



广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司

查询码防伪查询

评估报告查询网址:

<http://www.gdxdpg.com>:8080

评估报告防伪查询码: 0608220706861

声明: 以防伪查询码查询为准, 凡报告内容与
本网址查询结果不一致, 即为虚假报告; 使用
虚假报告所带来的后果我司不承担任何责任。



防伪二维码

揭阳市 2022 年市直重点项目资金绩效自评复核 汇总报告

绩 22066600001

编制 (盖章): 广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司

主评人 (签名):

二〇二二年六月六日



目 录

一、项目概况.....	1
(一) 自评复核项目背景.....	1
(二) 自评复核项目基本情况.....	2
二、绩效自评复核评价工作开展情况.....	16
(一) 复核评价等级.....	16
(二) 复核评价实施过程.....	17
三、各项目的复核情况.....	17
(一) 项目复核得分情况.....	17
(二) 项目绩效指标复核情况.....	39
四、项目存在的主要问题.....	32
(一) 部分项目单位自评工作响应度较低, 自评质量欠佳.....	34
(二) 部分项目预算编制欠科学, 预算执行率较低.....	34
(三) 绩效目标管理工作欠完善, 指标设置欠全面.....	34
(四) 资金管理措施待加强, 项目管理制度有待健全.....	34
(五) 个别项目复核得分低, 项目管理质量欠佳.....	34
五、相关建议.....	38
(一) 强化预算绩效管理, 设立绩效评价小组.....	38
(二) 重视绩效目标设置, 完善针对项目的绩效制度体系.....	38
(三) 强化转移支付项目管理, 加强相关项目的资金流向跟踪.....	39



（四）健全项目管理制度，强化预算资金执行管理.....	39
附件.....	41
附件 1：2021 年市直重点项目资金绩效自评复核评价情况汇总表	
附件 2：项目资料提交时间情况汇总表	



揭阳市 2022 年市直重点项目资金绩效自评复核 汇总报告

根据《关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（揭委发〔2019〕10 号）文件精神，结合《揭阳市财政局关于做好 2021 年度市级预算绩效目标管理有关工作的通知》（揭市财监〔2020〕49 号）、《关于开展 2022 年市直重点项目资金绩效自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2022〕5 号）等文件要求，广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司（以下简称“广东信德评估”）受揭阳市财政局（以下简称“市财政局”）的委托，对揭阳市的共 31 个项目单位（含一级部门和二级部门）的自评成果进行了复核，评价范围为揭阳市市直有关预算单位纳入 2021 年年初重点预算项目绩效目标管理的市直财政资金项目，资金使用情况评价时间截止至 2022 年 1 月 30 日。

经审阅各项目单位报送的自评材料和汇总专家组的评审意见，形成本报告。

一、项目概况

（一）自评复核项目背景。

为贯彻落实党的十九大关于全面实施绩效管理的重大部署和预算法有关规定，切实提高财政资金使用效益，揭阳市财政局开展了市级财政预算资金绩效评价工作。根据揭阳市财政局发出



的《揭阳市财政局关于做好 2021 年度市级预算绩效目标管理有关工作的通知》（揭市财监〔2020〕49 号）、《关于开展 2022 年市直重点项目资金绩效自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2022〕5 号）等文件要求，广东信德评估负责 2022 年市直重点项目资金绩效自评复核涉及的项目有中共揭阳市委政法委员会--揭阳市综治创新平台（综治分平台）、揭阳市发展和改革局--揭阳市公共信用信息管理平台建设经费、揭阳市公安局--揭阳市公安局综合信息数据中心、揭阳第一中学榕江新城学校--计算机机房及教室照明设备设施配套、揭阳市人力资源和社会保障局--市高级技工学校北校区消防工程完善配套项目、揭阳市卫生健康局--高水平医院建设项目等共计 82 个项目。

（二）自评复核项目基本情况。

1. 入库项目情况。

按照 2020 年 12 月份确定的，揭阳市市直有关预算单位纳入 2021 年年初重点预算项目绩效目标管理的市直财政资金项目共 103 个，本次参评项目共 82 个，部分项目未能进行复核评价，具体如下：

（1）无法进行复核。

中共揭阳市委组织部所主管的加强以党组织为核心的基层党组织建设项目等 5 个项目、广工揭阳理工学院（筹）所主管的揭



阳理工学院信息化建设等 5 个项目，以上共计 10 个项目均由于项目单位未能提交相关复核资料而无法进行复核，亦未能明确项目于 2021 年度的开展情况。

(2) 不安排进行复核。

揭阳市科技局--高新技术企业认定奖补项目、揭阳市自然资源局--揭阳市市本级不动产数据整合、不动产登记和房产交易一体化建设项目、揭阳市人力资源和社会保障局--南校区二期工程建设及配套和揭阳市城市管理和综合执法局--揭阳市绿源焚烧发电厂服务等 4 个项目，由于被纳入本年度重点绩效评价项目，故本次不安排进行自评复核。

(3) 2021 年已作重点绩效评价项目。

揭阳市市场监督管理局所主管的揭阳市学校食堂互联网+“明厨亮灶”平台建设项目，已于 2021 年进行重点绩效评价，该项目 2020 年已完成，2021 年属于项目费用支付，经查核，相关资金资料齐备、合规，故本次不作重复复核。

(4) 不应进行复核。

① 财政资金压减。

揭阳市科技局--化学与精细化工广东省实验室揭阳分中心建设项目、揭阳市自然资源局--揭阳产业转移工业园中部片区控制性详细规划项目、揭阳市榕城核心区东片区、仙梅片区控制性



详细规划项目、中共揭阳市委政法委员会--创建“三个最”优秀县镇村补助资金和揭阳市水利局--大中型水库移民后期扶持市级补助项目等 5 个项目，由于财政资金全面压减，本年度未开展，故不纳入本次复核范围。

②预算未执行。

中共揭阳市纪委监委所主管的监督检查审查调查工作项目已于 2021 年度开展，但该项目未执行 2021 年预算，故不纳入本次复核范围。

综上所述，本次不进行自评复核评价项目共 21 个。（详见下表 1-1 无法复核的项目列表和表 1-2 不纳入复核的项目列表）

表 1-1 无法复核的项目列表

序号	项目名称	部门名称
1	揭阳理工学院筹设经费	广工揭阳理工学院（筹）
2	揭阳理工学院 2021 年预计招聘薪资待遇预备金	
3	揭阳理工学院人才引进费	
4	揭阳理工学院图书及教学科研仪器设备购置	
5	揭阳理工学院信息化建设	
6	村（社区）党群服务中心专职人员补助经费	中共揭阳市委组织部
7	村（社区）党组织书记分类差异化绩效奖励项目	
8	加强以党组织为核心的基层组织建设项目建设	
9	人才工作专项经费	
10	省“扬帆计划”项目经费	



表 1-2 不纳入复核的项目列表

序号	项目名称	部门名称	项目不纳入复核原因
1	化学与精细化工广东省实验室揭阳分中心建设	揭阳市科技局	财政资金压减，本年度未开展该项目，项目不纳入考核。
2	高新技术企业认定奖补		项目作为年度重点项目进行评审。
3	揭阳产业转移工业园中部片区控制性详细规划	揭阳市自然资源局	财政资金压减，本年度未开展该项目，项目不纳入考核。
4	揭阳市市本级不动产数据整合、不动产登记和房产交易一体化建设		项目作为年度重点项目进行评审。
5	揭阳市榕城核心区东片区、仙梅片区控制性详细规划		财政资金压减，2021 年度无支出，故不纳入考核。
6	创建“三个最”优秀县镇村补助资金	中共揭阳市政法委员会	财政资金压减，本年度未开展该项目，项目不纳入考核。
7	大中型水库移民后期扶持市级补助项目	揭阳市水利局	财政资金压减，本年度未开展该项目，项目不纳入考核。
8	揭阳市学校食堂互联网+“明厨亮灶”平台建设项目	揭阳市市场监督管理局	项目上年度已进行重点项目评审，不重复复核。
9	监督检查审查调查工作	中共揭阳市纪委监委	项目本年度预算未执行，故不建议纳入本次复核范围。
10	南校区二期工程建设及配套	揭阳市人力资源和社会保障局	项目作为年度重点项目进行评审。
11	揭阳市绿源焚烧发电厂服务费	揭阳市城市管理和综合执法局	项目作为年度重点项目进行评审。

2. 参评项目预算安排情况。

本次参评的 82 个项目，根据各项目单位的自评报告及相关佐证资料，复核得出 82 个入库项目年初预算安排为 56398.74 万元，年中预算调整（调减）为 7182.18 万元（其中调剂（调减）223.09 万元），经调整后预算金额为 49216.56 万元，各自评复核项目预算安排情况汇总如下。（自评复核项目预算安排情况汇总表 1-3）



表 1-3 自评复核项目预算安排情况汇总表

序号	部门名称	项目名称	年初预算金额 (万元)	调整后预算金额 (万元)
1	中共揭阳市委政法委员会	揭阳市综治创新平台(综治分平台)	305.746819	305.746819
2	揭阳市林业局	揭阳市林业局自然教育基地建设	401.80	100.00
3		市级植被恢复费补助	800.00	800.00
4	揭阳市交通运输局	公路日常养护	550.00	312.9128
5		公路小修	690.61	690.61
6		揭阳港总体规划修编	748.80	748.80
7		揭阳市交通运输局治超非现场执法监测点项目	887.29	953.901
8		揭阳市综合立体交通网规划	640.00	640.00
9		市交通运输局运转经费	415.20	415.20
10		执法卸货场租赁及保安服务费	214.00	161.389
11	揭阳市政府投资项目代建管理中心	揭阳市政府投资项目代建管理中心代建工程管理费	200.00	180.00
12	揭阳市文化广电旅游体育局	全民健身活动支出	168.00	272.70
13		旅游发展专项资金	498.00	177.00
14		青少年体育	280.00	229.212
15	揭阳市人民政府国有资产监督管理委员会	市污水处理厂厂外泵站及管网维护管理费	255.00	255.00
16	中共揭阳市委党校	中共揭阳市委党校主体班次培训经费	676.00	509.71
17	揭阳市残疾人联合会	揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程	299.00	299.00
18	揭阳市水利局	榕江南北河(市区段)水浮莲及漂浮物打捞服务项目(2018--2022)	386.91	386.91
19		揭阳市水利局新办公用房改造修缮及搬迁费用	200.00	200.00
20	揭阳市住房和城乡建设局	揭阳市高端人才公寓第二期装修工程	1236.00	1236.00
21		揭阳市区保障性住房前期工程(三通一平)	556.00	556.00
22		节水型城市创建工作经费	300.00	300.00
23	揭阳市发展和改革局	揭阳市"十四五"规划编制工作经费	201.90	196.40
24		揭阳市公共信用信息管理平台建设	550.00	463.00



序号	部门名称	项目名称	年初预算金额 (万元)	调整后预算金额 (万元)
		经费		
25	揭阳市教育局	市教师发展中心场室设备设施及配套项目	815.00	649.81
26		教学教研活动、高考备考、文体活动及比赛、名班主任工作室活动、科研课题、教育督导和教育服务工作经费等	380.00	380.00
27		考试考务经费等	708.75	708.75
28		高中教学质量测试	350.00	350.00
29		义务教育公用经费	2000.00	2000.00
30		原民办代课教师生活困难补助资金	1880.00	1880.00
31		揭阳第一中学保学校运转	1028.19	1028.19
32		揭阳第二中学保障学校正常运转	698.43	698.43
33	揭阳市公安局	揭阳市公安局东升派出所、交警市区二大队一中队业务技术用房	683.00	3.00
34		揭阳市公安局综合信息数据中心	2000.00	100.00
35	揭阳市金融工作局	揭阳市扶持企业上市补助奖励资金	800.00	200.00
36	揭阳市司法局	一村（社区）一法律顾问补助资金	813.50	813.50
37	揭阳市农业农村局	扶持发展新型农业经营主体	200.00	200.00
38		农村承包土地经营权流转示范片	600.00	50.00
39		市级离岗基层老兽医市级补助资金	112.38	112.38
40	揭阳市应急管理局	揭阳市危险化学品安全生产风险监测预警系统项目	408.00	408.00
41		揭阳市指挥信息网（一期）	250.00	250.00
42	揭阳市工业和信息化局	市重点产业园区绩效评价及奖励金	310.00	310.00
43	揭阳市市场监督管理局	食品安全监督抽检	355.00	355.00
44		知识产权奖补项目	319.00	319.00
45		质量安全监管项目经费	267.00	263.00
46	揭阳第一中学榕江新城学校	保学校运转	739.00	739.00
47		计算机机房及教室照明设备设施配套	200.00	200.00
48	揭阳市妇女联合会	揭阳市妇联第一幼儿园消防及安全配套设施建设项目	258.00	258.00
49	揭阳市科技局	新增工程中心建设后补助	400.00	870.00
50		新增新型研发机构建设后补助	220.00	20.00
51		引进创新创业团队和领军人才	1000.00	1000.00



序号	部门名称	项目名称	年初预算金额 (万元)	调整后预算金额 (万元)
52		科技攻关项目	2700.00	2145.00
53		城市执法经费	571.93	571.93
54	揭阳市城市管理和综合执法局	揭阳市区生活垃圾填埋场第三方运营费用	3626.10	3626.10
55		“智慧城管”网格化管理平台	380.84	380.84
56		2020至2021年规划技术审查项目	200.00	200.00
57	揭阳市自然资源局	地质灾害防治专项资金	400.00	400.00
58		揭普(潮)惠发展轴系列规划	304.00	100.00
59		揭阳滨海新区“一城两园”总体规划	293.00	225.00
60		揭阳临空产业区规划优化	206.00	155.00
61		揭阳市国土空间“一张图”项目	562.00	421.50
62		揭阳市国土空间规划(2020—2035)	1078.50	719.00
63		揭阳榕城区、空港经济区重点地区第二批土地管控单元开发实施方案	318.00	280.00
64		揭阳市市本级“房地一体”农村不动产登记发证工作服务项目	300.00	300.00
65		揭西京明片区规划研究及土地整备项目任务书编制项目	215.20	188.30
66		揭阳市自然资源局揭阳市自然资源局业务费支出	1194.60	1054.60
67		揭阳市自然资源局全国第三次土地调查项目	300.00	130.00
68	揭阳市人力资源和社会保障局	博硕士、急需要紧缺人才引进计划(事业单位)	102.60	102.60
69		2021年度公务员招录专项资金	250.00	250.00
70		市高级技工学校北校区消防工程完善配套	500.00	500.00
71		南校区首期室内配套项目	200.00	200.00
72	揭阳学院	教研大楼工程项目	2000.00	2000.00
73		日常运行经费	2596.00	2596.00
74	揭阳市商务局	加快商贸服务业发展	300.00	300.00
75		市级外贸扶持资金	200.00	200.00
76	揭阳广播电视台	揭阳广播电视台电视频道高清化建设项目	866.00	864.58
77	中共揭阳市委宣传部	创文经费	1280.00	1230.00



序号	部门名称	项目名称	年初预算金额 (万元)	调整后预算金额 (万元)
78	揭阳市卫生健康局	高水平医院建设	2000.00	2000.00
79		出生缺陷综合防控经费	1288.46	1260.56
80	揭阳市市政事务中心	2021 年路灯电费	1683.00	1333.00
81		道路路灯改造项目	427.00	427.00
82		2021 年路灯管养费	800.00	500.00
	合计		56398.74	49216.56

3. 参评项目年度支出情况。

本次参评的 82 个项目，根据各项目单位的自评报告及相关佐证资料，经复核得出，82 个入库项目在经预算调整后预算安排金额为 49216.56 万元的基础上，自评支出金额为 41267.08 万元，自评资金执行率为 83.85%；复核支出金额为 40975.7 万元，复核资金执行率为 83.26%。经核查，资金执行情况的自评和复核差异主要存在于中共揭阳市委政法委员会——揭阳市综治创新平台（综治分平台）、揭阳市交通局——揭阳市交通运输局治超非现场执法监测点项目、揭阳市综合立体交通网规划、揭阳市教育局——义务教育公用经费、原民办代课教师生活困难补助资金、揭阳市市场监督管理局——知识产权奖补项目、中共揭阳市委宣传部——创文经费和揭阳市市政事务中心——2021 年路灯管养费等 8 个项目，原因基本在于计算方式存有差异，但“2021 年路灯管养费”未提供适用于 2020 年 12 月至 2021 年 5 月的合同文件，且在已提供的佐证材料内，资金支出明细凭证存在缺失，亦未就



此情况进行相关说明，故根据现提供的支出凭证，复核得出支出金额为 252.02 万元，未能确认其自评支出的 348.56 万元，存在凭证偏差金额为 96.54 万元。

各自评复核项目预算安排情况汇总如下。（自评复核项目年度支出情况汇总表 1-4）

表 1-4 自评复核项目年度支出情况汇总表

序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
1	揭阳市综治创新平台 (综治分平台)	305.75	219.67	61%	219.67	71.85%	自评资金 执行率以 360 万为基 数进行计 算。
2	揭阳市林业局自然教 育基地建设	100.00	9.80	9.80%	9.80	9.80%	项目未开 展。
3	市级植被恢复费补助	800.00	730.00	91.25%	730.00	91.25%	
4	公路日常养护	312.9128	483.47	88%	288.65	92.25%	
5	公路小修	690.61	497.19	72%	497.19	71.99%	
6	揭阳港总体规划修编	748.80	506.00	68%	506.00	67.57%	
7	揭阳市交通运输局治 超非现场执法监测点 项目	953.90	100.00	12%	100.00	100.00%	根据项目 佐证资料， 该项目预 算资金中， 省级资金 配套 886 万元，该部 分资金未 能下达，故 本项目市 级资金（部 门调剂）已



序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
							全部支付， 经讨论，本 次复核应 以市级财 政资金执 行情况计 算，故预算 支出完成 率为100%。
8	揭阳市综合立体交通 网规划	640.00	542.30	85%	542.30	100.00%	以合同价 作为预算 金额。
9	市交通运输局运转经 费	415.20	415.20	100.00%	415.20	100.00%	
10	执法卸货场租赁及保 安服务费	161.39	119.46	74%	119.46	74.02%	
11	揭阳市政府投资项目 代建管理中心代建工 程管理费	180.00	34.75	19.3%	34.75	19.3%	
12	全民健身活动支出	272.70	249.90	91.64%	249.89	91.64%	
13	旅游发展专项资金	177.00	145.91	82.44%	145.91	82.44%	
14	青少年体育	229.21	229.16	99.98%	229.16	99.98%	
15	市污水处理厂厂外泵 站及管网维护管理费	255.00	255.00	100.00%	255.00	100.00%	
16	中共揭阳市委党校主 体班次培训经费	509.71	384.00	75.34%	384.00	75.34%	
17	揭阳市残疾人康复中 心大楼室内改造装饰 和消防整改工程	299.00	156.21	52.24%	156.21	52.24%	
18	榕江南北河(市区段) 水浮莲及漂浮物打捞 服务项目 (2018--2022)	386.91	357.15	92.31%	357.15	92.31%	



序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
19	揭阳市水利局新办公 用房改造修缮及搬迁 费用	200.00	184.12	92.06%	184.12	92.06%	
20	揭阳市高端人才公寓 第二期装修工程	1236.00	439.90	36%	439.90	35.59%	
21	揭阳市区保障性住房 前期工程(三通一平)	556.00	555.32	99.88%	555.32	99.88%	
22	节水型城市创建工作 经费	300.00	59.90	20%	59.90	19.97%	
23	揭阳市"十四五"规划 编制工作经费	196.40	157.10	80.00%	157.10	79.99%	
24	揭阳市公共信用信息 管理平台建设经费	463.00	463.00	100.00%	463.00	100.00%	
25	市教师发展中心场室 设备设施及配套项目	649.81	649.81	100.00%	649.81	100.00%	资金全部 为省级资 金。
26	教学教研活动、高考 备考、文体活动及比 赛、名班主任工作室 活动、科研课题、教 育督导和教育服务工 作经费等	380.00	371.56	97.00%	371.56	97.78%	
27	考试考务经费等	708.75	699.62	98%	699.62	98.71%	
28	高中教学质量测试	350.00	350.00	100%	350.00	100.00%	
29	义务教育公用经费	2000.00	1768.00	88.40%	1768.00	100.00%	资金涉及 省级下达 转移支付 资金。
30	原民办代课教师生活 困难补助资金	1880.00	1810.74	96.32%	1810.74	100.00%	资金涉及 省级下达 转移支付 资金。
31	揭阳第一中学保学校	1028.19	881.95	85.78%	881.95	85.78%	



序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
	运转						
32	揭阳第二中学保障学校正常运转	698.43	610.46	87.40%	610.46	87.40%	
33	揭阳市公安局东升派出所、交警市区二大队一中队业务技术用房	3.00	2.68	89.33%	2.68	89.33%	
34	揭阳市公安局综合信息数据中心	100.00	49.75	49.75%	49.75	49.75%	根据相关请示文件，项目调减1900万元。
35	揭阳市扶持企业上市补助奖励资金	200.00	200.00	100.00%	200.00	100.00%	
36	一村(社区)一法律顾问补助资金	813.50	813.50	100.00%	813.50	100.00%	
37	扶持发展新型农业经营主体	200.00	170.00	85.00%	170.00	85.00%	
38	农村承包土地经营权流转示范片	50.00	50.00	100.00%	50.00	100.00%	
39	市级离岗基层老兽医市级补助资金	112.38	40.13	36.00%	40.13	35.71%	
40	揭阳市危险化学品安全生产风险监测预警系统项目	408.00	403.78	98.97%	403.78	98.97%	
41	揭阳市指挥信息网(一期)	250.00	246.82	98.7%	246.82	98.73%	
42	市重点产业园区绩效评价及奖励金	310.00	9.15	3.05%	9.15	2.95%	
43	食品安全监督抽检	355.00	355.00	100.00%	355.00	100.00%	
44	知识产权奖补项目	319.00	169.00	74.77%	169.00	52.98%	项目信息表上2021年度项目预算为226



序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
							万元。
45	质量安全监管项目经费	263.00	263.00	100.00%	263.00	100.00%	
46	保学校运转	739.00	520.60	70.45%	520.60	70.45%	
47	计算机机房及教室照明设备设施配套	200.00	199.7355	99.87%	199.74	99.87%	
48	揭阳市妇联第一幼儿园消防及安全配套设施建设项目	258.00	164.783	63.87%	164.78	63.87%	
49	新增工程中心建设后补助	870.00	870.00	100.00%	870.00	100.00%	
50	新增新型研发机构建设后补助	20.00	20.00	100.00%	20.00	100.00%	
51	引进创新创业团队和领军人才	1000.00	710.00	71.00%	710.00	71.00%	
52	城市执法经费	571.93	488.15	85.35%	488.15	85.35%	
53	揭阳市区生活垃圾填埋场第三方运营费用	3626.10	3270.07	90.18%	3270.07	90.18%	
54	“智慧城管”网格化管理平台	380.84	380.84	100.00%	380.84	100.00%	
55	2020至2021年规划技术审查项目	200.00	200.00	100%	200.00	100.00%	
56	地质灾害防治专项资金	400.00	400.00	100%	400.00	100.00%	
57	揭普(潮)惠发展轴系列规划	100.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	项目无支出资料。
58	揭阳滨海新区“一城两园”总体规划	225.00	225.00	68%	225.00	100.00%	
59	揭阳临空产业区规划优化	155.00	155.00	100%	155.00	100.00%	
60	揭阳市国土空间“一	421.50	421.50	100%	421.50	100.00%	



序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
	张图”项目						
61	揭阳市国土空间规划 (2020—2035)	719.00	719	100%	719.00	100.00%	
62	揭阳榕城区、空港经济 区重点地区第二批 次土地管控单元开发 实施方案	280.00	280	100%	280.00	100.00%	
63	揭阳市市本级“房地 一体”农村不动产登 记发证工作服务项目	300.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	项目无支 出。
64	揭西京明片区规划研 究及土地整备项目任 务书编制项目	188.30	188.3	100%	188.30	100.00%	
65	揭阳市自然资源局揭 阳市自然资源局业务 费支出	1054.60	1032.62	97.71%	1032.62	97.92%	
66	揭阳市自然资源局全 国第三次土地调查项 目	130.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	项目无支 出。
67	博硕士、急需紧缺 人才引进计划(事业 单位)	102.60	53.55	52%	53.55	52.19%	
68	2021年度公务员招录 专项资金	250.00	238.26	95.3%	238.26	95.30%	
69	教研大楼工程项目	2000.00	1537.31	76.86%	1537.30	76.87%	
70	日常运行经费	2596.00	2334.00	89.91%	2334.00	89.91%	
71	加快商贸服务业发展	300.00	298.00	99%	298.00	99.33%	
72	市级外贸扶持资金	200.00	126.05	63%	126.05	63.03%	
73	揭阳广播电视台电视 频道高清化建设项目	864.58	864.58	100.00%	864.58	100.00%	项目信息 表上未填 写资金执 行率。



序号	项目名称	调整后预算金额 (万元)	自评支出 金额(万元)	自评资金 执行率	复核支出金 额(万元)	复核资金 执行率	备注
74	科技攻关项目	2145.00	2130.00	100%	2130.00	99.30%	
75	创文经费	1230.00	1043.31	81.51%	1043.31	84.82%	项目信息表上资金执行率以1280万元为计算基数。
76	高水平医院建设	2000.00	2000.00	100%	2000.00	100.00%	
77	2021年路灯电费	1333.00	1253.46	94.03%	1253.46	94.03%	
78	道路路灯改造项目	427.00	222.25	47.29%	222.25	52.05%	
79	2021年路灯管养费	500.00	348.56	69.71%	252.02	50.40%	未提供适用于2020年12月至2021年5月的合同文件,且资金进出明细存在缺失,未有相关说明。
80	市高级技工学校北校区消防工程完善配套	500.00	329.26	66%	329.26	65.85%	
81	南校区首期室内配套项目	200.00	123.67	62%	123.67	61.84%	
82	出生缺陷综合防控经费	1260.56	909.75	72%	909.75	72.17%	
	合计	49216.56	41267.08	83.85%	40975.70	83.26%	

二、绩效自评复核评价工作开展情况

(一) 复核评价等级。



根据财政部发出的《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和揭阳市财政局发出的《揭阳市财政局关于做好2021年度市级预算绩效目标管理有关工作的通知》（揭市财监〔2020〕49号）、《关于开展2022年市直重点项目资金绩效自评复核评价工作的通知》（揭市财监〔2022〕5号）等文件精神，结合项目的实际情况，本次复核评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级，根据不同评价内容设定。总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（二）复核评价实施过程。

1. 评价基准日：2022年1月30日。
2. 自评复核评价操作时间：2022年3月-4月。

三、各项目的复核情况

（一）项目复核得分情况。

1. 基础分值说明。

在本次纳入自评复核评价的82个项目中，其中能完整评分的有揭阳市综治创新平台（综治分平台）项目、揭阳市交通运输局治超非现场执法监测点项目、旅游发展专项资金等共计80个项目，基础分值为100分。但在82个项目中，有2个项目未能完整评分，主要原因如下：



①揭阳市林业局--自然教育基地建设项目。

该项目由于 2021 年度未开展施工建设部分，已支出的费用属于项目前期费用，故涉及绩效指标的完成部分（分值共 26.5 分）未能进行复核评价，即本项目复核的基础分为 73.5 分。

②揭阳市住房和城乡建设局--节水型城市创建工作经费项目。

该项目由于未能按计划进度于 2021 年完成，故涉及绩效指标中的社会效益指标（分值为 5 分）无法进行评价，故本项目复核的基础分为 95 分。

2. 附加分说明。

为强化揭阳市财政绩效管理、提高资金使用效率、加强项目单位的绩效管理效能，本次自评复核评价工作，在基础分考评的基础上，针对自评工作质量（资料提交的齐备性、及时性）增设正向指标及逆向指标，以此对配合度高、反响及时的项目单位进行鼓励，亦对配合度较低的项目单位进行约束，本次评价附加分的正负分值最高不超过 5 分。

3. 各项目复核得分汇总。

经复核评价，各自评复核项目得分情况汇总如下。（表 3-1 自评复核项目得分汇总）



表 3-1 自评复核项目得分汇总表

序号	项目名称	项目基础分	项目评价总得分	项目复核得分	附加分 (项目自评质量)	项目复核等级	备注
1	揭阳市综治创新平台(综治分平台)	100.00	85.50	83.00	2.50	良	——
2	揭阳市林业局自然教育基地建设	73.50	40.25	38.25	2.00	未作完整复核, 不作等级划分。	由于该项目 2021 年度未开展施工建设部分工作, 而指标考核内容为项目建设内容, 故绩效指标完成情况涉及的共 23.5 分(数量指标 9.5 分、时效指标 6 分、成本指标 6 分和满意度指标 5 分)无法进行评分。
3	市级植被恢复费补助	100.00	88.00	85.50	2.50	良	——
4	公路日常养护	100.00	84.53	82.53	2.00	良	——
5	公路小修	100.00	83.32	81.32	2.00	良	——
6	揭阳港总体规划修编	100.00	75.55	73.55	2.00	中	——
7	揭阳市交通运输局治超非现场执法监测点项目	100.00	80.50	78.00	2.50	良	——
8	揭阳市综合立体交通网规划	100.00	85.00	83.00	2.00	良	——
9	市交通运输局运转经费	100.00	90.50	88.00	2.50	优	——
10	执法卸货场租赁及保安服务费	100.00	84.44	81.94	2.50	良	——
11	揭阳市政府投资项目代建管理中心代建工程管理费	100.00	53.00	52.00	1.00	差	——
12	全民健身活动支出	100.00	71.50	69.00	2.50	中	——
13	旅游发展专项资金	100.00	66.50	64.00	2.50	中	——
14	青少年体育	100.00	76.50	74.00	2.50	中	——
15	市污水处理厂厂外泵站及管网维护管理费	100.00	80.00	77.00	3.00	良	——
16	中共揭阳市党校主体班次培训经费	100.00	73.50	70.50	3.00	中	——
17	揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消	100.00	69.50	67.50	2.00	中	——



序号	项目名称	项目基础分	项目评价总得分	项目复核得分	附加分 (项目自评质量)	项目复核等级	备注
	防整改工程						
18	榕江南北河(市区段)水浮莲及漂浮物打捞服务项目(2018--2022)	100.00	96.50	93.50	3.00	优	---
19	揭阳市水利局新办公用房改造修缮及搬迁费用	100.00	74.00	71.00	3.00	中	---
20	揭阳市高端人才公寓第二期装修工程	100.00	61.00	58.50	2.50	中	---
21	揭阳市区保障性住房前期工程(三通一平)	100.00	97.00	94.00	3.00	优	---
22	节水型城市创建工作经费	95.00	74.75	71.75	3.00	未作完整复核,不作等级划分。	由于项目未完成,社会效益指标(5分)无法评分。
23	揭阳市"十四五"规划编制工作经费	100.00	91.50	88.50	3.00	优	---
24	揭阳市公共信用信息管理平台建设经费	100.00	97.50	94.50	3.00	优	---
25	市教师发展中心场室设施设备设施及配套项目	100.00	76.50	73.50	3.00	中	---
26	教学教研活动、高考备考、文体活动及比赛、名班主任工作室活动、科研课题、教育督导和教育服务工作经历等	100.00	79.00	76.50	2.50	中	---
27	考试考务经费等	100.00	77.50	75.00	2.50	中	---
28	高中教学质量测试	100.00	92.50	89.50	3.00	优	---
29	义务教育公用经费	100.00	79.00	76.00	3.00	中	---
30	原民办代课教师生活困难补助资金	100.00	79.00	76.00	3.00	中	---
31	揭阳第一中学保学校运转	100.00	71.00	69.50	1.50	中	---
32	揭阳第二中学保障学校正常运转	100.00	88.50	87.00	1.50	良	---
33	揭阳市公安局东升派出所、交警市区二大队一中队业务技术用房	100.00	93.00	90.00	3.00	优	---



序号	项目名称	项目基础分	项目评价总得分	项目复核得分	附加分 (项目自评质量)	项目复核等级	备注
34	揭阳市公安局综合信息 数据中心	100.00	88.00	85.00	3.00	良	---
35	揭阳市扶持企业上市补 助奖励资金	100.00	88.00	86.50	1.50	良	---
36	一村(社区)一法律顾问 补助资金	100.00	97.50	96.00	1.50	优	---
37	扶持发展新型农业经营 主体	100.00	94.50	93.50	1.00	优	---
38	农村承包土地经营权流 转示范片	100.00	92.00	91.00	1.00	优	---
39	市级离岗基层老兽医市 级补助资金	100.00	64.50	63.50	1.00	中	---
40	揭阳市危险化学品安全 生产风险监测预警系统 项目	100.00	89.50	88.00	1.50	良	---
41	揭阳市指挥信息网(一 期)	100.00	91.00	89.50	1.50	优	---
42	市重点产业园区绩效评 价及奖励金	100.00	62.00	60.50	1.50	中	---
43	食品安全监督抽检	100.00	94.00	93.00	1.00	优	---
44	知识产权奖补项目	100.00	77.00	76.00	1.00	中	---
45	质量安全监管项目经费	100.00	86.00	85.00	1.00	良	---
46	保学校运转	100.00	87.50	87.00	0.50	良	---
47	计算机机房及教室照明 设备设施配套	100.00	92.83	92.33	0.50	优	---
48	揭阳市妇联第一幼儿园 消防及安全配套设施建 设项目	100.00	70.00	69.50	0.50	中	---
49	新增工程中心建设后补 助	100.00	76.00	75.00	1.00	中	---
50	新增新型研发机构建设 后补助	100.00	76.00	75.00	1.00	中	---
51	引进创新创业团队和领 军人才	100.00	90.00	89.00	1.00	优	---
52	城市执法经费	100.00	80.00	79.00	1.00	良	---
53	揭阳市区生活垃圾填埋	100.00	78.00	77.00	1.00	中	---



序号	项目名称	项目基础分	项目评价总得分	项目复核得分	附加分 (项目自评质量)	项目复核等级	备注
	场第三方运营费用						
54	“智慧城管”网格化管理平台	100.00	92.00	91.00	1.00	优	---
55	2020至2021年规划技术审查项目	100.00	78.00	77.00	1.00	中	---
56	地质灾害防治专项资金	100.00	86.50	86.00	0.50	良	---
57	揭普(潮)惠发展轴系列规划	100.00	78.50	78.00	0.50	中	---
58	揭阳滨海新区“一城两园”总体规划	100.00	90.00	89.00	1.00	优	---
59	揭阳临空产业区规划优化	100.00	90.00	89.00	1.00	优	---
60	揭阳市国土空间“一张图”项目	100.00	90.00	89.00	1.00	优	---
61	揭阳市国土空间规划(2020—2035)	100.00	90.00	89.00	1.00	优	---
62	揭阳榕城区、空港经济区重点地区第二批次土地管控单元开发实施方案	100.00	88.00	87.00	1.00	良	---
63	揭阳市市本级“房地一体”农村不动产登记发证工作服务项目	100.00	76.50	76.00	0.50	中	---
64	揭西京明片区规划研究及土地整备项目任务书编制项目	100.00	89.00	88.00	1.00	良	---
65	揭阳市自然资源局揭阳市自然资源局业务费支出	100.00	79.00	78.00	1.00	中	---
66	揭阳市自然资源局全国第三次土地调查项目	100.00	78.00	77.50	0.50	中	---
67	博硕士、急需要紧缺人才引进计划(事业单位)	100.00	61.85	61.85	0.00	中	---
68	2021年度公务员招录专项资金	100.00	82.50	82.50	0.00	良	---
69	教研大楼工程项目	100.00	87.50	87.50	0.00	良	---
70	日常运行经费	100.00	90.50	90.50	0.00	优	---
71	加快商贸服务业发展	100.00	81.75	81.75	0.00	良	---



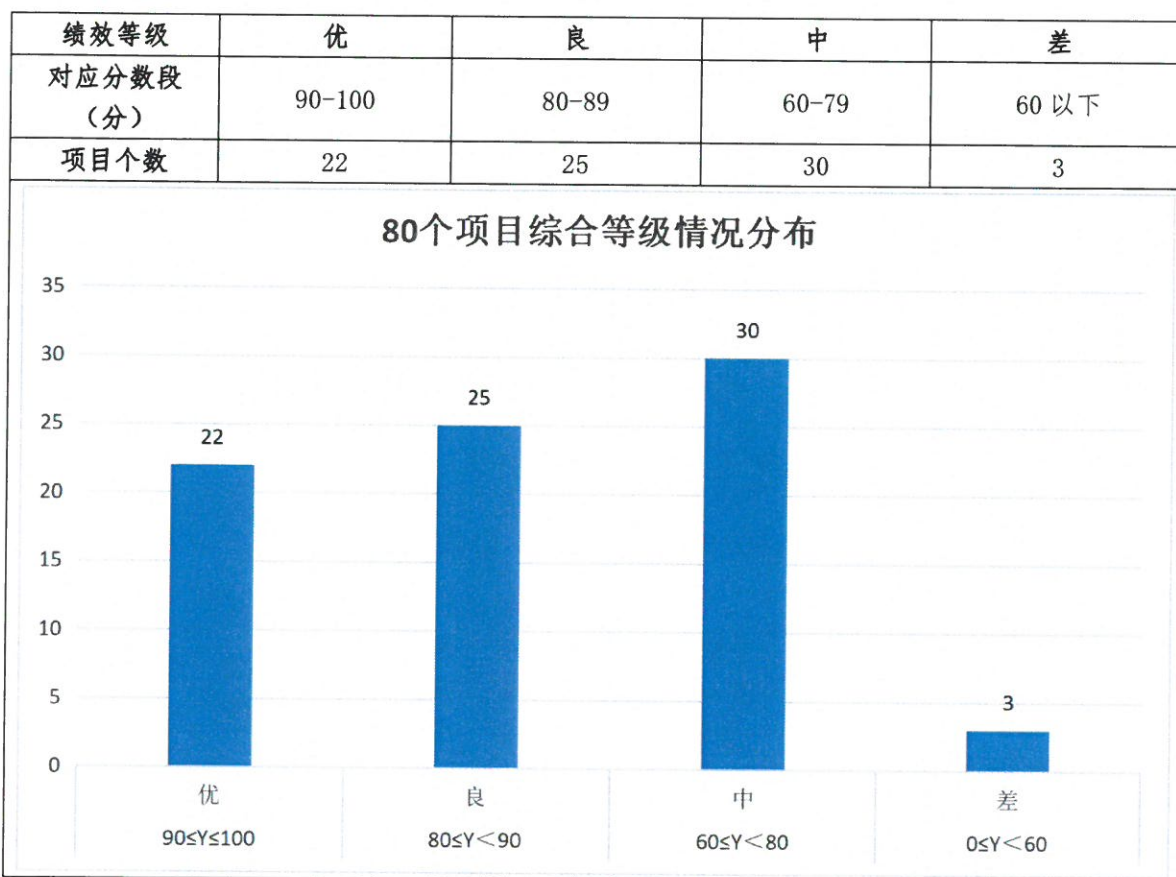
序号	项目名称	项目基础分	项目评价总得分	项目复核得分	附加分 (项目自评质量)	项目复核等级	备注
72	市级外贸扶持资金	100.00	77.00	77.00	0.00	中	---
73	揭阳广播电视台电视频道高清化建设项目	100.00	86.50	86.50	0.00	良	---
74	科技攻关项目	100.00	88.00	88.00	0.00	良	---
75	创文经费	100.00	95.50	96.00	-0.50	优	---
76	高水平医院建设	100.00	93.00	94.00	-1.00	优	---
77	2021 年路灯电费	100.00	80.00	81.00	-1.00	良	---
78	道路路灯改造项目	100.00	67.00	68.00	-1.00	中	---
79	2021 年路灯管养费	100.00	64.50	65.50	-1.00	中	---
80	市高级技工学校北校区消防工程完善配套	100.00	56.00	59.00	-3.00	差	---
81	南校区首期室内配套项目	100.00	56.00	59.00	-3.00	差	---
82	出生缺陷综合防控经费	100	89.5	90.50	-1	良	---

4. 各项目复核等级汇总。

在揭阳市市直有关预算单位纳入 2021 年年初重点预算项目绩效管理市直财政资金项目中，有 80 个项目能进行完整的自评复核。在复核评价结果中，有 22 个项目复核等级为优，占比 27.5%；有 25 个项目复核等级为良，占比 31.25%；有 30 个项目复核等级为中，占比 37.5%；有 3 个项目复核等级为差，占比 3.75%。（80 个项目复核等级情况分布详见表 3-2）



表 3-2 80 个项目复核等级情况分布



(二) 项目绩效指标复核情况。

1. 项目绩效指标设置情况。

在本次参评的 82 个项目中，所设置的指标体系能涵盖产出指标、效益指标和满意度指标等三大类别指标的项目有揭阳市交通运输局——执法卸货场租赁及保安服务费项目、揭阳市司法局——一村（社区）——法律顾问补助资金项目、揭阳市市场监督管理局——食品安全监督抽检项目、揭阳市自然资源局——揭阳市国土空间“一张图”项目和揭阳学院——教研大楼工程项目等共计 24 个项



目，该 24 个项目所设置的绩效指标体系较完整。其余的 58 个项目的指标体系均存在不同程度的缺失，且存在揭阳市文化广电旅游体育局所主管的全民健身活动支出项目、旅游发展专项资金项目和揭阳市科技局所主管的新增工程中心建设后补助、新增新型研发机构建设后补助等 4 个项目仅设置了 1 个有效指标的情况，指标设置情况不理想，未能对项目的产出和效益进行有效约束。

（各项目指标设置情况汇总详见表 3-3）

表 3-3 绩效目标（指标）设置情况汇总表

序号	项目名称	绩效目标（指标）设置情况							
		指标设置合计数量	产出数量指标	产出质量指标	产出时效指标	产出成本指标	效益指标	效益指标类型	满意度指标
1	揭阳市综治创新平台（综治分平台）	5	1	1	1	1	1	社会效益指标	0
2	揭阳市林业局自然教育基地建设	11	5	0	1	4	0	-	1
3	市级植被恢复费补助	5	1	1	1	-	1	可持续影响	1
4	公路日常养护	7	1	1	1	1	2	社会效益指标和生态效益指标	1
5	公路小修	7	1	1	1	1	2	社会效益指标和生态效益指标	1
6	揭阳港总体规划修编	5	1	1	1	1	0	-	1
7	揭阳市交通运输局治超非现场执法监测点项目	4	1	1	1	0	0	-	1
8	揭阳市综合立体交通网规划	6	1	1	0	1	2	经济效益指标和社会效益指标	1



序号	项目名称	绩效目标（指标）设置情况							满意度指标
		指标设置合计数量	产出数量指标	产出质量指标	产出时效指标	产出成本指标	效益指标	效益指标类型	
9	市交通运输局运转经费	4	1	0	0	1	1	可持续影响	1
10	执法卸货场租赁及保安服务费	7	1	1	1	1	2	社会效益指标和可持续影响	1
11	揭阳市政府投资项目代建管理中心代建工程管理费	2	0	0	1	1	0	-	0
12	全民健身活动支出	1	1	0	0	0	0	-	0
13	旅游发展专项资金	1	0	0	0	1	0	-	0
14	青少年体育	4	4	0	0	0	0	-	0
15	市污水处理厂厂外泵站及管网维护管理费	3	1	1	1	0	0	-	0
16	中共揭阳市委党校主体班次培训经费	3	2	0	0	0	0	-	1
17	揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程	8	4	1	1	1	0	-	1
18	榕江南北河（市区段）水浮莲及漂浮物打捞服务项目（2018--2022）	7	1	1	1	1	2	社会效益指标和生态效益指标	1
19	揭阳市水利局新办公用房改造修缮及搬迁费用	2	1	0	1	0	0	-	0
20	揭阳市高端人才公寓第二期装修工程	2	1	1	0	0	0	-	0
21	揭阳市区保障性住房前期工程（三通一平）	5	1	1	1	1	1	生态效益指标	0
22	节水型城市创建工作经费	5	0	1	1	1	2	经济效益指标和社会效益指标	0
23	揭阳市“十四五”规划编制工作经费	7	1	1	1	1	2	社会效益指标和可持续影响	1
24	揭阳市公共信用信息管理平台建设经费	7	3	1	1	1	1	可持续影响	0
25	市教师发展中心场室设备设施	4	1	1	1	1	0	-	0



序号	项目名称	绩效目标（指标）设置情况							
		指标设置合计数量	产出数量指标	产出质量指标	产出时效指标	产出成本指标	效益指标	效益指标类型	满意度指标
	及配套项目								
26	教学教研活动、高考备考、文体活动及比赛、名班主任工作室活动、科研课题、教育督导和教育服务工作经费等	3	0	2	0	0	1	社会效益指标	0
27	考试考务经费等	2	1	1	0	0	0	-	0
28	高中教学质量测试	3	1	0	0	1	1	社会效益指标	0
29	义务教育公用经费	2	2	0	0	0	0	-	0
30	原民办代课教师生活困难补助资金	3	3	0	0	0	0	-	0
31	揭阳第一中学保学校运转	5	2	0	0	2	0	-	1
32	揭阳第二中学保障学校正常运转	4	1	0	0	1	1	社会效益指标	1
33	揭阳市公安局东升派出所、交警市区二大队一中队业务技术用房	4	1	1	0	1	1	社会效益指标	0
34	揭阳市公安局综合信息数据中心	4	1	1	0	1	1	社会效益指标	0
35	揭阳市扶持企业上市补助奖励资金	5	2	0	0	0	2	经济效益指标和社会效益指标	1
36	一村（社区）一法律顾问补助资金	7	1	1	1	1	2	两个社会效益指标	1
37	扶持发展新型农业经营主体	5	1	1	1	0	1	经济效益指标	1
38	农村承包土地经营权流转示范片	7	1	1	1	1	2	经济效益指标	1
39	市级离岗基层老兽医市级补助资金	6	1	1	1	1	1	社会效益指标	1
40	揭阳市危险化学品安全生产风险监测预警系统项目	3	0	0	1	0	1	社会效益指标	1
41	揭阳市指挥信息网（一期）	6	0	2	1	0	2	经济效益指标和可持续影响	1



序号	项目名称	绩效目标（指标）设置情况							
		指标设置合计数量	产出数量指标	产出质量指标	产出时效指标	产出成本指标	效益指标	效益指标类型	满意度指标
								指标	
42	市重点产业园区绩效评价及奖励金	10	3	1	1	0	4	指标类别齐全	1
43	食品安全监督抽检	7	1	1	1	1	2	社会效益指标和可持续影响指标	1
44	知识产权奖补项目	5	0	1	1	0	2	社会效益指标和可持续影响指标	1
45	质量安全监管项目经费	4	3	0	1	0	0	-	0
46	保学校运转	5	1	1	1	0	1	可持续影响指标	1
47	计算机机房及教室照明设备设施配套	6	1	1	1	1	1	社会效益指标	1
48	揭阳市妇联第一幼儿园消防及安全配套设施建设项目	4	1	1	0	1	0	-	1
49	新增工程中心建设后补助	1	0	0	0	0	0	-	1
50	新增新型研发机构建设后补助	1	0	0	0	0	0	-	1
51	引进创新创业团队和领军人才	5	2	0	1	0	1	社会效益指标	1
52	城市执法经费	2	0	0	1	0	0	-	1
53	揭阳市区生活垃圾填埋场第三方运营费用	2	1	0	0	0	0	-	1
54	“智慧城管”网格化管理平台	5	1	0	1	1	1	社会效益指标	1
55	2020至2021年规划技术审查项目	4	0	1	1	1	0	-	1
56	地质灾害防治专项资金	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
57	揭普（潮）惠发展轴系列规划	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
58	揭阳滨海新区“一城两园”总体规划	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
59	揭阳临空产业区规划优化	6	1	1	1	1	1	可持续影	1



序号	项目名称	绩效目标（指标）设置情况							满意度指标
		指标设置合计数量	产出数量指标	产出质量指标	产出时效指标	产出成本指标	效益指标	效益指标类型	
								响指标	
60	揭阳市国土空间“一张图”项目	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
61	揭阳市国土空间规划（2020—2035）	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
62	揭阳榕城区、空港经济区重点地区第二批次土地管控单元开发实施方案	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
63	揭阳市市本级“房地一体”农村不动产登记发证工作服务项目	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
64	揭西京明片区规划研究及土地整备项目任务书编制项目	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
65	揭阳市自然资源局 揭阳市自然资源局业务费支出	2	0	0	1	1	0	—	0
66	揭阳市自然资源局 全国第三次土地调查项目	5	1	1	1	0	1	可持续影响指标	1
67	博硕士、急需紧缺人才引进计划（事业单位）	5	2	1	1	0	0	—	1
68	2021 年度公务员招录专项资金	6	2	1	1	0	1	社会效益指标	1
69	教研大楼工程项目	6	1	1	1	1	1	可持续影响指标	1
70	日常运行经费	8	2	1	1	1	2	社会效益指标和可持续影响指标	1
71	加快商贸服务业发展	7	2	0	2	1	1	社会效益指标	1
72	市级外贸扶持资金	2	1	0	1	0	0	—	0
73	揭阳广播电视台电视频道高清化建设项目	3	1	0	1	0	1	社会效益指标	0
74	科技攻关项目	4	1	0	1	0	1	社会效益指标	1
75	创文经费	6	1	1	1	1	1	社会效益指标	1



序号	项目名称	绩效目标（指标）设置情况							
		指标设置合计数量	产出数量指标	产出质量指标	产出时效指标	产出成本指标	效益指标	效益指标类型	满意度指标
76	高水平医院建设	11	5	1	1	1	2	社会效益指标和可持续影响指标	1
77	2021 年路灯电费	4	1	1	1	0	0	-	1
78	道路路灯改造项目	2	1	1	0	0	0	-	0
79	2021 年路灯管养费	4	1	1	1	0	0	-	1
80	市高级技工学校北校区消防工程完善配套	4	2	1	1	0	0	-	0
81	南校区首期室内配套项目	4	2	0	2	0	0	-	0
82	揭阳市卫生健康局	11	2	4	0	2	2	社会效益指标	1

2. 项目绩效指标完成情况。

本次参评的 82 个项目，根据各项目单位的自评报告及相关佐证资料，复核结果为：其中 74 个项目已完成年初设定的预算绩效指标，有 8 个项目存在个别绩效指标未能完成的情况。各参评项目绩效指标完成情况汇总如下。（项目绩效指标未能完成情况汇总表 3-4）

表 3-4 项目绩效指标未能完成情况汇总表

序号	项目名称	部门名称	一级指标	二级指标	三级指标	未完成原因
1	中共揭阳市委党校主体班次培训经费	中共揭阳市委党校	产出指标	数量指标	培训干部人次	培训人员目标值为 ≥ 4500 人次，实际完成 4091 人次，但考虑到 2021 年受疫情的影响，人员出行收到管控，且完成值已达目标值的 90.92%，故本项未做扣分。



序号	项目名称	部门名称	一级指标	二级指标	三级指标	未完成原因
2	节水型城市创建工作经费	揭阳市住房和城乡建设局	产出指标	时效指标	按期完成率	项目未能在2021年12月31日前完成,根据指标设置内容,该项指标未完成。
			效益指标	社会效益	城市节水评价	项目未能在2021年12月31日前完成,根据指标设置内容,该项指标未完成。
3	揭阳市扶持企业上市补助奖励资金	揭阳市金融工作局	效益指标	经济效益	对企业进行资金补助,支持企业扩大生产	指标设置目标为使企业年营收 ≥ 500 万元,由于受奖企业尚未完成2021年财务报表编制,且企业预计2021年实现营收为负增长,故指标未能完成。
4	揭阳第二中学保障学校正常运转	揭阳市教育局	产出指标	数量指标	服务学生人数	所设置的产出数量指标,目标值为 ≥ 2964 人,实际完成值=2930人,虽然指标值未能完成,但考虑到该项指标与学校实际招生人数有关,且数值差异不大,指标分值扣0.5分。
5	市级离岗基层老兽医市级补助资金	揭阳市农业农村局	产出指标	数量指标	对符合发放条件的离岗基层老兽医进行补助	所设置的产出数量指标,目标值为 ≥ 462 人,实际完成值=163人,项目产出数量指标未完成,考虑到该项目指标设置规范,酌情给予指标60%的分数。
				质量指标	妥善解决离岗基层老兽医生活困难问题	所设置的产出质量指标,目标值为 ≥ 100 人,实际完成值=36人,项目产出质量指标未完成,考虑到该项目指标设置规范,酌情给予指标60%的分数。
				时效指标	项目完成时间	项目未能在1年内完成补助发放,产出时效指标未完成,考虑到该项目指标设置规范,酌情给予指标60%的分数。
			效益指标	社会效益	妥善解决离岗基层老兽医生活困难问题	项目社会效益指标未完成,指标目标值为 ≥ 100 人,实际完成值=36人,考虑到该项目指标设置规范,酌情给予指标60%的分数。
				满意度指标	服务对象满意	项目资金未能发放完成,产出和效益指标未能完成,故未能对满意度指标的完成作出佐证,但考虑到该项目指标设置规范,酌情给予指标70%的分数。
5	保学校运转	揭阳第一中学榕江新城学校	效益指标	可持续影响指标	师资培训率	因疫情原因,部分培训没能开展,该项指标未能完成。
6	计算机机房及教室照明设备设施配套	揭阳第一中学榕江新城学校	效益指标	社会效益指标	完善学校办学需求	因疫情关系,导致该项目在智慧云采购成本增加,改造教室灯光间数指标值设置为60间,但实际完成56间,完成率为93.33%。



序号	项目名称	部门名称	一级指标	二级指标	三级指标	未完成原因
7	博硕士、急需紧缺人才引进计划(事业单位)	揭阳市人力资源和社会保障局	产出指标	数量指标	人才生活补贴领取人数 引进人才依时间申请生活补贴人数	人才生活补贴领取人数原设定 498 人, 后完成 349 人, 完成率为 70.08%。 引进人才生活补贴申请人数原设定 125 人, 后完成 117 人, 完成率为 93.6%。
8	(揭阳市人民医院)高水平医院建设	揭阳市卫生健康局	产出指标	数量指标	引进优质人才数	2021 年受新冠肺炎疫情影响, 部分招聘计划延迟。引进硕士及以上研究生人数原设定 30 人, 后完成 27 人, 完成率为 90%。
			效益指标	社会效益指标	医疗收入增长幅度	2020 年受新冠肺炎疫情影响, 医院业务量和业务收入下降幅度较大, 医疗收入基数小, 2021 年业务量有所恢复, 导致医疗收入增长幅度较大
				可持续影响指标	业务收支结余率	作为广东省新冠肺炎定点救治医院, 2021 年医疗业务量有所恢复, 但疫情防控常态化时期, 医院在防护物资和设备、防控设施、人员管控等方面仍有较大投入, 医疗盈余小于 0, 2021 年较 2020 年减少亏损约 50%
				社会公益或服务对象满意度	患者满意度	目标值为 90%, 实际完成值为 88.56%。
					职工满意度	目标值为 90%, 实际完成值为 79.71%。

四、项目存在的主要问题

(一) 部分项目单位自评工作响应度较低, 自评质量欠佳。

首先, 根据市财政局所发出的《关于开展 2022 年市直重点项目资金绩效自评复核评价工作的通知》(揭市财监〔2022〕5 号)的文件要求, 各项目单位的自评材料报送时间 2022 年 2 月 16 日前, 但仅有中共揭阳市政法委员会、揭阳市林业局、揭阳市交通运输局、揭阳市文化广电旅游体育局等 13 个项目单位所



主管的 32 个项目能按照文件要求及时提交自评材料。此外，在
市财政局和广东信德评估项目负责人的多次催促之下，仍有揭阳
市人力资源和社会保障局、揭阳市卫生健康局和揭阳市市政事务
中心等项目单位提交资料时间延迟较严重，其中揭阳市人力资源
和社会保障局所主管的市高级技工学校北校区消防工程完善配
套项目和市高级技工学校南校区首期室内配套项目的材料提交
时间为 2022 年 3 月 8 日，比发文要求时间延迟了 14 个工作日，
自评工作响应度较低。（具体情况详见附件 2 项目资料提交时间
情况汇总表）

其次，在本次参评的 82 个揭阳市市直有关预算单位纳入 2021
年年初重点预算项目绩效目标管理的市直财政资金中，存在部分
项目所提交的资料佐证程度不足，主要体现在：一是资金支出凭
证存在缺失，未能与支出总额逐一对应；二是绩效指标完成情况的
佐证依据不足，佐证程度较低；三是满意度指标佐证依据缺失
较严重，个别项目单位在年初已设置了满意度指标的基础上，未
进行满意度调查，未能完成整个绩效的闭环工作，致使绩效指标
的设置形同虚设。

（二）部分项目预算编制欠科学，预算执行率较低。

首先，经复核，在本次参评的 82 个揭阳市市直有关预算单
位纳入 2021 年年初重点预算项目绩效目标管理的市直财政资金



项目中，有 34 个项目有预算调整的情况，涉及调整（调减）金额为 7182.18 万元，其中有 3 个项目属于部门预算调剂，涉及调剂（调减）金额共 223.09 万元。虽然大部分项目均为响应财政预算调整要求，但仍有部分项目存在年初预算编制预判不足的情况。

其次，结合以上项目的支出情况来看，在 34 个存在预算调整的项目中，调整后的资金执行率低于 95% 的有 19 个项目，其中揭阳市林业局自然教育基地建设、揭阳市政府投资项目代建管理中心代建工程管理费、揭阳市公安局综合信息数据中心建设项目、揭普（潮）惠发展轴系列规划、全国第三次土地调查项目和 2021 年路灯管养费共计 6 个项目的资金执行率低于 60%，其中揭普（潮）惠发展轴系列规划项目和全国第三次土地调查项目的资金执行率均为 0。以上 6 个项目在调整预算后，仍出现资金执行率较低的情况，项目资金执行率较低，不利于财政资金的有效盘活，亦不利于财政资金效益的发挥。

此外，存在个别基建类工程项目，未能按项目《施工组织设计》中的计划进行，过程中未能提供工期延误的申请材料或说明文件，未能按照合同约定支付相关项目款项，支出情况不理想。

（三）绩效目标管理工作欠完善，指标设置欠全面。

本次自评复核过程中，发现绩效目标管理工作主要存在问题



如下：

一是大部分项目绩效总体目标设置尚欠细化与量化，且部分项目的绩效总目标未能结合项目的预期产出和预期效益设置，与项目实际情况结合的可衡量性有待加强。

二是大部分项目所设置的绩效指标的数量较少，据统计，仅有 32 个项目所设置的绩效指标数量大于 6 个，占参评项目总量的 39.03%，且所设置的绩效指标数量在 8 个以上的项目仅有 6 个，占参评项目总量的 7.32%。

三是大部分项目绩效指标的完整性较差，现绩效指标的设置集中在产出指标，对效益指标、满意度指标的理解程度较低，在本次参评的 82 个项目中，所设置的绩效指标能涵盖产出、效益和满意度三个方面的项目为 24 个，占参评项目总量的 29.27%。

四是项目对时效指标和成本指标的设置率较低，未能有效地对项目开展作出时效和成本控制方面的约束，不利于项目及时、高效地开展。

（四）资金管理措施待加强，项目管理制度有待健全。

首先，经复核，属于市级财政资金转移支付到各县（区）的项目，大部分项目单位对由市财政直接转移支付到各县（区）的省级资金未进行资金流向跟踪管理，亦未能提供该部分项目相关资金拨付使用明细资料，未对该部分项目进行资金管理，未能确



定转移支付项目是否已完成资金下达，监管程度不足。

其次，对于项目管理问题汇总如下：

一是各参与项目管理制度复核的项目，项目主管单位基本没有对相关的财务管理方面进行制度化规范化的管理；

二是项目主管单位基本直接沿用上级部门对各项目的政策文件，基本没有对各项目的业务实施管理作出具体的业务操作管理规范。

（五）个别项目复核得分低，项目管理质量欠佳。

在本次参评的项目中，有 80 个项目能进行完整的自评复核。但个别单位的自评工作存在问题较多，绩效管理工作重视程度不足，项目资料缺失严重。在复核评价结果中，有 3 个项目复核等级为差，具体情况如下：

1. 揭阳市政府投资项目代建管理中心—揭阳市政府投资项目代建管理中心工程管理费。

（1）预算执行率低：根据《关于落实保重点促平衡全面压减一般性等预算支出的通知》，该项目调减 20 万元，调整后金额为 180 万元。根据相关佐证资料，该项目实际支出金额为 34.75 万元，预算支出完成率约为 19.3%。

（2）绩效目标设置不理想：①绩效总目标未能结合项目具体的实施内容、资金支出范围进行说明，绩效目标设置未能明确；



②绩效指标体系欠完整，该项目无设置产出数量和产出质量指标，且未能结合项目内容设置核心指标，且项目未设置效益指标和满意度指标，未能反映项目产生的效果和及时了解项目实施后的社会公众或服务对象效益。

(3) 自评质量欠佳：①该项目所提交的资金佐证资料不足，项目单位仅提供了相关支出凭证，未提供记账明细、合同、发票、报销单等佐证资料，未能佐证资金管理的有效性；②项目单位未能及时补充所缺失的佐证资料，亦无相关说明文件，绩效自评工作重视程度不足。

2. 揭阳市人力资源和社会保障局—市高级技工学校北校区消防工程完善配套和南校区首期室内配套项目。

(1) 预算执行率较低：①市高级技工学校北校区消防工程完善配套项目的年初预算安排 500 万元，实际支出金额为 329.26 万元，预算支出完成率约为 66%；②南校区首期室内配套项目的年初预算安排 200 万元，实际支出金额为 123.67 万元，预算支出完成率约为 62%，预算支出情况不佳。

(2) 绩效目标管理工作欠佳：①项目所设置的绩效目标基本与项目预期效益相符，能对项目的预期效益作出阐述，但未有作出产出性描述，未有对财政支出的总任务、总计划要求进行描述，不利于对项目阶段性工作进行约束；②该项目指标体系欠完



整，产出指标中未设置成本指标，未能对项目产出成本节约情况进行约束，且未设置效益指标和满意度指标，未能反映项目的效益和服务对象或受益群体的满意程度；③在所设置的数量指标中，“资金到位率”指标设置质量不高，绩效指标设置的目的在于反映项目的年度任务或计划情况，但该项指标属于反映财政资金下达情况，设置欠合理。

(3) 自评质量欠佳：①项目单位仅提供了入账通知书，未提供相关发票依据，且未见项目资金请款申请文件，资金佐证资料存在缺失；②项目单位未提供招投标文件、项目合同、验收报告等文件，佐证依据不足，无法对组织合规性进行考核，项目过程资料缺失严重；③指标完成的实质性佐证材料缺失，佐证力度不足；④项目单位提交资料时间比通知时间迟了 15 个工作日，自评工作响应程度较低。

五、相关建议

(一) 强化预算绩效管理，设立绩效评价小组。

项目单位应强化预算绩效管理意识，设立绩效评价小组，评价小组应对设立的绩效目标及指标进行集体讨论决策，并在中期对绩效目标进行监控，及时上传监控信息表，发现不符合情况及时整改纠正。

(二) 重视绩效目标设置，完善针对项目的绩效制度体系。



一是重视绩效目标和指标的设置，全面有效地设置绩效目标以反映绩效目标的实现情况，认真落实《关于全面实施预算绩效管理的实施方案》（揭委发〔2019〕10号）及揭阳市财政局对于预算绩效管理工作方案的相关通知，建立好完善的事前绩效评估制度。

二是各预算单位应在年初填报预算申报材料的时候，能根据项目实际情况，完整清晰地设置绩效目标，增加项目满意度指标，针对设置的绩效指标清晰分类，对已进行的满意度调查工作，及时进行汇总分析，及时了解服务对象的所思所想，进一步强化绩效目标管理工作。

（三）强化转移支付项目管理，加强相关项目的资金流向跟踪。

各项目单位应强化转移支付项目的管理工作，贯彻落实绩效管理工作相关文件中的“谁申请资金，谁设定目标”“谁支出，谁自评”文件精神，加强对中央、省级、市级资金直拨到县（区）或其下属部门的资料流向管理工作，及时获取资金划拨及支出明细账，准确把握资金流向，规范财务管理行为。

（四）健全项目管理制度，强化预算资金执行管理。

一是加强对财政预算项目的业务管理水平，在原有文件的基础上进一步编制项目管理规范；



二是落实项目过程监督管理工作，并形成记录留档，完善项目管理机制；

三是提高对财政预算项目的财务管理意识，加强专项资金的规范管理；

四是建议在今后的预算申报中，要提供充分的预算测算依据，并附上具体测算明细，提高预算编制的准确性；

五是落实项目资金执行情况的管理，严格执行预算资金的使用，规范预算使用流程。

附件 1：2021 年市直重点项目资金绩效自评复核评价情况汇总表

附件 2：项目资料提交时间情况汇总表

广东信德资产评估与房地产土地估价有限公司

二〇二二年六月六日



附件1: 2021 年市直重点项目资金绩效自评复核评价情况汇总表

2021 年市直重点项目资金绩效自评复核评价情况汇总表

序号	项目名称	预算执行情况	绩效目标方面	资金管理方面	项目管理方面	自评工作方面
1	揭阳市综治创新平台（综治分平台）	该项目中标价格为3,057,468.19元，预算数按中标价格进行测算，项目建设工程款及监理费按照进度分三期向建设方付款，当年已完工第一期、第二期工程款及监理费的资金支出数为2,196,727.74元，按照实际工程进度支付，预算支出完成率约为71.85%。	1. 产出指标和效益指标均已达成，且有提供佐证材料作为支撑； 2. 绩效指标体系完整，未能设置满意度指标，未能及时了解项目实施后社会效益或服务对象效益； 3. 项目核心指标未能被提取设置，建议同类项目结合项目进度、项目合同要求、方案等资料，设置关键性指标。	未设置专项资金管理制度，建议针对该项目的资金支出内容，设置符合相关财务、会计核算制度的项目资金管理办法。	未结合项目实际情况制定项目管理制度，建议结合合同条款，制定项目主管部门适用的项目管理制度。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 自评材料中，未能提供项目主管部门的督查、抽检记录材料，建议日后注意完善相关监督记录。
2	揭阳市林业局自然教育基地建设	1. 年初预算安排401.8万元，年中调减301.8万元，调整后预算资金为100万元； 2. 项目单位自述：由于项目前期需开展项目工程设计、发改立项、财政核价等工作程序，导致工程进度慢，2021年形成9.8万元的项目设计费支出，预算执行率低； 3. 经讨论，该项目未能制定2021年的预算使用计划安排，在实际获得100万元的项目支出指标的基础上，未能抓紧项目进度开展，财政资金未能得到有效盘活，按照预算标准，预算支出完成率为9.8%。	1. 由于项目未能开展，各项绩效指标未能完成； 2. 绩效指标体系欠完整，未设置效益指标，产出指标中未能设置质量指标； 3. 项目未能制定本年度阶段性绩效指标，建议后续针对跨年度项目的预算目标设置时，按年度设置。	资金管理有提供《广东省涉农资金统筹整合管理办法（2020年修订）》等资金文件作为支撑。	项目组织实施有提供项目合同、揭阳市林业局关于成立揭阳市林业有限公司教育工作领导小组的通知（揭市林函〔2022〕44号）、项目组织机构成立时间为2022年2月25日，成立不及时。	1. 由于本年度该项目的建设部门未开展，而前期所设置的绩效指标均为项目建设内容的目标指标，故现阶段未能针对指标部分进行评分，故结合项目的绩效指标设置情况所调整的“项目产出”基础分26.5分，未能进行具体评分； 2. 在本评分体系中，非指标完成度的基础分为73.5分，项目复核得分38.25分； 3. 项目自评质量加分2分。
3	市级植被恢复费补助	年初预算安排800万元，无预算调整，项目支出金额为730万元，预算执行率为91.25%。	1. 项目绩效目标基本能反映项目具体效益情况，但建议结合具体工作内 容，将目标值进一步细化； 2. 绩效指标体系欠完整，效益指标设置类别较少，建议应增加生态指标。	资金管理有提供《广东省省级森林植被恢复费专项资金管理暂行办法》等资金文件作为支撑。	项目管理制度基本健全，但未制定相关监督管理制度及相关监督、管理记录，建议后续同类型项目应增加相关过程管理记录。	1. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时； 2. 资料基本齐备，自评质量较高。
4	公路日常养护	1. 该项目年初预算550万元，根据《揭阳市交通运输局关于请示调整市公路事务局2021年部门预算的请示》，从该项目调剂233,068元至职工死亡抚恤金、2,137,804元至住房改革补贴，合计调剂金额为2,370,872元，该项目调剂后金额为3,129,128元； 2. 根据《公路日常养护支出明细表》，实际支出金额为2,886,532元，调剂后预算支出执行率约为92.25%。	1. 项目绩效目标基本能反映项目具体效益情况，但建议结合具体工作内 容，将目标值进一步细化； 2. 绩效指标体系相对完整，但未全面设置，未设置经济效益指标和可持续性影响指标。	资金管理：未制定专项资金管理办法，但有提供市公路事务中心财务管理制度作为支撑。	项目管理制度基本健全，但未制定相关监督管理制度及相关监督、管理记录，建议后续同类型项目应增加相关过程管理记录。	1. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时； 2. 指标佐证材料依据较薄弱，未能针对项目提供《项目自评报告》，自评工作有待优化。

10	执法卸货场租赁及保安服务费	1. 该项目年初预算安排为214万元（其中省级专项资金50万元，市级资金164万元），根据《关于要求调整2021年部分资金使用请示》的请示》，从该项目调利52.611万元至部门其它项目、调利后金额为161.389万元（其中省级专项资金50万元、市级资金111.389万元）； 2. 实际支出金额为119.464万元，预算支出完成率为74.03%。	1. 项目绩效目标基本能反映项目具体效益情况； 2. 绩效指标体系欠完整，未能结合项目的具体情况设置产出质量、效益指标未能有效反映项目成效。	本项目未制定专项资金管理办法，但有提供《揭阳市交通运输局财务管理规定》作为支撑。	所提供的合同有对项目实施内容、说明、项目管理文件、建议日后佐证相关情况的时候能结合《项目自评报告》进行描述。	1. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料、资料补充及时； 2. 项目佐证材料较充分，但未能为项目提供《项目自评报告》。
11	揭阳市政府投资项目代建管理中心代建工程管理费	1. 该项目年初预算安排为200万元，根据《关于落实重点促平衡全面压减一般性支出预算支出通知》，该项目调减20万元，调整后金额为180万元； 2. 实际支出金额为34.75万元，预算支出完成率为19.3%。	1. 产出指标中的数量指标和时效指标均已完成，但无设置产出数量和产出质量指标，且未能结合项目内容设置核心指标； 2. 绩效指标体系欠完整，未能设置效益指标和满意度指标，未能反映项目实施后的效果和及时了解项目实施后的社会效益或公众服务满意度。	未设置专项资金管理制度，且项目单位只提供了相关支出凭证，未提供记账明细、合同、发票、报销单等佐证资料，资金管理欠佳。	项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，但无补充资料，资料完整度低，自评质量不高。	项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，但无补充资料，资料完整度低，自评质量不高。
12	全民健身活动支出	该项目年初预算安排为168万元，根据预算调整文件，该项目调整104.7万元，调整后预算金额为272.7万元，实际支出金额为249.89万元，预算支出完成率为91.64%。	1. 产出指标中的数量指标和满意度指标均已完成； 2. 绩效指标体系欠完整，一级指标产出指标中未能设置时效指标、质量指标和成本指标，未能设置效益指标，未能反映项目实施的效果； 3. 该项目未能结合实施内容设置核心绩效指标，指标约束度较低。	有提供省级专项资金管理制度文件，且项目单位有提供了相关资料，资金明细账、记账凭证等佐证资料，资金管理情况较好。	组织实施有提供合同、协议书和实施方案作为支撑，相关工作基本按照制度执行，但未提供过程监督佐证材料。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 自评材料中，未能提供项目主管部门的督查、抽检记录材料，建议日后注意完善相关监督记录。
13	旅游发展专项资金	该项目年初预算安排498万元，根据《关于保重点促平衡全面压减一般性支出预算支出通知》、年中调减预算321万元，调整后预算金额为177万元，实际支出金额为145.91万元，预算支出完成率为82.44%。	1. 产出指标中的成本指标已完成； 2. 绩效指标体系欠完整，未能设置效益指标和满意度指标，产出指标中未能设置数量指标、质量指标和时效指标未能反映项目实施的效果； 3. 该项目未能结合实施内容设置核心绩效指标，指标约束度较低。	有提供部门的内部控制制度和财务制度等文件，且项目单位有提供了相关资料，资金明细账、记账凭证、合同等佐证资料，资金管理情况较好。	组织实施有提供协议书和实施方案等文件作为支撑，相关工作基本按照制度执行，但未提供过程监督佐证材料。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 自评材料中，未能提供项目主管部门的督查、抽检记录材料，建议日后注意完善相关监督记录。
14	青少年体育	该项目年初预算安排280万元，根据预算调整文件，年中调减预算50.788万元，调整后预算金额为229.212万元，实际支出金额为229.1637万元，预算支出完成率为99.98%。	1. 产出指标中的数量指标已完成； 2. 绩效指标体系欠完整，产出指标未能设置质量指标、时效指标和成本指标，未能设置效益指标，满意度指标，未能反映项目产生的效益成果。	有提供省级专项资金管理制度文件，且项目单位有提供了相关资料，资金明细账、记账凭证等佐证资料，资金管理情况较好。	该项目属于部门常规项目，但未能提供基本按照制度执行，且能提供过程监督佐证材料。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 自评材料中，未能提供项目主管部门的督查、抽检记录材料，建议日后注意完善相关监督记录。
15	市污水处理厂外泵站及管网维护管理费	该项目年初预算安排255万元，实际支出金额为255万元，预算支出完成率为100%。	1. 产出指标中的数量指标、质量指标和时效指标已完成； 2. 绩效指标体系欠完整，产出指标未能设置成本和满意度指标，产出指标未能设置成本指标，未能反映项目产生的效益成果。	项目单位有提供部门财务管理规章制度等文件，且有提供了相关合同、凭证等佐证资料作为支撑，资金管理有效。	组织实施有提供《泵站管网制度汇编》等文件作为支撑，相关工作基本按照制度执行，且能提供项目主管资料，监督工作到位。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。
16	中共揭阳市委党校主体班次培训经费	该项目年初预算安排676万元，根据《关于保重点促平衡全面压减一般性支出预算支出通知》、年中调减预算166.29万元，调整后预算金额为509.71万元，实际支出金额为384万元，预算支出完成率为75.34%。	1. 产出指标中的数量指标和满意度指标已完成； 2. 绩效指标体系欠完整，产出指标中未能设置质量指标，时效指标和成本指标，未能设置效益指标，未能反映项目产生的效果。	有提供部门财务管理规章制度文件，且项目单位有提供了相关记账凭证、附件等佐证资料，资金管理情况较好。	组织实施有提供培训计划等文件作为支撑，相关工作基本按照实施计划执行。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。

22	节水型城市创建工作经费	1. 年初预算安排300万元，年度无预算调整； 2. 根据立项文件及项目资金批复文件，结合项目合同，该项目合同金额为299.5万元，截至评价基准日，支出金额为59.9万元； 3. 虽然项目资金为按照进度支付，但考虑到该项目于2020年8月已确定施行，而项目单位于2021年9月1日才发出中标通知、9月30日签订项目合同，未能在上半年加紧项目的施工进度，故仍按照预算金额为300万元计算支出率，预算支出完成率为20%，预算执行率低。	1. 绩效目标基本明确，符合项目实施要求； 2. 各项指标均已量化设置，指标可衡量； 3. 由于项目未能如期完工，个别绩效指标未能完成； 4. 该项目绩效指标体系欠完整，缺少产出指标对应的数量指标，不利于对项目进行产出方面的目标约束，同时缺少满意度指标，不利于项目进行后，服务对象的评价目标的体现。	经复核项目单位所提供的凭证及附件发票，资金使用合规，财务监控和资金管理基本有效。	项目按规定执行了政府采购、招标投标等各项规章制度，组织实施基本合规。	1. 由于本年度该项目的建设部门未能如期完成，而前期所设置的绩效指标均为项目建设的目标性指标，故现阶段未能针对部分指标进行评分； 2. 在项目的绩效指标中，“社会效益”基础分5分，未能进行具体评分； 3. 在本评分体系中，能进行评分的细项中，基础分为95分，项目复核得分69.25分； 4. 项目自评质量加分3分。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。
23	揭阳市“十四五”规划编制工作经费	该项目年初预算安排201.9万元，根据预算调整文件，年中调减预算5.5万元，调整后预算金额为196.4万元，实际支出金额为157.1万元，预算支出完成率为80%。	1. 绩效目标基本明确，能围绕项目实施内容设置，但绩效总目标未能结合项目的效益进行设置； 2. 绩效指标有进行量化，但个别所设置的指标值未能与指标解释相对应，对应性待优化； 3. 各项指标均已完善。	经复核项目单位所提供的凭证及附件发票，资金使用合规，财务监控和资金管理基本有效。	项目按规定执行了政府采购、招标投标等各项规章制度，组织实施基本合规。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。
24	揭阳市公共信用信息管理平台建设经费	该项目年初预算安排550万元，根据预算调整文件，年中调减预算87万元，调整后预算金额为463万元，实际支出金额为463万元，预算支出完成率为100%。	1. 绩效目标基本明确，能较清晰的反映预算资金的预期产出和效益； 2. 绩效指标有细化量化，可衡量性高，虽项目的效益指标只针对“可持续性影响”指标进行设置，但考虑到该项目指标体系相对较完善，且核心指标已被提取设置； 3. 各项指标均已完善。	经复核项目单位所提供的凭证及附件发票，资金使用合规，财务监控和资金管理基本有效。	项目按规定执行了政府采购、招标投标等各项规章制度，组织实施基本合规。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。
25	市教师发展中心课堂设备设施及配套设施项目	该项目年初预算安排815万元，根据预算调整文件，年中调减预算300万元，追加留级资金134.81万元，调整后预算金额为649.81万元，实际支出金额为649.81万元，预算支出完成率为100%。	1. 绩效目标能与项目总目标相符，但未能结合项目具体内容对产出和效益成果作出目标性设置； 2. 该项目未设置效益指标和满意度指标，未能反映项目实施产生的效益和社会公众或服务对象的满意情况； 3. 各项绩效指标均已量化分解，具备可衡量性，且产出指标均已完善，情况良好。	经复核项目单位所提供的凭证及附件发票，资金使用合规，财务监控和资金管理基本有效。	项目按规定执行了政府采购、招标投标等各项规章制度，组织实施基本合规。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。	1. 项目自评工作响应度较高，但缺少部门日常管理制度及资金支付凭证，建议日后注意材料完善； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。
26	教学教研活动、高考备考、文体活动及比赛、名班主任工作室活动、科研课题、教育督导和教育服务工作经费等	该项目年初预算安排380万元，实际支出金额为371.56万元，预算支出完成率为97%。	1. 绩效目标能与项目总目标相符，但未能结合项目具体内容对产出和效益成果作出目标性设置； 2. 社会效益指标和质量指标均已完善； 3. 该项目未设置满意度指标，未能反映社会公众或服务对象的满意情况； 4. 产出指标只设置了质量指标，未设置数量指标、时效指标和成本指标。	项目单位只提供资金明细账，资金使用合规，但未提供记账凭证、支付凭证和附件等资料，资金管理欠完善。	未提供关于项目管理的资料，暂未能对项目管理进行考核。	1. 项目自评工作响应度较高，但缺少部门日常管理制度及资金支付凭证，建议日后注意材料完善； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。	1. 项目自评工作响应度较高，但缺少部门日常管理制度及资金支付凭证，建议日后注意材料完善； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。

31	揭阳第一中学保学校运转	该项目年初预算安排1028.19万元，实际支出金额为881.95万元，预算支出完成率为85.78%。	1. 绩效目标基本明确，但未能结合项目年度效益和产出进行设置，未能对年度目标作出具体目标性约束； 2. 绩效目标均已量化设置，具备可衡量性，所设置的产出指标中的数量指标、成本指标和满意度指标均已完成； 3. 该项目未设置效益指标，未能反映项目实施产生的效果； 4. 产出指标只设置了数量指标和成本指标，未设置时效指标和质量指标，关键指标提取不足，未能反映项目主要产出成果目标。	项目单位有提供学校的财务管理制度和明细账，资金使用基本合规，但未提供相关的记账凭证、支付凭证和发票等附件。	---	项目单位资料提交和补充资料相对及时，项目自评材料基本齐备，但未能提供项目单位日常（业务）管理制度，建议日后注意材料完善。
32	揭阳第二中学保障学校正常运转	该项目年初预算安排698.43万元，实际支出金额为610.46万元，预算支出完成率为87.4%。	1. 绩效目标基本明确，但未能结合项目年度效益和产出进行设置，未能对年度目标作出具体目标性约束； 2. 绩效目标均已量化设置，具备可衡量性，但个别指标存在设置有误，建议日后注意指标的编制管理； 3. 产出指标只设置了数量指标和成本指标，未设置时效指标和质量指标，未能较好地反映项目主要产出成果目标。	项目单位有提供学校的财务管理制度和明细账和记账凭证，资金使用基本合规。	---	项目单位资料提交和补充资料相对及时，项目自评材料基本齐备，但未能提供项目单位日常（业务）管理制度，建议日后注意材料完善。
33	揭阳市公安局东派出所、交警市区二大队一中队业务技术用房	该项目年初预算安排683万元，根据预算调整文件，项目调减预算680万元，调整后预算金额为3万元，实际支出金额为2.68万元，预算支出完成率为89.33%。	1. 绩效目标符合项目预算效益水平，但未能结合项目的具体建设内容细化设置； 2. 各项指标均已完整； 3. 该项目指标体系欠完整，未设置满意度指标，未能反映社会公众或服务对象的满意情况； 4. 产出指标中未设置时效指标，未能对项目的产出时效目标作出约束。	经复核项目单位所提供的凭证及附件，资金使用合规，财务监控和资金管理基本有效。	项目按规定执行了政府采购、招投标等各项制度，组织实施基本合规。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。
34	揭阳市公安局综合信息中心	1. 该项目年初预算安排2000万元，根据《揭阳市人民政府办公室文件办理表工作事项呈批》（办文编号：建议提案〔2021〕0064）和《揭阳市公安局关于调整2021年部门预算的请示》（揭市公请〔2021〕69号）文件内容，该项目共调减1900万元（1031万元和869万元）； 2. 根据预算调整文件，调整后预算金额为100万元； 3. 实际支出金额为49.746万元，预算支出完成率为49.75%，完成率较低。	1. 绩效目标符合项目预算效益水平，但未能结合项目的具体建设内容细化设置； 2. 各项指标均已完整； 3. 该项目指标体系欠完整，未设置满意度指标，未能反映社会公众或服务对象的满意情况； 4. 产出指标中未设置时效指标，未能对项目的产出时效目标作出约束。	经复核项目单位所提供的凭证及附件，资金使用合规，财务监控和资金管理基本有效。	项目按规定执行了政府采购、招投标等各项制度，组织实施基本合规。	1. 项目自评工作响应度较高，资料相对齐备； 2. 项目单位能按照市财政局发文要求按时提交项目资料，资料补充及时。

41	揭阳市指挥信息网（一期）	该项目年初预算安排250万元，实际支出金额为246.82万元，预算支出完成率约为98.7%。	1. 绩效目标能对财政支出的政策意图、总要求和总效益等方面内容作概括性描述，绩效目标基本明确，但未能结合总任务和总产出作出具体性描述； 2. 指标体系欠完整，产出指标未设置数量指标和成本指标，未能全面地对产出目标作出设定，但能结合项目实际情况设置大部分关键性指标； 3. 所设置的指标均已完成。	项目单位有提供凭证、合同等资料，经复核资金使用合规，资金管理有效。	项目单位有提供《揭阳市应急管理信息化发展规划实施方案》（揭应管〔2020〕6号）等文件，项目管理制度基本健全，组织实施按规定执行了政府采购、招投标等各项工作，项目实施合规。	项目单位资料提交和补充资料相对及时，项目自评材料基本齐备。
42	市重点产业园区绩效评价及奖励金	1. 该项目年初预算安排310万元，实际支出金额为9.15万元，预算支出完成率约为3.05%，支出率低； 2. 根据项目单位提供的相关资料，导致预算支出完成率极低的原因主要在于“惠来县临海产业园”“揭东产业转移工业园”“揭东产业转移工业园”等三个工业园未能形成有效支出。查看相关合同文件，均未能在合同约定期限支付进度款，导致财政资金滞留，不利于财政资金的有效盘活，亦可能因此发生社会不稳定性风险情况，建议项目单位日后注意跟进相关支出情况。	1. 绩效目标未能结合项目总体效益进行设置，项目效益明确性不足； 2. 指标体系不完整，基本未能涵盖项目具体任务，能反映核心指标，大部分指标能量化设置，但能细化分析； 3. 产出时效指标未能完成，其余指标均已完成。	有相关转账凭证及发票，但未见相关财务管理制度或资金管理办理办法。	1. 有提供相关项目管理文件，相关资料齐全、项目实施合规； 2. 针对项目资金支出情况不理想的问题，项目单位在2022年2月有发出相关催办文件，但建议日后加强监管力度，应在2021年及时发出相关催办文件。	项目单位资料提交和补充资料相对及时，项目自评材料基本齐备。
43	食品安全监督抽检	该项目年初预算安排355万元，实际支出金额为355万元，预算支出完成率约为100%。	1. 绩效目标明确，能对财政支出的政策意图、总任务、总要求、总产出和总效益等方面内容作概括性描述； 2. 部分效益指标采用定性指标，设置可行合理，但未能进行细化量化； 3. 指标体系欠完整，未设置的满意度指标，未能反映社会公众或服务对象的满意情况。	项目单位有提交资金明细表，资金使用合规。	项目单位有提供合同、验收报告等文件，相关资料齐全，按规定执行了政府采购、招投标、合同管理等各项制度，项目实施合规。	项目单位资料提交和补充资料相对及时。
44	知识产权奖励项目	1. 经复核《关于下达2021年揭阳市促进产业科技创新资金(知识产权项目)的通知》（揭市财行〔2021〕47号）资金下达文，该项目年初预算安排319万元，实际支出金额为169万元，预算支出完成率约为52.98%； 2. 资金下达文年初预算安排319万元与项目单位提交的信息表所填的预算金额226万元不一致，自评报告和其余资料未有相关说明。	1. 项目所设置的绩效目标基本与项目预期产出效果相符，但缺少效益性描述，未能对财政支出的政策意图、总要求、总任务、总产出作出具体性描述； 2. 该项目满意度指标未提供相关的佐证资料； 3. 该项目的绩效指标能细化设置，但大部分未能量化设置； 4. 该项目指标体系欠完整，产出指标中未设置数量指标，未能有效地对项目的产出数量任务计划进行约束。	项目单位有《广东省市场监督管理条例》、一个获得奖补项目揭阳市市场监督管理局和知识产权协会、知识产权局出具的申报材料、拨付凭证和支出明细，未见其余项目的资金资料，经复核资金使用合规，但财务管理欠完善。	项目实施按《关于下达2021年揭阳市促进产业科技创新资金(知识产权创造运用部分)项目计划的通知》等文件执行，项目实施合规。	项目单位资料提交和补充资料相对及时。

51	引进创新创业团队和领军人才	该项目年初预算安排1000万元，实际支出金额为710万元，预算支出完成率约为71%。	1.绩效总目标能结合项目的总体任务计划进行设置，但未能具体对项目的预期效果进行描述； 2.指标体系欠完整，产出指标中未设置质量指标。	项目单位未提供相关支出凭证、记账凭证和支出明细账等资金资料，虽然该项资金属于市级财政直接下达，但项目单位应跟进相关拨付情况。	项目按《关于组织申报2021年揭阳市科技创新发展专项资金项目的通知》开展项目申报审批工作，组织实施基本合规。	项目单位所提供的资料相对较齐备，但及时性待提高。
52	城市执法经费	该项目年初预算安排571.93万元，实际支出金额为488.15万元，预算支出完成率约为85.35%。	1.绩效总目标能结合项目的产出和效益进行设置； 2.该项目指标体系欠完整，未设置效益指标，未能反映项目实施产生的效果，产出指标只设置了时效指标，未设置数量指标、成本指标和质量指标。	根据项目单位提供的资金明细账，资金使用符合部门的财务管理制度的规定，符合项目预算批复和合同规定的用途。	组织实施合规，遵守相关法律法规和业务管理规定。	项目单位所提供的资料较齐备，但及时性待提高。
53	揭阳市区生活垃圾填埋场第三方运营费用	该项目年初预算安排3626.1万元，实际支出金额为3270.07万元，预算支出完成率约为90.18%。	1.项目所设置的绩效目标基本与项目预期效益相符，但缺少产出性描述，未能对财政支出的总任务、总计划要求进行描述； 2.该项目指标体系欠完整，未设置效益指标，未能反映项目实施产生的效果； 3.产出指标只设置了数量指标，未设置质量指标、时效指标和成本指标； 4.项目单位未提供满意度指标佐证资料。	根据项目单位提供的资金明细账，资金使用符合部门的财务管理制度的规定，符合项目预算批复的用途。	项目实施能按项目合同执行，按规定执行了政府采购、招投标等各项制度，组织实施合规，相关资料齐全。	项目单位所提供的资料较齐备，但及时性待提高。
54	“智慧城管”网格化管理平台	该项目年初预算安排380.84万元，实际支出金额为380.84万元，预算支出完成率为100%。	1.项目所设置的绩效目标基本与项目预期效益相符，但缺少产出性描述，未能对财政支出的总任务、总计划要求进行描述； 2.该项目指标体系欠完整，产出指标中未设置质量指标，未能对项目的产出质量作出预期效果的约束。	项目单位提供了支出明细账、合同等文件，财务监控措施基本有效，但未提供支出凭证和发票等附件，资金管理和财务监控欠佳。	项目实施能按项目合同执行，按规定执行了政府采购、招投标等各项制度，组织实施合规，相关资料齐全。	项目单位所提供的资料相对较齐备，但及时性待提高。
55	2020至2021年规划技术审查项目	该项目年初预算安排200万元，实际支出金额为200万元，预算支出完成率为100%。	1.绩效总目标的设置能反映项目的计划要求，但未能反映项目实施内容和具体产出，亦未对项目的预期效益作出描述； 2.该项目指标体系欠完整，产出指标中未设置数量指标； 3.该项目未设置效益指标，未能反映项目的效益； 4.满意度指标设置欠合理，建议后续注意满意度指标的设置。	经复核项目单位提交的进账凭证、合同书和支出明细表等资料，项目支出符合项目预算批复和合同规定的用途。	组织实施基本按照制度执行，合同书等资料齐全。	项目单位所提供的资料较齐备，但资料提交的及时性待提高。
56	地质灾害防治专项资金	该项目年初预算安排400万元，实际支出金额为400万元，预算支出完成率为100%。	1.绩效总目标未能对财政支出的项目总任务、总要求、总产出和总效益等方面进行内容概括性描述，叙述过于简单，未能反映项目实施内容和具体产出； 2.绩效指标能量化设置，能将项目目标作细化分解，指标体系较完整； 3.部分指标未提供佐证依据，佐证依据不足。	资金按照《关于下达2021年度市级地质灾害防治专项资金的通知》资金下达文件执行，但未提供资金入账支出凭证、明细表等资料，资金管理和财务管理欠佳。	组织实施基本合规，项目实施按照《关于下达2021年度市级地质灾害防治专项资金的通知》资金下达文件执行。	部分指标完成的佐证依据不足，资料提交的及时性待提高。

62	揭阳榕城区、空港经济区重点地区第二批次土地管控单元开发实施方案	该项目年初预算安排318万元，根据预算调整文件，年中调减预算38万元，调整后预算金额为280万元，实际支出金额为280万元，为第三笔项目资金款项160万元和第四笔120万元，预算支出完成率约为100%。	1.绩效总目标的设置能反映项目的预期效益作 划要求，但未反映项目实施内容和 具体产出，亦未对项目的预期效益作 出描述； 2.满意度指标设置欠合理，该满意度 指标未能反映项目的支出成效，设置 质量不高； 3.结合项目属性，建议应增加设置社 会效益指标，反映项目实施后产生 的社会效益。	经复核项目单位提交的进账凭证、 支付凭证、支出明细表等文件，资 金使用合规，符合项目预算批复和 合同规定的用途。	组织实施基本合规，方案制定的工 作阶段按照任务书实施，项目合同 书、验收移交表等文件齐全，按规 定执行了政府采购、招投标等各项 制度。	项目单位所提供的资料较齐备，但 资料提交的及时性待提高。
63	揭阳市市本级“房地一体”农村不动产登记发证工作服务项目	该项目年初预算安排300万元，预算资金无 压支，本年度未支出，有相关说明，但考 虑到预算资金未能有效支出。	1.绩效总目标的设置能反映项目的计 划要求，但未反映项目实施内容和 具体产出，亦未对项目的预期效益作 出描述； 2.绩效指标量化设置，能将项目目 标作细化分解，指标体系较完整，但 满意度指标设置质量不高，未能反映 项目效益情况。	项目无制定专项资金管理办法，但 有提供部门的财务管理制度，考虑 到该项目属于购买服务项目，部门 管理制度适用，但预算资金无支出	组织实施基本合规，项目合同书、 验收移交表等文件齐全，按规定执 行了政府采购、招投标等各项制 度，且有提供监理周报，跟踪管理 措施到位。	资料提交的及时性待提高。
64	揭西京明片区规划研究及土地整备项目任务书编制项目	该项目年初预算安排215.2万元，根据预算 调整文件，年中调减预算26.9万元，调整后 预算金额为188.3万元，实际支出金额为 188.3万元，预算支出完成率约为100%。	1.绩效总目标的设置能反映项目的计 划要求，但未反映项目实施内容和 具体产出，亦未对项目的预期效益作 出描述； 2.满意度指标设置欠合理，该满意度 指标未能反映项目的支出成效，设置 质量不高； 3.结合项目属性，建议应增加设置社 会效益指标，反映项目实施后产生 的社会效益。	经复核项目单位提交的进账凭证、 支付凭证、支出明细表等文件，资 金使用合规，符合项目预算批复和 合同规定的用途。	组织实施基本合规，项目实施按照 《揭西京明片区规划研究及土地整 备合同》和项目合同等文件执行， 项目合同书、验收移交表等文件齐 全。	项目单位所提供的资料较齐备，但 资料提交的及时性待提高。
65	揭阳市自然资源局揭阳市自然 资源局业务费支出	该项目年初预算安排1194.6万元，根据预 算调整文件，年中调减预算140万元，调整 后预算金额为1054.6万元，实际支出金额 为1032.62万元，预算支出完成率约为 97.91%。	1.绩效总目标的设置能反映项目的计 划要求，但未反映项目实施内容和 具体产出； 2.该项目指标体系欠完整，产出指标 中未设置数量指标和质量指标，未能 对项目的预期产出成效作出有效约 束； 3.未设置效益指标和满意度指标，未 能反映项目的效益和服务对象或受益 群体的满意程度。	经复核项目单位提交的进账凭证和 支出明细表等资料，项目支出符合 项目预算批复的用途，财务监控措 施基本到位。	组织实施合规，运转类办公经费使 用按照部门内部控制制度执行。	项目单位所提供的资料较齐备，但 资料提交的及时性待提高。
66	揭阳市自然资源局全国第三 次土地调查项目	1.该项目年初预算安排300万元，根据预算 调整文件，年中调减预算170万元， 预算金额为130万元； 2.项目单位所提交的信息表和自评报告未 列出当年度支出金额，且余额表也未列出 该项目的发生额，暂无法校对该项目的实 际支出金额，经讨论，视作该项目本年度 无支出。	1.绩效总目标的设置能反映项目的计 划要求，但未反映项目实施内容和 具体产出； 2.该项目指标体系欠完整，产出指标 中未设置成本指标，未能对项目产出 成本作出有效约束； 3.满意度指标设置欠合理，该满意度 指标未能反映项目的支出成效，设置 质量不高。	项目单位未提供该项目的资金佐证 资料，且余额表也未列出该项目的 发生额，暂无法校对该项目的实际 支出金额，视作项目本年度无支出	组织实施基本合规，项目实施按照 《广东省国土空间规划（2020- 2035年）编制工作方案》等文件执 行，项目合同书、验收意见等文 件齐全。	项目单位自评工作配合度良好，但 资料提交的及时性和齐备性待提高

71	加快商贸服务业发展	该项目年初预算安排300万元，实际支出金额为298万元，预算支出完成率为99%。	1. 该项目未设置绩效总目标，未能有效反映项目预期产出效益和效果； 2. 绩效指标基本明确，基本能细化设置，大部分指标能量化设置； 3. 绩效指标体系欠完整，产出指标中未设置质量指标，未能对项目的产出质量作出约束； 4. 存在二级和三级指标对应有误的情况，结合指标属性，“预算资金执行率”指标不属于“时效指标”，应属于质量指标或成本指标，鉴于本项目属于奖励类项目，不宜设置成本指标； 5. 未提供满意度佐证资料。	项目单位未提供相关支出凭证、记账凭证和支出明细账等资金资料，虽然该项资金属于市级财政直接下达，但项目单位应跟进相关拨付情况。	组织实施基本按照制度执行，申报评审工作按照《关于组织申报2020年度网上商业企业发展奖励资金的通知》等相关文件开展。	1. 个别佐证资料不够齐备； 2. 资料提交的及时性待提高。
72	市级外贸扶持资金	该项目年初预算安排200万元，实际支出金额为126.05万元，预算支出完成率为63%	1. 绩效目标基本明确，能与财政支出和项目内容相对应； 2. 该项目指标体系欠完整，产出指标中未设置质量指标，未能对项目的实施质量情况作出约束； 3. 未设置效益指标和满意度指标，未能反映项目的效益和服务对象或受益群体的满意程度。	项目单位未提供相关支出凭证、记账凭证和支出明细账等资金资料，虽然该项资金属于市级财政直接下达，但项目单位应跟进相关拨付情况。	组织实施基本按照制度执行，申报评审工作按照申报工作指南等文件开展。	资料提交的及时性待提高。
73	揭阳广播电视台电视频道高清化建设项目	该项目年初预算安排866万元，后调整为864.58万元，实际支出金额为864.58万元，预算支出完成率为100%。	1. 项目所设置的绩效目标基本与项目预期效益相符，有对项目的预期效益作出阐述，但未能作出产出性描述，未对财政支出的具体任务、具体工作计划要求进行描述； 2. 该项目有设置可量化的绩效指标，且有设置核心指标； 3. 项目指标体系欠完整，产出指标中未设置质量指标和成本指标，未能对项目的具体产出质量和产出成本进行约束； 4. 未设置满意度指标，未能反映服务对象或受益群体的满意程度。	根据项目单位提供的支出凭证、记账凭证和发票等资金资料，资金使用基本合规，但未制定专项资金管理办法。	组织实施基本按照政府采购、招投标等制度执行，招投标、建设合同和验收报告等资料齐全。	资料相对较齐备，但提交的及时性待提高。
74	科技攻关项目	该项目年初预算安排2700万元，根据预算调整文件，年中调减预算555万元，根据项目单位提供的《自评报告》所述，该项目有15万元被收回，但未提供相关回收文件，经讨论，视作项目调整后预算金额为2145万元，实际支出金额为2130万元，预算支出完成率为99.3%。	1. 绩效目标基本明确，能与财政支出和项目内容相对应，但未能对项目的具体产出成果作出描述； 2. 该项目绩效指标基本明确，能对其进行细化量化，但指标体系欠完整，产出指标中未设置质量指标，未能对项目的产出质量作出约束。	项目单位未提供项目资金资料，虽然该项资金属于市级财政直接下达，但项目单位应跟进相关拨付情况。	组织实施基本按照制度执行，申报认定工作按照项目资金安排方案等文件开展。	资料提交的及时性待提高
75	创文经费	该项目年初预算安排1280万元，根据预算调整文件，年中调减预算50万元，调整后预算金额为1230万元，实际支出金额为1043.31万元，预算支出完成率为84.82%。	1. 绩效目标能依据部门职能和项目发展要求进行设置，反映项目支出达到产出和效益； 2. 绩效指标明确，能对其进行细化量化，指标体系完整，能涵盖项目的效益。	根据项目单位提供的支出明细账、资金使用基本合规，有提供部门财务制度、项目支出情况良好，能及时作出项目资金调整，财务监控措施有效。	组织实施基本按照制度执行，创文工作按照工作方案和行动计划等文件开展，且有提供各期工作通报，项目跟踪管理工作到位。	项目单位所提供的佐证资料齐备，但未能在规定时间内提交资料，资料提交的及时性待提高。

80	市高级技工学校北校区消防工程完善配套	该项目年初预算安排500万元，实际支出金额为329.26万元，预算支出完成率约为66%。	1. 项目所设置的绩效目标基本与项目预期效益相符，能对项目的预期效益作出阐述，但未作出产出性描述，未有对财政支出的总任务、总计划要求作出描述； 2. 该项目的指标体系完整，产出指标中未设置成本指标，未能对项目产出成本节约情况进行约束； 3. 未设置效益指标和满意度指标，未能反映项目的效益和服务对象或受益群体的满意程度； 4. 所设置的数量指标中，“资金到位率”指标设置质量不高，绩效指标设置的目的在于反映项目的年度任务或计划情况，但该项指标属于反映财政资金使用下情况，设置欠合理。	项目单位只提供了入账通知书，未见项目资金到账依据，且未见项目资金申请拨款申请文件，资金佐证资料存在缺失。	项目单位未提供招投标投标文件、项目合同、验收报告等文件，佐证依据不足，暂无法对组织合规性进行考核。	1. 项目单位未能在规定时间内提交资料，项目资料提交时间比通知时间迟了15个工作日； 2. 项目佐证资料缺失较多，未提供工程佐证资料，自评质量欠佳； 3. 指标完成的实质性佐证材料缺失，佐证力度不足。
81	南校区首期室内配套项目	该项目年初预算安排200万元，实际支出金额为123.67万元，预算支出完成率约为62%，预算支出情况不佳。	1. 项目所设置的绩效目标基本与项目预期效益相符，能对项目的预期效益作出阐述，但未作出产出性描述，未有对财政支出的总任务、总计划要求作出描述； 2. 该项目的指标体系完整，产出指标中未设置质量指标和成本指标，未能对项目产出质量和产出成本节约情况进行约束； 3. 未设置效益指标和满意度指标，未能反映项目的效益和服务对象或受益群体的满意程度。	项目单位只提供了入账通知书，未见项目资金到账依据，且未见项目资金申请拨款申请文件，资金佐证资料存在缺失。	项目单位有提供项目合同书作为支撑，项目实施基本按合同执行，但未提供相关质量管理、政府采购、招投标及验收文件，亦未能提供项目过程跟踪管理文件。	1. 项目单位未能在规定时间内提交资料，项目资料提交时间比通知时间迟了15个工作日； 2. 项目佐证资料缺失较多，未提供工程佐证资料，自评质量欠佳； 3. 指标完成的实质性佐证材料缺失，佐证力度不足。
82	揭阳市卫生健康局	该项目年初预算安排1288.46万元，经调整后预算金额为1260.56万元，实际支出金额为909.75万元，预算支出完成率约为72.17%。	1. 绩效总目标明确，能对财政支出的总任务、总要求、总产出和总效益等方面内容进行概括性描述，同时能作项目的预期产出效益和效果作出分解； 2. 绩效指标基本明确，大部分能细化设置，核心指标已被提取设置，能涵盖项目的效益； 3. 指标体系完整，未设置产出时效性指标，未能对项目的实施的时效性作出约束； 4. 社会效益指标可衡量性不高。	项目虽未制定专项资金管理办法，但各实施医院机构均有提供财务管理、项目资金文件清晰，资金使用合规。	项目能按照相关合同文件执行，组织实施合规。	项目单位所提供的佐证资料相对齐备，但仍存有个别指标的佐证资料不足的情况，且未能在规定时间内提交资料，佐证资料的及时性有待提高。

附件 2: 项目资料提交时间情况汇总表

序号	项目名称	部门名称	资料到邮箱时间	资料下载及整理完成时间	第二次提交资料时间(包括下载整理)	第三次提交资料时间(包括下载整理)
1	揭阳市综治创新平台(综治分平台)	中共揭阳市委政法委员会	2.10	2.10	2.17	2.24
2	揭阳市林业局自然教育基地建设	揭阳市林业局	2.14	2.14	2.24	3.2
3	市级植被恢复费补助		2.14	2.14	-	-
4	公路日常养护	揭阳市交通运输局	2.15	2.15	2.25	-
5	公路小修		2.15	2.15	2.25	-
6	揭阳港总体规划修编		2.15	2.15	2.25	-
7	揭阳市交通运输局治超非现场执法监测点项目		2.15	2.15	2.25	-
8	揭阳市综合立体交通网规划		2.15	2.15	2.25	-
9	市交通运输局运转经费		2.15	2.15	2.25	-
10	执法卸货场租赁及保安服务费		2.15	2.15	2.25	-
11	揭阳市政府投资项目代建管理中心代建工程管理费	揭阳市政府投资项目代建管理中心	2.15	2.15	-	-
12	全民健身活动支出	揭阳市文化广电旅游体育局	2.15	2.15	2.21	-
13	旅游发展专项资金		2.15	2.15	2.18	-
14	青少年体育		2.15	2.15	2.18	-
15	市污水处理厂厂外泵站及管网维护管理费	揭阳市人民政府国有资产监督管理委员会	2.16	2.16	2.20	2.23
16	中共揭阳市委党校主体班次培训经费	中共揭阳市委党校	2.16	2.16	2.25	-
17	揭阳市残疾人康复中心大楼室内改造装饰和消防整改工程	揭阳市残疾人联合会	2.16	2.16	2.18	2.23 2.25
18	榕江南北河(市区段)水浮莲及漂浮物打捞服务项目(2018--2022)	揭阳市水利局	2.16	2.16	2.21	2.28
19	揭阳市水利局新办公用房改造修缮及搬迁费用		2.16	2.16	2.25	-
20	揭阳市高端人才公寓第二期装修工程	揭阳市住房和城乡建设局	2.16	2.16	2.18	-

序号	项目名称	部门名称	资料到邮箱时间	资料下载及整理完成时间	第二次提交资料时间（包括下载整理）	第三次提交资料时间（包括下载整理）
21	揭阳市区保障性住房前期工程（三通一平）		2.16	2.16	2.18	-
22	节水型城市创建工作经费		2.16	2.16	2.18	-
23	揭阳市"十四五"规划编制工作经费	揭阳市发展和改革局	2.16	2.16	2.18	-
24	揭阳市公共信用信息管理平台建设经费		2.16	2.16	2.18	-
25	市教师发展中心场室设备设施及配套项目	揭阳市教育局	2.16	2.16	2.25	-
26	教学教研活动、高考备考、文体活动及比赛、名班主任工作室活动、科研课题、教育督导和教育服务工作经费等		2.16	2.16	2.25	-
27	考试考务经费等		2.16	2.16	2.25	-
28	高中教学质量测试		2.16	2.16	2.25	-
29	义务教育公用经费		2.16	2.16	2.25	-
30	原民办代课教师生活困难补助资金		2.16	2.16	2.25	-
31	揭阳市公安局东升派出所、交警市区二大队一中队业务技术用房		2.16	2.17	2.23	-
32	揭阳市公安局综合信息数据中心		2.16	2.17	2.23	-
33	揭阳第一中学保学校运转		2.17	2.17	2.23	-
34	揭阳第二中学保障学校正常运转		2.17	2.17	2.24	-
35	揭阳市扶持企业上市补助奖励资金	揭阳市金融工作局	2.17	2.17	2.24	-
36	一村（社区）一法律顾问补助资金	揭阳市司法局	2.17	2.17	2.24	-
37	扶持发展新型农业经营主体	揭阳市农业农村局	2.17	2.17	2.28	-
38	农村承包土地经营权流转示范片		2.17	2.17	2.28	-
39	市级离岗基层老兽医市级补助资金		2.17	2.17	2.28	-

序号	项目名称	部门名称	资料到邮箱时间	资料下载及整理完成时间	第二次提交资料时间（包括下载整理）	第三次提交资料时间（包括下载整理）
40	揭阳市危险化学品安全生产风险监测预警系统项目	揭阳市应急管理局	2.17	2.17	-	-
41	揭阳市指挥信息网（一期）		2.17	2.17	2.24	-
42	市重点产业园区绩效评价及奖励金	揭阳市工业和信息化局	2.17	2.17	2.23	-
43	食品安全监督抽检	揭阳市市场监督管理局	2.17	2.17	2.28	-
44	知识产权奖补项目		2.17	2.17	2.28	-
45	质量安全监管项目经费		2.17	2.17	2.28	-
46	保学校运转	揭阳第一中学校榕江新城学校	2.18	2.18	-	-
47	计算机机房及教室照明设备设施配套		2.18	2.18	-	-
48	揭阳市妇联第一幼儿园消防及安全配套设施建设项目	揭阳市妇女联合会	2.18	2.18	2.24	-
49	新增工程中心建设后补助	揭阳市科技局	2.18	2.18	2.24	-
50	新增新型研发机构建设后补助		2.18	2.18	2.24	-
51	引进创新创业团队和领军人才		2.18	2.18	2.24	-
52	城市执法经费	揭阳市城市管理和综合执法局	2.18	2.18	2.22	2.25
53	揭阳市区生活垃圾填埋场第三方运营费用		2.18	2.18	2.22	2.25
54	“智慧城管”网格化管理平台		2.18	2.18	2.22	-
55	2020至2021年规划技术审查项目	揭阳市自然资源局	2.18	2.18	2.28	-
56	地质灾害防治专项资金		2.18	2.18	2.28	-
57	揭普（潮）惠发展轴系列规划		2.18	2.18	2.28	-
58	揭阳滨海新区“一城两园”总体规划		2.18	2.18	2.28	-
59	揭阳临空产业区规划优化		2.18	2.18	2.28	-
60	揭阳市国土空间“一张图”项目		2.18	2.18	2.28	-
61	揭阳市国土空间规划（2020-2035）		2.18	2.18	2.28	-

序号	项目名称	部门名称	资料到邮箱时间	资料下载及整理完成时间	第二次提交资料时间（包括下载整理）	第三次提交资料时间（包括下载整理）
62	揭阳榕城区、空港经济区重点地区第二批次土地管控单元开发实施方案	揭阳市自然资源局	2.18	2.18	2.28	-
63	揭阳市市本级“房地一体”农村不动产登记发证工作服务项目		2.18	2.18	2.28	-
64	揭西京明片区规划研究及土地整备项目任务书编制项目		2.18	2.18	2.28	-
65	揭阳市自然资源局 揭阳市自然资源局业务费支出		2.18	2.18	2.28	-
66	揭阳市自然资源局 全国第三次土地调查项目		2.18	2.18	2.28	-
67	博硕士、急需要紧缺人才引进计划（事业单位）	揭阳市人力资源和社会保障局	2.18	2.18	2.28	-
68	2021 年度公务员招录专项资金		2.18	2.18	2.28	-
69	教研大楼工程项目	揭阳学院	2.21	2.21	-	-
70	日常运行经费		2.21	2.21	2.25	-
71	加快商贸服务业发展	揭阳市商务局	2.21	2.21	-	-
72	市级外贸扶持资金		2.21	2.21	-	-
73	揭阳广播电视台电视频道高清化建设项目	揭阳广播电视台	2.21	2.21	2.25	2.28
74	科技攻关项目	揭阳市科技局	2.22	2.22	2.24	2.28
75	创文经费	中共揭阳市委宣传部	2.23	2.23	2.28	-
76	高水平医院建设	揭阳市卫生健康局	2.25	2.25	-	-
77	2021 年路灯电费	揭阳市市政事务中心	2.28	2.28	2.28	-
78	道路路灯改造项目		2.28	2.28	2.28	-
79	2021 年路灯管养费		2.28	2.28	2.28	-
80	市高级技工学校北校区消防工程完善配套	揭阳市人力资源和社会保障局	3.8	3.10	-	-
81	南校区首期室内配套项目		3.8	3.10	-	-
82	出生缺陷综合防控经费	揭阳市卫生健康局	3.7	3.14	-	-