

2021年度市级财政支出项目绩效自评结果汇总表

序号	预算部门(或下属单位)	项目名称	自评结果	财政抽查审核结果
1	东莞市城市管理和综合执法局	东莞数字城管系统运维服务项目	优	
2	东莞市城市管理和综合执法局	2021年东莞市城市管理和综合执法局万维网上文件流转	优	
3	东莞市城市管理和综合执法局	2021年东莞市城市管理和综合执法局政府网站运维项目	优	
4	东莞市城市管理和综合执法局	东莞市中心城区夜景灯光景观品质提升项目市属公共部	优	良
5	东莞市城市管理和综合执法局	环城路莞太立交桥及生态园大道莞樟路跨线桥隔音屏工	优	
6	东莞市城市管理和综合执法局	环城北路芦村特大桥和东部快速路寮步立交桥隔音屏工	优	
7	东莞市城市管理和综合执法局	环城路北段绿化提升项目	优	
8	东莞市城市管理和综合执法局	2021年基建工程前期工作专项-市城市管理综合执法局	优	
9	东莞市城市管理和综合执法局	市植物园建设工程	优	良
10	东莞市城市管理和综合执法局	东莞大道绿脉提升项目	优	良
11	东莞市城市管理和综合执法局	议事协调机构工作经费	优	良
12	东莞市城市管理和综合执法局	专项性工作经费	优	中
13	东莞市城市管理和综合执法局	单位机关运行经费	优	
14	东莞市城市管理和综合执法局	全市城市管理宣传经费	优	
15	东莞市城市管理和综合执法局	设备替代经费	优	
16	东莞市城市管理和综合执法局	东莞市园林绿化企业诚信管理系统与数字城管对接及运	优	
17	东莞市城市管理和综合执法局	设备替代经费（瓶装液化石油气、园林绿化企业诚信、	优	
18	东莞市城市管理和综合执法局	环城路石碣段、莞樟立交桥及广园快速涌涌大桥隔音屏	优	
19	东莞市城市管理和综合执法局	有害垃圾运输处理费	优	
20	东莞市城市管理和综合执法局	环城路庆峰花园路段和年丰山庄路段隔音屏工程	优	
21	东莞市城市管理和综合执法局	桥头镇大东洲生活垃圾填埋场渗沥液处理示范项目	优	
22	东莞市城市管理和综合执法局	军分区莞长立交周边景观升级项目	优	
23	东莞市城市管理和综合执法局	环城路部分交通事故隐患点增设隐形护栏网项目	优	
24	东莞市城市管理和综合执法局	广东省东莞市东莞城市绿道和社区绿道工程（镇街实施	优	
25	东莞市城市管理和综合执法局	环城北路高埗段隔音屏建设工程	优	
26	东莞市城市管理和综合执法局	镇级填埋场渗滤液处理及第三方监管	优	良
27	东莞市城市管理和综合执法局	东莞市瓶装液化石油气公众服务平台	良	
28	东莞市城市管理和综合执法局	东莞市建筑垃圾管理信息平台运营项目	中	
29	东莞市城市管理和综合执法局	东莞市园林绿化企业诚信管理系统运维项目	中	

序号	预算部门(或下属单位)	项目名称	自评结果	财政抽查审核结果
30	东莞市城市管理和综合执法局	生活垃圾终端处理设施生态补偿市统筹费用	中	
31	东莞市广告灯饰管理中心	东莞市广告灯饰管理中心无纸化办公管理和档案管理系	优	
32	东莞市广告灯饰管理中心	东莞市广告信息管理系统维护费	优	
33	东莞市广告灯饰管理中心	中心广场电气设施修缮更换项目	优	良
34	东莞市广告灯饰管理中心	市直管道路电费及效益分享费	优	良
35	东莞市广告灯饰管理中心	市直管道路路灯养护费	优	良
36	东莞市广告灯饰管理中心	东莞大道景观照明提升项目	优	
37	东莞市市容环卫中心	生活固废处理在线监管平台维护	优	
38	东莞市市容环卫中心	计算机网络硬件与办公设备维护保养	优	
39	东莞市市容环卫中心	生活垃圾焚烧缺口补贴资金	优	良
40	东莞市市容环卫中心	生活固废处理在线监管平台系统建设二期经费	优	
41	东莞市市容环卫中心	环卫保洁、监理、厕所升级改造项目	优	良
42	东莞市市容环卫中心	生活固废处理在线监管平台升级	优	
43	东莞市市政园林管理中心	光纤电路租赁服务项目	优	
44	东莞市市政园林管理中心	无纸化办公管理系统和档案管理系统运维服务项目	优	
45	东莞市市政园林管理中心	局域网信息系统维护项目	优	
46	东莞市市政园林管理中心	专项业务经费	优	良
47	东莞市市政园林管理中心	节假日摆花经费	优	
48	东莞市市政园林管理中心	中心广场市政设施及交通设施维护项目	优	
49	东莞市市政园林管理中心	中心广场综合养护经费	优	良
50	东莞市市政园林管理中心	市追加资金-市委党史学习教育领导小组办公室会议纪	优	
51	东莞市市政园林管理中心	绿化养护、监理及时花摆花等	优	良
52	东莞市市政园林管理中心	人行道设施维护	优	良
53	东莞市市政园林管理中心	东莞大道沿线景观品质提升项目	优	
54	东莞植物园	东莞植物园计算机网络、监控及文件流转维护	优	
55	东莞植物园	东莞植物园网站运维服务项目	优	
56	东莞植物园	生态公益林效益补偿资金	优	
57	东莞植物园	东莞植物园景区绿化及保洁养护	优	中
58	东莞植物园	东莞植物园路灯景观灯饰电气及道路设施维护项目	优	
59	东莞植物园	东莞植物园职工承包山地遗留问题的补偿	优	良

序号	预算部门(或下属单位)	项目名称	自评结果	财政抽查审核结果
60	东莞植物园	2021基建工程前期工作专项-植物园	中	中
附件：财政抽查18个项目审核结果				

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	东莞大道绿脉提升项目
项目主管部门	东莞市城市管理和综合执法局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料基本能及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作，及时补充自评资料，资料基本完整。 2、自评结果应用情况：上年该项目自评审核等级为“中”，存在的主要问题是：预算执行率偏低，佐证资料提供不全和不够及时。本次审核发现，资料提供有较大改善，基本能及时提供较为详尽的资料，预算执行率高。自评结果应用情况好。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1021.48)万元，调整后预算金额(1021.48)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1020.61)万元，年初预算执行率为(99.91)%，调整后预算执行率为(99.91)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 该项目2019年12月10日已完工，并于2020年1月10日通过验收。项目养护期至2021年2月份结束。计划2021年完成2个项目结算并完成施工结算款约991.81万元及监理结算款约29.67万元合计1021.48万元的支付工作，实际支付1020.61万元。该项目于2020年1月10日通过验收，等级为合格。该项目已基本完成相关任务。

	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 根据项目单位提供的完工后照片等资料, 结合现场查看, 该项目实施对改善环境, 提升城市形象整体效果良好。项目实施后的生态景观也有明显改善, 整体效果良好。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	加强后续养护, 确保项目持续发挥效益。
备注: 市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期: 2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	东莞植物园工程（一期）
项目主管部门	东莞市城市管理和综合执法局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料基本能及时报送，能积极配合有关部门开展自评审核工作，及时补充自评资料，但资料还不够完整。如缺新增工程验收和监理报告等。 2、自评结果应用情况：上一年自评审核结果为“良”，发现的问题主要是：结算和竣工财务决算工作滞后，但整改后，2021年3月完成所有合同结算工作，但2021年11月报送工程决算资料，2022年4月1日完成工程决算评审，决算工作较滞后，自评结果得到一定程度应用，还要进一步加强。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(706.96)万元，调整后预算金额(706.96)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(666.46)万元，年初预算执行率为(94.27)%，调整后预算执行率为(94.27)%。

抽查审核意见	2. 产出方面: 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况: 该项目2016年8月动工, 2020年5月完成全部工程竣工验收, 2021年3月完成所有合同结算工作, 2021年11月报送工程决算资料, 2022年4月1日完成工程决算评审, 完成预算资金94.27%支付任务。但该项目决算工作相对滞后。综合看, 完成大部分产出目标。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1、加强后续养护, 确保项目持续发挥效益。 2、提高自评工作质量, 基础信息表要填写规范完整, 自评得分表要按绩效目标批复表填写完整三级指标, 并根据指标内容进行评分并提供相应佐证资料。 3、项目竣工验收后, 按有关规定督促相关单位尽快整理工程决算资料, 办理工程竣工财务决算。
备注: 市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期: 2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	议事协调机构工作经费
项目主管部门	东莞市城市管理和综合执法局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：未见预算单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开,接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1733.65)万元，调整后预算金额(1713.95)万元，预算调整率为(-1.14)%，实际支出金额(1701.88)万元，年初预算执行率为(98.17)%，调整后预算执行率为(99.30)%。

抽查 审核 意见	2. 产出方面: 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况: 根据预算单位填报的自评信息: 本项目预期计划开展精细化考核的园区、镇街数为33, 实际完成数目为33; 流浪乞讨人员每月巡查次数预期计划为20次, 实际完成22次; 每月开展泥头车专项整治行动次数预期计划为10次, 实际完成10次; 城市问题落实整改率预期计划为98%, 实际整改率为98%; 垃圾分类正确投放情况预期计划为$\geq 70\%$, 实际完成71%; 项目完工比率预期计划为95%以上, 实际完工比率为95%以上; 完成及时率预期计划为100%, 实际完成及时性为100%。 存在问题: (1) 建议把质量指标“清障道路通行的效果”和“流浪乞讨人员劝喻效果”调整为效益指标。(2) 数量指标“检查次数”的名称与其指标值“100%”不匹配, “收集次数”指标不明确, 难以验证完成值。
绩效自评 降档或“一票否决”情况	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 根据预算单位填报的自评信息: 城市管理设施保洁效果的满意率预期计划为80%以上, 实际完成85%; 分类垃圾知晓情况预期计划为“良好”, 实际完成情况为“良好”。居住环境预期计划为“良好”, 实际完成情况为“良好”。群众接受度预期计划为“良好”, 实际完成情况为“良好”。城市精细化管理工作满意程度预期计划85%以上, 实际完成满意度为90%; 市民满意度调查预期计划$\geq 90\%$, 实际完成满意度为99.71%。 主要存在问题: (1) “分类垃圾知晓情况”、“居住环境”和“群众接受度”的指标值未进行量化, 可衡量性一般; (2) 产出指标“垃圾分类正确投放情况”与效益指标“分类垃圾知晓情况”设置重复。 无

加强预算绩效管理的建议	建议你单位要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	镇级填埋场渗滤液处理及第三方监管
项目主管部门	东莞市城市管理和综合执法局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：能够通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☒ 具体情况： 市级财政年初预算金额(6336.03)万元，调整后预算金额(1770.11)万元，预算调整率为(-72.06)%，实际支出金额(1701.88)万元，年初预算执行率为(27.93)%，调整后预算执行率为(99.98)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：、本项目预期计划全市渗滤液有效处理量为18立方米，实际完成18立方米；采购填埋场渗滤液处理站智能化在线检车设备及配套软件预期计划为12套，实际采购12套；第三方检查次数预期计划为5次，实际完成5次，该项产出目标已完成；出水水质达标率预期计划为“达标”，实际完成情况为“达标”。按照我市“十四五”财政体制改革措施，本项目市镇分担比例变化，年度市级预算收回额度大，导致预算调整幅度大。 存在问题：个别指标设置不够规范，例如服务覆盖率”不属于时效指标。

	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 1. 各渗滤液处理站点因渗滤液处理收到的案件投诉预期计划小于2单，实际投诉单数为0单；完成有关项目的方案，评估报告预期计划为“完成”，实际完成情况为“完成”；周边环境改善情况预期计划为“有效改善”，实际完成情况为“有效改善”，该项效益已完成。4. 受访人群满意度预期计划≥90%，实际完成满意度为99.71%。 存在问题：（1）“周边环境改善情况”、“评估报告”指标设置不规范，指标值未进行量化、可衡量性一般。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	建议你单位要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	中心城区夜景灯光景观品质提升工程（中心广场、东莞大道）项目
项目主管部门	东莞市城市管理和综合执法局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料基本能及时报送，能积极配合财政部门开展自评审核工作，及时补充自评资料，但资料还不够完整。如缺新增工程验收和监理报告等。 2、自评结果应用情况：项目系当年度第一次纳入绩效自评，没有上一年度自评结果审核情况。但该项目有做过一次内审和财务审计，发现资金支付有迟延，但整改后，全年资金支付达标，整体应用情况良好。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1700.00)万元，调整后预算金额(1700.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1698.53)万元，年初预算执行率为(99.91)%，调整后预算执行率为(99.91)%。

抽查审核意见	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 该项目实际为原工程的增加工程（原工程已于2020.8.27验收合格），市政府于2020年4月批示同意利用灯光工程剩余资金建设中心城区夜景灯光景观品质提升工程增加工程（以下简称“增加工程”），并由原灯光工程中标单位一并实施。增加工程于2020年10月进场施工，2021年1月15日正式投入使用，同年2月1日完成项目验收工作。根据所签补充协议，增加工程款按进度支付，市财审办公室审定变更预算后，按审定金额50%支付第一期进度款，审定进度款后按70%支付第二期进度款，剩余工程款待总工程结算审定后再支付。实际于2021年5月21日完成支付市财政审定增加工程变更预算价的49.73%，金额为766.26万，全年支付1698.53万元。基本完成相关任务。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 根据项目单位提供了新闻媒体宣传报道等资料，结合现场查看，该项目实施对东莞城市品质提升，展现东莞历史文化内涵、提升东莞城市形象有积极影响，整体效果良好。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1、加强后续养护，确保项目持续发挥效益。 2、提高自评工作质量，按时提交齐全相关佐证资料，自评得分表要按绩效目标批复表填写完整三级指标，并根据指标内容进行评分并提供相应佐证资料。

备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	专项性工作经费
项目主管部门	东莞市城市管理和综合执法局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：未见预算单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开,接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☒ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额 (2463.11) 万元，调整后预算金额 (2079.86) 万元，预算调整率为 (-15.56) %，实际支出金额 (2053.58) 万元，年初预算执行率为 (83.37) %，调整后预算执行率为 (98.74) %。

抽查审核意见	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：2021年整治区域覆盖率100%；航拍公里数实际完成288.47公里；完成全市100个口袋公园建设；完成每月一期线上活动宣传；形成了《东莞市房屋征收专项规划（2021-2025）》（阶段性成果）；相关成果验收合格。 存在问题：（1）产出指标“创建范围”、“线上活动宣传期数”、“编制规划内容”、“航拍成果”的指标值设置不规范，指标名称与指标值不匹配，未能充分反映其实际的完成情况。（2）航拍公里数未达标，原因是受项目总限价影响，只能支付航拍约288平方公里。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1、建议你单位要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 2、建议你单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，考虑各种主客观因素，尽量符合实际需要，避免造成财政资金闲置，切实提高财政资金使用效益。

备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	市直管道路电费及效益分享费
项目主管部门	东莞市广告灯饰管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：能根据上一年绩效自评发现的问题提出了相关的整改措施，建议下来进一步加强绩效评价结果应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(2382.80)万元，调整后预算金额(2236.42)万元，预算调整率为(-6.14)%，实际支出金额(2104.91)万元，年初预算执行率为(88.34)%，调整后预算执行率为(94.12)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：本项目2021年度预期计划养护各类灯具数量约15517套，实际完成约15517套；养护工作计划任务完成及时率预期计划≥90%，实际完成及时率≥90%；考核优良率预期计划≥90%，实际完成≥90%。

	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：本项目路灯综合养护效果良好；有效投诉次数≤50次；受访人群满意度99%。 存在问题：（1）路灯综合养护效果的指标值细化程度不够，表述过于笼统，难以衡量路灯综合养护效果的实际完成情况。（2）单位提供佐证资料未能准确反映效益指标和可持续影响指标的完成情况。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1. 建议预算单位在编制年度绩效目标时尽可能用定量指标衡量预计的产出和结果，强化绩效目标的可衡量性，为绩效评价实施提供充分的依据。 2. 提升对绩效自评管理工作的重视程度，在项目实施过程中应紧紧围绕评价指标体系收集和整理项目的佐证材料和绩效信息，认真提交绩效目标的佐证资料，规范填写绩效报告表的有关数据和绩效信息，积极配合有关部门开展自评审核工作。 3. 加强项目前期的可行性分析，进一步优化项目实施方案，提高预算资金的准确性。 4. 经查阅项目相关资料发现，主管单位对项目监管途径较为单一，信息获取主要来源于“工程周报”和“监理周报”，建议建立健全项目监管制度，加强对养护单位、监理单位的管理工作。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	市直管道路灯养护费
项目主管部门	东莞市广告灯饰管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：根据上一年绩效自评发现的问题提出了相关的整改措施，建议下来进一步加强绩效评价结果应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(2015.97)万元，调整后预算金额(2173.00)万元，预算调整率为(7.79)%，实际支出金额(2140.12)万元，年初预算执行率为(106.16)%，调整后预算执行率为(98.49)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：本项目2021年度预期计划养护各类灯具数量约42224套，实际完成约42224套；养护箱变数量预期计划完成126套，实际完成约126套；考核优良率预期计划≥90%，实际完成≥90%；养护工作计划任务完成及时率预期计划≤0，实际完成及时率≤0。

	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 根据预算单位填报的自评信息: 群众对于路灯养护效果的评价预期计划为“评价满意度90%以上”, 实际完成93.1%; 接到投诉次数预期计划≤50次, 实际完成≤50次; 服务对象满意度预期计划90%以上, 实际完成满意度为93%, 预期效益目标已完成. 存在问题: 单位提供的佐证资料未能准确反映可持续影响指标的完成情况。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1. 提升对绩效自评管理工作的重视程度, 在项目实施过程中应紧紧围绕评价指标体系收集和整理项目的佐证材料和绩效信息, 认真提交绩效目标的佐证资料, 规范填写绩效报告表的有关数据和绩效信息, 积极配合有关部门开展自评审核工作。 2. 加强项目前期的可行性分析, 进一步优化项目实施方案, 提高预算编制的合理性。 3. 经查阅项目相关资料发现, 主管单位对项目监管的途径较为单一, 信息获取主要来源于“工程周报”和“监理周报”, 对项目未建立有效的监管机制, 建议加强对养护单位、监理单位的监督管理工作。
备注: 市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期: 2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	中心广场电气设施修缮更换项目
项目主管部门	东莞市广告灯饰管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：根据上一年绩效自评发现的问题提出了相关的整改措施，建议下来进一步加强绩效评价结果应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(530.27)万元，调整后预算金额(504.80)万元，预算调整率为(-4.80)%，实际支出金额(501.15)万元，年初预算执行率为(94.51)%，调整后预算执行率为(99.28)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：本项目2021年度预期计划修缮地下电房、监控、低压配电柜、电缆、照明灯具等设施，根据中心广场景观灯饰和电气设施修缮、更换工作项目工程量表；考核优良率预期计划≥90%，实际完成≥90%；工作计划任务完成及时率预期计划≤0，实际完成及时率≤0。 存在问题：（1）数量指标“修缮地下电房、监控、低压配电柜、电缆、照明灯具等设施”未明确具体的修缮数目，无法判断数量指标的完成情况。

	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 根据预算单位填报的自评信息: 中心广场电气设施修缮更换综合效果良好; 有效投诉次数预期计划≤50次, 实际完成≤50次; 服务对象满意度预期计划90%以上, 实际完成满意度为99%, 预期效益目标已完成 存在问题: (1) 绩效报告表填报的“综合效果”未细化量化, 难以衡量。 (2) 未提供有效投诉次数的佐证资料, 无法判断有效投诉次数的实际完成情况。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1、建议你单位要进一步规范目标设定, 增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证, 注重科学、客观和规范, 同时应根据评价对象的特点, 优化个性化指标的设置, 做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致, 以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 2、经查阅项目报告表发现, 主管单位没有定期开展工作进度和工作质量检查, 建议主管单位建立健全项目监管机制, 定期或不定期对项目实施单位开展工作进度和工作质量检查, 保证项目可以按时按质完成。
备注: 市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期: 2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	环卫保洁、监理、厕所升级改造项目
项目主管部门	东莞市市容环卫中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作 2、自评结果应用情况：未见项目单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开,接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(8073.66)万元，调整后预算金额(7753.27)万元，预算调整率为(-3.97)%，实际支出金额(7729.10)万元，年初预算执行率为(95.73)%，调整后预算执行率为(99.69)%。

抽查审核意见	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评资料，（1）数量指标。本项目2021年度预期计划完成环卫保洁面积100%，实际完成100%；质量监督完成率预期计划为100%，实际完成率100%。 （2）质量指标。道路保洁达标率预期计划$\geq 90\%$，实际达标率$\geq 90\%$；机械化清扫率预期计划$\geq 90\%$，实际达标率$\geq 90\%$； （3）时效指标。进度完成率预期计划为100%，实际完成率为$\geq 95\%$；完成及时率预期计划为100%，实际完成率为$\geq 95\%$，该项产出目标未完成。 存在问题；（1）单位提供的佐证资料未能准确反映机械化清扫率的完成情况。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评资料，项目实施进一步提升我市市容环境卫生水平，道路养护效果较好，满意度较高。 存在问题：（1）环境收益"和“道路养护效果”的计划指标值表述过于笼统，没有细化量化、可衡量性一般，难以判断其预期效益的实际完成情况。 （2）可持续影响指标“应急预案”的年度计划指标值设定为“是”，存在绩效目标设置不够量化细化，不可考核的问题。
绩效自评降档或“一票否决”情况	
加强预算绩效管理的建议	1. 建议你单位要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 2. 自评资料显示，环卫工人待遇较低，且普遍年龄偏高，存在安全隐患，建议主管单位要依法加强对环卫企业的监管，建立奖惩机制和诚信体系，保障环卫工人的合法权益，保持环卫队伍稳定。

备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	生活垃圾焚烧缺口补贴资金
项目主管部门	东莞市市容环卫中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：未见项目单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1600.00)万元，调整后预算金额(1600.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1590.38)万元，年初预算执行率为(99.40)%，调整后预算执行率为(99.40)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： (1) 数量指标。本项目2021年度预期计划生活垃圾焚烧处理量为159吨，实际完158.8吨；生活垃圾处理费征收率预期计划为100%，实际完成率≥90%，该项产出目标未完成。 (2) 质量指标。处理生活垃圾焚烧质量合格率预期计划为100%，实际完成100%；生活垃圾处理费规范化收费率预期计划为100%，实际完成大于90%。 (3) 时效指标。生活垃圾焚烧处理及时率预期计划为100%，实际完成及时率为100%；生活垃圾处理费征缴及时率预期计划为≥80%，实际完成及时率≥80%。

	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： （1）社会、经济、生态效益指标。焚烧量增长情况预期计划完成情况为“持续增长”，实际完成情况为“增长”。 （2）可持续影响指标。运维管理制度建设预期计划为“100%”，实际完成情况“完成”。 （3）满意度指标。社会公众投诉次数预期计划0次，实际投诉次数0次。服务对象满意度预计大于90%，实际完成大于90%。 存在问题：（1）焚烧量增长情况的指标值设置为“持续增长”，运维管理制度建设的指标值设置为“100%”，存在绩效目标设置不够量化细化，不可考核的问题。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1. 规范设置绩效目标，应尽可能地用量化指标衡量预计的产出和结果，强化绩效目标的可衡量性，为绩效监控和绩效评价实施提供充分的依据。 2. 建议主管单位建立健全项目监管工作机制，对补贴的乡镇的生活垃圾焚烧工作定期开展工作进度和工作质量检查，保证项目可以按时按质完成。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	绿化养护、监理及时花摆花等
项目主管部门	东莞市市政园林管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：未见项目单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开,接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(5893.86)万元，调整后预算金额(5603.87)万元，预算调整率为(-4.92)%，实际支出金额(5553.19)万元，年初预算执行率为(94.22)%，调整后预算执行率为(99.91)%。
	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： (1) 数量指标。养护道路总面积预期完成659.62万平方米，实际完成659.62万平方米。 (2) 质量指标。考核优良情况预期计划≥90分，实际完成情况为“整体考评平均分≥90分”；植物成活率预期计划为≥95%，实际完成大于95%。 (3) 时效指标。项目进度完成率预期计划为90%，实际完成率为100%。 综合来看，该项目基本完成了所有道路的养护目标，对其进行了绿化养护、园建设施维护、项目监管等工作。

	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: (1) 社会、经济、生态效益指标。植被覆盖率预期计划 $\geq 95\%$, 实际完成大于95%。 (2) 可持续影响指标。绿化养护情况预期计划完成情况为“好”, 实际完成情况为“整体情况为好”。 (3) 满意度指标。受访人群满意度预期计划90%以上, 实际满意度为100%。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	建议你单位加强对养护单位的监督和考核力度, 不定期对养护道路进行抽检, 督促养护单位进一步提高服务水平, 发挥财政资金的使用效益。
备注: 市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期: 2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	人行道设施维护
项目主管部门	东莞市市政园林管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：未见项目单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☒ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1126.61)万元，调整后预算金额(1280.07)万元，预算调整率为(13.62)%，实际支出金额(1264.60)万元，年初预算执行率为(112.25)%，调整后预算执行率为(98.79)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：（1）本项目预期计划维护约142.357公里直管道路的人行道板及各种市政设施；隔音屏215154米，实际完成142.357公里直管道路的人行道板及各种市政设施；隔音屏215154米，该项产出目标已完成。 （2）工程质量合格率预期计划为100%，实际合格率100%，该项产出目标已完成。 （3）计划进度完成及时率预期计划为$\geq 90\%$，实际完成及时率为率100%，该项产出目标已完成。

	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：（1）维修效果预期计划“良好”，实际完成情况“良好”。（2）设施设备延续利用情况预期计划为“良好”，实际完成情况为“良好”。（3）满意度调查预期计划$\geq 90\%$，实际完成满意度为100%。 存在问题：维修效果和设施设备延续的计划指标值表述过于笼统，指没有细化量化、难以衡量。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1. 建议主管单位加强项目的可行性分析，提高预算编制合理性和科学性，避免预算金额调整过大。 2. 预算单位编制预算时应紧紧围绕市委、市政府各项决策部署，分解细化各项工作要求，强化绩效目标论证，提高绩效目标编制质量。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	专项业务经费
项目主管部门	东莞市市政园林管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：未见项目单位通过绩效自评总结项目经验或者存在不足及改进措施的材料，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开,接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☒ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(797.66)万元，调整后预算金额(652.82)万元，预算调整率为(-18.16)%，实际支出金额(645.51)万元，年初预算执行率为(80.93)%，调整后预算执行率为(98.88)%。

抽查审核意见	2. 产出方面: 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况: 本项目2021年度完成东莞市21个中心城区街头小景景观提升项目总面积10,983平方米; 完成音乐光影喷泉观影区改造项目(绿化部分)总面积约2,600平方米; 完成东莞市参展粤港澳大湾区·2020深圳花展项目, 布展面积230平方米; 配备保安人数预期计划为“按合同要求平常周末保安人数不少于150人, 重大节假日不少于300人”, 由于受疫情影响, 光影喷泉减少开放, 保安人数未能按计划完成。 存在问题; (1) 受疫情影响光影喷泉减少开放, 实际配置的保安人数减少, 预算调整较大; (2) 由于项目前期对景观提升项目总面积测量不够准, 花展项目布展面积因场地限制, 中心城区街头小景景观提升总面积和布展面积未达到预期的目标。
	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 项目实现大部分预期效益目标, 改善环境、提升城市形象情况良好, 绿化覆盖率达到95%以上, 治安环境改善良好。后续养护情况良好, 对现场治安及秩序的影响良好, 受访人群满意度为99.71%。 存在问题: 部分效益指标设置不规范, 指标值没有明确细化、可衡量性一般, 如效益指标“善环境、提升城市形象”、“治安环境改善”以及可持续影响指标“后续养护情况”、“对现场治安及秩序的影响”。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1. 主管部门设置绩效目标值时, 应尽量以量性指标来反映项目预期的产出和结果, 强化绩效目标的可衡量性, 做到预算执行有据可依。 2. 建议你单位在编制年度预算时要进行充分调查论证, 考虑各种主客观因素, 编实编细财政资金预算, 避免造成财政资金闲置或者过大调整, 切实提高财政资金使用效益。

备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	中心广场综合养护经费
项目主管部门	东莞市市政园林管理中心
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料已及时报送，自评资料基本填写规范，能够积极配合财政部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：主管单位已对上一年绩效自评发现的问题，提出并落实了相关的整改措施。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开,接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(2264.25)万元，调整后预算金额(2209.15)万元，预算调整率为(-2.43)%，实际支出金额(2187.86)万元，年初预算执行率为(96.63)%，调整后预算执行率为(99.04)%。

抽查
审核
意见

2. 产出方面:

项目基本完成预期产出目标 ☒

项目完成大部分预期产出目标 ☐

项目完成部分预期产出目标 ☐

大部分预期产出目标未完成 ☐

具体情况:

(1) 数量指标。绿化养护面积预期计划635,533.98平方米,实际完成635,533.98平方米;规模建设预期计划总绿化面积11,069.1平方米,实际完成12,080平方米;环卫保洁面积预期计划629,639平方米,实际完成629,639平方米;保安人数预期计划不少于69人,实际完成69人;排水管渠长度预期计划13,000米,实际完成13,049米。

(2) 质量指标。考核优良率预期计划 ≥ 90 分,实际完成情况为“整体考评平均分大于90分”;养护植物成活率预期计划 $\geq 95\%$,实际完成 $\geq 95\%$;项目绿化成活率预期计划 $\geq 95\%$,实际完成 $\geq 95\%$;虫害防治率预期计划 $\geq 90\%$,实际完成 $\geq 90\%$;机械化清扫率预期计划 $\geq 90\%$,实际完成 $\geq 90\%$;重大事故率预期计划0,实际完成0。

(3) 时效指标。项目进度完成率预期计划完成100%,实际完成100%;处理突发情况效率预期计划完成情况为“符合合同要求”,实际完成情况为“符合合同要求”;清淤及时性预期计划完成情况为“及时”,实际完成情况为“及时”。

综合来看,该项目基本实现了中心广场所有区域的绿化养护、环卫保洁和巡逻的工作。

3. 效果方面:

项目基本实现预期效益目标 ☐

项目实现大部分预期效益目标 ☒

项目实现部分预期效益目标 ☐

项目实现预期效益不明显 ☐

具体情况:

(1) 社会、经济、生态效益指标。草地绿化率预期计划为 $\geq 60\%$,实际完成 $\geq 60\%$;植物适生率预期计划为 $\geq 95\%$,实际完成 $\geq 95\%$;绿化设备有效利用率绿化设备有效使用数预期计划为 $\geq 90\%$,实际完成 $\geq 90\%$;改善环境、提升城市预期计划完成情况为“良好”,实际完成情况为“良好”;道路保洁效果预期计划完成情况为“良好”,实际完成情况为“良好”;生态景观效益预期计划 $\geq 95\%$,实际完成 $\geq 95\%$;治安环境改善预期计划完成情况为“良好”,实际完成情况为“良好”。

(2) 可持续影响指标。治安环境改善预期计划完成情况“良好”,实际完成情况“良好”;后续养护情况预期计划完成情况“良好”,实际完成情况“良好”;对治安及广场秩序的影响预期计划完成情况“良好”,实际完成情况“良好”。

(3) 满意度指标。受访群众满意度预期计划90%以上,实际完成99.43%,该项预期效益已完成。

存在问题:(1)部分效益指标和可持续影响指标的指标值设定的不够明确,表述过于模糊,难以衡量其实际的完成情况,不利于实施绩效评价,如“改善环境、提升城市”、“道路保洁效果”、“治安环境改善”等效益指标和可持续影响指标。

绩效自评 降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1. 本项目基本实现了预期的绩效目标，但是绩效目标编制存在两个问题：一是效果方面的绩效目标细化程度不够，绩效目标的语言表述笼统，在一定程度上加大了后续的绩效监控及事后绩效评价的难度；二是量化程度不够，效益和可持续影响指标主要是以定性指标为主，定量指标较少。建议预算单位在编制绩效目标时应该具体，应该以定量指标为主、定性指标为辅，从范围、标准、时间等方面强化绩效目标的可衡量性，避免“良好”、“明显改善”等模糊指标的出现，增强指标描述的清晰度。 2. 建议主管单位加强项目的可行性分析，进一步优化项目实施方案，提高预算编制合理性。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	东莞植物园景区绿化及保洁养护
项目主管部门	东莞植物园
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合有关部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：能通过自评发现项目管理存在不足，提出改进措施，但绩效目标管理仍存在不足，建议进一步加强绩效评价结果应用。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐优 ☐良 ☒中 ☐差
	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(1434.86)万元，调整后预算金额(1291.77)万元，预算调整率为(-9.97)%，实际支出金额(1291.33)万元，年初预算执行率为(90.00)%，调整后预算执行率为(99.97)%。

抽查审核意见	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息，2021年完成新园区I标、新园区II标、旧园区I标、旧园区II标、迎宾馆红线外、水濂山环山路、专类园、新增区域以及环卫保洁项目的监督检查与考核评分，发现存在问题及时整改；完成绿化保洁养护面积197.92万㎡，主要开展养护区域内植物的土壤改良、肥水管理、修枝整形、病虫害防治以及除草补植以及做好垃圾清理、公厕保洁、排水沟清理等日常养护工作，维护园区景观与环境卫生。绿化保洁率达100%，养护合格率达到95%。 存在问题：对养护单位的监督考核力度有待加强。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☐ 项目实现部分预期效益目标 ☒ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息，项目实施提升了植物园的影响力，游客的满意度达98.2%。 存在问题：效益指标设置不够全面，且部分指标未细化量化，难以衡量实际完成情况；提供的养护照片也不足以佐证生态转化率、景观提升率的实际完成情况。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	1、建议你单位要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 2、建议你单位强化项目过程监督管理。从严抓实监理单位和养护单位工作职责，对照实施方案要求做好管理统筹，做到按量保质、审阅工作频次和质量。除“月检资料”，应安排专员参与定期检查、抽查，要组织安排阶段验收（如月度验收或季度验收）工作。另外，还要进一步完善项目监管制度及纠偏手段。
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	东莞植物园职工承包山地遗留问题的补偿
项目主管部门	东莞植物园
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合有关部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：该项目无上一年绩效评价信息，建议接下来做好绩效自评结果的应用。 3、绩效信息公开情况：项目单位能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额(0.00)万元，调整后预算金额(745.88)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(745.88)万元，年初预算执行率为(0.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☒ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息，2021落实巡视组整改要求，已按时完成6户职工承包地的补偿问题，解决了历史遗留问题。

	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☒ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息，项目解决历史遗留问题，收回的土地将用于东莞荔枝种质资源圃的扩建及叶子花专业苗圃的建设。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	建议你单位要进一步增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益
备注：市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期：2022年10月11日

2021年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	儿童公园建设项目前期工作经费
项目主管部门	东莞植物园
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评资料能及时报送，自评资料填报基本规范，能积极配合有关部门开展自评审核工作。 2、自评结果应用情况：该项目无上一年绩效评价信息，建议接下来做好绩效自评结果的应用，对自评发现的问题提出整改措施并落实，改进项目管理和实施。 3、绩效信息公开情况：能按有关规定实施项目绩效评价信息公开，接受社会监督。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
抽查审核意见	1、预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☐ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☒ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况： 市级财政年初预算金额 (0.00) 万元，调整后预算金额 (698.39) 万元，预算调整率为 (0.00) %，实际支出金额 (0.00) 万元，年初预算执行率为 (0.00) %，调整后预算执行率为 (0.00) %。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☒ 项目完成部分预期产出目标 ☐ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 具体情况： 根据预算单位填报的自评信息：2021年4月，已完成东莞市儿童公园建设项目可行性研究报告，5月通过专家评审论证，8月完成项目估算审核，并报送市发改局审批。与此同时，为加快推进东莞市儿童公园建设，经市政府同意，同步开展项目设计勘察工作。目前已完成项目初步设计，部分区域方案已完成施工图设计。 存在问题：按照市政府要求，项目需要针对是否属形象提升工程、是否属大拆大建工程进行审议。目前初步设计方案已完成，仍待市政府审定，因此资金未能支出。

	3. 效果方面: 项目基本实现预期效益目标 ☐ 项目实现大部分预期效益目标 ☐ 项目实现部分预期效益目标 ☒ 项目实现预期效益不明显 ☐ 具体情况: 根据预算单位填报的自评信息: 2021项目未全部完成, 影响效益目标全面显现。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无。
加强预算绩效管理的建议	建议你单位在编制年度预算时要进行充分调查论证, 考虑各种主客观因素, 尽量符合实际需要, 避免造成财政资金闲置, 切实提高财政资金使用效益。
备注: 市财政局是根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见, 评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。	

编制日期: 2022年10月11日