

2023 年统筹区（规委办）规划编制项目  
绩效评价报告



广东省国际工程咨询有限公司

二〇二四年六月

## 摘要

根据《中山火炬高技术产业开发区财政局文件 关于开展 2023 年度财政支出项目绩效核查工作的通知》等文件的要求，受中山火炬高技术产业开发区财政局委托，广东省国际工程咨询有限公司（以下简称“省咨询公司”）对 2023 年统筹区（规委办）规划编制项目财政资金绩效开展第三方独立评价，经过前期准备、自评材料审核、综合分析评价等一系列程序，形成评价报告。

本项目的评价目的是全面检验财政资金使用绩效，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平。本项目评价范围是 2023 年统筹区（规委办）规划编制项目。根据既定指标体系，经综合各项因素，评定 2023 年统筹区（规委办）规划编制项目财政资金使用整体绩效得分为 80 分，等级为“良”。

2023 年统筹区（规委办）规划编制项目提升控规管理水平，完成整备土地工作，方面具有一定的经济、社会效益。同时，在绩效评价过程中发现，项目在产出效率性、效果性等方面存在项目总体实施进度滞后的问题。针对存在问题，评价报告提出如下建议：一是加快项目实施进度，提升资金支出效率。二是加强项目执行效率，提高项目监管有效性。三是强化绩效管理意识，提高自评工作质量。

## 目 录

摘 要 .....	2
一、 项目概况 .....	1
(一) 基本情况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	3
二、 项目绩效指标分析 .....	4
(一) 决策 .....	4
(二) 过程 .....	8
(三) 产出 .....	11
(四) 效益 .....	14
(五) 绩效自评工作质量 .....	16
三、 项目综合评价情况及评价结论 .....	16
四、 主要绩效 .....	17
(一) 提升控规管理水平，为城市规划建设提供依据 ..	17
(二) 完成整备土地工作，提供良好的用地保障 .....	17
五、 存在问题 .....	18
(一) 项目实施进度较慢，资金支出率偏低 .....	18
(二) 项目执行有效性不足，监督管理有待加强 .....	18
(三) 自评结果应用不足，绩效管理意识有待加强 .....	19
六、 相关建议 .....	19
(一) 加快项目实施进度，提升资金支出效率 .....	20

(二) 加强项目执行效率, 提高项目监管有效性 .....	20
(三) 强化绩效管理意识, 提高自评工作质量 .....	21
<b>七、 需要说明的其他事项 .....</b>	<b>22</b>
附件: 评价指标体系、评分标准及得分情况表 .....	23

# 2023 年统筹区（规委办）规划编制项目 绩效评价报告

为全面检验财政资金使用绩效，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平，受中山火炬高技术产业开发区财政局委托，广东省国际工程咨询有限公司根据《中山市人民政府关于全面实施预算绩效管理的工作意见》(中府〔2019〕102号)和《关于印发火炬开发区全面实施预算绩效管理推进工作方案的通知》(中开管办〔2020〕47号)及《中山火炬高技术产业开发区财政局文件 关于开展 2023 年度财政支出项目绩效核查工作的通知》有关规定，组成评价小组，对统筹区（规委办）规划编制项目财政资金使用情况实施政策绩效评价，形成了本绩效评价报告。

## 一、项目概况

### （一）基本情况

#### 1. 项目概况

统筹区（规委办）规划编制项目由中山市国土资源局火炬开发区分局主管实施，主要内容为通过控制性详细规划及详细城市设计、用地规划条件论证、课题研究等，协调土地利用、交通布局、公共设施等，支撑项目落地，落实城市发展诉求，使城市空间更加合理、高效。

#### 2. 实施情况

截至2023年度，规划编制项目共计29个，其中跨年项目

19个，新增项目10个；截至12月已有6个项目结题，未结题项目23个，其中3个项目处于停滞状态，分别为中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（张家边西城片区）、中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（五星-窈窕）、中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（中心片区03-1单元），其余项目均按合同持续推进。

### 3. 资金投入和使用情况

2023年本项目年初预算资金1600万元，年中调整后预算为1120万元，实际支出509.53万元，资金支出率为45.49%。下表为2023年各项目支出金额及合同支付进度。

表 1-1 2023 年项目支付进度汇总表

序号	项目名称	合同总金额	2023年支付金额	合同支付进度
1	中山火炬开发区城市双修（城市微改造）行动规划项目	1,160,000	464,000	40.00%
2	中山火炬开发区公共空间品质提升策略研究项目	1,550,000	310,000	20.00%
3	中山火炬开发区（含民众街道）工业用地规划条件论证	480,000	192,000	40.00%
4	深中合作创新区综合规划及总体城市设计	3,250,000	1,625,000	50.00%
5	中山火炬开发区湾西智谷（2420单元）控制性详细规划（2022）01、04街区调整	95,000	47,500	50.00%
6	中山火炬开发区批而未供地块规划条件论证	48,000	48,000	100%
7	中山火炬开发区用地梳理及土地整备策略研究项目	1,780,000	356,000	20%
8	中山火炬开发区历史建筑活化利用规划研究	1,398,000	279,600	20.00%
9	中山火炬开发区控制性详细规划局调整规划编制服务（第一批）	950,000	190,000	20.00%

10	《中山市民众街道保税园东片区（0906单元）控制性详细规划及详细城市设计》	876,158.53	175,231.71	20.00%
11	《民众街道保税园西片区（0905单元）控制性详细规划及详细城市设计》	623,841.47	124,768.29	20.00%
12	《中山市民众街道深中合作创新区重点片区沿江片区（0908）单元西部街区控制性详细规划及详细城市设计》	600,000.00	120,000	20.00%
13	《民众街道锦标片区（0907单元）控制性详细规划及详细城市设计》	1,800,000	360,000	20.00%
14	中山火炬开发区综合交通规划及近期交通改善方案	906,000	362,400	40.00%
15	东部组团规划梳理与评估	2,000,000	100,000	5.00%
16	东部组团基础设施一体化规划	1,460,000	73,000	5.00%
17	东部组团公共服务设施一体化规划	1,580,000	79,000	5.00%
18	中山火炬开发区紫线控制规划	472,000	188,800	40.00%
合计		-	5,095,300	-

## （二）项目绩效目标

根据《项目支出绩效自评表》，本项目所设年度绩效目标为：落实城市发展诉求，支撑项目落地；通过控规调整，落实政府投资的公益性项目与土地证证载用途；协调、处理各片区发展的问题与矛盾。单位所设绩效指标及自评完成情况详见下表1-2。

表 1-2 项目自评绩效指标及完成值

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
------	------	------	-------	-------

产出指标	数量指标	完成 18 个跨年规划项目，计划开展 7 个规划项目	开展规划编制项目	本年度规划编制项目共计 29 个，其中跨年项目共 19 个，本年度新增开展规划项目 10 个。
	质量指标	100%通过各阶段的专家评审会	100%	100%
	时效指标	依据各项目的合同约定推进项目	100%	100%
效益指标	经济效益指标	区域内土地整备情况	完成项目落地	完成本年度土地整备工作，支撑重点项目落地
	社会效益指标	通过控规调整，落实政府投资的公益性项目	完成控规调整	合理引导区域开发与建设，本区域内用地与布局情况
	可持续影响指标	协调、处理各片区发展的问题与矛盾	好	好

## 二、项目绩效指标分析

评价小组采用座谈交流法、资料审阅法等方法，全方位、多视角对该项目进行评价，核实佐证材料和各种数据的真实性和准确性，以掌握项目实施的具体情况。

### （一）决策

该指标主要从项目立项、资金落实两方面考察论证决策、目标设置、资金测算、资金分配。指标分值 20 分，评价得分 18 分，得分率为 90%。

#### 1. 项目立项

（1）论证决策。指标分值6分，评价得分6分，得分率100%。

1) 依据充分性。本项目本年度共计新增10个项目，立



项依据基本充分。一是项目符合广东省、中山市关于规划编制、研究等相关政策文件要求；二是项目开展工作内容符合中山市国土资源局火炬开发区分局“土地利用总体规划”、“专项规划的编制和实施”、“配合做好土地调查、统计及地籍调查”等职能。各项目依据见下表2-1。

表 2-1 项目依据汇总表

序号	新增项目名称	项目依据
1	中山火炬开发区用地梳理及土地整备策略研究项目	根据中山市委十四届九次全会关于全市“3+4”重大平台建设的总体部署要求。目前，火炬平台的总体城市设计与扩容提质、国土空间规划的整体谋划已基本成型。但火炬开发区内的增量土地资源十分有限，且北片区的民众街道与南片区的开发区面临土地资源统筹利用的问题。因此，系统梳理整合火炬平台土地资源，探索存量用地开发路径，提升土地综合利用效率，是实现火炬平台战略目标的核心抓手，是十分重要和迫切的任务。
2	中山火炬开发区历史建筑活化利用规划研究项目	《中山市历史文化名城保护规定》、《火炬开发区紫线控制规划》
3	中山火炬开发区控制性详细规划局部调整规划编制服务（第一批）	《中山市控制性详细规划管理实施细则（试行）》、《深中合作创新区综合规划及总体城市设计》、《民众镇产业新城概念规划及城市设计》等
4	《中山市民众街道保税园东片区（0906单元）控制性详细规划及详细城市设计》	以深中合作创新区相关上位规划为基础，按照广东省、中山市关于控制性详细规划编制相关政策文件要求，结合深中合作创新区 内现状建设、近期可用地及近期重点项目分布，初步划定近期重点片区控制性详细规划及详细城市设计的编制范围。 依据文件：《中山市控制性详细规划管理办法》和《中山市城市设计管理规定（试行稿）》
5	《中山市民众街道保税园西片区（0905单元）控制性详细规划及详细城市设计》	
7	《中山市民众街道深中合作创新区重点片区沿江片区（0908单元）西部街区控制性详细规划及详细城市设计》	
8	《中山市民众街道沿江片区（0908单元）东部街区控制性详细规划及详细城市	

	设计》	
9	《中山市民众街道科创园片区（0909单元）南部街区控制性详细规划及详细城市设计》	
10	《民众街道锦标片区（0907单元）控制性详细规划及详细城市设计》	

**2) 程序规范性。**经审核，本年度新增10个项目中，中山火炬开发区历史建筑活化利用规划研究项目及中山火炬开发区用地梳理及土地整备策略研究项目提供了《2022年度项目预算绩效评审意见表》，开展了事前绩效评估。其余新增控制性详细规划及详细城市设计项目提供了《中山市市级财政支出项目预期绩效报告》及《（2022）年度火炬开发区财政支出项目绩效目标及预算申报表》反映了项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、方案可行性、筹资合规性等内容。项目前期论证基本充分，立项程序规范。

**（2）目标设置。**指标分值6分，评价得分4分，得分率66.67%。

**1) 绩效目标合理性。**本项目总体绩效目标设置基本合理，能表述清楚“通过做什么事，达到什么目的”。根据《项目支出绩效自评表》，本项目设置了3个产出指标和3个效益指标，但指标设置不够规范，缺少反映项目工作内容的产出数量指标。本项目主要产出为技术服务方案、政策研究报告、文件汇编等，均可用数量进行衡量，但项目单位只设置了“完成18个跨年规划项目，计划开展7个规划项目”一个产出数量指标，指标值为“开展规划编制项目”难以直观

反映项目具体产出，且单位混淆了项目“开展”与“完成”的概念。产出数量指标一般反映年度预期可完成的直接结果。建议增设“规划方案成果≥XX份”、“咨询审查意见报告≥XX份”、“服务年度报告≥XX份”等数量指标。扣1分。

## 2) 绩效指标科学性

本项目所设指标的效益指标科学性不足。一是对效益指标含义理解有误。经济效益指标反映的是相关产出在经济回报或增加收入方面带来的影响和效果，而项目单位所设置的“区域内土地整备情况”属于社会效益指标，扣0.5分。

二是单位所设效益指标均为定性指标，缺少可衡量的核心效益指标，如“成果综合利用率(%)”、“项目推动落地率(%)”等核心指标反映目标实现情况，扣0.5分。

## 2. 资金落实

(1) 资金测算。指标分值4分，评价得分4分，得分率100%。

**预算编制科学性。**本项目提供了本年度各新增子项的经费计算依据，各子项预算包含规划编制费、专家评审费、专家顾问费等。其中，规划编制费包含控制性详细规划、详细城市设计和交通影响评价三项内容。依据《广东省城市规划收费标准的建议（2004年）》及参照深圳市的《城市交通规划与设计编制内容、深度与收费标准暂行办法》计算得出。专家评审费参考其他专项规划的评审费用，本市专家1000元/位/次，省内专家按1500元/位/次。专家顾问费按院士级别

3000元/位/次、设计大师级别2000元/位/次、教授级别1500元/位/次、副高级别1000元/位/次计算。

部分项目以技术方案竞标，需支付招标落标补偿费。该费用参照《火炬区政府性投资项目勘察设计招投标落标单位补偿办法》（中开管办〔2018〕27号），通过专家评审得分60分以上但落标的前二名投标单位（中标单位无补偿），第一名给予3万元，第二名给予2万元，则费用为5万元。

评价认为，本项目预算编制基本合理。

**（2）资金分配。**指标分值4分，评价得分4分，得分率100%。

**资金分配合理性。**经现场座谈了解，项目单位以优先保障控规的原则分配资金。控制性详细规划作为直接指导开发建设的法定规划，是保障土地开发、项目落地的前置条件，结合本单位主要职能，项目单位“优先保障控规”的资金分配原则基本合理。

## **（二）过程**

该指标主要从资金管理、事项管理两方面考察项目资金支付、支出规范性、实施程序、管理情况。指标分值25分，评价得分16分，得分率为64%。

### **1. 资金管理**

**（1）资金支付。**指标分值5分，评价得分0分，得分率0%。

**资金支出率。**本项目资金支出较为及时本项目年初预算1600万元，预算调整后为1120万元，实际支出509.53万元，

资金支出率为45.49%。根据评分标准，资金支出率低于80%不得分。

**(2) 支出规范性。**指标分值5分，评价得分5分，得分率100%。

**资金支出合规性。**本项目根据资金使用基本合规。项目支出符合《国土分局财务管理制度》、《中山市国土资源局火炬开发区分局合同管理制度》等制度要求，资金拨付审批程序和手续基本完整，符合项目立项规定的用途，暂未发现存在截留、挤占、挪用、序列支出等情况。

## **2. 事项管理**

**(1) 实施程序。**指标分值10分，评价得分7分，得分率70%。

**1) 管理机制健全性。**项目单位提供了《财务预算管理制度》《中山市国土资源局火炬开发区分局合同管理制度》《采购内部控制管理制度》《预算绩效管理制度》《资产内部管理制度》等，明确了项目预算、收入、支出、经费管理等基本财务管理要求以及招标采购、合同管理等业务管理要求。项目管理制度基本健全，该指标不扣分。

**2) 制度执行有效性。**本项目采购管理、合同管理、业务管理等执行相关制度规定，并提供了项目合同书、招投标文件、专家评审会意见、验收报告（批复）等佐证材料。但在以下方面有所欠缺：

一是合同执行进度管理不足。首先，项目合同执行进度较慢，2023年度新增项目基本仅支付了第一期项目款项，后

期款项未能按照合同时间节点进行支付；其次，项目单位未对各子项实施进度、付款时间节点、付款计划完成情况、未付款原因进行汇总。2023年度新增项目普遍进度滞后，但合同双方未对项目付款延期的原因以及实施进度情况进行说明，存在违约风险。扣1分。

二是个别项目实施进度与资金支出进度不匹配。如项目“中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（中心片区03-3单元）”已完结，但合同款项尚未完成第三期支付；“中山火炬开发区城市总体规划（2020-2035年）方案”已完结，但合同款项尚未完成第三期支付。扣1分。

三是未按预算绩效管理制度开展自评。根据单位制定的《国土预算绩效管理制度2022（改）》，其中明确“各项目实施部门要对照年初设定的绩效目标，对预算执行实际绩效情况进行自评，评价指标分为计量指标和定性指标。”但未见单位每年年末对当年的项目进行绩效自评，未提供各子项绩效自评表及自评报告。扣1分。

**（2）管理情况。**指标分值5分，评价得分4分，得分率80%。

**监管有效性。**项目单位开展了年中绩效运行监控工作，提供了《2023年度资金主管部门财政支出项目绩效运行监控季度汇总表》，说明了年中的项目执行情况、未执行完成原因等。规划编制项目涉及的专业广泛、部门众多，且涉及较多利益相关者，大量意见收集、回复和技术修改工作影响控规调整编制时间，本年度新增项目未能按计划执行，反映项

目执行监控措施不足，项目进度监督管理力度不强。

### （三）产出

该指标主要从效率性方面考察项目产出完成情况，包括项目产出数量、质量、时效、成本四个方面。指标分值 25 分，评价得分 18 分，得分率为 72%。

#### 1. 效率性

（1）产出数量。指标分值 10 分，评价得分 6 分，得分率 60%。

**项目完成率。**根据《2023年度资金主管部门财政支出项目绩效运行监控汇总表》，截至10月本项目计划可结题项目 10 个，实际截至12月仅结题6个，实际产出数量未达预期。本项目实际完成率为60%。

（2）产出质量。指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。

**评审合格率。**2023年度已结题6个项目，均已通过评审。项目评审合格率为100%，详见表2-2。

表 2-2 项目依据汇总表

序号	项目名称	评审情况	批复文件号
1	中山火炬开发区(含民众街道)工业用地规划条件论证	通过	中府函〔2022〕424号
2	中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目(中心片区03-3单元)	通过	中府函〔2023〕178号
3	中山火炬开发区城市双修(城市微改造)行动规划项目	通过	火炬综合办会函〔2023〕32号
4	中山火炬开发区城市总体规划(2020-2035年)方案	通过	粤府函〔2023〕195号

5	中山火炬开发区公共空间品质提升策略研究项目	通过	火炬党政办会函〔2023〕56号
6	中山火炬开发区控制性详细规划局部调整规划编制服务（第一批）	4个子项均已通过评审	其中2个子项获得区管委会批复

（3）产出时效。指标分值5分，评价得分3分，得分率60%。

**项目按期完成率。**一是2023年度新增项目10个，其中中山火炬开发区控制性详细规划局部调整规划编制服务（第一批）已完结，其余项目按照合同据实推进中，部分合同实施周期为10个月，但由于如政策变化、征求意见及修改过程较慢等原因导致实施周期延长，未能按期完成。详见表2-3。二是个别2017年、2018年签订合同的项目如中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（张家边西城片区）、中山火炬开发区2018年度控制性详细规划调整项目（中心片区02单元）等仍未完成，项目停滞时间过长。酌情扣2分。

表 2-3 2023 年项目实施进度汇总表

序号	项目名称	合同签订日期	合同周期	实施进度情况
1	中山火炬开发区用地梳理及土地整备策略研究项目	2023.2.23	中标后10个月提交研究成果	暂未按期完成
2	中山火炬开发区历史建筑活化利用规划研究	2023.2.23	据实推进	进行中
3	中山火炬开发区控制性详细规划局部调整规划编制服务（第一批）	2023.3.20	据实推进	已完结



序号	项目名称	合同签订日期	合同周期	实施进度情况
4	《中山市民众街道保税园东片区(0906单元)控制性详细规划及详细城市设计》	2023-3-21	据实推进	进行中
5	《民众街道保税园西片区(0905单元)控制性详细规划及详细城市设计》	2023-3-21	10个月内提交全部成果	暂未按期完成
6	《中山市民众街道深中合作创新区重点片区沿江片区(0908)单元西部街区控制性详细规划及详细城市设计》	2023-4-19	10个月内提交全部成果	暂未按期完成
7	《中山市民众街道沿江片区(0908单元)东部街区控制性详细规划及详细城市设计》	2023-3-17	10个月内提交全部成果	暂未按期完成
8	《中山市民众街道科创园片区(0909单元)南部街区控制性详细规划及详细城市设计》	2023-3-17	10个月内提交全部成果	暂未按期完成
9	《民众街道锦标片区(0907单元)控制性详细规划及详细城市设计》	2023-3-13	10个月内提交全部成果	暂未按期完成
10	《民众街道(深中合作创新区重点片区)中心片区0904单元东部街区控制性详细规划及详细城市设计》	2023-4-17	10个月内提交全部成果	暂未按期完成

(4) 产出成本。指标分值5分，评价得分4分，得分率80%。

**预算控制率。**本项目年初预算1600万元，预算调整后为1120万元，预算调整率为30%。经过较大支出调整后，实际支出509.53万元，仅为调整后预算的45.49%，预算控制情况一般。扣1分。

#### **(四) 效益**

该指标主要从实施效果和满意度两个方面对项目进行评价。指标分值 25 分，评价得分 24 分，得分率为 96%。

##### **1. 实施效果**

包括社会效益和可持续发展两项指标。指标分值 20 分，评价得分 19 分，得分率 95%。

**(1) 社会效益。**指标分值 15 分，评价得 15 分，得分率 100%。

**1) 提升规划建设管理水平。**控制性详细规划（简称“控规”）是我国城乡规划体系中的一类法定规划文件，它对土地利用、建筑布局、道路交通、公共设施等方面的内容作了具体规定其目的是确保城市的协调发展、提升城市环境品质及合理利用土地资源。通常经一定程序审查通过后依法发布实施，它对建设活动具有法律约束力，所有在控规范围内的新建、改建、扩建项目都必须符合其规定。因此，控规是城市规划与管理工作的重要依据，也是控制城市发展的重要手段之一，提升详细规划（控规）的编制、执行和管理水平，实现城市规划建设的科学、高效、可持续发展。

**2) 成果综合利用率。**规划的编制效益在于产出成果の利用情况。2023年度项目单位已完成7个村（新平村、三墩村、东胜村、义仓村、新平村、新平四村、新建村）的村庄规划编制，全力支撑乡村建设项目落地。为强化历史文化资源保护利用，开展了《火炬开发区历史建筑活化利用规划研究》，对火炬区内的历史建筑进行全面梳理，明确活化利用

的重点，提出活化利用的策略，编制历史建筑重点片区、建筑单体与建筑群体活化利用规划设计，依托文化遗产活化利用（微改造），全面落实乡村振兴战略，助推“百千万工程”高质量建设。

同时，为塑造与国家高新区定位相匹配的城市景观风貌，落实火炬区实现高质量发展的战略部署要求，项目单位先后开展了火炬国家高技术开发区（产业园）、中心城区及中轴线、湾西智谷核心区等重点地区的城市设计工作，推动完成了《火炬区公共空间品质提升策略研究》和《火炬区城市双修行动规划》等重大专项，目前正在大力推进《世纪大道沿线城市设计》、《中山火炬开发区重点地段地下空间开发策略及详细设计》工作。通过以上规划设计，对重点片区和重要轴线地区的产业载体、公共空间、交通系统、城市形象等提出详细方案，对用地开发强度、建筑高度、临水界面、临山界面、天际轮廓线等提出规划管控要求，为火炬区高品质城市空间打造，提供规划支撑。

**3）区域内土地整备情况。**本项目通过系统地进行区域内土地整备工作，为火炬开发区的发展提供良好的用地保障。每个月整个区域整备土地空间，全面摸排区域内土地的现状，包括土地权属、用途等，提出适用于火炬统筹区的土地整备模式和策略，积极引入优质项目，增强区域发展的活力和竞争力。

**（2）可持续发展。**指标分值5分，评价得4分，得分率80%。

**项目可持续发展。**控规的可持续性是实现城市长远健康发展的重要目标。控规的可持续性不仅需关注当下的经济及社会效益，还涵盖对环境保护和社会进步的全面考虑，需建立控规项目的长期监测机制，根据实际情况和变化进行动态调整，提高规划的适应性和灵活性。

## **2.满意度**

包括接收投诉次数一项指标。指标分值 5 分，评价得分 5 分，得分率 100%。未收到单位提供的投诉反馈，故该指标暂不扣分。

### **(五) 绩效自评工作质量**

#### **1.本年度自评工作质量**

项目自评工作时效性较好，项目单位能在规定时间完成项目核对、资料提交等相关工作。在经要求补充资料后，也能将缺少的佐证材料及时补充到位。

#### **2.以前年度自评结果应用**

根据《2022 年度火炬开发区财政支出项目预算绩效评审意见表》，项目单位本年度对以前年度绩效评审结果运用情况不够理想，对于以前年度存在的问题未能及时修改，未根据第三方评审机构给出的建议进行完善，如未根据第三方机构建议的绩效指标开展自评。扣 1 分。

### **三、项目综合评价情况及评价结论**

通过分析项目单位提供的相关资料，结合资料审查、专家评审等情况，总体上看，2023年统筹区（规委办）规划编制项目在依据充分性、程序规范性等方面做的较好，但项目

资金支出率过低、项目实施进度慢，使得项目在产出效率性、效益性等方面存在一些问题。经综合评定，得分为80分（各指标得分详见附件），绩效等级为“良”。

表 3-1 评价情况总表

评价因素	分值	评价得分	得分率
评价总得分	100	80	80.00%
一、投入	20	18	90.00%
二、过程	25	16	64.00%
三、产出	25	18	72.00%
四、效益	25	24	96.00%
五、自评	5	4	80.00%

#### 四、主要绩效

##### （一）提升控规管理水平，为城市规划建设提供依据

项目通过优化控规管理，确保城市在发展过程中更具科学性和可持续性。首先，全面、详细的控规能为城市各项基础设施建设提供明确的指引，避免规划随意性导致的资源浪费和环境破坏。其次，通过强化法制建设和公众参与，可以提升控规管理的透明度和公信力，使各方利益在规则框架内得到合理保障。提升控规管理水平，可以为城市规划建设提供强有力的依据和保障，对于城市规划建设有着重要的意义。

##### （二）完成整备土地工作，提供良好的用地保障

通过完成本年度土地整备工作，为项目提供良好的用地保障，支撑重点项目落地。通过科学合理的规划和高效有序的实施，整备后的土地能够最大限度地满足城市各类基础设施、公共服务设施和居民生活空间的需求。同时，有效的土

地筹备工作可以优化城市空间布局，提高土地利用效率，缓解用地紧张状况，促进经济和社会的协调发展。

## **五、存在问题**

### **（一）项目实施进度较慢，资金支出率偏低**

一是资金支出率偏低，本项目年初预算1600万元，预算调整后为1120万元，预算调整率为30%。经过较大支出调整后，实际支出509.53万元，仅为调整后预算的45.49%

二是项目实施进度慢。2023年度新增项目10个，其中中山火炬开发区控制性详细规划局部调整规划编制服务（第一批）已完结，其余项目按照合同据实推进中，部分合同实施周期为10个月，但由于如政策变化、征求意见及修改过程较慢等原因导致实施周期延长，未能按期完成。

三是个别项目停滞时间过长。个别2017年、2018年签订合同的项目如中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（张家边西城片区）、中山火炬开发区2018年度控制性详细规划调整项目（中心片区02单元）等至2023年底仍未完成，项目周期过长。

### **（二）项目执行有效性不足，监督管理有待加强**

一是合同执行进度管理不足。首先，项目合同执行进度较慢，2023年度新增项目基本仅支付了第一期项目款项，后期款项未能按照合同时间节点进行支付；其次，项目单位未对各子项实施进度、付款时间节点、付款计划完成情况、未付款原因进行汇总。2023年度新增项目普遍进度滞后，但合同双方未对项目付款延期的原因以及实施进度情况进行说

明，存在违约风险。

二是个别项目实施进度与资金支出进度不匹配。如项目“中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目（中心片区03-3单元）”已完结，但合同款项尚未完成第三期支付；“中山火炬开发区城市总体规划（2020-2035年）方案”已完结，但合同款项尚未完成第三期支付。

三是项目单位对项目实施过程的监管有待加强，及时发现项目实施过程中的问题，提升工作效率，制定跟踪工作台账等相关文件说明项目跟踪监督成效。

### **（三）自评结果应用不足，绩效管理意识有待加强**

一是指标设置不够规范，缺少反映项目工作内容的产出数量指标。同时，单位所设效益指标均为定性指标，缺少可衡量的核心效益指标，如“成果综合利用率(%)”、“项目推动落地率(%)”等核心指标反映目标实现情况。

二是项目单位本年度对以前年度绩效评审结果运用情况不够理想，对于以前年度存在的问题未能及时修改，未根据第三方评审机构给出的建议进行完善，如未根据第三方机构建议的绩效指标开展自评。

三是项目缺少满意度调查的佐证材料，项目实施过程中涉及征求多方意见，存在受益对象，未对项目的实施情况进行有效跟踪改进。

## **六、相关建议**

为提高编制项目预算资金及其他同类资金的使用绩效，完善项目管理及提高财政资金使用绩效，针对评价过程中发

现的问题，提出如下建议：

### **（一）加快项目实施进度，提升资金支出效率**

一是建议项目单位在编制预算时，事先制定详细的计划或实施方案，充分考虑项目的年度资金支出需求，在项目实际推进进程基础上，综合项目前期和建设总体资金投入，项目资金来源及筹措情况，资金需求缺口等因素，考虑项目前期工作进展和推动情况、项目验收、合同支付条款时间节点等客观因素，科学合理分配资金、编制预算，避免年中预算调整过多及资金支出偏低。

二是积极采取措施加快项目实施进度。首先，优化项目管理流程，明确各阶段任务和时间节点，确保责任到人、任务落实。其次，加强部门间的协调与沟通，减少信息滞后和资源浪费，加速审批和决策流程。同时，定期进行项目进度监控和评估，及时发现并解决潜在问题，确保项目按计划推进。通过这些综合性措施，可以显著提升项目实施速度，推动各项工作顺利完成。

### **（二）加强项目执行效率，提高项目监管有效性**

一是加强合同执行进度管理。建议单位建立详细的执行计划，对合同各项任务明确时间节点和责任人，汇总合同执行情况以及明确未能按时执行原因，确保执行过程有章可循。其次，强化沟通机制，及时反馈和解决在执行过程中出现的问题，避免信息滞后影响整体进度。定期总结阶段性成果并调整策略，确保所有合同条款按时、保质保量完成。

二是对于向第三方购买服务项目，应加强项目实施过程



的管理，采取相应的质量检查、中期监督、验收等措施，将项目资金支付与服务完成的质量挂钩，切实提高购买服务质量。

### **（三）强化绩效管理意识，提高自评工作质量**

一是完善绩效指标设置，进一步构建完善的绩效指标体系，根据项目实施内容规范绩效指标设置，为项目实施过程中进行监督及考核评价提供明确依据。绩效指标设置围绕重点支出方向提炼核心的目标指标，形成分维度、结构化、兼具定性与定量要求的指标体系。如数量指标可设置“研究范围面积”、“规划成果数量”等、时效指标可设置“关键节点完成时间”、社会效益指标可设置“成果利用率”、“项目落地率”等。同时，建议资金使用项目单位进一步提高绩效管理意识，明确绩效管理工作要求和环节，夯实预算绩效管理理论基础，强化预算责任和绩效责任“双约束”意识。

二是建议项目单位在项目实施过程中做好项目立项、招标采购、实施管理、资金支付、验收评审等方面材料的整理，以便提高后续绩效评价工作质量，全面真实反映项目的实施，客观科学评价项目的效果。同时，建议项目单位收集并归纳项目产出及效益相关佐证材料，并根据项目年初预算申报情况对比项目实际效果是否达到预期，做好自评工作。

三是加强评价结果运用。完成绩效评价工作并形成评价结果后，及时进行有效的问题反馈和整改落实，有力地促进在单位层面形成“花钱必问效、无效必问责”的理念和意识。同时，建议项目单位重视绩效自评工作，总结有关经验做法，

找出存在问题，改进和完善管理，提高行业治理效能，为今后开展绩效评价工作打下良好的基础。

四是建议项目单位增加服务对象满意度调查，加强对实施项目的过程跟踪，建立实施项目的后续跟踪反馈机制，及时发现问题和反馈总结，针对过程中发现的问题，形成后续的跟踪改进措施，持续有效改进项目实施的质量和效益，以便进一步提高服务质量和服务对象的满意度，保证项目达到预期效果。

## **七、需要说明的其他事项**

无。

附件：评价指标体系、评分标准及得分情况表

附件：评价指标体系、评分标准及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评分标准	分值	得分	评分说明
决策 (20分)	项目立项 (10分)	论证决策 (6分)	依据充分性 (3分)	评价要点： ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和管委会及区政府决策； ②是否符合行业发展规划和政策要求； ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 评分标准： 依据充分(3分)，依据充分性一般(1-2分)，依据不充分(0分)。	3	3	本项目本年度共计新增10个项目，立项依据基本充分。一是项目符合广东省、中山市关于规划编制、研究等相关政策文件要求；二是项目开展工作内容符合中山市国土资源局火炬开发区分局“土地利用总体规划”、“专项规划的编制和实施”、“配合做好土地调查、统计及地籍调查”等职能。
			程序规范性 (3分)	评价要点： ①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ②项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求。 评分标准： 程序规范(3分)，程序规范性一般(1-2分)，程序不规范(0分)。	3	3	经审核，本年度新增10个项目中，中山火炬开发区历史建筑活化利用规划研究项目及中山火炬开发区用地梳理及土地整备策略研究项目提供了《2022年度项目预算绩效评审意见表》，开展了事前绩效评估。其余新增控制性详细规划及详细城市设计项目提供了《中山市市级财政支

						出项目预期绩效报告》及《（2022）年度火炬开发区财政支出项目绩效目标及预算申报表》反映了项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、方案可行性、筹资合规性等内容。项目前期论证基本充分，立项程序规范。	
		目标设置 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	<p>评价要点:</p> <p>①完整性:项目是否有绩效目标,能否清楚说明项目拟“通过做什么事,实现什么目的”,条理清晰;</p> <p>②相关性:项目绩效目标是否直接体现出与项目的关联性(包括项目实施内容的关联性和政策依据的关联性);</p> <p>③可行性:项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平,没有提出明显不合理(过高或过低)的目标;</p> <p>④全面性:是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,绩效目标能否覆盖资金主要投向。</p> <p>评分标准:</p> <p>目标完全符合完整性、相关性、可行性、全面性(3分),发现目标不符合完整性、相关性、可行性、全面性等其中1点的,扣1分,扣完即止。</p>	3	2	本项目总体绩效目标设置基本合理,能表述清楚“通过做什么事,达到什么目的”。根据《项目支出绩效自评表》,本项目设置了3个产出指标和3个效益指标,但指标设置不够规范,缺少反映项目工作内容的产出数量指标。

			<p>评价指标科学性 (3分)</p> <p>评价要点:          ①全面: 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标, 分别设置了产出类和效益类指标, 直接面向社会公众或有明确服务对象的要设满意度指标;          ②细化: 是否与项目目标任务数或计划数相对应, 指标值取值是否适中合理、有依据、不存在明显偏高或偏低的情形;          ③可衡量: 是否通过清晰、可衡量(可评价)的指标值予以体现。          评分标准:          全面细化量化指标(3分), 主要目标细化量化(3分), 无量化指标(0分); 若有个别绩效指标设置不符合科学性要求的, 可酌情扣分。</p>	3	2	<p>本项目所设指标的效益指标科学性不足。一是对效益指标含义理解有误。经济效益指标反映的是相关产出在经济回报或增加收入方面带来的影响和效果, 而项目单位所设置的“区域内土地整备情况”属于社会效益指标, 扣0.5分。          二是单位所设效益指标均为定性指标, 缺少可衡量的核心效益指标, 如“成果综合利用率(%)”、“项目推动落地率(%)”等核心指标反映目标实现情况, 扣0.5分。</p>
资金落实 (8分)	资金测算 (4分)	<p>预算编制科学性 (4分)</p> <p>评价要点:          ①预算编制是否经过科学论证;          ②预算内容与项目内容是否匹配;          ③预算额度测算依据是否充分, 是否按照标准编制;          ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配;          ⑤是否存在先采购后申请预算的情况。          评分标准:          预算编制科学合理(4分), 基本科学合理(1-3分), 不科学不合理(0分); 可根据实际情况采用酌情扣分的方式。</p>	4	4	<p>本项目预算编制基本合理。</p>	

		资金分配 (4分)	资金分配合理性 (4分)	<p>评价要点:</p> <p>①项目资金分配依据是否充分;</p> <p>②资金分配额度是否合理,与项目实施单位或地方实际是否相适应;</p> <p>③跨年度资金分配是否科学合理,不存在与当年度任务量不匹配的资金分配额度。</p> <p>评分标准:</p> <p>资金分配科学合理(4分),基本科学合理(1-3分),不科学不合理(0分);可根据实际情况采用酌情扣分的方式。</p>	4	4	经现场座谈了解,项目单位以优先保障控规的原则分配资金。控制性详细规划作为直接指导开发建设的法定规划,是保障土地开发、项目落地的前置条件,结合本单位主要职能,项目单位“优先保障控规”的资金分配原则基本合理。
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金支付 (5分)	资金支出率 (5分)	<p>评价要点:</p> <p>①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符,以预算支出完成率为主要考核指标;  <math>\text{预算支出完成率} = (\text{年终执行数} / (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数})) \times 100\%</math>            年终执行数:项目(用款)单位实际已完成的资金支出数,不含转拨资金数。            年中预算调整数:指经批准的预算调整数,不含指标分解数。</p> <p>②项目资金结余情况及原因分析。</p> <p>评分标准:</p> <p>本指标得分 = <math>(\text{预算支出执行率} - 80\%) / (100\% - 80\%) \times 5</math>,其中:资金支出率低于80%不得分。</p>	5	0	本项目资金支出较为及时本项目年初预算1600万元,预算调整后为1120万元,实际支出509.53万元,资金支出率为45.49%。根据评分标准,资金支出率低于80%不得分。

		支出规范性 (5分)	资金支出合规性 (5分)	<p>评价要点:</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③项目的重大开支是否经过评估认证;</p> <p>④是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>评分标准:</p> <p>资金使用完全合规 (5分), 基本合规 (3-4分), 不合规 (0分); 其中以下情况不得分: 虚列、套取、截留、挤占、挪用、超预算范围开支不得分。</p>	5	5	<p>本项目根据资金使用基本合规。项目支出符合《国土分局财务管理制度》、《中山市国土资源局火炬开发区分局合同管理制度》等制度要求, 资金拨付审批程序和手续基本完整, 符合项目立项规定的用途, 暂未发现存在截留、挤占、挪用、序列支出等情况。</p>
事项管理 (15分)	实施程序 (10分)	管理机制健全性 (5分)	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p> <p>评分标准:</p> <p>项目管理制度健全 (5分), 基本健全 (3-4分), 不健全 (0分); 可根据实际情况采用酌情扣分的方式。</p>	5	5	<p>项目单位提供了《财务预算管理制度》《中山市国土资源局火炬开发区分局合同管理制度》《采购内部控制管理制度》《预算绩效管理制度》《资产内部管理制度》等, 项目管理制度基本健全。</p>	
		制度执行有效性 (5分)	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和业务管理规定;</p> <p>②项目调整手续是否完备;</p>	5	2	<p>一是合同执行进度管理不足。二是个别项目实施进度与资金支出进度不匹配。三是未按预算绩</p>	

			<p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位;</p> <p>⑤是否按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度。</p> <p>评分标准: 完全按制度执行(5分),基本执行(3-4分),未执行(0分);可根据实际情况采用酌情扣分的方式。</p>			效管理制度开展自评。	
	管理情况 (5分)	监管有效性 (5分)	<p>评价要点: ①是否有开展项目监督检查工作; ②相关整改措施是否有效。</p> <p>评分标准: 监管有效(5分),基本有效(3-4分),监管无效(0分);可根据实际情况采用酌情扣分的方式。</p>	5	4	项目执行监控措施不足,项目进度监督管理力度不强。	
产出 (25分)	效率性 (25分)	产出数量 (10分)	项目完成率 (%) (10分)	达到预期目标得满分,否则根据实际情况扣分。	10	6	根据《2023年度资金主管部门财政支出项目绩效运行监控汇总表》,截至10月本项目计划可结题项目10个,实际截至12月仅结题6个,实际产出数量未达预期。本项目实际完成率为60%。
		产出质量 (5分)	评审合格率 (%) (5分)	达到预期目标得满分,否则根据实际情况扣分。	5	5	2023年度已结题6个项目,均已通过评审。项目评审合格率为100%。



		分)					
		产出 时效 (5 分)	项目按期完 成率(%) (5分)	从年度总体时效和具体时效进行考核及时性,各2.5分。 实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5	3	一是2023年度新增项目10个,其中中山火炬开发区控制性详细规划局部调整规划编制服务(第一批)已完结,其余项目按照合同据实推进中,部分合同实施周期为10个月,但由于如政策变化、征求意见及修改过程较慢等原因导致实施周期延长,未能按期完成。二是个别2017年、2018年签订合同的项目如中山火炬开发区2017年度控制性详细规划调整项目(张家边西城片区)、中山火炬开发区2018年度控制性详细规划调整项目(中心片区02单元)等仍未完成,项目停滞时间过长。酌情扣2分。
		产出 成本 (5 分)	预算控制率 (5分)	考核项目预算控制情况,视情况扣分。	5	4	本项目年初预算1600万元,预算调整后为1120万元,预算调整率为30%。经过较大支出调整后,实际支出509.53万元,仅为调整后预算的45.49%,预算控制情况一般。
效益 (25 分)	效果 性 (20 分)	社会 效益 (15 分)	提升规划建 设管理水平 (5分)	达到预期目标得满分,否则根据实际情况扣分。	5	5	控规的开展有效提升规划建设管理水平。

	分)	分)	成果综合利用率(%) (5分)	达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。	5	5	项目成果综合利用情况较好。
			区域内土地整备情况 (5分)	达到预期目标得满分，否则根据实际情况扣分。	5	5	本项目通过系统地进行区域内土地整备工作，为火炬开发区的发展提供良好的用地保障。
	公平性 (5分)	服务对象满意度 (5分)	项目可持续发展 (5分)	评价项目实施是否对相应方面持续发生影响；项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以为继而无法长远发展。每发现一点，扣1分。	5	4	控规的可持续性是实现城市长远健康发展的重要目标。控规的可持续性不仅需关注当下的经济及社会效益，还涵盖对环境保护和社会进步的全面考虑，需建立控规项目的长期监测机制，根据实际情况和变化进行动态调整，提高规划的适应性和灵活性。
			接收投诉次数 (5分)	未收到投诉得满分，否则按实际情况酌情扣分。	5	5	未收到单位提供的投诉反馈，故该指标暂不扣分。
自评工作质量 (5分)		本年度自评质量 (3分)	自评工作时效及时得1分，自评材料齐全得1分，现场评价积极配合得1分。	3	3	项目自评工作时效性较好，项目单位能在规定时间内完成项目核对、资料提交等相关工作。在经要求补充资料后，也能将缺少的佐证材料及时补充到位。	

			以前年度自评结果应用 (2分)	以前年度自评结果应用良好得2分，否则按实际情况酌情扣分。	2	1	根据《2022年度火炬开发区财政支出项目预算绩效评审意见表》，项目单位本年度对以前年度绩效评审结果运用情况不够理想，对于以前年度存在的问题未能及时修改，未根据第三方评审机构给出的建议进行完善，如未根据第三方机构建议的绩效指标开展自评。
合计	100	100		满分100分，得分 $\geq 90$ 为优秀， $90 > \text{得分} \geq 80$ 为良好； $80 > \text{得分} \geq 60$ 为中等； $\text{得分} < 60$ 为差。	100	80	良