

2021 年度重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：2020 年度深圳市国土综合变更调查工程之
前期准备、内业处理及外业检查

承做单位（乙方）：深圳市规划和自然资源调查测绘
中心

承做单位（丙方）：深圳市规划国土房产信息中心

主管单位：深圳市规划和自然资源局

评价机构：深圳远致会计师事务所（普通合伙）

2020 年度深圳市国土综合变更调查工程之前期准备、
内业处理及外业检查

项目绩效评价报告



深圳远致会计师事务所

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南环路 26 号深圳湾科技生态园 5 栋 A915

目 录

一、项目概述.....	2
（一）项目背景.....	2
（二）项目目标.....	3
1.完成年度土地利用变更调查.....	3
2.完成年度建（构）筑物更新调查.....	3
3.完成年度地理国情市情监测更新.....	3
（三）项目工作内容.....	4
1.土地利用变更调查.....	4
2.建（构）筑物更新调查.....	6
3.地理国情及市情监测更新.....	7
（四）项目管理职责分工.....	13
（五）项目预算.....	14
1.土地利用变更调查计费.....	14
2.建（构）筑物更新调查计费.....	14
3.地理国情市情监测计费.....	15
（六）项目绩效指标.....	16
（七）评价数据采集情况.....	16
二、项目绩效评价结论和分析.....	17
（一）项目绩效评价结论.....	17
（二）项目绩效评价分析.....	17
1.项目决策.....	17
2.项目管理.....	18
3.绩效指标完成情况.....	19
（三）项目绩效结果分析.....	20
三、取得的成效.....	22
四、存在的问题及建议.....	23
（一）绩效目标设置需细化完整.....	23
（二）管理建议.....	23



深圳远致会计师事务所

2020 年度深圳市国土综合变更调查工程之前期准备、 内业处理及外业检查 项目绩效评价咨询报告

深圳市规划和自然资源局:

我们接受深圳市规划和自然资源局（以下简称“规资局”）委托，对“2020 年度深圳市国土综合变更调查工程之前期准备、内业处理及外业检查质量更新渐变评价”项目（以下简称“本项目”）进行绩效评价，并出具项目绩效评价报告。

我们的审核评价依据:

- 1.《深圳市预算绩效管理暂行办法》深财规[2014]8 号
- 2.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》财预[2018]167 号
- 3.《深圳市财政局关于贯彻落实全面实施预算绩效管理有关事项的通知》深财绩[2019]5 号
- 4.《深圳市本级预算绩效运行监控管理工作规程》深财绩[2019]10 号
- 5.《深圳市市级预算绩效目标管理工作规程》深财绩[2020]13 号
- 6.《深圳市市级项目支出绩效评价工作规程》深财绩[2020]14 号
- 7.《2022 年市本级预算绩效管理工作方案》深财绩[2022]3 号

一、项目概述

(一) 项目背景

国土综合变更调查内业工作主要包括土地利用变更调查、建(构)筑物更新调查以及地理国情市情监测更新等,实现一次调查获得多个成果。

土地利用变更调查是一项重大的国情国力调查,是查实查清土地资源的重要手段,《土地调查条例》(国务院令 第 518 号)中指出“国家根据国民经济和社会发展的需要,每 10 年进行一次全国土地调查,根据土地管理工作的需要,每年进行土地变更调查。”2017 年 10 月,国务院下发《关于开展第三次全国土地调查的通知》(国发〔2017〕48 号),决定全面启动第三次全国土地调查(以下简称“三调”)工作,以 2019 年 12 月 31 日为调查时点,全面查清土地资源和利用状况,掌握真实准确的土地基础数据。为了保持第三次全国土地调查的现势性,需要进行土地利用变更调查,该项调查可以摸清土地家底,提供决策参考,是全面、及时、准确掌握我市土地利用实际变化情况,为科学规划、合理利用、有效保护土地资源,实施最严格的耕地保护制度,加强和改善宏观调控提供依据。

国土资源部《关于上报季度实际新增建设用地和土地抵押登记数据的通知》(国土资厅发〔2008〕28 号文)规定,自 2008 年 1 月起试行实际新增建设用地季报制度,每季度上报年初至季末的累计实际新增建设用地数据。

建(构)筑物数据库作为我市自然资源和空间基础地理信息数据库的重要组成部分,在规资局规划国土管理及我市人口、公安、工商等城市管理工作中发挥了重要的信息支撑作用。2009 年 9 月,市政府办公厅审议通过了《深圳市建筑信息更新维护管理办法》,建立了长效的建筑信息更新机制,确定以内业日常更新和外业补充调查方式,

每年定期更新建筑信息，以保持信息的时效性、准确性和完整性，持续服务于规资局和其他城市管理工作。将利用上一年度的建筑报建、规划验收、楼宇产权等业务信息，以及最新的地形图和影像图，对建（构）筑物信息进行日常更新，为房屋数据资源的共享利用提供基础。

《国家测绘地理信息局关于全面开展地理国情监测的指导意见》（国测国发[2017]8号）要求，“应以地理国情普查数据为基础，每年对地表覆盖和地理国情要素的变化情况进行更新。地方按照统一要求，组织开展本区域内的基础性监测”。我市已完成全市的地理国情普查工作，自2016年起，已在开展全市地理国情和市情普查工作的基础上，每年开展地理国情及市情要素的更新采集，不断更新完善全市地理国情及市情信息，并进行常态化地理国情监测。

（二）项目目标

1. 完成年度土地利用变更调查

查清市域范围内2020年1月1日至12月31日之间土地利用变化图斑及建设用地功能或建设状态变化图斑的坐落、范围、地类等属性信息及其用地管理信息；完成市域范围内2020年各季度实际新增建设用地情况统计上报工作；以遥感监测图斑变化情况为依据展开地类变更，形成变更调查与卫片执法检查相互衔接的数据成果。

2. 完成年度建（构）筑物更新调查

保证已报建、已规划验收合格的建筑物信息定期添加到建筑物信息数据库中；保证建筑物信息数据库的报建关联、验收关联信息定期更新；保证最新地形图、最新影像的建筑物变更情况定期反映到建筑物信息数据库中。

对2020年度建筑更新信息外业调查项目进行进度控制和质量控制。

3. 完成年度地理国情市情监测更新

为开展 2020 年度的基础性地理国情监测工作，对全市范围内的地表覆盖和地理国情要素的变化情况进行更新。在 2019 年深圳市地理国情及市情数据成果的基础上，通过比对 2020 年监测影像，并根据需要辅以外业调查的方式，核实 2020 年度发生变化的内容，核准各类内容的正确性，补充经监测需求梳理的新增内容，消除数据库由于资料时效性和外业局限性、地表自然和人文信息变化频繁性等导致的现势性参差不齐现象，使全市国情及市情数据库尽可能反映 2020 年度的状态，持续、全面掌握权威、客观、准确、动态的地理国情信息。

(三) 项目工作内容

1. 土地利用变更调查

(1) 季度新增建设用地上报

搜集季度内土地审批、土地执法以及其他途径掌握的有关实际新增建设用地情况，开展季度新增建设用地统计上报工作。

(2) 前期准备

①制定实施方案。根据国家相关技术规范及深圳市的实际需求，制定调查实施方案，明确该项工作的目标、内容、进度、人员组织等。

②人员培训。结合调查实施方案制作培训材料，开展土地变更调查技术培训。

③用地管理信息收集。开展用地管理信息收集，收集境界线、地籍变更、土地利用动态遥感监测成果、用地管理信息等资料。

(3) 数据预处理

①疑似变化图斑处理。对收集的数据进行整理和分析，提取各类疑似变化图斑，融合形成疑似变化图斑“一张图”。

②调查底图制作。整合疑似变化图斑与用地管理信息等数据，制作调查底图。

（4）内业处理

依据外业调查相关记录，结合用地管理信息对实地变化图斑进行处理，确定变化类型、变更地类和建设状态，将各种属性信息按照技术规范相关要求，录入计算机，建立外业调查成果数据库。

（5）变化核查

①区级外业成果检查。外业成果检查内容包括作业安全检查、“六到”（走到、看到、记录到、拍到、问到、查到）检查、“四一致”（底图、调查图斑之记、照片、实地）检查以及数据质量检查。

②区级用地管理信息核查。核查新增建设用地图斑对应的用地批文、新增耕地的验收文件以及执法查处资料是否准确。

③区级变化成果认定。将变化成果征求管理局各科室及执法部门意见，根据意见修改完善变化成果并提交审查。

④市级内业核查。对管理局提交的变化成果进行地类一致性检查（图、数、实地），将存在问题的图斑列为疑问图斑提交外业核实，确保变化成果真实准确。

⑤市级外业抽查。针对内业核查提出的疑问图斑开展外业实地抽查，根据抽查结果对变化成果进行修改，形成最终的变化成果。

（6）变更分析

分析土地利用变化结果是否满足规划国土管理业务需求，提出相应处理意见，编制变更调查初步成果上报方案，报自然资源主管部门审核确认。

（7）数据库更新

以上年度土地变更调查数据库为基础，按照变更调查数据库更新要求对变化图斑进行变更，生成年度更新数据包和更新后的全量数据库。

（8）数据汇总统计

根据更新后的土地利用数据库，生成土地利用现状、耕地坡度分级、基本农田、新增建设用地细化调查、新增耕地来源等汇总表格。

（9）成果分析

结合年度土地管理形势、政策及制度，开展年度土地利用变化数据分析，编写土地利用变化情况分析报告。

（10）成果上报

①土地利用变更调查成果上报。将土地利用变更成果上报省自然资源厅，并根据部、省检查意见整改完善，直至通过国家级核查，形成土地变更调查最终成果。

②城市建设用地调查数据上报。协助市建设、城管等部门上报我市城市建设用地数据。

（11）城镇地籍调查数据更新汇总

更新、汇总、统计城镇地籍调查相关数据表格。

2.建（构）筑物更新调查

（1）内业日常更新

利用规资局电子政务系统入库管理的建筑物报建和规划验收信息，房屋测绘成果入库系统中的测绘成果，以及地形图、影像等资料，在上年度建筑普查信息的基础上，进行建筑信息日常动态更新，形成2020年建筑信息内业更新数据库。根据历年新增和拆除的建筑量统计，2020年预计新增建筑6000幢，拆除建筑9000幢。

（2）收集整理各类审批信息与建筑物进行关联建库

分析整合楼宇初始登记、建筑报建、规划验收、土地审批等审批数据与新增建筑物进行信息关联，并整合入库。每年报建项目大约600个，规划验收项目约400个，楼宇初始登记项目约4000个。

（3）外业调查项目管理

配合局里对相关项目外业调查部分进行项目管理，如项目招标、

全过程跟踪管理、项目后期调查数据检查、验收等。

(4) 编写年度报告

在 2020 年全市建筑更新信息外业调查项目完成并形成年度建筑信息数据库后，对 2020 年建筑信息统计分析，编写 2020 年度全市建筑信息报告。

(5) 提供日常咨询服务

利用现有的建筑普查信息，通过统计分析等手段，为规资局规划管理工作提供日常咨询服务。对提供的建筑数据增加数据使用说明，包含数据来源以及数据处理方法等。

(6) 与租赁办建筑编码一致化工作

梳理租赁办建筑房屋数据，通过对比两个数据找出建筑编码之间的主要差异，分析差异产生的原因，制定解决建筑编码差异的工作方法，在日常更新工作中按照计划逐步解决建筑编码差异。

(7) 建筑专题图的制作、展现、发布

建筑专题在深圳空间信息平台，数据中心项目中发布，分别制作适合两个平台发布的建筑专题图，按照平台的不同要求进行加工、展示并发布。

3.地理国情及市情监测更新

(1) 技术服务

①技术准备与设计

为确保国情及市情监测工作的顺利实施，根据深圳市国情及市情监测工作的实际需求，对深圳市地理国情市情监测工作进行技术准备，并编制项目技术设计书。

②技术指导

在监测工作具体实施过程中，全程技术指导，及时与各作业组进行沟通交流，研究国情及市情监测工作中出现的技术问题，解决疑难，

并将存在的问题进行组织汇总。

③进度管理

进行国情及市情监测项目的进度管理，主要包括组织筹备工作会议、制定工作计划等。

④资料管理

负责整理、收集国情及市情监测项目所需文件和数据资料，并进行分发及存档。

(2) 资料收集与分析

①资料收集

根据国情及市情监测工作的实际需求，收集 2019 年度监测阶段工作实施过程中可以利用的遥感影像数据、基础地理信息数据和行业专题资料。具体包括：

a 遥感影像数据

收集符合要求的航空航天遥感影像数据，主要为局内年度航拍项目成果。分辨率为 0.2 米，时点为 12 月份左右。

b 基础地理信息数据

根据我市规划自然资源局内申请测绘成果使用规定，到市规划国土房产信息中心申请使用我市最新 1:1000 数字化地形图数据，作为我市地理国情及市情监测更新的重要数据源。

c 行业专题资料

以发公函的方式，向市经贸信息委、市科技创新委、市人居环境委、市自然资源局、市交通运输委、市卫生人口计生委、市教育局、市公安局、市民政局、市文体旅游局、市水务局、市市场监督管理局、市统计局、市城市管理局、市人力资源保障局、市应急办等市级单位，收集 2020 年新增或更新的专业资料，特别是变化的现状交通和最新土地利用变更调查数据，为监测工作提供重要参考。

d 监测需求梳理的其他资料

根据专题性国情及市情监测内容的需求，向相关单位收集相应资料，为新增的专题性国情及市情监测工作提供重要的数据参考。

②资料判读与分析

对收集的基础地理信息数据和行业专题资料进行判读，分析数据的完整性、合法性、权威性、现势性、数据精度与可靠性，判断数据对地理国情普查内容与指标的符合性，确定数据的利用方式。

对于不完整的数据，与来源单位进行沟通协商，进行数据的补充完善；对于合法性、权威性、现势性不足的数据，与来源单位进行沟通协商，重新进行数据的收集与获取；对于精度不足的数据，进行进一步的分析，如果来源单位无法提供更高精度的数据，则将此类数据作为次要参考资料，而不能直接利用。

③资料预处理与整合

对于基础地理信息数据，进行要素的分层、格式转换、属性字段对接、坐标转换等处理，将与地表覆盖分类与地理国情要素分类能够对应的要素（例如道路、建筑物、地名、道路中心线等）从参考数据源中提取出来，生成参考数据。

对于行业专题资料，首先进行数据坐标的转换、格式的转换，然后对于文本型、表格型数据，进行属性数据与空间数据的挂接，然后进行数据空间位置、拓扑性、一致性的检查，在检查通过后，根据地理国情普查的内容与指标进行专题资料的提取（例如小区的名称、休闲景区的类型、单位院落的等级等等），生成参考数据。

（3）要素更新采集

①监测更新内容

a 地表覆盖分类

a-1 前阶段作业时处于变化中的地物类别

前监测阶段，正处于变化中的图斑，包括建筑工地等有关类别。

a-2 非人工建造类别变更为人工建造类别

经过与监测影像资料对比，发现种植土地、林草覆盖变更为房屋建筑、道路、构筑物、人工堆掘地等类型的图斑。

a-3 建造强度发生显著或根本变化的类别

部分人工建造类别发生了显著的建造强度变化的图斑。如：高密度低矮房屋建筑区变更为建筑工地、多层及以上高层建筑、种植土地或林草覆盖等类型；硬化地表变更为房屋建筑或道路等类型。

a-4 季节性、重复性变化的类别

对种植土地、林草覆盖、水面、裸露地表等覆盖类型，由于生长周期、季节变换等引起的交替和重复性变化，应核实其分类正确性。如确认是交替或重复性变化，可不做更新；如发现前期解译分类错误，须依据监测影像改正。

b 地理国情要素

b-1 新增或变更的铁路、公路和城市道路，以及相应的交通设施；

b-2 新增或变更的河流和水渠，以及相应的水工设施；

b-3 各级行政区划的变更及代码更新；

b-4 新增或撤销的开发区、保税区、风景名胜区、森林公园、地质公园等社会经济区域单元；

b-5 新增或撤销的湿地保护区、沼泽区等自然地理单元；

b-6 新增或撤销的居住小区、休闲娱乐景区、体育活动场所、宗教场所等城镇综合功能单元；

b-7 省级拓展要素的更新，包括基本农田保护区（112A）、地质灾害隐患区（1136）、三旧改造区（1148）；

b-8 市级拓展要素的更新，包括基本生态控制线（112B）、实有人口分布（1149）、空间基础网格（114A）；

b-9 国情及市情专题性监测所需的其它相关要素。

②变化区域识别及信息采集

叠加 2020 年监测影像、2019 年监测成果数据库，并对照 2019 年使用的遥感影像资料，根据地表覆盖重点监测的内容，选择目标类型图斑或要素，通过人工目视解译或人机交互解译的方式识别是否发生变化。对变化的区域，按照普查的各项技术规定，依据监测影像更新数据库中相应图斑（要素）的范围，其要素属性信息参考最新收集的专题资料进行更新。

③外业调查

a 确定外业调查数据

汇总不能准确识别的变化区域和信息缺失的图斑（要素），作为外业调查数据，进行实地核实。

b 制作外业调查底图

叠加外业调查数据、正射影像数据和相关专题数据，按照《地理国情普查外业底图制作技术规定》（GDPJ 10-2013）的要求，结合实际作业情况，制作电子版或纸质版的外业调查底图。

c 外业调绘核查

c-1 记录外业调查轨迹

根据外业调查数据的分布情况，合理规划外业调查路线。外业调查时，开启定位设备，记录外业调查轨迹。

c-2 核查疑问图斑（要素）

实地核查疑问图斑（要素）的实体、属性、范围、地类界线，按照实际情况做适当修改和增删，同时拍摄外业照片。外业照片拍摄点位置定位精度一般应控制在 15 米以内，照片方位角的精度应在 5° 以内。

c-3 采集遥感解译样本

对同一区域内新增的类别，按需根据《遥感影像解译样本数据技术规定》（GQJC 06-2017）的各项要求，补充采集遥感解译样本。前阶段监测已发生变化的样本，不需要删除。

（4）数据处理

①更新 2019 年监测成果数据库

基于外业调查成果和内业变化区域识别成果，按照《基础性地理国情监测数据技术规定》（GQJC 01-2017）和《基础性地理国情监测内容与指标》（GQJC 03-2017）的相关技术要求，进行信息转绘、几何位置及属性的编辑和修改，检查地表覆盖分类与地理国情要素数据分层、属性、拓扑关系，形成更新后的地理国情及市情数据库。

②制作元数据库

按《基础性地理国情监测生产元数据技术规定》（GQJC 02-2017）的要求，以作业员的作业范围为单元，进行数据整理与编辑情况的元数据记录，说明数据整理编辑的人员、方法、时间、内容以及相关问题处理情况。

（5）质量检查

本项目实行“两级检查、一级验收”检查制度，质检员严格按照《数字测绘成果质量检查与验收》（GB/T 18316-2008）、《地理国情普查检查验收与质量评定规定》（GDPJ 09-2013）、《地理国情普查过程质量监督抽查规定》（GDPJ 13-2013）要求进行质量检查，经检查合格后才能进行下一道工序，不得有遗漏和错误存在。

①一级检查。内业检查比例为 100%、外业检查比例为 30%。

②二级检查。内业检查比例 100%、外业检查比例为 20%，原则上一级检查与二级检查的外业抽样范围不重复。

（6）辅助验收

成果检查合格后，向项目主管部门申请验收。根据项目主管部门

的统一部署，协助完成 2020 年度深圳市地理国情及市情监测项目的验收工作。

（7）成果汇交

根据《地理国情普查成果资料汇交与归档基本要求》（GDPJ 07-2014），对国情及市情监测工作中产生的各项数据、报告等成果进行整理汇总，并按照相关要求汇交至深圳市规划国土房产信息中心。具体汇交的成果有：

①文档资料

包括技术设计书、总结报告、质量检查报告。

②更新后的国情及市情数据库

包括更新后的国情数据库、更新后的市情数据库及其相关元数据库。

（四）项目管理职责分工

本项目由规资局自然资源调查监测和确权登记处牵头，由处室领导和 1 名主办人员负责，局内相关业务处室提供业务指导。

自然资源调查监测和确权登记处的主要职责：编报项目年度预算和申请项目预算中期调整；研究制定项目实施方案；编制项目配套服务采购需求进行采购；项目执行进度管理和资金支付。

计划财务处主要职责：复核本项目年度预算和项目预算中期调整；协调项目年度预算批复，年度预算计划指标的落实，确保资金及时到位；负责本项目预算管理工作，及时了解和通报项目预算执行情况；办理项目资金支付。

本项目通过单一来源采购模式，单一来源采购方式已经过市财政部门审批复函，由深圳市规划和自然资源调查测绘中心（原名深圳市地籍测绘大队）和深圳市规划国土房产信息中心承担。

（五）项目预算

1. 土地利用变更调查计费

按照《土地资源调查评价成本综合预算标准》（2007 版，第二次全国土地调查使用）进行取费。

（1）2020 年季度新增建设用地调查内业工作。根据取费标准，经费为 1386.04 元/平方公里。调查范围为深圳市 1000 平方公里范围内的新增建设用地。季度调查相对于年度调查较为简单，难度系数为 0.45。因此，本项工作计费为 $1386.04 \times 1000 \times 0.45 = 62.4$ 万元。

（2）2020 年度土地变更及城市建设用地更新调查内业工作。内容包括国土部门的土地利用现状调查和规划部门的城市建设用地现状调查，调查比例尺为 1:2000，工作量大于《土地资源调查评价成本综合预算标准》（试行）中 1:5000 比例尺土地利用现状调查，参照该标准进行计费。深圳市属于东部丘陵平原区、土地利用类型复杂，根据取费标准，困难类别为Ⅳ类，经费为 1529.35 元/平方公里。调查范围为深圳市陆域土地，总面积为 1996 平方公里。因此，本项工作计费为 $1529.35 \times 1996 = 305.2$ 万元。

市级调查汇总工作包括汇总各区地籍管理工作进度汇总统计、季度新增建设用地调查、年度土地变更及城市建设用地更新调查工作成果，参照《土地资源调查评价成本综合预算标准》（试行）中“土地利用现状调查汇总”进行计费，深圳市属于东部丘陵平原区、土地利用类型复杂，根据取费标准，困难类别为Ⅳ类，经费为 40 万元。

综合以上工作，本项目费用合计人民币 407.6 万元（ $62.4 + 305.2 + 40$ ），取整为 408 万。

2. 建（构）筑物更新调查计费

本项目调查采用 1:2000 比例尺，工作内容包括建（构）筑物更新调查，工作量大于一般的农村土地利用现状调查，小于城镇地籍调

查，参考《土地资源调查评价成本综合预算标准（2007版）》中1：2000城镇地籍调查计费，工作量按城镇地籍调查的10%计。深圳市为沿海经济发达地区，建筑物较为密集，按照取费标准困难类别为Ⅲ级。

根据历年调查数据分析，建（构）筑物更新调查的面积为250平方公里。

工作程序与内容		困难类别	单价（元/平方公里）	调查面积（平方公里）	工作量折算系数	经费（万元）
1、工作准备	资料收集与分析、编写工作方案、宣传动员、人员培训	Ⅲ	8816.35	250	0.1	22.04
2、内业处理	内业日常更新、收集整理各类审批信息与建筑物进行关联建库、外业调查项目管理、提供日常咨询服务、与租赁办建筑编码一致化工作	Ⅲ	31203.76	250	0.1	78.01
3、成果整理	编写年度报告、建筑专题图的制作、展现、发布	Ⅲ	8348.94	250	0.1	20.87
合计						120.92

根据上述计算，本项目费用合计为120.92万元，取整为120万元。

3.地理国情市情监测计费

本项目调查采用1：2000比例尺，工作内容包括地理国情市情监测调查，工作量大于一部分的农村土地利用现状调查，小于城镇地籍调查，参考《土地资源调查评价成本综合预算标准（2007版）》中1：2000城镇地籍调查计费，工作量按城镇地籍调查的30%计。深圳市为沿海经济发达地区，国情市情图斑划分较为精细，并且在国家规定的任务上增加了自主调查内容，工作量较大，按照取费标准困难类别应取Ⅲ级。

根据历年调查数据分析，地理国情市情监测调查的面积为250平方公里。

工作程序与内容		困难类别	单价(元/平方公里)	调查面积(平方公里)	工作量折算系数	经费(万元)
1、工作准备	技术服务、资料收集与分析	Ⅲ	8816.35	250	0.33	72.73
2、内业处理	要素更新采集、数据处理、质量检查	Ⅲ	31203.76	250	0.33	257.43
3、成果整理	辅助验收、成果汇交	Ⅲ	8348.94	250	0.33	68.88
合计						399.04

根据上述计算，本项目费用合计为 399.04 万元，取整为 400 万元。

综合合计，总费用为 408+120+400=928 万元

(六) 项目绩效指标

1.产出指标：

(1)数量指标：2020 年国土综合调查数据库及相关数据库 1 套；统计表 1 套。

(2)质量指标：通过验收。

(3)时效指标：完成时限不晚于 2021 年底。

(4)成本指标：不超过年度预算。

2.效益指标：

(1)经济效益指标：不适用。

(2)社会效益指标：提供规划及用地审批部门使用。

(3)生态效益指标：不适用。

(4)满意度指标：用户满意度超过 90%。

(七) 评价数据采集情况

本次评价工作于 2022 年 5 月 15 日启动，我所协同规资局根据《关于做好市本级 2021 年预算绩效管理工作的通知》制定了评价指标体系。

我所按照指标体系中评价要素实施评价程序，主要包括：查阅档案（从立项至成果阶段）、数据收集、人员访谈、项目管理内控合规性审查等，根据上述工作结果，进行数据分析、评价打分、报告编写。

二、项目绩效评价结论和分析

（一）项目绩效评价结论

2020 年度深圳市国土综合变更调查工程之前期准备、内业处理及外业检查质量更新渐变评价项目预算执行率 99.99%。本项目计划安排 18 个月内完成，预算执行进度较好。

总体而言，单位预算编制较为合理和规范，项目立项依据充分、程序规范，且制定了相应的预算绩效目标；单位管理较为健全，已建立了较为完善的预算管理制度、采购管理、合同管理和项目管理等相关制度，人员分工明确，采购公平公正，通过合同明确约定第三方的服务内容和工作要求；2021 年度项目完成情况较好，预算执行情况良好，按照计划完成了相应的工作。

（二）项目绩效评价分析

1.项目决策

（1）预算编制

预算编制的合理性与规范性方面，自然资源调查监测和确权登记按照省自然资源部门、市财政部门的要求，开展预算编制工作。根据《深圳市规划和自然资源局预算管理制度》的制度要求编制项目预算，预算较为合理和规范，具体表现在：

①部门预算编制、分配符合本单位职责、符合市委市政府方针政策和工作要求；

②预算编制细化程度合理，功能分类和经济分类编制准确，符合市财政的规范和细致程度要求；编制完成的重点项目预算符合市财政当年度有关预算编制的原则和要求，也符合项目库管理要求；

③预算编制程序严格按照单位内控执行，预算编制主体为资金支配使用部门—自然资源调查监测和确权登记。

（2）绩效目标

2020年度深圳市国土综合变更调查工程之前期准备、内业处理及外业检查质量更新渐变评价项目纳入绩效指标管理，严格按照市财政的《项目支出绩效目标申请表》的要求填报，其中完整性和明确性情况如下：

①绩效指标完整性方面：根据《项目绩效目标表》，填报了数量、质量、时效、成本方面的产出指标；填报了生态效益、满意度的效益指标。

②绩效指标明确性方面：指标设置依据本项目的项目目标和项目工作内容进行设置，较为明确。

在预算绩效目标编制工作存在待优化空间，本项目工作量和工作内容较为丰满，但绩效目标设置较为简单，无法体现该项目的整体工作情况。

2.项目管理

（1）资金管理

①预算执行率：本年年度计划和实际情况情况比率。

②财务合规性：本项目资金支出较为规范，包括资金管理、费用支出等制度严格执行；会计核算规范、未存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；未存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

（2）组织管理

①管理制度健全性：规资局建立健全了预算管理、收支管理、资产管理、采购管理、合同管理、项目管理等制度，对预算项目进行管理。

②管理制度执行有效性：规资局相关管理制度，自印发后严格执行，制度执行有效。本项目采购招投标、合同签订、成果验收和款项支付履行了相应的手续。

③项目人员安排合理性：自然资源调查监测和确权登记合理安排了项目负责人和主办人员，负责全项目过程管理，人员安排合理。

④政府采购规范性：规资局按照本单位政府采购管理规定，通过单一来源方式采购了深圳市规划国土发展研究中心开展项目，采购方式合理，公开公平公正。

⑤项目监管有效性：根据制度要求，本项目建立了有效监督管理机制，定期跟踪上报项目项目执行进度和存在的问题，确保了项目按照计划的进度执行。

3.绩效指标完成情况

(1) 预算执行情况

本项目预算金额 867.00 万元，支出数为 866.9 万元，预算执行率为 99.99%。

(2) 数量指标

依据《支出项目绩效目标申报表》列示，项目数量指标值为：2020 年国土综合调查数据库及相关数据库 1 套；统计表 1 套。经核实，已完成。

(3) 质量指标

依据《支出项目绩效目标申报表》列示，本项目质量指标设定为通过验收，本项目合同中已明确约定提供的项目成果，经核实，已通过验收。

(4) 时效指标

依据《支出项目绩效目标申报表》列示，本项目时效指标为完成时限不晚于 2021 年底，本项目 2021 年已完成。经核实，该绩效目标认定完成。

(5) 成本指标

依据《支出项目绩效目标申报表》列示，本项目成本指标为不超过年度预算。经核实，未超过预算该绩效目标认定完成。

(三) 项目绩效结果分析

评价小组根据《财政部关于<项目支出绩效评价管理办法>（财预〔2020〕10 号）等考评标准。对本项目绩效情况设置了评分体系进行评分。本次绩效评价评分结果为 92.00 分，绩效评级为“优”

绩效评价指标体系得分情况详见下表：

绩效评价指标体系得分表

评价指标			权重	得分
一级指标	二级指标	三级指标		
项目决策 (15 分)	预算编制	预算编制合理性	5 分	4.00
		预算编制规范性	5 分	5.00
	绩效目标	绩效目标合理性	5 分	2.00
项目管理 (25 分)	资金管理	预算执行率	5 分	5.00
		财务合规性	5 分	5.00
	组织实施	管理制度健全性	5 分	4.50
		管理制度执行有效性	3 分	3.00
		项目实施方案合理性	2 分	2.00
		项目人员安排合理性	1 分	1.00
		政府采购规范性	2 分	2.00
		项目监管有效性	2 分	2.00

产出 (40 分)	数量指标	2020 年国土综合调查数据库及相关数据库 1 套	5 分	5.00
		统计表 1 套	5 分	5.00
	质量指标	通过验收	10 分	10.00
	时效指标	完成时限不晚于 2021 年底	10 分	10.00
	成本指标	不超过年度预算	10 分	10.00
效益 (20 分)	效益指标	提供规划及用地审批部门使用。	10 分	8.00
		用户满意度≥90%	10 分	8.00
合计			100 分	92.00

1.项目决策情况。

该项指标共 15 分，得分 11.5 分。其中：扣分项目为“预算编制合理性”满分 5 分，得分 4.0 分，扣分原因：项目计划书中工作量存在前后不一致，其中建（构）筑物更新调查的面积文本为 240 平方公里但是表格测算为 250 平方公里，经确认实际工作量为 250 平方公里，本处为文本错误，但预算编制的合理严谨需扣分 1 分。

“绩效目标合理性”满分 5 分，得分 2 分，扣分原因：绩效指标未按照项目内容和项目目标细化设置和完整设置，设置较为简单，无法完整反映出本项目的工作内容、工作质量要求、工作时效要求，合理性不足。

2.项目管理情况。

该项指标共 25 分，得分 25 分。

3.项目产出情况。

该指标共 40 分，得分 40 分。

4.项目效益情况。该指标共 20 分，得分 16 分。其中：“提供规划及用地审批部门使用”满分 10 分，得 8 分，扣分原因：无法确认

用地审批部门对该成果的使用程度，但该项目成果已获得审批通过，因此酌情扣减 2 分；“用户满意度 $\geq 90\%$ ”满分 10 分，得 8 分，扣分原因：缺乏佐证材料实际使用者用地审批部门对该成果的满意度，但该项目成果已获得审批通过使用，酌情扣减 2 分。

三、取得的成效

本项目 2021 年已全部完工，按照预期取得了相应的成果，具体如下：

（一）土地利用变更调查

1. 主要成果包括：

（1）2020 年土地变更调查外业检查报告。

（2）2020 年土地变更调查数据库。

（3）2020 年城市建设用地现状更新调查数据库。

（4）2020 年土地利用变化情况分析报告。

（5）2020 年土地变更调查表、成果图等归档资料。

2. 成果形式为：数据库、图纸、表格、文字报告等。

（二）建（构）筑物更新调查的主要成果包括：

（1）数据库：2020 年建筑信息内业更新数据库，审批信息整合数据库，数据库格式。其中，各数据库说明文档及项目清单提交归档，数据库不归档。

（2）报告：2020 年度全市建筑信息报告，WORD 文档格式。

（3）建筑专题图：数据库及电子数据格式。

（三）地理国情及市情监测更新的主要成果包括：

（1）深圳市地理国情及市情数据库：地表覆盖分类数据，地理国情要素数据。

（2）总结报告。

(3) 质量检查报告。

四、存在的问题及建议

(一) 绩效目标设置需细化完整

根据本项目项目计划书和合同约定,项目主要工作内容详见“一、项目概述”、项目成果详见上述“三、取得的成效”。以上项目工作内容较为详尽具体,但本项目数量指标设置了2个,质量指标1个,时效指标1个,生态效益指标1个,满意度指标1个。

对于土地利用变更调查、建(构)筑物更新调查、地理国情及市情监测更新三方面的工作内容:

(1) 数量指标未能完整体现以上三方面工作内容和项目计划处的预计成果内容;

(2) 质量指标只设置了通过验收,未能体现出本项工作内容的严格质量要求,比如需通过省自然资源厅的验收认可;

(3) 时效指标只对全项目进度进行时效设置,不晚于2021年底未针对具体工作内容设置,比如季度新增建设用地上报;

(4) 效益目标为提供规划及用地审批部门使用,无法体现出项目背景国务院下发《关于开展第三次全国土地调查的通知》(国发〔2017〕、国土资源部《关于上报季度实际新增建设用地和土地抵押登记数据的通知》(国土资厅发〔2008〕28号文)、《国家测绘地理信息局关于全面开展地理国情监测的指导意见》(国测国发〔2017〕8号)等文件精神。

(二) 管理建议

建议规资局加强项目绩效目标设置的合理、完整及明确。绩效目标的设置应与项目内容和项目目标结合对应,绩效目标应能完整细化的反映出项目的后续管理重点。

规资局建立“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，推进预算和绩效一体化管理，按照“谁支出、谁负责”的原则，将绩效理念和方法深刻植入预算编制、执行、决算、监督的全过程，将绩效管理工作完成情况作为内控建设分类管理考核和政府绩效考核的重要依据。

深圳远致会计师事务所（普通合伙）

二〇二二年六月二十日