

中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效考核评分意见表

项目单位 (全称)	中山市民众街道城市更新和建设服务中心(土地房屋征收中心)		项目 代码	220	项目名称	土地征地补偿-接源涌北边15米规划道路工程项目	预算金额 (万元)	531.00		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	合计	评分依据
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作,并提交了绩效自评材料; ②评价材料(包含自评表、核查表及佐证材料等)是否完整、规范; ③评价材料是否真实、有效,是否与项目存在联系,能证明项目实施管理、完成等情况; ④表格填写内容是否齐全,是否缺漏或不对应,内容是否全面详实。				4	4	绩效指标设置不够全面,一是效益指标仅设置了社会效益,二是指标名称与指标值不对应,如时效指标“征地拆迁完成时间”预期值为18户,扣2分。 项目初次提交材料时间为6月15日,晚于规定的5月27日,扣2分。
			2	①是否制定或具有相应的业务管理制度; ②管理制度是否合法、合规、完整。				2	30.88	项目依据《中山市人民政府关于中山市公益性项目用地征收补偿的实施意见》(中府〔2019〕107号)进行管理,并经民众镇人民政府审议通过了《接源涌北15米规划道路工程项目土地与房屋征收补偿方案》及《接源涌北边15米规划道路工程项目土地与房屋征收补偿补充方案》,管理制度较为完善。
10分)	项目调整	2	如涉及项目或明细调整; ①项目调整及支出调整原因是否充分; ②项目调整及支出调整手续是否完备。				1	根据《2021年预算执行情况表》,项目年初预算2111万元,调减1880万元,调整后预算为531万元,调整率为77.98%,调整原因为拆迁合同签订情况较预期缓慢,预算调整率较大,酌情扣1分。		
预算执行过程管理 (32分)	制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段。				6	根据抽查的《关于支付“接源涌北边15米规划道路工程项目”郭惠杨交房奖励、签约奖金余款及剩余拆迁补偿款的请示》、《拆迁补偿评估意见》等材料,项目评估报告、合约等各项材料齐全,项目实施条件充分。		
			2	①是否制定或具有相应的资金管理办法,符合相关财务会计制度的规定; ②单位内部财务管理制度是否健全。				2		根据《民众镇土地房屋征收中心单位财务审批管理制度(试行)》,项目内部财务管理制度较为健全。
			7	①是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法的规定; ②资金拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况; ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整; ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。				7		根据抽查的《关于支付“接源涌北边15米规划道路工程项目”郭惠杨交房奖励、签约奖金余款及剩余拆迁补偿款的请示》、《拆迁补偿评估意见》等材料,项目资金拨付审批程序和手续完整,暂未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
			13	实际支出金额/实际到位金额×100%。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量。				12.88		项目调整后预算为531万元,实际支出金额为526.22万元,支出率为99.10%,计算得到得分为12.88分。
绩效指标完成情况 (60分)	产出数量	10	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内,项目实际产出的产品或提供的服务数量,与项目申报设定的目标对比,确定产出数量完成情况。				8	项目单位申报数量指标为“拆迁完成数量”,目标值为18户,实际完成值为11户,完成率为61.11%。 根据《关于接源涌北边15米规划道路征地拆迁工作完成情况的补充说明》,需拆迁18户,2021年签约11户,2022年签约2户,未签约5户,但未签约拆迁户对道路建设已不造成影响,故酌情扣2分。		
			5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等,衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。				3	项目进度较计划延迟,征地拆迁完成时间计划值为2019年6月30日,截止2021年底剩余6家(其中2家于2022年签约),酌情扣2分。	
			15	根据完成质量和产出数量情况判断,本年度或项目期内,项目实际产出的产品或提供的服务,与既定质量标准的产品或服务标准进行对比,确定质量达标情况。(既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。)根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。				15	项目单位申报指标为征地合法合规率,预期值为100%,实际完成值为100%。根据《关于支付“接源涌北边15米规划道路工程项目”郭惠杨交房奖励、签约奖金余款及剩余拆迁补偿款的请示》、《拆迁补偿评估意见》等材料,未发现不合法不合规情况。	
	效益指标 (25分)	20	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益,或项目实施后对弱势群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。(可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				17	项目建设进度较计划缓慢,但目前已开展相关建设。根据《关于接源涌北边15米规划道路征地拆迁工作完成情况的补充说明》,主要延迟原因为项目用地未安排用地指标,无法办理用地预审及建设工程规划许可、施工围护等手续,后续将该项目调整为8米简易农路,由接源村组织实施。根据现场建设照片,现场已部分完成水泥路铺设。故酌情扣3分。		
			5	项目实施后运行及成效发挥的可持续影响情况。(可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				5	该项目不涉及可持续发展效益。	
	5	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人,一般采取问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%,得5分; ②90%≤满意度<100%,得4分; ③80%≤满意度<90%,得3分; ④70%≤满意度<80%,得2分; ⑤60%≤满意度<70%,得1分; ⑥满意度<60%,或出现上访、涉诉问题的,或未开展满意度调查的,得0分。				4	该项目未设置满意度指标,考虑到该项目实施内容为拆迁补偿,受益方为获得补偿款的拆迁人员,对象明确但调查其满意度并不能反映项目实施对推进工程建设的更大范围服务对象,即民众镇居民的满意度,且该项目未发现上访、涉诉问题,该项分数取平均值1分。	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计	评分依据	
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	项目实施整改情况	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查，且“绩效指标完成情况”低于35分，单位需报送整改措施及佐证材料，无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分；部分整改完毕视情况扣1-4分；未进行整改的扣5分；未报送整改情况及佐证材料的扣5分。	0	0	上年度绩效自评核查结果为61分，无需报送整改措施。	
合计	—	—	100	-----		86.88		
评价等级		优(90-100)；良(80-89)；中(60-79)；差(0-59)					良	
内容		评价意见						
总体评价		中山市民众街道城市更新和建设服务中心（土地房屋征收中心）“土地征地补偿-接源涌北边15米规划道路工程项目”第三方机构复核评价得分86.88分，复核评价绩效等级为“良”。 “土地征地补偿-接源涌北边15米规划道路工程项目”资金来源于年初批复预算，项目年初预算2411万元，调减1880万元，调减后预算为531万元，实际支出金额为526.22万元，支出率为99.10%，主要工作内容为开展接源涌北边15米规划道路工程相关土地征地工作，目的为保障接源涌北边15米规划道路工程顺利进行。						
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表现、自评工作质量、预算安排等方面）		1.项目指标设置较为简单，一是效益指标数量偏少，项目单位申报了4项指标，仅包含1项效益指标；二是指标名称与指标值不对应，项目申报时效指标“征地拆迁完成时间”，预期值为18户，完成情况为11户，一般情况下，该时效指标为具体时间。 2.项目预算调整率高，根据《关于接源涌北边15米规划道路征地拆迁工作完成情况的补充说明》，需拆迁18户，2021年签约11户，2022年签约2户，未签约5户，但未签约拆迁户对道路建设已不造成影响，主要延误原因为项目用地未安排用地指标，无法办理用地预审及建设工程规划许可、施工图审核等手续，2021年7月，经后续经镇城管住建和农业农村局审批通过，将该项目调整为8米简易农路，由接源村组织实施。						
改进建议（包括管理优化、绩效提升、自评工作完善及预算调整等）		1.强化绩效导向意识，合理制定绩效目标。绩效指标设置方面，应确保项目绩效指标与项目内容计划数相对应，并及时根据项目开展情况进行调整，其次对设置的指标进行充分量化，明确判断标准和依据，同时建议项目单位通过参与项目支出绩效管理培训，提高绩效管理意识和能力，提升项目绩效总结和材料撰写质量。 2.提高预算编制精准性，及时进行预算调整。推进项目实施存在客观难题，如拆迁户难以沟通、预期高等，但建议结合以往工作进度合理申报项目预算，如有需要可年中进行预算调整，降低预算调整率，提高财政资金使用效率。						
对下年度预算安排建议		保留（○）； 保留但建议部分核减（√）； 取消（△）。						
评审组：朱烨、冯鸣、许晓霞、林雨、杨新芬								
机构名称(全称)：广东中大管理咨询有限公司								
日期：2022年6月17日								

