

2022年度中山市小榄镇财政项目支出绩效核查评分意见表(定稿)

项目单位(全称)		中山市小榄镇综合行政执法局		项目名称	违法用地及违法建设专项防治工作经费	预算金额(万元)	22.26		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释		评分标准	佐证材料(所列示材料名称仅供参考,请根据实际提供材料名称填列本栏)	单位自评分	财政部门/专家审核意见
									评分 中核意见
前期管理(10分)	立项情况(3分)	项目立项依据充分性	3	项目立项依据充分性是指预算单位在申请项目入库时是否符合法律法规、相关政策、立项规定以及单位职责,所以反映和考核项目立项依据情况。	评价要素:(1)项目立项是否是经党委政府文件、会议纪要、决策部署作为立项依据;(2)项目是否列入部门(单位)年度工作计划;(3)项目是否引入第三方中介机构参与项目资金规模评审;(4)项目所需解决的问题和所需满足的社会需求,部门工作需求是否明确,且各本镇或部门计划工作安排情况。	立项依据充分,论证充分的,得满分,其他情况酌情扣分。佐证材料中无相关文字视为非实质响应不得分。	《广东省自然资源厅关于印发2021年违法用地违法建设专项防治工作方案的通知》(粤自然资函〔2021〕1173号)、《中山市人民政府关于印发中山市违法用地专项防治三年行动方案的通知》(中府函〔2021〕307号)、《中山市人民政府关于印发中山市违法用地专项防治三年行动方案的通知》(中府函〔2021〕307号)、《关于印发<2022年违法用地防治工作方案>的通知》(中府办〔2022〕6号)	3	初审:项目依据《广东省自然资源厅关于印发2021年违法用地违法建设专项防治工作方案的通知》(粤自然资函〔2021〕1173号)、《中山市人民政府关于印发中山市违法用地专项防治三年行动方案的通知》(中府函〔2021〕307号)、《关于印发<2022年违法用地防治工作方案>的通知》(中府办〔2022〕6号)存在一个问题。一是本次未提供项目立项依据文件,但存在待完善项,项目工作需求明晰,符合部门职责范围,但存在待完善项,项目工作需求明晰,符合部门职责范围,能提供项目单体涉及及工作计划。
		立项程序规范性	2	立项程序规范性是指项目申请、接收过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	(1)项目按规定的程序申请设立;(2)审批文件、材料是否相关要求;(3)审查已通过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。	全部满足得2分,其他的酌扣分。	《2022年度小榄镇部门预算批复下达通知》(小榄镇财政支出项目设立及预算绩效申报表)、《小榄镇“两违”整治工作协调会议纪要(3月4日)》	2	初审:本次未提供项目立项审批文件及事项集体决策或可行性研究报告材料,酌扣1分。 复审:根据提供的项目立项申报表,年初部门项目预算批复及部门内部召开的工作会议等材料,项目立项程序基本规范。
	绩效目标合理性(5分)	绩效目标合理性	3	绩效目标合理性是指项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合实际情况,以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	(1)项目绩效目标的具体指标,包括产出指标、效益指标等;许年度项目述绩效目标和阶段绩效目标;	全部满足得3分,其他的酌扣分。	《2022年度小榄镇项目支出绩效自评基础信息表(违法用地及违法建设专项整顿工作经费)》	3	项目绩效目标与工作内容具有相关性,但在存在: 1.绩效指标分类不当,如社会公众指标“完成度及建设治理任务”、“全年拆除面积上缴结房款数量”、“合村拆违铁桶数量”、“违法广告牌拆除数量”、“制定违法建设治理工作办法”应分类为产出类指标; 2.项目绩效指标设置与预算绩效配比一般,项目年度预算调减了或5%,部分预算支出事项取消,而项目绩效预算没有相应调整,且根据部门提供的项目自评信息表中显示:项目年度预算执行率为0.615,而单位项目绩效指标基本完成,考虑到下又各绩效指标完成情况应扣分,本项不重复扣分; 3.个别绩效指标设置值设置偏高,如“全年拆除铁桶数量”指标完成率达126%,超过150%,指标值设置偏高,无法有效反映项目产出和效益,但考虑到在指标完成情况下扣分,此次不扣分。 综上,项目绩效目标合理性有待加强,酌扣1分。
		绩效指标精确性	2	绩效指标精确性是指依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化,可衡量等,以反映和考核项目绩效目标的精细化情况。	(1)将项目绩效目标细化为具体的绩效指标;(2)定量指标,可量化的指标值予以体现;(3)项目目标逐条逐项计划和对账。	全部满足得2分,其他的酌扣分。	《2022年度小榄镇项目支出绩效自评基础信息表(违法用地及违法建设专项整顿工作经费)》	2	绩效指标设置基本清晰,明快。
		资金使用合规合理性	5	(1)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)有完整的资金使用计划和手续;(3)项目的重大开支有经济签证认定;(4)资金项目批复或合同规定用途并按计划支出;(5)没有截留、挤占、挪用、虚报等弄虚作假情况;(6)原始凭证、会计核算信息真实、完整;(7)日常资金使用中采取相应的财务稽查等制度的直接措施或手段。	资金管理,单据合规,支付符合国家财经法规和财务管理制度以及相关专项资金管理办法的规定的,得满分;存在违规、挤占、挪用、虚报等情形之一均不得分。	《违法用地及违法建设专项防治工作经费明细表》、《办公经费》、《公用支出》、《关于“两违”日常工作经费请示的回复》、《小榄镇党委会议决定事项的请示》(榄会纪清〔2022〕86号)	5	项目单位自述:2022年8月,由于小榄镇政府资金紧张,优先安排项目人员支出,其他支出暂缓安排,导致2022年下半年项目资金无法支出,但项目年初安排50万元预算,7月追加预算256万元到账,但截至2022年7月31日,项目仅支出1.36万元,预算执行进度严重滞后于序时进度安排,同时反映了项目日常资金使用缺少合理规划,合理安排的问题,酌扣2分。	
预算执行管理(30分)	资金管理(15分)	预算执行率	5	自评年度内项目实际支出数与财政下达资金数(包括年初预算数、年中追加数和上年结转数)的比率,用以反映和考核项目支出完成程度。(以财政部门通报的预算执行率为准)	根据预算完成半计得分:完成率不低于50%,得5分;完成率*满分值:低于50%不得分。	《2022年度小榄镇项目支出绩效自评基础信息表(违法用地及违法建设专项整顿工作经费)》	5	项目年初预算为50万元,项目申请调增预算256万元,年中根据《关于坚决落实政府过紧日子要求加强财政预算管理的通知》财政压减项目资金84.74万元,合计项目年中预算调增171.26万元,调整后预算数为221.26万元,全年执行数为1.36万元,预算执行率为0.615,根据评分标准,得0.03分。	
		预算调整率	5	项目预算调整率=单位调整金额/调整后预算*100%,反映实际用于该项目的资金情况。	项目预算调整率≤10%,得5分,每高于1个百分点扣0.5分,扣完为止。	《2022年度小榄镇项目支出绩效自评基础信息表(违法用地及违法建设专项整顿工作经费)》	5	项目年初预算为50万元,项目申请调增资金为256万元,年中财政压减项目资金84.74万元,调整后预算数为221.26万元,项目预算调整率=136/221.26-100.7%,根据评分标准,得0.00分。	
	组织保障(15分)	管理制度健全性	3	(1)已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)单位内部财务管理机制健全;(3)制定或具有相应的业务管理制度。	全部满足得3分,其他的酌扣分。	《关于印发<2022年违法建设治理工作方案>的通知》(中府委〔2022〕6号)、《关于印发小榄镇“两违”整治工作领导小组(试行)的通知》、《中山市小榄镇综合行政执法局财务管理制度》	3	初审:项目具有相应业务管理制度,但未提供资金管理办法和单位内部财务管理机制相关佐证材料,酌扣1.5分。 复审:项目具有相应业务管理制度,并补充提供了项目单位内部财务管理机制。	
	项目调整	3	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。	项目调整理由充分,调整手续齐备,得3分;其他情况酌情扣分;无项目调整的,直接得3分。	《榄镇党委会会议决定事项的请示》(榄会纪清〔2022〕86号)、《小榄镇预算项目综合管理表(年度日常经费)》、《小榄镇预算项目综合管理表(专项经费)》	3	严格执行按流程完成项目,市下达的“两违”整治任务,2022年5月初成立“两违”治理领导小组办公室,并在计划在违法用地及违法建设专项整治工作经费项目中追加经费费用,并严格执行“两违”专项整治相关工作,项目调整原因基本充分,支出调整手续基本完备。		
	制度执行有效性	9	(1)按照项目计划完成各项工作任务;(2)遵守相关法律法规和业务管理制度,无重大投诉;(3)项目合同书,首付款票据或技术方案等签订书面合同,档案管理规范和完整;(4)具备必要的设备、场地设备、信息系统等落实到位;(5)系项目启动前项目资料检查、监督、验收等必要的衔接操作流程,如涉及项目或明细调整。(6)按照国有资产管理办的有关规定,《小榄镇属行政事业单位国有资产管理办法(试行)》,《小榄镇属行政事业单位财务管理实施细则》,《固定资产管理制度》等制度要求执行。	全部满足得9分,其他的酌扣分。	《小榄镇2022年维修、整改及违法建筑农房改造服务费合同》、《违法拆除农房维修、整改及违法建筑农房改造服务费合同》、《违法拆除农房维修、整改及违法建筑农房改造服务费合同》等	9	初审:1.项目全年仅支出1.36万元用于支付2021年拆违工程尾款,2022年项目未实现有效支出,无法判断项目是否在规定时限内完成市下达的违法整治任务; 2.项目合同书签订欠合理,《违法建设拆除施工合同》等合同中只说明了合同的总价值,未约定合同价款的支付方式,无相关收款,这些质量控制措施,也未注明项目合同签订时间,根据评分标准,扣6分。 复审:1.2022年共计完成80笔违法建筑拆除,其中:1栋为违法用地整改,75栋为自拆,4栋为强拆,已完成年度工作计划; 2.项目合同书签订欠合理,如万骏工业区广昌牌“新郎牌”等合同中只说明了合同的总价值,未约定合同价款的支付方式,无相关收款,监督质量控制措施,也未注明项目合同签订时间,根据评分标准,扣1分。		
采购执行管理(30分)	无人机购置	1.67	无人机购置数量3台	得分=实际完成率*满分值	《2022年度小榄镇项目支出绩效自评基础信息表(违法用地及违法建设专项整顿工作经费)》	0.67	初审:单位自述:由于财政资金紧张,未能按计划进行采购。 复审:项目购买相关设备,主要原因是根据财力情况,优先保障省定“三保”项目支出,但同时项目单位也未及时调整绩效目标,故酌扣1分。		
	执法摄像机购置数量	1.67	执法摄像机购置数量5台	得分=实际完成率*满分值	《2022年度小榄镇项目支出绩效自评基础信息表(违法用地及违法建设专项整顿工作经费)》	0.67	初审:单位自述:由于财政资金紧张,未能按计划进行采购。 复审:项目购买相关设备,主要原因是根据财力情况,优先保障省定“三保”项目支出,但同时项目单位也未及时调整绩效目标,故酌扣1分。		
	租赁日常巡查执法用车辆	1.67	租赁日常巡查执法用车辆4台	得分=实际完成率*满分值	《汽车租赁合同》	1.67	初审:未提供相关佐证材料。 复审:2022年度共计租赁4台日常巡查车辆。		

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	佐证材料(所列示材料名称仅供参考,请根据实际情况填写材料名称填列本栏)	单位自评分	财政部部门/专家审核意见	
								评分	审核意见
产出物标(25分)	第三方拆除工程公司服务采购数量(东升片)	1.67	第三方拆除工程公司服务采购数量(东升片)1家	得分=实际完成率×满分值	《2022年度小榄镇项目支出绩效评价基础信息表(违法用地及违法建设专项整治工作经费)》		25	初审: 单位直达, 由于财政资金紧张, 未按时支付服务款, 额率为0, 指标未完成。 复审: 项目采购(东升片)第三方拆除工程公司, 主要原因是因为项目财力情况, 任务未按期完成“三拆”项目支出, 但同时项目单独核算及时调整绩效目标, 故酌情扣1分。	0.67
		1.67	第三方拆除工程公司服务采购数量(小榄片)1家	得分=实际完成率×满分值	《拆除长安南路11号横跨大型户外广告牌20220516》、《拆除小榄大道北45号横跨大型户外广告牌20220516》、《拆除小榄东和街交界处广告牌20220516》等			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据单位补充的小榄片区拆除施工合同等材料, 2022年没开具3家拆除工程公司为小榄片区拆除工程服务, 已完成目标数。	1.67
		1.67	完成整改小榄镇2021年违法用地卫片图斑宗数	得分=实际完成率×满分值	《小榄镇2021年卫片违法图斑(非住宅类)明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 共计完成整改2021年度违法用地卫片图斑宗数57宗, 已完成目标数。	1.67
	完成整改2020年存量违法用地卫片图斑宗数	1.67	完成整改2020年存量违法用地卫片图斑宗数30宗	得分=实际完成率×满分值	《小榄镇2020年卫片违法图斑(非住宅类)明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 共计完成整改2020年存量违法用地卫片图斑宗数38宗, 已完成目标数。	1.67
		1.67	第三方拆除工程公司资质达标率	得分=实际完成率×满分值	《拆除建筑公司资质证明》《拆除建筑(非住宅)有限公司资质证明》《祥丰拆除工程有限公司资质证明》《广东东华建设有限公司资质证明》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据单位提供的第三方拆除工程公司资质证明材料, 第三方拆除工程公司资质达标率为100%, 已完成目标数。	1.67
	政府采购制度执行率	1.67	政府采购制度执行率100%	得分=实际完成率×满分值	《2022年度小榄镇项目支出绩效评价基础信息表(违法用地及违法建设专项整治工作经费)》			初审: 单位直达, 由于财政资金紧张, 项目未完成相关任务, 故该项不得分。 复审: 项目未开展政府采购, 主要原因是根据镇财力情况, 优先保障省定“三拆”项目支出, 但同时项目单位也未及时调整绩效目标, 故酌情扣1分。	0.67
	资金支付合规性	1.67	资金支付合规性100%	得分=实际完成率×满分值	《违法用地及违法建设专项整治工作经费明细账》《会计凭证》《资金支去》			初审: 未发现资金支出不合规现象, 已实现预期目标数。	1.67
	拆除任务完成时间	1.67	拆除任务完成时间2022年9月30日前	得分=实际完成率×满分值	《2022年拆除违法建筑明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据《2022年拆除违法建筑明细表》, 8项违法建筑拆除任务中, 7个工作任务拆除时间晚于2022年9月30日, 额率为0, 成拆除工作任务的有73个, 指标完成率为91.25%。	1.52
	项目完成及时率	1.67	项目完成及时率100%	得分=实际完成率×满分值	《2022年拆除违法建筑明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据《发现新建违法建设并及时处理情况》, 2022年共计发现并处理2起新建违法建设情况, 指标已完成。	1.67
	发现新建违法建设并处理的及时性	1.67	发现新建违法建设并处理的及时性100%	得分=实际完成率×满分值	《发现新建违法建设并及时处理情况》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据提供的项目财务支出管理材料, 未发现违法建设情况, 指标已完成。	1.67
效益指标(25分)	项目支出标准合规率	1.67	项目支出标准合规率100%按三类会议标准支出	得分=实际完成率×满分值	项目相关财务支出材料		25	初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 2022年度未使用项目资金支出补助和培训活动。	1.62
	补助和培训等活动支出标准	1.62	补助和培训等活动支出标准100%按三类会议标准支出	得分=实际完成率×满分值				初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 2022年违法用地案件下降。	3.13
	违法用地案件	3.13	违法建设, 违法用地案件下降	得分=实际完成率×满分值	《2022年违法建设案件》《小榄镇2021年卫片违法图斑(非住宅类)明细表》《2020年卫片违法图斑(非住宅类)明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 2022年共计查处18宗违法案件, 较2021年的57宗下降68%。	2.50
	全年拆除混凝土结构房屋数量	3.13	全年拆除混凝土结构房屋数量10座	得分=实际完成率×满分值	《全年拆除混凝土结构房屋台账》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 2022年度共计拆除8座混凝土结构房屋, 指标完成率80%。	1.57
	全年拆除砖铁扣数量	3.13	全年拆除砖铁扣数量30座	得分=实际完成率×满分值	《全年拆除砖铁扣台账》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 全年共计拆除68座砖铁扣, 指标完成率为236.67%, 指标完成率大于150%, 故扣1.56分。	3.13
	违法广告牌拆除数量	3.13	违法广告牌拆除数量灯箱式广告牌30个, 楼面广告牌10个	得分=实际完成率×满分值	2022年违规户外广告牌整治台账			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 全年共计拆除45个户外广告牌。	3.13
	新增违法建筑数量	3.13	新增违法建筑数量0座	得分=实际完成率×满分值	《2022年拆除违法建筑明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据《2022年拆除违法建筑明细表》, 2022年全年共有10座违法建筑即建即拆, 全年新增0座违法建筑。	3.13
	完成违法建设治理任务	3.13	完成违法建设治理任务25万平方米	得分=实际完成率×满分值	《2022年拆除违法建筑明细表》			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 全年共计完成拆除面积27.65万平方米。	3.13
制定违法建设治理工作方案	制定违法建设治理工作方案	3.13	制定违法建设治理工作方案1项	得分=实际完成率×满分值	《关于印发<2022年违法建设治理工作方案>的通知》(中府办〔2022〕69号)《关于印发小榄镇“两违”治理挂牌督办工作方案(试行)的通知》		2	初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 项目已制定违法建设治理工作方案, 指标已完成。	3.13
	“六重点”违法建设排查率	3.09	“六重点”违法建设排查率100%	得分=实际完成率×满分值	小榄镇2022年违法建设排查表			初审: 未提供相关佐证材料。 复审: 根据《小榄镇2022年违法建设排查表》等材料, 2022年度“六重点”违法建设排查率达100%。	3.09
	项目实施效果持续有效性	2	评价要点: (1)是否对本项目实施效果存在的问题进行整改总结, 项目实施方案和整改措施本事实和政策前推及多发性变化, 如存在变化, 是否针对具体项目的业务设计和提出整改措施; 是否形成文本, 修改后实施方案有效性和易得利通强。 (2)是否针对往年考核提出的弱项采取整改措施, 是否形成了整改报告, 整改措施是否有效; 对于其他续性项目, 往年考核发现的问题整改, 直接扣分。	得分=一项得1分, 上限2分	《关于2022年小榄镇村(社区)“两违”治理考核工作有关情况的通报》			初审: 1. 2022年5月20日, 印发《小榄镇“两违”治理挂牌督办工作方案(试行)》, 方案中明确提出当年每季度每个被挂牌督办村(社区)15万元的专项资金用于驻村(社区)“两违”专项整治经费, 包括项目资金和村委会自筹。2022年项目未支出15万元, “两违”专项整治经费, 本次项目单位未提供任何工作佐证, 也未就此情况作任何的解释说明, 考核未明确认该实施方案的基本事实且未接受受罚。 2. 本次未见项目单位提供的对项目实施过程中存在的问题进行经验总结、分析, 也未见提供整改措施。 综上, 项目实施效果持续有效性扣2分。 复审: 1. 2022年5月20日, 印发《小榄镇“两违”治理挂牌督办工作方案(试行)》, 方案中明确提出当年每季度每个被挂牌督办村(社区)15万元的专项资金用于驻村(社区)“两违”专项整治经费, 包括项目资金和村委会自筹。2022年项目未支出15万元, “两违”专项整治经费, 本次项目单位未提供任何工作佐证, 也未就此情况作任何的解释说明, 考核未明确认该实施方案的基本事实且未发生变更, 的情况0.3分。 2. 项目实施过程中存在的问题进行经验总结、分析, 并提出改进措施。	1.50
可持续影响指标(5分)	预算绩效管理保障机制	3	评价要点: (1)评价项目预算绩效结果是否纳入本部门(单位)年度工作总结内容; (2)工作成效是否公开和详细地做了项目支出绩效信息; (3)是否按规定向社会公开绩效评价信息。《中山市人民政府办公室转发省办公厅关于进一步做好财政信息公开工作的意见的通知》。	得分=一项得1分, 上限3分	《关于2022年小榄镇村(社区)“两违”治理考核工作有关情况的通报》		3	初审: 本次未提供年度工作总结, 扣2分。 复审: 项目单位年度工作总结基本能如实反映项目支出绩效信息。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	评分标准	佐证材料(所列示材料名称仅供参考,请根据实际提供材料名称填列本栏)	单位自评分	财政部门/专家审核意见									
								评分	审核意见								
	满意度指标(5分)	投诉率(%)	5	因违法建设产生的投诉降低	得分=满意度×满分值	《行政执法立案登记表》(立案号:082208151623302701关于小榄镇综合执法局执法不文明的问题)、《热线工单#02210111503678203关于小榄镇(东升)105国道吴大王广告牌违法建筑的咨询(留言)》	5	2.50	初审:未提供相关佐证材料。 复审:提供了2022年度接收与项目实施内容和12345投诉及相关部门沟通情况,但缺少2021年度处理投诉情况,无法判断投诉是否切实下降,酌情扣2.5分。								
	小计		100	-----			100	76.55									
逆向指标	自评质量	扣分处理	-10	(1)是否在规定时间内完成项目绩效自评工作,并提交了绩效评价材料; (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	按实际情况的情扣分处理,上限10分。		-1.00	初审:1. 部门基本在规定时间内完成绩效自评工作并提交自评材料; 2. 评价材料填对欠规范,自评基础信息表中年初预算、预算调整会报及调整后预算三者不构成等量关系,且指标名称未正确填写到对应单元格; 3. 提交的自评材料欠全面,如绩效目标未提供完成情况佐证材料,酌情扣2分。 复审:1. 部门基本在规定时间内完成绩效自评工作并提交自评材料; 2. 评价材料填对欠规范,自评基础信息表中年初预算、预算调整会报及调整后预算三者不构成等量关系,且指标名称未正确填写到对应单元格; 3. 反馈意见时就补充,完善自评材料。 综上,酌情扣1分。									
	专项资金主管部门绩效管理情况	扣分处理	-5	如果算单位是该项目涉及资金的主管部门,是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标核对、审查、监督、绩效。	按实际情况的情扣分处理,上限5分。												
	政府采购执行情况	扣分处理	-5	用以及所有应政府采购的项目是否都按要求进行政府采购,采购过程是否合法合规。	如该项目建设未报政府采购,预算单位直接将剩余合法合规流程走完,若发现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。												
	建设工程招标投标执行情况	扣分处理	-5	用以及所有依法必须招标的工程建设项目建设是否都按要求进行招标投标,招标投标过程是否合法合规。	如该项目建设及工程招投标,预算单位直接将剩余合法合规流程走完,无发现违反相关规定,若发现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。												
	项目实施整改情况	扣分处理	-5	如该项目上年度已纳入绩效评价检查,且“绩效评价完成情况”低于35分,单位需进行整改,已经完成不扣分,其他按整改程度的增加扣分,上限5分。	如该项目建设已纳入绩效评价检查,且“绩效评价完成情况”低于35分,单位需进行整改,已经完成不扣分,其他按整改程度的增加扣分处理,上限5分。												
	违规行为	扣分处理	-15	用以及殃及考核项目实施过程中,相关人和单位是否在没接有关规定实施项目管理,有否经各级报批,审计等有关部门处罚及通报批评情况的文件。	规章制度扣分,最多扣15分。			0	-1.00								
逆向指标小计			-45	-----			100	75.55									
合计																	
等级(90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差)																	
内幕		评价意见															
总体评价		2022年度中山市小榄镇综合行政执法局自评得分100分,自评等级为“优”,第三方机构审核评价得分75.55分,复核评价绩效等级为“中”,项目年度预算数为221.26万元,全年执行数为1.36万元,预算执行率为0.61%,本项目年初安排预算50万元,用于开展“两违”强拆、整治工作。2022年5月成立小榄镇“两违”整治领导小组,根据《小榄镇党委会议决定事项通知》(榄党纪通〔2022〕86号)镇党委同意追加256万元经费用于三方共出:一是安排90万元经费用于挂牌督办整治村(社区)的“两违”专项整治,每个村(社区)15万元/年,预计今年合计5个村(社区);二是安排80万元/年的经费用于聘请第三方专业机构开展日常巡查;三是安排170万元/年的经费用于“两违”强拆、整治等工作。2022年7月18日,追加256万元预算下达。8月,由于项目预算执行率不达标,财政压减预算84.74万元,在2022年8月起,根据财力情况,优先保障省定“三保”项目支出。															
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.项目绩效目标编制合理性一般,一是绩效目标设置欠规范,质量指标“政府采购制度执行率完成情况”、“资金支付合规性”为共性指标,不应作为项目绩效考核指标;二是项目绩效目标与项目资金支出匹配度不高,项目预算执行率仅为0.61%,但根据部门提供的自评基础信息表,项目绩效指标任务基本完成,三个个别绩效指标预算值偏高,如“全年拆除违法建设数量”指标完成率达226%,超过150%,指标值设置偏高,无法有效反映项目产出和效果。 2.项目资金管理有待加强。项目年度预算执行率仅0.61%,虽然单位适当要由于2022年8月以后镇财政收紧,导致项目资金无法支出,但项目年初预算4月到位,年中再增资预算7月到位,而截至8月为止仍未形成有效支出,可见项目日常资金使用缺乏合理规划,合理安排。															
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.规范绩效目标设置,提高绩效目标管理水平。后续在项目实施过程中,如发生项目预算金额调整,项目实施内容变动等情况,部门应考虑对项目绩效目标,绩效指标进行适当的调整,确保指标设置与财政资金投入水平、投入方向保持一致。 2.重视项目资金管理和预算管理,强化预算执行管理,提高资金使用效率。部门应定期跟踪,监控项目财政资金使用情况,及时掌握项目实施进度与资金支出进度数据,发生项目实施进度与资金支出进度不符等情况时,应及时采取纠正措施,对于预算本年度无法支出的款项,应对项目资金进行合理、有效调整,避免财政资金沉淀。															
对下年度预算安排建议		保留(√); 保留但建议部分核减(); 取消()。															
建议的绩效指标	年度绩效指标	二级指标	指标内容		指标值												
	产出指标	数量指标	招录无人机数量		X台												
			机执法摄像机数量		X台												
			招录日常巡查建工地车辆		X台												
			拆除混凝土结构房屋数量		X处												
			拆除违法建筑数量		X处												
		质量指标	拆除违法广告牌数量		灯箱式广告牌X个,横幅广告牌X个,墙体广告牌X个												
			完成违法建设治理任务面积		XX万平方米												
			制定违法建设治理工作方案		1项												
	效益指标	社会效益	完成整改违法用地卫片图斑宗数		XX宗												
			“六重点”违法建设检查率		100%												
		时效指标	验收合格率		100%												
			拆除任务完成时间		XX年XX月XX日												
	满意度指标	服务对象满意度指标	新建违法建筑数量		0起												
			违法建筑整改数量		0起												
		服务对象满意度指标	拆违投诉案件		同比下限XX%												
机构名称(全称):广东中大管理咨询集团股份有限公司																	
日期:2023年8月3日																	