

塘厦镇2023年度项目支出绩效自评审核意见

编制单位: 东莞职业技术学院

金额单位: 万元

项目名称	土地补偿费
预算单位	东莞市塘厦镇规划管理所
绩效自评组织工作审核意见	1. 自评资料提交情况: 自评资料报送及时, 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, 但补充资料不够充足, 缺少满意度相关资料。
	2. 自评结果应用情况: 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, 提升项目绩效。
	3. 绩效信息公开情况: 项目单位能够根据要求公开绩效目标批复表。
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: 镇级财政年初预算4834.70万元, 年中调整预算为7970.22万元, 预算调整率为64.85%, 实际支出6585.28万元, 调整后预算执行率82.62%。 存在的主要问题: 预算调整率大, 具体调整原因为: 调减因客观原因无法开展项目, 新增拟开展项目。如今年调减的科苑城片区控规G02-3地块, 因项目进展未达到预期, 项目延后至明年再开展。
	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: 本项目年度目标为完成科苑城片区控规G02-3地块等共12个项目的征收工作, 实际完成科沙苑片区A03-1地块等8个项目地块的补偿款支付。“土地补偿费”列支8个项目共6585.28万元, 从其他费用列支2个项目1384.92万元。结合资金支付情况, 专家组认为大部分预期产出目标已完成。 存在的主要问题: 项目开展受项目进展、镇政府决策、用地指标等因素影响较大, 因此项目进展未达到预期。

	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：根据项目请款文件、支出明细表和工作总结显示，项目支付及时，项目（调整后）共10个项目地块，其中从“土地补偿费”列支8个项目。其余两块地中，1个地块调整为其他资金支付，1个地块通过代收代管账户列支。有效保障了相关社区的基本权益。专家组综合判断认为该项目基本实现预期效益目标。 存在的主要问题：效果目标设置不够明确具体，缺少满意度相关调查资料。
绩效自评降档或“一票否决”情况	未发现导致绩效自评降档或“一票否决”的情况
加强预算绩效管理的建议	1. 提高预算编制水平，提高资金使用效率 预算调整率为64.85%，预算调整率较高。建议项目单位在编制预算时，应充分考虑实际情况，明确预算明细，即需要完成的任务及相应预算金额，提高预算编制的准确性，进一步精细化预算绩效管理。 2. 加强佐证资料的收集和整理 建议项目单位根据绩效目标和指标，并结合整个项目建设阶段，按照自评评分表分类提供相应佐证资料，特别是加强任务完成质量、社会经济效益、可持续影响和满意度指标的佐证材料搜集，充实佐证资料。建议质量指标增设“资金支付合规性”等指标。 3. 强化绩效目标的前期编制 建议项目单位设置科学合理、针对性强、便于考核的绩效目标，使绩效目标能够合理引导并约束项目执行。如：效果指标包括项目产生的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等。项目单位应分别设置合理的绩效目标，并分别评价。经济效益指标可设置为“补偿金额合理性”，社会效益指标可设置为“社会稳定与公平性”、“公共服务提升程度”等。 4. 积极开展满意度调查，完成满意度调查报告 建议满意度调查使用问卷星等APP进行电子调查问卷发放，并进行自动统计，完成满意度调查报告，对调查结果进行认真分析，认识不足，以不断提高工作成效。
备注：财政分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：2024. 09