绵竹市统征办测绘费项目支出

绩效评价报告

**主管单位：绵竹市统一征地拆迁安置办公室**

**委托单位：绵竹市财政局**

**评价机构：北京零点市场调查有限公司**

**2021年6月30日**

目录

[一、项目基本情况 1](#_Toc78295377)

[（一）项目概况 1](#_Toc78295378)

[1. 项目主要内容 1](#_Toc78295379)

[2. 项目实施情况 2](#_Toc78295380)

[（二）资金管理办法制定情况与经费使用范围 4](#_Toc78295381)

[（三）项目资金预算及使用情况 4](#_Toc78295382)

[1. 资金预算情况 4](#_Toc78295383)

[2. 资金使用情况 5](#_Toc78295384)

[二、评价工作基本情况 6](#_Toc78295385)

[（一）评价方法 6](#_Toc78295386)

[1. 查资料—案卷研究法 6](#_Toc78295387)

[2. 访对象—深度访谈 6](#_Toc78295388)

[3. 核落实—书面评审+现场核查 7](#_Toc78295389)

[（二）评价原则 8](#_Toc78295390)

[（三）评价指标 8](#_Toc78295391)

[三、评价结论及绩效分析 9](#_Toc78295392)

[（一）评价结论 9](#_Toc78295393)

[（二）绩效分析 10](#_Toc78295394)

[1. 项目决策指标分析 10](#_Toc78295395)

[2. 项目实施指标分析 12](#_Toc78295396)

[3. 项目产出指标分析 14](#_Toc78295397)

[4. 项目效果指标分析 16](#_Toc78295398)

[四、存在主要问题 17](#_Toc78295399)

[（一）资金使用效率有待提升 17](#_Toc78295400)

[（二）预算编制精准性不足 17](#_Toc78295401)

[五、相关措施建议 17](#_Toc78295402)

[（一）定期进行项目核验，提高资金拨付及时率 17](#_Toc78295403)

[（二）加强项目前期勘测，提升预算编制精准性 18](#_Toc78295404)

[附件绵竹市2020年统征办测绘费项目支出绩效评价得分表 19](#_Toc78295405)

**绵竹市2020年统征办测绘费项目**

**支出绩效评价报告**

按照《绵竹市财政局关于开展2021年财政支出绩效评价工作的通知》（竹财监〔2021〕145号），我们接受绵竹市财政局委托，于2021年5月26日至5月28日对绵竹市统一征地拆迁安置办公室（以下简称为市统征办）测绘费项目支出开展绩效评价，召集项目负责部门及相关项目负责人开展1次座谈会、4人次深度访谈并查阅台账资料。项目具体情况如下。

# 一、项目基本情况

市统征办作为测绘费项目业主单位具有承办全市建设项目用地、收储土地征用的技术性和事务性工作职责，承担政府征用农村集体土地报批前期调查、新征建设用地和储备土地的前期开发工作。

测绘费项目旨在为新征建设用地做前期基础信息勘测。结合土地征收计划预测土地征收资金需求，为当年度土地征收资金申报提供依据。

## （一）项目概况

### 1.项目主要内容

2020年市统征办测绘费项目计划用于熊猫谷项目报征测绘；盛泉钢铁征地、供地测绘项目；2018-2019年区位调整技术服务；2019年第1、2批乡镇建设用地测绘项目。市统征办委托外部测绘技术单位对市辖区内拟征地地块开展地形图、勘测界定、土地规划和现状分析等测绘测量，获取全市新增建设用地相关基础数据信息，编制勘测界定图，撰写勘测界定技术报告等。

**附表 2020年统征办测绘费项目清单**

|  |  |
| --- | --- |
| **项目名称** | **测绘面积（平方米）** |
| 熊猫谷项目报征测绘 | 2660000 |
| 2018-2019年区位调整技术服务费 | 376000 |
| 2019年第1、2批乡镇建设用地测绘费 | 104434 |
| 盛泉钢铁征地、供地测绘 | 222583 |
| **合计** | **3363017** |

### 2.项目实施情况

该项目所选外部测绘技术单位共2家，即四川省地质测绘院和南京市测绘勘查研究院股份有限公司。

（1）四川省地质测绘院

2018-2019年市统征办根据《绵竹市自然资源和规划局政府采购内部控制管理制度》相关规定组织采购，确定四川地质测绘院为技术单位，但存在项目结项后未及时付款的情况。

一是2018-2019年区位调整技术服务费合同费18.80万元。2018年区位调整技术服务项目于2018年12月17日通过公开比选方式确定最终测绘技术单位，四川地质测绘院以9.50万元报价中标，合同签订日期为2018年12月20日。2019年区位调整技术服务项目于2019年1月25日通过3家比选方式确定最终测绘技术单位，四川地质测绘院以9.30万元报价中标，合同签订日期为2019年1月28日。

二是2019年第1、2批乡镇建设用地测绘项目。2019年10月25日通过企业竞争性谈判确定四川地质测绘院为最终测绘技术单位，单价收费有统一标准，以0.40元每平方米价格成交，合同价为0.40元每平方米。

**附表 2018-2019年内应付未付款项目采购情况**

| **名称** | | **采购方式** | **成交方** | **签约时间** | **合同价格（万元）** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018-2019年区位调整技术服务 | 2018 | 公开比选 | 四川地质测绘院 | 2018.12 | 9.50 |
| 2019 | 公开比选 | 四川地质测绘院 | 2019.01 | 9.30 |
| 2019年第1、2批  乡镇建设用地测绘 | | 竞争性谈判 | 四川地质测绘院 | 2019.10 | 0.4元/平方米 |

**2.南京市测绘勘查研究院股份有限公司**

根据2019年8月市统征办与南京市测绘勘查研究院股份有限公司签订的长期战略合作协议，甲方在规划建设活动中，具有测绘技术支撑保障服务需求时，按照法定程序依法将任务委托给乙方。依据《关于印发四川省2018-2019年政府集中采购目录及采购限额标准》，甲方组织实施的在10万元以下的涉密、非涉密具体测绘服务项目，甲方承诺在同等条件下，依法优先选择乙方组织实施。

## （二）资金管理办法制定情况与经费使用范围

**1.资金管理办法制定情况**

该项目统一执行市自然资源和规划局局机关财务管理制度及内部控制制度，根据《绵竹市征地拆迁监督管理办法》对市统征办项目资金审批拨付程序、资金使用范围、内部控制等全流程进行明确要求。测绘费项目资金主要来源于市本级财政预算安排（含上年结转金额），市统征办根据当年征地计划报批测绘资金，在年初预算申报及调整的过程中，经财政部门初审后由市财经委员会、市人大审定批复下达。

**2.经费使用范围**

根据市对项目经费的相关要求，预算申报的项目必须是本部门履行职能的需要，且符合财政性项目资金管理要求，测绘费项目属于部门履职范围内的实施项目，资金主要支持新增建设用地前期基础信息勘测，根据项目实施进度、合同约定的付款办法据实支付。

## （三）项目资金预算及使用情况

### 1.资金预算情况

2020年市统征办测绘费项目计划资金数179.28万元，本级预算安排资金179.28万元（含上年结转金额），资金到位率100%。

**附表 2020年测绘费项目详细预算方案**

| **项目名称** | **测绘面积（平米）** | **单价（元/平米）** | **费用（万元）** |
| --- | --- | --- | --- |
| 熊猫谷项目报征测绘 | 2660000 | 0.50 | 133.00 |
| 2018-2019年区位调整技术服务费 | 376000 | 0.50 | 18.80 |
| 2019年第1、2批乡镇建设用地测绘费 | 104434 | 0.50 | 5.22 |
| 盛泉钢铁征地、供地测绘 | 222583 | 1.00 | 22.26 |
| **合计** | **3363017** | **-** | 179.28 |

### 2.资金使用情况

截止2020年12月31日，该项目预算支出数28.80万元，均为测绘技术服务费用，结余资金150.48万元，财政年底收回，年度资金执行率为16.06%，具体资金支出如下：一是2020年支付南京市测绘勘查研究院股份有限公司测绘费4.79万元；二是2020年支付四川省地质测绘院测绘费共计24.02万元，具体包含2018-2019年区位调整技术服务费18.80万元和2019年第1、2批乡镇建设用地测绘费5.22万元，属于市统征办以往年度应付未付款项，资金结转至2020年支付的情况。

与此同时，部分市统征办年初征地计划项目受政策性因素影响被省级部门冻结报征，土地未能报批，因此熊猫谷和盛泉钢铁测绘项目暂停开展。

**附表 2020年测绘费项目资金计划、到位及支出情况**

| **类型** | **内容** | **金额（元）** |
| --- | --- | --- |
| **资金计划** | 2020年预计使用测绘费 | 179.28 |
| **资金到位** | 2020年度本级预算安排资金到位情况（含上年结转金额） | 179.28 |
| **资金实际支出** | 四川省地质测绘院2018-2019年区位调整技术服务费 | 18.80 |
| 四川省地质测绘院2019年第1、2批乡镇建设用地测绘费 | 5.22 |
| 南京市测绘勘查研究院股份有限公司测绘费 | 4.78 |
| **小计** | **28.80** |
| **年底结余资金** | | **150.48** |

# 二、评价工作基本情况

本次绵竹市统一征地拆迁安置办公室测绘费项目支出绩效评价主要采用了案卷研究法、现场核查法和深度访谈法进行综合评价。

## （一）评价方法

### 1.查资料—案卷研究法

通过文献和政策梳理，深入研究《绵竹市征地拆迁监督管理办法》等相关文件，全方位了解土地征收测绘特性和使用规范等，梳理项目涉及部门及职能职责，并对测绘费的资金管理等做出判断。

### 2.访对象—深度访谈

访对象指走访项目主管部门（单位），听取测绘费项目资金使用情况和资金拨付进度等项目管理情况，主要对市自然资源局1名分管领导、1名财务负责人和2名业务负责人等进行访谈，了解测绘费资金使用和管理规范，并探寻测绘费资金使用过程中的困难和挑战，为提高测绘费的资金管理和风险控制提供经验借鉴。在本绩效评价中，将在现场核查时使用一对一深访的形式，访谈内容包括但不限于：

（1）测绘费项目管理制度完善性，如测绘费项目立项依据、资金管理办法、项目融资规定、风险评估工作实施方案等；

（2）测绘费资金使用规范性和效率性，如测绘费资金支出情况和项目收益情况；

（3）现阶段测绘费项目的经验、不足以及相关建议等。

### 3.核落实—书面评审+现场核查

一是书面评审。书面评审工作将通过对项目总体情况、绩效情况等内容进行评审，并根据书面评审和现场评价结果，提出存在问题及相关建议，及时反馈至公司，进一步补充、调整材料，并根据评价指标进行初步打分。主要包括材料初审、模块审核、指标评分、汇总核查、总结反馈、最终归档等六个步骤。

二是现场核查。现场核查主要包括对财务原件审核、资料核查、项目实施点实地勘察工作。

市统征办测绘费项目现场核查内容包括且不限于：

（1）测绘费项目的资金收支情况和凭证；

（2）测绘费项目资金管理机制建立情况；

（3）项目预期补助情况、结余资金收益情况；

（4）项目完成的产出和绩效。

## （二）评价原则

**1.客观性原则。**绩效评价必须在充分调研的基础上，以问题为导向，以事实为准绳，运用指标和数据，对项目投入、实施、产出及效益情况进行全面客观评价，不以评价者个人喜好影响评价结论的准确性。

**2.公平和公正性原则。**绩效评价应在客观基础上，将相关目标群体纳入评价范围，评价结果不受各种利益集团左右。

**3.重要性原则。**绩效评价不是事无巨细，应根据绵竹市社会经济发展现状及长期目标和社会大众期待，科学设置指标体系，围绕核心目标开展评价。一方面有利于降低评价成本，另一方面也有利于提高评价效率。

**4.可比性原则。**绩效评价需要针对项目实施前后的效果进行前后比较分析，以显示项目实施的真正绩效。指标和数据采集成为前后效果比较的重要基础。

**5.结果导向原则。**绩效评价的根本目标是为了提高资金使用效益，让好的项目更好地执行，让社会受益。项目绩效评价的结果必须得到应用，才能真正推动项目管理的规范性和项目实施的有效性。

**（三）评价指标**

在评价指标的设计中，以目标为导向，共性指标和个性指标性相结合，确定绩效评价的指标体系，对指标进行赋权，明确指标的解释和评价标准，选取合理的评价对象，确定出评价的证据、证据来源和证据的收集方法。本次评价指标体系设计，本着广泛覆盖、重点突出的原则，从项目决策、项目实施、项目产出、项目效果4方面进行评价，共构建4个一级指标，10个二级指标，16个三级个性指标。

# 三、评价结论及绩效分析

## （一）评价结论

**绵竹市统征办测绘费项目支出绩效评价最终得分73.06分，等级判定为：中[[1]](#footnote-1)。**

总体来看，2020年技术单位按照约定时限提交技术成果，为统征办土地征收工作的顺利开展提供了所需的数据信息，但项目目标与规划匹配性和合理性还需加强，项目实施过程中制度执行有效性及资金使用率有待提升。

本次评价综合运用案卷研究、深度访谈、书面评审、现场评价等方法进行多源数据采集，依据评价指标进行打分，一级指标得分情况如下：项目决策15.00分，实际得分13.00分，得分率86.67%；项目实施35.00分，实际得分30.00分，得分率85.71%；项目产出30.00分，实际得分10.06分，得分率33.53%；项目效果20.00分，实际得分20.00分，得分率100.00%。**整体指标得分详情如下：**

**附表统征办测绘费项目支出绩效评价指标得分情况**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策  （15分） | 程序严密 | 依据充分性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 规划合理 | 目标与规划匹配性 | 5.00 | 3.00 | 60.00% |
| 绩效目标合理性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 项目实施  （35分） | 分配合理 | 分配及时性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 分配结果与计划一致性 | 5.00 | 2.50 | 50.00% |
| 使用合规 | 资金使用合规性 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| 执行有效 | 管理制度健全性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 制度执行有效性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 项目实施及时性 | 5.00 | 2.50 | 50.00% |
| 项目产出  （30分） | 预算完成 | 资金使用率 | 5.00 | 0.80 | 16.00% |
| 目标完成 | 结果符合 | 10.00 | 1.76 | 17.60% |
| 项目完工及时性 | 5.00 | 2.50 | 50.00% |
| 违规记录 | 违规记录 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 成本控制 | 成本控制有效性 | 5.00 | 0.00 | 0% |
| 项目效果 | 社会效益 | 报告质量 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| （20分） | 报告实用性 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| **合计** | | | **100.00** | **73.06** | **73.06%** |

## （二）绩效分析

### 1.项目决策指标分析

在项目决策指标上，设置了项目依据充分性、规划合理性和绩效目标合理性3个三级指标。

**附表项目决策指标得分情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 项目决策  （15分） | 程序严密 | 依据充分性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 规划合理 | 目标与规划匹配性 | 5.00 | 3.00 | 60.00% |
| 绩效目标合理性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| **合计** | | | **15.00** | **13.00** | **86.67%** |

（1）项目依据充分性

项目依据充分性权重5.00分，实际得分5.00分，得分率100.00%。统征办作为项目业主单位具有承办全市建设项目用地、收储土地征用的技术性和事务性工作职责，测绘费项目属于新征建设用地前期基础信息勘测，是部门履职范围内的实施项目，故未扣分。

（2）目标与规划匹配性

目标与规划匹配性权重5.00分，实际得分3.00分，得分率60.00%。测绘费支出原计划用于4个项目，分别为熊猫谷项目报征测绘；盛泉钢铁征地、供地测绘项目；2018-2019年区位调整技术服务；2019年第1、2批乡镇建设用地测绘项目。其中熊猫谷项目报征测绘和盛泉钢铁地块测绘项目共2个项目的年初征地计划由于政策性因素被省级部门冻结报征，因土地未能报批，相关测绘项目被暂停开展。故4个项目中有2个项目存在计划偏差，按权重的0.6赋值，故扣2.00分。

（3）绩效目标合理性

绩效目标合理性5.00分，得分5.00分，得分率100.00%。2020年测绘费项目绩效目标为4个项目的拟测绘面积，数据明确，故未扣分。

### 2.项目实施指标分析

在项目实施指标上，设置了分配及时性、分配结果与计划一致性、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性和项目实施及时性6个三级指标。

**附表项目实施指标得分情况**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目实施  （35分） | 分配合理 | 分配及时性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 分配结果与计划一致性 | 5.00 | 2.50 | 50.00% |
| 使用合规 | 资金使用合规性 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| 执行有效 | 管理制度健全性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 制度执行有效性 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 项目实施及时性 | 5.00 | 2.50 | 50.00% |
| **合计** | | | **35.00** | **30.00** | **85.71%** |

（1）分配及时性

分配及时性权重5.00分，得分5.00分，得分率100.00%。测绘费项目是统征办履职范围内的实施项目，根据项目实施进度、合同约定的付款办法据实支付，资金主要源于本级财政预算，不存在资金分配，故未扣分。

（2）资金分配结果与计划一致性

资金分配结果与计划一致性权重5.00分，得分2.50分，得分率50.00%。统征办测绘费项目中的4个测绘项目是按项目法分配的项目，通过对所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比发现实际只完成2个计划项目，故扣2.50分。

（3）资金使用合规性

资金使用合规性权重为10.00分，得分10.00分，得分率100%。在资金使用上，根据国家财经法规、局本级财务管理制度以及征地拆迁专项资金管理办法的规定，测绘费资金拨付有完整的审批程序和手续，专款专用，会计核算较为规范，故未扣分。

（4）管理制度健全性

管理制度健全性权重5.00分，实际得分5.00分，得分率为100%。统征办作为测绘费项目的业务管理单位，在确定技术单位、成果验收等环节能按照相关法律法规和项目管理制度的规定组织开展工作,故未扣分。

（5）制度执行有效性

制度执行有效性权重5.00分，实际得分5.00分，得分率为100.00%。项目依据相关管理制度进行管理，两个已实施项目以合同价格结算，故未扣分。

（6）项目实施及时性

项目实施及时性权重5.00分，实际得分2.50分，得分率为50%。整体项目实施不及时，存在以前年度项目不及时结算付款和新项目因规划偏差和政策原因被暂停情况。2020年计划实施的4个项目中2018-2019年区位调整技术服务费和2019年第1、2批乡镇建设用地测绘技术服务费所涉项目均为2020年以前年度项目，即以前年度未及时付款结转至2020年支付的项目。其余包括熊猫谷地块和盛泉钢铁地块在内的2个测绘项目实为2020年计划施被暂停项目。以上有6个项目实施不及时，故扣2.50分。

### 3.项目产出指标分析

在项目产出指标上，设置了资金执行率、结果符合、项目完工及时性、违规记录、成本控制有效性5个三级指标。

**附表项目产出指标得分情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 项目产出  （30分） | 预算完成 | 资金执行率 | 5.00 | 0.80 | 16.00% |
| 目标完成 | 结果符合 | 10.00 | 1.76 | 17.60% |
| 项目完工及时性 | 5.00 | 2.50 | 50.00% |
| 违规记录 | 违规记录 | 5.00 | 5.00 | 100.00% |
| 成本控制 | 成本控制有效性 | 5.00 | 0.00 | 0% |
| **合计** | | | **30.00** | **10.06** | **33.53%** |

（1）资金执行率

资金执行率权重5.00分，实际得分0.80分，得分率16.06%。2020年统征办测绘费资金实际拨付179.28万元，截止2020年12月31日资金实际支出28.80万元，资金执行率为16.06%，根据公式(指标得分=资金实际使用金额/资金实际拨付金额\*指标分值)计算，该指标得分0.80分，故扣4.20分。

（2）结果符合性

结果符合性指标权重10.00分，得分1.76分，得分率17.60%。2020年市统征办测绘费项目实际结算费用为31.52万元（包含2018年-2019年区位调整技术服务费18.80万元，2019年第1、2批乡镇建设用地测绘费结算总价为7.94万元，支付南京市测绘勘查研究院股份有限公司测绘费4.78万元）,根据公式计算，该指标得分1.76分，故扣8.24分。

（3）项目完工及时性

项目完工及时性指标权重5.00分，得分2.50分，得分率为50.00%。2020年测绘费支出项目中的2个项目为以前年度项目，其余2个项目也因政策和规划原因被暂停，整体项目未根据计划完成，故扣2.50分。

（4）违规记录

违规记录指标权重5.00分，指标得分5.00分，得分率为100.00%。市统征办统一遵循市自然资源局局本级单位内部控制制度，在确定技术单位、成果验收、资金拨付等项目管理环节未出现违规行为，故未扣分。

（5）成本控制

成本控制指标权重5.00分，指标得分0.00分。调研发现，2019年第1、2批乡镇建设用地测绘项目存在实际产生费用超过预算的情况。2019年第1、2批乡镇建设用地测绘项目年初预算5.22万元，2020年6月16日结算总价7.94万元。该项目采用预算资金支付5.22万元，剩余2.72万元采用征地资金支付,决算价格大于预算价格52.10%，与预算金额相差较多，故扣5.00分。

### 4.项目效果指标分析

在项目效果指标上，设置了报告质量和报告实用性2个三级指标。

**附表项目效果指标得分情况**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 项目效果 | 社会效益 | 报告质量 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| （20分） | 报告实用性 | 10.00 | 10.00 | 100.00% |
| **合计** | | | **20.00** | **20.00** | **100.00%** |

（1）报告质量

报告质量权重10.00分，实际得分10.00分，得分率为100.00%。根据市统征办验收反馈，2020年测绘费项目支出资金所涉及的分项目，技术单位提交的技术成果符合相关要求，故未扣分。

（2）报告实用性

报告实用性权重10.00分，实际得分10.00分，得分率为100.00%。为推动土地征收工作的顺利开展提供了详实准确的数据，取得了预期效果，故未扣分。

# 四、存在主要问题

## （一）资金使用效率有待提升

一是部分项目进度缓慢，资金使用效率较低。以往测绘费的执行率基本都超过80%，2020年度预算执行率为16.00%。例如，熊猫谷和盛泉钢地块部分征地计划被冻结报征，测绘项目未能如期开展，资金执行进度滞后。二是当期部分项目结项后未能及时结算验收，项目资金未按计划时间支付，影响整体项目进度。如2019年四川省地质测绘院测绘费用未及时支付，结转到2020年使用。

## （二）预算编制精准性不足

年初预算编制时，计2019年第1、2批乡镇建设用地项目计划测绘面积为104434平方米，相关预算5.22万元；2020年6月16日结算实际工作量为198430平方米，结算总价7.94万元。该项目采用预算资金支付5.22万元，剩余2.72万元采用征地资金支付。测绘面积与测绘产生金额均有较大差距，预算编制精准性有待提升。

# 五、相关措施建议

## （一）定期进行项目核验，提高资金拨付及时率

一是完善全过程监督机制，进行定期项目核验。设立各个项目申报环节、招标环节、以及施工日期的细分规定，以及建立项目不定期或定期实地考察进度建设，从项目的整个流程管理的环节把控整体的实施进度；二是合理安排项目计划实施过程，严格按合同规定时间要求拨付资金。对符合要求的项目按照相关文件的要求及时拨付资金，若有特殊情况需按照严格程序审批，不能随意拨付。

## （二）加强项目前期勘测，提升预算编制精准性

建议统征办加强项目前期勘测，对计划实施项目的工程体量进行充分细致的评估，根据项目实际情况合理编制预算，提升预算编制精准性。

# 附件绵竹市2020年统征办测绘费项目支出绩效评价得分表

| **分层指标** | | | | | **评分方法** | | | | | | | | | **评价要点及说明** | **数据来源及数据获取方式** | **得分** | **得分率** | **得分/扣分依据** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **分值** | **指标解释** | **方法归类** | **计算公式** | | | | | | | |
| **0** | **0.3** | | **0.6** | | **0.8** | | **1** |
| **项目决策** | 项目依据 | 项目依据充分性 | 5 | 项目设立是否经过合理的程序或明确依据 | 分级评分法 | 不严密 | 3处及以上不严密 | | 2处不严密 | | 1处不严密 | | 严密 | 主要查看项目设立时是否经过事前合理的程序或明确依据 | 通过案卷研究、座谈会及深度访谈、专家评价法，收集相关文件分析 | 5.00 | 100.00% | 绵竹市统征办作为项目业主单位具有承办全市建设项目用地、收储土地征用的技术性和事务性工作职责，为政府征用农村集体土地提供报批前期调查工作，做好新征建设用地和储备土地的前期开发工作。测绘费项目属于新征建设用地前期基础信息勘测，是部门履职范围内的实施项目。 |
| 规划合理 | 目标与规划匹配性 | 5 | 项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署 | 分级评分法 | 不合理 | 3处及以上不合理 | | 2处不合理 | | 1处不合理 | | 合理 | 看项目设立依据是否充分，符合省委、省政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致 | 通过访谈、案卷研究、专家评价方法等方法对相关文件分析 | 3.00 | 60.00% | 4个项目中有2各项目存在计划偏差，按权重的0.6赋值，实际得分3.00。测绘费支出原计划用于4个项目，分别为熊猫谷项目报征测绘；盛泉钢铁征地、供地测绘项目；2018-2019年区位调整技术服务；2019年第1、2批乡镇建设用地测绘项目。其中熊猫谷项目报征测绘和盛泉钢铁地块测绘项目共2个项目的年初征地计划由于政策性因素被省级部门冻结报征，因土地未能报批，相关测绘项目被暂停开展。 |
| 绩效目标合理性 | 5 | 考察项目单位设置的项目绩效目标是否合理 | 错项扣分法 | 发现一处政策不合理之处，扣0.5分 | | | | | | | | 主要查看项目设立绩效目标是否与项目工作内容高度相关，是否与年度目标一致 | 通过访谈、案卷研究、专家评价方法等方法对相关文件分析 | 5.00 | 100.00% | 2020年拟实施的4个项目都有明确的拟测绘面积。 |
| **项目实施** | 分配合理 | 分配及时性 | 5 | 是否按规定及时分配专项预算资金，考察补助金发放效率 | 是否评分法 | 否 |  | |  | |  | | 是 | 县级以上地方各级预算安排对下级政府的一般性转移支付和专项转移支付，应当分别在本级人民代表大会批准预算后的30日和60日内正式下达 | 通过访谈等对资金管理情况进行分析 | 5.00 | 100.00% | 测绘费项目是统征办履职范围内的实施项目，根据项目实施进度、合同约定的付款办法据实支付，资金主要源于本级财政预算，不存在资金分配，故不扣分，得5.00分。 |
| 分配结果与计划一致性 | 5 | 项目资金分配结果是否与规划计划一致 | 是否评分法 | 否 |  | |  | |  | | 是 | 按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。 | 通过访谈等对资金管理情况进行分析 | 2.50 | 50.00% | 按项目法分配的项目，通过对所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比发现，4个测绘项目实际只完成2个计划项目 |
| 使用合规 | 资金使用合规性 | 10 | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定 | 缺（错）项扣分法 | 发现一处扣2分，直至扣完 | | | | | | | | 项目实施单位的财务制度是否健全，项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行情况 | 通过访谈等对资金管理情况进行分析 | 10.00 | 100.00% | 市自然资源局局机关有统一的财务管理制度及内部控制制度，对测绘费项目的组织实施、资金审批拨付流程、拨付范围、内部控制等均有明确要求 |
| 执行有效 | 管理制度健全性 | 5 | 项目实施单位的业务管理制度是否健全 | 缺（错）项扣分法 | 发现一处扣1分，直至扣完 | | | | | | | | 用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况 |  | 5.00 | 100.00% | 统征办作为测绘费项目的业务管理单位，在确定技术单位、成果验收等环节能按照相关法律法规和项目管理制度的规定组织开展工作。（统征办沿用原国土资源局的11项制度进行业务管理，如《绵竹市国土资源局采矿权审批集体会审方案》《绵竹市国土资源局行政处罚自由裁量权制度规范》《绵竹市国土资源局财务支出审批规定》等 |
| 制度执行有效性 | 5 | 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，是否按相关规定 | 缺（错）项扣分法 | 发现一处扣2分，直至扣完 | | | | | | | | 主要查看制度执行 | 部门访谈、现场勘查、相关群体访谈等。 | 5.00 | 100.00% | 项目实施根据项目相关管理制度进行管理，资金根据合同价格拨付使用。 |
| 项目实施及时性 | 5 | 项目是否按照计划时间开工 | 是否评分法 | 否 | |  |  |  | | 是 | | 项目实际开工时间是否在方案计划时间之前（含计划时间当日） | 访谈、项目方案等 | 2.50 | 50.00% | 整体项目实施不及时，存在以前年度项目不及时结算付款和新项目因规划偏差和政策原因被暂停情况。2020年计划实施的4个项目中2018-2019年区位调整技术服务费和2019年第1、2批乡镇建设用地测绘技术服务费所涉项目均为2020年以前年度项目，即以前年度未及时付款结转至2020年支付的项目。其余包括熊猫谷地块和盛泉钢铁地块在内的2个测绘项目实为2020年计划施被暂停项目。 |
| **项目产出** | 预算完成 | 资金执行率 | 5 | 项目资金支付使用情况 | 比率分值法 | 指标得分=（资金实际使用金额/资金实际拨付金额）\*指标分值 | | | | | | | | 主要查看财政资金实际支付使用，是否存在因制度机制、操作流程、管理疏漏、数据缺失等导致的资金结余，闲置浪费的情况 | 通过访谈、财务资料进行现场勘查 | 0.80 | 16.00% | 实际支出288,000.00元/年初预算数1792,800.00)×指标分值5≈0.80 |
| 目标完成 | 结果符合 | 10 | 项目完成结果是否与规划计划一致 | 比率分值法 | 指标得分=（项目完成结果符合规划的金额/项目总金额）×指标分值 | | | | | | | | 按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比 | 通过访谈、案卷研究、专家评价方法等方法对相关政策计划文件分析 | 1.76 | 17.60% | (315,155.00/1792,800.00)×5≈1.76 315,155.00元（包含2018年-2019年区位调整技术服务费188,000.00元，2019年第1、2批乡镇建设用地测绘费结算总价为79,372.00元，支付南京市测绘勘查研究院股份有限公司测绘费47,783.00元） |
| 项目完工及时性 | 5 | 项目是否在计划时间内完工 | 是否评分法 | 否 | |  |  |  | | 是 | | 项目成果提交时间是否在合同要求时间之前（含要求时间当日） | 访谈、项目方案等 | 2.50 | 50.00% | 所有计划项目均未及时完工。按50%扣分。2020年测绘费支出项目中的2个项目为以前年度项目，其余2个项目也因政策和规划原因被暂停，整体项目完成不及时。指标权重为5分，得分率为50%，实际得分2.5分。 |
| 违规记录 | 违纪记录 | 5 | 项目管理是否合规 | 分级评分法 | 不合规 | | 3处及以上不合规 | 2处不合规 | 1处不合规 | | 合规 | | 根据审计监督、财政检查结果、绩效评价结果反映项目管理是否合规 | 通过基础数据统计表、访谈调查表进行资料收集 | 5.00 | 100.00% | 在确定技术单位、成果验收、资金拨付等项目管理环节未出现违规行为。 |
| 成本控制 | 成本控制有效性 | 5 | 在项目实施过程中是否本着经济节约原则开展项目。 | 缺（错）项扣分法 | 按照实际项目实施成本控制情况，一个项目实际支出（决算）超过预算5%扣2分，以5%依次累加，扣完为止。 | | | | | | | | 根据财政检查结果反映项目实施是否本着经济节约的原则。 | 项目主管单位、实施单位提供的项目材料，项目实施现场勘查、相关工作人员 | 0.00 | 0% | 存在项目实际产生费用超过预算的情况，实际费用已超过预算资金50%，扣5分，得分为0分。2019年第1、2批乡镇建设用地项目预算为5.22万元，结算总价7.94万元元，其中5.22万元采用预算资金支付，剩余2.27万元使用征地资金支付。 |
| **项目效果** | 社会效益 | 报告质量 | 10 | 测绘报告内容是否详实、数据是否准确、结论是可行。 | 分级评分法 | 质量较差 | |  | 质量一般 |  | | 质量较好 | | 根据材料检查情况、结果运用情况和相关群体访谈，了解报告质量。 | 通过现场核查深度访谈分析 | 10.00 | 100.00% | 统征办验收，表示2020年测绘费项目支出资金所涉及的分项目，技术单位提交的技术成果符合相关要求。 |
| 报告实用性 | 10 | 报告内容是否有实用价值，结果运用是否良好 |  | 实用性较差 | |  | 实用性一般 |  | | 实用性较强 | | 根据材料检查情况、结果运用情况和相关群体访谈，了解报告实用性 | 通过现场核查深度访谈分析 | 10.00 | 100.00% | 统征办验收，表示2020年测绘费项目支出资金所涉及的分项目为推动土地征收工作的顺利开展提供了详实准确的数据，取得了预期效果。 |
| **合计** | | | | | | | | | | | | | | | | **73.06** | **73.06%** |  |

1. 评价结果分为优、良、中、低、差五个档次。其中：优（得分90），良（90得分80），中（80得分70），低（70得分50），差（得分50）。 [↑](#footnote-ref-1)