

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	“拓空间”指挥部工作经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能按要求开展绩效自评工作，部分信息填写不完整规范，佐证材料相对完善，缺乏效益方面的佐证材料，征求意见阶段，补充了部分产出成果资料。 2、自评结果应用情况：有填写项目存在的问题，主要是整体支出进度存在先松后紧的情况，部分项目开展集中在下半年，支付工作集中在下半年，导致上半年支付进度未完成过半的任务；预算调剂较多等，具体应用情况不明显。 3、绩效信息公开情况：未能按要求公开有关绩效目标信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(4738.78)万元，调整后预算金额(4030.38)万元，预算调整率为(14.95)%，实际支出金额(3955.35)万元，年初预算执行率为(83.47)%，调整后预算执行率为(98.12)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据单位提供资料和自评信息显示，项目年度计划是：编制东莞市国土空间总体规划主报告并形成征求意见稿，启动东莞市国土空间规划城市体检评估工作；完成东莞市国土空间生态控制线修编划定与管理办法研究、东莞市存量建设用地建设开发住宅市场化机制研究、东莞市城市更新区片地价计收及单一主体挂牌招商操作规范修订等14个研究评估项目，编制2022年度土地拟收储地块、经营性用地拟出让地块图册，完成东莞市市级统筹产业空间识别及土地整备研究、东莞市连片土地整备专题研究等5个项目的初步或中期成果；完成一般镇街（园区）地下管线普查成果验收。项目实际产出情况：取消东莞市标准化社区建设适应性调查评估与实施策略研究，新增适应双万城市发展与城市经营的东莞市居住用地供给机制研究等7个项目，实际完成了但部分年度任务。
绩效自评降档或“一票否决”情况	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据单位提供资料和自评信息显示，通过实施该项目，实现加强政府土地收储整备，规范违规流转土地清理工作，盘活集体存量用地，切实拓展和优化城市拓展空间。项目设置的绩效指标，缺乏充分的佐证材料验证。
加强预算绩效管理的建议	一、加强预算编制管理，编制年度预算时要进行充分调查论证，尽量提高预算编制的科学性和准确性。 二、加强预算绩效管理，在年度绩效目标批复后按要求进行公开。进一步加强自评组织工作，详实填写自评资料，完善佐证材料，加强项目绩效相关佐证材料的有针对性归集，不断提高自评工作质量。

备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	测绘管理与地理信息监管工作经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，自评资料填报基本规范完整，提供效益实现情况的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：未填写相关情况。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(1169.15)万元，调整后预算金额(1169.15)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1169.15)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，项目年初计划任务是：深化测绘地理信息供给侧结构性改革，全面建设新型基础测绘体系，发挥基础测绘制度和数据资源优势，为提升自然资源治理能力，推动“湾区都市、品质东莞”建设迈上新台阶，打造东莞市高质量发展的名片提供强有力的基础测绘支撑。完成镇街标准地图编制、低空数字航空摄影、“多测合一”项目全流程测绘事项地形图成果入库、全市永久基本农田现状统一核查等工作。实际完成情况：完成年度2000国家大地坐标系推广应用、东莞市CORS基准站迁建与服务扩展，东莞市卫星定位基准站日常维护与服务、“多测合一”项目全流程测绘事项地形图成果入库检查、标准地图编制费、东莞市应对突发事件应急测绘保障、东莞市1:2000地形图缩编及更新、东莞市测绘地理信息市场双随机、一公开技术检查、测绘资质和测绘作业证技术审查、地图技术性审查等项目。基本完成预期产出目标。
绩效自评降档或“一票否决”情况	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据资料反映，通过该项目的实施，进一步完善我市基础测绘数字化地形图体系，进一步提升动态更新系统的全面支撑能力，提升地图服务保障能力，提升突发事件应急测绘保障能力，规范测绘地理信息市场行为，提高测绘行业服务水平，提高自然资源执法能力，提高土地执法公正性，全面促进新时代基础测绘创新发展，为建设“湾区都市，品质东莞”提供高质量的测绘地理信息服务保障。但提供社会、经济、生态效益相关的佐证材料相对缺乏，无法全面证明项目的社会、经济、生态效益。现有指标的设置侧重于项目的完成情况，未能全面体现项目的经济和生态效益。

加强预算绩效管理的建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	东莞市集体经营性建设用地摸底调查工作
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：单位能积极配合有关部门开展自评审核工作，部分信息填报不够准确，不够完整详细。 2、自评结果应用情况：该项目去年没有纳入绩效自评抽查。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
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： 市级财政年初预算金额(656.26)万元，调整后预算金额(385.00)万元，预算调整率为(41.33)%，实际支出金额(385.00)万元，年初预算执行率为(58.67)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。 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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 该项目经费主要用于根据省要求开展东莞市集体经营性建设用地摸底调查，调查内容包括集体经营性建设用地可入市空间范围、面积、权属、规划用地批准及已入市情况等信息，形成调查成果上报至省自然资源厅。据单位填报资料反映，项目完成年初计划任务，形成集体经营性建设用地摸底调查成果，完成大部分预期产出目标。

	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☒ 具体情况： 项目完成年度计划任务，完成集体经营性建设用地摸底调查工作。据单位填报信息反映，该项项目效益目标是辅助集体土地入市改革，为集体土地入市改革提供决策支撑，缺乏相关佐证材料验证预期效益实现情况。
绩效自评降档或“一票否决”情况	
加强预算绩效管理的建议	该项目年初预算编制不够科学合理，预算执行率较大；项目绩效目标与预算匹配性有待加强；项目预期效益目标实现情况没有佐证材料验证。建议预算单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，尽量提高预算编制的科学性和准确性，切实提高财政资金使用效益；进一步加强自评组织工作完整准确地提供与项目相关的各类佐证材料，佐证材料应能与产出、效益等形成对应匹配关系，更好地反映项目实施整体过程及成效。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	其他自然资源事务支出经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，但未能及时报送自评资料，自评资料填报不够规范完整，提供效益实现情况的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：有填写自评结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：绩效信息公开工作有待加强。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(1273.79)万元，调整后预算金额(1409.45)万元，预算调整率为(10.65)%，实际支出金额(1362.86)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(96.69)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据单位填报信息反映，项目年初计划任务是按计划完成东莞市全民所有自然资源资产清查、法律服务、土壤质量分析鉴定、地质和海洋灾害防治目等工作，形成自然资源管理相关的专题研究报告。通过项目的实施，提升东莞市自然资源管理工作的覆盖率、信息化水平、统筹规划能力等。实施过程中，增加地类疑似变化监测、耕地和基本农田地图编制、临时用地复垦技术服务工作；取消城市更新工作经费和地质、海洋灾害防治--地质灾害工程资质专家评审，基本完成预期年度计划任务。
绩效自评降档或“一票否决”情况	
加强预算绩效管理的建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的設置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力度。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	全市土地出让合同印花税
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关要求开展自评审作，提交的佐证材料不够充分。 2、自评结果应用情况：有填写去年自评结果情况，自评结果应用情况未有证明材料体现。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
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： 市级财政年初预算金额(1825.08)万元，调整后预算金额(1125.08)万元，预算调整率为(38.35)%，实际支出金额(1005.50)万元，年初预算执行率为(55.09)%，调整后预算执行率为(89.37)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。 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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据单位填报信息，项目年度计划完成土地出让面积200公顷，实际完成728.30公顷，年度计划任务完成率较高，完成157块土地的出让工作，保障各项手续合规、出让金支付及时。相关佐证材料不够充分。

	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据资料反映，已基本完成市政府定的土地出让目标，增加财政收入程度。没有提供佐证材料验证情况。
绩效自评降档或“一票否决”情况	
加强预算绩效管理的建议	1、此项目年初预算执行率一般，建议单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，尽量提高预算编制的科学性和准确性，切实提高财政资金使用效益。 2、进一步加强自评组织工作，详实填写自评资料，完善佐证材料，加强项目绩效相关佐证材料的有针对性归集，不断提高自评工作质量。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	市级生态补偿资金
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：自评组织工作质量一般。自评信息填报不够完整、不详细、不规范； 自评佐证资料不充分、不齐全，未能有效佐证各指标得分情况。 2、自评结果应用情况：去年自评结果应用情况未有填报相关信息。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(12040.34)万元，调整后预算金额(11602.00)万元，预算调整率为(3.64)%，实际支出金额(11602.00)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 该项目纳入了部门评价范围，报告指出，项目2022年度预算金额116,095,900.00元，2022年度下发市级补助资金为116,019,968.18元。全年完成279641.85亩永久基本农田保护经济补偿，惠及东莞市30个镇（街）380个村（社区）。项目单位完成了下达2022年度永久基本农田保护经济补偿市级补助资金的任务，完成了大部分预期产出任务。主要问题：指标设置不够严谨，绩效管理有待加强；部分规定不够细化，政策内容有待完善；管理制度不健全，缺乏相关配套实施方案；村（社区）部分工作未开展，制度执行规范性有待提高；资金支出结构不合理，资金使用范围有待优化；部分村（社区）资金利用率不高，资金沉淀较为严重；财务管理标准不统一，个别村（社区）账务管理不够规范；存在农田未耕种现象，个别村（社区）农田土壤质量下降。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	建议科学设置绩效目标指标，加强项目绩效管理；细化各项规定，完善政策文本内容；制定相关配套方案，健全管理制度；落实政策相关工作，提高制度执行规范性；调整资金使用范围，提高资金支出结构合理性；盘活沉淀资金，提高财政资金使用效益；统一财务管理标准，提高账务管理规范性；加强基本农田使用监管，充分发挥基本农田种植功能。

备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	镇街土地管理基本业务费补助
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，但未能及时报送自评资料，自评资料填报基本规范，提供的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：没有填写结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
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： 市级财政年初预算金额(1200.00)万元，调整后预算金额(1200.00)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(1200.00)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。 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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，项目经费用于补助分局编外人员工资、办公楼的水电费和日常维护费等费用支出，以及完成市局统筹开展的镇街业务检查工作。项目预算执行率较高，较好完成了年度计划任务。相关反映产出方面的佐证资料不够充分。

	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，通过本项目的实施，为各镇区基层分局日常工作的开展提供更好的办公条件，解决基层单位办公生活困难的问题，从而加强内部管理和监督。的能力和提升自然资源管理能力。项目完成年初计划任务，但提供社会、经济、生态效益相关的佐证材料相对缺乏，无法全面证明项目的社会、经济、生态效益。现有指标的设置侧重于项目的完成情况，未能全面体现项目的经济和生态效益。
绩效自评 降档或“一票否决”情况	
加强预算 绩效管理的 建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力度。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	中心城区建设现场指挥部工作经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：能配合有关部门开展自评审核工作，部分自评资料填报不够详细完整，提供的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：有填写自评结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效目标信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☐ 良 ☒ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(2588.21)万元，调整后预算金额(1694.51)万元，预算调整率为(34.53)%，实际支出金额(1680.24)万元，年初预算执行率为(64.92)%，调整后预算执行率为(99.16)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据单位填报信息反映，该项目资金主要用于：1. 做好中心城区建设现场指挥部日常运作后勤保障；2. 完成国内调研学习；3. 高质量完成一心两轴三片区宣传工作，增强影响力；4、完成中心城区一心两轴三片区政府购买服务项目；5、开展一系列规划、政策研究，开展研究成果工作。该项目资金于7月份做了调整，项目实际完成大部分预期任务，包括：一是构建“双轴”规划支撑体系。二是形成“双轴”项目清单。建立健全“双轴”重点项目库及实施推进计划，初步梳理谋划了一批基础好、带动强、见效快的项目约80项，形成综合整治类、公共设施类、城市更新类、地块开发类四大项目清单。三是强化项目统筹管控。划定“双轴”沿线100米、核心区、协调区等分级管控区域，同步编制“双轴”实施工作方案。四是推动“双轴”战略实施。持续深耕中心城区五大战略片区，已推动中心绿地配套服务设施提升、核心地段立体慢行系统3A号桥、黄旗南麓文体带香遇走廊二期工程、商务区水洞头村拆迁安置小区等一批重点项目陆续建成，广发南市储备地、万江龙湾A01-17地块、市民服务中心三期土地、新源路TOD综合开发商住地块顺利出让等。
绩效自评降档或“一票否决”情况	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息，该项目完成了大部分预期产出任务，提升了城市空间利用效率。由于设置的效果指标指向不够明确，不够整体一致和细化量化，难以评价效果实现情况。

加强预算绩效管理的建议	该项目预算调整率较大，建议单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，综合考虑各种主客观因素及不定因素，减少项目调整，降低预算调整率。建议加强资金管理和对实施项目的检查、监控、督促，自评组织工作，提升绩效目标设置质量，从产出、效益等方面进行细化，并与实施期内的任务数或计划数相对应，与预算投入规模、支出内容和政策依据相匹配，符合客观实际，避免目标设立过高或过低。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	重点片区总设计师咨询服务
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，能及时报送自评资料，自评资料填报质量一般，提供的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：有填写相关情况。 3、绩效信息公开情况：未能按要求公开绩效信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(559.30)万元，调整后预算金额(559.30)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(544.72)万元，年初预算执行率为(97.39)%，调整后预算执行率为(97.39)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，项目经费用于：1、东莞国际商务区：按需完成技术咨询、审查工作；提供1名驻场人员；完成2021-2022年度实施规划；完成2项专题研究，开展3项专题研究；适时开展技术引领工作；按需提供其他技术服务。2、三江六岸片区：按需完成技术咨询、审查工作；提供1名驻场人员；完成2021-2022年度实施规划；开展3项专题研究；适时开展技术引领工作；按需提供其他技术服务。年度计划任务完成情况：1、东莞国际商务区：按需完成技术咨询、审查工作；由陈宁宁作为驻场人员提供服务；完成2021-2022年度实施规划；完成2项专题研究，包括《东莞国际商务区地名文化前期研究》《东莞市博物馆新馆选址优化研究》《东莞市中心城区“一心两轴三片区”建设审批组工作方案》，开展2项专题研究，包括《东莞国际商务区梯级开发政策研究》《东莞国际商务区地名专项规划》；未开展技术引领工作，未提供其他技术服务。2、三江六岸片区：按需完成技术咨询、审查工作；由彭娟作为驻场人员提供服务；完成2021-2022年度实施规划；开展3项专题研究，包括《三江六岸城市空间综合设计指引专题》《三江六岸垂江通廊建设标准》《三江六岸地区文化品牌论坛》；未开展技术引领工作。完成1项《三江六岸迎宾慢行桥概念方案设计国际咨询》技术任务书。3、黄金双轴片区：根据 2022年7月5日东莞市中心城区“一心两轴三片区建设现场指挥部专题工作会议部署，原则同意在国际商务区和三江六岸片区总设计师 2021-2022 年度总体费用不变前提下，工作内容增加《东莞市中心城区黄金“双轴”总体行动计划》项目编制。
绩效自评降档或“一票否决”情况	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，通过实施该项目，推进了重点片区建设，提升了商务区及三江六岸片区的知名度。存在问题：绩效指标设置不够全面科学量化，提供效益方面的材料不够充分对应，难以对项目绩效进行全面的考核评价。

加强预算绩效管理的建议	一、该项目绩效自评质量一般，建议进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，优化个性化指标的设置，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 二、建议进一步制定和完善相关制度细则，加强对项目的跟踪，完善项目管理，确保项目产出和效果如期达标。 三、加强对资金的监督管理，保证资金合规。 四、建议进一步提高绩效认识，增强绩效观念，强化绩效管理，严格落实绩效管理责任，按规定对所使用的财政资金效益进行自我分析、评价，提高绩效管理自评质量和财政资金使用效益。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	自然资源规划及管理经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，自评资料填报基本规范，提供效益实现情况的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：有填写自评结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(2496.39)万元，调整后预算金额(2480.87)万元，预算调整率为(0.62)%，实际支出金额(2480.84)万元，年初预算执行率为(99.37)%，调整后预算执行率为(100.00)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，项目年初计划任务是：完成2022年东莞市建设工程（建筑类）设计方案技术审查、管线工程第三方技术审查、控规第三方技术审查、重大（预备）和用地报批等项目辅助审查工作，完成全域土地综合整治塘厦试点工作及传导实施机制研究，以及东莞市国土空间生态修复规划（2020-2035）、东莞市地下空间利用专项规划（2020-2035年）、东莞市市政管线工程成果管理与应用的中期成果。实际完成情况：基本完成年度计划任务。
	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，通过该项目的实施，优化东莞市自然资源规划管理，提高规划覆盖面和科学性，为各镇街和政府管理部门、建设单位提供成果应用技术服务。项目完成年初计划任务，但提供社会、经济、生态效益相关的佐证材料相对缺乏，无法全面证明项目的社会、经济、生态效益。现有指标的设置侧重于项目的完成情况，未能全面体现项目的经济和生态效益。
绩效自评降档或“一票否决”情况	
加强预算绩效管理的建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	自然资源利用与评估经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，但未能及时报送自评资料，自评资料填报基本规范，提供的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：有填写相关结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：未能按要求公开绩效信息。
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： 市级财政年初预算金额(551.76)万元，调整后预算金额(511.52)万元，预算调整率为(7.29)%，实际支出金额(442.79)万元，年初预算执行率为(80.25)%，调整后预算执行率为(86.56)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。 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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，项目年初计划是：完成编制国有建设用地供应计划、已供应土地数据整理、东莞市城镇国有建设用地标定地价更新、国有建设用地土地评估、城市更新单一主体挂牌招商地价款起始价评估复核等工作。实际完成情况：新增东莞市园、林、草基准地价制定及其他农用地基准地价更新等工作。项目完成大部分预期产出目标。

	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，通过该项目实施，有利于更客观、更准确地了解实际用地需求，提高供地的科学性、针对性和合理性；科学安排国有建设用地供应，有利于保障东莞市土地利用总体规划和年度计划的有效实施，促进土地供应的规范化、制度化、科学化，促进住宅用地土地市场平稳发展。但提供效益相关的佐证材料相对缺乏，无法全面证明项目的效益实现情况。
绩效自评 降档或“一票否决”情况	
加强预算 绩效管理的 建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力度。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	自然资源事务研究评估专项经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，自评资料填报基本规范完整，提供效益实现情况的佐证材料不够全面充分。 2、自评结果应用情况：有填写相关结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：能按要求公开有关绩效信息。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(821.71)万元，调整后预算金额(767.27)万元，预算调整率为(0.00)%，实际支出金额(767.27)万元，年初预算执行率为(0.00)%，调整后预算执行率为(0.00)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查 审核 意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，项目年初安排资金计划：安排821.71万元用于自然资源事务研究评估专项经费，包括：1、东莞市村庄规划编制与审查工作指引67.2万元（2022年安排67.2万元，2023年安排28.8万元）；2、东莞市城市设计成效评估及体系优化176万元；3、东莞市乡村风貌发展地区划定与管理机制123.2万元（2022年安排123.2万元，2023年安排52.8万元）；4、东莞市高容积率工业项目实施评估50万元；5、东莞市滨水空间资源摸与管控策略研究156.24万元；6、东莞市线性廊道空间规划研究84万元；7、东莞市土地所有权权属问题分析、治理对策及重点区域详查研究项目55.67万元；8、东莞市医疗卫生与教育设施评估体系研究84万元；9、新形势下东莞市公示地价体系协同与地价管理应用研究25.4万元。实际完成情况：进行了5个项目调剂外，基本完成年度目标。
	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： 据填报信息反映，通过实施该项目，完成东莞市村庄规划编制与审查工作指引、东莞市城市设计成效评估、东莞市品质城市空间范例技术服务指引、东莞市高容积率工业项目实施评估等项目，提升公共空间品质、培育乡村特色新业态，实现东莞乡村可持续健康发展。但提供效益相关的佐证材料相对缺乏，无法全面证明项目的效益实现情况。
绩效自评 降档或“一票否决”情况	

加强预算绩效管理的建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力。
备注：市财政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：2023年09月22日

2022年度东莞市财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局

项目名称	自然资源调查与确权登记经费
项目主管部门	东莞市自然资源局
绩效自评组织工作审核意见	1、自评资料提交情况：基本能配合有关部门开展自评审核工作，自评信息填报相对完整规范，佐证材料不够充分。 2、自评结果应用情况：有填写自评结果应用情况。 3、绩效信息公开情况：绩效信息公开工作有待加强。
项目绩效抽查审核等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
	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： 市级财政年初预算金额(2517.54)万元，调整后预算金额(2652.36)万元，预算调整率为(5.36)%，实际支出金额(2648.46)万元，年初预算执行率为(100.00)%，调整后预算执行率为(99.85)%。 债券资金实际下达指标(0.00)万元，实际支出金额(0.00)万元，预算执行率为(0.00)%。

抽查审核意见	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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况: 局填报信息反映,项目年初任务目标如下:目标1:开展耕地后备资源调查评价工作,全面摸清东莞市补充耕地潜力状况,形成集面积、类型和分布于一体的东莞市耕地后备资源潜力数据,并与全国国土调查数据库实现集成,为科学合理开发耕地后备资源、规范耕地占补平衡管理提供支撑。目标2:完成2021年国土变更调查并通过验收,启动2022年国土变更调查;以“三调”耕地资源质量分类成果,以及2020年度和2021年度国土变更调查成果为基础,开展2020年度和2021年度耕地资源质量分类年度更新工作;开展自然资源调查数据整理分析及工作方法专题研究,完成“三调”数据成果专题分析、工业园区产权问题综合分析评价;对东莞市行政区域内,开展自然保护区、自然公园等自然保护地和江河湖泊等水流自然资源确权登记确权登记工作,清晰界定各类自然资源资产的产权主体和边界;完成东莞市2021年全民所有土地资源实物量与价值量清查,协助省厅开展矿产资源、海洋资源等资产清查,建立东莞市全民所有土地资源资产数据库,并开展相关分析。目标3:完成松山湖片区和水乡新城片区重点工作区,以及水乡新城片区一般工作区的城市地质调查工作;完成东莞市地质灾害风险调查,建立地质灾害风险调查空间数据库,对东莞市地质灾害风险管控提出对策建议,为防灾减灾管理、国土空间规划和用途管制等提供基础依据;开展矿区采空区地面塌陷及地面沉降地质灾害专项评估工作,为更好保障属地人民群众生命财产安全,确保矿山资源合理有序开采。目标4:做好东莞市地价监测体系的建设。通过确定城市监测范围,设立地价监测点,组织土地估价师及时跟踪采集地价监测点的地价信息,定期收集、汇总、整理、分析形成季度和年度监测成果,按时上报并适时公布,实现对东莞市整体地价水平和变动情况的实时监测,为政府部门把握土地市场运行态势和价格走势,增强市场监管和调控能力提供服务,为自然资源管理部门参与宏观调控提供决策依据,同时满足社会公众的信息需求。项目实际完成情况:取 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 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况: 据填报信息反映,通过实施该项目,提高城市开发建设服务能力,成果应用情况良好,构建了构建城市地质安全监测预警体系。相关佐证材料不够充分。设置的绩效目标不够量化,难以作出科学准确的评价。
绩效自评降档或“一票否决”情况	

加强预算绩效管理的建议	1、建议单位继续增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。 2、建议单位进一步优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。 3、建议单位加强过程管理，强化基础档案收集、整理、存档工作，进一步增强各项绩效指标佐证材料的说服力。
备注：市财政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：2023年09月22日