

北京市通州区财政支出项目 绩效评价报告 (简版)

主管部门 北京市通州区永乐店镇人民政府

项目单位 北京市通州区永乐店镇人民政府

项目名称 2021 年乡镇拆除违法建设资金

评价机构 北京市通州区财政局

参与评价
中介机构 北京源隆会计师事务所有限责任公司



北京市通州区财政局

二〇二二年六月

北京市通州区永乐店镇人民政府

2021 年乡镇拆除违法建设资金项目

绩效评价报告

（简版）

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

2017 年北京市人民政府出台了《关于组织开展“疏解整治促提升”专项行动（2017-2020 年）的实施意见》（京政发〔2017〕8 号），决定 2017 年至 2020 年期间，在全市范围内组织开展“疏解整治促提升”专项行动。北京市通州区人民政府自 2017 年起，为落实市委、市政府的统一部署，全力疏解非首都功能，坚持高起点、高标准、高水平建设城市副中心，优化提升城市副中心城乡建设环境，结合区域实际、聚焦重点难点，以更大力度、更高标准做好“疏解整治促提升”工作，切实抓好“疏解整治促提升”专项行动，每年向通州区各乡、镇人民政府印发通州区“疏解整治促提升”专项行动工作方案。

2021 年是“十四五”规划开局之年，通州区为贯彻落实《北京市人民政府关于“十四五”时期深化推进“疏解整治

促提升”专项行动的实施意见》，发挥副中心作为北京重要“一翼”的战略作用，系统谋划、统筹推进通州区 2021 年“疏解整治促提升”专项行动，制定了《通州区“疏解整治促提升”专项行动 2021 年工作方案》。另外，通州区为确保 2022 年完成通州区“基本无违法建设区”的创建工作，印发了《通州区创建“基本无违法建设区”两年行动方案（2021-2022 年）》。永乐店镇根据通州区“疏解整治促提升”专项行动工作要求、“基本无违法建设区”创建工作要求及永乐店镇实际需求，落实疏解整治促提升专项行动计划，使用乡镇拆除违法建设资金，开展违法建设拆除相关业务。

2. 项目主要内容及实施情况

2021 年初北京市通州区治理违法用地违法建设联席会议办公室分配永乐店镇违法建设治理任务 20 万平方米，区财政局按照约 68.57 元/平方米的标准下达 2021 年乡镇拆除违法建设资金 1,371.41 万元，明确用于历年“疏解整治促提升”市、区两级任务台账中拆除违法建设相关费用，主要包括拆除工程费用（含评估、测绘、设备租赁费用）、现场管控费用（保安费等）、渣土消纳费用、后期围挡搭建费用等不能列入“拆五还一”成本的项目。永乐店镇将 2021 年乡镇拆除违法建设资金项目实施内容确定为四项，包括：（1）2018 年腾退项目存储点建筑垃圾处置项目，2020 年对 2018

年 2 处建筑垃圾存储点和 12 个村拆除建筑垃圾进行集中处置，2021 年 1 月根据审定金额支出尾款；（2）2019 年非住宅腾退项目，用于支出 2019 年非住宅腾退所需测绘、评估、拆迁、拆除、审计 50%的服务费；（3）2020 年非住宅腾退项目部分测绘，用于支出 2020 年完成的 2020 年非住宅腾退测绘部分服务费；（4）图斑拆除清理项目，用于完成占用耕地图斑 5 宗拆除清理，涉及应寺村公厕、球场等占用耕地图斑 1 宗，马合店村占用耕地图斑 1 宗，坚村基本农田非农化图斑 1 宗，永一工商所占用耕地图斑 1 宗，柴厂屯专平林下经济非法建设 1 宗。

截至 2021 年 12 月 31 日，永乐店镇共完成销账面积 22.8 万平方米，完成了北京市通州区治理违法用地违法建设联席会议办公室下达的任务目标。针对 2021 年乡镇拆除违法建设资金项目 1,371.41 万元所涉及的实施内容来看，完成情况包括：（1）2018 年腾退项目存储点建筑垃圾处置项目，2020 年结合平原造林地块对 2018 年 2 处建筑垃圾存储点和 12 个村拆除建筑垃圾进行集中处理，垃圾清运 246843.8 立方米，2021 年完成了结算审计及尾款支付；（2）2019 年非住宅腾退项目，完成实测房屋建筑面积 137678.28 平方米，拆除面积为 114164.87 平方米；（3）2020 年非住宅腾退项目部分测绘，完成实测占地面积 354699.58 平方米，建筑面积为 138221.09 平方米，坐标点为 750 个；（4）图斑拆除清理项

目, 2021 年占用耕地图斑拆除清理面积为 2300 平方米; 2021 年占用耕地补充图斑、督查图斑, 涉及马合店村、坚村、永一村、柴厂屯村拆除清理面积为 9180 平方米。

3. 资金投入和使用情况

2021 年乡镇拆除违法建设资金项目 2021 年 9 月到位财政资金 1, 371. 41 万元, 截至 2021 年 12 月 31 日, 实际支出 1, 371. 41 万元, 包括: 2018 年腾退项目存储点建筑垃圾处置费 752. 40 万元, 2019 年非住宅腾退项目部分服务费 499. 75 万元, 2020 年非住宅腾退项目部分测绘服务费 48. 09 万元, 图斑拆除费用 71. 17 万元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

根据历年治理违法用地违法建设专项行动方案及历年腾退补偿方案, 对镇域内违法建筑及腾退企业进行拆除, 最终达到腾退场地场清地平。

2. 项目绩效指标

数量指标: 2018 年非宅腾退清运 246843. 8 立方米; 2019 年非宅腾退面积 114164. 87 平方米; 2020 年非宅腾退测绘面积, 实测占地面积 354699. 58 平方米, 建筑面积为 138221. 09 平方米, 坐标点为 750 个; 2021 年占用耕地图斑拆除清理面积 2300 平方米; 2021 年占用耕地补充图斑、督查图斑清理面积 9180 平方米。

质量指标：依据拆违腾退相关任务量，完成相关拆除工作，审计单位出具审计报告，按照报告金额拨付相关款项。

进度指标：6月-7月接到占用耕地图斑及督察整改要求任务，7月-8月入户商谈拆除事宜，8月-9月完成拆除清理等相关工作。

成本指标：补偿标准按清运土方面积及房屋年限、结构、柱高给予补偿，成本控制率 58.97%，成本控制措施，通过结算审核方式进行成本控制，根据工程量核减相关金额。

效益指标：社会效益：响应《北京市通州区人民政府文件》（通政发〔2018〕16号）要求对无手续建筑进行拆除，确保了“疏解整治促提升”工作；环境效益：通过镇域内拆违腾退，减少周边人群活动，减少生活垃圾，改善周边环境；可持续影响：项目实施，腾退无手续建筑，拆除违法建设，为后续规划提供保障。

服务对象满意度指标：群众满意度 100%。

二、综合评价情况及评价结论

经专家评议，该项目综合得分 82.04 分，其中，项目决策 7.98 分，项目过程 17.36 分，项目产出 33.5 分，项目效益 23.2 分，绩效级别评定为“良”。

总体来看，该项目对疏解非首都功能，优化提升城市副中心城乡建设环境具有一定的推动作用，但从 2021 年乡镇拆除违法建设资金项目组织实施管理情况看，存在项目决策

程序履行不到位、绩效目标设定存在不足、预算编制依据不够充分、项目精细化管理不够到位、项目绩效体现不充分的情况。

三、存在的问题

（一）项目立项决策程序履行不够到位。缺少永乐店镇将项目实施内容确定为 2018 年腾退项目存储点建筑垃圾处置、2019 年非住宅腾退项目、2020 年非住宅腾退项目部分测绘、图斑拆除的集体决议程序。

（二）绩效目标设定存在不足。项目总体目标设定合理性不足，个别绩效指标设定的不够细化。

（三）预算编制依据不够充分。个别费用支出额度的确定缺少依据，2019 年非住宅腾退项目中所涉及的拆迁、评估、测绘等 8 项服务均按照 50%测算的依据不充分。

（四）项目精细化管理不够到位。缺少项目管理制度，项目实施方案不够完善，合同的签订严谨性、执行管理不够规范，对个别项目的竣工验收、工作量统计、进度控制、费用结算等管理不够到位。

（五）项目绩效体现不充分。对拆违、腾退土地的后期利用及规划情况不够具体，控制新生违建的长效治理机制不够健全；满意度调查样本量及覆盖面不足。

四、有关建议

（一）注重项目立项决策程序的履行，根据年度拆除违

法建设任务量，在年度拆除违法建设资金项目下达后，及时履行立项决策程序，确定项目具体实施内容。

（二）加强预算绩效管理意识，提高绩效目标编制水平，结合项目特点合理制定绩效目标，绩效指标设置要具体、细化。

（三）加强项目预算管理，结合项目合同签订情况、工程量完成情况及结算审计情况确定资金支出金额，确保资金管理及使用的合规性。

（四）加强项目精细化管理，建立健全项目管理制度，完善实施方案，做好合同签订与执行审核，加强对第三方服务单位的监督管理，做好项目竣工验收、工作量统计确认、进度控制、费用结算等，提高项目管理水平。

（五）注重项目后续监督管理，加强对拆违地块的监管，落实后续利用及规划情况，扩大满意度调查覆盖范围。

北京源隆会计师事务所有限责任公司

2022年6月30日