

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山市土地储备中心	项目 代码	201704100700000 1	项目名称	土地储备工作经费	预算金额 (元)	125,000		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	
工作 质量 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工 作质量	10	①是否在规定时间内完成项目绩效自评工作，并提交了绩效自评材料； ②评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ③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； ④佐证材料。			7	7	
预算执行 过程管理 (40分)	项目管理 (10分)	制度建 设	2	①是否制定或具有相应的业务管理制度； ②管理制度是否合法、合规、完整。			2	35	
		项目调 整	2	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。			2		
		制度执 行及监 管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 ④是否采取了相应的项目质量检查、监督、验收等必需的控制措施或手段；			2		
	资金管理 (30分)	制度建 设	3	①是否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单位内部财务管理制度是否健全。			3		
		使用合 规合理 性	12	①是否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资金拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途并按计划支出； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥原始凭证、会计核算信息是否真实、完整； ⑦是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。			12		
		支出率	15	实际支出金额/实际到位金额×100%。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量			14		
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	根据计划目标完成产出数量判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务数量，与项目申报设定的目标对比，确定产出数量完成情况。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）			7	44	
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。			3		
		质量达 标	15	完成质量和产出数量情况判断。本年度或项目期内，项目实际产出的产品或提供的服务，与既定质量标准的产品或服务标准进行对比，确定质量达标情况。（既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。）			15		
	效益指标 (20分)	经济或 社会效 益指标	15	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受益群体、社会发展、环境保护、劳动就业，公共服务等的影响。（可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			10		
		可持续 发展效 益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。（可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）			4		
	公众 满意度 (5分)	社会公 众或服 务对象 满意度	5	根据公众对资金补助政策、项目建设等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，进行一般采取问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分；			5		

扣分项 (-5分)	项目实施 整改情况 (-5分)	项目实 施整改 情况	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查,且“绩效指标完成情况”低于35分,单位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分;部分整改完毕视情况扣1-4分;未进行整改的扣5分;未报送整改情况及佐证材料的扣5分。	0	0
合计	—	—	100	—————		86
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					良
内容	评价意见					
总体评价	项目年初预算125000元,2018年实际支出金额为120000元,资金支出率为96%,项目主要委托中山市规划设计院承办日常储备土地的规划数据分析、储备土地开发选址建议、储备土地规划意见收集整理、控制性详细规划协调与进度跟踪、城市总体规划修编协调与进度跟踪并出具专业规划意见等事项,资金按照合同价格支付,项目完成情况较好。					
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)	一、项目管理 项目管理制度较健全,项目提供了《中山市土地储备中心机构编制方案》作为项目管理制度,明确了实施土地收购、储备、前期开发和出让准备工作。委托中山市规划局提供咨询服务后,出具了《中山市土地储备中心购买规划服务工作方案》,明确工作意义、工作要点,并采取“例会与不定时咨询配合”相结合的工作机制展开全年度工作。但是缺乏项目验收、技术鉴定的资料,也未提供相应的项目质量检查、监督、验收等措施的佐证材料,只是提供了规划服务提供资料登记表,不能展现项目成果取得的效果及监督检查情况。 二、资金管理 单位按照合同价格支付购买服务,提供了记账凭证、发票、资金申请等财务资料。提供了项目单位的财务会计制度,资金管理有制度保障。 三、绩效表现 单位围绕该年度提供资料登记情况、服务人员签到情况及服务工作登记情况设置产出和效益指标,绩效指标基本完成。但是效益指标佐证材料不充足,如“服务人员问题解决率100%”未说明需要解决的具体问题及最终呈现效果如何;另外指标设置均是含“问题解决”字样,比较笼统,未说明问题具体指什么,未将指标具体化。 四、自评工作质量 项目单位在规定时间内完成了项目绩效自评工作,并提交了自评佐证材料,但是项目佐证材料的完整性还有待提高,项目自评质量也有待提高,如绩效指标设置方面。 五、预算安排 项目年初预算125000元,年中未出现预算调整的情况,按照合同价格支付购买服务120000元,预算执行率96%,预算编制较准确。					
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)	一、管理优化 1. 建议补充中山市规划院所提供的具体服务结果,而不仅仅是清单列表,并附上验收报告、技术鉴定等资料。 2. 建议单位针对项目的实施制定相应的项目质量检查、监督、验收等相应的制度或方案等,提高项目管理水平。 二、绩效提升 补充项目效益指标完成情况的佐证材料;同时可增设“回收地块数”“土地权属变更数”等产出指标,增设“回收土地面积增长率”、“土地征收引发争议数”等效益指标。 三、自评工作完善 建议单位针对项目特征补充完善项目管理、项目绩效目标完成情况所需的佐证材料,确保项目实施、资金管理、绩效目标所需的资料完整,提高自评工作质量。 四、预算调整 项目年初预算125000元,2018年实际支出金额为120000元,预算执行率为96%,项目预算编制准确性较高,建议不调整预算。					
对下年度预算安排建议	保留(√);保留但建议部分核减();取消()					
评审组:黎诚、方芳、张承红						
机构名称(全称):广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司						
日期:2019 年 10 月						