

中山市火炬区2021年度财政支出项目绩效评价意见表

项目单位 (全称)	宣传文体服务中心		项目 代码	119	项目名称	区国际会展中心维修经费	预算金额 (元)	1869800		
一级指标	二级指标	三级指标	权重					专家 评分	合计	
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	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（包含自评表、核查表及佐证材料等）是否完整、规范； ③评价材料是否真实、有效，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； ④表格填写内容是否齐全，是否遗漏或不对应，内容是否全面详实。				6	6	
预算管理过 程管理 (32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		
		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。				1		
		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。				5		
资金管理 (22分)	资金使用 (22分)	制度建设	2	①是否制定或具有相应的资金管理方法，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。				2	26	
		使用合规合理性	7	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。				5		
		支出率	13	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。				11		
绩效指标完 成情况 (60分)	产出效率 (30分)	产出数量	10	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。				7	49	
		产出时效	5	根据项目实施计划、绩效目标申报表等，衡量项目是否在规定时间内完成。根据项目的完成时效性综合评分。				5		
		质量达标	15	根据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。） 根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。				12		
	效益指标 (25分)	社会经济效益指标	20	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受惠群体、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化指标量化反映）				16		
		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化指标量化反映）				5		
公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象 满意度	5	根据公众对项目总体实施效果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，一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%，得5分； ②90%≤满意度<100%，得4分； ③80%≤满意度<90%，得3分； ④70%≤满意度<80%，得2分； ⑤60%≤满意度<70%，得1分； ⑥满意度<60%，或出现上访、涉诉问题的，或未开展满意度调查的，得0分。				4			
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	
合计	—	—	100						81	
评价等级		优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59）								

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目年初预算批复金额186.98万元，实际支出金额117.09元，与年初预算相比支出实现率62.63%，资金使用效益低下，根据项目单位描述，该项目主要是用于区国际会展中心维修经费，属于单位职责范围，项目具有可行性和必要性，但该项目年初预算编制过大导致实际支出进度较慢，在项目绩效指标设定中，多项指标设置不合理，该项目得分为81分，等级为良。</p>
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）	<p>主要问题：（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 自评表中绩效部分内容填报比较完整，所提供的材料较齐备，但绩效完成情况过于简单，也没有提供相关证明材料。</li> <li>2. 项目实施过程和效果的佐证材料提供较少，项目实施方案及决策过程缺乏有效的、有说服力的文件依据。</li> </ol> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目管理方面：           <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）该项目属于区国际会展中心维修经费项目，在申报预算项目时，应该列出具体各个维修项目名称及预计所需资金额，但该项目没有提供年初预算构成情况。</li> <li>（2）该项目年初预算金额和实际支出金额差异过大，究竟是哪些项目没有完成没有说明，建议明确。</li> </ol> </li> <li>2. 资金管理方面：           <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）该项目资金使用效益不高，年初预算申报资金186.98万元，实际支出117.09万元，支出率仅为62.63%，支出进度远低于项目序时进度。</li> </ol> </li> <li>（三）项目绩效方面           <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 该项目在产出指标和效益指标设置方面比较简单且随意，没有按要求填报，除了数量指标外，其余指标设置预期值和完成情况均为100%，不合理。</li> <li>2. 作为区国际会展中心项目经费，应在保障会展中心正常运转及使用情况进行相应指标设置，如会展中心展览场次、参加人员数量、安全保率等方面设置指标。</li> </ol> </li> </ol>
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）	<p>相关建议：（一）自评工作质量方面：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议自评表中填报进一步规范，绩效完成情况应就项目实施后产生了怎样的社会效益或经济效益做详细说明。</li> <li>2. 建议对提供项目实施过程和效果的佐证材料，以证明该项目开展的合理性和必要性。</li> </ol> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目管理方面：           <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）建议提供年初预算申报时该项目各个维修子项目名称和所需资金额，以便和实际支出后项目资金使用情况进行对比。</li> <li>（2）建议对预算没有完成的69.9万元说明哪些项目没有完成，并相应调整年初计划及完成绩效目标进行调整。</li> </ol> </li> <li>2. 资金管理方面：           <ol style="list-style-type: none"> <li>（1）建议对支出进度低的原因进行解释分析，并适当调减下年度该项目预算金额。</li> </ol> </li> <li>（三）项目绩效方面           <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议对产出指标和产出内容指标设置方面进一步优化，围绕单位职能设置相应的绩效指标进行说明。</li> <li>2. 建议对该项目应围绕保障会展中心正常运转及使用情况进行相应指标设置，如增设会展中心展览场次、参加人员数量、安全保率等方面指标。</li> </ol> </li> </ol>
对下年度预算安排建议	保留（ ）；保留但建议部分核减（√）；取消（ ）。