

中山市2020年度市级财政支出项目绩效核查评分意见表

| 项目单位 (全称) | 中山火炬高技术产业开发区农业服务中心 | | 项目 代码 | | 项目名称 | 创建国家森林城市建设经费(含 跨年采购) | 预算金额 (万元) | 144 | |
|-----------------------|--|------------------|----------|---|------|-------------------------|--------------|----------|----|
| 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 (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,是否缺漏或不对应,内容是否全面详实。 | | | | 6 | 6 |
| 预算执行过 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 | 32 |
| | | 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。 | | | | 6 | |
| | 资金管理 (22分) | 制度建设 | 2 | 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。 | | | | 2 | |
| | | 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。 | | | | 7 | |
| | | 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。 | | | | 13 | |
| 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。 | | | | 10 | |
| | | 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。)根据提供的佐证材料及相关质量验收结论综合评分。 | | | | 15 | |
| | 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指标量化反映) | | | | 15 | |
| | | 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。 | | | | 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 | — | | | | | 92 |
| 评价等级 | 优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59) | | | | | | | | 优 |

| 内容 | 评价意见 |
|---------------------------------------|--|
| 总体评价 | <p>本项目预算金额1,440,000元，实际支出为1,436,366.84元，预算执行率为99.75%。项目资金主要用于创建国家森林城市建设经费（含跨年采购），以开发区的自然资源本底、山水禀赋特色、历史人文传承为基础，立足城市经济、社会发展方向和城乡人居环境改善需求，以城市绿地、乡村森林建设为点，以道路绿化、水系绿化及农田林网为线，以自然保护区、森林公园、湿地公园等为片，按照近自然方式建设与管护，通过三年大提升，第一年立竿见影、第二年巩固提高、第三年基本全面完成。项目总体评价等级为“优”。</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>一、项目管理 1. 项目管理制度较完善，有《农业服务中心建设项目管理办法》《关于印发〈火炬开发区农业服务中心2020年岗位责任制〉的通知》等制度，制度依据相关的法律法规制定，合法合规。 2. 项目资料收集较齐全，有合同、开工申请报验表、开工申请报告、质检表、现场照片、监理报告、验收表等资料，项目监管较到位，有采取相应的项目质量检查、监督等控制措施。</p> <p>二、资金管理 1. 项目单位制定了《火炬开发区农业服务中心支出内部管理制度》《农业服务中心预算业务管理办法》《中山火炬开发区农业服务中心财务内控管理办法（试行）》等制度，内部管理制度健全。 2. 项目单位提供了项目支出明细表、开支审批表、财政授权支付、发票、记账凭证等相关财务资料，项目支付明细较清晰，资金审批程序完整，会计核算规范。 3. 本项目预算金额1,440,000元，实际支出为1,436,366.84元，预算执行率为99.75%，预算执行情况较好，预算编制较准确。</p> <p>三、绩效表现 1. 项目单位设置了三个产出指标，四个效益指标，项目绩效指标设置较全面，但不够细化、量化，如产出指标中的质量指标设置的“按合同要求，质量及养护达到合格标准”；时效指标设置的“按合同要求”；社会效益、环境效益及可持续影响指标均未量化。 2. 服务对象满意度指标完成情况良好，根据项目单位提供的佐证资料，调查满意度问卷结果为98.5%，超出项目单位设置的预期值95%。</p> <p>四、自评工作质量 项目自评工作质量有待提高，部分绩效佐证材料不够完整，同时项目自评表核查版的内容填写不准确，项目实施周期填写为2021年1月1日至2021年12月30日，项目实施年度应为2020年。</p> |
| 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>一、绩效提升 1. 建议设置量化的产出指标，如质量指标建议设置为“项目验收合格率100%”，时效指标建议设置为“按时完成率100%”，社会效益指标可设置“管护带动就业人数增长率”，环境效益指标可设置“改善林分结构率”，可持续影响指标可设置“林木生长量增长率”等。 2. 项目实施过程中进一步加强项目佐证材料的收集整理，充分佐证项目效益的实现情况。</p> <p>二、自评工作完善 建议进一步完善项目自评表及核查表中绩效指标体系，重视自评工作，避免出现项目实施周期填写不准确等问题，认真核查项目自评表信息填写，提升数据填报的准确性，提高项目自评工作质量。</p> <p>三、预算调整 项目预算执行率较高，项目资金预算编制较准确，建议项目单位编制预算前进一步提升经费测算的调研工作，提高预算编制准确性，充分发挥财政资金的使用效益。</p> |
| 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：萧文斌、张承红、文艳芬 | |
| 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：2021年8月 | |

