

2021年度中山市大涌镇财政预算绩效管理绩效自评抽查审核意见

编制单位:

暨南大学

编制日期

2021年9月17日

| | | | | | | | |
|---|--|---|----------|------|-------|---|--|
| 预算单位 | 中山市大涌镇城镇建设和农业农村局 | | 预算金额(万元) | 11 | | | |
| 项目名称 | 截污水闸运作经费 | | | | | | |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标编号 | 指标权重 | 审核得分 | 审核依据 | |
| 前期管理 (20分) | 自评质量 (10分) | 评价工作质量 | i1 | 10 | 7.00 | 提供7份佐证材料偏少,材料提交不够齐全;存在漏填问题;存在错填问题; | |
| | 项目论证 (10分) | 论证决策 | i2 | 5 | 2.50 | “大涌镇关于批复2020年度部门预算的通知(涌财通[2020]3号)”并非镇政府(街道办事处)立项批复文件,立项依据有待进一步明确 | |
| | | 目标设置 | i3 | 5 | 2.50 | 项目立项时未同步申报批复项目绩效目标,目标管理工作仍有待进一步加强 | |
| 预算执行过程管理 (20分) | 业务管理 (10分) | 制度建设 | i4 | 3 | 1.50 | 制订项目管理制度但未提供佐证材料 | |
| | | 项目调整 | i5 | 2 | 2.00 | 项目未做调整 | |
| | | 制度执行及监管 | i6 | 5 | 3.00 | 1.评价期内开展1次项目实施质量检查或进度检查工作,但未提供检查材料或说明;2.未按绩效付费原则开展对合同乙方的绩效考核工作,3.未按要求公开项目绩效信息 | |
| | 财务监管 (10分) | 制度建设 | i7 | 2 | 1.50 | 无内部财务管理办法,暂按50%得分率核定 | |
| | | 预算执行 | i8 | 5 | 3.64 | 预算额为11万,实际支出8万元,预算执行率为72.73% | |
| 绩效指标完成情况 (60分) | 产出效率 (20分) | 维护人员数量 | i10 | 10 | 15.00 | 计划值为1人,实现值为1人,基本完成目标 | |
| | | 用电采购数量 | i11 | 10 | 15.00 | 计划值为30度,实现值为30度,基本完成目标 | |
| | | | | | | | |
| | 效益指标 (35分) | 受益水闸 | i12 | 10 | 5.00 | 计划值为1座,实现值为1座,基本完成目标。“受益水闸1座”设置为效益指标不够合理,不能客观如实反映项目资金使用效益情况 | |
| | | 受益人数 | i13 | 10 | 10.00 | 计划值为约7万人,实现值为约7万人,基本完成目标 | |
| | | 二次污染事件 | i14 | 10 | 10.00 | 计划值为约7万人,实现值为约7万人,基本完成目标 | |
| | | 可持续发展 | i10 | 5 | 2.50 | 未总结项目管理目前存在问题,未提出改进计划 | |
| | 服务对象满意度 (5分) | 社会公众或服务对象满意度 | i11 | 5 | 2.50 | 未收集满意度数据 | |
| | 合计 | | | | 100 | 86.61 | |
| | 评价等级 | 良 | | | | | |
| 内容 | 审核意见 | | | | | | |
| 总体评价 | 项目旨在对安堂、大涌、岚田、旗南4个社区村截污水闸实行专人管理及设施维修保养2020年实际安排预算11万,实际支出8万元,预算执行率为72.73%,评价期内,实现了全部产出目标和效益目标,经评审,绩效复核分数为86.61分,绩效等级为“良”,仍需进一步加强自评工作质量、佐证材料组织提交、绩效目标管理、预算执行率、往年经验总结等方面的绩效管理工作。 | | | | | | |
| 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) | 自评工作质量审核意见 | 1、自评资料提交情况:(1)提供7份佐证材料偏少,材料提交不够齐全; (2)存在错填问题,如基础信息表的年度实际安排数字8万元与财政分局数字11万元稽核不一致; (3)能根据评价指标说明对项目实际实施执行情况进行客观评价 | | | | | |
| | 资金管理审核意见 | 2、预算执行情况: 项目预算执行情况良好 <input type="checkbox"/> 项目预算执行情况一般 <input type="checkbox"/> 项目预算执行情况较差 <input checked="" type="checkbox"/> 项目预算调整过大 <input type="checkbox"/> 具体情况:镇(街道)本级财政年初安排预算11万元,调整后预算金额为8万元,预算调整率为-27.27%,实际支出金额为8.0000万元,预算执行率为72.73%偏低,应说明未说明预算执行率偏低原因 | | | | | |
| | 项目管理审核意见 | 3、项目管理情况: 项目管理情况良好 <input type="checkbox"/> 项目管理情况一般 <input checked="" type="checkbox"/> 项目管理情况较差 <input type="checkbox"/> 具体情况:(1)项目已完成,按计划日期(2020年01月01日)开工,实际完成日期(2020年12月20日)提前于计划完成日期(2020年12月31日)11个日历年; (2)“大涌镇关于批复2020年度部门预算的通知(涌财通[2020]3号)”并非镇政府(街道办事处)立项批复文件,立项依据有待进一步明确; (3)项目立项时未同步申报批复项目绩效目标; (4)制订了项目管理制度但未提供佐证材料; (5)评价期内开展1次项目实施质量检查或进度检查工作; | | | | | |

| | |
|--------------------------------|--|
| 方面) | <p>项目产出情况审核意见</p> <p>4. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 <input type="checkbox"/> 项目完成大部分预期产出目标 <input checked="" type="checkbox"/> 项目完成部分预期产出目标 <input type="checkbox"/> 大部分预期产出目标未完成或未设置目标 <input type="checkbox"/> 具体情况：“维护人员数量”计划值为1人，实现值为1人，基本完成目标；“用电采购数量”计划值为30度，实现值为30度，基本完成目标； 存在问题：产出数量指标设置不够完整，建议新增产出数量指标“维护水闸数量”</p> |
| | <p>绩效表现审核意见</p> <p>5. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现大部分预期效益目标 <input checked="" type="checkbox"/> 项目实现部分预期效益目标 <input type="checkbox"/> 项目实现预期效益不明显或未设置目标 <input type="checkbox"/> 具体情况：无 存在问题：“受益水闸数量”指标设置为效益指标不够合理，不能客观反映项目资金使用效益情况；</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>(1) 加强绩效自评管理工作，完整规范填列自评表格，准确报告各项绩效数据，进一步收集和整理有效佐证材料，通过材料自我佐证项目产出完成情况和体现预期效益实现情况； (2) 加强项目绩效目标管理工作，完整全面、科学合理设置量化细化和可衡量可考核的绩效目标，发挥绩效目标的导向作用； (3) 加强项目实施进度管理，如对于实施进度不如预期情形，及时采取项目实施实施进度检查工作措施，并针对性优化项目实施方案，确保如期完成各项项目工作，以尽快体现财政资金使用效益；</p> |
| 对下年度预算安排建议 | 保留（√）；保留但建议部分核减（）；取消（）。 |