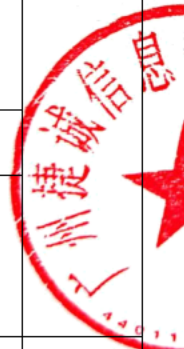


2021 年度阜沙镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位 (全称)	中山市阜沙镇城住农局			项目名称	环卫保洁经费	预算金额 (万元)	730	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计
预算执行过程管理 (40分)	项目管理 (13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。			1	34.81
		项目调整	3	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。			3	
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务，进度是否达成； ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定，有无重大投诉； ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全，相关条款约定是否合理等； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位； ⑤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 (27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	9	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。			8	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。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。			12.81	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%。反映实际用于该项目的资金情况。 预算调整率≤10%，得满分，每高于1个百分点扣0.1分，扣完为止。			3	
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。			8	
		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。			4	
		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。			12	
	效益指标 (25分)	社会、经济、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况，需与当年的绩效目标相对应，由项目实施单位参考相关绩效指标，根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续影响(如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性)的具体情况及相关行业规范、标准、规划等进行设定。			16	
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续产生影响，项目所规定的目标是否可以继续；现行管理体制能否满足长远发展需要，运行收入与成本费用有无严重倒挂，使运行难以为继而无法长远发展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。			5	



	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象 满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学,并就调查结果进行总结分析得2分;同时,满意度 $\geq 95\%$ 得3分;85% \leq 满意度 $\leq 95\%$ 得2分;80% \leq 满意度 $\leq 85\%$ 得1分;其他不得分。	3	
小计			100	-----		82.81
逆向指标	自评工作质量 (-10分)	扣分处理	-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自评材料是否真实、完整、规范; ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。按实际情况酌情扣分处理,上限10分。	-2	
	绩效信息公开情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价,预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的,扣5分;进行了公开,但未达到时限、内容或范围要求的,根据实际情况扣分;按规定内容、在规定时限和范围内公开的,不扣分。	0	
	项目实施整改情况 (-5分)	扣分处理	-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,单位需进行整改。已经完成不扣分,其他按整改程度酌情扣分处理,上限5分。	0	
	负面影响 (-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等;以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分,其他按具体情况酌情扣分处理,上限5分。	0	-2
	政府采购执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购,预算单位应按要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。	0	
	建设工程招标投标执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标,预算单位应按要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分,若出现违反相关规定,受到有关管理部门处罚或通报批评的,扣5分。	0	
	违法违规行 为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中,相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定,或者发生没按有关规定实施项目管理,被相关监督检查部门处罚或通报批评的,扣5分,无此类现象不扣分。	0	
逆向指标小计			-40	-----		-2
合计						80.81
等级(90(含)-100分为优、80(含)-90分为良、60(含)-80分为中、60分以下为差)						
内容		评价意见				
总体评价		该项目主要内容是阜沙镇2021年环卫保洁工作,年初预算710万元,后期调增20万元,总额为730万元,支出7191482.73元,支出率为98.51%。项目还存在自评工作质量、预算执行过程管理和项目绩效方面等方面存在不足。项目自评复核得分80.81分,等级为良。				
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) 自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 自评表中绩效部分的总体绩效目标和年度目标内容填报不完整、不规范、欠缺量化可测评的目标值,绩效完成情况未能详细反映项目实施取得的具体成果,未能全面体现实现的各项效益。 项目的管理及实施过程资料缺失,没有提供项目的采购过程相关合同等管理和日常考核资料。 项目单位提供的绩效目标完成情况佐证材料不完整,只是提交了中山市党政办公自动化系统2021年投诉明细和群众满意度调查表,不够完整,还应提供日常环卫清扫保洁的监督管理和考核情况。 <p>(二) 预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 项目管理方面: <ol style="list-style-type: none"> 本项目采用的是发票报账形式支付,但没有提供相关合同和采购材料,项目管理方式不明确。 本项目业主单位为中山市阜沙镇城住农局,实施单位为中山市阜沙镇市政工程有限公司,但中山市阜沙镇城住农局在项目执行过程中,如何对中山市阜沙镇市政工程有限公司进行考核、2021年度考核的结果如何,缺少材料反映。 中山市阜沙镇市政工程有限公司在项目执行过程中,如何开展工作,投入设备、人员情况,没有进行明确的说明。项目管理情况不够清晰。 资金管理方面: <ol style="list-style-type: none"> 在项目单位提供的《环卫保洁经费2021年支出明细账》中,未见6月、8月社保费用,该项费用缴纳与否,用何费用缴纳不清楚。 在资金明细中,包括支付牛角村垃圾站建设图设计费、支付污水处理设备采购项目中介预算咨询服务费,这些费用应不属于本项目开支范围,资金支出合理性存在不足。 该项目为常规性项目,在工作量和单价无变化的情况下,2021年度所需费用与2020年度应基本一致,但在2021年度预算执行中,追加了20万元,其原因不明。 <p>(三) 项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 自评表中绩效部分的总体绩效目标和年度目标内容填报不完整、不规范、欠缺量化可测评的目标值,绩效完成情况未能详细反映项目实施取得的具体成果,未能全面体现实现的各项效益。 				

	<p>2. 中山市阜沙镇在 2021 年中山市环卫考核中，成绩如何，与以往年度相比是上升、持平，还是下降，没有进行说明，资金使用效果不明确。</p>
<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>	<p>（一）自评工作质量方面</p> <p>1. 建议规范填写自评表中的绩效目标，设置完整、规范、量化可测评的目标值，充分反映项目完成情况和项目实施取得的具体成果，并全面体现实现的各项效益。</p> <p>2. 建议提供项目的管理及实施过程资料缺失，提供项目的采购过程、相关合同、监督考核制度和考核结果等管理资料。</p> <p>3. 建议项目单位提供完整的绩效目标完成情况佐证材料，如日常环卫清扫保洁的监督管理和考核情况等。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <p>1. 项目管理方面：</p> <p>（1）建议提交采购程序的材料，包括招投标文件、合同、考核制度、考核结果等材料。</p> <p>（2）建议对中山市阜沙镇市政工程有限公司在项目执行过程中，如何开展工作，投入设备、人员情况，进行明确的说明。</p> <p>2. 资金管理方面：</p> <p>（1）建议说明 6 月、8 月社保支付的情况。</p> <p>（2）建议对牛角村垃圾站建设图设计费、支付污水处理设备采购项目中介预算咨询服务费采用本项目经费支付进行说明。</p> <p>（3）建议对本项目在工作量和单价无变化的情况下，在 2021 年度预算执行中，追加了 20 万元进行说明。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <p>1. 建议对项目实施单位加强考核，并将阜沙镇在中山市环卫保洁中的考核排名考核的一部分，与资金支付进行挂钩，以督促项目实施单位提高作业质量，提升阜沙镇环卫保洁水平。</p> <p>2. 建议规范设置项目绩效指标，明确预期绩效指标，并进行对比分析。如数量指标，包括项目人员投入和车辆投入数量，项目清扫保洁面积、人员在岗率、清扫保洁面积覆盖率、护栏清洗覆盖率。质量指标，考核合格率；二级道路 XX 小时、三级道路 XX 小时清扫保洁达标率；主次干道机械作业率，垃圾收运机械作业率。时效指标，环卫保洁及时率、垃圾落地清理及时率、乱张贴广告处理及时率，社会公众信访投诉处理及时率。社会效益指标，安全事故发生数（件）等指标。</p>
<p>对下年度预算安排建议</p>	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（ ）。</p>
<p>评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司</p>	
<p>日期：2022 年 11 月 30 日</p>	

