

## 2021 年度三乡镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位 (全称)	中山市三乡镇城管住建和农业农村局			项目名称	三乡镇各村垃圾清运处 理服务	预算金额 (万元)	2900.77	
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。			2	34
		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；			7	
	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。			9	
		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。			8	
		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。			9	50
		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。			14	
	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)的具体情况及其行业规范、标准、规划等进行设定。			18	

		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发生影响；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≥95%得3分；85%≤满意度≤95%得2分；80%≤满意度≤85%得1分；其他不得分。	0	
小计			100			84
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。	-1	-1
	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	
	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	
	违法违纪行为（-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			-1
合计						83
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）						良
内容		评价意见				
总体评价		项目采用招标采购方式，由中标单位负责辖区内生活垃圾预计每天运输量约200吨（具体垃圾运输量以实际的运输量为准），每天从每个行政村或居委会的收集、压缩点清运垃圾到南部组团垃圾处理中心，清运垃圾中标单价为67.37元/吨。另外，根据中山市物价局发出的《关于城市生活垃圾处理费标准的通知》（中价〔2005〕69号）与《关于调整我市商业类生活垃圾处理费标准的通知》（中价〔2009〕77号）的相关精神，从2005年8月1日起对自收自运垃圾进入组团垃圾综合处理基地的单位（含周边镇区），其垃圾处理费标准为每吨102元。本项目属于延续项目，项目批复金额2900.77元，实际支出金额1891.28万元，项目支出率62.5%，预算执行率不高。项目还存在监管方面的不足；总体绩效目标不够具体，设置的个别绩效指标的内容、目标值不规范，未能全面反映项目的资金使用效益。该项目得分为83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> <p>1. 自评表中绩效部分内容填报不够规范，制定的总体绩效目标过于简略，绩效完成情况未能详细反映项目实施所带来的具体成果。</p> <p>2. 项目实施过程和效果的佐证材料不够完整，如日常检查情况的记录资料，项目垃圾清运和处理的总量，垃圾清运合同服务期为2018年9月1日起至2021年8月31日止，但没有说明2021年9月至12月垃圾清运的服务商；同时缺乏满意度调查情况。</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）项目属于经常性项目，但未能提供管理情况、服务费用等的说明资料，特别是项目在2021年9月至</p>				

	<p>12月垃圾清运的服务商的确定情况，以及清运单价与服务费用。</p> <p>(2) 项目考核力度不足。根据提交的《服务考核评分统计表》，项目单位只提供了每月考核评分情况，缺少日常检查与考核内容，未能获知项目单位如何对日常检查进行考核评分。</p> <p>2. 资金管理方面： 根据项目合同和文件规定，清运垃圾中标单价为 67.37 元/吨，垃圾处理费标准为每吨 102 元。项目批复金额 2900.77 元，实际支出金额 1891.28 万元，项目支出率 62.5%，项目资金使用率低，说明项目单位预算科学性与准确性严重不足。</p> <p>(三) 项目绩效方面</p> <p>1. 对人员投入、车辆投入等指标没有得到充分体现，对于群众投诉次数、投诉后整改情况和垃圾收集清运的满意率缺少反映。</p> <p>2. 项目单位对社会公众满意度调查不够重视。项目单位在《项目绩效自评表》中，虽然对项目实施社会效果设置了预期满意度 100%，满意度实际完成值达到 95%，但缺少社会公众满意度调查材料，未能获知群众对本项目满意程度。</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) 自评工作质量方面：</p> <p>1. 为提高项目单位自评工作质量，建议规范自评表中部分内容的填写，如对照合同情况，全面反映项目中标单位人员、车辆投入情况，对项目投诉、群众满意情况做详细说明。</p> <p>2. 为了反映项目完成得全面，建议给出项目实施过程和效果的佐证材料，如日常巡查和不定期检查情况等，以及本项目 2021 年 9 月至 12 月垃圾清运的服务商的确定和单价等情况。</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) 加强合同约定服务监督。项目单位应加强中标单位投入人员和设备的监督，并通过定时、不定时对人员到岗、在岗情况的抽查及检查，及时核查投入设备情况，促使中标单位投入项目的人员及设备符合合同约定，为项目日常运营提供必要保障。</p> <p>(2) 细化考核内容，加强作业质量问题的整改力度。针对 12345 热线、日常考核或月度考核的问题，项目单位加强对各村垃圾收集、清运的巡查、监督、考核，保存工作检查时的相关工作记录，及时反馈、监督整改、总结并进行汇总，以便未来工作更高效、更完整地进行。</p> <p>2. 资金管理方面：</p> <p>1. 加强项目考核，不能让月度考核流于形式，项目问题照样存在，而仅是象征性的扣分，要加大对中标单位扣款力度，真正提升项目服务水平。</p> <p>2. 说明本项目实施情况，特别 2021 年 9 月至 12 月垃圾清运单价与服务费用，并说明资金使用率仅为 62.5% 的原因。</p> <p>(三) 项目绩效方面</p> <p>1. 完善产出指标，对产出内容进行说明。建议增加设置项目投入指标考核，如中标单位投入人员、车辆数量，垃圾清运吨数；设置项目效益指标，考核项目的投入带来的社会效益，如，群众投诉处理时限、群众满意率等指标。</p> <p>2. 重视满意度调查。满意度调查的结果是对项目社会效益的有效反馈，可以设置垃圾收集清运满意率。通过对项目的满意度调查，引起服务对象对项目的认可程度和满意度。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留 (√)；</p> <p>保留但建议部分核减 ( )；</p> <p>取消 ( )。</p>
评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司	
日期：2022 年 11 月 8 日	