

## 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)	中山市公安局三乡分局			项目名称	道路交通安全工作 专项资金和业务经 费	预算金额 (万元)	500	
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	31.23
		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；			6	
	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。			1	
		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。			9.23	
		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	52
		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。			13	
	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			18	

				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、科研队伍稳定性）的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。		
		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 $\geq 95\%$ 得3分； $85\% \leq \text{满意度} \leq 95\%$ 得2分； $80\% \leq \text{满意度} \leq 85\%$ 得1分；其他不得分。	4	
小计			100			83.23
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	-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	
	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，预算单位应按照规定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标投标，预算单位应按照规定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，或者发生未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						81.23
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		本项目预算批复金额500万元，实际支出金额354.98万元，支出实现率71%。根据项目单位提交的资料，该项目主要用于购置呼气式酒精检测仪、活动式护栏、反光雪糕筒、临时信号灯、交通安全预警系统、微卡摄像机、禁鸣系统、交通信号灯等设施设备。本项目属于民生类项目，项目具有可行性和必要性。该项目绩效自评表填写不齐全，未设置项目相关的绩效指标，部分指标需要优化，项目成效支撑材料欠缺，项目资金支出率相对较低，该项目得分为81.23分，等级为良。				
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩效表		（一）自评工作质量方面 1. 自评表中总体绩效目标填报不够规范，总体绩效目标不够明确、清晰，未能反映拟要达到各				

<p><b>现、自评工作质量、预算安排等方面)</b></p>	<p>项绩效、效果；绩效目标完成情况只反映了完成采购设备的情况，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，如设备采购费用的测算依据资料、子项目验收资料等。</p> <p>(二) 预算执行过程管理方面</p> <p>1. 本项目启动时间紧迫，2021年10月2日才出台“2021年三乡镇道路交通安全百日攻坚行动工作方案”，2021年11月11日申报追加本项目经费500万元，但未能获知预算申报数是以何种方式测算的，预算精度不够高；</p> <p>2. 79万元的道路交通安全系统子项目未见到系统测试验收表，113.7万元的道路交通安全设施子系统未见到竣工验收单，未能按照实施方案组织验收，验收环节不够严格。</p> <p>3. 根据提供的预算申报资料，预算申报数500万元，完成购置实际发生费用总数为354.98万元，项目预算支出率为71%，与预算申报数的差距较大，预算欠缺科学性、合理性，预算管理存在不足。</p> <p>(三) 项目绩效方面</p> <p>1. 绩效目标设置不够完整，绩效指标和目标之间匹配度不够，设置的绩效指标未能完全覆盖绩效目标。指标量化、细化和个性化有待加强。</p> <p>2. 绩效指标设置较简单，项目没有围绕“2021年三乡镇道路交通安全百日攻坚行动工作方案”提出的目标设置相应的绩效指标。如，涉摩电交通事故宗数及死亡人数同比下降25%，“两客一危一校一货”等重点车辆事故宗数及死亡人数同比下降25%；查处摩托车电动自行车违法行为同比上升30%，全镇摩电驾乘人员头盔佩戴率达100%。“两客一危一校一货”等重点车辆的检验率、报废率、违法处理率和重点驾驶人审验率、换证率达到“五个百分之百”，也没有反映是否达到“顺利摘牌”，没有充分准确体现出本项目应产生的效果。</p>
<p><b>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)</b></p>	<p>(一) 自评工作质量方面</p> <p>1. 建议进一步完善自评表中的总体绩效目标填报内容，总体绩效目标情况应就项目拟要实现的各项具体目标完整、详细填写，并合理设定可实现的目标值，绩效完成情况应就项目实施所取得的具体成果做详细说明。</p> <p>2. 建议补充提供项目实施过程和效果的佐证材料，如设备采购费用的测算依据资料、设备验收资料；2021年道路交通安全工作的实施效果支撑材料。</p> <p>(二) 预算执行过程管理方面</p> <p>1. 建议未来类似紧急项目事先要预留询价等摸查时间，提高预算精确性，降低财政资金闲置率；</p> <p>2. 建议加强验收工作，设备采购回来后，应由采购部门组织与采购设备相关专业的技术人员、实际使用部门的人员共同进行验收，并做好签名确认工作，确保验收质量和验收工作的合规性。并同时注意做好设备的领用签收手续，避免购置的设备闲置，充分发挥设备的使用效率。</p> <p>3. 建议补充预算申报数的测算资料，以佐证预算申报数的合理性，并注意日后加强预算管理。</p> <p>(三) 项目绩效方面</p> <p>1. 建议详细、确切填列总体绩效目标，以体现项目预期要实现的各项具体绩效、效益。</p> <p>2. 建议围绕“2021年三乡镇道路交通安全百日攻坚行动工作方案”提出的：涉摩电交通事故宗数及死亡人数同比下降25%，“两客一危一校一货”等重点车辆事故宗数及死亡人数同比下降25%；查处摩托车电动自行车违法行为同比上升30%，全镇摩电驾乘人员头盔佩戴率达100%。“两客一危一校一货”等重点车辆的检验率100%、报废率100%、违法处理率100%和重点驾驶人审验率100%、换证率100%，并完成了“顺利摘牌”的目标。</p> <p>3. 建议增加满意度指标，以充分体现受益对象、社会公众的满意度程度。</p>
<p><b>对下年度预算安排建议</b></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8日</p>	