

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)	中山市三乡镇发展改革和统计局			项目名称	调查经费	预算金额 (万元)	300	
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	39
		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；			8	
	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。			13	
		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	51
		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。			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			19	

				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。	4	
	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。	0	
小计			100			90
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			-1
合计						89
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		本项目年初预算批复金额300万元，实际支出金额258.74万元，支出实现率约86.2%。根据项目单位提交的资料，该项目主要为汇集丰富的人口普查基础数据，按时完成日报、月报，摸清三乡镇人口数量、结构、分布、城乡住房、居民收入、消费支出等情况。项目费用主要用于支付第七次全国人口普查劳务费，调查指导员工资、非经常性调查人员劳务费、各类调查补助。该项目未能制定项目资金管理办法，在项目绩效目标设定中，没有设置具体量化的绩效指标。该项目得分为89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）		（一）自评工作质量方面 自评表中绩效指标以定性为主，难以衡量其实际产出与实施成效，同时缺乏满意度调查情况。 （二）预算执行过程管理方面 1. 项目管理方面： 该项目资金使用广泛，但未能制定项目资金管理办法，没有明确资金使用范围、采购事项、调查员的选聘、费用支出标准、监督检查等内容，保障项目实施的力度不足。 2. 资金管理方面： 根据提交的资料，本项目支出实现率约86.2%，支出实现率较低，其年初预算资金申报不够准确。 （三）项目绩效方面 1. 没有设置绩效指标，预期值的设置不够规范，缺乏考核、评价项目实施情况的标准，完成情况难以与预期值比对，不便于衡量实现的效益。				

	2. 没有提供满意度调查情况，无法获知被调查对象、接受补助对象等各方面社会公众的满意度情况。
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. 进一步完善填报自评表中的内容，对项目的管理情况、项目实施情况、绩效完成情况的具体成果做详细说明。</p> <p>2. 提供项目实施过程的佐证材料，如各项人员聘用合同、普查指导员和非经常性调查人员选聘与考核情况、项目检查抽查情况、满意度调查情况等。</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）建议属于《政府采购品目分类目录》内的服务采用政府集中采购的方式获得服务，使采购方式合规化。</p> <p>（2）对购进的物资及时办理验收手续，规范地做好详细的验收记录，以作为项目完成情况的佐证资料。</p> <p>（3）建议制定项目资金管理办法，明确项目支出范围、标准、监督等事项，提高项目实施保障力度。</p> <p>2. 资金管理方面：</p> <p>对于项目支出实现率较低的情况，应与年度预算申报的支出方向与金额进行对比，并说明项目支出低或出现偏差的原因。</p> <p>（三）项目绩效方面</p> <p>1. 设定各项有针对性的、量化的绩效指标及预期值，作为考核、评价项目绩效完成情况的标准，以达到绩效评价的目的。</p> <p>2. 对被调查对象、接受补助对象等各方面社会公众开展满意度调查，了解项目实施过程中存在的不足。</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	