

中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市民众街道党政综合 办公室		项目 代码	项目名称	ZX146311--028001-17-粤 财工(2016)396号2017年 省工业和信息化	预算金额 (万元)	128.11		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	得分依据及说明
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	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评价材料(包含自评表、核查表及佐证材料等)是否完整、规范; ③评价材料是否真实、有效,是否与项目存在联系,能证明项目实施管理、完成等情况; ④表格填写内容是否齐全,是否缺漏或不对应,内容是否全面详实。			7	7	1.项目在规定时间内完成绩效自评工作并提交了自评材料; 2.评价材料经补充后较完整,但自评表填写不完整,自评表未填写项目总体绩效目标,故扣1分; 3.评价材料与项目实际情况基本相符。 综上,评价工作质量得7分。
预算执行过程管理 (32分)	项目管理 (10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	项目依据《中山市人民政府关于印发〈中山市政府投资项目管理办法〉的通知》(中府〔2020〕86号)、《关于印发〈民众镇政府投资项目管理办法〉的通知》(中民府〔2021〕20号)、《民众镇住房和城乡建设工程变更、现场签证管理办法》等上级文件进行管理,但与项目相关的业务管理制度如“电缆改造工程”、“填土工程”等两项工程的人员安排、质量监督与管理、风险控制等规范,故扣1分。
		项目调整	2	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。			2		项目未发生调整,故得2分。
		制度执行及 监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ④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		1.未见项目有重大服务投诉; 2.项目能提供完整的工程合同、监理合同与验收报告等; 3.根据开工报告,项目工程实施已具备实施的人员、场地等条件; 4.项目采取了一定的质量检查与监督的措施,包括聘请第三方监理机构进行监理并有每月监理报告,同时也有竣工与验收报告。 综上,该指标得分6分。
	资金管理 (22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		项目依据《中山市财政局关于印发〈推进重大产业发展平台基础设施建设财政配套资金使用管理办法〉的通知》(中财预〔2018〕58号)、《关于印发〈关于进一步规范中山市市级财政性资金投资项目工程价款支付管理的通知〉的通知》(中财建〔2022〕5号)等资金管理办法实施,财务制度较健全,故得2分。
		使用合规合 理性	7	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论证; 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。			7.0		1.项目资金使用符合有关财务管理规定; 2.项目资金拨付有较完整的审批手续; 3.项目支出基本符合预算批复的用途; 4.会计凭证较完整。 综上,该项得分7分。
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%。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		项目2022年度实际到位金额为1,281,100.61元,实际支出金额为1,281,100.61元,支出率100%,故该项得分13分。
产出效率 (30分)	产出数量	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	1.项目设置产出数量指标“已按预算进度完成项目支付”目标值为100%,项目支出率100%,基本按预算进度完成,根据《中山火炬开发区预算单位用款计划申请表》与《关于民众园预算指标项目名称变更已支付款项需做支付更正的请示》及单位说明,项目所支付内容“比亚迪装备产业园选址用地填土工程”“比亚迪装备产业园选址用地电缆改造工程之110KV浪港线N25-N28段迁改工程”2022年年已从其他科目完成资金支付,后因“ZX146311--028001-17-粤财工(2016)396号2017年省工业和信息化”该笔专项资金未使用完毕,下半年经上级领导商谈,需进行支付更正从该项目中予以支付,因此未有相关预算计划,理由充分,故不扣分,得10分。 2.指标名称设置不合理,且指标归类错误。一是该指标名称采用“已”等字眼,是写总结的写法而不是目标与指标(期望完成的)的写法;二是从该指标考核内容上看,应为时效指标,指标归类错误,故扣2分(占总分20%)。 综上,项目产出数量指标得分8分。	
		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。			3.5		项目设置时效指标“项目进度符合进度要求”目标值为100%,自评完成100%但缺少项目计划书、进度计划表等佐证材料,难以核查。故扣1.5分(占分值30%)。 综上,该指标得分3.5分。
		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。			15		项目设置质量指标“项目质量验收合格”目标值为100%,经核查《竣工验收报告》,比亚迪填土工程已于2020年12月验收,比亚迪装备产业园选址用地电缆改造工程之110KV浪港线N25-N28段迁改工程已于2019年12月完成验收,故得15分。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	专家评分	合计	得分依据及说明
绩效指标完成情况 (60分)	效益指标 (25分)	社会经济效益指标	20	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受惠群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)	20	55	项目设置1个经济效益指标、1个社会效益指标、1个环境效益指标，均已完成。具体情况如下： 1. 项目设置经济效益指标“已形成道路实体，为园区发展建设辅道道路”目标值为100%，根据提供的现场图片，比亚迪装备产业园选址用地填土工程地块落地企业彩讯地块中间已建成幸福大道及地下通道道路工程，已完成指标，故得6.67分； 2. 项目设置社会效益指标“为民生及园区发展做好基础建设，加速社会发展”目标值为100%，经核查，项目已完成产业园选址用地的填土及电缆等基础建设，有利于加速本镇产业园落地，故得6.67分； 3. 项目设置环境效益指标“绿化符合要求，提升园区环境”目标值为100%，根据提供的现场图片，地块周边绿化已种植，已达目标，故得6.66分。 综上，项目社会经济效益指标得分20分。
		可持续发展效益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)	3.5	1. 项目可设置可持续发展指标“为园区可持续发展打通道路主动脉”目标值为100%，项目实际完成情况较好，管理机制具有一定可持续发展性，故酌情得4分。 2. 指标设置与项目内容不相关，项目内容为比亚迪产业园选址用地填土工程及电缆改造工程而非道路建设工程，因此项目设置可持续发展指标“为园区可持续发展打通道路主动脉”与项目内容不相关，故扣0.5分(占总分10%)。 综上，该指标得分3.5分。	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断。社会公众或服务对象是指因项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人，一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度<95%，得4分； ③80%≤满意度<90%，得3分； ④70%≤满意度<80%，得2分； ⑤60%≤满意度<70%，得1分； ⑥满意度<60%，或出现上访、涉诉问题的，或未开展满意度调查的，得0分。	5	项目设置满意度指标“周边居民通行质量提高，满意度提升”，根据《社会公众满意度调查评分表-110KV浪港线N25-N28段迁改工程》与《社会公众满意度调查评分表-比亚迪装备产业园选址用地填土工程》，共回收20份满意度问卷，得分率为99.70%，根据评分标准得5分。	
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	项目实施整改情况	-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，单位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分；部分整改完毕视情况扣1-4分；未进行整改的扣5分；未报送整改情况及佐证材料的扣5分。	0	0	项目上年度未纳入绩效自评核查中，无需整改报送，故不扣分。
合计	—	—	100	-----		93	
评价等级	优(90-100)；良(80-89)；中(60-79)；差(0-59)						优

内容	评价意见
总体评价	<p>中山市民众街道党政综合办公室“ZX146311--028001-17-粤财工（2016）396号2017年省工业和信息化”项目第三方机构复核评价得分93分，复核评价绩效等级为“优”。</p> <p>项目资金来源于中山市智能制造专项资金预算追加，项目预算1,281,100.61元，年中未发生调整，实际支出金额1,281,100.61元，支出率达100%。主要用于支付中山市产业平台（民众园）比亚迪装备产业园选址用地电缆改造工程之110KV浪港线N25-N28段迁改工程与选址用地填土工程的工程费、监理费等，加快推进比亚迪落户中山市火炬区民众镇产业平台。</p>
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>1.绩效目标与绩效指标设置不合理。存在问题如下： (1) 项目未设置总体绩效目标； (2) 绩效指标设置存在指标名称不合理、指标归类错误、个别指标设置与项目内容相关性较弱等问题，表现如下： ①指标名称不合理，如产出数量指标“已按预算进度完成项目支付”与经济效益指标“已形成道路实体，为园区发展建设铺通道路”，现有表述是总结的写法而非目标、指标的写法；经济效益指标从内容上无法体现其经济效益情况。②个别指标归类有误，如产出数量指标“已按预算进度完成项目支付”从考核内容上看，应为时效指标；③个别指标设置与项目内容关联性较弱，本项目内容为比亚迪产业园选址用地填土工程及电缆改造工程，而项目所设置的可持续发展指标“为园区可持续发展打通道路主动脉”及满意度指标“周边居民通行质量提高，满意度提升”，与项目内容关联不大。 2.项目经补充后材料较完整。</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.加强对绩效目标与指标的理解，结合项目实施目的、支出方向以及项目特点，明确项目拟实现的成效，并细化为具体的、可衡量的指标，提高绩效指标准确性。本项目可以根据项目可结合本年度项目目标与项目支出内容等制定与项目内容相关的绩效指标，具体修改建议如下： (1) 绩效目标：根据项目的具体实施内容设置目标，如“按工程进度完成比亚迪产业园填土工程及电缆改造工程任务。其中填土工程计划xx开工，xx完工。填土完成后预计可提供xx平方米做产业园建设用地；电缆改造工程计划xx开工，xx完工。验收后可提供xx伏用电，覆盖xx平方米。”等。 (2) 数量指标：可设置“填土地块面积（合计）”目标值为“xx平方米”或“填补地块数量”目标值为“xx块”，“架空线路长度”目标值为“xx公里”、“敷设电缆路径长度”目标值为“xx公里”，“建设电缆终端塔数量”目标值为“xx个”等，以考核工程建设具体产出完成情况； (3) 质量指标：可增设“安全生产事故发生次数（次）”目标值为“0次”等； (4) 成本指标：“项目成本严格按预算管控”修改为“财政资金投入比（%）”、“单位建设成本（元/平方米）”或“项目工程投资概算（元）”，以直观考核项目成本控制情况； (5) 经济效益指标：“已形成道路实体，为园区发展建设铺通道路”修改为“比亚迪产业园建设用地提供情况”目标值为“可提供xx平方米产业园建设用地”等，目标值可结合项目工程计划等设置，以侧面反映该项工程带来的经济效益； (6) 社会效益指标：可增设“保障产业园区建设情况”目标值为“通过填土复工、电缆改造等为产业园区建设提供用地与用电保障”； (7) 环境效益指标：可增设“建设材料环保情况”目标值为“材料符合环保要求”； (8) 可持续发展指标：将“为园区可持续发展打通道路主动脉”修改为“工程使用年限（年）”目标值为“≥xx年”，可根据工程实际评估情况设置； (9) 满意度指标：将“周边居民通行质量提高，满意度提升”修改为“服务对象满意度”目标值为“≥90%”，以考核周边居民对工程实施过程的满意度，以及产业园区受益群体对工程效益的满意度。 2.健全项目管理机制，根据项目支出情况制定具有针对性的工作方案，落实人员配置、进度要求、质量监督管理等规范，并定期开展质量监管等工作。 3.重视过程与成果材料的整理。在项目实施过程中，同步开展过程、成果材料的整理工作如工程方案、项目合同、资金申请审批表等，为后续自评、年度总结提供切实佐证材料。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（○）； 取消（×）。</p>
<p>评审组：刘远峰、曹建云、许晓脚、张惠、李秋娟</p>	
<p>机构名称(全称)：广东中大管理咨询集团股份有限公司</p>	
<p>日期：2023年6月25日</p>	