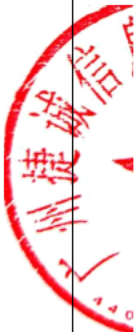


# 2022 年度阜沙镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位 (全称)	中山市阜沙镇党建工作办公室			项目 名称	村(社区)“党建+” 引领基层项目经费	预算金额 (万元)	66.4389			
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	37		
		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。若存在不可抗拒因素， 则酌情扣分。			11			
		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	49
			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				12	



				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。		
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 & 行业规范、标准、规划等进行设定。	15	
	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)	5	社会公众或服务对象满意度	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。	4	
<b>小计</b>			<b>100</b>			<b>86</b>
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	
	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	-1
	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,预算单位应按照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	
<b>逆向指标小计</b>			<b>-40</b>			<b>-1</b>
<b>合计</b>						<b>85</b>



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	<p>该项目根据中山市阜沙镇党政办公室关于印发《阜沙镇（社区）“党建+”引领基层治理活动方案》（阜综办【2021】40号）要求设立，主要是在全镇各村（社区）开展“党建+”引领基层治理活动，以项目化管理的方式，指导各村（社区）党组织通过扎实有效的工作，主要是美丽乡村综合整治。该项目主要对9个村（社区）上报美丽乡村项目补助，通过评审方式给予奖励资助，该项目年初预算安排66.4389万元，实际支出46.9967万元，支出率为70.74%，理由是大有村因资料不全且镇财政年末暂停支出导致。项目绩效评价得分85分，等级为良。</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>（一）项目管理方面： 1. 该项目是对下属9个村（社区）开展美丽乡村综合治理进行补助，因此，如何确保评审工作公开、公平、公正至关重要，但所提供的材料对项目申报、评审、公示及最终下达资金的流程没有提供，项目管理较薄弱。 2. 该项目除了大有村因资料不齐全而没有报销资金外，其余8个村（社区）安排的项目是否有相关验收合格程序后才报销资金，主管部门是否对申报的项目完成情况进行监督检查，否则，项目管理流于形式。</p> <p>（二）资金管理项目： 该项目年初预算安排66.4389万元，实际支出46.9967万元，支出率为70.74%，资金使用效益不高，预算编制不准确，而且没有对资金后续进行监督管理，存在“以拨代支，一拨了之”情况。</p> <p>（三）绩效表现： 1. 该项目设置相关绩效指标，但所设置的绩效指标可量化数据不多，定性较多，定量较少，整个项目实施后所起到的作用没有体现，难以判断该项目实施能带来怎样的社会效益。 2. 该项目作为村（社区）“党建+”引领基层项目经费，与群众感受密切相关，虽然设置各村民满意80%指标，但没有提供问卷调查表，证明材料不足。</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 完善绩效目标确定以及项目实施过程和绩效成果取得等方面的材料。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面 1. 对9个村（社区）上报的项目申报、评审、公示及最终下达资金的流程，确保评审工作公开、公平、公正。 2. 建议对8个村（社区）安排的项目提供相关验收合格程序，并提供主管部门对申报的项目完成情况进行监督检查的流程。 3. 建议加快预算支出进度，提高资金使用效益，避免出现资金沉淀，同时加强预算编制精准性和对资金后续进行监督管理，避免存在“以拨代支，一拨了之”情况。</p> <p>（三）项目绩效方面 1. 建议项目单位设置相关量化绩效指标，强化整个项目实施后所起到的作用及带来的社会效益。 2. 建议该项目设置满意度指标<math>\geq 85\%</math>，并且提供相应问卷调查表。 3. 建议依据财政支出方向和项目实施内容，全面、准确地描述项目产出目标和效益目标，确保目标设置完整性和可评价性。</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>	
评价机构：惠州捷诚信息咨询有限公司		
日期：2023年11月30日		