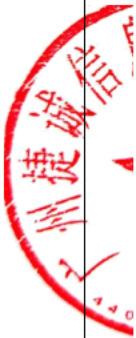


2022 年度阜沙镇财政支出项目绩效考核评分意见表

预算单位 (全称)	中山市阜沙镇公共服务办公室			项目 名称	重度残疾人护理补贴	预算金额 (万元)	88.52		
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	51	
		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规定的规定； 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。			12		
		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	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			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。	17		
	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。	4	
小计		100				
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。	0	90 急咨询 ★ 31109923 0
	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	
逆向指标小计		-40			0	
合计					90	

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）		优
内容	评价意见	
总体评价	<p>该项目根据广东省民政厅 广东省财政厅 广东省残疾人联合会关于印发《广东省困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴实施办法》的通知文件精神设立，主要用于重度残疾人护理补贴，属于民生工程，也属于单位日常业务职能，该项目年初预算安排 128.52 万元（其中市级 40 万已全部支出，镇级 88.52 万），镇级实际支出 81.94 万元，预算执行率为 92.6%，绩效目标为重度残疾人护理补贴申请率≥98%，重度残疾人护理补贴发放准确率 100%，补贴发放及时率 100%，月人均补贴 252 元，残疾人基本生活保障达到 90%以上，服务对象满意度≥95%。绩效评价得分 90 分，等级为优。</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）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目单位提供的材料比较完整，有绩效自评表、自评报告，预算批复文件、单位内部财务管理制度等文件。 2. 项目作为民生项目，缺乏项目实施过程中的监督检查报告。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面： <ul style="list-style-type: none"> （1）该项目作为重度残疾人护理补贴项目，在执行过程中应加强项目管理，确保符合条件的人员均能领取到补贴，因此在项目执行过程中缺乏相关检查措施。 （2）该项目省市均下达了相关补贴标准，重度残疾人员也有相关标准认定，但在所提供的国库支出明细账中，出现了多发、退回重度残疾人补贴情况，甚至还有冯章洪退回 2016.1-2022.8 跨年度补贴情况，人员资格审核有待加强。 2. 资金管理项目： <p>该项目镇本级资金年初预算安排 88.52 万元，实际支出 81.94 万元，预算执行率为 92.6%，在资金使用明细中多次出现重度残疾人护理补贴退回情况，资金管理有待加强。</p> <p>（三）绩效表现：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 该项目绩效指标填列比较完整，但在数量指标设置上还不合理，如重度残疾人护理补贴申请率≥98%，该项目属于民生工程，应缺保应补尽补，不应遗留一人。 2. 该项目作为民生项目，其实施好坏与群众满意度密切相关，但在绩效自评表中没有填写服务对象满意度一栏，绩效指标填写还不完整。 	
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> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议项目单位进一步提高对自评工作的重视程度，填写完整的绩效评价材料，提高自评工作质量，准确地反映项目实际情况。 2. 建议完善项目实施过程中的监督检查，对以前年度的实施情况应提供检查报告。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议项目单位在执行过程中应加强项目管理，确保符合条件的人员均能领取到补贴。 2. 根据所提供的国库支出明细账中，出现了多发、退回重度残疾人补贴情况，甚至还有冯章洪退回 2016.1-2022.8 跨年度补贴情况，建议解释说明出现上述问题原因。 <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议项目单位完善绩效指标填列，如“重度残疾人护理补贴申请率≥98%”应修改为“重度残疾人护理补贴申请率 100%”，该项目属于民生工程，应确保符合条件的人员应补尽补。 2. 该项目作为民生项目，其实施好坏与群众满意度密切相关，但在绩效自评表中没有填写服务对象满意度一栏，建议补充群众知晓率和满意度指标，并提供相关问卷调查情况。 	
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：广州捷诚信息咨询有限公司		
日期：2023 年 11 月 30 日		