

2022年度镇级财政支出项目绩效核查评分意见表

| 项目单位 (全称) | 中共中山市南头镇委员会 党建工作办公室 | | 指标 编码 | 项目名称 | 固本强基建设专项经费（抓党建 促基层治理模范堡垒村（社区） 党组织） | 预算金额 (万元) | 100.00 | | 评分说明 |
|---------------------------|------------------------|----------------------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|--------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 (12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。 | | | 2.0 | 25.3 | |
| | | 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。 | | | 3.0 | | |
| | | 制度执行及 监管 | 7 | 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是否签订或书写合理，是否确保 档案管理规范性和完整性； 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； | | | 5.0 | | 原方案实施计划周期是2022年 8月-2023年8月，更新后项目 相关实施方案周期在2023年2 月-2024年2月，项目实施进度 未按原计划的进度完成，并及 时更新； 截止2022年底，项目支出方向 为“微站点”的学习书籍、办公 |
| | 资金管理 (28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。 | | | 2.0 | | |
| | | 使用合规合 理性 | 8 | 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。 | | | 8.0 | | |
| | | 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。 | | | 0.3 | | 2022年度资金支出金额为 23775.65元，2023年1-6月支出 金额为149703.69元，2022年底 预算支出率为2.38%，预算执 行率偏低 |
| | | 预算调整情 况 | 5 | （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。评分细则：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。 | | | 5.0 | | |
| 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。 | | | 10.0 | 53.0 | |
| | | 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。 | | | 5.0 | | |
| | | 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。 | | | 15.0 | | |
| | 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）的具体情况以及行业规范、标准、规划等进行设定。 | | | 18.0 | | 根据项目本年度内实施内容进 行综合性评分 |
| | | 可持续发展 效益指标 | 5 | 主要评价项目实施是否对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不抵支等。 | | | 5.0 | | |
| | 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。 | | | 0.0 | | 未开展满意度调查，未对满意 度问卷进行结果分析 |
| 小计 | | | 100 | | | | 78.3 | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|
| 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。 | 0.0 | 0.0 |
| | 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。 | 0.0 | |
| | 专项资金主管部门绩效管理情况（-5分） | 扣分处理 | -5 | 如预算单位是该项目专项资金的主管部门，是否采取了对资金使用单位的项目绩效目标审核批复、质量检查、监督、验收。 | 0.0 | |
| | 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。 | 0.0 | |
| | 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。 | 0.0 | |
| | 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。 | 0.0 | |
| | 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。 | 0.0 | |
| | 违法违规纪行为（-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。 | 0.0 | |
| | 逆向指标小计 | | | -45 | | |
| 合计 | | | | | 78.3 | |
| 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） | | | | | 中 | |
| 内容 | 评价意见 | | | | | |
| 总体评价 | <p>本项目年度安排预算1000000元，2022年度资金支出金额为23775.65元，2023年1-6月支出金额为149703.69元，2022年底预算资金支出率为2.38%。该项目资金为2022年市委组织部对确定的10个抓党建促乡村振兴、10个党建引领基层治理模范堡垒村（社区）党组织创建对象的支持资金，中山市南头镇南城社区被确定为党建引领基层治理模范堡垒村（社区）党组织，获得上级资金100万元，该项资金于2022年9月下达，2022年度项目资金支出为“微站点”的“软硬件”更换升级等，如社区居民小组党群服务站购置设备类支出。</p> <p>结合资金执行情况和检查工作材料，项目总体开展情况较好，但存在项目管理、资金管理有待提升、绩效指标设置不量化等问题。</p> <p>经综合定量指标的量化考核，评定“固本强基建设专项经费（抓党建促基层治理模范堡垒村（社区）党组织）”核查得分是78.3分，核查等级为“中”。</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</p> <p>制定的南头镇南城社区抓党建促基层治理模范堡垒社区党组织示范创建方案缺乏具体的实施细则规范，原项目方案计划实施周期为2022年8月-2023年8月，更新后的计划实施周期为2023年2月-2024年2月，且未及时更新并跟进项目实施进度，未见计划延期原因等，且未见2022年度项目支出方向的相关验收材料。</p> <p>二、资金管理</p> <p>项目资金预算执行率偏低，资金管理规范性有待加强。</p> <p>三、绩效表现</p> <p>（一）绩效目标设置不合理。绩效目标过于宽泛，不能准确评估项目完成情况。</p> <p>（二）绩效指标设置不量化，缺乏科学指引性，定性指标居多，难以准确评估项目产出效益。</p> <p>（三）满意度调查缺失完整的调查问卷，无法得知满意度调查结果，且缺失对满意度调查的分析报告等。</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、管理优化</p> <p>（一）按照项目实际情况，制定具体业务管理制度，提高项目管理规范性，对于项目过程性资料及时记录并留存，提升项目归档资料的规范性。</p> <p>（二）制定明确工作计划，对项目进程及时进行检查，对于进展滞后项目进行自查自纠，推动项目按时按质完成，提高项目完成率。</p> <p>二、资金管理提升</p> <p>及时跟进项目执行情况，提高预算资金支付率，保障预算资金规范化支出。</p> <p>三、绩效提升</p> <p>（一）合理设置绩效目标，结合项目实施目标和实施关键数据合理描述绩效目标。</p> <p>（二）建议根据项目具体实施情况及所期望达到的效果设置产出指标与效益指标，加大指标之间的区分度，建议增设“一大六微”工作的具体目标数据，如“建设微站点数量”“开展微课堂活动数量”等数量指标，“党建活动参与群体覆盖率”“党群服务站示范点创建情况”“储备干部人员稳定性”等社会效益指标，同时注重收集效益指标相关佐证材料。</p> <p>（三）重视对满意度的情况收集，对收集结果进行分析，以便及时发现存在问题并及时做出调整。</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> | | | | | |
| 评价组：王欣、王达梅、黄程晖 | | | | | | |
| 机构名称(全称)：中景瑞晟（北京）管理咨询有限公司 | | | | | | |
| 日期：2023年12月10日 | | | | | | |