

2022年度神湾镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位 (全称)	中山市神湾镇综合治理办公室			项目名称	社矫禁毒帮教服务中心购买社工 经费	预算金额 (万元)	50	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			财政评分	合计
预算执行过 程管理 (20分)	项目管理 (10分)	制度建设	3	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。			3	18.1
		项目调整	2	如涉及项目及明细调整: 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	
		项目执行及监管	5	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;			4	
	资金管理 (10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	3	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。			3	
		支出率	3	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。			2.1	
		预算调整情况	2	(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。			2	
绩效指标完 成情况 (80分)	产出效率 (40分)	产出数量	13.33	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。			12	67.34
		产出时效	13.33	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。			12	
		质量达标、成本指标	13.34	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。			10.34	
	效益指标 (40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、科研队伍稳定性)的具体情况 & 行业规范、标准、规划等进行设定。			18	
		可持续发展效益指标	10	主要评价项目实施是否对相应方面持续产生影响;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。			8	
		社会公众或服务对象满意度	10	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。			7	
	小计			100				
	政府采购执行情况(-10分)	扣分处理	-10	用以反映所有应采取政府采购的项目是否都按要求进行政府采购,采购过程是否合法合规,否则-10分。				
	自评工作质量(-10分)	扣分处理	-10	(1)项目绩效目标和指标是否根据年初事前绩效评审意见进行调整,否则-5分; (2)是否按照按时保质提交自评材料,否则-5分。				
	预决算信息公开情况(-10分)	扣分处理	-10	主要考核部门(单位)在被评价年度是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息,用以反映部门(单位)预决算管理的公开透明情况,(注:涉密内容不要求公开相关信息),否则-10分。				
	一票否决扣分项	扣分处理		主要考核项目实施过程中是否涉及违法违规违纪情况,是否产生负面影响,以及不配合开展自评核查工作的,如有该项目自评绩效等级直接降级为“差”。				
逆向指标小计			-30				0	
合计							85.44	
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		本项目预算批复金额50万元,实际支出金额35.4元,支出实现率70.8%。根据项目单位提供的自评表,该项目主要用于认真贯彻落实中央、省关于禁毒工作的系列决策部署,深入推进全省禁毒攻坚专项行动,巩固创建全国禁毒示范城市成果,按照市要求完成镇街各镇街禁毒专干和社工配备指标。其他佐证材料及情况说明附件中,该项目的产出指标和效益指标均有提供相关量化指标,项目绩效完成情况的佐证材料充足。该项目得分为85.44分,等级为良。						

预算单位 (全称)	中山市神湾镇综合治理办公室			项目名称	社矫禁毒帮教服务中心购买社工经费	预算金额 (万元)	50	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			财政评分	合计
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)		<div>(一) 自评工作质量方面</div> <div>1. 在填写未按期完成的原因说明方面, 写得不够具体。</div> <div>(二) 预算执行过程管理方面</div> <div>1. 项目管理方面:</div> <div>(1) 项目的实施流程未详细列明。</div> <div>(2) 项目的监管情况未具体说明。</div> <div>2. 资金管理方面:</div> <div>(1) 该项目的乙方为中山市香山社会工作服务中心, 合同总金额是49.8万元。合同约定分两期支付, 但是未按照合同约定进行支付。</div> <div>(2) 未提供收款单位的相关收款凭证。</div> <div>(三) 项目绩效方面</div> <div>1. 项目经济效益指标没有定性, 或者定量的标准。</div> <div>2. 项目可持续影响指标中行业规范、标准、规划等的要求不充分。</div> <div>3. 在服务对象满意度指标中, 戒毒人员满意度有所提高的表述缺乏相关证明依据。</div>						
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)		<div>(一) 自评工作质量方面:</div> <div>1. 建议规范自评表中部分内容的填写, 并提供相关材料。例如情况事项的说明。</div> <div>(二) 预算执行过程管理方面</div> <div>1. 项目管理方面:</div> <div>(1) 建议加强项目管理, 制定相关的工作流程, 明确具体的工作事项。</div> <div>(2) 建议针对项目实施情况, 做好项目监管, 防范并化解风险。</div> <div>2. 资金管理方面:</div> <div>(1) 建议在签订合同时, 与乙方沟通支付方式。</div> <div>(2) 建议收集好收款单位的相关收款凭证。</div> <div>(三) 项目绩效方面</div> <div>1. 建议增加定性, 或者定量的经济效益指标, 并对指标加以说明, 如提升了哪些方面的业务保障能力。</div> <div>2. 建议增加可持续影响指标中的行业规范、标准、规划等。</div> <div>3. 受益对象满意度指标应提供具体问卷及样本数量等指标, 以证明该工作满意度效益。</div>						
对下年度预算安排建议		<div>保留 ( ) ;</div> <div>保留但建议部分核减 ( √ ) ;</div> <div>取消 ( ) 。</div>						
评价组: 中山市财政局神湾分局								
日期: 2023年12月05日								