

中山火炬开发区2023年度财政支出项目绩效核查评分意见表									
项目单位 (全称)	中山市民众街道水务事务中心		项目 代码	/	项目名称	统筹区水利工程管养经费		预算金额 (万元)	230.87
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	得分及依据及说明
决策 (16分)	项目立项情况 (4分)	立项依据充分性	2	评价要点： ①是否符合国家省市区相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策； ②是否符合行业发展规划和政策要求； ③是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。			2	2	项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，项目依据《关于实施民众街道2023-2024年大堤养护服务的议题》《民众街道2022年大堤养护服务（半年期）项目实施请示》《关于实施民众街道2023-2024年大堤养护服务的请示》《关于实施民众街道二涌等七座水闸安全评价项目的议题》等文件立项，立项依据较充分。
		立项程序规范性	2	评价要点： ①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ②项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求；			2	2	项目已开展可行性研究并取得《中山市发展改革局关于中山市中小河流治理重点县综合整治和水系连通试点民众镇—1项目区可行性研究报告的批复》（中发改审批〔2018〕41号），立项程序规范。
	绩效目标设置 情况（12分）	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			4	4	项目设置绩效目标，绩效目标与工作内容相关，预期产出目标明确，未按期完成的绩效指标也补充了说明。
		绩效指标规范性	4	①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。			3	3	绩效指标设置较为规范，绩效指标明确性方面，各指标名称、预期值设置基本规范，但社会效益指标值设置于总体绩效目标重复，建议细化社会效益指标。
		绩效指标有效性	4	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。			3	3	指标与支出内容及总体绩效目标之间关联性较强，但指标设置不够全面，建议为支出金额相对较大的事项设置相应的绩效指标，如数量指标“外江堤防与水闸防溺水安全警示牌制作与安装数量”。

预算执行过程管理 (29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。	2	29	项目按照《关于印发单位内部管理制度的通知》（中民水〔2022〕1号）等文件规定执行业务管理，管理制度合法、合规、完整。
		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		项目预算未发生调整。
		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； ⑤是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。	6		项目涉及多个支出事项，项目合同、验收报告等资料齐全并及时归档，实施过程和验收有图片记录监督。
	资金管理 (19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，单位内控制度及内控体系是否健全。	2		根据《火炬办字〔2021〕20号火炬开发区统筹区财政管理工作方案》《民众街道行政事业单位财务管理制度》等文件实施。
		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。	7		项目原始凭证、支付明细、转账凭证等材料齐全，资金管理合规合理。
		支出率	10	评价要点： ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标； 预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100% 年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。 年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。	10		项目下达预算数230.87万元，支出金额84.75万元，支出率36.71%，已对资金结余情况进行说明并做出原因分析：2023年上级下达了2笔财政补助资金用于水利工程管养工作，优先使用上级补助资金，减少了本级资金支付。同时本项目有多个子项目费用在2023年12月已达到支付条件，但由于客观原因，未能当年支付，资金预算指标结余146.12万元已被区财政局在2023年12月底统一回收。



绩效指标完成情况 (55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	54	项目当年度开展了民众街道大堤养护服务、完成了部分水闸安全鉴定、水文遥测设备维修、等工作，并提供竣工验收报告，按计划完成预期产出。产出绩效包括但不限于： ①民众街道水利工程防汛三个责任人与水利工作专班信息标牌制作与安装完成验收； ②民众街道正涌至巨成水闸堤段内坡挡墙2023年修复工程，内坡墙修复33米，质量达到合格标准； ③民众街道2023年大堤养护服务按要求每季度完成验收； ④中山港大桥底球场预制件安装工程，在中山港大桥底球场段大堤安装7块水泥预制件，验收合格，质量合格。 部分项目如民众街道2023年大堤养护服务费（第2期）、民众街道老家水闸、六围水闸、七围水闸安全鉴定等费用在2023年12月已达到支付条件，但由于客观原因，未能当年支付。
		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		
	效益指标 (20分)	社会经济效益指标/可持续发展效益指标	20	①项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受益群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。（分值15分） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） ②项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。（分值5分，如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）	19		项目完成开展了对6座老旧小型水闸安全鉴定，开展了大堤养护管理工作，包括大堤除草、灭鼠灭蚊、水利设施范围内绿化养护等内容，使得大堤养护管理更加集中化和专业化，确保了水闸堤防安全运行，无发生重大安全生产事故。 另根据补充说明，中心在2023年统计了水闸存在安全问题，并经街道办事处审批同意开展2023年水闸维修加固工程（一期），分期开展水闸维修加固工程，该工程费用在本部门预算项目“统筹区水闸堤防建设项目经费”中列支。 但社会效益指标值设置与总体绩效目标重复，有待细化。
	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该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采取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		
合计	—	—	100	—————	97		项目开展了群众对于水利工程管养效果的满意度调查，补充设置了满意度指标。根据30份有效调查问卷结果，满意度为100%

逆向指标	自评情况(-5分)	未完成1项内容扣1分,全部未完成加扣1分	扣分项(-5)	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。	-1	-1	项目在规定时间内提交自评材料,但绩效指标设置待完善。
评价等级	优(90≤评价分数≤100);良(80≤评价分数<90);中(60≤评价分数<80);差(0≤评价分数<60)					96	优
内容	评价意见						
总体评价	<p>统筹区水利工程管养经费根据《关于实施民众街道2023-2024年大堤养护服务的议题》《民众街道2022年大堤养护服务(半年期)项目实施请示》《关于实施民众街道2023-2024年大堤养护服务的请示》《关于实施民众街道二涌等七座水闸安全评价项目的议题》文件要求,做好日常堤围安全防范保障,根据实际情况及时开展了民众街道大堤养护服务、完成了部分水闸安全鉴定、水文遥测设备维修项目,并做好了水闸日常零星维修、标示标识牌安装维护等工作。项目年初预算批复230.87万元,因客观原因,实际支出金额84.75万元,支出率36.71%。项目的实施确保水闸堤防安全运行,无发生重大安全生产事故,但项目存在指标设置不够全面的问题,综合评分96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)项目决策方面</p> <p>1.指标设置不够全面,部分支出金额相对较大的事项未设置相应的绩效指标;</p> <p>2.社会效益指标值设置于总体绩效目标重复。</p> <p>(四)逆向指标</p> <p>绩效指标设置不够全面,待优化。</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)项目决策方面</p> <p>1.完善指标设置,建议根据项目特点及支出内容增加个性化指标类型及数量,为支出金额相对较大的事项设置相应的绩效指标,如数量指标“外江堤防与水闸防溺水安全警示牌制作与安装数量”;</p> <p>2.建议从受惠群体、环境保护等方面考虑,细化社会效益指标,如“水闸安全运行提升率”。</p> <p>(四)逆向指标</p> <p>根据以上建议优化绩效指标设置。</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>						
评审组:赵崇煦、陈芙蓉、祁华							
机构名称(全称):广州市国际工程咨询有限公司							
日期:2024年4月30日							