

20_25年度小榄镇财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位	中山市小榄镇公共服务办公室		项目名称	严重精神障碍患者监护补贴	预算金额(万元)	704.25	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	财政评分	合计	评分依据及说明
决策	项目立项	立项依据充分性	3	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 ③项目立项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，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 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	3	6	依据部门职责立项。项目按照规定的程序申请设立。此项不扣分。
		立项程序规范性	3	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策。	3		
	绩效目标	绩效目标合理性	5	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) 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	5	8.5	绩效目标结合实际业务内容设置，基本合理。不扣分。
		绩效指标明确性	5	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 ③是否与项目目标任务数或计划数相对应	3.5		满意度指标“满意度调查样本数量”指标值100份，该项目补助对象数量不少于2000人，指标值设置100份，指标值设置过低。扣1.5分。
	资金投入	预算编制科学性	4	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证 ②预算内容与项目内容是否匹配 ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配	4	6	预算编制依据多部门统计的补助对象人数，按照相关文件补助标准测算，符合相关测算依据，不扣分。
		资金分配合理性	2	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	2		
预算过程管理情况	资金管理	预算执行率	5	①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 ②项目资金结余情况及原因分析。	4.89	9.89	按预算执行率计分。
		资金使用合规性	5	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5		根据提供资料，未发现违反相关规定。不扣分。
	组织实施	管理制度健全性	3	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	3	6	单位补充了相关的财务和业务管理制度且比较完整。不扣分。
		制度执行有效性	5	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 ②项目调整及支出调整手续是否完备 ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 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。	3		按照相关规定拨付，核实发现个别补助对象基础信息有误，建议核对修正完善。另外，发现补贴落实进度缓慢，补贴对象名单需多部门联合核定，名单确认工作滞后，一定程度上影响群众及时享受相关补贴政策。综上，扣2分。
产出	产出数量	实际完成率	10	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（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。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	30	30	项目设有6个产出指标，3个数量指标、3个成本指标，均已完成计划人数按标准发放。不扣分。
	产出质量	质量达标率	10	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。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。			
	产出时效	完成及时性	5	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间-计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。			
	产出成本	成本节约率	5	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。			
效益	项目效益	实施效益	20	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化	20	25	效益指标2个，完成年初目标，有效防范肇事肇祸事件发生，确保患者正当权益。不扣分。
		满意度	10	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。一般采取社会调查的方式。	5		问卷调查样本量偏少，不少于2000的补助对象，建议不少于300问卷调查。另外未见对问卷调查汇总分析报告。扣5分。
总分	——	——	100			91.39	

20_25年度小榄镇财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位	中山市小榄镇公共服务办公室		项目名称	严重精神障碍患者监护补贴	预算金额 (万元)	704.25	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明	财政 评分	合计	评分依据及说明
逆向指标	自评情况 (-5分)	未完成1项内容扣1分	-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。	0		
评价等级		90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、70（含）-80分为中、60（含）-70分为低、60分以下为差。				91.39	优
内容		评价意见					
总体评价		严重精神障碍患者监护补贴项目全年预算,042,500元，预算执行数6,884,678.61元，预算执行率97.76%。本项目根据相关文件规定，补助严重精神障碍患者一般患者高风险患者，对精神障碍患者做到“应知尽知、应治尽治、应训尽训、应护尽护”，通过项目实施，实现事故及伤亡人数下降率30%，有效防范肇事肇祸事件发生，确保患者正当权益，提高群众安全感。本想自评复核分为91.39分，评价等级为优。项目管理和绩效管理方面有待进一步完善。					
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）		1. 项目管理方面：一是初审“资金拨付审批流程及相关手续基本完备，但未见单位建立并报送内部财务管控与业务经办管理制度 ”单位反馈补充了相关财务管理制度。二是按照相关规定拨付，但个别补助对象基础信息有误。三是发现补贴落实进度缓慢，补贴对象名单需多部门联合核定，补助名单确认工作滞后，一定程度上影响补助对象及时享受相关补贴政策。 2. 绩效管理方面：满意度调查设定样本为100份，本项目补助对象达2000人以上，样本指标设置偏低，调研覆盖面不足，且未提交问卷调查汇总及分析报告。					
改进建议（包括管理优化、绩效提升、自评工作完成及预算调整等）		1. 项目管理方面：一是排查梳理补助人员信息，逐一核对纠错，补齐完善相关基础资料，确保人员信息真实准确。二是优化多部门联审流程，压缩名单审核核定时限，加快补贴审核拨付节奏，保障群众及时足额享受补助。 2. 绩效管理方面：结合项目不少于2000名服务对象实际规模，合理上调满意度调查样本数量，提升调研数据真实性与代表性，及时完成调查问卷数据整理、统计，规范形成完整的调查汇总及分析报告，做实绩效评价。					
对下年度预算安排建议		保留（√）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（ ）。					
评价组：中山市财政局小榄分局							