

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	中山市公安局小榄分局		项目名称	执法办案中心升级改造经费	预算金额 (万元)	160	
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、绩效评估、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。	3.75	7.25	绩效目标设置基本完整体现工作内容，但指标设置不够规范，如数量指标设“建设点（个）”作为考核指标，建议按修缮面积作为产出数量指标设置。扣1.25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		绩效目标个别不够明确，如满意度指标“受益目标满意度”，未明确受益目标对象；社会效益指标“基础设施完好率”缺乏明确测算标准与界定依据，设置不够严谨。综上，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	预算编制经过必要的事前评估，测算依据按照相关要求编制，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。	5	10	2025年财政优先保障三保支出。因此该项目执行率较低，不扣分。
		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		根据提供的资料未发现违反相关规定的使用。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。	2.25	7.25	资金使用过程中可见审批程序和手续，单位补充了财务报销制度，不够全面。扣0.75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。	5		符合相关法律法规和相关管理规定，手续较完备。不扣分。
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4个产出指标，5月完成工程和设备购置且投入使用。完成年初设置绩效目标。不扣分。
				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。	17	22	项目设有2个效益指标，“办公效果提高程度”完成95%，单位补充了总结等资料，一定程度佐证了办公效果提高程度，但是较难核定是否完成95%，难以量化。扣3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		收到群众满意度调查表12份、受益目标对象满意度98份，问卷采用分值量化评价方式，主观随意性较强，评价标准不够具象，难以真实反映群众实际满意度水平，且未开展数据汇总分析。扣5分。
总分	——	——	100			88.5	

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	中山市公安局小榄分局		项目名称	执法办案中心升级改造经费		预算金额 (万元)	160	
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。				
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。					88.5	良
内容		评价意见						
总体评价		执法办案中心升级改造经费项目预算 1,600,000元，预算执行488,560元，预算执行率30.54%。项目主要用于保障公安执法全流程实现规范化、同步化、精细化、科学化、透明化，并进一步推进了智慧执法信息化的升级改造，实现对案件全融合监督管理，带动公安执法规范化建设。项目自评复核分为88.5分，评价等级良。项目管理和绩效管理方面有待进一步提高。						
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：资金使用过程中可见审批程序和手续，单位补充了财务报销制度，但未够全面。 2. 绩效管理方面：绩效目标与工作内容关联度较好，但指标设置不够规范。数量指标采用“建设点（个）”统计口径，应按修缮面积合理核定；社会效益指标“基础设施完好率”缺乏明确测算标准与界定依据，设置不够严谨。个别指标不够明确，如满意度指标“受益目标满意度”，未明确受益目标对象。提交的佐证材料未能充分反映其完成值。收到群众满意度调查表12份、受益目标对象满意度98份，问卷调查仅设置分值选项，无细化评价内容区分，易出现笼统打分情况，样本评价客观性、精准度不足，且未开展数据汇总分析。						
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：健全制度体系。完善并归集报送单位内部财务管理制度、项目业务管理制度，严格按制度规范项目及资金全过程管理。规范资料归档。同步做好制度文件、合同台账、进度佐证等资料整理归档，做到手续齐全、资料完整可查。 2. 绩效管理方面：规范绩效指标设定，优化数量指标统计口径，明确基础设施完好率测算标准，提高指标严谨性与可考核性，建议将社会效益“办公效率提高程度”指标值设置为定性以便客观考核。清晰界定满意度指标受益对象范围，完善佐证材料，确保能够有效支撑指标完成情况。优化满意度问卷设计，增设细分评价维度，避免笼统打分，提升评价客观准确度。对回收的满意度问卷做好数据汇总、统计分析，形成完整评价成果资料。						
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								