

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	中山市人力资源和社会保障局小榄分局	项目名称	物业管理经费	预算金额 (万元)	41.68		
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	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。	5	8.5	项目设置与合同约定内容的绩效目标。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		指标值模糊不规范，一定程度影响评价质量。绿化管养面积、保洁面积等核心产出指标，指标值仅填写为100%，未进一步明确管护总面积、服务覆盖范围等具体内容，指标内涵界定不清。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務相匹配。	4	6	预算编制结合上年度执行情况和本年度实际业务需求开展测算，测算依据充分、合理。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	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		根据提供的资料，未有发现违反相关规定。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。	2.25	7.25	单位补充了财务管理制度，但未完整覆盖相关业务管理制度。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		合同约定了考核机制，有考核方案，补充了整改台账，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。	27	27	设有3个产出指标，其中数量指标物业服务人员人数指标值年中已调整，但未以调整后的绩效目标作为基准开展评价，一定程度影响评价真实反映。综上，扣3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			
	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	27	设有3个效益指标，据资料可见已完成年初目标，有效保障业务正常运作。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。	7		缺乏满意度指标。项目主要为采购服务，缺乏使用主体的满意度，但结合日常监管情况，依托月度物业服务考核评分结果，月度考核平均分均在90分以上，每次维修服务的满意度反馈表，可间接反映服务对象整体满意度处于较高水平。综上，扣3分。
总分	——	——	100			91.75	
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。			

20_25年度小榄镇财政支出项目绩效核査评分意见表

项目单位	中山市人力资源和社会保障局小榄分局			项目名称	物业管理经费	预算金额 (万元)	41.68	
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
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。					91.75	优
内容		评价意见						
总体评价		物业管理经费项目全年预算416,800元，预算执行416,800元，预算执行率100%。本项目主要通过采购保安、保洁等物业服务，保障单位各项业务正常运作。本项目自评复核分数91.75分，评价等级为优。但项目管理和绩效管理方面有待进一步完善和规范。						
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：单位未提供完整的内部财务管理制度、业务管理制度及内控管理相关制度文件，内部制度体系不健全，对项目全流程规范化管理缺乏有效制度约束。 2. 绩效管理方面：绩效指标设置不够严谨规范，部分指标值表述模糊不清，口径界定不清晰，一定程度影响绩效评价的准确性与规范性。项目共设置3项产出指标，其中物业服务人员数量指标在年度中期已发生调整，但绩效评价仍沿用原设定目标开展考核，未按照调整后的绩效目标作为评价基准，导致评价结果难以真实、客观反映项目实际实施成效。同时绩效指标体系不完善，未单独设置服务对象满意度指标。本项目属于服务类采购项目，未组织开展使用主体问卷调查等直接满意度测评工作。						
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：完善单位内部财务管理制度、业务管理制度及内控管理相关制度文件，细化项目经费使用、流程管控、全流程监管等具体规定。工作开展与资料归集同步推进，及时整理项目实施、资金使用、成效佐证等过程材料，避免事后补、资料漏缺问题。 2. 绩效管理方面：一是规范绩效指标设置，确保指标设置科学合理、可衡量、可评价，提升绩效评价的准确性与规范性。建议数量指标按照合同约定内容，修改为物业管理任务完成率，社会效益指标增加“服务区域环境改善程度”。二是严格规范绩效目标调整与评价实施，对年度中期已调整的绩效目标，后续绩效评价严格以调整后的目标为基准开展，确保评价结果能够真实、客观反映项目实际实施成效，避免评价与实际脱节。三是完善绩效指标体系，结合本项目服务类采购的属性，增加服务对象满意度指标，组织开展使用主体问卷调查、座谈交流等直接测评方式，全面、客观掌握服务对象反馈，提升评价的全面性和针对性。						
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								