

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	中山市小榄镇水务事务中心		项目名称	小榄镇内河保洁服务费	预算金额 (万元)	475.22	
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	10	绩效目标设置基本合理，结合项目实际情况较全面反映项目产出和效果。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。	5		
	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	预算编制和资金分配基本符合相关要求。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
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，资金拨付过程中未见违反相关规定。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	6.75	单位补充单位内部控制制度，对预算、收入、支出、固定资产、项目等都明确了相应的管理。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。	3.75		每月作业质量验评成果表，业务部门固定人员负责40%评分，为确保委托业务月度考核公平公正，流程更加规范，应实行交叉评分。评分表有发现问题，但未见发现扣分问题台账及处理整改资料。综上，扣1.25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
	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	22	效益指标设有3个，已完成年初目标，覆盖范围水质水体得到一定的提升。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。	2		项目面对社会公众，样本只有13份。且未有总结分析报告。扣8分。
总分	——	——	100			90.75	

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	中山市小榄镇水务事务中心		项目名称	小榄镇内河保洁服务费		预算金额 (万元)	475.22	
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。					90.75	优
内容		评价意见						
总体评价		小榄镇内河保洁服务费项目全年预算数 4,752,161.31 元，预算执行 4,752,161.31 元，预算执行率100%。本项目通过采购小榄的内河保洁服务，建设东升片2个垃圾中转站（包括平整场地，安装超吊架及购买相应的工具），以满足新增垃圾堆放要求对小榄镇河涌约 2.5平方公里的水面提供保洁服务。2025年小榄镇河涌保洁服务覆盖全镇水面面积，一定程度保障了周边居民的生活环境。项目自评复核分90.75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：月度作业质量考评工作由业务部门固定人员固定站点评分，考评形式较为单一，未能落实交叉互评机制，不利于保障委托业务月度考核的公平性与流程规范性。考评表格中已列明各类问题，但未见问题台账，也缺失对应的问题整改落实、闭环处置相关佐证资料。 2. 绩效管理方面：项目满意度指标为“群众满意度”，但收到的有效调研样本仅 13份，样本数量偏少、覆盖面不足，调研代表性较弱且未编制总结及数据分析报告。部分绩效资料未规范整理归集，存在绩效管理档案归档不齐全、资料留存不完善等问题。						
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：优化月度考核考评机制，打破固定人员、固定站点评分模式，推行多人轮岗、跨岗位交叉评分模式，细化评分标准，确保考核结果客观公正。建立问题整改台账，抓实问题整改，完善闭环管理资料。 2. 绩效管理方面：合理扩充样本数量，拓宽调研渠道，提升调研数据真实性与代表性，及时梳理调研情况，撰写专项总结及数据分析报告，充分分析项目服务成效。规范梳理各类绩效材料，严格做好档案整理归档工作。						
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								