

2021 年度阜沙镇财政支出项目绩效核查评分意见表

预算单位(全称)	中共中山市阜沙镇委员会党建工作办公室			项目名称	村(社区)组织运转经费(办公经费与群众服务经费)	预算金额(万元)	86.4	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家评分	合计
预算执行过程管理 (40分)	项目管理 (13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	40
		项目调整	3	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。			3	
		项目执行及监管	8	①是否按照项目计划完成各项工作任务,进度是否达成; ②是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; ③项目合同书、验收报告或技术鉴定等归档资料是否完整、齐全,相关条款约定是否合理等; 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;			8	
	资金管理 (27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。			2	
		使用合规合理性	9	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。			9	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%×权重。根据支出与预算的执行进度与项目完成进度情况进行衡量。			13	
		预算调整情况	3	(调剂至本单位其他项目使用金额+市财政回收金额、或由单位其他项目调剂至该项目使用金额)/项目预算金额×100%。反映实际用于该项目的资金情况。 预算调整率≤10%,得满分,每高于1个百分点扣0.1分,扣完为止。			3	
绩效指标完成情况 (60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	51
		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的时间内完成。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。			12	
	效益指标 (25分)	社会、经济、生态指标	20	主要评价项目实施对社会、经济、生态发展所带来的直接或间接影响情况,需与当年的绩效目标相对应,由项目实施单位参考相关绩效指标,根据项目预期社会效益(如低保人群就业率、交通安全提升率)、经济效益(如经营总收入增长率、产量增长率)、生态效益(如绿化面积增加率、改善生活环境程度)和可持续影响(如管理制度延续性、科研人员队伍稳定性)的具体情况与行业规范、标准、规划等进行设定。			18	
		可持续发展效益指标	5	主要评价项目实施是否对相应方面持续发生影响;项目所规定的目标是否可以继续;现行管理体制能否满足长远发展需要,运行收入与成本费用有无严重倒挂,使运行难以为继而			4	

				无法长远发展。 评价要点：项目是否能持续发挥良好的作用；后续各项管理是否得到落实；项目的运营维护费用是否高昂收不抵支等。		
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象 满意度	5	问卷调查问题设置合理规范、全面科学，并就调查结果进行总结分析得2分；同时，满意度≥95%得3分；85%≤满意度<95%得2分；80%≤满意度<85%得1分；其他不得分。	2	
小计			100	-----		91
逆向指标	自评工作质量 (-10分)	扣分处理	-10	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自评材料是否真实、完整、规范； ③业务主管是否采取有效措施督促下属单位组织填报自评材料。 按实际情况酌情扣分处理，上限10分。	-2	-2
	绩效信息公开情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已经纳入核查或重点评价，预算单位未按照信息公开要求公开绩效信息的，扣5分；进行了公开，但未达到时限、内容或范围要求的，根据实际情况扣分；按规定内容、在规定时限和范围内公开的，不扣分。	0	
	项目实施整改情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目上年度已纳入绩效自评核查，且“绩效指标完成情况”低于35分，单位需进行整改。已经完成不扣分，其他按整改程度酌情扣分处理，上限5分。	0	
	负面影响 (-5分)	扣分处理	-5	是否发生涉及本项目的上访、纠纷、安全生产问题、有效投诉等；以及出现媒体严重负面报道。无此类现象不扣分，其他按具体情况酌情扣分处理，上限5分。	0	
	政府采购执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目需采取政府采购，预算单位应按要求合法合规进行政府采购。若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	
	建设工程招标投标执行情况 (-5分)	扣分处理	-5	如该项目涉及工程招投标，预算单位应按要求合法合规实施招标投标。无此类现象不扣分，若出现违反相关规定，受到有关管理部门处罚或通报批评的，扣5分。	0	
	违法违纪行为 (-5分)	扣分处理	-5	在项目实施过程中，相关人员和单位违反国家廉政建设的有关规定，或者发生未按有关规定实施项目管理，被相关监督检查部门处罚或通报批评的，扣5分，无此类现象不扣分。	0	
逆向指标小计			-40	-----		-2
合计						89
等级（90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）						良
内容		评价意见				
总体评价		该项主要工作内容包括党组织服务群众专项经费和村（社区）办公经费，具体工作内容包括各村办公场所、党群服务中心等活动场所的办公设备、日常用品、水电、固定电话、网络、设施维修、公告栏维护等；以及购买服装、村民慰问、开展公益活动、党组织活动、民生实事工程等。年度预算86.4万元，但支出金额缺少材料佐证，绩效复核得分89分，等级为良。				
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）		主要问题：（一）自评工作质量方面 1.项目单位在提交的材料中，缺少资金支付的相关佐证材料。 初审后，项目单位补充完善了资金支付的相关佐证材料。予以采纳。 2.没有提供项目实施成效的佐证材料。 （二）预算执行过程管理方面 1.根据《关于加强村（社区）党组织服务群众专项经费和村（社区）办公补助经费使用管理的通知》，其中要求“各镇街有关部门应在收到本通知1个月内结合本镇街实际制定经费具体管理措施，对用途标准、使用审批程序和监督管理等方面予以明确”，但本次提供的材料中，未见阜沙镇制定的相关制度。 初审后，项目单位补充了阜委[2021]68号（关于印发《阜沙镇村（社区）党组织服务群众专项经费和村（社区）办公经费使用管理制度（试行）》的通知）。予以采纳。 2.上述通知要求“各镇街要对经费使用情况进行日常性监督检查，每季度检查一次经费使用情况”，本次评价的材料中，也未见阜沙镇开展监督检查的材料。 3.通知要求“村（社区）党组织负责经费开支事项的组织实施。村（社区）党组织集体研究确定具体开支事项，每月定期向党员、群众公开经费使用情况，同时报镇街党委（党工委）备案，年底向村（社区）党员大会和镇街党委（党工委）报告本年度经费使用情况”，本次评价未见相关材料。 初审后，项目单位补充了《各村（社区）2021年度报告（已审）》。项目支出率完成情况100%。 （三）项目绩效方面 1.本项目具体开展了哪些工作，取得了哪些成果，在自评报告中均没有说明，比如在《关于加强村（社区）党组织服务				

	群众专项经费和村（社区）办公补助经费使用管理的通知》资金支出范围内规定“对因重大伤病住院治疗的村（居）民给予慰问；对去世村（居）民的家属给予慰问；对因重大自然灾害或意外事故遭受重大损失的村（居）民给予适当补助；对困难党员和困难群众给予节日慰问；对因重大自然灾害或事故灾害损毁的水、电、路等村（社区）公益性基础设施进行应急维修费用；对春节期间、七一建党节等党组织开展群众文体活动给予补助；经村（社区）党组织集体研究确定的其他直接为村（居）民服务的事项”。这次活动的次数是多少，应该予以统计，并作为绩效成果予以汇总。 初审后，项目单位在自评报告中补充完善了以上内容。 2. 该项目与群众感受息息相关，但缺乏群众参与度及满意度方面指标，难以体现项目实施效果。
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）	相关建议：（一）自评工作质量方面： 1. 建议在日常工作中，建立必要的工作台账，以便于统计各项工作的完成情况，汇总绩效成果，用确实的数据来支撑项目绩效目标完成情况。 2. 建议补充资金支出佐证材料、项目监督管理的佐证材料、项目开展过程中决策、公示的相关佐证材料。 初审后，想单位单位根据建议补充完善了以上材料。 （二）预算执行过程管理方面 1. 建议按照通知要求完善资金管理制度，每个季度对项目实施情况开展监督检查，对资金支出履行相应程序，提高资金使用的透明度。 2. 建议在年度预算批复后，在规定时间内下达资金，以便有充足的时间开展工作。 3. 建议明确年度资金是否应该在当年度完成支出，以提高资金支出效率。 （三）项目绩效方面 1. 建议进一步优化产出指标和效益指标，项目应围绕项目实施内容方面设置相关指标，统计各类活动的次数、参与人数；慰问人次、标准；项目实施前后的对比照片等作为绩效成果予以汇总。 2. 建议增设与群众感受息息相关的绩效指标，如群众参与度及满意度方面指标，以体现该项目实施效果。
对下年度预算安排建议	保留（√）； 保留但建议部分核减（ ）； 取消（ ）。
评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司	
日期：2022年 11月 30日	