

2022 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)	中山市阜沙镇阜沙中心小学			项目名 称	塑胶跑道改造及附 属设施建设项目	预算金额 (万元)	60	
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。			1.5	37.5
		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；			7	
	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。			8.5	
		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。若存在不可抗拒 因素，则酌情扣分。			12.5	
		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	50
		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。	13	
	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 & 行业规范、标准、规划等进行设定。	16	
		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。	4	
	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 $\geq 95\%$ 得3分； $85\% \leq \text{满意度} \leq 95\%$ 得2分； $80\% \leq \text{满意度} \leq 85\%$ 得1分；其他不得分。	2	
	小计		100			87.5
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。	-0.5	-0.5
	绩效信息	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	0	

	公开情况 (-5 分)			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。		
	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，或者发生没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			-0.5
合计						87
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		该项目根据中山市阜沙镇人民代表大会主席团 2021 年 3 月 1 日《关于阜沙镇第十六届人民代表大会第十二次会议代表表决 2021 年民生实事项目情况的通报》、2021 年 5 月 14 日中山市阜沙镇党政领导班子联席会议对《关于实施镇人大 2021 年“十大民生实事”阜沙中心小学塑胶跑道改造及附属设施建设项目的议题》的决议，对阜沙中心小学田径运动场进行翻新修复，配套相关体育设施，为群众提供健身场地。项目申报资金 60 万元，以实际支出为准，其中：修缮工程签订合同价为 568314.94 元；建设面积 6743 平方米。根据提供的《项目预算绩效申报表》，2022 年预算申报资金 600000 元，实际使用资金 590694.03 元，资金支出率为 98.45%。根据提供的《竣工验收备案表》，项目已于 2021 年 11 月 5 日竣工，并取得了一定的社会效益，但项目单位在设施的后续管理和绩效指标的完成情况方面不明确，也没有提供满意度调查资料，项目的满意度情况不明确。绩效复核得分 87 分，等级为良。				
存在问题（包括项目管理、资金管理、绩		（一）自评工作质量方面 1. 项目单位提供的材料不够完整，项目资金总体情况、项目开展情况等不明确。				

效表现、自评工作质量、预算安排等方面)	2. 没有提供基础信息表，绩效指标的完成情况不明确。 (二) 预算执行过程管理方面 1. 签订合同时未制订质保金条款，不利于出现问题时，进行及时的服务跟踪和责任追究。 2. 未能制定项目监管办法，保障项目顺利实施的力度不足。并且，只提供了实施过程的一些图片，未能提供项目实施过程的监管工作文字记录资料，监督力度有待提高。 3. 塑胶跑道及附属设施的后续管理不明确，如何对这些新建设施加强日后的维护、保养，确保设施可以在以后年度正常发挥效用，为师生提供良好的健身场所的保障力度有待加强。 (三) 绩效表现： 1. 根据提供的《项目预算绩效申报表》，总体绩效目标过于简略，未能有效反映项目所要达到的各项具体绩效、效益。 2. 未能根据项目的特性、实质，制定有针对性的各项绩效指标，其各项绩效完成情况也不详，难以反映项目实现的各项效益。 3. 没有提供满意度调查情况表，无法获知受益对象、社会公众的满意度情况。
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)	(一) 自评工作质量方面 建议项目单位提高对自评工作的重视程度，提高自评工作质量，补充填报基础信息表，使得基础信息表能够基本、准确地反映项目实施情况。 (二) 预算执行过程管理方面 1. 建议签订合同时，注意保障条款的订立，便于日后的维权和责任追究。 2. 建议确保项目实施有具体的保障措施，确保完成的质量、时效；同时，对监管过程中的检查情况形成书面记录，便于发现问题，及时采取解决办法、措施。 3. 建议加强设施的管护，落实日后的维护、保养，并确保订立的制度得以有效执行，确保项目的可持续发展效益指标的实现，有效保障项目持续发挥效用。 (三) 项目绩效方面 1. 建议详细填列总体绩效目标，以体现项目预期要实现的各项具体绩效、效益和程度。 2. 由于本年度主要是进行各项款项的支付，建议根据项目的特性、实质，有针对性地制定各项绩效指标和预期目标值，补充受益对象、社会公众对项目满意度的调查资料。
对下年度预算安排建议	保留 () ； 保留但建议部分核减 () ； 取消 () 。
评价机构：广州捷诚信息咨询有限公司	
日期：2023 年 11 月 30 日	