

中山市火炬开发区2021年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山市火炬高技术产业开发区城东社区居委会		项目代码	166	项目名称	华佗山公园管理经费	预算金额 (万元)	128	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家评分	评分意见
工作质量 (8分)	评价工作质量 (8分)	评价工作质量	8	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。				5	自评表中内容填报简单,实施后的绩效目标完成情况过于简略。
预算执行过程管理 (32分)	项目管理 (10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	超过100万政府采购限额,但由于没有通过政府采购相关资料,该公园聘请人员和日常维护具体是谁负责,不够清晰。
		项目调整	2	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。				2	
		制度执行及监管	6	①是否遵守相关法律法规和业务管理规定,有无重大投诉; ②项目合同书、验收报告或技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位; ④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。				4	
	资金管理 (22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。				1	
		使用合规合理性	7	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论证; 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。				7	
		支出率	13	实际支出金额/实际到位金额×100%。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	
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。				8	项目实施后的绩效目标完成情况过于简略。
		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。				12	
	效益指标 (25分)	社会经济效益指标	20	项目对行政成本减少或收入的增加带来的效益、或项目实施后对受惠群体、社会发展、环境保护、劳动就业、公共服务等的影响。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				16	
		可持续发展效益指标	5	项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。 (可根据项目特点自行设计个性指标量化反映)				5	
	公众满意度 (5分)	社会公众或服务对象满意度	5	根据公众对项目总体实施效果等情况的满意度调查结果判断。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,一般采用问卷调查的方式开展满意度调查。 ①满意度=100%,得5分; ②90%≤满意度<100%,得4分; ③80%≤满意度<90%,得3分; ④70%≤满意度<80%,得2分; ⑤60%≤满意度<70%,得1分; ⑥满意度<60%,或出现上访、涉诉问题的,或未开展满意度调查的,得0分。				2	
扣分项 (-5分)	项目实施整改情况 (-5分)	项目实施整改情况	-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,单位需报送整改措施及佐证材料。 无需报送整改措施或已整改完毕的不扣分;部分整改完毕视情况扣1-4分;未进行整改的扣5分;未报送整改情况及佐证材料的扣5分。					
合计	—	—	100						82
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(60-79);差(0-59)								良

内容	评价意见
总体评价	<p>本项目年初预算批复金额128万元，实际支出金额128万元，支出实现率100%，根据项目单位描述，该项目主要用于华佗山公园管理经费，由于涉及相关单位职能，目前还是由城东社区和大环小区共同管理，该项目具体管理和实施是大环小区，城东社区只是代收代支的性质，因此，作为项目预算申报单位的城东社区居委会在项目后续监督管理上还需要加强。该项目得分为82分，等级为良。</p>
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）	<p>主要问题：（一）自评工作质量方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 自评表中内容填报简单，效益指标为定性指标，而完成率全部为100%，不科学。</li> <li>2. 项目实施后的绩效目标完成情况过于简略，只提供了部分图片，没有进行相关描述，不够完善。</li> </ol> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目管理方面： <ul style="list-style-type: none"> <li>该项目作为华佗山公园管理经费，预算金额达到128万元，超过100万政府采购限额，但由于没有通过政府采购相关资料，该公园聘请人员和日常维护具体是谁负责，不够清晰。</li> </ul> </li> <li>2. 资金管理方面： <ul style="list-style-type: none"> <li>该项目预算资金管理缺乏严谨规范性，华佗山公园管理经费，主要是用于支付公园清洁工和保安人员工资、公园日常运营费等，但在人员数量及运营资金支出方面缺乏资金使用方面测算材料。</li> </ul> </li> </ol> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 在效益指标中，社会效益指标没有具体数据分析，缺乏针对华佗山公园功能作用来进行设置，作为民生项目，其社会效益表述过少。</li> <li>2. 项目实施后的绩效目标完成情况过于简略，只提供了部分图片，没有进行相关描述，不够完善。</li> </ol>
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）	<p>相关建议：（一）自评工作质量方面：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议进一步完善自评表填报，在项目申报绩效目标的设置及完成情况等材料尽量提供。</li> <li>2. 建议完善提供华佗山公园近几年运营经费支出数据，包括其收入和成本测算依据。</li> </ol> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 项目管理方面： <ul style="list-style-type: none"> <li>（1）建议规范该项目管理，提供近几年华佗山公园收入和成本数据，合理确定每年财政补贴金额。</li> <li>（2）建议明确华佗山公园的运营主体，是城东社区居委会还是大环小区居委会直接管理，明确是否通过政府采购确定第三方供应单位。</li> </ul> </li> <li>2. 资金管理方面： <ul style="list-style-type: none"> <li>（1）建议明确华佗山公园管理经费中人员经费和日常办公维修经费的测算标准，其成本收入是如何平衡的。</li> <li>（2）建议提供近三年该项目平均支出率，按照勤俭节约、压缩不必要开支原则适当压减该项目资金额度，提高支出效率。</li> </ul> </li> </ol> <p>（三）项目绩效方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建议在自评表中各项指标设置中，应设置量化数据指标，尤其对公园管理这块和老百姓日常生活密切相关的项目，更应该增加具体数据证明该项目能产生效益。</li> <li>2. 在效益指标中，经济效益指标和社会效益指标应围绕华佗山公园功能作用设置，如预计接待游客人数、每天公园接待量，安全事故发生率及群众满意度等方面来设置。</li> </ol>
对下年度预算安排建议	<p>保留（√）； 保留但建议部分核减（ ） 取消（ ）。</p>
<p>日期：2022年 8月29日</p>	

