


中山市火炬开发区2022年度财政支出项目绩效核查评分意见表

项目单位 (全称)	中山火炬高技术产业开发区水利所		项目 代码	160	项目名称	江、海堤建设项目	预算金额 (万元)	2918.66439
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（自评报告、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。			6	自评表中项目实施情况填写不够完善，对各个项目的完成进度及具体情况缺乏说明。
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	该项目只完成30%，工程进度严重滞后。
		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。			5	
	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。			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。			6	产出数量和质量存在不足，项目延期，产出时效不强。
		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。			3	
		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、或项目实施后对弱势群体、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，一般采取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。			
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	—			84	
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4000万元，调整后项目预算为2918.67万元；实际支出金额2901.84万元，支出实现率99.42%，根据项目单位描述，该项目主要为了提高江、海堤防洪能力，保障人民生命财产安全，属于单位基本职能，项目具有可行性和必要性，但该项目主要是江、海堤建设共5个项目，其中同安围水闸至玻璃围水闸段海堤整治工程、张家边联围同安围海堤整治工程竣工验收、火炬开发区洋关泵站段海堤整治工程竣工验收；玻璃围水闸至茂生小区村口段海堤整治工程完成30%。项目开展依据比较充分。该项目得分84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"> 1. 该项目自评材料提供相对比较简单，虽然提供了项目立项依据及招投标等一系列文件依据，但是自评表中项目实施情况填写不够完善，对各个项目的完成进度及具体情况缺乏说明。 2. 玻璃围水闸至茂生小区村口段海堤整治工程于2020年7月签订施工合同，计划工期为720日历天，截至2021年12月，时间已过近一年半，但是该项目只完成30%，工程进度严重滞后。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面： <ol style="list-style-type: none"> （1）该项目管理比较薄弱，根据所提供的立项文件依据，基本是在2017-2018年这两年间立项的，但到2021年还没有完成，项目进度存在严重滞后性。 （2）该项目作为江、海堤建设项目，其中子项目玻璃围水闸至茂生小区村口段海堤整治工程、下倾九涌东段与濠头水闸西段堤顶整治工程均是2018年立项的，但到2020年才开始招标，2021年也只是完成30%工程量，工程进度和项目批复严重不匹配。 2. 资金管理方面： <ol style="list-style-type: none"> （1）该项目预算资金年初批复金额4000万元，年中追加1176.69万元，合计5176.69万元，全年使用2918.66万元，调减2200万元，一方面年初预算用不完还追加安排，另一方面进行大幅度预算调减。 （2）作为项目主管部门高技术产业开发区水利所，在项目开展进度和资金调整力度方面还存在不足，一方面资金有大量结余需调减，另一方面部分项目完成工作量才30%，项目管理和资金管理统筹能力不足。 （三）项目绩效方面 <ol style="list-style-type: none"> 1. 自评表中填写的绩效指标中提到同安围水闸至玻璃围水闸段海堤整治工程超期34天完成，在产出指标中数量指标和时效指标就不能填写为全部按期完成。 2. 在效益指标中，经济效益指标也应该设置，如江海堤建设完成后能减少灾害损失，社会效益指标中同比以前年度灾害事故发生降低率等指标。
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： 建议进一步完善自评材料，对于施工进度严重滞后的项目进行相关说明。</p> <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 项目管理方面： <ol style="list-style-type: none"> （1）建议主管部门充分考虑项目立项及完工时间，不宜立项后长时间不开工建设，导致项目滞后。 （2）建议加快子项目玻璃围水闸至茂生小区村口段海堤整治工程、下倾九涌东段与濠头水闸西段堤顶整治工程施工进度，上述两项目均是2018年立项的，玻璃围水闸至茂生小区村口段海堤整治工程目前才完成不到30%工程量，严重影响项目实施效果。 2. 资金管理方面： <ol style="list-style-type: none"> （1）建议今后加强项目资金管理，尽量按批复的预算额度使用资金，如果遇到债券资金等其他资金，应尽可能做好预算调减工作。 （2）建议主管部门应加强对项目资金统筹管理力度，对已立项项目，在财政资金保障充分前提下，应尽可能加强项目施工进度，确保尽早完工，发挥项目社会效益。 （三）项目绩效方面 <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议根据自评表中个别项目超期34天才完成状况，实事求是数量指标和时效指标完成情况进行调整。 2. 建议在经济效益指标增设如江海堤建设完成后能减少灾害损失额，社会效益指标中增设同比前年度灾害事故发生降低率等量化数据指标。
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>
日期：2022年 8月29日	

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水利所		项目 代码	项目 名称	预算金额 (万元)	1785.909	
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。		6	该项目自评材料提供相对比较简单，没有提供整个项目的支出情况材料。
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	项目进度严重滞后。
		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方法，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	工程进度和项目批复时间严重不匹配。
		使用合规合理性	7	①是否符合国家财经法规和财务管理规定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。		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。		12	
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	产出数量和质量存在不足，项目延期，产出时效不强。
		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化指标量化反映）		15	经济效益指标没有设置，社会效益指标没有具体数据，该项目主要是为了提高内河涌防洪排涝能力，但缺乏这方面的指标分析。
		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化指标量化反映）		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，一般采取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。		5	
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	—————			84
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>本项目预算批复金额1785.9万元，实际支出金额1672.98万元，支出实现率93.68%，根据项目单位描述，该项目主要是为了提高内河涌防洪排涝能力，保障该区人民生命财产安全，属于单位基本职能，项目具有可行性和必要性，但该内河涌整治项目共6个，部分项目甚至在2015年就已立项，2021年才完工，项目进展比较滞后。该项目得分84分，等级为良好。</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"> 1. 该项目自评材料提供相对比较简单，虽然提供了项目立项依据及招投标等一系列文件依据，但在项目必要性和紧迫性方面论证还不充分。 2. 该项目属于内河涌整治工程项目，主要是为提高防洪能力，保障人民生命财产安全，由于该项目属于延续几年的跨年度项目，建议提供整个项目的支出情况材料。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 该项目管理比较薄弱，根据所提供的立项文件依据，基本是在2015-2018年这四年间立项的，但到2021年还没有完成，项目进度严重滞后。 2. 该项目作为内河涌整治工程项目，2个项目在2015年立项、1个项目在2017年立项、3个项目在2018年立项，但2021年才有2个项目完工验收、4个项目竣工验收，工程进度和项目批复时间严重不匹配。 <p>（三）项目绩效方面</p> <p>在效益指标中，经济效益指标没有设置，社会效益指标没有具体数据，该项目主要是为了提高内河涌防洪排涝能力，但缺乏这方面的指标分析。</p>
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"> 1. 建议进一步完善自评材料提供，对内河涌整治6个子项目在项目必要性和紧迫性方面加强论证。 2. 建议提供内河涌整治项目从项目立项到建设竣工过程中全部完整资料。 <p>（二）预算执行过程管理方面</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 建议主管部门加强项目管理，充分考虑项目立项及完工时间，不宜立项后长时间不开工建设，导致项目滞后。 2. 建议加快立项后各个项目管理，明确项目执行时间表，明确责任人，对于立项后两年内无法完工项目应提供相关说明，如是主管方面原因，应追究相关人员责任。 <p>（三）项目绩效方面</p> <p>建议在效益指标中提到内河涌防洪排涝能力方面设置相应指标，如内河涌整治工程完成后能减少灾害损失，同比以前年度灾害事故发生降低率等量化数据指标。</p>
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>	

