

### 中山火炬开发区2023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政务数据 和社会事务局	项目 代码	44200023000000 0074875	项目名称	统筹区上下陂头旧村改造前期项 目工作费用	预算金额 (万元)	300		
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明			专家 评分	合计	得分依据及说明
决策 (16分)	项目立项情况 (4分)	立项依据充分性	2	评价要点： ①是否符合国家省市相关法律法规、国民经济发展规划和区党工委管委会决策； ②是否符合行业发展规划和政策要求； ③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； 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。			2	2	项目与部门职责范围相符，属于部门履职所需，属于公共财政支持范围，项目依据《关于火炬区旧村庄全面改造片区策划阶段工作方案》文件立项，立项依据充分。
		立项程序规范性	2	评价要点： ①事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策； ②项目是否按规定的程序申请设立； ③审批文件、材料是否符合相关要求；			2	2	根据提供的《议题协调论证情况表》项目立项程序较为规范，项目方案及经费测算经过相关论证，审批文件及材料符合要求。
	绩效目标设置 情况(12分)	绩效目标合理性	4	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。			4	4	设置有项目绩效目标，根据《火炬区（中山港街道）党工委会议决议事项通知》等文件要求，旧村庄改造项目前期工作经费先由区建发公司垫支，再由区社区局返还给建发公司。项目绩效目标与项目资金实际内容相关联。
		绩效指标规范性	4	①绩效指标需按要求设置三个产出指标和两个效益指标，不应设置预算完成率等类似意义的共性指标，共性指标不计入指标数量；绩效指标设置是否遵循预算编制原则和要求，不符合的酌情扣分。 ②每个绩效指标设置相应的指标名称、指标预期值，量化指标需明确计算方法，无明确指标值的，该项不得分，指标值或计算方法含糊不清的酌情扣分。			4	4	指标设置符合三个产出指标和两个效益指标的设置规范。
		绩效指标有效性	4	绩效指标设置需全面有效贴合反映绩效目标实现情况，绩效指标设置不全面、避重就轻、绩效指标与支出内容、总体绩效目标之间没有体现出明显的逻辑关联性或指标值不合理的酌情扣分。			3	3	指标设置贴合绩效目标实现情况，与总体绩效目标见有关联，但个别指标未设置预期值。
		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		项目根据《火炬区旧村庄改造前期工作及费用管理规定》实施。



预算执行过程管理 (29分)	项目管理 (10分)	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	项目无调整。
		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是否按照单位内控制度做好项目审批、执行等工作。	6	项目实际过程的审批、改造意愿调查、质量检查报告等资料齐全合规。
	资金管理 (19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，单位内控制度及内控体系是否健全。	2	项目根据《火炬区旧村庄改造前期工作及费用管理规定》实施。
		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	项目资金支出手续齐全，资金支出内容与预算批复一致。
		支出率	10	评价要点： ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标； 预算支出完成率=（年终执行数/（年初预算数±年中预算调整数））×100% 年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。 年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。	10	项目预算300万，实际支出300万，支出率100%。
	29					

绩效指标完成情况 (55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	53	项目按时完成上下陂头旧村庄改造前期项目工作费用归垫。改造意愿调查、标图入库基础数据调查、社会稳定风险评估、树木处置方案及历史文化保护方案的编制等工作也按时按质完成。
		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		资金按时拨付。
		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。	15		中山火炬开发区上下陂头片区改造意愿同意比例大于80%；根据相关质量检测报告，中山火炬开发区上下陂头村片区旧改项目基础数据调查成果抽样检验质量为良；完成“三旧”改造标图建库、历史文化资源调查等。
	效益指标 (20分)	社会经济效益指标/ 可持续发展效益指标	20	①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。（分值15分） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） ②项目实施后续运行及成效发挥的可持续影响情况。（分值5分，如无可持续发展指标可合并至社会经济效益指标以20分考核） （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映）	18		项目实施保障上下陂头旧村改造项目顺利实施，确保项目进度，对环境和公共服务等方面起到积极影响。但效益指标设置不够全面。
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。 ①95%≤满意度≤100%，得5分； ②90%≤满意度<95%，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	该项目无需设置满意度指标。		
合计	—	—	100	—————	97		
逆向指标	自评情况(-5分)	未完成1项内容扣1分，全部未完成加扣1分	扣分项(-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。	-1	-1	项目在规定时间内提交自评材料，但绩效指标设置有待完善。
评价等级	优（90≤评价分数≤100）；良（80≤评价分数<90）；中（60≤评价分数<80）；差（0≤评价分数<60）				96	优	

内容	评价意见
总体评价	项目资金主要用于上下陂头旧村庄改造前期项目工作费用归垫，项目预算300万元，实际支出300万元，支出率100%。项目的实施有力促进上下陂头旧村庄改造顺利实施，但本项目存在绩效指标设置不够完善的问题。项目综合评分96分，等级为“优”。
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>（一）项目决策方面</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 指标设置够规范、合理，个别指标未设置预期值。</li> <li>2. 但效益指标设置不够全面。</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>（一）项目决策方面</p> <p>建议根据上下陂头旧村庄改造前期工作内容设置产出及效益指标，如完成改造意愿调查报告，成果验收合格率，调查完成及时率等，并设定合理的预期值。</p>
对下年度预算安排建议	<p>保留（ ）；</p> <p>保留但建议部分核减（ ）；</p> <p>取消（√）。</p>
评审组：赵果贤、李启华、王清青	
机构名称(全称)：广州市国际工程咨询有限公司	
日期：2024年4月30日	

