

2016年度中山市财政支出项目绩效评价表

| 项目单位 | | 中山市水务局 | | 项目名称 | | 三防经费 | | 预算金额 (万元) | 439 |
|-------|------|--------------|------|--|------|--|---|--------------|------|
| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 指标及评分说明 | | | 评价得分 |
| 名称 | 评分标准 | 名称 | 评分标准 | 名称 | 评分标准 | | | | |
| 前期工作 | 4 | 项目立项 | 4 | 立项合规性 | 2 | ①保障机制是否健全； ②是否按规定申请； ③材料是否真实、完整、清晰； ④是否经过可行性研究、专家论证、风险评估、集体及科学决策等。 | | | 2 |
| | | | | 目标完整合理明确 | 2 | ①目标设置是否完整详细、具体细化、清晰、合理明确、客观科学、可衡量量化等； ②计划指标是否与年度任务量对应； ③项目投资额或资金量是否与预算相匹配； ④预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平。（资金使用能否体现财政支出的经济性、效率性和有效性等） | | | 1 |
| 实施过程 | 30 | 项目管理 | 10 | 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 |
| | | | | 制度执行 | 6 | ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； 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。 | | | 4 |
| | | | | 监管有效 | 2 | ①是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段； ②各级业务主管部门或第三方检查、监督情况。 | | | 1 |
| | | 资金管理 | 20 | 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 | 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； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况； ⑥是否按计划支出，实行专账管理，凭证记录完整有效。 ⑦项目资金收支情况等会计核算信息是否真实、完整；已完成项目是否及时进行决算与审计，形成的固定资产是否及时登记入账等情况。 | | | 6 |
| | | | | 支出率 | 8 | 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 | | | 6 |
| | | | | 监管有效 | 3 | 是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。 | | | 2.5 |
| 项目绩效 | 56 | 产出效率 | 24 | 完成进度 | 10 | 根据计划目标完成的进度判断。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，确定完成进度情况。 | | | 7 |
| | | | | 完成及时性 | 6 | ①实际完成时间≤计划完成时间，得5分； ②实际完成时间≥计划完成时间的，按（实际完成时间-计划完成时间）/计划完成时间×100%，进行扣分。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 | | | 4 |
| | | | | 质量达标 | 8 | 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。） | | | 7 |
| | | 社会效益 | 12 | 个性指标 | 12 | 项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响。 （可根据项目特点自行设计个性指标量化反映） | | | 10 |
| | | 可持续影响 | 5 | 个性指标 | 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 | 社会公众或服务对象满意度 | 5 | 根据公众对资金补助政策、项目建设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，进行一般采用问卷调查的方式。 满意度100%的5分；满意度（90%-100%）4分；满意度（80%-90%）3分；满意度（70%-80%）2分；满意度（60%-70%）1分；满意度低于60%，或出现上访、涉诉问题的为0分； | | | 5 | | |

| | | | | | | | |
|---|---|--|---|----------------------------|-----|---|------|
| | | 经济 或 其 它 可 测 评 效 益 | 10 | 个 性 指 标 | 10 | 根据项目情况，对涉及到经济效益或非经济效益等其它可测评效益指标进行判断（可根据项目特点自行设计个性指标进行量化反映）。 | 8 |
| 自 评 质 量 | 10 | 评 价 工 作 质 量 | 10 | 评 价 工 作 质 量 | 10 | ①在规定日期前及时完整报送相关材料的； ②评价材料提交完整、规范、打包质量高的； ③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； ④参加培训会以及现场座谈和现场勘查时积极配合的。 | 9 |
| 合 计 | 100 | — | 100 | — | 100 | ————— | 81.5 |
| 评价等级 | | 优（90-100）；良（80-89）；中（70-79）；低（60-69）；差（0-59） | | | | | 良 |
| 内 容 | 说 明 | | 评 价 意 见 | | | | |
| 评 价 结 论 | 项 目 支 出 总 体 绩 效 水 平 | | <p>1、项目预算批复439万元，实际到位资金439万元，实际支出资金431.45万元，资金支出率98%。</p> <p>2、完成绩效指标情况：</p> <p>1) 决策机构可随时掌握水、雨、风、咸情和库情及洪水预报等信息，提高决策的灵活性和时效性；</p> <p>2) 合理分布物料场、分级储备物资和组建多种抢险队伍，保证人员和物资及时到位；抢险物资种类达20种以上；</p> <p>3) 水文数据得到及时整编入库；</p> <p>4) 水文遥测系统运行率保证在95%以上，系统中心不间断运行，测站全天候24小时运作；水文遥测系统100%覆盖全市24个镇区；30分钟内收集一次全市水文数据（高于国家标准的60分钟要求）；</p> <p>5) 通讯光纤网络运行率不低99%，做好网络安全监管防护工作，有网络攻击抵抗能力，不发生重大网络安全事故；</p> <p>6) 通过聘请专业队伍、储备设备和资金，建设后备系统等措施，保证水文遥测系统故障3小时内能快速恢复；</p> <p>7) 培训基层干部和武警等抢险队伍三防知识及技能，抢险队伍包括水政执法支队、武警、军分区、公安、消防、边防支队和基层各级抢险人员，人数保持在3000人以上；</p> <p>8) 对在校学生和民众宣传三防知识，提高避险意识和技能；</p> <p>9) 通过前期详细的需求调查和市场价格咨询，确定资金使用额，制定切实可行的方案，保证项目顺利完成，资金使用达80%以上。除第四条中30分钟内收集一次全市水文数据，未达到设定的目标20分钟内收集一次全市水文数据，其余均达标。但此绩效目标主要为三防工作的整体目标，应具体再设立针对此年度项目实施的绩效指标，以更好的评价此年度绩效。</p> | | | | |
| 具 体 问 题 及 改 进 意 见 | 项 目 存 在 问 题 及 建 议 （ 关 于 项 目 投 入 、 过 程 、 产 出 效 果 、 自 评 工 作 质 量 等 方 面 ） | | <p>存在问题：</p> <p>1、项目自评报告对中山市三防工作、绩效目标、存在问题等做了大篇幅的说明，但对此年度实施项目的针对性不强；</p> <p>2、项目绩效目标设定了很多，但实际完成情况未一一进行对照分析是否达标，或不达标原因。</p> <p>3、项目自评报告要求适当放宽水利资金使用时间，允许水利资金跨年度结转使用，绩效考核也相应调整。这个要求，依据不足。许多项目都为跨年度实施项目，但对财政来说，合同可以跨年度，但每年度实施的内容，完成的指标，需要的预算都是可以按年度来衡量和考核的。不能说跨年度，本年度绩效就无法评价了。</p> <p>建议：</p> <p>1、制定项目年度具体预算，项目完成后，将实际支出情况与项目预算的对照分析，未按计划完成的应认真分析原因，并制定下年度改进计划； <u>（项目单位根据初审意见补充提供了预算对比分析，相对比较清楚，专家组根据情况予以部分采纳。）</u></p> <p>2、项目自评报告应简要说明三防工作的整体实施情况，战略部署，重点应针对性的对此年度实施项目的实施情况、资金使用情况、绩效完成情况；并与计划情况做对比分析，以便改进； <u>（项目单位根据初审意见补充了相关绩效对比实施情况，相对比较有针对性。专家组根据情况予以部分采纳。）</u></p> <p>3、除总的绩效目标外，应根据具体实施的项目设立具有针对性的阶段性项目绩效目标； <u>（项目单位根据初审意见，补充提供了相关目标设置说明，目标设置相对清楚。专家组根据情况予以部分采纳。）</u></p> <p>4、对跨年度项目，按整体实施计划分解本年度实施计划、完成指标和需要的资金预算。</p> | | | | |
| 对下一年度项目预算建议 | | 建议维持 | | | | | |
| 评审机构：广州市科苗展略财务管理咨询有限公司 | | | | | | 评审日期：2017年12月 | |