

中山市2018年度市级财政支出项目绩效评价评分意见表

项目单位 (全称)	中山市东区中学		项目 代码	201506603600122 6	项目名称	教师培训经费	预算金额 (元)	451000	
一级指标	二级指标	三级指标	权重	评分说明				专家 评分	合计
工作 质量 (10分)	评价工作 质量 (10分)	评价工 作质量	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评价材料是否完整、规范，是否与项目存在联系，能证明项目实施管理、完成等情况； 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佐证材料。				8	8
预算执行 过程管理 (40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	35
		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。				1	
		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 (30分)	制度建 设	3	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。				3	
		使用合 规合理 性	12	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。				10	
		支出率	15	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				14	
绩效指标 完成情况 (50分)	产出效率 (25分)	产出数 量	7	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。完成目标95%及以上得7分；完成目标90-94%得6分；完成目标80-89%得4-5分；完成目标70-79%得2-3分，完成目标60-69%得1-2分，60%以下不得分。（其他情况可酌情打分）				6	39
		产出时 效	3	产出内容是否在项目的实施期限内或合理的时间内完成，项目产出时间有否延误。根据项目的实施期限或同类项目完成的期限，判断产出时效是否合理。根据实际情况，酌情打分。				2	
		质量达 标	15	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。）				13	
	效益指标 (20分)	经济或 社会效益 指标	15	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）				12	
		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）				3	
	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，进行一般采取问卷调查的方式。 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；				3	

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。	0	0
合计	—	—	100	-----		82
评价等级	优(90-100);良(80-89);中(70-79);低(60-69);差(0-59)					良
内容	评价意见					
总体评价	本项目预算批复451000元,实际支出450401.71元,资金实际支出率为99.87%。项目存在项目调整情况不明确、绩效指标设置不够全面等问题,项目评分为82分,评价等级为良。					
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)自评工作质量方面</p> <p>1.《(2018)年度市级财政支出项目绩效自评表(核查版)》表格填写有误且不完整,项目资金支付率实际为99.87%,但填写为100%;“项目调整内容”一栏未对项目调整情况进行任何说明。</p> <p>2.项目佐证材料不充分,缺少项目管理过程的佐证材料及绩效目标完成情况的支撑材料等。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面</p> <p>1.部分培训项目有进行调整,如依据《2018年教育培项目立项计划表》,计划组织骨干英语教师赴美学习交流活,预算金额50000元,但是根据项目单位提供的资金支出明细表及其他材料,实际并未实施该项培训计划。项目单位对项该目调整的相关原因进行补充说明,但没有相关调整手续。</p> <p>2.项目实际支出率达到99.87%,但组织骨干英语教师赴美学习交流活,的计划并未完成,项目支出与预算的执行进度与项目完成进度不匹配。</p> <p>(三)项目绩效方面</p> <p>1.根据项目调整情况,可判断部分培训计划并未完成,与项目单位说明的绩效指标100%完成不符。</p> <p>2.项目产出指标的设定不全面,只针对校本培训、新教师培训、公需培训和在职教师学历提升设定了相关产出指标,没有对骨干教师培训等其他各项培训的要求设定相关的产出指标,虽然项目单位提供的佐证材料在一定程度上反映了培训质量和完成时效,但是没有设定时效指标和质量指标。</p> <p>3.效益指标的设定量化不足,如“提升教师专业素养”、“加强干部队伍建设,提高学校管理水平”等,可考核性差。</p> <p>4.效益指标的设定不够全面,没有反映培训后教师教学能力提升对学生成绩提高等方面的影响。</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>(一)自评工作质量方面</p> <p>1.建议项目单位根据实际情况,补充提供各类自评佐证材料和说明。</p> <p>2.根据项目真实情况,正确完整地填写《(2018)年度市级财政支出项目绩效自评表(核查版)》。</p> <p>(二)预算执行过程管理方面</p> <p>1.项目单位在制定培训计划需加强前期调研工作,对可能出现的风险进行预估,并制定对应措施,提高培训计划可行性。</p> <p>2.项目各项支出要符合相关的费用依据文件,资金使用要按照相关的资金管理制度进行审批,确保各项资金支出合理合规,并真实完整的保存各类资金支出凭证材料。</p> <p>(三)项目绩效方面</p> <p>1.建议根据培训计划,针对各类项目设定合理可行的数量指标、质量指标、时效指标。</p> <p>2.设定全面、量化的效益指标,建议效益指标设置可参考以下指标,如学校教学质量考核排名较上年增加X%、获得X职称教师数量增加X%、学生高考上线率提高X%、重本上线率提高X%、学校报考人数增加X%、学校知名度提高X%、获荣誉称号的教师数量增加X%、教师参加区级竞赛获奖率提高X%等。</p>					
对下年度预算安排建议	保留(√); 保留但建议部分核减; 取消()					
评审组:	石志锋、郭伟欣、江兴					
机构名称(全称):	广州恒效公共关系咨询有限公司					
日期:	2019年10月					

