

2023年度石碣镇财政支出项目绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局石碣分局

项目名称	0-6岁残疾儿童康复教育补助经费（镇负担）
预算单位	石碣镇残疾人康复就业服务中心
绩效自评组织工作 审核意见	1. 自评资料提交情况：自评佐证材料提交及时但是不完整，缺少时效指标佐证材料。 2. 绩效指标设置情况：绩效目标合理性有待提高。经济效益指标设置不明确。 3. 绩效信息公开情况：已按要求公开。
项目绩效抽查审核 等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查 审核 意见	1. 预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况：镇级财政年初预算金额（52.50）万元，调整后预算金额（52.50）万元，预算调整率为（0.00）%，实际支出金额（45.11）万元，年初预算执行率为（85.92）%，调整后预算执行率为（85.92）%。
	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☒ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： （1）数量指标方面：1个指标已完成，补助0-6岁儿童康复人数33人。 （2）质量指标方面：1个指标已完成，补助率100%。 （3）时效指标方面：1个指标无法判断完成情况，未提供资金拨款通知及请款等资料，无法判断资金按时到位率。 （4）成本指标方面：1个指标未完成，年度预算执行率85.92%，未达到90%。 存在主要问题： （1）时效指标缺少佐证材料，无法判断完成情况。 （2）成本指标未实现预期目标。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☒ 项目实现大部分预期效益目标 ☐ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不很明显 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： （1）社会、经济、生态效益指标方面：1个指标已完成，改善受助对象经济状况。 （2）可持续影响指标方面：1个指标已完成，促进社会稳定。 （3）满意度指标方面：1个指标已完成，受访人群满意度超过90%。 存在主要问题： 经济效益指标设置不明确。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	科学编制绩效指标。社会、经济、生态效益指标设置时，建议从项目立项文件、绩效目标中明确项目的目的、意义，提炼项目预期效益作为指标，或者从项目相关考核中找到能反映效益的指标。可以将其设置为：“改善受助对象经济状况改善程度”，指标值“有效改善”。
备注	镇财政分局根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

2023年度石碣镇财政支出项目绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局石碣分局

项目名称	残疾人津贴（镇负担）
预算单位	石碣镇残疾人康复就业服务中心
绩效自评组织工作 审核意见	1. 自评资料提交情况：自评佐证材料提交及时但是不完整，缺少时效指标佐证材料。 2. 绩效指标设置情况：绩效目标合理性有待提高。经济效益指标设置不明确。 3. 绩效信息公开情况：已按要求公开。
项目绩效抽查审核 等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽查 审核 意见	1. 预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况：镇级财政年初预算金额（210.00）万元，调整后预算金额（208.44）万元，预算调整率为（-0.74）%，实际支出金额（199.21）万元，年初预算执行率为（94.86）%，调整后预算执行率为（95.57）%。 2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☒ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： （1）数量指标方面：1个指标已完成，持证残疾人数为1256人。 （2）质量指标方面：1个指标已完成，补助率100%。 （3）时效指标方面：1个指标无法判断完成情况。未提供资金拨付通知及支付资料，无法判断按时完成资金执行情况。 （4）成本指标方面：1个指标已完成，年度预算执行率为95.57%。 存在主要问题： 时效指标缺少佐证材料，无法判断完成情况。 3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☒ 项目实现大部分预期效益目标 ☐ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不很明显 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： （1）社会、经济、生态效益指标方面：1个指标已完成，改善受助对象经济状况。 （2）可持续影响指标方面：1个指标已完成，促进社会稳定。 （3）满意度指标方面：1个指标已完成，受访人群满意度超过90%。 存在主要问题： 经济效益指标设置不明确。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	科学编制绩效指标。社会、经济、生态效益指标设置时，建议从项目立项文件、绩效目标中明确项目的目的、意义，提炼项目预期效益作为指标，或者从项目相关考核中找到能反映效益的指标。可以将其设置为：“改善受助对象经济状况改善程度”，指标值“有效改善”。
备注	镇财政分局根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

2023年度石碣镇财政支出项目绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局石碣分局

项目名称	残疾人医疗专项（镇负担）
预算单位	石碣镇残疾人康复就业服务中心
绩效自评组织工作 审核意见	1. 自评资料提交情况：自评佐证材料提交及时但是不完整，缺少质量指标佐证材料。 2. 绩效指标设置情况：绩效目标合理性有待提高。时效指标设置不合理。 3. 绩效信息公开情况：已按要求公开。
项目绩效抽查审核 等次	审核等次： ☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差
抽 查 审 核 意 见	1. 预算执行情况： 项目预算执行情况良好 ☒ 项目预算执行情况一般 ☐ 项目预算执行情况较差 ☐ 项目预算调整过大 ☐ 具体情况：镇级财政年初预算金额（59.50）万元，调整后预算金额（53.90）万元，预算调整率为（-9.41）%，实际支出金额（47.57）万元，年初预算执行率为（79.95）%，调整后预算执行率为（88.26）%。
	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 ☐ 项目完成大部分预期产出目标 ☐ 项目完成部分预期产出目标 ☒ 大部分预期产出目标未完成 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： （1）数量指标方面：1个指标已完成，精神病患者补助人数为265人。 （2）质量指标方面：1个指标无法判断完成情况，根据现有材料无法判断精神病患者发病率。 （3）时效指标方面：1个指标已完成，精神病患者服药时间和住院时间为全年。 （4）成本指标方面：1个指标未完成，年度预算执行率88.26%，未达到90%。 存在主要问题： （1）质量指标缺少佐证材料，无法判断完成情况。 （2）时效指标设置不合理。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ☒ 项目实现大部分预期效益目标 ☐ 项目实现部分预期效益目标 ☐ 项目实现预期效益不很明显 ☐ 已交材料无法验证完成情况 ☐ 具体情况： （1）社会、经济、生态效益指标方面：1个指标已完成，改善残疾人生活质量。 （2）可持续影响指标方面：1个指标已完成，扶残构建和谐社会。 （3）满意度指标方面：1个指标已完成，受访人群满意度超过90%。 存在主要问题： 可持续影响指标自评表与批复表不一致。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	建议加强佐证资料搜集、备案、存档工作，针对每项指标逐一罗列提供有针对性地可佐证的材料；科学编制绩效指标，保持自评表与项目预算目标批复表一致。时效指标可以参考以下设置：“补助资金拨付及时率”，指标值“100%”。
备注	镇财政分局根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

2023年度石碣镇财政支出项目绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局石碣分局

项目名称	残联专职委员公用经费
预算单位	石碣镇残疾人康复就业服务中心
绩效自评组织工作 审核意见	1. 自评资料提交情况：自评佐证材料提交及时但是不完整，缺少时效指标佐证材料。 2. 绩效指标设置情况：绩效目标合理性优异。 3. 绩效信息公开情况：已按要求公开。
项目绩效抽查审核 等次	审核等次：□优 □良 ■中 □差
抽查 审核 意见	1. 预算执行情况： 项目预算执行情况良好 □ 项目预算执行情况一般 ■ 项目预算执行情况较差 □ 项目预算调整过大 □ 具体情况：镇级财政年初预算金额（19.50）万元，调整后预算金额（12.50）万元，预算调整率为（-35.90）%，实际支出金额（8.49）万元，年初预算执行率为（43.54）%，调整后预算执行率为（67.92）%。
	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 □ 项目完成大部分预期产出目标 □ 项目完成部分预期产出目标 ■ 大部分预期产出目标未完成 □ 已交材料无法验证完成情况 □ 具体情况： （1）数量指标方面：1个指标已完成，村（残联）15个。 （2）质量指标方面：1个指标已完成，残联覆盖率100%。 （3）时效指标方面：1个指标无法判断情况。根据材料，无法判断是否在12.31前完成。 （4）成本指标方面：1个指标未完成，年度预算执行率67.92%，未达到90%。 存在主要问题： 时效指标缺少佐证材料，无法判断完成情况。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ■ 项目实现大部分预期效益目标 □ 项目实现部分预期效益目标 □ 项目实现预期效益不很明显 □ 已交材料无法验证完成情况 □ 具体情况： （1）社会、经济、生态效益指标方面：1个指标佐证材料不充分，根据佐证材料，有94.65%的受众对象对本镇街残联、村（社区）残联专职委员的服务满意，但缺少证明残疾人服务质量提升程度的直接佐证材料。 （2）可持续影响指标方面：1个指标已完成，推动残疾人事业发展。 （3）满意度指标方面：1个指标已完成，受访人群满意度超过90%。 存在主要问题： 社会效益指标提供佐证材料证明力度不够。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	建议加强佐证资料搜集、备案、存档工作，针对每项指标逐一罗列提供有针对性地可佐证的材料。
备注	镇财政分局根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。

2023年度石碣镇财政支出项目绩效自评抽查审核意见

编制单位：东莞市财政局石碣分局

项目名称	残疾人技能培训经费
预算单位	石碣镇残疾人康复就业服务中心
绩效自评组织工作 审核意见	1. 自评资料提交情况：自评佐证材料提交不及时但是完整。 2. 绩效指标设置情况：绩效目标合理性优异。 3. 绩效信息公开情况：已按要求公开。
项目绩效抽查审核 等次	审核等次：□优 ■良 □中 □差
抽查 审核 意见	1. 预算执行情况： 项目预算执行情况良好 □ 项目预算执行情况一般 □ 项目预算执行情况较差 ■ 项目预算调整过大 □ 具体情况：镇级财政年初预算金额（2.50）万元，调整后预算金额（1.50）万元，预算调整率为（-40.00）%，实际支出金额（0.00）万元，年初预算执行率为（0.00）%，调整后预算执行率为（0.00）%。
	2. 产出方面： 项目基本完成预期产出目标 □ 项目完成大部分预期产出目标 □ 项目完成部分预期产出目标 ■ 大部分预期产出目标未完成 □ 已交材料无法验证完成情况 □ 具体情况： （1）数量指标方面：1个指标已完成，对25名残疾人开展家政服务培训。 （2）质量指标方面：1个指标已完成，结业培训合格率80%。 （3）时效指标方面：1个指标已完成。培训于2023年6月14日开展。 （4）成本指标方面：1个指标未完成，年度预算执行率0%，未达到90%。 存在主要问题： 成本指标未完成，年度实际支出为0，预算执行率为0%。
	3. 效果方面： 项目基本实现预期效益目标 ■ 项目实现大部分预期效益目标 □ 项目实现部分预期效益目标 □ 项目实现预期效益不很明显 □ 已交材料无法验证完成情况 □ 具体情况： （1）社会、经济、生态效益指标方面：1个指标已完成，残疾人生活质量改善十分明显。 （2）可持续影响指标方面：1个指标已完成，残疾人职业技能提升情况良好。 （3）满意度指标方面：1个指标已完成，受访人群满意度超过90%。
绩效自评降档或“一票否决”情况	无
加强预算绩效管理的建议	建议单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，考虑各种主客观因素，尽量符合实际需要，避免造成财政资金闲置，切实提高财政资金使用效益。
备注	镇财政分局根据预算单位提供的评价资料出具本项目审核意见，评价资料的真实性、全面性、准确性由预算单位负责。