

中山市神湾区财政支出项目预算绩效专家评分及评审意见表

单位: 万元

项目评审总体情况

项目编号		项目名称	爱国卫生工作经费	申报金额	323.082	
申报单位	中山市卫生健康局神湾分局		主管部门			
项目得分	80.5		评审等级	良		
立项与否	立项		核定金额	318.182	核减金额	-4.9

核定或建议的绩效目标:

通过完成卫生镇复查,完成XX次的登革热防控工作,覆盖五村一居XX个群众,使得全镇公共卫生设施不断完善,城乡环境面貌全面改善,文明健康、绿色环保的生活方式广泛普及,卫生城镇覆盖率持续提升,健康城市建设深入推进,健康细胞建设广泛开展,爱祖国、讲卫生、树文明、重健康的浓厚文化氛围普遍形成,爱国卫生运动传统深入全民,推进爱国卫生运动的整体联动新格局基本建立,社会健康综合治理能力全面提高。

核定或建议的绩效指标

- 数量指标: 群众参与爱国卫生运动人次;开展爱国卫生活动次数;开展爱国卫生活动天数完成率。
- 质量指标: 开展爱国卫生活动达标率、爱国卫生活动覆盖率、国家卫生乡镇(县城)标准达标率、厕所维修验收合格率100%、绿化保洁工作质量达标率100%、卫生镇复查通过率。
- 时效指标: 宣传活动完成及时率100%、各项爱国卫生活动(含登革热防控、喷洒蚊药等工作)开展及时率。
- 成本指标: 预算超支率。
- 社会效益指标: 群众卫生知识知晓率98%以上、健康生活方式与行为形成率≥70%、重大传染病发生率%、乡村卫生改善情况、四害密度减少率。
- 满意度指标: 群众对卫生状况满意率≥90%

专家评分表

一级指标	二级指标	指标说明	分值	评分标准	得分	评分依据 (扣分项务必严谨地给出扣分理由)	
一、项目立项必要性 (20)	立项文件依据	项目是否有法律法规制度、上级文件等方面的依据;是否具备市政府或市级部门的文件、批复(批示)或会议纪要等材料。	5	1. 列出项目依据的相关法律法规、上级的正式批复、部门领导批示的得2分;	2	根据《国家卫生乡镇建设标准》、《国家卫生乡镇(县城)考核命名和监督管理办法》和爱卫日常工作的要求,开展本项目,项目立项依据比较充分。	
				2. 列出文件名称、文号,引用具体条款的得1分;	1		
				3. 符合财政重点支持方向和范围的得2分。	2		
	项目与部门职能的契合度	从项目与申报单位职能相关性方面进行评审,判断是否符合单位职责。	5	1. 说明单位职责的得2分,未说明的得0分;	2		项目单位提供了部门职责说明。
				2. 项目对单位履职需要相关性强且十分必要的得3分,相关性较强且有必要的得2分,相关性和必要性一般的得0-1分。	2		项目的开展能够促进全镇卫生的改善。
	项目立项紧迫性	除文件依据外,项目单位是否有其他理由能说明项目开展的迫切性,如项目对该负责领域具有哪些重要影响和作用等。	10	1. 说明项目的紧迫性得3分,紧迫性不明显得0分;	3		项目的实施有利于2022年卫生镇复审。
2. 项目对促进所属单位或所负责的领域事业发展十分重要且非常紧迫的得5-7分,重要且紧迫的得3-6分,重要性和紧迫性一般的得0分。				6	项目的实施符合《国家卫生乡镇建设标准》的要求,对于减少四害密度,改善卫生环境具有重要意义。		



中山市神湾区财政支出项目预算绩效专家评分及评审意见表

二、项目可行性 (20)	项目与行业标准、技术规范或发展方向的符合情况	是否符合相关行业标准、技术规范或所在行业规划发展方向等	5	非常符合得5分; 比较符合得3分; 一般得1分; 不符合得0分。	4	项目主要按照《国家卫生乡镇建设标准》的标准进行开展。
	项目调研、论证、决策及风险预案等情况	项目是否经过充分的前期调研、论证和决策并形成项目可行性分析、风险评估预案等。	7	项目可行性论证充分、内容完整得7分, 论证不够充分最多得4分, 没有项目调研、论证情况且无法体现可行性得0分。	5	项目单位未开展前期的调研工作, 包括目前全镇卫生状况等, 前期工作充分性不足。
	项目实施计划或方案	项目单位是否制定有实施方案, 且方案的完整性如何 (是否包含总目标、阶段目标、本年度工作内容和技术要求、工作进度安排、支付进度等)。	8	实施计划包含总目标、阶段目标、本年度、季度及月度工作内容和技术要求、工作进度安排的得8分; 计划不详尽酌情给分最, 高得4分; 没有实施计划得0分。	7	项目主要依据《国家卫生乡镇建设标准》的要求实施, 单位重新补充了项目实施方案, 明确了项目的时间进度和人员安排等。
三、项目预算合理性 (20)	预算明确性	预算支出构成是否明确、细化、详尽、清晰。	10	1. 每项支出内容细化到具体的工作活动和工作过程的得2分, 没有得0分;	2	项目主要为卫生镇复审, 参考文件要求的每一项工作开展, 但是在实施内容中, 并未一一进行说明。
				2. 每项工作内容有对应的经费数额得2分, 没有得0分;	2	项目费用主要包括3项, 金额比较明确。
				3. 每项工作内容经费数额有测算依据和说明的得6分, 没有得0分。	4	项目费用主要是参考以往年度, 单位并没有提供相关的测算依据, 包括人员工资的说明等。
预算规模、水平合理性	预算编制规模、水平是否是否控制在合理范围内。	10	有与其他地区或部门类比相对详细的说明得10分; 没有做比较说明但有一般性说明的酌情扣分, 最高得6分。	6	预算主要是参考以往规模, 但是杀虫剂的单价较高。	
四、项目管理水平 (10)	资金管理制度、财务会计制度的规范性	项目的资金及财务会计管理制度是否齐全, 且制定较为规范。	5	两项制度都有且规范得5分; 只有一项制度且规范得3分; 两项制度都没有得0分。	3	项目单位未提供相关的资金管理制度和财务会计制度等。
	项目运行保证措施的完整性	项目单位就项目运行是否制定了完整的项目保障措施, 包括专门的组织机构、人员分工以及相关的项目管理制度、实施措施等。	5	1. 设置项目实施组织形式 (预设置有专职的组织机构和配置专业人员) 得1分;	1	项目实施方案中明确了实施组织形式。
				2. 制定项目管理办法得1分;	0.5	未提供相关的资金管理等材料。
3. 制定实施举措方案 (需包括完成项目本年度工作目标所采取的方法和手段、质量跟踪管理措施) 得3分。				3	项目实施方案中明确了相关的实施管理手段。	
绩效目标明确及相关性	绩效目标是否明确, 是否符合部门单位职能, 体现本部门单位、本行业发展规划以及项目实施内容等。	5	绩效目标明确且与项目工作内容、实施计划相符得5分; 目标明确, 但与实施计划相符程度一般得3分; 目标不明确且与实施计划不相符得0分。	4	项目绩效目标不够明确, 只有简单的一句话“减少四害密度, 卫生镇复审通过”, 无法体现项目的实施内容。项目单位后续进行了完善。	

中山市神湾区财政支出项目预算绩效专家评分及评审意见表

五、绩效目标设置情况 (20)	绩效目标完整性	绩效目标内容是否全面, 是否涵盖有数量、质量、成本和效果等方面的目标任务。	5	指标详细说明, 设置完整, 有个性的产出和效益指标的得5分; 有细化的指标, 但不够完整, 最高得3分; 未说明、不完整、无个性化和细化量化的得0分。	4	项目绩效指标不够完整, 项目指标未体现《国家卫生乡镇建设标准》中要求的每一项工作内容, 如数量指标未设置活动的次数/频次、参与的人员等; 缺少满意度指标。项目单位后续进行了完善。
	绩效目标科学性	绩效目标设置是否具备科学性, 是否可进行量化。	5	绩效目标设置科学合理, 且能以量化形式呈现, 得5分, 目标设置合理, 但不能以量化形式呈现, 最高得3分。	4	从目前设置的部分指标看, 质量指标设置比较片面, 未提炼关键性的指标等。
	绩效目标可行性	绩效目标是否经过充分论证和测算, 是否切实可行, 是否能客观反映项目绩效水平和目标实现程度。	5	绩效目标设置合理, 论证和测算依据充分, 预期可实现程度高, 得5分; 每缺少一方面内容扣一分。	3	绩效指标数值未提供相应的论证和测算依据, 无法判断是否可实现。
六、申报材料 及表现 (10)	申报材料的质量	项目申报材料是否完整、真实、清晰、无错漏。	5	资料齐全、编写规范得5分; 缺任何一份资料且不按要求补充完整, 最高得3分; 资料不全且不按要求及时补充完整得0分。	5	项目单位后续进行了补充说明。
	申报单位配合度	评审过程中预算单位的配合情况。	5	现场查看项目: 以评审现场表现为主, 现场应答简明有依据得5分; 现场应答简明但依据不足, 最高得3分; 现场应答不对题得0分。 非现场项目: 以评审申报材料的时效性、配合度为主, 时效性高、配合度好得5分; 时效性一般、配合度一般, 最高得3分; 时效性低、配合度差得0分。	5	项目材料提交比较及时。
合计			100	总得分	80.5	



中山市神湾区财政支出项目预算绩效专家评分及评审意见表

绩效等级：【100, 90】分为优，（90, 80】分为良，（80, 70】分为中，（70, 60】分为低，低于60分为差

专家评审意见表

评审内容	专家意见	
一、项目概况	根据《国家卫生乡镇建设标准》、《国家卫生乡镇（县城）考核命名和监督管理办法》和爱卫日常工作等要求，该项目主要工作内容包括健康教育、环境卫生、环境保护、病媒生物防制、食品安全、生活饮用水及公共场所卫生、传染病防治、社区卫生、乡镇辖村卫生等内容，项目的实施有利于完成2022年的卫生镇复查，对于城乡环境面貌全面改善，文明健康、绿色环保的生活方式广泛普及，卫生城镇覆盖率持续提升，健康城市建设深入推进，健康细胞建设广泛开展，爱祖国、讲卫生、树文明、重健康的浓厚氛围普遍形成，爱国卫生运动传统深入全民，推进爱国卫生运动的整体联动新格局基本建立，社会健康综合治理能力全面提高等具有重要作用。	
二、立项建议（立项/不立项）	立项文件依据及原因	不立项原因及具体意见
	建议立项。本项目属于基本公共卫生服务项目，用于购买人员服务及迎接复审等工作，立项必要性充分。	
	存在问题	
1. 项目立项及实施方案与计划方面：	原意见：（1）项目单位未对单位职责进行说明； （2）项目实施方案不够明确，包括项目实施方式、实施时间和人员安排、保障措施和动态监管等均为说明。 后续单位进行了相关材料的补充。	
2. 组织机构与管理制度等保障措施方面	项目单位未提供资金管理辦法和财务会计制度以及项目管理办法等，对于项目的管理和跟踪措施也未明确。	
3. 预算合理性方面	从整体上看，项目单位未详细说明每一项预算的测算依据：杀虫剂按照40元/支（1斤/支）购买，预算偏高；	
4. 目标设置与绩效指标方面	从整体上看，项目绩效目标设置不够完整和合理，具体如下： （1）项目绩效目标设置过于简单和笼统，未详细说明项目实施计划和预期达到的目标； （2）绩效指标不够完整，数量指标、成本指标和满意度指标均为设置；且项目质量指标和社会指标也比较简单，未结合项目实施内容提炼关键性的指标，从目前的指标设置看，无法体现财政资金使用的方向和目的。	
5. 申报规范性方面	（1）项目预算依据不够充分，未说明往年测算依据； （2）项目绩效目标申报表绩效目标填报不够完整（项目单位已经重新完善）。	
...		
	提出建议：	
1. 项目立项及实施方案与计划方面：	---	

中山市神湾区财政支出项目预算绩效专家评审及评审意见表

2. 组织机构与管理制度等保障措施方面	(1) 建议项目单位补充说明项目相关财务会计制度; (2) 建议项目单位制定相应的项目管理办法, 特别是对人员的管理方面。
3. 目标设置与绩效指标方面	项目单位要设置明确合理、全面、量化的绩效指标, 结合项目实施的具体内容提炼关键性的指标, 如数量指标: 群众参与爱国卫生运动人次; 开展爱国卫生活动次数; 开展爱国卫生活动天数完成率; 质量指标: 开展爱国卫生活动达标率、爱国卫生活动覆盖率、国家卫生乡镇(县城)标准达标率、厕所维修验收合格率100%、绿化保洁工作质量达标率100%、卫生镇复查通过率等, 详见上表。
4. 申报规范性方面	(1) 明确项目相关财务会计制度和项目管理办法; (2) 完善项目预算测算依据和测算过程; (3) 进一步完善项目绩效目标, 并设置合理科学的绩效指标。
...	

预算明细项	申请金额	调整金额 (“+” 调增, “-” 调减)	核定金额	调整原因
购蚊药	10.92	-4.90	6.02	项目单位解释“对比市场价格和咨询市除四害工作部门, 近期农药价格上升比较快, 局原购价格为20元/支, 10月初购的价格是21元/支, 价格还在上升中”, 但是: 一是未见市场询价和市除四害工作部门的相关材料, 且也未见原采购合同; 二是农药价格本身就会有波动(不可能一直上升), 项目单位编制2022年的预算时, 杀虫剂单价高达40元/支(10.92万元/228/12), 这个价格调整幅度已经远远高于市场波动的价格; 三是项目单位采购数量较多, 在采购时是可以进行折扣的。但考虑到项目单位说的市场调价的问题, 建议在原采购价格的基础上调整10%, 调整预算金额=21元/支(1斤/支)*228支*12次=6.02万元
除四害人员工资	11.082	0.00	11.082	未核减。
村级灭蚊人员工资	19.08	0.00	19.08	未核减。
复审经费	282	0.00	282.00	未核减。
合计	323.082	-4.90	318.182	建议预算金额=318.182万元。

评审机构	广东中大咨询管理咨询集团股份有限公司
评审专家	冯昀、郭金凤
评审时间	2021.12.8

