

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	水利设施及三防抢险费用	申报金额	110
申报单位	神湾镇水务事务中心		主管部门		
项目得分	71.5		评审等级	中	
立项与否	立项		核定金额	60.34	核减金额 49.66

核定或建议的绩效目标	做好防汛物资管理、圩堤管理、汛期值班与巡防，保障我镇水利设施正常运行。				
核定或建议的绩效指标	数量指标：水利工程全面检查次数12次、水利设施工程完成量；				
	质量指标：预设功能达标率100%、设施完好率100%、服务验收合格率；				
	时效指标：工程质量检查平均用时1小时、维护维修及时率；				
	经济效益指标：损失减少率；				
	社会效益指标：水利工程事故下降率100%、保护的人口数2000人；				
	满意度指标：群众满意度%。				

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	项目依据单位自身工作职责实施，属于三保项目。
				2. 列出文件名称、文号，引用具体条款的得1分；	2	
				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；	0	项目单位未说明部门职责。
				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。	3	项目与部门职责关系密切，符合部门职责范围。



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

	项目立项紧迫性	除文件依据外，项目单位是否还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； 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。	3 6	项目属于三保项目，项目实施具有重要意义。
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。	5	项目实施有利于防汛需要，对于保护财产具有重要作用。
	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	项目是属于三保项目，延续项目。
	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。	5	项目没有详细的实施方案，包括人员安排、时间计划安排等。
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	项目提供了支出内容和方向，并提供了往年的合同，但是部分支出项测算依据不够充分。
				2. 每项工作内容有对应的经费数额得2分，没有得0分；	2	
				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	
	预算规模、水平合理性	预算编制规模、水平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有一般性说明的酌情扣分，最高得6分。	6	部分支出项偏高，全镇海堤管养和水库绿化保洁服务项目在往年的基础上进行调整，调整幅度偏大，预算规模合理性不足。

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

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。	0	项目单位未提供相关的资料。
	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；	0.5	项目实施为部门日常职责范围，并未设有专职组织机构。
				2. 制定项目管理办法得1分；	0	项目单位未提供管理办法。
				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。	2	未见相关的材料。
五、绩效目标设置情况 (20)	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。	5	项目绩效目标比较明确，能够与项目实施内容相联系。
	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。	3	项目绩效指标不够完整，缺少社会效益指标和满意度指标。
	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。	3	项目绩效目标设置不够科学，规范性不足，几个指标全部放在质量指标栏中。
	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	项目单位未说明绩效指标值的论证依据。
六、申报材料表现 (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。	3	项目申报材料不齐全，缺少项目实施方案。
	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	项目资料提交材料比较及时。
合计			100	总得分	71.5	

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



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

评审内容	专家意见	
一、项目概况	本项目主要是按照工程项目招标管理规定，委托施工单位对全镇水利设施需要维修的项目进行整治，保障我镇中顺大围神湾段、大芒刀联围、神湾联围、竹排联围的水利设施正常运行，项目实施必要性充分。	
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。本项目依据单位自身工作职责实施，本项目属于三保项目，立项必要性充分。但预算偏高，建议在适当核减预算的基础上立项实施。	
三、存在问题及建议（在立项依据、预算测算、目标设置、实施方案等方面）	存在问题	
	1. 项目立项及实施方案与计划方面：	项目实施方案不清楚，未明确整治的方式、具体的人员安排、时间安排等内容，对于项目怎么做？如何做等具体细节不清楚，不利于项目后续的实施。
	2. 组织机构与管理制度等保障措施方面	项目单位未提供财务管理制度和项目管理办法。
	3. 预算合理性方面	项目预算合理性不足：（1）全镇海堤管养和水库绿化保洁服务项目，现有已签订至2022年4月到期的合同，2年的服务费为63.13万元，而该项目申请一年预算达63万元，年度预算规模不合理；（2）依据项目单位提供的2020年项目专项资金明细账，2020年全年实际支出合计为60.34万元，减去河堤养护的预算31.57万元，其他项目（含中顺大围水利设施专业维护费等）应为28.77万元，项目预算不够合理。
	4. 目标设置与绩效指标方面	项目绩效指标设置不够合理：（1）从整体看，未体现项目采购的管理情况，如验收合格率；（2）绩效指标设置不够规范，没有区分数量指标、质量指标、时效指标和社会指标，且指标名称和指标值一致？（3）绩效指标设置不够完整，缺少满意度指标。
	5. 申报规范性方面	项目申报材料不齐全，且绩效申报表填报过于随意。
	...	
	提出建议：	
	1. 项目立项及实施方案与计划方面	作为延续性项目，建议项目单位做好项目实施方案的制定，包括时间安排、人员安排、招投标管理以及相应的资金安排等。
	2. 组织机构与管理制度等保障措施方面	建议项目单位制定相应的财务管理制度和项目管理办法，加强对服务供应商的质量监管。
	3. 目标设置与绩效指标方面	建议项目单位根据项目实施内容设置关键性的绩效指标，并对现有的绩效指标进行调整，并增设满意度指标。

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

	4. 申报规范性方面	(1) 建议项目单位进一步说明项目与部门的关联性; (2) 建议项目单位梳理以往项目实施情况, 制定项目实施方案, 加强项目的管理和统筹; (3) 建议项目单位进一步的对预算进行核实, 在此基础上设置项目绩效目标和目标值。			
	...				
四、预算调整建议	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
	全镇海堤管养和水库绿化保洁服务项目	65	-33.43	31.57	依据现有已签订至2022年4月到期的合同, 2年的服务费为63.13万元, 建议按原合同价执行。建议年度预算=31.57万元
	外沙四隆泵站河涌保洁, 及麻子涌管理大楼委托树木绿化工程 (全年保洁)	9	-16.23	28.77	依据项目单位提供的2020年项目专项资金明细账, 2020年全年实际支出合计为60.34万元, 减去河堤养护的预算31.57万元, 建议本项预算金额=60.34-31.57=28.77万元。
	中顺大围水利设施专业维护费	9			
	大芒刀联围水利设施专业维护费	9			
	竹排围水利设施和三宗水库专业维护费	9			
	定溪围水利设施专业维护费	9			
	合计	110.00	-49.66	60.34	建议本项目预算金额=60.34万元。
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年12月8日				