

712001

附件2:

2023年度火炬开发区财政支出项目预算绩效评审意见表		
评审机构	北京金凯伟业咨询有限公司	
项目单位	中山市卫生健康局民众分局	
项目名称	统筹区下拨村居疫情防控项目经费	
申请金额(元)	2,000,000.00	
评价内容	评价方面	评价说明
(一) 项目必要性	(1) 项目的不可或缺性	项目单位提供的依据为《关于追加2022年度民众街道村居疫情防控经费的请示》《民众街道党工委决定事项通知》(〔2022〕396号),但根据意见反馈,该文件属于内部资料,未提供,考虑到项目延续性,防控形势严峻复杂,必须保持战略定力,科学精准做好疫情防控各项工作,项目原则上具有立项必要性。
	(2) 项目的不可替代性	
(二) 项目可行性	(3) 项目可研论证的充分性	根据往年项目执行情况与现今疫情防控政策变化对比,虽然主要支出方向发生变化,实施规模有所减少,具体的实施内容与往年相比有很大变化,项目单位提供的《民众街道村(社区)疫情防控经费使用办法(试行)》仍具有适用性。该经费使用办法明确了项目资金使用范围、资金下达方式、补助标准、资金使用流程等若干具体事项。但在实施方案方面,缺少具体的防疫人员安排,防疫任务开展时间次数等不明确;资金安排方面,在现今疫情防控政策变化实施规模减少的情况下,但资金规模仍然未变化,且缺少资金测算依据。因此,本项目可行性有限。
	(4) 项目实施的内部条件充分性	
	(5) 项目实施的外部条件充分性	
(三) 项目合理性	(6) 项目的实施成本	统筹区下拨村居疫情防控项目经费以包干下达的方式下拨至各村居,包干费用以各村居常住人口为基数,按照疫情防控宣传经费、日常防疫必须开支费用(含防疫用品、设备设施等)、应急预备金、居家隔离等涉疫人员管理(需方补助类)经费、人员经费(加班费、误餐费、临聘人员费用等)五方面进行分配。但因项目以包干形式分配至村居,提供的实施方案不能明确说明具体人员安排数量。项目合理性有限。设置的整体绩效目标不够全面,绩效指标设置不规范不全面,产出指标中的数量指标和质量指标不够全面,部分指标未设置,如可持续影响指标和满意度指标。项目绩效目标设置规范性有待加强。
	(7) 项目的实施效果	
	(8) 预期项目实施后所能提供的公共产品和服务的数量	
	(9) 预期项目实施后所能提供的公共产品和服务的质量	
	(10) 项目绩效指标设置的针对性	
	(11) 项目绩效指标设置的可操作性	
	(12) 项目支出规模的合理性	
(四) 项目相关性	(13) 项目实施与部门发展规划的相关性	项目的实施单位是中山市卫生健康局民众分局,其主要职责包括制定并组织落实重大疾病预防规划以及严重危害人民健康公共卫生问题的干预措施,组织实施免疫规划。负责卫生应急工作,组织指导突发公共卫生事件的预防控制和各类突发公共事件的医疗卫生救援。项目的实施符合其部门职能定位。
	(14) 项目实施与部门职能定位的相关性	
	(15) 项目属性与绩效目标设定的相关性	
(五) 项目合规性	(16) 项目立项批复程序的合规性	依据往年执行情况,该项目2021年2022年有合规的立项批复程序,但根据现疫情防控政策变化,项目单位初审时提供的预算支出内容与反馈时提供的《预算测算说明》中的预算支出内容发生较大变化,项目合规性有待提高。
	(17) 项目预算支出内容的合规性	
(六) 项目完整性	(18) 项目立项所提供材料的完整性	未提供相关立项依据文件,经反馈,项目单位说明此文件为内部资料不予提供。

评审小组意见			
项目绩效总体结论	项目单位提供的依据为《关于追加2022年度民众街道村居疫情防控经费的请示》《民众街道党工委决定事项通知》（（2022）396号），但根据意见反馈，该文件属于内部资料，未提供，考虑到项目延续性，防控形势严峻复杂，必须保持战略定力，科学精准做好疫情防控各项工作，项目原则上具有立项必要性。项目具备立项必要性。但在实施方案方面，缺少具体的防疫人员安排，防疫任务开展时间次数等不明确；资金安排方面，在现今疫情防控政策变化实施规模减少的情况下，但资金规模仍然未变化，且缺少资金具体的测算依据；项目单位初审时提供的预算支出内容与反馈时提供的《预算测算说明》中的预算支出内容发生较大变化，项目合规性有待提高；设置的整体绩效目标不够全面，绩效指标设置不规范不全面，产出指标中的数量指标和质量指标不够全面，部分指标未设置，如可持续影响指标和满意度指标。项目绩效目标设置规范性有待加强。		
同意立项（√）	暂缓立项（ ）	不同意立项（ ）	
项目实施方案的问题及建议	项目单位提供了《民众街道村（社区）疫情防控经费使用办法（试行）》仅对资金使用范围、资金下达方式、补助标准、资金使用流程设置了初步的指示，但缺少具体的防疫人员安排，防疫任务开展时间次数等不明确，导致资金测算合理合规性难以证明。建议项目单位完善具体的项目实施方案，保障预算绩效管理工作的规范性与有效性。		
项目预算的问题及建议（列举问题及各项资金核减原因和明细）	<p>项目单位提供了《民众街道村（社区）疫情防控经费使用办法（试行）》仅对资金使用范围、资金下达方式、补助标准、资金使用流程设置了初步的指示，但缺少具体的防疫人员安排，防疫任务开展时间次数等不明确，导致资金测算合理合规性难以证明。</p> <p>统筹区下拨村居疫情防控项目预算金额为2,000,000.00元，考虑到项目有一定的延续性，结合现今《关于进一步优化落实新冠肺炎疫情防控措施的通知》（联防联控机制综发〔2022〕113号）防疫政策以及往年村居疫情防控支出统计台账，建议核减如下：</p> <p>1. 疫情防控宣传经费和日常防疫必须开支费用（含防疫用品、设备设施等）的预算为760,000.00元，根据“多宝社区2022年1-8月支出台账中涉及的相关宣传经费合计约为900.00元”，建议宣传经费全年以1500元/村进行安排；根据“民平村2022年1-8月支出台账中涉及的相关日常防疫物资购置费约2600元，锦标村2022年1-8月支出台账中涉及的相关日常防疫物资购置费约8300元”，建议日常防疫经费取中值安排5500元/村社。以上两项费用，建议安排金额为：（1500×19）+（5500×19）=133,000.00元。</p> <p>2. 居家隔离等涉疫人员管理（需方补助类）经费和人员经费（加班费、误餐费、临聘人员费用等）的预算为860,000.00元，预算金额偏高，结合现今《关于进一步优化落实新冠肺炎疫情防控措施的通知》（联防联控机制综发〔2022〕113号）防疫政策要求，建议两项预算金额安排10000.00元/村社，该两项费用建议安排190,000.00元。</p> <p>3. 应急预备金：建议安排预算金额的10%作为应急预备金：（133000+190000）×10%=32300.00元</p> <p>综上，统筹区下拨村居疫情防控项目预算金额为2,000,000.00元，核减金额1,644,700.00元，建议安排金额355,300.00元，核减率为82.24%。</p>		
建议安排预算资金（元）	355,300.00		
建议的项目总体目标	项目将以包干下达的方式下拨至辖区内19个村社，开展防疫宣传每村社不少于1次，日常防疫物资购置每村社不小于1批次，保证经费在6月前完成100%拨付，防控物资设备合格率达到100%，保障辖区群众正常生产生活，不出现因疫情引发的大面积停工停产，保障社会正常运转，降低疫情对经济社会发展的影响。		
建议的绩效目标	指标类型	指标内容	指标值
	数量指标	疫情防控经费下拨村社数量	19个村社
	数量指标	开展防疫宣传次数	≥1次/村社
	数量指标	防疫物资购置批次	≥1批/村社
	质量指标	防控物资设备验收合格率	100%
	时效指标	下拨村居疫情防控经费及时率	2023年6月前100%拨付
	社会效益指标	保障辖区群众正常生产生活	有效保障
		辖区内不出现因疫情引发的大面积停工停产	0
	可持续发展指标	通过优化疫情防控措施及宣传工作开展，提高居民疫情防控意识	持续提高
满意度指标	辖区居民满意度	≥95%	
评审专家	赵磊、刘宇伟、沈京松		评审时间：2022.12.15