

翠亨新区财政支出政策（项目）第三方预算绩效评审意见表（终审）

评审机构	广东中大管理咨询集团股份有限公司	
项目单位	中山市南朗街道农业农村局	
项目名称	养殖池塘升级改造与尾水治理经费（街道资金）	
申请预算金额（元）	64,173,776.00	
项目用途与范围	项目主要对南朗镇物业管理有限公司、崖口村、左步村等地开展养殖池塘升级改造及尾水治理，同时开展丰阜湖美丽渔场渔业绿色循环发展试点。	
相关政策与实施依据文件	《中山市农业农村局关于印发〈中山市养殖池塘升级改造与尾水治理三年行动方案〉的通知》（中农农〔2021〕220号）、《中山市农业农村局关于印发〈中山市水产养殖尾水治理专项建设规划（2022-2024）〉的函》（中农农函〔2022〕117号）	
评审小组意见		
同意立项（√）	暂缓立项（ ）	不同意立项（ ）
第三方核定预算金额（元）	47,269,476.00	
项目绩效总体结论	<p><b>（一）立项必要性：</b> 项目立项依据较为充分。项目实施内容符合部门事业发展规划和部门职责，主要用于落实《中山市养殖池塘升级改造与尾水治理三年行动方案》及《中山市水产养殖尾水治理专项建设规划（2022-2024）》，开展池塘养殖尾水处理建设，以此提高农业科技水平，促进农业增效、农民增收、农村稳定。</p> <p><b>（二）投入经济性：</b> 项目预算编制合理性有待提高。一是个别子项预算规模偏高。如“南朗街道渔业绿色循环发展试点项目-丰阜湖美丽渔场（一期）（671.42万元）”及“南朗街道渔业绿色循环发展试点项目-丰阜湖美丽渔场（二期）（1500万元）”超出工程概算；二是个别项目预算编制依据不充分。如“2023年中山市翠亨新区（南朗街道）崖口村燕石围养殖池塘升级改造和尾水治理项目（778.86万元）”等。</p> <p><b>（三）绩效目标合理性分析：</b> 绩效目标及绩效指标设置不够合理。一是绩效目标不够完善，申报表中绩效目标设置未能充分体现项目的主要实施内容以及预期实现的目标；二是绩效指标设置不够全面，如未能有针对性地对“示范性美丽渔场”进行考核。</p> <p><b>（四）实施方案可行性分析：</b> 项目实施方案可行性较充分，不存在明显的问题。项目单位提供了各子项目的建设方案，明确了项目建设条件、治理具体方案、建设内容、实施进度等，可行性较充分。</p> <p><b>（五）筹资合规性分析：</b> 筹资方式合规。项目资金全部来源财政资金支持，资金筹措程序科学规范，筹资渠道合规。</p> <p><b>（六）总体结论：</b> 该项目通过及时完成养殖池塘升级改造及尾水治理、示范性美丽渔场建设，有效改善池塘环境、提升水体质量，以此推动水产养殖业提质增效，促进渔业高质量发展。项目立项依据充分，实施方案可行性较强，但绩效目标合理性不足，部分子项预算编制不够合理。 综上，该项目建议立项，建议核减本年度经费16,904,300.00元，核减后建议本年度安排财政资金47,269,476.00元。</p>	
项目实施方案的问题与建议	项目实施方案可行性较充分，不存在明显的问题。项目单位提供了大部分子项目的建设方案，明确了项目建设条件、治理具体方案、建设内容、实施进度等，可行性较充分。	



<p>项目预算的问题与建议</p>	<p>(一) 问题： 项目预算编制合理性有待提高。 1. 个别子项预算规模偏高。如“南朗街道渔业绿色循环发展试点项目-丰阜湖美丽渔场（一期）（671.42万元）”及“南朗街道渔业绿色循环发展试点项目-丰阜湖美丽渔场（二期）（1500万元）”，即总共2171.42万元，根据丰阜湖美丽渔场建设方案，该子项工程概算为1459.85万元，概算较为合理，故预算偏高。 2. 个别项目预算编制依据不充分。如“2023年中山市翠亨新区（南朗街道）崖口村燕石围养殖池塘升级改造和尾水治理项目（778.86万元）”未见相关依据文件；“2023年中山市南朗街道养殖池塘升级改造及尾水治理项目中介服务项目（200万元）”未见预算测算过程。 (二) 建议： 建议项目单位明确预算编制依据及预算测算过程，提高预算编制的准确性。 1. 建议丰阜湖美丽渔场建设按1459.85万元安排预算，核减711.57万元。 2. 建议单位补充“2023年中山市翠亨新区（南朗街道）崖口村燕石围养殖池塘升级改造和尾水治理项目（778.86万元）”依据文件及“2023年中山市南朗街道养殖池塘升级改造及尾水治理项目中介服务项目（200万元）”预算测算过程，暂核减978.86万元。</p>																															
<p>绩效目标设置的问题与指引</p>	<p>(一) 问题： 绩效目标及绩效指标不够合理。一是绩效目标不够完善，申报表中绩效目标设置未能充分体现项目的主要实施内容以及预期实现的目标；二是绩效指标设置不够全面，如未能有针对性地对“示范性美丽渔场”进行考核。 (二) 建议： 完善绩效目标及绩效指标设置。其中绩效目标可采用“通过xx，达到xx”，具体见“绩效总体目标”；绩效指标为绩效目标的分解，具体见“建议的绩效指标”部分。</p>																															
<p>绩效总体目标</p>	<p>通过及时完成养殖池塘升级改造及尾水治理、示范性美丽渔场建设，有效改善池塘环境、提升水体质量，以此推动水产养殖业提质增效，促进渔业高质量发展。</p>																															
<p>建议的绩效指标</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>指标类型</th> <th>指标内容</th> <th>指标值</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>产出指标</td> <td>治理面积完成率</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>产出指标</td> <td>示范性美丽渔场建设数</td> <td>1个</td> </tr> <tr> <td>产出指标</td> <td>养殖尾水排放达标率</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>产出指标</td> <td>项目竣工验收合格率</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>产出指标</td> <td>工程完工及时率</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>效益指标</td> <td>养殖尾水污染物排放量</td> <td>有效减少</td> </tr> <tr> <td>效益指标</td> <td>养殖密度</td> <td>提高15%</td> </tr> <tr> <td>效益指标</td> <td>水产养殖产品价格</td> <td>提高10%</td> </tr> <tr> <td>效益指标</td> <td>现代渔业生态健康养殖示范效果</td> <td>有效发挥</td> </tr> </tbody> </table>	指标类型	指标内容	指标值	产出指标	治理面积完成率	100%	产出指标	示范性美丽渔场建设数	1个	产出指标	养殖尾水排放达标率	100%	产出指标	项目竣工验收合格率	100%	产出指标	工程完工及时率	100%	效益指标	养殖尾水污染物排放量	有效减少	效益指标	养殖密度	提高15%	效益指标	水产养殖产品价格	提高10%	效益指标	现代渔业生态健康养殖示范效果	有效发挥	
指标类型	指标内容	指标值																														
产出指标	治理面积完成率	100%																														
产出指标	示范性美丽渔场建设数	1个																														
产出指标	养殖尾水排放达标率	100%																														
产出指标	项目竣工验收合格率	100%																														
产出指标	工程完工及时率	100%																														
效益指标	养殖尾水污染物排放量	有效减少																														
效益指标	养殖密度	提高15%																														
效益指标	水产养殖产品价格	提高10%																														
效益指标	现代渔业生态健康养殖示范效果	有效发挥																														
<p>评审专家</p>	<p>许晓舸、郝美丽、刘玉梅</p>		<p>评审时间：2022.12.05</p>																													