

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	渔港建设经费	
申请预算金额（元）	12,386,700.00	
项目用途与范围	项目主要对横门渔港进行升级改造，包括建设上岸码头、进行港池航道疏浚、开展标志工程及其相关配套工程。	
相关政策与实施依据文件	《广东省渔港建设攻坚行动方案(2021-2025)》；《广东省海洋经济发展“十四五”规划》；《珠江口渔港经济区建设规划(2021--2030年)》；《广东省2022年渔业发展支持政策一般性转移支付资金项目入库申报指南》（粤农农计〔2022〕90号）；《中山翠亨新区(南朗片区)总体城市设计及重点片区详细城市设计》	
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）	12,386,700.00（其中2023年安排529.52万元）	
项目绩效总体结论	<p>（一）立项必要性： 项目立项必要性较为充分。项目实施内容符合部门事业发展规划和部门职责，项目主要对横门渔港进行升级改造，有助于提升渔港现代化、规范化管理水平，有利于提升渔港安全保障能力，打造平安渔港，推动海洋渔业经济高质量发展。</p> <p>（二）投入经济性： 预算编制规模较为合理，但项目未明确资金使用顺序，影响预算编制的准确性与科学性，同时未根据项目进度编制支出进度计划，不利于发挥财政资金的使用效益。</p> <p>（三）绩效目标合理性分析： 绩效目标设置基本合理，但指标设置不够合理。一是指标名称不够清晰，例如数量指标设置为“建设上岸码头725m”，将指标名称和指标值混在一起；二是指标评价内容不够明晰，如经济效益指标“改善周边环境，打造集旅游、观光为一体的渔港”评价内容不够明确，不利于后续评价。</p> <p>（四）实施方案可行性分析： 项目实施可行性较强，实施方案内容明确、进度计划明晰，同时项目监督管理制度与措施合理。</p> <p>（五）筹资合规性分析： 筹资方式合规、无潜在风险。项目资金全部来源财政资金支持，具备合理性、合规性。</p> <p>（六）总体结论： 该项目通过对横门渔港进行上岸码头建设、港池航道疏浚、开展标志工程及其相关配套工程等，提升渔港安全保障能力，以推动区海洋渔业经济高质量发展。项目立项依据充分，实施方案可行性较强，但绩效指标设置合理性不足，预算安排不够合理。 综上，该项目建议立项，根据工程进度及按照省镇资金均匀按比例支出，建议2023年安排529.52万元，2024年安排500.90万元，2025年安排208.25万元。</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。根据项目单位提供的《中山市横门平安渔港（二级渔港）升级改造工程实施方案》及《中山市横门平安渔港（二级渔港）升级改造工程可行性研究报告》，项目实施内容明确、进度计划明晰，同时明确了项目监督管理制度与措施。	



<p>项目预算的问题与建议</p>	<p>(一) 问题： 项目未明确资金使用顺序，同时未根据项目进度编制支出进度计划。 1. 根据方案，项目工程概算为3238.67万元，其中拟申请省级资金2,000.00万元，申请镇级配套资金1,238.67万元，申请总规模较为合理，由于资金有不同来源，未见具体资金使用顺序计划，影响预算编制的科学性； 2. 项目为跨年度项目（预计2023.02-2025.02），未能按照工程进度进行年度预算编制。 (二) 建议： 1. 实际工作过程中，可能存在部分省资金到期回收的风险，建议单位实际支出时，充分考虑省资金回收时间限制，明确资金使用顺序及计划，加快项目实施进度； 2. 建议根据工程进度细化预算编制。根据工程进度及按照省镇资金均匀按比例支出，建议2023年安排529.52万元，2024年安排500.90万元，2025年安排208.25万元。</p>		
<p>绩效目标设置的问题与指引</p>	<p>(一) 问题： 指标设置不够合理。 1. 指标名称不够清晰，例如数量指标设置为“建设上岸码头 725m”，将指标名称和指标值混在一起； 2. 指标评价内容不够明晰，如经济效益指标“改善周边环境，打造集旅游、观光为一体的渔港”评价内容不够明确，不利于后续评价。 (二) 建议： 1. 合理设置指标名称，如“建设上岸码头 725m”指标，可修改设置指标名称为“上岸码头建设长度”，对应指标值为“725m”，或可修改指标名称为“上岸码头建设完成率”，对应指标值为“100%”。 2. 提炼指标，明确考核内容。如经济效益指标“改善周边环境，打造集旅游、观光为一体的渔港”，可修改设置指标名称为“渔港收入水平”，指标值为“提升X%”。</p>		
<p>绩效总体目标</p>		<p>通过对横门渔港进行上岸码头建设、港池航道疏浚、开展标志工程及其相关配套工程等，提升渔港安全保障能力，提高港区有效掩护水域面积及渔船有效避风率，以推动区海洋渔业经济高质量发展。</p>	
<p>建议的绩效指标</p>	<p>指标类型</p>	<p>指标内容</p>	<p>指标值</p>
	<p>产出指标</p>	<p>上岸码头建设长度</p>	<p>725m</p>
	<p>产出指标</p>	<p>港池航道疏浚面积</p>	<p>2.66万立方米</p>
	<p>产出指标</p>	<p>项目工程验收合格率</p>	<p>100%</p>
	<p>产出指标</p>	<p>工程按时完工率</p>	<p>100%</p>
	<p>效益指标</p>	<p>渔港收入水平</p>	<p>提高X%（根据计划设定）</p>
	<p>效益指标</p>	<p>渔港通航能力</p>	<p>有效提供</p>
	<p>效益指标</p>	<p>有效掩护水域面积</p>	<p>提高X%（根据计划设定）</p>
	<p>效益指标</p>	<p>渔船有效避风率</p>	<p>提高X%（根据计划设定）</p>
	<p>效益指标</p>	<p>渔港重大安全事故发生数</p>	<p>0次</p>
<p>评审专家</p>	<p>许晓舸、郝美丽、刘玉梅</p>		<p>评审时间：2022.12.06</p>