

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	中山翠亨新区城市建设和管理局	
项目名称	农村市政自来水入户工程	
申请预算金额（元）	3,600,000.00	
项目用途与范围	该项目用于推进农村市政自来水入户，项目实施内容主要在翠亨村石门片区、崖口村铺设市政自来水管，并在地势较高、水压不足的生产小组建设加压泵房相关设施。	
相关政策与实施依据文件	《关于印发〈中山市推进农村市政自来水入户工作方案〉的通知》（中水（2022）108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）	2,154,279.00	
项目绩效总体结论	<p>（一）立项必要性： 该项目立项必要性充分。根据《关于印发〈中山市推进农村市政自来水入户工作方案〉的通知》（中水（2022）108号），实施该项目有利于提升村民饮用水质量，提高村民生活质量，同时该项目符合部门事业发展规划和职能，立项必要性充分。</p> <p>（二）投入经济性： 该项目预算编制不够科学合理。部分子项测算依据不够充分，如崖口村市政自来水入户（45万元）未见相关测算过程或文件；部分子项预算偏高，如翠亨村石门片区市政自来水入户（315万元），该子项概算为4,308,558.00元，概算较为合理，根据《中山市推进农村市政自来水入户工作方案》，建设资金按照镇街、供水企业 5:5 的比例共同承担，故建议镇街暂按 2,154,279.00元编制预算。</p> <p>（三）绩效目标合理性分析： 该项目绩效指标设置存在优化空间。一是项目绩效分类不够恰当，如质量指标“提升农村供水服务质量”建议归为效益指标；二是绩效指标名称未能简要概括考核内容，有待完善，如社会效益指标“惠及群众饮用水安全”。</p> <p>（四）实施方案可行性分析： 该项目实施可行性有待提高。该项目依据《中山市推进农村市政自来水入户工作方案》实施，实施方案对建设内容、建设要求、组织实施、验收作了规定，实施方案科学合理，但未见围绕翠亨村石门片区、崖口村市政自来水入户工作的具体进度安排，可行性有待提高。 复审：根据补充的材料，实施可行性较强，未见明显的问题。</p> <p>（五）筹资合规性分析： 项目筹资方式合规。该项目符合国家相关法律法规，属于公共财政支持范围，资金筹措程序科学规范，筹资渠道合规。</p> <p>（六）总体结论： 该项目通过在翠亨村石门片区、崖口村实行市政自来水入户，并对地势较高、水压不足的生产小组建设加压泵房相关设施，切实提升村民饮用水质量，提高村民生活质量。该项目符合部门事业发展规划和职能，与当前经济社会发展阶段相适应，具有立项的必要性，但部分子项预算偏高、测算依据不够充分，绩效指标设置不够合理，且缺乏具体的进度安排。 该项目建议立项，建议安排财政资金2,154,279.00元。 复审：项目明确建设进度安排，实施可行性较强。</p>	





<p>项目实施方案的问题与建议</p>	<p>(一) 问题： 该项目依据《中山市推进农村市政自来水入户工作方案》实施，实施方案对建设内容、建设要求、组织实施、验收作了规定，实施方案科学合理，但未见围绕翠亨村石门片区、崖口村市政自来水入户工作的具体进度安排。</p> <p>(二) 建议： 建议围绕翠亨村石门片区、崖口村市政自来水入户具体工作，明确其实施进度安排及保障措施，以提高项目可行性。</p> <p>复审：根据《中山市农村市政自来水入户（农村供水标准化建设）工作责任人信息及进度计划表》，项目明确了建设进度计划及建设户数（户）等，实施方案可行性较强。</p>		
<p>项目预算的问题与建议</p>	<p>(一) 问题： 1. 部分子项测算依据不够充分，如崖口村市政自来水入户（45万元）未见相关测算过程，故未能判别其经济性。 2. 部分子项预算偏高，如翠亨村石门片区市政自来水入户（315万元），该子项概算为4308558.00元，概算较为合理，根据《中山市推进农村市政自来水入户工作方案》，建设资金按照镇街、供水企业 5:5 的比例共同承担，故建议镇街暂按2,154,279.00元编制预算。</p> <p>(二) 建议： 1. 建议项目单位补充崖口村市政自来水入户（45万元）测算过程或相关文件。 2. 建议按照方案，按比例安排资金。 项目暂核减金额1,445,721.00元，核减后安排资金2,154,279.00元。</p>		
<p>绩效目标设置的问题与指引</p>	<p>(一) 问题： 1. 项目绩效分类不够恰当，如质量指标“提升农村供水服务质量”，根据绩效目标，该考核内容主要体现了项目效益，故归为产出指标不够科学。 2. 绩效指标名称未能简要概括考核内容，有待完善。如时效指标“2023年3月底前完成”，该指标未能高度概括考核内容，偏向指标值表述；如社会效益指标“惠及群众饮用水安全”，该指标考核内容相对明确，但考核方向较含糊。</p> <p>(二) 建议： 建议项目单位补充并完善设置项目绩效指标，详见以下“建议的绩效指标”部分。</p>		
<p>绩效总体目标</p>	<p>通过在翠亨村石门片区、崖口村实行市政自来水入户，并对地势较高、水压不足的生产小组建设加压泵房相关设施，切实提升村民饮用水质量，提高村民生活质量。</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>市政自来水入户工程完成率</p>	<p>100%</p>
	<p>产出指标</p>	<p>供水设施验收合格率</p>	<p>100%</p>
	<p>产出指标</p>	<p>任务完成及时性</p>	<p>2023年3月底前完成</p>
	<p>效益指标</p>	<p>农村供水服务质量</p>	<p>有效提升</p>
	<p>效益指标</p>	<p>农村饮水群体事件发生数</p>	<p>0次</p>
	<p>效益指标</p>	<p>社会公众满意度</p>	<p>≥95%</p>
<p>评审专家</p>	<p>许晓炯、郝美丽、刘玉梅</p>		<p>评审时间：2023年1月13日</p>