

翠亨新区财政支出政策（项目）第三方预算绩效评审意见表（初审）

评审机构	广东国众联行资产评估土地房地产估价规划咨询有限公司	
项目单位	中山市南朗街道社区卫生服务中心	
项目名称	社区卫生服务站升级改造工程（泮沙、关塘、崖口、白企、横门）	
申请预算金额（元）	9,467,180.00	
项目用途与范围	项目内容为：对一批老旧破损、设施标准过低、群众就医条件差、部分设施存安全隐患等问题的社区卫生服务站，启动社区卫生服务站等提升项目相关工作。项目资金开支包括：①泮沙卫生站完成工程结算手续，质保期满后付清尾款。②关塘、崖口、白企卫生站施工图审核、预算编制与审核、施工招标、合同签订、现场施工等费用。③新横门社区卫生服务站建筑工程的可行性研究、勘察设计、环评等费用。	
相关政策与实施依据文件	《关于启动教体设施和社区卫生服务站等提升项目相关工作的汇报》（2022年第12次）	
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）	9,467,180.00	
项目绩效总体结论	<p>（一）项目必要性：开展社区卫生服务站等提升项目，能够解决翠亨新区教育医疗体育基础设施“难、急、困”现状，落实为群众办实事、办好事，办成事的要求，解决社区卫生服务站老旧破损、设施标准过低、群众就医条件差、部分设施存在安全隐患等问题，项目实施存在一定的必要性。</p> <p>（二）项目可行性：项目根据《中山市人民政府关于印发〈中山市政府投资项目管理办法〉的通知》（中府〔2020〕86号）、《关于印发〈中山市2020年集中采购机构项目实施方案〉的通知》（中财采购〔2020〕2号）对项目采购过程、资金支出进行管理。其中泮沙卫生站的工程施工、设计、监理等第三方均已确认并签订合同，并已于2022年10月完成验收工作；根据《南朗街道泮沙、关塘、白企、崖口、横门等社区卫生服务站改造工程项目实施方案》，项目概况、资金来源等方面较清晰，并且制定了实施计划，项目具备一定的可行性。但是实施方案未提及相关人员的职责分工以及存在风险分析，项目可行性可进一步提高。</p> <p>（三）项目合理性：项目与中山市南朗街道社区卫生服务中心长期规划目标、年度工作目标一致，绩效目标与现实需求较匹配，绩效指标根据项目实施内容及预期产生效果进行了细化考核，但部分指标重复考核，如产出数量指标“为10平方公里以上区域提供社区医疗服务”及环境效益指标“增加社区医疗服务覆盖面积”均考核新增服务覆盖面，应作为社会效益指标考核；产出质量指标“项目竣工验收合格率”“质量验收等级”均考核社区卫生服务站的完工质量。另外部分指标为共性指标，如时效指标“年度预算执行率”，建议删除。</p> <p>（四）项目相关性：项目立项依据与中山市、南朗街道的行业宏观政策相关，与中山市南朗街道社区卫生服务中心的职能、规划有关；项目实施能够切实改善片区就医条件，满足居民就医需求，项目具备一定的相关性。</p> <p>（五）项目合规性：项目根据《关于启动教体设施和社区卫生服务站等提升项目相关工作的汇报》等文件精神立项。项目资金包括财政资金946.72万元。单位根据《南朗街道泮沙、关塘、白企、崖口、横门等社区卫生服务站改造工程项目实施方案》的实施计划开展项目，根据《中山市人民政府关于印发〈中山市政府投资项目管理办法〉的通知》（中府〔2020〕86号）、《关于印发〈中山市2020年集中采购机构项目实施方案〉的通知》（中财采购〔2020〕2号）相关规定对项目进行管理。项目基本合规。</p> <p>（六）项目完整性：项目单位提供了立项依据、相关实施方案、泮沙社区卫生服务站的相关合同等，项目资料较完整。但关塘、白企、崖口、横门等社区卫生服务站改造工程项目未见相关测算数据或依据，预算科学性无法准确判断，完整性有待进一步提高。</p>	
项目实施方案的问题与建议	根据《南朗街道泮沙、关塘、白企、崖口、横门等社区卫生服务站改造工程项目实施方案》，实施方案对泮沙、关塘、白企、崖口、横门等社区卫生服务站的项目概况、可行性分析、施工计划进行大概介绍。但实施方案未落实相关人员的职责分工，未对筹资金来源、筹资风险等方面进行分析，实施方案不够完善。建议单位组织成立项目领导小组并明确各人员职责，同时全面分析项目存在风险，确保项目按照实施计划开展。	

项目预算的问题与建议	未见关塘、白企、崖口、横门等社区卫生服务站改造项目的预算测算数据，无相关明细数量、单价、工程量等，测算依据不够充分。建议单位在编制预算时，应注意测算依据的充分性，按需列举工程量、设备数量，其中设备采购部分预算建议通过网上询价确认预算，工程预算建议按详细测算、三方比价等方式确认预算，以提高预算编制科学性。		
绩效目标设置的问题与指引	部分指标重复考核，如产出数量指标“为10平方公里以上区域提供社区医疗服务”及环境效益指标“增加社区医疗服务覆盖面积”均考核新增服务覆盖面积，应作为社会效益指标考核；产出质量指标“项目竣工验收合格率”“质量验收等级”均考核社区卫生服务站的完工质量。另外部分指标为共性指标，如时效指标“年度预算执行率”，建议删除。		
绩效总体目标	2023年计划完成关塘、崖口、白企三个社区卫生服务站改造工程并投入使用，同时支付泮沙卫生站的尾款并推进横门卫生站的前期工作。泮沙、关塘、崖口、白企四个卫生站的建筑面积共计1278平方米，预计能够改善近10公里的居民就医条件。		
建议的绩效指标	指标类型	指标内容	指标值
	产出数量	完工卫生站数量	3个（关塘、崖口、白企）
		完工卫生站建筑面积	1278平方米
	产出质量	卫生站验收合格率	100%
	产出时效	卫生站完工及时率	100%
		交付使用及时性	100%
	社会效益	发生安全事故人数	≤0人
		增加社区医疗服务覆盖面积	≥10平方公里
		新增医护人员	XX个
		新增床位	XX个
满意度指标	居民满意度	≥90%	
评审专家	简健芬、岑启智		