

2023年度三角镇财政支出项目预算绩效评审意见表

评审机构	广东中大管理咨询集团股份有限公司	
项目单位	中山市三角镇宣传文化服务中心	
项目名称	新增图书	
申请金额（元）	150,000	
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	(一) 评价项目是否有立项的必要，项目是否可由已有项目替代或升级。
	(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	(二) 评价项目可行性研究论证及支持项目顺利实施的内外条件是否充分。
	(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	(三) 评价项目的绩效目标设置中的实施成本与阶段性效果是否明确；预期提供的公共产品和服务的数量、质量是否具体、合理；绩效指标设计是否符合本单位实际情况，能否量化，是否具可操作性；预算项目支出金额是否有测算依据和对比价格。
	(7) 项目的实施效果	
	(8) 预期项目实施后所能够提供的公共产品和服务的数量	
	(9) 预期项目实施后所能够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	
(四) 项目相关性	(12) 项目支出规模的合理性	(四) 评价项目实施是否符合国家、地方发展政策，是否与主管部门的发展规划和职能定位密切相关，项目属性特点和支出内容与设定的绩效目标是否相关
	(13) 项目实施与部门发展规划的相关性	
	(14) 项目实施与部门职能定位的相关性	
(五) 项目合规性	(15) 项目属性与绩效目标设定的相关性	(五) 预算项目、支出内容、申报程序是否符合有关法律、规章和制度
	(16) 项目立项批复程序的合规性	
(六) 项目完整性	(17) 项目预算支出内容的合规性	(六) 申报材料是否真实有效，报送材料是否及时完整。
	(18) 项目立项所提供材料的完整性	

评审小组意见

项目绩效总体结论	<p>(一) 立项必要性: 根据《国家公共文化服务体系示范区创新发展管理工作领导小组办公室关于开展国家公共文化服务体系示范区创新发展复核工作的通知》(公共函〔2021〕13号)及《中山市创建国家公共文化服务体系示范区基础台账》, 中山市三角镇宣传文化服务中心需按照“公共文化服务体系绩效评价说明”, 增加图书馆藏书数量, 达到人均新增书标准, 保障本辖区居民读书增量需求, 提高图书资源使用价值。综上, 项目立项依据充分, 与实际工作需求相适应。但报刊杂志订阅的立项依据不足, 该项实施必要性说明不够充分, 建议预算单位补充。</p> <p>(二) 方案可行性: 预算单位明确了新增图书的计算方式, 并提供了2020年和2022年的供应报价表、新增图书采购合同以及2023年新增图书报价单, 但缺乏具体计划安排, 未制定采购方案, 无法体现实施的保障性条件, 除此之外, 针对报刊杂志订阅的报价及采购数量也未有清晰说明。方案可操作性一般, 可进一步优化。</p> <p>(三) 预算合理性: 预算单位2023年度申请预算15万元, 分别用于新增图书与报纸杂志订阅。其中新增图书13.5万元, 按照“镇(区)人均年增新书达到0.03册以上, 每册图书成交均价不少于30元(含加工费)”方式, 以三角镇辖区居民人数为依据进行计算, 项目预算测算过程比较详细, 预算编制有依据, 预算规模合理; 报刊杂志订阅共计1.5万元, 但单位未说明具体的采购数量以及单价, 建议预算单位进行补充。</p> <p>(四) 目标科学性: 建议增加指标“图书、报刊供应及时率”“人均年新增书”。</p>
----------	--

同意立项 (√)	暂缓立项 ()	不同意立项 ()
------------	----------	-----------

建议资金量变动的具体原因或计算依据; 预算资金的合理度及使用保障; 管理中存在的问题与改进意见和建议等。	<p>(一) 存在问题</p> <ol style="list-style-type: none"> 关于“报刊杂志订阅”内容立项依据不够充分。预算单位虽在“三角镇财政支出项目绩效目标及预算申报表”中指出立项依据为“《国家公共文化服务体系示范区创新发展管理工作领导小组办公室关于开展国家公共文化服务体系示范区创新发展复核工作的通知》文件附件二复核第1条、文件附件二复核第2条”, 但仅体现新增图书的立项依据, 说明报刊杂志订阅项目实施的紧迫性不够充分。 方案可操作性一般, 可进一步优化。如缺乏具体计划安排, 未制定采购方案, 无法体现实施的保障性条件, 除此之外, 针对报刊杂志订阅的报价及采购数量也未有清晰说明。 绩效指标设置不够完整, 缺乏主要的社会效益指标及时效指标。 <p>(二) 相关建议</p> <ol style="list-style-type: none"> 建议预算单位完善“报刊杂志订阅”项目立项过程, 提供充分的立项依据, 以说明项目实施紧迫性。 建议预算单位制定明确的、合理的项目实施方案或具体的采购计划安排, 保障实施和执行的条件。提升实施方案的合理可行性与可操作性。 完善绩效指标设置, 补充相关指标, 如时效指标“图书、报刊供应及时率(%)”, 效益指标“人均年新增书(册)”。
--	--

建议安排预算资金(元)	150,000
-------------	---------

建议的绩效目标	指标类型	指标内容	指标值
	产出指标	新增图书数量	4500%
	产出指标	订阅报刊数量	48
	产出指标	服务人员到位率	100%
	产出指标	图书、报刊验收通过率	100%
	产出指标	图书、报刊供应及时率	100%
	产出指标	成本控制	不超预算
	效益指标	图书流通使用量	5万
	效益指标	官方网络客户端点击量增长率	30%
	效益指标	人均年新增书	≥0.08
	效益指标	读者满意度情况	≥95%

评审专家	周常利、秦明丽、杨涵睿	评审时间: 2023年1月31日
------	-------------	------------------