

说 明

围绕强化预算约束和绩效管理的要求，以高质量发展为主题，将政府过“紧日子”的理念落到实处，结合年度预算执行情况，按照重要性和代表性原则。2020年本级财政评价共选取5个预算部门、6个2019年度预算支出项目，涉及财政资金15559万元。

其中，云霄县住房和城乡建设局涉及两个民生项目，涉及财政资金9014万元；云霄县农业农村局涉及一个扶贫专项资金项目，涉及财政资金1987万元；云霄县卫生健康局2019年基本公共卫生及基层医疗卫生机构运转补助，涉及财政资金3599万元；云霄县民政局2019年度养老服务补短板项目，涉及财政资金640万元；云霄县自然资源局云霄县第三次全国国土调查，涉及财政资金319万元。

目 录

1、	云霄县住房和城乡建设局美丽乡村建设、污水处理、公厕改造、农村人居环境整治及滨北新区建设等财政专项支出绩效评价报告.....	3
2、	云霄县住房和城乡建设局国道提升，保证金，市级供水、家园清洁及农村住房安全保障，垃圾治理等财政专项支出绩效评价报告.....	9
3、	云霄县农业农村局 2019 年扶贫资金财政专项支出绩效评价报告.....	16
4、	云霄县卫生健康局 2019 年基本公共卫生及基层医疗卫生机构运转省级补助资金支出绩效评价报告.....	22
5、	云霄县民政局 2019 年度养老服务补短板项目建设补助支出绩效评价报告.....	28
6、	云霄县自然资源局云霄县第三次全国国土调查绩效评价报告.....	35

云霄县住房和城乡建设局

美丽乡村建设、污水治理、公厕改造、农村人居环境整治及滨北新区建设 等财政专项支出绩效评价报告

一、专项支出项目概况

(一) 项目单位基本情况

云霄县住房和城乡建设局主要任务是：拟订全县城乡市政公用事业和人民防空建设的发展规划和政策并指导实施。指导城市市政公用设施建设、安全和应急管理；负责城市道路、桥梁、路灯、供水、雨污排水、建设档案等管理工作；指导和管理县城区内河、地下空间开发、人民防空工程、住房安全、消防设计审查、县城区内的园林绿化工作等建设任务。局包括 9 个机关行政股室。

(二) 项目基本情况

2019 年度根据闽财建指[2018]171 号，闽财（建）指【2018】194 号，漳财建指[2018]99，云政综[2019]58 号等文件，项目涉及美丽乡村建设、污水治理、公厕改造、农村人居环境整治及滨北新区建设等任务，总体目标是整治农村人居环境，提升村民环保意识，建设美丽乡村，打造滨北新区，落实乡村振兴战略。

二、专项支出项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况：

(1)滨北新区建设由滨北新区指挥部负责实施，做好滨北新区征地搬迁工作；

(2)美丽乡村建设、污水治理、公厕改造、农村人居环境整治由局村镇建设股负责，指导和跟踪全县各乡镇实施农村基础设施建设实施情况。

（二）项目资金使用情况

2019 度美丽乡村建设、污水治理、公厕改造、农村人居环境整治及滨北新区建设支出预算安排 5859 万元，其中：美丽乡村建设 370 万元，污水治理 109 万元，公厕改造 180 万元，农村人居环境整治 2200 万元，滨北新区建设 3000 万元。总投入 5859 万元，资金到位 5859 万元，实际使用 5059 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 86.35%，按规定资金用途使用，合法合规。

三、专项支出项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况：

2019 年美丽乡村建设、污水治理、公厕改造、农村人居环境整治及滨北新区建设支出项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，自评得分 97 分，自评等级为优。

（二）项目绩效目标完成情况：

经评价核验，2019年美丽乡村建设、污水处理、公厕改造、农村人居环境整治及滨北新区建设项目的年度绩效目标基本完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在2019年年底前完成，资金到位率100%。目标完成100%。

2、成本目标：(1)美丽乡村建设370万元，经费用于美丽乡村建设支出；(2)污水处理109万元，经费用于农村污水垃圾处理支出。(3)公厕改造180万元，经费用于城乡公厕改造支出。(4)农村人居环境整治2200万元，实际支出1400万元，经费用于农村人居环境整治支出；(5)滨北新区建设3000万元，经费用于滨北新区征地搬迁工作费用支出。目标完成86.35%。

3、产出数量目标：2019年全年开展公厕改造数量23座，农村人居环境整治村数34个，达到年初绩效目标任务值。目标完成100%。

4、产出质量目标：2019年美丽乡村建设验收考核通过率100%，农村污水垃圾处理达标率100%；符合相关规范要求，达到年初绩效目标任务值，目标完成100%。

5、环境效益目标：2019年该项目实施后，减轻污水排放所造成的污染，达到年初绩效目标任务值，目标完成率达100%。

6、可持续影响目标：2019年该项目实施后，农村人居环境改善，完成年初绩效目标任务，目标完成率达100%。

7、服务对象满意度目标：2019年开展该项目，农户满意度满意度100%，达到年初绩效目标任务值，目标完成率达100%。

（三）项目绩效分析：

1、投入评价指标满分30分，自评得分27分。其中：

（1）时效情况5分，得分5分，得分的原因是项目实施月份比计划的月份提前。

（2）项目立项13分，得分12分，得分的原因是项目任务数与计划数相对应，与预算的投资额相匹配，绩效的指标清晰明确，扣分的原因是农村人居环境整治经费实际完成数少于期初目标编制数；指标完成率86.35%。

（3）资金落实12分，得分10分，得分的原因是资金全部及时到位，并按规定用途使用。扣分的原因是农村人居环境整治经费实际使用资金低于实际到位资金。

2、过程评价指标满分30分，自评得分30分。其中：

（1）项目管理15分，得分15分，得分的原因是制定了一系列项目管理制度和质量要求，采取必需的控制措施。

（2）财务管理15分，得分15分，得分的原因是按相关财务会计制度及专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续，用途合规，不存在截留、挤占、挪用等情况。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。

其中：

(1) 产出数量 11 分，得分 11 分；得分的原因是全年开展公厕改造数量 23 座，农村人居环境整治村数 34 个，与年初绩效目标任务值一致。

(2) 产出质量 11 分，得分 11 分，得分的原因是美丽乡村建设验收考核通过率 100%，农村污水垃圾治理达标率 100%，符合相关规范要求，与年初绩效目标任务值一致。

(3) 环境效益 6 分，得分 6 分；得分的原因是项目如期实施，按时完成目标，达到预期效果，减轻污水排放所造成的污染，提高农民环保意识。

(4) 可持续效益 6 分，得分 6 分，得分的原因是项目实际完成值与目标值相符，改善农村居住环境，满足项目建设的持续发展需要。

(5) 服务对象满意度 6 分，得分 6 分，得分的原因是实际完成值达到预期的目标值，农户满意度达到 100%。

四、存在问题：

(一) 项目涉及各乡镇各村，范围广，任务重，没有系统的筹划，监督检查跟不上，导致管理资源没有得到有效整合和充分利用。

（二）农村人居环境整治项目实施现场复杂，地形测量难度大，以致部分项目难以及时开展，阻碍整个项目的建设进度。

（三）在工作量大，任务重的情况下，工作人员的专业素质和应对能力不足，需进一步加强，工作效率和业务水平跟不上项目实施的需求，造成被动的现象。

五、有关建议：

（一）对项目进行全局性部署，与各乡镇各部门进行沟通交流，加大督查、复核、指导力度，提升项目的管理水准，做到项目管理规范有序，确保绩效目标实施取得良好效果。

（二）多方面了解项目建设存在的难题，结合实际情况制定具体措施，消除项目建设中不利因素，加速项目建设进度。

（三）联系专业机构，优化工作人员的业务素质，加强工作人员的业务培训，制定日程表，督促落实岗位责任制，提高单位人员的工作效率。

云霄县住房和城乡建设局

2019年6月30日

云霄县住房和城乡建设局

国道提升，保证金，市级供水、家园清洁及农村住房安全保障，垃圾处理等财政专项支出绩效评价报告

一、专项支出项目概况

（一）项目单位基本情况

云霄县住房和城乡建设局主要任务是：拟订全县城乡市政公用事业和人民防空建设的发展规划和政策并指导实施。指导城市市政公用设施建设、安全和应急管理；负责城市道路、桥梁、路灯、供水、雨污排水、建设档案等管理工作；指导和管理县城区内河、地下空间开发、人民防空工程、住房安全、消防设计审查、县城区内的园林绿化工作等建设任务。局包括 9 个机关行政股室。

（二）项目基本情况：

2019 年度根据云政办[2018]118 号、云政办[2018]84 号、云委〔2019〕17 号、云政综[2019]58 号等文件，项目涉及五坂桥至 324 国道景观提升，档案室保证金，市级供水改造和水质监测，家园清洁及农村住房安全保障，农村垃圾处理等农村基础设施建设任务，总体目标是提升五坂桥至 324 国道景观，改造供水管网，加强水质检测；保障农村住房安全，治理农村垃圾，做好农村环境整治。

二、专项支出项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况：

(1)五坂桥至 324 国道景观提升由局建设工程股负责，监管云霄圣城投资集团的国道景观提升工程实施情况。

(2)档案室保证金由局档案室负责，对档案的保证金退回进行核对，并及时办理。

(3)市级供水改造和水质监测由云霄县供排水管理站负责实施，定期做好供水改造和水质检测；

(4)家园清洁及农村住房安全保障，农村垃圾治理由局村建站负责和各乡镇联系，做好农村住房安全保障，农村垃圾治理及家园清洁管理。

(二) 项目资金使用情况

2019 度五坂桥至 324 国道景观提升，档案室保证金，市级供水改造和水质监测，家园清洁及农村住房安全保障，农村垃圾治理等农村基础设施建设项目支出预算安排 3155 万元，其中：五坂桥至 324 国道景观提升 800 万元，档案室保证金 10 万元，市级供水改造和水质监测 200 万元，家园清洁 50 万元，农村住房安全保障 95 万元，农村垃圾治理 2000 万元。总投入 3146.6 万元，资金到位 3146.6 万元，实际使用 3146.6 万元，项目资金到位率 99.73%，支出实现率 100%，按规定资金用途使用，合法合规。

三、专项支出项目绩效分析

(一) 项目绩效评价工作开展情况：

2019年五坂桥至324国道景观提升，档案室保证金，市级供水改造和水质监测，家园清洁及农村住房安全保障，农村垃圾治理等农村基础设施建设支出项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，自评得分96分，自评等级为优。

（二）项目绩效目标完成情况：

经评价核验，2019年五坂桥至324国道景观提升，档案室保证金，市级供水改造和水质监测，家园清洁及农村住房安全保障，农村垃圾治理等农村基础设施建设项目的年度绩效目标基本完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在2019年年底前完成，资金使用率100%。目标完成100%。

2、成本目标：(1)五坂桥至324国道景观提升经费800万元，用于国道景观提升的费用支出；(2)，档案室保证金10万元，经费用于退回档案室以前暂收的项目保证金支出。(3)市级供水改造和水质监测200万元，经费用于市级供水改造及监测的支出。(4)家园清洁50万元，经费用于社区清洁费用支出。(5)农村住房安全保障95万元，经费用于农村住房安全评定费用支出。(6)农村垃圾治理2000万元，经费用于农村垃圾治理费用支出。目标完成99.73%。

3、产出数量目标：2019 年全年开展供水管网在线检测设备 15 套，农村贫困户住房安全覆盖户数 36 户，达到年初绩效目标任务值。目标完成 100%。

4、产出质量目标：2019 年农村垃圾转运率 100%、住房安全评定率 100%、符合相关要求，达到年初绩效目标任务值，目标完成 100%。

5、环境效益目标：2019 年该项目实施后，减少环境的污染，促进水的生态环境良性循环发展，提高居民的环保意识，达到年初绩效目标任务值，完成全年目标任务，目标完成率达 100%。

6、可持续影响目标：2019 年该项目实施后，满足经济的持续发展需要，推动经济社会事业可持续发展，完成年初绩效目标任务，目标完成率达 100%。

7、服务对象满意度目标：2019 年开展该项目，村民满意度 100%，达到年初绩效目标任务值，目标完成率达 100%。

（三）项目绩效分析：

1、投入评价指标满分 30 分，自评得分 28 分。其中：

（1）时效情况 5 分，得分 5 分，得分的原因是项目实施月份按照计划的月份完成。

（2）项目立项 13 分，得分 12 分，得分的原因是项目任务数与计划数相对应，与预算的投资额相匹配，绩效的指

标清晰明确；扣分的原因是档案室保证金因以前暂寄项目保证金的企业没有及时申请退回。

（3）资金落实 12 分，得分 11 分，得分的原因是资金及时到位，并按规定用途使用；扣分的原因是档案室保证金 10 万元实际到位 1.6 万元。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 28 分。其中：

（1）项目管理 15 分，得分 13 分，得分的原因是制定了一系列项目管理制度和质量要求，采取必需的控制措施；扣分的原因是项目管理制度不够完整，项目管理制度执行不够规范。

（2）财务管理 15 分，得分 15 分，得分的原因是按相关财务会计制度及专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续，用途合规，不存在截留、挤占、挪用等情况。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。其中：

（1）产出数量 12 分，得分 12 分；得分的原因是全年供水管网在线检测设备 15 套，农村贫困户住房安全覆盖户数 36 户，与年初绩效目标任务值一致。

（2）产出质量 12 分，得分 12 分，得分的原因是农村垃圾转运率和住房安全评定率均达到 100%，符合相关规范要求，与年初绩效目标任务值一致。

(3) 环境效益 6 分，得分 6 分；得分的原因是项目的实施大大减少环境的污染，提高居民的环保意识，达到预期效果，改善了百姓的居住环境。

(4) 可持续效益 5 分，得分 5 分，得分的原因是项目实际完成值与目标值相符，满足经济建设的持续发展需要。

(5) 服务对象满意度 5 分，得分 5 分，得分的原因是实际完成值达到预期的目标值，村民的满意度达到 100%。

四、存在问题：

(一) 资金落实方面，档案室保证金因以前暂寄项目保证金的企业在保证金到期时没有及时申请退回，以致资金未足额申请到位。

(二) 项目管理现场情况复杂，管理制度不够完整，不够细化，人员职责不够明确，项目管理制度执行不够规范，需进一步整合和协调。

(三) 一线的工作人员对五坂桥至 324 国道景观提升在管理上存在经验不足，应进一步提高实际操作技能，减少对项目实施的影响。

五、有关建议：

(一) 采用来函、来电等多种形式，及时与交保证金的相应企业联系沟通，跟踪退款进度，减少无必要的环节，让款项尽快到位，避免已到期的保证金产生滞留。

(二) 结合项目的实际情况制定具体措施，不断健全完善管理制度和标准化管理，做好内控，落实岗位责任制，加大执行力度，使项目管理逐渐规范化，保证项目目标顺利实施。

(三) 聘请有经验的相关专业技术人员到项目管理现场指导，增强工作人员的业务技术，提高管理水平，加速项目建设进度。

云霄县住房和城乡建设局

2019年6月30日

云霄县农业农村局

2019 年扶贫资金财政专项支出绩效评价报告

一、专项支出项目概况

(一) 项目单位基本情况

云霄县农业农村局是行政单位，财务管理隶属县财政。执行行政单位财务会计制度，内设机构有：办公室、财务室、信息股、区划办、茶叶站、经管站、农技站、植保站、热作站、种子站、经作站、土肥站、能源办、农业执法大队、新农村建设指导站、扶贫办。2019 年 12 月止，在职人员 98 人，其中：行政人员 11 人，参公 1 人，事业全拨编制 86 人。

(二) 项目基本情况

1、31 个县级扶贫开发工作重点村捆绑资金县级预算资金 495 万元，每个村各 15 万，用于县级贫困村基础设施建设。

2、第一批中央财政扶贫资金 691 万元，用于贫困村小型公益基础设施建设及贫困户发展生产补助。

3、“两节慰问”建档立卡贫困户 11 万，用于慰问建档立卡贫困户。

4、易地搬迁还本付息 66 万元，用于偿还 2019 年度应还的易地扶贫搬迁还本付息。

5、中央国有贫困农场扶贫资金 324 万元，用于国有贫困农场基础设施建设。

6、市级扶贫开发工作重点村市财政捆绑资金 400 万元，用于 4 个市级贫困村基础设施建设。

二、专项支出项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

扶贫资金基础设施建设项目，通过对 37 个市级、县级贫困村申报基础设施建设项目申报、审核、投建、监管，确保 37 个村基础设施建设切实有效开展，提升贫困村基础设施建设水平。

（二）项目资金使用情况

2019 年度扶贫资金县级预算 1987 万元，总投入 1987 万元，资金到位 1987 万元，实际使用 1987 万元，项目资金到位率 100%，支出实现率 100%，资金使用合法合规。

三、专项支出项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2019 年扶贫资金项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，自评得分 99 分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2019 年扶贫资金项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在 2019 年年底前完成。目标完成 100%。

2、成本目标：1987万元扶贫资金全部用于我县扶贫开发工作重点村基础设施建设、贫困户、贫困村发展生产补助等支出，目标完成100%。

3、产出数量目标：2019年完成37个贫困村基础设施建设，达到年初绩效目标任务值。目标完成100%。

4、产出质量目标：2019年扶贫资金项目建成率100%，有效改善了贫困村基础设施，达到年初绩效目标任务值，目标完成100%。

5、社会效益目标：2019年该项目实施后，促进建成贫困村道路6公里，比年初计划高出50%。

6、可持续影响目标：2019年该项目实施后，建成公园数量5个，有效示范带动周边村庄改善基础设施水平，有效促进农民增收。

7、服务对象满意度：通过项目实施，改善了贫困村基础设施水平，服务对象（村民）满意度达到了100%。

（三）项目绩效分析

1、投入评价指标满分30分，自评得分30分。其中：

（1）时效情况5分，得分5分，得分的原因是项目资金全部在实施期间内有效使用。

（2）项目立项13分，得分13分，得分的原因是绩效目标与项目年度任务数或计划数相对应；绩效指标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；绩效指标完成率达到100%。

（3）资金落实12分，得分12分，得分的原因是资金到位率100%；到位及时率100%；资金使用率100%。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 29 分。其中：

(1) 业务管理 15 分，得分 14 分，得分的原因是已制定或具有相应的项目管理制度；项目管理制度是否合法、合规、完整。项目管理符合相关项目管理制度。制定了相应的项目质量要求；采取了必需的控制措施或手段。项目实施单位为乡镇、村，本单位无法对项目建设前、中、后进行有效监督管理，予以扣 1 分。

(2) 财务管理 15 分，得分 15 分，得分的原因是有专门的项目资金管理办法；项目资金管理办法符合相关财务会计制度的规定。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。其中：

(1) 产出数量 8 分，得分 8 分；得分的原因是改善了贫困村基础设施的村数达到 41 个，完成既定目标值。

(2) 产出质量 8 分，得分 8 分，得分的原因是 41 个贫困村基础设施建设完成率达到 100%。

(3) 社会效益 8 分，得分 8 分，得分的原因是发展了 2 个休闲旅游项目，目标完成率 100%。

(4) 可持效益 8 分，得分 8 分，得分的原因是示范带动了周边村庄努力改善基础设施水平。

(5) 服务对象满意度 8 分，得分 8 分，得分的原因是服务对象满意度达到 100%，完成既定目标值。

四、存在问题

(一)思想上存在误区。个别单位和干部认为扶贫就是给钱，把扶贫当成施舍与救济，重一时的救助轻长远扶持。部分贫困户认为接受扶贫很没面子，不愿接受帮扶，不愿到工厂打工。由于贫困对象法律意识有限，身份证出借给他人买车、办个体工商户等现象屡禁不止，真贫假富，给认定工作和动态管理带来很大困扰。

(二)贫困户底子太弱。目前重新确认的这些贫困户，老弱病残比例很大，缺乏劳动力，本身多不具备脱贫的内生动力，其中有相当部分只能成为社会保障“兜底”的一批，帮扶效果有限。干部帮扶措施有限。虽然贫困户实现“全覆盖”，但一般干部因自身资源和能力有限，提出的“一户一策”脱贫措施不够有力，有的要实现三年脱贫难度还比较大。

(三)产业发展和村集体增收依然是两大难题。重点村产业发展的思路普遍还不清晰，我县“一乡一业”、“一村一品”虽然比较突出，但是受市场和气候影响增产不增收现象依然存在；各帮扶单位对增加村财收入的办法不多；新的增收措施，部分乡镇、村敢于尝试的勇气不高。

五、有关建议

(一)持续推进社会扶贫，纠正思想误区。深化“千名干部结对帮扶建档立卡贫困户”活动，做到帮扶对象不脱贫、挂钩干部不脱钩，切实提升挂钩干部、贫困户的思想认识水平；大力实施造福工程扶贫搬迁，切实解决边远贫困地区群众生活居住条件。

（二）继续开展针对贫困对象的“雨露计划”培训，提升贫困户的自立增收水平；加大金融扶贫力度，持续落实扶贫小额信贷政策，解决贫困户“贷款难、担保难”的问题；持续推进产业扶贫，提高贫困户的生产收入水平；落实教育扶贫政策，让每一位贫困学生都能读得起书；

（三）理顺产业发展思路。大力实施项目扶贫，切实推进 41 个扶贫开发重点村的整村推进步伐，确保如期实现贫困村脱贫。继续按照新时期脱贫攻坚的重要战略部署，“围绕一个目标，坚持六条原则，实施十大扶贫攻坚工程，强化三项保障”的总体要求，加强领导，精准管理，突出重点，精准施策，全力打赢脱贫攻坚战，确保 2020 年全面脱贫。

云霄县农业农村局

2020 年 6 月 30 日

云霄县卫生健康局

2019 年基本公共卫生及基层医疗卫生机构运转省级 补助资金支出绩效评价报告

一、专项支出项目概况

(一) 项目单位基本情况

云霄县卫生健康局包括 10 个机关行政股室及 14 个下属单位。管理推进全县医疗卫生和计划生育事务工作。

(二) 项目基本情况

基本公共卫生服务及基层医疗卫生机构运转省级补助专项经费 3599 万元。

二、项目基本情况

1. 项目立项申报情况。为促进基层医疗机构全面发展，根据全市基层医疗机构建设需要，安排基层医疗机构建设专项经费。

2. 项目涉及范围和主要内容。基层医疗机构建设专项经费主要用于全市基层医疗机构建设和精准扶贫加强贫困地区医疗设施建设等，提升基层医疗机构服务能力。

3. 项目绩效目标。根据《漳州市卫生和计划生育委员会关于开展2017年“建设群众满意的乡镇卫生院”活动的通知》《关于进一步深化基层医药卫生体制综合改革的实施意见

（试行）》（漳委办发〔2017〕2号）文件要求，做好“建设群众满意的乡镇卫生院”、精准扶贫加强贫困地区医疗设施建设、公办村卫生所建设任务，提升全市基层医疗机构整体服务能力和管理水平。

（二）项目资金使用情况

2019年度基本公共卫生服务及基层医疗卫生机构运转省级补助专项经费项目支出预算安排3599万元，总投入3599万元，资金到位3599万元，实际使用3599万元，项目资金到位率100%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

三、专项支出项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2019年基本公共卫生服务及基层医疗卫生机构运转省级补助专项经费项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，自评得分96分，自评等级为优秀。

（二）项目绩效目标完成情况。

经评价核验，2019年基本公共卫生服务及基层医疗卫生机构运转省级补助专项经费项目的年度绩效目标全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在2019年年底前完成。目标完成100%。

2、成本目标：3599 万元经费用于项目支出。目标完成 100%。

3、产出数量目标：2019 年全年各个乡镇卫生院开展公共卫生讲座 12 场,达到年初绩效目标任务值。目标完成 100%。

4、产出质量目标：2019 年该项目的补助兑现率 100%，目标完成率 100%。

5、社会效益目标：有效营造良好医疗环境，目标完成。

6、可持续影响目标：2019 年该项目实施后，有效提高医疗服务水平。完成全年目标任务，目标完成率达 100%。

7、服务对象满意度目标：群众对公卫满意度 95%，目标完成率 100%。

（三）项目绩效分析

1、投入评价指标满分 30 分，自评得分 30 分。其中：

（1）时效情况 5 分，得分 5 分，得分的原因是项目在规定时间内完成。

（2）项目立项 13 分，得分 13 分，得分的原因是全部立项。

（3）资金落实 12 分，得分 12 分，得分的原因是资金全部到位。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 26 分。其中：

（1）业务管理 15 分，得分 11 分，得分的原因是基本完成；扣分的原因是项目制度的健全性不够完善。

(2) 财务管理 15 分，得分 15 分，得分的原因是财务管理到位。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。
其中：

(1) 产出数量 7 分，得分 7 分；得分的原因是 2019 年全年各个乡镇卫生院开展公共卫生讲座 12 场，达到年初绩效目标任务值。目标完成 100%。

(2) 产出质量 7 分，得分 7 分；得分的原因是 2019 年该项目的补助兑现率 100%，目标完成率 100%。

(3) 社会效益 21 分，得分 21 分；得分的原因是有效营造良好医疗环境，目标完成。

(4) 可持续效益 7 分，得分 7 分；得分的原因是 2019 年该项目实施后，有效提高医疗服务水平。完成全年目标任务，目标完成率达 100%。

(5) 服务对象满意度 5 分，得分 5 分；得分的原因是群众对公卫满意度 95%，目标完成率 100%。

四、存在问题：

(一) 内容流于形式，时效性不强

目前公共卫生，内容流于形式，乡村卫生人员的积极性不高，认识水平不够，培训内容无新意的工作环境和现实的条件有一定的脱节。

(二) 人员严重不足，参与度较低

乡镇卫生院的公共卫生人员严重不足，现在在岗的大部分都是临时工。严重影响公共卫生工作的开展。工作任务难以分配。

(三)工作效率有限，公共卫生的考核和监管不够。当年度计生督查考核工作有序开展，为节省预算资金，改革督查考核方式，制定项目实施计划时，仅预算二次的督查考核经费，未充分考虑到可能会有工作基础较薄弱的个别乡镇计划生育责任指标工作需加强督查与整改。

五、有关建议：

(一) 加强新时期的公共卫生和宣传工作，沟通想法，统一思想。明确计划生育的重在性。提高群众的计划生育认识水平。不断提高公共卫生服务水平。

(二) 加大人员培训力度，引进技术性人才，提高人员综合素质。进一步促进基本公共卫生服务均等化，让群众了解公共卫生服务的项目，和免费为群众和志乡居民提供建立居民档案的意义。是深化医改卫生医疗工作的重点，与人民群众息息相关。

(三) 根据实际工作需要，结合节约工作成本及八项规定精神，利用信息系统后台调取数据，利用电话沟通等多种形式，加强对基础工作较薄弱的单位进行日常督查；下一年

度及时调整预算安排，合理编制预算资金；通过多方面的督查配合，提高工作的效率。

云霄县卫生健康局

2020年6月30日

云霄县民政局

2019 年度养老服务补短板项目建设补助支出绩效评价报告

为提高 2019 年财政专项资金使用绩效，云霄县民政局对 2019 年度财政专项开展绩效评价。

一、专项支出项目概况

（一）项目单位基本情况

云霄县民政局是县政府的工作部门，主要承担起政府改善民生、社会管理和公共服务的职责，奉行“以民为本、为民解困、为民服务”的民政工作宗旨，涉及全县城乡社会救助体系建设、社会福利慈善事业、基层民主政治建设、革命老区建设、社会事务管理等工作，服务对象涵盖了社会的各个群体，是保障民生、落实民利、维护民权、促进社会和谐稳定的重要部门。

（二）项目基本情况

养老服务补短板项目建设的实施，为更好地满足老年人多样化多层次养老服务需求，突出重点补短板，打通“堵点”消除“痛点”，推进基层养老服务体系建设和提质增效。养老服务补短板项目涵盖社区老年人日间照料中心建设、乡镇敬老院转型升级、社区居家养老服务站提升、农村幸福院建设，

通过加强基层养老服务基础设施建设，竭力实现“老有所居、老有所养”的目标。

二、专项支出项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

本项目由云霄县民政局对应职能股室负责具体实施，通过督促检查，定期填报实施进度情况，来确保项目建设按时按质按量完成。全年新建1所社区老年人日间照料中心，提升8所社区居家养老服务站，新建20所农村幸福院，项目资金财务管理支付制度健全，能严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。

（二）项目资金使用情况

2019年度养老服务补短板项目建设补助支出预算安排640万元，总投入640万元，资金到位580万元，实际使用580万元，项目资金到位率91%，支出实现率100%，资金使用合法合规。

三、专项支出项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2019年养老服务补短板项目建设补助的自评根据设计的自评指标体系，通过因素分析法、公众评判法、访谈查证法，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，自评得分88.5分，自评等级为良好。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2019 年养老服务补短板项目建设补助的年度绩效目标基本完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在 2019 年年底前完成。目标完成 100%。

2、成本目标：预算安排 640 万元，资金到位率 100%，所有经费用于补助基层养老服务补短板项目建设支出，目标完成 100%。

3、产出数量目标：2019 年完成 1 所社区老年人日间照料中心建设数、8 所社区居家养老服务站提升数、20 所农村幸福院建设数，基本完成年初绩效目标任务值。目标完成 90.63%。

4、产出质量目标：所有的项目工程建设质量合格率 100%，达到年初绩效目标任务值，目标完成 100%。

5、社会效益：2019 年该项目实施后，在一定程度上有效促进社会养老服务体系建设，基本完成全年目标任务，目标完成率达 95%。

6、可持续影响目标：2019 年该项目实施后，在一定程度上有效提升社会组织的养老服务能力，基本完成全年目标任务，目标完成率达 95%。

（三）项目绩效分析

1、投入评价指标满分 30 分，自评得分 26.5 分。其中：

(1) 时效情况 5 分，得分 5 分，得分的原因是实际实施月份不晚于计划月份。

(2) 项目立项 13 分，得分 9.5 分，得分的原因是绩效目标设置合理，绩效目标与项目年度工作任务基本相对应，与预算确定的资金量基本匹配；指标值设置清晰、可衡量；能够基本完成年初设定的绩效指标；扣分的原因是敬老院改造提升计划未实施、项目绩效目标细化分解不够具体。

(3) 资金落实 12 分，得分 12 分，得分的原因是资金到位率 100%，到位及时率 100%，资金使用率均 100%。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 28 分。其中：

(1) 业务管理 15 分，得分 14 分，得分的原因是管理制度相对健全，制度合法、合规、完整；制度执行有效，遵守相关法律法规和项目管理规定；项目质量可控，具有或制定了相应的项目质量要求或标准，积极采取了必需的控制措施保证质量；扣分的原因是项目管理制度健全性有待进一步完善。

(2) 财务管理 15 分，得分 14 分，得分的原因是资金管理符合相关财务会计制度的规定；资金的拨付是具有完整的审批程序和手续，符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；项目的重大开支经过局务会决议或专家评估认证；项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，不存在截留、挤占、挪用等情况；扣分的原

因是专门的项目资金管理办法制定不够健全，有待进一步完善。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 34 分。
其中：

（1）产出数量 20 分，得分 15 分；得分的原因是 2019 年完成 1 所社区老年人日间照料中心建设数、8 所社区居家养老服务站提升数、20 所农村幸福院建设数，扣分的原因是未实施改造敬老院兼具日间照料中心功能建设项目。

（2）产出质量 5 分，得分 5 分，得分的原因是所有的项目工程建设质量合格率 100%。

（3）社会效益 5 分，得分 4.5 分，得分的原因是能够在一定程度上促进社会养老服务体系建设；扣分的原因是预期效果仍需要进一步加强。

（4）可持续效益 5 分，得分 4.5 分，得分的原因是能够在一定程度上有效提升社会组织的养老服务能力；扣分的原因是预期效果仍需要进一步加强。

四、存在问题

（一）绩效工作需要加强。部门整体绩效评价工作是一项长期性的工作，专业性强，搞好财政专项资金绩效评价工作，有利于为加强财政专项资金管理，提高财政专项资金使用效益，由于起步迟、时间短，相应法规制度还不完善，评价体系尚不健全，人员不足，相关专业工作经验比较匮乏。

（二）宣传工作需要加强。尽管政府和民政部门每年通过媒体和基层工作人员做了大量的宣传工作，群众有一定程度的了解，但从总体来看，宣传工作尚未普及，群众对居家养老服务政策的知晓程度还不是很很高，政策宣传面还不是很广，政策宣传力度还不够深入，政策宣传形式缺乏多样性。

（三）项目业务管理及财务管理制度不够健全。虽参照省、市以及相关文件执行或制定符合依法行政依法理财要求的业务管理及财务管理制度，但缺乏联系自身工作实际情况，对于具体问题分析并未进一步地细化，管理制度健全性有待进一步完善。

（四）预算编制工作需要加强。因部门整体支出的预算资金安排和使用上仍有不可预见性，也受具体业务开展的影响，项目未完成年初预算确定的资金量。预算编制时往往考虑地不太全面因此可能会忽略了某些因素，在制定预算计划时没有进行全面的考虑，从而导致预算编制出现偏差。

五、有关建议

（一）一方面要健全组织机构，成立由局长任组长，分管领导任副组长，相关业务股室负责人为成员的预算绩效管理工作领导小组。另一方面建议财政部门进一步加强开展相关业务工作的培训，组织开展部门之间、单位之间的经验交流，从而提升了绩效评价工作能力，逐步完善绩效评价工作。

（二）整合资源，进一步加强和改进政策宣传力度和方式。进行统一策划、统一宣传，借用各种渠道，多角度、全方位的开展政策宣传；重点强化社会宣传，要进一步加大广播电视、报刊、网络等大众媒体的宣传力度，提高群众对居家养老政策的知晓程度，推进我县养老服务业发展。

（三）联系项目实际工作情况，注重项目业务及财务管理制度的可操作性，对具体问题的实施、处理进行细化分解，借鉴其他县市专项资金管理的有效经验，进一步完善财政专项资金项目管理，提高财政资金项目管理规范化、制度化、科学化水平。

（四）加强预算编制工作，预算编制是预算执行的基础和依据，是严格预算执行的第一道关口。立足单位实际，积极做好项目的前期调研，严格论证项目实施的充分性和必要性，合理测算所需财政资金的多少，必须有足够的测算依据，准确评估财政资金投入使用的效益，提高预算编制的科学性。

云霄县民政局

2020年6月30日

云霄县自然资源局

云霄县第三次全国国土调查绩效评价报告

一、专项支出项目概况

(一) 项目单位基本情况

云霄县第三次全国国土调查项目单位为云霄县自然资源局，行政机关单位，云霄县自然资源局的主要职责是：1. 根据授权，履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水、海洋等自然资源资产所有者职责。2. 负责自然资源调查监测评价。3. 负责自然资源 and 不动产统一确权登记工作。4. 负责自然资源资产有偿使用工作。5. 负责自然资源的合理开发利用。6. 负责建立空间规划体系并监督实施。7. 负责统筹国土空间生态修复。8. 负责组织实施最严格的耕地保护制度。9. 指导地质勘查行业和地质工作。10. 落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制地质灾害防治规划并指导实施。11. 负责矿产资源管理工作。12. 负责拟定全县海洋功能区划、海域开发利用总体规划、无居民海岛保护规划并组织实施。13. 负责历史文化名城保护工作的监督管理和保护规划的组织编制；指导、协调做好名镇、名村的申报和保护工作。14. 负责测绘地理信息管理工作。15. 负责矿产资源管理工作。16. 负责拟定全县海洋功能区划、海域开发利用总体规划、无居民海岛保护规划并组织实施。17. 负责历史文化名城保

护工作的监督管理和保护规划的组织编制；指导、协调做好名镇、名村的申报和保护工作。18. 负责测绘地理信息管理工作。19. 推动自然资源领域科技发展。20. 组织开展自然资源领域对外交流工作。21. 监督检查自然资源和国土空间规划及测绘法律法规执行情况。22. 负责本系统、本领域人才队伍建设。23. 统一领导和管理县林业局，具体按省委、省政府，市委、市政府及县委、县政府的有关规定办理。24. 完成县委和县政府交办的其他任务。

（二）项目基本情况

1. 根据《国务院关于开展第三次全国土地调查的通知》国发〔2017〕48号，《福建省人民政府关于做好第三次全国土地调查的通知》闽政文〔2018〕87号，我局积极开展云霄县第三次全国国土调查。

2. 全面查实查清云霄县 952 平方公里的土地资源，满足经济社会发展和国土资源管理工作需要。

二、专项支出项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 为顺利开展云霄县第三次全国国土调查，我局成立云霄县第三次全国国土调查领导小组，并下设云霄县第三次全国国土调查领导小组办公室。

2. 该项目由福建省国土测绘院中标，2019年01月31日签订合同，该院已按照国土资源部统一要求全面开展调查并取得初步成果。

（二）项目资金使用情况

2019年度第三次全国国土调查项目支出预算安排319万元，总投入319万元，资金到位319万元，实际使用159.21万元，项目资金到位率49.9%，支出实现率49.9%，资金使用合法合规。

三、专项支出项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

2019年第三次全国国土调查项目的自评根据设计的自评指标体系，采用现场核验佐证材料打分的方式开展。经评价，自评得分95分，自评等级为优。

（二）项目绩效目标完成情况

经评价核验，2019年第三次全国国土调查项目的年度绩效目标几乎全部完成，部分指标超额完成。具体如下：

1、时效目标：经核验，所有项目均在2019年年底前完成。目标完成100%。

2、成本目标：159.21万元经费用于云霄县第三次全国国土调查及2018、2019、2020年度土地利用现状变更工作第1、第2、第3、第5支付期次进度款，目标完成100%。

3、产出数量目标：2019 年全年开展第三次全国国土调查作业，涉及全县面积 952 平方公里，达到年初绩效目标任务值。目标完成 100%。

4、产出质量目标：2019 年云霄县第三次全国国土调查项目已通过自然资源部初步核查，达到年初绩效目标任务值，目标完成 100%。

5、社会效益目标：2019 年该项目实施后，基本查清云霄县 952 平方公里现状土地，可以满足国土资源管理工作需要，完成全年目标任务，目标完成率达 100%。

6、生态效益目标：通过第三次全国国土调查，查清了土地利用现状，对保持生态可持续性有重要意义，目标完成率达 100%。

7、可持续影响目标：通过第三次全国国土调查，有利于保护国土资源，目标完成率达 100%。

（三）项目绩效分析

1、投入评价指标满分 30 分，自评得分 25 分。其中：

（1）时效情况 5 分，得分 5 分，得分的原因是项目实施按合同要求开展。

（2）项目立项 13 分，得分 12 分，得分的原因是项目已按照合同大部分完成；扣分的原因是还没过自然资源部最后审核通过。

(3) 资金落实 12 分，得分 08 分，得分的原因是财政资金下拨准时到位；扣分的原因是作业单位资金只结付 49.9%。

2、过程评价指标满分 30 分，自评得分 30 分。其中：

(1) 业务管理 15 分，得分 15 分，得分的原因是严格制定并健全项目管理制度。

(2) 财务管理 15 分，得分 15 分，得分的原因是严格按照行政事业单位财务会计制度支出专项经费。

3、产出与效益评价指标满分 40 分，自评得分 40 分。其中：

(1) 产出数量 8 分，得分 8 分；得分的原因是 2019 年已完成全县 952 平方公里土地调查。

(2) 产出质量 8 分，得分 8 分，得分的原因是第三次全国国土调查成果已初步通过自然资源部核查。

(3) 社会效益 8 分，得分 8 分，得分的原因是查清了土地利用现状，对保持生态可持续性有重要意义。

(4) 生态效益 8 分，得分 8 分，得分的原因是查清了土地利用现状，对保持生态可持续性有重要意义。

(5) 可持效益 8 分，得分 8 分，得分的原因是通过第三次全国国土调查，有利于保护国土资源，有利于可持续性发展。

四、存在问题

（一）项目立项方面，项目申报比较规范，绩效目标比较合理，但在细节方面需进一步做好。

（二）支出进度方面，资金及时到位，但由于受技术方案变化影响，资金拨出不足 50%。

（三）项目实施进度方面，进度符合预期，但作业时间有所拖延。

五、有关建议

（一）加强管理力度，加强监督检查，财政资金下拨后，督促作业单位按照合同要求做好调查工作，资金也严格按照财务要求下拨。

（二）财政审核有待进一步简化，下拨作业单位资金时是否能够简化程序，做到专款专用，既能高效审核又能提高办事效率。

云霄县自然资源局

2020 年 6 月 22 日