

2020 年仙游县财政评价情况

2020 年财政评价选取教育、节能环保、旅游文化、粮食安全等民生领域，共选取 2019 年度财政预算安排的 9 个项目开展重点评价。评价结果具体是：治安综合保险项目、食安办 7 项经费、污水处理运营补助、仙游县文化及便民实施项目、教育强县、城乡居民基本养老保险、公立医院药品耗材零差价补助等 7 个项目绩效等次评为“优”；交通协管员、查缉手辅警经费、瑞峰工业园产城融合项目等 2 个项目绩效等次评为“良”。财政评价项目优良率 100%。

现将财政评价报告附后，接受社会各界监督。

2019 年教育强县专项资金 绩效评价报告

仙游县教育局：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对 2019 年教育强县项目进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量 2019 年教育强县专项资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

县教育局为全县基层学校的主管部门，负责对学校教学质量督导和指导等工作，系县财政全额拨款的一级预算单位。2019 年，内设办公室、组织人事与师资管理股、发展规划与财务股等 19 个股室中心，2019 年底编制共 78 人，其中：行政 13 人，事业 53 人；实有人数 51 人，其中：行政 6 人，事业 45 人。

全县现有学校 455 所（含莆院实小）：①高中 14 所（不

含钟山中学), 其中, 公、民办分别为 11、3 所; 省一、二、三级达标校分别为 2、4、6 所; ②职业中学 2 所, 其中, 国家级、市级重点职校各 1 所; ③初级中学 31 所 (含钟山中学、度职、枫职, 不含高峰中学), 其中, 公、民办学校分别为 30、1 所; ④九年一贯制学校 9 所 (含友谊学校), 其中, 公、民办学校分别为 8、1 所; ⑤十二年一贯制学校 1 所 (山立学校), ⑥特殊教育学校 1 所; ⑦小学 226 所 (含莆院实小), 其中, 公、民办学校分别为 223、3 所, 中心小学 17 所、县直小学 6 所、完小 171 所、教学点 29 个; ⑧幼儿园 171 所, 其中, 县直园 14 所, 儿童活动中心 1 所, 乡镇独立中心园 16 所, 持证民办园 140 所; ⑨县域内有市属学校 3 所: 莆田学院基础教育学院、莆田学院附属实验小学、湄洲湾职业技术学院。

全县现有全日制在校学生总数 169544 人, 公、民办分别为 129005 人、40539 人, 其中: ①高中在校生 20200 人, 公、民办分别为 14481 人、5719 人; ②职专在校生 2484 人; ③初中在校生 35367 人, 公、民办分别为 24256 人、11111 人; ④小学在校生 76923 人 (含莆院附小), 公、民办分别为 73544 人、3379 人; ⑤学前三年在园幼儿 34469 人, 公、民办分别为 14139 人、20330 人; ⑥特殊教育在校生 101 人。

(二) 项目基本情况

根据县委县政府《关于加快教育发展建设教育强县的实施意见》, 教育强县资金主要用于: 被清退代课教育养老费、班主任费、乡村教师补贴、增发一个月工资、新聘研究生安

家及生活补助、师资队伍建设专项、文明校奖金、中高考奖金及奖励优秀师生、质量检测考试竞赛经费、节假日补助、晨午间教师补助、兑现已评未聘满6年教师工资等。

项目综合评价为：优

（三）评价范围和对象

2019年度县级财政预算安排并已实际执行，由仙游县教育局负责主管和组织实施的2019年度教育强县资金10507.1万元，预算调减后为10262.9万元。

（四）绩效目标设置情况

根据教育强县经费项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设12个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和16个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映教育强县经费的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同

资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

(一)项目的组织管理情况

县委县政府《关于加快教育发展建设教育强县的实施意见》（仙委【2016】75号）文件精神组织项目管理。

(二)项目财务管理状况

统筹用于提高教师各类补贴、津贴，安排 160 万元用于奖励优秀校长和中高考成绩优异的教师和学生；文明单位 45 所，发放奖金 594.097 万元；用于发放晨午间、节假日补课经费 889.6939 万元，班主任 3360 人发放班主任费 460.74 万元，乡村教师生活补助按每位教师每月 500 元标准发放 4058.22 万元。

(三)项目绩效目标完成情况

1、经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。

2、效率性：及时下拨各项经费

3、有效性：资金及时拨付，教师满意度高。

4、可持续性：进一步协调、促进我县教育教学发展，对加快建设教育强县具有重要的意义。

三、项目绩效评价组织实施情况

仙游县教育局认真按照《仙游县财政局关于开展 2019

年度预算绩效评价工作的通知》（仙财〔2020〕98号）的要求，对2019年教育强县专项资金的管理、使用绩效进行认真、严格的自查评估。

一是领导重视，高度重视年底绩效评估工作，局长亲自抓负总责，亲自负责教育强县专项资金绩效评价具体工作。二是制定方案，组织有关人员对教育强县项目需要绩效评价的主要项目逐项分解，做到每个项目都有具体细化的评价指标。三是仔细评估，评价工作注重绩效评价指标体系定性与定量相结合，教育均衡发展满意度和取得社会效益的最终原则和标准，做的客观、公平、公正，全面地开展绩效评价工作。

四、项目绩效分析结论

资金落实：资金到位率、到位及时率、资金使用情况指标得32.5分。规范管理使用全面改薄专项资金，严格按照项目进度和合同约定及时拨付，不存在违规使用资金，套取、挤占、挪用专项资金等现象。

项目管理：绩效目标合理性、绩效指标明确性、管理制度健全性、资料真实完整性、流程告知一次性、社会监督得29分。

项目成果：数量指标、质量指标得20分。

产生效益：社会效益得10分。

2019年教育强县专项资金项目绩效评价总分91.5分。

五、存在问题

1、教育强县资金结余较多。2019年教育强县资金结余

743.24万元。

2、名师名校长奖励资金未发放。

六、意见及建议

1、建议将教育强县部分资金即统筹一个月综合绩效用于晨午间、节假日补贴等根据各校的学生数及班级数，直接下达各校。

2、对于名师名校长占比较低、教师队伍结构性缺编矛盾比较突出，特别是农村中小学一些专科教师比较缺乏等问题，建议继续推进“名校名校长名师”培养工程建设，建立编外教师聘用机制。

附件：2019年度仙游县教育强县绩效评价指标体系



2019年度仙游县教育强县绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (40%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%。注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得10分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	10	10	10	10	项目全年预算数为10507.1万元,资金到位10507.1万元,执行数为9519.6609万元,完成预算的90.6%
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%。注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得10分;小于100%不得分。	10	10	10	10	项目全年预算数为10507.1万元,资金到位10507.1万元,执行数为9519.6609万元,完成预算的90.7%
	资金使用情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	0	0	0	项目全年预算数为10507.1万元,资金到位10507.1万元,执行数为9519.6609万元,完成预算的90.6%
		县级财政资金专款专用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	2.5	2.5	2.5	
		项目实施单位的财务制度是否健全,项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行情况。	已制定或具有相应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;符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	10	10	10	
项目管理 (30%)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否完整,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划,2分;②符合部门“三定”方案确定的职责,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	10	8.5	9	8	
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	3	4	3	
	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	严格按照财务管理制度执行,合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	2.5	2.5	2.5	
	资料真实完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送《晨间、午间、晚自习统计表》《文明校园奖金统计表》;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	5	5	5	
	社会监督	实际完成率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得8分,未做到不得分,总分8分。	5	5	5	5	
项目成果 (20%)	数量指标	统筹用于提高教师各类补贴、津贴	完成年初设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止	10	10	10	10	
	质量指标	本科上线率、中考上线率等	完成年初设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止	10	10	10	10	
产生效益 (10%)	社会效益指标	全县教师补助受益率	完成年初设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止	4	4	4	4	
		群众满意率	满意率达95%以上的满分,每低于2个百分点扣1分。总分8分。	4	4	4	4	
	可持续发展指标	办学质量逐年提升	完成年初设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止	2	2	2	2	
总分				100	91.5	93	91	评价等次:优秀

备注:

2019 年仙游县城乡居民基本养老保险 专项资金绩效评价报告

仙游县城乡居民社会养老保险管理中心：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对城乡居民基本养老保险专项资金进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量城乡居民基本养老保险专项资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

仙游县城乡居民社会养老保险管理中心负责宣传贯彻落实国家城乡居民基本养老保险的方针、政策、法律、法规，严格执行省、市、县城乡居民基本养老保险实施意见、办法；负责城乡居民基本养老保险的参保登记、保险费收缴、基金划拨、个人账户管理、待遇支付、基金管理、保险关系转移

接续、统计管理、档案管理、内控稽核、宣传咨询、举报受理等经办业务工作。

中心事业编制人员 16 人，2019 年实有在编在职人员 15 人，其中：主任 1 名，副主任 1 名，干部 12 名，工勤 1 名。

（二）项目基本情况

项目设定目标：依据 2013 年《福建省人民政府关于城乡居民社会养老保险制度一体化的实施意见》（闽政〔2013〕15 号）、《莆田市人民政府关于城乡居民社会养老保险制度一体化的实施意见》（莆政综〔2013〕40 号）、《仙游县城乡居民社会养老保险制度一体化的实施办法》（仙政文〔2013〕154 号）等法律法规制定执行。坚持“保基本、广覆盖、多层次、可持续”的基本原则，实现应保尽保，及时发放基础养老金，实现广大城乡居民老有所养、促进家庭和谐；全年共给 164526 名老人发放养老金，发放居民养老金，年满 60 周岁、未享受城镇职工基本养老保险待遇的老年人，可以按月领取基础养老金 138 元；政府对参保人选择缴费档次 200 元的，给予补贴每人每年 40 元。确保每笔钱发放到个人手上。

项目综合评价为：优

（三）评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施的 2019 年度城乡居民基本养老保险专项

资金 32200.52 万元。

（四）绩效目标设置情况

根据城乡居民基本养老保险专项资金项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 10 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 13 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映城乡居民基本养老保险专项资金的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

本项目采用“成本效益法”进行评价，其指标的设置分为三级：一级指标分为项目管理指标、产出指标、效益指标与满意度指标四个部分，其分值的比例设置为 35:35:20:10；二级指标为资金落实、业务管理、数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标和服务对象满意度指标；三级指标为预算编制准确性、本级预算实际执行率、年初预算下达及时率、财务管理制度健全性、资金使用合规性、领取养老金人数、养老金发放情况、养老金及时发放程度、投入资金、居民生活水平、惠民效果、及时发放养老金、服务对象满意度，对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，反映该项目的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（二）项目财务管理情况

2019 年本项目总投入为财政拨款总额为人民币 32200.52 万元，其中省级配套资金 19250.07 万元，市级配套资金 2896 万元，县级配套基金 10054.45 万元，实际支出,32200.52 万元，预算执行率为 100%。项目资金严格按照财务管理规定的要求申请使用，严格按照专项资金开支范围使用资金，加强了专项资金使用过程的控制和追踪问效，进一步推进专项资金申请和使用中的监管，资金使用合法、合规。

（三）项目绩效目标完成情况

2019 年各级财政下达城乡居民基本养老保险专项基金财政补助资金 32200.52 万元，拨付城乡居民基本养老保险专项基金财政补助资金 32200.52 万元（其中 1500 万元为补 2018 年差额），完成年初制定目标，使广大人民群众老有所养，维护社会的和谐稳定，提高人民群众的满意度。

三、项目绩效评价组织实施情况

1、项目的组织管理情况

中心内设业务室、财务室、办公室、稽核、信息中心、档案管理等部门，业务人员主要负责全县城乡居民保、转移衔接、业务培训等工作，财务室负责财务管理、会计核算、基金预决算、现金及银行结算等业务，稽核负责待遇重复领取比对追回工作，办公室负责文书档案管理、信访、接待联络、宣传等日常工作，信息中心负责全县城乡居民保信息管理系统建设规划和安全保护，档案管理负责档案收集、整理、立卷、归档、保管、移交和销毁等档案工作。在各个部门紧密配合下每月及时发放居民养老金，以专业、认真、负责的态度，确保每笔钱发放到个人手上。本项目实施过程中，严格遵守国家社保基金财务制度和财政资金使用管理办法要求，实行科学管理，专款专用，确保了社保资金的正常合理。

全年共给 164526 名老人发放养老金。确保每笔钱发放到个人手上。

2、项目财务管理状况

2019 年本项目总投入为财政拨款总额为人民币 32200.52 万元，其中省级配套资金 19250.07 万元，市级配套资金 2896 万元，县级配套基金 10054.45 万元，实际支出,32200.52 万元，预算执行率为 100%。项目资金严格按照财务管理规定的要求申请使用，严格按照专项资金开支范围使用资金，加强了专项资金使用过程的控制和追踪问效，进一步推进专项资金申请和使用中的监管，资金使用合法、合规。

四、项目绩效分析结论

项目管理指标：预算编制准确性 8 分、本级预算实际执行率 10 分、年初预算下达及时率 5 分、财务管理制度健全性 5 分、资金使用合规性 7 分。

产出指标：数量指标 6 分、质量指标 9 分、时效指标 9 分、成本指标 8 分。

效益指标：经济效益 5 分、社会效益 7 分、可持续影响指标 5 分。

满意度指标：群众满意度 $\geq 90\%$ 10 分。

居民保县级基金补助项目 2019 年自评总分 94 分，项目年度工作的实施为项目总目标的实现打下了坚实的基础。

五、存在问题

1、中心按照基金管理制度使用经费，按计划及时申请拨付，但存在与机关社保、企业社保重复参保现象，造成重

复领取现象。

2、仍有部分群众还未参加城乡居民基本养老保险。

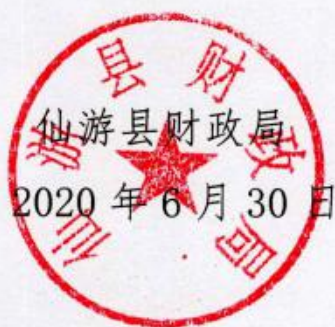
六、意见及建议

1、继续完善各项规章制度，抓好中心内部管理，改善服务态度，争取对外形象不断提升。

2、中心要进一步加强参保人员资料的复核以及各部门间的数据比对，停止不符合参保范围人的投保，并及时追回重复领取金额。

3、中心要加强政策宣传力度，让还未参保的城乡居民，做到应保尽保。

4、积极探索、研究并提出改进和完善城乡居民保制度的建议和意见，及时向上级业务主管部门反映制度在基层运行中存在的一些问题，努力促进我县城乡居民保制度及投入机制进一步完善。



2019 年度公立医院药品耗材零差价经费 绩效评价报告

县卫生健康局

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对公立医院药品耗材零差价补助项目进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量公立医院药品耗材零差价补助安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

仙游县卫生健康局是主管卫生计划生育工作的县政府工作部门，为正科级单位。

1、单位职能

（1）贯彻执行国家、省、市有关卫生、计划生育和中医药的法律法规和方针政策；拟订卫生、计划生育和中医药事业发展的政策；负责协调推进医药卫生体制改革和医疗保障，统筹规划与协调全市卫生和计划生育服务资源配置。

(2) 负责拟定并组织落实疾病预防控制规划、免疫规划、危害人民健康的公共卫生问题的干预措施;拟订卫生应急和紧急医学救援预案、突发公共卫生事件监测和风险评估计划,组织和指导突发公共卫生事件预防控制与应急处置;按规定发布突发公共卫生事件应急处置信息。

(3) 负责拟订和指导落实职责范围内的放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生监管政策措施和饮用水卫生监督政策措施,组织开展相关监测、调查、评估。

(4) 负责拟订并组织实施基层卫生、妇幼卫生和计划生育服务发展规划和政策措施;负责妇幼保健的综合管理和监督,依法管理计划生育技术服务工作,组织指导基层卫生、妇幼卫生和计划生育服务体系建设,推进基本公共卫生和计划生育服务均等化,完善基层运行新机制和乡村医生管理制度,完善合理分级诊疗模式。

(5) 负责医疗机构和医疗服务全行业监督管理;拟订并组织实施医疗机构及其医疗服务、医疗技术、医疗质量、医疗安全以及采供血机构管理的政策;组织实施全市医疗机构准入和评审评价工作,组织实施卫生专业技术人员准入、资格标准、执业规则和服务规范,建立医疗服务评价和监督管理体系;依法规范医疗服务市场;指导平安医院建设。

(6) 负责统筹推进医疗保障、医疗服务、公共卫生、药品供应、监管体制综合改革;负责指导基层医疗卫生机构综合改革,健全网络化城乡基层医疗卫生服务运行机制;负

责推进公立医院改革，建立科学的医疗绩效评价机制和适应行业特点的人才培养等制度；鼓励和引导社会资本举办医疗机构；建设和谐医患关系，提出医疗服务和药品价格政策的建议。

(7) 贯彻落实国家、省药物政策，组织实施国家、省药物制度；制定并组织实施药物采购和使用等具体管理办法；依法建立完善计划生育药具管理制度等。

2、人员编制和实有在职人员：县卫生健康局机关行政编制为 29 名，其中：局长 1 名，副局长 3 名，纪检组长 1 名。机关工勤人员编制 3 名。2019 年度实有在职人员 23 人。

(二) 项目基本情况

项目设定目标：根据《莆田市人民政府关于印发莆田市深化公立医院改革实施方案的通知》（莆政综[2014]65 号）、《福建省深化医药卫生体制改革领导小组关于莆田市医药价格调整等相关方案的批复》（闽医改组[2015]2 号）、《莆田市物价局、莆田市卫计委 莆田市人社局关于调整县级以上公立医院医疗服务价格的通知》（莆市价[2015]37 号）文件精神，我县于 2014 年 12 月调整 2057 项医疗服务价格，实行药品零差率，即取消药品加成，按实际药品进价销售。从 2015 年 3 月 1 日零时起，调整 251 项医疗服务价格，在全县公立医院取消药品耗材加成政策，实行零差率销售，我县公立医院实行医用耗材零差率销售，目前运行情况平稳。

项目涉及范围：县总医院、县妇幼保健院、县皮防院。

3、主要内容和总体目标

(1) 主要内容：公立医院除中药饮片外所有药品、耗材按实际进价实行零差价销售。

(2) 总体目标：为推进我县以药品（耗材）零差率销售为切入点的公立医院综合改革，取消以药补医机制，理顺医疗服务价格体系，节约医疗成本，提高运行效率，维护公立医院的公益性，减轻群众看病负担，切实缓解群众“看病难、看病贵”问题。

项目综合评价为：优

(三) 评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施的公立医院药品耗材零差价补助项目 437.89 万元。

(四) 绩效目标设置情况

根据公立医院药品耗材零差率项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 12 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 15 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，反映该项目的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

(五) 评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地

核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

（1）管理体制建设，为加强我县公立医院药品耗材零差率项目工作的组织领导，该局组织成立了以局长为组长、分管副局长为副组长，医政、财务、基层农卫等科室及县医院、县妇幼保健院、县皮防院为成员的“公立医院药品耗材零差率项目工作领导小组”，领导小组下设项目管理办公室，具体负责各项日常工作。同时，将项目工作纳入了对各单位的责任目标考核。

（2）管理制度建设，为进一步深化公立医院改革，建立健全我县公立医院绩效考核机制，经县政府同意，制定下发了《仙游县公立医疗机构管理委员会关于印发仙游县 2019 年县属公立医院绩效考核评价体系的通知》（仙医管委〔2020〕1 号），考核评价体系中明确了我县公立医院考核指标、指标说明、指标要求及考核方法，为我县公立医院管理打下了坚实的基础。

（二）项目财务管理情况

本项目严格按照财务管理规定的要求，在资金下拨过程中，严把监督审核关，建立健全内部审批制度。建立药品、耗材零差价销售补助专账核算制度，专款专用，不得以任何理由挤占、挪用。严禁贪污、拖欠、克扣公立医院补助，杜绝徇私舞弊行为。

（三）项目绩效目标完成情况

（1）资金投入：根据《仙游县财政局关于批复 2019 年度部门支出预算的通知》（仙财社[2019]3 号）文件精神，县财政局在年初预算安排 437.89 万元用于公立医院开展药品、耗材零差价销售补助，该局于 2019 年 6 月拨上半年药品、耗材零差价销售补助 200 万元，其中县医院 165 万元，县妇幼保健院 35 万元。于今年 12 月份核实县内三家公立医院药品、耗材零差率销售情况，并拨付 2019 年下半年药品、耗材零差价销售补助 237.89 万元，其中县医院 194.51 万元，县妇幼保健院 38.43 万元，县皮防院 4.95 万元，药品、耗材零差价销售全年补助合计 437.89 万元。

（2）资金支出：项目单位公立医院药品耗材零差率经费全部用于当年度采购药品耗材支出，当年资金无结余。

三、项目绩效评价组织实施情况项目绩效评价

成效：公立医院实行药品、耗材零差价，对于降低患者医疗负担、缓解“看病难、看病贵”现象，以及维护公立医院的公益性有着重要意义和作用。医院通过提高医疗服务收

费来真正体现医务人员的劳动价值，引导医院提供优质服务，最终实行从“以药补医”到“以医养医”的根本转变，细化并制定医疗机构的分级诊疗，分类定价制度。

评价分数：（1）资金落实：资金到位率、到位及时率、资金使用情况指标得 20 分。（2）项目管理：绩效目标合理性、绩效指标明确性、管理制度健全性、资料真实完整性、流程告知一次性、社会监督得 55 分。（3）项目成果：数量指标、质量指标得 14.5 分。（4）产生效益：社会效益得 7.5 分

该项目制定了考核标准和考核办法，做到了量化、清晰、明确，通过考核，结合实际情况对资金进行了科学合理的分配。经测评，2019 年度公立医院药品耗材零差率项目达到优秀等次。总得分 97 分。

五、存在问题

因县医院执行药品、耗材零差价销售而减少收入共计 1933.42 万元，其中通过医疗服务价格调整补偿原测算补偿 1291.01 万元，占比 67%，通过财政投入补偿 359.51 万元，占比 19%，尚有缺口 282.9 万元，占比 15%，这部分由医院自行消化，医院压力较大。

六、意见及建议

1、因公立医院执行药品、耗材零差价销售而减少收入，其中部分通过医疗服务价格调整得到补偿，剩下部分建议加

大财政补助，以实现既解决病人看病贵的问题又使医院经营得到改善的“双赢”局面。

2、加强医院财务成本管理，提高核心竞争力，一方面院领导和职工应明确成本核算的目的、意义，充分发挥职工积极性，增强经济意识，在工作中自觉减少浪费。另一方面，医院财务管理必须关注资本运营的管理，强化自我发展的意识，坚定注重质量、重视文化和提供人性化服务内涵式发展道路，把医院建设成以社会公益性为主、保障人民身体健康的医疗场所，以满足公众不断增长的就医需求。

附件：2019 年度公立医院药品耗材零差率经费评价指标体系



2019年公立医院药品耗材零差价经费绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (20%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%。注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	2.5	2.5	2.5	实际到位资金437.89万元,计划投入资金437.89万元,县级财政资金到位率=100%。
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%。注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得2.5分;小于100%不得分。	2.5	2.5	2.5	2.5	
	资金使用 情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	2.5	2.5	2.5	实际支出437.89万元,实际到位437.89万元,资金使用率100%
		县级财政资金使用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	2.5	2.5	2.5	
		项目实施单位的财务制度是否健全,项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行情况。	已制定或具有相应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;符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	10	10	10	
项目管理 (56%)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否完整,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划,2分;②符合部门“三定”方案确定的职责,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	5	5	5	5	
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	9	8	10	绩效目标设置不够细化
项目管理 (56%)	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	5	5	5	
	资料真实完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送的《项目绩效自评报告》客观全面;填报的《绩效评价基础数据表》真实完整;提供的业务和财务资料符合《项目资金绩效评价基础资料清单》的要求;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	10	10	10	
	流程告知一次性	质量达标率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得10分,未做到不得分,总分10分。	10	10	10	10	
	社会监督	实际完成率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得8分,未做到不得分,总分8分。	8	6	8	8	
		重点工作办结率	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。每做到一点得4分,总分8分。	8	8	8	8	
项目成果 (16%)	数量指标	考核成绩(公立医院药品耗材零差价)	85分以上。总分8分。	8	8	8	8	
	质量指标	节约医疗成本,提高运行效率,维护公立医院的公益性。	节约医疗成本。做到以上要求得8分,总分8分。	8	6.5	7	6	
产生效益 (8%)	社会效益	减轻群众看病负担,切实缓解群众“看病难、看病贵”的问题(公立医院药品耗材零差价)	减轻群众看病负担,做到以上要求得8分,总分8分。	8	7.5	8	7	群众知晓率和满意率不足
总分				100	97	97	97	评价等次:优秀

2019 年度交通协管员、查缉手、辅警经费项目 绩效评价报告

仙游县公安局：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实 2019 年 4 月莆田市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对交通协管员、查缉手、辅警经费项目进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量交通协管员、查缉手、辅警经费安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

(一)项目单位基本情况：

县公安局属于财政拨款性的行政单位。行政编制数 675 人，年末实有在编人员 577 人。

(二)项目基本情况：

项目设定目标：为维护我县社会治安安定稳定、提高公安侦查破案手段，提升县城形象，根据县政府办 2014 年第 171 号批办件、县政府办[2016]323 号收文、县政府 2017 年第 330 号收文、县政府办[2017]484 号收文、县政府 2018 年第

290 号收文、县政府 2018 年第 411 号收文，招收派遣人员，以辅助公安工作。

按照县委、县政府的工作部署，强化城区道路管理，及时调配警力，增加鲤城城区交通民警，并参照莆田市区交通管理警力配置的模式，由 1 名交通民警带领 3 名交通协管员，分片包干，对鲤城主城区交通实行全覆盖管理。通过增配查缉手、协管员、辅警，保障主城区交通秩序通畅，减少交通违法行为的发生，营造文明、有序、安全的城区交通环境，提高城区交通管理水平，提高县城形象；协助打击路面犯罪、服务民生、满足人民群众需求等方面的工作目标。

项目综合评价为：良好。

（三）评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你局负责和组织实施的协管员、查缉手、辅警经费项目 831.19 万元，预算调整 116.12 万元，实际拨款到位 665.07 万元，

（四）绩效目标设置情况

根据项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 12 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 15 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映交通协管员、查缉手、辅警经费的使用

效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

公安局成立了绩效评价工作小组，对项目制定评价实施方案，收集评价资料，组织现场勘察，开展分析评价可以维护我县社会治安安定稳定、提高公安侦查破案手段，提升县城形象。

（二）项目财务管理情况

严格按照县财政相关文件及《仙游县公安局财务管理规定》等，支付为开展项目交通协管员、查缉手、辅警等人员

工资等。项目资金全部到位，实际支出 665.07 万元。按规定用好每一笔资金，真正发挥财政资金的使用效能。

（三）项目绩效目标完成情况

项目实施从 2014 年首批聘用交通协管员 25 人开始，经过几次增员，现有人员达 200 多人。2019 年，全县共查处重点交通违法 48022 起，其中，酒醉驾 1607 起（酒驾 1002 起、醉驾 605 起），客车超员 25 起，录入诚信交通违法 57886 人次，重点交通违法查纠量、酒醉驾查处量、诚信录入量为全市最多。联合交通、应急、住建、农机等部门建立联合执法机制，始终保持严管重治的高压态势，努力创造良好的交通安全环境；升级改造县交通指挥中心，加大非现场执法力度，强化路面视频巡逻管控。协助民警圆满完成“枫亭大型元宵游灯”、“一会两节”、农民丰收节、仙游国际马拉松、红博会等 6 场次大型活动的安保任务。实现未发生暴恐袭击事件、未发生群体性事件、未发生拥挤踩踏安全事故、未发生交通事故、未发生火灾事故的工作目标。为维护我县社会治安安定稳定、提高公安侦查破案手段，提升县城形象方面交通协管员、查缉手、辅警等辅助公安工作人员起到了不可忽视的成效。

三、项目绩效评价组织实施情况

根据项目建设计划和经费预算及项目运行维护方案，实施严格的项目管理。同时，根据文件要求以及工作实际情况，

设定绩效评价指标以及评价标准、分值和权重。一级指标为项目管理指标、项目产出指标、项目效益指标、满意度指标。

四、项目绩效分析结论

资金落实指标 20 分，得分 14 分；项目管理指标 56 分，得分 50 分；项目成果和产生效益 24 分，得分 24 分，项目 2019 年度评价总分 88 分。

五、存在问题

（一）资金分配办法、标准的合理性方面。年初项目资金申报不及时，资金投入不足，全县特别是城区交通管理警力配置率不足。

（二）资金投向、方式、用途方面。项目资金主要用于支付查缉手、协管员的工资及社保费支出。没有设置绩效及出勤奖励金，体现不了工作的积极性。

（三）资金安排与目标任务的匹配度方面。资金安排与目标任务匹配度不够紧密，财权与事权划分不明确。进一步加强资金分配，保证与目标任务相匹配。理顺业务部门与财务部门的关系，明确财权与事权的划分。

（四）资金使用管理的合规性，资金下拨、实施进度的及时性方面。资金下拨严格按时序申请下拨，实施时，项目专项资金报销手续办理较缓，支出进度偏低，至年终尚有结余。主要是培训费、装备费资金报销进度缓慢。

（五）产出和效益方面。没有完全按照年初设定的项目

绩效目标完成，实施效果不明显，民众满意度有待提高。加快项目开展及完成进度，有效提高了民众的满意度，满意度为 93%，提高了公安交通违法管控能力，做到和谐交通、文明交通，促进社会的安定与稳定，取得了比较明显的良好社会绩效。

（六）资金安排是否符合部门任务、发展方向和政策需求。资金安排基本符合公安部门任务、发展方向和政策需求。但在资金安排侧重点上，要加强查缉手、协管员的绩效管理，提高工作效率，促进工作积极性。

六、有关建议

（一）增强项目预算绩效管理重要性认识。引导树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念，推动绩效结果运用，提高项目预算编制质量和管理水平。

（二）强化专项项目资金管理。从制度上狠抓落实，严格按照县财政相关文件及《仙游县公安局财务管理规定》等执行。从源头上加强预算管理，规范预算编制和执行，认真落实财政制度，实行专款专用，加快资金支出进度，使其合法性、合规性。提高资金使用效益，严格落实项目资金管理制度，不断建立健全内部管理制度，提升项目管理水平。进一步加强监督检查，严肃财经纪律，杜绝挤占挪用、损失浪费财政性资金等行为。

（三）绩效目标设置科学合理。设立的绩效目标能够以

量化或可衡量的指标反映资金使用的预期或执行结果。根据上级部门的文件精神和要求制定部门年度工作计划和完成工作职责，强化队伍建设，推动公安交通事业的发展。

附件：2019 年度协管员、查缉手、辅警经费绩效评价指标体系



2019年度公安局协管员、查缉手、辅警经费项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (20%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%。注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	2.5	2.5	2.5	实际到位资金831.19万元,计划投入资金831.19万元,县级财政资金到位率=100%。
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%。注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得2.5分;小于100%不得分。	2.5	2.5	2.5	2.5	
	资金使用 情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	0	0	0	实际支出665.07万元,实际到位831.19万元,资金使用率80%。
		县级财政经费专款专用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	2.5	0	0	0	
项目管理 (56%)	绩效目标 合理性	项目实施单位的财务制度是否健全,项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核财务管理对资金规范、安全运行情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划,2分;②符合部门“三定”方案确定的职责,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	5	4	3	4	
	绩效指标 明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	9	9	9	绩效指标不够细化
	管理制度 健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	4	4	4	
	资料真实 完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送的《项目绩效自评报告》客观全面;填报的《绩效评价基础数据表》真实完整;提供的业务和财务资料符合《项目资金绩效评价基础资料清单》的要求;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	9	9	9	
	流程告知 及时性	质量达标率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得10分,未做到不得分,总分10分。	10	8	8	8	
	社会监督	实际完成率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得8分,未做到不得分,总分8分。	8	8	8	8	
		重点工作办结率	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。每做到一点得4分,总分8分。	8	8	8	8	
项目成果 (16%)	数量指标	人员经费保障人数	达到年初计划目标,人数为218人。总分8分	8	8	8	8	
	质量指标	人员经费补助发放率	人员经费补助发放完成率100%。做到以上要求得8分,总分8分。	8	8	8	8	
社会效益 (8%)	社会效益	安全感	群众满意率95%以上。做到以上要求得8分,总分8分。	8	8	8	8	
总分				100	88	87	88	评价等次:良

备注:

瑞峰工业园产城融合项目购买服务费 绩效评价报告

仙港工业园开发区管委会：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对瑞峰工业园产城融合项目购买服务费项目绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量该项目安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

仙游县仙港工业园开发区管委会于1998年6月经仙游县委县政府批准成立，为仙游县委县政府派出机构，正科级事业全额拨款单位。单位主要职责是负责仙港片区总体规划、前期开发的审批报批工作；负责仙港片区各项公共基础设施的建设和管理；负责仙港片区招商引资工作。现有干部职工58人（其中全额事业17人，自收自支事业性质28人，企业性13人）。

（二）项目基本情况

瑞峰工业园产城融合项目共分为场平工程（5个项目）、道路工程（14个项目）、景观工程（3个）、其他配套工程（6个项目）以及征迁工程五大部分。项目总投资 10.83 亿元，全部为固定资产投资，其中建设投资 10.05 亿元，建设期利息 0.78 亿元。其中业主自筹 2.83 亿元，向银行贷款 8 亿元。建设期限 48 个月。

项目综合评价为：良

（三）评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施的瑞峰工业园产城融合项目购买服务费 11100 万元。

（四）绩效目标设置情况

根据瑞峰工业园产城融合项目购买服务费项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 12 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 15 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映教育强县经费的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目绩效评价组织实施情况

（一）项目的组织管理情况

认真按照文件要求抓好项目经费的组织管理工作。所有项目均有事前审批、项目立项报备、申报审批、公开公示等相关手续；所有项目严把程序关，严格执行法人责任制、施工图审查制、工程预算制、工程决算制、工程设备招投标制、工程监理制、工程质量安全监督制、工程分部验收制、工程竣工验收制、工程标后管理制度和合同管理制度，坚持公平、公正、公开；工程质量管控、选址均符合国家标准要求，项目验收率及合格率均达 100%；项目实施相关资料均能及时整理归档，验收合格的工程方可投入使用，需要管护的项目定

期委派人员进行巡查管护。

(二) 项目财务管理状况

仙港管委会按照财经管理制度以及国库集中支付形式，按照项目进度进行申请资金，相关股室现场勘查核实工程进度款后进行拨付，并接受上级部门监督和检查。严格按照县财政要求规范管理使用服务费资金，资金拨付严格按照要求（按进度和合同）进行拨付。资金拨付由仙港管委会、财政局联合审核后拨付。项目资金无截留、挪用、挤占等现象发生，确保了资金安全。

(三) 项目绩效目标完成情况

1. 投入：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。时效目标和成本目标均按照年初部门预算安排有效推进。

2. 产出：目前项目大部分已完工。

3. 效益：从社会效益目标和服务对象满意度目标来说，通过瑞峰工业园产城融合项目实施，极大改善城乡人居环境，加快推进新时代美丽新仙游建设。广大群众对项目实施的问卷调查满意度达 95%以上。

三、项目绩效评价组织实施情况

仙港管委会根据《仙游县财政局关于开展预算绩效自评等工作的通知》（仙财【2020】98 号）的要求，对 2019 年度项目支出资金的管理、使用绩效进行认真、严格的自查评估。

一是领导重视，高度重视绩效评估工作，进一步树立以绩效结果为导向的预算理念，成立以管委会主要领导为组长的项目支出绩效评价工作小组，及时召开相关会议，作出工作部署。二是制定方案，组织有关人员对项目绩效评价的主要项目逐项分解，做到每个项目都有具体细化的评价指标。三是仔细评估，评价工作注重绩效评价指标体系定性定量相结合，做的客观、公平、公正，全面地开展绩效评价工作。

四、项目绩效分析结论

资金落实：资金到位率、到位及时率、资金使用情况指标得 26.5 分。规范管理使用专项资金，严格按照项目进度和合同约定及时拨付，不存在违规使用资金，套取、挤占、挪用专项资金等现象。

项目管理：预算编制准确性、本级预算实际执行率、年初预算下达及时率、财务管理制度健全性、资金使用合规性指标得 29 分。

项目成果：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标得 18 分。

产生效益：经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响指标得 8 分。

2019 年瑞峰工业园产城融合项目购买服务费项目绩效评价总分 81.5 分。

五、存在问题

1、2 个项目审批手续等方面不健全。

2、瑞峰路中段、瑞园路等 3 条道路因信息价调整导致总投资增加。

3. 因征迁未到位原因，圣泉排洪渠仍未开工。

六、意见及建议

1. 对 2 个项目审批手续等不健全，应按要求及时对接相关部门补缺补漏，确保项目各项手续齐全。

2. 强化项目实施过程的管理和监督，及时挂标及时进场施工。

3、配合鲤南镇，联合村居做好征迁动员工作，争取年内圣泉排洪渠动工建设。

附件：瑞峰工业园产城融合项目购买服务费绩效评价指标体系



瑞峰工业园产城融合项目购买服务费绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (35%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%。注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	10	9	9	9	实际到位资金11100万元,计划投入资金11100万元,县级财政资金到位率=100%。自筹资金未到位。
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%。注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得2.5分;小于100%不得分。	10	8.5	8.5	8.5	项目单位自筹资金未到位。
	资金使用 情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	2.5	2.5	2.5	实际支出11100万元,实际到位11100万元,资金使用率100%
		县级财政资金专款专用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	2.5	2.5	2.5	
		项目实施单位的财务制度是否健全,项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行情况。	已制定或具有相应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;符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	4	4	4	
项目管理 (35%)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否完整,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划,2分;②符合部门“三定”方案确定的职责,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	10	8.5	9	8	瑞峰路中段、瑞园路等3条道路因信息价调整原因,总投资增加
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	3.5	4	3	
	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	2	2	2	
	资料真实完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送的《项目绩效自评报告》客观全面;填报的《绩效评价基础数据表》真实完整;提供的业务和财务资料符合《项目资金绩效评价基础资料清单》的要求;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	5	6	5	
	社会监督	实际完成率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得8分,未做到不得分,总分8分。	5	5	5	5	
		重点工作办结率	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。每做到一点得4分,总分8分。	5	5	6	5	
项目成果 (20%)	数量指标	按实际发生数统计。	完成年初设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止。	10	8	8	8	圣泉排洪渠应征迁原因未施工。
	质量指标	工程验收合格率	查看项目验收报告,工程结算,根据实际抽取项目实地查看	10	10	10	10	≥95%
产生效益 (10%)	社会效益 指标	工程可使用年限	计算方法:按照实际情况进行统计	4	3	3	3	≥50年
		群众满意率	满意率达95%以上的满分,每低于2个百分点扣1分。总分8分。	6	5	5	5	群众对项目实施的问卷调查满意度达95%以上
总分				100	81.5	82.5	80.5	评价等次:优秀

备注:

2019 年度污水处理运营补助 项目绩效评价报告

县水利局：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对污水处理运营补助项目进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量污水处理运营补助安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

仙游县水务投资集团有限公司成立于 2012 年，经营范围：对水利水电行业进行投资；重点项目建设；水利水电物资经营；防洪工程及景观配套工程建设；水利工程建设。仙游县水务投资集团有限公司下属子公司仙游县城区排水有限公司成立于 2006 年 7 月，经营范围：运管城区污水处理工程管网和提升泵站、监管污水处理状况及结算污水处理量。

（二）项目基本情况

项目设定目标：仙游县城区污水处理厂位于鲤南镇下楼

村，占地 57.86 亩，主要收集仙游城区及赖店、大济、龙华等 3 个镇的生活污水。采用 BOT 方式由福建北美环保集团有限公司建设及运营，一到三期采用具有脱氮除磷功能的改良型(一体化)奥贝尔氧化沟处理工艺，四期采用卡鲁塞尔 2000 处理工艺。项目总投资 10900 万元，处理规模为 5 万吨/日，出水执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准。出水室同步安装 COD、氨氮、总氮、总磷、PH 自动在线监测装置，并与环保局部门联网，实行实时监控。

目前污水厂正常运行，污水稳定达标。污泥运送至莆田市建仁建材有限公司制砖处理。

项目综合评价为：优

(三) 评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施的污水处理运营补助 1409.75 万元。

(四) 绩效目标设置情况

根据污水处理运营补助项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 12 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 16 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映污水处理运营补助的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问

题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

我县政府高度重视，将项目建设纳入重要议事日程，专门成立污水处理运营建设领导小组，明确各部门职责和分工，各项目乡镇也相应成立领导小组，建立有效工作机制，加强项目县建设的领导、建设和组织协调工作，共同推进项目县建设。严格要求实施单位执行国家及水利行业的有关技术标准、规范和规程，严格按照批准的方案组织实施，不得随意更改建设地点、建设内容和投资。同时，积极推选项目法人责任制、招投投标制、建设监理制、合同管理制和监督员监督制。总体来看，项目执行情况基本符合既定目标。

（二）项目财务管理状况

资金拨付严格按照 BOT 协议条款规定，会同相关部门监

管污水处理状况及结算污水处理量进行拨付。由县水利局、财政局联合监管，资金拨付由县水利局、财政局联合审核。项目资金无截留、挪用、挤占等现象发生，确保了资金安全。

（三）项目绩效目标完成情况

1. 经济性：项目在实施过程中，严格控制经费支出，实际总支出未超出预算。按照 BOT 协议条款规定，会同相关部门监管污水处理状况及结算污水处理量等日常事务。广大居民用户对项目实施的问卷调查满意度达 85%以上。

2. 效率性：及时支付污水处理服务费。保障城区污水处理厂正常运行，确保尾水达标排放。

3. 有效性：资金及时拨付，群众满意度高。有效控制城市污水对环境的污染，保护内河水质。改善仙游县区旅游、投资、居住环境，提高地块升值潜力。

4. 可持续性：降低水污染对农业、渔业的影响。优质的生产、生活环境，保持生态平衡，有利于人民健康水平的提高。

三、项目绩效评价组织实施情况

水利局认真按照《仙游县财政局关于开展 2019 年度预算绩效评价工作的通知》（仙财〔2020〕98 号）的要求，对 2019 年度的污水处理运营补助项目管理、使用绩效进行认真、严格的自查评估。

一是领导重视，高度重视年底绩效评估工作，局长亲自抓负总责，亲自负责污水处理运营补助项目绩效评价具体工

作；二是制定方案，组织有关人员按照之前拟定并在执行中修正的指标体系，以及评价过程中收集的资料，评价工作组按照《2019年度污水处理运营补助项目绩效评价指标体系》采取查看资料、咨询、计算等方式，对相关项目做进一步核实和检查；三是仔细评估，评价工作注重绩效评价指标体系定性与定量相结合，均衡发展满意度和取得社会效益的最终原则和标准，做的客观、公平、公正，全面地开展绩效评价工作。

四、项目绩效分析结论

资金落实：资金到位率、到位及时率、资金使用情况指标得 35 分。按照 BOT 协议条款规定，会同相关部门监管污水处理状况及结算污水处理量及时拨付，不存在违规使用资金，套取、挤占、挪用专项资金等现象。

项目管理：绩效目标合理性、绩效指标明确性、管理制度健全性、资料真实完整性、流程告知一次性、社会监督得 35 分。

项目成果：数量指标、质量指标得 20 分。

产生效益：社会效益得 8 分。

2019 年项目绩效评价总分 98 分，项目年度工作的实施为项目总目标的实现打下了坚实的基础。

五、存在问题

1、仙游县城区污水处理厂提标改造工程已送审，未结算。

2、城区污水处理厂污水处理服务费仍根据仙游县人民

政府办公室《关于研究我县部分水利项目有关问题的备忘录》（备忘录 73）进行暂定调价。

六、意见及建议

1. 在项目管理制度增加群众监督内容，增加群众的参与度，让群众及时了解工程进度、资金使用、实施效果的有关情况，采纳群众合理的建议，做出准确的选择。

2. 协调有关部门送审结算县城区污水处理厂提标改造工程。之后，按约定调价，提高预算资金的准确性。

附件：2019 年度污水处理运营补助项目绩效评价指标体系



2019年度污水处理运营补助项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (35%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%,注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得8分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	8	8	8	8	实际到位资金1409.75万元,计划投入资金1409.75万元,县级财政资金到位率=100%。
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%,注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得9分;小于100%不得分。	9	9	9	9	
	资金使用 情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	8	8	8	8	实际支出1409.75万元,实际到位1409.75万元,资金使用率100%
		县级财政资金专款专用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	5	5	5	
项目管理 (35%)	绩效目标 合理性	项目所设定的绩效目标是否完整,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划,2分;②符合部门“三定”方案确定的职责,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	10	10	10	10	
	绩效指标 明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	5	5	5	
	管理制度 健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	5	5	5	
	资料真实 完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送的《项目绩效自评报告》客观全面;填报的《绩效评价基础数据表》真实完整;提供的业务和财务资料符合《项目资金绩效评价基础资料清单》的要求;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	5	5	5	
	社会监督	实际完成率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得8分,未做到不得分,总分8分。	5	5	5	5	
		重点工作办结率	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)*100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。每做到一点得4分,总分5分。	5	5	5	5	
项目成果 (20%)	数量指标	污水处理量	年均处理水量低于80%的每少1%扣1分,扣完为止。	10	10	10	10	
	质量指标	工程验收合格率	查看项目验收报告,工程结算,根据实际抽取项目实地查看	10	10	10	10	
产生效益 (10%)	社会效益 指标	用水量成本	与年初设定目标10680个相比,每少50个扣1分,扣完为止。	4	3	3	3	新增校舍、场地及设施设备等均能及时投用,并加强管理,提高使用率,较好发挥使用效益
		群众满意率	满意率达95%以上的满分,每低于5个百分点扣1分,总分8分。	4	3	3	3	广大居民、用水户对项目实施的问卷调查满意度达85%以上
	可持续影响 指标	降低对农业、渔业的影响	满分6分,农业、渔业生产增加率低于10%的每少1%扣1分,扣完为止。	2	2	2	2	
总分				100	98	98	98	评价等次:优秀

备注:

2019 年度仙游县文化及便民设施 绩效评价报告

仙游县文旅局：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实 2019 年 4 月莆田市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对仙游县文化及便民设施项目进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量文化及便民设施安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

项目共包含 14 个子项目：由仙游县就业和社会保障服务设施、市民休闲活动中心、信访接待中心、图书馆、文化馆、博物馆、行政服务中心、鸿福园、科技馆、美术馆、档案馆和市民水上活动中心等 12 个存量在建项目，加上鲤北市民广场及生态停车场、企业总部服务中心 2 个新建项目组成。

（二）项目基本情况

项目设定目标：1、县级就业和社会保障服务中心总用地总面积 1441.40 m²，建筑基底面积 1010.48 m²，总建筑面积 6726.34 m²，其中地上建筑面积 5384.02 m²，地下建筑面积 1342.32 m²，

项目已竣工验收交付使用。

2、市民休闲活动中心：总用地面积 72271.51 m²，建筑基底面积 12902.00 m²，总建筑面积 25011.00 m²，其中地上建筑面积 22987.00 m²，地下建筑面积 2024.00 m²，建筑密度 17.85%，容积率 0.32，绿地率 30%，项目已竣工验收交付使用。

3、信访接待中心总用地面积 2146.30 m²，建筑基底面积 1010.48 m²，总建筑面积 8736.67 m²，其中地上建筑面积 7337.71 m²，地下建筑面积 1398.96 m²，建筑密度 47.08%，容积率 3.42，绿地率 30%，项目已竣工验收交付使用。

4、图书馆总用地面积 11380.80 m²，建筑基底面积 2141.00 m²，总建筑面积 10762.65 m²，其中地上建筑面积 6083.08 m²，地下建筑面积 4679.57 m²，建筑密度 18.83%，容积率 0.54，绿地率 30%。

5、文化馆总用地面积 5036.40 m²，建筑基底面积 2009.00 m²，总建筑面积 8009.27 m²，其中地上建筑面积 3954.63 m²，地下建筑面积 4054.64 m²，建筑密度 39.89%，容积率 0.79，绿地率 30%。

6、博物馆总用地面积 19494.80 m²，建筑基底面积 2616.81 m²，总建筑面积 11550.84 m²，其中地上建筑面积 5632.67 m²，地下建筑面积 5918.17 m²，建筑密度 18.45%，容积率 0.43，绿地率 30%。

7、行政服务中心总用地面积 11098.40 m²，建筑基底面积 4378.10 m²，总建筑面积 22506.04 m²，其中地上建筑面积 16836.92 m²，地下建筑面积 5669.12 m²，建筑密度 39.45%，容积率 1.52，绿地率 30.1%，项目已竣工验收交付使用。

8、鸿福园总用地面积 42081.16 m²，建筑基底面积 5735.28 m²，总建筑面积 12864.14 m²，其中计容建筑面积 7807.08 m²，不计容建筑面积 5057.06 m²，建筑密度 13.63%，容积率 0.19，绿地率 30%，项目已竣工验收交付使用。

9、科技馆总用地面积 14494.66 m²，建筑基底面积 2916.17 m²，总建筑面积 11774.13 m²，其中地上建筑面积 7586.27 m²，地下建筑面积 4187.86 m²，建筑密度 20.12%，容积率 0.52，绿地率 30%。

10、美术馆总用地面积 8645.00 m²，建筑基底面积 2595.00 m²，总建筑面积 7699.00 m²，其中地上建筑面积 4962.00 m²，地下建筑面积 2737.00 m²，建筑密度 30.02%，容积率 0.57，绿地率 30%。

11、档案馆总用地面积 17406.41 m²，建筑基底面积 2748.47 m²，总建筑面积 15519.00 m²，其中地上建筑面积 8929.00 m²，地下建筑面积 6590.00 m²，建筑密度 15.79%，容积率 0.51，绿地率 30%。

12、鲤北市民广场及生态停车场总用地面积 56968.90 m²，其中，市民广场用地面积 39531.10 m²，生态停车场用地面积 17437.80 m²；并配套建设全人防地下室面积 32000 m²，项目已竣工验收交付使用。

13、市民水上活动中心总用地面积 45382.80 m²，建筑基底面积 11124.60 m²，总建筑面积 22453.20 m²，其中地上建筑面积 15574.90 m²，地下建筑面积 6878.30 m²，建筑密度 24.51%，容积率 0.34，绿地率 50%，项目已竣工验收交付使用。

14、企业总部服务中心：总用地面积 5261.54 m²，建筑基底面积 1778.60 m²，总建筑面积 14270.92 m²，其中地上建筑面积 10945.12 m²，地下建筑面积 3325.80 m²，建筑密度 33.80%，容积率 2.0，绿地率 20%，项目已竣工验收交付使用。

项目综合评价为：优

（三）评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施的 2019 年度仙游县文化及便民设施 5300 万元。

（四）绩效目标设置情况

根据仙游县文化及便民设施项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 12 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 15 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映全面改薄经费的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，

查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

文旅局认真按照文件要求抓好项目经费的组织管理工作。文化便民包采用 PPP 项目模式要求政府在与社会资本合作中“既不越位也不失位”，一方面要遵循市场原则和契约精神，切实履行义务，承担相应风险；另一方面在加强项目规划，筛选和评估的同时，通过建立和落实基于绩效的考核机制，加强对社会资本的监管，切实保障公共产品和服务质量得到改善，真正实现“物有所值”。

（二）项目财务管理情况

严格按照要求（按进度和合同）进行拨付。资金拨付由县文旅局、财政局联合审核后拨付。项目资金无截留、挪用、挤占等现象发生，确保了资金安全。

（三）项目绩效目标完成情况

从本项目实施情况来看，目前除了“六馆”因一体化布展尚未施工外，其余 8 个项目均已竣工验收交付使用。

三、项目绩效评价组织实施情况

文旅局认真按照《仙游县财政局关于开展 2019 年度预算绩效

评价工作的通知》(仙财〔2020〕98号)的要求,对仙游县文化及便民设施资金的管理、使用绩效进行认真、严格的自查评估。

四、项目绩效分析结论

资金落实:资金到位率、到位及时率、资金使用情况指标得40分。严格按照项目进度和合同约定及时拨付,不存在违规使用资金,套取、挤占、挪用专项资金等现象。

项目管理:绩效目标合理性、绩效指标明确性、管理制度健全性、资料真实完整性、流程告知一次性、社会监督得30.5分。

项目成果:数量指标、质量指标得18分。

产生效益:社会效益得10分。

2019年项目绩效评价总分98.5分,项目年度工作的实施为项目总目标的实现打下了坚实的基础。

五、存在问题

涉及单位较多,8个项目均已竣工验收交付使用。是否移交录账固定资产未知。

六、意见及建议

1.完善相关制度、强化项目实施过程的管理和监督,才能使项目在有限的资金中顺利进行和保证质量。

2.为加强固定资产管理,建立健全资产管理制度,维护资产的安全完整。

附件:仙游县文化及便民设施项目评价指标体系



仙游县文化及便民设施绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (35%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%,注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	10	10	10	10	实际到位资金5300万元,计划投入资金5300万元,县级财政资金到位率=100%。
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%,注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得2.5分;小于100%不得分。	10	10	10	10	资金到位及时100%。
	资金使用情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	5	5	5	实际支出5300万元,实际到位5300万元,资金使用率100%
		县级财政资金专款专用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得2.5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	5	5	5	
		项目实施单位的财务制度是否健全,项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核财务管理制度对资金规范、安全运行情况。	已制定或具有相应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;符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	10	10	10	
项目管理 (35%)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否完整,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划,2分;②符合部门“三定”方案确定的职责,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	10	8	8	8	
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	4.5	5	4	从本项目实施情况来看,目前除了“大馆”因一体化布展尚未施工外,其余8个项目均已竣工验收交付使用。
	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	3	3	3	涉及单位较多,8个项目均已竣工验收交付使用,是否移交固定资产账未未知
	资料真实完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送的《项目绩效自评报告》客观全面,填报的《绩效评价基础数据表》真实完整;提供的业务和财务资料符合《项目资金绩效评价基础资料清单》的要求;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分10分。	5	5	5	5	
	社会监督	实际完成率。	100%计满分,每降低5%扣2分。扣完为止。做到以上要求得8分,未做到不得分,总分8分。	5	5	5	5	
		重点工作办结率	重点工作办结率=(重点工作实际完成数/交办或下达数)×100%。重点工作是指党委、政府、人大、相关部门交办或下达的工作任务。每做到一点得4分,总分8分。	5	5	5	5	
项目成果 (20%)	数量指标	14个项目竣工验收情况	完成年初设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止	10	8	8	8	
	质量指标	工程验收合格率	查看项目验收报告,工程结算,根据实际抽取项目实施查看	10	10	10	10	
产生效益 (10%)	社会效益指标	提高办公环境,美化仙游县市容市貌	与年初设定目标14个相比,每少1个扣1分,扣完为止。	4	4	4	4	新增办公场地及设施设备等能及时投用,并加强管理,提高使用率,较好发挥使用效益
		文化及便民服务主体满意度	满意率达95%以上的满分,每低于2个百分点扣1分。总分8分。	4	4	4	4	对项目实施的问卷调查满意度达95%以上
	可持续影响指标	保障公共产品和服务质量得到改善	满足基本办公条件,每少1个扣1分,扣完为止。	2	2	2	2	
总分				100	98.5	99	98	评价等次:优秀

备注:

2019 年度仙游县 D 级 GPS 平面控制及三等水准测量绩效评价报告

县自然资源局：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实 2019 年 4 月莆田市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，对仙游县 D 级 GPS 平面控制及三等水准测量服务类采购项目绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量该项目安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

仙游县自然资源局行使全民所有自然资源资产所有者职责、国土空间用途管制和生态保护修复职责，发挥国土空间规划管制作用，保护和合理开发利用自然资源等重要职能。该局 2019 年末实有在职 28 人。

（二）项目基本情况

项目设定目标：仙游县县域总面积共 1835 平方千米，辖 1 个街道、12 个镇、5 个乡；（1）控制网等级：平面 D 级 GPS、高程三等水准，平面和高程共点布设；（2）布设数量：平距距离 5~6km 布设一座（结合地方经济发展需要，部分地区加密抽稀），

项目目标总控制点数量 76 座，实际控制点共 84 座（其中查勘原有 C 级点可用 6 座，本次新布设 D 级点 78 座）；（3）项目精度目标：D 级控制点点位中误差不大于 20mm，三等水准每公里中误差不大于 3mm；项目成果精度质量经福建省测绘产品质量监督检查站验收，较好的满足规范精度要求。

通过本次控制网测量项目，建立仙游县域内平面和高程测量基准，为仙游县社会经济发展，城镇建设提供测绘基础保障。

项目综合评价为：优秀

（三）评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施的 2019 年度全面布设全县域 GPS 控制网及高程水准网财政年初预算 150 万元，实际下达 147 万元，实际需要 146.77 万元，实际支出 146.77 万元。

（四）绩效目标设置情况

根据仙游县 D 级 GPS 平面控制及三等水准测量服务类采购项目特点，绩效评价指标体系设置分为三级：一级指标分为资金落实指标、项目管理指标、项目成果指标、产生效益指标四类，设 12 个二级指标即财务指标、绩效合理合规性指标、社会效益指标和 15 个三级指标，分别从财务指标、项目经济指标、专项资金的经济效益、专项资金的社会效益等几个方面对资金的投入及产出、使用及管理等进行评价分析，力图反映仙游县 D 级 GPS 平面控制及三等水准测量服务类采购项目的使用效益及效果，以及发现资金使用及管理过程中存在的问题。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查

座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

仙游县自然资源局认真按照文件要求抓好项目经费的组织管理工作。①规划立项经过自然资源、财政部门共同研究，充分论证，项目建设及实施有利于为全面建立仙游县全域测绘基准，彰显政府测绘基础保障能力，助力全县社会经济发展。②成立控制网测量项目专项领导小组，定期组织相关方参加联席会议。③按照项目整体进度计划，认真组织实施，根据项目进展情况，召开项目推进会，对存在问题及时协调解决，及时开展检查和督导工作，并对计划执行情况进行督导评估。④控制网测量项目在各参与方共同努力下如期完成；项目成果质量经福建省测绘产品质量监督检查站组织内外业检查验收，成果质量合格；该项目成果可提交仙游县自然资源局使用。

（二）项目财务管理情况

①严格按照要求规范管理使用仙游县 D 级 GPS 平面控制及三等水准测量服务类采购项目资金，资金拨付严格按照要求（按进

度和合同)进行拨付。项目资金无截留、挪用、挤占等现象发生,确保了资金安全。②该项目按照招投标流程开展,依据招标文件[350322]JRGC[GK]2019007-1),经过投标评标流程,选择技术实力满足项目需要的单位承担该项目,并成立项目领导小组。③项目各生产阶段严把质量关,技术方案设计及评审、控制网布网、选点埋石、D级GPS控制测量及平差计算、三等水准测量及平差计算、成果资料整理,项目生产各项工序均开展质量检查,严格执行测绘产品“二级检查、一级验收”制度。项目成果各项指标满足设计要求和相关规范,并通过福建省测绘产品质量监督检查站验收。④项目实施相关资料均能及时整理归档,验收合格的成果整理后,分别以电子光盘和纸质文档形式移交,由自然资源局存储至固定的档案管理部门,专人负责管理。

(三)项目绩效目标完成情况

1. 经济性:项目在实施过程中,严格控制经费支出,实际总支出未超出预算。仙游县D级GPS平面控制及三等水准测量服务类采购项目按照招投标流程,在网上进行公告。项目建设期间没有发生违法违规或举报投诉现象。

2. 效率性:及时下拨各项经费。全县GPS控制网、高程水准,近年来因项目开发、道路施工、各种管道铺设等原因基本破坏,为满足我县经济建设的需求,经局务会研究决定后,立刻进行公开招投标,对全县控制点及水准网进行铺设,项目于2019年12月全部完成并验收。

3. 有效性:资金及时拨付,作业单位克服工期紧、任务重;积极组织技术水平高的作业人员投入项目生产,为项目的保质保量和按期完成提供了重要保障。

4. 可持续性：全面提高我县基础测绘保障能力，测绘基准服务社会经济发展能力。①项目控制测量覆盖仙游全域 1835 平方千米，可提供后期全县范围各区域建设的测绘基准；②项目精度指标可各类社会经济建设的测绘需求；如可满足自然资源系统各项业务测绘及定位需求，可服务其他部门及工程建设各阶段测绘工作。

三、项目绩效评价组织实施情况

自然资源局认真按照《仙游县财政局关于开展 2019 年度预算绩效评价工作的通知》（仙财〔2020〕98 号）的要求，对 2019 年度仙游县自然资源局关于仙游县 D 级 GPS 控制网及三等水准测量项目资金的管理、使用绩效进行认真、严格的自查评估。

一是领导重视，高度重视年底绩效评估工作，局长亲自抓负总责，负责项目管理领导小组组建及项目总目标的制定。二是审核项目技术方案，组织有关人员对项目工作进行分项拆分，组织技术专家组对技术方案及各项技术指标进行论证评审。三是仔细评估，评价工作注重绩效评价指标体系定性定量相结合，成果应用范围和取得社会效益的最终原则和标准，做的客观、公平、公正，全面地开展绩效评价工作。

四、项目绩效分析结论

资金落实：资金到位率、到位及时率、资金使用情况指标得 35 分。规范管理使用仙游县 D 级 GPS 平面控制及三等水准测量服务类采购项目资金，严格按照项目进度和合同约定及时拨付，不存在违规使用资金，套取、挤占、挪用专项资金等现象。

项目管理：绩效目标合理性、绩效指标明确性、管理制度健全性、资料真实完整性、流程告知一次性、社会监督得 34 分。

项目成果：数量指标、质量指标得 20 分。

产生效益：社会效益得 10 分。

2019 年项目绩效评价总分 99 分，项目年度工作的实施为项目总目标的实现打下了坚实的基础。

五、存在问题

在野外作业中，gps 易受到各种观测条件的客观影响，野外采集的原始数据不能保证都有良好的观测质量，难免会出现一些劣质的观测值。

六、意见及建议

1. 完善相关制度、强化项目实施过程的管理和监督，以有限的资金中尽可能确保项目的进度和质量。

2. 强化项目承担单位在项目成果移交后项目技术服务及经费管理工作。



2019年度全面改薄绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
资金落实 (35%)	资金到位率	县级财政资金到位率=(实际到位资金/计划投入资金)*100%;注:实际到位资金指本年度内实际落实到具体项目的资金;计划投入资金指本年度内计划投入到具体项目的资金。	资金到位率为100%得5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	5	5	5	
	到位及时率	县级财政资金到位及时率=(及时到位资金/应到位资金)*100%;注:及时到位资金指截至规定时点实际落实到具体项目的资金;应到位资金指按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	到位及时率为100%得10分;小于100%不得分。	10	10	10	10	
	资金使用情况	县级财政资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)*100%	资金使用率为100%得5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	5	5	5	
		县级财政资金使用率=(用在指定项目资金/实际使用资金)*100%	专款专用率为100%得5分;每减少1个百分点扣0.5分,扣完为止。	5	5	5	5	
项目管理 (35%)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否完整,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划需要,2分;②符合国家测绘相关技术标准,2分;③符合部门制定的中长期实施规划,1分。	5	5	5	5	项目完成仙游县控制网建设,覆盖全城,控制网精度满足验收标准。
	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化,可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	5	5	5	实际工作量大于设计项目值,并按各时间节点完成。
	管理制度健全性	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的业务管理制度;业务管理制度合法、合规、完整。每做到一点得2.5分,总分10分。	10	10	10	10	项目实施单位有ISO质量认证体系、测绘生产及质量管理体系,并符合国家及行业相关规定。
	资料真实完整性	预算部门或项目实施单位提供的评价相关资料是否真实完整并符合评价小组的要求,用以确保评价小组做出客观、合理的评价。	报送的《项目绩效自评报告》客观全面;填报的《绩效评价基础数据表》真实完整;提供的业务和财务资料符合《项目资金绩效评价基础资料清单》的要求;以上材料按要求及时报送。每做到一点得2.5分,总分5分。	5	5	5	5	
	社会监督	招投标流程符合性及信息公示情况。	项目经过正式的招标及投标流程,并经过网站发布公开信息,各流程符合相关规定,未发生违法违规及举报投诉情况。做到以上要求得5分,未做到不得分,总分5分。	5	5	5	5	项目招投标流程按照相关要求执行,无违法违规及举报投诉情况。
		项目成果第三方检测情况	项目成果通过独立的第三方检测通过得满分。	5	5	5	5	项目成果通过福建省测绘产品质量监督检查站验收,成果合格。
项目成果 (20%)	数量指标	起算控制点查勘 控制点埋设 平面控制测量 高程控制测量	完成项目设定目标值得满分,少扣2分,扣完为止	10	10	10	10	完成项目目标。
	质量指标	工程验收合格情况	查看项目成果资料,验收报告,根据实际抽取项目实地查看	10	9	9	9	
产生效益 (10%)	社会效益指标	项目控制点可为仙游全县各乡镇及行政村提供后续测绘定位基准	项目成果覆盖率,仙游全县域覆盖	4	4	4	4	控制网覆盖仙游全县域1835平方千米。
		精度可满足相关部门测绘定位及工程建设各阶段测绘需求。	项目精度满足相关国家对等级平面和高程精度指标	4	4	4	4	D级GPS控制网和三等水准测量成果均满足规范要求指标。
	可持续影响指标	控制点保存时效性	控制点在2年内破坏率应低于5%。	2	2	2	2	项目完成至今,未发现控制点被破坏情况。
总分				100	99	99	99	评价等次:优秀

备注:

2019 年度政法委治安综合保险保费项目绩效评价报告

县政法委：

为规范和加强专项资金的使用绩效和管理水平，贯彻落实 2019 年 4 月莆田市委、市政府《关于〈全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》文件精神，仙游县《关于全面实施预算绩效管理的工作方案》有关规定，我局对政法委 2019 年度政法委治安综合保险保费资金进行绩效评价。在书面材料评审、实地核查座谈和项目单位报送资料分析的基础上形成绩效评价报告。通过绩效评价，了解、分析、衡量 2019 年度政法委治安综合保险保费资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，分析存在的问题，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金使用效益，为确定以后年度的项目支出预算提供依据。

一、项目概况

（一）项目单位基本情况：

县委政法委属于财政拨款性的行政单位。行政编制数 14 人，事业编制数 8 人，年末实有在编人员 18 人。

（二）项目基本情况：

为了加强和创新社会治理，给群众更多的获得感幸福感安全感。李建辉市长在全市政法工作会议上介绍晋江综治保险经验做法，要求大家积极借鉴外地好的做法，我县积极落实会议精神，2016 年底我县委派公安局干部等 5 人前往晋江学习考察。之后，县委政法委主要领导、分管领导多次召集县公安局、乡镇（街道）有关领导一起研讨论证，并由县公

安局根据治安、警情状况提出需要投保的项目，委托县财保公司参照晋江模式（每户保障金额 1 万元）对赔付标准、保险金额根据保险基率进行专业测算，形成《仙游县社会治安综合保险方案》。同时，在广泛收集群众意愿的基础上，综治保险列入 2017 年我县为民办实事项目，并提交县政府常务会议、县委常委会议、县“两会”研究通过。为群众购买综治保险的创新做法是全市首创，我县在摸索中前进，试行初期便得到省、市领导的充分肯定，省委政法委官方微信公众号《清朗天空》上刊登推广“仙游县花了一大笔钱，为 110 万群众买保险！”。市委政法委书记李飞亭也肯定了我县的创新做法，并要求在全市推广。受害群众在财物被盗、遭受抢劫、诈骗时能得到一定的补偿，综治保险工作得到广大群众的赞扬。2019 年投入 491.06 万元资金为群众购买保险等，让群众真正享受到综治平安保险的大实惠。

项目综合评价为：优

（三）评价范围和对象

2019 年度县级财政预算安排并已实际执行，由你单位负责主管和组织实施治安综合保险保费项目 491.06 万元。

（四）绩效目标设置情况

政法委作为项目支出单位，成立了绩效评价工作小组，对项目制定评价实施方案，收集评价资料，组织现场勘察，开展分析评价，可以提升社会治安综合治理能力。

（五）评价方式和程序

本次绩效评价采取书面材料评审、到项目实施单位实地核查座谈和项目单位报送资料分析等方式，一方面基于对项目类型、项目资金等方面的考量，听取项目实施单位对项目

情况的汇报，查阅资金申报材料、财政资金拨付单、统计报表等有关数据资料开展座谈。另一方面，将搜集整理的书面材料、实地核查调研取得的相关资料，对同一指标在不同资料中的证据进行对比、分析、印证、核实及完善，再根据项目具体情况，全面了解项目实施单位资金绩效和目标完成情况。最后，采用定性与定量相结合的评价方法，对照评价指标和标准进行评议打分，得出评价结论并形成报告。

二、项目实施和绩效目标完成情况

（一）项目的组织管理情况

政法委成立了绩效评价工作小组，对项目制定评价实施方案，收集评价资料，组织现场勘察，开展分析评价可以提升社会治安综合治理能力。

（二）项目财务管理状况

由财政预算安排分别投入 491.06 万元资金为群众购买保险等。项目资金全部到位，实际支出 491.06 万元。按规定用好每一笔资金，真正发挥财政资金的使用效能。

（三）项目绩效目标完成情况

综治保险实施三年以来，保障效益逐年提升，2019 年度，我县已理赔 510.05 万元，其中为 700 户遭遇“两抢一盗”的家庭挽回损失 206.77 万元，维稳救助案件 45 件，救助 303.28 万元，让免费参保的群众真正享受到综治平安保险的大实惠，进一步提升了广大群众对综治平安建设的满意度。

三、项目绩效评价组织实施情况

根据项目建设计划和经费预算及项目运行维护方案，实施严格的项目管理。同时，根据文件要求以及工作实际情况，设定绩效评价指标以及评分标准、分值和权重。一级指标为

项目管理指标、项目产出指标、项目效益指标、满意度指标。

项目管理指标共 35 分，下有两个二级指标：资金落实指标、业务管理指标。资金落实指标包括了三个三级指标，分别是：预算编制准确性，8 分；本级预算实际执行率，10 分；年初预算下达及时率，5 分。业务管理指标包括了两个三级指标，分别是：绩效指标明确性，5 分；资金使用合规性，7 分。

产出指标共 35 分，下有四个二级指标：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。分别是 10 分、10 分、7 分、8 分。

效益指标共 20 分，下有两个二级指标：社会效益指标、可持续影响指标。社会效益指标，10 分；可持续影响指标，10 分。

满意度指标 10 分，主要体现在服务对象满意度指标，即服务对象满意度。

四、项目绩效分析结论

项目管理：预算编制准确性、本级预算实际执行率、年初预算下达及时率、绩效指标明确性、资金使用合规性得 34 分。

项目产出：数量指标、质量指标、时效指标、成本指标得 34.3 分。

产生效益：社会效益、可持续影响指标得 18.9 分。

满意度：9 分。

项目 2019 年自评总分 96.2 分，项目年度工作的实施为项目总目标的实现打下了坚实的基础。

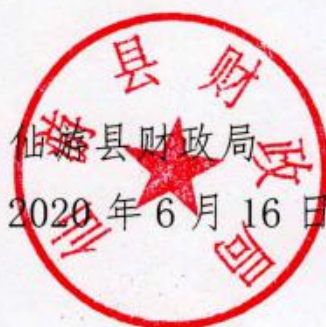
五、存在问题

1、综治保险知晓率不高。2、经办人对综治保险专业性不够。3、综治保险理赔速度慢。

六、意见及建议

建议继续执行治安综治保险项目，将其列入我县为民办实事项目，提高群众的获得感、安全感、幸福感。

附件：2019 年度政法委治安综合保险保费绩效评价指标体系



2019年度政法委员会综合保障绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	考核得分	评价小组一	评价小组二	备注
项目管理工作 (35%)	资金落实	预算编制准确性	满分8分,有一项未编预算分配下达率低于95%或错下10%的扣1分,扣完为止。特殊情况说明: 1.实际到位金额为0的情况下,预算下达金额为0的,预算分配下达率默认为0%;预算下达金额为0的,预算分配下达率默认为100%。2.预算调整为调减的,预算下达金额按预算指标实际收回金额(以负数形式)填报。	8	8	8	8	实际到位资金491.06万元,计划投入资金491.06万元,县财政专项资金到位率=100%。
		本级预算支出及时率	1.满分10分,本级预算实际执行率为91%时,得6分,并以此为基础,超出91%部分,1个百分点加1分,最多加4分;低于91%部分,1个百分点减0.5分,减至0分为止。 2.本级预算实际执行率低于91%的,绩效等级不得评为优,低于75%的,不得评为良好及以上等级;低于50%的,绩效等级直接确定为不合格。	10	10	10	10	实际支出491.06万,资金使用率100%
		年初预算下达及时率	1.满分5分,实际得分=5×年初预算下达及时率。2.预算调整新增项目,若为市政府文件要求或单位年初已申报且财政预算未安排的,直接得满分;除此之外,此项不得分。3.项目资金来源全部为政府性基金的,直接得满分。	5	5	5	5	年初预算下达及时率100%
		绩效指标明确性	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,通过清晰、可衡量的指标值予以体现;与项目年度任务数或计划数相对应;与预算确定的项目投入资金或资金量相匹配。总分5分。	5	5	5	5	绩效目标细化到位
项目产出指标 (35%)	业务管理	资金使用合规性	1.资金使用是否符合项目预算批复,不符合的,扣2分。 2.预算支出用途调整是否有依据定审批,未按规定报经县政府同意的,扣2分。3.是否存在截留、挤占、挪用等情况,存在截留、挤占、挪用的,扣3分。	7	7	7	7	
		数量指标	以为全县政法系统总经费为基数 满分10分,完成值每少于10%,扣1分	10	10	10	10	
		质量指标	财产安全保护率 满分10分,完成值每少于10%,扣1分	10	9.3	9.3	9.3	达成预期指标
		时效指标	资金到位及时率 满分10分,完成值每少于10%,扣1分	7	7	7	7	
项目效益指标 (20%)	成本指标	财政资金使用完成率	计算方法:预算拨付实际额÷预算批复额×100%。	8	8	8	8	
		社会效益指标	根据达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%来计分	10	9.3	9.3	9.3	达成预期指标
		可持续影响指标	根据达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档,分别按100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%来计分	10	9.6	9.6	9.6	达成预期指标
		满意度指标	公众满意度 满分10分,完成值每少于10%,扣1分	10	9	9	9	
总分				100	96.2	96.2	96.2	优秀

备注: