2022年度乌审旗乌兰陶勒盖镇七件民生实事人大代表票决制项目

绩效评价报告

委托单位：乌审旗财政局

评价机构：内蒙古星舟会计师事务所（普通合伙）

二〇二三年五月

**摘 要**

根据《鄂尔多斯市人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》(鄂府发〔2020〕52号) 和《鄂尔多斯市财政局关于印发<鄂尔多斯市预算绩效管理实施办法>的通知》(鄂财绩规发〔2020〕2号)等文件的要求，受乌审旗财政局委托，内蒙古星舟会计师事务所（普通合伙）(以下简称“星舟事务所”)对2022年度乌审旗乌兰陶勒盖镇七件民生实事人大代表票决制项目开展第三方独立评价，经过前期准备、自评材料审核、现场核查评价、综合分析评价等一系列程序，形成评价报告。

**一、评价目的和范围**

本项目的评价目的是全面检验财政预算资金使用绩效，考核预算资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一 步提高财政支出的管理水平。本项目评价范围是2022年度乌审旗乌兰陶勒盖镇七件民生实事人大代表票决制项目，资金预算为500万元。根据既定指标体系，经综合各项因素，评定2022年度乌审旗乌兰陶勒盖镇七件民生实事人大代表票决制项目财政资金使用整体绩效得分为77.28分，等级为“中”。

**二、评价结论**

根据既定指标体系，经综合各项因素，评定2022年度乌审乌兰陶勒盖镇七件民生实事人大代表票决制项目财政资金使用整体绩效得分为77.28分，等级为“中”。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **满分分值** | **评价得分** | **得分率** |
| 项目决策 | 15 | 12.14 | 80.93% |
| 过程管理 | 20 | 11.85 | 59.25% |
| 项目产出 | 35 | 29.72 | 84.91% |
| 项目效益 | 30 | 23.57 | 78.57% |
| 合计 | 100 | 77.28 | 77.28% |

**三、主要成效**

**（一）扎实推进民生实事项目建设**

为推进民生重点项目建设, 乌兰陶勒盖镇采取多项举措分工合作措施,项目领导定期调度,及时解决项目遇到的困难和问题；各职能部门强化沟通协调、要素保障和联系服务。对照项目完成时限，明确关键时间节点，确保项目如期完成。

**（二）办好办实民生工程**

乌兰陶勒盖镇人大在党的领导下，充分发挥主导作用，进一步健全完善制度机制，丰富和拓展“三个阶段、六个环节”工作流程。目前除部分跨年度的实施项目外基本完工，切实为群众解决了实际困难。

**（三）全心全意惠民生**

乌兰陶勒盖镇在票决项目实施上采取了有力措施，民生实事项目任务分解方案明确了牵头部门，细化了目标任务和完成时限，形成了推进工作的合力。特别是把资金保障作为先决条件，把人大代表票决制项目资金列入财政预算，保障项目实施无后顾之忧。

**（四）结合实际各具特色**

在项目实施上，注重结合地区的实际，各有侧重、体现特色，保证项目实施的质量和效果。

**四、存在问题**

通过资料审核、专家现场座谈等方式，发现项目存在以下问题：

**（一）未按计划完成目标任务**

2022年乌审旗乌兰陶勒盖七件民生实事人大代表票决制项目中城乡公交一体化项目2022年试运营，2023年正式运营；hpv疫苗免费接种项目、党群服务中心未按计划在2022年实施项目。未达到民生实事人大代表票决制项目完成时限要求。

**（二）财政资金支出率较低**

2022年民生实事人大代表票决制项目年初预算安排500万元，2022年支付111.38万元，整体预算执行率22.27%。资金实际投入低于计划投入，未支出资金的原因主要为疫情、房屋所有权争议及年底资金冻结等原因导致的项目延期。

**（三）绩效目标细化、量化程度不足**

根据项目单位提供的《绩效评价自评报告》，设置的绩效目标细化、量化程度不足，绩效指标设置未能凸显项目绩效特色，绩效指标与绩效目标关联性相对于较差，部分绩效指标缺少佐证资料。

**（四）绩效理念不强，绩效管理工作有待提高**

根据现场访谈及调研，存在未按要求申报绩效目标，在自评工作中未按要求编写自评报告，未设置规范的指标体系，缺乏必要的佐证材料等现象。

**（五）资金支付不规范，内控建设有待加强**

1.HPV疫苗免费接种项目,接种合同第五项接种费用支付时间及方式并未约定预付款，但镇政府于2023年3月20日预付接种费用510,498元，且未取得发票。

2.镇区危房改造项目,支付补贴款仅有经领导签字的危房改造一卡通信息表作为领导审批的凭据，无经领导审核签字的报销单或审批单。

3．抗旱保电项目，乌兰陶勒盖镇前进村新建的0.4KV电力线路、变压器工程及10KV电力线路、变压器工程支付工程进度款项时，部分存在仅依据发票及合同支付款项，无建设方、施工方和监理单位签字确认的工程进度资料，付款依据不充分。

**（六）项目管理制度不完善**

乌兰陶勒盖镇未制定具体工程项目管理制度及流程，项目管理制度不健全，缺乏对项目顺利实施的保障程度。

**（七）预算额度与工作任务匹配有差距**

1．公交一体化项目，2022年预算安排20万元，当年项目未正式实施，2022年未付款。

2. HPV疫苗免费接种项目，2022年预算批复150万元，2022年按545人次，58.86万元申请采购疫苗，但当年未实施该项目，预算额度与工作任务匹配性较差。

3．党群服务站建设项目，2022年预算金额80万元，该项目2022年未实施且未付款，预算额度与当年任务不匹配。

**（八）合同签订内容不完整**

1.适老化改造项目，乌兰陶勒盖政府与榆林金瑞康医疗器械有限公司签订的适老化改造项目施工协议未约定质保金。

2．抗旱保电项目，乌兰陶勒盖镇人民政府与榆林市健升电力建设工程有限公司就乌兰陶勒盖镇前进村新建的0.4KV电力线路、变压器工程签订施工合同及与鄂尔多斯市正兴建筑有限公司就乌兰陶勒盖镇前进村新建的10KV电力线路、变压器工程签订施工合同未约定质保金、未明确约定工期及验收时间。

3.镇区危房改造项目，部分改造住户未签订施工合同，部分住户签订的施工合同未约定质保金。

4．为老服务中心建设项目，乌兰陶勒盖人民政府与吉祥泰商贸有限公司签订的采购书柜等家具用具的合同存在售后服务内容、违约条款填写不完整等；签订的质量保证书等书面文件无签订日期等；家居用品廉洁购销合同无甲方签章及签订日期等现象。

**（九）相关制度未得到有效执行**

1.党群服务中心站建设项目、抗旱保电项目存在无询价比价资料、无中标通知书等现象。

2.镇区危房改造项目，一户一档档案存在危房改造户审批表无乌兰陶勒盖镇政府签章、无审批日期等；无房户情况登记表仅有村委会意见、无户主签字、无登记日期等现象。

3．适老化改造项目，申请审批表存在无嘎查村审批意见、无填表时间等；需求评估表无嘎查村审批意见等现象。

4.抗旱保电项目，乌兰陶勒盖镇人民政府与榆林市健升电力建设工程有限公司就乌兰陶勒盖镇前进村新建的0.4KV电力线路、变压器工程签订施工合同及与鄂尔多斯市正兴建筑有限公司就乌兰陶勒盖镇前进村新建的10KV电力线路、变压器工程签订的施工合同，均由代理人郭春锦与施工方签订，无乌兰陶勒盖镇人民政府出具的授权委托书；其中0.4KV电力、变压器工程存在合同签订日期晚于验收单验收日期的现象。

另外，乌兰陶勒盖镇前进村新建的10KV及0.4KV电力线路、变压器工程，项目采购合同备案表采购经办人和采购负责人均是郭春锦，乌兰陶勒盖镇人民政府出具的验收报告，验收人也是郭春锦，验收人员与采购人员应当职责相互分离。

 目录

摘 要 2

一、项目概况 1

（一）基本情况 1

（二）项目资金投入及使用情况 3

（三）项目实施情况 4

二、评价工作开展情况 7

（一）评价目的和评价对象 7

（二）评价原则与方法 8

（三）评价依据 8

（四）评价内容及指标 9

（五）评价标准 10

（六）评价组织实施 10

三、综合评价结论及指标分析 12

（一）决策情况分析 12

（二）过程情况分析 13

（三）产出情况分析 13

（四）效益情况分析 14

四、主要经验及做法 14

（一）扎实推进民生实事项目建设 14

（二）办好办实民生工程 14

（三）全心全意惠民生 15

（四）结合实际各具特色 15

六、存在的问题 15

（一）未按计划完成目标任务 15

（二）财政资金支出率较低 15

（三）绩效目标细化、量化程度不足 15

（四）绩效理念不强，绩效管理工作有待提高 16

（五）资金支付不规范，内控建设有待加强 16

（六）项目管理制度不完善 16

（七）预算额度与工作任务匹配有差距 16

（八）合同签订内容不完整 17

（九）相关制度未得到有效执行 17

七、有关建议 18

（一）强化绩效管理理念，规范设置绩效目标 18

（二）科学编制预算，提高预算执行率 19

（三）加强项目宣传，切实发挥项目效益 19

（四）严格资金管理，规范资金支付 19

（五）加强项目跟踪管理，重视绩效自评工作 20

八、其他需要说明的情况 20

附件：1.2022年乌审旗乌兰陶勒盖镇民生实事人大代表票决制项目绩效评价指标体系及打分表 21

2.专家意见汇总书 21

**2022年度乌审旗乌兰陶勒盖镇七件民生实事**

**人大代表票决制项目**

**绩效评价报告**

星舟绩评字[2023]第5006号

根据《鄂尔多斯市人民政府关于全面实施预算绩效管理的意见》(鄂府发〔2020〕52号)和《鄂尔多斯市财政局关于印发<鄂尔多斯市预算绩效管理实施办法>的通知》(鄂财绩规发〔2020〕2号)等文件要求，星舟事务所受乌审旗财政局委托，于2023 年4月25日至5月30日，对2022年度乌审旗乌兰陶勒盖镇七件民生实事人大代表票决制项目财政资金使用情况实施绩效评价，形成了本绩效评价报告。

**一、项目概况**

**（一）基本情况**

1.项目背景

乌审旗政府历来高度重视民生工作，在推进全旗经济发展的同时，着力解决一批人民群众关注的民生问题。2020年4月20日，乌审旗人民政府办公室印发《乌审旗人大代表票决制民生实事项目征集暂行办法的通知》（乌政办发〔2020〕24号），民生实事项目主要以政府财政性资金投入为主，由政府在全旗范围内实施具有普惠性、公益性且社会效益较为突出的民生类公共事业项目。涵盖教育、医疗、就业、交通、社保、住房、环保、社会治安等群众高度关注的热点问题，实施以来民生建设水平整体不断提升，市民群众的获得感、幸福感和安全感不断增强。

2022年4月29日，乌兰陶勒盖镇第四届人民代表大会第二次会议票决确定镇级民生实事项目7项，5月30日，乌审旗人民政府文件《乌审旗人民政府关于备案确认苏木镇2022 年民生实事票决制项目的通知》（乌政发〔2022〕15 号）予以备案确认。包括城乡公交一体化项目、HPV疫苗免费接种项目、适老化改造项目、抗旱保电项目、为老服务中心建设项目、党群服务站建设项目和镇区危房改造项目。

2.主要内容

2022年度乌兰陶勒盖镇民生实事人大代表票决制项目共7项，投资额度500万元。

（1）城乡公交一体化项目。为了给乌兰陶勒盖镇城乡居民创造便捷的交通环境，乌兰陶勒盖镇将开通乌兰陶勒盖镇至嘎鲁图镇的公共汽车专线。项目计划投资20万元。

（2）HPV疫苗免费接种项目。计划为乌兰陶勒盖镇户籍的18至45周岁女性免费接种HPV疫苗（接种HPV疫苗能有效降低宫颈癌发病率）。项目计划投资150万元。

（3）适老化改造项目。乌兰陶勒盖镇总人口8728人，老年人占比18.7%，为帮助老年人提高自立性，计划为全镇困难老人家庭进行适老化改造。针对部分失能老人需求，重点安装助浴椅、护理床等康复器具，在生活能自理的老人家中进行蹲厕改坐厕、坡度改造，改造内容包括安装感应起夜灯、床边扶手、坐便扶手、适老椅、坐便椅等。项目计划投资30 万元。

（4）抗旱保电项目。全镇范围内实施10kV架空线路2.2公里；新增4台100kVA柱式变压器以及0.4千伏、低压出线电缆及变压器工程，确保农业灌溉用电，最大限度减少干旱对农作物秋收造成的损失，计划投资100万元实施抗旱保电项目。

（5）为老服务中心建设项目。为全镇老年人提供多样化服务，方便群众办事，乌兰陶勒盖镇计划建设查干塔拉社区为老服务中心（位于镇区旧政府院内占地面积5100平方米，建筑面积1200平方米，内设图书室、棋牌室、多功能活动室等）。项目计划投资60万元。

（6）党群服务中心建设项目。为更好地加强便民服务功能、提高为民服务水平，将分散的党群资源进行有效整合，乌兰陶勒盖镇计划在前进村改建占地面积800平方米，建筑面积425平方米的党群服务站1处。项目计划投资80万元。

（7）镇区危房改造项目。为进一步提高城镇居民居住环境，改善城镇品质，乌兰陶勒盖镇计划实施镇区危房改造项目，每户补贴25000元。项目计划投资60万元。

**（二）项目资金投入及使用情况**

民生实事人大代表票决制项目经费2022年初预算安排500 万元，实际资金使用为111.38万元，实际支出率为22.27%，本项目各子项目经费使用情况见下表：

**（三）项目实施情况**

1.公交一体化项目

2022年为满足乌兰陶勒盖镇广大城乡群众出行需求，积极推进“公交优先”发展战略。根据《财政部交通运输部关于推进交通运输领域政府购买服务的指导意见》(财建〔2016〕34号)和乌审旗人民政府办公室《关于印发乌审旗创建“城乡交通运输一体化”建设实施方案的通知》（乌政办发〔2022〕102号）文件精神，乌兰陶勒盖镇与乌审旗苏里格公共汽车交通有限责任公司就乌兰陶勒盖镇至嘎鲁图镇城乡公交专线运营进行协商沟通，经过2022年前期试运营后，于2023年4月1日正式运营。并于2023年4月10日，正式签订城乡公交一体化项目运营补贴协议。该项目预算资金20万元，2022年未付款。

2.HPV疫苗免费接种项目

为了保证疫苗接种的安全性，组织适龄女性接种前开展TCT和HPV两项筛查，全镇以嘎查村（社区）为单位共设8个筛查点，将距离镇区最近的巴音敖包嘎查和查干塔拉社区设为筛查“补救点”。8个嘎查村（社区）按照前期统计的18周岁以上—45周岁女性接种对象花名，统一到指定筛查点进行接种前的筛查。筛查需要缴纳费用的部分由户籍所在嘎查村（社区）自行筹资。近五年未做过“两癌”免费检查的做TCT检查110元/人次，近五年之内做过“两癌”免费检查的，需做HPV/TCT检查310元/人次，由嘎查村（社区）自筹。

2022年按545人次，58.86万元申请采购疫苗，但当年因疫情原因该项目当年未实施接种，延期至次年实施接种。

该项目预算资金150万元，2022年未支付疫苗费用和疫苗接种服务费用，2023年3月20日预付接种费用510,498元（未取得发票）。

3.适老化改造项目

适老化改造是指用于缓解、抵消或代偿因失能、半失能带来的居家生活或活动障碍的设施及各种产品。主要包括助行、助浴、助洁、紧急呼叫、康复辅助等四个方面：一是建筑硬件的改造，包括地面、墙体、卫生间设施等关键部位和功能区；二是室内家具、装饰的改造，达到使用的便捷可及、安全舒适；三是适老康复辅助器具配置，对老年人进行功能补偿（代偿）以及改善适应环境能力的辅助器具、设备、仪器等；四是智能化助老服务设备，为老年人家庭提供智能化服务支持。该项目预算资金30万元，2022年摸底97户，改造97户，改造范围包括地面、墙体、居室、厨房间、卫生间等，2022年共支付资金294,495元。

4．抗旱保电项目

全镇范围内实施10kV架空线路2.2公里；新增4台100kVA柱式变压器以及0.4千伏、低压出线电缆及变压器工程，确保农业灌溉用电，最大限度减少干旱对农作物秋收造成的损失；积极协调电力部门加大巡查力度，深入嘎查村检查农灌电力设备运行情况，及时发现并消除故障隐患，确保农灌用电及时供给；配合镇供电所深入抗旱现场开展安全用电宣传，确保农灌用电安全无障碍。

2022年该项目已完工验收，预算资金100万元，其中民生实事项目人大代表票决制（会商制）专项奖补资金55万元，预算资金45万元，2022年该项目支付工程款955,140元（其中奖补资金55万元，预算资金405,140元）。

5.为老服务中心建设项目

查干塔拉社区为老服务中心，位于镇区旧政府院内占地面积5100平方米，建筑面积1200平方米，内设图书室、棋牌室、多功能活动室等。该项目财政预算资金60万元，用于办公室、图书室、棋牌室、卫生间、休息室、厨房、餐厅、多功能活动室、健身区、休闲区、康复锻炼室，并配备电视、电脑等设施，院内整修及绿化等。2022年共支付工程款414229元。2022年查干塔拉社区为老服务中心建设项目已建设完工。

6．党群服务站建设项目

前进村拟打造东风社移民区西侧一处占地800余平方米、建筑面积424平方米的闲置房为前进村党群服务站，前进村党群服务站拟设置“三厅两室”，便民服务大厅、百姓餐厅、多功能厅、文明实践室、党员教育室。该项目2022年预算资金80万元，2022年因房屋所有权及年底资金冻结等原因未按计划实施，2023年2月14日签订合同，并于2023年3月2日组织验收。

7.镇区危房改造项目

为进一步提高城镇居民居住环境，改善城镇品质，乌兰陶勒盖镇计划于巴音敖包嘎查、巴音希利嘎查、巴音高勒嘎查、查干塔拉社区、前进村、胜利村、红旗村和跃进村实施危房改造项目，该项目由村民自行申请、办理相关手续，并由村民自行建设。该项目预算资金60万元，2022年共改造24户，均已完工验收，每户补贴25,000元，2023年3月共计支付补贴款60万元。