

关于旌德县 2022 年县级预算绩效管理 工作开展情况及重大政策和重点项目绩效执行 结果的说明

一、2022 年县级预算绩效管理工作开展情况

按照中央和省市全面实施预算绩效管理决策部署，在县委、县政府的正确领导下，进一步提高全县预算绩效管理工作水平。2022 年，我县高度重视预算绩效管理工作，以绩效为导向，优化财政资源配置和部门支出结构，推动财政资金实现更高水平的聚力提效。现将工作开展情况汇报如下：

（一）健全制度建设，筑牢绩效体制机制

在《旌德县全面实施预算绩效管理实施方案》纲领性文件的基础上，不断完善各项制度建设。为确保按时保质完成绩效管理各项改革任务，印发了《旌德县推进预算绩效管理提质增效工作方案》（财绩〔2022〕7 号）。同时，为全县预算绩效管理工作规范开展，制定了事前绩效评估、事中运行监控、事后绩效评价、结果应用、第三方机构管理等一系列管理办法和操作规程。为加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，县财政局印发了《旌德县预算绩效评价共性指标体系框架》、《旌德县财政预算核心绩效指标和标准体系》，作为全县绩效指标体系参考和指导。县直各行业主管部门在此基础上，结合各行业、各领域项目特点，动态调整指标体系，分别

建立了农业、林业、水利、教育、自然资源规划、数据资源管理、纪检监察、医疗保险等行业核心绩效指标和标准体系，报县财政备案。

（二）组织业务培训，提升绩效工作能力

为进一步提高全县预算绩效管理人员的业务能力，提升工作质量，县财政局分别于7月份、12月份组织四场业务培训会，对全县乡镇、部门业务人员进行了财政预算绩效管理专题培训。同时，组织各镇、各部门预算绩效业务人员和项目管理人员参加省厅预算绩效管理线上培训，并开展培训统计，作为县级年终考核指标。

（三）聚焦工作目标，提高绩效管理水平

1、严把事前评估关口。2022年度部门预算编制起步阶段，县财政局通过召开预算编制业务培训会，组织各部门和财政业务股室学习《事前绩效评估管理的暂行办法》和《县级政策和项目事前绩效评估工作规程》，明确事前评估工作流程，对拟新出台通过县级预算资金安排、金额在300万元及以上的重大政策和项目必须进行事前绩效评估，要求在“一上”前提交评估报告。

2、严格绩效目标管理。2022年全县共有56个一级预算部门开展了预算绩效目标编制申报工作，共318个项目纳入绩效目标管理，涉及预算资金85994.68万元，56个一级预算部门全部开展了部门整体绩效目标管理，部门整体支出涉及预算资

金 123698.23 万元。县财政按照绩效目标完整性、相关性、适当性、可行性开展审核，对部分单位进行问题反馈，要求修改完善后重新申报。

3、开展绩效运行监控。县财政印发《关于开展2022年度预算绩效运行监控工作的通知》（财绩〔2022〕6号），将2022年度各镇、各单位整体支出、经预算安排的项目支出纳入监控范围，绩效监控主要采取部门、单位自行监控和财政部门重点监控两种方式，对预算资金执行和绩效目标实现情况“双监控”。

4、拓展绩效评价范围。县财政组织各预算部门开展预算绩效评价工作，评价范围包括2021年度一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算、上级安排的转移支付资金和其它资金(含上年度结转资金)。

在预算部门完成自评和部门评价基础上，县财政选取了旌德县支持学前教育发展资金转移支付项目、旌德县林业有害生物防治等8个项目，委托第三方机构开展重点项目绩效评价，涉及项目资金13485.16万元，覆盖了四本预算，以及PPP项目、政府购买服务项目。选取自然资源和规划局开展部门整体支出评价，涉及部门支出金额15878.15万元。同时，依托县级专家库力量，对部门绩效自评开展抽查复核，涉及卫健委、审计局、文旅委三个部门整体支出和农村公路提质改造工程等九个项目。

二、2023 年县级重大政策和重点项目绩效执行结果

2023 年县级共对 15 个项目开展财政重点绩效评价（包括 12 个重点项目、2 个部门整体、1 个乡镇财政综合运行项目），涉及财政资金约 3.3 亿元，覆盖“四本预算”，涵盖项目、政策和部门整体等不同对象，兼顾政府投资基金、政府专项债券、PPP 项目、政府购买服务项目等不同类型。现按要求随 2022 年政府决算公开旌德县城市管理综合执法局 2022 年度旌德县城乡环卫一体化改革项目等 15 个财政评价项目简版报告（见附件）。

附件：

2023 年县级财政重点绩效评价报告 公开版

目 录

1. 旌德县城市管理综合执法局 2022 年度旌德县城乡环卫一体化改革项目绩效评价报告
2. 旌德县科技商务经济信息化局 2022 年度旌德县工业企业政策奖补项目绩效评价报告
3. 旌德县民政局 2022 年度旌德县养老服务和智慧养老项目绩效评价报告
4. 旌德县公安局 2022 年度天网四期项目绩效评价报告
5. 旌德县自然资源和规划局 2022 年度旌德县农村房地一体和集体建设用地确权登记工作项目绩效评价报告
6. 旌德县人力资源和社会保障局 2022 年度旌德县城乡居民基本养老保险项目绩效评价报告
7. 旌德县国有资本投资运营控股集团有限公司 2022 年度化解债务资金项目绩效评价报告
8. 旌德县国有资本投资运营控股集团有限公司 2022 年度宣城市产业链投资引导基金项目绩效评价报告
9. 宣城旅游学校 2022 年度现代职业教育质量提升计划资金项

目绩效评价报告

10.旌德县农业农村水利局 2022 年中小河流治理项目绩效评价报告

11.旌德县应急管理局 2022 年度旌德县农村住房保险保费项目绩效评价报告

12.旌德县黄山东线生态旅游产业园区管理委员会 2022 年度旌德县高铁新区基础设施一期 PPP 项目绩效评价报告

13.旌德县庙首镇人民政府 2022 年度财政管理绩效综合评价报告

14.旌德县应急管理局 2022 年度部门整体支出绩效评价报告

15.旌德县民政局 2022 年度部门整体支出绩效评价报告

旌德县城市管理综合执法局

2022年度旌德县城乡环卫一体化改革

项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

为全面推进生态文明示范县建设，切实改善城乡环境，全面提升城乡生态与环境质量，增强城区环卫作业管理的针对性和实效性，加强旌德县城乡环境卫生设施建设及运营管理，多渠道争取资金，旌德县人民政府按照相关法律法规的要求，决定采用特许经营模式实施旌德县城乡环卫一体化服务改革项目，并经 2019 年旌德县城乡环卫一体化改革领导小组审议通过了本项目的实施方案。

2019 年通过公开招标方式最终确定中标人为：侨银环保科技股份有限公司（以下简称“侨银环保科技”），服务期限：26 年（含 2 年建设期）。本项目采用特许经营模式，授予侨银环保科技特许经营权，负责完成部分前期工作（含规划选址、立项、可研及批复、环评及批复、能评及批复、征拆补安、用地报批）；负责成立项目公司为本项目投资、融资，负责出资对项目进行建设（包括设计和建造）及设备采购，并负责项目的运营、维护及移交，并在特许经营期满后按本协议移交给旌德县城市管理综合执法局或其他指定部门工机构，项目

公司依据本协议规定收取服务费。

（二）项目概况

1、项目内容

本项目运营内容包含：环卫保洁、餐厨垃圾收运处理、垃圾分类、绿化养护、市政管养五个方面。其中环卫保洁包括：城市化管理区域范围内主次干道、背街巷、无物业开放老旧小区和机关事业单位、其他建筑物以外范围的清扫保洁、生活垃圾收集、转运；小广告清除；城市化管理区域范围内河道保洁、公厕运营维护；垃圾转运。市政管养包括：市政道路养护维修、桥梁设施养护维修、排水管道清淤、广场设施的日常管理、养护维修等。

2、财政资金安排及资金使用情况

2022年度城乡环卫一体化改革项目申请预算资金27,333,100.00元，财政当年度下发预算指标数27,333,100.00元，项目实际结算金额27,333,099.93元。由于该项目是长期项目，持续滚动，当年度申请的预算资金及结算资金实际涵盖期间为上年度第四季度及本年度前三个季度。

（三）项目绩效目标

进一步规范我县生活垃圾收集及转运，城区环卫作业的监管步入常态化、长效化、制度化发展轨道。城市环境得到进一步优化，城管形象得到进一步提升。

提高城区环卫作业水平，垃圾日产日清，打造人居适宜的

生活环境；专人专职清理河道卫生，确保无垃圾杂物，水质无污染；完成年度公厕提升目标任务，进行精细化装修；完成日常一体化绿化养护、路灯亮化等。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益型进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《财政支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

- 1.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩[2020]343号）；
2. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、

过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县城市管理综合执法局实施的2022年度城乡环卫一体化改革项目的总体得分为90.5分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、设定的绩效指标过于笼统不够具体、细化，不能全面、科学地评价本项目资金使用情况及使用效率。建议进一步细化本项目绩效指标，将绩效指标落实到具体的运营服务项目中，能够量化的应该使用量化指标进行反映，提升项目绩效管理水平，提高财政资金使用效率。

2、预算内容与项目内容不完全匹配，预算额度测算依据不充分。建议城市管理综合执法局上报年度预算时参照上年实

际发生成本分项目列示预算金额，让预算清晰化，可视化。年度终了，通过预算与实际相对比，可以了解本年度项目成本变化，从而分析问题解决问题。保持预算内容与项目内容相一致，提高预算额度测算的准确性。

3、资金管理不完善、管理制度不健全。建议加强制度的建设，特别是项目专项资金管理办法、重点项目管理制度等。加强资金使用的监管，做到项目资金专款专用。

4、项目完成的质量与产出时效存在缺陷。审计年度内，城市管理综合执法局定期对项目实施单位环卫工作进行巡查考核，通过巡查记录发现，环卫保洁、绿化管护不到位、不及时情况持续存在。建议城市管理综合执法局与项目实施单位进行沟通，加紧对云平台的优化建设,加快环卫作业链条的搭建,把环卫工人、环卫巡检人员、垃圾产生点等作业主体纳入环卫智慧云平台监管范围,对作业违规情况进行在线报警,为城市生活垃圾智能化调度提供支撑,同时加快实现相关数据的信息共享,实现异常预警,提高环卫工作的作业效率,保障作业效果,加快实现城市智慧环卫建设。

旌德县科技商务经济信息化局

2022年度旌德县工业企业政策奖补

项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

全面贯彻落实省委省政府《制造业提质扩量增效“4116”行动计划》、市委市政府《宣城市制造业提质扩量增效“双千双百”行动实施方案（2022-2025年）》文件精神，实现全县工业提质扩量增效，支持中小企业转型升级，促进全县工业高质量发展。

（二）项目概况

1、项目内容

本项目内容包含：支付企业实施技术改造的生产设备补贴；支持制造业中小企业开展设备融资租赁业务的贷款贴息；鼓励企业“两化”融合对新认定国家级或省级两化融合示范企业、智能制造试点示范企业的一次性奖励。

2、财政资金安排及资金使用情况

2022年度工业企业政策奖补项目申请预算资金18,327,000.00元，2023年财政下发预算指标数18,327,000.00元，2023年实际结算金额18,275,500.00元，项目结余资金51,500.00元。具体如下：

(1) 根据《旌德县支持工业发展若干政策》(政办[2020]65号)文件政策:

A:2021年度工业企业城镇土地使用税补助1,168,500.00元,实际支付1,168,500.00元;

B:2021年度工业企业新增贷款贴息811,700.00元,实际支付811,800.00元;

C:2021年度工业企业兼并重组奖励689,800.00元,实际支付689,800.00元;

D:2021年度省认定称号类奖补600,000.00元,实际支付600,000.00元;

E:2021年度工业企业用电、用水、用气补助1,520,900.00元,实际支付1,520,900.00元;

F:2021年度规上工业企业运行培训等工作经费300,000.00元,实际支付248,400.00元(其中支付给企业208,000.00元,支付统计员津贴35,600.00元,优秀统计员奖励4,800.00元),结余资金51,600.00元;

G:2021年企业生产设备补贴9,894,600.00元,实际支付9,894,600.00元;

(2) 根据《旌德县科技创新类招商选资项目扶持办法》2021年修订版文件政策:

A:2021年度科技创新类招商选资项目企业生产设备补贴2,047,200.00元,实际支付2,047,200.00元;

B:2021年度招商选资项目企业生产设备补贴1,294,300.00元，实际支付1,294,300.00元。

由于工业企业新增贷款贴息多支付100.00元，导致项目应结余资金51,600.00元(工业企业运行培训等工作经费)与实际结余资金51,500.00元相差100.00元。

（三）项目绩效目标

通过工业发展专项资金项目支持，增强企业实力和产品竞争力，扩大产业规模，提升产业层次，为企业推送惠企政策，优化营商环境，支持全县企业家培训工作的开展。深入推进我县工业发展专项资金预算绩效管理，对项目实施绩效进行评价，提升县级工业发展专项资金使用效益，促进旌德县工业经济高质量发展。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益型进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性

原则，根据财政部《财政支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩[2020]343号）；

2. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县科技商务经济信息化局实施的2022年度工业企业政策奖补

项目的总体得分为84.5分，评价结果为“良”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、绩效指标不明确。建议项目单位加强预算绩效目标管理，编制完整、准确量化可考核的绩效指标。编制完善的年度绩效目标，根据年度重点工作编制项目年度绩效目标，实现与项目年度实施内容预期产出及效果相对应，全面完整反映项目的预期产出和效果。设置完整、准确、量化可考核的绩效指标，根据编制的绩效目标梳理绩效指标，对绩效目标进行细化、分解，全面完整反映绩效目标；规范绩效指标的填写，严格按照绩效指标编制的相关要求，正确编制绩效指标名称、指标值、度量单位等，同时明确绩效指标值，具有考核性、可衡量性；根据项目实施预期产出及效果编制对应的绩效指标。

2、预算编制不科学，预算调整程序执行不到位。建议项目单位强化预算管理，提高部门预算编制准确性及资金使用效益，积极组织全体人员认真学习《预算法》，加强对预算的认识，调动全员参与预算编制积极性，提高预算编制的质量水平。

3、项目年度内奖补资金未落实到位。建议项目单位健全预算绩效管理制度提前安排预算编制时间，提早开展预算编制准备工作，加强资金拨付的及时性，使得企业更早受益。

4、未按规定拨付工业企业新增贷款贴息。建议项目单位严格把控资金拨付程序，按相关文件要求拨付资金，对确需特殊处理的资金拨付应补齐相关审批手续。

5、旌德县科技商务经济信息化局项目管理制度不完善。建议项目单位进一步完善项目管理制度。定期自检自查，发现的问题并及时纠正。一方面，对下资金的分配使用情况进行及时跟踪、分析和总结，发现问题并及时纠正，以提高资金使用单位在资金使用、财务管理、会计信息质量等方面的规范性。另一方面，除开展年度绩效自评工作外，需对项目执行的序时进度、工作质量等进行及时跟踪及纠偏。

6、项目实施周期较长，导致项目年度内未及时完成奖补资金落实及发放，未能及时有效的缓解企业资金压力。建议加强项目管理，制定完善的项目实施计划，提高工作效率，保障项目顺利进行。

旌德县民政局

2022年度旌德县养老服务和智慧养老 项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

随着我国人口老龄化程序的加深，养老服务需求不断增长。为了满足老年人的日常生活和医疗保健需求，养老服务设施建设不断加快。智慧养老基本的目的就是为老年人提供更好的生活质量。通过智能化的养老设施和服务，老年人可以更加方便、舒适地生活。同时，随着社会的发展，越来越多的家庭都面临着老人照顾问题。而智慧养老设施和服务可以帮助家庭减轻照顾老人的压力，让家庭成员更加轻松自在。智能医疗设备可以为老人提供远程医疗服务，减少家庭照顾老人的出行次数；智能监测设备可以随时监测老人的身体状况，及时发现异常情况，避免不必要的照顾工作等等。

（二）项目概况

1、项目内容

本项目运营内容包含：政府购买居家养老上门服务、发放高龄津贴、特困供养服务机构综合定额补助、老年助餐服务相关补贴、养老护理补贴等。

2、财政资金安排及资金使用情况

2022年度养老服务和智慧养老项目申请预算资金8,296,900.00元，财政当年度下发预算指标数8,296,900.00元，项目实际结算金额4,418,033.03元。具体为：发放经济困难失能老年人护理补贴77,700.00元；发放特困供养服务机构综合定额补助207,993.18元；城乡养老护理补贴发放370,000.00元；发放80周岁以上老年人高龄津贴1,742,790.00元；支付居家养老服务满意度第三方调查服务费用14,000.00元；发放老年助餐服务相关补贴278,814.00元；开展2022年度养老护理员培训费用100,000.00元；拨付县级养老服务指导中心房屋租赁费用103,000.00元；支付敬老院安广高清数字电视费用27,800.00元；支付老年助餐服务行动信息宣传费用10,563.90元；支付政府购买居家养老上门服务费用1,325,371.95元；旌阳镇新庄村养老服务站一次性建设补助160,000.00元。

（三）项目绩效目标

1、经济困难失能老年人护理补贴准确、及时发放；2、特困供养服务机构综合定额补助准确、及时发放；3、80周岁以上老年人给予高龄津贴全覆盖；4、开展居家养老服务满意度第三方调查服务；5、老年助餐服务就餐补助准确、及时发放；6、2022年度养老护理员培100人次；7、县级养老服务指导中心房屋租赁费用及时拨付；8、老年食堂建设补助准确、及时发放；9、敬老院安广高清数字电视正常使用，提高老人生活质量；10、加大老年助餐服务行动宣传力度，提高政策知晓率；

11、继续实施政府购买居家养老上门服务；12、老年助餐服务机构运营补贴准确、及时发放；13、新增村级养老服务站1个。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益型进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《财政支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩[2020]343号）；

2. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包

括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县民政局实施的2022年度养老服务和智慧养老项目的总体得分为90.16分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、预算编制依据不科学，预算额度测算不准确。建议提高预算编制水平，降低预决算差异。一是完整准确编制预算内容，全面考虑部门的全部收入和支出，编细编准支出功能分类、经济科目、预算金额等相关内容，增强预算编制的科学性和有效性。二是健全预算支出定额标准体系，明确不同经济分类科目的具体计量、计价、计费依据，做到预算支出有标准。三是提高预算编制的前瞻性，全面考虑预算执行过程中可能遇到的新形势、新格局和新问题，减少临时性因素带来的影响，提高

预算编制精细化水平。

2、预算执行不到位。建议旌德县民政局强化预算管理，提高部门预算编制准确性及财政资金使用效益。

3、管理制度不健全，制度执行存在缺陷。建议加强项目管理，强化项目监督及责任追究，加强资金监管建立监督评估机制，加强结果运用。除开展年度绩效自评工作外，需对项目执行的序时进度、工作质量等进行及时跟踪及纠偏。加强项目资料归档的及时性与完整性，对不同的项目应分类归档。

4、部分机构卫生状况欠佳，活动室通风不及时。建议旌德县民政局需进一步加强对机构站点卫生状况的监督，加大对公共服务人员服务意识与专业能力的教育培训，进一步提升广大老年人群活动场地的舒适性及安全性。

旌德县公安局2022年度天网四期项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

在前期旌德县“雪亮工程”一期（包含天网一、二、三期）建设的基础上，依托本次项目建设，进一步巩固和完善旌德县“天网”项目建设，在全县范围内进一步织密一类前端视频采集点覆盖，建设涵盖重要部门、行业、领域的公共安全视频监控建设联网应用系统，深化视频图像信息全方位应用，构建视频监控安全保障体系，建设法制化、科学化、标准化视频监控建设、应用、管理、维护支撑体系。通过本项目的建设，基本实现全县“全域覆盖、全网共享、全时可用、全程可控”的公共安全视频防控体系，实现全县视频图像信息资源跨区域、跨部门的共建共享共用，使项目在服务群众、创新社会治理、维护国家安全和社会稳定等方面发挥重要作用。立项依据：旌德县人民政府旌政秘〔2021〕62号文件《关于同意启动“雪亮工程”二期建设项目规划设计批复》。

（二）项目概况

1、项目内容

在全县374个城乡重点部位、路段新建、改建629路各类智能感知前端采集设备，实现对全县车辆、人员等多种信息的采

集与分析。通过设备接入及平台对接的方式整合社会面二类与三类视频图像资源，目前已接入1785路视频，评估待接入的有650余路。进一步完善视频专网、安全防护体系、机房建设。新建云存储、视频图像解析、信息数据库、公安实战平台4类支撑。

2、财政资金安排及资金使用情况

雪亮工程二期暨天网四期公共安全视频监控系统项目预计投资总额2,000.00万元，项目中标价为1,955.88万元，资金由县财政统筹，采取一次性建设，以租代建，分期6年付款，即：验收通过当年（2022年）支付500.00万元；验收后质保期满1年支付400.00万元，考核扣款在当年付款金额中扣除；验收后质保期满第2年至第5年，平均支付剩余金额（剩余金额=审计金额-900.00万元），考核扣款在当年付款金额中扣除。2022年申请项目预算资金500.00万元，实际结算金额500.00万元。

（三）项目绩效目标

进一步完善天网视频监控点位布局、前端设备、平台支撑，实现重点部位全覆盖，形成“外围成圈、内部成网、区域全封闭”的立体化视频防控体系。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效

益型进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《财政支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

- 1.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩[2020]343号）；
2. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分

值，确定项目最后达到的等次。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县公安局实施的2022年度天网四期项目的总体得分为94.50分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、预算调整未履行报批程序。建议项目单位强化预算管理，提高部门预算编制准确性，避免预算调整，确需调整应履行预算调整报批程序。

2、制度不健全，缺乏项目维保监督及考核。建议加强管理制度建设，根据项目实际情况，制定相应的项目资金管理办法、运行维护管理标准、定期维护及应急维护实施细则及考核办法，形成管理有序、监控明确的项目管理制度，并严格按照制度规定执行。使项目管理工作制度化、规范化，做到有章可循，按章办事。

3、维保效率较低，存在安全隐患。“天网工程”是国家开展安防工作的重要技术项目，对于建设“平安城市”有着得重要意义。建议成立专项工作小组，明确责任人，制订应急维护方案。天网工程是一个技术含量高的工程，从设备安装到后期的维护保养，都需要专业人员，施工单位应当对后期的维护保养负责，应当对相关人员进行定期技术培训。加强对施工单位的监督，提高维保效率，保证天网工程可以正常发挥作用。

旌德县自然资源和规划局

2022年度旌德县农村房地一体和集体建设用 地确权登记工作项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

为全面贯彻党的十八大和十九大精神，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略，围绕现代农业强省建设，以深化农村集体产权制度改革为引领，为农村改革发展提供有力的产权保障，开展农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证工作。

推进农村房地一体的宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证工作,是党中央、国务院新形势下关于“三农”工作的重要部署，是深化农村产权制度改革，促进城乡统筹发展的基础性工作，是落实不动产统一登记制度的基本内容。按照党中央、国务院和省委、省政府决策部署及国家有关要求，从深化农村改革，促进城乡统筹发展，建设五大发展美好安徽的高度，提高政治站位，切实抓好农村“房地一体”宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证工作，基本实现“应登尽登”，各级农村不动产登记数据库基本建成，农村不动产纳入不动产登记日常业务，不动产登记城乡全覆盖目标。为满足全县农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证发证工作的

需要，统一调查方法，规范登记程序，保证成果质量，为贯彻落实 2019 年中央和省委 1 号文件精神，依据《自然资源厅 财政厅住房和城乡建设厅农业农村厅(关于进一步推进房地一体农村宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证工作)的通知》(皖自然资[2019]212 号)文件要求，深入推进农村综合改革，加快农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证步伐，根据省市统一要求，决定在云乐镇开展农村房地一体权籍调查试点工作。

(二) 项目概况

1、项目内容

全面清查试点云乐镇区域内农村宅基地、集体建设用地和辖区范围内的国有建设用地等每一宗土地权属、位置、界址、面积、用途、地上房屋等建筑物、构筑物的基本情况。完成辖区范围内农村不动产确权登记数据库，以不动产单元编码为基础抓手，将权籍调查成果审核入库，实现农村不动产权籍成果图形、属性、档案等信息的一体化存储、管理和应用。

①权籍调查工作内容包括：对宅基地和集体建设用地权籍(地籍)进行全面调查、测量，进行其上附着的、未登记的房屋等建筑物、构筑物的权籍调查；对新增的宅基地、集体建设用地和其上附着的房屋等建筑物、构筑物进行房地一体的权籍调查。提交符合不动产登记要求的表、册、图、数等权籍调查成果。农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证

权籍调查包括权属调查、不动产测量、建立空间属性信息库并颁证。

②纸质档案数字化工作内容包括：将农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证、登记申请、登记审核以及登记成果等全部纸质档案数字化，建立数字材料信息库。

③权籍信息叠加整合工作内容包括：以宅基地和集体建设用地权籍信息和数据库为基础，采用信息化手段，将调查获得的房屋建筑物、构筑物的权籍调查成果与已完成的宅基地、集体建设用地地籍(权籍)调查成果叠加整合，形成完整的农村房地一体的不动产权籍信息和数据库，为不动产登记提供基础和信息化依托。

④数据库合库、颁证工作内容包括：制定数据录入技术规程、合库、数据库质检、审核，数据库成果移交和项目验收，实现与不动产登记信息管理基础平台的关联。

2、财政资金安排及资金使用情况

旌德县农村房地一体和集体建设用地确权登记工作经县政府第 34 次常务会议研究通过，并经公开招标程序，与 2020 年 7 月 30 日在旌德县公共资源交易中心公开评标，明确中标单位为中治沈勘工程技术有限公司，中标价为 619,000.00 元。

本项目共申请预算资金 619,000.00 元，其中 2020 年 11 月支付合同价款的 60%费用，共计 371,400.00 元，2022 年 1 月支付合同价款的 40%费用，共计 247,600.00 元。

（三）项目绩效目标

通过开展农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记试点工作，探索适合旌德县实际的农村不动产产权确权登记的工作方法，为全面推进和实施全县农村房地一体宅基地和集体建设用地使用权确权登记颁证工作提供经验，切实规范农村不动产产权登记工作，促进农村经济健康可持续发展。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1.财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕343号）；

3.其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县城自然资源和规划局实施的旌德县农村房地一体和集体建设用地确权登记工作的总体得分为95分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1. 设定的绩效指标不够具体、细化，不能全面、科学地评价本项目资金使用情况及使用效率，绩效指标应细化、量化，

具有明确的评价标准。建议进一步细化本项目绩效指标，能够量化的应该使用量化指标进行反映，提升项目绩效管理水平，提高财政资金使用效率。

2. 年初预算编制不够精确，本项目年初预算数为 0 万元，无预算调整报批程序。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。同时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

3. 建议要立足农村群众实际需求，进行精准宣传。农村房地一体确权登记事关广大农民群众的切身利益，在开展工作时，要重视宣传，促使农民群众详细了解农村房地一体确权登记工作的政策文件精神和对农村发展的有利之处，全面提升农民群众的积极性和主动性。在宣传过程中坚持以惠民利民为出发点，用朴素生动的语言和相关实际案例有耐心地向农民群众解答疑问，不断提升农民群众的配合度和支持度。也可以通过找准文化载体，以微电影、宣传画册及横幅标语等形式进行宣传，确保取得较好的宣传成效。

旌德县人力资源和社会保障局

2022年度旌德县城乡居民基本养老保险

项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

《安徽省财政厅 安徽省人力资源和社会保障厅 关于下达 2022 年城乡居民基本养老保险中央财政补助资金的通知》（皖财社[2022]800 号）提出现下达 2022 年中央财政调整城乡居民基本养老保险基础养老金补助资金，用于符合待遇领取条件的城乡居民的基础养老金发放。坚持和完善社会统筹与个人账户相结合的制度模式，巩固和拓宽个人缴费、集体补助、政府补贴相结合的待遇支付政策，强化长缴多得、多缴多得的激励机制，建立基础养老金正常调整机制，实现城乡居民养老保险与城镇职工基本养老保险制度有效衔接，健全服务网络，提高管理水平，为参保居民提供方便快捷的服务。

（二）项目概况

1、项目内容

根据《安徽省财政厅 安徽省人力资源和社会保障厅 关于下达2022年城乡居民基本养老保险中央财政补助资金的通知》（皖财社[2022]800号）文件要求实施此项目。

资金使用规范：城乡居民基本养老保险基金的使用范围包

括，通过银行代发的方式按月向符合养老金领取条件的参保对象发放养老金，按制度向统筹地以外或者其他险种转移参保人员的个人账户基金，支付符合政策的其他支出。

资金执行：由业务经办机构按本月数据制定用款计划，经业务经办人员、业务股长、部门负责人、分管领导、主要领导签字并加盖公章后报财政，经财政业务经办人员、业务股长、部门负责人、分管领导、主要领导签字后将基金划转到支出户，由支出户转到指定代发银行进行代发。

2、基金基本情况

2022年1月至12月，旌德县全县通过指定银行发放养老金335359人次，共发放5,242.35万元（其中：中央养老金3,247.07万元，省级基础养老金321.71万元，县级基础养老金1,182.58万元，个人账户养老金371.18万元，丧葬金119.81万元）。发放率达100%，有效提高城乡居民基本养老金待遇水平。

3、基金收入及使用情况

2022年度旌德县城乡居民社会养老保险管理中心收入共计17,997.76万元，其中社会保险保费收入12,487.24万元，政府补贴收入5,161.45万元（其中，中央补助资金3,019.00万元，省级配套资金424.00万元），利息收入323.30万元，委托投资收益21.99万元，转移收入1.25万元，其他收入2.52万元。城乡居民养老保险管理中心支出共计5,257.26万元，其中社会保险待遇支出5,242.35万元，转移支出14.91万元。本期基金收支结余

12,740.50万元，累计结余30,350.41万元。

（三）项目绩效目标

本项目资金用于为城乡居民基本养老保险待遇领取人员发放基础养老金，确保符合条件人员足额享受基础养老金，实行应发放尽发放，有效提高城乡居民基本养老金待遇。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价，从而强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕

343号)；

3. 其他有关资料。

(四) 评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，2022年度旌德县城乡居民基本养老保险补助资金项目的总体得分为96分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、实际收入与预算收入存在差异，实际收入远超预算收入。建议提高预算编制的精准性，严把预算申报关，完善项目支出标准化体系，进一步精准项目预算编制。

2、《基本养老保险制度的意见国务院关于建立统一的城乡居民基本养老保险制度的意见》（国发[2014]8号）文件要求，各级人力资源和社会保障部门要会同有关部门认真履行监管职责，建立健全内控制度和基金稽核监督制度，对基金的统筹、上解、划拨、发放、存储、管理等进行监控和检查，并按规定披露信息，接受社会监督。

3、制定多途径宣传制度，充分利用电视、广播、报刊、网络等媒体，运用通俗易懂的宣传方式，深入宣传城乡居民基本养老保险政策。组织力量深入乡（镇、街道）、村（社区），宣传党和政府的惠民政策，使城乡居民基本养老保险政策深入人心、家喻户晓。要营造良好的工作氛围，引导适龄城乡居民积极参保缴费，推动城乡居民基本养老保险工作顺利开展。

4、加强经办人员的自身业务学习力度，提高政策水平，规范操作，认真核对参保人员参保条件，有效维护参保人员的合法权益；提高基层经办人员和城乡居民对政策制度的认识、了解程度，严格按有关规定及时足额发放养老待遇，有效维护参保人员的合法权益；改进工作方式，提高认证工作质量，强化待遇领取的公示公开，鼓励社会各界人士对冒领、骗取养老金的行为进行投诉举报，对认证，蒙混过关的计入诚信档案，对责任人进行问责，提高待遇发放资格准确率。

旌德县国有资本投资运营控股集团有限公司2022年度化解债务资金项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

根据中发〔2018〕27号文，隐性债务是指地方政府在法定政府债务预算之外，直接或者承诺以财政资金偿还，以及违法提供担保等方式举借的债务，主要包括国有企事业单位替政府举借、由政府以财政资金偿还或提供担保的债务，以及政府在设立政府投资基金、开展政府和社会资本合作（PPP）、政府购买服务等过程中，通过约定回购投资本金或承诺保底收益等形成的政府中长期支出事项债务等。即在纳入预算管理的政府债务限额以外，地方政府违法违规融资或担保形成的债务，均属于地方政府隐性债务。

财政部《地方全口径债务清查统计填报说明》第十五条“债务化解计划”中，提到了六种债务化解的方式：安排财政资金偿还、出让政府股权以及经营性国有产权权益偿还、利用项目结转资金、经营性收入偿还、合规性转化为企业经营性债务、借新还旧、展期等方式偿还、破产重整或清算。

（二）项目概况

1、项目内容

本项目为旌德县国控集团申请财政资金用于化解到期隐性债务。

2、财政资金安排及资金使用情况

2022 年度化解债务资金项目申请预算资金 4,000.00 万元，实际支出 4,000.00 万元。支出明细如下：

旌德县旺旌城镇发展一号基金合伙协议支出 1,499.50 万元；上海信托·旌德国投贷款单一资金信托贷款合同支出 2,168.00 万元；皖银宁港供水融资租赁支出 32.50 万元；旌德县 2018 年棚户区改造项目 III 支出 125.00 万元，2018 年棚户改造项目 II 支出 157.00 万元；旌德县水环境综合治理（一期）支出 18.00 万元。

（三）项目绩效目标

偿还 2022 年度到期隐性债务。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕343号）；
3. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县国有资本投资运营控股集团有限公司实施的化解债务资金项目的总体得分为 94 分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、设定的绩效指标不够具体、细化，不能全面、科学地评价本项目资金使用情况及使用效率。建议进一步细化本项目绩效指标，能够量化的应该使用量化指标进行反映，提升项目绩效管理水平，提高财政资金使用效率，充分发挥财政资金的作用。

2、年初预算编制不够精确，本项目年初预算数为 0 万元，无预算调整报批程序。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。同时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

3、健全资金管理制度，建立资金使用管理台账，强化资金管理，堵漏防范。为了防范和杜绝挤占、挪用专项资金等问题，确保专款专用，要根据国家有关政策规定，建立健全各项管理制度。

旌德县国有资本投资运营控股集团 有限公司2022年度宣城市产业链投资引导基 金项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

为整合资产资源，助力产业链补链固链强链，推动产业转型升级和高质量发展，设立宣城市产业链投资引导基金，面向全市范围内的汽车零部件、新能源等十大特色产业优势项目，开展投资业务。

基金由市直、宣城经开区及各县市区共同出资，基金来源主要包括：财政性资金、国有企业出资及基金运作产生的收益等。财政性资金主要包括新增财力、产额扶持资金结余、上级转移支付资金等可用于统筹部分，市县国有企业发挥主力军作用。

（二）项目概况

1、项目内容

基金名称：宣城市产业链投资引导基金

基金组织形式：有限责任公司

基金规模：暂定 50 亿元，首期规模 6 亿元（旌德县国控股集团出资 1,200.00 万元）

基金存续期：8 年。在基金股权资产转让或变现受限等情

况下，经基金发起人协商一致，基金存续期最多可延长 2 年。其中投资期 5 年，自实缴交割日起算；经基金受托管理人提议，三分之二以上基金发起人同意，投资期可延长 1 年。

子基金基本情况：宣城安华创新基金由华安嘉业投资管理有限公司作为基金管理人，基金总规模 6.97 亿元，该基金将用足用好省级基金政策，重点聚焦新一代信息技术、人工智能、高端装备制造、新材料、新能源等十大新兴产业链企业，整合资产资源，助力宣城市产业链发展，推动产业转型升级。该基金已于 2022 年 12 月 14 日完成工商登记注册。

安徽省安元新兴产业科创基金总规模 4 亿元，基金管理人为安徽安元投资基金管理有限公司，将重点依托国元资本全链条产业基金矩阵协同优势，整合各方资金、资源、人才优势，围绕省十大新兴产业，坚持市场化定位，全力服务“双招双引”，重点投向具有高技术含量的新材料、新能源行业为主的初创期和成长期企业，进一步提升我市长三角中心城市产业转移承接能力促进本地企业建链补链延链强链，不断提升产业规模和层级加快全市产业转型升级步伐。

宣城开盛双碳产业投资基金总规模 4.02 亿元。“双碳”基金以 HJT 产业链为核心，覆盖泛半导体、新能源、新材料领域，聚焦早期及成长阶段的科技型企业。基金立足宣城经开区，支持宣城经开区双碳产业发展；面向全国，发挥政府资金引导功能，联动省市区三级力量，整合社会化资源，在实现扶持产业

发展的同时兼顾经济效益。

2、财政资金安排及资金使用情况

宣城市产业链投资引导基金项目由旌德县国控集团出资，认缴出资额2,000.00万元，首期出资1,200.00万元。首期出资额已于2022年7月21日到位。

（三）项目绩效目标

2022年度完成宣城市产业链基金公司设立登记工作，首期出资款及时到位。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕343号）；

3. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县国有资本投资运营控股集团有限公司实施的宣城市产业链投资引导基金的总体得分为97分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、基金治理结构和内部控制制度不够完善。引导基金管理公司成立时间短，不设经营层，相关工作人员均为旌德县国控集团投资管理部员工兼任，人员配备方面还不到位。内部控制制度仍需进一步健全，在绩效管理与监督、人力资源选聘和培养、基金投资项目甄选、投资预算与资产管理、投资方式与退出机制、风险控制与收益分配等方面尚未建立完善的制度体系。

2、绩效目标不够明确，未实施绩效自评。重点支持领域未制定明确、量化的绩效目标及指标，使得产业链引导基金投资运作、绩效管理等缺少衡量标准，难以对不同项目实施进度、目标完成、目标偏离、收益分配等进行有效监控和评价。

3、年初预算编制不够精确，本项目年初预算数为0万元，无预算调整报批程序。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。同时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

宣城旅游学校2022年度现代职业教育质量提升计划资金项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

为了贯彻落实全国职业教育大会精神，推动我省现代职业教育高质量发展，根据《中共中央办公厅国务院办公厅印发〈关于推动现代职业教育高质量发展的意见〉》的文件精神，安徽省财政厅、安徽省教育厅关于下达 2022 年现代职业教育质量提升计划中央资金预算的通知（皖财教〔2022〕554 号）。

职业教育是国民教育体系和人力资源开发的重要组成部分，肩负着培养多样化人才、传承技术技能、促进就业创业的重要职责。在全面建设社会主义现代化国家新征程中，职业教育前途广阔、大有可为。

目标要求到 2025 年，职业教育类型特色更加鲜明，现代职业教育体系基本建成，技能安徽建设全面推进，成为职业教育一体化高质量发展的示范区、技能型社会的标杆区。办学格局更加优化，办学条件大幅改善，服务能力显著增强。中等职业教育基础地位进一步强化，职业专科教育主体地位更加巩固，职业本科教育稳步发展，职业本科教育招生规模不低于高等职业教育招生规模的 10%，职业教育吸引力和培养质量显著提高。

到 2035 年，职业教育整体水平进入全国第一方阵，技能

安徽基本建成。技术技能人才社会地位大幅提升，社会崇尚技能氛围更加浓厚，职业教育供给与安徽经济社会发展高度匹配，在加快建设“三地一区”和新阶段现代化美好安徽中的作用显著增强。

（二）项目概况

1、项目内容

根据《现代职业教育质量提升计划资金管理办法》（财教〔2021〕270号）等有关要求，提升计划资金重点支持各地落实职业院校生均拨款制度，探索建立基于专业大类的差异化生均拨款制度，逐步提高生均拨款水平，改善高等职业学校、中等职业学校办学条件；推进职业院校提质培优、产教融合、校企合作，推行“学历证书+若干职业技能等级证书”制度；加强“双师型”专任教师等培养培训，优化教师队伍人员结构，提高职业院校教育教学水平等。

2、财政资金安排及资金使用情况

2022年度宣城旅游学校申请预算资金1,049,000.00元，中央财政当年度下发中职学校改善办学条件中央奖补资金1,049,000.00元，项目实际结算金额1,049,000.00元。

（三）项目绩效目标

采购机房电脑桌60张、采购计算机办公用品1批、电脑服务器1台；完成智慧校园二期建设和新建计算机平面设计机房；完成阅览室建设，外聘实训类老师2名。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益型进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《财政支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

- 1.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩[2020]343号）；
2. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质

量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为 100 分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，宣城旅游学校实施的 2022 年度现代职业教育质量提升计划资金项目的总体得分为 93.80 分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、 预算内容与项目内容不完全匹配，预算额度测算依据不充分。建议宣城旅游学校强化预算管理，提高部门预算编制准确性及资金使用效益，积极组织全体人员认真学习《预算法》，加强对预算的认识，调动全员参与预算编制积极性，提高预算编制的质量水平。

2、 资金管理不完善，制度不健全。建议建立健全专项资金管理制度，明确资金使用用途，专款专用。项目档案是项目实施进度及成果的重要依据，建议宣城旅游学校设立项目档案管理室，并由专门人员负责，保障项目档案归档的及时性和完整性。

旌德县农业农村水利局

2022年中小河流治理项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 立项背景及目的

本项目属于中央水利资金项目，分为徽水河沙胜段河道治理工程和玉溪河庙首段河道治理工程。

徽水河是青弋江上游最大的支流，发源于绩溪徽山仙岩尖西麓，经浩寨、版书至旌德县城，于浙溪桥进入泾县，经黄村闸后入青弋江，主河道长90km，流域面积约1064km²。徽水河沙胜段位于旌德县版书镇，为山区河流，水位陡涨陡落，河道冲淤变化较大。主要存在防洪护岸等基础设施薄弱、河床淤积、局部岸坡冲刷坍塌、部分堰坝阻水等问题。

玉溪河是徽水河旌德段最大的一条支流，发源于绩溪县大会山，主河道长35km，流域面积218km²。玉溪河庙首段位于旌德县庙首镇，为山区河流，水位陡涨陡落，河道冲淤变化较大。主要存在防洪护岸等基础设施薄弱、河道淤积、局部岸坡冲刷坍塌严重、部分堰坝损毁等问题。

本项目的实施对提高沿河两岸防洪能力，保证人民群众生命财产安全，保障社会经济和环境的持续稳定发展具有重要意义。

(二) 项目概况

1、项目内容

本次徽水河沙胜段治理工程与版书段衔接，工程区范围为徽水河干流水口堰上游910m，至葛湾里山体段4.818km、1#支流149m，2#支流227m，综合治理长度5.194km；主要建设内容：清淤疏浚总长4405m，新建护岸总长2916m（左岸长1222m，右岸长1694m），改建堰坝3座，恢复重建拱桥1座等。工程于2021年9月28日开工建设，2022年12月30日完成主体工程建设任务。

玉溪河庙首段治理河道总长4.84km，主要建设内容包括：新建M10浆砌石挡墙5.55km，新建C2埋石砼挡墙0.34km，M10浆砌石挡墙加高0.075km，清淤疏浚4.2km，维修加固堰坝8座，维修加固桥梁2座，新建桥梁1座，新建砼防汛道路0.23km等。本项目于2022年1月开工建设，至2022年8月全部完成建设任务。

2、财政资金安排情况

徽水河沙胜段治理工程：根据安徽省财政厅《关于提前下达2022年中央财政水利发展资金预算的通知》（皖财农[2021]1202号）文件，下达中央资金805.00万元；根据省财政厅《关于提前下达2022年省级水利资金预算的通知》（皖财农[2021]1376号）文件，下达省级资金305.00万元；县级配套390.452万元，共计1,500.452万元。

玉溪河庙首段河道治理工程：根据安徽省财政厅《关于提前下达2022年中央财政水利发展资金预算的通知》（皖财农[2021]1202号）文件，下达中央资金300.00万元；根据省财政厅

《关于提前下达2022年省级水利资金预算的通知》（皖财农[2021]1376号）文件，下达省级资金420.00万元；县级配套293.733万元，共计1,013.733万元。

2022年中小河流治理项目中央资金1,105.00万元，省级资金725.00万元，县级配套684.185万元，共计2,514.185万元。

3、资金收入及使用情况

徽水河沙胜段治理工程采用EPC总承包模式，总包单位为河南省水利勘测设计研究有限公司，监理单位为安徽省水利水电建设工程监理中心，分包单位为宣城市欣禹水电建筑安装有限公司，工程于2021年9月28日开工建设，2022年12月30日完成主体工程建设任务。2022年度中央及省下达财政资金完成支付782.3407万元，县级资金使用309.98万元，共计1,092.3207万元。

溪河庙首段河道治理工程主要分为两部分，其中中央及省级补助资金主要用于项目土建施工招标的工程，其余主要是地方配套用于工程勘测设计、监理、第三方检测、工程审计、竣工验收等相关项目。中央及省级下达财政资金完成支付718.00万元，县级资金使用178.002万元，共计896.002万元。

本项目从2021年初至评价截止日，旌德县农业农村水利局累计收到拨入资金4,097.185万元（2021年度拨入955.00万元，2022年度拨入2,514.185万元，2023年度拨入资金628.00万元），累计支出2,584.0513万元，结余资金1,513.1337万元。

（三）项目绩效目标

徽水河沙胜段河道治理工程：完成河道治理总长度2.1km。

玉溪河庙首段河道治理工程：完成河道治理总长度4.84km，河道清淤4.2km。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益，同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕343号）；

3. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《项目支出绩效评价指标表》的相关指标，2022年中小河流治理项目总体得分为95分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1. 资金支付不及时。由于县财政局未及时、足额将项目专项资金下拨到项目单位，导致支付不及时，预算执行不到位，项目无法竣工验收。建议应及时、足额拨付资金，保障工程按时完成。

2. 年初预算编制不够精确，本项目年初预算数为0万元，

无预算调整报批程序。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。同时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

3. 强化监督检查。建立日常巡查和差别化监管制度，对质量责任落实不到位、有严重违法违规行为的建设单位，加大对其建设项目的检查频次和力度，发现存在严重质量安全问题的，坚决责令停工整改。

4. 项目单位应重视项目建后管护，建立完善的管护制度，制定有效的管护办法。河道治理工程要建设好，还要做好相应的后期管护工作，增强各主体责任意识，确定管护主体，落实管护经费渠道，建立长期有效的监督机制，保障管护工作运行良好。只有采取科学有效的措施进行河道建后的管护工作，才能将应有的综合效益发挥出来。

旌德县应急管理局2022年度旌德县农村住房 保险保费项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

为贯彻落实《省应急厅 省财政厅 省住建厅 中国银保监会安徽监管局关于做好 2022 年度农村住房保险工作的通知》（皖应急[2022] 15 号）要求，2022 年在宣州区等 6 个县市区开展山区库区农村住房保险试点工作。

实施范围为旌德县境内具有本地农业户籍的农村居民，其住所坐落于乡村（社区），一直有人居住的房屋，包括整栋房屋和单建厨房。有多处房屋的农民限保一处房屋，以户口簿和保险标的的清单认定的为准。

旌德县承保机构为中国太平洋财产保险股份有限公司旌德支公司，2022 年共 33113 户参保，保费 529,808.00 元（16 元/户），由省级财政与县级财政按 4:6 分担。

（二）项目概况

1、项目内容

旌德县境内具有本地农业户籍的农村居民所座落于乡村(社区)、一直有人居住的房屋，包括整栋房屋和单建厨房，有多处房屋的农户限保一处房屋,以户口簿和保险标的清单认定的为准。自 2022 年 4 月 1 日零时起至 2023 年 3 月 31 日 24 时

止，保险期限一年。

保险责任：在保险期内，承保机构按照保险合同的约定负责赔偿。

①火灾、雪灾、雨灾、风灾、爆炸、雷电、洪水、冰雹泥石流、山体滑坡、地面塌陷；

②飞行物及其他空中运行物体降落；

③外来不属于被保险人所有或使用的建筑物和其他固定物体的倒塌；

④保险事故发生后，被保险人为防止或者减少保险标的的损失所支付的必要的、合理的费用。

责任免除：下列原因造成的损失，保险人不负责赔偿

①地震或核反应；

②被保险人及其家庭成员的违法、犯罪或故意行为；

③战争、敌对行为、肇事行动、恐怖活动、武装冲突民意冲突、罢工、骚乱、暴动；

④其它不属于保险责任范围内的一切损失、费用和责任。

2、基本情况

2022年旌德县参保户数33113户，参保金额529,808.00元。全县报案已决案件828件已决赔款176,199.00元，赔付贫困群体108户13,972.00元。

3、项目收入及使用情况

根据《宣城市应急局 宣城市财政局 宣城市住建局 中国

银保监会宣城监管局关于印发 2022 年度农村住房保险工作实施办法的通知》（宣应急[2022]26 号）文件精神，旌德县应急管理局与中国太平洋财产保险股份有限公司旌德支公司签订保险协议，参保农户 33113 户，每户 16 元，保费 529,808.00 元。其中省级下达 214,300.00 元，县财政配套资金 315,508.00 元，2022 年 6 月 10 日，均已支付完成。

（三）项目绩效目标

提高农民灾后重建家园、恢复基本生产生活的能力，有效帮助广大参保农户提高抵御自然灾害风险的能力。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕343号）；

3. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为100分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，2022年度旌德县农村住房保险保费项目的总体得分为93分，评价结果为“优”。

四、存在的主要问题及改进建议

1、年初预算编制不够精确，本项目年初预算数为 0，无预算调整报批程序。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。同时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。

2、未制定农房保险项目相关实施办法或业务管理制度，本项目属于每年都会实施的常规性项目，建议制定相关管理制度，明确全县农房保险的范围、对象及各个时间节点完成的目标任务、步骤和方法。各乡镇需对投保主体进行资格审核，深入村、组、户开展调查摸底，重点核实参保群众搬迁、房屋变化等情况。

3、部分案件赔付不及时，出险时间与赔付时间间隔 6 个月，建议项目单位制定对承保机构的监督检查制度，加强对承保机构的监督管理，落实责任。对承保机构落实保险责任、出险及时性、查勘客观性和赔付合规性等方面进行审核，提出存在问题，要求整改，督促承保机构按照标书中的内容兑现承诺。

旌德县黄山东线生态旅游产业园区 管理委员会2022年度旌德县高铁新区基础设施 一期PPP项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）立项背景及目的

2010年1月，国务院正式批复《皖江城市带承接产业转移示范区规划》，示范区包括合肥、芜湖、马鞍山、铜陵、安庆、池州、巢湖、滁州、宣城9市全境和六安市的舒城县、金安区，共59个县（市、区）。根据规划，皖江城市带将依托现有产业基础，发挥区位和资源优势，以沿长江一线为发展轴，合肥和芜湖为双核，滁州和宣城为两翼，构筑“一轴双核两翼”产业分布格局。宣城市及所辖各县被定位为皖江城市带承接产业转移示范区“两翼”之一。这是安徽省第一个上升到国家战略层面区域性发展规划。而宣城市旌德县作为“两翼”之一，可以预见，其经济也必将快速发展起来，这为旌德县综合交通网络的发展提供了千载难逢政策机遇。

另外，随着京福高铁及旌德高铁站的建成，高铁道路客运枢纽站将和旅游客运换乘中心合建，实现公路网与高铁无缝对接；升级建设旌德县城郊换乘中心，建立起方便高效的转运系统，基本实现“客运零换乘”、“货运无缝衔接”，形成一体化的综合客运枢纽和层次分明、分工明确的物流中心和货运中

心。完善新区路网骨架，带动沿线地块的开发和建设，符合高铁新区“一核、三轴、四片区”的规划布局结构，即黄山东线旅游服务中心，以外向旅游服务功能为主，也承担一定的城市商业服务职能，未来将属于旌德中心城区商业服务次中心地位。

（二）项目概况

1. 项目内容

旌德县高铁新区基础设施一期 PPP 项目实施地点位于旌德县高铁站周边区域，项目建设主要包括灵芝公园建设、S217 西迁改造工程、和平路西延三个项目及供水管网等附属工程项目，附属工程主要包括高铁新区 110 千伏 A4 塔周边山体边坡防护工程、高铁新区供水管网建设工程、箱涵延伸段（S217 线箱涵）及上部绿化工程，项目总投资估算 35305 万元。项目于 2015 年 11 月通过竞争性磋商政府采购的方式进行招标确定安徽省路网交通建设集团股份有限公司为项目合作单位，项目合作期限 11 年（其中建设期 2 年、运营期 9 年），综合融资费率 7.5%/年，运营维护费率 2.9%/年【后通过补充协议调整运营维护费率为：日常运营维护率（0.5%）+专项维护费率（2.4%），日常运营维护仅为项目在运营期内的日常维护】，运营期间政府每年根据考核结果计算向项目公司支付服务费，运营期满项目公司将该项目移交给旌德县人民政府或其指定机构，现处于运营期阶段。

该项目经安徽省旌德县审计局出具审计报告（旌审投报2021第16号），审计总成本为36576.2万元，另提供安置房104套，面积10173.62平方米。

2. 财政资金安排及资金使用情况

2022年度旌德县高铁新区基础设施一期PPP项目申请预算资金5653.80万元，财政当年度下发预算指标数5653.80万元，项目实际结算金额4828.41万元，当年度实际支出4828.41万元。财政拨款收入采用以支定收，均为本级财政拨款。

截止到2022年度旌德县高铁新区基础设施一期PPP项目累计已实际结算金额23851.47万元，按年度支付情况为：2018年度已支付2308.67万元、2019年度已支付6440.89万元、2020年度已支付5530.69万元、2021年度已支付4742.81万元、2022年度已支付4828.41万元；按支付款项性质为：基础购买服务费14564.23万元、综合融资费8807.03万元、运营服务费（含水电、大中修）480.21万元。

（三）项目绩效目标

完善高铁新区路网系统，提升高铁新区建设能力，为居民提供休闲娱乐场所。

二、绩效评价工作实施情况

（一）评价目的

根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政资金支出的经济性、效率性和效

益型进行客观公正的评价，从而进一步强化财政预算绩效管理，规范财政专项资金管理，切实提高财政资源配置效率和使用效益。同时绩效评价的结果也将作为今后年度分配财政资金额度的参考依据。

（二）评价方法

本次评价遵循相关性、重要性、可比性、系统性和经济性原则，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》及评价指标开展评价工作，结合项目实际情况，采取了比较、因素分析和公众评判相结合的评价方法。

（三）评价依据

1. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
- 2.《宣城市预算绩效管理工作考核暂行办法》（财绩〔2020〕343号）；
3. 其他有关资料。

（四）评价指标及分值

本次绩效评价包括四个一级指标，分别为决策（20分）、过程（20分）、产出（30分）、效益（30分），其中决策包括项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，过程包括资金管理、组织实施两个二级指标，产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，效益包括项目效益一个二级指标，每个二级指标又分为数个三级指标，具体详见“项

目支出绩效评价指标表”。

绩效评价采用评分法，满分为 100 分。根据计算结果的分值，确定项目最后达到的等次。评价结果分为优、良、中等、差四个等级。评价得分 90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

三、综合评价情况及评价结论

按照《财政支出项目绩效评价指标表》的相关指标，旌德县黄山东线生态旅游产业园区管理委员会实施的旌德县高铁新区基础设施一期 PPP 项目总体得分为 88.90 分，评价结果为“良”。

四、存在的主要问题及改进建议

1.设定的绩效指标不够具体、细化，不能全面、科学地评价本项目资金使用情况及使用效率。建议进一步细化本项目绩效指标，能够量化的应该使用量化指标进行反映，提升项目绩效管理水平，提高财政资金使用效率，充分发挥 PPP 项目建设资金的作用。

2.本项目实际资金使用与预算存在一定差距，建议进一步提高预算编制的精准性，严把预算申报关，完善项目支出标准化体系，进一步精准项目预算编制。

3.存在路面、砖面、凳椅破损现象及卫生保洁存在瑕疵，影响了整体美观及使用寿命。旌德县高铁新区基础设施一期 PPP 项目作为旌德县黄山东线生态旅游产业园区管理委员会基

基础性项目，对城市整体形象及文明创建影响重大，应严格把控工程的日常维护保养工作。

4.高铁新区基础设施一期 PPP 项目总投资估算 35305 万元，项目建设经审计后总成本为 36576.2 万元，超批准的估算 1271.2 万元，超 3.68%。建议今后再对 PPP 项目投资建设时，严格执行《政府投资条例》的相关规定，政府投资项目建设原则上不得超过经核定的投资概算。

5. 灵芝公园高铁新区 110 千伏 A4 塔周边山体边坡防护工程，箱涵延伸段及上部绿化工程等子项目未经审批立项；旌德县和平路（S217-城西路）工程、旌德县 S217 西迁改建工程，2 个子项目实际完工日期超过合同约定的日期（或开工许可证上日期），建议今后再对 PPP 项目进行投资建设时，严格按照《政府投资条例》规定的要求开展项目建设，规范项目运作。

旌德县庙首镇人民政府2022年度 财政管理绩效综合评价报告

一、财政运行基本情况

（一）地方基本情况

庙首镇地处于黄山北面，位于天目山与黄山山脉交接处，属典型丘陵地形。1992年撤乡并镇，现辖5个行政村、1个社区，总人口1.2万人。交通便捷，205国道线穿境而过，正在建设的芜黄高速服务区在镇域范围内。镇域面积91.4平方公里。耕地面积1万余亩，森林面积13.9万亩，烟叶种植548亩。茶叶主产区祥云村有4000亩绿茶基地，茶产量约占全县的60%以上，祥云“天山真香”茶叶获国家金质奖。2015年祥云村（茶叶）评为全国“一村一品”示范村。农业经济主要以优质水稻、林业、茶叶为主导产业。

庙首镇地处黄山东线，有练山四季花海、石人山、千年银杏古树、展旗山开法寺遗址、祥云旅游景区、徽派古建筑肇修堂等丰富旅游资源。庙首镇还是近代著名词媛吕碧城的故里，2009年被确定为全省第一批扩权强镇试点镇，同年被授予安徽省优秀旅游乡镇，2011年被授予全国环境优美镇，2016年被授予中国生态魅力镇。围绕“生态庙首·茶香小镇”这一主题，持续实施“创A行动”。庙首镇创成省级优秀旅游乡镇，练山村创成市级旅游示范村，四季花海创成2A级景区，祥云客栈

创成三星级农家乐。

（二）地方财政收支情况

庙首镇人民政府 2022 年度收支预决算情况表（万元）

项目	年初预算数	预算调整数	全年预算数	决算数
年初结转和结余	0.00	139.25	139.25	139.25
本年收入合计	737.95	872.56	1,610.51	1,610.51
本年支出合计	737.95	924.26	1,662.21	1,662.21
年末结转和结余	0.00	87.55	87.55	87.55

2022 年度庙首镇人民政府预算调整未履行报批程序。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

通过对庙首镇人民政府财政预算管理、财政收支管理、财政政策法规制度执行、财政监督管理、财政财务运行情况等方面实施综合性绩效评价，研究建立政府财政运行绩效评价机制，引导乡镇不断提高收入质量，优化支出结构，提升财政运行综合绩效，推动经济社会高质量发展。

（二）评价范围

此次财政综合运行绩效评价的时段为 2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日。

（三）评价原则

1.坚持统筹兼顾、全面开展。政府财政运行综合绩效评价

是一项系统工程，必须统筹兼顾，既对财政预算管理情况评价，也对财政收支管理情况评价；既对财政政策法规制度执行到位情况进行评价，也对财政财务运行状况进行评价。

2.坚持突出重点、注重实效。政府财政运行综合绩效评价既是对乡镇财政保障能力的评价，也是对整体工作的评价，点多面广，评价时要突出重点，不能面面俱到，要突出实效，注重实绩。

3.坚持科学规范、公开透明。认真界定政府财政运行情况绩效评价内容和评价指标，力求评价结果科学规范；严格政府财政运行情况绩效评价操作流程，切实保证评价结果公开、公平、公正。

三、评价结论

评价结论包括综合得分和评价等次，一般分为四个级别：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

通过对“规范预算编制”、“强化预算执行”、“优化支出结构”、“增强财政可持续性”、“加大预决算公开”内容进行分析评价，本次庙首镇人民政府财政管理绩效综合评价得分为 77.69 分，评价等级为“中”，具体评分情况如下：

庙首镇人民政府 2022 年度财政管理绩效综合评价得分情况

评价内容	分值	得分	得分率
规范预算编制	20	11.19	55.95%
强化预算执行	20	19	95.00%
优化支出结构	15	9.5	63.33%
增强财政可持续性	35	28	80.00%
加大预决算公开	10	10	100.00%
合计	100	77.69	77.69%

四、问题和建议

（一）存在的问题

1. 预算编制水平有待进一步提高

庙首镇人民政府未充分参考上年年度预算执行的结果和来年财政收支、政策变化，预算编制前后衔接不够，预算安排不够精细。导致预算编制精准度不够，年初预算到位率低。

2. 支出结构有待进一步优化

庙首镇人民政府 2022 年度财政资金主要用于社会保障和就业支出、城乡社区支出、农林水支出及单位正常运转，无与民生直接相关的教育、文化体育与传媒、医疗卫生与计划生育支出及科学技术、节能环保、交通运输、商业服务业、国土海洋气象、粮油物资储备相关的支出，反映了庙首镇民生福利保障等群众最关心最直接最现实的需要方面支出不足，支出结构有待进一步优化。

3. 财务管理水平有待进一步加强

（1）2022 年末庙首镇人民政府财政存量资金 51.13 万元，未有效进行清理压缩。

（2）现金管理存在不规范。如：对金额超过 1000 元以上（或累计金额较大）的支出未采用银行转账支付，如：支付差旅费、小工费、税款（残保金）等。每月现金结余较大其中（按现金凭证结账日期汇总）：2 月结存 19,415.79 元、3 月结存 30,606.89 元、7 月结存 18,170.29 元、8 月结存 23,464.74 元、11 月结存 27,510.24 元、12 月结存 17,890.24 元。

（3）公务接待四单不全，如：2022 年 1 月 11 号凭证未附公务接待函、2022 年 5 月 42 号凭证未附公务接待函等。

（4）工程项目资料归档不完整、程序不规范，如：2022 年 1 月 45 号凭证为民中心改造工程款审定价格高于合同价，未办理工程变更手续；2022 年 11 月 24 号凭证支付价款与审定价格不符未附说明、附属项目未与总承包合同一起履行招投标程序。

（5）凭证附件缺少必要佐证材料。如：支付食堂伙食补助和运行补助，无发票或收据、支付电费无发票、收款方与发票方不一致未附营业执照或委托说明等。

（6）报销不规范，如：2022 年 1 月 12 号凭证差旅费报销审批单及报销单均为两人，后附住宿发票显示三人三间两晚 3,000.00 元；2022 年 11 月 48 号凭证报销广告费，发票日期为

2018 年 1 月 31 日及 2019 年 11 月 12 日，跨期严重。

（7）账务处理不规范。多笔凭证预算会计分录借贷方为同一会计科目以及会计科目使用不准确，如：借：项目支出，贷：项目支出；借：人员经费，贷：人员经费等。

4. 财政可持续性有待提高

庙首镇人民政府 2022 年初其他应收款余额 180.18 万元，当年度未发生新的应收款项，以往年度款项收回不及时，未建立预算稳定调节基金，财政可持续性有待提高。

（二）相关建议

1. 加强人员培训，提高单位整体预算编制水平

单位应加强对预算编制人员的培训，使其增强预算编制工作的责任感、熟悉编制程序和应该准备的基础资料，熟练操作编制软件。同时单位领导要高度重视，和财务、业务部门人员共同商讨，按照以前年度执行结果（偏差度）与年初预算编制方案对照，优化编制内容和编制结构，科学、精准地编制预算。

2. 调整优化财政支出结构

全面落实保障责任，统筹做好财政收支预算管理，压减非急需、非刚性支出，优先保障普惠性、基础性、兜底性民生支出，着重解决重点领域和重点人群的基本民生保障问题，增强人民群众获得感。提高财政支出中教育、卫生健康等方面的投入比重，建立稳定增长机制，促进社会稳定和市场经济的有效运行。

3. 严格遵循财务管理制度，提高财务管理水平

建议严格遵循单位财务管理制度，避免资金占用，加快资金盘活。加强对政府颁布相关制度文件的学习，对公务接待报销、差旅费报销、工程项目付款等日常费用应严格按照文件要求进行审核，对不符合要求或附件不完整的应予以退回。

凭证附件的佐证资料是会计资料的重要组成部分，可以客观、充分的反映政府单位资金支出情况，建议庙首镇人民政府进一步完善会计凭证的佐证资料，保证凭证附件的质量。

进一步加强财务核算、票据管理，加强政府会计准则学习，提高会计人员专业水平，进一步规范会计核算和财务支出行为，加强会计基础工作。

4. 加强应收款项管理，提高财政可持续性

建议对 2022 年初其他应收款余额进行核实，对应收未收的款项应及时追回。加强预算管理，结合庙首镇实际情况建立预算稳定调节基金。

旌德县应急管理局2022年度 部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

1.贯彻执行国家应急管理、安全生产等法律法规规章和政策法规规划，组织编制县应急体系建设、安全生产和综合防灾减灾规划，监督执行国家、地方、行业标准和规程。

2.负责应急管理工作，指导全县各镇各部门应对安全生产类、自然灾害类等突发事件和综合防灾减灾救灾工作。负责安全生产综合监督管理，承担工矿商贸行业安全生产执法监督管理工作。

3.指导应急预案体系建设，建立完善全县事故灾难和自然灾害分级应对制度，组织编制县总体应急预案和安全生产类、自然灾害类专项预案，综合协调应急预案衔接工作，组织开展预案演练，推动应急避难设施建设。

4.牵头建立全县统一的应急管理信息系统，负责信息传输渠道的规划和布局，建立监测预警和灾情报告制度，健全自然灾害信息资源获取和共享机制，依法统一发布灾情。

5.组织指导协调指挥安全生产类、自然灾害类等突发事件应急救援，综合研判突发事件发展态势并提出应对建议，协助县委、县政府指定的负责同志组织较大及以上灾害应急处置工作。

6.统一协调指挥各类应急专业队伍，建立应急协调联动机制，推进指挥平台对接，衔接解放军和武警部队参与应急救援工作。

7.统筹应急救援力量建设，承担消防、森林火灾扑救、抗洪抢险、地震和地质灾害救援、生产安全事故救援等专业应急救援力量建设相关工作，按规定承担综合性应急救援队伍管理相关工作。指导各级及社会应急救援力量建设。

8.组织协调消防工作，指导各级消防监督、火灾预防、火灾扑救等工作。

9.指导协调森林、水旱灾害、地震和地质灾害等防治工作，负责自然灾害综合监测预警工作，指导开展自然灾害综合风险评估工作。

10.组织协调灾害救助工作，组织指导灾情核查、损失评估、救灾捐赠工作，管理、分配救灾物并监督使用。

11.依法行使安全生产综合监督管理职责，指导协调、监督检查县政府有关部门和各镇政府安全生产工作，组织开展安全生产检查、考核工作。

12.按照分级、属地原则，依法监督检查工矿商贸生产经营单位贯彻执行安全生产法律法规情况及其安全生产条件和有关设备（特种设备除外）、材料、劳动防护用品的安全生产管理工作。负责监督管理工矿商贸行业县属企业安全生产工作。依法组织并指导监督实施安全生产准入制度。负责全县危险化

学品和烟花爆竹安全生产监督管理工作。负责全县非煤矿山、危险化学品生产企业安全生产准入管理。

13.依法组织指导生产安全事故调查处理，监督事故查处和责任追究落实情况。组织开展自然灾害类突发事件的调查评估工作。

14.开展应急管理方面的交流与合作，组织参与安全生产类、自然灾害类等突发事件的跨区域救援工作。

15.制定应急物资储备和应急救援装备规划并组织实施，会同县发展和改革委员会（县粮食和物资储备局）等部门建立应急物资信息平台 and 调拨制度，在救灾时统一调度。

16.负责应急管理、安全生产宣传教育和培训工作，组织指导应急管理、安全生产的科学技术研究、推广应用和信息化建设工作。

17.完成县委、县政府及上级部门交办的其他任务。

18.职能转变。县应急管理局应加强、优化、统筹全县应急能力建设，构建统一领导、权责一致、权威高效的应急能力体系，推动形成统一指挥、专常兼备、反应灵敏、上下联动、平战结合的中国特色应急管理体制。一是坚持以防为主、防抗救结合，坚持常态减灾和非常态救灾相统一，努力实现从注重灾后救助向注重灾前预防转变，从应对单一灾种向综合减灾转变，从减少灾害损失向减轻灾害风险转变，提高应急管理水平和防灾减灾救灾能力，防范化解重特大安全风险。二是坚持以人为

本，把确保人民群众生命安全放在首位，确保受灾群众基本生活，加强应急预案演练，增强全民防灾减灾意识，提升公众知识普及和自救互救技能，切实减少人员伤亡和财产损失。三是树立安全发展理念，坚持生命至上、安全第一，完善安全生产责任制，坚决遏制较大及以上安全事故。

二、部门整体支出绩效评价分析

绩效评价工作中发现，旌德县应急管理局2022年度无预算调整数，年初预算数与全年预算数相差较大。年初编制的预算缺乏科学性、合理性，编制的预算不具备约束能力。预算编制环节把关不严，没有经过科学合理分析预算项目的必要性、可行性，没有制定详细的预算项目执行计划。编制的预算缺乏约束性，给人为干扰预算执行留下可乘之机，容易出现项目支出之间、基本支出和项目支出之间串用资金、占用资金等问题。

2022年旌德县应急管理局部门整体支出绩效评价得分93分，评价等级为“优”。

三、存在的问题及改进建议

（一）全年预算数编制依据不充分，全年预算数 \neq 年初预算数+预算调整数（无调整报批程序）。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。制定一个编制科学、内容完整、测量准确的预算计划，才能从根本上提高部门预算执行效率和质量。同

时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。因此，深化部门预算执行审计，提高预算执行效率，重点要促进预算编制质量的提高。

（二）绩效目标申报工作有待完善，绩效指标不够清晰、细化、可衡量。建议项目单位加强绩效目标填报研究，科学合理设置项目绩效目标，细化、量化项目绩效目标。将绩效管理理念和方法引入“预算”全过程，通过对预算执行情况和项目绩效目标实现程度，有效监测项目进展的情况、完成的情况和产生的社会效益，有助于及时发现实施情况与预定目标之间的差距，从而为预算的控制、调整和修正提供依据。

（三）建议旌德县应急管理局按照《中华人民共和国发票管理办法》、《安徽省会计工作管理办法》和《旌德县应急管理局财务管理制度》相关规定，及时整改。凭证附件的佐证资料是会计资料的重要组成部分，可以客观、充分的反映资金支出情况，建议进一步完善会计凭证的佐证资料，保证凭证附件的质量。加强发票审核，规范发票抬头。

旌德县民政局2022年度 部门整体支出绩效评价报告

一、部门概况

1.拟订全县民政事业发展规划并组织实施。

2.负责社会团体、基金会、社会服务机构等社会组织登记和监督管理，依法对社会组织进行登记管理、执法监督和安全监管。

3.统筹社会救助体系建设，负责城乡居民最低生活保障、特困人员救助供养、临时救助、生活无着流浪乞讨人员救助工作。

4.贯彻城乡基层群众自治建设和社区治理政策，指导城乡社区治理体系和治理能力建设，指导村(居)委会民主选举、民主决策、民主管理和民主监督工作，推进村务公开和基层民主政治建设。

5.责行政区划、行政区域界限管理和地名管理，负责镇、村（居）行政区划的设立、撤销、更名、界线变更及政府驻地迁移的审核报批工作。承担行政区域界线的勘界和管理，乡村边界争议的调处工作；负责全县的自然地理实体命名、更名的有关工作。组织开展地名标准化建设，规范地名牌的设置和管理。

6.负责婚姻登记管理，推进婚俗改革。

7.负责殡葬管理，推进殡葬改革。

8.负责统筹推进、督促指导、监督管理养老服务工作，拟订养老服务体系发展规划并组织实施，承担老年人福利和特殊困难老年人救助工作。

9.落实残疾人权益保护政策，统筹推进残疾人福利制度建设。

10.负责儿童福利、孤弃儿童保障、儿童收养、儿童救助保护，健全农村留守儿童关爱服务体系和困境儿童保障制度。

11.促进慈善事业发展，指导社会捐助工作，负责福利彩票管理工作。

12.负责社会工作、志愿服务，会同有关部门推进社会工作人才队伍建设和志愿者队伍建设。

13.完成县委、县政府和上级部门交办的其他任务。

14.职能转变。县民政局应强化基本民生保障职能，为困难群众、孤老孤残孤儿等特殊群体提供基本社会服务，促进资源向薄弱地区、领域、环节倾斜。积极培育社会组织、社会工作者等多元参与主体，推动搭建基层社会治理和社区公共服务平台。

二、部门整体支出绩效评价分析

绩效评价工作中发现，旌德县民政局2022年度无预算调整数，年初预算数与全年预算数相差较大。年初编制的预算缺乏科学性、合理性，编制的预算不具备约束能力。预算编制环节

把关不严，没有经过科学合理分析预算项目的必要性、可行性，没有制定详细的预算项目执行计划。编制的预算缺乏约束性，给人为干扰预算执行留下可乘之机，容易出现项目支出之间、基本支出和项目支出之间串用资金、占用资金等问题。

2022年旌德县民政局部门整体支出绩效评价得分91分，评价等级为“优”。

三、存在的问题及改进建议

（一）全年预算数编制依据不充分，全年预算数 \neq 年初预算数+预算调整数（无调整报批程序）。建议进一步加强预算意识，严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细化预算编制，严格预算执行，减少预算执行中的项目预算调整和结余。制定一个编制科学、内容完整、测量准确的预算计划，才能从根本上提高部门预算执行效率和质量。同时加强预算项目事前、事中、事后管控，做到事前有评估、事中有监控、事后有评价，并且按预期绩效目标完成程度进行考核。因此，深化部门预算执行审计，提高预算执行效率，重点要促进预算编制质量的提高。

（二）固定资产管理不够规范，未定期进行实物资产清查。建议定期清查盘点固定资产，确保账实、账表、账账相一致。财会、资产管理、资产使用等部门应定期对账，发现不符的，应当及时查明原因，并按照规定处理。同时结合资产管理信息系统，做好固定资产的统计、报告、分析工作，实现对资

产的动态管理。

（三）建议旌德县民政局按照《中华人民共和国发票管理办法》、《安徽省会计工作管理办法》和《旌德县民政局财务管理制度》相关规定，及时整改。凭证附件的佐证资料是会计资料的重要组成部分，可以客观、充分的反映资金支出情况，建议进一步完善会计凭证的佐证资料，保证凭证附件的质量。加强发票审核，规范发票抬头。