

化隆回族自治县财政局文件

化财字（2019）505号

关于《化隆县 2018 年度重点专项支出第三方
绩效评价结果的通报》的报告

化隆县人民政府：

现将《化隆县 2018 年度重点专项支出第三方绩效评价结果的通报》随文呈上，如无不妥，请批转。



关于 2018 年度重点专项支出第三方绩效评价结果的 通 报

各乡镇、县直预算单位：

按照《青海省委委托第三方机构参与预算绩效评价工作管理办法》（青财绩字〔2013〕768号）规定，2019年化隆县财政局委托第三方中介机构（中一、大正会计师事务所有限责任公司青海分所），对化隆县发改局、卫健局等15个行政事业单位负责实施的2018年度17各类工程、项目进行了绩效评价。现将有关情况通报如下：

一、被评价单位实施项目的基本情况 & 绩效评价结论

序号	单位名称	项目名称	考评	评价
1	化隆县发改局	2018年扶持人口较少民族发展	85.33	良好
		专项 “厕所革命”省级财政补助金		
2	化隆县卫健	2018年基本公共卫生服务补助	83.22	良好
3	化隆县司法局	2018年公安和司法部门第一批政法转移支付办案（业务）经	81.75	良好
4	化隆县民政局	2018年农村特困人员救助供养资金	75.75	一般
5	化隆县就业局	2018年社会保障和就业补助资金	70.68	一般

6	化隆县国土资源局	2018 年度大中型水库移民后期扶持补助	64.29	一般
		大中型水库移民后期扶持项目资金		
7	化隆县民宗局	2018 年少数民族发展资金	61.90	一般
8	化隆县教育局	国家义务教育均衡发展验收项目	88.25	良好
9	化隆县林业和草原局	2018 年林业改革发展资金和林业生态恢复保护资金	72.63	合格
10	化隆县农业农村和科技局	2018 年省级农牧业发展资金项目（人工饲草地）	83.68	良好
11	化隆县水利局	2018 年中小河流治理项目	71.33	合格
12	化隆县扶贫局	2018 年省级财政专项扶贫资金（扶贫易地搬迁项目）	76.60	良好
13	化隆县新农村建设服务中心	关于下达 2018 年高原美丽乡村省级财政补助资金的通知	62.93	合格
14	化隆县文化旅游体育局	2018 年旅游发展资金补助地方项目资金	83.68	良好

15	化隆县公安局	2018年公安和司法部门第一批政法转移支付办案（业务）经费	82.85	良好
----	--------	-------------------------------	-------	----

（一）化隆县发改局

化隆县 2018 年扶持人口较少民族发展专项

1、项目内容及期限

① 化隆县甘都镇牙路乎等 12 村

衬砌及维修支渠 25715 米，配套渠系建筑物 598 座，其中：分水口 66 座、跌水 196 座、便桥 86 座、车桥 29 座及斗门 221 座。

②化隆县塔加乡曹旦麻村人畜饮水工程

新建蓄水池 4 座、引水管 6 公里。

③化隆县初麻乡塔麻等四村渠道防渗工程

新建衬砌支渠 15032 米，其中：塔麻村 2062 米、初一村 3755 米、初二村 4203 米及沙让村 5012 米，配套渠系建筑物 349 座，其中：分水口 51 座、跌水 91 座、便桥 39 座、车桥 15 座及斗门 153 座。

④化隆县甘都镇唐四岗村等 29 个人口较少村亮化项目

安装路灯 1920 盏，后因项目实施中单价较高，超出预算，故建设内容变更为安装路灯 1120 盏。

建设期限：2018 年

2、项目资金及来源

项目投入资金 1397 万元，全部为中央预算内投资及省级预

算内资金。

3、项目完成情况

化隆县发改局组织实施的“2018年扶持人口较少民族发展专项”实际完成率按各项目投资金额占总投资的比重乘以各项目实际完成率之和计算，项目实际完成率为89.61%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分83.83分，评价等级为良好。

5、存在的问题

未严格规定执行工程监理制

“厕所革命”省级财政补助资金

1、项目内容及期限

序号	项目名称	责任单位	建设年限	建设性质	建设内容及规模	投资金额(元)
1	农村公厕	化隆县住房和规划建设局	2018-2018	新建及改扩建	土建施工，共建设农村公厕64座。	640,000.00
2	城镇公厕	化隆县城市管理局	2018-2018	新建及改扩建	土建施工，共建设城镇公厕6座。	31,900.00
3	商贸物流公厕	化隆县工业和商务局	2018-2018	新建及改扩建	土建施工，共建设商贸物流公厕3座。	30,000.00
4	农牧户(含藏传佛教寺院僧侣)用卫生厕	化隆县卫计局	2018-2018	新建及改扩建	土建施工，共建设农牧户(含藏传佛教寺院僧	1,750,000.00

	所				侣)用卫生厕所 3500座。	
5	教育机构公厕	化隆县教育局	2018-2018	新建及改 扩建	土建施工, 共建 设教育机构公厕 3座。	6,000.00
6	卫生机构公厕	化隆县卫计局	2018-2018	新建及改 扩建	土建施工, 共建 设卫生机构公厕 12座。	24,000.00
7	民政福利机构 公厕	化隆县民政局	2018-2018	新建及改 扩建	土建施工, 共建 设民政福利机构 公厕2座。	4,000.00
8	寺院公共厕所	化隆县民宗局	2018-2018	新建及改 扩建	土建施工, 共建 设寺院公共厕所 100座。	200,000.00
	合计				共建设3690座	2,685,900.00

建设期限：2018年

2、项目资金及来源

项目投入资金268.59万元,全部为省级预算内资金。

6、项目完成情况

截止2018年12月28日,已完成修建3690座公厕的任务,项目实际完成率为100%,且已按要求对项目进行验收,资料已整理归档。

实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%=100%

7、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分93.16分，评价等级为优秀。

8、存在的问题

未对项目资金投向和使用情况进行监督与检查

(二) 化隆县卫健局

化隆县 2018 年基本公共卫生服务补助

1、项目内容及期限

1、各单位要强化组织管理,完善各项软件资料。2、城乡居民健康档案管理。3、健康教育。4、预防接种。5、0-6岁儿童健康管理。6、孕产妇健康管理。7、老年人健康管理。8、慢性病健康管理。9、严重精神障碍性疾病患者健康管理。10、传染病与突发公共卫生事件报告和处理。11、卫生计生监督与协管。12、中医药健康管理。13、结核病患者健康管理。14、地方病患者登记管理率达到80%以上。15、家庭医生签约服务。

项目期限：2018年

2、项目资金及来源

该项目总投资为1087万元,省级预算内资金。

3、项目完成情况

项目内容	达标率	完成	是否达标
城乡居民健康档案管理	电子健康档案建档率达75%以上	88.68%	是
	健康档案使用率达50%以上	50%	是
健康教育	居民健康素养相关知识知晓率达到80%以上	无指标	否
预防接种工作	国家免疫规划疫苗接种率保持在90%以上	98%	是
	含麻成分疫苗接种率达到95%以上	96.47%	是
0-6岁儿童健康管理	新生儿访视率达到85%以上	87.87%	是
	3岁以下儿童系统管理率达到85%以上	82.2%	否
	7岁以下儿童健康管理率达到85%以上	83.89%	否

孕产妇健康管理	辖区内孕妇建档率达到 90%以上	73.73%	否
	产后访视率达到 85%以上	85.22%	是
	孕产妇系统管理率达到 85%以上	无指标	否
老年人管理	老年人健康管理率保持在 90%以上	90.48%	是
	老年人健康体检率达到 85%以上	98.49%	是
	健康体检表完整率达到 80%以上	90.48%	是
慢性病健康管理	高血压患者健康管理率达到 40%以上	100%	是
	高血压患者规范管理率达到 50%	60.65%	是
	高血压患者血压控制率达到 45%以上	55.2%	是
	2 型糖尿病患者健康管理率达到 40%以上	100%	是
	2 型糖尿病患者规范管理率达到 50%以上	60.64%	是
严重精神障碍性 疾病患者健康管 理	2 型糖尿病患者血糖控制率 \geq 40%	55.73%	是
	严重精神障碍患者检出率 4.3%	4.36%	是
	检出患者管理率 \geq 80%	82.41%	是
	规范管理率 \geq 80%	82.41%	是
传染病与突发公 共卫生事件报告 和处理	患者稳定率 \geq 40%	无指标	否
	传染病情报告率、及时率、一致率达 100%	100%	是
卫生计生监督与 协管	卫生监督协管服务开展率达到 95%以上	100%	是
中医药健康管理	中医药健康管理服务目标人群覆盖率达到 40%以上	73.78%	是
	老年人中医药健康管理记录表完整率 85%以上	96.32%	是
结核病患者健康 管理	对报告发现的结核病患者（包括耐药患者）管理率达到 90%以上	94.05%	是
地方病患者登记 管理率达到 80%以 上	儿童先天性心脏病初步筛查率达到 85%以上	无指标	否
	风湿和类风湿患者发现管理率达到 50%以上	无指标	否
	新生儿疾病筛查率达到 60%	无指标	否
家庭医生签约服 务	全县城乡居民家庭医生签约服务覆盖率达到 50%以上	79.27%	是
	重点人群签约服务覆盖率达到 85%以上	87.6%	是
	精准扶贫建档立卡户签约率达到 100%	100%	是

实际完成率=（实际产出数/计划产出数） \times 100%=26/35 \times 100%=72%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 83.22 分，评价等级为良好。

5、存在的问题

资金监督与检查不到位，部分乡镇卫生院未及时拨付村级公共卫生补助资金。

(三)化隆县司法局

化隆县司法局“2018年度第一批政法转移支付办案（业务）经费”项目

1、项目内容及期限

2018用于支付办案业务产生的办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修费、会议费、培训费、其他交通费、劳务费、设备购置等。

项目期限：2018年

2、项目资金及来源

2018年度第一批政法转移支付办案（业务）经费总投资1,360,000.00元，全部为省级财政资金。

3、项目完成情况

已使用的政法转移支付办案（业务）经费，主要用于各项办案（业务）工作中的普法宣传物品与资料；支付办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修费、会议费、培训费、其他交通费、劳务费、其他商品和服务支出、信息网络及软件购置更新、办公设备购置费,专项经费项目已完成。

实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100% = 1,729,696.56 / 1,360,000.00 = 127.18%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分81.75分，评价等级为良好。

5、存在的问题

- (1) 无项目绩效目标；
- (2) 项目项目资料档案管理不齐全。

(四) 化隆县民政局

“2018 年农村特困人员救助 供养资金”项目

1、项目内容及期限

用于支付各乡镇特困人员补助实施期限：2018 年

2、项目资金及来源

项目总投资为 524.00 万元，全部为省级预算补助资金。

3、项目完成情况

由化隆县民政局发放 2018 年农村特困人员救助供养资金 5,102,625.00 元，专项经费项目基本完成。

实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100% = 5,102,625.00 / 5,240,000.00 = 97.38%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 75.75 分，评价等级为一般。

5、存在问题

- 1、无项目绩效目标；
- 2、无相关项目验收资料；
- 3、未按项目设置项目分类明细账
- 4、相关项目资料档案管理一般。

(五) 化隆县就业局

化隆县 2018 年社会保障和就业补助资金

1、项目内容及期限

根据海东市人力资源部和社保局《关于 2018 年度海东市城乡劳动力政府补贴就业培训项目培训任务的通知》（东社人字[2018]190 号），分解下达化隆县培训任务 3850 人。

建设期限：2018 年

2、项目资金及来源

社会保障和就业补助资金 300.00 万元，全部为市级财政预算内资金。

3、项目完成情况

根据海东市财政局《关于下达 2018 年社会保障和就业补助资金的通知》（东财社字[2018]225 号）及海东市人力资源部和社保局《关于 2018 年度海东市城乡劳动力政府补贴就业培训项目培训任务的通知》（东社人字[2018]190 号），化隆县就业局共计收到项目资金 3,000,000.00 元，根据下达的培训任务与各职业技术学校签订培训合同，全年共计支付 2,982,216.00 元，其中：2,703,816.00 元用于弥补 2017 年度培训项目资金缺口，278,400.00 元用于支付本年度培训费。截止 2018 年 12 月 28 日，共计完成培训任务 5267 人，其中 5004 人已拿到结业证书，合格率为 95%。

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%=5004/3850×100%=130%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 70.68 分，评价等级为一般。

5、存在的问题

1、未制定各项管理制度，未设立项目实施组织机构，人员职责不明确，组织管理工作不到位。

2、项目资金到位及支出未及时进行财务核算、相关项目资料档案管理不齐全，且根据财务人员提供的相关支付单据，项目资金的支出与项目内容基本不符，2018年度下达社会保障和就业补助资金 3,000,000.00 元，其中 2,703,816.00 元用于弥补 2017 年度培训项目资金缺口，存在截留、挤占、挪用项目资金情况。

（六）化隆县国土局

化隆县 2018 年度中型水库移民后期扶持补助资金

1、项目内容及期限

（1）根据海东市财政局《关于下达 2018 年大中型水库移民后期扶持补助资金的通知》（东财企字[2018]第 66 号）下达“2018 年大中型水库移民后期扶持补助资金” 4,777,200.00 元，解决水库移民的温饱问题及库区和移民安置区基础设施薄弱的突出问题，加强库区和移民安置区基础设施和生态环境建设，改善移民生产生活条件，促进经济发展，增加移民收入，使移民生活水平不断提高，逐步达到当地农村平均水平。对 2006 年 6 月 30 日前搬迁的纳入扶持范围的移民，自 2006 年 7 月 1 日起再扶持 20 年；对 2006 年 7 月 1 日以后搬迁的纳入扶持范围的移民，从其完成搬迁之日起扶持 20 年。对纳入扶持范围的移民每人每年补助 600.00 元。

实施期限：2018 年

2、项目资金及来源

“大中型水库移民后期扶持补助资金”

4,777,200.00 元，为省级财政预算资金。

3、项目完成情况

根据海东市财政局《关于下达 2018 年大中型水库移民后期扶持补助资金的通知》（化财字[2018]第 61 号）下达“2018 年大中型水库移民后期扶持补助资金”，化隆县自然资源局收到项目资金 4,777,200.00 元，因核减累计死亡人数 55 人，故 33,000.00 元不再支付，实际应支付项目资金 4,744,200.00 元，截止 2018 年 12 月 28 日，共支付大中型水库移民 2018 年 1 月-12 月后期扶持资金 4,744,200.00 元。

实际完成率=[实际产出数/(计划产出数-死亡人数补助)]×100%=4,744,200.00/4,744,200.00×100%=100%

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 100 分，评价等级为优秀。

5、存在的问题

“2018 年大中型水库移民后期扶持项目资金”项目实施进度缓慢，未按时完成预期的目标。

化隆县 2018 年度中型水库移民后期扶持资金项目

1、项目内容及期限

(1) 根据海东市财政局《关于下达 2018 年度大中型水库移民后期扶持项目资金（第二批）的通知》（东财企字[2018]392 号）下达

“2018 年大中型水库移民后期扶持项目资金” 37,654,100.00

元，其中：

①公伯峡库区化隆县公伯峡管委隆康三村切块资金配套项目 4,000,000.00 元，新建射箭场场地、广场混凝土硬化、塑木栏杆、新建混凝土硬化等；村容村貌的整治，建设新农村，村民综合素质普遍提高；有效改善移民村居住环境，提高移民生活质量；

②李家峡库区化隆县牙什尕镇园艺场村乱疙瘩移民安置沟道治理工程 1,079,000.00 元，新建排洪渠 80 米、浆砌石仰斜式挡墙 300 米、便桥 3 座，对因 2015 年山体滑坡中受损的 100 米村口混凝土道路进行修复等，提高防灾减灾能力，最大限度地减少人员伤亡和财产损失；

③ 2017 年化隆县移民安置区移民危旧房改造项目 32,575,100.00 元（含项目管理费 625,100.00 元），实施化隆县李家峡、公伯峡水库移民危旧房改造 639 户，其中楼房 90 户，平房 549 户（含围墙大门）；使农村水库移民户能够拥有一个安全的住房环境，解决农村移民家庭的建房困难，降低移民家庭农民的建房支出，提高生活质量；引导农民群众建设符合长期居住要求的农村“百年住宅”，减轻经济负担，提高生活水平。

实施期限：2018 年

3、项目资金及来源

“大中型水库移民后期扶持项目资金”

37,654,100.00 元，其中：

①公伯峡库区化隆县公伯峡管委隆康三村切块资金配套项目 4,000,000.00 元；

②李家峡库区化隆县牙什尕镇园艺场村乱疙瘩移民安置沟

道治理工程 1,079,000.00 元；

③ 2017 年化隆县移民安置区移民危旧房改造项目 32,575,100.00 元（含项目管理费 625,100.00 元）；

全部为省级财政预算资金。

3、项目完成情况

根据海东市财政局《关于下达 2018 年度大中型水库移民后期扶持项目资金（第二批）的通知》（东财企字[2018]392 号）下达

“2018 年大中型水库移民后期扶持项目资金” 37,654,100.00 元，其中：

①截止 2018 年 12月28日，公伯峡库区化隆县公伯峡管委隆康三村切块资金配套项目，因项目建设占地 8257 m²，建设用地审批未能完成，导致项目未实施；

②截止 2018 年 12月28日，李家峡库区化隆县牙什尕镇园艺场村乱疙瘩移民安置沟道治理工程项目，因 2018 年 10 月底完成施工招投标，考虑工程冬季施工需采取相应措施增加费用及工程质量因素，工程未开工；

③截止 2018 年 12月28日，2017 年化隆县移民安置区移民危旧房改造项目共支付补助资金 3,792,000.00 元（不含项目管理费），项目实际完成率为 12%。

实际完成率 = （实际产出数 / 计划产出数） × 100% = 3,792,000.00 / 31,950,000.00 （不含项目管理费） × 100% = 12%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分

59.88 分，评价等级为差。

6、存在的问题

“2018 年大中型水库移民后期扶持项目资金”项目实施进度缓慢，未按时完成预期的目标。

(七) 化隆县民宗局

化隆县 2018 年少数民族发展资金

1、项目内容及期限

2018 年少数民族发展资金 270 万元, 其中:

1、一村一品产业扶持资金 280 万元, 项目主要实施内容

(1) 投资 50 万元实施深度贫困地区德恒隆乡卡什代村岗蓝卡牛羊养殖项目;

(2) 投资 50 万元实施昂思多镇尕什加村产业扶持项目;

(3) 投资 50 万元实施石大仓乡吉加村牛羊养殖项目;

(4) 投资 50 万元实施扎巴镇本康沟村产业扶持项目;

(5) 投资 50 万元实施甘都镇东七村杂果基地扶持项目;

(6) 投资 30 万元实施金源乡恰加村向日葵种植示范建设项目;

该项目由涉及的各乡镇具体负责实施。

2、家庭牧场培育养殖项目资金 200 万元, 项目主要实施内容:

(1) 投资 50 万元在查甫乡培育 10 户养驴示范户, 每户投资 5 万元, 修建畜棚 200 平方米, 养殖驴 5 头;

(2) 投资 50 万元在雄先乡培育 10 户养驴示范户, 每户投

资 5 万元，修建畜棚 200 平方米，养殖驴 5 头；

(3) 投资 50 万元在金源乡培育 10 户养驴示范户，每户投资 5 万元，修建畜棚 200 平方米，养殖驴 5 头；

(4) 投资 50 万元在初麻乡培育 10 户牛羊养殖示范户，每户投资 5 万元，修建畜棚 200 平方米，养殖羊 20 只、牛 5 头；

该项目由涉及的各乡镇具体负责在贫困村实施。

3、环保督查专业合作社整改产业扶持项目资金 350 万元，项目主要实施内容：

(1) 投资 50 万元在化隆县建军养殖专业合作社新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只；

(2) 投资 50 万元在化隆县则塘肉牛养殖专业合作社新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只；

(3) 投资 50 万元在化隆县肥健农牧开发有限公司新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只；

(4) 投资 50 万元在化隆县明生农牧开发有限公司新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只；

(5) 投资 50 万元在化隆县红玉养殖专业合作社新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只；

(6) 投资 50 万元在化隆县河东牛羊育肥专业合作社新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只；

(7) 投资 50 万元在化隆县通达种养殖专业合作社新建畜棚 400 平方米，育肥牛 50 头；

该项目由县农牧局整合实施。

4、较少民族扶持发展项目资金 1405 万元，该项目由县民宗

局整合实施，其中：

(1) 基础设施建设项目总投资 875 万元，项目主要实施内容：

①村道硬化建设项目 400 万元：在甘都镇唐寺岗村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在甘都镇东六村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在甘都镇苏合加村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在阿什努乡阿二村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在初麻乡初一村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在塔加乡曹旦麻村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在甘都镇牙目村村道硬化 2 公里，投资 50 万元；在甘都镇牙路乎村村道硬化 2 公里，投资 50 万元。

②防渗渠建设项目 18.5 万元：在谢家滩乡窑隆村建设防渗渠 0.8 公里，投资 18.5 万元。

③路灯建设项目 270 万元：在阿什努乡阿二村安装太阳能路灯 45 盏，投资 27 万元；在甘都镇唐寺岗村安装太阳能路灯 100 盏，投资 60 万元；在初麻乡初一村安装太阳能路灯 100 盏，投资 60 万元；在初麻乡初二村安装太阳能路灯 100 盏，投资 60 万元；在甘都镇东风村安装太阳能路灯 25 盏，投资 15 万元；在谢家滩乡窑隆村安装太阳能路灯 80 盏，投资 48 万元。

④防洪墙建设项目 127.5 万元：在初麻乡初二村建设防洪墙 750 立方米，投资 37.5 万元；在塔加乡曹旦麻村建设防洪墙 900 立方米，投资 45 万元；在谢家滩乡窑隆村建设防洪墙 900 立方米，投资 45 万元。

⑤桥涵建设项目 59 万元：在甘都镇贡什加村建设桥涵 1 座，投资 39 万元；在甘都镇东六村建设桥涵 2 座，投资 20 万元。

(2) 较少民族产业发展项目总投资 530 万元，项目主要实施内容：①在化隆县彝腾种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥牛 30 头，投资 25 万元；

②在化隆县源泉饲草料种植专业合作社，新建饲草棚 500 平方米，购置大型饲草粉碎机一台，投资 25 万；

③在化隆县甘红种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

④在化隆县富明种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

⑤在青海柠萌食品电子商务有限公司，新建车间 670 平方米，购置设备 1 套，投资 25 万元；

⑥在化隆县忠孝种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

⑦在化隆县阳光花卉养殖专业合作社，新建花卉阳光大棚 400 平方米，种植花卉 1 万株（盆），投资 25 万元；

⑧在化隆县水汇农牧科技开发有限公司，新建畜棚 300 平方米，育肥羊 20 只，牛 50 头，投资 40 万元；

⑨在化隆县清河水产养殖专业合作社，新建网箱 400 平方米，鱼苗 20000 尾，投资 25 万元；

⑩在化隆县伊东种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥牛 30 头，投资 25 万元；

⑪在化隆县振宇农牧开发有限公司，新建畜棚 400 平方米，养殖麝 10 只，投资 25 万元；

⑫在化隆县柯曲养殖专业合作社，新建畜棚 800 平方米，育

肥羊 200 只，投资 40 万元；

⑬在化隆县清华农牧综合开发有限公司，新建菜籽油加工车间 200 平方米，购置设备 1 套，年加工菜籽油 20 吨，投资 25 万元；

⑭在化隆县赛其养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥牛 30 头，投资 25 万元；

⑮在化隆县富贵种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

⑯在化隆县煜欣种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

⑰在化隆县花半里花卉种植有限公司，新建花卉阳光大棚 400 平方米，种植花卉 1 万株（盆），投资 25 万元；

⑱在化隆县果牙养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

⑲在化隆县国生养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

⑳在化隆县超先种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

以上产业发展项目每个专业合作社年内联点帮扶贫困户 3 户。

5、少数民族产业发展项目 465 万元，该项目由县民宗局整合实施。项目主要实施内容：

（1）在化隆县光明畜禽种养殖专业合作社，新建畜棚 200 平方米，育肥牛 60 头，投资 25 万元；

(2) 在化隆县勇祥种养殖专业合作社，新建饲料棚 680 平方米，育肥羊 200 只，牛 30 头，投资 40 万元；

(3) 在化隆县卡日岗农牧开发有限公司，新建地坪 500 平方米，新建畜棚 250 平方米，养殖土鸡 1000 只，投资 25 万元；

(4) 在化隆县星光农牧开发有限公司，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

(5) 在化隆县央庆养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥牛 30 头，投资 25 万元；

(6) 在青海伊隆源工贸有限公司，新建车间 800 平方米，购置设备 1 套，投资 25 万元；

(7) 在化隆县福刚养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，养殖驴 30 头，投资 25 万元；

(8) 在化隆县玛域养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，养殖驴 30 头，投资 25 万元；

(9) 在化隆县完麻种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，养殖驴 30 头，投资 25 万元；

(10) 在化隆县顺星种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，养殖驴 30 头，投资 25 万元；

(11) 在化隆县旭升养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥羊 100 只，投资 25 万元；

(12) 在化隆县牧润农牧开发有限公司，新建畜棚 400 平方米，育肥牛 30 头，投资 25 万元；

(13) 在化隆四季春花卉种植专业合作社，新建花卉阳光大

棚 400 平方米，种植花卉 1 万株（盆），投资 25 万元；

（14）在化隆县福泰莱农牧开发有限公司，新建畜棚 400 平方米，养殖驴 30 头，投资 25 万元；

（15）在化隆县多当种养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，养殖驴 30 头，投资 25 万元；

（16）在化隆县隆源养殖专业合作社，新建畜棚 400 平方米，育肥牛 30 头，投资 25 万元；

（17）在青海绿禽农牧开发有限公司，新建有机肥加工车间 800 平方米，投资 25 万元；

（18）在化隆旭穆食品加工有限公司，新建加工车间 400 平方米，购置设备 1 套，投资 25 万元；

以上产业发展项目每个专业合作社年内联点帮扶贫困户 3 户，脱贫 3 户。

实施期限：2018 年

2、项目资金及来源

2018 年少数民族发展资金总投资 27,000,000.00 元，全部为省级财政资金。

3、项目完成情况

1、一村一品产业扶持项目资金 2,800,000.00 元，已全额支付至 6 个乡镇；

2、家庭牧场培育养殖项目资金 2,000,000.00 元，已全额支付至 4 个乡镇；

3、环保督查专业合作社整改产业扶持项目资金 3,500,000.00 元，已全额支付至化隆县农牧局；

4、较少民族扶持发展项目资金：①基础建设项目 8,750,000.00 元，已支付 0.00 元，（施工合同为 2019 年 4 月实施）；②较少民族产业发展项目 5,300,000.00 元，已支付 2,280,000.00 元，尚未支付 3,020,000.00 元；该项目涉及的专业合作社等 20 个单位，项目实施已完成并通过验收。

截止绩效考评日，上述项目 2019 年未及时做账务处理，尚未支付的项目资金支出情况无法确认。

5、少数民族产业发展项目资金 4,650,000.00 元，已支付 2,790,000.00 元，尚未支付 1,860,000.00 元。该项目涉及的专业合作社等 18 个单位，项目实施已完成并通过验收。

截止绩效考评日，上述项目 2019 年未及时做账务处理，尚未支付的项目资金支出情况无法确认。

实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100% = 13,370,000.00 / 27,000,000.00 = 49.52%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 61.9 分，评价等级为一般。

5、存在的问题

- 1、无项目绩效目标；
- 2、账务处理不及时。

(八) 化隆县教育局

国家义务教育均衡发展验收项目

1、项目内容及期限

(1) 化隆县义务教育均衡发展教学仪器设备采购项目

化隆县第二中学、牙什尕中心一贯制学校等 14 所学校购置理化生实验室成套设备 4 套、购置理化生实验器材 14 套，投资 68.00 万元。

金源中学等 20 所学校购置小学科学实验室成套设备和科学实验器材 21 套，投资 202.00 万元。

化隆县第二小学等 45 所学校购置音乐教室器材和成套设备 45 套，投资 990.00 万元。

二塘中心学校等 45 所学校购置美术教学器材和成套设备 45 套，投资 488.00 万元。

化隆县第二中学购置心理咨询室 1 套，投资 20.00 万元。

化隆县第三中学等 54 所学校购置体质检测仪器、体育器材和成套设备 54 套，投资 352.00 万元。

化隆县第四中学等 9 所学校购置初中综合实践室器材和柜架 9 套，投资 180.00 万元。

化隆县雄先中心学校等 15 所学校购置图书 98689 册、图书架 364 个，投资 200.00 万元。

项目涉及 64 所接受国家义务教育评估验收学校，项目总投资 2,500.00 万元。

(2) 化隆县精准扶贫村义务教育均衡发展验收学校建设项目

甘都镇所在 6 所学校进行校舍维修、新建；操场硬化、草坪

铺设及其他附属工程，工程投资 739.46 万元。

巴燕镇所在 12 所学校进行校舍维修、新建；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 1,425.10 万元。

昂思多镇所在 6 所学校进行校舍维修、新建；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 515.38 万元。

二塘乡所在 1 所学校进行校舍维修、新建；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 266.48 万元。

谢家滩乡所在 1 所学校进行校舍维修、新建；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 95.26 万元。

查甫乡所在 1 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 245.95 万元。

雄先乡所在 2 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 220.33 万元。

牙什尕所在 5 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 375.70 万元。

群科镇所在 7 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 375.70 万元。

扎巴镇所在 6 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 614.74 万元。

石大仓乡所在 2 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 220.58 万元。

德恒隆乡所在 4 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设

及其他附属工程，工程投资 161.98 万元。

沙连堡乡所在 3 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 206.64 万元。

阿什努乡所在 1 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 86.00 万元。

初麻乡所在 2 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 168.39 万元。

金源乡所在 1 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 110.26 万元。

塔加乡所在 1 所学校进行校舍维修；操场硬化、草坪铺设及其他附属工程，工程投资 98.26 万元。

项目涉及 61 所接受国家义务教育评估验收学校，项目总投资 6,433.41 万元。

5、项目投资资金来源：项目投资共计 8,933.41 万元，其中：县级财政资金投入 1,500.00 万元、申请国家开发银行贷款 7,433.41 万元。

建设期限：2018 年。

2、项目资金及来源

项目包括化隆县义务教育均衡发展教学仪器设备采购项目和化隆县精准扶贫村义务教育均衡发展验收学校建设项目，项目投资共计 8,933.41 万元，其中：化隆县义务教育均衡发展教学仪器设备采购项目投资 2,500.00 万元、化隆县精准扶贫村义务教

育均衡发展验收学校建设项目投资 6,433.41 万元。

3、项目完成情况

截止 2018 年 12月28日 ，“化隆县国家义务教育均衡发展验收项目”实际到位资金 7,314.56 万元，其中：化隆县义务教育均衡发展教学仪器设备采购项目实际到位资金 1,500.00 万元、化隆县精准扶贫村义务教育均衡发展验收学校建设项目实际到位资金 5,814.56 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 1,500.00 / 2,500.00 × 100% = 60.00%。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 5,814.56 / 6,433.41 × 100% = 90.38%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 88.28 分，评价等级为良好。

5、存在的问题

“化隆县国家义务教育均衡发展验收项目”建设资金未足额到位，形成资金缺口共计 1,618.85 万元。

（九）化隆县林业和草原局

2018 年林业改革发展资金和林业生态恢复保护资金

1、项目内容及期限

（1）公益林管护

化隆县 2017 年落实森林生态效益补偿面积 72.77 万亩，其中：国有林地雄先林场管护 0.1 万亩，集体和个人林地 72.67 万亩，全部为统一管护，聘用专职护林员 220 人（其中包括社会护

林员 92 人、生态公益性扶贫岗位 128 人)，聘用专业技术人员 4 人。

(2) 试点县公益林管护奖励基金

安排试点县公益林管护奖励。

(3) 资源管理及档案建设

森林资源管理及档案建设包括人员培训和印制宣传品等。

(4) 公益林项目检查验收

从公共管护支出中安排公益林项目检查验收费用。

(5) 公益林区划界定

安排公益林区划界定费用 23 万元。

(6) 公益林变更调查

安排公益林变更调查费用 5.00 万元。

(7) 森林督查

安排森林督查费用 5.00 万元。

(8) 国家森林资源连续清查青海省第七次复查

安排国家森林资源连续清查青海省第七次复查经费 3.00 万元。

(9) 国有林场编制方案

安排国有林场方案编制费用 5.00 万元。

5、项目投资资金来源：项目投资 1,076.00 万元，全部为中央财政专项资金，其中管护补助费 1,073.00 万元，公益林检查验收费用 3.00 万元。

建设期限：2018 年度

2、项目资金及来源

根据化隆县人民政府《关于同意化隆县 2018 年度森林生态效益补偿基金项目实施方案的批复》（化政函[2018]110 号），化隆县 2018 年度森林生态效益补偿基金项目落实森林生态效益补偿面积 72.77 万亩，实施范围涉及化隆县 22 个乡镇（镇、场），项目总投资 1,076.00 万元。

3、项目完成情况

根据青海省财政厅《关于提前下达 2018 年林业改革发展及林业生态恢复保护资金指标的通知》（青财农字[2017]2333 号）、化隆县财政局《关于下达 2018 年林业改革发展及林业生态恢复保护资金指标的通知》（化财字[2018]112 号），下达化隆县 2018 年度森林生态效益补偿基金项目建设资金 1,076.00 万元。

截止 2018 年 12月28日 ，“化隆县 2018 年度森林生态效益补偿基金项目”实际到位资金 1,076.00 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 1,076.00 / 1,076.00 × 100% = 100.00%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 72.63 分，评价等级为合格。

5、存在的问题

（一）“化隆县 2018 年度森林生态效益补偿基金项目”未按期完成全部建设任务，实施进度滞后，除公益林区划界定、公益

林林地变更调查、国家森林资源连续清查青海省第七次复查以及国有林场方案编制等 5 项实施内容按期完成外，该项目其余实施内容均未完成。

(二)国有林场方案编制实际支出超出批复金额 16.52 万元。

(十)化隆县农业农村和科技局

化隆县 2018 年省级农牧业发展资金项目 (人工饲草地)

1、项目内容及期限

“2018 年省级农牧业发展资金人工饲草基地补助项目”总投资 800.00 万元，计划在全县人工种植饲草 8 万亩，其中：毛苕子 0.35 万亩、燕麦 7 万亩、饲用玉米 0.25 万亩、黑麦草 0.4 万亩。

项目实施期限 1 年，即 2018 年 6 月-2019 年 6 月。

2、项目资金及来源

项目总投资为 800.00 万元，全部为财政补助资金。

3、项目完成情况

根据青海省财政厅《关于下达 2018 年省级农牧业发展资金的通知》(青财农字[2018]729 号)下达“2018 年省级农牧业发展资金人工饲草基地补助项目”补助资金 800.00 万元，全部为省级财政补助资金。

截止 2019 年 6 月 30 日，“2018 年省级农牧业发展资金人工饲草基地补助项目”实际到位资金 800.00 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 800.00 / 800.00 × 100% = 100.00%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 91.53 分，评价等级为优秀。

5、存在的问题

“2018 年省级农牧业发展资金人工饲草基地补助项目”补助资金发放滞后，截止 2019 年 6 月 30 日，该项目尚有 47.00 万元补助资金未发放。

（十一）化隆县水利局

化隆县 2018 年中小河流治理项目

1、项目内容及期限

修建防洪标准为 20 年一遇的防洪堤 23.34 公里，其中：合群水库上游河道左岸 7.03 公里、河道右岸 6.05 公里；贡什加段河道左岸 4.75 公里、河道右岸 4.41 公里；尕西沟段河道右岸 0.20 公里；唐寺岗段河道右岸 0.90 公里。对上四合生段 0.25 公里河道进行疏浚。布置农田灌溉退水管 110 处，排洪渠 0.27 公里。

2、实施期限：2017 年-2018 年

3、项目资金及来源

项目投资合计 4,775.00 万元，全部为水利发展资金。

3、项目完成情况

根据青海省财政厅《关于提前下达 2018 年水利发展资金预算指标的通知》（青财农字[2017]2196 号）、《关于切块下达 2018 年第二批水利发展资金的通知》（青财农字[2018]655 号），下达化隆县巴燕沟防洪工程（二期）建设资金 4,775.00 万元。

截止 2018 年 12月28日 ，“化隆县巴燕沟防洪工程（二期）”实际到位资金 4,775.00 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100%=4,775.00/4,775.00×100%=100.00%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 71.33 分，评价等级为良好。

5、存在的问题

“化隆县巴燕沟防洪工程（二期）”工程进度滞后，未能按批复的实施期限及时完成建设内容。

（十二）化隆县扶贫局

化隆县 2018 年度省级财政专项资金（扶贫易地搬迁项目）

1、项目内容及期限

2018 年省级财政专项扶贫资金（扶贫易地搬迁项目）按期完成化隆县雄先乡、阿什努乡、德恒隆乡所属 11 个村的扶贫易地搬迁工作项目实施期限 2 年，即 2017 年-2018 年。

2、项目资金及来源

项目总投资为 14,271.00 万元，其中：易地扶贫搬迁项目资金 6,455.00 万元、农村困难群众危房改造项目资金 3,310.00 万元、群众自筹资金 4,506.00 万元。

3、资金使用情况

根据化隆县财政局《关于下达 2018 年省级财政专项扶贫资金的通知》（化财字[2018]155 号）下达省级财政专项资金

2,245.20 万元，根据化隆县财政局《关于开展 2019 年度绩效再评价的通知》（化财字[2019]312 号）本次评价金额为 1,062.00 万元。

截止 2019 年 6 月 30 日，“2018 年省级财政专项扶贫资金（扶贫易地搬迁项目）”实际到位资金 1,062.00 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 1,062.00 / 1,062.00 × 100% = 100.00%。

4、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 76.60 分，评价等级为良好。

5、存在的问题

1、化隆县扶贫开发局负责实施的“2018 年省级财政专项扶贫资金（扶贫易地搬迁项目）”实施完成后未进行验收。

2、化隆县扶贫开发局负责实施的“2018 年省级财政专项扶贫资金（扶贫易地搬迁项目）”实施完成后无项目总结。

3、化隆县扶贫开发局负责实施的“2018 年省级财政专项扶贫资金（扶贫易地搬迁项目）”搬迁完成后未对迁出区进行植被修复。

4、化隆县阿什怒乡人民政府负责实施搬迁的哪哈隆村、多杰拉卡村及若兰村，化隆县阿什怒乡人民政府未提供相关搬迁完成后的资料。

（十三）化隆县新农办

化隆县新农办关于下达 2018 年高原美丽乡村省级财政补助

的通知

1、项目内容及期限

(1)新建文化广场 27 座、广场公厕 31 座、农户砖墙 364522 平方米、砖墙粉刷 388228 平方米，墙体涂料 371332 平方米，砖压顶 97924 米，铁艺护栏 24960 米，村内主巷道安装太阳能路灯 2785 盏。

(2)新建 13 处综合服务用房，每处综合服务用房建筑面积 305 平方米（包括卫生室 65 平方米、电商服务中心 40 平方米）建筑面积共计 3965 平方米；

新建 1 处综合服务用房建筑面积 265 平方米（包括卫生室 65 平方米）；

新建 10 处综合服务用房，每处综合服务用房建筑面积 240 平方米（包括电商服务中心 40 平方米）建筑面积共计 2400 平方米；

新建 6 处综合服务用房，每处综合服务用房建筑面积 200 平方米，建筑面积共计 1200 平方米；

新建 3 处电商服务中心，每座电商服务中心建筑面积 40 平方米，建筑面积共计 120 平方米。

(3) 维修党员活动室 1 处。

(4) 构筑结构类圆管涵洞（涵洞直径 1 孔 1 米、长 9 米）108 座；构筑结构类钢筋混凝土盖板洞（涵洞跨径 1 孔 4 米、涵洞 6 米）31 座；构筑主线 3.5 米×5.75 公里和支线 2.5 米×4.15

公里的排水渠 400 米。

5、项目投资资金来源：项目投资合计 18,000.00 万元，其中：国家开发银行贷款 14,400.00 万元、农户自筹 3,600.00 万元。

实施期限：2017 年 9 月-2018 年 7 月

2、项目完成情况

根据化隆县人民政府《关于同意化隆县 2018 年 51 个贫困村基础设施建设项目实施方案的批复》（化政函[2017]133 号），下达化隆县 2018 年 51 个贫困村基础设施建设项目建设资金 14,400.00 万元（不含农户自筹资金）。

截止 2018 年 12月28日 ，“化隆县 2018 年 51 个贫困村基础设施建设项目”实际到位资金 5,682.18 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100%=5,682.18/14,400.00×100%=39.46%。

3、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 62.93 分，评价等级为合格。

4、存在的问题

1、“化隆县 2018 年 51 个贫困村基础设施建设项目”未能按批复的实施期限及时完成建设内容。

2、“化隆县 2018 年 51 个贫困村基础设施建设项目”批复下达建设资金 14,400.00 万元（不含农户自筹资金），实际到位

5,682.18 万元，该项目未到位资金 8,717.82 万元。

3、“化隆县 2018 年 51 个贫困村基础设施建设项目” 农户自筹资金 3,600.00 万元的到位及使用情况资料未提供。

（十四）化隆县文化旅游局

化隆县 2018 年旅游发展资金补助地方项目资金（旅游厕所建设项目）

1、项目内容及期限

（1）在化隆县黄河第一湾景区、安达其哈河黄花海按二星级标准新建 70 平方米平屋面厕所和 68 平方米坡屋面厕所各 1 个，项目投资投资 50.00 万元。

（2）在化隆县保长农家院、阿河滩伊味斋农家院、兄弟农家院以及怡心农家院新建 35 平方米厕所各 1 座，采取先建后补的方式，每座厕所补助 5.00 万元；在化隆县科木其村户外营地新建 65 平方米厕所 1 座、先口二村户外徒步营地新建 70 平方米厕所 1 座，每座厕所投资 10.00 万元，项目投资共计 40.00 万元。

（3）在化隆县雄先林场新建 60-70 平方米二星级旅游厕所 1 座，项目投资 35.00 万元。

5、项目投资资金来源：项目投资合计 125.00 万元，其中：2018 年省级旅游发展专项引导资金 50.00 万元、2017 年旅游发展基金补助地方项目资金 40.00 万元、2018 年旅游发展基金补助地方项目资金 35.00 万元。

实施期限：2018 年度

3、项目完成情况

根据化隆县财政局《关于下达 2018 年省级旅游发展专项引导资金（第二批）的通知》（化财字[2018]343 号）、《关于下达 2018 年旅游发展基金补助地方项目资金的通知》（化财字[2018]643 号）以及海东市财政局《关于下达 2017 年旅游发展基金补助地方项目资金的通知》（东财行字[2018]447 号）文件，下达化隆县 2018 年旅游厕所建设项目建设资金 125.00 万元。

截止 2018 年 12月28日 ，“化隆县 2018 年旅游厕所建设项目”实际到位资金 125.00 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 125.00 / 125.00 × 100% = 100.00%。

3、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 83.68 分，评价等级为良好。

5、存在的问题

“化隆县 2018 年旅游厕所建设项目”未按期完成全部建设任务，建设工期滞后。

（十五）化隆县公安局

化隆县 2018 年公安和司法部门第一批政法转移支付办案（业务）经费

1、项目内容及期限

2018 年公安部门第一批政法转移支付办案（业务）经费应直接与具体案件挂钩，用于案件侦缉的各项支出。办案经费严格按

《公安机关财务管理办法》实施细则规定的办案经费开支范围专款专用，支出实行单独核算，不得用于购置车辆等固定资产或用于弥补人员经费、行政运行、基础设施建设经费不足。

实施期限：2018 年度

4、项目完成情况

根据化隆县财政局转发《青海省财政厅关于提前下达 2018 年度公安和司法部门第一批政法转移支付办案（业务）经费的通知》（化财字[2018]99 号、98 号、333 号）、下达“2018 年度公安部门第一批政法转移支付办案（业务）经费”专项资金 775.00 万元。

截止 2018 年 12月28日， “2018 年度公安部门第一批政法转移支付办案（业务）经费” 实际到位资金 771.00 万元。

资金到位率 = 实际拨付金额 / 计划投入资金 × 100% = 771.00 / 775.00 × 100% = 99.49%。

3、绩效评价结论

根据绩效考评指标分值及评分标准，该项目综合考评得分 82.85 分，评价等级为良好。

6、存在的问题

根据财政部、公安部《公安机关财务管理办法》和青海省财政厅《关于提前下达 2018 年度公安和司法部门第一批政法转移支付办案（业务）经费的通知》，2018 年度公安部门第一批政法转移支付办案（业务）经费开支存在以下问题：

（一）业务装备费预算下达 45.00 万元，实际资金支出 108.16 万元，挤占办案（业务）经费 63.16 万元。

（二）未严格按照《公安机关财务管理办法》执行，存在超范围开支的情况，如禁毒大队报销业务招待费等。

二、绩效评价情况综合评述

(一) 目标设定情况

综上所述，参与绩效评价的 13 个项目从项目立项的规范性、绩效目标的明确性和绩效目标的合理性方面来说，严格执行了项目立项的前期审查和审批程序，通过专家评审论证，未发现目标设定过高、不切合实际和套取中央、省级资金的情况。

(二) 资金落实到位情况

项目资金到位情况和及时性情况：中央和省级资金均能足额及时到位，县级配套资金、地方自筹资金到位率极低，影响部分项目的顺利实施，造成部分项目因资金不足的原因缓建，缩减建设规模，不能按照已审核批准的实施方案的内容实施。使得预期的目标效益无法全部实现。

(三) 目标完成情况

仅以上述 17 个项目为单位进行百分比测算，截止 2019 年 10 月 31 日，项目完成及时率不足 89.26%，究其原因主要有以下几方面：

- 1、资金未及时到位造成项目实施缓慢或部分实施；
- 2、项目实施方案的批复或专项资金下达较晚，导致项目错过施工季节或来不及实施。
- 3、各类补助资金发放由于基础信息采集、核对不准确。一户多卡、一人多卡现象较多，造成个人基本信息不准确、资金发放成功率不高，影响项目实施的整体进程。
- 4、项目主体实施完成后，后期的项目验收和项目竣工决算不及时，项目审计工作进度滞后。

（四）组织管理水平

被评价单位的各项管理制度健全有效，落实并能够贯彻执行较好，针对各自实施的项目专门成立了项目部、领导小组等组织机构，各级职责明确落实到人，能够为项目的实施提供有力的组织保障。

（五）财务管理及项目资金使用状况

1、财务管理情况

（1）财务制度健全性：被评价单位建立了健全的内部财务管理制度，职责明确，会计核算制度具有完整性、合法性；制定了项目专项资金管理办法，符合有关财务会计管理制度的规定。

（2）财务管理的有效性：项目资金的使用有完整的审批程序，实行逐级审核审批制度，财务管理制度能够切实有效的执行。

2、会计信息质量

（1）会计信息的真实性：项目实际发生的支出的会计核算真实、准确，未发现弄虚作假的现象。

（2）会计信息的完整性：项目资金的投入、支出、形成资产的会计核算资料完整，符合财务勾稽关系。

（3）会计信息的及时性：各类会计核算资料搜集、整理、提供及时，已实施完成的项目未及时进行决算，项目建设形成的固定资产未及时办理资产移交手续。

3、项目资金管理情况

（1）项目资金管理做到了“专账核算”、“专款专用”，未发现截留、挤占和挪用专项资金的情况。

（2）已支出的项目资金与项目批复内容相符，未发现支出资金与项目内容不符的情况。

（3）项目资金的支付合规，严格按照项目实施进度和项目部

签字确认的金额支付项目资金，手续齐全，票据合规，未发现大额现金支付的现象。

（六）经济及社会效益

根据项目绩效评价的综合分析，现阶段已完成实施或已交付使用的项目，其产生的经济和社会效益能够基本达到项目实施方案中的预期效果，但从长远角度来看，其经济和社会效益的连续性、长期性方面有待持续观察和验证。

（七）建议

1、县级资金未到位的项目，建议尽快向市、县政府申请落实配套补贴资金，确保补贴资金足额到位，使项目实施顺利完成，以达到预期效果。

2、建议推行和完善“一卡通”制度，减少中间环节，降低实施成本，提高工作效率。

3、建议尽快组织已完工项目的验收，工程决算、财务决算和审计工作，对发现的问题进行整改完善，以确保专项资金能够发挥其预期的作用和效益。

4、农村饮水安全工程尽快办理资产移交工作，将项目工程后期的管理责任、运行费用和管护工作落实到位，以确保专项资金能够长时间发挥其预期的作用和效益。

（八）各相关单位将本单位存在的问题，自接到财政局通报之日起15日内，将本单位的整改报告报送财政局。