

မြန်မာနိုင်ငံတော်သမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော်

勐海县财政局文件

海财会监绩字〔2022〕72号

勐海县财政局关于2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目绩效评价的通报

中国共产党勐海县委员会组织部：

为加强财政支出项目管理，提高资金使用效益，勐海县财政局采取直接介入的方式，对2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目开展绩效评价。绩效评价工作得到你单位的大力支持和配合，在充分征求意见的基础上，绩效评价小组制定了2019年-2021年打洛镇曼夕村等7

个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目绩效评价指标体系和信息调查表，根据贵单位报送的信息资料和实地核查情况，形成了《2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目绩效评价报告》。现将绩效评价结果通报如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

根据《中共云南省委组织部 云南省财政厅 云南省农业农村厅关于进一步抓好强边固防“四位一体”建设项目的通知》（云组通〔2021〕26号）等文件的通知，为贯彻落实省委强边固防工作会议精神，进一步强化边疆党建长廊建设，深化抓党建、促强边固防各项工作，努力把边境沿线村寨打造成为“基础牢、产业兴、环境美、生活好、边疆稳、党建强”的战斗堡垒村、先锋模范村、小康示范村、和谐平安村、红色美丽村，切实筑牢强边固防、兴边富民的组织基础和工作基础，建立2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目。

项目的实施推崇以人民为中心的发展思想和绿水青山就是金山银山的理念；学习借鉴浙江省“千村示范、万村整治”工程经验。立足乡村资源环境条件，以生态宜居为目标；以村容村貌提升、生活垃圾处理、生活污水治理、农村“厕所革命”、农业生产废弃物资源化利用、完善建设和管护机制等为主攻方向；因地制宜、分类推进农村人居环境整治，不脱离实际，不大拆大建，调

动农民主体和市场主体力量，建设美丽宜居乡村。

根据项目《实施方案》，为完善工作机制，确保项目顺利实施并实现预期收益，中国共产党勐海县委员会组织部联合勐海县财政局、勐海县自然资源局、勐海县住房和城乡建设局等部门成立了项目工作领导小组，并对各单位的责任权利进行了明确。

（二）任务完成情况

2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目制定绩效目标41项，其中：已达标/已完成目标21项；未达标/未完成20项，具体评价情况为：

绩效目标实现情况统计表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	完成/达标情况	完成/达标结果	备注	
1	产出	产出数量	实际完成率	提升人居环境方面建设完成情况	道路硬化建设	道路硬化≥8817.03m	实际完成9621.17m	已完成	
2					衬砌排水沟建设	衬砌排水沟≥8939.42m	实际完成6231.34m	未完成	
3					集中养殖点建设	新建养殖点6处	实际建设集中养殖点6处	已完成	
4					进村道路带排水沟硬化	硬化进村道路带排水沟≥843m	实际完成790m	未完成	
5					垃圾填埋点修建	修建垃圾填埋点2个，配备清运三轮摩托2辆	修建垃圾填埋点2个，配备清运三轮摩托2辆	已完成	
6					支砌挡土墙	支砌挡土墙≥161.62m	实际挡土墙建设113.7m	未完成	
7					洗手台及垃圾中转站建设	配备21组洗手台、新建19个垃圾中转站	完成7个垃圾中转站、6个洗手池	未完成	
8					田园综合体建设	新建3.5亩田园综合体，新建栈道亮化450m	已完成	已完成	
9					曼掌等5个村小组村内道路提升改造	改建人行道面积2257.2m ² ，改造花池面积920.4m ² ，路灯30盏，提升改造曼厂至曼掌502m的村内道路	已完成村内道路提升改造	已完成	
10					砖砌护土墙	砖砌护土墙151m ²	未完成	未完成	
11					钢结构晾晒场建设	新建钢结构晾晒场=3个	未完成	未完成	
12				扶持村级集体经济发展方面建设完成情况	茶叶初制所设备购置	购置茶叶初制所设备=30套	实际已完成购置	已完成	
13					变压器购置安装	10kv线路架设及变压器安装1套，200kv变压器及附属设施1套	实际安装10kv安高压变压器及附属设施2套	未完成	未安装200kv变压器及附属设施
14					房屋出租情况	购置及新建房屋各1套出租	有一套未出租	未完成	有一套未出租
15					晒棚、加工车间、萎凋区改造	改造晒棚1005m ² 、加工车间143m ² 、萎凋区400m ²	改造晒棚1005m ² 、加工车间143m ² 、萎凋区400m ²	已完成	

序号	一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	完成/达标情况	完成/达标结果	备注	
16	产出	产出数量	实际完成率	扶持村级集体经济发展方面建设完成情况	仓库宿舍两用板房建设	新建仓库宿舍两用板房280m ²	新建仓库宿舍两用板房280m ²	已完成	
17					流转茶叶地面积	流转茶叶地=15亩	实际流转茶叶地13.02亩	未完成	
18					新建猪舍面积	新建猪舍建筑面积=2793m ²	实际完成2786.97m ²	未完成	
19					新建茶叶初制所面积	新建茶叶初制所面积=6000m ² ，并购置初制所一体化生产设备	已按照批复完成建设内容，新建茶叶初制所，总占地面积6000m ²	已完成	
20					投入勐海县城乡供水一体化工程项目	投入勐海县城乡供水一体化工程项目，涉及曼山及打洛村	已投入	已完成	
21				边疆党建长廊建设	完成边疆党建长廊建设项目	完成边疆党建长廊建设	已完成		
22				边疆党建长廊建设	完成边疆党建长廊建设项目	完成边疆党建长廊建设	已完成		
22	建强基层组织方面建设完成情况	新建感恩亭、传习亭	新建感恩亭、传习亭涉及7个村民小组	部分村寨未实施	未完成	曼厂村未实施，曼蚌村感恩亭未实施			
23		开展专题培训	开展一期党史教育专题培训；开展一期综合素质提升和技能培训	未开展培训	未完成				
24		建强基层组织方面建设完成情况	办公区及配套设施改造	曼丙老寨等3个村民小组改造办公区及配套设施	已完成办公区域的改造	已完成			
25	初心亭、团结亭改造		改造提升3个村民小组初心亭、团结亭	提升改造初心亭、团结亭，涉及曼丙老寨及中寨	未完成				
26	制作路牌、户牌		制作路牌、户牌涉及曼丙老寨等3个村民小组、曼蚌村民小组、曼厂村民小组及城子等5个村民小组	已完成路牌、户牌制作	已完成				
27	红旗飘飘工程		增设红旗飘飘工程，涉及曼丙老寨等3个村	红旗飘飘工程，涉及曼丙老寨等3个村	已完成				
28	提高治理水平方面建设完成情况		村民居住环境改造	提升改造628户村民居住环境	未实施	未完成	实际未实施		
29	守望亭建设		新建2层傣式守望亭并配套国旗杆	完成新建守望亭并配套国旗杆	已完成				
30	村史馆建设		新建二层木结构村史馆1座	实际建设村史馆1座	已完成				
31	产出质量	质量达标率	项目质量验收合格率	工程验收合格	未提供21年项目验收资料	未完成	未提供资料		
32	产出时效	项目开工及时性	项目开工及时率	项目在规定时间内开工	除2019年A、C标段未在计划工期开工，其余已按计划进行	未完成			
33		项目完成及时性	项目完成及时率	项目在规定时间内完工	2019年B标段及2021年打洛村在建设期内完工	未完成			
33		竣工决算报表编制及时性	竣工决算报表编制及时率	项目在规定时间内完成竣工决算报表的编制工作	未提供资料	未完成			
34	产出成本	成本节约率	成本节约	项目采用招标、现场监理等方式进行成本控制。	项目已执行监理制，按照规定进行了招标。	已完成			
35			招标程序合规性	招标程序的规范性	招标程序合规	已完成			
36	效果	项目效益	实施效益	经济效益	增加村级集体经济收入，缓解就业压力	增加村级集体经济收入，缓解就业压力	已达标		
37				社会效益	提升人居环境，发展特色产业，提高生活质量	提升人居环境，发展特色产业，提高生活质量	已达标		
38				生态效益	对居住环境改善情况	改善居住环境	已达标		
39				可持续性影响	项目后续运行及成效发挥的可持续性影响情况。	未提供后续监督管理资料	未达标		
40		满意度	社会公众或服务对象满意情况	服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度为94.19%	未达标			

（三）资金管理使用情况

根据单位提供的项目批复文件资料等，项目概算总投资4,546.00万元（其中：2019年“四位一体”项目批复1,500.00万元，2020年“四位一体”项目批复1,046.00万元，2021年“四位一体”项目批复2,000.00万元），预算额度测算依据充分，项目预算资金与实际完成工作量相匹配，资金分配依据充分。

项目到位资金2,100.00万元，共支出资金1,519.26万元，结余资金580.74万元，资金结余率27.65%，截止2021年12月31日结余资金已收回。

（四）绩效情况

项目建设符合《中共云南省委组织部 云南省财政厅 云南省

农业农村厅关于进一步抓好强边固防“四位一体”建设项目的通知》（云组通〔2021〕26号）等文件精神，对兴边富民、扶持壮大村级集体经济、开展人居环境整治、推进乡村振兴具有重大意义。根据《勐海县人民政府关于2019年打洛镇曼夕村、勐满镇关双村、布朗山乡曼因村边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目实施方案的批复》（海政复〔2019〕244号）、《勐海县人民政府关于勐海县2020年勐满镇班到村、西定乡章朗村边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目实施方案的批复》（海政复〔2020〕15号）、《中共西双版纳州委组织部 西双版纳州财政局西双版纳州农业农村局关于对勐海县2021年强边固防“四位一体”建设项目的批复》（西组复〔2021〕46号）等文件批准建设，建设内容清晰、资金来源明确，项目立项依据充分合理。

通过扶持村级集体经济发展，进一步改善经济收入单一问题，使村民经济收入稳定持续增长；进一步提升农村人居环境，改善农村人居环境，夯实美丽宜居乡村基础设施建设。经核实，2019年“四位一体”项目绩效指标未按照项目实施内容申报，不能反映2019年“四位一体”项目绩效完成情况，本次绩效评价做了调整。

项目建设符合国家、政府既定的发展规划和目标要求，项目立项依据充分、合理；在项目实施过程中建设单位基本能够按照要求进行了绩效目标申报，能够按照相关文件及管理制度的要求组织项目实施，成本控制程序较完善；按财经法规及资金预算要

求进行项目资金的管理和使用，履行了相应的项目管理及财务监管职责。但仍然存在项目管理未建立跟踪监控制度、绩效工作开展不到位，未按计划时间完成工程建设，单位提供资料不完整、项目资金缺口等问题。

二、存在的主要问题

（一）项目绩效管理工作不到位

1.中国共产党勐海县委员会组织部未建立执行绩效运行跟踪监控制度、未制定相关绩效考核办法，绩效管理工作的开展不到位；

2.未按项目实施内容设置绩效指标，绩效指标与实际工作内容情况不相符，绩效指标设置不合理。如：2019年“四位一体”项目设置了“新建洗手台、新建垃圾中转站及配套设施 ≥ 19 套”的指标，与实际批准建设内容不匹配。

3.所提供的项目绩效支出自评表未按照要求填列指标值度量单位（套、个、平方米等），对项目指标完成情况不好衡量及考核，绩效指标填列不规范。

（二）未按计划时间完成项目建设

根据提供的开工令、工程合同、完工情况等资料，因雨季影响以及推迟了项目进场施工时间，导致部分项目未能在计划工期内开工以及完成项目建设，具体情况见下表：

项目名称	建设地点	计划工期		实际工期		备注
		计划开工	计划完工	实际开工	实际完工	
2019年边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目	曼夕村项目建设	2019.11.27	2020.5.24	2019.12.1	2020.7.1	未在计划期开工、完工
	关双村项目建设	2019.11.25	2020.5.23	2019.11.25	2020.4.25	已在计划期开工、完工
	曼因村项目建设	2019.12.19	2020.6.16	2019.12.25	2020.7.25	未在计划期开工、完工
2020年边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目	班倒村、章朗村项目建设	2020.6.8	2020.12.5	2020.6.3	2020.12.30	已在计划期开工，未在计划期完工
勐海县2021年强边固防“四位一体”建设项目	打洛村项目建设	2021.7.5	2022.4.5	2021.7.5	2021.10.28	已在计划期开工、完工
	曼山村项目建设	2021.6.10	2022.6.9	2021.6.10	2022.3.15	已在计划期开工、完工

（三）项目未按规定时间进行工程结算审计以及开展竣工财务决算报表的编制工作

经审核，2020-2021年“四位一体”项目尚未按照《建设工程价款结算暂行办法》以及《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）的规定及时开展工程结算审计以及项目竣工财务决算报表编制工作，不利于项目成本的最终认定。

（四）项目档案管理不规范

根据现场审计以及绩效资料提供情况，单位存在项目档案资料未归集、统一管理；项目人员变动频繁，资料交接程序不到位，资料混乱等的情况。截止目前，尚未提供2021年“四位一体”项目完工验收资料等。

三、建议

（一）建议项目主管部门及时制定绩效跟踪考核办法等制度，健全和完善预算绩效管理全过程监控机制，加强预算执行过程中的绩效运行跟踪监控管理，对绩效目标实现程度和预算执行

进度实行“双监控”，对发现的问题分析原因并及时整改。

（二）建议单位加强项目资金管理，根据规定专款专用，因特殊情况确需调整专项资金使用单位、变更项目内容或者调整预算的，应当按规定的程序报批。

（三）建议单位按照《建设工程价款结算暂行办法》及《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》的相关规定，及时对完工工程进行工程结算、编制决算报表。

（四）建议建设单位加强工程档案管理工作，抓紧汇集工程建设各项资料，将工程档案、资料、文件收集整理齐全，完善相关手续，按规定立卷归档保存。

（五）建议单位采取业务培训、考察交流、现场指导等形式加强绩效评价相关知识的学习和培训，在实际工作中不断积累经验，不断提高预算绩效管理工作水平和绩效自评工作质量。

四、下一步整改

按照《勐海县财政局 监察局关于加强财政支出绩效评价结果应用的意见》（海财绩字〔2013〕12号）“建立绩效评价结果反馈与整改机制”的精神，现将“2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目绩效评价结果通知书”（详见附件1）送达你们，请按绩效评价结果通知书的整改建议进行整改，并于收到文件起1个月内，将整改结果以“整改结果报告书”（详见附件2）一式两份报送县财政局。

- 附件：1.勐海县财政支出项目绩效评价结果通知书
2.勐海县财政支出项目绩效评价整改结果报告书
3.勐海县2019年-2021年打洛镇曼夕村等7个村寨边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目绩效评价报告



2022年12月13日

(联系人及电话：陈昱桦 5138556)

抄送：州财政局监督评价科，县委办公室，县人大常委会办公室，县政府办公室，县纪委，县审计局。

勐海县财政局办公室

2022年12月13日印发

附件 1:

勐海县财政支出项目绩效评价结果通知书

被评价单位	中国共产党勐海县委员会 组织部	评价年度	2021 年
评价机构	勐海县财政局	评价时间	2022 年 10 月至 11 月
评价分值	80.25	评价结论	良
主要绩效情况	<p>1.完成了道路硬化 9621.17m，衬砌排水沟 6231.34m，硬化进村道路带排水沟 790m，挡土墙建设 113.7m；</p> <p>2.完成了 6 处集中养殖点的建设；</p> <p>3.完成了 2 个垃圾填埋点的修建，并配备清运三轮摩托 2 辆；</p> <p>4.完成了 7 个垃圾亭及 6 个洗手台建设；</p> <p>5.完成了田园综合体建设；</p> <p>6.完成了曼掌等 5 个村小组村内道路提升改造；</p> <p>7.完成了 30 套茶叶初制所设备的购置，改造晒棚 1005 m²、加工车间 143 m²、萎凋区 400 m²，新建仓库宿舍两用板房 280 m²，新建茶叶初制所面积 6000 m²、并购置初制所一体化生产设备；</p> <p>8.完成了 2 套 10kV 高压变压器及附属设施的安装；</p> <p>9.完成了 1 套房屋出租；</p> <p>10.完成了 13.02 亩茶叶地流转；</p> <p>11.完成了 2786.97 m²猪舍的建设；</p>		

	<p>12.完成了党建长廊建设；</p> <p>13.完成了城乡供水一体化项目；</p> <p>14.完成了曼蚌及城子五个村的传习亭、感恩亭建设，曼丙老寨及中寨初心亭、团结亭改造，曼丙老寨、中寨及新寨办公区及配套设施改造；</p> <p>15.完成了3个村小组红旗飘飘工程，并制作10个村小组路牌及户牌；</p> <p>16.完成了守望亭及村史馆的建设。</p>
<p>主要问题</p>	<p>(一) 项目绩效管理工作不到位</p> <p>1.中国共产党勐海县委员会组织部未建立执行绩效运行跟踪监控制度、未制定相关绩效考核办法，绩效管理工作开展不到位；</p> <p>2.未按项目实施内容设置绩效指标，绩效指标与实际工作内容情况不相符，绩效指标设置不合理。如：2019年“四位一体”项目设置了“新建洗手台、新建垃圾中转站及配套设施≥ 19套”的指标，与实际批准建设内容不匹配。</p> <p>3.所提供的项目绩效支出自评表未按照要求填列指标值度量单位（套、个、平方米等），对项目指标完成情况不好衡量及考核，绩效指标填列不规范。</p> <p>(二) 未按计划时间完成项目建设</p> <p>根据提供的开工令、工程合同、完工情况等资料，因</p>

雨季影响以及推迟了项目进场施工时间，导致部分项目未能在计划工期内开工以及完成项目建设，具体情况见下表：

项目名称	建设地点	计划工期		实际工期		备注
		计划开工	计划完工	实际开工	实际完工	
2019年边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目	曼夕村项目建设	2019.11.27	2020.5.24	2019.12.1	2020.7.1	未在计划期开工、完工
	关双村项目建设	2019.11.25	2020.5.23	2019.11.25	2020.4.25	已在计划期开工、完工
	曼因村项目建设	2019.12.19	2020.6.16	2019.12.25	2020.7.25	未在计划期开工、完工
2020年边疆党建长廊“四位一体”建设试点项目	班倒村、章朗村项目建设	2020.6.8	2020.12.5	2020.6.3	2020.12.30	已在计划期开工，未在
勐海县2021年强边固防“四位一体”建设项目	打洛村项目建设	2021.7.5	2022.4.5	2021.7.5	2021.10.28	已在计划期开工、完工
	曼山村项目建设	2021.6.10	2022.6.9	2021.6.10	2022.3.15	已在计划期开工、完工

（三）项目未按规定时间进行工程结算审计以及开展竣工财务决算报表的编制工作

经审核，2020-2021年“四位一体”项目尚未按照《建设工程价款结算暂行办法》以及《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）的规定及时开展工程结算审计以及项目竣工财务决算报表编制工作，不利于项目成本的最终认定。

（四）项目档案管理不规范

根据现场审计以及绩效资料提供情况，单位存在项目档案资料未归集、统一管理；项目人员变动频繁，资料交接程序不到位，资料混乱等的情况。截止目前，尚未提供2021年“四位一体”项目完工验收资料等。

整
改
建
议

1.建议项目主管部门及时制定绩效跟踪考核办法等制度，健全和完善预算绩效管理全过程监控机制，加强预算执行过程中的绩效运行跟踪监控管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，对发现的问题分析原因并及时整改。

2.建议单位加强项目资金管理，根据规定专款专用，因特殊情况确需调整专项资金使用单位、变更项目内容或者调整预算的，应当按规定的程序报批。

3.建议单位按照《建设工程价款结算暂行办法》及《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》的相关规定，及时对完工工程进行工程结算、编制决算报表。

4.建议建设单位加强工程档案管理工作，抓紧汇集工程建设各项资料，将工程档案、资料、文件收集整理齐全，完善相关手续，按规定立卷归档保存。

5.建议单位采取业务培训、考察交流、现场指导等形式加强绩效评价相关知识的学习和培训，在实际工作中不断积累经验，不断提高预算绩效管理工作水平和绩效自评工作质量。

勐海县财政局（章）

附件 2:

勐海县财政支出项目绩效评价整改结果报告书

被评价项目（单位）		结果通知书编号	
联系人		联系电话（手机）	
整 改 情 况			
被评价单位负责人（签字）			
被评价单位（盖章） 年 月 日	主管部门意见（盖章） 年 月 日		