

# 2022 年临沂市革命老区转移支付资金 绩效评价报告

## 一、项目基本情况概述

### (一) 立项背景

为有效改善革命老区发展相对落后的整体格局，全面提升老区人民生活质量，国务院出台了《关于新时代支持革命老区振兴发展的意见》(国发〔2021〕3号)，明确沂蒙地区等12个革命老区的发展定位，提出系列支持举措，并对省市部门制定配套政策作出了明确表述。为响应上级政策号召，由省发展改革委牵头，省直有关部门、临沂市共同参与形成《关于新时代支持沂蒙革命老区振兴发展的实施方案》(以下简称实施方案)，根据实施方案，临沂市政府拨付“2022年临沂市革命老区转移支付资金”，通过老区内基础设施条件的改造提升，有效改善老区内人民的生产生活水平。

### (二) 预算安排和支出情况

2022年度临沂市革命老区转移支付资金项目(部分)总投资122877万元，其中革命老区转移支付资金28429万元、市级补助资金3721万元、县级补助资金87653万元、乡镇自筹资金2794万元、单位自筹资金280万元。

截至2022年12月31日，项目整体共到位预算资金50685万元，整体资金到位率41.25%。在实施单位层面，实际到位革

命老区转移支付资金 27695 万元，资金到位率为 97.42%，另外市级补助资金 1006 万元，资金到位率 27.03%，县级补助资金 21704 万元，资金到位率 24.76%，乡镇自筹资金 0 万元，资金到位率 0%，单位自筹资金 280 万元，资金到位率 100.00%。

在预算执行层面，截至 2022 年底，资金到位总数 50685 万元，执行总数为 46132 万元，预算执行率 91.02%。其中平邑县水利局、自然规划局 7 个建设项目预算执行率 90.97%，沂南县革命老区村级卫生室能力提升建设项目预算执行率 78.13%，费县薛庄镇盘石工业园基础设施建设项目 12.94%、费县公益性公墓建设、维护、管理资金 9.98%，费县梁邱镇道路桥梁交通基础设施建设、费县南马庄大井头陈围子道路硬化工程、费县新庄镇新石路扩建三个项目执行率为零，其他项目预算执行率均为 100.00%。

## (二) 预算安排和支出情况

临沂市 2022 年临沂市革命老区转移支付资金预算情况表

单位：万元

县区名称	预算安排资金	转移支付资金		市级补助资金		县级补助资金		乡镇自筹资金		单位自筹资金	
		预算金额	占比	预算金额	占比	预算金额	占比	预算金额	占比	预算金额	占比
罗庄区	30402	2552	8.39%	0	0.00%	27850	91.61%	0	0.00%	0	0.00%
兰陵县	16676	4341	26.03%	0	0.00%	12335	73.97%	0	0.00%	0	0.00%
费县	11782	4189	35.55%	2715	23.04%	2084	17.69%	2794	23.71%	0	0.00%
平邑县	28466	4511	15.85%	0	0.00%	23955	84.15%	0	0.00%	0	0.00%
沂水县	11061	4405	39.82%	0	0.00%	6656	60.18%	0	0.00%	0	0.00%
沂南县	19740	3690	18.69%	997	5.05%	14773	74.84%	0	0.00%	280	1.42%
蒙阴县	4750	4741	99.81%	9	0.19%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
合计	122877	28429	23.14%	3721	3.03%	87653	71.33%	2794	2.27%	280	0.23%

临沂市 2022 年临沂市革命老区转移支付资金到位情况表

单位：万元

县区名称	资金总额		转移支付资金		市级补助资金		县级补助资金		乡镇自筹资金		单位自筹资金	
	到位金额	到位率	到位金额	到位率	到位金额	到位率	到位金额	到位率	到位金额	到位率	到位金额	到位率
罗庄区	10648	35.02%	2190	85.82%	0	-	8458	30.37%	0	-	0	-
兰陵县	5948	35.66%	4341	100.00%	0	-	1607	13.03%	0	-	0	-
费县	4189	35.55%	4189	100.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	-
平邑县	10570	37.13%	4511	100.00%	0	-	6059	25.29%	0	-	0	-
沂水县	5620	50.81%	4405	100.00%	0	-	1215	18.25%	0	-	0	-
沂南县	9332	47.27%	3690	100.00%	997	99.96%	4365	29.55%	0	-	280	100.00%
蒙阴县	4378	92.18%	4369	92.16%	9	100.00%	0	-	0	-	0	-
合计	50685	41.25%	27695	97.42%	1006	27.03%	21704	24.76%	0	0.00%	280	100.00%

### **(三) 项目主要内容和实施情况**

2022 年度临沂市革命老区转移支付资金项目（部分）实施内容主要为临沂市蒙阴县、罗庄区、沂水县、平邑县、沂南县、兰陵县、费县 7 个县（市、区），主要内容分为革命老区专门事务和革命老区民生事务，共涉及 19 个子项目，其中专门事物类项目包括基础设施建设项目和学校建设项目，民生事务类项目包括卫生室建设项目和公益性公墓建设项目。

#### **1. 民生事务类项目实施情况**

民生事务类项目中，公益性公墓项目 5 个，4 个已于 2022 年 12 月完成。革命老区村级卫生室建设项目仅涉及沂南县一个县区，2022 年已完成计划的 22 处村卫生室建设改造并已达到标准投入使用，另 22 处卫生室计划于 2023 年底前完成。

#### **2. 专门事务类项目实施情况**

专门事务类项目中，各县区中小学新建及改扩建项目完成率均达到 90% 以上，部分县区项目已完工并开始招生，实现新增学位的项目目标。罗庄区中小学建设三个项目有一个未完成，蒙阴三中建设项目预计 2023 年 8 月底完成。

基础设施建设项目中，沂水县、平邑县所涉及基础设施建设类项目完成度较高。沂水县许后路大修工程目前已完工并投入使用，费县薛庄镇盘石工业园基础设施建设项目总工程量完成 65%，完成计划进度；彩虹谷一毛家窑道路提升改

造工程由于土地赔偿不到位问题导致 0.4 公里路线暂未完  
成。平邑县基础设施建设项目分为水源地生态治理修复项  
目、山体滑坡崩塌治理项目两类，项目完成率均在 85%以上，  
部分工程已完工并投入使用。

沂南县、费县所涉及基础设施建设类项目完成度较低。  
其中，沂南县葛岸线（沂河大桥—孙祖段）道路提升改造工  
程目前总工程量因土地手续问题大约完成 30%。费县基础设  
施建设类项目完成率普遍较低，梁邱镇道路桥梁交通基础设  
施建设项目 2022 年未开工，2023 年 5 月开始招标，合同约  
定 2023 年 10 月 6 日竣工验收；新庄镇新石路道路改造提升  
项目，2023 年 5 月开始招标，暂未开工；马庄镇南马庄大井  
头陈围子道路硬化工程项目为 2023 年 6 月申报，目前仅完  
成招标工作，暂未开工。

中小学学校建设类项目中，罗庄区三个项目计划于 2022  
年底完成，其中二十一中扩建、迷龙小学两个校区新建已按  
时完成，二十中分校 2022 年未完成，预计 2023 年 8 月底完  
成。平邑县第八实验小学、沂水县第五实验小学项目按计划  
完成。蒙阴三中教学楼、餐厅工程预计 2023 年 8 月底完成。

临沂市 2022 年临沂市革命老区转移支付资金项目推进情况（截至 2023 年 6 月）

序号	区划名称	级次	项目名称	项目类别	计划建设时间	总投资	完工时间	进度%	备注
1	罗庄区	县级	中小学学校校舍建设	社会公益事业	2022.1-2022.12	29911	2022 年完成两个项目	77.60%	三个项目有 1 个未完成（二十中分校校舍建设，已进入收尾阶段）
2		县级	罗庄区公益性公墓建设补助资金	社会公益事业	2022.6-2022.12	491	未完工	20%	项目 2022 年启动后暂停
3	兰陵县	乡级	兰陵县公益性公墓建设维护管理项目（含 17 个乡镇、街道）	社会公益事业	2022.1-2022.12	1676	完成	100%	
4		县级	兰陵县文峰高级中学项目	社会公益事业	2022.1-2022.8	15000	按期完成，已招生	100%	
5	费县	乡级	梁邱镇道路桥梁交通基础设施建设项目	基础设施	2022.6-2022.12	1000	未完工	0	未开工。2023 年 5 月开始招标
6		县级	公益性公墓建设、维护、管理资金	社会公益事业	2022.1-2022.12	8336	2022 年已完成	100%	
7		乡级	费县薛庄镇盘石工业园基础设施建设项目	基础设施	2022.7-2027.7	1546	完成进度	65%	项目计划到 2024 年 7 月完成
8		乡级	费县新庄镇新石路扩建项目	基础设施			未完工	0	未开工。2023 年 5 月开始招标

序号	区划名称	级次	项目名称	项目类别	计划建设时间	总投资	完工时间	进度%	备注
9		乡级	南马庄大井头陈围子道路硬化工程	基础设施	2022.7-2023.6	900	未完工	0	未开工。2023年6月开始招标
10	平邑县	县级	平邑县第八实验小学建设项目	社会公益事业	2022.1-2022.12	6200	完工	100%	2023年秋季可招生
11		县级	平邑县水利局、自然规划局建设项目7个	基础设施	2022.1-2022.12	22266	未完工	91.70%	
12	沂水县	县级	沂水县第五实验小学改扩建项目	社会公益事业	2022.7-2023.8	7470	完工	100%	2023年秋季可招生
13		县级	沂水县许后路大修工程	基础设施	2022.1-2022.12	2213	完成	100%	
14		县级	沂水县彩虹谷-毛家窑道路改造工程	基础设施	2022.1-2022.12	1378	未完工	91.90%	
15	沂南县	县级	公益性公墓建设	社会公益事业	2017.1-2022.12	2860	完成		
16		县级	沂南县 X043 葛岸线(沂河大桥-孙祖段)道路提升改造工程	基础设施	2022.7-2023.6	16300	未完工	32%	
17		县级	革命老区村级卫生室能力提升建设	社会公益事业	2022.7-2023.12	580	完成2022年计划	100%	44个卫生室分两年完成
18	蒙阴县	县级	蒙阴三中新建教学楼、餐厅工程	基础设施	2022.6-2022.6	3629	基本完工	90%	2023年秋季可招生
19		县级	蒙阴县公益性公墓建设、管理、维护项目	社会公益事业	2022.1-2022.12	1121	2022年已完成	100%	



## 二、项目绩效目标

### （一）总体绩效目标

推动临沂革命老区乡村振兴和新型城镇化建设取得明显进展，基础设施和基本公共服务进一步改善，居民人均可支配收入年均增幅高于全省平均水平，开放合作水平显著提高，生态环境质量进一步优化，提高红色文化影响力。

### （二）年度项目绩效目标

巩固提高革命老区九年义务教育水平，有效解决县城学位紧张问题；进一步完善配套基础设施建设，方便群众出行，满足交通量需求，为后续经济建设创造条件；扩建、改造、新建村级卫生室，提供更方便、更高效、更优质的基层医疗服务，提高乡村医疗卫生服务的整体水平；全面推进殡葬改革，有效解决城乡公益性公墓不足问题，保护土地资源和生态环境。

## 三、项目评价结论

### （一）评价目的和依据

#### 1. 评价目的

通过对临沂市革命老区转移支付项目进行综合评价，考察各单位的项目实施和资金执行情况，对资金使用合规性、资金投入产出绩效情况进行分析评价，总结分析资金使用管理和项目建设中存在的普遍性、重点性问题，并提出切实可行的工作建议。探寻县区可推广的经验做法，为下一步预算资金安排提供参考，以促进预算资金分配的规范化、项目资源配置的合理

化，进一步加强财政资金管理，强化项目单位预算支出责任，增强项目单位绩效管理意识，建立科学、合理的项目支出绩效管理体系。

## 2.评价对象

2022年度临沂市革命老区转移支付项目。

## 3.评价范围

本次绩效评价范围覆盖临沂市7个县（市、区），涉及项目个数19个，上级转移支付资金和市级配套资金总量32150万元，评价时间自2022年1月1日至2022年12月31日（综合考虑疫情等影响因素，进一步分析项目截至2023年6月30日的项目实施完成情况）。

## 4.评价指标体系

临沂市革命老区转移支付项目绩效评价指标体系共设有4个一级指标、11个二级指标、21个三级指标，一级权重分别为20%、25%、25%、30%。

### 评价结论

7个县区的19个项目，各县区评价得分分别为罗庄区67.66分，兰陵县98.63分，费县59.38分，平邑县94.5分，沂水县96.5分，沂南县89.71分，蒙阴县97.75分，19个项目平均得分83.94分，绩效等级为“良”。

老区转移支付项目绩效评价得分情况表

指标	权重	得分	得分率
决策	20.00	19.06	95.30%
过程	25.00	23.06	92.24%
产出	25.00	19.31	77.24%
效益	30.00	22.51	75.03%
合计	100.00	83.94	83.94%

#### 四、主要经验及做法

##### （一）前期准备充分，立项程序规范

临沂市财政局按照财政部和省财政厅关于革命老区转移支付资金管理的有关规定，及时组织各县区申报项目计划，各县区项目均按规定落实主管部门，并组织绩效目标申报，使项目责任得到落实，保证了项目管理、推进、监督和评价。临沂市财政局认真做好项目的审核确认，优先安排前期工作准备较好以及项目推进较快的项目，对不符合革命老区转移支付资金项目支持范围的项目，未纳入转移支付资金补助范围。本次评价的7县区19个项目均符合财政部和省财政厅规定的使用范围，保证了革命老区转移支付资金的使用效益。

##### （二）落实项目主管部门，确保责任到位

基础类项目、民生类项目均由相应的政府部门负责管理、安排和使用本县区革命老区转移支付资金，组织项目实施。

##### （三）项目管理有序，成本控制得当

在项目管理方面，工程项目建设通过政府采购落实项目施工单位，同时通过委托监理单位对工程建设过程进行监督，确保工程建设项目符合设计要求，保证了项目的建设质量。在成本控制方面，一是做好建设项目前期可研、规划；二是实行投资评审，项目投资预算按照评审数确定，节约了投资。二是规范资金管理，确保按进度付款。项目资金拨付统一采用国库集中支付程序，对施工方申请的工程款支付材料，要求工作人员必须亲自到施工现场查看后出具付款意见，经工作人员审核符合拨付工程款的材料，须呈部门负责人、县区领导审批后拨付。通过规范资金拨付程序，确保了资金安全。

## 五、存在的问题和原因分析

（一）项目进度控制需提升，部分项目进度较慢。19个项目中9个未按期完成，未完工项目占用预算指标，影响资金及时产生社会效益。未完工项目占用预算指标，影响资金及时产生社会效益。

（二）资金拨付进度较慢，影响项目预算执行率。总体资金到位率较低，县级补助资金到位率低，平均为24.76%。有的县没有按照项目实施进度拨付资金；有的县项目资金分配混乱，乡镇自筹资金到位率为零。

## 六、建议

（一）落实主体责任，加强项目管理。项目所在县区和实施主管部门要严格落实主体责任，确保项目实施进度。

（二）加强资金管理。提高资金拨付进度，保障资金使用效益及时有效发挥。

（三）提升项目管理规范性，做好项目档案管理。对项目全过程资料，包括立项资料、可研报告、施工方案、招标文件、施工合同、资金指标文件、资金收付记录、工程验收材料等，进行规范整理，及时归档。