2020年度省级预算项目绩效自评报告

（乡村公益性骨灰楼堂建设）

# 一、基本情况

**（一）项目概况。**

**1.项目背景、主要内容**

加强乡村公益性骨灰楼堂的建设管理，支持财力困难村新建的乡村公益性骨灰楼堂项目进行资金补助，重点向老区、苏区财力困难乡村倾斜，以满足人民群众殡葬基本公共服务需求。

**2.实施情况总体情况**

2020年省级下达乡村公益性骨灰楼堂奖补专项资金3850万元，用于335个乡村公益性骨灰堂建设项目。目前，已完工项目26个。

**3.资金投入和使用情况**

年初部门预算安排金额3850.00万元，其中：财政资金-一般预算拨款3850.00万元。

省级安排下达金额3850.00万元，其中：财政资金-一般预算拨款3850.00万元。省级执行率100.00%。

实际支出金额315.00万元，其中：财政资金-一般预算拨款315.00万元。实际支出率8.18%。

（二）项目绩效目标。

**1.总体目标实现程度方面**

加强财力困难的乡村公益性骨灰楼堂建设管理，补齐农村公益性骨灰楼堂建设短板，满足人民群众殡葬基本公共服务需求。

**2.阶段性目标实现程度方面**

2020年省级下达乡村公益性骨灰楼堂奖补专项资金3850万元，用于335个村级公益性骨灰堂建设项目。目前，已完工项目26个。

**3.绩效目标调整情况及其原因说明**

本项目不需要调整绩效目标，预期能够完成年度目标。预计能实现全年绩效目标。

# **二、绩效分析与结论**

**（一）绩效分析**

**1.项目进度情况**

全省乡村公益性骨灰楼堂奖补专项资金项目335个，由于今年疫情和林业土地部门审批等原因，大部分项目还处于前期准备阶段，目前已完工项目26个，其他按项目资金管理办法有序推进。

**2.执行效果情况**

评价等级为中，部门评价等级为中，具体情况如下：

* **产出指标**

**a.数量指标**

(1)户籍居民2000人（含）以内的财力困难村奖补新建乡村公益性骨灰楼堂数量,绩效目标值235.00,实际完成值15.00,完成进度6.38%,指标评价情况差,偏差原因分析：（一）建设公益性骨灰楼项目用地审批难问题，各乡镇骨灰楼堂建设用地报批时，必须避开各项用地红线，如:基本农田生态林地、红树林保护区的陆域生态防线范围等。同时必须考虑交通情况、建设规模、乡镇整体规划、人文地理等因素项目的立项、用地审批工作涉及面广，审批过程需一定时间，影响建设进度。（二）村级财力有限，无其他资金来源，上级补助资金量太小，导致项目实施困难。而有限的补助资金分散使用，效果不佳。（三）由于新冠疫情导致建筑项目招工施工困难致项目建设普遍存在进度滞后问题。

(2)户籍居民2000人以上财力困难村奖补新建乡村公益性骨灰楼堂数量,绩效目标值100.00,实际完成值11.00,完成进度11.00%,指标评价情况差。 偏差原因分析：同上

**b.质量指标**

(1)单个乡村公益性骨灰楼堂项目建设面积标准,绩效目标值200.00,实际完成值245.80,完成进度100.00%,指标评价情况好。

(2)奖补的新建项目验收合格率,绩效目标值100.00,实际完成值100.00,完成进度100.00%,指标评价情况好。

**c.时效指标**

奖补乡村公益性骨灰楼堂新建项目验收合格率绩效目标值为100%，目前已实施奖补的26个项目验收合理率为100%。

**d.成本指标**

(1)户籍居民2000人（含）以内的财力困难村新建乡村公益性骨灰楼堂单个项目补助资金标准,绩效目标值10.00,实际完成值10.00,完成进度100.00%,指标评价情况好。

(2)户籍居民2000人以上的财力困难村新建乡村公益性骨灰楼堂单个项目补助资金标准,绩效目标值15.00,实际完成值15.00,完成进度100.00%,指标评价情况好。

* **效益指标**

**社会效益指标**

(1)户籍居民2000人（含）以内的财力困难村单个新建乡村公益性骨灰楼堂格位存放量,绩效目标值100.00,实际完成值218.00,完成进度100.00%,指标评价情况好。

(2)户籍居民2000人以上的财力困难村单个新建乡村公益性骨灰楼堂格位存放量,绩效目标值300.00,实际完成值356.00,完成进度100.00%,指标评价情况好。

* **满意度指标**

**服务对象满意度指标**

(1)当地群众对项目实施成效的满意度,绩效目标值80.00,实际完成值90.30,完成进度100.00%,指标评价情况好。

(2)当地群众对省级奖补资金等相关政策的知晓率,绩效目标值80.00,实际完成值86.50,完成进度100.00%,指标评价情况好。

**3.项目完成可能性**

本项目能够如期完成项目建设。项目建设单位普遍反映存在不同程度的资金不足、疫情影响项目推进等问题，部分项目存在选址、用地审批方面的困难。针对存在的问题下一步要加强督促指导，推动项目建设，能够如期实施项目，可在2020年完成全年目标任务。

**（二）绩效结论**

本项目绩效评价结果为中，部门评价等级为中。2020乡村公益性骨灰楼堂建设省级奖补项目正在有序推进，上半年的绩效自评等级为中。

# 三、存在问题及原因分析和有关建议

**（一）存在问题及原因分析和有关建议**

1.建设公益性骨灰楼项目用地审批难问题，各乡镇骨灰楼堂建设用地报批时，必须避开各项用地红线，如:基本农田生态林地、红树林保护区的陆域生态防线范围等。同时必须考虑交通情况、建设规模、乡镇整体规划、人文地理等因素项目的立项、用地审批工作涉及面广，审批过程需一定时间，影响建设进度。建议自然资源、林业等部门出台公益性殡葬设施用林用地专项政策，切实保障用林用地指标，探索建立公益性殡葬设施建设联合审批机制，解决项目建设瓶颈问题。

2.村级财力有限，无其他资金来源，上级补助资金量太小，导致项目实施困难。而有限的补助资金分散使用，效果不佳。建议集中有限资金，每年建成几个规模较大、设施较为齐全的村级公益性骨灰楼，既能发挥资金的效益，对社会效益和生态文明效益也能产生积极作用。

3.由于新冠疫情导致建筑项目招工施工困难致项目建设普遍存在进度滞后问题。建议适当延长乡村公益性骨灰楼堂省级奖补项目完工期限。

**（二）执行中预算安排的绩效建议**

建议本项目继续按预算执行继续按预算安排。能够如期完成项目建设，产生较好的社会效益，建议继续按预算安排。