

2021 年度项目支出绩效评价报告

（送审稿）

评价类型：☒项目 ☐政策 ☐部门整体

项目名称：中小河流治理重点县 2021 年

项目单位：庐山市水利局

主管部门：庐山市水利局

评价时间：2022 年 11 月 01 日至 2022 年 11 月 30 日

组织方式：☒财政部门 ☐主管部门 ☐项目单位

评价机构：☒第三方机构 ☐专家组 ☐项目单位评价组

评价单位：九江坚舟数据服务有限公司

提交日期：2022 年 12 月 06 日

目 录

一、基本情况	1
（一）项目概况	1
（二）项目绩效目标	7
二、绩效评价工作开展情况	7
（一）绩效评价目的、对象和范围	7
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等	8
（三）绩效评价工作过程	10
三、综合评价情况及评价结论	12
四、绩效评价指标分析	12
（一）项目决策情况	12
（二）项目过程情况	14
（三）项目产出情况	15
（四）项目效益情况	18
五、存在的问题	12
六、有关建议	17
七、其他需要说明的问题	21

为深入贯彻落实党的十九大报告中“全面实施绩效管理”精神，提升财政资金使用绩效和政府部门管理水平，增强绩效意识和责任意识，实现预算与绩效管理的有机结合，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)、《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(赣发〔2019〕8号)精神，参照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》的文件要求，庐山市财政局委托九江坚舟数据服务公司对庐山市水利局中小河流治理重点县 2021 年项目资金开展绩效评价。我们于 2022 年 11 月至 12 月对项目资金实施了绩效评价工作，评价采用定量分析和定性分析相结合的方法，实施了资料审阅、账务核实、检查支付记录、询问、实地核查等现场评价程序。根据现场评价结果和项目单位提供的资料进行综合评价形成本评价报告。

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 设立背景

庐山市泽泉项目区位于庐山市的温泉镇及共青城市的泽泉乡境内；河道综合治理范围为博阳河一级支流洞霄水、长垄港的温泉段和泽泉段及其支流；河道治理总长度 30.57km，其中洞霄水长 9.07km，长垄港长 10.57km；支流及沟渠 10.93km。整个项目区河流两岸范围内涉及人口 1.56 万人，耕地 1.53 万亩。

拟整治河段洞霄水庐山垄水属典型的山溪性河流，河道蜿蜒曲折、局部较窄，部分河道漂石、砾卵石严重堆积，行洪不畅；

河床坡降陡、落差大，河水湍急、冲刷力度强烈。长期以来，因汛期河道洪水来势凶猛、冲刷剧烈，现有部分护岸屡遭冲刷、河岸崩塌时有发生。长垄港属低山丘陵河流，河道蜿蜒曲折、长期淤积，局部较窄，行洪不畅，现状岸坡抗冲能力低。沿岸农田、村庄经常受淹。再加上河道管理不善，部分涉河建筑物碍洪，河道淤塞等多方面的原因，每遇汛期，河洪漫溢，防汛任务十分繁重，影响到当地的经济社会发展和居民的生产生活安全。

存在的主要问题有：

1、河道淤积。河道大部分长期没有疏浚，导致河道淤积严重，且存在沿岸居民向河内倾倒生活垃圾现象。

2、多处河岸受洪水冲刷倒塌，危及耕地与村庄安全；

3、功能萎缩。由于项目区所处的特定地理位置，行洪河道较多。大部分河道受淤积及人为侵占等原因影响，河床抬高，河床水位上升，造成河道行洪调蓄能力降低。

4、管理薄弱。长期以来，乡镇河道管理一直是水利工作的薄弱环节，管理的无序性、粗放性、滞后性、低效性等问题越来越严重，矛盾也越来越突出，严重影响了工程效益的发挥。

为此，根据《星子县中小河流治理重点县综合整治及水系连通试点规划》的安排，加快实施该项目是十分必要的。

2. 设立目的

1、对洞霄水、长垄港及其支流进行清淤疏浚，恢复或扩大河道过水断面，拆除河道内阻水障碍物，使河水流畅，恢复河道功能。

2、清除对洞霄水、长垄港及其支流水面上的有害漂浮物、岸边垃圾，结合河道两岸污水直排处理、配合农村环境保护工程措施，使河道水环境、水质逐步改善。

3、通过水系连通将沟塘疏通。

4、对洞霄水、长垄港及其支流进行岸坡整治，两岸护岸尽量保持原河岸面貌，以植物护坡为主，保持河道弯曲、平顺、生态的自然形态；在河道沿岸的村庄内部及附近岸坡设置台阶、下河埠头等以及修复（新建）拦水堰及机耕桥（机耕桥）。

3. 设立依据

1、《中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点庐山市泉泽项目区实施方案》（赣水建管字[2019]125 号）。

2、《江西省财政厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金的通知》（赣财农指[2020]56 号）。

3、《江西省水利厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金计划及任务的通知》（赣水规计字[2020]22 号）。

4、《关于中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点泽泉项目区（温泉段）的评审报告》（庐财投审文[2020]110 号）。

5、《关于请求拨付长垄港第一批资金的报告》（温府字[2021]69 号）。

6、《关于请求拨付长垄港第二批资金的报告》（温府字[2021]86 号）。

7、《关于印发中小河流治理重点县综合整治和水系连通试点项目区实施方案 编制工作技术要求的通知》（水总研

[2012]1184 号)。

8、《江西省中小河流治理重点县综合整治和水系连通试点项目区实施方案编制工作的指导意见》（赣水建管字[2014]47号）。

9、《江西省水利厅 江西省财政厅关于青山湖区、星子县等 8 个中小河流治理重点县综合整治及水系连通试点规划报告的批复》（江西省水利厅 江西省财政厅赣水计财字[2015]54 号）。

4. 主要内容

本项目区治理类型为综合治理类型，根据河段实际情况，分段采取不同的措施进行治疗。采取的治理措施分别为：水系连通、清淤疏浚与清障、岸坡整治、生态修复及交叉建筑物等。

（1）水系沟通工程

水系连通工程是指通过连通河道、池塘，拓宽引排水河道卡口段，引排水配套设施建设等，来促进水体流动，改善水质。水系连通工程包括引排水与水系连通等工程。经调查，本次项目区内河道由于自然灾害影响及人类活动的破坏，造成多处河道水系存在引排不畅，河道与沟塘堵塞等现象。因此，通过水系沟通工程，增加沟塘与河道间的水力联系，改善水动力条件。

（2）清淤疏浚与清障工程

对项目区内主要河道里的淤泥流沙及时清除，使河水流畅、水质变清，利于行洪及排涝。根据河道整治工程总体布局，结合河道治导线确定疏挖范围。疏挖后使河槽与河岸保持稳定，满足边坡稳定的要求。尽量采用环保型清淤疏浚方式。通过河道疏浚

恢复或扩大河道过水断面降低水体的富营养化程度，改善河流水质。根据项目区内河道阻水构筑物和岸坡废弃物侵占河道的情况，按项目区河道整治统一规划部署，对河道项目区范围内阻水构筑物和岸坡废弃物全部进行清除。清除原则为：为保证河道通畅，清除河道内的垃圾堆，对于村民经常适用的拦水堰给予保留，以便村民取水之用；同时对于一些结构不稳农用桥，不但阻水，而且还存在安全隐患，需要进行拆除重建，对村民经常使用同时结构稳定的农用桥给予保留。

（3）岸坡整治工程

岸坡整治主要针对部分河段存在坡脚淘刷严重、岸坡坍塌、崩岸等现象进行修复。根据整治河道所在区域，将流经村镇的河段可划为生活区护岸，流经农田等无人居住区的河段划为生产区护岸。生活区护岸考虑安全的同时要注重人与自然的和谐共处。靠近村庄附近可考虑在岸坡设置台阶、小道、亲水平台等，便于居民生活，发挥河道的景观及生活休闲功能。

（4）生态修复与景观工程

为减轻内源污染，营造良好的河流生态，除了实施清淤措施外，对河道、湿地等因地制宜地通过种植水生植物、乔、灌、草等措施进行生态修复，改善河道水质，提高生物多样性；适当增加休闲设施，改善农村环境，打造农村新面貌。

（5）交叉建筑物工程

对损毁严重的拦水堰进行拆除重建，对结构不稳的农用桥进行拆除重建，对有交通需求的地方增设农用桥。

针对河道、河段的现状情况，结合各河道整治目标，根据现场调查踏勘以及综合业主、乡镇和村民走访意见，依据相关规范和导则，涉及的河道为洞霄水庐山垄段、长垄港及其支流。治理河道总长 14.84km，其中洞霄水长 9.07km，长垄港主河道长 5.77km，支流及沟渠 5.6km。清淤疏浚总长 7.01km，河岸整治加固 4.99km（包括左右岸）；拆除重建拦水堰 1 座；改建（新建）下河埠头及洗衣台 4 处；重建（新建）或加固便桥 7 座。项目分片区采取的工程措施如下：

1、洞霄水庐山垄片区：治理洞霄水主河道长 9.07km；清淤疏浚 1.02km，河岸整治加固 1.86km。新建便桥 1 座。

2、长垄港温泉片区：治理长垄港主河道长 5.77km；支流及沟渠 5.6km；清淤疏浚 5.99km，河岸整治加固 3.13km，拆除重建拦水堰 1 座；改建（新建）下河埠头及洗衣台 4 处，重建（新建）或加固便桥 6 座。

5. 资金投入和使用情况

（1）财政预算情况

庐山市水利局中小河流治理重点县 2021 年项目申请预算资金 1222.73 万元，实际到位资金 750 万元，预算管理一体化系统已下达预算指标 750 万元，资金到位率 61.34%。

（2）资金支付情况

庐山市水利局按照项目进度于 2022 年 1 月 24 日一次性支付庐山市温泉镇人民政府中小河流治理重点县 2021 年项目资金 750 万元，再由庐山市温泉镇人民政府支付给施工方江西双诚建

筑工程有限公司。

（二）项目绩效目标

1. 预期总目标

提高河道抗洪能力，保障当地人民群众生命财产安全，促进当地经济社会发展，助力乡村振兴。

2. 阶段性目标

1、防洪防冲目标。依据地形特征，重点治理险工、险段，局部河道实行疏浚拓宽整治，村镇和耕地实现防冲消能，尽量实施生态护岸加固。

2、景观目标。临近城区和山区的河道，结合对河道的生态治理，在条件允许的基础上建造水景及生态公园，为社会经济的可持续发展提供了一定的水景支持。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：绩效评价以“预算为民”宗旨，对预算进行全流程监管，考评财政资金使用效率和效益，重点关注项目产出和结果，坚持“少花钱，多办事”的原则，激励政府部门不断提供全面优质的公共服务，不断提升公共服务的社会效益，不断提升公共服务的效率效用。通过绩效评价可以全面反映项目状态，说明项目现实状态是否偏离目标；可以总结经验，为改良政府管理行为，纠正目标偏差提供依据；有利于发现问题，标明解决途径，为政府跟踪项目实施效果，提升社会监督参与度，帮助项目实施单位提高项目资金使用效益提供有效建议。

评价对象和范围：评价对象和范围：评价对象为财政安排的中小河流治理重点县 2021 年项目经费 750 万元的使用绩效，评价范围为庐山市水利局中小河流治理重点县 2021 年项目。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则：绩效评价应当遵循以下基本原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 评价指标体系

根据财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》等文件精神及项目的具体特点，设置科学合理可行的评价体系，包括项目决策指标（项目立项指标、绩效目标指标、资金投入指标），执行过程指标（资金管理指标、组织实施指标），产出指标（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），效益指标（社会效益指标、经济效益指标、生态效益指标、可持续影

响指标），项目满意度指标，具体详见附表项目绩效评分表。

3. 评价依据

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）

（2）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）

（3）《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167号）

（4）《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）

（5）《江西省财政厅印发关于贯彻落实〈中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉若干措施的通知》（赣财办〔2019〕29号）

（7）项目绩效评价收集的各项基础资料（相关财务制度、资金下达材料、年度工作总结、现场检查资料等）

4. 评价方法

主要采用了因素分析法和数据对比法。因素分析法评价专项资金的使用和各项工作的安排是否符合项目整体推进的需要，数据对比法则反映各项经费支出是否严格按照相应标准执行。绩效评价采取单位自评、评价组现场核查相结合方式进行，单位自评为评价提供了基础数据和绩效信息，现场核查是本次评价的重要手段，我们采取数据核查、实地调研、座谈，问卷调查等形式，对庐山市水利局中小河流治理重点县2021年项目专项资金绩效

实施了重点评价。

5. 评价标准参考

评价中充分应用计划标准、行业标准、历史标准和财政部门
和预算部门确认或认可的其他标准。

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额
等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评
价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现
绩效改进的原则，在可实现条件下确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

项目组通过调研，以及对相关文件的解读，根据绩效评价的
基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组按确定的
评价指标体系、评分标准、评价方法及相关的工作程序和步骤对
项目进行评价，并按照项目组评审意见确定的步骤，在规定的时
间节点内开展绩效评价工作。

此次绩效评价评价项目组工作分为前期准备、现场评价、撰
写与提交评价报告、建立绩效评价档案四个阶段。

1. 前期准备阶段

确定绩效评价对象和范围，下达绩效评价通知，根据庐山市
财政局的要求，结合项目支出的特点，明确工作任务及相关要求，
准备评价相关前期资料。

2. 现场评价阶段

根据绩效评价实施方案，实地进行勘察、询问、采集基础数据，汇总相关资料；对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析；按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价评分，形成评价结论。现场调查工作采取线上核查与线下实地核查相结合的方式，突出重点，力求实效。

3. 撰写与提交评价报告阶段

根据绩效评价的原理和规范，核对资料并综合分析，从管理、产出和效果等方面撰写绩效评价报告，并针对存在问题提出相关建议。评价小组根据最终评价结果，在综合分析的基础上，形成绩效评价报告初稿，提交市财政局、实施单位征求意见；并根据各方书面反馈意见对绩效评价报告修改完善后，形成正式绩效评价报告报送市财政局。

4. 建立绩效评价档案阶段

完成绩效评价工作后，由九江坚舟数据服务有限公司将绩效评价过程中收集的全部有效资料归档，同时交由市财政局存档。

同时本次绩效评价存在一定的局限性，评价组在整个绩效评价过程中，根据本项目的绩效评价指标体系，编制绩效评价工作方案、收集和分析项目数据、信息，在充分调研的基础上秉承客观、公正的评价原则，撰写项目绩效评价报告。但是由于时间较为紧迫，同时本次评价主要针对的是中小河流治理重点县 2021 年项目资金使用情况评价，可能存在一定的遗漏。

三、综合评价情况及评价结论

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 84.5 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“良”。详细评分情况见附件 1 绩效评价指标体系评分表。

指标	决策指标	过程指标	产出指标	效果指标	合计
分值	17.00	23.00	19.50	40.50	100.00
得分	15.00	19.00	10.00	40.50	84.5
得分率	88.24%	82.61%	51.28%	100.00%	84.5%

四、绩效评价指标分析

根据项目特点，设置“决策、过程、产出、效果”4 个一级指标，并将其分解为 14 个二级指标、34 个三级指标。

（一）项目决策情况

本项满分 17 分，得分 15 分。

1. 立项依据充分性

依据《江西省水利厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金计划及任务的通知》（赣水规计字[2020]22 号）等文件；项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合

行业发展规划和政策要求；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；部门内部不存在相关重复项目。

立项依据充分，该项满分 3 分，得分为 3 分。

2. 立项程序规范性

依据《江西省水利厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金计划及任务的通知》（赣水规计字[2020]22 号）、《关于中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点泽泉项目区（温泉段）的评审报告》（庐财投审文[2020]110 号），项目按照相关程序申请设立，审批文件，文件符合相关要求。

该项满分 3 分，得分为 3 分。

3. 绩效目标合理性

查阅了中小河流重点治理县项目 2021 年资金绩效目标申报表，该项目申请了绩效目标，与实际工作具有关系性，目标与预算确定的资金量相匹配。

满分 3 分，得 3 分。

4. 绩效指标明确性

查阅项目绩效目标表，对明细指标进行分析。经查阅，项目指标虽然细分到三级指标，但是绩效目标设定的绩效指标不够清晰、细化。

该项满分 3 分，得分为 1 分。

5. 预算编制科学性

依据《中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点庐山市泉泽项目区实施方案》（赣水建管字[2019]125 号）、《江西省

水利厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金计划及任务的通知》（赣水规计字[2020]22 号）、《江西省财政厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金的通知》（赣财农指[2020]56 号）等资料预算内容与项目内容匹配，测算依据充分。

满分 3 分，得 3 分。

6. 资金分配合理性

依据《江西省财政厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金的通知》（赣财农指[2020]56 号）、《关于中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点泽泉项目区(温泉段)的评审报告》（庐财投审文[2020]110 号）等资料，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

该项满分 2 分，得分为 2 分。

（二）项目过程情况

本项满分 23 分，得分 19 分。

1. 资金到位率

查阅水利局一体化预算执行情况表及项目绩效目标表，经核实，中小河流治理重点县 2021 年项目预算 1222.7306 万元，实际到位 750 万元，资金到位率 61.34%。经查验，项目按照实际支付资金拨付，保障了项目有序开展。

满分 5 分，得 3 分。

2. 预算执行率

查阅水利局相关凭证，一体化预算执行情况表，经核实，中小河流治理重点县 2021 项目到位资金为 750 万元，实际支出资

金为 750 万元，预算执行率为 100.00%。资金全部支付，保障了项目有序开展。

该项满分 5 分，得分为 5 分。

3. 资金使用合规性

查阅凭证、国库支付凭证、合同书、相关制度等，核实项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。经查验，项目资金符合相关法规及规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批程序和手续，用于项目预算批复或合同规定的用途。

该项满分 5 分，得分为 5 分。

4. 管理制度健全性

依据单位提供的相关制度，单位制定了相关的财务管理制度，但未制定相关业务管理制度。

满分 4 分，得 2 分。

5. 制度执行有效性

依据项目工作报告、合同及支付材料，遵守相关法律法规和相关管理规定，手续完备，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

该项满分 4 分，得分为 4 分。

（三）项目产出情况

本项满分 19.5 分，得分 10 分。

1. 洞霄水综合治理主河道长

年初设定的目标值是 9.07km，至报告日止未完工，未出验

收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

2. 洞霄水清淤疏浚

年初设定的目标值 1.02km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

3. 洞霄水河岸整治加固

年初设定的目标值 1.86km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

4. 洞霄水新建便桥

年初设定的目标值 1 座，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

5. 长垅港（温泉段）治理主河道长

年初设定的目标值 5.77km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

6. 长垅港（温泉段）支流及沟渠

年初设定的目标值 5.33km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

7. 长垅港（温泉段）清淤疏浚

年初设定的目标值 5.99km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

8. 长垅港（温泉段）河岸整治加固

年初设定的目标值 3.13km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

9. 长垅港（温泉段）拆除重建拦水堰

年初设定的目标值 1 座，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

10. 长垅港（温泉段）改建（新建）下河埠头及洗衣台

年初设定的目标值 4 处，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

11. 长垅港（温泉段）重建（新建）或加固便桥

年初设定的目标值 6 座，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

12. 截止 2021 年 12 月底，完工项目初步验收

至报告日止未完工，未出验收报告，满分 2 分，得 0 分。

13. 已建工程是否存在质量问题

查阅单位原始凭证，一体化预算执行情况表，经查验，工程进度付款证书、工程进度付款审核汇总表都有有监理单位上饶市华水水利工程有限公司签字，已建工程不存在质量问题。满分 2 分，得 2 分。

14. 项目完工时间

合同约定施工日期为 2021 年 1 月 15 日（以监理开工日为准）至 2022 年 1 月 14 日（工期 365 日），实际开工日期为 2021 年 5 月，但至报告日止仍未收到验收报告，项目未完工。满分 2 分，得 0 分。

15. 工程款支付时间

根据施工合同 17.3 条按每月完成工程量的 80% 支付，截止 12 月 31 日按照进度应付款金额为 939.03 万元，本期工程进度

付款总金额按照工程量的百分之 80 支付，合计约 750 万元。满分 2 分，得 2 分。

16. 工程成本

查阅中小河流治理重点县 2021 年项目的招标文件及施工合同，招标文件招标金额为 1267.23 万元，中标金额为 1222.73 万元。本次按照工程进度付款金额为 750 万元，在预算范围内，满分 6 分，得 6 分。

（四）项目效益情况

1. 促进经济社会发展

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目是否能促进经济社会发展，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目能促进经济社会发展占 100%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

2. 有效保护沿岸农田安全

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目是否能有效保护沿岸农田安全，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目能有效保护沿岸农田安全占 100%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

3. 保护居民的生产生活安全

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目是否能有效保护居民的生产生活安全，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调

查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目能有效保护居民的生产生活安全占 100%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

4. 改善水生态环境

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目是否能有效保护改善水生态环境，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目能改善水生态环境占 100%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

5. 已建工程是否良性循环

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目已建工程是否良性循环，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目已建工程能良性循环占 97.33%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

6. 恢复河道基本功能

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目是否能恢复河道基本功能，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目能恢复河道基本功能占 100%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

7. 受益群众满意度

针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目总体成果满意度

问题，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目满意度占98.67%，根据评分标准，该项指标得5分。

五、存在的问题

1. 项目延期未完成

合同约定施工日期为2021年1月15日(以监理开工日为准)至2022年1月14日(工期365日)，实际开工日期为2021年5月，但至报告日止仍未收到验收报告，项目未完工，施工日期延长。

2. 绩效管理意识薄弱

虽然项目入库设置了绩效目标，但是绩效目标设定的绩效指标不够清晰、细化，单位设置的项目绩效指标(三级指标数量指标)未与项目目标任务数或计划数相对应，不能清晰的体现三级指标中的数量指标。

六、有关建议

1. 年初预算科学设置绩效目标

建议加强绩效目标管理，要求年初预算时仔细填写绩效目标申报表，设立明确合理的绩效目标，绩效目标应明确、清晰、可衡量，绩效目标具体指标值应与项目目标任务和计划相对应。同时，项目实施部门加强年初绩效目标管理。

2. 提高项目施工进度

建议项目主管单位加强对项目建设质量以及项目实施进度的监督，要求施工单位认真履约、合理安排工序、客服困难、加

快施工进度，尽快做好后期项目，确保民生工程按期保质完成。

七、其他需要说明的问题

无其他需要说明的问题

附件：1. 绩效评价指标体系评分表

2. 调查问卷

附件 1 绩效评价指标体系评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
决策	项目 立项	立项依据 充分性	3	<p>①项目立项是否符合国家法律法规、省、市相关规定；</p> <p>②项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p> <p>③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>全部满足，得 3 分；每一个小点满足得 1 分。</p>	3	<p>依据《江西省水利厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金计划及任务的通知》（赣水规计字[2020]22 号）等文件；项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；符合行业发展规划和政策要求；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；部门内部不存在相关重复项目。根据评分标准，该项指标得 3 分。</p>

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
决策	项目 立项	立项程序规 范性	3	<p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。</p> <p>全部满足，得 3 分；每一个小点满足得 1 分。</p>	3	<p>依据《江西省水利厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金计划及任务的通知》（赣水规计字[2020]22 号）、《关于中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点泽泉项目区（温泉段）的评审报告》（庐财投审文[2020]110 号），项目按照相关程序申请设立，审批文件，文件符合相关要求，得 3 分。</p>

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
决策	绩效 目标	绩效目标 合理性	3	①项目是否有绩效目标； ②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③目标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 全部满足，得 3 分；每一个小点满足得 1 分。	3	查阅了中小河流重点治理县项目 2021 年资金绩效目标申报表，该项目申请了绩效目标，与实际工作具有关系性，目标与预算确定的资金量相匹配。满分 3 分，得 3 分。
决策	绩效 目标	绩效指标 明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体系；③是否与项目目标任务书相对应。全部满足，得 3 分；每一个小点满足得 1 分。	1	查阅项目绩效目标表，对明细指标进行分析。经查阅，项目指标虽然细分到三级指标，但是绩效目标设定的绩效指标不够清晰、细化。该项满分 3 分，得分为 1 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
决策	资金投入	预算编制 科学性	3	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分， 是否按照标准编制。 全部满足，得 3 分；每一个小点 满足得 1 分。	3	依据《中小河流治理重点县综合 治理和水系连通试点庐山市泉泽 项目区实施方案》（赣水建管字 [2019]125 号）、《江西省水利 厅关于提前下达 2021 年省级水利 专项资金计划及任务的通知》（赣 水规计字[2020]22 号）、《江西 省财政厅关于提前下达 2021 年省 级水利专项资金的通知》（赣财 农指[2020]56 号）等资料预算内 容与项目内容匹配，测算依据充 分。满分 3 分，得 3 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
决策	资金投入	资金分配 合理性	2	<p>①预算资金分配依据是否充分；</p> <p>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际情况是否相适应。</p> <p>全部满足，得 2 分；每一个小点满足得 1 分。</p>	2	<p>依据《江西省财政厅关于提前下达 2021 年省级水利专项资金的通知》（赣财农指[2020]56 号）、《关于中小河流治理重点县综合治理和水系连通试点泽泉项目区（温泉段）的评审报告》（庐财投审文[2020]110 号）等资料，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。满分 2 分，得 2 分。</p>

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
过程	资金管理	资金到位率	5	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100.00%。</p> <p>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。</p> <p>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。</p> <p>得分=资金到位率*5分。</p>	3	<p>查阅水利局一体化预算执行情况表及项目绩效目标表，经核实，中小河流治理重点县2021年项目预算1222.7306万元，实际到位750万元，资金到位率61.34%。</p> <p>经查验，项目按照实际支付资金拨付，保障了项目有序开展。满分5分，得3分。</p>
过程	资金管理	预算执行率	5	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100.00%。</p> <p>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。</p> <p>得分=预算执行率*5分（预算执行率<30.00%，得0分）。</p>	5	<p>查阅水利局相关凭证，一体化预算执行情况表，经核实，中小河流治理重点县2021项目到位资金为750万元，实际支出资金为750万元，预算执行率为100.00%。资金全部支付，保障了项目有序开展。该项满分5分，得分为5分。</p>

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
过程	资金管理	资金使用 合规性	5	①项目资金是否符合国家法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付是否有完整审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定用途；④是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段；⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。全部满足，得5分；若第⑤不满足，该相不得分；在第⑤满足的前提下，其他每一个小点满足得1分。	5	查阅凭证、国库支付凭证、合同书、相关制度等，核实项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定。经查验，项目资金符合相关法规及规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批程序和手续，用于项目预算批复或合同规定的用途。该项满分5分，得分为5分。
过程	组织实施	管理制度 健全性	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法合规、健全完整。 全部满足，得4分；每一个小点满足得2分。	2	依据单位提供的相关制度，单位制定了相关的财务管理制度，但未制定相关业务管理制度，满分4分，得2分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
过程	组织 实施	制度执行 有效性	4	①项目实施是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书资料是否齐全并及时归档； ④相关相关制度是否对实施效果起到保障作用。 全部满足，得 4 分；每一个小点满足得 1 分。	4	依据项目工作报告、合同及支付材料，遵守相关法律法规和相关管理规定，手续完备，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，该项满分 4 分，得分为 4 分。
产出	产出 数量	洞霄水综合 治理主河道 长	0.5	完成年初设定的目标值 9.07km，得满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值是 9.07km，至报告日止未完工，未出验收报告，满分 0.5 分，得 0 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 数量	洞霄水清淤 疏浚	0.5	完成年初设定的目标值 1.02km 得 满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 1.02km，至报 告日止未完工，未出验收报告， 满分 0.5 分，得 0 分。
产出	产出 数量	洞霄水河岸 整治加固	0.5	完成年初设定的目标值 1.86km 得 满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 1.86km，至报 告日止未完工，未出验收报告， 满分 0.5 分，得 0 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 数量	洞霄水新建 便桥	0.5	完成年初设定的目标值 1 座得满 分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 1 座，至报告 日止未完工，未出验收报告，满 分 0.5 分，得 0 分。
产出	产出 数量	长垵港（温 泉段）治理 主河道长	0.5	完成年初设定的目标值 5.77km 得 满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 5.77km，至报 告日止未完工，未出验收报告， 满分 0.5 分，得 0 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 数量	长垌港（温 泉段）支流 及沟渠	0.5	完成年初设定的目标值 5.33km 得 满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 5.33km，至报 告日止未完工，未出验收报告， 满分 0.5 分，得 0 分。
产出	产出 数量	长垌港（温 泉段）清淤 疏浚	0.5	完成年初设定的目标值 5.99km 得 满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 5.99km，至报 告日止未完工，未出验收报告， 满分 0.5 分，得 0 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 数量	长垵港（温 泉段）河岸 整治加固	0.5	完成年初设定的目标值 3.13km 得 满分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 3.13km，至报 告日止未完工，未出验收报告， 满分 0.5 分，得 0 分。
产出	产出 数量	长垵港（温 泉段）拆除 重建拦水堰	0.5	完成年初设定的目标值 1 座得满 分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 1 座，至报告 日止未完工，未出验收报告，满 分 0.5 分，得 0 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 数量	长垵港（温 泉段）改建 （新建）下 河埠头及洗 衣台	0.5	完成年初设定的目标值 4 处得满 分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 4 处，至报告 日止未完工，未出验收报告，满 分 0.5 分，得 0 分。
产出	产出 数量	长垵港（温 泉段）重建 （新建）或 加固便桥	0.5	完成年初设定的目标值 6 座得满 分 0.5 分，否则不得分	0	年初设定的目标值 6 座，至报告 日止未完工，未出验收报告，满 分 0.5 分，得 0 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 质量	截止 2021 年 12 月底， 完工项目初 步验收	2	若完工项目初步验收成功得 2 分， 否则不得分。	0	至报告日止未完工，未出验收报 告，满分 2 分，得 0 分。
产出	产出 质量	已建工程是 否存在质量 问题	2	已建工程不存在质量问题得 2 分， 若存在质量问题得 0 分。	2	查阅单位原始凭证，一体化预算 执行情况表，经查验，工程进度 付款证书、工程进度付款审核汇 总表都有有监理单位上饶市华水 水利工程有限公司签字，已建工 程不存在质量问题。满分 2 分， 得 2 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 时效	项目完工时 间	2	若在合同约定时间内完工得满分 2 分，否则不得分。	0	合同约定施工日期为 2021 年 1 月 15 日(以监理开工日为准)至 2022 年 1 月 14 日（工期 365 日），实 际开工日期为 2021 年 5 月，但至 报告日止仍未收到验收报告，项 目未完工。满分 2 分，得 0 分。
产出	产出 时效	工程款支付 时间	2	在合同约定时间内付款得满分 2 分，否则不得分。	2	根据施工合同 17.3 条按每月完成 工程量的 80%支付，截止 12 月 31 日按照进度应付款金额为 939.03 万元，本期工程进度付款总金额 按照工程量的百分之 80 支付，合 计约 750 万元。满分 2 分，得 2 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
产出	产出 成本	工程成本	6	在预算范围内得满分 6 分，否则扣分，每超百分之 10 扣 1 分，直至扣完为止。	6	查阅中小河流治理重点县 2021 年项目的招标文件及施工合同，招标文件招标金额为 1267.23 万元，中标金额为 1222.73 万元。本次按照工程进度付款金额为 750 万元，在预算范围内，满分 6 分，得 6 分。
效益	经济 效益	促进经济社会 发展	5	通过问卷调查（满意度目标值 90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分 5 分，满意度低于 60%不得分）。	5	针对水利局中小河流治理重点县 2021 项目是否能促进经济社会发展，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县 2021 项目能促进经济社会发展占 100%，根据评分标准，该项指标得 5 分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
效益	社会效益	有效保护沿岸农田安全	5	通过问卷调查（满意度目标值90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分5分，满意度低于60%不得分）。	5	针对水利局中小河流治理重点县2021项目是否能有效保护沿岸农田安全，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目能有效保护沿岸农田安全占100%，根据评分标准，该项指标得5分。
效益	社会效益	保护居民的生产生活安全	5	通过问卷调查（满意度目标值90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分5分，满意度低于60%不得分）。	5	针对水利局中小河流治理重点县2021项目是否能有效保护居民的生产生活安全，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目能有效保护居民的生产生活安全占100%，根据评分标准，该项指标得5分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
效益	生态 效益	改善水生态 环境	5	通过问卷调查（满意度目标值90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分5分，满意度低于60%不得分）。	5	针对水利局中小河流治理重点县2021项目是否能有效保护改善水生态环境，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目能改善水生态环境占100%，根据评分标准，该项指标得5分。
效益	可持 续影 响	已建工程是 否良性循环	5	通过问卷调查（满意度目标值90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分5分，满意度低于60%不得分）。	5	针对水利局中小河流治理重点县2021项目已建工程是否良性循环，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目已建工程能良性循环占97.33%，根据评分标准，该项指标得5分。

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分 值	评分标准	得 分	评分 依据
效益	可持 续影 响	恢复河道基 本功能	5	通过问卷调查（满意度目标值90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分5分，满意度低于60%不得分）。	5	针对水利局中小河流治理重点县2021项目是否能恢复河道基本功能，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目能恢复河道基本功能占100%，根据评分标准，该项指标得5分。
效益	服务 对象 满意 度	受益群众满 意度	10.5	通过问卷调查（满意度目标值90%，问卷满意度值/目标满意度值×指标分值，最高得分10.5分，满意度低于60%不得分）。	10.5	针对水利局中小河流治理重点县2021项目总体成果满意度问题，对庐山市城区居民及公众进行了问卷调查，根据社会调查结果，统计计算得出受调群众认为水利局中小河流治理重点县2021项目满意度占98.67%，根据评分标准，该项指标得5分。

附件 2 调查问卷

关于庐山市水利局中小河流治理重点县项目社会公众满意度调查问卷

Q1. 请问您认为庐山市水利局中小河流治理重点县项目的建设是否能够有效促进社会经济发展？ [单选题]

选项	小计	比例
是	75	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	75	

Q2. 请问您认为中小河流治理重点县项目的建设能否有效保护沿岸农田安全？ [单选题]

选项	小计	比例
能	75	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	75	

Q3. 请问您认为庐山市水利局中小河流治理重点县项目的建设是否能保护居民的生产生活安全？ [单选题]

选项	小计	比例
是	75	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	75	

Q4. 请问您认为庐山市水利局中小河流治理重点县项目的建设是否能够有效改善水生态环境？ [单选题]

选项	小计	比例
是	75	 100%
否	0	 0%
本题有效填写人次	75	

Q5. 请问您认为庐山市水利局中小河流治理重点县项目已建工程是否良性循环？ [单选题]

选项	小计	比例
是	73	97.33%
否	2	2.67%
本题有效填写人次	75	

Q6. 请问您认为庐山市水利局中小河流治理重点县项目的完成能否恢复河道基本功能？ [单选题]

选项	小计	比例
能	75	100%
否	0	0%
本题有效填写人次	75	

Q7. 请问您对中小河流治理重点县已完工项目的总体实施效果是否满意？ [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	62	<div><div></div></div> 82.67%
满意	12	<div><div></div></div> 16%
一般	1	<div><div></div></div> 1.33%
不满意	0	<div><div></div></div> 0%
很不满意	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	75	

Q8. 如果您对中小河流治理重点县项目有见解性的意见或建议，请您在此处进行说明？
