

2023 年区级财政重点绩效评价报告

2022 年度南谯区滁河防洪治理工程 专项资金项目绩效评价报告

评价机构：合肥宜思财务咨询有限公司

绩效报告编号：合宜评价(2023)14号

评价报告时间：2023年5月15日



一、项目基本情况

项目名称	南谯区滁河防洪治理工程 专项资金项目	联系人	张馨月
项目地址	滁州市南谯区政府	联系电话	19810730857

二、绩效评价情况

一级指标	二级指标	三级指标	标准分值	评价得分	评价等级
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	2分	2分	优
		立项程序规范性	4分	4分	
	绩效目标	绩效目标合理性	4分	4分	
		绩效指标明确性	4分	4分	
	资金投入	预算编制科学性	3分	3分	
		资金分配合理性	3分	3分	
	小计			20分	
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	4分	4分	
		资金拨付及时性	2分	2分	
		预算执行率	4分	4分	
		资金使用合规性	4分	4分	
	组织实施	管理制度健全性	3分	3分	
		制度执行有效性	3分	3分	
	小计			20分	20分
产出 (30分)	数量指标	完成项目数量	8分	6分	
	质量指标	经费支出合规性	10分	10分	
	时效指标	项目完成时间	4分	1分	
	成本指标	项目总成本	8分	8分	
	小计			30分	25分
效益 (30分)	实施效益	经济效益	6分	6分	
		社会效益	7分	7分	
		可持续影响	7分	7分	



	满意度	社会公众或 服务对象满意度	10分	9分	
	小计		30分	29分	
综合 得分	合计		100分	94分	
三、绩效评价人员					
绩效评价小组组长：胡皖渝					
绩效评价小组成员：胡皖渝 宋君洁 朱理 印冠芳 黄彦杰 李闯					



摘 要

一、项目概况

滁河系长江下游左岸一级支流，跨安徽、江苏两省，流域面积 8000k m²，干流河道全长约 269km。目前，未纳入滁河防洪治理近期工程实施的 8 个圩区干流堤防建设标准不足，圩区支流成圈堤防基本不达标，穿堤建筑物年久失修，干流部分堤段堤岸防护设施不足，蓄滞洪区无进退洪控制设施，部分支流河口无防汛交通桥，部分圩区排涝设施不足。为提高水利保障能力，保障区内人民生命财产安全，促进区域经济社会持续健康发展，根据《安徽省发展改革委关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目可行性研究报告的批复》（皖发改农经[2020]801 号），安徽省水利局同意实施滁河防洪治理工程新增项目。

二、项目绩效目标及完成情况

（一）绩效目标

1、项目总体绩效目标

年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2022 年完工项目可初步发挥效益。

2、本年度绩效目标

2022 年年度目标：完成项目的施工工作，见下表：



安徽省水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资计划、任务清单表和省水利基建投资计划

单位：万元

项目名称	建设性质	建设地点	建设规模	建设起止年限	投资来源	总投资	已下达投资	本次下达计划	主要建设内容
滁河防洪治理工程	新建	滁州市、合肥市	平流海堤段、永安万庄电站段、海漣庄窝新河、全椒陈洲河段、王字河段及重点支流、范第二圩、范第三圩进堤洪河堤的护岸加固等	2020—2025年	合计	374890	52000	40000	堤防护岸加固、上建施工等
					中央预算内投资	163900	25000	20000	
					省级水利基建投资	79210	12000	2892	
					市县投资	131780	15000	17108	
滁州市水建设					合计	346986	32359	31737	
					中央预算内投资	154080	15180	20000	
					省级水利基建投资	72390	8072		
					市县投资	120516	9107	11737	

(二) 完成情况

滁州市滁河防洪治理工程项目2022年主体工程已完工，正在准备资料整理及单位工程验收。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

经评价分析，南谯区水利局滁河防洪治理项目绩效评价综合得分为94分，评价等级为“优”。具体评分见下表：

项目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	20	20	30	30	100
评价得分	20	20	25	29	94

四、存在问题

通过评价发现，2022年度南谯区水利局滁河防洪治理项目虽然取得了一定的成效，但存在一些问题和不足，主要表现在：

(一) 完成项目数量问题

主体工程已完工，实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%=1/1*100%=100%，但本项目验收资料在市局。

(二) 项目完成时间问题



主体工程已完工，正在准备资料整理及单位工程验收，未按时验收完毕。

（三）社会公众或服务对象满意度问题

根据社会公众满意度进行随机调查，满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{一般} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{不满意数} * 0\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\% = 94.4\%$ 。

五、意见和建议

为进一步提高财政资金使用效益，针对存在的问题，我们提出如下建议：

（一）加强对项目实施进度的监管，及时组织项目验收。

（二）加强社会沟通机制，实时了解项目开展情况及效果，在一定程度上提高社会满意度。



2022 年度南谯区滁河防洪治理工程 专项资金项目绩效评价报告

为进一步加强部门预算绩效管理，提高财政资金使用率，合肥宜思财务咨询有限公司受滁州市南谯区水利局委托，于 2023 年 3 月 15 日至 2023 年 5 月 15 日对南谯区水利局 2022 年度南谯区滁河防洪治理专项资金项目进行绩效评价。现将绩效评价情况报告如下：

一、项目基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

滁河系长江下游左岸一级支流，跨安徽、江苏两省，流域面积 8000k m²，干流河道全长约 269km。目前，未纳入滁河防洪治理近期工程实施的 8 个圩区干流堤防建设标准不足，圩区支流成圈堤防基本不达标，穿堤建筑物年久失修，干流部分堤段堤岸防护设施不足，蓄滞洪区无进退洪控制设施，部分支流河口无防汛交通桥，部分圩区排涝设施不足。为提高水利保障能力，保障区内人民生命财产安全，促进区域经济社会持续健康发展，根据《安徽省发展改革委关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目可行性研究报告的批复》（皖发改农经[2020]801 号），安徽省水利局同意实施滁河防洪治理工程新增项目。

2. 主要内容及实施情况

滁河防洪治理工程新增项目为：干流堤防工程、支流堤防工程、穿堤建筑物及泵站工程、进退洪闸工程、江董联圩北撇洪沟



连通工程和交通桥涵工程等。主要建设内容为：加固干流堤防长 43.554km,加固支流堤防总长 54.967km,建设江董联圩北撇洪沟连通工程长 5.41km,拆除重建与新建穿堤涵闸 39 座、新建与改扩建排涝泵站 13 座、新建蓄滞洪区进退洪闸 4 座、拆除重建与新建交通桥涵 8 座等。

3. 资金投入和使用情况

根据滁州市水利局《关于要求尽快落实滁河防洪治理工程新增项目县级配套资金的函》滁水规建函[2022]55号：2020年12月、2021年4月，安徽省发改委和安徽省水利厅分别以皖发改农经[2020]754号、皖发改投资[2021]214号文累计下达我市项目投资计划 32359 万元，其中：中央投资 15180 万元，省级投资 8072 万元，市县级配套 9107 万元。目前，市级申请配套资金 928 万元已到位，需县、区已套 8179 万元，其中：全椒县 4521 万元，南谯区 754 万元，来安县 2904 万元。根据滁州市水利局《关于要求尽快落实滁河防洪治理工程新增项目 2022 年度投资计划县级配套资金的函》滁水规建函[2022]168号文件：2022年5月，安徽省发改委和安徽省水利厅以皖发改投资[2022]331号下达我市项目投资计划 31737 万元，其中：中央投资 20000 万元，市县级配套 11737 万元。目前，市级申请配套资金 928 万元已落实，需县、区配套 10809 万元，其中：全椒县 5975 万元，南谯区 996 万元，来安县 3837 万元。滁州市南谯区共支付 1750 万元。

（二）项目绩效目标

1、项目总体绩效目标

年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2022 年完工项目可初步发挥效益。



2、本年度绩效目标

2022 年年度目标：完成项目的施工工作，见下表：

安徽省水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资计划、任务清单表和省水利基建投资计划

单位：万元

项目名称	建设性质	建设地点	建设规模	建设起止年限	投资来源	总投资	已下达投资	本次下达计划	主要建设内容
滁河防洪治理工程	改建	滁州、马鞍山、合肥市	干流南谏段，来安万庄电站段，南谏汪郭新河，全椒陈泗涧段、丁字河段及重点支流，荒草二圩、荒草三圩进退洪闸堤防护岸加固等	2020~2025年	合计	374890	52000	40000	堤防护岸加固、土建施工等
					中央预算内投资	163900	25000	20000	
					省级水利基建投资	79210	12000	2892	
					市县投资	131780	15000	17108	
滁州市实施段					合计	346986	32359	31737	
					中央预算内投资	154080	15180	20000	
					省级水利基建投资	72390	8072		
					市县投资	120516	9107	11737	

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次评价通过引入第三方客观公正地核查南谏区水利局滁河防洪治理工程专项资金项目预期目标实现程度，考评滁河防洪治理工程专项资金支出效率和综合效果，并分析存在问题及原因，为相关部门决策、管理提供参考依据。

2. 绩效评价对象和范围

根据《滁州市委 滁州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的通知》（滁发[2019]23）文件精神和《滁州市南谏区财政局 2022 年度区财政重点绩效评价工作的通知》（南财绩〔2023〕24 号）的要求，自 2023 年 3 月 15 日至 2023 年 5 月 15 日，对 2022 年度南谏区滁河防洪治理工程专项资金项目进行绩效评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

依据财政部门设定的绩效目标，秉持公正公开、科学规范、



分级分类、绩效相关原则，遵从科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对绩效目标的合理性、明确性，资金支出的合规性和效益性进行客观的评价。

2. 评价指标体系

2022年度南谯区水利局滁河防洪治理工程专项资金项目绩效评价指标体系共设置4个一级指标、11个二级指标，21个三级指标，总分值设定为100分。

3. 评价方法

评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等，结合实际选择确定。本次评价实施了查阅资料、计算、分析性复核、实地察看、盘点、满意度调查等程序，重点是对项目预算执行情况，预算管理情况，政府项目执行情况，资金支出的真实性、合法性，项目年度内实现的产出情况、取得的效益情况进行评价。

4. 评价标准

本次绩效评价主要根据绩效评价体系中相关评价指标进行评价。其结果采用百分制，满分100分，按得分的高低依次分为优秀（ $S \geq 90$ ）、良好（ $80 \leq S < 90$ ）、中等（ $60 \leq S < 80$ ）、差（ $S < 60$ ）四个等级。

（三）绩效评价工作过程

1. 接受委托

本次评价工作受滁州市南谯区财政局委托，合肥宜思财务咨询有限公司具体实施，根据工作任务量，配备6名人员，其中：注册会计师1名、高级职称1名、中级职称3名、初级职称1名。评价工作分三个阶段：制定评价工作方案和指标体系、评价实施



和综合分析、撰写和提交评价报告。

2. 评价方案及指标的制定

根据评价工作总体要求，结合滁州市南谯区重点支出项目情况制定具体评价工作方案和评价指标体系，经区财政局组织会审后，根据会审意见修改完善，报区财政局审定后实施。

3. 现场实施阶段

本阶段主要是现场审查资料、编制绩效评价底稿、根据评价资料依据绩效评价指标表进行打分、和项目单位现场沟通、选取样本查看、进行调查问卷等具体工作。

4. 质量控制和评价报告提交

质量控制分为三个阶段，前期准备阶段组织评价人员学习政策法规和评价方案，统一评价原则和口径；现场评价由评价小组负责人负责控制评价工作质量，对存在不确定的问题经组内讨论后，及时报区财政局商讨；评价小组按事务所质量控制要求提供评价报告及附表和相关工作底稿，进行三级复核，根据复核结果修改报告及附表，出具报告初稿，经市财政局组织会审后，根据会审意见修改完善报告，评价小组负责人审查后签发。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）综合评价情况

经评价分析，2022年度南谯区滁河防洪治理工程专项资金项目绩效评价综合得分为94分，评价等级为“优”。具体评分见下表：

项目	决策指标	过程指标	产出指标	效益指标	得分合计
标准分值	20	20	30	30	100
评价得分	20	20	25	29	94



(二) 评价结论

滁州市南谯区 2022 年度滁河防洪治理工程专项资金绩效目标均已基本完成。依据社会公众问卷调查结果看，项目实施效果及社会公众满意度较好。但在项目实施过程中也存在一些问题，如：完成项目数量问题、项目完成时间、社会公众或服务对象满意度等问题。

四、绩效评价分析（附指标分析表）

2022 年度滁河防洪治理工程专项资金绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、11 个二级指标，20 个三级指标，具体评价指标分析详见下表：

2022 年度滁河防洪治理工程专项资金评价指标分析表

一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
决策 (20分)	项目立项 (6分)	1.立项依据充分性(2分) 2.立项程序规范性(4分)	项目符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，依据评分标准，不扣分。	6
	绩效目标 (8分)	1.绩效目标合理性(4分) 2.绩效指标明确性(4分)	项目所设定的绩效目标依据充分、合理，不扣分	8
	资金投入 (6分)	1.预算编制科学性(3分) 2.资金分配合理性(3分)	预算内容与项目内容相匹配，依据充分，资金分配合理，不扣分。	6
过程 (20分)	资金管理 (14分)	1.资金到位率(4分) 2.资金拨付及时性(2分) 3.预算执行率(4分) 4.资金使用合规性(4分)	资金全部到位，拨付及时，不扣分	14
	组织实施 (6分)	1.管理制度健全性(3分) 2.制度执行有效性(3分)	项目单位已制定相应的财务管理制度，制度合法、合规、完整且符合相关管理规定，依据评分标准，不扣分。	6
产出 (30分)	数量指标 (8分)	完成项目数量(8分)	主体工程已完工，实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%=1/1*100%=100%。本项目验收资料在市局，依据评分标准，依据评分标准，扣2分。	6
	质量指标 (10分)	经费支出合规性(10分)	南谯区水利局在项目实施过程中能够按照有关项目管理和经费管理规定执行，资金使用得当。各个环节也制定了相应的管理制度或办	10



一级指标	二级指标	评价内容	评价情况	得分
			法，依据评分标准，不扣分。	
	时效指标 (4分)	项目完成时间 (4分)	主体工程已完工，正在准备资料整理及单位工程验收，未按时验收完毕，扣3分。	1
	成本指标 (8分)	项目总成本 (8分)	2022年项目总成本数4603.97万元≤总成本预算数6378.53万元，依据评分标准，不扣分。	8
效益 (30分)	经济效益 (6分)	对减少后期灾害治理投入的影响程度 (6分)	有效减少后期灾害，依据评分标准，不扣分。	6
	社会效益 (7分)	对人民财产人身安全的保障程度 (7分)	依据评分标准，不扣分。	7
	可持续影响 (7分)	对全市防洪治理可持续发展的影响程度 (7分)	项目实施对全市防洪治理可持续发展的影响较高，依据评分标准，不扣分。	7
	满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	通过随机调查，对该项目的实施效果满意度超92%，依据评分标准，扣1分。	9
综合得分		100	——	94

具体指标评分情况说明如下：

(一) 决策 (满分20分，实得20分)

1. 项目立项 (满分6分，实得6分)

(1) 立项依据充分性 (满分2分，实得2分)

滁河系长江下游左岸一级支流，跨安徽、江苏两省，流域面积8000km²，干流河道全长约269km。目前，未纳入滁河防洪治理近期工程实施的8个圩区干流堤防建设标准不足，圩区支流成圈堤防基本不达标，穿堤建筑物年久失修，干流部分堤段堤岸防护设施不足，蓄滞洪区无进退洪控制设施，部分支流河口无防汛交通桥，部分圩区排涝设施不足。为提高水利保障能力，保障区内人民生命财产安全，促进区域经济社会持续健康发展，立项依据充分。

(2) 立项程序规范性 (满分4分，实得4分)



根据《安徽省发展改革委关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目可行性研究报告的批复》（皖发改农经[2020] 801号），立项符合规定程序，提交材料符合相关要求，事前经过集体决策。

2. 绩效目标（满分8分，实得8分）

（1）绩效目标合理性（满分4分，实得4分）

依据《安徽省水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资计划、任务清单表和省水利基建投资计划》、安徽省水利局《关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目初步设计的批复》等材料，工作任务目标与实际工作内容相关，与资金量相匹配。

（2）绩效指标明确性（满分4分，实得4分）

依据《安徽省水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资计划、任务清单表和省水利基建投资计划》、安徽省水利局《关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目初步设计的批复》工作任务目标清晰、明确、具体。

3. 资金投入（满分6分，实得6分）

（1）预算编制科学性（满分3分，实得3分）

依据安徽省发展和改革委员会 安徽省水利厅文件《安徽省发展改革委安徽省水利厅关于下达水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资和省水利基建投资计划的通知》，安徽省水利局《关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目初步设计的批复》，预算与项目内容、工作任务相关匹配、测算依据充分。

（2）资金分配合理性（满分3分，实得3分）

依据安徽省发展和改革委员会 安徽省水利厅文件《安徽省发展改革委安徽省水利厅关于下达水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资和省水利基建投资计划的通知》，安徽省



水利局《关于安徽省滁河防洪治理工程新增项目初步设计的批复》，预算资金分配依据充分、额度合理，与实际相适应。

(二) 过程 (满分 20 分, 实得 20 分)

1. 资金管理 (满分 14 分, 实得 14 分)

(1) 资金到位率 (满分 4 分, 实得 4 分)

根据滁州市水利局《关于要求尽快落实滁河防洪治理工程新增项目县级配套资金的函》滁水规建函[2022]55号: 2020年12月、2021年4月, 安徽省发改委和安徽省水利厅分别以皖发改农经[2020]754号、皖发改投资[2021]214号文累计下达我市项目投资计划32359万元, 其中: 中央投资15180万元, 省级投资8072万元, 市县级配套9107万元。目前, 市级申请配套资金928万元已到位, 需县、区已套8179万元, 其中: 全椒县4521万元, 南谯区754万元, 来安县2904万元。根据滁州市水利局《关于要求尽快落实滁河防洪治理工程新增项目2022年度投资计划县级配套资金的函》滁水规建函[2022]168号文件: 2022年5月, 安徽省发改委和安徽省水利厅以皖发改投资[2022]331号下达我市项目投资计划31737万元, 其中: 中央投资20000万元, 市县级配套11737万元。目前, 市级申请配套资金928万元已落实, 需县、区配套10809万元, 其中: 全椒县5975万元, 南谯区996万元, 来安县3837万元。滁州市南谯区共支付1750万元, 以及财务凭证等文件资料, 计算得出资金到位率 $=1750/1750=100\%$ 。

(2) 资金拨付及时性 (满分 2 分, 实得 2 分)

根据财务凭证等资料, 财政预算符合《预算法》的法律规定, 拨付及时。



(3) 预算执行率 (满分 4 分, 实得 4 分)

因本项目预算手续均在市级, 南谯区水利局无相关文件手续, 但由于项目的特殊性, 依据评分标准, 不扣分。

(4) 资金使用合规性 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目实际拨付资金使用符合相关财务管理制度规定, 资金使用合规依据评分标准, 不扣分。

2. 组织实施 (满分 6 分, 实得 6 分)

(1) 管理制度健全性 (满分 3 分, 实得 3 分)

通过查看内控制度、采购制度、合同书、支付记录等资料得知, 该项目管理制度合法、合规、完整。

(2) 制度执行有效性 (满分 3 分, 实得 3 分)

通过查阅招投标文件、中标通知书、合同书、财务凭证等资料, 该项目实施符合相关管理规定。

(三) 产出 (满分 30 分, 实得 25 分)

1. 数量指标 (满分 8 分, 实得 6 分)

(1) 完成项目数量 (满分 8 分, 实得 6 分)

主体工程已完工, 实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100% = 1/1 * 100% = 100%, 但本项目验收资料在市局, 依据评分标准, 扣 2 分。

2. 质量指标 (满分 10 分, 实得 10 分)

(1) 经费支出合规性 (满分 10 分, 实得 10 分)

南谯区水利局在项目实施过程中能够按照有关项目管理和经费管理规定执行, 资金使用得当。各个环节也制定了相应的管理制度或办法, 依据评分标准, 不扣分。

3. 时效指标 (满分 4 分, 实得 1 分)



(1) 项目完成时间 (满分 4 分, 实得 1 分)

主体工程已完工,正在准备资料整理及单位工程验收,未按时验收完毕,依据评分标准,扣 3 分。

4. 成本指标 (满分 8 分, 实得 8 分)

(1) 项目总成本 (满分 8 分, 实得 8 分)

根据财政收付凭证等资料,2022 年度滁州市南谯区滁河防洪治理实际支出 46,039,727.43 元,其中:待摊投资-建设管理费:257,485.88 元;建筑安装工程投资:41,971,174.65 元;其他投资:9490 元;待摊投资-征地补偿费:3,801,576.90 元。根据安徽省滁河防洪治理工程新增项目工程概算总表文件,滁州市南谯区金额为 6378.53 万元,2022 年项目总成本数 4603.97 万元 \leq 总成本预算数 6378.53 万元、依据评分标准,不扣分。

(四) 效益 (满分 30 分, 实得 29 分)

(1) 经济效益 (满分 6 分, 实得 6 分)

实施防洪治理 (1) 可以有效减少洪水灾害造成的生命财产损失,如修建堤坝和疏通河流可以防止洪水漫延,减少灾害损失。

(2) 增加土地资产价值,防洪治理可以提高土地的利用度和价值,如护堤工程可以将河漫滩变为可利用的干堤,土地资产价值随之增加。

(3) 创造就业机会:防洪治理项目的实施可以创造大量的就业机会,建设和维护期可吸纳较多劳动力,带动区域就业。

(4) 防洪治理项目的实施可以带动水利水电、交通运输、建筑工程等相关产业的发展,产生显著的产业关联效应和经济乘数效应。

(5) 改善交通运输。(6) 发展旅游业:部分防洪工程如水库、堤坝等可以发展观光旅游,吸引游客产生旅游消费,增加地方财政收入和居民收入,带动区域经济增长。

(7) 提高农业生产:防洪治理可



以改善灌溉条件,提高农业用水保证率和土地利用效率,增加粮食产量和农民收入。依据评分标准,不扣分。

(2) 社会效益 (满分 7 分, 实得 7 分)

实施防洪治理 (1) 保障生命安全,可以减少因洪水造成的死亡和伤害,有效保障社会公众的生命。(2) 维护社会稳定,防洪治理可以避免洪水灾害造成的人口迁移和社会混乱,维护正常的社会秩序。(3) 改善居民生活,防洪治理可以改善居民生产生活条件,提高生活品质。如护城河改造,建设绿地公园改善市民生活环境。(4) 增强社会凝聚力,防洪工程的实施可以集中社会资源共同完成一项利国利民的事业,增强全社会的凝聚力和集体荣誉感,发挥重要的社会教育效果。依据评分标准,不扣分。

(3) 可持续影响 (满分 7 分, 实得 7 分)

防洪治理是一种基础设施建设,在国民经济发展中占据非常重要的地位,能够给人类带来巨大的利益。在水利工程建设时,要根据实际情况,采取有效措施,实现生态环境的可持续发展。依据评分标准,不扣分。

2. 满意度 (满分 10 分, 实得 9 分)

根据社会公众满意度进行随机调查,调查对象为群众,共 100 份问卷。其中非常满意 80 份,满意 12 份,一般 8 份。根据绩效评价指标体系,满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{一般} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{不满意数} * 0\%) / \text{调查问卷回收总数} * 100\% = 94.4\%$ 。故该项目综合分析实际得分 9 分。

五、存在问题

(一) 完成项目数量问题

主体工程已完工,实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数)



$\times 100\% = 1/1 \times 100\% = 100\%$ ，但本项目验收资料在市局。

（二）项目完成时间问题

主体工程已完工，正在准备资料整理及单位工程验收，未按时验收完毕。

（三）社会公众或服务对象满意度问题

根据社会公众满意度进行随机调查，满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{一般} \times 60\% + \text{不太满意} \times 30\% + \text{不满意数} \times 0\%) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\% = 94.4\%$ 。

六、意见和建议

为进一步提高财政资金使用效益，针对存在的问题，我们提出如下建议：

（一）加强对项目实施进度的监管，及时组织项目验收。

（二）加强社会沟通机制，实时了解项目开展情况及效果，在一定程度上提高社会满意度。

七、评价依据

（一）《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）；

（二）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（三）《安徽省财政厅关于印发〈安徽省预算支出绩效考评实施办法〉的通知》（财预〔2009〕134号）；

（四）《中共滁州市委 滁州市人民政府关于印发〈全面实施预算绩效管理实施办法〉的通知》（滁发〔2019〕23号）；

（五）《滁州市南谯区财政局关于开展2022年度区财政重点绩效评价工作的通知》（南财绩〔2023〕24号）；

（六）安徽省水利局《关于安徽省滁河防洪治理工程新增项



目初步设计的批复》

(七) 安徽省发展和改革委员会 安徽省水利厅文件《安徽省发展改革委安徽省水利厅关于下达水安全保障工程专项 2022 年第一批中央预算内投资和省水利基建投资计划的通知》

(八) 项目绩效资料（预算批复文件、项目支出明细账、会计凭证等财务资料）

- 附：1. 绩效目标完成清单（见附表 1）
2. 绩效评价问题清单（见附表 2）
3. 绩效评价评分情况表（见附表 3）



经办人员：胡晓峰

经办人员：张君浩

2023 年 5 月 15 日



2022年南谯区滁河防洪治理工程专项资金项目绩效目标完成清单

序号	绩效目标设定情况	绩效目标完成情况	备注																																																																		
(一)	总体目标任务：（用文字定性或定量表述总体情况）	总体目标完成情况：																																																																			
1	年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2022年完工项目可初步发挥效益。	2022年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2022年完工项目主体已完工。																																																																			
(二)	年度绩效目标：（用文字定性或定量表述年度情况）	年度绩效目标完成情况：																																																																			
1	<p>安徽省水安全保障工程专项2022年第一批中央预算内投资计划、任务清单表和省水利基建投资计划</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目名称</th> <th>建设地点</th> <th>建设内容</th> <th>建设起止年限</th> <th>投资来源</th> <th>总投资</th> <th>中央预算内投资</th> <th>地方配套</th> <th>其他资金来源</th> <th>备注</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">滁河防洪治理工程</td> <td rowspan="4">滁州市南谯区</td> <td rowspan="4">干流防洪治理，重点对上游、中游、下游进行治理，工程包括堤防加固、险工险段处理、河道疏浚、护岸工程等。</td> <td rowspan="4">2020-2023年</td> <td>合计</td> <td>374890</td> <td>42000</td> <td>40000</td> <td></td> <td>干流建设内容</td> </tr> <tr> <td>中央预算内投资</td> <td>163960</td> <td>25000</td> <td>20000</td> <td></td> <td>堤防加固、疏浚、险工险段处理、河道疏浚、护岸工程等</td> </tr> <tr> <td>省级水利建设资金</td> <td>9210</td> <td>12000</td> <td>2802</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>市县级投资</td> <td>131780</td> <td>15000</td> <td>17108</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="4">滁州市水安全保障</td> <td rowspan="4"></td> <td rowspan="4"></td> <td rowspan="4"></td> <td>合计</td> <td>346968</td> <td>32359</td> <td>31737</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>中央预算内投资</td> <td>154080</td> <td>15180</td> <td>20000</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>省级水利建设资金</td> <td>7390</td> <td>8072</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>市县级投资</td> <td>12916</td> <td>9107</td> <td>11737</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	项目名称	建设地点	建设内容	建设起止年限	投资来源	总投资	中央预算内投资	地方配套	其他资金来源	备注	滁河防洪治理工程	滁州市南谯区	干流防洪治理，重点对上游、中游、下游进行治理，工程包括堤防加固、险工险段处理、河道疏浚、护岸工程等。	2020-2023年	合计	374890	42000	40000		干流建设内容	中央预算内投资	163960	25000	20000		堤防加固、疏浚、险工险段处理、河道疏浚、护岸工程等	省级水利建设资金	9210	12000	2802			市县级投资	131780	15000	17108			滁州市水安全保障				合计	346968	32359	31737			中央预算内投资	154080	15180	20000			省级水利建设资金	7390	8072				市县级投资	12916	9107	11737			2022年完工项目主体已完工。	
项目名称	建设地点	建设内容	建设起止年限	投资来源	总投资	中央预算内投资	地方配套	其他资金来源	备注																																																												
滁河防洪治理工程	滁州市南谯区	干流防洪治理，重点对上游、中游、下游进行治理，工程包括堤防加固、险工险段处理、河道疏浚、护岸工程等。	2020-2023年	合计	374890	42000	40000		干流建设内容																																																												
				中央预算内投资	163960	25000	20000		堤防加固、疏浚、险工险段处理、河道疏浚、护岸工程等																																																												
				省级水利建设资金	9210	12000	2802																																																														
				市县级投资	131780	15000	17108																																																														
滁州市水安全保障				合计	346968	32359	31737																																																														
				中央预算内投资	154080	15180	20000																																																														
				省级水利建设资金	7390	8072																																																															
				市县级投资	12916	9107	11737																																																														



2022年南谯区滁河防洪治理工程专项资金项目绩效评价问题清单

问题分类	责任部门（单位）	问题描述	整改建议	备注
项目过程存在的问题 (包括资金管理, 组织实施等)	南谯区水利局	(一) 完成项目数量问题 本项目验收手续均在市级, 南谯区水利局无相关文件手续。	加强监督管理项目实施完成。	
项目产出存在的问题 (包括数量、质量、时效和成本等)	南谯区水利局	(二) 项目完成时间问题主体工程已完工, 正在准备资料整理及单位工程验收, 未按时验收完毕。	加强对项目实施进度的监管, 及时组织项目验收。	
其他问题	南谯区水利局	(三) 社会公众或服务对象满意度	加强社会沟通机制, 实时了解项目开展情况及效果, 在一定程度上提高社会满意度。	



2022年南浦区濠河防洪治理专项资金项目绩效评价指标明细得分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	得分	失分依据及原因
1		项目立项	立项依据充分性	2.00	项目立项（主体是指项目主管部门，下同）是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市与县（市、区）财政事权与支出责任相适应原则；	2.00	
2			立项程序规范性	4.00	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评价、集体决策。	4.00	
3	决策 (20分)	绩效目标	绩效目标合理性	4.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4.00	
4			绩效指标明确性	4.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效指标的细化情况。	评价要点： 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现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4.00	
5			预算编制科学性	3.00	项目预算编制（主体是指项目资金管理使用单位，下同）是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： 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； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	3.00	
6			资金投入	资金分配合理性	3.00	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②预算资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	3.00
		小计		20.00			20.00	



7		资金到位率	4.00	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	<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>资金到位率=实际到位资金/预算资金×100%。</p> <p>90%≤x<100%得3分,80%≤x<90%得2分,60%≤x<80%得1分,x<60%不得分。</p>	4.00	
8		资金拨付及时性	2.00	项目资金是否按照依法依规划及时拨付,用以反映和考核项目资金拨付时效情况。	项目资金是否按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达,是否符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时间要求及时拨付。	2.00	
9		预算执行率	4.00	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	<p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。</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>预算执行率=实际支出资金/实际到位资金×100%。</p> <p>90%≤x<100%得4分,80%≤x<90%得3分,60%≤x<80%得2分,x<60%不得分。</p>	4.00	
10	过程(20分)	资金使用合规性	4.00	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	4.00	
11		管理制度健全性	3.00	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	3.00	
12		制度执行有效性	3.00	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>	3.00	
		小计	20.00			20.00	
13		数量指标	8.00	反映完成项目数量	个数	6.00	本项目验收资料在市局,依据评分标准,扣2分。
14		质量指标	10.00	反映是否按计划时间	反映是否按计划时间支出	10.00	
15	产出(30分)	时效指标	4.00	反映项目完成时间情况	计划完成时间	1.00	主体工程已完工,正在准备资料整理及单位工程验收,未按时验收完毕,扣3分。
16		成本指标	8.00	反映项目总成本情况	≤总成本预算数	8.00	



序号	一级指标		二级指标		三级指标		分值	指标说明	评分标准	得分	失分依据及原因
	经济效益	社会效益	可持续发展影响	满意度	小计	小计					
17			对减少后期灾害治理投入的影响程度				30.00	反映项目实施对减少后期灾害治理投入的影响程度	影响程度（较高、明显、一般）	25.00	
18			对人民财产人身安全的保障程度				6.00	反映项目实施对人民财产人身安全的保障程度	保障程度（较高、明显、一般）	6.00	
20			对全市防汛治理可持续发展的影响程度				7.00	对全市防汛治理可持续发展的影响程度	影响程度（较高、明显、一般）	7.00	
21			社会公众或服务对象对项目实施的满意度				10.00	社会公众或服务对象对项目实施的满意度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。满意度=（满意度-（满意度*100%）-一般*60%）/（非常满意*60%+调查同卷回收总数*100%），x≥0为满分，每降低1%扣1分。	9.00	非常满意80分，满意12分，一般8分。根据绩效评价指标体系，满意度Y=（非常满意*60%+比较满意*30%+一般*10%+不满意*0%）/调查同卷回收总数*100%。扣1分
			小计				30.00			29.00	
			综合得分				100.00			94.00	

