

灾后恢复重建财力补助资金项目支出 (丰乐河防洪薄弱环节及堵口复堤应急抢险) 绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目概况。

项目背景：丰乐河是杭埠河的重要支流，又是几县（区）交界的界河，矛盾多，加上经费有限等原因，长期以来一直没有按统一的规划进行过整治。堤防工程主要是由当地政府组织群众逐年修建而成，堤防断面一般达不到防御高水位要求，堤身单薄，边坡陡，稳定性不足，断面形状较不规则。筑堤土料多为砂壤土、轻粉质壤土与中粉质壤土，人工填筑质量不均匀，堤身结构较松散，由于筑堤时多为就近取土，堤内沟塘遍布，给堤防安全留下较多隐患。另外，丰乐河为丘陵区河道，主河道蜿蜒曲折，弯道多，形成大量的迎流顶冲河段，河岸冲刷严重，形成多处险段。多年来沿河防洪工程虽历经维修加固，堤防的质量有所改善，但存在的问题仍然较多，其他未治理段堤防存在断面达不到防御防洪保护圈内被保护对象防洪标准要求及堤身单薄、险工险段多、工程老化等问题。同时因流域上游位于大别山区暴雨中心地带，下游常受巢湖洪水位顶托，汛期堤防长时段在高水位中浸泡，防洪能力降低，造成边坡滑坡、失稳、漫堤及渗水等现象，防洪形势依然严峻。

主要内容及实施情况：清表、堤防填筑、堤顶安全防护工程、原路拆除恢复、堤防坝体防渗工程、堤防填塘固基、柏林乡界河段堵口复堤工程等。

实施情况：该项目由颍上县水利建筑安装工程公司（一标段）、安徽水利开发有限公司（二标段）承建，已通过竣工验收审计，质量合格并交付使用。

资金投入和使用情况：该项目2022年初预算数3629.61万元，2022年度实际批复1505.78万元，2022年度实际支付1505.78万元，资金执行率达100%。

（二）项目绩效目标。

总体目标：通过坝顶增设防护墙、增设垂直防渗、堤内沟塘填埋、增设压渗平台等措施，解决堤防薄弱段防洪能力及稳定性，保障流域群众生命财产安全，促进经济高质量发展。

阶段性目标：根据年初预算，合理安排资金使用，使丰乐河防洪薄弱环节及堵口复堤应急抢险能力得到进一步保障，各项绩效指标都达到100%，达到预期的绩效目标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：对项目进行把控，推进项目按计划指标进行，绩效评价的方式分析运行的效率，对下一步预算的编制以及项目的推进有更好的借鉴作用。

对象：丰乐河防洪薄弱环节及堵口复堤应急抢险项目。

范围：关于项目资金使用情况、项目工程实施情况、工程实施产生的效益、群众满意度等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：客观评价、实事求是、公正公开。

评价指标体系：共分为 3 个指标分类，3 项一级指标，9 项二级指标，10 项三级指标。

评价方法及标准：1. 根据完成工作任务和取得工作成绩进行比较研究，问卷调查；2. 对受益对象和社会公众进行满意度调查。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备：成立了绩效评价工作小组，了解项目基本情况，制定绩效评价工作方案，布置绩效评价工作。

2. 组织实施：（1）通过项目研究、实地抽查、询问等方式收集项目立项、决策、实施、管理与项目财务核算等相关资料；（2）根据评价体系指标的要求，从不同来源收集的资料中选取与验证包括定性的文字描述与定量的统计数据，确保资料来源的客观性、完整性、可靠性和真实性。

3. 分析评价：根据评价体系，对项目资料进行计算、分析，得出评价分值，客观、完整、合理确定绩效评价报告的主要内容，出具绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

按照有关文件要求，局绩效评价工作领导小组及时组织开展

本单位 2022 年度项目支出绩效评价工作。评价小组通过检查项目支出有关帐目，收集整理支出相关资料，合理分析相关材料，形成绩效自评结论。经评价小组综合分析，2022 年度，县水利局充分发挥财政资金使用效益，财政资金投入安排科学，财政资金分配使用合理，资金支出及时精准，资金监管到位，财政资金绩效完成情况优异，自评得分为 100 分，自评结果为优。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理、指标明确，资金投入中预算编制科学、资金分配合理，符合国家法律法规、相关政策、国民经济发展规划以及部门职责，项目申请、设立过程中符合规定的程序，审批文件、材料符合相关要求等。

（二）项目过程情况。

项目严格按照规范要求，工程建设严格按照项目法人制、招标投标制、监理制和合同制的“四制”要求实施。资金使用遵照省财政厅的相关规定，并依法接受审计、纪检监察等部门的监督。

（三）项目产出情况。

数量指标：预测堤坝加固除险长度 40 千米，实际完成 45 千米。

质量指标：经费支出合规。

时效指标：项目进度计划完成率 100%，按时完成，及时支付。

成本指标：建设成本不高于预算金额。

（四）项目效益情况。

经济效益：通过项目的实施，有效地减少了群众生命财产损失。

社会效益：通过项目的实施，减轻了群众受洪水、涝水的威胁，群众幸福感、安全感得到提升。

生态效益：通过项目的实施，减少灾害发生概率，改善群众生活居住环境。

可持续影响：通过项目的实施，堤坝安全进一步加强，地区防洪能力大大提高。

五、主要经验及做法

1. 加强组织领导，建立健全领导管理机制；
2. 强化部署安排，科学规划财政资金绩效设定；
3. 强化培训，更好推动绩效管理工作的开展；
4. 完善制度管理，规范财政资金分配和使用；
5. 注重问题导向，发现问题迅速纠偏。

六、存在问题及原因分析

2022年我局严格按照财政资金绩效管理办法，及时开展项目落实，为全年项目工作的开展提供了保障，但还存在一些问题：

1. 评价指标体系需要进一步完善，设置细化量化程序不够，缺少真正能体现项目效果的个性指标；
2. 人员素质有待进一步提高，由于绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，人员对绩效管理业务认识还不够熟悉。

七、有关建议

1. 加强项目和绩效管理。对资金实施全过程绩效管理，建立健全预算编制、执行和监督的绩效管理体系。

2. 加强项目执行情况分析。定期做好支出财务分析，及时掌握项目绩效目标的实现情况、项目实施进程和资金支出进度，执行过程中遇到问题，积极与相关部门以及县财政局沟通，争取发挥资金最大使用效益。

3. 进一步提高财政资金使用的效益。充分利用预算一体化平台，实现财政资金科学化、精细化管理。

4. 加强绩效管理的宣传和培训。提高绩效管理工作人员水平的绩效管理意识。

附表一：灾后恢复重建财力补助资金部门评价指标体系

附表二：灾后恢复重建财力补助资金项目评分表

舒城县水利局