

# 舒城县以工代赈示范项目河棚镇岚冲河(王家畈引水堰至河棚段)防洪工程项目支出绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况。

为保护河棚镇岚冲河沿岸农业生产和农村居民安全，同时营造水域和水生态环境条件，保证岸坡稳定、排涝通畅，改善自然条件、决定实施河棚镇岚冲河（王家畈引水堰至河棚河段）防洪工程项目。项目总金额 804 万元，2023 年度，本项目全年预算数 251.76 万元，全年执行数 251.76 万元。项目于 2023 年 9 月 12 日开工。目前，该项目已完成王家畈挡墙、1-8 号坝新改建、渠道建设，正在进行格宾石笼护坡施工，整体进度超 90%以上，预计 6 月底全面完工。

### (二) 项目绩效目标。

严格按照批准的项目名称、建设内容、建设规模以及下达的中央预算内投资进行建设，严禁将中央预算内投资截留、挤占或挪作他用，项目建设所需其他资金要确保足额及时到位。严禁未经批准擅自变更建设内容和建设规模，如确需调整，须按程序报批。在建设过程中，严禁出现项目投资大幅缩水等情况。通过本项目的实施，有效带动当地脱贫人口就业增收，同时结合项目建设开展技能培训，提升脱贫群众劳动技能。通过本项目的实施，实现河棚镇岚冲河治理河段“洪畅、水清、岸绿、景美”的目标，巩固河棚镇农业水利基础设施的地位，最终达到促进项目区及周边农业生产能力和提

升人民群众满意度的目标。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

为说明项目支出的现实状态是否偏离目标，改善项目管理，总结经验，及时纠正目标与实际的偏差等，根据《舒城县财政局关于开展2023年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》要求，对舒城县以工代赈示范项目河棚镇岚冲河（王家畈引水堰至河棚河段）防洪工程项目进行全面绩效评估。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则。为确保该项目绩效评价工作取得实效，加强预算绩效管理制度建设，认真编制预算支出绩效目标，积极开展绩效评价。

（1）科学规范的原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开的原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关的原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价方法主要采用指标评价、数据采集和社会调查中所采用的方法。

### （三）绩效评价工作过程。

为进一步推进财政科学化、精细化管理，提高预算资金分配决策的科学性、精确性，组建了绩效评估工作小组。按照事前绩效评估准备阶段、实施阶段、报告撰写阶段的程序，通过项目资料收集、现场调研座谈、查阅项目资料、咨询专家等多种方式，独立、客观、公正地开展评估工作，对项目实施的必要性、公益性、收益性；项目建设进度与资金的支付比例；项目成本、收益预测合理性；绩效目标合理性和其它需要纳入绩效评估的事项等方面进行充分论证。

### 三、综合评价情况及评价结论

绩效目标符合客观实际，绩效目标从产出、效益、满意度等方面进行设定，目标内容从数量、质量、时效等方面进行区分，尽量进行定量表述，不能以量化形式进行表述的，采用定性的分级分档形式进行表述，绩效指标清晰、细化、可考核。

2023年，舒城县发展和改革委员会圆满完成了舒城县以工代赈示范项目河棚镇岚冲河（王家畈引水堰至河棚河段）防洪工程项目各项工作目标，项目支出绩效自评表目标实现较好，自评得分100分。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况。

1. 开展项目调研。组建项目工作组，与相关部门人员联系，收集相关资料，政策法规和行业资料，准备评价工作实施阶段所需收集的资料清单。

2. 拟订评价方案。根据国家有关要求设计评价指标，编

制项目评价方案，报项目业主审批通过。

3. 成立评价小组。根据项目情况，确定工作人员，成立评估工作组。

4. 制定工作方案。评估工作组结合住建系统支出绩效评价指标框架要求，明确评估目的、内容、时间安排和工作要求等具体事项。

## （二）项目过程情况。

1. 开展项目调研。组建项目工作组，与相关部门人员联系，收集相关资料，政策法规和行业资料，准备评价工作实施阶段所需收集的资料清单。

2. 拟订评价方案。根据国家有关要求设计评价指标，编制项目评价方案，报项目业主审批通过。

3. 成立评价小组。根据项目情况，确定工作人员，成立评估工作组。

4. 制定工作方案。评估工作组结合事前绩效评估工作要求，拟定《事前绩效评估工作方案》，明确评估目的、内容、时间安排和工作要求等具体事项。

5. 评审组织。专家组根据经审批通过后的评价方案以及评价指标体系、各指标标杆值和相应评价标准进行评审，工作人员汇总专家评审意见和建议。

## （三）项目产出情况。

按项目要求，设数量目标 4 个，分别是：（1）务工人员数；（2）工程材料质量；（3）工程完成时间；（4）工程成本

## （四）项目效益情况。

设效益指标 2 个，分别为社会效益指标和可持续影响指标。

## 五、主要经验及做法

不断加强预算绩效管理制度建设，认真编制预算支出绩效目标，积极开展绩效评价，预算绩效管理取得一定成效。

一是加强领导，成立绩效评价领导小组，统领绩效评价各项具体事务，切实开展自查自评。

二是强化交流，加强与财政部门联系，严格按照要求开展自评，同时加强与县级其他部门的交流，取长补短，提升评价质量和评价结果应用水平。

## 六、存在问题及原因分析

（一）绩效目标设定不够精准。由于缺少预算绩效管理方面的系统培训，对绩效管理理念了解不透，导致预算绩效申报时编制的项目自评指标体系不够精细，绩效目标设定不够具体、明晰。

（二）绩效目标管理意识有待提高。预算绩效管理是加强部门预算管理的新理念、新方法，不是一项单纯的财务工作，需要部门所属预算单位和职能科室的共同努力去推动实施。在实践中，由于绩效管理理念的缺乏，绩效意识还不够清晰，“谁申报项目预算，谁就必须负责申报项目绩效目标”的绩效管理体系还不健全，项目中报单位对项目绩效目标的编制参与不够，财务人员对项目实施的具体内容又知之甚少，从而导致绩效目标编制不精准，绩效考评不能如实反映预算项目绩效情况。

## 七、有关建议

建议相关部门加大对财务人员培训力度，提高财务人员业务技能和专业技术水平。

下一步我委将及时梳理部门支出各项绩效指标，科学设置、整合绩效指标，提高预算绩效管理执行科学化、规范化程度。