

正宁县 2023 年黄土高原塬面保护项目 支出绩效评价报告

项 目 名 称：正宁县 2023 年黄土高原塬面保护项目

项目实施单位：正宁县水土保持管理局

评 价 主 体：正宁县水土保持管理局

2024 年 9 月

正宁县 2023 年黄土高原塬面保护项目

支出绩效评价报告摘要

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2023年度（或阶段性）绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等
- (三) 绩效评价工作过程

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

正宁县2023年黄土高原塬面保护项目

支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景。

2019年9月，习近平总书记提出黄河流域生态保护和高质量发展的重大国家战略。中央层面已明确提出了“坚持生态优先、绿色发展，以水而定、量水而行，因地制宜、分类施策，上下游、干支流、左右岸统筹谋划，共同抓好大保护，协同推进大治理，着力加强生态保护治理”的基本方针。为践行习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的生态发展理念，认真贯彻落实习近平总书记视察甘肃和关于黄河流域生态保护和高质量发展座谈重要讲话精神。庆阳市立足全市生态环境脆弱的实际，制定了《关于加强生态文明建设打造生态安全屏障的实施意见》、《黄土高原沟壑区“塬面保护”综合治理规划》，按照甘肃省人民政府《关于庆阳市固沟保塬综合治理实施规划的批复》（甘政函〔2016〕4号）精神，开展了以“固沟保塬”工程为抓手的水保生态建设，全力打造黄土高原生态安全屏障。

（二）项目预算安排及使用情况。

根据《庆阳市水土保持管理局关于正宁县2023年黄土高原塬面保护项目实施方案的批复》（庆水保发〔2023〕22号）和《甘肃省财政厅关于提前下达2023年中央财政水利发展资金预算的通知》（甘财农〔2022〕111

号),在重点调查项目区所有沟头侵蚀现状的基础上,经论证侵蚀沟稳定性,区分危害程度和治理的迫切性,最后进行遴选,确定山河镇王阁村,官河镇南堡子村,榆林子镇中巷村、乐兴村,3个乡镇4个行政村的5条支毛沟为重点治理侵蚀沟。批复总投资519.00万元,其中:中央水利发展资金500.00万元,县级财政配套19.00万元。

该项目完成总投资494.06万元,项目资金来源:中央水利发展资金500.00万元、县级配套项目前期费用资金3.00万元,中央水利发展资金结余8.94万元。

(三)项目计划内容及实施情况。

根据《庆阳市水土保持管理局关于正宁县2023年黄土高原塬面保护项目实施方案的批复》(庆水保发〔2023〕22号),确定山河镇王阁村,官河镇南堡子村,榆林子镇中巷村、乐兴村,3个乡镇4个行政村的5条支毛沟为重点治理侵蚀沟。主要治理措施为:沟头回填加固工程5处/回填土方1.75万 m^3 ,旧庄基整理工程5处/3.87 hm^2 。沟头防护工程21道/2130m,其中:50土围埂6道/1292m、30土围埂14道/806m,砖挡墙1道/32m。涝池13座(新建涝池2座,维修涝池11座)。管渠连接井14座,D500混凝土管14处/78m,矩形引水渠1421m,过路涵6座,入户涵32处。集流场美化面积4676 m^2 ,混凝土道路150m,宣传标志牌5座,临时道路工程0.5km。造林20.14 hm^2 /38772株,种草1.42 hm^2 /61.81kg。

在工程建设中由于种种原因,根据现场实地勘察,应乡镇和村组要求,发生工程施工变更,具体如下:

变更后建设规模：沟头回填加固工程 5 处/回填土方 1.89 万 m³，旧庄基整理工程 6 处/4.29hm²。沟头防护工程 21 道/2135.5m，其中：50 土围埂 6 道/1292m、30 土围埂 14 道/806m，砖挡墙 1 道/37.5m。涝池 13 座（新建涝池 2 座，维修涝池 11 座）。管渠连接井 14 座，D500 混凝土管 13 处/66m，D300 波纹管 1 处/15m，D300 混凝土管 12m，矩形引水渠 1421m，过路涵 5 座，入户涵 32 处。集流场美化面积 4676m²，混凝土道路恢复 150m，宣传标志牌 5 座，临时道路工程 0.5km。造林 20.14hm²/38872 株，种草 1.42hm²/61.81kg。包括项目立项时间、批复单位、项目具体内容、项目所在区域、项目计划完成时间等要素。

（四）项目组织管理。

正宁县2023年黄土高原塬面保护项目由庆阳市水土保持管理局主管，正宁县水土保持管理局负责具体实施，项目于2023年3月17日在庆阳市公共资源交易中心公开招标。共分3个标段，第一标段甘肃金诚工程建设有限公司中标、第二标段甘肃裕正隆建筑工程有限责任公司中标、第三标段庆阳市宏远建筑安装工程有限公司中标。项目于2023年4月1日开工建设，2023年11月全面竣工。项目资金支付根据项目建设进度，由中标企业上报用款申请，通过县财政国库集中支付。

二、项目绩效目标

完成对山河镇王阁村、官河镇南堡子村、榆林子镇乐兴村、中巷村3个乡镇4个行政村的5条支毛沟进行治理。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

为规范和加强正宁县2023年黄土高原塬面保护项目资金的使用和管理，最大限度地发挥转移支付资金的效益，提高资金的使用绩效和管理水平。同时，结合该项目的实施及项目完成的实际情况，总结经验，发现不足，分析存在的问题，并针对存在的主要问题改进措施。

（二）评价对象与范围。

按照正宁县2023年黄土高原塬面保护项目内容全覆盖，对项目招投标及合同管理情况、资金执行使用管理情况产出数量、产出质量，资金使用产生的经济效益、社会效益、生态效益以及受益群众的满意度情况等的评价工作。

（三）评价依据。

依据中央水利发展资金管理办法及水利基础建设管理办法，对资金支付及项目建设内容进行评价。

（四）评价原则、评价方法。

本次绩效自评采用定量与定性相结合的方式将资金使用产出及效果与年初指标值相比较，完成相应指标值的，得该项指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，分析其形成原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标根据指标完成情况分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对

应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理确定分值。

（五）绩效评价指标体系。

根据查勘外业建设和内业资料，通过资金预算执行、产出指标、效益指标和群众满意度几方面进行综合考评评分，确定最终绩效考评等次。

（六）评价人员组成。

由本单位主管项目领导带队、项目建管股人员对本项目进行综合绩效评价。

（七）绩效评价工作过程。

根据中央水利发展资金管理辦法的要求，成立项目绩效评价领导小组，确定绩效评价方法，通过对外业、内业进行现场评价、综合分析，最终撰写评价报告。

四、评价结论及分析

正宁县2023年黄土高原塬面保护项目评价得分结果是依据年初设定绩效指标及自评表，通过对收集到的佐证材料全面客观地了解、对比目标值与实际结果后，基于项目实际情况，严格按照评分标准进行打分，计算出评价得分：96分，根据财政部《关于印发<财政支出绩效评价管理辦法>的通知》（财预〔2020〕10号）文件规定，绩效评价结果等级为：优。

正宁县 2023 年黄土高原塬面保护项目项目绩效评价表

项目名称		正宁县 2023 年黄土高原塬面保护项目						
主管部门		正宁县水土保持管理局			实施单位	正宁县水土保持管理局		
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	500	500.0000	320.0000	10	64%	6.00	
	其中:当年财政拨款	500	500.0000	320.0000	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	完成对山河镇王阁村、宫河镇南堡子村、榆林子镇乐兴村、中巷村 3 个乡镇 4 个行政村的 5 条支毛沟进行治理。			完成对山河镇王阁村、宫河镇南堡子村、榆林子镇乐兴村、中巷村 3 个乡镇 4 个行政村的 5 条支毛沟进行治理。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	按照项目批复完成项目治理任务	按照项目批复完成项目治理任务	按照项目批复完成项目治理任务	20	20	
		质量指标	是否按照项目设计要求施工	是	是	10	10	
		时效指标	是否按照项目要求时间年度内完成项目任务	是	是	10	10	
		成本指标	是否控制在年度预算内	是	是	10	10	
		社会效益指标	是否促进项目区社会效益增长	是	是	10	10	
		生态效益指标	人居生活环境改善	是	是	10	10	
		可持续影响指标	是否对项目区生态环境持续改善产生效益	是	是	10	10	
		服务	服务对象综合满意度	≥90	100%	10	10	

		满意度	指标						
总分						96	96	-	

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

正宁县水土保持管理局的项目决策依据符合中央水利发展资金管理要求和项目年度建设计划，并根据实际情况制定年度项目建设计划，决策过程符合各项管理办法。

（二）项目过程情况。

正宁县2023年黄土高原塬面保护项目在开展过程中严格按照项目管理办法和中央水利发展资金管理办法，做到项目资金专款专用，按照项目独立核算、无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

（三）项目产出情况。

正宁县2023年黄土高原塬面保护项目产出按照数量、质量、时效、成本等四个方面，根据项目建设情况，设置符合项目自身特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

（四）项目效益情况。

正宁县2023年黄土高原塬面保护项目效益按照社会效益、生态效益和可持续影响等三个方面，设置符合项目自身特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

六、项目主要经验及做法

（一）细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强内部预算

管理意识,严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制;全面编制预算项目,优先保障固定性的、相对刚性的费用支出项目,进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。

(二)加强财务管理,严格财务审核。在费用报账支付时,按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算,杜绝超支现象的发生。

(三)加强项目开展进度的跟踪,开展项目绩效评价,确保项目绩效目标的完成。

七、存在的问题及原因分析

2023年我单位科学有效地使用项目资金取得了较好的社会效益和生态效益,但还存在一些问题:项目预算绩效目标的资金支付率等还有不足;绩效管理人员缺乏专业知识,也缺少培训机会,容易在绩效管理工作中管理不到位,对现行的预算绩效管理不适应;部门预算编制的科学化、精细化、精准化还有待提高。

八、有关建议

无

九、需要说明的问题

无

附: 1.项目支出绩效评价得分表(包括非现场评价、现场评价及综合评价)

2.项目问题清单

附表 1

项目支出绩效评分表

项目名称：正宁县 2023 年黄土高原源面保护项目

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标 及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
预算资金执行率 10 分				全年执行数 60%	6		支付凭证	支付凭证
	数量指标	按照项目批复完成项目治理任务	按照项目批复完成项目治理任务	年度完成项目治理任务	20	项目资料	项目资料	内业、外业核查
	质量指标	是否按照项目设计要求施工	是否按照项目设计要求施工	工程验收合格率	10	验收资料	验收资料	内业、外业核查
	时效指标	时间年度内完成项目任务	时间年度内完成项目任务	工程完成度	10	验收资料	验收资料	内业、外业核查
	成本指标	是否控制在年度预算内	是否控制在年度预算内	资金支付率	10	支付凭证	支付凭证	支付凭证
	效益指标	促进项目区社会效益	促进项目区社会效益	群众满意度	10	群众满意度	群众满意度	外业调查
		人居环境改善	人居环境改善	群众满意度	10	群众满意度	群众满意度	外业调查
		生态环境持续改善	生态环境持续改善	群众满意度	10	群众满意度	群众满意度	外业调查
		服务对象综合满意度	服务对象综合满意度	群众满意度	10	群众满意度	群众满意度	外业调查
	群众满意度							

附表 2

正宁县 2023 年黄土高原塬面保护项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面 存在的问题	1		
	2		
			
资金管理方面 存在的问题	1		
	2		
			
项目实施方面 存在的问题	1		
	2		
			
项目产出方面 存在的问题	1		
	2		
			
项目效益方面 存在的问题	1		
	2		
			
其他问题	1		
	2		
			
备注:			