

2019 年度 枣庄市城乡水务局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职能
- 二、机构设置

第二部分 2019 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2019 年度部门决算情况和重要事项说明

- 一、收入支出决算总体情况说明

- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、重要事项情况说明
- 十、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部 门 概 况

一、部门职能：

（一）贯彻执行水务工作法律法规和方针政策，保障水资源的合理开发利用；负责全市水务法治建设工作，拟订促进全市水务发展的政策；参与拟订城市供水排水的政策法规、发展规划、

改革措施；提出有关水务价格、收费、信贷、税收的政策建议；拟订全市水务发展中长期规划，组织编制水资源综合规划和防洪规划等重大水务规划。

（二）负责实施全市水资源的统一管理和监督；负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障；组织实施最严格的水资源管理制度，拟订全市水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施；负责全市水资源的统一规划和配置，以及重要区域和重点调水工程的水资源调度；指导开展水资源论证、水资源有偿使用工作；指导全市水务行业城乡供水、排水、污水处理回用方面的工作；指导雨污分流改造工作。

（三）负责组织实施全市水务改革发展相关工作，参与对水务改革发展成效考核；负责提出水务固定资产投资规模和方向、财政性资金安排建议，提出水务建设投资安排建议；按照规定权限审批、核准水务固定资产投资项目；负责市级水务资金和水务国有资产（国有企业资产除外）监督管理工作。

（四）指导全市水资源保护工作。会同有关部门编制水资源保护规划；指导饮用水水源保护、地下水开发利用和管理保护工作；组织实施地下水超采区综合治理相关工作。

（五）负责全市节约用水工作。负责节约用水的统一管理和监督工作，贯彻执行节约用水政策，组织编制全市节约用水规划并监督实施；负责用水总量控制的监督和管理工作，指导和推动节水型社

会建设；指导中水等非常规水资源和雨洪资源开发利用工作。

（六）指导水务设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用；组织实施水务基础设施网络建设；指导河道、湖泊以及河口、河岸滩涂的治理、开发和保护；指导河湖水生态保护与修复、河湖生态流量水量管理以及河湖水系连通工作；负责推进河长制湖长制工作的协调落实、调度督导和检查考核等工作。承担市河长制办公室的日常工作。

（七）负责全市水务工程建设与管理。负责组织实施水务工程建设与管理相关制度，负责组织实施具有控制性的或跨区（市）的重要水务工程建设与运行管理；负责协调与落实南水北调工程运行及后续工程建设的有关政策措施；负责南四湖湖东堤水利协调管理工作；监督工程安全运行，组织实施地方配套工程建设。

（八）负责全市水土保持和水生态工作。组织编制水土保持和水生态建设规划并监督实施；负责组织实施水土流失的综合防治、监测预报并定期公告；负责重点开发建设项目水土保持方案的监督实施工作；牵头做好荒山、荒丘、荒滩、荒沟治理开发的管理工作。

（九）负责指导全市农村水利工作。组织编制农村水利发展规划并监督实施；监督实施行业技术标准；组织开展大中型灌排工程建设与改造；组织实施农村饮水安全工程建设管理工作，指导节水灌溉有关工作；指导农村水利改革创新和基层水利服务体系建设。指导农村水能资源开发、小水电工作。

（十）负责全市水利水电工程移民工作。贯彻落实水利水电工程移民有关政策、法规，编制全市水利水电工程移民后期扶持规划；负责大中型水利水电工程移民安置工作的管理和监督；组织开展水库移民后期扶持工作并监督实施。

（十一）负责组织查处全市重大涉水违法事件，调处区（市）间的水事纠纷，受市政府委托调处市际间的水事纠纷，负责水行政执法监督工作，指导水政监察和水行政执法工作；负责指导水务行业安全生产工作；指导水务建设市场的监督管理，组织实施水务工程质量和安全监督。

（十二）负责全市水务科技和外事工作。组织开展水务行业质量监督工作，负责行业技术标准和规程规范的监督实施；负责组织重大水务科学研究、技术推广和创新服务工作；指导水务系统对外交流合作、利用外资、引进国（境）外智力等工作；指导水务宣传、信息化、人才队伍建设等工作。

（十三）负责落实全市综合防灾减灾规划要求，组织编制洪水干旱防治规划和防护标准并指导实施；负责对土地利用总体规划、城市规划和其他涉及防洪的规划提出意见，指导重要洪泛区、蓄滞洪区和防洪保护区的洪水影响评价工作；组织编制重要河道、湖泊和重要水工程的防御洪水抗御旱灾调度及应急水量调度方案，按照程序报批并实施；承担防御洪水应急抢险的技术支撑工作；承担台风防御期间重要水工程调度工作。

（十四）承办市委、市政府交办的其他事项。

（十五）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统、本行业转变政府职能。加强水资源合理利用、优化配置和节约保护。坚持节水优先，从增加供给转向更加重视需求管理，严格控制用水总量和提高用水效率。坚持保护优先，加强水资源、水域和水利工程的管理保护，维护河湖健康美丽。坚持统筹兼顾，保障合理用水需求和水资源的可持续利用，为经济社会发展提供水安全保障。

（十六）有关职责分工。

关于节约用水管理。市城乡水务局负责节约用水的统一管理和监督工作，贯彻落实节约用水法律法规、拟订节约用水政策，编制节约用水规划，制订有关标准，指导和推动节水型社会建设，制定用水总量控制、定额管理和计划用水制度并组织实施，会同有关部门对各区（市）水资源开发利用、节约保护主要指标的落实情况进行考核。市发展改革委负责研究节水重大问题，提出政策建议，做好节约用水规划、指标与国民经济和社会发展规划协调衔接，参与节水规划、政策的制定，负责提出水价改革方案和建议，完善水价体系。市工业和信息化局负责指导工业节约用水工作，参与节约用水规划、政策的制定，会同有关部门制定工业节约用水有关标准，发布高耗水工艺、设备和产品的具体名录。市城市管理局根据节约用水政策、规划和标准，负责制定园林绿化方面的节水制度、办法和具体标准，落实节约用水工作的要求。市农业农村局负责指导农业生产节约用水工作，参与节约

用水规划、政策的制定，会同有关部门制定农业生产节约用水有关标准，推广农业节约用水新技术新工艺，落实农业生产节约用水工作的要求。其他有关行业主管部门负责根据节约用水政策、规划和标准，结合行业管理工作落实节水工作的要求。各部门按照职责分工，密切配合，形成合力，共同做好节约用水工作。

关于水资源保护与水污染防治。市城乡水务局负责水资源的优化配置、合理利用等工作，会同有关部门组织编制水资源保护规划。市生态环境局负责组织实施水环境的质量监测、调查评价等工作，发布水环境信息，负责水污染防治的监督管理，加强入河湖污染防控，保护和改善水环境质量。两部门应加强协调配合，建立部门协商机制，定期通报水污染防治与水资源保护有关情况，协商解决有关重大问题。市自然资源和规划局负责水资源调查和确权登记管理。

关于地下水监测信息共享。市城乡水务局负责组织对地下水实施监测。市生态环境局负责组织对地下水环境质量实施监测。市自然资源和规划局负责组织监测因地下水过量开采引发的地面沉降等地质问题。市生态环境局、市自然资源和规划局、市城乡水务局应建立完善地下水监测信息共享机制，定期发布和共享地下水监测信息。

关于河道采砂管理。市城乡水务局负责会同市自然资源和规划局、市交通运输局监督管理河道采砂工作，统一编制河道采砂规划和计划；负责对河道采砂影响防洪安全、河势稳定、堤防安全进行监管，指导区（市）发放《采砂许可证》。市自然资源和规划局负责保障河道内砂石资源合理利用，指导区（市）发

放《采矿许可证》。市交通运输局负责对河道采砂影响通航以及公路、地方铁路桥梁安全进行监管。

关于自然灾害防救。市应急管理局负责组织编制市总体应急预案和安全生产类、自然灾害类专项预案，综合协调应急预案衔接工作，组织开展预案演练。按照分级负责的原则，指导自然灾害类应急救援；组织协调重大灾害应急救援工作，并按权限作出决定；承担防汛抗旱、抗旱救灾、森林防火相关指挥部日常工作，承担重大灾害救援指挥的现场协调保障工作，协助市委市政府的负责同志组织重大灾害应急处置工作。组织编制综合防灾减灾规划，指导协调相关部门做好森林和草地火灾、水旱灾害、地震和地质灾害等防治工作。会同市自然资源和规划局（市林业和绿化局）、市城乡水务局、市气象局等有关部门建立统一的应急管理信息平台，建立监测预警和灾情报告制度，健全自然灾害信息资源获取和共享机制，依法统一发布灾情。组织开展多灾种和灾害链综合监测预警，指导开展自然灾害综合风险评估。负责森林和草地火情监测预警工作，发布森林和草地火险、火灾信息。

关于行政许可职责分工。有关行政许可及其关联事项划转后，按照“谁审批谁负责、谁主管谁监管”的原则，市行政审批服务局负责集中审批工作，市城乡水务局突出加强事中事后监管，建立协调配合工作机制，严格落实监管责任。

二、机构设置：

从决算单位构成上，枣庄市城乡水务局部门：枣庄市城乡水务局本级决算、枣庄市城乡水务事业发展中心决算、枣庄市庄里水库管理服务中心决算、枣庄市胜利渠管理服务中心决算、枣庄市岩马水库管理服务中心决算。纳入枣庄市城乡水务局 2019 年度部门决算汇编范围的预算单位共 5 个，详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	枣庄市城乡水务局（本级）	
2	枣庄市城乡水务事业发展中心	
3	枣庄市庄里水库管理服务中心	
4	枣庄市胜利渠管理服务中心	
5	枣庄市岩马水库管理服务中心	

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01 表

部门：枣庄市城乡水务局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	12,532.73	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	300.00	二、外交支出	32	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	33	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	34	
五、经营收入	5		五、教育支出	35	31.17
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	36	
七、其他收入	7	0.09	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
	8		八、社会保障和就业支出	38	508.91
	9		九、卫生健康支出	39	153.59
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	300.00
	12		十二、农林水支出	42	10,432.19
	13		十三、交通运输支出	43	

	14		十四、资源勘探信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	246.06
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	
	22		二十二、其他支出	52	
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十四、债务付息支出	54	
	25			55	
本年收入合计	26	12,832.82	本年支出合计	56	11,671.93
用事业基金弥补收支差额	27		结余分配	57	
年初结转和结余	28	1,103.42	年末结转和结余	58	2,264.32
	29			59	
总计	30	13,936.24	总计	60	13,936.24

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：枣庄市城乡水务局

科目编码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	12,832.82	12,832.73					0.09
205			教育支出	34.01	34.01					
20508			进修及培训	34.01	34.01					
2050803			培训支出	34.01	34.01					
208			社会保障和就业支出	508.91	508.91					
20805			行政事业单位离退休	474.42	474.42					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	327.58	327.58					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	146.84	146.84					
20808			抚恤	34.49	34.49					
2080801			死亡抚恤	34.49	34.49					
210			卫生健康支出	153.59	153.59					
21011			行政事业单位医疗	153.59	153.59					
2101101			行政单位医疗	29.52	29.52					
2101102			事业单位医疗	90.59	90.59					
2101103			公务员医疗补助	33.49	33.49					
212			城乡社区支出	300.00	300.00					

21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	300.00	300.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	300.00	300.00					
213	农林水支出	11,590.24	11,590.15					0.09
21301	农业	20.00	20.00					
2130135	农业资源保护修复与利用	20.00	20.00					
21303	水利	11,570.24	11,570.15					0.09
2130301	行政运行	703.37	703.37					
2130302	一般行政管理事务	177.90	177.90					
2130303	机关服务	0.30	0.30					
2130305	水利工程建设	7,339.50	7,339.50					
2130306	水利工程运行与维护	1,629.82	1,629.73					0.09
2130310	水土保持	115.00	115.00					
2130311	水资源节约管理与保护	234.64	234.64					
2130312	水质监测	25.00	25.00					
2130317	水利技术推广	41.10	41.10					
2130399	其他水利支出	1,303.62	1,303.62					
221	住房保障支出	246.06	246.06					
22102	住房改革支出	246.06	246.06					
2210201	住房公积金	246.06	246.06					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：枣庄市城乡水务局

单位：万元

科目编码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	11,671.93	3,672.77	7,999.15			
205			教育支出	31.17	23.46	7.71			
20508			进修及培训	31.17	23.46	7.71			
2050803			培训支出	31.17	23.46	7.71			
208			社会保障和就业支出	508.91	474.42	34.49			
20805			行政事业单位离退休	474.42	474.42				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	327.58	327.58				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	146.84	146.84				
20808			抚恤	34.49		34.49			
2080801			死亡抚恤	34.49		34.49			
210			卫生健康支出	153.59	153.59				
21011			行政事业单位医疗	153.59	153.59				
2101101			行政单位医疗	29.52	29.52				
2101102			事业单位医疗	90.59	90.59				
2101103			公务员医疗补助	33.49	33.49				

212	城乡社区支出	300.00		300.00			
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	300.00		300.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	300.00		300.00			
213	农林水支出	10,432.19	2,775.24	7,656.95			
21301	农业	20.00		20.00			
2130135	农业资源保护修复与利用	20.00		20.00			
21303	水利	10,412.19	2,775.24	7,636.95			
2130301	行政运行	717.00	717.00				
2130302	一般行政管理事务	177.90		177.90			
2130303	机关服务	0.30	0.30				
2130305	水利工程建设	6,161.08		6,161.08			
2130306	水利工程运行与维护	1,677.83	1,621.70	56.13			
2130310	水土保持	48.88		48.88			
2130311	水资源节约管理与保护	234.00	184.58	49.42			
2130312	水质监测	25.00		25.00			
2130316	农田水利	20.00		20.00			
2130317	水利技术推广	41.11	41.11				
2130399	其他水利支出	1,309.09	210.56	1,098.53			
221	住房保障支出	246.06	246.06				
22102	住房改革支出	246.06	246.06				
2210201	住房公积金	246.06	246.06				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：枣庄市城乡水务局

项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	12,532.73	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2	300.00	二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35	31.17	31.17	
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	508.91	508.91	
	9		九、卫生健康支出	39	153.59	153.59	
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41	300.00		300.00
	12		十二、农林水支出	42	10,432.10	10,432.10	
	13		十三、交通运输支出	43			

	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49	246.06	246.06	
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52			
	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
	25			55			
	26	12,832.73	本年支出合计	56	11,671.84	11,371.84	300.00
本年收入合计							
年初财政拨款结转和结余	27	1,086.03	年末财政拨款结转和结余	57	2,246.93	2,246.93	
一、一般公共预算财政拨款	28	1,086.03		58			
二、政府性基金预算财政拨款	29			59			
总计	30	13,918.77	总计	60	13,918.77	13,618.77	300.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：枣庄市城乡水务局

科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	7	8	9
		合计	11,371.84	3,672.69	7,699.15	
205			教育支出	31.17	23.46	7.71
20508			进修及培训	31.17	23.46	7.71
2050803			培训支出	31.17	23.46	7.71
208			社会保障和就业支出	508.91	474.42	34.49
20805			行政事业单位离退休	474.42	474.42	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	327.58	327.58	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	146.84	146.84	
20808			抚恤	34.49		34.49
2080801			死亡抚恤	34.49		34.49
210			卫生健康支出	153.59	153.59	
21011			行政事业单位医疗	153.59	153.59	
2101101			行政单位医疗	29.52	29.52	

2101102	事业单位医疗	90.59	90.59	
2101103	公务员医疗补助	33.49	33.49	
213	农林水支出	10,432.10	2,775.15	7,656.95
21301	农业	20.00		20.00
2130135	农业资源保护修复与利用	20.00		20.00
21303	水利	10,412.10	2,775.15	7,636.95
2130301	行政运行	717.00	717.00	
2130302	一般行政管理事务	177.90		177.90
2130303	机关服务	0.30	0.30	
2130305	水利工程建设	6,161.08		6,161.08
2130306	水利工程运行与维护	1,677.74	1,621.61	56.13
2130310	水土保持	48.88		48.88
2130311	水资源节约管理与保护	234.00	184.58	49.42
2130312	水质监测	25.00		25.00
2130316	农田水利	20.00		20.00
2130317	水利技术推广	41.11	41.11	
2130399	其他水利支出	1,309.09	210.56	1,098.53
221	住房保障支出	246.06	246.06	
22102	住房改革支出	246.06	246.06	
2210201	住房公积金	246.06	246.06	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：枣庄市城乡水务局

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,285.83	302	商品和服务支出	206.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,034.13	30201	办公费	29.40	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	675.01	30202	印刷费	1.06	30702	国外债务付息	
30103	奖金	60.25	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.02	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	552.02	30205	水费	0.02	310	资本性支出	7.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	327.58	30206	电费	9.37	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	146.84	30207	邮电费	2.17	31002	办公设备购置	7.10
30110	职工基本医疗保险缴费	120.11	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	33.49	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	22.30	30211	差旅费	6.55	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	257.69	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	8.29	30213	维修(护)费	0.46	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	48.13	30214	租赁费	1.14	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	173.30	30215	会议费	5.78	31010	安置补助	

30301	离休费	1.54	30216	培训费	23.46	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	114.83	30217	公务接待费	2.08	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	32.28	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	7.88	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	46.82	312	对企业补助	
30309	奖励金	21.11	30229	福利费	0.98	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	10.35	31203	政府投资基金股权投资	
30399	其他个人和家庭的补助支出	3.54	30239	其他交通费用	45.22	31204	费用补贴	
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	13.71	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		3,459.13	公用经费合计				213.56	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：枣庄市城乡水务局

单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计				300.00		300.00	300.00		300.00				
212			城乡社区支出				300.00		300.00	300.00		300.00				
21208			国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出				300.00		300.00	300.00		300.00				
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出				300.00		300.00	300.00		300.00				

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 08 表

部门：枣庄市城乡水务局

单位：万元

2019 年度预算数						2019 年度决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费	合计	因公出 国(境) 费	公务用车购置及运行费			公务接 待费
		小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
19.95		16.00		16.00	3.95	12.42				10.34	2.08
注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：2019 年度预算数为“三公”经费年初预算数，决算数包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。											

第三部分

2019 年度部门决算情况 和重要事项说明

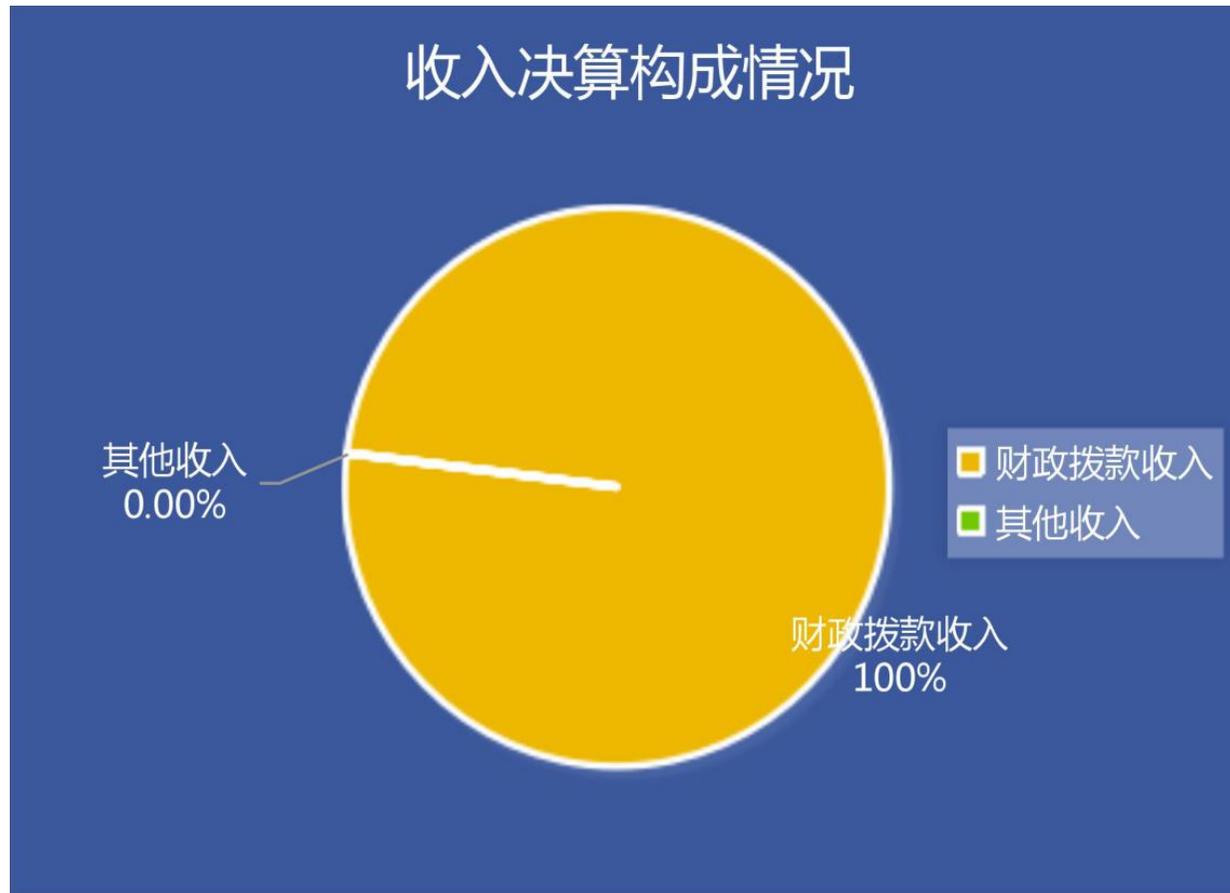
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 13936.24 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 22073.76 万元，减少%，主要原因是庄里水库建设资金财政拨款减少。



二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 12832.73 万元，其中，财政拨款收入12832.73 万元，占本年收入 100%；上级补助收入 0 万元；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0.09 万元，占本年收入 100%；使用事业基金弥补收支差额 0 万元。主要原因为庄里水库建设资金财政拨款减少。



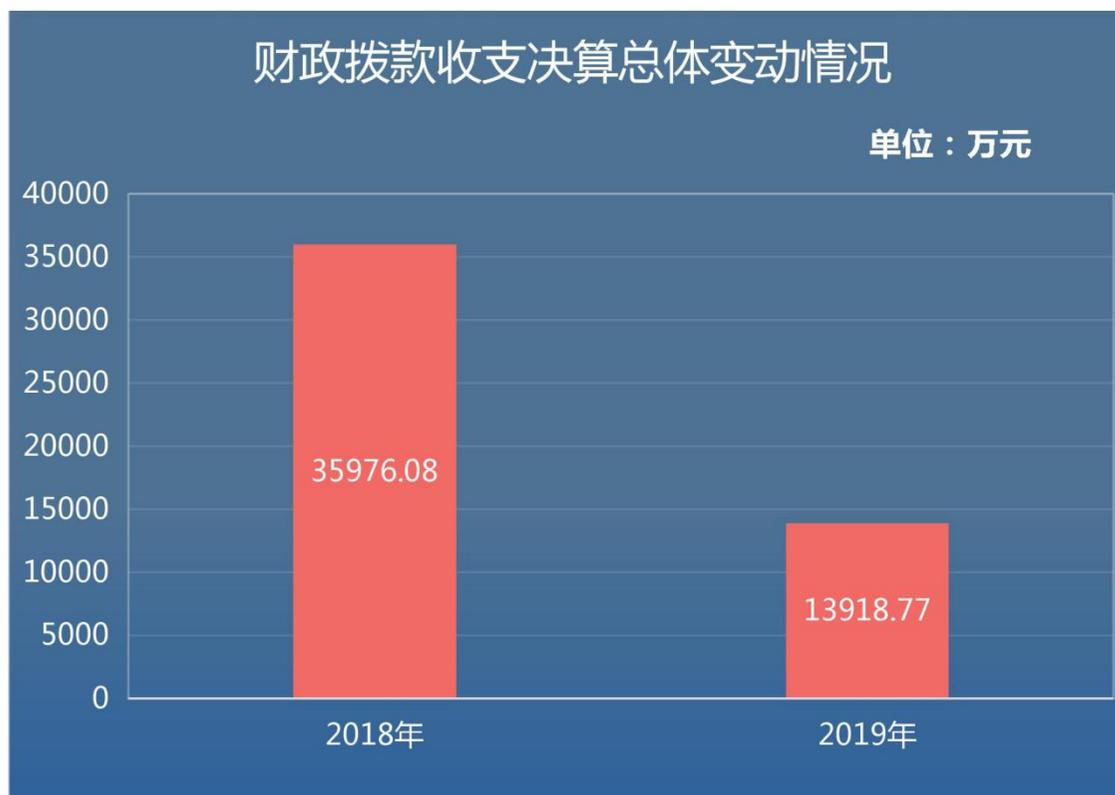
三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 11671.93 万元。其中，基本支出 3672.77 万元，占本年支出 31.47%；项目支出 7999.15 万元，占本年支出 68.53%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助 0 万元，占本年支出 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年财政拨款收、支总计 13918.77 万元, 与 2018 年相比, 财政拨款收、支总计各减少 22057.31 万元, 减少 61.31%, 收入减少原因为庄里水库工程建设财政拨款减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

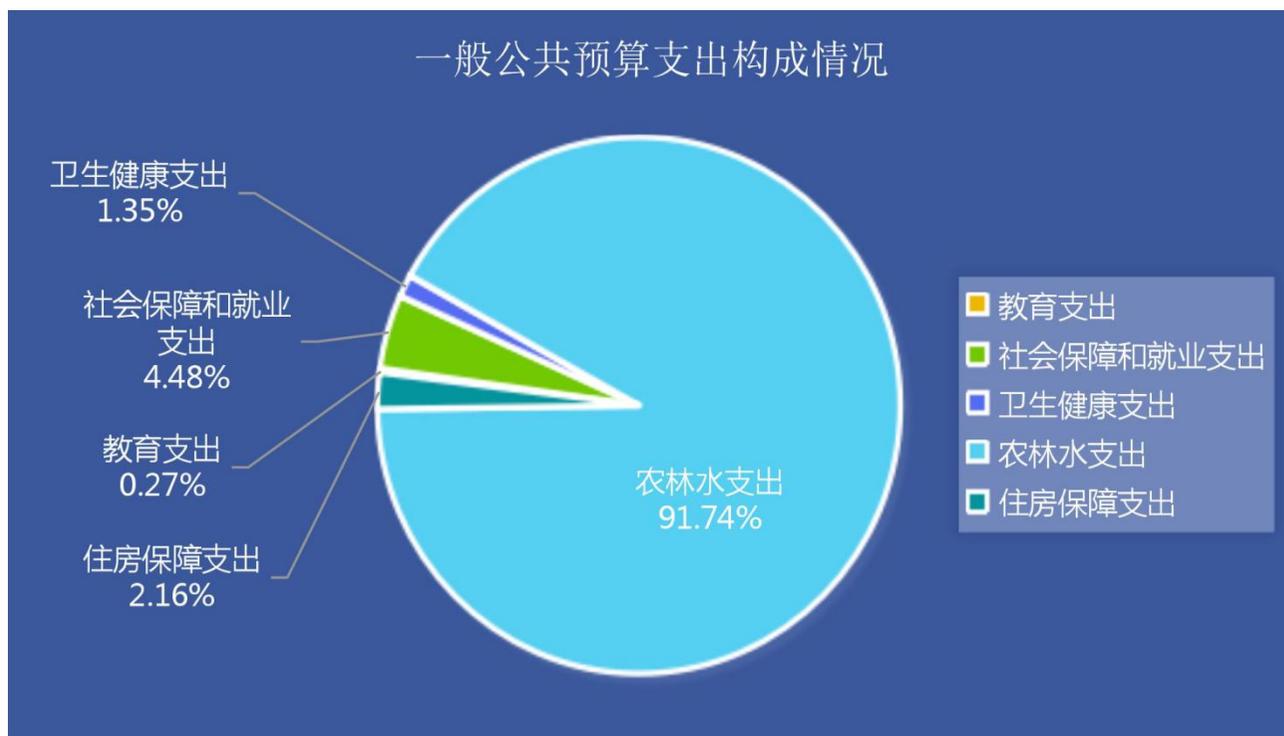
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出合计 11371.84 万元，占本年支出合计的 81.7%，较 2018 年增加 4035.46 万元，增加 55.01%，主要原因为重点水利工程配套资金及工程维护养护资金增加。



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年一般公共预算财政拨款支出 11371.84 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）31.17 万元，占一般公共预算支出 0.27%；社会保障和就业支出（类）508.91 万元，占一般公共预算支出4.48%；卫生健康支出（类）153.49 万元，占一般公共预算支出 1.35%；农林水支出（类）10432.1 万元，占一般公共预算支出 91.74%；住房保障支出（类）246.06 万元，占一般公共预算支出 2.16%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年预算为 4200.44 万元，支出决算为 11371.84 万元。决算数大于预算数，主要原因为重点水利工程配套资金及工程维护养护资金增加。

支出具体情况如下：

1、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）支出 31.17 万元，较上年增加 9.86%，主要用于职工教育培训，年初预算为 35.26 万元，决算数小于年初预算数，主要原因是正常培训支出结转结余。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）：

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出 327.58 万元，决算数小于年初数，主要用于在职职工养老保险缴费，主要原因是职工退休正常减少。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）146.84 万元，决算数小于年初数，主要用于在职职工职业年金缴纳，主要原因是职工退休正常减少。

抚恤（款）死亡抚恤（项）34.49 万元，决算数大于年初数，主要用于离退休职工死亡抚恤金发放。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：

行政单位医疗（项）支出 29.52 万元，较年初预算减少，主要用于缴纳行政人员医疗保险，为人员退休正常减少。

事业单位医疗（项）支出 90.59 万元，较年初预算减少，主要用于缴纳事业单位人员医疗保险，为人员退休正常减少。

公务员医疗补助（项）支出 33.49 万元，较年初预算减少，主要用于缴纳在职职工公务员医疗补助，为人员退休正常减少。

4、农林水支出（类）农业（款）农业资源保护修复与利用（项）支出 20 万元，较年初预算增加，主要用于岩马水库渔业增殖放流项目。

5、农林水支出（类）水利（款）：

行政运行（项）支出 717 万元，较年初预算增加，主要原因为行政单位调入人员增加。

一般行政管理事务（项）支出 177.9 万元，较年初预算减少，主要支出为单位业务项目支出，减少原因为资金结余收回。

机关服务（项）支出 0.3 万元，较年初预算增加，主要用于机关运行服务。

水利工程运行与维护（项）支出 1677.74 万元，主要用于水利工程管理单位人员支出及工程运行维护，较年初预算增加，主要原因为增加工程维护养护资金。

水土保持（项）支出 48.88 万元，较年初预算减少，主要用于水土保持监督执法及天地一体化项目建设，减少原因为政策变化项目取消。

水资源节约管理与保护（项）支出 234 万元，较年初预算减少，主要用于水资源管理保护人员支出及水资源管理业务支出，减少原因为人员减少。

水质监测（项）支出 25 万元，与年初预算相等，主要用于水质监测项目。

农田水利（项）支出 20 万元，较年初预算增加，主要用于水利工程维修维护支出。

水利技术推广（项）支出 41.11 万元，较年初预算减少，主要用于培训中心人员支出，减少原因为人员减少。

其他水利支出（项）支出 1309.09 万元，较年初预算增加，主要用于节水型社会建设、其他事业单位人员支出等，增加原因主要为机构改革支出科目调整和节水型社会建设支出增加。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出 246.06 万元，较年初预算减少，主要用于职工住房公积金缴费主要原因是人员减少，相应减少住房公积金支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2019 年一般公共预算财政拨款基本支出决算 3672.69 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 3459.13 万元，占总支出的主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、绩效工资、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 213.56 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

（一）一般公共预算拨款“三公”经费支出情况。

2019 年度，一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括枣庄市城乡水务局及所属预算单位，共 5 个预算单位。2019 年度，枣庄市城乡水务局一般公共预算拨款“三公”经费支出年初预算数 19.95 万元，决算数为 12.42 万元，决算数较年初预算数减少 7.53 万元，主要原因是节省公务

用车经费及公务招待经费。具体情况如下：

(1) 因公出国（境）费决算 0 万元，年初预算 0 万元，本年没有因公出国（境）预算安排，也没有发生支出。

(2) 公务用车购置及运行维护费决算 10.34 万元，年初预算 16 万元，决算数较年初预算数减少 5.66 万元，主要原因为节省公务用车经费，使用公务平台公车。

(3) 公务接待费决算 2.08 万元，年初预算数 3.95 万元，决算数较年初预算数减少 1.87 万元，主要原因是严格按照理性节约反对浪费原则进行公务接待，节省开支。

（二）“三公”经费支出具体情况。

1、因公出国（境）费包括单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 10.34 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 83.25%。其中：

(1) 公务用车购置费支出 0 万元。2019 年局机关及所属事业单位共 5 个预算单位使用一般公共预算财政拨款购置公务用车 0 辆。

(2) 公务用车运行维护费支出 10.34 万元。主要用于公务用车运行与维护。2019 年枣庄市城乡水务局、枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市庄里水库管理服务中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 8 辆。

3、公务接待费决算数为 2.08 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 16.75%。其中：

(1) 国内公务接待 2.08 万元。主要用于 2019 年公务接待支出全部为国内公务接待支出 2.08 万元。主要用于上级防汛安全检查、水利安全生产大检查、庄里水库建设稽查、水资源保护情况检查、灾后重点水利工程建设等，接待 15 批次、153 人次。

(2) 国（境）外接待费 0 万元。本年无国（境）外接待业务发生。

八、政府性基金预算财政拨款支出决算情况

2019 年政府性基金预算财政拨款本年支出合计 300 万元，较 2018 年减少 27200 万元，下降 98.9%。主要原因为庄里水库建成拨款减少。

支出具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）300 万元，主要用于水利专项规划支出，较 2018 年

减少 7200 万元，下降 98.9%。主要原因为庄里水库建成拨款减少。

九、重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 93.41 万元，较年初预算减少 81.26 万元，主要原因是机关人员减少、控制机关运行成本等。

（二）政府采购支出情况

2019 年枣庄市城乡水务局政府采购支出总额 528.31 万元，其中：政府采购货物支出 138.9 万元、政府采购工程支出 117.31 万元、政府采购服务支出 272.09 万元。授予中小企业合同金额 404.74 万元，占政府采购总额的 76.61%。小微企业合同额 123.57 万元，占政府采购总额的 23.39%。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 8 辆，其中，一般公务用车 5 辆、一般执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 2 辆、其他用车 0 辆；单位价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价 100 万元以上通用设备 0 台（套）。

十、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，枣庄市城乡水务局按照“谁用款、谁审批”的原则，组织局机关及所属事业单位对 2019 年度 11 个项目开展全面绩效自评，共涉及资金 670 万元，涉及机关行政运行经费、差旅费、重点水利工程规划、河长制工作、水土保持监管等工作，从评价情况来看，绩效评价结果整体水平较高，大部分项目能够实现年初设定的绩效目标且执行情况良好。项目的各项指标的预期指标值和实际完成指标值能够比较吻合。项目资金充分发挥了资金使用效益和社会效益，有效地促进了城乡水务事业发展，各项水务工作均取得了显著成效。2019 年枣庄市城乡水务事业全面发展，庄里水库和重点防洪减灾工程全面完工，蟠龙河综合整治项目和新一轮重点水利工程开工建设，265 个村完成饮水安全改造，796 处河湖违法问题彻底整治销号，成功抵御超强台风“利奇马”，获得“山东省抗击台风抢险救灾先进集体”“全市脱贫攻坚先进集体”和“市级文明单位”等荣誉。以“根治水患、防治干旱”为目标，“新建、提升、整治”三措并举，规划实施各类水利工程项目 76 个，匡算总投资 69.43 亿元。淮河流域重点平原洼地南四湖片治理工程投资 1.3 亿元，完成 33 座桥梁、13 座泵站、15 条河道干沟疏挖建设任务，区域内防洪除涝能力显著提升。南四湖湖东滞洪区工程完成投资 6315 万元，新改建道路 42 千米、桥梁 3 座、涵洞 23 座。启动实施沿运片邳苍郯新片区治理工程、“两库四河”水系连通工程和岩马水库增容工程，匡算总投资

17.8 亿元。绩效综合评分 99.78 分，自评等次为优。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

枣庄市城乡水务局 2019 年度部门预算项目绩效自评项目共计 11 个。有 11 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，综合得分 99.78 分。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2019 年度枣庄市枣庄市城乡水务局项目支出绩效自评情况，办公费、差旅费、物业管理费等 11 个项目的绩效自评，具体结果详见附件1。

（三）部门评价项目绩效评价结果。

我单位重点项目绩效评价项目共三项，为重点水利工程维护养护项目、贾口闸除险加固项目、胜利渠灌区节水改造续建配套项目，经评价，项目均为优良等次。项目评价报告见附件2。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，市级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照《事业单位会计制度》的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

十、年末结转和结余：指单位按照有关规定结转到下年继续使用

的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指市级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：指枣庄市城乡水务部门预算单位用于职工业务培训的支出。

十七、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳

的职业年金支出。

十八、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指市城乡水务局机关基本医疗保险缴费经费；事业单位医疗（项）：指市城乡水务系统事业单位基本医疗保险缴费经费；公务员医疗补助（项）：指市城乡水务系统职工公务员医疗补助保险缴费经费。

十九、农林水（类）水利（款）行政运行（项）：指市城乡水务局机关的基本支出；一般行政管理事务（项）：指市城乡水务局机关业务类项目的支出；水利工程建设（项）：指用于重点水利工程建设支出，包括堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程及其附属设备、设施的建设、更新改造、大中型病险水库防险、大中型灌区改造等支出；水利工程运行与维护（项）：指用于江、河、湖、滩等治理工程运行与维护方面的支出，以及纳入预算管理的水利工程管理单位的支出；水利前期工作（项）：指水利规划、勘测、设计、科研及相关管理办法编制、资料整编、设备购置等基础性前期工作的支出；水土保持（项）：指纳入预算管理的水土保持事业单位的支出，包括规划制订和实施，治理、生态修复、预防监测、调查协调、综合治理、开发技术的示范、监督执法等支出以及水土保持生态工程措施和各项管理保护活动的支出；水文测报（项）：指纳入预算管理的水文事业单位的支出；防汛（项）：指用于防汛业务支出；其他水利支出（项）：指安排的上述项目以外的其他用于水利方面的支出。

二十、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）反映市城乡水务局机关及所属事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

附件1

项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：枣庄市城乡水务局

填报日期：

序号	项目名称	得分
1	办公费	100
2	差旅费	100
3	淡水养殖场补助	100
4	河长制公示牌更新	100
5	离退休老干部支出	100
6	规划经费	100
7	水土保持保护执法管理等经费	99
8	水土保持天地一体化监管项目	95
9	委托业务费	100
10	物业管理费	100
11	办公费	98.4
12	农村饮用水水质抽验	100

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		办公费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局			实施单位	枣庄市城乡水务局		
项目资金			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	83.56	83.56	83.46	10	100%	100
		其中：财政拨款	83.56	83.56	83.46	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	保证局机关正常运行，主要用于印刷、宣传、水电消耗、电话费、邮电费、办公设备维修维护等				保证局机关正常运行，主要用于印刷、宣传、水电消耗、电话费、邮电费、办公设备维修维护等			
绩效目标	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 (50 分)	数量指标	指标 1：办公相关支出	满足工作需要	满足工作需要	20	20	
		质量指标	指标 1：提升行业管理水平	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标 1：2019 年度实施	年底前完成	年底前完成	10	10	
		成本指标	指标 1：保证局机关正常运行	不超过预算	不超过预算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1：					
		社会效益指标	指标 1：					
		生态效益指标	指标 1：					
		可持续影响指标	指标 1：对职能工作顺利开展的保障程度	高	高	30	30	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1：受益对象满意度	90%以上	90%以上	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		差旅费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务局			
项目资金		年初 预算 数	全年 预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	22	22	22	10	100%	100
		其中：财政拨款	22	22	22	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保证机关工作人员差旅工作需要			保证机关工作人员差旅工作需要				
绩效目标	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 (50 分)	数量指标	指标 1：出差次数	约300 人次	约350 人次	10	10	
			指标 2：出差天 数	900天/ 次	950 天/次	10	10	
			指标 3：出差人 员	72人	72 人	10	10	
		质量指标	指标 1：出差目 的	完成预 期任务	完成预期任 务	10	10	
		时效指标	指标 1：出差时 间	1-12 月	1-12 月	5	5	
		成本指标	指标 1：严格按照 市直机关事业单 位差旅费标准支 出	不超 过预 算	不超过预 算	5	5	
		社会效益 指标	指标 1：对业务水 平提高的促进作 用	显著	显著	10	10	
	指标 2：对职能 工作顺利开展 的指导作用		显著	显著	10	10		
	可持续影 响指标	指标 1：对职能工 作顺利开展的保 障程度	高	高	10	10		
满意度指 标 (10 分)	服务对象 满意度指 标	指标 1：出差人 员满意度	90% 以上	90%以上	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		淡水养殖场补助						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务局			
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	5	5	5	10	100%	100
		其中：财政拨款	5	5	5	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	对困难单位进行补助			对困难单位进行补助				
绩效目标	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 (50 分)	数量指标	指标 1: 淡水 养殖场补助个 数	1 个	1 个	20	20	
		质量指标	指标 1: 补助 标准	5 万元	5 万元	10	10	
		时效指标	指标 1: 补助 期间	2019 年	2019 年	10	10	
		成本指标	指标 1: 按年 度计划	不超过预 算	不超过预 算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益	指标 1:					
		社会效益	指标 1: 促进 淡水养殖发展	显著	显著	20	20	
		生态效益	指标 1:					
		可持续影 响指标	指标 1: 促进 淡水养殖发展 程度	高	高	10	10	
			指标 2:					
满意度指 标 (10 分)	服务对象满 意度指标	指标 1: 受益 对象 满意度	90%以上	90%以上	10	10		
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		河长制公示牌更新							
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务局				
项目资金		年初 预算 数	全年预算 数	全年执行数	分值	执行率	得分		
(万元)		年度资金总额	10	10	10	10	100%	100	
		其中：财政拨款	10	10	10	—	100%	—	
		其他资金				—		—	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	更新市级河长制公示牌版面及新增公示牌			更新市级河长制公示牌版面及新增公示牌					
绩效目标	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 (50 分)	数量指 标	指标 1：更新公示牌	50 个	50 个	10	10		
			指标 2：新增公示牌	3 个	3 个	10	10		
			指标 3：						
		质量指 标	指标 1：公示牌合格 率	100%	100%	10	10		
			时效指 标	指标 1：更新、新增 期限	2019 年	2019 年	10	10	
				成本指 标	指标 1：更新公示牌	7.5 万 元	7.5 万元	5	5
	指标 2：新增公示牌	3 万元	3 万元		5	5			
	效益指标 (30 分)	经济效 益指标	指标 1：						
		社会效 益指标	指标 1：促进水利事 业发展	显著	显著	20	20		
		生态效 益指标	指标 1：						
		可持续 影响指 标	指标 1：维护水生态 建设效果	长远	长远	10	10		
满意度指标 (10 分)	服 务 对 象 满 意 度 指 标	指标 1：受益对象满 意度	90%以 上	90%以上	10	10			
总分						100	100		

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		离退休老干部支出							
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局			实施单位	枣庄市城乡水务局			
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
(万元)		年度资金总额	0.44	0.44	0.44	10	100%	100	
		其中：财政拨款	0.44	0.44	0.44	—	100%	—	
		其他资金				—		—	
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	依据《关于印发〈关于健全离退休干部党组织工作经费保障机制的实施意见（试行）〉的通知》（枣老干〔2017〕13号）和《关于印发〈枣庄市离退休干部党组织书记工作补助发放管理暂行规定〉的通知》（枣老干〔2017〕14号）文件规定，组织离退休干部活动				依据《关于印发〈关于健全离退休干部党组织工作经费保障机制的实施意见（试行）〉的通知》（枣老干〔2017〕13号）和《关于印发〈枣庄市离退休干部党组织书记工作补助发放管理暂行规定〉的通知》（枣老干〔2017〕14号）文件规定，组织离退休干部活动				
绩效目标	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	
绩效目标	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1：离退休老干部活动次数	1 次	1 次	10	10		
		质量指标	指标 1：离退休老干部活动效果	好	好	10	10		
		时效指标	指标 1：实施时间	2019 年	2019 年	10	10		
		成本指标	指标 1：离退休老干部活动经费	0.2 万元	0.2 万元	10	10		
			指标 2：老干部支部书记补助	0.24 万元	0.24 万元	10	10		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1：						
		社会效益指标	指标 1：提升单位离退休干部党务工作管理水平	显著	显著	20	20		
		生态效益指标	指标 1：						
		可持续影响指标	指标 1：维持党建活动健康发展	维持党建活动持续健康发展	维持党建活动持续健康发展	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度 指标	指标 1：离退休老干部满意度	95%以上	95%以上	10	10		
总分						100	100		

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		规划经费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务局			
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	300	300	300	10	100%	100
		其中：财政拨款	300	300	300	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	按上级要求完成水利相关规划编制				完成河湖岸线利用规划、河湖确权划界规划、 农业水价综合改革规划等水利规划项目			
绩效目标	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 (50 分)	数量指 标	指标 1：按上级要求 完成水利相关规划 编制	完成规划任 务	完成规划 任务	20	20	
		质量指 标	指标 1：各项工 作完成程 度	按照预算批 复完成规 划任 务	按照预算 批复完成 规划任 务	10	10	
		时效指 标	指标 1：完成时 限	2019 年底 前	2019 年 底前	10	10	
		成本指 标	指标 1：按年度 计划	不超过预 算	不超过预 算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效 益指 标	指标 1：					
		社会效 益指 标	指标 1：符合 枣庄市 水利发 展需 要	显著	显著	10	10	
		生态效 益指 标	指标 1：维护 水生态 安全	明显	明显	10	10	
		可持 续 影 响 指 标	指标 1：符合 枣庄市 水利发 展需 要	符合	符合	10	10	
	满意度 指 标 (10 分)	服务对 象满 意 度 指 标	指标 1：社会 公众满 意度	90%以上	90%以上	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		水土保持保护执法管理等经费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务局			
项目资金		年初预算数		全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	25	25	25	10	100%	100
		其中：财政拨款	25	25	25	—	100%	—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	用于水土保持执法监督、水土保持宣传等				用于水土保持执法监督、水土保持宣传等			
绩效目标	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 (50 分)	数量指标	指标 1: 水土保持监督执法、宣传、会议、学习等相关支出	水土保持监督执法、宣传、会议、学习等相关支出	完成规划任务	20	20	
		质量指标	指标 1: 工作效率	完成 100%	按照预算批复完成规划任务	10	10	
		时效指标	指标 1: 完成时限	2019 年底前	2019 年底前	10	10	
		成本指标	指标 1: 水土保持监督执法费	15 万元	5 万元	5	4	预算内调整支出金额
			指标 2: 水土保持执法宣传费	10 万元	20 万元	5	5	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1:					
		社会效益指标	指标 1: 水土保持效果	显著	显著	10	10	
		生态效益指标	指标 1: 水土生态维护效果	明显	明显	10	10	
		可持续影响指标	指标 1: 符合枣庄市水利发展需要	符合	符合	10	10	
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 社会公众满意度	90%以上	90%以上	10	10		
总分						100	99	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称	水土保持天地一体化监管项目							
主管部门及代码	枣庄市城乡水务局			实施单位	枣庄市城乡水务局			
项目资金		年初 预算 数	全年 预算 数	全年 执行 数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	90	90	29.85	5	33%	95	
	其中：财政拨款	90	90	29.85	—	33%	—	
	其他资金				—		—	
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2019-2021 年建设天地一体化监管系统，完成 2019 年水土保持图斑复核任务			完成水土保持 2019 年图斑复核任务				
绩效目标	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 (50 分)	数量 指标	指标 1：按照年度计划完成建设	完成 80%以上	完成 80%以上	20	20	
		质量 指标	指标 1：满足对水土保持天地一体化监管的要求	满足要求	满足要求	10	10	
		时效 指标	指标 1：实施期限	2019 年度	2019 年度	10	10	
		成本 指标	指标 1：按年度计划	不超过预算	不超过预算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效 益指标	指标 1：					
		社会效 益指标	指标 1：水土保持效果	显著	显著	10	10	
		生态效 益指标	指标 1：水土生态维护效果	明显	明显	10	10	
		可持 续影 响指 标	指标 1：维护水土生态建设效果	长远	长远	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对 象满 意度 指 标	指标 1：社会公众满意度	90%以上	90%以上	10	10	
	总分						100	95

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		委托业务费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局			实施单位	枣庄市城乡水务局		
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	22	22	22	10	100%	100
		其中：财政拨款	22	22	22	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	31 处专用水文站、19 处区域水资源监测站、54 处雨量站、7 处墒情站、37 处水质监测站点维护				31 处专用水文站、19 处区域水资源监测站、54 处雨量站、7 处墒情站、37 处水质监测站点维护			
绩效目标	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 (50 分)	数量指标	指标 1: 委托监测站点数	31 处专用水文站、19 处区域水资源监测站、54 处雨量站、7 处墒情站、37 处水质监测站委托水文局负责监测	31 处专用水文站、19 处区域水资源监测站、54 处雨量站、7 处墒情站、37 处水质监测站委托水文局负责监测	20	20	
		质量指标	指标 1: 监测完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标 1: 监测时限	2019 年度	2019 年度	10	10	
		成本指标	指标 1: 按年度计划	不超过预算	不超过预算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1:					
		社会效益指标	指标 1: 水资源监测利用效果	显著	显著	5	5	
			指标 2: 水土生态维护效果	明显	明显	5	5	
		生态效益	指标 1: 维护水土生态建设效果	长远	长远	10	10	
	可持续影响指标	指标 1: 维护水土生态建设效果	长远	长远	10	10		
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 社会公众满意度	90%以上	90%以上	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		物业管理费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局			实施单位	枣庄市城乡水务局		
项目资金		年初 预算 数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	35	35	35	10	100%	100
		其中：财政拨款	35	35	35	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	办公大楼保安、保洁、物业维护、电梯、供电维护，电梯维护保养，用电损耗，垃圾清运等相关支出				完成办公大楼日常保安、保洁、物业维护、电梯、供电维护，电梯维护保养，用电损耗，垃圾清运等相关工作			
绩效目标	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 (50 分)	数量指标	指标 1: 10400 平方	水利局办公楼总面积 10480 平方, 计划对保安、保洁、绿化、电梯等进行维护	水利局办公楼总面积 10480 平方, 计划对保安、保洁、绿化、电梯等进行维护	20	20	
		质量指标	指标 1: 物业管理完成率	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标 1: 实施时限	2019 年度	2019 年度	10	10	
		成本指标	指标 1: 按年度计划	不超过预算	不超过预算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1:					
		社会效益指标	指标 1: 保障工作顺利进行	明显	明显	20	20	
		生态效益指标	指标 1:					
		可持续影响指标	指标 1: 工作保障程度	高	高	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 受益对象满意度	90%以上	90%以上	10	10	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

（ 2019 年度）

项目名称		办公费						
主管部门及代码		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务事业发展中心			
项目资金		年初 预算 数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	42	42	35.26	10	83.95%	8.4
		其中：财政拨款	42	42	35.26	—		—
		其他资金				—		—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	更好的发挥原水资办、试验站、湖东堤及合并后的事业发展中心的各项职能工作，满足单位日常工作需要。			完成				
绩效目标	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 (50 分)	数量 指标	指标 1: 满足工作需 求	满足 工作 需求	达成预期 指标	20	20	
		质量 指标	指标 1: 完成工作情 况	圆满 完成 工作 任务	达成预期 指标	10	10	
		时效 指标	指标 1: 根据工作需 要	2019 年 12 月 31 日前	达成预期 指标	10	10	
		成本 指标	指标 1: 保证工作正 常运行	不超 过预 算	支出不超 过预算	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效 益指标	指标 1:					
		社会效 益指标	指标 1:					
		生态效 益指标	指标 1:					
		可持 续影 响指 标	指标 1: 对职能工作 顺利开展的保障程 度	高	达成预期 指标	30	30	
	满意度指标 (10 分)	服务对 象满意 度指标	指标 1: 受益对象满 意度	90% 以上	100%	10	10	
总分						100	98.4	

项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		农村饮用水水质抽验						
		枣庄市城乡水务局		实施单位	枣庄市城乡水务事业发展中心			
项目资金		年初 预算 数	全年预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	25	25	25	10	100%	10
		其中：财政拨款	25	25	25	—	100%	—
		其他资金	0	0	0	—	0	—
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况				
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 (50 分)	数量指标	指标 1：农村饮水安全水质检测站点	141 处	218	20	20		
		指标 2：42 项水质检测项目	42 项	42	5	5		
	质量指标	指标 1：水质检测完成率	42 项	42	5	5		
	时效指标	指标 1：实施时限	2019 年	2019 年	10	10		
	成本指标	指标 1：保障工作正常运行	不超过预算	未超预算	10	10		
效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1：						
	社会效益指标	指标 1：农村居民饮水质量	提高	提高	10	10		
	生态效益指标	维护生态环，提高生活质量	提高	提高	10	10		
	可持续影响指标	指标 1：维护、维持较好生活质量	显著	显著	10	10		
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1：社会公众或服务对象满意度	90% 以上	90%以上	10	10		
总分					100	100		

附件2

项目支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）名称：枣庄市城乡水务局

填报日期：

序号	项目名称	得分
1	贾口闸坝除险加固工程项目	88
2	2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程	83.77
3	重点水利工程维护养护工程项目	90

贾口闸坝除险加固工程项目 财政支出绩效评价报告

鲁舜绩评字（2020）第 3701001 号

委托单位：枣庄市财政局机关

项目主管部门：枣庄市城乡水务局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所有限公司

2020 年 07 月 28 日

一、项目基本情况			
项目名称	贾口闸坝除险加固工程项目		
项目实施单位	枣庄市胜利渠管理服务中心		
项目地址	枣庄市台儿庄区马兰屯镇贾口村		
项目起止时间	2018年12月至2019年10月		
项目资金（万元）	2773	实际到位资金（万元）	2773
其中：中央财政资金	924	其中：中央财政资金	
省级财政资金	601	省级财政资金	1063
市级财政资金	1248	市级财政资金	1710
截止评价基准日实际支出	2020.88万元		
二、项目绩效情况			
项目	预 期	实 际	
绩效目标及实施计划完成情况	工程任务是通过改建贾口枢纽拦河闸，消除工程安全隐患，充分发挥其蓄水灌溉、输水控制、截污导流及生态等功能。拦河闸设计蓄水位为30.69m，蓄水量58.86万立方米，工程规模为中型。主要工程内容为改建拦河闸、管理道路及管理用房。	实际完成贾口闸坝除险加固工程项目：1、拦河闸工程1处；2、启闭机房工程1处；3、交通桥工程1处；4、管理房工程1处。截止评价基准日，按合同约定已支付项目资金2020.88万元。	

一级	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
投入	15	项目立项	11	项目立项规范性	3	3
				绩效目标科学性	8	7
		资金到位	2	资金到位率	2	2
				资金到位时效	2	2
过程	25	业务管理	15	管理制度有效性	11	7
				项目质量可控性	4	4
		财务管理	10	管理制度	4	4
				资金使用	6	6
产出	25	项目产出	25	项目完成情况	15	15
				项目质量情况	4	3
				项目使用、登记情况	4	2
				项目成本情况	2	2
效果	35	项目效益	35	经济效益	6	6
				社会效益	9	9
				生态效益	6	3
				可持续影响	6	5
				社会公众或服务对象满意度	8	8
综合得分	评价等次：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差				88（良）	

三、评价人员

姓 名	职 称	单 位
王玉立	注册会计师、资产评估师	山东舜天信诚会计师事务所
赵晓琼	注册会计师	山东舜天信诚会计师事务所
常云	注册会计师、资产评估师	山东舜天信诚会计师事务所
狄延祥	注册造价工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
闫家祥	土建工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
杨 云	高级工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
马瑞明	资产评估师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
孙 波	会计师	山东舜天信诚会计师事务所
杨居承	公估师	山东舜天信诚会计师事务所
张雨欣	会计师	山东舜天信诚会计师事务所
王 宇	会计师	山东舜天信诚会计师事务所

填报人（签字）：

2020 年 07 月 28 日

评价组组长（签字）：

2020 年 07 月 28 日

中介机构负责人（签字并盖章）：

2020 年 07 月 28 日

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项.....	1
1、项目立项的背景.....	1
2、项目立项的依据.....	1
(二) 项目绩效目标.....	1
1、总体目标.....	1
2、具体目标.....	2
3、绩效指标设定情况.....	2
(三) 项目概算.....	3
(四) 项目计划实施内容.....	3
1、项目立项时间.....	3
2、项目批复单位.....	3
3、项目计划实施具体内容.....	3
4、项目所在区域.....	4
5、项目计划完成时间.....	4
(五) 项目组织管理.....	4
1、项目组织管理架构.....	4
2、项目实施具体分工职责.....	4
3、项目核心管理制度.....	5
二、项目绩效评价情况.....	6
(一) 评价目的.....	6
(二) 评价对象与范围.....	6

(三) 评价依据.....	7
(四) 评价原则、评价方法.....	8
(五) 评价指标体系.....	9
(六) 评价人员组成.....	10
(七) 评价工作过程.....	11
三、评价结论.....	12
四、绩效评价指标分析情况.....	12
(一) 项目投入分析.....	13
(二) 项目过程分析.....	15
(三) 项目产出分析.....	17
(四) 项目效果分析.....	19
五、项目存在的主要问题.....	21
六、对今后工作的建议.....	22
七、其他需要说明的问题.....	23
附件.....	24

贾口闸坝除险加固工程项目 财政支出项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

1、项目立项的背景

枣庄市峯城大沙河贾口枢纽河闸除险加固工程位于台儿庄区马兰屯镇贾口村，至今已运行 40 年，现状工程过流能力不满足 20 年一遇洪水设计要求，工程结构不满足抗震要求，且工程存在诸多安全隐患，为消除工程安全隐患充分发挥工程效益，枣庄市城乡水务局为项目主管单位，枣庄市胜利渠管理服务中心为项目建设单位，组织实施了贾口闸坝除险加固工程。

2、项目立项依据

国家发展改革委、水利部《关于印发全国大中型病险水闸除险加固总体方案的通知》发改农经[2013]303 号，枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于峯城大沙河贾口枢纽拦河闸除险加固工程初步设计及概算的批复》枣发改重点[2018]25 号立项。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

本项目通过改建贾口枢纽拦河闸，消除工程安全隐患，充分发挥其蓄水灌溉、输水控制、截污导流及生态等功能。

2、具体目标

拦河闸设计蓄水位为 30.69m，蓄水量 58.86 万立方米，工程规模为中型。主要工程内容为改建拦河闸、管理道路及管理用房。贾口枢纽拦河闸工程主要建筑物级别为 3 级，次要建筑物为 4 级，临时导流工程建筑物级别为 5 级。设计洪水标准为 20 年一遇，校核洪水标准为 50 年一遇。闸后交通桥荷载等级为参照公路-II 级，抗震设计烈度为 7 度。

3、绩效指标设定情况

枣庄市胜利渠管理服务中心提供的本项目绩效目标申报表中指标设定值见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	实际指标合计
投入	项目立项	项目立项规范性	立项规范
		绩效目标科学性	不够细化、量化
	资金落实	资金到位率	100%
		资金到位时效	及时
过程	业务管理	管理制度有效性	未建立绩效考核措施
		项目质量可控性	质量可控
	财务管理	管理制度	健全并落实有效
		资金使用	使用拨付合规
产出	产出指标	项目完成情况	100%
		项目质量情况	路面有塌陷
		项目使用、登记情况	未登记
		项目成本情况	100%

效果	效果指标	经济效益	较好
		社会效益	较好
		生态效益	卫生环境差
		可持续影响	缺少后期维护
满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	受益对象满意度	100%

(三) 项目概算

根据枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于峯城大沙河贾口枢纽拦河闸除险加固工程初步设计及概算的批复》枣发改重点[2018]25号立项。核定工程总投资 2773 万元，其中中央财政资金 924 万元，省财政资金 601 万元，市财政资金 1248 万元。

(四) 项目计划实施内容

1、项目立项时间

本次绩效评价项目由枣庄市城乡水务局依据枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于峯城大沙河贾口枢纽拦河闸除险加固工程初步设计及概算的批复》枣发改重点[2018]25号立项，于 2018 年 2 月 23 日进行批复。

2、项目批复单位

本次绩效评价项目批复单位是枣庄市发展和改革委员会和枣庄市水利和渔业局。

3、项目计划实施具体内容

本次绩效评价项目具体情况为建设：1、拦河闸工程 1 处，2、启闭机房工程 1 处，3、交通桥工程 1 处，4、管理房工程 1 处。

项目采用公开招标的形式，由枣庄市城乡水务局牵头，枣庄市胜利渠管理服务中心主持实施。

4、项目所在区域

本次绩效评价项目所在区域是枣庄市台儿庄区马兰屯镇。

5、项目计划完成时间

按照项目立项批复文件和建设工程施工合同要求，本次绩效评价项目计划实施周期是2018年12月27日至2019年9月10日。

（五）项目组织管理

1、项目组织管理架构

工程实行代建制，委托专业公司，负责工程实施全过程。为确保工程质量，强化质量管理，建立了政府监督、项目法人检查、现场机构负责、监理单位控制和施工单位保证相结合的质量管理体系。

2、项目实施具体分工职责

项目法人为枣庄市胜利渠管理处（以下简称管理处），全面负责工程的建设管理工作。管理处相关人员分别负责工程建设、工程迁占、安全生产、后勤保障。

代建单位为水发规划设计有限公司，代建单位在工程现场成立了项目代建部，在工程建设过程中，代建部严格执行合同要求及投标承诺开展各项工作，通过召开会议、进行检查、印发文件、电话沟通、信箱联系、微信交流等多种工作方式，进行了质量检查、安全生产检查、内业资料检查，督促工程进度、协调省市综合检查，与项目法人协调解决施工过程中遇到的问题；根据现场施工进展情况及验收规范，及时报请组织工程阶段性验收。

质量监督部门为枣庄市水利工程建设质量与安全监督站，成立了项目站具体负责质量监督工作。在工程建设期间，质监站领导多次到工地现场对工程质量与安全、建设程序等进行检查，对存在的问题或不足及时向参建单位提出并要求整改。实践证明，质量监督对保证工程建设质量起到了重要的作用，为工程创优提供了坚实的保障。

设计单位为枣庄市水利勘测设计院，设计单位成立了设代组，负责本工程的现场设计服务工作，设计代表经常到工地现场解决施工中遇到的设计问题。

监理单位为枣庄市鸿禹工程监理有限公司，监理单位在工程现场成立了项目监理部，配备了必要的检测设备和影像设备，并按照有关规程、规范进行工程质量的检测，满足了现场监理工作的需要。在工程建设中，监理人员始终在工地现场，本着“监督、检查、服务”的宗旨，按照“公正、独立、自主、科学”的原则，做好“三控制、两管理、一协调”工作，对工程进行全面监理，直至本工程完成。

施工单位为山东大禹水务建设集团有限公司。施工单位在工程现场成立了工程项目经理部，有关技术人员和机械设备均能在规定的时间准时进场，严格按照施工图施工，服从现场监督管理，保证了工程质量，安全完成了工程建设任务。

为确保工程质量，管理处委托了山东省水利科学研究院为本工程的第三方检测单位。质量检测单位能够根据批准的质量检测方案对工程进行全面检测。通过质量检测单位及时、有效、科学的跟踪检测，有效的保证了本工程的质量。

3、项目核心管理制度

为了顺利完成贾口闸坝除险加固工程，枣庄市胜利渠管理服务中心建立了《枣庄市胜利渠管理处建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理处财务管理内控制度》、《枣庄市胜利渠管理处合同管理内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理服务中心预算绩效目标管理办法》、《货币资金业务流程》、《经费支出管理流程》、《政府采购管理流程》、《固定资产管理流程》。

二、绩效评价情况

（一）评价目的

为了进一步提高财政资金使用效益，围绕财政资金项目支出计划在 2019 年度达到的投入、过程、产出及效果，通过对项目申报、管理、完成、绩效、违规违纪情况的逐项分析，全面评价贾口闸坝除险加固工程工程实现情况，查找项目管理中存在的问题，总结工作经验，以推动项目效益的持续提升，促进财政资金绩效最大化显现。

（二）评价对象与范围

1、评价对象

本次绩效评价项目评价对象是 2019 年度枣庄市财政安排的财政资金的使用绩效情况。

2、评价范围

本次绩效评价项目评价范围为贾口闸坝除险加固工程项目。

3、评价基准日

本次绩效评价项目的评价基准日为 2020 年 7 月 23 日。

4、评价的主要内容

(1) 项目投入情况：主要评价项目立项、资金落实情况；

(2) 项目过程情况：主要评价业务管理、财务管理；

(3) 项目产出情况：主要评价项目产出情况、项目质量情况、项目使用登记情况、项目成本情况；

(4) 项目绩效情况：主要评价项目实现的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东舜天信诚会计师事务所有限公司对所涉及的项目资料进行书面评审，同时为了确认项目真实性对贾口闸坝除险加固工程工程项目进行现场评价。

(三) 评价依据

《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）；

《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）；

《财政部关于推进预算管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2017〕53号）；

《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）；

《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）；

《水利工程建设项目验收管理规定》；

《枣庄市峰城大沙河贾口枢纽拦河闸除险加固工程施工图设

计报告》；

《枣庄市胜利渠管理处建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》；

《政府采购管理流程》；

《固定资产管理流程》；

《政府会计准则第5号-公共基础设施》。

（四）评价原则、评价方法

1、评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。在评价项目产出和项目效果时，将项目产出与绩效目标核对，评价项目产出的情况，项目提前完成或未完成的原因是客观的还是主观的，需要做定性分析；通过满意度问卷调查的方式，得出项目效益的指标分，被调查对象不满意的地方反映出项目实施过程中仍存在的问题。

（2）绩效相关原则。项目的实际投资与项目绩效之间存在相关性，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。制定的评价工作方案、现场评价表格及项目评价的实施，均应严格执行有关政策和管理的规定。评价组在制定评价工作方案时，严格相关文件规定，现场核实表和调查问卷也是依据项目实施的内容而设置的，项目评价实施工作依据财政部财预〔2020〕10号的文件要求开展。

（4）经济合理原则。现场评价点为峰城区贾口闸坝，但满意度现场调查个数的抽取在满足委托要求及实际评价需要的同时，也

考虑到线路往返的成本问题，充分体现了经济合理的原则。

(5) 依据充分原则。评价组得出评价结论的依据是充分的。绩效评价报告中项目计划及资金的确定与调整、项目产出验收和项目效益等保证依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价依据，非正式程序所提交的资料只作参考。

2、评价方法

根据项目的不同特点，并根据现场调研具体实施情况，本次评价采用以方法：

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(五) 评价指标体系

根据本次绩效评价项目特点，结合山东省枣庄市财政局预算管理科重点项目绩效评价指标体系，在与枣庄市城乡水务局、枣庄市胜利渠管理服务中心相关人员充分讨论后，在绩效评价专家监督把关下制定该绩效评价指标体系。

评价指标体系：本次绩效评价总标准分值为 100 分，包括投入、过程、产出、效果四个一级指标，项目立项、资金到位、业务管理、财务管理、项目产出、项目效果六个二级指标、十七个三级指标和五十一个四级指标。（详见附件 1）

（六）评价人员组成

根据项目特点及工作方案要求确定评价组成员，项目小组负责人及外聘专家 4 人、项目督导组 2 人及评价组成员 5 人，共计 11 人。评价组成员大部分参加过 2016、2017、2018、2019 年绩效评价项目。具体人员安排如表所示：（详见表 1）

表 1 山东舜天信诚会计师事务所有限公司

绩效评价人员汇总表

评价基准日：2020 年 07 月 23 日

姓名	技术资格或专业	工作职务	项目组分工
王玉立	注册会计师 资产评估师	评价组组长	负责督导组长、报告复核
赵晓琼	注册会计师	内审部经理	项目督导组成员
常云	注册会计师 资产评估师	内审部经理	项目小组负责人
狄延祥	注册造价工程师	资产评估组组长	负责项目资产评估现场评价、工程资料检查
闫家祥	土建工程师	资产评估组组员	负责项目资产评估现

			场评价、工程资料检查
杨云	高级工程师	资产评估组组长	负责项目资产评估复核、现场评价
马瑞明	资产评估师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司	外聘专家 项目小组负责人
杨居承	公估师	评估助理	项目经理
孙波	会计师	评估助理	项目助理
张雨欣	会计师	评估助理	项目助理
王宇	会计师	评估助理	项目助理

项目相关成员按工作职责划分为三组，分别为项目督导组、专家组、评价组，每组均由经验丰富的注册会计师、专家带队，以保障评价业务的有序顺利进行。

(七)评价工作过程

绩效评价工作主要经过了前期准备工作、方案设计、项目单位自查、实施评价、撰写报告及提交审核五个过程。

前期准备工作：与各有关部门沟通，撰写需要提供绩效评价资料清单，并通知被评价单位准备相关材料。成立绩效评价工作组。

方案设计：经对被评价项目初步了解后，设计绩效评价指标体系，按照评价要求制定具体评价实施方案并报市财政局审定。

项目单位自查：项目单位开展自查自评，编写自评绩效报告。

实施评价：绩效评价工作采用书面评价（非现场评价）和现场评价相结合的方式，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式。根据项目单位实际情况调整绩效评价指标体系。

撰写报告及提交审核：在依据充分、数据真实的基础上，按照规定的文本格式和协议要求撰写绩效评价报告。整理相关资料，初步形成绩效评价报告，并与被评价单位沟通，经专家论证，双方无异议后，交由财政局审核。针对财政局的复核意见，补充相关资料，形成最终报告。

三、评价结论

通过书面评价及现场评价取得的信息，使用评价小组编制的项目评价指标体系和评分标准，得出本项目绩效评价得分为 88 分，评价等级为良，项目可行。其中：项目投入类指标权重为 15 分，得分为 14 分；项目过程类指标权重为 25 分，得分为 21 分；项目产出类指标权重为 25 分，得分为 22 分；项目效果类指标权重为 35 分，得分为 31 分。（详见表 2）

表 2 贾口闸坝除险加固工程

绩效评分结果

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

名称 分 值 单 位	项目投入	项目过程	项目产出	项目效果	合计
		15	25	25	35

枣庄市胜利渠管 理服务中心	14	21	22	31	88
------------------	----	----	----	----	----

四、绩效评价分析情况

(一) 项目投入分析（详见表3）

表3 贾口闸坝除险加固工程

投入类指标评分结果

评价基准日：2020年7月23日

名称 分 值 单 位	项目立项 规范性	绩效目标 科学性	资金到 位率	资金到 位时效	合计
		3	8	2	2
枣庄市胜利渠管理 服务中心	3	7	2	2	14

(1) 项目立项规范性

贾口闸坝除险加固工程，是枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局根据省发展改革委、省水利厅《关于转发〈大中型病险水库水闸除险加固项目建设管理办法〉的通知》（鲁发改农经〔2015〕103号）有关规定，市发改委、市水利和渔业局组织专家对《枣庄市峯城大沙河贾口枢纽拦河闸除险加固工程初步设计报告》进行了评审，并经省水利厅复核，对工程初步设计批复。立项严格按照程序执行，项目立项条件符合文件要求，项目立项文件合理，项目立项程序合规。

此项分值3分，得分为3分。

(2) 绩效目标科学性

根据省发展改革委、省水利厅《关于转发〈大中型病险水库水闸除险加固项目建设管理办法〉的通知》（鲁发改农经〔2015〕103号）有关规定，贾口闸坝除险加固工程，所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和政府决策。所设定的绩效目标与项目实施单位即枣庄市胜利渠管理服务中心职责密切相关。所设定的绩效目标项目预期产出效益和效果符合正常的工作业绩水平。绩效目标在项目产出指标和效益指标中数量、质量等方面设置不够细化、量化，扣1分。

此项分值8分，得分为7分。

2、资金落实分析

(1) 资金到位率（详见表4）

表4 贾口闸坝除险加固工程
财政预算资金拨付到位情况表

评价基准日：2020年7月23日

项目实施单位	资金来源	应拨付金额 (万元)	实际拨付金额 (万元)
枣庄市胜利渠管理 服务中心	中央财政资金	924	0
	省级财政资金	601	1063
	市级财政资金	1248	1710

合 计	2773	2773
-----	------	------

本次绩效评价项目涉及财政资金 2773 万元，其中中央财政资金 924 万元，省级财政资金 601 万元，市级财政资金 1248 万元。截止评价基准日，根据评价小组收集的相关财务资料显示，资金实际到位 2773 万元，其中省级财政资金 1063 万元，市级财政资金 1710 万元。

此项分值 2 分，得分为 2 分。

(2) 资金到位时效

根据评价小组收集的相关财务资料显示，该项目资金在合同约定的进度时间内拨付到位，项目资金拨付及时。其中 2019 年 2 月 13 日省级财政支出 601 万元、2019 年 2 月 22 日市级财政支出 1248 万元、2019 年 6 月 6 日省级财政支出 62 万元、2019 年 6 月 18 日省级财政支出 400 万元、2020 年 6 月 10 日市级财政支出 462 万元分别拨付至枣庄市胜利渠管理服务中心共 2773 万元。

此项分值 2 分，得分为 2 分。

(二) 项目过程分析（详见表5）

表 5 贾口闸坝除险加固工程

过程类指标评分结果

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

项 目 单	名称	管理制度有 效性	项目质量可 控性	管理制度	资金使 用	合计
	分值					

	11	4	4	6	25
枣庄市胜利渠管理服务中心	7	4	4	6	21

(1) 业务管理制度有效性

枣庄市胜利渠管理服务中心制定了《枣庄市胜利渠管理处建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理处财务管理内控制度》、《枣庄市胜利渠管理处合同管理内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理服务中心预算绩效目标管理办法》等制度。这些制度涉及项目组织、建设、验收和奖惩办法等方面，完整全面，合法合规。项目未建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施，扣 2 分；项目资产管理应当符合相关规定，项目现场环境较差，部分区域出现沉降现象，管护人员履职不到位，权责不够清晰，扣 1 分；项目档案资料缺少完善可量化易反馈的绩效考核措施等资料，项目档案资料不齐全，扣 1 分。

此项分值 11 分，得分为 7 分。

(2) 项目质量可控性

在项目质量可控性方面，制定或具有相应的项目质量要求或标准，采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。该项目按照制定的项目质量标准进行了全面的检查。枣庄市胜利渠管理处分别与代建单位、监理单位、检测单位、施工单位签订合同。在 2019 年 12 月 24 日由疆海工程项目管理有限公司出具了该项目工程造价咨询报告书。本项目采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施，项目质量可控。

此项分值 4 分，得分为 4 分。

2、财务管理

(1) 管理制度

贾口闸坝除险加固工程中，枣庄市胜利渠管理服务中心根据《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位内部控制规范(试行)》等法律法规和相关规定制定了《货币资金业务流程》、《经费支出管理流程》、《政府采购管理流程》、《固定资产管理流程》。财务管理制度符合相关财务会计制度的规定。项目财务监管措施和监管制度健全，并落实有效，会计核算规范。

此项分值4分，得分为4分。

(2) 资金使用

贾口闸坝除险加固工程，项目资金经项目监理单位枣庄市鸿禹工程监理有限公司、项目建设单位山东大禹水务建设集团有限公司、项目主管单位枣庄市城乡水务局共同同意后，由枣庄市胜利渠管理服务中心提出申请，由枣庄市财政局根据申请批示按照合同约定拨付财政资金。按照项目合同约定，枣庄市财政局已将项目预算资金 2773 万元及时足额拨付项目单位。

此项分值 6 分，得分为 6 分。

(三) 项目产出分析

贾口闸坝除险加固工程产出情况（详见表 6）

表 6 贾口闸坝除险加固工程
工程产出情况表

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

序号	所属项目	计划	完成	备注
1	开工情况	1	1	开工
2	完工情况	1	1	完工
3	工程完好情况	1	1	完好
4	拦河闸工程	1	1	70m
5	启闭机房工程	1	1	53m
6	交通桥工程	1	1	53m
7	管理房工程	1	1	783 m ²
8	项目完工决算	1	1	完工
9	项目实施及时性	1	1	及时
10	项目实施合理性	1	1	合理
11	项目验收情况	1	1	完工
12	建设质量情况			部分路面有沉降
13	项目投入使用情况			正常使用
14	固定资产登记情况			未登记

1、项目产出

(1) 项目完成情况

根据评价小组的现场勘查和查阅项目资料记录，贾口闸坝除险加固工程中，所涉及的项目建设按照计划时间于2018年12月份开

工，项目开工率为 100%。项目在 2019 年 11 月 30 日完工，项目完工率 100%。通过现场观测工程全部完好，项目完好率 100%。经过现场测量并结合项目完工报告，本项目完成情况为拦河闸工程 1 处，启闭机房工程 1 处，交通桥工程 1 处，管理房工程 1 处建筑面积 783 m²。贾口闸坝除险加固工程在计划时间内完成了原计划项目，项目实施及时、合理。

此项分值 15 分，得分为 15 分。

(2) 项目质量情况

根据评价小组的现场勘查、专家论证和查阅项目资料记录，存在管理房工程门口路面有沉降现象，扣 1 分。

此项分值 4 分，得分为 3 分。

(3) 项目使用、登记情况

通过现场观测和查阅相关固定资产登记资料贾口闸坝除险加固工程全部投入使用，投入使用率 100%，项目未进行固定资产登记，扣 2 分。

此项分值 4 分，得分为 2 分。

(4) 项目成本情况

本次绩效评价项目计划成本为 2773 万元，截止评价基准日项目已经完工，按照合同约定支付 2020.88 万元，成本支付率为 72.88%，符合资金使用要求。

此项分值 2 分，得分为 2 分。

(四) 项目效果分析（详见表 7）

表 7 贾口闸坝除险加固工程

项目效果类指标评分结果

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

分 单 位	名称	经济 效益	社会 效益	生态 效益	可持续 影响	满意 程度	合计
	值						
		6	9	6	6	8	35
枣庄市胜利渠管 理服务中心		6	9	3	5	8	31

(1) 经济效益

本次绩效评价项目，通过实地现场问询调研发现，投入使用后能充分发挥其蓄水灌溉、输水控制、截污导流等功能，该项目延长了水利工程的使用寿命、水利工程运行故障发生次数减少。

此项分值 6 分，得分为 6 分。

(2) 社会效益

通过实地现场问询调研发现，贾口闸坝除险加固工程，完全与国家战略耦合，消除工程安全隐患，明显提升了除险加固工程形象，通过现场调查问卷统计相关人员对国家水利工程政策方针较为了了解，对水利工程项目建设持支持态度。

此项分值 9 分，得分为 9 分。

(3) 生态效益

通过实地现场问询调研发现，贾口闸坝除险加固工程现场观察发现部分地面垃圾较多，局部现场环境较差，扣 3 分。

此项分值 6 分，得分为 3 分。

(4) 可持续影响

通过实地现场问询调研发现，贾口闸坝除险加固工程，项目已投入使用，项目运营平稳并建立了相关的监管机制。由于项目刚进行完工程审计，项目尚未进行移交，项目维护情况情况一般，扣 1 分。

此项分值 6 分，得分为 5 分。

(5) 满意程度

为了解受益群众、周边群众、主管部门、其他相关政府部门对本项目的满意度，评价小组放了调查问卷 24 份，实际回收有效问卷 24 份，经统计主管部门为 100%满意。受益群众、周边群众和其他相关部门满意度为 92%，满意度较高。

此项分值 8 分，得分为 8 分。

五、项目存在的主要问题

根据评价小组的现场勘查记录、查阅项目资料和专家论证意见，该项目存在以下问题：

1、项目未竣工验收

根据贾口闸坝除险加固工程可行性研究报告和建设工程施工合同要求，该项目计划开工时间为 2018 年 12 月 20 日，工程完工时间为 2019 年 11 月 30 日。根据水利水电建设工程验收规程，第 8.1 章规定，水利工程需经过一个汛期的考验后方可进行竣工验收，截止评价基准日，由于 2020 年度汛期未过，贾口闸坝除险加固工程未进行竣工验收。

2、贾口枢纽管理所门口部分路段和工作桥台阶出现沉陷情况，存在一定程度的安全隐患。

3、项目未及时移交、项目管护不及时

由于该项目未完成工程审计，项目未及时移交，部分路段有少量垃圾且未及时清理，项目管护不及时。

4、未及时对相关公共基础设施予以确认入账并计提固定资产折旧

“贾口闸坝除险加固工程”项目已经完工，在2019年度均未按照《政府会计准则第5号-公共基础设施》规定入账和确定折旧年限计提折旧。

六、对今后工作的建议

1、项目实施前应建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施。建立绩效目标时在数量、质量、成本、时效等方面设置细化、可量化、清晰合理的绩效指标。

2、项目完工后应及时将相关资产按规定进行登记，并及时完善手续，将资产后期养护等落实到相关部门。

3、强化预算绩效管理基础工作。明确财务部门、各参与分配专项资金科室、项目承担单位等各方在预算绩效管理中的权责关系，确定责任主体。强化预算绩效管理理念和意识，强化管理措施，加强专项资金跟踪管控，不断提升财政资金使用效益，严防、严查截留、挤占、挪用、虚列专项资金情况，发现问题严肃处理，绝不姑息。

4、在经费开支上，重点抓好节流工作，厉行勤俭节约，确保

把有限的资金用在“刀刃”上。切实解决迫切需要解决的问题，而不是为了花钱而花钱。

5、加强档案资料管理，将项目所有按要求资料统一集中存放。

七、其他需要说明的问题

本次绩效评价过程中采用部分专家建议和部分调查问卷的方式，因受评价组成员、相关专家执业水平限制和被调查对象主观感受等因素影响，本次绩效评价存在着一定的局限性。

山东舜天信诚会计师事务所有限公司

二〇二〇年七月二十八日

贾口闸坝除险加固工程 附件目录

- 1、贾口闸坝除险加固工程绩效评价指标体系
- 2、贾口闸坝除险加固工程绩效评价得分表
- 3、调查问卷表
- 4、项目相关文件、制度
- 5、项目现场调查照片
- 6、其他

**2018-2019 胜利渠灌区
节水改造和续建配套工程项目
财政支出绩效评价报告**

鲁舜绩评字（2020）第 3701002 号

委托单位：枣庄市财政局机关

项目主管部门：枣庄市城乡水务局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所有限公司

2020 年 07 月 28 日

一、项目基本情况			
项目名称	2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目		
项目实施单位	枣庄市胜利渠管理服务中心		
项目地址	枣庄市胜利渠灌区总干渠		
项目起止时间	2018 年 6 月至 2019 年 12 月		
项目资金（万元）	4625	实际到位资金（万元）	4856
其中：中央财政资金	2775	其中：中央财政资金	2775
省级财政资金	925	省级财政资金	1156
市级财政资金	925	市级财政资金	925
截止评价基准日支出	3824.95 万元		
二、项目绩效情况			
项目 绩效 目标 及实 施计 划完 成情 况	预 期	实 际	
	计划完成 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目：对总干渠工程进行改造配套，使工程发挥应有功能，批复建设泵站工程 12 座，水闸工程 7 座，生产桥工程 11 座，量测水设施 2 处，信息化建设 1 项。其中中央财政资金 2775 万元，省财政资金 925 万元，市级财政资金 925 万元，合计 4625 万元。	实际完成 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目：泵站工程 12 座（新建 3 座，重建 9 座）、水闸 6 座（新建 1 座，重建 5 座，其中三分干节制闸因当地修建高速公路不需要建设未建）、生产桥 11 座、量测水设施 2 处，信息化建设 1 项。其中实际到位财政资金：中央财政资金 2775 万元，省财政资金 1156 万元，市级财政资金 925 万元，合计 4856 万元。截止评价基准日，已按合同约定支付项目资金 3824.95 万元。	

一级	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
投入	15	项目立项	11	项目立项规范性	3	3
				绩效目标科学性	8	7
		资金到位	2	资金到位率	2	2
				资金到位时效	2	2
过程	25	业务管理	15	管理制度有效性	11	7
				项目质量可控性	4	4
		财务管理	10	管理制度	4	4
				资金使用	6	6
产出	25	项目产出	25	项目完成情况	15	13.57
				项目质量情况	4	3.20
				项目使用、登记情况	4	2
				项目成本情况	2	2
效果	35	项目效益	35	经济效益	6	6
				社会效益	9	9
				生态效益	6	3
				可持续影响	6	5
				社会公众或服务对象满意度	8	5
综合得分	评价等次：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差				83.77（良）	

三、评价人员

姓 名	职 称	单 位
王玉立	注册会计师、资产评估师	山东舜天信诚会计师事务所
赵晓琼	注册会计师	山东舜天信诚会计师事务所
常云	注册会计师、资产评估师	山东舜天信诚会计师事务所
狄延祥	注册造价工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
闫家祥	土建工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
杨 云	高级工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
马瑞明	资产评估师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
孙 波	会计师	山东舜天信诚会计师事务所
杨居承	公估师	山东舜天信诚会计师事务所
张雨欣	会计师	山东舜天信诚会计师事务所
王 宇	会计师	山东舜天信诚会计师事务所

填报人（签字）：

2020 年 07 月 28 日

评价组组长（签字）：

2020 年 07 月 28 日

中介机构负责人（签字并盖章）：

2020 年 07 月 28 日

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项.....	1
1、项目立项的背景.....	1
2、项目立项的依据.....	1
(二) 项目绩效目标.....	2
1、总体目标.....	2
2、具体目标.....	2
3、绩效指标设定情况.....	2
(三) 项目概算.....	3
(四) 项目计划实施内容.....	3
1、项目立项时间.....	3
2、项目批复单位.....	3
3、项目计划实施具体内容.....	3
4、项目所在区域.....	4
5、项目工程计划完成时间.....	4
(五) 项目组织管理.....	4
1、项目组织管理架构.....	4
2、项目实施具体分工职责.....	4
3、项目核心管理制度.....	6
二、项目绩效评价情况.....	6
(一) 评价目的.....	6
(二) 评价对象与范围.....	6

(三) 评价依据.....	7
(四) 评价原则、评价方法.....	8
(五) 评价指标体系.....	10
(六) 评价人员组成.....	10
(七) 评价工作过程.....	12
三、评价结论.....	12
四、绩效评价指标分析情况.....	13
(一) 项目投入分析.....	13
(二) 项目过程分析.....	16
(三) 项目产出分析.....	19
(四) 项目效果分析.....	21
五、项目存在的主要问题.....	23
六、对今后工作的建议.....	24
七、其他需要说明的问题.....	24
附件.....	25

2018-2019 胜利渠灌区

节水改造和续建配套工程项目

财政支出项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1、项目立项的背景

胜利渠灌区位于枣庄市南部，是南四湖流域最大的引湖灌区，设计灌溉面积 48 万亩。由于历史与客观原因，工程标准低、配套不完善，已运行 40 多年，渠系及其建筑物老化、损毁严重，影响了灌区工程效益的发挥。枣庄市城乡水务局为项目主管单位，枣庄市胜利渠管理处（现枣庄市胜利渠管理服务中心）为项目建设单位，组织实施了 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目。

2、项目立项依据

根据国家发展改革委、水利部《大中小灌区续建配套节水改造项目建设管理办法》（发改农经[2015]3139 号）、山东省发展和改革委员会、山东省水利厅《关于做好大型灌区续建配套节水改造项目可行性研究报告和初步设计及概算有关工作的通知》（鲁发改农经[2016]443 号）、山东省发展和改革委员会文件《山东省发展和改革委员会关于枣庄市胜利渠灌区续建配套节水改造项目可行

性研究报告的批复》（鲁发改农经[2017]1124号）、枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于呈报〈枣庄市胜利渠灌区续建配套节水改造项目可行性研究报告〉的请示》（枣发改农经[2017]87号）、国家发展和改革委员会、水利部文件《国家发展和改革委员会、水利部关于下达重大水利工程2018年第一批中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2018]104号）、枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于转发下达2018年重大水利工程第一批中央预算内投资计划（大型灌区续建配套等项目）的通知》（枣发改投资[2018]70号）立项。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

为充分发挥灌区整体效益，通过配套及维修加固建筑物等工程措施，解决灌区运行中的主要矛盾，提高水资源利用率，改善群众生活、生产条件和区域生态环境，促进当地社会经济可持续发展。

2、具体目标

2018-2019胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目具体目标为计划完成：（1）泵站工程12座；（2）水闸7座；（3）生产桥11座；（4）量测水设施2处；（5）信息化建设1项。

3、绩效指标设定情况

枣庄市胜利渠管理服务中心提供的本项目绩效目标申报表中指标设定值见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	实际指标合计
产出指标	产出指标	数量指标	水闸工程6座、泵站工程12座、生产桥工程

			11 座信息化建设
		质量指标	合格
		时效指标	2019 年底前完成主体工程 建设
		成本指标	不超过初设方案批复
效益指标	社会效益指标	是否能够保护下游人口	是
	经济效益	是否达到河湖管理要求	是
	可持续影响	工程运行效果	良好
满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥85%

(三) 项目概算

根据枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于转发下达 2018 年重大水利工程第一批中央预算内投资计划（大型灌区续建配套等项目）的通知》（枣发改投资[2018]70 号）立项。中央财政资金 2775 万元，省财政资金 925 万元，地方配套资金 925 万元，合计 4625 万元。

(四) 项目计划实施内容

1、项目立项时间

本次绩效评价项目于 2018 年 5 月 10 日根据枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于转发下达 2018 年重大水利工程第一批中央预算内投资计划（大型灌区续建配套等项目）的通知》（枣发改投资[2018]70 号）立项实施。

2、项目批复单位

本次绩效评价项目批复单位是枣庄市发展和改革委员会、枣庄市水利和渔业局。

3、项目计划实施具体内容

本次绩效评价项目具体情况为建设：（1）泵站工程 12 座（新建 3 座，重建 9 座）；（2）水闸 6 座（新建 1 座，重建 5 座）；（3）生产桥 11 座；（4）量测水设施 2 处；（5）信息化建设 1 项。

项目采用公开招标的形式，由枣庄市城乡水务局牵头，枣庄市胜利渠管理服务中心主持实施。

4、项目所在区域

本次绩效评价项目所在区域是枣庄市胜利渠灌区总干渠上。

5、项目计划完成时间

按照项目立项批复文件和建设工程施工合同要求，本次绩效评价项目计划实施周期是 2018 年 6 月至 2019 年 12 月。

（五）项目组织管理

1、项目组织管理架构

工程实行代建制，委托专业公司，负责工程实施全过程。为确保工程质量，强化质量管理，建立了政府监督、项目法人检查、现场机构负责、监理单位控制和施工单位保证相结合的质量管理体系。

2、项目实施具体分工职责

项目法人为枣庄市胜利渠管理服务中心作为项目法人，全面负责工程的建设管理工作。枣庄市胜利渠管理服务中心相关人员分别负责工程建、工程迁占、安全生产、后勤保障协调工作。

代建单位为枣庄市鸿禹水利工程监理中心，代建单位在工程现场成立了项目代建部，在工程建设过程中，代建部严格执行合同要求及投标承诺开展各项工作，通过召开会议、进行检查、印发文件、

电话沟通、信箱联系、微信交流等多种工作方式，进行了质量检查、安全生产检查、内业资料检查，督促工程进度、协调省市综合检查，与项目法人协调解决施工过程中遇到的问题；根据现场施工进度情况及验收规范，及时报请组织工程阶段性验收。

质量监督部门为枣庄市水利工程建设质量与安全监督站，成立了项目站具体负责质量监督工作。在工程建设期间，质监站领导多次到工地现场对工程质量与安全、建设程序等进行检查，对存在的问题或不足及时向参建单位提出并要求整改。实践证明，质量监督对保证工程建设质量起到了重要的作用，为工程创优提供了坚实的保障。

设计单位为枣庄市水利勘测设计院，设计单位成立了设代组，负责本工程的现场设计服务工作，设计代表经常到工地现场解决施工中遇到的设计问题。

监理单位为枣庄市鸿禹水利工程监理中心，监理单位在工程现场成立了项目监理部，配备了必要的检测设备和影像设备，并按照有关规程、规范进行工程质量的检测，满足了现场监理工作的需要。在工程建设中，监理人员始终在工地现场，本着“监督、检查、服务”的宗旨，按照“公正、独立、自主、科学”的原则，做好“三控制、两管理、一协调”工作，对工程进行全面监理，直至本工程完成。

施工单位为枣庄市水利开发总公司。施工单位在工程现场成立了工程项目经理部，有关技术人员和机械设备均能在规定的时间准时进场，严格按照施工图施工，服从现场监督管理，保证了工程质量，安全完成了工程建设任务。

为确保工程质量，管理处委托了山东省水利科学研究院为本工程的第三方检测单位。质量检测单位能够根据批准的质量检测方案对工程进行全面检测。通过质量检测单位及时、有效、科学的跟踪检测，有效的保证了本工程的质量。

3、项目核心管理制度

为了顺利完成 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，枣庄市胜利渠管理服务中心建立了《枣庄市胜利渠管理处建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理处财务管理内控制度》、《枣庄市胜利渠管理处合同管理内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理服务中心预算绩效管理实施办法》、《货币资金业务流程》、《经费支出管理流程》、《政府采购管理流程》、《固定资产管理流程》。

二、项目绩效评价情况

（一）评价目的

为了进一步提高财政资金使用效益，围绕财政资金项目支出计划在 2018-2019 年度达到的投入、过程、产出及效果，通过对项目申报、管理、完成、绩效、违规违纪情况的逐项分析，全面评价 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程实现情况，查找项目管理中存在的问题，总结工作经验，以推动项目效益的持续提升，促进财政资金绩效最大化显现。

（二）评价对象与范围

1、评价对象

本次绩效评价项目评价对象是 2018-2019 年度枣庄市财政安排的财政资金的使用绩效情况。

2、评价范围

本次绩效评价项目评价范围为 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目。

3、评价基准日

本次绩效评价项目的评价基准日为 2020 年 7 月 23 日。

4、评价的主要内容

(1) 项目投入情况：主要评价项目立项、资金落实情况；

(2) 项目过程情况：主要评价业务管理、财务管理；

(3) 项目产出情况：主要评价项目产出情况、项目质量情况、项目使用登记情况、项目成本情况；

(4) 项目绩效情况：主要评价项目实现的经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东舜天信诚会计师事务所有限公司对所涉及的项目资料进行书面评审，同时为了确认项目真实性对 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目进行现场评价。

(三) 评价依据

《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）；

《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）；

《财政部关于推进预算管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2017〕53号）；

《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）；

《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）；

《关于做好大型灌区续建配套节水改造项目可行性研究报告和初步设计及概算有关工作的通知》（鲁发改农经〔2016〕443号）；

《山东省发展和改革委员会关于枣庄市胜利渠灌区续建配套节水改造项目可行性研究报告的批复》（鲁发改农经〔2017〕1124号）；

《国家发展和改革委员会、水利部关于下达重大水利工程2018年第一批中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2018〕104号）；

《关于转发下达2018年重大水利工程第一批中央预算内投资计划（大型灌区续建配套等项目）的通知》（枣发改投资〔2018〕70号）；

《枣庄市胜利渠管理处建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》；

《水利工程建设项目验收管理规定》；

《政府采购管理流程》；

《固定资产管理流程》；

《政府会计准则第5号-公共基础设施》。

（四）评价原则、评价方法

1、评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。在评

价项目产出和项目效果时，将项目产出与绩效目标核对，评价项目产出的情况，项目提前完成或未完成的原因是客观的还是主观的，需要做定性分析；通过满意度问卷调查的方式，得出项目效益的指标分，被调查对象不满意的地方反映出项目实施过程中仍存在的问题。

(2) 绩效相关原则。项目的实际投资与项目绩效之间存在相关性，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

(3) 政策相符原则。制定的评价工作方案、现场评价表格及项目评价的实施，均应严格执行有关政策和管理的规定。评价组在制定评价工作方案时，严格相关文件规定，现场核实表和调查问卷也是依据项目实施的内容而设置的，项目评价实施工作依据财政部财预〔2020〕10号的文件要求开展。

(4) 经济合理原则。现场评价点为胜利渠灌区总干渠区域，但满意度现场调查个数的抽取在满足委托要求及实际评价需要的同时，也考虑到线路往返的成本问题，充分体现了经济合理的原则。

(5) 依据充分原则。评价组得出评价结论的依据是充分的。绩效评价报告中项目计划及资金的确定与调整、项目产出验收和项目效益等保证依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价依据，非正式程序所提交的资料仅作参考。

2、评价方法

根据项目的不同特点，并根据现场调研具体实施情况，本次评价采用以方法：

(1) 成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

(2) 比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(4) 最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

(5) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(五) 评价指标体系

根据本次绩效评价项目特点，结合山东省枣庄市财政局预算绩效管理科重点项目绩效评价指标体系，在与枣庄市城乡水务局、枣庄市胜利渠管理服务中心相关人员充分讨论后，在绩效评价专家监督把关下制定该绩效评价指标体系。

评价指标体系：本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，包括投入、过程、产出、效果四个一级指标，项目立项、资金到位、业务管理、财务管理、项目产出、项目效果六个二级指标、十七个三级指标和五十个四级指标。（详见附件 1）

(六) 评价人员组成

根据项目特点及工作方案要求确定评价组成员，项目小组负责人及外聘专家 4 人、项目督导组 2 人及评价组成员 5 人，共计 11 人。评价组成员大部分参加过 2017、2018、2019 年绩效评价项目。具体人员安排如表所示：（详见表 1）

表 1 山东舜天信诚会计师事务所有限公司

绩效评价人员汇总表

评价基准日：2020 年 07 月 23 日

姓名	技术资格或专业	工作职务	项目组分工
王玉立	注册会计师 资产评估师	评价组组长	负责督导组长、报告复核
赵晓琼	注册会计师	内审部经理	项目督导组成员
常云	注册会计师 资产评估师	内审部经理	项目小组负责人
狄延祥	注册造价工程师	资产评估组组长	负责项目资产评估现场评价、工程资料检查
闫家祥	土建工程师	资产评估组组员	负责项目资产评估现场评价、工程资料检查
杨云	高级工程师	资产评估组组员	负责项目资产评估复核、现场评价
马瑞明	资产评估师	山东舜天兆信工程 项目管理有限公司	外聘专家 项目小组负责人
杨居承	公估师	评估助理	项目经理
孙波	会计师	评估助理	项目助理
张雨欣	会计师	评估助理	项目助理
王宇	会计师	评估助理	项目助理

项目相关成员按工作职责划分为三组，分别为项目督导组、专家组、评价组，每组均由经验丰富的注册会计师、专家带队，以保障评价业务的有序顺利进行。

(七)评价工作过程

绩效评价工作主要经过了前期准备工作、方案设计、项目单位自查、实施评价、撰写报告及提交审核五个过程。

前期准备工作：与各有关部门沟通，撰写需要提供绩效评价资料清单，并通知被评价单位准备相关材料。成立绩效评价工作组。

方案设计：经对被评价项目初步了解后，设计绩效评价指标体系，按照评价要求制定具体评价实施方案并报市财政局审定。

项目单位自查：项目单位开展自查自评，编写自评绩效报告。

实施评价：绩效评价工作采用书面评价（非现场评价）和现场评价相结合的方式，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式。根据项目单位实际情况调整绩效评价指标体系。

撰写报告及提交审核：在依据充分、数据真实的基础上，按照规定的文本格式和协议要求撰写绩效评价报告。整理相关资料，初步形成绩效评价报告，并与被评价单位沟通，经专家论证，双方无异议后，交由财政局审核。针对财政局的复核意见，补充相关资料，形成最终报告。

三、评价结论

通过书面评价及现场评价取得的信息，使用评价小组编制的项目评价指标体系和评分标准，得出本项目绩效评价得分为 83.77 分，评价等级为良，项目可行。其中：项目投入类指标权重为 15

分，得分为 14 分；项目过程类指标权重为 25 分，得分为 21 分；项目产出类指标权重为 25 分，得分为 20.77 分；项目效果类指标权重为 35 分，得分为 28 分。（详见表 2）

表 2 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程
绩效评分结果

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

名称 分 值	项目投入	项目过程	项目产出	项目效果	合计
单位	15	25	25	35	100
枣庄市胜利渠管 理服务中心	14	21	20.77	28	83.77

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目投入分析（详见表 3）

表 3 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程
投入类指标评分结果

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

名称 分 值	项目立项 规范性	绩效目标 科学性	资金到 位率	资金到 位时效	合计
单位	3	8	2	2	15
枣庄市胜利渠管理 服务中心	3	7	2	2	14

(1) 项目立项规范性

2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，是 2018 年 5 月 10 日枣庄市发展和改革委员会 枣庄市水利和渔业局《关于转发下达 2018 年重大水利工程第一批中央预算内投资计划（大型灌区续建配套等项目）的通知》枣发改投资[2018]70 号批准兴建。立项严格按照程序执行，项目立项条件符合文件要求，项目立项文件合理，项目立项程序合规。

此项分值 3 分，得分为 3 分。

(2) 绩效目标科学性

根据山东省发展和改革委员会文件《山东省发展和改革委员会关于枣庄市胜利渠灌区续建配套节水改造项目可行性研究报告的批复》（鲁发改农经[2017]1124 号），2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和政府决策。所设定的绩效目标与项目实施单位即枣庄市胜利渠管理服务中心职责密切相关。所设定的绩效目标项目预期产出效益和效果符合正常的工作业绩水平。绩效目标在项目产出指标和效益指标中效益等方面设置不够细化、量化，扣 1 分。

此项分值 8 分，得分为 7 分。

2、资金落实分析

(1) 资金到位率（详见表4）

表 4 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程
财政预算资金拨付到位情况表

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

项目实施单位	资金来源	应拨付金额 (万元)	实际拨付金额 (万元)
枣庄市胜利渠管理 服务中心	中央财政资金	2775	2775
	省级财政资金	925	1156
	市级财政资金	925	925
合 计		4625	4856

本次绩效评价项目涉及财政资金 4625 万元，其中中央财政资金 2775 万元，省级财政资金 925 万元，市级财政资金 925 万元。截止评价基准日，根据评价小组收集的相关财务资料显示，资金实际到位 4856 万元，其中中央财政资金 2775 万元，省级财政资金 1156 万元，市级财政资金 925 万元。

此项分值 2 分，得分为 2 分。

(2) 资金到位时效

根据评价小组收集的相关财务资料显示，该项目资金在合同约定的进度时间内拨付到位，项目资金拨付及时。其中中央财政资金 2018 年 7 月 1300 万元、2019 年 6 月 1475 万元；省级财政资金 2018 年 5 月 310 万元、2019 年 2 月 615 万元、2019 年 6 月 231 万元；市级财政资金 2018 年 3 月 345.5 万元、2019 年 2 月 579.5 万元分别拨付至枣庄市胜利渠管理服务中心共 4856 万元。（详见表 5）

表 5 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目

专项资金拨付明细表

评价基准日：2020 年 07 月 23 日

序号	到位时间	时 间	金 额 (万元)	资金拨付文件
	资金来			
1	中央财政资金	2018 年 7 月 6 日	1300	枣财农指 [2018]30 号
2	中央财政资金	2019 年 6 月 3 日	1475	枣财建指 [2019]25 号
3	省级财政资金	2018 年 5 月 28 日	310	枣财农指 [2018]29 号
4	省级财政资金	2019 年 2 月 13 日	615	枣财农整指 [2019]1 号
5	省级财政资金	2019 年 6 月 14 日	231	枣财农整指 [2019]7 号
6	市级财政资金	2018 年 3 月 20 日	345.5	枣财农指 [2018]10 号
7	市级财政资金	2019 年 2 月 22 日	579.5	枣财农整指 [2019]2 号
合 计			4856	

此项分值 2 分，得分为 2 分。

(三) 项目过程分析 (详见表6)

表6 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程

过程类指标评分结果

评价基准日：2020年7月23日

项目 单位	名称 分值	管理制度有 效性	项目质量可 控性	管理制度	资金使 用	合计
		11	4	4	6	25
枣庄市胜利渠管 理服务中心		7	4	4	6	21

(1) 业务管理制度有效性

枣庄市胜利渠管理服务中心制定了《枣庄市胜利渠管理处建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理处财务管理内控制度》、《枣庄市胜利渠管理处合同管理内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理服务中心预算绩效管理目标管理办法》等制度。这些制度涉及项目组织、建设、验收和奖惩办法等方面，完整全面，合法合规。项目未建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施，扣2分；项目资产管理应当符合相关规定，项目现场环境较差，部分区域出现沉降现象，管护人员履职不到位，权责不够清晰，扣1分；项目档案资料缺少完善可量化易反馈的绩效考核措施等资料，项目档案资料不齐全，扣1分。

此项分值11分，得分为7分。

(2) 项目质量可控性

在项目质量可控性方面，制定或具有相应的项目质量要求或标准，采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。

该项目按照制定的项目质量标准进行了全面的检查。枣庄市胜利渠管理处（现枣庄市胜利渠管理服务中心）分别与代建单位、监理单位、检测单位、施工单位签订合同。在枣庄天睿建设工程咨询有限公司、疆海工程项目管理有限公司出具了该项目工程造价咨询报告书。本项目采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施，项目质量可控。

此项分值4分，得分为4分。

2、财务管理

（1）管理制度

2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程中，枣庄市胜利渠管理服务中心根据《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》等法律法规和相关规定制定了《货币资金业务流程》、《经费支出管理流程》、《政府采购管理流程》、《固定资产管理流程》。财务管理制度符合相关财务会计制度的规定。项目财务监管措施和监管制度健全，并落实有效，会计核算规范。

此项分值4分，得分为4分。

（2）资金使用

2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，项目资金经项目监理单位枣庄市鸿禹水利工程监理有限公司、项目代建单位枣庄市鸿禹水利工程监理中心公司、施工单位枣庄市水利开发总公司、项目主管单位枣庄市城乡水务局共同同意后，由枣庄市胜利渠灌区节水续建配套工程建设管理处（现枣庄市胜利渠管理服务中心）提出申请，由枣庄市财政局根据申请批示按照合同约定拨付财

政资金。枣庄市财政局按照项目合同约定，已将项目预算资金及时足额拨付项目单位。

此项分值6分，得分为6分。

(三) 项目产出分析

贾口闸坝除险加固工程产出情况（详见表7）

表7 2018-2019胜利渠灌区节水改造和续建配套工程

项目产出情况表

评价基准日：2020年7月23日

序号	所属项目	计划	完成	备注
1	开工情况			开工
2	完工情况			完工
3	工程完好情况			较完好
4	泵站工程	12	12	100%
5	水闸工程	7	6	85.71%
6	生产桥工程	11	11	100%
7	量测水设施工程	2	2	100%
8	信息化建设工程	1	1	100%
9	项目完工决算			较及时

10	项目实施及时性			较及时
11	项目实施合理性			较合理
12	项目验收情况			信息化建设 未验收
13	建设质量情况			项目现场部分路段存在少量垃圾
14	项目投入使用情况			正常使用
15	固定资产登记情况			未登记

1、项目产出

(1) 项目完成情况

根据评价小组的现场勘查和查阅项目资料，2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程中，所涉及的项目建设按照计划时间于 2018 年 6 月份开工，项目开工率为 100%。项目在 2019 年 12 月完工，项目完工率 100%。通过现场观测工程部分路段路面存在沉降现象，项目工程完好率较差，扣 0.5 分。经过现场测量并结合项目完工报告，本项目计划完成情况为泵站工程 12 座、水闸 6 座、生产桥 11 座、量测水设施 2 处，信息化建设 1 项，实际完成泵站工程 12 座、水闸 5 座因三分干节制闸当地修建高速公路未建、生产桥 11 座、量测水设施 2 处，信息化建设 1 项，扣 0.33 分。除信息化建设工程未验收外，其余工程均已通过验收，扣 0.20 分。项目实施及时性和合理性因信息化建设工程未完成验收，扣 0.40 分。

此项分值15分，得分为13.57分。

(2) 项目质量情况

根据评价小组的现场勘查、专家论证和查阅项目资料记录，泵站工程 12 座、水闸 6 座、生产桥 11 座、量测水设施 2 处，均已通过验收，验收结论为合格。信息化建设项目已完工未及时进行验收，扣 0.80 分。

此项分值 4 分，得分为 3.20 分。

(3) 项目使用、登记情况

通过现场观测和查阅相关固定资产登记资料 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程全部投入使用，投入使用率 100%，项目未进行固定资产登记，扣 2 分。

此项分值 4 分，得分为 2 分。

(4) 项目成本情况

本次绩效评价项目计划成本为 4856 万元，截止评价基准日项目已经完工，按照合同约定支付工程进度款 3824.95 万元，成本支付率为 78.77%，符合资金使用要求。

此项分值 2 分，得分为 2 分。

(四) 项目效果分析（详见表 8）

表 8 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程

项目效果类指标评分结果

评价基准日：2020 年 7 月 23 日

分 单位	经济 效益	社会 效益	生态 效益	可持续 影响	满意 程度	合计
值						

	6	9	6	6	8	35
枣庄市胜利渠管 理服务中心	6	9	3	5	5	28

(1) 经济效益

本次绩效评价项目，通过实地现场问询调研发现，2018-2019胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，投入使用后能充分发挥灌区整体效益，延长了工程的使用寿命，工程运行故障发生次数(次)减少，改善群众生活、生产条件和区域生态环境，促进当地社会经济可持续发展。

此项分值6分，得分为6分。

(2) 社会效益

通过实地现场问询调研发现，2018-2019胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，完全与国家战略耦合，消除工程安全隐患，明显解决灌区运行中的主要矛盾，提高灌溉效率，通过现场调查问卷统计相关人员对国家水利工程政策方针较为了解，对水利工程项目建设持支持态度。

此项分值9分，得分为9分。

(3) 生态效益

通过实地现场问询调研发现，2018-2019胜利渠灌区节水改造和续建配套工程现场部分路段发现垃圾较多，局部现场环境较差，扣3分。

此项分值6分，得分为3分。

(4) 可持续影响

通过实地现场问询调研发现，2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程，项目已投入使用，项目运营平稳并建立了相关的监管机制。由于项目刚进行完工程审计，项目尚未进行移交，项目维护情况情况一般，扣 1 分。

此项分值 6 分，得分为 5 分。

(5) 满意程度

为了解受益群众、周边群众、主管部门、其他相关政府部门对本项目的满意度，评价小组放了调查问卷 24 份，实际回收有效问卷 24 份，经统计主管部门为 100%满意。受益群众、周边群众和其他相关部门满意度为 85%，满意度较高。

此项分值 8 分，得分为 5 分。

五、项目存在的主要问题

根据评价小组的现场勘查记录、查阅项目资料和专家论证意见，该项目存在以下问题：

1、项目未按计划建设、竣工验收

根据 2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程可行性研究报告和建设工程施工合同要求，该项目计划开工时间为 2018 年 6 月 6 日，工程完工时间为 2019 年 12 月 31 日。水闸工程计划建设 7 座，实际建设 6 座，其中三分干节制闸因当地修建高速公路未建设。截止评价基准日，信息化建设工程计划建设 1 项，实际建设完成 1 项未验收。

2、2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程项目未建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施，项目资产管理应当符合相关规定，项目现场环境较差。

3、项目未及时移交、项目管护不及时

由于该项目未完成工程审计验收，项目未及时移交，部分路段有少量垃圾且未及时清理，部分沉降区域未及时维护养护，项目管护不及时。

六、对今后工作的建议

1、项目实施前应建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施。建立绩效目标时在数量、质量、成本、时效等方面设置细化、可量化、清晰合理的绩效指标。

2、项目完工后应及时将相关资产按《政府会计准则第5号-公共基础设施》进行登记入账并及时计提折旧，并及时完善手续，将资产后期养护等落实到相关部门。

3、强化预算绩效管理基础工作。明确财务部门、各参与分配专项资金科室、项目承担单位等各方在预算绩效管理中的权责关系，确定责任主体。强化预算绩效管理理念和意识，强化管理措施，加强专项资金跟踪管控，不断提升财政资金使用效益，严防、严查截留、挤占、挪用、虚列专项资金情况，发现问题严肃处理，绝不姑息。

4、加强档案资料管理，将项目所有按要求资料统一集中存放。

七、其他需要说明的问题

本次绩效评价过程中采用部分专家建议和部分调查问卷的方式，因受评价组成员、相关专家执业水平限制和被调查对象主观感受等因素影响，本次绩效评价存在着一定的局限性。

山东舜天信诚会计师事务所有限公司

二〇二〇年七月二十八日

2018-2019 胜利渠灌区 节水改造和续建配套工程 附件目录

- 1、2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程绩效评价指标体系
- 2、2018-2019 胜利渠灌区节水改造和续建配套工程绩效评价得分表
- 3、调查问卷表
- 4、项目相关文件、制度
- 5、项目现场调查照片
- 6、其他

重点水利工程维护养护工程项目 财政支出绩效评价报告

鲁舜绩评字（2020）第 3701003 号

委托单位：枣庄市财政局机关

项目主管部门：枣庄市城乡水务局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所有限公司

2020 年 07 月 29 日

一、项目基本情况			
项目名称	重点水利工程维护养护工程项目		
项目实施单位	枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心		
项目地址	南水北调截污导流工程区域、南四湖湖东堤区域、岩马水库区域、胜利渠区域		
项目起止时间	2019年1月至2019年12月		
项目预算资金(万元)	600	实际到位资金(万元)	600
其中:市级财政资金	600	其中:市级财政资金	600
实际应支出	5,999,999.73元		
二、项目绩效情况			
项目绩效	预期	实际	
	1、枣庄市城乡水务事业发展中心:枣庄市南水北调截污导流工程2019年度维修养护项目:(1)裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝6座水利设施的日常运行及维修保养费用;(2)渊子崖橡胶坝进出道路工程,混凝土路面C20(厚20cm)计600m ² ;(3)黑峪水库新建生活设施工程,新建生活设施1项;(4)良庄进出道路铺设碎石,铺设厚度10cm,计600m ² ;(5)安装设备防雷系统1套(包含裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝);	1、枣庄市城乡水务事业发展中心:枣庄市南水北调截污导流工程2019年度维修养护项目:(1)裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝6座水利设施的日常运行及维修保养费用;(2)渊子崖橡胶坝进出道路工程,混凝土路面C20(厚20cm)计600m ² ;(3)黑峪水库新建生活设施工程,新建生活设施1项;(4)良庄进出道路铺设碎石,铺设厚度10cm,计600m ² ;(5)安装设备防雷系统1套(包含裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝);(6)视频监控年宽带费用。枣庄	

<p>目 标 及 实 施 计 划 完 成 情 况</p>	<p>胶坝)；(6)视频监控年宽带费用。枣庄市南四湖湖东堤 2019 年维修养护及中心河闸 10KV 电力线路架设：(1) (4 座)水闸维修养护；(2) (12.96Km)堤防维修养护；(3)新建 10kv 电力线路；(4)前洛房排灌站管护；(5)看管人员工资，应急维修；(6)勘测设计费及监理费等。</p> <p>2、枣庄市岩马水库管理服务中心：维护养护工程：(1)混凝土面磨损处理 487.6 m²；(2)消力池尾端海漫干砌块石护砌修复 225m³；(3)护坡干砌石翻修 134.375m³；(4)坝坡草坪更新 16000 m²；(5)绿化矮墙 500m 等；日常维修：(1)坝顶、坝端、坝坡、坝区、边坡的日常养护；(2)日常无聊物料动力消耗；(3)观测设施日常养护；(4)启闭机及机电设备的日常保养；(5)管理设施日常养护等。</p> <p>3、枣庄市胜利渠管理服务中心： (1) 土建部分：闸桥建设、漂浮淤积物清理、传达室危房改造、围墙改造、防汛物资储备棚建设等；(2) 其他部分：信息化综合楼改造，各闸站安全警示、宣传牌制安，现代化灌区基础建设，日常养护零星工程，等其他工程。项目预算资金为 600 万元，全部为市级财政资金。</p>	<p>市南四湖湖东堤 2019 年维修养护及中心河闸 10KV 电力线路架设 (1) (4 座)水闸维修养护；(2) (12.96Km)堤防维修养护；(3)新建 10kv 电力线路；(4)前洛房排灌站管护；(5)看管人员工资，应急维修；(6)勘测设计费及监理费等。</p> <p>2、枣庄市岩马水库管理服务中心：维护养护工程：(1)混凝土面磨损处理 499.671 m²；(2)消力池尾端海漫干砌块石护砌修复 190.75m³；(3)护坡干砌石翻修 135.79m³；(4)金属件防腐维修 366.62 m²；(5)机房及管理房维修养护 304.93 m²；(6)坝坡草坪更新 16,298.01 m²；(7)绿化矮墙 275.30m；(8)对大坝灌溉系统及溢洪闸桥下管道改造。日常维修：(1)坝顶、坝端、坝坡、坝区、边坡的日常养护；(2)日常无聊物料动力消耗；(3)观测设施日常养护；(4)启闭机及机电设备的日常保养；管理设施日常养护等。</p> <p>3、枣庄市胜利渠管理服务中心： (1) 土建部分：闸桥建设、漂浮淤积物清理、传达室危房改造、围墙改造、防汛物资储备棚建设等；(2) 其他部分：信息化综合楼改造，各闸站安全警示、宣传牌制安，现代化灌区基础建设，日常养护零星工程，等其他工程。项目实际应支出 5,999,999.73 元 (含项目保证金)。</p>
--	---	---

一级	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	加权得分
投入	15	项目立项	11	项目立项规范性	3	3
				绩效目标科学性	8	7
		资金到位	2	资金到位率	2	2
				资金到位时效	2	2
过程	25	业务管理	15	管理制度有效性	11	8
				项目质量可控性	4	4
		财务管理	10	管理制度	4	4
				资金使用	6	6
产出	25	项目产出	25	项目完成情况	15	15
				项目质量情况	4	4
				项目使用、登记情况	4	2
				项目成本情况	2	2
效果	35	项目效益	35	经济效益	6	6
				社会效益	9	9
				生态效益	6	3
				可持续影响	6	5
				满意度	8	8
综合得分	评价等次：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差				90（优）	

三、评价人员

姓 名	职 称	单 位
王玉立	注册会计师、资产评估师	山东舜天信诚会计师事务所
赵晓琼	注册会计师	山东舜天信诚会计师事务所
常云	注册会计师、资产评估师	山东舜天信诚会计师事务所
狄延祥	注册造价工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
闫家祥	土建工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
杨 云	高级工程师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
马瑞明	资产评估师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司
孙 波	会计师	山东舜天信诚会计师事务所
杨居承	公估师	山东舜天信诚会计师事务所
张雨欣	会计师	山东舜天信诚会计师事务所
王 宇	会计师	山东舜天信诚会计师事务所

填报人（签字）：

2020 年 07 月 29 日

评价组组长（签字）：

2020 年 07 月 29 日

中介机构负责人（签字并盖章）：

2020 年 07 月 29 日

目 录

一、项目基本情况	1
(一) 项目立项.....	1
1、项目立项的背景.....	1
2、项目立项的依据.....	1
(二) 项目绩效目标.....	1
1、总体目标.....	1
2、具体目标.....	2
3、绩效指标设定情况.....	3
(三) 项目预算.....	4
(四) 项目计划实施内容.....	4
1、项目立项时间.....	4
2、项目批复单位.....	4
3、项目计划实施具体内容.....	4
4、项目所在区域.....	5
5、项目工程计划完成时间.....	5
(五) 项目组织管理.....	6
1、项目组织管理架构.....	6
2、项目实施具体分工职责.....	7
3、项目核心管理制度.....	7
二、项目绩效评价情况	8
(一) 评价目的.....	8
(二) 评价对象与范围.....	8

(三) 评价依据.....	9
(四) 评价原则、评价方法.....	10
(五) 评价指标体系.....	12
(六) 评价人员组成.....	12
(七) 评价工作过程.....	13
三、评价结论.....	14
四、绩效评价指标分析情况.....	15
(一) 项目投入分析.....	15
(二) 项目过程分析.....	17
(三) 项目产出分析.....	21
(四) 项目效果分析.....	24
五、项目存在的主要问题.....	26
六、对今后工作的建议.....	26
七、其他需要说明的问题.....	27
附件.....	28

重点水利工程维护养护工程项目

财政支出项目绩效评价报告

一、项目基本情况

(一) 项目立项

1、项目立项的背景

为保证工程安全运行，切实抓好工程运行维修养护，建立健全水利工程运行管理长效机制，以《水利工程维修养护定额标准》为依据，结合市级重点水利工程实际，枣庄市城乡水务局为项目主管单位，枣庄市城乡水务事业发展中心（原枣庄市南水北调工程建设管理局、枣庄市南四湖湖东堤管理处）、枣庄市岩马水库管理服务中心（原枣庄市岩马水库管理处）、枣庄市胜利渠管理服务中心（原枣庄市胜利渠管理处）为项目管理单位，组织实施了各自重点水利工程维护养护工程项目。

2、项目立项依据

《关于下达 2019 年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算指标的通知》（枣财农整指[2019]8 号）；

《关于 2019 年度市级水利工程维修养护经费项目实施方案的批复》（枣水河湖字[2019]4 号）。

(二) 项目绩效目标

1、总体目标

枣庄市城乡水务事业发展中心：重点水利工程维护养护资金 299 万元，专项用于南水北调工程维护养护、南四湖湖东堤工程维护养护、防汛供电线路维修、防汛应急水毁工程及汛期业务相关支出等。

枣庄市岩马水库管理服务中心：重点水利工程维护养护资金 116 万元，专项用于岩马水库工程维护养护、防汛物资储备、汛期监测设备购置、汛期巡察设备及汛期相关业务支出等。

枣庄市胜利渠管理服务中心：重点水利工程维护养护资金 185 万元，专项用于胜利渠灌区工程维护养护、韩庄运河闸桥工程维护养护、抗旱应急调水及提水站维修等。

2、具体目标

枣庄市城乡水务事业发展中心：枣庄市南水北调截污导流工程 2019 年度维修养护项目：（1）裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝 6 座水利设施的日常运行及维修保养费用；（2）渊子崖橡胶坝进出道路工程，混凝土路面 C20(厚 20cm)计 600 m²；（3）黑峪水库新建生活设施工程，新建生活设施 1 项；（4）良庄进出道路铺设碎石，铺设厚度 10cm,计 600 m²；（5）安装设备防雷系统 1 套(包含裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝)；（6）视频监控年宽带费用。枣庄市南四湖湖东堤 2019 年维修养护及中心河闸 10KV 电力线路架设：（1）（4 座）水闸维修养护；（2）（12.96Km）堤防维修养护；（3）新建 10KV 电力线路；（4）前洛房排灌站管护；（5）看管人员工资，应急维修；（6）勘测设计及监理费等。

枣庄市岩马水库管理服务中心：维护养护工程：（1）混凝土面

磨损处理 487.6 m²；(2)消力池尾端海漫干砌块石护砌修复 225m³；(3)护坡干砌石翻修 134.375m³；(4)坝坡草坪更新 16000 m²；(5)绿化矮墙 500m 等；日常维修：(1)坝顶、坝端、坝坡、坝区、边坡的日常养护；(2)日常物料动力消耗；(3)观测设施日常养护；(4)启闭机及机电设备的日常保养；管理设施日常养护等。

枣庄市胜利渠管理服务中心：(1) 土建部分：闸桥建设、漂浮淤积物清理、传达室危房改造、围墙改造、防汛物资储备棚建设等；(2) 其他部分：信息化综合楼改造，各闸站安全警示、宣传牌制安，现代化灌区基础建设，日常养护零星工程，等其他工程。

3、绩效指标设定情况

枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心提供的本项目绩效目标申报表中指标设定值见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	实际指标合计
产出指标	产出指标	数量指标	市级重点水利工程维护单位数量/4 个
		质量指标	合格/符合标准
		时效指标	2019 年度
		成本指标	不超过预算
效益指标	社会效益指标		
	经济效益		

	生态效益	是否达到水利工程运行要求	是
	可持续影响	工程运行效果	良好
满意度指标	服务对象满意度指	服务对象满意度	≥90%

（三）项目预算

根据《枣庄市城乡水务局关于拨付 2019 年度乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算的通知》（枣水财字[2019]20 号），《关于 2019 年度市级水利工程维修养护经费项目实施方案的批复》（枣水河湖字[2019]4 号），《枣庄市市级水利工程维修养护经费使用管理办法》要求，同意按照批复的实施方案认真组织做好项目实施工作，加强项目实施中的监督管理，确保工程质量和资金效益，重点水利工程维护养护工程项目资金为财政专项拨款，根据工程进度进行拨款。2019 年度本绩效评价项目预算金额 600 万元，全部为市级财政资金。

（四）项目计划实施内容

1、项目立项时间

本次绩效评价项目 2019 年 7 月 1 日枣庄市城乡水务局下发《关于 2019 年度市级水利工程维修养护经费项目实施方案的批复》（枣水河湖字[2019]4 号）的文件。

2、项目批复单位

本次绩效评价项目批复单位是枣庄市城乡水务局。

3、项目计划实施具体内容

枣庄市城乡水务事业发展中心：枣庄市南水北调截污导流工程 2019 年度维修养护项目：（1）裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良

庄、渊子崖、挪庄橡胶坝 6 座水利设施的日常运行及维修保养费用；

(2) 渊子崖橡胶坝进出道路工程，混凝土路面 C20 (厚 20cm) 计 600 m²；(3) 黑峪水库新建生活设施工程，新建生活设施 1 项；(4) 良庄进出道路铺设碎石，铺设厚度 10cm, 计 600 m²；(5) 安装设备防雷系统 I 套(包含装桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝)；(6) 视频监控年宽带费用。枣庄市南四湖湖东堤 2019 年维修养护及中心河闸 10KV 电力线路架设：(1) (4 座) 水闸维修养护：(2) (12.96Km) 堤防维修养护：(3) 新建 10KV 电力线路：(4) 前洛房排灌站管护；(5) 看管人员工资，应急维修；(6) 勘测设计及监理费等。

枣庄市岩马水库管理服务中心：维护养护工程：(1) 混凝土面磨损处理 487.6 m²；(2) 消力池尾端海漫干砌块石护砌修复 225m³；(3) 护坡干砌石翻修 134.375m³；(4) 坝坡草坪更新 16000 m²；(5) 绿化矮墙 500m 等；日常维修：(1) 坝顶、坝端、坝坡、坝区、边坡的日常养护；(2) 日常物料动力消耗；(3) 观测设施日常养护；(4) 启闭机及机电设备的日常保养；管理设施日常养护等。

枣庄市胜利渠管理服务中心：(1) 土建部分：闸桥建设、漂浮淤积物清理、传达室危房改造、围墙改造、防汛物资储备棚建设等；(2) 其他部分：信息化综合楼改造，各闸站安全警示、宣传牌制安，现代化灌区基础建设，日常养护零星工程，等其他工程。

4、项目所在区域

本次绩效评价项目所在区域是枣庄市南水北调截污导流工程区域、南四湖湖东堤区域、岩马水库区域、胜利渠区域。

5、项目计划完成时间

按照项目实施方案要求，本次绩效评价项目计划实施周期是2019年1月1日至2019年12月31日。

（五）项目组织管理

1、项目组织管理架构

枣庄市城乡水务事业发展中心根据原枣庄市南水北调工程建设管理局于2017年12月26日同枣庄智信瑞安水利工程有限公司签订的《南水北调枣庄市薛城小沙河控制单元、峯城大沙河截污导流工程及黑峪水库委托运行管护协议》约定，枣庄智信瑞安水利工程有限公司作为枣庄市南水北调截污导流工程2019年度维修养护项目实施主体，实施项目维修养护工作。

枣庄市岩马水库管理服务中心：枣庄市岩马水库2019年维修养护主体工程项目由枣庄市岩马水库管理服务中心通过政府采购委托山东正信招标有限责任公司进行公开招标，枣庄市金鑫水利建设有限公司成为枣庄市岩马水库2019年维修养护主体工程的实施主体，实施项目维修养护主体工程工作。枣庄市岩马水库2019年维修养护工程—日常维修养护项目，由原枣庄市岩马水库管理服务中心采用自行采购方式，于2019年7月19日同枣庄智信瑞安水利工程有限公司签订了《枣庄市岩马水库2019年维修养护工程—日常维修养护项目施工协议》，枣庄智信瑞安水利工程有限公司成为枣庄市岩马水库2019年维修养护工程—日常维修养护项目的实施主体，实施项目日常维修养护工作。

枣庄市胜利渠管理服务中心通过委托的方式，选择枣庄市鸿运水利工程有限公司对水利工程进行管养工作，由其对水利工程进行日常管理及零星养护。

2、项目实施具体分工职责

枣庄市城乡水务事业发展中心为枣庄市南水北调截污导流工程、枣庄市南四湖湖东堤 2019 年度维护养护项目管理单位，枣庄智信瑞安水利工程有限公司作为项目实施主体，实施项目维修养护工作。

枣庄市岩马水库管理服务中心为枣庄市岩马水库 2019 年度维护养护项目管理单位，枣庄金鑫水利建设有限公司实施项目维修养护主体工程工作，枣庄智信瑞安水利工程有限公司，实施项目日常维修养护工作。

枣庄市胜利渠管理服务中心为枣庄市胜利渠 2019 年度维护养护项目管理单位，其通过委托的方式，选择枣庄市鸿运水利工程有限公司对水利工程进行管养工作，由其对水利工程进行日常管理及零星养护。

3、项目核心管理制度

为了顺利完成重点水利工程维护养护工程项目，枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心根据《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国预算法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》、《山东省区财政资金和项目管理办法》（鲁财农〔2017〕61号）、《关于印发枣庄市区财政资金和项目管理的实施细则的通知》（枣财农〔2017〕30号）等法律法规和相关规定制定了《枣庄市城乡水务事业发展中心财务管理办法》、《枣庄市城乡水务事业发展中心水利专项资金管理办法》、《建设项目管理制度》、《预算绩效目标管理办法》、

《枣庄市胜利渠管理服务中心水利专项资金管理办法》、《枣庄市胜利渠管理服务中心合同管理内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理服务中心固定资产管理流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心货币资金业务流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心经费支出管理流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心政府采购管理流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》、《枣庄市胜利渠管理服务中心财务管理内控制度》等规章制度。

二、绩效评价情况

（一）评价目的

为了进一步加强和改进预算管理，提高财政资金使用效益，围绕财政资金项目支出计划在 2019 年度达到的投入、过程、产出及效果，通过对项目申报、管理、完成、绩效、违规违纪情况的逐项分析，全面评价重点水利工程维护养护工程项目实现情况，查找项目管理中存在的问题，总结工作经验，以推动项目效益的持续提升，促进财政资金绩效最大化显现。

（二）评价对象与范围

1、评价对象

本次绩效评价项目评价对象是 2019 年度枣庄市市级专项财政资金的使用绩效情况。

2、评价范围

本次绩效评价项目评价范围为重点水利工程维护养护工程项目项目。

3、评价基准日

本次绩效评价项目的评价基准日为 2020 年 12 月 23 日。

4、评价的主要内容

(1) 项目申报情况：主要评价项目申请内容、绩效目标设定情况；

(2) 项目管理情况：主要评价管理制度建设、资金投入使用、项目工作开展、管理机制创新；

(3) 项目完成情况：主要评价项目完成程度、完成质量、检查验收情况；

(4) 项目绩效情况：主要评价项目实现的经济效益、社会效益、服务对象满意程度和可持续影响；

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东舜天信诚会计师事务所有限公司对所涉及的项目资料进行书面评审，同时为了确认项目真实性对重点水利工程维护养护工程项目进行现场评价。

(三) 评价依据

《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）；

《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2011〕285号）；

《财政部关于推进预算管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；

《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2017〕53号）；

《关于深化预算管理制度改革的实施意见》（鲁政发〔2014〕20号）；

《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）；

《重点水利工程维护养护工程项目可行性研究报告》；

《枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心的管理制度》；

《工程管理办公室工作制度》；

《工程管理制度》；

《安全管理制度》；

《工作纪律》；

《财务管理制度等制度》；

《政府会计准则第5号-公共基础设施》。

（四）评价原则、评价方法

1、评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。在评价项目产出和项目效果时，将项目产出与绩效目标核对，评价项目产出的情况，项目提前完成或未完成的原因是客观的还是主观的，需要做定性分析；通过满意度问卷调查的方式，得出项目效益的指标分，被调查对象不满意的地方反映出项目实施过程中仍存在的问题。

（2）绩效相关原则。项目的实际投资与项目绩效之间存在相关性，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。制定的评价工作方案、现场评价表格及项目评价的实施，均应严格执行有关政策和管理的规定。评价组在

制定评价工作方案时，严格相关文件规定，现场核实表和调查问卷也是依据项目实施的内容而设置的，项目评价实施工作依据财政部财预〔2020〕10号的文件要求开展。

（4）经济合理原则。现场评价点为枣庄市胜利渠灌区总干渠区域，但满意度现场调查个数的抽取在满足委托要求及实际评价需要的同时，也考虑到线路往返的成本问题，充分体现了经济合理的原则。

（5）依据充分原则。评价组得出评价结论的依据是充分的。绩效评价报告中项目计划及资金的确定与调整、项目产出验收和项目效益等保证依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价依据，非正式程序所提交的资料仅作参考。

2、评价方法

根据项目的不同特点，并根据现场调研具体实施情况，本次评价采用以方法：

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较分析法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（4）最低成本法。是指对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查

等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（五）评价指标体系

根据本次绩效评价项目特点，结合山东省枣庄市财政局机关预算绩效管理科重点项目绩效评价指标体系，在与枣庄市财政局机关、枣庄市城乡水务局、枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心项目相关人员充分讨论后，在绩效评价专家监督把关下制定该绩效评价指标体系。

评价指标体系：本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，包括投入、过程、产出、效果四个一级指标，项目立项、资金到位、业务管理、财务管理、项目产出、项目效果五个二级指标、十七个三级指标和五十个四级指标。（详见附件 1-1）

（六）评价人员组成

根据项目特点及工作方案要求确定评价组成员，项目小组负责人及外聘专家 4 人、项目督导组 2 人及评价组成员 5 人，共计 11 人。评价组成员大部分参加过 2016、2017、2018、2019 年绩效评价项目。具体人员安排如表所示：（详见表 1）

表 1 山东舜天信诚会计师事务所有限公司

绩效评价人员汇总表

评价基准日：2020 年 12 月 23 日

姓名	技术资格或专业	工作职务	项目组分工
王玉立	注册会计师 资产评估师	评价组组长	负责督导组长、报告复核
赵晓琼	注册会计师	内审部经理	项目督导组成员

常 云	注册会计师 资产评估师	内审部经理	项目小组负责人
狄延祥	注册造价工程师	资产评估组组长	负责项目资产评估现场评价、工程资料检查
闫家祥	土建工程师	资产评估组组员	负责项目资产评估现场评价、工程资料检查
杨 云	高级工程师	资产评估组组员	负责项目资产评估复核、现场评价
马瑞明	资产评估师	山东舜天兆信工程项目管理有限公司	外聘专家 项目小组负责人
杨居承	公估师	评估助理	项目经理
孙 波	会计师	评估助理	项目助理
张雨欣	会计师	评估助理	项目助理
王 宇	会计师	评估助理	项目助理

项目相关成员按工作职责划分为三组，分别为项目督导组、专家组、评价组，每组均由经验丰富的注册会计师、专家带队，以保障评价业务的有序顺利进行。

(七)评价工作过程

绩效评价工作主要经过了前期准备工作、方案设计、项目单位自查、实施评价、撰写报告及提交审核五个过程。

前期准备工作：与各有关部门沟通，撰写需要提供绩效评价资料清单，并通知被评价单位准备相关材料。成立绩效评价工作组。

方案设计：经对被评价项目初步了解后，设计绩效评价指标体系，按照评价要求制定具体评价实施方案并报市财政局审定。

项目单位自查：项目单位开展自查自评，编写自评绩效报告。

实施评价：绩效评价工作采用书面评价（非现场评价）和现场评价相结合的方式进行，并以现场评价为主，书面评价为辅的方式。根据项目单位实际情况调整绩效评价指标体系。

撰写报告及提交审核：在依据充分、数据真实的基础上，按照规定的文本格式和协议要求撰写绩效评价报告。整理相关资料，初步形成绩效评价报告，并与被评价单位沟通，经专家论证，双方无异议后，交由财政局审核。针对财政局的复核意见，补充相关资料，形成最终报告。

三、评价结论

通过书面评价及现场评价取得的信息，使用评价小组编制的项目评价指标体系和评分标准，得出本项目绩效评价加权得分为 90 分，评价等级为优，项目可行。其中：项目投入类指标权重为 15 分，加权得分为 14 分；项目过程类指标权重为 25 分，加权得分为 22 分；项目产出类指标权重为 25 分，加权得分为 23 分；项目效果类指标权重为 35 分，加权得分为 31 分。（详见表 2）

表 2 重点水利工程维护养护工程项目

绩效评分结果

评价基准日：2020 年 12 月 23 日

名称 分值	项目投入	项目过程	项目产出	项目效果	合计
----------	------	------	------	------	----

	15	25	25	35	100
枣庄市城乡水务事业发展中心	14	21	23	31	89
枣庄市岩马水库管理服务中心	14	23	23	31	91
枣庄市胜利渠管理服务中心	14	23	23	31	91
加权分值	14	22	23	31	90

四、绩效评价指标分析情况

(一) 项目投入分析 (详见表 3)

表 3 重点水利工程维护养护工程项目

投入类指标评分结果

评价基准日：2020 年 12 月 23 日

名称 分 值 单 位	项目立项规范性	绩效目标科学性	资金落实	合计
	3	8	4	15
枣庄市城乡水务事业发展中心	3	7	4	14
枣庄市岩马水库管理服务中心	3	7	4	14
枣庄市胜利渠管理服务中心	3	7	4	14
加权分值	3	7	4	14

(1) 项目立项规范性

根据《山东省水利工程维修养护项目验收管理办法》、《枣庄市市级水利工程维修养护经费使用管理办法》、《关于下达 2019 年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算指标的通知》（枣财农整指[2019]8 号）、《关于 2019 年度市级水利工程维修养护经费项目实施方案的批复》（枣水河湖字[2019]4 号）立项实施，立项严格按照程序执行，项目立项条件符合文件要求，项目立项文件合理，项目立项程序合规。

此项分值 3 分，加权得分为 3 分。

(2) 绩效目标科学性

根据《关于 2019 年度市级水利工程维修养护经费项目实施方案的批复》（枣水河湖字[2019]4 号）、《枣庄市市级水利工程维修养护经费使用管理办法》要求文件精神的相关要求，重点水利工程维护养护工程项目，所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和市政府决策。所设定的绩效目标与项目实施单位即枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心职责密切相关。所设定的绩效目标项目预期产出效益和效果符合正常的工作业绩水平。绩效目标在项目产出指标和效益指标中效益等方面设置不够细化、量化，扣 1 分。

此项分值 8 分，加权得分为 7 分。

2、资金落实分析

(1) 资金到位率（详见表4）

表 4 重点水利工程维护养护工程项目

市级财政预算资金拨付到位情况表

评价基准日：2020年12月23日

项目实施单位	资金来源	应拨付金额 (万元)	实际拨付金额 (万元)
枣庄市城乡水务事业发展中心	市级财政预算资金	299	299
枣庄市岩马水库管理服务服务中心	市级财政预算资金	116	116
枣庄市胜利渠管理服务服务中心	市级财政预算资金	185	185
合计		600	600

本次绩效评价项目本年度财政专项资金预算资金是600万元，全部是市级财政专项资金。根据评价小组收集的相关财务资料显示，资金已全部到位。

此项分值4分，加权得分为4分。

(2) 资金到位时效

根据评价小组收集的相关财务资料显示，该项目资金已按照《枣庄市城乡水务局关于拨付2019年度乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算的通知》（枣水字[2019]20号）要求在在2019年6月18日分别拨付至枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务服务中心、枣庄市胜利渠管理服务服务中心账户，在规定的进度时间内拨付到位，项目资金拨付及时。

此项分值3分，加权得分为3分。

(二) 项目过程分析（详见表5）

表5 重点水利工程维护养护工程项目

过程类指标评分结果

评价基准日：2020年12月23日

项目 分 值 名称	管理制度 有效性	项目质量 可控性	管理制度	资金使用	合计
项目 单位	11	4	4	6	25
枣庄市城乡水务 事业发展中心	7	4	4	6	21
枣庄市岩马水库 管理服务中心	9	4	4	6	23
枣庄市胜利渠管 理服务中心	9	4	4	6	23
加权分值	8	4	4	6	22

(1) 业务管理制度有效性

内控制度较完善：各管理服务中心分别建立了各自的《建设管理科建设（维护）项目的内部控制制度》、《财务管理内控制度》、《合同管理内部控制制度》、《货币资金业务流程》、《经费支出管理流程》、《政府采购管理流程》、《固定资产管理流程》。这些制度涉及项目组织、建设、验收和奖惩办法等方面，完整全面，合法合规。枣庄市城乡水务事业发展中心项目未建立完善、可量化、易反馈的绩效考核措施，扣2分；项目资产管理应当符合相关规定，项目现场环境较差，部分区域垃圾较多，管护人员履职不到位，权责不够清晰，均扣1分；项目档案缺少部分维护养护档案资料，未及时归档，均扣1分。

此项分值 11 分，加权得分为 8 分。

(2) 项目质量可控性

各项目工作组均对各自 2019 年度维修养护项目进行验收，工程质量合格，验收结论为同意通过验收。

山东舜兴会计师事务所对枣庄市城乡水务发展中心和枣庄市岩马水库管理服务中心出具专项审计报告。

本项目采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施，项目质量可控。

此项分值 4 分，加权得分为 4 分。

2、财务管理

(1) 管理制度

重点水利工程维护养护工程项目中，枣庄市城乡水务事业发展中心、枣庄市岩马水库管理服务中心、枣庄市胜利渠管理服务中心根据《中华人民共和国会计法》、《行政事业单位内部控制规范（试行）》等法律法规和相关规定制定了各自的《管理制度》、《财务管理制度》、《枣庄市城乡水务事业发展中心财务管理办法》、《枣庄市城乡水务事业发展中心水利专项资金管理办法》、《枣庄市胜利渠管理服务中心水利专项资金管理办法》、《枣庄市胜利渠管理服务中心固定资产管理流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心货币资金业务流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心经费支出管理流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心政府采购管理流程》、《枣庄市胜利渠管理服务中心财务管理内控制度》财务管理制度符合相关财务会计制度的规定。项目财务监管措施和监管制度健全，并落实有效，会计核算规范。

此项分值4分，加权得分为4分。

(2) 资金使用

枣庄市城乡水务事业发展中心：枣庄市南水北调截污导流工程2019年度维修养护项目实际完成投资220.48万元，其中：维修养护工程支出金额214.77万元（青岛日月工程造价咨询有限公司出具的青日月建结字[2019]枣庄第19006号结算审核报告）；其他费用支出金额5.71万元，包括：监理费2.37万元、勘查设计费2.74万元、审计费0.6万元。枣庄市南四湖湖东堤2019年维修养护及中心河闸10KV电力线路架设项目实际完成投资额90.9845万元，其中：维修养护工程支出金额78.3445万元（青岛日月工程造价咨询有限公司出具的青日月建结字[2019]枣庄第19007号结算审核报告）；新建10KV电力线路支出金额10万元，根据原枣庄市南四湖湖东堤管理局与滕州市鲁力源电力设备厂2019年4月29日签订的《枣庄市南四湖湖东堤中心河闸10KV电力线路安装工程承包合同》约定，该项目合同价为人民币叁拾万元，剩余资金由防汛经费补充（枣水党纪[2019]5号）。勘测设计费用支出1.26万元、监理费支出1.08万元、其他费用支出0.3万元，为该项目审计费用。实际支付维护养护资金299万元。

枣庄市岩马水库管理服务中心：维修养护主体工程支出金额86.93万元（鲁焱工程技术咨询有限公司出具的鲁焱审字[2019]枣第003号工程造价咨询报告书）；维修养护工程-日常维修养护项目支出26.16万元（鲁焱工程技术咨询有限公司出具的鲁焱审字[2019]枣第002号工程造价咨询报告书）；其他费用支出金额2.911684万元，包括：监理费1.46万元；审计费1.451684万元，

实际支付维护养护资金 116 万元。

枣庄市胜利渠管理服务中心：施工结算审计 156 万元，日常零星养护 25 万元，监理费用 3 万元，审计费用 1 万元，合计 185 万元。

此项分值 6 分，加权得分为 6 分。

（三）项目产出分析

重点水利工程维护养护工程项目产出情况（详见表 6）

表 6 重点水利工程维护养护工程项目

工程产出情况表

评价基准日：2020 年 12 月 23 日

序号	所属项目	计划	完成	备注
1	开工情况			开工
2	竣工情况			竣工
3	工程完好情况			完好
4	维修养护工程	6 座水利设施、混凝土路面 600 m ² 、4 座水闸、坝坡草坪更新 16000 m ² 等	6 座水利设施、混凝土路面 600 m ² 、4 座水闸、坝坡草坪更新 16000 m ² 等	100%
5	日常维修养护工程	闸桥建设、围墙改造、漂浮淤积物清理、传达室危房改造等	闸桥建设、围墙改造、漂浮淤积物清理、传达室危房改造等	100%

6	其他维修养护工程	其他零星工程	其他零星工程	100%
7	项目竣工决算情况			完成
8	项目实施及时性			及时
9	项目实施合理性			合理
10	项目验收情况			合格
11	建设质量情况			合格
12	项目投入使用情况			正常使用
13	固定资产登记情况			未登记
14	项目成本情况	600	600	不超预算

1、项目产出

(1) 项目完成情况

根据评价小组的现场勘查和查阅项目资料记录，重点水利工程维护养护工程项目中，所涉及的项目建设按照计划时间于2019年开工，项目开工率为100%。项目在2019年12月份竣工，项目竣工率100%。通过现场观工程全部完好，项目完好率100%。经过现场测量并结合项目竣工报告，本项目完成情况为枣庄市城乡水务事业发展中心：枣庄市南水北调截污导流工程2019年度维修养护项目：（1）裴桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝6座水利设施的日常运行及维修保养费用；（2）渊子崖橡胶坝进出道路工程，混凝土路面C20（厚20cm）计600m²；（3）黑峪水库新建生活设施工程，新建生活设施1项；（4）良庄进出道路铺

设碎石，铺设厚度 10cm，计 600 m²；(5) 安装设备防雷系统 1 套(包含装桥节制闸、黑峪水库及朱桥、良庄、渊子崖、挪庄橡胶坝)；

(6) 视频监控年宽带费用。枣庄市南四湖湖东堤 2019 年维修养护及中心河闸 10KV 电力线路架设：(1) (4 座)水闸维修养护；(2) (12.96Km)堤防维修养护；(3)新建 10KV 电力线路；(4)前洛房排灌站管护；(5)看管人员工资，应急维修；(6)勘测设计及监理费等。

枣庄市岩马水库管理服务中心：维护养护工程：(1)混凝土面磨损处理 487.6 m²；(2)消力池尾端海漫干砌块石护砌修复 225m³；(3)护坡干砌石翻修 134.375m³；(4)坝坡草坪更新 16000 m²；(5)绿化矮墙 500m 等；日常维修：(1)坝顶、坝端、坝坡、坝区、边坡的日常养护；(2)日常物料动力消耗；(3)观测设施日常养护；(4)启闭机及机电设备的日常保养；管理设施日常养护等。

枣庄市胜利渠管理服务中心：(1) 土建部分：闸桥建设、漂浮淤积物清理、传达室危房改造、围墙改造、防汛物资储备棚建设等；(2) 其他部分：信息化综合楼改造，各闸站安全警示、宣传牌制安，现代化灌区基础建设，日常养护零星工程，等其他工程。

此项分值15分，加权得分为15分。

(2) 项目质量情况

完工验收工作组对枣庄市胜利渠管理处(现枣庄市胜利渠管理服务中心) 2019 年度维修养护项目进行验收，工程质量合格，同意通过验收。

山东舜兴会计师事务所对枣庄市城乡水务发展中心和枣庄市岩马水库管理服务中心出具专项审计报告。

验收结论为合格，项目验收通过率为 100%。

此项分值 4 分，加权得分为 4 分。

(3) 项目使用、登记情况

通过现场观测重点水利工程维护养护工程项目全部投入使用，投入使用率 100%。项目产生的固定资产均未进行固定资产登记，扣 2 分。

此项分值 4 分，加权得分为 2 分。

(4) 项目成本情况

本次绩效评价项目计划成本为 600 万元，实际应支付 5,999,999.73 元，成本控制率约为 100%，符合资金使用要求。

此项分值 2 分，加权得分为 2 分。

(四) 项目效果分析（详见表 7）

表 7 重点水利工程维护养护工程项目
项目效果类指标评分结果

评价基准日：2020 年 12 月 23 日

单 位	名称 分 值	经济	社会	生态	可持续	服务对象	合计
		效益	效益	效益	影响	满意程度	
		6	9	6	6	8	35
枣庄市城乡水务 事业发展中心		6	9	3	5	8	31
枣庄市岩马水库 管理服务中心		6	9	3	5	8	31
枣庄市胜利渠管 理服务中心		6	9	3	5	8	31
加权分值		6	9	3	5	8	31

(1) 经济效益

本次绩效评价项目，通过实地现场问询调研发现，重点水利工程维护养护项目可以延长水利工程的使用寿命、减少工程运行故障发生次数，基础设施的完善与加固，有利于水利工程的循环使用。

此项分值 6 分，加权得分为 6 分。

(2) 社会效益

通过实地现场问询调研发现，重点水利工程维护养护工程项目，完全与国家战略耦合，提升重点水利工程形象，促进社会发展，通过现场调查问卷统计相关人员对国家重点水利工程维护养护工程政策方针较为了解，对水利工程项目建设持支持态度。

此项分值 9 分，加权得分为 9 分。

(3) 生态效益

通过实地现场问询调研发现，重点水利工程维护养护工程项目现场观察部分区域存在少量垃圾，局部现场环境较差，扣 3 分。

此项分值 6 分，加权得分为 3 分。

(4) 可持续影响

通过实地现场问询调研发现，重点水利工程维护养护工程项目已投入使用，项目运营平稳并建立了相关的监管机制。后期维护情况一般，均扣 1 分。

此项分值 6 分，加权得分为 5 分。

(5) 满意程度

为了解受益群众、周边群众、主管部门、其他相关政府部门对本项目的满意度，评价小组放了调查问卷 72 份，实际回收有效问

卷 72 份，经统计受益群众、周边群众、主管部门和其他相关部门满意度均高于 90%，满意度较高。

此项分值 8 分，加权得分为 8 分。

五、存在的主要问题

根据评价小组的现场勘查记录、查阅项目资料和专家论证意见，该项目存在以下问题：

1、项目资产管理应当符合相关规定，权责不清晰。

2、项目未及时移交、项目管护不及时

项目未及时移交，部分路段有少量垃圾且未及时清理，项目管护不及时。

3、未及时对相关公共基础设施予以确认入账并计提固定资产折旧

“重点水利工程维护养护工程”项目已经完工，项目产出的固定资产，在 2019 年度均未按照《政府会计准则第 5 号-公共基础设施》规定入账和确定折旧年限计提折旧。

六、对今后工作的建议

1、项目建立绩效目标时在数量、质量、成本、时效等方面设置细化、可量化、清晰合理的绩效指标。

2、项目完工后应及时将相关资产按规定进行登记，并及时完善手续，将资产后期养护等落实到相关部门。

3、强化预算绩效管理基础工作。明确财务部门、各参与分配专项资金科室、项目承担单位等各方在预算绩效管理中的权责关系，确定责任主体。强化预算绩效管理理念和意识，强化管理措施，加强专项资金跟踪管控，不断提升财政资金使用效益，严防、严查

截留、挤占、挪用、虚列专项资金情况，发现问题严肃处理，绝不姑息。

4、加强档案资料管理，将项目所有按要求资料统一集中存放。

5、维修养护项目多为零星、应急项目，建议维修养护项目通过委托方式，由专业养护公司进行实施。不再挤占 30 万内不招标的限额。

6、建议简化资金、方案报批流程，节省时间，使水利工程尽早得到维修保养。

7、适度降低项目设计、审计、验收等费用在项目中的占比，将有限的维护养护资金更多的投入到实际维护养护项目中。

七、其他需要说明的问题

本次绩效评价过程中采用部分专家建议和部分调查问卷的方式，因受评价组成员、相关专家执业水平限制和被调查对象主观感受等因素影响，本次绩效评价存在着一定的局限性。

山东舜天信诚会计师事务所有限公司

二〇二〇年七月二十九日

重点水利工程维护养护工程项目 附件目录

- 1、重点水利工程维护养护工程项目绩效评价指标体系
- 2、重点水利工程维护养护工程项目绩效评价得分表
- 3、调查问卷表
- 4、项目相关文件、制度
- 5、项目现场调查照片
- 6、其他