**渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程**

**绩 效 评 价 报 告**

主管部门：扶风县水利局

项目单位：扶风县渭河综合治理保护中心

评价单位：扶风县财政局

评价日期：2024年6月17日

**目 录**

[摘 要 1](#_Toc30483)

[一、基本情况 1](#_Toc31467)

[（一）项目概况 1](#_Toc20909)

[（二）项目绩效目标 3](#_Toc16759)

[二、绩效评价工作开展情况 3](#_Toc1301)

[（一）绩效评价目的与重点 4](#_Toc29630)

[（二）绩效评价指标与方法 4](#_Toc25579)

[（三）绩效评价工作过程 7](#_Toc25817)

[三、综合评价情况及评价结论 9](#_Toc7135)

[四、绩效评价指标分析 10](#_Toc32465)

[（一）决策指标 10](#_Toc23966)

[（二）过程指标 12](#_Toc2877)

[（三）产出指标 15](#_Toc16767)

[（四）效益指标 16](#_Toc18891)

[五、存在的问题 17](#_Toc13920)

[（一）项目单位未提供绩效目标申报表 17](#_Toc3105)

[六、建议 17](#_Toc29835)

[（一）设置项目的绩效目标及指标 17](#_Toc2490)

[附件1.项目绩效评价指标体系打分表 17](#_Toc31897)

**摘 要**

为一体推进综合治理，加强宝鸡市主要河湖水系治理保护，推动绿色发展，建设“水润”宝鸡，全面强化高质量发展水支撑和水保障，宝鸡市水利局制定了《宝鸡市全域治水三年行动方案》（2022—2024年），扶风县水利局于2022年12月16日以《关于渭河全线整治宝鸡市扶风县渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程建设立项的汇报》，申请在设计号58+090~58+430段和61+160~61+640段每60米新建护基坝1座，共计15座。项目主管部门为扶风县水利局，由扶风县渭河综合治理保护中心实施。项目预算资金150万元，项目到位资金150万元，项目支出资金150万元，项目结余资金0万元。

按照确定的评分细则，对各项指标逐一评价打分，渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程绩效评价得分为93.0分，评价结果等级为“优”。

存在的问题：项目单位未提供绩效目标申报表。

具体内容详见报告正文。

**渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程****绩效评价报告**

为进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，更好地优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，扶风县财政局组织开展了2023年财政专项资金重点项目绩效评价工作。于2024年5月13日至2024年6月17日，对渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

**（一）项目概况**

**1.项目背景**

为一体推进综合治理，加强宝鸡市主要河湖水系治理保护，推动绿色发展，建设“水润”宝鸡，全面强化高质量发展水支撑和水保障，宝鸡市水利局制定了《宝鸡市全域治水三年行动方案》（2022—2024年），扶风县水利局于2022年12月16日以《关于渭河全线整治宝鸡市扶风县渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程建设立项的汇报》，申请在设计号58+090~58+430段和61+160~61+640段每60米新建护基坝1座，共计15座。

**2.项目主要内容**

在设计桩号58+090~58+430段和61+160~61+640段每60米新建护基坝1座，共计15座。护基坝结构设计为：坝顶长10米，坝顶宽2.0米，坝坡坡比为1:3，采用0.5米厚度格宾网护坡，坝基布设3层格宾网护基。

**3.项目实施情况**

整个工程分为四个标段，扶风县水利局于2023年1月10日发布了招标公告。

一标段于2023年2月14日通过公开招标的方式确定陕西鸿敏达建设工程有限公司为施工单位，合同签订于2023年2月21日，施工日期自2023年2月25日至2023年4月27日，于2023年6月2日通过验收；二标段于2023年2月14日通过公开招标的方式确定陕西金博凯业建设工程有限公司为施工单位，合同签订于2023年2月21日，施工日期自2023年2月25日至2023年4月16日，于2023年6月2日通过验收；三标段于2023年2月14日通过公开招标的方式确定陕西福莱建设工程有限公司为施工单位，合同签订于2023年2月23日；四标段于2023年2月14日通过公开招标的方式确定陕西盛太建设工程有限公司为施工单位，合同签订于2023年2月23日，施工日期自2023年3月1日至2023年4月18日，于2023年6月2日通过验收。

**4.项目资金投入情况**

扶风县财政局于2023年5月6日以《扶风县财政局关于下达财政预算支出指标的通知》(扶财办预〔2023〕051号）文件向扶风县水利局下达渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥堤防加宽项目护基坝工程150万元。

**5.项目支出和资金使用情况**

项目预算资金为150万元，截止2023年8月14日，已支付150万元。

**（二）项目绩效目标**

1.项目总体目标

在设计桩号58+090~58+430段和61+160~61+640段新建护基坝15座，对渭河左岸堤防进行安全稳固，使河道沿岸村庄、农田免遭洪水灾害的威胁，提升防洪能力，保护沿岸居民和财产的安全，改善附近整体交通状况。

2.项目绩效目标分解

（1）产出指标

①数量指标。新建护基坝15座。

②质量指标。工程验收合格率100%。

③时效指标。2023年2月25日至2023年5月31日。

④成本指标。项目造价150万元。

（2）效益指标。

①社会效益。提升防洪能力，保护沿岸居民和财产的安全，改善附近整体交通状况。

②满意度。周边群众及过往游人满意度≥90%。

二、绩效评价工作开展情况

**（一）绩效评价目的与重点**

本次绩效评价的对象为渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程。绩效评价目的主要包括全面掌握项目资金管理使用情况，形成重点绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促单位加强资金管理，加快支出进度，完善资金管理机制，提高财政资金使用效益，切实做到“花钱要问效，无效要问责”。

绩效评价重点主要包括项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况等。

**（二）绩效评价指标与方法**

**1.绩效评价原则**

（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，采用定量分析与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

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

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。评价活动不受任何机构和个人的干预和影响，独立作出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和绩效评价工作组不得与项目相关单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给相关部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。绩效评价工作人员和绩效评价工作组，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

**2.评价指标体系**

根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、扶风县人民政府办公室关于印发《扶风县预算绩效管理实施细则（试行）》的通知（扶政办发〔2022〕15号）、扶风县财政局《关于开展2023年度预算绩效评价工作的通知》（扶财办绩〔2023〕6号）等有关规定，结合项目实际情况，本次评价共设置决策指标、过程指标、产出指标、效益指标4个一级指标，对一级指标细分为11个二级指标，对二级指标细分为18个三级指标。

指标权重是指具体指标所占的分值，反映具体指标在指标体系中的重要性。本次绩效评价，对决策指标赋予18.0分、过程指标赋予22.0分、产出指标赋予36.0分、效益指标赋予24.0分，同时根据二、三级指标的重要性进行权重的分解。具体指标详见附件1《绩效评价指标体系及评分表》。

**3.评价方法**

本次评价由扶风县财政局组织实施，评价以访谈、材料核查、座谈、问卷调查、选点抽查为基础，坚持定量优先、简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法等方法，对渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程资金的使用、项目管理、综合效益等情况进行整体评价，评价结果采取评分与评级相结合的方式。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。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（6）标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

（7）其他评价方法。

**4.评价结果等级划分**

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，小于60分为差。

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备阶段**

（1）成立评价工作小组。由扶风县财政局相关业务股室组成评价工作小组。扶风县财政局统一组织，召开绩效评价工作集中进点布置会及业务培训会，明确工作任务、绩效评价流程、时间安排，评价小组依据评价工作安排及时下发重点绩效评价通知。

（2）收集评价相关资料。评价组长负责督促被评价单位，及时提供绩效目标申报表；目标完成情况印证资料；项目绩效自评报告；立项、执行、政策调整过程、管理组织实施等基础资料。并做好有关部门的沟通协调，确保资料收集工作顺利进行。

（3）确定绩效评价方法。评价组长负责召集专家和小组成员，根据专项资金项目实施情况，结合评价对象属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，形成评价工作计划。有明确服务对象的项目，要研究制定项目满意度调查问卷，做好评价准备工作。

**2.组织实施阶段**

（1）掌握项目实施基本情况。评价小组深入被评价单位，听取项目单位关于专项资金管理使用、项目实施效果等情况汇报，实际核查项目立项、实施、竣工验收、财务决算、工程结算审核报告等资料，整理数据文本形成评价工作底稿。

（2）核实绩效目标完成情况。评价小组对项目单位提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求被评价单位及时补充缺失的资料，核实查证全部资料后，开展现场勘查，座谈询问、发放调查问卷，查阅账本、凭证按程序进行项目重点评价。

**3.分析评价阶段**

对收集的数据和资料进行汇总分析，依据项目支出绩效评价指标进行评分。绩效评价依照法律法规、国家有关政策以及绩效评价指标体系评分标准，结合被评价单位的实际情况，根据绩效评价查证或者认定的事实，客观公正、实事求是地对绩效情况进行写实性描述。对项目实施过程中比较突出的、创新性、建设性的做法进行总结，对项目存在的问题原因进行分析，提出针对性的建议。

**4.撰写报告阶段**

（1）整理复核资料。根据资料的审核情况，结合现场勘查，评价小组按工作分工，整理评价所需的基本资料和数据。

（2）形成初步结论。按照专项资金的评价方法、评价标准、评价指标，由聘请专家对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价量化打分，对本组评价结果进行汇总，形成初步结论。

（3）反馈征求意见。评价小组将评价的初步结论反馈到资金主管部门，征求对被评价单位意见。

（4）完成正式报告。结合被评价单位的反馈意见撰写形成正式报告。

**5.评价结果反馈阶段**

绩效评价结束后，由评价小组会同聘请专家提出整改建议，经业务股室审定后，将评价报告反馈给资金使用部门。绩效评价结果在一定范围内公开，并作为安排下一年度预算安排的依据。

三、综合评价情况及评价结论

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程绩效评价得分为93.0分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

**绩效指标评分表**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告绩效指标评分表 | | | |
| 一级指标 | 分值 | 得分 | 得分率 |
| 决策指标 | 18.0 | 11.0 | 61.11% |
| 过程指标 | 22.0 | 22.0 | 100.00% |
| 产出指标 | 36.0 | 36.0 | 100.00% |
| 效益指标 | 24.0 | 24.0 | 100.00% |

四、绩效评价指标分析

**（一）决策指标（满分18.0分，实得11.0分）**

1、项目立项（满分6.0分，实得6.0分）

（1）立项依据充分性（满分3.0分，实得3.0分）

为了防止洪水冲刷河堤堤基和坡脚,提高渭河扶风段整体防洪能力,保护沿河群众生命财产安全，扶风县人民政府于2022年12月29日,召开县政府2022年第二十五次常务会议决定实施渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程；项目由扶风县水利局组织，由扶风县渭河综合治理保护中心实施。经分析，项目立项符合地方规划，与部门职责范围相符或属于部门履职所需，符合行业发展规划和政策要求。属于公共财政支持范围，与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

根据评分标准，本指标满分3.0分，扣0.0分，评价得3.0分。

（2）立项程序规范性（满分3.0分，实得3.0分）

扶风县水利局进行内部集体研究决策和论证，向扶风县发展和改革局提出申请文件，经扶风县发展和改革局审核，报扶风县人民政府常务会议，《扶风县人民政府常务会议纪要》(第二十五次）审定通过。经分析，项目已经按照规定的程序申请设立。审批文件、材料符合相关要求，事前经过必要的集体决策。

根据评分标准，本指标满分3.0分，扣0.0分，评价得3.0分。

2、绩效目标（满分7.0分，实得0.0分）

（1）绩效目标合理性（满分4.0分，实得0.0分）

项目单位未提供绩效目标申报表。

根据评分标准，本指标满分4.0分，扣4.0分，评价得0.0分。

（2）绩效指标明确性（满分3.0分，实得0.0分）

项目单位未提供绩效目标申报表。

根据评分标准，本指标满分3.0分，扣3.0分，评价得0.0分。

3、资金投入（满分5.0分，实得5.0分）

（1）预算编制科学性（满分2.0分，实得2.0分）

部门根据业务计划，按照历史成本标准，编制项目预算，报财政部门审核；经分析，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配。

根据评分标准，本指标满分2.0分，扣0.0分，评价得2.0分。

（2）资金分配合理性（满分3.0分，实得3.0分）

扶风县财政局于2022年12月29日以《关于下达财政预算支出指标的通知》（扶财办预〔2023〕051号）向扶风县水利局下达项目预算；资金拨付以批准的部门预算额度为准；经分析，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理、与项目实际相适应。

根据评分标准，本指标满分3.0分，扣0.0分，评价得3.0分。

**（二）过程指标（满分22.0分，实得22.0分）**

1、资金管理（满分11.0分，实得11.0分）

（1）资金到位率（满分4.0分，实得4.0分）

评价小组查阅了项目有关的预算资金下达文件：

扶风县财政局于2023年5月27日以《扶风县财政局关于下达财政预算支出指标的通知》（扶财办预〔2023〕051号）文件，向扶风县渭河综合治理保护中心下达项目预算资金150万元，实际到位资金150万元，资金到位率100.00%。

根据评分标准，本指标满分4.0分，扣0.0分，评价得4.0分。

（2）预算执行率（满分5.0分，实得5.0分）

项目实际到位资金为150万元，分四次向陕西鸿敏达建设工程有限公司支付48.5万元，向陕西金博凯业建设工程有限公司支付48.5万元，向陕西盛太建设工程有限公司支付48.5万元，向宝鸡华夏建设工程监理咨询有限责任公司支付4.5万元，共支付150万元，预算执行率为100.00%。

根据评分标准，本指标满分5.0分，扣0.0分，评价得5.0分。

（3）资金使用合规性（满分2.0分，实得2.0分）

项目资金支付时由实施单位扶风县渭河综合治理保护中心申请，经扶风县水利局审核、批准；项目达到合同规定的付款条件，凭合同、发票、验收资料等，按照审批流程批准后，资金直接支付给施工单位。经分析，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据评分标准，本指标满分2.0分，扣0.0分，评价得2.0分。

2、组织实施（满分11.0分，实得11.0分）

（1）项目采购规范性（满分5.0分，实得5.0分）

扶风县水利局委托陕西金岸工程项目管理有限公司于2023年1月11日至2023年2月2日通过公开招标的方式确定陕西鸿敏达建设工程有限公司、陕西金博凯业建设工程有限公司、陕西福莱建设工程有限公司陕西盛太建设工程有限公司为施工单位；经分析，项目采购执行了内部决策程序；项目按照相关政策执行政府采购程序，项目采购方式符合规定。

根据评分标准，本指标满分5.0分，扣0.0分，评价得5.0分。

（2）管理制度健全性（满分2.0分，实得2.0分）

实施单位《财务管理制度》规定：所有开支由财务室及相关股室负责，对原始单据进行审核之后报单位负责人审批报销；重大的开支或单笔金额较大的开支由局党委会或局办公会集体讨论研究决定后审批支付。《预算管理制度（试行）》规定：财务室要紧密联系工作职责，根据上年预算规模和本年工作安排合理测算资金需求，科学严谨编制预算，并对预算草案的合理性进行审核；预算执行进度通报制度，建立预算安排与预算执行进度挂钩机制。《合同管理制度（试行）》规定：订立合同实行合法性审查制度和备案制度，并定期对已签订合同的履行情况进行清理。经分析，项目单位具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

根据评分标准，本指标满分2.0分，扣0.0分，评价得2.0分。

（3）绩效自评规范性（满分4.0分，实得4.0分）

项目单位已经开展了绩效自评工作；经分析，报告及打分表完整，自评报告数据准确、内容翔实。

根据评分标准，本指标满分4.0分，扣0.0分，评价得4.0分。

**（三）产出指标（满分36.0分，实得36.0分）**

1、数量指标（满分9.0分，实得9.0分）

（1）项目实际完成率（满分9.0分，实得9.0分）

项目一标段于2023年4月27日完工，二标段于2023年4月16日完工，三标段于2023年4月17日完工，四标段于2023年4月18日完工，项目计划内容已全部实施。

根据评分标准，本指标满分9.0分，扣0.0分，评价得9.0分。

2、质量指标（满分9.0分，实得9.0分）

（1）项目质量合格率（满分9.0分，实得9.0分）

项目的一标段、二标段、三标段、四标段均通过验收，项目质量合格率100%。

根据评分标准，本指标满分9.0分，扣0.0分，评价得9.0分。

3、时效指标（满分9.0分，实得9.0分）

（1）项目完成及时率（满分9.0分，实得9.0分）

项目四个标段计划于2023年2月25日开工，2023年5月25日完工。一标段实际完工时间2023年4月27日，二标段实际完工时间2023年4月16日，三标段实际完工时间2023年4月17日，四标段实际完工时间2023年4月18日，项目完成及时率100%。

根据评分标准，本指标满分9.0分，扣0.0分，评价得9.0分。

4、成本指标（满分9.0分，实得9.0分）

（1）堤防加宽项目护基坝工程成本节约率（满分9.0分，实得9.0分）

项目实际到位资金为150万元，实际支出资金为150万元，成本节约率0%。

根据评分标准，本指标满分9.0分，扣0.0分，评价得9.0分。

**（四）效益指标（满分24.0分，实得24.0分）**

1、社会效益（满分18.0分，实得18.0分）

（1）提升防洪能力，保护沿岸居民和财产的安全，改善附近整体交通状况（满分18.0分，实得18.0分）

项目的实施能有效提升防洪能力，保障周边群众生命财产安全，改善附近整体的交通状况。

根据评分标准，本指标满分18.0分，扣0.0分，评价得18.0分。

2、满意度（满分6.0分，实得6.0分）

（1）社会公众满意度（满分6.0分，实得6.0分）

评价组机构通过抽样共计发放58份问卷，社会公众对项目的整体评价为非常满意。满意度调查情况详见《调查问卷分析》。

根据评分标准，本指标满分6.0分，扣0.0分，评价得6.0分。

五、存在的问题

**（一）项目单位未提供绩效目标申报表**

六、建议

**（一）设置项目的绩效目标及指标**

在财政预算管理过程中，设置绩效目标能确保公共资金的有效利用和项目的顺利实施，通过明确绩效目标，政府部门和项目实施单位可以清晰地了解项目的预期成果和效益，从而有针对性地制定实施计划和资金配置方案。

在财政预算管理过程中，设置明确、具体、可衡量的绩效指标能确保财政预算资金项目的有效执行和评估。绩效指标不仅反映了项目的预期成果和效益，还为项目的实施、监控和评估提供了明确的指导和依据。绩效指标也为项目的监督和评估提供了具体的量化依据，有助于及时发现问题、调整策略，确保项目的顺利实施和达成预期目标。

附件1.项目绩效评价指标体系打分表

扶风县财政局

2024年6月17日

附件1

**渭河全线整治渭河左岸西渠村至法汤桥段堤防加宽项目护基坝工程**

**绩效评价指标体系打分表**

| 一级指标 | | 二级指标 | | 三级指标 | | 赋分值 | 评分标准 | 完成情况 | 得分 | 一级指标得分 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指标 | 分值 | 指标 | 分值 | 指标 | 分值 |
| 决策指标 | 18 | 项目立项 | 6 | 立项依据充分性 | 3 | 0.6 | 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；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.6 | 11 |
| 0.6 | 项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.6 |
| 0.6 | 项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.6 |
| 0.6 | 项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.6 |
| 0.6 | 项目是否未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.6 |
| 立项程序规范性 | 3 | 1 | 项目是否按照规定的程序申请设立；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 1 |
| 1 | 审批文件、材料是否符合相关要求；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 1 |
| 1 | 事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 1 |
| 绩效目标 | 7 | 绩效目标合理性 | 4 | 1 | 项目是否有绩效目标；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 1 | 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 1 | 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 1 | 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 绩效指标明确性 | 3 | 1 | 是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 1 | 是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 1 | 是否与项目目标任务数或计划数相对应。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0 |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | 2 | 0.5 | 预算编制是否经过科学论证；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.5 |
| 0.5 | 预算内容与项目内容是否匹配；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.5 |
| 0.5 | 预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.5 |
| 0.5 | 预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 0.5 |
| 资金分配合理性 | 3 | 1.5 | 预算资金分配依据是否充分；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 1.5 |
| 1.5 | 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。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 是 | 1.5 |
| 过程指标 | 22 | 资金管理 | 11 | 资金到位率 | 4 | 4 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。 | 100.00% | 4 | 22 |
| 预算执行率 | 5 | 5 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。100%得100%分,大于等于90%且小于100%的得80%分,大于等于80%且小于90%的得60%分,大于等于70%且小于80%的得40%分,大于等于60%且小于70%的得20%分,大于等于0%且小于60%的得0%分。 | 100.00% | 5 |
| 资金使用合规性 | 2 | 0.5 | 是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0.5 |
| 0.5 | 资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0.5 |
| 0.5 | 是否符合项目预算批复或合同规定的用途；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0.5 |
| 0.5 | 是否未存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 0.5 |
| 组织实施 | 11 | 项目采购规范性 | 5 | 1 | 项目采购是否执行了内部决策程序；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 1 | 项目是否按照相关政策执行政府采购程序或通过“绿色通道”采购，项目采购方式是否符合规定；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 1 | 项目采购是否履行了必要的验收；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 1 | 项目采购结算是否准确、合理；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 1 | 采购货物入库、领用登记是否及时、准确。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 管理制度健全性 | 2 | 1 | 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 1 | 财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 1 |
| 绩效自评规范性 | 4 | 2 | 项目实施单位是否进行绩效自评，报告及打分表是否完整。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 2 |
| 2 | 自评报告数据是否准确，内容是否翔实。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。 | 否 | 2 |
| 产出指标 | 36 | 数量指标 | 9 | 堤防加宽项目护基坝工程实际完成率 | 9 | 9 | 新建护基坝15座，新建护基坝15座：按照{已完成工作进度}/{计划工作进度}\*100%得出指标值，按照（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值得分。 | 100.00% | 9 | 36 |
| 质量指标 | 9 | 堤防加宽项目护基坝工程质量合格率 | 9 | 9 | 新建护基坝15座，新建护基坝15座验收合格：按照{经费项目质量达标项目数}/1\*100%得出指标值，按照（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值得分。 | 100.00% | 9 |
| 时效指标 | 9 | 堤防加宽项目护基坝工程完成及时率 | 9 | 9 | 新建护基坝15座，2023年5月31日前：按照{已完成工作进度}/{计划工作进度}\*100%得出指标值，按照（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值得分。 | 100.00% | 9 |
| 成本指标 | 9 | 堤防加宽项目护基坝工程成本节约率 | 9 | 9 | 新建护基坝15座，成本节约率：按照({经费项目计划支出}-{经费项目预计支出})/{经费项目计划支出}\*100%得出指标值，按照（指标值-（-10%））/（（0%）-（-10%））× 赋分值得分。 | 100.00% | 9 |
| 效益指标 | 24 | 社会效益 | 18 | 提升防洪能力，保护沿岸居民和财产的安全，改善附近整体交通状况 | 18 | 6 | 提升防洪能力：按照\*<计算公式>\*得出指标值，按照\*<得分公式>\*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。 | 达成目标 | 6 | 24 |
| 6 | 保护沿岸居民和财产的安全：按照\*<计算公式>\*得出指标值，按照\*<得分公式>\*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。 | 达成目标 | 6 |
| 6 | 改善附近整体交通状况：按照\*<计算公式>\*得出指标值，按照\*<得分公式>\*得分。达成目标得100%分，基本达成目标得75%分，部分实现目标得50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得0%分。 | 达成目标 | 6 |
| 满意度 | 6 | 社会公众满意度 | 6 | 6 | 社会公众满意度：按照\*<计算公式>\*得出指标值，按照\*<得分公式>\*得分。满意得100%分，较满意得80%分，基本满意得60%分，较不满意得30%分，不满意得0%分。 | 满意 | 6 |
| 合计 | 100 |  | 100 |  | 100 | 100 |  |  | 93 | 93 |