

2021 年小型病险水库除险加固项目 绩效评价报告

委托单位：宁阳县财政局

主管单位：宁阳县水利局

评价机构：山东德睿融投资咨询有限公司



2022 年 11 月



目录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目概述.....	1
(二) 项目预算.....	2
(三) 绩效目标.....	2
(四) 项目实施情况.....	3
二、绩效评价工作情况.....	5
(一) 评价目的.....	5
(二) 评价对象.....	5
(三) 评价依据.....	6
(四) 评价原则、评价方法.....	7
(五) 评价指标体系.....	9
(六) 评价人员组成.....	11
(七) 评价工作过程.....	12
三、综合评价情况及评价结论.....	16
(一) 综合评价结论.....	16
(二) 综合评价情况.....	16
四、绩效评价指标分析.....	17
(一) 项目决策情况.....	17
(二) 项目过程情况.....	19
(三) 项目产出情况.....	21
(四) 项目效益情况.....	25
五、项目主要绩效.....	27
(一) 消除了病险水库安全隐患.....	27
(二) 增强了农业灌溉和农村供水能力.....	27



(三) 为农村经济发展和农民增收提供了保障	27
(四) 改善了农村生态环境和生态安全	27
六、存在的问题	28
(一) 水库周边环境卫生差	28
(二) 管护水平有待提升	28
(三) 巡库员管理难度提升	28
(四) 竣工验收进度较为缓慢	28
(五) 除险加固资金紧缺	29
七、意见与建议	30
(一) 加强水库库区综合治理	30
(二) 加强水库后期管护	30
(三) 强化培训教育	30
(四) 创新管理制度	30
(五) 加快竣工验收工作进度	31
(六) 完善工程配套设施	31
附录 1: 2021 年小型病险水库除险加固项目绩效评价指标体系及评分标准表	32

2021 年小型病险水库除险加固项目 绩效评价报告

根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)、《山东省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》(鲁政发〔2014〕20号)、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(宁政发〔2015〕53号)等有关文件的精神,宁阳县财政局委托山东德睿融投资咨询有限公司,于2022年11月对宁阳县水利局2021年小型病险水库除险加固项目开展绩效评价。

现将本次绩效评价情况报告如下:

一、项目基本情况

(一) 项目概述

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会精神,积极践行“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”新时代治水方针,以“根治水患、防治干旱”为总目标,按照“兴建、提升、整治”要求,加快重点水利工程建设。为补齐全省水利基础设施短板,山东省人民政府关于印发《山东重点水利工程建设实施方案的通知》(鲁政字〔2019〕189号),对小型病险水库要进行除险加固,泰安市水利局于2021年4月30日对《关于报送宁阳县杏山、石马水库除险加固工程初步设计的报告》(宁水字〔2021〕34号)进行了批复。根据《水库大坝安全鉴定办法》(水建管〔2003〕271

号)和《水库大坝安全评价导则》(SL258-2017)的规定,宁阳县杏山水库、石马水库均被评定为“三类坝”。宁阳县水利工程建设管理办公室按照泰安市水利局(泰水运管字〔2021〕7号)批准建设,采取公开招标方式,对杏山、石马水库进行了除险加固工程。

(二) 项目预算

1. 资金来源

宁阳县水利局 2021 年小型病险水库除险加固项目资金来源为省级乡村振兴重大专项资金(省财政补助)。

2. 资金使用

2022 年宁阳县水利局收到 2021 年小型病险水库除险加固项目省级拨款 300 万元。主要用于杏山、石马水库的除险加固工程。

2021 年小型病险水库除险加固项目支出明细如下表所示:

单位:元

日期	用途	金额
2022.06.13	工程款	339100
2022.06.13	工程款	1160900
2022.07.13	工程款	421566.67
2022.07.13	工程款	904266.67
2022.07.13	工程款	174166.66
合计		3000000

(三) 绩效目标

绩效目标是建设项目库、编制预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据,指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和

效果。其中，长期绩效目标是指预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

1. 项目长期绩效目标

充分发挥小型水库对促进当地工农业的重要作用，不仅可以防洪，保障下游人民生命财产安全；同时还可以用于农业灌溉及水产养殖综合利用。

2. 项目年度绩效目标

计划完成杏山、石马水库除险加固工程，提高水库防洪能力，减少下游洪灾损失，防洪效益显著；改善了生态环境和灌溉条件，为农业发展提供了水源支撑，为下游居民提供水源保障。

（四）项目实施情况

1. 项目组织管理情况

（1）项目法人制

项目法人为宁阳县水利工程建设管理办公室，项目法人对项目建设的**质量、安全、进度和资金管理**负总责。

（2）招标承包制

通过比选确定 2021 年小型病险水库除险加固项目由山东省宁阳县水利工程公司负责施工，中标金额为 339.1 万元。

（3）建设监理制

通过比选确定 2021 年小型病险水库除险加固项目由山东省科源工程建设监理中心负责工程监理工作，中标金额为 7.88 万元。

(4) 合同管理制

项目法人与各参建单位签订了相关合同，做到职责分明，有章可循，严格履行，项目法人严格执行合同文件，督促、协调各方关系，严格资金管理，保证了工程质量和进度按合同目标的实现。

在工程质量控制上，建立了以“项目法人负责、监理单位控制、施工单位保证”的质量保证体系。综上，评价组认为该项目组织管理情况良好。

2. 项目资金使用情况

2022年财政预算批复2021年小型病险水库除险加固项目357万元，实际到位300万元，资金到位率84.03%。预算资金实际支出300万元，预算实际执行率100%。资金拨付程序规范，到位及时，使用合法合规。执行过程中严格执行财务管理制度，会计核算做到真实、完整、及时。

二、绩效评价工作情况

（一）评价目的

针对宁阳县水利局 2021 年小型病险水库除险加固项目费用支出，逐项调查宁阳县水利局在政策执行过程中的项目决策、项目管理和项目绩效情况，主要涉及项目执行过程中的投入建设、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等，全面评价项目绩效状况。在此基础上，针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性的改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金的使用效益，为下一步的预算资金安排和完善提供参考。

（二）评价对象

本次绩效评价由山东德睿融投资咨询有限公司对所有项目资料进行书面评审、进行现场实地查看走访，以及电话访谈基础上完成。绩效评价的评价对象为宁阳县水利局2021年小型病险水库除险加固项目支出的使用绩效。

本次绩效评价主要包括：

（1）项目资金投入情况：涵盖项目申请内容、绩效目标设定情况、绩效目标合理性；

（2）项目管理情况：涵盖组织管理制度建设、财务管理制度建设、会计信息质量监控；

（3）项目资金使用情况：涵盖资金投入使用、资金支付相符性、资金支出合规性；

（4）项目完成情况：涵盖项目绩效目标完成情况、绩效目标完成

质量、检查验收情况；

(5) 项目效益情况：涵盖项目完成后使用效益、社会效益及其它。

(三) 评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价宁阳县水利局2021年小型病险水库除险加固项目支出的使用情况，对照相关法律法规，评价财政补助资金支付的质量和成效，科学系统评估财政补助资金的社会效益和经济效益，为后续财政补助资金的投入提供参考依据。本次绩效评价的主要依据包括：

(1) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预〔2018〕167号）；

(2) 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

(3) 《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）；

(4) 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

(5) 《关于印发<宁阳县县直财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（宁财预〔2019〕12号）；

(6) 《山东省水利工程建设管理办法》；

(7) 《山东重点水利工程建设实施方案的通知》（鲁政字〔2019〕189号）；

(8) 《宁阳县加强小型水库安全运行管理工作实施方案》（宁政办发〔2020〕7号）；

(9) 《关于宁阳县杏山、石马水库除险加固工程初步设计的批复》
(泰水运管字〔2021〕7号)；

(10) 《石马水库除险加固工程竣工验收鉴定书》；

(11) 《杏山水库除险加固工程竣工验收鉴定书》；

(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。

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

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、编制工作手册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。评价机构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。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担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委托部门，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。评价工作人员和评价专家，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、评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。根据本项目实际情况，本着经费节约、评价效益最大化的原则，对涉及项目的资金管理情况进行评价。

本次绩效评价主要通过案卷资料审阅、现场调研、数据比对分析等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对该专项资金项目支出计划达到的决策、过程、产出及效果进行量化打分。具体方法概述如下：

(1) 案卷资料审阅：全面收集与绩效评价有关的资料，包括项目可行性研究报告、项目立项申请报告、项目实施方案、项目验收报告等。对收集的大量的项目资料深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料；

(2) 访谈：通过访谈相关部门能够为绩效评价提供切实证据的人员，尽可能详尽全面地收集绩效评价证据资料；

(3) 实地调研：评价小组到项目实施地进行现场调研，通过与项目单位人员进行深度交流，查看项目相关过程文件及财务资料，考察项目实际情况，进一步收集和核实绩效评价证据；

(4) 网络信息检索：评价小组通过互联网络检索相关文件、规定、法规及群众满意度等相关资料，对绩效评价的信息进行补充完善；

(5) 数据对比分析：依据项目设立时的预算申报文件、预算批复下达文件，对照项目实际完成内容，评价项目实施内容与批复预算的完成情况；依据相关政策文件，评价项目是否按照项目管理办法等文件执行；依据项目资金计划文件和凭证，评价项目资金下拨、到位及使用情况；将项目绩效目标与实施结果对比分析，判断项目目标的实现情况；将项目预期效益与实施效果进行对比分析，评价项目预期效果。

(五) 评价指标体系

1. 指标设计总体思路

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，结合《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预〔2013〕53号）和《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）等文件，参照省财政厅预算绩效管理处印发的《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》、《泰安市预算绩效评价共性指标体系框架》（泰财预〔2018〕35号）和《关于印发<宁阳县县直财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（宁财预〔2019〕12号）等的文件政策的要求，结合项目的具体情况，形成宁阳县水利局2021年小型病险水库除险加固项目绩效评价指标体系。

2. 绩效评价指标的确定原则

(1) 相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3.指标说明

本次绩效评价指标总标准分值为100分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了三级指标。根据分值与指标的重要性要密切相关的原则，先分别对决策、过程、产出、效益设定分值，再在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对三级指标确定分值。前述评价指标体系包括：指标内容、指标解释、指标说明及评价标准。

详见本报告附件 1：《2021 年小型病险水库除险加固项目绩效评价指标体系》。

4.评价结果的评级分类

本次绩效评价综合绩效级别根据省财政厅预算绩效管理处印发的《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（征求意见稿）》相关规定确定，综合绩效级别分为 4 个等级：

(1) 综合得分 90-100 分（含 90 分）为优；

(2) 综合得分 80—89 分（含 80 分）为良；

(3) 综合得分 60-79 分（含 60 分）为中；

(4) 综合得分 60 分以下为差。

（六）评价人员组成

受泰安市宁阳县财政局委托，山东德睿融投资咨询有限公司对 2021 年小型病险水库除险加固项目绩效进行独立评价。评价相关方涉及委托方、主管部门和评价机构三方的相关人员，评价机构人员构成及职责见下表。

评价小组成员构成与职责表

组内职务	职责
项目总负责人	全程监督评价活动实施，为评价活动提供必要支持；与相关部门、绩效管理专家、项目管理者沟通；审核评价报告初稿是否符合文件要求，是否符合评价机构文本质量要求，审定评价报告。
高级项目经理	编写评价方案、专家工作手册；协调评价小组工作，指导评价小组理解评价任务要求，组织实施评价活动；分析评价数据，撰写绩效评价报告初稿，修改形成绩效评价报告。
项目经理	组织实施现场评价工作，协助高级项目经理分析评价数据、撰写评价报告。
项目助理	搜集、整理相关资料，协助项目经理开展绩效评价活动，汇总评价数据。
行业专家	对照评价指标体系，对项目业务方面的内容进行评价，出具评价意见。
财务专家	对照评价指标体系，对项目财务方面的内容进行评价，出具评价意见。

其中，评价机构相关人员包括评价专家组和工作人员。评价专家组由业务专家和财务专家组成：业务专家由具有副高级以上专业技术职称，具有多年被评价项目所属领域或行业的专业技术工作经验，熟悉被评价项目相关领域的政策法规，有良好的职业道德和敬业精神的专家组成；财务专家由具有丰富财会知识和管理经验的财会专业人员组成。工作人员由具备绩效评价知识和经验，熟悉评价项目、评价规范和技术规

范的人员组成。

（七）评价工作过程

本次绩效评价是在项目执行单位提供评价所需材料的基础上，对所有项目资料进行书面（非现场）评审。本次绩效评价组织实施过程共分为四个阶段，包括前期准备、组织实施、分析评价、报告撰写（见图1）：

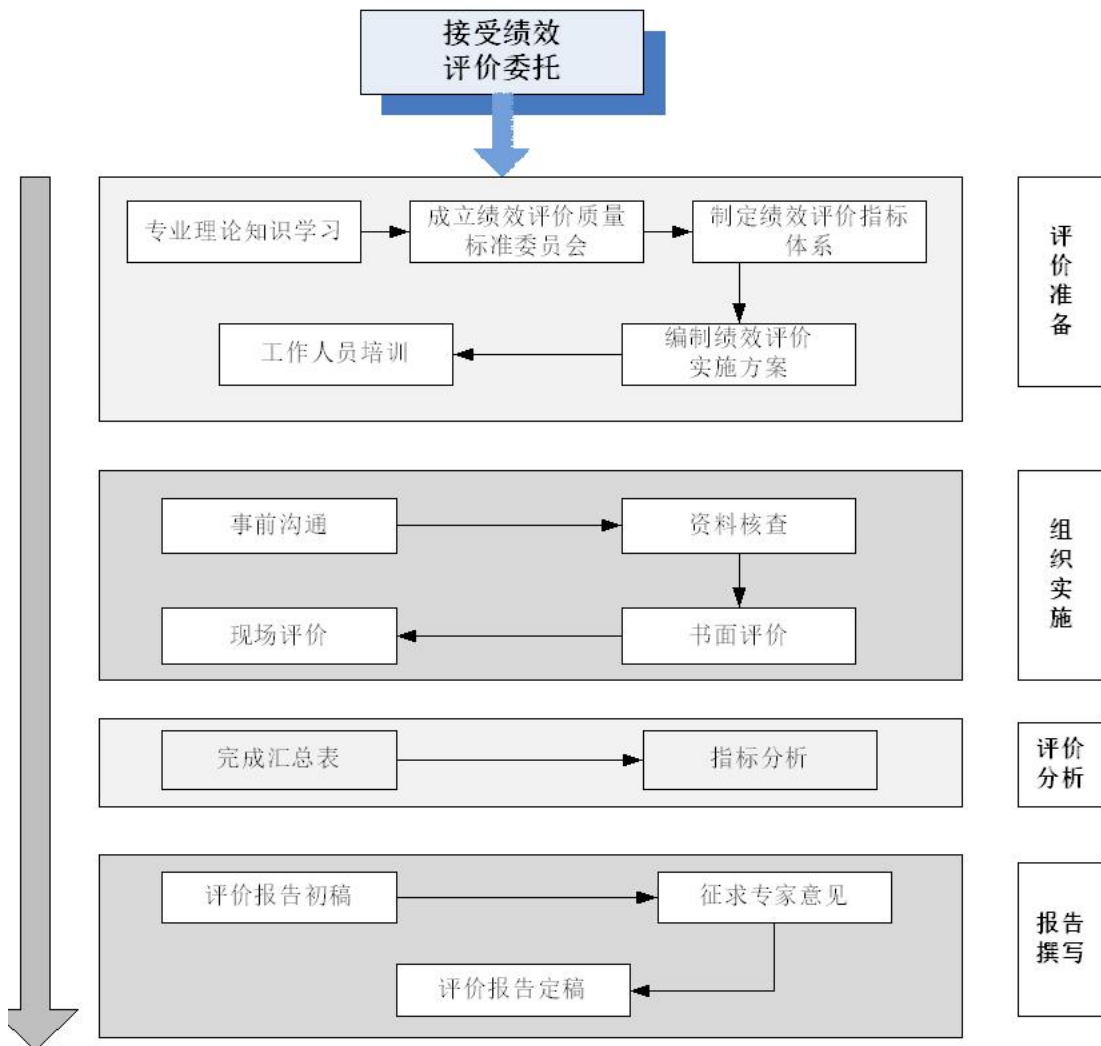


图1 绩效评价工作流程

1、前期准备

本次绩效评价工作的前期准备工作从2022年11月份开始，前期准

备工作主要包括以下内容：

（1）进行专业理论知识学习。公司组织业务骨干人员参加绩效评价培训研讨会议，深入学习财政资金绩效评价的理论创新发展和实务前沿，为后期绩效评价工作有序开展提供了坚实的理论支持。

（2）成立绩效评价质量标准委员会。绩效评价质量标准委员会由具有良好理论素养和丰富实践经验的工作人员组成，包括注册会计师、税务师以及专家教授等组成。绩效评价质量标准委员会主要负责制定绩效评价指标体系、编写绩效评价实施方案、组织绩效评价人员培训、进行现场评价工作指导、撰写专项资金绩效评价总报告等工作。

（3）制定绩效评价指标体系。绩效评价质量标准委员会负责制定绩效评价指标体系。本次绩效评价指标体系制定以《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预〔2013〕53号）和《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），参照省财政厅预算绩效管理处印发的《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》，结合项目的特有属性及项目实际情况，设计指标体系，进行指标细化和分值设定。

（4）初步制定绩效评价实施方案。本次绩效评价实施方案由质量标准委员会制定初稿，针对委托方与相关专家意见质量标准委员会进行再次讨论并定稿。

（5）进行绩效评价工作人员培训。评价工作开始前专门针对财政专项资金绩效评价工作进行了系统培训，培训工作由质量标准委员会组织，本次绩效评价员工培训内容包括绩效评价基础理论、绩效评价实务

工作流程、绩效评价过程中容易出现的问题和应对措施、绩效评价指标体系说明，其中指标体系说明包括指标说明、评价标准说明。

2、组织实施

本次绩效评价组织实施包括事前沟通、收集评价资料、针对项目单位提供的书面材料进行评价打分、现场评价四个部分。

（1）事前沟通

在进驻项目单位之前，与泰安市宁阳县财政局相关负责人、项目单位进行联系，就评价流程、评价时间安排、评价资料收集进行沟通，要求主管部门以及项目单位针对本次绩效评价工作进行相关资料准备工作。同时，由泰安市宁阳县财政局相关负责人把绩效评价项目第三方单位负责人的联系方式告知项目单位，以便于及时沟通解决项目单位在资料准备过程中疑问。

（2）书面评价

为提高绩效评价结论的科学性和有用性，本次绩效评价未要求项目单位进行绩效自评，而是要求项目单位根据实施方案中要求的相关资料清单提供相关材料，材料包括复印件和原件。项目评价小组依据主管部门和项目单位提供的材料，按照评价指标体系对项目单位绩效情况进行打分。

①资料收集并审核。评价准备阶段要求各项目单位把相关评价材料准备齐全后统一归集到绩效评价的评价工作点。评价小组到达工作地点后，对项目单位提交的材料进行审核，针对每一个项目列出缺失资料清单，要求项目单位进行资料补充。

②书面资料评价打分。评价小组根据所收集资料，按照评级指标和评价标准，对全部项目进行打分。这一工作大幅度增加了绩效评价工作复杂性，但同时增加了绩效评价结果反映的全面性和评价结果精准性。

（3）现场评价

现场评价的基本流程包括以下三个步骤：

①资料审核并进行二次收集。针对现场评价项目所提供的材料，进行资料清单的查阅，包括未提供原始资料的文件要求进行二次补充。

②书面评价。评价小组根据所收集资料，按照评级指标和评价标准，对需要现场评价的项目进行打分。

③现场评价。项目评价小组在书面评价结果基础上进行现场评价。现场评价主要包括实地考评和材料核实两方面。

3、评价分析

评价分析是本次绩效评价的主要过程，包括：

- （1）各项目小组针对绩效评价打分情况，完成绩效评价汇总表；
- （2）分指标对项目的业务和财务情况进行分析评价。

4、报告撰写

报告的撰写包括三个步骤。首先，质量标准委员会负责编制初稿并进行讨论修改；第二，与相关部门负责人就初稿进行讨论；第三，针对初稿的修改意见，质量标准委员会进行初稿的修改，并经过泰安市宁阳县财政局沟通汇报并审核后出具正式评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价结论

对宁阳县水利局 2021 年小型病险水库除险加固项目绩效评价主要从决策、过程、产出和效益四个方面进行分析。该项目评价得分为 94 分，等级为“优”。

(二) 综合评价情况

各级指标得分情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	3	0
		绩效指标明确性	3	2
	资金投入	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	4	4
过程	资金管理	资金到位率	2	0
		预算执行率	2	2
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	6	6
		制度执行有效性	6	6
产出	数量指标	小型病险水库除险加固座数	10	10
	质量指标	工程验收合格率	10	10
	时效指标	完成及时率	10	10
	成本指标	成本节约率	10	10
效益	项目效益	社会效益	10	10
	可持续影响	已建工程是否良性运行	5	5
	满意度	受益群众满意度	5	5
合计			100	94

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策指标包括：项目立项、绩效目标和资金投入三个二级指标，决策指标满分为 20 分，评价得分为 16 分，得分率为 80%。现将具体指标评价情况概述如下：

1.项目立项

该项指标包含两个三级指标。该项指标分值为 6 分，评价得分为 6 分，得分率为 100%。得分明细如表 1。

表 1：项目立项指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
项目立项 (6 分)	立项依据充分性	3	3	100%
	立项程序规范性	3	3	100%
合计		6	6	100%

（1）立项依据充分性

该项指标分值 3 分，实得 3 分。按照山东省人民政府关于印发《山东重点水利工程建设实施方案的通知》（鲁政字〔2019〕189 号）和《宁阳县加强小型水库安全运行管理工作实施方案》（宁政办发〔2020〕7 号），宁阳县水利局 2021 年小型病险水库除险加固项目符合相关政策、发展规划以及部门职责，属于部门履职所需，项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性

该项指标分值 3 分，实得 3 分。该项目于 2021 年 4 月 30 日经泰安市水利局对《关于报送宁阳县杏山、石马水库除险加固工程初步设计的报告》（宁水字〔2021〕34 号）进行了批复，所提交的申请报告等资料符合要求，按规定程序设立，立项程序规范。



2. 绩效目标

该项指标包含两个三级指标。该项指标值为 6 分，评价得分为 2 分，得分率为 33.3%。得分明细如表 2。

表 2：绩效目标指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性	3	0	0%
	绩效指标明确性	3	2	66.7%
合计		6	2	33.3%

(1) 绩效目标合理性

该项指标分值 3 分，实得 0 分。根据所提供绩效目标申报表，无该项目长期绩效目标和年度绩效目标。该项扣减 3 分。

(2) 绩效指标明确性

该项指标分值 3 分，实得 2 分。根据绩效目标申报表，产出数量指标填写不细化，质量指标设置不准确。该项扣减 1 分。

3. 资金投入

该项指标包含两个三级指标。该项指标值为 8 分，评价得分为 8 分，得分率为 100%。得分明细如表 3。

表 3：资金投入指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
资金投入 (8 分)	预算编制科学性	4	4	100%
	资金分配合理性	4	4	100%
合计		8	8	100%

(1) 预算编制科学性

该项指标分值 4 分，实得 4 分。预算编制是指预算收支计划的拟订、确定及其组织过程。包括预算涵盖业务范围，根据所提供资料，2021 年小型病险水库除险加固项目项目预算金额为 376.61 万，预算编制经过

泰安市水利局组织专家组评审，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制。

（2）资金分配合理性

该项指标分值 4 分，实得 4 分。根据所提供资料显示，项目所申请资金全部用于 2021 年小型病险水库除险加固项目。预算安排内容与资金设立目的及工作重点一致，资金分配合理。

（二）项目过程情况

过程指标包括：资金管理和组织实施两个二级指标，过程指标满分为 20 分，评价得分为 18 分，得分率为 90%。现将具体指标评价情况概述如下：

1.资金管理

该项指标包含两个三级指标。该项指标值为 8 分，评价得分为 6 分，得分率为 75%。得分明细如表 4。

表 4：资金管理指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
资金管理 (8 分)	资金到位率	2	0	0%
	预算执行率	2	2	100%
	资金使用合规性	4	4	100%
合计		8	6	75%

（1）资金到位率

该项指标分值 2 分，实得 0 分，项目申请资金 357 万元，根据资金到位凭证实际资金到位 300 万元，资金到位率 84.03%。根据评分规则，该项扣减 2 分。

（2）预算执行率

该项指标分值 2 分，实得 2 分。项目资金到位 300 万元，实际支出 300 万元，预算执行率 100%。

(3) 资金使用合规性

该项指标分值 4 分，实得 4 分。项目所申请资金全部用于 2021 年小型病险水库除险加固项目，项目通过公开招投标进行，与中标单位均签订了合同，按照合同支付项目款，付款凭证、发票齐全完整。

2. 组织实施

该项指标包含两个三级指标。该项指标值为 12 分，评价得分为 12 分，得分率为 100%。得分明细如表 5。

表 5：组织实施指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
组织实施 (12 分)	管理制度健全性	6	6	100%
	制度执行有效性	6	6	100%
合计		12	12	100%

(1) 管理制度健全性

该项指标分值 6 分，实得 6 分。根据《关于印发<宁阳县杏山、石马水库除险加固工程建设管理项目规章制度>的通知》(宁水建管〔2021〕11 号)和项目单位提供的《宁阳县杏山、石马水库除险加固工程管理制度汇编》、《财务管理制度》，项目实施单位的管理制度健全，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

(2) 制度执行有效性

该项指标分值 6 分，实得 6 分。2021 年小型病险水库除险加固项目专项资金实行报账制，资金拨付一律转账结算，专项资金实行“专人管理、专户储存、专账核算、专项使用”，所附凭证真实、有效、合法。

《施工日志》、《监理日志》记录详细，宁阳县水利工程质量与安全监督科具体负责该工程的质量监督工作，对建设、监理和施工等单位的施工行为和施工质量进行全面监督。在与各方签订的合同中明确质量标准要求，建立健全质量管理体系，层层签订责任书，实行质量事故终身责任制。落实施工单位“三检制”，严把原材料、中间产品质量关，严格工序管理，监理对关键工程、重要部位、隐蔽工程实行旁站，严把复核验收关，对工程计量支付进行跟踪审计，做到了对工程质量的全过程全方位控制。项目严格遵守相应的财务管理制度和业务管理制度，制度执行有效。

（三）项目产出情况

产出指标包括四个二级指标，产出指标满分为 40 分，评价得分为 40 分，得分率为 100%。现将具体指标评价情况概述如下：

1.数量指标

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 10 分，评价得分为 10 分，得分率为 100%。得分明细如表 6。

表 6：产出数量指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
数量指标（10 分）	小型病险水库除险加固座数	10	10	100%
	合计	10	10	100%

该项指标分值 10 分，实得 10 分。2020 年宁阳县水利局 2021 年小型病险水库除险加固项目完成 2 座小型病险水库除险加固，实际完成率 100%。



①石马水库已按照设计全部完成建设内容。完成混凝土路缘石安装 500m,防浪墙浆砌石 2.4m^3 , C25 混凝土压顶 0.34m^3 。坝坡整理 10363.08m^2 , 振动碾压实 12319.25m^3 , 土方回填压实 3698.63m^2 , 原有干砌石排水体维修 110m^3 , C25 预制混凝土异形块排水体 88.64m^3 , 土工布铺设 898.1m^2 , 碎石垫层 189.1m^3 , M10 浆砌乱石排水沟 225.23m^3 , C25 混凝土压顶 39.47m^3 , 坝坡浆砌石排水沟拆除 44.18m^3 , C25 预制混凝土坝坡排水沟 7.69m^3 。钻机钻(高压喷射)灌浆孔 2195.23m , 高喷灌浆 1181.58m , 膨润土水泥浆封孔 549.46m 。坝坡浆砌石排水沟拆除 24.23m^3 , M10 浆砌乱石砌筑 348.78m^3 , C25 混凝土压顶 6.39m^3 , 原浆砌石溢流堰拆除 62.42m^3 , 原有挡墙拆除 30m^3 , 放水洞闸阀更换。降位移观测点 14 套, 测压管 6 套, 水尺 1 套。

②杏山水库已按照设计全部完成建设内容。完成预制混凝土路缘石购买安装 524m,路缘石土方开挖 31.44m^3 ,路缘石土方回填压实 15.72m^3 , 干砌石拆除 5.25m^3 , 土工布斜铺 35m^2 , 碎石垫层铺设 5.25m^3 , C25 预制混凝土异形块排水体 5.25m^3 , 坝坡清表 11463.14m^2 , 土工布斜铺 1098.92m^2 , 1-2cm 碎石垫层 139.42m^3 , C25 预制混凝土排水沟 25.3m^3 , M10 浆砌乱石排水沟 472.47m^3 , C25 预制混凝土异形块排水体 88.59m^3 , C25 砌体压顶混凝土 94.34m^3 , M10 砂浆边墙剔缝勾缝 384.64m^3 , M10 砂浆护底剔缝勾缝 3096m^3 , C25 砌体压顶混凝土 13.01m^3 , 进水渠土方开挖 298.13m^3 , 启闭机闸阀更换, 沉降位移观测点 14 套, 测压管 6 套, 水尺一根, 警示牌公示牌各一套等。

2.质量指标

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 10 分，评价得分为 10 分，得分率为 100%。得分明细如表 7。

表 7：产出质量指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
质量指标（10 分）	工程验收合格率	10	10	100%
合计		10	10	100%

该项指标分值 10 分，实得 10 分。2022 年，泰安市水利局对杏山、石马水库分别进行了统一验收并出具了项目竣工验收鉴定书。工程验收合格率 100%。

①石马水库除险加固工程建立了比较完善的质量管理控制体系及质量保证体系，工程施工过程中执行了技术文件审核、审批，原材料、构配件检测检验，工程质量检验、验收等制度，5 个分部工程、63 个单元工程全部合格；外观质量得分率 81.8%。根据《水利水电工程质量检验与评定规程》（SL176-2007），工程质量等级核定为合格。

②杏山水库除险加固工程建立了比较完善的质量管理控制体系及质量保证体系，工程施工过程中执行了技术文件审核、审批，原材料、构配件检测检验，工程质量检验、验收等制度，本单位工程共 5 个分部工程，质量评定全部合格，其中 3 个分部工程达到优良等级，分部工程优良率为 60.0%，工程外观质量得分率为 75.6%。施工过程中未发生质量与安全事故，施工质量检验与评定资料齐全。根据《水利水电工程质量检验与评定规程》（SL176-2007），工程质量等级核定为合格。



3.时效指标

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 10 分，评价得分为 10 分，得分率为 100%。得分明细如表 8。

表 8：产出时效指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
时效指标（10 分）	完成及时率	10	10	100%
合计		10	10	100%

该项指标分值 10 分，实得 10 分。按照项目《施工承包合同》，计划开工日期为 2021 年 6 月 1 日，竣工日期为 2021 年 6 月 30 日，总工期为 30 日历天。2021 年小型病险水库除险加固项目在合同约定时限内完成，项目完成及时率 100%。

石马水库开工、完工时间：

分部工程名称	开工日期	完工日期
△下游坝坡工程	2021 年 6 月 3 日	2021 年 6 月 26 日
△防渗加固工程	2021 年 6 月 3 日	2021 年 6 月 16 日
溢洪道及放水洞工程工程	2021 年 6 月 4 日	2021 年 6 月 22 日
△坝顶工程	2021 年 6 月 12 日	2021 年 6 月 21 日
管理设施工程	2021 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 27 日

杏山水库开工、完工时间：

分部工程名称	开工日期	完工日期
△下游坝坡工程	2021 年 6 月 3 日	2021 年 6 月 23 日
溢洪道、放水洞工程	2021 年 6 月 10 日	2021 年 6 月 23 日
△坝顶工程	2021 年 6 月 15 日	2021 年 6 月 25 日
上游坝坡工程	2021 年 6 月 19 日	2021 年 6 月 23 日
管理设施	2021 年 6 月 22 日	2021 年 6 月 26 日

4.成本指标

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 10 分，评价得分为 10 分，得分率为 100%。得分明细如表 9。

表 9：产出成本指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
成本指标（10 分）	成本节约率	10	10	0%
合计		10	10	0%

该项指标分值 10 分，实得 10 分。根据预算申报材料及项目拨付资料，项目计划成本 376.61 万，实际支出 300 万。经与项目单位沟通确认，因项目还未竣工决算，有部分费用未支付，但项目整体成本控制在概算投资金额范围内。项目实际成本低于计划成本，成本控制准确、合理。

（四）项目效益情况

效益指标包括：项目效益三个二级指标，效益指标满分为 20 分，评价得分为 20 分，得分率为 100%。现将具体指标评价情况概述如下：

1.项目效益

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 10 分，评价得分为 10 分，得分率为 100%。得分明细如表 10。

表 10：项目效益指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
项目效益（10 分）	社会效益	10	10	100%
合计		10	10	100%

该项指标分值 10 分，实得 10 分。工程完工后，达到蓄水条件，水库开始蓄水，经过了汛期的考验，工程运行正常，达到了除险加固的目的，水库防洪、蓄水有了保障，保证了水库下游人民生命财产安全，为

农业灌溉提供了可靠水源，该项目社会效益显著。

2. 可持续影响

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率为 100%。得分明细如表 11。

表 11：可持续影响指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
可持续影响（5分）	已建工程是否良性运行	5	5	100%
合计		5	5	100%

该项指标 5 分，实得 5 分。工程完工后，达到蓄水条件，水库开始蓄水，经过了汛期的考验，工程运行良好。通过项目的建设，进一步加强了水利工程运行管理，更好的满足了防汛抗旱要求。本工程竣工验收通过后，由宁阳县水利工程建设管理办公室分别移交给磁窑镇人民政府和葛石镇人民政府，已落实管理人员及经费，保证了水库除险加固后的建后有序进行管理，做到建管并重。该项目的实施具有较好的可持续性。

3. 满意度

该项指标包含一个三级指标。该项指标值为 5 分，评价得分为 5 分，得分率为 100%。得分明细如表 12。

表 12：满意度指标得分明细

二级指标	三级指标	分值	评分	得分率
满意度（5分）	受益群众满意度	5	5	100%
合计		5	5	100%

该项指标分值 5 分，实得 5 分。通过走访水库下游群众，服务对象满意度较高。



五、项目主要绩效

（一）消除了病险水库安全隐患

通过本项目实施，消除了坝体、溢洪道、输水涵等存在的安全隐患，对于保障农村的生态安全、供水安全、经济安全、耕地安全乃至农民的人身和财产安全均发挥了巨大的积极作用。

（二）增强了农业灌溉和农村供水能力

在除险加固项目后，水库灌溉能力显著增强，新增或恢复灌溉面积增加。同时，水库的蓄水量增加，供水能力显著增强，人民生活用水问题和农村人畜饮水水源安全问题得到明显改观。增强了农业灌溉和农村供水能力，促进了粮食安全、饮水安全和农民生活的改善，社会效益明显。

（三）为农村经济发展和农民增收提供了保障

在水库除险加固后，水库的灌溉能力显著提高，灌溉面积增加，灌溉收入增加，增强了农业综合生产能力，促进了农业发展和农民增收。同时，水库供水能力的增强，也为当地工业的发展提供了强有力的保障，对振兴当地经济起到了极其重要的作用。

（四）改善了农村生态环境和生态安全

水库除险加固工程实施后，水库面貌焕然一新，管养房整洁、美观，道路顺直、平整；坝区得到绿化、美化；改变了职工生活和工作环境；改善了当地群众的生活条件，有利于水库的良性运行，为可持续发展夯实了基础。同时，水资源得到了科学合理利用，水库及流域生态环境得到明显改善。



六、存在的问题

（一）水库周边环境卫生差

2021 年小型病险水库除险加固项目整体外观质量良好。而水库周边环境较差，与整体环境不协调，2 座小型水库均是兼农业灌溉及水产养殖综合利用的水库，水库的周边环境的质量状况直接影响到水质安全。

（二）管护水平有待提升

2021 年小型病险水库除险加固项目竣工验收后，分别交由宁阳县葛石镇人民政府和宁阳县磁窑镇人民政府负责日常的管理维护工作，每个水库配备管理人员 2 人，管理经费由各所属政府负责落实。经了解，存在水库范围大，例行巡查不及时。

（三）巡库员管理难度提升

根据《山东省人力资源和社会保障厅 山东省水利厅关于设立小型水库“巡库员”公益性岗位的通知》和《宁阳县城乡公益性岗位管理暂行办法》，宁阳县小型水库“巡库员”人员出现较大调整变动，刚选聘的“巡库员”一是对小型水库管理方面的法律法规和政策规定不掌握，对水库工情、险情与安全避险知识、方法不了解。二是因公益岗的特殊性，部分“巡库员”优先选聘困难户、特殊群体等。在管理考勤方面一部分“巡库员”不会使用智能终端设备，不会在 APP 上打卡签到并上传信息资料，这在培训与日常管理方面，增加了管理难度。

（四）竣工验收进度较为缓慢

建设项目竣工验收，是工程善始善终的重要阶段，其目的是为了全



面考核建设工作，检验工程质量和生产准备质量，评价投资效果，总结经验教训，办理资产交付使用手续，促进建设项目及时正式投产与使用，尽早发挥投资效益。根据《建设项目（工程）竣工验收办法》规定，小型工程应当在具备竣工验收条件后三个月内完成竣工验收工作。本项目自 2021 年 6 月已全部完工，实际于 2022 年 5 月才完成竣工验收，竣工验收进度较为缓慢。

（五）除险加固资金紧缺

病险水库除险加固工程投资大，周期长。按照分级管理分级负责的原则，各级政府均有配套资金的承诺，但一般县级配套资金到位率较低，上级资金一般用于水库主体工程的除险加固，县级财政配套资金难以足额到位，致使配套工程如管理房屋、观测设施等不完善，除险加固成果很难得到保障，为水库建后管护带来诸多困难。



七、意见与建议

（一）加强水库库区综合治理

对水库库区进行综合治理，是民生水利、生态水利的需求，库区生态治理从防护效果、景观效果、环保效益、生态效益等方面都能起到很好的效果，随着水库周边卫生环境的改善，逐步成为附近居民闲暇休息的好地方，给沿岸群众打造优美宜居环境。

（二）加强水库后期管护

全面落实水库安全管理责任制，按照相关法律和规定落实责任人。在做好病险水库控制运用的基础上，进一步落实水库管护主体、人员和经费，做好日常巡查、维修养护、安全监测、调度运用、防汛抢险等工作，修订完善防汛抢险应急预案，配备必要的管理设施和抢险物料，推进管理规范化标准化。积极创新管护机制，定期清理坝面杂草，保持坝整洁、美观；要经常对大坝及周边进行巡视，观察有无异常情况，做好巡视检查记录，确保坝体不被破坏。特别要做好汛期防汛值守工作，加强观测，及时收集水情、雨情信息及上报工作。

（三）强化培训教育

切实做好“巡库员”全员岗前培训和岗位技能培训，重点学习小型水库管理方面的法律法规和政策规定，突出培训水库工情、险情与安全避险知识、方法等。

（四）创新管理制度

构建监督考核机制，完善评价指标体系，实行差异化、科学化考核，重点考核巡库员的日常履职和巡查管护成效。建立巡库员等级评定制



度，有序开展等级评定活动，促进巡库员队伍职业化、专业化建设。

（五）加快竣工验收工作进度

贯彻和践行新时代水利工作方针和治水新思路，按照“建成一批、验收一批、发挥效益一批、投转固一批”的总体要求，积极协调相关单位，加快竣工验收工作进度。竣工验收后积极开展工程结算和财务决算审计工作，办理资产交付使用手续，尽早发挥投资效益。

（六）完善工程配套设施

进一步加大水库管理设施和配套设施的投入力度，在积极完成好除险加固任务的基础上，逐步完善小型水库工程观测、雨水情测报、防汛预警等管理设施和防汛道路、灌区渠系、供水管网等配套设施，充分发挥工程综合效益，真正做到完成一个工程、受益一大片，做到“治一座水库、保一方平安、管一方供水、改一片生态、促一方发展”，保障人民群众生命财产安全，有力促进农村经济社会又好又快发展。

附录 1：2021 年小型病险水库除险加固项目绩效评价指标体系及评分标准表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	得分
决策 (20 分)	项目立项 (6 分)	立项依据充分性 (3 分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④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； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 5 项各占 1/5 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	3
		立项程序规范性 (3 分)	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重 100%；如不符合①得 0 分；缺②扣权重 1/3；缺③扣权重 1/3。	3
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3 分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4 项各占 1/4 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	0
		绩效指标明确性 (3 分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3 项各占 1/3 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2

	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (4分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	4
		资金分配合理性 (4分)	考察项目资金分配是否有测算依据,预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分; ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断,分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。	4
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。	资金到位率达100%得相应权重的100%,每下降1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	0
		预算执行率 (2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)×100%。	预算执行率达100%,则得满分,每降低1%扣5%权重分,扣完为止。	2
		资金使用合规性 (4分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①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; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规,得满分;否则酌情扣分。	4

	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (6分)	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或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。用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①制定或具有相应的财务管理制度; ②制定或具有相应的业务管理制度; ③财务管理制度合法、合规、完整; ④业务管理制度合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	6
		制度执行有效性 (6分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续完备; ③项目是否严格按照制度执行; 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。	6
产出 (40分)	数量指标 (10分)	小型病险水库除险加固座数(10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。	实际完成率达100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	10
	质量指标 (10分)	工程验收合格率 (10分)	项目验收的合格产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	验收合格率=(验收合格产出数/实际产出数)×100% 验收合格率达100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	10
	时效指标 (10分)	完成及时率 (10分)	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目完成及时率=及时完成的产出数/实际产出数*100% 完成及时率达100%,则得满分,每低于1%,扣除5%权重分,扣完为止。	10
	成本指标 (10分)	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率大于0%且低于15%,则得满分,每高于(15%)或低于(0%)1%,扣除5%权重分,扣完为止。	10

效益 (20分)	项目效益 (10分)	社会效益 (10分)	考察项目运行所带来的社会效益。	有效保证了下游人民群众生命财产安全得满分，否则酌情扣分。	10
	可持续 影响 (5分)	已建工程是否良性 运行 (5分)	考察项目竣工后运行情况。	项目竣工后运行情况良好得满分，否则酌情扣分。	5
	满意度 (5分)	受益群众满意度 (5分)	受益群众对项目实施效果的满意 程度。	受益群众满意度达 95%，则得满分，每降低 1%，扣除 5%权重分。	5
合计 100					94