

抚州市临川区水利局

抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理

工程项目绩效评价报告

项目名称： 临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程

项目类别： 项目实施评价

项目单位： 抚州市临川区抚河河道堤防维护中心

评价单位： 临川区财政局

评价年度： 2024 年度

2025 年 9 月

目 录

一、项目基本情况	- 1 -
(一) 项目概况	- 1 -
(二) 项目的组织和管理	- 1 -
(三) 项目立项依据文件	- 1 -
(四) 项目绩效目标	- 1 -
二、绩效评价工作情况	- 2 -
(一) 绩效评价目的	- 2 -
(二) 评价对象和范围	- 2 -
(三) 绩效评价依据	- 2 -
(四) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法	- 2 -
三、绩效评价过程	
(一) 前期准备	- 2 -
(二) 组织实施	- 2 -
(三) 分析评价	- 2 -
四、绩效评价指标完成情况	- 4 -
(一) 项目决策完成情况	- 4 -
(二) 项目实施完成情况	- 5 -
(三) 项目产出完成情况	- 5 -
(四) 项目效益完成情况	- 5 -
(五) 项目效满意度指标情况	- 5 -
五、绩效评价情况及评价结论	- 7 -
(一) 绩效评价得分情况	- 7 -

(二) 绩效评价结论	- 7 -
六、存在的问题及建议	- 8 -
(一) 项目实施过程中存在的问题及原因分析.....	- 5 -
(二) 对下一年度项目实施的改进意见或措施.....	- 5 -

抚州市临川区水利局
抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处
理工程项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

2023 年 9 月 27 日，经区政府同意该工程资金在 2023 年一般债券中列支，在《2022-2023 年部分政府一般债券资金安排项目调整情况》临川区 2022 年攻坚行动小型水库除险加固工程中调增债券资金 400 万元中列支。根据 2023 年 10 月 24 日，抚州市临川区水利局以临水字[2023]140 号实施方案报告批复文件，批复工程概算总投资 388.94 万元，其中建安工程投资 270.38 万元。项目立项时间：2022 年 1 月 1 日

批复单位：临川区水利局

（二）项目的组织和管理

项目主管部门：临川区水利局；

具体实施部门：抚河河道堤防维护中心；

项目管理制度：《抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程项目建设管理制度》。

财务管理制度：《临川区抚河河道堤防维护中心财务管理制度》。

（三）项目立项依据文件

抚州市临川区水利局临水字[2023]140 号

（四）项目绩效目标

1. 项目实施内容目标

对桩号 43+300~44+050 堤后泡泉险情进行压浸处理。由于压浸工程占地为农田，为恢复农田耕作，压浸结合抬田进行设计。对该段

750m 堤后低洼农田进行抬田处理。

2. 项目实施效果目标

工程完工后，唱凯堤 43+950~44+000 迎水面纵向裂缝已修复，43+300~44+050 段堤后已无泡泉，安全隐患得以消除，恢复了防洪能力，河道堤防环境得到了改善。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价是落实科学发展观，提高政府行政效能和完善公共财政体系的重要手段，通过对财政支出重点项目的绩效评价，进一步提高财政资金使用效益，提升财政管理科学化、精细化水平。

（二）评价对象和范围

抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程资金项目。

（三）绩效评价依据

1. 国家相关法律、法规和规章制度
2. 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料
3. 预算部门职能职责、发展规划。
4. 申请预算时的绩效目标及相关材料、财政部门预算批复，财政部门 and 预算部门预算执行情况。

（四）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1. 绩效评价原则：相关性原则，重要性原则，经济性原则，合规性原则。

2. 评价指标体系：详见附表：《抚州市临川区唱凯 43+300~44+050 堤段加固处理工程绩效目标申报表》。

3 评价方法：采取比较法、因素分析法、公众评判法和调查法。

（1）比较法：通过对绩效目标与实施效果、项目实施后历史与

当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，如运维的及时响应度，运维技术人员的专业性，运维效果等指标，来评价绩效目标的实现程度。

(3) 公众评判法：通过收益公众对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度，运维系统满意度来体现。

(4) 调查法：通过抽样调查、现场调查开展绩效评价工作。

三、绩效评价过程

(一) 前期准备

1. 确定评价对象

根据《中共临川区委临川区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕13号）、《临川区财政局关于开展2025年财政重点绩效评价工作的通知》（临财绩〔2025〕3号）等相关文件的要求，对抚州市临川区唱凯堤43+300~44+050堤段加固处理工程为评价对象，具体对立项依据、资金落实和使用、项目管理、项目绩效目标完成情况，项目实施取得效果等方面开展绩效评价工作。

2. 制定评价工作实施方案和工作计划

根据项目实际情况，结合绩效评价小组人员情况和具体时间安排，制定了具体的工作实施方案和详细的工作计划。

3. 明确评价内容和指标体系

项目具体评价包括项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效果指标四个方面。

4. 评价工作方法

本次评价采取比较法、因素分析法、公众评判法和调查法。

(二) 组织实施

1. 开展绩效评价并收集基础资料。

2. 现场审计和调查。

（三）分析评价

1. 绩效评价组根据所收集和审核的基础数据，结合现场查看项目财务账的有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。

2. 绩效评价组根据评价指标、评价标准和评价方法，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，形成评价初步结论，并将初步评价结论和有关说明送达被评价单位进行意见征求。

四、绩效评价指标完成情况

（一）项目决策完成情况

1、项目立项

（1）立项依据充分性。该指标分值 3 分，评价得 3 分，得分率为 100%。

①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；

②项目立项符合行业发展规划和政策要求；

③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；

⑤项目没有与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（2）立项程序规范性。该指标分值 3 分，评价得 3 分，得分率为 100%。。

①项目按照规定的程序申请设立；

②审批文件、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。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性。该指标分值 4 分，评价得 4 分，得分率为 100%。

- ①项目有绩效目标；
- ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；
- ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；
- ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

(2) 绩效指标明确性。该指标分值 6 分，评价得 6 分，得分率为 100%。

- ①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；
- ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；
- ③与项目目标任务数或计划数相对应。

3. 资金投入

(1) 预算编制科学性。该指标分值 2 分，评价得 2 分，得分率为 100%。

- ①预算编制经过论证；
- 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。

(2) 资金分配合理性。该指标分值 2 分，评价得 2 分，得分率为 100%。

- ①预算资金进行了分配；
- ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

(二) 项目实施完成情况

1. 资金管理

(1) 资金到位率。该指标分值 3 分，评价得 3 分，得分率为 100%。
按预算资金到位率 100%。

资金到位率=100%。

实际到位资金：本年度实际资金到位 283.48 万元。

预算资金：本年度预算资金 283.48 万元。

(2) 预算执行率。该指标分值 5 分，评价得 0 分，得分率为 0%。

预算执行率=27%

本年预算资金为 283.48 万元，实际拨付资金 108.02 万元。

(3) 资金使用合规性。该指标分值 4 分，评价得 4 分，得分率为 100%。

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。

2. 组织实施

(1) 管理制度健全性。该指标分值 1 分，评价得 1 分，得分率为 100%。

①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；

②参照执行的财务和业务管理制度合法、合规、完整。

(2) 制度执行有效性。该指标分值 2 分，评价得 2 分，得分率为 100%。

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项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；

④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

(三) 项目产出完成情况

1. 产出数量。

(1) 抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程 750m 堤后低洼农田进行抬田处理，完成 750 抬田处理。该指标分值 10 分，评价得 10 分，得分率为 100%。

2. 产出质量。

项目验收合格率为 100%。该指标分值 10 分，评价得 10 分，得分率为 100%。

3. 产出时效。

抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程项目。该指标分值 5 分，评价得 3 分，得分率为 60%。

4. 产出成本。

抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程项目成本实际完成率与计划完成率相符。该指标分值 5 分，评价得 5 分，得分率为 100%。

(四) 项目效益完成情况

社会效益：保障地区国民生命财产安全和经济持续发展，提高唱凯堤的防洪能力。该指标分值 30 分，评价得 30 分，得分率为 100%。

(五) 项目效满意度指标情况

服务对象满意度指标。该指标分值 5 分，评价得 5 分，得分率为 100%。

五、绩效评价情况及评价结论（评分表详见附件）

(一) 绩效评价得分情况

抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程项目绩效得分 93 分。

(二) 绩效评价结论

抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程项目绩效评价结果为“优”。

六、存在的问题及建议

（一）项目实施过程中存在的问题及原因分析。

进度滞后，由于土料料场协调问题导致工期滞后。

（二）对下一年度项目实施的改进意见或措施。

加强与区财政部门沟通衔接，切实加快项目资金拨付进度。

附件：抚州市临川区唱凯堤 43+300~44+050 堤段加固处理工程项目
支出绩效评价指标体系及评分情况表

临川区财政局

2025 年 9 月 26 日