

# 甘肃（天水）国际陆港管理委员会

## 关于甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河 三阳川段河道生态综合治理项目（一期） 支出绩效评价的报告

市财政局：

我单位对渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）组织开展了项目资金使用情况的绩效评价工作，现将支出绩效评价报告报送贵局。

- 附件：1.渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）支出绩效评价报告  
2.渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）支出绩效评价体系评分表  
3.渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）问题清单

甘肃（天水）国际陆港管理委员会  
2024年6月30日



# 甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）项目支出绩效评价报告

项目名称：甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）

项目主管部门：甘肃（天水）国际陆港管理委员会

评价实施部门：甘肃（天水）国际陆港管理委员会

评价机构名称：\_\_\_\_\_

2024年6月



## 一、项目基本情况

### （一）项目立项背景

随着陆港城的建设发展，整个城市规划的渭河、葫芦河河段需形成完整的达标防洪体系，作为陆港城基础设施的生命线一堤防工程，现状设防范围和现状堤防不满足防洪要求，总体达不到规划所确定的 50 年一遇防洪标准。

### （二）项目预算安排及使用情况

2023 年度本项目市财政预算安排黄河流域生态保护和高质量发展奖补资金 1907 万元，支出 1907 万元，预算执行率为 100%。

### （三）项目计划内容及实施情况

1.项目立项时间：2021 年 7 月 20 日

2.批复单位：天水市发展和改革委员会

3.项目估算总投资 26157.69 万元，资金来源为拟申请中央预算内资金、省级财政资金、市级财政资金及企业自筹。

4.项目主要内容：对天水市渭河、葫芦河三阳川段进行河道生态综合治理，治理长度 15.62km,其中：渭河三阳川段治理长度约 6.56km,左岸新建河堤 6.38km,右岸新建河堤 6.56km; 葫芦河三阳川段治理长度 1.39km,左岸新建河堤约 1.29km,右岸新建河堤约 1.39km。生态修复渭河、葫芦河河道面积约 601881 m<sup>2</sup>。

5.项目所在区域：天水市麦积区中滩镇、渭南镇、石

佛镇。

6.项目实施情况

截止目前，渭河左岸河道治理累计完成长度 4.15km，渭河右岸河道治理累计完成长度 2.59km，葫芦河左岸累计完成 1.0km，葫芦河右岸累计完成 1.39km。其中土方完成 68 万立方米，护坡混凝土完成 2.23 万立方米，格宾块石 2.08 万立方米，土工布敷设完成 18 万平方米。

(四) 项目组织管理

项目主管部门为甘肃（天水）国际陆港管理委员会，具体实施单位为甘肃天水陆港建设开发有限公司。

二、项目绩效目标

(一) 项目总体目标

项目的首要任务防洪，确保渭河、葫芦河三阳川段防洪标准达到 50 年一遇，其次是河道生态建设，改善人居环境和城市生态环境，带动沿河两岸及周边区域的土地开发，构建甘肃（天水）国际陆港发展新格局。

(二) 年度目标

我单位根据项目实际施工情况制定了以下阶段性绩效目标：

项目名称	实施内容	完成值
河道项目总体建设	项目质量合格率	100%
渭河左右两岸	治理完成长度	6.74km
葫芦河左右两岸	治理完成长度	2.39km



### 三、评价基本情况

#### （一）评价目的

通过对甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）的绩效自评，达到两个目的：第一，了解该项目资金使用的社会、政治、经济效益，分析存在的问题，提出改进意见和建议，促进财政资源优化配置，提高财政资金的安全性、规范性和有效性。第二，在本项目资金绩效评价的基础上，总结经验，巩固成果，研究探索提高财政支出有效性的新措施、新方法，促进财政支出精细化管理水平的提高。

#### （二）评价对象与范围

此次绩效评价的对象为甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期），范围为2023年度黄河流域生态保护和高质量发展奖补资金使用情况的绩效评价。

#### （三）评价依据

按照《天水市财政局关于开展2023年度部门和财政绩效评价工作的通知》（天财绩[2024]9号）文件要求，对本项目进行绩效评价。

#### （四）评价原则、评价方法

在评价过程中，严格按绩效评价程序，注重点面结合，严格对照评价指标、标准开展评价。本项目采用了“目标预定和实际效果比较法”的评价方法，利用定量分析与定性分析相结合的形式进行评价，其中：定量分析指标包括资金投

入和使用情况、项目实施情况、项目运行能力情况；定性分析指标包括项目的社会、政治和综合效益情况、可持续影响等。评价类型以完成结果评价为主，兼顾过程评价。

#### （五）绩效评价指标体系

根据项目实际情况分别从项目决策、过程、产出、效益四个方面设置绩效二级、三级指标体现项目绩效评价得分情况。

#### （六）评价人员组成

为了全面落实部门评价责任，单位成立了项目绩效评价小组，由管委会分管领导负责，成员为单位各科室及公司，按照市财政局相关文件要求和标准开展自评工作。

#### （七）绩效评价工作过程

1.评价前期准备。绩效评价小组制定部门评价和财政绩效评价工作方案，明确具体工作任务、评价流程和时间安排、评价方法、指标体系和评价标准。

2.实施评价工作。项目绩效评价小组通过组织开展现场、非现场评价，采用调研访谈、资料核查、实地勘查、社会调查和分析评价等，全面梳理问题清单、进行综合分析评价。

### 四、评价结论及分析

#### （一）综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

本单位预算资金 100%到位，预算编制完全合理。财务管理制度健全，资金使用合理规范，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。2023 年较好完成项目建设年度目



标，评价得分为 98.5 分。

## （二）非现场评价情况分析

听取项目单位对评价对象的目标设定及完成情况，召开相关施工单位参加座谈会，加深对项目的了解。

## （三）现场评价情况分析

通过实地勘察项目产出数量、质量等进行检查，对项目产出情况进行了解。

# 五、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况

项目决策依据符合陆港发展规划和部门年度工作计划，并根据实际情况需要制定了年度实施规划。决策过程符合相关规定及管理办法。

## （二）项目过程情况

在项目开展过程中严格按照项目管理办法和资金使用制度，做到项目资金专款专用、按项目独立核算、无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况发生。

## （三）项目产出情况

项目产出按照数量、质量、时效、成本等四个方面，根据项目各自情况，设置符合项目特点的三级产出指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

## （四）项目效益情况

项目效益按照经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等四个方面，设置符合各项目实际情况和特点的三级效益指标，用于指导和跟踪项目工作开展。

## 六、项目主要经验及做法

- 1.通过对项目进行绩效评价，进一步完善了项目管理制度，夯实资金使用管理的规范性。
- 2.加强调度考核，确保完成年度任务目标。

## 七、存在的问题及原因分析

### （一）存在的问题

- 1.项目预算经费不足。
- 2.部分绩效目标设置不规范。
- 3.项目管理制度不健全。

### （二）原因分析

- 1.财政预算资金不足。
- 2.绩效管理理念不足，部分绩效指标设置不合理。
- 3.项目管理制度有待完善，欠缺考核监督机制。

## 八、有关建议

今后，单位应完善预算绩效管理相关制度，特别落实好部门对项目管理的责任，加强项目管理，不断提高预算项目绩效目标设置的科学性，并加大绩效运行监控的力度，及时调整绩效目标设定的偏差，客观公正对绩效结果进行评价，对绩效结果出现的问题及时整改，切实提高项目预算资金的管理水平和能力。



# 甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）支出绩效评价体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分
决策 (15分)	项目立项（5分）	立项依据充分性（3分）	项目立项符合法律法规、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项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策。（1分）	1
				②项目立项符合行业发展规划和政策要求。（1分）	1
				③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。（1分）	1
		立项程序规范性（2分）	项目申请、设立过程符合相关要求，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。（1分）	1
	②审批文件、材料符合相关要求。（1分）			1	
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（3分）	项目所设的绩效目标依据充分，符合客观实际，用以反映和考核绩效目标与项目实施相符。	①项目是否有总目标和年度绩效目标。（0.5分）	0.5
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性。（0.5分）	0.5
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。（1分）	1
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	1
		绩效指标明确性（2分）	用以反映和考核项目绩效目标的细化情况	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。（0.5分）	0.5
				②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现。（0.5分）	0.5
	资金投入（5分）	预算编制科学性（2分）	用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算内容与项目内容是否匹配。（1分）	1
				②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准标准。（1分）	1
		资金分配合理性（3分）	用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分。（1分）	1
				②资金分配额度是否合理。（2分）	2
过程 (25分)	资金管理（10分）	资金到位率（3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。	①预算资金与实际到位资金是否相符。（1.5分）	1.5
				②资金是否全额及时到位。（1.5分）	1.5
		预算执行率（3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。	①项目预算资金是否按照计划执行。（1.5分）	1.5
				②实际支出资金是否与预算资金额相符。（1.5分）	1.5
		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进行情况。	①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。（1分）	1
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续。（1分）	1
	③是否符合项目预算批复或合同规定的用途。（1分）			1	
	④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）			1	
	组织实施（15分）	管理制度健全性（6分）	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，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是否已制度或具有相应的财务和业务管理制度。（3分）	2.5
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（3分）	2.5
		制度执行有效性（9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是否遵守相关法律法规和相关管理规定。（3分）	3
				②项目调整及支出调整手续是否完备。（3分）	3
③资料是否齐全并及时归档。（3分）				2.5	
产出 (30分)				产出数量（10分）	项目实施的产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
	产出质量（10分）	用以反映和考核项目的保障情况。	①是否确保项目的平稳运行。（5分）		
			②是否创造公平公正的建设环境。（5分）		5
	效益 (30分)	项目效益（30分）	社会效益（15分）	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	①项目实施是否提高了防洪标准等问题。（7分）
②项目实施是否为预算编制提供参考依据。（8分）					8
满意度（15分）			受益对象满意度。	③受益人口对此次项目满意度是否达到了90%。（7分）	7
				④项目实施是否基本合理、功能是否相对完备、主题是否突出等。（8分）	8
合计					98.5



附件3

甘肃（天水）国际陆港渭河、葫芦河三阳川段河道生态综合治理项目（一期）问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策方面存在的问题	1		
	2		
资产管理方面存在的问题	1		
	2		
项目实施方面存在的问题	1	甘肃天水陆港建设开发有限公司	项目管理制度有待完善，欠缺考核监
	2		
项目产出方面存在的问题	1	甘肃天水陆港建设开发有限公司	预算资金不足，项目施工进度缓慢。
	2		
项目效益方面存在的问题	1		
	2		
其他问题	1		
	2		
备注：			