

丹凤县水利局

2023年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2023年度部门决算情况说明

- 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023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、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

2023年我部门亮点工作不断，主要包括：一是完成谋划“2024年中省水利发展资金项目和专项债券项目”28个，并通过市县发改、财政网络平台申报审批，申请资金6.5亿元。二是全力争取水利项目投资。2023年中省水利发展资金申报批复项目17个，到位资金8300万元；申报地方政府专项债项目1个6000万元，已全部支出，资金绩效明显。落实水利投资1.9亿元，占计划的70.4%，完成水利投资1.67亿元，占计划的62%。三是全面提速水利项目建设。青峰水库项目、中小河流项目、龙潭水库除险加固项目、2023年小型水库安全运行债券项目、2023年小型水库样板县创建奖补资金项目均进展顺利。2023年农村集中供水维修项目已全面完工。磨丈沟小流域、刘家湾小流域治理项目分别完成投资90%以上。“1+N”水生态治理项目完成投资1200万元。

（一）主要职责

丹凤县水利局为县政府工作部门，其主要职责是：

1、负责保障全县水资源的合理开发利用。贯彻落实中、省、市、县有关水利工作的方针政策、法律法规，拟订全县水利发展规划和政策，组织编制全县水资源战略规划及重要流域(区域)水利综合规划、防洪规划等重大水利规划。负责相关行政审批事项的标准制定和事中事后监管工作。

2、负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障。拟订全县和跨区域用水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施。

负责城乡饮水安全工程建设及管理工作。负责水利工程移民管理工作。

3、负责提出县级水利固定资产投资规模、方向、具体安排建议并组织指导实施，提出县级水利资金安排建议并负责项目实施的监督管理。负责农村水利改革创新和社会化服务体系建设。负责农村水能资源开发、小水电改造和水电农村电气化工作。

4、负责节约用水工作。拟订节约用水政策，组织编制全县节约用水规划并监督实施，组织制定有关标准。组织实施用水总量控制等管理制度，指导和推进节水型社会建设工作。

5、负责水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用。负责推行河长制工作，进一步加强河湖管理保护。负责江河湖库的治理、开发和保护。负责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。

6、负责监督水利工程建设与运行管理。组织实施水利工程建设与运行管理。制定水利工程建设有关政策、制度并监督实施。

7、负责水土保持工作。拟订全县水土保持规划并监督实施，组织实施全县水土流失综合防治、监测预报并定期公告。负责建设项目水土及监督管理工作。

8、负责涉水违法案件的查处，负责水政监察和水行政执法。督促检查水利重大政策、决策部署和重点工作的贯彻落实。负责水利行业安全生产工作，负责水库、水电站大坝、农村水电站的安全监管。

9、负责水利科技工作；组织开展水利行业质量监督工作；负责全县水利队伍建设。

10、负责组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护措施并指导

实施，承担水情旱情监测预警工作。组织编制重要江河湖泊和重要水工程的防御洪水抗御灾害调度和应急水量调度方案，按程序报批并组织实施。承担水旱自然灾害防御应急抢险的技术支撑工作。

11、完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）内设机构

依据部门三定方案，2023年水利局部门由10个单位构成：政府职能行政单位一个，丹凤县水利局（本级），下设三个内设机构，党政办公室，业务计划股，监督管理股；全额拨款事业单位六个，丹凤县水利工作站，丹凤县水政监察大队，丹凤县水资源管理站，丹凤县水土保持工作站，丹凤县水利工程质量监督站，丹凤县河道管理站；差额拨款事业单位一个，丹凤县丹北库区管理总站。

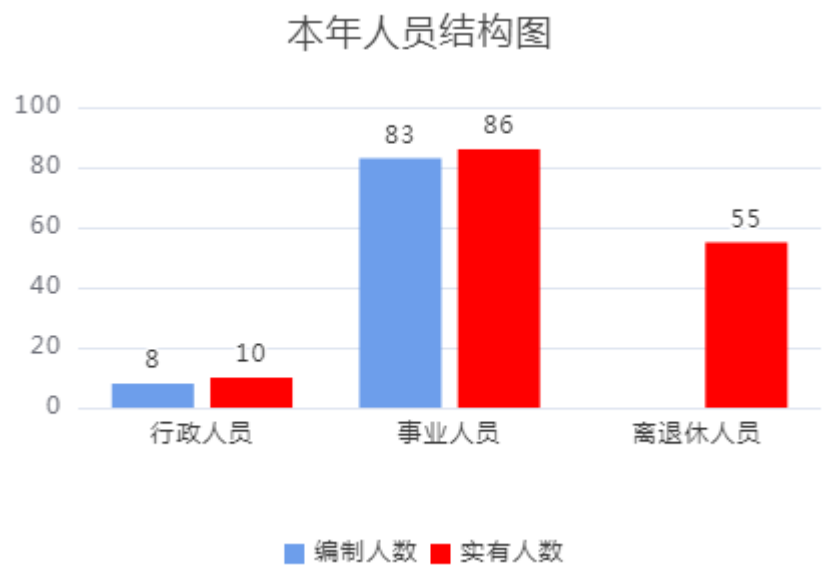
二、部门决算单位构成

纳入2023年度本部门决算编制范围的单位共8个，包括本级及7个二级预算单位：

序号	单位名称
1	丹凤县水利局本级
2	丹凤县河道管理站
3	丹凤县水政监察大队
4	丹凤县水土保持工作站
5	丹凤县水利工程质量监督站
6	丹凤县水资源管理站
7	丹凤县水利工作站
8	丹凤县丹北库区管理总站

三、部门人员情况

截至2023年底，本部门人员编制91人，其中行政编制8人、事业编制83人；实有人员96人，其中行政10人、事业86人。单位管理的离退休人员55人。



第二部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计、支出总计均为12,134.65万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加3,575.30万元，增长41.77%，增长的主要原因是：水利项目收支增加，财政拨款收支增加。



二、收入决算情况说明

2023年度本年收入合计12,134.65万元，其中：财政拨款收入12,134.65万元，占100%。

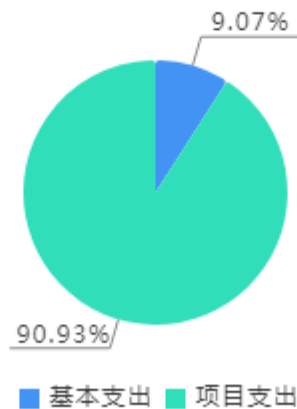
收入结构图



三、支出决算情况说明

2023年度本年支出合计12,134.65万元，其中：基本支出1,100.41万元，占9.07%；项目支出11,034.24万元，占90.93%。

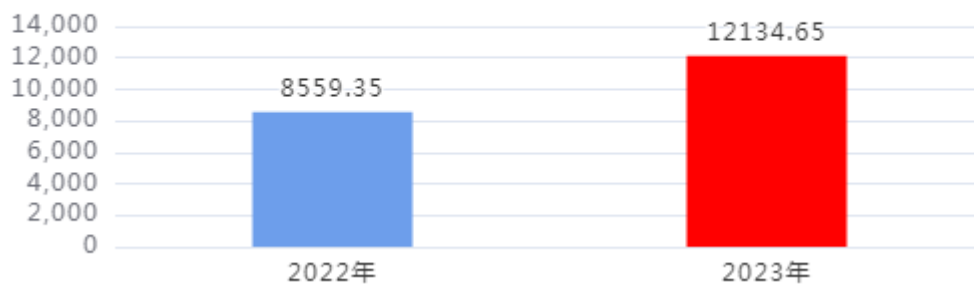
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计、支出总计均为12,134.65万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加3,575.30万元，增长41.77%，增长的主要原因是：财政拨款收支增加。

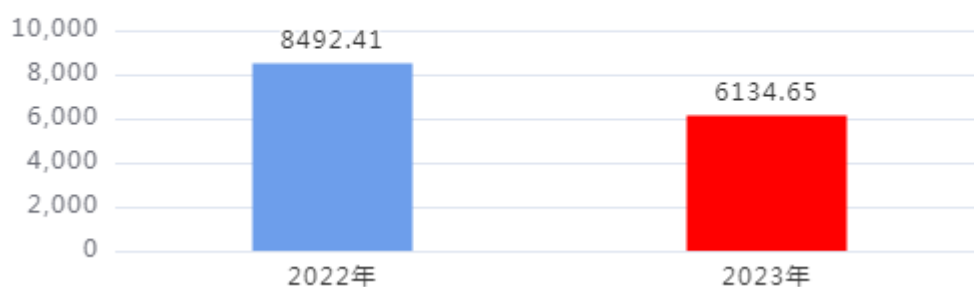
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



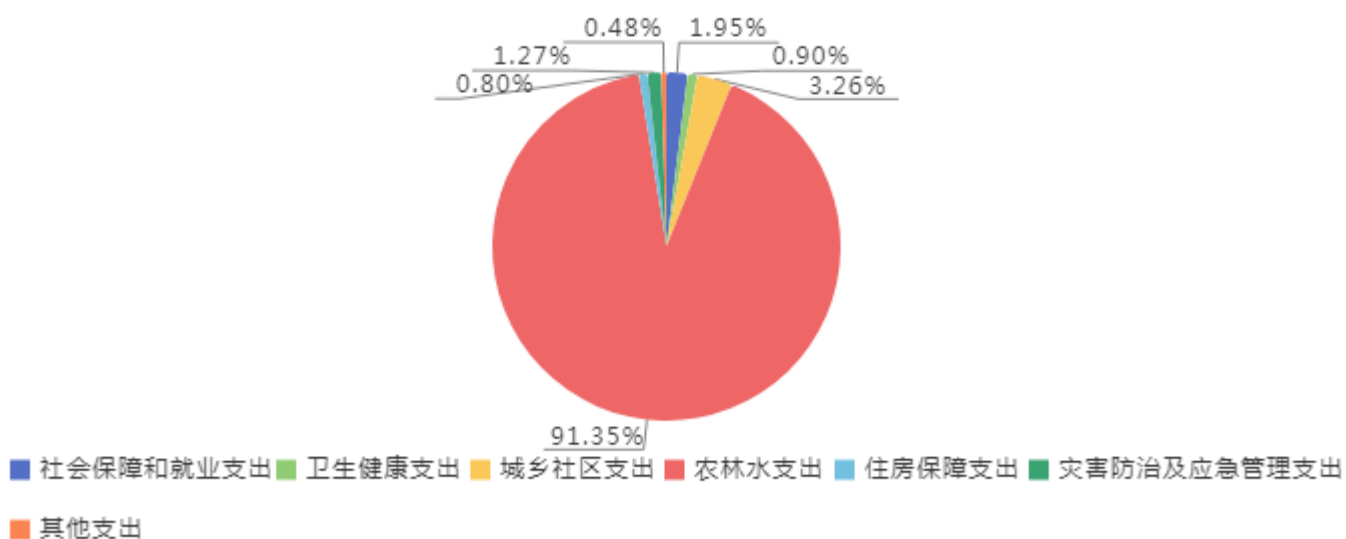
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算6,134.65万元，支出决算6,134.65万元，完成年初预算的100%。占本年支出合计的50.55%。与上年相比，财政拨款支出减少2,357.76万元，下降27.76%，下降的主要原因是：水利项目投资减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（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）。年初预算78.52万元，支出决算78.52万元，完成年初预算的100%。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算41.06万元，支出决算41.06万元，完成年初预算的100%。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算13.21万元，支出决算13.21万元，完成年初预算的100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算42.20万元，支出决算42.20万元，完成年初预算的100%。

5. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）。年初预算200万元，支出决算200万元，完成年初预算的100%。

6. 农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。年初预算131.71万元，支出决算131.71万元，完成年初预算的100%。

7. 农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）。年初预算70.31万元，支出决算70.31万元，完成年初预算的100%。

8. 农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。年初预算301.90万元，支出决算301.90万元，完成年初预算的100%。

9. 农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）。年初

预算458.87万元，支出决算458.87万元，完成年初预算的100%。

10. 农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）。年初预算299.83万元，支出决算299.83万元，完成年初预算的100%。

11. 农林水支出（类）水利（款）水利执法监督（项）。年初预算159.58万元，支出决算159.58万元，完成年初预算的100%。

12. 农林水支出（类）水利（款）水土保持（项）。年初预算48.78万元，支出决算48.78万元，完成年初预算的100%。

13. 农林水支出（类）水利（款）水资源节约管理与保护（项）。年初预算29.27万元，支出决算29.27万元，完成年初预算的100%。

14. 农林水支出（类）水利（款）水质监测（项）。年初预算100万元，支出决算100万元，完成年初预算的100%。

15. 农林水支出（类）水利（款）防汛（项）。年初预算178.14万元，支出决算178.14万元，完成年初预算的100%。

16. 农林水支出（类）水利（款）抗旱（项）。年初预算82.88万元，支出决算82.88万元，完成年初预算的100%。

17. 农林水支出（类）水利（款）江河湖库水系综合整治（项）。年初预算184.65万元，支出决算184.65万元，完成年初预算的100%。

18. 农林水支出（类）水利（款）大中型水库移民后期扶持专项支出（项）。年初预算11.08万元，支出决算11.08万元，完成年初预算的100%。

19. 农林水支出（类）水利（款）水利安全监督（项）。年初预算39.13万元，支出决算39.13万元，完成年初预算的100%。

20. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。年初预算514.71万元，支出决算514.71万元，完成年初预算的100%。

21. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）。年初预算2475.02万元，支出决算2,475.02万元，完成年初预算的100%。

22. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算518万元，支出决算518万元，完成年初预算的100%。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算48.93万元，支出决算48.93万元，完成年初预算的100%。

24. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）灾害风险防治（项）。年初预算77.70万元，支出决算77.70万元，完成年初预算的100%。

25. 其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算29.17万元，支出决算29.17万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1,100.41万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,047.40万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助。

（二）公用经费53.01万元，主要包括：办公费、印刷费、水

费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，收入决算6,000万元，支出决算6,000万元，年末结转和结余0万元。具体支出情况如下：

1. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。本年支出决算6,000万元，主要用于：桃花谷基础设施提升改造项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款安排“三公”经费支出预算2.75万元，支出决算2.74万元，完成预算的99.64%，决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，压缩支出。决算数较上年增加的主要原因是：公务用车运行维护费增加。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务用车运行维护费预算2.20万元，支出决算2.19万元，完成预算的99.55%。决算数较预算数减少的主要原因是：厉行节约，压缩支出。主要用于：公务用车的日常运行与维护。

4. 公务接待费支出情况说明

2023年度财政拨款安排公务接待费预算0.55万元，支出决算0.55万元，完成预算的100%。其中：

外宾接待支出0万元。共接待来访团组0个，来访外宾0人次。

国内公务接待支出0.55万元。主要是本部门接受有关上级部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组9个，来宾35人次。

（二）培训费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本部门2023年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023年度机关运行经费预算38.85万元，支出决算38.85万元，完成预算的100%。支出决算比上年减少98.59万元，下降的主要原因是：厉行节约，压缩支出。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023年度政府采购支出总额共134.75万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出134.75万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额134.75万元，占政府采购支出合同总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同金额的100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2023年末，本部门共有车辆1辆，其中执法执勤用车1辆。单价100万元及以上的设备（不含车辆）0台（套）。

2023年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2023年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，我单位基本完成了水旱灾害防御、重大水利工程建设、农村安全饮水监管、河长制及水资源管理等工作任务，完成了年度水利工作目标任务，发挥了资金使用效益，确保水利行业健康发展。

本部门在部门决算中反映河长制项目、农村供水保障、丹江流域综合治理、丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项

目等4个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金6678万元，占部门预算项目支出总额的60.52%。

组织对2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目开展了部门重点评价，涉及预算资金518万元，从评价情况来看，该项目实际完成治理河道长3.0km，新修固床潜坝2座，新建及加固护岸2.716km，完成率达100%。有效提高了河段安全防洪能力，保障了沿线当地人民群众的生命财产和农田耕地的防洪安全，有效保护了沪陕高速、商镇水厂等重要设施的防洪安全，有效改善了工程所在地的人居环境，促进人与生态系统和谐共生，提升了丹凤县城生态环境质量。

组织对2023年丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目开展了部门重点评价，涉及专项债券资金6000万元，从评价情况来看，截止绩效评价日，桃花谷1#、2#停车场，游客服务中心、游客集散广场、旅游厕所及环道路灯提升改造已全部完工并投入使用。已完成景区游步道基础施工2.8公里，道路工程完成征地拆迁工作，正在处理路面基础。该项目实施带动增加门票收入、研学教育收入、停车收入、新能源汽车充电服务费收入、景区摆渡车收入、广告收入，发展了丹凤县旅游产业，为丹凤县居民及外地游客提供一个良好的研学、旅游、休闲度假的场所。项目建成运营后，可提供部分长期就业岗位，在项目建设期亦可提供部分临时就业岗位。项目的实施在一定程度上缓解就业压力，增加群众收入，提供社会稳定，同时使生活垃圾收集率达到95%，生活污水收集率达95%，对环境没有造成影响，有利于促进环境美化。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分93，全年预算数12134.65万元，执行数12134.65万元，完成预算的100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：本部门总体运行良好。

1、水旱灾害防御工作取得新成效。一是方案预案得到了修订完善。二是汛期责任得到了夯实。三是预警预报系统功效得到了发挥。四是防洪水毁项目建设得到了提升。

2、重大水利工程建设取得新进展。一是青峰水库项目。二是国债丹江河道治理、鱼岭水库出险加固、峦庄八岔河山洪沟治理、商洛市丹凤县丹江口库区水土流失治理项目（商棣片区）、商洛市丹凤县丹江口库区水土流失治理项目（龙驹片区）项目。三是商镇老君河及蔡川油坊街防洪项目。四是农村饮水安全巩固提升项目。

3、农村饮水安全监管取得新突破。一是持续开展督查巡查。二是持续夯实镇村农村饮水安全主体责任。三是持续优化运行管护机制。

4、水行政执法水平得到新提升。一是加大执法力度。二是强有力推进“清四乱”活动。三是规范河道采砂秩序。

5、水资源管理和水土保持取得新加强。一是强化水资源管理工作。二是强化水土保持工作。

发现的问题及原因：部分绩效目标设置不合理，偏差较大；部分工程项目实施进度较慢，支付率低。

下一步改进措施：1、提高对预算绩效管理的认识，充分理解财政绩效评价指标体系，注重绩效目标、评价指标的关联性，依据部门职责和年度工作重点，更加科学合理地确定部门绩效目标

和评价目标。2、严格预算执行，合理制定项目方案和计划，减少预算执行中的项目预算调整和结余，平衡好预算执行进度，提高财政资金使用效率和效益。3、积极组织项目单位加快项目实施进度，多与财政沟通，加快项目资金拨付，按期完成项目实施任务及支出目标。

附件3. 2

丹凤县水利局部门整体支出绩效自评表
(2023年度)

部门（单位）名称			丹凤县水利局									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	保障局属系统人员经费和公用经费	已完成	12, 134. 65	12134. 65		12134. 65	12134. 65		—	100%	—
	任务2	依据单位职能，正常开展水利行业专项业务工作	已完成						—	—		
	任务3	完成年内开工供水工程通水，满足生产生活用水需求	已完成						—	—		
	任务4	达到落实最严格水资源管理制度“三条红线、六项指标”考核要求	已完成						—	—		
	任务5	开展灌区及农村供水水利工程维修养护任务	已完成						—	—		
	任务6	完成山洪灾害监测预警能力巩固升级、群测群防体系建设、重点山洪防止治理等内容	已完成						—	—		
	金额合计									10		10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标1：保障局属系统人员经费和公用经费 目标2：依据单位职能，正常开展水利行业专项业务工作 目标3：完成年内开工供水工程通水，满足生产生活用水需求 目标4：达到落实最严格水资源管理制度“三条红线、六项指标”考核要求； 目标5：开展灌区及农村供水水利工程维修养护任务 目标6：完成山洪灾害监测预警能力巩固升级、群测群防体系建设、重点山洪防止治理等内容						目标1完成情况：完成局属系统人员工资保险经费和公用经费正常支出 目标2完成情况：完成水利行业专项业务河长制水行政执法等工作 目标3完成情况：完成年内开工供水工程通水，满足生产生活用水需求 目标4完成情况：基本落实最严格水资源管理制度“三条红线、六项指标”考核要求； 目标5完成情况：开展灌区及农村供水水利工程维修养护任务 目标6完成情况：完成山洪灾害监测预警能力巩固升级、群测群防体系建设、重点山洪防止治理等内容					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值		实际完成值		分值		得分	
	产出指标（50分）	数量指标	水政执法次数		》144个		150个		2		2	
			水利工程维修养护项目		》2个		2个		2		2	
			山洪灾害防治非工程		》1个		1个		2		2	
			河湖管理、水土保持、水资源等项目		》4个		3个		2		0	
			保障局属系统人员经费		100%		100%		2		2	
			保障局系统单位正常运转经费		100%		100%		2		2	
			保护水环境河流数量		16条以上		16条		2		2	
			自动测报站委托观测看护		22站		22站		2		2	
			自动测报站维修养护		22站		22站		2		2	
			重点工作办结率		》90%		98%		2		2	
		质量指标	依据单位职能，完成专项业务工作		100%		100%		4		4	
			截至2023年12月底，项目初步验收率		100%		85%		3		1	
			项目资金报账率		100%		60%		3		0	
		时效指标	按计划安排，完成年度工作任务		100%		100%		5		5	
			项目实施完工时间		2023年12月底		2023年12月底		5		5	
		成本指标	局属系统人员经费和公用经费成本控制		《1100. 41万元		1100. 41万元		5		5	
			开展水利行业项目专项业务成本控制		《11034. 24万元		11034. 24万元		5		5	
	效益指标（30分）	经济效益指标	促进当地经济发展		显著		显著		3		3	
			保障我县经济建设可持续发展和人民生命财产安全。		显著		显著		3		3	
		社会效益指标	组织实施水利重点工程建设，保障地方水利设施正常运行及人民生命安全。		显著		显著		3		3	
			进一步巩固完善以防为主、专群结合的防御体系和防御机制，确保居民社会生活平稳		显著		显著		3		3	
			水资源监控能力提升		显著		良好		3		3	
			进一步提升水旱灾害防御能力		显著		显著		3		3	
			摸清水旱灾害隐患基数，提前部署和预防，有效减少人民群众的经济损失		显著		显著		3		3	
		生态效益指标	通过对河湖的治理，有效改善生态环境。		显著		显著		3		3	
		可持续影响指标	为构建和谐社会，促进社会、经济、环境协调发展提供防洪安全保障。		显著		显著		3		3	
促进流域综合治理开发以及水资源可持续利用。减少水旱灾害造成损失，保护人民群众 生命财产安全，为社会稳定发挥重要作用。			显著		显著		3		3			
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	水利行业服务群众满意度		》98%		98%		5		5		
		行业服务对象满意度		》95%		96%		5		5		
总分									100		93	

（三）项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映河长制项目、农村供水保障等2个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 河长制及农业综合水价改革工作经费绩效自评综述：全年预算数60万元，执行数60万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保证河长办日常工作的正常开展，促进涉河事务有序进行，推进县域内河流河岸整洁、河面清洁、河流畅洁、河岸绿化、水质达标以及抓好灌溉、水保、防洪等水生态保护、推进生态修复和保护。有效打击涉河违法行为，完成灌区配套设施建设，推广高效节水技术，降低农业水耗，合理制定水价，落实节水奖励政策，保障工程良性运行。

发现的问题及原因：服务对象满意度预期设定满意度达到100%，实际完成98%，受益人口满意度未达到预期目标。原因一是群众立场不坚定，容易受到外界其他因素的影响，二是深入联系群众还不够，缺乏全心全意为人民服务的宗旨意识。三是目标设定数值存在偏差。

下一步改进措施：1. 建立科学合理的项目预算效果考核机制，依据预设的绩效数量、质量指标全面衡量预算实施效果，既重“绩”，更重“效”。注重服务对象满意度调查工作，根据部门职责明确服务对象、确定调查范围，采取适当方式全面收集服务对象满意度资料，反映部门服务效果。

2. 农村供水保障项目绩效自评综述：全年预算数100万元，执行数100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：保障了全县农村供水设施的正常运行，有效改善群众生产生活饮水情

况，尤其是偏远山区的安全饮水保障，对促进我县农村发展，推动乡村振兴具有重要作用。确保全县12个镇办农村供水工程2023年的维修养护，确保城乡供水安全成果稳定，不反复。

发现的问题及原因：服务对象满意度预期设定满意度达到100%，实际完成98%，受益人口满意度未达到预期目标。原因一是群众立场不坚定，容易受到外界其他因素的影响，二是深入联系群众还不够，缺乏全心全意为人民服务的宗旨意识。三是目标设定数值存在偏差。

下一步改进措施：注重服务对象满意度调查工作，根据部门职责明确服务对象、确定调查范围，采取适当方式全面收集服务对象满意度资料，反映部门服务效。

县级农村供水保障项目绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称		农村供水保障项目							
主管部门		丹凤县水利局		实施期限	2023年	实际支出数	预算支出完成率	预算支出完成率	原因
项目资金		年度资金总额	100	年度资金总额		100	100%	100%	
(万元)		其中：财政拨款	100	其中：财政拨款		100	100%	100%	
		其他资金		其他资金					
年度	预期目标（年初设定）				实际完成情况				
总体									
目标	确保全县12个镇办农村供水工程2023年的维修养护，确保城乡供水安全成果稳定，不反复。				确保全县12个镇办农村供水工程2023年的维修养护，确保城乡供水安全成果稳定，不反复。				
绩效	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	
指	产出指标 (60分)	数量指标	指标1：完成工程数量	》58处	60处	15	15		
标		质量指标	指标1：完成供水维护目标任务	》58处	60处	10	10		
			指标2：工程验收合格率	≥98%	≥98%	5	5		
		时效指标	指标1：供水工程维修养护年度完成率	100%	100%	15	15		
		成本指标	指标1：成本总控制	《100万元	100万元	15	15		
	效益指标 (20分)	经济效益	指标1：带动项目区经济发展	≥1万元/年	≥1万元/年	5	2	维修养护供水设施增加，新修供水基础设施减少	
		社会效益	指标1：完成村镇供水工程维修	减少灾情损失	减少灾情损失	3	3		
		指标	指标2：改善群众饮水安全问题	有所提高	有所提高	2	2		
		生态效益	指标1：水功能区达标率	≥95%	≥95%	5	5		
		可持续影响指标	指标1：已建工程是否良性运转	已建工程是否良性运转	是	3	3		
			指标2：工程是否达到设计使用年限	工程是否达到设计使用年限	是	2	2		
		服务对象	指标1：受益人口满意度	受益人口满意度	100%	10	10		
	满意度（10分）	满意度指标							
总分						100	97		

县级河长制项目绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称		河长制及农业综合水价改革工作经费							
主管部门		丹凤县水利局			实施单位				
项目资金			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
(万元)		年度资金总额	60	60	60	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款	60			—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况				
	目标1：河长办日常工作的正常开展，促进涉河事务有序进行				目标1：涉河事务有序进行				
	目标2：推进县域内河流河岸整洁、河面清洁、河流畅洁、河岸绿化、水质达标以及抓好灌溉、水保、防洪等水生态保护、推进生态修复和保护				目标2：河道秩序良好、河面清洁、河流畅洁、河岸绿化				
	目标3：打击涉河违法行为				目标3：有效打击了涉河违法行为，违法行为减少目标4：完成灌区配套设施建设				
	目标4：完成灌区配套设施建设				目标5：推广高效节水技术，降低农业水耗，合理制定水价，落实节水奖励政策，保障工程良性运行				
	目标5：推广高效节水技术，降低农业水耗，合理制定水价，落实节水奖励政策，保障工程良性运行								
绩 效	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
指	产出指标	数量	指标1：巡查河道、清理河面		≥5.08万平方米	5.08万平方米	10	10	
标	(50分)	指标	指标2：巡查河道数量		≥4个	4	5	5	
		质量	指标1：河长制工作完成率		100%	100%	5	5	
		指标	指标2：工程验收合格率		100%	100%	5	5	
		时效	指标1：按时完成完成河长制各项工作		2023年12月底	2023年12月底	5	5	
		指标	指标2：完成农业水价改革工作		2023年12月底	2023年12月底	5	5	
		成本	指标1：项目总成本控制		《60万元	60万元	5	5	
		指标							
		社会效益指标	指标1：加强河道管理		涉河事务正常开展	涉河事务正常开展	7	7	
			指标2：水资源监控能力提升		达到预期目标	达到预期目标	7	7	
			指标3：增加作物产量		是	是	5	5	
			指标4：节约用水		是	是	5	5	
		生态效益指标	指标1：河道生态治理		良好	良好	8	8	
		可持续影响指标	指标1：作物生态向好发展		持续改善	持续改善	8	8	
		指标							
	满意度	服务对象满意度指标	指标1：受益人口全部满意100%		100%	98%	10	8	一是群众立场不坚定，容易受到外界其他因素的影响，二是深入联系群众还不够，缺乏全心全意为人民服务的宗旨意识。三是指标设定值存在偏差。措施：加强法律法规宣传，提升群众法律意识；主动深入群众，倾听民意，关心群众所思所盼；合理设定目标值。
	指标								
	(10分)								
总分							100	98	

（四）专项资金绩效自评结果

组织对本部门2023年度主管的丹江流域综合治理等1个中省市上级专项资金进行自评，涉及预算金额518万元。

具体见下：

1、丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目专项资金绩效自评综述：全年预算数518万元，执行数518万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：该项目实际完成治理河道长3.0km，新修固床潜坝2座，新建及加固护岸2.716km，完成率达100%。有效提高了河段安全防洪能力，保障了沿线当地人民群众的生命财产和农田耕地的防洪安全，有效保护了沪陕高速、商镇水厂等重要设施的防洪安全，有效改善了工程所在地的人居环境，促进人与生态系统和谐共生，提升了丹凤县城生态环境质量。

发现的问题及原因：目标绩效指标设立不够明确，效益指标不清晰，该量化的没有量化。

下一步改进措施：结合批复文件和实施方案科学编制绩效目标，细化指标内容，完善绩效目标，加强预算绩效管理政策业务学习，提升绩效管理业务能力。

专项资金绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目							
主管部门		丹凤县水利局			实施单位		丹江流域综合治理丹江干流丹凤段防洪工程建设处		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
		年度资金总额	518	518	518	10	100%	10	
		其中：当年财政拨款				—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况				
	治理河道3.0km,新建及加固护岸2.716km,新修固床潜坝2座				治理河道3.0km,新建及加固护岸2.716km,新修固床潜坝2座				
绩效指标	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	治理河道		3km	3km	10	10	
			新建加固护岸		2.716km	2.716km	10	10	
			新建固床潜坝		2座	2座	10	10	
		质量指标	项目（工程）验收合格率		100%	100%	10	10	
			项目（工程）完成及时率		100%	98%	10	8	
		成本指标	总成本控制		《518万元	518万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保护重要设施		2处	2处	10	10	
		可持续影响指标	工程设计使用年限		》30年	》30年	10	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	受益人口满意度		》95%	100%	10	10	
总分						100	98		

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

1. 河长制项目。本部门对河长制项目开展了部门重点绩效评价，评价得分98，综合评价等级为“A”（B、C、D）。详见所附报告《河长制项目绩效评价报告》。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

1. 丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目。评价得分86.65，综合评价等级为“B”（B、C、D），详见所附报告《丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目绩效评价报告》。

1. 2023年丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目。评价得分80.48，综合评价等级为“B”（B、C、D），详见所附报告《丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目专项债券资金绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 丹凤县水利局部门的决算数据反映8个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 上下年对比上年为零时，对比只作金额减少（增加）变化的对比，不作增长（下降）率对比。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0914）3322166。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,134.65	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	6,000.00	二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	119.58
	9		九、卫生健康支出	39	55.41
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	200.00
	12		十二、农林水支出	42	5,603.86
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	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	48.93
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	77.70
	23		二十三、其他支出	53	6,029.17
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	12,134.65	本年支出合计	57	12,134.65
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	12,134.65	总计	60	12,134.65

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，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	12, 134. 65	12, 134. 65					
208	社会保障和就业支出	119. 58	119. 58					
20805	行政事业单位养老支出	119. 58	119. 58					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78. 52	78. 52					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41. 06	41. 06					
210	卫生健康支出	55. 41	55. 41					
21011	行政事业单位医疗	55. 41	55. 41					
2101101	行政单位医疗	13. 21	13. 21					
2101102	事业单位医疗	42. 20	42. 20					
212	城乡社区支出	200. 00	200. 00					
21203	城乡社区公共设施	200. 00	200. 00					
2120303	小城镇基础设施建设	200. 00	200. 00					
213	农林水支出	5, 603. 86	5, 603. 86					
21303	水利	2, 610. 84	2, 610. 84					
2130301	行政运行	131. 71	131. 71					
2130302	一般行政管理事务	70. 31	70. 31					
2130304	水利行业业务管理	301. 90	301. 90					
2130305	水利工程建设	458. 87	458. 87					
2130306	水利工程运行与维护	299. 83	299. 83					
2130309	水利执法监督	159. 58	159. 58					
2130310	水土保持	48. 78	48. 78					
2130311	水资源节约管理与保护	29. 27	29. 27					
2130312	水质监测	100. 00	100. 00					

项目		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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2130314	防汛	178.14	178.14					
2130315	抗旱	82.88	82.88					
2130319	江河湖库水系综合整治	184.65	184.65					
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	11.08	11.08					
2130322	水利安全监督	39.13	39.13					
2130399	其他水利支出	514.71	514.71					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2,475.02	2,475.02					
2130504	农村基础设施建设	2,475.02	2,475.02					
21399	其他农林水支出	518.00	518.00					
2139999	其他农林水支出	518.00	518.00					
221	住房保障支出	48.93	48.93					
22102	住房改革支出	48.93	48.93					
2210201	住房公积金	48.93	48.93					
224	灾害防治及应急管理支出	77.70	77.70					
22401	应急管理事务	77.70	77.70					
2240104	灾害风险防治	77.70	77.70					
229	其他支出	6,029.17	6,029.17					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6,000.00	6,000.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6,000.00	6,000.00					
22999	其他支出	29.17	29.17					
2299999	其他支出	29.17	29.17					

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，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	12, 134. 65	1, 100. 41	11, 034. 24			
208	社会保障和就业支出	119. 58	119. 58				
20805	行政事业单位养老支出	119. 58	119. 58				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78. 52	78. 52				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41. 06	41. 06				
210	卫生健康支出	55. 41	55. 41				
21011	行政事业单位医疗	55. 41	55. 41				
2101101	行政单位医疗	13. 21	13. 21				
2101102	事业单位医疗	42. 20	42. 20				
212	城乡社区支出	200. 00		200. 00			
21203	城乡社区公共设施	200. 00		200. 00			
2120303	小城镇基础设施建设	200. 00		200. 00			
213	农林水支出	5, 603. 86	876. 50	4, 727. 36			
21303	水利	2, 610. 84	876. 50	1, 734. 35			
2130301	行政运行	131. 71	131. 71				
2130302	一般行政管理事务	70. 31		70. 31			
2130304	水利行业业务管理	301. 90	301. 90				
2130305	水利工程建设	458. 87		458. 87			
2130306	水利工程运行与维护	299. 83	230. 50	69. 33			
2130309	水利执法监督	159. 58	143. 99	15. 59			
2130310	水土保持	48. 78		48. 78			
2130311	水资源节约管理与保护	29. 27	29. 27				
2130312	水质监测	100. 00		100. 00			

项目		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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2130314	防汛	178.14		178.14			
2130315	抗旱	82.88		82.88			
2130319	江河湖库水系综合整治	184.65		184.65			
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	11.08		11.08			
2130322	水利安全监督	39.13	39.13				
2130399	其他水利支出	514.71		514.71			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2,475.02		2,475.02			
2130504	农村基础设施建设	2,475.02		2,475.02			
21399	其他农林水支出	518.00		518.00			
2139999	其他农林水支出	518.00		518.00			
221	住房保障支出	48.93	48.93				
22102	住房改革支出	48.93	48.93				
2210201	住房公积金	48.93	48.93				
224	灾害防治及应急管理支出	77.70		77.70			
22401	应急管理事务	77.70		77.70			
2240104	灾害风险防治	77.70		77.70			
229	其他支出	6,029.17		6,029.17			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	6,000.00		6,000.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	6,000.00		6,000.00			
22999	其他支出	29.17		29.17			
2299999	其他支出	29.17		29.17			

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，因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

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

收入			支出					
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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,134.65	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	6,000.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	119.58	119.58		
	9		九、卫生健康支出	41	55.41	55.41		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	200.00	200.00		
	12		十二、农林水支出	44	5,603.86	5,603.86		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	48.93	48.93		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	77.70	77.70		
	23		二十三、其他支出	55	6,029.17	29.17	6,000.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	12,134.65	本年支出合计	59	12,134.65	6,134.65	6,000.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	12,134.65	合计	64	12,134.65	6,134.65	6,000.00	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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，因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

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	6,134.65	1,100.41	5,034.24
208	社会保障和就业支出	119.58	119.58	
20805	行政事业单位养老支出	119.58	119.58	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	78.52	78.52	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.06	41.06	
210	卫生健康支出	55.41	55.41	
21011	行政事业单位医疗	55.41	55.41	
2101101	行政单位医疗	13.21	13.21	
2101102	事业单位医疗	42.20	42.20	
212	城乡社区支出	200.00		200.00
21203	城乡社区公共设施	200.00		200.00
2120303	小城镇基础设施建设	200.00		200.00
213	农林水支出	5,603.86	876.50	4,727.36
21303	水利	2,610.84	876.50	1,734.35
2130301	行政运行	131.71	131.71	
2130302	一般行政管理事务	70.31		70.31
2130304	水利行业业务管理	301.90	301.90	
2130305	水利工程建设	458.87		458.87
2130306	水利工程运行与维护	299.83	230.50	69.33
2130309	水利执法监督	159.58	143.99	15.59
2130310	水土保持	48.78		48.78
2130311	水资源节约管理与保护	29.27	29.27	
2130312	水质监测	100.00		100.00
2130314	防汛	178.14		178.14

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
2130315	抗旱	82.88		82.88
2130319	江河湖库水系综合整治	184.65		184.65
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	11.08		11.08
2130322	水利安全监督	39.13	39.13	
2130399	其他水利支出	514.71		514.71
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	2,475.02		2,475.02
2130504	农村基础设施建设	2,475.02		2,475.02
21399	其他农林水支出	518.00		518.00
2139999	其他农林水支出	518.00		518.00
221	住房保障支出	48.93	48.93	
22102	住房改革支出	48.93	48.93	
2210201	住房公积金	48.93	48.93	
224	灾害防治及应急管理支出	77.70		77.70
22401	应急管理事务	77.70		77.70
2240104	灾害风险防治	77.70		77.70
229	其他支出	29.17		29.17
22999	其他支出	29.17		29.17
2299999	其他支出	29.17		29.17

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因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

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,043.92	302	商品和服务支出	53.01	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	449.31	30201	办公费	10.50	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	35.75	30202	印刷费	2.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	15.35	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	251.07	30205	水费	1.93	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	98.54	30206	电费	8.59	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	54.70	30207	邮电费	0.58	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	55.41	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	3.70	30211	差旅费	4.95	31008	物资储备	
30113	住房公积金	78.90	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	6.60	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1.20	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.48	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.55	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	3.48	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	4.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	3.00	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.19	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.21	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.91			
人员经费合计		1,047.40	公用经费合计					53.01

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，因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

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		6,000.00	6,000.00		6,000.00	
229	其他支出		6,000.00	6,000.00		6,000.00	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		6,000.00	6,000.00		6,000.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		6,000.00	6,000.00		6,000.00	

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，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：丹凤县水利局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	2.75		2.20		2.20	0.55		
决算数	2.74		2.19		2.19	0.55		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附件

附件3:

河长制项目支出绩效自评报告

一、项目概况

(一) 项目的基本情况。

河长制工作经费主要由河长办组织落实，用于河道“四乱”问题整治，河长制日常工作的正常开展，推进县域内河流河岸整洁、河面清洁、河流畅洁、河岸绿化、水质达标以及抓好灌溉、水保、防洪等水生态保护、推进生态修复和保护，打击涉河违法行为等，达到“河畅、水清、岸绿、景美、人和”的幸福河道的目的，使人民群众对河湖治理管护的安全感、幸福感、责任感不断提升。

(二) 项目决策情况。

依据《陕西河道管理条例》《陕西省河道采砂管理办法》为了进一步促进河道秩序、河流畅洁促进涉河事务有序进行，年初预算申报河长制工作经费 60 万元，全部为财政拨款。

(三) 绩效目标设定情况。

河长制工作总体目标是保证河长办日常工作的正常开展，促进涉河事务有序进行，推进县域内河流河岸整洁、河面清洁、河流畅洁、河岸绿化、水质达标以及抓好灌溉、水保、防洪等水生态保护、推进生态修复和保护。有效打击涉河违法行为。

2023 年县级河长累计巡河 32 次，落实联系督办单位 5 个，协调整改重大突出问题 5 个，带动镇级河长巡河 490 余

次，村级河长巡河 7000 余次，自查整改问题 22 个。对全县重点河段易发“四乱”问题的 37 个风险点进行提醒。今年县河长办累计开展河长制暗访检查 8 次，县公安、资源、林业、水利等部门分别制定下发了《打击非法采砂专项整治行动方案》，成立了专项督导检查组，对全县 12 个镇办非法采砂专项整治工作开展情况进行督导检查，下发了督查通报，反馈“四乱”及非法采砂问题 26 个，核查、办理采砂举报问题线索 16 个，立案查处河道非法采砂取石案件 5 起，处理涉案当事人 5 人。下发督查通报 8 期，拍摄河道“四乱”专题暗访片 2 期，反馈整改河道“四乱”问题 58 个，有效打击了涉河违法行为。

2、项目产出指标和效果指标设定情况。

数量指标、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续发展、满意度等。（可粘贴绩效目标表）

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值
绩效指标	产出指标	数量指标	指标 1：巡查河道清理河面	》 5.08 万平方米	》5.08 万平方米
			指标 2：巡查河道数量	》 4 个	》 4 个
		质量指标	指标 1：河长制工作完成率	100%	100%
			指标 2：工程验收合格率	100%	100%
		时效指标	指标 1：按时完成完成河长制各项工作	2023 年 12 月底	2023 年 12 月底
			指标 2：		
		成本指标	指标 1：总成本控制	《60 万元	《60 万元
		社会效益	指标 1：加强河道管理	河道秩序	河道秩序

		指标		良好	良好
			指标 2: 生态保护和修复能力提升	提高	提高
		生态效益指标	指标 1: 河道生态治理	显著提升	显著提升
		可持续影响指标	指标 1: 河长办日常工作是否正常开展	是	是
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 受益人口全部满意 100%	100%	98%

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金安排落实情况。

项目总投入 60 万元，财政资金安排 60 万元，水利局年初预算申请资金 60 万元，无自筹资金。

（二）财政资金实际使用情况分析。

河长制项目经费 60 万元，只要用于宣传贯彻落实水法等法律法规，宣传资料的印刷费用，河道日常巡查检查，河道治理等。

（三）项目资金管理情况分析。

本单位严格执行《行政（事业）单位财务规则》、《政府会计制度》、严格资金申请过程，分期按照项目资金管理办法对资金进行计划申请，及时、规范对收支进行会计核算及账务处理。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析。

河长制工作经费，由专人负责资金的申请，使用和管理确保专款专用。

（二）项目管理情况分析。

河长制专项工作经费，项目资金使用合规，项目实施程序规范，支出的具体内容对象、用途等事项明确、清晰，能够按照项目资金要求实施。

四、项目绩效情况

（一）归纳阐述项目实施后的主要绩效。

河长制工作的有序开展有效打击了涉河违法行为，河道“四乱”整治效果明显，显著提高了人民群众对河湖治理管护的安全感、幸福感、责任感。

（二）项目绩效目标及其各项指标完成情况分析。

河长制工作的有序进行，加强了河道日常巡查监管的频次，加强了河道管护的宣传，提升了人们对河道保护的意识，使河道生态治理显著提升，河道秩序良好，达到了预期设定的目标。

（三）项目绩效目标未完成原因分析。

服务对象满意度预期设定满意度达到 100%，实际完成 98%，受益人口满意度未达到预期目标。原因一是群众立场不坚定，容易受到外界其他因素的影响，二是深入联系群众还不够，缺乏全心全意为人民服务的宗旨意识。三是目标设定数值存在偏差。

五、存在的主要问题

一是在资金使用分配上目光不够长远，存在分配不合理的情况。二是业务人员对项目支出管理工作缺乏系统的培训，对工作重点把握不到位，预算项目管理工作水平十分有限。

六、改进工作的建议

1. 建立科学合理的项目预算效果考核机制，依据预设的绩效数量、质量指标全面衡量预算实施效果，既重“绩”，更重“效”。

2. 注重服务对象满意度调查工作，根据部门职责明确服务对象、确定调查范围，采取适当方式全面收集服务对象满意度资料，反映部门服务效果。

七、需要说明的其他问题

无

丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干 流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防 洪工程项目绩效评价报告

- 54 -



亿诚建设项目管理有限公司

Yicheng Construction Project Management Co. , Ltd.

地址：西安市高新区丈八五路高科尚都ONE尚城A座10F

Add: 10F, Building A, ONE Shangcheng, Gaoke Shangdu, Zhangbawu Road, Xi 'an High-tech Zone

电话：029-83992983

Tel: 029-83992983

传真：029-83992983

Fax: 029-83992983

邮政编码：710000

Post Code: 710000

目 录

一、基本情况	- 2 -
(一) 项目概况	- 2 -
(二) 建设规模与主要建设内容	- 3 -
(三) 资金管理情况	- 3 -
(四) 绩效目标设定情况	- 3 -
(五) 建设项目管理情况	- 4 -
二、绩效评价工作开展情况	- 4 -
(一) 评价目的	- 4 -
(二) 评价依据	- 5 -
(三) 评价对象和范围	- 5 -
(四) 绩效评价原则	- 5 -
(五) 评价方法选择	- 6 -
(六) 评分方法	- 8 -
(七) 评价指标体系	- 9 -
(八) 绩效评价工作过程	- 10 -
三、综合评价情况及评价结论	- 13 -
(一) 评价结果	- 13 -
(二) 自评情况	- 14 -
四、绩效评价指标分析	- 14 -
(一) 项目决策情况	- 14 -
(二) 项目过程情况	- 17 -
(三) 项目产出情况	- 21 -
(四) 项目效益情况	- 22 -
五、存在的问题及原因分析	- 24 -
(一) 决策类	- 24 -
(二) 过程类	- 24 -
(三) 产出类	- 24 -
六、有关建议	- 24 -
(一) 加强项目资金预算分配科学性、合理性	- 24 -
(二) 落实执行财务管理制度, 加强专项资金使用监管	- 24 -
(三) 强化项目进度管理, 发挥资金带动效果	- 24 -
(四) 尽快进行工程结算, 完成资产移交	- 25 -
七、附件	- 25 -



丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥

至老君河口段防洪工程项目绩效评价报告

根据《丹凤县财政局关于开展县本级2024年度财政重点绩效评价的通知》（丹财发〔2024〕7号）文件精神，全面推进预算绩效管理工作，提高财政资金使用效益，丹凤县财政绩效管理中心委托亿诚建设项目管理有限公司成立绩效评价工作组，遵循客观、公正、科学的评价原则，于2024年7月6日至2024年7月20日对丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目资金支出开展了绩效评价。本次评价运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，遵循“科学规范、公正公开、分类管理、绩效相关”的原则，在收集、汇总、整理、分析相关数据的基础上，结合案卷资料、实地调查资料、调查问卷等有关资料，从项目的决策、过程、产出和效益等四方面进行客观、公正的评价。最终形成了评价报告，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

丹江干流防洪工程可研报告于2017年1月由省水利厅组织进行审查并通过。2018年3月8日，丹凤县国土资源局同意对丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段建设征地及移民安置规划予以批复。项目可行性研究报告于2018年6月21日经市发改委《关于商洛市丹江流域综合治理丹江干流防洪工程可行性研究报告的批复》（商发改发〔2018〕214号）批复。2018年1月23日，商洛市水土保持监督管理站以“商水保监函〔2018〕3号”文件，对商洛市丹江干流防洪工程水土保持方案予以批复。2018年3月8日，丹凤县国土资源局审查通过丹江干流防洪工程土地预审，2018年6月12日，商洛市国土资源局以“商政国土资函〔2018〕130号”，对丹江干流防洪工程用地予以预审。2021年1月25日经市发改委以“商发改审批发〔2021〕9号”批复丹江流域综合

治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段初步设计。

2. 项目概况

本工程于 2021 年 11 月 5 日开工，项目已于 2022 年 10 月完工，初设批复的建设内容已全部完成。累计完成新修固床潜坝 2 座，新建及加固护岸 2.716km，截止目前累计完成投资 1563.99 万元。

（二）建设规模与主要建设内容

本工程治理河段 3 km，建设左岸护岸 2716.6m，其中：新建护岸 1963.6m，加固护岸 753.6m；新修固床潜坝 2 座，下河踏步 3 处，工程防洪标准为 10 年一遇，主要建筑物等级为 5 级，批复工期 150 天，批复概算总投资 1608.95 万元。

（三）资金管理情况

2021 年 7 月商洛市水利局《关于下达 2021 年省级水利发展资金重要河流综合整治（第二批）项目计划的通知》（商水发〔2021〕266 号）、2021 年 8 月商洛市发改委、商洛市水利局《关于下达水安全保障工程专项 2021 年第二批中央预算内投资计划的通知》（商发改发〔2021〕303 号）先后下达丹凤县丹江干流丹凤商镇堡子至老君河口段防洪工程中，省级金计划 1280 万元（其中：中央预算内投资 740 万元，省级水利发展资金投资 540 万元）。丹凤县财政局 2022 年 12 月 9 日下达本项目中央资金资金 518 万元（丹财办建〔2022〕49 号），省级资金 540 万元。

项目资金使用严格按照水利工程专项资金使用管理办法，在陕西丹凤农村商业银行股份有限公司营业部设置“丹凤县水利局丹凤县丹江干流防洪工程建设处”专账（账号 2708040101201000008864），抽调专职财务人员，实行资金专户专账管理。年度资金计划由市财政直接拨付县财政局，市、县将项目资金下拨县水利局后，由县水利局再拨付至项目建设处专账。经全面自查项目管理单位在资金使用方面能严格按照项目资金管理制度执行，未发生挪用或挤占项目专项资金等情况。

（四）绩效目标设定情况

项目于 2021 年 1 月 25 日经市发改委以“商发改审批发〔2021〕9 号”批复

初步设计，本工程起点位于商镇堡子凸出山嘴，终点止于王源桥桥墩，治理河段 3 km，建设左岸护岸 2716.6m，其中：新建护岸 1963.6m，加固护岸 753.6m；新修固床潜坝 2 座，下河踏步 3 处，工程防洪标准为 10 年一遇，主要建筑物等级为 5 级，批复工期 150 天。

（五）建设项目管理情况

丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段由丹江流域综合治理丹江干流丹凤段防洪工程建设处做为法人单位实施项目管理。

2019 年 12 月 28 日丹江流域综合治理丹江干流丹凤段防洪工程建设处与商洛市水电勘察设计院签订勘察设计协议书。丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段由商洛市水利局以《商洛市水利局关于丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段招标实施方案的批复》（商水发〔2021〕64 号）文件批复招标实施方案，该项目于 2021 年 5 月 12 日通过经过公开招标，确定施工 I 标项施工单位为青州市水利建筑总公司，施工 II 标项施工单位为陕西禹辉建设工程有限公司，施工 III 标项施工单位为陕西鼎铭工程有限责任公司，施工 IV 标项施工单位为陕西同春和建设有限公司，监理单位为西安森合工程建设监理有限公司。2021 年 6 月 1 日丹江流域综合治理丹江干流丹凤段防洪工程建设处与西安理工大学签订技术服务合同书。项目严格实行了法人制、招投标制、合同制、监理制管理。项目严格按照批复组织建设，建设过程中项目法人定期向监管单位汇报工程进度，及时准确上报进度数据信息，按照要求完成信息系统数据填报，自觉接受各级监管部门和监管责任人的监督检查。截止目前已完成项目合同工程完工验收，工程质量合格。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次丹凤县 2023 年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目绩效评价，重点关注立项是否充分与规范、绩效目标是否合理与明确、资金管理是否合规与完善、是否按照规定进行施工设计、是否及时完工、是否完成绩效目标、产出质量是否达标、项目效益成果如何、服务对象

及社会公众是否满意等。考评资金支出效率、效果和综合效益，及时总结资金和项目管理经验，分析存在的问题及原因，切实采取措施，进一步加强资金和项目管理，不断提高财政资金管理水平和使用效益，提升财政资金科学化、精细化管理水平。

（二）评价依据

1. 中央层面

（1）《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）；

（2）《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）。

2. 丹凤县层面

（1）丹凤县委、县政府《关于全面推进预算绩效管理的具体措施》（丹发〔2021〕12号）；

（2）县财局《丹凤县财政项目支出绩效评价管理办法》（丹财发〔2020〕39号）；

（3）《丹凤县财政局关于开展县本级2024年度财政重点绩效评价的通知》（丹财办绩〔2024〕7号）。

（三）评价对象和范围

本次绩效评价的对象为丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目，评价范围是丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目的资金使用情况，是否合规按时、保质保量的完成建设工程，并取得预期效益。

本次绩效评价坚持以“客观证据”为依据的工作原则，项目的现场评价点为丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目工地。

（四）绩效评价原则

本次绩效评价指标按照以下原则：



1. 相关性原则。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。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。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和可持续影响等。
5. 经济性原则。数据的获取充分考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

（五）评价方法选择

本次绩效评价将通过分析丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目的实施情况，确定绩效评价所遵循的技术原则，对收集的相关基础资料进行归集、整理；对项目实施程序、结果进行分析、对比。在此基础上，运用成本效益分析法、因素分析法、比较分析法、公众（专家）评判法等方法，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

1. 技术原则

在具体绩效分析方面，我们秉承以下技术原则组织进行：

（1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展宏观全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

（2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析财政资金投入因素，重点体现财政投入所要解决的主要目标。

（3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而对目标的分析更趋科学、合理。

（4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，

在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

(5) 纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

(6) 短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征，最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

2. 分析方法

根据相关规定，结合项目实际特点以及与项目单位的沟通情况，项目评价小组主要采用以下方法：

(1) 成本效益分析法

成本效益分析是通过比较项目的全部成本和效益来评价项目价值的一种方法，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。在本项目绩效评价工作中，应用此方法对投入成本的合理性进行横向比较，以分析资金使用效率。

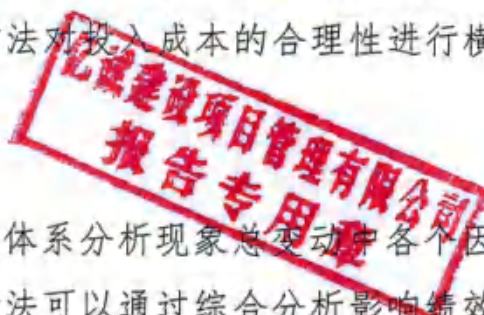
(2) 因素分析法

因素分析法是利用统计指数体系分析现象总变动中各个因素影响程度的一种统计分析方法。采用因素分析法可以通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价项目绩效目标实现程度。本项目绩效评价分析了影响绩效目标实现的各种因素。

(3) 公众（专家）评判法

公众（专家）评价法是通过公众意见调查、专家评审来间接推断特定项目活动效果的一种最重要的评价方法。采用公众（专家）评价法有利于从多方面检验组织开展特定项目活动的效果。公众（专家）评价法通过调查研究公众的反应、行业专家意见，可以确认特定工作在影响目标公众的认知、态度、观点和行为等方面的效果。本项目绩效评价从服务对象、社会公众等多个方面进行满意度调查和做出评判。

(4) 360 度考核法



- 29 -

360 度考核法是一种从不同角度获取组织成员工作行为表现的观察资料，然后对获得的资料进行分析评估的方法，它包括来自上级、同事、下属及客户的评价，同时也包括被评者自己的评价。这种方法的优点是比较全面的进行评估，易于做出比较公正的评价，同时通过反馈可以促进工作能力，也有利于团队建设和沟通。本项目绩效评价利用这种方法进行全面细致的分析。

（5）比较法

比较法是指将项目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横向、纵向比较的方法，综合分析绩效目标的实现程度。本项目将 2022 年度与2021年及以前年度进行对比分析，得出结论。

（6）关键事件法

关键事件法是通过在工作中最好或最差的事件进行分析，对造成这一事件的工作行为进行认定从而做出工作绩效评估的一种方法。这种方法针对性比较强，对评估优秀和劣等表现十分有效。本次绩效评价运用此种方法，找到影响绩效的关键事件，做出分析。

（7）案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，从现有资料的梳理中获得大量有用证据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。

案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性检验、一手资料辅证检验等五个步骤。

本次绩效评价遵循全面考虑、重点突出、简便有效的工作原则，采取了上述多种评价方法，根据项目的具体情况开展。

（六）评分方法

采用定性评价与定量评价相结合方法，现场评价和非现场评价相结合，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，总分按百分制。

评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体分值与档次见下表：

等级	优	良	中	差
分值	≥90	≥80, <90	≥60, <80	<60

（七）评价指标体系

1. 指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系设计决策、过程、产出、效益等四项一级指标。在此基础上，根据丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目实际，明确项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益、满意度等二级指标。绩效评价工作小组结合项目规划有关要求，进一步细化分解三级（共性、个性）指标。

本次评价对象为丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目，为财政拨款类支出，所以本次指标设计依据《丹凤县财政局关于开展县本级2024年度财政重点绩效评价的通知》（丹财办绩〔2024〕7号）的“工程建设类项目支出绩效评价指标体系框架”进行设计，其中一、二级指标未做修改，依据项目的实际情况对三级部分指标进行了个性细化。

财政支出绩效评价工作应突出结果导向，重点关注产出和效果，据此思路，指标体系一级指标产出和效益的权重占比相对较大，分别占33%和27%，决策权重占20%，过程权重占20%。

2. 绩效评价指标体系

（1）绩效评价指标

绩效评价工作小组基于绩效指标的相关性、重要性、可比性和系统性原则，根据逻辑分析思想，按决策—过程—产出一效益的逻辑顺序，将评价指标体系设计为决策、过程、产出和效益四大维度，在此维度下依次确定和构建指标。

（2）评价标准

评价标准是确定评价结论的基本标尺，是判断绩效水平的客观依据。

①计划标准

计划标准指的是项目的实施在计划时间内要达到的目标及实现目标为标杆值的设计标准。资金是保障组织目标的财力保障，由于财政支出受到预算约束，组织的计划 and 目标必须与预算相互匹配，在预算约束的情况下实现效益的最大化。

②行业标准

行业标准是指本项目需要达到的行业标准，实施的结果需要达到行业平均水平。

③通用标准

取值一般在 0—100%之间，这类标准适用于一些管理类和部分产出类指标。比如“资金到位率”“到位及时率”等的标杆值通常要求达到100%。

(3) 数据来源及数据收集方式

本项目数据来源是通过资料收集、现场访谈、现场勘察与调研和电话等方式与丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目周围居民等沟通所得。

(八) 绩效评价工作过程

1. 绩效评价工作小组人员组成

受丹凤县财政绩效管理中心委托，亿诚建设项目管理有限公司对丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目进行独立评价。我公司根据实施内容的不同，在选定评价人员时，主要从项目内容出发，选用财政、财务、经济、工程、统计等人员，还结合项目特点，聘请资深的外聘专家。

2. 评价工作进程

(1) 前期准备

包括下达绩效评价通知、成立绩效评价工作小组、收集资料、制定评价实施方案等。

①下达项目绩效评价通知书。本次项目由丹凤县财政绩效管理中心通知本项目实施单位丹凤县水利局。

②成立绩效评价工作小组。我公司充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价小组。评价小组成员专业结构及业务能力必须满足项目评价工作需要。

③与项目实施单位沟通项目情况

绩效评价小组与项目单位首先进行初步沟通，了解项目实施情况，下发共性资料清单，并明确其他需要项目实施单位配合的事项。

④制定评价实施方案。我公司在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，与丹凤县财政局相关股室共同研究拟订评价实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、工作流程、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷等内容。

(2) 组织实施

第三方绩效评价采取现场和非现场评价相结合的方式。

①了解项目总体情况，提出现场评价意见。对项目实施单位丹凤县水利局报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析，提出现场评价点的具体抽取意见，组织现场评价。

②现场评价。组织相关专家组成现场绩效评价工作小组，对项目进行现场抽样核查评价，主要包括：

a. 听取情况介绍。听取项目实施单位丹凤县水利局对评价对象的目标设定及完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，资金支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

b. 实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解。

c. 数据核查。根据项目实施单位丹凤县水利局填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

d. 问卷调查。通过对服务对象、社会公众发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量适中，基本能够反映社会公众或服务对象的满意程度。

（3）综合评价

①汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

②实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③满意度调查分析。评价小组针对本项目受益对象开展满意度调查，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。绩效评价工作小组在项目进行全面分析后形成初步分析结论，由项目经理召开综合评价会议，本着客观、公正、准确的原则，对项目绩效情况进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成综合绩效评价结果。

（4）撰写与提交绩效评价报告

①撰写报告。我公司按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

②提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送丹凤财政绩效管理中心及被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。我公司参考项目相关单位和丹凤财政绩效管理中心意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交丹凤县财政绩效管理中心。

（5）归集档案

需要存档的文件（包括但不限于）：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议（合同）、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。档案由专人管

理，分类分科整理，编制目录清单，集中妥善保管。严格执行档案使用登记制度，签字确认责任到人。

三、综合评价情况及评价结论

根据丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目工作的实际情况，绩效评价工作小组运用评价指标体系、评分标准，以评价获取的资料、数据为依据，对被评价项目的各项指标进行了核实、衡量与考评。

(一) 评价结果

绩效评价工作小组通过问卷、访谈等方式开展社会调查，核查丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目的预算资金申报、拨款、支付工作，综合分析了影响绩效目标实现和实施效果的内外因素，对丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目的决策、过程、产出与效益做出客观、公正的评价。绩效评价工作小组对丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目进行独立客观的绩效评价。绩效评价工作小组认为该项目工程建成后有效地保护了沿河两岸群众生命财产及耕地的安全，并整治了河道环境，美化了河道面貌，群众满意度较高。最终评分结果为86.65分，绩效评级为“良”。各部分权重和得分情况如下：

表 3-1 综合得分表

一级指标	得分	小计	得分率
决策指标	20	19	95.00%
过程指标	20	14.65	73.25%
产出指标	33	26	78.79%
效益指标	27	27	100%
合 计	100	86.65	86.65%

（二）自评情况

1. 前期准备

收到县财政局《关于开展2023年度预算执行绩效自评工作的通知》（丹财办绩效〔2024〕4号）后，丹凤县水利局单位认真开展了此项目绩效评价工作。牵扯项目的股室安排专人负责收集、整理项目的设计批复、资金下达及各种档案资料，为开展绩效评价工作做好各种准备。

2. 组织过程

丹凤县水利局领导高度重视，安排管计划的分管领导专门负责本次项目绩效考核评价工作，计划股具体负责该项工作资料汇总整理评价，局相关股室全力做好配合工作。

3. 分析评价

经认真收集资料、填写相关表格并对照评价指标进行分析，水利局所负责的项目已按期完成了建设任务，工程验收及时，工程投资计划下达及时，工程资金管理规范，竣工财务决算及审计工作符合规定，项目组织实施及项目建

4. 自评结果

本项目单位按照年度目标任务、绩效目标、管理制度和组织管理情况、项目完成情况、资金到位和使用情况、社会经济效益和社会效益等情况进行综合评价，对照各项目标进行了综合打分，总得分为98分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

决策指标主要从项目立项、绩效目标、资金投入等三个方面分析，其中项目立项指标下设立项依据充分性、立项程序规范性2个三级指标，绩效目标指标下设立效目标合理性、绩效指标明确性2个三级指标，资金投入指标下设预算编制科学性、资金分配合理性2个二级指标。决策指标综合得分为19分，得分率为95%。具体得分情况见下表：

表 4-1 决策指标评分明细

一级指标	二级指标	三级指标及分值	得分	得分率
决策 (20 分)	项目立项 (7 分)	立项依据充分性 (4分)	4	100%
		立项程序规范性 (3 分)	3	100%
	绩效目标 (7 分)	绩效目标合理性 (4 分)	4	105%
		绩效指标明确性 (3 分)	3	100%
	资金投入 (6 分)	预算编制科学性 (4 分)	4	100%
		资金分配合理性 (2 分)	1	50%
合 计			19	95%

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

丹江干流防洪工程可研报告于2017年1月由省水利厅组织进行审查并通过。2018年3月8日，丹凤县国土资源局同意对丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段建设征地及移民安置规划予以批复。项目可行性研究报告经于2018年6月21日，经市发改委《关于商洛市丹江流域综合治理丹江干流防洪工程可行性研究报告的批复》（商发改发〔2018〕214号）批复。2018年1月23日，商洛市水土保持监督管理站以“商水保监函〔2018〕3号”文件，对商洛市丹江干流防洪工程水土保持方案予以批复。2018年3月8日，丹凤县国土资源局审查通过丹江干流防洪工程土地预审，2018年6月12日，商洛市国土资源局以“商政国土资函〔2018〕130号”，对丹江干流防洪工程用地予以预审。2021年1月25日经市发改委以“商发改审批发〔2021〕9号”批复丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段初步设计。绩效评价工作小组认为：本项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。依据评分标准，本项指标赋分为4分，得分为4分，得分率为100%。

(2) 立项程序规范性

主要考查项目立项序是否符合丹凤县财政局及项目主管部门要求。依据项目绩效评价工作小组对项目负责人现场访谈情况，本项目申请、设立的程序完整，且符合财政局的要求。丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目按照丹凤县财政局规定的程序申请设立专项资金，资金设立经过“申请—审核—批复”流程，申请、审批材料齐全，预算编制经过丹凤县发改局集体决策。立项过程经过各部门层层审批，立项程序规范，项目申请、设立过程符合相关文件要求。依据评分标准，本项指标赋分为3分，得分为3分，得分率为100%。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

绩效目标管理主要评价项目所设的绩效目标是否科学合理，依据是否充分，是否符合客观实际，依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量。根据《丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目支出绩效自评表》分析，预算单位对该项目设定了项目绩效目标，绩效指标。预期产出、效益符合正常的业绩水平。依据评分标准，本项指标赋分4分，得分为4分，得分率为100%。

(2) 绩效指标明确性

丹凤县发改局为申报的绩效目标设定了相关联的绩效指标，对绩效目标进行了量化、细化，明确了具体指标值。绩效评价工作小组认为：根据《丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目支出绩效自评表》分析，项目单位将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标值基本能用清晰、可衡量的指标值予以体现，符合相关文件要求。因此，依据评分标准，本项指标赋分为3分，得分为3分，得分率为100%。

3. 资金投入

资金投入管理主要评价预算编制是否科学合理，目标是否明确，资金分配是否有测算依据，是否符合客观实际。

(1) 预算编制科学性

预算编制过程中，丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目各支出领域根据实际工作需要，结合以前年度资金安排情况，预算编制经过财政部门审核、调整、批复，编制程序规范。

根据《丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目支出绩效自评表》，2021年7月商洛市水利局《关于下达2021年省级水利发展资金重要河流综合整治（第二批）项目计划的通知》（商水发〔2021〕266号）、2021年8月商洛市发改委、商洛市水利局《关于下达水安全保障工程专项2021年第二批中央预算内投资计划的通知》（商发改发〔2021〕303号）先后下达丹凤县丹江干流丹凤商镇堡子至老君河口段防洪工程中、省资金计划1280万元（其中：中央预算内投资740万元，省级水利发展资金投资540万元）。绩效评价工作小组认为：预算额度测算依据较为充分，能够按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。依据评分标准，本项指标赋分为4分，得分为4分，得分率为100%。

（2）资金分配合理性

丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目资金预算经丹凤县财政部门批复后，丹凤县发改局根据各明细项目实际工作需要和预算编制情况，下达专项资金计划。本项目2021年11月开工，2022年10月已完工，截止2023年12月31日资金拨付1058万元，资金拨付与项目单位建设任务实际需要不相适。依据评分标准，本项指标赋分为2分，得分为1分，得分率为50%。

（二）项目过程情况

过程指标主要从资金管理、组织实施等两个方面分析，其中资金管理指标下设资金到位率、预算执行率、资金使用合规性5个三级指标，项目组织实施指标下设管理制度健全性、制度执行有效性、项目质量可控性3个三级指标。过程指标综合得分为14.65分，得分率为73.25%。具体得分情况见下表：

表 4-2 项目过程指标评分明细

一级指标	二级指标	三级指标及分值	得分	得分率
过程 (20 分)	资金管理 (12 分)	管理制度健全性（2分）	1	50.00%
		资金到位率（2分）	1.65	82.50%
		预算执行率（2 分）	2	100.00%
		资金使用合规性（4 分）	2	50.00%
		会计核算规范性（2分）	1	50.00%
	组织实施 (8 分)	管理制度健全性（2 分）	2	100.00%
		制度执行有效性（4 分）	3	75.00%
		项目质量可控性(2分)	2	100.00%
合 计			14.65	73.25%

- 89 -

1. 资金管理

资金管理主要评价专项资金是否及时到位，资金支出是否及时，各资金使用单位资金管理是否规范，财政资金支出是否符合《专项资金管理办法》规定的支出范畴，财务管理制度是否建立健全且有效执行。自丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目启动实施以来，丹凤县水利局始终高度重视项目申报与资金管理工作。该项目在工程价款支付中严格按照有关规定程序及合同约定执行，采用承包方申报，监理部审核，业主方现场代表复核，项目法人审批等严谨的审批制度以保证结算的准确与合法，确保了项目顺利实施和资金安全。

(1) 管理制度健全性。丹凤县水利局财务制度健全，制定了完整的财务监督、资金监控、会计核算、内部控制制度。但是资金监控2021-2023年报告雷同。依据评分标准，本项指标赋分为2分，得分为1分，得分率为50%。

(2) 资金到位率

丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目支出项目明细账以及会计凭证等相关资料显示：本项目截止2023年12月31日止，项目到账总金额为1058万元。资金到位率为： $1058/1280 \times 100\% = 82.66\%$ 。依据评分标准，本项指标赋分为2分，本项得分为1.65分，得分率为82.50%。

(3) 预算执行率绩效评价工作小组经过查阅丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目明细账以及会计凭证等相关资料，本项目截止2023年12月31日止，项目实际支出金额为1058万元，项目实际到位金额为1058万元。根据预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金） $\times 100\%$ ，计算预算执行率为：100%。根据评分标准，本项指标赋分为2分，得分为2分，得分率为100%。

(4) 资金使用合规性

根据绩效评价工作小组现场复核项目支出流水及凭证和项目明细账，丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目的财政拨款收入全部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，支出依据符合相关规定；绩效评价工作小组对专项资金拨付流程、拨付流程等程序文件进行了核查，各项程序均有完备的手续资金的拨付、审批程序，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但是2023年1月2#凭证代水利局支付陕西天利林业发展有限公司80万元无相关合同。根据评分标准，本项指标赋分为4分，扣2分，得分为2分，得分率为50%。

(5) 会计核算规范性

根据绩效评价工作小组现场复核项目支出流水及凭证和项目明细账，丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目的会计核算符合《会计法》和相关会计准则、会计制度，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。但是该项目存在记账凭证附件不全，2022年12月11#凭证45890元，2022年12月12#凭证缺银行进账单问题。根据评分标准，本项指标赋分为2分，扣1分，得分为1分，得分率为50%。

2. 项目组织实施

组织实施主要评价项目主管单位、项目实施单位是否建立项目管理制度，已制定的专项管理制度是否符合国家及上级部门的相关法律、法规以及制度，专项管理制度是否得到有效执行。该项目实施中严格执行“项目四制”规定。及时组建法人，负责项目工程的建设管理工作；委托有资质的代理公司进行项目的招投标工作；招标完成后及时和施工单位签订承包合同并同监理单位签订监理委托合同，施工中严格合同条款执行，严把工程质量和安全关，及时协调解决各种施工难题及外围关系，加快施工进度，力争按期完成施工任务。工程实施中根据实际情况和有关规定经和设计单位沟通后适时的提出设计变更，变更签字盖章手续符合程序 and 规定。单位工程、分部工程验收及时，验收手续齐全，工程档案资料整理归档符合要求并通过了丹凤县档案局组织的工程档案专项验收。工程款按月进行结算支付，结算资料齐全，支付签字、盖章手续符合要求，结算资金均按时转入施工单位账户。

(1) 管理制度健全性

项目实施单位丹凤县水利局的财务和业务管理制度较为健全，制定了财务制度、工作纪律制度、质量、安全管理制度等规章制度，以健全制度促进工程的各项建设管理工作。依据评分标准，本项指标赋分为2分，得分为2分，得分率为100%。

(2) 制度执行有效性

丹凤县 2023 年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目纳入年度考核指标，通过日常监管、集中观摩、倒排工期、自我加压等措施全力推进项目建设进度。但是存在未竣工决算，未资产移交问题。根据评分标准，本项指标赋分为 4 分，得分为 3 分，得分率为 75%。

(3) 项目质量可控性

丹凤县水利局制定了相应的项目质量检查、考核、验收、绩效目标监控、问题整改等必需的控制措施或手段。根据评分标准，本项指标赋分为2分，得分为 2分，得分率为 100%。

（三）项目产出情况

产出指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等四个方面分析，其中产出数量指标下设实际完成率1个三级指标，产出质量指标下设质量达标率1个三级指标，产出时效指标下设完成及时性1个三级指标，产出成本指标下设成本节约率1个三级指标。根据评分标准，产出指标本项指标赋分为33分，综合得分为26分，得分率为78.79%。具体得分情况见下表：

表 4-3 项目产出指标评分明细

一级指标	二级指标	三级指标及分值	得分	得分率
产出 (33分)	产出数量 (12 分)	实际完成率 (12分)	12	100%
	产出质量 (9 分)	质量达标率 (9 分)	9	100%
	产出时效 (7 分)	完成及时性 (7 分)	0	0%
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5 分)	5	100%
	合 计		26	78.79%

1. 产出数量

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。

丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目资金安排的支出项目治理河道长3.0km，新修固床潜坝2座，新建及加固护岸2.716km，全部完成目标任务。根据评分标准，本项指标赋分为12分，得分为12分，得分率为100%。

2. 产出质量

经绩效评价工作小组核查，丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目已完工。2024年4月1日，项目单位组织验收，经验收合格率为100%。根据评分标准，本项指标赋分为9分，得分为9分，得分率为100%。

3. 产出时效

时效指标分析主要评价丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目资金涉及的支出领域完工及时情况。绩效目标计划完成时间完工时间150天。合同签订5个月完工。实际2021年11月开工，2022年10月完工。根据评分标准，本项指标赋分为7分，得分为0分，得分率为0%。

4. 产出成本

成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。

绩效评价工作小组通过现场查看会计账簿、相关凭证等资料，核实各项工作已全部按时完成，且未超出项目预算成本。所以成本节约率为 0。根据评分标准，本项指标赋分为5分，得分为5分，得分率为100%。

（四）项目效益情况

表 4-5 项目效益指标评分明细

一级指标	二级指标	三级指标及分值	得分	得分率
效益 (27 分)	项目效益 (20分)	经济效益 (5 分)	5	100%
		社会效益 (5 分)	5	100%
		生态效益 (5 分)	5	100%
		可持续影响 (5)	5	100%
	满意度 (7分)	社会公众或服务对象满意度 (7 分)	7	100%
	合 计		27	100%

1. 经济效益。

经济效益指标主要评价项目实施对国民经济和区域经发展所带来直接或间接效益。丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目项目建成后可有效保护项目所在的沿线的耕地。根据评分标准，经济效益指标赋分为5分，综合得分为5分，得分率为100%。

2. 社会效益

社会效益指标主要评价项目实施对社会发展所带来的直接间接影响情况。绩效评价工作小组通过座谈、现场调研、调查问卷等形式，多方面调查了解该项目对改善当地社会事业发展、改善群众生产生活条件影响情况。丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目实施后有效保护了沪陕高速、商镇水厂等重要设施的防洪安全。根据评分标准，本项指标赋分为5分，得分为 5分，得分率为100%。

3. 生态效益

生态效益指标主要评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接情况。绩效评价工作小组通过座谈、现场调研、调查问卷等形式，多方了解调研了该项目。该项目对改善丹凤县生态环境质量将发挥积极作用。该项目建设符合环评审批要求，项目实施后有效改善了工程所在地的人居环境，促进人与生态系统和谐共生，提升了丹凤县城生态环境质量。根据评分标准，本项指标赋分为5分，得分为5分，得分率为100%。

4. 可持续影响

可持续影响指标主要评价项目运行及成效发挥的可持续影响情况。该项目工程级别5级，工程设计使用年限不小于30年。根据评分标准，本项指标赋分为5分，得分为5分，得分率为100%。

5. 满意度

满意度指标分析主要评价社会公众对丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目资金支出的满意度水平。通过座谈、调查问卷等形式，当地居民对该项目综合满意度为93%。根据评分标准，本项指标赋分为7分，得分为7分，得分率为100%。

实施丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段属公益性项目，有效地保护了沿河两岸群众生命财产及耕地的安全，并整治了河道环境，美化了河道面貌。本项目的建设无论是生态效益还是社会效益都将十分显著，群众满意度较高。

五、存在的问题及原因分析

（一）决策类

资金拨付与实际需要不适应。本项目2021年11月开工，2022年10月已完工，截止2023年12月31日资金拨付1058万元，资金拨付与项目单位建设任务实际需要不相适应。

（二）过程类

1. 资金管理类。资金到位率及到位及时率不高，经费核算不规范，会计基础工作需要加强。本项目截止2023年12月31日止，项目到账总金额为1058万元。资金到位率为82.66%。资金到位率及及时到位率都不高。2023年1月2#凭证代水利局支付陕西天利林业发展有限公司80万元无相关合同。存在记账凭证附件不全。2022年12月11#凭证45890元，2022年12月12#凭证缺银行进账单问题。

2. 项目组织实施类。无绩效报告，未及时办理工程决算及资产移交。

（三）产出类

2021年11月开工，合同签订5个月完工，实际2022年10月完工，超时6个月，耽误了建设工期。项目建设内容完成不及时，不能及时发挥经济效益、社会效益。

六、有关建议

（一）加强项目资金预算分配科学性、合理性

建议丹凤县水利局加强预算绩效管理意识，抓紧业务学习，提高绩效意识，增强预算资金分配合理性。建立项目工作任务和目标的分解落实机制，并开展督查、考核工作，进一步提升履职效能。

（二）落实执行财务管理制度，加强专项资金使用监管

建议丹凤水利局实施单位严格落实《会计法》和相关会计准则，规范反映和监督项目资金。提高资金到位率及到位及时率，规范经费核算，加强会计基础工作，进行全方位的财会监督和审计监督，提升专项资金使用合规性。

（三）强化项目进度管理，发挥资金带动效果

加强项目现场管理，夯实工作责任，倒排工期，在确保施工安全的同时全



力加快工程建设进度，尽早完成建设任务，充分发挥财政专项资金的带动效果。

（四）尽快进行工程结算，完成资产移交

项目单位收集相关资料，按照相关规定进行工程结算、财务决算，完成工程验收，并对完工资产进行移交，按资产管理相关制度进行管理。

七、附件

附件：1. 项目基本情况表

2. 项目资金明细表

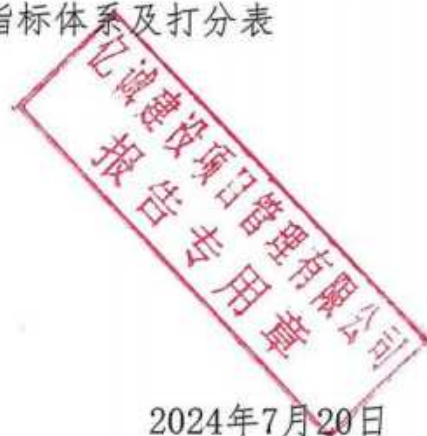
3. 项目单位项目支出绩效自评表

4. 绩效评价调研访谈提纲

5. 丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目绩效评价指标体系及打分表

6. 满意度调查问卷表

7. 绩效评价相关照片资料



- 02 -

附件 1：项目基本情况表

项目名称	丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河段			
项目编码	2101-611022-04-01-202638	项目负责人	闫泳吉	
负责人职务	项目法人	负责人电话	0914-3322166	
项目单位	丹江流域综合治理丹江干流丹凤段防洪工程建设处	主管部门	丹凤县水利局	
政府收支分类科目	水利工程建设	项目类型		
项目计划实施时间	2021年11月5日	计划完成时间	2022年10月31日	
项目实际实施时间	2021年11月5日	实际完成时间	2022年10月31日	
项目评价开始时间	2024年7月2日	评价结束时间	2024年7月20日	
项目概况	丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段项目位于丹凤县商镇。项目于2021年1月25日经市发改委以“商发改发〔2021〕9号”批复初步设计，本工程起点位于商镇堡子凸出山嘴，终点止于王塬桥桥墩，治理河段3处，新建左岸护岸2716.6m，其中：新建护岸1963.6m，加固护岸753.6m；新修固床潜坝2座，下河踏步3处，工程防洪标准为10年一遇，主要建筑物等级为5级，批复工期150天，批复概算总投资1608.95万元。 丹凤县发展和改革委员会 报告专用章			

附件2：项目资金明细表

项目资金来源		计划安排		实际到位		实际支出	
		总资金	当年资金	总资金	当年资金	总资金	当年资金
合计		1280	1280	1058	1058	1058	1058
中央转移支付		740	740	518	518		
省级预算资金		540	540	540	540		
市县配套资金							
项目承担单位配套资金							
银行贷款							
其他资金							
支出明细内容							
项目资金支出	工程款					1058	1058
	第三方检测费						
	合计					1058	1058

亿诚建设项目管理有限公司
报告专用章

备注：其他资金：1、同个项目其他项目余额调拨。 2、收入施工单位履约保证金

附件3：项目单位项目支出绩效自评表

绩效目标自评表

项目名称		丹江流域综合治理丹江干流防洪工程丹凤县商镇堡子至老君河口段		项目负责人及电话	闫泳吉 0914-3322166			
主管部门		丹凤县水利局		实施单位	#REF!			
资金情况 (万元)			全年预算数 (A)	执行数 (B)	分值	执行率	得分	
		年度资金总额:	1609	1563.99	10	97.2%	10	
		其中: 财政拨款	1280	1280	10	100.0%	10	
		其他资金	329	283.99	—	86.3%	—	
年度总体目标	年初设定目标		总体目标完成情况综述					
治理河道3.0km, 新建及加固护岸2.716km, 新修固床潜坝2座			治理河道3.0km, 新建及加固护岸2.716km, 新修固床潜坝2座					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值	全年实际值	得分	未完成原因及拟采取的改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	治理河道	10	3.0km	3.0km	10	
			新建及加固护岸	10	2.716km	2.716km	10	

		新建固床潜坝	10	2座	2座	10	
	质量指标	★★★项目（工程）验收合	10	100%	100%	10	
	时效指标	项目（工程）完成及时率	10	≥100%	≥100%	8	
	成本指标	★投资概算控制率	10	100%	100%	10	
效益指标	可持续影响指标	工程设计使用年限	10	≥30年	≥30年	10	
	社会效益指标	★★★重要设施	10	2处	2处	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	受监理单位 盐城建设项目管理有限公司 报告专用章 100	10	≥95%	100%	10	
总分						98	

附件4：绩效评价调研访谈提纲

一、访谈目的：

通过该项目相关负责人以及工作人员的访谈，获取该项目的基本工作内容与情况，了解建设运行的实际情况和想法思路，发现管理中存在的问题，为该项目建言献策。

二、访谈对象

项目相关负责人、工作人员。

三、访谈内容

1. 项目建设运行的相关政策：这里主要涉及项目建设运行的规划设计、组织体系和相关政策。

2. 简单介绍项目内容：项目根据各项工作用章需求申报。

3. 推进实施情况：开始动工建设，竣工验收。

主要实施工作：

4. 建成后成效：项目正式使用时间，运行情况。

5. 资金投入情况：项目总投资。

6. 简单介绍项目管理的情况。

亿诚建设项目管理有限公司

报告专用章

- 52 -

附件5:

丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目绩效评价指标体系及打分表

2024年度县级项目支出绩效评价指标体系及评分表（工程建设类项目）						
项目名称：丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王源桥至老君河口段防洪工程项目				项目单位：丹凤县水利局		2024年7月8日
一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	指标解释	指标说明	得分 存在问题及扣 分原因
决策 (20分)	项目 立项	立项依据充分性	4	项目立项是否依法依规、相关政策、发展规划、部门职责、年度考核项目立项依据情况。	评价要点及评分： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和国家政策规定（1分）； ②项目立项是否符合县委、县政府重点项目建设和行业发展规划要求（1分）； ③项目立项是否与部门职责相符、属部门年度目标任务和工作任务所需，是否与相关部门同类项目重复（1分）； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否针对某一实际问题 and 需求，是否与部门内 部相关项目重复（1分）； 结合实际分析评分。	4

		立项程序规范性	3	项目申请、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性情况。	评价要点及评分： ①项目是否按照规定的程序申报、审批（1分）； ②相关审批文件、材料是否符合相关要求（1分）； ③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（1分）。结合实际分析评分。	3	
		绩效指标明确性	3	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确化情况。	评价要点及评分： ①是否按照项目实施方案将工作任务细化分解为具体的绩效指标，编制绩效目标（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。 根据实际情况分析评分。	3	
绩效目标		绩效目标合理性	4	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实施的相符情况。	亿诚建设 项目管理有限公司 公章 ①项目绩效目标与实际工作内容是否密切相关（1分）； ②项目产出数量、质量、时效、成本指标是否全面准确，与项目工程设计、实施方案高度关联、重点突出（1分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平、与可研论证一致（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。结合实际分析评分。	4	

	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、资金是否明确与年度目标相适应、考核的科学性和项目执行情况。	评价要点及评分： ①预算编制是否经过论证（1分）；是得1分，否不得分； ②预算内容与项目内容是否匹配（1分）；分析评分； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照工程量清单和费用定额标准细化、量化编制（1分）；分析评分 ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配、是否按规定进行财政投资评审（1分）。分析评分	4	
	资金分配合理性	2	2	项目预算资金分配是否依据地方、单位或项目实际情况，是否有助于反映和考核项目科学性、合理性。	评价要点及评分： ①预算资金分配依据是否充分、是否符合资金管理制（1分）；分析评分 ②资金分配额度是否科学合理，与项目单位建设任务或实际需要是否相适应（1分）	1	2021年11月开工，2022年10月已完工，截止2022年资金拨1045.99万元，
过程 (20分)	资金管理	管理制度健全性	2	项目实施单位财务健全，用度是否健全，考核财务制度反映考核财务规范，安全运行的保障情况。	评价要点及评分： ①是否制定或具有符合相关财务会计制度规定的项目资金管理办法（1分）；是1分，否不得分。 ②是否建立健全、完整的财务监督、资金监控、会计核算内部控制制度（1分）。是得1分，制定不完整不规范分析评分，未制定不得分。	1	本项目截止2023年12月31日止，项目到账总金额为1058万元。资金到位率为：1058/1280*100%=82.66%。

		资金到位率及到位及时率	2	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的总体保障程度。	评价要点及评分： ① 资金到位率 = (实际到位资金 / 预算资金) × 100% (实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目截止2023年12月31日止，项目到账总金额为1058万元。资金到位率 = 1058 / 1280 * 100% = 82.66%； ② 到位及时率 = (及时到位资金 / 按计划应到位资金) × 100%，(1分)，按比例评分。	1.65	本项目截止2023年12月31日止，项目到账总金额为1058万元。资金到位率为：1058 / 1280 * 100% = 82.66%。
		预算执行率	2	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。	评价要点及评分：预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) × 100%。 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。按比例评分。	2	
资金管理		资金使用合规性	4	项目资金使用是否符合相关管理规定，反映资金的规范运行情况。	评价要点及评分： ① 是否符合国家财经法规和财务制度以及有关资金管理的规定 (1分)； ② 资金拨付是否有完整的审批程序和手续 (1分)； ③ 资金使用是否符合项目预算批复或合同规定用途、是否超支产生政府债务 (1分)； ④ 支出是否按程序审批，重大支出是否经过集体研究 (1分)； ☆ 是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等任何一种情况，为0分。	2	2023年1月2#凭证代水利局支付陕西天利林业发展有限公司80万元无相关合同

		会计核算规范性	2	项目实施是否符合《会计法》、《会计准则》、《会计制度》、《会计基础工作规范》等法律法规和财务会计制度的规定，会计核算是否规范、完整、准确、及时。分析评分	评价要点及评分： ①会计核算是否符合财经法规和财务会计制度的规定，会计核算是否规范、完整、准确、及时。分析评分 ②项目资金是否进行专账核算、记帐、报表是否规范。分析评分	1	记账凭证附件不全，2022年12月11#凭证45890元，2022年12月12#凭证缺银行进账单
		管理制度健全性	2	项目实施是否符合《安全生产法》、《安全生产管理条例》、《安全生产操作规程》等法律法规和安全生产制度的规定，安全生产是否规范、完整、准确、及时。分析评分	评价要点及评分： ①是否已制定或具有相应的安全生产、要素保障、竣工验收、资产移交、后续管理运营等业务管理制度（1分）；分析评分 ②业务管理制度是否健全、完整（1分）。分析评分	2	
	项目组织实施	制度执行有效性	4	项目实施是否符合《招标投标法》、《招标投标实施条例》、《招标投标法实施条例》等法律法规和招标投标制度的规定，招标投标是否规范、完整、准确、及时。分析评分	评价要点及评分： ①是否执行相关法律法规、规范组织实施招标投标活动，招标投标是否规范、完整、准确、及时。分析评分 ②项目调整及预算调整手续是否完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（1分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位（1分）。	3	未竣工决算，未资产移交

		项目质量可控性	2	项目实施单位是否达到项目质量要求而采取了必需的措施，用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准（1分）； ②是否采取或制定了相应的项目质量检查、监理、考核、验收、绩效目标监控、问题整改等必需的控制措施或手段（1分）。	2	
	产出数量	实际完成率	12	项目实施的产出数与计划产出数的比率和考核目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。按比例结合实际评分。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期内）项目实际产出的产品或服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	12	
产出 (33分)	产出质量	质量达标率	9	项目完成的产出数与实际产出数的比率和考核目标的实现程度。	评价要点及评分：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100。按比例结合实际评分。质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目产出单位设立绩效目标时依据计划标准、绩效指标而设定的其他标准而设	9	
	产出时效	完成及时性	7	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核目标的实现程度。	评价要点及评分：完成及时率=[（计划完成时间（月）-实际完成时间（月）/计划完成时间（月）]×100%，按比例评分 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	0	合同签订5个月完工，实际2022年10月完工，超时11个月

			生态环境或该化对影情值境接况。性施生际分情该实施项目对环境实际分情况指标，根据项目具体情况调整。	项目实施对生态环境、资源、环境带来的可持续发展影响情况；完成设定绩效目标得分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	5	
	生态效益		项目实施对生态环境、资源、环境带来的可持续发展影响情况；完成设定绩效目标得分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	项目实施对生态环境、资源、环境带来的可持续发展影响情况；完成设定绩效目标得分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	5	
	可持续发展		项目实施对生态环境、资源、环境带来的可持续发展影响情况；完成设定绩效目标得分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	项目实施对生态环境、资源、环境带来的可持续发展影响情况；完成设定绩效目标得分，未完成的，结合完成情况酌情扣分。	7	
	社会公众或服务对象满意度(7分)		社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	满意度=项目区调查表示满意对象(户、人)数×100%。被调查对象是指因该项目实施而受到影响的部门、单位、群体或个人。一般采取问卷调查的方式。上得7分，80%得6分，70%得5分，60%得4分，50%得3分，40%得2分，30%得1分，20%得0分。	7	
	评价结果		90(含)~100分为优、80(含)~90分为良、60(含)~80分为中、60分以下为差。		86.65	

本表适用项目：工程建设类项目

附件6：丹凤县2024年重点项目绩效评价满意度调查问卷

您好！受丹凤县财政局委托，我们正在对丹凤县 2024 年重点项目丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王堰桥至老君河口段防洪工程开展绩效评价工作，需要做一项受益对象的满意度调查，非常感谢您能抽出宝贵时间配合我们的调查。

绩效评价工作组

2024 年 7 月 1 日

以下问题请您在最符合您真实感受的“□”内划“√”即可。

1. 您认为实施这项经费投资项目是否有必要？

☐有 ☐没有 ☐不清楚

2. 您认为实施这项经费投资项目，是否有助于改善居民生活环境？

☐是 ☐否 ☐不清楚

3. 您认为这项经费投资项目是否增加居民就业机会？

☐是 ☐否 ☐不清楚

4. 您认为这项经费投资支持项目是否绿色低碳？

☐是 ☐否 ☐不清楚

5. 您认为这项经费投资项目当地防洪能力提高了吗？

☐有 ☐没有 ☐不清楚

6. 您对实施该项目对居民教育医疗提升满意吗？

☐非常满意 ☐基本满意 ☐不满意

7. 您对实施该项目建设环节满意吗？

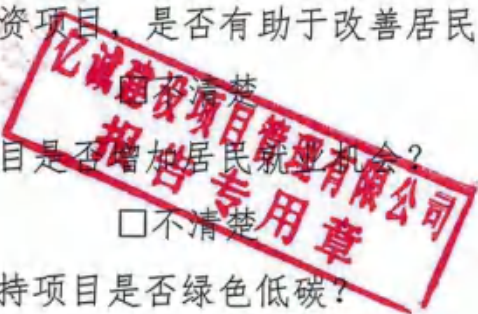
☐非常满意 ☐基本满意 ☐不满意

8. 您对该项目实施对您的出行提升满意吗？

☐非常满意 ☐基本满意 ☐不满意

9. 您对实施的这项经费效果满意吗？

☐非常满意 ☐基本满意 ☐不满意



附件 7：绩效评价相关照片资料



(现场一)



(现场二)



(现场三)



(现场四)

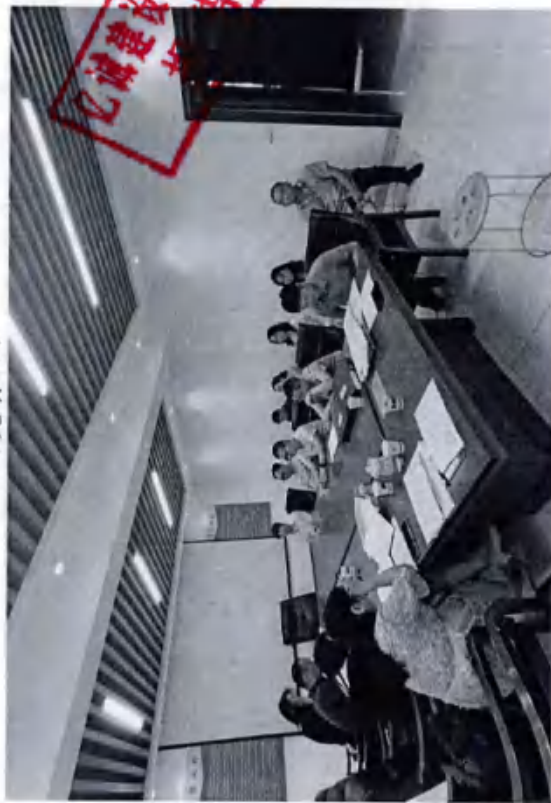
亿诚项目管理有限公司
报告专用章



(现场五)



(现场六)



丹凤县2023年丹江流域综合治理丹江干流丹凤县商镇王
源桥至老君河口段防洪工程项目绩效评价座谈会



填写调查问卷表现场

丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升 改造项目专项债券资金绩效评价报告

- 28 -

亿诚建设项目管理有限公司
Yicheng Construction Project Management Co., Ltd.

地址：西安市高新区丈八五路高科尚都ONE尚城A座10F

Add: 10F, Building A, ONE Shangcheng, Gaoke Shangdu, Zhangbawu Road, Xi 'an High-tech Zone

电话：029-83992983

Tel: 029-83992983

传真：029-83992983

Fax: 029-83992983

邮政编码：710000

Post Code: 710000

目 录

一、基本情况	- 2 -
(一) 项目背景	- 2 -
(二) 项目概况	- 3 -
(三) 立项批复情况	- 3 -
(四) 资金筹措方案	- 4 -
(五) 绩效目标完成程度	- 5 -
二、绩效评价工作开展情况	- 5 -
(一) 绩效评价的目的、对象和范围	- 5 -
(二) 绩效评价原则评价、指标体系、评价方法、评价标准等	- 6 -
(三) 绩效评价工作过程	- 8 -
(四) 绩效评价的依据	- 8 -
三、综合评价情况及评价结论	- 9 -
四、绩效评价指标分析	- 10 -
(一) 项目决策情况	- 10 -
(二) 项目管理情况	- 12 -
(三) 项目产出决策情况	- 15 -
(四) 项目效益情况	- 16 -
五、存在的问题及原因分析	- 18 -
(一) 管理制度有待建立健全，专项债务管理待进一步加强	- 18 -
(二) 项目绩效目标不够完善，绩效指标不清晰、不细化、不可衡量	- 18 -
(三) 项目管理不规范，资金使用不规范	- 18 -
(四) 自有资金未到位	- 18 -
(五) 审计监督落实整改不到位	- 18 -
六、相关建议	- 18 -
(一) 建立完善专项债务管理制度，加强地方专项债券全生命周期风险管理	- 18 -
(二) 加强预算绩效目标管理，提升绩效指标完整性、合理性和科学性	- 19 -
(三) 加强专项债券项目管理，确保工程质量和施工进度	- 19 -
(四) 规范专项债券项目资金管理，提高债券资金使用效益	- 19 -
(五) 增强专项债券信息的透明度，确保地方政府债券安全、高效	- 19 -
(六) 自有资金尽快到位	- 20 -
(七) 加快审计整改	- 20 -
对审计提出的问题认真进行整改，确保整改到位。	- 20 -
七、其他需要说明的问题	- 20 -

丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造

项目专项债券资金绩效评价报告

为贯彻落实中央关于全面实施预算绩效管理的决策部署，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险，根据《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩〔2020〕9号）《丹凤县财政局关于开展2024年度县级财政重点绩效评价的通知》（丹财办绩〔2024〕7号）等相关规定，丹凤县财政绩效管理中心委托亿诚建设项目管理有限公司对丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目专项债券开展绩效评价。我们组成绩效评价小组于2024年7月10日-7月20日对丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目进行了绩效评价工作。我们通过查阅资料、座谈、询问查证、现场踏勘等方式，在全面掌握该项目资金绩效情况的基础上，根据设定的评价指标和标准进行综合评价，形成《丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目专项债券资金绩效评价报告》。现将有关情况报告如下。

- 68 -

一、基本情况

（一）项目背景

地方政府债券是指省级政府为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目产生的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

地方政府专项债券是落实积极的财政政策，稳投资、扩内需、补短板的重要举措，是近年地方政府的重要金融工具。

县级政府的专项债资金需求由省级政府在限额内代为发行并由省级财政部门按照转贷协议拨付市县级财政部门。

2023年，经商洛市财政局批复，实施陕西省2023年（第八批）丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造新增专项债券建设项目，该项目以发行专项债券形式筹措部分建设资金，发行的专项债券全部为新增债券，品种为记账式固定利

率付息债券，期限为 20 年，专项债券利率 4.5%，每半年支付利息一次，本金到期一次性偿还。

(二) 项目概况

项目名称：丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目；

项目建设状态：新建；

项目建设地点：陕西省商洛市丹凤县竹林关镇桃花谷；

项目建设内容：包括提升改造游客服务中心1050平方米、游客集散广场8000平方米，提升改造桃花谷水土保持科技生态示范园研学基地396平方米、宣教展示中心110平方米，提升改造停车场15000平方米(停车位300个，配套充电桩150个)，提升改造景区道路5.7公里、游步道15.2公里，建设智慧景区管理平台，配套建设及提升旅游厕所、景区照明、旅游标识标牌、电气、给排水、消防等附属设施。

投资总额：12,346.00万元；

建设期：2023年09月-2024年8月。

(三) 立项批复情况

丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目已取得项目可行性研究报告的批复等审批手续。具体如下：

表1 项目批复情况一览表

序号	批复文件	批文号
1	关于桃花谷景区管理权限的情况说明	
2	关于丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目建议书的批复	丹行政审批发(2022)294号
3 3	丹凤县自然资源局关于对竹林关桃花谷旅游基础设施提升改造项目用地预审与选址审查意见的函	丹自然资函(2023)24号
4	一般社会稳定风险评估报告	低风险，可实施

5	关于丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目可行性研究报告的批复	丹行政审批发(2022)298号
6	建设项目环境影响登记表	备案号：202261102200000104
7	关于丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目能耗情况的说明	
8	关于丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目初步设计的批复	丹行政审批发(2023)42号

(四)资金筹措方案

1. 资金筹措原则

(1)满足项目建设需要筹措的资金以满足项目建设需要为基本要求，不留资金缺口，也不多占用资金。

(2)遵守规章制度。

筹措资金必须要全面遵守国家的有关方针、政策和制度规定，认真执行各项资金筹集、使用、归还的工作程序，严格履行各类合同条款，并在资金筹措的实践过程中，不断改进和完善各项规章制度。

(3)讲求经济效益。

资金筹措不仅要满足项目建设的需要，而且要讲求经济效益，应当综合考虑利息率、利润率、各类资金来源比例、财务风险等因素，提高资金的使用效益。

2. 项目投资总额及筹措方案

项目需筹措资金12,346.00万元，其资金来源为：自有资金6,346.00万元，占投资总额51.40%；计划发行地方政府专项债券6,000.00万元，占投资总额48.60%。计划如下：

表2 项目融资计划表

单位：万元

项目名称	项目总投资	自有资金	专项债券资金
丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目	12,346.00	6,346.00	6,000.00
合 计	12,346.00	6,346.00	6,000.00

（五）绩效目标完成程度

预期实现的总体目标：为了促进丹凤县旅游产业发展，加快产业经济转型升级，实现丹凤县产业多轮驱动和可持续发展，商於古道文化景区管委会丹凤办公室拟利用丹凤县竹林关镇桃花谷独特的景观资源优势，旨在发展丹凤县旅游产业，为丹凤县居民及外地游客提供一个良好的研学、旅游、休闲度假的场所。

丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目主要建设内容包括提升改造游客服务中心1050平方米、游客集散广场8000平方米、提升改造桃花谷水土保持科技生态示范园研学基地396平方米、宣教展示中心110平方米，提升改造停车场15000平方米（停车位300个，配套充电桩150个），提升改造景区道路5.7公里、游步道15.2公里，建设智慧景区管理平台，配套建设及提升旅游厕所、景区照明、旅游标识标牌、电气、给排水、消防等附属设施。债券存续期内累计收入19908.61万元，提供直接就业岗位20个。

截止绩效评价日，桃花谷1#、2#停车场，游客服务中心、游客集散广场、旅游厕所及环道路灯提升改造已全部完工并投入使用。已完成景区游步道基础施工2.8公里，道路工程完成征地拆迁工作，正在处理路面基础。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的、对象和范围

本次评价目的主要是客观、公正评价丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目支出的经济性、效率性、效益性以及项目管理的规范性，进一步

加强地方政府专项债券项目资金绩效管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险。

本次绩效评价对象为丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目，专项债券资金6000万元；范围为丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目所有工程资金。

（二）绩效评价原则评价、指标体系、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则。本次评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的基本原则，一是突出问题导向，通过调研、分析和评价，找出专项债券项目实施过程中存在的问题，纠正偏差，提高专项债券有效性和精准度；二是着眼于资金绩效，重点对资金产出和效果进行系统评价。

2. 评价指标体系

依据《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）；《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；《关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预[2018]161号）；《地方政府债券发行管理办法》（财库[2020]43号）；《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预[2020]94号）。《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩〔2020〕9号），绩效评价指标分为决策、管理、产出、效益四个方面。项目已经进入到运营期，因此决策、管理、产出、效益四个一级指标权重分别为20、20、40、20分，满分为100分。

（1）项目决策设置项目立项、资金投入、专项债券安排、绩效目标、4个二级指标。项目立项设置立项依据充分性、立项程序规范性、前期工作准备充分性、前期工作开展规范性4个三级指标。资金投入设置预算编制科学性1个三级指标。专项债券安排设置项目与专项债券支持领域及方向匹配性、项目申请专项债券额度与实际需要匹配性绩效目标匹配性2个三级指标。绩效目标设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2个三级指标。

（2）项目管理设置专项债券管理、资金使用管理、项目组织管理三项二级指标。专项债券管理设置专项债券预算管理规范性、专项债券资金实际成本、

专项债券本息偿还计划执行情况、项目收入成本及预期收益合理性、项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配性、专项债券期限结构合理性等6个三级指标。资金使用管理设置自筹资金到位率、资金使用率、资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性4个三级指标。项目组织管理设置项目管理制度健全性、项目管理规范性、项目工期进度管理、项目竣工后资产备案和产权登记情况、外部监督发现问题整改情况、专项债券项目信息管理规范性6个三级指标。

(3) 项目产出从建设产出数量、建设产出质量、建设产出时效、建设产出成本、运营产出数量、运营产出质量、运营产出时效、运营产出成本8个方面进行指标设置。其中建设产出数量指标指项目建设形成资产实际完成率设置工程建设实际完成率三级指标；建设产出质量指标设置项目建设质量达标率三级指标；建设产出时效指标设置项目建设进度及时性三级指标；建设产出成本指标设置项目建设成本节约率三级指标，运营产出数量设置提供的公共产品和服务实际完成率三级指标；运营产出质量设置提供的公共产品和服务达标率；运营产出时效设置提供的公共产品和服务及时性三级指标；运营产出成本设置运营成本节约率三级指标。

(4) 效益指标重点从项目综合效益和满意度来评价。项目综合效益设置经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响等三级指标。满意度设置服务对象和项目收益人等相关群体满意度评价指标进行评价。

3. 评价方法

本次评价运用了社会调查法、比较法、因素分析法、公众评判法等评价方法。实施了查阅资料、计算、实地查看、满意度调查等程序，重点对预算执行情况、预算管理情况，资金支出的真实性、合法性，项目实施完成情况，项目实施效益效果进行了评价。

4. 评价标准

本次评价采用的评价标准主要有计划标准、行业标准和经丹凤县财政局认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 评价设计阶段。接受委托后，本公司及时确定绩效评价师为项目主评人，牵头成立绩效评价小组。项目绩效评价小组与丹凤县财政局、丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目具体工作人员进行工作对接。从专项债券资金设立的目的出发，围绕专项债券的决策、管理、预算执行和绩效目标完成情况，重点分析专项债券资金投入的合理性、项目管理有效性以及可持续提升等关键问题，将评价指标作为工具；通过指标分析、访谈、问卷、数据、综合聚焦关键问题。评价小组根据调研情况，制定评价资料清单，收集项目资料。根据资料反馈情况，形成评价总体思路，研究制订《丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目绩效评价工作方案》，提交委托方审议。

2. 评价实施阶段。评价小组对整理的资料进行全面梳理、分析和汇总。主要包括访谈、数据获取、资料核查、问卷调查，并对项目进行现场勘查。

（1）评价小组制订现场调研路线图，实施现场评价。现场评价前，组织开展全员培训，明确工作标准和要求。现场评价过程中，组织召开座谈会1次，与丹凤县财政局、丹凤县商於古道管委会等单位相关人员开展访谈3次。评价小组实际踏勘了项目建设现场，对本项目进度和质量做了进一步了解和掌握，对项目建设地点涉及的竹林关镇桃花谷进行全覆盖调研核查，下发调查问卷10份。

（2）根据现场调研收集整理的评价数据和情况，进一步修改完善评价指标体系。查阅项目申报书及申报年度预算的相关资料、项目相关文件、财务凭证附件、项目年度工作总结、有关管理办法和文件等资料，询问项目实施跟进的相关人员，查看项目支出财务明细账、项目资金到位凭证、项目预算调整文件、相关管理制度等。在此基础上进行评价打分，形成评价初步结论。评价小组将项目评价的初步结论和项目存在的主要问题报给丹凤县财政局和丹凤县商於古道管委会，交换评价意见。根据相关方反馈意见、建议，综合分析并形成评价结论，出具正式评价报告。

（四）绩效评价的依据

评价小组主要依据政府专项债券管理相关文件进行评价。主要包括：

1. 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）；
 2. 《地方政府专项债务预算管理办法》（财预〔2016〕155号）；
 3. 《关于支持做好地方政府专项债券发行使用管理工作的通知》（财预[2018]161号）；
 4. 《地方政府债券发行管理办法》（财库[2020]43号）；
 5. 《关于加快地方政府专项债券发行使用有关工作的通知》（财预[2020]94号）；
 6. 《财政部地方政府专项债券项目资金绩效管理办法》；
 7. 《中华人民共和国政府专项债券管理办法》；
 8. 《财政部关于进一步加强政府债务管理的通知》；
 9. 《政府债务管理规定》；
 10. 《政府投资项目绩效评价管理办法》；
 11. 《陕西省政府专项债券项目资金管理办法》；
 12. 《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩〔2020〕9号）。
- 以及其他涉及资金及项目的相关依据。

三、综合评价情况及评价结论

丹凤县商於古道管委会负责实施的丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目在项目决策上合理，项目管理上规范到位，基本达到了预期的绩效目标，总分值100分，自评90分。

根据绩效评价指标体系及评分标准，评价小组通过查阅资料及现场勘查，对丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目政府专项债券资金绩效进行客观评价，评价结论如下：丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目政府专项债券资金决策基本符合政策要求，合理合法，使用有效，管理较规范，该项目的建成有利于发展丹凤县旅游产业，为丹凤县居民及外地游客提供一个良好的研学、旅游、休闲度假的场所。根据绩效评价指标体系逐项打分，最终评分结果得分为80.48分，具体得分情况见下表三。评价等级为“良”。

2023年度丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升

改造项目指标评分表（表3）

一级指标	权重分值	评价得分	得分率
决策	20	19.50	97.50%
管理	20	11.53	57.65%
产出	40	34.45	86.13%
效益	20	15.00	75.00%
合 计	100	80.48	80.48%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

指标赋值20分，得分19.50分，得分率97.50%。

决策类指标评分汇总表

（表4）

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策类	项目立项 (11分)	立项依据充分性	3	3	100.00%
		立项程序规范性	3	3	100.00%
		前期工作准备充分性	2	2	100.00%
		前期工作开展规范性	3	3	100.00%
	资金投入 (2分)	预算编制科学性	2	2	100.00%
	专项债券安排 (3分)	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	2	2	100.00%
		项目申请专项债券额度与实际需要匹配性	1	1	100.00%
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100.00%

		绩效指标明确性	2	1.5	75.00%
合 计			20	19.50	97.50%

主要评价项目立项、绩效目标、专项债券安排、资金投入情况。评分情况详见表三。经分析，项目符合相关政策及规划要求，项目的建设符合国家相关政策，该项目的建成可以促进丹凤县旅游产业发展，加快产业经济转型升级，实现丹凤县产业多轮驱动和可持续发展。陕西丹凤水务水利建设有限责任公司（前期）、丹凤县商於古道管委会利用丹凤县竹林关镇桃花谷独特的景观资源优势，旨在发展丹凤县旅游产业，为丹凤县居民及外地游客提供一个良好的研学、旅游、休闲度假的场所。

1. 项目立项。指标赋值11分，得分11分，得分率100%。

依据《产业结构调整指导目录(2019年本)》(2021年修订版)；《中华人民共和国环境保护法》(1989)(2014年修订本)；《中华人民共和国城乡规划法》(2008)；《中华人民共和国旅游法》(2013)；《国务院办公厅关于促进全域旅游发展的指导意见》(国办发〔2018〕15号)；《国务院关于进一步促进旅游业改革发展的若干意见》(2014)；《关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》(2015年)；《关于促进旅游投资和消费的实施意见》(2016年)；《陕西省“十四五”文化和旅游发展规划》；《陕西省人民政府办公厅关于加快旅游供给侧结构性改革推动旅游业转型升级的意见》(陕政办发〔2016〕90号)；《陕西省国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；《商洛市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；《丹凤县国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》；《丹凤县城市总体规划(2013—2030)》；《丹凤县旅游发展总体规划(2009—2025)》；《陕西省商於古道文化旅游区总体规划(2014—2029)》；《丹凤县水利风景区建设发展规划》(2016年—2025年)。

2023年2月27日陕西丹凤水务水利建设有限责任公司对该项目进行政府专项债券项目事前绩效评估。评估内容：判断本项目申请专项债券资金支持的必要

性和可行性。2023年8月10日陕西迎旭律师事务所出具了《陕西迎旭律师事务所关于 2023 年商洛市丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目专项债券实施方案法律意见书》法律意见书。

2. 资金投入。指标赋值2分，得分2分，得分率100%。

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与项目的建设目标相适应。2023年5月10日陕西方悦会计师事务所有限公司编制了2023年商洛市丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目专项债券实施方案专项评价报告。“本次评价的丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目预期净收入能够合理保障偿还融资本金及利息，实现项目收益和融资自求平衡。”项目符合地方政府专项债券资金支持范围。

3. 专项债券安排。指标赋值3分，得分3分，得分率100.00%。

本项目符合专项债券支持领域和方向。本项目可行性研究报告经丹凤县行政审批局批复，本项目收益与融资自求平衡方案经陕西方悦会计师事务所有限公司分析论证，具有可行性。本项目2023年下达专项债券资金6,000万元，经核查3197万元用于项目支出。

4. 绩效目标合理性。指标赋值4分，得分3.5分，得分率87.50%。

项目绩效目标合理，依据充分，但部分绩效指标不清晰细化，不可衡量。如景区道路提升改造数量指标未量化，游客集散广场、桃花谷水土保持科技生态示范园研学基地、宣教展示中心，游步道数量指标未体现。扣0.5分。

(二) 项目管理情况

项目管理情况 (表5)

项目管理	专项债券管理	专项债券预算管理规范性	2	2	100.00%
管理 (20分)	债券管理	专项债券资金实际成本	1	1	100.00%
		专项债券本息偿还计划执行情况	2	2	100.00%

		项目收入、成本及预期收益合理性	1	0	0%
		项目年度收支平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券规模匹配性	1	0	0%
		专项债券期限结构合理性	1	1	100.00%
	资金使用管理情况	自筹资金到位率	1	0	0%
		资金使用率	1	0.53	53.00%
		资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	1	1	100.00%
		资金使用合规性	2	0	0%
	项目组织管理	项目管理制度健全性	1	0	0%
		项目管理规范性	2	2	0%
		项目工期进度管理	1	1	100.00%
		项目竣工后资产备案和产权登记情况	1	0	0%
		外部监督发现问题整改情况	1	0	0%
		专项债券项目信息管理规范	1	1	100.00%
	合 计		20	11.53	57.65%

指标赋值20分，得分11.53分，得分率57.65%。

1. 专项债券管理。指标赋值8分，得分6分，得分率75.00%。

专项债券收支、还本付息和专项收入均已纳入政府性基金预算管理并按照专门设置的预算科目进行单独核算和全面管理。债券资金按计划拨付并有完整的审批程序和手续，与建设进度匹配且用于本项目建设支出，债券利息按约定进行偿还。经分析，专项债券管理情况良好。本项目收益对专项债本息的覆盖倍数为1.38倍，项目偿债能力较差。考虑时间因素后，债券的实际成本仍然可控。

本项目自启动建设以来，未发现项目建设质量问题线索。专项债券项目信息已在“中国地方政府债券信息公开平台”、“地方政府债券信息披露门户”、“丹凤县政府门户网站”按政府信息公开的有关规定和要求进行公开，并已在地方政府债务管理信息系统按规定进行了及时、完整的录入和更新。专项债券项目信息管理到位。但是存在专项债券收支、还本付息和专项收入未单独核算问题。项目建设建设滞后，尚未达到预期收益。2024年全年测算收入2162.37万元，截止2024年6月底本项目无收入。项目的收入、成本和预期收益测算，专项债券期限与本项目建设和运营期限匹配较差。扣2分。

2. 资金使用管理情况。指标赋值5分，得分1.53分，得分率30.60%。

资金拨付和支出进度与项目建设进度相匹配。但是存在以下问题：

(1) 项目总投资12346万元，其中专项债6000万元，自筹资金6346万元，截止评价日自筹资金未到位。

(2) 项目到位专项债券资金6000万元（其中：2023年10月13日拨入500万元，2023年10月19日拨入2500万元，11月30日拨入3000万元），实际使用资金3197万元，资金使用率53.28%。

(3) 专项债券资金使用不符合相关的财务管理制度规定，未按规定用途使用。资金用于项目支出3197万元，资金1903万元现存放于三方共管账户，未在项目实施单位银行日记账记载。另外缺口755.85万元未见支出单据。扣3.47分。

3. 项目组织管理。指标赋值7分，得分4分，得分率57.14%。

项目实施单位按预定的工期实施，不存在延误，形成了有效工作量。桃花谷1#、2#停车场，游客服务中心、游客集散广场、旅游厕所及环道路灯提升改造已全部完工并投入使用，已完成景区游步道基础施工2.8公里。但是项目管理单位未见财务制度和业务管理制度。截止评价日未进行会计业务处理，支出手续不完备，三方共管账户1903万元未在银行日记账记载。未提供审计整改方案。截止2024年7月未完成工程竣工验收，未交付使用，未进行资产备案和产权登记。扣3分。

（三）项目产出决策情况

产出类指标评分汇总表（表6）

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分	得分率
产出 (40分)	建设产出数量	项目建设形成资产实际完	6	4.20	70.00%
	建设产出质量	项目建设质量达标率	5	5	100.00%
	建设产出时效	项目建设进度及时性	5	3.75	75.00%
	建设产出成本	项目建设成本节约率	5	5	100.00%
	运营产出数量	提供的公共产品和服务实	5	3.5	70.00%
	运营产出质量	提供的公共产品和服务质	5	5	100.00%
	运营产出时效	提供的公共产品和服务及	5	4	80.00%
	运营产出成本	运营成本节约率	4	4	100.00%
合 计			40	34.45	86.13%

指标赋值40分，得分34.45分，得分率86.13%。

1. 建设产出数量。指标赋值6分，得分4.20分，得分率70.00%。

截止评价日，桃花谷1#、2#停车场，游客服务中心、游客集散广场、旅游厕所及环道路灯提升改造已全部完工并投入使用。已完成景区游步道基础施工2.8公里，道路工程完成征地拆迁工作，正在处理路面基础。

2. 建设产出质量。指标赋值5分，得分5分，得分率100%。截止2024年7月未完成工程竣工验收，交付使用。

3. 建设产出时效。指标赋值5分，得分3.75分，得分率75%。

项目实施时间2023年9月至2024年8月。截止2024年7月未完成工程竣工验收，交付使用，目前预计12月完工。扣4分。

4. 建设产出成本。指标赋值5分，得分5分，得分率100.00%。工程未进行结算审核。

5. 运营产出数量。指标赋值5分，得分3.5分，得分率70.00%。工程未完工，预计完工70%。扣1.5分。

6. 运营产出质量。指标赋值5分，得分5分，得分率100.00%。项目未运营。

7. 运营产出时效。指标赋值5分，得分4分，得分率80.00%。预计12月完工运营。扣1分。

8. 运营产出成本。指标赋值4分，得分4分，得分率100.00%。项目未运营。

（四）项目效益情况

效益类指标评分汇总表 （表7）

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	评价得分	得分率
效益 (20分)	项目 综合 效益	经济效益	4	0	0%
		社会效益	4	4	100%
		生态效益	4	4	100%
		可持续性	3	3	100%
	满意度	服务对象或项目受益人 等相关群体满意度	5	4	80%
合 计			20	15.00	75.00%

指标赋值20分，得分15分，得分率75%。

1. 项目综合效益。指标赋值15分，得分11分，得分率73.33%。

（1）经济效益分析。指标赋值4分，得分0分，得分率0%。

预期实现的项目收益：门票收入、研学教育收入、停车收入、新能源汽车充电服务费收入、景区摆渡车收入、广告收入。本项目绩效目标收入1000万元，截止评价日，本项目投入使用仅实现收入0.5万元。

（2）社会效益分析。指标赋值4分，得分4分，得分率100%。

该项目的建成旨在发展丹凤县旅游产业，为丹凤县居民及外地游客提供一个良好的研学、旅游、休闲度假的场所。项目建成运营后，可提供部分长期就

业岗位，在项目建设期亦可提供部分临时就业岗位。项目的实施在一定程度上缓解就业压力，增加群众收入，提供社会稳定。

(3) 生态效益。指标赋值 4 分，得分 4 分，得分率 100%。

项目生活垃圾收集率95%，生活污水收集率达95%，对环境没有造成的影响，有利于促进环境美化。

(4) 可持续发展。指标赋值 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

该项目的建成促进丹凤县旅游产业发展，加快产业经济转型升级，实现丹凤县产业多轮驱动和可持续发展。

2. 满意度。指标赋值 5 分，得分 4 分，得分率 80%。

此次评价对项目进行了问卷发放，整个评价期间，评价组共发放问卷 10 份，收回 10 份，问卷有效率为 100%，综合满意度为 86.00%。

问卷发放统计结果详见下表八：丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目预算绩效评价满意度调查问卷结果统计表。

丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目预算绩效评价
满意度调查问卷结果统计表（表 8）

序号	项目	发放份数	收回份数	有效率 (%)	非常满意	满意	不满意	综合满意度 (%)
					(份数)	(份数)	(份数)	
1	权 重				(100%)	(70%)	(50%)	
2	丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目	10	10	100%	6	3	1	86.00%
合计		10	10	100%	6	3	1	86.00%

该项目利用丹凤县竹林关镇桃花谷独特的景观资源优势，旨在发展丹凤县旅游产业，为丹凤县居民及外地游客提供一个良好的研学、旅游、休闲度假的场所。

五、存在的问题及原因分析

(一) 管理制度有待建立健全，专项债务管理待进一步加强

1. 未建立专项债务管理制度。截至绩效评价日，商洛市商於古道丹凤办公室尚未建立专项债务管理制度。

2. 未正式出台债务风险应急处置预案。

3. 项目财务管理制度亟待建立健全。未建立健全本单位政府投资项目建设财务管理制度和内控制度。

(二) 项目绩效目标不够完善，绩效指标不清晰、不细化、不可衡量

景区道路提升改造数量指标未量化，游客集散广场、桃花谷水土保持科技生态示范园研学基地、宣教展示中心，游步道数量指标未体现。

(三) 项目管理不规范，资金使用不规范

1. 截止评价日未进行会计业务处理，支出手续不完备，三方共管账户1903万元未在银行日记账记载。

2. 该单位资金使用不规范。资金1903万元现存放于三方共管账户。

3. 项目管理单位未提供单位财务管理制度和业务管理制度。

(四) 自有资金未到位

可行性报告中自筹资金由项目单位出资6346万元未到位。

(五) 审计监督落实整改不到位

2023年丹凤县审计局对商於古道办公室进行了审计，但未提供整改落实方案。

六、相关建议

针对上述问题，绩效评价小组经过仔细研究，建议项目管理部门在以后实施同类型项目时采取如下改进措施：

(一) 建立完善专项债务管理制度，加强地方专项债券全生命周期风险管理

一是建立和完善专项债务相关制度。加强对本单位专项债务的管理和监督，加快制定并出台本单位政府性债务风险应急处置预案。二是建立地方政府专项

债券项目库。在项目前期论证方面，公益性和稳定收益是专项债券资金项目筛选的基本前提，县财政部门和项目主管部门要扎实推进专项债券资金项目前期论证工作。对项目进行全面评估，并考察地方财政实力，进一步衡量项目经济效益。筛选出收益稳定且财政资金紧缺的重大项目，纳入专项债券项目发行库，并把预期盈利空间较大的项目纳入专项债券项目储备库。三是建立政府投资项目财务管理制度。项目建设单位应当细化项目的预算资金，分解项目各年度资金实际需求，建立健全本单位政府投资项目建设财务管理制度和内部控制制度。

（二）加强预算绩效目标管理，提升绩效指标完整性、合理性和科学性

项目所设定的绩效目标要依据充分，符合客观实际工作内容。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效指标要与项目目标任务数或政府投资计划相对应，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，确保绩效目标的完整性、合理性、科学性。

（三）加强专项债券项目管理，确保工程质量和施工进度

1. 严格项目遴选管理。在项目选择上，应优先选择已经完成立项、论证和审核等程序的项目，对前期手续不完备的项目，应严格限制申报。

2. 加强专项债券项目建设管理。严格执行基本建设程序和监管制度，科学合理制定建设内容，建设单位要认真分析项目进度滞后原因，加快推进项目建设。

（四）规范专项债券项目资金管理，提高债券资金使用效益

1. 规范专项债券资金管理。严格按照专项债券的相关规定使用资金，提高资金使用效益，杜绝用于项目总投资内容之外的项目，不得截留、挤占、挪用、虚列支出。

2. 规范工程合同价结算。避免专项债券资金超付，提高资金的使用效益。

（五）增强专项债券信息的透明度，确保地方政府债券安全、高效

地方政府定期公开债务限额、余额、债务率、偿债率、经济财政状况、预决算、债券发行、存续期管理信息，加快推进地方专项债券项目库的公开，让市场、投资者能够全面详细地了解地方专项债及项目全生命周期的信息，主动

接受全社会监督。严格按照规定的信息公开内容具体要求，公开存续期内的项目实施与资金使用情况等信息，以及未来可能影响地方专项债券偿付等有关的重大事项。

（六）自有资金尽快到位

根据实施方案本项目建设资金由申请专项债券、中省资金和地方财政配套解决。自有资金作为项目资本金，应尽快到位。尽快落实实施方案资金筹措原则：

1. 满足项目建设需要：在正确预测和科学规划的基础上进行，筹措的资金以满足项目建设需要为基本要求，尽量保持与建设周期相吻合，筹资时间和资金支出相配比，在保证项目建设的同时减少资金的浪费。

2. 合法性原则：在筹资的过程中，树立法律意识，坚决按国家政策法规办事，采取合法手段，通过合法渠道，取得合法资金，投入合法用途。

3. 讲求经济效益：资金筹措要满足项目建设的需要，而且要讲求经济效益，应当综合考虑利息率、利润率各类资金来源比例、财务风险等因素，提高资金的使用效果。

（七）加快审计整改

对审计提出的问题认真进行整改，确保整改到位。

七、其他需要说明的问题

无。

附件：1. 项目基本情况表

2. 项目资金明细表

3. 项目单位项目支出绩效自评表

4. 绩效评价访谈提纲

5. 丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目资金绩效评价
指标体系及打分表

6. 满意度调查问卷表

7. 绩效评价相关照片资料



- 801 -

附件1：项目基本情况表

项目名称	丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目		
项目编码	2210-611022-04-05-399457	项目负责人	李奎
负责人职务	总经理	负责人电话	13992453629
项目单位	陕西丹凤水务水利建设有限责任公司	主管部门	商於古道管委会丹凤办公室
政府收支分类科目		项目类型	基础设施和公共服务类
项目计划实施时间	2023 年 9 月 29 日	计划完成时间	2024年8 月 28 日
项目实际实施时间	2023 年10 月 7 日	实际完成时间	2024年 月 日
项目评价开始时间	2024 年 7 月 10 日	评价结束时间	2024年7 月 20 日
项目概况	1. 项目名称：丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目 2. 项目建设单位：陕西丹凤水务水利建设有限责任公司 3. 项目建设工期：根据项目可行性研究报告，预计建设工期为12个月，2023年9月至2024年8月。 4. 项目建设性质：新建 5. 项目建设地址：项目位于陕西省商洛市丹凤县竹林关镇桃花谷。 6. 项目建设规模和内容： 丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目新增用地面积19000平方米（约合28.5亩），主要建设内容包括游客服务中心提升改造1050平方米，游客集散广场提升改造8000平方米，新建桃花谷水土保持科技生态示范园研学基地9140平方米、宣教展示楼4309平方米，停车场提升改造15000平方米（配套充电桩10个），景区道路提升改造5.7公里，游步道提升改造15.2公里，景区照明，旅游厕所，旅游标识标牌，并建设电气、给排水、消防等基础设施。 7. 项目总投资与资金来源： 项目总投资：12346.00万元。包括工程费用10234.67万元，工程建设其他费用988.97万元，预备费1122.36万元。 资金来源：争取上级资金及财政配套资金并申请地方政府专项债券。		

附件2：项目资金明细表

单位：万元

	资金来源项目	计划安排		实际到位		实际支出	
		总资金	当年资金	总资金	当年资金	总资金	当年资金
项目资金来源	合计						
	中央转移支付						
	省级预算资金						
	市县配套资金						
	项目承担单位配套资金						
	银行贷款						
	其他资金	12346	12346	6000	6000	3197	3197
项目资金支出	支出明细内容						
	合计	12346	12346	6000	6000	3197	3197

亿诚建设项目管理有限公司
报告专用章

备注：项目资金来源和支出需要说明的情况

附件3：项目单位项目支出绩效自评表

县级专项资金项目（政策）支出绩效自评表 (2023年度)									
项目名称		丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目							
主管部门		商於古道文化景区管委会丹凤办公室				实施单位：陕西丹凤水务水利建设有限责任公司			
项目资金 (万元)	资金来源类别	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分		
	年度资金总额	6000	6000	5000	10	83.30%			
	其中：当年财政拨款	0	0		—	100%	—		
	上年结转资金		0	0	—	100%	—		
	其他资金			0	—	100%	—		
年度总体目标 完成情况	预期目标（年初设定）			实际完成情况					
	2023年启动竹林关桃花谷旅游基础设施提升改造项目，对停车场，游客服务中心进行提升改造。			2023年3月对游客服务中心进行提升改造，10月份开始对停车场进行改造提升。					
绩效 指标	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：改造停车场面积 指标2：景区道路提升改造	1500平方米	1500平方米	10	10		

附件4：绩效评价访谈提纲

一、访谈目的

通过该项目相关负责人以及工作人员的访谈，获取该项目的 basic 工作内容与情况，了解建设运行的实际情况和想法思路，发现管理中存在的问题，为该项目建言献策。

二、访谈对象

项目相关负责人、工作人员。

三、访谈内容

1. 项目建设运行的相关政策

这里主要涉及项目建设运行的规划设计、组织体系和相关政策。

2. 简单介绍项目内容

项目根据各项工作的总体需求申报。

3. 推进实施情况

开始动工建设，竣工验收。

主要实施工作：

4. 建成后成效

项目正式使用时间，运行情况。

5. 资金投入情况

项目总投资。

6. 简单介绍项目管理的情况

附件5：丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目资金绩效评价指标体系及打分表

2023年专项债券项目资金绩效评价指标体系及打分表

项目名称：丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目				项目单位：商洛市商於古道丹凤办公室		2024 年7月20日	
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	评价得分	存在问题和扣分原因
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	3	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。	评价要点： 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，属于部门职责所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方、津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。	3	
		立项程序规范性	3	项目申请、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。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求 ③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。	3	
		前期工作准备充分性	2	前期工作是否按要求在计划的时间内完成，用以反映和考核项目前期工作准备的充分情况。	评价要点： 勘察、设计、用地、环评、施工许可等各项前期工作是否按要求在计划的时间内完成，是否存在因前期工作准备不充分，导致项目建设进度缓慢、专项债券资金闲置等问题	2	

		前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序，相关材料是否完整，用以反映和考核项目前期工作开展的情况。	3	评价要点： ①勘察、设计等前期工作是否符合政府采购、招标投标的相关规定和程序； ②项目正式开工前是否取得符合要求的用地、规划、施工许可证等相关材料和各项证照。	3	
资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与项目的设计目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况	2	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	2	
专项债券安排	项目与专项债券支持领域及方向匹配性	项目是否符合地方政府专项债券资金支持范围，用以反映和考核项目与专项债券规定的支持领域的方向相符	2	评价要点： 项目所属领域和方向是否属于国家规定的专项债券支持领域和方向。	2	
	项目申请专项债券额度与实际需要匹配性	项目申请的专项债券额度是否合理，用以反映和考核项目申请额度与实际需要的相符情况。	1	评价要点： 项目申请的专项债券额度是否与实际需要相匹配。	1	

		绩效目标	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否客观，是否用项目绩效目标与项目实施情况。	评价要点： 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务水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2		景区道路提升改造数量指标未量化，游客集散广场、桃花谷水土保持科技生态示范园研学基地、宣教展示中心，游步道数量指标未体现
		绩效目标	绩效指标明确性	2	依据绩效指标是否清晰、细化、可衡量并反映具体产出指标。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	1.5		
		专项债券管理	专项债券预算管理规范性	2	专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理，用以反映和考核财政部门的专项债券管理情况。	评价要点： ①专项债券收支、还本付息和专项收入是否纳入政府性基金预算管理； ②专项债券收支、还本付息和专项收入是否按照专门设置的预算收支科目单独核算和全面管理。	2		
		专项债券管理	专项债券资金实际成本	1	在考虑闲置因素后，专项债券资金是否合理和可控，用以反映和考核专项债券资金的融资成本。	评价要点： 在考虑闲置因素后，专项债券资金的实际控制是否合理可控。	1		

			专项债券本息是否按约定时间、规定金额进行偿还。	2	评价要点： 专项债券本息是否按约定时间、规定金额进行偿还。		
	专项债券本息偿还计划执行情况	2	专项债券的本息偿还是否和原定计划一致，用以反映和考核专项债券本息偿还的执行情况。	1	评价要点： 项目在申请专项债券时对项目收入、成本及预期收益的测算是否合理。	0	实施方案中2024年预期收入890万元，实际1-6月份无收入
	项目收入、成本及预期收益合理性	1	项目的年度收支是否平衡或项目全生命周期预期收益与专项债券期限是否匹配，用以反映专项债券期限与项目全生命周期的匹配情况。	1	评价要点： 项目各年度收支是否平衡或者项目全生命周期预期收益和专项债券规模是否匹配。	0	2024年收支不平衡
	专项债券期限结构合理性	1	专项债券的期限与项目期限是否匹配，用以反映专项债券期限结构确定的合理性情况。	1	评价要点： 专项债券期限与项目建设和运营期限是否匹配（统筹考虑投资者需求、分年到期债务分布等因素）。	1	
资金使用管理情况	自筹资金到位率	1	自筹资金实际到位数与应到位数的比率，用以反映和考核自筹资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	1	自筹资金到位率=(实际到位自筹资金/应到位自筹资金)×100%。 实际到位自筹资金：一定时期(本年度或项目期内)内落实到具体项目的自筹资金。 应到位自筹资金：一定时期(本年度或项目期内)内应安排到具体项目的自筹资金。	0	项目总投资12346万元，其中专项债6000万元，自筹资金6346万元，截止评价日自筹资金未到位

		专项债券资金是否按照项目预算资金使用，有无闲置或考核反映资金的使用情况。	1	资金使用率	1	资金使用率=(实际使用资金/实际到位资金)×100%。 实际使用资金：一定时期(本年度或项目期)内项目单位实际使用的专项债券资金等项目预算资金。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内项目单位实际到位的专项债券资金等项目预算资金。	0.53	实际使用资金3197万元，到位资金6000万元，资金使用率53.28%
	资金拨付和支出进度与项目建设进度匹配性	资金的拨付和支出进度是否按照计划执行，是否跟项目建设进度相匹配，用以反映资金使用与项目合理性的匹配程度。	1		1	评价要点： ①资金拨付和支出进度是否按计划执行； ②资金拨付和支出进度与项目建设进度是否匹配。	1	
	资金使用合规性	专项债券资金的使用是否符合国家财经纪律和财务管理制度的规定；是否按照规定的用途使用，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	2		2	专项债券资金的使用是否符合国家财经纪律和财务管理制度的规定； ②专项债券资金等资金的使用是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ③专项债券资金等资金的使用是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	0	用于项目支出3197万元，资金1903万元现存放于三方共管账户。
项目组织管理	项目管理制度健全性	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的保障情况。	1		1	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	0	项目管理制度未见财务管理制度。

		项目管理规范性	2	项目组织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。	评价要点： ①是否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是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	2	
		项目工期进度管理	1	项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，用以反映和考核项目建设和实施进度情况。	评价要点： 项目是否按预定的工期实施，是否存在延误，是否及时有效的形成了实物工作量，拉动有效投资。	1	
		项目竣工后资产备案和产权登记情况	1	项目竣工后是否及时进行了资产登记。	评价要点： ①项目竣工后是否及时进行了资产移交，按规定向管理部门报告备案 ②项目竣工后，是按规定是否及时进行了资产入账登记，并通过资产信息系统登记管理。 ③备案和登记信息是否准确和完整。	0	截止评价日项目未完工
		外部监督发现问题整改情况	1	项目在审计、督查、巡视等工作中的整改落实情况，用以反映和考核项目对发现问题整改落实情况的。	评价要点： ①项目是否根据审计、督查、巡视等工作中的检查出来的问题及时根据相应要求进行整改 ②整改措施是否全面有效，符合相关要求。	0	未提供审计整改

			专项债券项目信息规范性	1	地方政府专项债券项目信息是否按照规定及时、完整地在地方政府债务管理信息系统中录入和更新； ②项目是否按照政府信息公布的有关规定和要求，将地方政府专项债券项目的有关信息在中国地方政府债券信息公开平台”等平台上进行公开。	1			
	产出 (40分)	建设产出数量	项目建成实际产出率	6	项目建成率=（实际产出数/计划产出数）×100% 项目实际产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内建设形成的资产数量。 计划产出数：项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期（本年度或项目建设期）内形成的资产数量。	4.2		按项目形象进度 已完成70%	
		建设产出质量	项目建设质量达标率	5	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：项目在一定时期（本年度或项目建设期）内实际建设形成的达到既定质量标准的质量数量。既定质量标准是指依据计划标准的资产数量、行业标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5			

	建设产出时效	项目建设进度及时性	5	项目建设实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目建设进度时效率目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目建设所实际耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定建设该项目所需的时间。	3.75	绩效目标项目实施时间是2023年9月至2024年8月完工,目前预计2024年12月完工。
	建设产出成本	项目建设成本节约率	5	完成项目计划建设目标的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目建设和成本节约和控制程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定建设工作计划所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成建设工作目标计划安排的支出,一般以项目投资预算为参考。	5	
	运营产出数量	提供的公共产品和服务实际完成率	5	项目在运营期间提供的公共产品和服务实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目建成后提供的公共产品和服务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% 运营期内项目在一定时期内实际提供的公共产品和服务数量。 计划产出数:项目绩效目标或其他工作任务目标确定的在一定时期内计划提供的公共产品或服务数量。	3.5	按项目形象进度已完成70%
	运营产出质量	提供的公共产品和服务质量达标率	5	项目在运营期间提供的公共产品和服务质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目建成后提供的公共产品和服务质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:项目在一定时期内提供的达到既定质量标准的公共产品或服务数量。既定质量标准是指依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5	

				的公共产品和服务质量目标的实现程度。					
	运营产出时效	提供的公共产品和服务及时性	5	项目在运营期间提供的达到规定质量和数量的公共产品和服务实际完成时间与计划完成时间之间的比较,用以反映和考核提供的公共产品和服务时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目运营单位提供达到规定质量和数量的公共产品和服务所实际耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定提供达到规定质量和数量的公共产品和服务所需的时间。	4	预计2024年12月完工		
	运营成本	运营成本节约率	4	项目在运营期间的实际成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目运营成本节约和控制程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本] 项目运营单位如期、保质、保量提供规定的公共产品和服务实际所耗费的支出。 计划成本:项目运营单位为完成运营工作目标计划安排的支出,可选择项目运营预算、历史运营成本数据、同行业或其他地区的同类运营成本数据等做为参考。	4			
效益(20分)	项目综合效益	经济效益	4	项目在当年及以后若干年持续形成的经济效益,以及自身创造的直接经济效益和引领行业带来的间接经济效益,项目实施经济引导和带动的社会有效投资情况,用以	评价要点: 项目实施产生的经济效益具体情况和项目实施带动的社会有效投资情况。	0	2023年1-7月累计收入5000元,绩效目标旅游综合性收入1000万元未达到		

				反映和考核项目带动和激发社	
	社会效益	4	项目提升治理水平、落实国家政 策、推动行业发展、服务民生大众、维护社会公平正义、提高履职或服务效能等方面的社会效益。项目对国家和本市重大区域发展战略的支持力度，用以反映和考核项目对社会发展带来的影响和效果。	评价要点：项目实施产生的社会效益具体情况，对国家和本市重大区域发展战略的支持情况。	4
	生态效益	4	项目对生产、生活条件和环境条件和有益的有益影响和考核项目对自然生态环境带来的影响和效果。	评价要点：项目实施产生的生态效益具体情况。	4

		可持续性	3	项目正常运行运行年限，用于发行和考核项目可持续性影响和效果。	评价要点：项目实施中正常运营年限具体情况。	3	
	满意度	服务对象或项目受益人等相关群体满意度	5	服务对象或项目受益人等相关群体对项目产出和效果的评价，以及项目相关情况，经考核相关群体对项目实施的认可程度。	评价要点：服务对象或项目受益人等相关群体对项目实施效果的满意程度。一般采取社会调查的方式。	4	
评价结果			100	90(含) —100分为优、80(含) —90分为良、60(含) —80分为中、60分以下为差。			80.48

附件6: 满意度调查问卷表

丹凤县2024年重点项目绩效评价满意度调查问卷

您好! 受丹凤县财政局委托, 我们正在对丹凤县 2024 年重点项目丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目开展绩效评价工作, 需要做一项受益对象的满意度调查, 非常感谢您能抽出宝贵时间配合我们的调查。

绩效评价工作组

2024 年 7 月 1 日

以下问题请您在最符合您真实感受的“□”内划“√”即可。

1. 您认为实施这项经费投资项目是否有必要?

☐有 ☐没有 ☐不清楚

2. 您认为实施这项经费投资项目, 是否有助于提升当地旅游设施?

☐是 ☐否 ☐不清楚

3. 您认为这项经费投资项目是否已经改善周边投资环境?

☐是 ☐否 ☐不清楚

4. 您认为这项经费投资支持项目是否绿色低碳?

☐是 ☐否 ☐不清楚

5. 您认为这项经费投资项目对周边环境是否有影响?

☐有 ☐没有 ☐不清楚

6. 您认为这项经费投资对区域经济社会发展指导性价值怎么样?

☐价值较好 ☐价值较差 ☐不清楚

7. 您认为这项经费投资项目能否有效提升当地群众的收入水平?

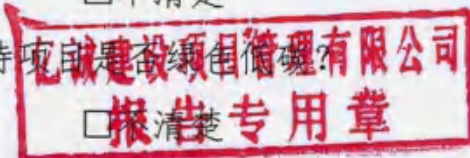
☐能 ☐否 ☐不清楚

8. 作为社会公众, 您对实施这个项目经费使用情况满意吗?

☐非常满意 ☐满意 ☐不满意

9. 作为社会公众, 您对实施的这项经费投资项目效果满意吗?

☐非常满意 ☐满意 ☐不满意



- 521 -

附件7:绩效评价相关照片资料



(现场一)



(现场二)



(现场三)



(现场四)

亿诚建设管理有限公司
报告专用章



(现场五)



(现场六)

比建建设项目管理有限公司
报告专用章



(现场七)



(现场八)



(丹凤县竹林关镇桃花谷旅游基础设施提升改造项目
专项债券资金绩效评价座谈会)



(填写调查问卷表现场)