

**2022 年度
临沂市河东区水务局部
门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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明细表
- 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”经费支出决算表

第三部分 2022 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、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行水利工作法律法规，保障水资源的合理开发利用。负责全区水法治建设工作，起草有关规范性文件，拟订全区水利政策，提出有关水利价格、税费、基金、信贷的政策建议。拟订全区水利发展中长期规划，组织编制水资源综合规划和防洪规划。

（二）负责实施全区水资源的统一监督管理，负责生活、生产经营、生态环境用水的统筹和保障。组织实施最严格水资源管理制度，拟定全区水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施。负责全区水资源的统一规划和配置，负责重要流域、区域以及重点调水工程的水资源调度。协助实施水资源论证、取水许可等制度；指导开展全区水资源有偿使用工作。负责全区水利行业供水和村镇供水工作。

（三）负责组织实施全区水利改革发展相关工作，参与对水利改革发展成效考核。负责提出水利固定资产投资规模和方向、财政性资金安排建议，按照规定权限审批、核准水利固定资产投资项目。负责区级水利资金和水利国有资产监督管理工作。指导水利行业行政事业性收费征收管理工作。

（四）实施全区水资源保护工作。会同有关部门组织编制全区水资源保护规划。指导饮用水水源保护、地下水开发利用和管理保护工作。负责地下水超采区综合治理。负责发布水资源公报。负责协调全区水文工作。

（五）负责全区节约用水工作。负责节约用水的统一管理和

监督工作，贯彻执行节约用水政策，组织编制节约用水规划并监督实施，组织制定有关标准。负责用水总量控制的监督和管理工作，指导和推动节水型社会建设工作。指导中水等非常规水资源和雨洪资源开发利用工作。

（六）负责全区水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用。组织指导水利基础设施网络建设。指导河道、湖泊的治理、开发和保护。指导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。负责推进河长制湖长制工作的组织协调、调度督导和检查考核等工作。承担区河长制办公室的日常工作。

（七）负责指导全区水利工程建设与管理。负责组织实施水利工程建设与管理、组织工程验收监督工程安全运行有关工作。组织提出并协调落实地方调水工程运行和后续工程建设的有关政策措施，监督工程安全运行，组织工程验收有关工作，督促指导地方配套工程建设。

（八）负责全区水土保持和水生态建设工作。组织编制水土保持和水生态建设规划并监督实施，组织实施水土流失的综合防治、监测、监督检查。协助重点开发建设项目水土保持方案的审批，负责开发建设项目水土保持方案实施情况的监督检查工作。负责归口管理荒山、荒丘、荒滩、荒沟的治理开发工作。

（九）负责全区农村水利工作。组织编制农村水利发展规划并监督实施。组织开展大中型灌排工程建设与改造。组织实施农村饮水安全工程建设管理工作。指导节水灌溉有关工作。指导农

村水利改革创新和基层水利服务体系建设。指导农村水能资源开发、小水电工作。

（十）负责全区水利水电工程移民工作。组织实施水利水电工程移民有关政策、规划。负责大中型水利水电工程移民安置工作的管理。组织实施开展水库移民后期扶持工作。承担区水利水电工程移民工作领导小组的日常工作。

（十一）负责指导水利行业安全生产工作，负责水利工程安全生产监督管理工作。组织实施水利工程质量和安全监督。

（十二）负责全区水利科技和外事工作。组织开展水利行业质量监督工作，负责行业技术标准和规程规范的监督实施。负责组织水利科学研究、技术推广和创新服务工作。指导全区水利系统对外交流合作、利用外资、引进国（境）外智力等工作。指导水利宣传、信息化、人才队伍建设等工作。

（十三）负责落实全区综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准并指导实施。协助对土地利用总体规划、城区规划和其他涉及防洪的规划、重大建设项目布局的防洪论证提出意见，协助重要洪泛区、蓄滞洪区、防洪保护区的洪水影响评价工作。协调水情旱情监测预警工作。组织编制重要河道、湖泊和重要水工程的防御洪水抗御旱灾调度以及应急水量调度方案，按照程序报批并组织实施。承担防御洪水应急抢险的技术支撑工作。承担台风防御期间重要水工程调度工作。

（十四）完成区委、区政府交办的其他任务。

（十五）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、

深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府，市委、市政府和区委、区政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统、本行业转变政府职能。加强水资源合理利用、优化配置和节约保护。坚持节水优先，从增加供给转向更加重视需求管理，严格控制用水总量和提高用水效率。坚持保护优先，加强水资源、水域和水利工程的管理保护，维护河湖健康美丽。坚持统筹兼顾，保障合理用水需求和水资源的可持续利用，为经济社会发展提供水安全保障。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市河东区水务局部门决算包括：临沂市河东区水务局本级、临沂市河东区葛沟灌区水利管理服务中心。

纳入临沂市河东区水务局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市河东区水务局本级
2. 临沂市河东区葛沟灌区水利管理服务中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：临沂市河东区水务局

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,414.96	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,251.92	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	239.29
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	5,012.63
	12		十二、农林水支出	43	3,414.96
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	8,666.88	本年支出合计	58	8,666.88
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	8,666.88	总计	62	8,666.88

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：临沂市河东区水务局

金额单位：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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		8,666.88	8,666.88					
208	社会保障和就业支出	239.29	239.29					
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	239.29	239.29					
2082201	移民补助	73.34	73.34					
2082202	基础设施建设和经济发展	50.42	50.42					
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	115.54	115.54					
212	城乡社区支出	5,012.63	5,012.63					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,012.63	5,012.63					
2120802	土地开发支出	293.51	293.51					
2120804	农村基础设施建设支出	4,719.13	4,719.13					
213	农林水支出	3,414.96	3,414.96					
21303	水利	3,414.96	3,414.96					
2130301	行政运行	1,491.27	1,491.27					
2130302	一般行政管理事务	909.64	909.64					
2130305	水利工程建设	771.93	771.93					
2130306	水利工程运行与维护	59.94	59.94					
2130308	水利前期工作	5.00	5.00					
2130314	防汛	7.84	7.84					

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
科目编码	科目名称							
2130335	农村人畜饮水	2.16	2.16					
2130399	其他水利支出	167.18	167.18					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临沂市河东区水务局

公开 03 表
金额单位：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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		8,666.88	1,491.27	7,175.61			
208	社会保障和就业支出	239.29		239.29			
20822	大中型水库移民后期扶持 基金支出	239.29		239.29			
2082201	移民补助	73.34		73.34			
2082202	基础设施建设和经济发 展	50.42		50.42			
2082299	其他大中型水库移民后 期扶持基金支出	115.54		115.54			
212	城乡社区支出	5,012.63		5,012.63			
21208	国有土地使用权出让收入 安排的支出	5,012.63		5,012.63			
2120802	土地开发支出	293.51		293.51			
2120804	农村基础设施建设支出	4,719.13		4,719.13			
213	农林水支出	3,414.96	1,491.27	1,923.69			
21303	水利	3,414.96	1,491.27	1,923.69			
2130301	行政运行	1,491.27	1,491.27				
2130302	一般行政管理事务	909.64		909.64			
2130305	水利工程建设	771.93		771.93			

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
科目编码	科目名称						
2130306	水利工程运行与维护	59.94		59.94			
2130308	水利前期工作	5.00		5.00			
2130314	防汛	7.84		7.84			
2130335	农村人畜饮水	2.16		2.16			
2130399	其他水利支出	167.18		167.18			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：临沂市河东区水务局

公开 04 表
金额单位：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	1	3,414.96	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,251.92	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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	239.29		239.29	
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	5,012.63		5,012.63	
	12		十二、农林水支出	44	3,414.96	3,414.96		
	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				

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
	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				
	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				
	23		二十三、其他支出	55				
	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	8,666.88	本年支出合计	59	8,666.88	3,414.96	5,251.92	
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				
总计	32	8,666.88	总计	64	8,666.88	3,414.96	5,251.92	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市河东区水务局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		3,414.96	1,491.27	1,923.69
213	农林水支出	3,414.96	1,491.27	1,923.69
21303	水利	3,414.96	1,491.27	1,923.69
2130301	行政运行	1,491.27	1,491.27	
2130302	一般行政管理事务	909.64		909.64
2130305	水利工程建设	771.93		771.93
2130306	水利工程运行与维护	59.94		59.94
2130308	水利前期工作	5.00		5.00
2130314	防汛	7.84		7.84
2130335	农村人畜饮水	2.16		2.16
2130399	其他水利支出	167.18		167.18

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：临沂市河东区水务局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,352.02	302	商品和服务支出	97.62	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	653.16	30201	办公费	20.33	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	116.99	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	155.24	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	160.00	30205	水费	0.38	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81.78	30206	电费	10.47	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	1.78	30207	邮电费	0.01	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	50.62	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	12.23	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	6.78	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	122.05	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.62	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	3.62	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	41.62	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	41.62	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.37	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	32.34	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.04	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.66	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	2.18	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,393.65	公用经费合计					97.62

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：临沂市河东区水务局

公开 07 表
金额单位：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
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			5,251.92	5,251.92		5,251.92	
208	社会保障和就业支出		239.29	239.29		239.29	
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出		239.29	239.29		239.29	
2082201	移民补助		73.34	73.34		73.34	
2082202	基础设施建设和经济发展		50.42	50.42		50.42	
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出		115.54	115.54		115.54	
212	城乡社区支出		5,012.63	5,012.63		5,012.63	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		5,012.63	5,012.63		5,012.63	
2120802	土地开发支出		293.51	293.51		293.51	
2120804	农村基础设施建设支出		4,719.13	4,719.13		4,719.13	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市河东区水务局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	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。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：临沂市河东区水务局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
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	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				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.04		5.04		5.04		5.04		5.04		5.04	

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

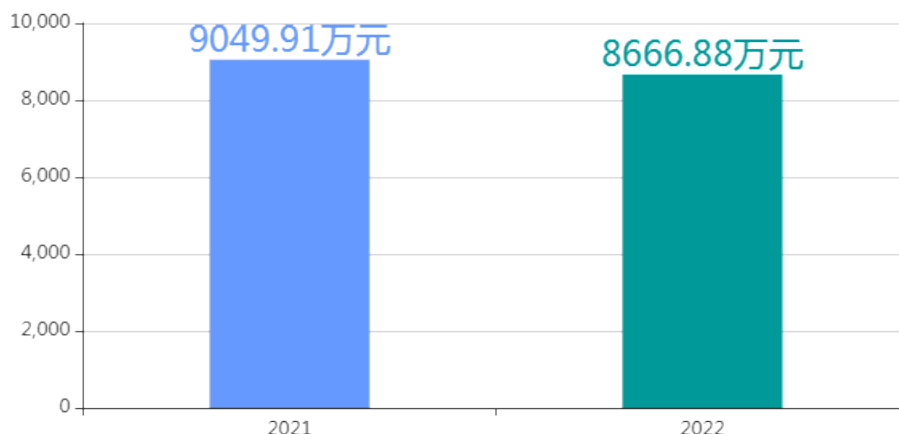
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 8,666.88 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 383.03 万元，下降 4.23%。主要是本年度列支的水利工程项目减少。

收、支决算总计变动情况图



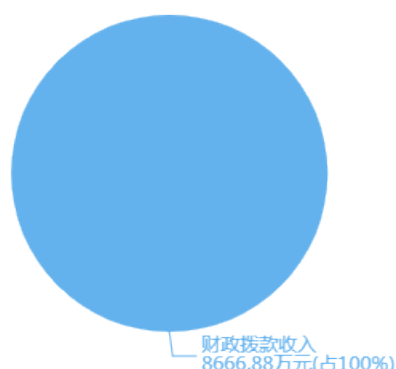
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 8,666.88 万元，其中：财政拨款收入 8,666.88 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 8,666.88 万元。与 2021 年度相比，减少 383.03 万元，下降 4.23%。主要是本年度列支的水利工程项目减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

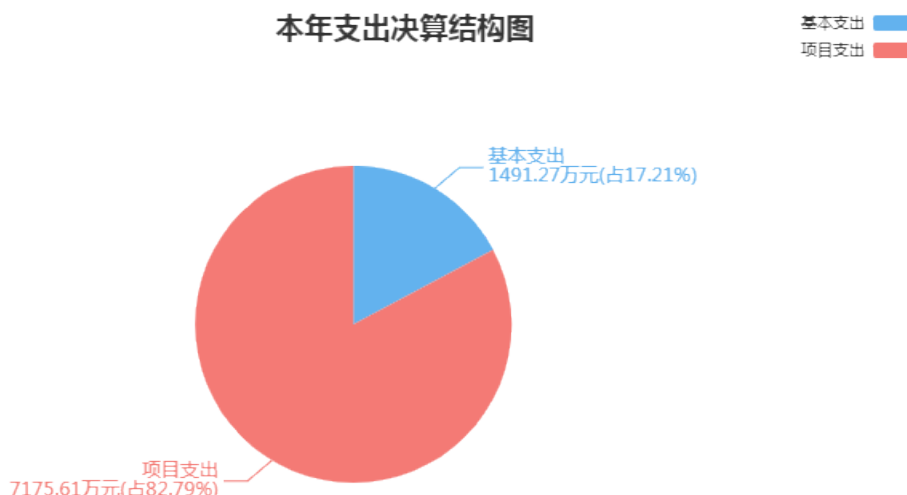
6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 8,666.88 万元，其中：基本支出 1,491.27 万元，占 17.21%；项目支出 7,175.61 万元，占 82.79%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,491.27 万元。与 2021 年度相比，增加 793.15 万元，增长 113.61%。主要是人员工资、奖金增加。

2、项目支出 7,175.61 万元。与 2021 年度相比，减少 1,176.18 万元，下降 14.08%。主要是工程项目减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

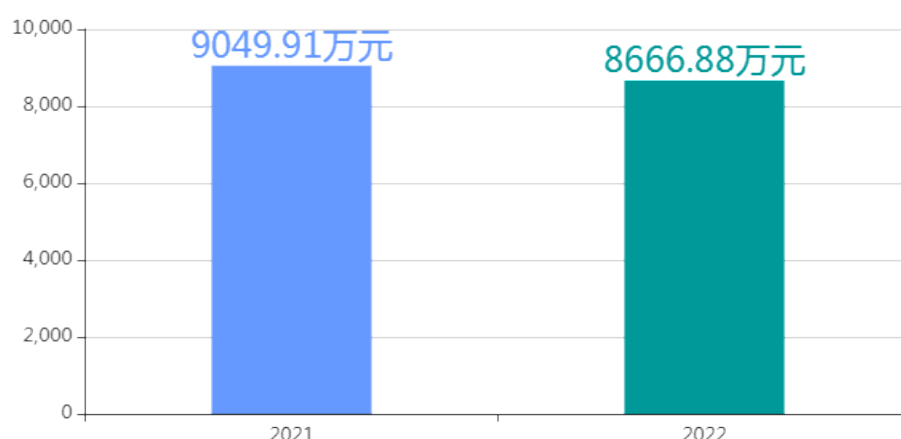
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 8,666.88 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 383.03 万元，下降 4.23%。主要是本年度列支的水利工程项目减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

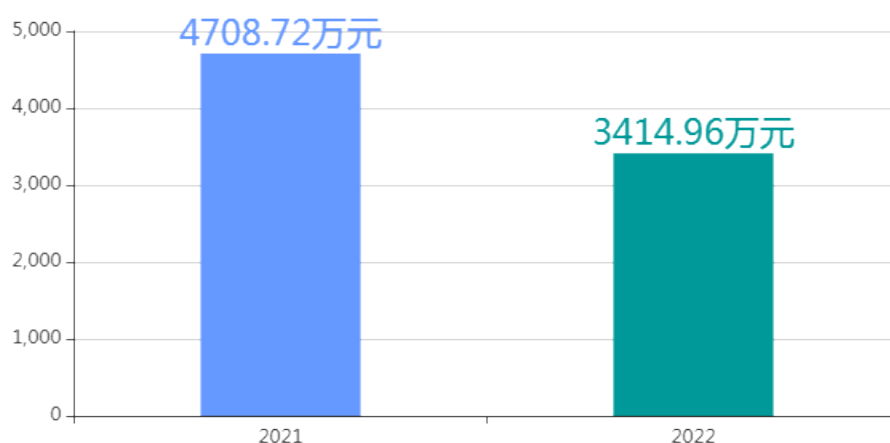


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,414.96 万元，占本年支出合计的 39.4%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1,293.76 万元，下降 27.48%。主要是一般公共预算项目减少。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



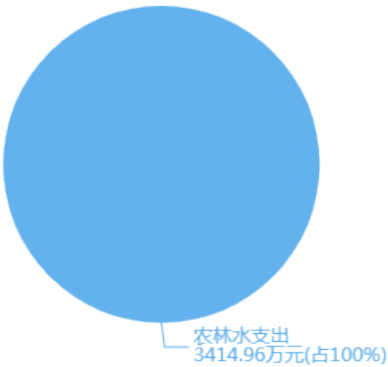
（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 3,414.96 万元，

主要用于以下方面：农林水（类）支出 3,414.96 万元，占 100%。

财政拨款支出决算结构图

农林水支出



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 4,472.87 万元，支出决算为 3,414.96 万元，完成年初预算的 76.35%。决算数小于年初预算数的主要原因是支出减少。其中：

1、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。年初预算为 1,598.37 万元，支出决算为 1,491.27 万元，完成年初预算的 93.3%。决算数小于年初预算数的主要原因是支出减少。

2、农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 652.76 万元，支出决算为 909.64 万元，完成年初预算的 139.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了一般行政管理事务支出。

3、农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）。

年初预算为 1,764.98 万元，支出决算为 771.93 万元，完成年初预算的 43.74%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了支出。

4、农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）。年初预算为 163 万元，支出决算为 59.94 万元，完成年初预算的 36.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了支出。

5、农林水支出（类）水利（款）水利前期工作（项）。年初预算为 46 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 10.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了支出。

6、农林水支出（类）水利（款）防汛（项）。年初预算为 221.74 万元，支出决算为 7.84 万元，完成年初预算的 3.54%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了支出。

7、农林水支出（类）水利（款）农村人畜饮水（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.16 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了支出。

8、农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。年初预算为 26.01 万元，支出决算为 167.18 万元，完成年初预算的 642.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,491.27 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如

下：

人员经费 1,393.65 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。

公用经费 97.62 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、劳务费、工会经费、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

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 5,251.92 万元，本年支出 5,251.92 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）社会保障和就业支出（类）大中型水库移民后期扶持基金支出（款）移民补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 73.34 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了支出。

（二）社会保障和就业支出（类）大中型水库移民后期扶持基金支出（款）基础设施建设和经济发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 50.42 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了支出。

（三）社会保障和就业支出（类）大中型水库移民后期扶持基金支出（款）其他大中型水库移民后期扶持基金支出（项）。年初预算为 191.74 万元，支出决算为 115.54 万元，

完成年初预算的 60.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是减少了支出。

（四）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 293.51 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了项目支出。

（五）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4,719.13 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是农村基础建设支出增加。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 5.04 万元，支出决算为 5.04 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 5.04 万元，支出决算为 5.04 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年

预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年临沂市河东区水务局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5.04 万元，主要是按规定保留的公务用车的加油、维修养护及车辆保险支出等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，临沂市河东区水务局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 4 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 47.79 万元，比年初预算数减少 0.9 万元，下降 1.85%，主要原因是控制了“三公”经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 158.43 万元，其中：政府采购货物支出 6.13 万元、政府采购工程支出 152.3 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 3.63 万元，占政府采购支出总额的 2.29%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企

业合同金额占工程支出金额的 0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 3 辆，其他用车主要是防汛应急保障用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，临沂市河东区水务局组织对 2022 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 4 个，涉及预算资金 2,668.49 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%。

组织对河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度二期工程绩效评价报告等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 196 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市河东区水务局 2022 年度区级预算绩效自评的 4 个项目中，4 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良。从自评情况看，重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较好，但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实

施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及水利业务经费，伤残民工及遗属补助，水利工程项目（上级专款）、水利工程运行与维护等 4 个项目的绩效自评表。

1. 水利业务开展经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 784.14 万元，执行数为 784.14 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成橡胶坝、水闸维护、。水旱灾害防御、汤河湿地公园养护及运行管理、节水型社会创建、河东区“一河一策”方案编制和河湖健康评估。

2. 伤残民工及遗属补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 7.6 万元，执行数为 7.6 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障伤残民工的利益，保障水利伤残民工的基本生活，维护社会秩序与稳定。

3. 水利工程项目（上级专款）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 1,822.75 万元，完成预算的 1,822.75%。项目绩效目标完成情况：完成河道治理、小型水库除险加固工程、移民村建设。

4. 水利工程运行与维护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 54

万元，执行数为 54 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成本年度的防汛、抗旱任务，保障农业灌溉用水、保障水利设施正常运行。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度二期工程绩效评价报告项目，绩效评价综合得分为 92.5 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向区人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位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。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)大中型水库移民后期扶持基金支出(款)移民补助(项)：反映大中型水库移民后期扶持基金安排的直接发放给大中型水库农村移民的补助支出。

十七、社会保障和就业支出(类)大中型水库移民后期扶持基金支出(款)基础设施建设和经济发展(项)：反映大中型水库移民后期扶持基金安排用于扶持大中型水库移民生产生活的基础设施建设、经济建设、产业发展项目支出等。

十八、社会保障和就业支出(类)大中型水库移民后期扶持基金支出(款)其他大中型水库移民后期扶持基金支出(项)：反映除上述项目以外的大中型水库移民后期扶持基金支出。

十九、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

二十、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农村基础设施建设支出(项)：反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出。

二十一、农林水支出(类)水利(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十二、农林水支出(类)水利(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十三、农林水支出(类)水利(款)水利工程建设(项)：反映水利系统用于江、河、湖、滩等水利工程建设支出，包括堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程及其附属设备、设施的建设、改造更新、病险水库除险加固、大型灌区改造、农村电气化建设等支出。

二十四、农林水支出(类)水利(款)水利工程运行与维护(项)：反映水利系统用于江、河、湖、滩等治理工程运行与维护方面的支出，以及纳入预算管理的水利工程管理单位的支出。

二十五、农林水支出(类)水利(款)水利前期工作(项)：反映水利规划、勘测、设计、科研及相关管理办法编制、资料整编、设备购置等基础性前期工作的支出。

二十六、农林水支出(类)水利(款)防汛(项)：反映防汛业务支出。有关事项包括防汛物资购置管护，防汛通信设施设备、网络系统、车船设备运行维护，防汛值班、水情报汛、防汛指挥系统运行维护、水毁修复以及防汛组织(如防汛预案编制、检查、演习、宣传、会议等)，汛期调用民工及劳动保护，水

利设施灾后重建，退田还湖，蓄滞洪区补偿、水情、雨情、决策支持，防汛视频会商，应急度汛，山洪灾害防治等。

二十七、农林水支出(类)水利(款)农村人畜饮水(项)：反映用于农村人畜饮水工程建设等方面的支出。

二十八、农林水支出(类)水利(款)其他水利支出(项)：反映除上述项目以外其他用于水利方面的支出。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市河东区水务局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市本级支出项目绩效自评				
1	水利业务开展经费	临沂市河东区水务局本级	100	优
2	伤残民工及遗属补助	临沂市河东区水务局本级	100	优
3	水利工程项目（上级专款）	临沂市河东区水务局本级	100	优
4	水利工程运行维护	临沂市河东区葛沟灌区水利管理服务 中心	100	优

附件 2：

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度) 单位：万元

项目名称		水利业务开展经费			主管部门	临沂市河东区水务局		
项目实施单位		临沂市河东区水务局			联系电话	2 9 3 2 6 1 8		
项目预算执行情况 (10 分)		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	784. 14	784. 14	784. 14	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		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成橡胶坝、水闸维护、水旱灾害防御、汤河湿地公园养护及运行管理、节水型社会创建、河东区“一河一策”方案编制和河湖健康评估			完成橡胶坝、水闸维护、水旱灾害防御、汤河湿地公园养护及运行管理、节水型社会创建、河东区“一河一策”方案编制和河湖健康评估			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	闸坝	10 座	10 座	10	10	
			河道治理长度	70 公里	70 公里	10	10	
		质量指标	满足规范	100%	100%	10	10	
			水利工程运转水平	有效提高	有效提高	10	10	
		时效指标	项目完成率	按时完成	按时完成	5	5	
		成本指标	业务运转资金	784. 14	784. 14	5	5	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	粮食产量	有效提高	有效提高	10	10	
		社会效益指标	防汛抗旱	有效保障	有效保障	10	10	
		生态效益指标	改善水环境	有效改善	有效改善	5	5	
		可持续影响指标	保障河东区水利稳定发展	有效保障	有效保障	5	5	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	群众满意度	1 0 0 %	1 0 0 %	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ ），则得分计算方法应用全年实际值 (B) /年度指标值 (A) *该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ ），则得分计算方法应用年度指标值 (A) /全年实际值 (B) *该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2：

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

单位：万元

项目名称		水利工程项目（上级专款）			主管部门	临沂市河东区水务局		
项目实施单位		临沂市河东区水务局			联系电话	2 9 3 2 6 1 8		
项目预算执行情况 （10 分）		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	1822.754	1822.754	1822.754	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		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成河道治理、小型水库除险加固工程、移民村建设。			完成河道治理、小型水库除险加固工程、移民村建设。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	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	水库数量	2 座	2 座	10	10	
			河道治理长度	70 公里	70 公里	10	10	
		质量指标	满足设计规范	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成率	按时完成	按时完成	10	10	
		成本指标	上级专项资金	1822.754	1822.754	10	10	
	效益指标 （30 分）	经济效益指标	粮食产量	有效提高	有效提高	10	10	
		社会效益指标	防汛抗旱	有效保障	有效保障	10	10	
		生态效益指标	改善水环境	有效改善	有效改善	5	5	
		可持续影响指标	保障河东区水利稳定发展	有效保障	有效保障	5	5	
	满意度指标 （10 分）	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	100%	10	10	
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2:

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度) 单位: 万元

项目名称		伤残民工及遗属补助			主管部门	临沂市河东区水务局		
项目实施单位		临沂市河东区水务局			联系电话	2 9 3 2 6 1 8		
项目预算执行情况 (10 分)			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	7.6	7.6	7.6	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		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障伤残民工的利益，保障水利伤残民工的基本生活，维护社会秩序与稳定。			保障伤残民工的利益，保障水利伤残民工的基本生活，维护社会秩序与稳定。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	伤残民工人数	13 人	13 人	10	10	
			伤残民工遗属人数	5 人	5 人	10	10	
		质量指标	生活保障	保障伤残民工的基本生活	保障伤残民工的基本生活	10	10	
		时效指标	补助金发放及时	2022 年 12 月之前	2022 年 12 月之前	10	10	
		成本指标	补助金额	根据补助标准预算内执行	根据补助标准预算内执行	10	10	
	效益指标 (30 分)	可持续影响发展指标	促进伤残民工及遗属补助工作稳步推进	有效促进	有效促进	15	15	
		社会效益指标	民工利益	维护了水利伤残民工的利益	维护了水利伤残民工的利益	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	100%	100%	5	5	
上级主管部门满意度			100%	100%	5	5		
总分			100					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为 $\geq$), 则得分计算方法应用全年实际值 (B) /年度指标值 (A) *该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为 $\leq$), 则得分计算方法应用年度指标值 (A) /全年实际值 (B) *该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件 2：

区级预算项目支出绩效自评表

（ 2022 年度）

单位：万元

项目名称		水利工程运行与维护			主管部门	河东水务局		
项目实施单位		临沂市河东区葛沟灌区水利管理服务中心			联系电话	0539-8761630		
项目预算执行情况（10 分）			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	54	54	54	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	54	54	54	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成本年度的防汛、抗旱任务、保障农业灌溉用水、保障水利工程施工正常运行			完成本年度的防汛、抗旱任务、保障农业灌溉用水、保障水利工程施工正常运行			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	标（50 分产出指）	数量指标	混凝土、砌石	650 立方米	650 立方米	5	5	
			机械/人工	450 小时/260 日	450 小时/260 日	6	6	
			闸门维修	6	6	6	6	
		质量指标	施工质量合格率	100%	100%	7	7	
		时效指标	工期	1 年	1 年	6	6	
	效益指标（30 分）	成本指标	混凝土，砌石	228000	228000	5	5	
			机械/人工	117000	117000	6	6	
			闸门维修	4000	4000	9	9	
		经济效益指标	改善灌溉面积	30%	30%	3	3	
			生命财产安全	100%	100%	4	4	
		社会效益指标	提高粮食产量	10%	10%	3	3	
			防汛安全	100%	100%	4	4	
		生态效益指标	灌溉保证率	80%	80%	3	3	
			生态平衡	100%	100%	3	3	
		可持续影响指标	提高粮食产量	5%	5%	5	5	
	安全事故率		100%	100%	5	5		
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	群众满意度	100%	100%	5	5	
	指标满意度		100%	100%	5	5		
总分		100						
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

河东区葛沟灌区续建配套与节水
改造2020年度（二期）工程

绩效评价报告

天元同泰报字〔2022〕第****号



项目名称：河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程

项目单位：临沂市河东区葛沟灌区节水改造工程建设管理处

委托单位：临沂市河东区水务局

评价机构：山东天元同泰会计师事务所有限公司临沂分所

2022 年 06 月

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F,IECInternational Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

目 录

前言	1
一、项目基本情况	2
(一) 项目概况	2
1. 项目立项背景	2
2. 项目投入、项目实施内容、方式及资金用途情况	3
3. 项目执行情况	6
4. 项目组织管理及资金管理	10
(二) 项目绩效目标	15
1. 项目绩效总目标	15
2. 项目绩效指标	15
二、评价工作情况	16
(一) 评价目的	16
(二) 评价依据	17
(三) 指标设定	18
1. 共性指标	19
2. 个性指标	22
(四) 评价方法	24
(五) 工作过程	24
1. 前期准备工作	25
2. 组织实施	26
3. 分析评价	27
4. 撰写与提交评价报告	27
三、综合评价情况及结论	28
(一) 评价等级	28
(二) 评价结论	28
四、评价情况分析	30

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

(一) 决策指标评价分析	30
1. 项目立项评价	30
2. 绩效目标评价	31
3. 资金投入评价	32
(二) 过程指标评价分析	37
1. 资金管理评价	37
2. 组织实施评价	38
(三) 产出指标评价分析	40
1. 产出数量评价	40
2. 产出质量评价	40
3. 产出时效评价	40
4. 产出成本评价	41
(四) 效果指标评价分析	41
1. 经济效益	41
2. 社会效益	41
3. 持续性影响	42
4. 社会满意度	43
五、主要经验做法、存在的问题及建议	43
(一) 主要经验和做法	43
(二) 存在问题	44
(三) 建议和改善举措	45
六、其他需要说明的问题	46
七、相关附件	47
附件 1 项目支出绩效评价指标评分表	48
附件 2 满意度调查问卷统计分析报告	51
附件 3 项目现场照片	53

 天元同泰 会计师事务所 中天同泰	山东天元同泰会计师事务所 Tian Yuan Tong Tai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造

2020 年度（二期）工程

绩效评价报告

天元同泰报字〔2022〕第****号

前 言

为认真贯彻执行《中华人民共和国预算法》，进一步规范和加强标准化考点升级改造预算绩效管理，强化专项资金支出责任，提高标准化考点升级改造专项资金使用效益，根据国家发改委、水利部《大型灌区节水续建配套项目建设管理办法》发改投资[2005]1506 号、《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）、财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2010〕10 号）、《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）、《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12 号）、《临沂市项目支出绩效评价管理办法》（临财绩〔2020〕4 号）、《临沂市重大项目管理评价办法》（临政办发〔2020〕13 号）等相关文件规定，我们接受河东区水务局的委托，对河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程（以下简称该项目或项目）资金使用管理过程及其效果进行绩

 天元同泰 会计师事务所 CHARTERED ACCOUNTANTS	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	--	---	--

效评价。于 2022 年 6 月 1 日至 6 月 25 日开展该项目的评价工作。评价工作得到了河东区水务局、财政局绩效管理部门、项目有关单位的积极配合和大力支持，顺利完成对该项目的各项评价工作。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目立项背景

为合理利用水资源，大力发展节水灌溉，促进灌区良性循环机制的建立，进一步改善农业生产条件，提高农业抗灾能力，促进农业和农村经济持续稳定发展，国家决定安排中央财政预算内专项资金，用于以节水为中心的大型灌区节水续建配套项目的建设。

1.1 项目工程区位

河东区葛沟灌区地处鲁东南，位于沂河中游，临沂市河东区境内，灌区西临沂河，东与石拉渊灌区接壤，南至解白排水沟，北抵河东区汤头街道。葛沟灌区设计灌溉面积 31.36 万亩，为大型灌区。该灌区自 1958 年开发以来，已运行近 60 年，对河东区农业生产的发展发挥了重要的作用，但经过 60 多年的运行，渠道淤塞，建筑物老化、退化、毁坏，漏水严重，管理设施落后，水的有效利用率降低，严重影响了灌区效益的正常发挥，制约了当地经济的发展。为了灌区效益的正常发挥，

 天元同泰 会计师事务所 CHINA XINSHIJI ACCOUNT	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	---	--

实施续建配套与节水改造工程是必要的。

1.2 立项、初设文件批复

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程在河
东区委、区政府的正确领导下，在省水利厅、市水利局及上级各部门专
家领导的大力支持下，完成了工程的设计和报批工作。

2001 年 11 月 22 日，水利部以水归计[2001]514 号文下达《关于全
国大型灌区续建配套与节水改造规划报告的批复》。

2020 年 7 月 7 日，国家发展改革委员会、水利部以《关于下达重大
水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（发改投资
〔2020〕1104 号）下达了 2020 年度投资计划。

2020 年 8 月 12 日，临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局以《关
于转发下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通
知》临发改投资[2020]（182）号文下达了资金计划。

2020 年 10 月 9 日临沂市水利局以临水农〔2020〕14 号文对临沂市
河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度实施方案及概算（二
期）进行了批复。批复概算 1385 万元，其中按建筑工程部分投资 1297.32
万元、独立费用投资 79.43 万元、水土保持工程投资 4.27 万元、环境保
护投资 3.98 万元。

2. 项目投入、项目实施内容、方式及资金用途情况

2.1 项目投入

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

该项目预算安排资金 1385.00 万元，计划由中央财政预算内拨款 92.24%即 1,277.49 万元，市县计划投资 7.76%即 107.51 万元。

全部工程投资概算 1385 万元，其中：建筑工程部分投资 1297.32 万元，独立费用投资 79.43 万元，水土保持工程投资 4.27 万元，环境保护投资 3.98 万元。

根据该项目招投标及合同确定的结果，预计项目总支出 1336.61 万元。

2.2 项目实施内容

根据临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局《关于转发下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（临发改投资[2020]第 182 号）及临沂市水利局《关于对大型灌区续配套与节水改造项目 2020 年度实施方案的批复》（临水农[2020]14 号）中投资计划及实施方案，项目实施内容为：

1、修筑管理道路（沥青）4.49km，宽 4+0.5×2m。

2、本次设计共涉及 4 座水闸改建，5 座交通桥改建，共 9 个建筑物工程。

水闸工程主要包括西北村泄洪闸、汤头节制闸、一千进水闸、四千进水闸改建。

交通桥工程包括白塔街桥、公安岭节制闸桥、前湖崖桥、西北村赵林桥、四清桥改建。

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

3、渠道工程修建 0.8km,新建防护墙（两侧）3.025km。

4、新增水价改革计量设施工程、新增水闸自动化控制系统，新建 2 座管理房（解庄子、刘黑墩）、汤头泄洪闸启闭机房。

2.3 项目实施方式

临沂市河东区水务局专门成立临沂市河东区葛沟灌区节水改造工程建设管理处，为本工程项目法人单位。

项目法单位委托代建单位进行工程具体实施，并依法成立现场管理机构，制定各级质量管理与安全管理责任制度，并签署质量管理责任书、质量终身责任制承诺书、安全生产责任书等，明确责任分工。

代建单位负责项目的建设组织实施工作，制定了适用于本工程的质量监督管理办法，落实参建各方的质量责任，全过程加强施工质量管控。制定安全生产责任制度，保证安全生产目标。

工程各标段采用公开招标。

2.4 项目资金用途

2.4.1 投资来源

2020 年 8 月 12 日，临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局以《关于转发下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》临发改投资[2020]（182）号文下达了资金计划，地方配套资金到位率 100%，预算总投资 1385.00 万元，中央预算内资金 1278.0 万元，市县预算资金 107.00 万元。

 天元同泰 会计师事务所 CHINA ACCOUNTING FIRM	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent er at junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	--

2.4.2 资金用途

本次项目资金全部应用于项目工程、设备及工程相关费用的支付，主要资金用途见表 1-1。

表 1-1：临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程资金概算数：

单位：元

序号	项目	概算数
1	建筑工程	10,250,000.00
2	设备投资	2,613,300.00
3	临时工程	104,800.00
4	独立费用	794,300.00
5	专项工程投资	82,500.00
合计		13,850,000.00

3. 项目执行情况

临沂市水利水电工程建设监理中心为工程代建单位，通过公开招标，工程设计由淮安市水利勘测设计研究院有限公司承担，临沂市东蒙水利建筑安装工程有限公司为工程施工单位，水发规划设计有限公司为工程监理单位，工程施工质量检测由项目法人委托临沂正平质量检测有限公司第三方检测。

2020 年 11 月 24 日临沂市水利水电建设工程监理中心及项目代建部下达合同工程开工通知,并上报市水利局， 2020 年 12 月 4 日项目人员进场,开始项目部建设,工程项目于 2020 年 12 月 4 日正式开工,2021

 天元同泰 会计师事务所 天圆同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

年 6 月 24 日全部完工，经山东三维建设项目管理有限公司审定合同结算价款为 11,820,888.05 元，各分部工程施工时间见表 1-2，工程建设完工项目内容见表 1-3。

表 1-2：分部工程施工进度表

工程名称	序号	分部工程名称	开工时间	完工时间
河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度（二期）工程	1	新建防护墙工程	2020. 12. 26	2021. 01. 25
	2	渠道改建工程	2020. 11. 28	2021. 05. 18
	3	水稳沥青路面工程	2020. 11. 28	2021. 05. 18
	4	生产桥工程	2021. 03. 02	2021. 04. 05
	5	闸室段（土建）工程	2020. 12. 07	2021. 01. 27
	6	上下游连接段工程	2020. 12. 06	2121. 01. 27
	7	管理房分部工程	2021. 03. 01	2021. 05. 10
	8	闸门站点自动化设备分部工程	2021. 01. 10	2021. 06. 24



天元同泰
会计师事务所
TianYuanTongTai
certified public accountants

山东天元同泰会计师事务所

TianYuanTongTai
certified public accountants

山东省临沂市兰山区上海路与孝河路
交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼
18/F, IEC International Enterprise Center
at junction of Shanghai Road and Xi
aohe Road, Lanshan district, Linyi,
Shandong, China
联系电话: +86(539)8225255
telephone: +86(539)8225255
传真: +86(539)8211915
facsimile: +86(539)8211915

表 1-3: 水利基本建设项目交付使用资产表

单位: 元

资产项目名称	结构、规格、型号、特征	坐落位置	计量单位	单位价值	数量	资产金额	备注
一、固定资产							
(一) 房屋及构筑物						10,695,059.58	
I-1 渠道工程						1,500,202.55	
I-1-1 凤凰大街下游防护墙(两侧)	C30 混凝土防护墙	河东区凤凰岭街道	Km		3.3019	1,059,218.54	
I-1-2 华大路段渠道改建	C30 混凝土护坡	河东区汤头街道	Km		0.128	95,403.21	
I-1-4 前湖崖北桥南侧渠道改建	渠道修复	河东区汤头街道	Km		0.0715	241,309.09	
I-1-5 大姚庄段渠道改建	渠道修复	河东区汤头街道	Km		0.0288	24,835.44	
I-1-6 三千渠道改建	渠道修复	河东区太平街道	Km		0.0293	79,436.27	
I-2 道路工程						5,288,638.86	
I-2-1 凤凰大街上下游管理道路	沥青路面/4m	河东区凤凰岭街道	Km		2.0655	2,189,735.25	
I-2-2 三千下游段管理道路	沥青路面/4m	河东区太平街道	Km		1.0777	1,353,249.39	
I-2-3 西岭闸下游段管理道路	沥青路面/4m	河东区汤头街道	Km		1.451	1,745,654.23	
I-3 桥梁工程						1,318,134.90	
I-3-1 白塔街桥	维修桥面及栏杆	河东区太平街道	座		1	63,074.66	
I-3-2 西北村赵林桥	3 跨 (8*5.01) m	河东区汤头街道	座		1	777,408.72	
I-3-3 前湖崖桥	3 跨 (5.35*4.87) m	河东区汤头街道	座		1	304,094.19	
I-3-4 公安岭节制闸桥	3 跨 (8.12*8)	河东区汤头街道	座		1	473,314.52	
I-3-5 四清桥	3 跨 (5.3*4.85) m	河东区汤头街道	座		1	195,032.96	
I-4 水闸工程						2,147,637.56	
I-4-1 一千进水闸	2 孔 (2m*2m)	河东区汤头街道	座		1	417,114.07	
I-4-2 四千进水闸	2 孔 (2m*2m)	河东区太平街道	座		1	386,478.80	



天元同泰
会计师事务所
TianYuanTongTai
certified public accountants

山东天元同泰会计师事务所

TianYuanTongTai
certified public accountants

山东省临沂市兰山区上海路与孝河路
交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼
18/F, IEC International Enterprise Center
at junction of Shanghai Road and Xi
aohe Road, Lanshan district, Linyi,
Shandong, China
联系电话: +86(539)8225255
telephone: +86(539)8225255
传真: +86(539)8211915
facsimile: +86(539)8211915

1-4-3 汤头泄洪闸	3 孔 (3m*2.5m)	河东区汤头街道	座	1	983,011.80
1-4-4 西北村泄洪闸	2 孔 (2.5m*2.5m)	河东区汤头街道	座	1	361,032.89
I-5 管理单位建设					388,670.14
1-5-1 解庄子管理房	新建管理房	河东区太平街道		1	170,804.33
1-5-2 刘黑墩管理房	新建管理房	河东区凤凰岭街道		1	217,865.81
1-5-3 汤头泄洪闸启闭房	含在新建闸启闭机房				0.00
水土保持工程投资					44,857.23
环境保护投资					6,918.34
(二) 专用设备					1,880,828.47
II-1 闸门站点自动化设备	沿线 18 座水闸站点	河东区汤头街道	套	18	1,018,460.00
II-2 灌区主控室自动化设备	葛沟灌区总控、两分支控	河东区汤头街道	套	3	216,510.04
II-3 光纤布置	葛沟灌区沿线	河东区汤头街道	km	33.6996	301,162.33
II-4 计量设施	沿线计量设施	河东区汤头街道	台	16	149,285.00
II-5 供电系统设备	刘黑墩新建供电及新建泵站	河东区汤头街道	台	5	24,611.10
3-1 一千渠进水闸	2 孔 (2m*2m)	河东区汤头街道	台	2	33,000.00
3-2 四千渠进水闸	2 孔 (2m*2m)	河东区太平街道	台	2	33,000.00
3-3 汤头泄洪闸	3 孔 (3m*2.5m)	河东区汤头街道	台	2	64,800.00
3-4 西北村泄洪闸	2 孔 (2.5m*2.5m)	河东区汤头街道	台	2	40,000.00
(三) 通用设备					
(五) 其他					
二、流动资产					
三、无形资产					
四、递延资产					
合计					12,575,888.05

 天元同泰 会计师事务所 CHINA TIANYUANTONGTAI ACCOUNTANTS	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiaoh aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	--

4. 项目组织管理及资金使用管理

4.1 组织管理

4.1.1 施工组织准备

临沂市河东区水务局专门成立临沂市河东区葛沟灌区节水改造工程建设管理处，为本工程项目法人单位、负责对代建、参建单位的监督工作的同时，推进工作方案，明确细化责任分工，制定各级质量管理与安全管理责任制度，并签署质量管理责任书、质量终身责任制承诺书、安全生产责任书等。

代建单位负责项目的建设组织实施工作，负责施工过程中的质量、安全监管具体工作。

表 1-3：各参建单位明细表

编号	项目名称	参建单位
1	项目法人	临沂市河东区葛沟灌区节水改造工程建设管理处
2	代建单位	临沂市水利水电工程建设监理中心
3	质量监督单位	临沂市大型灌区续建配套与节水改造工程质量与安全监督项目站
4	质量检测单位	临沂正平质量检测有限公司
5	勘察设计单位	淮安市水利勘测设计研究院有限公司
6	监理单位	水发规划设计有限公司
7	施工单位	临沂市东蒙水利建筑安装工程有限公司

4.1.2 公开招标

工程施工共划分 1 个标段，监理共划分 1 个标段，代建共划分 1 个标段。

工程各标段公开招标，于 2020 年 11 月 17 日在山东省水利工程交易

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

中心公开开标。于 2020 年 11 月 23 日,分别向临沂市水利水电工程建设
监理中心(中标价: 19.86 万元)、水发规划设计有限公司(中标价: 20.68
万元)、临沂市东蒙水利建筑安装工程有限公司(中标价: 1261.11 万元)
发出了中标通知书。

4.1.3 技术准备

开工前,项目单位牵头组织监理、设计、施工单位等进行设计交底
工作。由设计单位对工程设计的意图、各项技术要求及设计图纸中有关
问题,设计施工组织等做详细介绍。

(1)项目单位组织进行现场勘察,明确施工内容和重点应控制注意的
部位。

(2)组织各专业人员对招标文件规定的内容进行消化,对施工中可能
出现的问题,提前与监理单位协商。

(3)认真做好初步设计的审查工作,熟悉和审查图纸。

(4)做好技术交底工作。

4.1.4 现场施工准备

项目单位同有关单位做好现场的移交工作,明确施工内容和可以使
用范围,及时提供测量基点。

4.1.5 建筑材料准备

提前对工程施工所需的材料、构配件等建筑材料进行了考察,确保
整个工程材料用量。

4.1.6 工程开工情况

2020 年 11 月,河东区水务局以《关于河东区葛沟灌区续建配套与
节水改造 2020 年度(二期)工程开工的报告》报市水利局进行备案,工
程于 2020 年 11 月 24 日开工建设,同日监理部下达合同工程开工通知,

 天元同泰 会计师事务所 中天运	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	--	---	--

2020 年 12 月 4 日项目人员进场，开始项目部建设；合同项目于 2020 年 12 月 4 日正式开工。

2021 年 6 月 24 日工程完工，2021 年 6 月 26 日通过验收。

各分项工程施工时间见表 1-4。

表 1-4：施工进度汇总表

序号	分部工程名称	开工时间	完工时间
1	新建防护墙工程	2020. 12. 26	2021. 1. 25
2	渠道改建工程	2020. 11. 28	2021. 05. 18
3	水稳沥青路面工程	2020. 11. 28	2021. 05. 18
4	生产桥工程	2021. 03. 02	2021. 04. 05
5	闸室段（土建）工程	2020. 12. 07	2021. 01. 27
6	上下游连接段工程	2020. 12. 06	2021. 01. 27
7	管理房分部工程	2021. 03. 01	2021. 05. 10
8	闸门站点自动化设备 分部工程	2021. 1. 10	2021. 6. 24

4.1.7 施工期防汛度汛

临沂市水利水电工程建设监理中心在开工前组织编制了安全度汛方案，并经河东区水利工程防汛抗旱指挥部进行备案登记，工程施工期间，项目法人（代建单位）落实防汛安全责任制临沂市河东区葛沟灌区节水改造工程建设管理处是建设单位责任人，施工企业项目部各负其责，明确责任；制订了施工期控制运用方案、安全度汛方案、防汛抢险应急预案，组织落实防汛抢险队伍，层层落实责任制；施工企业制订了安全度汛措施，落实安全责任，保证了施工期安全度汛。

抢险队伍由抢险常备队、专业抢险队、预备队组成。明确任务和要求，防汛三线队伍统一指挥，统一调动，做到统一行动。

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

4.1.8 环境保护及水土保持工程

项目工程批复概算 1385 万元，其中：水土保持工程投资 4.27 万元、环境保护投资 3.98 万元。

为加强施工期的环保管理，代建部配备专职人员，对施工队伍的施工进行环境监督管理，重点监督检查灌区、水土流失防治、施工粉尘防治、噪声防治以及取土场、砂石料场、弃渣场的植被恢复、绿化等措施的执行情况。同时加强了施工期环境监测，尽量减轻施工期对环境的不利影响；对监测区居民猪圈、厕所等污染源按规定进行彻底清理。并建立健全了环境管理规则制度，确保各项环境保护措施的落实。

在施工过程中采取清除表层腐殖土，就近储存，施工后马上复土，种植适当植被。施工结束后，注意临时占地上临时设施的拆除，及时进行了土地的清理、回填、平整和绿化。工程环境保护投资预算为 3.98 万元，实际完成投资 0.62 万元。

工程建设过程中，按照水土保持要求，建筑物工程区、施工临时设施区实施了工程防护和植被建设等措施，共完成土地平整 210m²，种紫穗槐 3000 株，草皮 0.32hm²。批复的水土保持投资 4.27 万元，实际完成水土保持投资 4.03 万元。

水土保持设施的后期管理维护由葛沟灌区管理处负责。

4.2 项目资金管理

4.2.1 管理组织

工程项目建设的主管部门为河东区水务局,主要负责工程建设的投资、计划、财务、基建及安全生产等方面的宏观管理工作。

工程实行代建制，通过招标确定临沂市水利水电工程建设监理中心为该项目代建单位，2020 年 11 月，成立了河东区葛沟灌区续建配套与

 天元同泰 会计师事务所 CHINA TIAN YUAN TONG TAI	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	---	--

节水改造 2020 年度（二期）工程项目代建部，履行工程项目的建设管理职责。代建部内设办公室、工程科、质检科、财务科、安全科等科室。

办公室主要负责施工期间的信息通联、档案管理、上传下达和接待工作，负责建设管理处各科室组织协调，并做好日常后勤服务等工作。

工程科主要职能是负责审查、会审图纸，编制工程预算和施工计划，编制施工组织设计和施工方案，参与技术交底及设计答疑，制定年度施工计划和验收计划，对变更项目进行汇总并报告法人，进行施工现场管理，检查监督施工质量，参与工程验收，管理技术档案，上报工程进度等工作，参与质量事故处理和工程验收等工作。

质检科主要职责是贯彻执行国家和上级有关工程质量的方针政策、规范规程，对工程的施工进行质量检查、检测、监督，掌握质量信息，及时向上级和主管部门以及质量监督部门反映工程质量情况，参与质量事故处理和工程验收等工作。

财务科主要职能是负责施工期间资金管理，账务管理，贯彻执行各项财经纪律和各项规章制度，严格控制资金，定期向上级主管部门和财政部门提供各种报表，进行工程支付结算，严格执行有关现金管理制度，严格支付手续，确保资金安全等工作。

安全科主要职能是负责施工期间的工程及环境安全问题，时刻树立以“安全至上、预防为主”的指导思想，负责工程施工安全管理，创造优良的施工环境，施工单位制定详细安全管理规定，做到文明施工，安全施工等工作。

4.2.2 资金到位及支付情况

截止工程完工决算日 2022 年 4 月 20 日，中央预算资金拨款 1,193.76 万元，共支付项目资金 1,193.76 万元，具体支付明细如表 1-1，工程款剩

 天元同泰 会计师事务所 CHINA XINSHIJI ACCOUNTANTS	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	--	---	--

余 63.83 万元尚未支付（未支付的工程款 24.15 万元、未支付的质保金 39.68 万元）。

表 1-5：临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程资金支付明细表

单位：万元

序号	合同项目	供应商	支付金额	未支付额	质保金	结算额合计
1	工程施工	临沂市东蒙水利建筑安装工程有限公司	11,224,745.54	241,515.87	354,626.64	11,820,888.05
2	设计单位	淮安市水利勘测设计研究院有限公司	269,600.00	0.00	30,000.00	299,600.00
3	代建单位	临沂市水利水电工程建设监理中心	192,642.00	0.00	5,958.00	198,600.00
4	监理单位	水发规划设计有限公司	200,596.00	0.00	6,204.00	206,800.00
5	工程检测	临沂正平质量检测有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00
合计			11,937,583.54	241,515.87	396,788.64	12,575,888.05

（二）项目绩效目标

临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局《关于转发下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（临发改投资[2020]（182）号）明确了项目的总体目标和绩效指标

1. 项目绩效总体目标

项目的总体目标为：年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2020 年完工项目可初步发挥效益。

2. 项目绩效指标

项目的绩效指标见表 2-1。

 天元同泰 会计师事务所 中天运	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	--	---	--

表 2-1: 临沂市重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划绩效目标表:

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
过程管理指标	计划管理指标	投资计划转发用时达标率	100%
		“两个责任”按项目落实到位率	100%
	资金管理指标	中央预算内投资支付率	70%
		总投资完成率	90%
	项目管理指标	项目开工率	100%
		超规模、超标准、超概算项目比例	0
	监督检查指标	审计、督查、巡视等指出问题项目比例	0
实施效果指标	产出指标	项目数量完成率	100%
		工程质量合格率	90%
		建设任务完成率	100%
		概算控制符合要求的项目比例	100%
	效益指标	基本实现经济效益目标的项目比例	100%
		基本实现社会效益目标的项目比例	100%
		生态环境控制及生态效益发挥基本符合要求的比例	100%
		建设方案和施工质量总体符合工程设计或有关规范标准的项目比例	100%
	满意度指标	受益群众基本满意的比例	80%

二、绩效评价工作情况

(一) 评价目的

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）相关要求，结合本项目绩效目标和工程实际特点，我们制定了河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程项目绩效评价指标体系（附

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

表 1)，并运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对该项目进行系统评价。通过评价，梳理项目工程管理和预算支出的整体工作开展的绩效情况，目的是总结项目实施及资金管理的经验，查找薄弱环节，改进项目建设决策、加强项目建设资金预算管理、提高项目资金的使用效率，为国家基本建设发展提供有力保障。

绩效评价主要内容如下：

1. 项目实施及管理情况。主要是项目从立项、实施、验收及总结情况；相关项目管理制度、资金管理制度建设、资金到位和财务处理情况、使用是否合规等问题。
2. 项目产出及绩效情况。主要是项目实施后的社会诚信体系建设和社会效益是否达到预期目标等。
3. 河东区水务局对项目自我评价的开展情况。
4. 存在问题和原因分析。
5. 评价结论和工作建议。

（二）评价依据

- 1、《关于全国大型灌区续建配套与节水改造规划报告的批复》（水归计[2001]514 号）
- 2、《关于下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2020〕1104 号）
- 3、《关于转发下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（鲁发改投资【2020】952 号）
- 4、《基本建设财务管理规定》
- 5、《水利基本建设资金管理办法》

 天元同泰 会计师事务所 天圆同泰 诚信为本	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

6、《中华人民共和国预算法》

7、《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）

8、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2010〕10号）

9、《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）

10、《中共临沂市委 临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）

11、《临沂市重大项目管理评价办法》（临政办发〔2020〕13号）

12、《临沂市市级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法》（临财绩〔2022〕3号）

13、其他相关资料。

（三）指标设定

根据财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）中项目支出绩效评价指标体系框架，结合本项目具体情况，征求了相关单位意见，最终形成了河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目2020年度(二期)工程项目支出绩效评价指标体系（评分表）。指标体系含一级指标、二级指标、三级指标3个评价层级，每个三级指标再细化分解为具体的评价要点和评分标准。

评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，主要从项目决策、过程、产出及效益四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价项目实施和资金使用的效率与效益。这四大部分反映了一个项目从决

	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiaohuhe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	--	--	--

策、过程、产出、效益的整个过程。采取百分制的计分方式，其中项目决策 20 分，该部分反映项目立项及资金落实情况；项目过程 20 分，该部分反映项目组织机构、制度和实施的规范性、投入、核算、支出方面的规范情况等；项目产出 30 分，该部分反映项目目标完成情况；项目效益 30 分，该部分反映项目产生直接或间接的社会效益和可持续性影响，以及社会公众或服务对象对项目实施的满意程度等。

1. 共性指标

共性指标构成为：决策、过程两个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施 5 个二级指标和 11 个三级指标，详见表 2-1。

**表 2-1：河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）
工程项目绩效评价共性指标体系**

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
决策 20 分	项目立项 8 分	立项依据充分性 5 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。	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。 以上五项各占权重的 1/5，符合得权重分，否则不得分。
		项目立项规范性 3 分	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。 以上三项各占权重的 1/3，符合得权重分，否则不得分。



山东天元同泰会计师事务所

TianYuanTongTai
certified public accountants

山东省临沂市兰山区上海路与孝河路
交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼

18/F, IEC International Enterprise Center
at junction of Shanghai Road and Xi
aohe Road, Lanshan district, Linyi,
Shandong, China

联系电话: +86(539)8225255
telephone: +86(539)8225255

传真: +86(539)8211915
facsimile: +86(539)8211915

	绩效目标 5 分	绩效目标 合理性 2 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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标, 也可考核其他工作任务目标) 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。 以上四项各占权重的 1/4, 符合得权重分, 否则不得分。
		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。	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。 以上三项各占权重的 1/3, 符合得权重分, 否则不得分。
	资金投入 7 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。	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。 以上四项各占权重的 1/4, 符合得权重分, 否则不得分。
		资金分配 合理性 3 分	项目预算资金分配是否有测算依据, 与补助单位或地方实际是否相适应, 用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点: ① 预算资金分配依据是否充分; ② 资金分配额度是否合理; ③ 与项目单位或地方实际是否相适应。 以上三项各占权重的 1/3, 符合得权重分, 否则不得分。
过程 20 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。	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) 内落实到具体项目的资金。 预算资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内预算安排到具体项目的资金。 到位率达 100% 的得满分, 否则每减少 1% 扣权重的 10%, 扣完为止。
		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。	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。 执行率达 100% 的得满分, 否则每减少 1% 扣权重的 10%, 扣完为止。
		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。	评价要点: 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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占权重的 1/4, 符合得权重分, 否则不

 天元同泰 会计师事务所 	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	--	---	--

				得分。
组织实施 10 分		管理制度 健全性 4 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。	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。 以上两项各占权重的 1/2,符合得权重分,否则不 得分。
		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。	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。 以上四项各占权重的 1/4,符合得权重分,否则不 得分。

	山东天元同泰会计师事务所 Tian Yuan Tong Tai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	---	--

2. 个性指标

个性指标构成为：产出和效益两个一级指标，下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、持续性影响、社会满意度 8 个二级指标和 14 个三级指标，详见表 2-2：

**表 2-2：河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）
工程项目绩效评价个性指标体系**

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价要点
产出 30 分	产出数量 8 分	项目完成率 8 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。	①实际完成率=（实际完成分项目数/计划完成分项目数）×100%。 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提供的服务数量。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）内设计或预算产出的产品或提供的服务数量。完成率与评分标准相乘为得分。
	产出质量 8 分	质量达标率 8 分	项目完成的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产出质量目标的实现程度。	①质量达标率=Σ（分项目质量达标率）×100%。 分项目质量达标率：项目质量优良为 100%，合格为 80%，不合格为 0%。 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实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。达标率与评分标准相乘为得分。
	产出时效 7 分	完成及时性 7 分	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	①时效性比率=（项目计划完成时间/项目实际完成时间）×100%。 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。时效比率与评分标准相乘为得分。
	产出成本 7 分	成本节约 3 分	1、评价项目是否出现超支现象；	①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、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。节约率大于 10%本项得 3 分，低于 10%的按比例计分。
		项目报废 4 分	2、有无工作量报废引起的成本支出。	出现一次工作量报废问题扣 1 分。
效益 30 分	经济效益 6 分	直接效益 4 分	节水降费效益	①节水目标完成率=[实际节水目标/计划节水目标]×100%。 完成率乘本项标准分为得分。
			灌区增产效益	②增产目标完成率=[可达到增产目标/计划增产目标]×100%。 完成率乘本项标准分为得分。

		山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F,IECInternational Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
		间接效益 2 分	项目具有间接经济 效益;	项目实施产生的间接经济效益较好得 2 分, 否则不得 分。
	社会效益 8 分	改善环境 2 分	项目是否有助于逐 步改善与修复生态 环境;是否有助于发 展绿色经济、低碳经 济。	各项效果显著的得 2 分, 一般的得 1 分, 效果不明确 的不得分。
		防汛抗旱 2 分	项目是否有利度流 域防汛能力的提高	有效提高防汛抗旱能力得 2 分, 提高不明显得 1 分, 未提高防汛抗旱能力不得分。
		防治污染 2 分	项目是否有助于解 决历史遗留污染治 理;	对解决遗留污染或防治污染效果显著的得 2 分, 一般 的得 1 分, 效果低下的不得分。
		水质改善 2 分	项目是否有助于改 善流域水体水质、土 壤环境、大气质量、 生态环境质量;	对所列内容效果显著的得 2 分, 一般的得 1 分, 效果 低下的不得分。
	持续性影 响 6 分	环境影响 3 分	项目是否具有可长 期、持续的改善区域 生态环境的潜力。	项目实施后, 对生态环境有良好的可持续影响潜力, 得 3 分, 存在问题情况扣 1-3 分。
		运行成效 3 分	具备长效运行机制, 具有长效运行成效。	持续运行机制健全, 持续影响结果、成效发挥良好得 分 3 分, 出现一项问题扣 1 分。
	社会满意 度 10 分	公众满意 度 10 分	社会公众或服务对 象对项目实施效果 的满意程度。	社会公众或服务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, 一般采取社会调查的方 式。

(四) 评价方法

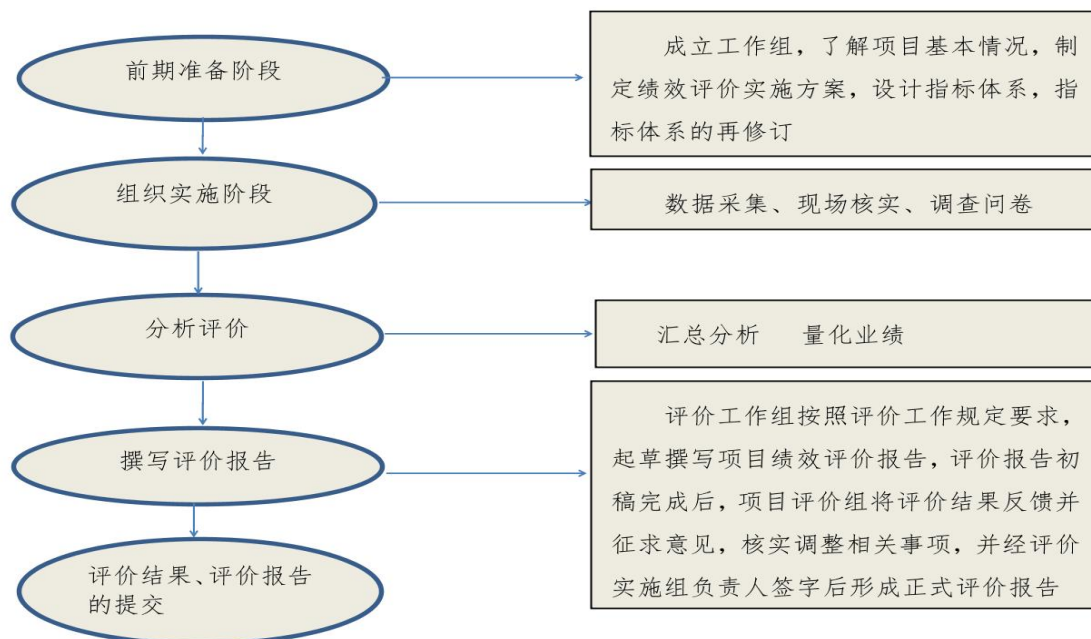
采取以目标为导向且基于证据分析的目标比较法，通过设定科学的评价指标，对项目的实际效果与预定目标进行比较，量化反映绩效目标的完成情况，分析完成目标或未完成目标的原因，从而评价确定绩效情况。

(五) 工作过程

评价工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告等 4 个阶段。详见图 2-1:

图 2-1: 河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程

项目绩效评价流程图



 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

1. 前期准备工作

前期工作主要包括成立评价工作组、了解项目基本情况、制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

1.1 成立评价工作组

我所接受委托后，成立了评价工作组，人员名单报委托方审核通过后，在评价过程中严格保持工作组成员的稳定。相关人员具备项目支出绩效评价服务的经验、技术和能力，并具备财务审核的专业知识。

1.2 了解项目基本情况

为了避免绩效评价工作的盲目性，我所积极了解项目的基本情况，包括与河东区水务局、项目单位相关人员进项访谈，以及到工程现场查看建成后的项目情况，搜集项目实施的目的、组织管理流程、资金管理制度及项目实施的效果等材料。前期对项目基本情况的了解为项目的顺利开展奠定了坚实的基础。

1.3 制定评价实施方案

我所在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟订了评价实施计划。实施方案包括人员配置及人员分工、工作进度及时间安排、评价依据、评价工作程序、评价方法、评价指标体系框架、实施步骤、评价质量控制措施等内容。

1.4 完善评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心。我所对项目单位提供的相关资料进行分析研究，并结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，制定了评价指标体系，就指标体系的合理性、可行性与委托方及项目单位进行讨论并进一步完善。对有明确受益对象的评价项目，设计满意度

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

2. 组织实施

本次评价采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价，主要工作包括现场访谈、核实确认、问卷调查等。

2.1 评价人员到现场采集评价基础数据及相关资料。

项目具体评价人员对河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程建设相关科室进行调查了解，获取项目备案材料，并形成工作底稿。项目具体评价人员听取了项目组织管理制度建立及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理状况、项目产出和效益等情况介绍，加深对项目的了解。

（2）核查核实评价所需要的基础数据和资料。

审核搜集资料的相关性、真实性、可靠性，对有效资料进行整理、分类、统计，形成项目基础数据。

根据项目实施单位提交的数据，围绕资金申请、资金落实、项目建设管理、财务管理、项目支出、项目效益等指标，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。

（3）现场访谈

综合考虑项目实施情况，项目组选取凤凰大街下游修建防护墙、大姚庄闸下游两岸渠道、前湖崖北桥南侧渠道、华太路渠道、三千渠渠道、凤凰大街上下游修建管理道路、四千渠进水闸上下游右岸修路、白塔街桥、西北村赵林桥、前湖崖桥、后湖崖桥、四清桥、一干进水闸、汤头泄洪闸、西北村泄洪闸、四千进水闸、新建汤头泄洪闸等项目现场及附近灌区村镇，进行现场评价及社会调查。项目人员在现场查看了工程建

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

设及使用情况并与相关管理人员及附近群众进行访谈，充分交流项目具体情况、相关感受、受益情况、对项目的意见与建议等，并现场向职工及群众发放调查问卷，调查项目状况及效益。

3. 分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设置的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论。

4. 撰写与提交评价报告

(1) 撰写报告。

①项目基本情况：包括项目概况、项目绩效目标、项目资金使用与管理情况等。

②评价工作情况：包括评价目的、依据、指标体系、方法、工作过程等。

③项目绩效情况：对评价各指标进行分析，得出评价结论。

④主要经验和存在问题：对评价发现的主要经验和存在的问题进行分析与说明。

⑤意见建议：针对项目实施中存在的问题，提出相应的改进意见或建议。

⑥其他需要说明的问题。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询意见，并就文本的规范性征询委托方意见。形成报告终稿在规定时间内提交委托方。

	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	--	---	--

三、综合评价情况及评价结论

(一) 评价等级设定

评价小组将项目绩效评价结果采用评分与等级相结合的方式，总分为 100 分，绩效评级分优、良、中、差。评价得分高于 90 分（含 90 分）的，绩效评级为“优”；得分在 80（含 80 分）～89 分的，绩效评级为“良”；得分在 60（含 60 分）～79 分的，绩效评级为“中”，得分在 60 分以下的，绩效评级为“差”。

(二) 评价情况及评价结论

评价认为，河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程项目总体立项规范，绩效目标明确合理，预算编制科学，资金分配合理；项目过程资金管理到位使用合规，管理制度健全、运行有效，取得了较好的社会效益，具有持续性影响。综合评价得分为 92.25 分，评价等级为“优”。

其中，决策类指标（权重 20 分），得 18 分；过程类指标（权重 20 分），得 19.5 分；产出类指标（权重 30 分），得 26.98 分；效益类指标（权重 30 分），得 27.77 分，总得分 92.25 分。各级指标得分表详见表 A-E。

表 A 项目一级指标得分表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	20	18	90.00%
过程	20	19.5	97.50%
产出	30	26.98	89.93%
效益	30	27.77	92.57%

 天元同泰 会计师事务所 天圆同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 Tian Yuan Tong Tai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

一级指标	权重	得分	得分率
合计	100	92.25	92.25%

表 B 项目决策类指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
项目立项	立项依据充分性	5	5	100.00%
	立项程序规范性	3	2.5	83.33%
绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100.00%
	绩效目标明确性	3	2	66.67%
资金投入	预算编制科学性	4	3.5	87.50%
	资金分配合理性	3	3	100.00%
合计		20	18	90.00%

表 C 项目过程类指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
资金管理	资金到位率	3	3	100.00%
	预算执行率	3	3	100.00%
	资金使用合规性	4	4	100.00%
组织实施	管理制度健全性	4	4	100.00%
	制度执行有效性	6	5.5	91.67%
合计		20	19.5	97.50%

表 D 项目产出类指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出数量	项目完成率	8	7.78	97.25%
产出质量	质量达标率	8	8	100.00%
产出时效	完成及时性	7	4.44	63.43%
产出成本	成本节约率	3	2.76	92.00%
	项目报废	4	4	100.00%

 天元同泰 会计师事务所 天圆同泰 诚信为本	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	--	---	--

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
合计		30	26.98	89.93%

表 E 项目效益类指标得分表

二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
经济效益	直接效益	4	4	100.00%
	间接效益	2	2	100.00%
社会效益	改善环境	2	2	100.00%
	防汛抗旱	2	2	100.00%
	防治污染	2	1	50.00%
	水质改善	2	2	100.00%
可持续影响	长期影响	3	3	100.00%
	运行成效	3	3	100.00%
社会满意度	群众满意度	10	8.77	87.70%
合计		30	27.77	92.57%

评价得分详见“附件 1 项目支出绩效评价指标体系”。

四、评价情况分析

（一）决策指标评价分析

1. 项目立项评价

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造工程由河东区水务局完成工程的设计和报批工作。

2001 年 11 月 22 日，水利部以水归计[2001]514 号文《关于全国大型灌区续建配套与节水改造规划报告的批复》批准了项目建设规划。

2020 年 7 月 7 日，国家发展改革委员会、水利部《关于下达重大水

 天元同泰 会计师事务所 CHINA TIANYUANTONGTAI	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2020〕1104 号）下达了该项目 2020 年度投资计划。

2020 年 8 月 12 日，临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局《关于转发下达重大水利专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》临发改投资[2020]（182）号文下达了该项目的整体资金计划。

2020 年 10 月 9 日临沂市水利局《关于对大型灌区续配套与节水改造项目 2020 年度实施方案（二期）的批复》（临水农〔2020〕14 号）对临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度实施方案及概算（二期）工程资金进行了批复。批复概算 1385 万元，其中按建筑工程部分投资 1297.32 万元、独立费用投资 79.43 万元、水土保持工程投资 4.27 万元、环境保护投资 3.98 万元。

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程建设项目立项工作依据较为充分，符合法律法规、相关政策及部门职责；

但是项目单位只有可行性研究报告及批复资料、无专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等方面的资料，立项程序的资料完整性存在问题。根据评分标准，扣本项权重分的 50%，扣 0.5 分，

综上，项目立项指标权重 8 分，评价得 7.5 分。

2. 绩效目标评价

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度（二期）工程项目，在临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局《关于转发下达重大水利专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》临发改投资[2020]（182）号文中同时规定了项目的总体目标和绩效目标。

本项目未进行具体绩效指标制定与自评工作，但根据预算考评，相

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

关工作计划、目标设定依据充分、符合客观实际，与实际工作情况密切相关，与预算资金相匹配，计划目标完成情况良好。

但是，因为包含产出数量、产出质量和产出时效在内的各项产出指标，以及受益对象满意度在内的效果指标不完整，未包含项目实施的社会效益和可持续影响指标，因此，在项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标方面各 1 分。

综上，根据评分标准，绩效目标指标权重 5 分，得 4 分。

3. 资金投入评价

2013 年 10 月 22 日，临沂市河东区水利局上报临沂市水利局《关于上报《临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造工程可行性研究报告》的报告》（临东水[2013]31 号），可行性研究报告为临沂市水利勘测设计院编制，项目的总投资为：6,468.93 万元，其中：主体工程 6198.57 万元，水土保持工程 19.27 万元，移民占迁补偿 206.11 万元，环境保护工程 49.98 万元，土保工程 9.96 万元。主体工程中建筑工程费 4248.82 万元，机电设备及安装费 22.99 万元，金属结构设施及安装费 332.72 万元，临时工程 306.43 万元，其他费用 19.56 万元，预备费 563.05 万元。

2014 年 10 月 22 日，临沂市河东区水利局、河东区发展和改革局联合上报市发改委、市水利局《关于上报《临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造工程可行性研究报告》的报告》（临东发改[2014]75 号）。

2015 年 2 月 16 日，临沂市发展和改革委员会《关于临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造工程可行性研究报告的批复》（临东发改务[2015]12 号），对可研报告结合国土、规划、环保、水利等有关部门意见后，批复工程投资 6,927.40 万元。

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Cent erat junction of shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	--	---

2020 年 8 月 12 日，临沂市发展和改革委员会、临沂市水利局《关于转发下达重大水利工程专项 2020 年第一批中央预算内投资计划的通知》（临发改投资[2020]182 号文）下达河东区葛沟灌区续建配套与节水改造 2020 年度工程项目投资 2525.00 万元。

2020 年 8 月 13 日，临沂市水利局以临水农[2020]11 号文批复一期实施方案投资 1,140.00 万元。

2020 年 10 月 9 日临沂市水利局以临水农[2020]14 号文批复本项目二期实施方案投资 1,385.00 万元,本项目预算见表 4-1。

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xi aohe Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8225255 telephone: +86(539)8225255 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---------------------	--	---

表 4-1: 河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度

(二期)工程项目预算

项目	概(预)算价值						实际投资
	建筑工程	安装工程	设备价值		其他费用	合计	实际完工投资额
			设备费	安装费			
I 工程部分投资	10,442,300.00		2,385,600.00	227,600.00	794,300.00	13,849,800.00	12,529,338.75
第一部分: 建筑工程	10,255,000.00					10,255,000.00	9,568,940.90
I-1 渠道工程	2,696,100.00					2,696,100.00	1,348,770.69
I-1-1 凤凰大街下游防护墙(两侧)	1,385,200.00					1,385,200.00	952,300.02
I-1-2 华太路段渠道改建	129,000.00					129,000.00	85,773.12
I-1-3 前湖崖北桥北侧渠道改建	268,200.00					268,200.00	0.00
I-1-4 前湖崖北桥南侧渠道改建	793,000.00					793,000.00	216,951.12
I-1-5 大姚庄段渠道改建	63,800.00					63,800.00	22,328.53
I-1-6 三千渠道改建	56,900.00					56,900.00	71,417.90
I-2 道路工程	4,005,000.00					4,005,000.00	4,754,798.68
I-2-1 凤凰大街上下游管理道路	1,744,800.00					1,744,800.00	1,968,701.31
I-2-2 三千下游段管理道路	934,200.00					934,200.00	1,216,651.12
I-2-3 西岭闸下游段管理道路	1,326,000.00					1,326,000.00	1,569,446.25
I-3 桥梁工程	1,168,000.00					1,168,000.00	1,185,081.12
I-3-1 白塔街桥	202,600.00					202,600.00	56,707.84



天元同泰
会计师事务所



山东天元同泰会计师事务所

TianYuanTongTai

certified public accountants

山东省临沂市兰山区上海路与孝河路
交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼

18/F, IEC International Enterprise Cent
erat junction of shanghai Road and Xi
aohe Road, Lanshan district, Linyi,
Shandong, China

联系电话: +86(539)8225255
telephone: +86(539)8225255

传真: +86(539)8211915
facsimile: +86(539)8211915

1-3-2 西北村赵林桥	247,400.00				247,400.00	254,090.78
1-3-3 前湖崖桥	214,700.00				214,700.00	273,398.64
1-3-4 公安岭节制闸桥	287,400.00				287,400.00	425,537.71
1-3-5 四清桥	215,900.00				215,900.00	175,346.15
I-4 水闸工程	2,008,100.00				2,008,100.00	1,930,853.00
1-4-1 一千进水闸	366,500.00				366,500.00	375,010.18
1-4-2 四千进水闸	394,800.00				394,800.00	347,467.27
1-4-3 汤头泄洪闸	1,023,200.00				1,023,200.00	883,785.66
1-4-4 西北村泄洪闸	223,600.00				223,600.00	324,589.89
I-5 管理单位建设	377,800.00				377,800.00	349,437.41
1-5-1 解庄子管理房	130,400.00				130,400.00	153,563.18
1-5-2 刘黑墩管理房	130,400.00				130,400.00	195,874.23
1-5-3 汤头泄洪闸启闭房	15,000.00				15,000.00	0.00
1-5-4 限高架	102,000.00				102,000.00	0.00
第二部分: 机电设备及安装工程			2,073,400.00	183,300.00	2,256,700.00	1,710,028.47
II-1 闸门站点自动化设备			1,292,600.00	129,300.00	1,421,900.00	1,018,460.00
II-2 灌区主控室自动化设备			219,500.00	21,900.00	241,400.00	216,510.04
II-3 光纤布置			320,500.00	32,100.00	352,600.00	301,162.33
II-4 计量设施			170,800.00		170,800.00	149,285.00
II-5 供电系统设备			70,000.00		70,000.00	24,611.10
第三部分: 金属结构设备及安装工程			312,200.00	44,300.00	356,500.00	170,800.00



天元同泰
会计师事务所
TianYuanTongTai
certified public accountants

山东天元同泰会计师事务所

TianYuanTongTai
certified public accountants

山东省临沂市兰山区上海路与孝河路
交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼
18/F, IEC International Enterprise Center
at junction of Shanghai Road and Xi
aohe Road, Lanshan district, Linyi,
Shandong, China
联系电话: +86(539)8225255
telephone: +86(539)8225255
传真: +86(539)8211915
facsimile: +86(539)8211915

3-1 一千渠进水闸			49,200.00	7,000.00		56,200.00	33,000.00
3-2 四千渠进水闸			49,200.00	7,000.00		56,200.00	33,000.00
3-3 汤头泄洪闸			139,800.00	20,000.00		159,800.00	64,800.00
3-4 西北村泄洪闸			74,000.00	10,300.00		84,300.00	40,000.00
第四部分: 临时工程	104,800.00					104,800.00	93,700.00
施工导流工程临时房屋建筑工程	104,800.00					104,800.00	93,700.00
V 安全生产费用							230,869.38
第五部分: 独立费用					794,300.00	794,300.00	755,000.00
一、建设管理费					208,800.00	208,800.00	198,600.00
二、工程监理费					211,800.00	211,800.00	206,800.00
三、勘测设计费					299,600.00	299,600.00	299,600.00
四、其他(工程质量检测费用、安全文明措施费)					74,100.00	74,100.00	50,000.00
静态总投资						13,767,500.00	12,529,338.75
II 水保环境部分投资	82,500.00					82,500.00	46,549.30
水土保持工程投资	42,700.00					42,700.00	40,329.30
环境保护投资	39,800.00					39,800.00	6,220.00
III 工程总投资	10,442,300.00		2,385,600.00	227,600.00	794,300.00	13,850,000.00	12,575,888.05

 天元同泰 会计师事务所 中天同泰 zhongtian tongtai	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	--	---	--

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程项目预算经过多部门研究论证, 预算内容与项目最终实施内容基本匹配, 存在预算 38.5 万元的三个分项目未实际实施, 工程预算按照国家定额标准编制, 测算依据充分, 项目投资额与工作任务目标完全相匹配, 预算编制科学性指标扣 0.5 分, 得 3.5 分。

该项目预算安排资金 1,385.00 万元, 计划由中央财政预算内拨款 92.24% 即 1,277.49 万元, 市县计划投资 7.76% 即 107.51 万元。全部工程投资概算 1385 万元, 其中: 建筑工程部分投资 1297.32 万元, 独立费用投资 79.43 万元(设计、监理等费用), 水土保持工程投资 4.27 万元, 环境保护投资 3.98 万元, 预算资金分配与项目建设需要相关, 且均进行招标确定投资额。项目预算资金分配依据充分, 分配额度合理, 与项目实际相适应, 根据评分标准, 资金分配合理性指标得 3 分。

综合分析, 资金投入指标权重 7 分, 在预算匹配度方面扣 0.5 分, 指标评价得 6.5 分。

(二) 过程指标评价分析

1. 资金管理情况

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程项目预算资金 1,385.00 万元, 依据招投标结果, 该项目中标金额 1,336.61 万元, 截至评价日, 实际支出金 1,193.76 万元, 剩余未支付金额 63.83(含质保金 39.68 万元。中央预算资金到位 1,193.76 万元, 全部支付项目资金, 资金到位率=100%。

该项目实际支出资金 1,193.76 万元, 实际到位资金 1,193.76 万元,

 天元同泰 会计师事务所 中天同泰 CHINA TONGTAI ACCOUNTANTS	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	---	--

预算执行率=100%。

项目单位严格按照《基本建设财务管理规定》、《水利基本建设资金管理办法》等有关规定管理使用项目资金。

对工程进度付款，由施工单位按合同规定提交工程结算申请单，监理单位审核后出具进度付款证书，经代建单位及跟踪审计单位复核后，报财政局审核支付。工程建设期间，项目法人严格按照合同规定向合同各方规范结算支付合同价款，未发生超拨和拖欠工程款现象。

工程完工后，经山东三维建设项目管理有限公司审定合同结算价款，工程款按合同约定支付。

项目相关设计、监理等工程费用支出，均经公开招标，由项目代建单位与中标企业签订采购合同，项目建成后由临沂市河东区水务局组织验收工作组进行合同工程完工验收。验收合格后，经过领导审批流程，采用财政直接付款方式支付给相关建设企业，严格遵循领导审批、专款专用、独立核算的管理原则，不存在截留、挤占、挪用和虚列开支的情况。综上，根据评分标准，资金管理指标评价得 10 分。

2. 组织实施情况

2.1 财务管理

河东区水务局为规范和加强资金管理，提高资金使用效益，制定了《河东区水务局财务管理制度》、《临沂市河东区财政水利专项资金管理办法》对项目资金的使用范围、资金分配、资金管理和资金监管检查等方面进行了全面规定，财务管理制度健全。项目实施过程中，相关资金支出，均根据项目单位与中标企业签订的采购合同约定合同金额，经

 天元同泰 会计师事务所 中天同泰 zhongtian tongtai	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	---	--

过领导审批流程后，采用财政直接付款方式支付，严格遵循领导审批、专款专用、独立核算的管理原则，相关财务制度执行良好。

2.2 业务管理

临沂市河东区水务局专门成立临沂市河东区葛沟灌区节水改造工程建设管理处，为本工程项目法人单位，负责项目的建设组织实施工作，施工过程中加强质量监管，严格遵守相关法律法规和相关管理规定，按照水利工程验收规程实施，制定了适用于本工程的质量监督管理办法，落实参建各方的质量责任，全过程加强施工质量管控。牵头组织监理、设计、施工单位等进行设计交底工作。由设计单位对工程设计的意图、各项技术要求及设计图纸中有关问题，设计施工组织等做详细介绍。会同有关单位做好现场的移交工作，明确施工内容和可以使用范围，及时提供测量基点。提前对工程施工所需的设备、材料、构配件等建筑材料进行了考察，确保整个工程材料用量。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑均得到可靠保证。

项目调整或设计变更由施工单位提交变更报告单和变更建议书，说明详细事项、原因，经监理、设计、监督、代建、发包等单位审核批准后执行。

项目合同书、验收报告齐全，但在调研过程中，项目技术鉴定资料未能及时提供，评价小组无法确认相关资料是否齐全并及时归档。

综合分析，根据组织实施评分标准，项目技术资料问题扣 0.5 分，组织实施指标得 9.5 分。

 天元同泰 会计师事务所 中天同泰 zhongtian tongtai	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

(三) 产出指标评价分析

1. 产出数量情况

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程项目预算分项目 33 个, 预算资金 1,385.00 万元, 其中 3 个分项预算资金为 38.52 万元的项目本期工程未建设, 其他项目已全部完工并完成验收, 实际完成率 97.22%, 根据评分标准, 该项指标权重 8 分, 评价得 7.78 分。

2. 产出质量情况

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程, 共划分为 1 个单位工程, 8 个分部工程, 199 个单元工程。2021 年 5 月 23 日, 通过了 1-7 分部工程验收, 2021 年度 6 月 25 日通过第 8 分部工程验收, 质量验收结论: 199 个单元工程全部合格, 其中优良 29 个, 单元工程优良率 14.6%; 8 个分部工程全部合格, 质量达标率 100%, 根据评分标准, 该项指标得 8 分。

3. 产出时效情况

本工程初设批复计划工期 38 天。施工总进度计划工期自 2020 年 11 月开工, 至 2021 年 1 月完工, 工期 38 天。

施工实际工期自 2020 年 11 月 24 日开工, 2021 年 6 月 24 日完工, 实际工期 213 天, 时效性比率 63.47%, 根据评分标准, 该项指标权重 7 分, 得分为 4.44 分。

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

4. 产出成本情况

项目预算成本为 1,350.00 万元，实际中标金额为 1,336.61 万元，竣工决算额 1,257.59 万元，与预算相比，节约成本 127.41 万元，成本节约率 9.2%；工程进度中无工程量报废情况。根据评分标准，该项指标权重 3 分，得分为 2.76 分。

综合以上情况，产出指标权重 30 分，评价得 26.98 分。

（四）效益指标评价分析

1. 经济效益

本项目实施后，预计可提高水的利用率，改善灌溉面积 1.4 万亩，年增加粮食产量 120.4 万公斤，年增加效益 298.01 万元，经调查了解灌区群众，项目实施后的节水效果及灌溉能力得到高度认可，同时项目实施后，间接改善了项目区内的交通状况，也极大提高了附近群众的生活和生产用水状况，具有明显的间接效益，根据评分标准，经济效益指标权重 6 分，评价得 6 分。

2. 社会效益

2.1 改善环境

项目实施前道路为土路，凹凸不平，雨天泥泞难行，部分道路杂草丛生，无法通行，水闸上游护坡大部分冲毁，消力池毁坏，止水橡皮的也基本失效，跑水漏水严重，本项目实施有助于逐步改善路况和水土流失问题，有利于环境的改善，本项得 2 分。

 天元同泰 会计师事务所 中天同泰 zhongtian tongtai	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	---	--

2.2 防汛抗旱

项目设计排水标准 5 年一遇，防洪标准为灌排建筑物、灌溉渠道设计防洪标准为 10 年一遇；

灌溉设计保证率：灌区小麦、玉米灌溉设计保证率为 50%，水稻灌溉设计保证率为 75%。

项目实施有效提高防汛抗旱能力，本项评价得 2 分。

2.3 防治污染

项目对解决遗留污染或防治污染效果不明显，本项评价得 1 分

2.4 提高水质

项目渠道修复、土路改造有效减少了水土流失，对改善水质效果明显，本项得 2 分。

综上，社会效益指标权重 8 分，评价得 7 分。

3. 持续性影响

项目实施后，解决了漏水问题，提高了水资源的利用率，并有效防止水土流失对环境的影响，具有长期、持续的改善区域生态环境的潜力，对生态环境有良好的可持续影响潜力。

项目建设完成后移交临沂市河东区葛沟灌区水利管理服务中心，负责项目区内工程运行、维护及水费收取。目前临沂市河东区葛沟灌区水利管理服务中心办公地点、人员全部到位，各项制度建立健全，运转正常，能充分发挥其职能。

综合评价，项目实施后，对环境有良好的可持续影响潜力，具备长效运行机制，具有长效运行成效，本项权重 6 分，评价得 6 分。

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

4. 社会满意度

河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目的实施,解决了渠道淤塞、漏水问题,新建水闸有效杜绝了漏水问题,道路、桥梁、护坡的修建既保护了水土,也提高了周边群众的交通安全保障,新建自动化控制设备和设施系统可实现各节制闸门启闭实时监控,提高水的利用率。

本项目实施后,可有效提高灌溉面积和灌溉能力,进一步改善了当地农业生产灌溉、排涝条件,灌区效益得到正常发挥。

渠道沿线交通便捷,有利于灌溉和防洪安全,通过绿化工程美化提升了沿岸环境,对促进地方经济发展、社会稳定发挥了重要作用,工程综合效益显著,受益群众的满意度较高。

项目评价人员结合项目资料 and 实际调研情况设计了“河东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程社会调查问卷”,调查对象为项目建设当地村镇群众,经调查统计,最终满意度为 87.73%。(详见附件 2 问卷调查满意度报告) 根据评分标准,该项指标得分为 8.77 分。

五、主要经验及做法、存在问题和建议

(一) 主要经验和做法

1. 优化参建队伍,加强组织配合是项目建设成功的保证

(1) 全面实施水利工程建设的“四制管理”,选好工程代建单位、承建单位和监理单位,是工程顺利建设的前提。

(2) 上级领导部门和主管部门的关怀支持是工程建设顺利进行的可

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

靠保障。工程建设期间，临沂市水利局、河东区区委、区政府等各级领导，多次莅临工地检查指导工作，解决工程建设中存在的实际问题，及时筹措工程建设资金，使工程建设顺利进行。

(3) 地方政府及有关部门的支持是工程建设顺利进行的重要保证，当地政府在地方关系协调，有关部门在供电、供料、劳力服务等方面给予了大力支持和帮助。在治安方面，当地派出所为工地提供了有力的安全保障，保证了良好的施工环境。

2. 集思广益，探索完善了水利工程“代建制”运作经验

项目建设探索采用“代建制”运营模式，通过公开招标，选定工程代建单位，签订委托代建合同，合同采用总价承包形式，合同价款为代建单位投标中标价，建设管理局按合同条款支付。

代建制作为水利工程的一种新型管理模式创新，可有效提高工程运营效率，保证工程管理质量，项目在实践中取得了诸多代建制运营经验。

(二) 存在问题

1. 立项周期过长，造成改造方案与现实需要脱节的问题

自 2013 年 10 月临沂市河东区水利局开始上报《临沂市河东区葛沟灌区续建配套与节水改造工程可行性研究报告》，到 2020 年项目施工建设，时间长达七年，期间可能出现新情况新问题，造成原改造方案与现实的需要出现脱节的问题，项目实施中也出现预计的工程未实施的情况。

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

2. 项目绩效管理工作达不到规定要求

项目实施部门未根据上级下达的项目总体绩效目标制定项目绩效目标，未按绩效管理要求进行绩效自评工作。

3. 工程验收程序不完整

根据国家发改委、水利部《大型灌区节水续建配套项目建设管理办法》发改投资[2005]1506 号要求，项目完成后，项目责任主体应根据有关规定的要求及时进行自验，并向省级发展改革委（计委）、水利厅（局）提出验收申请，省级水利厅（局）会同省级计委等有关部门对项目进行全面验收。目前项目验收无技术鉴定，也尚未进行省级部门验收。

4. 工程进度的管理调度存在问题，时效性较低

项目计划实施完成时间 38 天，实际施工时间自 12 月 24 日至 6 月 24 日共 182 天，工作的时效性较低，建设施工超时的原因是个别分项工程开工时间晚，施工期间长，实质是工程的计划调度存在不周全的问题，影响了整体工期。

（三）建议和改善举措

1. 充分论证建设方案，提高项目整体效果

项目在立项初期，须进行充分论证，提高方案的可行性和超前性，充分考虑由地方财政支持的配套建设项目，统筹支渠配套建设同时实施，使项目整体能够实现的经济效益和社会效益最大化。

 天元同泰 会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F, IEC International Enterprise Center at junction of Shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
---	---	--	---

2. 加强绩效管理工作

项目单位应提高绩效管理工作，在立项初期，即需要重视绩效管理工作，按项目绩效管理规定制定好项目的绩效目标，并将绩效管理工作贯穿于项目立项到实施的全过程，为项目的事前绩效评估，事中绩效管理和事后绩效评价做好相关工作，进而促进和提高项目实施工作水平，提高项目建设工作的效率和效果。

3. 完善项目验收程序

项目建成后，应按照国有资产管理办法规规定，跟进施工单位对项目进行运行调试，形成工程试运行报告，做好试运行记录，若出现问题即责令整改，最后签署使用方意见，再由施工方出具工程竣工报告，项目完工由水务部门组织成立质量监督小组，组织相关单位对项目进行质量验收工作，对工程的蓄水安全鉴定等技术鉴定工作应及时进行，并由省级水利部门会同有关部门对项目进行全面验收，有效保障项目的建设质量。

4. 加强统筹和计划调度工作，提高施工建设效率

项目实施单位应做好工程建设中各分项工程进度的统筹协调，保证进度的互相配合和衔接，对设备安装等方面可能拖延工程工期的项目，需要提前做好各项工作准备，以保证项目整体能按时完成。

六、其他需要说明的问题

（一）本次评价工作是在河东区财政局、河东区水务局的指导和大

 天元同泰 会计师事务所	山东天元同泰会计师事务所 TianYuanTongTai certified public accountants	山东省临沂市兰山区上海路与孝河路 交汇处 IEC 国际企业中心 18 楼 18/F,IECInternational Enterprise Center at junction of shanghai Road and Xiao he Road, Lanshan district, Linyi, Shandong, China	联系电话: +86(539)8232225 telephone: +86(539)8232225 传真: +86(539)8211915 facsimile: +86(539)8211915
--	---	---	--

力支持下完成的，评价报告及结论受评价人员对项目的了解程度、以及项目资料完整性的影响和限制。

（二）个别指标的标准值依据职业判断确定，并可能影响相关指标的评价。

七、 相关附件

附件 1： 山东区葛沟灌区续建配套与节水改造项目 2020 年度(二期)工程项目支出绩效评价指标体系（评分表）

附件 2： 满意度调查问卷统计报告

附件 3： 项目现场照片

附件 4： 项目评估专家组名单

山东天元同泰会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

临沂分所

中国注册会计师：

中国·临沂

二〇二二年七月二十日