

鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目

## 绩效评价报告

项目名称：鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程

实施单位：鲁山县水利局

委托单位：鲁山县财政局

评价机构：河南知行财通绩效评价咨询有限公司

2023 年 12 月

## 目 录

绩效评价总览表 .....	1
一、基本情况 .....	5
(一) 项目立项背景及目的、项目主要内容 .....	5
(二) 资金投入和使用情况、项目实施情况 .....	7
(三) 项目组织管理 .....	9
(四) 项目利益相关方 .....	11
(五) 项目绩效目标 .....	12
二、绩效评价结论 .....	13
(一) 综合评价情况 .....	14
(二) 评价结论 .....	15
三、主要成效及经验 .....	15
四、存在的主要问题 .....	15
五、改进建议 .....	16
六、其他需要说明的问题 .....	20
附件一 绩效评价工作开展情况 .....	22
附件二 绩效评价指标分析 .....	33
附件三 项目绩效评价指标体系评分表 .....	54
附件四 满意度调查问卷分析报告 .....	72
附件五 现场照片 .....	76

## 鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效评价总览表

<b>一、项目预算资金安排和使用情况</b>	
项目名称: 鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目	
实施单位: 鲁山县水利局	主管单位: 鲁山县水利局
预算资金安排	9200000 元
实际支出	2000000 元
预算执行率	21.74%
<b>二、项目绩效目标</b>	
<b>(一) 绩效目标</b>	
<p>新增治理水土流失面积 2000h m<sup>2</sup>。其中新修梯田 94.83h m<sup>2</sup>，发展经济林 26.02h m<sup>2</sup>，封禁治理 1879.15h m<sup>2</sup>；配套修建谷坊 2 座（40m），蓄水池 15 座，沉沙池 15 座，排水沟 6.5km，生产道路 6.87km，护地堤 526m，生态护岸 265m，溢流堰 2 座，管涵 15 座，进地盖板铺设 39 处，栽植护埂植物 7.84 万株，设大标志碑 2 座，小标志碑 15 座。</p>	
<b>(二) 主要指标</b>	
<p>产出指标：新修梯田 ≥ 94.83h m<sup>2</sup>，发展经济林 ≥ 26.02h m<sup>2</sup>，封禁治理 ≥ 1879.15h m<sup>2</sup>，修建谷坊 ≥ 2 座，修建蓄水池 ≥ 15 座，修建沉沙池 ≥ 15 座，修建排水沟 ≥ 6.5km，修建生产道路 ≥ 6.87km，修建护地堤 ≥ 526m，修建生态护岸 ≥ 265m，修建管涵 ≥ 15 座，进地盖板铺设 ≥ 39 处，栽植护埂植物 ≥ 7.84 万株，设大标志碑 ≥ 2 座，小标志碑 ≥ 15 座；第一标段综合验收合格率 100%，第一标段综合验收合格率 100%，第二标段综合验收合格率 100%，第三标段综合验收合格率 100%，第四标段综合验收合格率 100%，第五标段综合验收合格率 100%，第六标段综合验收合格率 100%；项目建设周期 ≤ 8 个月，项目款支付及时性 100%。</p> <p>效益指标：通过项目实施，有效促进农业增产增收，有效改善农业生产条件，改善生态环境；受益群众满意度 ≥ 90%。</p>	
<b>三、实施成效</b>	
<p>（一）鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程区，基本完成了批复的建设任务，工程总体运行良好，质量标准及鉴定基本符合规范要求，达到了项目建设目标。</p> <p>（二）项目区建设按照国家基本建设程序和有关规定执行，立项程序规范、依据充分，进行了必要的科学性研究，预算编制科学合理，各标段政府采购过程公平、公开、公正。在建设管理方面，实行了项目法人制、工程监理制、合同管理制等。在资金管理上，建立了资金管理专账，实行财政报账制。</p> <p>（三）各种项目管理制度比较健全，为项目规范实施提供了有效的制度保证。项目资料管理比较规范，对水土保持综合治理过程中的规划设计、工程施工、检查、验</p>	

收等各主要环节的技术资料分类进行了归档，有关文件和原始资料比较齐全，档案管理比较规范。

（四）项目预期实施效果较好，一方面项目的实施使里沟小流域水土流失状况得到了有效控制，土壤肥力、蓄水能力、抗旱保湿、调节洪涝灾害等得到有效提高，空气得到有效净化；另一方面，梯田面积的增加、经济林种植量的提高，有效改善了农业种植结构，扩宽了增收渠道，同时生产道路等农业基础设施的修建有效改善了农业生产条件，为发现特色农业，开展乡村旅游产业创造了条件。

#### 四、主要问题及有关建议

##### （一）主要问题

##### 1. 绩效管理水平有待提升。

（1）项目单位所设置的产出指标过于简单，未能充分体现项目实施内容，如数量指标“小流域综合治理工程”，指标设置不能高度反映项目实施具体内容，且不易考核项目真实实施情况，质量指标“质量合格”，指标设置笼统宽泛，未能结合项目六个标段的实施情况进行设置，项目绩效目标未能很好体现产出情况。

（2）该项目产出质量指标设置过于简单，三级指标设置简单笼统，不易进行绩效评价、衡量，需要进一步细化三级指标，增加能够真正全面细致反映项目产出数量、质量的指标和指标值，提高赋值的科学、全面、合理性。同时未就项目工程款支付及时性设置时效指标。

##### 2. 资金支付进度缓慢。

项目施工合同约定：工程完成至 60%时，首付款支付至合同额的 55%，工程完工验收合格通过审计后。支付至合同额的 97%，剩余 3%为质保金，一年保修期满工程无缺陷，一次性无息拨付。截至目前，该项目财政资金实际支出金额 2000000 元，财政资金实际到位金额 8884940.81 元，整体支付进度为 22.51%，其中第一标段合同金额为 1091863.85 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 27.48%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第二标段合同金额为 1368161.9 元，实际已经支付 400000 元，支付至合同金额的 29.24%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第三标段合同金额为 1460073.54 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 20.55%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第四标段合同金额为 1328007.29 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 22.59%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第五标段合同金额为 1194256.02 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 25.12%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第六标段合同金额为 1743406.98 元，实际已经支付 400000 元，支付至合同金额的 22.94%，未达到合同约定支付进度，项目款整体支付进度缓慢。

##### 3. 个别材料不规范，项目管理存在不合理现象。

绩效指标设置未充分细致反映项目实施内容，项目绩效监控表年度目标与项目支出绩效自评表年度目标不一致，未进行项目事前绩效评估；项目移交方面，只有鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程第六标段进行了移交，填有《鲁山县水土保持工程竣工移交表》，其他五个标段未提供竣工移交表。

##### 4. 项目个别实施项目质量未达标准。

第一标段表面平整度检测合格率为 70%，未达标准；三标段表面平整度检测合格

率为 80%，未达标准；第四标段外部尺寸检测合格率 96.4%，表面平整度检测合格率为 70%，未达标准；第五标段外部尺寸检测合格率 97.5%，未达标准；第六标段表面平整度检测合格率为 90%，未达标准。

**(二) 有关建议**

**1. 加强绩效管理知识学习，提高绩效管理水平。**

一是建议项目实施单位科学论证，制定合理明确的绩效目标。在制定绩效目标时可结合国家、行业、实施方案、项目实际情况等设定明确、具体、可衡量且数据及佐证资料可采集、可获得的绩效目标，根据项目情况及时分析项目实施中存在的不足，重视绩效目标及对目标完成情况佐证资料的收集。二是强化绩效指标设置的科学性和合理性，避免出现绩效指标设定不明确、指标值设置不合理、细化量化程度不够等问题，力求绩效指标贴近实际、科学合理，使其兼具全面性、系统性和可操作性，体现项目实施的“产出”与“效果”，为后续全过程预算管理工作的规范、高质量实施奠定良好基础，发挥绩效目标的指导性作用。三是加强绩效全流程管理，按照财政要求及时开展绩效监控和绩效自评，及时参加培训，树立绩效全流程管理意识，提高绩效工作质量。

**2. 加强项目资金管理，提高资金支付进度。**

项目实施单位要及时向资金拨付单位申请项目资金拨款，项目拨款单位要根据项目单位提供的申请资料加快拨款申请审核，积极安排项目资金向施工单位拨付项目款项，充分发挥资金效益，为项目加快实施进度和保证项目质量提供保障。项目实施单位要加快对项目实施进度的验收与考核，严格按照合同约定资金支付时间节点向施工单位支付项目资金，不得拖欠、挪用项目资金。

**3. 加强项目管理，确保项目资料无遗漏。**

一是严格规范实施程序，减少项目实施步骤；二是加强项目档案管理，做好项目审批、实施、验收等各环节有关文件资料的收集、整理、归档、移交等工作，确保资料真实无遗漏。另外，项目单位加强对项目资料填写内容的逻辑性、规范性审查，避免出行前后不一情形。

**4. 加强项目监督管理，确保项目实施质量。**

项目监督和监理单位要充分发挥职责，对每一阶段的实施质量进行监督，指出项目实施过程中存在的问题，列出问题清单，督促施工单位对照问题清单进行逐项整改，对整改结果进行复核，严格控制项目施工质量。

**五 、 评价得分和等级**

一级指标	分值	得分	得分率
决策	10	8.2	82%
管理	20	15.91	79.55%
成本	10	10	100%

产出	40	36.65	91.62%
效益	20	19	95%
合计	100	89.76	89.76%
绩效评价得分： <b>89.76</b> 评价结果等级： <b>良</b>			

# 鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理 工程项目绩效评价报告

为进一步加强财政预算支出管理，提高财政资金使用效益，提升公共服务质量，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）、《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）、《中共平顶山市委 平顶山市人民政府关于全面推进预算绩效管理实施方案》（平发〔2021〕6号）、《鲁山县财政局关于印发〈鲁山县县级预算绩效管理办法〉等6个办法的通知》（鲁财字〔2021〕101号）等文件精神，我公司受鲁山县财政局委托，组织相关专业人员成立绩效评价组，遵循客观、公正、科学的评价原则，通过访谈、现场调研、问卷调查、数据分析、综合论证等必要的工作程序，对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目开展绩效评价工作。具体报告内容如下：

## 一、基本情况

### （一）项目立项背景及目的、项目主要内容

#### 1. 项目立项背景及目的

鲁山县 2022 年里沟小流域项目位于鲁山县东南部礞子营乡，共涉及礞子营乡的六个行政村，为偏远贫困地区。项目区水土流

失严重，群众生活水平较低，耕作条件差，从而导致了水土流失加剧、生态环境急剧恶化、耕作条件差、群众生活水平低下的恶性循环。项目区广大干群要求治理的愿望十分迫切；同时，碾子营乡计划将里沟打造成旅游乡村，以此带动该区域旅游业发展。因此，鲁山县将里沟小流域作为国家水土保持重点工程进行上报，对该区域进行水土保持综合治理，减轻水土流失对当地生态环境、农业生产、水利工程的危害，促进当地生态环境和经济和谐持续发展，符合乡村振兴规划，有利于项目区人居环境改善。

该区域属山丘区，地形复杂多变，沟道多、坡面陡、土壤类型松懈、易流失。从目前社会经济活动及发展现状和当地实际调查分析来看，水土流失都给当地造成了较大的危害，在农业生产方面，地表土壤肥力逐步降低，跑水跑肥造成农业生产投入成本增加。粮食生产低而不稳，抗御自然灾害能力不足；在生态环境方面，水土流水使地表土层肥力下降，土层变薄，蓄水保墒效果降低，导致林草植被生长缓慢，甚至枯死，加之人为活动对植被破坏，使当地生态植被逐年减少，自然生态失衡，环境不断恶化，洪涝、干旱灾害发生频繁，河流旱时断流、涝时泛滥成灾，地下水位不断下降农村人畜用水条件恶化、不安全因素增加，苦咸水时有发生。由于连年洪水造成大量泥沙泄入河道、河床淤积抬高，山塘、水库淤积严重，河道两岸农田冲刷毁坏严重。据调查自 2000 年以来，项目区内河道两岸农田被冲毁近百亩。有些地段

危及村庄居民户安全，不得不搬移，造成很大经济损失。水土流失的加剧，造成当地居住环境和生存条件恶化，经济发展受到制约，农业生产成本提高，农民负担加重，生活贫困状况得不到快速改善，不仅对经济发展造成了不利制约因素，而且对社会稳定、建设和谐社会、发展新农村，确保农村产业可持续发展等方面也造成了很不利因素。

项目实施后，将有效控制水土流失，消减洪峰，增加土壤水费，提高水有效利用率。实施坡改梯、人工造林建设措施后，将进一步改善作物生长的水、肥、气、热条件，有利于土壤有机质、营养的积累，提高土壤肥力，增强土壤抗蚀能力。由于植被率的提高，森林的蒸腾作用，将使大气湿度增加，改善地面小气候。森林吸收空气中的二氧化碳，释放氧气，起到净化空气的作用。林草植被的增加，给野生动物提供了栖息的场所，有利于野生动物的繁衍生息。总之，对改善生态环境，保护生态平衡，起到积极作用。

## 2. 项目主要内容

项目计划实施内容及规模：新增治理水土流失面积 2000h m<sup>2</sup>。其中新修梯田 94.83h m<sup>2</sup>，发展经济林 26.02h m<sup>2</sup>，封禁治理 1879.15h m<sup>2</sup>；配套修建谷坊 2 座（40m），蓄水池 15 座，沉沙池 15 座，排水沟 6.5km，生产道路 6.87km，护地堤 526m，生态护岸 265m，溢流堰 2 座，管涵 15 座，进地盖板铺设 39 处，栽

植护埂植物 7.84 万株，设大标志碑 2 座，小标志碑 15 座。

## （二）资金投入和使用情况、项目实施情况

### 1. 资金投入和使用情况

#### （1）资金投入情况

依据财政集中支付额度入账通知书，鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目共投入财政资金 8884940.81 元，具体明细见表 1：

表 1 财政资金投入明细表

序号	预算科目	投入日期	金额（元）
1	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目支出	2023 年 9 月 8 日	8884940.81
合 计			8884940.81

#### （2）资金使用情况

该项目于 2023 年 9 月 14 日分别支付河南盛世永昌建设工程有限公司项目工程款 300000 元、支付河南恒业宏达建设工程有限公司项目工程款 400000 元、支付利水工程咨询有限公司 300000、支付河南娄氏建设工程有限公司项目工程款 300000 元、支付基诚建设发展有限公司 300000 元、支付河南龙磐建筑工程有限公司 400000 元，具体明细见表 2：

表 2 项目资金支付明细表

序号	支付内容	建设单位	合同金额 (元)	支付日期	支付金额 (元)	支付进 度
1	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程 1 标段	河南盛世永昌建设工程有限公司	1091863.85	2023 年 9 月 14 日	300000	27.48%
2	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程 2 标段	河南恒业宏达建设工程有限公司	1368161.9	2023 年 9 月 14 日	400000	29.24%
3	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程 3 标段	利水工程咨询有限公司	1460073.54	2023 年 9 月 14 日	300000	20.55%
4	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程 4 标段	河南娄氏建设工程有限公司	1328007.29	2023 年 9 月 14 日	300000	22.59%
5	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程 5 标段	基诚建设发展有限公司	1194256.02	2023 年 9 月 14 日	300000	25.12%
6	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程 3 标段	河南龙磐建筑工程有限公司	1743406.98	2023 年 9 月 14 日	400000	22.94%
合 计					2000000	

## 2. 项目实施情况

(1) 鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程区，基本完成了批复的建设任务，工程总体运行良好，质量标准及鉴

定基本符合规范要求，达到了项目建设目标。

(2) 项目区建设按照国家基本建设程序和有关规定执行，立项程序规范、依据充分，进行了必要的科学性研究，预算编制科学合理，各标段政府采购过程公平、公开、公正。在建设管理方面，实行了项目法人制、工程监理制、合同管理制等。在资金管理上，建立了资金管理专账，实行财政报账制。

(3) 各种项目管理制度比较健全，为项目规范实施提供了有效的制度保证。项目资料管理比较规范，对水土保持综合治理过程中的规划设计、工程施工、检查、验收等各主要环节的技术资料分类进行了归档，有关文件和原始资料比较齐全，档案管理比较规范。

(4) 项目预期实施效果较好，一方面项目的实施使里沟小流域水土流失状况得到了有效控制，土壤肥力、蓄水能力、抗旱保湿、调节洪涝灾害等得到有效提高，空气得到有效净化；另一方面，梯田面积的增加、经济林种植量的提高，有效改善了农业种植结构，扩宽了增收渠道，同时生产道路等农业基础设施的修建有效改善了农业生产条件，为发展特色农业，开展乡村旅游产业创造了条件。

### (三) 项目组织管理

鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施地点涉及鲁山县礅子营乡的里沟村、山刘庄村、石岭村、孙沟村、魏冲村、杨林村六个行政村。具体情况如下：

1. 项目申请及批复。2022 年 4 月 18 日鲁山县水利局对鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程项目建设管理局报送的工程实施方案进行批复，就项目实施内容、建设期限、投资规模、实施要求等作出规定。

2. 成立鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程项目建设管理局，保证该项目在规划设计、组织实施、施工技术、监督检测、后期管理等各个环节落实到位、组织有序。组建里沟小流域综合治理项目专班，明确专班工作任务及项目实施时间节点。

3. 组织开展项目招投标。项目分为六个施工标段及一个监理标，各标段经过公开招标方式确定中标单位，签订施工合同及监理合同。施工单位按照施工标准规定组织施工，填写施工日志，监理单位根据监理工作职责参与项目监督与管理，填写监理日志，要求材料供应单位提供入场实验检测报告，确保材料质量。

4. 组织验收。由水利局相关职能部门、鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程项目建设管理局、商丘市江河建设工程管理有限公司、鲁山县水土保持试验站组成验收组，对各标段施工情况进行全面查验，出具竣工验收鉴定书及工程质量检测报告。

5. 项目工程款支付。依据施工合同规定及验收结果，组织项目工程款申请、审批、支付。

6. 项目移交及建后管理。2023 年 8 月 9 日项目移交里沟村民委员会。依据鲁山县水利局《关于加强鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程建后管理的函》的有关要求，加强工

程建后管理，明确管理责任主体，落实工程管护制度，做好运营期间的管护工作，保证工程效益长期发挥。

#### （四）项目利益相关方

**项目拨款单位：**鲁山县财政局。主要负责衔接资金的日常监督、管理、拨付以及绩效评价。评价组将重点关注：鲁山县财政局对衔接资金使用监督检查情况、对项目绩效目标审核情况，是否及时根据下达的项目资金计划和项目进度核拨资金，以及是否指导同级行业主管部门加强资金监管和绩效管理。

**项目实施单位：**鲁山县水利局。主要负责项目前期考察、论证、方案制定，项目申报、实施以及验收等工作。评价组将重点关注：鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目的真实性、合法性、有效性和完整性，项目日常监督检查、实施情况报送、项目后期跟踪管理情况；项目利益联结机制有效性以及综合效益实现情况。

**项目受益方：**鲁山县礅子营乡里沟村、山刘、庄村、石岭村、孙沟村、魏冲村、杨林村。评价组将重点关注：项目实施后水土流失改善情况，改善项目区的农业生产条件、提高农业生产效率、促进农业增产增收情况。

#### （五）项目绩效目标

依据《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效目标申报表》，该项目绩效目标为：新修梯田 1420 亩及配套措施蓄水池 15 座、田间道路 6.87 公里、谷坊 2 座护地堤 2

座等。该绩效目标表指标设置不全面，部分指标值设置不合理，评价工作组根据项目实际情况，重新梳理了绩效目标和指标，具体项目绩效目标申报表见下表：

表 3 鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效目标申报表  
(2022 年)

项目名称	鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目			
部门名称	鲁山县水利局			
单位名称	鲁山县水利局			
项目资金 (万元)	年度资金总额		920	
	其中：政府预算资金		920	
	财政专户管理资金		0	
	单位资金		0	
年度目标	新增治理水土流失面积 2000h m <sup>2</sup> 。其中新修梯田 94.83h m <sup>2</sup> ，发展经济林 26.02h m <sup>2</sup> ，封禁治理 1879.15h m <sup>2</sup> ；配套修建谷坊 2 座（40m），蓄水池 15 座，沉沙池 15 座，排水沟 6.5km，生产道路 6.87km，护地堤 526m，生态护岸 265m，溢流堰 2 座，管涵 15 座，进地盖板铺设 39 处，栽植护埂植物 7.84 万株，设大标志碑 2 座，小标志碑 15 座。			
分解目标				
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值说明
成本指标	经济成本指标	综合治理成本	≤9200000 元	
产出指标	数量指标	新修梯田	≥94.83h m <sup>2</sup>	
		发展经济林	≥26.02h m <sup>2</sup>	
		配套修建谷坊	≥2 座	
		修建蓄水池	≥15 座	
		修建沉沙池	≥15 座	
		修建排水沟	≥6.5km	
		修建生产道路	≥6.87km	

		护地堤	≥526m	
		生态护岸	≥265m	
		管涵	≥15 座	
		进地盖板铺设	≥39 处	
		栽植护埂植物	≥7.84 万株	
		设大标志碑	≥2 座	
		设小标志碑	≥15 座	
	质量指标	第一标段综合质量验收合格率	100%	
		第二标段综合质量验收合格率	100%	
		第三标段综合质量验收合格率	100%	
		第四标段综合质量验收合格率	100%	
		第五标段综合质量验收合格率	100%	
		第六标段综合质量验收合格率	100%	
时效指标	项目完工及时性	≤8 个月		
	项目款支付及时性	100%		
效益指标	经济效益指标	促进农业增产增收	有效	
	社会效益指标	农业生产条件改善	有效	
	生态效益指标	改善生态环境	有效	
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%	

## 二、绩效评价结论

### （一）综合评价情况

整体来看，项目立项依据充分、预算编制科学、政府采购过程公开公正、管理制度比较健全、资金按照项目审批情况支付、验收工作比较严谨、细致、实施效益明显等。通过项目实施，农业生产条件有效改善，经济林面积得提高，拓宽了增收渠道，带

动乡村旅游业的发展，增加经济收入。通过综合治理，水土流失状况得到有效控制，产业结构得到合理调整，面源污染和入库泥沙有效减少，农村地表水质得到有效改善，生态环境向良性方向循环，发挥涵养水源，防洪减灾功效。

经过分析，项目实施过程中仍存在绩效管理水平有待提高、管理规范有待提升、资金拨付进度有待提高等问题。

## （二）评价结论

评价工作组根据项目单位提供的数据资料、访谈调查等获取的信息，对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目支出进行了全面、系统、科学、客观公正的评价，该项目最终得分为 89.76 分，参照《鲁山县财政局关于印发〈鲁山县县级预算绩效管理实施办法〉等 6 个办法的通知》（鲁财字〔2021〕101 号），绩效评价结果等级为“良”。

鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效评价得分情况						
指标	项目决策	项目管理	项目成本	项目产出	项目效益	合计
分值	10	20	10	40	20	100
得分	8.2	15.91	10	36.65	19	89.76
得分率	82%	79.55%	100%	91.62%	95%	89.76%

## 三、主要成效及经验

（一）鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程区，基本完成了批复的建设任务，工程总体运行良好，质量标准及鉴定基本符合规范要求，达到了项目建设目标。

(二) 项目区建设按照国家基本建设程序和有关规定执行，立项程序规范、依据充分，进行了必要的科学性研究，预算编制科学合理，各标段政府采购过程公平、公开、公正。在建设管理方面，实行了项目法人制、工程监理制、合同管理制等。在资金管理上，建立了资金管理专账，实行财政报账制。

(三) 各种项目管理制度比较健全，为项目规范实施提供了有效的制度保证。项目资料管理比较规范，对水土保持综合治理过程中的规划设计、工程施工、检查、验收等各主要环节的技术资料分类进行了归档，有关文件和原始资料比较齐全，档案管理比较规范。

(四) 项目预期实施效果较好，一方面项目的实施使里沟小流域水土流失状况得到了有效控制，土壤肥力、蓄水能力、抗旱保湿、调节洪涝灾害等得到有效提高，空气得到有效净化；另一方面，梯田面积的增加、经济林种植量的提高，有效改善了农业种植结构，扩宽了增收渠道，同时生产道路等农业基础设施的修建有效改善了农业生产条件，为发现特色农业，开展乡村旅游产业创造了条件。

#### 四、存在的主要问题

(一) 绩效管理有待提升。

(1) 项目单位所设置的产出指标过于简单，未能充分体现项目实施内容，如数量指标“小流域综合治理工程”，指标设置不能高度反映项目实施具体内容，且不易考核项目真实实施情况，

质量指标“质量合格”，指标设置笼统宽泛，未能结合项目六个标段的实施情况进行设置，项目绩效目标未能很好体现产出情况。

(2) 该项目产出质量指标设置过于简单，三级指标设置设置简单笼统，不易进行绩效评价、衡量，需要进一步细化三级指标，增加能够真正全面细致反映项目产出数量、质量的指标和指标值，提高赋值的科学、全面、合理性。同时未就项目工程款支付及时性设置时效指标。

## (二) 资金支付进度缓慢。

项目施工合同约定：工程完成至 60%时，首付款支付至合同额的 55%，工程完工验收合格通过审计后。支付至合同额的 97%，剩余 3%为质保金，一年保修期满工程无缺陷，一次性无息拨付。截至目前，该项目财政资金实际支出金额 2000000 元，财政资金实际到位金额 8884940.81 元，整体支付进度为 22.51%，其中第一标段合同金额为 1091863.85 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 27.48%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第二标段合同金额为 1368161.9 元，实际已经支付 400000 元，支付至合同金额的 29.24%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第三标段合同金额为 1460073.54 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 20.55%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第四标段合同金额为 1328007.29 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 22.59%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第五标段合同金额为 1194256.02 元，

实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 25.12%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第六标段合同金额为 1743406.98 元，实际已经支付 400000 元，支付至合同金额的 22.94%，未达到合同约定支付进度，项目款整体支付进度缓慢。

### （三）个别材料不规范，项目管理存在不合理现象。

绩效指标设置未充分细致反映项目实施内容，项目绩效监控表年度目标与项目支出绩效自评表年度目标不一致，未进行项目事前绩效评估；项目移交方面，只有鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程第六标段进行了移交，填有《鲁山县水土保持工程竣工移交表》，其他五个标段未提供竣工移交表。

### （四）项目个别实施项目质量未达标准。

第一标段表面平整度检测合格率为 70%，未达标准；三标段表面平整度检测合格率为 80%，未达标准；第四标段外部尺寸检测合格率 96.4%，表面平整度检测合格率为 70%，未达标准；第五标段外部尺寸检测合格率 97.5%，未达标准；第六标段表面平整度检测合格率为 90%，未达标准。

## 五、改进建议

### （一）加强绩效管理知识学习，提高绩效管理水平。

一是建议项目实施单位科学论证，制定合理明确的绩效目标。在制定绩效目标时可结合国家、行业、实施方案、项目实际情况等设定明确、具体、可衡量且数据及佐证资料可采集、可获得的绩效目标，根据项目情况及时分析项目实施中存在的不足，重视

绩效目标及对目标完成情况佐证资料的收集。二是强化绩效指标设置的科学性和合理性，避免出现绩效指标设定不明确、指标值设置不合理、细化量化程度不够等问题，力求绩效指标贴近实际、科学合理，使其兼具全面性、系统性和可操作性，体现项目实施的“产出”与“效果”，为后续全过程预算管理工作的规范、高质量实施奠定良好基础，发挥绩效目标的指导性作用。三是加强绩效全流程管理，按照财政要求及时开展绩效监控和绩效自评，及时参加培训，树立绩效全流程管理意识，提高绩效工作质量。

### （二）加强项目资金管理，提高资金支付进度。

项目实施单位要及时向资金拨付单位申请项目资金拨款，项目拨款单位要根据项目单位提供的申请资料加快拨款申请审核，积极安排项目资金向施工单位拨付项目款项，充分发挥资金效益，为项目加快实施进度和保证项目质量提供保障。项目实施单位要加快对项目实施进度的验收与考核，严格按照合同约定资金支付时间节点向施工单位支付项目资金，不得拖欠、挪用项目资金。

### （三）加强项目管理，确保项目资料无遗漏。

一是严格规范实施程序，减少项目实施步骤；二是加强项目档案管理，做好项目审批、实施、验收等各环节有关文件资料的收集、整理、归档、移交等工作，确保资料真实无遗漏。另外，项目单位加强对项目资料填写内容的逻辑性、规范性审查，避免出行前后不一情形。

#### （四）加强项目监督管理，确保项目实施质量。

项目监督和监理单位要充分发挥职责，对每一阶段的实施质量进行监督，指出项目实施过程中存在的问题，列出问题清单，督促施工单位对照问题清单进行逐项整改，对整改结果进行复核，严格控制项目施工质量。

### 六、其他需要说明的问题

#### （一）关于评价责任的说明

项目评价的质量受限于项目单位提供资料的全面性和准确性，受客观因素的限制，评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，在项目单位提供资料的基础上，结合现场调研做出评价结论。

#### （二）关于影响本项目绩效评价局限性的说明

绩效评价指标体系中部分评价数据采用抽样的方式取得，受抽样范围的限制，评价情况与实际可能存在偏差。

#### （三）提示报告使用者注意事项的说明

该绩效评价报告仅适用于对项目单位在绩效评价期间开展工作进行的绩效评价，不作为对项目单位审计、监察等其他工作的依据。

附件一 绩效评价工作开展情况

附件二 绩效评价指标分析

附件三 项目绩效评价指标体系评分表

附件四 绩效评价问题清单

附件五 满意度调查问卷分析报告

附件六 现场调研照片

河南知行财通绩效评价咨询有限公司

2023 年 12 月 30 日

## 附件一 绩效评价工作开展情况

为全面贯彻落实现绩效评价有关要求，进一步强化绩效管理，提高财政涉农资金使用效益，河南知行财通绩效评价咨询有限公司（以下简称“评价机构”）受鲁山县财政局委托，对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目进行绩效评价工作，现将绩效评价工作开展情况汇报如下：

### 一、绩效评价目的、对象和范围

**评价目的：**本次绩效评价旨在了解鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目开展情况和绩效目标完成情况；评价项目实施各环节的合规性与合理性；总结本项目在工作开展中的成绩与经验；发现项目实施和财政涉农资金管理中的不足之处，并提出改进建议；进一步加强涉农资金管理，为后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

**评价对象：**鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目。

**评价范围：**鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目财政资金 9200000 元。

### 二、绩效评价依据

#### 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》(财豫〔2020〕10号)

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

(4) 《中共中央国务院关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》

## 2. 省级层面:

(1) 《河南省财政厅 河南省扶贫开发办公室关于进一步加强扶贫项目管理提高扶贫资金效益的通知》(豫财农〔2018〕135号)

(2) 《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(豫发〔2019〕10号)

(3) 《河南省省级预算项目支出绩效评价管理办法》(豫财效〔2020〕10号)

(4) 河南省财政厅 河南省水利厅《关于下达 2022 年省级水利发展资金的通知》(豫财农水〔2022〕10号)

(5) 河南省财政厅 河南省水利厅《关于提前下达 2022 年中央水利发展资金预算的通知》(豫财农水〔2021〕109号)

(6) 河南省水利厅办公室关于印发《河南省 2022 年水土保持工作要点的通知》(豫水办保〔2022〕1号)

(7) 河南省水利厅《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》(豫水保〔2021〕14号)

### 3. 市、县级层面:

(1) 《中共平顶山市委 平顶山市人民政府关于印发〈全面推进预算绩效管理实施方案〉的通知》（平发〔2021〕6号）

(2) 《平顶山市财政局关于印发〈平顶山市市级预算绩效管理办法〉等 6 个办法的通知》（平财效〔2021〕5号）

(3) 《关于印发〈平顶山市财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法〉的通知》（平财基财〔2021〕10号）

(4) 《平顶山市 2022 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接十大专项行动实施意见》（平巩固脱贫成果〔2022〕14号）

(5) 平顶山市水利局《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（平水保〔2021〕13号）

(6) 《平顶山市水利局关于加快推进近期水土保持工作进度的通知》

(7) 《鲁山县水土保持规划（2017-2030 年）》

(8) 鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49号）

(9) 鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审〔2022〕245号）

(10) 《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案审查意见》

(11)鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年第六批预安排统筹整合财政涉农资金项目计划的通知》(鲁巩固脱贫成果办〔2022〕34 号)

(12)鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年统筹整合使用财政涉农资金项目的通知》(鲁巩固脱贫成果〔2022〕75 号)

#### 4. 项目其他相关资料:

项目申报材料、项目审核材料、项目验收材料以及其他与项目完成情况、绩效达成情况及资金管理相关的证明性材料等。

### 三、绩效评价指标体系及评价标准

#### (一) 绩效评价指标体系

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10 号)、河南省财政厅印发《共性项目绩效指标体系(试行)》中共平顶山市委平顶山市人民政府《关于印发全面推进预算绩效管理实施方案的通知》(平发〔2021〕6 号)、《鲁山县财政局关于印发〈鲁山县县级预算绩效管理办法〉等 6 个办法的通知》(鲁财字〔2021〕101 号)等文件精神,绩效评价指标设置一级指标 5 个,二级指标 13 个,三级指标 38 个,指标权重自上而下按指标层次分步确定权重,决策指标 10 分、管理指标 20 分、成本指标 10 分、产出指标 40 分、效益指标 20 分。指标体系框架见下表:

绩效评价指标体系框架

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值
1	A 决策 (10分)	A1 项目立项 (2分)	A101 立项依据充分性	充分	1
2			A102 立项程序规范性	规范	1
3		A2 绩效管理 (4分)	A201 绩效目标合理性	合理	2
4			A202 绩效指标明确性	明确	2
5		A3 资金投入 (4分)	A301 预算编制科学性	科学	2
6			A302 资金分配合理性	合理	2
7	B 管理 (20分)	B1 资金管理 (11分)	B101 资金到位率	100%	3
8			B102 预算执行率	100%	3
9			B103 资金使用合规性	合规	5
10		B2 组织实施 (9分)	B201 管理制度健全性	健全	4
11			B202 制度执行有效性	有效	5
12	C 成本 (10分)	C1 经济成本 (10分)	C101 综合治理成本	≤ 9200000 元	5
13	D 产出 (40分)	D1 产出数量 (23分)	D101 新修梯田	≥ 94.83h m <sup>2</sup>	4
14			D102 发展经济林	≥ 26.02h m <sup>2</sup>	2
15			D103 修建谷坊	≥ 2 座	1
16			D104 修建蓄水池	≥ 15 座	2
17			D105 修建沉沙池	≥ 15 座	2
18			D106 修建排水沟	≥ 6.5km	2
19			D107 修建生产道路	≥ 6.87km	3
20			D108 护地堤	≥ 526m	0.3
21			D109 生态护岸	≥ 265m	0.2
22			D110 管涵	≥ 15 座	2

23			D111 进地盖板铺设	≥ 39 处	1
24			D112 栽植护埂植物	≥ 7.84 万株	2
25			D113 设大标志碑	≥ 2 座	0.5
26			D114 设小标志碑	≥ 15 座	1
27		D2 产出质量 (12 分)	D201 第一标段综合质量验收合格率	100%	2
28			D202 第二标段综合质量验收合格率	100%	2
29			D203 第三标段综合质量验收合格率	100%	2
30			D204 第四标段综合质量验收合格率	100%	2
31			D205 第五标段综合质量验收合格率	100%	2
32			D206 第六标段综合质量验收合格率	100%	2
33		D3 产出时效 (5 分)	D301 项目完工及时性	≤ 8 个月	2
34			D302 项目款支付及时性	100%	3
35	E 效益 (20 分)	E1 经济效益 (3 分)	E101 促进农业增产增收	有效	3
36		E2 社会效益 (2 分)	E201 农业生产条件改善	有效	2
37		E3 生态效益 (5 分)	E301 改善生态环境	有效	5
38		E4 满意度 (10 分)	E401 受益群众满意度	≥ 90%	10
合 计					100

## (二) 评价标准

根据鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目的实际情况，我们决定采取计划标准、行业标准和历史标准相结合的评价标准开展评价工作，衡量财政支出绩效目标完成程度。

### **(1) 计划标准**

是指以项目申请时预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。基于这一标准，在考核时，如果指标的绩效情况达到或超过了预先的计划值，则赋予该指标最高的得分，否则酌情扣分。

### **(2) 行业标准**

是指参照国家、部门公布的行业指标数据制定的评价标准。基于这一标准，在考核时，如果指标的绩效情况达到或超过了行业标准值，则赋予该指标满分，否则酌情扣分。

### **(3) 历史标准**

是指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下确定相对较高的评价标准。基于这一标准，在考核时，如果指标的绩效情况超过了历史标准，则赋予该指标最高的得分，否则酌情扣分。

## **四、绩效评价原则、评价方法**

### **(一) 绩效评价原则**

本次绩效评价遵循以下基本原则：

1. 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正地反映。

2. 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开

展。

3. 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

4. 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## （二）绩效评价方法

根据鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目的实际情况，我们决定采取成本效益分析法、因素分析法、公众评判法相结合的评价方法开展评价工作。

### 1. 成本效益分析法：

是指项目实施期间，投入、产出和效益进行关联性分析，以评价绩效目标实现程度。

### 2. 因素分析法：

是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。本次评价工作中将根据实施情况是否按期达标等影响绩效目标实现的因素进行详细分析。

### 3. 公众评判法：

是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。评价工作中将采取现场资料调研、项目实地调查、公众问卷参与等方式进行项目实施情况的客观评判。

## 五、绩效评价工作过程

(一)评价前期准备阶段(2023 年 12 月 9 日至 12 月 15 日)

1. 成立评价组,明确工作范围和职责,召开评价组成员会议,提出对本次绩效评价的要求,初步确定评价的总体时间安排。

2. 组织评价组人员进行业务培训,学习财政支出绩效评价和项目管理方面的政策,及有关项目实施依据、巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接相关文件精神;学习项目评价指标体系和项目评价方案,使各参评人员对项目情况作进一步了解,明确评价工作程序及要求,解析评价指标体系。

(二)评价指标体系及方案设计阶段(2023 年 12 月 16 日至 12 月 20 日)

1. 组织评价组人员对项目基础资料进行认真学习和了解,充分考虑本项目的特点拟定《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目项目绩效评价指标体系》。

2. 拟定的指标体系和实施方案,在征求鲁山县水利局和鲁山县财政局意见后,根据合理的反馈意见对实施方案和指标体系进行补充和完善,并将定稿后的评价实施方案提交鲁山县财政局。

(三)评价实施阶段(2023 年 12 月 21 日至 12 月 25 日)

在对项目资料进行总结、整理基础上实施绩效评价。

(1) 评价组到现场收集、汇总、整理项目资料,检查、核实项目资料中的数据后,确定实地检查的重点和疑点问题、检查方法及具体的时间安排等。

(2) 对项目实施情况进行检查。

①在鲁山县水利局对项目实施情况汇报的基础上，核实相关资料的真实性、合理性，对项目资料中反映的或分析中发现的问题进行重点检查。

②进行实地核实。

③实地检查的形式：采取座谈、现场核实、走访、调查问卷、查阅资料等方式。

(3) 评价内容：

①检查项目前期立项和决策的合理性、合规性、必要性；

②检查项目实施过程中的规范性和合法性；

③检查合同签署的完整性、严密性；

④检查项目组织机构、配套制度建设情况：是否有完善的管理制度包括资金管理、设备采购、固定资产、财务管理制度等。

⑤检查项目计划完成情况：完成的指标数据是否真实无误。

⑥检查项目的实施情况：项目实施是否符合绩效目标。

⑦检查项目管理情况：领导机构和任务是否明确、责任是否清楚、是否定期举行分管领导主持的工作会议或工作交流会议；项目管理台账是否建立、内容是否规范齐全、数据是否正确；是否对项目实施情况和质量情况进行检查指导；是否按时报送信息。

⑧检查项目财政资金的实际支出情况，项目资金使用是否按专项资金管理办法规定使用，有无截留、挪用项目资金；有无另行安排项目管理经费，项目管理经费有无挤占专项资金。

⑨检查项目资金是否按有关财务会计制度执行，是否专账核

算、专款专用；会计核算是否真实、规范、会计报表是否能真实反映收支结余等情况；专项资金使用是否有完整的审批程序，是否及时支付。

⑩检查项目的实际效益情况，包括社会效益、可持续发展效益等。

（4）结合检查情况，评价组将对项目进行人员访谈，进行项目的满意度问卷调查。

#### （四）评价报告阶段（2023 年 12 月 26 日至 12 月 30 日）

评价组在全面分析整理被检查项目的相关数据资料的基础上，总结检查情况，对照评价指标和标准，进行综合评议与打分，得出评价结论。依据所设置的定量和定性指标对项目绩效进行评价积分制（百分制），根据评分结果评为优（90-100 分）、良（80-89 分）、中（60-79 分）、差（60 分以下）四个级别。

1. 撰写报告。评价工作组按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告。

2. 提交报告。评价工作组在规定的时间内向鲁山县财政局提交初步绩效评价报告，经评审后修改完善并提交正式绩效评价报告。

3. 建立档案。评价工作结束后，评价工作组妥善保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价档案。

## 附件二 绩效评价指标分析

### 一、项目决策情况

决策类指标共包括 3 个二级指标，6 个三级指标，权重分 10 分，得分 8.2 分，得分率为 82%。主要考核项目立项、绩效管理及资金投入情况。各指标具体得分如下表：

项目决策指标得分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	A 决策	A1 项目立项	A101 立项依据充分性	1	1	100%
2			A102 立项程序规范性	1	1	100%
3		A2 绩效管理	A201 绩效目标合理性	2	1.5	75%
4			A202 绩效指标明确性	2	0.7	35%
5		A3 资金投入	A301 预算编制科学性	2	2	100%
6			A302 资金分配合理性	2	2	100%
合 计				10	8.2	82%

#### （一）项目立项

##### 1. 立项依据充分性，该指标 1 分，得 1 分

根据河南省财政厅 河南省水利厅《关于下达 2022 年省级水利发展资金的通知》（豫财农水〔2022〕10 号）、河南省财政厅 河南省水利厅《关于提前下达 2022 年中央水利发展资金预算的通知》（豫财农水〔2021〕109 号）、河南省水利厅办公室关

于印发《河南省 2022 年水土保持工作要点的通知》（豫水办保〔2022〕1 号）、河南省水利厅《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（豫水保〔2021〕14 号）、平顶山市水利局《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（平水保〔2021〕13 号）、《平顶山市水利局关于加快推进近期水土保持工作进度的通知》、鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程建设管理局《关于呈报鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的请示》（鲁水保建〔2022〕8 号）、鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号）、鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审〔2022〕245 号）、《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案审查意见》、鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年第六批预安排统筹整合财政涉农资金项目计划的通知》（鲁巩固脱贫成果办〔2022〕34 号）、鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年统筹整合使用财政涉农资金项目的通知》（鲁巩固脱贫成果〔2022〕75 号）等文件要求设立了本项目，项目政策依据充分，立项程序规范。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策、行业发展规划和政策要求，项目立项与鲁山县水利局职责范围相符，属于部门履职所需。依据《国务院关于投资体制改革

的决定》、《中共中央国务院关于深化投融资体制改革的意见》等有关规定，本项目为鲁山县专项资金扶贫项目，为民生公益性项目，属于公共财政支持范围，《国务院关于推进中央与地方财政事权和支出责任划分改革的指导意见》（国发〔2016〕49号）等有关规定，本项目符合中央、地方事权支出责任划分原则。按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，提供的项目决策过程资料完整。

## 2. 立项程序规范性：该指标 1 分，得 1 分。

针对该项目，鲁山县水利局根据上述立项文件，成立建设单位鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程项目建设管理局，组织评审专家组，对《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施方案》进行技术审查，形成审查意见，意见认为实施方案基础资料详实，规划思路明确，措施布局基本合理，报告内容和图表齐全，基本上符合小流域实施方案有关规范的要求。2022 年 4 月 18 日鲁山县水利局出台《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号），明确了批复意见、项目建设单位、建设地点及范围、建设内容及规模、建设期限、投资规模及项目管理要求，实施方案正式印发实施。综上所述，该项目按照规定程序申请设立，审批文件、材料符合要求，项目经过集体会议研究。

## （二）绩效管理

### 1. 绩效目标合理性：该指标 2 分，得 1.5 分。

依据《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效目标申报表》，该项目绩效目标为：“新修梯田 1420 亩及配套措施蓄水池 15 座、田间道路 6.87 公里、谷坊 2 座护地堤 2 座等治理措施。”该项目实际工作内容也是对里沟小流域水土流失进行综合治理，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。鲁水〔2022〕49 号文件批复预算确定项目投资额为 9200000 元，与绩效目标表设置相匹配。但是所设置的产生指标过于简单，未能充分体现项目实施内容，如数量指标“小流域综合治理工程”，指标设置不能高度反映项目实施具体内容，且不易考核项目真实实施情况，质量指标“质量合格”，指标设置笼统宽泛，未能结合项目六个标段的实际情况进行设置，项目绩效目标未能很好体现产出情况，扣 0.5 分。

## **2. 绩效指标明确性：该指标 2 分，得 0.7 分。**

依据《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效目标申报表》，该项目设置的绩效指标不够合理、全面，比如数量指标仅就工程整体进行设置，未充分体现项目施工数量。质量指标“质量合格”，该项目产出质量指标设置过于简单，三级指标值设置过于简单笼统，不易进行绩效评价、衡量，因此需要进一步细化三级指标，增加能够真正全面细致反映项目产出数量、质量的指标和指标值，提高赋值的科学、全面、合理。同时，未就项目工程款支付及时性设置时效指标，因此依据评分标准，该指标扣 1.3 分。

### （三）资金投入

#### 1. 预算编制科学性：该指标 2 分，得 2 分。

经查看项目资料，项目预算通过鲁山县财政投资评审中心审定，项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度按照鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年第六批预安排统筹整合财政涉农资金项目计划的通知》（鲁巩固脱贫成果办〔2022〕34 号）、鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年统筹整合使用财政涉农资金项目的通知》（鲁巩固脱贫成果〔2022〕75 号）、鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号）、鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审〔2022〕245 号）等文件标准要求编制，测算依据充分。预算资金 9200000 元计划用于里沟小流域水土流失综合治理工程项目，项目实施方案计划 2022 年工作任务也为 9200000。预算确定的项目资金量与 2022 年计划工作任务匹配。

#### 2. 资金分配合理性：该指标 2 分，得 2 分。

经查看河南省财政厅 河南省水利厅《关于下达 2022 年省级水利发展资金的通知》（豫财农水〔2022〕10 号）、河南省财政厅 河南省水利厅《关于提前下达 2022 年中央水利发展资金预算的通知》（豫财农水〔2021〕109 号）、河南省水利厅办公室

关于印发《河南省 2022 年水土保持工作要点的通知》（豫水办保〔2022〕1 号）、河南省水利厅《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（豫水保〔2021〕14 号）、平顶山市水利局《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（平水保〔2021〕13 号）、《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施方案》等文件资料，结合鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号）、鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审〔2022〕245 号）等文件内容，通过仔细查看项目总预算表、各标段工程预算汇总表及各标段工程预算明细表，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实施内容相适应。

## 二、项目管理情况

管理类指标共包括 2 个二级指标，5 个三级指标，权重分 20 分，得分 15.91 分，得分率为 79.55%。主要考核项目资金管理及组织实施情况。各指标具体得分如下表：

项目管理指标得分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	B 管理	B1 资金管理	B101 资金到位率	3	2.9	96.66%
2			B102 预算执行率	3	0.68	22.67%
3			B103 资金使用合规性	5	5	100%

4		B2 组织实 施	B201 管理制度健全性	4	4	100%
5			B202 制度执行有效性	5	3.33	66.7%
合 计				20	15.91	79.55%

### （一）资金管理

#### 1. 资金到位率：该指标 3 分，得 2.9 分。

依据鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号），该项目财政预算资金 9200000 元，依据财政集中支付额度入账通知书，该项目在 2023 年 9 月 8 日到账 8884940.81 元。资金到位率 = （实际到位资金 / 预算资金）\*100%=8884940.81/9200000\*100%=96.58%。因此，该指标得 2.9 分。

#### 2. 预算执行率：该指标 3 分，得 0.68 分。

经查看记账凭证、国库集中支付凭证、发票、财政国库支付中心支出结报单、财政国库结算支付凭证等，截至目前，该项目财政资金实际支出金额 2000000 元，财政资金实际到位金额 8884940.81 元，预算执行率 = （实际支出资金 / 实际到位资金）× 100%=2000000/8884940.81\*100%=22.51%。因此，该指标得 0.68 分。

#### 3. 资金使用合规性：该指标 5 分，得 5 分。

①依据项目实施单位提供的国库集中支付凭证、记账凭证、发票、财政国库支付中心支出结报单、财政国库结算支付凭证等

资料，资金的拨付有比较完整的审批程序和手续，符合国家财经法规和财务管理制度及专项资金管理办法的规定。

②依据鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号）批复及各标段施工合同内容，结合资金支付情况，资金的使用符合预算批复或合同规定的用途。

③依据项目实施单位提供的国库集中支付凭证、记账凭证、原始凭证等资料，项目资金使用符合《中华人民共和国预算法》等规范性文件及单位财务管理制度的有关规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

## （二）组织实施

### 1. 管理制度健全性：该指标 4 分，得 4 分。

经查看项目资料，项目单位已制定了相应的财务、业务管理等制度，下发了《鲁山县水利局关于进一步落实工作纪律完善工作制度的通知》（鲁水〔2022〕69 号），制定了《鲁山县水利局财务管理暂行办法》、《鲁山县水利局“三重一大”制度实施细则》、《质量管理制度》、《安全生产管理制度》、《工程建设管理人员廉政制度“十不准”》、根据《鲁山县水利局关于加强鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程建后管理的函》的要求，实施方案中制定有建后管护措施，制定有《预算绩效管理实施办法》，管理制度全面、合法、合规、内容充实，具有可操作性。

## 2. 制度执行有效性：该指标 5 分，得 3.33 分。

经查看项目立项政策资料，项目立项依据充分，程序规范；前期研究、论证充足，各项管理措施齐全；政府采购过程公开、公正，采购程序规范；项目施工过程中，认真填写施工日志、监理日志，项目完工，组织验收组进行验收；积极推动完工项目移交，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。但同时也存在不规范现象，如绩效指标设置未充分细致反映项目实施内容，项目绩效监控表年度目标与项目支出绩效自评表年度目标不一致，未进行项目事前绩效评估；项目移交方面，只有鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程第六标段进行了移交，填有《鲁山县水土保持工程竣工移交表》，其他五个标段未提供，扣 1.67 分。

## 三、项目成本情况

成本类指标共包括 1 个二级指标，1 个三级指标，权重分 10 分，得分 10 分，得分率为 100%。主要考核项目经济成本情况。指标具体得分如下表：

项目成本指标得分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	C 成本	C1 经济成本	C101 综合治理成本	10	10	100%
合 计				10	10	100%

**综合治理成本：该指标 10 分，得 10 分。**

依据鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号）及项目实施方案，项目预算成本为 9200000 元，鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审〔2022〕245 号）审定项目成本为 8215936 元，经查看项目各标段中标通知书、施工合同、竣工结算审核报告及支付凭证，鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目综合治理成本为 8150284.11 元，满足指标  $\leq 9200000$  元，因此该指标得满分。

#### 四、项目产出情况

产出类指标共包括 3 个二级指标，22 个三级指标，权重分 40 分，得分 36.65 分，得分率为 91.62%。主要考核项目产出数量、产出质量和产出时效情况。各指标具体得分如下表：

项目产出指标得分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1			D101 新修梯田	4	4	100%
2			D102 发展经济林	2	2	100%
3			D103 修建谷坊	1	1	100%
4			D104 修建蓄水池	2	2	100%
5			D105 修建沉沙池	2	2	100%
6			D106 修建排水沟	2	2	100%

7	D 产出	D1 产出数量	D107 修建生产道路	3	3	100%	
8			D108 护地堤	0.3	0.3	100%	
9			D109 生态护岸	0.2	0.2	100%	
10			D110 管涵	2	2	100%	
11			D111 进地盖板铺设	1	1	100%	
12			D112 栽植护埂植物	2	2	100%	
13			D113 设大标志碑	0.5	0.5	100%	
14			D114 设小标志碑	1	1	100%	
15			D2 产出质量	D201 第一标段综合质量验收合格率	2	1.9	95%
16				D202 第二标段综合质量验收合格率	2	2	100%
17				D203 第三标段综合质量验收合格率	2	1.93	96.67%
18				D204 第四标段综合质量验收合格率	2	1.89	94.4%
19				D205 第五标段综合质量验收合格率	2	1.98	98.75%
20				D206 第六标段综合质量验收合格率	2	1.95	97.5%
21		D3 产出时效	D301 项目完工及时性	2	2	100%	
22			D302 项目款支付及时性	3	0	0%	
合 计				40	36.65	91.62%	

### （一）产出数量

依据项目实施单位提供的项目实施方案以及验收报告等资料，项目完成情况具体如下：

1. 新修梯田：该项指标 4 分，得 4 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收

收鉴定书》建设任务完工情况显示，完成新修梯田 94.83h m<sup>2</sup>，满足指标 $\geq 94.83h m^2$ ，因此该指标得满分。

**2. 发展经济林：**该项指标 2 分，得 2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际发展经济林 26.02h m<sup>2</sup>，满足指标 $\geq 26.02h m^2$ ，因此该指标得满分。

**3. 修建谷坊：**该指标 1 分，得 1 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建谷坊 2 座共 40m，满足指标 $\geq 2$  座，因此该指标得满分。

**4. 修建蓄水池：**该项指标 2 分，得 2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建蓄水池 15 座，满足指标 $\geq 15$  座，因此该指标得满分。

**5. 修建沉沙池：**该项指标 2 分，得 2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建沉沙池 15 座，满足指标 $\geq 15$  座，因此该指标得满分。

**6. 修建排水沟：**该项指标 2 分，得 2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建排水沟 6.5km，满足指标 $\geq 6.5km$ ，因此该指标得满分。

**7. 修建生产道路：**该项指标 3 分，得 3 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建生产道路 6.87km，满足指标 $\geq 6.87\text{km}$ ，因此该指标得满分。

**8. 护地堤：**该项指标 0.3 分，得 0.3 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建护地堤 526m，满足指标 $\geq 526\text{m}$ ，因此该指标得满分。

**9. 生态护岸：**该项指标 0.2 分，得 0.2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建生态护岸 265m，满足指标 $\geq 265\text{m}$ ，因此该指标得满分。

**10. 管涵：**该项指标 2 分，得 2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建管涵 15 座，满足指标 $\geq 15$  座，因此该指标得满分。

**11. 进地盖板铺设：**该项指标 1 分，得 1 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际进行进地盖板铺设 39 处，满足指标 $\geq 39$  处，因此该指标得满分。

**12. 栽植护埂植物：**该项指标 2 分，得 2 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收

收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际栽种护埂植物 7.84 万株，满足指标 $\geq 7.84$  万株，因此该指标得满分。

**13. 设大标志碑：**该项指标 0.5 分，得 0.5 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际设置大标志碑 2 座，满足指标 $\geq 2$  座，因此该指标得满分。

**14. 设小标志碑：**该项指标 0.5 分，得 0.5 分。

《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际设置小标志碑 20 座，满足指标 $\geq 15$  座，因此该指标得满分。

## （二）产出质量

**1. 第一标段综合质量验收合格率：**该指标 2 分，得 1.9 分。

依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第一标段外观质量综合验收合格率为 90%，其中外部尺寸检测合格率 100%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 70%；实体质量检测合格率为 100%，其中厚度检测合格率为 100%，混凝土厚度检测合格率为 100%，综上所述，第一标段综合质量检测合格率为 95%。因此该

指标得 1.9 分。

**2. 第二标段综合质量验收合格率。**该指标 2 分，得 2 分。

依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第二标段外观质量综合检测合格率为 100%，其中外部尺寸检测合格率 100%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 100%；实体质量检测合格率为 100%，其中混凝土强度、砂浆强度满足设计强度等级要求，厚度检测合格率为 100%，综上所述，第二标段综合质量验收合格率为 100%。因此该指标得满分。

**3. 第三标段综合质量验收合格率。**该指标 2 分，得 1.93 分。

依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第三标段外观质量综合检测合格率为 93.33%，其中外部尺寸检测合格率 100%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 80%；实体质量检测合格率为 100%，

为 100%，其中混凝土强度满足设计强度等级要求，厚度检测合格率为 100%，混凝土厚度检测合格率为 100%，综上所述，第三标段综合质量验收合格率为 96.67%。因此该指标得 1.93 分。

**4. 第四标段综合质量验收合格率。**该指标 2 分，得 1.89 分。

依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第四标段外观质量综合检测合格率为 88.8%，其中外部尺寸检测合格率 96.4%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 70%；实体质量检测合格率为 100%，其中混凝土强度满足设计强度等级要求，厚度检测合格率为 100%，混凝土厚度检测合格率为 100%，综上所述，第四标段综合质量验收合格率为 94.4%。因此该指标得 1.89 分。

**5. 第五标段综合质量验收合格率。**该指标 2 分，得 1.98 分。

依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第五标段外观质量综合检测合

格率为 97.5%，外部尺寸检测合格率 97.5%；实体质量检测合格率为 100%，其中砂浆强度满足设计强度等级要求，综上所述，第五标段综合质量验收合格率为 98.75%。因此该指标得 1.98 分。

#### 6. 第六标段综合质量验收合格率。该指标 2 分，得 1.95 分。

依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第六标段外观质量综合检测合格率为 95%，其中外部尺寸检测合格率 100%，表面平整度检测合格率为 90%；实体质量检测合格率为 100%，其中砂浆强度、混凝土强度满足设计强度等级要求，综上所述，第六标段综合质量验收合格率为 97.5%。因此该指标得 1.95 分。

### （三）产出时效

#### 1. 项目建设工期：该指标 2 分，得 2 分。

经查看鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号），项目建设期限为 2022 年 5 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日（8 个月），根据《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》，由于疫情原因，项目实际于 2022 年 9 月 8 日开工，2023 年 3 月 8 日完工，实际建设工期为 6 个月，比计划工期用

时少了 2 个月完工，满足指标 $\leq$ 8 个月，因此该指标得满分。

## 2. 项目款支付及时性：该指标 3 分，得 0 分。

经查看项目第一至六标段施工合同书，合同书规定付款时间和方式为：工程完成至 60%时，首付款支付至合同额的 55%，工程完工验收合格通过审计后。支付至合同额的 97%，剩余 3%为质保金，一年保修期满工程无缺陷，一次性无息拨付。

经查看资金支付相关资料及项目竣工验收鉴定书，截止目前，各标段施工任务已完成，各标段项目款应支付至合同金额的 97%，但是根据各标段施工合同及资金支付凭证，第一标段合同金额为 1091863.85 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 27.48%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第二标段合同金额为 1368161.9 元，实际已经支付 400000 元，支付至合同金额的 29.24%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第三标段合同金额为 1460073.54 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 20.55%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第四标段合同金额为 1328007.29 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 22.59%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第五标段合同金额为 1194256.02 元，实际已经支付 300000 元，支付至合同金额的 25.12%，未达到合同约定支付进度，支付不及时；第六标段合同金额为 1743406.98 元，实际已经支付 400000 元，支付至合同金额的 22.94%，未达到合同约定支付进度，支付不及时。综上所述，依据评分标准，该项指标不得分。

## 五、项目效益情况

效益类指标共包括 3 个二级指标，5 个三级指标，权重分 20 分，得分 19 分，得分率为 95%。主要考核经济效益、社会效益、满意度情况。各指标具体得分如下表：

项目效益指标得分情况表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
1	E 效益	E1 经济效益	E101 促进农业增产增收	3	2	66.67%
2		E2 社会效益	E201 农业生产条件改善	2	2	100%
3		E3 生态效益	E301 改善生态环境	5	5	100%
4		E4 满意度	E401 受益群众满意度	10	10	100%
合 计				20	19	95%

### （一）经济效益

**促进农业增产增收：**该项指标 3 分，得 2 分。

经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施方案》等资料，该项目实施后，梯田面积增加，农作物产量提高。经济林的建设，有助于调整种植结构，发挥林木护土蓄水功效，提高土壤肥力。乡村旅游产业的发展，有助于扩宽村民增收渠道，增加农户经济收入。生产道路的建设，有效改善了农民生产生活条件，促进农业产业发展，但是经济效益的发挥周期比较长，短期内不明显，因此该指标扣 1 分。

## （二）社会效益

**农业生产条件改善：**该项指标 2 分，得 2 分。

通过修建蓄水池、修建谷坊、修建生产道路、修建护地堤、修建排水沟、修建生态护岸、修建管涵、进地盖板铺设及栽植护埂植物等措施，农业生产条件得到较大改善，土地利用结构更趋合理，同时改善了生活环境，群众脱贫致富奔小康步伐加快，促进了社会稳定和进步。由于沟道治理工程的合理配置，减轻了洪涝灾害及干旱对农业生产的危害。水土保持综合治理措施的实施，使项目区农产品更加丰富，特色农业和农业景观增多，居住环境条件更优美，对外吸引力增强，对当地观光休闲及旅游业发展都将起到促进作用，农村经济收入的增加，对当地农民致富，建设小康社会起到极大推动作用，社会效益明显，因此该指标得满分。

## （三）生态效益

通过修建蓄水池、修沉沙池、修建护地堤、修建排水沟、修建生态护岸及栽植护埂植物等水土保持措施的实施，有效控制了水土流失，消减洪峰，增加了土壤水分，提高了水有效利用率。实施坡改梯、人工造林措施后，进一步改善了作物生长的水、肥、气、热条件，有利于土壤有机质、营养的积累，提高土壤肥力，增强土壤抗蚀能力。由于植被率的提高，森林的蒸腾作用将使大气湿度增加，改善地面小气候。森气吸收空气中的二氧化碳，释放氧气，起到净化空气的作用。林草植被的增加，为野生动物提高了栖息的场所，有利于野生动物的繁衍生息，对改善生态环境，

保护生态平衡，起到积极作用，生态效益明显，因此该指标得满分。

#### （四）满意度

**受益群众满意度：**该项指标 10 分，得 10 分。

按照项目实际情况，评价组对受益群众及相关人员进行了问卷调查，发放调查问卷 25 份，收回有效问卷 25 份，分析计算出受益群众满意度为 91.2%>90%（详见附件五满意度调查问卷分析报告），因此该项指标得满分。

## 附件三 项目绩效评价指标体系评分表

序号	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	得分	评分依据	评分标准	得分情况及扣分原因
1	决策	项目立项	立项依据充分性 (1分)	项目立项依据充分	1	1	<p>①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；</p> <p>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复</p>	要素①②③④⑤分别占20%权重分，符合对应要素得相应权重分。	<p>根据河南省财政厅 河南省水利厅《关于下达2022年省级水利发展资金的通知》（豫财农水〔2022〕10号）、河南省财政厅 河南省水利厅《关于提前下达2022年中央水利发展资金预算的通知》（豫财农水〔2021〕109号）、河南省水利厅办公室关于印发《河南省2022年水土保持工作要点的通知》（豫水办保〔2022〕1号）、河南省水利厅《关于下达2022年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（豫水保〔2021〕14号）、平顶山市水利局《关于下达2022年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（平水保〔2021〕13号）、《平顶山市水利局关于加快推进近期水土保持工作进度的通知》、鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程项目建设管理局《关于呈报鲁山县2022年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的请示》（鲁水保建〔2022〕8号）、鲁山县水利局《关于鲁山县2022年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49号）、鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审</p>

									〔2022〕245号）、《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案审查意见》、鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年第六批预安排统筹整合财政涉农资金项目计划的通知》（鲁巩固脱贫攻坚成果办〔2022〕34号）、鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年统筹整合使用财政涉农资金项目的通知》（鲁巩固脱贫攻坚成果〔2022〕75号）等文件要求设立了本项目，项目政策依据充分，立项程序规范。项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策、行业发展规划和政策要求，项目立项与鲁山县水利局职责范围相符，属于部门履职所需。依据《国务院关于投资体制改革的决定》、《中共中央国务院关于深化投融资体制改革的意见》等有关规定，本项目为鲁山县专项资金扶贫项目，为民生公益性项目，属于公共财政支持范围，《国务院关于推进中央与地方财政事权和支出责任划分改革的指导意见》（国发〔2016〕49号）等有关规定，本项目符合中央、地方事权支出责任划分原则。按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，提供的项目决策过程资料完整。
2			立项程序规范性 (1分)	项目立项程序规范	1	1	①按照规定程序申请设立； ②审批文件、材料符合要求；	要素①②③分别占 1/3 权重分，符合对应要素得相应权重	针对该项目，鲁山县水利局根据上述立项文件，成立建设单位鲁山县坡耕地水土流失综合治理工程建设管理局，组织评审专家组，对《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施方案》进行技术审查，形成审查意见，

							③经过必要可行性研究论证、风险评估、集体决策	分	意见认为实施方案基础资料详实，规划思路明确，措施布局基本合理，报告内容和图表齐全，基本上符合小流域实施方案有关规范的要求。2022年4月18日鲁山县水利局出台《关于鲁山县2022年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49号），明确了批复意见、项目建设单位、建设地点及范围、建设内容及规模、建设期限、投资规模及项目管理要求，实施方案正式印发实施。综上所述，该项目按照规定程序申请设立，审批文件、材料符合要求，项目经过集体会议研究。
3		绩效管理	绩效目标合理性（2分）	绩效目标合理且与项目内容具有相关性	2	1.5	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项目绩效目标能否体现“产出”与“效果”； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	要素①②③④分别占25%权重分，符合对应要素得相应权重分。	依据《鲁山县2022年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效目标申报表》，该项目绩效目标为：“新修梯田1420亩及配套措施蓄水池15座、田间道路6.87公里、谷坊2座护地堤2座等治理措施。”该项目实际工作内容也是对里沟小流域水土流失进行综合治理，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。鲁水〔2022〕49号文件批复预算确定项目投资额为9200000元，与绩效目标表设置相匹配。但是所设置的产生指标过于简单，未能充分体现项目实施内容，如数量指标“小流域综合治理工程”，指标设置不能高度反映项目实施具体内容，且不易考核项目真实实施情况，质量指标“质量合格”，指标设置笼统宽泛，未能结合项目六个标段的实际情况进行设置，项目绩效目标未能很好体现产出情况，扣0.5分。

4			绩效指标明确性 (2分)	绩效指标细化、清晰、可衡量	2	0.7	①绩效指标设置全面、准确; ②三级指标与二级指标的设置相匹配、可衡量; ③三级指标的指标赋值科学、合理。	要素①②③分别占 1/3 权重分,符合对应要素得相应权重分。	依据《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目绩效目标申报表》,该项目设置的绩效指标不够合理、全面,比如数量指标仅就工程整体进行设置,未充分体现项目施工数量。质量指标“质量合格”,该项目产出质量指标设置过于简单,三级指标值设置过于简单笼统,不易进行绩效评价、衡量,因此需要进一步细化三级指标,增加能够真正全面细致反映项目产出数量、质量的指标和指标值,提高赋值的科学、全面、合理。同时,未就项目工程款支付及时性设置时效指标,因此依据评分标准,该指标扣 1.3 分。
5		资金投入	预算编制科学性 (2分)	预算编制科学	2	2	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和工作任务相匹配。	要素①②③④分别占 25%权重分,符合对应要素得相应权重分。	经查看项目资料,项目预算通过鲁山县财政投资评审中心审定,项目预算编制经过科学论证;预算内容与项目内容匹配;预算额度按照鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年第六批预安排统筹整合财政涉农资金项目计划的通知》(鲁巩固脱贫攻坚成果办〔2022〕34号)、鲁山县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接领导小组《关于下达 2022 年统筹整合使用财政涉农资金项目的通知》(鲁巩固脱贫攻坚成果〔2022〕75号)、鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》(鲁水〔2022〕49号)、鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》(鲁财投审〔2022〕245号)等文件标准要求编制,测算依据充分。预算资金

									9200000 元计划用于里沟小流域水土流失综合治理工程项目，项目实施方案计划 2022 年工作任务也为 9200000。预算确定的项目资金量与 2022 年计划工作任务匹配。
6			资金分配合理性 (2 分)	项目预算资金分配有测算依据	2	2	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目实施内容相适应。	要素①②分别占 50%权重分，符合对应要素得相应权重分。	<p>经查看河南省财政厅 河南省水利厅《关于下达 2022 年省级水利发展资金的通知》（豫财农水〔2022〕10 号）、河南省财政厅 河南省水利厅《关于提前下达 2022 年中央水利发展资金预算的通知》（豫财农水〔2021〕109 号）、河南省水利厅办公室关于印发《河南省 2022 年水土保持工作要点的通知》（豫水办保〔2022〕1 号）、河南省水利厅《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（豫水保〔2021〕14 号）、平顶山市水利局《关于下达 2022 年国家水土保持重点工程建设任务的通知》（平水保〔2021〕13 号）、《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施方案》等文件资料，结合鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49 号）、鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》（鲁财投审〔2022〕245 号）等文件内容，通过仔细查看项目总预算表、各标段工程预算汇总表及各标段工程预算明细表，预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目实施内容相适应。</p>

7	管理	资金管理	资金到位率 (3分)	100%	3	2.9	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。	资金到位率 100%得满分, 否则根据项目资金的实际到位率计算得分。	依据鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》(鲁水〔2022〕49号), 该项目财政预算资金 9200000 元, 依据财政集中支付额度入账通知书, 该项目在 2023 年 9 月 8 日到账 8884940.81 元。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%=8884940.81/9200000*100%=96.58%。因此, 该指标得 2.9 分。
8			预算执行率 (3分)	100%	3	0.68	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。	根据项目资金的预算执行率计算得分	经查看记账凭证、国库集中支付凭证、发票、财政国库支付中心支出结报单、财政国库结算支付凭证等, 截至目前, 该项目财政资金实际支出金额 2000000 元, 财政资金实际到位金额 8884940.81 元, 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%=2000000/8884940.81*100%=22.51%。因此, 该指标得 0.68 分。
9			资金使用合规性 (5分)	资金使用合规	5	5	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	要素①②③④分别占 25%权重分, 符合对应要素得相应权重分, 其中如果存在第④项情形, 此指标不得分。	①依据项目实施单位提供的国库集中支付凭证、记账凭证、发票、财政国库支付中心支出结报单、财政国库结算支付凭证等资料, 资金的拨付有比较完整的审批程序和手续, 符合国家财经法规和财务管理制度及专项资金管理办法的规定。 ②依据鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》(鲁水〔2022〕49号)批复及各标段施工合同内容, 结合资金支付情况, 资金的使用符合预算批复或合同规定的用途。

							途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		③依据项目实施单位提供的国库集中支付凭证、记账凭证、原始凭证等资料,项目资金使用符合《中华人民共和国预算法》等规范性文件及单位财务管理制度的有关规定,不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
10	组织 实施	管理制度健全性 (4分)	管理制度健全	4	4	①已制定或具有相应的财务、业务管理等制度; ②管理制度全面、合法、合规、完整,具有可操作性;	要素①②分别占50%权重分,符合对应要素得相应权重分。	经查看项目资料,项目单位已制定了相应的财务、业务管理等制度,下发了《鲁山县水利局关于进一步落实工作纪律完善工作制度的通知》(鲁水〔2022〕69号),制定了《鲁山县水利局财务管理暂行办法》、《鲁山县水利局“三重一大”制度实施细则》、《质量管理体系》、《安全生产管理制度》、《工程建设管理人员廉政制度“十不准”》、根据《鲁山县水利局关于加强鲁山县2022年里沟小流域水土流失综合治理工程建后管理的函》的要求,实施方案中制定有建后管护措施,制定有《预算绩效管理办法》,管理制度全面、合法、合规、内容充实,具有可操作性。	
11		制度执行有效性 (5分)	制度执行有效	5	3.33	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	要素①②③④分别占25%权重分,符合对应要素得相应权重分。	经查看项目立项政策资料,项目立项依据充分,程序规范;前期研究、论证充足,各项管理措施齐全;政府采购过程公开、公正,采购程序规范;项目施工过程中,认真填写施工日志、监理日志,项目完工,组织验收组进行验收;积极推动完工项目移交,项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。但同时也存在不规范现象,如绩效指标设置未充分细致反映项目实施内容,项目绩效监控表年度目标与项目支出绩效	

							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。		自评表年度目标不一致,未进行项目事前绩效评估;项目移交方面,只有鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程第六标段进行了移交,填有《鲁山县水土保持工程竣工移交表》,其他五个标段未提供,扣 1.67 分。
12	成本	经济成本	综合治理成本 (10分)	$\leq 9200000$ 元	10	10	综合治理成本是否 $\leq 9200000$ 元。	综合治理成本 $\leq 9200000$ 元得满分;当项目实际成本超出 1%,扣 10%权重分,扣完为止。	依据鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》(鲁水〔2022〕49 号)及项目实施方案,项目预算成本为 9200000 元,鲁山县财政投资评审中心《关于对鲁山县里沟小流域水土流失综合治理工程招标控制价的批复》(鲁财投审〔2022〕245 号)审定项目成本为 8215936 元,经查看项目各标段中标通知书、施工合同、竣工结算审核报告及支付凭证,鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目综合治理成本为 8150284.11 元,满足指标 $\leq 9200000$ 元,因此该指标得满分。
13	产出	产出数量	新修梯田	$\geq 94.83h$ $m^2$	4	4	新修梯田面积是否 $\geq 94.83h$ $m^2$	新修梯田面积 $\geq 94.83h$ $m^2$ 得满分,否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示,完成新修梯田 $94.83h$ $m^2$ ,满足指标 $\geq 94.83h$ $m^2$ ,因此该指标得满分。
14			发展经济林	$\geq 26.02h$ $m^2$	2	2	发展经济林面积是否 $\geq 26.02h$ $m^2$	发展经济林面积 $\geq 26.02h$ $m^2$ 得满分,否则按	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示,实际发展经济林 $26.02h$ $m^2$ ,满足指标 $\geq$

							照实际完成情况*权重值得分	26.02h m <sup>2</sup> ，因此该指标得满分。
15		修建谷坊	≥ 2 座	1	1	修建谷坊是否 ≥ 2 座	修建谷坊 ≥ 2 座得满分，否则按照实际完成情况*权重值得分	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建谷坊 2 座共 40m，满足指标 ≥ 2 座，因此该指标得满分。
16		修建蓄水池	≥ 15 座	2	2	修建蓄水池是否 ≥ 15 座	修建蓄水池 ≥ 15 座得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建蓄水池 15 座，满足指标 ≥ 15 座，因此该指标得满分。
17		修建沉沙池	≥ 15 座	2	2	修建沉沙池是否 ≥ 15 座	修建沉沙池 ≥ 15 座得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建沉沙池 15 座，满足指标 ≥ 15 座，因此该指标得满分。
18		修建排水沟	≥ 6.5km	2	2	修建排水沟是否 ≥ 6.5km	修建排水沟 ≥ 6.5km 得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建排水沟 6.5km，满足指标 ≥ 6.5km，因此该指标得满分。

19		修建生产道路	≥ 6.87km	3	3	修建生产道路是否 ≥ 6.87km	修建生产道路 ≥ 6.87km 得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建生产道路 6.87km，满足指标 ≥ 6.87km，因此该指标得满分。
20		护地堤	≥ 526m	0.3	0.3	建护地堤是否 ≥ 526m	建护地堤 ≥ 526m 得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建护地堤 526m，满足指标 ≥ 526m，因此该指标得满分。
21		生态护岸	≥ 265m	0.2	0.2	修生态护岸是否 ≥ 265m	修生态护岸 ≥ 265m 得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建生态护岸 265m，满足指标 ≥ 265m，因此该指标得满分。
22		管涵	≥ 15 座	2	2	修建管涵是否 ≥ 15 座	修建管涵 ≥ 15 座得满分，否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示，实际修建管涵 15 座，满足指标 ≥ 15 座，因此该指标得满分。

23			进地盖板铺设	≥ 39 处	1	1	进地盖板铺设是否 ≥ 39 处	进地盖板铺设 ≥ 39 处得满分, 否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示, 实际进行进地盖板铺设 39 处, 满足指标 ≥ 39 处, 因此该指标得满分。
24			栽植护埂植物	≥ 7.84 万株	2	2	栽植护埂植物是否 ≥ 7.84 万株	栽植护埂植物 ≥ 7.84 万株得满分, 否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示, 实际栽种护埂植物 7.84 万株, 满足指标 ≥ 7.84 万株, 因此该指标得满分。
25			设大标志碑	≥ 2 座	0.5	0.5	设大标志碑是否 ≥ 2 座	设大标志碑 ≥ 2 座得满分, 否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示, 实际设置大标志碑 2 座, 满足指标 ≥ 2 座, 因此该指标得满分。
26			设小标志碑	≥ 15 座	1	1	设小标志碑是否 ≥ 15 座	设小标志碑 ≥ 15 座得满分, 否则按照实际完成情况*权重分值得分。	《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》建设任务完工情况显示, 实际设置小标志碑 20 座, 满足指标 ≥ 15 座, 因此该指标得满分。

27		产 出 质 量	第一标段 综合质量 验收合格 率	100%	2	1.9	第一标段实施内容是 否按照实施方案规定 的内容及标准施工。	按照标准施工， 综合验收合格 率 100%得满分， 否则按综合验 收合格率计算 得分。	依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第一标段外观质量综合验收合格率为 90%，其中外部尺寸检测合格率 100%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 70%；实体质量检测合格率为 100%，其中厚度检测合格率为 100%，混凝土厚度检测合格率为 100%，综上所述，第一标段综合质量检测合格率为 95%。因此该指标得 1.9 分。
28			第二标段 综合质量 验收合格 率	100%	2	2	第二标段实施内容是 否按照实施方案规定 的内容及标准施工。	按照标准施工， 综合验收合格 率 100%得满分， 否则按综合验 收合格率计算 得分。	依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第二标段外观质量综合检测合格率为 100%，其中外部尺寸检测合格率 100%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格

									率为 100%；实体质量检测合格率为 100%，其中混凝土强度、砂浆强度满足设计强度等级要求，厚度检测合格率为 100%，综上所述，第二标段综合质量验收合格率为 100%。因此该指标得满分。
29			第三标段综合质量验收合格率	100%	2	1.93	第三标段实施内容是否按照实施方案规定的内容及标准施工。	按照标准施工，综合验收合格率 100%得满分，否则按综合验收合格率计算得分。	依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第三标段外观质量综合检测合格率为 93.33%，其中外部尺寸检测合格率 100%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 80%；实体质量检测合格率为 100%，其中混凝土强度满足设计强度等级要求，厚度检测合格率为 100%，混凝土厚度检测合格率为 100%，综上所述，第三标段综合质量验收合格率为 96.67%。因此该指标得 1.93 分。
30			第四标段综合质量验收合格率	100%	2	1.89	第四标段实施内容是否按照实施方案规定的内容及标准施工。	按照标准施工，综合验收合格率 100%得满分，否则按综合验收合格率计算	依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理办公室关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁

								得分。	山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第四标段外观质量综合检测合格率为 88.8%，其中外部尺寸检测合格率 96.4%，坡度检测合格率为 100%，表面平整度检测合格率为 70%；实体质量检测合格率为 100%，其中混凝土强度满足设计强度等级要求，厚度检测合格率为 100%，混凝土厚度检测合格率为 100%，综上所述，第四标段综合质量验收合格率为 94.4%。因此该指标得 1.89 分。
31		第五标段综合质量验收合格率	100%	2	1.98	第五标段实施内容是否按照实施方案规定的内容及标准施工。	按照标准施工，综合验收合格率 100%得满分，否则按综合验收合格率计算得分。	依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理局关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5 号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第五标段外观质量综合检测合格率为 97.5%，其中外部尺寸检测合格率 97.5%；实体质量检测合格率为 100%，其中砂浆强度满足设计强度等级要求，综上所述，第五标段综合质量验收合格率为 98.75%。因此该指标得 1.98 分。	
32		第六标段综合质量验收合格	100%	2	1.95	第六标段实施内容是否按照实施方案规定的内容及标准施工。	按照标准施工，综合验收合格	依据各标段混凝土入场实验检测报告，结合《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程检测方案》和鲁山县水利工程质量监督管理局关于《对鲁山县 2022 年里沟小流域水土	

			率					率 100%得满分，否则按综合验收合格率计算得分。	流失综合治理工程参建单位进行质量体系核查的通知》（鲁水质监〔2022〕5号），经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程质量检测报告》，第六标段外观质量综合检测合格率为 95%，其中外部尺寸检测合格率 100%，表面平整度检测合格率为 90%；实体质量检测合格率为 100%，其中砂浆强度、混凝土强度满足设计强度等级要求，综上所述，第六标段综合质量验收合格率为 97.5%。因此该指标得 1.95 分。
33	产出时效	项目完工及时性 (6分)	≤8个月	2	2	项目建设的工期是否≤8个月。	项目建设的工期≤8个月得满分，否则不得分。	经查看鲁山县水利局《关于鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程实施方案的批复》（鲁水〔2022〕49号），项目建设期限为 2022 年 5 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日（8 个月），根据《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程竣工验收鉴定书》，由于疫情原因，项目实际于 2022 年 9 月 8 日开工，2023 年 3 月 8 日完工，实际建设工期为 6 个月，比计划工期用时少了 2 个月完工，满足指标≤8 个月，因此该指标得满分。	
34		项目款支付及时性 (3分)	100%	3	0	项目款是否按方案机合同约定时间及时支付。	在规定时间内及时支付项目款得满分，延时发放的按实际支付进度计算得分。。	经查看项目一至六标段施工合同书，合同书规定付款时间和方式为：工程完成至 60%时，首付款支付至合同额的 55%，工程完工验收合格通过审计后。支付至合同额的 97%，剩余 3%为质保金，一年保修期满工程无缺陷，一次性无息拨付。 经查看资金支付相关资料及项目竣工验收鉴定书，截止目前，各标段施工任务已完成，各标段项目款应支付至合同金额的 97%，但是根据	

									各标段施工合同及资金支付凭证,第一标段合同金额为 1091863.85 元,实际已经支付 300000 元,支付至合同金额的 27.48%,未达到合同约定支付进度,支付不及时;第二标段合同金额为 1368161.9 元,实际已经支付 400000 元,支付至合同金额的 29.24%,未达到合同约定支付进度,支付不及时;第三标段合同金额为 1460073.54 元,实际已经支付 300000 元,支付至合同金额的 20.55%,未达到合同约定支付进度,支付不及时;第四标段合同金额为 1328007.29 元,实际已经支付 300000 元,支付至合同金额的 22.59%,未达到合同约定支付进度,支付不及时;第五标段合同金额为 1194256.02 元,实际已经支付 300000 元,支付至合同金额的 25.12%,未达到合同约定支付进度,支付不及时;第六标段合同金额为 1743406.98 元,实际已经支付 400000 元,支付至合同金额的 22.94%,未达到合同约定支付进度,支付不及时。综上所述,依据评分标准,该项指标不得分。
35	效益	经济效益	促进农业增产增收	增加	3	2	项目实施是否拓宽增收渠道,促进农业增产增收。	效果明显得指标值 100%-80% 分数;效果一般得指标值 80%-60% 分数;效果不明显得指标值 60% 以下	经查看《鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目实施方案》等资料,该项目实施后,梯田面积增加,农作物产量提高。经济林的建设,有助于调整种植结构,发挥林木护土蓄水功效,提高土壤肥力。乡村旅游产业的发展,有助于扩宽村民增收渠道,增加农户经济收入。生产道路的建设,有效改善了农民生产生活条件,促进农业产业发展,但是经济效益的发挥周

								分数。	期比较长，短期内不明显，因此该指标扣 1 分。
36		社会效益	农业生产条件改善	有效	2	2	项目实施是否有效改善农业生产条件。	效果明显得指标值 100%-80% 分数；效果一般得指标值 80%-60% 分数；效果不明显得指标值 60% 以下分数。	通过修建蓄水池、修建谷坊、修建生产道路、修建护地堤、修建排水沟、修建生态护岸、修建管涵、进地盖板铺设及栽植护埂植物等措施，农业生产条件得到较大改善，土地利用结构更趋合理，同时改善了生活环境，群众脱贫致富奔小康步伐加快，促进了社会稳定和进步。由于沟道治理工程的合理配置，减轻了洪涝灾害及干旱对农业生产的危害。水土保持综合治理措施的实施，使项目区农产品更加丰富，特色农业和农业景观增多，居住环境条件更优美，对外吸引力增强，对当地观光休闲及旅游业发展都将起到促进作用，农村经济收入的增加，对当地农民致富，建设小康社会起到极大推动作用，社会效益明显，因此该指标得满分。
37		生态效益	改善生态环境	有效	5	5	项目的实施是否有效改善生态环境。	效果明显得指标值 100%-80% 分数；效果一般得指标值 80%-60% 分数；效果不明显得指标值 60% 以下分数。	通过修建蓄水池、修沉沙池、修建护地堤、修建排水沟、修建生态护岸及栽植护埂植物等水土保持措施的实施，有效控制了水土流失，消减洪峰，增加了土壤水分，提高了水有效利用率。实施坡改梯、人工造林措施后，进一步改善了作物生长的水、肥、气、热条件，有利于土壤有机质、营养的积累，提高土壤肥力，增强土壤抗蚀能力。由于植被率的提高，森林的蒸腾作用将使大气湿度增加，改善地面小气候。森气吸收空气中的二氧化碳，释放氧气，起到净化空气的作用。林草植被的增加，为野生动物提高了栖息的场所，有利于野生动物的繁衍生息，对改善生态环

									境, 保护生态平衡, 起到积极作用, 生态效益明显, 因此该指标得满分。
38		满意度	受益群众满意度	≥ 90%	10	10	受益群众对项目实施是否满意	受益群众对项目实施效果满意度 ≥ 90% 得满分; 满意度 < 60% 不得分, 满意度在 60%-90% 之间, 该项得分 = 【(实际满意度 - 60%) / 20%】 × 满意度分值	按照项目实际情况, 评价组对受益群众及相关人员进行了问卷调查, 发放调查问卷 25 份, 收回有效问卷 25 份, 分析计算得出受益群众满意度为 91.2% > 90% (详见附件五满意度调查问卷分析报告), 因此该项指标得满分。
总分								89.76	
评价等级								良	

## 附件四 满意度调查问卷分析报告

### 一、调研对象与调研内容

#### （一）调研对象

本次调研对象为鲁山县里沟小流域受益群众以及相关人員。

#### （二）调研内容

（1）基本问题：身份，性别，年龄，是否了解鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目。

（2）满意度问题：对里沟小流域水土流失综合治理情况满意度，对里沟小流域水土流失综合治理后农业生产条件的改善情况满意度，对里沟小流域水土流失综合治理后乡村旅游的发展状况满意度，对里沟小流域水土流失综合治理后生态环境改善情况满意度，对里沟小流域水土流失综合治理后农业经济发展形势满意度。

### 二、调研方法与抽样方式

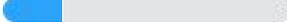
针对上述调研对象开展问卷调查，本次问卷调查采用简单随机抽样的方式。

### 三、问卷的发放和回收

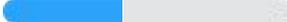
经对鲁山县里沟小流域受益群众以及相关人员进行问卷调查，发放调查问卷 25 份，收回有效问卷 25 份。本次调研的有效问卷回收率较高，具有较强的代表性和可信度，可作为研究报告的依据。

## 四、调研内容分析

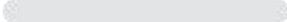
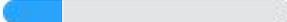
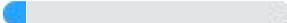
第 1 题 您的身份：[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
企业人员	5	 20%
附近村民	20	 80%
本题有效填写人次	25	

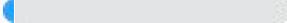
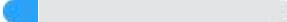
第 2 题 您的性别：[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
男	10	 40%
女	15	 60%
本题有效填写人次	25	

第 3 题 您的年龄段是：[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
18 岁以下	0	 0%
18-30 岁	5	 20%
31-60 岁	17	 68%
60 岁以上	3	 12%
本题有效填写人次	25	

第 4 题 您是了解鲁山县 2022 年里沟小流域水土流失综合治理工程项目？[\[单选题\]](#)

选项	小计	比例
了解	20	 80%
没关注过	2	 8%
没见过公示，不了解	3	 12%

本题有效填写人次	25	
----------	----	--

第 5 题 您对里沟小流域水土流失综合治理情况是否满意? [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	17	 68%
比较满意	6	 24%
不太满意	2	 8%
非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	25	

第 6 题 您对里沟小流域水土流失综合治理后农业生产条件的改善情况是否满意?

[单选题]

选项	小计	比例
非常满意	18	 72%
比较满意	5	 20%
不太满意	2	 8%
非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	25	

第 7 题 您对里沟小流域水土流失综合治理后乡村旅游的发展状况是否满意?

[单选题]

选项	小计	比例
非常满意	17	 68%
比较满意	6	 24%
不太满意	2	 8%
非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	25	

第 8 题 您对里沟小流域水土流失综合治理后生态环境改善情况是否满意?

## [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	16	64%
比较满意	7	28%
不太满意	2	8%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	25	

第 9 题 您对里沟小流域水土流失综合治理后农业经济发展形势是否满意？

## [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	18	72%
比较满意	4	16%
不太满意	3	12%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	25	

## 五、调研结果

本次调研，鲁山县礄子营乡里沟小流域地区受益群众综合满意度为 91.2%，综合满意度较高。

## 附件五 现场调研照片





