

清河县水务局南李庄灌区提升和现代化改造项目
绩效评价报告

兴玮专审字[2025]第 0918 号

清河县财政局：

我们接受委托，对清河县水务局“南李庄灌区提升和现代化改造项目”进行绩效评价。绩效评价依据《中华人民共和国预算法》、《中共邢台市委 邢台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（邢发[2019]17号）等相关规定要求进行。在评价过程中，我们结合项目的实际情况，实施了包括抽查会计记录及复核，审阅相关资料、询问、现场勘察、满意度调查等我们认为必要的评价程序。现将评价结果报告如下：

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

清河县水务局为县政府工作部门，机构规格正科级。主要职责是：负责保障水资源的合理开发利用；负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障；制定水利工程建设有关制度并组织实施；负责水资源保护工作；负责节约用水工作；指导水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用；监督水利工程建设与运行管理；负责水土保持工作；指导农村水利工作；负责水库、水电工程移民管理工作；负责重大涉水违法事件的查处、协调和仲裁水事纠纷，指导水政监察和水行政执法等。

（二）项目基本情况

项目位于清河县南李庄灌区内，建设规模及内容主要为对民兴渠、清临渠、丰收渠、胜利渠整治 37.784km；支渠防渗 9.545km；水闸新建、重建 9 座；过路涵桥重建 15 座；坑塘修整 4 座；新建、更新扬水点及田间连通工程 51 处；新增水量监测点位等。项目开工日期为 2024 年 4 月 10 日，完工日期为 2024 年 12 月 12 日。

二、项目实施基本情况

（一）项目业务开展情况

项目已通过清河县行政审批局《关于南李庄灌区提升和现代化改造项目可行性研究报告（代项目建议书）的重新批复》、邢台市水务局《关于南李庄灌区提升和现代化改造项目初步设计的批复》、邢台市生态环境局清河县分局《关于南李庄灌区提升和现代化改造项目环境影响报告书的批复》。

2024 年 1 月 19 日委托河北信铎工程项目管理有限公司对该项目的勘测设计实施公开招标，确定廊坊市禹达勘测设计有限公司为中标单位；2024 年 3 月 30 日委托河北宏信招标有限公司对该项目的项目管理服务实施公开招标，确定河北金浩工程项目管理有限公司为中标单位；2024 年 3 月 31 日委托河北中机咨询有限公司对该项目工程施工实施公开招标，确定中铁十八局集团有限公司为中标单位；2024 年 4 月 4 日委托河北宏信招标有限公司对该项目的项目监理实施公开招标，确定河北九信工程监理有限公司为中标单位。

（二）项目资金使用情况

清河县水务局“南李庄灌区提升和现代化改造项目”下达资金

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

14514 万元，实际支出金额 10531.40719 万元。

(三) 项目资金管理情况

项目资金在实施过程中能够基本执行专项资金使用管理相关规定，资金拨付执行审批程序，项目实施执行了招投标制、合同管理制。

三、项目绩效目标情况

根据清河县水务局“南李庄灌区提升和现代化改造项目”绩效目标表，评价组梳理了本项目绩效目标，明细如下：

项目绩效目标表

项目名称	南李庄灌区提升和现代化改造项目					
主管部门	清河县水务局					
实施单位	清河县水务局					
项目资金 (万元)		年初预算数		全年预算数		
	年度资金总额	14497.02		14497.02		
总体绩效目标	通过南李庄灌区提升和现代化改造项目，整治渠道 37.784 公里，改善灌区的农业生产条件，提高田间水利用率，加快农业发展。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值		
				符号	值	单位
	产出指标	数量指标	渠道综合整治长度	≥	37.784	km
		数量指标	水闸新建、重建数量	≥	9	座
		质量指标	已建工程合格率	=	100	%
		时效指标	工程开工时间	2024 年 4 月 10 日前		
		时效指标	工程按时完成率	=	100	%
		成本指标	工程建设总成本	≤	14497.02	万元
		成本指标	渠道整治建设成本	≤	133.3	万元
成本指标		新建、重建水闸成本	≤	1426.85	万元	

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

	一级指标	二级指标	三级指标	符号	值	单位
绩效指标	效益指标	社会效益指标	工程受益村庄数量	≥	41	个
		可持续影响	反映工程建成后正常使用年限	是		
		可持续影	可持续使用时间	≥	20	年
	满意度指标	服务对象满意度指	收益群体满意度	≥	90	%

四、评价基本情况

(一)绩效评价目的

绩效管理是政府改革的重要方向，财政支出绩效评价是建设效能、责任和廉洁政府的重要手段。通过对“南李庄灌区提升和现代化改造项目”的指标设计和量化分析，从项目的决策、过程、产出、效果等方面，全面评价项目的完成情况、取得的效益等，并在此基础上提出有针对性的建议，加强和改进预算管理，进一步提升财政专项资金使用效益和政府公共服务水平，为领导科学决策提供确实有力的依据。

(二)评价对象与范围

项目评价对象：南李庄灌区提升和现代化改造项目 14514 万元预算支出绩效。

项目评价范围：南李庄灌区提升和现代化改造项目资金 14514 万元的拨付、使用、管理及项目完成产生的效益。

(三)评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中华人民共和国会计法》；
3. 《中华人民共和国政府采购法》；

4.《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

5.《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）；

6.《中共河北省委 河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54号）；

7.《中共邢台市委 邢台市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（邢发〔2019〕17号）。

（四）评价原则、评价方法

1. 绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

（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、公正的反映。

（2）公正公开原则。评价主体应当站在公正的角度，给出真实、客观的绩效评价结论。

（3）全面系统原则。绩效评价应当对项目的实际情况进行全面系统考察，包括但不限于对项目绩效目标设定的合理性或者达成情况、公共产品或服务的数量与质量、建设管理与资金使用效率、公众满意度与可持续发展能力等方面进行综合评价，既要有定量评价也要有定性分析。

（4）分级分类原则。绩效评价由绩效评价主体根据评价对象的特点分类组织实施，评价主体应针对评价对象的特点设计评价标准、评价

指标体系，依法依规并结合项目实际对评价对象做出客观的评价。

2.绩效评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。为确保绩效评价工作的专业性和公平性，结合项目的特点和绩效评价指标，本次评价选用比较法、因素分析法、公众评判法作为主要评价方法，其他评价方法作为辅助方法。

(1)比较法。通过对绩效目标与实施效果、计划规划与完成情况的比较，分析绩效指标实现的程度。

(2)因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3)公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(五)绩效评价指标体系

根据项目相关性、重要性、可比性、经济性、系统性原则，结合财政支出项目绩效评价的相关要求设立相应的指标，并分配相应的权重（分值）。本项目评价指标拟设置 4 个一级指标（工作活动设置、工作活动管理、工作活动产出、工作活动效益）；10 个二级指标（工作活动相关性，绩效目标、指标科学性，财务管理规范性、工作活动实施保障、产出数量、产出质量、产出成本、产出时效、效益指标、满意度）；根据专项资金具体使用方向，分别设 20 个三级指标。本项目绩效评价以 100 分计，工作活动设置、工作活动管理、工作活动产出、工作活动效益 4 个一级指标分别权重为：10%，30%，30%，30%。

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

1.共性指标是对工作活动设置和工作活动管理进行评价，包括4个二级指标，共40分；设置三级指标13个，充分反映项目立项规范性、制度建立健全和落实情况及项目实施过程管理与组织实施等情况。

2.个性指标是对工作活动产出与工作活动效益进行评价，共设置6个二级指标，共60分；设置三级指标7个，能够充分地反映出项目产出和项目效果情况。

具体评价指标如下表所示：

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准
“工作活动” 设置（10）	工作活动 相关性	政策相关性	2	工作活动符合政府战略部署和发展规划，宏观政策、行业政策一致。有一项不符合扣1分，扣完为止。
		部门职责相关性	2	工作活动与部门职责、工作规划和重点工作相关。有一项不符合扣1分，扣完为止。
	绩效目标、 指标科学性	绩效目标设立科学性	3	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绩效目标能否体现工作活动的产出和效果； 缺少一项扣1分，扣完为止。
	绩效目标、 指标科学性	绩效指标设立科学性	3	绩效指标设置能准确反映活动目标完成情况，得2分；细化量化，可衡量，得1分。
“工作活动” 管理（30）	财务管理 规范性	预算执行率	4	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(本年度或项目日期)内项目 指标分值=预算执行率*总分
		资金使用规范性	2	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。 每存在一项不合规问题扣0.5分，扣完为止。
		会计核算规范性	2	会计核算是否符合《会计法》、《政府会计制度》、《会计基础工作规范》等法律法规和相关制度规定。每存在一项不合规问题扣1分，扣完为止。
	工作活动 实施保障	项目立项手续合规性	4	项目建议书、可行性研究报告、项目法人组建、施工准备、初步设计、环境影响、水土保持是否符合相关要求。每存在一项不合规问题扣2分，扣完为止。

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准
“工作活动” 管理（30）	工作活动 实施保障	管理制度健全性	5	部门制定了管理制度和措施（包括财务制度、内控制度），各项方案和制度措施明确、清晰、具有可操作性。上述存在一项问题扣2分，扣完为止。
		过程控制有效性	4	保障工作活动实施、资金安全、项目建设管理的各项制度措施得到有效落实，得2分，有风险应对措施，得2分。
		招投标程序的规范性	3	招投标程序是否符合有关规定，包括施工单位选定、工程监理、工程设计等方面，每存在一项不合法合规现象，扣1分，本项得分扣完为止。
		合同管理	3	设计、施工、监理等签订合同，实际执行中无违反合同的情况发生，得3分；未签订合同的，每少一项扣1分；违反合同的发现一项扣1分，本项得分扣完为止。
		施工日志记录规范性	3	施工单位是否按照相关规定，规范记录施工情况，每存在一项不合规的现象，扣1分，本项得分扣完为止。
“工作活动” 产出（30）	数量指标	渠道整治37.784km；支渠防渗9.545km；水闸新建、重建9座；过路涵桥重建15座；坑塘修整4座；新建、更新扬水点及田间连通工程51处；新增水量监测点位。	8	修复工程量达到计划工程量，得8分；达到计划工程的90%以上，得6分；低于90%，得0分。
	质量指标	质量管理	8	①建设单位在建设过程中对项目质量进行监管和抽查情况②监理的管理到位情况③进场材料质量检测情况④中期验收情况。每项2分，扣完为止。
	成本指标	实际支出是否超出项目预算金额	8	实际支出在项目预算金额内的，得8分；超出项目预算金额10%，扣分值的20%，扣完为止。
	时效指标	项目整体完成进度	6	工程施工是否按时完成，竣工验收、工程结算、财务竣工决算等是否及时。有一项未及时完成扣1分，扣完为止。
“工作活动” 效果（30）	效益指标	社会效益	10	通过工程实施有效解决河道两侧及下游村庄、耕地的防洪安全问题，改善河道淤积情况，提高河道泄洪能力。每项得2.5分，共10分。
		生态效益	10	项目实施期间，有无环境污染事故，如有扣3分；是否制定环保措施或预案，施工过程中是否存在扰民现象，有一项不合格扣2分，扣完为止。
	满意度	受益群体满意度	10	通过发放问卷进行社会调查，评价受益群体及相关群体对该项工作活动的认可程度。分值=满意度调查得分*本项分值。
合计			100	

3.评价的等级设定

根据评价对象的具体情况，采用多种方法，采取定量与定性相结合进行评价并计算综合得分。评价结果分为优、良、中、差四个等级，根据各项指标得分合计分数，确定综合评价等级。具体如下：

项目	A	B	C	D
分值	≥90分	≥80分，<90分	≥60分，<80分	<60分

(六)绩效评价工作过程

1.前期准备

包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

(1)成立评价工作组。项目组充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价小组。小组成员专业结构及业务能力必须满足项目评价工作需要。

(2)明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。项目组根据项目基本情况、列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。

(3)梳理绩效目标。项目组根据项目预算单位提供的自评报告以及其他相关资料信息梳理绩效目标，做到对项目绩效目标完全掌握。

(4)制定评价实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价项目负责人、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。评价指标体系根据甲方要求的指标体系框架，结合项目的实施内容设计、调查的目的、

对象、方法等内容。

(5)设计满意度调查问卷。设计满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

2.组织实施

(1)项目组根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等。

(2)了解项目总体情况，提出现场评价意见。对项目实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析。

(3)现场评价。组织相关专家组成现场评价小组，对项目进行现场核查评价，主要包括：

①听取情况介绍，听取项目实施单位对评价对象的目标设定及完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

②实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效益进行了解。

③数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效益，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

④问卷调查。通过对社会公众或服务对象发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，能够反映出社会公众或服务对象的满意程度。

3.综合评价

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

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

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

(4)形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

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

4.撰写与提交绩效评价报告

(1)撰写报告。项目组按照委托方要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2)提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送委托方及评价单位，就报告内容的真实性、完整性征询书面修改意见。我公司参考相关部门的反馈意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内完成。评价报告终稿按时提交委托方。

5.档案归集

需要存档的资料应包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、所反映问题的佐证材料等。

五、综合评价情况及评价结论

根据清河县水务局提供的书面资料 and 我们的现场实地查看，以及满意度调查问卷，经评价组综合评价，“南里庄灌区提升和现代化改造项目”绩效评价总得分为 80.72 分，绩效评价等级为“良”。具体得分情况如表：

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	10	30	30	30	100
综合评定得分	8	24.9	18	29.82	80.72
得分率	80%	83%	60%	99.4%	80.72%

六、项目绩效评价结果

1.政策相关性

工作活动符合各级政府战略部署和发展规划，与宏观政策、行业政策一致。

标准得分 2 分，评价得分 2 分。

2.部门职责相关性

工作活动与部门职责、工作规划和重点工作相关。

标准得分 2 分，评价得分 2 分。

3.绩效目标设立科学性

清河县水务局设置的总体绩效目标为“通过南李庄灌区提升和现代化改造项目，整治渠道 37.784 公里，改善灌区的农业生产条件，提高田间水利用率，加快农业发展”。该绩效目标未涵盖全部建设内容，仅体现部分内容，不能全面衡量工作活动应达到的整体效果，扣 1 分。

标准得分 3 分，评价得分 2 分。

4.绩效指标设置科学性

清河县水务局时效指标设置为“工程按时完成率”；可持续性影响指标设置为“可持续使用时间、工程是否达到设计使用年限”，绩效指标设置不能衡量，不能准确反映活动目标的完成情况，扣 1 分。

标准得分 3 分，评价得分 2 分。

5.预算执行率

项目下达资金 14514 万元，实际支出金额 10531.40719 万元，预算执行率 72.56%，扣 1.1 分。

标准得分 4 分，评价得分 2.9 分。

6.资金使用规范性

项目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规定的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，未发现存在挤占、挪用、虚列支出等情况。

标准得分 2 分，评价得分 2 分。

7.会计核算规范性

会计核算符合《会计法》、《政府会计制度》、《会计基础工作

规范》等法律法规和相关制度规定。

标准得分 2 分，评价得分 2 分。

8.项目立项手续合规性

前期手续未完成即开工，项目开工时间为 2024 年 4 月 10 日，但项目环境影响报告书的批复时间为 2024 年 5 月 29 日，扣 2 分。

标准得分 4 分，评价得分 2 分。

9.管理制度健全性

部门制定了实施方案、管理制度和措施（包括财务制度、内控制度），各项方案和制度措施明确、清晰、具有可操作性。

标准得分 5 分，评价得分 5 分。

10.过程控制有效性

项目单位设置了风险应对措施；保障工作活动实施、资金安全的各项制度措施基本得到落实。

标准得分 4 分，评价得分 4 分。

11.招投标程序的规范性

项目单位招投标程序符合有关规定，包括施工单位选定、工程监理选定、工程设计选定等方面。

标准得分 3 分，评价得分 3 分。

12.合同管理

项目单位签订设计、施工、监理等合同，实际执行中基本未发现违反合同的情况发生。

标准得分 3 分，评价得分 3 分。

13.施工日志记录规范性

施工日志中施工质量基本未记录，检验及环境、安全作业情况记录的较为笼统；资源投入方面仅记录了人员、设备的投入，未记录原材料的投入情况。扣 2 分。

标准得分 3 分，评价得分 1 分。

14.产出数量指标

项目批复及招标的建设内容为新建、更新扬水点及田间连通工程 51 处，合同工程完工验收的建设内容为新建、更新扬水点及田间连通工程 48 处，工程量未完成，扣 2 分。

标准得分 8 分，评价得分 6 分。

15.产出质量指标

项目建设单位在建设过程中对项目质量进行了监管和抽查并验收，监理的管理基本到位，进场材料进行质量检测。

标准得分 8 分，评价得分 8 分。

16.产出成本指标

截至评价日，项目未进行财务竣工决算，该工程项目实际总投资无法确认。因此该项目实际成本是否超出预算金额我们无法评价。

标准得分 8 分，评价得分 0 分。

17.产出时效指标

项目完工日期为 2024 年 12 月 12 日。截至评价日，未及时进行竣工验收、财务竣工决算，扣 2 分。

标准得分 6 分，评价得分 4 分。

18.社会效益

通过现场调查，项目建设能够有效解决河道两侧及下游村庄、耕地的防洪安全问题，改善河道淤积情况，提高河道泄洪能力。

标准得分 10 分，评价得分 10 分。

19.生态效益

项目建设实施过程中未发现扰民现象，未发现环境污染事故。

标准得分 10 分，评价得分 10 分。

20.受益群体满意度

我们对“清河县水务局南里庄灌区提升和现代化改造项目”建设满意度进行了调查，发放调查问卷 30 份，收回调查问卷 30 份。调查内容主要有：对工程的规划设计是否满意、对工程的建设质量是否满意、对工程实施效果是否满意、工程实施防止扰民措施是否满意。调查结果如下：

调查内容	满意	基本满	一般	不满意	备注
对工程的规划设计是否满意	25 人	5 人	0 人	0 人	满意赋值 100%，基本 90%，不满意 80%。
对工程的建设质量是否满意	21 人	9 人	0 人	0 人	
工程实施效果是否满意	23 人	7 人	0 人	0 人	
工程实施防止扰民措施是否满意	30 人	0 人	0 人	0 人	

经调查，综合满意度 98.25%，标准得分 10 分，评价得分 9.82 分。

七、存在的问题

1.绩效目标设立不科学

总体绩效目标未涵盖全部建设内容，仅体现部门内容，不能全面衡量工作活动应达成的整体效果。

2.绩效指标设立不科学

时效指标设置为“工程按时完成率”；可持续性影响指标设置为“可持续使用时间、工程是否达到设计使用年限”，绩效指标设置不能衡量，不能准确反映活动目标的完成情况。

3.预算执行率不高

项目下达资金 14514 万元，实际支出金额 10531.40719 万元，预算执行率 72.56%。

4.项目未取得环境影响报告书批复就开工建设。

5.施工日志记录不规范。

6.项目完工日期 2024 年 12 月 12 日，截至评价日，未及时进行竣工验收、财务竣工决算。

八、意见及建议

1.规范绩效管理，项目单位要结合项目实施内容及预算情况，并以定量和定性相结合的方式设置绩效目标，体现工作活动的产出情况，做到细化量化，科学合理，实现预算绩效目标设置与项目绩效运行跟踪监控的有效结合，提升资金的使用效率。

2.规范资金使用，提升资金的使用效率，确保项目效益发挥。建议在确保工程质量安全和依法合规的前提下，加快资金支出进度，形成实物工作量，尽早安排使用，推动在建项目的完成。

3.严格依照法律法规完善环保手续，加强环境管理，提升环境管理水平，建立健全环境风险防控长效机制，实现项目合法合规运行。

4.规范记录施工过程，提升工程管理效率，有效提高风险防控能

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

力，确保其真实、完整，为工程全周期管理提供可靠支撑。

5.及时完成项目竣工验收、财务竣工决算，保障项目的后续运营和管理。

附件：

- 1.清河县水务局南里庄灌区提升和现代化改造项目绩效评价得分表
- 2.清河县水务局南里庄灌区提升和现代化改造项目支出明细表
- 3.其他资料

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）



中国注册会计师：



地址：河北省邢台市新兴东大街珺璟国际

中国注册会计师：



2025年8月29日

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙）
XINGWEI(HEBEI)CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

力，确保其真实、完整，为工程全周期管理提供可靠支撑。

5.及时完成项目竣工验收、财务竣工决算，保障项目的后续运营和管理。

附件：

- 1.清河县水务局南里庄灌区提升和现代化改造项目绩效评价得分表
- 2.清河县水务局南里庄灌区提升和现代化改造项目支出明细表
- 3.其他资料

兴玮（河北）会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：

地址：河北省邢台市新兴东大街珺璟国际 中国注册会计师：

2025年8月29日

附件1

南里庄灌区提升和现代化改造项目资金拨付、支出明细表

单位：万元

序号	项目名称	资金拨付		资金支出	
		拨付时间	金额	支出时间	金额
1	水土保持方案编制费（河北方湖科技有限公司）	2024. 4. 29	12. 50	2024. 4. 29	12. 50
2	勘测设计费（廊坊市禹达勘测设计有限公司）	2024. 4. 29	94. 00	2024. 4. 29	94. 00
3	项目管理费（河北金浩工程项目管理有限公司）	2024. 4. 29	33. 50	2024. 4. 29	33. 50
4	监理费（河北九信工程监理有限公司）	2024. 4. 29	19. 65	2024. 4. 29	19. 65
5	工程款（中铁十八局集团有限公司南里庄灌区提升和现代化改造项目经理部）	2024. 5. 15	3000. 00	2024. 5. 15	3000. 00
6	环评报告费（河北贵普环保科技有限公司）	2024. 6. 28	24. 50	2024. 6. 28	24. 50
7	工程款（中铁十八局集团有限公司南里庄灌区提升和现代化改造项目经理部）	2024. 8. 29	2080. 00	2024. 8. 29	2080. 00
8	工程款（中铁十八局集团有限公司南里庄灌区提升和现代化改造项目经理部）	2024. 9. 29	1500. 00	2024. 9. 29	1500. 00
9	工程款（中铁十八局集团有限公司南里庄灌区提升和现代化改造项目经理部）	2024. 10. 30	1000. 00	2024. 10. 30	1000. 00
10	项目管理费（河北金浩工程项目管理有限公司）	2024. 12. 19	92. 125	2024. 12. 20	92. 125

附件1

南里庄灌区提升和现代化改造项目资金拨付、支出明细表

单位：万元

序号	项目名称	资金拨付		资金支出	
		拨付时间	金额	支出时间	金额
11	监理费（河北九信工程监理有限公司）	2024.12.24	53.863	2024.12.24	53.863
12	工程款（中铁十八局集团有限公司南里庄灌区提升和现代化改造项目经理部）	2024.12.19	40.00	2024.12.20	40.00
13	工程款（中铁十八局集团有限公司南里庄灌区提升和现代化改造项目经理部）	2025.6.30	2560.00	2025.6.30	2560.00
14	临时占地补偿资金	2025.7.16	22.012	2025.7.16	22.012
15	银行卡问题退回			2025.7.24	-0.7428
合计					10531.4072

南里庄灌区提升和现代化改造项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	得分
“工作活动”设置 (10)	工作活动相关性	政策相关性	2	工作活动符合政府战略部署和发展规划，宏观政策、行业政策一致。有一项不符合扣1分，扣完为止。	2
		部门职责相关性	2	工作活动与部门职责、工作规划和重点工作相关。有一项不符合扣1分，扣完为止。	2
	绩效目标、指标科学性	绩效目标设立科学性	3	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绩效目标能否体现工作活动的产出和效果； 缺少一项扣1分，扣完为止。	2
		绩效指标设立科学性	3	绩效指标设置能准确反映活动目标完成情况，得2分；细化量化，可衡量，得1分。	2
“工作活动”管理 (30)	财务管理规范性	预算执行率	4	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。指标分值=预算执行率*总分	2.9
		资金使用规范性	2	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。每存在一项不合规问题扣0.5分，扣完为止。	2
		会计核算规范性	2	会计核算是否符合《会计法》、《政府会计制度》、《会计基础工作规范》等法律法规和相关制度规定。每存在一项不合规问题扣1分，扣完为止。	2
	工作活动实施保障	项目立项手续合规性	4	项目建议书、可行性研究报告、项目法人组建、施工准备、初步设计、环境影响、水土保持是否按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是否符合相关要求。每存在一项不合规问题扣2分，扣完为止。	2
		管理制度健全性	5	部门制定了实施方案、管理制度和措施(包括财务制度、内控制度)，各项方案和制度措施明确、清晰、具有可操作性。上述存在一项问题扣2分，扣完为止。	5
		过程控制有效性	4	保障工作活动实施、资金安全的各项制度措施得到有效落实，得2分，有风险应对措施，得2分。	4
		招投标程序的规范性	3	招投标程序是否符合有关规定，包括招标代理、施工单位选定、工程监理、工程设计等方面，每存在一项不合法合规现象，扣1分，本项得分扣完为止。	3
		合同管理	3	设计、施工、监理等签订合同，实际执行中无违反合同的情况发生，得3分；未签订合同的，每少一项扣1分；违反合同的发现一项扣1分，本项得分扣完为止	3
		施工日志记录规范性	3	施工单位是否按照相关规定，规范记录施工情况，每存在一项不合规的现象，扣1分，本项得分扣完为止。	1
		数量指标	8	渠道整治37.784km； 支渠防渗9.545km；水闸新建、重建9座；过路涵桥重建15座；坑塘修整4座；新建、更新扬水点及田间连通工程51处；新增水量监测点位	6
“工作活动”产出			修复工程量达到计划工程量，得8分；达到计划工程的90%以上，得6分；低于90%，得0分。	6	

南里庄灌区提升和现代化改造项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评价标准	得分
项目产出 (30)	质量指标	质量管理	8	①建设单位在建设过程中对项目质量进行监管和抽查情况 ②监理的管理到位情况③进场材料质量检测情况④中期验收情况。每项2分，扣完为止。	8
	成本指标	实际支出是否超出项目预算金额	8	实际支出在项目预算金额内的，得8分；超出项目预算金额10%，扣分值的20%，扣完为止。	0
	时效指标	项目整体完成进度	6	工程施工是否按时完成，竣工验收、工程结算、财务竣工决算等是否及时。有一项未及时完成扣1分，扣完为止。	4
“工作活动”效果 (30)	效益指标	社会效益	10	通过工程实施有效解决河道两侧及下游村庄、耕地的防洪安全问题，改善河道淤积情况，提高河道泄洪能力。每项得2.5分，共10分。	10
		生态效益	10	项目实施期间，有无环境污染事故，如有扣3分；是否制定环保措施或预案，施工过程中是否存在扰民现象，有一项不合格扣2分，扣完为止。	10
	满意度	受益群体满意度	10	通过发放问卷进行社会调查，评价受益群体及相关群体对该项工作活动的认可程度。分值=满意度调查得分*本项分值。	9.82
合计			100		80.72