附件1

2019年度青岛市水务管理局城市维护专项资金绩效评价报告

评价单位：青岛市水务管理局

被评价单位：青岛市水务管理局、青岛市水务工程建设和安全服务中心、青岛市供水事业发展中心

2020年9月

2019年度青岛市水务管理局城市维护专项资金

绩效评价报告

本次进行绩效评价的城市维护专项资金详细内容如下：

一、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | |
| 序号 | 需要评价的 三级项目名称 | 2019年预算安排数 | | | 实际支付 金额 | 实际支付 比率 | 备注 |
| 合计 | 市本级资金 | 中央转移 支付资金 |
| 1 | 河道生态景观补水服务项目 | 1000.00 | 1000.00 | 0.00 | 999.88 | 99.99% | 水务工程建设和安全服务中心 |
| 2 | 李村河入海口挡潮闸、中水管网设备设施维护资金 | 124.11 | 124.11 | 0.00 | 123.8 | 99.75% | 水务工程建设和安全服务中心 |
| 3 | 城市防汛经费 | 78.00 | 78.00 | 0.00 | 77.91 | 99.88% | 水务管理局 |
| 4 | 青岛市海水淡化专业规划编制项目资金 | 16.00 | 16.00 | 0.00 | 16.00 | 100.00% | 供水事业发展中心 |
|  | **合计** | **1218.11** | **1218.11** | **0.00** | **1217.59** | **99.96%** |  |

如上表所示，本次绩效评价涉及4项共1218.11万元预算专项资金。

二、绩效评价开展情况

1. 绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结城市维护专项资金项目实施过程中的经验，发现问题，提出改进该项目立项决策、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目管理，提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

2、评价对象与范围

本次绩效评价涉及4项共1218.11万元预算专项资金，以及每一专项资金的项目实施单位，包括青岛市水务管理局、青岛市水务工程建设和安全服务中心、青岛市供水事业发展中心。

1. 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法
2. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价过程中以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

1. 绩效评价指标体系

为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系以《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》的通知（鲁财绩[2019] 7号）规定的指标体系框架为基础，结合本项目的特点和实际情况设置了决策、过程、产出和效果四个方面进行评价。指标体系由一级至四级指标及指标值、指标解释、评价标准3个部分组成。由于不是每项三级指标都设置四级指标，下表列示一级至三级详细指标体系，四级指标在对绩效评价指标体系进行补充和增加部分介绍：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项**  **目**  **名**  **称** | 绩效指标 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 决策 | | | | | | 过程 | | | | | | 产出 | | | | | 效益 | | | | |
| 项目 立项 | | 绩效 目标 | | 资金 投入 | | 资金 管理 | | | 组织 实施 | | | 产出 数量 | | 产出 质量 | 产出 时效 | 产出  成本 | 项目 效益 | | 可  持续  影响 | | 满  意  度 |
| 立  项 依  据 充  分 性 | 立  项  程  序 规  范 性 | 绩  效 目  标 合  理 性 | 绩  效 指  标 明  确 性 | 预  算 编  制 科  学 性 | 资  金 分  配 合  理 性 | 资  金  到  位  率 | 预  算  执  行  率 | 资  金 使  用 合  规 性 | 管  理 制  度 健  全 性 | 制  度 执  行 有  效 性 | 绩  效  管  理 | 实  际  完  成  率 | 数  量  变  动  率 | 质  量  达  标  率 | 完  成  及  时  性 | 成  本  节  约  率 | 社  会  效  益 | 生  态  效  益 | 政  策  可  持  续  性 | 发  展  机  制  可  持  续  性 | 服  务  对  象  满  意  度 |
| **1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

本次绩效评价综合绩效级别具体分为4个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”;

综合得分在80-90分（含80分）为“良”;

综合得分在70-80分（含70分）为“中”;

综合得分在70分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

1. 绩效评价方法

为充分体现项目特点，准确、全面反映项目的资金管理和项目管理的效果，体现绩效评价的公平和客观，在评价过程中，采用评价组评议法，由青岛市水务管理局内部成立三人评价小组，对各项目情况进行评价。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作时间为2020年8月22日至9月22日，工作过程分为准备、实施和形成报告三个阶段。

1. 综合评价情况及评价结论

本次绩效评价涉及4项共1218.11万元预算专项资金，在评价过程中先对4项分别进行评价得出打分结果，最后依据4项打分结果经过分析汇总对整体进行评价得出打分结果。

绩效评价指标体系基于两级汇总的需要，除效益指标存在差异外，其他指标均是相同的。因此，难免存在个别指标不适用于个别专项资金的情形，在此情形下，此项指标得满分。此种处理方法，使绩效评价的减分项更聚焦于需要整改的事项和问题。符合绩效评价总结经验，发现问题，提出建议，加强项目管理，提高使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考的目的。

（一）4项城市维护专项资金绩效评价

第一项 河道生态景观补水服务项目

2019年预算共安排资金1000万元，实际执行999.88万元，执行率99.99%，其中河道生态景观补水服务项目补水量指标未完成，未完成原因是2019年市住房城乡建设局申报该项目预算为5600万元，申报该项目绩效目标产出指标：补水量为7900万吨。市财政实际下达预算为1000万元，市住房城乡建设局未根据下达的项目预算调整该项目绩效指标。2019年全年实际向李村河、海泊河补水5058万吨，完成财政预算批复1000万元的绩效指标。相应在预算执行率、绩效目标合理性、预算编制科学性、实际完成率上进行扣分。

第二项 李村河入海口挡潮闸、中水管网设备设施维护资金

2019年预算共安排资金124.11万元，实际执行123.8万元，执行率99.75%，相应在预算执行率上进行扣分。

第三项 城市防汛经费

2019年预算共安排资金78万元，实际执行77.91万元，执行率99.88%，相应在预算执行率上进行扣分。

第四项 青岛市海水淡化专业规划编制项目资金

2019年预算共安排资金16万元，实际执行16万元，该项目未扣分。

（二）4项城市维护专项资金绩效评价打分结果

1、河道生态景观补水服务项目

2019年度河道生态景观补水服务项目绩效评价总得分92.49分，评价等级为“优”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 决策 （20分） | 项目立项（6分） | 立项依据 充分性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 立项程序 规范性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标 合理性 | - | 3 | 1.5 | 50.00% |
| 绩效指标 明确性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 资金投入（8分） | 预算编制 科学性 | - | 4 | 3 | 75.00% |
| 资金分配 合理性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 过程 （20分） | 资金管理（8分） | 资金到位率 | - | 2 | 2 | 100.00% |
| 预算执行率 | - | 2 | 1.99 | 99.50% |
| 资金使用 合规性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 组织实施（12分） | 管理制度 健全性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 制度执行 有效性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 产出 (25分) | 产出数量（10分） | 实际完成率 | - | 5 | 0 | 0.00% |
| 数量变动率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出质量（5分） | 质量达标率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出时效 （5分） | 完成及时率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出成本 （5分） | 成本节约率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 效益 （35分） | 项目效益（25分） | 生态效益 | 河道生态改善情况 | 25 | 25 | 100.00% |
| 可持续 影响 （2分） | 政策 可持续性 | 项目后续运行情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 项目发展机制可持续性 | 项目可持续发展情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 满意度 （8分） | 服务对象 满意度 | 受益群众满意度 | 8 | 8 | 100.00% |
| **合计** | | | | **100** | 92.49 | 92.49% |

2、李村河入海口挡潮闸、中水管网设备设施维护资金

2019年度李村河入海口挡潮闸、中水管网设备设施维护资金绩效评价总得分99.99分，评价等级为“优”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 决策 （20分） | 项目立项（6分） | 立项依据 充分性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 立项程序 规范性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标 合理性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效指标 明确性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 资金投入（8分） | 预算编制 科学性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 资金分配 合理性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 过程 （20分） | 资金管理（8分） | 资金到位率 | - | 2 | 2 | 100.00% |
| 预算执行率 | - | 2 | 1.99 | 99.50% |
| 资金使用 合规性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 组织实施（12分） | 管理制度 健全性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 制度执行 有效性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 产出 (25分) | 产出数量（10分） | 实际完成率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 数量变动率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出质量（5分） | 质量达标率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出时效 （5分） | 完成及时率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出成本 （5分） | 成本节约率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 效益 （35分） | 项目效益（25分） | 无 |  | 25 | 25 | 100.00% |
| 可持续 影响 （2分） | 政策 可持续性 | 项目后续运行情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 项目发展机制可持续性 | 项目可持续发展情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 满意度 （8分） | 服务对象 满意度 | 受益群众满意度 | 8 | 8 | 100.00% |
| **合计** | | | | **100** | 99.99 | 99.99% |

3、城市防汛经费

2019年度城市防汛经费绩效评价总得分99.99分，评价等级为“优”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 决策 （20分） | 项目立项（6分） | 立项依据 充分性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 立项程序 规范性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标 合理性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效指标 明确性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 资金投入（8分） | 预算编制 科学性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 资金分配 合理性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 过程 （20分） | 资金管理（8分） | 资金到位率 | - | 2 | 2 | 100.00% |
| 预算执行率 | - | 2 | 1.99 | 99.50% |
| 资金使用 合规性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 组织实施（12分） | 管理制度 健全性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 制度执行 有效性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 产出 (25分) | 产出数量（10分） | 实际完成率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 数量变动率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出质量（5分） | 质量达标率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出时效 （5分） | 完成及时率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出成本 （5分） | 成本节约率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 效益 （35分） | 项目效益（25分） | 社会效益 | 城市内涝灾害事故发生情况 | 25 | 25 | 100.00% |
| 可持续 影响 （2分） | 政策 可持续性 | 项目后续运行情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 项目发展机制可持续性 | 项目可持续发展情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 满意度 （8分） | 服务对象 满意度 | 受益群众满意度 | 8 | 8 | 100.00% |
| **合计** | | | | **100** | 99.99 | 99.99% |

4、青岛市海水淡化专业规划编制项目资金

2019年度青岛市海水淡化专业规划编制项目资金绩效评价总得分100分，评价等级为“优”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 决策 （20分） | 项目立项（6分） | 立项依据 充分性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 立项程序 规范性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标 合理性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效指标 明确性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 资金投入（8分） | 预算编制 科学性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 资金分配 合理性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 过程 （20分） | 资金管理（8分） | 资金到位率 | - | 2 | 2 | 100.00% |
| 预算执行率 | - | 2 | 2 | 100.00% |
| 资金使用 合规性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 组织实施（12分） | 管理制度 健全性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 制度执行 有效性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 产出 (25分) | 产出数量（10分） | 实际完成率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 数量变动率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出质量（5分） | 质量达标率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出时效 （5分） | 完成及时率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出成本 （5分） | 成本节约率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 效益 （35分） | 项目效益（25分） |  | - | 25 | 25 | 100.00% |
| 可持续 影响 （2分） | 政策 可持续性 | 项目后续运行情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 项目发展机制可持续性 | 项目可持续发展情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 满意度 （8分） | 服务对象 满意度 | 受益群众满意度 | 8 | 8 | 100.00% |
| **合计** | | | | **100** | 100 | 100.00% |

（三）城市维护专项资金整体综合绩效评价打分结果

2019年度青岛市水务管理局城市维护专项资金绩效评价总得分98.12分，评价等级为“优”。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **权重** | **得分** | **得分率** |
| 决策 （20分） | 项目立项（6分） | 立项依据 充分性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 立项程序 规范性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 绩效目标（6分） | 绩效目标 合理性 | - | 3 | 2.63 | 87.50% |
| 绩效指标 明确性 | - | 3 | 3 | 100.00% |
| 资金投入（8分） | 预算编制 科学性 | - | 4 | 3.75 | 93.75% |
| 资金分配 合理性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 过程 （20分） | 资金管理（8分） | 资金到位率 | - | 2 | 2 | 100.00% |
| 预算执行率 | - | 2 | 1.99 | 99.63% |
| 资金使用 合规性 | - | 4 | 4 | 100.00% |
| 组织实施（12分） | 管理制度 健全性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 制度执行 有效性 | - | 6 | 6 | 100.00% |
| 产出 (25分) | 产出数量（10分） | 实际完成率 | - | 5 | 3.75 | 75.00% |
| 数量变动率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出质量（5分） | 质量达标率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出时效 （5分） | 完成及时率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 产出成本 （5分） | 成本节约率 | - | 5 | 5 | 100.00% |
| 效益 （35分） | 项目效益（25分） | 社会效益 | 城市内涝灾害事故发生情况 | 10 | 10 | 100.00% |
| 生态效益 | 河道生态改善情况 | 15 | 15 | 100.00% |
| 可持续 影响 （2分） | 政策 可持续性 | 项目后续运行情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 项目发展机制可持续性 | 项目可持续发展情况 | 1 | 1 | 100.00% |
| 满意度 （8分） | 服务对象 满意度 | 受益群众满意度 | 8 | 8 | 100.00% |
| **合计** | | | | **100** | 98.12 | 98.12% |

四、绩效评价发现问题与建议

河道生态景观补水服务项目补水量指标未完成，未完成原因是绩效目标申报值未根据市财政批复预算数进行及时调整。2019年市住房城乡建设局年初提报预算为5600万元，估算补水量为7900万吨，最终财政预算批复为1000万元，但市住房城乡建设局未及时调整项目绩效指标。2019年全年实际向李村河、海泊河补水5058万吨，完成财政预算批复1000万元的绩效指标。下一步改进措施：我局将加强绩效目标管理，根据市财政批复预算数对申报绩效目标进行及时调整。

五、附件

（一）2019年度青岛市水务管理局城市维护专项资金绩效评价指标体系

（二）2019年度青岛市水务管理局城市维护专项资金绩效评价打分表