

附件 2

水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费)项目支出绩效评价报告

亳州市谯城区水利局

2024 年 06 月

目 录

摘要

正文

一、项目基本情况

二、绩效评价工作开展情况

三、综合评价情况及评价结论

四、绩效评价指标分析

五、主要经验及做法

六、存在问题及原因分析

七、有关建议

八、其他需要说明的问题

附：1. 水土保持工作经费（水土保持补偿监督核查管理经费）项目绩效评价指标体系

2. 水土保持工作经费（水土保持补偿监督核查管理经费）项目绩效目标完成清单

3. 水土保持工作经费（水土保持补偿监督核查管理经费）项目绩效评价问题清单

4. 水土保持工作经费（水土保持补偿监督核查管理经费）项目绩效评价评分情况表

摘 要

水土保持工作经费(水土保持补偿监督检查管理经费)项目自评得分为 100 分，项目预算为 50 万元，实际支出为 50 万元，预算执行率为 100%。2023 年项目目标为：境内所有在建项目进行全面摸排、全面核查、监督管理等，监督在建项目进行水土保持措施实施，对每个在建项目按文件要求收取水土保持补偿费。以当年实际发生数量为准。项目时效指标完成良好，项目质量指标保证按质按量完成，争取服务对象满意度达到最好，争取社会效益最大化，争取同时高质量完成其它指标。至年末基本完成年初目标任务，达成预期指标。

本次问题是需要进一步细化指标体系，项目执行及时性有待提高，需进一步增强资金保障。

下一步完善预算项目，争取更多资金支持，集中预算力量，树立创新思维，锚定目标方向，专注重点业务发展。绩效指标库尚不完善，评价体系尚需健全。目标绩效评价是一个需要不断完善和逐步成熟的体制，在执行的过程中会不断出现新问题新情况，在指标制定和执行考核中需要不断修正完善指标值。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目概况。

按照法律有关规定，用于水土流失预防和治理，监督和检查。在摸排、核查、监督管理过程中需要车辆，产生大量燃油费、执法服装费，要购买执法监督设备等开支、水土流失预防和治理项目和水土保持方案报告书审查费。水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费)项目自评得分为 100 分，项目预算为 50 万元，实际支出为 50 万元，预算执行率为 100%。

（二）项目绩效目标。

对全区境内所有在建项目进行全面摸排、全面核查、监督管理等，监督在建项目进行水保措施实施，对每个在建项目按文件要求收取水土保持补偿费。以当年实际发生数量为准。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：根据亳州市财政局《谯城区区级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》和《谯城区区级项目支出绩效单位自评操作规程》要求，对项目决策、实施过程、产出和效益等进行全过程分析和评判，为进一步提高财政资金使用效益提供决策依据。

对象：水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费) 50 万元。

范围：亳州市谯城区水利局 2023 年度水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费)项目产出、效益和满意度指标等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、

评价标准等。

评价原则：本次绩效评价遵循以下基本原则

1. 科学规范原则。绩效评价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。

2. 公正公开原则。绩效评价符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3. 绩效相关原则。本次绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

评价指标体系：本次绩效评价指标共设置项目产出和效益满意度等 3 个一级指标，以及相应的 7 个二级指标和 7 个三级指标。各指标解释、指标权重、评价标准等详见附件 1。

评价方法：根据基础数据和对项目进行定量和定性两个方面的综合研究分析，并对每项绩效指标进行评分，最后形成绩效评价报告。

评价标准：根据《谯城区区级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

根据讨论通过的绩效评价工作方案，对于项目实施过程中的基础数据，并在核实的基础上作为项目评价评价定量指标的数据

来源。对于定性指标，我们以项目需求申请、预算申请及批复。项目运行和管理各个环节为切入点，以及项目实施效果方面的相关数据资料，并以结果作为评价依据。

三、综合评价情况及评价结论

（一）绩效目标完成情况。

对全区境内所有在建项目进行全面摸排、全面核查、监督管理等，监督在建项目进行水保措施实施，对每个在建项目按文件要求收取水土保持补偿费。督查、摸排征收次数合法，经费支出合规，经费支出及时拨付，预防和治理了水土流失，减轻灾害，改善了生态环境，公众满意度较高。

（二）综合评价结论。（附相关评分表）

依据亳州市谯城区财政局《谯城区区级项目支出绩效财政评价和部门评价操作规程》（谯财预〔2021〕105号）等规定，该项目综合评价得分为100分，项目评价级次“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

为贯彻落实《中华人民共和国水土保持法》《安徽省实施〈中华人民共和国水土保持法〉办法》全面加强我市水土保持监督管理工作，督促生产建设单位依法履行水土流失防治主体责任，推进水土保持监管工作责任落实，有效管控人为水土流失。

（二）项目过程情况。

我部门接受评价通知后，立即组织人员认真学习操作规程，组成评价小组，调查相关人员收集反馈信息，最后形成报告。

（三）项目产出情况

通过全区境内所有在建项目进行全面摸排、全面核查、监督

管理等，监督在建项目进行水土保持措施实施，对每个在建项目按文件要求收取水土保持补偿费。

（四）项目效益情况。

预防和治理了水土流失，减轻灾害对公众带来的损失，改善了生态环境。

（五）项目满意度情况。

公众满意度达成预期指标。

五、主要经验及做法

通过进行全面摸查、核查、监督管理等活动，监督在建项目进行水土保持措施实施，积累水土保持经验，预防和治理水土流失，改善生态环境。

六、存在问题及原因分析

今后工作中，科学申请预算、认真执行预算，完善预算项目，争取更多资金支持，集中预算力量，树立创新思维。

七、有关建议

建议相关部门定期开展绩效目标管理培训，不断提升各部门人员绩效目标编制水平，夯实绩效管理基础。

附件：1. 水土保持工作经费（水土保持补偿监督核查管理经费）项目绩效评价指标体系

2. 水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费)项目绩效目标完成清单

3. 水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费)项目绩效评价问题清单

4. 水土保持工作经费(水土保持补偿监督核查管理经费)项目绩效评价评分情况表