**项目支出绩效评价报告**

（2023年度）

**项目名称：** **新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目**

**实施单位（公章）：焉耆县水利综合服务中心**

**主管部门（公章）：** **焉耆县水利局**

**项目负责人（签章）：** 刘兵

**填报时间：**2024年04月20日

**目录**

[一、基本情况 3](#_Toc68703827)

[（一）项目概况。 3](#_Toc68703828)

[（二）项目绩效目标。 4](#_Toc68703829)

[二、绩效评价工作开展情况 4](#_Toc68703830)

[（一）绩效评价目的、对象和范围。 4](#_Toc68703831)

[（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。 5](#_Toc68703832)

[（三）绩效评价工作过程。 9](#_Toc68703833)

[三、综合评价情况及评价结论 10](#_Toc68703834)

[（一）综合评价情况 10](#_Toc68703835)

[（二）评价结论 11](#_Toc68703836)

[四、绩效评价指标分析 11](#_Toc68703837)

[（一）项目决策情况。 11](#_Toc68703838)

[（二）项目过程情况。 13](#_Toc68703839)

[（三）项目产出情况。 14](#_Toc68703840)

[（四）项目效益情况。 15](#_Toc68703841)

[五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 15](#_Toc68703842)

[（一）主要经验及做法 15](#_Toc68703843)

[（二）存在的问题及原因分析 15](#_Toc68703844)

[六、有关建议 16](#_Toc68703845)

[七、其他需要说明的问题 16](#_Toc68703846)

**项目支出绩效评价报告**

# 一、基本情况

## （一）项目概况。

1. 项目背景

焉耆县永宁中型灌区位于焉耆县开都河第二分水枢纽南岸干渠灌溉区域，灌区渠道老化严重、防渗衬砌率低、渗漏损失较大、渠系水利用系数低、渠系建筑物不配套、水资源供需矛盾突出等问题，严重影响了永宁灌区农作物的正常灌溉，制约了灌区的经济发展。为实现农业和农村经济健康可持续发展，保障国家粮食安全和农产品有效供给，2020年中央一号文件即《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》明确指出，实施大中型灌区续建配套节水改造与现代化建设。我单位按中国灌溉排水发展中心《关于编制 2023 年-2025 年中型灌区续建配套与节水改造项目立项建议报告编制技术指南》（中灌节水函〔2022〕15 号）、《焉耆县农田水利规划报告》委托编制完成了《焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目实施方案》，并于2023年1月30日经巴州水利局（巴水办发[2023]14号）批复。

2、主要内容及实施情况

主要内容：实施防渗改造支渠5公里，该工程建成后，可改善灌溉面积1.38万亩、提高灌溉保证率、改善水利基础设施条件，受益人数为2085人。

实施情况：该项目于2023年5月7日开工建设，2023年12月31日完工。通过修建防渗支渠5公里，提高了灌区灌溉保证率、灌溉水的利用系数，降低灌区的毛灌溉定额，增大渠道输水能力，改善灌溉条件。改善灌溉面积1.38万亩，节水量达节约水量16.82万立方米，新增粮食生产能力2.59万公斤。

3、资金投入和使用情况

资金投入情况：该项目年初预算数697万元，全年预算数697万元，实际总投入697万元，该项目资金已全部落实到位，中央水利发展资金。

资金使用情况：该项目年初预算数697万元，全年预算数697万元，全年执行数697万元，预算执行率为100%，用于：全部投入焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目。

## （二）项目绩效目标。

1、总体目标

实施焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目，中型灌区节水配套改造面积1.38万亩，工程验收合格率达到100%；已建工程无质量问题；截至2023年底投资完成比例达到80%以上；预算控制率不超过100%，改善灌溉面1.38万亩，新增年节水能力16.82万立方米；新增粮食综合生产能力2.59万公斤，受益群众满意度达到90%以上。

2、阶段性目标

第一阶段；2023年5月9日开工建设，截止6月前完成渠道土方开挖工程，对完成的土方开挖工程进行验收，工程全部合格，不存在质量问题；

第二阶段：2023年7月前完成砂砾石回填工程，并对完成的砂砾石回填工程进行了验收，工程全部合格，不存在质量问题；

第三阶段：2023年11月前，完成渠道混凝土板铺设，完成防渗渠道5公里建设工作，渠道工程验收全部合格，不存在质量问题。通过渠道防渗工程改善灌溉面积1.38万亩。

第四阶段：2023年12月底，工程完成投资697万元，投资完成比例为100%，预算控制率100%，改善灌溉面1.38万亩，新增年节水能力将达到16.82万立方米，新增粮食综合生产能将达到2.59万公斤，受益群众满意度达到98%。

# 二、绩效评价工作开展情况

## （一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的：

通过绩效评价，客观地评判项目的管理绩效，了解和掌握新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目经费的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金的使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法、提高项目管理水平和资金使用效益。促使我局根据绩效评价中发现的问题，认真加以改正，及时调整和完善单位的工作计划和绩效目标并加强项目管理，提高管理水平，同时为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2、绩效评价对象：

新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目

3、绩效评价范围：

本次评价从项目决策（包括绩效目标、决策过程）、项目管理（包括项目资金、项目实施）、项目产出（包括项目产出数量、产出质量、产出时效和产出成本）项目效益四个维度进行新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目评价，评价核心为专项资金的支出完成情况和效果。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

（一）科学公正。本次自评采用内业审查与外业随机抽查相结合的方式，按照前期准备、组织实施、分析评价的程序进行，采取绩效自评和他评相结合，通过材料核查、座谈询问、问卷调查、现场勘查等方式，综合运用对比分析、各部门技术负责人评议等方法进行评价，确保评价过程及结果客观、公正。

（二）统筹兼顾。焉耆县水利局召集各项目主管人员及项目执行单位召开专题会议，领会绩效评价会议精神，根据规范程序布置工作任务，统一自评标准，制定了工作方案，确保绩效评价工作扎实、开展。依据工作方案，综合业务股、水管股、财务室、质量安全监督管理站分工按照绩效目标进行评价，根据综合意见形成自评报告。

（三）激励约束。绩效评价结果应与资金分配挂钩，建立健全评价结果与与财政预算资金分配挂钩，并作为改进管理、完善政策的重要依据，向上一年度绩效评价考核优秀的部门倾斜。

（四）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。我单位绩效评价结束以后，将根据《政府信息公开条例》规定，自评结果拟在焉耆县政府政务信息公开网站进行公开，广泛接受人民群众监督，接受社会各界监督，让公众全面了解政府绩效评价过程和评价结果。

2、评价指标体系（附表说明）

## 新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目

## 支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策 | 项目立项 | 立项依据  充分性 | 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。 | 5 | 5 |
| 立项程序  规范性 | 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 | 5 | 5 |
| 绩效目标 | 绩效目标  合理性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 绩效指标  明确性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 资金投入 | 预算编制  科学性 | 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。 | 2.5 | 2.5 |
| 资金分配  合理性 | 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科学性、合理性情况。 | 2.5 | 2.5 |
| 过程 | 资金管理 | 资金到位率 | 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。 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 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 | 4 | 4 |
| 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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。 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 管理制度  健全性 | 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。 | 4 | 4 |
| 制度执行  有效性 | 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。 | 4 | 4 |
| 产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 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。 | 10 | 10 |
| 产出成本 | 成本节约率 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 10 | 10 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 10 | 10 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 10 | 10 |
| **总分** | | |  | 100 | 100 |

3、评价方法

本次项目支出绩效自评采用了因素分析法、成本效益分析法，原因是：我单位按照财政项目支出绩效自评工作的要求，结合工作实际情况，组织相关人员根据项目绩效表指标内容和部门职能对项目工作材料进行分析，各部门项目负责人、技术人员和财务人员进行对项目的总成本和总收益进行对比分析，在此基础上考虑内外因素产生的影响及量化社会效益进行分析评价。

4、评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准和行业标准。原因是：本项目通过项目实施方案及水利行业指标数据确定三级指标进行自评，使评价结果更加科学真实。

## （三）绩效评价工作过程。

1.前期准备。成立了评价工作组，评价组通过前期调研确定绩效评价对象和范围，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，确定通过项目现场勘查、材料核查、座谈询问、问卷调查等开展评价，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准以及评价实施方案，修正并确定所需资料清单，最终确定绩效评价工作方案并进行论证。

2.组织实施。制定绩效评价工作方案，具体包括项目概况、评价思路、方法手段、组织实施、进度安排等。收集项目立项依据、相关会议纪要、实施方案、财政资金分配方案、支付管理情况等相关评价资料并进行梳理。

3.分析评价。根据收集梳理的资料围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等内容，对照已确定的绩效评价指标进行详细全面的分析评价，逐项打分并形成绩效评价最终结果。

# 三、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价情况

本项目严格按照科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的评价原则，采用因素分析法、成本效益分析法，坚持采用计划标准和行业标准对本项目的立项、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、项目效益进行了综合评价。

新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目

项目评价得分情况

| **一级指标** | **权重分** | **得分** |
| --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 20 |
| 项目过程 | 20 | 20 |
| 项目产出 | 40 | 40 |
| 项目效益 | 20 | 20 |
| **合计** | **100** | **100** |

## （二）评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期要求，最终得分为100分，项目达成年度指标。

# 四、绩效评价指标分析

## （一）项目决策情况。

1、立项依据充分性

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；依据《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》；根据行业发展规划和政策要求：根据《焉耆县农田水利规划报告》、《中国灌溉排水发展中心关于编制 2023 年-2025 年中型灌区续建配套与节水改造项目立项建议报告编制技术指南》（中灌节水函〔2022〕15 号）等编制项目实施方案，该项目为水利行业项目，由水利行业部门实施，实施单位为焉耆县水利综合服务中心，监督管理单位为焉耆县水利局，无相关重复项目项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

2、立项程序规范性

根据水利部办公厅关于印发的《中型灌区续建配套与节水改造项目建设管理办法（试行）》，该项目由具有水利专业设计资质的单位编制完成了《焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目立项建议书》并经自治区水利厅审查后，编制《焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目实施方案》并上报上级主管部门审批，经上级部门审批后下发了《关于焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目实施方案的批复》（巴水办发[2023]14号）。审批文件、材料符合相关要求，事前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。

3、绩效目标合理性

2023项目设立了项目绩效目标，与焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目的实施具有相关性，项目的预期产出效益和效果也均能符合正常的业绩水平，并且与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

4、绩效指标明确性

2023 年项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标共4条，二级指标共7条，三级指标共10条，其中量化指标条数共9条，所有绩效指标均通过清晰、可衡量的指标值予以体现，并且做到了与项目目标任务数或计划数相对应。

5、预算编制科学性

该项目概算是依据水利部关于颁布《水利工程设计概（估）算编制规定》（水利部水总[2014]429号）文进行编制，并已经自治区水利厅审查，巴州水利局审批，预算金额与项目实施内容项目匹配。

6、资金分配合理性

该项目预算资金分配依据自治区财政厅《关于提前下达2023年中央水利发展资金预算的通知》（新财农[2022]88号）、巴州财政局《关于提前下达2023年中央水利发展资金预算的通知》（巴财农[2022]61号）进行分配，依据充分，资金分配额度合理，与项目相适应。

（二）项目过程情况。

1、资金到位率：

实际到位资金697万元，预算资金697万元，资金到位率100%.

2、预算执行率

年初预算数697万元，全年预算数697万元，全年执行数 697万元，预算执行率为100%。

3、资金使用合规性

我单位根据《财政部、水利部关于印发〈水利发展资金管理办法〉的通知》（财农〔2022〕81号）和《关于印发〈新疆维吾尔自治区水利发展资金管理办法〉的通知》（新财规〔2021〕16号）等文件规定，遵循“分级负责、权责统一、公平公正、程序规范”的原则，切实加强中央财政水利发展资金使用与管理，提高资金使用效益。

在资金使用方面，严格落实财务管理制度，明确项目资金使用管理程序，项目建设资金由国库统一管理，通过财政大平台支付给施工方。在工程建设中，施工单位按照施工进度及合同约定的方式提出报账申请，经监理单位和建设单位核实并签署意见后，由国库集中支付；资金严格按照项目批复及实施方案规定的用途使用，符合项目资金使用规定，同时建立健全项目资金审查审批程序和财务制度，严格执行国家法律、行政法规和财务规章制度，任何单位和个人不得侵占、挪用经费，切实做到专款专用，财务资料齐全并及时归档。

通过严格落实财务管理制度，规范经费开支，做到了中央财政水利发展资金使用规范，符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续，保障会计核算准确、财务资料完整。

4、管理制度健全性

按照《建设单位会计制度》及国家对水利工程建设方面的财务管理要求，结合实际，进一步健全内部控制制度，严格遵守《会计法》等各项财经法规，制定《焉耆县水利局财务、收入支出管理制度》《焉耆县水利局财务内控制度》等制度。项目法人严格履行水利工程基本建设程序，制定《项目法人制度》、《项目招投标制度》、《项目合同制度》、《项目竣工验收制度》并认真落实，同时，为加强项目建设管理，保障项目按时保质保量完成并发挥效益，项目法人还制定了项目《建设管理制度》、《安全生产制度》、《质量管理制度》、《建设资金管理制度》等相关的项目管理制度，确保项目制度完善，建设规范。

5、制度执行有效性

项目严格按照水利部办公厅关于印发的《中型灌区续建配套与节水改造项目建设管理办法（试行）》和上级主管部门下发的《关于焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目实施方案的批复》（巴水办发[2023]14号）实施。为保障新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目顺利实施，根据焉耆县人民政府《关于同意组建焉耆县水利工程建设项目法人的批复》（焉政函[2021]131号），批复焉耆县水利综合服务中心作为新疆巴州焉耆县永宁中型灌区续建配套与节水改造项目法人，明确了法人代表，组建了内设机构，建立健全了各项建设管理制度。项目建设严格履行水利工程基本建设程序，认真落实“四制”要求，即项目法人制、工程招投标制、工程监理制、合同管理制，委托招标代理机构，通过公开招投标，确定中标单位。在工程实施过程中，强化工程建设与管理，采取“四抓”和“四管”措施，即：抓制度、抓管理、抓质量、抓进度和管资金、管环境、管廉政、管安全，对质量、进度、安全、造价、文明施工等严格管理，确保了工程建设程序规范，项目调整及支出调整手续完备；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档。

## （三）项目产出情况。

1、产出数量指标：指标1：中型灌区节水配套改造面积 ，指标值：1.38万亩，实际完成值1.38万亩，指标完成率100%，无偏差；

2.质量指标：指标1：工程验收合格率，指标值：100% ，实际完成值100%，指标完成率100%，无偏差；指标2：已建工程是否存在质量问题，指标值：否，实际完成值否，指标完成率100%，无偏差；

3.时效指标：指标1：截至2023年底，投资完成比例：指标值≥80%，完成值100%。指标完成率 100 %，无偏差；指标2：截至2024年6月底，投资完成比例：指标值100%，完成值100%。指标完成率 100 %，无偏差。

成本指标：指标1：预算控制率≤100%，实际完成值100% ，指标完成率100%，无偏差。

## （四）项目效益情况。

效益指标：

1.经济效益指标：指标1：改善灌溉面积，指标值：1.38万亩，实际完成值 1.38万亩，指标完成率100%，无偏差；指标2：新增粮食综合生产能力，指标值：2.59万公斤，实际完成值2.59万公斤，指标完成率100%，无偏差。

2.生态效益指标：指标1：新增年节水能力，指标值：16.82万立方米，实际完成值 16.82万立方米，指标完成率100%，无偏差。

满意度指标：指标1：受益群众满意度，指标值：≥90%，实际完成值98%，指标完成率100 %，无偏差。

# 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

## （一）主要经验及做法

项目资金严格按照项目批复及实施方案规定的用途使用，符合项目资金使用规定，同时建立健全项目资金审查审批程序和财务制度，严格执行国家法律、行政法规和财务规章制度，任何单位和个人不得侵占、挪用经费，切实做到专款专用，财务资料齐全并及时归档。

## （二）存在的问题及原因分析

# 项目建设管理工作有加强进步空间，按照初步设计要求，从质量、进度、安全等方面严格把关，对工程设计和施工的各个环节和每道工序加强控制和监督。

# 有关建议

1.在水利项目立项时，要与项目实施单位部门职责范围相符，要与部门履职所需相适应，加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。

2、在编制预算时，加强相关财政财务规章学习，合理使用各项资金，确保了我单位预算管理的成效，全年预算支出整体受控,提高财政资金的使用效率。

3、规范绩效评价管理资料的收集整理，确保相关信息完整、可靠，客观公正地反映项目资金实际使用和产生的绩效状况，为今后该项目实施方向及资金管理方式的改进提供指导。

# 七、其他需要说明的问题

本次预算绩效评价所采集的数据因为采集时间、数据来源等诸多因素的影响，可能会出现一定的偏差，进而对评价结果存在影响。