

木垒县财政局 2021 年重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目

实施单位：木垒县水利管理总站

委托单位：木垒县财政局

评价机构：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

二零二二年八月

目 录

摘要	3
一、评价结论和绩效分析	3
二、主要经验及做法	3
三、存在的问题	4
四、建议及改进措施	4
一、基本情况	7
（一）项目概况	7
1. 项目背景	7
2. 主要内容	8
3. 资金安排和使用情况	8
4. 项目实施情况	11
（二）绩效目标	13
1. 总体目标	13
2. 阶段性目标	14
二、绩效评价工作开展情况	15
（一）绩效评价目的、对象和范围	15
1. 绩效评价目的	15
2. 绩效评价对象和范围	17
（二）绩效评价原则	17
（三）评价方法及评价标准	18
1. 评价方法	18
2. 评价标准	20
（四）绩效评价指标体系	22
（1）项目决策	23
（2）项目过程	24
（3）项目产出	24
（五）绩效评价工作方案制定过程	25
1. 文件研读	25
2. 前期调研	25
3. 数据采集的方法	26
4. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计	26
5. 绩效评价报告撰写与反馈	26
（六）评价组织实施情况	27
1. 项目资料数据采集过程	27
2. 现场访谈	27
3. 资金使用情况检查	28
4. 现场考察和调研	28
5. 公众问卷抽样调查	28
6. 资料数据核实	29
7. 资料整理及综合分析，形成评价结论	29

8. 撰写与复核绩效评价报告	29
9. 出具正式绩效评价报告	29
三、综合评价情况及评价结论	31
(一) 项目综合评价情况	31
(二) 评分结果	32
四、绩效评价指标分析	34
(一) 项目决策情况	34
(二) 项目过程情况	38
(三) 项目产出情况	41
(四) 项目效益情况	44
五、主要经验及做法、存在的问题分析	47
(一) 主要经验及做法	47
(二) 存在的问题	48
六、建议及改进措施	48
七、其他需要说明的问题	49
附件 1: 绩效评价指标体系及得分情况表	51
附件 2: 基础表	60
附件 3: 访谈报告	62
附件 4: 现场照片	65
附件 5: 问卷调查	67
附件 6: 评价汇总表	69
附件 7: 第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表	72
附件 8: 绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告部门意见反馈表	73

摘要

财政支出绩效评价是运用客观的指标体系，对公共资金使用效率、效益进行综合分析和评价的制度，是促进政府职能转变、提高资源配置效率、推进政府管理科学化的重要抓手。乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司受木垒县财政局委托，通过数据采集、问卷调查及访谈，对木垒县水利管理总站管理的木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目绩效进行客观评价，通过绩效评价，帮助管理部门明确绩效目标，总结现有的经验做法，并及时发现不足，对以后年度的预算安排、资金下拨和工作开展起指导作用。

一、评价结论和绩效分析

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目绩效评价项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为91分，属于“优”。其中，项目决策指标权重为19分，得分为18分；项目过程权重值为20分，得分为16分；项目产出权重值为36分，得分为32分；项目效益权重值为25分，得分为25分。总体上看，项目所取得的绩效值得肯定：木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目总体组织比较规范，项目目标完成情况总体良好，综合业绩较好，基本上实现了预期目标。

二、主要经验及做法

1. 为控制项目建设成本，木垒县水利局、水管总站等与项目建设

相关管理部门对项目的实施方案进行了多次探讨，在组织召开专家会议后对实施方案进行确定，并对项目方案中的技术问题进行了解决，确保项目实施过程中不出现较大的技术问题。

2.在项目建设前期，对项目的施工、设计、监理、供货商进行公开招标，并严格按照招标程序确定中标单位，并与中标单位签订施工、供货合同，确保项目实施过程中出现任何问题均由相关责任人负责。

3.项目实施过程中，组建项目部和质量安全管理小组，对项目全过程进行管控，责任明确到人，对于项目实施过程中出现的问题，第一时间询问责任人，及时将出现的问题解决，确保项目实施过程中的问题能够及时处理。

三、存在的问题

1. 管理制度执行力不足

经评价小组调研，木垒县水利管理总站对项目进行了公示，但并未设置相关公告公示制度；现场核查制度不到位，大部分工程仅通过监理单位组织进行质量评定和工程验收。项目建设内容调整，实际执行数超出预算数，项目实施的保障机制不健全，在一定程度上影响管理措施的有效发挥。

四、建议及改进措施

1. 加强对项目单位的过程监管，确保各项工作有据可循。

一是建议木垒县水利管理总站在之后年度项目实施过程中，除了对施工单位的监管，还应着重加强对招标代理、施工监理等参建单位工作过程的监管和工作成果的审核，确保各项工作落到实处，真正发挥作用，也确保以后工作的开展都有据可循，提高项目实施的规范程度加强脱贫攻坚项目前期的论证调查。

二是项目前期需广泛征求当地村民和贫困户意见，充分吸取群众意见，有技术要求的项目要经过必要的技术论证，为项目的顺利实施创造必要条件。提标准强质量，提高农村供水标准，完善监督制度体系，大力推进农村安全饮水工程。

2. 重视预算绩效工作

加强宣传动员和教育培训，引导工作人员逐步树立绩效理念，了解掌握绩效管理的基本要求和操作规程，强化绩效管理工作的科学性和规范性。努力提高社会公众对绩效管理的认知度，鼓励社会公众积极参与，主动接受社会监督，努力营造开展政府目标绩效管理工作的浓厚氛围和良好环境。

项目绩效评价报告

为贯彻落实关于全面推进预算绩效管理工作的要求，提升预算绩效管理水平，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司受木垒县财政局委托，根据以下文件财政部关于贯彻落实《关于印发<新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金管理办法>的通知》（新财扶[2017]32号）、《关于做好2019年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（新财预[2018]139号）、《关于印发<新疆维吾尔自治区县级扶贫项目资金绩效管理操作指南（试行）>的通知》（新财扶〔2018〕47号）、《关于加强县级扶贫项目资金绩效管理工作的指导意见》（新财扶〔2019〕4号）、《关于全面贯彻落实<自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见>的通知》（新财预〔2018〕151号）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（新财预〔2018〕158号）、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）、《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金绩效评价办法》（新财扶〔2018〕15号）和《中央财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》的通知等文件的规定，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司以第三方绩效评价机构的身份，对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目进行绩效评价。

本公司经过合规性检查、数据采集、访谈、社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本次绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

《中共中央国务院关于抓好“三农”领域重点工作确保如期实现全面小康的意见》指出，2020 年是全面建成小康社会目标实现之年，是全面打赢脱贫攻坚战收官之年。党中央认为，完成上述两大目标任务，脱贫攻坚最后堡垒必须攻克，全面小康“三农”领域突出短板必须补上。

贯彻习近平主席“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”新发展理念，按照自治区党委“1+3+3+改革开放”决策部署，水资源是关系经济社会长远发展的重要战略资源，做好水资源的开发利用是新时代的目标和发展任务。

由于水资源空间分布不均衡，木垒县西吉尔镇灌区存在严重缺水，水资源制约着经济发展。英格堡灌区和菜籽沟灌区富裕水资源却无法充分利用，水资源呈现出浪费的现象。通过工程建设，将水资源的开发利用采取工程措施将空间的不平衡打破，实现水资源的空间调动。对实施节水灌溉在其它增产措施的配合下，农作物的产量将会有较大幅度的提高，农牧业丰产丰收有了可靠的保证。因此，实施木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目是非常必要的。

2. 主要内容

项目建设内容为：新建水源引水池一座、新建 DN250 引水主管道长度 8.387km 及配套建筑物 20 座、新建 DN315 泵站输水管道长度 2.119km 及配套建筑物 11 座、新建塘坝蓄水池 2 座及配套加压泵站等。

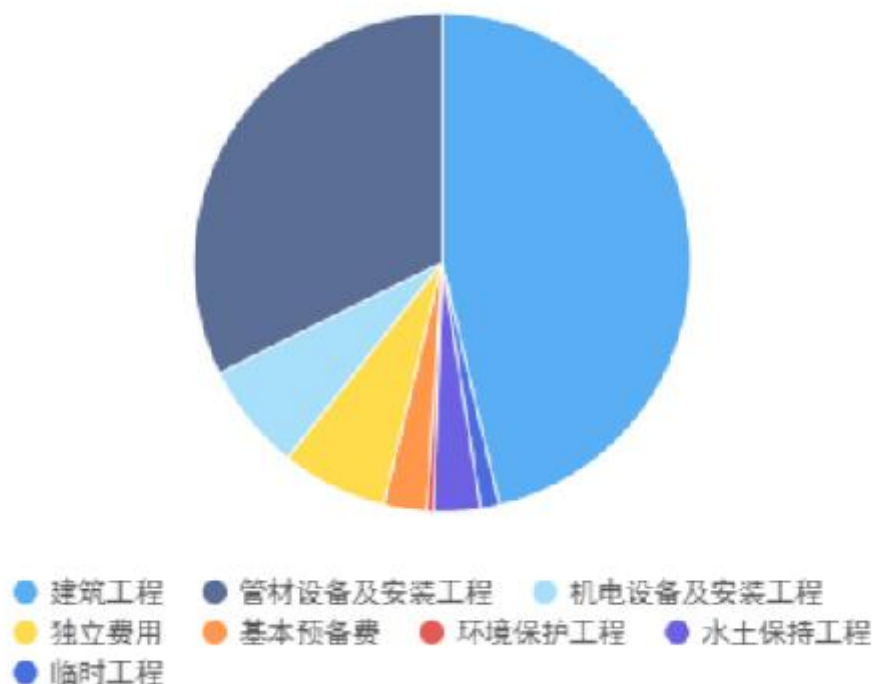
3. 资金安排和使用情况

（1）资金安排

依据调研《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》昌州财农（2021）10 号、木县乡振领办（2021）2 号和《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（木发改字〔2021〕131 号）文件，批复该项目总投资为 550 万元，资金来源为中央财政乡村振兴衔接资金。

其中建筑工程 254.65 万元、机电设备及安装工程投资 38.55 万元、管材设备及安装工程投资 177.67 万元、临时工程投资 6.66 万元、独立费用 37.89 万元、基本预备费 15.46 万元、环境保护工程投资 2.44 万元、水土保持工程投资 16.69 万元。详细如下表 1-1。

表1-1 木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目估算占比表



(2) 资金使用情况

依据调研，木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目实际支付 585.71 万元。由木垒县银河建筑安装工程有限责任公司中标实施项目的建设工程内容，实施单位按照项目进度申请资金，木垒县水利管理总站根据工程竣工结算报告，支付剩余工程款。2021 年度县财政实际拨付金额 585.71 万元，其中工程款 527.38 万元，施工设计费用 24.75 万元，咨询服务费 16.4 万元，监理费 8.44 万元，检测费 6.94 万元，测绘 1.8 万元。资金使用情况表如下表 1-2：

表 1-2 木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目资金执行情况

单位：元

单位名称	费用明细	决算金额	实际支付金额	剩 余 支 付金额
木垒县银河建筑安装工程有限责任公司	建设工程	5273834.00	5273834.00	0.00

昌吉博通水利工程设计有限公司	咨询费	120000.00	120000.00	0.00
昌吉方汇水电设计有限公司	设计费	247500.00	247500.00	0.00
五家渠农六师勘察设计研究有限公司	监理费	84386.00	84386.00	0.00
新疆天北方正检测有限责任公司	检测费	39436.00	39436.00	0.00
新疆精图测绘服务有限公司	测绘费	18000.00	18000.00	0.00
新疆开源工程技术有限公司	咨询服务费	44000.00	44000.00	0.00
昌吉州同洲工程试验有限公司	检测费	29987.00	29987.00	0.00
合计		5857143.00	5857143.00	0.00

(3) 资金拨付流程

根据调研，本项目资金来源为中央财政衔接资金。具体资金拨付流程为：项目施工单位根据工程实施进度向监理单位提出工程款支付申请书，待监理审核通过出具工程款支付证书，木垒县水利管理总站向木垒县扶贫办递交资金拨付申请报告，经分管领导审定、财务分管领导提出意见后，按财务程序履行办理项目款支付手续。木垒县水利管理总站根据合同约定及审定报告，向代理银行发送拨款指令，由代理银行将资金直接支付给施工单位。具体资金拨付流程情况如下：

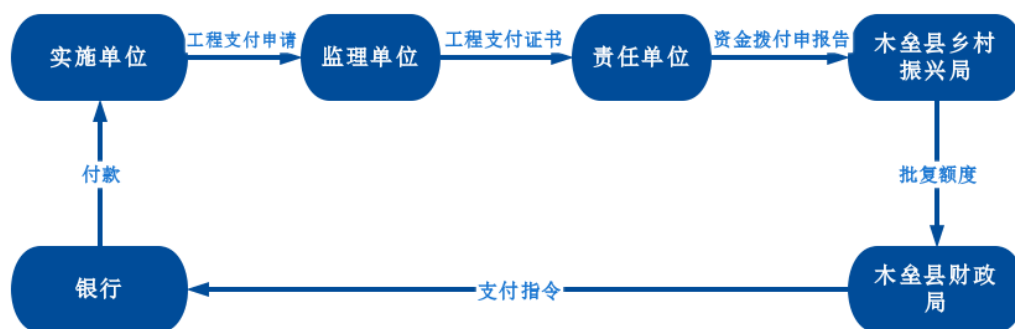


图 1-1 资金拨付流程情况表

4. 项目实施情况

2021 年 6 月 30 日，经木垒县扶贫办、县财政局通过了《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》（木县乡振领办〔2021〕2 号），木垒县扶贫开发领导小组办公室下达木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目启动通知。

2021 年 7 月 16 日，木垒县水利管理总站与新疆昌吉方汇水电设计有限公司签订建设工程设计合同，合同金额为 247500 元。

2021 年 7 月 24 日，木垒县水利局组织召开了《新疆木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）》技术审查并给出项目基本达到实施阶段深度要求的审查意见；木垒县发展和改革委员会审核通过并签批复文件《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（木发改字〔2021〕131 号），确定了项目建设内容、建设单位、投资规模等。

2021 年 8 月 3 日，木垒县水利局召开局委会就“木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目”招投标工作、委托招标代理机构事宜。经会议研究，考虑新疆诚誉工程项目管理有限公司从事水利工程招标代理业务较多，经验丰富，因此参会人员通过研究决定“木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目”委托招标代理公司为新疆诚誉工程项目管理有限公司。

2021 年 9 月 3 日，木垒县水利管理总站通过公开招标方式确定五家渠农六师勘测设计研究有限责任公司为该项目施工监理服务中标单位，并发放中标通知书。中标内容是木垒县西吉尔镇千亩引水稳

粮促产项目的施工图纸全部建设内容，中标价 8.44 元。木垒县水利管理总站通过公开招标方式确定木垒哈萨克自治县银河建筑安全工程有限责任公司为工程施工单位，工程工期：2021 年 9 月 5 日至 2021 年 11 月 30 日，总工期 87 天。

2021 年 9 月 4 日，木垒哈萨克自治县银河建筑安全工程有限责任公司接到五家渠农六师勘测设计研究有限责任公司合同工程开工通知；2021 年 9 月 5 日进入施工现场，正式开工建设本项目。

2021 年 9 月 6 日，为切实加强木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目建设管理，木垒县水利管理总站成立建设项目部，切实落实组员和主要职责等内容《关于成立木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目部及安全生产和质量管理领导小组的决定》（木水管字[2021]7 号）。

项目于 2021 年 11 月 24 日，完成木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目全部施工内容，完成木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目工程验收鉴定书。

2021 年 11 月 29 日经项目涉及村村主任王松山、村支部书记、项目监督方（村民代表）、施工单位、监理单位、设计单位、乡级项目验收组、县级项目验收组同时到达项目所在地，对项目现场已完工程量进行质量验收后，召开竣工验收会议，验收组经讨论，一致同意该项目通过验收。

日期	工作内容	确定方式
2021 年 6 月 30 日	项目启动	《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》（木县乡振领办〔2021〕2 号）、《木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目启动通知》

2021 年 7 月 16 日	签订建设工程设计合同	新疆昌吉方汇水电设计有限公司
2021 年 7 月 24 日	实施方案批复	《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（木发改字〔2021〕131 号）
2021 年 8 月 3 日	招标代理公司	新疆诚誉工程项目管理有限公司
2021 年 8 月 30 日	工程招标	公开招标
2021 年 9 月 3 日	发布中标结果，签订建设工程施工合同	中标通知书： 监理合同：五家渠农六师勘测设计研究有限责任公司，中标价 2818932.04 元； 施工合同：木垒哈萨克自治县银河建筑安全工程有限责任公司 4877700 元
2021 年 9 月 4 日	项目启动通知	工程监理公司：五家渠农六师勘测设计研究有限责任公司
2021 年 9 月 5 日	开工批复	提交开工申请报告、合同项目开工申请表、施工技术方案申报、施工进度计划申报表、进场报验单等文件
2021 年 9 月 6 日	成立建设项目部	《关于成立木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目部及安全生产和质量管理领导小组的决定》（木水管字〔2021〕7 号）
2021 年 11 月 29 日	竣工验收	木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目工程验收鉴定书、单位工程验收批复表

（二）绩效目标

1. 总体目标

新建水源引水池一座、新建 DN250 引水主管道长度 8.387km 及配套建筑物 20 座、新建 DN315 泵站输水管道长度 2.119km 及配套建筑物 11 座、新建塘坝蓄水池 2 座及配套加压泵站等。本工程主要引入英格堡灌区非灌溉期可调配水量存蓄至项目区内，从而减少井灌区地下水提取量。引入地表水灌溉，增加灌区多水源供水，提高供水保证率，保证农作物生长期内需水要求，达到稳产高产目的。

2. 阶段性目标

根据《关于做好 2019 年部门预算项目支出绩效目标管理有关事宜的通知》（新财预[2018]139 号）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10 号）的规定，结合项目相关信息，评价小组对原有项目年度目标进行完善后，将年度目标细化分解为个性指标，经与项目单位沟通后，最终确定该项目个性指标如下：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	设置依据
项目产出	产出数量	指标 1：新建水源引水池	≥1 座	项目批复文件、初步设计报告、项目可行性研究报告、施工合同书、满意度调查、设计图纸等
		指标 2：新建配套建筑物	≥31 座	
		指标:3：新建管道长度	≥10.506km	
		指标 4：新建塘坝水池	≥2 座	
	产出质量	指标 1：项目验收合格率	=100%	
		指标 2：在建工程质量达标率	≥90%	
	产出时效	指标 1：总工期天数	≤87 天	
	产出成本	指标 1：成本控制在预算范围内	是	
项目效益	社会效益	指标 1：提高土地供水保证率	明显提高	
		指标 2：项目受益人数	≥530 人	
	生态效益	指标 1：提高水资源利用率	效果明显	
	可持续效益	指标 1：工程使用年限	≥20 年	
	满意度	指标 1：农牧民满意度	≥95%	

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

规范预算绩效管理、提高资金使用效率。 运用科学、规范的绩效评价方法，收集项目资金相关数据和绩效信息并进行汇总分析，通过项目绩效评价，加强财政支出项目的资金管理，提高财政资金使用合理性和有效性，促进预算管理不断完善，并优化木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目工作程序、提高项目管理效率，从而大大提高项目的工作成效，加快绩效目标的实现。

通过对项目财政资金投入和执行情况评价，进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性，资金使用的效率和效益，财务制度是否健全，财务手续和流程是否完善，执行是否严格，以规范预算管理，提高资金使用效率。

将绩效评价结果与项目预算挂钩，为指导预算编制、申报绩效目标，改进项目资金管理和年度专项资金分配提供重要决策依据，进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高专项资金的使用效益及配置效率，实现财政资源配置效益与效率最大化。

根据财政部针对扶贫资金下发的《国务院办公厅关于转发〈财政部、国务院扶贫办、国家发展改革委扶贫项目资金绩效管理办法〉的通知》（国办发〔2018〕35号）、《财政部关于全面加强脱贫攻坚期

内各级各类扶贫资金管理的意见》（财办〔2018〕24号）、《财政专项扶贫资金绩效管理操作指南（试行）》（财办农〔2019〕68号）、《关于转发自治区财政厅、扶贫办、发展改革委员会〈新疆维吾尔自治区扶贫项目资金绩效管理办法〉的通知》（新政办发〔2018〕143号）、《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金管理办法》（新财扶〔2017〕32号）等有关要求，扶贫资金支出绩效评价（以下简称绩效评价）是指财政部门 and 预算部门（单位）根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对财政支出的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目进行绩效评价的目的主要有：

（1）对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目进行客观公正的评价，有效反映项目的管理情况。

（2）总结木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目资金在使用过程中的经验和教训，为下一年度提高类似扶贫资金的经济性、效率性和效益性提供参考依据。

（3）重点考量项目的实施对覆盖区域群众带来的社会效益、经济效益等情况，确保项目的实施对当地镇、村起到了扶贫的作用。

（4）为了提高资金使用效益，从预算的编制、资金的使用、项目的管理、目标的实现等方面通过绩效评价，帮助分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高单位绩效管理水平，为项目的管理，资金的使用，提供参考及建议。

2. 绩效评价对象和范围

本报告主要评价对象为木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目，主要对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目的实施、产出、效益、管理、影响力和能力建设等给出一个全方位评价，给出一个科学、公正的评价结果，促进木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目运营规范性，进一步加强和规范扶贫项目工作，对实施节水灌溉在其它增产措施的配合下，农作物的产量将会有较大幅度的提高，农牧业丰产丰收有了可靠的保证。

评价范围主要包括以下六个方面：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、其他相关内容。主要调查村民满意度、分析项目的优势、以及对农业发展做出的贡献和形成的影响力，分析项目运行存在的问题或不足之处，并提出合理化建议和改进方案，为今后相关各方面实施类似项目及长效管理提供借鉴与参考。

（二）绩效评价原则

1. 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）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，必要时可委托第三方机构实施。

（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。

2. 根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；同类项目绩效评价指标和标准应具有一致性，便于评价结果相互比较。

（2）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（3）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（4）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

（三）评价方法及评价标准

1. 评价方法

本次绩效评价采用的方法主要包括比较法、因素分析法、公众评

判法、抽样复核法等。

本项目财政支出绩效评价指标体系根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，参照关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（新财预〔2020〕10号）的指标设置，由项目组按照逻辑分析法独立研制科学的指标体系。包括项目决策、项目过程、项目产出、项目绩效四类指标，主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架体现从投入、过程到产出、效果和满意度绩效逻辑路径。

指标体系包括综合评价表和基础表两部分，综合评价表是评价的依据，基础表是支持评价的基础数据，由被评价单位负责填报。指标体系为评分所用，需要基础表和访谈的支持。综合评价表中各指标的权重由本项目绩效评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性制定形成，并经完善后确定。具体评价方法如下：

（1）比较法，我们通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、综合分析绩效目标实现程度，对项目最终验收情况和年度绩效目标对比，资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法，我们通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，计算投入产出比的方法。通过对项目的验收合格情况、项目产出数量、成本控制、采购合同和服务合同等相关资料的收集和审核，综合分析各因素对绩效目标实现的影响。

（3）公众评判法，我们通过公众问卷及抽样调查等对财政支出

效果进行评判，评价绩效目标实现程度。对项目支出绩效评价满意度调查采取随机抽样法，对群众进行随机发放问卷，确保样本的随机性与准确性。并针对群众的满意程度设立问题，并根据相关问题在问卷总数所占比进行具体评价。

（4）抽样复核法，对采集的数据信息，根据简单随机抽样的方法，按照不低于 20%的比例进行抽样复核。

2. 评价标准

评价标准主要包括：计划标准、行业标准、历史标准、其他经财政部门确认的标准。本次评价主要是参照计划标准和历史标准制定，对于已经制定计划目标的指标，则直接用实际情况与计划情况相比较进行评价。对于没有制定计划目标的指标，则参照历史标准进行评价。

财政支出绩效评价指标包括两大类，一类是定量指标，一类是定性指标。本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。

定量指标包括被广泛应用在综合性绩效评价及公共支出项目绩效评价的指标；确定具体评价对象后，通过了解、收集相关资料、信息，结合评价对象不同特点和财政支出具体设定目标来设置特定的指标。定量指标得分按照以下方法评定：与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适

度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

定性指标无法通过数量计算分析评价内容，而采取对评价对象进行客观描述和分析来反映评价结果的指标。一是专家经验判断，专家凭借自己的经验，综合当时的政治经济发展形势，以及以往年份同类项目、单位或部门使用同类资金所产生的经济效益和社会效益，并结合一定的经验，对该项财政资金的支出绩效做出经验判断；二是问卷测试，对于一些涉及公众满意度，应达到的支出目标等指标，通过公众评判的方式鉴定定性标准。

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定，绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可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”。

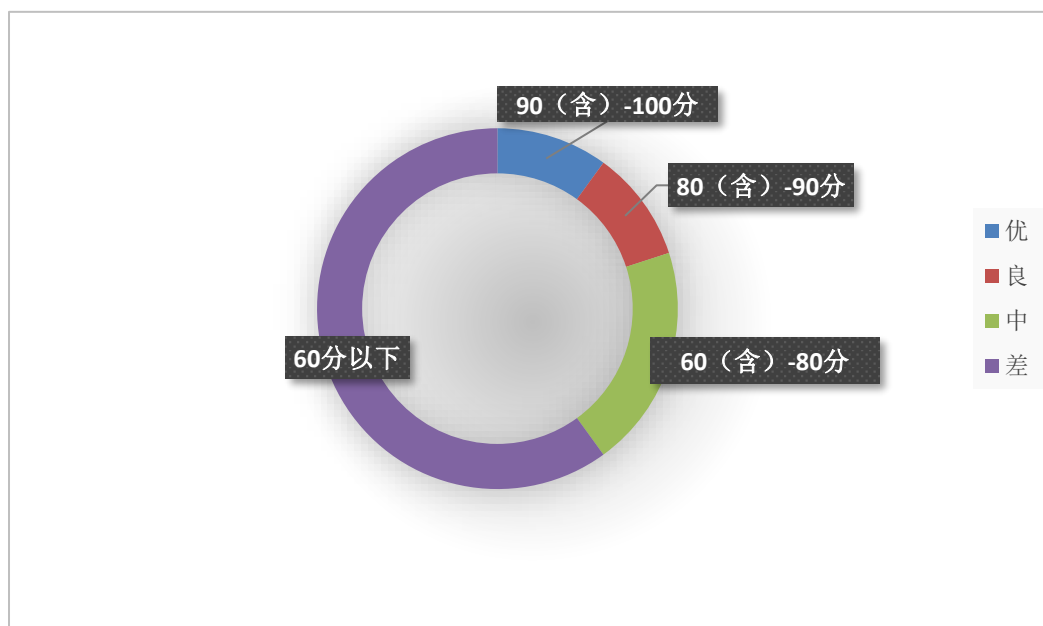


图 2-1 绩效评价等级标准

（四）绩效评价指标体系

根据财政支出绩效评价工作的要求，按照一定的分类标准，对财政支出内容和评价对象进行科学合理、层次清晰、实用可行的分类形成的指标体系。

木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目绩效评价指标体系，以财政部门确定的共性指标体系框架为基础，针对项目的特点，按照逻辑分析法和层次分析法开发设计，覆盖项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四个方面，重点关注核实资金发放的完成情况、完成质量、效益指标，调研该项目的受益人满意度等，反映项目实施的效果及状况，对项目的监管提出建设性意见。

1. 指标解释

本项目评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配。

2. 指标体系

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。木垒县水磨河下游段中小河流治理工程建设项目共设置一级绩效指标 4 个，一级指标分为项目决策（A）、项目过程（B）、项目产出（C）和项目效益（D）四大部分。其中项目决策二级指标 3 个，三级指标共设置 6 个；项目过程二级指标 2 个，三级指标共设置 6 个；项目产出二级指标 4 个，三级指标共设置 9 个；项目效益二级指标 4 个，三级指标共设置 5 个。

项目决策包含项目立项（A1）、绩效目标(A2)和资金投入（A3）；

项目过程包含资金管理（B1）和组织实施（B2）；项目产出包含产出数量（C1）、产出质量（C2）、产出时效（C3）和产出成本（C4），项目效益（D）包含社会效益指标（D1）、生态效益（D2）、可持续影响指标（D3）和满意度指标（D4）。三级指标根据项目实际情况制定。

对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。

（1）项目决策

项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入 3 个方面对项目的立项决策、目标设定情况、预算编制情况及资金分配的合理性进行考察，项目决策类指标分值 19 分。项目决策类指标权重分为 18 分。

项目决策类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
A 项目决策 (19 分)	A1 项目立项 (6 分)	A11 立项依据充分性	3	立项依据充分	立项依据充分	3
		A12 立项程序规范性	3	程序规范	程序规范	3
	A2 绩效目标 (7 分)	A21 绩效目标合理性	4	绩效目标合理	绩效目标合理	4
		A22 绩效指标明确性	3	绩效指标明确	明确	3
	A3 资金投入 (6 分)	A31 预算编制科学性	3	明确合理	合理	2
		A32 资金分配合理性	3	充分合理	充分合理	3

(2) 项目过程

项目过程指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性五个方面对资金管理、项目实施进行考察。项目过程类指标权重分为 20 分，绩效得分 16 分。

项目过程类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
B 项目过程 (20 分)	B1 资金管理 (12 分)	B11 资金到位率	4	100%	100%	4
		B12 预算执行率	3	100%	106.49%	0
		B13 资金使用合规性	5	合规	合规	5
	B2 组织实施 (8 分)	B21 管理制度健全性	4	健全	健全	3
		B22 制度执行有效性	4	有效	有效	4

(3) 项目产出

项目产出指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、四个方面进行考察。项目产出类指标权重分为 36 分，绩效得 32 分。

项目产出类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
C 项目产出 (36 分)	C1 产出数量 (16 分)	C11 新建水源引水池	4	≥1 座	1 座	4
		C12 新建配套建筑物	4	≥31 座	31 座	4
		C13 新建管道长度	4	≥10.506km	10.596km	4
		C14 新建塘坝水池	4	≥2 座	2 座	4
	C2 产出质量 (12 分)	C21 项目验收合格率	4	=100%	100%	4
		C22 在建工程质量达标率	4	≥90%	100%	4
	C3 产出时效 (4 分)	C31 总工期天数	4	≤87 天	86 天	4

	C4 产出成本 (4 分)	C41 成本控制在预算范围内	4	是	否	0
--	------------------	----------------	---	---	---	---

(4) 项目效益

项目效益指标主要从产生的效益、满意度两个方面进行考察。项目效益类指标权重分为 25 分，绩效得分 25 分。

项目效益类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
D 项目效益 (25 分)	D1 社会效益 (10 分)	D11 提高土地供水保证率	5	明显提高	提高	5
		D12 项目受益人数	5	≥530 人	530 人	5
	D2 生态效益 (5 分)	D21 水资源利用率	5	效果明显	明显	5
	D3 可持续效益 (5 分)	D31 正常运转率	5	≥90%	100%	5
	D4 满意度 (5 分)	D41 农牧民满意度	5	≥95%	100%	5

(五) 绩效评价工作方案制定过程

1. 文件研读

项目小组在项目实施单位的协助下，收集项目相关背景资料、项目绩效目标、预算情况等资料，组织项目绩效项目组对项目相关文件进行研读，根据项目实施单位的要求，结合项目特点，形成项目评价总体思路。

2. 前期调研

根据项目评价的要求，与项目实施单位的相关领导进行沟通和访

谈，了解项目的实施情况，资金管理情况等，讨论项目指标体系和社会调查方案的可行性。

3. 数据采集的方法

本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过实地考察、面对面访谈、社会调查掌握具体情况，对采集的数据做详细的分析和统计。

定量数据的采集主要通过被评价单位填报数据和实地采集数据相结合的方式，查阅相关文件政策、会计凭证等资料，发放数据统计表格，以填报的方式采集项目资金支出情况、项目完成情况及项目成本构成等数据资料；形成数据采集两条线，有效保证数据的真实性和可靠性，此外，我们会对所有数据进行全面审核和复核，并对重要数据进行实地采集。

4. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目的资料研读及前期调研，项目评价组结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系和方案初稿进行了调整和完善，并且与项目实施单位领导进行进一步沟通，就方案的可行性、合理性进行讨论，形成项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

5. 绩效评价报告撰写与反馈

根据前期的调研及后期的数据，依照绩效评价工作方案的框架要求，对项目概况、评价思路、指标体系、社会调查方案、评价实

施、评价结果等内容进行界定，撰写完成本次绩效评价报告初稿。通过公司内部质量控制和内部审核修改，递交木垒县财政局。并根据财政局及相关专家的评审意见及时进行修改和完善，修改后的报告重新提交财政局确认。

（六）评价组织实施情况

本公司根据对项目资料的初步了解，拟定评价方案，确定需要收集的资料清单以及制定评价工作计划和评价指标体系表。

2022年7月14日-8月27日，评价小组派出工作人员赴项目实施单位木垒县水利管理总站，根据拟定的工作方案，与项目管理人员、财务管理人员进行了多次沟通，经历了数据采集、社会调研、实地考察等环节，全面的取得评价所需的相关材料。最终撰写完成了本次绩效评价报告。

1. 项目资料数据采集过程

评价小组与被评价单位沟通，了解项目概况，收集项目立项方面情况、项目预算资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目能力建设情况等项目相关资料。

2. 现场访谈

评价小组与项目实施单位相关负责人进行访谈，访谈主要针对项目在财力保障等方面的实际情况，经费申报、审核采取的措施，在政策支持、资金运作等方面的实际情况、经验、困难及建议等。针对性

地进行深入细致的访谈、了解，可以有效掌握项目情况、项目效果以及不足，尤其是各方关注的核心问题，进而得到相关各方如何改进后续项目质量、确保项目长效运行的各种意见和建议，并将这些情况，整理反映到评价报告中。

3. 资金使用情况检查

根据项目资金使用情况检查要求，评价小组对本项目开展资金使用情况检查。检查的主要内容包括预算主管部门对财政资金的管理、成本支出、监督工作开展情况等方面的情况并全面审核资金使用单位专项资金使用情况，所有收集数据经核查后汇总完成。

4. 现场考察和调研

根据评价需要，我们将与项目负责人通过现场勘查等方式，针对访谈、座谈中所发现的成绩、问题以及各种情况，进行确认和详细了解，并在现场考察中进行实地调研，进行现场访谈，从而真实、有效地掌握项目第一手资料。

5. 公众问卷抽样调查

根据评价指标需要，有针对性地根据项目内容设计调查问卷，调查范围涉及木垒县受益村民。最后将在访谈、座谈和调研的基础上对现有问卷进行完善，以求切实反映项目特点，具有针对性。

6. 资料数据核实

对于由社会调查以及对项目实地调查采集来的资料数据，由本公司内控制度以及审核程序为指导，进行必要的核实。

7. 资料整理及综合分析，形成评价结论

评价小组根据绩效评价的原理和项目实施单位的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，根据指标体系表进行打分，初步形成本项目的绩效评价结论。

8. 撰写与复核绩效评价报告

评价小组根据对项目资料整理、分析形成的结论，撰写和提交绩效评价报告。按照绩效评价项目三级复核管理机制的要求，绩效评价报告必须从资料收集、数据分析、整理以及报告撰写等各方面采用内部复核程序，以避免舞弊及差错事项的产生，从而保证绩效评价工作顺利完成，并能够客观、公正、准确反映本项目的实际情况。

9. 出具正式绩效评价报告

通过公司内部质量控制和内部审核修改后，递交财政局。并根据财政局及相关专家的评审意见及时进行修改和完善，修改后的报告重新提交财政局确认。向财政局出具正式的绩效评价报告。

表 2-1 评价工作安排计划表

时间节点	评价任务	工作内容	成果
7 月 14 日	制定绩效评价工作计划	成立绩效评价小组，根据项目内容制定工作计划，分配工作任务	确定绩效评价小组
7 月 18 日	调研与文件整理	对相关部门进行访谈与调研；收集和整理相关政策、文件和资料；跟木垒县水利管理总站充分沟通，确定绩效目标。	项目绩效目标
7 月 20 日	绩效评价工作方案制定	在调研的基础上，结合绩效目标，确定评价思路；设计绩效评价指标体系；设计调查问卷。	绩效评价工作方案（评审稿）
	绩效评价工作方案评审和修改	根据专家评审意见对工作方案进行完善和修改，完成绩效评价工作方案。	绩效评价工作方案（正式稿）
7 月 22 日	开展调研、取数、抽查部分数据	对相关部门及群体进行进一步访谈；收集和梳理评价指标相关资料，对利益相关方开展问卷调查；并对相关数据和资料进行抽样核查，完成各评价指标评价工作。	问卷数据分析结果；各指标评价结果
8 月 5 日	评价报告撰写	根据指标评价及相关资料信息，撰写评价报告。	绩效评价报告初稿
8 月 8 日	根据报告进度个性化取数	结合评价指标和报告内容，进行多次取数、走访、调研、满意度调查等	优化评价报告
	满意度调查报告和访谈报告	撰写完成满意度调查报告和访谈报告	满意度调查报告和访谈报告
8 月 18 日	评价报告评审	组织相关专家对评价报告进行评估，提出修改意见，进行报告修改。	绩效评价报告修改稿
8 月 23 日	完成评价报告	与项目单位和委托方沟通、协调，最终完成评价报告。	绩效评价报告终稿
	报告提交	提交报告终稿。	提交报告终稿。

三、综合评价情况及评价结论

（一）项目综合评价情况

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）中对绩效评价的相关要求的指标框架为基础，评价小组经过填报数据基础表、社会调查、访谈，采集相关信息和数据，通过整理、汇总和分析，依据评价工作方案中确定的评价指标、评分标准和评价方式方法，对本项目进行了客观、公正的独立评价。

1. 从项目决策来看，本项目的实施符合发展政策和公共财政支持的方向和重点，绩效目标的设置也较为完整、明确、合理，资金投入经过科学认证，资金分配依据充分合理。

2. 从项目过程来看，本项目资金使用规范，项目管理制度有待完善，但制度执行有效性还能进一步提高。

3. 从项目产出来看，本项目按照计划完成了既定数量任务，建水源引水池一座、新建管道长度 10.506km 及配套建筑物 31 座、新建塘坝蓄水池 2 座，达到了预期目标。

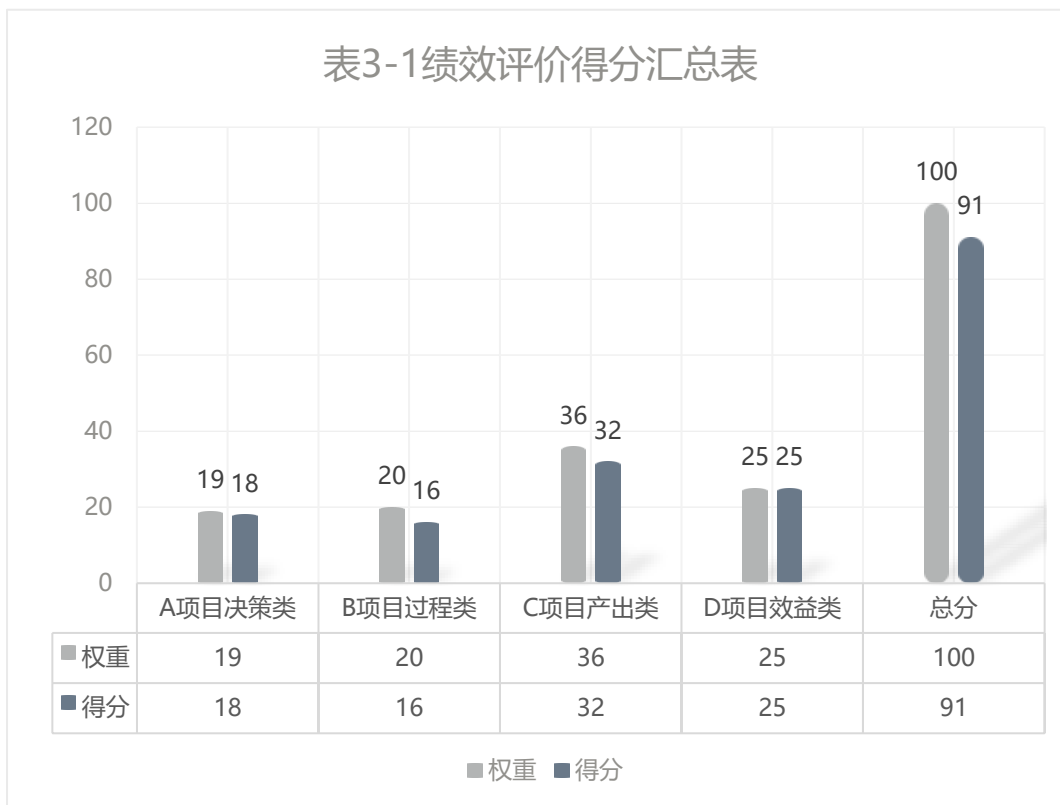
4. 从项目效益来看，经项目组实地调研了解效益明显，通过本工程引入英格堡灌区非灌溉期可调配水量存蓄至项目区内，从而减少井灌区地下水提取量。引入地表水灌溉，增加灌区多水源供水，提高供水保证率，保证农作物生长期内需水要求，达到稳产高产目的。问卷调查受益村民满意度高。

各部分权重和绩效具体情况表见附件 1。

（二）评分结果

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对本项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为 91 分，绩效评级为“优”。

项目决策指标权重为 19 分，得分为 18 分；项目过程权重值为 20 分，0.0 得分为 16 分；项目产出权重值为 36 分，得分为 32 分；项目效益权重值为 25 分，得分为 25 分, 详见绩效评价得分汇总表：



各部分权重和绩效得分情况如下：

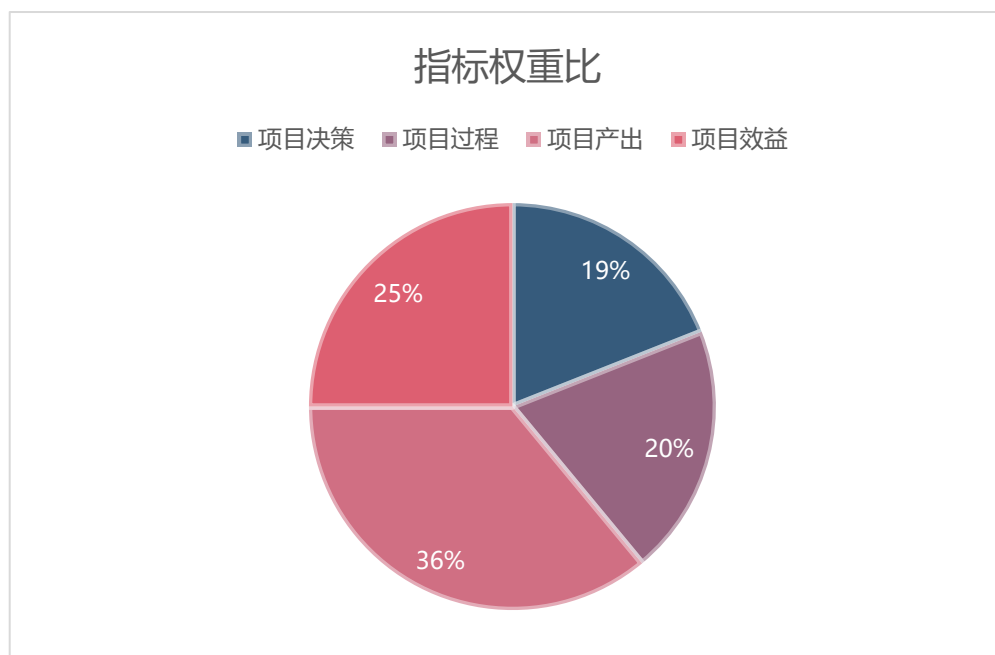
表 3-2 绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
A 决策 (19 分)	A1 项目立项	A11 立项依据充分性	3	3
		A12 立项程序规范性	3	3
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	4
		A22 绩效指标明确性	3	3
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	3	2
		A32 资金分配合理性	3	3
B 过程 (20 分)	B1 资金管理	B11 资金到位率	4	4
		B12 预算执行率	3	0
		B13 资金使用合规性	5	5
	B2 组织实施	B21 管理制度健全性	4	3
		B22 制度执行有效性	4	4
C 产出 (36 分)	C1 产出数量	C11 新建水源引水池	4	4
		C12 新建配套建筑物	4	4
		C13 新建管道长度	4	4
		C14 新建塘坝水池	4	4
	C2 产出质量	C21 项目验收合格率	4	4
		C22 在建工程质量达标率	4	4
	C3 产出时效	C31 总工期天数	4	4
	C4 产出成本	C41 成本控制在预算范围内	4	0
D 效益 (25 分)	D1 社会效益	D11 提高土地供水保证率	5	5
		D12 项目受益人数	5	5
	D2 生态效益	D21 提高水资源利用率	5	5
	D3 可持续效益	D31 正常运转率	5	5
	D4 满意度	D41 农牧民满意度	5	5

四、绩效评价指标分析

本次评价以项目支出为重点，从项目决策（包括项目立项、项目目标与资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括项目产出情况）、项目效益（实施效益、满意度）四个维度进行评价。

其中一级指标的权重分配如图



（一）项目决策情况

项目决策指标主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对绩效目标、决策过程进行考察。项目决策类指标权重分为 19 分，绩效得分 18 分。

项目决策类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
------	------	------	----	-----	-------	----

A 项目 决策 (19 分)	A1 项目立项 (6 分)	A11 立项依据充分性	3	立项依据充分	立项依据充分	3
		A12 立项程序规范性	3	程序规范	程序规范	3
	A2 绩效目标 (7 分)	A21 绩效目标合理性	4	绩效目标合理	合理	4
		A22 绩效指标明确性	3	绩效指标明确	明确	3
	A3 资金投入 (6 分)	A31 预算编制科学性	3	明确合理	明确	2
		A32 资金分配合理性	3	充分合理	充分合理	3

A11 立项依据充分性

考察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。评价要点：①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，得 1 分；②项目是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 1 分；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分。

根据调研，该项目的确立符合国家中小河流治理方针，经县扶贫办、县财政局通过了《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》（木县乡振领办〔2021〕2 号），木垒县扶贫开发领导小组办公室下达木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目启动通知，项目内容与木垒县水管总站部门职责息息相关，属于部门履职所需。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

A12 立项程序规范性

考察项目立项过程是否符合相关要求。评价要点：①项目是否按照扶贫办规定的程序入库申请，得 1 分；②报备文件、材料是否符合相关要求，得 1 分；③事前是否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，得 1 分。

根据评价小组调研了解，项目按照要求进行申请，木垒县水利局组织召开了《新疆木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）》技术审查并给出项目基本达到实施阶段深度要求的审查意见；木垒县发展和改革委员会审核通过并签批复文件《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（木发改字〔2021〕131号），确定了项目建设内容、建设单位、投资规模等。

根据评分标准，该指标得满分。

A21 绩效目标合理性

考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。评价要点：①项目是否有绩效目标，得1分；②项目绩效目标与实际工作内容的相关性，得1分。③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得2分。（未设定绩效目标，该指标不得分。）

本项目在申报项目预算时，填报了《项目支出绩效目标申报表》，其中年度绩效目标与实际工作内容具有相关性，且预期指标值符合正常业绩水平；绩效目标围绕项目内容设置，考察内容明确，对项目管理具有约束性和激励性，符合实际情况且具备可完成性。

综上所述，该指标得满分。

A22 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。评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1分；③是否与项目

目标任务数或计划数相对应，得 1 分。（未设定绩效目标，该指标不得分。）

经查看项目绩效目标表可知，该项目的绩效目标与项目内容能够反映项目内容的完成情况；例如：数量指标明确了项目的建设内容，质量指标对应数量指标设置了工程质量验收合格率等，绩效目标清晰、细化、可衡量，与项目的计划数相对应。

综上所述，根据评分标准，该指标不得分。

A31 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。评价要点：①预算内容与项目内容是否匹配，得 1 分；②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，得 1 分；③预算确定的项目投资额是否与工作任务相匹配，得 1 分。

根据调研，项目是由木垒县水利局、县发改委研究讨论，根据饮水工程项目行业标准进行初步测算，通过了《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（木发改字〔2021〕131 号）该项目预算额度申请依据充分；项目工作任务在进行时有变更，增加了投资额，与预算确定的项目投资额有出入，扣 1 分。综上所述，该指标得 2 分。

A32 资金分配合理性

项目预算资金使用情况。评价要点：①资金分配依据是否充分，得 2 分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应，得 1 分。

经查证项目单位提交《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》（木县乡振领办〔2021〕2 号），项目预算内容有木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目工程 550 万元，资金分配依据充分合理，得 2 分；项目实施单位均按财务程序履行办理项目款支付手续。资金拨付依据充分、合规，资金分配额度合理，与该项目实际情况相适应，得 1 分。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

（二）项目过程情况

项目过程指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性五个方面对资金管理、项目实施进行考察。项目过程类指标权重分为 20 分，绩效得分 16 分。

项目过程类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
B 项目过程 (20 分)	B1 资金管理 (12 分)	B11 资金到位率	4	100%	100%	4
		B12 预算执行率	3	100%	106.49%	0
		B13 资金使用合规性	5	合规	合规	5
	B2 组织实施 (8 分)	B21 管理制度健全性	4	健全	健全	3
		B22 制度执行有效性	4	有效	有效	4

B11 资金到位率

考察实际到位资金与预算资金的比率。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：本年度落实到项目的资金。

预算资金：本年度预算安排到项目的资金。

经评价小组查看资金申请表、资金批复文件，确定本项目 2020 年年初预算为 550 万元，实际到位数 550 万元，到位率 100%。

综上所述，根据评价标准，该指标得满分。

B12 预算执行率

项目预算资金是否按照计划执行。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分=预算执行率×权重；预算执行率超过 100%，该指标不得分。实际支出资金：项目期内项目实际拨付的资金。预算资金：本年度预算安排到项目的资金。

经评价小组查看资金拨付文件、原始凭证、银行回执单等。本项目预算资金为 550 万元，由于项目内容变更增加了 900 米管道建设，实际执行金额达到 585.71 万元，预算执行率超过 100%，本指标不得分。

B13 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，资金拨付是否有完成的审批程序和手续，是否存在截留、挤占、挪用、账目不清晰等情况。评价要点：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，得 1 分；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，得 1 分；③是否符合项目预算批复规定的用途，得 1 分；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。

经评价组抽查会计凭证、原始凭证及资金审批单等，资金的使用均按照《关于印发〈新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金管理办法〉的通知》（新财扶[2017]32 号）规定，切实履行各部门资金使用管理职

责，提高预算执行进度，充分发挥资金及项目效益。拨付过程中有完整的审批程序且不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

B21 管理制度健全性

考察木垒县水利管理总站的财务和管理制度是否健全。评价要点：

①是否制定相应的财务和管理制度，得 1 分；②财务和项目管理制度是否合法、合规、完整，得 1 分；③是否针对项目建立监督检查制度建设，得 1 分；④是否针对该项目制度相应的信息公开和公告公示制度建设，得 1 分。

根据调研内容，木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目建设期间实行业主负责制，工程建设期由木垒县水利管理总站作为业主，行使项目建设组织管理职能，严格依照有关规定、规范和规程，对项目的建设负责。项目管理采用规定五项制度，即项目法人责任制、招投标制、建设监理制、工程合同制、竣工验收制，相关制度合法合规完整。木垒县水利管理总站对项目进行了公示，但并未设置相关公告公示制度，扣 1 分。

综上所述，根据评分标准，该指标得 3 分。

B22 制度执行有效性

项目实施是否符合相关管理规定，是否执行。评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；②项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分；③项目资料是否齐全并及时归档，得 1 分；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑是否落实到位，得 1 分。

依据调研情况了解到现有的管理制度均能有效执行：资金流向与既定的收款方一致；合同拟定后报送至财务部门及相关领导审核，签订时盖有部门公章且有相关领导落款；拨付款项时填列了资金使用申请表，且附有合同等必要附件，拨付前经过审核会签，即付款审批制度执行有效；各项预算内容要求供应商独立核算。项目流程严格执行项目法人责任制度、招投标制度、工程监理制度、合同管理制度、竣工验收制度。故制度执行有效性较好。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

（三）项目产出情况

项目产出指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、四个方面进行考察。项目产出类指标权重分为 36 分，绩效得分 32 分。

项目产出类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
C 项目产出 (36 分)	C1 产出数量 (16 分)	C11 新建水源引水池	4	≥1 座	1 座	4
		C12 新建配套建筑物	4	≥31 座	31 座	4
		C13 新建管道长度	4	≥10.506km	10.596km	4
		C14 新建塘坝水池	4	≥2 座	2 座	4
	C2 产出质量 (12 分)	C21 项目验收合格率	4	=100%	100%	4
		C22 在建工程质量达标率	4	≥90%	100%	4
	C3 产出时效 (4 分)	C31 总工期天数	4	≤87 天	86 天	4
	C4 产出成本 (4 分)	C41 成本控制在预算范围内	4	是	否	0

C11 新建水源引水池、C12 新建配套建筑物、C13 新建管道长度、

C14 新建塘坝水池

用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。评分标准：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。计划产出数：本年度内计划完成任务数量。

根据项目实施方案、项目合同书及项目计划表等资料了解到，项目新建水源引水池 1 座、新建配套建筑物 31 座、新建管道长度 10.506km、新建塘坝水池 2 座，经评价小组调研项目验收报告、结算审查、专家评审意见等项目资料可知，项目实际完成均达到预期要求。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

C21 工程验收合格率

通过验收的工程量占工程总量的比率。

评分标准：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*权重。

质量达标产出数：项目期内实际达到既定质量标准数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

经评价组查阅验收报告建设内容及项目合同等资料，项目单位进行了初步验收，通过自查自验该项目已满足竣工条件，再申请上级验收；最终经县乡振办组织乡镇、施工方、设计、审计、监理、受益户代表等单位对本项目工程量、质量、相关档案资料进行实地查看、核

验，本项目工程量、质量均达到合同约定内容，经联合验收组，致认为验收合格。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

C22 在建工程质量达标率

考察项目在建工程质量符合既定标准的占比。评分标准：

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*分值。

质量达标产出数：本年度内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。

根据项目相关资料可知，项目在实施过程中，施工现场人员均派驻了具有工程师及高级工程师职称，并参与或承担过类似工程建设任务人员，能够对项目建设实施有效管理，及时解决现场出现的各类问题。监理单位委派具有相应资格的总监理工程师和监理工程师进驻施工现场，对工程的质量、进度、投资等进行有效的控制；经绩效评价组查证项目检测报告、验收鉴定书等佐证资料可知，本项目已建工程不存在质量问题。

根据评分标准，该指标得满分。

C31 总工期天数

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。

评分标准：达到预期目标得满分，否则，推迟一天，扣除权重的

5%，扣完为止。

实际完成时间：项目单位完成该项目工作实际耗用的时间。

计划完成数：按照施工合同计划完成该项目天数。

根据建设工程合同书，该项目按照计划项目于 2021 年 9 月 5 日开工 2021 年 11 月 30 日完成竣工，总工期 87 天；评价组查阅开工申请报告、合同项目开工申请表及《关于申请木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目竣工验收的报告》等资料，施工单位实际开工时间为 2021 年 9 月 5 日，竣工时间为 2021 年 11 月 29 日，总工期 86 天，比计划提早 1 天。

综上所述，根据评分标准得满分。

C41 成本控制在预算范围内

考察项目实际支出与项目预算的比例情况。评分标准：

预算成本控制率=实际成本/预算金额×100%，项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。

根据调研该项目预算资金为 550 万元，经实施单位委托造价咨询机构公信工程管理有限责任公司工程结算审查后，该项目建设内容增加了 900 米管道，最终结算价款为 585.71 万元，超过预算，根据评分标准，该指标不得分。

（四）项目效益情况

项目效益指标主要从产生的效益、满意度两个方面进行考察。项目效益类指标权重分为 25 分，绩效得分 25 分。

项目效益类指标情况见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	权重	目标值	实际完成值	得分
D 项目效益 (26 分)	D1 社会效益	D11 提高土地供水保证率	5	明显提高	提高	5
		D12 项目受益人数	5	≥530 人	530 人	5
	D2 生态效益	D21 提高水资源利用率	5	效果明显	明显	5
	D3 可持续效益	D31 正常运转率	5	≥90%	100%	5
	D4 满意度	D41 农牧民满意度	5	≥95%	100%	5

D11 提高土地供水保证率

考察项目工程是否提高了村民土地用水情况。

根据评价组问卷调查关于“您认工程是否提高您的土地农作物浇灌效率？”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“提高了”样本数*1+“不知道”样本数*0.5+“没提高”样本数*0）/总样本数*100%。

通过千亩引水稳粮促产项目建设，建设了农作物灌溉用水管网设施，进一步完善了农作物灌溉用水管网设施建设，实现水资源的空间调动。对实施节水灌溉在其它增产措施的配合下，农作物的产量将会有较大幅度的提高，农牧业丰产丰收有了可靠的保证。综上所述，根据评价标准，该指标得满分。

D12 项目受益人数

考察项目完成后受益的群众人数。

评分标准：

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。

实际产出数：本年度内项目实际完成后受益人数。

计划产出数：本年度内计划完成受益人口大于等于 530 人。

根据调研了解到，木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目建设内容改造后，改善了沿线 530 人农田灌溉用水困难的现状，按照评分标准，该指标得满分。

D21 提高水资源利用率

考察流域或区域用水量占水资源可利用量的比率。评分标准：

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。计划产出数：本年度内计划完成任务数量。

通过本工程建设即可将多余水资源输送至继续需要的地方，保证社会经济的稳定发展；节水灌溉工程实施后，使水土资源得到有效的利用和合理的配置，改变了项目区的田间小气候，水土流失得到有效的控制，植被覆盖率大为提高，同时可以涵养水分，调节气候，净化空气，保持生态平衡，不仅为农业生产创造了财务财富，而却创造了稳定的社会环境和自然生态环境。

综上所述，根据评分标准，该指标得满分。

D31 正常运转率

考察反映建设项目完成后正常运转情况。

评分标准：

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。计划产出数：本年度内计划完成任务数量。

本项目通过对田间工程建设和配套，项目已全部完成验收。项目的实施，使周边农田建设成为“田成方、林成网、渠相通、路相连、涝能排、旱能灌”的千亩引水稳粮促产、持续高产稳产，农田综合生产能力有较大幅度的提升。

综上所述，该指标得满分。

D41 农牧民满意度

项目组对木垒县农牧民进行了问卷调查。实际共发放问卷 50 份，实际回收 50 份，问卷有效率 100%。村民对饮水改造项目总体满意度为 100%。根据问卷调查关于“总体上您对饮水安全改造项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0）/样本数*100%。根据评分标准，该指标得满分。

五、主要经验及做法、存在的问题分析

（一）主要经验及做法

1. 为控制项目建设成本，木垒县水利局、水管总站等与项目建设相关管理部门对项目的实施方案进行了多次探讨，在组织召开专家会议后对实施方案进行确定，并对项目方案中的技术问题进行了解决，确保项目实施过程中不出现较大的技术问题。

2. 在项目建设前期，对项目的施工、设计、监理、供货商进行公

开招标，并严格按照招标程序确定中标单位，并与中标单位签订施工、供货合同，确保项目实施过程中出现任何问题均由相关责任人负责。

3. 项目实施过程中，组建项目部和质量安全管理小组，对项目全过程进行管控，责任明确到人，对于项目实施过程中出现的问题，第一时间询问责任人，及时将出现的问题解决，确保项目实施过程中的问题能够及时处理。

（二）存在的问题

1. 管理制度执行力不足

经评价小组调研，木垒县水利管理总站对项目进行了公示，但并未设置相关公告公示制度；现场核查制度不到位，大部分工程仅通过监理单位组织进行质量评定和工程验收。项目建设内容调整，项目实施的保障机制不健全，在一定程度上影响管理措施的有效发挥。

2. 绩效指标不合理、审核工作不全面。

审核木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目绩效目标申报表发现，该项目绩效指标太过笼统，仅设置了资金使用的情况，并未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，预期指标值设置不清楚、无法衡量（例如“数量指标：补助资金数额 307 ”）。

六、建议及改进措施

1. 加强对项目单位的过程监管，确保各项工作有据可循。

一是建议木垒县水利管理总站在之后年度项目实施过程中，除了对施工单位的监管，还应着重加强对招标代理、施工监理等参建单位工作过程的监管和工作成果的审核，确保各项工作落到实处，真正发挥作用，也确保以后工作的开展都有据可循，提高项目实施的规范程度加强脱贫攻坚项目前期的论证调查。

二是项目前期需广泛征求当地村民和贫困户意见，充分吸取群众意见，有技术要求的项目要经过必要的技术论证，为项目的顺利实施创造必要条件。提标准强质量，提高农村供水标准，完善监督制度体系，大力推进农村安全饮水工程。

2. 重视预算绩效工作

加强宣传动员和教育培训，引导工作人员逐步树立绩效理念，了解掌握绩效管理的基本要求和操作规程，强化绩效管理工作的科学性和规范性。努力提高社会公众对绩效管理的认知度，鼓励社会公众积极参与，主动接受社会监督，努力营造开展政府目标绩效管理工作的浓厚氛围和良好环境。

七、其他需要说明的问题

本次评价工作是在评价领导小组的指导和项目主管单位的配合下完成的，评价小组具体实施评价工作和撰写报告。评价报告及结论受评价人员对项目的了解程度、专业知识和评价能力的限制。

本次绩效评价，各项评价基础资料由木垒县财政局与木垒县水管总站提供，其真实性与完整性由所提供资料的单位负责，我们的责任是保

证本次评价工作全过程各环节的严肃、认真、周密、细致与公平，并依据掌握的相关资料信息，合理运用综合分析、判断、计算、现场调研、咨询、问卷的方法，逐一合理确认，并得出客观公正的评价结论。

附件 1：绩效评价指标体系及得分情况表

绩效评价指标体系及得分情况表

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
A 项目 决策	A1 项目 立项	A11 立项依据充分性	3	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。	评价要点： ①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，得 1 分； ②项目是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得 1 分； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得 1 分。	立项依据充分	3	政策文件、会议纪要
		A12 立项程序规范性	3	项目立项过程是否符合相关要求。	评价要点： ①项目是否按照相关规定的程序入库申请，得 1 分； ②报备文件、材料是否符合相关要求，得 1 分； ③事前是否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，得 1 分。	程序规范	3	政府文件

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
	A2 绩效目标	A21 绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际。	评价要点：（未设定绩效目标，该指标不得分。） ①项目是否有绩效目标，得 1 分； ②项目绩效目标与实际工作内容的相关性，得 1 分； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平，得 2 分。	合理	4	绩效目标申报表
		A22 绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等。	评价要点：（未设定绩效目标，该指标不得分。） ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得 1 分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得 1 分； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应，得 1 分。	明确	3	绩效目标申报表
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	3	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。	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配，得 1 分； ②预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制，得 1 分； ③预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配，得 1 分； ④预算编制是否经过科学论证，得 1 分。	明确合理	2	相关文件要求、实施方案

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
		A32 资金分配 理性	3	项目预算资金使用 情况。	评价要点： ①资金分配依据是否充分，得 2 分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应，得 1 分。	充分合理	3	相关政策文件、基础表
B 项目 过程	B1 资金 管理	B11 资金到位 率	4	实际到位资金与预 算资金的比率。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。得分=资金 到位率×权重。 实际到位资金：本年度落实到项目的资金。 预算资金：本年度预算安排到项目的资金。		4	预算批复文 件、会计凭 证
		B12 预算执行 率	3	项目预算资金是否 按照计划执行。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。得分= 预算执行率×权重，超过 100%，不得分。 实际支出资金：项目期内项目实际拨付的资金。 预算资金：本年度预算安排到项目的资金。		0	财务审批 单、原始凭 证
		B13 资金使用 合规性	5	项目资金使用是否 符合相关的财务管 理制度规定，资金 拨付是否有完成的	评价要点： 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，得 1 分； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，得 1 分；	合规	5	相关政策文 件、基础表

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
				审批程序和手续，是否存在截留、挤占、挪用、账目不清晰等情况。	③是否符合项目预算批复规定的用途，得 1 分； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 1 分。			
	B2 组织 实施	B21 管理制度 健全性	4	木垒县水利管理总站的财务和管理制度是否健全。	评价要点： ①是否制定相应的财务和管理制度，得 1 分； ②财务和项目管理制度是否合法、合规、完整，得 1 分； ③是否针对项目建立监督检查制度建设，得 1 分； ④是否针对该项目制度相应的信息公开和公告公示制度建设，得 1 分。	有待健全	3	调研访谈、 基础表
		B22 制度执行 有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定，是否执行。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定，得 1 分； ②项目调整及支出调整手续是否完备，得 1 分； ③项目资料是否齐全并及时归档，得 1 分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑是否落实到位，得 1 分。	有效执行	4	调研访谈、 问卷调查、 基础表

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
C 产出	C1 产出数量	C11 新建水源引水池	4	反映项目新建水源引水池长度。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。 实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。 计划产出数：本年度内项目计划完成任务数量。	1 座	4	政策文件、调研、验收报告
		C12 新建配套建筑物	4	反映项目新建配套建筑物情况。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。 实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。 计划产出数：本年度内项目计划完成任务数量。	31 座	4	

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
		C13 新建管道长度	4	反映新建管道长度。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。 实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。 计划产出数：本年度内项目计划完成任务数量。	10.596km	4	
		C14 新建塘坝水池	4	反映新建塘坝水池数量。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。 实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的计划完成数量。	2 座	4	
	C2 产出质量	C21 项目验收合格率	4	按期完成的工程量占总工程量的比率。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。 实际产出数：本年度内实际完成项目工程任务数量。	100%	4	竣工报告、结算审查

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
					计划产出数：项目绩效目标确定的计划完成项目工程任务数量。			
		C22 在建工程质量达标率	4	通过验收的工程量占工程总量的比率	评分标准： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100.00%。实际得分=质量达标率*权重。 质量达标产出数：项目期内实际达到既定质量标准数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	100%	4	验收报告
	C3 产出时效	C31 总工期天数	4	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。	评分标准： 达到预期目标得满分，否则，推迟一天，扣除权重的 5%，扣完为止。 实际完成时间：项目单位完成该项目工作实际耗用的时间。 计划完成数：按照施工合同计划完成该项目天数 36 天。	86 天	4	财务审批单、银行对账单
	C4 产出成本	C41 成本控制在预算范围内	4	考察项目实际支出与项目预算的比例情况。	评分标准： 预算成本控制率=实际成本/预算金额×100%，项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。	否	0	财务批复报账单

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
D 效益	D1 社会效益指标	D11 提高土地供水保证率	5	考察项目是否提高了土地灌溉用水情况。	评分标准： 项目实施带来的土地用水问题进行调研。是否提高土地的灌溉用水保证。	明显提高	5	问卷调查分析、调研
		D12 项目受益人数	5	考察解决用水问题的人数	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。得分=实际完成率×权重。 实际产出数：本年度内项目实际完成后受益人数。 计划产出数：本年度内计划完成后受益人数。	530 人	5	现场调研、档案资料
	D2 生态效益	D21 提高水资源利用率	5	考察提高流域或区域用水量占水资源可利用量的比率。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。 实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。 计划产出数：本年度内计划完成任务数量。	明显提高	5	现场调研、档案资料
	D3 可持续效益	D31 正常运转率	5	考察反映建设项目完成后正常运转情况。	评分标准： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。项目达成预期目标得满分，否则根据完成权重计算分值。	100%	5	调研、档案资料

一级	二级	三级	权重	指标解释	评分标准	实际完成值	得分	数据来源
					实际产出数：本年度内项目实际完成任务数量。 计划产出数：本年度内计划完成任务数量。			
	D4 满意度	D41 农牧民满意度	5	考察村民对项目实施效果的满意度	评分标准： 根据问卷调查关于“总体上您对千亩引水稳粮促产项目满意吗”统计分析进行评分，本指标实现程度=（选择“非常满意”样本数*1+“比较满意”样本数*0.8+“一般”样本数*0.6+“较不满意”样本数*0.4+“不满意”样本数*0）/总样本数*100%， 得分=指标实现程度*分值。	100%	5	问卷调查

附件 2：基础表

基础表 2-1：项目管理情况表

序号	项目	文件名称
1	项目立项依据	《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》（木县乡振领办〔2021〕2 号）、《新疆木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）》和《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目可行性研究报告（代项目建议书）的批复》（木发改字〔2021〕131 号）。
2	政府采购	公开招标文件、公开招标报告公告、投标文件、评标报告、中标公告、中标通知书等。
3	绩效管理	《部门预算项目支出绩效目标申报表（2021 年度）》、《项目支出绩效自评表（2021 年度）》、《项目支出绩效评价报告》等。
4	财务管理制度	《国家财政专项资金管理办法》、《木垒县资金管理实施细则》、《财务管理办法》、《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证、财务会计凭证、财政专项资金审批单等。
5	项目管理制度	项目建设管理制度、施工组织设计、施工技术方案、施工进度计划、项目管理机构表、中间产品进场报验单、施工设备进场报验单、招投标制、工程监理制、合同管理制、竣工验收制等。
6	项目验收报告	《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目竣工验收的报告》等。

基础表 2-2：绩效相关文件及制度执行情况

序号	项目	备注
1	项目决策	
1.1	资源管理的适应性	项目能够支持部门目标的实现，符合发展政策和优先发展重点
1.2	立项规范性	
1.2.1	项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立
1.2.2	所提交的文件、材料是否符合相关要求；	符合
1.2.3	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	经过集体决策
2	财务管理	
2.1	财务管理制度健全性	
2.1.1	是否已制定或具有相应的财务制度和流程	是
2.1.2	财务制度和流程是否符合相关财务会计制度的规定	是
2.2	资金使用合规性	
2.2.1	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	符合
2.2.2	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	审批流程完整
2.2.3	是否符合项目预算批复或合同规定的用途	符合
2.2.4	资金是否专款专用	是
3	项目实施	
3.1	保证项目实施的制度、措施的建立情况	
3.1.1	制定或具有相应的业务管理制度和措施	是
3.1.2	业务管理制度是否合法、合规、完整	是
3.2	相关制度和措施的执行情况	
3.2.1	是否遵守相关法律法规和业务管理规定	遵守了相关法律法规规定
3.2.2	项目采购、合同、验收是否规范	合规

附件 3：访谈报告

木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目访谈报告

一、访谈背景

（一）访谈目的

木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目旨在解决以由于水资源空间分布不均衡，木垒县西吉尔镇灌区存在严重缺水。通过工程建设，将水资源的开发利用采取工程措施将空间的不平衡打破，实现水资源的空间调动。

本次绩效评价访谈调研旨在通过项目完成后的社会效益与受访人员满意度，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为千亩引水稳粮促产项目建言献策。

（二）访谈对象和访谈内容

1. 访谈对象

木垒县水利管理总站领导、业务科、财务科。

2. 访谈内容

相关领导：(1) 预算资金的总体情况、项目预算测算及申请审批拨付流程、项目监督实施、项目配套政策措施及项目发展规划等情况。(2) 项目的整体现状及规划安排、项目预算资金的测算依据及申请拨付流程、对项目经费的使用管理情况、项目成效等。

二、访谈分析

根据木垒县水利管理总站工作部署要求，该项目总投资 550 万元，

木垒县财政拨付专项资金 550 万元。

（一）项目概况

木垒县作为昌吉州的牧业大县，做好牧区水利工作就是对国家建成小康社会目标的水利补短板工程，是以水资源合理开发利用作为牧区经济发展的有力支持。节水灌溉工程实施，使项目区水土流失的得到有效控制，植被覆盖率大为提高，提高土地灌溉面积。

（二）项目配套及安排使用情况

根据《关于下达 2020 年中央财政专项扶贫计划的通知》（木县扶贫字[2020]3 号）、《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目建设项目规划选址和用地预审意见的函》（木县自然资函[2020]138 号）和《关于木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目实施方案的批复》（木发改字〔2020〕64 号）等文件，本工程投资概算为 550 万元，资金来源为中央财政衔接资金，项目执行过程中增加了 900 米的管道建设，截止评价时间，支付工程款 527.38 万元，施工设计费用 24.75 万元，咨询服务费 16.4 万元，监理费 8.44 万元，检测费 6.94 万元，测绘 1.8 万元，合计 585.71 万元。

（三）组织实施情况

经县扶贫办、县财政局通过了《关于下达 2021 年中央财政衔接推进乡村振兴补助资金变更计划的通知》（木县乡振领办〔2021〕2 号），木垒县扶贫开发领导小组办公室下达木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目启动。项目立项后，通过公开招标的方式，确定了由木垒哈萨克自治县银河建筑工程有限责任公司中标建设工程施工。

（四）关于项目的展望

引水灌溉工程是一项惠及广大群众的民生工程，特别是贫困偏远地区粮食灌溉更是一项重大的民生项目。本项目建设完成后引入英格堡灌区非灌溉期可调配水量存蓄至项目区内，从而减少井灌区地下水提取量。引入地表水灌溉，增加灌区多水源供水，提高供水保证率，保证农作物生长期内需水要求，达到稳产高产目的。

附件 4：现场照片



《问卷调查》



附件 5：问卷调查

木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目问卷调查

亲爱的先生/女士：

您好！首先感谢您参与这次问卷调查。受木垒县财政局委托，我公司对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目的满意度情况开展了此次问卷调查，感谢您抽出宝贵的时间参与。整份问卷的填写大概需要几分钟，问卷采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密，感谢您的支持和配合！

乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

1.您是通过哪种途径知道木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产的？

- A. 政府网站 B. 微信平台
- C. 新闻媒体 D. 项目公示牌
- E. 其他 F. 不知道

2.您认为水利工程建成后对于人们的生活环境质量影响？

- A. 好的影响 B. 没什么影响
- C. 坏的影响

3.以往您的土地灌溉设施是什么？

- A. 水库 B. 水车

- C. 水渠 D. 抽水
- E. 喷灌 F. 人力

4.您认为引水灌溉工程是否会提高您的土地灌溉面？

- A. 提高了 B. 不知道 C. 没有提高

5.您认为项目西吉尔引水项目是否有助于粮食的增产增收？

- A. 会 B. 不会 C 不知福

6.您认为西吉尔镇引水工程建设效率如何？

- A. 高效
- B. 一般
- C. 效率不足
- D. 效率较差

7.总体上您对引水项目满意吗？

- A. 非常满意 B.比较满意 C.一般 D.较不满意 E.不满意

附件 6：评价汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	专家 1	专家 2	专家 3	均值
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	3	3	3
		立项程序规范性	3	3	3	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4	4	4	4
	绩效目标	绩效指标明确性	3	3	3	3	3
	资金投入	预算编制科学性	3	2	2	2	2
		资金分配合理性	3	3	3	3	3
过程	资金管理	资金到位率	4	4	4	4	4
		预算执行率	3	0	0	0	0
		资金使用合规性	5	5	5	5	5
	组织实施	管理制度健全性	4	3	3	3	3
		制度执行有效性	4	4	4	4	4
产出	产出数量	新建水源引水池	4	4	4	4	4
		新建配套建筑物	4	4	4	4	4
		新建管道长度	4	4	4	4	4
		新建塘坝水池	4	4	4	4	4
	产出质量	项目验收合格率	4	4	4	4	4
		在建工程质量达标率	4	4	4	4	4
	产出时效	总工期天数	4	4	4	4	4
	产出成本	成本控制在预算范围内	4	0	0	0	0
效益	社会效益	提高土地供水保证率	5	5	5	5	5
		项目受益人数	5	5	5	5	5
	生态效益	提高水资源利用率	5	5	5	5	5
	可持续效益	正常运转率	5	5	5	5	5
	满意度	农牧民满意度	5	5	5	5	5

二、评价综合意见

评价得分	91			
绩效级别	优秀 ☒	良好 ☐	一般 ☐	较差 ☐
问题： 1. 管理制度执行力不足 经评价小组调研，木垒县水利管理总站对项目进行了公示，但并未设置相关公告公示制度；现场核查制度不到位，大部分工程仅通过监理单位组织进行质量评定和工程验收。项目建设内容调整，项目实施的保障机制不健全，在一定程度上影响管理措施的有效发挥。 2. 绩效指标不合理、审核工作不全面。 审核木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目绩效目标申报表发现，该项目绩效指标太过笼统，仅设置了资金使用的情况，并未将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，预期指标值设置不清楚、无法衡量（例如“数量指标：补助资金数额 307 ”）。				
建议： 1. 加强对项目单位的过程监管，确保各项工作有据可循。 一是建议木垒县水利管理总站在之后年度项目实施过程中，除了对施工单位的监管，还应着重加强对招标代理、施工监理等参建单位工作过程的监管和工作成果的审核，确保各项工作落到实处，真正发挥作用，也确保以后工作的开展都有据可循，提高项目实施的规范程度加强脱贫攻坚项目前期的论证调查。 二是项目前期需广泛征求当地村民和贫困户意见，充分吸取群众意见，有技术要求的项目要经过必要的技术论证，为项目的顺利实施创造必要条件。提标准强质量，提高农村供水标准，完善监督制度体系，大力推进农村安全饮水工程。 绩效评价工作组主评人：张洁 2022 年 8 月 23 日				

三、工作组成员基本情况

姓名	工作单位	职务	职称	专业	备注
张洁	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	主评人	工程师	金融学	
董诗琦	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组长	二级建造师	工程预算与管理	
章海龙	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	项目经理	会计	
冯红	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	助理工程师	农业电气化	
陆佳宁	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	组员	助理工程师	法学	

附件 7：第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表	
评价机构全称（盖章）：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	
编号：2021-04	
评价项目	木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目
被评价单位（对象）	木垒县水务局
现场评价日期	2022年 8 月 3 日
评价工作情况（以下填写“是”或“否”，并作简要说明）	
是否按照入户通知人员开展现场评价	是，按照入户通知开展评价
是否与被评价单位（对象）召开座谈会	是
是否提供资料清单，现场收集基础数据等佐证资料	是
是否对项目进行抽查，并现场勘查	是
是否对不同受众对象开展问卷调查	是
工作底稿相关资料是否妥善保管	是
是否遵守廉洁纪律和保密记录	是
当地财政部门是否参与绩效评价质量监督	是
其他情况	
被评价单位（对象）意见： 对项目评价满意，此次评价符合项目工程建设和内容意义。评价机构按照财政部门要求开展评价工作，评价过程规范，评价结果客观公正，评价报告真实可靠，符合项目实际，评价过程及结果。 （盖章）	
财政部门意见： 乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司积极履行第三方绩效评价机构职责，严格按照《项目支出绩效评价管理暂行办法》及各委文件要求，按照程序开展重点项目绩效评价工作，能够真实反映项目实施的实际产出和效益。 （盖章）	
联系人：	联系电话：

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页

附件 8：绩效评价方案、绩效评价报告部门意见反馈表

8-1 绩效评价工作方案

木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目第三方 绩效评价工作方案

受木垒县财政局委托，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司对木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目进行重点项目第三方绩效评价，工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交评价报告等 4 个阶段，现对此项工作制定以下工作方案：

（一）前期准备。

1. 成立评价工作组。项目小组以董诗琦为小组组长，负责日常与项目实施单位的沟通、报告编制指导、报告后期审核、上报工作。成员徐杨，负责资料收集、现场勘查、拍照工作，并将收集的资料整理成册。成员冯红、陆佳宁，负责根据收回的资料进行数据采集，并根据采集的数据资料进行最终的报告撰写。

2. 完善评价指标体系。项目小组将对被评价单位制定的项目评价指标进行分析研究，并结合前期调研的数据资料，根据项目绩效目标和项目特点，就评价指标体系的合理性、可行性向委托方提出进一步完善的意见建议。编制一套针对此项目的评价指标体系。对有明确受益对象的评价项目，设计满意度调查问卷，并明确调查的目的、对象、方法等内容。

（二）组织实施。

项目小组将采取现场勘查和非现场评价相结合的方式实施评价。主要工作包括数据采集、核实确认、问卷调查等。

1. 2022 年 7 月 25 日，项目小组向项目实施单位下发《重点项目资料清单》，由项目实施单位按照清单准备项目评价所需资料。

2. 2022 年 8 月 4 日，项目小组成员将赴项目实施单位进行基础数据、相关资料的采集。

3. 2022 年 8 月 10 日，项目小组成员将通过对项目实施单位相关负责人员进行访谈，以此核查核实评价所需要的基础数据和资料。

4. 2022 年 8 月 11 日，项目小组赴项目实施现场进行勘查，并拍照留底。并对项目受益群众发放满意度调查问卷，采集项目满意度数据。

5. 采集的评价数据和资料记入评价工作底稿，并经被评价项目相关单位负责人签字并加盖公章予以确认。

（三）分析评价。

项目小组对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析后，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，并形成评价结论。

（四）撰写与提交评价报告

1. 撰写报告。

资料采集完毕后，项目小组成员将按照数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行的评价要求完成评价报告撰写工作，评价报告主要包括：

- （1）项目基本情况：包括项目概况、绩效目标、执行情况等。
- （2）评价工作情况：包括评价目的、依据、指标体系、方法、工作过程等。
- （3）项目绩效情况：对评价各指标进行分析，得出评价结论。
- （4）主要经验和存在问题：对评价发现的主要经验和存在的问题进行分析与说明。
- （5）意见建议：针对项目实施中存在的问题，提出相应的改进意见或建议。
- （6）其他需要说明的问题。

2. 提交报告。

评价报告初稿撰写完成后，经项目小组组长审核后，报送被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性、数据准确性进行核对。项目小组将核对后需要整改的部分进行重新编制，编制后的报告报小组长处二次审核，再由项目实施单位最终确定无误后，在 2022 年 8 月 25 日前提提交委托方。

乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

8-2

绩效评价报告部门意见反馈表

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告
部门意见反馈表

填表时间：

绩效评价项目名称：	木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目		
评价机构：	乌鲁木齐智业 管理咨询有限公司	联系人及联系方式：	李伟新 13515017667
主管部门：	木垒水利局	联系人及联系方式：	胡月 8759161097
主管部门意见：	该所机构系统按照国际、自治区及县级评价管理标准及时段[2020]号文件相关内容进行编写制定，评价指标体系设置、评价报告客观、真实，符合该次项目实施过程及结果。		
主管部门签章确认：	本级主管部门（签章） 负责人签字：胡月 		

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页。

绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告
部门反馈意见采纳情况

填表时间:

绩效评价项目名称:	木垒县西吉尔镇千亩引水稳粮促产项目		
主管部门:		评价机构:	新疆联合智业管理咨询有限公司
部门意见		评价机构采纳意见	
评价机构为按照项目绩效评价指标体系、绩效评价办法、评价指标内涵、评价程序规定，评价指标体系设置，评价报告客观、真实、符合项目实际过程及结果。			
主管部门签字（盖章） 年 月 日		评价机构签字（盖章） 年 月 日	

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页。