

项目支出绩效评价报告

（2022 年度）

项目名称：水利发展资金项目

实施单位（公章）：特克斯县水利服务站、特克斯县农村饮水安全工程服务站

主管部门（公章）：特克斯县水利局

项目负责人（签章）：刘志新、铁力克

填报时间：2023 年 3 月 20 日

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

乔拉克铁热克沟流域地处天山西部北坡，流域海拔高程在 1210~3100m 之间，流域最低处与最高点的高差为 1890m，流域平均海拔高程为 2155m，河源海拔高程为 3100m，地势总的趋向为南高北低，由东南向西北倾斜，地形和地质情况十分复杂，通过对乔拉克铁热克沟塔斯巴斯陶村至阿克塔木村段进行防洪工程建设，保护河岸两侧耕地、林地和居民点的安全，使该段防洪工程的防洪能力达到 10 年一遇洪水标准。科博沟出山口至特克斯河段总长为 10.27km，该段无任何防洪措施，导致洪灾几乎年年发生，当地人民群众深受其害，由于该防洪段河道主流不断摆动，造成两岸严重淘刷和坍塌，是科博沟河水危害、严重损失最为惨痛的河段之一，同时沿河滩涂发育，农民又在滩涂上开垦耕地，

使河道进一步缩小，使河道萎缩严重，行洪能力逐年降低，又加之近年来极端气候的影响，造成本段河道防洪形势非常严峻，洪水时刻威胁到下游两岸的村庄、灌区。本工程位于伊犁州特克斯县乔拉克铁热克镇阿克加孜克村，乔拉克铁热克镇位于特克斯县城西南 16 公里，北邻特克斯河。阿克加孜克村离特克斯县约 10km，距乔拉克铁热克镇 6km。特克斯县位于伊犁州特昭盆地东端，特克斯河的中游，地理位置东经 $81^{\circ} 19' 00'' \sim 82^{\circ} 37' 30''$ ，北纬 $42^{\circ} 22' 30'' \sim 43^{\circ} 25' 30''$ 。西接昭苏县，南临拜城县，东南与和静县毗连，东面与巩留县接壤，北面是察布查尔县，全县东西宽 109km，南北长 116km。该县是 1 个以牧为主，牧农结合的县。特克斯县巴喀勒克水库坝址位于巴喀勒克沟特克斯河入河口上游 17km，距离特克斯县城 16.5Km，坝址以上集水面积为 64.1km²，坝址处多年平均径流量为 $1857 \times 10^4 \text{m}^3$ ，水库主要任务是灌溉并兼顾供水，为 IV 等小(1) 型工程。

2. 主要内容及实施情况

主要内容：新建防洪堤 11.57 公里，新建本防洪工程为特克

斯县科博沟齐勒乌泽克镇阔布村段（0+000-12+225）的 7.035km 堤防工程；治理水土流失面积 10.97km²、植物措施、封禁治理措施；对东部水厂、北部水厂基础设施维修，三乡、五乡管理站房维修及各乡镇损坏水表井、管网进行维修改造依次保障特克斯县农村饮水安全工程用水户日常生活、生产用水需求，新建进水口的标准断面，新建坝基渗流点量水堰，对坝面止水橡皮及固定螺丝损坏部分更换，对漏水蝶阀进行更换，对水库闸房墙壁重新刷涂料，并对门窗进行更换，对水库左岸山坡进行水泥喷浆处理。

实施情况：项目实施完成防洪堤 11.57 公里，特克斯县科博沟齐勒乌泽克镇阔布村段（0+000-12+225）的 7.035km 堤防工程；治理水土流失面积 10.97km²、植物措施、封禁治措施；对东部水厂、北部水厂基础设施维修，三乡、五乡管理站房维修及各乡镇损坏水表井、管网进行维修改造依次保障特克斯县农村饮水安全工程用水户日常生活、生产用水需求，新建进水口的标准断面，新建坝基渗流点量水堰，对坝面止水橡皮及固定螺丝损坏部分更换，对漏水蝶阀进行更换，对水库闸房墙壁重新刷涂料，并对门

窗进行更换，对水库左岸山坡进行水泥喷浆处理。

3. 资金投入和使用情况

资金投入情况：水利发展资金项目年初预算数 3596 万元，全年预算数 3596 万元，实际总投 3596 万元，该项目资金已全部落实到位，资金来源为上级专项资金。

资金使用情况：该项目年初预算数 3596 万元，全年预算数 3596 万元，全年执行数 2295.5 万元，预算执行率为 63.83%，用于：水利发展资金项目 2295.5 万元。

（二）项目绩效目标。

1.总体目标：目标 1：新建防洪堤 11.57 公里。 目标 2：阔克铁热克乡新建成品井 165 座。 目标 3：喀拉达拉镇维修成品井 523 座。 目标 4：东部水厂基础设施维修改善。 目标 5：新建蓄水池 1 座等配套灌溉系统。 目标 6：植物措施：种植水保林、采用预制框格填土绿化治理等。 目标 7：建设封育标示牌 3 块,建设项目公示牌 2 块等。 目标 8:围栏封禁面积为 10.97km², 砵刺丝围栏长度 20km。 目标 9:小型水库工程维修养护 1 座。 目标 10：新建护岸 7 公里。

2.阶段性目标：第一季度项目实施准备阶段，项目第二季度实施防洪堤3公里，新建成品井95座，维修排水阀8个，成品井维修8个，新建护岸4公里，第二季度实施防洪堤8.57公里，新建成品井70座，维修排水阀6个，成品井维修6个，农村饮水工程维修养护数量1处，小型水库工程维修养护座数1座，山洪灾害防治非工程措施设施维修养护县数1个，新建护岸3公里，第三季度施工现场土地平整，项目的实施保障特克斯县防洪救灾能力，有效保障居民灌溉及饮水，提高居民生活幸福感、获得感。

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，了解和掌握水利发展资金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。促使我单

位根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整和完善单位的工作计划并加强项目绩效管理，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：

水利发展资金项目

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水利发展资金项目进行评价，评价核心为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。本次项目支出绩效评价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。

（二）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价由本单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。

（三）激励约束。本次项目支出绩效评价结果与预算安排、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。

（四）公开透明。本次项目支出绩效评价结果已依法依规公开在特克斯县政府网站上，并自觉接受社会监督。

2、评价指标体系

水利发展资金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。	5	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。	5	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。	3	3
		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	2
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。	3	3
		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	5	3.19

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	分值	得分
	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。	3	3
	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。	2	2
		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。	2	2
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	98.19

水利发展资金项目指标体系设置一级指标 3 个,分别为决策,过程,产出,效益,设置二级指标 10 个,分别为决策(项目立项,绩效目标,资金投入);过程(资金管理,组织实施);产出(产出数量,产出质量,产出时效,产出成本);效益(项目效益),设置三级指标 17 个,本项目评价指标体系分值设置 100 分,评价得分 98.19 分,评价指标体系及评

价结果如下(后附附件 1);

(1)决策指标:指标 1:立项依据充分性, 指标值:5 分, 评价得分:5 分, 指标 2:立项程序规范性, 指标值:5 分, 评价得分:5 分。指标 3:绩效目标合理性, 指标值:5 分, 评价得分:5, 指标 4:绩效指标明确性, 指标值:5 分, 评价得分:5 分。指标 5:预算编制科学性, 指标值: 3 分, 评价得分:3 分, 指标 6:资金分配合理性, 指标值: 2 分, 评价得分:2 分。过程指标合计 25 分。

(2)过程指标:指标 1:资金到位率, 指标值:3 分, 评价得分:3 分, 指标 2:预算执行率, 指标值:5 分, 评价得分:3.19 分, 指标 3:资金使用合规性, 指标值:3 分, 评价得分:3 分, 指标 4:管理制度健全性, 指标值:2 分, 评价得分:2 分, 指标 5:制度执行有效性, 指标值:2 分, 评价得分:2 分。过程指标合计 13.19 分。

(3)产出指标:指标 1:实际完成率, 指标值:10 分, 评价得分:10 分。指标 2:质量达标率, 指标值:10 分、评价得分:10 分, 指标 3:完成及时性, 指标值:10 分, 评价得分:10 分、指标 4:成本节约率, 指标值:10 分, 评价得分:10 分。产出指标合计:40 分。

(4)效益指标:指标 1:实施效益, 指标值:10 分, 评价得分:10 分, 指标 2;满意度, 指标值:10 分, 评价得分:10 分。效益指标合计:20 分。

3、评价方法

本次项目支出绩效自评采用因素分析法,原因是进一步了解和掌握项目实施的具体情况,评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效,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的使用效益。

4.评价标准

本次项目支出绩效自评采用计划标准,原因是:水利发展资金项目通过年初计划标准,进一步了解和掌握项目实施的具体情况

况，评价其项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，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的使用效益。

（三）绩效评价工作过程。

1.前期准备：

2023 年 1 月 1 日，开始前期准备工作，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，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；

2.组织实施：

2023 年 1 月 1 日-3 月 1 日，评价工作进入实施阶段，评价组收集绩效评价相关数据资料，进行现场调研、座谈；并与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况，分析形成初步结论。

3.分析评价：

2023 年 3 月 1 日-3 月 31 日，评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总各方评价结果，综合分析并形成评价结论。

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、公开透明的绩效评价原则，采用因素分析法，坚持计划标准对本项目的立项、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、项目效益进行了综合评价。

水利发展资金项目评价得分情况

一级指标	权重分	得分
项目决策	25	25
项目过程	15	13.19
项目产出	40	40
项目效益	20	20
合计	100	98.19

水利发展资金项目评价体系设置一级指标 3 个，总分值 100 分，评价得分 98.19 分，分别为项目决策，权重分值 25 分，评价得分 25 分，项目过程，权重分值 15 分，评价得分 13.19 分，项目产出，权重分值 40 分，评价得分 40 分，项目效益，权重分值 20 分，评价得分 20 分。

（二）评价结论

本项目的决策、项目过程、项目产出、项目效益大部分达到了预期要求，得分为 98.19 分，评价等级为“优”，项目大部分达成年度指标，预算执行率指标未达成年度指标的原因是因疫情原因资金拨付不及时，也体现出资金管理制度不完善，资金管理不到位的情况，在今后工作加以改善，提高工作效率。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.立项依据充分性

根据项目立项依据《伊犁哈萨克自治州财政局文件》伊州财农【2021】67号文件，伊州发改项目【2020】1542号；伊州发改项目【2020】1541号；伊州水发【2022】30号；特发改【2022】73号规划项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；立项符合行业发展规划和政策要求；立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

2.立项程序规范性

根据项目立项依据《伊犁哈萨克自治州财政局文件》伊州财农【2021】67号文件，伊州发改项目【2020】1542号；伊州发改项目【2020】1541号；伊州水发【2022】30号；特发改【2022】73号规划项目严格按照规定的程序申请设立；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

水利发展资金项目设立了项目绩效目标，与防洪堤 11.57 公里，新建成品井 165 座，维修排水阀 14 个，成品井维修 14 个，农村饮水工程维修养护数量 1 处，小型水库工程维修养护座数 1 座，山洪灾害防治非工程措施设施维修养护县数 1 个，新建护岸

7 公里，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

水利发展资金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 3 条，二级指标共 10 条，三级指标共 17 条，其中量化指标条数共 18 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

水利发展资金项目预算编制经过科学论证且内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

6.资金分配合理性

水利发展资金项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

（二）项目过程情况。

1.资金到位率：

预算资金 3596 万元，实际到位资金 3596 万元，资金到位率 100%。

2.预算执行率

年初预算数 3596 万元，全年预算数 3596 万元，全年执行数 2295.5

万元，预算执行率为 63.83%。

3.资金使用合规性

水利发展资金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办法的规定，资金的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，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

4.管理制度健全性

水利发展资金项目具有《特克斯县水利局财务管理制度》，财务和业务管理制度合法、合规、完整。

5.制度执行有效性

水利发展资金项目遵守相关法律法规和相关管理规定，项目的调整及支出调整手续完备，合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并能及时归档，项目在建期间人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位。

（三）项目产出情况。

1.数量指标：指标 1：域面积 200-3000 平方公里中小河流长度，指标值： ≥ 15.28 公里，实际完成值 15.28 公里，指标完成率 100%；指标 2：新建防洪堤，指标值： ≥ 11.57 公里，实际完成值 11.57 公里，指标完成率 100%；指标 3：新建成品井，指标值： ≥ 165 座，

实际完成值 165 座，指标完成率 100%；指标 4：维修排水阀，指标值：≥14 个，实际完成值 14 个，指标完成率 100%；指标 5：成品井维修，指标值：≥14 个，实际完成值 14 个，指标完成率 100%；指标 6：农村饮水工程维修养护数量，指标值：=1 处，实际完成值 1 处，指标完成率 100%；指标 7：小型水库工程维修养护座数，指标值：=1 座，实际完成值 1 座，指标完成率 100%；指标 8：山洪灾害防治非工程措施设施维修养护县数，指标值：=1 个，实际完成值 1 个，指标完成率 100%；指标 9：新建护岸 7 公里，指标值：≥7 公里，实际完成值 7 公里，指标完成率 100%。

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%；指标 2：截至 2023 年 6 月底，完工项目初步验收率，指标值：=100%，实际完成值 100%，指标完成率 100%；指标 3：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%；

3.时效指标：指标 1：截至 2023 年 6 月底，投资完成比例，指标值：=100%，实际完成值 100%，指标完成率 100%；指标 2：截至 2022 年底，投资完成比例，指标值：≥80%，实际完成值 80%，指标完成率 100%；

4.成本指标：无

（四）项目效益情况。

1.经济效益指标：指标 1：保护耕地面积，指标值： ≥ 2.90 万亩，实际完成值 2.90 万亩，指标完成率 100%。

2.社会效益指标：指标 1：中小河流治理保护人口数量，指标值： ≥ 1.60 万人，实际完成值 1.60 万人，指标完成率 100%；指标 2：农村饮水安全工程维修养护覆盖服务人口，指标值： ≥ 1 万人，实际完成值 1 万人，指标完成率 100%。

3.生态效益指标：指标 1：水土流失综合治理面积，指标值： ≥ 10.97 平方公里，实际完成值 10.97 平方公里，指标完成率 100%。

4.可持续影响指标：指标 1：已建工程是否良性运行，指标值：是，实际完成值是，指标完成率 100%；指标 2：工程是否达到设计使用年限，指标值：是，实际完成值是，指标完成率 100%。

5.满意度指标：

指标 1：受益群众满意度，指标值： $\geq 90\%$ ，实际完成值 90%，指标完成率 100%。

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

通过绩效自评，掌握了水利发展资金项目支出使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，予以继续支持；下一步我单位将进一步完善绩效评价结果应用机制，将绩效评价结果应用到下一年度的资金安排中，达到改进预算管理、加快预算执行进度、提高资金配置效率和使用效益的目的。

（二）存在的问题及原因分析

因疫情原因资金拨付不及时，也体现出资金管理制度不完善，资金管理不到位的情况，拨付不及时，导致工程进度缓慢，在今后工作加以改善，提高工作效率。

六、有关建议

项目严格按照相关文件规定，专账核算、专人管理，实行国库集中支付管理，做到资金到项目、管理到项目、核算到项目、责任到项目，并落实绩效管理各项要求，加快项目实施和资金支出进度。一是严格执行财务会计各项制度、项目资金使用各项制度；二是坚持一支笔和项目重大开支集体讨论制定，超过1万元以上的项目支出报分管领导同意后，再报分管领导例会审议通过，以会议纪要为

依据方可支付；三是所有开支必须有详细明细，确因客观原因无明细的附说明；四是按月向财政上报资金使用进度情况反馈。

七、其他需要说明的问题

无