**阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程项目支出绩效评价报告**

**项目名称：阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程**

**实施单位：阜康市农业供水管理站**

**主管部门：阜康市农业供水管理站**

## 阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程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

### 随着三工河谷沿河两岸旅游业、工业、农业及其它产业的迅速崛起，暴露出的防洪问题也越来越突出的摆在各级政府面前。

### 为进一步推动阜康市河流治理，加大防洪建设投入，针对阜康市洪涝问题突出的河段，以防洪保安、促进社会经济及打造景区旅游业的发展为主要目标，进行本次防护段的建设是十分必要和迫切的。

### (1)保护两岸耕地、林地、村庄的需要

### 本次治理段位于三工河下游，河道纵坡较大，弯道多，水流速大，不断冲刷两岸，使岸边塌落，两岸侵蚀严重，耕地、林地面积不断缩小。此外两岸分布有村庄紧靠河岸，存在渗透不稳定，渗水严重等问题，严重危险村庄居民安全。

### (2)本次治理段洪水灾害严重

### 暴雨是造成三工河洪水的主要原因，其特点是突发性强，来势猛，水量难以控制，人们猝不及防，往往成灾。据调查 2005 年 8 月，三工河发生洪水，洪水历时 3 小时，洪峰流量达到 150m3/s。洪水造成本次治理段 500 亩农田和 40 亩林带被淹，130 间房屋被冲毁，部分公路段，直接经济损失 256 万元。每年洪水到来，冲毁河谷两岸各类设施和耕地，洪水不仅冲毁了渠首，冲断了渠道，冲走了牲畜、

### 草料，而且大量进入灌区，淹没了农田、房屋和交通设施等，造成严重的水土流失，给旅游业、工矿企业和农牧业生产和人民生活带来很大危害。

### (3)流域治理和生态保护，迫切要求治理三工河

### 由于洪水严重冲刷两岸且蚀沟(坡)内松散土石体，从而使得三工河谷两侧上游大量松散物质和古老堆积扇的泥沙进入三工河谷，不断淤积，抬高河床，缩小了河谷断面，致使洪水淹没农田、冲毁道路。

### 三工河河道中和两侧有胸径在 40～80cm 古榆树 35l 棵处于洪水冲刷中，每年汛期均有不同数量的古榆树被洪水冲走。综上水土流失和树木冲毁均破坏了生态环境。

### (4)流域景区的发展，迫切要求及早解决洪水灾害

### 三工河流域在新疆社会发展中占有重要的地位，天池已成为著名的国家 5A 级旅游风景名胜区，是世界博格达人与生物圈自然保护区的门户，近年来随着旅游业的蓬勃发展，三工河流域在新疆经济发展中的地位也日益重要，但目前洪灾常常造成冲断景区公路，影响旅游收入，未能随着经济的发展而得到相应的治理，洪水带来的灾害和损失也日益加重，洪水危害与经济发展日趋不相适应，流域的社会经济发展，首先应根治洪水灾害。

### (5)河道治理是流域内各族人民群众减轻负担的需要

### 由于目前三工河流域本次治理段大部分无防洪工程，部分已有防洪工程堤高不够，主要是以临时性工程为主，工程简陋，使用周期短，且承担防洪工程任务的人力物力主要依靠农民群众，所以防洪就成了当地群众最为沉重的负担。防洪问题的解决，将极大地减轻农民负担。2.主要内容及实施情况

主要内容：本次施工对主河道 23+085~24+185 段进行河底衬砌，29+845~31+670 段堤防衬砌，31+670~32+245 进行全断面护砌，对 33+085~36+085 段进行河道疏浚。28+545新建退水闸一座，闸后用渠道与原渠连接。

组织实施：2021年6月20日开工，2022年6月20日完工。

### 3.资金投入和使用情况

（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析

阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程项目预算安排总额为612万元，其中财政资金612万元，其他资金0，2022年实际收到预算资金612万元，预算资金到位率为100%。

（2）项目资金实际使用情况分析

截止2022年12月31日，阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程项目实际支付资金612万元，预算执行率100%。结转结余资金0。

## 项目绩效目标

### 1.总体目标

阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程项目绩效总体目标为：项目建设规模及主要观设内容：河道衬砌段长度7km，疏浚段长度3km。 年度目标：完成全部建设任务

### 2.阶段性目标

根据《预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等文件的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：

（1）项目产出目标

①数量指标

“治理河道”指标，预期指标值为10公里；

②质量指标

“工程质量合格率%”指标，预期指标值为100%；

“意见工程是否存在质量问题”指标，预期指标值为否；

③时效指标

“开工时间”指标，预期指标值为2021/6/20；

“完工时间”指标，预期指标值为2022/6/20；

④成本指标

“总投资控制”指标，预期指标值为≤1897万；

（2）项目效益目标

①经济效益指标

本项目不存在经济效益

②社会效益指标

“保护乡镇数量”指标，预期指标值为2；

③生态效益指标

本项目不存在经济效益

④可持续影响

“已建工程是否良性运行”指标，预期指标值为是；

“工程是否达到设计使用年限”指标，预期指标值为是；

⑤满意度指标

“受益群众满意度”指标，预期指标值为≥95%。

# **二、绩效评价工作开展情况**

## 绩效评价的目的、对象和范围

### 1.绩效评价的目的

为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。

### 2.绩效评价的对象和范围

此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2022年度我单位实施的阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程开展部门绩效评价。

本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。

## 绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准

### 1.绩效评价原则

依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（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”。

（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.绩效评价指标体系及绩效评价标准

我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下**（详见上传的附件）**：

**项目绩效评价指标体系**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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。 | 评价标准：  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；  ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；  ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；  ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 |
| 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。 | 评价标准：  ①项目是否按照规定的程序申请设立；  ②审批文件、材料是否符合相关要求；  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。 |
| 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。 | 评价标准：  （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）  ①项目是否有绩效目标；  ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；  ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 |
| 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。 | 评价标准：  ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 |
| 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。 | 评价标准：  ①预算编制是否经过科学论证；  ②预算内容与项目内容是否匹配；  ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；  ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 |
| 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。 | 评价标准：  ①预算资金分配依据是否充分；  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。 |
| 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
| 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。  实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 |
| 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。 | 评价标准：  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；  ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；  ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；  ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 |
| 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。 | 评价标准：  ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；  ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 |
| 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。 | 评价标准：  ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；  ②项目调整及支出调整手续是否完备；  ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；  ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 |
| 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。  实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。  计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 |
| 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。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）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。 |
| 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。  计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 |
| 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。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。  实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。  计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 |

### 3.评价方法

本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程进行评价。

### 4.评价标准

（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

### （三）绩效评价工作过程

1.前期准备

（1）成立绩效评价项目小组

为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。

（2）开展前期调研

绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。

（3）制订绩效评价工作方案

绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。

2.具体实施

（1）收集基础资料

根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：

①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；

②绩效目标及其设立依据和调整情况；

③管理措施及组织实施情况；

④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；

⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；

⑥其他必要的相关资料等。

（2）整理、研读基础资料

对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。

3.分析评价和撰写报告

（1）综合分析评价

①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。

②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。

（2）撰写报告

绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。

# **综合评价情况及评价结论**

此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效汇总分值如下表**3-1**所示**（详见上传的附件）**：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **表3-1：**阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程项目**得分表** | | | | | |
| **指标类别** | **1.项目决策** | **2.过程管理** | **3.项目产出** | **4.项目效益** | **合计** |
| 权重 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 分值 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 得分率 | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |

# **四、绩效评价指标分析**

## （一）项目决策情况

项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表**4-1**所示**（详见上传的附件）**：

**表4-1项目决策指标及分值**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目决策 | 20 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| 绩效目标 | 10 | 绩效目标合理性 | 5 | 5 |
| 绩效指标明确性 | 5 | 5 |
| 资金投入 | 5 | 预算编制科学性 | 2 | 2 |
| 资金分配合理性 | 3 | 3 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

**1.立项依据充分性**

①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；

②项目立项符合行业发展规划和政策要求；

③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

④项目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；

⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

**综上，该项指标满分2分，得分2分。**

**2.立项程序规范性**

①项目按照规定的程序申请设立；

②审批文件、材料符合相关要求；

**综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**3.绩效目标合理性**

①项目有绩效目标；

②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；

③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；

④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**4.绩效指标明确性**

①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；

②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；

③与项目目标任务数或计划数相对应。

**综上，该项指标满分5分，得分5分。**

**5.预算编制科学性**

①预算编制经过科学论证；

②预算内容与项目内容匹配；

③预算额度测算依据充分，按照标准编制；

④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

**综上，该项指标满分2分，得分2分。**

**6.资金分配合理性**

①预算资金分配依据充分；

②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。

**综上，该项指标满分3分，得分3分。**

## （二）项目过程情况

项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-2所示**（详见上传的附件）**：

**表4-2项目管理指标及分值情况**

| **一级指标** | **分值** | **二级指标** | **分值** | **三级指标** | **分值** | **得分** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程管理 | 20 | 资金管理 | 12 | 资金到位率 | 4 | 4 |
| 预算执行率 | 4 | 4 |
| 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 4 | 4 |
| 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| 合计 | | | 20 |  | 20 | 20 |

**1.资金到位率**

资金到位率=（612万元/612万元）×100%。=100%

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**2.预算执行率**

预算执行率=（612万元/612万元）×100%。**=**100%

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**3.资金使用合规性**

①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；

②资金的拨付有完整的审批程序和手续；

③符合项目预算批复或合同规定的用途；

④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**4.管理制度健全性**

①已制定或具有相应的《阜康市农业供水管理站资金执行规定》；

②财务和业务管理制度合法、合规、完整。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**5.制度执行有效性**

①遵守相关法律法规和相关管理规定；

②项目调整及支出调整手续完备；

③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；

④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

## （三）项目产出情况

项目产出类指标由4个二级指标和6个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示**（详见上传的附件）**：

**表4-3项目产出指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指标值** | **标杆分值** | **全年实际完成值** | **指标得分** |
| 产出 | 数量指标 | 治理河道 | 10公里 | 10 | 10公里 | 10 |
| 质量指标 | 工程质量合格率% | 100% | 3 | 100% | 3 |
| 意见工程是否存在质量问题 | 否 | 3 | 100% | 3 |
| 时效指标 | 1、开工时间 | 2021/6/20 | 2 | 2021/6/20 | 2 |
| 2、完工时间 | 2022/6/20 | 2 | 2022/6/20 | 2 |
| 成本指标 | 总投资控制 | ≤1897万 | 10 | 1897万 | 10 |
| 合计 | | | | 30 |  | 30 |

**1.项目完成数量**

“治理河道”指标，预期指标值为10公里，实际完成为10公里。实际完成率=（10公里/10公里）×100%=100%。

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**2.项目完成质量**

“工程质量合格率%”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。

“意见工程是否存在质量问题”指标，预期指标值为否，实际完成为100%。

**综上，该项指标满分6分，得分6分。**

**3.项目完成时效**

“开工时间”指标，预期指标值为2021年6月20，实际完成为2021年6月20。

“完工时间”指标，预期指标值为2022年6月20，实际完成为2022年6月20。

**综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**4.项目完成成本**

“总投资控制”指标，预期指标值为≤1897万，实际完成为1897万。实际完成率100%。

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

## （四）项目效益情况

项目产出类指标由3个二级指标和4个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示**（详见上传的附件）**：

**表4-4项目效益指标及分值情况**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级**  **指标** | **二级指标** | **三级指标** | **年度指**  **标值** | **标杆**  **分值** | **全年实**  **际完成值** | **指标**  **得分** |
|  | 社会效益指标 | 保护乡镇数量 | 2 | 10 | 2 | 10 |
| 可持续影响指标 | 已建工程是否良性运行 | 是 | 5 | 100% | 5 |
| 工程是否达到设计使用年限 | 是 | 5 | 100% | 5 |
| 满意度指标 | 受益群众满意度 | ≥95% | 10 | 96% | 10 |
| 合计 | | | | 30 |  |  |

**1.社会效益指标**

“保护乡镇数量”指标，预期指标值为2个，实际完成为2个。

通过项目的实施河流治理工程对河流沿岸的两个乡镇进行保护。

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**2.可持续影响指标**

“已建工程是否良性运行”指标，预期指标值为是，实际完成值为100%。

“工程是否达到设计使用年限”指标，预期指标值为是，实际完成值为100%

通过项目的实施工程运行，已建工程可以良性运行且工程运行已达到设计使用年限。

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**3.满意度指标**

“受益群众满意度”指标，预期指标值为≥95%，实际完成为96%。

**综上，该项指标满分10分，得分10分。**

# **五、预算执行进度与指标偏差**

该项目预算资金总额为612万、全年执行数为612万元，执行率为100%，总体完成率为100%。预算执行率与总体完成率之间的偏差为0。无偏差

# **六、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**

阜康市三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程项目2022年预算数为612万元，截至2022年12月31日共支出612万元，预算执行率为100%。

阜康市农业供水管理站建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了阜康市农业供水管理站事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。

1. **存在的问题及原因分析**

在设定绩效目标时，往往出现目标设定不合理的情况。有些目标过于宽泛，难以量化，有些目标又过于具体，难以实现。

员工难以保持高效的工作状态，从而影响绩效评估的准确性。

# **七、有关建议**

在设定绩效目标时，应该根据员工的实际情况，合理设定目标。目标应该具有可量化性，同时也要具有可实现性。这样一来，员工在实际操作中就能够更好地完成既定的绩效目标，从而提高绩效评估的准确性。

加强员工的培训，提高员工的能力水平。通过培训，员工能够更好地掌握工作技能，提高工作效率，从而更好地完成既定的绩效目标。

# **八、其他需要说明的问题**

无其他需要说明的问题。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | | 阜康市农业供水管理站三工河渠首至良繁村段中小河流治理工程 | | | | | | | | |
| 主管部门 | | 阜康市农业供水管理站 | | | | 实施单位 | | 阜康市农业供水管理站 | | |
| 项目资金（万元） | |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 0 | 612万元 | 612万元 | | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 0 | 612万元 | 612万元 | | — |  | — |
| 上年结转资金 | | 0 | 0 | 0 | | — |  | — |
| 其他资金 | | 0 | 0 | 0 | | — |  | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | 实际完成情况 | | | | |
| 项目建设规模及主要观设内容：河道衬砌段长度7km，疏浚段长度3km。 年度目标：完成全部建设任务 | | | | | 截止2022年12月底，本单位完成全部建设任务,达到保护乡镇2个、已建工程良性运行、工程达到设计使用年限的效益，满意度达95%以上 | | | | |
| 绩效指 标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | | 年度指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| 产出指标（50分） | 数量指标 | 治理河道 | | 10公里 | 10公里 | 10 | 10 |  | |
| 质量指标 | 工程质量合格率% | | 100% | 100% | 10 | 10 |  | |
| 意见工程是否存在质量问题 | | 否 | 100% | 10 | 10 |  | |
| 时效指标 | 1、开工时间 | | 2021年6月20日 | 2021年6月20日 | 5 | 5 |  | |
| 2、完工时间 | | 2022年6月20日 | 2022年6月20日 | 5 | 5 |  | |
| 成本指标 | 总投资控制 | | ≤1897万 | ≤1897万 | 10 | 10 |  | |
| 效益指标（30分） | 经济效益指标 | / | | / | / | / | / |  | |
| 社会效益指标 | 保护乡镇数量 | | 2 | 2 | 10 | 10 |  | |
| 生态效益指标 | / | | / | / | / | / |  | |
| 可持续影响指标 | 已建工程是否良性运行 | | 是 | 是 | 10 | 10 |  | |
| 工程是否达到设计使用年限 | | 是 | 是 | 10 | 10 |  | |
| 满意度指标（10分） | 服务对象满意度指标 | 受益群众满意度 | | ≥95% | 96% | 10 | 10 |  | |
| 总分 | | | | | | | 100 | 100 |  | |

**附件二 项目支出绩效评价指标体系打分表**

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **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。 | 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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 2 | 2 |
| 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。 | 评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； 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。 | 3 | 3 |
| 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。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 5 | 5 |
| 决策 | 绩效目标 | 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。 | 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； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | 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。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 | 2 | 2 |
| 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。 | 评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； 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。 | 3 | 3 |
| 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。  预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 | 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 | 4 | 4 |
| 过程 | 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。 | 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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 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。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 | 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。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 10 |
| 产出 | 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。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）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。 | 6 | 6 |
| 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 4 | 4 |
| 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。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 10 | 10 |
| 效益 | 项目效益 | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 20 | 20 |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 10 | 10 |