

2021 年水利工程维修养护项目支出

绩效评价报告

报告编号：PCZX-2022-002

委托单位：阜康市财政局

评价机构：新疆谱诚项目管理咨询有限公司

报告时间：2022 年 8 月 25 日



评价反馈表

项目名称	2021 年水利工程维修养护项目
评价得分	最终评分结果为 90.09 分，绩效评级为“优”
评价问题 简要情况	1. 项目单位仅提供了《水利基本建设资金管理办法》《阜康市水利局内部审计制度》，无完善的财务管理制度、项目管理制度及内控制度。 2. 项目单位未按照《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2016〕113号）要求，每月 20 日前反馈财政资金使用情况。 3. 项目单位与中标单位签订的合同内容填写不完整。 4. 项目单位按照相关文件要求设置项目绩效目标，但项目绩效目标设置笼统，且与预算确定的项目资金量不匹配，绩效指标设置不全面、绩效指标及指标值设置不规范。
评价问题 简要建议	1. 建立健全部门单位管理制度体系。 2. 加强项目管理，按要求定期汇报。 3. 加强合同管理。 4. 加强绩效目标管理。
主评人建议	1. 根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，对评价等级为优、良的项目，可根据情况予以支持。因此建议 2021 年水利工程维修养护项目后续预计发生的资金在财政条件允许的情况下，结合本年度资金使用情况，科学合理的安排资金。 2. 建议阜康市财政局应针对本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议及时研究制定整改措施、积极落实整改要求，切实改进项目管理和绩效管理工作，督促项目进度，提高资金使用效率。 3. 建议阜康市财政局按照政府信息公开相关规定，在政府门户网站上公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。 主评人:  2022 年 8 月 25 日

摘 要

受阜康市财政局委托，新疆谱诚项目管理咨询有限公司对阜康市农业供水管理站管理的 2021 年水利工程维修养护项目开展了绩效评价，截止至 2022 年 8 月 25 日根据该单位提供资料，现评价情况如下：

一、基本情况

（一）项目背景

随着国民经济和社会的快速发展，对水利行政管理水平的要求越来越高，对水利业务应用中的综合分析、决策支撑能力的需求越来越强，对水资源监控能力建设和水利信息化资源整合与共享的需求越来越迫切，加快推进水资源监控能力建设和水利信息化资源整合与共享，是水利信息化工作面临的重要任务之一。

阜康市是昌吉州粮食主产县市之一，也是粮食增产潜力较大的重点区域。迫切需要进一步加快灌区水利设施配套改造步伐，为进一步完善灌排体系，加快重要计量点等终端设施配套，解决农田灌溉“最后一公里”问题，保证农民基本用水需求，提高渠道内流量测量精准度，精细化分配水量，提高用水效率。

（二）项目主要内容及实施情况

2021 年水利工程维修养护项目主要实施内容包括阜康市水磨河区、三工河、白杨河灌区、甘河子、西沟何取

水口共计 19 个更换巴歇尔槽；渠道建设 160 米、渠道标准量测断面 140 米、监测断面修整 40 米、渠道维修四工河总干渠 32 米、五运支渠 161 米工程。

截止至 2021 年 8 月 27 日,阜康市 2021 年水利工程维修养护项目已完成巴歇尔槽安装 18 座、渠道及河道维修、摄像机基础 25 座等建设内容,并由监理单位、施工单位、质量和安全监督机构、运行管理单位组成的验收工作组完成项目验收,出具项目项目合同工程完工验收鉴定书。

(三) 项目资金投入和使用情况

阜康市 2021 年水利工程维修养护项目预算数为 53.00 万元,其中:财政资金 53.00 万元,其他资金 0.00 万元。预算资金来源为自治区专项资金,截至 2021 年 12 月 31 日,阜康市 2021 年水利工程维修养护项目资金到位数为 53.00 万元,资金执行数为 53.00 万元,资金执行率为 100%。

二、绩效评价综合情况及结论

通过调研、数据分析、访谈等方式,根据确定的指标体系及评分标准,对“2021 年水利工程维修养护项目”绩效进行客观评价,得出综合评价结论如下:2021 年水利工程维修养护项目共设置绩效目标 21 个,实现目标 16 个,完成率 76.19%。项目决策指标共设置 6 个,满分指标 4 个,得分率 83.35%;项目过程指标共设置 5 个,满分指标 3 个,得分率 75%;项目产出指标共设置 7 个,满分指标 6 个,

得分率 96.05%;项目效益指标共设置 3 个,满分指标 3 个,得分率 100%。该项目组织比较规范,目标完成情况总体较好,实现了预期目标。最终评分结果为 90.09 分,绩效评级为“优”。

三、主要经验及做法

在经对比多个断面,选定巴歇尔槽,主要因为过水道断面进行科学有效收缩,迫使水位升高,使得堰槽上下游形成水位差,并使水面形成平稳的雍水面,将堰槽上游非均匀流转化为均匀流,从而利用超声传感器更准确直观地确定渠道水位,利用水位与水量间固定的函数关系确定水流流量,根据流量和时间的线性关系累加,最终确定渠道的引水量,得到数据较为精确。

四、存在的问题及原因分析

(一) 项目管理方面

1. 项目单位仅提供了《水利基本建设资金管理办法》《阜康市水利局内部审计制度》,无完善的财务管理制度、项目管理制度及内控制度。

2. 根据《关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》(昌州财农〔2020〕30 号)可知,项目单位应按照《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》(新财预〔2016〕113 号)要求,每月 20 日前反馈财政资金使用情况,但项目单位每月 20

日前未将该项目资金使用情况进行反馈。

3. 项目单位与中标单位签订的合同内容填写不完整。

（二）绩效管理方面

项目单位按照相关文件要求设置项目绩效目标，但项目绩效目标设置笼统，且与预算确定的项目资金量不匹配，绩效指标设置不全面、绩效指标及指标值设置不规范。

五、有关建议

（一）建立健全部门单位管理制度体系

项目单位应结合单位特点，制定符合单位实际的完整、规范合理的财务管理制度、项目管理制度及内控制度等管理制度体系，建立健全单位管理制度体系，对预算、收支、政府采购、资产管理、建设项目等的职责分工和实施流程进行明确，加强内部控制意识，规范财务管理工作。

（二）加强项目管理，按要求定期汇报

项目实施过程中，项目各相关部门要加强沟通协作，协调解决项目推进中存在的问题，加强对项目的监督与管理，严格执行相关制度要求，定期就项目实施进度及资金使用情况进行汇报。

（三）加强合同管理

强化单位合同管理意识，督促建立行之有效的合同管理制度，加强对合同订立的管理，明确合同订立的各项条款，保证合同内容完整，单位合同实行统一归口管理，明

确合同归口管理部门，建立健全内部沟通衔接及合同履行监督审查制度机制。

（四）加强绩效目标管理

绩效目标管理是全过程预算绩效管理的源头，科学合理编制绩效目标对优化财政资源配置、提高资金使用效益至关重要。对加强绩效目标管理提出以下建议：一是成立部门绩效管理领导小组，明确职责分工，建立绩效管理工作协调机制，形成良好绩效管理工作氛围；二是对部门人员进行培训指导，突破绩效目标填报难点，提高绩效目标设定质量；三是做好绩效目标公开工作，主动接受公众监督，倒逼预算单位牢固树立主体责任意识，不断提高绩效目标管理水平。

六、绩效评价结果应用建议

本项目绩效评价结果为“优”，从绩效管理方面来看，阜康市农业供水管理站与各责任单位主要存在绩效目标设置笼统、绩效指标及指标值设置不规范、制度体系不健全、合同管理有待提高等问题。对此，对本项目评价结果提出以下建议：

（一）根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定，原则上对评价等级为优、良的，可根据情况予以支持。建议阜康市财政局根据相关政策制度，结合市党委、市人民政府工作安排以及本级财力情况

等因素，对该专项资金原则上继续予以保障。

（二）建议阜康市农业供水管理站针对本次绩效评价中发现的问题和建议及时研究措施，积极按照相关要求继续督促落实好项目实施，完善资金监督检查和问责、资金全过程绩效管理和项目管理办法等。

（三）建议阜康市农业供水管理站加大对该项目的监控力度，按时向归口处室报送项目执行情况及资金执行情况，定期监督检查项目执行进度和实施质量，及时采取措施对发现的问题进行纠偏整改，对需要及时协调各方共同解决的问题，应加强各责任部门之间的沟通，共同推动项目管理水平的提升。

（四）建议阜康市财政局按照政府信息公开相关规定，将绩效评价结果阜康市政府和人大报告，为政府决策提供参考，同时按照政府信息公开有关规定，可在阜康市政府门户网站公开，回应社会关切，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围	6
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	7
(三) 绩效评价工作过程	10
三、综合评价情况及评价结论	12
四、绩效评价指标分析	13
(一) 项目决策情况	13
(二) 项目过程情况	16
(三) 项目产出情况	18
(四) 项目效益情况	21
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	23
(一) 主要经验及做法	23
(二) 存在的问题及原因分析	23
六、有关建议	24
七、其他需要说明的问题	25
八、报告附件	26
附件 1：项目支出绩效评价指标体系	27
附件 2：访谈提纲（记录）及访谈分析报告	39

附件 3：满意度调查问卷样表以及满意度调查问卷结果分析报告	44
附件 4：资料收集清单	49

2021 年水利工程维修养护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

水是生命之源、生产之要、生态之基。兴水利、除水害，事关人类生存、经济发展、社会进步。促进经济长期平稳较快发展和社会和谐稳定，夺取全面建设小康社会新胜利，必须下决心加快水利发展，切实增强水利支撑保障能力，实现水资源可持续利用。

随着国民经济和社会的快速发展，对水利行政管理水平的要求越来越高，对水利业务应用中的综合分析、决策支撑能力的需求越来越强，对水资源监控能力建设和水利信息化资源整合与共享的需求越来越迫切，加快推进水资源监控能力建设和水利信息化资源整合与共享，是水利信息化工作面临的重要任务之一。

2021 年为了进一步认真贯彻落实《中共中央 国务院关于加快水利改革发展的决定》的相关要求，通过灌区和水库的水量计量设施建设来建成水资源合理配置和高效利用体系，提升阜康市灌区和水库的业务管理水平。

阜康市是昌吉州粮食主产县市之一，也是粮食增产潜

力较大的重点区域。迫切需要进一步加快灌区水利设施配套改造步伐，为进一步完善灌排体系，加快重要计量点等终端设施配套，解决农田灌溉“最后一公里”问题，保证农民基本用水需求，提高渠道内流量测量精准度，精细化分配水量，提高用水效率。

2. 项目主要内容及实施情况

(1) 项目主要内容

2021 年水利工程维修养护项目主要实施内容包括阜康市水磨河区、三工河、白杨河灌区、甘河子、西沟何取水口共计 19 个更换巴歇尔槽；渠道建设 160 米、渠道标准量测断面 140 米、监测断面修整 40 米、渠道维修四工河总干渠 32 米、五运支渠 161 米工程。

(2) 项目实施情况

阜康市 2021 年水利工程维修养护项目主管部门为阜康市水利局，建设单位为阜康市农业供水管理站。为保障项目实施，阜康市农业供水管理站制定了《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目工作方案》，并成立了项目部，项目部下设合同管理科、工程技术科和财务科。

阜康市农业供水管理站委托新疆新水建设工程造价咨询有限责任公司于 2021 年 3 月 25 日发布阜康市 2021 年水利工程维修养护项目的竞争性谈判公告，于 2021 年 4 月 2 日通过竞争性谈判方式确定新疆锦农工程建设有限公司为

项目施工中标单位,并于 2021 年 4 月 6 日与中标单位签订施工合同。

截止至 2021 年 8 月 27 日,阜康市 2021 年水利工程维修养护项目已完成巴歇尔槽安装 18 座、渠道及河道维修、摄像机基础 25 座等建设内容,并由监理单位、施工单位、质量和安全监督机构、运行管理单位组成的验收工作组完成项目验收,出具项目项目合同工程完工验收鉴定书。

3. 项目资金投入和使用情况

阜康市 2021 年水利工程维修养护项目预算数为 53.00 万元,其中:财政资金 53.00 万元,其他资金 0.00 万元。预算资金来源为自治区专项资金,截至 2021 年 12 月 31 日,阜康市 2021 年水利工程维修养护项目资金到位数为 53.00 万元,资金执行数为 53.00 万元,资金执行率为 100%。

(二) 项目绩效目标

1. 项目总体目标

加快灌区水利设施配套改造步伐,进一步完善灌排体系,加快重要计量点等终端设施配套,解决农田灌溉“最后一公里”问题,保证农民基本用水需求,提高渠道内流量测量精准度,精细化分配水量,提高用水效率。

2. 项目阶段性目标

(1) 产出指标

①数量指标

“河道维修数量”指标，预期指标值为 3 座；

“一级取水口计量点改造”指标，预期指标值为 1 座；

②质量指标

“工程质量合格率”指标，预期指标值为 100%；

③时效指标

“开工时间”指标，预期指标值为 2021-4-5；

“完工时间”指标，预期指标值为 2021-5-15；

④成本指标

“总投资控制”指标，预期指标值为 ≤ 53 万；

(2) 效益指标

①社会效益指标

“缓解旱情，提高取水计量准确率”指标，预期指标值为提高；

②可持续影响指标

“提高渠系利用率，保证下游灌溉用水”指标，预期指标值为长期；

③满意度指标

“受益群众满意度”指标，预期指标值为 $\geq 95\%$ 。

项目单位将该项目的绩效目标细化分解为了明确、量化的绩效指标，所设定的绩效指标与实际工作内容具有相关性，指标量化率达到 77.78%，满足了量化指标需占指标总数 70%及以上的规范要求，且满足三级指标 ≥ 7 条的基本

要求，但存在绩效目标设置笼统、绩效指标设置不全面、绩效指标及指标值设置不规范等问题。再次梳理的绩效目标及指标见下表 1-1:

表 1-1 绩效目标及指标梳理表

年度总体目标	完成四工河干渠、五运支渠维修、一级取水口计量点改造、四工河河道维修			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	说明
产出指标	数量指标	河道维修数量	3 座	根据项目建设内容建议三级指标设置为“更换巴歇尔槽数量(个)”，指标值设置为“19 个”。
		一级取水口计量点改造	1 座	根据项目建设内容建议三级指标设置为“渠道及河道维修工程量(米)”，指标值设置为“533 米”。
		新增	新增	根据项目建设内容建议新增三级指标“建设摄像机基础数量(座)”，指标值设置为“25 座”
	质量指标	工程质量验收合格率	100%	指标设置合理，建议保持不变。
	时效指标	开工时间	2021.4	建议三级指标设置为“项目开工时间”，指标值设置为“2021 年 4 月”。
		完工时间	2021.5	建议三级指标设置为“项目完工时间”，指标值设置为“2021 年 5 月”。
	成本指标	总投资控制	≤53 万元	建议三级指标设置为“成本节约率”，指标值设置为“≥0%”。
效益指标	社会效益指标	缓解旱情，提高取水计量准确率	提高	指标设置合理，建议保持不变。
	可持续影响指标	提高渠系利用率，保证下游灌溉用水	长期	指标设置合理，建议保持不变。
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	指标设置合理，建议保持不变。

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

为了全面了解 2021 年水利工程维修养护项目的资金使用情况、项目实施情况以及取得的综合效益，以便总结项目实施经验，发现项目管理中存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理办法，指导预算编制和申报绩效目标，为优化财政支出结构提供决策参考和依据，以保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性，新疆谱诚项目管理咨询有限公司对 2021 年水利工程维修养护项目进行绩效评价。

通过前期布置、资料收集、问卷调查、访谈、数据统计分析等形式，针对该项目资金的使用情况、受益群众满意度反馈及项目实施情况总结本资金项目的经验，发现资金管理和项目管理中存在的问题并分析产生原因，提出有针对性的合理化建议，以提高今后其他项目或者类似项目的经费的使用效率及效益。

2. 绩效评价对象

本次绩效评价的对象为 2021 年水利工程维修养护项目，涉及资金 53.00 万元。

3. 绩效评价范围

本次绩效评价主要评价该项目的投入、产出及效益。详细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。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

本次绩效评价遵循的原则包括：

（1）科学规范原则。注重财政支出的经济性、效率性和有效性，采用定量与定性相结合的方法。

（2）公开公正原则。客观、公正，数据资料真实正确，标准统一，公开并自觉接受有关方面监督。

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

2. 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是开展绩效评价的核心。绩效评价指标体系包括评价准则、关键评价问题、评价指标、数据来源、数据收集方法等。指标体系建立过程如下：

（1）确定绩效评价指标

第一步，采用层次分析法，建立绩效评价指标体系。绩效评价指标体系分为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度，最终形成一个由多个相互联系的指标组成的多层次指标体系。

第二步，采用专家调查法，确定绩效评价指标。评价

指标体系建立后，邀请若干专家对指标体系中的指标进行分析、权衡、补充、选择，最后确定评价指标。

（2）确定权重

采用专家调查法，确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。因此项目决策权重为 20%，项目过程权重占 20%，项目产出权重占 40%，项目效益权重占 20%。

（3）确定指标标准值

指标标准值是绩效评价指标的尺度，既要反映同类项目的先进水平，又要符合项目的实际绩效水平。本次绩效评价采用计划标准、通用标准、历史标准等确定此次绩效评价标准值。

绩效评价总分值 100 分，根据综合评分结果，评价计分 90 分-100 分(含 90 分)对应的评分结果级别为优,80-90 分（含 80 分）对应的评分结果级别为良，60-80 分（含 60 分）对应的评分结果级别为中，60 分以下对应的评分结果级别为差。

评价计分结果	评价结果级别
90 分~100 分	优
80 分~90 分	良
60 分~80 分	中
60 分以下	差

3. 绩效评价方法

本次绩效评价制定的绩效指标中，既有定性指标又有定量指标，各类指标因考核内容不同和客观标准不同存在较大差异，因此计算具体指标时采用了不同方法，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 2021 年水利工程维修养护项目完成情况与年度绩效目标对比、预算资金执行情况等相关因素进行比较。

（2）因素分析法

我们通过对影响绩效目标实现情况、项目实施效果的内外因素进行综合分析，评价绩效目标实现程度。通过对 2021 年水利工程维修养护项目的开展情况、项目产出数量、成本控制、资金拨付文件及自评表与部门项目绩效评价报告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

我们通过调查问卷等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。对 2021 年水利工程维修养护项目满意度问卷采取简单随机抽样法，对受益群众发放问卷，针对满意程度设立问题，并根据相关问题在问卷总数所占比进行具体评价。

综合评分：根据单独的评分结果汇总平均，得出本项目的最终评分结果。

4. 绩效评价标准

通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

（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 and 预算部门确认或认可的其他标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备阶段

（1）组建绩效评价小组：根据该绩效评价项目开展时间和具体要求，选择具有专业胜任能力的人员成立绩效评价小组。

绩效评价小组人员安排

序号	姓 名	项目中的定位	主要执业资格和职称
1	金燕	主评人	高级工程师
2	谷雅敏	复核人	经济师
3	牟笛	项目负责人	/

4	樊欣悦	小组成员	/
5	周楠	小组成员	/

(2) 制定绩效评价工作方案：绩效评价小组根据项目前期资料收集情况及初步沟通情况，结合该项目的特点，在项目专家的指导下，编制项目绩效评价工作方案。工作方案中明确了评价思路、评价指标体系、社会调查方案、具体实施流程以及时间安排等内容。

2. 组织实施

主要工作包括数据采集、核实确认、问卷调查等工作。绩效评价小组和阜康市农业供水管理站相关人员进行沟通；收集项目立项、申报、管理、资金使用、项目实施、过程管理、完成情况等相关信息和资料。

评价小组依据项目情况设计访谈提纲，进行访谈，并对访谈记录进行整理，根据访谈提纲对各个问题进行归纳和分析，总结各方意见和建议，撰写访谈报告。

绩效评价小组对受益群众开展了网上满意度问卷调查工作。并对问卷进行整理，通过问卷系统统计分析，得出各项分析结果，撰写满意度调查问卷分析报告。

3. 分析评价

对采集的数据资料进行复核汇总，分类整理和综合分析，并按照设立的绩效评价指标、标准、权重、方法实施绩效评价，主要包括：项目完成情况、资金的落实情况等，

以及为完成绩效目标而制定的制度和采取的措施等。

4. 撰写与提交评价报告

绩效评价小组根据收集和整理的基础数据，对比工作方案中制定的绩效评价指标体系，根据评分标准对各项指标进行打分，制定评分表，并对指标体系中的得分和扣分情况进行说明。同时，绩效评价小组结合评价底稿、访谈分析报告、满意度调查问卷分析报告等结果，按照规定的文本格式和内容撰写绩效评价报告，最终形成正式的绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

运用由项目组研究并通过专家组论证的绩效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 2021 年水利工程维修养护项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 90.09 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 20 分，得分为 16.67 分，得分率为 83.35%。项目过程类指标权重为 20 分，得分为 15 分，得分率为 75%。项目产出类指标权重为 40 分，得分为 38.42 分，得分率为 96.05%。项目效益类指标权重为 20 分，得分为 20 分，得分率为 100%。2021 年水利工程维修养护项目绩效得分情况表见下表 3-1：

表 3-1 2021 年水利工程维修养护项目绩效得分情况表

指标	项目决策	项目过程	项目产出	项目效益	合计
权重	20	20	40	20	100

分值	16.67	15	38.42	20	90.09
得分率	83.35%	75%	96.05%	100%	90.09%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标是从项目立项、绩效目标与资金投入三个方面来对项目进行考察，对立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性进行分析。项目决策类指标分值 20 分，实际得分 16.67 分。各指标详细得分情况如下表 4-1 所示：

表 4-1 项目决策指标得分情况

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	4	立项依据充分性	3	3
				立项程序规范性	1	1
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	2
				绩效指标明确性	4	2.67
		资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
合计			20		20	16.67

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

2021 年 3 月，十三届全国人大四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出：强化大中小微水利设施协调配套，提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。根据

文件精神可知，该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；中共中央、国务院提出《关于加快水利改革发展的决定》，其中提出全面加快水利基础设施建设，根据文件精神可知，该项目立项是合行业发展规划和政策要求；根据《关于阜康市水利局所属事业单位机构编制调整有关事宜的通知》（阜党机编发〔2020〕22号）可知，该项目立项与阜康市农业供水管理站部门职责范围相符，属于部门履职所需；根据《关于拨付2020年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》（昌州财农〔2020〕30号）可知，该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，且该项目不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

综上所述，该指标满分3分，得分3分。

（2）立项程序规范性

根据《关于拨付2020年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》（昌州财农〔2020〕30号）、《阜康市项目会审领导小组2021年度第二次会议议题》内容可知，该项目按照规定的程序申请设立，且事前已经过必要的绩效评估及集体决策。

综上所述，该指标满分1分，得分1分。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

根据《部门预算项目支出绩效目标表》《阜康市 2021 年水利维修养护项目项目支出绩效自评表》可知，项目单位按照相关文件要求设置项目绩效目标，该项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，但项目绩效目标设置笼统，且与预算确定的项目资金量不匹配。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 2 分。

（2）绩效指标明确性

根据《部门预算项目支出绩效目标表》《阜康市 2021 年水利维修养护项目项目支出绩效自评表》可知，项目单位绩效填报人员根据项目内容将项目绩效目标细化分解为了具体的绩效指标，并通过清晰、可衡量的指标值予以体现，该项目共设置 9 条绩效指标，其中 7 条绩效指标已量化，指标量化率达到 77.78%，满足了量化指标需占指标总数 70%及以上的规范要求，且满足三级指标 ≥ 7 条的基本要求，但根据项目实际建设内容可知，该项目绩效指标设置不全面、绩效指标及指标值设置不规范

综上所述，该指标满分 4 分，得分 2.67 分。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目招标控制价》可知，该项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，

预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 4 分。

（2）资金分配合理性

根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目招标控制价》可知，该项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位及地方实际相适应。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 4 分。

（二）项目过程情况

项目过程类指标是从项目的资金管理和组织实施两个方面来对项目实施进行考察，主要对资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性进行分析。项目过程类指标分值 20 分，实际得分 15 分。各指标详细得分情况如下表 4-2 所示：

表 4-2 项目过程指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目过程	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	0
				制度执行有效性	4	3
合计			20		20	15

1. 资金管理

（1）资金到位率

2021 年水利工程维修养护项目预算资金数为 53.00 万

元，截止至 2021 年 12 月 31 日，该项目实际到位资金数为 53.00 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（53.00 万元/53.00 万元）×100%=100%。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 4 分。

（2）预算执行率

根据项目资金支付凭证可知，截止至 2021 年 12 月 31 日，项目单位已安排使用项目资金 53.00 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（53.00 万元/53.00 万元）×100%=100%。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 4 分。

（3）资金使用合规性

根据项目资金支付凭证可知，该项目资金使用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，符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 4 分。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

项目单位仅提供了《水利基本建设资金管理办法》《阜康市水利局内部审计制度》，无完善的财务管理制度、项目管理制度及内控制度。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 0 分。

（2）制度执行有效性

根据项目资金支出凭证、中标通知书、合同、验收鉴定书等资料可知，该项目资金支付及项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，但根据合同内容可知，项目单位与中标单位签订的合同内容填写不完整，且根据《关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》（昌州财农〔2020〕30 号）可知，项目单位应按照《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2016〕113 号）要求，每月 20 日前反馈财政资金使用情况，但项目单位每月 20 日前未将该项目资金使用情况进行反馈；该项目不涉及项目调整及支出调整；项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档；根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目工作方案》可知，项目单位成立了该项目项目，对工作目标及职责分工进行了明确，该项目实施的组织架构、人员编制完整，能够有效保障项目的实施。

综上所述，该指标满分 4 分，得分 3 分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标是从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面来对项目产出方面进行考察。项目产出指标分值 40 分，实际得分 38.42 分。各指标详细得分情况

如下表 4-3 所示：

表 4-3 项目产出指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	得分
产出	40	产出数量	18	实际完成率	18	更换巴歇尔槽数量（个）	6	4.42
						渠道及河道维修工程量（米）	6	6
						建设摄像机基础数量（座）	6	6
		产出质量	6	质量达标率	6	工程质量验收合格率	6	6
		产出时效	10	完成及时性	10	项目开工时间	5	5
						项目完工时间	5	5
		产出成本	6	成本节约率	6	成本节约率	6	6
合计			40		40		40	38.42

1. 产出数量

（1）更换巴歇尔槽数量（个）

根据项目建设内容可知，该项目计划更换巴歇尔槽 19 个，根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知，项目已完成巴歇尔槽安装 18 座，故该项指标完成率为 94.74%。

综上所述，该指标满分 6 分，得分 4.42 分。

（2）渠道及河道维修工程量（米）

根据项目建设内容可知，该项目计划维修渠道及河道 533 米，根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知，项目已完成渠道及河道维修，故该项指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 6 分，得分 6 分。

（3）建设摄像机基础数量（座）

根据项目建设内容可知，该项目计划建设摄像机基础 25 座，根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知，项目已完成建设摄像机基础 25 座，故该项指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 6 分，得分 6 分。

2. 产出质量

（1）工程质量验收合格率

根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知，该项目已按设计内容全部完成，工程质量符合规范及设计要求，工程通过验收，工程质量等级评定未合格，故该项目工程质量验收合格率达到 100%，该项指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 6 分，得分 6 分。

3. 产出时效

（1）项目开工时间

根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知，该项目工程于 2021 年 4 月 16 日开工，项目按照计划时间及时开工，故该项指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 5 分，得分 5 分。

（2）项目完工时间

根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知，该项目工程于 2021 年 5 月 11 日完工，项目按照计划时间及时完工，故该项指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 5 分，得分 5 分。

4. 产出成本

(1) 成本节约率

2021 年水利工程维修养护项目预算资金数为 53.00 万元，截止至 2021 年 12 月 31 日，该项目实际到位资金数为 53.00 万元，项目单位已安排使用项目资金 53.00 万元，故该项目成本节约率= $[(\text{计划成本}-\text{实际成本})/\text{计划成本}] \times 100\%=[(53.00 \text{ 万元}-53.00 \text{ 万元})/53.00 \text{ 万元}] \times 100\%=0\%$ ，该项指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 6 分，得分 6 分。

(四) 项目效益情况

项目效益类指标是从社会效益、可持续影响、满意度三个方面来对项目效益方面进行考察。项目绩效指标分值 20 分，实际得分 20 分。各指标详细得分情况如下表 4-4 所示：

表 4-4 项目效益指标得分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	得分
效益	20	项目效益	20	社会效益指标	7	缓解旱情，提高取水计量准确率	7	7
				可持续影	7	提高渠系利用率，保证下游	7	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	四级指标	分值	得分
				响指标		灌溉用水		
				满意度指标	6	受益群众满意度	6	6
合计			20		20		20	20

1. 社会效益指标

(1) 缓解旱情，提高取水计量准确率

根据调查问卷中关于“您认为水利维修养护项目的实施是否能缓解旱情，提高取水计量准确率？”的问题，“是”的问卷占总体问卷数目 100%，“否”的问卷占总体问卷数目 0%，“不清楚”的问卷占总体问卷数目 0%。因此，该项目实施对缓解旱情，取水计量准确率的提高程度为 100%。该指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 7 分，得分 7 分。

2. 可持续影响指标

(1) 提高渠系利用率，保证下游灌溉用水

根据调查问卷中关于“您认为水利维修养护项目的实施是否能长期提高渠道利用率，保证下游灌溉用水？”的问题，“是”的问卷占总体问卷数目 100%，“否”的问卷占总体问卷数目 0%，“不清楚”的问卷占总体问卷数目 0%。因此，该项目实施对渠道利用率，保证下游灌溉用水的提高程度为 100%。该指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 7 分，得分 7 分。

3. 满意度指标

（1）受益群众满意度

根据调查问卷中关于“您对水利维修养护项目的实施运行效果是否满意？”的问题，“非常满意”的问卷占总体问卷数目 100%，“满意”的问卷占总体问卷数目 0%，“比较满意”的问卷占总体问卷数目 0%，“不满意”的问卷占总体问卷数目 0%，“非常不满意”的问卷占总体问卷数目 0%。经过统计分析，项目受益群众对项目实施后的实施运行效果的满意度为 100%。该指标完成率为 100%。

综上所述，该指标满分 6 分，得分 6 分。

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

在经对比多个断面，选定巴歇尔槽，主要因为过水道断面进行科学有效收缩，迫使水位升高，使得堰槽上下游形成水位差，并使水面形成平稳的雍水面，将堰槽上游非均匀流转化为均匀流，从而利用超声传感器更准确直观地确定渠道水位，利用水位与水量间固定的函数关系确定水流流量，根据流量和时间的线性关系累加，最终确定渠道的引水量，得到数据较为精确。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目管理方面

（1）项目单位仅提供了《水利基本建设资金管理办法》《阜康市水利局内部审计制度》，无完善的财务管理制度、

项目管理制度及内控制度。

(2) 根据《关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》(昌州财农〔2020〕30 号)可知,项目单位应按照《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》(新财预〔2016〕113 号)要求,每月 20 日前反馈财政资金使用情况,但项目单位每月 20 日前未将该项目资金使用情况反馈。

(3)项目单位与中标单位签订的合同内容填写不完整。

2. 绩效管理方面

项目单位按照相关文件要求设置项目绩效目标,但项目绩效目标设置笼统,且与预算确定的项目资金量不匹配,绩效指标设置不全面、绩效指标及指标值设置不规范。

六、有关建议

(一) 建立健全部门单位管理制度体系

项目单位应结合单位特点,制定符合单位实际的完整、规范合理的财务管理制度、项目管理制度及内控制度等管理制度体系,建立健全单位管理制度体系,对预算、收支、政府采购、资产管理、建设项目等的职责分工和实施流程进行明确,加强内部控制意识,规范财务管理工作。

(二) 加强项目管理,按要求定期汇报

项目实施过程中,项目各相关部门要加强沟通协作,协调解决项目推进中存在的问题,加强对项目的监督与管

理，严格执行相关制度要求，定期就项目实施进度及资金使用情况进行汇报。

（三）加强合同管理

强化单位合同管理意识，督促建立行之有效的合同管理制度，加强对合同订立的管理，明确合同订立的各项条款，保证合同内容完整，单位合同实行统一归口管理，明确合同归口管理部门，建立健全内部沟通衔接及合同履行监督审查制度机制。

（四）加强绩效目标管理

绩效目标管理是全过程预算绩效管理的源头，科学合理编制绩效目标对优化财政资源配置、提高资金使用效益至关重要。对加强绩效目标管理提出以下建议：一是成立部门绩效管理领导小组，明确职责分工，建立绩效管理工作协调机制，形成良好绩效管理工作氛围；二是对部门人员进行培训指导，突破绩效目标填报难点，提高绩效目标设定质量；三是做好绩效目标公开工作，主动接受公众监督，倒逼预算单位牢固树立主体责任意识，不断提高绩效目标管理水平。

七、其他需要说明的问题

由于疫情原因，为配合防疫调查问卷采用线上的方式进行。针对上述情况，评价组在对收集的数据进行分析的基础上，结合对相关单位的访谈对本项目的实施效果进行

客观评价。

八、报告附件

附件 1：项目支出绩效评价指标体系

附件 2：访谈提纲（记录）及访谈分析报告

附件 3：满意度调查问卷样表以及满意度调查问卷结果分析报告

附件 4：资料收集清单

附件 1：项目支出绩效评价指标体系

项目支出绩效评价指标体系

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
决策	20	项目 立项	4	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,用以反映和考核项目立项依据情况。	充分	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。 以上每条要素占权重分的 20%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	0	3	2021 年 3 月,十三届全国人大四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展规划第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出:强化大中小微水利设施协调配套,提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。根据文件精神可知,该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;中共中央、国务院提出《关于加快水利改革发展的决定》,其中提出全面加快水利基础设施建设,根据文件精神可知,该项目立项是合行业发展规划和政策要求;根据《关于阜康市水利局所属事业单位机构编制调整有关事宜的通知》(阜

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
											党机编发〔2020〕22号)可知,该项目立项与阜康市农业供水管理站部门职责范围相符,属于部门履职所需;根据《关于拨付2020年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》(昌州财农〔2020〕30号)可知,该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,且该项目不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	1	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。	规范	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。 以上每条要素占权重分的1/3,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	0	1	根据《关于拨付2020年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》(昌州财农〔2020〕30号)、《阜康市项目会审领导小组2021年度第二次会议议题》内容可知,该项目按照规定的程序申请设立,且事前已经过必要的绩效评估及集体决策。

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
		绩效 目标	8	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,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	合理	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。 以上每条要素各占权重的 25%, 每有一条不符合, 扣除对应的权重分, 扣完为止。	2	2	根据《部门预算项目支出绩效目标表》《阜康市 2021 年水利维修养护项目项目支出绩效自评表》可知, 项目单位按照相关文件要求设置项目绩效目标, 该项目绩效目标与实际工作内容具有相关性, 但项目绩效目标设置笼统, 且与预算确定的项目资金量不匹配。
				绩效 指标 明确 性	4	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。	明确	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。 以上每条要素各占权重的 1/3, 每有一条不符合, 扣除对应的权重分, 扣完为止。 ③是否与项目目标任务数或计划数相对	1.33	2.67	根据《部门预算项目支出绩效目标表》《阜康市 2021 年水利维修养护项目项目支出绩效自评表》可知, 项目单位绩效填报人员根据项目内容将项目绩效目标细化分解为了具体的绩效指标, 并通过清晰、可衡量的指标值予以体现, 该项目共设置 9 条绩效指标, 其中 7 条绩效指标已量化, 指标量化率达到 77.78%, 满足

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
								应。			了量化指标需占指标总数 70%及以上的规范要求，且满足三级指标 ≥ 7 条的基本要求，但根据项目实际建设内容该项目绩效指标设置不全面、绩效指标及指标值设置不规范。
		资金投入	8	预算编制科学性	4	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。	科学	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。 以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	0	4	根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目招标控制价》可知，该项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。
				资金分配合理性	4	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	合理	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。 以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	0	4	根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目招标控制价》可知，该项目预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位及地方实际相适应。

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
						理性情况。					
项目 过程	20	资金 管理	12	资金 到位 率	4	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。	100%	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率=100%,得权重分满分,每降低1%,扣除5%权重分,扣完为止。	0	4	2021年水利工程维修养护项目预算资金数为53.00万元,截止至2021年12月31日,该项目实际到位资金数为53.00万元,资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%=(53.00万元/53.00万元)×100%=100%。
				预算 执行 率	4	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。	100%	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。预算执行率=100%,得权重分满分,每降低1%,扣除5%权重分,扣完为止。	0	4	根据项目资金支付凭证可知,截止至2021年12月31日,项目单位已安排使用项目资金53.00万元,预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%=(53.00万元/53.00万元)×100%=100%。
				资金 使用 合规 性	4	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。	合规	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;	0	4	根据项目资金支付凭证可知,该项目资金使用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

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
								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。 以上每条指标各占权重分的 25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。			程序和手续，符合项目合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		组织 实施	8	管理制度健全性	4	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。	健全	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。 以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	4	0	项目单位仅提供了《水利基本建设资金管理办法》《阜康市水利局内部审计制度》，无完善的财务管理制度、项目管理制度及内控制度。
				制度执行有效性	4	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。	有效	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；	1	3	根据项目资金支出凭证、中标通知书、合同、验收鉴定书等资料可知，该项目资金支付及项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，但根据合同内容可知，项目单位与中标单位

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
								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。 以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。			签订的合同内容填写不完整，且根据《关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》（昌州财农〔2020〕30 号）可知，项目单位应按照《关于印发〈自治区财政资金使用跟踪反馈管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2016〕113 号）要求，每月 20 日前反馈财政资金使用情况，但项目单位每月 20 日前未将该项目资金使用情况反馈；该项目不涉及项目调整及支出调整；项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档；根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目工作方案》可知，项目单位成立了该项目项目，对工作目标及职责分工进行了明确，该项目实施的组织架构、人员编制完整，能够有效保障项目的实施。

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
产出	40	产出 数量	18	更换 巴歇 尔槽 数量 (个)	6	项目实际更换巴歇尔槽数量与计划更换巴歇尔槽数量的比率,用以反映和考核项目指标的实现程度。	19 个	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际完成率=100%,得 100%权重分,业绩值每降低 1%,扣除 5%权重分,扣完为止。	1.58	4.42	根据项目建设内容可知,该项目计划更换巴歇尔槽 19 个,根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知,项目已完成巴歇尔槽安装 18 座,故该项指标完成率为 94.74%。
				渠道 及河 道维 修工 程量 (米)	6	项目实际维修渠道及河道工程量与计划维修渠道及河道工程量的比率,用以反映和考核项目指标的实现程度。	533 米	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际完成率=100%,得 100%权重分,业绩值每降低 1%,扣除 5%权重分,扣完为止。	0	6	根据项目建设内容可知,该项目计划维修渠道及河道 533 米,根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知,项目已完成渠道及河道维修,故该项指标完成率为 100%。
				建设 摄像 机基 础数 量	6	项目实际建设摄像机基础数量与计划建设摄像机基础数量的比率,用以反映和考核项目指标的实现程度。	25 座	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际完成率=100%,得 100%权重分,业绩值每降低 1%,扣除 5%权重分,扣完为止。	0	6	根据项目建设内容可知,该项目计划建设摄像机基础 25 座,根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知,项目已完成建设摄像机基础 25 座,故该

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
				(座)							项指标完成率为 100%。
		产出 质量	6	工程 质量 验收 合格 率	6	项目实际工程质量验收合格产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目工程质量验收合格的实现程度。	100%	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。质量达标率=100%,得 100%权重分,业绩值每降低 1%,扣除 5%权重分,扣完为止。	0	6	根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知,该项目已按设计内容全部完成,工程质量符合规范及设计要求,工程通过验收,工程质量等级评定未合格,故该项目工程质量验收合格率达到 100%,该项指标完成率为 100%。
		产出 时效	10	项目 开工 时间	5	项目实际开工时间与计划开工时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2021 年 4 月	达到标杆值,得权重分的 100%,否则每推迟一天扣除权重分 5%。	0	5	根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知,该项目工程于 2021 年 4 月 16 日开工,项目按照计划时间及时开工,故该项指标完成率为 100%。
				项目 完工 时间	5	项目实际完工时间与计划完工时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2021 年 5 月	达到标杆值,得权重分的 100%,否则每推迟一天扣除权重分 5%。	0	5	根据《阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书》可知,该项目工程于 2021 年 5 月 11 日完工,项目按照计划时间及时完

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
											工，故该项指标完成率为 100%。
		产出 成本	6	成本 节约 率	6	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。	$\geq 0\%$	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。成本节约率达到预期目标，得权重分的 100%，业绩值每降低 1%，扣除权重分的 5%，扣完为止。	0	6	2021 年水利工程维修养护项目预算资金数为 53.00 万元，截止至 2021 年 12 月 31 日，该项目实际到位资金数为 53.00 万元，项目单位已安排使用项目资金 53.00 万元，故该项目成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%=[（53.00 万元-53.00 万元）/53.00 万元]×100%=0%，该项指标完成率为 100%。
效益	20	社会 效益 指标	7	缓解 旱 情， 提高 取水 计量 准确	7	项目实施所产生的社会效益。	提高	达到标杆值，得权重分的 100%，否则得分=认为提高的占比*分值。	0	7	根据调查问卷中关于“您认为水利维修养护项目的实施是否能缓解旱情，提高取水计量准确率？”的问题，“是”的问卷占总体问卷数目 100%，“否”的问卷占总体问卷数目 0%，“不清楚”的问卷占总体问卷数目 0%。因此，该项目实施对缓解旱情，

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
				率							取水计量准确率的提高程度为 100%。 该指标完成率为 100%。
		可持 续影 响指 标	7	提高 渠系 利用 率， 保证 下游 灌溉 用水	7	项目实施所产生的可持 续影响。	长期	达到标杆值，得权重分的 100%，否则得 分=认为可以长期占比*分值。	0	7	根据调查问卷中关于“您认为水利维 修养护项目的实施是否能长期提高 渠道利用率，保证下游灌溉用水？” 的问题，“是”的问卷占总体问卷数 目 100%，“否”的问卷占总体问卷 数目 0%，“不清楚”的问卷占总体 问卷数目 0%。因此，该项目实施对 渠道利用率，保证下游灌溉用水的提 高程度为 100%。该指标完成率为 100%。
		满意 度指 标	6	受益 群众 满意 度	6	社会公众或服务对象对 项目实施效果的满意程 度。	≥95%	满意度达到标杆值，得权重分的 100%， 业绩值每降低 1%，扣除权重分的 5%，扣 完为止。	0	6	根据调查问卷中关于“您对水利维修 养护项目的实施运行效果是否满 意？”的问题，“非常满意”的问卷 占总体问卷数目 100%，“满意”的 问卷占总体问卷数目 0%，“比较满 意”的问卷占总体问卷数目 0%，“不

一级 指标	分值	二级 指标	分值	三级 指标	分值	指标解释	标杆值	评分标准	扣分	得分	评分说明
											满意”的问卷占总体问卷数目 0%， “非常不满意”的问卷占总体问卷数 目 0%。经过统计分析，项目受益群 众对项目实施后的实施运行效果的 满意度为 100%。该指标完成率为 100%。
总分	100		100		100				9.91	90.09	

附件 2：访谈提纲（记录）及访谈分析报告

访谈记录

项目名称：

访谈对象：

联系方式：

1. 请您从以下几点谈谈该项目的基本情况。

（1）项目立项时间与背景；（2）项目立项目的；（3）项目资金实施内容与实施情况；

2. 项目的预算编制依据、预算审批和拨付流程。（包括拨付的时间点、具体流程）

3. 项目全年预算数为多少？项目资金的明细支出包括哪些？是否与项目预算明细一致？不一致的原因是什么？现资金执行数为多少，结余多少，结余的原因是？资金支付时间是何时？是否及时？

4. 请您简要介绍该项目实施流程？（包括实施、监管、验收）

5. 该项目实施过程中涉及的部门或单位有哪些？相互之间是如何配合确保项目顺利开展的？部门职责、本项目的分工如何？

6. 请您简要介绍为保障项目顺利开展、资金的合理支出，贵单位制定了哪些管理办法？实际采取过哪些监督与管理措施。

7. 您认为本项目资金的使用达到了什么效益？（经济/社会/可持续影响）？取得了哪些成绩？
8. 项目实施过程中存在的问题及遇到的困难？
9. 请您谈谈项目开展过程中积累了哪些经验做法，以及下一步的工作规划。
10. 针对促进本项目的发展，您有没有更好的建议？

2021 年水利工程维修养护项目访谈分析报告

一、访谈背景

（一）访谈目的

本次绩效评价社会调研旨在了解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 2021 年水利工程维修养护项目的开展建言献策。

（二）访谈对象和访谈内容

1. 访谈对象

项目单位：阜康市农业供水管理站

2. 访谈内容

访谈内容包括：项目立项背景及目的、项目预算资金的资金来源、安排及执行情况、项目实施开展情况以及项目具体内容、项目参与单位及职责分工、项目开展过程中积累的经验做法、项目实施过程中遇到的问题等。

二、访谈分析

（一）项目立项背景及目的

1. 立项时间及背景：根据州财政局《关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》（昌州财农〔2020〕30 号），主要用于引水灌溉补助、农药和病虫害防治、农资储备和灌区维修维修等方面。

2. 为提高渠道内流量测量精准度，精细化分配水量，提高用水效率。

（二）项目预算资金的资金来源、安排及执行情况

1. 项目全年预算数为 100 万元。

2. 项目资金的明细支出包括设计费、招标代理费、工程款、监理费、审计费等。

3. 均按照施工预算内容完成，资金支付时间 2021 年 7 月，根据合同支付方式按工程进度进行支付，现已完成支付 53 万元。

（三）项目的实施开展情况以及项目具体的内容

1. 实施主要内容为阜康市水磨河、三工河、白杨河、甘河子、西沟河取水口共计 19 个更换巴歇尔槽；渠道建设 160 米、渠道标准量测断面 140 米、监测断面修整 40 米、渠道维修四工河总干渠 32 米、五运支渠 161 米，已按合同要求完成工程量。

2. 根据 2020 年 7 月州财政局《关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知》(昌州财农〔2020〕30 号) 下达阜康市 120 万元专项资金，经局研究决定对渠道及计量设施进行维修改造，并上报市发改委通过阜康市项目会审领导小组 2021 年度第二次会议议题，按照项目实施流程选定招投标代理公司完成招投标工作确定施工及监理单位，4 月进场施工，5 月完工，并开展施工验收审计工

作。

（四）项目参与单位及职责分工

由业主单位阜康市农业供水管理站委托新疆新水建设工程造价咨询有限责任公司开展招投标工作，经招投标确定新疆锦农工程建设有限公司为施工单位，新疆淼盛源水利工程监理有限公司为监理单位，经新疆平水工程项目管理有限公司审定工程后确定最终工程量后向阜康市财政局申请拨付项目资金。

（五）项目开展过程中积累的经验做法

在经对比多个断面，选定巴歇尔槽，主要因为过水道断面进行科学有效收缩，迫使水位升高，使得堰槽上下游形成水位差，并使水面形成平稳的雍水面，将堰槽上游非均匀流转化为均匀流，从而利用超声传感器更准确直观地确定渠道水位，利用水位与水量间固定的函数关系确定水流流量，根据流量和时间的线性关系累加，最终确定渠道的引水量，得到数据较为精确。

（六）项目实施过程中遇到的问题

项目施工地点较分散，需要与各流域负责人员进行现场指导，影响现场施工进度。

附件 3：满意度调查问卷样表以及满意度调查问卷结果分析报告

满意度调查问卷样表

阜康市2021年水利维修养护项目问卷调查

尊敬的先生/女士：

您好！受阜康市财政局委托，我公司对阜康市2021年水利维修养护项目的满意度情况展开调研，感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查。整份问卷的填写大约需要3分钟，请根据您的真实感受填写。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。感谢您的支持与配合！

新疆谱诚项目管理咨询有限公司

2022年8月

* 1. 您的姓名

* 2. 您的联系方式

* 3. 您认为水利维修养护项目的实施是否能缓解旱情，提高取水计量准确率？

- ☐ 是
- ☐ 否
- ☐ 不清楚

* 4. 您认为水利维修养护项目的实施是否能长期提高渠道利用率，保证下游灌溉用水？

- ☐ 是
- ☐ 否
- ☐ 不清楚

* 6. 您对水利维修养护项目的实施运行效果是否满意?

- ☐ 非常满意
- ☐ 满意
- ☐ 比较满意
- ☐ 不满意
- ☐ 非常不满意

* 7. 您对水利维修养护项目的实施有什么建议或诉求?



<https://www.wjx.cn/vm/maBZ2Yt.aspx>

2021 年水利工程维修养护项目满意度调查 问卷结果分析报告

一、满意度调查背景

本次绩效评价社会调研旨在了解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 2021 年水利工程维修养护项目的开展建言献策。

二、研究设计

（一）调研对象

1. 调查对象的基本信息，包括：调查对象的姓名、联系方式等基本情况。

2. 调查受访人员对 2021 年水利工程维修养护项目实施后带来的效益情况。

3. 调查受访人员对 2021 年水利工程维修养护项目的满意度。

4. 调查受访人员对 2021 年水利工程维修养护项目的意见及建议。

（二）抽样方式

考虑到疫情原因，人群密集不利于疫情防控，故本次问卷调查采用随机抽样法，通过“二维码”或“快捷链接”进行网上答卷。

（三）问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我公司工作人员组织安排问卷调查工作。

三、调研实施

（一）调研开展情况

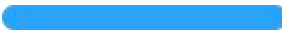
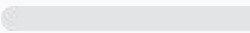
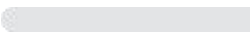
根据项目进度安排，项目组对受益群众进行问卷的发放与回收。

（二）问卷回收情况

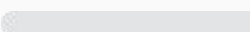
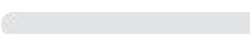
2021 年水利工程维修养护项目问卷调研实际发放 29 份，本次共回收 29 份问卷，有效问卷达 29 份，有效率 100%。

四、调查结果分析

您认为水利维修养护项目的实施是否能缓解旱情，提高取水计量准确率？[单选题]

选项	小计	比例
是	29	 100%
否	0	 0%
不清楚	0	 0%
本题有效填写人次	29	

您认为水利维修养护项目的实施是否能长期提高渠道利用率，保证下游灌溉用水？[单选题]

选项	小计	比例
是	29	 100%
否	0	 0%
不清楚	0	 0%

本题有效填写人次	29	
----------	----	--

您认为水利维修养护的项目实施是否能提高渠道内流量测量精准度,精细化分配水量,提高用水效率? [单选题]

选项	小计	比例
是	29	100%
否	0	0%
不清楚	0	0%
本题有效填写人次	29	

您对水利维修养护项目的实施运行效果是否满意? [单选题]

选项	小计	比例
非常满意	29	100%
满意	0	0%
比较满意	0	0%
不满意	0	0%
非常不满意	0	0%
本题有效填写人次	29	

附件 4：资料收集清单

序号	核查内容	收集的资料	资料说明
1	项目决策	项目设立背景相关资料	①《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》
2	项目决策	项目相关政策文件	①《关于加快水利改革发展的决定》
3	项目决策	部门职能职责介绍、部门三定方案	①关于阜康市水利局所属事业单位机构编制调整有关事宜的通知（阜党机编发〔2020〕22 号）
4	项目决策	年度工作计划或重点任务	未提供
5	项目决策	项目立项申报、评审、批复文件	①阜康市项目会审领导小组 2021 年度第二次会议议题
6	项目决策	项目绩效目标申报表	①部门预算项目支出绩效目标表
7	项目管理	预算编制依据、测算过程	①阜康市 2021 年水利工程维修养护项目招标控制价
8	项目管理	预算申请及批复文件	不涉及
9	项目管理	预算调整申请文件及批复（如有）	不涉及
10	项目管理	项目资金分配表、资金到位凭证	①关于拨付 2020 年自治区农业生产和水利救灾资金预算的通知（昌州财农〔2020〕30 号） ②关于拨付 2020 年中央农业生产和水利救灾资金预算（第八批）的通知（昌州财农〔2021〕1 号）
11	项目管理	资金支出明细、资金支出凭证及相关合同、发票等原始凭证	①资金支付凭证
12	项目管理	项目小组组织管理资料，如涉及的单位（部门）及其在项目中的职责分工等	①阜康市 2021 年水利工程维修养护项目工作方案
13	项目管理	项目变更申请及批复（如有）	不涉及

序号	核查内容	收集的资料	资料说明
14	项目管理	项目实施方案	①新疆·阜康市水利计量、监测设施提升改造工程实施方案
15	项目管理	财务管理制度、资金管理办法	①水利基本建设资金管理办法
16	项目管理	项目管理制度及内控制度	①阜康市水利局内部审计制度
17	项目管理	代理招标相关合同、协议	①招标代理协议
18	项目管理	中标公告、中标通知书	①项目施工中标公告 ②项目施工中标通知书
19	项目管理	项目实施合同、监理合同等	①工程招标控制价编制协议书 ②水利工程施工监理合同书 ③施工合同
20	项目管理	项目验收表、验收报告	①阜康市 2021 年水利工程维修养护项目合同工程完工验收鉴定书
21	项目管理	项目中期和年度检查报告、自查报告及有关检查文件记录等	未提供
22	项目绩效	项目相关会议纪要、汇报资料	未提供
23	项目绩效	年度工作总结或年度考核报告	未提供
24	项目绩效	长效管理机制相关资料及使用规定等	未提供
25	项目绩效	跟踪监控报告或自评报告	①项目支出绩效评价报告 ②项目支出绩效自评表
26	项目绩效	反映实施效果情况的相关统计公报等	未提供
27	项目绩效	其他相关文件	①工程施工现场照片 ②取水量提高证明材料