



# 目 录

<b>1.基本情况</b> .....	<b>1</b>
1.1 项目概况.....	1
1.1.1 项目背景.....	1
1.1.2 项目主要内容及规模.....	3
1.1.3 项目实施情况.....	4
1.1.4 资金投入情况.....	5
1.1.5 资金使用情况.....	6
1.2 项目绩效目标.....	7
1.2.1 总体目标.....	7
1.2.2 阶段性目标.....	7
<b>2.绩效评价工作开展情况</b> .....	<b>10</b>
2.1 绩效评价目的、对象和范围.....	10
2.1.1 绩效评价目的.....	10
2.1.2 绩效评价对象.....	11
2.1.3 绩效评价范围.....	11
2.2 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	12
2.2.1 绩效评价原则.....	12
2.2.2 评价指标体系.....	14
2.2.3 绩效评价方法.....	19
2.2.4 绩效评价标准.....	21

2.3 绩效评价工作过程 .....	22
2.3.1 前期准备 .....	22
2.3.2 组织实施 .....	22
2.3.3 数据集中分析 .....	23
2.3.4 分析总结 .....	23
<b>3.综合评价情况及评价结论 .....</b>	<b>24</b>
3.1 综合评价情况 .....	24
3.2 评价结论 .....	24
<b>4.绩效评价指标分析 .....</b>	<b>25</b>
4.1 项目决策情况 .....	25
4.1.1 立项依据充分性 .....	25
4.1.2 立项程序规范性 .....	26
4.1.3 绩效目标合理性 .....	26
4.1.4 绩效指标明确性 .....	27
4.1.5 预算编制科学性 .....	27
4.1.6 资金分配合理性 .....	27
4.2 项目过程情况 .....	28
4.2.1 资金到位率 .....	28
4.2.2 预算执行率 .....	28
4.2.3 资金使用合规性 .....	28
4.2.4 管理制度健全性 .....	29
4.2.5 制度执行有效性 .....	29
4.3 项目产出情况 .....	30
4.3.1 产出数量实际完成率 .....	30

4.3.2 产出质量达标率 .....	31
4.3.3 产出时效完成及时性 .....	31
4.3.4 产出成本节约成本率 .....	31
4.4 项目效益情况 .....	31
4.4.1 实施效益 .....	31
4.4.2 满意度 .....	32
<b>5.主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....</b>	<b>33</b>
5.1 主要经验及做法 .....	33
5.2 存在的问题及分析 .....	34
<b>6.有关建议 .....</b>	<b>34</b>
<b>7.其他需要说明的问题 .....</b>	<b>35</b>
<b>8.附件 .....</b>	<b>36</b>
附件 1: 项目支出绩效自评表 .....	37
附件 2: 项目支出绩效评价指标体系及评分 .....	38
附件 3: 项目满意度调查问卷 .....	41

# 若羌县若羌河西支沉砂池项目 支出绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共中央国务院 关于全面实施预算绩效管理的意见》、《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），依据《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、自治区财政厅《关于印发〈自治区本级预算绩效管理委托第三方机构评价管理暂行办法〉的通知》（新财预〔2018〕148号），受若羌县财政局委托，新疆西域融通社会经济咨询有限公司对若羌县若羌河西支沉砂池项目开展重点项目绩效评价工作。

结合本项目特点，经过前期调研、建立评价指标体系、制定评价工作方案，开展访谈、数据收集与梳理、分析评价等环节，总结经验，查找问题和不足，提出改进建议和措施，并完成撰写若羌县若羌河西支沉砂池项目支出绩效评价报告。现将具体情况报告如下：

## 1.基本情况

### 1.1 项目概况

#### 1.1.1 项目背景

2019年若羌县积极贯彻落实“绿水青山就是金山银山”

的生态理念，实施了若羌县若羌河西支沉砂池项目。该工程建成后，通过河道液压钢坝的联合调度，调活水体，保持水位，使水文化与沿岸风景、滨水和人文，以及城市风光、生态园林相融并砌，创造“人、都市、生态、文化”多元城市空间，打造“处处见水、处处亲水、河湖湿地各不同”的独特“疆南水乡”风貌，形成亮丽的风景线，让游人体验到城市湿地风光、河湖水韵以及若羌县独有的“楼兰”文化、丝路古国文化，尤其冬季利用河湖宽阔的冰面，打造“疆南水乡”独有的冬季冰雪旅游项目。

但因若羌河西支河道上游无控制性工程，且若羌河水库至项目区有 30km 的距离，地质均为泥沙及细颗粒，洪水及平常水下泄时将带动细颗粒进入已建好的生态工程中，对生态工程造成淤积危害，因此为提高生态工程的运行时间及生态效果，需在已建的生态工程的上游新建一沉沙池，对上游来水的泥沙进行沉淀，减轻下游工程的清淤压力。根据若羌河西支河道治理现状、资金安排等因素合理选择治理河段，以河道沉沙任务为主，并结合河道及两岸地形、地质条件、施工条件、工程造价等因素，通过修建拦沙坝工程措施，实现河道沉沙要求，改善输水质量和生态环境。因此，实施若羌县若羌河西支沉砂池项目将可实现沉沙清淤功能，提高供水质量，改善生态环境，项目实施非常必要。

贯彻 2021 年全国水利工作会议精神，贯彻新发展理念，重塑人与水的关系，实现人水和谐。要从根本宗旨上把握，

为人民谋幸福、为民族谋复兴是新发展理念的“根”和“魂”，也是一切水利工作的出发点和落脚点。通过实施若羌县若羌河西支沉砂池项目，提高水安全、水资源、水生态、水环境、水文化等领域公共产品的供给质量，不断提高人民生活品质，给人民带来更多实实在在的获得感、幸福感、安全感。若羌县委、县政府贯彻落实国家、自治区关于水利发展改善生态、惠及民生的政策精神，在政策和资金方面给予大力支持，以《关于下达 2021 年部门预算的批复》（若财字〔2021〕8 号）批复本项目实施，县财政局下达预算资金 252.68 万元，用于实施水利工程若羌县若羌河西支沉砂池项目建设。

因此，实施若羌县若羌河西支沉砂池项目，是贯彻落实党中央、国务院和自治区党委、人民政府决策部署的重要体现，是推进水利工程建设利于经济发展、生态改善和民生福祉工作的要求。本项目实施符合国家、自治区政策支持范围，符合当地推进水利工程基础设施建设的需求，项目实施是非常必要和迫切的。

### **1.1.2 项目主要内容及规模**

实施若羌县若羌河西支沉砂池项目，根据《关于若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设计（代可研）的批复》（若发改字〔2020〕454 号）文件，批复项目主要建设内容及规模：新建沉沙池 2 座，长 700 米，宽 280 米，拦沙坝 2 道，采用软 - 硬结合形式，即采用毛石混凝土 - 格宾石笼透水坝

体-毛石混凝土形式，坝高 3.5 米，毛石混凝土基础埋深 2 米，单座长 550 米，格宾石笼透水坝基础埋深 1 米，长 140 米。

根据《水利水电工程等级划分标准及防洪标准》（SL252-2017）涉及保护堤防的河道整治工程永久性水工建筑物级别，应根据堤防级别并考虑损毁后的影响程度综合确定，但不宜高于其所影响的堤防级别。因本次永久性水工建筑物级别与若羌河西支城区防洪工程的堤防级别相适应，若羌县城区段防护区的等级为IV等，保护人口 1.51 万人、耕地 6.27 万亩，防洪标准 20 年一遇，堤防工程级别 4 级。根据《水利水电工程等级划分标准及防洪标准》（SL252-2017）表 3.0.1 水利水电工程分等指标，本次若羌县若羌河西支沉沙池项目工程等别为IV等，工程规模为小（1）型，永久性建筑物级别为 4 级。

### **1.1.3 项目实施情况**

为了保证若羌县若羌河西支沉砂池项目顺利实施，使投资后取得较好的效益，成立了以县水利局分管领导为组长的项目领导小组，明确责任并责任到人；委托阿克苏地区水利水电勘测设计院有限公司编制完成《若羌县若羌河西支沉砂池项目初步设计（代可研）》；2020 年 9 月 30 日若羌县水利局组织了《若羌县若羌河西支沉砂池项目初步设计（代可研）》的评审并出具评审意见；2020 年 12 月 3 日，若羌县发展的改革委以《关于若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设

计（代可研）的批复》（若发改字〔2020〕454号）文件，对项目初步设计（代可研）进行批复，批复项目总投资416.80万元，全部为县财政自筹解决。

2020年12月30日，完成项目招标，并向中标单位巴州中舜建筑有限公司送达中标通知书，中标工程价格为3529042.84元，工期60日历天。2020年12月30日，签订若羌县若羌河西支沉砂池项目合同协议书，约定计划工期60天；签订合同价为3529042.84元。

2021年2月5日，若羌县若羌河西支沉砂池项目经若羌县财政局《关于下达2021年部门预算的批复》（若财字〔2021〕8号）下达预算资金252.68万元，用于实施水利工程若羌县若羌河西支沉砂池项目建设。

#### **1.1.4 资金投入情况**

根据若羌县发展和改革委员会《关于若羌县若羌河西支沉砂池项目初步设计（代可研）的批复》（若发改字〔2020〕454号），批复项目总投资416.8万元，全部由县财政自筹解决。

本项目中标工程价格为3529042.84元，签订合同价为3529042.84元。项目分两年安排预算。

2021年2月5日，若羌县若羌河西支沉砂池项目经若羌县财政局《关于下达2021年部门预算的批复》（若财字〔2021〕8号）下达2021年预算资金252.68万元。

### 1.1.5 资金使用情况

本项目可研批复项目总投资 416.8 万元，中标工程价格为 3529042.84 元，签订合同价为 3529042.84 元；

2021 年 2 月 5 日，经若羌县财政局《关于下达 2021 年部门预算的批复》（若财字〔2021〕8 号）下达 2021 年预算资金 252.68 万元，用于实施水利工程若羌县若羌河西支沉砂池项目建设。截至 2021 年 12 月 31 日，项目资金累计支付 252.45 万元，当年预算资金执行支付率为 99.91%，项目按照中标合同签订价整体工程完成合同价支付率为 71.55%。

若羌县若羌河西支沉砂池项目，未付完的资金最终按照工程审定价支付完该项目的应付资金。若羌县若羌河西支沉砂池项目，2021 年实际累计支付 252.45 万元。若羌县水利局通过财政集中支付方式直接向施工中标方巴州中舜建筑有限公司若羌分公司、新疆新通工程监理公司支付若羌县若羌河西支沉砂池项目资本性支出（基本建设）-水利工程建设工程款费用如下：

若羌县若羌河西支沉沙池项目支付情况：

向巴州中舜建筑有限公司若羌分公司支付：

2021 年 4 月 16 日支付 67.5 万元；

2021 年 6 月 4 日支付 55.95 万元；

2021 年 8 月 2 日支付 106 万元；

2021 年 11 月 25 日支付 21 万元；

向新疆新通工程监理公司支付  
2021年7月14日支付2万元；  
合计支付：252.45万元。

（详见付款凭据）。

## **1.2 项目绩效目标**

### **1.2.1 总体目标**

本项目总体目标为，建设沉砂池2座，长700米，宽280米，拦沙坝2道，采用软—硬结合形式，即采用毛石混凝土—格宾石笼透水坝体—毛石混凝土形式，坝高3.5米，毛石混凝土基础埋深2米，单座长55米，格宾石笼透水坝基础深1米，长140米。项目建成后，减少供水河道泥沙淤积，更好地满足供水用水需求。

### **1.2.2 阶段性目标**

（1）开展项目前期工作。委托阿克苏地区水利水电勘测设计院有限公司编制完成《若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设计（代可研）》，2020年12月3前，《关于若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设计（代可研）的请示》（若水发〔2020〕241号）完成项目初步设计（代可研）的批复，完成相关的用地、规划、选址、环评等前期工作；开展项目实施方案、施工图设计等工作；2021年2月初筹措落实到位项目建设资金。

根据《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34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）和自治区财政厅《2021年自治区分行业分领域共性项目绩效指标体系》等文件要求和规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，对项目绩效目标进行了进一步的分解细化，细化后的绩效阶段目标在合同约定时间和范围内完成内容如下：

### 项目产出目标

#### ①数量指标

建设沉砂池 2 座；

建设拦沙坝 2 道；

#### ②质量指标

竣工验收合格率，预期指标值为 $\geq 95\%$ ；

项目设计变更率，预期指标值为 $\leq 5\%$

#### ③时效指标

按计划开工率和按计划完工率，预期指标值 $\geq 95\%$ ；

#### ④成本指标

项目预算控制率，预期指标值 $\leq 100\%$ ；

### 项目效益目标

#### ①社会效益指标

项目实施后正常运转，项目受益人数 27600 人。

#### ②项目可持续影响指标

减少农用渠泥沙淤积，更好地满足农业用水需求。

### 相关满意度目标

满意度指标：受益群众满意度，预期指标值为 $\geq 95.0\%$ 。

(2) 项目实施阶段。2020 年 12 月 30 日，完成招投标并向中标企业送达中标通知书，签订施工合同；按照合同约定开始实施项目，具体建设内容如下：建设沉砂池 2 座，长 700 米，宽 280 米，拦沙坝 2 道，采用软—硬结合形式，即采用毛石混凝土—格宾石笼透水坝体—毛石混凝土形式，坝高 3.5 米，毛石混凝土基础埋深 2 米，单座长 55 米，格宾石笼透水坝基础深 1 米，长 140 米。

(3) 项目实施完成，组织竣工验收，交付使用。

(4) 项目运营维护管理，实现预期绩效目标，发挥效益。

通过实施该项目将进一步改善若羌县项目区水利设施条件，提供供水服务基础保障，促进县域经济持续健康发展。

## 2.绩效评价工作开展情况

### 2.1 绩效评价目的、对象和范围

#### 2.1.1 绩效评价目的

本次绩效评价贯彻落实全国水利工作会议精神，践行“水利工程补短板、水利行业强监管”的改革要求，遵循财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）文件要求，对若羌县若羌河西支沉砂池项目实施整体情况和资金使用管理情况进行全过程评价。

1、通过绩效评价，对若羌县若羌河西支沉砂池项目预算资金的投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目实施规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位、支出管理情况，形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据；同时作为今后年度若羌县编制预算和安排水利工程基础设施建设财政项目资金的重要依据，逐步树立以结果为导向、讲求绩效的预算安排和管理理念；

2、通过绩效评价，考察若羌县若羌河西支沉砂池项目资金使用的安全性、规范性和效益性。通过评价、总结项目实施的做法、经验，查找不足和存在的问题，提出改进措施和建设性意见并监督及时整改，为后续项目实施决策及政策制定、绩效管理提供参考依据。

3、通过绩效评价，能够让各级工作人员认识到发挥水

利工程及设施建设项目财政资金效益的重要性，强化工作职责；能够更清晰地界定工作的内容与其需要达到的标准和预期绩效目标；能够让工作人员清楚认识到各自在项目管理和资金管理中的问题和不足，激励加强项目管理、资金管理、绩效评价业务知识理论学习和实践活动，提高工作效率。同时也可在实践中检验绩效评价工作的针对性和可操作性，推动绩效评价的制度体系建设。

### **2.1.2 绩效评价对象**

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对若羌县若羌河西支沉砂池项目开展项目支出绩效评价。

### **2.1.3 绩效评价范围**

贯彻落实 2021 年全国水利工作会议精神，坚持“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水思路，深入践行“水利工程补短板、水利行业强监管”的水利改革发展总基调，为经济社会高质量发展提供坚实的水利支撑和保障。根据《财政支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，对若羌县若羌河西支沉砂池项目开展重点项目绩效评价，本次绩效评价范围主要围绕项目决策（包括项目实施决定、绩效目标、资金投入）、项目过程（包括资金管理、组织实施）、项目产出（包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）和项目效益四个维度进行若羌县若羌河西支沉砂

池项目评价，评价核心为县财政资金用于若羌县若羌河西支沉砂池项目的支出完成情况和效果进行评价。

本项目绩效评价的范围包括：

1、项目决策情况，包括项目建设批复情况、绩效目标设定情况，资金投入和筹措方式等；

2、资金管理和使用情况，包括预算执行情况，资金到位和使用情况，资金支付合法合规性等；

3、项目组织实施情况，包括相关管理制度办法是否健全，是否按照有关法律法规要求开展和实施，制度执行是否有效等；

4、产出情况，包括项目内容和任务完成情况，质量是否达标，是否通过验收，是否在规定的时间内完成，项目进度和工期是否合理，项目成本是否实现有效节约等；

5、取得的效益情况，包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响；社会公众或服务对象是否满意等。

## **2.2 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

### **2.2.1 绩效评价原则**

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，结合若羌县若羌河西支沉砂池项目实际建设情况，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，以切实提升用于水利基础设施

建设的财政资金管理的科学化、规范化和精细化管理水平。

（1）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，结合项目特点，对项目绩效进行客观、公正地反映。

（2）统筹兼顾。本次项目支出绩效评价在单位自评、部门评价的基础上开展的重点项目财政评价，评价职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评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。本次项目支出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，符合绩效管理各环节和预算安排要求，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。本项目在严格约束管理下，未发现低效情况和无效情况。

（4）公开透明。本项目预算按照财政部门批复的要求，在法定时间内进行预算公开，项目预算绩效目标一同公开。同时，按资金拨付程序实行国库集中支付用款计划申报和拨付；本次项目支出绩效评价结果依法依规在若羌县人民政府网站上公开公示，并自觉接受社会监督。

## 2.2.2 评价指标体系

若羌县若羌河西支沉砂池项目绩效评价指标体系的设计，是在充分与项目实施单位、项目主管单位、财政局等相关单位沟通、掌握项目状况的基础上，并在征求了相关单位意见后，经专家组讨论研究，形成了若羌县若羌河西支沉砂池项目的项目支出绩效评价指标体系。

### 1、确定评价指标

结合项目实际情况，此次绩效评价在指标体系设计上共分为三级指标。其中，一级指标 4 个，分别为项目决策、项目过程、项目产出、项目效益；二级指标 10 个；三级指标 17 个。

### 2、确定权重和分值

本项目设计绩效评价指标体系满分 100 分。评价指标的权重根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，突出结果导向。按照财预〔2020〕10 号文件关于“原则上产出、效益指标权重不低于 60%”的要求，本项目产出、效益指标权重 60%（即 60 分）。

### 3、评分结果

本项目绩效评价评分按照《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号），绩效评价结果实行百分制和四级分类。四个级别分别是：优、良、中、差，90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

评价计分结果	评价结果级别
90（含）—100分	优
80（含）—90分	良
60（含）—80分	中
60分以下	差

#### 4、指标体系分析

##### （1）项目决策指标分析

一级指标：项目决策 总分 22 分

二级指标：项目立项（共 6 分）

三级指标：立项依据充分性（共 3 分）

立项程序规范性（共 3 分）

二级指标：绩效目标（共 8 分）

三级指标：绩效目标合理性（共 4 分）

绩效指标明确性（共 4 分）

二级指标：资金投入（共 8 分）

三级指标：预算编制科学性（共 4 分）

资金分配合理性（共 4 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
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:	3
				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、风险评价、绩效评价、集体决策。	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。	4
	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。	4
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和工作任务相匹配。	4
	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。	4

## (2) 项目过程指标分析

一级指标：项目过程 总分 18 分

二级指标：资金管理（共 12 分）

三级指标：资金到位率（共 4 分）

预算执行率（共 4 分）

资金使用合规性（共 4 分）

二级指标：组织实施（共6分）

三级指标：管理制度健全性（共3分）

制度执行有效性（共3分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
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
		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
		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
	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。	3
		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。	3

### （3）项目产出指标分析

一级指标：项目产出 总分40分

二级指标：产出数量（共12分）

三级指标：实际完成率（共 12 分）

二级指标：产出质量（共 12 分）

三级指标：质量达标率（共 12 分）

二级指标：产出时效（共 8 分）

三级指标：完成及时性（共 8 分）

二级指标：产出成本（共 8 分）

三级指标：成本节约率（共 8 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
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。	12
	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。	12
	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。	8
	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。	8

#### （4）项目效益指标分析

一级指标：项目效益 总分 20 分

二级指标：项目效益（共 20 分）

三级指标：实施效益（共 10 分）

三级指标：满意度（共 10 分）

指标说明详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值
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。	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。	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。一般采用社会调查的方式。	10

### 2.2.3 绩效评价方法

绩效评价方法主要包括因素分析法、成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

结合若羌县若羌河西支沉砂池项目的特点，经与项目实施单位、项目主管单位、财政局等相关单位沟通后采取以下绩效评价方法。

#### 1、公众评判法

本项目公众评判法主要是采取问卷调查、行业标准检测的方式，一是问卷调查广泛采纳服务对象的评价，二是工程质量的检测。

若羌县若羌河西支沉砂池项目具有较为清晰的服务群体，且该项目绩效状况的优劣，很大程度上体现在项目实施的质量、设备质量、完善项目区域水利基础设施、提高县域

水利基础设施功能和公共服务质量，为创造便捷、安全供水环境、提升水资源管理能力和水平等方面意义重大；同时，可改善生态环境条件，提升经济和社会发展的承载力。为此，与该项目评价的具体指标相对应，设计了调查问卷，按照一定比例，以电话、现场询问等方式进行问卷调查，收集、分析所取得的样本数据，从而推断确定目标群体的满意度，进而评价满意度指标。

## **2、因素分析法**

本项目对每一项影响绩效评价结论的评价指标进行细化分析研究，得出指标的评价情况结论，进而作为分析项目整体绩效评价结论的单项因素。整体来看，采用因素分析法开展评价，能更有针对性分析问题、得出较为客观的评价结论，且汇总所有指标因素评价结论情况，可更完整地反映项目的整体评价的客观、全面性，进而得出客观、全面的项目实施绩效评价结论。

## **3、成本效益分析法**

本项目将资金投入与水利基础设施建设工程量、工程质量等产出，以及完善项目地水利事业发展公共基础设施、提高水利设施服务水平、改善水利设施服务环境条件、创造条件、持续改善当地群众生产生活条件、促进居民收入比上年增长、惠及人民群众，水利基础设施降低地表水含沙率、减少供水河道泥沙淤积，降低用水成本，更好地满足优质用水需求等效益进行关联性分析。

## **4、比较法**

本项目比较法，主要是若羌县若羌河西支沉砂池项目工程量、工程质量实际完成值与预期目标值进行对比；以及将项目实施后对完善项目区水利基础设施、提高促进经济发展的服务能力、改善项目区人民群众生产生活条件、创造高质量发展环境、提升居民生产生活品质等方面的情况与项目实施前的情况（即历史情况）进行比较，得出项目实施前后取得的良好效益评价。

#### **2.2.4 绩效评价标准**

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。

结合若羌县若羌河西支沉砂池项目的特点，经与项目实施单位、项目主管单位、财政局等相关单位沟通后，本次项目支出绩效评价采用了如下绩效评价标准：

1、计划标准。原因：根据绩效目标表，以预先制定的沉沙池、拦沙坝数量及工程要求、建筑物质量等作为指标和项目实施效益等计划的预期目标，制定招标计划、设计方案、资金预算等数据，作为评价的计划标准。

2、行业标准。原因：参照国家标准《水利水电工程初步设计报告编制规程》（SL619—2013）、《水利水电工程等级划分标准及防洪标准》（SL252—2017）、《水利水电沉沙池设计规范（SL269--2001）》、《堤防工程设计规范》（GB50286-2013）、《水工挡土墙设计规范》（SL379 - 2007）、《河道整治设计规范》（GB50707-2011）《水土保持工程设

计规范》（GB51018-2014）等要求的技术参数、指标值来制定质量指标，考评工程质量是否符合相关质量体系标准要求；以及参照有关造价标准考评单位造价是否合理规范。

## **2.3 绩效评价工作过程**

### **2.3.1 前期准备**

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，若羌县财政局委托第三方评价机构开展重点项目绩效评价，第三方评价机构成立了绩效评价小组，对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解掌握项目实施情况和资金支付情况，并与县财政局日常负责绩效管理工作的科室工作人员建立正常的沟通交流渠道，了解日常跟踪绩效管理工作执行情况。评价小组通过内部仔细分析讨论以及向相关专家咨询意见，对项目的情况进一步梳理，确定绩效评价关注的重点，制定本次绩效评价工作方案。从项目内容出发，结合项目预期绩效目标，制定了本次该项目绩效评价的指标体系。

### **2.3.2 组织实施**

评价的具体实施根据评价指标及评价工作要求，对具体评价内容和不同环节，采用以下取得的资料与评价方式。

（1）实地考察。根据评价指标及评价工作要求，到评价实地采取调查、询查、复核等方式收集、整理数据和资料，包括评价对象的基本情况、财政资金使用情况、评价指标体

系需要的相关资料等。根据基础资料，核实数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，并对所掌握的有关信息资料采用相关方法进行分类、整理和分析，根据评价标准进行打分和初步评价。

(2) 问卷调查。选择与项目评价有关的调查对象，设计调查问卷。通过问卷调查，对有关评价内容完成情况进行打分，并根据分值评价绩效目标完成情况，作为对项目评价的重要依据。

(3) 项目评价小组人员与专业技术人员相结合评价。对绩效评价工作专业性较强的内容，在评价工作过程中，采用以专业技术人员与有关科（股）室、其他部门专业人员进行沟通、交流评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考察。

### **2.3.3 数据集中分析**

评价工作小组对相关资料，包括资金文件、项目实施方案、相关管理办法，问卷调查等进行集中分析。在查阅大量项目资料的基础上，根据考察、考评的结果进行整理、分析。

### **2.3.4 分析总结**

(1) 根据绩效评价工作小组对本项目考察、考评及采集数据进行研究分析的结果进行整理、分析，撰写项目绩效评价报告初稿；

(2) 就绩效评价报告与项目实施单位等相关单位征求

意见，形成最终的绩效评价报告。

### 3.综合评价情况及评价结论

#### 3.1 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，采用比较法、因素分析法、成本效益法、公众评判法，坚持计划标准、行业标准等，对本项目的立项、项目绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益进行了综合评价。具体评价得分情况如下表所示：

若羌县若羌河西支沉砂池项目绩效评价得分表

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	22%	18%	40%	20%	100%
分值	22	18	40	20	100
得分	21.8	16.7	40	20	98.5

#### 3.2 评价结论

本项目的项目决策、项目过程、项目产出、项目效益均达到了预期绩效目标要求，本项目的绩效评价结果为“优”，综合评分 98.5 分。其中项目决策 21.8 分，项目过程 16.7 分，项目产出管理得分 40 分，项目效益 20 分。项目达成年度绩效目标。

财务管理方面，资金投入预算编制与项目内容匹配；项目资金到位及时，2021 年度县财政资金 252.68 万元到位率 100%，项目中标价 352.90 万元，合同签订 352.90 万元，合

同签订执行率 100%，累计支付 252.45 万元，当年预算资金支付率为 99.91%，合同签订价资金执行率 71.54%，资金使用符合相关的财务管理制度及县财政资金管理规定。支出依据合规，无虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金的情况。

项目的实施改善了若羌县项目区水利基础设施条件，降低地表水含沙率，有效减少供水河道泥沙淤积，更好地满足用水需求，提升用水水质、效率和服务的质量；进一步改善若羌县全县水利设施条件，提供优质供水服务基础保障，促进县域经济持续健康发展。

#### **4.绩效评价指标分析**

##### **4.1 项目决策情况**

###### **4.1.1 立项依据充分性**

本项目的实施是贯彻落实 2021 年水利工作会议精神和《若羌县“十四五”水利行业专项发展规划》的重要体现，是改善水利基础设施条件、节约水资源、合理有效用水、提高水质和用水效率的基础保障。本项目实施符合国家、自治区关于水利设施建设的政策支持范围，符合当地推进县域经济社会发展战略实施的实际和惠及民生福祉的需求，项目实施政策依据充分；本项目经若羌县项目管理审批部门批复实施，立项依据充分：

①项目申报和审批符合国家法律法规、国民经济发展规

划和相关政策；

②项目申报和审批符合行业发展规划和政策要求；

③项目申报和审批与部门职责范围相符，属于部门履职所需；

④项目属于水利基础设施建设、保障民生的公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；

⑤项目不存在与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复的情况。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

#### **4.1.2 立项程序规范性**

本项目编制了《若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设计（代可研）》，县发展和改革委员会下达《关于若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设计（代可研）的批复》（若发改字〔2020〕454号）文件，项目实施得到了县委、县政府和相关部门的大力支持。本项目实施立项、审批文件、资料齐全，实施程序规范；审批文件、材料符合相关要求，事前已经过县政府会议研究、审批部门审批，符合必要的集体决策和立项程序，并依据相关政策和批复文件要求开展实施。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

#### **4.1.3 绩效目标合理性**

本项目设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置合理，审批部门对项目实施要求达到的必备绩效目标全部按要求

设置，项目绩效目标与实际工作内容相关性较强；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

本项满分 4 分，评价得分 4 分。

#### **4.1.4 绩效指标明确性**

本项目设置项目支出绩效目标表一级指标 3 条，二级指标 8 条，三级指标 12 条，其中量化指标 11 条，符合指标设置的“双七”（指标个数 7 个以上，量化指标占总指标个数大于或等于 70%以上）要求，绩效目标指标设定清晰、可衡量性较强，与项目的目标任务计划数对应性较强。但经济效益指标可设置而未设置、成本指标设置不尽合理，可进一步改进。

本项满分 4 分，评价得分 3.8 分。

#### **4.1.5 预算编制科学性**

本项目全年预算资金 252.68 万元，来源为县财政水利基础设施建设资金 252.68 万元，预算编制较为科学，预算内容与项目建设内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与工程量相匹配。

本项满分 4 分，评价得分 4 分。

#### **4.1.6 资金分配合理性**

本项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

本项满分 4 分，评价得分 4 分。

## **4.2 项目过程情况**

### **4.2.1 资金到位率**

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%

本项目预算资金 252.68 万元，实际到位资金 252.68 万元，资金到位率 100%。

本项满分 4 分，评价得分 4 分。

### **4.2.2 预算执行率**

本项目到位资金 252.68 万元，按照中标合同签订价为 352.90 万元，实际累计支付资金 252.45 万元，按合同签订价预算执行率为 71.54%，年度预算安排实际执行率 99.91%。

本项满分 4 分，评价得分 2.7 分。

### **4.2.3 资金使用合规性**

本项目资金的使用符合《关于若羌县若羌河西支沉沙池项目初步设计（代可研）的批复》（若发改字〔2020〕454号）、若羌县财政局《关于下达 2021 年部门预算的批复》（若财字〔2021〕8号）文件中，关于资金来源和使用的有关规定。资金的拨付严格按照若羌县财政局《关于下达 2021 年部门预算的批复》（若财字〔2021〕8号）要求执行，从资金申请到县财政局批复、下达计划，到财政局拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合县财政水利基础设施项目资金支持的范围。不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

本项满分 4 分，评价得分 4 分。

#### **4.2.4 管理制度健全性**

若羌县水利局依据《中华人民共和国预算法》资金项目管理的相关法规和制度要求，制定了《若羌县水利局财务管理办法》和《若羌县水利局财务管理内控管理制度》，并且按照若羌县发展和改革委员会批复的《关于若羌县若羌河西支沉砂池项目初步设计（代可研）的批复》（若发改字〔2020〕454号）的要求，制定了《若羌县若羌河西支沉砂池项目实施工作方案》，成立以县水利局分管领导为组长的项目协调小组，对项目申报与实施、组织与管理、跟踪与监督、验收与评价以及资金管理等方面都作出明确、规范的要求。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

#### **4.2.5 制度执行有效性**

本项目在实施过程中严格遵守相关法律法规和相关管理规定，如《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国招标投标法》等，严格执行基本建设程序，执行项目法人责任制、招标投标制、工程监理制和合同管理制，项目勘察、设计、施工、监理均符合国家和自治区有关水利设施及附属设施建设和施工规范。有关资料齐全，并及时整理归档。本项目无项目调整及支出调整，制度执行有效性较高。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

本次评价认为：该项目政策及管理辦法基本完善，项目按照流程执行，前期有准备和计划、中期有检查，后期有验收，做到了对每个环节进行监督管理。

### 4.3 项目产出情况

根据项目初步设计（代可研）批复内容，若羌县若羌河西支沉砂池项目，新建沉砂池 2 座，长 700 米，宽 280 米，拦沙坝 2 道，采用软-硬结合形式，即采用毛石混凝土-格宾石笼透水坝体-毛石混凝土形式，坝高 3.5 米，毛石混凝土基础埋深 2 米，单座长 550 米，格宾石笼透水坝基础埋深 1 米，长 140 米。项目建设已按照批复内容完成年度预期目标。已建成沉砂池 2 座，长 700 米，宽 280 米，拦沙坝 2 道，采用软—硬结合形式，即采用毛石混凝土—格宾石笼透水坝体—毛石混凝土形式，坝高 3.5 米，毛石混凝土基础埋深 2 米，单座长 550 米，格宾石笼透水坝基础深 1 米，长 140 米。项目建成实现了减少农用渠泥沙淤积，更好地满足农业用水需求的目标。项目已按批复内容及规模如期完成建设，最终工程完成固定资产量以政府批复的审计决算为准。绩效目标已实现如下：

#### 4.3.1 产出数量情况

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。

根据项目实施单位县水利局提供的审计结算单及相关资料显示，项目已完成建设沉砂池 2 座，建设拦沙坝道 2 道，

批复的工程内容均已完成建设，实际产出完成率为 100%；  
本项满分 12 分，评价得分 12 分。

#### **4.3.2 产出质量情况**

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。

根据组织竣工验收的资料，工程质量验收为合格；根据所提供的资料，项目设计有签证变更，变更率为 5%，在合理范围内。评价质量达标实际完成率 100% 。

本项满分 12 分，评价得分 12 分。

#### **4.3.3 产出时效情况**

根据所提供的资料，项目按计划及时开工，依照合同约定按计划进程完工，完成率 100%；

本项满分 8 分，评价得分 8 分。

#### **4.3.4 产出成本情况**

成本节约率=[（计划成本 - 实际成本）/计划成本]×100%

根据目标设置，项目预算控制率，预期指标值≤100%，  
年度实际完成值 99.91%，完成率 99.91%。

本项满分 8 分，评价得分 8 分。

### **4.4 项目效益情况**

#### **4.4.1 实施效益**

本项目实施所产生的效益主要包括社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响。

##### **① 社会效益**

本项目建设完成正常运转后，将进一步改善若羌县项目区水利基础设施条件，降低地表水含沙率，有效减少供水河道泥沙淤积，更好地满足用水需求，提升用水水质、效率和服务的质量，提供优质供水服务基础保障。项目受益人数达27600人以上。

### ②经济效益

项目的建设可为项目区范围内提升供水水质、效率和服务的质量，提供优质供水服务基础保障，促进县域经济持续健康发展。

### ③生态效益

项目建成后，降低地表水含沙率，有效减少供水河道泥沙淤积，改善生态环境，更好地满足人民群众的用水需求。

### ④可持续影响

项目建成的水利工程可长期使用，降低地表水含沙率，减少供水河道泥沙淤积，更好地满足用水需求，可持续影响明显。

本项满分10分，评价得分10分。

## 4.4.2 满意度

本项目服务对象和受益群众主要是项目区农牧民，通过问卷调查方式收集服务对象和受益群众对本项目实施的态度。调查人群都表示很满意，都认为本项目实施后，降低地表水含沙率，减少供水河道泥沙淤积，更好地满足用水需

求，促进若羌县经济社会和生态环境持续稳定发展作用明显，意义重大。

本项满分 10 分，评价得分 10 分。

## 5.主要经验及做法、存在的问题及原因分析

### 5.1 主要经验及做法

若羌县若羌河西支沉砂池项目在若羌县委、县人民政府的支持下，在相关部门、单位的配合下，全面顺利完成，绩效评价结论为“优”，主要经验及做法如下：

1、加强领导，责任落实。若羌县水利局高度重视县财政安排的年度水利基础设施建设预算资金项目建设，成立了项目协调领导小组，明确了各自工作职责，责任落实到人，从项目实施审批、项目实施管理、资金管理各方面加强统筹协调，共同推进项目顺利实施。

2、加大工程质量监管力度。通过招投标确定监理队伍，并对监理到场情况进行检查，对不按招投标规定，没有资质的监理人员不准进入施工现场。水利局、财政局、住建局等单位领导也多次到现场进行指导。项目单位选派工作责任心强、熟悉工程业务人员作为监管负责人，负责施工监督，重点抓好质量把关验收。

3、严格程序，确保资金效益。严格资金审批流程，明确资金使用范围，保证项目资金专款专用。始终坚持按工程进度拨付工程款，资金审批后直接拨付到施工单位，有效杜

绝了截留、挪用、滞留、浪费资金等现象的发生，确保了资金使用安全和最大效益的发挥。

## **5.2 存在的问题及分析**

(1) 工程未按合同签订计划全部完成，部分影响项目近期实施效益的发挥；工程有少量的变更签证调整。

(2) 全过程预算绩效管理水平仍待进一步提高。绩效管理工作专业性、技术性较强，由于缺少实际操作性较强的预算绩效业务人员，从预算绩效目标的编报这个关键环节着手，对具体指标的选取和细化有待进一步规范化、合理化，提高指标的可衡量性。

(3) 对项目执行绩效跟踪方面，还存在档案资料收集不齐全、不到位、不及时的情况。

## **6.有关建议**

### **(1) 进一步强化项目和资金管理**

今后的项目管理中，提前仔细分析项目情况，减少因变更调整等影响资金支付和项目进度的问题发生，主动作为加以改进，避免影响项目的整体实施效益。

### **(2) 加强全过绩效各管理，完善绩效评价反馈制度。**

加强绩效管理与业务培训，强化绩效管理政策理论深入学习，完善全面绩效管理机制，进一步完善统一规范的绩效目标指标设置体系和绩效监控和绩效管理制度执行标准，确保项目资金使用安全、规范，完善绩效评价和项目实施绩效

成果质量达标反馈制度，体现预算绩效管理的结果导向。

### **(3) 加强项目管理过程中的资料整理和档案归档工作。**

进一步重视加强项目、资金管理过程中的资料收集汇总工作，规范、及时、准确收集整理档案并及时归档。

## **7.其他需要说明的问题**

我们的责任是在实施绩效评价程序的基础上对项目管理、资金执行、资金的使用、项目目标达成进行绩效评价。项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性，评价机构尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，只能在项目实施单位和相关部门、单位提供的现有资料并核实的前提下，结合应有的职业判断作出尽可能可靠的评价结论。

本绩效评价报告是在被评价单位提供项目资料的基础上核实、分析而完成的，评价工作组现场核实的事项仅限于与若羌县若羌河西支沉砂池项目有关的方面。同时评价报告及结论也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，因此，本绩效评价报告仅对若羌县若羌河西支沉砂池项目的绩效评价发表意见，不应视为是对项目主管单位工作的全面评价，也不应视为是对项目执行单位财务报表的客观性、公允性发表审计意见。因使用不当而造成的不利事项，与执行评价的第三方评价机构和执行评价的工作人员无关。

本次评价结果依赖于评价期搜集的项目的基础数据，随着时间变更，基础数据可能会发生变化，评价结果和结论可能会不同。

## 8.附件

- 1、项目支出绩效自评表
- 2、项目支出绩效评价指标体系及评分
- 3、项目满意度调查问卷

主评人（签字）：

日期：2022年8月12日

## 附件 1：项目支出绩效自评表

### 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		若羌县若羌河西支沉砂池项目							
主管部门		若羌县水利局		实施单位	若羌县水利局				
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	252.68	252.68	252.45	10	99.91%	9.99	
		其中：当年财政拨款	252.68	252.68	252.45	—	—	—	
		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					
	建设沉砂池 2 座，长 700 米，宽 280 米，拦沙坝 2 道，采用软—硬结合形式，即采用毛石混凝土—格宾石笼透水坝体—毛石混凝土形式，坝高 3.5 米，毛石混凝土基础埋深 2 米，单座长 55 米，格宾石笼透水坝基础深 1 米，长 140 米。项目建成后，减少农用渠泥沙淤积，更好地满足农业用水需求。			项目建设已完成年度预期目标。已建成沉砂池 2 座，长 700 米，宽 280 米，拦沙坝 2 道，采用软—硬结合形式，即采用毛石混凝土—格宾石笼透水坝体—毛石混凝土形式，坝高 3.5 米，毛石混凝土基础埋深 2 米，单座长 55 米，格宾石笼透水坝基础深 1 米。项目建成实现了减少农用渠泥沙淤积，更好地满足农业用水需求的目标。					
	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	
年度 绩效 指标 完成 情况	产出 指标	数量指标	建设沉砂池数量	=2 座	2 座	7	7	/	
		数量指标	建设拦沙坝数量	=2 道	2 道	7	7	/	
		质量指标	竣工验收合格率	>=95%	95%	7	7	/	
		质量指标	项目设计变更率	<=5%	5%	7	7	/	
		时效指标	项目按计划开工率	>=95%	95%	7	7	/	
		时效指标	项目按计划完工率	>=95%	95%	7	7	/	
		成本指标	项目预算控制率	<=100%	100%	8	8	/	
	效益 指标	经济效益 指标							/
		社会效益 指标	正常运转率		>=95%	95%	8	8	/
		社会效益 指标	项目受益人数		>=27600 人	27600 人	8	8	/
		生态效益 指标	降低地表水含沙率		>=30%	30%	7	7	/
可持续影 响指标		减少农用渠泥沙淤积，更 好地满足农业用水需求		有效改善	达成目标	7	7	/	
满意 度指 标	满意 度指 标	受益群众满意度		>=95%	95%	10	10	/	
总分						100	99.99		

## 附件 2：项目支出绩效评价指标体系及评分

### 项目支出绩效评价指标体系及评分

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。	3	3
		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、风险评价、绩效评价、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。	4	4
		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。	4	3.8
	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	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	4

			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。	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编制的科学性、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。	4	4
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	2.7
		资金使用规范性	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实施保障情况。	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。	3	3
		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	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	3

			管理制度的有效执行情况。	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%。	12	12
				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%。	12	12
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。	8	8	
			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%。	8	8	
			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。	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	
合计				100	98.5	

### 附件 3：项目满意度调查问卷

## 若羌县若羌河西支沉砂池项目满意度调查问卷

在若羌县若羌河西支沉砂池项目绩效评价调查问卷的实施过程中，评价小组在若羌县水利局、县水管站、县财政局等部门单位协助下，随机抽取项目区群众下发调查问卷 50 份。其中有效问卷 50 份，问卷回收率为 100%，具体分析如下：

1、对项目的实施是否赞成？

赞成（ 50 ） 不赞成（ 0 ）

2、新建建设沉砂池工程数量是否合理？

很合理（ 47 ） 较合理（ 3 ） 不合理（ 0 ）

3、建设拦沙坝工程数量是否满足技术服务需求？

完全满足（45） 基本满足（ 5 ） 不满足（0）

4、本水利建成后验收质量是否达到行业要求标准并满足供水沉沙服务需求？

完全满足（50） 基本满足（ 0 ） 不满足（0）

5、项目县财政预算安排资金支付，是否及时且满足项目需求？

完全满足（47） 基本满足（ 3 ） 不满足（0）

6、项目实施提升水利基础设施供水基本保障功能，实

现水利设施建设补短板效果是否明显？

效果明显（50） 效果一般（ 0 ） 没效果（0 ）

7、本项目建成后若羌县项目区水利基础设施降低地表水含沙率是否明显？

很明显（48） 比较明显（2） 不明显（ 0 ）

8、本项目实施完成后，减少供水河道泥沙淤积，更好地满足供水、用水需求是否达到预期要求？

达到要求（50） 基本达到要求（0） 未达到要求（0）

9、本项目实施完成后，受益人数 27600 人是否达到预期目标？

达到目标（50 ） 基本达到目标（ 0 ） 未达到目标（0 ）

10、您对本项目实施整体满意度如何

很满意（50） 满意（ 0 ） 不满意（ 0 ）

附图:



