

附件 2:

项目支出绩效自评报告

(2023 年度)

项目名称: 2022 年特克斯县移民村供水管网及设施提
升改造工程

实施单位 (公章): 特克斯县水利局

主管部门 (公章): 特克斯县水利局

项目负责人 (签章): 刘志新

填报时间: 2024 年 04 月 29 日

一、基本情况

(一) 项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

一、基本情况

(一) 项目概况

1、项目背景

本工程在充分调查移民安置区基本情况、产业状况、村庄建设、基础设施与环境、公共服务设施、社会治理、发展愿景的基础上，通过对各乡（镇）、移民村（组）进行座谈、走访、实地踏勘、问卷调查，广泛听取移民群众、基层组织、有关部门对项目规划的意见及建议，结合当地移民安置区实际情况，以增加移民收入、提升移民村建设水平为工作重点，依托特克斯县各移民乡镇的自然文化资源禀赋，统筹协调不同类型移民村的发展方向 and 重点，做好后期扶持资金的使用计划。

2、项目主要内容：

项目主要内容：1、蒙古乡北山坡：新建 De160PE 主管道管 11.650 公里, 200 方蓄水池、新建减压阀井 7 座, 进排气井 26 座, 排水井 17 座及 闸阀井 3 座。2、叶什克列克村: 新建 De110PE 主管道管 3.608 公里, 新建减压井 6 座, 进排气井 9 座, 排水井

5座。3、达根别勒村：新建 De200PE 主管道管 16.815 公里, 200 方蓄水池、新建减压井 2 座, 进排气井 40 座, 排水井 24 座。4、蒙古乡 8 公里的主管道部分：新建 De160-75PE 主管道管 8 公里, 进排气井 10 座, 排水井 8 座。5、阿克塔斯 1 号水源地：无坝引水渠首一座, 引水渠道 26m, 沉砂池 1 座, 护岸 520m 及附属设施。6、水表井部分：拆除重建水表井 100 座, 更换智能插卡型水表 (Dg25) 300 个及配套设施。

项目实施情况：项目目前已经完成实际设立的目标, 项目在实施过程中严格按照目标设立各阶段任务进行开展工作, 在前期立项过程中严格把质量关, 建立安全防护机制, 保证项目实施各阶段安全顺利进行。

3、资金投入和使用情况

(1) 资金投入情况

该项目年初预算数 1076.98 万元, 全年预算数 1076.98 万元, 实际总投入 1076.98 万元, 该项目资金已全部落实到位, 资金来源为上级专项。

(2) 资金使用情况

该项目年初预算数 1076.98 万元, 全年预算数 1076.98 万元, 全年执行数 1062.88 万元, 预算执行率为 98.69%, 主要用于:

项目的管网、蓄水池、减压井、排

(二) 项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1、总体目标

工程建设任务主要解决特克斯县呼吉尔特蒙古族乡库尔乌泽克村、呼吉尔特村；喀拉托海镇也什克勒克村、铁热克提村；齐勒乌泽克镇阿克奇村共计 2404 户，8411 人饮水安全问题。工程建设内容新建及改建配水管网及附属设施工程，该项目的实施能进一步巩固提升乡镇 2404 户 8411 人的饮水安全条件，进一步增强居民生产生活条件。

2、阶段性目标

上半年完成了该项目的管道开挖及铺设工作，下半年完成了管道构筑物建设及通水工作，解决了乡镇 2404 户 8411 人的饮水安全条件。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价的目的

财政支出绩效评价运用科学、规范的绩效评价方法，制定统一的评价标准，使财政资金得到事前、事中和事后多方面的控制。财政支出绩效评价贯穿于财政支出安排和实施的全过程，是对财政支出效益、管理水平、投入风险等方面的综合评价；是发挥财政调控功能、提高财政资金安排科学性、促进财政支持社

会经济目标实现的重要保证。

(1) 项目在实施前向项目负责人提供财政支出绩效方面的资金管理信息，促进项目支出严格按照资金管理规定进行。

(2) 项目绩效管理财政支出运行提供及时、有效的信息。

综合来看，通过开展有效的财政支出绩效评价管理，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、项目目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次项目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。也为下一年预算编制与评审提供充分有效的依据，以达到改进预算管理、控制节约成本，优化资源配置、提高预算资金使用效益的目的。

2、绩效评价的对象

2022 年特克斯县移民村供水管网及设施提升改造工程所包含的全部项目内容。

3、绩效评价的范围

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）项目效益四个维度对伊犁州特克

斯县移民村供水管网及设施提升改造项目进行评价，评价核心为专项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（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。

（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、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、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）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，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。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，产出指标权重为 40 分，成本指标权重为 20 分，效益指标权重为 20 分，满意度指标权重为 10 分。

（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。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

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。

具体评价指标体系详情见附件1

3、绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，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，因此核定具体指标时采用了不同方法，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

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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。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，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、绩效评价原则

本次项目绩效评价遵循以下基本原则：

（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。

（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、评价指标体系

绩效评价框架是开展绩效评价的核心。绩效评价框架包括评价准则、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）确定评价指标

采用层次分析法，建立评价指标体系。绩效评价将指标分为项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标四个维度，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。

（2）确定权重

确定各个指标相对于项目总体绩效的权重分值。在绩效评价指标体系中，产出指标权重为 40 分，成本指标权重为 20 分，效益指标权重为 20 分，满意度指标权重为 10 分。

（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。具体采用计划标准等确定此次绩效评价指标标准值。

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。

具体评价指标体系详情见附件1

3、绩效评价方法

绩效评价从项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个维度进行评价。评价对象为项目目标实施情况，评价核心为资金的支出完成情况和项目的产出效益。

本次评价指标中，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，因此核定具体指标时采用了不同方法，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

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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。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，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、综合评价情况及评价结论

（一）评价情况

项目总体组织规范，在项目实施过程做到认真履职，监督到位。按照相关制度的要求，项目负责人对项目绩效监控执行情况进行跟踪监督，有效完成了本项目的工作目标，确保资金使用安全和最大效益的发挥，保障项目如期按要求完成。规范了项目档案资料的整理。项目的实施达到项目预期效果。

（二）评价结论

运用绩效评价组制定的评价指标体系以及财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对本项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为100分，属于“优（”）。其中，项目决策类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。项目过程类指标权重为20分，得分为19.80分，得分率为99.00%。项目产出类指标权重为40分，得分为39.8分，得分率为99.50%。项目效益类指标权重为20分，得分为20分，得分率为100%。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方

面的内容，由 6 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。

1. 项目立项

(1) 立项依据充分性

该项目立项符合国家相关法律法规及发展政策，符合行业规划要求，围绕本年度工作重点和工作计划制定经费预算，属于公共财政支持范围。本项目与部门内部其他相关项目不重复。部门发展规划及职能文件等归档完整。

(2) 立项程序规范性

项目申请、设立过程符合相关要求，严格按照审批流程准备符合要求的文件、材料；根据决算依据编制工作计划和经费预算，经过与部门项目分管领导沟通、筛选确定经费预算计划，确定最终预算方案。项目的审批文件、材料符合相关要求，项目事前经过必要的可行性研究、专家论证，保障了程序的规范性。

2. 绩效目标

(1) 绩效目标合理性

年初结合实际工作内容设定绩效目标，绩效目标依据充分，符

合客观实际，能反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量，能反映和考核项目绩效目标的明细化情况。绩效目标表经过审核，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预算与确定的项目投资额相匹配，对项目任务进行了详细分解。项目预期产出效益及效果符合正常的业绩水平。

（2）绩效指标明确性

项目设置了明确的预期产出效益和效果，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与项目目标任务数相对应，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

预算编制经过科学论证，提供充分的测算依据佐证资料，预算内容与项目内容相匹配。项目投资额与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性

资金分配额度与项目单位实际工作内容相适应，资金分配额度合理，资金分配依据充分。

（二）项目过程情况。

项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分值为 20 分，实际得分 19.8 分，得分率为 99.00%。

项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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。

1. 资金管理

（1）资金到位率

本项目总投资 1076.98 万元，财政资金及时足额到位，到位率 100%，预算资金按计划进度执行。

（2）预算执行率

预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，预算资金支出 1062.88 万元，预算执行率为 98.69%。

（3）资金使用合规性

项目严格按照预期绩效目标执行预算资金。制定了相关的制度和管理规定，对项目经费使用进行规范管理，财务制度健全、

执行严格。资金的拨付有完整的审批程序和手续，在项目资金拨付和使用过程中，为确保项目资金的安全性，提高项目资金使用效率，严格遵循项目资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。资金使用符合该项目的立项批复。资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施

（1）管理制度健全性

制定了相关管理办法，对财政资金进行严格管理，做到专款专用，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，能够反映和考核项目资金的规范运行情况；项目实施单位的财务和业务管理制度健全，能够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）制度执行有效性

对资金使用的合法合规性进行监督，年末对资金使用效果进行评价。项目管理、实施人员落实到位，有效按照计划执行。项目执行情况等资料齐全，项目相关手续完备，及时进行归档。

（三）项目产出情况。

项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由 13 个三级指标构成，权重分为 40 分，

实际得分 39.8 分，得分率为 99.50%。具体产出指标完成情况如下：

①数量指标：

指标 1：新建 De160PE 主管道管，指标值： ≥ 14.20 公里，实际完成值： ≥ 14.20 公里，指标完成率 100%。

指标 2：新建 De200PE 主管道管，指标值： ≥ 16.80 公里，实际完成值： ≥ 16.80 公里，指标完成率 100%。

指标 3：新建 De160 主管道管，指标值： ≥ 6.5 公里，实际完成值： ≥ 6.5 公里，指标完成率 100%。

指标 4：新建工程数量，指标值： $=1$ 个，实际完成值： $=1$ 个，指标完成率 100%。

②质量指标：

指标 1：项目竣工验收合格率，指标值： $=100\%$ ，实际完成值： $=100\%$ ，指标完成率 100%。

指标 2：项目设计变更率，指标值： $\leq 2\%$ ，实际完成值： $\leq 2\%$ ，指标完成率 100%。

指标 3: 项目资金支付率, 指标值: $\geq 90\%$, 实际完成值: $\geq 90\%$, 指标完成率 100%。

③时效指标:

指标 1: 项目开工时间, 指标值: 2023 年 4 月 15 日, 实际完成值: 2023 年 4 月 15 日, 指标完成率 100%。

指标 2: 项目完工时间, 指标值: 2023 年 11 月 30 日, 实际完成值: 2023 年 11 月 30 日, 指标完成率 100%。

④成本指标:

指标 1: 新建 De160PE 主管道管, 指标值: ≤ 400 万元, 实际完成值: ≤ 400 万元, 指标完成率 100%。

指标 2: 新建 De200PE 主管道管, 指标值: ≤ 300 万元, 实际完成值: ≤ 300 万元, 指标完成率 100%。

指标 3: 新建 De160 主管道管, 指标值: ≤ 200 万元, 实际完成值: ≤ 200 万元, 指标完成率 100%。

指标 4: 其他附属设施建设, 指标值: ≤ 176.98 万元, 实际完成值: ≤ 176.96 万元, 指标完成率 99.99%。因按照合同约定需留质保金。

（四）项目效益情况。

项目效益类指标包括项目实施效益和满意度两方面的内容，由 5 个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。具体效益指标及满意度指标完成情况如下：

1. 实施效益

①经济效益指标：

指标 1：增加居民人均可支配收入，指标值：=102 元，实际完成值：=102 元，指标完成率 100%。

指标 2：提高居民收入占当地农村居民收入比例，指标值：>=2%，实际完成值：>=2%，指标完成率 100%。

②社会效益指标：

指标 1：项目受益人数，指标值：=8411 人，实际完成值：=8411 人，指标完成率 100%。

指标 2：项目正常运转率，指标值：>=95%，实际完成值：>=95%，指标完成率 100%。

（五）满意度

满意度指标：居民满意度，指标值：>=95%，实际完成值：>=95%，指标完成率 100%。

（五）满意度指标完成情况分析。

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

为确保项目顺利进行，提前做好项目规划，将所列计划再三审核。在项目实施过程中做好定期监督检查，严格按照项目管理规范进行，在项目资金使用过程中，严格落实把关，按照项目

资金使用范围做好审核工作，让项目资金落于实处。在项目完成后，做好受益群众民意调查及项目防范工作。

严格坚持先做事、后验收、再拨付的原则，基本杜绝了资金被挤占和挪用现象的发生，跟踪检查到位。财政、纪检、监察等职能部门全面参与专项资金事前、事中和事后全过程的监管。在监督环节上，实行关口前移，从事后监督管理转向事前审核，事中监督和事后检查稽核相结合的监督制度上来，形成多环节全过程的监督管理格局，尽量早发现问题，早解决问题。

（二）存在的问题及原因分析

1. 相关绩效管理方面专业知识的系统性学习有待加强。各项指标的设置要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进。在绩效自评过程中，由于部分人员缺乏相关绩效管理专业知识，自评价工作还存在自我审定的局限性，影响评价质量。
2. 因轮岗、调动、等因素使我单位绩效工作人员流动频繁，造成了工作衔接不到位的情况。

六、有关建议

1. 多进行有关绩效管理工作方面的培训。积极组织第三方开展绩效管理工作培训，进一步夯实业务基础，提高我单位绩效人员水平。
2. 专门设定对绩效工作人员定职、定岗、定责等相关制度措施，进一步提升我单位绩效管理业务水平，扎实做好绩效管理工作。
3. 进一步规范项目建设的程序。项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招标投标管理办法等稳步推进工作，

各部门单位根据自己项目的特点进行总结。

4. 进一步完善项目评价过程中有关数据和资料的收集、整理、审核及分析。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。

5. 进一步加强对绩效管理工作的组织领导，提高对预算绩效管理工作重要性的认识，总结经验查找问题，抓紧研究制定更全面更完善的绩效评价管理办法。结合食品安全考核建立绩效工作考核制度，加大全局对全面实施预算绩效管理和绩效管理工作的学习力度，让“花钱必问效，无效必问责”的理念深入工作每个环节。

七、其他需要说明的问题

无