
吉木萨尔县水利局财政支出 绩效评价报告

项目名称：吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目

预算单位：吉木萨尔县水利局

实施单位：吉木萨尔县水利局

委托单位：吉木萨尔县财政局

评价机构：新疆高博有限责任公司会计师事务所

主 评 人：何玉铨

2022 年 8 月

目 录

一、 基本情况	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 绩效目标	4
二、 绩效评价工作开展情况	5
(一) 绩效评价目的、对象和范围	5
(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	6
(三) 绩效评价工作过程	8
三、 综合评价情况及评价结论	10
四、 绩效评价指标分析	11
(一) 决策情况	11
(二) 过程指标	13
(三) 产出情况	15
(四) 效益情况	16
五、 存在的问题	18
六、 有关建议	18
附件 1：吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目 支出绩效评价指标综合评分表	20

附件 2 ： 满意度调查结果分析 30

附件 3 ： 现场勘查调研33

吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设 项目绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，新疆高博有限责任公司受吉木萨尔县财政局的委托，根据《中华人民共和国预算法》《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）、《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158 号）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等政策文件规定，于 2022 年 7 月 25 日至 8 月 20 日，开展吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目（以下简称“该项目”）绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

根据州水利局、州水管总站《关于申请调整水库大坝雨水情测报设施建设项目水的治理专项资金拨付单位的报告》，按照《关于全面推进水库大坝安全监测和雨水情监测设施建设的通知》（新水办

〔2021〕20 号），要求 2021 年汛前所有山区拦河水库必须设置雨水情监测设施，结合吉木萨尔县实际情况，实施该项目。

2. 主要内容及实施情况

(1) 项目主要内容

吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目，项目区位于吉木萨尔县各乡镇，具体建设内容为：对全县六座水库分别进行水库进库流量站建设和对七座水库进行视频监控系统建设。对 9 处渠首进行无线视频监控建设。完善水利局信息中心。

1.东大龙口水库上游建设进库流量监测站 1 处，东大龙口库区建设视频监控系统 1 套。

2.西大龙口水库上游建设进库流量监测站 1 处，自建光纤 660 米、将高空云台视频信号接入将原监控中心，同时将原监控中心设备移入新监控中心，根据需求增加网络中间设备、交换机、光纤收发器等。完善西大龙口水库新监控中心系统。

3.黑家湾水库上游建设进冻流量监测站 1 处，建设标准断面一处，黑家湾水库库区安装视频监控系统。

4.水溪沟水库上游建设进库流量监测站 1 处，建设标准断面一处，水溪沟水库自建光纤 300 米、将高空云台视频信号接入监控中心，根据需求增加中间设备、硬盘录像机、硬盘、交换机、光纤收发器等，完善水溪沟水库新监控中心系统。

5.贡拜沟水库上游建设进库流量监测站 1 处，建设标准断面一处，贡拜沟水库库区安装视频监控系统 1 套。

6.二工河水库上游建设进库流量监测站 1 处，二工河水库库区安装高空球机，将高空球机信号接入水库视频监控中心。二工河村委会附近建设自动雨量站一套。

7.在吾塘沟渠首、曹家山渠首、牛圈子沟渠首、公圣渠渠首、渭户头渠渠首、韭菜园子渠首、潘家台子村东大梁桥、二工河渠首、广泉头渠渠首各安装调试无线视频监控站一套。

(2) 项目实施情况

2021 年 9 月 14 日，县水管总站委托新疆诚誉工程项目管理有限公司对该项目的施工进行了邀请招标。施工中标单位为新疆傲禹电子科技有限公司，中标价 1,095,031.00 元。2021 年 10 月 9 日，县水管总站与中标单位按照中标价签订了施工合同。监理委托新疆恒正泓禹工程项目管理有限公司，合同价 9,600.00 元；县水管总站与新疆正祥建设工程项目管理咨询有限公司签订了建设工程造价咨询合同，合同价 6,800.00 元。

该项目于 2021 年 10 月 9 日开工，2021 年 11 月 7 日完成全部建设任务。2021 年 11 月 9 日，吉木萨尔县水利管理总站组织施工单位及监理单位，经过现场查验水库水雨情设施安装情况并进行在线测试，建设项目符合设计和规范要求，质量评定为合格。

3. 资金投入和使用情况

2021 年 9 月 14 日，吉木萨尔县发展和改革委员会下发吉木萨尔县水利局《关于吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目建议书的批复》。批复项目总投资 111.2 万元。根据《关于下达 2021

年昌吉州水利类资金及水的治理专项资金的通知》和《关于调整 2021 年水的治理专项资金（水库大坝雨水情测报设施建设）的通知》文件，对吉木萨尔县予以 103.35 万元资金补助。资金性质为自治区专项资金。2021 年 11 月 9 日，吉木萨尔县财政局通过财政直接支付方式向新疆傲禹电子科技有限公司支付 103.35 万元。

根据水利局提供的绩效目标表，评价组对自治区专项资金 103.35 万元进行评价，截至 2021 年 12 月 31 日，该项目预算执行 103.35 万元，预算执行率 100%。

（二）绩效目标

1. 年度总体目标

吉木萨尔县水利局设置的年度总体目标如下：该项目主要对全县七座水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设，并在水利局建设信息中心。该项目的实施有效实现对水库运行的信息化监管，减轻业务人员工作量，提高工作效率和数据的准确性，同时监管中心的建设将对采集数据进行有效分析，为相关决策提供重要参考依据。

2. 具体绩效指标

吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目资金总额 103.35 万元。水利局共设置了三个一级指标，明细如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
	数量指标	新建水库进库流量站数量	≥6 座
		建设水库视频监控	≥6 座
		建设信息中心	≥1 个

产出指标	质量指标	政府采购率	=100%
		购置合同执行违章率	=0%
		设备购置质量合格率	=100%
		项目验收合格率	=100%
	时效指标	资金支付及时率	=100%
		按合同节点完成进库流量站建设	=100%
		按合同节点完成视频监控建设	=100%
		按合同节点完成水利局信息中心建设	=100%
		工程按时完工率	=100%
	成本指标	进库流量监测设备购置成本	≤7.4 万元/座
		信息中心建设成本	≤15.32 万元/个
		视频摄像头购置成本	≤7.4 万元/座
效益指标	经济效益指标		
	社会效益指标	业务保障能力	≥85%
	生态效益指标		
	可持续影响指标	7 座水库数据实现精准计量	好
		提升水库工作人员管理水平	好
满意度指标	满意度指标	业务应用人员满意度	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：一是通过此次绩效评价，了解和掌握吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目实施的具体情况，评价该项目资金安排的科学性、合理性、规范性和使用效益，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。二是项目承担单

位可根据绩效评价中发现的问题，调整工作计划，完善绩效目标，加强项目管理，提高管理水平，同时为同类项目资金投入、分配和管理提供决策参考依据。

评价对象和评价范围:对吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目的决策、过程、产出、效益等进行绩效评价。本次绩效评价是对项目进行现场调研。评价小组对项目资金的到位、使用、绩效管理和项目管理等情况进行检查。

（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

根据《中华人民共和国预算法》《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）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

2. 评价指标体系

本次绩效评价指标主要分为四个一级指标，一级指标下设 10 个二级指标、17 个三级指标。项目绩效评价指标体系、评分标准及评分分析详见《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目绩效评价指标综合评分表》（附件 1）。

3. 评价方法

本次绩效评价方法主要采用了比较法、公众评判法、文献法。

比较法：通过梳理吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目资金预算情况与预算执行情况，评价数量指标的完成情况；通过分析项目的实施情况与绩效目标实现情况，评价项目实施的效果；通过分析资金使用情况及产生的效果，评价预算资金分配的合理性。

公众评判法：评价组采用实地访谈、远程访谈相结合方式，对吉木萨尔县水利局进行充分调研，了解掌握资金分配、资金管理、资金使用、制度建设、制度执行等情况。采用问卷调查方式，对项目开展“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目满意度”调查，评价项目资金产生的社会效益及满意度，评价项目对水库运行的信息化监管，减轻业务人员工作量，提高工作效率和数据的准确性，同时监管中心的建设将对采集数据进行有效分析，为相关决策提供重要参考依据与业务应用人员满意度情况。

文献法：通过检索、查阅、梳理该项目的政策文件、研读《关于成立吉木萨尔县水管总站等单位的通知》吉机编发〔2008〕44 号、《关于解决我县水库安全生产类问题整改的请示》吉水字〔2021〕95 号、《关于吉木萨尔县吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目建议书的批复》吉县发改〔2021〕35 号、《关于下达 2021 年昌吉州水利类资金及水的治理专项资金的通知》（昌州财农〔2021〕36 号）和《关于调整 2021 年水的治理专项资金（水库大坝雨水情测报设施建设）的通知》昌州财农〔2021〕48 号等文件，评价项目立项依据的充分性及立项规范性。通过梳理吉木萨尔县水利局项目管理等

制度落实情况，研读《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目施工管理工作报告》《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》等相关材料，评价项目管理制度健全性及制度执行有效性。

4. 评价标准

该项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目绩效评价指标综合评分表》（附件 1）。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

吉木萨尔县财政局委托新疆高博有限责任公司会计师事务所作为专业第三方机构，成立绩效评价工作小组，按绩效评价工作程序开展工作。

（1）文件研读

评价小组在吉木萨尔县财政局、吉木萨尔县水利局全力配合协助下，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，组织评价小组成员对项目相关文件进行研读。根据财预〔2020〕10 号文件要求，结合项目的特点，梳理绩效评价总体思路，形成项目评价指标体系初稿。

(2) 前期调研

根据绩效评价工作开展的需求，与项目实施单位的相关管理人员进行了沟通和访谈，进一步了解项目的实施、资金的管理等情况，并且讨论了绩效评价指标体系的可行性。

(3) 确定评价思路和方法

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，确定项目绩效评价指标体系，设置一级指标共4个，包括决策（20%）、过程（20%）、产出（40%）、效益（20%）四类指标；主要围绕项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目决策、项目执行到实施效益、效果的逻辑路径。通过现场查看、问卷、访谈等方式获取评价数据，明确工作方法和步骤，制定科学合理的工作计划。

2. 组织实施

评价小组通过与吉木萨尔县水利局沟通，了解项目基本情况，收集相关基础资料，并进行整理分析，编制项目绩效评价资料清单，对项目资金使用进行分析和绩效检查，并根据评价需求实地进行调研考察，严格按照绩效评价指标体系进行评价，总结经验做法和存在的问题。

3. 综合分析评价

一是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。二是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合

评价，量化评分，形成评价初步结论。三是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。四是征求吉木萨尔县财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件，绩效评价总分设置为100分，划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。经对吉木萨尔县2021年水库水雨情监测设施建设项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分93.80分，绩效等级为“优”。该项目的实施有效实现水库运行的信息化监管，减轻业务人员工作量，提高工作效率和数据的准确性。具体得分率及评分情况见下表：

吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目

绩效评价评分汇总表

一级指标	标准分值	得分	得分率
决策指标	20.00	17.00	85.00%
过程指标	20.00	17.00	85.00%
产出指标	40.00	40.00	100.00%
效益指标	20.00	19.80	99.00%
合计	100.00	93.80	93.80%

四、绩效评价指标分析

（一）决策情况（分值 20 分，得分 17 分）

1. 项目立项（分值 5 分，得分 5 分）

（1）立项依据充分性（分值 3 分，得分 3 分）

该项目依据 2021 年 9 月 14 日吉木萨尔县发展和改革委员会《关于吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目建议书的批复》《关于下达 2021 年昌吉州水利类资金及水的治理专项资金的通知》和《关于调整 2021 年水的治理专项资金（水库大坝雨水情测报设施建设）的通知》等文件设立，符合吉木萨尔县的实际情况。通过查看水利局部门职责文件，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，与相关部门同类项目和部门内部相关项目不重复。该指标得 3 分。

（2）立项程序规范性（分值 2 分，得分 2 分）

2021 年 5 月 29 日，吉木萨尔县水利局向吉木萨尔县委提交《关于解决我县水库安全生产类问题整改的请示》，经有关部门集体决策，按照规定程序设立，审批文件和材料完整，立项程序合规。该指标得 2 分。

综上，项目立项得 5 分。

2. 绩效目标（分值 5 分，得分 3 分）

（1）绩效目标合理性（分值 3 分，得分 0 分）

该项目工作任务目标明确，2021 年绩效目标经吉木萨尔县水利局、吉木萨尔县财政局审核。绩效目标的设置与实际工作内容相关，

项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目目标与预算确定的项目资金量相匹配。

通过查看该项目《项目绩效目标表》《项目支出绩效自评表》，绩效目标表和自评表存在的问题是：**一是项目绩效目标表中项目总体目标和三级指标上下不对应。**水利局项目绩效目标表中项目绩效目标为：该项目主要对全县**七座**水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设，并在水利局建设信息中心。而三级指标“新建水库进库流量站数量”和“建设水库视频监控”均为**6 座**。**二是项目支出绩效自评表中实际完成值填写不正确。**根据新疆傲禹电子科技有限公司出具的项目施工管理工作报告显示实际完成水库进库流量站建设**6 座**，视频监控系统建设**7 座**。而自评表中年度总体目标实际完成情况仍填写为：完成对全县**七座**水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设，并在水利局建设信息中心。“视频监控系统建设”实际完成值仍填写为**6 座**，该指标扣 3 分，得 0 分。

(2) 绩效指标明确性（分值 2 分，得分 2 分）

该项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现，项目绩效目标与项目计划数相对应。该指标得 2 分。

综上，绩效目标得 2 分。

3. 资金投入（分值 10 分，得分 10 分）

(1) 预算编制科学性（分值 5 分，得分 5 分）

该项目自 2021 年开始实施，依据《关于下达 2021 年昌吉州水利

类资金及水的治理专项资金的通知》（昌州财农（2021）36号）和《关于调整2021年水的治理专项资金（水库大坝雨水情测报设施建设）的通知》昌州财农〔2021〕48号文件明确了各水库的资金预算，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配，该指标得5分。

(2) 资金分配合理性（分值5分，得分5分）

吉木萨尔县水利局根据昌州财农〔2021〕48号文件将项目资金103.35万元计划投入吉木萨尔县七处水库的水雨情监测设施建设，其中：西大龙口水库15.25万元，东大龙口水库15.25万元，贡拜沟水库13.25万元，水溪沟水库13.25万元，二工河水库17.55万元，小龙口水库13.25万元，黑家湾水库15.55万元。资金分配依据充分，资金分配额度合理，且与项目实际相适应。该指标得5分。

综上，资金投入得10分。

(二) 过程指标（分值20分，得分17分）

1. 资金管理（分值15分，得分15分）

(1) 资金到位率（分值5分，得分5分）

该项目预算资金103.35万元，截至2021年12月31日，资金到位103.35万元，资金到位率100%。该指标得5分。

(2) 预算执行率（分值5分，得分5分）

该项目预算资金103.35万元。截至2021年12月31日，资金执行103.35万元，预算执行率100%。该指标得5分。

(3) 资金使用合规性（分值5分，得分5分）

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，符合项目预算批复规定的用途，未发现违规使用情况。该指标得 5 分。

综上，资金管理得 15 分。

2. 组织实施（分值 5 分，得分 2 分）

（1）管理制度健全性（分值 3 分，得分 1 分）

通过查看《吉木萨尔县水利局财务管理制度》等制度文件，水利局财务管理制度健全，为项目资金支付和重大项目决策、大额资金使用提供了保障，未见建设项目管理制度、预算绩效业务管理制度等文件。该指标扣 2 分，得 1 分。

（2）制度执行有效性（分值 2 分，得分 1 分）

评价小组通过查看《吉木萨尔县水利局财务管理制度》《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目施工管理工作报告》《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》等制度文件对该项目制度执行有效性进行分析，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》中写明：截止 2021 年 11 月 11 日，该项目未支付资金。而根据水利局提供的财政直接支付凭证，2021 年 11 月 9 日，财政局已支付给新疆傲禹电子科技有限公司 103.35 万元，报告内容与实施不符，该指标得 1 分。

综上，组织实施得 2 分。

（三）产出情况（分值 40 分，得分 40 分）

1.产出数量（分值 10 分，得分 10 分）

实际完成率

根据吉木萨尔县水利管理总站 2021 年 11 月出具的《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》和新疆正祥有限责任会计师事务所提供的竣工决算审核报告显示：该项目于 2021 年 10 月 9 日开工，2021 年 11 月 7 日完成全部建设任务。103.35 万工程款已支付完成。实际完成数量和合同一致，实际完成率 100%，得 10 分。

综上，产出数量指标得 10 分。

2.产出质量（分值 10 分，得分 10 分）

质量达标率

根据水利局提供的《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收鉴定书》显示：该项目经施工单位自评、监理单位复核、项目法人确认，质量监督站核定。项目质量评定为合格。

根据新疆正祥有限责任公司会计师事务所出具的《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工决算审核报告》新正会审字〔2021〕438 号显示：2021 年 11 月 9 日，吉木萨尔县水利管理总站组织施工单位及监理单位，经过现场查验水库水雨情设施安装情况并进行在线测试，建设项目符合设计和规范要求，质量评定为合格。质量达标率为 100%。得 10 分。

综上，产出质量指标得 10 分。

3. 产出时效（分值 10 分，得分 10 分）

完成及时性

根据水利局提供的竣工结算审计报告、项目监理工作报告、项目资金分配表、资金支付凭证显示：该项目工程及时完工并验收，资金及时支付，工程完工及时性和资金及时支付率达 100%，得 10 分。

综上，产出时效指标得 10 分。

4. 产出成本（分值 10 分，得分 10 分）

成本节约率

该项目实际成本共计 103.35 万元，与预算数 103.35 万元相比节约 0 万元，实际成本等于计划成本，未超出预算金额。

综上，产出成本指标得 10 分。

（四）效益情况（分值 20 分，得分 19.8 分）

1. 社会效益指标（分值 10 分，得分 10 分）

根据水利局提供的盖章资料，贡拜沟水库入库流量监测数据，东大龙口水库实时监控画面等资料：水库进库流量站的建设，将工作人员对进库流量进行推算的模式改变为自动化设备进行采集，项目完工后通过对安装的自动化采集设备进行人工校准，提升了水库水情数据采集的准确性和及时性；进库流量的自动化采集，同时避免了工作人员手动推算入库流量，极大的提高了工作效率。为 6 座水库补充建水库设视频监控相关设备，实现水库重点部位 24 小时实时监控，降低了工作人员每日巡库的工作强度，极大提升水库人员的管理水平。

同时评价小组通过发放“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目满意度调查问卷”，对实现对水库运行的信息化监管，减轻业务应用人员工作量，提高工作效率和数据的准确性进行调查分析，评价项目实施产生的社会效益，评价小组根据水利局领导的安排，对水利局的实际业务应用人员进行问卷调查，共收回 25 份问卷，其中 17 份问卷满意度为非常满意、8 份问卷为满意，未见比较满意、不满意、非常不满意等情况，同时评价小组根据水利局人员了解的项目情况，水库运行已实现信息化监管，业务应用人员工作量有效减轻，工作效率和数据的准确性有效提升。

综上，社会效益指标得 10 分。

2. 满意度指标（分值 10 分，得分 9.8 分）

业务应用人员满意度

评价小组通过发放“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目满意度调查问卷”，对业务应用人员满意度进行调查分析，评价小组共收回 25 份问卷，满意度分为五档，即“非常满意”、“满意”、“比较满意”、“不满意”、“非常不满意”；满分为 100%，各档次对应的分值为 100%、90%、60%、40%、0%，按照调查问卷中第 5 题的回复情况及满意度计算公式得知，业务应用人员满意度为 98%，即 $= (20 \times 1.0 + 5 \times 0.9) / 25 \times 100\%$ ，满意度不足 100%，扣 0.2 分，得 9.8 分。

综上，满意度指标得 9.8 分。

五、存在的问题

（一）绩效指标的设置不够科学合理

吉木萨尔县水利局根据项目内容设置了绩效目标，绩效指标的设置符合量化的要求，绩效目标表和自评表存在的问题是：一是项目绩效目标表中项目总体目标和三级指标上下不对应。水利局项目绩效目标表中项目绩效目标为：该项目主要对全县七座水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设，并在水利局建设信息中心。而三级指标“新建水库进库流量站数量”和“建设水库视频监控”均为 6 座。二是项目支出绩效自评表中实际完成值填写不正确。根据新疆傲禹电子科技有限公司出具的项目施工管理工作报告显示实际完成水库进库流量站建设 6 座，视频监控系统建设 7 座。而自评表中年度总体目标实际完成情况仍填写为：完成对全县七座水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设，并在水利局建设信息中心。“视频监控系统建设”实际完成值仍填写为 6 座。

（二）项目预算绩效业务管理制度不健全

在评价过程中，经对水利局进行资料收集和现场查看，未见水利局建设项目管理制度、预算绩效业务管理制度，未能为绩效工作提供制度保障。

六、有关建议

（一）加强绩效目标编制培训，强化目标审核

建议水利局加强预算绩效目标编制的培训学习，提高绩效目标编

制质量，加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，设置不准确的绩效目标应及时退回相关部门，并要求进行进一步修改完善，以确保绩效目标编制的完整性、科学性。在开展绩效监控、绩效自评工作时，填报人员应与项目负责人充分沟通，准确了解填报项目实际情况，做到数据准确。

（二）进一步建立健全预算绩效业务管理制度，强化资金过程监督和现场核查

建议水利局建立健全预算绩效管理制度，完善项目的跟踪管理机制，进一步强化资金过程监督，在自治区绩效监控、绩效自评的时间节点开展数据采集、核对、校验和复核工作，确保上报数据准确。同时，水利局要对项目资金执行情况进行定期的现场核查。通过定期检查，及时掌握资金执行金额、实施效果，为预算调整、管理优化、政策调整等提供决策依据。

附件 1：吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目绩效评价
指标综合评分表

附件 2：满意度调查结果分析

附件 3：现场勘查调研

附件 1：吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目绩效评价指标综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
决策 (20 分)	项目立项 (5 分)	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。	评价要点： 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；符合行业发展规划和相关政策；得 1 分 ②项目立项符合行业发展规划和政策要求；得 0.5 分 ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；得 1 分 ④项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复；得 0.5 分	该项目依据 2021 年 9 月 14 日吉木萨尔县发展和改革委员会《关于吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目建议书的批复》《关于下达 2021 年昌吉州水利类资金及水的治理专项资金的通知》和《关于调整 2021 年水的治理专项资金（水库大坝雨水情测报设施建设）的通知》等文件设立，符合吉木萨尔县的实际情况。通过查看水利局部门职责文件，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，与相关部门同类项目和部门内部相关项目不重复。该指标得 3 分。		3
		立项程序规范性	2	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项目按照规定的程序申请设立；得 1 分 ②审批文件、材料符合相关要求；得 0.5 分	2021 年 5 月 29 日，吉木萨尔县水利局向吉木萨尔县委提交《关于解决我县水库安全生产类问题整改的请示》，经有关部门集体决策，按照规定程序设立，审批文件和材料完整，立项程序合规。该指标得 2 分。		2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
					③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、集体决策等；得 0.5 分			
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	3	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。	<p>评价要点:</p> <p>①项目有经审核的绩效目标表;得 0.5 分</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;得 0.5 分</p> <p>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;得 1 分</p> <p>④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配;得 1 分</p>	<p>该项目工作任务目标明确,2021 年绩效目标经吉木萨尔县水利局、吉木萨尔县财政局审核。绩效目标的设置与实际工作内容相关,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,项目目标与预算确定的项目资金量相匹配。</p> <p>通过查看该项目《项目绩效目标表》《项目支出绩效自评表》,绩效目标表和自评表存在的问题是:一是项目绩效目标表中项目总体目标和三级指标上下不对应。水利局项目绩效目标表中项目绩效目标为:该项目主要对全县七座水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设,并在水利局建设信息中心。而三级指标“新建水库进库流量站数量”和“建设水库视频监控”均为 6 座。二是项目支出绩效自评表中实际完成值填写不正确。根据新疆傲禹电子科技有限公司出具的项目施工管理工作报告显示实际完成水库进库流量站建设 6 座,视频监控系统建设 7 座。而自评表中年度总体目标实际完成情况仍填写为:完成对全县七座水库进行进库流量站建设及水库视频监控建设,并在水利局建设信息中心。“视频监控系统建设”实际完成值仍填写为 6 座,该指标扣 3 分,得 0 分。</p>	3	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
		绩效指标明确性	2	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:	该项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标,项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现,项目绩效目标与项目计划数相对应。该指标得 2 分。		2
					①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;得 0.3 分			
					②项目绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现;得 0.3 分			
					③项目绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应;得 0.4 分			
	资金投入(10分)	预算编制科学性	5	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:	该项目自 2021 年开始实施,依据《关于下达 2021 年昌吉州水利类资金及水的治理专项资金的通知》(昌州财农(2021)36 号)和《关于调整 2021 年水的治理专项资金(水库大坝雨水情测报设施建设)的通知》昌州财农〔2021〕48 号文件明确了各水库的资金预算,预算编制经过科学论证,预算内容与项目内容相匹配,预算确定的项目资金量与工作任务相匹配,该指标得 5 分。		5
					①预算编制经过科学论证;得 1 分			
					②预算内容与项目内容匹配;得 1 分			
					③预算额度测算依据充分,按照标准编制;得 1 分			
					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;得 2 分			
		资金分配合理性	5	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	评价要点:	吉木萨尔县水利局根据昌州财农〔2021〕48 号文件将项目资金 103.35 万元计划投入吉木萨尔县七处水库的水雨情监测设施建设,其中:西大龙口水库 15.25		5
					①预算资金分配依据充分;得 3 分			

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
				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预算资金分配与补助单位或地方实际相适应;得 2 分	万元,东大龙口水库 15.25 万元,贡拜沟水库 13.25 万元,水溪沟水库 13.25 万元,二工河水库 17.55 万元,小龙口水库 13.25 万元,黑家湾水库 15.55 万元。资金分配依据充分,资金分配额度合理,且与项目实际相适应。该指标得 5 分。		
过程 (20 分)	资金管理 (15 分)	资金到位率	5	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。	评价要点:	该项目预算资金 103.35 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,资金到位 103.35 万元,资金到位率 100%。该指标得 5 分。		5
					①资金及时到位;得 5 分			
					②资金未及时到位但未影响项目进度;得 3 分			
					③资金未及时到位并影响项目进度;得 0 分			
		预算执行率	5	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	评价要点:	该项目预算资金 103.35 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,资金执行 103.35 万元,预算执行率 100%。该指标得 5 分。		5
					①预算资金按计划进度执行;得 2 分			

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
				情况。	②预算执行率 100%；得 3 分。不足 100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算。预算执行率=（实际支出金额/实际到位预算金额）×100%。			
		资金使用合规性	5	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；得 1 分 ②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；得 1 分 ③项目资金的使用符合项目预算批复规定的用途；得 1 分 ④项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；得 2 分	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,符合项目预算批复规定的用途,未发现违规使用情况。该指标得 5 分。		5
	组织实施 (5 分)	管理制度健全性	3	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	评价要点： ①项目已制定或具有相应的财务管理制度和项目管理制度,且制度合法、合规、完整；得 1 分	通过查看《吉木萨尔县水利局财务管理制度》等制度文件,水利局财务管理制度健全,为项目资金支付和重大项目决策、大额资金使用提供了保障,未见建设项目管理制度、预算绩效业务管理制度等文件。该指	2	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
				对项目顺利实施的保障情况。	②项目已制定或具有相应的预算绩效业务管理制度和政府采购制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分	标扣 2 分，得 1 分。		
		制度执行有效性	2	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。	<p>评价要点：</p> <p>①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得 1 分</p> <p>②项目调整及支出调整手续完备；得 1 分</p> <p>③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行；得 0.5 分</p> <p>④项目执行情况等资料齐全，并及时进行归档；得 0.5 分</p>	<p>评价小组通过查看《吉木萨尔县水利局财务管理制度》《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目施工管理工作报告》《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》等制度文件对该项目制度执行有效性进行分析，项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，项目资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。</p> <p>《吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》中写明：截止 2021 年 11 月 11 日，该项目未支付资金。而根据水利局提供的财政直接支付凭证，2021 年 11 月 9 日，财政局已支付给新疆傲禹电子科技有限公司 103.35 万元，报告内容与实施不符，该指标得 1 分。</p>	1	1
产出	产出数	实际完成	10	实际完成率=（实际产	评价要点：	根据吉木萨尔县水利管理总站 2021 年 11 月出具的		10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
(40分)	量(10分)	率		出数/计划产出数)×100%,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	①建设工程实际完成率100%,得10分;按照完成比例×该指标权重分值计算。	《吉木萨尔县2021年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收建设管理工作报告》和新疆正祥有限责任会计师事务所提供的竣工决算审核报告显示:该项目于2021年10月9日开工,2021年11月7日完成全部建设任务。103.35万工程款已支付完成。实际完成数量和合同一致,实际完成率100%,得10分。		
	产出质量(10分)	质量达标率	10	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 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。	评价要点: ①工程质量合格率、竣工验收合格率或购置物品合格率达到100%,得10分;不足100%,则按照完成比例×该指标权重分值计算。	根据水利局提供的《吉木萨尔县2021年水库水雨情监测设施建设项目竣工验收鉴定书》显示:该项目经施工单位自评、监理单位复核、项目法人确认,质量监督站核定。项目质量评定为合格。 根据新疆正祥有限责任公司会计师事务所出具的《吉木萨尔县2021年水库水雨情监测设施建设项目竣工决算审核报告》新正会审字[2021]438号显示:2021年11月9日,吉木萨尔县水利管理总站组织施工单位及监理单位,经过现场查验水库水雨情设施安装情况并进行在线测试,建设项目符合设计和规范要求,质量评定为合格。质量达标率为100%。得10分。		10
	产出时	完成及时	10	项目实际完成时间与	评价要点:	根据水利局提供的竣工结算审计报告、项目监理工作		10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
	效（10分）	性		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。	①工程完工及时率以及资金及时支付率达 100%，得 10 分；不足 100%，则按照完成比例×该指标权重分值计算；若因不可抗力导致无法完成的，酌情扣分。	报告、项目资金分配表、资金支付凭证显示：该项目工程及时完工并验收，资金及时支付，工程完工及时性和资金及时支付率达 100%，得 10 分。 综上，产出时效指标得 10 分。		
	产出成本（10分）	成本节约率	10	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。	评价要点： ①实际成本≤计划成本（分值 10 分，得分 10 分），实际成本每高出计划成本 1%，扣 1 分，扣完为止。	该项目实际成本共计 103.35 万元，与预算数 103.35 万元相比节约 0 万元，实际成本等于计划成本，未超出预算金额。		10
效益（20	项目效益（20	社会效益	10	项目实施所产生的社会效益。	评价要点：	根据水利局提供的盖章资料，贡拜沟水库入库流量监测数据，东大龙口水库实时监控画面等资料：水库进		10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
分)	分)				<p>①根据项目产生的社会效益,结合调查问卷中项目对业务保障工作程度,回复情况为比较满意、满意或非常满意的,得 10 分,为不满意或非常不满意的,按照问卷调查的份数扣减相应分值,则按照 10-(不满意比例×该指标权重分值)计算</p>	<p>库流量站的建设,将工作人员对进库流量进行推算的模式改变为自动化设备进行采集,项目完工后通过对安装的自动化采集设备进行人工校准,提升了水库水情数据采集的准确性和及时性;进库流量的自动化采集,同时避免了工作人员手动推算入库流量,极大的提高了工作效率。为 6 座水库补充建水库设视频监控相关设备,实现水库重点部位 24 小时实时监控,降低了工作人员每日巡库的工作强度,极大提升水库人员的管理水平。</p> <p>同时评价小组通过发放“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目满意度调查问卷”,对实现对水库运行的信息化监管,减轻业务应用人员工作量,提高工作效率和数据的准确性进行调查分析,评价项目实施产生的社会效益,评价小组根据水利局领导的安排,对水利局的实际业务应用人员进行问卷调查,共收回 25 份问卷,其中 17 份问卷满意度为非常满意、8 份问卷为满意,未见比较满意、不满意、非常不满意等情况,同时评价小组根据水利局人员了解的项目情况,水库运行已实现信息化监管,业务应用人员工作量有效减轻,工作效率和数据的准确性有效提升。</p> <p>综上,社会效益指标得 10 分。</p>		
		满意度	10	受益群众满意度对项	评价要点:	评价小组通过发放“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情	0.2	9.8

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分规则设定意见	评分过程	扣分	最终得分
				目实施效果的满意程度。	①按照“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目满意度调查问卷”第 5 题的测算回复情况，满意度=Σ样本数（“非常满意”×1.0+“满意”×0.9+“比较满意”×0.6+“不满意”×0.4+“非常不满意”×0）/总样本数×100%。权重分值；满意度 40%以下，不得分。	监测设施建设项目满意度调查问卷”，对业务应用人员满意度进行调查分析，评价小组共收回 25 份问卷，满意度分为五档，即“非常满意”、“满意”、“比较满意”、“不满意”、“非常不满意”；满分为 100%，各档次对应的分值为 100%、90%、60%、40%、0%，按照调查问卷中第 5 题的回复情况及满意度计算公式得知，业务应用人员满意度为 98%，即=（20×1.0+5×0.9）/25×100%，满意度不足 100%，扣 0.2 分，得 9.8 分。综上，满意度指标得 9.8 分。		
总分			100				6.20	93.80

附件 2：满意度调查结果分析

满意度调查结果分析

一、调研设计

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为水利局业务应用人员。

（二）调研方式

本次计划采取简单随机抽样的方式，对吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设工程的业务应用人员进行问卷调查；在吉木萨尔县水利局的协调下，组织安排了问卷调研工作。本次问卷调查采取发放纸质问卷调查方式，回收有效问卷共计 25 份。

二、满意度计算模型

满意度 = $\sum \text{样本数} \times (\text{“非常满意”} \times 1.0 + \text{“满意”} \times 0.9 + \text{“比较满意”} \times 0.6 + \text{“不满意”} \times 0.4 + \text{“非常不满意”} \times 0) / \text{总样本数} \times 100\%$

三、调查结果分析

1. 您是否了解吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设工程项目？

A：了解

B：不太了解

C：不了解

根据问卷统计结果显示，100% 的被调查对象了解吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设工程项目。

2. 您是否在东大龙口水库、西大龙口水库、黑家湾水库或其他水库见

过其中一个或多个进库流量监测站？

A：是

B：否

根据问卷统计结果显示，100%的被调查对象在东大龙口水库、西大龙口水库、黑家湾水库或其他水库见过其中一个或多个进库流量监测站。

3.您是否在水利局见过信息中心？

A：是

B：否

根据问卷统计结果显示，68%的被调查对象在水利局见过信息中心，32%的被调查对象没见过。

4.您对本项目对业务保障工作程度（实现水库运行的信息化监管，减轻业务人员工作量，提高工作效率和数据的准确性，同时监管中心的建设将对采集数据进行有效分析，为相关决策提供重要参考依据）是否满意？

A：非常满意

B：满意

C：比较满意

D：不满意

E：非常不满意

根据问卷统计结果显示，68%的被调查对象表示对该项目对业务保障工作程度非常满意，32%表示满意。

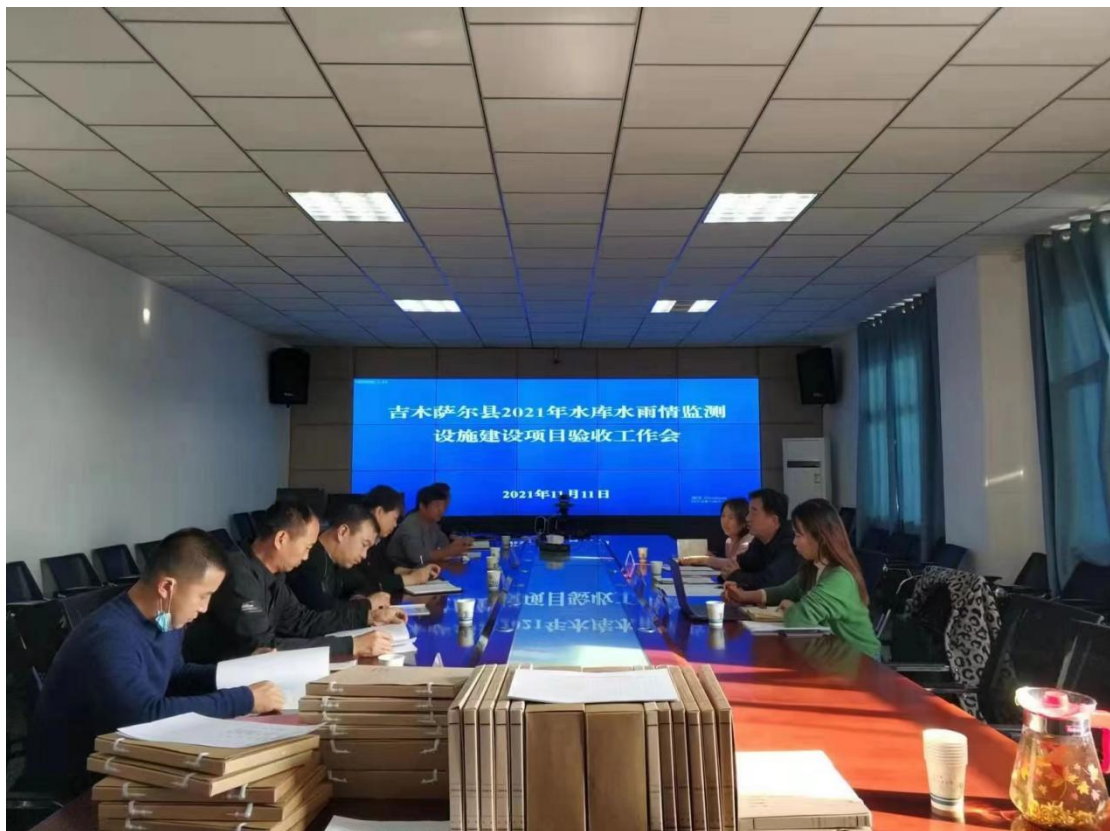
5.作为业务应用人员，您对此项目的满意度？

- A：非常满意
- B：满意
- C：比较满意
- D：不满意
- E：非常不满意

评价小组通过发放“吉木萨尔县 2021 年水库水雨情监测设施建设项目满意度调查问卷”，对业务应用人员满意度进行调查分析，评价小组共收回 25 份问卷，满意度分为五档，即“非常满意”、“满意”、“比较满意”、“不满意”、“非常不满意”；满分为 100%，各档次对应的分值为 100%、90%、60%、40%、0%，按照的回复情况及满意度计算公式得知，业务应用人员满意度为 98%，即 $= (20 \times 1.0 + 5 \times 0.9) / 25 \times 100\%$ 。

附件 3：现场勘查调研

(1) 水利局提供的竣工验收会照片



(2) 流量站照片



