
吉木萨尔县水利局财政支出 绩效评价报告

项目名称：2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目

预算单位：吉木萨尔县水利局

实施单位：吉木萨尔县水利管理总站

委托单位：吉木萨尔县财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

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	3
二、 绩效评价工作开展情况	4
(一) 绩效评价目的、对象和范围	4
(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	5
(三) 绩效评价工作过程	7
三、 综合评价情况及评价结论	8
四、 绩效评价指标分析	9
(一) 决策情况	9
(二) 过程指标	11
(三) 产出情况	13
(四) 效益情况	14
五、 存在的问题	16
六、 有关建议	17
附件 1：2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目支出绩效评价指标综合评分表	18

附件 2 ： 满意度调查结果分析 30

附件 3 ： 现场勘查调研33

吉木萨尔县水利局 2021 年自治区小型农田水利 “最后一公里”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 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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

为全面贯彻落实国家乡村振兴战略决策部署和十六字治水方针，围绕“水利工程补短板、水利行业强监管”水利改革发展总基调，实施农业节水，不断完善农村水利基础设施，推进农村水利现代化，为乡

村全面振兴提供水利支撑和保障。结合吉木萨尔县三台镇东地村实际情况，计划针对东地村 700 亩耕地实施高效节水项目。

2. 主要内容及实施情况

(1) 项目主要内容

在吉木萨尔县三台镇东地村新建高效节水滴灌首部沉砂池一座，沉砂池采用现浇砼梯形断面，池长 40 米，底宽 3 米，口宽 9 米，池深 2.5 米，池底板厚度 30 厘米，边坡厚度 12 厘米，土工膜防渗(两布一膜)，膜上铺设 30 厘米厚砂砾石垫层；配套过滤器、抽水泵、配电箱，变压器等设备。

(2) 项目实施情况

吉木萨尔县水利管理总站自行组织询价工作,2021 年 6 月 18 日，在吉木萨尔县水利局 4 楼会议室开始询价，经评标委员会综合评定，该工程施工由昌吉州长顺水利建筑工程有限责任公司成交，成交价为 237,579.92 元，工程监理由中水永佳工程项目管理有限公司成交，成交价 5,000 元，建设单位按规定发出了询价成交通知书，2021 年 6 月 22 日，县水管总站和工程监理中标单位按照成交价签订了水利水电工程施工监理合同。2021 年 6 月 25 日，县水管总站和施工中标单位按照成交价签订了施工合同。县水管总站和新疆鸿联建设工程项目管理咨询有限公司签订了造价咨询合同，合同价为 5000 元。

根据新疆鸿联建设工程项目管理咨询有限公司 2021 年 11 月 25 日出具的该项目审计报告显示:该项目于 2021 年 6 月 25 日开工建设，2021 年 7 月 24 日完成了全部建设内容，现已全部完工并交付使用。

2021 年 10 月 20 日建设单位组织参建各方对工程进行施工验收，验收结论为合格。

3. 资金投入和使用情况

2020 年 12 月 27 日昌吉州财政局下发《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》，在吉木萨尔县实施的 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目为吉木萨尔县三台镇东地村滴管改造项目，该项目年度资金总额 25 万元，资金来源为自治区小型农田水利“最后一公里”项目补助资金。实际支付 241,886.36 元，其中：工程投资 231,815.09 元，监理费 5,000 元，造价工审计 5,000 元，印花税 71.27 元。

截至 2021 年 12 月 31 日，该项目预算执行 241,886.36 元，预算执行率 96.75%。

（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为：在吉木萨尔县三台镇东地村计划新建高效节水滴灌首部一座，配套过滤器、水泵及变压器等设备，2021 年 4 月 25 日开工，2021 年 6 月 20 日完工。项目总金额 25 万元，计划本年度全部支付完成。

2. 具体绩效指标

2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目年度资金总额 25 万元。水利局共设置了三个一级指标，其中：

一级指	二级指标	三级指标	指标值（包含数字
-----	------	------	----------

标			及文字描述)
产出指标	数量指标	项目涉及乡镇	=1 个
	数量指标	新建高效节水滴灌首部	=1 座
	质量指标	新建高效节水滴灌首部验收合格率	=100%
	质量指标	资金保障率	=100%
	时效指标	资金支付及时率	=100%
	成本指标	新建高效节水滴灌首部成本	≤25 万元
效益指标	经济效益指标	项目受益户数	=90 户
	经济效益指标	项目受益人数	=286 人
	社会效益指标	提高土地产出率	明显提升
	生态效益指标	提高水资源利用率	明显提升
	可持续影响指标	维护当地地下水采补平衡	长期
满意度指标	满意度指标	项目区民众满意度	≥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 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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《2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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“2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目资金产生的社会效益及满意度。

文献法：通过检索、查阅、梳理该项目的政策文件、研读《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》昌州财农〔2020〕72 号文件，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财务管理和建设项目管理等制度落实情况，研读《2021 年自治区小型农田水利“最后一公里项目补助资金（水利）管理标准文本”》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《2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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2021年自治区

小型农田水利“最后一公里”项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分 89.99 分，绩效等级为“良”。该项目的实施可促使三台镇东地村 700 亩农田有效节水，大幅度提高灌水的利用率，实现当地农业增效，农民增收。具体得分率及评分情况见下表：

2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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	18.90	94.50%
产出指标	40.00	35.00	87.50%
效益指标	20.00	19.09	95.45%
合计	100.00	89.99	89.99%

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）

该项目由吉木萨尔县水利局填报 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目补助资金（水利）管理标准文本，上报给昌吉州水利局、昌吉州财政局，经审核批复后设立，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）

该项目自 2021 年开始实施，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 2 分）

(1) 绩效目标合理性（分值 4 分，得分 1 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。

通过查看《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》昌州财农〔2020〕72 号文件随文下达的绩效目标表，对比水利局自行设置的项目绩效目标表，年初绩效目标存在的问题是**未严格按照资金文件下达的目标表并结合项目实际情况进行三级指标设置，部分绩效指标设置不够科学合理**。该项目时效指标未按资金文件下达的目标表设置项目计划完成时间和完成项目验收时间，社会效益未设置项目建设完成后利用率，生态效益未设置改善灌溉面积。经济效益指标设置：“项目受益户数=90 户，项目受益人数=286 人”，项目受益人数和户数应为社会效益而非经济效益，二级指标和三级指标不匹配，设置不合理。该指标扣 3 分，得 1 分。

(2) 绩效指标明确性（分值 1 分，得分 1 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 1 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《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》文件设立，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）

根据新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司出具的《吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目竣工决算审计报告》显示：吉木萨尔县水利管理总站和昌吉州长顺水利建筑工程有限公司、中水永佳工程项目有限公司、新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司三家公司签订的合同分别支付工程投资 231,815.09 元，监理费 5,000 元，造价工审计 5,000 元，再加上印花税 71.27 元。合计 241,886.36 元。在预算资金 25 万范围内，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 18.9 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 25 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，资金到位

25 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 4.9 分）

该项目预算资金 25 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，资金执行 24.19 万元，预算执行率 96.75%。该指标扣 0.1 分，得 4.9 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 4 分）

(1) 管理制度健全性（分值 2 分，得分 1 分）

通过查看《吉木萨尔县水利局财务管理制度》，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和预算绩效业务管理制度。该指标扣 1 分，得 1 分。

(2) 制度执行有效性（分值 3 分，得分 3 分）

吉木萨尔县水利局依据《2021 年自治区小型农田水利“最后一公里项目补助资金（水利）管理标准文本”》等制度文件对该项目进行财务和项目管理，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。该指标得 3 分。

综上，组织实施得 4 分。

（三）产出情况（分值 40 分，得分 35 分）

1.产出数量（分值 10 分，得分 10 分）

实际完成率

根据新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司出具的《吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目竣工决算审计报告》显示：吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目已保质保量按期完工，项目计划已投入使用运行正常，达到了预期效果。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 5 分）

质量达标率

根据新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司出具的审计报告显示：经吉木萨尔县水利管理总站组织，由监理、施工各参建单位代表组成验收小组对该工程进行验收，形成了吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目验收意见书，验收结论为合格。单位工程已验收，州水利局尚未进行整体验收，该指标扣 5 分，得 5 分。

综上，产出质量指标得 5 分。

3.产出时效（分值 10 分，得分 10 分）

完成及时性

根据水利局提供的项目资料，包括审计报告和项目监理工作报告，显示：工程及时完工，资金及时支付，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 241,886.36 元，与预算数 25 万元相比节约 8113.64 元，实际成本小于计划成本，未超出预算金额。得 10 分。

综上，产出成本指标得 10 分。

（四）效益情况（分值 20 分，得分 19.09 分）

1. 经济效益指标（分值 5 分，得分 5 分）

根据水利局提供的盖章资料显示：项目实施后，吉木萨尔县三台镇东地村农林牧产值有所增加，由于灌溉条件改善，用水量减少，耗油量、用电量相应也降低，发生的费用减少，节约了成本。并且种植产地的面积及质量有所提高，实现农业增效，农民实现增产增收，在原定基础上使东地村 90 户 286 人得到收益，人均增收 500 元，粮食产量增加 15%。

综上，经济效益指标得 5 分。

2. 社会效益指标（分值 5 分，得分 4.95 分）

根据水利局提供的盖章资料显示：该项目的实施后，高效节水覆盖率达 90%，项目区农田垫体效益得以充分发挥，提升项目区综合生产能力，降低生产风险和成本，提高土地产出率，增加农民收益，带动农民积极性。节约水资源，解放农村生产力，提高农民生活质量，为经济社会发展提供坚实的物质基础。

评价小组通过发放“2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”

项目满意度调查问卷”，对农作物的产量丰产丰收，农牧民的增收致富进行调查分析，评价项目实施产生的社会效益，评价小组共收回 100 份问卷，其中 47 份问卷满意度为非常满意、19 份问卷为满意，33 份比较满意，1 份不满意，未见非常不满意的情况，按照不满意比例扣 0.05 分，该指标得 4.95 分。

综上，社会效益指标得 4.95 分。

3. 生态效益指标（分值 5 分，得分 5 分）

根据水利局提供的盖章资料显示：项目实施后，三台镇东地村 700 亩农田有效节水提高 20%，通过节水灌溉技术以适量的水对农作物进行适时灌溉，直接把水送到作物的根部，保障了肥料能够及时被作物吸收，达到水、肥、药向河道的排放和流失，也减少了肥料和农药向地下水的入渗和迁移，可避免其在土壤里残留，改善生态环境。提高了水资源的利用率，有效地缓解了区域水资源紧缺白矛盾，灌溉用水量的减少，有利于维护当地地下水的采补平衡，对地下资源的可持续开发利用有积极的促进作用。

综上，生态效益指标得 5 分。

4. 满意度指标（分值 5 分，得分 4.14 分）

项目区民众满意度

评价小组通过发放“2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目满意度调查问卷”，对项目区民众满意度进行调查分析，评价小组共收回 100 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，项目区民众满意度为 82.7%，即 = $(43 \times 1.0 + 21 \times 0.9 + 32 \times 0.6 + 4 \times 0.4) / 100 \times 100\%$ ，满意度不足 100%，扣 0.86 分，得 4.14 分。

综上，满意度指标得 4.14 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，通过查看《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》文件随文下达的绩效目标表，对比水利局自行设置的项目绩效目标表，年初绩效目标存在的问题是未严格按照资金文件下达的目标表并结合项目实际情况进行三级指标设置，部分绩效指标设置不够科学合理。该项目时效指标未按资金文件下达的目标表设置项目计划完成时间和完成项目验收时间，社会效益未设置项目建设完成后利用率，生态效益未设置改善灌溉面积。经济效益指标设置：“项目受益户数=90 户，项目受益人数=286 人”，项目受益人数和户数应为社会效益而非经济效益，二级指标和三级指标不匹配，设置不合理。

（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，未见水利局预算绩效业务管理制度，未能为预算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 1：2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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 1：2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”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：	该项目由吉木萨尔县水利局填报 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目补助资金（水利）管理标准文本，上报给昌吉州水利局、昌吉州财政局，经审核批复后设立，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
					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			
		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：	该项目自 2021 年开始实施，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
					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			

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	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。	评价要点:	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。通过查看《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》昌州财农〔2020〕72 号文件随文下达的绩效目标表,对比水利局自行设置的项目绩效目标表,年初绩效目标存在的问题是未严格按照资金文件下达的目标表并结合项目实际情况进行三级指标设置,部分绩效指标设置不够科学合理。该项目时效指标未按资金文件下达的目标表设置项目计划完成时间和完成项目验收时间,社会效益未设置项目建设完成后利用率,生态效益未设置改善灌溉面积。经济效益指标设置:“项目受益户数=90 户,项目受益人数=286 人”,项目受益人数和户数应为社会效益而非经济效益,二级指标和三级指标不匹配,设置不合理。该指标扣 3 分,得 1 分。	3	1
					①项目有经审核的绩效目标表,资金文件附件有绩效目标表的应参考,否则不得分;得 1 分			
					②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;得 1 分			
					③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平;得 1 分			
					④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配;得 1 分			
		绩效指	1	依据绩效目标设定	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		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
		标明确性		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。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；得 0.3 分	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 1 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《关于提前下达 2021 年自治区水利专项资金预算的通知》文件设立，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	评价要点：	根据新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司出具的《吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目竣工决算审计报告》显示：吉木萨尔县水利		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
				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。	②预算资金分配与补助单位或地方实际相适应；得 2 分	管理总站和昌吉州长顺水利建筑工程有限公司、中水永佳工程项目有限公司、新疆鸿联建筑工程有限公司三家公司签订的合同分别支付工程投资 231,815.09 元，监理费 5,000 元，造价工审计 5,000 元，再加上印花税 71.27 元。合计 241,886.36 元。在预算资金 25 万范围内，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 25 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，资金到位 25 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情况。	评价要点：	该项目预算资金 25 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，资金执行 24.19 万元，预算执行率 96.75%。该指标扣 0.1 分，得 4.9 分。	0.1	4.9
					①预算资金按计划进度执行；得 2 分			
					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			

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
					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	2	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	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》，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和预算绩效业务管理制度。该指标扣 1 分，得 1 分。	1	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
		制度执行有效性	3	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	吉木萨尔县水利局依据《2021 年自治区小型农田水利“最后一公里项目补助资金（水利）管理标准文本”》等制度文件对该项目进行财务和项目管理，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。该指标得 3 分。		3
				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项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得 1 分			
					②项目调整及支出调整手续完备；得 1 分			
					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			
	产出	实际完	10	实际完成率=（实际	④项目执行情况等资料齐全，并及时进行归档；得 0.5 分			
					评价要点：			
						根据新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司提供的		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)	数量 (10分)	成率		产出数/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。	《吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目竣工决算审计报告》鸿联竣审字〔2020〕CJ-19 号显示：吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目已保质保量按期完工，项目计划已投入使用运行正常，达到了预期效果。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。		
	产出	质量达	10	质量达标率=(质量	评价要点：	根据新疆鸿联建筑工程项目管理有限公司出具的	5	5

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
	质量 (10分)	标率		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。	①工程质量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。	审计报告显示：经吉木萨尔县水利管理总站组织，由监理、施工各参建单位代表组成验收小组对该工程进行验收，形成了吉木萨尔县三台镇东地村高效节水小首部沉沙池项目验收意见书，验收结论为合格。单位工程已验收，州水利局尚未进行整体验收，该指标扣5分，得5分。 综上，产出质量指标得5分。		
	产出时效 (10分)	完成及时性	10	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。	评价要点： ①完工及时率或资金及时支付率达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。	根据水利局提供的项目资料，包括审计报告和项目监理工作报告，显示：工程及时完工，资金及时支付，资金及时支付率达100%，得10分。 综上，产出时效指标得10分。		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
	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。	<div>评价要点：</div> <div>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。</div>	本项目实际成本共计 241,886.36 元，与预算数 25 万元相比节约 8113.64 元，实际成本小于计划成本，未超出预算金额。得 10 分。 综上，产出成本指标得 10 分。		10
效益	项目	实施效	15	项目实施所产生的	评价要点：	1.经济效益指标（分值 5 分，得分 5 分）	0.05	14.95

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
(20分)	效益 (20分)	益		经济、社会和生态效益。	①根据项目实际产生的经济、社会、生态效益,结合满意度调查,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	根据水利局提供的盖章资料显示:项目实施后,吉木萨尔县三台镇东地村农林牧产值有所增加,由于灌溉条件改善,用水量减少,耗油量、用电量相应也降低,发生的费用减少,节约了成本。并且种植产地的面积及质量有所提高,实现农业增效,农民实现增产增收,在原定基础上使东地村90户286人得到收益,人均增收500元,粮食产量增加15%。综上,经济效益指标得5分。 2.社会效益指标(分值5分,得分4.95分) 根据水利局提供的盖章资料显示:该项目的实施后,高效节水覆盖率达90%,项目区农田垫体效益得以充分发挥,提升项目区综合生产能力,降低生产风险和成本,提高土地产出率,增加农民收益,带动农民积极性。节约水资源,解放农村生产力,提高农民生活质量,为经济社会发展提供坚实的物质基础。 评价小组通过发放“2021年自治区小型农田水利“最后一公里”项目满意度调查问卷”,对农作物的产量丰产丰收,农牧民的增收致富进行调查分析,评价项目实施产生的社会效益,评价小组共收回100份问卷,其中47份问卷满意度为非常满意、19份问卷为满意,33份比较满意,1份不满意,未见非常不满意的情况,按照不满意比例扣0.05分,该指标得4.95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
						综上，社会效益指标得 4.95 分。 3.生态效益指标（分值 5 分，得分 5 分） 根据水利局提供的盖章资料显示：项目实施后，三台镇东地村 700 亩农田有效节水提高 20%，通过节水灌溉技术以适量的水对农作物进行适时灌溉，直接把水送到作物的根部，保障了肥料能够及时被作物吸收，达到水、肥、药向河道的排放和流失，也减少了肥料和农药向地下水的入渗和迁移，可避免其在土壤里残留，改善生态环境。提高了水资源的利用率，有效地缓解了区域水资源紧缺白矛盾，灌溉用水量的减少，有利于维护当地地下水的采补平衡，对地下资源的可持续开发利用有积极的促进作用。 综上，生态效益指标得 5 分。		
		满意度	5	受益群众满意度对	评价要点：	评价小组通过发放“2021 年自治区小型农田水利	0.86	4.14

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
				项目实施效果的满意程度。	①按照“2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目满意度调查问卷”第 4 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%。满意度为 100%得满分；不足 100%，则该指标得分=满意度×该指标权重分值；满意度 40%以下，不得分。	“最后一公里”项目满意度调查问卷”，对项目区民众满意度进行调查分析，评价小组共收回 100 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，项目区民众满意度为 82.7%，即=（43×1.0+21×0.9+32×0.6+4×0.4）/100×100%，满意度不足 100%，扣 0.86 分，得 4.14 分。 综上，满意度指标得 4.14 分。		
总分			100				10.01	89.99

附件 2：满意度调查情况分析

满意度调查情况分析

一、调研设计

（一）调研对象

本次问卷调查的对象为吉木萨尔县三台镇东地村村民。

（二）调研方式

本次计划采取简单随机抽样的方式，对 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目的项目区民众进行问卷调查；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 100 份。

二、满意度计算模型

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

三、调查结果分析

1. 您是否了解 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目？

A：了解

B：不太了解

C：不了解

根据问卷统计结果显示，93%的被调查对象了解 2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目，5%的被调查对象不太了解，2%的被调查对象不了解。

2. 您是否为三台镇东地村的居民？

A：是

B：否

根据问卷统计结果显示，94%的被调查对象是三台镇东地村的居民，6%的被调查对象不是。

3.您是否使用过沉砂池里的水进行农作物节水灌溉？

A：是

B：否

根据问卷统计结果显示，93%的被调查对象使用过沉砂池里的水进行农作物节水灌溉，7%的被调查对象没有使用过。

4.您对项目带来的社会和生态效益（促进农业增效，农民增收，提高水资源利用率，提高农民生活质量，促进经济社会发展）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

根据问卷统计结果显示，47%的被调查对象表示对项目带来的社会和生态效益非常满意，19%表示满意，33%表示比较满意,1%不满意。

5.作为东地村的居民，本项目的受益群体，您对本项目的满意度？

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“2021 年自治区小型农田水利“最后一公里”项目满意度调查问卷”，对受益群众满意度进行调查分析，评价小组共收回 100 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，受益群众满意度为 82.7%，即= $(43 \times 1.0 + 21 \times 0.9 + 32 \times 0.6 + 4 \times 0.4) / 100 \times 100\%$ 。

附件 3：现场勘查调研

(1) 吉木萨尔县水利局提供的施工照片



(2) U 型渠道

