附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2023** 年度）

项目名称：**泉沟水库建设项目**

实施单位（公章）：**吉木萨尔县水利局本级**

主管部门（公章）：**吉木萨尔县水利局本级**

项目负责人（签章）：**王永恺**

填报时间：**2024年03月21日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景
  
水资源是基础性的自然资源和战略性的经济资源，是国民经济的基础。由于吉木萨尔县泉沟流域上游无控制性调蓄工程，出现了如何解决流域存在水资源时空分布不均问题，为了充分发挥水资源的最大效益，解决流域紧张的用水矛盾，兴建泉沟水库工程是解决工业领域缺水的迫切需要。吉木萨尔县石油、煤炭资源储量丰富，开发利用具有广阔的前景。吉木萨尔县吉祥油田目前有 43 口油井在生产运行，根据油田规划，2025 年油田计划开采油井 300 口以上，油田用水缺口较大，现有水源无法保障油田的生产运行。由于石油开采需要水量进行保障，泉沟水库的修建可保证吉祥油田的用水要求。根据《吉木萨尔县用水总量方案》内容，吉木萨尔县 2018 年至 2030 年控制用水总量呈减少趋势，用水总量平均每年减少 6,029 万 m3。水资源利用效率的提高，将会进一步提高项目取水用水保证，该项目符合国家的产业政策，吉木萨尔县严格水资源管理制度的实施，未来分行业用水量控制指标的落实，取水有依、合规，有利该项目的合理取水。
  
2.主要内容
  
（1）项目名称：吉木萨尔县泉沟水库建设项目（以下简称“该项目”或“项目”）
  
（2）项目主要内容：泉沟水库是一座以农业灌溉、工业供水为主的具有综合开发任务的小（1）型水利枢纽工程，水库年供水量为431.78×104m3，其中农业灌溉341.78×104m3，工业供水90.0×104m3。水库下游有二工镇地表水灌区，合计地表水灌溉面积为2.0万亩，灌区灌溉由泉沟水库和白杨河水库共同承担，灌区年灌溉水量628.53×104m3。
  
3.实施情况
  
实施主体：吉木萨尔县水利管理站。
  
实施时间：本项目实施周期为2023年1月-2023年12月。
  
实施情况：主体工程于2022年3月20日开工，截至目前主体工程已全部完成，剩余栏杆附属零星工程计划在今年11月底前完成。
  
4.项目实施主体
  
（1）主要职能
  
该项目主管单位为吉木萨尔县水利局，主要职责为：负责保障水资源的合理开发利用；负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹兼顾和保障。负责水资源保护工作。负责节约用水工作。负责县防洪抗旱减灾工作。负责全县水利设施、水域及其岸线的管理与保护；负责县内主要河流、水库的综合治理及开发利用工作。指导水利工程建设与运行管理。负责全县水土保持工作。主管全县农田水利基本建设工作。负责全县水政渔政监察和水行政执法；协调并仲裁县境内部门间、区域间及与兵团之间水事纠纷，并做好行政复议工作。负责水能资源开发利用、水电建设管理。负责拟订水利、水电、水产行业的经济调节措施，管理和监督水利部门的国有资产，对水利资金的收缴、使用进行监督检查。承办县人民政府交办的其他事项。
  
（2）机构设置情况
  
工程建设期，成立吉木萨尔县水管总站下设的泉沟水库建管处，全权负责工程建设管理工作，并设立法人代表。初拟机构组成人员4人，下设技术组、档案组、财务组、协调组。
  
5.资金投入和使用情况
  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析
  
本项目2023年预算安排总额为1273.06万元，资金来源为中央资金，其中：财政资金1273.06万元，其他资金0万元，2023年实际收到预算资金1273.06万元，预算资金到位率为100%。
  
（2）项目资金实际使用情况分析
  
截至2023年12月31日，本项目实际支付资金1273.06万元，预算执行率100%，本项目资金主要用于支付水库主体工程费用1273.06万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标
  
本项目总体目标为新建大坝、放水涵洞、溢洪道各一座。现已全部完工。泉沟水库是一座以农业灌溉、工业供水为主的小（1）型水库。该水库工程的主要任务是：保证灌区2.0万亩耕地的灌溉用水，为下游吉祥油田供水。项目的实施保障了灌区用水需求，提高当地农民收入。
  
2.阶段性目标
  
根据《中华人民共和国预算法》《财政支出绩效评价管理暂行办法》（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）的规定，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：
  
（1）项目产出指标
  
①数量指标
  
“支付项目个数”指标，预期指标值为1个；
  
②质量指标
  
“坝体工程质量合格率（%）”指标，预期指标值=100%；
  
“工程量完成率（%）”指标，预期指标值≥80%；
  
③时效指标
  
“项目完工时间”指标，预期指标值为2023年12月底前；
  
（2）项目成本指标
  
①经济成本指标
  
“2023年水库进度工程款”指标，预期指标值为≤1273.06万元；
  
（3）项目效益指标
  
①经济效益指标
  
“促进当地经济发展”指标，预期指标值为有效促进；
  
②社会效益指标
  
“新增供水”指标，预期指标值为≥90万方；
  
（4）项目满意度指标
  
①满意度指标
  
“收款单位满意度”指标，预期指标值为≥90%。**

**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
  
本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（新财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价财政项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。
  
通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：
  
一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。
  
二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。
  
三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。
  
四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。
  
2.绩效评价对象
  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为水利泉沟水库建设项目，评价核心为项目工程量完成情况，项目资金支付进度、项目验收等。
  
3.绩效评价范围
  
本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。
  
4.绩效评价依据
  
(1)《中华人民共和国预算法》；
  
(2)《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）；
  
(3)《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
  
(4)《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）；
  
(5)《关于印发<吉木萨尔县财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》;
  
(6)《关于印发<吉木萨尔县预算绩效监控管理暂行办法>的通知》;
  
(7)关于转发《关于印发自治区项目支出绩效目标设置指引的通知》;
  
(8)关于转发自治区《关于进一步加强和规范第三方机构参与预算绩效管理的通知》;
  
(9)《2022年度吉木萨尔县全面实施预算绩效管理工作方案》;
  
(10)《关于成立吉木萨尔县预算绩效管理工作领导小组的通知》;《关于加强和规范吉木萨尔县项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》;
  
(11)项目其他相关资料。**

**（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
  
依据《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等要求，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，通过绩效评价反思项目实施和管理中的问题，总结经验和教训，为提升财政资金使用效益，提供可行性参考建议。绩效评价应遵循如下原则：
  
（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，必要时可委托第三方机构实施。
  
（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。
  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：
  
（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。
  
（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。
  
（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。
  
2.绩效评价指标体系
  
我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益，优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标，精简实用，绩效评价小组结合项目的实际情况，综合考虑相关性、重要性、可衡量性、可操作性和可实现性，按照逻辑分析法设计本次绩效评价指标体系，绩效评价指标的权重设计突出结果导向，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21.0%）、过程指标（19.0%）、产出指标（30.0%）、效益指标（30.0%）四类指标；二级和三级指标根据各项指标在评价体系中的重要程度确定，考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。绩效评价小组围绕项目总体绩效目标，将梳理后的年度绩效目标细化分解为个性化产出和效益指标，与共性指标共同构成该项目绩效评价指标体系详见“附件1：项目支出绩效评价体系”。
  
3.评价方法
  
正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在结合实际经验的情况下，绩效评价小组根据该项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。
  
①定量指标分析环节：主要采用比较法，对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。详细评价方法的应用如下：
  
一般量化统计类等定量指标：通过对比实际完成值和预期指标值，达成预期指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比值计算分值。
  
属于“是”或“否”判断的单一评判定量指标：比较法，符合要求的得满分，不符合要求的不得分或者扣减相应的分数。
  
满意度指标：主要采用比较法，根据满意度问卷统计情况计算完成比率与预期指标值对比，达成满意度预期目标的，得满分；未完成指标值的，按照完成值与预期指标值的比值计算得分；满意度小于60%不得分。
  
定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%-0%合理确定分值。
  
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。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。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。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备
  
我单位于2024年3月4日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：
  
王强（评价小组组长）：主要负责项目策划和监督，全面负责项目绩效评价报告的最终质量，对评估人员出具的最终报告质量进行复核，确保评估结果的客观性；
  
王永恺（评价小组组员）：主要负责资料的收集，取证、数据统计分析，主要负责项目报告的制定，指标的研判，数据分析及报告撰写
  
2.组织实施
  
2024年3月7日-3月11日，评价工作进入实施阶段。
  
在数据采集方面，评价小组项目负责人、财务人员进行访谈沟通，全面了解项目实施的目的、预算安排、实施内容、组织管理、实施结果等方面的内容；全面收集项目决策过程、资金使用管理、制度建设与执行情况、
  
质量管理、项目建设及验收等相关资料，完成绩效评价内容所需的印证资料整理，所有数据经核查后统计汇总。
  
经调研了解，该项目主要受益群体包括农牧民。我们根据绩效评价目标和绩效指标体系，设计满意度调查问卷进行问卷调查，其中水库建设区受益对象共选取样本100人，共发放问卷100份，最终收回29份。
  
3.分析评价
  
2024年3月12日-3月19日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。　
  
4.撰写与提交评价报告
  
2024年3月20日-3月31日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。
  
5.问题整改
  
经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。
  
6.档案整理
  
建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况
  
经评价，本项目达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：该项目计划于 2022 年 3 月 30 日前开工，于 2023 年 12 月完成项目工程进度 80.00%，保证工程施工质量，按照环保要求进行施工。
  
（二）评价结论
  
此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本项目绩效进行客观评价，本项目共设置三级指标数量19个，实现三级指标数量19个，总体完成率为100%。最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优”。综合评价结论如下：
  
项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；
  
过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；
  
项目产出类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；
  
项目效益类指标共设置3个，满分指标3个，得分率100%。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.0分，实际得分21分。
  
1.项目立项情况分析
  
（1）立项依据充分性
  
①该项目根据《全国“十二五”大型水库建设规划和中型水库建设规划编制工作大纲》第一条“规划目标和主要任务：保障城镇生活用水的大中型水库项目、工程性缺水状况得到有效改善，并为全面解决农村人口饮水安全问题，基本建设满足城乡生活生产需求的供水安全保障系统奠定基础”；第二条“规划重点：重点是以防洪、供水、灌溉为主综合利用水库项目” 立项，项目立项符合行业发展规划和政策。
  
②项目符合《吉木萨尔县用水总量方案》建设行业的现实需求。
  
③项目立项与项目单位职责密切相关，符合项目单位职责范围，属于部门履职所需。
  
④该项目投向领域为水利，符合《关于试点发展项目收益与融资自求平衡的地方政府专项债券品种的通知》（财预〔2017〕89 号）、《关于加快地？政府专项债券发？使？有关？作的通知》（财预〔2020〕94 号）等国家政策关于支持试点发行水利领域项目收益专项债券品种，属于公共财政支持范围，属于地方财政资金安排事项，符合中央、地方事权支出责任划分原则。
  
⑤经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得5.00分，本项目立项依据充分。
  
（2）立项程序规范性
  
①2020 年 08 月 15 日，吉木萨尔县水利局向昌吉回族自治州发展和改革委员会提交《关于吉木萨尔县水利局新疆吉木萨尔县泉沟水库枢纽工程可行性研究报告（代项目建议）的请示》进行立项申请，经审核批准后取得《关于<新疆吉木萨尔县泉沟水库枢纽工程可行性研究报告>的批复》（昌州发改农经〔2020〕9 号），项目按规定的程序立项。
  
②项目已按照要求办理前期资料：环评批复，立项批复，临时用地，用地预审与选址意见书，乡村建设规划许可证。该项目前期审批文件材料符合相关要求。
  
③吉木萨尔县水利局聘请第三方机构编制《新疆吉木萨尔县泉沟水库枢纽工程可行性研究报告》《新疆吉木萨尔县泉沟水库枢纽工程事前绩效评估报告》，该项目事前已经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。前期对项目的立项必要性和可行性、财务的可行性、潜在风险性等进行科学评估论证。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得3分，本项目立项程序规范。
  
2.绩效目标情况分析
  
（1）绩效目标合理性
  
①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为“水库大坝封顶，溢洪道、放水涵洞、引输水管线建设完成，2023年10月完成下闸蓄水阶段验收。”。
  
②经查看项目资料，完成基础防渗，防水涵洞，溢洪道，坝体填筑等，与项目绩效目标内容相符。
  
③该项目按照绩效目标完成水库大坝封顶，溢洪道、放水涵洞、引输水管线建设完成，预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。
  
④该项目批复的预算金额为1273.06万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为1273.06万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.0分，根据评分标准得4分，本项目绩效目标设置合理。
  
（2）绩效指标明确性
  
经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标7个，三级指标8个，定量指标6个，定性指标2个，指标量化率为75%，量化率达70.0%以上。
  
该《项目绩效目标申报表》中，数量指标指标值为支付项目个数，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得3分，本项目所设置绩效指标明确。
  
3.资金投入情况分析
  
（1）预算编制科学性
  
根据《新疆吉木萨尔县泉沟水库枢纽工程可行性研究报告》分析可知，该项目投资估算按照水利工程建设行业规定的估算方法和标准进行编制，估算内容较为全面，且可研报告经昌吉回族自治州发展和改革委员会审核通过，经批复的项目投资额和可研报告预算编制的投资额基本一致，项目预算编制经过科学论证。
  
本项目预算申请内容为水库大坝封顶，溢洪道、放水涵洞、引输水管线建设完成，项目实际内容为建设完成水库大坝封顶，溢洪道、放水涵洞、引输水管线建设完成.
  
本项目预算申请资金1273.06万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：工程费用1273.06万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。
  
综上所述，本指标满分为4.0分，根据评分标准得4分，本项目预算编制科学。
  
（2）资金分配合理性
  
经查看，该项目在可研阶段总投资为 26,130.00 万元，由新疆昌吉方汇水电设计有限公司编制的《新疆吉木萨尔县泉沟水库枢纽工程可行性研究报告》对该项目投资额进行了严谨估算，经昌吉州发展和改革委员会审批后，按照可行性研究报告中的投资估算金额进行了资金批复，预算资金分配依据充分。该项目仍处于建设期，尚未完成竣工决算，经绩效评价小组查证资金实际支付情况，项目实际已投入资金未超过项目的投资预算，认为项目投资预算金额满足项目实际资金需求，资金分配额度合理。
  
综上所述，本指标满分为2.0分，根据评分标准得2.0分，本项目资金分配合理。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.0分，实际得分19分。
  
1.资金管理情况分析
  
（1）资金到位率
  
本项目2023年预算资金为1273.06万元，实际到位资金1273.06万元，资金到位率100%。
  
综上所述，本指标满分为3.0分，根据评分标准得XX.X分，本项目资金到位率为100%。
  
（2）预算执行率
  
截至2023年12月底，本项目实际支出资金1273.06万元，预算执行率100%。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得XX.X分，本项目预算执行率为100%。
  
（3）资金使用合规性
  
通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《吉木萨尔县水利局财务制度》《现场工程量签证和设计变更管理制度》《施工图审查及图纸会审制度》《对监理单位履行监理责任监管管理规定》《工程档案资料管理规定》《安全生产管理制度》《项目质量管理奖惩制度》《施工方案管理制度》《质量管理制度》《施工进度管理制度》《工程组织协调制度》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。
  
综上所述，本指标满分为5.0分，根据评分标准得5分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。
  
2.组织实施情况分析
  
（1）管理制度健全性
  
我单位已制定《吉木萨尔县水利局财务制度》《现场工程量签证和设计变更管理制度》《施工图审查及图纸会审制度》《对监理单位履行监理责任监管管理规定》《工程档案资料管理规定》《安全生产管理制度》《项目质量管理奖惩制度》《施工方案管理制度》《质量管理制度》《施工进度管理制度》《工程组织协调制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。
  
综上所述，本指标满分为2.0分，根据评分标准得2分，项目制度建设健全。
  
（2）制度执行有效性
  
①该项目的实施符合《吉木萨尔县水利局财务制度》《现场工程量签证和设计变更管理制度》《施工图审查及图纸会审制度》《对监理单位履行监理责任监管管理规定》《工程档案资料管理规定》《安全生产管理制度》《项目质量管理奖惩制度》《施工方案管理制度》《质量管理制度》《施工进度管理制度》《工程组织协调制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。
  
②经现场查证工程施工资料、项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。
  
③该项目实施过程中不存在调整事项。
  
④该项目主管单位为吉木萨尔县水利局，根据《关于成立吉木萨尔县泉沟水库工程建设管理处的通知》（吉水字〔2022〕6 号），项目组织实施机制健全、责任分工明确。
  
综上所述，本指标满分为4.0分，根据评分标准得4分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由4个二级指标和5个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分。
  
1.数量指标完成情况分析
  
“支付项目个数”指标：预期指标值为“=1个”，实际完成指标值为“1个”，指标完成率为100.0%。
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。
  
2.质量指标完成情况分析
  
“坝体工程质量合格率”指标：预期指标值为100%，实际完成指标值为100%，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。
  
“工程量完成率”指标：预期指标值为≥80%，实际完成指标值为80%，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。
  
3.时效指标完成情况分析
  
“项目完工时间”指标：预期指标值为2023年12月底前，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为5分，根据评分标准得5分。
  
4.经济成本指标完成情况分析
  
“2023年水库进度工程款”指标：预期指标值为＜=1273.06万元，实际完成指标值为1273.06万元，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。
  
5.社会成本指标完成情况分析
  
本项目无该指标。
  
6.生态环境成本指标完成情况分析
  
本项目无该指标。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由3个二级指标和3个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分。
  
1.经济效益完成情况分析
  
“促进当地经济发展”指标：预期指标值为有效促进，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。
  
2.社会效益完成情况分析
  
“新增供水”指标：预期指标值为≥90万方，实际完成指标值为90万方，指标完成率为100.0%。
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。
  
3.生态效益完成情况分析
  
本项目无该指标。
  
4.满意度完成情况分析
  
“收款单位满意度”指标：预期指标值为≥90%，实际完成指标值为90%，指标完成率为100%。
  
综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**

1. **预算执行进度与绩效指标偏差**

**本项目年初预算资金总额为1273.05835万元，全年预算数为1273.05835万元，全年执行数为1273.05835万元，预算执行率为100%。
  
本项目共设置三级指标数量19个，满分指标数量19个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100%。
  
项目预算执行进度与绩效指标完成进度无偏差。**

1. **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
  
通过绩效评价，我局进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，总结了项目资金管理经验，为下一年提高项目资金的使用效果，加强财政支出的规范管理、健全、完善支出项目和资金使用管理办法、完善预算编制和加强绩效目标管理等工作提供重要的参考依据。
  
（二）存在的问题及原因分析
  
建议项目单位在开展绩效工作时加强项目实施人员与财务人员的沟通，根据有关政策要求、项目实施方案以及与项目立项直接相关的依据文件，分析重点工作任务，研究明确项目的总体绩效目标，根据任务内容分析投入资源、开展任务、质量标准、成本要求、产出内容、产生效果，科学合理地设置绩效指标，确保绩效目标申报的准确性、可行性和预期可实现性。**

**七、有关建议**

**严格按照专项资金管理办法相关要求，将项目资金核算与单位日常核算分离，以单独反映项目资金使用情况，准确核算项目经费，保证项目资金专款专用、专账核算。同时，加强对专项资金使用情况的监管，防止不合规的现象发生，使财政资金使用效益最大化。**

**八、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。
  
（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。
  
（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。
  
（四）我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会公众监督。[根据单位部门评价结果进行补充说明]**