

若羌县建材园区供水工程 项目支出绩效评价报告

项目名称：若羌县建材园区供水工程

实施单位（公章）：若羌县水利局

主管部门（公章）：若羌县水利局

项目负责人（签章）：王强

委托单位：若羌县财政局

评价机构：新疆西域融通社会经济咨询有限公司

填报时间：2022年8月9日



目 录

1.基本情况	1
1.1 项目概况.....	2
1.1.1 项目背景.....	2
1.1.2 项目主要内容.....	3
1.1.3 项目实施情况.....	3
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.....	8
1.2.1 总体目标.....	8
1.2.2 阶段性目标.....	8
2.绩效评价工作开展情况	10
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.....	13
2.2.3 绩效评价方法.....	18

2.2.4 绩效评价标准	20
2.3 绩效评价工作过程	21
3.综合评价情况及评价结论	22
4.绩效评价指标分析	24
4.1 项目决策情况	24
4.1.1 立项依据充分性	24
4.1.2 立项程序规范性	25
4.1.3 绩效目标合理性	25
4.1.4 绩效指标明确性	26
4.1.5 预算编制科学性	26
4.1.6 资金分配合理性	27
4.2 项目过程情况	27
4.2.1 资金到位率	27
4.2.2 预算执行率	27
4.2.3 资金使用合规性	29
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	30
4.3.2 产出质量	30
4.3.3 产出时效	31
4.3.4 产出成本	31

4.4 项目效益情况	31
4.4.1 实施效益	31
4.4.2 满意度	33
5.主要经验及做法、存在的问题及原因分析	33
5.1 主要经验及做法	33
5.2 存在的问题及分析	35
6.有关建议	35
7.其他需要说明的问题	36
附件 1: 项目支出绩效评价指标体系及评分	38
附件 2: 项目满意度调查问卷	41

若羌县建材园区供水工程 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建材园区供水工程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，并完成撰写若羌县建材园区供水工程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

随着若羌县城镇化进程的快速推进，园区产业持续发展，县域内城乡输水管网等基础设施配套建设需求加大，输水供水管道现有设施已难以满足若羌县建材园区产业发展对供水的需求，尤其是建材园区存在输、供水设施不足的“短板”问题，已严重制约园区经济快速发展，是影响园区产业持续发展的主要因素。为缓解这种现状，促进园区产业健康、高质量发展，根据《若羌县城乡体系规划修编（2010-2030）》、《若羌县建材产业园区发展规划》任务要求和供水需求，完善和提升若羌县建材园区基础设施功能，改善若羌县建材园区配水管网敷设率低以及供水量与配水管网不匹配等问题，满足若羌县建材园区的供水需求，促进园区产业和若羌县经济社会持续稳定协调发展；进一步提高全县经济发展的质量，促进全县经济社会和谐健康高质量发展，因此提出建设若羌县建材园区供水工程。

1.1.2 项目主要内容及规模

根据《关于若羌县建材园区供水工程可行性研究报告的批复》（若发改字〔2020〕280号）、《关于若羌县建材园区供水工程初步设计的批复》（若发改字〔2020〕461号），本项目建设内容为，修建沉砂池1座、蓄水池1座，铺设输水管道11.5千米，配套附属建筑物23座、交叉建筑物18座。

1.1.3 项目实施情况

2020年4月7日，经若羌县发展和改革委员会《关于若羌县建材园区供水工程可行性研究报告的批复》（若发改字〔2020〕280号）批复项目可研；2020年12月21日，若羌县发展和改革委员会以《关于若羌县建材园区供水工程初步设计的批复》（若发改字〔2020〕461号）批复项目初步设计，批复项目总投资2658.63万元，其中：申请地方政府专项债券资金2000万元，县级配套资金658.63万元。项目立项充分，并合规开展项目建设。

1、工程完成招投标情况，详见下表：

新疆巴州若羌县 2021 年若羌县建材园区供水工程中标及合同 签订情况表

序号	招标及合同签订分项名称	中标单位	中标日期	中标价格 (元)	合同价格 (元)	计划工 期	签订合同 日期	合同工期
1	若羌县建材园区供水工程费	新疆三友工程建设有限公司	2021 年 2 月 24 日	22188668.4	22188668.4	365 天	2021 年 3 月 5 日	86 天
2	若羌县建材园区供水工程监理费	新疆信泽工程管理有限公司	2021 年 2 月 28 日	495100	495100		2021 年 3 月 5 日	
3	若羌县建材园区供水工程选址论证报告费	新疆巴音郭楞蒙古自治州城乡规划设计研究所			70000		2020 年 12 月 5 日	
4	若羌县建材园区供水工程地址危害评价技术服务费	江西省勘察设计研究院新疆分院			40000		2020 年 12 月 5 日	
5	若羌县建材园区供水工程设计费	巴音郭楞蒙古自治州水利水电勘测设计有限责任公司		1197000	1197000		2021 年 3 月 5 日	86 天
6	若羌县建材园区供水工程专项债券审计费	新疆信德有限责任会计师事务所			40000		2021 年 5 月 10 日	
7	若羌县建材园区供水工程专项债券律师费	新疆天阳律师事务所			40000		2021 年 6 月 1 日	
8	若羌县建材园区供水工程专项债券可行性研究报告编制费	世纪工程项目管理有限公司			30000		2021 年 5 月 20 日	
9	若羌县建材园区供水工程专项债券咨询服务费	新疆康宏智睿商务信息咨询有限公司			40000		2021 年 5 月 20 日	
10	若羌县建材园区供水工程用地土地勘测定界费	新疆国源测绘规划设计院有限公司			50000		2021 年 2 月 18 日	365 天
					24190768.4			

1、本供水工程采用工程总承包方式（施工+设计）招标工程施工建设中标企业为新疆三友工程建设有限公司，中标价格 22188668.4 元，计划工期 365 日历天；2021 年 3 月 5 日签订施工合同，合同价 22188668.4 元，合同工期 86 天；工程于 2021 年 3 月 6 日开工，2021 年 5 月 31 日完工，因疫情等因素影响工期有延期。目前，工程已全部完成。

施工设计中标企业为巴音郭楞蒙古自治州水利水电勘

测设计有限责任公司，中标价格 1197000 元，计划工期 365 日历天；2021 年 3 月 5 日签订施工合同，合同价 1197000 元，合同工期 86 天；

2、项目全过程监理服务作为独立标段进行公开招标

中标企业为新疆信泽工程管理有限公司，中标价格 495100 元，服务期为 365 日历日；2021 年 3 月 5 日签订若羌县建材园区供水工程施工监理合同书，合同价 495100 万元。

3、其余各类前期工作和服务采用政府采购等方式确定单位并签订合同，签订合同资金共计 31 万元。（详见上表）

1.1.4 资金投入情况

根据若羌县发展和改革委员会《关于若羌县建材园区供水工程可行性研究报告的批复》（若发改字〔2020〕280 号）、《关于若羌县建材园区供水工程初步设计的批复》（若发改字〔2020〕461 号），批复项目总投资 2658.63 万元，资金来源为：申请地方政府专项债券资金 2000 万元，县级配套资金 658.63 万元。县级财政 2021 年初预算安排 500 万元，其余资金待项目完工，按照审计决算资金数完成余额安排和支付。

本工程申请的地方政府债券资金严格按照资金支付规定，全部用于主体工程款项投入，县级财政配套资金主要用于部分配套工程款投入和项目前期各项费用。本次仅对 2021 年若羌县建材园区供水工程地方财政配套资金预算安排和

执行情况开展评价。

根据《2021年若羌县委财经委第3次会议纪要》（若党财〔2021〕3号）、《2021年若羌县委财经委第5次会议纪要》（若党财〔2021〕5号）、《2021年若羌县委财经委第6次会议纪要》（若党财〔2021〕6号）、《2021年若羌县委财经委第7次会议纪要》（若党财〔2021〕7号），同意县水利局申请拨付若羌县建材园区供水工程县本级财政配套资金，预算安排500万元；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。

以上，若羌县建材园区供水工程配套资金县级财政投入500万元。

1.1.5 资金使用情况

本项目地方财政配套资金2021年预算安排500万元。根据《2021年若羌县委财经委第3次会议纪要》（若党财〔2021〕3号）、《2021年若羌县委财经委第5次会议纪要》（若党财〔2021〕5号）、《2021年若羌县委财经委第6次会议纪要》（若党财〔2021〕6号）、《2021年若羌县委财经委第7次会议纪要》（若党财〔2021〕7号），同意县水利申请拨付若羌县建材园区供水工程县本级财政配套资金，依据各项中标合同合计实际同意拨付417.50万元。

2021年若羌县建材园区供水工程地方财政配套资金预算下达500万元，实际执行417.5万元，实际累计支付417.5万元，全年预算执行率83.5%。具体资金支付情况见下表：

若羌县建材园区供水工程县财政配套资金支出明细表

单位：元

资金支出日期	资金支出类别	支出金额（元）	支付方式	用款单位	收款单位
2021年6月2日	若羌县建材园区供水工程监理费	57000	直接支付	若羌县水利局	新疆信泽工程管理有限公司
2021年6月2日	若羌县建材园区供水工程工程款	3000000	直接支付	若羌县水利局	新疆三友工程建设有限公司
2021年6月25日	工程用地土地勘测定界费	50000	直接支付	若羌县水利局	新疆国源测绘规划设计院有限公司
2021年8月2日	若羌县建材园区供水工程选址论证报告费	70000	直接支付	若羌县水利局	新疆巴音郭楞蒙古自治州城乡规划设计研究所
2021年8月2日	若羌县建材园区供水工程地址危害评价技术服务费	40000	直接支付	若羌县水利局	江西省勘察设计院新疆分院
2021年8月3日	若羌县建材园区供水工程监理费	148000	直接支付	若羌县水利局	新疆信泽工程管理有限公司
2021年9月3日	若羌县建材园区供水工程监理费	60000	直接支付	若羌县水利局	新疆信泽工程管理有限公司
2021年11月25日	若羌县建材园区供水工程设计费	600000	直接支付	若羌县水利局	巴音郭楞蒙古自治州水利水电勘测设计有限责任公司
2021年11月29日	若羌县建材园区供水工程专项债券审计费	40000	直接支付	若羌县水利局	新疆信德有限责任会计师事务所
2021年11月29日	若羌县建材园区供水工程专项债券律师费	40000	直接支付	若羌县水利局	新疆天阳律师事务所
2021年11月29日	若羌县建材园区供水工程专项债券可行性研究报告编制费	30000	直接支付	若羌县水利局	世纪工程项目管理有限公司
2021年11月29日	若羌县建材园区供水工程专项债券咨询服务费	40000	直接支付	若羌县水利局	新疆康宏智睿商务信息咨询有限公司
		4175000			

1.2 项目绩效目标

1.2.1 总体目标

为改善若羌县供水基础设施条件，提升建材园区供水保障率，降低园区企业发展的成本，促进园区产业可持续稳定发展，主要修建沉砂池 1 座、蓄水池 1 座，铺设输水管道 11.5km，配套附属建筑物 23 座、交叉建筑物 18 座。改善建材园区投资环境，提升对外公共服务的质量和效率，促进园区经济发展，带动当地居民持续增收。

1.2.2 阶段性目标

分阶段开展若羌县建材园区供水工程建设准备和实施工作，阶段性目标如下：

（1）开展项目前期工作。

委托编制完成《若羌县建材园区供水工程可行性研究报告（代项目建议书）》，委托完成《若羌县建材园区供水工程初步设计》，并完成相关部门的批复，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；筹措落实到位项目建设资金。

（2）研究制定项目绩效管理工作方案，编报完成项目绩效目标，预算资金申请，并完成批复手续。

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，结合工程建设单位的职责和规章制度以及财务相关政策，对项目绩效总体目标进行进一步的分解细化，确定目标指标，以体现工程建设主要预期目标为，修建沉砂池1座、蓄水池1座，铺设输水管道11.5千米，配套附属建筑物23座、交叉建筑物18座。工程质量达到合格以上，按照合同约定及时开工建设项目，按期完成工程建设内容，实现预期社会、经济和生态效益。

（3）项目实施阶段。

制定工程实施阶段计划，包括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，具体建设内容为：修建沉砂池1座、蓄水池1座，铺设输水管道11.5千米，配套附属建筑物23座、交叉建筑物18座。

（4）项目实施完成，组织竣工验收，交付使用。

（5）项目运营维护管理，实现预期绩效目标，充分发挥经济、社会、生态效益。

通过实施该项目将进一步改善若羌县项目区水利基础设施条件，保障建材园区供水需求服务，促进县域经济持续

健康发展，带动当地居民持续增收。

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，对若羌县建材园区供水工程建设的整体情况和资金使用管理情况进行全过程评价，重点对县级财政配套预算安排资金开展评价。

1、通过绩效评价，对预算资金的投入、过程、产出、效果四个方面进行绩效评价，反映项目规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金到位、支出情况，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；同时作为以后年度若羌县编制预算和安排财政项目资金的重要依据，逐步树立以结果为导向、讲求绩效的观念。

2、通过绩效评价，考察若羌县建材园区供水工程县级财政配套预算下达资金使用的安全性、规范性和效益性。通过评价、总结工程建设好的做法、经验和教训，提出改进措施和建设性意见，为项目绩效管理提供决策参考及政策制定依据。

3、通过绩效评价，能够让各级工作人员认识到发挥项目资金效益的重要性，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；能够让工作人员清楚认识到在项目管理和资金管理中存在的问题和不足，激励加强项目管理、资金管理、绩效评价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与完善。

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，对若羌县建材园区供水工程县级财政配套预算下达资金开展绩效评价，本次绩效评价主要围绕项目决策（包括项目立项、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）和项目效益等进行评价。

2.1.3 绩效评价范围

本项目绩效评价的范围包括：

1、项目决策情况，包括立项情况、绩效目标设定情况，资金投入和筹措等；

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，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，包括工程建设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，包括社会效益、经济效益、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，结合若羌县建材园区供水工程实际建设和管理情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思工程建设和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

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，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。本次项目支出绩效评价结果已依法依规在若羌县人民政府网站上公开，并自觉接受社会监督。

2.2.2 评价指标体系

若羌县建材园区供水工程县级财政配套预算下达资金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，形成了若羌县建材园区供水工程县级财政配套预算下达资金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），绩效评价结果实施百分制和四级分类。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： 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
		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、风险评估、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 12 分）

三级指标：完成及时性（共 12 分）

二级指标：产出成本（共 4 分）

三级指标：成本节约率（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
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的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。	12
	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。	4

(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成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

结合若羌县建材园区供水工程的特点，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验收。

若羌县建材园区供水工程具有较为清晰的服务群体，且该项目绩效状况的优劣，很大程度上体现在改善若羌县供水

基础设施条件，提升建材园区供水保障率，降低园区企业发展的成本，促进园区产业可持续稳定发展，改善建材园区投资环境，提升对外公共服务的质量和效率，促进园区经济发展，带动当地居民持续增收等方面。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、成本效益分析法

本项目将资金投入与若羌县建材园区供水工程建设的建筑物数量、输水管道长度、工程质量等产出，以及改善若羌县供水基础设施条件，提升建材园区供水保障率，降低园区企业发展的成本，促进园区产业可持续稳定发展，改善建材园区投资环境，提升对外公共服务的质量和效率，促进园区经济发展，带动当地居民持续增收等效益进行关联性分析。

3、比较法

本项目比较法，主要是将若羌县建材园区供水工程的建筑物数量、铺设输水管道长度实际完成值与预期目标值进行比较；以及将项目实施后对提高供水工程安全性、改善建材园区供水设施条件、提高供水能力、缓解建材园区供水不能满足需求等关系园区经济发展和问题、带动项目区广大居民增收、提高受益群众覆盖面等方面的情况与项目实施前的情

况（即历史情况）进行比较。

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。

结合若羌县建材园区供水工程的特点，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标准：

1、计划标准。以预先制定的供水工程建构物数量，铺设输水管道长度满足向建材园区供水的功能，建筑物和构筑物等工程质量作为目标，制定招投标计划、工程设计方案、资金预算。

2、行业标准。参照国家公布的《水利水电工程等级划分及洪水标准》SL252-2017、《水利水电工程合理使用年限及耐久性设计规范》SL654-2014、《灌溉与排水工程设计标准》GB50288-2018、《灌溉与排水渠系建筑物设计规范》SL482-2011、《水工混凝土结构设计规范》SL191-2008、《泵站设计规范》GB50265-2010、《水闸设计规范》SL265-2016、《城镇供水长距离输水管（渠）道工程技术规程》CECS193:2005、《管道输水灌溉工程技术规范》GB/T20203-2017等要求的参数、指标值等来制定质量指标，考评工程质量是否符合有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，即考评单位造价与工程量

和工程质量是否相吻合。

2.3 绩效评价工作过程

1、前期准备

对项目实施的全过程，收集、整理项目实施的相关资料，了解项目实施情况和资金支付情况。根据初步掌握的情况，成立专门的绩效评价工作小组。绩效评价小组办公室设在财政局，负责绩效评价工作的整体协调及日常绩效评价工作任务完成情况跟踪落实等。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，结合项目预期目标，制定了本次绩效评价的指标体系。

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、其他单位专业人员进行评价相结合的方式，分别对相关专业指标进行现场问询、检验和考察。

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。

4、分析总结

(1) 根据绩效评价工作小组的意见及考察、考评的结果进行整理、分析，撰写绩效评价报告初稿。

(2) 就绩效评价报告与项目实施单位、相关单位等征求意见，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、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：

若羌县建材园区供水工程

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	20	17.3	37	19.5	93.8

项目决策方面：本项目按规定的程序审批、立项、实施，符合国家法律法规、国民经济发展规划、园区发展规划和相关政策。项目设定的绩效目标与实际工作内容有一定的相关性，客观实际，并对绩效目标细化分解。资金测算科学，分配合理。但绩效指标设置合理性、指标清晰性可进一步精准，个别指标与项目实施关联性有待进一步提高，指标表述可更加清晰准确。

过程管理方面：本项目地方财政配套资金 500 万元，资金到位率 100%，实际支付执行 417.5 万元，全年预算执行率 83.5%，资金使用符合项目资金管理办法及相关的财务管理制度规定，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。同时项目主管单位管理制度健全，项目实施单位的财务和业务管理制度健全，项目实施符合相关管理规定，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档。

项目产出方面：本项目总承包工程建设，地方政府专项

债券支付工程款项和县级配套财政预算资金 500 万元支付部分工程进度款、项目前期工作各项费用，项目完工工程量即实际产出 417.5 万元县级财政预算资金计划产出，全年预算执行率 83.5%，资金支付执行率未完成全年预算计划，酌情扣分。目前工程已全部完工，正在准备验收前的各项准备工作。经了解，本项目按照签订合同工期有延期，主要原因是受新冠疫情影响，属不可抗力，因此酌情扣分。

项目效益：通过本项目的实施不仅可以改善建材园区供水基础设施条件，增加供水能力和用水效益，还可以持续使 27600 余人受益，持续稳定满足建材园区用水需求，促进园区经济发展，带动项目区居民持续收入，得到项目区居民的认可和满意。

3.2 评价结论

本项目的决策、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 93.8 分。其中项目决策 20 分，项目过程 17.3 分，项目产出管理得分 37 分，项目效益 19.5 分。项目达成年度绩效目标。

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

本项目实施的目的是改善若羌县供水基础设施条

件，增强为园区发展的供水服务能力，提升建材园区供水保障率，降低园区企业发展的成本，促进园区产业可持续稳定发展，改善建材园区投资环境，提升对外公共服务的质量和效率，促进园区经济发展，带动当地居民持续增收。

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；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

4.1.2 立项程序规范性

本项目主管单位若羌县水利局委托世纪工程项目管理有限公司编制了《若羌县建材园区供水工程可行性研究报告（代项目建议书）》。得到了若羌县发展和改革委员会《关于若羌县建材园区供水工程可行性研究报告的批复》（若发改字〔2020〕280号），批复时间2020年10月13日，立项程序规范。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

4.1.3 绩效目标合理性

若羌县建材园区供水工程设立了项目绩效目标，绩效目标指标设置较为合理，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基本符合水利工程行业正常

的业绩水平；绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。但绩效指标设置合理性有待进一步提高，如生态效益指标未设置显然不合理，水利基础设施建设有利于生态环境保护和改善，指标未设置，与项目实施经济效益关联性较差。

本项满分 4 分，评价得分 3 分。

4.1.4 绩效指标明确性

若羌县建材园区供水工程，根据《项目绩效目标申报表》，设置一级指标 3 条，二级指标 8 条，三级指标 15 条，均设置为量化指标，绩效目标指标设定较为清晰、可衡量性较强，与项目目标任务计划数对应性较强。但绩效指标明确性有待进一步提高，如经济效益指标“正常运转率”，没有精准明确反映“是什么的正常运转率”，项目实施经济效益关联性不高。

本项满分 4 分，评价得分 3 分。

4.1.5 预算编制科学性

本项目县级财政配套预算资金 500 万元，其中包括目前已完工的合同中工程费用 300 万元以及项目相关多项合理费用。项目预算编制严格按照工程设计和国家及自治区有关专项债券项目建设要求及施工规范编制安排工程配套资金。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配套资金使用范围及签订合同费用数量基本相匹配。

本项满分 4 分，评价得分 4 分。

4.1.6 资金分配合理性

本项目主管单位为若羌县水利局，项目具体责任单位为若羌县水利局，施工单位新疆三友工程建设有限公司。资金到位后全额分配给若羌县水利局，由若羌县水利局采取国库集中支付制度直接支付给施工单位。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%

本项目预算资金中地方政府专项债券 2000 万元，地方财政配套资金 2021 年度预算 500 万元，实际到位地方政府专项债券资金 2000 万元，县级财政配套资金 2021 年度预算安排 500 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

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%

本项目县级财政 2021 年预算安排配套资金到位 500 万元，实际支付预算安排配套资金 417.5 万元，预算执行率为 83.5%，详见下表：

本项满分 4 分，评价得分 3.3 分。

新疆巴州若羌县 2021 年若羌县建材园区供水工程县财政配套

资金支出明细表

单位：元

资金支出日期	资金支出类别	支出金额（元）	支付方式	用款单位	收款单位
2021 年 6 月 2 日	若羌县建材园区供水工程监理费	57000	直接支付	若羌县水利局	新疆信泽工程管理有限公司
2021 年 6 月 2 日	若羌县建材园区供水工程工程款	3000000	直接支付	若羌县水利局	新疆三友工程建设有限公司
2021 年 6 月 25 日	工程用地土地勘测定界费	50000	直接支付	若羌县水利局	新疆国源测绘规划设计院有限公司
2021 年 8 月 2 日	若羌县建材园区供水工程选址论证报告费	70000	直接支付	若羌县水利局	新疆巴音郭楞蒙古自治州城乡规划设计研究所
2021 年 8 月 2 日	若羌县建材园区供水工程地址危害评价技术服务费	40000	直接支付	若羌县水利局	江西省勘察设计院研究院新疆分院
2021 年 8 月 3 日	若羌县建材园区供水工程监理费	148000	直接支付	若羌县水利局	新疆信泽工程管理有限公司
2021 年 9 月 3 日	若羌县建材园区供水工程监理费	60000	直接支付	若羌县水利局	新疆信泽工程管理有限公司
2021 年 11 月 25 日	若羌县建材园区供水工程设计费	600000	直接支付	若羌县水利局	巴音郭楞蒙古自治州水利水电勘测设计有限责任公司
2021 年 11 月 29 日	若羌县建材园区供水工程专项债券审计费	40000	直接支付	若羌县水利局	新疆信德有限责任会计师事务所
2021 年 11 月 29 日	若羌县建材园区供水工程专项债券律师费	40000	直接支付	若羌县水利局	新疆天阳律师事务所
2021 年 11 月 29 日	若羌县建材园区供水工程专项债券可行性研究报告编制费	30000	直接支付	若羌县水利局	世纪工程项目管理有限公司
2021 年 11 月 29 日	若羌县建材园区供水工程专项债券咨询服务费	40000	直接支付	若羌县水利局	新疆康宏智睿商务信息咨询有限公司
		4175000			

4.2.3 资金使用合规性

本项目资金的使用符合《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《中华人民共和国预算法》等法律法规和相关规定。资金的拨付有完整的审批程序和手续；资金使用符合地方政府一般债券资金支持的范围。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

若羌县水利局制定了《若羌县水利局财务管理办法》和《若羌县水利局内控管理制度》，制定了较为全面的项目管理制度，对项目实施、组织与管理、跟踪与验收、监督与评价以及资金管理等方面都做出明确的规范要求。同时，项目的实施严格遵守《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《地方政府债券发行管理办法》（财库〔2020〕43号）等法律法规、财经制度的要求。

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》、《中华人民共和国政府采购法》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供水工程建设和施工规范。有关资料齐全，并及时整理归档。本项目配套资金使用范围无内容调整及支出调整，制度执行有效性较高。

本项满分 3 分，评价得分 3 分。

4.3 项目产出情况

4.3.1 产出数量

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。

本项目由若羌县水利局组织实施，主要完成的工程量为，沉沙池 1 座，蓄水池 1 座，输水管道 11.5km 及其附属建筑物 23 座、交叉建筑物 18 座。工程规模为小型，工程级别为 5 级，主要建筑物级别为 5 级，次要及临时建筑物级别为 5 级；管道设计流量为 0.76m³/s 。

最终计算工程量以政府审计为准。

本次绩效评价是对项目县级配套资金的绩效评价，本项目县级配套资金 500 万元，其中配套工程款支付 300 万元，设计、监理、地勘、前期咨询服务等工作已按照规范要求全部完成，工程也已全部完工。

本项满分 12 分，评价得分 12 分。

4.3.2 产出质量

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。

本项目由若羌县水利局组织实施，项目阶段验收，工程

质量全部合格，质量达标率 100%，目前正在进行竣工综合验收各项准备工作。

本项满分 12 分，评价得分 11.5 分。

4.3.3 产出时效

根据本项目合同签订和实际施工情况：

合同工期 86 天；工程于 2021 年 3 月 6 日开工，2021 年底完工，较合同约定工期延期。经了解，本项目延期的主要原因是受新冠疫情影响，属不可抗力，因此酌情扣分。

本项满分 12 分，评价得分 9.5 分。

4.3.4 产出成本

成本节约率= $[(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] \times 100\%$ 。

根据施工合同，目前本项目预算控制率 100%，成本节约达成预期目标。

本项满分 4 分，评价得分 4 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

项目的实施将进一步完善建材园区供水所需水利基础设施，是园区产业发展、经济增长的基础保障。项目的建成使若羌县建材园区供水设施更加完善，提升园区基础设施服

务功能，促进若羌县建材园区产业发展，从根本上解决园区企业供水紧张的问题，改善园区供水基础设施条件，提高供水质量和效率，为促进园区产业发展创造良好的基础设施保障；同时项目实施可促使园区创造更多的就业机会，有利于促进当地百姓增收和保障社会稳定。因此，本项目的实施具有明显的社会意义。

（2）经济效益

该工程实施后，主要为若羌县建材园区提供充足的供水的需求。依照费用与效益相匹配的原则，本项目建设后运营的效益包括更加完善产业园区企业供水需求，进一步降低企业用水成本。同时，健全的配套基础设施有利于招商引资企业落地，有效带动园区企业的长足发展。项目建成后，工业供水带来经济效益，形成园区发展良性循环机制。产业发展带动地方财政增收，体现项目建设显著的经济效益。

（3）生态效益

本工程建成后，将改变建材园区发展对供水不能满足需求的现状，确保园区供水需求和用水基础保障；同时改善供水工程沿途的生态环境，对促进和实现当地产业生态平衡奠定良好的基础。在绩效目标中，本指标未设置，酌情扣分。

（4）可持续影响效益

通过本项目的实施不仅可以改变供水工程沿线水利基础设施条件，持续提高供水保证率，对建材产业园区长期稳

定发展意义重大。可持续影响效益明显。

本项满分 10 分，评价得分 9.5 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居民，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满意度。调查人群项目建设表示很满意，认为本项目建成运营后，若羌县供水基础条件得到明显改善，建材园区供水保障率明显提升，降低了园区企业发展的成本，促进园区产业可持续稳定发展，还可改善投资环境，提升对外公共服务的质量和效率，促进当地老百姓持续增收，项目建设意义重大，群众满意。

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

若羌县建材园区供水工程在若羌县委、县人民政府的支持下，在县水利局具体实施和相关部门、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：

5.1 主要经验及做法

1、加强领导，落实责任。

若羌县高度重视若羌县建材园区供水工程建设工作，成立了以分管水利工作的副县长为组长，水利、财政、生态环境等部门领导为成员的专项工作领导小组，负责建材园区供水工程建设工作的领导、指挥、协调，并明确了各部门工作

职责。领导小组下设办公室在水利局，由水利局局长兼任办公室主任，负责工程日常事务处理。

2、重视协作，体现效能。

若羌县水利局充分发挥牵头、协调作用，各成员单位各负其责发挥职能作用，协调按计划做好初步设计、及时完成施工图纸、地勘、项目招投标、质量监管、资金使用等方面，履职尽责，加强监管，重视协作，充分体现了协作共管的工作效能。

3、强化监管，保质保量。

加大工程质量监管力度。通过招投标确定监理队伍为新疆信泽工程管理有限公司，并对监理到场情况进行检查，增强监管责任，负责若羌县建材园区供水工程全过程监理服务。县分管领导、县水利、财政、生态环境等部门领导多次到现场进行指导。同时，若羌县水利局选派工作责任心强、具备水利专业知识和熟悉工程业务人员作为驻工地监管负责人，负责施工监督，及时汇总工程进展及有关情况。

4、严格规程，确保资金效益。

项目建设坚持依法依规严格资金审批流程，做到操作程序规范，严格按照审批项目建设规模、工程项目管理办法、工程进度款拨付管理等相关要求开展工作，并严格按照资金使用的相关管理规定执行，严格资金使用范围和数额，保证项目资金专款专用。始终坚持按工程进度拨付工程款，水利

局、施工企业、监理单位每月书面上报工程进度，领导小组办公室根据工程进度拟定拨款建议计划申请拨款，资金严格执行国库集中支付管理要求，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、管理相对薄弱，项目工程进度延期完工，工程支付进度较慢，未按合同签订计划全部完成，部分影响项目实施效益的早日实现；是否因疫情引起原材料短缺、工程有无变更等问题？未做出具体的情况说明。

2、项目主管部门对预算绩效管理水平的仍待提高。从绩效评价资料搜集的过程来看，反映出项目主管部门对项目事前、事中、事后整个绩效评价的重视程度还不够。同时绩效评价工作管理较粗，有的指标设置不规范、不明确。

3、项目资料档案管理不够规范。项目资料多、散、杂、乱，安排专人对项目资料应进一步进行搜集，整理，统一完整归档保存。

6.有关建议

1、针对项目不能按期完工的问题，施工单位应及时做出具体的情况说明，主管部门应及时预判，采取各部门召开联席会议、现场会议等方式，共同分析具体原因，建立有效工作机制，倒排工期，确保工程建设的持续推进。

2、进一步加强绩效管理培训，从部门单位领导，到项目管理负责人及相关业务具体经办人员，都应进一步提高全面预算绩效管理工作的重要性认识，建议上级及财政部门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，体现全面预算绩效管理的规范性、标准化；完善绩效评价和项目实施绩效成果质量达标反馈制度，全面提高相关人员对绩效管理的业务技术水平。

3、完善项目管理机制，细化工作环节和操作流程。从前期项目报批、招投标、合同管理、质量控制、验收等环节，制定更详细、明确的工作任务和资料交接清单，完善资料收集、整理和组卷归档工作，使工程的档案资料管理工作更加规范化、标准化。


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，只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下，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

与若羌县建材园区供水工程有关的方面。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建材园区供水工程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。

主评人（签字）：

日期：2022年8月9日

附件 1：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；	3	3
				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。		
				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。		
	项目立项	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；	3	3
				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。		
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)	4	3	
			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是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。			
	绩效目标明确性	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明细化情况。	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；	4	3	
			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。			
			③是否与项目目标任务数或计划数相对应。			
资金	预算编	项目预算编制是否	评价要点：	4	4	

投入	制科学性	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。	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	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	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	3.3		
				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	4	
	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	3		
			制度执行有效			项目实施是否符合相关管理规定，用	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	3	3

		性	以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	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。		
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。		
	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	11.5
				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。	12	9.5	
			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%。	4	4	
			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	9.5	
		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	93.8

附件 2：项目满意度调查问卷

若羌县建材园区供水工程项目公众调查问卷

项目名称：若羌县建材园区供水工程

受访人基本信息

姓名： 年龄： 得分：

调查内容：（请在备选答案的字母上打√，第 8 题文字表述）

1、您对若羌县建材园区供水工程项目了解吗？

A.了解（10 分） B.有点了解（6 分） C.不知道（4 分）

2、您是通过哪种方式了解若羌县建材园区供水工程项目的？

A.工程宣传牌或项目公示（10 分） B.看到工程建设队伍（6 分） C.其他（4 分）

3、项目所在河段在专项资金治理前经常发洪水吗？

经常发洪水，1-2 年一次（10 分） B.大概 5 年一次（6 分） C.10 年或更多于 10 年一次（4 分）

4、您认为项目实施后，该河段防洪能力提高了吗？

显著提高（15 分） B.提高不明显（10 分） C.未提高（5 分）

5、您对该项目的建设施工等环节感到满意吗？

满意（15 分） B.一般（10 分） C.不满意（5 分）

6、您对该项目的资金及使用情况了解吗？

了解（10 分） B.有点了解（6 分） C.不知道（4 分）

7、您觉得该项目建成后对于您的生活的环境质量影响是：

有好影响（10 分） B.没什么影响（6 分） C.有坏的影响（4 分）

8、受访人反映的其他问题，及初步核实情况（请用文字简要描述）（反映不良问题一条扣 5 分，无问题的 20 分）

受访人反映其他情况：

采访人核实情况：

调查问卷分析报告

一、调查背景

本次调查旨在项目完工后对群众的满意度。这个调查的目的是希望通过项目的完工了解决广大群众的满意度，并将对调查结果进行分析，得出满意度调查结论。

二、调查目的

通过调查，了解项目为我县经济社会发展是否创造了有利于发展的基础设施条件，为以后引导项目的建设提供合理的数据分析。

三、调查方法

调查问卷

四、调查过程

本次调查发放问卷的对象为项目区周围群众，发放问卷共 500 份，分两次发放，回收 500 份，有效数量为 500 份，回收比率 100%。

五、数据汇总

1.项目区改善园区供水和各族人民的生产生活供水基础设施条件，提高防洪能力，非常满意 345 票。

2.项目区园区供水和各族人民的生产生活供水基础设施条件，提高防洪能力，满意 120 票。

3.项目区改善园区供水和各族人民的生产生活供水基础

设施条件，提高防洪能力，一般 29 票。

4.项目区改善园区供水和各族人民的生产生活供水基础设施条件，提高防洪能力，不满意 6 票。

六、结论

1.工程实施改善园区供水和各族人民的生产生活供水基础设施条件，提高防洪能力，促进经济发展，增加居民特别是贫困人口收入，巩固少数民族地区脱贫成果，有利于加快实施乡村振兴战略，有利于保障边疆少数民族地区稳定，社会效益显著。

2.工程设计依据合理，提高利用水资源的效益，遵循节能设计规范，从设计理念、工程布置、设备选择、施工组织设计等方面已采用节能技术，选用了符合国家政策的节能机电设备和施工设备，合理安排了施工总进度和施工次序，符合国家固定资产投资项目节能设计要求。

附图:



