

# 伊宁县财政局 2021 年重点项目支出 绩效评价报告

项目名称：伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)

实施单位：伊宁县农业农村局

委托单位：伊宁县财政局

评价机构：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

报告时间：2022 年 8 月

## 目录

摘要 .....	- 5 -
一、项目概述 .....	- 9 -
（一）项目概况 .....	- 9 -
1. 项目基本情况 .....	- 9 -
2. 项目背景 .....	- 10 -
3. 项目主要内容 .....	- 12 -
4. 项目立项依据 .....	- 12 -
（二）项目资金情况 .....	- 13 -
1. 项目预算 .....	- 13 -
2. 资金组成 .....	- 13 -
3. 项目实施周期 .....	- 14 -
（三）绩效目标 .....	- 15 -
1. 总体目标 .....	- 15 -
2. 阶段性目标 .....	- 15 -
（四）项目实施情况 .....	- 16 -
1. 资金申请 .....	- 17 -
2. 资金拨付 .....	- 17 -
3. 项目实施 .....	- 17 -
二、绩效评价工作简述 .....	- 24 -
（一）绩效评价意义 .....	- 24 -

（二）绩效评价目的、对象和范围 .....	- 26 -
1. 评价的目的 .....	- 26 -
2. 评价的对象和范围 .....	- 26 -
（三）绩效评价原则和要求 .....	- 26 -
1. 绩效评价的原则 .....	- 26 -
2. 绩效评价的要求 .....	- 27 -
（四）绩效评价方法 .....	- 28 -
1. 评价方法 .....	- 28 -
2. 评价的依据 .....	- 28 -
（五）指标体系 .....	- 29 -
1. 指标解释 .....	- 30 -
2. 指标体系 .....	- 30 -
3. 项目决策 .....	- 31 -
4. 项目管理 .....	- 31 -
5. 项目绩效 .....	- 32 -
（六）绩效评价工作方案制定过程 .....	- 33 -
1. 文件研读 .....	- 33 -
2. 前期调研 .....	- 33 -
3. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计 .....	- 33 -
（七）评价组织实施情况 .....	- 33 -
1. 数据采集 .....	- 33 -
2. 资金使用情况检查 .....	- 34 -

3. 访谈 .....	- 34 -
4. 实地调研及问卷调查 .....	- 34 -
5. 数据分析及撰写报告 .....	- 34 -
(八) 绩效评价的局限性 .....	- 35 -
三、综合评价情况及评价结论 .....	- 35 -
(一) 项目总体评价结论 .....	- 35 -
(二) 评分结果 .....	- 35 -
四、绩效评价指标分析 .....	- 37 -
(一) 项目决策分析 .....	- 37 -
1. 项目立项 .....	- 37 -
2. 绩效目标 .....	- 38 -
(三) 项目管理分析 .....	- 39 -
1. 项目资金 .....	- 39 -
2. 组织实施 .....	- 40 -
(四) 项目绩效分析 .....	- 41 -
1. 项目产出 .....	- 41 -
2. 项目效益 .....	- 43 -
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....	- 44 -
(一) 主要经验及做法 .....	- 44 -
(二) 存在的问题 .....	- 44 -
(三) 问题原因分析 .....	- 45 -
六、有关建议 .....	- 45 -

（一）建议及改进措施 .....	- 45 -
（二）绩效评价结果应用建议 .....	- 45 -
七、其他需要说明的问题 .....	- 47 -
附件 1：项目绩效评价书 .....	- 48 -
附件 2：绩效评价意见汇总书 .....	- 53 -
附件 3：绩效评价指标体系及得分情况表 .....	- 57 -
附件 4：项目支出绩效自评表 .....	- 66 -
附件 5：基础表 .....	- 67 -
附件 6：访谈报告 .....	- 68 -
附件 7：调查问卷 .....	- 70 -
附件 8：绩效评价工作情况反馈表 .....	- 73 -

# 摘要

受伊宁县财政局委托，乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司于2022年8月1日至2022年8月10日通过数据采集、调查问卷、现场访谈以及收集相关资料对伊宁县麻扎乡麻扎村0.12万亩土地整理项目(第三期)开展了绩效评价，评价情况如下：

## 项目基本情况

本项目批复建设规模及内容：

改建斗渠10条总长5645m,新建渠系建筑物153座：其中单向节制分水闸81座、涵管桥71座，陡坡1座，农渠疏浚改造4条总长1960m。新修砂石道路8条，总长7769m,路面宽5.0m。新增及补植树苗1404棵，面积达8.4亩，林床平整5610m<sup>2</sup>，清除树木4876棵。

其中：

- 1 斗渠渠控制灌溉面积80,设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 2 斗渠渠控制灌溉面积115亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 3 斗渠渠控制灌溉面积231亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 4 斗渠渠控制灌溉面积70亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 5 斗渠渠控制灌溉面积127亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 6 斗渠渠控制灌溉面积73亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 7 斗渠渠控制灌溉面积181亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 8 斗渠渠控制灌溉面积36亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;
- 9 斗渠渠控制灌溉面积170亩，设计引水流量0.1m<sup>3</sup>/s;

## 评价结论和绩效分析

按照由项目评价小组设计的评价指标体系及评分标准，通过综合评分表、基础表、问卷调查及访谈，对伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目（三期）进行客观评价，项目得分为 94.8 分，评价级别为“优”。

## 经验、问题和建议

### （一）主要经验及做法

为保证项目顺利开展，该项目的技术资料、调研数据是项目有关各方在工程建设过程中的原始记录，是反映项目实施的独立性、真实性、公正性的重要依据。经现场勘察，伊宁县农业农村局的项目负责人及财务人员反映该项目立项相关文件、项目技术标准和方案、项目招投标相关资料、项目采购合同、项目验收报告等资料齐全、保管完好，为脱贫攻坚工作提供了数据支撑和参考依据。

### （二）存在的问题

#### 1. 未根据本项目制定项目管理制度

经项目小组调研，项目单位未根据项目特点制定针对性管理制度，包含项目实施的日常监督管理，本项目实施过程中，项目管理制度存在缺项，导致项目在实施过程中，管理小组人数较少，不足以保障项目的顺利进行，项目问题和效益的反馈机制等需进一步完善。

#### 2. 事前未作专家论证及风险评估

本项目前期由项目单位编制了项目实施方案，该实施方案并未通过专家论证和风险评估。

### （三）建议及改进措施

#### 1. 完善项目专项管理制度，加强项目实施流程管理

项目单位应根据项目特点制定针对性管理制度。项目单位加强日常的工作督查，建立项目定期考核验收办法，划分项目单位和具体实施单位的工作职责，补充项目实施过程中紧急情况的处理办法，以便对项目实施过程进行整体把控。

#### 2. 事前做好风险把控，将风险降至最低

在项目实施方案编制完毕后，聘请专家或者专业的第三方机构对项目进行必要的风险评估，得出的结论汇总形成报告，交予施工方，在施工过程中由施工方进行风险把控。

### （四）绩效评价结果应用建议

#### 1. 加强绩效管理

建立资金绩效管理制度，科学合理确定绩效目标，一要准确预测支持项目预期经济和社会效益，要对各项指标情况进行精准测算，明确绩效目标；而要定期上报项目效益指标落实情况，开展绩效监控。

#### 2. 绩效结果挂钩次年预算资金安排

对绩效评价结果为“一般”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。本级财政部门在编制次年该预算单位同类型项目支出时，按比例扣减预算。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

#### 3. 绩效结果挂钩整改措施

由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切



实改进资金管理和项目管理。

#### 4. 绩效结果挂钩报告公开

在绩效评价完毕后，项目主管单位积极出具《绩效评价结果整改报告》与绩效评价报告一同进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

# 项目绩效评价报告

## 一、项目概述

### (一) 项目概况

#### 1. 项目基本情况

工程主要建设内容为：项目区控制灌溉面积为 1200 亩，改建斗渠 10 条总长 5645m,新建渠系建筑物 153 座：其中单向节制分水闸 81 座、涵管桥 71 座，陡坡 1 座，农渠疏浚改造 4 条总长 1960m,机械挖运树根及清运树枝 1000 棵。新修砂石道路 8 条，总长 7769m,路面宽 5.0m。新增及补植树苗 1404 棵，面积达 8.4 亩，林床平整 5610m<sup>2</sup>，清除树木 4876 棵。

项目建设工程总投资为 300.00 万元，水利措施工程投资 140.63 万元;农业措施工程投资 88.68 万元;林业措施工程投资 19.16 万元;金属设备及安装工程投资 33.26 万元，临时工程投资 3.27 万元;独立费用投资 15.00 万元。本项目工程总投资 300.00 万元，全部申请中央财政专项扶贫资金。

(1)工程施工期分为：筹建期、准备期、施工期。施工总工期 8 个月，有效工期 3 个月，项目施工进度安排如下：

(2)工程筹建期：包括招标、评标和各项制度建立等工作，时间为 2020 年 11 月 15 日~1 月 15 日。

(3)工程准备期：从 2021 年 2 月 20 日~2 月 30 日，主要完成“四

通一平”即场内道路建设、场地平整、临时生产、生活用房等工作，为主体工程开工创造条件。

(4)工程施工期：从 2021 年 3 月 20 日~2020 年 5 月 30 日，主要进行渠道及建筑物工程部分的建设，完成渠道防渗的修建以及配套设施建筑物的建设。

(5)工程建成期：2021 年 5 月 20 日~5 月 30 日，施工场地的清扫，恢复等。竣工验收时间为 2021 年 5 月底。

项目实施主体：伊宁县农业农村局

主要职责：根据《项目管理细则》，成立由乡长任组长的项目实施领导小组，其主要职责是：

1、负责动员、组织项目区村干部、群众积极参加该项目的组织实施。

2、组织麻扎村实施好项目建设，并积极争取县上有关部门资金和技术服务。

3、配合有关单位做好合同内承诺的事项，检查、监督和质量等工作。

## 2. 项目背景

麻扎乡距伊宁县城 54 公里，耕地面积 1.4 万亩，人均耕地面积不足 1.3 亩；草场 72 万亩，人均 51.8 亩。全乡有 3440 户 13899 人，辖 7 个行政村、22 个村民小组，其中有 3 个重点贫困村 13 个党支部，小学 3 所、幼儿园 8 所。有建档立卡贫困人口 841 户 3388 人，

其中在校贫困生 1141 人，劳动力 1394 人；已脱贫 841 户 3388 人，2014-2018 年已累计完成 3 个贫困村退出，2019 年拟脱贫 0 户 0 人，贫困发生率 0.02%。2018 年全乡人均纯收入 11915 元(其中贫困户 2018 年人均收入 11754 元，较 2017 年贫困户人均收入 10952 元增长 802 元)。

麻扎村位于伊宁县东部，距县城 53 公里，全村户籍人口 921 户，3364 人。有耕地面积 6643 亩，人均耕地面积 1.9 亩。2018 年农牧民人均纯收入 9993 余元。2014 年以来建档立卡贫困户 220 户 849 人，2018 年已全部脱贫。主导产业是农业、畜牧业，牲畜 1500 头只，其中：大畜 800 头只，小畜 700 头只。

该村以农业种植和畜牧养殖为主要经济来源。该村耕地产出低的主要原因是：一是基础设施匮乏，带来生产不便。主干道、田间机耕道以及桥涵年久失修，损害过大，农田水利实施斗渠、分斗渠严重缺失，现有的达不到防渗要求，再加上地势高低不平，致使灌溉周期长。二是土地贫瘠，肥力不足。特别是常年不规范使用化肥，有机肥投入少，造成土壤板结，养分的下降。三是科技含量低，因循守旧进行农业生产，不利于高标准高水平现代农业的推广和科技种田水平。四是制约农业生产和农牧民经济收入，尤其在产业发展方面限制了贫困户生产生活的需要，影响了脱贫攻坚成效，掣肘了全面建成小康社会的步伐。五是四是农牧民整体文化素质低，接受科学技术的能力差。这些类型的低产田，只要投入资金进行改造，就会很快见效、增产、增收。因此群众土地整理项目愿望强烈。村

民也曾多次反映，希望政府能够对该村基础设施加大投资建设。乡政府和村委会业通过各种途径多方寻求解决办法，但由于受资金所限，心有余而力不足。本次扶贫项目申报前，村委会和驻村工作组的干部通过走访调研并召开村民代表大会表决，村民们强烈希望能够对该村机耕道进行修建。因此，在结合当地实际情况的基础上，本着解决群众关心的疑难问题和改善农村生产生活条件的原则，经乡党委政府、村委会和驻村工作组研究决定申报该项目。

### 3. 项目主要内容

工程主要建设内容有：项目区控制灌溉面积为 1200 亩，改建斗渠 10 条总长 5645m, 新建渠系建筑物 153 座：其中单向节制分水闸 81 座、涵管桥 71 座，陡坡 1 座，农渠疏浚改造 4 条总长 1960m, 机械挖运树根及清运树枝 1000 棵。新修砂石道路 8 条，总长 7769m, 路面宽 5.0m。新增及补植树苗 1404 棵，面积达 8.4 亩，林床平整 5610m<sup>2</sup>，清除树木 4876 棵。

### 4. 项目立项依据

《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金(扶贫发展)项目管理办法(暂行)的通知》新扶贫领字[2017]39 号文：

《伊宁县扶贫开发领导小组文件》：

《伊宁县发展和改革委员会文件》；

## （二）项目资金情况

### 1. 项目预算

项目建设工程总投资为 300.00 万元，水利措施工程投资 140.63 万元；农业措施工程投资 88.68 万元；林业措施工程投资 19.16 万元；金属设备及安装工程投资 33.26 万元，临时工程投资 3.27 万元；独立费用投资 15.00 万元。本项目工程总投资 300.00 万元，全部申请中央财政专项扶贫资金。

### 2. 资金组成

编号	工程或费用名称	建安工程费	设备购置费	其他费用	合计	占投资 (%)
	第一部分建筑工程				248.47	82.82
一	水利措施	140.63			140.63	
二	农业措施	88.68			88.68	
三	林业措施	19.16			19.16	
	第三部分金属设备及安装工程				33.26	11.09
	单向节制分水闸	3.00	30.03		33.03	
二	陡坡	0.02	0.21		0.23	
	第四部分临时工程				3.27	1.09
二	其他临时工程	3.27			3.27	
	第五部分独立费用				15.00	5.00
一	建设管理费			0.00	0.00	

二	工程监理费			6.00	6.00	
三	科研勘设费			9.00	9.00	
	第一~第五部分合计				300.00	100.00
	静态总投资				300.00	
	总投资				300.00	

### 3. 项目实施周期

2021 年 3 月—2021 年 5 月

### （三）绩效目标

#### 1. 总体目标

麻扎乡下辖 7 个行政村，22 个村民小组，由维吾尔、哈萨克、汉、回等四个民族组成，其中维吾尔族 64%，汉族 4.3%，哈萨克族 30.4%，回族 1.1%，其他 0.3%。总户数 3440 户，总人口 13899 万人，麻扎乡麻扎村紧邻乡政府，距县城 53 公里，属自治区级扶贫重点村和集中整治重点村，总户数 921 户 3364 人，其中建档立卡贫困户 220 户 851 人，由维吾尔族、汉族、回族、哈萨克族等 4 个民族组成，其中：维吾尔族占到总人数 73%、汉族 15%、哈萨克族 11%、其他民族 0.2%。全村辖村民小组 5 个，耕地面积 6643 亩，人均耕地 1.9 亩，辖区劳动力 1930 人，草场面积 4800 亩；主导产业是农业、畜牧业，牲畜 1500 头只，其中：大畜 800 头只，小畜 700 头只。本次设计工程主要建设内容为：项目区控制灌溉面积为 1200 亩，改建斗渠 10 条总长 5645m，新建渠系建筑物 153 座：其中单向节制分水闸 81 座、涵管桥 71 座，陡坡 1 座，农渠疏浚改造 4 条总长 1960m。新修砂石道路 8 条，总长 7769m，路面宽 5.0m。新增及补植树苗 1404 棵，面积达 8.4 亩，林床平整 5610m，清除树木 4876 棵。彻底改善了 220 户农牧民贫困人口生产生活条件。

#### 2. 阶段性目标

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）的



规定，结合项目相关信息，项目初期设置的绩效目标较为合理，并根据具体建设内容进行了细化，该项目个性指标如下：

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	★★★高标准农田建设面积（≥**万亩）	0.12
		改建斗渠总长（≥**千米）	5.645
		配套渠系建筑物（**座）	153
		修建砂砾石路（≥**千米）	7.769
		新增及补植树苗（**棵）	1404
		新增及补植树苗面积（**亩）	8.4
		林床平整（**平方米）	5610
		清除树木（**棵）	4876
		农渠疏浚改造（≥**千米）	1.96
	质量指标	项目验收合格率（100%）	100%
	时效指标	任务完成及时率（100%）	100%
		项目开工日期	2021年3月
		项目完工日期	2021年5月
	成本指标	高标准农田建设项目亩均补助标准（**元）	2500.00
效益指标	社会效益指标	受益建档立卡户户数（≥**户）	220
		受益建档立卡人口数（≥**人）	851
	生态效益指标	耕地质量	比上年提高
		灌溉水利用系数不低于	0.75
	可持续影响指标	工程寿命（≥**年）	20
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度（≥**%）	95%
		受益乡镇、村满意度（≥**%）	95%

#### （四）项目实施情况

##### 1. 资金申请

项目建设工程总投资为 300.00 万元，水利措施工程投资 140.63 万元；农业措施工程投资 88.68 万元；林业措施工程投资 19.16 万元；金属设备及安装工程投资 33.26 万元，临时工程投资 3.27 万元；独立费用投资 15.00 万元。本项目工程总投资 300.00 万元，全部申请中央财政专项扶贫资金。

##### 2. 资金拨付

扶贫资金使用和管理应按照《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金(扶贫发展)项目管理办法(暂行)的通知》(新财扶[2017]32 号)、《关于进一步加强财政扶贫资金监督管理的意见》(新财脱贫组[2019]2 号等相关文件要求)。项目实施单位依据项目计划和实施进度，提出支付申请并提供相关真实、合规的证明材料，指定资金使用计划和实施进度，经审核后按照国库集中支付管理制度的规定和程序及时支付资金。从国库直接支付到扶贫项目承担的企业、商户或建档立卡贫困户个人。严格执行专款专用，杜绝挤占、挪用项目资金，严禁虚列支出、以拨代支虚增项目进度。项目资金支付后，在审计或检查中发现资金使用存在违法违规问题的，应及时追回、收回。对资金使用严格监管，防止资金使用不精确、虚报冒领。为加快资金支出进

度，扶贫项目可实行预付款制，预付资金总额合计原则上不超过应付该项目资金总额的 50%，其中：基础建设类项目预付资金原则上不超过合同金额的 30%。本项目资金为扶贫专项资金。由国家下达的资金在财务主管部门设立专户集中统一管理，建设单位定期上报施工进度，经主管部门审核验收后，经付款通知单拨付资金，工程完工前要预留总投资的 5%的工程质保金，待工程验收合格后试运行满一年再给以拨付。工程竣工验收前必须有专项资金的审计报告和经审计的决算报告，以保证资金安全，提高资金使用效率。建设单位应根据国家有关规定制定加强和完善专项资金使用管理监督办法，主管部门要积极配合审计等有关部门对资金 usage 情况进行监督和审计工作，对出现截留、挤占、挪用、转移建设资金的情况，立即停止下达投资计划，停止拨付资金。

1、本项目建设资金由项目筹建小组具体负责管理，按《地方基本建设资金财务管理办法》和《国有建设单位会计制度》进行管理和核算，实行专户管理，专款专用，资金一律实行一级专户报帐制度。按项目投资计划和工程进度及已完成的工作量填写报账申请书，经项目筹建小组负责人签字后，连同所有财务原始凭证，报项目业务用房审核后方可到资金专户报账。

2、加强资金使用的跟踪检查和审计，严格财务制度。有关部门要定期对资金的拨付、到位、配套、使用情况进行检查，发现问题及时纠正。项目建设单位接受审计部门的审计。项目竣工验收时，附审计部门的审计报告。

3、本项目必须加强领导，精心组织，认真实施，保证资金不被挤占、挪用，以保证项目达到预期目标。

### 3. 项目实施情况表

时间	2020. 11	2020. 12	2021. 1	2021. 2	2021. 3	2021. 4	2021. 5
前期准备工作							
渠道工程							
渠系建筑物							
竣工验收							

#### 3.2 项目申请

本项目于 2020 年 12 月 14 日提交立项申请，后经批准入库。

#### 3.3 项目执行

1. 项目实施进度计划：待项目批复下达确定实施后，2021 年 1 月 16 日前按照扶贫项目实施规范在乡、村对项目建设内容进行事前公示公告，完成项目立项。2021 年 2 月 15 日前通过公开招标方式进行招标，确定项施工单位，并进行事中公示公告，完成申请启动资金。3 月开工，5 月 30 日前完成施工，6 月 10 日前完成项目验收及工程决算，6 月 15 日前完成申请剩余资金，做好事后公示，确保当年施工，当年见效，当年投入使用。

2. 招标方案：为了保证工程建设的顺利进行，招标应遵循公开、公正、公平和诚实信用的原则，贯彻执行国家有关招投标的法律、法规和政策。按施工内容建议把本工程划分为 3 个标段。

项目名称	标段	主要建设内容	备注
伊宁县 麻扎乡 麻扎村 0.12 万 亩土地 整理项 目三期	第一标段	改建斗渠 10 条总长 5645m, 新建渠系建筑物 153 座: 农渠疏浚改造 4 条总长 1960m, 清除树木 1000 棵。	
	第二标段	修建砂石路总长 7769m, 涵管桥 31 座。新增补植树苗 1404 棵, 面积达 8.4 亩, 林床平整 5610m <sup>2</sup> , 清除树木 4876 棵。	
	第三标段	本项目施工全过程监理。	

## 1、招标内容

本工程招标范为主要设备、材料的采购招标及施工招标。

## 2、招标方式

①本工程设备、材料及土建工程由伊宁县农业农村据委托具有资质的招标机构进行统一招标，在省级和地区报刊上发布招标公告，投标人不少于 3 家。

②施工招标、投标活动应循公开、公平、公正和诚实信用的原则。施工招标工作由招标人负责，并接受水行政主管部门依法进行的监督，任何单位和个人不得以任何方式非法干涉招标投标活动。招标人应当采取必要措施，保证评标活动在严格保密的情况下进行。

③项目建设单位在招标活动中对项目审批部门核准的招标范围、招标组织形式、招标方式等作出改变的应向原审批部门重新办理有关

核准手续。项目审批部门应将核准项目招标内容的意见抄送有关行政监督部门。

④本工程勘察、设计、监理公开招标。

### 3. 项目公告公示

扶贫项目实施需按《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金(扶贫发展项目管理办法(行的通知》(新扶贫领字(2017)39 号、《新疆维吾尔自治区扶贫金项目公告公示制度实施办法》(2018)27 号等文件精神,按事前、事中、时候增加公示公告章节内容,事前事中事后都将项目有关情况在政府公示栏和项目受益户所在村委会同时进行公示,公示期满后,未收到任何异议。招标公告同时在《新疆日报》及中国采购与招标网 <http://www.chinabidding.com.cn> 发布。

项目于 2022 年 5 月 17 日竣工,竣工验收委员会工作小组通过现场检查工程完成情况和工程质量,听取建设单位关于工程建设和工程质量评定情况的汇报,检查单位、分部工程质量评定及相关档案资料后一致同意通过验收。

#### 3.3.1 项目的组织管理情况

根据《新疆维吾尔自治区财政专项扶贫资金(扶贫发展)项目管理办法(暂行)的通知》(新财扶[2017]39 号):项目建设单位应严格落实法人代表制、招投标制、政府采购制、监理制、国库集中支付等相关制度。伊宁县扶贫开发办公室是扶贫资金和项目管理的第一责任主体,扶贫办主任为组长,是第一责任人,全面负责扶贫资金和项目管理、绩效评价、监督检查等各项工作。为保质保量按时完成该项目,扶贫

办实行目标管理责任制，明确领导小组各成员的职责，全面推行项目建设责任制、项目法人责任制。

### 1、抓好工程图纸设计管理

工程设计图纸是工程的灵魂，应根据伊宁县麻扎村阿尔墩村的实际状况，结合乡环境资源、气候、地域等条件，统筹兼顾，合理布局，突出特点。委托有相应资质的勘察、设计单位进行勘察设计，并及早与技术密集单位联系，做好前期论证咨询工作，组织各级专家对施工图纸进行审查，确保设计质量，符合经济、美观、耐用的要求。

### 2、遵守工程报建和开工许可制度

根据项目批准情况，及时向有关部门上报设计图纸，工程预算、工程招标文件、监理及施工合同书、责任状况等有关文件资料，经批准后实施。

### 3、工程的质量、进度管理

建立工程质量日检查制度，由施工单位、监理部门、建设单位依照国家规范及设计文件执行。建立安全生产管理制度，有客观存在安全隐患，工程必须停下，待消除隐患后方可施工，建立综合治理责任制度，同乙方签定责任书，加强人员安全和安全生产管理，确保万无一失。建立技术措施管理制度，确保工程进度和工程质量。

为了更好的完成本项目工程建设，在工程建设全过程中实行项目法人制、工程招投标制、工程监理制、合同管理制和公告制。严格按照要求控制工程质量和进度，保证在计划建设工期内完成项目的实施任务并交付使用。施工单位必须严格按照施工规范、设计图纸施工，做

好施工纪录，隐蔽工程阶段性验收，合格后才能进行下一道工序，工程完工后要提供完整的施工技术资料和竣工图纸。

①工程设计选择有经验和资质的单位，对设计方案进行充分论证、审查。

②工程质量应严格按照《水利水电工程施工质量评定规程》及有关《标准》进行管理，工程项目划分可按《水利水电施工质量评定规程》中有关原则、程序进行。

③对工程全阶段实施工程监理，由监理工程师对项目的施工质量、进度和投资进行检查、监督和控制。

④工程施工，应通过公开招标选择有资质的施工单位，并要求人员、设备到位，并有完善的施工组织设计、质量保证体系和安全保证体系，确保工程质量和进度。

### 3.3.2 项目的财务管理情况

本项目支出符合《新疆维吾尔自治区县级财政扶贫资金管理办法(试行)》、以及本单位根据国家财经法规和财务管理制度制定的相关财务管理制度，其中包括《会计人员集中核算工作管理制度》、《财务收支审批制度》、《财务稽核制度》《财务牵制制度》、《会计主管岗位职责》等制度规定，严格执行国库集中支付制度直接支付，资金的拨付过程有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、用等情况。

### 3.3.3 项目的监管情况

伊宁县扶贫开发办公室是扶贫资金和项目管理的第一责任主体，



扶贫办主任为组长，是第一责任人，全面负责扶贫资金和项目管理、绩效评价、监督检查等各项工作。建立健全扶贫资产公开公示、定期巡查、绩效考核、结果反馈等检查机制，对项目经营运行、收益分配、后期管护等环节进行全程监督，保障扶贫资产安全有效。

项目建设单位采用实地督查的监督方式，通过督查巡查、检查、抽查、暗访、问卷调查、重点访谈等实地督查方法进行督查。主要方式为听取项目受益乡村、勘察设计、监理、施工单位等参建单位对项目实施情况的汇报，查阅相关资料；对项目实施现场实地查看和抽查；向有关部门、扶持对象、干部群众了解相关情况。

### 3.4 实施结果

项目于 2020 年 5 月竣工，竣工后立即投入使用，产生了良好的社会效益。项目的实施解决了麻扎村现有道路为素土路面，路面高低不平破损严重。通过对项目区道路的建设，可改善项目区行人及机械通行条件，改善农作物机械化种植条件，减少人力成本，使项目区农民早日脱贫致富奔小康。

## 二、绩效评价工作简述

### （一）绩效评价意义

实行科学有效的预算绩效评价，可以提升预算管理水平、增强项目单位资金支出责任、优化公共资源配置、节约公共支出成本，促进财政资金的合理配置和提高公共产品的服务质量。预算绩效评价三个方面重要的意义。

### 1、为政府部门科学决策制定提供依据

高质量的绩效评价带来的可靠结果可以放心使用和引用，有助于改进决策水平。以确定再投资或停止投资以节约资源，指出相关政策是否按计划实施以及资源是否有效利用。在制定和执行政府优先发展领域和目标、展示责任以及为独立审查程序提供证据方面都有重要意义。还能为以证据为基础的政策提供宝贵信息，有利于未来政策的制定，是政策周期中的关键性因素。

### 2、促进预算管理效率、资金使用效益的提升

根据对财政预算资金的目标，确定绩效评价的目标、选择适用的评价工具、工作流程和评价模型、组织安排以及质量控制措施、数据及相关证据的来源与合法性检验措施，对预算资金立项、组织与管理、财务管理及合规性的检查、资金使用效率、投入产出比、项目实施产生的社会效益、环境效益、经济效益等重要环节进行评价，达到提高管理效率、资金使用效益和公共服务水平目标。

### 3、为财政部门对各单位提供问责依据

随着公共财政管理体制的日趋完善，“花钱必问效，无效必问责”的理念已经成为财政部门加强预算管理的基本原则。高质量的绩效评价及其提供的可靠证据，将成为财政部门对各预算实施主体绩效目标未达成进行问责的客观依据，能促进政策的执行、提高政策执行的绩效和有效性，是政府有效执政的重要基础，也是政策制定和有效执行不可分割的一部分，是政策制定者的有力工具。

## （二）绩效评价目的、对象和范围

### 1. 评价的目的：

本次绩效评价的目的在于通过全面了解伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)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和服务对象的满意度等，得出本次绩效评价经验和教训，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。

### 2. 评价的对象和范围：

本次绩效评价的对象为伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)，主要评价该项目的投入、产出及效益。详细评价范围主要包括以下六个方面：决策情况、资金管理和使用情况、相关管理制度办法的健全性及执行情况、实现的产出情况、取得的效益情况、其他相关内容。

## （三）绩效评价原则和要求

### 1. 绩效评价的原则

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）、《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)、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》(新财预〔2018〕189号)系列文件的要求,绩效评价应当遵循以下基本原则:

(1) 科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性,严格执行规定的程序,采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开。绩效评价客观、公正,标准统一、资料可靠,依法公开并接受监督。

(3) 分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门(单位)根据评价对象的特点,分类组织实施。

(4) 绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

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。

## 2. 绩效评价的要求

绩效评价以预算绩效为出发点,以绩效目标为核心,首先评价项目决策的工作是否按照正规流程进行,其次评价项目管理是否完善,

是否有支撑项目管理的相关制度，最后着重评价项目预期产出与实际产出的偏差程度。

## （四）绩效评价方法

### 1. 评价方法

#### 1.1 本项目采用的评价方法：

正确的评价方法是评价工作顺利开展的保障，在实际项目结合经验的情况下，项目小组采取的方法包括但不限于：比较法、成本效益分析法、公众评判法。

#### 1.2 采用以上评价方法的原因：

在三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以公众评判法和成本效益分析法，定量指标分析环节能够较为准确的反应出该项目在各个方面所产生的效益是否达到预期值，主要采用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；定性指标分析环节，主要采用问卷及抽样调查等手段评价该项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。

### 2. 评价的依据

①《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）；

②《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10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）；

③《自治区全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158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《中共中央办公厅、国务院办公厅印发〈关于建立贫困退出机制的意见〉的通知》（厅字〔2016〕16号）；

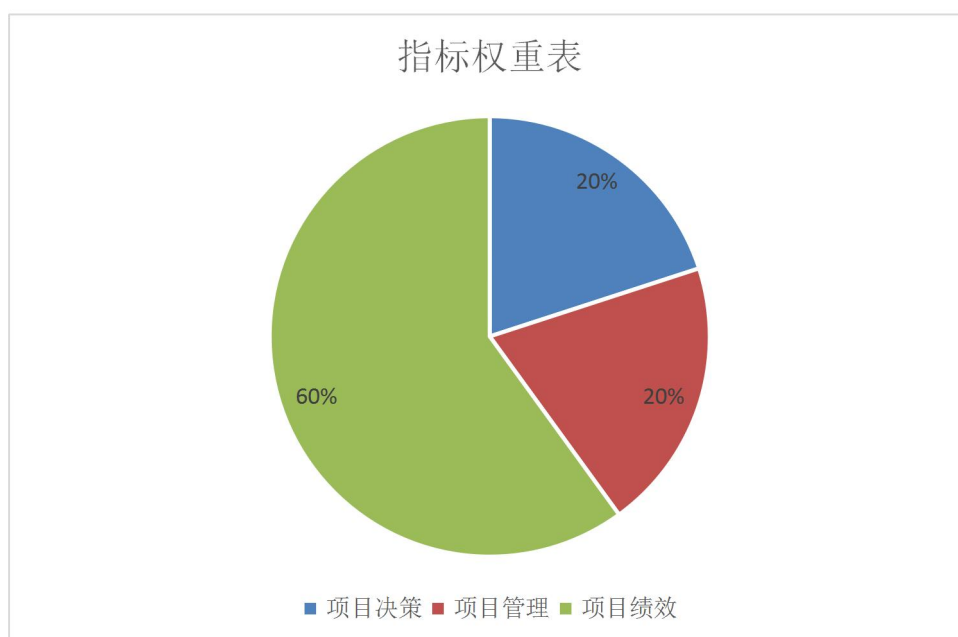
⑥《关于印发〈新疆维吾尔自治区贫困县退出的实施意见〉》（新党厅字〔2016〕77号）；

⑦项目单位提供的其他佐证材料等。

## （五）指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立设置科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效三部分内容，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目决策、执行到效果的逻辑路径。

其中一级指标的权重分配如图



## 1. 指标解释

**项目决策：**项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入 3 个方面对项目的立项决策、目标设定情况、预算编制情况及资金分配的合理性进行考察。

**项目管理：**项目管理指标主要从项目资金投入和项目实施过程 2 个方面进行考察。

**项目绩效：**项目绩效指标主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、可持续影响、服务对象满意度、生态效益指标九个方面对项目产出、项目效果进行考察。

## 2. 指标体系

本次绩效评价指标体系共包含 3 个一级、12 个二级指标和 29 个

三级指标，一级二级指标为共性指标，三级指标为个性指标，一级指标分为项目决策（A）、项目管理（B）以及项目绩效(C)三大部分。

项目决策包含项目立项（A1）、绩效目标(A2)和资金投入（A3）。

项目过程管理包含资金管理（B1）和组织实施（B2）。

项目产出包含产出数量（C1）、产出质量（C2）、产出时效（C3）和产出成本（C4），效益指标（D）包含在项目绩效部分，包含社会效益指标（D1）、可持续影响指标（D2）和满意度指标（D3）。三级指标根据项目实际情况制定。

3. 项目决策

项目决策由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 18 分，项目决策类指标情况见下表：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
A 项目决策	20	A1 项目立项	4	A11 立项依据充分性	2
				A12 立项程序规范性	1
		A2 绩效目标	8	A21 绩效目标合理性	5
				A22 绩效指标明确性	3
		A3 资金投入	8	A31 预算编制科学性	2
				A32 资金分配合理性	5

4. 项目管理

项目过程类指标由 2 个二级指标和 5 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 19 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：



一级	分值	二级	分值	三级	分值
B 过程	20	B1 资金管理	4	B11 项目资金到位率	4
			4	B12 项目资金执行率	4
			6	B13 资金使用合规性	6
		B2 组织实施	3	B21 管理制度健全性	2
			3	B22 制度执行有效性	3

## 5. 项目绩效

项目产出类指标由 4 个二级指标和 13 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 17 分。各指标业绩值和绩效分值如下表所示：

一级	分值	二级	分值	三级	分值
C 产出	30	C1 产出数量	2	★★★高标准农田建设面积	2
			2	改建斗渠总长	2
			2	配套渠系建筑物	2
			2	修建砂砾石路	2
			2	新增及补植树苗面积	2
			2	林床平整	2
		C2 产出质量	4	项目验收合格率	4
		C3 产出时效	4	任务完成及时率	4
		C4 产出成本	10	高标准农田建设项目亩均补助标准	8.8
D 效益	30	D1 社会效益指标	10	受益建档立卡户户数	10
			10	受益建档立卡人口数	10
		D2 可持续影响指标	5	工程寿命	4
		D3 满意度指标	5	受益群众满意度	5

## （六）绩效评价工作方案制定过程

### 1. 文件研读

项目小组从 2022 年 8 月初开始，在项目实施单位的协助下，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，并组织项目绩效项目组对项目相关文件进行研读。根据项目实施单位的要求，结合项目特点，形成项目评价总体思路，并形成了项目指标体系。

### 2. 前期调研

根据项目评价的要求，与项目实施单位的相关领导进行沟通和访谈，了解项目的实施情况，资金管理情况等，并且讨论了项目指标体系和社会调查方案的可行性。

### 3. 绩效评价指标体系及绩效评价方案设计

根据项目的资料研读及前期调研，项目评价组结合项目的实际开展情况，将项目的指标体系和方案初稿进行了调整和完善，并且与项目实施单位领导进行进一步沟通，就方案的可行性、合理性进行讨论，形成项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

## （七）评价组织实施情况

### 1. 数据采集

2021 年 7 月 25 日-8 月 10 日，项目组派出工作人员赴项目实施

单位，主要收集项目立项方面情况、项目预算资金使用情况、项目目标完成情况、项目管理制度与执行情况及项目能力建设情况等。

## 2. 资金使用情况检查

根据项目资金使用情况检查要求，检查组于 2021 年 8 月对本项目开展资金使用情况检查。检查的主要内容包括预算主管部门对财政资金的管理、成本支出、监督工作开展情况等方面的情况并全面审核资金使用单位专项资金使用情况，所有收集数据经核查后汇总完成。

## 3. 访谈

2021 年 8 月 2 日项目组成员与项目实施单位相关负责人进行访谈，访谈主要针对项目在财力保障等方面的实际情况，经费申报、审核采取的措施，在政策支持、资金运作等方面的实际情况、经验、困难及建议等。

## 4. 实地调研及问卷调查

访谈结束后，项目实施单位相关负责人与工作组共同前往项目现场进行实地调研，对比项目完工情况和建设内容是否与资料中相符，调研结束后将调查问卷发放至当地项目周边受益群众。

## 5. 数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和项目实施单位的要求，对采集的数据进行甄别、分析和评分，并提炼结论撰写报告，在规定时间内上报

主管部门。

#### （八）绩效评价的局限性

本次绩效评价采用“定量的指标体系的打分评价”+“定性的调查信息的归纳和提炼”，两种方式互相补充以构成对本次项目的完整评价。评价指标设置的科学合理程度会影响评价结果的科学性。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）项目总体评价结论

运用项目组设计并通过项目专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过基础数据采集、问卷调查及访谈获取的数据，项目组对本项目绩效进行客观评。

1. 从项目决策来看，本项目的实施符合发展政策和公共财政支持的方向和重点，项目立项依据充分，绩效目标的设置也较为完整、明确、合理。

2. 从项目管理来看，本项目资金使用规范，项目管理制度较为健全，但项目实施单位的项目管理制度的编制年限较早，并且没有及时总结经验教训将项目管理制度进行完善，导致项目管理单位的管理制度有缺项，不足以完成全方位的监管流程；。

#### （二）评分结果

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。

评价计分结果评价结果级别

评价计分结果	评价结果级别
90 分-100 分	优
80 分-90 分	良
70 分-80 分	中
60 分以下	差

运用由项目组研发并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈，对伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)绩效评价项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为 94.8 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 20 分，得分为 18 分，得分率为 90%。项目管理类指标权重为 20 分，得分为 19 分，得分率为 95%。项目绩效类指标权重为 60 分，得分为 57.8 分，得分率为 94.8%。具体打分情况见附件 1 综合评分表，各指标打分情况及依据见附件 2 工作底稿。

表 2-1 伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)

绩效得分情况表

指标	项目决策	项目管理	项目绩效	合计
权重	20	20	60	100

分值	18	19	57.8	94.8
得分率	90%	95%	96.33%	94.8%

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策分析

一级	分值	二级	分值	三级	分值
A 项目决策	20	A1 项目立项	4	A11 立项依据充分性	2
				A12 立项程序规范性	1
		A2 绩效目标	8	A21 绩效目标合理性	5
				A22 绩效指标明确性	3
		A3 资金投入	8	A31 预算编制科学性	2
				A32 资金分配合理性	5

#### 1. 项目立项

**A11 立项依据充分性：**项目立项符合《自治区党委、自治区人民政府关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定〉的意见》（新党发〔2016〕2号）和自治区党委扶贫开发工作会议精神，依据《中国农村扶贫开发纲要（2011-2020）》（中发【2011】10号）等文件的安排部署，秉承文件精神。该指标满分2分，得分为2分。

**A12 决策程序规范性：**该项目未在事前进行专家论证和风险评估等，故扣一分，该指标满分2分，得分为1分。

## 2. 绩效目标

**A21 绩效目标合理性：**经查证项目的《部门预算项目支出绩效目标表》，该项目有绩效目标得 2 分；项目绩效目标与实际工作内容一一对应，具有相关性，得 1 分；实际产出效益完全达到项目预期产出效益，符合正常的业绩水平，得 1 分；绩效目标表中的预算投资金额与实际投资金额相匹配，得 1 分；该指标满分 5 分，得分为 5 分。

**A22 绩效指标明确性：**经查证，该项目前期项目单位已设置了明确且可量化的满足“七原则”的绩效目标，得 1 分；项目绩效目标表中将目标细化为具体的绩效指标，工作内容清晰可见，得 1 分；与项目实际目标任务数相匹配，得 1 分；该指标满分 3 分，得分为 3 分。

## 3. 资金投入

**A31 预算编制科学性：**本项目实施单位在设置绩效目标表之前编制了项目实施方案，但没有进行专家论证等，扣 1 分；绩效目标表中的总目标与细化指标与项目匹配，并无指标设定不合理的问题，得 0.5 分；项目申请预算内容是根据项目中的三个标段以及项目前期费用等测算得出，查证招投标资料、以及采购合同等资料分析，项目预算申请内容与项目实际开展内容一致，得 0.5 分；该项目预算确定的投资额为 300.00 万元，故预算确定的项目投资额满足最终工作任务开展的资金需求，得 1 分；该指标满分 3 分，得分为 2 分。

**A32 资金分配合理性：**经查证项目单位提交《项目申报书》，《设计合同》、《监理合同》和竞争性谈判等资料，最终经批复的项目预算资金为 300.00 万元，资金分配较为合理且有充分依据，资料显示

预算批复资金有合理的分配依据，得 5 分。该指标满分 5 分，得分为 5 分。

### （三）项目管理分析

一级	分值	二级	分值	三级	分值
B 过程	20	B1 资金管理	4	B11 项目资金到位率	4
			4	B12 项目资金执行率	4
			6	B13 资金使用合规性	6
		B2 组织实施	3	B21 管理制度健全性	2
			3	B22 制度执行有效性	3

#### 1. 项目资金

**B11 项目资金到位率：**根据查证，该项目预算批复资金为 300.00 万元；经查证《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证，确认到位资金 300.00 万元，得 2 分；资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=（100.00 万元/100.00 万元）×100%=100.00%，得 2 分；该指标满分 4 分，得分为 4 分。

**B12 项目资金执行率：**根据查证《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证等资料，项目实际到位资金 300.00 万元。

根据查证合同文件及财务会计凭证等资料，项目实际支出资金为 300.00 万元。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（865.00/865.00）×100%=100%。得分=100%\*4=4 分。综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

**B13 资金使用合规性：**经查证项目合同书、财务会计凭证等项目



资料显示，资金使用要求符合扶贫办财务管理制度“专项经费支出，由各资金使用部门根据项目计划和用途安排使用。”等有关规定，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况项目资金使用做到专款专用的使用要求；该指标满分 6 分，得分为 6 分。

## 2. 组织实施

**B21 管理制度健全性：**项目实施单位已建立《伊宁县农业农村局财务管理制度》、《政府采购法律制度》《政府购买服务管理办法》（暂行）、《新疆维吾尔自治区贫困监测评价项目验收及资料管理制度》及相关财务业务控制流程等制度，得 1 分；《项目管理制度》较不健全，项目配备人手过少，无法全方位保障项目顺利进行，故扣 1 分；该指标满分 3 分，得分为 2 分。

**B22 制度执行有效性：**预算管理：参照“A12 立项程序规范性”指标分析，项目申报、批复程序符合财政预算“两上两下”编制要求，符合相关管理办法。

财务管理：根据对财务相关管理制度，查证《财政授权支付额度到账通知书》及记账凭证、报销审批单、党组会议纪要等财务会计凭证结果显示，参照“B21 资金使用合规性”指标分析，资金使用流程合规。

采购管理：经核查该项目招标文件、《招标文件确认函》、招标公告、投标文件、评标报告、中标公告、中标通知书、项目合同书等采购文件，该项目政府公开招标程序符合政府采购法相应规定。

项目实施管理：经查证项目监测评价过程形成的会议纪要、会谈纪要、访谈记录、现场调查问卷、现场调研音频、视频和照片及出差相关凭证，以及第三方评估报告及评审记录等项目过程资料，并通过项目组电话访谈、问卷调查项目各方参与人员了解项目情况，项目实地开展工作严格按照制定的工作方案执行。对比项目政策法规文件要求，项目实施单位与第三方机构均严格执行项目相关的各法规政策要求。是否遵守相关法律法规和相关管理规定。

综合分析，项目实施过程遵守了相关法律法规和相关管理规定，得 1 分；该项目不存在调整，故不扣分；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位，得 1 分；项目合同书、验收报告等资料在在自治区扶贫办归档，项目原始资料由伊宁县农业农村局负责归档和保管，故经现场勘察资料齐全并及时归档，得 1 分。

综上，该指标满分 3 分，根据评分标准得 3 分。

#### （四）项目绩效分析

##### 1. 项目产出

一级	分值	二级	分值	三级	分值
C 产出	30	C1 产出数量	2	★★★高标准农田建设面积（≥**万亩）	2
			2	改建斗渠总长（≥**千米）	2
			2	配套渠系建筑物（**座）	2
			2	修建砂砾石路（≥**千米）	2
			2	新增及补植树苗面积（**亩）	2

一级	分值	二级	分值	三级	分值
			2	林床平整 (**平方米)	2
		C2 产出质量	4	项目验收合格率 (100%)	4
		C3 产出时效	4	任务完成及时率 (100%)	4
		C4 产出成本	10	高标准农田建设项目亩均补助标准 (**元)	8.8
D 效益	30	D1 社会效益指标	10	受益建档立卡户户数 (≥**户)	10
			10	受益建档立卡人口数 (≥**人)	10
		D2 可持续影响指标	5	工程寿命 (≥**年)	4
		D3 满意度指标	5	受益群众满意度 (≥**%)	5

**C1 项目产出数量：**根据项目实施方案、竞争性谈判文件、采购合同、等项目资料，该项目经查证项目验收报告、专家评审意见等项目资料显示，该项目单位实际达到项目预期指标，故 C11-C16 各项指标均达成预期目标。

综上，以上指标满分合计 12 分，根据评分标准得 12 分。

**C2 项目产出质量：**经过委员会成员踏勘现场、听取汇报、核查工程建设的施工资料，经研究讨论，认为该工程建设符合基本建设程序，施工资料基本齐全，工程档案资料已整理成册，工程质量等级评定为合格，同意该工程竣工验收通过；综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

**C3 项目产出时效：**在规定的时间内完成项目所有内容的建设，综上，该指标满分 4 分，根据评分标准得 4 分。

**C4 项目成本指标：**经核查本项目的绩效目标表、项目实施方案、等文件，实际成本与计划成本相同，成本节约率= $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ ，所有建设内容节约率都为 0，故 C41-C46 每

项指标扣 0.2，该指标满分 10 分，根据评分标准得 8.8 分。

## 2. 项目效益

### D1 社会效益：

**D11 解决贫困人口饮水安全问题人数：**经查本项目绩效评价报告，受益建档立卡户 220 户，该指标满分 10 分，根据评分标准得 10 分。

**D12 受益建档立卡贫困人数：**经查本项目绩效评价报告，全年已完成 851 人的受益建档立卡工作；该指标满分 10 分，根据评分标准得 10 分。

### D2 可持续影响：

**D21 工程设计使用年限：**经查证，项目原有绩效指标中既未全面反映相关工作任务，且在预期目标任务数里只概述了监测工作要求，未具体反映项目的具体如何保障该项目使用十年的工作内容和范围，扣 1 分；该指标满分 5 分，根据评分标准得 4 分。

### D3 满意度：

**D31 服务对象满意度指标：**根据调查问卷得出数据，该项目的满意度较高，达到了预期指标值，该指标满分 5 分，得分为 5 分。

## 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

本项目相关部门各司其职，该项目的技术资料、调研数据是项目有关各方在工程建设过程中的原始记录，是反映项目实施的独立性、真实性、公正性的重要依据。经现场勘察，伊宁县农业农村局的项目负责人及财务人员反映该项目立项相关文件、项目技术标准和方案、项目招投标相关资料、项目采购合同、项目验收报告等资料齐全、保管完好，为脱贫攻坚工作提供了数据支撑和参考依据。

### （二）存在的问题

#### 1. 未根据本项目制定项目管理制度

本项目实施主体为伊宁县农业农村局，项目管理制度部分不完善，无法对项目进行专项管理，项目单位按照内部管理办法对项目实施管理，同时对第三方服务公司进行考核和监督。经项目小组调研，项目单位未根据项目特点制定针对性管理制度，包含项目实施的日常监督管理、项目问题和效益的反馈机制等需进一步完善。

#### 2. 事前未作专家论证及风险评估

本目前项目前期由项目单位编制了项目实施方案，该实施方案并未通过专家论证和风险评估，确定项目信息安全需求的一个重要途径，属于组织信息安全管理策划的过程，是必要的。

### （三）问题原因分析

项目管理制度编制年限较早，每一次项目完成后没有第一时间进行总结不足之处，导致项目管理单位的管理制度有缺项，不足以完成全方位的监管流程；由于本项目涉及到居民安全饮水问题，项目实施单位必须在短时间内完成项目建设，故，在项目前期完成实施方案之后并没有做风险评估以及经过专家论证。

## 六、有关建议

### （一）建议及改进措施

#### 1. 完善项目专项管理制度，加强项目实施流程管理

项目单位应根据项目特点制定针对性管理制度。项目单位加强日常的工作督查，建立项目日常考核验收办法，划分项目单位和具体实施单位的工作职责，补充项目实施过程中紧急情况的处理办法，以便对项目实施过程进行整体把控。

#### 2. 事前做好风险把控，将风险降至最低

在项目实施方案编制完毕后，聘请专家或者专业的第三方机构对项目进行必要的风险评估，得出的结论汇总形成报告，交予施工方，在施工过程中由施工方进行风险把控。

### （二）绩效评价结果应用建议

我单位针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

### 1. 加强绩效管理

建立资金绩效管理制度，科学合理确定绩效目标，一要准确预测支持项目预期经济和社会效益，要对各项指标情况进行精准测算，明确绩效目标；而要定期上报项目效益指标落实情况，开展绩效监控。

### 2. 绩效结果挂钩次年预算资金安排

为有效提高财政预算资金的经济性、效率性以及效益性，建议将本次绩效评价结果作为预算单位次年预算编制的重要依据，并优化支出结构、完善相关办法、改进预算管理。对绩效评价结果为“优秀”和“良好”的项目，建议根据政策制度，结合党委、伊宁县人民政府工作安排以及本级财力情况等因素，原则上优先予以保障。对绩效评价结果为“一般”的项目，项目实施单位应针对性提出整改措施，落实到位。对绩效评价结果“较差”的项目，本级财政部门原则上不在次年预算中给予安排。

### 3. 绩效结果的整改措施

本次绩效评价结束后，所出现问题由项目实施单位及时研究制定整改措施，积极落实整改要求，切实改进资金管理和项目管理，并在规定的时间内，将《绩效评价结果整改报告》向伊宁县财政局提交。

### 4. 绩效结果的公开

无论是主管单位还是项目管理单位，都需积极推进评价结果和评价报告等绩效信息的公开。按照政府信息公开有关规定，由伊宁县财政局将本次绩效评价的结果信息进行公开，加强社会和舆论监督，提高财政资金使用透明度。

## 七、其他需要说明的问题

无



## 附件 1：项目绩效评价书

### 自治区项目绩效评价书

项目名称：伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目（第三期）

项目单位：伊宁县农业农村局

主管部门（单位）：伊宁县农业农村局

工作单位：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

评价时间：2022 年 8 月 10 日

## 一、项目的基本情况

项目名称	伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)			
项目代码	20226510210101056103			
项目单位	伊宁县农业农村局		主管部门（单位）	伊宁县农业农村局
项目起止时间	开始时间	2012 年 3 月	截止时间	2022 年 5 月
项目总投入金额	300.00 万元		其中:中央财政拨款	300.00 万元
项目实际到位金额	300.00 万元		其中:中央财政拨款	300.00 万元
项目实际支出金额	300.00 万元		其中:中央财政拨款	300.00 万元
项目概况	<p>工程主要建设内容为:项目区控制灌溉面积为1200亩,改建斗渠10条总长5645m,新建渠系建筑物153座:其中单向节制分水闸81座、涵管桥71座,陡坡1座,农渠疏浚改造4条总长1960m,机械挖运树根及清运树枝1000棵。新修砂石道路8条,总长7769m,路面宽5.0m。新增及补植树苗1404棵,面积达8.4亩,林床平整5610m<sup>2</sup>,清除树木4876棵。</p>			

## 二、项目绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	专家评分	扣分原因
项目决策	绩效目标	项目立项	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	事前没有做专家论证以及风险评估
	决策过程	绩效目标	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。	8	
		资金投入	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与工作任务相匹配。	7	
项目管理	资金管理	预算执行率	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	

		资金到位率	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	4	
		资金使用合规性	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	6	
	组织实施	管理制度健全性	<p>评价要点：</p> <p>② 是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	2	项目管理制度存在缺项
		制度执行有效性	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>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；</p> <p>③ 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</p>	3	
		产出数量	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	12	
项目绩效	项目产出	产出质量	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>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。</p>	4	
		产出时效	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗	4	

			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。		
		产出成本	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。	8.8	成本节约率为0
	效益	社会效益	项目实施所产生的社会效益可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	20	
		可持续影响	项目实施所产生的社会效益可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	4	
		服务对象满意度	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。一般采取社会调查的方式。		

问题：

1. 未根据本项目制定项目管理制度

经项目小组调研，项目单位未根据项目特点制定针对性管理制度，包含项目实施的日常监督管理，本项目实施过程中，项目管理制度存在缺项，导致项目在实施过程中，管理小组人数较少，不足以保障项目的顺利进行，项目问题和效益的反馈机制等需进一步完善。

2. 事前未作专家论证及风险评估

本项目前期由项目单位编制了项目实施方案，该实施方案并未通过专家论证和风险评估。

建议：

1. 完善项目专项管理制度，加强项目实施流程管理

项目单位应根据项目特点制定针对性管理制度。项目单位加强日常的工作督查，建立项目日常考核验收办法，划分项目单位和具体实施单位的工作职责，补充项目实施过程中紧急情况的处理办法，以便对项目实施过程进行整体把控。

2. 事前做好风险把控，将风险降至最低

在项目实施方案编制完毕后，聘请专家或者专业的第三方机构对项目进行必要的风险评估，得出的结论汇总形成报告，交予施工方，在施工过程中由施工方进行风险把控。

2021年8月10日

## 附件 2：绩效评价意见汇总书

### 自治区项目绩效评价 意见汇总书

项目名称：伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)

项目单位：伊宁县农业农村局

主管部门：伊宁县农业农村局

评价时间：2022 年 8 月 10 日

## 一、评分汇总表

评价指标及分值		评价计分					
评价指标	分值	评价人 1	评价人 2	评价人 3	评价人 4	评价人 5	平均
项目决策	20	18	20	13	19	20	18
绩效目标	8	8	8	8	8	8	8
决策过程	12	10	12	5	11	12	10
项目管理	20	19	20	20	18	18	19
项目资金	14	14	14	14	14	14	14
项目实施	6	5	6	6	4	4	5
项目绩效	60	59	56	59	58	57	57.8
项目产出	30	30	28	29	28	29	28.8
项目效果	30	29	28	30	30	28	29
合计	100	96	96	92	95	95	94.8

## 二、评价综合意见

评价得分	94.8
绩效级别	优秀 <input checked="" type="checkbox"/> 良好 <input type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 较差 <input type="checkbox"/>
<p>问题：</p> <p>1. 未根据本项目制定项目管理制度</p> <p>经项目小组调研，项目单位未根据项目特点制定针对性管理制度，包含项目实施的日常监督管理，本项目实施过程中，项目管理制度存在缺项，导致项目在实施过程中，管理小组人数较少，不足以保障项目的顺利进行，项目问题和效益的反馈机制等需进一步完善。</p> <p>2. 事前未作专家论证及风险评估</p> <p>本项目前期由项目单位编制了项目实施方案，该实施方案并未通过专家论证和风险评估。</p>	
<p>建议：</p> <p>1. 完善项目专项管理制度，加强项目实施流程管理</p> <p>项目单位应根据项目特点制定针对性管理制度。项目单位加强日常的工作督查，建立项目日常考核验收办法，划分项目单位和具体实施单位的工作职责，补充项目实施过程中紧急情况的处理办法，以便对项目实施过程进行整体把控。</p> <p>2. 事前做好风险把控，将风险降至最低</p> <p>在项目实施方案编制完毕后，聘请专家或者专业的第三方机构对项目进行必要的风险评估，得出的结论汇总形成报告，交予施工方，在施工过程中由施工方进行风险把控。</p> <p>2021 年 8 月 10 日</p>	



### 三、工作组成员基本情况

姓名	工作单位	职务	职称	专业	备注
郭靖	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	部门经理	二级建造师	工程预算与管理	
马海燕	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	二级建造师	计算机	
关心	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	会计	
吴磊	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	农业电气化	
马如军	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司	咨询师	助理工程师	法学	

## 附件 3：绩效评价指标体系及得分情况表

“伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)”

绩效评价指标体系及得分情况表

一 级 指 标	二 级 指 标	三级指标	指标解释	评分规则	目 标 值	实 际 完 成 值	分 值	得 分
A 决策 (20)	A1 项目 立项 (4 分)	A11 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。	充分	充分	2	2
		A12 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	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;	规范	较规范	2	1

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
			考核项目立项的规范情况。	③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。				
	A2 绩效目标 (8分)	A21 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。	合理	合理	5	5
		A22 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; 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。	明确	明确	3	3
	A3 资金投入	A31 预算编制科学性	项目预算编制是否经科学论证、有明确标准,资金额	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;	科学	较科学	3	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
	(8分)		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。	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。				
		A32 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。	合理	合理	5	5
B 过程 (20)	B1 资金管理 (14分)	B11 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。	100%	100%	4	4
		B12 预算	项目预算资金是	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。	100%	100%	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
		执行率	否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	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。				
		B13 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。	合规	合规	6	6
	B2 组织实施（6分）	B21 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。	健全	较健全	3	2
		B22 制度执行有效	项目实施是否符合相关管理规定，	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	有效	有效	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
		性	用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。				
C 产出 (30分)	C1 产出数量 (12分)	C11 高标准农田建设面积	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%。 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。	0.12个	0.12个	2	2
		C12 改建斗渠总长	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%。 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。	5.645公里	5.645公里	2	2
		C13 配套渠系建筑物	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。	153座	153座	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
			实现程度。					
		C14 修建砂砾石路	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%。 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。	7.769公里	7.769公里	2	2
		C15 新增及补植树苗	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%。 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。	1404	1404	2	2
		C16 新增及补植树苗面积	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	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	8.4	8.4	2	2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
			产出数量目标的实现程度。	划产出的产品或提供的服务数量。				
	C2 产出质量 (4分)	C21 项目工程验收合格率	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。	100%	100%	4	4
	C3 产出时效 (4分)	C31 项目工程完成及时率	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。	100%	100%	4	4
	C4 产出成本 (10分)	C41 高标准农田建设项目亩均补助标准	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。	2500元	2300元	10	8



一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分规则	目标值	实际完成值	分值	得分
D 效益 (30分)	D1 社会效益指标 (10分)	D11 受益建档立卡户户数	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	220户	220户	10	10
		D12 受益建档立卡贫困人数	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	851人	851人	10	10
	D2 可持续影响指标 (5分)	D21 工程设计使用年限	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的可持续影响可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	20年	20年	5	4
	D3 满意度指标 (5分)	D31 服务对象满意度指标	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。	95%	100%	5	5

一 级 指标	二 级 指 标	三级指标	指标解释	评分规则	目标 值	实际 完成 值	分 值	得 分
	分)							

## 附件 4：项目支出绩效目标表

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
绩效指标	产出指标	数量指标	★★★高标准农田建设面积（≥**万亩）	0.12
			改建斗渠总长（≥**千米）	5.645
			配套渠系建筑物（**座）	153
			修建砂砾石路（≥**千米）	7.769
			新增及补植树苗（**棵）	1404
			新增及补植树苗面积（**亩）	8.4
			林床平整（**平方米）	5610
			清除树木（**棵）	4876
			农渠疏浚改造（≥**千米）	1.96
		质量指标	项目验收合格率（100%）	100%
		时效指标	任务完成及时率（100%）	100%
			项目开工日期	2021 年 3 月
			项目完工日期	2021 年 5 月
		成本指标	高标准农田建设项目亩均补助标准（**元）	2500.00
	效益指标	社会效益指标	受益建档立卡户户数（≥**户）	220
			受益建档立卡人口数（≥**人）	851
		生态效益指标	耕地质量	比上年提高
			灌溉水利用系数不低于	0.75
		可持续影响指标	工程寿命（≥**年）	20
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度（≥**%）	95%
			受益乡镇、村满意度（≥**%）	95%

## 附件 5：基础表

绩效相关文件及制度执行情况表

序号	项目	备注
	<b>项目决策</b>	
1	项目立项依据	充分
2	立项规范性	规范
2.1	项目是否按照规定的程序申请设立；	项目按照规定的程序申请设立
2.2	所提交的文件、材料是否符合相关要求；	符合
2.3	事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	经过集体决策，未作风险评估与专家论证
3	绩效目标	合理
4	绩效指标	明确
5	预算编制	合理
6	资金分配	合理
	<b>财务管理</b>	
1	资金到位	及时
2	财务管理制度健全性	健全
2.1	是否已制定或具有相应的财务制度和流程	是
2.2	财务制度和流程是否符合相关财务会计制度的规定	是
3	资金使用合规性	合规
3.1	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	符合
3.2	资金的拨付是否有完整的审批程序和手续	审批流程完整
3.3	是否符合项目预算批复或合同规定的用途	符合
3.4	资金是否专款专用	是
	<b>项目实施</b>	
1	保证项目实施的制度、措施的建立情况	建立健全
1.1	制定或具有相应的业务管理制度和措施	全面制定
1.2	业务管理制度是否合法、合规、完整	合规
2	相关制度和措施的执行情况	
2.1	是否遵守相关法律法规和业务管理规定	遵守了相关法律法规规定
2.2	项目采购、合同、验收是否规范	合规

## 附件 6：访谈报告

### 访谈目的：

根据绩效评价方案的计划，对项目的相关管理人员开展了访谈，进一步了解伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)的现状、较完善的方面、有效经验和目前项目存在的问题、以及如何改进项目的执行等。本环节旨在通过对涉及专项资金的财政拨款部门、项目预算单位和项目实施单位的访谈，了解和评估财政资金使用的效率和效益，发现资金使用和管理中的问题，为项目的管理和执行建言献策。

### 访谈对象：负责人 1 名；

伊宁县农业农村局科员

### 访谈内容

在项目实施方面的实际情况；经费在政策支持、资金运作等方面的经验、困难及建议；在项目后续管理等方面的建议。

访谈类型与访谈方式采用面对面访谈的形式，进行相关问题的解答、探讨和建议，同时填写访谈提纲一份。

### 访谈内容汇总：

#### 1. 该项目建成可产生的经济效益有哪些？

通过对项目区进行农田水利工程配套建设，可改善项目区 1200 亩农田灌溉条件，使农作物得到充分有效的灌溉，提高农作物产量，增加农民收入，促进该村经济的发展，工程实施后，农民积极性提高，

作物总增产量 0.084 万吨，项目实施后农业总增产值 116.5 万元，亩均增收 156.37 元/亩；总灌溉效益 58.25 万元，亩均灌溉效益 78.18 元。项目建设完成后，对于各族群众农牧业生产提供稳定的供水保证，直接为农牧民增加收入奠定良好基础条件。

## 2. 该项目建成可产生的社会效益有哪些？

本项目的建设将带来良好的社会效益。根据项目区目前的现状，农业生产发展较快，特别是农区畜牧业已在生产中占有很大比重，而现有的灌溉条件已不能满足经济发展的需要，灌区主要种植小麦、油料作物等，均为绿色无公害产品，市场需求量大，前景广阔，近年来，伊宁县麻扎村麻扎村不断优化种植结构，推广优良品种，加强科技培训，使高产、优质、高效粮食作物面积进一步扩大，通过进一步加强农田基本建设、配套完善排灌渠道，为社会经济持续增长创造了有利条件。

项目建成后，农牧民参与生产积极性提高，此举可增加就业人数，减轻村、镇和社会压力，有助于社会稳定。

项目区生产条件得到改善后，农牧民生产积极性提高，极大的提高了农民的收入，提高了农业综合生产能力，通过新建配套与节水改造的建设，逐步完善田间水利配套工程，灌区灌溉设施得到明显改善，缓解了项目区水资源紧缺的问题，为项目区内农牧民致富、奔小康创造了物质条件。

## 附件 7：调查问卷

### 伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)群众 满意度调查问卷

调查单位：伊宁县农业农村局、麻扎乡 调查时间：2021 年 12 月 17 日

1、你的职业？

☒ 农民 ☐ 其他

2、你对你们乡、村当下实施的项目工程情况是否了解？

☒ 了解 ☐ 基本了解 ☐ 不了解

3、您是否了解上述项目的预期效益？

☒ 是 ☐ 否

4、你认为上述项目工程水利设施是否满足农田灌溉需求？

☒ 满足 ☐ 基本满足 ☐ 不能满足

5、你认为上述项目工程机耕道路是否满足农业机械化作业需求？

☒ 满足 ☐ 基本满足 ☐ 不能满足

6、你是否了解上述项目工程主要建设内容？

☒ 了解 ☐ 基本了解 ☐ 不了解

7、你认为上述项目工程的实施是否节约用水了？

☒ 是 ☐ 否

8、你认为上述项目工程实施是否促进了农业生产、农民增收？

☒ 是 ☐ 否

9、您是否对上述项目感到满意？

☒ 非常满意 ☐ 基本满意 ☐ 一般

10、您对上述项目的意见和建议？

بىكارىنىڭ ئورمانى، بارلىق سىزنىڭ ئورمانى

伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)群众

满意度调查问卷

调查单位:伊宁县农业农村局、麻扎乡 调查时间:2021 年 12 月 17 日

1、你的职业?

☒ 农民 ☐ 其他

2、你对你们乡、村当下实施的项目工程情况是否了解?

☒ 了解 ☐ 基本了解 ☐ 不了解

3、您是否了解上述项目的预期效益??

☒ 是 ☐ 否

4、你认为上述项目工程水利设施是否满足农田灌溉需求?

☒ 满足 ☐ 基本满足 ☐ 不能满足

5、你认为上述项目工程机耕道路是否满足农业机械化作业需求?

☒ 满足 ☐ 基本满足 ☐ 不能满足

6、你是否了解上述项目工程主要建设内容?

☒ 了解 ☐ 基本了解 ☐ 不了解

7、你认为上述项目工程的实施是否节约用水了?

☒ 是 ☐ 否

8、你认为上述项目工程实施是否促进了农业生产、农民增收?

☒ 是 ☐ 否

9、您是否对上述项目感到满意?

☒ 非常满意 ☐ 基本满意 ☐ 一般

10、您对上述项目的意见和建议? ^

满意,没有意见.



伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)群众

满意度调查问卷

调查单位:伊宁县农业农村局、麻扎乡 调查时间:2021 年12月17日

1、你的职业?

☒ 农民 ☐ 其他

2、你对你们乡、村当下实施的项目工程情况是否了解?

☒ 了解 ☐ 基本了解 ☐ 不了解

3、您是否了解上述项目的预期效益??

☒ 是 ☐ 否

4、你认为上述项目工程水利设施是否满足农田灌溉需求?

☒ 满足 ☐ 基本满足 ☐ 不能满足

5、你认为上述项目工程机耕道路是否满足农业机械化作业需求?

☒ 满足 ☐ 基本满足 ☐ 不能满足

6、你是否了解上述项目工程主要建设内容?

☒ 了解 ☐ 基本了解 ☐ 不了解

7、你认为上述项目工程的实施是否节约用水了?

☒ 是 ☐ 否

8、你认为上述项目工程实施是否促进了农业生产、农民增收?

☒ 是 ☐ 否

9、您是否对上述项目感到满意?

☒ 非常满意 ☐ 基本满意 ☐ 一般

10、您对上述项目的意见和建议?

رازمنز، كزمنز، سو

## 附件 8：绩效评价工作情况反馈表

### 第三方机构参与财政重点项目绩效评价工作情况反馈表

评价机构全称（盖章）：乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司

编号：

评价项目	伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)		
被评价单位（对象）	伊宁县农业农村局	联系人及电话	阿斯哈尔 13399999135
现场评价日期	年 月 日		
评价工作情况（以下填写“是”或“否”，并作简要说明）			
是否按照入户通知人员开展现场评价		是	
是否与被评价单位（对象）召开座谈会		是	
是否提供资料清单，现场收集基础数据等佐证资料		是	
是否对项目进行抽查，并现场勘查		是	
是否对不同受众对象开展问卷调查		是	
工作底稿相关资料是否妥善保管		是	
是否遵守廉洁纪律和保密记录		是	
当地财政部门是否参与绩效评价质量监督		是	
其他情况			
被评价单位（对象）意见：			
<p>无意见</p> <p>签字（盖章） 2022年 12月 10日</p> 			
财政部门意见：			
<p>无意见</p> <p>签字（盖章） 2022年 12月 10日</p> 			

联系人：

联系电话：

注：本报告一式两份，不够填写时可另附页

# 绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告 部门意见反馈表

填表时间:

绩效评价项目名称:	伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)		
评价机构:	乌鲁木齐联合智业管理 顾问有限公司	联系人及联系方式:	
主管部门:	伊宁县农业农村局	联系人及联系方式:	阿斯哈尔 13399999135
主管部门意见:	无意见		
主管部门签章确认:	 本级主管部门(签章) 负责人签字: 强少峰		

注:本报告一式两份,不够填写时可另附页。

# 绩效评价方案、绩效评价指标体系、绩效评价报告

## 部门反馈意见采纳情况

填表时间:

绩效评价项目名称:	伊宁县麻扎乡麻扎村 0.12 万亩土地整理项目(第三期)		
主管部门	伊宁县农业农村局	评价机构:	乌鲁木齐联合智业管理顾问有限公司
部门意见		评价机构采纳意见	
<p style="text-align: center; font-size: 2em;">无意见</p>			
 <p>主管部门签字(盖章) 2022年12月10日 </p>		<p>评价机构签字(盖章) 年 月 日</p>	

注:本报告一式两份,不够填写时可另附页。