附件·2

**巴州水利局项目支出绩效部门评价报告**

（2019年度）

项目名称：项目前期类项目

实施单位（公章）：巴州水利局

主管部门（公章）：巴州水利局

填报时间：2020年5月

**项目支出绩效评价报告**

（项目前期类项目）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

项目背景、主要内容及实施情况:为认真贯彻落实《国务院办公厅关于推进农业水价综合改革的意见》（国办发[2016]2号），按照自治区人民政府《关于印发新疆维吾尔自治区农业水价综合改革实施方案的通知》（新政发[2017]29号）的安排部署，巴州人民政府于2017年6月27日成立了以图格杰加甫州长为组长的自治州农业水价综合改革领导小组（巴政办发[2017]58号），开展《巴州农业水价综合改革实施方案》编制工作，确定到2022年全州各县市建立健全合理反映供水成本、有利于节水和农田水利体制机制创新、与投融资体制相适应的农业水价形成机制。

开展《巴州水利“十三五”规划中期评估报告》编制工作，对我州开展好落实最严格水资源管理工作、节水型社会建设工作、水生态保护工作有序推进、重点骨干工程建设、提高防汛抗旱减灾能力、发送农村水利工程建设、提升水利信息化、持续推进水利改革具有重要意义。

资金投入和使用情况:巴州水利局项目前期项目预算投入68万元，其中：项目前期工作费55万元、《“十三五”规划中期评估报告》编制费5万元、农业水价综合改革实施方案编制8万元。项目实施中，因 “天山杯”工作检查需要，年中调剂使用水利“天山杯”专题片制作费0.9万元（巴签报（2019）834号），预算投入54.1万元，截止2019年12月31日，项目前期工作支出56.17万元，其中：项目前期工作费支出43.17万元、《“十三五”规划中期评估报告》编制费支出5万元、农业水价综合改革实施方案编制支出8万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

总体目标:按照自治区人民政府《关于印发新疆维吾尔自治区农业水价综合改革实施方案的通知》要求，2019年7月底前完成编制《巴州农业水价综合改革实施方案》工作。2019年10月底前完成编制《巴州水利“十三五”规划中期评估报告》工作。完成2019年度下达投资计划的各类水利项目前期工作。

阶段性目标:2019年7月底前完成编制《巴州农业水价综合改革实施方案》工作。2019年10月底前完成编制《巴州水利“十三五”规划中期评估报告》工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，落实《项目支出绩效评价管理办法》，结合我局年初部门预算项目支出管理绩效目标，对2019年开展的项目前期类项目进行绩效评价。

评价对象和范围是2019年编制完成《巴州农业水价综合改革实施方案》1项、《巴州水利“十三五”规划中期评估报告》1项，完成2019年度下达投资计划的各类水利项目前期工作目标值。

（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。

绩效评价原则：项目前期类项目遵循科学公正、公开透明原则。绩效目标和绩效评价结果能够在州政府网站财政公开依法依规公开，并自觉接受社会监督。

在项目实施中，能够始终坚持绩效目标一致性原则，基本上能够做到绩效指标完成值与绩效目标一致。

绩效评价指标体系：见附表

绩效评价方法：评价方法专家评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对项目支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

绩效评价标准：主要有计划标准、历史标准、其他标准等，结合项目的特点，确定此次绩效评价指标标准为计划标准。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价过程按照财政部门的要求开展项目绩效目标申报、在规定时间内完成绩效监控、绩效自评及绩效报告。

1. 综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

在明确评价目的、评价对象、范围及项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，组成本项目评价工作小组并参照财政部“项目支出绩效评价指标体系框架”，制定了绩效评价方案。

评价小组收集了项目立项文件、项目预算资金材料、项目工作总结，完成了项目基础信息表并形成绩效评价框架，指导具体的绩效评价工作。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

为扎实推进农业水价综合改革工作，自治州人民政府安排州发改委、州水利局联合对全州八县一市2008年以来的农业水价综合改革进展情况进行摸底调查，全面掌握各县市现状农业用水量、执行水价、计量设施配套等情况，并分批次派工作人员赴昌吉州、伊犁州、吐鲁番等地州学习借鉴先进经验。2017年11月，巴州水利局牵头组织编制完成了《巴州农业水价综合改革实施方案》（初稿），经征求各成员单位意见后报请自治州人民政府审批。2018年5月11日，巴州人民政府以巴政发[2018]42号文件正式批准印发《自治州农业水价综合改革实施方案》。

（二）项目过程情况。

巴州人民政府于2017年6月27日成立了以图格杰加甫州长为组长的自治州农业水价综合改革领导小组（巴政办发[2017]58号），开展《巴州农业水价综合改革实施方案》编制工作，结合水利局工作实际，制定了相关工作编制计划和方案，与委托编制单位签订协议并完成编制报告。我局委托有资质的设计单位开展编制工作，形成初稿后，报水利局相关科室征求意见，评审征求意见，形成初步评审稿，再次征求农业综合水价综合改革涉及的相关部门，如：财政、发改农业征求部门专家的意见，并形成报审稿。《巴州农业水价综合改革实施方案》报政府常务会议研究同意后，印发巴县一市人民政府组织实施。

（三）项目产出情况。

巴州水利局委托巴州水利勘测设计院开展此项工作，2019年编制完成《巴州农业水价综合改革实施方案》1项、《巴州水利“十三五”规划中期评估报告》1项，完成2019年度下达投资计划的各类水利项目前期工作目标值。

（四）项目效益情况。

为认真做好2019年农业水价综合改革各项工作,2019年4月3日，巴州发改委、财政局、水利局、农业局联合印发了巴州农业水价综合改革2019年度实施计划。实施计划明确尉犁县、博湖县被列入2019年农业水价综合改革实施项目县,实施改革面积50万亩。

项目前期项目的开展，在2019年度为全州争取中央和自治区下达水利项目资金9.04亿元、统筹推进水利改革发展各项工作，基层水利项目单位满意度95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

巴州水利局积极开展了预算项目申报工作，并在年度内按照预算支出进度完成了支出计划，在规定时间内按要求完成项目绩效监控，实际完成值基本上与年度绩效目标保持一致。

六、有关建议

为了保质保量完成项目绩效评价工作任务，按要求完成绩效目标申报、绩效监控和绩效评价工作，建议财政部门更进一步加强绩效培训工作，在执行中进一步指导和督导预算单位开展绩效工作。

建议各相关部门结合本职工作，严格落实《巴州农业水价综合改革实施方案》内容，保证工作任务如期完成计划任务。

七、其他需要说明的问题

《巴州农业水价综合改革实施方案》2019年3月获得州人民政府审批并印发八县一市贯彻落实。

## 项目支出绩效评价指标体系框架（参考）

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策(20分) | 项目立项（5） | 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。 | 2.5 | | 2.5 | |
| 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、绩效评估、集体决策。 | 2.5 | | 2.5 | |
| 绩效目标（10） | 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 | | 4 | |
| 决策（20分） | 绩效目标 | 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。 | 5 | | 5 | | | |
| 资金投入（5） | 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与工作任务相匹配。 | 2.5 | | 2.5 | | | |
| 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。 | 2.5 | | 2.5 | | | |
| 过程（20分） | 资金管理（10） | 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。 | 3 | | 3 | | | |
| 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。 | 3 | | 3 | | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 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 | | | |
| 组织实施（10） | 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。 | 5 | 5 | | | |
| 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。 | 5 | 5 | | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 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%。 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。 | 10 | | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 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。 | 10 | | | 10 | | | |
| 产出时效（5分） | 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。 | 5 | | | 5 | | | |
| 产出成本（5分） | 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。 | 5 | | | 5 | | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 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。 | 15 | | | 15 | | | |
| 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。一般采取社会调查的方式。 | 15 | | | 15 | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 总分 | 100 | 100 |

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
|  |

|  |
| --- |
|  |