**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**麦盖提县后备资源开发项目**

实施单位（公章）：**麦盖提县水利局**

主管部门（公章）：**麦盖提县水利局**

项目负责人（签章）：**阿布都热依木**

填报时间：**2025年03月05日**

**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。**

**1. 项目背景**  
**本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（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，旨在评价麦盖提县后备资源开发项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。通过该项目的实施，初步实现“田成方、路成网、树成带、沟渠配套和旱灾保收”的目标；提高了农田机械化作业水平，为产业化运营打下基础；水土资源得到充分、合理、可持续利用，形成一整套结构合理、良性循环的农业生态体系。**  
**2. 主要内容及实施情况**  
**本项目主要建设内容为土地平整工程、田间道路工程、农田防护与生态保持工程、渠道工程、排渠工程、高效节水工程、农田输变电工程。项目建设可将极大地促进当地农业发展，带动当地的运输、建材、劳务 等相关产业，明显改善当地农民的生产生活条件。是当地农村乡村开发的重要举措，加快产业发展，改善生态环境，提高自我发展能力，缩小发展差距的新阶段，给当地农 村发展带来了新的希望，注入了新的活力，并在一定程度上缓解了人地矛盾。**  
**3.项目实施主体**  
**麦盖提县水利局核定编制196个，其中:行政编制5个,参公编制6个，行政工勤编制2个，全额事业编制8个，自收自支事业编制175个。实有在职人数177人，其中:行政5人，行政工勤2人，参照公务员3人，全额事业8人，自收自支159人。 4. 资金投入和使用情况**  
**项目总投资1.9亿，资金来源包括耕地补充专项资金1.9亿元（其中麦财综字【2023】13 号文件资金 1.76 亿元，麦财振【2023】30 号文件资金 1509 万元）。**  
**2024年共安排资金11107.62万元，到位资金11107.62万元，截至2024年12月31日，截至目前累计支出11107.62万元，其中工程款累计支出10519.6万元，第三方服务费用累计支出588.02万元，支出进度为总金额的100%。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**项目绩效目标包括项目绩效总目标和阶段性目标。**  
**1.项目绩效总目标**  
**项目建设可将极大地促进当地农业发展，带动当地的运输、建材、劳务 等相关产业，明显改善当地农民的生产生活条件。是当地农村开发的重要举措，改善生态环境，提高自我发展能力，缩小发展差距的新阶段，给当地农村发展带来了新的希望，注入了新的活力，并在一定程度上缓解了人地矛盾。**  
**2.阶段性目标**  
**实施的前期准备工作：开展前期调研，针对项目区实地情况进行考察，为项目实施打下坚实基础。**  
**具体实施工作：麦盖提县成立相应组织机构，由县人民政府负责组建，组长由常务副县长担任，成员分别由麦盖提县昆仑农业发展有限公司、自然资源局、财政局、水利局、农业局、生态环境局等单位成员担任，组长须负责工程建设、财务管理、物资供应、人员调配、实施监督等职责，统一领导项目实施建设。项目领导小组在县自然资源局管理办公室，具体负责日常工作，协调项目实施过程中的有关事宜。**  
**验收阶段的具体工作：根据验收要求，进行阶段性验收。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象、时间和范围。**

**1. 绩效评价目的**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）以及自治区财政厅《关于印发〈自治区项目支出绩效目标设置指引〉的通知》（新财预〔2022〕42号）、《喀什地区财政支出绩效评价管理暂行办法》（喀地财预〔2019〕18号〔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。**  
**2. 绩效评价对象**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等政策文件规定，以麦盖提县后备资源开发项目为评价对象，对该项目资金决策、项目实施过程，以及项目实施所带来的产出和效果为主要内容，促进预算单位完成特定工作任务目标而组织开展。**  
**3. 绩效评价范围**  
**本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。本次绩效评价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**  
**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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）等要求，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。**  
**2. 绩效评价指标体系**  
**本项目绩效评价体系根据《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预﹝2020﹞10号）文件中共性指标及个性化指标设置，主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设决策与过程2个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标；过程下设资金管理和组织实施2个二级指标。个性指标下设产出和效益2个一级指标，其中：产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本4个2级指标，效益下设项目效益及满意度1个二级指标。项目绩效评价体系详见附件1。**  
**3. 绩效评价方法**  
**本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法和公众评判法，总分由各项指标得分汇总形成。**  
**比较法：是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。**  
**公众评判法：是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**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、分析、评价。本次评价主要采用了计划标准。**  
**计划标准：指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。**  
**行业标准：指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。**  
**历史标准：指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。**  
 **麦盖提县后备资源开发项目综合评分表**   
**一级指标 二级指标 三级指标 得分**  
**决策（15分） 项目立项（5分） 立项依据充分性（3分） 3**  
 **立项程序（2分） 2**   
 **绩效目标（5分） 绩效目标合理性（3分） 3**   
 **绩效指标明确性（2分） 2**   
 **资金投入（5分） 预算编制（3分） 3**   
 **资金分配合理性（2分） 2**   
**过程（20分） 资金管理（10分） 资金到位率（3分） 3**  
 **预算执行率（3分） 3**   
 **资金使用合规性（4分） 4**   
 **组织实施（10分） 管理制度健全性（5分） 5**   
 **制度执行（5分） 5**   
**产出（45分） 产出数量（10分） 实际完成率（10分） 10**  
**产出质量（10分） 质量达标率（10分） 10**  
**产出时效（10分） 完成及时性（10分） 10**  
**产出成本（15分） 成本节约率（15分） 15**  
**效益（10分） 项目效益（10分） 实施效益（10分） 10**  
**满意度（10分） 满意度（10分） 满意度（10分） 10**  
 **权重分值：100分 总得分 100**

**（三）绩效评价工作过程。**

**第一阶段：前期准备。**  
**我单位绩效评价人员根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件精神认真学习相关要求与规定，成立绩效评价工作组，作为绩效评价工作具体实施机构。成员构成如下：**  
**刘强任评价组组长，绩效评价工作职责为负责全盘工作。**  
**阿布都热依木·司迪克任评价组副组长，绩效评价工作职责为为对项目实施情况进行实地调查。**  
**阿布都卡哈尔任评价组成员，绩效评价工作职责为负责资料审核等工作。**  
**第二阶段：组织实施。**  
**经评价组通过实地调研、查阅资料等方式，采用综合分析法对项目的决策、管理、绩效进行的综合评价分析。**  
**第三阶段：分析评价。**  
**首先按照指标体系进行定量、定性分析。其次开展量化打分、综合评价工作，形成初步评价结论。最后归纳整体项目情况与存在问题，撰写部门绩效评价报告。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**通过实施麦盖提县后备资源开发项目有效提升粮食综合生产能力。项目实施主要通过项目决策、项目过程、项目产出以及项目效益等方面进行评价，其中：**  
**项目决策：该项目主要通过项目建议书及申报文件，可研报告及入库批准文件、报部备案文件，规划设计及投资预算，项目计划和预算批准文件，资金拨付文件，项目核查有关文件。文件立项，项目实施符合国家和自治区有关土地土地整理的法律法规以及相关规范标 准的要求，项目立项依据充分，立项程序规范。**  
**项目过程：麦盖提县后备资源开发项目预算安排 11107.62万元，实际支出11107.62万元，预算执行率100%。项目资金使用合规，项目财务管理制度健全，财务监控到位，所有资金支付均按照国库集中支付制度严格执行，现有项目管理制度执行情况良好。**  
**项目产出：计划开发面积21745.63亩，涉及乡镇数量3个，资金支付合规率100%，项目完成时间2024年11月，平均开发成本5107.98元/亩。**  
**项目效益：提升粮食综合生产能力。**  
**（二）综合评价结论**  
**依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）以及《关于进一步加强和规范喀什地区项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（喀地财绩〔2022〕2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”、70（含）-80分为“中”、70分以下为“差”。经对麦盖提县后备资源开发项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分100分，绩效等级为“优”。**  
**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 15 15 100%**  
**过程指标 20 20 100%**  
**产出指标 45 45 100%**  
**效益指标 20 20 100%**  
**合计 100 100 100%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**（一）项目决策情况**  
**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为15分，实际得分15分，得分率为100%。**  
**（1）立项依据充分性：本项目立项符合《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》要求“十四五”末建成 10.75 亿亩集中连片高标准农田，《全国国土规划 纲要(2016-2030 年)》提出到 2030 年建成 12 亿亩高标准农田，新增建设任务十 分繁重。符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《水利局单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“第六项”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“耕地建设与利用”经济分类为“基础设施建设”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；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。结合麦盖提县水利局第六项指导水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用职责，并组织实施该项目。围绕2024年度工作重点和工作计划制定项目预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和项目预算，经过与水利局分管领导进行沟通、筛选确定经费预算计划，上党委会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**（3）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“初步实现“田成方、路成网、树成带、沟渠配套和旱灾保收”的目标；提高了农田机械化作业水平，为产业化运营打下基础；水土资源得到充分、合理、可持续利用，形成一整套结构合理、良性循环的农业生态体系。”。**  
**②该项目实际工作内容为：在3个乡镇开发21745.63亩，平均开发成本5107.98元/亩。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，完成了3个乡镇开发21745.63亩，资金支付合规率100%，项目完成时间2024年11月，平均开发成本5107.98元/亩，达到社会效益，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11107.62万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为11107.62万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**⑤本单位制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（4）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6个，三级指标7个，定量指标5个，定性指标2个，指标量化率为71.4%，量化率达70.0%以上，将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。**  
**该《项目绩效目标申报表》中，数量指标指标值为计划开发面积21745.63亩和涉及乡镇数量3个，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“项目完成时间2024年11月”。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。根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**（5）预算编制科学性：本项目预算编制经过科学论证，内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标配，该指标不扣分，即预算编制较科学且经过论证；**  
**预算申请内容为申请资金11107.62万元开发3个乡镇21745.63亩，项目实际内容为开发3个乡镇21745.63亩，预算申请与《麦盖提县后备资源开发项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金11107.62万元，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：工程款累计支出10519.6万元，第三方服务费用累计支出588.02万元。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；根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（6）资金分配合理性：本项目实际分配资金以《关于申请麦盖提县后备资源开发项目资金的请示》和《麦盖提县后备资源开发项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《麦财综字【2023】13 号文件》（麦财振【2023】30 号），本项目实际到位资金11107.62万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**

**（二）项目过程情况。**

**（二）项目过程情况**  
**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。**  
**（1）资金到位率：本项目预算资金为11107.62万元，其中：财政安排资金11107.62万元，实际到位资金11107.62万元，资金到位率=100%；通过分析可知，该项目财政资金足额拨付到位，能够及时足额支付给实施单位。根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）预算执行率：本项目实际支出资金11107.62万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100.0%=100%；通过分析可知，该项目预算编制较为详细，项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（3）资金使用合规性：通过检查项目资金申请文件、国库支付凭证等财务资料，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》《麦盖提县水利局财务制度》《麦盖提县水利局专项资金管理办法》，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。我单位制定了相关的制度和管理规定对经费使用进行规范管理，财务制度健全、执行严格，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。**  
**（4）管理制度健全性：我单位已制定《麦盖提县水利局专项资金管理办法》《麦盖提县水利局收支业务管理制度》《麦盖提县水利局政府采购业务管理制度》《水利水电施工合同管理制度》，相关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。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（5）制度执行有效性：①该项目的实施符合《麦盖提县水利局项目制度》《麦盖提县水利局采购业务管理制度》《水利水电合同管理制度》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该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了麦盖提县后备资源开发项目工作领导小组，由刘强任组长，负责项目的组织工作；阿布都热依木任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：阿布都卡哈尔和史贺帅，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为45分，实际得分45分，得分率为100%。**  
**（1）对于“产出数量”**  
**计划开发面积指标，预期指标值为大于等于21745.63亩，实际完成值为21745.63亩，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**涉及乡镇数量指标，预期指标值为大于等于3个，实际完成值为3个，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**合计得10分。**  
**（2）对于“产出质量”：**  
**资金支付合规率，预期指标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**合计得10分。**  
**（3）对于“产出时效”：**  
**项目完成时间指标，预期指标值为2024年11月，实际完成值为2024年11月6日，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**合计得10分。**  
**（4）对于“产出成本”：**  
**平均开发成本指标，预期指标值为小于等于5107.98元/亩，实际完成值为5107.98元/亩，指标完成率为100%，项目经费都能控制绩效目标范围内，根据评分标准，该指标不扣分，得15分。**  
**合计得15分**

**（四）项目效益情况。**

**（四）项目效益情况**  
**项目效益类指标包括项目效益1个方面的内容，由2个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。**  
**（1）对于“社会效益指标”：**  
**提升粮食综合能力指标，该指标预期指标值为有效提升，实际完成值为有效提升，指标完成率为100%，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**（2）对于“经济效益指标”：无**  
**（3）对于“生态效益指标”：无**

**（五）满意度指标完成情况分析。**

**对于“满意度指标：受益农户满意度，该指标预期指标值为100%，实际完成值为100%，指标完成率为100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分,得10分。**

**五、预算执行进度与绩效指标偏差**

**麦盖提县后备资源开发项目预算11107.62万元，到位11107.62万元，实际支出11107.62万元，预算执行率为100%，项目绩效指标总体完成率为100%，无偏差。**

**六、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、下一步改进措施**

**（一）主要经验及做法**  
**1.高效的项目团队组建：本项目组建一支专业齐全、经验丰富、沟通协作能力强的项目管理团队，包括项目经理、技术负责人、施工管理人员、质量安全管理人员等。明确各成员的职责和分工，建立有效的沟通协调机制，确保团队成员之间信息畅通、工作协调有序。**  
**2.科学的施工计划制定：根据项目总工期要求，结合工程特点和施工条件，制定详细、合理的施工进度计划。将总工期目标分解为多个阶段性目标，明确每个阶段的关键节点和里程碑，为施工过程提供清晰的指导。同时，运用项目管理软件对施工计划进行动态管理，及时调整和优化。**  
**（二）存在问题及原因分析**  
**1.根据相关要求每项工程均设置了标志牌，项目区设置了管护公约牌、资金与项目公示牌及项目区总标志牌，但到现场发现有些标志牌不全。**  
**2.主要存在“重建轻管”的思想。在项目的建设过程中，多注重于项目的施工管理、检查、验收，对工程后期管护及地力培肥、落实耕种等方面还重视不够，项目的效益发挥还有待进一步提高。**  
**3.施工安全问题：水利施工现场环境复杂，存在高空作业、水上作业、爆破作业等诸多危险因素。一些施工单位安全投入不足，安全管理制度落实不到位，施工人员安全意识淡薄。**

**七、有关建议**

**（一）耕地开垦后，土地整理中心应与当地乡镇政府及时地办理耕地移交手续，乡镇应根据移交的耕地开垦类别、建立了一系列管理制度来规范后续开发耕种**  
**（二）加强土地培肥和落实耕种。进一步加强与当地乡镇和村组的协调沟通，督促土地权利人按要求落实耕种，切实提升新增耕地的地力，杜绝“抛荒现象”“只种不管”的现象，土地权利人（承包人）应将后续培植管理跟进。**  
**（三）督促施工单位加强施工安管管理，加大对安全生产的投入，提高施工人员安全意识，文明施工，确保项目顺利进行。**

**八、其他需要说明的问题**

**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。**