

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目绩效评价报告

(2023 年度)

项目名称：于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目

预算单位：于田县水利局

实施单位：于田县水利局

委托单位：于田县财政局

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

主评人：何玉铨



2024 年 8 月



摘要

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

项目区位于于田县境内，项目区农村供水保障工程存在部分工程设施管护不到位、管护经费不足、效益发挥不佳等问题，维修养护一直是薄弱环节，根据《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（新财农【2022】88 号），于田县开展 2023 年农村饮水安全工程维修养护工作，建立农村供水保障工程良性运行机制体系，确保工程正常运行。工程的实施，将改善农村居民饮水条件，提高农村供水保障工程维修养护管理水平，使工程效益得到充分发挥，促进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。因此，实施于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目是十分必要的、迫切的。

2.主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

项目资金 800 万元，均为专项资金，用于解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。即：于田总水厂新建水厂围栏 1490m、采购絮凝剂 50t、采购阻垢剂 25t；加依乡管网提升改造供水管网 222009.2m(DN200,655.92m;DN160,989.32m;DN160,989.32m;DN125,640m;DN110,14586.2m;DN90,9927.3m;DN75,5736.69m;DN63,5859.31m;DN50,34964.5m;入户管 DN25,148.65km)、更换闸阀井(钢筋砼)40 座、更换水表井

320 座、管道穿路穿渠 34 处、更换物联网水表 5239 个；阿羌乡皮什盖水厂水源地水池清淤 320m³、新建引水闸 1 座；新建 50m³蓄水池 1 座、蓄水池池壁开裂需维修 1 处、DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m、供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座；阿羌乡普鲁水厂储水池加高 1m、更换离心泵 2 台、维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处；阿羌乡库乃斯水厂维修桁架支墩一座新建刀片刺丝围栏 50m；阿羌乡卡西地西水厂新建刀片刺丝围栏 50m、水源地新建 70m 浆砌石截渗墙；阿羌乡乌什开布隆水厂新建刀片刺丝围栏 50m、新建铅丝石笼 320m³、新建 12km 光纤，安装摄像头 6 套。

（2）项目实施情况及预算情况

项目解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。主要内容如下：1. 兰干乡 1) 新建水厂围栏 1490m（总水厂）。2) 采购絮凝剂 50t（总水厂）。3) 采购阻垢剂 2t（总水厂）。2. 加依乡 1) 管网提升改造供水管网 222009.2m(DN200,655.92m；DN160,989.32m；DN125,640m；DN110,14586.2m；DN90,9927.3m；DN75,5736.69m；DN63,5859.31m；DN50,34964.5m；入户管 DN25,148.65km)。2) 更换闸阀井(钢筋砼)40 座。3) 更换水表井 320 座。4) 管道穿路穿渠 34 处。5) 更换物联网水表 5239 个。3. 阿羌乡水厂维修养护。1) 水源地水池清淤 320m³（皮什盖水厂）。2) 皮西盖水厂新建引水闸 1 座；新建 50m³蓄水池 1 座。3) 蓄水池池壁开裂需维修 1 处（皮什盖水厂）。4) DN63 供水

管需新增 DN200 钢套管 25m（皮什盖水厂）。5）供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座（皮什盖水厂）。6）储水池加高 1m（普鲁水厂）。7）更换离心泵 2 台（一水厂 1 台、普鲁水厂 1 台）。8）维修桁架支墩一座（库乃斯水厂）。9）新建刀片刺丝围栏 150m（库乃斯水厂 50m、卡西地西水厂 50m、乌什开布隆水厂 50m）。10）水源地新建 70m 浆砌石截渗墙（卡西地西水厂）。11）新建铅丝石笼 320m³（乌什开布隆水厂）。12）新建 12km 光纤，安装摄像头 6 套（乌什开布隆水厂）。13）维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处（普鲁水厂）。

本项目预算总投资 800 万元，新财农【2022】88 号下达资金 800 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，资金到位数 800 万元，最终审定金额 687.59 万元，执行金额为 630.54 万元，预算执行率 78.82%，剩余资金待支付。

（3）评价时段

本次评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

二、综合评价情况及评价结论

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目进行客观评价，最终评分结果：评价总分 87.10 分，绩效等级为“良”。确保兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护正常完工，保障农村饮水安全。具体得分率及评分情况见下表：

绩效评价评分汇总表

一级指标	标准分值	实际得分	得分率
决策指标	20	14.50	72.50%

一级指标	标准分值	实际得分	得分率
过程指标	20	18.94	94.70%
产出指标	40	38.66	96.65%
效益指标	20	15.00	75.00%
合计	100	87.10	87.10%

三、主要经验及做法

于田县水利局作为该项目实施主体，在收到新疆维吾尔自治区财政厅文件《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88 号、《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359 号）以此依据设计了项目实施方案，确定了项目目标，及时申请资金，确保了该项目的顺利实施，为完善于田县农村饮水提供了保障。

四、存在的问题及原因分析

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目存在项目管理和财务管理方面的问题。

（一）项目管理方面

1. 项目管理不规范

我们在收集、审核项目资料过程中，发现于田县水利局存在未进行专家论证、风险评估、绩效评估等

2. 绩效目标设置不科学

总体目标预计完成任务与数量指标的三级指标未保持一致；数量指标“采购阻垢剂”未达到 25 吨；效益指标“项目区受益人人口数”超过目标 49484 人的 20%等问题。

（二）资金管理方面

1. 预算编制不够精细

新财农【2022】88号资金文件的资金分配额度与单位实际支出不相匹配，资金文件预算安排800万元，最终审定金额687.59万元，实际执行630.54万元。预算安排与实际执行存在偏差，资金分配不够合理。

2. 预算执行率较低

根据于田县水利局提供资金相关材料：项目总投资800万元，最终审定金额687.59万元，执行630.54万元，预算执行率78.82%。项目已完成，剩余资金待支付。

五、有关建议

1. 规范项目管理

建议于田县水利局认真学习项目管理法律法规，认真有效编制项目实施方案，保障项目按照实施方案精准实施，认真学习项目申请、设立过程，保证项目立项程序规范，保障项目能有效实施。预算编制的不准确应该充分利用第三方的力量，做好项目的预算管理，充分利用项目资金。

2. 科学设置绩效目标

建议于田县水利局项目前期设置绩效目标时应做好前期调研，保障绩效目标的设置科学合理，项目能够有效实施。

3. 规范财务资金管理

建议于田县水利局逐步完善优化项目预算编制，严格预算约束，规范资金使用和监督，切实提高资金使用效率，防止出现资金挤占等现象，进一步提高资金使用精准度确保资

金安全有效使用。

六、其他需要说明的问题

新疆高博有限责任会计师事务所针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

（一）绩效结果挂钩整改措施

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，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，将整改情况向于田县财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

（二）绩效结果挂钩报告公开

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，由于田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。

目录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
(二) 项目绩效目标	7
二、绩效评价工作开展情况	12
(一) 绩效评价目的、对象和范围	12
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法评价标准	12
(三) 绩效评价工作过程	16
三、综合评价情况及评价结论	18
(一) 综合评价情况	18
(二) 综合评价结论	19
(三) 绩效评价结果拟应用和公开情况	19
四、绩效评价指标分析	19
(一) 项目决策情况	19
(二) 项目过程情况	23
(三) 项目产出情况	25
(四) 效益指标完成情况分析	30
五、主要经验及做法	31
六、存在的问题及原因分析	32
(一) 项目管理方面	32
(一) 资金管理方面	33
七、有关建议	32
八、其他需要说明的问题	33
(一) 绩效结果挂钩整改措施	34
(二) 绩效结果挂钩报告公开	34

附件 1：项目绩效评价指标综合评分表..... 35

附件 2：项目调查问卷统计报告..... 51

附件 3：现场照片..... 53

附件 4：基础信息表..... 55

附件 5：访谈记录..... 57

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目 绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，新疆高博有限责任会计师事务所受新疆维吾尔自治区于田县财政局的委托，以第三方社会评价机构身份成立绩效评价小组，于 2024 年 8 月 1 日至 8 月 31 日，根据《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）、《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 号）等政策文件规定，开展于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目绩效评价工作，并出具绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项的背景及依据

（1）项目背景

项目区位于于田县境内，项目区农村供水保障工程存在部分工程设施管护不到位、管护经费不足、效益发挥不佳等

问题，维修养护一直是薄弱环节，根据《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（新财农【2022】88 号），于田县开展 2023 年农村饮水安全工程维修养护工作，建立农村供水保障工程良性运行机制体系，确保工程正常运行。工程的实施，将改善农村居民饮水条件，提高农村供水保障工程维修养护管理水平，使工程效益得到充分发挥，促进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。因此，实施于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目是十分必要的、迫切的。

（2）立项依据

《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359 号）；

《农村饮水安全工程建设管理办法》（发改农经【2013】2673 号）；

《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88 号。

2. 项目实施主体

于田县水利局为项目实施单位。主要职责：

（1）贯彻执行党和国家以及自治区党委、人民政府有关水利工作的法律、法规、方针、政策。

（2）拟定并组织实施全县水利工作的方针政策、发展战略和中长期规划。

（3）统一管理全县水资源（含空中水、地表水、地下水）。组织拟定全县水中长期供求计划、水量分配方案并监

督实施组织有关全县国民经济总体规划、城市规划及其它重大建设项目的水资源论证工作；组织实施取水许可制度和水资源费征收制度。

（4）主管全县节约用水工作。拟定全县节约用水政策，编制节约用水规划，制定有关标准，组织、指导和监督全县节约用水工作。

（5）按照国家资源与环境保护的有关法律法规和标准，拟定全县水资源保护规划；组织水功能区的划分和向饮水区等水域排污的控制；监测江河湖库的水量、水质，审定水域纳污能力；提出限制排污总量的意见。

（6）组织、指导全县水政监察和水行政执法；协调并仲裁部门间和县（市）间的水事纠纷。

（7）拟定水利行业的经济调节措施；对全县水利资金的使用进行宏观调节；按有关规定监管水利国有资产；指导全县水利行业的供水及多种经营工作；研究提出有关全县水利的价格、税收、信贷、财务等经济调节意见。

（8）负责全县水利建设项目计划申报，争取多渠道投资，管理和使用好国家和地方安排的各类水利建设资金。

（9）负责全县水利工程建设的管理。组织编制、审查大中型水利基建项目（防洪工程、农村饮水工程、农田水利基本建设）建议书和可行性研究报告；组织拟定水利行业技术质量标准 and 水利工程规程、规范并监督实施。

（10）负责全县水利设施、水域及其岸线的管理与保护；组织指导全县江河、湖泊、滩涂的治理和开发；组织建设和

管理大中型重要水利工程；组织指导全县水库、大坝的安全监管；指导全县水利工程移民工作。

（11）指导全县农村水利工作；组织协调农田水利基本建设和管理指导乡镇供水、农村人畜饮水工作。

（12）主管全县水土保持工作。研究制定全县水土保持规划并组织实施，组织全县水土流失的监测和综合防治。

（13）负责全县水利方面的科技、教育和对外经济、技术合作与交流；指导全县水利队伍建设；指导行业安全生产工作；组织重大水利科学研究和技术推广。

（14）负责河湖长领导小组办公室和防汛抗旱指挥部办公室日常工作。

（15）承办县委、县人民政府交办的其他事项。

3. 主要内容及实施情况

（1）项目建设内容

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目，预算总投资 800 万元，具体内容为：解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。主要内容如下：1. 兰干乡 1) 新建水厂围栏 1490m（总水厂）。2) 采购絮凝剂 50t（总水厂）。3) 采购阻垢剂 25t（总水厂）。2. 加依乡 1) 管网提升改造供水管网 222009.2m(DN200,655.92m; DN160,989.32m; DN125,640m; DN110,14586.2m; DN90,9927.3m; DN75,5736.69m; DN63,5859.31m; DN50,34964.5m; 入户管 DN25,148.65km)。2) 更换闸阀井(钢筋砼)40 座。3) 更换水表井 320 座。4) 管道穿路穿渠 34 处。5) 更换物联网水表 5239 个。3. 阿羌乡水厂维修养护。1)

水源地水池清淤 320m³（皮什盖水厂）。2）皮西盖水厂新建引水闸 1 座；新建 50m³ 蓄水池 1 座。3）蓄水池池壁开裂需维修 1 处（皮什盖水厂）。4）DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m（皮什盖水厂）。5）供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座（皮什盖水厂）。6）储水池加高 1m（普鲁水厂）。7）更换离心泵 2 台（一水厂 1 台、普鲁水厂 1 台）。8）维修桁架支墩一座（库乃斯水厂）。9）新建刀片刺丝围栏 150m（库乃斯水厂 50m、卡西地西水厂 50m、乌什开布隆水厂 50m）。10）水源地新建 70m 浆砌石截渗墙（卡西地西水厂）。11）新建铅丝石笼 320m³（乌什开布隆水厂）。12）新建 12km 光纤，安装摄像头 6 套（乌什开布隆水厂）。13）维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处（普鲁水厂）。解决农村供水困难、保障农村供水水质安全是全面建设小康社会的前提条件和重要基础工作，对推动城镇经济发展维护社会稳定、增加农民收入和促进农业产业化发展具有重要意义。

（2）项目实施情况

项目立项：《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359 号）、《农村饮水安全工程建设管理办法》（发改农经【2013】2673 号）的工作安排，按照《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88 号文件要求开展项目工作。

项目具体实施情况：

2023 年 12 月 31 日前解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。主要内容如下：1. 兰干乡 1) 新建水厂围栏 1490m

(总水厂)。2) 采购絮凝剂 50t (总水厂)。3) 采购阻垢剂 2t (总水厂)。2. 加依乡 1) 管网提升改造供水管网 222009.2m; 入户管 DN25, 148.65km)。2) 更换闸阀井(钢筋砼)40 座。3) 更换水表井 320 座。4) 管道穿路穿渠 34 处。5) 更换物联网水表 5239 个。3. 阿羌乡水厂维修养护。1) 水源地水池清淤 320m³ (皮什盖水厂)。2) 皮西盖水厂新建引水闸 1 座; 新建 50m³ 蓄水池 1 座。3) 蓄水池池壁开裂需维修 1 处 (皮什盖水厂)。4) DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m (皮什盖水厂)。5) 供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座 (皮什盖水厂)。6) 储水池加高 1m (普鲁水厂)。7) 更换离心泵 2 台 (一水厂 1 台、普鲁水厂 1 台)。8) 维修桁架支墩一座 (库乃斯水厂)。9) 新建刀片刺丝围栏 150m (库乃斯水厂 50m、卡西地西水厂 50m、乌什开布隆水厂 50m)。10) 水源地新建 70m 浆砌石截渗墙 (卡西地西水厂)。11) 新建铅丝石笼 320m³ (乌什开布隆水厂)。12) 新建 12km 光纤, 安装摄像头 6 套 (乌什开布隆水厂)。13) 维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处 (普鲁水厂)。

项目总投资 800 万元, 最终审定金额 687.59 万元, 执行 630.54 万元, 剩余资金待支付。

4. 资金投入和使用情况

本项目预算总投资 800 万元, 新财农【2022】88 号下达资金 800 万元, 截至 2023 年 12 月 31 日, 资金到位数 800 万元, 最终审定金额 687.59 万元, 执行 630.54 万元, 预算执行率 78.82%, 剩余资金待支付。

表 1-1: 于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目支付情况明细表

金额单位：元

项目名称	公司名称	合同价	资金用途	支付日期	支付金额	累计支付
2023 年农村饮水工程维修养护工程	陕西远景工程有限公司于田分公司	6922092.52	工程款	2023 年 5 月 26 日	2,076,627.76	2,076,627.76
			印花税	2023 年 5 月 26 日	1,038.31	1,038.31
			工程款	2023 年 6 月 20 日	2,076,627.76	4,153,255.52
			工程款	2023 年 6 月 20 日	1,730,523.13	5,883,778.65
	东莞市水利勘测设计院有限公司新疆一分公司	200000	设计费	2023 年 6 月 20 日	150,000.00	150,000.00
			设计费	2023 年 6 月 20 日	50,000.00	200,000.00
	新疆一维建设工程质量检测有限公司	55300	检测费	2023 年 6 月 20 日	27,600.00	27,600.00
			检测费	2023 年 6 月 20 日	27,700.00	55,300.00
	鄂州市水利建筑设计研究院有限公司	130700	监理费	2023 年 6 月 20 日	39,210.00	39,210.00
			监理费	2023 年 6 月 20 日	91,490.00	130,700.00
	和田鼎晟工程试验检测有限公司	34610	检测费	2023 年 6 月 20 日	34,610.00	34,610.00
			印花税	2023 年 6 月 20 日	5.22	5.22
	合计					6,305,432.18

5. 评价时段

本次评价时段为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

(二) 项目绩效目标

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

项目用于解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。主要内容如下：1. 兰干乡 1) 新建水厂围栏 1490m (总水厂)。2) 采购絮凝剂 50t (总水厂)。3) 采购阻垢剂 25t (总水厂)。2. 加依乡 1) 管网提升改造供水管网 222009.2m (DN200, 655.92m; DN160, 989.32m; DN125, 640m; DN110, 14586.2m ; DN90, 9927.3m ; DN75, 5736.69m ; DN63, 5859.31m; DN50, 34964.5m; 入户管 DN25, 148.65km)。2) 更换闸阀井(钢筋砼)40 座。3) 更换水表井 320 座。4) 管道穿路穿渠 34 处。5) 更换物联网水表 5239 个。3. 阿羌乡水厂维修养护。1) 水源地水池清淤 320m³ (皮什盖水厂)。2) 皮西盖水厂新建引水闸 1 座; 新建 50m³ 蓄水池 1 座。3) 蓄水池池壁开裂需维修 1 处 (皮什盖水厂)。4) DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m (皮什盖水厂)。5) 供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座 (皮什盖水厂)。6) 储水池加高 1m (普鲁水厂)。7) 更换离心泵 2 台 (一水厂 1 台、普鲁水厂 1 台)。8) 维修桁架支墩一座 (库乃斯水厂)。9) 新建刀片刺丝围栏 150m (库乃斯水厂 50m、卡西地西水厂 50m、乌什开布隆水厂 50m)。10) 水源地新建 70m 浆砌石截渗墙 (卡西地西水厂)。11) 新建铅丝石笼 320m³ (乌什开布隆水厂)。12) 新建 12km 光纤, 安装摄像头 6 套 (乌什开布隆水厂)。13) 维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处 (普鲁水厂)。解决农村供水困难、保障农村供水水质安全是全面建设小康社

会的前提条件和重要基础工作，对推动城镇经济发展维护社会稳定、增加农民收入和促进农业产业化发展具有重要意义。

2. 阶段性目标

根据《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，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目设置了 3 个一级指标，二级指标 6 个，三级指标 35 个。其中：

（1）项目产出指标

①数量指标

“新建水厂围栏（米）”指标，预期指标值为 ≥ 1490 米；

“采购絮凝剂（吨）”指标，预期指标值为 ≥ 50 吨；

“采购阻垢剂（吨）”指标，预期指标值为 ≥ 25 吨；

“管网提升改造供水管网（米）”指标，预期指标值为 ≥ 222009.20 米；

“更换闸阀井（钢筋砼）（座）”指标，预期指标值为 ≥ 40 座；

“更换水表井（座）”指标，预期指标值为 ≥ 320 座；

“管道穿路穿渠（处）”指标，预期指标值为 ≥ 34 处；

“更换物联网水表（个）”指标，预期指标值为 ≥ 5239 个；

“水源地水池清淤（立方米）”指标，预期指标值为 ≥ 320 立方米；

“新建引水闸（座）”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；

“新建 50m³蓄水池（座）”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；

“蓄水池池壁开裂需维修（处）”指标，预期指标值为 ≥ 1 处；

“DN63 供水管需新增 DN200 钢套管（米）”指标，预期指标值为 ≥ 25 米；

“供水管穿洪沟增加砼支墩（座）”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；

“储水池加高（米）”指标，预期指标值为 ≥ 1 米；

“更换离心泵（台）”指标，预期指标值为 ≥ 2 台；

“维修桁架支墩（座）”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；

“新建刀片刺丝围栏（米）”指标，预期指标值为 ≥ 150 米；

“水源地新建浆砌石截渗墙（米）”指标，预期指标值为 ≥ 70 米；

“新建铅丝石笼（立方米）”指标，预期指标值为 ≥ 320 立方米；

“新建光纤（千米）”指标，预期指标值为 ≥ 12 千米；

“安装摄像头（套）”指标，预期指标值为 ≥ 6 套；

“维修围墙破损(处)”指标，预期指标值为 ≥ 4 处；

“蓄水池破损(处)”指标，预期指标值为 ≥ 2 处。

②质量指标

“项目(工程)验收合格率(%)”指标，预期指标值为 $=100\%$ ；

“饮水设施改造后水质达标率(%)”指标，预期指标值为 $\geq 95\%$ ；

“工程设计及施工符合现行国家有关水利设计规范和行业标准率(%)”指标，预期指标值为 $=100\%$ 。

③时效指标

“资金支付及时率(%)”指标，预期指标值为 $=100\%$ ；

“项目开工时间”指标，预期指标值为 2023 年 3 月；

“项目完工时间”指标，预期指标值为 2023 年 6 月。

④成本指标

“建筑工程及设备安装成本”指标，预期指标值为 ≤ 684.48 万元；

“其他成本”指标，预期指标值为 ≤ 115.52 万元。

(2)项目效益指标

①经济效益指标

无

②社会效益指标

“项目区受益人人口数(人)”指标，预期指标值为 ≥ 49484 人；

“有效解决农村安全饮水问题”指标，预期指标值为有

效解决。

③生态效益指标

无

(3) 满意度指标

“受益农民满意度(%)”指标，预期指标值为 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过对于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况、取得的成绩及效益、主要的经验做法，进而分析在政策制定、预算资金安排、项目管理等方面存在的问题，并提出针对性建议，为项目后续资金投入、分配和管理提供决策依据。

2. 绩效评价对象

评价对象是于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目资金 800 万元，对该项目资金决策、过程、产出、效益等进行绩效评价。

3. 绩效评价范围

本次绩效评价对于田县水利局进行现场调研，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、评价方法评价标

准

1. 绩效评价原则

本次根据《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）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 号）等文件要求，本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

2. 绩效评价指标体系

本项目绩效评价体系为根据财预【2020】10 号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 个二级指标，效益下设项目效益 1 个二级指标。项目绩效评价指标体系、评分标准及评分分析详见报告《于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目绩效评价指标综合评分表》（附件 1）。

3. 绩效评价方法

正确的评价方法是评价工作顺利开展保障，在实际项目结合经验的情况下，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例记分。

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相应的分数。

满意度指标：主要采用比较法，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例记分；满意度小于 60%不得分。

②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）《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）文要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，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，详细评价方法的应用如下：

立项依据充分性：比较法和文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配，分析立项依据充分性。

立项程序规范性：比较法和文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。

绩效目标合理性：比较法和因素分析法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。

绩效指标明确性：比较法和因素分析法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。

预算执行率：比较法和因素分析法，截至 2023 年 12 月 31 日预算执行率 100%得分。预算执行率=（实际支出金额/实际到位预算金额）×100%。按照完成比例×该指标权重分值计算。

资金使用合规性：比较法、文献法和因素分析法等，通过实地调研，检查项目资金使用情况，对比专项资金管理办法要求，分析资金使用合规性。

管理制度健全性：文献法、比较法和因素分析法等，通过查阅项目实施单位提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。

制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。

其他定性指标：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。

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。本次评价主要采用了计划标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

于田县财政局委托新疆高博有限责任会计师事务所作为专业第三方机构。高博所成立一名主评人及其他专业人员组成绩效评价工作小组，按绩效评价工作程序开展工作。绩效评价小组人员安排如下：

表 2-1: 评价组组员表

姓名	工作职务	工作职责
何玉铨	主评人	负责项目中指标体系、工作方案、评价分析、绩效报告等重点工作内容的审核
张天	项目经理	负责绩效评价过程指导、对项目实施统筹、资料收集，整理及数据分析、协助撰写工作方案及评价报告

姓名	工作职务	工作职责
马晓兰	项目助理	负责协助撰写评价报告
张亚琦	项目助理	负责协助撰写评价报告

本次项目的评价期间为 2024 年 8 月 1 日至 2024 年 8 月 31 日，具体安排如下：

（1）文件研读

评价小组在于田县水利局全力配合协助下，收集项目相关背景资料、项目目标、预算等资料，组织评价小组成员对项目相关文件进行研读。根据财预【2020】10 号文件要求，结合项目的特点，梳理绩效评价总体思路，形成项目评价指标体系初稿。

（2）前期调研

根据绩效评价工作开展的需求，与项目实施单位的相关管理人员进行了沟通和访谈，进一步了解项目的实施、资金的管理等情况，并且讨论了绩效评价指标体系的可行性。

（3）确定评价思路和方法

按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 号）文件要求，确定项目绩效评价指标体系，设置一级指标共 4 个，包括决策（20%）、过程（20%）、产出（40%）、效益（20%）四类指标；主要围绕项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目决策、项目执行到实施效益、效果的逻辑路径。通过问卷、访谈等方式获取评价数据，明确工作方法和步骤，制定科学合理的工作计划。

2. 组织实施

评价小组通过与于田县水利局沟通，了解项目基本情

况，收集相关基础资料，并进行整理分析，编制项目绩效评价资料清单，对于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目资金使用进行分析和绩效检查，并根据评价需求实地进行调研考察，严格按照绩效评价指标体系进行评价，总结各地经验做法和存在的问题。

3. 综合分析评价

1) 是根据所收集的资料，结合现场勘查等有关情况，整理出绩效评价所需要的基本资料和数据。2) 是按照确定的评价指标、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，量化评分，形成评价初步结论。3) 是根据本次绩效评价开展情况和初步评价结果，形成绩效评价报告初稿。4) 是征求于田县财政局意见，并结合反馈意见形成正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》及《项目支出绩效评价管理办法》（财预【2020】10 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、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。经评价组通过实地调研等方式，采用综合分析法对项目的决策、实施、产出、效益进行综合评价分析，最终评分 87.10 分。具体打分情况见下表：

表 3-1: 于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目得分情况表

一级指标	标准分值	实际得分	得分率
决策指标	20	14.50	72.50%
过程指标	20	18.94	94.70%
产出指标	40	38.66	96.65%
效益指标	20	15.00	75.00%
合计	100	87.10	87.10%

（二）综合评价结论

运用由项目组制订评价指标体系及评分标准，最终评分 87.10 分，属于“良”。

（三）绩效评价结果拟应用和公开情况

于田县水利局按照要求随同部门决算向本级财政部门报送绩效评价结果。于田县水利局切实加强评价结果的整理、分析，将评价结果作为本部门、本单位完善政策和改进管理的重要依据。对预算执行率偏低、评价结果较差的项目，单独说明原因，提出整改措施。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。对不进行整改或整改不到位的，根据情况相应调减预算或整改到位后再予安排。

于田县财政部门、预算部门按照要求将绩效评价结果分别编入政府决算和本部门决算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

四、绩效评价指标分析

（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 20 分，实际得分 14.5 分，得分率为 72.5%。

表 4-1: 项目决策指标得分情况

三级指标	权重	实际得分	得分率
立项依据充分性	3	3.00	100.00%
立项程序规范性	2	1.50	75.00%
绩效目标合理性	3	3.00	100.00%
绩效指标明确性	2	1.00	50.00%
预算编制科学性	5	4.00	80.00%
资金分配合理性	5	2.00	40.00%
合计	20	14.50	72.50%

(1) 立项依据充分性：

①项目立项符合《于田县国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》大政方针规划范围、符合《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359 号）、《农村饮水安全工程建设管理办法》（发改农经【2013】2673 号）的工作安排，该项目资金来源为专项资金，得 1 分；

②于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目与于田县水利局职能相符，属于部门履职所需，得 1 分；

③项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，项目不存在重复，得 0.5 分。

④于田县水利局职能文件归档完整；得 0.5 分。

综上所述，该指标得 3 分。

（2）立项程序规范性：

①于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目通过维修养护工程解决农村安全供水问题，《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359 号）明确农村饮水安全工作要求及安排；根据县级工作指示，于田县水利局负责于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目经费支出，接到《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88 号确定项目支出明细及方向，得 1 分；

②以上项目批复及申请有关资料符合要求，得 0.5 分；

③于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目按照《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88 号的文件要求开展项目工作，已经过相关集体决策，项目具有可行性，同时单独编制实施方案，但未进行单独专家论证、风险评估、绩效评估等，扣 0.5 分，得 0 分。

综上，合计得分 1.5 分。

（3）绩效目标合理性：

①此项目工作任务目标明确，绩效目标的设置与实际工作内容相关，符合资金下达文件后附的绩效目标表指标要求，得 1 分；

②项目有 2022 年经审核的绩效目标表，且符合双七原则及自治区共性指标体系要求；得 1 分；

③于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目有明确的产出效益指标；得 1 分。

综上所述，合计得 3 分。

(4) 绩效指标明确性：

①此项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，一级指标 3 个，二级指标 6 个，三级指标 35 个；得 0.5 分；

②此项目共 35 个三级指标，其中：定性指标 3 个，定量指标 32 个，指标量化率为 91.43%，大于 70%，该项目绩效目标的指标值清晰、可衡量；得 0.5 分；

③经核实，于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目总体目标预计完成任务与数量指标的三级指标未保持一致；数量指标“采购阻垢剂”未达到 25 吨；效益指标“项目区受益人人口数”超过目标 49484 人的 20%，得 0 分。

综上所述，合计得 1 分。

(5) 预算编制科学性：

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目通过《于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目实施方案》中资金筹措总概算表证明预算编制经过科学论证，得 1 分；预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 2 分；预算内容与项目内容相匹配，但项目预算为 800 万，决算为 687.59 万元，差异超过 10%，扣 1 分，得 1 分。

综上得 4 分。

(6) 资金分配合理性：

①预算资金分配依据：根据 2023 年农村饮水工作指示，于田县水利局关于于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目经费需求向县人民政府申请项目资金，经县领导批复后，于田县水利局申请部门项目预算，确定项目支出明细及方

向，但预算安排与实际执行存在偏差，资金分配不够合理，扣 1 分，得 2 分；

②新财农【2022】88 号资金文件的资金分配额度与单位实际支出不相匹配，资金文件预算安排 800 万元，最终审定金额 687.59 万元，实际执行 630.54 万元，扣 2 分，得 0 分。

综上所述，该指标得 2 分。

（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 18.94 分，得分率为 94.70%。

表 4-2: 项目过程指标得分情况

三级指标	权重	实际得分	得分率
资金到位率	5	5.00	100.00%
预算执行率	5	3.94	78.80%
资金使用合规性	5	5.00	100.00%
管理制度健全性	2	2.00	100.00%
制度执行有效性	3	3.00	100.00%
合计	20	18.94	94.70%

（1）**资金到位率**：财政资金足额拨付到位，截至 2023 年 12 月 31 日资金到位率 100%，根据资金下达文件、资金台账、评分标准，该指标不扣分，得 5 分。

（2）**预算执行率**：截至 2023 年 12 月 31 日，项目总投资 800 万元，最终审定金额 687.59 万元，执行 630.54 万元，预算执行率 78.82%； $78.82\% \times 5 = 4.73$ ，得 3.94 分。项目资

金未执行完成。

(3) 资金使用合规性：

①该项目资金使用符合于田县水利局财务管理制度以及有关专项资金到位文件的规定，得 1 分；

②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分；

③项目财务凭证及附件、项目支出台账反映该项目主要用于支付于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目，项目资金的使用符合项目预算批复规定的用途，得 1 分；

④项目财务凭证及附件、项目支出台账反映该项目资金全部用于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目支出，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 2 分。

综上所述，该指标得 5 分。

(4) 管理制度健全性：

①于田县水利局具有相应的财务管理制度，得 1 分；

②于田县水利局具有相应业务管理制度，如：《于田县水利局专项资金》《水利工程建设管理办法》，得 1 分。

综上所述，得 2 分。

(5) 制度执行有效性：

①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定，得 1 分。

②经查证，项目针对该项目书写工作总结，项目资料齐全及时归档；得 1 分。

③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行，

村级计生专干岗位补贴按时发放。得 1 分。

综上，该指标得 3 分。

（三）项目产出情况

项目产出类指标由 4 个二级指标和 32 个三级指标构成，权重分为 40 分，实际得分 38.66 分，得分率为 96.65%。

表 4-3: 项目产出指标得分情况

二级指标	权重	实际得分	得分率
数量指标	18	17.08	94.89%
质量指标	6	6.00	100.00%
时效指标	6	5.58	93.00%
成本指标	10	10.00	100.00%
合计	40	38.66	96.65%

1. 项目完成数量指标

“新建水厂围栏（米）”指标，预期指标值为 ≥ 1490 米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建水厂围栏长度达到 1490 米，得 1 分；

“采购絮凝剂（吨）”指标，预期指标值为 ≥ 50 吨；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，采购絮凝剂数量达到 50 吨，得 1 分；

“采购阻垢剂（吨）”指标，预期指标值为 ≥ 25 吨；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，采购阻垢剂数量达到 2 吨，得 0.08 分；

“管网提升改造供水管网（米）”指标，预期指标值

为 ≥ 222009.20 米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，管网提升改造供水管网长度达到 222009.20 米，得 1 分；

“更换闸阀井(钢筋砼)(座)”指标，预期指标值为 ≥ 40 座；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换闸阀井(钢筋砼)数量达到 40 座，得 1 分；

“更换水表井(座)”指标，预期指标值为 ≥ 320 座；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换水表井数量达到 320 座，得 1 分；

“管道穿路穿渠(处)”指标，预期指标值为 ≥ 34 处；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，管道穿路穿渠数量达到 34 处，得 1 分；

“更换物联网水表(个)”指标，预期指标值为 ≥ 5239 个；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换物联网水表数量达到 5239 个，得 1 分；

“水源地水池清淤(立方米)”指标，预期指标值为 ≥ 320 立方米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，水源地水池清淤体积达到 320 立方米，得 1 分；

“新建引水闸(座)”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建引水闸数量达到 1 座，得 1 分；

“新建 50m³ 蓄水池(座)”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建 50m³ 蓄水池数量达到 1 座，得 1 分；

“蓄水池池壁开裂需维修(处)”指标，预期指标值为 ≥ 1

处；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，蓄水池池壁开裂需维修数量达到 1 座，得 1 分；

“DN63 供水管需新增 DN200 钢套管（米）”指标，预期指标值为 ≥ 25 米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，DN63 供水管需新增 DN200 钢套管数量达到 25 米，得 0.5 分；

“供水管穿洪沟增加砼支墩（座）”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，供水管穿洪沟增加砼支墩数量达到 1 座，得 0.5 分；

“储水池加高（米）”指标，预期指标值为 ≥ 1 米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，储水池加高长度达到 1 米，得 0.5 分；

“更换离心泵（台）”指标，预期指标值为 ≥ 2 台；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换离心泵数量达到 2 台，得 0.5 分；

“维修桁架支墩（座）”指标，预期指标值为 ≥ 1 座；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，维修桁架支墩数量达到 1 座，得 0.5 分；

“新建刀片刺丝围栏（米）”指标，预期指标值为 ≥ 150 米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建刀片刺丝围栏长度达到 150 米，得 0.5 分；

“水源地新建浆砌石截渗墙（米）”指标，预期指标值为 ≥ 70 米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，水源地新建浆砌石截渗墙长度达到 70 米，得 0.5 分；

“新建铅丝石笼（立方米）”指标，预期指标值为 ≥ 320

立方米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建铅丝石笼体积达到 320 立方米，得 0.5 分；

“新建光纤（千米）”指标，预期指标值为 ≥ 12 千米；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建光纤长度达到 12 千米，得 0.5 分；

“安装摄像头（套）”指标，预期指标值为 ≥ 6 套；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，安装摄像头数量达到 6 套，得 0.5 分；

“维修围墙破损（处）”指标，预期指标值为 ≥ 4 处；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，维修围墙破损数量达到 4 处，得 0.5 分；

“维修蓄水池破损（处）”指标，预期指标值为 ≥ 2 处；查阅该项目《竣工验收鉴定书》，维修蓄水池破损数量达到 2 处，得 0.5 分；

综上所述，该指标得 17.08 分。

2. 项目完成质量

“项目（工程）验收合格率（%）”指标，预期指标值为 $=100\%$ ；根据项目《竣工验收鉴定书》，项目（工程）验收合格率达到 100%，得 2 分。

“饮水设施改造后水质达标率（%）”指标，预期指标值为 $=100\%$ ；根据项目《竣工验收鉴定书》，饮水设施改造后水质达标率达到 100%，得 2 分。

“工程设计及施工符合现行国家有关水利设计规范和

行业标准率(%)”指标，预期指标值为=100%；根据项目《竣工验收鉴定书》，工程设计及施工符合现行国家有关水利设计规范和行业标准率达到 100%，得 2 分。

综上所述，该指标得 6 分。

3. 项目完成时效

“资金支付及时率(%)”指标，预期指标值为=100%；查阅该项目资金支付台账及支付资料，已支出项目资金完全符合资金管理办法，项目共涉及 800 万元财政资金，最终审定金额 687.59 万元，执行 630.54 万元，预算执行率 78.82%，资金拨付及时率达到 78.82%。 $78.82\% \times 2 = 1.58$ ，得 1.58 分。

“项目开工时间”指标，预期指标值为 2023 年 3 月；查阅项目《竣工验收鉴定书》，项目开工时间为 2023 年 3 月 25 日，得 2 分。

“项目完工时间”指标，预期指标值为 2023 年 6 月；查阅项目《竣工验收鉴定书》，项目完工时间为 2023 年 7 月 5 日，得 2 分。

综上所述，该指标得 5.58 分。

4. 项目成本节约情况

“建筑工程及设备安装成本”指标，预期指标值为 ≤ 684.48 万元；依据项目资金支付台账、财务支付单据、《竣工结算审核报告》等，项目审定结算金额为 687.59 万元，实际支出建筑工程及设备安装成本 588.48 万元，其他成本 42.06 万元，剩余 57.05 万元待支付，项目预算未超概算；

得 5 分。

“其他成本”指标，预期指标值为 ≤ 115.52 万元；依据项目资金支付台账、财务支付单据、《竣工结算审核报告》等，项目审定结算金额为 687.59 万元，实际支出建筑工程及设备安装成本 588.48 万元，其他成本 42.06 万元，剩余 57.05 万元待支付，项目预算未超概算；得 5 分。

综上所述，合计得分 10 分。

（四）效益指标完成情况分析

项目效益类指标由 2 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分 15 分，得分率为 75%。

表 4-4: 项目效益指标得分情况

二级指标	权重	实际得分	得分率
社会效益指标	10	5	50%
经济效益指标	无	无	无
生态效益指标	无	无	无
满意度指标	10	10	100%
合计	20	15	75%

1. 项目实施的社会效益分析

“项目区受益人人口数（人）”指标，预期指标值为 ≥ 49484 人。通过完工总结得知农村饮水工程维修养护项目受益人口达到 184302 人，超过目标值的 20%，得 0 分。

“有效解决农村安全饮水问题”指标，预期指标值为有效解决。评价小组通过发放《于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目调查问卷》，对该项目实施后，对是否有效解

决农村安全饮水问题进行调查分析，评价小组共发出 652 份调查问卷，其中 0 份作废，收回有效问卷 652 份，通过统计汇总。

对回复“是”赋予权重 1，回复“否”赋予权重 0。

效果显著度 = $(641 \times 1 + 11 \times 0) / 652 \times 100\% = 98.31\%$ ，显著度超过 90%，得 5 分。

综上所述，该指标得 5 分。

2. 满意度指标完成情况分析

“受益农民满意度(%)”指标，预期指标值为 $\geq 90\%$ 。

按照《于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目调查问卷》，对该项目受益农民满意度进行调查分析，评价小组共发出 652 份调查问卷，其中 0 份作废，收回有效问卷 652 份，通过统计汇总。

对回复“满意”赋予权重 1，回复“不满意”赋予权重 0。

受益农民满意度 = $(643 \times 1 + 9 \times 0) / 652 \times 100\% = 98.62\%$ ，显著度超过 90%，得 10 分。

五、主要经验及做法

于田县水利局作为该项目实施主体，在收到新疆维吾尔自治区财政厅文件《关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88 号的立项文件设计项目实施方案，确定项目目标，及时申请资金，确保了该项目的顺利实施，保障于田县兰干乡、加依乡、阿羌乡水厂维修养护

工程顺利完工，保障于田县农村饮水安全。

六、存在的问题及原因分析

于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目存在两大方面的问题，项目管理方面和财务管理方面。

（一）项目管理方面

1. 项目管理不规范

我们在收集、审核项目资料过程中，发现于田县水利局存在①未进行专家论证、风险评估、绩效评估等②总体目标预计完成任务与数量指标的三级指标未保持一致；数量指标“采购阻垢剂”未达到 25 吨；效益指标“项目区受益人口数”超过目标 49484 人的 20%等问题。

（二）资金管理方面

1. 预算编制不够精细

新财农【2022】88 号资金文件的资金分配额度与单位实际支出不相匹配，资金文件预算安排 800 万元，最终审定金额 687.59 万元，实际执行 630.54 万元。预算安排与实际执行存在偏差，资金分配不够合理。

2. 预算执行率较低

根据于田县水利局提供资金相关材料：项目总投资 800 万元，最终审定金额 687.59 万元，执行 630.54 万元，预算执行率 78.82%。项目已完成，剩余资金待支付。

七、有关建议

1. 规范项目管理

建议于田县水利局认真学习项目管理法律法规，认真有效编制项目实施方案，保障项目按照实施方案精准实施，认真学习项目申请、设立过程，保证项目立项程序规范，保障项目能有效实施。

2. 规范财务资金管理

建议于田县水利局逐步完善优化项目预算编制，严格预算约束，规范资金使用和监督，切实提高资金使用效率，防止出现资金挤占等现象，进一步提高资金使用精准度确保资金安全有效使用。

八、其他需要说明的问题

新疆高博有限责任会计师事务所针对上述绩效评价报告结果提出结果应用建议如下：

（一）绩效结果挂钩整改措施

建议根据本次绩效评价报告中所反馈的问题和建议，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，将整改情况向于田县财政局行文报告，并附《绩效评价结果整改报告》。

（二）绩效结果挂钩报告公开

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，由于田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。

附件 1：项目绩效评价指标综合评分表

附件 2：项目调查问卷统计报告

附件 3：现场照片

附件 4：基础信息表

附件 5：访谈记录

附件 1：于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目绩效评价指标综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
决策	项目立项（5分）	立项依据充分性	3	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。	充分	通用标准	①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；符合行业发展规划和政策要求；得1分	①项目立项符合《于田县国民经济和社会发展规划第十四个五年规划纲要》大政方针规划范围、符合《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359号）、《农村饮水安全工程建设管理办法》（发改农经【2013】2673号）的工作安排，该项目资金来源为专项资金，得1分； ②于田县2023年农村饮水工程维修养护项目与于田县水利局职能相符，属于部门履职所需，得1分； ③项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，项目不存在重复，得0.5分。 ④于田县水利局职能文件归档完整；得0.5分	0	3	100.00%	
							②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；得1分					
							③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复；得0.5分					
							④项目立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整；得0.5分					
		立项程序规范性	2	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	规范	通用标准	①项目按照规定的程序申请设立；得1分	①于田县2023年农村饮水工程维修养护项目通过维修养护工程解决农村安全供水问题，《农村人饮项目建设管理办法》（国家发改委、水利部计资【2000】1359	0.5	1.5	75.00%	未进行专家论证、风险评估、绩效评估等。
							②审批文件、材料符合相关要求；得0.5分					

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆 值	评分 标准	评分规则	评分过程	扣 分	最终 得分	得分率	扣分原因
				项的规范情况。			③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等；得0.5分	号)明确农村饮水安全工作要求及安排；根据县级工作指示，于田县水利局负责于田县2023年农村饮水工程维修养护项目经费支出，接到《关于提前下达2023年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88号确定项目支出明细及方向，得1分； ②以上项目批复及申请有关资料符合要求，得0.5分； ③于田县2023年农村饮水工程维修养护项目按照《关于提前下达2023年中央水利发展资金预算的通知》新财农【2022】88号的文件要求开展项目工作，已经过相关集体决策，项目具有可行性，同时单独编制实施方案，但未进行单独专家论证、风险评估、绩效评估等，扣0.5分，得0分				
	绩效 目标 (5 分)	绩效目标 合理性	3	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	合理	通用 标准	①项目有明确的工作任务目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；得1分	①此项目工作任务目标明确，绩效目标的设置与实际工作内容相关，符合资金下达文件后附的绩效目标表指标要求，得1分； ②项目有2022年经审核的绩效目标表，且符合双七原则及自治区共性指标体系要求；得1分；	0	3	100.00%	
							②项目有2023年经审核的绩效目标表；得1分					
							④项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果；得1分					

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆 值	评分 标准	评分规则	评分过程	扣 分	最终 得分	得分率	扣分原因
				。				③于田县2023年农村饮水工程维修养护项目有明确的产出效益指标；得1分。				
		绩效指标 明确性	2	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。	明确	通用 标准	①项目绩效目标细化分解为具体的 绩效指标；得0.5分	①此项目绩效目标细化分解为具体的绩 效指标，一级指标3个，二级指标6个，三 级指标35个；得0.5分； ②此项目共35个三级指标，其中：定性指 标3个，定量指标32个，指标量化率为 91.43%，大于70%，该项目绩效目标的指 标值清晰、可衡量；得0.5分； ③经核实，于田县2023年农村饮水工程维 修养护项目总体目标预计完成任务与数 量指标的三级指标未保持一致；数量指标 “采购阻垢剂”未达到25吨；效益指标 “ 项目区受益人人口数”超过目标49484人 的20%，得0分。	1	1	50.00%	总体目标预计完成 任务与数量指标的 三级指标未保持一 致；数量指标 “采 购阻垢剂”未达到 25吨；效益指标 “ 项目区受益人人口 数”超过目标49484 人的20%。
							②项目绩效目标的指标值清晰、可 衡量；得0.5分					
							③项目绩效目标与项目目标任务数 或计划数相对应；得1分					
	资金 投入 （10 分）	预算编制 科学性	5	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	合规	通用 标准	①预算编制经过科学论证；得1分	于田县2023年农村饮水工程维修养护项 目通过《于田县2023年农村饮水工程维修 养护项目实施方案》中资金筹措总概算表 证明预算编制经过科学论证，得1分；预 算额度测算依据充分，按照标准编制，得 2分；但项目预算为800万，决算为687.59 万元，差异超过10%，扣1分，得1分。 综上得4分。	1	4	80.00%	预算内容与项目内 容相匹配，但项目 预算为800万，决算 为687.59万元，差 异超过10%。
							②预算额度测算依据充分，按照标 准编制；得2分					
							③预算内容与项目内容相匹配，得2 分；但预算与决算差异超过10%，扣 1分					

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆 值	评分 标准	评分规则	评分过程	扣 分	最终 得分	得分率	扣分原因
				性情况。								
		资金分配 合理性	5	项目预算资金分配是否有测算依据，与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。	完备	通用 标准	①预算资金分配依据充分；得2分	①预算资金分配依据：根据2023年农村饮水工作指示，于田县水利局关于于田县2023年农村饮水工程维修养护项目经费需求向县人民政府申请项目资金，经县领导批复后，于田县水利局申请部门项目预算，确定项目支出明细及方向，但预算安排与实际执行存在偏差，资金分配不够合理，扣1分，得2分； ②新财农【2022】88号资金文件的资金分配额度与单位实际支出不相匹配，资金文件预算安排800万元，最终审定金额687.59万元，实际执行630.54万元，扣2分，得0分。	3	2	40.00%	新财农【2022】88号资金文件的资金分配额度与单位实际支出不相匹配，资金文件预算安排800万元，最终审定金额687.59万元，实际执行630.54万元。预算安排于实际执行存在偏差，资金分配不够合理。
							②资金分配额度合理，与项目单位实际相适应；得3分					
过程 (20分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	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。	100%	计划 标准	①资金及时到位；得2分	截至2023年12月31日资金到位率100%，得5分。	0	5	100.00%	
							②截至2023年12月31日资金到位率100%；得3分。不足100%的部分按照，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。按照完成比例×该指标权重分值计算。					

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆 值	评分 标准	评分规则	评分过程	扣 分	最终 得分	得分率	扣分原因
		预算执行率	5	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。	100%	计划标准	①截至2023年12月31日预算执行率100%；得5分。预算执行率=（实际支出金额/实际到位预算金额）×100%。按照完成比例×该指标权重分值计算。	①截至2023年12月31日，项目总投资800万元，最终审定金额687.59万元，执行630.54万元，预算执行率78.82%；78.82%×5=4.73，得3.94分。项目资金未执行完成。	1.06	3.94	78.80%	截至2023年12月31日，项目总投资800万元，执行630.54万元，预算执行率78.82%；78.82%×5=4.73，得3.94分。项目资金未执行完成。
		资金使用合规性	5	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。	合规	通用标准	①项目资金使用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；得1分。	①该项目资金使用符合于田县水利局财务管理制度以及有关专项资金到位文件的规定，得1分；	0	5	100.00%	
							②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；得1分	②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分；				
							③项目资金的使用符合项目预算批复规定的用途；得1分	③项目财务凭证及附件、项目支出台账反映该项目主要用于支付于田县2023年农村饮水工程维修养护项目，项目资金的使用符合项目预算批复规定的用途，得1分；				
							④项目资金不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；得2分	④项目财务凭证及附件、项目支出台账反映该项目资金全部用于于田县2023年农村饮水工程维修养护项目支出，符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得2分。				

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
	组织实施 (5分)	管理制度健全性	2	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。	健全	通用标准	①项目已制定或具有相应的财务管理制度，且制度合法、合规、完整；得1分	①于田县水利局具有相应的财务管理制度，得1分。 ②于田县水利局具有相应业务管理制度，如：《于田县水利局专项资金》《水利工程建设管理办法》，得1分；	0	2	100.00%	
							②项目已制定或具有相应的业务管理制度，且制度合法、合规、完整；得1分					
		制度执行有效性	3	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。	有效	通用标准	①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得1分	①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定，得1分。 ②经查证，项目针对该项目书写工作总结，项目资料齐全及时归档；得1分。 ③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行，村级计生专干岗位补贴按时发放。得1分。 综上，该指标得3分。	0	3	100.00%	
							②项目定期对专项资金的使用情况分析总结；得1分 ③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行；得1分					
产出 (40分)	产出数量 (18分)	新建水厂围栏 (米)	1	>=1490米	1490米	计划标准	①新建水厂围栏长度达到1490米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建水厂围栏长度达到1490米，得1分；	0	1	100.00%	
		采购絮凝剂	1	>=50吨	50吨	计划标准	①采购絮凝剂数量达到50吨，得满分，若不足，按实际完成比例×该	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，采购絮凝剂数量达到50吨，得1分；	0	1	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
		剂（吨）					指标权重分值计算。					
		采购阻垢剂（吨）	1	>=25吨	25吨	计划标准	①采购阻垢剂数量达到25吨，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，采购阻垢剂数量达到2吨，得0.08分；	0.92	0.08	8.00%	查阅该项目《竣工验收鉴定书》，采购阻垢剂数量达到2吨，未达到目标25吨。
		管网提升改造供水管网（米）	1	>=222009.20米	222009.20米	计划标准	①管网提升改造供水管网长度达到222009.20米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，管网提升改造供水管网长度达到222009.20米，得1分；	0	1	100.00%	
		更换闸阀井（钢筋砼）（座）	1	>=40座	40座	计划标准	①更换闸阀井（钢筋砼）数量达到40座，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换闸阀井（钢筋砼）数量达到40座，得1分；	0	1	100.00%	
		更换水表	1	>=320座	320座	计划标准	①更换水表井数量达到320座，得满分，若不足，按实际完成比例×该	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换水表井数量达到320座，得1分；	0	1	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
		井（座）					指标权重分值计算。					
		管道穿路穿渠（处）	1	>=34处	34处	计划标准	①管道穿路穿渠数量达到34处，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，管道穿路穿渠数量达到34处，得1分；	0	1	100.00%	
		更换物联网水表（个）	1	>=5239个	5239个	计划标准	①更换物联网水表数量达到5239个，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换物联网水表数量达到5239个，得1分；	0	1	100.00%	
		水源地水池清淤（立方米）	1	>=320立方米	320立方米	计划标准	①水源地水池清淤体积达到320立方米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，水源地水池清淤体积达到320立方米，得1分；	0	1	100.00%	
		新建引水闸（座）	1	>=1座	1座	计划标准	①新建引水闸数量达到1座，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建引水闸数量达到1座，得1分；	0	1	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
		新建 50m3 蓄水池（座）	1	>=1座	1座	计划标准	①新建50m3蓄水池数量达到1座，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建50m3蓄水池数量达到1座，得1分；	0	1	100.00%	
		蓄水池池壁开裂需维修（处）	1	>=1处	1处	计划标准	①蓄水池池壁开裂需维修数量达到1座，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，蓄水池池壁开裂需维修数量达到1座，得1分；	0	1	100.00%	
		DN63 供水管需新增 DN200 钢套管（米）	0.5	>=25米	25米	计划标准	①DN63供水管需新增DN200钢套管数量达到25米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，DN63供水管需新增DN200钢套管数量达到25米，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		供水管穿	0.5	>=1座	1座	计划标准	①供水管穿洪沟增加砼支墩数量达到1座，得满分，若不足，按实际完	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，供水管穿洪沟增加砼支墩数量达到1座，得0.5	0	0.5	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
		洪沟增加砼支墩（座）					成比例×该指标权重分值计算。	分；				
		储水池加高（米）	0.5	>=1米	1米	计划标准	①储水池加高长度达到1米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，储水池加高长度达到1米，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		更换离心泵（台）	0.5	>=2台	2台	计划标准	①更换离心泵数量达到2台，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，更换离心泵数量达到2台，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		维修桁架支墩（座）	0.5	>=1座	1座	计划标准	①维修桁架支墩数量达到1座，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，维修桁架支墩数量达到1座，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		新建刀片刺丝围栏（米）	0.5	>=150米	150米	计划标准	①新建刀片刺丝围栏长度达到150米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建刀片刺丝围栏长度达到150米，得0.5分；	0	0.5	100.00%	

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆 值	评分 标准	评分规则	评分过程	扣 分	最终 得分	得分率	扣分原因
		水源 地新建 浆砌石 截渗墙（ 米）	0.5	>=70米	70米	计划 标准	①水源地新建浆砌石截渗墙长度达到70米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，水源地新建浆砌石截渗墙长度达到70米，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		新建 铅丝 石笼（立 方米）	0.5	>=320立方米	320 立方 米	计划 标准	①新建铅丝石笼体积达到320立方米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建铅丝石笼体积达到320立方米，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		新建 光纤（千 米）	0.5	>=12千米	12千 米	计划 标准	①新建光纤长度达到12千米，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，新建光纤长度达到12千米，得0.5分；	0	0.5	100.00%	
		安装 摄像头（ 套）	0.5	>=6套	6套	计划 标准	①安装摄像头数量达到6套，得满分，若不足，按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》，安装摄像头数量达到6套，得0.5分；	0	0.5	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
		维修围墙破损(处)	0.5	>=4处	4处	计划标准	①维修围墙破损数量达到4处,得满分,若不足,按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》,维修围墙破损数量达到4处,得0.5分;	0	0.5	100.00%	
		维修蓄水池破损(处)	0.5	>=2处	2处	计划标准	①维修蓄水池破损数量达到2处,得满分,若不足,按实际完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目《竣工验收鉴定书》,维修蓄水池破损数量达到2处,得0.5分;	0	0.5	100.00%	
	产出质量(6分)	项目(工程)验收合格率(%)	2	>=95%	95%	计划标准	①项目(工程)验收合格率达到95%,得满分,若不足,按实际按完成比例×该指标权重分值计算。	①根据项目《竣工验收鉴定书》,项目(工程)验收合格率达到100%,得2分。	0	2	100.00%	
		饮水设施改造后水质道标率(%)	2	=100%	100%	计划标准	①饮水设施改造后水质道标率达到100%,得满分,若不足,按实际按完成比例×该指标权重分值计算。	①根据项目《竣工验收鉴定书》,饮水设施改造后水质道标率达到100%,得2分。	0	2	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
		工程设计及施工符合现行国家有关水利设计规范和行业标准率（%）	2	=100%	100%	计划标准	①工程设计及施工符合现行国家有关水利设计规范和行业标准率达到100%，得满分，若不足，按实际按完成比例×该指标权重分值计算。	①根据项目《竣工验收鉴定书》，工程设计及施工符合现行国家有关水利设计规范和行业标准率达到100%，得2分。	0	2	100.00%	
	产出时效（6分）	资金支付及时率（%）	2	=100%	100%	计划标准	①资金支付及时率达到100%，得满分，若不足，按实际按完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅该项目资金支付台账及支付资料，已支出项目资金完全符合资金管理办法，项目共涉及800万元财政资金，最终审定金额687.59万元，执行630.54万元，预算执行率78.82%，资金拨付及时率达到78.82%。78.82%×2=1.58，得1.58分。	0.42	1.58	79.00%	查阅该项目资金支付台账及支付资料，已支出项目资金完全符合资金管理办法，项目共涉及800万元财政资金，最终审定金额687.59万元，执行

新疆高博有限责任会计师事务所电话：0991-2309726

地址：新疆乌鲁木齐市水磨沟区安居南路 802 鸿瑞豪庭 4 栋 17 层 0991-2308726

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
												630.54万元，预算执行率78.82%，资金拨付及时率达到78.82%。
		项目开工时间	2	2023年3月	2023年3月	计划标准	①项目开工时间为2023年3月，得满分，若不是，按实际按完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅项目《竣工验收鉴定书》，项目开工时间为2023年3月25日，得2分。	0	2	100.00%	
		项目完工时间	2	2023年6月	2023年6月	计划标准	①项目完工时间为2023年6月，得满分，若不是，按实际按完成比例×该指标权重分值计算。	①查阅项目《竣工验收鉴定书》，项目完工时间为2023年7月5日，得2分。	0	2	100.00%	
	产出成本（10分）	成本是否超概算										
		建筑工程及设备安装成本	5	≤684.48万元	684.48万元	计划标准	①建筑工程及设备安装成本不超过684.48万元，实际成本每高出计划成本1%，扣1分，扣完为止。	①依据项目资金支付台账、财务支付单据、《竣工结算审核报告》等，项目审定结算金额为687.59万元，实际支出建筑工程及设备安装成本588.48万元，其他成本42.06万元，剩余57.05万元待支付，项目预算未超概算；得5分。	0	5	100.00%	
		其他成本	5	≤115.52万元	115.52万元	计划标准	①其他成本不超过115.52万元，实际成本每高出计划成本1%，扣1分，扣完为止。	①依据项目资金支付台账、财务支付单据、《竣工结算审核报告》等，项目审定结算金额为687.59万元，实际支出建筑工程及设备安装成本588.48万元，其他成本42.06万元，剩余57.05万元待支付，项目预算未超概算；得5分。	0	5	100.00%	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	评分规则	评分过程	扣分	最终得分	得分率	扣分原因
效益 (20分)	项目效益	项目区受益人口数(人)	5	>=49484人	49484人	计划标准	①农村饮水工程维修养护项目受益人口达到49484人得5分，若未完成，按实际按完成比例×该指标权重分值计算。超过目标值的20%得0分。	①通过完工总结得知农村饮水工程维修养护项目受益人口达到184302人，超过目标值的20%，得0分。	5	0	0.00%	通过完工总结得知农村饮水工程维修养护项目受益人口达到184302人，超过目标值的20%。
		社会效益指标 有效解决农村安全饮水问题	5	项目实施效果是否达到预期目标，用以反映和考核项目落实情况对项目实施的总体保障程度。①项目实施效果达到预期实施目标要求；得满分，若不足，按实际酌情扣分。	有效解决	计划标准	①按照《于田县2023年农村饮水工程维修养护项目调查问卷》中的第2题“您是否认为该项目的实施大力推进计划生育家庭生活富裕奔小康”的回复情况测算，效果显著度=Σ样本数(“是”×1.0+“否”×0)/总样本数*100%。效果显著度超过90%得满分；不足90%的该指标得分=效果显著度×该指标权重分值；效果显著度70%以下，不得分。	①评价小组通过发放《计划生育村级计生专干岗位补贴项目调查问卷》，对该项目实施后，对是否大力推进计划生育家庭生活富裕奔小康进行调查分析，评价小组共发出204份调查问卷，其中4份作废，收回有效问卷200份，通过统计汇总。 对回复“是”赋予权重1，回复“否”赋予权重0。 效果显著度=(180*1+20*0)/200*100%=90%，显著度超过90%，得7分。	0	5	100.00%	
		满意度指标 受益农民满意度(%)	10	项目执行后受益对象满意度是否达到预期目标，用以反映和考核项目实施对象总体满意度。	90%	计划标准	按照《计划生育村级计生专干岗位补贴项目调查问卷》中的第4题“您对该项目的实施是否满意”的回复情况测算，满意度=Σ样本数(“满意”×1.0+“不满意”×0)/总样本数×100%。满意度超过90%得满分	按照《计划生育村级计生专干岗位补贴项目调查问卷》，对该项目领取补助计生专干满意度进行调查分析，评价小组共发出204份调查问卷，其中4份作废，收回有效问卷200份，通过统计汇总。 对回复“满意”赋予权重1，回复“不满	0	10	100.00%	

一级 指标	二级 指标	三级指标		权 重	指标解释	标杆 值	评分 标准	评分规则	评分过程	扣 分	最终 得分	得分率	扣分原因
								；不足90%，则该指标得分=满意度 ×该指标权重分值；满意度60%以下 ，不得分。	意” 赋予权重0。 领取补助计生专干满意度=（180*1+20*0 ）/200*100%=90%，显著度超过90%，得6 分。				
		合计		100						11.9	88.1	87.10%	

附件 2: 于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目调查问卷统计报告

一、调研对象与调研内容

(一) 调研对象

本次调研对象为于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目中受益群体为村民。

(二) 调研内容

1. 基本问题包括：调查对象的身份。
2. 项目实施效果问题包括：您认为该项目的实施是否能够有效解决农村安全饮水问题。
3. 满意度问题包括：您对该项目的实施是否满意。

二、调研方式

本次问卷调查采取简单随机抽样的方式，对于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目中受益群体农民进行问卷调查，被调查人数共计 652 人，其中无无效问卷，问卷发放覆盖率 100%；回收有效问卷共 652 份，问卷回收率 100%，问卷回收有效率 100%。

三、满意度计算模型

两类群体满意度分别计算=Σ 样本数（“满意”×1.0+“不满意”×0）/总样本数×100%。

四、调研结果分析

第 1 题您是以下哪个乡镇的居民？【单选题】

选项	小计	比例
----	----	----

1.兰干乡	105	16.1%
2.加依乡	352	53.99%
3.阿羌乡	195	29.91%
本题有效填写人次	652	

第2题您认为该项目的实施是否能够有效解决农村安全饮水问题？【单选题】

选项	小计	比例
1.是	641	98.31%
2.否	11	1.69%
本题有效填写人次	652	

第3题您对该项目的实施是否满意？【单选题】

选项	小计	比例
1.满意	643	98.62%
2.不满意	9	1.38%
本题有效填写人次	652	

附件 3：现场照片





附件 4：基础信息表：

基础数据采集表

填报单位：（公章）于田县水利局		填报时间：2024 年 7 月			
一、单位基本情况					
单位名称	于田县水利局				
单位地址	新疆和田地区于田县喀群路 3 号				
法人类型	☐ 企业法人； ☒ 事业法人； ☐ 社团法人； ☐ 民办非企业法人； ☐ 其他				
二、项目基本情况					
项目名称	于田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目	项目性质	1.新建 ☒ 2.续建 ☐ 3.改造 ☐		
计划投资额	800 万元	实际投资额	687.59 万元		
实际开工时间	2023 年 3 月	实际完工时间	2023 年 8 月		
三、专项资金情况（万元）					
申报金额	到位金额	资金到位率%	实际使用金额	资金使用率%	支持方式
800 万元	800 万元	100%	630.54 万元	78.82%	专项资金
项目预期目标	项目资金 800 万元，均为专项资金，用于解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。即：于田总水厂新建水厂围栏 1490m、采购絮凝剂 50t、采购阻垢剂 25t；加依乡管网提升改造供水管网 222009.2m(DN200,655.92m;DN160,989.32m;DN125,640m;DN110,14586.2m;DN90,9927.3m;DN75,5736.69m;DN63,5859.31m;DN50,34964.5m;入户管 DN25,148.65km)、更换闸阀井(钢筋砼)40 座、更换水表井 320 座、管道穿路穿渠 34 处、更换物联网水表 5239 个；阿羌乡皮什盖水厂水源地水池清淤 320m³、新建引水闸 1 座；新建 50m³蓄水池 1 座、蓄水池池壁开裂需维修 1 处、DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m、供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座；阿羌乡普鲁水厂储水池加高 1m、更换离心泵 2 台、维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处；阿羌乡库乃斯水厂维修桁架支墩一座新建刀片刺丝围栏 50m；阿羌乡卡西地西水厂新建刀片刺丝围栏 50m、水源地新建 70m 浆砌石截渗墙；阿羌乡乌什开布隆水厂新建刀片刺丝围栏 50m、新建铅丝石笼 320m³、新建 12km 光纤，安装摄像头 6 套。				
项目产出成果	项目解决兰干乡、加依乡、阿羌乡的水厂维修养护。主要内容如下：1.兰干乡 1) 新建水厂围栏 1490m（总水厂）。2) 采购絮凝剂 50t（总水厂）。3) 采购阻垢剂 2t（总水厂）。2.加依乡 1) 管网提升改造供水管网 222009.2m(DN200,655.92m;DN160,989.32m; DN125,640m; DN110,14586.2m; DN90,9927.3m; DN75,5736.69m; DN63,5859.31m; DN50,34964.5m; 入户管 DN25,148.65km)。2) 更换闸阀井(钢筋砼)40 座。3) 更换水表井 320 座。4) 管道穿路穿渠 34 处。5) 更换物联网水表 5239 个。3.阿羌乡水厂维修养护。1) 水源地水池清淤 320m3（皮什盖水厂）。2) 皮西盖水厂新建引水闸 1 座；新建 50m3 蓄水池 1 座。3) 蓄水池池壁开裂需维修 1 处（皮什				

	盖水厂)。4) DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m (皮什盖水厂)。5) 供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座 (皮什盖水厂)。6) 储水池加高 1m (普鲁水厂)。7) 更换离心泵 2 台 (一水厂 1 台、普鲁水厂 1 台)。8) 维修桁架支墩一座 (库乃斯水厂)。9) 新建刀片刺丝围栏 150m (库乃斯水厂 50m、卡西地西水厂 50m、乌什开布隆水厂 50m)。10) 水源地新建 70m 浆砌石截渗墙 (卡西地西水厂)。11) 新建铅丝石笼 320m ³ (乌什开布隆水厂)。12) 新建 12km 光纤, 安装摄像头 6 套 (乌什开布隆水厂)。13) 维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处 (普鲁水厂)。		
项目 产出 效益	解决农村供水困难、保障农村供水水质安全是全面建设小康社会的前提条件和重要基础工作, 对推动城镇经济发展维护社会稳定、增加农民收入和促进农业产业化发展具有重要意义。		
需 要 说 明 的 问 题	无		
自 评 结 论	预期各项预期指标均完成		
问题与建议	无		
单位负责人: 杜涛	项目负责人: 妥晓东	填报人: 巴米罕	联系电话: 09036815114

附件 5：访谈记录

被评价单位		于田县水利局	
被访谈单位 或被访谈人	于田县水利局	访谈时间	2024年8月
		访谈地点	于田县水利局
访谈记录	1：项目预期目标的实际完成情况？是否实现总体目标？ 该项目截止 2023 年 12 月 31 日已完成 1. 兰干乡 1) 新建水厂围栏 1490m (总水厂)。 2) 采购絮凝剂 50t (总水厂)。3) 采购阻垢剂 2t (总水厂)。2. 加依乡 1) 管网提升改造供水管网 222009.2m (DN200,655.92m；DN160,989.32m；DN125,640m；DN110,14586.2m；DN90,9927.3m；DN75,5736.69m；DN63,5859.31m；DN50,34964.5m；入户管 DN25,148.65km)。2) 更换闸阀井(钢筋砼)40 座。3) 更换水表井 320 座。4) 管道穿路穿渠 34 处。5) 更换物联网水表 5239 个。3. 阿羌乡水厂维修养护。1) 水源地水池清淤 320m3 (皮什盖水厂)。2) 皮西盖水厂新建引水闸 1 座；新建 50m3 蓄水池 1 座。3) 蓄水池池壁开裂需维修 1 处 (皮什盖水厂)。4) DN63 供水管需新增 DN200 钢套管 25m (皮什盖水厂)。5) 供水管穿洪沟增加砼支墩 1 座 (皮什盖水厂)。 6) 储水池加高 1m (普鲁水厂)。7) 更换离心泵 2 台 (一水厂 1 台、普鲁水厂 1 台)。 8) 维修桁架支墩一座 (库乃斯水厂)。9) 新建刀片刺丝围栏 150m (库乃斯水厂 50m、卡西地西水厂 50m、乌什开布隆水厂 50m)。10) 水源地新建 70m 浆砌石截渗墙 (卡西地西水厂)。11) 新建铅丝石笼 320m3 (乌什开布隆水厂)。12) 新建 12km 光纤，安装摄像头 6 套 (乌什开布隆水厂)。13) 维修围墙破损 4 处、蓄水池破损 2 处 (普鲁水厂)。解决农村供水困难、保障农村供水水质安全是全面建设小康社会的前提条件和重要基础工作，实现了总体目标。 2：项目资金是否按照规定使用？是否制定了相关资金管理办法？是否存在挪用、闲置等情况？ 项目资金按照规定使用，制定了相关资金管理办法，不存在挪用、闲置等情况。		

	3: 项目实施过程中是否对项目绩效进行监控? 项目实施过程中对项目绩效进行了监控。 4. 项目是否进行自评? 能否提供自评的印证资料? 是否进行满意度调查? 是否能够提供满意度调研分析报告? 项目完工后进行了自评, 能提供自评的印证资料, 进行了满意度调查, 提供了调查问卷及汇总表。 5. 是否能提供项目产出及效果指标的完成情况及印证资料? (如数量、质量、时效、成本、经济效益、社会效益、生态效益、满意度、可持续影响等指标) 能提供项目产出及效果指标的完成情况及印证资料。
被访人签字: 麦麦提艾力·麦提图荪 评价组长: 张天 评价组员: 马晓兰、张亚琦 2024年8月	