

乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇 小水源改造工程 项目绩效评价报告

项目名称：乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程

项目单位：乌鲁木齐县水务局

委托单位：乌鲁木齐县财政局

评价机构：新疆联邦信用管理有限公司

评价时间：2020年11月10日



目 录

一、项目概况.....	3
（一）项目立项背景及实施内容	3
1、立项背景	3
2、实施内容	4
3、项目实施主体	6
（二）项目资金使用及管理情况	6
1、项目资金安排落实、总投入等情况分析	6
2、项目资金实际使用情况分析	6
3、项目资金管理情况分析	6
（三）项目绩效目标	7
1、项目预算绩效目标设定情况	7
2、项目支出绩效目标表	7
二、项目绩效评价工作开展情况	8
（一）评价目的、对象和范围	8
1、评价目的	8
2、评价对象和范围	9
（二）绩效评价原则、标准和依据、评价指标体系、评价方法.....	9
1、评价原则	9
2、评价标准和依据	10

3、评价指标体系	11
4、评价方法	14
(三) 绩效评价工作过程	15
1、前期准备	15
2、组织实施	16
3、分析评价	16
三、综合评价情况及评价结论	16
四、 绩效评价指标分析	18
(一) 项目决策情况分析	18
(二) 项目过程情况分析	19
(三) 项目产出情况分析	19
(四) 项目效益情况分析	20
五、主要经验、存在的问题及原因分析	20
(一) 主要经验与做法	20
(二) 存在问题及原因分析	21
六、有关建议.....	22

乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇 小水源改造工程 项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目立项背景及实施内容

1、立项背景

项目区位于乌鲁木齐县板房沟镇和水西沟镇，地处首府南郊，自然风光优美，冬季气温高、日照充足，且水质、气候条件较好，经过近10年的发展，已经成为首府南山的度假旅游胜地。

根据乌鲁木齐市三条红线总量控制指标对乌鲁木齐县分解的任务来看，区域可利用水资源量有限，逐年呈较少趋势。2016年用水总量控制指标为1.526亿 m^3 水量，2020年用水总量控制指标为1.5225亿 m^3 水量，2030年用水总量控制指标为1.05亿 m^3 水量。

乌鲁木齐县的地表水源为乌鲁木齐河、板房沟河和小水源，主水源开发利用率高，部分小水源还未充分开发利用。总地表水资源量为16594万 m^3 ，其中乌鲁木齐河6350万 m^3 ，占比38%；板房沟河5300万 m^3 ，14处小水源4944万 m^3 ，两部分占比62%。地表水可利用水资源量14764万 m^3 ，已经利用水资源量9907万 m^3 ，占比67%。

2015年开始，项目区开始实施压粮节水的产业结构政策，乌鲁木齐县在乌鲁木齐河上所属的6350万 m^3 水量要通过压粮节

水政策节出3000万 m^3 水量用于乌鲁木齐市城市用水。目前，乌鲁木齐河上乌鲁木齐县所能引用水量仅有3350万 m^3 水量。板房沟河年径流5300万 m^3 水量，水资源已经充分利用，再没有挖潜的可能。14处小水源4944万 m^3 ，已经利用水量1787万 m^3 ，占比36%；未利用水量2168万 m^3 ，占比44%；生态预留水量989万 m^3 ，占比20%。县域内小水源开发利用还有一定的潜力。

乌鲁木齐县集镇区发展主要靠板房沟照壁山水库水源，随着集镇区的发展，水库供水压力巨大，急需要挖潜增加其他水源的供水能力。县域14处小水源中羊圈沟、庙尔沟、沙沟三个小水源离集镇区近，供水范围可涉及水库供水的部分范围，工程改造后增加供水量显著且见效快。

项目区的羊圈沟、庙尔沟、沙沟三个水源地均修建于上世纪八十年代，修建年代久远，已经超过了当初的设计使用年限。水源地供水量日益减少，已不能满足人饮及灌溉用水需求。为了解决供水矛盾，减少照壁山水库的供水量，由乌鲁木齐县水务局组织开展乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程。通过对三个水源地的改造，增加水源地的供水量，解决设施农业和绿化供水，同时可作为生活用水的应急水源。工程建成后对乌鲁木齐市板房沟镇、水西沟镇的发展供水矛盾将起到一定缓解作用。

2、实施内容

项目区水源地由羊圈沟小水源、庙尔沟小水源、沙沟小水源三部分组成。羊圈沟小水源位于水西沟镇羊圈沟境内，位于水西沟镇上游4km处，地理坐标为：东经 $87^{\circ}28'21.9''$ ，北纬

43°25'57.80";

庙尔沟小水源位于水西沟镇庙尔沟境内,位于水西沟镇上游 4km 处,地理坐标为:东经 87°26'00",北纬 43°26'4"。

沙沟小水源位于板房沟乡沙沟境内,位于板房沟镇上游 11km 处,地理坐标为:东经 87°19'58",北纬 43°24'28.44"。

三个小水源均位于乌鲁木齐市南山,项目区距乌鲁木齐市 40km,省道直通项目区,交通便利。

羊圈沟、庙尔沟、沙沟处天山山脉中部北麓,其地形总体呈南高北低之势,由南向北、由西南向东北倾斜。乌鲁木齐县板房沟镇和水西沟镇地处首府南郊,冬季气温高、日照充足,气候条件较好。

羊圈沟、庙尔沟、沙沟水源地水资源主要为流域山区的大气降水(包括雨水和融雪水)渗入地表形成的地下水、泉水和基岩裂隙水。汇入水源地所在河谷后形成地表径流和河道潜流,地下径流与地表径流在整个河流随地质构造及地形变化的不同呈相互转换形式。

对羊圈沟、庙尔沟、沙沟的水源地进行改造,以解决乌鲁木齐县水西沟镇、板房沟镇及部分村庄设施农业及绿化灌溉用水问题,同时兼做生活用水的应急水源,减少照壁山水库的供水量。设施农业主要种植蔬菜,主要品种有黄瓜、辣椒、番茄、韭菜、菠菜等。设施农业和绿化灌溉方式主要是滴灌。

乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程建设内容为:(1)羊圈沟水源改造 1 座,配套建设输水管道 2.225km,管径为 DN200K9 级球墨铸铁管;(2)庙尔沟水源改造 1 座,

配套建设输水管道 1.253km，管径为 DN300K9 级球墨铸铁管；

(3) 沙沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 6.949km，其中管径为 DN500K9 级球墨铸铁管 1.057km，管径为 DN400K9 级球墨铸铁管 5.892km。

3、项目实施主体：乌鲁木齐县水务局

该项目由乌鲁木齐县水务局负责实施。乌鲁木齐县水务局，成立于 2019 年，主要由原水电林业局经机构改革后组成，主要负责全县水利相关工作（包括项目的建设与管理等），管理部门 1 个，二级站所 3 个（财务独立 1 个）。

（二）项目资金使用及管理情况

1、项目资金安排落实、总投入等情况分析

该项目批复总投资 3000.00 万元。项目合同总价：2270.80 万元，审计价：2263.63 万元。该项目 2018 年 9 月 16 日开始施工，2019 年 7 月 27 日完成工程完工验收工作。

2、项目资金实际使用情况分析

2019 年拨付项目资金 500.00 万元，用于项目施工、项目验收等系列活动等开支，截至 2019 年年底，预算执行率 100%。

3、项目资金管理情况分析

项目所有开支均按照专项资金使用管理责任制执行，资金的使用严格把关；整个项目的运行完全按照专项资金使用管理责任制内部管理制度及财政的有关规定执行，在审计业务开展中，严格人员作风，单位内部不定期进行抽查，不存在违法违规的问题。项目逐项严格按照项目资金管理办法对资金进行计划申请、划拨、使用。

（三）项目绩效目标

1、项目预算绩效目标设定情况

（1）羊圈沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 2.225km，管径为 DN200K9 级球墨铸铁管，沿线建设 2 座 50m³减压蓄水池；（2）庙尔沟水源改造 1 座，地下深井泵站 1 座，配套建设输水管道 6.692km，其中配套管道管径为 DN250K9 级球墨铸铁管 0.861km，配套管道管径为 DN300K9 级球墨铸铁管 3.897km；庙尔沟沟口 300 户供水管网 1.934km，管径为 DN200K9 级球墨铸铁管；（3）沙沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 6.949km，其中管径为 DN500K9 级球墨铸铁管 1.057km，管径为 DN400K9 级球墨铸铁管 5.892km，沿线建设 1 座 50m³减压蓄水池。

2、项目支出绩效目标表

项目支出绩效目标表

（2019 年）

编制单位：乌鲁木齐县水务局

单位：万元

预算单位	乌鲁木齐县水务局	项目名称	乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程
项目资金(万元)	年度资金总额:	500.00	
	其中:财政拨款	500.00	
	其他资金	0.00	
项目总体目标	羊圈沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 2.225Km.庙尔沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 10253Km。沙沟水源改造 1 座，配套输水管道 6.949KM。庙尔沟沟口 300 户供水官网 10943Km。		

一级指标	二级指标	三级指标	指标值（包含数字及文字描述）
项目完成指标	数量指标	改造水源地	=3 个
		建设管道	=13.4 公里
	质量指标	工程验收合格率	=100%
	时效指标	工程完工时间	=5 个月
	成本指标	工程年度总投资	=500 万元
项目效益指标	社会效益指标	增加水源地的供水量，解决设施农业和绿化供水	有效解决
	生态效益指标	解决县水西沟镇、板房沟镇及部分村庄设施农业及绿化灌溉用水问题	有效解决
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%

二、项目绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1、评价目的

财政支出绩效评价旨在通过评价改善预算部门的财政支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。本次绩效评价工作为加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，落实“全过程”绩效管理要求，做好全县项目支出绩效评价工作，根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、乌鲁木齐市财政局下发的《乌鲁木齐市全面实施预算绩效管理的工作方案》（乌财预〔2018〕398号）文件要求，乌鲁

乌鲁木齐县印发了《乌鲁木齐县全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（县财发〔2018〕65号），同时县委、县政府高度重视绩效管理，将全面绩效管理工作列入到2019年第1次财经会议议题，做到了将绩效目标审核作为预算安排的前置条件，县财政局为贯彻落实各项政策文件，对2019年度乌鲁木齐县重点项目进行绩效评价考察，从政府专项资金的角度探寻2019年度乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程项目使用的经济性、效率性和效益性，并针对项目资金使用过程中出现的问题提出相关建议，增强专项资金发放、使用的规范性，提高资金使用效益。

2、评价对象和范围

本次绩效评价的对象为2019年度乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程项目。评价范围包括项目资金的安排、拨付和使用。

（1）绩效评价的对象：乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程项目。

（2）绩效评价的范围：

① 项目范围：乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程项目完成情况、资金投入的运行情况、项目实施后产生的绩效情况。

② 时间范围：2019年1月1日至2019年12月31日。

（二）绩效评价原则、标准和依据，评价指标体系、评价方法

1、评价原则

一是科学规范原则：绩效评价严格遵循既定程序，科学可行；二是公开公正原则：评价结果应客观公正，并接受社会公开监督；三是分级分类原则：根据评价对象特点分类组织实施；四是绩效相关原则：支出与其产出之间有紧密相关关系。

2、评价标准和依据

本次绩效评价的主要依据具体如下：

（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）财政部关于贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

（3）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）；

（4）关于印发《自治区本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕21号）；

（5）关于印发《自治区本级财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（新财预〔2018〕188号）；

（6）关于印发《自治区实施预算绩效管理工作考核暂行办法》的通知（新财预〔2018〕192号）；

（7）乌鲁木齐市财政局下发的《乌鲁木齐市全面实施预算绩效管理的工作方案》（乌财预〔2018〕398号）；

（8）关于印发《乌鲁木齐市财政支出事前绩效评管理暂行办法》的通知(乌财预函〔2019〕21号)；

（9）关于印发《乌鲁木齐县全面实施预算绩效管理的工

作方案》的通知（县财发〔2018〕65号）；

（10）《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）。

3、评价指标体系

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
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。
		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。
	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；

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
				④ 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	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。
	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。
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。
		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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	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。
		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。
	组织实施	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。
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%。 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出	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。
	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。
	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。
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。
		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。

4、评价方法

按照绩效考评的要求，通过因素分析法，经组织考评，对羊圈沟、庙尔沟、沙沟的水源地进行改造，可以解决乌鲁木齐县水西沟镇、板房沟镇及部分村的设施农业及绿化供水问题，同时兼做生活用水的应急水源，减少照壁山水库的供水

量。设施农业主要种植蔬菜，主要品种有黄瓜、辣椒、番茄、韭菜、菠菜等。设施农业和绿化灌溉方式主要是滴灌。

通过本饮水安全工程的实施，加快了当地农村饮水事业的发展，不仅使当地居民使用上符合卫生标准的洁净水，而且水量、保证率、方便程度都较过去有了较大提高。项目建成后可新增保证率用水户 1437 户，工程建成前每个用水户年均年取水时间 20 工日，工程建成后每个用水户年均年取水时间 10 工日。项目建成后，每年可为项目区 5748 人年供水 156.75 万 m^3 ，按照 1.7 元/ m^3 的成本水价计算，每年可获得直接经济效益 266.80 万元。

（三）绩效评价工作过程

依据相关政策文件，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，对项目资金的申请、管理、使用合规性、合法性进行审查。同时，根据财政资金绩效评价的基本原则、评价方法和项目特点，对财政专项资金的经济性、效率性和效益性进行客观、公正的评价。

1、前期准备

结合本次绩效评价项目的具体情况成立绩效评价项目工作组，由杨楠担任组长。小组成员由张秋芬、隋青阳等 3 人组成。针对本次绩效评价工作特点，进行了明确的分工，其中：组长直接负责项目的实施和操作，负责本小组绩效评价整体工作，包括科学选项指标评价，组织实施指标评价；

张秋芬主要负责设计访谈与项目单位进行项目沟通、项目调研、项目报告等重点工作内容的审核；隋青阳主要负责前期数据和资料整理、项目前期背景调研资料收集。

2、组织实施

收集项目基础资料。从项目申报立项、财政资金使用情况、项目管理等多个方面入手，对项目资金账目、项目档案等情况进行查看并进行分析。针对目标项目可能存在的问题设计现场勘查任务工作重点、勘查内容、座谈及访谈提纲。

听取情况介绍。通过项目负责人对项目执行情况的介绍，结合基础资料查阅过程中发现的问题，通过座谈的方式对项目负责人进行询问，了解项目执行的实际情况。

实地勘查。针对项目自评报告和基础资料分析中发现问题进行实地核实，并对项目执行效果进行实地评价。

3、分析评价

本次评价通过对所收集资料的审查分析，结合现场勘察的情况，整理项目绩效评价所需的基本资料和数据。对项目进行全面的定量、定性分析，并量化打分，进行综合评价，形成初步评价结论，得出乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程项目绩效评价得分。

三、综合评价情况及评价结论

运用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，对乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程项目绩效进行客观评价，最终评分结果如下表所示：总得分为 98 分，属于“优”。其中，项目决策类指标权重为 15 分，得分为 15 分；项目管理类指标权重为 15 分，得分为 15 分；项目产出类指标权重为 50 分，得分为 50 分；项目绩效类指标权重为 20 分，得分为 18 分。

评分汇总表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策 (15 分)	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5	100%
		立项程序规范性	2.5	2.5	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	2.5	100%
	绩效目标	绩效指标明确性	2.5	2.5	100%
	资金投入	预算编制科学性	2.5	2.5	100%
		资金分配合理性	2.5	2.5	100%
过程 (15 分)	资金管理	资金到位率	3	3	100%
		预算执行率	3	3	100%
	财务管理	资金使用合规性	3	3	100%
	组织实施	管理制度健全性	3	3	100%
		制度执行有效性	3	3	100%
产出 (50 分)	产出数量	实际完成率	12.5	12.5	96%
	产出质量	质量达标率	12.5	12.5	100%
	产出时效	完成及时性	12.5	12.5	100%
	产出成本	成本节约率	12.5	12.5	100%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益 (20 分)	项目效益	实施效益	10	9	90%
		满意度	10	9	90%
	合计			100	98

四、绩效评价指标分析

项目的总体绩效目标为：（1）羊圈沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 2.225km，管径为 DN200K9 级球墨铸铁管，沿线建设 2 座 50m³减压蓄水池；（2）庙尔沟水源改造 1 座，地下深井泵站 1 座，配套建设输水管道 6.692km，其中配套管道管径为 DN250K9 级球墨铸铁管 0.861km，配套管道管径为 DN300K9 级球墨铸铁管 3.897km；庙尔沟沟口 300 户供水管网 1.934km，管径为 DN200K9 级球墨铸铁管；（3）沙沟水源改造 1 座，配套建设输水管道 6.949km，其中管径为 DN500K9 级球墨铸铁管 1.057km，管径为 DN400K9 级球墨铸铁管 5.892km，沿线建设 1 座 50m³减压蓄水池。通过对三个水源地的改造，增加水源地的供水量，解决设施农业和绿化供水，同时可作为生活用水的应急水源。工程建成后对乌鲁木齐市板房沟镇、水西沟镇的发展供水矛盾将起到一定缓解作用。

（一）项目决策情况分析

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是相适应。项目决策类指标得 15.00 分。

（二）项目过程情况分析

项目预算资金按照计划执行，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定，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。本项目批复资金 500.00 万元，均县级财政拨款，项目资金到位率 100.00%，预算执行率为 100.00%。在资金管理上，经费支出严格按照程序规范管理，严格经过相应层级审核，确保资金支付安全、合规、合法，保证资金专款专用。做到了项目经费使用的事前、事中、事后监督，确保项目资金安全、规范使用，资金使用合规。认真做好项目规划、招标、资金管理、审计、验收等工作。从项目规划、项目审批至验收各个环节的文件资料，都按照要求进行收集、整理，做好存档备案工作。单位管理制度较健全，制度执行有效，过程类指标得 15.00 分。

（三）项目产出情况分析

（1）项目完成数量：该项目已完成改造水源地 3 处，建设管道 13.41 公里，新增绿化面积 1506.75 亩。

实际完成率：项目建成后可新增保证率用水户 1437 户，工程建成前每个用水户年均年取水时间 20 工日，工程建成后每个用水户年均年取水时间 10 工日。项目建成后，每年可为项目区 5748 人年供水 156.75 万 m^3 ，按照 1.7 元/ m^3 的成本水价计算，每年可获得直接经济效益 266.80 万元，实际完成率为 100%，扣 0 分，得 12.50 分。

（2）项目完成质量：该项目已完成工程完工验收工作，验收合格率 100%。扣 0 分，得 12.50 分。

(3) 完成及时性：项目按既定计划完成，工程按期完成率为 100%，截止 2019 年底，项目 2019 年工作任务已完成，完成及时性为 100%。扣 0 分，得 12.5 分。

(4) 成本节约率：项目全额按时支付到位，没有产生任何附加成本，成本节约率为 100%，扣 0 分，得 12.50 分。

(四) 项目效益情况分析

实施效益：项目建成后有效增加水源地的供水量，解决设施农业和绿化供水，并有效解决县水西沟镇、板房沟镇及部分村庄设施农业及绿化灌溉用水问题。扣 1.00 分，得 9.00 分。

满意度：群众满意度较高，但满意度没有达到 100%，扣 1.00 分，得 9.00 分。

五、主要经验、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验

乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程是一项引水效益比较明显的骨干水利工程。县域 14 处小水源中羊圈沟、庙尔沟、沙沟三个小水源离集镇区近，供水范围可涉及水库供水的部分范围，工程改造后增加供水量显著且见效快。项目区的羊圈沟、庙尔沟、沙沟三个水源地均修建于上世纪八十年代，为了解决供水矛盾，减少照壁山水库的供水量，乌鲁木齐县水务局组织开展了乌鲁木齐县板房沟镇、水西沟镇小水源改造工程。

通过对三个水源地的改造，不但可使灌区供水保证率得

到提高，还可增加灌溉保证面积。在其它增产措施配合下，农作物产量将会大幅度提高。经济收入的增长将有力地促使灌区国民经济的迅速增长，为当地农民摆脱贫困，提高人民群众生活水平奠定了坚实的基础。同时可作为生活用水的应急水源，对乌鲁木齐市板房沟镇、水西沟镇的发展供水矛盾将起到一定缓解作用，供水工程有效解决了设施农业用水与城镇生活用水争水的矛盾。水源地改造工程建设为该地区的社会稳定、经济发展打下了坚实的基础，为县城发展创造了基础设施建设条件。

（二）存在问题及原因分析

1、绩效管理与预算编制、执行相结合的工作机制和部门协调机制尚未建立，绩效管理工作开展缺乏强有力的制度保障。单位虽然制定了一系列内控制度，但是制度的执行力不够，导致有章不循，内部控制制度未能发挥应有的作用。

2、专项资金拨付过程中，拨付环节较多，造成项目资金到位滞后，影响资金时效的发挥。

3、对绩效评价工作认识不够。通过绩效评价工作逐步推进，各部门逐步树立了绩效理念，对预算绩效评价工作的态度由“被动接受”变为“主动实施”，但了解还不够深入，对单位绩效不重视。

4、人员素质有待进一步提高，由于绩效管理工作的开展时间较短，涉及面广，专业性较强，加上缺乏系统培训，相

关人员对绩效管理理解不充分，业务不精通，在一定程度上影响了绩效评价工作质量。

六、有关建议

1、加强预算制定过程的科学性管理，提升预算方案的质量。首先在预算管理上，加强预算编制的合理性及会计核算的规范性。一方面针对由于部门不可控因素出现的预算调整率较大、资金支出率低的问题，单位应及时与政府及上级部门沟通，向上争取政策支持，在政策实施条件上进行有序改善；其次依据项目进展或单位工作实际情况，及时对预算安排进行必要调整。在项目受阻的情况下，资金使用单位应及时向主管部门反馈项目进展情况，主管部门就单位上报的项目实际情况对预算安排进行必要调整，以免导致资金闲置，降低公共预算资金使用效益。

2、预算单位以绩效目标执行情况为重点收集绩效监控信息，对偏离绩效目标的原因进行分析，对全年绩效目标完成情况进行预计，并对预计年底不能完成目标的原因及拟采取的改进措施做出说明。及时总结经验、发现问题、提出改进措施，形成绩效监控报告交由主管领导审批。注重长短期目标的衔接，合理设置年度绩效指标。在具体年度工作计划的安排上，可通过对比历年各项指标的增长情况，将规划中要实现的各项指标合理分配到年度的工作任务中，设定各年

度绩效指标的目标增长率，从而确保规划目标的顺利实现。对于在当年度提前完成的绩效指标，应及时总结绩优经验，调整规划的绩效指标值。

3、加强学习培训，提升业务能力。对单位相关人员通过业务培训考察交流和实地调研等方式开展工作，在实际工作中积累经验，加强理论研究；对外加强对单位的绩效管理知识培训。重视对项目资金的过程化管理，加强对项目的延伸性监管，建立健全项目督管理制度，落实各级项目监督管理责任。一方面，主管部门应加强对项目实施过程的监管意识，建立重点项目实施过程的绩效反馈机制。另一方面，资金使用单位应加强对项目实施的风险管控意识，加强对项目实施的过程控制。

4、加强对绩效考评人员培训，努力提高部门财政资金使用效益，重视绩效考评过程中各个环节的制定和管理。在思想上提高预算管理的认同度，在绩效管理方式方法上，提高人员认知度，理解度；在绩效考评的评定要素指标和标准上提高其精确度；在绩效评价的全过程中，提高单位员工对事前、事中和事后的关注度，绩效目标执行过程中出现的偏差就能够有效得到纠正，绩效管理一定会达到预定的目标，取得较为满意的成果。加强各部门衔接，使预算绩效目标实施进度得到及时反馈，便于及时监控。