**昆明市东川区拖布卡镇**

**新店房村扶贫示范点**

**光伏提水灌溉**

**项目支出绩效评价报告**

昆明市东川区拖布卡镇人民政府

目录

[一、项目基本情况 1](#_Toc39841482)

[（一）项目概况 1](#_Toc39841483)

[1.立项背景及目的 1](#_Toc39841484)

[2.项目实施情况 2](#_Toc39841485)

[3.资金来源及使用情况 6](#_Toc39841486)

[4.组织及管理情况 6](#_Toc39841487)

[（二）绩效目标 9](#_Toc39841488)

[1.总目标 9](#_Toc39841489)

[2.年度目标 9](#_Toc39841490)

[二、绩效评价工作情况 10](#_Toc39841491)

[（一）绩效评价目的 10](#_Toc39841492)

[（二）绩效评价工作方案制定过程 10](#_Toc39841493)

[1.前期调研 10](#_Toc39841494)

[2.研究文件 10](#_Toc39841495)

[3.绩效评价指标体系及工作方案的设计 11](#_Toc39841496)

[（三）绩效评价原则、评价方法 11](#_Toc39841497)

[1.绩效评价原则 11](#_Toc39841498)

[2.绩效评价方法 11](#_Toc39841499)

[（四）绩效评价实施过程 12](#_Toc39841500)

[1.数据填报和采集 12](#_Toc39841501)

[2.社会调查 12](#_Toc39841502)

[3.数据分析和撰写报告 12](#_Toc39841503)

[（五）本次绩效评价的局限性 13](#_Toc39841504)

[三、评价结论和绩效分析 13](#_Toc39841505)

[（一）评价结论 13](#_Toc39841506)

[1.评价结果 13](#_Toc39841507)

[2.主要绩效 14](#_Toc39841508)

[（二） 具体绩效分析 15](#_Toc39841509)

[四、 成本效益分析 20](#_Toc39841510)

[（一）经济性分析 20](#_Toc39841511)

[（二）效益性分析 20](#_Toc39841513)

[五、主要经验及做法、存在的问题和建议 20](#_Toc39841514)

[（一）主要经验及做法 20](#_Toc39841515)

[（三） 存在的问题 21](#_Toc39841516)

[（四） 建议和改进措施 21](#_Toc39841517)

昆明市东川区拖布卡镇2019年度新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目支出绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》，按照项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《东川区预算绩效管理结果应用暂行办法》（东政发〔2017〕111号）、《东川区预算绩效管理暂行办法》（东政办发〔2019〕92号）和《东川区财政局关于开展东川区2019年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2020〕3号）要求，现就拖布卡镇开展东川区2019年度项目支出绩效自评工作报告如下：

# 一、项目基本情况

## **（一）项目概况**

### 1.立项背景及目的

东川区委政府在决战脱贫攻坚关健期，高度重视产业项目建设，产业是全区稳脱贫、乡村振兴重点打造项目。拖布卡镇人民政府负责组织领导本辖区内产业项目的实施，做好工程建设中的协调和工程建设管理工作。拖布卡镇1999年实施了水井山人蓄饮水一期工程，2000年实施了二期工程，全镇18个村委会全部都用水井山水源作为人蓄饮水水源，配合部份水窖蓄水作为辅助水源。水井山沟水是拖布卡镇的唯一高位水源，水井山沟属因民镇管辖，属跨乡镇引水。为解决拖布卡镇人蓄饮水水源问题，已在水井山村下游筑坝蓄水，蓄水量 243.1万m3，现水库已建成，利用水井山水库为龙头，架设管道及配备一定量的蓄水池，形成长藤结瓜型式，对全镇土地实施节水灌溉。根据现在用水情况，只能解决人蓄饮水困难问题，无法解决农业产业发展问题。

昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目地区现人蓄饮水水源为水井山沟水源，通过管道引水至双胞窑建设水厂，再由双胞窑水厂供水至项目区村庄，项目区现无灌溉水源。为解决项目区480亩纽荷尔橙、10亩种苗基地、80亩石榴灌溉用水，在拖布卡镇领导下，镇水务站、新店房村两委人员及设计单位人员在项目区周边寻找灌溉水源，在项目区小山脑沟、补味沟、小江及东格公路与小卡路交叉口往北200米下方岩窝处泉水四处水源点进行比较，选取最优水源，完善灌溉问题，解决新店房村生产用水困难问题，促进产业发展。

### 2.项目实施情况

昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目建设地点为东川区拖布卡镇新店房村，项目受益新店房村上村、中村、下村、老屋基4个村民小组。项目的实施情况如下：

(1)项目前期准备

项目区域现状分析，寻找水源，工程设计，包括提水方案设计、光伏发电提水系统设计、提水泵站、进出水建筑物、闸阀、拦污栅设计、电气电力系统设计等；施工组织设计，包括施工条件的确认、施工总布置、施工进度计划安排等。

(2)项目中期施工

项目建设内容主要包括:新建光伏发电站一座，光伏板440块，发电装机114KW，设计新建取水池1个，新建泵房144㎡，新建DN100无缝钢管提水管道2500m，新建500m3蓄水池1个，新建200m3蓄水池2个，铺设DN80热镀锌国标钢管3492.5m。具体施工如下：

1. 光伏板安装施工

a.基础开挖

根据光伏矩阵布置，8行3列，占地1600㎡，先放样所有基础桩位置，再进行开挖，光伏基础设计长宽0.3米，人工开挖，顶部开挖长宽0.8米，放坡开挖，开挖深度0.7米，基础浇筑完成后，回填夯实。

b.基础浇筑

包括砂石料备料、模板安装、钢筋加工绑扎、砼拌合、砼捣实、养护和折模等。根据光伏矩阵板基础位置，从四周由内至依次施工。

②蓄水池、取水池、泵房施工

蓄水池包括1个500 m3和2个200m3钢筋砼圆形水池，取水池为在泵房三面支砌M10浆砌石挡墙，加深水池。水池工程施工内容包括：土石方开挖、钢筋制安、模板工程、混凝土浇筑、土方回填等。

a.土石方开挖、回填

本项目土石方开挖、回填工程，在有条件的情况下采用机械辅以人工的方式进行开挖、回填，无机械开挖条件的管网工程采用人工开挖、人工回填。

b.混凝土工程

砼工程施工的主要工序包括砂石料备料筛选、脚手架安装、模板安装、钢筋加工绑扎、砼拌合、砼捣实、养护和折模等。

水池砼施工应严格按照以下程序进行：基础开挖→验槽→钢筋加工绑扎→验钢筋绑扎→立模→验模→砼拌合→振捣密实→养护→折模→养护→试水→验收。

c.钢筋工程

钢筋形状采用机械制作，制作完毕后运抵现场进行组装。钢筋进场必须有质量合格证书，经二次复检合格后方可使用。绑扎钢筋前由技术员先做技术交底，钢筋的规格、尺寸和位置符合设计和规范要求。

d.模板工程

水池模板采用普通钢模板，钢管脚手架支撑，脚手架钢管间距1.0m；梁柱采用组合钢模板，辅以木模板，柱箍采用脚手架钢管，箍距0.5m。

模板施工完毕后，要求模板无松动、无缝隙、无污物，固定紧密牢固，在进行砼浇筑时不能发生移动、变形，确保拆模后砼规模尺寸在允许范围以内。

③管道施工

根据管网布置设计，先沿公路计划就近下车堆放管道，再人工搬至管道设计位置，DN100无缝钢管采用焊接，柴油发电机移动发电焊接，DN50热镀锌钢管采用丝接，接头处刷沥青漆防锈。提水主管安装完成后，管道水压试验，管道安装完毕后，分别对输水管、配水管进行水压试验。待管道灌满水后，采用堵头将管道自由出水口堵住，用电动试压泵加压。压力应逐渐升高，加压到一定数值时，应停下来对管道进行检查，无问题时继续加压，一般分2—3次升到试验压力。当压力达到试验压力时停止加压，保持恒压十分钟，对接口管身进行检查，管道无破损及漏水现象，即可确认管道强度试验合格。在试验压力下，十分钟后压力下降小于0.02MPa，可以确认管道严密性试验合格。质检人员应及时做好试压记录。

(3)项目后期竣工验收，带动产业发展

昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目于2019年8月1日开工，2019年10月28日已按照合同规定基本完工，配合监理方进行竣工验收，并填写竣工验收申请。

昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目有效解决新店房村脐橙210亩的灌溉问题，使从前电力提水约3元/吨的用水成本减少到1元/吨，每年约节约提水成本15至20万元，并将产业链接资金89.40万元作为股份量化给贫困户，通过固定收益（土地流转）、按入股分红（每户入股3000元，合计298户）、务工收入等方式带动当地贫困户脱贫增收。

### 3.资金来源及使用情况

昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目2019年度根据东扶联发〔2019〕9号文件到位资金300.00万元，其中：市级财政安排经费195.22万元，区级财政配套资金104.78万元；实际支出294.70万元，结余5.30万元，为工程节约资金。具体支出如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目资金使用情况 | | |
| 单位：万元 | | |
| 实施单位名称 | 支付明细 | 金额 |
| 云南龙承建筑工程有限公司 | 建筑工程部分（500m³水池1个、200m³水池2座、取水池、水泵房、光伏发电土建工程、提水管道、输水管道） | 153.53 |
| 云南龙承建筑工程有限公司 | 机电设备及安装工程（光伏设备） | 109.55 |
| 云南龙承建筑工程有限公司 | 金属结构设备及安装过程（光伏发电） | 3.36 |
| 云南龙承建筑工程有限公司 | 工程新增部分 | 11.13 |
| 云南公路桥梁市政工程监理咨询有限公司 | 工程监理费 | 4.40 |
| 云南上德建设工程造价有限公司 | 工程造价咨询费 | 0.68 |
| 昆明华之禹工程项目管理有限公司 | 质量检测费 | 2.20 |
| 云南诚赛水利水电勘测设计有限公司 | 工程勘察设计费 | 9.85 |
| 合 计 | 合 计 | 294.70 |

### 4.组织及管理情况

2019年昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目在实施中，根据项目涉及范围，按照项目的申报程序要求向区财政局申报，区财政局复核后，项目预算资金拨付到昆明市东川区拖布卡镇人民政府。为确保项目顺利开展，由昆明市东川区拖布卡镇人民政府统筹拨付给施工单位。项目实施中严格按照各类项目的要求进行管理，按时序推进项目，按时间节点完成任务。为了保证项目尽快建设，提高工程建设质量，严格从组织管理、资金管理、质量管理、进度管理四个方面加强项目建设的管理。

(1)组织管理

按照“先建机制、后建工程”的原则，在拖布卡镇成立项目建设领导组，落实建设管理机构，由分管水利的副镇长负责项目组织实施，拖布卡镇水务站和扶贫工作站各安排1名工作人员参与项目建设管理工作。

(2)资金管理

工程建设资金的管理和使用，严格遵照项目资金管理制度，遵守有关财经纪律，完善资金拨付审批手续，严禁计划外开支，做到专款专用，确保项目工程建设资金安全运行。

财政、审计、扶贫、水利等部门对资金的使用，定期、不定期的进行检查、监督，确保项目资金安全。工程建设费用根据工程施工进度分期付款，并实行质量保证金制度，自工程交付使用之日起一年内无质量问题再兑付质量保证金（工程合同价款的10%），使有限的建设资金充分发挥应有的作用。

在项目资金使用过程中始终实行公示制，实行账务公开，提高资金管理和使用的透明度，接受社会和群众的监督。

(3)质量和进度管理

光伏提水灌溉项目按照基建项目进行管理，严格执行“四制”，即项目法人制、招投标制、合同制、监理制。

工程所需的管材、水泥、钢筋等建筑料进入施工现场时，必须由供货单位出具产品说明书、产品合格证、本批次产品质检报告，并经拖布卡人民政府委托第三方检测机构检测合格后方可使用。

工程质量实行项目法人（建设单位）负责、监理单位控制、施工单位保证和水行政主管部门监督相结合的质量管理体制。

拖布卡镇人民政府制定质量管理措施和目标责任，严格按照建设程序派专业工程技术人员到现场进行技术指导、质量监督，督促检查工程进度，实行质量保证金制。严格按照工程设计要求和技术规范进行施工，层层签定责任书，以确保工程质量。

(4)管理机制

建立健全管理机制，以村为单位成立农民用水合作组织，项目工程建成后，由农民用水合作组织对管网工程进行管理。产权移交给拖布卡镇人民政府，拖布卡镇人民政府委托新店房村合作社对管网工程进行管理运行维护。

在拖布卡镇人民政府的领导下，新店房村两委参与合作社制定管网工程运行管理制度，确定管护范围，落实岗位职责，制定人员管理考核办法，制定协会资金使用管理办法。

项目工程实现了供水到项目区，为保证管网工程运行管护费用，实行有偿供水，计量收费。收取的水费用于管网工程支付管理人员补贴、购买维修器材、工程维护的费用。

## （二）绩效目标

### 1.总目标

2019年度昆明市东川区拖布卡镇人民政府开展拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目为解决新店房村生产用水困难问题，促进产业发展。受益人口252户共计823人；其中建档立卡贫困户135户共计487人。

### 2.年度目标

2019年度昆明市东川区拖布卡镇人民政府紧紧围绕工作职能，结合实际情况，制定新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目绩效目标如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标值** |
| 产出指标 | 数量指标 | 新建小型水源数量 | ≥7处 |
| 新建提水泵站 | ≥1个 |
| 质量指标 | 项目（工程）验收合格率 | ≥100% |
| 时效指标 | 项目（工程）完成及时率 | ≥100% |
| 成本指标 | 光伏水泵系统成本 | ≤109万元/个 |
| 管网系统成本 | ≤18.625万/个 |
| 提水泵站建设成本 | ≤2000平方米 |
| 光伏提水每年节约成本 | 20万元 |
| 经济效益指标 | 生产条件改善带动农业亩均产量增加 | 项目区每亩产量3000公斤 |
| 项目区脐橙果树种植年利润 | 1800-2800万元 |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 新增和改善灌溉面积 | ≥2831亩 |
| 受益贫困户 | 252户 |
| 贫困地区农村集中供水率 | ≥100% |
| 可持续影响指标 | 提水工程设计使用年限 | ≥30年 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 受益贫困人口满意度 | ≥95% |

# 二、绩效评价工作情况

## **（一）绩效评价目的**

全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。在此基础上，重点分析项目预算编制的合理性、成本支出的真实性和控制有效性，评价财政资金的使用效率和效果，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

## **（二）绩效评价工作方案制定过程**

### 1.前期调研

昆明市东川区拖布卡镇人民政府成立绩效评价工作小组，对本单位的项目报送情况进行整理，结合掌握情况，对报送的项目实施情况进行调研分析、核查落实，在核查无误的情况下进行汇总，为绩效评价工作奠定基础。

### 2.研究文件

昆明市东川区拖布卡镇人民政府根据《中华人民共和国预算法》，按照《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》（昆政发﹝2016﹞21号）和《东川区财政局关于开展东川区2019年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2020〕3号）要求，并查看单位年度工作任务目标，专项资金项目，绩效目标申报表，为开展绩效评价工作奠定基础。

### 3.绩效评价指标体系及工作方案的设计

(1)绩效评价指标体系

绩效评价指标体系共设一级指标三个，分别为项目决策（20%）、项目管理（20%）、项目绩效（60%）；二级指标七个，分别为项目立项、项目目标、投入管理、财务管理、项目实施、项目产出、项目效益；再根据项目具体情况细化为三级指标及四级指标。

(2)工作方案

绩效评价工作小组组织召开绩效评价会议，确定绩效评价重点，选取适合的绩效评价方式，制定绩效评价指标体系，明确绩效评价标准和评分标准，对相关单位的绩效资料报送情况进行现场核查、搜集证据材料，并形成评价结论，得出绩效评分。

## **（三）绩效评价原则、评价方法**

### 1.绩效评价原则

(1)经济性、效率性和有效性原则；

(2)经济效益、社会效益和生态环境效益原则；

(3)财政支出和产出绩效对应原则；

(4)定量分析与定性分析相结合原则。

### 2.绩效评价方法

昆明市东川区拖布卡镇人民政府根据《中华人民共和国预算法》，按照《东川区绩效预算管理暂行办法》（东政发﹝2015﹞104号)《昆明市人民政府关于全面推进预算绩效管理改革的实施意见》（昆政发﹝2016﹞21号）和《东川区财政局关于开展东川区2019年度绩效自评工作的通知》（东财绩〔2020〕3号）要求，采用定量分析与定性分析相结合、运用比较分析的办法，对部门规划、项目立项、管理制度、绩效指标、预算执行、资金使用、项目监管、绩效目标的完成情况及产生效果进行评价。

## **（四）绩效评价实施过程**

### 1.数据填报和采集

本次绩效评价数据来源于预算批复及明细、部门决算报表、绩效目标申报表、绩效目标完成情况、部门年度工作总结，基础数据台账，根据以上资料进行分析汇总，形成绩效自评报告的基础数据。

### 2.社会调查

昆明市东川区拖布卡镇人民政府绩效评价工作小组根据项目的开展情况，设计相关的调查问卷，对社会公众对象进行满意度调查，并对调查结果进行统计分析，形成社会调查问卷分析报告。

### 3.数据分析和撰写报告

根据要求，昆明市东川区拖布卡镇人民政府对2019年专项支出从项目决策、项目管理、项目绩效（包括产出和效益）三个方面进行评价，得出评价结论及得分，撰写绩效自评报告。

项目决策方面，主要是评价绩效目标的设定情况，包括绩效目标设立的充分性、明确性、合理性以及细化程度，看绩效目标的设立是否符合客观实际，是否与部门履职相一致，绩效指标是否清晰、细化、可衡量。

项目管理方面，主要是资金投入和使用情况、未实现绩效目标制定的制度、采取的措施等，包括评价资金分配过程、投入方式、资金到位、预算执行和结果；看资金分配过程是否科学规范，资金投入方式是否合理，资金是否及时到位，预算执行进度是否按预期进行，资金使用是否经济有效；项目制度包括项目管理制度、财务管理制度、资产管理制度和绩效跟踪管理措施以及制度措施的落实情况。

项目绩效方面，主要是绩效目标的实现程度和效果，绩效目标的实现程度包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；效果包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响以及服务对象满意度等。

## **（五）本次绩效评价的局限性**

1.由于本次绩效评价为自评，带有一定的主观性，不能全面反映各部门项目实施的实际绩效；

2.获取资料有限，可能会造成数据与客观事实之间的差距；

# 三、评价结论和绩效分析

## **（一）评价结论**

### 1.评价结果

经评价，本次昆明市东川区拖布卡镇人民政府项目支出绩效自评得分91.65分，评价等级为“优”。

### 2.主要绩效

(1)光伏发电提水及蓄水工程按计划建成

项目建设内容主要包括:新建光伏发电站一座，光伏板440块，发电装机114KW，设计新建取水池1个，新建泵房144㎡，新建DN100无缝钢管提水管道2500m，新建500m3蓄水池1个，新建200m3蓄水池2个，铺设DN80热镀锌国标钢管3492.5m。

(2)提高生产产量，改善贫困用户生活条件，带动脱贫增收

昆明市东川区拖布卡镇生产用水缺乏，建设扶贫示范项目光伏发电提水及蓄水工程，并通过土地流转，大力发展“红土红”脐橙种植，并将产业连接资金89.40万元作为股份量化给贫困户，通过固定收益（土地流转）、按入股分红（每户入股3000元，合计298户）、务工收入等方式带动当地贫困户脱贫增收。项目建成后实施效益如下：

扶贫资金股份量化

扶贫资金

土地租赁

贫困户

公司

政府

土地租金、劳务收入

纽约尔脐橙

(3)光伏效益

新店房村水资源紧缺，在新店房村下部小江公路旁发现一处稳定水源，但电力提水灌溉成本太高。光伏提水工程的实施，使从前电力提水约3元/吨的用水成本减少到1元/吨，每年约节约提水成本15至20万元。

(4)带动贫困户就业

公司采取农民自种、土地流转租金、按入股分红(每户入股3000元)、务工收入等方式带动当地贫困户脱贫增收。

①免费提供脐橙树苗给愿意自己种植的农户，达到自种收益最大化。

②对不愿意自己种植的农户，公司采用租赁其土地的方式种植脐橙，每亩土地每年租金为200至800元不等。

③将产业连接资金按每户3000元等额折股量化给298户贫

困户，每户贫困户每年可分得300元。

④公司附近的贫困户，不用出门打工就可以在家门口务工，

实现了就地就近，也解决了留守老人、留守儿童问题。

公司固定聘请8名管理人员，其中有6名贫困户，每人每月工资2000-2500元，年收入2.4-3万元。公司聘请临时用工人员有35人，其中21人是贫困户，每日薪酬为80元一天。每年支付临时用工人员工资30-40万元。

## **具体绩效分析**

经评价，2019年度财政预算资金部门项目支出绩效评价综合得分为91.65分，评定等级为优。项目决策部分分值为20.00分，占比20%，评价得20分；项目管理部分分值为20.00分，占比20%，评价得16.5分；项目绩效部分分值为60.00分，占比60%，其中项目产出部分分值为40分，占比40%，评价得39分；项目效益部分分值为17.00分，占比17%，评价得13.15分；项目满意度部分分值为3分，占比3%，评价得分3分；项目绩效部分的指标体系、具体绩效及得分情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **四级指标** | **分值** | **得分** | **指标解释** | **评分标准** | **评分说明** |
| A.项目决策（20%） | A1.项目立项（8%） | A11.与部门中长期规划目标适应性 | A111.与部门中长期规划目标匹配性 | 1 | 1 | 考察项目与部门中长期目标是否匹配 | 匹配，得满分；不匹配，不得分 |  |
| A12.立项依据充分性 | A121.与市政府相关规划、决策匹配性 | 2 | 2 | 考察项目是否符合市政府相关发展规划和政府决策 | 符合，得满分；不符合，不得分。 |  |
| A122.与部门职责适应性 | 1 | 1 | 考察项目是否与部门职责密切相关。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A13.项目立项规范性 | A131.前期调研情况 | 2 | 2 | 考察项目立项是否经过前期调研。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A132.立项程序规范性 | 2 | 2 | 考察项目的申请、设立过程是否符合相关要求。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A2.项目目标（12%） | A21.绩效目标设定的合理性 | A211.绩效目标相关性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否与事业发展规划相关。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A212.绩效目标完整性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否完整地反应预期产出和效果 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A213.目标与预算的匹配性 | 2 | 2 | 考察设定的绩效目标是否与年度预算相匹配。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A22.绩效指标设定的明确性 | A221.指标细化分解情况 | 3 | 3 | 考察是否将绩效目标细化分解为清晰、可衡量的绩效指标。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| A222.指标与目标的匹配性 | 3 | 3 | 考察设定的绩效指标是否与年度工作任务相对应。 | 是，得满分；否，不得分。 |  |
| B.项目管理（20%） | B1.投入管理（4%） | B11.预算编制合理性 |  | 1 | 0.5 | 考察预算编制是否充分、合理的预计项目支出并完整反应 | 合理得满分；存在一项不合理，扣0.5分，扣完为止 | 预算分析、预算批复 |
| B12.预算调整规范性 |  | 1 | 0.5 | 考察存在预算调整时是否按照相关规定执行调整程序。 | 规范，得满分；部分规范，得一分；不规范，不得分。 | 预算调整文件 |
| B13.预算执行率 |  | 2 | 2 | 考察项目预算执行的进度。预算执行率=实际支出金额/项目预算金额×100% | 预算执行率95%以上，得满分；低于95%，每下降1%扣权重的1%；预算执行率60%以下，不计分。 |  |
| B2.财务管理（6%） | B21.资金使用情况 |  | 2 | 2 | 考察项目资金使用是否符合预算批复的用途，是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 合规，得满分；存在一项不合规，扣1分，扣完为止。 |  |
| B22.财务管理制度健全性 |  | 1 | 1 | 考察项目的财务制度是否健全、完善、有效。 | a.是否已制定或具有相应的财务管理办法； b.项目财务管理办法是否符合相关财务会计制度的规定； c.是否存在需要完善的风险控制环节。 符合所有条件，得满分； 一项不符合，扣1分，扣完为止。 |  |
| B23.财务监控有效性 | B231.资金拨付程序完整性 | 1 | 1 | 考察资金拨付是否具有完整的审批程序和手续，是否符合相关制度规定。 | 资金拨付申请、审批手续完整，得满分；存在一例手续不完整，不得分。 |  |
| B232财务制度执行有效性 | 2 | 2 | 考察是否存在违反相关财务管理制度的情况。 | 不存在，得满分；存在1例，不得分。 |  |
| B3.项目实施（10%） | B31.项目管理制度健全性 | B311.项目实施单位管理制度健全性 | 1 | 0.5 | 项目实施单位为保障项目顺利实施制订的与项目直接相关的业务管理制度是否健全、完善和有效。 | 制订相关制度或采取措施，得满分；制度不完善或者措施不明确，得权重的60%；没有相关制度或措施，不得分。 | 项目实施单位管理制度、访谈、现场调查 |
| B312.管理方监管措施健全性 | 1 | 0.5 | 考察项目主管部门为保障项目顺利实施采取的监管措施是否明确，是否存在需要完善的风险控制环节。 | 监管措施明确、完善，得满分；每存在一项需要完善的风险控制点，扣权重的30%，扣完为止。 | 管理制度、访谈、现场调查 |
| B32.项目管理制度执行有效性 | B321.项目实施单位管理制度执行情况 | 1 | 1 | 考察项目实施单位制订的管理制度是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 |  |
| B322.监管措施执行情况 | 1 | 0.5 | 项目主管部门所制订的监管措施是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 | 管理制度、现场调查 |
| B323.合同执行情况 | 2 | 2 | 考察与项目相关的合同是否有效执行。 | 有效执行，得满分；部分执行，得权重的60%；未执行，不得分。 |  |
| B324.台账记录规范性 | 2 | 1 | 考察项目实施过程中的相关台账记录是否完整，并符合要求。 | 规范，得满分；部分规范，得权重的60%；不规范，不得分。 | 台账记录 |
| B33.政府采购规范性 | B331.采购方式合规性 | 1 | 1 | 考察采购方式是否符合国家、本市的相关要求。 | 符合相关要求，得满分；一项不符合，不得分。 |  |
| B332.采购流程规范性 | 1 | 1 | 考察采购流程是否符合相关规定。 | 符合相关要求，得满分；一项不符合，不得分。 |  |
| C.项目绩效（60%） | C1.项目产出（40%） | C11.小型水库水源、提水泵建造等数量的完成情况 | C111.小型水源新建完成情况 | 5 | 5 | 考察小型水源新建数量是否全部完成，需大于等于7处。 | 全部完成，得满分；每降低15%，扣0.5分，扣完为止。 |  |
| C112.提水泵站新建数量完成情况 | 5 | 5 | 考察新建提水泵站数量是否全部完成，需大于等于1个。 | 全部完成，得满分；每降低10%，扣0.3分，扣完为止。 |  |
| C12.项目工程合格情况 | C121项目验收合格率 | 5 | 5 | 考察项目（工程）竣工验收合格率，需等于100%。 | 全部合格，得满分；每降低10%，扣0.3分，扣完为止。 |  |
| C13.项目工程完成情况 | C131.项目完成及时率 | 5 | 5 | 考察项目（工程）完成及时率，需大于等于100%。 | 及时完成，得满分；完成但不及时，得权重的50%；未完成，不得分。 |  |
| C14.项目成本空控制情况 | C141.光伏水泵系统成本 | 5 | 5 | 考察光伏水泵系统成本控制，需小于等于109万/个。 | 节约在109万以下，得满分；每上升10%，扣0.3分；未节约或财政支出增加，不得分。 |  |
| C142.管网系统成本 | 5 | 5 | 考察管网系统成本控制，需小于等于18.625万/公里。 | 节约在18.625万以下，得满分；每上升10%，扣0.3分；未节约或财政支出增加，不得分。 |  |
| C143.提水泵站建设成本 | 5 | 5 | 考察提水泵站建设成本，需小于等于2000平方米。 | 达到100%，得满分；每下降50%，扣1分，扣完为止。 |  |
| C144.光伏提水每年节约成本 | 5 | 4 | 考察光伏提水每年节约成本，需大于等于20万元。 | 节约在20万以上，得满分；每下降10%，扣0.3分；未节约或财政支出增加，不得分。 | 股权量化收益扶贫资料 |
| C2.项目效益（18%） | C21.经济效益 | C211.生产条件改善带动农业亩均产量增加 | 3 | 2 | 考察生产条件改善带动农业亩均产量增加项目区每亩产量应等于3000公斤。 | 达到标准得满分，每下降5%，扣1分，扣完为止 | 股权量化收益扶贫资料 |
| C22.社会效益 | C221.新增和改善灌溉面积 | 3 | 1.15 | 考察新增和改善灌溉面积，需大于等于2831亩。 | 增加达2831亩，得满分；每增下降20%，扣0.4分，扣完为止。 | 项目实施方案、竣工验收报告，项目结算审核报告 |
| C222.受益贫困户 | 4 | 4 | 考察受益贫困户，需大于等于252户。 | 达到100%，得满分；每下降10%，扣0.3分，扣完为止。 |  |
| C223.贫困地区农村集中供水率 | 4 | 4 | 考察贫困地区集中供水率，需大于等于100%。 | 达到100%，得满分；每下降10%，扣0.3分，扣完为止。 |  |
| C23.可持续影响 | C231.可持续影响指标 | 3 | 2 | 考察工程设计使用年限，需大于等于30年。 | 达到标准，得满分；未达标准，不得分。 | 项目实施方案、竣工验收报告，项目结算审核报告 |
| C3.满意度指标（2%） | C31.满意度指标 | C311.服务对象满意度 | 3 | 3 | 考察受益贫困人口满意度调查，需大于等于95%。 | 达到95%，得满分；每下降1%，扣0.3分，扣完为止。 |  |
| **合计** | **100%** |  |  | **100分** | **91.65分** |  |  |  |

# 成本效益分析

## **（一）经济性分析**

## 昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目2019年度根据东扶联发〔2019〕9号文件到位资金300.00万元，其中：市级财政安排经费195.22万元，区级财政配套资金104.78万元；实际支出294.70万元，结余5.30万元，为工程审计费节约资金。

## **（二）效益性分析**

昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目有效解决新店房村脐橙210亩的灌溉问题，使从前电力提水约3元/吨的用水成本减少到1元/吨，每年约节约提水成本15至20万元。并将产业连接资金89.40万元作为股份量化给贫困户，通过固定收益（土地流转）、按入股分红（每户入股3000元，合计298户）、务工收入等方式带动当地贫困户脱贫增收。

# 五、主要经验及做法、存在的问题和建议

## **（一）主要经验及做法**

以纽荷尔橙为主设计灌溉制度。在每年3月、4月、5月每旬灌水一次，1个月灌水3次，3个月共灌水9次；6月、10月、11月、12月、1月、2月每半月灌水一次，1个月灌水2次，6个月灌水共12次，7月、8月、9月每月灌水一次，3个月共灌水3次，每年灌水共24次，灌溉定额66m3/亩。每棵每次灌水17kg。

按“先建机制、后建工程”总体要求，落实项目用水合作组织的运行管理主体责任，实现“工程管理主体明确、落实运行维护责任、合理收取水费、受益户广泛参与、促进工程良性运行”的目的，建立健全工程初始水权分配机制、水价形成机制、节水奖励机制、群众参与机制、产权明晰机制等机制建设，以各项目村用水合作组织为管护主体，受益用水户全面参与工程管护，使工程发挥长期效益。

## **存在的问题**

1.昆明市东川区拖布卡镇人民政府对项目资料收集、保存和管理不到位，部分未能真实反应施工现场情况。

2.昆明市东川区拖布卡镇人民政府对项目的监管措施不完善，项目现场监管力度不够，绩效管理体系不完善。

3.项目实施后的社会效益，产出效益等略微低于预期值，项目的价值未能充分发挥。

4.昆明市东川区拖布卡镇新店房村扶贫示范点光伏提水灌溉项目2019年项目账及支付凭证反映该项目实际支付294.70万元，2019年度的决算报表上支出数为294.02万元，差异0.68万元。

## **建议和改进措施**

1.加强项目资料的管理，完善项目的管理制度，做好竣工文件的立卷归档，以备后期查阅。

2.加强对项目现场的监管力度，实施绩效跟踪，对绩效目标实现程度和预算执行进度实现“双监控”。

3.昆明市东川区拖布卡镇人民政府积极跟进项目实施，优化灌溉方案，充分发挥项目的使用价值。

4.昆明市东川区拖布卡镇人民政府今后加强资金管理，严格按照项目实行专账核算，做到账表相符。

附件1 ：昆明市东川区拖布卡镇人民政府2019年度部门项目支出绩效评价指标体系

附件2 ：昆明市东川区拖布卡镇人民政府2019年度部门项目支出绩效自评基础数据表

附件3：昆明市东川区拖布卡镇人民政府2019年度部门项目支出绩效自评访谈分析报告

附件4：昆明市东川区拖布卡镇人民政府2019年度部门项目支出绩效自评社会调查问卷分析报告

附件5：相关规划、决策、绩效目标文件