**武汉东湖新技术开发区预算项目绩效自评报告**

**项目名称：水利项目**

**项目单位：东湖新技术开发区豹澥街道办事处**

**区财政局主管业务处室： 行财科**

**评价机构：武汉真道会计师事务有限公司**

2018年5月

**武汉东湖新技术开发区豹澥街道办事处2017年水利项目经费绩效自评报告**

**一、基本情况**

(一)项目概况

豹澥街道办事处为了通过水利工程技术措施，改变不利于农业生产发展的自然条件，为农业高产高效服务，按照省市区有关政策，对豹澥水利经费予以保障。水利经费主要用于兴修为农田服务的水利设施，包括灌溉、排水、除涝和防治盐、渍灾害等。

2017年豹澥街水利项目实际支出15万元。水利项目完成了相关目标任务。

(二)项目预算绩效目标

项目总目标：做好防汛抗旱的准备工作，保障农田水利设施的正常运转，促进农业增效、农民增收。

具体绩效目标分解如下：

1. 产出目标

数量指标：渠道清淤的长度2000米；质量指标：工程的合格率95%；时效指标：2017年年内完成水利工作；成本指标：实际经费支出小于年初申报金额。

1. 效果目标

经济效益：全面落实防汛安全责任、强化水库蓄水管理；社会效益：扎实做好中小河流治理、小型病险水库除险加固；可持续发展影响：确保人民群众生命安全确保工农业生产和商贸流通，确保社会大局和谐稳定；服务对象满意度：群众满意度100%。

**二、项目绩效分析**

（一）项目管理情况

1.业务管理情况

水利项目由街社会事务办负责具体实施，街社会事务办妥善保管项目基础资料，其他相关部门负责保管其他资料。各项目实施前报相关业务科室、分管领导审核，经街道工委会讨论批准后再实施，对有工程施工的水利项目施工前、施工中、施工后均留存影像资料，工程完工后由相关业务科室及驻村工作组验收合格后方支付款项（对决算金额超出五万元的进行工程审计，以审计金额为最终支付金额）。对资金采取封闭式管理，严格按照专款专用的原则进行资金的支付。

2.财务管理情况

2017年水利项目预算15万元，实际到位15万元，项目实际执行15万元。经费支出按照先申请再审批后支付的原则进行，项目资金单独核算，资金的拨付有完整的审批程序和手续，中途绝不截留资金，对资金采取封闭式管理。

（二）项目绩效目标的完成情况

1.产出目标

| 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 实际完成值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 数量指标 | 渠道清淤的长度 | 目标值：2000米 | 全年实际清淤的渠道长度达2200米。完成100% |
| 质量指标 | 工程的合格率 | 目标值：95% | 工程100%合格。完成100% |
| 时效指标 | 2017年年内完成水利工作 | 目标值：100% | 渠道清淤工作在2017年内圆满完成。完成100% |
| 成本指标 | 达标项目成本节约 | 实际经费支出小于年初申报金额 | 预算金额15万元，实际发生金额15万元，未节约也未超支 |

数量指标、质量指标和时效指标全部完成。

成本指标未完成，水利项目预算金额15万元，实际发生金额15万元，未节约也未超支，没有完成“实际经费支出小于年初申报金额”的目标。主要是因为预算完成清淤的渠道2000米，而实际完成2200米，因此未能节约成本。

2.效果目标

| 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 实际完成值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 经济效益 | 全面落实防汛安全责任、强化水库蓄水管理 | 目标值：优良 | 通过此项目落实了防汛安全责任、强化了水库蓄水管理。完成：优 |
| 社会效益 | 扎实做好中小河流治理、小型病险水库除险加固 | 目标值：优良 | 通过此项目有效的治理了中小河流、有效的完成小型病险水库除险加固工作。完成：优 |
| 可持续发展影响 | 确保人民群众生命安全确保工农业生产和商贸流通，确保社会大局和谐稳定 | 目标值：优良 | 通过此项目确保了人民群众生命安全确保了工农业生产和商贸流通，确保； 社会大局和谐稳定。完成：优 |
| 服务对象满意度 | 群众对象满意度（%） | 目标值：100% | 100% |

经济效益指标、社会效益指标、可持续发展影响指标和服务对象满意度指标全部完成。

1. **自评结论**

（一）自评结论

豹澥街道办事处2017年水利项目已顺利完成，项目立项依据充分；项目财政资金按时到位；项目的实施组织有序，能够明确人员对项目的各项具体工作，程序到位；财务管理制度得到有效执行；项目资金单独核算，资金的拨付有完整的审批程序和手续。项目的产出达到预期的目标，项目效果良好，项目受益对象满意度较高，项目的绩效目标完全实现。

经综合分析本项目评分得分为88分，评分结果级别为：良。各项指标得分情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 指标 | 分值 | 评价得分 | 评分结果级别 |
| 1 | 投入管理 | 16.00 | 16.00 | 良 |
| 2 | 过程管理 | 24.00 | 19.00 |
| 3 | 项目绩效 | 60.00 | 53.00 |
| 合计 | | 100.00 | 88.00 |

（二）主要经验，存在的问题和改进措施

1.主要经验

（1）项目按计划实施，且按时完成项目。

（2）项目的实施，组织有序，能够明确人员对项目的各项具体工作，程序到位。

（3）项目资金使用符合程序，会计核算规范。

2.存在的问题

（1）水利项目实际使用的维护经费受全年气候等多种不确定因素的影响，很难严格按照年初的预算项目执行。

（2）水利管理权责不够明确。对目前已经建好的农田水利设施管理制度不够完善，对农田水利设施缺少必要的保养与改造，没有设立专门监督水利设施安全运行和管理养护的监督部门，常常出现一些设施还没有达到使用年限就已经老化失修、锈蚀严重等问题，严重影响了该设施的使用寿命。

3.改进措施

（1）因水利项目实际使用资金具有较大不确定性，建议年初预算可以采用浮动预算的机制，即按照上年预算情况结合本年实际确定一个预算数据和浮动的比率。

（2）明确水利设施管理权责，建立专门的监督部门监督水利设施安全运行和管理养护。

（3）对农田水利设施的维护与改造应常态化，避免出现年久失修等影响设施使用寿命的情况。