附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**玛纳斯县供排水站-2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）**

实施单位（公章）：**玛纳斯县供排水站**

主管部门（公章）：**玛纳斯县供排水站**

项目负责人（签章）：**黄荣刚**

填报时间：**2025年03月14日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**1.项目背景  
随着城镇建设的快速发展，人们对生态环境质量要求也越来越高，地下水超采已成为人民群众关注的热点问题；地下水超采治理对保障供水安全、生活安全和生态安全有重要意义。  
坚持“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的新时期治水思路，把水资源作为最大的刚性约束，坚持以水定需、因水制宜、量水而行，统筹生产、生活、生态用水，推动落实最严格水资源管理制度，实施水资源消耗总量和强度双控行动，健全水资源保护和管理体制机制，逐步形成水资源全面节约、优化配置、有效保护和科学管理格局，以优质水资源、健康水生态和宜居水环境支撑经济社会高质量发展。  
《地下水管理条例》聚焦地下水超采、污染突出问题，强化地下水节约保护、超采治理和污染防治，主要从六个方面对地下水管理作出重要制度安排。一是规定了地下水调查评价、地下水保护利用和污染防治规划、地下水储备三项基础性制度；二是规定了建立地下水“双控”、地下水取水计量、地下水资源税费征收等制度，明确了严格地下水取水许可申请条件、防止地下工程建设不利影响、禁止开采难以更新地下水等措施，推动节约、保护地下水；三是明确规定划定地下水超采区、禁止开采区、限制开采区，编制地下水超采综合治理方案，推动实施地下水超采治理；四是规定了划定地下水污染防治重点区，严格地下水污染管控的措施；五是规定建立国家地下水监测站网和地下水监测信息共享机制，强化对矿产资源开采和地下工程建设疏干排水、需要取水的地热能开发利用项目的监管措施。六是对超采、污染地下水行为，规定了严格的法律责任。  
《新疆维吾尔自治区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》提出：生态文明建设实现新进步。牢固树立绿水青山就是金山银山的理念，切实履行好生态卫士职责，实行最严格的生态保护制度，坚决守住生态红线、环境质量底线和自然资源利用上限，加强水资源集约节约利用，持续打好污染防治攻坚战。构建促进绿色发展的体制机制，探索建立健全绿色低碳循环发展的经济体系，加快形成资源节约、环境友好的生产方式和消费模式，能源资源开发利用效率明显提升。全面改善人居环境，推动生活方式绿色化。促进经济社会发展和生态环境保护协调统一、人与自然和谐共处。把生态文明建设和生态环境保护纳入教育体系和宣传体系，引导干部群众自觉履行环境保护责任。  
根据《玛纳斯县“十四五”水利发展（水安全保障）规划报告》、玛纳斯县水资源综合利用及工程规划报告，玛纳斯县水资源配置的主要目标为：落实最严格水资源管理制度，促进区域经济结构和产业合理布局，优化水资源配置结构，加速发展高效节水农业，通过用水总量控制、通过农业灌溉水利用系数、降低农业灌溉用水定额，引导水资源从低效益领域向高效益领域配置，实现高效节水向高效用水的转变。  
随着关停城镇供水区域及禁采区水源机井的使用，现状部分村镇供水工程均不能适应地下水治理及未来水资源利用的规划。  
2.主要内容及实施情况  
主要内容：新改建供水管道27千米、供水附属设施165座；  
组织实施：本项目于2024年6月20日开工建设，截止2024年12月31日已全部完工投入使用，通过项目的实施，提高水资源利用率，促进完成地下水压采指标，减少局部地下水超采，解决玛纳斯县个别乡镇饮水困难、水质不达标的问题  
3.资金投入和使用情况  
（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析  
2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目预算安排总额为1304万元，其中财政资金1304万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金1304万元，预算资金到位率为100%。  
（2）项目资金实际使用情况分析  
截止2024年12月31日，2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目实际支付资金1304万元，预算执行率100%。结转结余资金0万元，项目资金主要用于建筑工程及机电设备及安装等方面。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标  
2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目绩效总体目标为：项目投资1304万元，新改建供水管道27千米、供水附属设施165座；工程验收合格率达到100%；资金拨付及时率达到100%；基本目标建成完成率达到100%；建筑工程成本控制住400万元以内，机电设备及安装成本控制在904万元以内，通过项目的实施改善老用水户供水水质，提高老水资源利用率，促进完成老地下水压采指标，减少老局部地下水超采情况，解决玛纳斯县个别乡镇饮水困难、水质不达标的问题。项目区群众满意度达到85%以上。  
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）、《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）等文件的规定，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：  
（1）项目产出目标  
①数量指标  
“新改建供水管道长度”指标，预期指标值为27千米；  
“新改建供水附属设施”指标，预期指标值为165座；  
②质量指标  
“工程验收合格率”指标，预期指标值为100%；  
③时效指标  
“资金拨付及时率”指标，预期指标值为100%；  
“基本建成目标完成率”指标，预期指标值为100%；  
（2）成本指标  
①经济成本指标  
“建筑工程成本”指标，预期指标值为400万元；  
“机电设备及安装工程”指标，预期指标值为904万元；  
（3）项目效益目标  
①社会效益指标  
“改善供水水质”指标，预期指标值为明显改善；  
⑤满意度指标  
“群众满意度”指标，预期指标值为≥85%。**

**二、绩效评价工作开展情况**

**（一）绩效评价目的、对象和范围**

**1.绩效评价的目的  
为全面了解该项目预算编制合理性、资金使用合规性、项目管理的规范性、绩效目标的实现情况、服务对象的满意度等，通过本次部门绩效评价来总结经验和教训，促进项目成果转化和应用，为今后类似项目的长效管理，提供可行性参考建议。  
2.绩效评价的对象和范围  
此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求对2024年度我单位实施的2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目开展部门绩效评价。  
本次绩效评价主要围绕项目决策、项目管理、项目产出、项目效益四个维度，对该专项资金的预算编制、项目实施、监督管理、资金支出使用、绩效目标的实现情况以及受益对象的满意度等开展综合评价。**

**（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  
依据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）本次绩效评价秉承科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，结合2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目实际开展情况，运用定量和定性分析相结合的方法，总结经验做法，反思项目实施和管理中的问题，以切实提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。  
根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：  
（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”。  
（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.绩效评价指标体系及绩效评价标准  
我单位根据项目的实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，最终形成了项目绩效评价指标体系，指标体系结构如下（详见上传的附件）：3.评价方法  
本次绩效评价采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法对项目绩效目标预期指标值与实施情况进行比较，以及采取公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法对2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目进行评价。  
4.评价标准  
（1）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。  
（2）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。  
（3）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。  
（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。**

**（三）绩效评价工作过程**

**绩效评价工作过程  
1.前期准备  
（1）成立绩效评价项目小组  
为确保该项目绩效评价的顺利实施，评价机构组建了绩效评价项目小组。项目小组负责建立联络制度、明确评价责任人、制定评价方案、实施具体评价等工作。  
（2）开展前期调研  
绩效评价项目小组依据此次绩效评价受委托内容，对拟评价的项目实施前期调研。通过调研对2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目实施内容、目标信息、预算信息以及其他的一些项目基本信息，有了初步了解，为制定绩效评价工作方案做好准备。  
（3）制订绩效评价工作方案  
绩效评价项目小组根据有关规定和评价对象的特点以及前期调研收集的一些信息，拟定详细的绩效评价工作方案。  
2.具体实施  
（1）收集基础资料  
根据评价工作的需要和要求，在前期调研的基础上，通过多种渠道全面收集项目基础信息资料，主要包括：  
①被评价单位基本概况，如单位职能、事业发展规划、预决算情况、项目立项依据等；  
②绩效目标及其设立依据和调整情况；  
③管理措施及组织实施情况；  
④被评价单位总结分析的绩效目标完成情况及绩效报告；  
⑤与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等；  
⑥其他必要的相关资料等。  
（2）整理、研读基础资料  
对收集的基础资料进行分类整理、研读，并对所收集的资料进行核实和全面分析。通过基础资料的整理、研读，了解被评价对象的具体情况，分析被评价对象可能存在的问题，根据工作需要确定实地核查的内容，为现场核查做好准备。  
3.分析评价和撰写报告  
（1）综合分析评价  
①根据所收集的基础资料，结合现场核查的有关情况，整理出绩效评价所需的项目材料和基础数据。  
②将初步评价结论、调整事项、专家咨询意见和有关说明等提交单位内部讨论并征求意见。之后，对所征求的意见及时地进行收集和整理。  
（2）撰写报告  
绩效评价项目小组依照整理、分析后的项目材料、数据资料，依据评价形成的初步结论，按照既定的格式和内容要求撰写绩效评价初步报告，最终形成评价结果。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**此次绩效评价通过组论证的评价指标体系及评分标准，采用的方法比较法、因素分析法、公众评判法，对2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总分为100分，绩效评级为“优秀”。各部分权重和绩效汇总分值如下表3-1所示（详见上传的附件）：  
 表3-1：2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目得分表  
指标类别 1.项目决策 2.过程管理 3.项目产出 4.项目成本 5.项目效益 合计  
权重 20 20 25 15 20 100  
分值 20 20 25 15 20 100  
得分率 100% 100% 100% 100% 100% 100%**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况**

**项目决策由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-1所示（详见上传的附件）：  
表4-1项目决策指标及分值  
一级指标 分值 二级指标 分值 三级指标 分值 得分  
项目决策 20 项目立项 5 立项依据充分性 2 2  
 立项程序规范性 3 3  
 绩效目标 10 绩效目标合理性 5 5  
 绩效指标明确性 5 5  
 资金投入 5 预算编制科学性 2 2  
 资金分配合理性 3 3  
合计 20 20 20  
1.立项依据充分性  
①项目根据昌州水字【2024】66号《关于玛纳斯县六户地、包家店镇等地下水治理项目实施方案的批复》立项,符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；  
②项目立项符合行业发展规划和政策要求；  
③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；  
④项目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；  
⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
2.立项程序规范性  
①项目按照规定的程序申请设立；  
②审批文件、材料符合相关要求；  
③事前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。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。  
3.绩效目标合理性  
①项目有绩效目标；  
②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；  
③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；  
④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
4.绩效指标明确性  
①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；  
②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；  
③与项目目标任务数或计划数相对应。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
5.预算编制科学性  
①预算编制经过科学论证；  
②预算内容与项目内容匹配；  
③预算额度测算依据充分，按照标准编制；  
④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。  
综上，该项指标满分2分，得分2分。  
6.资金分配合理性  
①预算资金分配依据充分；  
②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。  
综上，该项指标满分3分，得分3分。**

**（二）项目过程情况**

**项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分  
1.资金到位率  
资金到位率=（1304/1304）×100%。=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
2.预算执行率  
预算执行率=（1304/1304）×100%。=100%  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
3.资金使用合规性  
①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资金的拨付有完整的审批程序和手续；  
③符合项目预算批复或合同规定的用途；  
④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
4.管理制度健全性  
①已制定《玛纳斯县供排水站财务管理制度》和《玛纳斯县供排水站项目业务管理制度》，具有相应的财务和业务管理制度；  
②财务和业务管理制度合法、合规、完整。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。  
5.制度执行有效性  
①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完备；  
③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；  
④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。  
综上，该项指标满分4分，得分4分。**

**（三）项目产出情况**

**项目产出类指标由3个二级指标和5个三级指标构成，权重分25分，实际得分25分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）：  
表4-3项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
产出 数量指标 新改建供水管道长度 27千米 5 27千米 5  
 新改建供水附属设施 165座 5 165座 5  
 质量指标 工程验收合格率 100% 5 100% 5  
 时效指标 资金拨付及时率 100% 5 100% 5  
 基本建成目标完成率 100% 5 100% 5  
合计 25 25  
1.项目完成数量  
“新改建供水管道长度”指标，预期指标值为27千米，实际完成为27千米。实际完成率=（27千米/27千米）×100%=100%。  
“新改建供水附属设施”指标，预期指标值为165座，实际完成为165座。实际完成率=（165座/165座）×100%=100%。  
  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
2.项目完成质量  
“工程验收合格率”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分5分，得分5分。  
3.项目完成时效  
“资金拨付及时率”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
“基本建成目标完成率”指标，预期指标值为100%，实际完成为100%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。  
（四）项目成本情况  
项目成本类指标由1个二级指标和2个三级指标构成，权重分15分，实际得分15分，各指标业绩值和绩效分值如表4-3所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目产出指标及分值情况  
一级指标 二级指标 三级指标 年度指标值 标杆分值 全年实际完成值 指标得分  
成本 成本指标 建筑工程 ≤400万元 5 400万元 5  
 机电设备及安装工程 ≤904万元 10 904万元 10  
合计 15 15  
4.项目完成成本  
“建筑工程”指标，预期指标值为≤400万元，实际完成为400万元。实际完成率=（400/400）×100%=100%。  
“机电设备及安装工程”指标，预期指标值为≤904万元，实际完成为904万元。实际完成率=（904/904）×100%=100%。**

**（四）项目效益情况**

**项目效益类指标由2个二级指标和2个三级指标构成，权重分20分，实际得分20分，各指标业绩值和绩效分值如表4-4所示（详见上传的附件）：  
表4-4项目效益指标及分值情况  
一级  
指标 二级指标 三级指标 年度指  
标值 标杆  
分值 全年实  
际完成值 指标  
得分  
 社会效益指标 改善供水水质 明显改善 10 明细改善 10  
 满意度指标 群众满意度 ≥85% 10 95% 10  
合计 20 20  
1.社会效益指标  
“改善供水水质”指标，预期指标值为明显改善，实际完成为明显改善。  
通过项目的实施，提高水资源利用率，促进完成地下水压采指标，减少局部地下水超采，解决玛纳斯县个别乡镇饮水困难、水质不达标的问题  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

**“群众满意度”指标，预期指标值为≥85%，实际完成为95%。  
综上，该项指标满分10分，得分10分。**

1. **主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

**（一）主要经验及做法  
2024年度中央水利发展资金（地下水超采治理）项目2024年预算数为1304万元，截至2024年12月31日共支出1304万元，预算执行率为100%。  
玛纳斯县供排水站建立健全了预算管理规章制度，各部门严格按预算编制的原则和要求做好当年预算编制工作，在预算绩效管理工作中，做到合理安排各项资金，重点保障基本支出，按轻重缓急顺序原则，优先安排了供排水站事业发展中关系民生与稳定的项目，切实优化资源配置，提高了资金使用的效率和效果。  
（二）存在的问题及原因分析  
1.绩效预算认识不够充分，绩效理念有待进一步  
强化部门绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理专业人员匮乏。单位对全面实施绩效管理认识不够，绩效水平不高，单位内部绩效管理工作力量薄弱，多数以财务人员牵头开展绩效管理工作推动机制不全，业务人员业务能力和素质还有待进一步提升。  
2.绩效档案归档工作有待提高  
一是对档案工作重视程度不高，意识淡薄。单位人员对绩效档案管理工作重视程度不够，不注重关键时间节点材料的鉴定归档，造成绩效管理工作档案缺失。二是单位人员对档案管理工作缺少针对性和目的性，对绩效档案工作重要性的认识不足，缺乏熟练的业务知识，使绩效档案管理与实际业务存在一定偏差，未发挥其综合价值。**

**六、有关建议**

**1.加强培训，提高相关人员工作水平  
采取多种培训形式对单位财务人员、业务科室人员进行集中培  
训，进一步树牢绩效观念，提高本单位工作人员的绩效管理能力和工  
作水平，为预算绩效管理相关工作的顺利开展提供保障。  
2.扎实推进档案规范化建设，提升档案管理水平  
一是进一步完善项目评价资料。项目启动时同步做好档案的归纳  
与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。二是严格落实自治  
区关于绩效管理工作档案资料归档的相关要求，强化收集力度，确保  
归档资料的完整齐全。**

**七、其他需要说明的问题**

**无**