附件2：

**项目支出绩效自评报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目**

实施单位（公章）：**昌吉回族自治州水资源管理中心**

主管部门（公章）：**昌吉回族自治州水资源管理中心**

项目负责人（签章）：**王玉红**

填报时间：**2025年05月07日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。**

**（一）项目概况**  
**1.项目背景**  
**根据昌吉州财政局《关于下达2023年昌吉州本级水利项目专项资金的通知》（昌州财农〔2023〕41号）文件要求，为了提高监测数据的完整性、准确性、连续性，全面提升地下水监测技术水平与服务能力、水资源管理精细化管理水平，进一步满足生态文明建设和经济社会高质量发展的需求。2024年昌吉州水资源管理中心实施昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目，项目总投资264.46万元，全部为州本级资金。**  
**2.主要内容**  
**（1）项目名称：昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目项目（以下简称“该项目”或“项目”）**  
**（2）项目主要内容：项目主要分为两个标段。一标段：昌吉州各县市35眼监测井清淤洗井；阜康市22眼监测井混凝土基台及保护筒建设。**  
**二标段：完成全州各县市22眼监测井北斗设备更新及56眼监测井RTU设备更新。**  
**3.实施情况**  
**实施主体：昌吉回族自治州水资源管理中心。**  
**实施时间：本项目实施周期为2024年2月4日-2024年10月29日。**  
**实施情况：项目于2024年2月4日起进行施工前准备，2024年4月1日开工建设，2024年8月30日完工，2024年9月18日，州水资源管理中心组织施工单位和监理单位，依据《水利水电工程质量评定规程》（SL176-2007）、《水利信息化项目验收规范》（SL588-2013），对昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目进行现场验收，验收完成后进行资料整理等工作，2024年10月29日项目整体完成。地下水监测井清淤洗井后，透水灵敏度试验达到合格标准，基座及保护筒安装、北斗及RTU设备性能和技术参数均满足要求，设备运行、数据传输正常。**  
**4.项目实施主体**  
**（1）主要职能**  
**①承担最严格水资源管理制度考核相关技术支持工作。**  
**②承担节水型社会建设相关技术支持工作。**  
**③负责水资源水质检测、检测、地下水动态监测及信息资源服务。**  
**④组织开展水里重点科研项目申报及推广工作。**  
**⑤承担智慧水利新技术应用和监控网络安全保障工作。**  
**（2）机构设置情况**  
**单位内设机构：办公室、水资源管理科、水利监控科、水利技术科。**  
**5.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**  
**本项目预算安排总额为188.42万元，资金来源为州本级资金，其中：财政资金188.42万元，其他资金0万元，2024年实际收到预算资金188.42万元，预算资金到位率为100%。**  
**（2）项目资金实际使用情况分析**  
**截至2024年12月31日，本项目实际支付资金188.42万元，预算执行率100%。本项目资金主要用于支付建安费用105.12万元、设备采购费用83.3万元。**

**（二）项目绩效目标**

**1.总体目标**  
**一标段完成昌吉州各县市37眼监测井清淤洗井、32眼监测井混凝土基台及保护筒建设、吉木萨尔县潜41监测井安装不锈钢围栏；二标段完成全州各县市22眼监测井北斗设备及56眼监测井RTU设备更新。通过本项目的实施，全面提升地下水监测技术水平与服务能力，提高监测数据的完整性、准确性、连续性，提升了水资源管理精细化管理水平。**  
**2.阶段性目标**  
**根据《中华人民共和国预算法》《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，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：**  
**（1）项目产出指标**  
**①数量指标**  
**“州级地下水动态监测井清淤修复”指标，预期指标值为“≥35眼”；**  
**“州级地下水动态监测井更换北斗传输设备”指标，预期指标值为“≥22套”；**  
**“更新州级地下水动态监测井RTU设备”指标，预期指标值为“≥56套”；**  
**②质量指标**  
**“项目完工验收合格率”指标，预期指标值为“＝100%”；**  
**③时效指标**  
**“项目完成时限”指标，预期指标值为“2024年12月10日前”；**  
**（2）项目成本指标**  
**①经济成本指标**  
**“建设成本”指标，预期指标值为“≤105.12万元”；**  
**“设备采购费用等”指标，预期指标值为“≤83.3万元”；**  
**②社会成本指标**  
**无此类指标；**  
**③生态环境成本指标**  
**无此类指标；**  
**（3）项目效益指标**  
**①经济效益指标**  
**无此类指标；**  
**②社会效益指标**  
**“全面提升水利精细化、规范化、法治化管理水平”指标，预期指标值为“有效改善”。**  
**③生态效益指标**  
**无此类指标；**  
**（4）项目满意度指标**  
**①满意度指标**  
**“验收单位满意度”指标，预期指标值为“≥95%”。**

**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**  
**为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）、《自治州财政支出绩效评价管理暂行办法》（昌州财预〔2018〕171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）文件精神，我单位针对昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：**  
**一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。**  
**二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、经济成本指标、社会成本指标、社会生态环境成本指标、经济效益指标、社会效益指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。**  
**三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。**  
**四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。**  
**2.绩效评价对象**  
**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）文件要求实施评价工作，本次评价对象为昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。**  
**3.绩效评价范围**  
**本次绩效评价主要围绕项目资金使用情况和财务管理状况；资产配置、使用、处置及其收益管理情况；项目管理相关制度及措施是否被认真执行；绩效目标的实现程度（包括是否达到预定产出和效果）等方面进行综合绩效评价。**

**（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《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）、《项目支出绩效评价管理办法》（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）、《关于加强和规范昌吉州本级项目支出“全过程”预算绩效管理结果应用的通知》（昌州财预〔2023〕3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）等要求，绩效评价应遵循如下原则：**  
**（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、公正地反映。**  
**（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”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。**  
**（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。**  
**根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：**  
**（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。**  
**（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。**  
**（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式进行评价。**  
**2.绩效评价指标体系**  
**我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共5个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（30.00%）、效益指标（20.00%）、满意度指标（10.00%）五类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
**3.评价方法**  
**我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、公众评判法对项目进行评价，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。其中：比较法，是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度；公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。**  
**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。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，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。**  
**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《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）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100.00%（含）-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%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、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。**  
**立项程序规范性：比较法、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，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，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。**  
**预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
**资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，**  
**资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.00%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员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。**  
**定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，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。**  
**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.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、分析、评价。具体绩效评价标准解释如下：**  
**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。**  
**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。**  
**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。**  
**本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。**

**（三）绩效评价工作过程**

**1.前期准备**  
**我单位于2025年2月17日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：**  
**李强（评价小组组长）：主要负责组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等；**  
**马晓丽（评价小组组员）：主要负责组织和协调项目工作人员采取实地调查、资料检查等方式，核实项目绩效指标完成情况；组织受益对象对项目工作进行评价等；**  
**阿卜来则孜？奥斯曼江（评价小组组员）：主要负责做好项目支出绩效评价工作的沟通协调工作，对项目实施情况进行实地调查，编写项目支出绩效评价报告。**  
**2.组织实施**  
**2025年2月18日-3月4日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
**3.分析评价**  
**2025年3月5日-3月9日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。**  
**4.撰写与提交评价报告**  
**2025年3月10日-3月15日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。**  
**5.问题整改**  
**经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。**  
**6.档案整理**  
**建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**经评价，本项目达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：通过项目的实施，完成了全州35眼州级监测井清淤修复，22套更换北斗传输设备，56套更新RTU设备；提升了我州现有州级监测井监测数据时效性和精准性，遏制地下水位下降，促进了水生态环境改善，准确反映我州地下水位动态变化趋势，为全州地下水资源管理提供决策依据。全面提升水利精细化、规范化、法治化管理水平。但在实施过程中也存在一些不足：绩效预算认识不够充分、绩效档案归档工作有待提高、项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强。**  
**（二）评价结论**  
**此次绩效评价通过绩效评价小组论证的评价指标体系及评分标准，采用因素分析法和比较法对本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”。综合评价结论如下：本项目共设置三级指标数量20个，实现三级指标数量20个，总体完成率为100%。项目决策类指标共设置6个，满分指标6个，得分率100%；过程管理类指标共设置5个，满分指标5个，得分率100%；项目产出类指标共设置7个，满分指标7个，得分率100%；项目效益类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100%；项目满意度类指标共设置1个，满分指标1个，得分率100%。详细情况见“表3-1：项目综合得分表”及“附件2：项目综合得分表”。**  
**表3-1：项目综合得分表**  
**指标 决策类 管理类 产出类 效益类 满意度类 合计**  
**权重 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00**  
**得分 21.00 19.00 30.00 20.00 10.00 100.00**  
**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**

**（一）项目决策情况**  
**项目决策类指标由3个二级指标和6个三级指标构成，权重分21.00分，实际得分21分。**  
**1.项目立项情况分析**  
**（1）立项依据充分性**  
**本项目立项符合《新疆维吾尔自治区地下水资源管理条例》中：“第三十四条：县级以上人民政府水行政主管部门应当统筹规划、合理布局地下水监测站网，加强地下水监测能力建设，组织做好地下水水位、水量、水质、水温等地下水动态监测工作，及时采集、传输、处理、储存监测数据，定期向社会公布监测结果”内容；本项目立项符合《新疆昌吉回族自治州地下水监测工作细则》（水文[2008]13号）中：“要因地制宜，根据先进实用、重点突出的原则认真做好地下水监测规划，规划内容既要满足水位（埋深）常规监测的需要，更要考虑水质、水量区域控制的要求，全面监测”内容，符合行业发展规划和政策要求；本项目立项符合《昌吉回族自治州水资源管理中心单位配置内设机构和人员编制规定》中职责范围中的“承担最严格水资源管理制度考核相关技术支持工作”，属于我单位履职所需；根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2130399其他水利支出”经济分类为“30227委托业务费”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；经检查我单位财政管理一体化信息系统，本项目不存在重复。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5分，本项目立项依据充分。**  
**（2）立项程序规范性**  
**本项目根据《新疆维吾尔自治区地下水资源管理条例》《新疆昌吉回族自治州地下水监测工作细则》（水文[2008]13号）文件要求，我单位委托重庆三峡学院单位编制《昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设实施方案》，经专家组审核，昌吉回族自治州水利局出具《<昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设实施方案>技术审查意见》（昌水技审字〔2023〕59号）文件，本项目正式设立。经查看，该项目立项过程产生的相关文件，符合相关要求。本项目为基础建设类项目，属于经常性项目，不涉及事前绩效评估和风险评估，已委托重庆三峡学院单位编制《昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设实施方案》。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3分，本项目立项程序规范。**  
**2.绩效目标情况分析**  
**（1）绩效目标合理性**  
**①该项目已设置年度绩效目标，具体内容为：2024年该项目计划完成全州35眼州级监测井进行清淤修复；对22眼州级监测井进行升级改造，更换北斗传输设备22套、更新RTU设备56套，提升我州现有州级监测井监测数据时效性和精准性，遏制地下水位下降，逐步改善水生态环境，准确反映我州地下水位动态变化趋势，为全州地下水资源管理提供决策依据。全面提升水利精细化、规范化、法治化管理水平。**  
**②该项目实际工作内容为：州级地下水动态监测井清淤修复、州级地下水动态监测井更换北斗传输设备、更新州级地下水动态监测井RTU设备。绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性。**  
**③该项目按照绩效目标完成数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。截至2024年12月31日，该项目实际完成全州35眼州级监测井进行清淤修复，更换北斗传输设备22套，更新RTU设备56套；通过该项目的实施，提升了我州现有州级监测井监测数据时效性和精准性，遏制地下水位下降，促进了水生态环境改善，准确反映我州地下水位动态变化趋势，为全州地下水资源管理提供决策依据。全面提升水利精细化、规范化、法治化管理水平。预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。**  
**④该项目批复的预算金额为188.42万元，《项目支出绩效目标表》中预算金额为188.42万元，预算确定的项目资金与预算确定的项目投资额相匹配。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目绩效目标设置合理。**  
**（2）绩效指标明确性**  
**经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标4个，二级指标6个，三级指标9个，定量指标7个，定性指标2个，指标量化率为77.78%，量化率达70.00%以上。**  
**该《项目绩效目标表》中，数量指标指标值为“州级地下水动态监测井清淤修复>=35眼”“州级地下水动态监测井更换北斗传输设备 >=22套”“更新州级地下水动态监测井RTU设备 >=56套”，三级指标的年度指标值与年度绩效目标中任务数一致，已设置时效指标“项目完成时限”。已设置的绩效目标具备明确性、可衡量性、可实现性、相关性、时限性。**  
**综上所述，本指标满分为3.00分，根据评分标准得3分，本项目所设置绩效指标明确。**  
**3.资金投入情况分析**  
**（1）预算编制科学性**  
**本项目预算编制通过制定实施方案，按实施方案编制本项目预算，即预算编制较科学且经过论证；**  
**预算申请内容为州级地下水动态监测井清淤修复、州级地下水动态监测井更换北斗传输设备、更新州级地下水动态监测井RTU设备，项目实际内容为州级地下水动态监测井清淤修复、州级地下水动态监测井更换北斗传输设备、更新州级地下水动态监测井RTU设备，预算申请与《昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目实施方案》中涉及的项目内容匹配；**  
**本项目预算申请资金188.42万元，我单位在预算申请中严格按照项目实施内容及测算标准进行核算，其中：建安费用105.12万元、设备采购费用83.3万元。预算确定资金量与实际工作任务相匹配。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配；**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目预算编制科学。**  
**（2）资金分配合理性**  
**本项目实际分配资金以《昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目实施方案》为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据昌吉州财政局《关于下达2023年昌吉州本级水利项目专项资金的通知》（昌州财农〔2023〕41号），本项目实际到位资金188.42万元，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2分，本项目资金分配合理。**

**（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19.00分，实际得分19分。**  
**1.资金管理情况分析**  
**（1）资金到位率**  
**本项目预算资金为188.42万元，其中：财政安排资金188.42万元，其他资金0万元，实际到位资金188.42万元，资金到位率=（188.42/188.42）×100.00%=100%。得分=（100%-60.00%）/（1-60.00%）×4.00=4分。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目资金分配合理。**  
**（2）预算执行率**  
**本项目实际支出资金188.42万元，预算执行率=（188.42/188.42）×100.00%=100%；**  
**项目已完成，总体完成率为100%；**  
**得分=（100%-60.00%）/（1-60.00%）×5=100%×5.00=5分。**  
**综上所述，本指标满分为5.00分，根据评分标准得5分，本项目资金分配合理。**  
**（3）资金使用合规性**  
**通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》、《昌吉州水资源管理中心财务管理制度》、《昌吉州水资源管理中心预算绩效管理制度》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。**  
**2.组织实施情况分析**  
**（1）管理制度健全性**  
**我单位已制定《昌吉州水资源管理中心财务管理制度》、《昌吉州水资源管理中心预算绩效管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。**  
**综上所述，本指标满分为2.00分，根据评分标准得2分，项目制度建设健全。**  
**（2）制度执行有效性**  
**①该项目的实施符合《昌吉州水资源管理中心财务管理制度》、《昌吉州水资源管理中心预算绩效管理制度》等相关法律法规及管理规定，项目具备完整规范的立项程序；经查证项目实施过程资料，项目采购、实施、验收等过程均按照采购管理办法和合同管理办法等相关制度执行，基本完成既定目标；经查证党委会议纪要、项目资金支付审批表、记账凭证等资金拨付流程资料，项目资金拨付流程完整、手续齐全。综上分析，项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定。**  
**②经现场查证项目合同书、验收评审表、财务支付凭证等资料齐全并及时归档。**  
**③该项目实施过程中不存在调整事项。**  
**④该项目实施所需要的项目人员和场地设备均已落实到位，具体涉及内容包括：项目资金支出严格按照自治区、地区以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为了加快本项目的实施，成立了昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目工作领导小组，由湛芸任组长，负责项目的组织工作；郝鹏举任副组长，负责项目的实施工作；组员包括：王玉红和吴岩峰，主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。**  
**综上所述，本指标满分为4.00分，根据评分标准得4分，本项目所建立制度执行有效。**

**（三）项目产出情况**

**（三）项目产出情况**  
**项目产出类指标由4个二级指标和7个三级指标构成，权重分30.00分，实际得分30分。**  
**1.数量指标完成情况分析**  
**“州级地下水动态监测井清淤修复（眼）”指标：预期指标值为“≥35眼”，实际完成指标值为“=35眼”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分。**  
**“州级地下水动态监测井更换北斗传输设备（套）”指标：预期指标值为“≥22套”，实际完成指标值为“=22套”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分。**  
**“更新州级地下水动态监测井RTU设备（套）”指标：预期指标值为“≥56套”，实际完成指标值为“=56套”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分。**  
**2.质量指标完成情况分析**  
**“项目完工验收合格率”指标：预期指标值为“100%”，实际完成指标值为“100%”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为6分，根据评分标准得6分。**  
**3.时效指标完成情况分析**  
**“项目完成时限”指标：预期指标值为“2024年12月10日”，实际完成指标值为“2024年10月29日”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为6分，根据评分标准得6分。**  
**4.成本指标完成情况分析**  
**（1）经济成本指标完成情况分析**  
**“建设成本”指标：预期指标值为“≤105.12万元”，实际完成指标值为“105.12万元”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分。**  
**“设备采购费用等”指标：预期指标值为“≤83.3万元”，实际完成指标值为“83.3万元”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为3分，根据评分标准得3分。**  
**（2）社会成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**  
**（3）生态环境成本指标完成情况分析**  
**无此类指标。**

**（四）项目效益情况**

**（四）项目效益情况**  
**项目效益类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分20.00分，实际得分20分。**  
**1.社会效益完成情况分析**  
**“全面提升水利精细化、规范化、法治化管理水平”指标：预期指标值为“有效改善”，实际完成指标值为“达到预期指标”，指标完成率为100.00%。**  
**综上所述，本指标满分为20分，根据评分标准得20分。**

**（五）项目满意度情况**  
**项目满意度类指标由1个二级指标和1个三级指标构成，权重分10.00分，实际得分10分。**  
**1.满意度完成情况分析**  
**“验收单位满意度”指标：预期指标值为“≥95%”，实际完成指标值为“＝95%”，指标完成率为100%。**  
**综上所述，本指标满分为10分，根据评分标准得10分。**  
**五、预算执行进度与绩效指标偏差**  
**本项目年初预算资金总额为188.42万元，全年预算数为188.42万元，全年执行数为188.42万元，预算执行率为100%。**  
**本项目共设置三级指标数量20个，满分指标数量20个，扣分指标数量0个，经分析计算所有三级指标完成率得出，本项目总体完成率为100%。**  
**综上所述本项目预算执行率与总体完成率之间的偏差为0%。**

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**  
**1.聚焦重点任务，推动项目工作落地落实**  
**为有效推进项目工作开展，提高财政资金使用效益，该工程项目在位置分散、地质条件存在差异、施工难度较大的情况下，州水资源管理中心组建了施工现场工作组，主动与主管单位、各参建单位沟通协调，并多次赴施工现场对施工过程中出现的问题进行指导解决，攻坚克难，齐心协力推动该工程项目。全面梳理重点任务，仔细谋划、紧抓落实，理顺内部分工和工作流程，明确责任和时间节点，抓好具体落实，确保了项目按时保质完成，保障了项目效益发挥。**  
**2.坚持问题导向，加强执行监控，提高资金效益**  
**昌吉州地下水监测井清淤洗井及基础设施建设项目到位资金为188.42万元，全部为州本级资金。该项目支出共计188.42万元。本项目严格按照《水利基本建设资金管理办法》的要求进行资金管理，工程价款严格按照签订的建设工程合同规定条款、设计完成的工作量及工程监理情况进行结算和支付，无截留、挪用和挤占工程建设资金现象发生。**  
**3.强化绩效目标刚性约束，及时对项目进行跟踪问效**  
**加强绩效目标的刚性约束，及时对项目实施进度与资金支付进度进行全程跟踪问效，发现问题及时解决，对于重大问题实行集体讨论，确保项目按计划进行，项目资金支付安排高效、合理，杜绝截留、挤占或挪用项目资金的情况发生。一是领导重视到位。主要领导亲自抓，并予以充分的人力、财力保障。二是责任落实到位。将各项目工作落实到具体科室、具体岗位、具体个人。三是合理合规使用经费。按照《水利基本建设资金管理办法》在经费使用方面，严格执行经费使用管理制度，厉行节约，专款专用，对每笔经费使用情况建立监督机制，确保经费使用合理合规。**  
**（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**  
**绩效管理专业人员配置不足。单位对全面实施绩效管理认识不够深入，对绩效管理在资源优化配置、组织效能提升等方面的重要战略价值理解存在偏差，同时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，绩效管理业务人员业务能力和素质存在系统性短板，缺乏战略管理、组织行为学等专业支撑，未能充分分析挖掘核心业务驱动因素。**  
**2.绩效档案归档工作有待提高**  
**绩效管理人员为财务人员兼职，其缺乏战略管理、业务分析等专业背景，并且绩效管理人员对绩效档案管理工作重视程度不够、项目执行科室人员对绩效档案工作重要性的认识不足，导致资料归档缺乏针对性和目的性，归档的缺失和不规范，直接导致无法形成“设计-执行-优化”的管理闭环，导致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。**  
**3.项目支出绩效评价存在局限，客观性有待加强**  
**项目支出绩效评价工作由单位自行开展评价，且部门单位项目支出绩效评价报告由项目实施科室完成，故存在自我审定的局限性；项目支出绩效工作有较大弹性，项目支出绩效评价报告根据项目实施方案、验收报告等撰写，撰写时多局限于描述项目实施情况，在客观性和公正性上还有待加强。推动绩效管理从“考核工具”向“战略管理平台”转型升级。**

**六、有关建议**

**1.强化培训体系建设，提升岗位履职能力**  
**通过开展多元化培训（如集中授课、实操演练等），对财务部门预算编制执行岗、业务科室项目管理等关键岗位人员进行系统性培训，进一步强化绩效观念，提升全员预算绩效管理实操能力与职业素养，为预算绩效管理的规范化开展提供人才支撑，推动全员从“被动执行”向“主动管理”转变，切实将绩效管理要求嵌入业务全流程，提升绩效管理的专业化水平，确保相关工作高效落地。**  
**2.扎实推进档案规范化建设，全面提升科学化管理水平**  
**一是构健全流程档案管控体系，夯实项目评价基础。建立“项目启动即建档、实施过程全留痕、验收阶段严核验”的闭环管理机制，从项目启动时同步启动档案归集工作，确保资料收集无遗漏、时序无偏差。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，压实规范化归档责任机制，指定专人负责档案归档工作，实行“谁经办谁归集”的责任追溯机制，确保归档资料的完整齐全。**  
**3.强化组织领导，压实监管责任，全过程把控评价质量**  
**项目绩效领导小组对绩效评价工作进行指导、监督、检查，做到“事前统筹指导、事中监督检查、事后审核把关”，确保项目绩效评价反映项目完成真实情况。严格执行项目绩效评价工作要求，确保评价工作与项目实施同部署、同推进、同考核，提高项目绩效报告的客观性和公正性，形成“领导有力、职责清晰、监管严格、结果导向”的绩效评价工作格局，切实提升项目管理效能与资金使用效益。**

**七、其他需要说明的问题**

**（一）本项目部分间接产生的效果无法准确在短期内衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。**  
**（二）评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。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。**  
**（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。**  
**（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。**  
**（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。**