

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	高新区2024年设施运行维护项目								
主管部门	江西信丰高新技术产业园区管理委员会			实施单位	江西信丰高新技术产业园区管理委员会				
项目资金 (万元)	年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分			
	3100	3,100	859.36	10	27.72	0			
年度 总体 目标	政府预算资金			3100	3100	859.36	—	27.72	—
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	项目支出	≤3100万元	3100	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	日均污水处理量	≥15000吨	15000	15	15		
		质量指标	污水处理合格率	≥90%	98	15	15		
		时效指标	污水处理及时率	>90%	95	10	10		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标	保护生态环境	基本达成	基本达成目标	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	≥80%	90	20	20		
总分					100	90			

部门评价报告

一、基本情况

1.项目背景

为配合加快江西省生态文明先行示范区建设，贯彻落实国务院《鄱阳湖生态经济区规划》，根据《关于开征我省工业园区污水处理费的通知》（赣发改收费字〔2012〕68号）文件决定开展征收工业园区污水处理费，并按污水处理厂的实际处理能力及工业企业纳管污水的污染程度，确定不同的征收标准。根据信丰县人民政府办公室抄告单（信府办抄字〔2021〕149号），由高新区管委会推进脱水污泥处置，加强环境风险管控，确保污水处理厂污泥处置到位。

2.主要内容及实施情况

设施运维项目用于保障污水处理服务及污泥处置的正常运转，有效保护信丰县水资源环境安全。

3.资金投入和使用情况

2024年度设施运维项目预算3100万元，实际到位资金1072.710万元，资金到位率34.60%。截止2024年12月31日，项目实际支出1072.71万元，预算执行率100%。

（二）项目绩效目标

确保污水污泥处理设施高效、稳定运行，同时满足环保要求。污水方面确保污染物去除率，即 COD、氨氮等关键指

标达到排放标准，保证出水符合国家和地方环保要求，避免水质波动；污泥方面确保污泥处理符合环保要求。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施 2024 年高新区设施运维项目支出评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围：对 2024 年设施运维项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确地评价。

绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1. 绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

(3) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、可持续影响、企业满意度13个二级指标，二级指标又下设22个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了2024年产业引导资金重点项目项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。

3. 绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

绩效评价工作过程。

成立绩效评价小组。成立了以邓湖北为组长的重点评价工作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

高新区设施项目已在规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，有效处理了园区污水污泥。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，高新区设施项目评价得分91.55分，评价等级为“优”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
项目决策	20	20	16	80%	良
项目过程	20	20	15.55	77.75%	中
项目产出	40	40	40	100%	优
项目效益	20	20	20	100%	优
合计	100	100	91.55	91.55%	优

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（指标分值20分，评价得分16分）

1. 项目立项（指标分值6分，评价得分2分）

(1) 立项依据充分性

根据《关于开征我省工业园区污水处理费的用纸》（赣发改收费字〔2012〕68号），委托相关公司承接高新区污水、污泥处理等工作，项目未立项，符合行业发展规划和政府要求，与信丰高新区管委会职责范围相符，属于信丰高新区管委会履职所需，属于公共财政支持范围，项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。项目程序规范。该项指标得分2分。

(2) 立项程序规范性

高新区设施运维项目未立项。该项指标得分0分。

根据评分标准，项目立项指标共扣4分，得分2分。

2. 绩效目标（指标分值7分，评价得分7分）

(1) 绩效目标合理性

该项目设置了绩效目标，达到了《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级B标准出水目标。绩效目标为水厂排放标准，是水厂生产所需要达到的目标任务。绩效目标预计产生效益和效果符合正常业绩水平。绩效目标与项目投资额相匹配。该项指标扣0分，得分3分。

(2) 绩效指标明确性

项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，已细化为出水水质指标，即化学需氧量、氨氮、总磷、总氮浓度，可通过可衡量的指标值予以体现，环评及排污许可证已明确要求污水处理厂达到上述出水水质指标后排放。该项指标扣0分，得分4分。

根据评分标准，绩效目标指标共扣 0 分，得分 7 分。

3. 资金投入（指标分值7分，评价得分7分）

（1）预算编制科学性

信丰高新区管委会根据 BOT 协议，向县财政局提出资金需求，县财政局依据 BOT 协议在预算额度内进行合理分解，预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照省发改相关文件标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。该项指标共 4 分，得分 4 分。

（2）资金分配合理性

预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与污水处理厂实际情况相适应。该项指标得分 3 分。

根据评分标准，资金投入指标共扣 0 分，得分 7 分。

（二）项目过程情况（指标分值20分，评价得分13. 21分）

1. 资金管理（指标分值12分，评价得分6. 21分）

（1）资金到位率

项目预算 3100 万元，为本级资金，实际到位资金 1072. 71 万元，资金到位率= $(1072.71 / 3100) \times 100\% = 34.6\%$ ，得分 = $34.6\% \times 4 = 1.38$ 分。该项指标得分 1.38 分。

（2）预算执行率

截止 2024 年 12 月 31 日，实际到位资金 1072.71 万元，实际支出资金 1072.71 万元，预算执行率= $(1072.71 / 1072.71) \times 100\% = 100\%$ ，得分 4 分。

$\times 100\% = 100\%$, 得分= $100\% \times 4 = 4$ 分, 扣 0 分。

(3) 资金使用合规性

项目资金使用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, 有完整的审批程序和手续, 符合合同规定的用途, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项指标得分 4 分。

根据评分标准, 资金管理指标共扣 5.79 分, 得分 6.21 分。

2. 组织实施 (指标分值8分, 评价得分7分)

(1) 管理制度健全性

已制定或具有相应的财务和业务管理制度; 财务和业务管理制度合法、合规、完整。该项指标得分 4 分。

(2) 制度执行有效性

项目遵守相关法律法规和相关管理规定, 项目调整及支出调整手续完备, 项目没有验收报告, 项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑已落实到位。该项指标得分 3 分, 扣 1 分。

根据评分标准, 组织实施指标共扣 1 分, 得分 7 分。

(三) 项目产出情况 (指标分值40分, 评价得分40分)

1. 产出数量 (指标分值10分, 评价得分10分)

(1) 检查频次

检查频次 12 次, 每月月底查看排水量及相关指标是否达标, 经检查, 均达标排放。

根据评分标准, 产出数量指标共扣 0 分, 得分 10 分。

2. 产出质量（指标分值10分，评价得分10分）

（1）抽检覆盖率

经抽检出水质量达标。

根据评分标准，产出质量指标共扣 0 分，得分 10 分。

3. 产出时效（指标分值10分，评价得分10分）

（1）年度检查任务按时完成率

污水处理厂运维经费完成时间在 2024 年 12 月 31 日前全部完成。

根据评分标准，产出时效指标共扣 0 分，得分 10 分。

4. 产出成本（指标分值10分，评价得分10分）

（1）污水污泥处理经费成本节约率

项目预算 3100 万元，实际成本 1072.71 万元，成本节约率= $(3100 - 1072.71) / 3100 \times 100\% = 65.39\%$ ，扣 0 分。

根据评分标准，产出成本指标共扣 0 分，得分 10 分。

（四）项目效益情况（指标分值20分，评价得分20分）

1. 社会效益（指标分值10分，评价得分10分）

（1）检查结果公开率

通过开展设施运维项目，污水处理检查结果公开率 100%。

根据评分标准，社会效益指标共扣 0 分，得分 10 分。

2. 满意度（指标分值10分，评价得分10分）

（1）检查人员被投诉次数

检查人员被投诉次数 0 次

根据评分标准，满意度指标共扣 0 分，得分 10 分。

五、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. 日常巡检与监控

对设备、管道、仪表等进行日常检查，及时发现并解决问题，实时监控出水水质流量等参数，确保运行正常。

2. 污泥日常化管理

定期清理污泥，通过脱水等方法减少污泥体积，确保污泥合规存储，妥善处理。

(二) 存在的问题及原因分析

实际支出资金较低

2024 年全年报送县财政需实际支付资金 1072.71 万元，财政仅拨付 221.61 万元，实际拨付率仅为 20.65%。

六、有关建议

(一) 加强绩效管理

一是提高对预算绩效评价工作的重视程度，转变思想观念，从“要我做绩效”到“我要做绩效”，深入贯彻“花钱必问效，无效便问责”的绩效理念。

二是加强对绩效指标体系学习，完善绩效目标编制完整性，绩效指标明确性。在申报绩效目标时，结合项目实施的

内容，拟定项目的产出指标、效益指标，提高绩效指标的合理性、科学性，指标值需符合客观实际，能够在一定期限内如期实现。

三是建立健全预算绩效管理机制。进一步建立完善“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全过程预算绩效管理机制。

(二) 严格落实运维专项资金

根据年初预算金额，确保污水处理厂运维专项资金不挪用至其他项目，确保实际拨付率达到 100%。

七、其他需要说明的问题

无。

附件：高新区设施运维项目部门评价表