

附件 2

广东省韶关市南雄市水资源综合利用 建设项目

绩效自评报告

一、基本情况

（一）项目概括。

本工程主要目的是推进城乡供水工程建设、加强灌区现代化建设和改造、推进河流治理、实施病险山塘水库除险加固等工程，有利于落实国家水安全保障规划，加强农业农村水利建设，提高乡村振兴水利保障能力。主要建设内容包括城乡供水“三同五化”工程涉及新建 56 宗小型集中供水工程、139 宗农村供水提升改造工程、中心城区管网改造约 16km 和 24 个自来水厂改造，灌区改造干渠约 157km，新建和改造水系连通渠长约 90km，加固中小型水库 7 宗、除险加固山塘约 680 座，对陂头、电灌站等水利基础设施改造，对城区 6 个河段防洪排涝基础设施改造，中小河流治理工程河道总长度约 73km，城乡沿河岸线综合修复改造和完善智慧水利设施等。

本工程于 2023 年 2 月 17 日经南雄市发展和改革局出具《关于广东省韶关市南雄市水资源综合利用建设项目可行性研究报告的批复》（雄发改投审〔2013〕21 号），同意立项实施项目。本工程总投资 196986 万元，其中工程费用为 161179.23 万元，工程建设其他费用为 17478.58 万元，基本预备费用为 11158.38 万元，专项工程部分投资为 4020.19 万元，建设期利息为 3150 万元。截至目前，本工程已投入专项债资金累计 4500 万元。

（二）项目绩效目标。

总体目标。项目建成后，有利于完善水利基础设施，满

足南雄市总体定位和社会发展的需要，推进南雄市重大水利工程建设，防减灾体系进一步完善，进一步筑牢防洪屏障。为南雄市创造优良的生态环境，助力经济社会飞跃发展奠定坚实基础。

2024 年度阶段目标。加快南雄市中型灌区续建配套与节水改造工程、南雄盆地灌溉水网连通工程、南雄市帽子峰镇农村水系综合整治 2023 年项目、广东省韶关市北江水系(浈水南雄市)河段治理工程等项目建设。

二、绩效自评工作组织情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的在于为贯彻落实中央关于全面实施预算绩效管理的决策部署，加强政府专项债券项目资金管理，提高专项债券资金使用效益，有效防范政府债务风险，同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取切实有效的措施进一步改进和加强财政支出项目管理，切实提高财政资金使用效益。通过评价，深入了解和掌握专项债券项目资金使用和管理的具体情况，分析资金绩效及问题，为进一步提升专项债券资金使用效益提供决策依据。

绩效评价的对象和范围为2024年度南雄市水资源综合利用建设项目地方专项债券资金投入和使用效益情况。

(二) 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。

绩效评价原则。一是科学规范。专项债券项目资金绩效实行全生命周期管理，遵循项目支出绩效管理的基本要求，

注重融资收益平衡与防控偿债风险。建立规范的工作流程和指标体系，推动绩效管理工作有序开展；二是公开透明。绩效信息是专项债券项目信息的重要组成部分，应当依法依规公开，自觉接受社会监督，通过公开推动提高专项债券资金使用绩效；三是强化运用。突出绩效管理结果的激励约束作用，将专项债券项目资金绩效管理结果作为专项债券额度分配的重要测算因素，并与有关管理措施和政策试点等挂钩。

根据《广东省财政厅关于开展 2024 年度地方政府专项债券项目资金绩效评价工作的通知》，结合项目实际情况，从决策、管理、产出、效益四个方面进行评价，具体包括项目立项批复情况，项目完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作情况，项目符合专项债券支持领域和方向情况，项目绩效目标设定情况，专项债券管理，产出数量，产出质量，产出时效，产出成本，项目效益等 11 项二级指标（详见附表《南雄市水资源综合利用建设项目专项债券项目资金绩效自评情况表（2024 年度）》）。

评价方法。采用定性描述、定量分析法，客观确定项目预期绩效目标的实现程度。采用比较法，对比实际成效与绩效目标的偏差，进行效益分析。

评价标准。主要为计划标准、行业标准、历史标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程。

前期准备。按照市财政局《南雄市财政局关于做好 2024 年度绩效自评工作的通知》要求，本单位高度重视，迅速安

排部署，成立评价工作小组，明确了评价对象、内容、方法和工作步骤，确保绩效自评工作按时完成。

组织实施。本单位于3月份安排部署评价工作，要求相关项目负责人对分管的项目认真组织、开展项目总结工作以及绩效自评工作。本着实事求是的原则，客观评价，认真填写自评表和撰写自评报告。

分析评价。一是合理设置评价指标体系。从决策、过程、产出、效益四个方面对项目支出总体实施成效情况进行评价。二是采取定性描述和定量分析的方法，评价组对自评表相关数据进行分析，对资金的投入与产出的效果进行对比，得出项目实施绩效结论。

三、综合评价情况及评价结论

本单位本着实事求是的原则，按照既定的评价指标和评价方法，从过程、产出、效益三方面对2024年度南雄市水资源综合利用建设项目进行绩效评价，最终确定绩效评价评价得分99分。

四、绩效情况分析

（一）决策分析

1、项目立项

（1）立项依据充分性

项目立项依据充分，符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。

（2）立项程序规范性

项目申请、设立过程符合要求，事前经过了可行性研究、专家论证和绩效评估。

2、项目完成勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作情况

（1）前期工作准备充分性

南雄市水资源综合利用建设项目自 2023 年 2 月 17 日核准批复后，有序推动各年度子项目勘察、设计、用地、环评、开工许可等前期工作。

（2）前期工作开展规范性

截止 2024 年 12 月 31 日，南雄市水资源综合利用建设项目各年度子项目勘察、设计、用地等前期工作均已按实施计划开展。

3、项目符合专项债券支持领域和方向情况

（1）项目与专项债券支持领域和方向匹配性

本项目为水利重点工程，项目符合地方政府专项债券资金支持范围。

（2）项目申请专项债券额度与实际需要匹配性

项目申请、设立过程符合要求，事前经过了可行性研究、专家论证和绩效评估。

4、项目绩效目标设定情况

（1）目标设立合理性

项目设置了绩效目标，绩效目标与实际工作内容相关，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，绩效目标与预算

确定的项目资金量相匹配。

（2）目标设立明确性

项目绩效指标与项目目标任务、计划数相对应，但绩效目标能进行细化分解，指标值清晰、可衡量。

（二）过程分析

1、资金管理。

2024年专项债预算安排4500万元，实际到位4500万元，资金到位率100%。本次到位的4500万主要用于南雄市中型灌区续建配套与节水改造工程、南雄盆地灌溉水网连通工程、南雄市帽子峰镇农村水系综合整治2023年项目、广东省韶关市北江水系（浈水南雄市）河段治理工程等项目设计、监理、工程款及利息等。截至2024年末，项目资金支出4272万元，资金支出率95%。

2、事项管理。

项目资金拨付、资金管理均按照规章制度严格把关，在项目资金使用、拨付过程中谨慎、规范，未出现过违法、违规使用资金情况，项目资金安全有保障。项目资金拨付和使用有完整的审批程序和手续，项目资金的各项管理制度在实际运行中得到有效执行。项目各相关单位的管理制度基本健全。项目实施遵守法律法规和相关管理规定，项目调整合规，项目台账资料齐全并及时归档。

（三）产出分析

1. 数量指标。配套设施完成率达到100%。
2. 质量指标。工程验收合格率、施工质量验收达标率、

施工单位资质达标均达到 100%。

3. 时效指标。专项债已分别于 2024 年 6 月 11 日、9 月 26 日共到位 4500 万元。截至 2024 年末累计支付 4272 万元，资金完成比例 95%。项目按计划开工率 100%。

（四）效益分析

1. 社会效益指标。促进社会经济发展。

2. 可持续影响指标。有效促进水利行业可持续发展，建后管护是否落实。

3. 满意度指标。满意的人民群众占调查人民群众比例 \geq 85%。

五、主要绩效

目前南雄市作为一个整体，还存在一系列水安全保障的短板，本项目的建设推进城乡供水工程建设、加强灌区现代化建设和改造、推进河流治理、实施病险山塘水库除险加固等工程。项目建成后，有利于完善水利基础设施，满足南雄市总体定位和社会发展的需要，推进南雄市重大水利工程建设，防减灾体系进一步完善，进一步筑牢防洪屏障。为南雄市创造优良的生态环境，助力经济社会飞跃发展奠定坚实基础。

六、存在问题

无。

七、下一步工作计划

加快项目实施进度，确保债券资金及早发挥效益。