



# 2023 年度重点项目支出 绩效评价报告



项目名称: 玉田县 2023 年农村饮水工程维修养护项目

主管部门 (公章): 玉田县水利局

项目负责人: 董连海

联系电话: 0315-6182342

# 目录

一、部门职责.....	2
二、绩效评价工作开展情况.....	3
（一）绩效评价目的与原则.....	3
（二）评价依据.....	3
（三）评价思路与程序.....	4
（四）本次绩效评价的局限性.....	4
三、项目总体情况.....	5
（一）立项背景及目的.....	5
（二）项目总体绩效目标.....	5
（三）项目分项绩效目标.....	5
四、项目基本情况.....	5
（一）项目决策情况。.....	5
（二）项目过程情况。.....	6
（三）项目产出情况。.....	6
（四）项目效益情况。.....	7
五、绩效评价结果.....	7
六、存在的问题及原因分析.....	7
七、有关建议.....	8
八、其他需要说明的问题.....	9

## 一、部门职责

水利局是主管全县水利行政工作的县政府工作部门，主要工作职责是：

（1）依法对水事活动进行监督检查，根据授权对违反水法规的行为作出行政裁决、行政处罚决定或采取其它行政处罚措施。参与水行政许可、水行政审批和水行政管理的监督检查。参与并归口协调水事纠纷。承办行政复议、行政诉讼等工作的具体事务。配合公安、司法机关查处水事治安和刑事案件。

（2）负责全县农村水利、饮水安全、节水灌溉和水土保持的事务性及技术性工作，负责水土流失监测的技术性工作。

（3）负责全县水利中长期规划和年度计划组织实施和水利工程建设投资计划的事务性及技术性工作。负责水利建设项目建议书申报的事务性及技术性工作。指导水利工程建设和验收事务性、技术性工作。负责水利工程质量和安全监督的事务性、技术性工作。

（4）负责河长制湖长制、全域治水清水润城工程的宣传、技术指导、巡查、安全运行等工作。承担水利工程设施管护的技术性工作。负责全县洪水干旱防治规划和标准、行洪河道和水库的防御洪水抗御旱灾的事务性、技术性工作。

（5）负责最严格水资源管理制度相关的基础性、技术性工作。宣传水法律法规工作。负责水资源取水许可、水资源论证、水资源有偿使用的基础性、技术性工作。负责跨县内河渠水量分配的基础性、技术性工作。负责组织编制水资源保护规划，指导饮用水水源保护的基础性、技术性工作。负责节约用水政策，下达年度用水计划、节约用水的基础性、技术性工作。负责水资源监控平台在线监测工作；按月或季度核定全县非农企业取水量核定工作；负责全县非农

企业取水计量设施的安装和维护工作。

(6) 贯彻执行河道管理的政策法规，负责蓟运河、还乡河、截流引河、兰泉河、金水河、双城河、双城河改道、沙流河 8 条主要行洪河道堤防和附属配套建筑物工程的巡查、维护、管理、调度运用。负责河道划界土地经营，配合做好防汛工作。

(7) 负责全县洼地排涝及耕地的灌溉抗旱工作。负责全县 27 座扬水站机电设备及排水渠道和所属建筑物及桥闸涵日常管理维修和灌排运用。负责渠道划界土地经营，配合做好防汛工作。

(8) 负责 5 座节制闸的管理及灌区范围内的渠道及附属建筑物的管理，负责灌区范围内的渠道划界土地经营，配合做好防汛工作。

(9) 承办县政府交办的其他工作。

## 二、绩效评价工作开展情况

我单位以讨论绩效评价建立与实施相关的议题，按照行政事业单位绩效评价规范的要求，全面建立有效实施绩效评价工作管理，确保绩效评价覆盖单位经济和业务活动的全范围，规范单位内部整体运行。我单位根据实际情况选取典型的数额较大的且年度支出率较大的项目：玉田县 2023 年中央水利发展资金农村饮水工程维修养护项目。

### (一) 绩效评价目的与原则

讨论绩效评价实施的工作方案，健全工作机制，按照评价要求，建立适合本单位实际情况的实质体系，全面梳理业务流程，明确业务环节，有效运用，对本单位绩效评价的全面性，重要性和有效性进行自我提升，对照检查并针对存在的问题抓好整改落实，进一步健全制度，提高执行力，完善监督措施，确保绩效评价有效实施。

体现财政资金的“结果导向”和“公众满意导向”。

## （二）评价依据

- （1）《中华人民共和国预算法》（2014 年修订）；
- （2）《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）；
- （3）《中共河北省委河北省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（冀发〔2018〕54 号）；
- （4）项目相关申报材料、财政部门预算批复、项目基本信息表、项目绩效目标申报表；
- （5）项目单位职能职责、年度工作计划、总结，项目实施（建设）方案；
- （6）相关预算管理制度、财务管理办法，财务会计资料；
- （7）其他项目相关材料。

## （三）评价思路与程序

财政资金重点绩效评价工作评估绩效水平，发现问题，提供改善对策的分析框架与分析方法，为全面推进政府财政支出项目绩效评价，建设绩效财政、阳光财政积累经验。具体而言，一是关注专项资金可能产生的问题，包括财政支出的范围和对象。二是关注指标体系及评价流程的优化，充分考虑评价统一性（一级指标统一）与被评对象的差异性（二级指标、三级指标更具针对性）。三是关注现场核查的抽样设计尽可能科学合理，方便操作。

## （四）本次绩效评价的局限性

(1) 本次绩效评价工作中由于资料、数据、凭证较多，受时间所限，在资料审查与现场检查中，采用了抽样的方法进行审核。抽样调查，是一种非全面调查，它是从全部调查研究对象中，抽选一部分单位进行调查，并据以对全部调查研究对象做出估计和推断的一种调查方法。显然，抽样调查虽然是非全面调查，但它的目的却在于取得反映总体情况的信息资料，因而，也可起到全面调查的作用。抽样调查结果和真实值之间存在误差，而且样本的质量影响结论的可靠性。本次报告的结论主要基于抽样的样本做出的。

2. 由于工作性质的特殊性，工作任务主要是对 20 个乡镇 224 个村实施农村饮水维修养护项目，属于民生公益性质，从而项目的经济效益、社会效益的评价无法定量估计。

3. 绩效评价工作处在初步推广阶段，部分部门和人员对其认识有些尚浅，在资料提供与准备方面尚缺经验，一定程度上影响了工作效率。

### 三、项目总体情况

#### (一) 立项背景及目的

玉田县农村自来水大部分建于 2008 年以前，已运行 10 几年，存在管道老化渗漏现象及水泵变频老化带病运行等情况，为了使农村自来水发挥持久效益，节约用水，上级要求农村自来水进行收费。为了保障群众饮水安全，保障农村饮水设施良性循环，2022 年 12 月 5 日，河北省财政厅以冀财农[2022]141 号文，下达我县中央水利发展资金 260 万元，专项用于玉田县 20 个乡镇 224 个村农村饮水工程

维修养护。2023 年 3 月 29 日唐山市水利局以唐水农[2023]18 号文进行批复对《玉田县 2023 年中央水利发展资金农村饮水工程维修养护项目实施方案》及概算进行了批复。

(二) 项目总体绩效目标

计划更换水泵 63 台套，更换恒压变频器 47 台套，更换智能水表 670 块，更换 PE 管道 1340 米，更换消毒设备 71 台，维修健康水站 95 座，更换 250 块智能水表电池。

(三) 项目分项绩效目标

一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标描述	指标值	实际完成值
产出指标	数量指标	管道长度	管道长度	≥1340 米	10944 米
	质量指标	产品质量合格率	产品质量合格率	100%	100%
	时效指标	任务完成及时率	任务完成及时率	≥80%	100%
	成本指标	是否控制在预算资金内	是否控制在预算资金内	是/否	是
效益指标	经济效益指标	是否拉动地区经济发展	是否拉动地区经济发展	是/否	是
	社会效益指标	公共服务水平是否提升	公共服务水平是否提升	是/否	是
	生态效益指标	是否促进地区生态和谐发展	是否促进地区生态和谐发展	是/否	是
	可持续影响指标	是否推动了生态文明的可持续发展	是否推动了生态文明的可持续发展	是/否	是
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众群众满意度	受益群众群众满意度	≥80%	≥80%
	服务对象满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥80%	≥80%

四、项目基本情况

(一) 项目决策情况。

项目决策整体得分 46 分。

其中项目立项单位得分 15 分。玉田县自来水大部分建于 2008 年左右，已运行有十余年，管道、水泵等设施老化，经常出现跑冒滴漏现象，浪费大量水资源，群众饮水安全得不到保障，同时为了节约水、保障农村饮水设施良性循环，根据上级政策需对部分项目村水泵变频进行维修养护。公共财政支出范围符合中央、地方事权支出责任划分原则、制定明确绩效目标，投入有效资金，激发民生项目建设，与其他部门没有项目重复现象。按照规定程序委托设计单位进行实施方案编制，经过专家审核、论证及风险评估、绩效评估等，最终经局党组会议集体作出决策，进行申报实施该项目。

绩效目标单位得分 17 分。项目绩效目标与实际工作一致，具有高度相关性，项目产出效益与效果明显，达到预期水平；预算资金 260 万元，全部用于采购水泵、变频、管道及计量设施，具体进行分解：计划更换水泵 63 台套，更换恒压变频器 47 台套，更换智能水表 670 块，更换 PE 管道 1340 米，更换消毒设备 71 台，维修健康水站 95 座，更换 250 块智能水表电池。实际因招标结余，更换水泵 65 台套，更换恒压变频器 51 台套，更换智能水表 770 块，更换 PE 管道 10944 米，更换消毒设备 72 台，维修健康水站 95 座，更换 250 块智能水表电池，超计划完成任务。

资金投入单位得分 14 分。预算编制经过科学论证，符合相关规程；预算内容与项目实施内容匹配；预算额度测算依据充分，按照标准编制；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。预算资金分配依据充分；资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。



## （二）项目过程情况。

项目过程整体得分 28 分。

其中：资金管理单位得分 18 分。实际到位资金 260 万元，资金到位率 100%，有效保障了项目顺利实施。项目预算资金按照计划执行。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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

组织实施单位得分 10 分。已制定财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。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；项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

## （三）项目产出情况。

项目产出整体得分 21 分。

其中：产出数量 6 分。项目实施的实际产出数管道 10944 米、水表 770 块超额完成计划产出数。产出质量 3 分。经国家相关实验室检测，管材、水表等质量合格，达到国家标准。产出时效 4 分。按计划工期在 2023 年 8 月 30 日完成供货。产出成本 6 分。招标后节约了成本，完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率为 6.17%。

## （四）项目效益情况。

项目效益整体得分 3 分。

其中：项目效益 3 分。项目实施后，预计实现每人减少医药开支 100 元，每户增加养殖收入 100 元，对用水进行计量收费，用于

支付本村自来水维修养护及水电费支出，使自来水运行保持良性运行状态。项目实施后有效保障农村饮水安全，稳定提高居民收入，保障社会和谐稳定；项目村的村容村貌及环境卫生明显改善，群众形成自觉缴纳水费习惯，达到满意。

## 五、绩效评价结果

我单位经过认真的绩效评价，实行评分制，评价结果为 98 分。优秀（ $\geq 90$  分）。

## 六、存在的问题及原因分析

此项目是对农村饮水水泵、变频、管道维修养护，因此立项程序规范性不够，决策、评估、论证等采取的方式简单，思路单一。

在项目效益上，因项目属于民生公益性质，实施效益不明显，项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等应选择地设置和细化。

## 七、有关建议

1. 加强项目绩效管理，提高预算绩效认识，加强学习。密切配合，及时在事前制定明确、细化、量化且可考核的年度绩效目标，并依据年度目标组织开展项目工作，做到绩效目标可考量，从而提高预算绩效管理效果。

2. 预算申报要做到细化、量化，根据项目实施的具体工作量，通过科学合理的测算人、财、物的消耗，确保申报预算的科学性、准确性，同时预算申报要与项目绩效目标进行结合，确保预算与产出目标匹配一致，最终保障项目的实施按计划执行，并能最终进行量化考核。

3. 加强绩效目标管理。首先，理清绩效目标管理的工作流程；

其次，要确定绩效目标与实际工作的联系，绩效目标的设定既要能与实际工作紧密联系，又要能清晰反映预算资金的预期产出和效果。绩效目标应当从数量、质量、成本、时效以及经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度等方面进行细化，尽量进行定量表述；第三，有意识收集相应指标历史数据、行业数据作为绩效目标考评的基础；最后，预算执行结束后，要及时对照确定的绩效目标开展绩效自评。

#### 八、其他需要说明的问题