

附件 1

巨鹿县 2023 年度水利发展资金绩效自评报告 (农村饮水工程维修养护)

一、概述

(一) 中央下达水利发展资金预算和绩效目标情况

1、中央下达水利发展资金预算情况

《河北省财政厅关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》(冀财农〔2022〕141 号)下达农村饮水工程维修养护资金 99 万元。

根据下达的资金计划确定了绩效目标：农村饮水工程维修养护数量 31 处。

(二) 预算和绩效目标分解情况

1. 资金分配情况

为规范中央水利发展资金使用管理，提高资金使用效益，我单位严格按照财政部、水利部印发的《水利发展资金管理办法》(财农〔2022〕81 号)和河北省财政厅、河北省水利厅关于印发《河北省水利发展资金使用管理办法》使用资金，会同财政部门加强项目储备和项目库建设管理，及时将水利发展资金预算落实到具体项目，加快项目实施和预算执行进度。

水利发展资金的支付按照国库集中支付制度有关规定执行。结转结余的资金，按照《中华人民共和国预算法》和财政预算管理相关规定处理。

2. 预算和绩效目标市内分解下达情况

《河北省财政厅关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（冀财农 2022 年 141 号）下达农村饮水工程维修养护资金 99 万元。

（三）实施项目情况

巨鹿县 2023 年农村饮水工程维修养护项目

项目主要建设内容：储备应急供水及抢修物资 PVC 管道 3250 米、潜水泵 25 台、电缆 900 米、铸铁井盖 100 套、哈夫节 520 个、变频控制柜元器件及各类阀门管件等；采购水质检测中心药品试剂等。

（四）各级政府支出责任履行情况

认真贯彻财务管理制度，严格按照预算执行认真审查支出申请，确保水利发展资金的合理利用。同时，加强对水利发展资金的监督和检查，保障资金的安全。此外，还优化了资金支出的审批流程，提高工作效率。

（五）多渠道筹集资金情况

无。

二、绩效自评工作开展情况

(一) 自评依据

- 1、《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)
- 2、财政部《财政支出绩效评价管理实施暂行办法》(财预〔2011〕285号)；
- 3、财政部《预算绩效管理工作规划(2012—2015)》(财预〔2012〕396号)

(二) 自评方式

根据本次绩效评价的目的和内容及项目的具体情况，本次评价主要采用了成本效益分析法、比较法、因素分析法和公众评判法等绩效评价方法。

- 1、成本效益分析法：将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度
- 2、比较法：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。
- 3、因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。
- 4、公众评判法：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。

本次绩效评价指标体系由项目设置、管理、产出和效果四大类指标构成，具体细化为一级指标、二级指标和三级指标，二级指标由项目立项、绩效自评、资金管理、项目管理、数量指标、质量指标、时效指标、满意度效益八类指标组成，三级指标作为最终的量化考核对象，评价指标总分为 100 分，其中项目设置指标共 20 分，项目管理指标共 25 分，项目产出指标共 15 分，项目效果指标共 40 分。

(三) 经验做法

- 1、加强沟通和协作，绩效自评后续工作的实施需要各个科室之间的沟通和协作，确保各项工作的顺利进行。
- 2、设定可量化的目标和指标，以便对绩效自评后续工作的实施情况进行监督和跟踪，及时发现问题并加以解决。
- 3、需要不断改进和优化绩效自评后续工作计划，以确保绩效自评的有效性和持续性。

(四) 问题和建议

- 1、加强项目实施过程管理和中期管理；合理制定项目实施计划，质量指标设置，使项目达到预期目标；健全财务管理制度，确定资金支出结构，规范资金的使用比例，做到专款专用，对资金使用的合规性与使用进度进行有效监控；

2、加强项目绩效管理，制定指向明确、具体细化和合理可行的总体绩效目标、年度绩效目标和绩效管理责任。提高财政资金使用效益。

三、绩效自评分析

(一) 项目资金情况分析

1. 资金到位情况

《河北省财政厅关于提前下达 2023 年中央水利发展资金预算的通知》（冀财农 2022 年 141 号）农村饮水工程维修养护资金 99 万元。

表 1 2023 年度中央、省级、市县财政资金到位情况表

分类	批复预算数 (万元)	扣除脱贫县资金后											
		预算数(万元)			财政到位资金(万元)			小计	中央和市级财政资金到位率 (%)	市县财政资金到位率 (%)			
		总投资	其中		中央	省级	市县						
			中央	省级									
农村饮水工程维修养护		99	99			99	99		100%				

注：中央和省级财政资金到位率=(中央+省级财政到位资金)/(中央+省级资金预算数)

市县财政资金到位率=市县财政到位资金/市县财政资金预算数

2. 资金执行情况

简述截至 2023 年 12 月底资金支出情况分析

巨鹿县 2023 年农村饮水工程维修养护项目下达资金 99 万元，支出资金 97.71613 万元，剩余 1.28387 万元县财政统筹。

2024年6月底预算资金完成情况和2023年年底相同。

表2 2023年度水利发展资金执行情况表

分类	批复投资 (万元)			完成投资(万元)								投资完成率 (%)	
	中央	省级	市县	中央		省级		市县		其他		截至当年底	截至第二年6月底
				截至当年底	截至第二年6月底	截至当年底	截至第二年6月底	截至当年底	截至第二年6月底	截至当年底	截至第二年6月底		
农村饮水工程维修养护	99			97.71	1613							98.7%	98.7%

注：1. 根据扣除脱贫县资金后的投资（A）、完成投资（B）（包括中央财政资金、地方财政资金和其他资金）计算投资完成率（B/A）；2. 表中数据不含脱贫县；3. 脱贫县参照此表单独统计

3. 资金管理情况

为加强项目资金管理，合理、有效、规范使用专项资金，最大限度的发挥项目资金效益，本单位建立健全了专项资金管理制度，完善了专项资金管理流程，遵循专人负责、专款专用、专账核算，严格按照相关会计制度进行会计核算和财务处理，做到财务处理及时、会计核算规范。项目资金纳入国库集中支付管理，项目单位严把审批关，杜绝了弄虚作假、截留、挤占、挪用专项资金的情况发生，确保项目资金安全有效。

（二）项目管理情况分析

1. 组织实施

巨鹿县2023年农村饮水工程维修养护项目 2023年2月28日，邢台市水务局以《巨鹿县2023年农村饮水工程维修养护项目（中央资金）实施方案的批复》（邢水农〔2023〕5号）文件，

正式批复了巨鹿县 2023 年农村饮水工程维修养护项目（中级资金）的实施方案，批复项目总投资 99 万元，其中：金属结构设备及安装工程 96.12 万元，独立费用 2.88 万元。本项目委托高达建设管理发展有限责任公司于 2023 年 4 月 6 日在河北省政府采购网、邢台市公共资源交易网、招采进宝网发布招标公告，招标方式为公开招标。2023 年 4 月 27 日在巨鹿县公共资源交易中心远程评标室进行开标，确定中标单位为巨鹿县雄业建筑工程有限公司，中标合同价格为 872,293.30 元。2023 年 4 月 28 日在河北省政府采购网、邢台市公共资源交易网、招采进宝网发布本项目中标公告。2023 年 2 月 24 日，巨鹿县水务局与皓筠工程设计有限公司邢台分公司签订了《建设工程设计合同》，合同总价为 19,131 元。2023 年 4 月 30 日，巨鹿县水务局与巨鹿县雄业建筑工程有限公司签订了《巨鹿县 2023 年农村饮水工程维修养护项目采购合同》，合同总价为 872,293.30 元。

2023 年 7 月 10 日，巨鹿县水务局与河北捷成工程项目管理有限公司签订了《建设工程造价咨询合同》，合同总价为 3,000 元。2023 年 8 月 15 日，巨鹿县水务局与河北天时会计师事务所有限公司签订了《工程竣工财务决算专项审计委托协议书》，合同总价为 3,000 元。

2. 绩效管理

市级绩效目标分解情况、绩效目标及自评材料的报送情况、

项目“四制”建立与执行情况等。

在项目建设过程中，项目管理实行“四制”，即项目法人制、招投标、制项目合同制和建设监理制，实行履约保证金、缺陷保修金等制度措施，精心组织施工，严格执行建设程序，减少工程建设中存在的一些问题。

（三）产出指标完成情况分析

1. 项目数量指标

对照批复绩效目标及调整报备或报批后的绩效目标，分析总体及各支出方向数量指标实际完成情况。

（1）总体情况：农村饮水工程维修养护数量 31 处。

（2）农村饮水工程维修养护：数量 31 处。

2. 项目质量指标

截止第二年 6 月底，完工项目初步验收率 100%、工程验收合格率 100%、已建工程不存在质量问题。

3. 项目时效指标

截至 2024 年 6 月底，投资完成比例为 100%。

表 3 2023 年度水利发展资金项目实施情况表

分 类	实施项目数（个）					项目 完工率 (%)	项目 验收率 (%)
	总数	项目 开工	项目 完工	完工 验收	验收 合格		
农村饮水工程维修养护	1	1	1	1	1	100%	100%

注：表中数据不含脱贫县，脱贫县参照此表单独统计

4. 项目成本指标

单价控制在皮肤改善单价内。

(四) 效益指标完成情况分析

对照批复绩效目标及调整报备或报批后的绩效目标，分析总体及各支出方向效益指标实际完成情况。

1. 总体情况

项目实施的社会效益分析

农村饮水工程维修养护覆盖服务人口 10 万人。

(3) 项目实施的可持续影响分析

已建工程能够良性运行、工程能够达到设计使用年限。

2. 农村饮水工程维修养护

(1) 项目实施的经济效益分析

无。

(2) 项目实施的社会效益分析

农村饮水工程维修养护覆盖服务人口 10 万人。

(3) 项目实施的生态效益分析

无。

(4) 项目实施的可持续影响分析

已建工程能够良性运行、工程能够达到设计使用年限。

(五) 满意度指标完成情况分析

通过以调查问卷的形式，对受益群众进行满意度测评，受益群众满意度 100%。

表 4 2023 年度水利发展资金项目实施满意度调查情况汇总表

分类	调查问卷数（份）	平均满意度（分）	备注
合计			
农村饮水工程维修养护	30	100	

注：表中数据不含脱贫县

四、偏离绩效目标原因和下一步改进措施

简述本市绩效目标完成情况，分析未完成绩效目标或超出绩效目标较多（30%及以上）的原因，提出相应改进措施。

五、评价结论

2023 年中央水利发展资金整体绩效自评得分 100 分，本单位建立健全了专项资金管理制度，完善了专项资金管理流程，遵循专人负责、专款专用、专账核算，严格按照相关会计制度进行会计核算和财务处理，做到财务处理及时、会计核算规范。项目资金纳入国库集中支付管理，项目单位严把审批关，杜绝了弄虚作假、截留、挤占、挪用专项资金的情况发生，确保项目资金安全有效。

巨鹿县地下水超采综合治理农业灌溉水源置换项目减少了地下水开采量、降低了供水成本，为摆脱缺水制约提供了可靠稳定的水源条件，工程的实施在对生态环境有所改善的同时，促进了区域农业生态环境的良性循环，并保障了生活、生产用水，维持社会的稳定。因此，项目的经济社会、生态环保效益巨大，其他效益显著。

六、绩效评价结果拟应用和公开情况

绩效评价结果通过政府网站公开。

七、其他需说明的问题

无。

八、提供的相关材料清单

根据需要提供以下相关材料：

市级出台的包含水利发展资金的管理办法或细则；2023 年度资金分配方案等证明材料；中央及市级财政资金分解下达文件；市县财政资金配套证明文件；金融信贷、地方政府债券、社会资本等其他资金配套证明文件；地方政府债券使用、投融资机制、建设和管护方式等方面经验做法；绩效目标分解下达文件；全市扣除脱贫县资金后绩效目标调整情况等相关说明、证明材料；水利发展资金项目台账管理情况等相关说明、证明材料；项目储备库建设及管理情况等相关说明、证明材料；2023 年 1 月 1 日以来的相关稽察、监督检查、审计报告及相关说明材料；市级组织地方开展绩效评价工作相关文件及相关说明、证明材料；跨年度项目 2023 年度实施计划及完成情况相关说明、证明材料；经济、社会、生态效益指标完成情况的相关说明、证明材料；需要提供的其他相关说明、证明材料。

附件：巨鹿县 2023 年度水利发展资金绩效自评表（农村饮水工程维修养护）