

# 2023 年度陇县农村供水保障水质监测 资金项目绩效评价报告

陕大可绩评字〔2024〕028 号

委托单位：陇县财政局

评价单位：陕西大可工程咨询监理有限公司

预算单位：陇县水利水电工作队

联系电话：（0917）3800266

邮 箱：sxdake@163.com

日 期：2024 年 4 月 28 日

# 2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目绩效评价报告

陇县水利水电工作队：

为进一步贯彻落实全面实施预算绩效管理，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，根据《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》《中共陕西省委陕西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》《宝鸡市财政局关于建立深化预算管理制度改革“1+8”工作机制的通知》、陇县财政局《关于配合第三方评估机构做好 2023 年度重点项目事后绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（陇财办绩〔2023〕122 号）等文件要求，受陇县财政局委托，陕西大可工程咨询监理有限公司成立绩效评价工作组，按照科学性、规范性、客观性、公正性的原则，于 2024 年 4 月 16 日对贵单位实施的“2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目”开展了绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）项目概况

1. 项目名称：2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目
2. 主管部门：陇县水利局
3. 实施单位：陇县水利水电工作队
4. 项目预算：项目预算资金为 500,000.00 元。

5. 建设内容:项目计划对全县 462 处供水工程及供水点、水源地进行全覆盖水质检测,按照《生活饮用水卫生标准》(GB/T5749-2022)要求,水质检测实际应不少于 34 项常规指标,水质检测报告实际不少于 500 份。

6. 预期效益:通过项目实施,可促进陇县农村饮用水水质达标,进一步保障饮用水水质安全,持续提升全县农村饮用水水质安全保障能力和水平,维护人民身体健康。

## (二) 项目预算资金安排情况

### 1. 项目资金计划情况

项目安排预算资金 500,000.00 元,资金为县级财政涉农整合资金。详见表 1。

表 1 项目预算及到位资金情况表 单位:元

| 项目名称                    | 资金投入       | 预算资金       | 到位资金       | 资金文号              | 下达时间            |
|-------------------------|------------|------------|------------|-------------------|-----------------|
| 2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目 | 县级财政涉农整合资金 | 500,000.00 | 500,000.00 | 陇财办农整字〔2023〕135 号 | 2023 年 5 月 17 日 |
| 合计                      | -          | 500,000.00 | 500,000.00 | -                 | -               |

### 2. 项目资金到位情况

截至 2023 年 5 月底,县财政共拨付到位资金 500,000.00 元,资金到位率 100%。

## (三) 项目预算资金执行情况

截至 2023 年 10 月底,陇县水利水电工作队共支出项目资金 498,600.00 元,预算执行率为 99.72%。项目资金全部用于支付陇县 2023 年农村供水保障水质监测费用。详见表 2。

表 2 项目预算资金执行情况表 单位：元

| 项目名称                    | 预算到位资金     | 实际支出资金     | 预算执行率  |
|-------------------------|------------|------------|--------|
| 2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目 | 500,000.00 | 498,600.00 | 99.72% |
| 合计                      | 500,000.00 | 498,600.00 | 99.72% |

#### （四）绩效目标完成情况

截至 2023 年 10 月底，2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目，对全县 462 处供水工程及供水点、水源地进行全覆盖水质监测，按照《生活饮用水卫生标准》(GB/T5749-2022) 要求，水质监测 34 项常规指标，出具监测报告 500 份。详见表 3。

表 3 项目绩效目标完成情况表

| 项目名称                                    | 实施地点 | 监测点位<br>(处) | 报告数量(份) | 资金支出(元)    | 任务完成率 |
|---|------|-------------|---------|------------|-------|
| 2023 年度<br>陇县农村<br>供水保障<br>水质监测<br>资金项目 | 八渡镇  | 22          | 500     | 498,600.00 | 100%  |
|   | 城关镇  | 47          |         |            |       |
|   | 曹家湾镇 | 26          |         |            |       |
|   | 东风镇  | 59          |         |            |       |
|   | 东南镇  | 46          |         |            |       |
|   | 固关镇  | 27          |         |            |       |
|   | 河北镇  | 41          |         |            |       |
|   | 天成镇  | 54          |         |            |       |
|   | 温水镇  | 109         |         |            |       |
|   | 新集川镇 | 31          |         |            |       |
| 合计                                      |      | 462         | 500     | 498,600.00 | 100%  |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；

2. 县财政局相关文件；

3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；

4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；

5. 其他相关资料。

## **（二）评价目的**

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

## **（三）评价方法**

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

## **（四）评价标准**

2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置 5 个一级指标、17 个二级指标、25 个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差 4 个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体详见表 4。

表 4 项目评价等次表

| 评价等次 | 优秀          | 良好               | 一般               | 差        |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

### （五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

## 三、绩效指标分析

### （一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为 12 分，实际得分为 11.5 分。详见表 5。

表 5 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策   | 12 | 项目立项 | 4  | 立项依据充分性 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 立项程序规范性 | 2  | 2    |
|      |    | 绩效目标 | 4  | 绩效目标合理性 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 绩效指标明确性 | 2  | 1.5  |
|      |    | 资金投入 | 4  | 预算编制科学性 | 2  | 2    |
|      |    |      |    | 资金分配合理性 | 2  | 2    |
| 合计   | 12 | -    | 12 | -       | 12 | 11.5 |

#### 1. 项目立项方面

（1）立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法

律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合陇县乡村振兴和社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范，实施方案切实可行。

## 2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定合理，符合项目发展客观实际，为陇县农村供水保障水质监测项目实施所需要，主要目标能够在一定期限内如期实现。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较明确，可衡量，预算确定的项目与分配资金量基本匹配，但项目部分绩效指标设置不够清晰。

## 3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制科学，预算确定的资金量与工作任务相匹配。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金分配额度合理，与陇县实际相适应。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标明确，立项规范、决策依据充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但项目部分绩效指标设置不够清晰。

## (二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 13 分。详见表 6。

表 6 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标    | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程   | 15 | 资金管理 | 9  | 资金到位率   | 3  | 3    |
|      |    |      |    | 预算执行率   | 3  | 3    |
|      |    |      |    | 资金使用合规性 | 3  | 3    |
|      |    | 组织实施 | 6  | 管理制度健全性 | 3  | 2    |
|      |    |      |    | 制度执行有效性 | 3  | 2    |
| 合计   | 15 | -    | 15 | -       | 15 | 13   |

### 1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目预算资金 500,000.00 元，项目财政拨付到位资金 500,000.00 元，资金到位率为 100%。拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。项目实施单位预算执行资金为 498,600.00 元，预算执行率为 99.72%。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

### 2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目制定的“实施方案”、内容全面，切实可行，但制定的“水利工程项目法人制度”无单位落款和日期，缺少项目实施管理制度或办法。

(2) 制度执行有效性方面。项目大部分相关制度执行到位，但存在个别制度内容与本项目内容结合不够紧密、合同内容不够完整、绩效自评报告内容不够全面等不足。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但存在项目相关管理制度不够健全和规范，绩效自评报告内容不够全面完整等不足。

### （三）成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，实际得分 13 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目成本绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标   | 分值 | 三级指标         | 分值 | 实际得分 |
|------|----|--------|----|--------------|----|------|
| 成本   | 13 | 经济成本   | 5  | 单位成本或分项成本节约率 | 5  | 5    |
|      |    | 社会成本   | 4  | 社会发展负作用      | 4  | 4    |
|      |    | 生态环境成本 | 4  | 自然生态环境负作用    | 4  | 4    |
| 合计   | 13 | -      | 13 | -            | 13 | 13   |

1. 经济成本方面。项目能严格按照采购合同内容实施，成本控制好，预算资金略有结余。

2. 社会成本方面。项目的实施惠及全县所有农村群众，可保障农村居民饮用水质安全，提高人民卫生及健康水平。无社会发展负作用。

3. 生态环境成本方面。项目的实施可改变农村居民卫生习惯，改善生活环境。无自然生态环境负作用。

评价组认为，项目成本从整体上看，经济成本、社会成本、生态环境成本方面控制的好，无负作用发生。

### （三）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，实际得分 25 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标       | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出   | 25 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10   |

|    |    |      |    |            |    |      |
|----|----|------|----|------------|----|------|
|    |    | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10   |
|    |    | 产出时效 | 5  | 项目按期完成情况   | 5  | 5    |
| 合计 | 25 | -    | 25 | -          | 25 | 24.5 |

1. 产出数量方面。项目全部完成全县 462 处农村水源地及水源工程的水质检测目标任务，任务完成数与计划数量一致。产出数量好。

2. 产出质量方面。对全县 462 处供水工程及供水点、水源地进行全覆盖水质检测，按照《生活饮用水卫生标准》(GB/T5749-2022) 要求，检测的 34 项常规指标，结果全部合格，检测报告规范有效。产出质量好。

3. 产出时效方面。截至 2023 年 10 月底，项目完成了计划完成的 462 处水样采集及检测工作，并出具了相应的检测报告，完成时间在实施期限内。产出时效好。

评价组认为，项目产出从整体上看，项目数量、质量、时效均完成的好。



水样采集

#### （四）效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、受表彰情况、服务对象满意度六个方面进行评价。项目效益满分 35 分，实际得分 28.5 分。具体得分详见表 9。

表 9 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标    | 分值 | 三级指标                | 分值 | 实际得分 |
|------|----|---------|----|---------------------|----|------|
| 效益   | 35 | 经济效益    | 4  | 助力农村经济发展作用情况        | 4  | 4    |
|      |    | 社会效益    | 12 | 提高农村供水质量和居民健康水平作用情况 | 4  | 4    |
|      |    |         |    | 助力乡村振兴作用情况          | 4  | 4    |
|      |    |         |    | 提高群众获得感、幸福感、安全感作用情况 | 4  | 4    |
|      |    | 生态效益    | 3  | 促进生态环境改善作用情况        | 3  | 3    |
|      |    | 可持续影响   | 3  | 长效运行保障机制建立情况        | 3  | 1    |
|      |    | 受表彰情况   | 3  | 受到国家、省、市各级表彰、奖励     | 3  | 0    |
|      |    | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象（项目受益人）认可程度     | 10 | 8.5  |
| 合计   | 35 | -       | 35 | -                   | 35 | 28.5 |

1. 经济效益方面。项目经济效益好，可节省农村居民运水的费用、减少疾病节省医疗保健等费用，通过发展养殖和庭院经济获得收入，助力农村经济发展作用明显。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，农村饮用水质达标，村民能用上安全卫生的自来水，可提高农村供水质量和居民健康水平，助力乡村振兴，提高群众的获得感、幸福感、安全感，为构建和谐社会创造良好条件。

3. 生态效益方面。项目生态效益好，可有效解决农村饮

水安全问题，为广大农村居民提供卫生、安全卫生、安全的生活的生活用水，发展庭院经济，优化生活环境，美化村容村貌，改善生态环境条件。

4. 可持续影响方面。项目可持续影响效果好，可为农村居民提供卫生、安全生活用水，对促进陇县经济社会可持续发展具有积极作用。但项目长效运行保障机制尚未建立，保障农村供水长期安全仍是一项艰巨的工作任务。

5. 受表彰情况方面。项目未获得省、市表彰奖励。

6. 服务对象满意度方面。通过调查和走访水源地群众，整体满意度较高，约为 85%，但极少数群众对项目实施内容不够清楚，偶尔有断水现象。

评价组认为，项目经济、社会效益、生态效益好，可持续影响效果较好，服务对象满意度较高，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。但项目长效运行保障机制未建立。

#### 四、综合评价结论

2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目，资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合陇县经济社会可持续发展和乡村振兴的需要。立项依据充分，资金安排合理，项目实施可保证农村饮用水质卫生安全，持续提升全县农村饮用水安全保障能力和水平，维护人民身体健康。项目受益面广，惠及脱贫人口多，社会效益和可持续发展影响成效好。但项目制度、绩效管理、长效运行保障机制方面工作有待加强。结合单位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真

评价，本项目绩效评价得分约为 91.6 分，绩效等次为优秀。得分情况详见附表。

## 五、存在问题

**（一）项目长效运行保障机制尚未完全建立。**项目后期运行管理办法不够明确，缺乏项目后期运行、维护、监督等具体方案和管理办法，农村水源地保护的长效运行机制尚未完全建立，农村供水安全保障性不够。

**（二）项目管理工作有待加强。**一是项目实施过程中相关管理制度不够健全和完善，缺乏项目实施中的管理、监督、考核等相关管理制度，制定的“水利工程项目法人制度”、“建设单位财务管理制度”与本项目内容结合不够紧密；二是合同管理内容不全面，“项目采购合同”中无项目实施期限，合同约束作用不强；三是项目宣传工作不够到位，极少数群众对项目实施内容不够清楚。

**（三）项目绩效管理有待加强。**项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在预算绩效意识薄弱，绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。例如：自评报告中“项目绩效情况”中个别数据与实施方案内容不一致；自评报告中“项目存在的问题及原因分析”、“项目改进打算及措施”部分无具体内容；自评报告及绩效目标自评表中，绩效目标完成的指标值不明确等。日常预算执行运行监控不到位，整体绩效管理水平有待提升。

## 六、建议

**（一）完善项目长效运行保障机制，保证农村供水持续安全。**一要强化责任落实，提升管护水平，持续做好农村群众饮水现状动态监测，对供水薄弱地区和水源变化不稳定地区，开展供水常态化巡查监测，建立健全水源地保护督查考核机制，实行跟踪督查制、责任追究制和年度考核制，及时发现解决供水隐患问题，确保农村供水工程水源稳定、水质达标、水管畅通；二要强化水质检测监管，依托疾病预防控制中心和第三方监测机构，对饮用水质的主要指标，按规定开展监测，保证农村饮用水质卫生安全；三要建立健全农村饮水安全预防预警应急机制，最大限度地预防和减少因突发事件造成农村饮水困难问题，维护社会稳定；四要抓好集中供水水厂的运行管护工作，加大监督检查力度，促进水厂规范化运行，保障辖区群众供水安全；五要在水质监测的同时注重综合治理，严格控制化肥和农药等污染水资源的物质在水源地附近使用，严格控制工业污染，防止工业污染影响水资源的质量。

**（二）加强项目管理，发挥财政专项资金效能。**一要建立健全项目实施过程中的监督、管理、考核、财务等相关管理制度，用制度管权，按制度办事，靠制度管人，把制度转化为行为准则和自觉行动，发挥制度的保障性作用；二要加强项目合同管理，规范和完善合同内容，明确双方权利义务，保证合同的法律地位和约束性作用；三要加强宣传科普，充分利用电视公益广告、新闻报纸、互联网、宣传册、宣传栏、现场会等形式，广泛开展多层次、多渠道的农村供水安全长效管理的舆论宣传和科普宣传，宣传农村供水水质达标及安

全用水的意义，宣传水资源保护的重要性，引导农民形成良好的生活和生产习惯，避免出现垃圾随意丢弃和化肥滥用的问题，使农民具备水源保护的意识，增强其主人翁意识和责任感。

**（三）增强绩效管理意识，加强绩效目标管理。**一要加强绩效目标填报，在确保绩效指标与项目内容关联度足够清晰、符合客观实际的同时，尽量细化量化子项目绩效目标，为后续绩效监控、绩效评价工作奠定基础。二要高度重视自评工作，认真做好部门预算、预算执行、预算管理、履职效果绩效目标实现情况进行客观分析和评定，围绕资金使用与项目实施情况，实事求是总结经验教训，准确发现存在的问题和不足，及时提出改进意见措施，进一步改进和完善资金使用和项目实施，确保财政资金效益和绩效目标的实现，切实发挥好项目自评纠偏纠错和提供借鉴参考的作用和功能。三要建议项目实施单位切实做好绩效运行监控，在项目执行过程中，开展中期跟踪，掌握和分析绩效目标实现和预算执行情况，及时发现具体项目的执行偏差和管理漏洞，采取相应措施予以纠正，从而使绩效管理取得实效。

附件：

1. 绩效考评组成员表
2. 2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目得分表
3. 评价单位营业执照
4. 评价单位资质证书

陕西大可工程咨询监理有限公司

2024 年 4 月 28 日

附件 1

### 绩效考评组成员表

|     |                     |
|-----|---------------------|
| 尚 勇 | 陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师 |
| 龙军林 | 陕西大可工程咨询监理有限公司高级工程师 |
| 曹光辉 | 陕西大可工程咨询监理有限公司会计师   |
| 范耀华 | 陕西大可工程咨询监理有限公司绩效评价师 |
| 高文婷 | 陕西大可工程咨询监理有限公司助理工程师 |
| 贺 莉 | 陕西大可工程咨询监理有限公司会计师   |

## 附件 2

## 2023 年度陇县农村供水保障水质监测资金项目得分表

| 一级指标 | 分值  | 二级指标    | 三级指标                | 分值  | 得分  |
|------|-----|---------|---------------------|-----|-----|
| 决策   | 12  | 项目立项    | 立项依据充分性             | 2   | 2   |
|      |     |         | 立项程序规范性             | 2   | 2   |
|      |     | 绩效目标    | 绩效目标合理性             | 2   | 2   |
|      |     |         | 绩效指标明确性             | 2   | 1.5 |
|      |     | 资金投入    | 预算编制科学性             | 2   | 2   |
|      |     |         | 资金分配合理性             | 2   | 2   |
| 过程   | 15  | 资金管理    | 资金到位率               | 3   | 3   |
|      |     |         | 预算执行率               | 3   | 3   |
|      |     |         | 资金使用合规性             | 3   | 3   |
|      |     | 组织实施    | 管理制度健全性             | 3   | 2   |
|      |     |         | 制度执行有效性             | 3   | 2   |
| 成本   | 13  | 经济成本    | 单位成本或分项成本节约率        | 5   | 5   |
|      |     | 社会成本    | 社会发展负作用             | 4   | 4   |
|      |     | 生态环境成本  | 自然生态环境负作用           | 4   | 4   |
| 产出   | 25  | 产出数量    | 项目数量目标完成情况          | 10  | 10  |
|      |     | 产出质量    | 项目质量目标完成情况          | 10  | 10  |
|      |     | 产出时效    | 项目按期完成情况            | 5   | 5   |
| 效益   | 35  | 经济效益    | 助力农村经济发展作用情况        | 4   | 4   |
|      |     | 社会效益    | 提高农村供水质量和居民健康水平作用情况 | 4   | 4   |
|      |     |         | 助力乡村振兴作用情况          | 4   | 4   |
|      |     |         | 提高群众获得感、幸福感、安全感作用情况 | 4   | 4   |
|      |     | 生态效益    | 促进生态环境改善作用情况        | 3   | 3   |
|      |     | 可持续影响   | 长效运行保障机制建立情况        | 3   | 1   |
|      |     | 受表彰情况   | 受到国家、省、市各级表彰奖励情况    | 3   | 0   |
|      |     | 服务对象满意度 | 服务对象（项目受益人）认可程度     | 10  | 8.5 |
| 合计   | 100 | —       | —                   | 100 | 91  |

附件 3



附件 4



# 工程造价咨询企业 甲级资质证书

企业名称：陕西大可工程咨询监理有限公司

证书编号：甲 002161005607

有效期：自 2021年03月17日  
至 2024年03月16日



中华人民共和国住房和城乡建设部制