

自来水供水设施维护费项目

绩效评价报告（简版）

委托单位：莒南县财政局

主管单位：莒南县住房和城乡建设局

评价机构：山东德睿融投资咨询有限公司



2023年8月



自来水供水设施维护费项目 绩效评价报告（简版）

为进一步加强莒南县财政专项扶贫资金管理，提高财政资金使用效益，受莒南县财政局委托，山东德睿融投资咨询有限公司组成评价小组，对莒南县自来水供水设施维护费项目开展绩效评价。。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

莒南县自来水公司是重要的民生保障单位，自来水的高质保量供给，关系到县城居民和商户的生产生活。自来水厂生产的正常与否，关系到重大民生。尤其是伴随着我国城市化进程的不断加快及国民经济的迅速发展，各级地方政府都加快了对于城市基础设施的建设。我国特别是北方地区水资源较为短缺，再加上如果使用服务期限超期，材质落后的管网就会导致管网水质合格率较出厂水降低；管道漏损严重，爆管现象频发，甚至会引起全城停水，影响到城市或县区的经济社会发展和居民正常生活。莒南县城自来水厂抢修管道，老旧管网改造等应急抢险任务重，压力大，存在入不敷出的情况，县自来水厂的生产性支纳入财政补贴，并纳入财政预算，确保县城居民和商户的生产生活用水得到保障。城区供水管道、阀门、表井、阀井、消防栓等是城镇供水基础设施重要组成部分，是保证县城优质供水的保障。财政拨款主



要用于供水设施改造支出，包括城区供水管道、阀门、表井、阀井、消防栓及老旧管网改造。以期保障优质供水，供水漏损率少于 10%，使城乡居民喝上放心自来水。

(二) 项目预算安排和支出情况

莒南县政府每年提供 200 万元专项经费，资金主要用途为改造 146 米的老旧管道，新建 1 座局部加压站，另外保障破损管道的及时抢修，为全县用水户提供优质自来水。支出具体细分为管道改造、管道抢修、新建加压站和购入消防栓设备。在往年申报基础上，莒南县自来水公司于 2022 年初申请 2022 年度自来水供水设施维护费项目经费预算 200 万元。县财政局批准预算为 200 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，财政未拨付相应资金。

(三) 项目主要内容和实施情况

莒南县自来水公司于 2022 年 1 月申请预算 200 万元，县财政局 2022 年度无拨入经费。莒南县自来水公司根据《专项资金管理办法》和《经费支出管理办法》，按照相关财务规定完成了全额的项目经费拨付。该专项经费主要用于维修费和基础设施建设，其中，管道抢修 113 处，分别于 2020 年 9 月抢修 23 处，2020 年 10 月抢修 24 处，2020 年 11 月抢修 32 处，2020 年 12 月抢修 34 处，花费共计 721810 元，占据该项目比例 36.21%；管道改造 146 米，单价 2530.8 元，共计花费 369496.8 元，占总支出 18.53%；新建西五路加压



站 1 座，共计花费 552316.18 元，占总支出 27.71%；购置供水安全和消防用水安全的消防设备 70 套，共计花费 349860 元，占总支出 17.55%。此项目实行后，保证了莒南县城人民群众的优质用水，为实现与绩效年度目标的匹配提供了保障，进一步提升了莒南县的地方经济发展。

二、项目绩效目标

（一）项目总体目标

本项目长期绩效目标主要是项目完成后可进一步提高县城供水能力，改善水质，满足群众安全饮水，对实现县政供水可持续发展、节能降耗、对推动与促进莒南县城市化进程，实施扩容强县战略实施、对保障民生具有十分重要的意义。

（二）年度绩效目标

改造管道 146 米，新建局部加压站 1 座，漏损管道及时抢修，降低漏损率，购置消防设备用于供水安全和消防用水安全，为用户提供优质水。

根据总体目标，莒南县住房和城乡建设局制定了下表所示的年度绩效目标表：

表 1：项目绩效目标表

项目名称	自来水供水设施维护费项目		
项目类型	业务经费类项目		
主管部门及代码	莒南县住房和城乡建设局	实施单位	莒南县自来水公司
项目起止时间	2022 年 1 月 1 日 至 2022 年 12 月 31 日		



项目资金申请(万元)	年度资金总额		200		
项目概况及年度资金总额测算说明	改造管道 146 米，新建局部加压站 1 座，漏损管道及时抢修，降低漏损率，购置消防设备用于供水安全和消防用水安全，为用户提供优质水。资金用于维护费和基础设施建设，其中用于抢修管道费用 132 万元；西五路加压站费用 32 万元；老旧管道改造费用 36 万元。				
总体目标	中长期目标		年度目标		
	本项目长期绩效目标主要是项目完成后可进一步提高县城供水能力，改善水质，满足群众安全饮水，对实现县政供水可持续发展、节能降耗、对推动与促进莒南县城市化进程，实施扩容强县战略实施、对保障民生具有十分重要的意义。		改造管道 146 米，新建局部加压站 1 座，漏损管道及时抢修，降低漏损率，购置消防设备用于供水安全和消防用水安全，为用户提供优质水。		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	产出指标	数量指标	改造老旧管网	146 米	
			新建加压站	1 座	
			管道抢修	113 处	
			购置消防栓	70 套	
		质量指标	改造老旧管网验收合格率	100%	
			新建加压站验收合格率	100%	
			设施完好率	100%	
			爆管抢修时限	≤24 小时	
	时效指标	改造老旧管道及时率	100%		
		新建加压站及时率	100%		
		成本指标	项目成本	成本超标率	5%
	效益指标	社会效益	保障群众饮水安全	保障	
			提升全县生活质量	提升	
		生态效益	水资源未污染	有效	
可持续效益		对全县供水情况的影响时限	≥5 年		
服务对象满意度		园内企业满意度	≥90%		
其他问题说明					

三、评价基本情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围



1. 评价目的

本次对自来水供水设施维护费项目进行评价的目的是：全面了解该项目专项资金的具体使用、执行情况以及综合效果，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平和保证财政资金使用管理的规范性、安全性和有效性，检查财政支出是否实现了预期绩效目标，项目是否可持续运行等。

2. 评价对象与范围

本次绩效评价由山东德睿融投资咨询有限公司对所有项目资料进行书面评审、进行现场实地查看走访以及数据比对分析基础上完成。绩效评价的对象自来水供水设施维护费项目资金 2022 年度的使用绩效，该项目经费预算为 200 万元，截至 2022 年 12 月底未实际拨付经费，截至 2022 年 12 月 31 日，实际项目支出经费 1993482.98 元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

本次绩效评价受莒南县财政局委托，进行第三方绩效评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则等。

2. 评价指标体系



评价指标依据《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件有关规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。绩效评价指标体系设置包括决策、过程、产出、效益、满意度5个一级指标、若干个二级指标和三级指标，满分为100分。

3. 绩效评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价，主要通过案卷资料审阅、现场调研、实地评价、数据比对分析等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对该专项资金项目的投入、过程、产出及效果进行量化打分。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价是在项目执行单位提供评价所需材料的基础上，对所有项目资料进行现场和非现场综合评价。本次绩效评价组织实施过程共分为四个阶段，包括评价准备、组织实施、评价分析、报告撰写。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

本次自来水供水设施维护费项目得分90分。评价等级为优。



绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	产出	成本	效益	满意度	合计
分值	20	20	30	10	15	5	100
得分	14	16	30	10	15	5	90
得分率	70%	80%	100%	100%	100%	100%	90%

五、存在问题及原因分析

（一）项目统筹管理有所欠缺，无管护配套机制

首先，项目工程的实施并未总体进度计划的材料支撑。在项目实施过程中上级部门如何管理和监督，如何保障包括西五路加压站在内的项目工程按期完工，各个阶段的进度计划时间表并没有明确。供水设备陈旧老化，有些供水管道常年得不到维护和替换，好多管道网络陈旧老化，多年的使用让一些管道生锈腐蚀，自来水流经这些被腐蚀的管道之后往往会让水中的重金属含量增加，造成水资源的二次污染。另外，供水设施维护后，或者基础设施建设完成，后续管护主体、管护人员、管护资金等都不明确，无法保障项目长期效益的产生。

（二）项目绩效目标设置不够科学，绩效指标细化量化但部分指标缺乏合理性，产出指标及效益指标有待优化

一是绩效目标设置不够具体。本项目中实施单位虽然填报了项目绩效目标表，但存在绩效目标填报不规范，预算投资额论证不充分的问题。例如预算的资金支出有老旧管网改



造、新建加压站和管道抢修工程，并未涉及消防栓设备的购置投资。

二是部分绩效指标设置不规范。实施单位未规范且详细地对申请的年度资产总额测算进行细化分解，各项费用支出类别指标预算金额比例虽在项目申报书中有明确标示，但填报绩效目标申报表时并未对测算依据进行详细说明，并且在资金支出时也并未依据标示的支出额度进行开支。说明绩效管理理念还未深入，预算绩效管理主体意识不强，该公司未将预算绩效管理作为加强预算管理，提升资金使用绩效的有效管理模式，绩效管理工作存在被动应付，被推着走的情况。

（三）资金到位的及时性还有待强化

从公司提供的 2022 年收支明细表中可以看出，截止调研期间，受财政压力大影响，未有资金拨入。为保证自来水管公司的日常管理运营，政府资金的发放及时性还需提高。

（四）供水管理工作跟进略乏力

通过调研得知，公司还延续着传统的工作方式，因企业的管理方式单一、管理意识陈旧，使自来水供水管理工作受到了一定的影响。例如，当出现某一管线供水问题，抢修工作跟进及时，但并未形成有效的抢修记录。一次抢修需要的耗材和人工该如何计算，在管控成本方面如何有效地提高成本节约效率。还有，在用水高峰时段有个别群众反映家中水量变小等问题，彰显供水管理工作的作用，保障百姓正常用



水需求。。

六、意见建议

(一) 加强项目内控管理，建立后续管护配套机制

为保障项目工程按期完工，建议项目实施单位及施工单位根据项目建设周期及现场实际情况，制定出总体进度计划。在此基础上，编制相应的细部进度计划，将各个细部进度计划按照需要的管理时间进行汇总，形成季度、月、周的进度计划。在项目建设过程中，对施工队伍实际进度进行跟踪监督，确保项目进度控制有效。另外，加强执行中的过程管理和监督机制，保障工程进度，提高项目管理水平，按照相关约定和规定及时拨付资金，对于无法按进度实施工作或无法按时完成工作的相关责任人，应落实项目绩效考核制度，坚持将绩效考核结果与奖励挂钩。最后，建立完善的后续管护配套机制，根据项目预期实现效益建立相应的后续管护配套机制，明确后续管护主体、管护人员、管护资金，确保供水管网提升改造工程完成后，运营维护工作有序开展，项目效益可持续产生。

(二) 增强预算绩效管理意识，明确责权，建立健全对公司的管理机制

要充分认识到全面实施绩效管理的必要性，科学设置绩效目标，积极开展绩效管理学习和培训工作，强化绩效管理激励约束机制，对未按规定设定绩效目标或绩效目标审核不



通过的，财政不予安排预算资金。

建议住建局等有关部门，进一步根据上级有关文件精神及部门职责，主动认领自来水公司在公司管理体制、基础建设、项目申请、资金申请、资产管理等方面的归口职责，建立健全对自来水公司的管理和扶持机制，推动落实各项扶持政策，调动自来水公司的办事积极性。同时明确监管职责，在其办业务的各环节尤其是专项资金管理、办事规范性约束上不能越位但更不能缺位，在保障其合法公司自主权的基础上，大力推进管办评分离，建立自来水公司第三方质量认证和评估制度，积极引导自来水公司服务社会需求，促进经济发展。

（三）拓宽资金筹集渠道，提高资金保障

努力开源增资。拓宽自来水公司投资资金的来源，或企业自营收入，提升对自来水公司的注资能力，鼓励其他经济组织、上级政府等提供资助，减轻县级政府资金压力。

（四）不断完善水务管理体系

为了化解自来水供应管理工作中存在的问题，还应健全管理机制，构建完善的管理制度，明确各部门、岗位工作职责，增强工作人员的综合素养，使其兼具专业能力与责任意识。同时形成绩效考核机制，使奖惩工作更加有据可依，让水务人员对工作具有敬畏心，能够依照工作手册、岗位要求履职尽责。并且，还需为其提供进修、学习机会，让他们了



解先进的供水设备、管理理念，做到对县城中用水、节水问题了如指掌，能够通过信息化管理平台，进行数据的手机与使用，让供水管理迈向新的台阶。另外，积极推进成本管控措施，在项目执行过程中，应采取有效措施，认真贯彻执行各项制度，构建定期检查机制，建立业务开展和资金使用的定期报告制度强化与财政资金的核对工作。