

2023 年度广州市荔湾区水务局部门重点项 目绩效评价报告

2023 年，我部门开展了两个项目的重点项目绩效评价，分别是水务行业综合考核经费项目和荔湾区供水服务到终端供水设施维修改造工程项目。

水务行业综合考核经费项目

一、评价项目概述

（一）项目背景

水务行业综合考核是对水务行业的各个方面进行评估的过程，涵盖“厂网一体化”改革、重点水利水务设施建设养护、绿色低碳达标、水务安全运行等指标内容和考核标准，通过考核结果评估水务行业的发展状况，为政策制定和资源分配提供依据，促进水务行业的高质量发展，提高水务服务的质量和效率。

“十三五”期间，国务院对全国 31 个省级行政区实施了最严格水资源管理制度的考核，旨在确保各省级行政区人民政府能够有效管理和利用水资源。这一考核不仅关注水资源的管理和利用效率，还强调了水资源的保护和可持续利用。考核内容包括目标完成情况、制度建设情况、措施落实情况等，通过这些考核，促进了水资源管理的规范化和科学化，提高了水资源利用效率，同时也推动了相关管理制度

的建立和完善。

2022年广州市水务局发布《广州市水务发展“十四五”规划》，科学指导“十四五”时期市水务行业的建设与管理，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和历次全会精神，积极践行“宜居、绿色、韧性、智慧、人文”的城市建设理念和“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的乡村振兴战略，落实省“851”水利高质量发展蓝图，以系统化全域推进海绵城市建设示范城市、国家节水型城市、住建部“新城建”智能排水试点为抓手，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，系统构建持久水安全、优质水资源、宜居水环境、健康水生态、先进水文化、绿色水经济体系，建设造福人民的幸福河湖，打造水务产城融合宜居典范。

此外，市水务局等部门陆续发布了《广州市实行最严格水资源管理制度考核办法》《广州市水土保持管理办法》《广州市节水行动实施方案》等文件，进一步健全本市水行政主管部门对辖内所属企业水务考核评价体系，强化对水务行业的监管，提高行业监管水平，推进水务行业的规范运作和高效管理。

（二）项目立项依据

该项目根据《广州市排水条例》《广州市节水行动实施方案》《广州市水务局关于印发广州市水土保持管理办法的

通知》（穗水规字〔2020〕12 号）、《广州市人民政府办公厅关于印发广州市实行最严格水资源管理制度考核办法的通知》（穗府办函〔2018〕11 号）、《广州市水务局关于印发广州市排水设施管理监督考核指引的通知》（穗水排水〔2022〕11 号）等文件设立。

（三）项目绩效目标

根据市水务局、市河长办下达的水务行业综合考核要求，开展荔湾区辖内排水行业监管、生产建设项目水土保持等监督检查工作，推动城镇污水处理提质增效、污水厂网联调联控和排水单元监管等重点工作，加强对监管过程发现的问题整改，营造良好的排水、供水、节水环境，进一步改善提升荔湾辖内水质情况。

（四）项目资金来源及使用情况

2023 年度年初预算 200 万元，无年中预算调整。2023 年项目年初资金安排为 200 万元，年中无预算调整，全年预算资金 200 万元。2023 年度实际支出 182.74 万元，预算执行率为 91.37%。

（五）项目实施情况

该项目经费主要用于支付排水监管、排水管道年度检测等项目的费用。

二、绩效评价概述

（一）评价目的

为全面检验水务行业综合考核专项经费区本级财政资金的使用绩效，考核资金预期绩效目标实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平。

（二）评价设计与实施

区财政局委托第三方机构广州致华会计师事务所（普通合伙）按照财政支出项目绩效评价的工作流程进行。

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

本次评价采取目标比较法、因素分析法、现场考察法等评价方法，通过专家书面评价和现场评价，主要围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面实施。

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

专家经过评审，认为该项目立项依据充分，程序规范，能够反映项目实施带来的产出及效益，但也存在绩效目标及指标设置欠完善等问题。该项目综合评价得分 85.57 分（百分制），绩效等级为“良”。

（二）项目绩效分析

1、项目决策情况。在项目决策方面，项目立项依据充分，立项程序较为规范，制定的绩效目标具体明确，绩效指标清晰可衡量，资金安排较为规范，但绩效目标设置较为简单、原指标体系不够细化，缺乏全面性和科学性。

2、项目过程管理情况。项目资金管理制度较为健全，预算执行率较高、资金使用与核算行为规范；项目管理制度健全，制度执行有效，项目按要求年中开展项目绩效运行监控工作。

3、项目产出。2023 年度该项目根据计划推动辖内排水行业监管工作既定任务，全年排水户监测完成率达 102.7%，水质检测完成率达 136.5%，证后监管问题整改完成率达到 92%。

4、项目效益。2023 年度区水务局积极推动各项监管考核工作开展，着力于供水、节水、排水各个层面，保障水务管理服务开展，优化辖内用水体系建设，推进辖内水质改善。

四、项目主要绩效或成功经验

（一）有效保障重点河湖生态流量。

2023 年区水务局加强对荔湾区内生态流量管控，对辖内各重点河湖的生态流量保障率进行监测，本年度重点河湖生态流量保障率为 100%，有效维持适宜的水质，增强水体的流动性和纳污能力，进一步优化辖内各河湖水质。

（二）污水处理厂 BOD5 浓度达到 101mg/L。

2023 年度区水务局贯彻落实市水务局工作要求，加强对辖区内大坦沙污水处理厂进水浓度分析，查找原因，采取措施落实整改，确保达成 2023 年平均 BOD5 进水浓度高于

100mg/L 的目标，本年度大坦沙污水处理厂年平均 BOD5 进水浓度为 101mg/L，实现预期目标。

（三）推进辖内节水体系建设。

2023 年全面开展辖内节水工作，推进节水体系建设，全区累计创建节水型住宅小区、公共机构、工业企业 111 个，2023 年 10 月 11 日，水利部公布第六批节水型社会建设达标县（区）名单，荔湾区位列其中，荣获国家县域节水型社会达标县（区）称号。

五、存在问题或不足

（一）水土保持工作重视程度不足。

部分建设单位对水土保持工作不够重视，缺乏对水土保持工作内容了解。在前期编报水土保持方案报告项目书及水土保持方案批复文件中均有向建设单位提出水土保持工作要求并明确验收流程，在日常工作中区水务局通过发放宣传册的形式向建设单位普及水土保持工作的重要性及具体流程，但实际施工过程中部分建设单位水土保持工作仍未按方案要求完全落实，且现场代表对水土保持工作落实情况也知之甚少，建设单位水土保持方案编报工作流于形式，对现场水土流失问题仍缺乏重视，导致项目后期工作开展存在一定的困难。

（二）绩效管理工作尚有提升空间。

本年度项目开展过程中，区水务局积极推进水务行业各项考核监督工作开展，各项工作切实贴合省市考核要求，工作目标与年初设置的绩效目标、绩效指标相贴合，但绩效目标编制与指标体系建设稍有欠缺，绩效管理方面尚有提升空间。一方面是原绩效目标设置较为简单，未能全面具体反映项目开展的工作内容及项目实施预期达成的效益。另一方面是部分绩效指标的指标预期值设置较为模糊，如“水质检测次数”，指标预期值为完成年度考核任务，并未确定具体的检测次数。

六、相关建议

（一）政策方面建议。 不断提高政策宣传力度，聚焦水土保持批复方案，细化水土保持要求，针对对应的内容，加强工作指导培训，组织策划内容丰富、形式多样的水土保持国策宣传教育活动，提升建设单位水土保持意识和政策知晓率，推进水土保持方案落实情况，营造支持水土保持工作开展的良好氛围。

（二）项目管理方面建议。 加强建设单位项目过程中的水土保持工作监管，通过加强水土保持措施设计及施工过程中的实施和管理，保障项目前期编报水土保持方案报告书涵盖的各项内容得以确切落实和有效执行，推进开展水土保持监测和水土保持设施验收工作，进一步提高蓄水保土能力，保护和改善生态环境。

（三）绩效管理方面建议。一是应进一步加强绩效管理工作的培训和指导，强化相关人员对绩效管理体系的理解和应用，构建科学的绩效管理体系与绩效评价标准，提高绩效目标设定质量，使绩效目标能够涵盖政策与支出的主体内容，体现项目主要产出和核心效果，有力推动预算绩效管理工作开展。二是指标体系的建设应全面、科学、有效，能充分反映财政支出项目的各种绩效。同时，应筛选出最重要和关键的绩效要素。项目单位在申报绩效时，应充分依据项目立项文件与预期成果，结合项目实际情况，设置贴合项目任务要求的绩效目标和绩效指标，全面反映项目年度工作开展情况，完整呈现项目实际工作所产生的产出与效益。

荔湾区供水服务到终端供水设施维修改造工程项目

一、评价项目概述

（一）项目背景

项目主要是对我市 2000 年前建设的既无物业管理、又无加压设备的老旧用户公用用水设施进行优化，对居民住宅小区内供水加压设施、储水设施、管道等居民生活用户共用用水设施进行改造或维修，同时保障改造的部分与消防系统分离。

（二）项目立项依据

本项目根据《广州市人民政府办公厅关于印发推进供水服务到终端工作方案和农村供水改造工作方案的通知》（穗府办函〔2019〕36号）的精神及要求设立，由广州市荔湾区水务局统筹实施，由市自来水公司承担具体建设管理工作。

（三）项目绩效目标

加强对荔湾区辖内老旧小区供水加压设施、储水设施、管道等居民生活用户共用用水设施的改造工作，提升居民用水质量，解决居民日常生活供水压力不足等问题，提升市民群众居住幸福感和获得感。

（四）项目资金来源及使用情况

该项目 2023 年年初预算安排 800 万元，年中无预算调整，年度预算 800 万元，实际支出 582.96 万元，预算支出执行率为 72.9%。

（五）项目实施情况

该项目经费主要用于支付项目工程款。

二、绩效评价概述

（一）评价目的

为全面检验供水服务到终端设施维修改造工程区本级财政资金的使用绩效，考核资金预期绩效目标实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平。

（三）评价设计与实施

区财政局委托第三方机构广州致华会计师事务所（普通合伙）按照财政支出项目绩效评价的工作流程进行。

（三）绩效评价指标体系和评分标准方法

本次评价采取目标比较法、因素分析法、现场考察法等评价方法，通过专家书面评价和现场评价，主要围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益等方面实施。

三、评价结论与绩效分析

（一）总体结论

专家经过书面评审与现场核查，认为该项目立项依据充分，程序规范，产出及效益情况良好，项目实施取得一定成效，但绩效指标指标值设置不规范、指标缺乏佐证材料等问题。

项目单位的自评得分为 100 分，本次项目自评复核综合评分为 80.37 分，绩效等级为“良”。

（二）项目绩效分析

1. 项目过程管理情况。该项目 2023 年年初预算安排 800 万元，年中无预算调整，本年度实际支出 582.96 万元，资金支出率为 72.9%。区水务局积极按规定对项目开展有效的检查和监督。项目资金管理制度较为健全，预算执行率较高、资金使用与核算行为规范；项目管理制度健全，制度执行有效，项目按要求年中开展项目绩效运行监控工作。

2. 项目产出。2023 年度该项目根据计划完成改造任务，有效降低了管网漏损率，根据广州市各区供水服务到终端改造工作进展情况表，荔湾区共完成了 5436 户，超额完成任务。

3. 项目效益。2023 年共完成 5436 户供水服务终端改造，有效解决老旧居民小区水质二次污染、管网漏损偏高等问题，不断提高供水水质，保障居民用水安全。

四、项目主要绩效或成功经验

（一）依托部门配合，助推项目建设。

一是区水务局联合市自来水公司、各职能部门、街道及居民、业主代表党员骨干，组建临时党支部，搭建“党支部+指挥部+ 工程部”三位议题架构，夯实工程推进得组织架构。二是依托街道党组织力量，实地摸排老旧小区现状及工程推进难点，根据反馈情况按照难易程度和居民的期盼，合理优化改造时序，实行分阶段维修改造。三是通过区河长办专题会议审议，明确居民小区、内街内巷可免予办理开挖审批，并拓展绿地作为项目泵房的备选地址，助推项目建设顺利。

（二）听取居民诉求，携手居民共建。

一是建立市自来水公司、街道、居委会居民等共谋、共商、 共建、共享机制，针对项目存在的问题，及时召开项目宣贯推进会，加强与居民沟通，共同推进项目的开展。二

是通过社区党联席会、居民代表协商会等不同形式开展沟通协商，听取居民不同的诉求，引导居民共同参与项目建设。三是针对项目重点难点及居民疑点，建立问题台账，加强跟踪督办和信息公开，切实做到内外监督相结合，携手居民共同推进项目建设。2023 年度共完成 5436 户供水服务到终端改造，有效改善居民用水问题，提高居民用水质量。

五、存在问题或不足

（一）主要问题。

1、结算评审工作进展较缓慢。

区水务局高效推进供水服务到终端改造工作，以实实在在的成效让荔湾区市民分享高质量发展成果、共享高品质幸福生活，2023 年度已全部完成荔湾区 2000 年前建设的既无物业管理、又无加压设备的老旧用户公用用水设施改造，缓解居民用水压力，切实提升城市供水质量。但在项目的整体统筹上，结算评审工作进展较缓慢，截至 12 月底，尚未完成 2020 年至 2022 年项目结算评审工作。

2、绩效管理仍有提升空间。

本年度项目实施过程中，各项工作与年初设置的指标基本贴合，但整体绩效管理方面仍有提升空间。一是原绩效目标设置较为简单，仅反映项目工作内容，未全面反映项目效益。二是部分指标值设置不清晰，如“老旧小区居民供水改

造户数”，原指标值“根据年度情况确定”设置不清晰，难以确定项目具体预期产出情况。三是部分绩效指标缺乏对应的佐证材料，如“服务对象满意度”并未开展收集对应的调查问卷等可以佐证的材料，未能明确具体满意度指标完成情况。

六、相关建议

1、加强部门协调督导，推进完成结算评审工作。

项目实施单位应当加强项目相关各实施部门的沟通协调，结合项目评审工作的具体情况，督促属地供水企业依照项目结算评审资料要求，收集、汇总、整理项目结算评审的相关资料，完善 2020 年至 2022 年项目结算、决算评审工作所需资料，同时协调区相关部门，加深单位及属地供水企业对结算评审工作程序的了解，引导区属地供水企业评审工作程序化，推进各部门协调开展项目结算评审工作完成开展。

2、加强绩效管理培训，重视佐证材料收集整理。

一是项目实施单位应当加强绩效评价管理人员的培训学习，提高对预算绩效管理工作重视程度，明确绩效指标体系、绩效目标管理和开展绩效评价的具体要求，进一步提高单位管理人员的绩效评价管理能力。二是在材料收集过程中，单位应当结合年初指标值设置情况，紧靠指标考核方向，推进佐证材料的收集工作，保障佐证材料的准确性。同时明

确各项指标考核要求，加强重视材料整理，确保材料呈现更直观的指标值具体完成情况。