



成都汇政企业管理咨询有限公司

Chengdu Huizheng Enterprise Management Consulting Co.,Ltd

2022 年遂宁市水利发展资金

绩效评价报告

汇政绩效[2023]10502



项目名称：2022 年遂宁市水利发展资金

项目单位：遂宁市水利局

委托单位：遂宁市财政局

评价机构：成都汇政企业管理咨询有限公司

评价时间：2023 年 10 月

目 录

一、摘要	1
(一) 发现的主要问题	2
(二) 相关建议	2
二、项目基本情况	3
(一) 项目背景	3
(二) 项目绩效目标	3
(三) 资金管理办法情况	5
(四) 项目资金使用情况	6
三、评价工作基本情况	8
(一) 评价方法	8
(二) 评价指标	9
四、评价结论及绩效分析	10
(一) 评价结论	10
(二) 绩效分析	14
五、 存在主要问题	25
六、相关措施建议	33
七、附件	35

2022年遂宁市水利发展资金 项目支出绩效评价报告

根据《关于开展 2023 年部门、政策和项目支出重点绩效评价工作的通知》（遂财绩〔2023〕4 号），成都市汇政企业咨询管理有限公司接受遂宁市财政局委托，于 2023 年 8 月 15 日至 2023 年 10 月 30 日对遂宁市水利局、遂宁市水文中心（以下简称“市水利局、市水文中心”）以及安居区水利局、蓬溪县水利局、射洪市水利局实施的 2022 年水利发展资金项目进行绩效评价工作，实地核查了 8 个项目点，进行了 13 人次座谈。具体情况如下。

一、摘要

为支持遂宁市水利发展相关工作，进一步完善计量设施，提高改革质量，深入开展小型水库标准化管理，加大实施小型水利设施维修养护，着力解决小型水库历史遗留问题，保障水利工程安全运行，提高各山洪灾害危险区山洪灾害防御能力，遂宁市财政局根据市水利局、市水文中心以及各区县上报的项目实施计划及资金需求下达了 2022 年市级财政水利发展资金，各相关单位根据水利发展资金分配文件开展小型水库设施维修养护、山洪灾害防治群测群防、河道整治、水利宣传、水土保持、河湖管理保

护等工作。本次评价范围为市水利局、市水文中心、安居区水利局、蓬溪县水利局、射洪市水利局实施的水利发展资金项目的资金使用情况以及项目效益情况，评价资金总额为 1,587 万元，实际支出 709.62 万元，资金使用率 44.71%。评价组对水利发展资金项目进行客观评价，得到最终评分结果 78.98 分，绩效考评结果为中等。整体而言，已建设完成的水利设施均已投入使用，保障了村民生产生活需求，隐患点监控点位运行维护到位，山洪灾害群防群治宣传工作开展到位，群众知晓率较高。通过项目实施，保障区县水利工程安全运行，提高了各山洪灾害危险区山洪灾害防御能力。

（一）发现的主要问题

一是项目支出方向不符合专项资金管理办法规定用途；二是项目整体实施进度滞后，资金使用率较低；三是小型水利设施项目成本控制有效性不足，部分小型水利设施维修养护成本超设计概算金额；四是个别采购的设备未投入使用，财政资金浪费。

（二）相关建议

一是强化项目立项前置环节，细化项目预算编制；二是对项目实施项目库管理，根据项目支付进度编制项目预算，避免财政资金闲置；三是细化项目前期方案设计，加强成本控制有效性；四是强化需求论证环节，提高设备采购与工作需求的匹配度。

二、项目基本情况

（一）项目背景

为支持遂宁市水利发展相关工作，进一步完善计量设施，提高改革质量，深入开展小型水库标准化管理，加大实施小型水利设施维修养护，着力解决小型水库历史遗留问题，保障水利工程安全运行，提高各山洪灾害危险区山洪灾害防御能力，遂宁市财政局根据市水利局、市水文中心以及各区县上报的项目实施计划及资金需求下达了 2022 年市级财政水利发展资金，各相关单位根据水利发展资金分配文件开展小型水库设施维修养护、山洪灾害防治群测群防、河道整治、水利宣传、水土保持、河湖管理保护等工作。

（二）项目绩效目标

市水利局针对 2022 年遂宁市水利发展资金项目设置绩效目标见表 2-1：

表 2-1：2022 年遂宁市水利发展资金项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	农业水价综合改革面积	72 万亩
		小型水库标准化管理数量	216 座
		整治渠道	3.8 公里
		小型水利设施维修养护	山坪塘 30 处，石河堰 2 处
		新建蓄水池	5 口
		山洪灾害演练	141 次

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
		聘请河湖巡查保洁员	1000 名左右
		河湖评价长度	40km
		河长制暨河湖保护治理宣传	100 次
		编制水资源公报个数	1 个
		国控水资源监测站点	8 个
		最严格水资源考核对象	5 个
		生产建设项目水土保持审查方案	50 个
		升级改造雨量监测站及水位监测站	105 个
		应急演练	2 次
		小型水利设施维修养护	3 处
		聘请河湖巡查保洁员	1000 名左右
	质量指标	截至 2023 年 6 月底，完工项目初步验收率（N%）	90%
		遥测站点准确率（N%）	95%
		工程验收合格率（N%）	100%
		截至 2023 年 6 月底，完工项目初步验收率（N%）	90%
		防汛减灾能力	提升
	时效指标	截至 2023 年 6 月底，投资完成比例（N%）	90%
	成本指标	资金投入（万元）	2200 万元
效益指标	经济效益指标	新增、恢复灌溉面积（亩）	4000 亩
		提升水生态文明城市综合效益	10%
		减少人民群众生命财产损失（万元）	≥200 万元
	社会效益指标	水利设施维修养护效益	助农增收
		山洪灾害防治保护人口数量（万人）	4.7 万人
	生态效益指标	新增年节水能力（万方）	0.3 万方
		清理河道两侧垃圾（吨）	500 吨
	可持续影响指标	生态流量达标率（N%）	90%
		水源地水质达标率（≥%）	100%
满意度指标	满意度指标	群众满意度（≥%）	90%

(三) 资金管理办法情况

该专项项目资金按照《四川省水利发展资金管理办法》《遂宁市水利发展资金管理办法》进行管理。

专项资金管理办法支持方向：

1.中小河流治理，主要用于流域面积 200-3000 平方公里的中小河流防洪治理。

2.小型水库建设及除险加固，主要用于新建小型水库及小型病险水库除险加固。

3.中型灌区节水改造等，用于中型灌区建设和节水改造、牧区水利、小型水源建设。

4.水土保持工程建设，主要用于水土流失综合治理等。

5.河湖水系连通，主要用于江河湖库水系连通建设及农村河塘整治等。

6.水资源节约与保护，主要用于实施最严格水资源管理制度、节约用水和水资源保护。

7.山洪灾害防治，主要用于山洪灾害防治等非工程措施建设、重点山洪沟防洪治理等。

8.水利工程设施维修养护，主要用于非经营性水利工程设施、农村饮水工程维修养护，河湖管护及农业水价综合改革相关支出等。

9.市委、市政府确定的其他重点支持事项。

水利发展资金不得用于：征地移民、城市景观、财政补助单位人员经费和运转经费、交通工具和办公设备购置、楼堂馆所建设等支出。县级可按照从严从紧的原则，在水利发展资金中列支不超过3%的经费用于勘测设计、工程监理、工程招标、工程验收等，不足部分由县级统筹解决。水利发展资金原则上不得用于中央和省级预算内基建投资已安排资金的水利项目。

(四) 项目资金使用情况

2022年遂宁市水利发展资金项目下达给市水利局、市水文中心、安居区水利局、射洪市水利局、蓬溪县水利局共计1,587万元，项目资金来源于市级财政，截至2022年底，项目实际支出513.96万元，预算执行率32.38%；同时截至评价日（2023年10月13日），项目资金实际支出709.62万元，资金使用率44.71%。具体支出明细见表2-2及附件1：

表 2-2 遂宁市 2022 年水利发展资金项目资金支出表

单位：万元

单位	资金使用方向	实施内容	预算下达金额	支出金额	预算执行率
安居区	农村水利设施建设	小型水利设施维修养护	50.00	0.00	0%
		农业水价综合改革节水奖励和精准补贴	10.00	0.00	0%
	水旱灾害防御	山洪灾害防治群测群防和运行维护经费	7.00	0.00	0%
	水土保持	用于遂宁水土保持试验站升级改造	50.00	0.00	0%

		造			
		遂宁水土保持试验站水土流失动态监测及日常维护	20.00	0.00	0%
	水资源节约管理与保护	用于取用水管理整治、安装在线计量设施, 编制水资源公报等	20.00	0.00	0%
	农村水利设施建设	小型水利设施维修养护	30.00	0.00	0%
	河湖管理保护	河湖巡查保洁补助	40.00	0.00	0%
	应急演练	安居区承担的全市 2022 年防汛减灾综合应急演练	30.00	29.93	99.76%
	小计		257.00	29.93	11.64%
射洪市	农村水利设施建设	小型水利设施维修养护	60.00	50.00	83.33%
		农业水价综合改革节水奖励和精准补贴(含人民渠管理中心 5 万元)	10.00	10.00	100%
		支持桃花村项目补助经费	200.00	142.00	71.00%
	水旱灾害防御	山洪灾害防治群测群防和运行维护经费	7.00	7.00	100%
	小计		277.00	209.00	75.45%
蓬溪县	农村水利设施建设	小型水利设施维修养护	168.00	0.00	0%
		农业水价综合改革节水奖励和精准补贴	5.00	0.00	0%
		小型水库标准化管理	100.00	0.00	0%
		黑龙函水库运行管理及环境保护	50.00	50.00	100%
	水旱灾害防御	山洪灾害防治群测群防和运行维护经费	7.00	0.00	0%
	河道整治	文井镇罗戈社区河道整治	32.00	0.00	0%
	小计		362.00	50.00	13.81%
市水利局	水利行业管理	水利专题宣传、水利工程质量监督检查、水土保持、水资源综合管理、河湖管理保护、水旱灾害防御等工作	356.00	211.16	59.31%
	小计		356.00	211.16	59.31%
遂宁水文中心	水文测报	遂宁水文局站点运行维护--、遂宁市水旱灾害风险普查(二期)--180 万、山洪灾害非工程措施雨水情监测站点升级改造	335.00	209.53	62.55%
	小计		335.00	209.53	62.55%

合计	1,587.00	709.62	44.71%
----	----------	--------	--------

三、评价工作基本情况

(一) 评价方法

评价组将通过因素分析法、资料核查法、比较法、实地调研等方式对本项目进行绩效评价。

1.因素分析法。通过梳理水利发展资金项目绩效目标的实现程度以及影响该项目绩效目标实现的内外因素,重点分析影响资金使用进度的因素、项目实施进度滞后、小型水利设施维修完成情况、成本控制有效性等内、外因素,从而进一步分析如何通过控制这些影响因素来提高项目的实施效果,达到项目绩效目标。

2.资料核查法。评价组将通过搜集和分析研究项目相关资料、市级水利发展项目立项文件、各区县项目资金拨付凭证等财务凭证、各子项目资料完备性以及归档情况等,核查 2022 年遂宁市水利发展资金项目竣工完成及时性、质量验收合格情况。

3.比较法。评价组梳理本项目绩效目标以及项目实施计划、专项资金管理办法等,并通过实地踏勘、核查资料,将项目点位实施完成情况、资金支出情况与绩效目标、专项资金管理办法等进行比较核对,核查项目实施内容是否符合年初计划以及专项资金支出范围等。

4.实地调研法。评价组将实地调研本次绩效评价涉及的区县,

考察各子项目是否按照计划完成，是否制定项目储备库，建设完成的水利设施是否投入使用，所采购的设施设备是否投入使用且正常运行，实施山洪灾害防御防治系统维护升级的相关系统设备是否正常运行等，考察项目实现的效益实现情况。

(二) 评价指标

结合该项目的特点、本次评价目的，以及遂宁市财政 2022 年财政项目绩效评价指标体系，该项目绩效评价指标分为通用指标、产出指标、效果指标三大类，由 17 项一级指标、30 项二级指标组成。指标数据来源于政府文件、项目资料、实地调研、访谈、问卷调查等。

通用指标占 20%权重，主要考察项目决策程序是否严密、规划是否合理、管理制度健全性、绩效目标清晰度；从预算管理方面考察预算编制合理性和预算执行率；从项目实施方面考察项目实施结果是否与规划计划一致，项目管理是否规范。

产出指标占 40%权重，从小型水利设施维修完成率、河道整治完成率、山洪灾害防治宣传品制作完成率、山洪灾害防治系统运维完成率、专用设备采购完成率等考察 2022 年市级水利发展项目是否按照计划完成；从小型水利设施维修验收合格率、桃花村水利设施建设验收合格率、山洪灾害防治宣传品制作验收合格率、山洪灾害防治系统运维验收合格率、河长制管理系统升

级服务验收合格率、河湖健康评价专家评审通过率等考察项目质量是否合格；从成本控制有效性考察子项目的成本是否控制有效，是否符合标准；从小型水利设施维修完成及时率考察项目是否按照计划的要求及时开展。

效果指标占 30%权重，从桃花村水利设施投入使用率、小型水利设施投入使用率、山洪灾害防治群众宣传知晓率、山洪灾害防治系统及设备正常运行率、专用设备投入使用率等考察 2022 年项目实施后所产生的效益情况，是否存在水利设施建设完成后未投入使用、设备采购到位后未投入使用、系统运行维护后无法正常使用等情况而造成财政资金浪费等情况。

满意度指标占 10%权重，从群众满意度考察实施 2022 年遂宁市水利发展资金项目后，群众对所在辖区水利设施维修维护情况以及山洪灾害抗旱减灾宣传情况的满意度情况。

四、评价结论及绩效分析

（一）评价结论

整体而言，项目立项依据充分、设立程序严密，符合市委、市政府“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的重大决策部署和宏观政策规划。通过项目实施，已建设完成的水利设施均已投入使用，保障了村民生产生活需求，隐患点监控点位运行维护到位，山洪灾害群防群治宣传工作开展到位，群众知晓率较

高。通过项目实施，保障区县水利工程安全运行，提高了各山洪灾害危险区山洪灾害防御能力。但存在项目资金支出方向不符合专项资金管理办法规定用途、项目整体实施进度滞后、小型水利设施成本控制有效性不足、个别采购的设备未投入使用等问题。

评价组对 2022 年遂宁市水利发展资金项目进行客观评价，得到最终评分结果 78.98 分，绩效考评结果为中等。其中：通用指标分值 20 分，评价得 14.04 分，得分率为 70.2%；产出指标分值 40 分，评价得 31.5 分，得分率为 78.75%；效果指标分值 30 分，评价得 23.72 分，得分率为 79.07%；满意度指标分值 10 分，评价得分 9.72，得分率 97.2%。具体打分情况见附件，具体得分如下表 4-1 所示：

表 4-1 项目评价得分情况

分层分类指标				分值	得分	扣分原因
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标			
	所有项目	项目决策	程序严密	2	2	
			规划合理	2	2	
			结果符合	2	1.2	市水利局、市水文中心使用部分项目资金用于保障部门基本运行，项目实施结果与资金支持方向存在偏差。
			目标制定	2	1.5	部分指标未量化
		项目实施	执行有效	3	3	
			使用合规	3	0	部分单位资金支出方向不符合《遂宁市水利发展资金管理办法》规定。

分层分类指标				分值	得分	扣分原因
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标			
产出指标 (40分)		预算执行	预算执行率	3	3	
			资金使用率	3	1.34	资金使用率 44.71%
	农村水利设施建设	数量指标	小型水利设施维修完成率	4	3.45	安居区三家镇、保石镇、白马镇 3 个点位小型水利设施暂未完工
			河道整治完成率	2	1	蓬溪县文井镇罗戈社区河道整治项目由于施工方在清理淤泥时造成道路凹陷，目前正在整改中
			桃花村水利设施建设完成率	2	2	
		质量指标	小型水利设施维修验收合格率	4	4	
			桃花村水利设施建设验收合格率	3	3	
		成本指标	成本控制有效性	5	3.41	有 7 个点位竣工结算超预算金额以及设计概算金额
		时效指标	小型水利设施维修完成及时率	3	0.14	22 处小型水利设施只有 1 处于 2022 年 12 月前完成，其余 21 处均在 2023 年完工，项目完成不及时
	水旱灾害防御	数量指标	山洪灾害防治宣传品制作完成率	2	2	
			山洪灾害防治系统运维完成率	3	1.5	安居区实施隐患点视频点位和系统维护、野外站点迁移、设施设备更换等相关工作暂未完成
		质量指标	山洪灾害防治宣传品制作验收合格率	2	2	
			山洪灾害防治系统运维验收合格率	2	2	
	水利行业管理	质量指标	河长制管理系统升级服务验收合格率	1	0	平台登录存在缺陷，目前正在完善阶段暂未完成验收

分层分类指标				分值	得分	扣分原因
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标			
	水文测报	数量指标	河湖健康评价专家评审通过率	3	3	
			专用设备采购完成率	2	2	
			专用设备采购验收合格率	2	2	
效益指标 (30分)	小型水利设施维修养护	社会效益指标	小型水利设施投入使用率	5	5	
			桃花村水利设施投入使用率	3	3	
		可持续影响力指标	维修改造项目库建设完备性	6	0	三个区县均未建立小型水利设施维修项目库
	水旱灾害防御	社会效益指标	山洪灾害防治群众宣传知晓率	4	4	
			山洪灾害防治系统及设备正常运行率	4	4	
	水文测报	社会效益指标	专用设备投入使用率	5	4.72	市水文中心采购的 72 台设备中，有 4 台华为 matepad Pro 未安装工作用途软件，也未使用，专用设备投入使用率为 94.44%
	所有项目	社会效益指标	重大安全事故伤亡率	3	3	
	所有项目	满意度指标	群众满意度	10	9.72	群众综合满意度为 84.4%。
	合计			100	78.98	-

（二）绩效分析

1. 项目决策指标分析

决策程序严密，立项依据充分。各区县水利部门以及市水文中心根据当年水利发展工作需求及所需预算报送项目实施计划至市水利局，市水利局进行项目审查筛选后编制资金分配方案报送至市财政局，市财政局通过后根据当年预算安排，联合市水利局分配下达水利发展资金，项目立项依据充分；项目预算通过了部门的预算申报审核程序，并经过党组会议审议通过，立项程序严密。

规划合理。该项目符合市委、市政府“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的重大决策部署和宏观政策规划；项目年度绩效目标与“水资源节约集约利用水平持续提高、城乡供水保障程度明显增强、水旱灾害防御能力全面提高、水生态安全得到有效保护、现代水管理能力明显提升”的中长期规划一致。

项目实施结果与资金支持方向存在偏差。遂宁市水利发展资金项目规划方向为开展遂宁市农村水利设施建设、水旱灾害防御、水土保持、水资源节约管理与保护、河湖管理保护、河道治理、应急演练等，项目资金支持范围为小型水利设施维修养护工程费用、山洪灾害群防群治宣传费用、前端监控点位系统维护费用、水利专题宣传、水利工程质量监督检查、水土保持、水资源

综合管理、河湖管理保护、水旱灾害防御等相关费用。经评价组对市水利局、市水文中心、蓬溪县水利局、射洪市水利局、安居区水利局等项目实施单位进行实地调研及资料核查,各级水利部门均按照资金分配方案以及实施计划开展小型水利设施维修养护、农业水价综合改革节水奖励和精准补贴、山洪灾害防治群测群防和运行维护、小型水库标准化管理、河道整治等工作,但市水利局、市水文中心使用部分项目资金用于保障部门基本运行,包括支付部门财报、内控编报服务费、审计服务费、空调维修费等,部分资金支出方向与规划计划支持方向存在偏差。

绩效目标未细化、量化。本项目由市水利局统筹实施,并根据预算编制要求申报了项目年度绩效目标。经评价组核查,项目目标明确合理,包含产出、效益及满意度指标,指标要素完整。但部分指标均设置为定性指标,不符合细化、量化的要求,如“质量指标”所设置的指标值为“防汛减灾能力提升”、“社会效益指标”所设置的指标值为“水利设施维修养护效益助农增收”;。综上,绩效目标编制规范性不足。

项目执行有效,但部分资金使用方向与专项资金管理办法支持方向不符。评价组现场核查了各项目资金使用明细、资金拨付凭证、资金支付所附相关会议纪要、验收报告、审计结算报告等财务资料以及项目申报、批复等档案材料,项目财务资料齐全,

资金支付均经过审批，程序合规；资金支付所需材料齐全；支出明细账无虚列；项目申报材料齐全；相关批复文件、会议纪要等均完备；项目过程监管资料以及相关项目图片、登记册、档案等归档资料均齐全，各项目点在申报审核、信息公开、档案管理方面均合规，但评价组在现场调研过程中发现：①市水利局以及市水文中心将部分项目经费用于弥补部门基本支出不足；②蓬溪县其中一个子项目为黑龙函水库运行管理及环境保护经费，用于保障黑龙函水库基本运转；③安居区其中一个子项目为遂宁水土保持试验站升级改造，用于补助水土保持试验站的装修装饰工程费用，与《遂宁市水利发展资金管理办法》中“水利发展资金不得用于征地移民、城市景观、财政补助单位人员经费和运转经费、交通工具和办公设备购置、楼堂馆所建设等支出”的要求不符。

预算执行率 100%，资金使用率 44.71%。该项目资金由市级财政资金保障，项目安排预算 1,587 万元，实际下达 1,587 万元，预算执行率 100%，截至 2022 年 12 月 31 日，项目实际支出 513.96 万元，预算执行率 32.38%；截至评价日（2023 年 10 月 13 日），项目实际支出 709.62 万元，资金使用率为 44.71%，剩余资金结转至第二年继续使用。

2. 项目产出指标分析

（1）农村水利设施建设

小型水利设施维修完成率 86.36%。经评价组核查，2022 年蓬溪县、安居区、射洪市计划完成 22 处小型水利设施维修养护工程。经评价组核查 3 个区（市）县小型水利设施维修养护项目合同、采购文件、竣工验收等资料，截至评价日（2023 年 10 月 12 日），共计有 19 处小型水利设施维修养护工程完成竣工验收，安居区三家镇、保石镇、白马镇 3 处小型水利设施维修养护正在实施中，暂未完工，具体情况见表 4-2。

小型水利设施维修验收合格率 100%。经评价组核查已完工的 19 处小型水利设施维修养护工程验收报告并实地踏勘 3 个区县共计 6 处小型水利设施维修点位，19 处小型水利设施维修养护工程均验收合格，实地踏勘的 6 处小型水利设施均达到启用标准，未发现明显工程质量不佳的情况。

小型水利设施维修完成不及时。经评价组核查 3 个区（市）县小型水利设施维修养护项目合同、采购文件、竣工验收等资料，23 处小型水利设施只有 1 处于 2022 年 12 月前完成，且截至评价日，安居区三家镇、保石镇、白马镇 3 个点位小型水利设施仍未完工，项目实施进度较为滞后。

表 4-2 小型水利设施完成情况表

区县	点位名称	开工时间	竣工验收时间
射洪市	金华镇东山村	2022.11.25	2023.1.24
	青岗镇改良村 5、6 组山坪塘	2022.11.29	2023.7.19
	沱牌镇瓮城村渠	2023.4.15	2023.5.27

区县	点位名称	开工时间	竣工验收时间
安居区	白马镇小龙塘村	2022.09.08	2023.02.13
	西眉镇高坡村	2023.03.01	2023.04.18
	拦江镇檬子垭村（2处）	2022.10.28	2023.01.04
	三家镇青山村	2022.07.10	2022.12.19
	保石镇惜福寺村	正在实施	
	白马镇陈家沟村		
	三家镇河嘴村		
蓬溪县	鸣凤镇吉星库楼村堰塘维修养护项目	2023.2.25	2023.4.25
	鸣凤镇大桥村堰塘维修养护项目	2023.2.24	2023.3.24
	鸣凤镇鸥村唐家湾堰塘堰塘维修养护项目	2023.4.22	2023.5.22
	吉祥镇古桥村、横山村、姚家坝村山坪塘维修养护项目	2023.4.15	2023.5.15
	红江镇部营村小型水利设施维修养护项目	2023.2.28	2023.3.28
	文井镇范家沟村、白马村堰塘维修养护项目	2023.3.10	2023.5.10
	赤城镇长虹村肺叶滩水库维修养护项目	2023.3.7	2023.4.22
	赤城镇长岗村堰塘维修养护项目	2023.3.3	2023.4.3
	天福镇落溪村堰塘维修养护项目	2023.3.3	2023.5.3
	蓬南镇嘉村堰塘维修养护项目	2023.2.27	2023.3.8
	新会镇猫山村马山湾堰塘维修养护项目	2023.2.7	2023.2.26

部分小型水利设施维修养护工程成本未有效控制。经评价组核查，本项目共涉及 22 个点位小型水利设施维修养护，已完工的 19 个点位已完成竣工结算，经核查相关竣工结算资料，其

中有 13 个点位成本控制有效，有 7 个点位竣工结算超预算金额以及设计概算金额，具体情况见表 5-3。

表 4-3 小型水利设施维修养护工程费用情况表

区县	点位名称	投资预算 金额	设计概 算金额	竣工结算 金额	成本控制有效 性（竣工结算≤ 设计概算≤项目 预算）
射洪市	金华镇东山村	10.00	11.07	11.69	否
	青岗镇改良村 5、6 组山坪塘	40.00	41.04	41.98	否
	沱牌镇瓮城村渠	10.00	10.94	10.00	否
安居区	白马镇小龙塘村	10.00	11.63	10.24	否
	西眉镇高坡村	10.00	10.38	11.32	否
	拦江镇檬子垭村（2 处）	20.00	21.30	22.31	否
	三家镇青山村	10.00	11.50	10.06	否
蓬溪县	鸣凤镇吉星库楼村堰塘维 修养护项目	35.00	35.00	33.99	是
	鸣凤镇大桥村堰塘维修养 护项目	20.00	19.91	19.45	是
	鸣凤镇鸥村唐家湾堰塘堰 塘维修养护项目	9.00	9.00	8.84	是
	吉祥镇古桥村、横山村、 姚家坝村山坪塘维修养护 项目	18.00	18.00	17.35	是
	红江镇部营村小型水利设 施维修养护项目	15.00	15.00	14.48	是
	文井镇范家沟村、白马村 堰塘维修养护项目	16.00	16.00	15.21	是
	赤城镇长虹村肺叶滩水库 维修养护项目	10.00	10.00	9.96	是

区县	点位名称	投资预算 金额	设计概 算金额	竣工结算 金额	成本控制有效 性（竣工结算≤ 设计概算≤项目 预算）
	赤城镇长岗村堰塘维修养护项目	10.00	10.00	9.94	是
	天福镇落溪村堰塘维修养护项目	20.00	19.95	19.33	是
	蓬南镇嘉村堰塘维修养护项目	10.00	10.00	9.96	是
	新会镇猫山村马山湾堰塘维修养护项目	5.00	5.00	4.95	是
	合计	278	285.72	281.06	—

文井镇罗戈社区河道整治目前正在整改中。2022 年蓬溪县计划对文井镇罗戈社区河道实施整治,对河道进行清淤并修建便道。经评价组访谈以及现场踏勘,河道清淤已完成,但在实施清淤过程中,由于施工不规范等问题造成道路凹陷,待 10 月汛期结束后实施整改。

桃花村水利设施建设完成并验收合格。射洪市为完善桃花村水利基础设施,保障沱牌镇桃花村 483 户百姓财政安全以及 550 亩田土不受洪灾侵害,2022 年射洪市实施沱牌镇桃花村水利设施建设项目。经评价组核查,桃花村水利设施已建设完成并于 2023 年 6 月 25 日开展完工验收,质量等级评定为“合格”,同时评价现场踏勘过程中未发现工程质量不佳的情况。

（2）水旱灾害防御

山洪灾害防治宣传品制作完成并发放到位。2022 年蓬溪县

计划制作山洪灾害防治群测群防宣传手册 500 份、宣传标识标牌 1968 份。经评价组核查验收单及领取表，宣传单及宣传标识标牌均制作完成且验收合格，并发放给乡镇相关负责人张贴至宣传点位。

射洪市山洪灾害系统运维完成并验收合格，但安居区山洪灾害防治系统野外站点迁移工作暂未完成。2022 年，射洪市计划使用市级水利发展资金开展山洪灾害防御系统及前端监控点位运行维护工作，安居区计划开展山洪灾害隐患点视频点位和系统维护、野外站点迁移以及设施设备更换等工作。经评价组核查项目验收报告，射洪市已按照计划委托第三方服务公司完成山洪灾害信息系统日常巡查、设施设备维护及养护等工作，相关维护服务验收合格，但截止评价日，安居区野外站点迁移工作暂未完成。

（3）水利行业管理

河长制管理系统升级服务完成，但尚未完成验收工作。2020 年市水利局根据水利部《水利网信水平提升三年行动方案（2019-2021 年）》、省委和省政府《四川省全面落实河长制工作方案》等文件要求，搭建了遂宁市河长制信息管理平台，但由于系统功能模块已不满足现有工作需求，故 2022 年委托第三方服务公司对河长制管理系统手机端以及电脑端进行系统功能升

级以及性能指标调整优化,但由于使用管理过程中平台登录存在系统缺陷无法满足工作需求,目前正在完善阶段暂未完成验收。

河湖健康评价已完成并通过专家评审。根据《四川省河长制办公室关于推动 2022 年河湖健康评价工作的通知》(川河长制办发〔2022〕4 号)、《四川省河长制办公室关于全面推进河湖健康评价工作的通知》(川河长制办发〔2022〕13 号)要求,2022 年市水利局委托第三方评价单位,开展西眉河、联盟河河流健康评价,编制河湖健康评价报告。经评价组核查,第三方服务公司及时出具了《四川省遂宁市白家河河流健康评价报告》《四川省遂宁市联盟河河流健康评价报告》,相关报告于 2022 年 11 月 23 日通过了由市河长办组织的专家评审会评审。

(4) 水文测报

专用设备采购完成并验收合格。为满足市水文中心水文监测以及野外工作需求,2022 年市水文中心实施水旱灾害风险普查及成果数据应用展示终端建设项目,主要实施内容为完成野外数据处理设备(华硕 ASUS 灵耀、ROG 神枪 6、联想拯救者 Y9000P)、后台数据处理设备(启天 M437)、移动数据展示设备(华为 matepad Pro)、淹没图出图设备(MX-C2622R)、激光扫描仪等共计 72 台设施设备采购。经评价组核查货物验收报告,市水文中心均按照计划采购到位,72 台设备均通过验收,达到启用

标准。

3. 效果指标分析

(1) 小型水利设施维修养护

已建设完工的小型水利设施以及桃花村水利设施均已投入使用。评价组现场踏勘通过资料核查、现场踏勘等方式，对已完工的 6 处小型水利设施以及沱牌镇桃花村水利设施建设项目进行现场踏勘，已完工的水利设施均投入使用，用于蓄水、保障村民生产生活以及灌溉用水，不存在闲置、以及用于其他用途的情况。



图 4-1 桃花村水利设施建设



图 4-2 桃花村水利设施建设



图 4-3 蓬溪县天福村堰塘清淤

图 4-4 安居区水利设施建设

维修改造项目库建设待完善。经评价组核查，3 个区县均未对区域内小型水利设施情况进行摸底排查，并结合本地民生保障需求、维修养护需求迫切程度等实际规划情况，对小型水利设施维修改造需求按照轻重缓急程度进行排序，建立小型水利设施维修改造储备项目库。

（2）水旱灾害防御

山洪灾害防治群众宣传知晓率较高。评价组对安居区、射洪市、蓬溪县辖区群众发放调查问卷，了解群众对地方水利部门以及乡镇山洪灾害防治宣传开展情况、群众对相关宣传知识的知晓程度。评价组发放并回收有效问卷共计 115 份，115 名群众均表示知晓相关部门开展的山洪灾害防汛减灾相关宣传，其中 78 名群众表示对相关宣传的了解程度为基本了解，36 名群众表示为熟练掌握。整体而言，山洪灾害防治群众宣传知晓率 99.13%。

山洪灾害防治系统及设备均正常运行。评价组对实施山洪灾害防治系统及设备运行维护的射洪市水利局进行现场踏勘，实施运行维护的前端监控点位、显示器、会商系统等设施设备均正常运行，现场踏勘未发现设备不在线、设施闲置未使用的情况。

（3）水文测报

部分专用设备未投入使用。评价组对市水文中心采购的水文

监测设备使用情况进行现场核查，经核查，市水文中心采购的 72 台设备中，有 4 台华为 matepad Pro 未安装工作用途软件，也未投入使用，专用设备投入使用率为 94.44%。

（4）所有项目

全年未发生重大安全事故。评价组通过对项目负责人进行访谈以及相关资料收集，2022 年全年遂宁市未发生因水利设施维护不到位、山洪灾害防治不到位而发生的重大安全事故。

4. 满意度指标分析

群众满意度未达预期。评价组对安居区、射洪市、蓬溪县辖区群众发放满意度调查问卷，了解群众对所在地区山洪灾害防控预警、应急救援措施、村（社区）开展的山洪防汛减灾宣传、小型水利设施维修养护情况等方面的满意度。评价组发放并回收有效问卷 115 份，群众综合满意度为 84.4%，未达年初既定目标（90%）。

五、存在主要问题

1. 项目部分资金支出方向不符合专项资金管理办法规定用途

根据《遂宁市水利发展资金管理办法》要求，水利发展资金用于：①中小河流治理；②小型水库建设及除险加固；③中型灌

区节水改造；④水土保持工程建设；⑤河湖水系连通；⑥水资源节约与保护；⑦山洪灾害防治；⑧水利设施维修养护。不得用于征地移民、城市景观、财政补助单位人员经费和运转经费、交通工具和办公设备购置、楼堂馆所建设等支出。但经评价组核查，市水利局、市水文中心、蓬溪县、安居区均有项目支出方向不符合《遂宁市水利发展资金管理办法》规定用途的情况，具体情况见表 5-1。

表 5-2 2022 年遂宁市水利发展资金不符《办法》用途情况表

资金使用单位	资金用途	支出金额	备注
市水利局	财报、内控编报服务费、财务收支审计服务费、办公耗材、文书档案整理服务费、鼠害防治服务费、印刷费等基本支出	60.6	
市水文中心	劳务费、水文站电费、差旅费、显示屏连接线采购费、办公设备采购费	102.77	水旱灾害风险普查及成果应用展示终端建设项目采购的 72 台设备中有 63 台设备为办公设备（包括笔记本电脑、扫描仪、平板电脑等），涉及金额 79.65 万元
蓬溪县	黑龙函水库运行管理费	50.00	
安居区	用于遂宁水土保持试验站升级改造	50.00	资金暂未支出，但资金分配方案中已列明
合计	-	263.37	

原因分析：一是项目实施单位对《遂宁市水利发展资金管理办法》理解以及执行不到位，对《办法》规定的资金用途不明确，

《办法》与实际执行脱节，流于形式；二是资金使用单位公用经费不足，同时各级水利部门在申报项目预算时，预算编制不细化，设立的水利发展资金子项目专属性不强，项目与基本支出内容重复混淆，内容宽泛，项目支出经费化，能体现该项目核心用途的直接费用较少。

2. 项目整体实施进度滞后，资金使用率较低

经评价组核查，2022 年遂宁市水利发展资金项目安排下达项目资金共计 1,587 万元，截至 2022 年底，项目实际支出 513.96 万元，预算执行率 32.38%；截至评价日（2023 年 10 月 13 日），项目资金实际支出 709.62 万元，预算执行率 44.71%。具体支出明细见表 5-2：

表 5-2 遂宁市 2022 年水利发展资金项目资金支出情况表

单位：万元

单位	资金使用方向	实施内容	预算下达金额	支出金额	预算执行率	资金支出时间	偏差原因
安居区	农村水利设施建设	小型水利设施维修养护	50.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由区财政收回,第二年未下达项目实施单位
		农业水价综合改革节水奖励和精准补贴	10.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由区财政收回,第二年未下达项目实施单位
	水旱灾害防御	山洪灾害防治群测群防和运行维护经费	7.00	0.00	0%	-	项目未实施完毕, 资金暂未支出
	水土保持	用于遂宁水土保持试验站升级改造	50.00	0.00	0%	-	
		遂宁水土保持试验站水土流失动态监测及日常维护	20.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由区财政收回,第二年未下达项目实施单位
	水资源节约管理与保护	用于取用水管理整治、安装在线计量设施,编制水资源公报等	20.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由区财政收回,第二年未下达项目实施单位
	农村水利设施建设	小型水利设施维修养护	30.00	0.00	0%	-	项目未实施完毕, 资金暂未支出

	河湖管理 保护	河湖巡查保洁补助	40.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由 区财政收回,第二年未下达项目实 施单位
	应急演练	安居区承担的全市 2022 年 防汛减灾综合应急演练	30.00	29.93	99.76%	2022 年	-
	小计		257.00	29.93	11.64%	-	-
射 洪 市	农村水利 设施建设	小型水利设施维修养护	60.00	50.00	83.33%	2023 年	其中 10 万元为水利发展第二批资 金,于 2022 年底下达,该子项目 暂未完成竣工结算,资金暂未支出
		农业水价综合改革节水奖励 和精准补贴(含人民渠管理 中心 5 万元)	10.00	10.00	100%	2022 年	-
		支持桃花村项目补助经费	200.00	142.00	71.00%	2023 年	项目已完工,但未竣工验收,尾暂 未支付
	水旱灾害 防御	山洪灾害防治群测群防和运 行维护经费	7.00	7.00	100%	2022 年	-
	小计		277.00	209.00	75.45%	-	-
蓬 溪 县	农村水利 设施建设	小型水利设施维修养护	168.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由 县财政收回,第二年未下达项目实 施单位
		农业水价综合改革节水奖励 和精准补贴	5.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由 县财政收回,第二年未下达项目实 施单位
		小型水库标准化管理	100.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由 县财政收回,第二年未下达项目实 施单位

		黑龙函水库运行管理及环境保护	50.00	50.00	100%	其中 3.66 万元为 2023 年支出	-
	水旱灾害防御	山洪灾害防治群测群防和运行维护经费	7.00	0.00	0%	-	2022 年底项目未实施完毕,资金由县财政收回,第二年未下达项目实施单位
	河道整治	文井镇罗戈社区河道整治	32.00	0.00	0%	-	目前项目正在整改中,资金未支出
	小计		362.00	50.00	13.81%		-
市水利局	水利行业管理	水利专题宣传、水利工程质量监督检查、水土保持、水资源综合管理、河湖管理保护、水旱灾害防御等工作	356.00	211.16	59.31%	2022 年	
	小计		356.00	211.16	59.31%	-	-
遂宁市水文中心	水文测报	遂宁水文局站点运行维护、遂宁市水旱灾害风险普查（二期）、山洪灾害非工程措施雨水情监测站点升级改造	335.00	209.53	62.55%	2022 年	部分项目未达支付条件,结转 113.96 万元至第二年支付,剩余资金 11.51 万元收回市财政
	小计		335.00	209.53	62.55%	-	-
合计			1,587.00	709.62	44.71 %	-	-

原因分析：一是 3 个区县均未对区域内小型水利设施情况、水利设施现状等进行摸底排查，并结合本地民生保障需求、维修养护需求迫切程度等实际规划情况，对小型水利设施维修改造需求按照轻重缓急程度进行排序，建立小型水利设施维修改造储备项目库，待市级资金下达后才启动项目前期准备程序，故导致项目实施进度滞后，如小型水利设施，整体开工时间为 2023 年，项目实施工期基本为 3 个月左右，截至 2023 年 5 月，所有区县小型水利工程项目才竣工验收，具体情况见表 4-2；二是由于项目实施进度较为滞后，故截至 2022 年底资金未支出，由本级财政收回，但 2023 年本级财政未重新下达项目资金，导致部分项目无资金支付；三是个别项目正在实施过程中，暂未竣工验收，未达资金支付条件。

3. 小型水利设施项目成本控制有效性不足，部分小型水利设施维修养护成本超设计概算金额

经评价组核查，3 个区县共计开展 22 处小型水利设施维修养护，截至评价日（2023 年 10 月 13 日），已完工 19 处，其中有 7 处存在工程竣工结算金额超设计概算或投资预算的情况，项目成本控制有效性不足，具体见表 5-4。

表 5-4 小型水利设施成本情况表

区县	点位名称	投资预算金额	设计概算金额	竣工结算金额	成本控制有效性(竣工结算≤设计概算≤项目预算)
射洪市	金华镇东山村	10.00	11.07	11.69	否, 竣工结算价超设计概算金额以及投资预算金额
	青岗镇改良村 5、6 组山坪塘	40.00	41.04	41.98	否, 竣工结算价超设计概算金额以及投资预算金额
	沱牌镇瓮城村渠	10.00	10.94	10.00	否, 设计概算金额超投资预算金额
安居区	白马镇小龙塘村	10.00	11.63	10.24	否, 竣工结算价超投资预算金额
	西眉镇高坡村	10.00	10.38	11.32	否, 竣工结算价超设计概算金额以及投资预算金额
	拦江镇檬子垭村(2处)	20.00	21.30	22.31	否, 竣工结算价超设计概算金额以及投资预算金额
	三家镇青山村	10.00	11.50	10.06	否, 竣工结算价超投资预算金额

原因分析:一是小型水利设施维修养护工程以设计概算金额作为招标控制价,但部分子项目设计概算不细化,未考虑到隐蔽性工程所需成本;二是工程结算时以实际工程量进行竣工结算,但在实施过程中存在变更导致项目成本增加;三是主管部门未建立项目成本控制机制,导致成本控制有效性不足。

4. 个别采购的设备未投入使用,财政资金浪费

经评价组现场踏勘市水文中心采购的 72 台设备的使用情况,发现所采购的 42 台华为 matepad (平板电脑) 中有 4 台未安装工作软件,且未实际投入使用,涉及资金金额为 2.04 万元。

原因分析：一是单位在采购前期所做的采购需求论证不充分、不到位，需求论证结果与实际工作需求不匹配，存在偏差。

六、相关措施建议

1. 强化项目立项前置环节，细化项目预算编制

一是建议遂宁市各级水利部门严格按照《遂宁市水利发展资金管理办法》规定的资金支持方向立项，同时市级水利部门在编制项目预算、制定资金分配方案前，应加强对项目的立项、可行性研究、项目细化评审等前期环节的审核把关，未经审核、未入选项目库的，不予立项；同时细化项目预算编制，针对专项项目经费弥补公用经费不足、公用支出挤占专项资金的问题，严格划分基本支出和项目支出，研究制定项目支出具体管理办法，进一步划清专项项目经费与人员、公用经费的界限；二是加强对项目资金监管，对已立项纳入预算管理的项目，预算支出内容要细化，并且量化效益标准，便于后期接受财政部门监督及考核。

2. 对项目实施项目库管理，根据项目支付进度编制项目预算，避免财政资金闲置

建议一是各级水利部门针对水利发展资金项目按照水利设施隐患危险等级、改造需求紧急程序、优先保障类型等建立统一的指导性入库标准，避免区县实施项目的自由裁量权过大影响项

目实施公平性以及项目实施进度；二是建议各级水利部门提高项目实施的主动性及积极性，首先每年进行一次水利设施安全隐患数据摸底工作，其次再根据市级主管部门的指导性入库标准结合本辖区安全隐患情况及改造需求紧急程度建立小型水利设施维修养护项目库，再则对项目库的项目进行优先级排序，提前做好项目年度实施计划，待上级资金到位后按照项目优先级顺序及时开展项目，若纳入年度实施计划的项目因其他客观因素导致当年无法开展的，按照优先级顺序开展下一顺位的项目，保障项目实施的及时性，提高财政资金使用率；三是建议各级水利部门在编制项目预算时，结合项目实施进度、工程进度、资金支付进度等方面合理编制当年项目预算，避免财政资金长时间沉淀导致财政资金无法及时发挥效益。

3. 细化项目前期方案设计，加强成本控制有效性

建议区县水利部门在后续开展工程类水利设施维修养护项目前，细化项目前期设计方案，合理估算隐蔽性工程量以及所需工程费用，合理编制工程设计概算，避免在项目实施过程中由于工程设计不合理导致工程变更，从而导致工程成本无法有效控制的情况。

4. 强化需求论证环节，提高设备采购与工作需求的匹配度

建议主管单位在后续实施设备采购项目时，强化采购需求论

证，严格按照《四川省政府采购项目需求论证和履约验收管理办法》的要求，在实施采购前对采购项目的采购数量、技术标准、服务标准、合同条款、采购预算、组织形式、采购方式等进行论证，以单位实际工作需求以及采购需求为依据，避免采购到位的设施设备无用武之地，造成财政资金闲置浪费。

七、附件

附件 1 项目绩效评价指标体系

附件：2022 年遂宁市水利发展资金项目指标体系打分表

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
	所有项目	项目决策	程序严密	2	严密	严密	项目设立是否经过严格评估论证，管理制度是否健全完善	分级评分法	不严密	3处及以上不严密	2处不严密	1处不严密	严密	主要查看项目设立时是否经过事前评估或可行性论证，专项资金管理办法是否健全完善		2
			规划合理	2	合理	合理	项目规划是否符合市委、市政府重大决策部署，是否与项目年度目标一致	分级评分法	不合理	3处及以上不合理	2处不合理	1处不合理	合理	主要查看项目设立依据是否充分，符合市委、市政府重大决策部署和宏观政策规划，项目年度绩效目标与中长期规划是否一致		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			结果符合	2	符合	部分符合	项目实施结果与规划计划一致	比率分值法	指标得分=项目实施结果符合规划的金额/项目总金额×100%*指标分值					按项目法分配的项目，以所有项目点实施完成情况与规划计划情况进行对比。按因素法分配的项目和据实据效分配的项目，将资金分配方向与规划计划支持方向进行对比	市水利局、市水文中心使用部分项目资金用于保障部门基本运行，支付部门财报、内控编报服务费、审计服务费、空调维修费等，部分资金支出方向与规划计划支持方向存在偏差。本次评价设计5个单位，其中市水利局、市水文中心存在资金分配支付与计划支持方向存在偏差，故该指标得分=3/5*2=1.2	1.2
			目标制定	2	完整	不完整	是否制定合理的绩效目	分级评分法	不完整	3处及以上	2处不完	1处不完	完整	绩效目标完整、合理的得2分；未设置绩效目标不得分。	其中一项质量指标值为“防汛减灾能力”；其中一项效益指标值为“水利设施维	1.5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
							标，比如数量质量、效益及相关要求等。			上不完整	整	整			修养护效益助农增收”，指标值未量化，该指标酌情扣 0.5 分	
		项目实施	执行有效	3	有效	有效	项目实施是否符合相关管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分，直至扣完					项目实施是否遵守相关法律法规；项目调整手续是否完备；项目合同、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位		3

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			使用合规	3	合规	不合规	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定	缺(错)项扣分法	发现一处扣 0.5 分,直至扣完					项目资金是否符合国家财经法规和财务管理制度及有关专项资金管理办法规定;资金拨付是否有完整的审批程序和手续;是否符合项目预算批复或合同规定用途;是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况	评价组在现场调研过程中,发现①市水利局以及市水文中心将部分项目经费用于弥补部门基本支出不足;②蓬溪县其中一个子项目为黑龙函水库运行管理及环境保护经费,用于保障黑龙函水库基本运转;③安居区其中一个子项目为遂宁水土保持试验站升级改造,用于补助水土保持试验站的装修装饰工程费用,与《遂宁市水利发展资金管理办法》中“水利发展资金不得用于征地移民、	0

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
		预算执行	预算执行率	3	100 %	100 %	反映项目资金整体预算执行情况	比率分值法	指标得分=实际拨付下达资金/预算安排资金总额×100%*指标分值（预算安排资金总额一般采用年初预算数，若存在政策变化等因素可采用调整预算数）							3

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			资金使用率	3	100%	44.71%	反映项目点获得资金的使用情况	分级评分法	指标得分=项目点实际使用资金/获得补助资金总额×100%*指标分值（后补助资金可不考核本指标）					不涉及的将分数调整到预算执行率内（6分）	遂宁市水利发展资金项目安排下达市水利局、市水文中心、安居区水利局、射洪市水利局、蓬溪县水利局共计 1,587 万元，项目资金来源于市级财政，截至评价日（2023 年 10 月 13 日），项目资金实际支出 709.62 万元，资金使用率 44.71%。 该指标得分 =44.71%*3=1.34	1.34

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
产出指标（40分）	农村水利设施建设	数量指标	小型水利设施维修完成率	4	100%	87%	考察市级水利发展专项资金项目中子项目小型水利设施维修养护完成情况	比率分值法	小型水利设施维修完成率=实际维修养护完成的小型水利设施点位数/计划完成的小型水利设施点位数*100% 指标得分=小型水利设施维修完成率*指标分值					根据 2022 年遂宁市水利发展资金分配计划以及各区县编制的小型水利设施维修养护实施方案，2022 年安居区、射洪市、蓬溪县计划开展并完成 23 处小型水利设施维修养护工作，其中安居区 8 处、射洪市 4 处、蓬溪县 11 处，评价组通过核查项目合同、采购文件、竣工验收等资料考察小型水利设施维修养护完成情况。	经评价组核查 3 个区（市）县小型水利设施维修养护项目合同、采购文件、竣工验收等资料，截至评价日共计完成 19 处小型水利设施维修养护工程并完成竣工验收，但安居区三家镇、保石镇、白马镇 3 个点位小型水利设施暂未完工，综上，小型水利设施维修完成率=19/22*100%*4=3.45	3.45

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			河道整治完成率	2	100%	100%	考察河道整治项目是否已按照计划完工	比率分值法	河道整治完成率=实际完成的河道整治任务数/计划开展的河道整治任务数*100% 指标得分=河道整治完成率*指标分值					评价组通过各区县河道整治实施计划及方案、河道整治合同、河道整治验收报告等,考察 2022 年遂宁市河道整治任务是否按计划完成。	经评价组核查,本次绩效评价只有蓬溪县涉及河道整治项目,蓬溪县文井镇罗戈社区河道整治项目实施内容为便道修建以及河道淤泥清理,经评价组核查,便道已修建完成,但由于施工方在清理淤泥时造成道路凹陷,目前正在整改中,故 2 项任务完成 1 项,该指标得 1 分。	1
			桃花村水利	2	100%	100%	考察桃花村水利设施建设项目是否	比率分值法	河道整治完成率=实际完成的河道整治任务数/计划开展的河道整治任务数*100% 指标得分=河道整治					评价组通过对项目负责人进行访谈、核查项目实施计划及方案、桃花村水利设施建设合同、验收报告		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			设施建设完成率				按照计划完工		完成率*指标分值					等，考察 2022 年射洪市桃花村水利设施建设任务是否按计划完成。		
		质量指标	小型水利设施维修验收合格率	4	100 %	100 %	考察市级水利发展专项资金项目中子项目小型水利设施维修养护质量情况	比率分值法	小型水利设施维修验收合格率=实际维修养护完成的小型水利设施验收合格点位数/完成的小型水利设施点位数*100% 指标得分=小型水利设施维修验收合格率*指标分值					评价组通过现场踏勘、核查所有已完工的小型水利设施维修养护竣工验收报告以及现场踏勘小型水利设施质量情况，考察已完成的小型水利设施维修养护验收合格情况。		4

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			桃花村水利设施竣工验收合格率	3	100%	100%	考察桃花村水利设施建设项目是否通过验收，建设质量是否符合标准	比率分值法	指标得分=小型水利设施维修验收合格率*指标分值					评价组通过现场踏勘、核查所有已完工的桃花村水利设施竣工验收报告以及现场踏勘小型水利设施质量情况，考察已完成的水利设施维修养护验收合格情况。		3
		成本指标	成本控制有效	5	100%	68%	考察小型水利设施项目是否采取了成本控	比率分值法	评价组抽查的项目： ①项目具备健全的成本控制机制，如前期询价、政府采购、工程监理、竣工结算审核、决算审计等；②					通过收集项目主管部门对本项目制定的成本控制方案以及成本控制实施过程记录，判断项目主管部门是否具备并采取成本控	经评价组核查，本项目共涉及 22 个点位小型水利设施维修养护，已完工的 19 个点位已完成竣工结算，经核查相关竣	3.41

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			性				制措施，成本控制措施是否有效。		项目成本控制机制执行到位；③项目三算一致，即设计概算不超过工程投资估算，决算不超过设计概算。指标得分=同时符合以上3项数/抽查总项目数量*指标分值。					制措施；同时，收集项目工程投资估算、设计概算、决算等文件和数据，了解工程三算是否一致。	工结算资料，其中有13个点位成本控制有效，有7个点位竣工结算超预算金额以及设计概算金额，综上，该指标得分=13/19*5=3.41	
		时效指标	小型水利设施维修完成及时	3	100%	14%	考察市级水利发展专项资金项目中子项目小型水利设施维修养护完成及时情况	比率分值法	小型水利设施维修验收合格率=按计划完成维修养护的小型水利设施点位数/计划开展的小型水利设施点位数*100% 指标得分=小型水利设施维修验收合格率*指标分值					评价组通过核查小型水利设施实施方案及计划、项目合同、竣工验收、决算审计等资料，考察各小型水利设施项目是否及时完成。	经评价组核查3个区（市）县小型水利设施维修养护项目合同、采购文件、竣工验收等资料，23处小型水利设施只有1处于2022年12月前完成，且截至评价日安居区三家镇、保石镇、白马镇3个点位小型水利设施暂未完工，综上，小型水	0.14

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			率												利设施维修完成及时率 =1/22*100%*3=0.14	
	水旱灾害防御	数量指标	山洪灾害防治宣传品制作完成率	2	100%	100%	考察山洪灾害防治群测群防宣传单制作完成情况	比率分值法	山洪灾害防治宣传品制作完成率=制作完成的宣传品数量/计划制作的宣传品数量*100% 指标得分=山洪灾害防治宣传品制作完成率*指标分值					评价组通过山洪灾害宣传工作计划、宣传印制合同、验收表等相关资料，考察山洪灾害宣传工作完成情况。		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			山洪灾害防治系统运维完成率	3	100%	100%	考察射洪市及安居区山洪灾害防御系统运行维护完成情况	比率分值法	山洪灾害防治系统运维完成率=实际完成的系统运维工作数/计划实施的系统运行维护数*100% 指标得分=山洪灾害防治系统运维完成率*指标分值					评价组通过对项目负责人进行访谈、核查实施山洪灾害防治信息系统运行维护项目的运行维护计划及方案、运行维护合同、运行维护记录台账、运行维护服务验收合同等，考察山洪防御信息系统第三方运维服务公司是否按照维护计划及合同要求开展相关运维服务。	经评价组核查，实施山洪灾害系统运行维护的区县为安居区以及射洪市，但根据访谈结果以及现场核查结果，安居区实施隐患点视频点位和系统维护、-野外站点迁移、设施设备更换等，但截至评价日，相关工作暂未完成，该指标扣 1.5 分。	1.5
		质量指标	山洪灾害防治宣	2	100%	100%	考察山洪灾害防治群测群防宣传单制作质量情况	比率分值法	山洪灾害防治宣传品制作验收合格率=制作完成的宣传品验收合格数量/已完成制作的宣传品数量*100% 指标得分=山洪灾害防治宣传品制作验收					评价组通过山洪灾害宣传工作计划、宣传印制合同、验收表等相关资料，考察山洪灾害宣传品质量情况。		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			传品制作验收合格率						合格率*指标分值							
			山洪灾害防治系统运维验收	2	100%	100%	考察射洪市及安居区山洪灾害防御系统运行维护质量情况	比率分值法	指标得分=山洪灾害防治系统运维验收合格率*指标分值					评价组通过对项目负责人进行访谈、核查实施山洪灾害防治信息系统的运行维护项目及方案、运行维护合同、运行维护记录台账、运行维护服务验收合同等，考察山洪防御信息系统第三方运维服务公司的服务质量		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			收合格率											情况。		
	水利行业管理	质量指标	河长制管理系统升级服务验收合格率	1	100 %	100 %	考察市水利局委托第三方实施的河长制管理系统升级服务是否验收合格达到启用标准。	是否评分法	指标得分=河长制管理系统升级服务验收合格率*指标分值					评价组通过对项目负责人进行访谈、河长制管理系统升级合同、系统升级验收报告以及现场踏勘情况考察河长制管理系统升级是否达到委托方要求,达到启用标准。	经评价组现场核查,市水利局委托第三方服务公司对河长制管理系统手机端以及电脑端进行系统升级,但由于因在使用管理过程中平台登录存在缺陷,目前正在完善阶段暂未完成验收,故该指标不得分。	0

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			河湖健康评价专家评审通过率	3	100%	100%	考察委托第三方开展的河湖健康评价服务是否通过专家评审，是否顺利完成并提交省水利厅	是否评分法	若河湖健康评价报告专家评审一次性验收合格，则该项得满分，否则不得分					评价组通过河湖健康评价专家验收报告、专家审查意见等相关资料，考察河湖健康评价第三方评测公司开展的河湖健康评测相关数据是否准确、真实、专业、客观等。		3
	水文测报	数量指标	专用设备采购完	2	100%	100%	考察市水文中心采购的专用仪器及设备是否按照	比率分值法	专用设备采购完成率=实际采购到位的专用设备数量/计划采购的设备数量*100% 指标得分=专用设备采购完成率*指标分值					评价组通过招投标文件、专用设备采购合同、设备采购清单、验收表等资料，核查是否按照合同要求以及采购计划完成专用设备采购。		2

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			成率				计划完成采购									
		质量指标	专用设备采购验收合格率	2	100%	100%	考察市水文中心采购的专用仪器及设备是否按照计划完成采购	是否评分法	指标得分=专用设备采购验收合格率*指标分值					评价组通过招投标文件、专用设备采购合同、设备采购清单、验收表等资料，核查是否按照采购需求、采购到位的专用设备质量标准是否符合委托方需求，是否达到启用标准		2
效益指标（30	小型水利设施	社会效益指标	小型水利设施	5	100%	100%	考察已建设完成的小型水利设施投入使用	比率分值法	小型水利设施投入使用率=已实际投入使用的小型水利设施数量/已完成维修养护的小型水利设施点位数*100%					评价组通过对项目负责人进行访谈、现场踏勘等形式，考察已维修养护完成的小型水利设施是否均投入使用，是否存在闲置、		5

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
分)	维修养护		投入使用率				情况。		指标得分=小型水利设施投入使用率*指标分值					用于其他用途等情况。		
			桃花村水利设施投入使用率	3	100%	100%	考察已建设完成的桃花村水利设施投入使用情况。	比率分值法	指标得分=桃花村水利设施投入使用率*指标分值					评价组通过对项目负责人进行访谈、现场踏勘等形式，考察已建设完成的桃花村水利设施是否均投入使用，是否存在闲置、用于其他用途等情况。		3

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
		可持续影响力指标	维修改造项目库建设完备性	6	100%	25%	考察各区县水利主管单位是否对小型水利设施养护需求按照轻重缓急程度进行排序，建立小型水利设施维修养护储备项目库，确保上级资金到	是否评分法	评价组将通过对各区县项目负责人访谈以及数据收集、资料考察：①4 各区县每年对区域内小型水利设施现状进行摸底排查，收集相关情况数据；②各区县水利局经排查后根据隐患程度及维修养护需求建立项目储备库；③区县水利局根据项目库，按照轻重缓急对小型水利设施进行维修养护；④未因项目库建设不及时导致项目未及时开展，导致财政资金长时间沉淀未及时发挥效益等。符合上述①②③④则得满					评价组将通过对区县水利局项目负责人访谈以及数据收集、资料的形式，考察是否对区域内小型水利设施情况进行摸底排查，并结合本地民生保障需求、维修养护需求迫切程度等实际情况，对小型水利设施维修改造需求按照轻重缓急程度进行排序，建立小型水利设施维修改造储备项目库。	经评价组核查，三个区县均未建立小型水利设施维修项目库，均待市级资金下达后根据资金额度匹配乡镇上报的维修项目，才开始启动项目预算编制、工程设计以及项目采购，导致截至评价日，仍有 3 个项目未完成，财政资金长时间沉淀未及时发挥效益。综上，该指标不得分。	0

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
							位后能够及时有效的开展小型水利设施维修养护工作。		分，否则不得分。							
	水旱灾害防御	社会效益指标	山洪灾害防治群众宣传知	4	85%	99.97	考察通过山洪灾害防治宣传后，群众的知晓情况	比率分值法	若达到目标值 85%，则该指标得满分，否则每降低 1%，扣 5% 的权重分。					评价组通过对开展了山洪灾害防治宣传的区县群众发放调查问卷，了解群众对山洪灾害防治相关知识的知晓情况。		4

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
			晓率													
			山洪灾害防治系统及设备正常运行率	4	100 %	100 %	考察区县实施山洪灾害防治系统维护后，信息化设备及系统是否正常运行。	比率分值法	山洪灾害防治系统及设备正常运行率=现场核查能正常使用的信息系统设备数/实施维护的系统设备数*100% 指标得分=山洪灾害防治系统及设备正常运行率*指标分值					评价组通过现场踏勘，核查山洪灾害防治信息化系统通过运行维护后，是否均能正常使用。		4

分层分类指标				分值	目标值	完成值	指标解释	评分方法					评价要点及说明	评价过程（只写扣分项的原因）	得分	
分层指标	适用范围	一级指标	二级指标					方法归类	计算公式							
									0	0.3	0.6	0.8				1
	水文测报	社会效益指标	专用设备投入使用率	5	100%	99.44	考察市水文中心采购的专用设备是否均投入使用	比率分值法	专用设备投入使用率=现场核查投入使用的设备数/采购到位的专用设备数*100% 指标得分=专用设备投入使用率*指标分值					评价组通过现场踏勘，核查市水文中心采购的专用设备，是否均投入使用，未出现闲置的情况。	经评价组核查，市水文中心采购的 72 台设备中，有 4 台华为 matepad Pro 未安装工作用途软件，也未使用，专用设备投入使用率为 94.44%，该指标得分=94.44%*5=4.72	4.72
	所有项目	社会效益指标	重大安全事故伤亡率	3	0%	0	考察遂宁市实施水利资金发展项目后，是否提升防汛减灾能力，2022 年是否有	是否评分法	若 2022 年发生一起因水利设施维修养护不到位而发生的重大水利地质灾害事故且造成人员伤亡，则该项不得分。					评价组通过对项目负责人进行访谈以及相关资料收集，了解 2022 年全年是否发生一起因水利设施维护不到位而发生的重大安全事故。		3

[illegible]