

# 2023 年度文水县水利局部门整体支出 绩效评价报告

主管部门：文水县水利局

实施单位：文水县水利局

委托单位：文水县财政局

评价机构：山西宝鹏会计师事务所有限公司

主评人： 



2024 年 12 月 20 日

# 目录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 摘要 .....            | 1  |
| 一、基本情况 .....        | 6  |
| (一) 部门总体情况概述 .....  | 6  |
| (二) 部门规划编制情况 .....  | 9  |
| (三) 部门整体运行情况 .....  | 14 |
| (四) 部门项目管理情况 .....  | 26 |
| (五) 部门绩效管理情况 .....  | 43 |
| 二、绩效评价工作开展情况 .....  | 47 |
| (一) 评价目的和依据 .....   | 47 |
| (二) 评价对象和范围 .....   | 49 |
| (三) 绩效评价期间 .....    | 49 |
| (四) 评价方向和侧重点 .....  | 49 |
| (五) 绩效评价方法 .....    | 50 |
| (六) 工作流程及服务内容 ..... | 52 |
| (七) 绩效评价工作过程 .....  | 52 |
| 三、综合评价情况及评价结论 ..... | 54 |
| (一) 综合评价情况 .....    | 54 |
| (二) 评价结论 .....      | 54 |
| 四、绩效评价指标分析 .....    | 55 |
| (一) 部门决策情况 .....    | 55 |
| (二) 部门管理效率指标 .....  | 58 |

|                       |    |
|-----------------------|----|
| (三) 部门履职效能指标 .....    | 62 |
| (四) 履职社会效应指标 .....    | 68 |
| (五) 履职可持续性指标 .....    | 74 |
| 五、部门主要绩效及经验做法 .....   | 76 |
| (一) 部门行政管理工作成效 .....  | 76 |
| (二) 部门项目管理履职成效 .....  | 77 |
| 六、存在的问题及原因分析 .....    | 79 |
| (一) 绩效管理方面 .....      | 79 |
| (二) 预算管理方面 .....      | 80 |
| (三) 资产管理方面 .....      | 81 |
| (四) 财务规范方面 .....      | 82 |
| (五) 项目管理方面 .....      | 83 |
| (六) 资金管理方面 .....      | 75 |
| (七) 制度建设方面 .....      | 83 |
| 七、 下一步改进意见及政策建议 ..... | 85 |
| (一) 绩效管理方面 .....      | 85 |
| (二) 预算管理方面 .....      | 86 |
| (三) 资产管理方面 .....      | 86 |
| (四) 项目管理方面 .....      | 86 |
| 八、绩效评价结果应用建议 .....    | 87 |
| 九、其他需要说明的问题 .....     | 87 |
| (一) 独立性声明 .....       | 87 |

|                 |    |
|-----------------|----|
| (二) 真实性责任 ..... | 87 |
| 十、附件 .....      | 87 |

# 摘要

为了深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》和《中共文水县委办公室 文水县人民政府办公室关于全面预算绩效管理的实施方案》（文办函〔2021〕52号）要求，按照《文水县财政局 2024 年财政重点绩效评价实施方案》，山西宝鹏会计师事务所受文水县财政局的委托，于 2024 年 9 月至 10 月对 2023 年度文水县水利局部门整体支出进行绩效评价。

## 一、概述要素

### 1. 部门概况

文水县水利局是全县的水行政主管部门，为政府序列的职能局，系行政单位，执行政府会计制度。主要承担着我县水资源的统一配置与管理，水利、水保、水电、移民工程的规划、建设与管理，负责全县洪水干旱灾害防治及水情旱情监测预警，全县河道管理与保护，依法组织水行政执法和水政监察等重要职能。

现设有 6 个职能股室，分别是：办公室（党建办公室）、水资源管理股、运行管理股、河务股（河长制办公室工作办）、农村水利水电股（规划计划建设股）、水土保持股（政策法规监督股）。局属副科级单位 1 个，为文水水利发展中心。下属单位 2 个，分别是文水县打井队、文水县文兴农村水务有限公司。

现有在职干部职工 75 人，其中：局机关在职干部 9 人，所属事业单位 66 人（25 人为文水县打井队人员）。专业技术人员 26 人，

其中：高级职称 4 人，中级职称 9 人，初级职称 13 人。

## 2. 项目概况

文水县水利局 2023 年共计实施项目 68 个，全部为非基建项目，其中：一般公共服务支出项目 1 个，社会保障和就业支出项目 11 个，卫生健康支出项目 2 个，农林水支出项目 53 个，其他支出项目 1 个；2023 年新开工项目 53 个，以前年度开工项目 15 个。

## 3. 部门整体绩效目标

整体目标一：保证局机关正常运转、充分履行其职责、及时发放工资福利、及时缴纳各项保险。

整体目标二：①推进“一泓清水入黄河”建设工作，加快推进汾河百公里中游示范区文水县段生态治理工程、文峪河渠首闸至北中环桥段河道综合整治和续建工程、文峪河文水县西宜亭—北张段河道生态综合治理工程、磁窑河防洪能力提升工程、文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程、文水县乐村涧河防洪能力提升工程；②加强水旱灾害防御工作，保证本年度汛期安全，让人民生命财产安全得到保障；③持续推进河长制工作；④完成水土流失治理任务，足额征收水土保持补偿费；⑤加强水行政宣传及执法工作；⑥编制了《文水县城乡供水一体化建设规划》，实施村内供水管网更新、城乡输水主管网改造等；⑦完成地下水超采治理工程。

## 4. 项目资金来源情况

2023 年部门项目实际支出 11,966.98 万元，其中：①使用 2023 年财政拨款资金 11,475.40 万元，②使用其他资金（年初结转结余

财政拨款项目资金) 491.58 万元, 具体用于农林水支出的 3 个项目:

“文水县 2019 年中央水库移民后期扶持项目工程款” “文水县汾河流域水生态综合治理工程费用、监理费用、设计费用” “汾河流域生态修复文水县堤外调蓄水(湿地) 02 标工程建设费用”。

## 5. 部门得分情况

部门总得分 86.40 分, 评价等级为“良”。

## 二、部门主要绩效及经验做法

### (一) 部门行政管理工作成效

1. 预算绩效管理分工明确
2. 行政管理成本控制稳中有降
3. “河长制”工作推进卓有成效

### (二) 部门项目管理履职成效

完成了河道治理 6 条; 水土治理 29km; 完成管网改造村 73 个; 农村供水工程消毒设备配备 22 处。

1. 持续完善水利基础设施, 促进社会经济发展
2. 践行绿色发展理念, 注重生态环境建设

## 三、需要关注的主要问题

### (一) 绩效管理方面

- 1、部门整体绩效目标设定与县里重点任务结合度不紧;
- 2、部门整体绩效指标设置与绩效目标内容关联性不强;
- 3、部门整体绩效指标设置不够规范与科学;

### (二) 预算管理方面

- 1、部门年初预算编制准确性较低，预决算差异较大；
- 2、部分项目预算编制方法需改进；

### **（三）资产管理方面**

- 1、固定资产未进行分类管理；
- 2、固定资产台账信息不完整；
- 3、资产管理方面存在的其他不规范情况；

### **（四）财务规范方面**

- 1、存在债权债务长期挂账未清理情况；
- 2、部分原始凭证资料存在缺失、不完整；

### **（五）项目管理方面**

- 1、部分项目存在验收不及时情况；
- 2、部分项目资金存在落实不到位或资金来源未明确情况；
- 3、部分项目施工进度迟滞，存在逾期、延期情况；

### **（六）资金管理方面**

- 1、个别项目资金支付进度缓慢，未达到资金预期目标

### **（七）制度建设方面**

- 1、管理制度缺失或不完整；
- 2、大部分管理制度需要进一步细化；

## **四、相关建议**

### **（一）绩效管理方面**

绩效指标的设置要符合完整性、可量化性与科学性原则，指标内容设置应与指标值相对应，绩效指标值的设置要定量表述，最好



以数值形式呈现。

## **（二）预算管理方面**

完善预算编制制度，细化预算流程，明确预算编制原则和标准，提高预算编制的科学性。加强对预算编制人员的培训和引导，使其具备更多的预算编制技能和知识，能够正确地、准确地编制预算。

## **（三）资产管理方面**

严格执行部门自身制定的《固定资产管理规定》，落实每年至少一次的资产核查工作，按要求形成核查报告上部门决策层会议，确保固定资产账实相符。

## **（四）项目管理方面**

按照“谁分管谁负责”的原则，将项目监管工作落实到人，提升监管项目的主动性。定期开展项目监督、核查工作，对于项目实施中存在滞后、质量不合格等现象应及时整改落实，以进一步保障各项目顺利开展。

# 2023 年度文水县水利局部门整体支出 绩效评价报告

为了深入贯彻落实《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《中共山西省委山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》和《中共文水县委办公室 文水县人民政府办公室关于全面预算绩效管理的实施方案》（文办函〔2021〕52 号）要求，按照《文水县财政局 2024 年财政重点绩效评价实施方案》，山西宝鹏会计师事务所受文水县财政局的委托，于 2024 年 9 月至 10 月对 2023 年度文水县水利局部门整体支出进行绩效评价。

山西宝鹏会计师事务所有限公司经过合规性检查、数据采集、访谈、社会调查等必要评价程序，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本次绩效评价报告。现将评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）部门总体情况概述

文水县水利局是全县的水行政主管部门，为政府序列的职能局，系行政单位，执行政府会计制度。主要承担着我县水资源的统一配置与管理，水利、水保、水电、移民工程的规划、建设与管理，负责全县洪水干旱灾害防治及水情旱情监测预警，全县河道管理与保护，依法组织水行政执法和水政监察等重要职能。

### 1. 部门职责

文水县水利局是全县的水行政主管部门，为政府序列的职能局，

主要职责情况详见表 1-1:

表 1-1 文水县水利局部门主要职责

| 序号 | 主要职责  |
|----|---|
| 1  | 负责保障全县水资源的合理开发利用。拟订全县水利战略规划和政策,组织编制全县水资源战略规划、重要河流域综合规划、防洪规划等重大水利规划。   |
| 2  | 负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障。组织实施最严格水资源管理制度,实施全县水资源的统一监督管理,拟订全县中长期供水规划、水量分配方案并监督实施。负责全县重要流域、区域以及重大调水工程的水资源调度。组织实施取水许可、水资源论证和防洪论证制度,指导开展水资源有偿使用工作。组织实施全县水利行业供水和乡镇供水工作。 |
| 3  | 制定全县水利工程建设有关制度并组织指导实施,负责提出全县水利固定资产投资规模、方向、安排意见,并组织指导实施,组织指导国家、省、市和县级水利工程投资建设。提出全县水利资金安排建议并负责项目实施的监督管理。按县政府规定权限审核、审批规划内和年度计划规模内固定资产投资项目。                         |
| 4  | 组织全县水资源保护工作。组织编制并实施全县水资源保护规划。配合有关部门做好饮用水水源保护工作,指导全县地下水开发利用、地下水资源管理保护。组织实施全县地下水超采区综合治理。  |
| 5  | 负责全县节约用水工作。拟订节约用水政策,组织编制全县节约用水规划并监督实施,贯彻执行国家、省、市节约用水相关标准,组织实施用水总量控制等管理制度,指导和推动节水型社会建设工作。  |
| 6  | 指导水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用。负责全县河道采砂规划和管理。组织实施全县水利基础设施建设。组织全县重要河流及河口、河岸滩涂的治理、开发和保护。组织全县河流水生态保护与修复、河道生态流量管理以及河道水系连通工作。负责组织全县河长制工作。                                  |
| 7  | 监督全县水利工程建设与运行管理。组织实施县域小水网建设及运行管理。组织水利工程验收有关工作。负责水利建设市场的监督管理和水利建设市场信用体系建设。   |
| 8  | 负责水土保持工作。拟订全县水土保持规划并监督实施。组织实施全县水土流失的综合防治,监测预报并定期公告。负责建设项目水土保持监督管理工作。组织全县水土保持建设项目的实施。  |
| 9  | 组织农村水利水电工作。组织开展全县大中型灌溉工程建设与改造。组织实施全县农村饮水安全工程建设管理及节水灌溉工作。实施全县农村水利改革创新和社会化服务体系建设,指导全县农村水能资源开发,小水电改造和水电农村电气化工作。  |
| 10 | 负责全县水利工程移民管理工作。贯彻落实中央、省、市级水利水电工程移民有关政策,研究拟订全县水利水电工程移民政策,并监督实施。组织实施水利水电工程移民安置验收、监督评估等工作。组织监督水库移民后期扶持政策的实施工作。   |
| 11 | 负责全县重大涉水违法事件的查处,负责全县水行政监察和水行政执法。监督水利重大政策、决策部署和重点工作的贯彻落实。组织指导全县水利工程质量和安全监督。指导全县水利行业安全生产工作。负责全县水库、水电站大坝、农村水电站等水利水保工程的安全监管。  |

|    |   |
|----|---|
| 12 | 开展水利科技和外事工作。组织指导全县水利行业质量技术监督工作。贯彻执行水利行业的技术标准、规程规范并监督实施。负责全县水利信息化建设管理，组织水利信息化建设项目的审查并监督实施，办理有关水利涉外事务。  |
| 13 | 负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制全县洪水干旱灾害防治规划和防护标准，并组织实施。承担水情旱情监测预警工作。组织编制全县重要河道和重要水工程的防御洪水抗御旱灾调度及应急水量调度方案，按程序报批并组织实施，承担防御洪水应急抢险的技术支撑工作。  |
| 14 | 在自然灾害防救方面的职责：负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准并指导实施；承担水情旱情监测预警工作；组织编制重要河湖和重要水工程的防御洪水抗御旱灾调度和应急水量调度方案，按程序报批并组织实施；承担防御洪水应急抢险的技术支撑工作。必要时，县水利局可以提请县应急管理局，以县应急指挥机构名义部署相关防治工作 |
| 15 | 承担完成县委县政府交办的其他任务。   |

## 2. 机构设置与人员情况

### (1) 机构设置

文水县水利局设立 6 个职能股室，分别是：办公室（党建办公室）、水资源管理股、运行管理股、河务股（河长制办公室工作办）、农村水利水电股（规划计划建设股）、水土保持股（政策法规监督股）。局属副科级单位 1 个，为文水水利发展中心。下属单位 2 个，分别是文水县打井队、文水县文兴农村水务有限公司。

### (2) 部门编制及实有人员情况

截至 2023 年 12 月 31 日，文水县水利局行政编制 9 名（设局长 1 名，副局长 2 名，内设机构股室长 6 名），所属文水县水利发展中心财政拨款事业编制 13 名（设副科级领导职数 1 名，内设机构股室长 5 名）。

截至 2023 年 12 月 31 日，全系统实有干部职工 75 人，其中：在职干部 9 人，所属事业单位 41 人，下属单位 25 人（井队 25 人）。离休人员 3 人，退休人员 88 人（财政拨款退休人员 48 人，经费自

理退休人员 40 人），遗属 17 人。

### 3. 部门组织管理情况

#### （1）部门组织管理制度

截至2023年12月31日，文水县水利局已建立《文水县水利局财务管理制度》《文水县水利局项目财务管理制度》《固定资产管理办法》。

#### （2）财务管理及经费报销流程

文水县水利局机关日常经费财务收支实行分管机关的领导、局长共同审批，财务、承办人实行联签制度；水利项目财务收支实行分管项目的领导、局长共同审批；对于重大支出事项，必须实行领导班子集体研究审批。

报销程序为：经办人员填制报销单并签字——股室负责人审核——分管领导审批——局长审批——财务报销。

### （二）部门规划编制情况

#### 1. 部门发展规划情况

“十四五”期间，初步建成与文水县经济社会发展相适应的水利支撑保障体系。水资源优化配置格局基本形成，供水安全保障能力显著提升，河流综合治理体系初步建成，水旱灾害防御工程提档升级，水土保持防御能力显著增强。主要包括以下方面：

（1）提升水旱灾害防御能力。推进水库清淤、除险加固、河道治理等工程，加强洪水风险管理，完善抗旱应急保障体系，推进水利信息采集和大数据平台建设，构建水利业务综合应用系统，提高水利信息化、智能化水平，全面提升水旱灾害防御能力。

(2) **推进城乡供水一体化。**加快农村饮水安全巩固提升工程，推进城乡供水一体化建设，加强地下水超采区综合治理，强化“多源互济”水源体系，构建覆盖全县的供水骨干网络，优化水资源配置，提高水资源承载能力和供水安全保障能力。

(3) **加强水生态保护与修复。**围绕汾河、文峪河、磁窑河等主要河流，实施河道治理、水源涵养、生态景观建设等工程，加快推进水生态保护与修复，提升生态系统质量。

(4) **推进水土保持综合治理。**以侵蚀沟治理、坡耕地整治、水库边坡治理和小流域综合治理为重点，合理配置工程、植物、耕作等措施，形成综合治理体系，维护和提升水土保持功能。

## 2. 重大任务部署情况

表 1-2 重大任务部署一览表

| 任务类别         |   | 具体内容   |
|--------------|---|--|
| 提升城乡供水安全保障能力 | 1 | 农村供水保障与巩固脱贫攻坚成果紧密结合，动态监测农村饮水安全，按照农村供水标准化建设原则，进行农村饮用水管网提升改造和城乡供水一体化主管网建设，完善农村供水工程智能化水平，提升管理服务水平，创新运营管理模式。 |
|              | 2 | 灌区续建配套与节水改造方面，加强中型灌区的续建配套和节水改造，完善灌溉供水工程体系，提高渠道水利用系数。推进沿黄提水灌溉工程和配套灌区建设。                                   |
|              | 3 | 地下水超采区综合治理方面，结合县域水网建设，推进地下水超采区节水、水源置换、地下水井封闭等综合举措。   |
| 加强水生态保护与修复   | 1 | 汾河流域生态景观建设。实施汾河百公里中游示范区文水县段建设，包括河堤、护岸、湿地、景观建设等；对汾河支流进行综合整治，包括河道治理、水文化景观建设、生态保护等。                         |
|              | 2 | 文峪河及磁窑河水生态保护与修复。实施文峪河、磁窑河等河道治理和生态建设重点工程，包括河道清淤、堤防加固、湿地建设等。   |
|              | 3 | 加强水源涵养与生态补水。通过河流划界管控，建设河流生态涵养林，加强河流水源水质涵养。实施生态补水工程，提高河流水生态功能。  |
| 推进水土保持综合治理   | 1 | 加强旱作梯田建设，实施坡耕地综合整治，控制水土流失，提高土地生产力；以小流域为单元，综合规划山水田林路，采取工程、林草和耕作措施有机结合的方式，进行综合治理；对重要饮用水水源地进行保              |

| 任务类别         |   | 具体内容   |
|--------------|---|--|
|              |   | 护和修复，开展面源污染综合整治，建立水土保持生态缓冲带。   |
| 实施水旱灾害防御提升工程 | 1 | 推进河道防洪综合治理，包括河槽整治、堤防工程、清淤疏浚等，加强洪水风险管理。加强重点城市洪水预报预警，完善洪水灾害防御监测预警体系。加强水库管理，采取山洪灾害防御非工程措施，增强抗旱应急能力。完善乡镇多水源供水保障体系，加强干旱监测预警、预报和指挥调度建设。  |
| 强化水利工程监管     | 1 | 加强水利工程建设期监管。落实建设管理制度。水利工程项目管理落实“三同时”，加强竣工验收和评价管理。工程质量管理落实相关制度和终身责任制，进度管理落实相关制度；工程安全方面落实安全生产标准化管理制度，推进工程建设标准化管理，并加强建设期安全度汛监管。加强监督检查。按照市县分级管理权限，加强水利工程建设安全、质量、进度等方面监督检查，原则上实现年度监督检查全覆盖，并按一定比例抽检。加强考核问责，压实各方主体责任。加强水利建设市场监管，推行“双随机、一公开”动态化监管模式，加强招投标活动和标后履约监管，提高违法失信成本。 |
|              | 2 | 加强水利工程长期良性运行管理。落实运行管理制度。供水工程运行管理单位严格落实相关责任，配齐维修养护经费。相关水利工程推进运行标准化管理；加强监督检查，按照市县分级管理权限，加强水利工程运行管理履职情况监督检查，原则上实现年度监督检查全覆盖，并按一定比例抽检；按照相关考核办法，加强考核问责，建立健全考核实施细则。   |
|              | 3 | 加强水旱灾害防御监管。落实水旱灾害防御管理制度。水库大坝等落实相关责任人及要求，完善相关非工程体系建设，山洪灾害防御落实主体责任，完善监测预警系统和相关体系建设。加强对水旱灾害防御调度方案、汛限水位等情况检查，原则上实现水旱灾害防御年度监督检查全覆盖，并按一定比例抽检。加强考核问责，压实各方主体责任。开展水旱风险应对措施研究，组织开展重点地区相关风险成因及危害研究，提出应对措施。  |
| 加强水利行政执法     | 1 | 加强水利行政执法队伍建设，建立健全行政执法体系，配备执法装备。深化综合行政执法改革，建立协同联动执法机制，推进与刑事司法的有效衔接，加大查处和监督执法力度。   |

### 3. 年度工作计划与完成情况

文水县水利局 2023 年深入贯彻习近平总书记“十六字”治水方针和生态文明思想，紧紧围绕县委、县政府决策部署，持续加大县域水利基础设施建设。

#### （1）重点工作计划与完成情况

2023 年，文水县水利局安排的重点工作共计 8 项，具体内容与

完成情况详见下表 1-3:

表 1-3 ： 重点工作计划与完成情况表

| 序号 | 重点工作计划  | 实际完成情况   |
|----|---|--|
| 1  | 组织完成汾河百公里中游示范区文水县段生态治理工程。工程治理范围北起闫家堡，南至徐家镇，西至大堤外坡堤脚，东至汾河现状主槽中心线，全长 28.8km。工程部分总投资 4.72 亿元，建设内容包括堤防生态化改造、泵站改造、生态湿地提升改造、滩槽整治、景观绿化、水文化公园等。已累计完成投资 3 亿元，计划 2023 年 6 月底完成全部投资。   | 开工累计完成堤防生态化改造工程：堤坡放缓及防护累计完成 20km，完成进度比例 97%；险工段累计完成 4.5km，完成进度比例 94%；堤坡健身步道累计完成 28.3km，完成进度比例 100%；堤顶观光道路累计完成 32.3km，完成进度比例 100%；进退水口改造 3 处；进退水闸 9 座，已完成 7 座；泵站改造 21 处，已完成 20 处。<br>滩槽整治工程：辫状水系梳理与防护累计完成 11km，完成进度比例 88%；主槽弯道段防护累计完成 1.8km，完成进度比例 88%；<br>景观工程：水文化主题公园已基本完成。堤外边坡景观绿化累计完成 19.5 万 m <sup>2</sup> ，完成进度比例 100%；堤内边坡景观绿化累计完成 110 万 m <sup>2</sup> ，完成进度比例 100%；滩地景观绿化累计完成 2 万 m <sup>2</sup> ，完成进度比例 100%。 |
| 2  | 组织完成文水县文峪河综合整治水工部分续建工程。工程治理范围起点为渠首闸，终点为已建蓄水区的拦沙坝处，长约 9202 米。工程总投资 3967 万元，建设内容包括河道拓宽工程、桥梁拆除工程、蓄水池补水工程、S320 靠河侧增加绿化带工程、307 桥头两岸美化工程、靠河侧东堤路基局部加宽工程、蓄水池东岸生态堤防局部移位改建工程、307 桥下游河道左岸防渗等。已累计完成投资 2327 万元，计划 2023 年 6 月底完成全部投资。 | 文水县文峪河综合整治水工部分续建工程全部完工。工程治理范围起点为渠首闸，终点为已建蓄水区的拦沙坝处，长约 9202 米。建设内容包括河道拓宽工程、桥梁拆除工程、蓄水池补水工程、S320 靠河侧增加绿化带工程、307 桥头两岸美化工程、靠河侧东堤路基局部加宽工程、蓄水池东岸生态堤防局部移位改建工程、307 桥下游河道左岸防渗等。总计完成投资 2650 元。   |
| 3  | 组织完成文峪河文水县西宜亭一北张段河道生态综合治理工程。工程治理长度为 5km，总投资 6333 万元。主要建设内容为河道清淤疏浚、堤防生态改造、植物护岸绿化等。已累计完成投资 3200 万元，计划 2023 年 6 月完成全部投资。   | 文峪河文水县西宜亭一北张段河道生态综合治理工程全部完工。工程治理长度为 5km。主要建设内容为河道清淤疏浚、堤防生态改造、植物护岸绿化等。总计完成投资 5100 万元。   |
| 4  | 组织完成磁窑河防洪能力提升工程。工程治理起点为西城乡东石候村南，三河交汇口，终点为西槽头乡裴会村南。工程部分总投资 7421.13 万元。主要建设内容   | 工程主体工程完工，完成两岸堤防加高加宽 52.6km，新建堤顶抢险路 52.6km，险工段防护 1.55km，穿堤建筑物改造 30 处。   |



| 序号 | 重点工作计划   | 实际完成情况  |
|----|--|---|
|    | 为两岸堤防加高加宽 52.6km、新建堤顶抢险路 52.6km、险工段防护 1.55km、穿堤建筑物改造 33 处等。目前已完成招投标，正在抓紧实施中，计划 2023 年 10 月完成全部投资。  |   |
| 5  | 继续实施农村饮水安全巩固提升工程。工程总投资 1.29 亿元，建设内容为铺设输水 PE 管 2373.40km(dn90 输水管 5.86km、dn63 输水管 35.07km、dn40 输水管 61.37km、dn25 输水管 2271.10km)，新建阀井、集中表井 13170 座，安装水表 88581 块，解决我县 139 个村老旧管网的问题。 | 46 个村农村饮水安全巩固提升工程主体完工，其中凤城镇包括：南徐村，宜儿村，南峪口，里洪村，东旧，西旧，大城南；开栅镇包括：北峪口，宋家庄，中舍；南武乡包括：麻寨，东庄，西庄，北明阳；南庄镇包括：汾曲村，洪义村，南庄村，温云营；南安镇包括：谢家寨，南安村，榆林村，西社村，闫家堡，孟家庄；胡兰镇包括：门世，水寨，上段，段城，炮手堡，上曲；西槽头乡包括：西槽头，裴会，王家社，闫家社；下曲镇包括：忠义村，青高村；北张乡包括：西宜亭，北张村，北武涝，苏家堡，武村；孝义镇包括：乐村，西夏祠，桥头，东夏祠，平陶。南徐村、门世村、谢家寨村、水寨村、上段村、乐村、汾曲村、洪义村、榆林村、麻家寨、南安村、西宜亭等 12 个村已全部完工，其余各村工程正在实施。截止目前完成 PE 管道铺设 483129.32 米，水表安装 42334 套，修建检查井 7055 座，完成工程进度完成 70%，剩余工程 2024 年底全部完工。 |
| 6  | 组织实施文峪河水文县北张至古贤闸段防洪能力提升工程。工程总投资 6435.47 万元，工程治理起点为北张桥下游 600m，终点为古贤闸上游 60m，河道治理长约 8.47km。工程还包含一条分洪退水渠，起点为文峪河苏家堡桥附近，终点为磁窑河郑家庄桥附近，治理长度约 2.48km。                                     | 工程于 10 月合同开工，完成了初步设计批复，施工图审查工作正在进行。   |
| 7  | 谋划实施文水县农村规模化供水主管网改造工程。工程总投资 2.45 亿元。工程主要建设内容为：铺设供水管线 254.51km，新建控制阀井 149 座，排气阀井 90 座，泄水阀井 14 座，改造配水站 6 座。  | 完成文水县农村规模化供水主管网改造工程设计单位招标，进行初步设计编制。   |
| 8  | 积极争取上级各类项目资金，统筹谋划其他水生态治理和保护修复、农村饮水   | 积极争取 2024 年中央、省级、市级和县级各类资金，落实文峪河北张至古贤闸段   |

| 序号 | 重点工作计划        | 实际完成情况   |
|----|---------------|--|
|    | 安全、防洪减灾工程等项目。 | 防洪能力提升工程资金 1000 万元。谋划乐村润河防洪能力提升工程、磁窑河生态治理工程等项目，推进项目立项工作。 |

## （2）常规工作开展情况

2023 年，文水县水利局安排的常规工作共计 6 项，具体内容与完成情况详见下表 1-4：

**表 1-4 ： 常规工作计划与完成情况表**

| 序号 | 常规工作计划  | 是否完成 |
|----|---|------|
| 1  | 扎实做好水旱灾害防御工作。按照中央省市县关于防汛工作的指示精神，进行预测、预报、预警管理，认真抓好雨情、水情、汛情、旱情的监测预警工作，不断提高预报精确度。继续落实山洪灾害防御乡、村行政责任人。汛前组织人员对全县所有水库、河道进行检查，同时组织开展全县防汛抗旱工作会暨专题培训会和防汛抢险演练，确保 2023 年安全度汛。 | 完成   |
| 2  | 加强水行政执法工作。针对水利行业领域安全生产工作存在的问题，分析研究，进一步完善水利安全生产长效机制。组织相关人员对在建工程进行现场质量与安全检查工作，杜绝工程质量缺陷和安全事故。继续开展扫黑除恶以及水利执法宣传，不断增强广大群众积极参与共同打击有组织犯罪的积极性。                             | 完成   |
| 3  | 持续开展河长制工作。继续对我县境内的汾河、文峪河、磁窑河、头道川、三道川、白石南河 6 条河道实行河道堤防安全包保责任制。加大重点河道进行妨碍河道行洪突出问题专项整治。按时保质保量完成市级要求的巡河任务。  | 完成   |
| 4  | 做好水资源管理工作。完成文水县城周边水源置换工程。工程总投资 3000 万元，预计 2023 年 10 月工程全部完成。继续推进城区自备井关闭工作，积极开展了城区范围内自备井整治工作。继续加强对全县各企业的用水总量进行核定，实行计划用水。   | 完成   |
| 5  | 继续做好水土保持治理工作。完成上级下达我县水土流失治理任务。加强对各采石场的水土保持措施及边山地区水土流失巡查与管理，发现问题及时整改。  | 完成   |
| 6  | 配合乡村振兴抓好农村饮水工作。按照农村饮水安全四项指标，积极配合乡村振兴任务，加强农村饮水的水质检测，做好农村饮水安全维修养护工作，为我县农村供水提供有力保障。  | 完成   |

## （三）部门整体运行情况

### 1. 部门资产管理情况

2023 年 1 月 1 日，文水县水利局资产总额 16,205.72 万元，负债总额为 626.77 万元，净资产总额 15,578.95 万元。2023 年 12 月 31 日，文水县水利局资产总额 25,788.97 万元、负债总额 629.67 万元、净资产总额 25,159.30 万元。（报告中相关数据与财报数据保持一致）

### （1）资产变动情况

2023 年，文水县水利局在货币资金、预付账款、存货、固定资产、在建工程等资产方面均有变动。具体情况详见表 1-5：

表 1-5 部门资产变动情况表

单位：万元

| 项目      | 2023 年 1 月 1 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 变动金额     | 变动比例      | 备注  |
|---------|----------------|------------------|----------|-----------|-----|
| 货币资金    | 452.03         | 335.56           | -116.47  | -25.77%   |     |
| 预付账款    | 2.34           | 2,341.79         | 2,339.45 | 99976.50% | 注 1 |
| 存货      | 843.00         | 1,356.24         | 513.24   | 60.88%    | 注 2 |
| 固定资产净值  | 555.62         | 435.49           | -120.13  | -21.62%   |     |
| 在建工程    | 13,447.23      | 20,545.98        | 7,098.75 | 52.79%    | 注 3 |
| 政府储备物资  | 387.20         | 387.20           | -        | 0.00%     |     |
| 其他各项的小计 | 518.3          | 386.71           | -131.59  | -25.39%   |     |

注 1：“预付账款”年度新增 2,339.45 万元，增幅为 99976.50%，变动原因为：预付项目工程款（如，峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程工程进度款、文水县城周边水源置换工程预付款等）。

注 2：“存货”年度新增 843.00 万元，增幅为 60.88%，变动原因为农村饮水安全巩固提升工程材料采购及饮水工程材料采购。

注 3：“在建工程”年度新增 7,098.75 万元，增幅为 52.79%，变动原因为：多个 2022 年延续项目（如，汾河防洪能力提升工程、

龙泉沟山洪沟治理项目、文峪河综合治理续建项目、农村饮水安全巩固提升工程、文峪河北张—西宜亭河道治理项目等）本年均有新增投资；同时，2023 年新增项目（如，文峪河北张—古贤闸防洪能力提升工程、地下水超采区治理项目等）也存在投资。

### （2）负债变动情况

2023 年，文水县水利局负债主要包括应付账款、其他应付款，整体变动很小；主要由于相关项目尚处于在建状态，款项未结所致。具体情况详见表 1-6：

表 1-6 部门负债变动情况表

单位：万元

| 项目     | 2023 年 1 月 1 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 变动金额  | 变动比例    | 备注 |
|--------|----------------|------------------|-------|---------|----|
| 其他应付款  | 316.42         | 319.50           | 3.08  | 0.97%   |    |
| 应付账款   | 304.35         | 304.34           | -0.01 | 0.00%   |    |
| 受托代理负债 | 5.83           | 5.83             | -     | 0.00%   |    |
| 其他应交税费 | 0.17           | 0.00             | -0.17 | 100.00% |    |

### （3）固定资产购置与处置情况

文水县水利局 2023 年购置固定资产总额 6.73 万元，其中：购置一台 LED 显示屏 4.81 万元，1 台便携式计算机 0.75 万元，2 台台式计算机 1.18 万元。具体情况详见表 1-7：

表 1-7 2023 年固定资产购置情况汇总表

单位：万元

| 序号 | 资产类别    | 数量 | 账面原值 | 程序是否合规 |
|----|---------|----|------|--------|
| 1  | LED 显示屏 | 1  | 4.81 | 是      |
| 2  | 便携式计算机  | 1  | 0.75 | 是      |
| 3  | 台式计算机   | 2  | 1.18 | 是      |
| 合计 |         | -  | 6.73 | -      |

2023 年处置台式电脑 11 台，显示器 2 个，打印机 4 台，照相机

1 个，乒乓球桌 1 个，椅子 12 把，洒水车 1 辆。具体处置情况详见表 1-8：

表 1-8 2023 年固定资产处置情况汇总表

单位：万元

| 序号 | 资产类别 | 数量 | 账面原值  | 程序是否合规 |
|----|------|----|-------|--------|
| 1  | 台式电脑 | 11 | 4.62  | 是      |
| 2  | 显示器  | 2  | 0.20  | 是      |
| 3  | 打印机  | 4  | 0.54  | 是      |
| 4  | 照相机  | 1  | 0.69  | 是      |
| 5  | 乒乓球桌 | 1  | 0.08  | 是      |
| 6  | 椅子   | 12 | 0.07  | 是      |
| 7  | 洒水车  | 1  | 12.98 | 是      |
| 合计 |      | -  | 19.18 | -      |

（4）公共基础设施变动情况

文水县水利局公共基础设施为水利设施水库，含神堂水库和虎喊沟水库两座水库。2023 年，公共基础设施原值无增减变动。部门具体情况详见下表 1-9：

表 1-9 公共基础设施变动情况表

单位：万元

| 项目 | 年初数      | 变动数     | 年末数      | 备注 |
|----|----------|---------|----------|----|
| 原值 | 1,236.86 | -       | 1,236.86 |    |
| 折旧 | 800.11   | 131.56  | 931.67   |    |
| 净值 | 436.74   | -131.55 | 305.19   |    |

（5）政府储备物资管理情况

文水县水利局政府储备物资为应急抢险救灾物资。

①年度变动情况：2023 年，采购 5.04 万元应急抢险救灾物资一水泵并交付使用；截至 2023 年 12 月 31 日，文水县水利局政府储备

物资账面金额为 387.20 万元。具体情况详见下表 1-10、表 1-11：

表 1-10 政府储备物资变动情况表

单位：万元

| 项目     | 年初数    | 增加数  | 减少数  | 年末数    | 备注 |
|--------|--------|------|------|--------|----|
| 政府储备物资 | 387.20 | 5.04 | 5.04 | 387.20 |    |

表 1-11 政府储备物资分类明细表

| 序号 | 物资名称   | 单位             | 截止 2022 年年底库存数 | 2023 年入库数 | 2023 年出库数                       | 截止 2023 年年底库存数                      | 备注 |
|----|--------|----------------|----------------|-----------|---------------------------------|-------------------------------------|----|
| 1  | 救生衣    | 件              | -              | 100 件     | 神堂水库出库 100 件                    | -                                   |    |
| 2  | 对讲机    | 个              | -              | 6         | 运行管理股使用                         | 6                                   |    |
| 3  | 便携式强光灯 | 个              | -              | 80        | 办公室 60 个、神堂水库 10 个、虎喊沟水库 10 个   | -                                   |    |
| 4  | 抢险救生舟  | 个              | -              | 2         | 神堂水库出库 2                        | -                                   |    |
| 5  | 编织袋    | 条              | 45,400         | 30,000    | 神堂水库 4000 条                     | 45400(孝义镇库房)+26000 条(发改局库房存放)=71400 |    |
| 6  | 土工布    | m <sup>2</sup> | -              | 15,000    | 神堂水库出库 600 平方米                  | 14400 平方米(发改局库房存放)                  |    |
| 7  | 雨衣     | 件              | -              | 60        | 水保股 5 件、县级河长 36 件、移交办公室 19 件    | -                                   |    |
| 8  | 雨鞋     | 双              | -              | 60        | 河长办 2, 水保股 5, 县级河长 36, 移交办公室 17 | -                                   |    |
| 9  | 雨伞     | 把              | -              | 40        | 河长办 1, 水保股 3, 县级河长 36           | -                                   |    |
| 10 | 手电     | 个              | -              | 60        | 河长办 2, 水保股 5, 县级河长 36, 移交办公室 17 | -                                   |    |
| 11 | 8 寸混   | 台              | 1              | -         | -                               | 1                                   |    |

| 序号 | 物资名称         | 单位             | 截止 2022 年年底库存数 | 2023 年入库数 | 2023 年出库数 | 截止 2023 年年底库存数 | 备注 |
|----|--------------|----------------|----------------|-----------|-----------|----------------|----|
|    | 流泵           |                |                |           |           |                |    |
| 12 | 4 寸污水泵       | 台              | 12             | —         | —         | 12             |    |
| 13 | 6 寸污水泵       | 台              | 7              | —         | —         | 7              |    |
| 14 | 柴油泵          | 台              | 3              | —         | —         | 3              |    |
| 15 | 潜水泵 50-78    | 台              | 5              | 12        | 13        | 4              |    |
| 16 | 3 寸水泵钢管      | 根              | 58             | —         | —         | 58             |    |
| 17 | 防水电缆 3*10    | m              | —              | —         | —         | —              |    |
| 18 | PE 管道 (De90) | m              | —              | —         | —         | —              |    |
| 19 | PE 管 110     | m              | —              | —         | —         | —              |    |
| 20 | 出水口          | 套              | —              | —         | —         | —              |    |
| 21 | 8 寸水带        | 盘              | 41             | —         | —         | 41             |    |
| 22 | 卡子           | 个              | 40             | —         | —         | 40             |    |
| 23 | 6 寸水带        | 做              | 13             | —         | —         | 13             |    |
| 24 | 4 寸水带        | 盘              | 21             | —         | 下属水站出库 21 | —              |    |
| 25 | 吨袋           | 个              | 352            | —         | 文峪河抢险 352 | —              |    |
| 26 | 橡皮艇          | 般              | 2              | —         | —         | 2              |    |
| 27 | 铅丝           | 盘              | 279            | —         | 文峪河抢险 3   | 276            |    |
| 28 | 木头           | m <sub>3</sub> | 12             | —         | 文峪河抢险 12  | —              |    |
| 29 | 启动柜          | 个              | 2              | —         | —         | 2              |    |
| 30 | 8 寸胶管        | 根              | 2              | —         | —         | 2              |    |
| 31 | 12 寸胶管       | 根              | 3              | —         | —         | 3              |    |
| 32 | 离心泵          | 台              | 1              | —         | —         | 1              |    |
| 33 | 12 时混流泵      | 台              | —              | —         | —         | —              |    |
| 34 | 50-65        | 台              | —              | —         | —         | —              |    |

| 序号 | 物资名称        | 单位 | 截止 2022 年年底库存数 | 2023 年入库数 | 2023 年出库数 | 截止 2023 年年底库存数 | 备注 |
|----|-------------|----|----------------|-----------|-----------|----------------|----|
|    | 潜水泵         |    |                |           |           |                |    |
| 35 | 3 寸柴油自吸水泵   | 台  | -              | -         | -         | -              |    |
| 36 | 50-117 潜水泵  | 台  | -              | -         | -         | -              |    |
| 37 | 铜线防水电缆 3*16 | m  | -              | -         | -         | -              |    |

②物资管理情况：文水县水利局政府储备物资存放于单位防汛防旱物资仓库。仓库物资摆放整齐、存取方便、干燥通风，防火、防盗、防破坏工作职责明确，措施到位。单位严格执行物资进库管理账制度，严格根据定额储备制度，定期补充、定期盘点、定期维护与保养，全力保障物资的完好性，确保物资随时应急调用。

## 2. 部门预算执行情况

### （1）部门收入预决算情况

文水县水利局 2023 年初预算收入 14,608.04 万元，其中：一般公共预算财政拨款 7,001.28 万元，年初结转和结余 7,606.76 万元。

年中预算调整后，部门收入为 12,594.62 万元，其中：财政一般公共预算拨款 11,752.52 万元，占比 93.31%；政府性基金 350.26 万元，占比 2.78%；其他收入 0.26 万元（包括：利息收入 0.14 万元、神堂水库交来 2023 年 1-12 月份职工伙食费 0.12 万元），占比 0.002%；年初结转和结余 491.58 万元，占比 3.90%。具体收入情况见表 1-12：

表 1-12 文水县水利局 2023 年度部门预算资金构成表

单位：万元

| 类型 | 年初预算数 | 年中调整金数 | 实际预算数 | 决算数 | 备注 |
|----|-------|--------|-------|-----|----|
|----|-------|--------|-------|-----|----|



|                 |           | 调整金额      | 调整率     |           |           |     |
|-----------------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----|
| 年度预算收入合计        | 7,001.28  | 5,101.76  | 72.87%  | 12,102.78 | 12,102.78 |     |
| 其中：一般公共预算财政拨款收入 | 7,001.28  | 4,751.24  | 67.86%  | 11,752.52 | 11,752.52 | 注 1 |
| 政府性基金预算财政拨款收入   | -         | 350.26    | -       | 350.26    | 350.26    |     |
| 其他收入            | -         | 0.26      | -       | 0.26      | 0.26      |     |
| 年初结转和结余         | 7,606.76  | -7,115.18 | -93.54% | 491.58    | 491.58    | 注 2 |
| 总计              | 14,608.04 | -2,013.42 | -13.78% | 12,594.62 | 12,594.62 |     |

## (2) 部门支出预决算情况

文水县水利局 2023 年实际支出 12,594.36 万元。按项目支出性质，基本支出 627.39 万元（包括：人员经费 599.67 万元，公用经费 27.71 万元），占比 4.98%；项目支出 11,966.98 万元，占比 95.02%；年末结转和结余 0.26 万元，占比 0.002%。具体情况详见表 1-13：

表 1-13 部门 2023 年整体支出情况（按支出性质分类）

单位：万元

| 类型      | 年初预算数     | 年中调整金额数   |         | 实际预算数     | 决算数       |
|---------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|
|         |           | 调整金额      | 调整率     |           |           |
| 一、基本支出  | 896.54    | -269.15   | -30.02% | 627.39    | 627.39    |
| 人员经费    | 865.34    | -265.67   | -30.70% | 599.67    | 599.67    |
| 公用经费    | 31.20     | -3.49     | -11.19% | 27.71     | 27.71     |
| 二、项目支出  | 13,711.50 | -1,744.52 | -12.72% | 11,966.98 | 11,966.98 |
| 支出合计    | 14,608.04 | -2,283.83 | -15.63% | 12,594.36 | 12,594.36 |
| 年末结转和结余 | -         | -         | -       | 0.26      | 0.26      |
| 总计      | 14,608.04 | -2,283.83 | -15.63% | 12,594.62 | 12,594.62 |

按项目支出功能，一般公共服务支出 1.99 万元，社会保障和就业支出 479.32 万元（包括：行政事业单位养老支出 144.57 万元、就业补助 8.06 万元、大中型水库移民后期扶持基金支出 326.69 万元），卫生健康支出 145.71 万元（包括：公共卫生 16.23 万元、行政事业单位医疗 129.48 万元），农林水支出 10,431.55 万元（包括：

水利 10,189.57 万元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴 218.41 万元、国家重大水利工程建设基金 23.57 万元），住房保障支出 49.80 万元，其他支出 1,486.00 万元。具体情况详见表 1-14：

表 1-14 部门 2023 年整体支出情况（按项目支出功能）

单位：万元

| 一级科目      | 二级科目              | 收入数                | 支出数       |                 |           | 结转结余数 |
|-----------|-------------------|--------------------|-----------|-----------------|-----------|-------|
|           |                   |                    | 支出合计      | 基本支出            | 项目支出      |       |
|           | 合计                | 12,594.62          | 12,594.36 | 627.39          | 11,966.98 | 0.26  |
| 一般公共服务支出  | 组织事务              | 1.99               | 1.99      | -               | 1.99      | -     |
| 社会保障和就业支出 | 行政事业单位养老支出        | 144.57             | 144.57    | 54.61           | 89.95     | -     |
|           | 就业补助              | 8.06               | 8.06      | -               | 8.06      | -     |
|           | 大中型水库移民后期扶持基金支出   | 326.69             | 326.69    | -               | 326.69    | -     |
| 卫生健康支出    | 公共卫生              | 16.23              | 16.23     | -               | 16.23     | -     |
|           | 行政事业单位医疗          | 129.48             | 129.48    | 25.52           | 103.96    | -     |
| 农林水支出     | 水利                | 10,189.83<br>(注 1) | 10,189.57 | 497.45<br>(注 2) | 9,692.12  | 0.26  |
|           | 巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴    | 218.41             | 218.41    | -               | 218.41    | -     |
|           | 国家重大水利工程建设基金安排的支出 | 23.57              | 23.57     | -               | 23.57     | -     |
| 住房保障支出    | 住房改革支出            | 49.80              | 49.80     | 49.80           | -         | -     |
| 其他支出      | 其他支出              | 1,486.00           | 1,486.00  | -               | 1,486.00  | -     |

注 1：水利“实际收入”10,189.83 万元，包含：2023 年度预算收入 9,697.99 万元，年初结转和结余 491.58 万元，其他收入 0.26 万元。

注 2：水利“基本支出”497.45 万元（4,974,508.01 元）的资金来源情况：①财政拨款收入 497.45 万元（4,974,493.01 元），其他收入 0.00 万元（15.00 元）。

### 3. 部门财务状况分析

2023 年，文水县水利局财务收入总额 14326.55 万元，费用总额 5098.42 万元，收入费用相抵后本年盈余 9228.13 万元，收入费用率为 35.59%。

#### （1）部门财务收入情况

2023 年，财务收入包括财政拨款收入、利息收入、其他收入。具体使用情况详见 1-15：

表 1-15 文水县水利局部门财务收入情况表

单位：万元

| 报表项目   | 上年金额      | 变动数        | 本年金额      | 变动率     | 备注  |
|--------|-----------|------------|-----------|---------|-----|
| 财政拨款收入 | 33,407.44 | -19,081.13 | 14,326.31 | -57.12% | 注 1 |
| 其他收入   | 0.24      | -0.12      | 0.12      | -50.00% | 注 2 |
| 利息收入   | 0.06      | 0.06       | 0.12      | 100.00% |     |
| 合 计    | 33,407.74 | -19,081.19 | 14,326.55 | -57.12% |     |

注 1：“财政拨款收入”较上年度减少 19,081.13 万元，主要原因为：2023 年汾河百公里文水县段河道治理项目未新增投资，且其他项目投资减少。

注 2：“其他收入”为神堂水库职工交回食堂伙食费。

#### （2）部门财务费用情况

2023 年，财务费用包括其他费用、资产处置费用、商品和服务

费用、工资福利费用、对个人和家庭的补助费用等。具体使用情况详见 1-16:

表 1-16 文水县水利局部门财务费用情况表

单位: 万元

| 报表项目        | 上年金额      | 变动数        | 本年金额     | 变动率     | 备注  |
|-------------|-----------|------------|----------|---------|-----|
| 其他费用        | 13,464.41 | -10,821.63 | 2,642.78 | -80.37% | 注 1 |
| 资产处置费用      | 369.46    | 344.94     | 714.4    | 93.36%  | 注 2 |
| 商品和服务费用     | 9,323.83  | -8,654.76  | 669.07   | -92.82% | 注 3 |
| 工资福利费用      | 596.96    | 38.60      | 635.56   | 6.47%   | 注 4 |
| 对个人和家庭的补助费用 | 186.09    | -7.90      | 178.19   | -4.25%  |     |
| 其他各项的小计     | 207.11    | 51.31      | 258.42   | 24.77%  |     |
| 合 计         | 24,147.86 | -19,049.44 | 5,098.42 | -52.84% |     |

注 1: “其他费用” 2023 年减少 10,821.63 万元, 原因为民间非盈利组织的补贴、基础设施建设的投资减少。

注 2: “资产处置费用” 2023 年增加 344.94 万元, 原因为水利局在建工程交付村委。

注 3: “商品和服务费用” 2023 年减少-8,654.76 万元, 原因为年度项目减少。

注 4: “工资福利费用” 2023 年增加 38.60 万元, 原因为年度新增行政人员 2 名。

### (3) 财务收入费用与决算收入支出的差异情况

2023 年, 文水县水利局财务收入与决算收入差异主要是由于按照财政局要求, 本年度专项债券资金收入 (2,200.00 万元) 不在部

门决算中体现，由财政局统一填报；财务费用与决算支出差异主要因为本年度形成的预付账款、在建工程、存货、政府物资储备等形成支出，但没有形成费用造成的。具体情况详见 1-17：

表 1-17 财务收入费用与决算收入支出的差异表

单位：万元

| 项目名称            | 序号 | 财务口径             | 决算口径             | 差额               |
|-----------------|----|------------------|------------------|------------------|
| 财政拨款收入          | 1  | 14,326.31        | 12,102.78        | 2,223.53         |
| 上级补助收入          | 2  | -                | -                | -                |
| 事业收入            | 3  | -                | -                | -                |
| 经营收入            | 4  | -                | -                | -                |
| 附属单位上缴收入        | 5  | -                | -                | -                |
| <b>收入合计</b>     |    | <b>14,326.55</b> | <b>12,103.04</b> | <b>2,223.51</b>  |
| 工资福利费用（支出）      | 1  | 635.56           | 816.87           | -181.31          |
| 商品和服务费用（支出）     | 2  | 669.07           | 506.04           | 163.03           |
| 对个人和家庭的补助费用（支出） | 3  | 178.19           | 361.47           | -183.28          |
| 对企业补助费用（支出）     | 4  | -                | 75.51            | -75.51           |
| <b>费用（支出）合计</b> |    | <b>5,098.42</b>  | <b>12,594.37</b> | <b>-7,495.95</b> |

#### 4. 三公经费变动情况

文水县水利局 2023 年“三公”经费预算合计 4.50 万元，比上年减少 0.00 万元，下降 0.00%。其中：因公出国（境）费支出预算为 0.00 万元，公务接待费支出预算为 0.00 万元，公务用车购置及运行费支出预算为 4.50 万元。

2023 年“三公”经费全年支出合计 2.50 万元，比上年减少 0.94 万元，下降 38.00%。其中：因公出国（境）费实际支出为 0.00 万元，公务接待费实际支出为 0.00 万元，公务用车购置及运行费实际支出为 2.50 万元。具体情况见表 1-18：

表 1-18 三公经费使用情况表

单位：万元

| 项目             | 预算数    |        |      |      | 决算数    |        |        |      | 控制率    | 备注 |
|----------------|--------|--------|------|------|--------|--------|--------|------|--------|----|
|                | 2023 年 | 较上年减少数 | 减少比例 | 减少原因 | 2023 年 | 较上年减少数 | 减少比例   | 减少原因 |        |    |
| 合计             | 4.50   | -      | -    | -    | 2.50   | 0.94   | 38.00% |      | 55.56% |    |
| 一、因公出国（境）费     | -      | -      | -    | -    | -      | -      | -      | -    | -      |    |
| 二、公务接待费        | -      | -      | -    | -    | -      | -      | -      | -    | -      |    |
| 三、公务用车购置及运行维护费 | 4.50   |        |      |      | 2.50   | 0.94   | 38.00% |      | 55.56% |    |
| 1、公务用车购置费      | -      | -      | -    | -    | -      | -      | -      | -    | -      |    |
| 2、公务用车运行维护费    | 4.50   | -      | -    | -    | 2.50   | 0.94   | 38.00% |      | 55.56% |    |

## 5. 政府采购支出情况

文水县水利局 2023 年度政府采购预算金额 379.44 万元，实际支出 374.59 万元，其中：政府采购货物支出 169.45 万元，政府采购工程支出 201.99 万元，政府采购服务支出 3.16 万元。政府采购项目大部分通过电子卖场实行采购，经核查未发现采购中存在违法违规情况。具体情况详见表 1-19、表 1-20：

表 1-19 文水县水利局 2023 年度政府采购支出情况表

单位：万元

| 类别       | 预算金额   | 支出金额   | 支出率     |
|----------|--------|--------|---------|
| 政府采购货物支出 | 173.08 | 169.45 | 97.90%  |
| 政府采购工程支出 | 203.20 | 201.99 | 99.40%  |
| 政府采购服务支出 | 3.16   | 3.16   | 100.00% |
| 合 计      | 379.44 | 374.59 | 98.72%  |

表1-20 2023年度政府采购全过程合规性检查表

单位：万元

| 序号 | 合同编号                           | 合同名称                      | 计划金额  | 实际金额   | 采购日期       | 采购方式  | 公告情况   | 归档情况 | 合规情况 |
|----|--------------------------------|---------------------------|-------|--------|------------|-------|--|------|------|
| 1  | 11N01265058820231              | 城乡供水一体化和农村规模化、标准化工程管材采购合同 | 83.56 | 82.57  | 2023-11-11 | 竞争性磋商 | 2023 年 10 月 19 日在山西省政府采购网公示  | 完整   | 合规   |
| 2  | SXZFCG-DZMCHT-2023-026722      | 文水县水利局财产保险服务直接选定采购合同      | 0.27  | 0.27   | 2023-11-14 | 电子卖场  | 不需要公告  | 完整   | 合规   |
| 3  | SXZFCG-DZMCHT-11JA-2023-341377 | 文水县水利局基础软件直接选定采购合同        | 0.1   | 0.1    | 2023-11-14 | 电子卖场  | 不需要公告  | 完整   | 合规   |
| 4  | SXZFCG-DZMCHT-11JA-2023-341376 | 文水县水利局基础软件直接选定采购合同        | 0.1   | 0.1    | 2023-11-14 | 电子卖场  | 不需要公告  | 完整   | 合规   |
| 5  | SXZFCG-DZMCHT-11JA-2023-330974 | 文水县水利局台式计算机直接选定采购合同       | 1.18  | 1.18   | 2023-11-14 | 电子卖场  | 不需要公告  | 完整   | 合规   |
| 6  | 11N0126505882023401            | 文水县虎喊沟水库溢洪道左岸山体边坡治理工程合同   | 125.2 | 124.89 | 2023-11-29 | 竞争性磋商 | 在山西省政府采购平台发出公告<br>2023 年 11 月 27 日 15 时<br><a href="http://www.ccgp-sahnxi.gov.cn/home.html">http://www.ccgp-sahnxi.gov.cn/home.html</a> | 完整   | 合规   |
| 7  | SXZFCG-DZMCHT-11JA-2023-383250 | 文水县水利局车辆维修和保养服务直接选定采购合同   | 0.23  | 0.23   | 2023-11-23 | 电子卖场  | 不需要公告  | 完整   | 合规   |
| 8  | SXZFCG-DZMCHT-11JA-2023        | 文水县水利局车辆加油、添加燃料服务直接选定采购合同 | 1.93  | 1.93   | 2023-11-23 | 电子卖场  | 不需要公告  | 完整   | 合规   |

|        |  |                              |        |        |                |       |                             |    |    |
|--------|--|------------------------------|--------|--------|----------------|-------|-----------------------------|----|----|
|        | -383239                                    | 同                            |        |        |                |       |                             |    |    |
| 9      | 11N01265<br>058820232                      | 城乡供水一体化和农村规模化、标准化工程消毒设备采购合同  | 82.5   | 79.86  | 2023-1<br>1-11 | 竞争性磋商 | 2023 年 10 月 19 日在山西省政府采购网公示 | 完整 | 合规 |
| 1<br>0 | 11N01265<br>058820232<br>01                | 2023 年文水县节水型社会提标建设载体典型建设项目合同 | 78     | 77.1   | 2023-1<br>1-16 | 竞争性磋商 | 2023 年 10 月 27 日在山西省政府采购网公示 | 完整 | 合规 |
| 1<br>1 | SXZFCG-<br>DZMCHT-<br>11JA-2023<br>-341375 | 文水县水利局便携式计算机直接选定采购合同         | 0.75   | 0.75   | 2023-1<br>1-14 | 电子卖场  | 不需要公告                       | 完整 | 合规 |
| 1<br>2 | SXZFCG-<br>DZMCHT-<br>11JA-2023<br>-341374 | 文水县水利局基础软件直接选定采购合同           | 0.08   | 0.08   | 2023-1<br>1-14 | 电子卖场  | 不需要公告                       | 完整 | 合规 |
| 1<br>3 | SXZFCG-<br>DZMCHT-<br>11JA-2023<br>-344804 | 文水县水利局印刷服务直接选定采购合同           | 0.53   | 0.53   | 2023-1<br>1-16 | 电子卖场  | 不需要公告                       | 完整 | 合规 |
| 1<br>4 | SXZFCG-<br>DZMCHT-<br>11JA-2023<br>-347413 | 文水县水利局 LED 显示屏直接选定采购合同       | 4.81   | 4.81   | 2023-1<br>2-01 | 电子卖场  | 不需要公告                       | 完整 | 合规 |
| 1<br>5 | SXZFCG-<br>DZMCHT-<br>11JA-2023<br>-330953 | 文水县水利局印刷服务直接选定采购合同           | 0.2    | 0.2    | 2023-1<br>2-08 | 电子卖场  | 不需要公告                       | 完整 | 合规 |
| 合 计    |  |                              | 379.44 | 374.59 |                |       |                             |    |    |

#### （四）部门项目管理情况

##### 1. 部门项目整体概况

2023年，文水县水利局共计实施项目68个，全部为非基建项目，其中：一般公共服务支出项目1个，社会保障和就业支出项目11个，卫生健康支出项目2个，农林水支出项目53个，其他支出项目1个；2023年新开工项目53个，以前年度开工项目15个。具体情况详见下表1-21：



表1-21 部门项目数量年度情况汇总表

| 序号 | 项目类别      | 以前年度数 |       | 年度新增数 |       | 合计 |
|----|-----------|-------|-------|-------|-------|----|
|    |           | 基建项目  | 非基建项目 | 基建项目  | 非基建项目 |    |
| 1  | 一般公共服务支出  | -     | -     | -     | 1     | 1  |
| 2  | 社会保障和就业支出 | -     | 1     | -     | 10    | 11 |
| 3  | 卫生健康支出    | -     | -     | -     | 2     | 2  |
| 4  | 农林水支出     | -     | 13    | -     | 40    | 53 |
| 5  | 其他支出      | -     | 1     | -     | -     | 1  |
| 合计 |           | -     | 15    | -     | 53    | 68 |

## 2. 部门项目支出情况

2023年部门项目年初支出预算总额13,711.50万元，年中预算调减1,744.52万元，调整后年度预算总额11,966.98万元，支出决算总额为11,966.98万元，年末无结转和结余。

### （1）项目支出经济分类情况

2023年部门项目实际支出11,966.98万元，其中：工资福利支出296.49万元，商品服务支出478.33万元，对个人和家庭补助支出282.17万元，资本性支出（非基建）10,339.23万元，对企业补助（非基建）75.51万元，其他支出（对民间非营利组织和群众性自治组织补贴）495.25万元。具体情况详见表1-22：

表1-22 部门项目支出经济分类情况分析表

单位：万元

| 序号 | 经济分类   | 金额     | 占比    | 备注 |
|----|--------|--------|-------|----|
| 1  | 工资福利支出 | 296.49 | 2.48% |    |

|     |                          |           |        |  |
|-----|--------------------------|-----------|--------|--|
| 2   | 商品服务支出                   | 478.33    | 4.00%  |  |
| 3   | 对个人和家庭补助支出               | 282.17    | 2.36%  |  |
| 4   | 资本性支出（非基建）               | 10,339.23 | 86.40% |  |
| 5   | 对企业补助（非基建）               | 75.51     | 0.63%  |  |
| 6   | 其他支出（对民间非营利组织和群众性自治组织补贴） | 495.25    | 4.14%  |  |
| 合 计 |                          | 11,966.98 | 100%   |  |

## （2）项目支出资金来源情况

2023 年部门项目实际支出 11,966.98 万元，其中：①使用财政拨款资金 11,475.40 万元，②使用其他资金（年初结转结余资金）491.58 万元，具体用于农林水支出的 3 个项目：“文水县 2019 年中央水库移民后期扶持项目工程款”“文水县汾河流域水生态综合治理工程费用、监理费用、设计费用”“汾河流域生态修复文水县堤外调蓄水（湿地）02 标工程建设费用”。

## （3）年度大额支出（≥1,000.00 万元）项目情况

2023 年年度大额支出项目共 5 项，涉及金额 8,267.48 万元，具体情况详见表 1-23：

**表 1-23 年度大额支出项目情况表**

单位：万元

| 序号 | 项目名称                 | 金额       | 占比     | 备注 |
|----|----------------------|----------|--------|----|
| 1  | 磁窑河文水县段防洪能力提升工程      | 2,941.50 | 24.58% |    |
| 2  | 汾河百公里文水段河道治理项目       | 1,486.00 | 12.42% |    |
| 3  | 文峪河西宜亭—北张段河道生态综合治理工程 | 1,150.00 | 9.61%  |    |
| 4  | 文水县文峪河综合整治水工部分续建工程   | 1,100.00 | 9.19%  |    |

|     |              |          |        |  |
|-----|--------------|----------|--------|--|
| 5   | 文水县城周边水源置换项目 | 1,589.98 | 13.29% |  |
| 合 计 |              | 8,267.48 | 69.09% |  |

### 3. 部门项目实施情况

2023 年，文水县水利局全面贯彻落实省市县委、县政府关于水利工作的决策部署，认真组织开展全年的水利重点工作，补短板、强监管，狠抓重点工程建设，扎实推进水旱灾害防御、水资源管理、河长制等常规任务的落实，持续为县域经济社会发展提供坚强水利保障。具体情况详见下表 1-24：

表 1-24 部门项目实施情况一览表

| 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 |         |         |
| 中小河流域治理    | 16       | 15   | 11   | 11   | 11   | 68.75%  | 68.75%  |
| 水资源节约与保护   | 4        | 4    | 4    | 3    | 3    | 100.00% | 75.00%  |
| 水利设施维修养护   | 25       | 24   | 24   | 22   | 22   | 96.00%  | 88.00%  |
| 防汛项目       | 9        | 9    | 9    | 8    | 8    | 100.00% | 88.89%  |
| 地下水超采区综合治理 | 1        | 1    | 0    | 0    | 0    | 0.00%   | 0.00%   |
| 其他支出项目     | 13       | 13   | 13   | 13   | 13   | 100.00% | 100.00% |
| 合 计        | 68       | 66   | 61   | 57   | 57   | 89.71%  | 83.82%  |

根据文水县水利局 2023 年支出项目资料统计，实际使用财政资金的项目共计 68 个；其中，中小河流域治理项目 16 个、水资源节约与保护项目 4 个、水利设施维修养护项目 25 个、防汛项目 9 个、地下水超采区综合治理项目 1 个、其他支出项目 13 个。

评价组对抽查的 35 个项目开展了现场核查，核查内容包括项目开工情况、完工情况、验收情况等。具体情况详见表 1-25、表 1-26。

表 1-25 文水县水利局整体项目及进度抽验统计表

| 序号 | 项目分类       | 实施数量 | 开工率 |     | 完工率 |     | 验收情况 |     | 验收合格 |     | 备注 |
|----|------------|------|-----|-----|-----|-----|------|-----|------|-----|----|
|    |            |      | 抽样数 | 符合数 | 抽样数 | 符合数 | 抽样数  | 符合数 | 抽样数  | 符合数 |    |
| 1  | 中小河流域治理    | 16   | 10  | 10  | 10  | 10  | 10   | 10  | 10   | 10  |    |
| 2  | 水资源节约与保护   | 4    | 2   | 2   | 2   | 2   | 2    | 2   | 2    | 2   |    |
| 3  | 水利工程设施维修养护 | 25   | 11  | 11  | 11  | 11  | 11   | 11  | 11   | 11  |    |
| 4  | 防汛项目       | 9    | 5   | 5   | 5   | 5   | 5    | 5   | 5    | 5   |    |
| 5  | 地下水超采区综合治理 | 1    | 1   | 1   | 1   | 1   | 1    | 1   | 1    | 1   |    |
| 6  | 其他支出项目     | 13   | 8   | 8   | 8   | 8   | 8    | 8   | 8    | 8   |    |
|    |            | 68   | 37  | 37  | 37  | 37  | 37   | 37  | 37   | 37  |    |

表 1-26 文水县水利局整体项目抽查台账

单位：万元

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称                        | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位               | 项目收<br>益对象                     | 立项时间       | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间 | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
| 1              | 磁窑河文<br>水县段防<br>洪能力提<br>升工程 | 河务<br>股        | 中水建<br>管国际<br>工程有<br>限公司 | 磁窑河<br>沿线村<br>庄                | 2022.8.8   | 2022.11.10 | 2022.12.19 | 2023.11.9  | 2024.5     | 2024.5.30  | 6,237.00       | 0.82           | 4,876.00   | 4,876.00   | 3,012.00            | 3,012.00        |
| 2              | 文峪河文<br>水县段防<br>洪能力提<br>升工程 | 河务<br>股        | 中化学<br>城市投<br>资有限<br>公司  | 文峪河<br>北张至<br>古贤闸<br>段沿线<br>村庄 | 2023.5.25  | 2024.1.27  | 2024.1.27  | 2025.1.27  | -          | -          | 1,000.00       | 0.17           | 977.85     | 977.85     | 977.85              | 977.85          |
| 6              | 汾河百公<br>里文水段<br>河道治理<br>项目  | 河务<br>股        | 中交汾<br>河投资<br>控股有<br>限公司 | 汾河沿<br>线村庄                     | 2020.10.15 | 2021.6.28  | 2021.6.28  | 2024.12.30 | -          | -          | 21,615.00      | 0.46           | 21,615.00  | 21,615.00  | 1,615.00            | 1,486.00        |
| 10             | 神堂水<br>库运行经<br>费            | 运行<br>管理<br>股  | 文水县<br>水利局               | 神堂水<br>库下游<br>保护范<br>围         | -          | -          | 2023.1     | -          | 2023.12    | 2023.12    | 15.00          | 1.00           | -          | -          | 13.47               | 13.47           |
| 11             | 神堂灌<br>区取水许                 | 运行<br>管理       | 文水县<br>水利局               | 神堂水<br>库下游                     | -          | -          | 2023.8     | -          | 2023.9     | 2023.9     | 11.00          | 1.00           | -          | -          | 11.00               | 11.00           |

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称   | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位        | 项目收<br>益对象 | 立项时间       | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间     | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|--|----------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
|                | 可论证报<br>告费用                                  | 股              |                   | 保护范<br>围   |            |            |            |            |                |            |                |                |            |            |                     |                 |
| 12             | 文水县水<br>库移民村<br>乡村振兴<br>项目（北<br>峪口村）<br>一期工程 | 运行<br>管理<br>股  | 北峪口<br>村          | 北峪口<br>村   | 2023.6.27  | -          | 2024.3.1   | -          | 2024.5.1       | -          | 98.00          | 1.00           | -          | -          | 28.00               | -               |
| 14             | 文水县水<br>库移民直<br>补发放                          | 运行<br>管理<br>股  | 文水县<br>水利发<br>展中心 | 水库移<br>民   | 2023.6.27  | -          | -          | -          | -              | -          | 150.12         | 1.00           | -          | -          | 150.12              | 150.12          |
| 17             | 文水县大<br>象村休闲<br>公园周边<br>环境整治<br>工程           | 运行<br>管理<br>股  | 大象村               | 大象村        | 2023.10.20 | -          | -          | -          | -              | -          | 58.00          | 1.00           | -          | -          | -                   | 40.60           |
| 18             | 文水县文<br>倚村街巷<br>亮化工程                         | 运行<br>管理<br>股  | 文倚村               | 文倚村        | 2023.10.20 | -          | 2023.11.23 | -          | 2023.11.3<br>0 | 2024.4.24  | 11.00          | 1.00           | -          | -          | -                   | 10.85           |
| 22             | 第二批中<br>央水库移<br>民后期扶<br>持基金                  | 运行<br>管理<br>股  | 各村委               | 各移民<br>村   | 2022.11.17 | 2023.1.17  | 2022.12.15 | 2023.7.17  | 2023.11.2<br>0 | 2023.12.5  | 112.70         | 0.61           | 184.77     | 112.70     | 184.77              | 112.70          |

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称  | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位                           | 项目收<br>益对象 | 立项时间      | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间 | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|---|----------------|--------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
| 24             | 文峪河西<br>宜亭—北<br>张段河道<br>生态综合<br>治理工程                  | 河务<br>股        | 山西省<br>水利建<br>筑工程<br>局有限<br>公司       | -          | 2020.3.31 | -          | 2021.6.14  | -          | 2024.6.30  | 未验收        | 3,284.14       | 0.64           | 3,284.14   | 3,284.14   | 1,150.00            | 1,150.00        |
| 25             | 汾河流域<br>生态修复<br>文水县堤<br>外调蓄水<br>(湿地)02<br>标工程建<br>设费用 | 河务<br>股        | 山西嘉<br>隆达公<br>路工程<br>有限公<br>司        | -          | -         | -          | 2017.11    | -          | 2019.9     | 2020.10    | -              | -              | -          | -          | -                   | 160.90          |
| 30             | 文水县汾<br>河流域水<br>生态综合<br>治理工程<br>费用、监<br>理费用、<br>设计费用  |                | 平遥县<br>惠柳婴<br>水利工<br>程建设<br>有限公<br>司 | -          | 2019 年    | -          | 2019.5.25  | -          | 2021.3.8   | 2021.7     | 200.00         | 1.00           | 1,924.90   | 900.00     | 200.00              | 200.00          |
| 31             | 三道川等<br>3 条河道<br>管理范围<br>划界工作                         | 河务<br>股        | 山西万<br>水水利<br>勘测设<br>计咨询             | -          | 2020.4    | -          | 2020.7     | -          | 2020.10    | 2020.10    | 30.00          | 0.27           | -          | -          | 30.00               | 30.00           |

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称               | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位    | 项目收<br>益对象 | 立项时间       | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间 | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|--------------------|----------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
|                |                    |                | 有限公司          |            |            |            |            |            |            |            |                |                |            |            |                     |                 |
| 32             | 文水县文峪河综合整治水工部分续建工程 | 河务股            | 山西省水利建筑工程有限公司 | -          | 2020.12.24 | -          | 2021.11.5  | -          | 2024.6.12  | 2024.6.0   | 1,100.00       | 0.41           | -          | -          | 1,100.00            | 1,100.00        |
| 33             | 三道川文水县段河道治理工程      | 河务股            | 山西吉锐水利工程有限公司等 | -          | 2019.1.1   | -          | 2020.6.5   | -          | 2021.6.13  | 2023.12.28 | 2,300.00       | 0.88           | -          | -          | 1,674.83            | 200.00          |
| 35             | 三道川崖底段水毁提防修复工程     | 河务股            | 山西吉锐水利工程有限公司等 | -          | 2020.8.6   | -          | 2020.9.1   | -          | 2021.6.20  | 2021.7.20  | 200.00         | 0.43           | -          | -          | 200.00              | 200.00          |
| 37             | 2022 年水资源管理项目      | 水资源管理股         | 文水县水利局        | 文水县        | -          | -          | 2023.2.25  | -          | 2023.5.20  | 2023.5.20  | 13.00          | 13.00          | -          | -          | 12.21               | 12.21           |
| 39             | 县域节水型社会达标建设项       | 水资源管理股         | 文水县水利局        | 文水县        | -          | -          | 2023.11.15 | -          | 2023.12.4  | 2024.5.6   | 120.00         | 1.00           | -          | -          | 27.00               | 50.13           |



| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称   | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位 | 项目收<br>益对象              | 立项时间       | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间     | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|--|----------------|------------|-------------------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
|                | 目  |                |            |                         |            |            |            |            |                |            |                |                |            |            |                     |                 |
| 40             | 文水县城<br>区周边水<br>源置换项<br>目  | 水资<br>源管<br>理股 | 文水县<br>水利局 | 13 万人                   | -          | -          | 2023.4.22  | -          | 2024.5         | -          | 3,000.00       | 1.00           | -          | -          | 1,639.00            | 1,589.98        |
| 42             | 小型水库<br>雨水情测<br>报和大坝<br>安全监测<br>设施项目                             | 运行<br>管理<br>股  | 文水县<br>水利局 | 保护耕<br>地面积<br>3.3 万亩    | -          | -          | 2022.10.5  | -          | 2022.11.2      | 2023.7.14  | 15.78          | 1.00           | 15.78      | 15.78      | 15.78               | 15.78           |
| 43             | 2022 年第<br>二批中央<br>水利发展<br>资金                                    | 运行<br>管理<br>股  | 文水县<br>水利局 | 抗旱救<br>灾、水<br>毁灾损<br>村落 | 2022.12.25 | -          | -          | -          | -              | -          | 40.00          | 1.00           | 39.59      | 39.59      | 39.59               | 39.59           |
| 44             | 2130314<br>晋财农<br>(2021)<br>152 号文<br>水县龙泉<br>沟山洪沟<br>防洪治理<br>工程 | 运行<br>管理<br>股  | 文水县<br>水利局 | 沿岸居<br>民                | -          | -          | 2022.8.3   | -          | 2022.12.3<br>0 | 未竣工<br>验收  | 200.00         | 1.00           | -          | -          | 128.70              | 128.70          |
| 45             | 晋财农  | 运行             | 文水县        | 文水县                     | -          | -          | 2023.3     | -          | 2023.8         | -          | 10.00          | 1.00           | 10.00      | 10.00      | 10.00               | 9.97            |

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称   | 项目<br>主管<br>股室  | 项目实<br>施单位       | 项目收<br>益对象                    | 立项时间 | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间 | 验收通<br>过时间     | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|--|-----------------|------------------|-------------------------------|------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
|                | (2022)<br>156 号水<br>旱灾害防<br>御补助(下<br>市县)       | 管理<br>股         | 水利局              |                               |      |            |            |            |            |                |                |                |            |            |                     |                 |
| 46             | 晋财农<br>2022 年<br>119 号山<br>洪灾害防<br>治           | 运行<br>管理<br>股   | 文水县<br>水利局       | 文水县<br>山洪灾<br>害危险<br>区受益<br>村 | -    | -          | 2023.4.3   | -          | 2023.4.28  | 2023.5.15      | 2.40           | 1.00           | 2.40       | 2.40       | 2.40                | 2.40            |
| 47             | 晋财农<br>2022 年<br>119 号山<br>洪灾害防<br>治设施维<br>修养护 | 运行<br>管理<br>股   | 文水县<br>水利局       | 文水县<br>山洪灾<br>害危险<br>区受益<br>村 | -    | -          | -          | -          | -          | -              | 11.00          | 1.00           | 11.00      | 11.00      | 11.00               | 11.00           |
| 52             | 2023 年中<br>央维修养<br>护资金                         | 农村<br>水利水<br>电股 | 各涉及<br>村民委<br>员会 | 27402<br>人                    | -    | -          | 2023.1.24  | -          | 2023.8.22  | 2023.11.1<br>4 | 95.00          | 1.00           | -          | -          | 69.36               | 56.36           |
| 53             | 2023 年市<br>级维修养<br>护资金                         | 农村<br>水利水<br>电  | 各涉及<br>村民委<br>员会 | 16800<br>人                    | -    | -          | 2023.4.10  | -          | 2023.8.19  | 2023.9.6       | 81.00          | 1.00           | -          | -          | 79.68               | 79.68           |

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称                     | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位           | 项目收<br>益对象 | 立项时间     | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间 | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|--------------------------|----------------|----------------------|------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
|                |                          | 股              |                      |            |          |            |            |            |            |            |                |                |            |            |                     |                 |
| 54             | 2023 年巩固农村饮水安全脱贫攻坚成果专项资金 | 农村水利水电股        | 旧城庄村、神堂村及文水县水利局      | 18000 人    | -        | -          | 2023.6.17  | -          | 2023.9.8   | 2023.9.8   | 140.00         | 1.00           | -          | -          | 138.73              | 138.73          |
| 55             | 文水县农村饮水安全巩固提升工程          | 农村水利水电股        | 文水县水利局               | 40500 人    | 2020.4.3 | -          | 2023.3.9   | -          | 2023.8.22  | 2024.3.27  | 2,200.00       | 1.00           | -          | -          | 2,200.00            | 2,200.00        |
| 59             | 2022 年中央水利发展资金维修养护       | 农村水利水电股        | 文水县水利局               | 26651 人    | -        | -          | 2022.1.7   | -          | 2022.11.2  | 2022.11.10 | 154.00         | 1.00           | -          | -          | 27.11               | 27.11           |
| 60             | 2022 年省级水利转移支付           | 农村水利水电股        | 文水县水利局、文水县文兴农村水务有限公司 | 151018 人   | -        | -          | 2022.1.8   | -          | 2023.3.16  | 2023.3.16  | 120.00         | 1.00           | -          | -          | 23.57               | 23.57           |

| 项目<br>台账<br>序号 | 项目名称                  | 项目<br>主管<br>股室 | 项目实<br>施单位 | 项目收<br>益对象             | 立项时间 | 计划开工<br>时间 | 实际开工<br>时间 | 计划完工<br>时间 | 实际完<br>工时间 | 验收通<br>过时间 | 2023 年到<br>位金额 | 到位<br>资金<br>占比 | 项目应<br>付总额 | 项目实<br>付总额 | 2023 年<br>度应付<br>金额 | 2023 年底<br>实付金额 |
|----------------|-----------------------|----------------|------------|------------------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------|------------|------------|---------------------|-----------------|
|                |                       |                | 及涉及<br>村   |                        |      |            |            |            |            |            |                |                |            |            |                     |                 |
| 62             | 水利局打<br>井队人员<br>经费    | 文水<br>县打<br>井队 | 文水县<br>打井队 | 打井队<br>在职、<br>退休人<br>员 | -    | -          | -          | -          | -          | -          | 361.15         | 1.00           | 361.15     | 361.15     | 361.15              | 361.15          |
| 64             | 公岗人员补<br>贴            | 办公<br>室        | 文水水<br>利局  | 公岗人<br>员               | -    | -          | -          | -          | -          | -          | 8.06           | 1.00           | 8.06       | 8.06       | 8.06                | 8.06            |
| 65             | 疫情防控工<br>作经费          | 办公<br>室        | 文水水<br>利局  | 疫情防<br>控工作<br>人员       | -    | -          | -          | -          | -          | -          | 16.23          | 1.00           | 16.23      | 16.23      | 16.23               | 16.23           |
| 66             | 2023<br>年遗属补助<br>及取暖费 | 办公<br>室        | 文水水<br>利局  | 遗属                     | -    | -          | -          | -          | -          | -          | 23.25          | 1.00           | 23.25      | 23.25      | 23.25               | 23.25           |
| 67             | 退休人员绩<br>效补贴          | 办公<br>室        | 文水水<br>利局  | 退休人<br>员               | -    | -          | -          | -          | -          | -          | 19.38          | 1.00           | 19.38      | 19.38      | 19.38               | 19.38           |

#### 4. 项目资金使用与管理情况

##### (1) 项目资金到位情况

2023 年,文水县水利局整体项目预算批复数为 82,739.72 万元,财政资金到位数为 43,361.55 万元,资金到位率为 52.41%。具体情况详见下表 1-27:

表 1-27 项目资金到位情况表

单位: 万元

| 分类         | 批复预算数     | 财政资金到位数   | 资金到位率   |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 中小河流域治理    | 74,619.86 | 36,082.29 | 48.35%  |
| 水资源节约与保护   | 138.32    | 138.32    | 100.00% |
| 水利设施维修养护   | 3,496.44  | 3,341.02  | 95.55%  |
| 防汛项目       | 964.36    | 316.18    | 32.79%  |
| 地下水超采区综合治理 | 3,000.00  | 3,000.00  | 100.00% |
| 其他支出项目     | 520.74    | 483.74    | 92.89%  |
| 合 计        | 82,739.72 | 43,361.55 | 52.41%  |

注: ①根据文水县行政审批服务管理局文件文审管投资发[2020]243 号《文水县行政审批服务管理局关于汾河百公里中游示范区文水县段生态治理工程可行性研究报告(代项目建议书)的批复》第四点: 总投资及资金来源“本工程资金除争取上级资金外, 其余由县财政统筹解决”, 现已争取上级资金 21,615.00 万元, 其余县级资金尚未到位。②根据文水县行政审批服务管理局文件文审管投资发[2020]30 号《文水县行政审批服务管理局关于文峪河文水县西宜亭—北张段河道生态综合治理工程可行性研究报告(代项目建议书)的批复》第四点: 总投资及资金来源“建设所需资金全部由县财政解决”, 现已到位 3,284.14 万元, 到位率 64%。③根据文水县行政审批服务管理局文件文审管投资发[2020]267 号《文水县行政审批服务管理局

关于文水县文峪河综合整治水工部分续建工程可行性研究报告(代项目建议书)的批复》第四点：总投资及资金来源“本工程由县财政解决”，现已到位 1,100.00 万元，到位率 41.45%。

（2）项目资金执行率

2023 年，文水县水利局投资预算数为 38,353.27 万元，完成投资数为 14,166.98 万元，投资完成率为 36.94%。具体情况详见下表 1-28：

表 1-28 2023 年水利局整体项目资金执行情况表

单位：万元

| 分类         | 投资预算数     | 完成投资数     | 完成率     |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 中小河流域治理    | 32,146.46 | 8,603.35  | 26.76%  |
| 水资源节约与保护   | 39.21     | 67.66     | 172.56% |
| 水利设施维修养护   | 3,804.80  | 3,185.38  | 83.72%  |
| 防汛项目       | 242.31    | 239.12    | 98.68%  |
| 地下水超采区综合治理 | 1,639.00  | 1,589.98  | 97.01%  |
| 其他支出项目     | 481.49    | 481.49    | 100.00% |
| 合 计        | 38,353.27 | 14,166.98 | 36.94%  |

（3）资金管理情况

资金管理方面，严格按照山西省财政厅、山西省水利厅印发《水利发展资金管理实施办法》（晋财农〔2023〕73 号）和水利部《关于印发水利资金监督检查办法（试行）的通知》执行。文水县水利局对工程建设资金实行国库集中支付制度。工程相关各种款项的支付，全部由文水县财政局预算服务中心直接拨付到工程收款单位，减少中间环节，保证了资金及时到位和使用效益。

截至 2023 年 12 月 31 日，文水县水利局预付账款账面金额为 2,339.89 万元，全部为项目预付款支出；前述预付款项在管理使

用及在监督、稽查、检查中未发现问题。具体情况详见下表 1-29:

表 1-29 2023 年文水县水利局预付账款情况表

截止日期: 2023 年 12 月 31 日

单位: 万元

| 序号  | 项目名称                         | 金额       | 是否合规 | 备注 |
|-----|------------------------------|----------|------|----|
| 1   | 水源置换工程预付款                    | 487.21   | 合规   |    |
| 2   | 农村饮水安全巩固提升工程(三期)预付款(附施工合同一册) | 880.16   | 合规   |    |
| 3   | 文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程款       | 924.50   | 合规   |    |
| 4   | 神堂水库预付电费                     | 2.80     | 合规   |    |
| 5   | 文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程勘察费     | 11.10    | 合规   |    |
| 6   | 文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程设计费     | 18.63    | 合规   |    |
| 7   | 文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程监理费     | 15.50    | 合规   |    |
| 合 计 |                              | 2,339.89 |      |    |

(五) 部门绩效管理情况

1. 部门总体绩效目标

整体目标一: 保证局机关正常运转、充分履行其职责、及时发放工资福利、及时缴纳各项保险。

整体目标二: ①推进“一泓清水入黄河”建设工作, 加快推进汾河百公里中游示范区文水县段生态治理工程、文峪河渠首闸至北中环桥段河道综合整治和续建工程、文峪河文水县西宜亭—北张段河道生态综合治理工程、磁窑河防洪能力提升工程、文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程、文水县乐村涧河防洪能力提升工程; ②加强水旱灾害防御工作, 保证本年度汛期安全, 让人民生命财产安全得

到保障；③持续推进河长制工作；④完成水土流失治理任务，足额征收水土保持补偿费；⑤加强水行政宣传及执法工作；⑥编制了《文水县城城乡供水一体化建设规划》，实施村内供水管网更新、城乡输水主管网改造等；⑦完成地下水超采治理工程。

## 2. 部门年度绩效目标及完成情况

2023年，文水县水利局部门年度绩效目标及完成情况详见下表1-30：

表1-30 年度绩效目标及其完成情况表

| 一级指标 | 二级指标   | 三级指标    | 年度目标值  | 完成情况  | 备注 |
|------|--------|---------|--|---|----|
| 管理指标 | 预算编审管理 | 预算编制完整性 | 评价要点：<br>①部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整；<br>②收入来源编报是否齐全或编报数据是否有错误。   | 预算编制完整  |    |
|      |        | 预算编制准确性 | ①部门预算编列预算科目是否准确；<br>②专项业务费细化、分类填报是否准确；<br>③编列科目、专项业务费细化和分类填报是否出错。  | 预算编制准确  |    |
|      | 预算执行管理 | 预算完成率   | 预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%。<br>预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。<br>预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。<br>某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值。<br>(对客观原因未完成预算的作出说明) | 全年预算执行数<br>76,059,651.76元,全年预算数78,943,340.79元 |    |
|      |        | 支付进度率   | 支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%<br>实际支付进度：部门（单位）在某一时点的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。<br>既定支付进度：由部门（单位）在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、                              | 各季度均达到序时进度要求                                  |    |



| 一级指标 | 二级指标       | 三级指标      | 年度目标值  | 完成情况                              | 备注 |
|------|------------|-----------|--|-----------------------------------|----|
|      |            |           | 前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。<br>某部门得分=某部门实际支出进度÷序时支出进度×分值。                            |                                   |    |
|      |            | 公用经费控制率   | 公用经费控制率=(实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额)×100%。(目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于100%得0分)                                  | 公用经费支出277,106.36元，预算安排277,106.36元 |    |
|      |            | “三公经费”控制率 | “三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。(目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于100%得0分)                              | 三公经费支出24,914.86万元，预算安排4.5万元       |    |
|      | 部门结转结余资金管理 | 结转结余率     | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%  | 年末结余结转0万元                         |    |
|      | 预算绩效管理     | 绩效目标设定合理性 | 评价要点：<br>①部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制是否完整合理；<br>②部门整体绩效目标编制是否完整合理；<br>③专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化；<br>④覆盖率是否达到年度要求。 | 全部完成                              |    |
|      | 预决算信息公开管理  | 预决算信息公开性  | 评价要点：<br>①是否按规定内容公开预决算信息；<br>②是否按规定时限公开预决算信息。<br>预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。                   | 按要求完成预决算公开                        |    |
|      | 财政监督管理     | —         | —  | —                                 |    |
|      | 政府采购管理     | 政府采购执行率   | 政府采购执行率=(实际政府采购金额/政府采购预算数)×100%；   | 实际政府采购374.59万元，预算安排374.59万元       |    |
|      | 资产管理       | 管理制度健全性   | 评价要点：<br>①是否已制定或具有资产管理制度；<br>②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；<br>③相关资产管理制度是否得到有效执行。                              | 已制定相关管理制度，但实际执行过程中有偏差             |    |

| 一级指标 | 二级指标   | 三级指标                | 年度目标值   | 完成情况                  | 备注 |
|------|--------|---------------------|---|-----------------------|----|
|      |        | 资产管理<br>安全性         | 评价要点：<br>①资产保存是否完整；<br>②资产配置是否合理；<br>③资产处置是否规范；<br>④资产账务管理是否合规，是否账实相符；<br>⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。 | 已制定相关管理制度，但实际执行过程中有偏差 |    |
| 产出指标 | 数量指标   | 指标 1：确保局机关履行职责职能    | 确保局机关履行职责职能   | 充分履行其职责职能             |    |
|      |        | 指标 2：河道治理条数         | 6 条   | 6 条                   |    |
|      |        | 指标 3：水土治理数          | 29km  | 29km                  |    |
|      |        | 指标 4：完成管网改造村数       | 73 个  | 73 个                  |    |
|      |        | 指标 5：农村供水工程消毒设备配备处数 | 22 处  | 22 处                  |    |
|      | 质量指标   | 指标 1：符合机关运行效能       | 符合  | 符合机关运行效能              |    |
|      |        | 指标 2：项目质量合格率        | 100%  | 100%                  |    |
|      | 时效指标   | 指标 1：按时完成职责职能       | 按时完成了局机关职责职能  | 按时完成了局机关职责职能          |    |
|      |        | 指标 2：项目是否按照合同约定时间完成 | 是   | 是                     |    |
|      | 成本指标   | 成本 ≤ 12595 万元       | 12,594.621569 万元  | 12,594.621569 万元      |    |
| 效果指标 | 经济效益指标 | —                   | —   | —                     |    |

| 一级指标  | 二级指标   | 三级指标                | 年度目标值   | 完成情况    | 备注 |
|-------|--------|---------------------|---------|---------|----|
|       | 社会效益指标 | 指标 1：小型水库维修养护保护人口数量 | 5.32 万人 | 5.32 万人 |    |
|       |        | 指标 2：保障村级饮水安全       | 提升      | 提升      |    |
|       | 生态效益指标 | 严格控制用水总量            | 100%    | 100%    |    |
|       | 定性指标   | 定性指标分级描述            | —       | —       |    |
| 满意度指标 | 满意度指标  | 群众满意度               | 100%    | 100%    |    |
|       |        | 单位职工满意度             | 100%    | 100%    |    |

3. 部门整体支出绩效自评情况

2023 年，文水县水利局根据《文水县财政局关于报送 2023 年预算项目支出和部门整体支出绩效自评情况的通知》（文财预〔2024〕304 号）文件精神，对部门整体支出绩效进行了全面评价，自评得分 95 分。

绩效自评结果在单位公示栏进行了公示。绩效评价整改通知书下发给各项目单位及股室，责令及时整改。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的和依据

1. 评价目的

从财政预算绩效管理的需求及绩效评价管理的内涵出发，开展绩效评价服务的目的主要包括以下方面：

- （1）向文水县财政局提供财政支出绩效方面的重要信息，帮助

决策者做出合理的资源配置决定，提高决策水平；

（2）为部门财政支出运行提供及时、有效的信息，帮助部门管理者改进财政支出管理，从而提高财政资金的使用绩效；

（3）通过绩效评价结果的公开、问责与应用，增强政府部门分配、使用公共资金的责任感。

## 2. 评价依据

（1）《中华人民共和国预算法》；

（2）《中华人民共和国预算法实施条例》（国务院令 第 729 号）；

（3）《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）；

（4）《财政部关于贯彻落实〈中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见〉的通知》（财预〔2018〕167 号）；

（5）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）；

（6）《山西省委、山西省人民政府正式印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉》（晋发〔2018〕39 号）；

（7）《关于贯彻落实〈中共山西省委 山西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见〉的通知》（晋财绩〔2019〕12 号）；

（8）《山西省财政厅关于印发〈省级项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（晋财绩〔2020〕17 号）；

（9）《山西“十四五”规划和二〇三五年远景目标纲要》

（10）《中共文水县委办公室 文水县人民政府办公室关于全面

预算绩效管理的实施方案》（文办函〔2021〕52号）

（11）《文水县财政局 关于开展 2024 年县级财政重点绩效评价工作的通知》（文财监〔2024〕651 号）

（12）其他相关材料。

## （二）评价对象和范围

### 1. 评价对象

本次绩效评价的对象是文水县水利局部门整体支出，涉及资金 12,594.62 万元。

### 2. 评价范围

本次评价主要围绕文水县水利局 2023 年部门整体预算资金的执行和使用，从部门整体定位出发，对年度部门履职状况、部门年度工作计划及预算目标完成情况、部门各项管理制度的健全及执行情况、部门项目管理及资金使用情况等方面进行剖析，从而对部门职责履行、目标实现、服务对象（或相关利益方）满意度、产出效益等情况进行评价。

## （三）绩效评价期间

本次绩效评价期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

## （四）评价方向和侧重点

部门整体支出绩效评价的实施，是从财政资金预算和执行的角度，考察部门目标、部门管理、部门资源、部门履职和部门运行效率等要素之间的关系。本次评价涉及财政资金 12,594.62 万元，评价内容及重点如下：

①部门决策情况。包括部门绩效目标设定依据充分性和合理性、绩效指标设定明确性；部门预算编制是否落实重大决策部署，财力保障要求，是否落实过紧日子要求；部门资金分配等各类资源统筹管理是否规范、有效等。

②部门履职效能。包括部门（单位）工作目标设定依据充分性和合理性，工作目标总体实现程度，核心业务目标实现程度等。

③部门管理效率。包括部门（单位）预算编制、预算执行、绩效管理、资产管理及其他的规范性和有效性，包括部门绩效目标实现程度等。

④社会效应。包括部门（单位）履职对经济发展影响、社会环境影响、服务对象、管理对象的社会满意度等。

⑤可持续性。包括部门（单位）体制机制改革情况，干部队伍建设等方面的情况。

## （五）绩效评价方法

根据有关规定和要求，本次重点绩效评价采用定量与定性结合、审阅与自评相结合，对收集的相关基础资料、各种技术经济数据，在归集、整理、分析的基础上，主要运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、公众评议与现场访谈、问卷调查法相结合等方法，以系统、科学地反映评价部门综合绩效情况。

### 1. 审阅资料

通过对评价部门的自评报告进行审阅，详细查阅各类评分依据材料。查阅被评价部门有关立项申报等资料，项目决策、项目管理、项

目绩效等情况，可以要求被评价部门和相关人员做出必要的说明，对需要非现场调查的问题做好记录。

## **2. 分析比较法**

依据下达的部门整体支出绩效目标，对照部门整体绩效目标实际完成内容，评价实际实施内容与批复预算的完成情况。依据相关政策文件，评价部门整体绩效目标是否按照单位管理办法、制度等管理文件执行。依据部门整体绩效目标资金计划文件和凭证，评价预算资金下拨、到位及使用情况。将部门整体绩效目标与实施结果对比分析，判断整体绩效目标的完成情况。将部门整体绩效目标的预期效果与实施效果进行综合分析对比。结合已开展的问卷调查工作，评价整体绩效目标完成情况。

## **3. 实地考察法**

根据分工，采用资料收集、数据填报、案卷研究、实地调研、座谈会、问卷调查等方式，组织开展实地考察。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为 100 分，本次评价等级按“优、良、中、差”四级划分，具体为：①得分 $\geq 90$ 分，评级为：优；② $80 \leq \text{得分} < 90$ 分，评级为：良；③ $60 \leq \text{得分} < 80$ 分，评级为：中；④得分 $< 60$ 分，评级为：差。

## **4. 公众评议与现场访谈、问卷调查法相结合**

（1）通过公众问卷或直接对公众进行抽样调查等方式对部门财政支出效果进行评判，以评价绩效目标实现程度。适用于无法直接用指标计量其效益的支出，通过选择对应社会公众开展问卷调查从而评

判财政支出效益。

（2）通过现场调查与座谈、发放调查问卷等方式，了解部门工作开展情况，发现部门管理、履职过程中存在的问题，寻求完善相关政策和项目实施的建议，着重对部门工作产出和效果情况进行调查了解，为部门工作实施效果提供定性与定量评价的依据。

#### **（六）工作流程及服务内容**

1. 了解被评价部门整体层面的决策和部门职责；
2. 确定评价指标体系，制订工作方案；
3. 考核部门基本支出和项目支出的管理和落实情况；
4. 评价单位整体支出情况和效益实现情况；
5. 收集相关数据资料，并进行现场调研、座谈；
6. 核实有关情况，分析形成初步结论；
7. 与被评价部门（单位）交换意见；
8. 综合分析并形成最终结论；
9. 提交绩效评价报告；
10. 建立绩效评价档案；
11. 公示与公开。

#### **（七）绩效评价工作过程**

本次绩效评价工作分为前期准备、组织实施、报告阶段三个阶段：

##### **1. 前期准备阶段（9月14日之前完成）**

（1）全面收集资料，包括向被评价部门收集绩效方面的总体资料、基础数据及有关资料，进行总体分析，进一步熟悉项目情况。



## （2）设计绩效评价指标体系

结合绩效评价相关文件要求，对绩效目标进行分解，设定绩效评价指标体系。

## （3）设计绩效评价工作底稿

根据设定的绩效评价指标体系，设计本次绩效评价工作程序及底稿，包括社会调查方案、绩效评价项目基础表、调查问卷、访谈提纲、指标计算打分表等内容。

## （4）制定工作方案

制定绩效评价工作方案，明确绩效评价思路、方法、原则和所需资料，确定绩效评价工作程序，报文水县财政局审核后实施。

# 2. 组织实施阶段（10 月 12 日之前完成）。

（1）工作组负责现场勘察、查阅与该项目有关的财务资料、合同资料、招投标等资料、撰写方案和报告。根据评价对象的特点和项目承担单位提供的资料，评价工作组采取现场勘察、询问评价的方式进行实地考察验证。

（2）综合评价，评价工作组根据评价工作方案确定的评价指标、评价权重、评价标准和评价方法，对评价对象的绩效情况进行全面的定量定性分析和综合评价，根据得分的不同情况将评价结果划分为四个等级：总分为 90 分（含）-100 分为“优”，80 分（含）-90 分为“良”，60（含）-80 分为“中”，60 分以下为“差”。

# 3. 撰写报告阶段（10 月 25 日之前完成）：

（1）撰写报告。按照规定的文本格式和要求撰写绩效评价报告；

（2）提交报告。在规定的时间内向组织实施绩效评价的文水县财政局提交绩效评价报告；

（3）建立档案。评价工作结束后，评价工作组应妥善保管工作底稿和评价报告等有关资料，建立绩效评价工作档案；

（4）报告修改。评价组根据文水县财政局对绩效评价报告进行评审情况，对报告进行修改或完善。

### **三、综合评价情况及评价结论**

#### **（一）综合评价情况**

本次绩效评价工作在绩效专家及行业专家的指导下，按照绩效评价工作方案实施评价工作，通过对实施单位现场实地调研、资料复核，对主管部门、实施单位等相关人员及行业专家访谈，研读行业研究报告等相关信息，对项目立项、过程管理、产出、效益进行调研分析后，形成初步评价意见。

评价组认为 2023 年度文水县水利局部门整体支出项目各项工作基本按设定年度目标完成，专项资金较好地达到了预期绩效目标。但评价发现，项目资金使用规范性、程序合规性方面有待进一步加强和提升。

#### **（二）评价结论**

根据前述评价依据和标准，评价组对照项目绩效评价指标体系，从部门决策情况、部门管理效率、部门履职效能、履职社会效益、履职可持续性五个维度，通过数据采集、实地走访和问卷调查等方式，对 2023 年度文水县水利局部门整体支出项目绩效进行客观公正的评

价，本项目总得分为 86.40 分，绩效评级为“良”。各指标具体评分情况见表 3-1。

表 3-1 项目总体绩效评价评分表

| 一级指标   | 权 重    | 得 分   | 得分率     |
|--------|--------|-------|---------|
| 部门决策情况 | 20.00  | 15.50 | 77.50%  |
| 部门管理效率 | 20.00  | 14.54 | 72.70%  |
| 部门履职效能 | 25.00  | 23.86 | 95.44%  |
| 履职社会效益 | 25.00  | 25.00 | 100.00% |
| 履职可持续性 | 10.00  | 7.50  | 75.00%  |
| 合计     | 100.00 | 86.40 | 86.40%  |

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）部门决策情况

部门决策情况指标主要包括“部门规划计划”“绩效目标”“资金配置”3 个二级指标。经评价，部门决策情况总体表现为：明确部门规划计划、绩效目标基本合理，预算编制存在一定的偏差。部门决策指标具体得分情况如表 4-1 所示：

表 4-1 部门决策情况得分表

| 一级指标               | 二级指标      | 三级指标          | 权重 | 得分  | 得分率     |
|--------------------|-----------|---------------|----|-----|---------|
| A 部门决策情况<br>(20 分) | A1 部门规划计划 | A11 中长期规划明确性  | 4  | 4   | 100.00% |
|                    |           | A12 年度工作计划明确性 | 3  | 3   | 100.00% |
|                    | A2 绩效目标   | A21 绩效目标合理性   | 4  | 2.5 | 62.5%   |
|                    |           | A22 绩效指标明确性   | 3  | 1   | 33.33%  |
|                    | A3 资金配置   | A31 预算编制科学性   | 3  | 2.5 | 83.33%  |
|                    |           | A32 资金分配合理性   | 3  | 2.5 | 83.33%  |

##### A11 中长期规划明确性

该指标主要考核部门长期规划的明确性与政策符合度，用以反映部门长期规划的科学性。

文水县水利局始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想

为主导，深入落实“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水思路，从总体思路、重大任务、投资规模、保障措施等方面进行了明确，规划科学合理，与国家相关政策保持高度一致；编制有《文水县“十四五”水利发展规划》《文水县城一体化建设规划》《文峪河流域防洪规划》以及汾河、文峪河段的《分洪缓洪区规划》等中长期规划。

依据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 4 分。

#### **A12 年度工作计划明确性**

该指标主要考核部门年度工作计划的合理性与可执行性，用以反映部门年度工作计划的明确程度。

文水县水利局深入贯彻习近平总书记“十六字”治水方针和生态文明思想，紧紧围绕文水县委县政府决策部署，科学制定了《2023 年度工作计划》，从党建工作、重点工程、常规工作等三个方面对年度工作计划进行了安排，计划内容合理，可操作性与可执行性较强，有利于部门各项工作的开展。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分。

#### **A21 绩效目标合理性**

该指标主要考核部门设定绩效目标的依据充分性、实际契合度，用以反映部门绩效目标与履职效能的相符情况。

文水县水利局提供的部门绩效目标与部门职能、规划计划具有相关性，但与文水县年度重点任务结合度不紧，《2023 年文水县政府工作报告》提出的多项重点水利相关任务均未能在绩效目标中体现

（具体情况详见本报告“六、存在的问题及原因分析”）；设定依据不充分，与实际契合度较低，扣 1.5 分。

依据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 2.5 分。

### **A22 绩效指标明确性**

该指标主要考核绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

文水县水利局《部门（单位）整体支出绩效自评表》设定的部分绩效指标与其自身申报的绩效目标内容关联性不强，目标分解不具有针对性，清晰程度与可衡量程度较低，扣 1 分；部分绩效指标设置不够规范与科学，扣 1 分。（具体情况详见本报告“六、存在的问题及原因分析”）

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 1 分。

### **A31 预算编制科学性**

该指标主要考核部门预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用于反映和考核部门预算编制的科学性、合理性。

文水县水利局预算编制经过部门领导集体决策，程序合规；预算内容与部门履职及规划计划匹配度较高；预算资金量与工作任务量基本保持一致；但在预算编制方法层面尚有进一步提升的空间，扣 0.5 分

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 2.5 分。

### **A32 资金分配合理性**

该指标主要考核部门预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用于反映和考核部门预算编制的科学性、合理性。

文水县水利局严格按照省、市、县相关要求，及时分解下达项目资金，年度预算资金分配与部门绩效目标内容保持一致，与部门年度工作任务安排相适应，分配结果较为合理，未发现资金分配不符合规范情况；部分项目资金存在较大资金缺口，尚未落实到位的情况，扣 0.5 分。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 2.5 分。

### （二）部门管理效率指标

部门管理效率指标主要包括“资金管理”“预算管理”“政府采购管理”“资产管理”“绩效自评”5 个二级指标。部门管理效率指标得分情况如表 4-2 所示：

表 4-2 部门管理效率得分表

| 一级指标               | 二级指标      | 三级指标               | 权重  | 得分   | 得分率     |
|--------------------|-----------|--------------------|-----|------|---------|
| B 部门管理效率<br>(20 分) | B1 资金管理   | B11 资金使用合规性        | 3   | 3    | 100%    |
|                    |           | B12 项目资金年度支付率      | 2   | 0.74 | 36.94%  |
|                    | B2 预算管理   | B21 预算管理制度有效性      | 2   | 1    | 50.00%  |
|                    |           | B22 预算编制准确性        | 2   | 1    | 50.00%  |
|                    |           | B23 预算执行有效性        | 2   | 2    | 100.00% |
|                    |           | B24 预决算信息公开性       | 2   | 1    | 50.00%  |
|                    | B3 政府采购管理 | B31 政府采购节支率        | 2   | 2    | 100.00% |
|                    | B4 资产管理   | B41 资产管理规范性        | 1   | 0.6  | 60.00%  |
|                    |           | B42 固定资产成新率        | 1   | 1    | 100.00% |
|                    | B5 绩效自评   | B51 部门整体支出绩效自评开展情况 | 1.5 | 1    | 66.67%  |
|                    |           | B52 项目绩效自评情况       | 1.5 | 1.2  | 80.00%  |

### B11 资金使用合规性

文水县水利局依据国家财经法规和自身制定的财务管理制度管理与使用资金，实行重大开支集体决策，支付审批程序完整，未发现截留、挤占、挪用的情况。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分。

### **B12 项目资金年度支付率**

该指标主要考核项目资金年度应付金额与项目资金年度实付金额的比率，用以反映部门资金落实情况，对部门履职的总体保障程度。

2023 年，文水县水利局项目资金年度应付金额为 38,353.27 万元，项目资金年度实付金额为 14,166.98 万元，项目资金年度支付率 = (项目资金年度应付金额 / 项目资金年度实付金额) \* 100% = 14,166.98 万元 / 38,353.27 万元 \* 100% = 36.94%，扣 1.26 分。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 0.74 分。

### **B21 预算管理制度有效性**

该指标主要考核部门预算管理制度是否健全与有效，用以反映和考核预算管理制度对部门履职情况的保障程度。

文水县水利局仅在部门财务管理制度中对相关预算管理作了简要的原则性规定，并未制定完整的预算管理制度，导致部门预算管理工作保障程度低，扣 1 分。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 1 分。

### **B22 预算编制准确性**

该指标主要考核部门预算编制是否经过科学论证，有无明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算编制的准

确性。

文水县水利局年度预决算资料显示，部门年初预算编制准确性较低，如：年初年度预算收入的预决算差异率高达 72.87%，年初人均经费支出的预决算差异率达到 30.02%，预算额度测算依据不充分，扣 1 分。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 1 分。

### **B23 预算执行有效性**

该指标主要考核部门预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核部门预算执行情况。

文水县水利局 2023 年调整后部门整体支出预算数为 12,594.36 万元，支出决算数为 12,594.36 万元，预算执行差异率=（决算数－调整预算数）/调整预算数\*100%=（12,594.36 万元-12,594.36 万元）/12,594.36 万元=0.00%。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **B24 预决算信息公开性**

该指标主要用以反映部门整体预算信息公开的程序合规性。

文水县水利局部门预算信息于 2023 年 5 月在山西省财政厅官网，依规进行了公开；截至本报告出具日，部门决算信息尚未按照规定予以公开，扣 1 分。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 1 分。

### **B31 政府采购节支率**

该指标主要用于反映部门在政府采购方面的管理与资源的节约



情况。

2023 年，文水县水利局政府采购预算金额为 379.44 万元，实际政府采购金额为 374.59 万元，政府采购节支率=（政府采购预算数-实际政府采购金额）/政府采购预算数×100%=（379.44 万元-374.59 万元）/379.44 万元=1.28%。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

#### **B41 资产管理规范性**

该指标主要用以反映部门对于资产管理的规范程度。

经检查，未发现文水县水利局在资产购置与处置方面存在违规情况；但单位固定资产未按规定粘贴标识牌，未见政府储备物资相关台账、保养与维护记录信息资料，扣 0.2 分；债权债务存在长期挂账未清理情况，扣 0.2 分。（具体情况详见本报告“六、存在的问题及原因分析”）

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 0.6 分。

#### **B42 固定资产成新率**

该指标主要用以反映单位所拥有的固定资产的新旧程度，体现了部门固定资产更新的快慢和持续发展的能力。

文水县水利局 2023 年固定资产平均净值=（期初净值数+期末净值数）/2=（555.62 万元+435.49 万元）/2=495.56 万元，固定资产平均原值=（期初原值数+期末原值数）/2=（844.07 万元+831.63 万元）/2=837.85 万元，固定资产成新率=平均固定资产净值/平均固定资产原值× 100%=495.56 万元/837.85 万元× 100%=59.15%。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **B51 部门整体支出绩效自评开展情况**

该指标主要用以反映部门整体支出绩效自评工作的开展情况。

文水县水利局根据《文水县财政局关于报送 2023 年预算项目支出和部门整体支出绩效自评情况的通知》（文财预〔2024〕304 号），对 2023 年部门整体支出绩效情况及时进行了全面综合评价，并按要求填报了《部门（单位）整体支出绩效自评表》，自评得分 95 分；但并未对具体评分过程在报告中展开说明，报告内容存在不详细、不完整情况，扣 0.5 分。

依据评分标准，本指标满分 1.5 分，实际得 1 分。

### **B52 项目绩效自评情况**

该指标主要用以反映部门对于实施项目的绩效评价管理工作情况。

评价组对部门项目资料的抽查结果显示，部分项目存在未能及时提供《项目绩效自评表》的情况，如：堤防工程维养项目、文水县文倚村街岗量化工程、红砂沟节制闸修建及龙泉沟节制闸水毁挡墙修复项目等，扣 0.3 分。

依据评分标准，本指标满分 1.5 分，实际得 1.2 分。

## **（三）部门履职效能指标**

部门履职效能指标主要包括“职责履行”“产出数量”“产出质量”“产出时效”“产出成本”5 个二级指标。部门履职效能指标具体得分情况如表 4-3 所示：

表 4-3 部门履职效能得分表

| 一级指标               | 二级指标    | 三级指标                 | 权重 | 得分   | 得分率     |
|--------------------|---------|----------------------|----|------|---------|
| C 部门履职效能<br>(25 分) | C1 职责履行 | C11 部门职责履行情况         | 3  | 3    | 100.00% |
|                    | C2 产出数量 | C21 项目年度任务完成率        | 2  | 1.77 | 88.45%  |
|                    |         | C22 实施中小河流治理数量       | 1  | 1    | 100.00% |
|                    |         | C23 河道防洪治理长度         | 1  | 1    | 100.00% |
|                    |         | C24 管网改造村数量          | 1  | 1    | 100.00% |
|                    |         | C25 农村供水工程消毒设备配备处数量  | 1  | 1    | 100.00% |
|                    |         | C26 防洪灾害设备维护情况       | 1  | 1    | 100.00% |
|                    | C3 产出质量 | C31 年度完工项目数量合格率      | 2  | 1.87 | 93.44%  |
|                    |         | C32 年度完工项目验收通过率      | 2  | 1.32 | 66.21%  |
|                    | C4 产出时效 | C41 部门整体工作完成及时性      | 3  | 2.9  | 96.67%  |
|                    | C5 产出成本 | C51 在职人员控制率          | 2  | 2    | 100.00% |
|                    |         | C52 公用经费控制率          | 2  | 2    | 100.00% |
|                    |         | C53 “三公经费”下降比        | 2  | 2    | 100.00% |
|                    |         | C54 项目单价是否控制在批复概算单价内 | 2  | 2    | 100.00% |

### C11 部门职责履行情况

该指标主要用以反映部门各项计划工作的完成与落实情况。

2023 年，文水县水利局年度计划完成常规工作 6 项，重点任务 8 项，经查阅相关资料、询问相关人员以及实地现场察看，评价组核实确认，前述各项工作基本完成，较好地实现了履职效能。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分。

### C21 项目年度任务完成率

该指标主要考核项目年度产值完成数与项目年度资金投入数的比率，用以反映部门年度实施项目的完整情况。

2023 年，文水县水利局实施项目年度资金投入数为 43,361.55 万元，实际完成产值总计为 38,353.27 万元，项目年度完成率=项目

年度产值完成数 / 项目年度资金投入数 \* 100% = 43,361.55 万元 / 38,353.27 万元 \* 100% = 88.45%，扣 0.23 分。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 1.77 分。

### **C22 实施中小河流治理数量**

该指标主要用以反映部门相关项目的中小河流治理数量情况。

2023 年，文水县水利局实施项目中共计涉及 6 条中小河流治理，分别为汾河、文峪河、磁窑河等 6 条河流，经查阅相关项目资料及现场实地勘验，评价组核实确认相关河流治理工作均已全部完成，符合项目预期。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **C23 河道防洪治理长度**

该指标主要用以反映部门相关项目治理流域面积的中小河流的长度情况。

2023 年，文水县水利局磁窑河文水县段防洪能力提升工程项目计划完成河段治理长度 26.3 公里，实际完成 25.3 公里；文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程计划完成河段治理长度 8.21 公里，实际完成 8.21 公里；汾河百公里文水段河道治理项目计划完成河段治理长度 28.8 公里，实际完成 28.8 公里。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **C24 管网改造村数量**

该指标主要用以反映部门项目改造管网村的数量情况。

2023 年，文水县水利局文水县农村饮水安全巩固提升工程项目，

主要包括村级管网的更新改造、预付费水表的安装、控制阀井与集中表井的建设，计划完成村数 73 个，截至 2023 年 12 月 31 日实际完成村数 73 个，完成率为 100.00%。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **C25 农村供水工程消毒设备配备处数量**

该指标主要用以反映部门相关项目农村供水工程消毒设备配备处的情况。

2023 年，文水县水利局巩固农村饮水安全脱贫攻坚成果项目全年计划配备 22 处千人以上农村供水工程消毒设备，经查阅相关资料及现场实际勘验，评价组核实确认实际完成 22 处。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **C26 防洪灾害设备维护情况**

该指标主要用以反映部门相关项目对于防洪安全隐患预警与运行设备的维护情况。

2023 年，文水县水利局“晋财农 2022 年 119 号山洪灾害防治设施维修养护”项目资金，主要用于山洪防治设备设施维修养护，其中①预警系统包括遥测终端 RTU 2 台、整体支架 2 套、室外防雨设备箱 2 个等；②运行设备包括自动雨量站 12 处、自动水位站 6 处、简易雨量站 1 处等。经查阅相关资料及现场实际勘验，评价组核实确认，项目相关内容均已实施完成。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **C31 年度完工项目数量合格率**

该指标主要考核年度完工验收通过项目数与年度完工项目总数的比率，用以反映部门实施项目的总体质量情况。

2023 年，文水县水利局年度完工项目总计 61 个，其中 57 个已完成验收工作，完工项目数量合格率=2023 年度完工项目验收通过数/年度完工项目数\*100%=57/61=93.44%，扣 0.13 分

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 1.87 分。

### **C32 年度完工项目验收通过率**

该指标主要考核年度完工且验收通过项目的资金决算数与年度完工项目资金决算数的比例，用以反映部门实施项目的验收通过整体情况。

2023 年，文水县水利局年度完工项目结算资金总额为 6,972.41 万元，其中验收通过项目的结算资金总额为 4,616.71 万元，完工项目验收通过率=2023 年度完工且验收通过项目的资金决算数/年度完工项目的资金决算数\*100%=4,616.71 万元/6,972.41 万元\*100%=66.21%，扣 0.68 分。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 1.32 分。

### **C41 部门整体工作完成及时性**

该指标主要用以反映部门实施项目的及时性。

2023 年，文水县水利局认真组织开展各项工作，补短板、强监管，重点工作稳步推进，常规工作扎实开展，年度工作计划基本实现，为文水县经济发展提供坚强水利保障；但部门对于部分完工项目存在验收不及时情况，扣 0.1 分。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 2.9 分。

### **C51 部门整体支出控制情况**

该指标主要用以反映部门整体资金使用效率与成本节约情况。

2023 年，文水县水利局部门整体支出预算金额为 14,608.04 万元，决算金额为 12,594.36 万元，低于部门绩效目标中成本指标值 12,595.00 万元。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **C52 公用经费控制率**

该指标主要用以反映部门公用经费支出的整体节约情况。

2023 年，文水县水利局“公用经费”预算金额为 31.20 万元，决算金额为 27.71 万元，“公用经费”控制率=“公用经费”决算金额/“公用经费”预算金额 $\times 100\%$ =27.71 万/31.20 万=88.81%。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **C53 “三公经费”下降比**

该指标主要用以反映部门“三公经费”的整体管理与节约情况。

文水县水利局 2023 年“三公经费”实际支出数为 2.50 万元，较 2022 年“三公经费”实际支出数 3.44 万元，下降 0.94 万元，“三公经费”下降比=0.94 万元/3.44 万元 $\times 100\%$ =27.33%。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **C54 项目单价是否控制在批复概算单价内**

该指标主要用以反映部门实施项目的预算资金的管理与节约情况。

通过项目抽样检查，评价组未发现文水县水利局 2023 年实施的项目中存在有项目实际使用资金超过项目概预算的情况。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

**（四）履职社会效应指标**

履职社会效应指标主要包括“经济效益指标”“社会效益指标”“生态效益指标”“满意度指标”4 个二级指标。履职社会效应指标具体得分情况如表 4-4 所示：

表 4-4 履职社会效应得分表

| 一级指标               | 二级指标      | 三级指标                    | 权重 | 得分 | 得分率     |
|--------------------|-----------|-------------------------|----|----|---------|
| D 履职社会效应<br>(25 分) | D1 经济效益指标 | D11 保护耕地面积数             | 2  | 2  | 100.00% |
|                    |           | D12 新增节水量               | 1  | 1  | 100.00% |
|                    |           | D13 取水量在线计量率提高比例        | 1  | 1  | 100.00% |
|                    | D2 社会效益指标 | D21 服务人口覆盖数             | 2  | 2  | 100.00% |
|                    |           | D22 全民节水、惜水、护水意识提高情况    | 1  | 1  | 100.00% |
|                    |           | D23 山洪灾害防治能力提升情况        | 1  | 1  | 100.00% |
|                    |           | D24 饮水安全保障村数            | 1  | 1  | 100.00% |
|                    |           | D25 农村自来水普及率、规模化供水工程覆盖率 | 1  | 1  | 100.00% |
|                    | D3 生态效益指标 | D31 地下水位提升情况            | 2  | 2  | 100.00% |
|                    |           | D32 河道生态环境改善情况          | 2  | 2  | 100.00% |
|                    |           | D33 全县用水总量控制情况          | 1  | 1  | 100.00% |
|                    |           | D34 农田灌溉水有效利用系数         | 1  | 1  | 100.00% |
|                    |           | D35 水库移民美丽乡村建设情况        | 1  | 1  | 100.00% |
|                    | D4 满意度指标  | D41 调查对象满意度             | 8  | 8  | 100.00% |

**D11 保护耕地面积数**

该指标主要用以反映部门相关履职对于耕地面积保护直接或间接带来的土地资源经济价值大小。

文水县水利局 2023 年水利资金发展项目（具体包括：磁窑河文水县段防洪能力提升工程项目、农村饮水工程维修养护项目、水资源



管理项目、节水补助项目、小型水库工程设施维修养护项目、山洪灾害防治项目、山洪灾害防治设施维修养护项目）计划完成保护耕地面积 29.95 万亩，实际完成 29.95 万亩。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **D12 新增节水量**

该指标主要用以反映部门对于辖区水资源节约利用情况。

2023 年，文水县水利局涉及水资源节约的项目（主要为：吕梁市文水县 2023 年度水利发展项目）计划新增节水量为 1.7143 万立方米，实际完成 1.73 万立方米。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **D13 取水量在线计量率提高比例**

该指标主要用以反映部门相关履职对于辖区取水量直接或间接带来的水资源经济价值大小。

2023 年，文水县水利局涉及水资源管理的项目完成 23 套取水在线检测体系建设，取水在线计量率计划提高 17.00%，实际提高 17.00%。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **D21 服务人口覆盖数**

该指标主要用以反映部门相关履职对于农村人口水资源有关服务的整体覆盖情况。

2023 年，文水县水利局水资源保护计划覆盖人口情况为：①中小河流治理项目保护人口数量 8.6 万人；②山洪灾害防治项目保护人

口数量 15.21 万人；③农村饮水工程维修养护项目覆盖服务人口 2.74 万人；④山洪灾害防治设施维修养护项目覆盖人口数 15.21 万人；⑤小型水库工程设施维修养护项目覆盖服务人口 10.98 万人。通过查看项目资料、询问项目负责人员以及实地考察，评价组核实确认，前述计划指标均已完成。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **D22 全民节水、惜水、护水意识提高情况**

该指标主要用于反映部门相关履职对于水利知识向服务对象的宣传推广效果情况。

2023 年，文水县水利局“3.22 世界水日”“2023 年全国安全生产月”等活动进行宣传。利用“世界水日”“中国水周”组织全体职工在市政广场进行主题为“强化依法治水，携手共护母亲河”的宣传活动。组织发放宣传册 1000 余本、宣传水法扑克 600 余副、河长制宣传彩页 30000 余份，向群众讲解饮水、防洪等安全知识。通过上述活动，文水县全民节水、惜水、护水意识明显提高，收到良好社会效应。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **D23 山洪灾害防治能力提升情况**

该指标主要用于反映部门履职对于辖区内山洪灾害防治能力的提升情况。

2023 年，文水县水利局山洪灾害防治项目按计划完成预警与运行设备更新维护，累计投入资金 33.18 万元；对全县 18 个山洪灾害

自动站点、92 个简易站点进行汛前设备运行情况摸排、检查、维护、建档，更新了 25 个村的简易预警设备，为全县 92 个村（组）配备手摇警报器、铜锣、口哨等预警设备，落实 2023 年山洪灾害防御乡、村行政负责人，明确了村级预警员；相关培训演练情况：6 月 1 日开始执行领导带班的 24 小时汛期值班，6 月 17 日召开全县防汛工作安排会及水旱灾害防御专题培训会，6 月底在神堂水库开展水库演练桌面推演，7 月初在汾河开展在建水利工程防汛抢险演练，7 月 14 日在神堂村开展 2023 年山洪灾害应急实战演练。前述工作的开展极大提升了文水县县域防洪灾害能力。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

#### **D24 饮水安全保障村数**

该指标主要用于反映部门履职对于辖区内村级饮水安全的保障情况。

2023 年，文水县水利局全年利用中央省级维修资金 316.00 万元用于农村饮水安全项目，强化农村供水工程水质检测（委托第三方检测机构对全县 146 处农村供水工程进行全面检测），累计完成饮水管网改造 73 个村，有力保障了村级饮水安全。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

#### **D25 农村自来水普及率、规模化供水工程覆盖率**

该指标主要用以反映部门相关履职对于农村自来水普及的社会影响程度。

2023 年，文水县水利局通过维修养护改造、水质提升、村内管

网改造以及规模化供水主管网改造等工程，不断提高农村供水服务的质量和水平。截至 2023 年 12 月，文水县农村自来水普及率已实现 100.00%，推动规模化供水工程覆盖农村人口 15 万，覆盖比例达到 36.64%，已达市级标准。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **D31 地下水位提升情况**

该指标主要用以反映部门相关履职对于辖区内地下水超采区的综合治理与改善情况。

2023 年，文水县水利局争取到吕梁市水利局（吕水规计〔2021〕387 号）下达文水县城周边水源置换工程计划投资 3,000.00 万元，工程利用文峪河水库地表水，置换县城、自备井、周边农村居民生活取用的超采区内孔隙地下水，关闭机井 28 眼，压采地下水量 129 万立方；同时，在县城区域开展自备井专项整治行动，分批次依法关停公共供水覆盖范围内的自备井；全县地下水超采区成效初显，地下水位有所提升。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **D32 河道生态环境改善情况**

该指标主要用以反映部门相关履职对于水库环境以及水质改善方面的生态影响。

2023 年，文水县水利局多个项目涉及河道生态环境治理。前述项目完成后极大地改善了相关河道的生态环境。如：①文峪河综合治理工程项目，取缔河道内违章建筑 10 余处计 20 多万平方米，清理河

道内堆积的弃土弃渣、建筑垃圾计 30 余万方，回填大小砂坑 13 个，绿化堤坡及滩地 60 余万平方米，改造支沟入口 5 处。②汾河百公里中游示范区文水县段生态治理项目，新增湿地节点 1 处，面积 51.60 万平方米，绿化堤内边坡 110.00 万平方米，绿化滩地 2.00 万平方米等。

依据评分标准，本指标满分 2 分，实际得 2 分。

### **D33 全县用水总量控制情况**

该指标主要用以反映部门相关履职对于辖区内水资源利用的节约情况。

2023 年，文水县水利局积极推进水资源税改革试点工作，有效开展水资源消耗总量与强度双控行动，全县用水总量控制在 1.12 亿立方米，低于年度用水总量目标 1.13 亿立方米，有力地促进了文水县节水型社会建设。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

### **D34 农田灌溉水有效利用系数**

该指标主要用于反映部门相关履职对于农田灌溉水资源利用的效率与效益情况。

2023 年，文水县水利局依据《文水县农业灌溉和农灌退水管理办法》，要求各用水村制定农田灌溉计划，并按照灌溉计划严格执行，要求各用水乡镇督促灌溉受益村做好平田整地、加高地堰工作，确保灌溉期间不决口漫溢。经测算，文水县 2023 年样点灌溉区用水量 9,586.78 万立方米，采用直接测量法计算灌区净灌溉用水量为

5, 330. 25 万立方米，由首位法计算得灌溉水有效利用系数为 0. 556。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

**D35 水库移民美丽乡村建设情况**

该指标主要用于反映部门相关履职对于辖区内文峪河水库移民新村的建设情况。

2023 年，文水县水利局实施的水库移民安置孝义村美丽乡村建设项目二期工程，建设内容包括：①村民活动文化中心树脂瓦屋顶 492. 00 平方米；②二层阳台通道玻璃窗封闭工程 159. 60 平方米；③舞台及附属建筑物维修工程维修面积 897. 00 平方米；④广场提升改造、街巷照明灯节能路灯 198 盏等，完成投资 267. 30 万元。

依据评分标准，本指标满分 1 分，实际得 1 分。

**D41 调查对象满意度**

该指标主要社会公众、服务对象以及内部员工对项目实施效果的满意程度。

根据评价组发放的 115 份满意度调查问卷，文水县水利局 2023 年部门整体支出项目调查问卷调查满意度为 94. 22 分。

依据评分标准，本指标满分 8 分，实际得 8 分。

**（五）履职可持续性指标**

履职可持续性指标主要包括“可持续影响”1 个二级指标。履职可持续性指标具体得分情况如表 4-5 所示：

表 4-5 履职可持续性得分表

| 一级指标 | 二级指标    | 三级指标          | 权重 | 得分 | 得分率     |
|------|---------|---------------|----|----|---------|
|      | E1 可持续影 | E11 部门管理制度健全性 | 4  | 2  | 50. 00% |

|                    |   |                    |   |     |         |
|--------------------|---|--------------------|---|-----|---------|
| E 履职可持续性<br>(10 分) | 响 | E12 项目管理制度及监管机制健全性 | 3 | 2.5 | 83.33%  |
|                    |   | E13 已建工程项目运行情况     | 3 | 3   | 100.00% |

### E11 部门管理制度健全性

该指标主要考核部门业务、干部管理制度是否健全，用以反映和考核部门管理制度对部门正常履职以及干部管理的保障情况。

文水县水利局部门管理制度的制定情况：资产管理方面制定有《固定资产管理办法》，未制定《存货管理办法》《政府储备物资管理及维护办法》《物资采购管理办法》等相关管理制度，扣 0.5 分；绩效管理方面严格执行《中央财政水利发展资金绩效管理暂行办法》（财农〔2017〕30 号）等上级管理规定，但并未依据自身部门实际制定具体管理办法，扣 0.5 分；财务管理方面制定有《文水县水利局财务管理制度》，但并未制定完整的预算管理制度，扣 0.5 分；未发现单位制定有项目管理方面的相关制度，扣 0.5 分。

依据评分标准，本指标满分 4 分，实际得 2 分。

### E12 项目管理制度及监管机制健全性

该指标主要说明项目管理制度的健全情况，用以反映项目管理制度对于部门开展项目的长效保障情况。

文水县水利局，按照资金来源、到位时间、到位金额、使用情况逐一建立资金管理台账和合同管理台账，动态跟踪投资计划执行进度，成立了以局长为组长、副局长为副组长、股长及参与人员为成员的项目管理小组，依据项目建设“四制”执行项目管理，形成了分级管理、分级负责、齐抓共管的良好局面；但在项目档案管理方面尚需进一步强化和规范，扣 0.5 分。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 2.5 分。

### **E13 已建工程项目运行情况**

该指标主要考核已建工程项目的运行状况，用以反映部门项目实施的长效性。

2023 年，文水县水利局共计实施项目 68 个，其中年度完成的项目有 61 个，通过资料查验、人员问询以及现场走访，评价组核实确认，已建工程项目运行良好，未发现存在有严重的后期维护管理问题。

依据评分标准，本指标满分 3 分，实际得 3 分。

## **五、部门主要绩效及经验做法**

### **（一）部门行政管理工作成效**

#### **1. 预算绩效管理分工明确**

文水县水利局成立有“财政预算绩效评价工作领导小组”，指定由专人负责牵头预算绩效管理工作的开展，形成了以局长为组长、副局长为副组长、股长及参与人员为成员，相关业务股室共同参与的协同机制。内部预算绩效管理机构健全，责任分工明确，人员结构合理。

#### **2. 行政管理成本控制稳中有降**

公用经费支出规模控制适度。根据部门年度决算报表，公用经费年初预算数 31.20 万元，年中调整预算数 3.49 万元，年末决算数 27.71 万元，支出率为 88.81%；具体到“三公”经费方面，年初预算数控制良好，2023 年度“三公”预算安排 4.50 万元，实际支出 2.50 万元，支出率为 55.56%，未出现超出预算范围的情况。

#### **3. “河长制”工作推进卓有成效**



一是组织开展清理文峪河河道内成片林树木专项行动。二是完成水利部遥感图斑问题核查，包括全县涉及头道川、三道川 20 处问题的核查。三是完成 2023 年第一次巡河周活动。从 2023 年 3 月 29 日至 4 月 4 日，由县级河长牵头，对全县 14 条河流进行巡查。四是督促乡村两级河长，认真完成巡河工作任务。截至 12 月底，全县县乡级村级河长共巡河 5520 余次，解决发现问题 13 个。五是编制文水县幸福河湖建设项目并完成申报，积极联系河长制成员单位，召开联席会议 2 次，使文水县河长制工作形成全县一盘棋格局。

## **（二）部门项目管理履职成效**

### **1. 持续完善水利基础设施，促进社会经济发展**

一是实施农村饮水工程项目。①农村饮水工程维修养护项目：2023 年共开展 11 个项目，完成投资 95.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，均已完工。覆盖服务人口 2.70 万人；②文水县农村饮水安全巩固提升工程：总投资 1.29 亿元，截至 2023 年 12 月 31 日，累计完成 73 个村的管网改造。农村自来水覆盖率 100%，规模化供水工程覆盖农村人口的比例达到 36.64%。

二是实施文水县城周边水源置换项目。项目投资综合 3,000.00 万元，建设城区供水管道总长 13.85 千米，附属建筑物 212 处，穿越 56 处，穿越河道 7 处，关闭机井 28 眼。

### **2. 践行绿色发展理念，注重生态环境建设**

**水资源管理方面：**一是积极践行“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水方针，落实《国家节水行动方案》，积极推广

节水技术，强化取用水监管，严厉打击非法取水，规范全县取用水行为；完成取水在线监测体系建设 23 套，同时做好已建设站点的运行维护。二是搞好地下水超采区综合治理，持续推进水资源税改革试点，开展水资源消耗总量和强度双控行动，推进节水型社会建设；全县用水总量全年总计 1.12 亿立方米，控制在年度目标 1.13 亿立方米以内。三是编制完成县域节水达标建设实施方案，积极实施节水载体建设。

**水旱灾害防治方面：**一是对全县 18 个山洪灾害自动站点、92 个简易站点进行汛前设备运行情况摸排、检查、维护、建档，更新了 25 个村的简易预警设备，为全县 92 个村（组）配备手摇警报器、铜锣、口哨等预警设备。落实 2023 年山洪灾害防御乡、村行政责任人，明确了村级预警员。二是修订了县、乡、村三级《山洪灾害防御预案》《文水县水旱灾害防御应急预案》《工作机制》，编制了文水县《文峪河流域防洪规划》《分洪缓洪区规划》，建立了水旱灾害防御专家库。

**水库移民扶持工作方面：**一是完成第一批水库移民后期扶持项目文水县武陵村道路改造工程、文水县武陵村农田水利设施配套补助和文水县水库移民管理培训。二是发放大中型水库农村移民 2502 人全年直补资金 150.12 万元。三是完成第二批移民项目大象村休闲公园周边环境整治工程，文倚村街巷亮化工程。

**重点河道治理方面：**2023 年，文水县水利局全年实施的重点工程有汾河百公里中游示范区文水县段生态治理工程、文峪河渠首闸至北中环桥段河道综合整治和续建工程、文峪河文水县西宜亭—北张段

河道生态综合治理工程、磁窑河防洪能力提升工程、文峪河文水县北张至古贤闸段防洪能力提升工程；截至本报告出具日前述主体工程均已完工。

## **六、存在的问题及原因分析**

### **（一）绩效管理方面**

#### **1、部门整体绩效目标设定与县里重点任务结合度不紧。**

2023 年《文水县政府工作报告》中提出的“提档升级基础设施和公共服务，改造农村户厕 1000 座。”“实施农村饮水安全巩固提升工程，保障群众安全方便用水。”“雨季来临前完成 20 个重点村的退水工程。”“统筹实施工业、城镇、农村、生态修复、河道整治、生态补水等六大类 21 项工程，完成汾河百公里中游示范区文水段工程，推进农村环境综合整治和汾河流域水环境治理项目，年内消除 33 个农村黑臭水体。”等重点工作任务，多数未能在部门整体绩效目标中体现。

#### **2、部门整体绩效指标设置与绩效目标内容关联性不强。**

如：①部门整体绩效目标中提出的“推进城区自备井关闭工作”“持续推进河长制工作”“加强水行政宣传及执法工作”等工作内容，在部门整体绩效自评设置的指标中，并未能够清晰、完整对应体现。

②部门整体绩效自评指标中设置有“小型水库维修养护保护人口数量”三级指标，目标分值设定为“10 分”，占其对应二级指标“社会效益指标”总目标分值的 28.57%，比重较大；但部门整体绩效目标中并未见有相关绩效目标的设定。

### 3、部门整体绩效指标设置不够规范与科学。

一是存在将“评价要点”错误作为“年度指标值”列示的情况。如，将“预决算信息公开性”指标的年度指标值设定为“评价要点：①是否……”。“绩效目标设定合理性”“预算编制完整性”等指标也存在前述类似情况。二是存在部分指标的“年度指标值”设定不清晰、不科学，导致可评价性不强等情况。如，将“保障村级饮水安全”指标的目标值设定为“提升”，将“严格控制用水量”指标的目标值设定为“100.00%”。三是存在部分无评价意义与价值的绩效指标。如，“结转结余率”指标，由于财政明确要求“部门不做结转”。因此该指标并无设置的实际意义与价值，属于无效指标。

前述问题 1 至 3 存在的原因主要是因为单位绩效评价意识不够强，业务能力尚待进一步提升所致。

## （二）预算管理方面

### 1、部门年初预算编制准确性较低，预决算差异较大。

从 2023 年决算数据来看，文水县水利局年初年度收入预算 7,001.28 万元，实际预算 12,102.78 万元，预决算差异率达到 72.87%；年初人员经费支出预算 865.34 万元，实际预算 627.39 万元，预算决算差异率达到 30.02%；一定程度上反映出了部门年初预算编制不够准确。

前述问题存在的原因主要是预算编制人员对于相关预算信息收集、整理与分析工作不到位所致。

### 2、部分项目预算编制方法需改进。

如：三道川文水县段河道治理工程项目，2023 年度应付 1,674.83 万元，实际支出 200.00 万元，资金支付率为 11.94%；前述问题存在的主要原因为：文水县水利局工程项目较多，但编制项目预算时没有充分考虑工程项目跨年度的性质和按工程进度付款的特性，未能按滚动预算的要求动态精准编制工程预算。

### **（三）资产管理方面**

#### **1、固定资产未进行分类管理**

评价组注意到，文水县水利局提供的固定资产明细显示资产分类共计 47 类，未按规定进行分类。与《固定资产管理办法》三、固定资产的分类“根据行政事业单位固定资产的性质和分类标准，结合实际情况，分为以下几类：1、办公家具：办公桌、椅、文件柜、保险柜、沙发、地毯等。2、办公机具：计算机、传真机、复印机、扫描仪、摄像机、照相机、收录机等。3、专用工具：空调机、电视机、电冰箱（柜）、洗衣机等。4、交通运输工具：汽车、摩托车等。5、属于基本建设项目形成资产价值的系统建设（软件开发），也比照固定资产管理。6、其他不属于以上各类而符合固定资产标准的资产。”不相符，主要原因是单位资产管理人员未按制度进行分类。

#### **2、固定资产台账信息不完整**

评价组注意到，文水县水利局提供的固定资产台账显示信息不完整，部分资产未列明资产型号、使用人、存放地点等，不利于资产盘点。与《固定资产管理办法》五、固定资产加（登）记“……2、固定资产加（登）记时不得空栏，需准确登记该资产的购置时间、品名、

型号、产地（厂家）、数量、单价、金额、经办人、使用（保管）人等”不相符，主要是由于单位资产管理不规范所致。

### 3、资产管理方面存在的其他不规范情况

评价组注意到，文水县水利局还存在其他资产管理方面不规范的情况：①固定资产未按规定粘贴标识牌；②政府筹备物资未建立管理台账，保养与维修记录缺失；③物资采购存在不相容职责未分离情况，如：2023 年 12 月记账 0001 号凭证，付神堂水库彩色电子屏款 48,070.00 元，后附《山西政府采购电子卖场一直接选定采购合同》显示，甲方（文水县水利局）代表为成国华，《山西省政府采购电子卖场验收单》显示，采购单位负责人为成国华，合同签订人与验收人为同一人，内部控制存在一定风险。

## （四）财务规范方面

### 1、存在债权债务长期挂账未清理情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，文水县水利局相关账面显示：受托代理资产 5.83 万元，受托代理负债 5.83 万元；经询问财务有关人员，前述债权债务系机构改革后抗旱服务队遗留的银行存款，现由单位代管，长期挂账未予清理。

前述问题主要由于机构改革历史遗留导致，但其本身与《行政单位财务规则》（2012 年财政部令第 71 号）第三十七条“行政单位应当加强应收及暂付款项的管理，严格控制规模，并及时进行清理，不得长期挂账。”、第四十七条“行政单位应当加强对暂存款的管理，不得将应当纳入单位收入管理的款项列入暂存款项；对各种暂存款应

当及时清理、结算，不得长期挂账。”的规定不符。

## **2、部分原始凭证资料存在缺失、不完整。**

如：2023 年 12 月记账 0049 号凭证，付电费 5400.00 元，属于文水县农业农村局先行垫付代支单位电费情况，后附文水县农业农村局开具的《山西省行政事业单位资金往来结算票据（电子）》，未付供电部门开具的电费发票或费用票据分割单。

前述事项主要由于单位凭证制作不规范导致，也与《会计基础工作规范》第五十一条，“……一张原始凭证所列支出需要几个单位共同负担的，应当将其他单位负担的部分，开给对方原始凭证分割单，进行结算。原始凭证分割单必须具备原始凭证的基本内容：凭证名称、填制凭证日期、填制凭证单位名称或者填制人姓名、经办人的签名或者盖章、接收凭证单位名称、经济业务内容、数量、单价、金额和费用分摊情况等。”的规定不符。

## **（五）项目管理方面**

### **1、部分项目存在验收不及时情况**

如：①三道川文水县段河道治理工程实际完工时间为 2021 年 6 月 13 日，验收通过时间为 2023 年 12 月 28 日；②2130314 晋财农(2021) 152 号文水县龙泉沟山洪沟防洪治理工程实际完工时间为 2022 年 12 月 30 日，截至 2023 年 12 月 31 日未验收。项目验收不及时，影响工程款项支付，增加项目成本。

### **2、部分项目资金存在落实不到位或资金来源未明确情况**

如，文峪河文水县段防洪能力提升工程项目工程部分总投资

6,003.5 万元（审定合同金额 4,373.67 万元），截至 2023 年 12 月 31 日已落实资金 1,000.00 万元，支付资金 977.85 万元，预计完成施工产值约 3000 万元，存在一定的施工与偿付风险。

### **3、部门项目施工进度迟滞，存在逾期、延期情况**

如，①磁窑河文水县段防洪能力提升工程项目计划开工时间为 2022 年 11 月 10 日，计划完工时间为 2023 年 11 月 9 日，约定工期为 365 日历天，实际开工时间为 2022 年 12 月 19 日，实际完工时间为 2024 年 4 月 30 日，验收时间为 2023 年 5 月 30 日，实际建设时间为约定工期的 1.4 倍。②第二批中央水库移民后期扶持基金项目计划开工时间为 2023 年 1 月 17 日，计划完工时间为 2023 年 7 月 17 日，实际开工时间为 2022 年 12 月 15 日，实际完工时间为 2023 年 11 月 20 日，验收时间为 2023 年 12 月 5 日，实际建设时间为约定工期的 1.6 倍。项目施工进度迟滞，应建立完善的施工组织管理体系，明确各人员、工种、单位的职责和 workflows，加强现场协调和调度，保证按时完工。

## **（六）资金管理方面**

### **1、个别项目资金支付进度缓慢，未达到资金预期目标**

如，①三道川文水县段河道治理工程项目 2021 年 6 月 13 日完工，2023 年 12 月 28 日验收，截至本报告出具日项目应付金额为 2,456.38 万元，实付金额为 1,674.83 万元，未付金额为 781.55 万元。②文水县汾河流域水生态综合治理（工程费用、监理费用、设计费用），实际开工时间 2019 年 5 月 25 日，实际完工时间 2021 年 3 月 8 日，验



收时间为 2021 年 7 月，截至本报告出具日项目应付金额为 1,924.90 万元，实际支付金额为 700.00 万元（其中债券资金 500.00 万元，县财政 200.00 万元），未付金额为 1,224.90 万元。项目支付进度缓慢，存在可能导致法律纠纷等问题。

### （七）制度建设方面

1、**管理制度缺失或不完整。**缺失的主要管理制度有：①绩效管理方面未依据自身部门实际制定具体管理办法；②财务管理方面未制定完整的预算管理制度；③项目管理方面的相关制度；④评价组在查阅资料过程中，既未见相关部门整体绩效自评管理制度，也未见部门对于主管项目的绩效评价管理制度。

2、**大部分管理制度需要进一步细化。**如：部门资产管理制度在资产购置、使用、处置等环节内容上不够细化和具体，适用性不强。

## 七、 下一步改进意见及政策建议

### （一）绩效管理方面

针对绩效管理方面存在的问题，评价组建议：①增强绩效目标的系统性，通过对部门工作任务的分解，形成部门整体支出绩效目标，使部门整体重点工作成为贯穿绩效目标的主线。②部门整体绩效指标要围绕县委县政府工作部署等，以预算资金管理为主线，统筹考虑部门年度重点工作计划和业务活动。③规范绩效指标设置标准。绩效指标的设置要符合完整性、可量化性与科学性原则，指标内容设置应与指标值相对应，绩效指标值的设置要定量表述，最好以数值形式呈现。

## （二）预算管理方面

针对预算管理方面存在的问题，评价组建议：①完善预算编制制度，细化预算流程，明确预算编制原则和标准，提高预算编制的科学性。② 加强对预算编制人员的培训和引导，使其具备更多的预算编制技能和知识，能够正确地准确地编制预算。③完善预算绩效管理流程，围绕预算管理的主要内容和环节，完善涵盖事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、评价结果应用等各环节的管理流程，制定预算绩效管理制度和实施细则。

## （三）资产管理方面

针对资产管理方面存在的问题，评价组建议：①严格执行部门自身制定的《固定资产管理规定》，落实每年至少一次的资产核查工作，按要求形成核查报告上部门决策层会议，确保固定资产账实相符。②将本部门所有固定资产按系统要求完整录入相关信息，尤其是规格、型号、品牌、生产厂家等重要信息，以利于后期管理。③根据本单位实际情况（工作人员数、工作任务等），制定相应操作性强的资产内控制度，突出长效机制建设，从制度上规避资产管理工作中存在的风险。

## （四）项目管理方面

针对项目管理方面存在的问题，评价组建议：①实施项目工作时，制定详细的工作方案，明确项目相关方的工作职责与工作内容，从而进一步落实项目监管责任。对于实施过程中滞后的项目，及时督促承接方提高工作时效，并按合同中的约定判定服务质量的考核标准，强

化承接方问责机制，不断提升部门自身的项目管理水平。②重视项目前期的立项工作和可行性分析，合理预测项目各个关键节点所需要的时间，提高项目实施的可预见性。③按照“谁分管谁负责”的原则，将项目监管工作落实到人，提升监管项目的主动性。定期开展项目监督、核查工作，对于项目实施中存在滞后、质量不合格等现象应及时整改落实，以进一步保障各项目顺利开展。

## **八、绩效评价结果应用建议**

建议文水县财政局以合适方式将本次资金绩效评价情况、绩效评价结果、问题和建议及时反馈给文水县水利局，为其整改存在问题提供参考。

## **九、其他需要说明的问题**

### **（一）独立性声明**

本事务所及评价人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

### **（二）真实性责任**

文水县水利局的责任是：提供与形成本项目绩效财政评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责，

## **十、附件**

附件 1：绩效评价得分表

附件 2：绩效评价指标体系

附件 3： 问卷调查报告

附件 4： 项目支出管理台账

附件 5： 部分重点项目现场图片



## 附件 1:

绩效评价得分表

| 一级指标            | 二级指标            | 三级指标                | 分值  | 得分   | 得分率     |
|-----------------|-----------------|---------------------|-----|------|---------|
| A 部门决策情况 (20)   | A1 部门规划计划 (7 分) | A11 中长期规划明确性        | 4   | 4    | 100.00% |
|                 |                 | A12 年度工作计划明确性       | 3   | 3    | 100.00% |
|                 | A2 绩效目标 (7 分)   | A21 绩效目标合理性         | 4   | 2.5  | 62.50%  |
|                 |                 | A22 绩效指标明确性         | 3   | 1    | 33.33%  |
|                 | A3 资金配置 (6 分)   | A31 预算编制科学性         | 3   | 2.5  | 83.33%  |
|                 |                 | A32 资金分配合理性         | 3   | 2.5  | 83.33%  |
| B 部门管理效率 (20 分) | B1 资金管理 (5 分)   | B11 资金使用合规性         | 3   | 3    | 100.00% |
|                 |                 | B12 项目资金年度支付率       | 2   | 0.74 | 37.00%  |
|                 | B2 预算管理 (8 分)   | B21 预算管理制度有效性       | 2   | 1    | 50.00%  |
|                 |                 | B22 预算编制准确性         | 2   | 1    | 50.00%  |
|                 |                 | B23 预算执行有效性         | 2   | 2    | 100.00% |
|                 |                 | B24 预决算信息公开性        | 2   | 1    | 50.00%  |
|                 | B3 政府采购管理 (2 分) | B31 政府采购节支率         | 2   | 2    | 100.00% |
|                 | B4 资产管理 (2 分)   | B41 资产管理规范性         | 1   | 0.6  | 60.00%  |
|                 |                 | B42 固定资产成新率         | 1   | 1    | 100.00% |
|                 | B5 绩效自评 (3 分)   | B51 部门整体支出绩效自评开展情况  | 1.5 | 1    | 66.67%  |
|                 |                 | B52 项目绩效自评情况        | 1.5 | 1.2  | 80.00%  |
| C 部门履职效能 (25 分) | C1 职责履行 (3 分)   | C11 部门职责履行情况        | 3   | 3    | 100.00% |
|                 | C2 产出数量 (7 分)   | C21 项目年度任务完成率       | 2   | 1.77 | 88.50%  |
|                 |                 | C22 实施中小河流整河流治理数量   | 1   | 1    | 100.00% |
|                 |                 | C23 河道防洪治理长度        | 1   | 1    | 100.00% |
|                 |                 | C24 管网改造村数量         | 1   | 1    | 100.00% |
|                 |                 | C25 农村供水工程消毒设备配备处数量 | 1   | 1    | 100.00% |
|                 |                 | C26 防洪灾害设备维护情况      | 1   | 1    | 100.00% |
|                 | C3 产出质量 (4 分)   | C31 年度完工项目数量合格率     | 2   | 1.87 | 93.50%  |
|                 |                 | C32 年度完工项目验收通过率     | 2   | 1.32 | 66.00%  |
|                 | C4 产出时效 (3 分)   | C41 部门整体工作完成及时性     | 3   | 2.9  | 96.67%  |
|                 | C5 产出成本 (8 分)   | C51 部门整体支出控制情况      | 2   | 2    | 100.00% |
|                 |                 | C52 公用经费控制率         | 2   | 2    | 100.00% |

| 一级指标         | 二级指标          | 三级指标                    | 分值 | 得分  | 得分率     |
|--------------|---------------|-------------------------|----|-----|---------|
|              |               | C53 “三公经费”下降比           | 2  | 2   | 100.00% |
|              |               | C54 项目单价是否控制在批复概算单价内    | 2  | 2   | 100.00% |
| D 履职社会效应（25） | D1 经济效益指标（4分） | D11 保护耕地面积数             | 2  | 2   | 100.00% |
|              |               | D12 新增节水量               | 1  | 1   | 100.00% |
|              |               | D13 取水量在线计量率提高比例        | 1  | 1   | 100.00% |
|              | D2 社会效益指标（6分） | D21 服务人口覆盖数             | 2  | 2   | 100.00% |
|              |               | D22 全民节水、惜水、护水意识提高情况    | 1  | 1   | 100.00% |
|              |               | D23 山洪灾害防治能力提升情况        | 1  | 1   | 100.00% |
|              |               | D24 饮水安全保障村数            | 1  | 1   | 100.00% |
|              |               | D25 农村自来水普及率、规模化供水工程覆盖率 | 1  | 1   | 100.00% |
|              | D3 生态效益指标（7分） | D31 地下水位提升情况            | 2  | 2   | 100.00% |
|              |               | D32 河道生态环境改善情况          | 2  | 2   | 100.00% |
|              |               | D33 全县用水总量控制情况          | 1  | 1   | 100.00% |
|              |               | D34 农田灌溉水有效利用系数         | 1  | 1   | 100.00% |
|              |               | D35 水库移民美丽乡村建设情况        | 1  | 1   | 100.00% |
|              | D4 满意度指标（8分）  | D41 调查对象满意度             | 8  | 8   | 100.00% |
| E 履职可持续性（10） | E1 可持续影响（10分） | E11 部门管理制度健全性           | 4  | 2   | 50.00%  |
|              |               | E12 项目管理制度及监管机制健全性      | 3  | 2.5 | 83.33%  |
|              |               | E13 已建工程项目运行情况          | 3  | 3   | 100.00% |

## 附件 2:

### 2023 年水利局部门整体支出绩效评价指标体系

| 一级指标         | 二级指标           | 三级指标          | 年度指标值                       | 值 分 | 指标解释   | 评分标准  |
|--------------|----------------|---------------|-----------------------------|-----|--|---|
| A 部门决策情况（20） | A1 部门规划计划（7 分） | A11 中长期规划明确性  | 部门规划明确，中长期目标对部门各项职能履行进行完整规划 | 4   | 主要考核部门长期规划的明确性与政策符合度，用以反映部门长期规划的科学性。           | 评价要点：①是否制定中长期规划；（1 分） ②依据省委省政府的总体规划，将任务落实到部门中长期规划；（1 分） ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定；（1 分） ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。（1 分） |
|              |                | A12 年度工作计划明确性 | 部门年度工作计划明确                  | 3   | 主要考核部门年度工作计划的合理性与可执行性，用以反映部门年度工作计划的明确程度。       | 评价要点：①是否制定明确的年度工作计划；（1 分） ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容；（1 分） ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。（1 分）                            |
|              | A2 绩效目标（7 分）   | A21 绩效目标合理性   | 绩效目标依据充分，符合客观实际             | 4   | 主要考核部门设定绩效目标的依据充分性、实际契合度，用以反映部门绩效目标与履职效能的相符情况。 | 评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①是否有部门整体支出绩效目标；（2 分） ②绩效目标与部门职能、规划计划是否具有相关性；（1 分） ③预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1 分）                 |
|              |                | A22 绩效指标明确性   | 绩效指标清晰、细化、可衡量               | 3   | 主要考核绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况 | 评价要点：①是否将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1 分） ③是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。（1 分）                                  |
|              | A3 资金配置（6 分）   | A31 预算编制科学性   | 预算编制经过部门领导班子集体决策，有明确标准，     | 3   | 主要考核部门预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是            | 评价要点：①预算编制是否经过部门领导班子集体决策（1 分） ②预算内容与部门履职及规划计划是否匹配；（1 分） ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准  |

| 一级指标           | 二级指标         | 三级指标          | 年度指标值        | 值 分 | 指标解释   | 评分标准  |
|----------------|--------------|---------------|--------------|-----|--|---|
|                |              |               | 资金额度与年度目标相适应 |     | 否相适应，用于反映和考核部门预算编制的科学性、合理性。                                | 编制；（0.5 分） ④预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。（0.5 分）  |
|                |              | A32 资金分配合理性   | 资金分配依据充分、合理  | 3   | 部门预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用于反映和考核部门预算编制的科学性、合理性。 | 评价要点：①资金分配依据是否充分（集体决策、预算额度、政策规定等）；（1 分）②资金分配是否与部门整体绩效目标内容相一致；（1 分）③分配结果是否合理。（1 分）   |
| B 部门管理效率（20 分） | B1 资金管理（5 分） | B11 资金使用合规性）  | 资金使用合规       | 3   | 部门资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核部门资金管理的规范运行情况。                | 评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；（1 分）②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（0.5 分）③重大开支是否经过部门班子集体决策；（0.5 分）④是否符合部门预算批复的用途；（0.5 分）⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。（0.5 分）以上①-⑤项，每发现一处不符合规定，扣 0.1 分，直至所在项 0.5 分全部扣完为止。 |
|                |              | B12 项目资金年度支付率 | 100%         | 2   | 项目资金年度应付金额与项目资金年度实付金额的比率，用以反映部门资金落实情况，对部门履职的总体保障程度。        | 项目资金年度支付率=（项目资金年度应付金额/项目资金年度实付金额）*100%，按比例得分  |
|                | B2 预算管理（8 分） | B21 预算管理制度有效性 | 管理制度健全       | 2   | 部门预算管理制度是否健全与有效，用以反映和考核预算管理制度对部门履职情况的保障程度。                 | 评价要点：①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全；（1 分）②部门内部财务管理制度是否完整、合规；（0.5 分）③会计核算制度是否完整、合规。（0.5 分）   |
|                |              |               |              |     |  |   |



| 一级指标 | 二级指标          | 三级指标         | 年度指标值                       | 值 分 | 指标解释  | 评分标准   |
|------|---------------|--------------|-----------------------------|-----|---|--|
|      |               | B22 预算编制准确性  | 100%                        | 2   | 部门预算编制是否经过科学论证，有无明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核预算编制的准确性。 | 支出预决算差异率=（决算数-年初预算数）/年初预算数×100%×分值。（2分，差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。）  |
|      |               | B23 预算执行有效性  | 100%                        | 2   | 部门预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核部门预算执行情况。                       | 预算执行差异率=（决算数-调整预算数）/调整预算数*100%。（2分，差异率=0，得满分；差异率（绝对值）≤100%，扣减1分；差异率（绝对值）>100%时，每增加10%（含）扣减0.5分，减至0分为止。）  |
|      |               | B24 预决算信息公开性 | 按规定内容和规定时限公开预决算信息           | 2   | 用以反映部门整体预算信息公开的程序合规性。                                 | 评价要点：①是否按规定内容公开预决算信息；（1分）②是否按规定时限公开预决算信息。（1分）预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。   |
|      | B3 政府采购管理（2分） | B31 政府采购节支率  | ≥0                          | 2   | 用于反映部门在政府采购方面的管理与资源的节约情况。                             | 政府采购节支率=（政府采购预算数-实际政府采购金额）/政府采购预算数×100%；（2分）政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。  |
|      | B4 资产管理（2分）   | B41 资产管理规范性  | 资产保持安全完整、资产配置合理，资产使用和资产处理规范 | 1   | 用以反映部门对于资产管理的规范程度。                                    | 评价要点：①是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况；（0.2分）②是否存在超标准配置资产；（0.2分）③资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为；（0.2分）④资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为；（0.2分）⑤其他资产管理制度办法执行情况。（0.2分） |
|      |               | B42 固定资产成新率  | ≥50%                        | 1   | 用以单位所拥有的固定资产的新旧程度，体现了单位                               | 固定资产成新率=（平均固定资产净值/平均固定资产原值）×100%，≥50%得1分，负责不得分。  |

| 一级指标           | 二级指标             | 三级指标               | 年度指标值   | 值 分 | 指标解释                                     | 评分标准   |
|----------------|------------------|--------------------|---------|-----|--|--|
|                |                  |                    |         |     | 固定资产更新的快慢和持续发展的能力与节约情况                   |  |
|                | B5 绩效自评<br>(3 分) | B51 部门整体支出绩效自评开展情况 | 按要求及时开展 | 1.5 | 用以反映部门整体支出绩效自评工作的开展情况。                   | 部门（单位）是否按要求开展部门整体支出绩效自评，按要求开展得 1.5 分，否则不得分。  |
|                |                  | B52 项目绩效自评情况       | 100%    | 1.5 | 用以反映部门对于实施项目的绩效评价管理工作情况。                 | 项目绩效自评情况=实际实施绩效评价项目数量/应实施绩效目标项目数量×100%。项目绩效自评情况达到 100%得 1.5 分，每减少 1 个百分点扣 0.2 分，扣完为止。            |
| C 部门履职效能（25 分） | C1 职责履行<br>(3 分) | C11 部门职责履行情况       | 按计划全部完成 | 3   | 用以反映部门履职效能高低                             | ①部门年度常规工作任务全部完成得 1.5 分，每一项任务未完成扣 0.2 分，直至扣完为止；<br>②部门年度重点工作任务全部完成得 1.5 分，每一项任务未完成扣 0.2 分，直至扣完为止； |
|                | C2 产出数量<br>(7 分) | C21 项目年度任务完成率      | 100%    | 1   | 项目年度产值完成数与项目年度资金投入数的比率，用以反映部门年度实施项目的完整情况 | 项目年度任务完成率=项目年度产值完成数/项目年度资金投入数*100%，按比例得分。  |
|                |                  | C22 实施中小河流治理数量     | ≥6 条    | 1   | 用以反映部门相关项目的中小河流治理数量情况                    | 完成或超过目标值得满分，未完成按完成比例得分   |
|                |                  | C23 河道防洪治理长度       | ≥29 公里  | 1   | 用以反映部门相关项目治理流域面积的中小河流的长度情况               | 完成或超过目标值得满分，未完成按完成比例得分   |
|                |                  | C24 管网改造村数量        | ≥72     | 1   | 用以反映部门项目改造管网村的数量情况                       | 完成或超过目标值得满分，未完成按完成比例得分   |
|                |                  | C25 农村供水           | ≥22 处   | 1   | 用以反映部门相关项目农                              | 完成或超过目标值得满分，未完成按完成比例得分   |

| 一级指标 | 二级指标             | 三级指标            | 年度指标值           | 值 分 | 指标解释  | 评分标准  |
|------|------------------|-----------------|-----------------|-----|---|---|
|      |                  | 工程消毒设备配备处数量     |                 |     | 村供水工程消毒设备配备处的情况。                                      |   |
|      |                  | C26 防洪灾害设备维护情况  | $\geq 11$       | 1   | 该指标主要用以反映部门相关项目对于防洪安全隐患预警与运行设备的维护情况。                  | 完成或超过目标值得满分，未完成按完成比例得分                                    |
|      | C3 产出质量<br>(4 分) | C31 年度完工项目数量合格率 | 100%            | 2   | 年度完工验收通过项目数与年度完工项目总数的比率，用以反映部门实施项目的总体质量情况。            | 完工项目数量合格率=2023 年度完工项目验收通过数/年度完工项目数*100%，按比例得分。            |
|      |                  | C32 年度完工项目验收通过率 | 100%            | 2   | 年度完工且验收通过项目的资金决算数与年度完工项目资金决算数的比例，用以反映部门实施项目的验收通过整体情况。 | 完工项目验收通过率=2023 年度完工且验收通过项目的资金决算数/年度完工项目的资金决算数*100%，按比例得分。 |
|      | C4 产出时效<br>(3 分) | C41 部门整体工作完成及时性 | 各项工作任务在规定时间内完成  | 3   | 用以反映部门实施项目的及时性。                                       | 各项工作任务在规定时间内完成得满分；每有一项工作未完成扣 0.5 分，扣完为止                   |
|      | C5 产出成本<br>(8 分) | C51 部门整体支出控制情况  | $\leq 12595$ 万元 | 2   | 用以反映部门整体资金使用效率与成本节约情况。                                | 评价要点： $\leq 12595$ 万元得满分，超过 10%以下扣 1 分，超过 10%以上不得分        |
|      |                  | C52 公用经费控制率     | $\leq 100\%$    | 2   | 用以反映部门公用经费支出的整体节约情况。                                  | 评价要点：公用经费 ” 控制率=“公用经费 ” 决算/“公用经费 ” 总额 $\times 100\%$ 。    |
|      |                  | C53 “三公经        | $\geq 20\%$     | 2   | 用以反映部门 “三公经费”   | 评价要点：①同比下降 $\geq 20\%$ ，得满分；②同比下降 $< 20\%$ ，              |

| 一级指标         | 二级指标          | 三级指标                 | 年度指标值     | 值 分 | 指标解释                                     | 评分标准  |
|--------------|---------------|----------------------|-----------|-----|--|---|
|              |               | 费 ” 下降比              |           |     | 的整体管理与节约情况。                              | 不得分。“三公经费 ” 下降比=（上年三公经费数-本年三公经费数）/上年三公经费数）× 100%。 |
|              |               | C54 项目单价是否控制在批复概算单价内 | 是         | 2   | 用以反映部门实施项目的预算资金的管理与节约情况。                 | 每出现一个实际执行中超概算的项目扣 0.5 分,扣完为止                      |
| D 履职社会效应（25） | D1 经济效益指标（4分） | D11 保护耕地面积数          | ≥20 万亩    | 2   | 用以反映部门相关履职对于耕地面积保护直接或间接带来的土地资源经济价值大小。    | ①≥20 万亩，得 1 分；②<20 万亩不得分。                         |
|              |               | D12 新增节水量            | ≥1.7 万立方米 | 1   | 该指标主要用以反映部门对于辖区水资源节约利用情况。                | ①≥1.7 万立方米，得 1 分；②<1.7 万立方米不得分。                   |
|              |               | D13 取水量在线计量率提高比例     | ≥17%      | 1   | 该指标主要用以反映部门相关履职对于辖区取水量直接或间接带来的水资源经济价值大小。 | ①≥17%，得 1 分；②<17%不得分。                             |
|              | D2 社会效益指标（6分） | D21 服务人口覆盖数          | ≥80%      | 2   | 用以反映部门相关履职对于农村自来水普及的社会影响程度。              | 服务人口覆盖数达到 80% 得满分，每降低 1%扣 0.5 分，扣完为止。             |
|              |               | D22 全民节水、惜水、护水意识提高情况 | 效果显著      | 1   | 该指标主要用于反映部门相关履职对于水利知识向服务对象的宣传推广效果情况。     | 效果显著得满分；效果一般得 0.5 分；无效果不得分。                       |
|              |               | D23 山洪灾害             | 效果显著      | 1   | 该指标主要用于反映部门                              | 效果显著得满分；效果一般得 0.5 分；无效果不得分。                       |

| 一级指标 | 二级指标           | 三级指标                    | 年度指标值         | 值 分 | 指标解释                                  | 评分标准                                  |
|------|----------------|-------------------------|---------------|-----|---------------------------------------|---------------------------------------|
|      |                | 防治能力提升情况                |               |     | 履职对于辖区内山洪灾害防治能力的提升情况。                 |                                       |
|      |                | D24 饮水安全保障村数            | ≥70 个         | 1   | 该指标主要用于反映部门履职对于辖区内村级饮水安全的保障情况。        | ①≥70 个，得满分；②<70 个，不得分。                |
|      |                | D25 农村自来水普及率、规模化供水工程覆盖率 | 100%          | 1   | 该指标主要用以反映部门相关履职对于农村自来水普及的社会影响程度。      | 按比例得分                                 |
|      | D3 生态效益指标（7 分） | D31 地下水位提升情况            | 效果显著          | 2   | 该指标主要用以反映部门相关履职对于辖区内地下水超采区的综合治理与改善情况。 | 效果显著得满分；效果一般得 0.5 分；无效果不得分            |
|      |                | D32 河道生态环境改善情况          | 效果显著          | 2   | 用以反映部门相关履职对于水库环境以及水质改善方面的生态影响         | 效果显著得满分；效果一般得 0.5 分；无效果不得分。           |
|      |                | D33 全县用水总量控制情况          | ≤3.27 亿立方米    | 1   | 用以反映部门相关履职对于辖区内水资源利用的节约情况             | 用水总量≤3.27 亿立方米得满分，否则不得分。              |
|      |                | D34 农田灌溉水有效利用系数         | 有效利用系数达到 0.55 | 1   | 用于反映部门相关履职对于农田灌溉水资源利用的效率与效益情况         | 农业灌溉用水有效利用系数达到 0.55 得满分，未达到 0.55 不得分。 |
|      |                | D35 水库移民美丽乡村建设情况        | 效果显著          | 1   | 该指标主要用于反映部门相关履职对于辖区内文峪河水库移民新村的建设情     | 效果显著得满分；效果一般得 0.5 分；无效果不得分            |

| 一级指标         | 二级指标           | 三级指标               | 年度指标值  | 值 分 | 指标解释   | 评分标准   |
|--------------|----------------|--------------------|--|-----|--|--|
|              |                |                    |  |     | 况。   |  |
|              | D4 满意度指标（8 分）  | D41 调查对象满意度        | ≥ 90%  | 8   | 社会公众、服务对象以及内部员工对项目实施效果的满意程度。                     | 满意度达到 90 分及以上的得满分，未达到 90 分的，每下降一个百分点扣 1 分，扣完为止。      |
| E 履职可持续性（10） | E1 可持续影响(10 分) | E11 部门管理制度健全性      | 管理制度健全   | 4   | 部门业务、干部管理制度是否健全，用以反映和考核部门管理制度对部门正常履职以及干部管理的保障情况。 | 评价要点：①是否已制定或具有相应的业务管理制度；（2 分）②业务管理制度是否合法、合规、完整。（2 分） |
|              |                | E12 项目管理制度及监管机制健全性 | 建立健全   | 3   | 项目管理制度的健全情况，用以反映项目管理制度对于部门开展项目的长效保障情况。           | 建立健全并执行有效得满分；建立健全但未执行有效得 2 分；部分建立健全得 1 分；未建立健全不得分。   |
|              |                | E13 已建工程项目运行情况     | 良好   | 3   | 主要考核已建工程项目的运行状况，用以反映部门项目实施的长效性。                  | 已建工程项目全部运行良好得满分，每一单独项目运行不达标扣 0.5 分，直至扣完为止。           |
| 总分           |                |                    |  | 100 |  |  |
| 评价等次         |                |                    | 优□      良□      中□      差□                       |     |  |  |
|              |                |                    | 90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差 |     |  |  |

### 附件 3:

## 问卷调查报告

### 一、调查方案

#### （一）调查目的

为了解 2023 年文水县水利局部门整体支出情况，准确掌握满意度数据，通过向部门服务对象发放满意度调查问卷，了解部门服务对象、内部员工以及社会群众对部门履职情况的满意程度，为绩效评价工作满意度调查提供数据参考。

#### （二）调查对象

2023 年文水县水利局重点工作服务对象、部门内部员工、社会群众。

#### （三）调查内容

服务对象对该部门履职情况的满意程度。

### 二、调查方法和抽样方式

#### （一）调查方法

为了保证问卷的科学性和严谨性，同时提高发放效率，本次问卷调查通过发放纸质问卷方式进行。

#### （二）抽样方式

本次问卷调查采用随机抽样的方式。

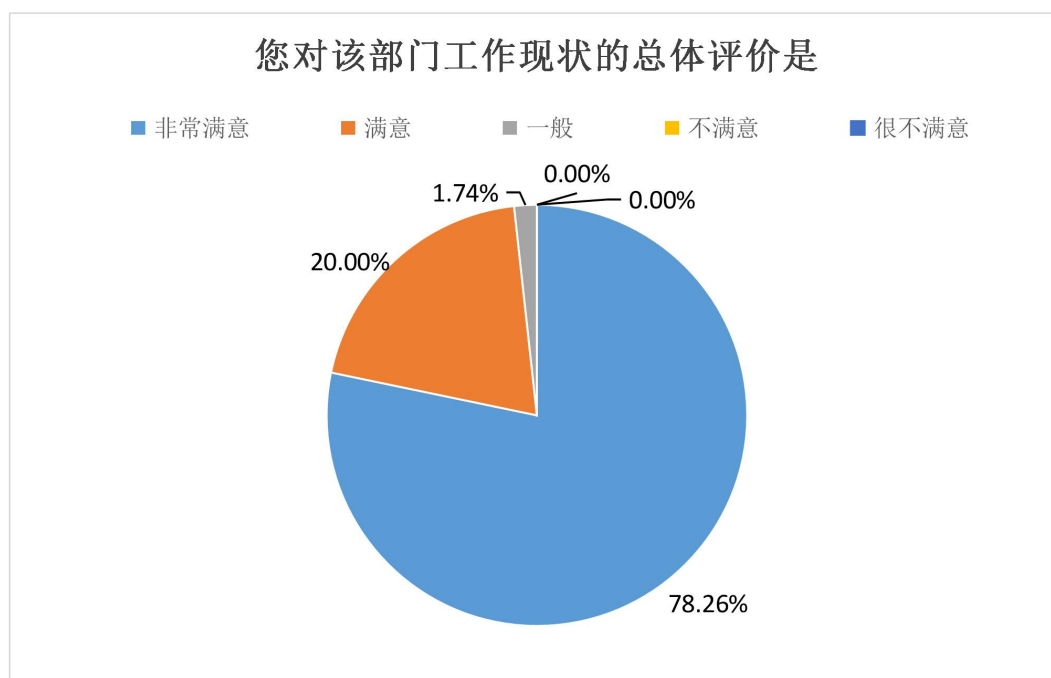
### 三、调查结果

#### （一）问卷回收情况

本次调查实际回收有效问卷 115 份。

## （二）调查结果

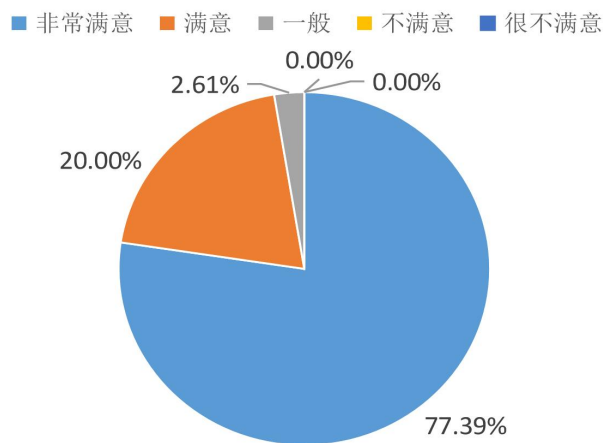
1. 对于问题“您对该部门工作现状的总体评价”，选择“非常满意”的占 78.26%，选择“满意”的占 20.00%，选择“一般”的占 1.74%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。



2. 对于问题“您认为该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何”，选择“非常满意”的占 77.39%，选择“满意”的占 20.00%，选择“一般”的占 2.61%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。

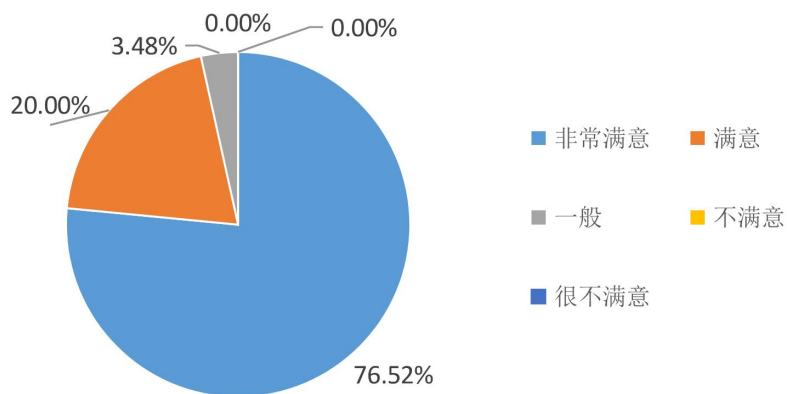


您认为该部门深入基层调查研究，倾听群众意见，掌握真实、准确情况方面做得如何



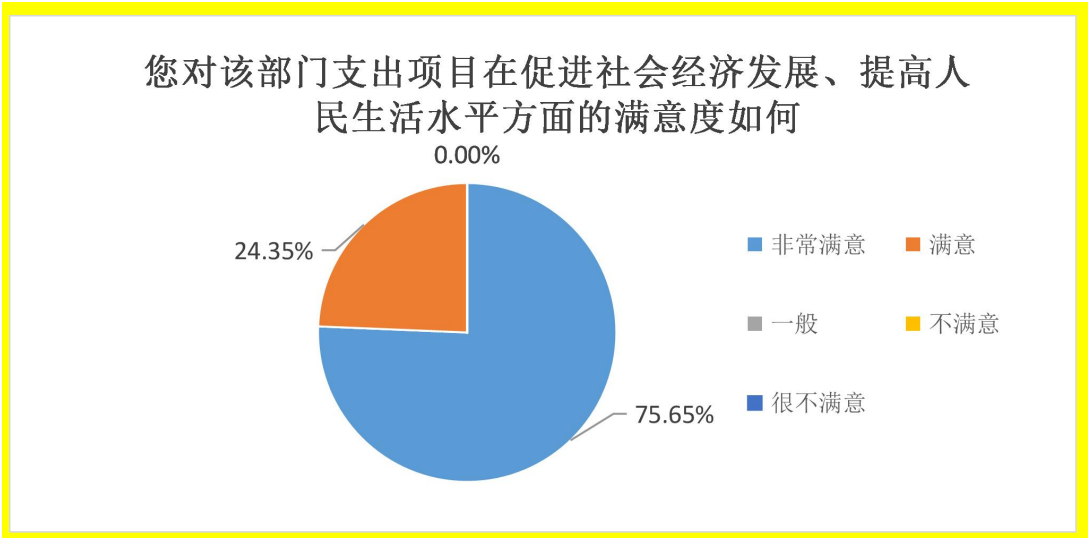
3. 对于问题“您认为该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何”，选择“非常满意”的占 76.52%，选择“满意”的占 20.00%，选择“一般”的占 3.48%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。

您认为该部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面做得如何

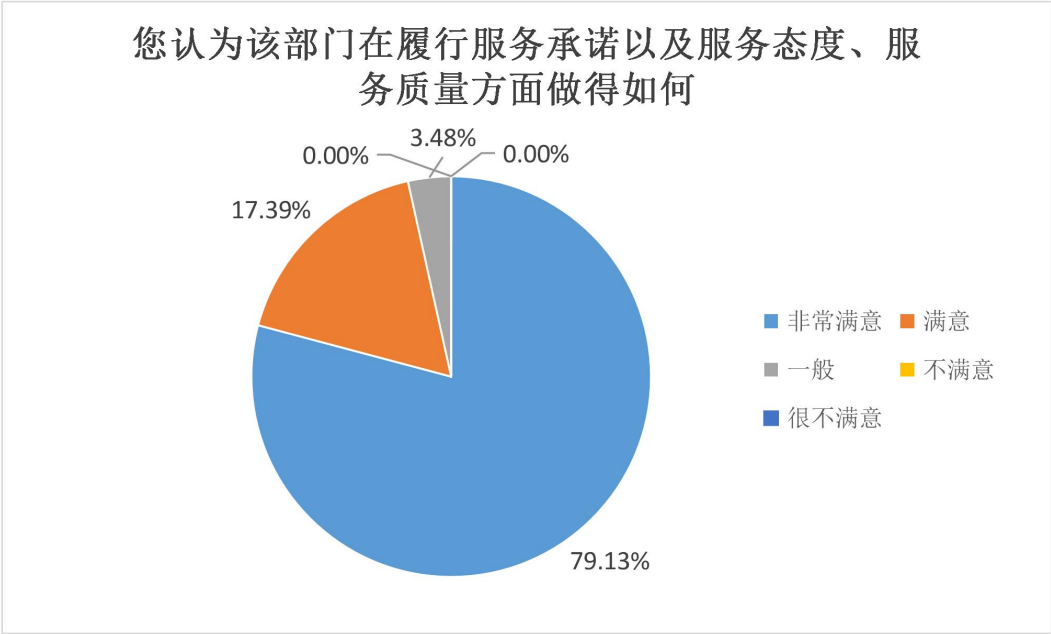


4. 对于问题“您对该部门支出项目在促进社会经济发展、提高人民生活水平方面的满意度如何”，选择“非常满意”的占 75.65%，选择“满意”的占 24.35%，选择“一般”的占 0.00，选择“不满意”

的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。

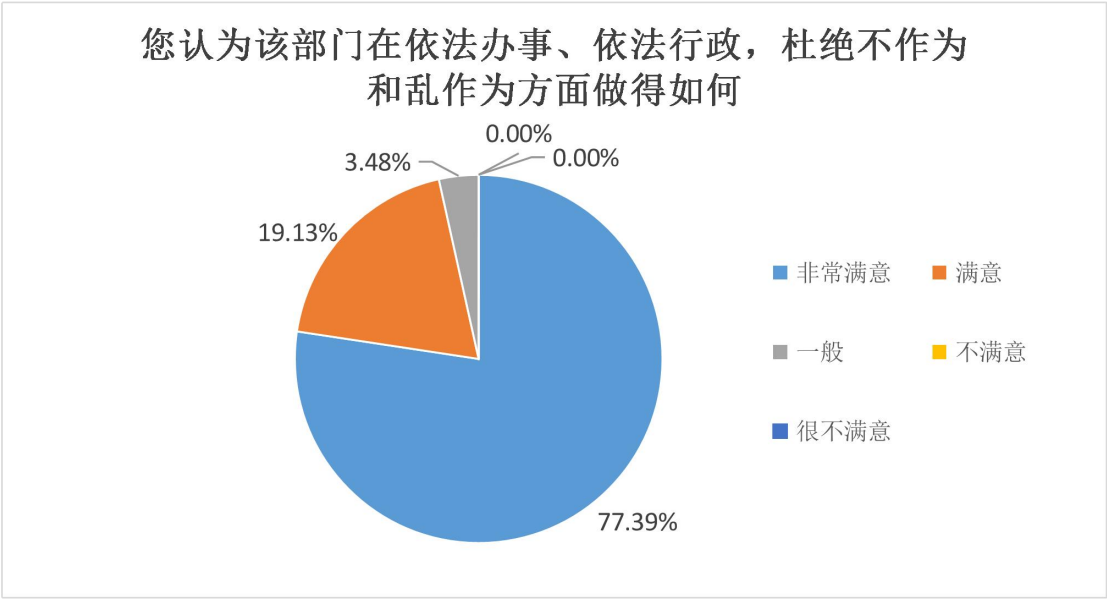


5. 对于问题“您认为该部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面做得如何”，选择“非常满意”的占 79.13%，选择“满意”的占 17.39%，选择“一般”的占 3.48%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。

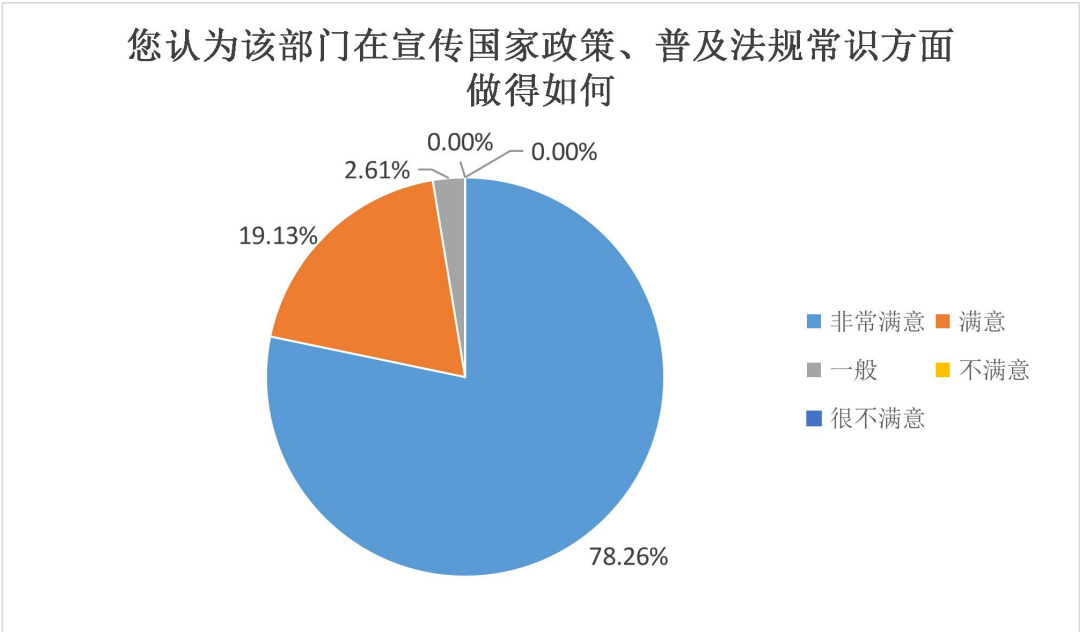


6. 对于问题“您认为该部门在依法办事、依法行政，杜绝不作为和乱作为方面做得如何”，选择“非常满意”的占 77.39%，选择“满意”的占 19.13%，选择“一般”的占 3.48%，选择“不满意”的占

0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。

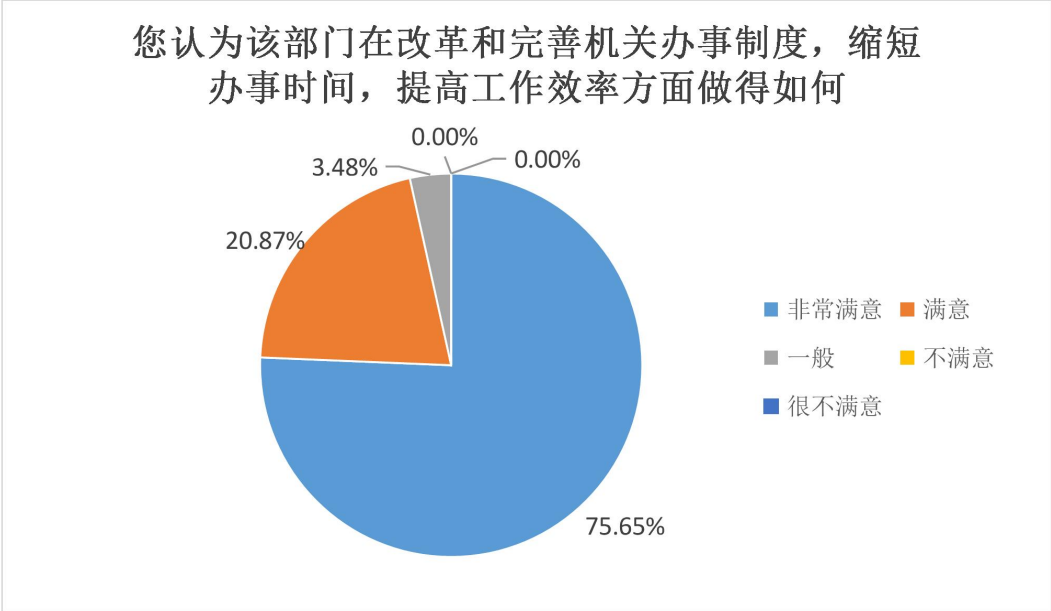


7. 对于问题“您认为该部门在宣传国家政策、普及法规常识方面做得如何”，选择“非常满意”的占 78.26%，选择“满意”的占 19.13%，选择“一般”的占 2.61%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。

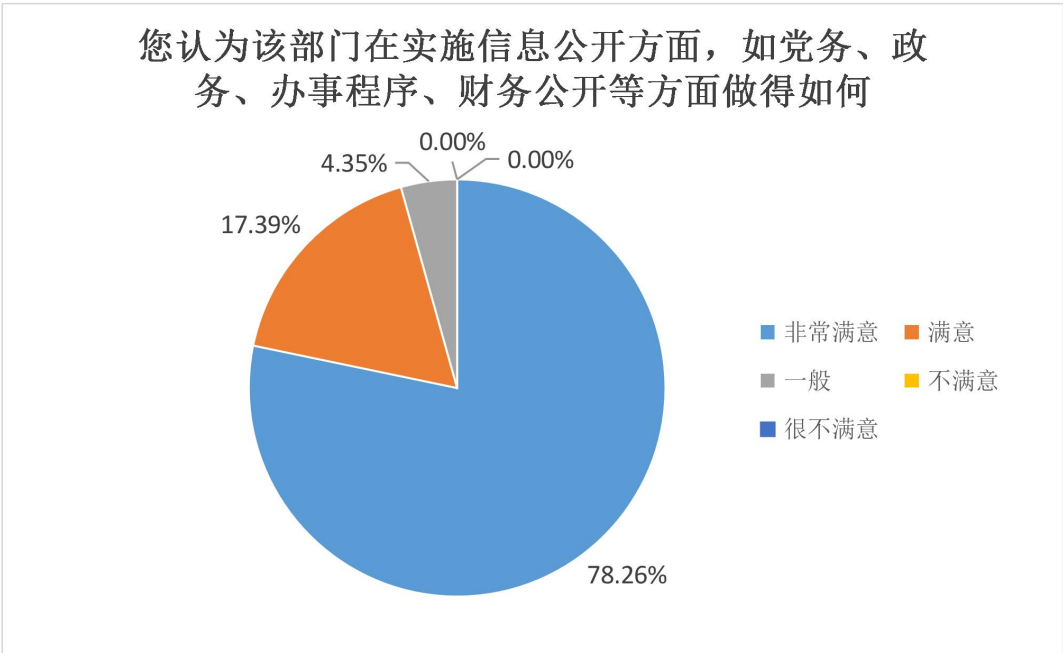


8. 对于问题“您认为该部门在改革和完善机关办事制度，缩短办事时间，提高工作效率方面做得如何”，选择“非常满意”的占 75.65%，

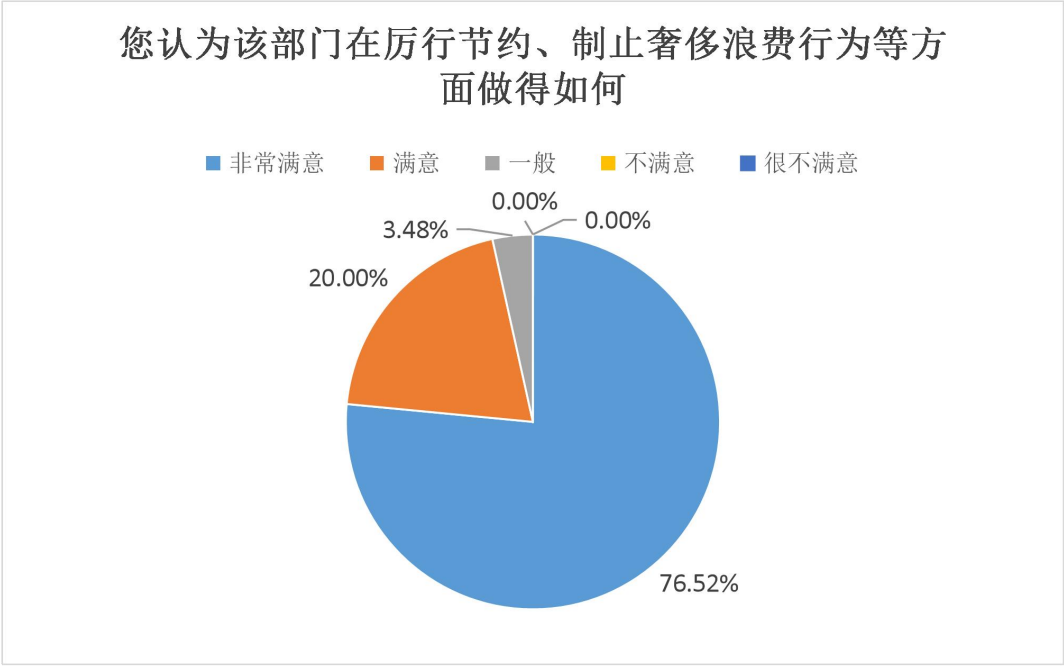
选择“满意”的占 20.87%，选择“一般”的占 3.48%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。



9. 对于问题“您认为该部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何”，选择“非常满意”的占 78.26%，选择“满意”的占 17.39%，选择“一般”的占 4.35%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。



10. 对于问题“您认为该部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开等方面做得如何”，选择“非常满意”的占 76.52%，选择“满意”的占 20.00%，选择“一般”的占 3.48%，选择“不满意”的占 0.00%，选择“非常不满意”的占 0.00%。



#### 四、调查结果分析与总结

评价组根据现场走访与调查，针对 10 个问题进行了解，被调查人员对部门履职情况涉及问题满意度“非常满意”占比在 70%~80%，满意度“满意”人数占比在 15%~25%，满意度“一般”人数占比不超 5%，不存在“不满意”和“很不满意”情况。本次调查问卷调查满意度为 94.22 分。对于存在的问题及建议如下：

（1）部门在解决群众反映强烈的热点、难点、焦点问题方面有待加强，对于群众反映的问题，保持开放的态度，继续收集群众意见，以便及时调整工作方案，积极解决群众反映的问题，把存在问题落到实处；将问题的处理进展和结果及时公开，接受群众监督，增强政府

的公信力。

（2）部门在履行服务承诺以及服务态度、服务质量方面有待提升，应该：①制定清晰、可量化的服务承诺，并通过多种渠道向社会公开，接受公众监督；②定期开展员工培训，增强员工的服务意识和沟通技巧；③完善服务流程，确保服务的准确性和可靠性。

（3）部门在实施信息公开方面，如党务、政务、办事程序、财务公开等方面存在不足，应梳理部门已有的信息公开渠道，对部门现有的网站、公众号、公告栏等信息公开渠道进行全面梳理，分析各渠道的功能定位和优势劣势，根据各渠道的特点，将不同类型的信息分配到最合适的渠道进行公开。

附件 4:

2023 年山西省文水县水利局项目支出管理台账

| 序号 | 项目名称            | 项目预算总额   | 资金来源情况   |          |      |       |      | 开工时间       | 完工时间      | 资金到位金额 |        | 资金支付情况      |            |
|----|-----------------|----------|----------|----------|------|-------|------|------------|-----------|--------|--------|-------------|------------|
|    |                 |          | 中央资金     | 省级资金     | 市级资金 | 县级资金  | 其他资金 |            |           | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023 年度应付金额 | 2023 年实付金额 |
| 1  | 磁窑河文水县段防洪能力提升工程 | 7,582.00 | 2,973.00 | 3,264.00 | -    | -     | -    | 2022.12.19 | 2024.5    | 6,237  | 82.26% | 4,871.00    | 2,941.50   |
| 2  | 文峪河文水县段防洪能力提升工程 | 6,003.00 | -        | 1,000.00 | -    | -     | -    | 2024.1.27  | 2025.1.27 | 1,000  | 16.66% | 977.85      | 977.85     |
| 3  | 汾河生态治理工作学习考察费用  | 1.80     | -        | -        | -    | 1.80  | -    | -          | -         | 1.802  | 100%   | 1.80        | 1.80       |
| 4  | 堤防工程维修          | 10.00    | -        | 10.00    | -    | -     | -    | 2023.8.20  | 2023.9.30 | 10.00  | 100%   | 9.78        | 9.78       |
| 5  | 文水县文峪河综合整治工程    | 19.77    | -        | -        | -    | 10.00 | -    | -          | -         | 10.00  | 50.57% | 19.77       | 10.00      |

| 序号 | 项目名称                 | 项目预算总额    | 资金来源情况    |           |      |       |      | 开工时间       | 完工时间       | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|----------------------|-----------|-----------|-----------|------|-------|------|------------|------------|--------|--------|------------|-----------|
|    |                      |           | 中央资金      | 省级资金      | 市级资金 | 县级资金  | 其他资金 |            |            | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 续建工程4-6号拦河坝防洪评价报告编制费 |           |           |           |      |       |      |            |            |        |        |            |           |
| 6  | 汾河百公里文水段河道治理项目       | 47,290.00 | 11,483.00 | 10,132.00 | -    | -     | -    | 2021.6.28  | 2024.12.30 | 21,615 | 45.71% | 21,615.00  | 1,486.00  |
| 7  | 2023年神堂水库维修养护        | 5.00      | -         | 5.00      | -    | -     | -    | 2023.11.17 | 2023.11.18 | 5.00   | 100%   | 4.80       | 4.81      |
| 8  | 2023年神堂水库维修养护        | 16.00     | 16.00     | -         | -    | -     | -    | 2023.5.1   | 2023.5.30  | 16.00  | 100%   | 16.00      | 16.00     |
| 9  | 2023年神堂水库维修养护        | 1.90      | 1.90      | -         | -    | -     | -    | 2023.6.28  | 2023.7.17  | 1.90   | 100%   | 1.90       | 1.90      |
| 10 | 神堂水库运行经费             | 15.00     | -         | -         | -    | 15.00 | -    | 2023.1     | 2023.12    | 15.00  | 100%   | 13.47      | 13.47     |



| 序号  | 项目名称                     | 项目预算总额 | 资金来源情况 |      |      |       |      | 开工时间       | 完工时间       | 资金到位金额 |         | 资金支付情况     |           |
|-----|--------------------------|--------|--------|------|------|-------|------|------------|------------|--------|---------|------------|-----------|
|     |                          |        | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金 | 县级资金  | 其他资金 |            |            | 到位金额   | 到位资金占比  | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
| 111 | 神堂灌区取水许可论证报告费用           | 11.00  | -      | -    | -    | 11.00 | -    | 2023.8     | 2023.9     | 11.00  | 100%    | 11.00      | 11.00     |
| 12  | 文水县水库移民村乡村振兴项目（北峪口村）一期工程 | 98.00  | 98.00  | -    | -    | -     | -    | 2024.3.1   | 2024.5.1   | 98.00  | 100.00% | 28.00      |           |
| 13  | 文水县武陵村道路改造工程             | 14.00  | 14.00  | -    | -    | -     | -    | 2023.9.15  | 2023.10.10 | 14.00  | 100.00% | 11.20      |           |
| 14  | 文水县水库移民直补发放              | 150.12 | 150.12 | -    | -    | -     | -    | -          | -          | 150.12 | 100.00% | 150.12     | 150.12    |
| 15  | 文水县武陵村农田水利设施配套补助         | 9.92   | 9.92   | -    | -    | -     | -    | 2023.10.20 | 2023.10.25 | 9.92   | 100.00% | 9.92       | 9.92      |

| 序号 | 项目名称               | 项目预算总额 | 资金来源情况 |      |      |      |      | 开工时间       | 完工时间       | 资金到位金额 |         | 资金支付情况     |           |
|----|--------------------|--------|--------|------|------|------|------|------------|------------|--------|---------|------------|-----------|
|    |                    |        | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金 | 县级资金 | 其他资金 |            |            | 到位金额   | 到位资金占比  | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
| 16 | 文水县水库移民管理培训        | 2.50   | 2.50   | -    | -    | -    | -    | -          | -          | 2.50   | 100.00% | 2.50       | 2.50      |
| 17 | 文水县大象村休闲公园周边环境整治工程 | 58.00  | 58.00  | -    | -    | -    | -    | -          | -          | 58.00  | 100.00% | -          | 40.60     |
| 18 | 文水县文倚村街巷亮化工程       | 11.00  | 11.00  | -    | -    | -    | -    | 2023.11.23 | 2023.11.30 | 11.00  | 100.00% | -          | 10.85     |
| 19 | 小型水库工程设施维修养护       | 7.00   | 7.00   | -    | -    | -    | -    | 2023.5.10  | 2023.5.25  | 7.00   | 100.00% | 7.00       | 7.00      |
| 20 | 小型水库工程设施维修养护       | 5.00   | -      | -    | 5.00 | -    | -    | 2023.6.11  | 2023.6.26  | 5.00   | 100.00% | 5.00       | 5.00      |
| 21 | 小型水库工程             | 3.00   | -      | 3.00 | -    | -    | -    | 2023.8.22  | 2023.9.5   | 3.00   | 100.00% | 3.00       | 3.00      |

| 序号 | 项目名称                    | 项目预算总额   | 资金来源情况 |          |      |          |      | 开工时间      | 完工时间      | 资金到位金额  |        | 资金支付情况     |           |
|----|-------------------------|----------|--------|----------|------|----------|------|-----------|-----------|---------|--------|------------|-----------|
|    |                         |          | 中央资金   | 省级资金     | 市级资金 | 县级资金     | 其他资金 |           |           | 到位金额    | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 设施维修保养                  |          |        |          |      |          |      |           |           |         |        |            |           |
| 22 | 第二批中央水库移民后期扶持基金         | 185.00   | 185.00 | -        | -    | -        | -    | 2019      | 2019      | -       | -      | -          | 112.70    |
| 23 | 文水县2019年中央水库移民后期扶持项目工程款 | -        | -      | -        | -    | -        | -    | 2019      | 2019      | -       | -      | -          | 130.68    |
| 24 | 文峪河西宜亭一北张段河道生态综合治理工程    | 5,100.00 | -      | 3,270.00 | -    | 1,830.00 | -    | 2021.6.14 | 2024.6.30 | 3284.14 | 64%    | 1,150.00   | 1,150.00  |
| 25 | 汾河流域生态修复文水县堤外调蓄水        | 736.41   | 736.41 | -        | -    | -        | -    | 2017.11   | 2019.9    | -       | -      | -          | 160.90    |

| 序号 | 项目名称                    | 项目预算总额 | 资金来源情况 |      |      |      |      | 开工时间      | 完工时间      | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|-------------------------|--------|--------|------|------|------|------|-----------|-----------|--------|--------|------------|-----------|
|    |                         |        | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金 | 县级资金 | 其他资金 |           |           | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | (湿地) 02 标工程建设费用         |        |        |      |      |      |      |           |           |        |        |            |           |
| 26 | 红砂沟节制闸修建及龙泉沟节制闸水毁挡墙修复项目 | 14.00  | 14.00  | -    | -    | -    | -    | 2022.3.20 | 2022.4.20 | 14.00  | 100%   | 4.00       | 4.00      |
| 27 | 河湖长制建设与管理补助项目(下市县)      | 5.00   | -      | 5.00 | -    | -    | -    | -         | -         | 5.00   | 100%   | 4.96       | 4.96      |
| 28 | 文峪河综合整治工程一期 PPP 项目      | -      | -      | -    | -    | -    | -    | -         | -         | -      | -      | -          | 51.00     |

| 序号 | 项目名称                         | 项目预算总额   | 资金来源情况 |      |      |          |      | 开工时间      | 完工时间     | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|------------------------------|----------|--------|------|------|----------|------|-----------|----------|--------|--------|------------|-----------|
|    |                              |          | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金 | 县级资金     | 其他资金 |           |          | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 河道10KV线路外接电工程预存电费、运维费等       |          |        |      |      |          |      |           |          |        |        |            |           |
| 29 | 视频监控<br>系统维护<br>费用           | 55.00    | -      | -    | -    | 55.00    |      | 2021年1月   | 2022年12月 | 55.00  | 100%   | 55.00      | 55.00     |
| 30 | 文水县汾河流域水生态综合治理工程费用、监理费用、设计费用 | 1,924.90 | -      | -    | -    | 1,924.90 | -    | 2019.5.25 | 2021.3.8 | 200.00 | 100%   | 200.00     | 200.00    |
| 31 | 三道川等3条河道管理范围划界工作             | 111.59   | -      | -    | -    | 30.00    | -    | 2020年7月   | 2020年10月 | 30.00  | 26.89% | 30.00      | 30.00     |

| 序号 | 项目名称               | 项目预算总额   | 资金来源情况   |        |      |          |      | 开工时间       | 完工时间      | 资金到位金额    |         | 资金支付情况     |           |
|----|--------------------|----------|----------|--------|------|----------|------|------------|-----------|-----------|---------|------------|-----------|
|    |                    |          | 中央资金     | 省级资金   | 市级资金 | 县级资金     | 其他资金 |            |           | 到位金额      | 到位资金占比  | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
| 32 | 文水县文峪河综合整治水工部分续建工程 | 2,653.90 | -        | -      | -    | 2,653.90 | -    | 2021.11.5  | 2024.6.12 | 1,100.00  | 41.45%  | 1,100.00   | 1,100.00  |
| 33 | 三道川文水县段河道治理工程      | 2,628.00 | 1,800.00 | 500.00 | -    | 328.00   | -    | 2020.6.5   | 2021.6.13 | 2,300.000 | 87.50%  | 1,674.83   | 200.00    |
| 34 | 文峪河受污染水体抽蓄抽排费用     | 32.15    | -        | -      | -    | 32.15    | -    | 2020.10.29 | 2021.3.1  | 32.147    | 100.00% | 32.15      | 32.15     |
| 35 | 三道川崖底段水毁堤防修复工程     | 464.14   | -        | -      | -    | 464.14   | -    | 2020.9.1   | 2021.6.20 | 200.00    | 43.09%  | 200.00     | 200.00    |
| 36 | 2023年水资源管理项目       | 5.00     | 5.00     | -      | -    | -        | -    | 2023.2.27  | 2023.3.27 | 5.00      | 100.00% | -          | 5.00      |

| 序号 | 项目名称                 | 项目预算总额 | 资金来源情况   |       |      |      |      | 开工时间       | 完工时间      | 资金到位金额       |         | 资金支付情况     |           |
|----|----------------------|--------|----------|-------|------|------|------|------------|-----------|--------------|---------|------------|-----------|
|    |                      |        | 中央资金     | 省级资金  | 市级资金 | 县级资金 | 其他资金 |            |           | 到位金额         | 到位资金占比  | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
| 37 | 2022年水资源管理项目         | 13.00  | 13.00    | -     | -    | -    | -    | 2023.2.25  | 2023.5.20 | 13.00        | 100.00% | 12.21      | 12.21     |
| 38 | 地下水位看护费              | 0.32   | -        | -     | -    | -    | -    | -          | -         | -            | -       | -          | 0.32      |
| 39 | 县域节水型社会达标建设项目        | 120.00 | 60.00    | 60.00 | -    | -    | -    | 2023.11.15 | 2023.12.4 | 120.000000   | 100.00% | 27.00      | 50.13     |
| 40 | 文水县城周边水源置换项目         | -      | 3,000.00 | -     | -    | -    | -    | 2023.4.22  | 2024.5    | 3,000.000000 | 100.00% | 1,639.00   | 1,589.98  |
| 41 | 虎喊沟水库工作经费            | -      | -        | -     | -    | 3.00 | -    | -          | -         | 3            | 100%    | 2.28       | 2.28      |
| 42 | 小型水库雨水情测报和大坝安全监测设施项目 | 53.00  | -        | 15.78 | -    | -    | -    | 2022.10.5  | 2022.10.2 | 15.78        | 100%    | 15.78      | 15.78     |

| 序号 | 项目名称                                   | 项目预算总额 | 资金来源情况 |        |      |      |      | 开工时间     | 完工时间       | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|--|--------|--------|--------|------|------|------|----------|------------|--------|--------|------------|-----------|
|    |  |        | 中央资金   | 省级资金   | 市级资金 | 县级资金 | 其他资金 |          |            | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
| 43 | 2022年第二批中央水利发展资金                       | 40.00  | 40.00  | -      | -    | -    | -    | -        | -          | 40     | 100%   | 39.59      | 39.59     |
| 44 | 2130314 晋财农(2021) 152号文 水县龙泉沟山洪沟防洪治理工程 | 200.00 | -      | 200.00 | -    | -    | -    | 2022.8.3 | 2022.12.30 | 200    | 100%   | 128.70     | 128.70    |
| 45 | 晋财农(2022) 156号水旱灾害防御补助(下市县)            | 10.00  | -      | 10.00  | -    | -    | -    | 2023.3   | 2023.8     | 10     | 100%   | 10.00      | 9.97      |



| 序号 | 项目名称                     | 项目预算总额 | 资金来源情况 |      |      |       |      | 开工时间      | 完工时间      | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|--------------------------|--------|--------|------|------|-------|------|-----------|-----------|--------|--------|------------|-----------|
|    |                          |        | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金 | 县级资金  | 其他资金 |           |           | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
| 46 | 晋财农2022年119号山洪灾害防治       | 2.40   | 2.40   | -    | -    | -     | -    | 2023.4.3  | 2023.4.28 | 2.4    | 100%   | 2.40       | 2.40      |
| 47 | 晋财农2022年119号山洪灾害防治设施维修养护 | 11.00  | 11.00  | -    | -    | -     | -    | -         | -         | 11     | 100%   | 11.00      | 11.00     |
| 48 | 水旱灾害防御防汛办应急工作经费          | 5.00   | -      | -    | -    | 5.00  | -    | -         | -         | 5      | 100%   | 2.97       | 2.97      |
| 49 | 山洪灾害防治项目站点运行维护费          | 15.00  | -      | -    | -    | 15.00 | -    | 2023.5.25 | 2023.6.20 | 15     | 100%   | 15.00      | 15.00     |
| 50 | 汾河、文峪河分洪                 | 28.00  | -      | -    | -    | 28.00 | -    | -         | -         | 28     | 100%   | 28.00      | 28.00     |

| 序号 | 项目名称                    | 项目预算总额   | 资金来源情况 |      |        |      |         | 开工时间      | 完工时间      | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|-------------------------|----------|--------|------|--------|------|---------|-----------|-----------|--------|--------|------------|-----------|
|    |                         |          | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金   | 县级资金 | 其他资金    |           |           | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 缓洪规划报告编制费               |          |        |      |        |      |         |           |           |        |        |            |           |
| 51 | 2023年山洪灾害防治撤离避演练        | 4.78     | -      | -    | 4.78   | -    | -       | -         | -         | 4.7765 | 100%   | 4.65       | 1.49      |
| 52 | 2023年中央维修养护资金           | 95.00    | 95.00  | -    | -      | -    | -       | 2023.1.24 | 2023.8.22 | 95     | 100%   | 69.36      | 56.36     |
| 53 | 2023年市级维修养护资金           | 81.00    | -      | -    | 81.00  | -    | -       | 2023.4.10 | 2023.8.19 | 81     | 100%   | 79.68      | 79.68     |
| 54 | 2023年巩固农村饮水安全脱贫攻坚成果专项资金 | 140.00   | -      | -    | 140.00 | -    | -       | 2023.6.17 | 2023.9.8  | 140    | 100%   | 138.73     | 138.73    |
| 55 | 文水县农村饮水安                | 2,200.00 | -      | -    | -      | -    | 2,200.0 | 2023.3.9  | 2023.8.22 | 2200   | 100%   | 2,200.00   | 2,200.0   |

| 序号 | 项目名称                | 项目预算总额 | 资金来源情况 |        |      |       |      | 开工时间      | 完工时间       | 资金到位金额 |        | 资金支付情况     |           |
|----|---------------------|--------|--------|--------|------|-------|------|-----------|------------|--------|--------|------------|-----------|
|    |                     |        | 中央资金   | 省级资金   | 市级资金 | 县级资金  | 其他资金 |           |            | 到位金额   | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 全巩固提升工程             |        |        |        |      |       | 0    |           |            |        |        |            | 0         |
| 56 | 水质检测技术服务项目          | 10.00  | -      | -      | -    | 10.00 | -    | 2023.8.15 | 2023.9.19  | 10     | 100%   | 10.00      | 9.99      |
| 57 | 2022年省级水利转移支付资金维修养护 | 120.00 | -      | 120.00 | -    | -     | -    | 2022.8.4  | -          | 50     | 100%   | 50.00      | 45.51     |
| 58 | 城乡供水一体化和农村规模化、标准化工程 | -      | -      | -      | -    | -     | -    | 2021.7.5  | 2022.12.20 | 99.58  | 10%    | 957.13     | 99.58     |
| 59 | 2022年中央水利发展资金维      | 154.00 | 154.00 | -      | -    | -     | -    | 2022.1.7  | 2022.11.2  | 154    | 100%   | 27.11      | 27.11     |

| 序号 | 项目名称                 | 项目预算总额 | 资金来源情况 |        |      |        |      | 开工时间     | 完工时间      | 资金到位金额     |        | 资金支付情况     |           |
|----|----------------------|--------|--------|--------|------|--------|------|----------|-----------|------------|--------|------------|-----------|
|    |                      |        | 中央资金   | 省级资金   | 市级资金 | 县级资金   | 其他资金 |          |           | 到位金额       | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 修养护                  |        |        |        |      |        |      |          |           |            |        |            |           |
| 60 | 2022 年省级水利转移支付       | 120.00 | -      | 120.00 | -    | -      | -    | 2022.1.8 | 2023.3.16 | 120        | 100%   | 23.57      | 23.57     |
| 61 | 第一书记经费               | 1.99   | -      | -      | -    | 1.99   | -    | -        | -         | 1.987      | 100%   | 1.99       | 1.99      |
| 62 | 水利局打井队人员经费           | 361.15 | -      | -      | -    | 361.15 | -    | -        | -         | 361.146109 | 100%   | 361.15     | 361.15    |
| 63 | 水利知青建材综合服务公司职工养老保险费用 | 2.10   | -      | -      | -    | 2.10   | -    | -        | -         | 2.104032   | 100%   | 2.10       | 2.10      |
| 64 | 公岗人员补贴               | 8.06   | -      | -      | -    | 8.06   | -    | -        | -         | 8.062848   | 100%   | 8.06       | 8.06      |
| 65 | 疫情防控工作经费             | 16.23  | -      | -      | -    | 16.23  | -    | -        | -         | 16.232302  | 100%   | 16.23      | 16.23     |
| 66 | 2023 年遗              | 23.25  | -      | -      | -    | 23.25  | -    | -        | -         | 23.246200  | 100%   | 23.25      | 23.25     |

| 序号 | 项目名称     | 项目预算总额 | 资金来源情况 |      |      |       |      | 开工时间 | 完工时间 | 资金到位金额    |        | 资金支付情况     |           |
|----|----------|--------|--------|------|------|-------|------|------|------|-----------|--------|------------|-----------|
|    |          |        | 中央资金   | 省级资金 | 市级资金 | 县级资金  | 其他资金 |      |      | 到位金额      | 到位资金占比 | 2023年度应付金额 | 2023年实付金额 |
|    | 属补助及取暖费  |        |        |      |      |       |      |      |      |           |        |            |           |
| 67 | 退休人员绩效补贴 | 19.38  | -      | -    | -    | 19.38 | -    | -    | -    | 19.377600 | 100%   | 19.38      | 19.38     |
| 68 | 运转经费     | 5.00   | -      | -    | -    | 5.00  | -    | -    | -    | 5.000000  | 100%   | 5.00       | 5.00      |

附件 5:

### 部分重点项目现场图片

#### 1. 文水县城周边水资源置换工程项目





## 2. 文水县龙泉沟山洪防洪治理项目



### 3. 文水县文峪河综合整治工程项目





#### 4. 汾河百公里中游示范区文水县段生态治理工程



Nº 0233130



# 营业执照

统一社会信用代码

9114010568022455XR (1-1)



扫描二维码  
国家企业信用信息  
公示系统了解  
更多登记、备  
案、许可、监  
管信息

(副本)

名称 山西宝鹏会计师事务所有限公司  
类型 有限责任公司(自然人投资或控股)  
法定代表人 张鹏飞

注册资本 壹佰万圆整

成立日期 2008年10月09日

住所 太原市小店区龙城大街102号7幢B座9层  
0904号

经营范围 许可项目：注册会计师业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)  
一般项目：财政咨询；工程造价咨询；企业管理咨询；软件开发。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2023

年10月23日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



证书序号:0024063

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 山西省财政厅  
二〇二四年 五 月 七 日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 山西宝鹏会计师事务所有限公司

首席合伙人:

张鹏飞

主任会计师:

太原市小店区龙城大街102号7幢B座9层

经营场所:

0904号

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 14010088

批准执业文号: 晋财注【2008】106号

批准执业日期: 2008年9月26日