

2021 年度广州市花都区水务局部门 整体支出绩效评价简要报告

深圳日浩会计师事务所（普通合伙）

受广州市花都区财政局委托，我机构对 2021 年度花都区水务局部门整体支出开展绩效评价。经评价，部门整体支出情况良好，较好实现预期绩效目标，绩效评价得分为 84.82 分。

一、评价概况

（一）部门基本情况

2021 年花都区水务局重点工作任务包括：迎难而上扎实抓好攻坚排水单元达标工作；持续抓好水务工程建设管理工作，统筹推进合流渠箱清污分流工程；扎实推进海绵城市建设；积极搭建水务工程建设信息管理平台；组织农村改水工作；持续加强水利工程运行管理工作；组织水旱灾害防御工作，提升抢险队伍实战能力等。

2021 年部门年初预算安排 72,338.48 万元，调整预算数为 118,414.44 万元，支出决算数为 117,789.53 万元，占总支出比例为 99.47%。按支出性质划分，基本支出决算数为 9,575.33 万元，占比 8.13%；项目支出决算数 108,214.19 万元，占比 91.87%，详见表 1。

表 1 部门整体支出决算表（万元）

| 项目名称 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 占总支出比例 |
|--------|----------|----------|----------|--------|
| 一、基本支出 | 9,790.34 | 9,582.34 | 9,575.33 | 8.13% |

| 项目名称 | 年初预算数 | 调整预算数 | 决算数 | 占总支出比例 |
|-------------|-----------|------------|------------|--------|
| 人员经费 | 9,162.22 | 9,151.75 | 9,149.25 | 7.77% |
| 公用经费 | 628.12 | 430.59 | 426.08 | 0.36% |
| 二、项目支出 | 62,548.14 | 108,832.10 | 108,214.19 | 91.87% |
| 其中：基本建设类支出 | 604.90 | 6,807.59 | 6,787.23 | 5.76% |
| 三、上缴上级支出 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 四、经营支出 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 五、对附属单位补助支出 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 本年支出合计 | 72,338.48 | 118,414.44 | 117,789.53 | 100% |

（二）评价结论

经综合评定，本次部门整体支出绩效评价得分为 84.82 分，等级为“良”，详见表 2。部门履职效益指标完成情况良好，但在资产管理、绩效管理等方面仍存在不足，需进一步完善。

表 2 评价情况总表

| 评价因素 | 分值 | 评价得分 | 得分率 |
|----------|-----|-------|--------|
| 评价总得分 | 100 | 84.82 | 84.82% |
| 一、预算资金管理 | 29 | 24.74 | 85.31% |
| 二、绩效管理情况 | 12 | 8.10 | 67.50% |
| 三、资产管理 | 4 | 2.50 | 62.50% |
| 四、产出情况 | 25 | 23.23 | 92.92% |
| 五、效益情况 | 30 | 26.25 | 87.50% |

二、绩效目标分析

（一）目标设置

贯彻执行国家和省、市、区有关水行政政策和法律法规，统筹区属管辖范围内城区、农村水务建设管理。确保机构正常运作，按计划为群众提供各类相关服务。统一管理本区水资源（含空中水、地表水、地下水），促进水资源的可持续利用。负责本区的供水、排水、污水处理、再生水利用的行业管理，做好水行业管理工作。

（二）目标完成

经核实，花都区水务局较好完成了 2021 年度部门整体绩效目标。具体如下：

1.农村水利管理支出方面：小微水体公示牌完成率、农村水利设施正常运作率、水质检测巡查工作覆盖率达到 100%；

2.水务建设管理支出方面：水务工程前期可行性分析完成率、重要水务工程监督管理覆盖率、水务工程、规划审批完成率达到 100%；

3.排水管理支出方面：农村生活污水实施养护单位落实率、对城镇污水处理厂的污泥处理率、市政设备设施正常运作率达到 100%，农村生活污水处理设施巡检率达到 98%；

4.水旱灾害防御服务工作支出方面：物资采购完成率、视频会商系统正常率、抢险队应急排水及时完成率达到 100%；

5.供水管理支出方面：全区消火栓完好率、水资源公报印刷完成率、出厂水水质综合合格率达到 100%。

2021 年花都区水务局共设置 16 个关键指标，经核实，

截至 2021 年 12 月 31 日，16 个指标均已达到预期完成值，详见表 3。

表 3 部门整体绩效指标情况表

| 年度绩效目标 | 部门整体支出 绩效目标 | 关键指标 | 预期值 | 实现值 |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------|------|
| | 贯彻执行国家和省、市、区有关水行政政策法规和法律法规，统筹区属管辖范围内城区、农村水务建设管理。确保机构正常运转，按计划为群众提供服务。统一管理本区水资源（含空中水、地表水、地下水），促进水资源的可持续利用。负责本区的供水、排水、污水处理、再生水利用的行业管理，做好水行业管理工作。 | 农村水利设施正常运作率 | ≥95% | 100% |
| | | 小微水体公示牌完成率 | ≥90% | 100% |
| | | 水质检测巡查工作覆盖率 | 100% | 100% |
| | | 市政设备设施正常运作率 | ≥95% | 100% |
| | | 对城镇污水处理厂的污泥处理率 | ≥90% | 100% |
| | | 农村生活污水处理设施巡检率 | ≥90% | 98% |
| | | 农村生活污水实施养护单位落实率 | ≥95% | 100% |
| | | 水务工程前期可行性分析完成率 | ≥90% | 100% |
| | | 水务工程、规划审批完成率 | ≥90% | 100% |
| | | 重要水务工程监督管理覆盖率 | ≥90% | 100% |
| | | 全区消火栓完好率 | ≥95% | 100% |
| | | 出厂水水质综合合格率 | ≥98% | 100% |
| | | 水资源公报印刷完成率 | 100% | 100% |
| | | 抢险队应急排水及时完成率 | ≥95% | 100% |
| | | 物资采购完成率 | 100% | 100% |
| | | 视频会商系统正常率 | ≥95% | 100% |

三、主要绩效

（一）强化水环境综合治理，推进水安全保障工作

一是持续推进城镇污水处理系统提质增效，较好完成了污水处理厂进水浓度任务目标。二是有序推进北江引水水源工程建设及雨污分流工程建设，做到科学治水，全力保障水安全。三是持续强化海绵城市建设理念，牵头区海绵办日常工作，会同各成员单位将“四图三表”纳入建设项目各阶段管控中，新建区域全过程贯彻海绵城市建设要求，“三旧”改造、排水达标单元创建等工作中贯彻落实海绵理念，实现建设项目全流程闭环管理。

（二）强化水利工程管理工作，开展水旱灾害防御工作

一是圆满完成深化小型水库管理体制改革的样板县创建工作，花都区被评为国家第二批深化小型水库管理体制改革的样板县。二是有序推进中型水库和灌区标准化规范化建设。芙蓉嶂水库标准化管理试点创建工作通过广州市验收，其余中型水库基本完成制度文件的汇编整理；有序推进6个中型灌区标准化规范化管理和农业水价综合改革。三是开展抗旱保供水工作。会同农业农村局召开全区农业灌溉用水保障工作会议，分析保用水形势，编制《花都区抗旱防咸保供水工作方案》为抗旱供保水工作提供指导作用。

（三）严格落实水资源管理，进一步保障供水安全

一是推进城镇老旧供水管网改造，提高供水单元精细化管理水平，降低供水管网漏耗，完成1500户居民住宅用水

设施改造。二是强化生活饮用水全生命周期管理，开展从源头到龙头水质检测，2021年全区城镇出厂水水质综合合格率100%。三是严格水资源管理，明确各项用水指标，健全用水总量的监测预警机制，确保指标达到广州市最严格水资源管理制度考核的控制目标要求。

四、存在问题

（一）预算编制准确性有待提高，且未合理梳理部门年度重点项目

一是部分项目预算编制准确性不足导致资金调整较大，一定程度上影响其他项目完成进度。二是设置重点项目数量过多，未合理区分部门重点实施与一般项目，且部分项目与年度整体绩效目标及年度重点工作任务关联不大。

（二）预算绩效管理存在瑕疵，绩效指标设置的准确性与全面性不足

一是部分绩效指标与年度支出计划的匹配度不高，设置的绩效指标无法全面、正确地反映部门重点工作实施绩效。二是整体绩效自评“重产出，轻效益”，未设置与年度支出计划相对应的效益指标。三是部分指标设置不够科学，需进一步提高绩效指标设置的准确性与全面性。

（三）部分项目实施管理有缺陷，项目管理水平有待提升

一是部分项目过程材料的规范性不足。二是个别项目后续总结提升工作有待强化，未能规范及跟进项目自评材料的报送、反馈，个别业务处室未能有效组织项目总结工作，不

利于项目的总结与提升。

（四）部分项目产出完成率不高，部门履职效益有待进一步提升

一是部分项目产出完成率不达标，个别项目存在工程进度滞后、参建单位工作拖延滞后监理履约不到位等问题。二是个别项目实施成效未达预期，且经现场核实，未针对现状采取更为积极的应对措施、未开展满意度调查，一定程度上影响了项目实施效益和部门履职效益。

五、相关建议

（一）提高预算编制准确度，进一步有效梳理核心工作任务和重点项目

一是在预算编制过程中，应充分考虑部门实际工作情况，并结合以前年度预算执行情况，进一步调整、优化支出结构；对预算执行偏差较大的项目，应及时编制调整预算并加强审批。二是建议在预算绩效执行环节中，进一步加强对项目绩效目标实现程度与预算支出进度实施“双监控”，确保绩效目标实现与成本可控，切实提高财政资金的使用效益。三是充分结合部门中期规划、年度计划及年度预算编制情况，进一步有效梳理及准确体现部门履职的核心工作任务，使其与部门年度目标及年度预算安排相匹配。

（二）层层落实部门绩效管理责任，进一步提高预算绩效管理水平

一是组织业务人员、财务人员共同开展绩效管理学习，并积极参与财政部门或上级部门组织绩效评价培训，推进预

算绩效管理的制度化和规范化实施。二是梳理年度支出计划任务，根据资金使用规模，整理出重点任务；根据重点任务设置对应的关键性指标，充分考虑指标内容的科学性、全面性及可行性。三是基于部门实际情况、行业特征构建更为合理的绩效指标体系，进一步提高预算绩效管理水平。

（三）持续重视项目前期调研和论证工作，进一步提高项目管理水平

一是持续重视项目的前期调研和项目论证工作，必要时开展事前绩效评估工作，保障项目实施进度及实现预期成效。二是定期监控、跟踪项目的实施绩效，努力督促进度滞后项目按计划或整改措施方案实现相应的绩效，充分保障项目实现预期成效。三是加强部门内部沟通与共识，共同商讨解决出现的问题，进一步保障项目实施进度和提升项目管理水平。

（四）加强部门绩效目标管理，进一步提升及更好实现部门履职效益

一是应加强部门整体目标管理，对关联项目预算支出情况及目标指标未达序时进度，应及时提出改进措施，确保每一个关键性目标及指标按时按质完成，充分保障部门整体目标的顺利实现。二是及时做好核心项目的满意度调查工作，呈现具体的调查统计分析过程及结果，更好了解服务对象需求及建议，积极改善相关工作存在的不足，进一步提高项目及部门服务工作质量，更好实现部门履职效益。