

绩效评价报告

评价项目类型：项目资金支出评价☒ 部门整体支出评价☐

评级项目名称：2021 年桃源县水资源节约管理与保护专项资金

绩效评价报告

项目评价机构：湖南天平正大会计师事务所（特殊普通合伙）常德
分所



报告日期：2022 年 11 月 10 日

目 录

摘 要.....	- 1 -
----------	-------

绩效评价报告正文

一、基本情况.....	- 4 -
-------------	-------

（一）项目概况.....	- 4 -
--------------	-------

1. 项目背景.....	- 4 -
--------------	-------

2. 项目主要内容及项目实施情况.....	- 5 -
-----------------------	-------

3. 项目资金投入和使用情况.....	- 5 -
---------------------	-------

（二）项目绩效目标.....	- 5 -
----------------	-------

1. 项目绩效总目标.....	- 6 -
-----------------	-------

2. 2021 年绩效目标.....	- 6 -
--------------------	-------

二、绩效评价工作开展情况.....	- 6 -
-------------------	-------

三、综合评价情况及评价结论.....	- 7 -
--------------------	-------

四、绩效评价指标分析.....	- 8 -
-----------------	-------

（一）项目决策情况.....	- 8 -
----------------	-------

1. 项目立项情况.....	- 8 -
----------------	-------

2. 项目绩效目标情况.....	- 8 -
------------------	-------

3. 资金投入情况.....	- 8 -
----------------	-------

（二）项目过程情况.....	- 9 -
----------------	-------

1. 项目资金管理情况.....	- 9 -
------------------	-------

2. 组织实施情况.....	- 9 -
----------------	-------

(三) 项目产出情况	- 10 -
五、主要经验及做法	- 14 -
六、存在的主要问题及原因分析	- 15 -
(一) 指标设置不合理	- 15 -
(二) 财务制度执行不严格	- 16 -
(三) 业务管理制度执行不严格	- 16 -
七、有关建议	- 16 -
(一) 加强绩效目标管理	- 16 -
(二) 严格财务核算和监督	- 16 -
(三) 加强业务管理	- 16 -
(四) 加强长效管理机制	- 17 -

摘 要

一、项目基本情况

湖南省人民政府于2003年开始将黄石水库划分为生活饮用水水源保护区。于2014年开始，全面进行了黄石水库水源保护综合整治工作，拆除了库区拦网网箱，取缔了拦网网箱养殖，收回承包水面3.8万亩，彻底解决了养殖污染问题。该项目主要内容是开展水资源的生态保护工作，解决黄石水库养殖污染，坚持水资源可持续利用，保护和改善库区生态环境，提升水库水质，建立健全长效水资源保护管理机制，防止拦网网箱死灰复燃，做好生态修复，提升水质达Ⅱ类以上标准。2021年桃源县财政预算安排资金100万元，实施2021桃源县水资源节约管理与保护专项。

二、评价结论

经综合评价，本项目得分93分，评价等级为“优”。

三、项目存在的主要问题

（一）指标设置不合理，绩效考核缺乏可操作性

质量指标中设置鱼苗存活率达到90%，以现有的技术无法考证鱼苗真实的存活率，无法考核指标值，绩效目标缺乏可操作性。

（二）财务制度执行不严格

公务用船燃油采购未经过政府采购平台采购；公务船维修未签订维修合同，未办理验收合格手续；列支劳务费用未代扣代缴个人所得税。

（三）库区巡查工作不到位，业务管理制度执行不严格

库区内有未经允许进入水库离岸钓鱼的人员，存在管理不到位的现象；2022年9月29日现场检查时发现天心阁管理站、李坪管理站内没有值班人员。

四、有关建议

1. 加强绩效目标管理，制定完整绩效目标

进一步强化绩效管理意识，将绩效评价项目工作目标细化量化为具体的绩效指标，制定切合实际、明确、全面、合理有效的绩效目标，确保绩效评价工作顺利开展。

2. 严格财务核算和监督，保证财政支出合理合规

加强财务监督职能，认真审核各项财务支出，公务用船的燃油采购纳入政府定点采购；公务用船维修须签订合同，并及时办理验收手续；列支劳务费用按照税法要求代扣代缴个人所得税，保证专项费用支出真实、合法、合理、合规。

3. 加强业务管理，保证巡查到位

严格遵守《水资源保护处、综合行政执法队安全生产制度》中相关规定，定期对管理站进行检查、监督和考核，督促各管理站对所负责水域巡查到位，确保灌区39平方公里水域巡查无死角，发现问题，及时处理，并做好巡查记录。

4. 加强长效管理机制，确保水质提升

黄石水库水面大、湾叉多，而库区现有管理力量还比较薄弱，综合行政执法队应加大执法力度，保证水面巡查常态化，严厉打击

破坏水资源、渔业资源的行为，从源头切断水质污染。加大水质生态修复，投放滤食性鱼苗，避免水库产生藻类植物，降低水质富营养化，保证水质提升。让大家共同守护这一片绿水青山，共同创建“大美黄石湖”。

2021年桃源县水资源节约管理与保护 专项资金绩效评价报告

为加强财政支出绩效管理，强化项目单位责任意识，提高财政资金使用效益，根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和桃源县财政局《关于对2021年度财政资金预算绩效管理进行第三方重点评价工作的通知》（桃财函〔2022〕8号）、文件精神，桃源县财政局委托湖南天平正大会计师事务所(特殊普通合伙)常德分所对桃源县2021年度水资源节约管理与保护专项资金进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

黄石水库位于桃源县西北部的沅水一级支流白洋河上游，是国家大（II）型水利工程，水库集雨面积552平方公里，总库容6.02亿立方米，设计灌溉面积37.5万亩，库区水域面积39平方公里，是白洋河流域和黄石灌区群众生产生活的主水源。

从2003年开始，湖南省人民政府将黄石水库划分为生活饮用水水源保护区（湘政函〔2003〕77号），根据《中华人民共和国水污染防治法》、《饮用水水源保护区污染防治管理规定》等相关法律的要求，饮用水水源保护区水质需达到II类以上标准。由于黄石水库在上世纪90年代初开始将水库水面进行对外承包，养殖户投肥喂鱼，造成水质污染。针对黄石水库因养殖造成水质污染状况，从2014年

开始，在县委、县政府的领导下，全面进行了黄石水库水源保护综合整治工作，拆除了库区拦网网箱，取缔了拦网网箱养殖，收回承包水面 3.8 万亩，彻底解决了养殖污染问题。

2021 年桃源县财政预算安排资金 100 万元，实施 2021 桃源县水资源节约管理与保护专项。项目责任单位：桃源县黄石水库灌区管理局（以下简称“黄石水库管理局”）。

2. 项目主要内容及项目实施情况

该项目主要内容是开展水资源的生态保护工作，解决黄石水库养殖污染，坚持水资源可持续利用，保护和改善库区生态环境，提升水库水质，建立健全长效水资源保护管理机制，防止拦网网箱死灰复燃，做好生态修复，提升水质达Ⅱ类以上标准，为黄石水库水资源综合利用工程实施奠定基础。

为规范生产运行经费支出，提高专项资金使用绩效，黄石水库管理局制定了《桃源县黄石水库灌区管理局专项资金使用管理办法》，按照国家有关法律、法规合理安排和使用专项资金，确保资金专款专用。并成立了水资源保护工作领导小组，实行站长负责制，明确工作纪律和要求，制定工作职责，切实推进 2021 年桃源县水资源节约管理与保护专项资金项目的实施和落实。

3. 项目资金投入和使用情况

2021 年初县财政预算安排资金 100 万元，县财政实际拨付资金 100 万元，2021 年实际使用专项资金 100 万元，专项资金无结余。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

通过本项目实施，开展水资源生态保护工作，进一步巩固水资源保护成果，加大对库区污染源的治理力度，有效修复 39 平方公里生态水面，达到保护水资源生态环境，提升水库水质的目的。

2. 2021 年绩效目标

(1) 数量目标：全年投放鱼苗 2 万斤；组织集中学习水资源环境保护相关政策、法律法规的宣传教育工作 2 次以上；库区水域面积 39 平方公里巡查全覆盖；在岗人员数量达到 34 人。

(2) 质量目标：库区水域巡查率 100%；对库区内水资源保护工作小组在岗人员每个季度进行考核，考核达标率达到 100%；对库区内水质抽查 100%达到饮用水 II 类以上标准。

(3) 时效目标：库区鱼苗投放完成时间截止到 2021 年 6 月 30 日；库区内发生的违法违规行为 1 个工作日内处理完毕。

(4) 成本目标：全部项目支出控制在预算范围以内。

(5) 效益目标：从源头加强水资源保护，减少水质污染，保障黄石灌区及白洋河流域群众生产生活用水安全；对居民就业产生影响，提高周边居民的就业机会；美化库区自然环境；净化水资源，提升水质；提升水资源可持续利用，持续改善库区周边环境；水库周边群众满意度 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

我们接到县财政局委托后，成立了绩效评价小组，结合项目实际情况制定了绩效评价方案，于 2022 年 09 月 25 日至 09 月 30 日进

行了现场评价。执行的主要工作步骤为：听取项目情况介绍；收集查阅相关资料；审核项目资金收支情况；现场查看了库区的6个管理站，占项目总数的比重为80%，涉及资金80万元，占资金总额的比重为80%；通过现场询问方式，对30位社会公众进行了问卷调查；与县财政局、项目单位沟通交流后，综合分析形成本项目绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，该项目得分93分，评价结果为“优”（详见附件二）。评分情况简要说明如下：

（一）决策总分15分，实得13.5分，扣分明细：

该项目绩效目标申报表中个别三级指标（鱼苗成活率）无法计算指标值，该绩效目标缺乏可操作性，扣1.5分。

（二）过程总分25分，实得22分，扣分明细：

发现库区内有擅自进入水库离岸钓鱼的人员，存在管理不到位的现象；公务用船加油项目未经过政府采购，公务船维修未签订合同，未办理验收合格手续；列支劳务费用未代扣代缴个人所得税，扣3分。

（三）产出总分30分，实得28.5分，扣分明细：

1. 水域巡查出勤率：要求各站点24小时均有值班及巡查人员，绩效小组实地检查中发现天心阁管理站、李坪管理站内没有值班人员，扣1分。

2. 在岗人员数量：要求库区内水资源保护工作小组在岗人员达

到 34 人，2021 年水资源保护工作小组在岗人员 32 人，扣 0.5 分。

（四）效益总分 30 分，实得 29 分，扣分明细：

1. 绩效评价小组实地调查中发现库区水面上漂浮有空饮料瓶、白色塑料垃圾无人处理，扣 1 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项情况

2021 年桃源县水资源节约管理与保护经费是根据湖南省人民政府（湘政函〔2003〕77 号）、《中华人民共和国水污染防治法》、《饮用水水源保护区污染防治管理规定》等文件精神，县财政部门结合本县财力情况在年度预算中安排的财政专项资金，该资金经县人大会议审议批准，由县黄石水库管理局负责具体实施，项目立项程序规范。

2. 项目绩效目标情况

2021 年县黄石水库管理局按时申报了绩效目标，专项绩效申报表中绩效目标基本完整。但在绩效目标申报表中个别三级指标的指标值（例如：投放鱼苗成活率）无法计算，该绩效目标缺乏可操作性。

3. 资金投入情况

2021 年度县财政实际拨付给县黄石水库管理局水资源节约管理与保护经费 100 万元，2021 年实际使用专项资金 100 万元，资金使用率 100%。

（二）项目过程情况

1. 项目资金管理情况

（1）项目资金到位率

2021 年桃源县水资源节约管理与保护专项资金年初预算为 100 万元，财政实际拨付到位 100 万元，资金到位率为 100%。

（2）预算执行率

2021 年使用项目资金 100 万元，预算执行率为 100%。

（3）资金使用合规性

专项资金由县财政局、县黄石水库管理局共同负责管理，各司其职。专项资金拨付实行国库集中支付，县财政局按照国库集中支付的有关管理规定审核、拨付专项资金，资金使用基本合规。但经财务检查，在资金使用过程中存在列支劳务费用未代扣代缴个人所得税现象。

2. 组织实施情况

（1）管理制度健全性

为加强和规范财政专项资金管理，县黄石水库管理局制定了《桃源县黄石水库灌区管理局专项资金使用管理办法》、《水源保护处、综合行政执法队安全生产制度》等制度，项目管理制度健全。

（2）制度执行有效性

该项目实施基本能遵守相关的法律法规和专项管理制度，项目资料基本完整，审批手续齐全。但存在私人擅自进入水库离岸钓鱼的情况；公务用船燃油采购未经过政府平台采购；公务船维修未签

订合同，未办理验收合格手续的情况。

（三）项目产出情况

评价小组根据取得的数据资料及调查问卷汇总情况，统计得出绩效目标完成情况。

1. 数量目标完成情况

（1）根据鱼苗投放记录，全年投放鲢鳙鱼苗达 2 万斤。完成绩效目标；

（2）根据学习记录、方案和相关图片资料，县黄石灌区局每年组织集中学习水资源环境保护相关政策、法律法规的宣传教育工作 2 次以上。完成绩效目标；

（3）根据工作巡查台账和执法记录，库区水域面积 39 平方公里巡查全覆盖。完成绩效目标；

（4）根据执法大队在职人员工资表及黄石水库派遣员工服务费发放情况，发现 2021 年水资源保护工作小组在岗人员 32 人，低于绩效目标数量 34 人。未完成绩效目标。

2. 质量目标完成情况

（1）巡查率：要求各站点 24 小时均有值班及巡查人员，根据绩效评价小组现场考察发现，巡查库区 6 个水源保护管理站点中天心阁管理站、李坪管理站内没有值班人员。未完成绩效目标。

（2）在岗人员考核达标率：对库区内水资源保护工作小组在岗人员每个季度进行考核，要求考核达标率达到 100%。根据《黄石水库灌区管理局综合执法大队考核细则》以及各岗位人员考核管理台

账，在岗人员绩效考核均达标。完成绩效目标。

3. 时效目标完成情况

(1) 鱼苗投放完成时间目标：库区鱼苗投放完成截止到 2021 年 6 月 30 日。经检查鱼苗投放验收明细单，2 万斤鲢鳙鱼苗于 2021 年 3 月投放完毕。完成绩效目标；

(2) 违法行为及时处理：根据调查询问笔录、责令改正通知书、文书送达回证等记录，库区内发生的违法违规行为皆于 1 个工作日内处理完毕。完成绩效目标。

4. 成本目标完成情况

该项目全部支出控制在预算范围以内。完成绩效目标。

(四) 项目效益情况

1. 社会效益

该项目的实施，建立健全了长效水资源保护管理机制，加强了污染源管控，并通过生态修复有效改善了库区水质和生态环境。经常德市环境监测站监测，2021 年水库水质稳定在 II 类以上饮用水标准，确保了黄石水库灌区和白洋河流域沿岸群众饮用水安全。

另外，水资源保护工作需招聘多名员工，增加了就业岗位，有效促进了周边居民就业，具有一定的社会效益。

2. 生态效益

(1) 美化环境

黄石水库经过多年治理和生态修复，库区生态环境有了较大改善，水库水质大幅度提升，“天更蓝了、水更绿了、山更青了、景更

美了”。但在实地考察中，黄石水库水面漂浮有少量空饮料瓶及白色垃圾无人处理，库区巡查执法力度还需加强。

(2) 净化水质

该项目实施改善了水库水质，净化了水资源。以下是常德市环境监测站提供的桃源县黄石水库水资源 2021 年与 2020 年检测数据对比表：

序号	检测项目	2021 年全年 均值 (6 个取 水点均值)	2020 年全年 值 (6 个取 水点均值)	2021 年对比 2020 年水质 数值		2021 年地下水环 境质量标准	2020 年地下水环 境质量标准
				增加数值	水质状况		
1	PH 值 (无量纲)	7.04	8.32	-1.29	维持	一类	一类
2	溶解氧	7.55	7.19	0.36	提高	一类	二类
3	高锰酸钾指数	1.65	1.71	-0.06	提高	一类	一类
4	化学需氧量	9.42	9.75	-0.33	提高	一类	一类
5	五日生化需氧量	0.88	1.96	-1.08	提高	一类	一类
6	氨氮	0.21	0.16	0.05	降低	二类	二类
7	总氮	0.81	0.75	0.06	降低	三类	三类
8	总磷	0.02	0.02	0.00	维持	二类	二类
9	铜	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
10	锌	0.00	0.01	-0.01	提高	一类	一类
11	氟化物	0.08	0.10	-0.02	提高	一类	一类
12	硒	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类

13	砷	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
14	汞	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
15	镉	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
16	六价铬	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
17	铅	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
18	氰化物	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
19	挥发酚	0.00	0.00	0.00	维持	一类	一类
20	阳离子表面活性剂	0.05	0.05	0.00	维持	一类	一类
21	硫化物	0.01	0.01	0.00	维持	一类	一类
22	粪大肠菌群个/L	658.33	600.00	58.33	降低	二类	二类

根据上表显示，2021 年黄石水库水质除总氮含量只达到Ⅲ类标准，但根据《地表水环境质量评价办法（试行）》（环办[2011]22 号）规定，水温、总氮（河流除外）、粪大肠菌群作为参考指标单独评价。其他指标均达到Ⅱ类标准以上，有 19 项指标达到Ⅰ类标准，水库水质总体保持良好。水质指标与 2020 年比较略有提升，事实与理由如下：

水资源环境质量标准数据分析：2021 年桃源县黄石水库水资源环境质量标准达到一类的共有 19 项，2020 年达到一类指标的共有 18 项，同比提高一项；2021 年桃源县黄石水库水资源环境质量标准达到二类的共有 3 项，2020 年达到二类指标的共有 4 项，同比减少一项；总氮含量维持 2020 年的Ⅲ类不变。根据黄石水库 2021 年水

质检测项目指标数据与 2020 年对比显示：22 个检测项目提高水质的指标共有 6 项，降低水质指标共有 3 项，维持不变的指标 13 项。

根据上述分析可以看出，2021 年黄石水库水质对比 2020 年总体有所提高。

3. 项目可持续性影响

该项目实施提升了水资源可持续利用，随着库区水资源保护措施的实施，水库环境得到了明显提升，有效改善了人居环境，库区周边居民走出了原来“守着水库没水吃”的尴尬境地，对水资源保护工作的满意度大大提高，环保意识也得到了大幅提升。

4. 项目满意度

（1）投诉处理

根据管理处考核台账、执法表及绩效评价小组实地走访黄石水库周围居民商户，项目实施过程中未收到质疑和投诉，收到群众举报调查、处理、回复及时，处理结果公开、公平、公正。

（2）群众满意度

经本次问卷调查统计，黄石水库周边居民满意度为 91%，完成绩效目标。

五、主要经验及做法

为了切实搞好库区水资源保护工作，一是出台了《桃源县临库乡镇黄石水库水资源保护工作年度考核细则》，落实了各个乡镇、村居的保护责任，并进行考核，落实考核结果。通过开展乡镇、村居水资源保护责任落实与考核，逐步形成了水库水资源环境生态保护

齐抓共管的良好氛围。二是加强了组织领导，着力加强了工作队伍建设，将库区水源环境保护工作职责落实到岗到人，实行了网格化管理，并且加强了日常绩效考核，建立了管理人员和工作人员业绩台账；加强了工作人员的政策理论、法律法规和业务知识的培训学习；落实了谈心谈话制度，对于工作作风不实、工作任务落实督导、纪律涣散等现象及时开展各个层面的谈心谈话。三是加大宣传力度，广泛形成共识，促进了环保意识的提升。针对性地开展了水资源环境保护方面的法律法规的上门宣传；每月不定期利用船载广播宣传《中华人民共和国水法》《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国渔业法》等法律法规 3-4 天；在“3.22”世界水日（中国水周）、“6.5”世界环境日等特定日期，根据宣传侧重点，对库区重点区域、重点场所针对性开展宣传活动。在开展环境保护宣传工作时，与时俱进，借助微信工作群、融媒体等现代化宣传载体进行了宣传，全年在县级融媒体上发布工作动态等报道 6 篇、省级媒体 1 篇，有效地向外展示了水库水资源保护的成果。

六、存在的主要问题及原因分析

（一）指标设置不合理

桃源县水资源节约管理与保护专项资金 2021 年的绩效目标申报表中部分绩效指标设置不合理，其中质量指标中设置鱼苗存活率达到 90%，以现有的技术无法考证鱼苗真实的存活率，无法考核指标值，绩效目标缺乏可操作性。主要原因是因为设置该指标时未考虑该指标值得可操作性。

（二）财务制度执行不严格

公务用船燃油采购未经过政府平台采购；公务船维修未签订合同，未办理验收合格手续；列支劳务费用未代扣代缴个人所得税。主要原因是财务制度执行不严格。

（三）业务管理制度执行不严格

根据绩效评价小组现场考察发现，库区内有擅自进入水库离岸钓鱼的人员，存在管理不到位的现象；2022年09月29日现场检查时天心阁管理站、李坪管理站内没有值班人员。主要原因是业务管理制度执行不严格。

七、有关建议

（一）加强绩效目标管理

进一步强化绩效管理意识，将绩效评价项目工作目标细化量化为具体的绩效指标，制定切合实际、明确、全面、合理有效的绩效目标，确保绩效评价工作顺利开展。

（二）严格财务核算和监督

加强财务监督职能，认真审核各项财务支出，公务用船的燃油采购纳入政府定点采购；公务船维修须签订维修合同，并办理验收合格手续；列支劳务费用应按照税法要求代扣代缴个人所得税，保证专项资金支出真实、合法、合理、合规。

（三）加强业务管理

严格遵守《水资源保护处、综合行政执法队安全生产制度》中相关规定，定期对管理站进行检查、监督和考核，督促各管理站对

所负责水域巡查到位，确保灌区 39 平方公里水域巡查无死角，发现问题，及时处理，并做好巡查记录。

（四）加强长效管理机制

黄石水库水面大、湾叉多，而库区现有管理力量还比较薄弱，综合行政执法队应加大执法力度，保证水面巡查常态化，严厉打击破坏水资源、渔业资源的行为，从源头切断水质污染。加大水质生态修复，投放滤食性鱼苗，避免水库产生藻类植物，降低水质富营养化，保证水质提升。让大家共同守护这一片绿水青山，共同创建“大美黄石湖”。

附件：

1. 2021 年桃源县水资源节约管理与保护专项资金收支明细表
2. 2021 年桃源县水资源节约管理与保护专项资金绩效评价评分表
3. 2021 年桃源县水资源节约管理与保护专项资金调查问卷统计表
4. 2021 年度综合行政执法台账
5. 2021 年桃源县黄石水库灌区管理局库区管理站巡查区域表

附件1

2021年桃源县水资源节约管理与保护 专项资金收支明细表

金额单位：元

收入			支出		
序号	摘要	金额	序号	摘要	金额
1	桃财预字第014号	250,000.00	1	32人1-4月工资及补贴	769,495.79
2	桃财预字第055号	250,000.00	2	投放2万斤鱼苗(白鲢1.1万斤、鲢鳙0.9万斤)	100,000.00
3	桃财预字第069号	250,000.00	3	巡查耗油料(1-6月)	52,362.00
4	桃财预字第019号	250,000.00	4	巡逻船修理费(1-6月)	51,018.00
			5	宣传牌制作	8,600.00
			6	巡逻站点电费	3,457.31
			7	购巡逻雨衣、电筒	5,388.86
			8	其他	9,678.04
			9		
			10		
			11		
			12		
			13		
			14		
	合计	1,000,000.00		合计	1,000,000.00
				项目结余	0.00

2021年桃源县水资源节约管理与保护专项资金绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标评分说明	得分	扣分	存在的问题（扣分因素）
决策 (15分)	项目立项	立项依据充分性	2.5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 每小项0.5分，每违反一项扣0.5分	2.5		
		立项程序规范性	1.5	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 每小项0.5分，每违反一项扣0.5分	1.5		
	绩效目标	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： ①项目是否有绩效目标，绩效目标是否完整 ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 每小项0.5分，每违反一项扣0.5分	2.0		
		绩效指标明确性	4	依据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细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 每发现1处不符合要求，扣1.5分，扣完为止。	2.5	1.5	三级指标中有部分指标无法衡量指标值
	资金投入	预算编制科学性	3	项目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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 每发现1处不符合要求，扣1分，扣完为止。	3.0		

2021年桃源县水资源节约管理与保护专项资金绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标评分说明	得分	扣分	存在的问题（扣分因素）
过程 (25分)		资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位、地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、规范性。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 每小项1分，每违反一项扣1分	2.0		
		资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 本项得分=资金到位率*2	2.0		
		预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 本项得分=预算执行率*4	4.0		
	资金管理	资金使用合规性	8	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 每小项2分，每违反一项扣2分	8.0		
		管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 每小项2分，每违反一项扣2分	4.0		
		制度执行有效性	7	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 每发现1处不符合要求，扣2分，扣完为止。	4.0	3.0	考察现场时，发现库区内有擅自进入水库离岸钓鱼的人员，且无人制止该行为；公务用船燃油采购未经过政府采购；公务船维修未签订合同未办理验收合格手续；列支劳务费用未代扣代缴个人所得税

2021年桃源县水资源节约管理与保护专项资金绩效评价评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标评分说明	得分	扣分	存在的问题（扣分因素）
产出 (30分)		数量指标	3	投放鱼苗数量完成率	满分3分，全年投放鱼苗达2万斤，每低于1%扣1分，扣完为止。	3.0		
			3	宣传教育工作完成率	满分3分，每年组织集中学习水资源环境保护相关政策、法律法规的宣传教育工作2次以上，每缺1次扣1分，扣完为止。	3.0		
			2	在岗人员数量	满分2分，库区内水资源保护工作小组在岗人员达到34人，每低于5%扣0.5分，扣完为止	1.5	0.5	2021年水资源保护工作小组在岗人员32人，低于设定目标95%
	产出数量	3	巡查覆盖率		满分3分，对库区水域面积39平方公里巡查，每低于1%扣1分，扣完为止。	3.0		
		3	水质达标率		满分3分，对库区内水质抽查达到饮用水标准，达标计满分，未达标不计分。	3.0		
		3	在岗人员考核达标率		满分3分，对库区内水资源保护工作小组在岗人员每个季度进行考核，考核达标率达到100%，每低于5%扣1分，扣完为止	3.0		
		3	巡查工作完成率		满分3分，库区水域巡查出勤率达到100%，每低于1%扣0.5分，扣完为止。	2.0	1.0	现场抽检时，天心阁与李坪管理站内没有值班人员
	时效指标	3	鱼苗投放完成时间		满分4分，库区鱼苗投放完成截止到2020年6月30日，完成计满分，未完成不计分。	3.0		
		3	违法行为及时处理率		满分3分，库区内发生的违法违规行为1个工作日内处理完毕，及时处理率达到100%，每低于5%扣1.5分，扣完为止。	3.0		
		4	成本控制率		满分5分，全部项目支出控制在预算范围以内记满分，每超过5%扣0.5分，扣完为止	4.0		
效益 (30分)	社会效益	5	饮用水安全		该项目的实施确保了黄石水库灌区和白洋河流域沿岸群众饮用水安全，按实际情况酌情打分。	5.0		
		3	就业机会		该项目的实施对周边居民的就业机会产生了影响，提高了周边居民的就业机会，按实际情况酌情打分。	3.0		
		4	美化环境		该项目实施应该持续美化库区及周边自然环境，按实际情况酌情打分。	3.0	1.0	现场巡查时发现库区水面上有少量空饮料瓶和白色垃圾无人处理
	项目效益	4	净化水资源，提升水质		该项目实施应该净化水资源，提升库区的水质，按实际情况酌情打分。	4.0		
		6	水资源可持续利用		该项目实施应该提升水资源可持续利用，按实际情况酌情打分。	6.0		
				评价要点： ①项目实施全过程是否有质疑和投诉的情况； ②调查回复情况，以及回复的时效性； ③处理的结果，是否有责，是否公开公平公正。 每小项1分，每违反一项扣1分。				
	效益 (30分)	3	投诉处理			3.0		

2021年桃源县水资源节约管理与保护专项资金绩效评价评分表

一级 指标	二级 指标	三级 指标	分值	指标解释	指标评分说明	得分	扣分	存在的问题（扣分因素）
		对象满意度	5	水库周边群众满意度	对水库周边的群众进行问卷调查，满意率≥90%计6分，90%>满意率≥85%计4分，85%>满意率≥80%计2分，低于80%不计分。	5.0		
合计			100			93.0	7.0	

2021年桃源县水资源节约管理与保护 专项资金调查问卷统计表

我们正在对2020年桃源县水资源节约管理与保护专项资金进行绩效评价，为切实了解该专项资金使用产生的绩效，请您如实填写以下调查问卷，您的回答是我们得出正确评价结论的重要依据。感谢您的支持与配合！	
调查问卷数量：30份，调查对象：黄石水库周边居民30人。调查问卷总分100分，其中“是”得10分、“否”得0分（第7题、第10题“是”得0分、“否”得10分）、“满意”得10分、“比较满意”得7分、“一般”得5分、“不满意”得0分。最后得分取30份问卷平均数91分，得到公众满意度91%。	
调查统计如下	
1、您是否关注过水资源节约管理与保护的相关知识？	
A、 ☐ 是30	B、 ☐ 否
2、您对黄石水库的水资源节约管理与保护工作是否满意？	
A、 ☐ 满意22	B、 ☐ 比较满意7
C、 ☐ 一般1	D、 ☐ 不满意
3、您认为黄石水库目前的水质状况如何？	
A、 ☐ 好25	B、 ☐ 较好5
C、 ☐ 一般	D、 ☐ 差
4、黄石水库行政执法大队对库区内发生的违法违规行为是否及时进行了依法处理？	
A、 ☐ 及时26	B、 ☐ 较及时4
C、 ☐ 一般	D、 ☐ 慢
5、您是通过哪种（或几种）途径了解水资源节约与保护的相关政策？（可多选）30	
A、 ☐ 电视11	B、 ☐ 广播18
C、 ☐ 宣传标语28	D、 ☐ 会议宣传8
E、 ☐ 政府人员上门宣传22	
6、黄石水库库区内的垃圾是否有专人按时清理？	
A、 ☐ 是29	B、 ☐ 否1
7、在水库周边，您是否发现有家禽养殖、垂钓、农家乐等现象？	
A、 ☐ 是4	B、 ☐ 否26
8、您是否看到库区内投放鱼苗？	
A、 ☐ 是29	B、 ☐ 否1
9、您是否看到库区内每天有工作人员进行巡查？	
A、 ☐ 是29	B、 ☐ 否1
10、您是否发现在库区内存在“乱占、乱采、乱堆、乱建”四乱问题？	
A、 ☐ 是1	B、 ☐ 否29
您觉得黄石水库管理局工作哪些方面还有待改进与提高，请提出您的宝贵建议。	
建议：	

2021年度综合行政执法台账

序号	时间	地点	违法内容	处理措施
1	2月1日	水库库区牛头堡	黄石镇金洪村村民朱红军、谢启云使用稀目网偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，收取渔业资源损失费1000元，并保证不再违反。
2	2月22日	灌区南干渠涌泉新民段	漆河供电所在南干渠新民段设置直径190MM、12M高电杆4根	依法进行了现场检查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
3	2月24日	灌区南支十渠段（架桥镇栖凤山）	桃源县超邦石料厂（当事人：周文斌13975687159）挖断渠道约80米	现场进行了勘察，对当事人进行了调查询问，下达了停止违法行为通知书，并限期要求恢复渠道。
4	3月3日	黄石水库茶源水域	黄石镇茶源村村民姜立春非法设置网箱进行养殖。	依法下达停止违法行为通知书，责令7日内自行拆除。
5	3月30日	黄石水库后峪水域	黄石镇金洪社区卢伯军私自老堤扩建。	依法进行了现场检查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
6	4月1日	黄石水库后峪水域	黄石镇金洪社区朱良华私自老堤扩建。	依法进行了现场检查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
7	4月16日	黄石水库蔡家垅水域	黄石镇茶源村村民李先球擅自设置拦网准备进行养殖。	依法进行了现场检查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
8	4月11日	黄石水库新铺村水域	黄石镇新铺村新建组村民卓从贵在库区管理范围内私自搭建农杂房	依法进行了现场检查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
9	5月4日	黄石水库洪水坪水域	黄石镇茶源村大峪组村民张红元非法使用电鱼机电鱼。	依法进行了现场检查、调查询问，收取渔业资源损失费1000元，并保证不再违法进行捕捞。
10	5月7日	黄石水库樊家坊河余溶水域	慈利县龙潭河镇楠木村2组村民付华堂非法使用电鱼机电鱼。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律规定，收取渔业资源损失费，并保证不再违法进行捕捞。
11	5月12日	黄石水库老屋溶水域	黄石镇凉井社区村民郭红怡非法使用电鱼机电鱼。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律规定，收取渔业资源损失费，并保证不再违法进行捕捞。
12	5月18日	黄石水库小边岩水域	新铺村边岩组村民郑长波、陈道富2人非法使用电鱼机电鱼。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律规定，收取渔业资源损失费2000元，并保证不再违法进行捕捞。

13	6月9日	灌区北干渠复兴段	桃源县双溪口镇圩场居民谢志勇堆积渣土淤积渠道。	依法进行了现场调查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
14	6月16、28日、7月8日	库区离岸钓鱼	黄石镇茶源村村民向成虎、九溪镇九溪村徐生国组织人员离岸钓鱼、漆河镇重阳社区周爱国离岸钓鱼。	对当事人进行了法律法规和库区管理规定的宣传，收缴了钓鱼竿。
15	7月27日	黄石水库樊家坊河	慈利县二坊坪镇杨家垭村12组村民张文华在樊家坊河偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费，并保证不再违法进行捕捞。
16	7月27日	黄石水库樊家坊河	慈利县龙潭河镇楠木村4组村民郭元成在樊家坊河新隆寺水域偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费，并保证不再违法进行捕捞。
17	7月30	黄石水库双溪峪水域	黄石镇茶源村村民杨小初私自设置拦网。	依法进行了现场调查、下达了停止违法行为通知书，并限期整改。
18	8月2日	黄石水库龙潭河大湖峪水域	慈利县龙潭河镇大湖村1组村民彭贤国偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费1000元，并保证不再违法进行捕捞。
19	8月17日	黄石水库龙潭河水域	慈利县龙潭河镇大湖村3组村民卢忠武偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费1000元，并保证不再违法进行捕捞。
20	8月25日	渠道南支十青龙段	桃源县鑫通石料厂（联系人：赵志红）矿渣填埋200米渠道。	依法进行了现场调查、下达了停止违法行为通知书，并限期12月底完成整改。
21	8月31日	黄石水库龙潭河宝竹山水域	黄石镇茶源村王家坪组村民李成堂非法偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费，并保证不再违法进行捕捞。
22	9月13日	黄石水库官家堰水域	黄石镇金洪社区杜龙春、钟文章、张造成等人于2021年9月13日晚9时左右，在黄石水库官家堰水域进行非法捕捞黄石水库灌区管理局养殖的麻鲢530斤。	移交黄石镇派出所进行依法处理。
23	10月2日	黄石水库樊家坊河杜峪水域	慈利县龙潭河镇楠木村2组村民付华堂非法偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费2000元，并保证不再违法进行捕捞。
24	10月2日	黄石水库樊家坊河杜峪水域	慈利县二坊坪镇杨家垭村12组村民满兴国非法偷捕麻鲢。	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，收取渔业资源损失费2000元，并保证不再违法进行捕捞。
25	11月2日	黄石水库追字堡	茶源村姜立春、凉井社区郭宏云非法放置稀目网	依法进行了现场检查、调查询问，宣讲了相关法律法规，保证不再放稀目网。

桃源县黄石水库灌区管理局库区管理站巡查区域表

序号	名称	管理面积（亩）	考勤签到表	巡查记录	值班人员	备注
1	天心阁管理站	22000	有	有	无	现场抽检时值班人员不在站内
2	蔡家垭管理站	11000	有	有	有	
3	李坪管理站	6500	有	有	无	现场抽检时值班人员不在站内
4	兔儿山管理站	4000	有	有	有	
5	樊家坊管理站	10000	有	有	有	
6	芭茅洲管理站	5000	有	有	有	

