临猗县供水特许经营项目
北景区供水工程2024年度运营期
绩效评价报告

晋同仁绩评〔2025〕B-002号

主管单位：临猗县水务局

实施单位：山西水投临猗水务发展有限公司

委托单位：临猗县财政局

评价机构：山西同仁会计师事务所（有限公司）

主 评 人：史瑞华

二〇二五年十一月

摘　　要

一、项目概况

北景区供水工程项目实际完成投资 8161.18 万元，其中临猗县农村饮水安全工程项目部完成 4357.73 万元，山西水投临猗水务发展有限公司完成 3803.45 万元，具体完成内容见下表：

表 1-1　北景区供水工程项目建设情况表

项目程序	依据	资金情况	建设内容
可研批复	临猗县发展和改革局（临发改审批发[2019]33 号）；运城市水务局（运水供排函[2019]179 号）	预算总投资 7839.25 万元，其中建筑工程 5831.71 万元，机电设备及安装工程 273.95 万元，金属结构设备及安装工程 113.27 万元，施工临时工程 125.5 万元，独立费用 572.46 万元，建设征地补偿费 764 万元，环境保护工程投资 70 万元，水土保持工程投资 70 万元。	铺设供水管网总长 184802m，供水管路配建筑物 476 座；新建圆形蓄水池 1 座，容量 1000m^3，新建二次加压泵站 2 座.
竣工决算	山西正源会计师事务所有限公司竣工财务决算（晋正源鉴[2021]0048 号）	实际完成投资 8161.18 万元，其中临猗县农村饮水安全工程项目部完成 4357.73 万元，山西水投临猗水务发展有限公司完成 3803.45 万元	铺设供水管网总长 181973m，供水管路配建筑物 478 座；蓄水池 1 座，加压站 2 座，标示桩 2184 个。

项目程序	依据	资金情况	建设内容
其中： 项目移交	移交清单	临猗县农村饮水安全工程项目部移交项目投资 4437.61 万元	铺设供水管网 114356m；配套建筑物 321 座；1000m^3蓄水池 1 座；泵房 2 座。

二、项目资金情况

（一）项目资金预算情况

根据《临猗县供水特许经营项目实施方案》，北景供水区工程运营期缺口补助资金以各运营期测算额为基数，通过绩效评价结果 K2 进行调整，将调整后的金额作为特许经营项目运营期按效付费的依据。

北景区供水工程于 2021 年 7 月 1 日正式运营，2021 年度为第一个供水年度，2024 年为北景供水区工程运营期第四年，缺口补助资金基数为 500 万元，由于绩效评价期间，大嶷山供水区水源工程尚未建设完成，与北景供水区工程运营期第四年相关测算数据不符，北景供水区工程运营期第四年缺口补助资金基数依然按照运营期第三年的缺口补助资金基数 250 万元，则第四运营年缺口补助资金为 250 万元*K2。

（二）项目资金来源及拨付情况

北景供水区工程运营期缺口补助资金由本级资金解决，当年运营期结束后，次年对前一年的运营期进行绩效评价，得出绩效评价结果 K2，于次年末列入下年预算进行支付。2024 年收到 2022

年缺口补助资金246.47万元。

三、项目运营内容

北景区供水工程是临猗县政府为了解决耽子镇、北景乡、三管镇、猗氏镇、嵫阳镇5个乡镇131个村庄95898人的饮水安全问题而实施的一项农村饮水安全工程，该工程为规模化供水，供水规模达到5563m3/d,为II型供水。

该项目运营管理：对北景区供水项目进行运营维护，负责设施设备的维护、维修，保障设施设备正常运行，为耽子镇、北景乡、三管镇、猗氏镇、嵫阳镇5个乡镇131个村庄提供供水服务。

四、项目实际运营情况

北景区供水工程绩效评价期间供水水源由临猗首创水务公司临时供水。截至2024年末,125个自然村已完成供水合同签订,实现通水65个自然村、4个用水户，累计供水1218天、累计供水1300887.5m3，2024年度供水总量为415120m3。

2024年度北景供水区账面营业收入106.46万元，营业成本301.44万元，利息费用115.93万元。

其中营业成本301.44万元，包括：电费1.72万元、车辆运行费3.30万元、维修维护费用4.08万元、职工薪酬52.87万元，主要材料费1.89万元，原水101.07万元，办公费0.13万元，折旧及摊销135.65万元，其他费用0.73万元。

融资情况：山西水投临猗水务发展有限公司实施的北景区供

水工程于2020年6月3日与中国农业发展银行签订固定资产借款合同，借款金额3600万元，借款期限20年，借款利率4.9%，2022年8月31日变更借款利率为4%,2024年末借款本金为2910万元，利息费用115.93万元。

五、项目绩效目标

（一）绩效总目标

在特许经营范围内保障农村居民用水，保证用水安全，按照主管单位批复完成供水量400000立方米，项目管理、产出、效果、可持续性达到实施方案测算要求。

（二）绩效阶段性目标

1.项目产出指标。

项目运营指标：①完成年供水量225.61万吨；

②完成5个乡镇131个村庄用水；

③供水系统管理有序性；

④水质达标率100%；

⑤水费征收管理合规性；

⑥巡查工作有效性；

⑦安全运营保障性；

项目维护指标：①设施设备完好率100%；

②维修及时性；

③水质检测系统运行保障性；

成本效益指标：①成本合规性；

②单位供水成本控制率；

③投入产出合理性；

社会效益指标：①应急事件处理及时性；

②投诉处理有效性；

③重大安全事故发生率；

④工资支付及时性 ；

2.项目效果指标。

经济效益指标：①主营业务收入520.91万元；

②带动入驻当地企业3家；

生态效益指标：①水资源保护有效性；

②绿化管护有效性；

社会效益指标：①带动当地就业人员10人；

②项目示范引导性；

满意度指标：①主管单位满意度≥90%；

②社会公众满意度≥90%。

六、绩效评价系数值

经评价，临猗县供水特许经营项目运营综合评价得分84.22分，绩效评价系数K2=项目运营绩效评价得分/85分=84.22/85=0.9908。项目具体分值和得分情况见下表：

表4-1 项目绩效评价得分表

一级指标	分值	得分	得分率（%）
A 项目管理	15	13.5	90
B 项目产出	50	42.5	85
C 项目效果	25	20.72	82.88
D 可持续性	10	7.5	75
合　计	100	84.22	84.22

七、主要经验与做法

（一）管理机构、人员健全

2020 年 1 月 19 日，山西水务投资集团有限公司以晋水投投融[2020]22 号文批准成立了山西水投临猗水务发展有限公司，负责农村供水工程建设和运行管理。山西水投临猗水务发展有限公司现有职工 34 人，在机构建设的同时，建立健全了各项规章制度，公司下设综合办公室、财务部、计划合同部、工程技术部、运营管理部五个部门负责全面运行。

（二）制度健全且有效执行

按照规定，制订了《供水管理办法》、《运营管理办法》、《三星台泵站运行制度》、《运营管理部风险点及防控措施》等一系列规章制度，并严格按照规章制度要求执行落实。

八、项目存在的问题及原因分析

（一）北景供水区普及率较低

北景区供水项目目前从临猗首创购水，从三星台泵站提水至景庄蓄水池，然后下送至各村以达到供水目的。该项目管网铺设

全部到位，供水区内涉及的126个村组已实现安全供水65个，供水普及率为51.6%。

（二）项目运营成本与测算值相差较大

评价组根据2024年度运营情况测算，2024年实际单位供水成本为2.31元/m^3，《特许经营协议》估算的单位供水成本为1.5元/m^3，实际单位供水成本高出比率为54%；2024年实际投入产出比为1.2%(97.89/8161.18)，低于计划投入产出比7.2%，变动幅度为-83.33%。

九、相关建议

（一）加强实施方案的执行力度，提高北景供水区普及率

建议项目实施单位应根据该项目特许经营实施方案的规定，结合北景区供水后普及率较低的问题，认真分析其原因，及时与主管单位沟通并积极进行解决；同时建议主管部门按照协议规定陆续关闭特许经营区域范围内的自备井，以实现该项目实施时的初衷和最终将实现的社会、经济效益。

（二）项目实施单位应尽快实现水源供应，控制运营成本

项目实施单位2024年北景区供水水源暂由临猗首创水务公司临时供水，供水量完成情况由主管单位批复，与实施方案测算值相差较大。建议项目单位应尽快完成大嶷山供水区水源工程，按照实施方案严格控制运营成本，实现盈利效果等财务效益。