

## 2023 年隆安县水利局部门整体支出绩效评价结果

项目名称	部门整体支出
全年预算	6714.03 万元
项目实施单位	隆安县水利局
评价得分	得分：88.5 分，绩效等级：良。
评价结论	<p><b>1. 预算编制方面。</b>部门已将一般公共预算拨款、政府性基金收入安排支出和其他收入安排支出全部编入预算，将 5 个下属二层单位纳入部门预算编制范围，预算编制完整；项目支出按规定编制政府采购预算，无新增资产预算，项目支出所涉及的项目预算能按预算编制要求细化，项目资金支出内容、立项依据及支出标准等具体详细。</p> <p><b>2. 预算执行方面。</b>预决算按规定进行公开。1-6 月、1-9 月支出进度均达到财政部门规定支出序时进度要求，1-12 月支出进度为 70.04%，达不到财政部门规定支出序时进度 90% 的要求；部门预决算收支差异率偏差较大，超过规定的目标范围；资金使用符合规定的范围；按照规定的会计制度进行会计核算。</p> <p><b>3. 履职及效益方面。</b>隆安县水利局能较好履行部门职责，评为隆安县 2023 年度机关绩效考评二等等次；数量指标完成较好，基本达到预期社会效益。</p> <p><b>4. 部门自评方面。</b>部门能较好配合绩效评价组开展 2023 年度整体支出评价工作，整体支出绩效目标申报表内容填写完整，但绩效指标设置不够全面。能按时间节点整理报送 2023 年度整体支出绩效评价指标表、自评报告及相关佐证材料，对预算安排的项目开展绩效分析自评。</p>
	<p><b>1. 开展抗旱保供水工作。</b>全年排查并完成整改 86 处人饮工程因旱供水短缺问题，应急打井 5 口、安装及维修水泵 15</p>

主要绩效

台、应急接管约 10 公里、应急送水 3250 车次，保障 108 个受旱自然屯饮水安全，受益人口 2.12 万人；旱情期间调度 3 座中型水库放水 10 余次，累计放水 1000 多万立方米，受益灌溉面积 1.63 万亩，调配 14 台抽水泵深入受旱村屯开展应急抽水，有效解决 2300 多亩农田缺水问题。

**2. 实施农村人饮项目建设。**组织实施农村供水保障项目 17 个，已完工 15 个，完成总投资 619.73 万元，投资完成率 81.9%，全县农村自来水普及率提升至 98.26%，规模化供水服务人口占比达 28.35%；开展水质提升专项行动，提升 30 多处农村供水工程水净化处理能力，受益人口 9.81 万人；实施自治区为民办实事农村人饮项目，对 52 处农村供水工程开展维修保养，受益人口 16.9 万人。

**3. 加强供水工程管护。**组织开展农村管水员技能培训 93 场次；推进工程管理标准化试点，推动南圩、雁江、双邓等 3 座水厂管理标准化；推动城乡供水一体化，县城西宁水厂管网延伸至城厢镇兴阳社区等工程已转由县公投公司完成前期工作，推进农村与县城供水“同水、同网、同服务”，提升供水保障水平；开展水利行业安全生产大排查大整治行动，组织检查组 50 批次对全县水库、山洪灾害风险区等开展隐患排查，排查发现的 27 个问题已完成整改。

**4. 推进水利工程建设。**开展病险水库除险加固，完成定天、陇烈 2 座水库除险加固工程建设，完成那布良、那降等 6 座水库除险加固工程竣工验收，推动姆娘、淋漓等 6 座水库除险加固工程开工建设，水库防洪保水能力进一步增强，改善 0.37 万亩农田灌溉条件；开展水库工程维修保养和白蚁防治，对何德、潭内等 17 座水库开展维修保养；实施完成乔建镇太阳升村边桃屯绿水江拦河坝水毁修复工程等 3 个小型水源工程，受益人口 0.24 万人，有力改善当地农田灌溉条件。

**5. 落实河湖长制。**组织各级河长业务培训 3 次，实现河长

	<p>履职能力提升全覆盖，督促各级河长开展巡河检查 8303 人次，协调解决巡河中发现问题；常态化开展河湖“清四乱”，对“四乱”问题早发现、早制止，实现动态清零；完成 453 个遥感图斑核查整治，经核实确认的 5 个河湖“四乱”问题已完成整改销号。</p> <p><b>6. 推进水土保持综合治理。</b>完成 30 个生产建设项目水土保持方案审批，完成水土保持补偿费征缴入库 1109.59 万元；南圩镇联造村联造生态清洁小流域水土保持工程完成投资 649.24 万元，投资完成率 100%，新增水土流失治理面积 20.23 平方公里；强化水土保持全流程监管，完成 31 个图斑遥感核查处置。</p> <p><b>7. 加强水行政执法。</b>推进“河长+”协作模式，聚焦水资源保护、防洪安全等重点领域，深入排查整治涉水突出问题，全年无涉水公益诉讼案件；联合县农业综合执法大队，组织 80 批 162 人次，巡查河道 870 公里，年内未发现非法采砂行为；立案查处河湖“四乱”、超许可取水等违法案件 3 起；组织开展水利法规宣传“五进”活动 5 场次，提升广大群众对水利行业法律法规的知晓度和参与度。</p>
<p>主要问题</p>	<p><b>1. 预算执行管理有待加强。</b>隆安县水利局 2023 年全年预算支出进度为 70.04%，达不到财政部门规定支出序时进度 90% 的要求，预算执行进度缓慢；部门预决算收支差异率偏差较大，超过-20%~20%的目标范围。</p> <p><b>2. 部分项目实施进度缓慢。</b>中央、自治区和南宁市本级下达隆安县水利局 2023 年项目共 32 个（不含前期准备项目），项目资金共 10467.13 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，完工项目 25 个，未完工项目 7 个（其中有 4 个项目于 2023 年 12 月底才下达资金），项目完工率 78%，项目资金支付 2104.67 万元，资金支付率 20.11%，项目实施进度、资金支付进度缓慢。以自治区财政厅 2023 年第三批新增政府债务限额建设项目为</p>

例，自治区财政厅于2023年8月1日下达2023年第三批新增政府债务限额，并提出原则上要在限额下达后一年内使用完毕。隆安县财政局于2023年9月19日通过国库集中支付系统下达水利局项目总指标3151万元，用于8座水库除险加固工程，其中2座已于2022年9月开工，3座于2023年11月开工，3座于2023年12月下旬开工。截止2023年12月31日，水利局申请并完成支付1076.28万元，资金支付率34.15%。总体上看，项目实施进度与自治区财政厅“切实推进项目建设，确保债券资金到位后可尽快形成实物工作量，加快债券资金支出”的要求有一定的差距。

**3. 项目竣工结算缓慢。**在2023年完工的25个项目中有24个尚未完成竣工结算（其中有12个在2023年10月之前完工也未完成结算）。项目竣工结算缓慢、财务决算不及时，不符合预算法及其实施条例、基本建设项目管理方法、水利发展资金管理辦法等相关规定。

**4. 预算绩效管理有待进一步加强。**水利局在项目绩效管理、绩效运行监控、绩效评价工作方面还比较薄弱，以致有的项目实施进度缓慢，工程竣工结算不及时。预算绩效指标设置不够全面，反映上级部门安排重大项目的一些核心指标没有设定为绩效指标，如2023年度县直机关绩效考评指标中的“2023年中央预算内投资项目开工率”、“2023年中央预算内投资项目资金支付率”指标，而“外聘水库值班人员”、“外聘人员值班补助发放合规率”、“值班补助发放及时率”并不是反映水利局预算绩效的核心指标。

整改建议

**1. 加强部门预算管理。**水利局应进一步提高预算编制的科学性，根据部门职能和年度工作计划，科学、合理测算预算资金需要，减少预算执行偏差。财政部门应加强项目资金的统筹安排，加快资金支付计划的审核、批复，确保资金及时足额到位和预算执行进度，提高财政资金使用效率和效益。

**2. 进一步加强项目实施管理。**要加快项目前期工作，确保项目资金到位后即可开工建设。加强项目实施过程中的监督管理，及时发现、解决项目实施存在的问题，加快推进项目建设，使项目尽快形成实物工作量。同时加强项目竣工验收结算管理，确保项目合同履约和项目尽早交付使用，发挥项目使用效益。

**3. 强化预算资金全过程绩效管理。**一是加强预算绩效管理相关规定的学习，正确理解绩效指标的内涵，科学设置绩效指标、绩效目标。同时，将绩效理念、方法融入预算编制、执行、监督全过程，把项目绩效目标和完成项目预算、项目使用效益有机结合起来；二是认真做好预算绩效评价工作，认真总结预算执行、项目实施的经验，客观分析预算执行、项目实施中存在的问题，查找薄弱环节，制定改进措施，提高预算绩效管理水平和专项资金使用效益。

评价机构	南宁鉴达会计服务有限公司 2024年7月15日
------	----------------------------