

## 2022 年鹿寨县小型水库安全运行项目支出绩效评价结果

项目名称	鹿寨县小型水库安全运行项目
预算金额（万元）	341 万元
项目实施单位	鹿寨县水利局
评价得分	得分：85 分 评价等级：良
评价结论	<p>投入指标方面，项目立项依据充分，资金安排符合规定，资金结构合理，项目绩效目标与实际内容具有相关性，绩效指标清晰、可衡量。但是，部分指标“实际完成值”填写不准确。过程指标方面，项目勘察设计、监理、施工实行采购招标，项目初步设计、项目实施方案报经上级主管部门审批，2022 年组织施工建设；单位内部管理制度较为健全，项目资金专款专用，会计核算真实、完整，项目绩效自评按照县财政局的部署开展，完成较好。但项目资金 0 支付，工程实施进度滞后。产出指标方面，工程建设任务量已完成，项目成本控制在预算范围，但工程建设未在计划时间内完成，有一个项目未组织竣工验收。效果指标方面，社会效益达到预期效果，服务对象满意度达到 93%，无投诉。经评价工作组综合评价，项目绩效评价总得分 85 分，评价等级为“良”。</p>
主要绩效	<p>2023 年 5 月完成观音山水库除险加固工程建设，水库大坝质量得到明显好转，坝体、坝脚渗漏现象有所减少，防漏排水设施得到改善，减少水库周边地质灾害发生，保证了水库的安全运行和效益的发挥。</p> <p>2022 年 3 月完成鹿寨县 14 大项 51 座小型水库维修养护工作，保证了水库正常运行，不仅充分发挥水利工程效益，而且也有效改善水库的运行管理条件，对促进当地社会稳定和经济可持续发展发挥重要作用。</p>
经验及做法	<p><b>1. 及时落实项目采购招标工作。</b>严格按照《关于鹿寨县 2022-2023 年限额内工程施工实行定点采购管理的通知》（鹿财采〔2022〕1 号）和</p>

	<p>《鹿寨县水利局政府采购业务管理制度》实行项目采购招标，通过局党组会议研究选定项目设计单位，监理单位，通过邀标方式选定施工单位，确保工程建设顺利进行。</p> <p><b>2. 提前做好项目前期设计工作。</b>2021年6月29日设计单位呈送《观音山水库大坝安全鉴定报告书》，2021年7月5日鹿寨县水利局组织专家进行评审，并将评审后的结果和《观音山水库大坝安全鉴定报告书》呈送柳州市水利局，2021年11月9日柳州市水利局下达《观音山水库大坝安全鉴定报告成果核查意见》；2022年5月设计单位完成项目初步设计报告及图件，2022年6月30日柳州市行政审批局下达《关于广西柳州市鹿寨县观音山水库除险加固工程初步设计的批复》（柳审批基建〔2022〕10号），为项目建设做好了充分准备。</p> <p><b>3. 制定项目实施方案。</b>2022年11月鹿寨县水利工程运行服务中心制定《鹿寨县2022年新增地方政府一般债务限额小型水库维修养护项目实施方案》并呈送鹿寨县水利局审批，同年11月鹿寨县水利局审核批复，实施方案阐明维修养护项目概况，明确维修养护标准、建设内容、技术方案、工程投资、实施管理等。规范了项目建设，实现了项目建设的效益性。</p> <p><b>4. 工程建设组织管理到位。</b>小型水库维修养护项目指定鹿寨县水利工程运行服务中心负责项目组织实施，小型水库除险加固项目指定鹿寨县水利工程建设发展中心负责项目组织实施，并全程跟踪检查，确保项目按时、按量、按质全面完成项目建设。</p>
<p>主要问题</p>	<p><b>1. 项目实施管理方面。</b>一是项目（两个项目）的设计服务费、监理服务费、工程款均未按合同约定支付，2022年度0支付，未按照柳州市财政局《关于下达2022年新增政府一般债务限额支持小型水库安全运行的通知》（柳财预追〔2022〕281号）文件要求“确保债券资金2022年100%支付”执行。二是工程建设滞后。小型水库除险加固工程2022年8月26日施工单位组织开工建设，合同约定工期为150天，2023年5月15日完工，施工单位撤离现场，截止2023年6月30日施工单位未</p>

	<p>提供工程完工验收材料，工程未竣工验收、未结算；小型水库维修养护项目 2022 年 12 月 12 日与施工单位签订施工合同(13 份合同,14 大项)，工期 100 天，2022 年 12 月 15 日施工单位组织开工建设，2023 年 3 月 22 日组织竣工验收，2023 年 4 月结算了 5 大项（未结算评审），还有 8 项未结算。三是小型水库除险加固项目，设计单位未按照合同约定的时间呈送“工程初步设计报告和图件”。2021 年 8 月 10 日县水利局与设计单位签订《建设工程勘测设计合同》(鹿寨县观音山水库除险加固工程)，合同约定“水库大坝安全鉴定报告获得审批后 40 天内完成项目设计（初步设计报告和图件）”，2021 年 11 月 9 日柳州市水利局下达《观音山水库大坝安全鉴定报告成果核查意见》，2022 年 5 月设计单位向鹿寨县水利呈送“项目初步设计报告及图件”。四是合同文本的条款填写不完整。小型水库维修养护项目，县水利局与监理单位签订的《监理合同》“签订时间”未填写。</p> <p><b>2. 绩效目标和绩效指标设定方面。</b>项目支出绩效申报表、自评表中的部分“指标值”与“实际完成值”填写不够准确。如：（1）小型水库除险加固项目：质量验收合格率实际值填写为 100%，实际工程未验收，实际值应为 0；截止 2022 年底完成投资比例实际值填写为 100%，实际在 2022 年度未完成，实际值应为 0；小型水库除险加固成本实际值填写为≤220 万元，实际在 2022 年度未支付，实际值应为 0。（2）小型水库维修养护项目：设定的数量指标的指标值为 51 座水库，应为 14 大项 81 座水库（依据项目实施方案工程建设内容维修养护项目共 14 项，涉及 81 座水库）；截止 2022 年底完成投资比例实际值填写为 100%，实际在 2022 年度未完成，实际值应为 0；小型水库工程设施维修养护成本实际值填写为≤121 万元，实际在 2022 年度未支付，实际值应为 0。未直接产生经济效益指标、生态效益指标，应为“无”。</p>
<p>整改建议</p>	<p><b>1. 进一步加强项目实施管理。</b>项目实施部门严格按照柳州市财政局《关于下达 2022 年新增政府一般债务限额支持小型水库安全运行的通知》(柳财预追〔2022〕281 号)文件和鹿寨县水利局批复的《鹿寨县 2022 年新增地方政府一般债务限额小型水库维修养护项目实施方案》(鹿水</p>

	<p>批〔2022〕40号)等相关规定组织项目实施,加强项目监督,确保项目建设按时、按量、按质全面完成。同时,严格按照合同约定条款履行责任与义务,早日组织竣工验收、结算,完成项目资金支付。</p> <p><b>2. 进一步提高绩效管理水</b>平。鹿寨县水利局应根据《自治区党委、自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》(桂发〔2018〕26号)文件规定实行预算绩效管理。责任部门进一步加强预算绩效管理业务的学习,正确理解绩效指标的含义,设定的指标值要清晰、可衡量,从而提高预算绩效目标和绩效指标管理的科学性与合理性,确保财政资金安全有效。</p>
评价机构	南宁鉴达会计服务有限公司  2023年6月30日