

预算审计

2022.10.8 (已送审计局)

# 湛江市雷州青年运河管理局

湛河函〔2022〕80号

## 关于报送《市雷州青年运河管理局2021年度 预算执行和其他财政收支情况审计发现 问题的整改报告》的函

湛江市审计局：

根据《湛江市审计局关于市雷州青年运河管理局2021年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题的整改函》（湛审整改函〔2022〕127号）（以下简称“审计整改函”）要求，我局高度重视，积极组织落实审计发现的问题整改，现将整改情况汇报如下：

### 一、加强整改组织领导

（一）加强组织领导。为加强审计发现问题的整改，局成立审计问题整改工作领导小组，局党组书记、局长陈光力同志任组长，局其他领导任副组长，相关科室任成员。领导小组下设办公室，设在计划财务科，负责领导小组日常工作。办公室主任由副局长莫建军同志兼任，办公室副主任由计划财务科科长黄春娣同志兼任。领导小组先后召开3次会议，对审计发现问题整改工作进行研究、部署和督办。

(二)明确责任分工。为有针对性做好问题的整改工作，我局制定并印发了《关于2021年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题整改函的整改方案》(详见附件1)，对照审计整改函反映的问题，明确问题整改措施、整改责任人和整改时限。

## 二、全力推进整改落实

针对“2021年，市雷州青年运河管理局合流水库泵站建设工程项目预算资金400万元，截至2021年12月31日仍未使用，该工程项目截至2022年5月31日仍未动工，未能实现“2021年4月开工、2021年7月竣工”的绩效目标，也没有及时申请预算执行和绩效目标调整”问题，我局已采取有效措施，加大监控预算项目绩效目标实现程度和预算执行进度的力度，开展预算项目绩效目标调整工作，目前问题已完成整改。

### (一)加强项目绩效管理制度化建设

为加强我局项目预算执行和绩效目标调整工作，我局印发了《湛江市雷州青年运河管理局全面实施预算绩效管理实施方案》(详见附件2)，完善了对预算项目绩效目标实现程度和预算执行进度的监控制度建设，通过建立对项目绩效目标的动态调整机制，确保预算项目绩效目标与实际项目开展进度相匹配。

### (二)调整项目实施绩效目标

鉴于湛江引调水工程项目已新建泵站，再建设合流水库泵站已无必要性，我局已向市政府上报《关于恳请停止续建合流泵站置换大功率水泵改造项目实施的请示》（详见附件3），中止实施该项目建设，调整项目绩效目标。

- 附件：1. 《关于印发〈关于2021年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题整改函的整改方案〉的通知》
2. 《关于印发〈湛江市雷州青年运河管理局全面实施预算绩效管理实施方案〉的通知》
3. 《关于恳请停止续建合流泵站置换大功率水泵改造项目实施的请示》

湛江市雷州青年运河管理局

2022年9月30日

公开方式：依申请公开

---

湛江市雷州青年运河管理局办公室      2022年9月30日印发

---

# 湛江市雷州青年运河管理局办公室

湛河办〔2022〕3号

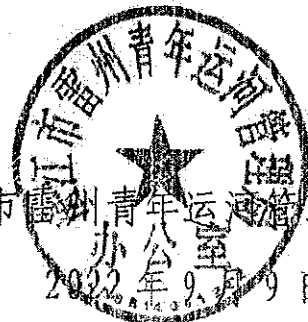
## 关于印发《关于2021年度预算执行和其他 财政收支情况审计发现问题整改函的 整改方案》的通知

工程管理科、计划财务科：

根据市审计局《湛江市审计局关于市雷州青年运河管理局2021年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题的整改函》（湛审整改函〔2022〕127号）（以下简称“审计整改函”），为按时保质完成审计发现问题的整改，特制定此方案。

附件：《关于2021年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题整改函的整改方案》

湛江市雷州青年运河管理局办公室





# 关于 2021 年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题整改函的整改方案

根据市审计局《湛江市审计局关于市雷州青年运河管理局 2021 年度预算执行和其他财政收支情况审计发现问题的整改函》（湛审整改函〔2022〕127 号）（以下简称“审计整改函”），为按时保质完成审计发现问题的整改，特制定此方案。

## 一、强化组织领导

为确保对审计整改函发现问题整改的领导，局成立审计问题整改工作领导小组，局党组书记、局长陈光力同志任组长，局其他领导任副组长，相关科室任成员。领导小组下设办公室，设在计划财务科，负责领导小组日常工作。办公室主任由副局长莫建军同志兼任，办公室副主任由计划财务科科长黄春娣同志兼任。

## 二、整改内容

对审计整改函指出的对未能及时采取有效措施纠正绩效目标实现过程中出现问题，资金绩效未达预期问题：“市雷州青年运河管理局合流水库泵站建设工程项目预算资金 400 万元，截至 2021 年 12 月 31 日仍未使用，该工程项目截至 2022 年 5 月 31 日仍未动工，未能实现“2021 年 4 月开工、2021 年 7 月竣工”的绩效目标，也没有及时申请预算

执行和绩效目标调整”的整改。

责任科室：工程管理科、计财科

整改措施：1、鉴于湛江引调水工程项目已新建泵站，再建设合流水库泵站已无必要性，向市政府建议中止实施该项目；2、制定《湛江市雷州青年运河管理局全面预算绩效管理实施方案》，完善项目预算编制和绩效管理。

整改时限：2022年9月30日前完成，并长期坚持。

### 三、落实工作要求

（一）高度重视，强化认识。各相关科室要深刻认识落实审计问题整改工作的重要性和紧迫性，进一步强化管理意识，将审计问题整改工作作为当前和今后一段时间重要工作，抓细抓实，促进各项工作有序开展。

（二）加快整改，强化责任。各相关科室负责人要夯实审计责任，带头落实整改措施。相关整改情况要9月20日前报计财科汇总。

公开方式：依申请公开

---

湛江市雷州青年运河管理局办公室      2022年9月9日印发

---

附件2

# 湛江市雷州青年运河管理局文件

湛河〔2022〕100号

## 关于印发《湛江市雷州青年运河管理局全面实施预算绩效管理实施方案》的通知

各科室（分局）、各事业单位：

经局党组研究同意，为做好我局全面实施预算绩效管理工作，现将《湛江市雷州青年运河管理局全面实施预算绩效管理实施方案》印发给你们，请遵照执行。

湛江市雷州青年运河管理局

2022年9月14日



# 湛江市雷州青年运河管理局全面实施预算绩效管理实施方案

为贯彻落实《中共湛江市委全面深化改革委员会关于印发〈湛江市全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（湛改委发〔2020〕1号）文件精神，进一步加强我局预算管理，确保工程安全、水质安全和生态安全，提高资金使用绩效，特制定本实施方案。

## 一、预算绩效管理工作目标

推进全面实施预算绩效管理，形成由局党组统一领导，各业务科室（执法分局）、下属事业单位分工协作的绩效管理格局；构建涵盖局本部和局下属事企业单位的预算资金全覆盖的预算绩效管理体系；实现预算执行和政策实施的融合，资金使用和部门履职的融合，构建预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理机制。提高资金使用效益，保障工程正常运行。

## 二、预算绩效管理实施范围

局机关及局下属事业单位政府收支预算全面纳入绩效管理，按要求落实财政投入部门整体绩效、项目绩效的预算绩效事前、事中、事后管理。财政投入资金按资金性质分包括一般



公共预算资金和政府性基金，按财政支出性质分为基本支出和项目支出，按资金来源分包括财政补助资金和经营性事业收入资金。

建立上下协调、部门联动、层层抓落实的工作责任制，将绩效管理责任和压力层层分解和传导到具体预算单位、具体责任人。局各部门和各事业单位主要负责同志、项目负责人要分别对本部门和本单位以及政策、项目的预算绩效负责。

### **三、预算绩效管理职责分工**

计划财务科负责统筹全局整体预算绩效管理，定期组织开展专项资金绩效评价工作，做好财政批复项目绩效目标的下达工作，对项目绩效进行跟踪落实通报，按财政局要求做好年度财政资金绩效自评工作；各业务科室(执法分局)负责财政专项预算资金管理、落实相关项目支出的绩效评估、目标设置、过程跟踪、评价实施、问题整改、结果应用、信息公开等全过程预算绩效管理；局下属事业单位负责本单位整体支出和项目支出的全过程预算绩效管理。

### **四、预算绩效管理工作任务**

#### **(一) 建立预算绩效评估机制**

结合预算评审、项目审批等，在重大政策提出、谋划预算资金安排时开展事前绩效评估，重点论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等，并

将绩效评估结果作为申请预算的必备要件。重大支出政策或项目首先要将对补短板、强监管的支撑作用作为申报的前置评估条件。凡申请财政专项资金安排的项目，必须明确项目事前绩效目标。

## （二）加强绩效目标管理

各科室（执法分局）、各事业单位应贯彻落实市委、市政府关于运河事业发展的各项决策部署，围绕市委、市政府重点工作，做好绩效目标管理。绩效目标管理应做到“三同步”，即绩效目标与预算同步申报、同步批复、同步调整。在编制年度部门预算时，分解细化各项工作任务，同步申报年度和中期绩效目标，绩效目标应清晰、量化、可行、易考核，并与年度和中期工作计划、工作任务及预算相匹配。要加强对绩效目标的审核，把绩效目标作为预算安排的重要依据，与资金规模相匹配，并在批复预算时，同步批复绩效目标，作为绩效监控和绩效评价的依据。绩效目标一经批复，原则上不得调整，确需调整的，应根据预算管理要求，随预算同步调整。

## （三）健全预算绩效标准体系

加快水库、运河工程设施和水质管护项目的预算绩效共性指标框架建设，逐步建立和完善涵盖各项支出、符合目标内容、突出绩效特色、细化和量化的预算绩效指标体系。并通过具体

的量化绩效指标，实现预算管理、业务管理和绩效管理的深度融合，单个项目绩效目标和年度整体绩效目标的相互支持。

#### （四）做好绩效运行监控

各科室（分局）、各事业单位要对绩效目标实现程度和预算执行进度进行动态“双监控”，发现问题及时纠正，确保绩效如期保质保量实现。定期收集预算执行和项目实施信息，汇总分析监控结果，督促组织实施单位及时纠正执行中的偏差；对绩效监控中发现绩效目标实施情况与预算执行进度严重不匹配的项目，或者存在严重问题、预期无绩效、低绩效的项目，要责令其暂缓或停止执行，并将预算及时调整至其他急需项目；对因政策变化、突发事件等因素影响绩效目标实现而确需调整的，应及时督促按照预算管理程序，随预算调剂一并申请调整。建立单位绩效考评和结果通报机制，加强绩效问责追责，将预算绩效结果纳入绩效和干部政绩考核体系。

#### （五）全面实施预算绩效评价

按照有关时限要求，各科室（分局）、各事业单位要根据财政部门要求落实预算绩效评价工作，实现预算资金绩效评价全覆盖，合理设置自评指标权重，对预算执行情况和绩效目标实现程度进行量化打分。

##### 1、年度预算整体绩效目标编制

落实年度部门整体绩效目标编报工作，各业务科室、各事业单位要对年度工作任务进行整体谋划，选取有代表性的绩效目标针对年度部门整体工作要求开展绩效目标考核工作。对于下一年度要实现的整体绩效目标，由各业务科室、各事业单位根据业务工作开展情况提前进行储备，并于每年11月前报送计财科(财务中心)汇总，计财科将下一年度的整体绩效目标情况(含局本级及下属事业单位)报局党组会研究后，由财务人员按市财政局编制年度预算“二上”时间前将下一年度部门整体绩效目标通过预算编报系统上报市财政局审核。

## 2、单个预算项目绩效目标编制

落实事前绩效评估管理工作，各业务科室要认真研究下一年度需开展的项目，提前做好各项目的事前绩效评估工作。每年9月1日前，各业务科室(各事业单位)必须向计划财务科(财务中心)提供包括项目事前绩效情况在内的项目库入库申报材料，由计财科按市财政局编制年度预算“一上”时间前完成下一年度“数字财政”项目库的录入报批工作。

## 3、做好年度预算绩效自评工作。

牢固树立预算绩效管理意识，按时按质完成财政支出年度绩效自评工作，主动配合财政部门做好整体绩效自评和重大项目专项资金使用自评等各项核查评价工作。

## （六）完善评价结果应用

促进预算与绩效的融合。强化绩效事前评估、目标管理、监控、评价各环节与预算安排和政策调整挂钩机制。事前绩效评估程序不符合规定或者结果不予支持不得安排预算，绩效目标管理和绩效监控结果应作为年度预算安排和调整的依据，绩效评价结果纳入年度预算执行考核，与下年度预算安排和资金分配挂钩。加强绩效目标审核、绩效自评、重点评价等绩效结果的应用，建立完善绩效结果反馈运用机制、落实绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升绩效的良性循环。

## （七）推进绩效信息公开

各科室（分局）、各事业单位应不断加强绩效信息化管理，及时动态掌握各项资金项目的绩效信息，为开展绩效自评、监控提供有力支撑。并严格按照绩效信息公开的有关规定，将预算绩效目标、绩效自评、重点绩效评价结果等信息，按照统一要求向社会公开，回应社会关切，接受社会监督。

# 五、保障措施

## （一）加强组织领导

各科室（分局）、各事业单位要将全面实施预算绩效管理纳入重要议事日程，加强预算绩效管理的组织领导，科学统筹预算绩效管理各个环节。要明确分工和责任，理顺工作机制，要

与财政部门在预算绩效目标设定、绩效执行监控、绩效评价等环节紧密配合，并重点对预算投入和过程进行评价。

### （二）强化工作考核

各科室（分局）、各事业单位要充分认识全面预算绩效管理工作的重要性，将预算绩效结果纳入干部考核体系，作为领导干部选拔任用、公务员考核的重要参考，充分调动干部履职尽责和干事创业的积极性。各级预算绩效管理部门加强对预算资金绩效管理的考核和督促，不断提高绩效管理工作质量和水平。

### （三）严格责任追究

部门和单位主要负责同志是本部门本单位落实全面预算绩效管理第一责任人，对重大项目的责任人实行绩效终身责任追究制。局机关党委负责项目绩效监督，根据“花钱必问效、无效必问责”的要求，对绩效目标实施情况与预算执行进度严重不匹配的项目，或者存在严重问题、预期无绩效、低绩效的责任人进行问责。

公开方式：主动公开

---

湛江市雷州青年运河管理局办公室      2022年9月15日印发

---



附件 2:

# 湛江市雷州青年运河管理局文件

湛江〔2022〕97号

签发人：陈光力

---

## 关于恳请停止续建合流泵站置换大功率水泵 改造项目实施的请示

市人民政府：

合流泵站位于湛江市麻章区合流水库，原设计为保障霞山、赤坎和麻章区域生活供水，最大供水量为35万吨/天，其中霞山区10万吨/天、麻章区15万吨/天、赤坎区10万吨/

天(备用供水),于2020年2月由湛江市水务局建好移交我局管理使用。

为落实好中央环保督查关于2020年12月底前关闭霞山龙划地下水厂,确保饮用水安全的督办整改任务,2020年11月27日,市政府牵头市生态环境局、水务局、财政局、运河管理局、供电局、原市水务投资集团等单位开会协商并形成关闭龙划水厂的会议签报意见。会议要求:关闭龙划地下水厂后,该厂原保障霞山区域3万吨/天的供水量改由合流泵站增加供给(即在合流泵站每天供给霞山西厅水厂10万吨供水量的基础上增加到13万吨),以确保霞山区域的用水需求。但由于合流泵站原设计供给霞山区域的供水设备不能满足供水需求,需对泵站原有低压线路改为高压线路、置换大功率水泵、安装备用发电机组等设备改造才能提高供水量。为尽快推进项目实施,我局积极向市财政争取项目资金,2021年2月18日市财政局同意2021年财政预算安排400万元用于该项目的建设。

项目资金得到明确落实后,我局立即委托设计单位开展项目改造设计工作,因改造设备专业技术性强、涉及面广、改造工序复杂、设计耗时长,加上疫情影响和财政预算安排资金与设计改造所需资金存在较大差额,设计方案多次修改论证等原因,于2021年11月底才完成最终改造设计方案。

我局计划推进实施该项目下一步工作的同时,湛江市粤海水务投资集团有限公司也在合流水库同步新建一座25万吨/天的供水泵站单独向西厅水厂进行供水,并于2022年6月建好开始投入运行供水,可完全满足了霞山区域的用水需求。目前已不用我局合流泵站再向西厅水厂供水,加上今年财政预算

没有安排该项目资金。鉴此，我局研究认为现在继续对合流泵站的设备进行改造已无必要性，为避免重复建设，造成政府投资浪费，恳请市政府批准同意停止续建合流泵站置换大功率水泵项目的实施。

妥否，请批复。

附件：《关于关闭龙划水厂推进会的签报》



(联系人：黄德胜，联系电话：13922066222)

附件:

办文编号: 蔡五 P20314

### 湛江市人民政府办公室文件呈批表

紧急程度: 急件

收文日期: 2020/12/03

来文单位	市生态环境局	来文文号	湛环〔2020〕493号
文件标题	关于审定关闭龙划水厂推进会签报的请示		
<p><b>【内容摘要】</b> 2020年11月27日下午,受黄明忠副市长委托,李心声副秘书长主持召开关闭龙划水厂推进会,根据会议精神,市生态环境局报上《关于关闭龙划水厂推进会的签报》,呈市政府审定。</p> <p><b>【拟办意见】</b> 一、转请市水务局、市雷州青年运河管理局、市生态环境局、市财政局、湛江供电局、市水务投资集团落实办理。二、由市生态环境局负责统筹协调及跟踪督办。 呈明忠、心声、东宇同志批示。</p> <p style="text-align: right;">综合五科 叶浩芳 2020/12/03</p> <p>已核:</p> <p style="text-align: right;">陈健 2020/12/03</p> <p>沈东宇 2020/12/03</p> <p><b>【领导批示】</b> 拟同意拟办意见。 李心声 2020/12/03</p> <p>同意签报意见和拟办意见,请各有关单位抓紧! 黄明忠 2020/12/04</p>			

电话:

页码:

# 湛江市生态环境局文件

湛环〔2020〕493号

签发人：关 珩

---

## 关于审定关闭龙划水厂推进会 签报的请示

市人民政府：

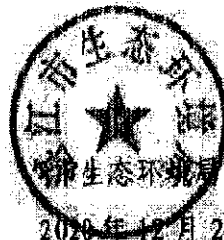
为加快推进关闭龙划水厂有关工作，受黄明忠副市长委托，李心声副秘书长于11月27日下午主持召开关闭龙划水厂推进会议。根据会议相关要求，我局起草了《关于关闭龙划水

- 1 -

厂推进会的签报》，现随文呈报，请审定后印发实施。

以上请示妥否，请批示。

附件：关于关闭龙划水厂推进会的签报



(联系人及方式：田小洲，联系电话：13729071700)



附件：

## 关于关闭龙划水厂推进会的签报

2020年11月27日下午，受黄明忠副市长委托，李心声副秘书长主持召开关闭龙划水厂推进会。签报如下：

会议指出，龙划水厂水源地取水口紧靠工业用地、商业用地、居民区，饮用水源水质安全存在极大风险。生态环境部、省生态环境厅要求在2020年10月底前关闭龙划水厂，并将此事项列入中央环保督察整改范围。若不及时关闭龙划水厂将被中央环保督察问责。

会议强调，关闭龙划水厂是一项事关饮用水安全的政治任务，各有关单位务必高度重视，增强紧迫感，想方设法解决存在困难和问题，确保在2020年12月底前完成龙划水厂关闭工作。

一、市水务局须尽快将合流水库泵站建设工程竣工验收文件报经市政府有关领导确认后，于2020年12月4日前将合流水库泵站及工程竣工验收文件交付市雷州青年运河管理局。同时就关闭龙划水厂的相关工作加大统筹力度，切实发挥水资源配置以及供水安全的职能作用，合理优化供水方案，积极推进工程建设，既保证市区供水安全，又解决龙划水厂未划定水源保护区的问题。

二、市雷州青年运河管理局接收合流水库泵站后，在市水务局前期工作成果的基础上，抓紧按程序启动置换大功率水泵工程，

尽快申请将工程款纳入 2021 年市财政预算。市水务局要积极配合市雷州青年运河管理局做好相关工作。

三、湛江供电局要大力支持工程建设，尽快组织专家对有关设计方案和图纸进行审核，提出审核意见和建议，同时加强与市水务投资集团沟通，在 2020 年 12 月 4 日前完成外线接入的最优设计方案并提供工程造价。

四、市生态环境局要加强与湛江供电局对接，及时了解外线接入方案和造价并通报给市雷州青年运河管理局。

参加会议人员：市水务局洪晓东、吴建国，市生态环境局李斌、钟德培、李民合、田小洲，市雷州青年运河局王林五、陈祥，市财政局高永坚，市水务投资集团公司周登、许文辉，市供电局庄明泽。

公开方式：依申请公开。

---

湛江市生态环境局办公室

2020年12月3日印发

---

— 3 —

公开方式：依申请公开

---

湛江市雷州青年运河管理局办公室

2022年9月5日印发

---

— 9 —