

附件 6

2024 年度益阳市洞庭湖北部补水工程管理 所项目资金部门评价报告

部门(单位)名称: 益阳市洞庭湖北部补水工程管理所

2025 年 4 月 7 日



(此面为封面)

2024 年度益阳市洞庭湖北部补水工程管理所 项目资金部门评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

五七河护坡整修工程资金来源于 2024 年中央水利救灾资金（防灾救灾第六批）资金，本次下达资金主要用于五七河枢纽补水工程运河护坡整治等方面，另外为保障工程费用的结算还外聘有关公司进行了工程审计。

五七河引水渠水毁修复工程资金来源于 2024 年第四批省级重大水利发展专项资金，本次下达资金主要用于五七河引水渠水毁修复等方面，另外为保障工程费用的结算还外聘有关公司进行了工程审计。

五七河枢纽补水工程及均和倒虹吸管冬季维修养护工程资金来源于 2024 年度第五批省级水利发展资金（维修养护），本次下达资金主要用于五七河枢纽补水工程及均和倒虹吸管冬季维修养护工程，为进一步保障两处水利工程的正常运行。

节水设施维修改造工程资金来源于 2022 年中央财政水利救灾益财农指【2024】22 号 2023 年市级水利建设基金、水土保持补偿费、水资源费（节水载体创建单位）资金，本次下达资金主要用于五七河枢纽补水工程节水设备维修改造工作。

五七闸标准化建设资金来源于其他收入追加（2024）南县水

利局付五七河引水闸标准化建设资金，本次下达资金主要用于五七河枢纽补水工程五七闸标准化建设。

（三）资金使用管理情况。

（一）专项资金安排落实、总投入等情况。资金下达后，益阳市洞庭湖北部补水工程管理所召开支部会议，对五七河护坡整修工程、五七河引水渠水毁修复工程、五七河枢纽补水工程及均和倒虹吸管冬季维修养护工程、节水设施维修改造工程及五七闸标准化建设进行研讨，严格控制工程量，不超预算资金。最后安排专人在湖南省政府采购平台进行采购。

（二）专项资金实际使用情况。未超预算资金，资金支出合理合法，无资金违规使用、闲置的情况。

（三）专项资金管理情况：益阳市洞庭湖北部补水工程管理所严格按照《湖南省水利发展资金管理办法》和益阳市财政局财务管理制度执行资金的使用和管理，项目采购前所支部会进行集体研究。呈交支付资料，由财政局直接支付。

（三）绩效目标完成程度。

绩效目标完成程度 98%，已基本达到预期的经济效益、社会效益、环境效益。通过此次工程项目，五七河枢纽补水工程堤护坡工程已完成，对于五七河水毁已进行修复，两处水利工程进行了冬季维修养护工作，同时节水设施改造进一步对单位的节水工作有大的助力，五七闸标准化创建工作，使得水闸管理更加规范，保障了两处水利工程影响范围内的人民群众用水需求。

二、部门评价工作开展情况

1、前期准备。根据上级要求，我单位高度重视，迅速安排部署，召开相关会议，明确了评价对象、内容、方法和工作步骤，确保绩效自评工作按时完成。

2、组织实施。召开会议，安排部署评价工作，要求负责人对分管的项目认真组织，开展绩效自评工作，要求本着实事求是的原则，客观评价，认真填写相关部门评价表格。

3、分析评价。从产出指标、效益指标、满意度指标三个方面对项目支出总体实施成效情况进行了评价。

三、综合评价结论

根据预算绩效管理要求，我单位按要求对2024年采购项目资金部门开展评价，自评结果总体优秀，实施项目均达到了预期绩效目标，顺利完成了年度目标任务。

四、绩效评价指标分析（根据附件评分表，逐项进行分析）

（一）预算支出决策情况

2024年益阳市洞庭湖北部补水工程管理所采购项目预算是按实际需要开展工作情况设置，依据充分，全年专项项目资金投入60.49万元。

（二）预算执行过程情况

2024年益阳市洞庭湖北部补水工程管理所项目资金使用严格按财政的管理规定执行。

（三）预算支出产出情况

本单位预算安排专项项目收入61.19万元，实际支出60.49万元，用于五七河枢纽补水工程及均和倒虹吸管两处水利工程运行维护工作。

（四）预算支出效益情况

2024年益阳市洞庭湖北部补水工程管理所采购项目，单位领导高度重视，组织相关经办人员紧紧围绕工作思路，层层落实责任，保证了资金的及时到位，各项目标任务均已完成。单位对此项目开展了自评，综合得分100分。

四、存在的问题和改进措施

无

五、部门评价结果拟应用和公开情况

此次部门评价内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。我单位将部门自评结果作为完善单位政策和改进单位管理制度的重要依据，同时加强评价结果的应用，对有效项目支出安排预算，低效项目支出压减预算，无效项目支出进行问责，切实提高项目资金部门评价管理水平。同时此次部门评价结果通过审核后依法予以公示，以便接受群众监督，欢迎广大群众提出意见。

六、其他需要说明的问题

无

附件：部门评价绩效指标评分表

附件：

2024 年度益阳市洞庭湖北部补水工程管理所项目资金部门评价
指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	预算支出决策（项目立项）	预算支出决策（项目立项）依据充分性	2	预算支出决策（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，用以反映和考核决策（立项）的依据情况。	评价要点： ①决策（立项）是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②决策（立项）是否符合行业发展规划和政策要求； ③决策（立项）是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④预算支出是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤预算支出是否与相关部门同类预算支出或部门内部相关预算支出重复。	2
		决策（立项）程序规范性	2	预算支出申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核决策（立项）的规范情况。	评价要点： ①预算支出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。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	2	预算支出所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核预算支出绩效目标与预算支出实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①预算支出是否有绩效目标； ②预算支出绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③预算支出预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；是否与预算确定的预算支出投资额或资金量相匹配。	2
		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，用以反映和考核预算支出绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将预算支出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是否与预算支出目标任务数或计划数相对应。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
决策	资金投入	预算编制科学性	3	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，用以反映和考核预算支出预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与支出内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的预算支出投资额或资金量是否与工作任務相匹配。	3
		资金分配合理性	2	预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核预算支出预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	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，与项目实施单位或地方实际是否相适应。	2
过程	资金管理	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情况对预算支出实施的总体保障程度。	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(本年度或预算支出期)内落实到具体预算支出的资金。 预算资金：一定时期(本年度或预算支出期)内预算安排到具体预算支出的资金。	2
		预算执行率	4	预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核预算支出预算执行情况。	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(本年度或预算支出期)内预算支出实际拨付的资金。	4
		资金使用合规性	8	预算资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核预算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是否符合预算支出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。	8
	组织实施	管理制度健全性	4	预算支出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对预算支出顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程		制度执行有效性	7	预算支出实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务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预算支出调整及支出调整手续是否完备; ③预算支出合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④预算支出实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	7
产出	产出数量	实际完成率	13	预算支出实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核预算支出产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或预算支出期)内预算支出实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:预算支出绩效目标确定的在一定时期(本年度或预算支出期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	13
	产出质量	质量达标率	12	预算支出完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核预算支出产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或预算支出期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指预算支出实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	12
	产出时效	完成及时性	5	预算支出实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核预算支出产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:预算支出实施单位完成该预算支出实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照预算支出实施计划或相关规定完成该预算支出所需的时间。	5
	产出成本	成本节约率	5	完成预算支出计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核预算支出的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:预算支出实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:预算支出实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以预算支出预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效益	预算支出效益	实施效益	15	预算支出实施所产生的效益。	预算支出实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据预算支出实际情况有选择地设置和细化。	15
		社会公众或服务对象满意度	10	社会公众或服务对象对预算支出实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该预算支出实施而受到影响的部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10
总分			100			100