

附件 2

## 涵闸维修养护及防汛经费项目绩效评价报告

### 一、绩效自评工作开展情况

#### （一）绩效评价目的、对象、范围和内容。

此次绩效评价的目的是：严格落实《预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金使用效益，促进水利工作的发展。范围是本年内涵闸维修养护及防汛项目预算支出情况。项目内容是完成全区 28 座水库 21 座国管涵闸进行必要的维修养护，对防汛隐患进行处理，储备必要的防汛物资器材，支付防汛演练、培训等费用。全区涵闸维修养护，安全度过汛期。。

#### （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

##### 1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对

应关系。

## 2. 评价指标体系

评价指标体系是衡量绩效目标实现程度的考核工具，共分为投入指标、过程指标、项目产出和项目效果：

(1) 投入指标用于评价对象的设立和资金落实的指标，主要包括项目立项和资金落实。

(2) 过程指标用于预算部门各项制度管理而设定的指标，主要包括业务管理和财务管理。

(3) 项目产出用于预算部门各项产出而设定的指标，主要包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本。

(4) 项目效果用于评价项目产出后实质效果设定的指标，主要包括经济效益、社会效益、生态效益和可持续影响。

## 3. 绩效评价方法

主要采用综合评价法。

## 4. 评价标准

- (1) 国家相关法律、法规和规章制度；
- (2) 各级政府制定的国民经济与社会发展规划和方针政策；
- (3) 预算管理制度、资金及财务管理办法、财务会计资料；
- (4) 预算部门职能职责、中长期发展规划及年度工作计划；
- (5) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
- (6) 申请预算时提出的绩效目标及其他相关材料，财政部门预算批复，财政部门和预算部门年度预算执行情况，年度决算报告；

(7) 人大审查结果报告、审计报告及决定、财政监督检查报告；

### **(三) 绩效评价工作过程。**

我单位成立了绩效评价工作小组负责本部门绩效自评工作的组织领导和具体实施，明确了工作职责和分工，制定了切实可行的评价方案。根据各业务股室的情况汇报和提交的工作计划、工作总结等资料，评价小组现场进行询问和核实，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法统一打分，形成自评结论。绩效评价工作过程分为以下几个阶段：确定绩效评价对象；传达绩效评价通知；确定绩效评价工作人员；制订绩效评价工作方案；收集绩效评价相关资料；对资料进行审查核实；综合分析并形成评价结论；撰写与提交评价报告；建立绩效评价档案。

## **二、自评结果概述**

我局 2024 年度严格执行年初部门预算，资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成，按照部门整体支出绩效评价指标体系对照打分得出结果为 100 分，等级为优秀。

### **(一) 绩效评价指标分析**

#### **1. 产出指标。**

产出指标完成情况。产出指标包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标 4 项二级指标、6 个明细指标。经汇总分析数据，2024 年度水利资金发放准确，资金拨付及时，6 项指标完成情况符合预期目标。

#### **2. 效益指标。**

效益指标完成情况。效益指标包括经济效益指标、社会效益指标生态效益指标和可持续影响指标 4 项二级指标、7 个明细指标。经汇总核对地方自评数据，7 项指标均完成预期目标。

### （三）满意度指标。

满意度指标完成情况。满意度指标包括服务对象满意度指标 1 项二级指标、1 个明细指标。经汇总核对数据，1 项指标均完成预期目标。群众满意度达 100%。

## 四、下一步工作措施

### （一）主要经验及工作亮点

1. 加强内部控制。我单位历来重视单位内部管理制度建设及监督，加强财务管理，强化财务监督，增强法纪观念，遵守规章制度。为保证财务管理工作规范有序进行，2024 年我们加强内部控制和监督。对各项资金的管理、经费收支审批等均作了明确规定，正确组织资金的筹集、调度和使用，债权债务及时结算、结清。各项经费支出实行限额把关、一支笔审批制度。严格执行上级关于“一把手不直接分管财务”的规定，安排一名党组成员分管财务并一支笔签批财务单据。履行“一单五签”的程序。

2. 强化制度执行。切实做好厉行节约工作，全面落实各项管理制度要求，努力降低行政成本。严格公务接待费、差旅费、会议费和培训费审核审批程序，加强对公务用车的管理，实行限额

把关、一支笔审批制度，做到一事一公函、一事一审批、一事一结账，会议费和培训费严格按年初计划和制度规定的标准执行。

## （二）存在的问题及原因分析

财政资金支出结构需进一步优化

由于部门预算统筹协调机制尚未健全，财政资金支出重点不突出与普惠不够问题并存。

## （三）有关建议

1. 科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。

2. 进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。

3. 进一步完善内部管理制度，提升管理效能，更好地履行水利建设职能。

## 四、附件

**涵闸维修养护及防汛经费项目支出绩效自评表**

（ 2024 年度）

项目名称	涵闸维修养护及防汛经费项目
------	---------------

主管部门及代码		宿州市埇桥区水利局本级						
项目资金 (万元)					年初预算数 (A)		全年执行数 (B)	执行率 (B/A)
		年度资金总额:			20		20	100.00%
		其中: 财政拨款			20		20	100.00%
		其他资金						
年度 总体 目标	完成全区 28 座水库 21 座国管涵闸进行必要的维修养护, 对防汛隐患进行处理, 储备必要的防汛物资器材, 支付防汛演练、培训等费用。全区涵闸维修养护, 安全度过汛期。				完成全区 28 座水库 21 座国管涵闸进行必要的维修养护, 对防汛隐患进行处理, 储备必要的防汛物资器材, 支付防汛演练、培训等费用。全区涵闸维修养护, 安全度过汛期。			
年度 绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	分 值	指标值 (A)	全年实际值 (B)	得分计算方法	得 分
	数量指标 (15 分)	国管涵闸座数		7	15 条	15 条	完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 $B/A$ 或 $A/B \times$ 该指标分值记分。	7
		水库维修养护		8	22 个	22 个		8
	质量指标 (10 分)	工程验收合格率		5	100%	100%	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-0% 来记分。 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 $B/A$ 或 $A/B \times$ 该指标分值记分。	5
		经费支出合规性		5	严格执行相关财经法规、制度	严格执行相关财经法规、制度		5
	时效指标 (10 分)	经费支出时效性		10	经费计划支出时间	经费计划支出时间		10
	成本指标 (15 分)	项目总成本		15	20 万元	20 万元		15
	经济效益 指标 (5 分)	保障水利工程安全运行, 减少经济损失, 促进农民增收		2	效益程度显著	效益程度显著	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-0% 来记分。 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 $B/A$ 或 $A/B \times$ 该指标分值记分。	2
		降低群众生命财产损失金额的程度		3	效益程度显著	效益程度显著		3
	社会效益 指标 (10 分)	促进完善水利工程和非工程体系, 发挥相关设施防洪供水综合效益		5	影响程度较高	影响程度较高	1. 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标值的 100-80% (含)、80-50% (含)、50-0% 来记分。 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按 $B/A$ 或 $A/B \times$ 该指标分值记分。	5
		减轻群众受洪水威胁, 增加群众幸福感、安全感		5	影响程度较高	影响程度较高		5
	生态效益 指标 (5 分)	群众生活环境提升程度		5	提升程度较高	提升程度较高		5

	可持续影响指标 (10分)	持续提升水利工程运行管理能力	5	影响程度较高	影响程度较高		5	
		对地区洪水防御能力增强的持续影响	5	影响程度较高	影响程度较高		5	
满意度指标 (20分)	服务对象 满意度 指标	群众满意度	20	≥95%	≥95%	同效益指标得分计算方式。	20	
总 分							100	

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性根据指标完成情况分为：达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档；分别按照指标值的 100-80%（含）、80-50%（含）、50-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*\*），则得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）×该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*\*），则得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）×该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。