

陇县水利管理工作站 2023 年部门整体

# 绩效评价报告

(交换意见稿)

部门名称：陇县水利管理工作站

委托单位：陇县财政局

评价机构：陕西永元会计师事务所有限公司

提交日期：2024 年 6 月 20 日

# 目 录

一、基本情况.....	2
(一) 部门概况.....	2
(二) 项目绩效目标.....	12
二、绩效评价工作开展情况.....	14
(一) 绩效评价目的与重点.....	14
(二) 绩效评价方法.....	15
(三) 评价依据.....	16
(四) 评价指标和评分标准.....	16
(五) 绩效评价工作过程.....	18
三、综合评价情况及评价结论.....	21
四、绩效评价指标分析.....	21
(一) 投入指标.....	21
(二) 过程指标.....	23
(三) 产出指标.....	26
(四) 效果指标.....	29
五、存在的问题.....	31
(一) 预算调整率偏高.....	31
(二) 支付进度不均衡.....	31
六、建议.....	31
(一) 合理编制预算，降低预算调整率.....	31
(二) 合理规划支付进度.....	31

附件 1..... 33

## 陇县水利管理工作站部门整体支出绩效评价情况表

项目名称	陇县水利管理工作站部门整体支出绩效评价	评价资金规模	1372.28 万元
部门名称	陇县水利管理工作站	年度实际支出	1372.28 万元
评价机构	陕西永元会计师事务所有限公司	预算执行率	100%
评价分数	93.64 分	评价等级	优
<p><b>综合评价结论:</b></p> <p>按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，陇县水利管理工作站 2023 年部门整体绩效评价得分为 93.64 分，评价结果等级为“优”。</p>			
<p><b>存在主要问题:</b></p> <p>(一) 预算调整率偏高</p> <p>(二) 支付进度不均衡</p>			
<p><b>意见建议:</b></p> <p>(一) 合理编制预算，降低预算调整率</p> <p>(二) 合理规划支付进度</p>			

# 陇县水利管理工作站 2023 年部门整体 绩效评价报告

为进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，更好的优化资源配置，控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平，陇县财政局组织开展了 2023 财政专项资金重点项目绩效评价工作。受陇县财政局委托，陕西永元会计师事务所有限公司成立评价小组，于 2024 年 4 月 9 日至 2024 年 6 月 20 日，对陇县水利管理工作站 2023 年部门整体绩效评价进行绩效评价。现将评价情况报告如下：

## 一、基本情况

### （一）部门概况

#### 1. 部门职能

##### （1）部门职能：

- 1) 完成县水利局交办的其它工作。
- 2) 承担全县抗旱服务和节约用水工作。
- 3) 负责河流、水库的水质监测工作。
- 4) 负责机井监理和地下水动态观测研究工作。
- 5) 承担机井灌区的勘测、规划、建设和管理工作。
- 6) 负责全县水资源统一规划工作，编制水资源开发、利用、节约和保护综合规划和专业规划。
- 7) 承担灌溉技术的推广和应用工作。

8)负责河道、小型水库的防汛工作。

9)负责河道防洪工程、灌溉抽水站等工程的建设、维护、岁修和管理工作的。

10)承担全县小型水库、灌溉抽水站、渠道等水利工程和防洪工程勘测及规划工作。

## (2) 机构设置及其职能

陇县水利管理工作站内设下列机构：陇县水利管理工作站，陇县地下水工作队、陇县抗旱工作队

## (3) 人员情况

截止 2023 年度年底，部门人员编制 19 人，其中行政编制人、参照公务员法管理事业人员编制人、非参公事业人员编制 19 人；

实有人员 18 人，其中行政人员人、事业人员人、非参公事业人员 18 人。

## 2. 预算安排及支出情况

### (1) 预算安排、调整和执行情况

陇县水利管理工作站 2023 年年度年初预算安排 1061.54 万元，全年预算 1372.28 万元，预算执行 1372.28 万元，预算执行率 100%。

### (2) 结转结余情况

陇县水利管理工作站 2023 年结转结余陇县水利工作站收支总表 2023 中没有年末结转和结余。

### (3) 公用经费支出变动情况

陇县水利管理工作站 2023 年年初公用经费预算 70975.44 元，全年公用经费预算 70975.44 元，全年公用经费决算 70975.44 元，

较上年相比增减 3871.44 元，增减了 5.77%。

#### (4) 三公经费支出变动情况

陇县水利工作站 2023 年年初三公经费预算 0 元，全年三公经费预算 0 元，全年三公经费决算 0 元，

较上年相比增减 0 元，增减了 0%。

### 3. 资产基本情况

截止 2023 年 12 月 31 日部门实有资产 92.41 万元，办公用房 7.99 万元；业务用房 44.61 万元；车辆（越野车）25.29 万元；其中固定资产净值 18.37 万元。

### 4. 部门管理制度

部门已经制定了包括财务管理、预算管理、预算绩效管理、业务管理在内的各项管理制度，具体包括：

预算管理制度规定：（1）单位基本支出预算的编制要严格按照定员定额标准，据实申报和核定。项目支出预算的编制要严格依据县委、县政府的相关规定及中期财政规划相关要求，紧密结合单位主要职责任务及工作目标，并充分考虑财政的承受能力，执行严格的申报、评审、立项、审核等程序，由财政局结合年度财力状况及县委、县政府工作重点等审核后报请县政府审议。（2）单位应当按照规定编制年度部门预算，报财政局按法定程序审核、批复。部门预算由

收入预算、支出预算、政府采购预算组成，单位人员工资、住房公积金、养老保险和职业年金、医疗保险、生育保险、工伤保险等要全部纳入预算管理，确保预算编制的完整性。

(3) 单位要严格执行下达的财政预算批复，严禁无预算或超预算支出。确需执行追加的严格按照法定程序进行。(4) 单位应当进一步加强预算绩效管理，建立完善专项资金绩效目标管理机制和绩效评价体系。(5) 单位要强化绩效目标管理，开展绩效评价。

资产管理制度规定：(1) 固定资产管理的组织分工：固定资产管理实行“统一领导、归口管理”，国家统一所有，单位占有、使用的管理体制。财务本单位固定资产管理工作，通过固定资产明细账、固定资产卡片进行会计核算，确保固定资产账实相符、帐卡相符、帐证相符、账账相符。(2) 固定资产的购置：单位价值虽未达到规定标准，但是耐用时间在一年以上的大批同类物资，作为固定资产管理。各科室(单位)所需固定资产应当根据业务工作的需要和单位财力的可能，按照合理、节约、有效的原则进行配置。购置固定资产首先填制“因定资产购置申请表”交财务科，由领导办公会议研究审批，使用财政性资金采购集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的要实行政府采购。(3) 固定资产的调拨：是指单位内部有偿或无偿调拨固定资产(包括机关与各事业单位之间调拨)，要由调出部门填写“固定资产调拨单”，由调出调入单位双方签章，经领

导审批后，交财务机构一份，双方单位各存一份，据此办理固定资产增减手续。（4）固定资产的处置：是指对单位占有、使用的固定资产进行产权转让或注销产权的行为。处置方式包括无偿调拨(划转)对外捐赠、出售、出让、转让、置换、报废报损等。处置固定资产要严格按照《陇县行政事业单位国有资产管理实施办法》规定的权限及要求进行审批：未经批准不得擅自处置。对擅自处置的，依据《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定进行处理。（5）固定资产的出租、出借：是指单位对其占有、使用的固定资产，在保证完成本单位正常工作的前提下，经审批同意，按照国家有关政策将存量资产进行出租、出借的行为。资产出租、出借，严格按照《陇县行政事业单位国有资产出租出借管理办法》要求进行审批；未经批准，不得出租、出借。对擅自出租、出借的，依据《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定进行处理。

（6）国有资产收入管理：单位取得的国有资产收入，严格执行政府非税收入收缴管理有关规定，实行“收支两条线”管理，纳入财政预算，各单位按规定编报收支预算，经陇县财政局审核汇总、统筹平衡并按程序报批后编入部门预算。有隐瞒、截留、挤占、挪用、坐支等违反国家财政收入上缴规定等行为的，依据《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定进行处理。（7）固定资产的清查：固定资产清查工作由财务机构统一组织。每年进行一次全面清查。并可根据工

作需要进行不定期的重点清查。对清查中清理出的固定资产盘盈、盘亏，根据《陇县行政事业单位资产核实暂行办法》报财政部门处理。（8）用专项资金购买的固定资产，根据调拨单、原始发票等及时记入固定资产账进行管理。

## 5. 重点工作实施情况

除履职过程中实施业务外，2023 年度陇县水利管理工作站办理了党委、政府、人大、相关部门交办或下达的以下工作任务：

### （1）强化党建引领，抓实党的建设

一是以学铸魂，筑强堡垒。坚持每周一例会学习制度，全年共开展集中学习 62 次，观看专题纪录片 12 期，干部职工撰写心得体会 6 篇，记学习笔记 9000 字以上。按程序选举出新一轮支部班子，充分发挥头雁引领效应，全站上下凝心聚力、砥砺奋进开创新局面。按照党章等相关规定，3 月份完成了支委会的换届选举。换届后，党内民主得到充分发扬，支部班子融入新鲜血液，强化了党支部的组织功能，增强了党员干部维护党中央权威的政治定力。二是淬炼作风，知行合一。深入开展干部作风能力提升年活动、纪律教育宣传月活动，每两月开展一次心得交流，每月进行一次问题自查，每周开展一次问题整改情况评比，组织党规党纪知识测试 1 次，以学促改，以查促改，以改促行。成立了学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育领导小组，制定了《学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教

育实施方案》，每周开展集中学习二十大报告、党章、习近平新时代中国特色社会主义思想专题摘编一次，确保了主体教育走深走实。三是凝心聚力，砥砺奋进。年初制定了 2023 年党建工作计划并组织实施，严格落实“三会一课”、谈心谈话、老党员走访慰问、批评与自我批评等组织生活制度。召开党员大会 12 次，支委会 12 次，支部书记讲党课 4 次，按程序召开了 2022 年度组织生活会，通过批评与自我批评让党员干部寻找提升方向，以送教上门的形式走访慰问老党员 3 人。严格按照相关要求做好预备党员、正式党员的接收工作，今年接收预备党员 1 名、正式党员 1 名，党员队伍不断壮大。及时核定党费缴费基数标准和比例，切实做好党费收缴工作，2023 年支部共计交纳党费 6631.2 元。

## （2）聚焦主责主业，助推项目建设

以高质量项目推进年为导向，聚焦水库提防治理职能，聚力抓项目建设、抓安全生产，不断做强高质量项目硬支撑，为陇县水利项目建设提速提质提供有力保障。一是水库除险加固项目。投资 513 万元的杨家沟、韦家庄、演峪山水库除险加固项目顺利完成，计划于 2024 年初进行竣工验收；按期完成投资 94 万元的 8 座小（二）型水库维修养护及水库雨水情测报和大坝安全监测系统项目。二是水毁修复项目。在汛期来临前完成了投资 120 万元的 2022 年省级财政水利救灾资金千河千邑桥段等四处水毁修复工程，已完成竣工验收，目前已将工程移交至花园村、凌底下村、千邑村、咸宜关村

村委会。三是以工代赈项目。完成投资 289 万元的陇县东南镇予村 2023 年中央财政以工代赈项目，目前已将工程移交至予村村委会。四是乡村振兴项目。严格按照立项、审批、招投标程序，完成投资 205 万元的陇县东南镇梁甫村滑坡治理及排水渠建设项目、八渡镇桃园村耕地保护项目，已完成项目结算审计。五是北河防洪治理工程。严把招投标程序，顺利完成投资 1725 万元的陇县北河流域城关镇店子村至温水镇闫家湾段(史家铺段)防洪工程，治理河道干流总长 2.4km，新建防洪工程 2.418km，新修混凝土防汛道路 2.572km，，目前正进行工程结算审计。

### (3) 强化汛期责任，筑牢安全防线

一是夯实防汛责任。组织 8 个小〔二〕型水库的“三个责任人”进行线上安全知识培训。更新水库“三个责任人”公示牌，再次明确各级管护责任，织密水利安全责任网。二是突出防御重点。汛期开工的项目，要求施工单位必须储备防汛物资，提交度汛预案及防汛值班表。积极践行“五查四看三对照”工作法，多轮次开展在建工程、水库安全专项检查，将安全与进度同检查同指导，全力排查处置风险隐患，做到发现一处整改一处。三是坚持超前部署。在汛期来临之前完成千河、北河、山洪沟、8 个小〔二〕型水库度汛预案的编制工作，并下发至相关乡镇，建立县乡协同管理防御机制，建立健全指挥调度体系。购置 1.5 万元的防汛物资储备 23 类，宁可备而不用，不可用时无备。四是加强值班值守。

严格落实 24 小时值班值守制度，值班电话保持 24 小时畅通，遭遇极端天气，及时向水库管护人员发送预警信息，做好相关提醒服务。

#### （4）助力乡村振兴，以“小行动”促“大发展”

坚持农业农村优先发展是实施乡村振兴战略的总方针，按要求派驻 2 名干部分别赴东南镇菜园村、温水镇花园村助力乡村振兴工作。7 月初按照要求对乡村振兴驻村干部进行了轮换，7 月 5 日我站温水镇三成村驻村队员正式到岗工作，驻村干部能够严格遵守驻村制度，自觉学习各种惠民政策及农业科学知识，深入了解村情民意。坚持每月定期走访帮扶联系户，全年累计走访群众 193 户，开展劳动就业、医疗救助等政策宣传 350 人次。春节期间慰问菜园村困难群众 20 户，送去米、面、油等生活必需品。植树节当天全体干部职工深入菜园村，为河道两岸的绿植培土、涂白、浇水，与菜园村两委共同建设生态乡村。积极为温水镇花园村申报省级财政救灾资金项目，在花园村一组新修护岸 140 米，修复护岸 60 米，加固拦水坝 1 座，切实保障了河两岸居民群众生产生活安全，用“小”行动助力乡村振兴“大”发展，努力建设宜居宜业和美乡村。

#### （5）持续统筹兼顾，稳步推进其他工作

运用“十个指头弹钢琴”，统筹推进其他业务工作。固定资产投资在库项目为 7 个，总投资 2.07 亿元。新增项目谋划项目 11 个，总投资 21.84 亿元。开展常态化地下水监

测，全面落实《地下水管理条例》要求，聘用农民观测员，与 9 眼井看护人员签订看护协议，定期对设施设备进行检查维护，努力守护“地下海洋”。编制完成陇县咸惠渠及蒲峪河等 6 个灌区一张图规划，为下一步建设现代化灌区做足充分准备。北河防洪治理工程申报“仪祉杯”荣誉称号，在重点水利工程监管上不断寻求新的突破，不断强化质量管理，创出更多的精品工程。将农民工工资支付纳入项目管理内容，督促施工方建立农民工工资专户，实时跟进施工方农民工工资支付进度，切实维护农民工利益。中小河流治理北河项目和梁甫川梁甫村至千陇南线桥段山洪沟治理项目正在进行项目前期准备。

#### （6）坚持红色领航，协同推进中心工作

一是创文创卫不停歇。召开全体干部职工会议，督促职工做好垃圾分类、车辆规范有序停泊，做文明陇县建设的代言人。加强卫生区域保洁，坚持每天 2 人进行日常河堤卫生保洁，每周全体人员集中清理三次，以实际行动引导群众建立自觉保护北河环境卫生的良好习惯。参与包抓小区北水文苑环境卫生清理 12 次，与居民群众共同创建文明和谐小区。二是参与双报到活动。按时参加北城社区组织的“创建省级文明县城我来做贡献”活动，在职党员、干部参与双报到活动人均 40 小时以上，为陇县文明创建添砖加瓦。三是运动锤炼体魄。积极参与水利系统 2023 年职工运动会，与水保站、水利队、华磊公司联合组队取得篮球比赛第二名的战绩，

个人项目中分别获得 2 个一等奖、2 个二等奖的优秀成绩。全力以赴参加全县 2023 年职工运动会，参加“喜迎祖国华诞、共建平安陇县”主题演讲比赛活动 1 次，参加陇县“农商行杯”职工广场健身操舞大赛 1 次，参加陇县“金徽杯”职工乒乓球比赛 1 次，在拼搏与汗水之间，尽显运动风采。

四是寻访先烈足迹，传承革命精神。支部于 8 月 30 日举行赴宁夏固原市泾源县六盘山红军长征纪念馆红色教育基地学习参观活动，全站党员干部佩戴党徽，在六盘山红军长征纪念馆参观学习，向纪念碑敬献花篮，感受长征精神的新时代含义。

五是积极开展平安建设“九率一度”宣传。持续加强“九率一度”宣传进小区、进门店、进村庄，发放宣传彩页 2000 张、手提袋等宣传品 200 个，累计宣传 230 人次。

六是广泛开展职工继续教育。先后组织 8 名干部参加专业技术人员继续教育，参与河长制知识答题、黄河保护法网络答题，扎实开展领导干部“学法用法”学习和测试。

七是深入开展安全饮水敲门入户。对城关镇、新集川镇安全饮水情况逐村逐供水点检查，全年组织集体入户 4 次，深度摸排水源地、供水工程及村民饮水情况，对发现问题及时反馈整改。

八是参与志愿活动。参与道路交通执勤、东城社区治安巡逻共 4 次。

九是加强信息宣传报道。撰写信息稿件 20 篇，其中县级以上新闻媒体发表 12 篇。

## **（二）项目绩效目标**

### **1. 项目设置的年度总体目标**

- (1) 按时发放工资，缴纳社保，保障职工合法权益。
- (2) 严控“三公”经费及运转经费支出。
- (3) 财政资金使用率明显提升。
- (4) 各项工作顺利开展。

## 2. 整体支出绩效分解目标

通过对履职过程中实施业务的逐项梳理，结合核定的部门职责，对绩效目标进行分解后，2023 年度年度陇县水利管理 workstation 的整体支出绩效目标详见《部门业务梳理情况表》。

部门工作	部门业务	业务计划产出	业务预期效益
河道防洪、灌溉抽水站等工程	除险加固工程	新建人行桥 1 座、治理河道长度 13.833 公里、完成演峪山水库除险加固工程≥1 个；护岸工程达标率 100%，符合现行的国家规范和行业标准 100%；项目完成及时率 100%；	改善生态环境、减少自然灾害损失长期，减少农作物的减产损失，减免洪水淹没损失；受益人口大于等于 13180 人，保护耕地面积大于等 2.89 万亩，保护人口 0.16 万人；避免洪灾使生态环境恶化，维持河流生态系统健康长期；长期使用工程设计；受益脱贫人口满意率大于等于 98%；
河道防洪、灌溉抽水站等工程	设施修复项目	改造渠系建筑物≥3 座；符合现行的国家规范和行业标准 100%；项目完成及时率 100%；	减免洪水淹没损失≥18 万元；保护人口 0.23 万人；改善周围生态和人居环境长期；解决渠道输水能力不足的问题长期；受益乡镇、村满意度≥99% 合计：631013；
河道防洪、灌溉抽水站等工程	灾后恢复重建	病险水库除险加固 2 座；项目验收合格率 100%；项目完成及时率 100%；	保证水库按功能要求安全正常运行，保护下游人民生命财产安全，同时对水库范围内的水土保持及环境改善有着重要作用；改善生态环境，减少自然灾害损失；工程设计使用年限大于等于 10 年；受益脱贫人口满意率大于等于 95%；
河道防洪、灌溉抽水站等工程	水库维修养护	完成 8 座小(二)型水库维修养护项目≥8 座；符合现行的国家规范和行业标准 100%；项目完成及时率 100%；	减免洪水淹没损失≥18 万元；保护人口 0.3 万人；避免洪灾使生态环境恶化，维持水库生态系统健康长期；工程质量寿命≥6 年；受益乡镇、村满意度≥98%；
河道、小型水库的防	防洪治理	新建人行桥 1 座，治理河道长度 13.833 公里，新修堤防≥1.14km；护岸工程达标率	改善生态环境、减少自然灾害损失长期，减少农作物的减产损失小于等于 201.40 万元；受益人口大于等于 13180 人，保护耕

汛		100%，项目(工程)验收合格率100%，符合现行的国家规范和行业标准 100%；项目完成及时率 100%；	地面积大于等 2.89 万亩，保护人口3 万人；避免洪灾使生态环境恶化，维持河道生态系统健康长期；长期使用工程设计；受益乡镇，村满意度大于等于 98%；
机井监理和地下水动态观测研究	地下水动态监测	带动就业人数 5 眼；观测数据及时准确 100%；项目完成及时率 100%；	保障用水人口2000 人；灌溉耕地面积 350 亩；保护耕地 350 亩；受益群众整体满意度≥95%；

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 绩效评价目的与重点

#### 1. 绩效评价目的

部门整体支出绩效评价是围绕单位整体战略目标实现和职责履行程度的综合评价，对于一个部门的整体绩效评价能够洞悉资源配置的有效情况以及各部分要素之间的有机关系，从而宏观把握资源配置合理性和资金运用效益。

通过评价，了解部门岗位设置、计划制定和执行以及资金使用情况，建立科学、合理的绩效评价体系，综合反映和评价部门整体职能履行中的资金绩效，从而总结经验，发现问题并提出针对性意见，为今后提高整体支出的效果和人财物统筹安排的能力提供参考依据和针对性建议，提高陇县水利管理工作站管理和服务水平。

#### 2. 绩效评价重点

经过梳理，陇县水利管理工作站 2023 年履行了除险加固工程、设施修复项目、灾后恢复重建、水库维修养护、防洪治理、地下水动态监测等方面的工作职能，履职过程中实施了 6 个重要业务，通过分析这些样本的实施情况以及实施后产生的效果和影响，从而得出陇县水利管理工作站 2023

年整体履职程度和效果的结论。评价工作重点关注：

（1）项目立项程序是否规范、预算编制标准是否合理、数量金额是否准确等。

（2）对项目实际产出情况进行实地核查，掌握申报产出与实际产出的偏差。

（3）通过座谈方式，组织填写调查问卷，综合评价社会公众对部门履职的意见建议，分析部门履职的效果，分析偏离度原因。

## （二）绩效评价方法

绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合方式，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

1. 案卷研究法。案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组计划采取深入项目实施单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证，从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性核查、一手资料辅助核查等五个步骤。

2. 公众评判法。通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

3. 实地测评法。实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开

放式提问，问题简明扼要、具体直接。对项目实施单位的业务管理、项目执行情况进行现场实地勘察，包括业务管理情况、项目产出完成情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

4. 成本—效益比较法。针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

5. 目标预定与实施效果比较法。通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

### **（三）评价依据**

1. 财政部关于贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的通知（财预〔2018〕167号）；

2. 项目所在本级绩效评价规范性文件；《陇县财政局关于配合第三方评估机构做好2023年度重点项目事后绩效评价和部门整体支出绩效评价工作的通知》（陇财办绩〔2024〕122号）；

3. 中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）。

### **（四）评价指标和评分标准**

#### 1. 绩效指标的设定思路

本次绩效评价按照以下思路设定绩效指标：

(1) 梳理部门主要职能。根据部门三定方案及相关职能调整文件，对三定方案中明确的部门职能及科室职能进行分类整理。

(2) 梳理部门整体支出的绩效目标。取得部门整体绩效目标申报表，将部门申报的绩效目标与部门中长期规划及年度工作计划进行对比分析，确定年度部门整体支出的绩效目标。

(3) 梳理部门重点业务。取得部门（包含下属单位）年度所实施项目的绩效目标申报表，与部门中长期规划及年度业务计划以及与部门主要职能进行对比分析，确定年度重点业务。

(4) 设定评价指标。按照部门预算配置、预算执行、财务及预算管理、资产管理、预算绩效管理的控制要求，设定项目投入和过程方面的具体评价指标；按照确定的年度重点业务设定部门产出方面的评价指标；按照年度重点业务预期达到的效益设定效果方面的评价指标。

## 2. 分值设计思路

本次绩效评价采用百分制计分法，一级指标中投入指标 9.0 分、过程指标 31.0 分、产出指标 42.0 分、效果指标 18.0 分。二级、三级指标分值在上一级指标权重范围内，按指标的重要性原则设置权重。

## 3. 制定的绩效指标

按照绩效指标和分值设计思路制定了投入指标、过程指标、产出指标、效果指标 4 个一级指标，在一级指标下分别

设置 13 个二级指标、35 个三级指标。制定的绩效评价指标评分表详见本报告后附《绩效评价指标体系框架及评分标准》。

#### 4. 评价结果等级划分

本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于 90 分为优，80 分（含）-90 分为良，60 分（含）-80 分为中，小于 60 分为差。

### **（五）绩效评价工作过程**

#### 1. 前期准备

##### （1）成立评价工作组

在接到绩效评价任务后，评价机构组织成立评价工作组（以下简称“评价组”），评价组成员由绩效专业人员、财务专业人员、行业专业人员构成。评价组成员任务分工明确，内部工作流程清晰，以保证评价工作质量和效率。

##### （2）开展前期调研

评价组与财政局绩效评价与会计管理科（股）、主管业务科（股）室及被评价单位进行沟通，开展评价驻场会，完成前期工作对接。初步了解被评价单位的基本情况，结合其立项依据、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理、绩效自评、产出效果等方面的内容。

#### 2. 编制绩效评价方案

评价组根据前期调研和收集的数据，设计符合项目特点的绩效评价方案。绩效评价方案重点突出评价体系设计科学性、项目特点匹配性、评价公正性、指标可衡量性，同时完

成问卷调查和访谈提纲的设计。绩效评价方案由财政局绩效科（股）会同市财政局主管业务科（股）室、预算绩效管理专家、被评价单位组织绩效评价方案评审，评审通过后实施绩效评价工作。

### 3. 实施评价工作

#### （1）收集资料

收集评价需要的部门预算管理和执行过程中形成的各种资料，为分析和评价提供基础依据。

#### （2）调查核实

按照中国注册会计师协会《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）和本所执业标准，本次评价执行以下评价程序：

①资料分析。针对投入方面的具体指标，如绩效目标、预算编制等指标执行资料分析的方式，将部门提供的绩效目标、预算编制相关资料与评价标准进行比照分析，得出部门是否按照法规要求进行了绩效目标申报和审核、是否按照法规要求进行了预算编制等。

②重新计算。针对设定的定量指标，按照评价标准所要求的计算口径和计算公式，根据部门实际实现的相关数据计算出实际指标值。

③业务核实。针对履职过程中的财务及预算管理、资产管理、预算绩效管理等定性指标，采用询问、观察、资料核实等程序对部门提供资料的可靠性进行核实。

④实地调研。针对部门履职过程中实施项目的产出情

况，采取到实施现场进行调研的方式，对产出数量、产出质量进行现场核实。

⑤问卷调查。针对部门履职的产出、效果及相关方的满意度，采取问卷调查的方式，取得调查对象对部门产出、效果、满意度的直接反馈信息。

⑥座谈访谈。针对部门履职的产出、效果及相关方的满意度，采取座谈访谈的方式，当面与座谈访谈对象进行沟通，取得座谈访谈对象对部门产出、效果的直接反馈信息。

### （3）分析评价

①评价人员对收集的资料进行解读并加以分析，结合执行评价程序所得到的部门履职信息，对照评分标准逐项得出评价结论，总结该指标对应业务的经验和存在的问题。定量指标的评价结论为该指标的实际实现值，定性指标的评价结论为该指标的执行或实现程度。

②评价人员针对不同评价指标逐项与评价结论对照，按照各自适用的赋分原则和得分标准进行打分。在分析评价时评价人员与被评价单位进行就各种意见和观点持续沟通，直至最终形成评价结论。

## 4. 撰写评价报告

在对被评价部门履职过程和产出、效果进行综合分析论证的基础上，对具有创新性、超过预期效果的做法进行总结，对存在的问题和缺陷分析其产生的原因并提出改进建议，形成评价工作底稿。按照财政部门有关绩效评价的要求，撰写评价报告初稿。

评价报告初稿经财政局绩效科（股）组织专家、被评价单位、主管科（股）室、评审中心多方共同评审，评价组根据评审意见完善评价报告，后形成评价报告终稿。

### 三、综合评价情况及评价结论

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，陇县水利管理工作站 2023 年部门整体绩效评价绩效评价得分为 91.64 分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
投入指标	9.0	6.74	74.89%
过程指标	31.0	26.9	86.72%
产出指标	42.0	42.0	100.00%
效果指标	18.0	18.0	100.00%

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）投入指标（满分 9 分，实得 6.74 分）

##### 1、目标设定（满分 3 分，实得 3 分）

##### （1）绩效目标合理性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

经分析，符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；符合部门“三定”方案确定的职责；该部门无部门中长期规划，但制定了 2023 年工作计划《陇县水利管理工作站关于上报 2023 年工作要点的报告》陇水管字[2023]9 号。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

(2) 绩效指标明确性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

经分析，将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；通过清晰、可衡量的定性指标值予以体现；与本年度部门预算资金相匹配。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

2、预算配置（满分 6 分，实得 3.74 分）

(1) 预算编制合理性（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，部门预算收入包括一般公共预算财政拨款收入 759.9 万元，预算收入完整。预算编制资料显示，部门预算编列预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确。预算所需资金与对应履职业务匹配，资金测算准确，有明确依据。预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(2) 在职人员控制率（满分 2 分，实得 1.74 分）

经分析，本年实有在职人数 18 人，编制人数 19 人，在职人员控制率 94.74%。

综上，本指标满分 2.0 分，实得 1.74 分。

(3) 重点支出安排率（满分 2 分，实得 0 分）

经分析，本年安排重点项目支出 766.82 万元，占项目总支出 1372.28 万元的 56%。

综上，本指标满分 2 分，实得 0 分。

## **(二) 过程指标 (满分 31 分, 实得 26.9 分)**

### 1、预算执行 (满分 20 分, 实得 15.9 分)

#### (1) 基本支出预算执行率 (满分 2 分, 实得 2 分)

经分析, 年度实际基本支出 293.83 万元, 与基本支出预算 293.83 万元相比基本支出预算完成率 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

#### (2) 项目支出预算执行率 (满分 2 分, 实得 2 分)

经分析, 年度实际项目支出 2479.87 万元, 与项目支出预算 2479.87 万元相比项目支出预算完成率 100%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 2 分。

#### (3) 预算调整率 (满分 2 分, 实得 0 分)

经分析, 全年部门支出预算 1372.28 万元, 当年预算调整 1061.54 万元, 预算调整率 77.36%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 0 分。

#### (4) 支付进度率 (满分 2 分, 实得 0 分)

经分析, 部门一季度既定支付进度 2479.87 万元, 实际支付进度 434.22 万元, 支付进度率 17.51%。部门二季度既定支付进度 2479.87 万元, 实际支付进度 882.17 万元, 支付进度率 35.57%。部门三季度既定支付进度 2479.87 万元, 实际支付进度 945.88 万元, 支付进度率 38.14%。部门四季度既定支付进度 2479.87 万元, 实际支付进度 1035.49 万元, 支付进度率 41.76%。

综上，本指标满分 2 分，实得 0 分。

(5) 结转结余率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年末结转结余总额 0 万元，全年支出预算数 1372.28 万元，结转结余率 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(6) 结转结余变动率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，本年度累计结转结余资金总额 0 万元，上年度累计结转结余资金总额 301.63 万元，与上年相比结转结余变动率-100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(7) 公用经费控制率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际支出公用经费 7.10 万元，与预算安排公用经费 7.10 万元相比公用经费控制率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(8) “三公经费”控制率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际支出三公经费总额 0 万元，预算安排三公经费总额 0 万元，三公经费控制率 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(9) “三公经费”变动率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，年度实际支出三公经费 0 万元，与上年三公经费支出 0 万元相比三公经费变动 0%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

(10) 政府采购执行率 (满分 2 分, 实得 1.9 分)

经分析, 全年实际政府采购金额 636.5 万元, 政府采购预算数 648.3 万元, 政府采购执行率 98%。

综上, 本指标满分 2 分, 实得 1.9 分。

2、预算管理 (满分 4.5 分, 实得 4.5 分)

(1) 管理制度健全性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

经分析, 单位具有资产管理制度; 相关资金管理制度合法、合规、完整; 相关资产管理制度得到有效执行。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

(2) 资金使用合规性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

经分析, 评价组查阅了部门资金使用方面有关资金使用范围、财务审批、资金支付、重大开支决策等环节的有关资料, 没有发现部门在资金使用方面存在缺陷, 资金使用符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定。部门已经按照规定履行了完整的审批程序。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

(3) 预决算信息公开性 (满分 1.5 分, 实得 1.5 分)

经分析, 部门已经公开了预算信息, 预算信息公开内容符合规定。决算信息还未公开部门预算实际公开时间为 2023 年 2 月 8 日, 公开时间公开时限符合规定, 决算时间还未公开。

综上, 本指标满分 1.5 分, 实得 1.5 分。

### 3、资产管理（满分 6.5 分，实得 6.5 分）

#### （1）管理制度健全性（满分 1.5 分，实得 1.5 分）

经分析，单位已制定资产管理制度；相关资金管理制度合法、合规、完整；相关资产管理制度得到有效执行。

综上，本指标满分 1.5 分，实得 1.5 分。

#### （2）资产管理安全性（满分 3 分，实得 3 分）

经分析，部门固定资产纳入行政事业单位固定资产管理系统统一进行管理，固定资产的采购、处置均按照规定在固定资产管理系统中进行登记，固定资产管理职责已经明确到具体责任人（单位）。截止 2023 年 12 月 31 日，部门资产总额 92.41 万元，其中固定资产 92.41 万元。

综上，本指标满分 3 分，实得 3 分。

#### （3）固定资产利用率（满分 2 分，实得 2 分）

经分析，部门实际在用固定资产总额 96.09 万元，所有固定资产总额 96.09 万元，固定资产利用率 100%。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

### （三）产出指标（满分 42 分，实得 42 分）

#### 1、数量指标（满分 12 分，实得 12 分）

（1）河道防洪、灌溉抽水站等工程实际完成率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划的实施内容已全部实施，完成率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

(2) 河道、小型水库的防汛实际完成率 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目计划的实施内容已全部实施, 完成率 100%。

综上, 本指标满分 4 分, 实得 4 分。

(3) 机井监理和地下水动态观测研究实际完成率 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目计划的实施内容已全部实施, 完成率 100%。

综上, 本指标满分 4 分, 实得 4 分。

## 2、质量指标 (满分 12 分, 实得 12 分)

(1) 河道防洪、灌溉抽水站等工程质量合格率 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目计划的实施内容已全部合格, 合格率 100%。

综上, 本指标满分 4 分, 实得 4 分。

(2) 河道、小型水库的防汛质量合格率 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目计划的实施内容已全部合格, 合格率 100%。

综上, 本指标满分 4 分, 实得 4 分。

(3) 机井监理和地下水动态观测研究质量合格率 (满分 4 分, 实得 4 分)

项目计划的实施内容已全部合格, 合格率 100%。

综上, 本指标满分 4 分, 实得 4 分。

## 3、时效指标 (满分 12 分, 实得 12 分)

(1) 河道防洪、灌溉抽水电站等工程完成及时率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划的实施内容已全部按期完成，完成及时率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

(2) 河道、小型水库的防汛完成及时率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划的实施内容已全部按期完成，完成及时率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

(3) 机井监理和地下水动态观测研究完成及时率（满分 4 分，实得 4 分）

项目计划的实施内容已全部按期完成，完成及时率 100%。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

#### 4、重点工作（满分 6 分，实得 6 分）

##### (1) 重点工作办结情况（满分 6 分，实得 6 分）

党委、政府、人大、相关部门交办或下达的强化党建引领，抓实党的建设、聚焦主责主业，助推项目建设、强化汛期责任，筑牢安全防线、助力乡村振兴，以"小行动"促"大发展"、持续统筹兼顾，稳步推进其他工作、坚持红色领航，协同推进中心工作等重点工作已全部办结，办结率 100%。

综上，本指标满分 6 分，实得 6 分。

#### **（四）效果指标（满分 18 分，实得 18 分）**

##### 1、社会效益（满分 4 分，实得 4 分）

（1）保护耕地面积，保障人口用水（满分 4 分，实得 4 分）

部门实施的防洪治理、水库维修养护、除险加固工程、灾后恢复重建、设施修复项目、地下水动态监测等业务，预期能够保护耕地面积，保障人口用水，评价组在对项目资料进行分析的基础上，对社会公众发放调查问卷进行调查，结果显示：在“您对陇县政府实施“陇县水利管理工作站 2023 年部门整体绩效评价”项目，预期达到的保护耕地面积，保障人口用水的效果是否满意”的问题上，100.00%的人选择“满意”。

评价组综合分析后认为：项目的实施保护耕地面积，提升农村人口供水保障水平已经达到了预期效益。

综上，本指标满分 4 分，实得 4 分。

##### 2、生态效益（满分 6 分，实得 6 分）

（1）维持河流生态系统健康，改善生态和人居环境（满分 6 分，实得 6 分）

部门实施的防洪治理、水库维修养护、除险加固工程、灾后恢复重建、设施修复项目、地下水动态监测等业务，预期能够维持河流生态系统健康，改善生态和人居环境。评价

组在对项目资料进行分析的基础上，对社会公众发放调查问卷，结果显示：在“您对陇县政府实施“陇县水利管理工作站 2023 年部门整体绩效评价”项目，预期达到的维持河流生态系统健康，改善生态和人居环境的效果是否满意”的问题上，100.00%的人选择“满意”。

评价组综合分析后认为：项目的实施对维持河道生态系统健康，改善生态环境和人居环境已经达到了预期效益。

综上，本指标满分 6 分，实得 6 分。

### 3、可持续影响（满分 6 分，实得 6 分）

（1）长期解决渠道输水能力不足的问题（满分 6 分，实得 6 分）

部门实施的防洪治理、水库维修养护、除险加固工程、灾后恢复重建、设施修复项目、地下水动态监测、机井监理和地下水动态观测研究等业务，预期能够解决渠道输水能力不足的问题。评价组在对项目资料进行分析的基础上，对社会公众发放调查问卷，结果显示：在“您对陇县政府实施“陇县水利管理工作站 2023 年部门整体绩效评价”项目，预期达到的长期解决渠道输水能力不足的问题的效果是否满意”的问题上，100.00%的人选择“满意”。

评价组综合分析后认为：项目的实施解决渠道输水能力不足的问题，实现水资源的合理配置已经达到了预期效益。

综上，本指标满分 6 分，实得 6 分。

#### 4、满意度（满分 2 分，实得 2 分）

##### （1）社会工作满意度（满分 2 分，实得 2 分）

评价组向陇县水利管理工作站共计发放 79 份问卷，收回 79 份，有效份数为 79 份，参与调查的社会公众对陇县水利管理工作站 2023 年度工作的整体评价为满意。

综上，本指标满分 2 分，实得 2 分。

### 五、存在的问题

#### （一）预算调整率偏高

全年部门支出预算 1372.28 万元，当年预算调整 1061.54 万元，预算调整率 77.36%。

#### （二）支付进度不均衡

预算支付进度不均衡，主要表现在预算支出的月份间分布不均衡，可能导致财政资源的浪费和预算执行的效率下降。

### 六、建议

#### （一）合理编制预算，降低预算调整率

深入分析预算调整原因，年初合理规划业务，科学编制预算，提高预算编制人员的专业素养，加强培训，确保预算编制过程符合科学、合理、准确的原则，加强与上级部门、同级部门和下级单位的沟通协调，确保预算信息的及时传递和共享。

#### （二）合理规划支付进度

合理规划支付进度，提高预算编制的精准性，预算申报应严格按照部门、单位的年度工作实际需求和轻重缓急进行统筹安排，对一般公共预算实行项目预算总额控制和单个项目控制“双控”制度。预算一经下达，年度内一般不追加预算。齐抓共管，提升预算执行的有效性：建立职责明晰的协同机制，规范各主体部门责任。建立不定期例会制度，剖析问题，提出措施。

#### 附件 1. 绩效评价指标体系及评分表

陕西永元会计师事务所有限公司

2024 年 6 月 20 日

附件 1.

## 陇县水利管理局工作站 2023 年部门整体绩效评价指标体系打分表

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
投入 指标	9	目标 设定	3	绩效目标合 理性	1.5	0.5	①符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	6.74
						0.5	②符合部门“三定”方案确定的职责；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③符合部门制定的中长期实施规划。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
				绩效指标明 确性	1.5	0.5	①将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	②通过清晰、可衡量的定性指标值予以体现；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③与本年度部门预算资金相匹配。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
		预算 配置	6	预算编制合 理性	2	0.5	部门预算收入需应编尽编，部门依法取得的收入要按照规定编入部门综合预算；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						0.5	部门预算编列预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确；每发现一项不完备的，扣 25% 分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	预算所需资金与对应履职业务匹配，资金测算准确，有明确依据；每发现一项不完备的，扣 25% 分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目。每发现一项不完备的，扣 25% 分值，扣完为止。	是	0.5	
				在职人员控制率	2	2	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）× 100%。在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	94.74%	1.74	
				重点支出安排率	2	2	重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）× 100%。重点项目支出：部门（单位）年度预算安排的，与本部门履职和发展密切相关、具有明显社会和经济影响、党委政府关心或社会比较关注的项目支出总额。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	56%	0	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
过程 指标	31	预算 执行	20	基本支出预 算执行率	2	2	<p>预算完成率=（基本支出决算支出数/基本支出调整预算数）×100%。</p> <p>基本支出决算支出数：部门（单位）本年度实际完成的基本支出数。</p> <p>基本支出调整预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）追加调减后的基本支出调整预算数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。</p>	100%	2	24.9
				项目支出预 算执行率	2	2	<p>预算完成率=（项目支出决算支出数/项目支出调整预算数）×100%。</p> <p>项目支出决算支出数：部门（单位）本年度实际完成的项目支出数。</p> <p>项目支出调整预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）追加调减后的项目支出调整预算数。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。</p>	100%	2	
				预算调整率	2	2	<p>预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。</p> <p>预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。</p>	29.27%	0	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				支付进度率	2	2	支付进度率=（实际支付进度/既定支付进度）×100%。实际支付进度：部门（单位）在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：由部门（单位）在申报dept 绩效目标时，参照以3月、6月、9月、11月为时点平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度（比率）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	17.51%	0	
				结转结余率	2	2	结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				结转结余变动率	2	2	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				公用经费控制率	2	2	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				“三公经费”控制率	2	2	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数）×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				“三公经费”变动率	2	2	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	100%	2	
				政府采购执行率	2	2	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%；政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））×赋分值。	98%	1.9	
		预算管理	4.5	管理制度健全性	1.5	0.5	①已制定或具有预算资金管理办法、财务管理制度、预算绩效管理、会计核算制度及内控制度等管理制度；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	②相关管理制度合法、合规、完整；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。	是	0.5	
						0.5	③相关管理制度有效执行。每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。	是	0.5	
				资金使用合规性	1.5	0.3	①符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；每发现一项不完备的，扣25%分值，扣完为止。	是	0.3	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分		
指标	分值	指标	分值	指标	分值							
						0.3	②资金的拨付有完整的审批程序和手续；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.3			
						0.3	③项目的重大开支经过评估论证；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.3			
						0.3	④符合部门预算批复的用途；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.3			
						0.3	⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.3			
				预决算信息 公开性	1.5	0.5	①按规定内容公开预决算信息；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5			
						0.5	②按规定时限公开预决算信息。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5			
						0.5	③财政或部门绩效评价报告等部门预算绩效管理相关信息公开。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5			
				资产 管理	6.5	管理制度健 全性	1.5	0.5	①已制定或具有资产管理制度；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.5
								0.5	②相关资金管理制度合法、合规、完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。		是	0.5

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						0.5	③相关资产管理制度得到有效执行。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.5	
				资产管理安 全性	3	0.6	①资产保存完整；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.6	
						0.6	②资产配置合理；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.6	
						0.6	③资产处置规范；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.6	
						0.6	④资产账务管理合规，帐实相符；每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.6	
						0.6	⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。每发现一项不完备的，扣 25%分值，扣完为止。	是	0.6	
				固定资产利 用率	2	2	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。（指标值-（60%））/（（100%）-（60%））× 赋分值。	100%	2	
产出 指标	42	数量 指标	12	河道防洪、 灌溉抽水站 等工程实际 完成率	4	1	除险加固工程，：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	42

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						1	设施修复项目，改造渠系建筑物 $\geq 3$ 座：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	灾后恢复重建，完成东南镇、城关镇水毁提防暴灾后恢复重建：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	水库维修养护，完成 8 座小(二)型水库维修养护项目 $\geq 8$ 座：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
				河道、小型水库的防汛实际完成率	4	4	防洪治理，新建人行桥 1 座，治理河道长度 13.833 公里，新修堤防 $\geq 1.14$ km：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	4	
				机井监理和地下水动态观测研究实	4	4	地下水动态监测，带动就业人数 5 眼：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目	达成目标	4	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				际完成率			标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。			
		质量 指标	12	河道防洪、 灌溉抽水站 等工程质量 合格率	4	1	除险加固工程，护岸工程达标率 100%，符合现行的国家规范和行业标准 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得0%分得分。	达成目标	1	
						1	设施修复项目，符合现行的国家规范和行业标准 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	灾后恢复重建，项目验收合格率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	水库维修养护，符合现行的国家规范和行业标准 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
				河道、小型 水库的防汛 质量合格率	4	4	防洪治理，护岸工程达标率 100%，项目(工程)验收合格率 100%，符合现行的国家规范和行业标准 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	4	
				机井监理和 地下水动态 观测研究质 量合格率	4	4	地下水动态监测，观测数据及时准确 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	4	
		时效 指标	12	河道防洪、 灌溉抽水站 等工程完成 及时率	4	1	除险加固工程，项目完成及时率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	设施修复项目，项目完成及时率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
						1	灾后恢复重建，2023 年度：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实	达成目标	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
							现程度较低得 25分，实现程度低得 0%分得分。			
						1	水库维修养护，项目完成及时率 100%：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	1	
				河道、小型 水库的防汛 完成及时率	4	4	防洪治理，完成初步设计批复时间2019年4月16日：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	4	
				机井监理和 地下水动态 观测研究完 成及时率	4	4	地下水动态监测，井房周边卫生环境整洁长期：按照按评判等级赋分得出指标值，按照达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分得分。	达成目标	4	
		重点 工作	6	重点工作办 结情况	6	1	强化党建引领，抓实党的建设是否办结？：按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	聚焦主责主业，助推项目建设是否办结？：按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
						1	强化汛期责任，筑牢安全防线是否办结？：按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	助力乡村振兴，以“小行动”促“大发展”是否办结？：按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	持续统筹兼顾，稳步推进其他工作是否办结？：按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
						1	坚持红色领航，协同推进中心工作是否办结？：按照是，否得出指标值，按照是得 100%分，否得 0%分得分。	是	1	
效果 指标	18	社会 效益	4	保护耕地面积，保障人口用水	4	2	保护耕地面积，促进农村经济的发展：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	2	18
						2	保障人口用水，确保居民饮用水的安全和充足：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
		生态 效益	6	维持河流生 态系统健 康, 改善生 态和人居环 境	6	2	长期避免洪灾使生态环境恶化: 按照*〈计算公式〉*得出指标值, 按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分, 基本达成目标得 75%分, 部分实现目标得 50%分, 实现程度较低得 25%分, 实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
						2	减少土地保护和水土流失, 维持河流生态系统健康: 按照*〈计算公式〉*得出指标值, 按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分, 基本达成目标得 75%分, 部分实现目标得 50%分, 实现程度较低得 25%分, 实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
						2	有助于河流生态系统的恢复, 改善周围生态和人居环境: 按照*〈计算公式〉*得出指标值, 按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分, 基本达成目标得 75%分, 部分实现目标得 50%分, 实现程度较低得 25%分, 实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
		可持 续影 响	6	长期解决渠 道输水能力 不足的问题	6	2	长期使用工程设计, 解决渠道输水能力不足的问题: 按照*〈计算公式〉*得出指标值, 按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分, 基本达成目标得 75%分, 部分实现目标得 50%分, 实现程度较低得 25%分, 实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
						2	提高输水效率和稳定性, 节约水资源和能源: 按照*〈计算公式〉*得出指标值, 按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分, 基本达成目标得 75%分, 部分实现目标得 50%分, 实现程度较	达成目标	2	

一级指标		二级指标		三级指标		赋分 值	评分标准	完成情况	得分	一级指标 得分
指标	分值	指标	分值	指标	分值					
							低得 25%分，实现程度低得 0%分。			
						2	改善农田灌溉条件和产量：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
		满意度	2	社会工作满意度	2	2	社会工作满意度：按照*〈计算公式〉*得出指标值，按照*〈得分公式〉*得分。达成目标得 100%分，基本达成目标得 75%分，部分实现目标得 50%分，实现程度较低得 25%分，实现程度低得 0%分。	达成目标	2	
合计	100		100		100	100			91.64	91.64