

关于对如皋市河道堤防管理所 2023年整体支出部门绩效评价的报告

为扎实推进预算绩效管理工作，提升决策水平和财政资金使用效益，根据《预算法》、《中共如皋市委 如皋市人民政府关于印发〈如皋市全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（皋委发〔2020〕38号）、《关于印发〈2024年如皋市预算绩效管理工作要点〉的通知》（皋财办〔2024〕1号）、《关于做好2024年度预算绩效自我评价工作的通知》（皋财办〔2024〕2号）等工作要求，如皋市水务局对河道堤防管理所2023年度财政性资金整体使用情况进行了部门绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门基本情况

如皋市河道堤防管理所（以下简称“该所”）为省三级水利工程管理单位，成立于1984年10月，隶属于如皋市水务局，该所为公益型全民事业单位，纳入财政部门预算，经费渠道为全额拨款，核编人数10人，相当于股级建制。

（二）主要职能

1、依据国家法律、法规，按照《江苏省水利管理条例》等水法规及其有关政策的规定，对全市沿江江、港、洲堤管理区范围内的内顺堤河、内外护堤地及堤身进行管理，搞好堤身管理范围内的绿化，制止破坏工程的行为。

2、根据长江大通流量变化情况，对全市长江岸线及水

下地形变化情况进行动态观测，发现异常及时报告，并提出抢险方案，在防汛指挥部的指挥下，具体组织实施崩岸抢险。

3、按防汛预案实施、指导沿江镇、单位对险工险段采取必要的防护措施，抗御洪水、台风、风暴潮的袭击。

4、按照堤防相关技术管理规程，对管理区范围内硬性护坡、土堤堤身、防汛公路、水利水文监测设备设施等进行日常维修、保养，确保堤防工程的完好。指导一、二级骨干河道的保护。

（三）机构设置及人员配置

该所内设机构有：办公室、工程建设科、综合管理科、财务科。

该所在编制2023年预算时，在职在编人员10人，退休人员6人。截止2023年12月，实有在职在编人员10人，退休人员5人，遗属人员1人。

（四）部门整体支出绩效目标设立情况

中长期绩效目标：加大堤身及附属建筑物等基础设施的管护投入，提升堤防防洪挡潮能力；依托综合管理执法力量，拆除堤管区内较大型关系堤防安全的违章建筑，清除堤管区内固体废物和恶性植物，对堤防进行日常管护，营造生态景观堤防。

年度绩效目标：遵照水行政法律法规对我市堤防及项目建设、整改进行有效监管；加强长江岸线及水下地形动态观测，发现问题及时汇报；根据下达的维修养护经费完成维修养护任务；高度重视安全生产，重点抓好安全度汛、防台及风暴潮防范措施的落实。

（五）部门整体支出使用情况

该所2023年度整体收入合计1350.08万元，全部为财政拨款收入；2023年度整体支出合计1350.08万元，其中：基本支出318.87万元，项目支出1031.21万元。

二、部门整体支出管理及使用情况分析

该所整体支出主要用途：部门开展各项工作的支出，范围包括人员经费、公用经费及项目支出经费。支出使用全部履行审批手续，所有支出票据，均有经办人签字并附明细清单，分管负责人、主要负责人审核；单笔支出3000元以上的单据由单位内部审批后报局财务科、局分管财务领导、主要领导签字批准后报支。“三公”经费实行限额开支，按照要求，公务接待费比2018年决算下降30%以上。

该所2023年度整体支出实际使用1350.08万元，其中：基本支出318.87万元，项目支出1031.21万元。

（一）基本支出

该所2023年度基本支出资金为318.87万元，包括工资福利支出274.84万元；商品与服务支出25.92万元；对个人和家庭补助18.11万元。

（二）三公经费

该所三公经费支出情况：全年公务接待费0.76万元，无因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费支出。

（三）项目支出

该所2023年度项目支出资金为1031.21万元，其中：驻外物业费项目3万元，堤防工程修复与安全防护项目22万元，如皋市农村基层防汛预警系统运行电费费用项目15万元，抗

台防洪支出项目10万元，堤防绿化管理与维护项目5万元，如皋市防汛物资仓库重建工程项目175.26万元，长青沙西南缘深坑抛护2022年应急抢险工程项目800.95万元。

三、基本支出实施情况分析

该所2023年度基本支出资金为318.87万元，基本支出是为保障各部门正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。包括工资福利支出274.84万元，其中基本工资43.57万元、津贴补贴73.1万元、奖金30.41万元、伙食补助费3.96万元、绩效工资18.25万元、机关事业单位基本养老保险缴费21.17万元、职业年金缴费10.37万元、职工基本医疗保险缴费13.78万元、其他社会保障缴费1万元、住房公积金45万元、其他工资福利支出14.23万元；商品与服务支出25.92万元，其中：办公费1.4万元、印刷费0.2万元、会议费0.6万元、培训费0.5万元、公务接待费0.76万元、工会经费2.77万元、福利费2.4万元、其他交通费用17.07万元、税金及附加费用0.22万元；对个人和家庭补助18.11万元，其中退休费13.87万元、抚恤金3.08万元、生活补助1.16万元。

四、项目组织实施情况分析

（一）项目组织情况分析

该所2023年度项目资金主要分为运转类项目和特定目标类项目。

2023年度运转类项目支出55万元，其中：驻外物业费3万元，占比5.46%，绩效目标完成100%；如皋市农村基层防汛预警系统电费15万元，占比27.27%，绩效目标完成100%；堤防工程零星维修22万元，占比40%，绩效目标完成100%；

防汛抗台支出10万元，占比18.18%，绩效目标完成100%；堤防绿化管理与维护5万元，占比9.09%，绩效目标完成100%。

2023年度特定类目标支出976.21万元，其中：如皋市防汛物资仓库重建工程项目175.27万元，占比17.95%，绩效目标完成100%；长青沙西南缘深坑抛护2022年应急抢险工程800.95万元，占比82.05%，绩效目标完成100%。

（二）项目管理情况分析

该所项目资金的管理能够严格按照财政政策和主管部门的要求，在所务会领导下进行使用，并建立了一系列的管理制度和管理办法，确保项目落实和及时准确执行。该所工程款支付程序：中标单位申请、监理工程师审核、该所有关业务部门（工程建设部门、综合管理部门和财务部门）复核、单位负责人审批、中标单位提供完税发票、财务部门按规定向水务局和财政局申请、国库集中支付。

项目资金的拨付，该所能够做到严格按资金使用方案和合同约定条款、工程进度、监理工程师签证等，做到“报账有根据、建设有标准、检查有依据”。该所内分工明确，单位负责人对工程价款结算负领导责任，负责工程价款的审批；工程建设管理部门负责核实合同单价及结算金额；现场管理部门负责核实价款结算的工程量；财务部门负责办理工程价款支付、质量保证金及其他预留费用扣留等手续。

五、部门整体支出绩效情况

该所2023年成立了防汛防旱工作领导小组、安全领导小组、考勤考核等领导小组，明确了相关工作范围和职责要求。进一步完善了《安全生产制度》、《党建工作制度》及《管

理制度汇编》等工作制度。

该所根据年初工作规划及财政预算计划，积极履职、强化管理，较好的完成了年度工作目标。在工程管理中坚持常抓常管、巩固创建成果，积极探索管理新模式；严格按照要求开展汛前汛后检查，有力应对灾害性天气风险；严格执行如皋市防指和本局下达的汛情调度指令，圆满完成防汛任务；平时强化安全监督，全年安全无事故。重视财务管理工作，能认真贯彻执行国家有关政策、法规，按照会计制度的有关规定做好会计核算，各项财务支出真实合法，手续齐全。

该所各巡堤小组、各岗位能做到整体联动，按照各自责任堤段认真履职，单位正气浓厚，党员干部廉洁自律；分管负责人对所分管工作组织有序，勇于担当，成绩良好；在防汛防台、抗旱及堤防管理上取得了显著的成绩。

截至2023年12月底，该所堤防巡查记录360余份；汛前、汛中、汛后分次对险工险段进行水下测量并形成报告；共投入人工约1200个约10万元、除草剂约2万元对沿线江堤堤坡绿化修剪维护、滩地意杨、垂柳修整、杂草割除、恶性植物清除等；征收河道堤防占用补偿收入130万元（含内河码头占用），涉及企业、码头30余家。该所主要起草、或配合上级主管局修编了长青沙西南缘、又来沙2处险段的防御预案和友谊沙撤离预案，成为全省险段示范预案。

六、整体支出绩效评价情况

2023年度，该所通过加强预算收支管理、不断建立健全内部管理制度、梳理内部管理流程，部门整体支出管理情况得到提升，总体执行情况良好。支出总额控制在预算总额以

内，制度执行总体较为有效。根据部门整体支出绩效评价的要求，对该所整体支出绩效评价指标进行分析，具体情况如下：

（一）决策指标

工作计划、中长期规划制定较健全；绩效目标较明确、合理；预算编制较科学、规范。

（二）过程指标

预算执行情况良好，支付进度符合率100%，预算执行率100%，结转结余率0%，公用经费控制率100%，政府采购执行率100%；预算管理制度较健全，资金使用合规，绩效管理全覆盖，基础信息较完善，预决算信息及时公开，非税收入管理合规；资产管理制度较健全，资产管理规范，固定资产利用率高；项目管理制度较健全，执行规范；人员管理制度较健全，执行有效，在职人员控制率100%；组织建设工作及时完成，业务学习与培训及时完成，纪检监察工作有效。

（三）履职指标

防汛防台：储备物资能满足抢险及防汛要求；堤防工程运行与维护：工程安全，能及时完成上级调度指令。

（四）效益指标

社会效益：有效防汛防旱防台，能完成上级调度指令，满足了防汛抢险要求，保证堤防工程完好，确保了人民生命财产安全。

（五）满意度指标

服务对象满意度：受益群众满意度超过90%。

七、存在不足及有关建议

推行预算绩效管理工作是推进部门职能转变、提高部门执行力和公信力的重要举措，是转变部门作风、加强部门勤政廉政建设的重要抓手。该所在内控制度建设、精细化管理等方面还存在不足，下一步还需继续改进和完善，争取产生更多、更好的社会效益。

1、内部控制制度不够完善。该所的单位内部控制制度总体内容偏理论，未能按照单位实际情况制订切实可行的内控制度。该所仍需对内控制度修改完善，建立起符合本单位的管理层面及业务层面的内控制度。同时严格执行内控制度，以更好的提高绩效管理水平和实现绩效管理的规范化、常态化、全过程化。

2、精细化管理有待加强。从绩效评价看，该所部门支出预算和绩效评价部分项目目标无法用量化指标来进行考评，需要进一步做到合理性与可操作性的有机统一。努力做到“使用有预算、开支有标准、审核有程序”，做到有章可循，违章必究，不断提高资金使用效益，提高单位整体支出绩效。