

湖北省大观桥水库管理处部门 2025 年度部门 决算

目 录

第一部分 部门名称概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 部门名称 2025 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 部门名称 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、专项支出、转移支付支出情况说明

第四部分 其他需要说明的情况

第五部分 名词解释

第六部分 附件

第一部分 湖北省大观桥水库管理处概况

一、部门主要职责

湖北省大观桥水库管理处位于京山县雁门口镇，总库容4373万立方米，是一座以灌溉为主，兼有防洪、供水等综合效益的中型水库。大观桥水库保护着京山县雁门口镇、天门市佛子山镇，石河镇及黄潭镇36个村12万人口的生命财产安全，浇灌着近14万亩耕地。

湖北省大观桥水库管理处隶属于天门市水利和湖泊局。单位在职人员7人，退休人员4人。

二、机构设置情况

从单位构成看，湖北省大观桥水库管理处部门决算由实行独立核算的湖北省大观桥水库管理处本级决算组成。

一、收入支出决算总表

二、收入決算表

			收入决算批复表						财决批复02表	
部门：湖北省大鸡桥水库管理处									金额单位：万元	
科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	101.22	101.22					
2130306	水利工程运行与维护			92.22	92.22					
2130311	水资源节约管理与保护			3.00	3.00					
2240703	自然灾害救灾补助			6.00	6.00					
注：1. 本表依据《收入决算表》（财决03表）进行批复。										
2. 本表含一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。										
3. 本表批复到项级科目。										
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。										

三、支出决算表

			支出决算批复表					财决批复03表
部门：湖北省大观桥水库管理处								金额单位：万元
科目代码		科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5
			101.22	92.22	9.00			
2130306		水利工程运行与维护	92.22	92.22				
2130311		水资源节约管理与保护	3.00		3.00			
2240703		自然灾害救灾补助	6.00		6.00			
注：1. 本表依据《支出决算表》（财决04表）进行批复。								
2. 本表含一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。								
3. 本表批复到项级科目。								
4. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。								

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算批复表									
部门：湖北省大观音水库管理处									
收入									
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款	
栏次		1	栏次		2	3	4	5	
一、一般公共预算财政拨款	1	101.22	一、一般公共预算支出	33					
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34					
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35					
	4		四、公共安全支出	36					
	5		五、教育支出	37					
	6		六、科学技术支出	38					
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39					
	8		八、社会保障和就业支出	40					
	9		九、卫生健康支出	41					
	10		十、节能环保支出	42					
	11		十一、城乡社区支出	43					
	12		十二、农林水支出	44	95.22	95.22			
	13		十三、交通运输支出	45					
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46					
	15		十五、商业服务业等支出	47					
	16		十六、金融支出	48					
	17		十七、援助其他地区支出	49					
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50					
	19		十九、住房保障支出	51					
	20		二十、粮油物资储备支出	52					
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53					
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	6.00	6.00			
	23		二十三、其他支出	55					
	24		二十四、债务还本支出	56					
	25		二十五、债务付息支出	57					
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58					
本年收入合计	27	101.22	本年支出合计	59	101.22	101.22			
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60					
一般公共预算财政拨款	29			61					
政府性基金预算财政拨款	30			62					
国有资本经营预算财政拨款	31			63					
总计	32	101.22	总计	64	101.22	101.22			

注：1. 本表依据《财政拨款收入支出决算总表》（财决01-1表）进行批复。
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表														制表日期:06.06 金额单位:万元		
部门:湖北省水利厅水资源管理处																
科目代码		科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余				
			合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余		
														项目支出结转	项目支出结余	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计				101.22	92.22	9.00	101.22	92.22	9.00				
2130306	水利工程运行与维护						92.22	92.22		92.22	92.22					
2130311	水资源节约管理与保护						3.00		3.00	3.00						
2240703	自然资源救灾补助						6.00		6.00	6.00			3.00			
注:1.本表按照《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》(财决07表)进行批复。 2.本表批复到项目科目。 3.本表以“万元”为金额单位(保留两位小数)。																

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细批复表						财政批复06表		
部门：湖北省大观音水库管理处						金额单位：万元		
人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	77.38	302	商品和服务支出	6.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	22.99	30201	办公费	1.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2.48	30202	印刷费	0.25	30702	国外债务付息	
30103	奖金	22.50	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	0.10	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	10.56	30206	电费	0.40	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.92	30207	邮电费	0.50	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.45	30209	物业管理费	0.15	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	1.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.29	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	5.38	30213	维修（护）费	0.15	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1.82	30215	会议费	0.25	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.76	30216	培训费	0.10	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	2.72	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	3.91	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	2.12	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	0.31	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	0.75	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	0.86			
人员经费合计		86.14	公用经费合计					6.08
注：1. 本表依据《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》（财决08-1表）进行批复。								
2. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。								

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算批复表														财政批复07表
部门：湖北省大观音水库管理处														金额单位：万元
科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余			
		合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	合计													
注：1. 本表依据《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》（财决09表）进行批复。 2. 本表批复到项级科目。 3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。														

本单位 2025 年度无政府性基金开支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算批复表										财政批复08表
部门：湖北省大观音水库管理处										金额单位：万元
科目代码	科目名称	年初结转和结余			本年收入	本年支出	年末结转和结余			
		合计	结转	结余			合计	结转	结余	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	
	合计									
注：1. 本表依据《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》（财决11表）进行批复。 2. 本表批复到项级科目。 3. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）。										

本单位 2025 年度无国有资本经营预算财政拨款开支。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算批复表												财政拨款09表	
编制单位：湖北省大观桥水库管理处												金额单位：万元	
预算数						决算数							
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费				合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行维护费				合计	
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
注:1. 本表依据《机构运行信息表》(F03表)进行批复。其中,预算数为“三公”经费全年预算数,反映按规定程序调整后的相关支出预算数;决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。													
2. 本表以“万元”为金额单位(保留两位小数)。													

本单位 2025 年度无“三公”经费支出。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计均为 101.22 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各减少 0.34 万元。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 101.22 万元，与 2024 年度相比，收入合计减少 0.34 万元。其中：财政拨款收入 101.22 万元，占本年收入 100%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 101.22 万元，与 2024 年度相比，支出合计减少 0.34 万元，下降 0%。其中：基本支出 92.22 万元，占本年支出 91.1%；项目支出 9 万元，占本年支出 8.9%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计均为 101.22 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 0.34 万元。

（一）财政拨款收入情况

2025 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 101.22 万元，比 2024 年度决算数减少 0.34 万元。政府性基金预算财政拨款收入 0 万元。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元。

（二）财政拨款支出情况

2025 年度财政拨款支出按照支出功能分类，农林水支出

方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：水利工程运行与维护，2025 年度决算数为 101.22 万元，占财政拨款支出总额的 100%，主要用于水利工程运行与维护等方面。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 101.22 万元，占本年支出合计的 100%。与 2024 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 0.34 万元。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 101.22 万元，主要用于以下方面：

1. 农林水支出（类）支出 95.22 万元，占 94.07%。主要是用于水利工程运行与维护。

2. 灾害防治及应急管理支出（类）6 万元，占 5.93%。主要是用于自然灾害救助。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 66.23 万元，支出决算为 101.22 万元，完成年初预算的 152.83%。其中：

1. 农林水支出（类）水利工程运行与维护支出 92.22 万元，水资源节约管理与保护支出 3 万元。

2. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾补助 6 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 101.22 万元，具体构成情况如下：

（一）人员经费 86.14 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助。

（二）公用经费 6.08 万元。主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位当年无“三公”经费支出，主要原因为：2025 年无接待活动。

十、机关运行经费支出说明

本单位为非参公管理的事业单位。

十一、政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 0 万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 1 辆，其

中，应急保障用车 1 辆；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

本单位 2025 年度项目预算绩效情况由市水利和湖泊局统一上报说明。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出情况说明

本单位当年无财政专项支出、专项转移支付支出。

第四部分 其他需要说明的情况

无

第五部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）国有资本经营预算财政拨款收入：指财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（六）经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（七）附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照

有关规定上缴的收入。

(八) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

(九) 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

(十) 年初结转和结余：指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十一) 本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）

2. ...

（参考《2025 年政府收支分类科目》说明逐项解释）

(十二) 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十三) 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十四) 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

(十五) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

(十六) 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十七) “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出(含车辆购置税、牌照费)及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)费用。

(十八) 机关运行经费：指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

(十九) 其他专用名词。

无

第六部分 附件

附件一：

大观桥水库管理处整体支出 绩效评价报告

评价单位： 大观桥水库管理处

报告时间： 2026 年 5 月

评价小组

组长：蔡振中

成员：郑霄、熊军波、李欣然、吴雨姚、高翔

目录

1. 引言

1.1 部门职责概述

1.2 部门支出描述

1.3 部门项目实施情况

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

2.2 绩效评价实施过程

2.3 绩效评价的局限性

3. 部门整体支出绩效评价分析

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

4. 需要说明事项

5. 绩效评价结论：最终总得分共划分四个区间标准，分别为：最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90 分为良，最终得分 60（含）-80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

5.1 绩效评价得分

5.2 存在绩效问题

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

6.2 建议

附：部门整体支出绩效评价指标评分表

1. 引言

为进一步规范财政资金管理，强化部门绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益。根据《中华人民共和国预算法》关于“各级政府、各部门、各单位应当对预算支出情况开展绩效评价”的规定和天门市财政局要求，大观桥水库管理处对本单位 2025 年度部门整体支出资金开展了绩效评价工作。现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

1.1 部门职责概述

湖北省大观桥水库管理处位于京山县雁门口镇，总库容 4373 万立方米，是一座以灌溉为主，兼有防洪、供水等综合效益的中型水库。大观桥水库保护着京山县雁门口镇、天门市佛子山镇，石河镇及黄潭镇 36 个村 12 万人口的生命财产安全，浇灌着近 14 万亩耕地。

湖北省大观桥水库管理处隶属于天门市水利和湖泊局。单位在职人员 6 人，退休人员 4 人。

1.2 部门支出描述

2025 年初天门市财政局批复部门预算为 66.23 万元，上年

结余为 0 万元，年中因新增工程项目和增人增资调整预算，全年实际指标合计 101.22 万元。2025 年实际拨款 101.22 万元，指标结余 0 万元。

2025 年决算总支出 101.22 万元，其中工资福利支出 86.14 万元，商品和服务支出 6.08 万元，项目支出 9 万元。上述决算总支出中基本支出 92.22 万元。

1.3 部门项目实施情况

大观桥水库管理处项目支出的立项依据符合国家有关政策要求、符合公共财政支持的方向和财政资金供给范围、属于单位事业发展的需要、有明确的项目目标与组织实施计划，并经过了充分的研究论证。项目验收时，严格按照项目验收流程及合同规定验收内容进行验收。

2. 绩效评价概述

2.1 绩效评价目的

通过对项目决策、管理、实施和后续运行情况进行分析，全面了解项目立项及管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验、查找不足，为项目后续管理提供可行性建议。

2.2 绩效评价实施过程

根据天门市财政局绩效评价要求，大观桥水库管理处成立绩

绩效评价工作领导小组，负责绩效评价工作的组织领导和具体实施。评价小组采取座谈等方式听取情况介绍，检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，形成评价结论。

2.3 绩效评价的局限性

3. 部门整体支出绩效评价分析

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

本部分满分为 15 分，此次绩效评价得分 15 分，具体分析如下：

（1）目标设定方面

大观桥水库管理处的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责，得分 1 分。

单位活动的设定在部门所确定的职责范围之内并且符合省委、省政府的发展规划及本单位的年度工作安排与发展规划，得分 2 分。

大观桥水库管理处每年设定工作计划和具体目标，目标设置精准，指标细化量化，清晰可衡量，目标设置与预算支出相匹配，得分 2 分。

（2）预算配置方面

2025 年度列入财政预算安排的项目均纳入单位自评项目，单位自评项目在所有项目中所占的比率为 100%，得分 5 分。

大观桥水库管理处编制数为 7 人，2025 年度实际在职人员

为 6 人，在职人员控制率为 100%，得分 5 分。

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

本部分满分为 55 分，此次绩效评价得分 50 分，具体分析如下：

（1）预算执行方面

大观桥水库管理处 2025 实际指标合计 101.22 万元。2025 年实际拨款 101.22 万元，指标结余 0 万元，预算完成率 100%，得分 5 分。

大观桥水库管理处年初预算 66.23 万元，全年预算实际批复 101.22 万元，预算调整 34.99 万元，预算调整率 53%，得分 0 分。

大观桥水库管理处按月及时拨付预算，预算执行及时均衡，得分 8 分。

大观桥水库管理处 2025 年度结转结余额为 0，结转结余率为 0，得分 4 分。

大观桥水库管理处 2025 年度公用经费预算指标为 6.08 万元，决算实际支出公用经费为 6.08 万元，公用经费控制率为 100%，得分 5 分。

大观桥水库管理处 2025 年无政府采购预算项目，得分 5 分。

（2）预算管理方面

大观桥水库管理处预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关部门资金管理规定的规定，资金的拨付有完整

的审批过程和手续，项目的重大开支经过评估论证，用途符合部门预算批复，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得分 8 分。

大观桥水库管理处按照政府信息公开有关规定及时准确的公开相关预决算信息，得分 3 分。

单位基本财务管理制度健全，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确，得分 4 分。

（3）资产管理方面

大观桥水库管理处资产保存完整，资产账务管理是否合规，帐实相符，本年度无资产有偿使用及处置收入，得分 3 分。

大观桥水库管理处无闲置资产，固定资产利用率为 100%，得分 5 分。

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

本部分满分为 20 分，此次绩效评价得分 20 分，具体分析如下：

大观桥水库管理处项目实际完成率为 100%，得分为 6 分。

大观桥水库管理处项目质量达标率为 100%，得分为 7 分。

大观桥水库管理处活动关键指标达标率为 100%，得分为 7 分。

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

本部分满分为 10 分，此次绩效评价得分 10 分，具体分析如下：

根据天门市财政局绩效评价要求，大观桥水库管理处严格按照《部门整体支出绩效评价指标体系评分表》进行了部门预算绩效管理工作评价，综合得分为 5 分。

大观桥水库管理处通过实地走访调查的方式了解了社会公众对单位履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度。社会公众满意度为 98%，评级为优秀，得分 5 分。

4. 需要说明事项

无需要说明事项。

5. 绩效评价结论：最终总得分共划分四个区间标准，分别为：最终得分在 90（含）-100 分为优秀，最终得分 80（含）-90 分为良，最终得分 60（含）-80 分为中，最终得分 60 分以下为差。

5.1 绩效评价得分

大观桥水库管理处整体支出绩效评价得分合计为 95 分，评级为优秀。

5.2 存在绩效问题

绩效目标动态监控不足；内控制度需进一步完善，随着资金管理改革的进一步推进，需进一步强化财务约束监督体制。

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

一是进一步健全绩效目标管理监督机制，加强绩效目标动态监管。二是增强预算约束力，建立科学合理的预算执行进度考核机制，充分发挥预算资金使用绩效；三是加强财务管理，严格财务审批，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用管理。

6.2 建议

要细化预算编制工作，严格按照预算编制的相关制度和要求做好预算的编制，全面编制预算项目，优先保障固定的、相对刚性的费用支出项目，尽量压缩变动的、有控制空间的费用项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。严格财务审核，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金审核、列报支付、财务核算。