

天门市水利工程建设管理中心

2025 年部门决算

目 录

第一部分 天门市水利工程建设管理中心概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 天门市水利工程建设管理中心 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 天门市水利工程建设管理中心 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 天门市水利工程建设管理中心概况

一、部门主要职责

天门市水利工程建设管理中心(以下简称“建管中心”)为市水利和湖泊局所属公益一类事业单位，具有事业单位独立法人资格，具备实施项目建设专业性管理的专业技术队伍(50%以上)和管理实力。建管中心为我市政府投资水利工程项目建设的项目法人，负责我市主要水利工程的全过程建设和重大水利工程规划谋划，对全市水利工程建设质量、安全、进度和资金使用负首要责任，进行独立性、专业性、非盈利性的项目建设管理，实现项目确定的投资、进度、质量、安全目标。对项目建设全过程包括前期工作、工程招标、合同管理、建设计划、施工技术、进度控制、资金控制、质量控制、安全生产、工程审计、资料档案、工程验收、工程移交后工程质量保修协调等负总责，并对主管部门负责。接受市发改委、财政、审计、监察等行政职能部门的监管。

二、机构设置情况

本单位内设科室 4 个，包括：办公室、建设与管理科、计划财务科、人事科。纳入本单位 2025 年部门决算编制范围的单位包括天门市水利工程建设管理中心。单位编制人数 15 人，其中：行政编制 0 人，参公编制 0 人，事业编制 15 人，工勤编制 0 人。在职在编人数 11 人，其中：行政人员 0 人，参公人员 0 人，事业人员 11 人，工勤人员 0 人。离退

休人员 0 人，其中：离休 0 人，退休 0 人。

第二部分 2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
单位：天门市水利工程建设管理中心			2025年		公开01表
					金额单位：万元
收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	476.58	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	0.88
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	475.71
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	476.58	本年支出合计	57	476.58
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	476.58	总计	60	476.58

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

		收入决算表						公开02表
单位：天门市水利工程建设管理中心		2025年						金额单位：万元
项目		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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		476.58	476.58					
2081199	其他残疾人事业支出	0.88	0.88					
2130306	水利工程运行与维护	166.22	166.22					
2130399	其他水利支出	309.49	309.49					
注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。								

三、支出决算表

		支出决算表						公开03表
单位：天门市水利工程建设管理中心		2025年						金额单位：万元
项目		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	
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	
合计		476.58	167.10	309.49				
2081199	其他残疾人事业支出	0.88	0.88					
2130306	水利工程运行与维护	166.22	166.22					
2130399	其他水利支出	309.49		309.49				
注：本表反映部门本年度各项支出情况。								

财政拨款收入支出决算总表								
单位：天门市水利工程建设管理中心			2025年			公开04表 金额单位：万元		
收 入			支 出					
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	476.58	一、一般公共服务支出	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	0.88	0.88		
	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	475.71	475.71		
	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				
	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	476.58	本年支出合计	59	476.58	476.58		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	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	476.58	总计	64	476.58	476.58		

注：本表反映部门本年度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的总收支和年末结转结余情况。

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支出决算表				
单位：天门市水利工程建设管理中心		2025年	公开05表 金额单位：万元	
项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		476.58	167.10	309.49
2081199	其他残疾人事业支出	0.88	0.88	
2130306	水利工程运行与维护	166.22	166.22	
2130399	其他水利支出	309.49		309.49
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。				

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表

单位：天门市水利工程建设管理中心			2025年			公开06表 金额单位：万元		
人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	149.87	302	商品和服务支出	15.85	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	43.80	30201	办公费	6.08	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	5.49	30202	印刷费	0.55	30702	国外债务付息	
30103	奖金	40.62	30204	手续费		310	资本性支出	1.38
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	21.08	30206	电费		31002	办公设备购置	1.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.34	30207	邮电费	0.50	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	1.63	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.68	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.54	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	10.97	30213	维修（护）费		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	6.72	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30216	培训费		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		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		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		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	1.70	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	3.49	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	1.00	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	2.53			
人员经费合计		149.87	公用经费合计					17.23

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

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表							
单位：天门市水利工程建设管理中心			2025年			公开07表 金额单位：万元	
项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							
注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。							
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表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表					
单位：天门市水利工程建设管理中心		2025年			公开08表 金额单位：万元
项目		本年支出			
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	
合计					
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。					
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”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表											
单位：天门市水利工程建设管理中心						2025年			公开09表 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			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.00		1.00		1.00		1.00		1.00		1.00	

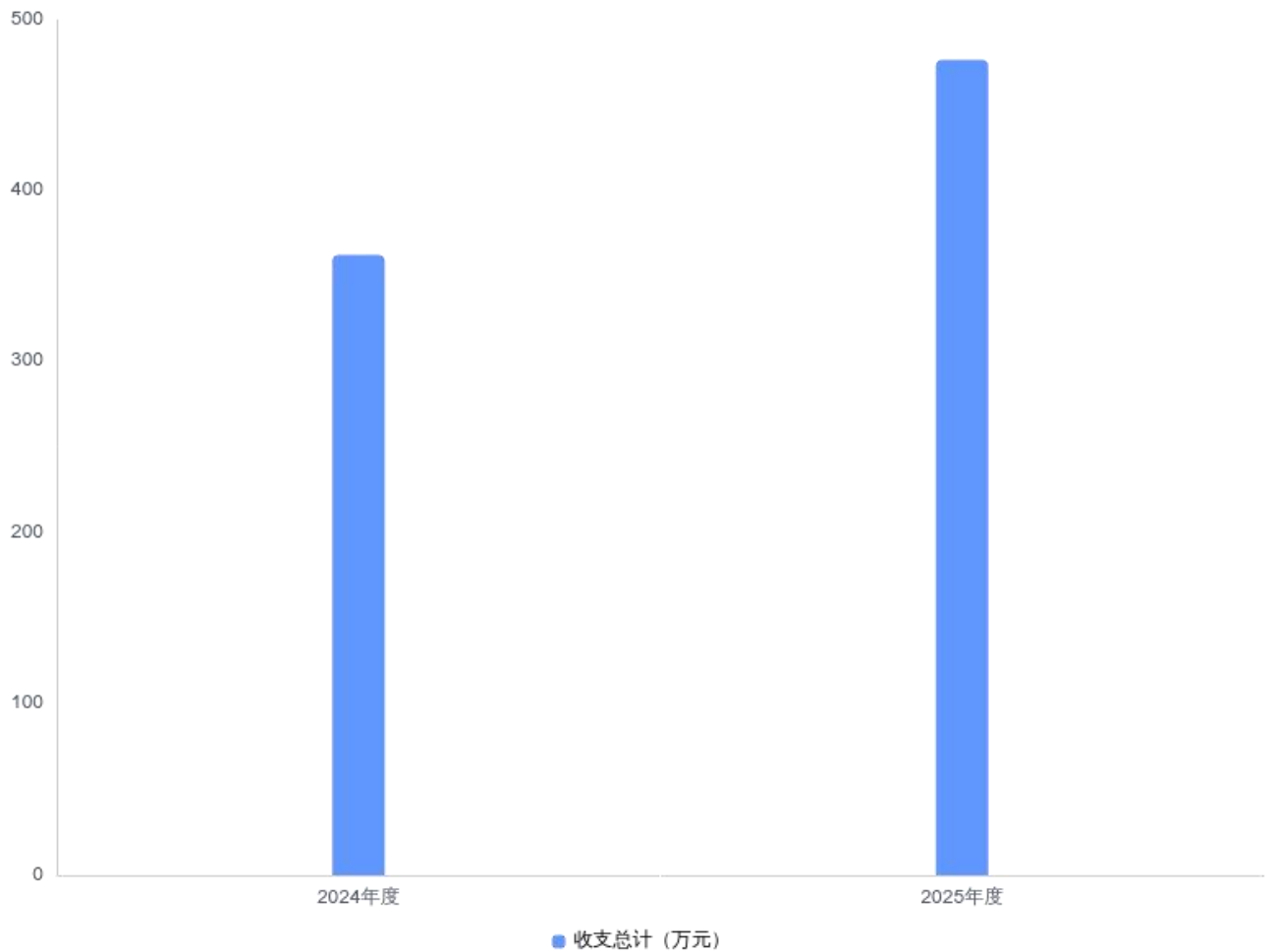
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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 476.58 万元。与 2024 年度相比，收、支总计各增加 113.92 万元，增长 31.4%，主要原因是人员经费追加及白蚁防治、农业用水权改革项目及现代水网建设规划编制业务委托费预算支出。

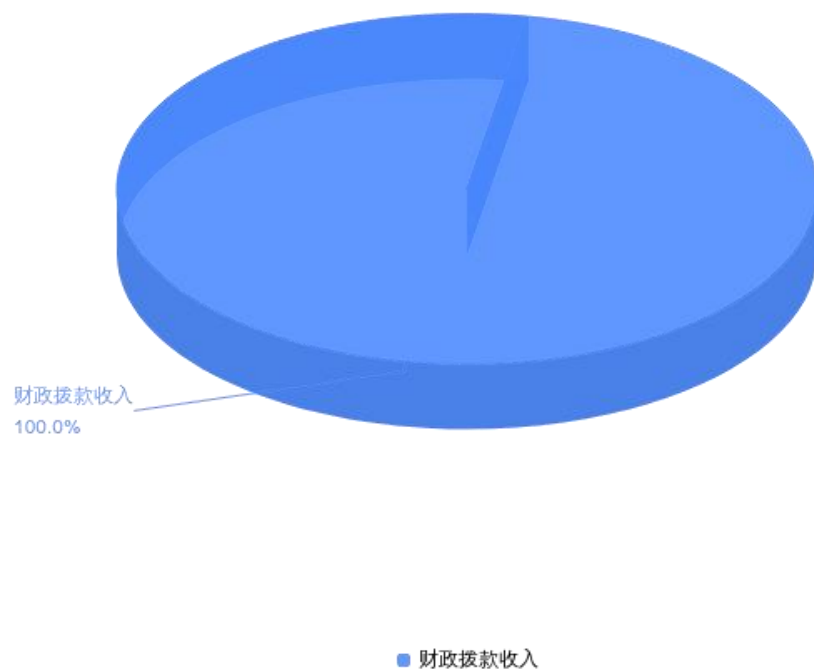
图 1：收、支决算总计变动情况



二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 476.58 万元，与 2024 年度相比，收入合计增加 113.92 万元，增长 31.4%。其中：财政拨款收入 476.58 万元，占本年收入 100%；上级补助收入 0 万元，占本年收入 0%；事业收入 0 万元，占本年收入 0%；经营收入 0 万元，占本年收入 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占本年收入 0%；其他收入 0 万元，占本年收入 0%。

图 2：收入决算结构

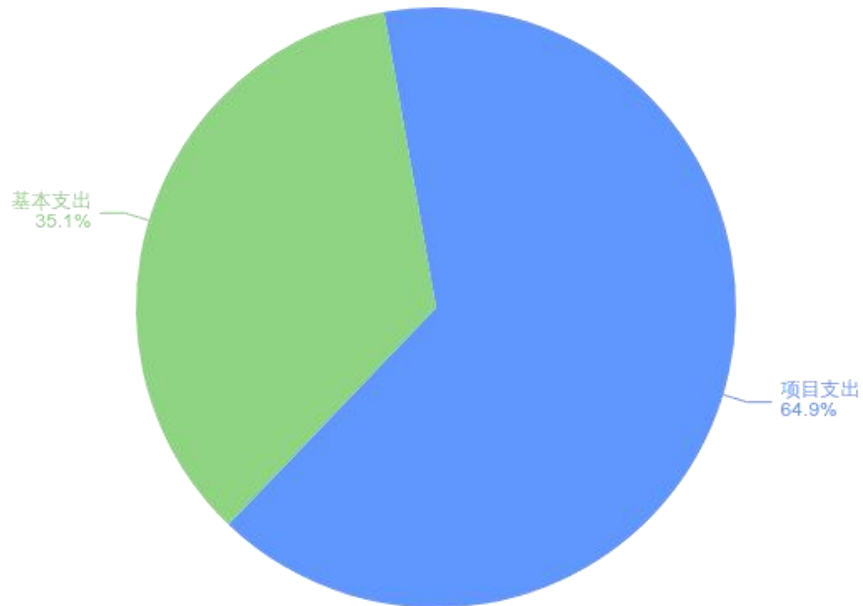


三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 476.58 万元，与 2024 年度相比，支出合计增加 113.92 万元，增长 31.4%。其中：基本支出 167.10 万元，占本年支出 35.1%；项目支出 309.49 万元，占本年支出 64.9%；上缴上级支出 0 万元，占本年支出 0%；经营支出 0 万元，占本年支出 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占本年支出 0%。

图 3：支出决算结构

■ 项目支出
■ 基本支出



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 476.58 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 113.92 万元，增长 31.4%。主要原因：人员经费追加及白蚁防治、农业用水权改革项目及现代水网建设规划编制业务委托费预算支出。

（一）财政拨款收入情况

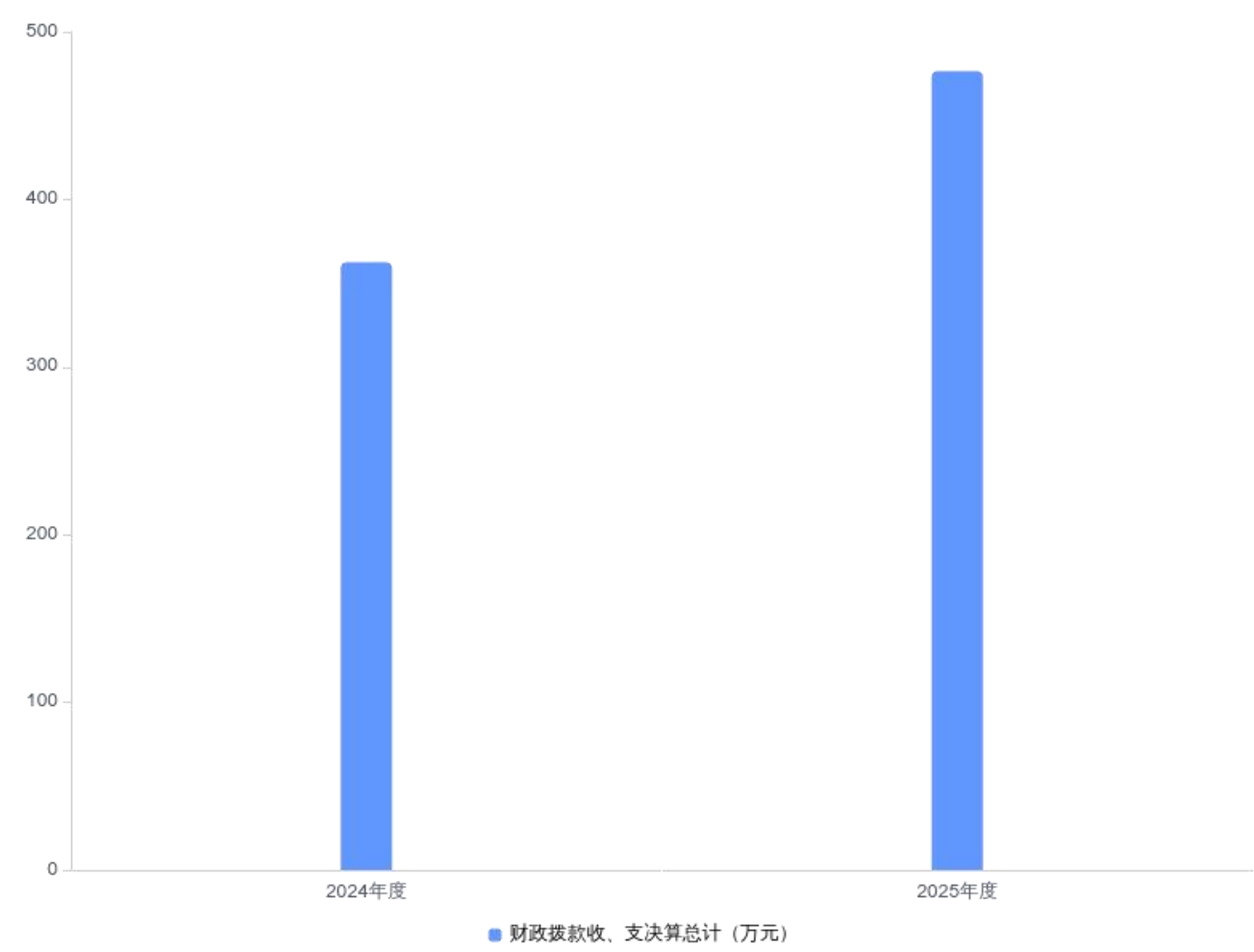
2025 年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入 476.58 万元，比 2024 年度决算数增加 113.92 万元。增加主要原因：人员经费追加及白蚁防治、农业用水权改革项目及现代水网建设规划编制业务委托费预算支出。

政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比 2024 年度决算数持平。国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比 2024 年度决算数持平。

(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规模较大，主要是：农林水支出，2025 年度决算数为 475.71 万元，占财政拨款支出总额的 99.98%，主要用于人员经费及白蚁防治、农业用水权改革项目及现代水网建设规划编制业务委托费预算支出。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



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

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员基本支出、项目支出等重点支出，体现在有关支出科目中。2025 年度一般公共预算财政拨款支出 476.58 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增加 113.92 万元，增长 31.4%。主要原因是人员经费追加及白蚁防治、农业用水权改革项目及现代水网建设规划编制业务委托费预算支出。

（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 476.58 万元，主要用于以下方面：

1. 社会保障和就业支出类支出 0.88 万元，占 0.18%。主要是用于缴纳残保金。

2. 农林水支出类支出 475.71 万元，占 99.82%。主要是用于人员经费及白蚁防治、农业用水权改革项目及现代水网建设规划编制业务委托费预算支出。

（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 146.34 万元，支出决算为 476.58 万元，完成年初预算的

325.7%。其中：

1. 社会保障和就业支出具体包括：

（1）社会保障和就业支出（类）残疾人事业（款）其他残疾人事业支出（项），支出决算为 0.88 万元，完成年初预算的 100%。

2. 农林水支出具体包括：

（1）农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）支出决算为 166.22 万元，完成年初预算的 100%。

（2）农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项），支出决算为 309.49 万元，完成年初预算的 100%。

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 167.10 万元，具体构成情况如下：

（一）人员经费 149.87 万元。主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、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。

（二）公用经费 17.23 万元。主要包括：办公费、印刷费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 1 万元，支出决算为 1 万元，完成全年预算的 100%。较上年减少 0.35 万元，下降 25.9%。决算数持平全年预算数的主要原因：本年度严格落实过紧日子要求，强化预算刚性管控。决算数较上年减少的主要原因：严格落实厉行节约要求，压减公务活动。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）费用全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%。较上年持平。全年支出涉及出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算为 1 万元，支出决算为 1 万元，完成全年预算的 100%；较上年减少 0.35 万元，下降 25.9%。决算数持平全年预算数的主要原因：本年度严格落实过紧日子要求，强化预算刚性管控。决算数较上年减少的主要原因：严格落实厉行节约要求，压减公务活动。

（1）公务用车购置费支出 0 万元。本年度购置（更新）公务用车 0 辆。

（2）公务用车运行维护费支出 1 万元，主要用于公务用车

车运行维护费。2025 年度财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3. 公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成全年预算的 0%，较上年持平。

(1) 外事接待支出 0 万元。

(2) 其他国内公务接待支出 0 万元。

十、机关运行经费支出说明

本单位为公益一类事业单位，非参公管理事业单位，无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 310.86 万元，其中：政府采购货物支出 1.38 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 309.49 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，副省级及以上领导干部用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是水利项目工地用车；单位价值 100 万元以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2025 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，2025 年度建管中心财政预算总收入 476.58 万元，均为财政拨款收入，其中：基本支出预算 167.10 万元（人员经费 149.87 万元、公用经费 17.23 万元），项目支出 309.48 万元，主要用于在建工程委托业务费及专用材料费。

2024 年白蚁等害堤动物普查和防治工程支出 127.17 万元，农业用水权改革项目业务委托费 92.61 万元，天门市现代水网建设规划编制费 89.7 万元，项目实施立项规范，绩效目标合理，资金落实到位；项目管理制度健全，总体执行有效，支出合规，质量可控；项目产出良好，效益较为显著，受益群众满意度高。

十四、财政专项支出、专项转移支付支出情况说明

无

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：指省级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：指省级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：指省级财政国有

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。

(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)

(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：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省直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。

第六部分 附件

2025 年度天门市水利工程建设管理中心整体绩效评价自评表或(报告)

评价小组

组长:李敏

成员:杨兰、张孝红、徐子浩、邓旺、蔡佳

1. 引言

为全面规范天门市水利工程建设管理中心(以下简称“建管中心”)财政预算资金管理,强化预算绩效管理责任,提升资金使用效益,切实发挥水利工程建设管理职能作用,根据财政预算绩效管理相关规定及工作要求,我中心对2025年度整体支出开展绩效评价,全面梳理资金收支、履职成效、管理短板等情况,形成本评价报告。

1.1 部门职责概述

建管中心为财政全额拨款公益一类事业单位，核心职能为：负责我市主要水利工程的全过程建设管理和重大水利工程规划谋划，对全市水利工程建设质量、安全、进度和资金使用负首要责任，进行独立性、专业性、非盈利性的项目建设管理，实现项目确定的投资、进度、质量、安全目标。对项目建设全过程包括前期工作、工程招标、合同管理、建设计划、施工技术、进度控制、资金控制、质量控制、安全生产、工程审计、资料档案、工程验收、工程移交后工程质量保修协调等负总责，并对主管部门负责。接受市发改委、财政、审计、监察等行政职能部门的监管。

1.2 部门支出描述

2025 年度建管中心财政预算总收入 476.58 万元，均为财政拨款收入，其中：基本支出预算 167.10 万元（人员经费 149.87 万元、公用经费 17.23 万元），项目支出 309.48 万元，主要用于在建工程委托业务费及专用材料费。

1.3 部门项目实施情况

2024 年白蚁等害堤动物普查和防治工程支出 127.17 万元，农业用水权改革项目业务委托费 92.61 万元，天门市现代水网建设规划编制费 89.7 万元，项目实施立项规范，绩效目标合理，资金落实到位；项目管理制度健全，总体执行有效，支出合规，质量可控；项目产出良好，效益较为显著，受益群众满意度高。

2. 绩效评价概述

以建管中心 2025 年度整体财政预算收支为评价对象，结合单位工作职责、年度工作目标等要求及财政管理制度，对 2025 年度全部财政资金从预算编制、资金拨付、过程执行到最终产出、履职成效、可持续影响开展全链条绩效综合评判，区别于单一项目绩效评价，侧重全域性、综合性、履职性。

2.1 绩效评价目的

1. 全面研判部门整体财政资金使用效能，查摆预算管理、资金执行、履职推进中的短板问题；
2. 优化财政资金资源配置，压减低效无效支出，提升财政资金使用效益；
3. 压实预算主体绩效责任，规范财务收支与内控管理；
4. 为下一年度预算编制、资金分配、政策调整提供数据支撑和决策依据。

2.2 绩效评价实施过程

建管中心根据财政部门的要求，确立评价的具体内容和标准。组建绩效评价小组，对应部门整体绩效目标表，结合当年实际实施情况进行评价。

2.3 绩效评价的局限性

以事后集中评价为主，预算编制、项目实施全过程动态监管需持续加强。

3. 部门整体支出绩效评价分析

经全面评价核查，2025 年度建管中心严格落实预算绩效管理要求，财政资金使用规范、管控到位，预算执行效率较高；全面完成年度水利工程建设、质量安全监管、设施运行管护等各项履职任务，绩效目标总体完成良好，财政资金使用效益显著，有效发挥了水利建管核心职能。本次整体支出绩效评价综合得分 100 分，评价等级为优秀。

3.1 投入（各指标得分情况和绩效分析）

投入指标评价 15 分，其中：目标设定 5 分，部门的职责设定符合“三定”方案中所赋予的职责，部门的活动设定在部门所确定的职责范围之内。预算配置 10 分，本年度列入财政预算安排的项目均列入自评，占比率 100%；在职人员 11 人，编制数 15 人，占比 73.33%。

3.2 过程（各指标得分情况和绩效分析）

过程指标评价 55 分，其中：预算执行指标评价 32 分，具体为预算调整率 0%，支付进度率 100%，结转结余率 0%，公用经费控制率 100%，政府采购执行率 100%。预算管理指标评价 15 分，具体为资金使用合规性 8 分，预决算信息公开性 3 分，基础信息完善性 4 分。资产管理指标评价 8 分，具体为资产管理完整性 3 分，固定资产利用率 100%。

3.3 产出（各指标得分情况和绩效分析）

产出指标评价 20 分，其中：项目实际完成率 100%，项目质量达标率 100%，活动关键指标达标率 7 分。

3.4 效果（各指标得分情况和绩效分析）

效果指标评价 10 分，其中：工作成效评价 5 分，社会效益评价 5 分。

4. 需要说明事项：无

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

2025 年度天门市水利工程建设管理中心整体支出评价得分 100 分。

5.2 存在绩效问题

业务、财务人员绩效管理业务不熟，不会编目标、不会设指标。

6. 经验教训与建议

6.1 经验教训

一、主要工作经验

强化财务、业务协同资金管理，财务与业务科室联动管控，规范资金拨付与列支，提升财政资金使用效率与合规性。

二、存在的深刻教训

专业支撑能力薄弱，工作人员绩效专业能力不足，业务与绩效融合不够，制约工作质量提升。

6.2 建议

1. 夯实队伍保障，加强专项培训，推动财业融合，完善内部制度，提升绩效管理专业水平。

2. 聚焦主业提升综合绩效，强化水利工程全流程监管，破解重建设轻运维问题，兼顾民生效益与服务满意度，实现绩效全面提升。

附：部门整体支出绩效评价指标评分

部门整体支出绩效评价指标体系评分表

一级指标	二级指标	三级指标		评分标准	得分
		指标名称	指标解释说明		
投入 (15)	目标设定 (5)	职责明确 (1)	部门的职责设定是否符合“三定”方案中所赋予的职责，用以反映和评价部门工作的目的性与计划性。	符合 (1)； 不符合 (0)。	1
		活动合规性 (2)	部门的活动是否在职责范围之内并符合部门中长期规划，用以反映和评价部门活动目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。 评价要点： 1. 部门活动的设定在部门所确定	全部符合 (2)； 其中一项不符合 (0)。	2

			的职责范围之内； 2. 部门活动符合省委、省政府的发展规划及本部门的年度工作安排与发展规划。		
		活动合理性 (2)	部门所设立的活动是否明确合理、活动的关键性指标设置是否可衡量，用以反映和评价部门活动目标设定的合理性。 评价要点： 1. 活动目标的设定是可量化的，可通过清晰、可衡量的关键指标值予以体现； 2. 在活动目标设定时，将关键指标明细分解为具体的达成目标与工作任务。	全部符合（2）； 其中一项不符合（0）。	2
	预算配置 (10)	部门绩效自评项目占比 (5)	部门自评项目在所有项目中所占的份额，反映和评价部门对项目自评的重视程度。 占比率=(自评项目个数/所有项目个数)×100%。 部门支出项目绩效自评范围：本年度列入本级财政预算安排的项目。	得分=占比率×该指标分值。	5
		在职人员控制率 (5)	部门本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和评价部门对人员成本的控制程度。 在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%。 在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准，由编制部门和人劳部门批复同意的临聘人员除外。 编制数：机构编制部门核定批复的部门人员编制数。	1. 在职人员控制率小于或等于100%的，得满分； 2. 在职人员控制率大于或等于115%的，得0分； 3. 在职人员控制率在100%-115%之间的，在0分和满分之间计算确定：得分=[max(在职人员控制率)-某部门在职人员控制率]/[max(在职人员控制率)-min(在职人员控制率)]×该指标分值。	5
过程 (55)	预算执行 (32)	预算完成率 (5)	通过对部门本年度预算完成数与预算数的比较，反映和评价部门预算的完成程度。 预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%。	1. 预算完成率大于或等于95%的，得满分； 2. 预算完成率小于或等于85%的，得0分； 3. 预算完成率在85%-95%之间的，在0分和满分之间计算确定：得分=[某部门预算完成率-min(预算完成率)]/[max(预算完成率)-min(预算完成率)]×该指标分值。	5

		$-\min(\text{预算完成率})] \times \text{该指标分值}。$	
预算调整率 (5)	部门本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和评价部门预算的调整程度。 预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%。	1. 预算调整率等于 0 的，得满分； 2. 预算调整率大于或等于 10%的，得 0 分； 3. 预算调整率在 0-10%之间的，在 0 分和满分之间确定： 得分= [max（预算调整率）-某部门预算调整率] / [max（预算调整率）-min（预算调整率）] × 该指标分值。	5
支付进度率 (8)	部门季度支付数与季度任务数的比率，用以反映和评价部门预算执行的及时和均衡程度。 支付进度率=（季度支付数/季度任务数）×100%。	按每一季度的执行情况分别进行打分，并将每季度的得分累加，总得分为： $w = \sum_{i=1}^n y_i$ $y_i = 2 - \frac{1}{95\% - 85\%} \int_{85\%}^{x_i}$ 具体计算方法详见部门整体支出绩效评价方案。	8
结转结余率 (4)	通过对部门本年度结转结余总额与支出预算数的比较，反映和评价部门对本年度结转结余资金的实际控制程度。 结转结余率=（结转结余总额/支出预算数）×100%。	1. 结转结余率等于 0 的，得满分； 2. 结转结余率大于或等于 50%的，得 0 分； 3. 结转结余率在 0-50%之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分=[max（结转结余率）-某部门结转结余率]/[max（结转结余率）-min（结转结余率）] × 该指标分值。	4
公用经费控制率 (5)	通过对部门本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，反映和评价部门对机构运转成本的实际控制程度。 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%。	1. 公用经费控制率小于或等于 100%的，得满分； 2. 公用经费控制率大于或等于 105%的，得 0 分； 3. 公用经费控制率在 100%-105%之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [max（公用经费控制率）-某部门公用经费控制率] / [max（公用经费控制率）-min（公用经费控制率）] × 该指标分值。	5

		政府采购执行率（5） 通过对部门本年度实际政府采购预算项目个数与政府采购预算项目个数的比较，反映和评价部门政府采购预算执行情况。 政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数）×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	1. 政府采购执行率等于 100%的，得满分； 2. 政府采购执行率小于或等于 90%的，0 分； 3. 政府采购执行率在 90%-100%之间的，在 0 和满分之间计算确定： 得分= [某部门政府采购执行率-min（政府采购执行率）] / [max（政府采购执行率）-min（政府采购执行率）] × 该指标分值。	5
预算管理 （15）	资金使用合规性（8）	部门使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，反映和评价部门预算资金的规范运行情况。 评价要点： 1. 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； 2. 资金的拨付有完整的审批过程和手续； 3. 项目的重大开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留情况； 6. 不存在挤占情况； 7. 不存在挪用情况； 8. 不存在虚列支出情况。	全部符合（8）； 符合其中七项（6）； 符合其中六项（4）； 符合其中五项（2）； 符合其中四项及以下（0）。	8
	预决算信息公开性（3）	部门是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和评价部门预决算管理的公开透明情况。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 评价要点： 1. 公开预决算信息； 2. 按规定内容公开预决算信息； 3. 按规定时限公开预决算信息。	全部符合（3）； 符合其中两项（2） 符合其中一项及以下（0）。	3
	基础信息完善性（4）	部门基础信息是否完善，用以反映和评价基础信息对预算管理工作的支撑情况。 评价要点： 1. 基本财务管理制度健全； 2. 基础数据信息和会计信息资料真实；	符合全部四项（4）； 符合其中三项（2）； 符合其中两项（1）； 符合其中一项及以下（0）。	4

			3. 基础数据信息和会计信息资料完整; 4. 基础数据信息和会计信息资料准确。		
	资产管理 (8)	资产管理完整性 (3)	部门的资产是否保存完整、使用合规、收入及时足额上缴,用以反映和评价部门资产运行情况。 评价要点: 1. 资产保存完整; 2. 资产账务管理是否合规,帐实相符; 3. 资产有偿使用及处置收入及时足额上缴。	符合全部三项 (3); 符合其中两项 (2); 符合其中一项 (1); 符合零项 (0)。	3
		固定资产利用率 (5)	部门实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率,用以反映和评价部门固定资产使用效率。 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%。	1. 固定资产利用率大于或等于 95% 的,得满分; 2. 固定资产利用率小于或等于 85% 的,得 0 分; 3. 固定资产利用率在 85%-95% 之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门固定资产利用率-min (固定资产利用率)] / [max (固定资产利用率)-min (固定资产利用率)] × 该指标分值。	5
	产出 (20)	项目实际完成率 (6)	部门履行职责而实际完成的项目数与计划完成的项目数的比率,用以反映和评价部门履职任务目标的实现程度。 项目实际完成率= (实际完成项目数/计划完成项目数) × 100%。	1. 项目实际完成率大于或等于 95% 的,得满分; 2. 项目实际完成率小于或等于 85% 的,得 0 分; 3. 项目实际完成率在 85%-95% 之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门项目实际完成率-min (项目实际完成率)] / [max (项目实际完成率)-min (项目实际完成率)] × 该指标分值。	6
		项目质量达标率 (7)	部门已完成项目中质量达标项目个数占已完成项目个数的比率,用以反映和评价部门履职质量目标的实现程度。 项目质量达标率= (已完成项目中质量达标项目个数/已完成项目个数) × 100%。 项目质量达标是指项目决算验收合格。	1. 项目质量达标率等于 100% 的,得满分; 2. 项目质量达标率小于或等于 99% 的,得 0 分; 3. 项目质量达标率在 99%-100% 之间的,在 0 和满分之间计算确定: 得分= [某部门项目质量达标率-min (项目质量达标率)] / [max (项目质量达标率)-min (项目质量达标率)] × 该指标分值。	7

		活动关键指标达标率 (7)	部门活动中达到绩效目标的关键指标个数与关键指标总个数的比率,用以反映和评价部门活动履职目标的实现程度。 活动关键指标达标率=(关键指标达标个数/关键指标总个数)×100%。 活动关键指标达标是指完成关键指标绩效目标设置的90%及以上。	得分=活动关键指标达标率×该指标分值。	7
效果 (10)	工作成效 (5)	部门预算绩效管理工作评价 (5)	财政部门对部门开展预算绩效管理工作的评价结果,用以反映部门对预算绩效管理工作的重视程度和取得的成效。 1.财政部门对部门绩效管理工作开展情况进行核查评价,包括绩效目标管理、绩效执行监控、绩效自评和评价结果应用等情况,按百分制。 2.以部门为单位进行综合计算,得出各部门绩效管理工作评价结果。	综合得分=(部门绩效管理工作评价结果/100)*5分	5
	社会效益 (5)	社会公众满意度 (5)	通过问卷调查了解社会公众对部门履职效果、解决民众关心的热点问题、厉行节约等方面的满意程度,反映和评价部门支出所带来的社会效益。	按照满意度调查的优秀、良好、合格、不合格给予该项指标打分: 优秀(5);良好(3);合格(1);不合格(0)。	5