

2023 年度
莒南县水利局本级决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度单位决算表

- 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 2023 年度单位决算情况说明

- 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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

县水利局贯彻落实党中央关于水利工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、县委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对水利工作的集中统一领导。主要职责是：

（1）贯彻执行水利工作法律法规，保障水资源的合理开发利用。负责全县水法治建设工作，拟订全县水利政策，提出有关水利价格、税费的政策建议。拟订全县水利发展中长期规划，组织编例水资源综合规划、流域综合规划和防洪规划等重大水利规划。

（2）负责实施全县水资源的统一监督管理，负责生活、生产经营、生态环境用水的统筹和保障，组织实施最严格水资源管理制度，拟订全县水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施负责全县水资源的统一规划和配置，负责重要流域、区域以及重点调水工程的水资源调度。协助实施水资源论证、取水许可等制度，指导开展全县水资源有偿使用工作，指导全县水利行业供水和村镇供水工作。

（3）负责组织实施全县水利改革发展相关工作，参与对水利改革发展成效考核。负责提出水利固定资产投资规模和方向、财政性资金安排建议，提出水利建设投资安排建议。负责县级水利资金和水利国有资产监督管理工作。指导水利行业行政事业性收费征收管理工作。

（4）指导全县水资源保护工作。会同有关部门组织编制全县水资源保护规划。指导饮用水水源保护、地下水开发利用和管

理保护工作。组织指导地下水超采区综合治理。负责发布水资源公报。负责协调全县水文工作。

（5）负责全县节约用水工作。负责节约用水的统一管理和监督工作，拟订节约用水政策，组织编制节约用水规划并监督实施，组织制定有关标准。负责用水总量控制的监督和管理，指导和推动节水型社会建设工作。指导中水等非常规水资源和雨洪资源开发利用工作。

（6）指导全县水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用。组织指导水利基础设施网络建设。指导河道、湖泊的治理、开发和保护。指导河湖水生态保护与修复、河湖生态流量水量管理以及河湖水系连通工作负责推进河长制湖长制工作的组织协调、调度督导和检查考核等工作。承担县河长制办公室日常工作。

（7）负责指导全县水利工程建设与管理。负责组织实施水利工程建设与管理有关制度，负责组织实施具有控制性的或者跨流域的重要水利工程建设与运行管理。组织提出并协调落实县城内调水工程运行和后续工程建设的有关政策措施，监督工程安全运行，组织工程验收有关工作，督促指导地方配套工程建设。

（8）负责全县水土保持和水生态建设工作。组织编制水土保持和水生态建设规划并监督实施，组织实施水土流失的综合防治、监测预报并定期公告。协助重点开发建设项目水土保持方案的审批，负责重点开发建设项目水土保持方案实施情况的监督检查工作，负责归口管理荒山、荒丘、荒滩、荒沟的治理开发工作。

(9) 负责指导全县农村水利工作。组织编制农村水利发展规划和地方行业技术标准并监督实施。组织开展大中型灌排工程建设与改造。组织实施农村饮水安全工程建设管理工作。指导节水灌溉有关工作。指导农村水利改革创新和基层水利服务体系建设。指导农村水能资源开发、小水电工作。

(10) 负责全县水利水电工程移民工作。组织实施水利水电工程移民有关政策、规划。负责大中型水利水电工程移民安置工作的管理和监督。组织开展水库移民后期扶持工作并监督实施。

(11) 负责全县水行政监督管理工作。协助查处全县重大涉水违法事件，组织调处乡镇(街道)间的水事纠纷，受县政府委托调处县区间水事纠纷。负责指导水利行业安全生产工作，负责重点水利工程安全生产监督管理工作。负责水利建设市场的监督管理，组织实施水利工程质量和安全监督。

(12) 负责全县水利科技和外事工作。组织开展水利行业质量监督工作，负责组织拟订水利行业地方技术标准和规程规范，负责行业技术标准和规程规范的监督实施。负责组织重大水利科学研究、技术推广和创新服务工作。指导全县水利系统对外交流合作、利用外资、引进国(境)外智力等工作，指导水利宣传、信息化、人才队伍建设等工作。

(13) 负责落实全县综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准并指导实施。协助对土地和利用总体规划、城市规划和其他涉及防洪的规划、重大建设项目布局的防洪论证提出意见，协助重要洪泛区、蓄滞洪区、防洪保护

区的洪水影响评价工作。协调水情旱情监测预警工作。组织编制重要河道、湖泊和重要水工程的防御洪水抗御旱灾调度以及应急水量调度方案，按照程序报批并组织实施。承担防御洪水应急抢险的技术支撑工作。承担台风防御期间重要水工程调度工作。

（14）承办县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 6 个职能处室，分别是：办公室（挂政策法规科牌子）、人事科（挂党建工作科牌子、挂科教科牌子）、发展规划与财务审计科、水资源水保与农村水利科（挂节约用水办公室牌子）、水利工程建设与移民管理科（挂监督科牌子）、运行管理与水旱灾害防御科（挂河湖管理科牌子、挂河长制工作科牌子）。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：莒南县水利局本级

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	7,336.71	一、一般公共服务支出	32	2,593.64
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	26,556.19	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	4,974.54
	9		九、卫生健康支出	40	265.07
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	825.00
	12		十二、农林水支出	43	3,132.84
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	301.81
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	21,800.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	33,892.90	本年支出合计	58	33,892.90
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	33,892.90	总计	62	33,892.90

注：1. 本表反映单位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。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

单位：莒南县水利局本级

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		33,892.90	33,892.90					
201	一般公共服务支出	2,593.64	2,593.64					
20106	财政事务	2,593.64	2,593.64					
2010601	行政运行	2,593.64	2,593.64					
208	社会保障和就业支出	4,974.54	4,974.54					
20805	行政事业单位养老支出	1,043.35	1,043.35					
2080501	行政单位离退休	548.95	548.95					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	370.71	370.71					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.68	123.68					
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	3,931.19	3,931.19					
2082202	基础设施建设和经济发展	3,931.19	3,931.19					
210	卫生健康支出	265.07	265.07					
21011	行政事业单位医疗	265.07	265.07					
2101101	行政单位医疗	265.07	265.07					
212	城乡社区支出	825.00	825.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	825.00	825.00					
2120801	征地和拆迁补偿支出	300.00	300.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	525.00	525.00					

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
科目编码	科目名称							
213	农林水支出	3,132.84	3,132.84					
21303	水利	3,132.84	3,132.84					
2130301	行政运行	151.15	151.15					
2130302	一般行政管理事务	14.53	14.53					
2130304	水利行业业务管理	262.18	262.18					
2130305	水利工程建设	841.52	841.52					
2130306	水利工程运行与维护	791.95	791.95					
2130310	水土保持	100.73	100.73					
2130311	水资源节约管理与保护	79.85	79.85					
2130314	防汛	19.92	19.92					
2130316	农村水利	20.00	20.00					
2130319	江河湖库水系综合整治	40.53	40.53					
2130399	其他水利支出	810.48	810.48					
221	住房保障支出	301.81	301.81					
22102	住房改革支出	301.81	301.81					
2210201	住房公积金	301.81	301.81					
229	其他支出	21,800.00	21,800.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	21,800.00	21,800.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	21,800.00	21,800.00					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：莒南县水利局本级

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		33,892.90	4,304.22	29,588.69			
201	一般公共服务支出	2,593.64	2,593.64				
20106	财政事务	2,593.64	2,593.64				
2010601	行政运行	2,593.64	2,593.64				
208	社会保障和就业支出	4,974.54	1,043.35	3,931.19			
20805	行政事业单位养老支出	1,043.35	1,043.35				
2080501	行政单位离退休	548.95	548.95				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	370.71	370.71				
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	123.68	123.68				
20822	大中型水库移民后期扶持 基金支出	3,931.19		3,931.19			
2082202	基础设施建设和经济发 展	3,931.19		3,931.19			
210	卫生健康支出	265.07	265.07				
21011	行政事业单位医疗	265.07	265.07				
2101101	行政单位医疗	265.07	265.07				
212	城乡社区支出	825.00		825.00			

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
科目编码	科目名称						
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	825.00		825.00			
2120801	征地和拆迁补偿支出	300.00		300.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	525.00		525.00			
213	农林水支出	3,132.84	100.34	3,032.49			
21303	水利	3,132.84	100.34	3,032.49			
2130301	行政运行	151.15	100.34	50.81			
2130302	一般行政管理事务	14.53		14.53			
2130304	水利行业业务管理	262.18		262.18			
2130305	水利工程建设	841.52		841.52			
2130306	水利工程运行与维护	791.95		791.95			
2130310	水土保持	100.73		100.73			
2130311	水资源节约管理与保护	79.85		79.85			
2130314	防汛	19.92		19.92			
2130316	农村水利	20.00		20.00			
2130319	江河湖库水系综合整治	40.53		40.53			
2130399	其他水利支出	810.48		810.48			
221	住房保障支出	301.81	301.81				
22102	住房改革支出	301.81	301.81				
2210201	住房公积金	301.81	301.81				
229	其他支出	21,800.00		21,800.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	21,800.00		21,800.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的	21,800.00		21,800.00			

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
科目编码	科目名称						
	支出						

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：莒南县水利局本级

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	7,336.71	一、一般公共服务支出	33	2,593.64	2,593.64		
二、政府性基金预算财政拨款	2	26,556.19	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	4,974.54	1,043.35	3,931.19	
	9		九、卫生健康支出	41	265.07	265.07		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	825.00		825.00	
	12		十二、农林水支出	44	3,132.84	3,132.84		
	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				

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
	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	301.81	301.81		
	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	21,800.00		21,800.00	
	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	33,892.90	本年支出合计	59	33,892.90	7,336.71	26,556.19	
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	33,892.90	总计	64	33,892.90	7,336.71	26,556.19	

注: 本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：莒南县水利局本级

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		7,336.71	4,304.22	3,032.49
201	一般公共服务支出	2,593.64	2,593.64	
20106	财政事务	2,593.64	2,593.64	
2010601	行政运行	2,593.64	2,593.64	
208	社会保障和就业支出	1,043.35	1,043.35	
20805	行政事业单位养老支出	1,043.35	1,043.35	
2080501	行政单位离退休	548.95	548.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	370.71	370.71	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	123.68	123.68	
210	卫生健康支出	265.07	265.07	
21011	行政事业单位医疗	265.07	265.07	
2101101	行政单位医疗	265.07	265.07	
213	农林水支出	3,132.84	100.34	3,032.49
21303	水利	3,132.84	100.34	3,032.49
2130301	行政运行	151.15	100.34	50.81
2130302	一般行政管理事务	14.53		14.53
2130304	水利行业业务管理	262.18		262.18
2130305	水利工程建设	841.52		841.52
2130306	水利工程运行与维护	791.95		791.95

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2130310	水土保持	100.73		100.73
2130311	水资源节约管理与保护	79.85		79.85
2130314	防汛	19.92		19.92
2130316	农村水利	20.00		20.00
2130319	江河湖库水系综合整治	40.53		40.53
2130399	其他水利支出	810.48		810.48
221	住房保障支出	301.81	301.81	
22102	住房改革支出	301.81	301.81	
2210201	住房公积金	301.81	301.81	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

单位：莒南县水利局本级

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,654.77	302	商品和服务支出	100.22	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,143.58	30201	办公费	12.15	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,046.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	95.43	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	285.14	30205	水费	3.01	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	370.71	30206	电费	15.56	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	123.68	30207	邮电费	4.84	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	265.07	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.90	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	23.30	30211	差旅费	5.03	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	301.81	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	8.01	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	549.22	30215	会议费	1.20	31010	安置补助	
30301	离休费	55.19	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	420.14	30217	公务接待费	4.00	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	0.12	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	73.63	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金	0.15	30229	福利费	0.08	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	7.21	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	25.34	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	11.89	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		4,203.99	公用经费合计					100.22

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

单位：莒南县水利局本级

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			26,556.19	26,556.19		26,556.19	
208	社会保障和就业支出		3,931.19	3,931.19		3,931.19	
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出		3,931.19	3,931.19		3,931.19	
2082202	基础设施建设和经济发展		3,931.19	3,931.19		3,931.19	
212	城乡社区支出		825.00	825.00		825.00	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		825.00	825.00		825.00	
2120801	征地和拆迁补偿支出		300.00	300.00		300.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		525.00	525.00		525.00	
229	其他支出		21,800.00	21,800.00		21,800.00	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		21,800.00	21,800.00		21,800.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		21,800.00	21,800.00		21,800.00	

注：本表反映单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：莒南县水利局本级

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：莒南县水利局本级

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
11.21		7.21		7.21	4.00	11.21		7.21		7.21	4.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

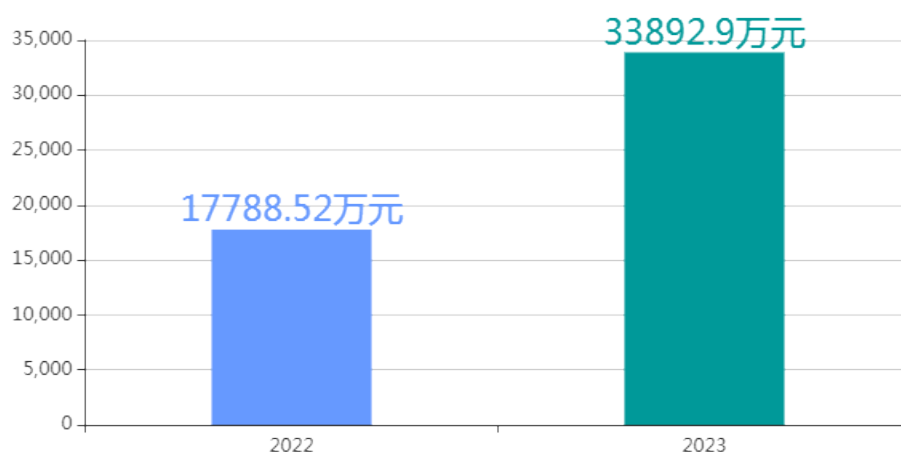
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 33,892.9 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 16,104.38 万元，增长 90.53%。主要是新下达的预算项目增加，其他地方自行试点项目专项债券收入安排的支出增加。

收、支决算总计变动情况图



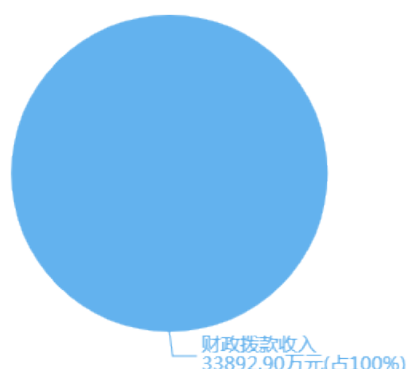
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 33,892.9 万元，其中：财政拨款收入 33,892.9 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 33,892.9 万元。与 2022 年度相比，增加 19,871.77 万元，增长 141.73%。主要是新下达的预算项目增加，其他地方自行试点项目专项债券收入安排的支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

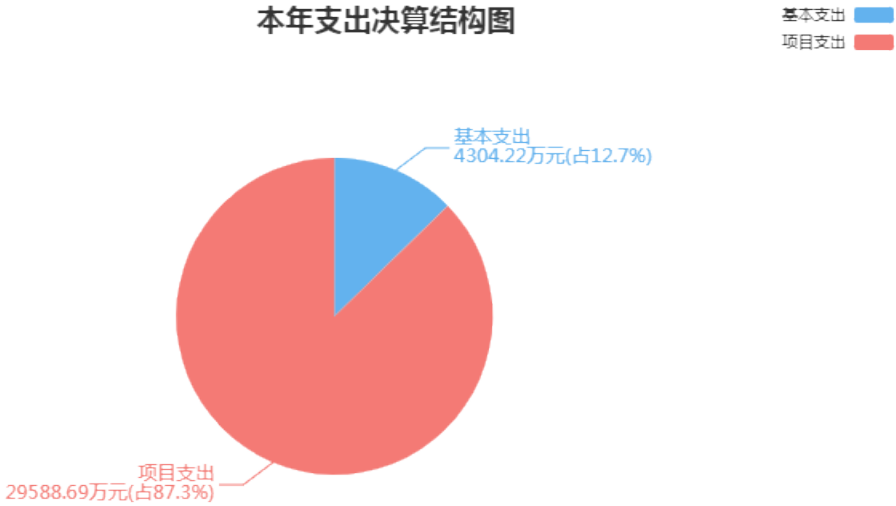
6、其他收入 0 万元。与 2022 年度相比，减少 3,767.39 万元，下降 100%。主要是由于记账时科目选择调整，决算时将上级转移支付资金由往年的“其他收入”调整到“财政拨款收入”。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 33,892.9 万元，其中：基本支出

4,304.22 万元，占 12.7%；项目支出 29,588.69 万元，占 87.3%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

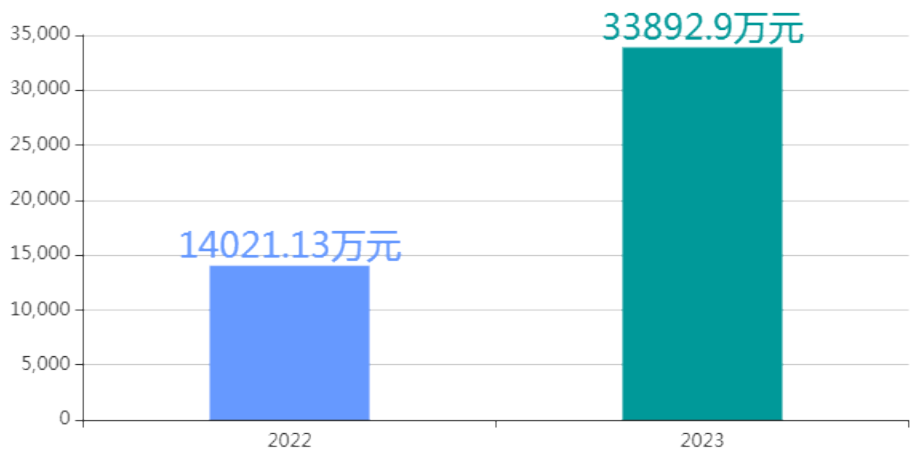
- 1、基本支出 4,304.22 万元。与 2022 年度相比，减少 379.96 万元，下降 8.11%。主要是退休人员增加，厉行节约，压减公用经费支出。
- 2、项目支出 29,588.69 万元。与 2022 年度相比，增加 16,484.35 万元，增长 125.79%。主要是新下达的预算项目增加，其他地方自行试点项目专项债券收入安排的支出增加。
- 3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 33,892.9 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 19,871.77 万元，

增长 141.73%。主要是新下达的预算项目增加，其他地方自行试点项目专项债券收入安排的支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

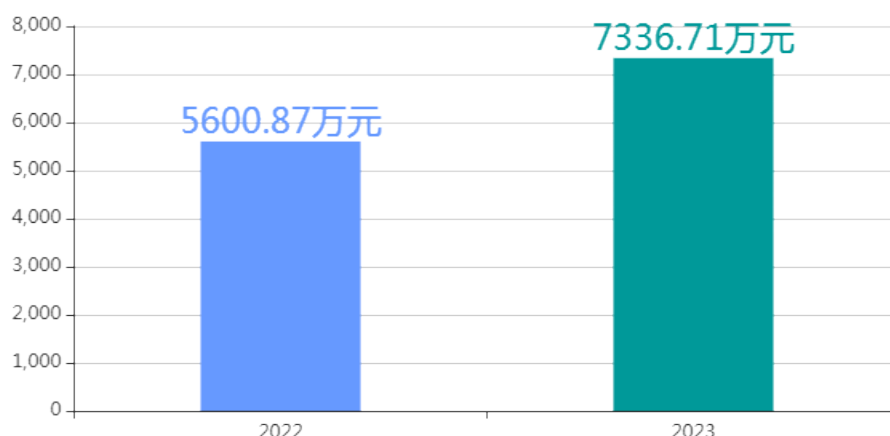


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 7,336.71 万元，占本年支出合计的 21.65%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1,735.84 万元，增长 30.99%。主要是由于记账时科目选择调整，决算时将上级转移支付资金由往年的“其他支出”调整到“财政拨款支出”。

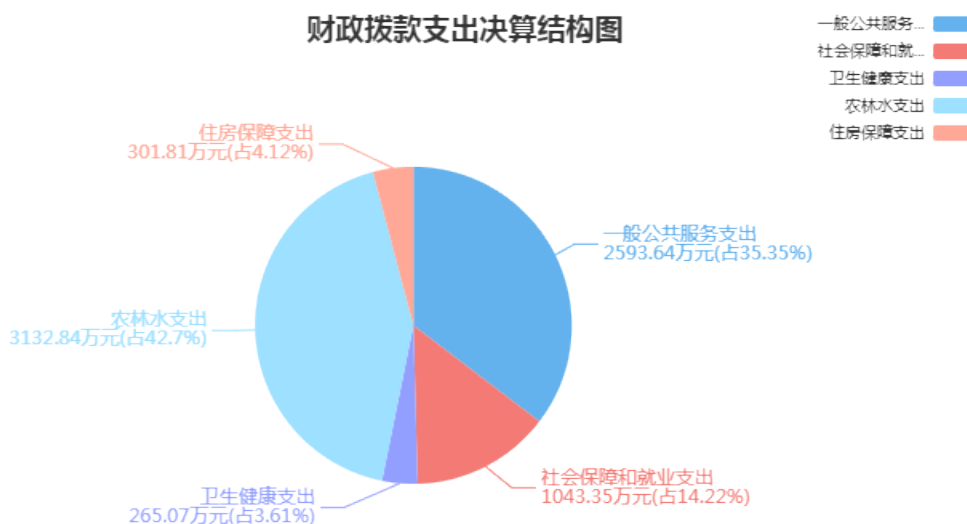
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 7,336.71 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 2,593.64 万元，占 35.35%；社会保障和就业（类）支出 1,043.35 万元，占 14.22%；卫生健康（类）支出 265.07 万元，占 3.61%；农林水（类）支出 3,132.84 万元，占 42.7%；住房保障（类）支出 301.81 万元，占 4.12%。

财政拨款支出决算结构图



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 14,397.76 万元，支出决算为 7,336.71 万元，完成年初预算的 50.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政紧张、施工企业结算不及时，项目支出减少。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 2,905.07 万元，支出决算为 2,593.64 万元，完成年初预算的 89.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是压缩人员经费开支。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 615.91 万元，支出决算为 548.95 万元，完成年初预算的 89.13%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休人员支出减少。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 370.71 万元，支出决算为 370.71 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 184.77 万元，支出决算为 123.68 万元，完成年初预算的 66.94%。决算数小于年初预算数的主要原因是在职转退休人员增加。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 265.07 万元，支出决算为

265.07 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

6、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。年初预算为 352.72 万元，支出决算为 151.15 万元，完成年初预算的 42.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压缩开支；财政紧张、施工企业结算不及时，项目支出减少。

7、农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 14.53 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中新增项目，上级转移支付收入增加。

8、农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）。年初预算为 164 万元，支出决算为 262.18 万元，完成年初预算的 159.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中新增项目，上级转移支付收入增加；支付以前年度项目应付工程款。

9、农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）。年初预算为 7,747.7 万元，支出决算为 841.52 万元，完成年初预算的 10.86%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政紧张、施工企业结算不及时，项目支出减少。

10、农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）。年初预算为 1,186 万元，支出决算为 791.95 万元，完成年初预算的 66.77%。决算数小于年初预算数的主要原因

是财政紧张、施工企业结算不及时，项目支出减少。

11、农林水支出（类）水利（款）水土保持（项）。年初预算为 240 万元，支出决算为 100.73 万元，完成年初预算的 41.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是财政紧张、施工企业结算不及时，项目支出减少。

12、农林水支出（类）水利（款）水资源节约管理与保护（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 79.85 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是支付以前年度项目应付工程款。

13、农林水支出（类）水利（款）防汛（项）。年初预算为 14 万元，支出决算为 19.92 万元，完成年初预算的 142.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是支付以前年度项目应付工程款。

14、农林水支出（类）水利（款）农村水利（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 20 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是支付以前年度项目应付工程款。

15、农林水支出（类）水利（款）江河湖库水系综合整治（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 40.53 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度河湖管理保护经费省级配套资金年中下达。

16、农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 810.48 万元，完

成年初预算的 1,620.96%。决算数大于年初预算数的主要原因是支付以前年度项目应付工程款。

17、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 301.81 万元，支出决算为 301.81 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 4,304.21 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 4,203.99 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金。

公用经费 100.22 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 26,556.19 万元，本年支出 26,556.19 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）社会保障和就业支出（类）大中型水库移民后期扶持基金支出（款）基础设施建设和经济发展（项）。年初

预算为 1,657 万元，支出决算为 3,931.19 万元，完成年初预算的 237.25%。决算数大于年初预算数的主要原因是支付以前年度项目应付工程款、直补资金；年中新增项目，上级转移支付收入增加。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 300 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中新增水利局四个工程占迁资金项目。

（三）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 525 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是还石泉湖水库增容工程贷款本金和利息。

（四）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21,800 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是专项债项目未列入部门单位年初预算。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有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”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 11.21 万元，支出决算为 11.21 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（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 7.21 万元，支出决算为 7.21 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年莒南县水利局本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 7.21 万元，主要是按规定保留的公务用车的车辆保险费、燃料费、维修维护费、过路过桥费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，莒南县水利局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 8 辆。

3、公务接待费全年预算为 4 万元，支出决算为 4 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 4 万元，主要用于上级有关部门对我局检查指导等接待支出，共计接待 31 批次、291 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2023 年度机关运行经费支出 100.22 万元，比年初预算数减少 127.5 万元，下降 55.99%，主要原因是厉行节约，压缩开支。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 355.32 万元，其中：政府采购货物支出 80.94 万元、政府采购工程支出 177.15 万元、政府采购服务支出 97.23 万元。授予中小企业合同金额 355.32 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 262.03 万元，占政府采购支出总额的 73.74%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 8 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 5 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 3 辆，其他用车主要是一般公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理

要求，我单位组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 34 个，涉及预算资金 29,588.69 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革项目、莒南县陡山水库至县城调水工程和莒南县南部蓄水调水工程等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 22,139.67 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县水利局本级 2023 年度县级预算项目绩效自评的 34 个项目中，34 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在个别项目受财政资金紧张影响与施工企业结算不够及时导致支付率较低等问题，莒南县水利局作为项目实施单位，应进一步加强绩效目标管理，设置更加细化、可衡量的绩效指标，全过程对预算资金执行情况和绩效目标实现程度开展监督、控制，确保绩效目标如期实现。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革、莒南县 2022 年度取用水专项整治农业灌溉计量设备安装、还石泉湖水库增容工程贷款本金、石泉湖水库 2021 年度维修养护资金、2021 年全域水利工程平台建设等 5 个项目的绩效自评表。

1. 莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 89.67 万元，完成预算的 89.67%。项目绩效目标完成情况：通过小型水库工程实体维修养护、小型水库坝后草皮修剪、管理设施配套、防汛物料购置、小型水库专职管理员培训和补助发放等工作，一是保证水库正常蓄水和防洪效益；二是保障库区及其下游安全；三是进一步改善库区人民群众的生产生活条件。

2. 莒南县 2022 年度取用水专项整治农业灌溉计量设备安装项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 79.85 万元，执行数为 79.85 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过开展水表、超声波流量计、明渠式在线计量等设备的安装和平台建设工作，有效推动农业高效节水灌溉，提高受益耕地面积。

3. 还石泉湖水库增容工程贷款本金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 300 万元，执行数为 300 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过开展石泉湖水库增容工程，一是提高了水库蓄水能力，二是提高水库周边生态稳定性，三是改善了水库周边居民生存环境。本项目通过按时偿还石泉湖水库增容工程贷款本金 300 万元，保持单位良好的信用，有利于维持部门公信力。

4. 石泉湖水库 2021 年度维修养护资金项目绩效自评综

述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 191.82 万元，执行数为 191.82 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过对石泉湖水库主体工程、启闭机、机电设备、附属设施等日常维修养护，新建执法船码头及其附属设施，编制水库汛期调度运用、防御洪水、安全管理、调度规程等预案（方案），一是确保石泉湖水库大坝日常运行管理安全和防洪安全，二是充分发挥工程的防洪减灾、兴利为民和生态环保的综合效益。

5. 2021 年全域水利工程平台建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 50 万元，执行数为 50 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过开展全域水利工程平台建设项目，一是进一步推动水利工程标准化管理，二是加快构建和完善水利工程标准化管理体系和运行管理机制，三是实现水利建设与管理能力现代化，四是确保水利工程安全运行并长久发挥效益。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。1. 莒南县 2023 年度小型水库管理体制改造项目项目，绩效评价得分为 90.78 分，等级为优。2. 莒南县陡山水库至县城调水工程项目，绩效评价得分为 92 分，等级为优。3. 莒南县南部蓄水调水工程项目，绩效评价得分为 90.59 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、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。

三、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；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到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。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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）及按规定保留的公务用车燃料费、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）支出。

十五、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，包括办公及印刷费、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。

十六、一般公共服务支出(类) 财政事务(款) 行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

十七、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 行政单位离退休(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

十八、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、社会保障和就业支出(类) 行政事业单位养老支出(款) 机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

二十、社会保障和就业支出(类) 大中型水库移民后期扶持基金支出(款) 基础设施建设和经济发展(项)：反映大中型水库移民后期扶持基金安排用于扶持大中型水库移民生产生活的基础设施建设、经济建设、产业发展项目支出等。

二十一、卫生健康支出(类) 行政事业单位医疗(款) 行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗

保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十二、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)征地和拆迁补偿支出(项)：反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

二十三、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项)：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用土地土地有偿使用费的支出。

二十四、农林水支出(类)水利(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、农林水支出(类)水利(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十六、农林水支出(类)水利(款)水利行业业务管理(项)：反映用于水利行业业务管理方面的支出。有关业务包括制定政策、法规及行业标准、规程规范、进行水利宣传、审计监督检查、精神文明建设以及农田水利管理、水利重大活动、水利工程质量监督、水利资金监督管理、水利国有资产监管、行政许

可及监督管理等。

二十七、农林水支出(类)水利(款)水利工程建设(项)：反映水利系统用于江、河、湖、滩等水利工程建设支出，包括堤防、河道、水库、水利枢纽、涵闸、灌区、供水、蓄滞洪区等水利工程及其附属设备、设施的建设、改造更新、病险水库除险加固、大型灌区改造、农村电气化建设等支出。

二十八、农林水支出(类)水利(款)水利工程运行与维护(项)：反映水利系统用于江、河、湖、滩等治理工程运行与维护方面的支出，以及纳入预算管理的水利工程管理部门的支出。

二十九、农林水支出(类)水利(款)水土保持(项)：反映水利系统纳入预算管理的水土保持事业单位的支出，包括规划制订和实施，治理、生态修复、预防监测、调查协调、综合治理、开发技术的示范、监督执法等支出以及水土保持生态工程措施和各项管理保护活动的支出。

三十、农林水支出(类)水利(款)水资源节约管理与保护(项)：反映水资源节约、监管、配置、调度、保护和基础管理工作的支出。

三十一、农林水支出(类)水利(款)防汛(项)：反映防汛业务支出。有关事项包括防汛物资购置管护，防汛通信设施设备、网络系统、车船设备运行维护，防汛值班、水情报汛、防汛指挥系统运行维护、水毁修复以及防汛组织(如防汛预案编制、

检查、演习、宣传、会议等)，汛期调用民工及劳动保护，水利设施灾后重建，退田还湖，蓄滞洪区补偿、水情、雨情、决策支持，防汛视频会商，应急度汛，山洪灾害防治等。

三十二、农林水支出(类)水利(款)农村水利(项)：反映国家对中型灌区节水配套改造、牧区水利建设、小型水源建设、农村河塘整治以及排灌站、小水电站补助等。

三十三、农林水支出(类)水利(款)江河湖库水系综合整治(项)：反映江河湖库水系综合整治方面的支出，包括中小河流治理、水系统连通及水美乡村建设等。

三十四、农林水支出(类)水利(款)其他水利支出(项)：反映除上述项目以外其他用于水利方面的支出。

三十五、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十六、其他支出(类)其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出(款)其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出(项)：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附 件

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

单位：莒南县水利局本级

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	2022 年国家水土保持重点工程莒南县西山、白杨沟、龙门小流域综合治理工程（省级资金）	莒南县水利局	93	优
2	2022 年山洪灾害防治省级资金	莒南县水利局	98	优
3	2023 年度河湖管理保护经费（省级资金）	莒南县水利局	96	优
4	莒南县陡山水库至县城调水工程	莒南县水利局	95	优
5	莒南县南部蓄水调水工程	莒南县水利局	96	优
6	莒南县 2022 年中央水库移民扶持基金（清算）项目	莒南县水利局	93	优
7	莒南县 2022 年大中型水库移民后期扶持基金（资金）项目	莒南县水利局	97	优
8	莒南县 2022 年大中型水库移民人口自然变化结余资金项目	莒南县水利局	94	优
9	2023 年大中型水库移民人口自然变化结余资金项目	莒南县水利局	94	优
10	莒南县 2023 年水库移民扶持基金项目	莒南县水利局	93	优
11	莒南县 2023 年水库移民扶持基金（资金）项目	莒南县水利局	97.5	优
12	2023 年度莒南县农业水价综合改革项目	莒南县水利局	96	优

13	莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目	莒南县水利局	94	优
14	2023 年国家水土保持重点工程莒南县袁山古城生态清洁小流域工程	莒南县水利局	94	优
15	农业水价综合改革（中央资金）	莒南县水利局	98	优
16	莒南县 2022 年维修养护项目中央资金	莒南县水利局	97	优
17	山洪灾害防治	莒南县水利局	98	优
18	2022 年国家水土保持重点工程莒南县西山、白杨沟、龙门小流域综合治理工程	莒南县水利局	93	优
19	2023 年度水利伤残民工资金	莒南县水利局	100	优
20	市级优秀基层技术人员奖金	莒南县水利局	100	优
21	莒南县 2022 年度小型水库维修养护项目（市级资金）	莒南县水利局	94	优
22	2023 年小型水库管理体制改革的市级资金	莒南县水利局	94	优
23	2022 年度水利伤残民工等资金	莒南县水利局	100	优
24	水利局四个工程占迁资金	莒南县水利局	95	优
25	2023 年还石泉湖水库增容工程贷款利息	莒南县水利局	100	优
26	还石泉湖水库增容工程贷款本金	莒南县水利局	100	优
27	莒南县水利局 2023 年度水利工程建设及经费类项目	莒南县水利局	95	优
28	2022 年度以前项目结转资金	莒南县水利局	95	优

29	莒南县 2021 年度中型水库大坝安全监测设施维修改造提升项目	莒南县水利局	94	优
30	2020 年度县级以下河库管理范围划定项目	莒南县水利局	94	优
31	石泉湖水库 2021 年度维修养护资金	莒南县水利局	100	优
32	2021 年全域水利工程平台建设项目	莒南县水利局	100	优
33	莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革项目	莒南县水利局	94	优
34	莒南县 2022 年度取用水专项整治农业灌溉计量设备安装项目	莒南县水利局	100	优

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		莒南县2023年度小型水库管理体制改革项目						
主管部门		莒南县水利局			实施单位	莒南县水利综合保障中心		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	100.00	100.00	89.67	10	89.67%	9.00
		其中：当年财政拨款	100.00	100.00	89.67			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成全县182座小型水库的日常维修养护，小型水库维修养护工程、管理设施配套、防汛物料购置、水库管理员考核培训、小水库档案整理等。提升完善我县小型水库运行管理水平、外观外貌，确保小型水库长期高效运行、防洪保安功能，保护水库下游人民生命和财产，发挥水效益。			完成全县182座小型水库的日常维修养护，小型水库维修养护工程、管理设施配套、防汛物料购置、水库管理员考核培训、小水库档案整理等。提升完善我县小型水库运行管理水平、外观外貌，确保小型水库长期高效运行、防洪保安功能，保护水库下游人民生命和财产，发挥水效益。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	小（1）型水库管理体制改革财政投入	≤6万元/座	6万元/座	10.00	10.00	
			小（2）型水库管理体制改革财政投入	≤3万元/座	3万元/座	10.00	10.00	
	产出指标	数量指标	小型水库管理体制改革涉及座数	≥182座	182座	10.00	10.00	
		质量指标	工程验收通过率	100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	截止当年底，建设任务完成比例	100%	100%	5.00	5.00	
			竣工验收时间	2023年12月31日前	2023年12月31日前完工未验收	5.00	0.00	工程已完工，正在组织验收
	效益指标	经济效益指标	促进保障水库灌溉效益	≥1万亩	1万亩	10.00	10.00	
		生态效益指标	养护材料环保达标率	≥90%	90%	10.00	10.00	
		社会效益指标	水库保护下游人口	≥55.17万人	55.17万人	5.00	5.00	
			水库保护下游耕地面积	≥40.35万亩	40.35万亩	5.00	5.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	小水库周边人口满意度	≥85%	85%	10	10	
总分			94					

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		莒南县2022年度取用水专项整治农业灌溉计量设备安装项目						
主管部门		莒南县水利局			实施单位	莒南县水利局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	79.85	79.85	79.85	10	100%	10.00	
	其中：当年财政拨款	79.85	79.85	79.85				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施水表安装和平台建设，安装明渠式在线计量设备5台，超声波流量计28台，建设数据接收平台1个，有效推动农业高效节水灌溉。			通过实施水表安装和平台建设，安装明渠式在线计量设备5台，超声波流量计28台，建设数据接收平台1个，有效推动农业高效节水灌溉。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	数据接收平台	≤3万元	3万元	6.00	6.00	
			渠式在线计量设备	≤3.8万元/台	3.8万元/台	7.00	7.00	
			超声波流量计	≤2万元/台	2万元/台	7.00	7.00	
	产出指标	数量指标	数据接收平台	≥1个	1个	5.00	5.00	
			渠式在线计量设备	≥5台	5台	5.00	5.00	
			超声波流量计	≥28台	28台	5.00	5.00	
		质量指标	数据接收平台验收合格率	≥95%	100%	5.00	5.00	
			计量设备验收合格率	≥95%	100%	5.00	5.00	
		时效指标	项目完成时间	2022年12月30日前	2022年12月25日	5.00	5.00	
	效益指标	经济效益指标	受益耕地面积	≥1万亩	1万亩	10.00	10.00	
		社会效益指标	农业节水灌溉效率	有效提高	有效提高	10.00	10.00	
			收益人口数量	≥1.3万人	1.3万人	10.00	10.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	取水口管理单位满意度	≥90%	95%	10.00	10.00	
总分			100					

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		还石泉湖水库增容工程贷款本金						
主管部门		莒南县水利局			实施单位	莒南县水利局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	300.00	300.00	300.00	10	100%	10.00
		其中：当年财政拨款	300.00	300.00	300.00			
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展石泉湖水库增容工程，一是提高了水库蓄水能力，二是提高水库周边生态稳定性，三是改善了水库周边居民生存环境，本项目预期通过按时偿还石泉湖水库增容工程贷款本金300万元，维持单位信用，树立部门公信力。			通过开展石泉湖水库增容工程，一是提高了水库蓄水能力，二是提高水库周边生态稳定性，三是改善了水库周边居民生存环境，本项目通过按时偿还石泉湖水库增容工程贷款本金300万元，保持单位良好的信用，有利于维持部门公信力。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	还石泉湖水库增容工程贷款本金	≤300万元	300万元	20.00	20.00	
	产出指标	数量指标	贷款还本项目数	≥1个	1个	10.00	10.00	
		质量指标	当月实际还本金额占应还本比率	100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	本次还本时间	2023年11月20号之前	2023年11月18日	10.00	10.00	
	效益指标	经济效益指标	水库增容提高蓄水能力	≥758万立方米	758万立方米	10.00	10.00	
		生态效益指标	水库增容提高生态稳定性	有效提高	有效提高	5.00	5.00	
		可持续影响指标	水库增容工程持续运行年限	≥20年	20年	5.00	5.00	
		社会效益指标	水库增容改善居民生存环境	有效改善	有效改善	10.00	10.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	工程周边受益群众满意度	≥90%	95%	10.00	10.00	
总分			100					

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		石泉湖水库2021年度维修养护资金						
主管部门		莒南县水利局			实施单位	莒南县水利局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	191.82	191.82	191.82	10	100%	10.00	
	其中：当年财政拨款	191.82	191.82	191.82				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过开展以下工作：1. 对石泉湖水库主体工程、启闭机、机电设备、附属设施等日常维修养护，2. 新建执法船码头及其附属设施，3. 编制水库汛期调度运用、防御洪水、安全管理、调度规程等预案（方案），确保石泉湖水库大坝日常运行管理安全和防洪安全，充分发挥工程的防洪减灾、兴利为民和生态环保的综合效益。			通过开展以下工作：1. 对石泉湖水库主体工程、启闭机、机电设备、附属设施等日常维修养护，2. 新建执法船码头及其附属设施，3. 编制水库汛期调度运用、防御洪水、安全管理、调度规程等预案（方案），确保石泉湖水库大坝日常运行管理安全和防洪安全，充分发挥工程的防洪减灾、兴利为民和生态环保的综合效益。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目使用资金	≤191.82万元	191.82万元	20.00	20.00	
	产出指标	数量指标	维修养护水库大坝数量	≥2座	2座	6.00	6.00	
			工程运行管理方案（预案）编制	≥4项	4项	6.00	6.00	
			执法船码头建设数量	≥1处	1处	6.00	6.00	
		质量指标	合格达标率	100%	100%	6.00	6.00	
		时效指标	项目完成时间	2021年12月	2021年12月25日	6.00	6.00	
	效益指标	经济效益指标	保障生活供水价格	≤0.16万/立方米	0.16万/立方米	5.00	5.00	
			避免发生洪涝灾害经济损失	100%	100%	5.00	5.00	
		生态效益指标	发挥兴利蓄水功能	不高于兴利水位	不高于兴利水位	5.00	5.00	
			鸡龙河湿地生态补水	保障全年供给	保障全年供给	5.00	5.00	
		社会效益指标	保障下游设施人员安全率	100%	100%	10.00	10.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口满意度	≥90%	95%	10.00	10.00	
总分			100					

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2021年全域水利工程平台建设项目						
主管部门		莒南县水利局			实施单位	莒南县水利局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	50.00	50.00	50.00	10	100%	10.00	
	其中：当年财政拨款	50.00	50.00	50.00				
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		为进一步推动水利工程标准化管理，加快构建和完善水利工程标准化管理体系和运行管理机制，实现水利建设与管理能力现代化，确保水利工程安全运行并长久发挥效益，莒南县着手搭建全域水利工程标准化管理数字平台。			完成全域水利工程平台建设项目,进一步推动水利工程标准化管理，加快构建和完善水利工程标准化管理体系和运行管理机制，实现水利建设与管理能力现代化，确保水利工程安全运行并长久发挥效益。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投资数额	≤50万元	50万元	20.00	20.00	
	产出指标	数量指标	平台覆盖水利工程数量	≥187座水库	187座	10.00	10.00	
		质量指标	验收合格率	100%	100%	10.00	10.00	
		时效指标	完成时限	2021年12月	2021年12月25日	10.00	10.00	
	效益指标	可持续影响指标	构建和完善水利工程标准化管理体系和运行管理机制	持续完善	持续完善	10.00	10.00	
		社会效益指标	实现水利工程标准化管理	≥80%	85%	10.00	10.00	
			提高水利工程管理效率	≥10%	12%	10.00	10.00	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益单位满意度	≥85%	90%	10.00	10.00	
总分			100					

莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革 绩效评价报告

项目名称：莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革

项目单位：莒南县水利局

主管部门：莒南县水利局

委托单位：莒南县财政局

评价机构：山东北方联合会计师事务所（普通合伙）



2024 年 9 月

莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目立项的环境和条件

小型水库承担着防洪、灌溉、供水和生态等多重功能，是保障农村地区经济社会发展的重要基础设施，事关社会公共安全，事关群众生命财产安全。临沂市现有注册登记水库 901 座，其中大型水库 7 座，中型水库 30 座，小型水库 864 座，我国的水库多数建于 20 世纪五六十年代，部分水库工程标准低、质量差，且运行过程中缺少必要的维修养护，截止到 2020 年，临沂市大部分水库虽已进行过除险加固，但是按照《水库大坝安全鉴定办法》要求，除险加固后的水库要在 5 年内开展安全鉴定，十四五期间，临沂市有 508 座水库进入安全鉴定周期，根据国家部署安排，到 2025 年底，将全部完成现有病险水库的除险加固任务。

2021 年 4 月，国务院办公厅下发《关于切实加强水库除险加固和运行管护工作的通知》（国办发〔2021〕8 号），要求加强水库运行管护，全面落实水库安全管理责任制，按照相关法律和规定落实责任人。在做好病险水库控制运用的基础上，进一

步落实水库管护主体、人员和经费，做好日常巡查、维修养护、安全监测、调度运用、防汛抢险等工作，逐库修订完善防汛抢险应急预案，配备必要的管理设施和抢险物料，推进管理规范化、标准化。积极创新管护机制，对分散管理的小型水库，切实明确管护责任，实行区域集中管护、政府购买服务、“以大带小”等管护模式，不断提高小型水库管护能力和水平。

2. 项目立项依据

根据国务院办公厅《关于切实加强水库除险加固和运行管护工作的通知》（国办发〔2021〕8号）、山东省人民政府办公厅《关于切实加强水库除险加固和运行管护工作的实施意见》（鲁政办发〔2021〕12号）、山东省水利厅 山东省财政厅 山东省发展和改革委员会 山东省自然资源厅《关于加强我省小型水库安全运行管理工作的意见》（鲁水运管字〔2019〕5号）等文件，莒南县水利局实施莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革的改革项目。

3. 项目实施的目标和意义

（1）实施目标

小水库，大民生。小型水库承担防洪防汛、灌溉供水、水域生态等多重功能，关乎人民群众生命财产安全，关乎地方经济社会高质量发展。项目的实施有助于消除水库工程运行管理中存在的安全隐患，防止垮坝事件的发生，保障人民生命财产安全，改善群众生产生活条件，极大降低水库下游、沿河两岸区域的洪水

风险，为经济社会可持续发展提供防洪安全保障。同时提高地表水资源利用率，提高灌区生态用水，改善居民的生活环境、小流域的生态环境和生物多样性。

（2）实施意义

①保障供水安全。

公益性水库能够有效地调节和储存水资源，确保城乡居民的生产生活用水需求，保障人民基本生活需求。

②确保农业灌溉。

公益性水库为农业灌溉提供了水源保障，有利于提高农业产量，促进农民增收，对于保障粮食安全和提高农业综合生产能力具有重要意义。

③防洪减灾保障。

水库可以在汛期科学调蓄，拦洪削峰，减少下游地区的洪水灾害风险，保护人民生命财产安全。

④促进生态保护。

水库的科学运行同时考虑到生态环境的保护，有助于维持流域水资源的生态平衡，保护和改善水生生物栖息环境。

（二）资金投入和使用情况

根据莒南县水利局提供的《项目支出绩效目标表》，莒南县水利局 2023 年小型水库维修养护项目申报资金 645 万元，其中：中央资金 215 万元、市级资金 215 万元、县级资金 215 万元。

2022 年 12 月 30 日，临沂市财政局《关于提前下达 2023 年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）预算指标的通知》（临财农整指〔2022〕36 号），向莒南县下达小型水库维修养护项目中央财政补助资金预算指标 215 万元。

2023 年 2 月 27 日，临沂市财政局《关于下达 2023 年乡村振兴重大专项资金（市级财政补助）预算指标的通知》（临财农整指〔2023〕1 号），向莒南县下达小型水库管理体制改革项目市级财政补助资金预算指标 215 万元。

根据莒南县财政局《关于下达 2023 年部门预算的通知》（莒南财预〔2023〕1 号），批复莒南县 2023 年度小型水库管理体制 reform 项目预算资金 100 万元（县级资金）、莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目预算资金 215 万元（中央财政资金），计 315 万元。加市级财政资金 215 万元，莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目预算资金共计 530 万元。

截至 2024 年 5 月 15 日，莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目（含莒南县 2023 年度小型水库管理体制 reform 项目，下同）共计支付 173.11 万元。

（三）主要内容及实施情况

1. 主要内容

莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目分布在莒南县 15 个镇街，共涉及 182 座小型水库，其中小（1）型水库 33 座，小

(2) 型水库 149 座。莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目主要为水库维修养护、坝后草皮养护管理、全县小水库标识标牌制作更新、小型水库水雨情观测设施和小型水库大坝渗压观测设施维护等。

(1) 水库维修养护主要工程内容: 对水库大坝坝顶路面硬化、防护墙及路沿石等进行维修, 坝后排水沟维修、坝坡草皮补植, 溢洪道护底及导流墙维修; 专项设计对多居官庄水库原竖井拆除改建、更换闸门和启闭设备、新建启闭机房等。

(2) 草皮养护管理主要工程内容: 对全县 15 个镇街 182 座小型水库坝后草皮进行养护管理。

(3) 对全县 182 座小型水库标识标牌制作及更新。

(4) 对全县 81 座小型水库水雨情观测设施和 5 座水库小型水库大坝渗压观测设施运行进行维护。

根据莒南县水利局《关于莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目实施方案的批复》(莒南水管字〔2023〕1 号), 核定莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目总投资 522.55 万元。

2. 实施情况

2023 年 4 月 15 日, 莒南县水利局与临沂华禹勘测设计有限公司签订《莒南县 2023 年度小型水库维修养护项目设计采购政府采购合同》, 合同金额 8,000.00 元, 服务内容为完成 182 座小型水库维修养护实施方案编制。

2023年6月12日，莒南县水利综合保障中心（莒南县水利局下属事业单位）与济南和一汇盛科技发展有限公司签订《莒南县2023年度小型水库维修养护项目合同》，合同价201,550.00元，服务内容为莒南县2023年度小型水库维修养护工程运行维护。

2023年6月20日，莒南县水利综合保障中心与济宁市金岩工程监理有限公司签订《莒南县2023年度小型水库维修养护项目监理合同》，合同价36,800.00元，服务内容为对莒南县2023年度小型水库维修养护项目施工和保修阶段进行全面监理工作。

2023年7月18日，莒南县水利综合保障中心与莒南县兴禹水利建筑工程有限公司签订《莒南县2023年度小型水库维修养护项目施工标段委托协议书》，合同价3,705,394.31元，服务内容为2023年度小型水库维修养护项目施工。

2023年7月24日，莒南县水利局与临沂晟宜佳智能化工程有限公司签订《2023年度小型水库标识牌制作及更新采购政府采购合同》，合同金额78,950.00元，服务内容为2023年度小型水库标识牌制作及更新。

2024年4月11日，莒南县2023年度小型水库维修养护项目验收小组对莒南县2023年度小型水库维修养护项目进行验收，并验收通过。

二、绩效评价工作开展情况

根据项目管理实际情况，我们成立评价工作组，于2024年7月25日-8月15日对莒南县水利局开展实地调研工作，在与莒南县水利局、莒南县财政局充分沟通的基础上，设计出评价指标和评分标准，于2024年8月20日至2024年9月30日实施具体评价工作。具体工作过程如下：

1. 收集与分析资料

评价组于2024年7月25日-8月15日收集莒南县2023年度小型水库管理体制改革项目有关的数据和资料，进行审核与分析。资料主要包括：

- (1) 国家、山东省、临沂市相关文件；
- (2) 施工、监理等合同，财务记账凭证，验收报告；
- (3) 莒南县2023年度小型水库管理体制改革预算测算情况；
- (4) 项目绩效目标申报表、监控表、自评表等。

2. 现场评价

评价组对莒南县2023年度小型水库管理体制改革项目的设立文件、绩效目标申报表等资料进行查阅，对莒南县2023年度小型水库管理体制改革项目的会计资料进行了检查，对项目目标的实现情况进行了全面分析。

3. 调查问卷

为了解受益对象对莒南县2023年度小型水库管理体制改革

项目的满意程度，工作组设计了《关于对莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革项目的满意度调查问卷》，于 9 月 10 日至 9 月 15 日对受益对象进行了问卷调查，收回有效调查问卷 58 份。

4. 综合评价

评价组对照设计的绩效评价指标体系与标准，对莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革项目的绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

5. 撰写报告

评价组根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10 号）文件规定的报告格式及内容撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

经综合评价，莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革项目在决策方面，立项依据充分、程序规范，预算编制科学，资金分配合理，绩效指标明确，但绩效目标与预算确定的项目资金量不匹配。在过程方面，管理制度健全，并有效执行，项目质量可控，但项目管理制度未及时更新。在产出方面，坝后草皮养护管理、标识标牌制作及更新、水雨情观测设施、大坝渗压观测设施维护工作完成及时，工程验收合格率为 100%，水库维护美观，但竣工验收不及时。在效益方面，项目的实施有助于消除水库工程运行管理中存在的安全隐患，防止垮坝事件的发生，保障人民生命

财产安全，改善群众生产生活条件。莒南县 2023 年度小型水库管理体制改革的绩效评价得分为 90.78 分，绩效级别为“优”，得分情况如下表：

一级指标	分值	得分
项目决策	20	18
项目过程	18	17
项目产出	35	32
项目成本	5	2.5
项目效益	22	21.28
合计	100	90.78

四、存在的问题

（一）项目管理制度未及时更新。

《莒南县小型水库管理办法》自 2014 年 6 月 1 日起施行，对小（1）型水库和小（2）型水库的运行管理、防汛安全、工程维护、开发经营及其监督管理进行了详细规定，有效期至 2019 年 6 月 1 日。截至评价日，该管理办法已过有效期，未及时修订。

（二）竣工验收不及时。

根据莒南县水利局提供的莒南县水利局 2023 年小型水库维修养护项目《项目支出绩效目标表》，竣工验收时间计划于 2023 年 12 月 31 日前完成。

2024年4月11日，莒南县水利局、财政局、运行管理单位及各参见单位代表组成莒南县2023年度小型水库维修养护项目验收小组，对莒南县2023年度小型水库维修养护项目进行验收，验收结论：莒南县2023年度小型水库维修养护项目已按批复内容实施完成，工程质量合格，经费使用管理规范，项目组织实施过程符合有关规定，工程档案资料基本完备，同意通过验收。

（三）绩效目标与预算确定的项目资金量不匹配。

根据莒南县财政局《关于下达2023年部门预算的通知》（莒南财预〔2023〕1号），批复莒南县2023年度小型水库管理体制改项目预算资金100万元（县级资金）、莒南县2023年度小型水库维修养护项目预算资金215万元（中央财政资金），计315万元。加市级财政资金215万元，莒南县2023年度小型水库维修养护项目预算资金共计530万元。

根据莒南县水利局《关于莒南县2023年度小型水库维修养护项目实施方案的批复》（莒南水管字〔2023〕1号），核定莒南县2023年度小型水库维修养护项目总投资522.55万元。

上述项目资金与《项目支出绩效目标表》中的645万元存在差异。

另外，莒南县水利局未根据莒南县财政局批复的预算项目编制绩效目标表，根据莒南财预〔2023〕1号文，莒南县2023年度小型水库管理体制改项目（预算资金100万元）、莒南县

2023 年度小型水库维修养护项目（预算资金 215 万元）共两个项目，莒南县水利局将两个项目合并编报绩效目标表，未分别编制。

五、意见建议

（一）约束资金支出范围，严格落实“过紧日子”要求。

莒南县水利局应进一步规范资金管理，严控培训、会议支出，提高财政预算支出效益，要合理制定年度投资计划，根据轻重缓急安排资金。

项目支出预算情况表							
部门（单位）：沂南县水利局							
项目名称	项目类型	合计	财政预算				财政专户管理资金
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	
合计		20,597.00	1,442.18	1,442.18	1,442.18		
沂南县斜屋中型灌区续建配套与节水改造项目	特定目标类	9,630.00					
2024 年沂南县水利局农村水价综合改革项目	特定目标类	50.00	50.00	50.00			
2024 年沂南县水利局小型水库维修养护项目	特定目标类	62.00	62.00	62.00			
2024 年沂南县水利局农村饮水维修养护工程	特定目标类	344.00	344.00	344.00			

另外，经与其他县对比，沂南县共有小型水库 54 座，2024 年安排预算资金 62 万元用于维修养护。

临沭县共有小型水库 58 座，2024 年安排预算资金 71 万元用于维修养护。

项目支出预算情况表							
部门（单位）：临沭县水利局							
项目名称	项目类型	合计	财政预算				图资
			小计	一般公共预算	政府性基金预算		
合计		11,878.84	3,078.84	3,078.84	1,140.72		
临沭县苍源河杨楼闸除险加固工程	特定目标类	8,800.00					
2024 年橡胶坝、钢闸门运行维护项目（电、油漆、垃圾清理）	特定目标类	54.00	54.00	54.00			
2024 年龙窝灌区运行维护项目	特定目标类	2.00	2.00	2.00			
2024 年龙潭水库运行维护项目	特定目标类	5.40	5.40	5.40			
2024 年凌山头水库运行维护项目	特定目标类	6.50	6.50	6.50			
基层水利员工资补助项目	特定目标类	55.10	55.10	55.10			
2024 年水利基建伤残民工补助	特定目标类	19.19	19.19	19.19			
2024 年水利局乡级补贴项目	特定目标类	15.43	15.43	15.43			
水利局防汛抗旱工作经费	特定目标类	3.50	3.50	3.50			
水资源远程监控系统安装及运行维护	特定目标类	65.00	65.00	65.00			
水土保持设施补偿费征收管理费	特定目标类	24.50	24.50	24.50			
2024 年度小型水库维修养护项目	特定目标类	71.00	71.00	71.00			

莒南县共有 182 座小型水库，可继续维持安排 100 万元预算资金用于维修养护。

（二）完善项目管理制度，着力提升管理水平。

一是莒南县水利局应加强制度建设，结合工作实际，及时提请县政府修订《莒南县小型水库管理办法》，有效提升管理水平，适应新时代小型水库维修养护要求，助推莒南经济高质量发展。在制度建设方面，可以结合自身的实际情况，从组织结构、工作流程、制度规范等方面逐步完善相关管理制度。二是优化管理流程。莒南县水利局应对内部管理流程进行深入分析和调研，找出存在的问题和痛点，从而进行有针对性的改进和优化。三是明确责任划分，以确保管理制度的有效实施。在责任划分方面，可以通过建立健全的岗位职责和权责明细，明确各部门和岗位的责任范围和工作目标。通过建立绩效考核机制，激励工作人员积极履行职责，推动管理制度的有效运行。

（三）及时验收工程项目，保证效益的充分发挥。

小水库，大民生。小型水库承担防洪防汛、灌溉供水、水域生态等多重功能，关乎人民群众生命财产安全，关乎地方经济社会高质量发展。莒南县水利局应分析验收滞后原因，积累工作经验，避免项目验收的不及时，导致效益发挥不足。

（四）强化绩效目标管理，确保内容全面、明确。

绩效目标应根据有关中长期工作规划、项目实施方案等，特

别是与项目立项直接相关的依据文件，分析重点工作任务、需要解决的主要问题和相关财政支出的政策意图，研究明确项目的总体绩效目标，即总任务、总产出、总效益等。

莒南县水利局作为项目实施单位，应进一步加强绩效目标管理，一是设定合理目标。莒南县水利局应确立清晰的绩效目标，确保项目内容均纳入目标管理体系。根据不同工作内容，制定全面、具体、可量化的绩效指标，以指导项目实施。二是强化绩效导向。将绩效理念贯穿于预算管理的各个环节，以以前年度的评价结果为依据，指导资金的合理分配。提高绩效运行监控和项目自评质量，激发部门单位的积极性和创造力。三是严格落实责任。主管部门和资金使用单位应根据职责分工，确保每项任务明确并落实到具体人员，规范资金管理流程，提升业务人员的绩效意识，鼓励财务人员参与决策过程，促进业务与财务深度融合。

莒南县 2023 年度陡山水库至县城调水 项目支出绩效评价报告

二〇二四年九月

莒南县 2023 年度陡山水库至县城调水工程 项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

莒南县调水工程项目为山东省重点建设项目，使用专项债券资金建设，包含两项工程：莒南县陡山水库至县城调水工程-陡山水库至石泉湖水库水系连通工程、莒南县陡山水库至县城调水工程-鸡龙河二期治理工程。

莒南县水资源量相对缺乏，且时空分布不均，区域可供水量不均衡，供水缺口较大。根据莒南县供水相关规划，计划石泉湖水库向精品钢基地等工业园区供水，并增加向县城供水，由于石泉湖水库来水量较小，不能满足规划供水需求。陡山水库来水量较大，具备向石泉湖水库调水的条件。为优化配置全县水资源，实现区域统筹供水，建设陡山水库至石泉湖水库水系连通工程是必要的。莒南县大水网规划实施陡山-石泉湖-相邸三库连通工程，现状石泉湖水库增容工程及石泉湖水库-相邸水库连通工程已建成运行。

鸡龙河干流总长37.9KM，（其中石泉湖水库以下长26.7KM），其中前期已治理完成 10.8KM，（中泓桩号 5+350 ~ 11+650, 11+650~20+150）已按20年一遇防洪标准治理完成。李家扁山村桥到石泉湖水库溢洪道下游段（中泓桩号 22+130 ~ 26+530）淤积严重，现状无堤防和防汛道路，险工险段多，部分

生产桥阻水严重，水灾频发，河道防洪能力不足。该段河道治理工程已列入《山东省防汛抗旱水利提升工程实施方案》，为保护沿岸村庄、耕地及厂区企业的安全，促进当地经济社会发展，对该河段河道进行综合治理是必要的。

（二）项目预算安排和支出情况

石泉湖工程预算安排32,404.00万元。实际支出32,404.00万元，其中主体工程投资30,397.91万元，环境保护工程投资104.61万元，水土保持工程投资109.89万元，建设征地与移民安置投资1,791.59万元。

鸡龙河二期工程预算安排2,852.21万元。实际支出2,906.58万元，其中主体工程投资2,358.54万元，移民占迁补偿工程投资241.25万元，环境保护工程投资54.88万元，水保工程投资152.41万元。

（三）项目主要内容和实施情况

石泉湖水系连通工程主要建设内容为：进口工程、洞身工程及出口工程等，施工范围主要在涝坡镇境内，输水线路总长8.67KM（箱涵+隧洞）。进口工程包括引水渠、箱涵和进口竖井，引水渠长0.42KM，箱涵长0.26KM，箱涵进口段设清污机，末端设竖井；洞身工程总长8.25KM；出口工程包括出口竖井、箱涵和出水渠，箱涵长0.16KM，出水渠长0.18KM。引水渠和出水渠本次实施30m，其余放入后期工程实施。该工程在2022年9月5日开工，设计总工期为24个月。截止评价基准日，已完成项目总进度

的80%，预计今年底完工。

鸡龙河二期治理工程主要建设内容为：堤防工程、疏浚工程、护险工程、防汛路工程、涵洞工程、及生产桥工程等。完成主要工程量：土石方开挖 9 万 m^3 ，土石方回填 2 万 m^3 ，混凝土及钢筋混凝土 2600 m^3 ，砌石 4.8 万 m^3 ，钢筋制安 120t。截至评价基准日，工程已按批复的设计内容完成施工。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

石泉湖水库水系连通工程：优化全县水资源配置，实现区域统筹供水，并构建长效稳固的供水保障体系，以保障区域用水安全。

鸡龙河二期治理工程：优化河道环境，提升防洪能力，并促进区域经济发展。通过工程的实施，改善河道生态环境，提升水资源利用效率，为周边地区的农业生产和居民生活提供更好的水资源保障。

（二）年度绩效目标

石泉湖水库水系连通工程：2023 年主要任务是完成输水线路总长 8.67km，进口工程、洞身工程及出口工程的建设。

鸡龙河二期治理工程：2023 年主要任务是完成堤防工程 2625m、疏浚工程 4.4km、护险工程 1615m、防汛路 1028m、新建穿堤涵洞 18 座，改建生产桥 3 座。

三、综合评价结论

我们按照绩效评价指标体系，根据现场、非现场情况对本项目进行打分，项目最终评价得分为 92 分，评价等级为“优”。

决策指标分值 20 分，得分 16 分，得分率为 80%。项目立项政策依据充分，立项依据合理、充分，立项程序规范；债券资金申请时根据各子项目的实际工程量测算的金额，预算编制依据及核算内容详实充分，预算编制较为合理；绩效目标编制合理性、明确性有待加强。

过程指标分值 20 分，得分 20 分，得分率为 100%。在资金管理方面，项目预算执行到位，资金使用方向与项目内容一致，资金使用较为规范，不存在挤占、挪用、虚列支出的现象，在组织实施方面，项目主管部门制定了一系列的业务管理制度，各项制度较为健全且在项目实施过程中严格执行。

产出指标分值 28 分，得分 24 分，得分率为 85.71%。项目工程质量符合设计要求，质量合格，预算执行率为 100%，项目总体进度缓慢，未按计划完工时间完工。

效益指标分值 32 分，得分 32 分，得分率 100%。工程的实施，提高了河道的防洪能力，改善了当地的生态环境，生态、经济效益显著。

四、项目存在的主要问题

（一）项目进度滞后

陡山水库至石泉湖水库水系连通工程开工日期为 2022 年 9 月 5 日，计划完工日期为 2024 年 9 月 5 日，截止评价基准日尚未完

工。

鸡龙河二期治理工程开工日期为 2022 年 9 月 5 日，计划完工日期为 2023 年 4 月 5 日，实际完工时间为 2023 年 8 月 31 日，工程未按计划时间完工。

（二）绩效指标体系设置有待优化

一是项目的总体绩效目标以及年度绩效目标表述较笼统，年初设置的绩效目标未体现项目产出内容，同时绩效目标量化程度低，未能有效反映项目主要实施内容以及预期实现效果。二是绩效指标设置不够全面规范。未对项目建设周边居民满意度等方面设置指标予以反映考核。三是项目年初设置绩效指标的效益指标指标值均为“良好”，指标值可衡量性不足，较难准确衡量指标完成情况。

五、意见建议

（一）加快项目建设进度

科学组织施工，按照时间节点统筹推进工程进度，首先，要对项目需求进行深入分析，充分考虑周边居民群众的需求和期望。其次，根据项目的规模、特点和技术要求，制定详细、合理的工程进度计划，包括总进度计划、阶段进度计划和月、周、日进度计划。最后，注重项目实施过程的管理，抢抓有力天气，按照时间节点推进项目建设，推进较慢的项目应当抢抓工期、赶超进度要确保计划的可操作性和可执行性，为后续的施工工作奠定坚实基础，确保工程建设按期完成。

建立质量保证体系，为全面系统地把质量工作落到实处，施工单位应建立切实可行的质量保证体系，编写质量手册，制定质量方针、质量目标，确保质量工作的指令性、系统性和可操作性。强化工程质量各环节、全过程监管，包括工程规划设计、审批（备案）、建设施工、分段验收、竣工验收、投入使用等各环节。压实工程建设、施工、监理、勘察、设计、检测、混凝土、施工图审查等八方质量主体责任，强化政府部门的质量监管责任。

进一步落实推进项目施工过程公开工作的各项举措，接受群众举报和媒体采访，认真履职尽责，尽快完成项目建设，及早发挥债券资金在稳投资、补短板方面的积极作用。

（二）优化绩效指标体系设置

一是建议设置绩效目标时，根据项目立项阶段相关文件，明确项目总体政策目标，并结合根据有关中长期工作规划、项目实施方案等，分析项目重点工作任务、需要解决的主要问题和相关财政支出的政策意图，明确包含总任务、总产出、总效益的总体绩效目标，保障绩效目标设置的完整性，提高绩效管理考评工作的全面性及有效性。二是建议进一步优化绩效指标体系设置，设置绩效指标的指标值时，建议参考相关历史数据、行业标准、计划标准等，科学设定，指标值的设定要在考虑可实现性的基础上，尽量从严、从高设定，以充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用。

（三）加强宣传与沟通

水利工程建设需要得到社会群众与当地居民的支持和配合。政府应加强宣传，增强公众意识，提高居民对水利工程建设认识和理解，从而达到促进项目顺利实施和后期运维管理。利用电视、广播、报纸等传统媒体，发布项目动态、成果展示和科普知识。通过讲述水利项目如何改善民生、保护环境、促进经济发展的真实故事，增强宣传的感染力和说服力。强调水利项目在生态保护、水资源合理利用方面的贡献，树立绿色形象。展示项目如何促进当地经济发展、改善居民生活，增强社会责任感和公信力从而吸引社会资本参与水利工程建设，形成多元化的资金筹措机制。定期向受众发放问卷，收集反馈意见，及时改进问题。

2023年度莒南县南部蓄水调水工程项目 绩效评价报告 (简版)

项目名称：莒南县南部蓄水调水工程项目

项目单位：莒南县水利局

委托单位：莒南县财政局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

评价时间：二〇二四年八月



目录

一、项目基本情况.....1

 (一) 项目背景.....1

 (二) 项目预算.....3

 (三) 项目计划实施内容及组织实施.....3

二、项目绩效目标.....4

三、评价结论和绩效分析.....4

 (一) 综合评价结论.....4

 (二) 绩效分析.....5

 1. 项目决策指标.....5

 2. 项目过程指标.....5

 3. 项目产出指标.....6

 4. 项目效益指标.....6

四、存在的问题及建议.....6

 (一) 存在的主要问题.....6

 1. 项目绩效目标细化量化不足.....6

 2. 预算执行率偏低.....7

 (二) 改进建议.....7

 1. 进一步强化绩效目标管理.....7

 2. 科学编制预算，提高预算执行率.....7



2023年度莒南县南部蓄水调水工程目 绩效评价报告（简版）

一、项目基本情况

（一）项目背景

党中央、国务院高度重视旱灾防治工作，作出了一系列重大部署，防灾减灾救灾成效显著。2018年10月10日，中央财经委员会第三次会议专门研究了提高我国自然灾害防治能力问题，习近平总书记指出，加强自然灾害防治关系国计民生，要建立高效科学的自然灾害防治体系，提高全社会自然灾害防治能力，为保护人民群众生命财产安全和国家安全提供有力保障。为贯彻落实党中央、国务院的重大决策部署，深入落实“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的新时代水利工作方针，系统完善洙溪河流域防汛抗旱体系，全面提升防灾减灾救灾能力，临沂市已将莒南县南部蓄水调水工程列入《临沂市水利发展“十四五”规划》中小河流治理（200~3000km²）实施计划中，项目建设强有力解决洙溪河存在的严重问题。

莒南县河流属于山区河流，特点是源短流急，洪水暴涨暴落。洙溪河流域防汛抗旱减灾体系存在不少短板和薄弱环节，河道未全面系统治理，防洪体系仍不完善。由于洙溪河拦（跨）河建筑物多而密集，排水不畅，加之现状多处无堤

防，有堤段堤身质量差、堤顶高程不足，防洪标准低于规范要求。

现状跨河漫水桥及拦水坝老化损毁且阻水严重，水利工程年久失修、建设标准偏低、安全隐患大，安全度汛风险高。洙溪河防洪基础设施薄弱，河道萎缩严重，如遇到洪水就可能造成较大洪涝灾害。

水旱灾害防治监管薄弱、社会管理监督措施不到位，河道沿线不合理的拦河设障、向河道倾倒垃圾、违章建筑等侵占河道的现象日渐增多，多年未实施整治，致使河道萎缩严重，行洪能力逐步降低，对所在地区城乡的防洪安全构成了严重威胁。

莒南县相沟镇和洙边镇位于鲁东南地区，主要以农业种植生产为主，治理河段沿线居民较多，土地集中，是当地粮食生产的主要来源。项目区内河流防洪工程少，经受洪水冲刷，水土流失严重，区内河流洪水汇流迅速，来势凶猛，陡涨陡落，破坏力强。纵观历年统计资料分析，洪水灾害属自然灾害之首，成为影响当地经济发展的主要因素之一。现状河道已完全不能适应新形势的发展要求，当地政府和人民迫切要求尽早治理该河段。

莒南县地处鲁东南鲁苏交界处，山水相依，近海临港，是临沂市的“东大门”，是临沂市发展临港经济的“主战场”，是全国科技进步先进县、全国粮食生产大县、“中国好粮油”

行动示范县、国家园林县城、中国领军智慧县级城市、山东省县域经济高质量发展进步县、山东省双拥模范县、山东省文明县、山东省绿化模范县、山东省生态文明乡村建设工作先进县、山东省食品安全先进县、山东省农产品质量安全县，通过河道治理工程，逐渐改善了河道生态环境，促进人与自然和谐相处，为沿线居民提供了更加宜人的生产、生活环境。

基于上述原因，本次工程实施后将切实提高洙溪河流域防洪排涝能力，完善了本地区中小河流防洪排涝体系，补齐了防汛抗旱短板，消除了薄弱环节和风险隐患，强化了监督管理，为保障革命老区人民群众生命财产安全提供了有力保障，因此，对洙溪河进行综合治理十分必要。

（二）项目预算

2023 年莒南县南部蓄水调水工程项目分为青口河二期治理工程以及洙溪河橡胶坝工程两个项目。其中，青口河二期治理工程预算金额为 9730 万元，资金来源为财政资金和地方政府专项债权；洙溪河橡胶坝工程预算金额为 5446.75 万元，资金来源为财政资金和地方政府专项债权。

（三）项目计划实施内容及组织实施

2022 年 10 月 30 日莒南县行政审批服务局对莒南县南部蓄水调水工程可行性研究报告进行了批复，同意开展工程建设，项目总投资 22000 万元。

莒南县水利局委托山东水润项目管理有限公司于 2023

年 4 月对莒南县青口河二期治理工程监理、检测、施工(设计、采购、施工 EPC 总承包)进行招标代理，并于 2023 年 5 月 23 日确定各中标单位。2023 年 6 月 2 日青口河二期治理工程开工建设，预计工期 2 年，预计建设总长度为 15.70 公里。截至 2023 年 12 月 31 日，已建设施工完成 10 公里。

2023 年 6 月 16 日，莒南县行政审批服务局对洙溪河橡胶坝工程初步设计方案进行了批复。莒南县水利局委托山东祥业工程管理有限公司于 2023 年 7 月对莒南县洙溪河橡胶坝工程监理、检测、施工进行了招标代理，并于 2023 年 7 月 28 日确定各中标单位。2023 年 10 月 16 日洙溪河橡胶坝工程开工建设，预计工期 1 年。截至 2023 年 12 月 31 日，施工临时工程土方已开挖 9830 立方米。

二、项目绩效目标

该项目的年度绩效目标为：实施中小河流治理数量 1 条；治理流域长度 10 公里；保护耕地面积 2.22 万亩；保护人口数量 1.05 万；橡胶坝工程土方开挖 9000 立方米。

三、评价结论和绩效分析

(一) 综合评价结论

工作组根据项目实际情况，经专家综合评价，该项目综合评价得分 90.59 分，绩效级别为“优”。其中项目决策得分 14 分，项目过程得分 19.07 分，项目产出得分 33.52 分，项目效益得分 24 分。具体得分见表 3-1。

表 3-1 项目评价得分表

绩效指标	权重	得分	得分率
项目决策	18	14	77.78%
项目过程	20	19.07	95.35%
项目产出	38	33.52	88.21%
项目效益	24		100.00%
合计	100	90.59	90.59%

(二) 绩效分析

1. 项目决策指标，满分 18 分，得分 14 分，得分率 77.78%。

评价认为，莒南县南部蓄水调水工程项目建成后将系统地完善莒南县洙溪河流域防汛抗旱体系，全面提升防灾减灾救灾能力，为保护人民群众生命财产安全和当地社会安全提供有力保障，项目立项依据充分、合理。莒南县水利局严格按照部门职责范围，在事前已经过必要的可行性研究、风险评估、集体决策等，立项程序规范。莒南县水利局根据项目的实际情况设定了年度目标，绩效目标与项目内容高度相关，并将绩效目标进一步细化为具体的绩效指标。但存在部分细化后的绩效指标无法量化的问题。

2. 项目过程指标，满分 20 分，得分 19.07 分，得分率 95.35%。

评价认为，莒南县南部蓄水调水工程项目资金使用符合主管部门财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付审批程序和手续完整，项目资金专款专用，项目

2023 年度预算资金全部到位。但整体预算执行率为 69.05%，项目预算执行情况较低。

3. 项目产出指标，满分 38 分，得分 33.52 分，得分率 88.21%。

评价认为，莒南县南部蓄水调水工程项目建设过程完成度较高，从产出数量、产出质量、产出时效方面落实了项目的要求。但在产出成本方面仍有待加强控制。

4. 项目效益指标，满分 24 分，得分 24 分，得分率 100.00%。

评价认为，在社会效益方面，项目的建设完善了青口河流域的防汛抗旱体系，全面提升防灾减灾救灾能力；在生态效益方面，青口河治理工程沿线环境比较整洁，施工垃圾集中存放，快速清运，避免了二次污染，河道环境整洁率较高；在可持续影响方面，莒南县南部蓄水调水工程项目工程水工建筑物级别为 4 级，次要建筑物级别为 5 级，其合理使用年限为 30 年，工程建成后，在防灾减灾、环境改善、经济发展等各方面都将发挥积极作用；在服务对象满意度方面，工程建设更好的保障了人民群众的生命财产安全，河道治理提高了沿线居民的生活环境，因此群众对该项目的满意度较高。

四、存在的问题及建议

（一）存在的主要问题

1. 项目绩效目标细化量化不足

调研发现，莒南县水利局对年度目标设置不够具体，绩效指标尤其是效益指标设定不够合理，细化、量化程度不足。

2. 预算执行率偏低

2023 年青口河二期治理工程财政到位资金 10499.7 万元，全年执行数 7001.95 万元，预算执行率为 66.69%；2023 年洙溪河橡胶坝工程财政到位资金 800 万元，全年执行数 800 万元，预算执行率为 100.00%，莒南县南部蓄水调水工程项目整体预算执行率为 69.05%，项目预算执行情况较低，预算执行率有待提高。

（二）改进建议

1. 进一步强化绩效目标管理

建议根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10 号）、《中共山东省委 山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2 号）设立科学合理的绩效目标和指标。建议在立项之初，各职能部门根据具体工作内容、预算情况、实施条件以及工作特点填报绩效目标申报表，确保长期和年度绩效目标编制格式规范、内容合理，充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性，设立细化量化可衡量的绩效指标。

2. 科学编制预算，提高预算执行率

首先应建立健全预算管理体系，包括预算编制、审批、执行、调整、分析等环节，确保预算管理的科学性和合理性。

根据实际情况合理配置资源，确保各部门和项目资源的合理利用，避免资源浪费或不足。其次要加强领导管理，强化预算管理意识，建立有效的沟通机制，把预算变更管理有机地纳入日常管理，及时进行沟通 and 协调，确保预算执行的有效性。最后要加强预算执行的考核和督促，强化对绩效的跟踪，对预算执行情况进行实时监控和反馈，及时发现和纠正预算执行中的偏差。





营业执照

统一社会信用代码

91370102MA3UHA4PX6

(副本)

5-1

市场主体身
份码了解更
多信息
可以更多应
用服务。



名称 山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁佰陆拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020 年 12 月 03 日

执行事务合伙人 肖东义

主要经营场所 山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室

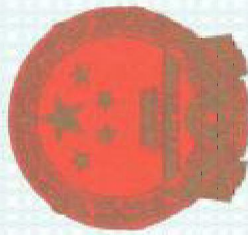
经营范围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：财政咨询项目预算绩效评价服务；工程管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2023 年 05 月 09 日



会计师事务所 执业证书

名称:	山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人:	肖东义
主任会计师:	
经营场所:	山东省济南市历下区华能路38号 汇源大厦708室
组织形式:	特殊普通合伙
执业证书编号:	37010041
批准执业文号:	鲁财会协字[2001]28号
批准执业日期:	2001年04月19日



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
 - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书序号:0015855

发证机关:山东省财政厅
二〇二一年一月十一日

中华人民共和国财政部制