

广德市水利局 2022 年度部门决算

2023 年 9 月

目 录

第一部分 广德市水利局概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 广德市水利局 2022 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

第三部分 广德市水利局 2022 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、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及项目绩效评价报告

第一部分 广德市水利局概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家水利方针政策和法律法规，拟定全市水利工作的政策及水利发展战略，组织编制全市水利发展规划和中长期规划并监督实施。

（二）统一管理全市水资源及水能的开发、利用和保护。对全市范围内地表水与地下水、水源地及输水河道、水量与水质等实施统一管理和配置。组织实施全市水利设施、水域及其岸线的管理和保护，并加强安全监督。负责全市小水电站建设审批，指导小水电行业的经营工作。

（三）组织编制全市水资源保护规划，划定水功能区，提出水域限制排污总量意见。

（四）主管全市水政监察和水行政执法，协调处理部门及地区间水事关系。负责组织实施全市取水许可制度和水资源有偿使用制度，按规定负责市域内取水许可、河道采砂许可、河道管理范围内建设项目审批工作。依法征收各项水规费，加强使用监督管理。按规定负责河道采砂管理工作。

（五）拟定全市节约用水政策，编制节约用水规划，制定有关标准，组织、指导和推动节水型社会建设工作。主管全市城乡用水、排水工作和农村饮水安全工作，并负责拟定全市节水规划并组织实施。

（六）依法负责水利行业安全生产管理工作。加强水库、水电站的安全监管；加强水利工程施工的监督检查。

（七）负责全市各项水利工程的勘测、规划、设计等行业管理，工程建设实行实施项目法人负责制、招投标制、建设监理制、合同管理制；负责水利工程的质量监督管理工作。

（八）主管全市水土保持工作。研究拟定全市水土保持规划并监督实施；组织全市水土流失的监测和综合防治。

（九）负责全市农村饮水安全、水库除险加固、水库灌区配套等工程建设与管理工作。

（十）承担全市水旱灾害防御日常工作。主管城镇防洪工作，城乡河道涉河事务管理及审批。

（十一）负责全市大中型水库移民后期扶持工作。

（十二）负责全市水利科技及其合作交流工作。

（十三）承办市委、市政府交办的其他事。

二、机构设置

从决算单位构成看，广德市水利局 2021 年度部门决算包括：单位本级决算和所属事业单位决算。

纳入广德市水利局 2021 年度部门决算编制范围的二级单位共 4 个，详细情况见下表：

序号	单位名称
1	广德市水利局局本级
2	广德市粮长门水库工程管理处
3	广德市水土保持试验站
4	广德市卢村水库工程管理处
5	广德市水利事业发展中心

第二部分 广德市水利局 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：广德市水利局

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	17,279.77	一、一般公共服务支出	32	44.85
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	14,309.18	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	1,410.23
	9		九、卫生健康支出	40	120.90
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	16,421.25
	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	191.71
	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	13,400.00
	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	31,588.94	本年支出合计	58	31,588.94
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	31588.94	总计	62	31,588.94

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；本套报表金额单位转换成万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：广 德 市水利局

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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	31,588.94	31,588.94						
201			一般公共服 务支出	44.85	44.85						
20113			商贸事务	44.85	44.85						
2011350			事业运行	44.85	44.85						
208			社会保障和 就业支出	1,410.23	1,410.23						
20805			行政事业单 位养老支出	435.37	435.37						
2080501			行政单位 离退休	53.33	53.33						
2080502			事业单位 离退休	196.99	196.99						
2080505			机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出	123.56	123.56						
2080506			机关事业 单位职业年 金缴费支出	61.50	61.50						
20808			抚恤	55.94	55.94						
2080801			死亡抚恤	55.94	55.94						
20822			大中型水库 移民后期扶 持基金支出	909.18	909.18						
2082201			移民补助	471.90	471.90						
2082202			基础设施 建设和经济 发展	437.28	437.28						
20899			其他社会保 障和就业支 出	9.74	9.74						
2089999			其他社会 保障和就业 支出	9.74	9.74						
210			卫生健康支 出	120.90	120.90						
21011			行政事业单 位医疗	120.90	120.90						
2101101			行政单位 医疗	31.22	31.22						
2101102			事业单位	89.66	89.66						

	医疗								
2101199	其他行政 事业单位医 疗支出	0.02	0.02						
213	农林水支出	16,421.25	16,421.25						
21301	农业农村	8.35	8.35						
2130101	行政运行	8.35	8.35						
21302	林业和草原	29.46	29.46						
2130201	行政运行	29.46	29.46						
21303	水利	16,383.44	16,383.44						
2130301	行政运行	330.41	330.41						
2130305	水利工程 建设	224.08	224.08						
2130306	水利工程 运行与维护	4,983.60	4,983.60						
2130310	水土保持	643.93	643.93						
2130311	水资源节 约管理与保 护	71.30	71.30						
2130312	水质监测	50.00	50.00						
2130314	防汛	3,488.83	3,488.83						
2130315	抗旱	600.00	600.00						
2130319	江河湖库 水系综合整 治	948.31	948.31						
2130334	水利建设 征地及移民 支出	38.70	38.70						
2130335	农村人畜 饮水	399.39	399.39						
2130399	其他水利 支出	4,604.89	4,604.89						
221	住房保障支 出	191.71	191.71						
22102	住房改革支 出	191.71	191.71						
2210201	住房公积 金	154.68	154.68						
2210202	提租补贴	37.03	37.03						
229	其他支出	13,400.00	13,400.00						
22904	其他政府性 基金及对应 专项债务收 入安排的支 出	13,400.00	13,400.00						
2290402	其他地方 自行试点项 目收益专项 债券收入安 排的支出	13,400.00	13,400.00						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门: 广德 市 水利局

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	1	2	3	4	5	6
			合计	31,588.94	2,256.10	29,332.84			
201			一般公共服务支出	44.85	44.85	0.00			
20113			商贸事务	44.85	44.85	0.00			
2011350			事业运行	44.85	44.85	0.00			
208			社会保障和就业支出	1,410.23	496.19	914.04			
20805			行政事业单位养老支出	435.37	435.37	0.00			
2080501			行政单位离退休	53.33	53.33	0.00			
2080502			事业单位离退休	196.99	196.99	0.00			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.56	123.56	0.00			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	61.50	61.50	0.00			
20808			抚恤	55.94	51.08	4.86			
2080801			死亡抚恤	55.94	51.08	4.86			
20822			大中型水库移民后期扶持基金支出	909.18	0.00	909.18			
2082201			移民补助	471.90	0.00	471.90			
2082202			基础设施建设和经济发展	437.28	0.00	437.28			
20899			其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0.00			
2089999			其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	0.00			
210			卫生健康支出	120.90	120.90	0.00			
21011			行政事业单位医疗	120.90	120.90	0.00			
2101101			行政单位医	31.22	31.22	0.00			

	疗						
2101102	事业单位医疗	89.66	89.66	0.00			
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.02	0.02	0.00			
213	农林水支出	16,421.25	1,402.45	15,018.80			
21301	农业农村	8.35	8.35	0.00			
2130101	行政运行	8.35	8.35	0.00			
21302	林业和草原	29.46	14.44	15.02			
2130201	行政运行	29.46	14.44	15.02			
21303	水利	16,383.44	1,379.67	15,003.78			
2130301	行政运行	330.41	318.41	12.00			
2130305	水利工程建设	224.08	0.00	224.08			
2130306	水利工程运行与维护	4,983.60	538.56	4,445.04			
2130310	水土保持	643.93	102.02	541.91			
2130311	水资源节约管理与保护	71.30	0.00	71.30			
2130312	水质监测	50.00	0.00	50.00			
2130314	防汛	3,488.83	0.00	3,488.83			
2130315	抗旱	600.00	0.00	600.00			
2130319	江河湖库水系综合整治	948.31	0.00	948.31			
2130334	水利建设征地及移民支出	38.70	0.00	38.70			
2130335	农村人畜饮水	399.39	0.00	399.39			
2130399	其他水利支出	4,604.89	420.68	4,184.21			
221	住房保障支出	191.71	191.71	0.00			
22102	住房改革支出	191.71	191.71	0.00			
2210201	住房公积金	154.68	154.68	0.00			
2210202	提租补贴	37.03	37.03	0.00			
229	其他支出	13,400.00	0.00	13,400.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	13,400.00	0.00	13,400.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	13,400.00	0.00	13,400.00			

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

公开 04 表

部门：广德市水利局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	17,279.77	一、一般公共服务支出	30	44.85	44.85		
二、政府性基金预算财政拨款	2	14,309.18	二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37	1,410.23	501.06	909.18	
	9		九、卫生健康支出	38	120.90	120.90		
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	16,421.25	16,421.25		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48	191.71	191.71		
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52	13,400.00		13,400.00	
本年收入合计	24	31,588.94	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27	0.00	本年支出合计	56	31,588.94	17,279.77	14,309.18	
国有资本经营	28	0.00	年末财政拨款结	57				

营预算财政拨 款			转和结余					
总计	29	31,588.94	总计	58	31,588.94	17,279.77	14,309.18	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：广德市水利局

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
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	17,279.77	2,256.10	15,023.66
201			一般公共服务支出	44.85	44.85	
20113			商贸事务	44.85	44.85	
2011350			事业运行	44.85	44.85	
208			社会保障和就业支出	501.06	496.19	4.86
20805			行政事业单位养老支出	435.37	435.37	
2080501			行政单位离退休	53.33	53.33	
2080502			事业单位离退休	196.99	196.99	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.56	123.56	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	61.50	61.50	
20808			抚恤	55.94	51.08	4.86
2080801			死亡抚恤	55.94	51.08	4.86
20899			其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	
2089999			其他社会保障和就业支出	9.74	9.74	
210			卫生健康支出	120.90	120.90	
21011			行政事业单位医疗	120.90	120.90	
2101101			行政单位医疗	31.22	31.22	
2101102			事业单位医疗	89.66	89.66	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.02	0.02	
213			农林水支出	16,421.25	1,402.45	15,018.80
21301			农业农村	8.35	8.35	
2130101			行政运行	8.35	8.35	
21302			林业和草原	29.46	14.44	15.02
2130201			行政运行	29.46	14.44	15.02
21303			水利	16,383.44	1,379.67	15,003.78
2130301			行政运行	330.41	318.41	12.00
2130305			水利工程建设	224.08	0.00	224.08
2130306			水利工程运行与维护	4,983.60	538.56	4,445.04
2130310			水土保持	643.93	102.02	541.91
2130311			水资源节约管理与	71.30		71.30

	保护			
2130312	水质监测	50.00		50.00
2130314	防汛	3,488.83		3,488.83
2130315	抗旱	600.00		600.00
2130319	江河湖库水系综合整治	948.31		948.31
2130334	水利建设征地及移民支出	38.70		38.70
2130335	农村人畜饮水	399.39		399.39
2130399	其他水利支出	4,604.89	420.68	4,184.21
221	住房保障支出	191.71	191.71	
22102	住房改革支出	191.71	191.71	
2210201	住房公积金	154.68	154.68	
2210202	提租补贴	37.03	37.03	

注：本表反映部门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

部门：广德市水利局

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	
301	工资福利支出	1,718.65	302	商品和服务支出	154.97	30703	国内债务发行费用		
30101	基本工资	501.83	30201	办公费	6.97	30704	国外债务发行费用		
30102	津贴补贴	96.09	30202	印刷费		310	资本性支出	19.41	
30103	奖金	394.82	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建		
30106	伙食补助费	2.51	30204	手续费		31002	办公设备购置	19.41	
30107	绩效工资	285.54	30205	水费	0.42	31003	专用设备购置		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.56	30206	电费	12.88	31005	基础设施建设		
30109	职业年金缴费	61.50	30207	邮电费	4.71	31006	大型修缮		
30110	职工基本医疗保险缴费	57.69	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新		
30111	公务员医疗补助缴费	24.73	30209	物业管理费	17.64	31008	物资储备		
30112	其他社会保障缴费	4.35	30211	差旅费	3.14	31009	土地补偿		
30113	住房公积金	157.04	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助		
30114	医疗费	0.50	30213	维修(护)费	3.41	31011	地上附着物和青苗补偿		
30199	其他工资福利支出	8.50	30214	租赁费		31012	拆迁补偿		
303	对个人和家庭的补助	363.07	30215	会议费	1.00	31013	公务用车购置		
30301	离休费		30216	培训费	8.14	31019	其他交通工具购置		
30302	退休费	263.40	30217	公务接待费	23.61	31021	文物和陈列品购置		
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置		
30304	抚恤金	51.08	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出		
30305	生活补助	5.99	30225	专用燃料费		312	对企业补助		
30306	救济费		30226	劳务费	13.60	31201	资本金注入		
30307	医疗费补助	41.40	30227	委托业务费	2.00	31203	政府投资基金股权投资		
30308	助学金		30228	工会经费	18.29	31204	费用补贴		
30309	奖励金		30229	福利费	6.17	31205	利息补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.96	31299	其他对企业补助		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	25.04	399	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助	1.20	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出		
			30299	其他商品和服务支出	2.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与		
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与		
			30702	国外债务付息		39999	其他支出		
人员经费合计		2081.72	公用经费合计						174.38

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开
07 表

部门：广
德市水
利局

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	
															项目支出结转	项目支出结余
类	款	项	栏次合计	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
							14,309.18		14,309.18	14,309.18		14,309.18				
208			社会保障和就业支出				909.18		909.18	909.18		909.18				
20822			大中型水库移民后期扶持基金支出				909.18		909.18	909.18		909.18				
2082201			移民补助				471.90		471.90	471.90		471.90				
2082202			基础设施建设和经济发展				437.28		437.28	437.28		437.28				
229			其他支出				13,400.00		13,400.00	13,400.00		13,400.00				
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出				13,400.00		13,400.00	13,400.00		13,400.00				
2290402			其他地方自行试				13,400.00		13,400.00	13,400.00		13,400.00				

	点项目收益专项债券收入安排的支出													
--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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。
没有政府性基金预算收支的部门也要公开空白表，并备注“说明：XX 单位没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。”

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：广德市水利局

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
类	款	项	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。

广德市水利局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

第三部分 广德市水利局 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计 31588.94 万元（含使用非财政拨款结余、年初结转和结余）、支出总计 31588.94 万元（含结余分配、年末结转和结余）。与 2021 年相比，收、支总计各增加 26119.53 万元，增长 477.56%，主要原因：一是人员经费和公用经费收入增加。二是水利工程运行与维护、水土保持、水利建设征地及移民收入增加。三是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 31588.94 万元，其中：财政拨款收入 31588.94 万元，占 100%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 31588.94 万元，其中：基本支出 2256.1 万元，占 7.14%；项目支出 29332.84 万元，占 92.86%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 31588.94 万元（含年初财政拨款结转和结余），支出总计 31588.94 万元（含年末财政拨款结转和结余）。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 26119.53 万元，增长 477.56%，主要原因：一是人员经费和公用经费收入增加。二是水利工程运行与维护、水土保持、水利建设征地及移民收入增加。三是灌区，河道，小

水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加。

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。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 17279.77 万元，占本年支出的 54.70%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 11810.36 万元，增长 215.93%。主要原因一是人员经费和公用经费收入增加。二是水利工程运行与维护、水土保持、水利建设征地及移民收入增加。三是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 17279.77 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 44.85 万元，占 0.26%；卫生健康支出（类）支出 120.9 万元，占 0.70%；社会保障和就业（类）支出 255.44 万元，占 2.90%；农林水（类）支出 15341.02 万元，占 95.03%；住房保障（类）支出 191.71 万元，占 1.11%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 3189.79 万元，支出决算为 17279.77 万元，完成年初预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因：一是人员经费和公用

经费收入增加。二是水利工程运行与维护、水土保持、水利建设征地及移民收入增加。三是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加。其中：基本支出 2256.10 万元，占 13.06%；项目支出 15023.66 万元，占 86.94%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）商贸事务（款）事业运行（项）。年初预算为 47.6 万元，支出决算为 44.85 万元，完成年初预算的 94.22%，决算数小于预算数的主要原因是部分资金未使用完毕。

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 43.09 万元，支出决算为 53.33 万元，完成年初预算的 123.76%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加 2022 年退休人员增发补贴。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 78.44 万元，支出决算为 196.66 万元，完成年初预算的 250.71%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加 2022 年退休人员增发补贴。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 123.58 万元，支出决算为 123.56 万元，完成年初预算的 99.98%，决算数小于预算数的主要原因是人员退休调减。

5. 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 61.5 万元，支出决算为 61.5 万元，完成年初预算的 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 55.94 万元，决算数大于预算数的主要原因是退休人员年中过世。

7. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 9.65 元，支出决算为 9.74 万元，完成年初预算的 100.93%，决算数大于预算数的主要原因是遗嘱补助及工伤失业标准增加。

8. 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 31.22 万元，支出决算为 31.22 万元，完成年初预算的 100%；

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 89.66 万元，支出决算为 89.66 万元，完成年初预算的 100%；

10. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）年初预算为 0.02 万元，支出决算为 0.02 万元，完成年初预算的 100%。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8.35 万元，决算数大于预算数的主要原因是追加行政人员一个月奖金。

12. 农林水支出（类）林业和草原（款） 行政运行（项）年初预算为 32.66 万元，支出决算为 29.46 万元，完成年初预算的 90.20%，决算数小于预算数的主要原因是部分资金未按原有功能科目下达。

13. 农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）年初预算为 285.44 万元，支出决算为 330.41 万元，完成年初预算的 115.75%，决算数大于预算数的主要原因是工资标准增加。

14. 农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）年初预算为 105 万元，支出决算为 224.08 万元，完成年初预算的 213.41%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加部分项目资金；

15. 农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）年初预算为 950.58 万元，支出决算为 4983.6 万元，完成年初预算的 524.27%，决算数大于预算数的主要原因是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加；

16. 农林水支出（类）水利（款）水土保持（项）年初预算为 98.47 万元，支出决算为 643.93 万元，完成年初预算的 653.94%，决算数大于预算数的主要原因是年中追加部分项目资金预算，以及部分资金功能科目调整；

17. 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 71.3 万元，支出决算为 71.3 万元，完成年初预算的 100%。

18. 农林水支出（类）水利（款）水质监测（项）年初预算为 50 万元，支出决算为 50 万元，完成年初预算的 100%。

19. 农林水支出（类）水利（款）防汛（项）年初预算为 45 万元，支出决算为 3488.83 万元，完成年初预算的 7752.96%，决算数大于（小于）预算数的主要原因是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加。

20. 农林水支出（类）水利（款）抗旱（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 600 万元，决算数大于预算数的主要原因是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关，导致资金支出和收入大规模增加。

21. 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 948.31 万元，决算数大于预算数的主要原因是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关。

22. 农林水支出（类）水利（款）水利建设征地及移民

支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 38.7 万元，决算数大于预算数的主要原因是年中项目资金追加。

23. 农林水支出（类）水利（款）农村人畜饮水（项）年初预算为 399.39 万元，支出决算为 399.39 万元，完成年初预算的 100%。

24. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）年初预算为 467.01 万元，支出决算为 4604.89 万元，完成年初预算的 986.04%，决算数大于预算数的主要原因是灌区，河道，小水库除险加固等项目资金因预算一体化平台要求由原来单独的账户合并至局机关。

25. 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 164.68 万元，支出决算为 154.68 万元，完成年初预算的 93.93%，决算数小于预算数的主要原因是人员年中退休未全额支付公积金。

26. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）提租补贴（项）年初预算为 35.49 万元，支出决算为 37.03 万元，完成年初预算的 104.34%，决算数大于预算数的主要原因是提租补贴调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 2256.10 万元，其中：人员经费 2081.72 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费，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、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、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、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

2022 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 14309.18 万元，本年支出 14309.18 万元，年末结转和结余 0 万元。具体情况说明如下：

1. 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） 移民补助（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 471.90 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算无此笔安排，为年中上级部门安排的专项资金。

2. 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 0 万元，支出决算为 437.28 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算无此笔安排，为年中上级部门安排的专项资金。

3. 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 13400 万元，决算数大于预算数的主要原因是年初预算无此笔安排，为年中上级部门安排的专项资金。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

广德市水利局没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2022 年度，广德市水利局机关运行经费支出 174.38 万元，比 2021 年减少 127.73 万元，下降 73.25%，主要原因是运转经费收入减少，部分运转经费通过收费项目返还。

（二）政府采购支出情况。

2022 年度，广德市水利局无政府采购支出。

（三）国有资产占有使用情况。

截至 2022 年 12 月 31 日，广德市水利局共有车辆 2 辆其中：副县（处）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 2 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）关于 2022 年度绩效评价情况的说明

（1）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共 47 个项目，涉及资金 36605.17 万元。从评价情况看，对照绩效目标自评表，从经济效益、社会效益、生态效益和可持续发展等效益指标入手，全面开展绩效自评工作，群众满意度测评都在 90%以上，财政资金发挥最大效益，已达到预期绩效目标。

组织对 2022 年度部门整体支出开展了绩效自评。此次从水利局 47 个项目中根据 20%的比例，组织选择水土保持试验站监测运行维护-皖财农【2021】1376 号文(省级)水土保持综合治理工程-梨山小流域和水土保持监督执法，中小河流治理、广德市郎川河桃州集镇段防洪治理工程、农村饮水安全工程维修养护项目等 10 个项目进行部门绩效评价。以上项目委托第三方机构开展绩效评价，评价结果显示，财政资金发挥最大效益。

广德市水利局部门评价整体结果优秀，预算编制科学合理，能严格按照预算执行。三公经费严格按照年初预算控制，没有超预算支付三公经费。水利项目管理规范，为加强对项目工程的组织领导和管理工作，我市严格按照水利工程基本建设程序开展工程建设，严格实行项目“四制管理”，从项目前期勘察设计到项目竣工验收全过程进行控制。

组织对广德市水利事业发展中心一个单位开展单位整体支出部门评价，共涉及资金 495.16 万元。从评价情况看，2022 年度广德市水利局水利事业发展中心部门整体绩效评价得分为 99 分，评价等次为“优秀”。

（2）部门决算中项目绩效自评结果。

广德市水利局单位在 2022 年度单位决算中反映“安徽省广德市农村居民供水安全保障工程”项目绩效自评结果。

安徽省广德市农村居民供水安全保障工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 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：一是进一步提高农村供水保障水平。农村集中供水率达到 93.9% 农村自来水普及率达到 94.5%；二是保障供水安全，促进当地的经济发展，解决农民饮水困难问题，对项目区域水质改善和提升。发现的主要问题及原因：一是绩效目标还需进一步分解细化，二是需要加强科学论证，提升水平。下一步改进措施：一是在绩效目标完整设定后，对目标进一步分解成清晰、细化，加强科学论证，提高预算编制水平。

项目支出绩效自评表									
(2022年度)									
项目名称			市农村居民供水安全保障工程						
主管部门			048-广德市水利局			实施单位	048001-广德市水利局		
项目资金 (万元)				年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
			年度资金总额:	300	300	300	10	100.00%	10.00
			其中:本年财政拨款	300	300	300	—		
			上年结转资金	0	0	0	—		
			其他资金	0	0	0	—		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况			
	1. 进一步提高农村供水保障水平 2. 农村集中供水率达到94.5% 3. 农村自来水普及率93.86%					1. 进一步提高农村供水保障水平 2. 农村集中供水率达到94.5% 3. 农村自来水普及率93.86%			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	基建工程项目数量		≥2个	6	20	20	
		质量指标	经费支出合规性		严格执行相关财经法规	达成预期指标	5	5	
			项目竣工验收合格率		≥100%	100	5	5	
		时效指标	经费支出时效性		经费计划支出时间	达成预期指标	10	10	
		成本指标	农村供水保障工程项目总成本		≤300万元	300	10	9	制,节约项目总成本
	效益指标 (30分)	经济效益指标	保障供水安全,促进当地经济发展		明显	达成预期指标	10	10	
		社会效益指标	解决农民饮水困难问题		较高	达成预期指标	10	10	
		生态效益指标	对项目区域水质改善和提升程度		明显	达成预期指标	5	5	
		可持续影响指标	对提高或改善公共服务水平的持续影响程度		明显	达成预期指标	5	5	
满意度指标(10分)	满意度指标(10分)	服务群众满意度		≥92%	92	10	10		
总分							100	99.00	

第二部分：2022 年度水土保持试验站监测运行维护-皖财农【2021】1376 号文(省级)水土保持综合治理工程-梨山小流域和水土保持监督执法等 47 个项目的《项目支出绩效自评表》见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告

(3) 部门评价结果。

第一部分：

广德市水利局 部门绩效评价报告

项目名称：广德市梨山小流域水土保持综合治理项目

项目单位：广德市水利局

主管部门：广德市水利局

委托单位：广德市水利局

评价机构：宣城市珍友会计服务有限公司

2023 年 5 月 15日

本次绩效评价结果

一级指标	一级指标权重	评价分值 (百分制)	得分	等级
项目决策	6%	100. 00	6	决策正确
项目管理	28%	100. 00	28	效率非常高
项目产出	36%	97. 22	35	与目标非常吻合
项目效果	30%	100. 00	30	非常满意
项目绩效	100%	99. 00	99	优秀

本项目绩效评价小组与被评项目无利益冲突

项目绩效评价小组

组 长：牟淑燕

成 员：阚国强 陈娟 朱亚男

目 录

一、项目基本情况.....	37
（一）项目立项.....	37
（二）项目预算.....	37
（三）项目计划实施内容.....	37
（四）项目组织管理.....	38
二、项目绩效目标.....	38
三、评价基本情况.....	38
（一）绩效评价目的.....	38
（二）评价对象与范围.....	39
（三）绩效评价依据.....	39
（四）绩效评价工作准备.....	40
（五）绩效评价指标体系.....	40
（六）绩效评价工作过程.....	40
（七）绩效打分与评级.....	43
四、评价结论及分析.....	44
（一）项目决策.....	44
（二）项目管理.....	45
（三）项目产出.....	45
（四）项目效果.....	45
（五）绩效评价结果.....	46

五、绩效评价指标分析	46
（一）项目决策	46
（二）项目管理	48
（三）项目产出	49
（四）项目效果	50
六、存在的问题及原因分析	13
（一）存在的问题	13
（二）原因分析	51
七、意见建议	51
附件：绩效评价指标体系与打分标准表错误！未定义书签。	

一、项目基本情况

(一) 项目立项

以《关于广德市梨山小流域水土保持综合治理工程初步设计的批复》（宣城市水利局文件宣水保（2020）277号）对项目进行立项。

(二) 项目预算

1.2022年度项目投资情况

项目预算金额722万元，当年中央财政拨付570万元，地方资金152万元。

2.预算提供分配的依据及因素

依据《宣城市水利局文件》宣水保（2020）277号。

3.资金来源：中央财政拨款和地方资金

4.资金安排计划：

《皖财农【2021】1202号 安徽省财政厅关于提前下达2022年中央财政水利发展资金预算的通知》，广德市水土保持项目资金570万元；

皖财农【2021】1376号 安徽省财政厅关于提前下达2022年省级水利资金预算的通知》，广德市水土保持专项经费中含152万元；

(三) 项目计划实施内容

1.项目起止时间：2022年5月10日-2022年10月7

2.项目计划实施内容：

（1）拦砂坝工程（10座）；

(2) 新建浆砌毛石档墙700M；

(3) 新建绿地(3处)、长生产连接道路1960M、游步道800M、山塘整修、砖砌排水沟800M、T形排水沟通1360M、过路涵、沉沙池等。

3.项目所在区域：广德市

4.项目计划完成时间：2022年12月31日前

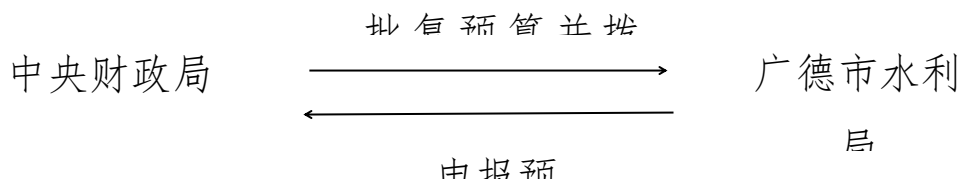
(四) 项目组织管理

1.项目主管部门：广德市水利局。

2.具体实施单位：广德市水利局。

3.项目具体实施流程：由广德市水利局编制项目预算并申报项目，通过评审后由市财政批复资金，按项目实际需要予以开支。

4.资金拨付流程：



二、项目绩效目标

1.年内完成治理水土流失面积 19km²

2.确保资金支付，控制预算资金不超支

三、评价基本情况

(一) 绩效评价目的

广德市梨山小流域水土保持综合治理工程项目部门绩效评价的主要目的：

一是根据广德市财政局《关于开展 2022 年度预算绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60 号）的要求，对本项目的决策、过程、产出、效果和可持续性以及综合绩效进行客观、公正的评价。

二是为加强广德市广德市梨山小流域水土保持综合治理项目综合治理项目的自主监督和管理，改进项目执行的薄弱环节，提高建设项目的管理水平和执行绩效。

三是为进一步丰富和完善广德市梨山小流域及水土保持项目绩效评价方法体系，推动绩效评价工作的制度建设。

四是落实全面实施绩效管理要求，建立健全预算资金绩效管理机制，强化支出责任，提高预算资金使用绩效。

五是通过绩效评价，对广德市梨山小流域及水土保持项目立项、资金使用、项目实施管理、项目绩效表现等情况进行阶段性总结，了解资金使用是否达到预期目标，检验资金支出效率和效果。分析资金使用过程中存在的问题及其原因，及时总结经验，改进管理措施，有效提高财政资金管理水平和使用效益。

（二）评价对象与范围

评价对象为广德市梨山小流域及水土保持项目，评价范围包括项目决策、产出、项目实施效果和项目管理等，本次被评价的时间范围，自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

（三）绩效评价依据

1. 安徽省委省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（皖发〔2019〕11 号）

2. 广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部

部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60号）

3.该项目的预决算、验收、财务会计、项目管理等方面资料及文件。

（四）绩效评价工作准备

在绩效评价实施阶段，主要是信息收集和分析评级。查阅理论文章、课题立项结项等相关文件，对项目决策、实施过程及质量、最终效果等进行全面审视与评价。

本次绩效评价结果采用综合评分定级，评价结论包括综合得分和评价等次，一般分为四个级别：90（含）-100分为优秀、80（含）-90分为良好、60（含）-80分为中等、60分以下为差。

评价方法采用目标比较法、因素分析法、数据采集及满意度调查等。综合采用以上4种方法相结合的评价方式，通过对资金项目目标与实施效果、历史与当期情况进行比较，综合分析绩效目标实现程度。

（五）绩效评价指标体系

在绩效评价指标体系设计阶段，评价小组根据广德市财政局《关于开展2022年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60号）关于预算资金项目绩效目标的要求，充分考虑广德市梨山小流域水土保持项目的特点，构建了包括3个一级指标、9个二级指标、21个三级指标、指标解释、信息来源、评价标准、评价方法等内容的绩效指标体系。

（六）绩效评价工作过程

1.组织实施分工

成立绩效评价小组并分工如下：

负责人：牟淑燕 负责绩效评价各项任务分解、人员调度

成 员：阚国强 负责项目指标分析

陈娟 参与满意度调查

朱亚男 参与收集资料、查阅相关文件

2.评价遵循的基本原则

（1）科学规范。绩效评价严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量分析评价为主，定量与定性分析为相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3.证据收集

（1）证据收集方法

第一，案卷研究：对项目相关文件进行广泛收集和深入研究、比较和分析。

①项目文件和资料，主要包括：项目申请资料、项目预决算及验收资料、财务数据等；

②各级职能部门对项目执行情况的检查；

③项目执行文件和报告，主要包括：项目执行过程中的有关财务会计资料、相关规定制度、项目实施计划、项目进度报告等。

④通过细致研究所收集的项目资料，对项目背景、项目投入、项目活动、项目产出、项目结果从定性和定量两个方面进行比较分析。

第二，座谈：根据评价进展情况，通过协调召开由管理部门、项目实施部门、行业专家和其他利益相关者参加的座谈会，了解各参与主体对项目实施情况的认识及分析意见。

第三，调研：项目组围绕本次绩效评价要求，对项目主要管理人员、

负责项目实施和运行或者参与项目设计、实施等的项目人员及专家进行访谈，深入听取相关利益主体对项目过程管理、资金使用的合法、合规和效益性及项目实施前后的意见和观点；根据项目的实际情况和评价进展需要，对能突出反映项目实施情况、问题、经验和教训的项目进行实地调研，进一步听取项目实施部门、项目实施对象的意见和观点，核实项目的有关事实和信息。

第四，网络检索：搜集能作为本项目绩效评价依据的政策文件、公开文献以及项目的相关信息。

（2）证据收集过程

证据收集包括两个方面：

一是开展案卷研究，参照项目相关资料，对与项目设计目标和实施过程相关的国家政策、发展规划、法律法规等进行网络检索和案卷研究，用于对项目相关性和可持续性进行评估；收集与项目有关的各项数据，针对项目的实施效率和完成效果进行调研，用于对项目的效率效果进行绩效评估。

二是进行实地调研，评价小组于 2022 年 5 月份对项目区域进行实地调研以补充评价证据。调研对象主要包括项目实施单位以及项目实施对象及周围群众，以了解其对广德市梨山小流域及水土保持项目所带来的社会效益谈切实感受，并请其对项目实施所带来的社会效益进行满意度打分。

4.证据分析

结合绩效评价目的和绩效评价框架的评价指标，根据《绩效评价管

理办法》给出的评价方案和评级方法，对收集的证据进行分析，保证证据的完整性和有效性，提供项目绩效评价的基础。

5.撰写绩效评价报告

绩效评价工作组按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

（七）绩效打分与评级

1.绩效打分规则

本次项目绩效评价的绩效分值确定，采取对绩效评价框架中的关键问题和各级评价指标分别赋予权重的方法，并确定了每一个最终指标的评分标准。关于评分标准，评价小组针对每一个最终指标的具体特点，依据相关证据，对每一个指标进行打分。

得到所有指标的最终分数后，通过自下而上逐级加权，计算出对应的评价指标的分数。最后根据三个一级评价指标进行加权计算，得到项目绩效评价总分。

本次绩效评价主要根据三个一级评价指标进行评价，设总分 100 分。依据专家组论证通过的评价指标体系、评分标准，采用数据采集、面访、座谈等方式，对该项目进行综合评分。

考虑到本项目的特点，绩效评价报告对四个一级评价指标进行赋权，即项目决策、项目管理、项目产出、项目效果分别为 6%、28%、36%和 30%，以着重强调项目产出及效果的重要性。各级评价指标的权重根据项目特点和实际，由评价小组综合考虑进行确定。

2.评价规则

依据《绩效评价管理办法》，本次项目绩效评价中，综合绩效的评价结果分为四个等级，四个等级分别对应相应的得分段。评价小组根据绩效打分规则，得到每个一级指标和项目绩效的分数，然后对照下表中的“分数段”，即可得出每个一级指标的等级。

一级指标等级与打分分数对照表

一级指标	一级指标权重	绩效等级			
		[90,100]	[80,90]	[60,80]	[0,60]
项目决策	6%	决策绩效显著	决策正确	决策一般	决策错误
项目管理	28%	效率非常高	效率高	效率一般	效率低
项目产出	36%	与目标非常吻合	与目标一致	基本实现目标	未实现目标
项目效果	30%	非常满意	满意	比较满意	不满意
项目绩效	100%	优秀	良好	中等	差

四、评价结论及分析

根据广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60 号）关于预算资金项目绩效目标要求，针对广德市梨山小流域水土保持综合治理项目采用百分制评级，综合评级结果为“优秀”。

绩效评价表明，本项目管理整体情况良好，主要表现在：一是组织机构健全。成立项目领导小组，协调推进项目开展；二是注重制度建设、资金保障及使用管理。明确项目配套资金主体责任和资金管理要求，资金使用未发现不合规的情况；三是项目效益良好，群众满意度高。

（一）项目决策

评价等级为“决策绩效显著”。

项目申报和审批符合相关要求，项目编制了项目预算报告，对项目实施内容基本进行了细化量化，项目实施符合广德水利项目发展的需要。

项目预算资金额度与年度目标相适应，项目预算资金分配有测算依据，与实际需求相适应。

（二）项目管理

评价等级为“效率非常高”。

项目按照计划开展了各项活动，在项目实施中，组织分工明确，制定了相关的管理制度，遵守相关法律法规。

项目实施单位的财务制度健全，资金使用符合相关的财务管理制度规定，为保障资金的安全、规范运行采取了必要的监控措施。资金或财务制度能够得到有效执行，资金支付手续齐全、审批流程规范，不存在截留、挤占、挪用等情况。

（三）项目产出

评价等级为“与目标非常吻合”。

本项目按照计划的时间周期开展了各项活动，相关工作实施进展较为顺利；项目按计划实现了阶段性产出，项目的投入产出与成本有效性原则相符，项目实施效率较高。

（四）项目效果

评价等级为“非常满意”。

通过该项目的实施，2021年申报的数量指标均已完成，年内完成治理水土流失面积19km²，改善项目人居环境，提升水土保持监测水平，增加蓄水效益，完成科技示范园年度建设工程，完成水土保持监测试验，

促进完善水利工程和非工程体系，发挥相关设施防洪供水综合效益，对人民财产人身安全的保障程度，带来了较好的社会效益，并具有持续性影响，群众满意度高。

（五）绩效评价结果

广德广德市梨山小流域水土保持综合治理工程、广德市水土保持科技示范园建设工程、水土保持试验站监测运行维护工程项目绩效评价结果见下表：

一级指标	一级指标权重	评价分值 (百分制)	得分	等级
项目决策	6%	100.00	6	决策正确
项目管理	28%	100.00	28	效率非常高
项目产出	36%	97.22	35	与目标非常吻合
项目效果	30%	100.00	30	非常满意
项目绩效	100%	99.00	99	优秀

五、绩效评价指标分析

根据广德市财政局《关于开展 2022 年度预算支出绩效单位自评和部门评价工作的通知》（财绩〔2023〕60 号）关于预算资金项目绩效目标要求，充分考虑广德市梨山小流域水土保持综合治理工程、广德市水土保持科技示范园建设工程、水土保持试验站监测运行维护工程项目的特点，构建了包括 3 个一级指标、9 个二级指标、21 个三级指标、指标解释、信息来源、评价标准、评价方法等内容的绩效指标体系。

（一）项目决策（满分 6 分，评价得分 6 分）

1.项目立项（满分 2 分，评价得分 2 分）

(1) 依据充分 (满分 1 分, 评价得分 1 分)

依据《宣城市水利局文件》宣水保 (2020) 277号。

项目立项符合国家法律法规和相关政策,符合公共财政支出范围及水利工作发展的需要,与部门职责范围相符,属于部门履职所需,且不存在同类项目或重复项目。

(2) 程序规范 (满分 1 分, 评价得分 1 分)

项目按照规定的程序申请、设立,并经过专家论证、集体决策,审批文件、材料符合相关要求。

2.绩效目标 (满分 2 分, 评价得分 2 分)

(1) 目标合理、明确 (满分 2 分, 评价得分 2 分)

项目设立了明确的绩效目标

设置了 3 个一级指标、9 个二级指标、21 个三级指标,将项目绩效目标分解为具体的绩效指标,通过可衡量的指标值予以体现。

3.资金投入 (满分 2 分, 评价得分 2 分)

(1) 预算编制科学 (满分 1 分, 评价得分 1 分)

项目预算编制科学、有明确标准,预算内容与项目内容相匹配,资金额度与年度目标相适应。

(2) 资金分配合理 (满分 1 分, 评价得分 1 分)

项目预算资金分配依据来源于上级部门要求、过往费用清单和市场价等,与项目实施的实际需求相适应,资金分配额度合理。

（二）项目管理（满分 28 分，评价得分 28 分）

项目实施单位的职能主要包括“组织、协调、管理”：通过组织项目各参与方，指导整个项目稳步运作；协调各方之间的关系，以促成项目中各项目活动顺利开展；严格执行各项工作程序和管理规定。

1.资金管理（满分 20 分，评价得分 20 分）

（1）资金到位率（满分 5 分，评价得分 5 分）

截至 2021 年 12 月 31 日，本项目实际到位资金为 722 万元，预算资金为 722 万元。

（2）资金拨付及时性（满分 5 分，评价得分 5 分）

项目资金按照《预算法》等法律法规规定的期限内分配下达，符合项目资金管理办法、工作实施方案等明确的时限要求及时拨付。

（3）预算执行率（满分 5 分，评价得分 5 分）

截至 2022 年 12 月 31 日，本项目已实际支付项目资金 722 万元，实际到位资金为 722 万元。

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=100%。

（3）资金使用合规（满分 5 分，评价得分 5 分）

资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及《广德县县本级财政专项资金管理暂行办法》（财预[2017]233 号），资金拨付遵循完整的审批程序和手续。项目资金专款专用，无截留、挤占、挪用、虚列支出等行为。

2.组织实施（满分 8 分，评价得分 8 分）

（1）管理制度健全性（满分 4 分，评价得分 4 分）

建立了完善的内控制度；建立健全了相应的财务和业务管理制度合法、合规、内容完整，要求明确。

（2）制度执行有效性（满分4分，评价得分4分）

项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定，具有完备的质量指标及验收报告，项目资料妥善保管。

（三）项目产出（满分36分，评价得分35分）

1.产出数量（满分9分，评价得分9分）

（1）实际完成率（满分9分，评价得分9分）

实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。

实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。

计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。

2.产出质量（满分9分，评价得分9分）

（1）质量达标率（满分9分，评价得分9分）

质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。

质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。本项目产出质量较高，群众满意度高。

3.产出时效（满分9分，评价得分8分）

（1）完成及时性（满分9分，评价得分8分）

项目计划实施时间为 2022 年 5 月 10 日至 2022 年 10 月 7 日,项目工程进度基本按时完成既定目标,保证了项目产出的时效性,但由于项目尾款需要竣工决算完成后才能支付,一定程度上影响了付款未能完全按进度完成。

4.产出成本(满分 9 分,评价得分 9 分)

(1)成本控制情况(满分 9 分,评价得分 9 分)

本项目为完成工作目标计划安排的预算为 722 万元,按照广德市人民政府制定的《关于进一步加强财政支出管理有关事项的通知》(政办秘〔2020〕47 号),项目支出在年初预算安排的基础上统一压减 10%,项目如期、保质、保量完成既定工作目标实际支出 576.54 万元。项目支出未超出合理预算,成本控制情况良好。

(四)项目效果(满分 30 分,评价得分 30 分)

2021 年广德市水利局完成了年内完成治理水土流失面积 19km²,提升水土保持监测水平,增加蓄水效益,完成科技示范园年度建设工程,完成水土保持监测试验,减少经济损失,改善了项目人居环境,带来了较好的社会效益,并具有持续性影响,群众满意度高。

1.实施效益(满分 15 分,评价得分 15 分)

(1)项目实施所产生的效益(满分 15 分,评价得分 15 分)

①有效减少项目区产沙量及河川水库泥沙含量。通过以造林整地发展经果林为主体的坡面水系、沟道拦蓄等工程建设,可大大降低土壤侵蚀模数,减少泥沙入河量,从而减轻了泥沙淤积河道、水库和其他水利工程的危害,延长了工程的使用寿命。

②蓄水保土。水土保持措施的实施，可有效控制土壤侵蚀，增加土壤水分储存，增加植被面积（含作物面积）和生物产量，变水分无效蒸发为有效蒸腾，提高水资源利用率。由于减少了水、肥、土的流失，可增加土地的使用价值，从而增加当地农、林、牧等的各项效益。

2.满意度（满分 15 分，评价得分 15 分）

（1）社会公众满意度（满分 15 分，评价得分 15 分）

通过开展调查，社会公众满意度达到 90%（含）以上，群众反响及参与度较高。

六、 存在的问题及原因分析

（一）存在的问题

1.绩效目标设置不够明确，细化、量化程度不足。

2.项目效果方面仍有提升的空间。

（二）原因分析

1.财政支出绩效目标申报程序完善时间尚短，对绩效目标的认识及理解程度不足，存在绩效目标(尤其是成本和效益指标)设置不够明确、细化量化程度不足等问题，对绩效目标完成情况的考核带来不便。

2.对项目资金管理制度的认识不够。

七、 意见建议

1.进一步细化绩效目标，建议项目单位在编制项目方案的同时以项目为单位填写“财政支出项目绩效目标申报表”，进一步细化绩效目标，进一步规范决策程序。

2.进一步扩大对外宣传的力度，联系广大市民、村民参与调研活动，并为调研活动提供相关资料，吸引更多的人关注此项工作，从而提高社

会效益。

附件 1：梨山小流域水土保持综合治理项目《项目支出自评表》

附件 2：梨山小流域水土保持综合治理项目《分部工程清单》

第二部分：2022 年度梨山小流域等 10 个项目绩效评价报告详见“附件：2022 年度项目支出绩效自评表及部门评价报告”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、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。

五、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。

六、其他收入：指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、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。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余中提取的职工福利基金、事业基金等。

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，或项目已经完成等产生的结余资金。

十二、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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（含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、专用材料费及一般设备购置费、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。

附件：2022 年度项目支出绩效自评表及梨山小流域水土保持综合治理项目绩效评价报告