

2022 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 2022 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 2022 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工作，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

2022 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

单位：莒南县水利局本级

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	5,600.87	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	8,420.26	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	3,767.39	八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	9,488.52
	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	
	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	8,300.00
	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	17,788.52	本年支出合计	58	17,788.52
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	17,788.52	总计	62	17,788.52

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

单位：莒南县水利局本级

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		17,788.52	14,021.13					3,767.39
213	农林水支出	9,488.52	5,721.13					3,767.39
21303	水利	9,368.26	5,600.87					3,767.39
2130301	行政运行	4,684.18	4,684.18					
2130305	水利工程建设	1,065.83						1,065.83
2130306	水利工程运行与维护	3,292.34	861.14					2,431.20
2130311	水资源节约管理与保护	130.65						130.65
2130314	防汛	55.55	55.55					
2130316	农村水利	139.71						139.71
21366	大中型水库库区基金安排的支出	120.26	120.26					
2136601	基础设施建设和经济发展	120.26	120.26					
229	其他支出	8,300.00	8,300.00					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,300.00	8,300.00					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,300.00	8,300.00					

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		17,788.52	4,684.18	13,104.34			
213	农林水支出	9,488.52	4,684.18	4,804.34			
21303	水利	9,368.26	4,684.18	4,684.08			
2130301	行政运行	4,684.18	4,684.18				
2130305	水利工程建设	1,065.83		1,065.83			
2130306	水利工程运行与维护	3,292.34		3,292.34			
2130311	水资源节约管理与保护	130.65		130.65			
2130314	防汛	55.55		55.55			
2130316	农村水利	139.71		139.71			
21366	大中型水库库区基金安排的支出	120.26		120.26			
2136601	基础设施建设和经济发展	120.26		120.26			
229	其他支出	8,300.00		8,300.00			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,300.00		8,300.00			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,300.00		8,300.00			

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						

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	5,600.87	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	8,420.26	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	5,721.13	5,600.87	120.26	
	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				
	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	8,300.00		8,300.00	
	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	14,021.13	本年支出合计	59	14,021.13	5,600.87	8,420.26	
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	14,021.13	总计	64	14,021.13	5,600.87	8,420.26	

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		5,600.87	4,684.18	916.69
213	农林水支出	5,600.87	4,684.18	916.69
21303	水利	5,600.87	4,684.18	916.69
2130301	行政运行	4,684.18	4,684.18	
2130306	水利工程运行与维护	861.14		861.14
2130314	防汛	55.55		55.55

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	4,348.69	302	商品和服务支出	218.35	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,153.34	30201	办公费	26.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,842.41	30202	印刷费	1.12	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7.43	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	276.42	30205	水费	1.83	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	358.84	30206	电费	19.49	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	45.13	30207	邮电费	5.04	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	283.76	30208	取暖费	8.33	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.24	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	13.76	30211	差旅费	3.12	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	367.60	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	27.60	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	117.14	30215	会议费	1.69	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	93.01	30217	公务接待费	3.85	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		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	24.13	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.16	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	30.67	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	41.56	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	16.92	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	10.28	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	11.56	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		4,465.83	公用经费合计					218.35

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			8,420.26	8,420.26		8,420.26	
213	农林水支出		120.26	120.26		120.26	
21366	大中型水库库区基金安排的支出		120.26	120.26		120.26	
2136601	基础设施建设和经济发展		120.26	120.26		120.26	
229	其他支出		8,300.00	8,300.00		8,300.00	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		8,300.00	8,300.00		8,300.00	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		8,300.00	8,300.00		8,300.00	

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

公开 09 表

金额单位：万元

单位：莒南县水利局本级

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
20.77		16.92		16.92	3.85	20.77		16.92		16.92	3.85

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。

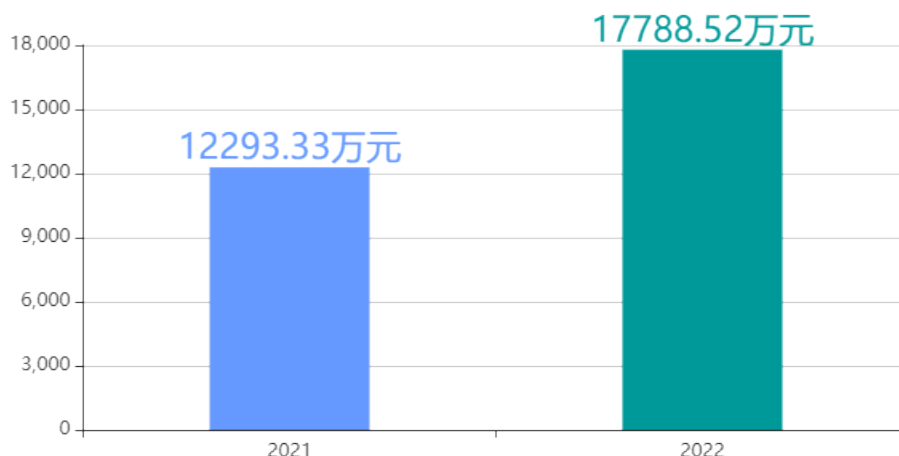
第三部分

2022 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 17,788.52 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 5,495.19 万元，增长 44.7%。主要是单位招录新进人员、新下达的预算项目增加。

收、支决算总计变动情况图

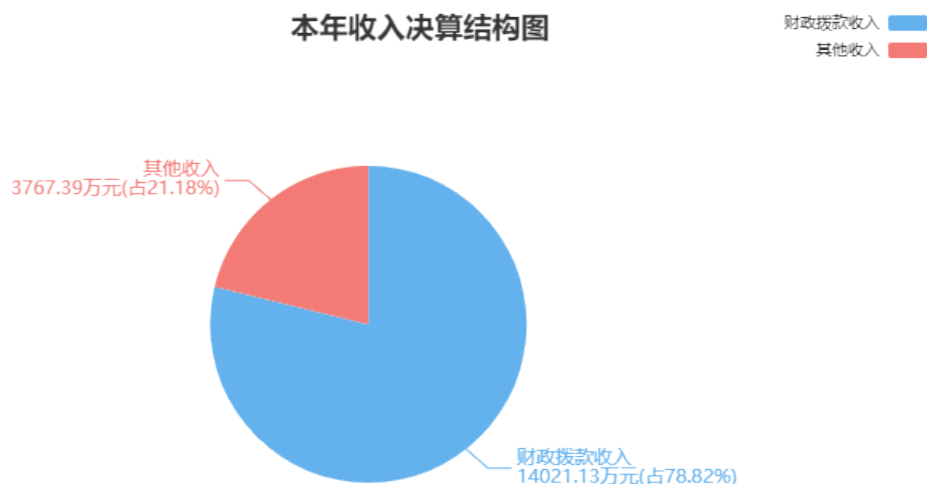


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 17,788.52 万元，其中：财政拨款收入 14,021.13 万元，占 78.82%；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 3,767.39 万元，占 21.18%。

本年收入决算结构图



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 14,021.13 万元。与 2021 年度相比，增加 2,573.78 万元，增长 22.48%。主要是单位新招录人员增加、新下达的预算项目增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

6、其他收入 3,767.39 万元。与 2021 年度相比，增加 3,767.39 万元（去年决算数为 0 万元，无法计算增减比率）。主要是本级财政预算以外的上级财政拨款收入增加。

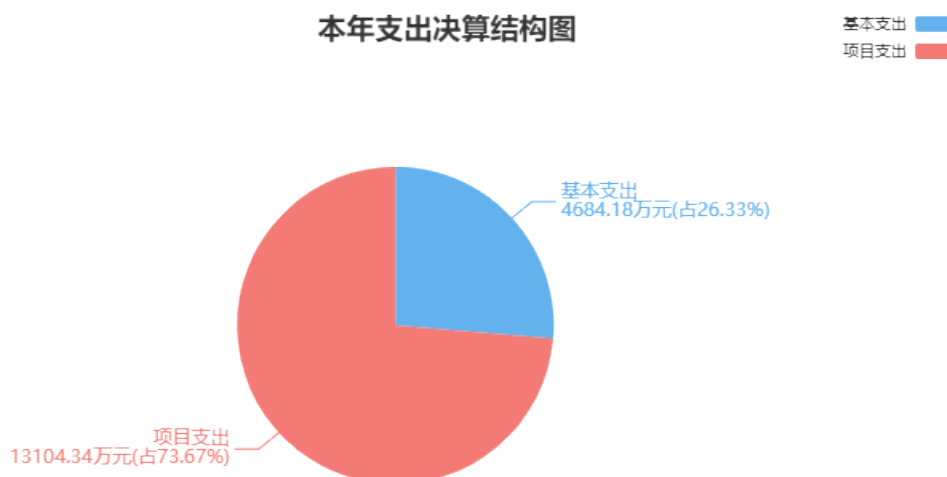
三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 17,788.52 万元，其中：基本支出 4,684.18 万元，占 26.33%；项目支出 13,104.34 万元，占 73.67%；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%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 4,684.18 万元。与 2021 年度相比，增加 1,686.88 万元，增长 56.28%。主要是单位新招录人员，支出增加。

2、项目支出 13,104.34 万元。与 2021 年度相比，增加 8,872.23 万元，增长 209.64%。主要是部分新下达的上级转移支付项目未列入年初预算。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

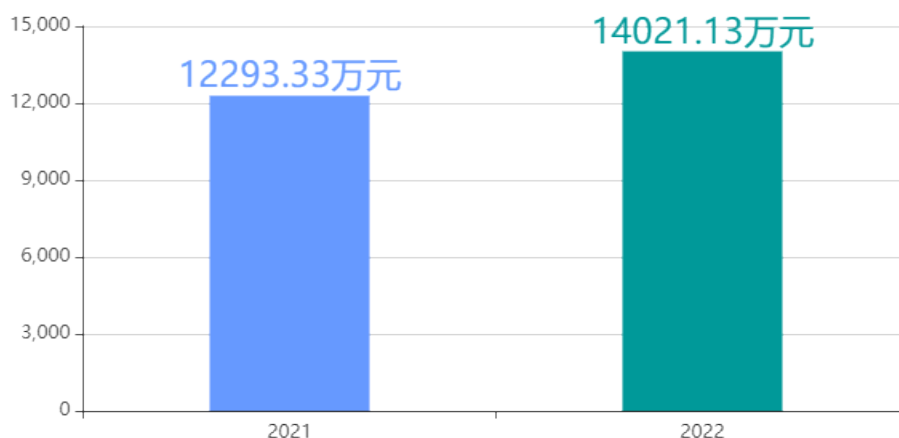
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

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、支总计均为 14,021.13 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,727.8 万元，增长 14.05%。主要是单位招录新进人员和新下达的项目增加，导致财政拨款收入支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

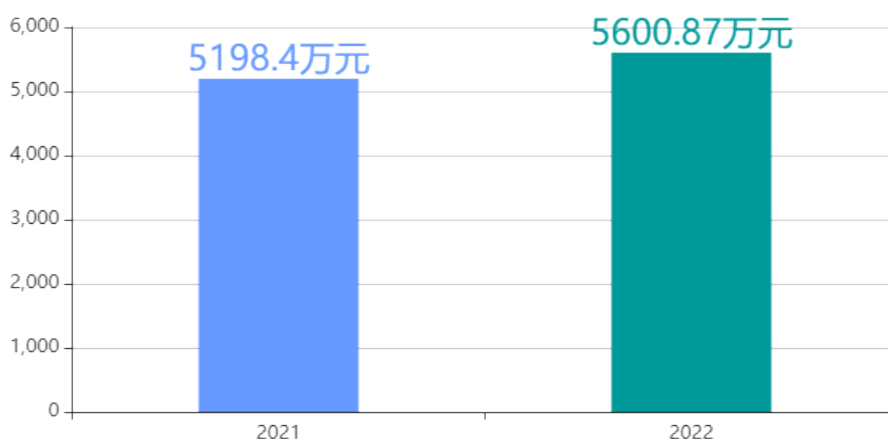


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,600.87 万元，占本年支出合计的 31.49%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 402.47 万元，增长 7.74%。主要是单位招录新进人员、新下达的预算项目增加，支出增加。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



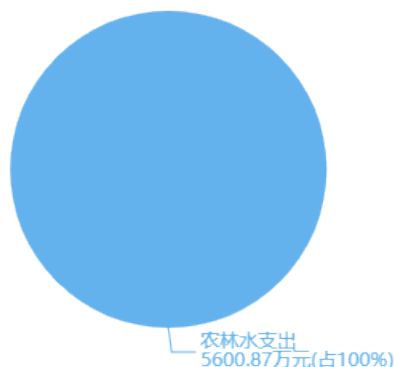
(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 5,600.87 万元，

主要用于以下方面：农林水（类）支出 5,600.87 万元，占 100%。

财政拨款支出决算结构图

农林水支出



（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 8,398.71 万元，支出决算为 5,600.87 万元，完成年初预算的 66.69%。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，支出减少。其中：

1、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。年初预算为 3,148.11 万元，支出决算为 4,684.18 万元，完成年初预算的 148.79%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分上级转移支付资金没列入单位年初预算。

2、农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）。年初预算为 1,309.5 万元，支出决算为 861.14 万元，完成年初预算的 65.76%。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，支出减少。

3、农林水支出（类）水利（款）防汛（项）。年初预

算为 30 万元，支出决算为 55.55 万元，完成年初预算的 185.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分资金未列入单位年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 4,684.18 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 4,465.83 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、退休费、生活补助。

公用经费 218.35 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、公务接待费、劳务费、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。

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 8,420.26 万元，本年支出 8,420.26 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）农林水支出（类）大中型水库库区基金安排的支出（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 120.26 万元，年初无预算。决算数大于年

初预算数的主要原因是大中型水库库区基金未列入年初预算。

（二）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8,300万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是专项债务收入未列入单位年初预算。

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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为20.77万元，支出决算为20.77万元，与2022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2022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16.92万元，支出决算为16.92万元，与2022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，2022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 16.92 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 2022 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 3.85 万元，支出决算为 3.85 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 3.85 万元，主要用于上级有关部门对我局检查指导等工作支出，共计接待 34 批次、287 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

2022 年度机关运行经费支出 218.35 万元，比年初预算数增加 79.95 万元，增长 57.77%，主要原因是年初预算时把部分公用经费列入项目支出，决算时转回机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1,178 万元，其中：政府采购货物支出 8.05 万元、政府采购工程支出 956.58 万元、政府采购服务支出 213.37 万元。授予中小企业合同金额 1,178 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 276.84 万元，占政府采购支出总额的 23.5%。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 2022 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 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 1 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 7 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 2022 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 18 个，涉及预算资金 13,104.34 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对莒南县 2022 年度小型水库管理体制改革的 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 148.93 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。莒南县水利局本级 2022 年度县级预算绩效自评的 18 个项目中，17 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，1 个项目自评等级为中。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 2022 年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及莒南县水利局 2022 年水利工程维修养护项目、莒南县 2022 年度小型水库管理体制改革、莒南县 2022 年度小型水库除险加固工程、2022 年河长制及创建省市级美丽幸福示范河湖、莒南县水旱灾害防御预案编制及水旱灾害防御预演练等 5 个项目的绩效自评表。

1. 莒南县水利局 2022 年水利工程维修养护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.1 分。全年预算数为 900 万元，执行数为 552.98 万元，完成预算的 61.44%。项目绩效目标完成情况：通过对水利工程维修养护项目实施，一是保持水库、灌区、水利设施等完整；二是实现防洪减灾、蓄水兴利等工程效益的正常发挥。

2. 莒南县 2022 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 96.9 分。全年预算数为 217 万元，执行数为 148.93 万元，完成预算的 68.63%。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。

3. 莒南县 2022 年度小型水库除险加固工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.6 分。全年预算数为 440 万元，执行数为 377.85 万元，完成预算的 85.88%。项目绩效目标完成情况：通过对龙山、西演马西、西北庄、林莲子坡 4 座小型病险水库大坝、溢洪道、放水洞等主体工程除险加固工作，一是消除三类坝安全隐患，消除病险水库三类坝安全隐患；二是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；三是保护水库下游人民生命和财产，发挥水效益。

4. 2022 年河长制及创建省市级美丽幸福示范河湖项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.4 分。全年预算数为 52 万元，执行数为 48.97 万元，完成预算的 94.17%。项目绩效目标完成情况：一是通过及时更新换面 504 块河湖长制公示牌信息，实现河湖长制公示牌信息的准确性，有利于普及群众了解河湖长制知识；二是通过创建 1 条省级美丽幸福示范河湖建设、2 条市级美丽幸福示范河湖建设，达到河畅、水清、岸绿、景美的总体目标，为河湖管理做典范。

5. 莒南县水旱灾害防御预案编制及水旱灾害防御预演练项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.3 分。全年预算数为 60 万元，执行数为 55.55 万

元，完成预算的 92.58%。项目绩效目标完成情况：一是通过编制莒南县水旱灾害防御各类方案，为汛期调度、运用、防御洪水、超标准洪水等做好应急准备；二是汛前完成了莒南县水旱灾害防御演练、莒南县山洪灾害防御演练、水库防洪演练。通过演练，有效提高了队伍应急抢险能力和群众避险转移能力。

2022 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。莒南县 2022 年度小型水库管理体制 reform 项目，绩效评价得分为 92.95 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、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。

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。

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单位的支出。

十九、农林水支出(类)水利(款)水资源节约管理与保护(项)：反映水利系统纳入预算管理的水资源管理与保护事业单位的支出。有关事项包括进行水资源调查评价和水资源规划，水量分配方案、节水以及相关标准的制订及监督实施，组织实施流域或跨流域水资源调度，水功能区监督管理，取水许可、江河湖库及水源地保护监管，水资源公报发布，基础资料整编，水量调度，节约用水，设备仪器运行维护，入河排污口监督管理、审定水域纳污能力和限制排污控制，水资源论证，地下水

资源管理，超采区治理和保护，用水定额管理，水务管理和各项保护管理等。

二十、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。

二十一、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。

二十二、农林水支出(类)大中型水库库区基金安排的支出(款)基础设施建设和经济发展(项)：反映大中型水库库区基金安排用于改善库区及移民安置区生产生活条件的基础设施建设、经济建设、产业发展项目支出。

二十三、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

2022 年度项目支出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	自评得分	自评等级
1	陡灌续配节水改造工程	92	优
2	莒南县水利局 2022 年水利工程维修养护项目	96.1	优
3	莒南县 2022 年度小型水库管理体制改革	96.9	优
4	莒南县 2022 年度小型水库除险加固工程	98.6	优
5	2022 年河长制及创建省市级美丽幸福示范河湖	99.4	优
6	饮水维修养护工程	91.5	优
7	水土保持工程	97.6	优
8	鸡龙河一期治理工程款	95	优
9	水毁项目	75	中
10	山洪灾害防治	91.5	优
11	浔河交通桥	95	优
12	水资源税远程在线监控系统建设项目	94	优
13	水资源节约与保护工程	96	优
14	莒南县水旱灾害防御预案编制及水旱灾害防御预演练	99.3	优

15	农业水价改革	91.7	优
16	莒南县水利局 2022 年水库移民扶持基金	100	优
17	2022 年重点项目债券资金	95	优
18	陡山水库至县域调水工程专项债券	93	优

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		莒南县水利局2022年度水利工程维修养护项目			主管部门	莒南县水利局		
项目实施单位		莒南县水利局			联系电话	13583932416		
项目预算执行情况 (10分)		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	900	900	552.98	10	61%	6.1	
	其中：当年财政拨款	900	900	552.98	-	61%	-	
	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			
		通过对水利工程维修养护项目的实施，保持水库、灌区、水利设施等完整，实现防洪减灾、蓄水兴利等工程效益的正常发挥。			通过对水利工程维修养护项目的实施，保持水库、灌区、水利设施等完整，实现防洪减灾、蓄水兴利等工程效益的正常发挥。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本产出指标 (30分)	经济成本指标	维修养护费用	≤900万元	552.98万元	20	20	
		数量指标	水利工程维修养护工数量	10个	10个	10	10	
			质量指标	工程质量合格率	≥90%	100%	10	10
	效益指标 (30分)	经济效益指标	竣工验收时间	2022年12月10日前	2022年12月9日	10	10	
			经济收益指标	有效保障农田灌溉用水	>3万亩	3万亩	5	5
		社会效益指标	可供水量	≥2000万m³	2300万m³	5	5	
			受益群众	≥4.5万人	4.5万人	5	5	
	降低水库周边洪水风险	≥12次	12次	5	5			
	可持续影响指标	维修设备正常运行年限	≥15年	≥15年	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	石泉湖水库管理人员对维修养护满意度	≥90%	95%	10	10		
总分		96.1						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：		1. 由于县财政困难，项目资金未完全到位。以后将积极争取财政支持，尽快落实项目资金。2. 由于县财政困难，项目实际支付率低。以后将积极争取财政支持，尽快完成项目支付。3. 疫情原因企业生产用水减少。以后将根据实际情况合理设定绩效目标。						

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
 4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
 5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		莒南县2022年度小型水库管理体制改革			主管部门	莒南县水利局		
项目实施单位		莒南县水利局			联系电话	7212123		
项目预算执行情况 (10分)		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	217	217	148.93	10	69%	6.9	
	其中：当年财政拨款	217	217	148.93	-	69%	-	
	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，保证水库正常蓄水和防洪效益，保障库区及其下游安全，进一步改善库区人民群众的生产生活条件。			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，保证水库正常蓄水和防洪效益，保障库区及其下游安全，进一步改善库区人民群众的生产生活条件。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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)型水库投资	6万元/座	6万元/座	10	10	
			小(2)型水库投资	3万元/座	3万元/座	10	10	
	产出指标 (30分)	数量指标	维修管护水库数量	182座	182座	10	10	
		质量指标	小水库维修养护工程验收通过率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	2022年11月30日前	2022年11月20日	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	降低水库下游、沿河两岸区域内洪水风险，保护下游耕地面积	41.66万亩	41.66万亩	10	10	
			降低水库下游、沿河两岸区域内洪水风险，保护下游人口数量	56.5万人	56.5万人	5	5	
		社会效益指标	保障易涝区内群众生产、生活及基础设施安全	20年一遇防洪	20年一遇防洪	5	5	
			可持续影响指标	保证水库正常蓄水和防洪效益，保障库区及其下游安全，进一步改善库区人民群众的生产生活条件	≥20年	≥20年	5	5
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	水利服务中心满意度	≥85%	100%	10	10		
促进保障水库灌溉效益			长期	长期	5	5		
总分		96.9						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
 4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
 5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		莒南县2022年度小型水库除险加固工程			主管部门		莒南县水利局	
项目实施单位		莒南县水利局			联系电话		7212123	
项目预算执行情况 (10分)			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		440	440	377.85	10	86%	8.6
	其中：当年财政拨款		440	440	377.85	-	86%	-
	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			
		通过对龙山、西演马西、西北庄、林莲子坡4座小型病险水库大坝、溢洪道、放水洞等主体工程除险加固工作，消除三类坝安全隐患，消除病险水库三类坝安全隐患，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。			完成龙山、西演马西、西北庄、林莲子坡4座小型病险水库大坝、溢洪道、放水洞等主体工程除险加固工作，消除三类坝安全隐患，消除病险水库三类坝安全隐患，提升完善了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，发挥了水效益。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	水库县级配套投资	≤309万元	309万元	10	10	
			资金到位率	100%	100%	10	10	
	产出指标 (30分)	数量指标	病险水库除险加固数量	4座	4座	10	10	
			质量指标	项目(工程)验收合格率	100%	100%	10	10
		时效指标	项目完成时间	2022年11月30日前	2022年11月底	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	促进保障水库灌溉效益	1万亩	1万亩	10	10	
			降低水库下游、沿河两岸区域内洪水风险，保护下游人口及耕地数量	长期保护人口2.67万人，耕地2.74万亩	长期保护人口2.67万人，耕地2.74万亩	10	10	
		可持续影响指标	保障库区内群众生产、生活及基础设施安全	长期	长期	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	保证水库正常蓄水和防洪效益，保障库区及其下游	长期	长期	5	5	
水利服务中心满意度			≥85%	89%	10	10		
总分		98.6						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称	2022年度河长制及创建省市级美丽幸福示范河湖支出项目			主管部门	莒南县水利局			
项目实施单位	莒南县水利局			联系电话	13953915165			
项目预算执行情况 (10分)		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	52	52	48.97	10	94%	9.4	
	其中：当年财政拨款	52	52	48.97	-	94%	-	
	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				
	1. 通过及时更新换面504块河湖长制公示牌信息，实现河湖长制公示牌信息的准确性，有利于普及群众了解河湖长制知识。2. 通过创建1条省级美丽幸福示范河湖建设、2条市级美丽幸福示范河湖建设，达到河畅、水清、岸绿、景美的总体目标，为河湖管理做典范。			1. 通过及时更新换面504块河湖长制公示牌信息，实现河湖长制公示牌信息的准确性，有利于普及群众了解河湖长制知识。2. 通过创建1条省级美丽幸福示范河湖建设、2条市级美丽幸福示范河湖建设，达到河畅、水清、岸绿、景美的总体目标，为河湖管理做典范。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	方案编制、水质监测、视频监控片制作、水城环境	≤40万元	34.8	10	10	
			县级公示牌成本	≤220元/面	100-200元/面	10	10	
	产出指标 (30分)	数量指标	美丽示范河湖建设数量	3条	3条	5	5	
			更换维修河湖长制公示牌版面	504套	504套	5	5	
		质量指标	美丽幸福示范河湖省市验收合格率	95%	100%	10	10	
	时效指标	项目完成时间	2022年11月30日前	2022年11月底	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	河道设施完好率	≥95%	100%	10	10	
		生态效益指标	改善周围水生态环境	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	逐步实现防洪保安全、优质水资源、健康水生态	逐步实现	逐步实现	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	县镇村三级河湖长对美丽幸福示范河湖的满意度	≥90%	100%	10	10		
总分				99.4				
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含）、80-60%（含）、60-0%合理确定分值。
 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
 4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
 5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

县级预算项目支出绩效自评表

（2022年度）

单位：万元

项目名称		莒南县2022年度水旱灾害防御预案编制及水旱灾害防御预演练			主管部门		莒南县水利局		
项目实施单位		莒南县水利局			联系电话		7212123		
项目预算执行情况 (10分)		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	60	60	55.55	10	93%	9.3		
	其中：当年财政拨款	60	60	55.55	-	93%	-		
	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			
				1. 通过编制莒南县水旱灾害防御各类方案，为汛期调度、运用、防御洪水、超标准洪水等做好应急准备。2. 汛前完成莒南县水旱灾害防御演练、莒南县山洪灾害防御演练、水库防洪演练。通过演练，有效提高队伍应急抢险能力和群众避险转移能力。		1. 通过编制莒南县水旱灾害防御各类方案，为汛期调度、运用、防御洪水、超标准洪水等做好应急准备。2. 汛前完成了莒南县水旱灾害防御演练、莒南县山洪灾害防御演练、水库防洪演练。通过演练，有效提高了队伍应急抢险能力和群众避险转移能力。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	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	各类演练总费用	≤30万元	20万元	10	10		
			预案编制费用	≤30万元	29.66万元	10	10		
	产出指标 (30分)	数量指标	水旱灾害防御演练科目数量	5个	5个	10	10		
			演练评估达标率	100%	100%	5	5		
		质量指标	方案评审通过率	100%	100%	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	演练时间	2022年6月30日前	2022年6月30日	10	10		
			汛期群众避险转移成功率	≥95%	100%	10	10		
		生态效益指标	水利工程周边生态环境	有效保护	有效保护	10	10		
			可持续影响指标	促进水利防汛队伍建设	≥5年	≥5年	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	演练人员对水旱灾害防御演练满意度	≥90%	98%	10	10			
总分				99.3					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取措施说明：									

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
 2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
 3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*该指标分值。
 4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
 5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

莒南县 2022 年度小型水库管理体制改革的

项目绩效评价报告（简版）

委托单位：莒南县财政局

主管单位：莒南县水利局

评价机构：山东德睿融投资咨询有限公司

2023 年 8 月



莒南县2022年度小型水库管理体制深化改革项目 绩效评价报告（简版）

为进一步加强莒南县财政专项扶贫资金管理，提高财政资金使用效益，受莒南县财政局委托，山东德睿融投资咨询有限公司组成评价小组，对莒南县水利局2022年度小型水库管理体制深化改革项目资金使用情况开展评价工作。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

莒南县2022年度小型水库管理体制深化改革涉及全县15个镇街共182座小型水库，其中小（1）型水库33座，小（2）型水库149座。落实小型水库管理体制深化改革年度补助经费新标准，每座水库达到小（1）型不少于6万元、小（2）型不少于3万元标准，市县各承担1/3，县配套资金要足额落实到位。

项目总投资927万元：其中795.06万元主要用于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。包括建筑工程750.06万元（维修养护650.06万元、坝后草皮养护管理100万元），独立费用45.00万元（建设管理费22.50万元、设计费15.00万元、监理费7.50万元）。另外133.66万元用于小型水库专职管理员培训和补助发放等。

（二）项目预算安排和支出情况



项目总投资 927 万元，资金来源包括中央、省、市以及县级配套资金，其中资金补助：中央 491 万元，市级 219 万元，县级配套 217 万元。本次评价项目资金为县级配套经费 217 万元。

（三）项目主要内容和实施情况

莒南县 2022 年度小型水库管理体制 reform 项目主管部门为莒南县水利局，负责项目立项、实施方案审查、项目招投标及竣工验收、资金拨付等。具体实施单位为各镇街水利服务中心，严格工程建设资金拨付程序，严格执行水库建设管理办法的基本建设程序，根据规定的支付程序履行相关职责，在施工过程中，根据工程进度，严格按照资金报账制的要求进行资金拨付，确保资金全部用于工程，开工以来没有发生挪用、截留项目建设资金的现象，保障了工程的顺利实施，提高了专项资金的使用效益，工程资金使用得当，施工资料规范，发挥资金的最大效益。

该项目为年度项目，项目经费列入年度财政预算，实施方案由县级水行政主管部门批复。项目实施主要提升我县小型水库管理能力和安全运行管理水平，深化小型水库管理体制 reform，消除水库安全隐患，保障水库下游人民群众生命和财产安全。项目实施周期为 1 年。

二、项目绩效目标

（一）项目总体目标

进一步深化我县小型水库管理体制改革，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。

（二）年度绩效目标

完成全县 182 座小型水库的日常维修养护，水库巡检平台系统使用及维护和 217 名水库专职管理员的补助发放。

根据总体目标，莒南县水利局制定了下表所示的年度绩效目标表：

表 1：项目绩效目标表

项目名称	莒南县 2022 年度小型水库管理体制改项目	项目属性	基本建设类 <input type="checkbox"/> 收费执收成本 <input type="checkbox"/> 定额补助类 <input type="checkbox"/> 专项资金类 <input checked="" type="checkbox"/> 业务经费类 <input type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/>
主管部门	莒南县财政局	项目实施单位	莒南县水利局
项目类别	上年原有项目 <input type="checkbox"/>	新增固定项目 <input type="checkbox"/>	新增一次性项目 <input checked="" type="checkbox"/> 其他项目 <input type="checkbox"/>
项目起止时间	2022 年 1 月 至 2022 年 12 月		
项目资金申请（万元）	资金总额：	项目总投资 927 万元，其中资金补助：中央 491 万元，市级 219 万元，县级配套 217 万元。	
测算依据及说明	依据 山东省水利厅“鲁水建字〔2015〕3 号文”《关于发布〈山东省水利水电工程预算定额及设计概（估）算编制办法〉的通知》、山东省水利厅文件鲁水建字〔2016〕5 号“关于印发《山东省水利水电工程营业税改征增值税计价依据调整办法》的通知”、水利部办公厅“关于调整水利工程计价依据增值税计算标准的通知（办财务函〔2019〕448 号）”、发改局〔2007〕670 号文发布的建设工程监理与相关服务收费管理规定、国家计委、建设部计价格〔2002〕10 号文发布的《工程勘察设计收费管理规定》和国家及地方颁发的有关标准、规定。		



项目单位职能概述	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。负责指导全县水利工程建设与管理工作。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。				
项目概况、主要内容及用途	完成全县 182 座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。全县 217 名水库专职管理员的补助发放。				
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间		
	小型水库管理体制 改革项目	2022.01	2022.12		
项目总体目标	总体目标		2022 年度目标		
	进一步深化我县小型水库管理体制 改革，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，水库巡检平台系统使 用及维护和 217 名水库专职管理 员的补助发放。		
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
	成本指标	经济成本指标	小（1）型水库管护经费	≥2 万元/座	
			小（2）型水库管护经费	≥1 万元/座	
	产出指标	数量指标	小（1）型水库数量	33 座	
			小（2）型水库数量	149 座	
			水库管理员补助人数	217 人	
		质量指标	水库维护完成率	100%	
			人员补贴发放率	应补尽补	
			工程验收合格率	100%	
			时效指标	水库维护完成及时率	100%
	人员补贴发放及时率	100%			
	工程验收及时率	100%			
	效益指标	生态效益指标	环境改善率	有效改善	
生态用水供给度			有效提升		
地表水资源利用率			有效提升		



	社会效益指标	垮坝事件发生率	大幅下降		
		灌区居民和耕地保护率	有效保护		
		可持续效益指标	生物多样性提升率	有效提升	
			降洪风险度	有效改善	
	满意度指标	服务对象满意度指标	灌区居民满意度	≥ 95%	
			水库管理人员满意度	≥ 95%	
			施工单位满意度	≥ 95%	
			社会公众满意度	≥ 95%	
其他问题说明					

三、评价基本情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

本次对莒南县小型水库管理体制改革项目进行评价的目的是：全面了解该项目经费的具体使用、执行情况以及综合效果，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平和保证财政资金使用管理的规范性、安全性和有效性，检查财政支出项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行等，真正做到“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”。

2. 评价对象与范围

本次绩效评价由山东德睿融投资咨询有限公司对所有



项目资料进行书面评审、进行现场实地查看走访、问卷调查，以及数据比对分析基础上完成。绩效评价的对象为莒南县 2022 年度小型水库管理体制改革项目资金的使用绩效。该项经费 2022 年县级预算经费为 217 万元，截至 2022 年底，实际到位经费 160.28 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

本次绩效评价受莒南县财政局委托，进行第三方绩效评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则等。

2. 评价指标体系

评价指标依据《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件有关规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。绩效评价指标体系设置包括决策、过程、成本、产出、效益、满意度 6 个一级指标、若干个二级指标和三级指标，满分为 100 分。

3. 绩效评价方法

本次绩效评价属于项目完成结果评价，主要通过案卷资



料审阅、现场调研、实地评价、数据比对分析等方法，对项目资金使用情况、该项目实现的社会效益及其他效益情况等方面进行现场评价，从而对该专项资金项目的投入、过程、产出及效果进行量化打分。

（三）绩效评价工作过程

本次绩效评价是在项目执行单位提供评价所需材料的基础上，对所有项目资料进行现场和非现场综合评价。本次绩效评价组织实施过程共分为四个阶段，包括评价准备、组织实施、评价分析、报告撰写。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

本次莒南县小型水库管理体制改革项目得分 92.95 分，评价等级为优。

绩效评价综合得分情况表

指标	决策	过程	成本	产出	效益	满意度	合计
分值	20	20	6	24	20	10	100
得分	17	18.95	6	23	20	8	92.95
得分率	85%	94.75%	100%	95.83%	100%	80%	92.95%

五、存在问题及原因分析

（一）绩效目标细化和量化程度不够

调研发现，项目经办部门提供了预算项目绩效表，对该



项目的数量指标、质量指标、效益指标等进行了填报。从绩效目标的指标来看，数量指标只列出了管理维护水库的座数，因本次项目小型水库分（1）（2）两种类型，维修养护的标准和费用支出不相同，因此在数量指标上应做出细化区分。该问题在成本指标中同样存在。在质量指标上，三级指标设定为“水库外观干净整洁，水库坝顶路面平整，坝前坡无杂草，溢洪道排水顺畅，放水洞启闭机养护及时、清洁，启闭灵活，确保水库安全运行”指标过长，也无法进行有效量化评价。该问题在效益指标的社会效益、生态效益和可持续效益三项指标中均存在。

（二）年度项目经费执行率低

项目总投资 927 万元，其中县级配套 217 万元，用于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、防汛物料购置和小型水库专职管理员培训和补助发放等。

查看部门项目年度自评报告，该项目为年度项目，在 2022 年底小型水库日常维护工程已全部完工，小型水库专职管理员工资发放也顺利开展。但查看部门财务资金支出明细，资金拨付进度滞后于项目开展进度。截至 2022 年 12 月，县级预算资金 217 万元中共执行预算资金 160.28 万元，资金执行率仅为 73.86%。其中发放管理员工资 1026527.00 元，尚欠付款 310072.00 元。施工单位中除设计公司的设计费已



结清，其他公司的工程款项均未能完成全额付款。

（三）水库工程管理机制有待完善

水库维修保养虽为年度项目，但维护保养应为长期运营行为。在现场调研过程中发现，部分偏远小型水库的管理和保护还有待提升，真实库容与计划库容有差距，存水质量的安全得不到保证。同时，管理人员的文化水平偏低，整体素质较差，对水利工程的相关知识掌握欠缺，水利工程的管理职能部门不完善，缺乏相关的水库工程管理经验，并且人员分配不均衡的问题。未来水库的长期运营，还存在一定的潜在不利因素，给工程后期的维护带来了一定的安全隐患。

六、意见建议

（一）规范项目绩效目标填写，提升绩效管理水

在绩效目标设置时要强化对产出指标的科学化设置，财务科室和业务科室要相互配合，沟通信息，切实根据项目本身的特性填报绩效目标申报表，且填报信息要全面准确，各指标值要根据上级有关政策规定、系统标准，以及本区域现实情况进行可量化设定。同时建议部门做好项目绩效管理，做好事前项目绩效评估，作为项目科学有效开展的依据和抓手，充分而全面地分解指标、设置指标值，提高填报的科学性、完整性和准确性。此外使项目立项管理、运转管理、资金管理、评价管理等系统化、常态化，确保各个环节有据可依、有条可查。



(二) 加快财政资金执行进度

针对预算资金执行率低的问题，建议加强财务管理，确保资金的合理使用和预算计划的顺利执行。加强部门之间的沟通协调，建立健全的监管体系，确保预算执行过程透明公正。在管理制度上，应建立预算执行进度管理制度，定期审核进度、发现问题，及时进行问题整改。提高资金使用效益，确保预算执行情况与项目进度基本一致。同时建议部门强化该项目的资金监督管理，明确建立台账、定期报告、信息公开、监督问责等要求，做到资金的拨付数据真实、账目清晰、流向明确。

(三) 推进水库维修养护工程标准化管理

一是建立健全小型水库安全管护体系。建立权责明确、职能清晰的小型水库安全管理体系，落实小型水库管护资金，从根本上解决了小型水库多年来一直“有人建、无人管”的问题的关键。二是将小型水库安全纳入乡镇政府安全生产责任制考核范畴。三是加强制度建设。根据小型水库管理工作需要，制定了水库工程管理制度，包括水库大坝安全检查巡查制度等规章制度，编制小型水库防汛应急抢险预案，制定相关的安全生产制度、防汛制度等，做到小型水库工程管理有章可循有规可依。四是加强队伍建设。对全县小型水库实施维修管护购买社会化服务，成立小型水库专业养护队伍。配备应急抢修、运行维护、监测管理等专业管护员，不定期



参加水利业务知识学习，负责全市小型水库的日常管护，切实提高小型水库运行管理水平。

优佰
绩效



2022 年东部园区引水工程专项债券项目 绩效评价报告（简版）

委托单位：莒南县财政局

主管部门：莒南县水利局

评价机构：优佰信息咨询（山东）有限责任公司

编制时间：2023 年 8 月 31 日



一、项目概况

鲁沟河源于大店镇将军山，流域面积 75.7k m²，干流全长 16.5km，流经大店、筵宾、道口三个镇，于前介脉头村南入沭河。鲁沟河最近一次治理在上世纪 70 年代，现状沭河回水段鲁沟河堤防不封闭，河水倒灌、漫溢，河道淤积严重，两岸无堤防，部分桥梁阻水严重，防洪排涝能力严重不足，洪涝灾害频发；齐家庄子河、沙汪头河等支流淤积严重，排水不畅，加之干流水位顶托，致使沿岸农田涝灾严重。

浔河上游建有陡山水库，浔河洪水主要来自陡山水库泄洪，由于该河道地处山丘区，河槽窄浅，比降大，汛期洪水源短流急，涨落较快，下游受沭河洪水顶托，持续时间长，且水位较高，极易出现洪涝灾害。目前，中泓桩号 0+000~0+750 及 16+400~17+300 段仍未治理，存在防洪标准不足，险工险段较多，入河口段淤积严重等问题。

2020 年“8·14”洪水造成严重灾害，人民生命财产遭受重大损失。为提高鲁沟河防洪排涝能力，使浔河防洪工程上下游有效顺接，发挥浔河防洪系统效应，保护沿岸人民生命财产，促进经济社会和谐发展，对鲁沟河及浔河进行综合治理。

二、评价结果

2022 年东部园区引水工程专项债券项目，立项依据充分，立项程序规范；目标设置合理性和明确性有待补充完善；债券偿还收入保障估计较为乐观，偿债风险略有提升。县级配套资金到位及时。项目过程制度有待进一步健全，债券信

息公开及时和披露内容完整真实，符合相关规定。截至 2023 年 8 月 31 日，莒南县鲁沟河综合治理工程已完成工程形象进度 62%，其中主河道治理 12.8km；鲁沟河支流治理 4.9km；12#、14#、15#、16#桥已基本完成施工，未进行验收。莒南县浞河三期治理工程开工日期 2022 年 9 月 5 日，计划完工日期 2023 年 5 月 1 日，实际完工日期为 8 月份，分部验收工程质量均评定为优良等级。供水收入年效益以及粮食产量增加效益估计过于乐观，工程实施提升防洪除涝能力，农民生活安全得到有效保障，水生态环境明显改善。工程管护机制有待健全，社会公众满意度为 82%。

2022 年东部园区引水工程专项债券项目综合评价得分 90.7 分，评价等级为“优秀”，效果显著。

三、主要经验及做法

（一）优化河道整治生态设计，维护生态系统平衡

河道治理工程在满足防洪要求的前提下，把生态与防洪相结合，努力实现恢复河流生态系统的六个原则：即自然发展、允许侵蚀、自然体系、自由流动、自然生长。河道堤岸的布置从国民经济可持续发展的要求出发，堤、路、水综合考虑，并兼顾河道整治与城镇化发展、乡村振兴同步，尽可能地为营造人水和谐共处的亲水环境创造条件，为乡村振兴发展提供更大空间。在有限的绿带范围内，打造合理的生态空间，为居民提供良好的运动、休息场所。

（二）严格履行工程建设“四制”管理

其一，法人责任制，莒南县水利综合保障中心为项目法

人，接受莒南县水利工程质量监督站对工程建设进行质量和安全监督。对项目建设期履行全过程监督、控制和管理职能，确保工程建设按期按量保质顺利完成。其二，招标投标制，莒南县水利综合保障中心委托莒南县华意招标代理有限公司，采用公开招标方式对莒南县鲁沟河综合治理工程和莒南县浔河三期治理工程监理、检测、施工进行了招标代理。招标信息在相关网站公开公示。其三，合同管理制，完善的合同管理制度，分清和落实责任管理。合同执行情况与合同对方违约行为，由建管处监督、审核，保证合同按约定履行，发现合同对方未按规定履行合同义务时，应及时督促合同对方按合同书要求履行其责任。合同付款工作按合同执行情况及相关合同约定审核办理，建立合同支付情况明细表，监督合同付款情况。合同档案资料和信息有效存储。其四，工程监理制，监理范围为全部工程内容的监理及保修阶段监理，监理人员按照监理合同要求对施工质量、进度、投资、安全生产与文明施工、环境保护等进行全面控制。

（三）项目组织实施各方协调有序，以保障高质量完成工程建设

东部园区引水工程，从项目立项、初步设计、工程造价咨询、招投标，到组织施工、监理、质量安全监管；再到检测、竣工验收、工程决算和审计以及运行管理等各个环节，涉及单位至少包含了项目主管部门、项目法人、设计单位、招投标代理机构、代建机构、施工单位、监理单位、质量和安全监督机构、检测单位、工程决算和审计单位、运行管理

单位等十几家单位和机构。单位之间协调有序，相互协作。工程在建设期间，参建单位能互相配合，严格按施工合同控制变更、控制质量、控制拨款，使整个项目顺利实施，始终处于合同的约束之内。

四、存在的问题

(一) 未按照绩效管理要求进行绩效目标申报及自评管理

莒南县水利局未按照莒南县财政局对项目绩效管理要求，编制项目绩效目标申报表；未开展项目绩效自评管理并填制县级预算项目支出绩效自评表和自评报告。

(二) 项目管理制度有待进一步完善

主管部门莒南县水利局，制定《财务管理制度》，内容包括资金管理、应收款管理、存货管理、长期投资、固定资产、信贷管理、资本管理以及费用管理等；但是缺少工程项目过程制度，比如考勤、会议、考核激励、进度管理等相关制度；缺少相应的《专项资金管理制度》。

(三) 专项债券收益估计过于乐观，偿债风险略有提升

一方面，项目建成后的运营管理，特别是日常维护和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的运营成本。另一方面，在本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

(四) 个别项目进度滞后

莒南县浔河三期治理工程开工日期 2022 年 9 月 5 日，计划完工日期 2023 年 5 月 1 日，计划竣工日期 2023 年 8 月 31 日。实际完工日期为 8 月份。

五、有关建议

(一) 加强项目绩效目标编制与审核，促进部门提升绩效管理

预算单位要牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的预算管理理念，围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，以部门为主体逐步构建符合部门和单位管理需要的、具有行业特点的预算绩效管理体系。结合实际情况设置项目绩效目标，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。结合财政预算编制进展情况，有计划、有步骤地实施绩效目标管理工作，确保在规定的时间节点内完成绩效目标的编制、报送、审核、完善、批复等各项工作，实现绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复下达。

(二) 进一步完善项目管理制度

进一步完善工程项目过程制度，比如考勤、会议、考核激励、进度管理等相关制度；项目考核激励方面，考核指标设置的合理性、考核评价的客观性、考核结果与奖惩挂钩的有效性等是工作难点，处理不好绩效考核的问题，容易影响

项目一线人员的工作积极性和工作效率。完善财政专项资金管理制度。按照“一个专项资金必须有一个管理办法”的原则，全面修订完善现有财政专项资金管理制度，明确财政专项资金不得用于部门经常性工作经费等。

（三）多举措促进项目受益实现，降低偿债风险

一是，加强日常维护方面的管理，节约成本；二是，设计、施工和管理中采用新设备、新技术，提高项目安全运营水平；三是，建立健全安全应急机制，提高安全事件处置能力，降低突发事件对运营管理的影响。四是，为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

（四）加强项目进度管理

强化施工进度计划的编制、执行、分析纠偏和考核工作，月初下达进度任务，月底总结汇报进度工作，分析滞后原因，制定纠偏措施。建立工期预警机制，施工进度滞后达到预警标准后即刻上报公司，采取改进举措。保持与开发单位和监理单位沟通交流，发现进度问题及时分析纠偏。

优 佰
绩 效



2022 年陡山水库至县城调水工程专项债券项目 绩效评价报告（简版）

委托单位：莒南县财政局

主管部门：莒南县水利局

评价机构：优佰信息咨询（山东）有限责任公司

编制时间：2023 年 8 月 31 日



一、项目概况

随着经济社会的发展，莒南县对水量供给和水环境改善等的要求日益提高，莒南县经济不断发展，供水需求越来越迫切，供水不足的问题已经影响到当地经济。

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。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。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。

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+650，15+650---20+150）已按 20 年一遇防洪标准治理完成。本次治理河段（中泓桩号 22+130---26+530）存在淤积严重，现状基本无堤防，险工险段多，部分桥梁阻水严重，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，对该段河道进行综合治理是必要的。

陡山水库至县城调水工程建设完成后可保障区域用水安全，对缓解当地供水不足、促进区域经济发展具有重要作用。

二、评价结果

莒南县陡山水库至县城调水工程专项债券项目，立项依据充分，立项程序规范；目标设置合理性和明确性有待补充完善；债券偿还收入保障估计较为乐观，偿债风险略有提升。县级配套资金到位及时；债券资金不存在未及时到位情况，但资金支付进度与项目建设进度匹配较低；缺少工程项目过程制度，比如考勤、会议、考核激励、进度管理等相关制度；缺少相应的《专项资金管理制度》；债券信息公开及时和披露内容完整真实，符合相关规定。项目制定了详细的可研报告，在项目开始之初，制定了详细的预算计划，并根据项目的不同阶段进行了合理的资金分配。与供应商进行了充分地谈判，争取到了更有竞争力的价格。对项目的各项费用进行了细致地分析，并将资源合理分配，避免了浪费和不必要的支出。建立了严格的资金审批制度，确保所有的支出都经过合理的审批程序。截至 2023 年 8 月 31 日，莒南县陡山水库至石泉湖水库水系连通工程完成了总工程量的 38%，莒南县鸡龙河二期治理工程完成了总工程量的 78%；部分重要隐蔽（关键部位）单元工程联合鉴证质量等级均为优良；工程设计标准符合率 100%；莒南县鸡龙河二期治理工程进度滞后。经济效益中供水收入效益估计归于乐观；工程后期管护机制不够健全。社会公众满意度为 84%。

2022 年莒南县陡山水库至县城调水工程专项债券项目综合评价得分 88.35 分，评价等级为“良好”，效果明显。

三、主要经验及做法

(一) 严格履行工程建设“四制”管理

其一，法人责任制，莒南县水利综合保障中心为项目法人，接受莒南县水利工程质量监督站对工程建设进行质量和安全监督。对项目建设期履行全过程监督、控制和管理职能，确保工程建设按期按量保质顺利完成。其二，招标投标制，莒南县水利综合保障中心委托莒南县华意招标代理有限公司，采用公开招标方式对工程监理、检测、施工进行了招标代理。招标信息在相关网站公开公示。其三，合同管理制，完善的合同管理制度，分清和落实责任管理。合同执行情况与合同对方违约行为，由建管处监督、审核，保证合同按约定履行，发现合同对方未按规定履行合同义务时，应及时督促合同对方按合同书要求履行其责任。合同付款工作按合同执行情况及合同约定审核办理，建立合同支付情况明细表，监督合同付款情况。合同档案资料和信息有效存储。其四，工程监理制，监理范围为全部工程内容的监理及保修阶段监理，监理人员按照监理合同要求对施工质量、进度、投资、安全生产与文明施工、环境保护等进行全面控制。

(二) 严控工程质量，加强工程监督、抽检和评定

为确保工程施工质量符合设计文件、施工技术规范及有关质量标准的要求。工程建设管理处成立了质量管理体系，健全质量管理制度。办理质量监督手续对工程进行质量与安全监督，委托第三方检测单位进行检测；监理单位按合同履行质量控制。其一，根据国家、山东省有关规定，莒南县水

利工程质量监督项目站，负责对本工程进行质量与安全监督，履行质量与安全监督职责。项目站负责具体日常监督管理，制定监督计划、监督实施细则，办理质量评定项目划分确认手续，开展质量与安全监督检查工作，定期出具监督检查意见，列席单位工程、合同工程完工验收和工程竣工验收自查会议，参加政府验收会议，提交质量安全监督报告，核定（备）项目法人验收质量等级，核定项目质量等级。其二，工程质量检测施工过程中，在施工单位自检，监理单位抽检的同时，第三方公司对工程进行全过程质量检测。其三，工程质量评定，组建工程质量验收评定组，对陡山水库至县城调水工程验收评定。其四，建立健全安全管理制度，实行日常安全巡查，检查监理、施工单位的安全管理体系，消除安全隐患。通过开展安全标准化，加强工程的安全生产管理。

（三）项目组织实施各方协调有序，以保障高质量完成工程建设

陡山水库至县城调水工程，从项目立项、初步设计、工程造价咨询、招投标，到组织施工、监理、质量安全监管；再到检测、竣工验收、工程决算和审计以及运行管理等各个环节，涉及单位至少包含了项目主管部门、项目法人、设计单位、招投标代理机构、代建机构、施工单位、监理单位、质量和安全监督机构、检测单位、工程决算和审计单位、运行管理单位等十几家单位和机构。单位之间协调有序，相互协作。工程在建设期间，参建单位能互相配合，严格按施工合同控制变更、控制质量、控制拨款，使整个项目顺利实施，

始终处于合同的约束之内。

四、存在的问题

(一) 未按照绩效管理要求进行绩效目标申报及自评管理

莒南县水利局未按照莒南县财政局对项目绩效管理要求，编制项目绩效目标申报表；未开展项目绩效自评管理并填制县级预算项目支出绩效自评表和自评报告。

(二) 资金拨付与使用进度与项目建设进度匹配较低

莒南县陡山水库至石泉湖水库水系连通工程 2022 年 9 月 5 日开工，根据施工合同计划于 2025 年 2 月竣工，根据《2023 年全县重点水利工作进展情况通报》，截至 2023 年 8 月 31 日，完成了总工程量的 38%，累计支出 146479381 元，累计支付率为 45.20%。债券资金不存在未及时到位情况，但资金支付进度与项目建设进度匹配较低，资金支付进度较快。

莒南县鸡龙河二期治理工程计划竣工日期为 2023 年 8 月 31 日，根据《2023 年全县重点水利工作进展情况通报》，截至 2023 年 8 月 31 日，莒南县鸡龙河二期治理工程完成了总工程量的 78%，累计支出 14185488.48 元，累计支付率为 49.74%。资金支付进度与项目建设进度匹配较低。

(三) 专项债券收益估计过于乐观，偿债风险略有提升

一方面，项目建成后的运营管理，特别是日常维护和安全等方面的管理存在一定的风险，项目管理部门的运营管理水平直接关系到项目投入运营后的运营成本。另一方面，在

本政府专项债券存续期内，国际、国内宏观经济环境的变化，国家经济政策变动等因素会引起债务资本市场利率的波动，市场利率波动将会对本项目的财务成本产生影响，进而影响项目投资收益的平衡。

（四）个别项目进度滞后

莒南县鸡龙河二期治理工程计划竣工日期为 2023 年 8 月 31 日，根据《2023 年全县重点水利工作进展情况通报》，截至 2023 年 8 月 31 日，莒南县鸡龙河二期治理工程完成了总工程量的 78%，工程进度较为滞后。

（五）工程管护机制有待进一步健全

相关管护机制不够健全，主要体现在：一是，周边环境绿化美化不足。二是，工程区的后期管理，包括非法采砂行为管制，工程建设及运行期周边环境污染的防护需进一步完善。

五、有关建议

（一）加强项目绩效目标编制与审核，促进部门提升绩效管理水平

预算单位要牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的预算管理理念，围绕部门和单位职责、行业发展规划，以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，以部门为主体逐步构建符合部门和单位管理需要的、具有行业特点的预算绩效管理体系。结合实际情况设置项目绩效目

标，做到指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。结合财政预算编制进展情况，有计划、有步骤地实施绩效目标管理工作，确保在规定的时间节点内完成绩效目标的编制、报送、审核、完善、批复等各项工作，实现绩效目标与预算编制同步申报、同步审核、同步批复下达。

（二）提升建设进度与资金拨付进度的匹配程度

在确保不超出工程总概算以及工程决算工作顺利开展前提下，确保专项债券资金及时支付，但支付进度不要超过项目进展，做到资金支付进度与建设进度高度匹配，提升资金使用效率，确保资金存续时间收益控制和合理使用。

（三）多举措促进项目受益实现，降低偿债风险

一是，加强日常维护方面的管理，节约成本；二是，设计、施工和管理中采用新设备、新技术，提高项目安全运营水平；三是，建立健全安全应急机制，提高安全事件处置能力，降低突发事件对运营管理的影响。四是，为控制项目融资平衡风险，可动态调整债券发行期限和还款方式及时间，做好期限配比、还款计划和准备，适当增大流动比率，充分盘活资金，用资金使用效率收益对冲利率波动损失。

（四）加强项目进度管理

强化施工进度计划的编制、执行、分析纠偏和考核工作，月初下达进度任务，月底总结汇报进度工作，分析滞后原因，制定纠偏措施。建立工期预警机制，施工进度滞后达到预警标准后即刻上报公司，采取改进举措。保持与开发单位和监理单位沟通交流，发现进度问题及时分析纠偏。

（五）健全运营期管护机制，保障项目效益实现

莒南县水利局制定和完善陡山水库至县城调水工程项目后期维护和监督管理相关政策和制度，建立督查项目使用和考核的办法等。加强监督检查和管理，并对其维护和应用效益进行考评，并作为将来项目安排的依据；确保项目实施经济效益、社会效益和生态效益实现。要从维护河流健康、建设生态文明、促进人与河流和谐发展的高度出发，加强河道保护，超前监管，在保护中开发，在开发中保护，合理开发利用河流的各种资源，切实做好水土保持工作，建设生态河流。一是合理确定河流的生态用水量，统筹生活、生态、生产用水，建立生态用水保障机制，保证维护河流自然功能的基本生态用水。二是把生态环境保护融入河道建设项目的各个环节之中，实现工程生态化。