

2023 年度
沂南县水利局（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

县水利局主要职责是：

（一）贯彻执行水利工作法律法规，保障水资源的合理开发利用。负责全县水资源法治建设工作，起草有关地方规范性文件、政府规章草案，拟订全县水利政策，提出有关水利价格、税费、基金、信贷的政策建议。拟订全县水利发展中长期规划。组织编制水资源综合规划、跨乡镇流域综合规划和防洪规划等重大水利规划。

（二）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。

（三）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，按照规定权限配合审批、核准水利固定资产投资项目。负责县级水利资金和水利国有资产监督管理工作。负责水资源行政事业性收费征收管理工作。

（四）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。

（五）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。

（六）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的日常工作。

（七）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以及跨乡镇（街道、开发区）、跨流域的重要水利工程建设与运行管理。配合实施骨干调水工程规划、建设及后续工程建设、监督工作。

（八）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。协助生产建设项目水土保持方案的审批。负责生产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。

（九）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。指导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。

（十）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。

（十一）负责调处乡镇（街道、开发区）间的水事纠纷，受县政府委托调处县际间水事纠纷。负责水资源行政执法监督工作，指导水资源行政执法和水政监察工作。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。

（十二）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。

（十三）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、湖泊和重要水资源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资源工程调度工作。

（十四）负责本系统的应急管理、安全生产、职业健康和打击非法违法生产经营建设，及时准确报告突发事件信息，加强应急和安全生产公益宣传教育。

（十五）完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 10 个职能处室，分别是：办公室、财务科、党建办、水政科、水资源管理科、河长办、水土保持科、规划和建设科、运行监管和水旱灾害防御科、农村水利和移民管理科。

第二部分

2023 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：沂南县水利局（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	8,945.18	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	2,553.52	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	2,854.85
	9		九、卫生健康支出	40	48.89
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	21.36
	12		十二、农林水支出	43	3,643.36
	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	4,870.00
	19		十九、住房保障支出	50	60.23
	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	
	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	11,498.70	本年支出合计	58	11,498.70
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	11,498.70	总计	62	11,498.70

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：沂南县水利局（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		11,498.70	11,498.70					
208	社会保障和就业支出	2,854.85	2,854.85					
20805	行政事业单位养老支出	302.16	302.16					
2080501	行政单位离退休	155.89	155.89					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	140.77	140.77					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.50	5.50					
20808	抚恤	20.53	20.53					
2080801	死亡抚恤	20.53	20.53					
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	2,532.16	2,532.16					
2082201	移民补助	511.14	511.14					
2082202	基础设施建设和经济发展	2,021.02	2,021.02					
210	卫生健康支出	48.89	48.89					
21011	行政事业单位医疗	48.89	48.89					
2101101	行政单位医疗	48.89	48.89					
212	城乡社区支出	21.36	21.36					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	21.36	21.36					
2120802	土地开发支出	21.36	21.36					
213	农林水支出	3,643.36	3,643.36					
21301	农业农村	11.79	11.79					

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							
2130102	一般行政管理事务	11.79	11.79					
21303	水利	3,631.57	3,631.57					
2130301	行政运行	1,181.61	1,181.61					
2130302	一般行政管理事务	86.65	86.65					
2130305	水利工程建设	1,192.53	1,192.53					
2130306	水利工程运行与维护	20.40	20.40					
2130311	水资源节约管理与保护	122.54	122.54					
2130316	农村水利	100.00	100.00					
2130334	水利建设征地及移民支出	159.60	159.60					
2130335	农村供水	10.00	10.00					
2130399	其他水利支出	758.23	758.23					
220	自然资源海洋气象等支出	4,870.00	4,870.00					
22099	其他自然资源海洋气象等支出	4,870.00	4,870.00					
2209999	其他自然资源海洋气象等支出	4,870.00	4,870.00					
221	住房保障支出	60.23	60.23					
22102	住房改革支出	60.23	60.23					
2210201	住房公积金	60.23	60.23					

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：沂南县水利局（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		11,498.70	1,613.43	9,885.26			
208	社会保障和就业支出	2,854.85	322.69	2,532.16			
20805	行政事业单位养老支出	302.16	302.16				
2080501	行政单位离退休	155.89	155.89				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	140.77	140.77				
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	5.50	5.50				
20808	抚恤	20.53	20.53				
2080801	死亡抚恤	20.53	20.53				
20822	大中型水库移民后期扶持 基金支出	2,532.16		2,532.16			
2082201	移民补助	511.14		511.14			
2082202	基础设施建设和经济发 展	2,021.02		2,021.02			
210	卫生健康支出	48.89	48.89				
21011	行政事业单位医疗	48.89	48.89				
2101101	行政单位医疗	48.89	48.89				
212	城乡社区支出	21.36		21.36			

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	21.36		21.36			
2120802	土地开发支出	21.36		21.36			
213	农林水支出	3,643.36	1,181.61	2,461.75			
21301	农业农村	11.79		11.79			
2130102	一般行政管理事务	11.79		11.79			
21303	水利	3,631.57	1,181.61	2,449.95			
2130301	行政运行	1,181.61	1,181.61				
2130302	一般行政管理事务	86.65		86.65			
2130305	水利工程建设	1,192.53		1,192.53			
2130306	水利工程运行与维护	20.40		20.40			
2130311	水资源节约管理与保护	122.54		122.54			
2130316	农村水利	100.00		100.00			
2130334	水利建设征地及移民支 出	159.60		159.60			
2130335	农村供水	10.00		10.00			
2130399	其他水利支出	758.23		758.23			
220	自然资源海洋气象等支出	4,870.00		4,870.00			
22099	其他自然资源海洋气象等 支出	4,870.00		4,870.00			
2209999	其他自然资源海洋气象 等支出	4,870.00		4,870.00			
221	住房保障支出	60.23	60.23				
22102	住房改革支出	60.23	60.23				
2210201	住房公积金	60.23	60.23				

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：沂南县水利局（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	8,945.18	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	2,553.52	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	2,854.85	322.69	2,532.16	
	9		九、卫生健康支出	41	48.89	48.89		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	21.36		21.36	
	12		十二、农林水支出	44	3,643.36	3,643.36		
	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	4,870.00	4,870.00		
	19		十九、住房保障支出	51	60.23	60.23		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	11,498.70	本年支出合计	59	11,498.70	8,945.18	2,553.52	
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	11,498.70	总计	64	11,498.70	8,945.18	2,553.52	

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：沂南县水利局（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		8,945.18	1,613.43	7,331.75
208	社会保障和就业支出	322.69	322.69	
20805	行政事业单位养老支出	302.16	302.16	
2080501	行政单位离退休	155.89	155.89	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	140.77	140.77	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.50	5.50	
20808	抚恤	20.53	20.53	
2080801	死亡抚恤	20.53	20.53	
210	卫生健康支出	48.89	48.89	
21011	行政事业单位医疗	48.89	48.89	
2101101	行政单位医疗	48.89	48.89	
213	农林水支出	3,643.36	1,181.61	2,461.75
21301	农业农村	11.79		11.79
2130102	一般行政管理事务	11.79		11.79
21303	水利	3,631.57	1,181.61	2,449.95
2130301	行政运行	1,181.61	1,181.61	
2130302	一般行政管理事务	86.65		86.65
2130305	水利工程建设	1,192.53		1,192.53
2130306	水利工程运行与维护	20.40		20.40

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2130311	水资源节约管理与保护	122.54		122.54
2130316	农村水利	100.00		100.00
2130334	水利建设征地及移民支出	159.60		159.60
2130335	农村供水	10.00		10.00
2130399	其他水利支出	758.23		758.23
220	自然资源海洋气象等支出	4,870.00		4,870.00
22099	其他自然资源海洋气象等支出	4,870.00		4,870.00
2209999	其他自然资源海洋气象等支出	4,870.00		4,870.00
221	住房保障支出	60.23	60.23	
22102	住房改革支出	60.23	60.23	
2210201	住房公积金	60.23	60.23	

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：沂南县水利局（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	1,296.46	302	商品和服务支出	88.67	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	396.18	30201	办公费	2.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	456.79	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.21	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	92.57	30205	水费	0.62	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	140.77	30206	电费	6.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	5.50	30207	邮电费	2.11	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	48.37	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	0.90	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	8.15	30211	差旅费	7.83	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	60.23	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	1.04	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	41.70	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	228.30	30215	会议费		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	155.89	30217	公务接待费	3.00	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	20.53	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	51.89	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	24.61	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.83	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	1.38	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	16.89	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	21.15	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		1,524.77	公用经费合计					88.67

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：沂南县水利局（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			2,553.52	2,553.52		2,553.52	
208	社会保障和就业支出		2,532.16	2,532.16		2,532.16	
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出		2,532.16	2,532.16		2,532.16	
2082201	移民补助		511.14	511.14		511.14	
2082202	基础设施建设和经济发展		2,021.02	2,021.02		2,021.02	
212	城乡社区支出		21.36	21.36		21.36	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		21.36	21.36		21.36	
2120802	土地开发支出		21.36	21.36		21.36	

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：沂南县水利局（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：沂南县水利局（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
4.38		1.38		1.38	3.00	4.38		1.38		1.38	3.00

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。

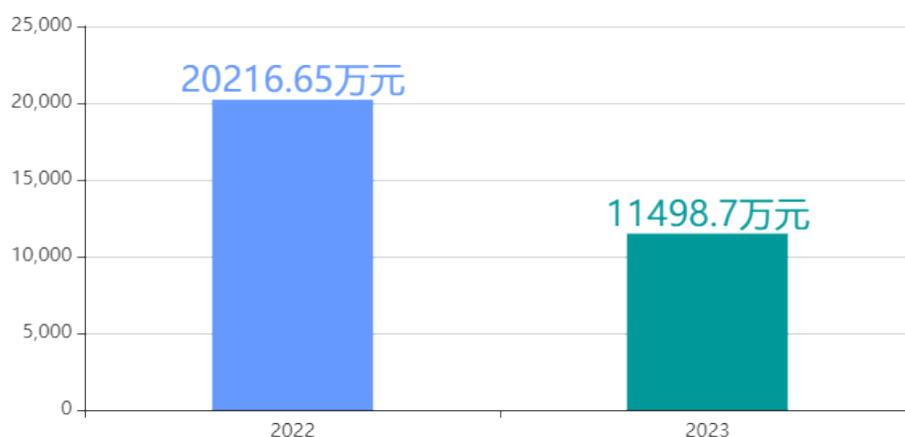
第三部分

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 11,498.7 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 8,717.95 万元，下降 43.12%。主要是水利工程项目较 2022 年明显减少，导致项目收入支出均减少。

收、支决算总计变动情况图



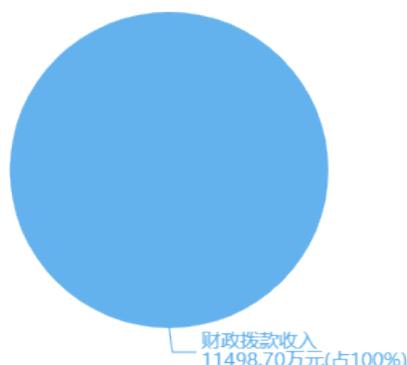
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 11,498.7 万元，其中：财政拨款收入 11,498.7 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 11,498.7 万元。与 2022 年度相比，减少 8,717.95 万元，下降 43.12%。主要是水利工程项目较 2022 年明显减少，导致项目资金收入减少。

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。

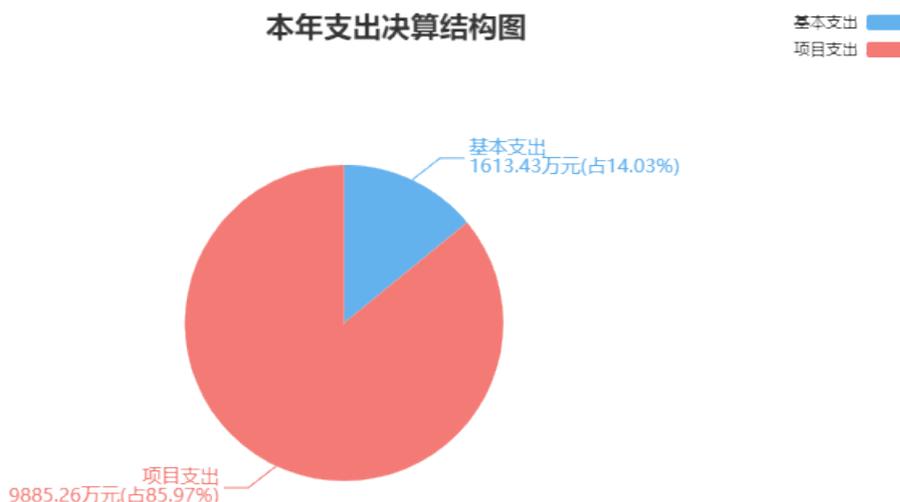
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 11,498.7 万元，其中：基本支出 1,613.43 万元，占 14.03%；项目支出 9,885.26 万元，占 85.97%；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 1,613.43 万元。与 2022 年度相比，增加 159.12 万元，增长 10.94%。主要是 2023 年开始退休人员住房补贴与物业补贴取暖费放置于单位发放。

2、项目支出 9,885.26 万元。与 2022 年度相比，减少 8,877.08 万元，下降 47.31%。主要是水利项目明显减少，支出有所减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

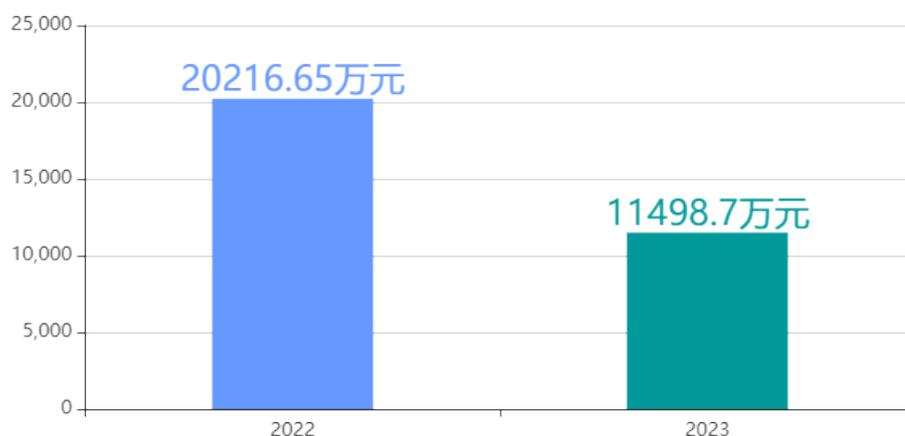
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 11,498.7 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 8,717.95 万元，下降 43.12%。主要是水利工程项目较 2022 年明显减少，导致项目资金支付较少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

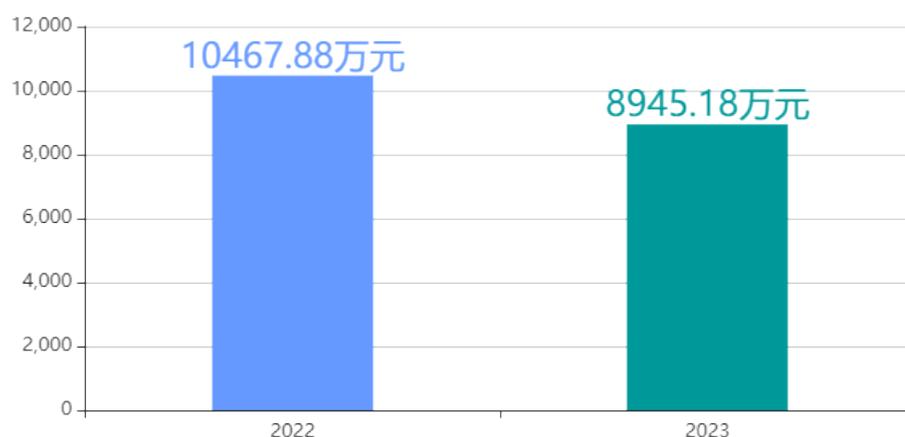


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 8,945.18 万元，占本年支出合计的 77.79%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 1,522.7 万元，下降 14.55%。主要是水利工程项目较 2022 年明显减少，导致项目资金支付较少。

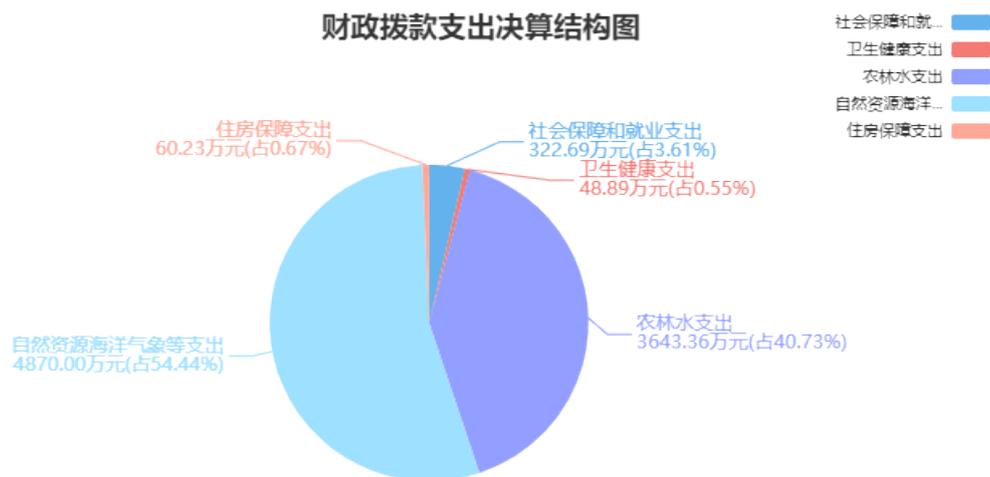
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 8,945.18 万元，

主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 322.69 万元，占 3.61%；卫生健康（类）支出 48.89 万元，占 0.55%；农林水（类）支出 3,643.36 万元，占 40.73%；自然资源海洋气象等（类）支出 4,870 万元，占 54.44%；住房保障（类）支出 60.23 万元，占 0.67%。



（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 12,937.11 万元，支出决算为 8,945.18 万元，完成年初预算的 69.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是山水林田湖草沙项目未完工，项目费用未能全部支付。其中：

1、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 173.94 万元，支出决算为 155.89 万元，完成年初预算的 89.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是个别退休人员去世，不再发放。

2、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 142.43 万元，支出决算为 140.77 万元，完成年初预算的 98.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调整导致部分人员调出，不再发放。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 5.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是个别人员退休，导致一次性缴纳退休职业年金增多。

4、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 20.53 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是个别人员去世，补发其一次性抚恤金。

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 55.82 万元，支出决算为 48.89 万元，完成年初预算的 87.59%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员调整导致部分人员调出，不再发放。

6、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 11.79 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是补发水利局水资源科临时人员工资。

7、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。年初预算为 1,181.54 万元，支出决算为 1,181.61 万元，完成年初预算的 100.01%。决算数大于年初预算数的主要原因是

办公费用临时有轻微变动。

8、农林水支出（类）水利（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 109.09 万元，支出决算为 86.65 万元，完成年初预算的 79.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是经审核，此项目预算费用缩减。

9、农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,192.53 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级资金在预算下达后才进行下达，项目后期开工，形成工程费用。

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 107 万元，支出决算为 20.4 万元，完成年初预算的 19.07%。决算数小于年初预算数的主要原因是经审核，此项目预算费用缩减。

11、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 122.54 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级资金在预算下达后才进行下达，项目后期开工，形成工程费用。

12、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 100 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级资金在预算下达后才进行下达，农村供水工程等项目后期开工，形成工程费用。

13、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 159.6 万元，

年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级移民资金在预算下达后才进行下达，2023 年大中型水库移民等项目后期开工，形成工程费用。

14、农林水支出（类）水利（款）农村供水（项）。年初预算为 600 万元，支出决算为 10 万元，完成年初预算的 1.67%。决算数小于年初预算数的主要原因是农村供水差价改革项目延迟拨付。

15、农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。年初预算为 27.38 万元，支出决算为 758.23 万元，完成年初预算的 2,769.28%。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算只有伤残民工县级预算，后期其他工程项目例如农业水价改革等项目进行开工支出，增加了决算。

16、自然资源海洋气象等支出（类）其他自然资源海洋气象等支出（款）其他自然资源海洋气象等支出（项）。年初预算为 10,414 万元，支出决算为 4,870 万元，完成年初预算的 46.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是山水林田湖草沙项目未完成，按照合同比例支付不能全部支付完成。

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 125.91 万元，支出决算为 60.23 万元，完成年初预算的 47.84%。决算数小于年初预算数的主要原因是公积金延迟缴纳，未能及时缴纳。

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

1,613.44 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 1,524.77 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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助。

公用经费 88.67 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、公务接待费、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

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 2,553.52 万元，本年支出 2,553.52 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）移民补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 511.14 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算结束后上级预算资金下达，大中型水库移民项目开工。

（二）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 2,021.02 万元，年初无预算。

决算数大于年初预算数的主要原因是预算结束后上级预算资金下达，大中型水库移民项目开工。

（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）土地开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21.36 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年追加了水利工程款。

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 4.38 万元，支出决算为 4.38 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 1.38 万元，支出决算为 1.38 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 年沂南县水利局（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 1.38 万元，主要是按规定保留的

公务用车的维修、保养、保险等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，沂南县水利局（本级）财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 3 万元，支出决算为 3 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 3 万元，主要用于上级检查等公务接待，共计接待 39 批次、350 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 88.67 万元，比年初预算数增加 24.1 万元，增长 37.32%，主要原因是支付了部分 2022 年办公费用。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 1,208.57 万元，其中：政府采购货物支出 99.04 万元、政府采购工程支出 726.88 万元、政府采购服务支出 382.65 万元。授予中小企业合同金额 1,208.57 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 1,208.57 万元，占政府采购支出总额的 100%。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 1 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 1 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 0 辆；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 10 个，涉及预算资金 11,259.47 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对“水利伤残职工抚恤金”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 11.44 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。沂南县水利局（本级）2023 年度县级预算项目绩效自评的 10 个项目中，10 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目完成率较好，办公费项目及人员类经费项目支付情况较好，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，但也存在部分项目实施进展慢等发问题。

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“水利伤残民工费”、“橡胶坝管理费及电费”等 10 个项目的绩效自评表。

1. 水利伤残职工抚恤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 11.44 万元，执行数为 11.44 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目及时完成；二是效益和满意度指标完成较好；三是进行了及时支付，整体评价“优”。

2. 水利伤残民工费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.7 分。全年预算数为 27.38 万元，执行数为 23.86 万元，完成预算的 87.14%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目及时完成；二是效益和满意度指标完成较好；三是对伤残民工经费进行了及时支付，整体评价“优”。

3. 橡胶坝管理费及电费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99.7 分。全年预算数为 15 万元，执行数为 14.56 万元，完成预算的 97.07%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目及时完成；二是效益和满意度指标完成较好；三是对电费等办公经费进行了及时支付，整体评价“优”。

4. 县内计划内退休工勤人员工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 17.32 万元，执行数为 13.94 万元，完成预算的 80.48%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目完成较为及时；二是效益和满意度指标完成较好；三是

项目及时支付，整体评价“优”。

5. 地下水开发研究所退休人员及相关经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.8 分。全年预算数为 80.33 万元，执行数为 38.88 万元，完成预算的 48.4%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，涉及人员退休等项目及时完成；二是效益和满意度指标完成较好；三是对退休人员经费进行了及时支付，整体评价“优”。

6. 地下水开发研究所办公经费项目绩效自评综述：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 2 万元，执行数为 2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是整体绩效目标全部完成，及时进行了资金拨付；二是项目整体完成度好，评价为“优”。

7. 拦河闸、渠道维修养护项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96.4 分。全年预算数为 28 万元，执行数为 18.04 万元，完成预算的 64.43%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目完成较为及时；二是效益和满意度指标完成较好；三是因疫情原因资金紧张未能及时支付，整体评价“优”。

8. 2023 年度农业供水差价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 91.6 分。全年预算数为 600 万元，执行数为 100 万元，完成预算的 16.67%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好；二是效益和

满意度指标完成较好；三是对项目经费进行了支付，整体评价“优”。

9. 沂南县 2023 小型水库管护经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 64 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目完成较为及时；二是效益和满意度指标完成较好；三是因此项目含有市级配套资金和县级资金，优先支付上级资金，未能及时支付，整体评价“优”。

10. 沂蒙山区域山水林田湖草沙一体化保护和修复工程——水源涵养项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92.7 分。全年预算数为 10,414 万元，执行数为 4,870 万元，完成预算的 46.76%。项目绩效目标完成情况：一是产出指标完成较好，项目完成较为及时；二是效益和满意度指标完成较好；三是因此工程为跨年度工程，未能完工验收，未能及时支付，整体评价“优”。

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。“水利伤残职工抚恤金”项目，绩效评价得分为 100 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、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。

十七、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。

十九、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

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)移民补助(项)：反映大中型水库移民后期扶持基金安排的直接发放给大中型水库农村移民的补助支出。

二十一、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)：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。

二十二、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)土地开发支出(项)：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

二十四、农林水支出(类)农业农村(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。

二十五、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。

二十六、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单位的支出。

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

三十、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。

三十一、农林水支出(类)水利(款)水利建设征地及移民支出(项)：反映水利工程建设移民、征地、拆迁等方面的支出。

三十二、农林水支出(类)水利(款)农村供水(项)：反映用于农村供水工程建设改造和维修养护等方面的支出。

三十三、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。

三十四、自然资源海洋气象等支出(类)其他自然资源海洋气象等支出(款)其他自然资源海洋气象等支出(项)：反映除上述项目以外其他用于自然资源海洋气象等方面的支出。

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。

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：沂南县水利局（本级）

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	水利伤残职工抚恤金	沂南县水利局	100	优
2	水利伤残民工费	沂南县水利局	98.7	优
3	橡胶坝管理费及电费	沂南县水利局	99.7	优
4	县内计划内退休工勤人员工资	沂南县水利局	98	优
5	地下水开发研究所退休人员及相关经费	沂南县水利局	94.8	优
6	地下水开发研究所办公经费	沂南县水利局	100	优
7	拦河闸、渠道维修养护项目	沂南县水利局	96.4	优
8	2023 年度农业供水差价改革	沂南县水利局	91.6	优
9	沂南县 2023 小型水库管护经费	沂南县水利局	90	优
10	沂蒙山区域山水林田湖草沙一体化保护和修复工程——水源涵养	沂南县水利局	92.7	优

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		水利伤残职工抚恤金								
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局				
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	11.44	11.44	11.44	10	100%	10		
		其中：当年财政拨款	11.44	11.44	11.44					
		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					
		按时发放水利伤残职工抚恤金，实现保障水利伤残职工生活，维护社会公平正义的效果。			2023年按时发放了水利伤残职工抚恤金，实现了保障水利伤残职工生活，维护了社会公平正义的效果。					
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20			
			产出指标	数量指标	伤残职工发放人数	=3人	=3人	10	10	
				质量指标	核实抚恤人员准确率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	抚恤资金发放及时率	=100%	=100%	10	10			
			水利伤残职工生活保障度	=有效保障	=有效保障	10	10			
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会伤残职工民生稳定性	=有效提高	=有效提高	10	10			
			受益伤残职工满意度	≥95%	≥95%	20	20			
总分		100								

沂南县水利局
水利伤残职工抚恤金
项目绩效评价报告

(2023 年度)

中义信绩评字(2024)第3004号



ZYX

山东中义信会计师事务所(普通合伙)

二〇二四年三月二十日

山东中义信会计师事务所(普通合伙)

SHAN DONG ZHONG YI XIN CERTIFIED PUBIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

沂南县水利局 水利伤残职工抚恤金 项目绩效评价报告 (2023 年度)

中义信绩评字(2024)第3004号



项目名称：沂南县水利局水利伤残职工抚恤金项目

项目单位：沂南县水利局

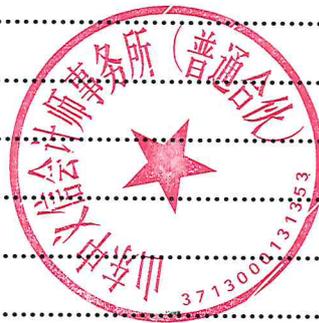
委托单位：沂南县水利局

评价机构：山东中义信会计师事务所(普通合伙)

二〇二四年三月二十日

目 录

一、项目基本情况.....	2
(一) 项目立项.....	2
(二) 项目预算.....	2
(三) 项目绩效目标.....	2
(四) 项目实施.....	2
二、项目绩效评价工作开展情况.....	2
(一) 评价目的、对象与范围.....	2
(二) 绩效评价原则、绩效评价指标体系、评价方法及标准等.....	3
(三) 绩效评价工作过程.....	8
三、评价结论及分析.....	9
(一) 综合评价结论.....	9
(二) 非现场评价情况分析.....	9
(三) 现场评价情况分析.....	9
(四) 评价得分及结论.....	9
四、绩效评价指标分析.....	10
(一) 项目决策情况.....	10
(二) 项目过程情况.....	10
(三) 项目产出情况.....	11
(四) 项目效益情况.....	11
五、项目主要做法与经验、存在的问题及原因分析.....	12
六、项目成本效益分析、.....	12
七、意见建议.....	12
八、附件.....	13



一、项目基本情况

（一）项目立项

水利伤残职工抚恤金项目资金属于财政预算资金，主要用于对水利系统伤残职工的生活补助。沂南县水利局水利伤残职工共3人：程学荣，五级因公致残；麻文升，六级因公致残；张成奎，八级因公致残。

（二）项目预算

2023年度沂南县水利局水利伤残职工优抚对象3人，预算抚恤补助资金101.44万元，由县级财政100%承担，一次性支出。

（三）项目绩效目标

年度总体目标：2023年度补贴伤残职工3人，抚恤金拨付及时到位，用于对伤残职工个人及家庭的生活补助。

（四）项目实施

为了贯彻国家有关优抚政策，资金发放落到实处，确保资金及时、足额发放到优抚对象手中，资金发放前进行了严格的数据核实。发放系统严格使用财政支付平台，直接拨付到银行代发工资发放系统。由本人提供真实有效的银行账号，直接发放到银行账号中。

2023年度沂南县水利局实际补助对象3人，抚恤金拨付及时到位。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、对象和范围

1. 评价目的

根据设定的绩效目标,运用科学合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法,对财政资金的经济性、效益性、效率性进行客观公正的评价,旨在提高财政资金的使用效益。重点关注资金支出效益和综合效果,找出项目实施过程中遇到的困难以及存在的问题,并提出建设性意见,保障资金使用的精准性和有效性。

2. 评价对象与范围

评价对象为2023年度水利伤残职工抚恤金11.44万元的使用绩效。

评价范围为2023年度沂南县水利局水利残疾职工3人抚恤金,绩效目标的设定情况、资金投入和使用情况、为实现绩效目标制定的业务管理制度、财务制度和采取的措施、绩效目标的实现程度及效果等。

评价基准日为2023年12月31日

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上进行的,结合本项目特点,采用非现场评价和非现场评价相结合实施绩效评价。

(二)绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及标准等

1. 评价原则、评价方法

(1)评价原则

本次绩效评价工作遵循“科学规范、公正公开、绩效相关、实质重于形式”原则。

科学规范原则: 严格执行规定的程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法。

公正公开原则: 按照客观、公正的要求,依法公开并接受监督。

绩效相关原则: 针对具体支出及其产出绩效进行,评价结果反映成本预算与产出绩效之间的紧密对应关系。

实质重于形式原则：突出重点，精简程序，保障绩效评价工作本身的“绩效”。

(2)评价方法

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定及项目特点，采用定量与定性相结合，通过文件资料研读、现场调研等方法对项目进行定性评价；通过基础数据统计分析等方法，对项目进行定量评价。在定性评价中，须明确支撑评价结果的证明材料，尽量减少定性评价的主观随意性。从成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法中选用一种或多种方法进行评价。

成本效益法：通过对项目的成本预算执行情况、项目管理资料、绩效报告等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息，将项目投入与产出、效益进行关联性分析。

比较法：通过对项目绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

因素分析法：通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

现场调研法：在前期书面资料分析的基础上，进一步核查项目管理、任务完成及效益实现等情况，修正指标评分，发现典型问题并探究原因。

最低成本法：对效益确定却不易计量的多个同类对象的实施成本进行比较，评价绩效目标实现程度。

公众评判法：通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判、评价绩效目标实现程度。

(3)数据采集方法及过程

案卷研究。对于项目相关的法规和文件通知、资金支出程序文件、工作总结、服务对象满意度调查等相关资料进行深入研究、比较、分析，提取重要信息，为绩效评价提供支撑依据。

访谈调研。在前期书面资料分析的基础上，采用现场访谈的方式，与项目负责人进行座谈，详细了解资金管理、申报、审核、验收、资金拨付、配套政策、发展方向等情况，进一步核查项目管理、任务完成及效益实现等情况，修正指标评分，发现典型问题并探究原因。

2. 绩效评价指标体系

(1)评价指标的确定

根据财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知有关要求和指标体系框架，结合项目单位制定的绩效目标体系进行评价。本次绩效评价在指标体系分为四级指标，一级指标四个，分别是项目的决策（15分）、过程（20分）、产出（30分）及效益（35分）。二级指标11个，三级指标18个。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释
决策(15分)	项目立项(5分)	立项依据充分性(3分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况
		立项程序规范性(2分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况
	绩效目标(5分)	绩效目标合理性(2分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合绩效目标管理要求,是否符合客观实际。
		绩效指标明确性(3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。
	资金投入(5分)	预算编制科学性(3分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况
		资金分配合理性(2分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分

			配的科学性、合理性情况
过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (1分)	实际到位资金与计划投入资金的比率,反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度。
		预算执行率 (2分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用和管理是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (3分)	项目单位的项目管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
		制度执行有效性 (9分)	项目实施是否符合相关项目管理规定,用以反映和考核项目管理制度有效执行
产出 (30分)	产出数量 (7分)	实际完成率 (7分)	项目实施的实际补助人数与计划补助人数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度
	产出质量 (15分)	质量达标率 (15分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。
	产出成本 (3分)	补助标准达标率 (3分)	反映补助资金的实际成本与补助标准的符合程度
	产出时效 (5分)	完成及时率 (5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。
效益 (35分)	实施效益 (25分)	社会效益 (16分)	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。
		可持续影响 (9分)	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。
	满意度 (10分)	社会公众和受益群体满意度 (10分)	社会公众或受益对象对项目实施效果的满意程度。

(2)综合绩效级次评定标准

根据有关规定,确定4个等级:综合得分在90-100分(含90分)为“优”;综合得分在80-90分(含80分)为“良”;综合得分在60-80分(含60分)为“中”;综合得分在60分以下为“差”。

(3)评价依据

- ①《中华人民共和国预算法》;
- ②《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号);
- ③《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)

《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）

④《财政部关于印发〈第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法〉的通知》（财监〔2021〕4号）

⑤《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）；

⑥《山东省人民政府办公厅关于印发〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（鲁政办字〔2019〕20号）；

⑦《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程》（鲁财绩〔2018〕7号）；

⑧《山东省财政厅关于印发〈山东省省级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法〉的通知》（鲁财绩〔2021〕12号）

⑨《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）

⑩《临沂市人民政府办公室关于印发〈临沂市市级部门单位预算绩效管理办法〉和〈临沂市市对下转移支付资金预算绩效管理办法〉的通知》（临政办字〔2019〕55号）

⑪《临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（临财绩〔2020〕9号）

⑫《临沂市财政局预算绩效管理工作规程（试行）》（临财办发〔2020〕18号）

⑬《中国注册会计师协会关于印发〈会计师事务所财政支出绩效评价业务指引〉的通知》（会协〔2016〕10号）

⑭沂南县财政局《关于开展2023年度绩效评价工作的通知》（沂财绩〔2024〕3号）

⑮沂南县财政局《关于批复2023年部门(单位)预算的通知》（沂财预〔2023〕1号）

⑯业务管理制度、项目实施细则、专项资金管理制度、资金及财务管理办法、会计资料等。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备阶段

根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，拟订绩效评价工作方案，组建由二人组成的评价小组，明确工作职责，制定评价实施方案，明确报告格式及所需资料清单，与有关单位联系，确定实施时间。

2. 评价实施阶段

根据评价方案和评价指标体系要求，由项目单位准备所需支撑资料，对资料报送、指标理解等方面的疑问，由项目单位联系人直接与第三方对接，双方通过电话或网络通信等方式进行初步沟通。工作组对获取的资料进行分类、整理及分析，依据项目单位提供的材料完整性、合理性的初审情况，并结合对各种公开数据的汇总、分析，对所获取的所有文件资料提出评价意见。针对材料初审工作中产生的疑问或缺漏的材料，工作组将对项目实施单位进行问询并要求补充相关材料。



3. 数据分析及绩效评分

工作组对所收集到的评价资料、项目自评报告等进行汇总，对调查统计数据进行分析。根据所得到的资料及数据，对照指标体系进行评分，得出项目各指标得分，逐级汇总后得出项目综合得分。针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。

4. 编制和出具绩效评价报告

根据上述过程，得出评价结论，与被评价项目实施单位沟通交流，撰写评价报告初稿。初稿完成后提交委托方及专家组，征求意见，并根据意见修改报告，经项目主管部门确认后定稿。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

该项目拨款按规定使用财政支付平台拨款系统，直接与银行对接，资金支付及时，项目实施整体情况良好。

（二）非现场评价情况分析

本次绩效评价针对该项目特点及要求，我们对项目实施单位提供的相关资料进行分类、汇总和分析。在项目决策方面，项目立项审批依据充分，预算编制与资金分配科学合理；在项目过程方面，资金管理拨付及时，但是自评工作及档案资料的收集管理不够规范。

（三）现场评价情况分析

依据我们对项目补助对象的调查等得出，调查问卷中受助对象的满意度较高。

（四）评价得分及结论

综上，该项目绩效评价得分为98分，等级为优秀。

项目	得分	分值	得分率
决策	15	15	100.00%
过程	18	20	90.00%
产出	30	30	100.00%
效益	35	35	100.00%
合计	98	100	98.00%

该项目除实施过程中自评工作及档案资料的收集管理不够规范外，项目实施整体情况良好，依据充分、绩效目标合理，能够按照要求规范发放补助资金。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入三个二级指标，满分 15 分，综合评价得分 15 分，得分率 100%。其中：

1. 项目立项，满分 5 分，综合评价得分 5 分，得分率 100%。项目立项依据充分，程序规范，符合相关政策的要求。

2. 绩效目标，满分 5 分，综合评价得分 5 分，得分率 100%。绩效目标合理，符合客观实际，指标清晰可衡量。

3. 资金投入，满分 5 分，综合评价得分 5 分得分率 100%。预算编制科学合理，预算资金依据充分、分配合理。

（二）项目过程情况

项目过程一级指标下设资金管理和组织实施两个二级指标，满分 20 分，综合评价得分 18 分，得分率 90%。其中：

1. 资金管理，满分 8 分，综合评价得分 8 分，得分率 100%。项目资金能够按照计划执行，资金支付规范，符合财务管理制度规定。

2. 组织实施，满分 12 分，综合评价得分 10 分，得分率 83.33%。项目管理制度健全，项目实施中能够按照制度规定执行，但自评工作及档案资料的收集管理不够规范。

（三）项目产出情况

项目产出一级指标下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个二级指标，满分 30 分，综合评价得分 30 分，得分率 100%。

1. 产出数量，满分 7 分，综合评价得分 7 分，得分率 100%。

2. 产出质量，满分 15 分，综合评价得分 15 分，得分率 100%。项目已经按照相关文件和制度要求组织实施，补助对象精准度高。

3. 产出时效，满分 5 分，综合评价得分 5 分，得分率 100%。项目按照相关文件及管理制度规定组织实施，及时发放，方便快捷。

4. 产出成本，满分 3 分，综合评价得分 3 分，得分率 100%。补贴能够按照规定标准发放。

（四）项目效益情况

项目效益一级指标下设实施效益和满意度两个二级指标，满分 35 分，综合评价得分 35 分，得分率 100%。该项目实施效益良好，伤残职工生活水平得到有效改善，满意度较高。

1. 实施效益，满分 25 分，综合评价得分 25 分，得分率 100%。据了解，受助伤残职工生活水平得到有效改善。

2. 满意度，满分 10 分，综合评价得分 10 分，得分率 100%。调查问卷显示，受助对象对该项目的满意度到达 100%。

五、项目主要做法与经验、存在的问题及原因分析

为将资金发放情况落到实处，保证发放真实性，资金发放前进行了严格的数据核实。项目资金的发放严格使用财政支付平台，直接拨付到银行代发工资发放系统，直接发放到受助人银行账号中，精准快捷。

1. 项目资金的档案管理不规范，有关资料不完整，不能按规定及时归档。

2. 项目实施单位对绩效自评不够重视，不能严格按照相关规定进行项目的自评价，并编制项目自评报告。

六、项目成本效益分析

项目成本主要指标是经济成本指标、社会成本指标生态环境成本指标，三项指标的年度成本控制率指标均为100%。随着预算资金的及时到位，三项指标均完成100%的成本控制率，保障了水利伤残职工抚恤金的及时发放，达到了预期目标，体现的是国家对因公伤残职工的关心关爱政策，发挥的是社会正能量，收到的是积极的社会效益。

七、意见建议

为了规范财政资金的使用和监督，加强项目资金的管理，发挥财政预算资金的最大效益，针对评价过程中发现的问题，建议如下：

1. 严格按照国家相关规定及项目实施管理制度规定要求，收集整理相关文件资料并做得及时归档，以备相关职能部门监督检查。

2. 项目实施单位应严格执行项目支出资金的有关规定和要求，开展项目支出自评价工作，认真总结项目支出过程中的经验和不足，为财政资金的有效使用可靠数据。

八、附件

1. 项目资金收支汇总表
2. 项目绩效评价指标体系及评分表
3. 调查问卷及统计分析表
4. 预算项目支出绩效自评表

山东中义信会计师事务所(普通合伙)中国注册会计师:



中国注册会计师:



山东·临沂

2024年3月20日

附件1

沂南县水利局
水利伤残职工抚恤金项目
收支汇总表

2023年度



项目	单位	金额	凭证号	备注
一、拨款收入合计	元			
1. 预算收入一般公共预算	元	114,400.00	2023.8.31 8#	
二、预算支出		114,400.00		
1. 2023年水利伤残职工抚恤金	元	114,400.00	2023.8.31 8#	
2	元			
3	元			
4	元			
5	元			
6	元			
三、结余	元	-		

附件 2

项目绩效评价指标体系及评分表

项目单位: 沂南县水利局
 项目名称: 2023 年度水利伤残职工补助

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	评分标准	分值	绩效评分	依据	数据来源	证据收集方式
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性(3分)	1. 符合法律法规、发展规划和政策要求(1分)	全部符合得满分, 否则得0分; 只符合其中一项得1分。	3	3	政策文件	承担单位提供	现场收集
			2. 补助对象的选择依据充分, 选择标准清晰(1分)						
			3. 履行公示等程序(1分)						
过程 (20分)	绩效目标 (5分)	立项程序规范性(2分)	1. 按照规定程序申请设立(1分)	全部符合得满分, 否则得0分; 只符合其中一项得1分。	2	2	相关文件	预算批复	现场收集
			2. 审批文件、材料是否符合相关要求(1分)						
			1. 按年度计划编报绩效目标(0.5分)						
		绩效目标合理性(2分)	2. 绩效目标与实际工作内容具有相关性(0.5分)	全部符合得满分, 否则得0分; 只符合其中一项得0.5分。	2	2	绩效目标表	承担单位提供	现场收集
			3. 预期产出效益和效果符合正常业绩水平(0.5分)						
			4. 与预算确定的资金量相匹配(0.5分)						
	绩效指标明确性(3分)	1. 绩效目标细化分解为具体指标(1分)	全部符合得满分; 符合其中一项得1分; 全部不符合得0分。	3	3	绩效目标表	承担单位提供	现场收集	
		2. 指标值清晰、可衡量(1分)							
		3. 绩效目标与年度计划数或任务数相对应(1分)							
	资金投入 (5分)	预算编制科学性(3分)	1. 预算内容与项目内容匹配(1分)	全部符合, 得满分; 符合其中一项得1分; 全部不符合得0分。	3	3	预算批复文件	承担单位提供	现场收集
			2. 预算额度测算依据充分, 并按标准编制(1分)						
			3. 预算确定的项目资金量与工作任务相匹配(1分)						
资金管理 (8分)	资金分配合理性(2分)	1. 预算资金分配依据充分(1分)	全部符合, 得满分; 符合一项得1分; 全部不符合得0分。	2	2	预算批复文件、资金拨付文件	承担单位提供	现场收集	
		2. 资金分配额度合理, 与补助单位实际相适应(1分)							
		资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。							
	资金使用合规性(5分)	1. 资金的使用符合财务管理规定, 无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况(2分)	全部符合, 得满分; 符合其中1、3项各得2分; 符合其中1、3项各得2分; 符合其	5	5	会计凭证、审批系统等资料	承担单位提供	现场收集	
		2. 预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。							
		3. 资金使用合规性(5分)							

产出 (30分)	产出数量 (7分)	实际完成率(7分)	产出质量 (15分)	质量达标率(15分)	产出成本 (3分)	产出时效 (5分)	产出数量 (7分)	实际完成率*本指标分值	7	7	项目现场调查与收集	项目现场调查与收集
									质量达标率*本指标分值	15		
效益 (35分)	社会效益 (16分)	完成及时率(5分)	符合规定补助标准	符合规定补助标准	符合文件或预算标准得满分, 否则, 不得分。	符合文件或预算标准得满分, 否则, 不得分。	符合文件或预算标准得满分, 否则, 不得分。	符合文件或预算标准得满分, 否则, 不得分。	3	3	承担单位提供	承担单位提供
									指标值每低20%扣5%权重分	5		
效益 (35分)	社会效益 (16分)	完成及时率(5分)	有效提高伤残职工生活水平	有效提高伤残职工生活水平	指标值每低20%, 扣5%权重分	指标值每低20%, 扣5%权重分	指标值每低20%, 扣5%权重分	指标值每低20%, 扣5%权重分	16	16	承担单位提供	承担单位提供
									指标值每低20%, 扣5%权重分	9		
效益 (35分)	社会效益 (16分)	完成及时率(5分)	建立健全伤残职工抚恤长效机制	建立健全伤残职工抚恤长效机制	指标值每低20%, 扣5%权重分	指标值每低20%, 扣5%权重分	指标值每低20%, 扣5%权重分	指标值每低20%, 扣5%权重分	10	10	现场调查	现场调查
									指标值每低20%, 扣5%权重分	100		
合计												



附件 3

预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

金额单位: 万元



项目名称	水利伤残职工抚恤金			主管部门	沂南县水利局			
项目实施单位	沂南县水利局			联系电话	3221970			
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	11.44	11.44	11.44	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	11.44	11.44	11.44	-		-	
	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				
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 (20分)	经济成本指标	成本控制率	=100%	=100%	10	10	
		社会成本指标	成本控制率	=100%	=100%	5	5	
		生态环境成本指标	成本控制率	=100%	=100%	5	5	
	产出指标 (40分)	数量指标	伤残职工人数	=3人	=3人	10	10	
		质量指标	抚恤资金核算准确率	=100%	=100%	20	20	
		时效指标	抚恤资金及时到位率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标 (20分)	经济效益指标						
		社会效益指标	提高伤残职工生活水平	有效提高	有效提高	10	10	
		生态效益指标						
	可持续发展影响指标	建立健全伤残职工抚恤长效管理机制	建立健全	建立健全	10	10		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益伤残职工满意度	≥95%	≥95%	10	10		
总分		100						
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的措施说明:								

注: 1. 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。 2. 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。 3. 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。 4. 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 4：调查问卷及统计分析表

4-1 伤残职工抚恤金绩效评价满意度调查问卷

为深入了解 2023 年沂南县水利局财政资金预算实施情况，调查受益对象对本次财政预算安排的专项资金满意程度，客观评价预算资金绩效，以便政府更好的进行预算安排，特制定本问卷。请您根据实际情况在合适的选项前打“√”或填写文字。您所提供的信息只用于综合分析，我们会绝对保密。谢谢您的合作！

一、基本情况

补助对象： 联系方式： 性别： 男 女

您的年龄： 16-30 岁 30-40 岁 40-50 岁 50 岁以上

二、调查内容

1. 您是否了解残疾职工补助有关政策？

A 是 B 否

2. 您认为该专项资金的申请流程是否简便、快捷？

A 是 B 否

3. 您是通过什么方式取得该项资金的？

A 银行卡发放 B 现金支取

4. 您是否能及时收到该项资金？

A 是 B 否

5. 您觉得政府该项资金对您的帮助如何？

A 很大 B 一般 C 很小

6. 您对所在地政府该项资金政策的实施效果总体评价如何？

A 满意 B 基本满意 C 不满意

7. 您对未来该专项资金的补助标准的预期是什么？

A 希望略有提高 B 希望大幅提高 C 保持现状

8. 您对该专项资金还有其他的建议和意见？

4-2 调查问卷统计分析表

一、调查背景

本次绩效评价的对象为沂南县水利局2023年度水利伤残职工抚恤金效益，引入“补助满意度”指标。



二、调查问卷内容

（一）调查对象基本信息

基本信息包括：补助对象、性别、年龄。

（二）调查对象基本问题

基本问题包括：对2023年度水利伤残职工抚恤金的认知度、参与度、体验度、满意度进行调研。

（三）调查对象的满意度调查

对2023年度政府预算安排的水利伤残职工补助资金的满意度调查。

三、调查方式及计划

评价组对补助对象进行满意度调查。问卷采用记名方式，鉴于受益对象较少，本次全面进行问卷调查。

四、问卷的发放和回收

根据项目进度安排，评价组于2024年3月18日开始以纸质问卷形式发放调查问卷，于19日结束对问卷调查工作，本次调查共发放3份问卷，实际收回答卷2份，其中有效答卷为2份，答卷有效率为67%。

五、调查结果分析

此问卷调查参与者全部为补助对象。现将问卷调查结果分析如下：

1. 问卷调查对象2人，全部为男性。

2. 是否残疾职工补助有关政策？

调查结果：全部为是。

3. 该专项资金的申请流程是否简便、快捷？

调查结果：全部为是。

4. 通过什么方式取得该项资金的？

调查结果：全部为银行卡发放

5. 是否能及时收到该项资金？

调查结果：全部为是。

6. 政府该项资金对您的帮助如何？

调查结果：全部为很大

7. 对所在地政府该项资金政策的实施效果总体评价如何？

调查结果：全部为满意

8. 您对未来该专项资金的补助标准的预期是什么？

调查结果：希望大幅提高的各占50%





营业执照

统一社会信用代码
91371302MA3T2X9E1U

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本)

1-1

名称 山东中义信会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

执行事务合伙人 任绪成

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；基本建设年度财务决算审计；代理记账；(有效期限以许可证为准)。会计咨询、税务咨询、企业管理咨询(不含高额返点、代客理财)。(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)

成立日期 2020年05月19日

合伙期限 2020年05月19日至 年 月 日

主要经营场所 山东省临沂市兰山区柳青街道昆仑商务港C座410-411室



登记机关

2021年 12月 27日

证书序号: 0015896

说明

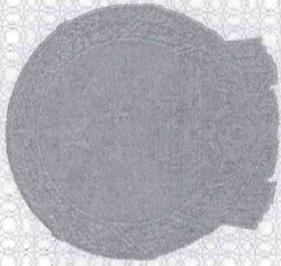
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 山东省财政厅

二〇二〇年二月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 山东中义信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 任绪成

主任会计师:

经营场所: 临沂市兰山区柳青街道昆仑商务港040-411室

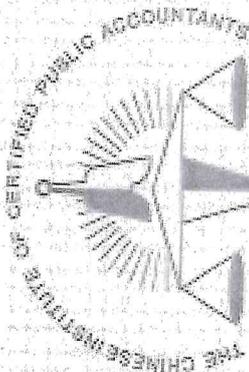
组织形式: 普通合伙

执业证书编号: 3713000131353

批准执业文号: 鲁财会[2020]27号

批准执业日期: 2020年06月20日





中国注册会计师协会



姓名

Full name 任建斌

性别

Sex 男

出生日期

Date of birth 1976-04-08

工作单位

Working unit 山东中义信会计师事务所

身份证号码 (普通合伙)

Identity card No. 372891197604081615



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after

this renewal.



证书编号:

370500190009

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

发证日期:

2009 年 04 月 08 日

Date of Issuance

2009 年 04 月 08 日



中国注册会计师协会

姓名: 龚安华
 Full name: 龚安华
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-05-07
 Date of birth: 1974-05-07
 工作单位: 临沂安丰联合会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 临沂安丰联合会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 37282919740507351X
 Identity card No.: 37282919740507351X



免: 原: 临沂安丰联合会计师事务所普通合伙人
 注册: 山东安丰会计师事务所普通合伙
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 330112014

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

山东安丰会计师事务所
 2012年8月2日

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

日期
 Am

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

山东安丰会计师事务所
 2012年8月2日

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

日期
 Am

注册: 临沂安丰联合会计师事务所普通合伙人
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

日期
 Am

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

日期
 Am

证书编号: 371300060010
 No. of Certificate: 371300060010

批准注册协会: 山东临沂注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Linyi Institute of CPAs

发证日期: 2012年04月28日
 Date of issuance: 2012年04月28日



2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		水利伤残民工费								
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局				
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	27.38	27.38	23.86	10	87%	8.7		
		其中：当年财政拨款	27.38	27.38						
		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					
		保障水利伤残民工基本生活，达到提高其生活水平、维护社会公平正义的效果。			保障了水利伤残民工基本生活，达到了提高其生活水平、维护社会公平正义的效果。					
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20			
			产出指标	数量指标	伤残民工补助发放人数	=101人	=101人	10	10	
				质量指标	发放手续合规率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	水利伤残民工补助费发放完成及时率	=100%	=100%	10	10			
			社会伤残保障稳定程度	=有效保障	=有效保障	10	10			
	满意度指标	可持续发展影响指标	伤残民工幸福度提高程度	=有效提高	=有效提高	10	10			
			服务对象满意度指标	伤残民工群众满意度	≥95%	≥95%	20	20		
总分		98.7								

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		橡胶坝管理费及电费						
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局		
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	15	15	14.5599	10	97%	9.7
		其中：当年财政拨款	15	15	14.5599			
		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			
		2023确保4座橡胶坝的正常运转，防洪蓄水、以保证城乡居民用水，改善局部生态环境。			2023确保了4座橡胶坝的正常运转，防洪蓄水、保证了城乡居民用水，改善了局部生态环境。			
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20	
	产出指标	数量指标	水库蓄水量	≥2200万立方米	≥2200万立方米	20	20	
		质量指标	水库正常运转率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	水库维护及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	周边居民生活安全保障程度	=有效保障	=有效保障	10	10	
			橡胶坝周边环境改善情况	=有效改善	=有效改善	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	河道周边居住人民群众满意度	≥95%	≥95%	20	20		
总分		99.7						

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		县内计划内退休工勤人员工资						
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局		
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	17.32	17.32	13.935528	10	80%	8
		其中：当年财政拨款	17.32	17.32	13.935528			
		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			
		保障县内计划内退休工勤人员基本生活，提高其幸福感和满意度，维护社会公平正义。			保障了县内计划内退休工勤人员基本生活，提高了其幸福感和满意度，维护社会公平正义。			
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20	
	产出指标	数量指标	工资发放人数	=2人	=2人	=2人	20	
		质量指标	发放人员核实准确率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	工资发放及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	工勤人员生活保障程度	=有效保障	=有效保障	10	10	
			社会退休人员稳定性保障情况	=有效保障	=有效保障	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	退休工勤人员满意度指标	≥95%	≥95%	20	20		
总分		98						

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		地下水开发研究所退休人员及相关经费							
主管部门		沂南县水利局			实施单位	山东省沂南县地下水研究所			
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	80.33	80.33	38.88	10	48.40%	4.8		
	其中：当年财政拨款	80.33	80.33	38.88					
	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				
		2023年确保沂南县地下水开发研究所日常工作的顺利开展，提高退休职工满意度和幸福感，避免造成新的遗留问题。			2023年确保了沂南县地下水开发研究所日常工作的顺利开展，提高了职工满意度和幸福感，避免了一些新的遗留问题。				
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20		
			数量指标	退休人员办理数	≥2人	≥2人	10	10	
				质量指标	退休人员核实准确率	=100%	=100%	10	10
	产出指标	时效指标	取暖费及遗属补助发放及时率	=100%	=100%	10	10		
			社会效益指标	退休人员及遗属补助人员生活保障度	=有效保障	=有效保障	10	10	
				可持续发展影响指标	保障地下水研究所退休人员生活幸福度	=有效保障	=有效保障	10	10
	满意度指标	服务对象满意度指标	地下水研究所补助人员满意度	≥95%	≥95%	20	20		
总分		94.8							
执行率低于80%原因：因取暖费、退休人员补贴全县12月份暂未发放，导致此部分资金未能及时发放									

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		地下水开发研究所办公经费								
主管部门		沂南县水利局			实施单位	山东省沂南县地下水研究所				
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	2	2	2	10	100%	10		
		其中：当年财政拨款	2	2	2					
		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					
		2023年确保沂南县地下水开发研究所日常工作的顺利开展，提高职工满意度和幸福感，避免造成新的遗留问题。			2023年确保了沂南县地下水开发研究所日常工作的顺利开展，提高了职工满意度和幸福感，避免造成了新的遗留问题。					
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20			
			产出指标	数量指标	日常人员管理数量	=4人	=4人	10	10	
				质量指标	地下水活动运行保持率	≥95%	≥95%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障相关社会活动程度	=有效保障	=有效保障	10	10			
			可持续发展影响指标	保障地下水研究所退休人员生活幸福度	=有效保障	=有效保障	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	≥95%	20	20			
	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		拦河闸、渠道维修养护项目								
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局				
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	28	28	18.04	10	64.42%	6.4		
		其中：当年财政拨款	28	28	18.04					
		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					
		确保拦河闸工程安全规范运行，灌区灌溉功能正常发挥，防汛抗旱，保障人民生命财产安全，提高人民满意度和幸福感。			确保了拦河闸工程安全规范运行，保障了灌区灌溉功能正常发挥，防汛抗旱，保障了人民生命财产安全，提高了人民满意度和幸福感。					
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20			
			产出指标	数量指标	渠道规格维护宽度	≥0.38千米	≥0.38千米	10	10	
				质量指标	拦河闸正常运转率	≥95%	≥95%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	运行维护完成率	=100%	=100%	10	10			
			周边居民生活安全提升程度	=有效保障	=有效保障	10	10			
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边生态环境净化程度	=有效净化	=有效净化	10	10			
			拦河闸周边居民满意度	≥95%	≥95%	20	20			
总分		96.4								
执行率低于80%原因：因部分商家未能及时提供账户信息，导致资金未能及时拨付										

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2023年度农业供水差价改革								
主管部门		沂南县水利局			实施单位	阳都水务责任有限公司				
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	600	600	100	10	16.66%	1.6			
	其中：当年财政拨款	600	600	100						
	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					
		2023年计划对农村用水进行补助，覆盖16个乡镇，579个行政村，保证农户饮水的安全和及时性，让老百姓获得实惠和保障。			2023年通过对农村用水进行补助，覆盖了16个乡镇，579个行政村，保证了农户饮水的安全和及时性，让老百姓获得了实惠和保障。					
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20			
			数量指标	项目乡镇覆数	≥16个	≥16个	10	10		
				质量指标	农户的饮水利益保证率	≥90%	≥90%	10	10	
	产出指标		时效指标	保证供水的及时率	=100%	=100%	10	10		
			效益指标	社会效益指标	农村居民生活保障情况	=有效保障	=有效保障	10	10	
				可持续发展影响指标	农村饮水保障程度	=有效保障	=有效保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	农村群众满意度	≥95%	≥95%	20	20			
总分		91.6								
执行率低于80%原因：项目已完工，因合同问题，未能及时支付										

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		沂南县2023年小型水库管护经费						
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局		
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	64	64	0	0	0%	0
		其中：当年财政拨款	64	64	0			
		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			
		沂南县56座小型水库进行维修养护，解除安全隐患，保障下游人民群众生命财产安全。			完成了沂南县56座小型水库进行维修养护，解除了安全隐患，保障了下游人民群众生命财产安全。			
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20	
	产出指标	数量指标	水库维修养护数量	≥56处	=56处	20	20	
		质量指标	验收合格率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	项目完工及时率	=100%	=100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	周边群众生活幸福提高	=有效提高	=有效提高	10	10	
		生态效益指标	周边生态环境绿化程度	=有效提高	=有效提高	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	伤残民工群众满意度	≥95%	≥95%	20	20	
总分		90						
执行率低于80%原因：此项目含有中央及市级配套资金，优先支付上级资金，县级资金暂未支付								

2023年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		沂蒙山区域山水林田湖草沙一体化保护和修复工程--水源涵养工程						
主管部门		沂南县水利局			实施单位	沂南县水利局		
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	10414	10414	4870	10	47%	4.7
		其中：当年财政拨款	10414	10414	4870			
		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			
		河流保护治理，改善人居环境，提高周边村民满意度和幸福感。			完成了河流保护治理，改善了人居环境，提高了周边村民满意度和幸福感。			
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	成本控制率	=100%	=100%	20	20	
	产出指标	数量指标	河道综合整治长度	≥10公里	=22.12公里	10	20	
		质量指标	竣工验收合格率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	项目按计划开工率	=100%	=100%	10	10	
			项目按计划完工率	=100%	=80%	10	8	工程为跨年度工程，未进行完工验收
	效益指标	社会效益指标	保障人民群众用水安全	=有效保障	=有效保障	10	10	
		生态效益指标	改善河道水土流失破坏情况	=有效改善	=有效改善	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	河道周边居住人民群众满意度	≥95%	≥95%	20	20	
总分			92.7					
执行率低于80%原因：工程为跨年度工程，未进行完工验收，资金按照合同暂未拨付完成								