

清涧县水利局（本级） 2023 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

二、部门决算单位构成

三、单位人员情况

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训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、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023 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”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责

1、贯彻执行《水法》、《水土保持法》、《防洪法》、《渔业法》、《水生野生动物保护实施条例》等法律、法规、规章，拟订全县水利、水保、防洪、渔业等工作的规范性文件草案及全县水利发展战略、中长期规划和年度计划并组织实施；组织拟订水利工程建设有关制度并组织实施。2、统一管理全县水资源。组织开展水资源调查评价工作，按期展开水能资源调查工作；负责主要流域、区域以及重大调水工程的水资源调度，组织全县重大建设项目的水资源和防洪的论证工作；组织实施取水许可、水资源有偿使用制度和水资源费的征收管理工作；发布全县水资源公报；协调管理指导全县水利行业供水工作，管理全县水文工作。3、负责节约用水工作，拟订全县节约用水政策，编制节约用水规则，规定有关标准、实施方法，组织、指导和监督节约用水工作。4、负责水资源保护工作，组织拟订全县水资源保护规划及主要河流、水库、湖泊的水功能区划并监督实施；核定水域纳污能力，提出限制排污总量建议，指导饮用水水源保护工作，指导地下水开发利用和城市规划区地下水资源管理保护工作。5、管理全县水政、水保、防洪执法；负责

水利行业安全生产，组织指导水库、水电站大坝安全监管，指导水利建设市场监管，组织实施水利工程施工的监督，负责全县水利、水保、水产工程项目的质量管理、质量监督。6、管理全县水利基本建设、农村饮水安全、节水灌溉；负责全县水利设施、水域及岸线的管理与保护；管理监督全县重要河流、湖泊、水加的治理和开发；指导水利工程的建设和运行管理；承担水利水电工程移民管理工作。7、负责全县水土保持工作，拟订水土保持有关政策，编制水土保持规划并监督实施；负责全县水土流失综合治理，预防监督和监测预报工作，负责大项目开发建设项目水土保持方案的审批、监督实施及水土保持设施的验收工作；负责重点水土保持建设项目的实施管理。8、负责全县渔业管理工作，组织编制全县渔业发展战略、政策、规划，计划并指导实施；负责水产品质量监督工作。9、承担全县防汛抗旱指挥部的日常工作，组织、协调、指导监督全县防汛抗旱工作；对主要河道和重要水库，水电站工程实施防汛抗旱调度和应急水量调度，编制全县防汛抗旱应急预案并组织实施，指导水利突发公共事件的应急管理工作。10、承办县政府交办的其他事项。

（二）内设机构

文书岗位职责 1、负责起草本部 年度工作计划、总结及行政事务材料。2、负责组织机关政治业务学习，抓好机关干部

工作、生活等规章制度的贯彻落实。3、负责上呈下达，关系协调及机关政务报表的填制报送。4、负责本部 的群众来信来访工作。5、具体承办本局文件资料的归类、收发、送阅、督办、存档 工作，做好会议记录，管好机关文书档案及人事劳动档案，管好用好机关印鉴。6、做好机关后勤服务工作。

会计岗位职责

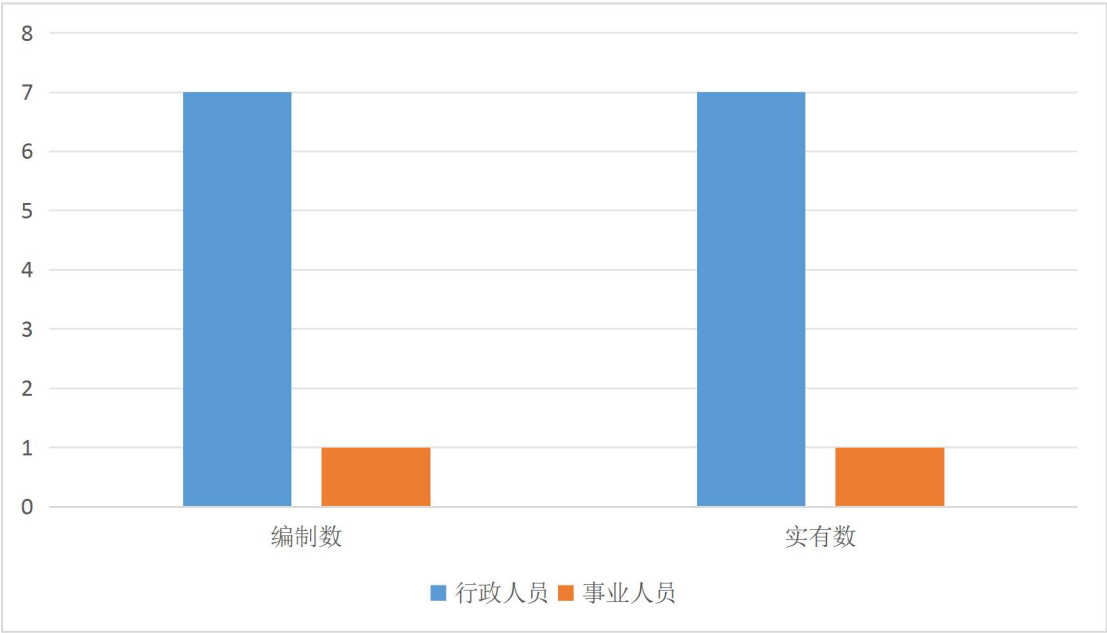
1、建立会计账务，认真履行财务手续，健全现金实物保管制度。2、做好经费拨付、补助发放、单据报批和财务资料的整理归档工作。3、负责机关工作人员工资套改、审核局属各单位工资套改报表。4、管好单位的财产，做好明细记录，做到账表、账证、账实相符。5、负责财务报表的填制报送，管好用好机关财务印鉴。统计员岗位职责负责全县水利水保业务技术统计工作。

二、部门决算单位构成

本单位作为清涧县水利局本级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

三、单位人员情况

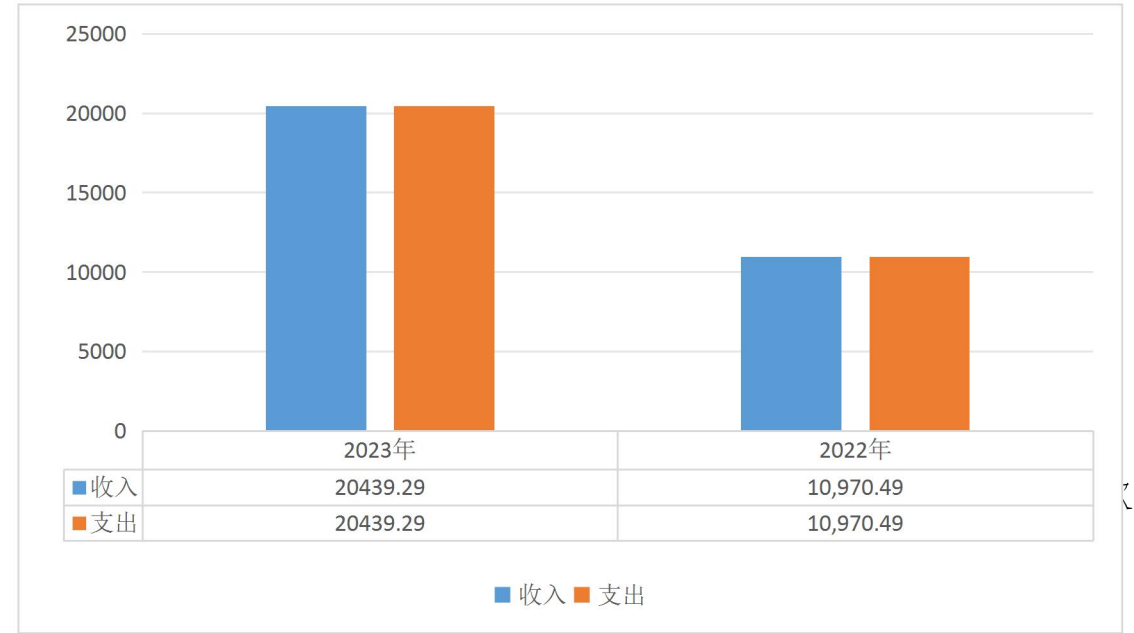
截至 2023 年底，本部门人员编制 8 人，其中行政编制 7 人、事业编制 1 人；实有人员 8 人，其中行政 7 人、事业 1 人。



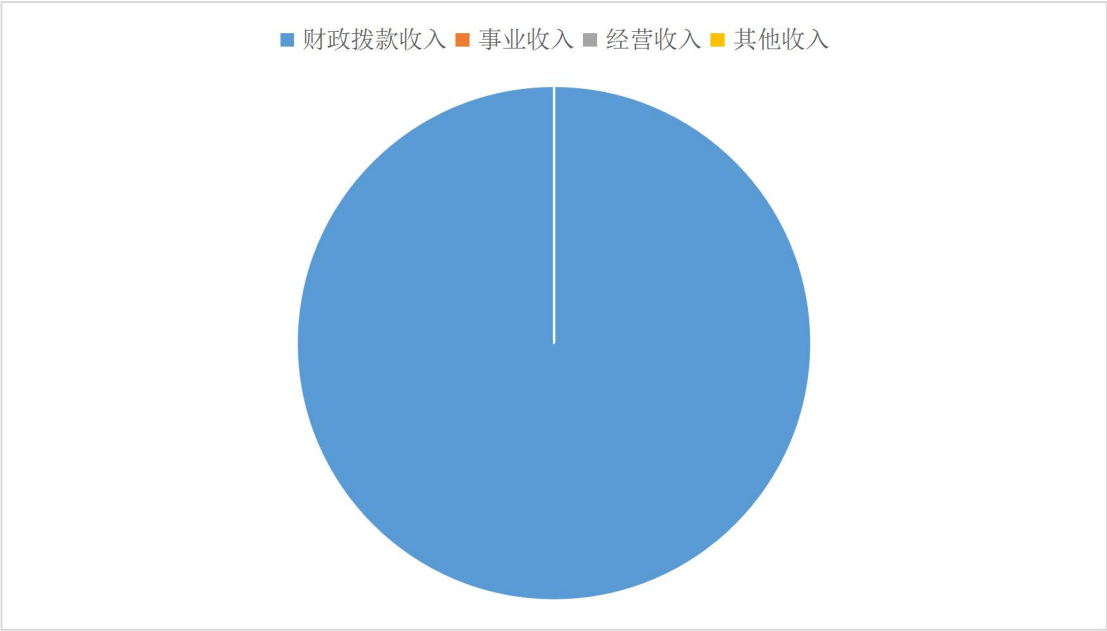
第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 20439.29 万元，与上年相比收入、支出总计增加 9468.79 万元，增长 86.31%。主要是清涧县 2021 年中央基建投资拦沙坝工程黄河粗泥沙集中来源区拦沙工程、清涧县 2022 年县城供水提升改造工程项目收支增加。

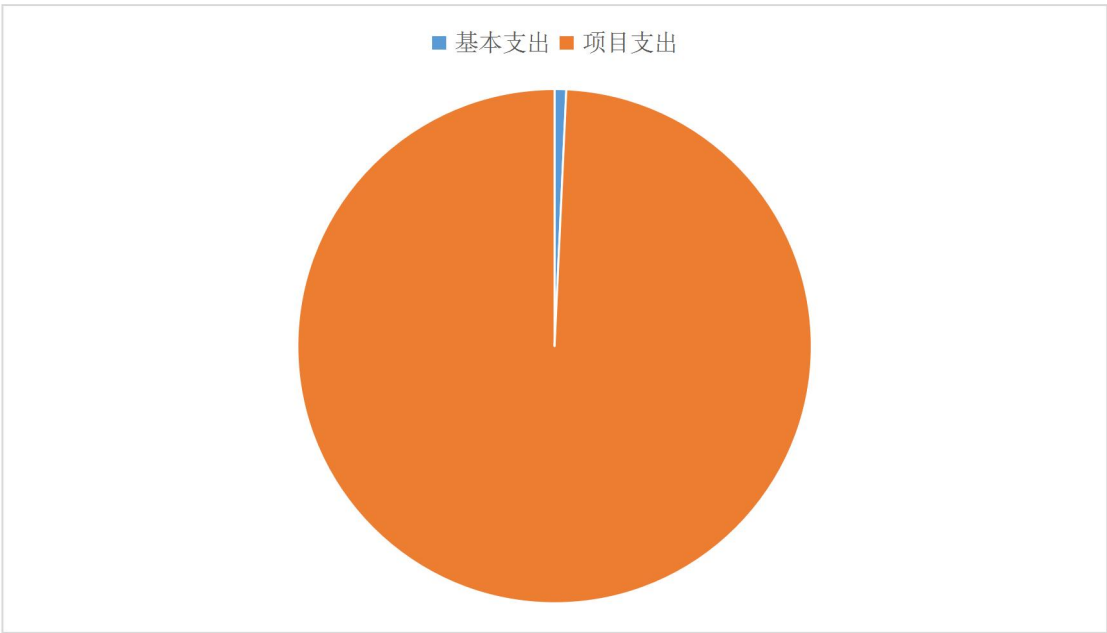


收入 20439.29 万元, 占 100.00%; 事业收入 0.00 万元, 占 0.00%; 经营收入 0.00 万元, 占 0.00%; 其他收入 0.00 万元, 占 0.00%。



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 20439.29 万元, 其中: 基本支出 148.87 万元, 占 0.73%; 项目支出 20290.41 万元, 占 99.27%; 经营支出 0.00 万元, 占 0.00%。

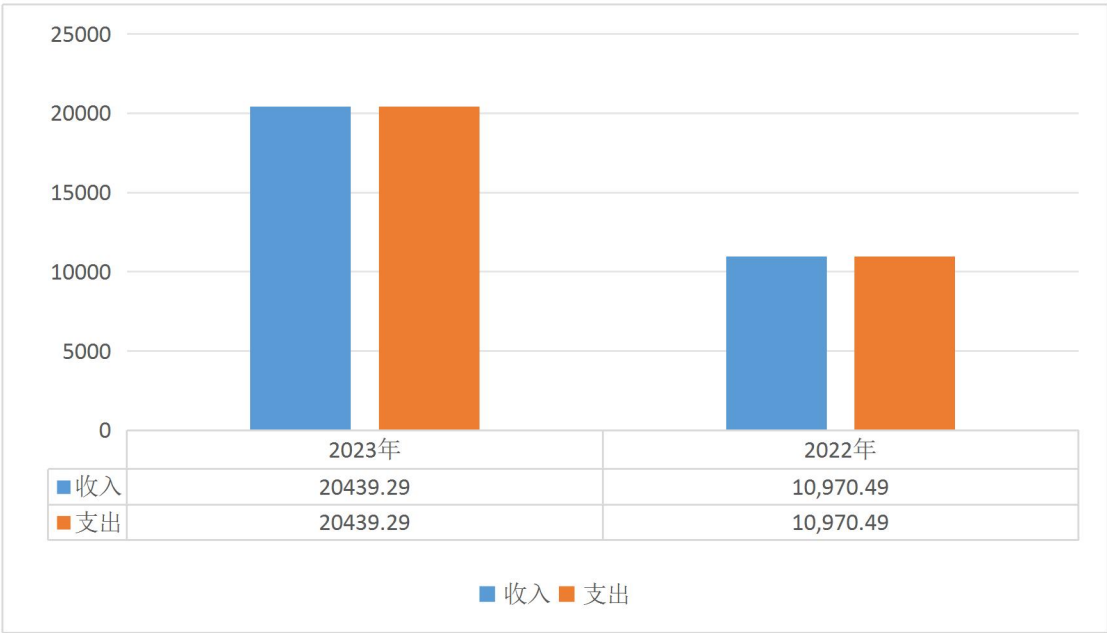


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

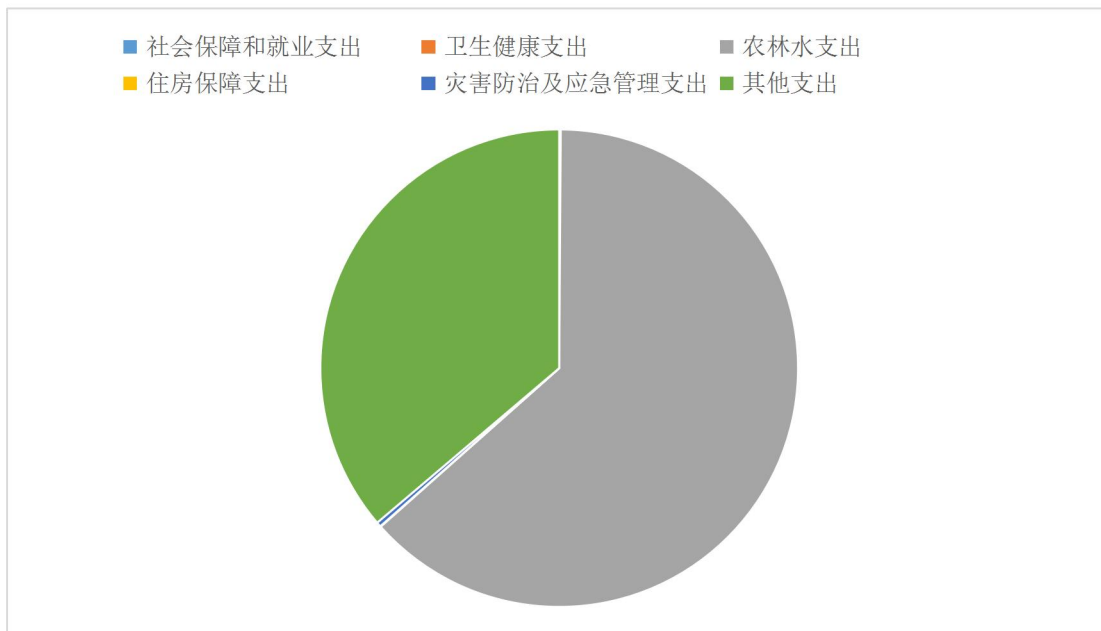
2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 20439.29 万元，与上年相比收入总计、支出总计各增加 9468.79 万元，增长 86.31%。主要原因是主要是清涧县 2021 年中央基建投资拦沙坝工程黄河粗泥沙集中来源区拦沙工程、清涧县 2022 年县城供水提升改造工程项目收支增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1167.04 万元，支出决算 13039.29 万元，完成年初预算的 1117.30%，占本年支出合计的 63.80%。与上年相比，财政拨款支出增加 3068.79 万元，增长 30.78%，主要原因是主要是清涧县 2021 年中央基建投资拦沙坝工程黄河粗泥沙集中来源区拦沙工程、清涧县 2022 年县城供水提升改造工程项目收支增加。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 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 11.07 万元，支出决算 10.89 万元，完成年初预算的 98%。决算数与年初预算数基本持平。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算 5.54 万元，支出决算 5.01 万元，完成年初预算的 90%。决算数与年初预算数基本持平。

3. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款） 伤残抚恤 （项）。

年初预算 5.5 万元，支出决算 5.5 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

4. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算 0.14 万元，支出决算 0.14 万元，完成年初预算

的 100%。决算数与年初预算数持平。

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 0.29 万元，支出决算 0.29 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

6. 农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。

年初预算 49.06 万元，支出决算 118.74 万元，完成年初预算的 242%。决算数大于年初预算数的主要原因是工资科目以及人员调整。

7. 农林水支出（类）水利（款） 水利工程建设（项）。

年初预算 1023.06 万元，支出决算 984.9 万元，完成年初预算的 96%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目调整。

8. 农林水支出（类）水利（款） 水利工程运行与维护（项）。

支出决算 30 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加清涧县 2023 年度山洪灾害防治非工程措施项目。

9. 农林水支出（类）水利（款） 水土保持（项）。

支出决算 1897.76 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加清涧县黄河粗泥集中来源区拦沙坝工程一/二期项目市级资金补助清涧县 2022 年第三批水利水保生态治理项目。

10. 农林水支出（类）水利（款） 防汛（项）。

支出决算 148.88 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加山洪灾害防治运行维护项目水毁修复工程。

11. 农林水支出（类）水利（款） 农村水利（项）。

支出决算 38 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加清涧县东风水电站 2022 年度倒用电补贴。

12. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）。

支出决算 1,979.57 万元，年初预算为零，新增主要原因是清涧县坡底河村、贺家川村等 4 处工程拖欠企业账款项目水土综合治理。

13. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）农村基础设施建设（项）。

支出决算 550 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加 2023 年清涧县水利局中省提前下达财政衔接推进乡村振兴补助资金项目引水工程设施维护。

14. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算 10 万元，支出决算 270 万元，完成年初预算的 2700%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加乡村振兴经费、清涧县饮水工程设施后续维护项目。

15. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。

年初预算 8 万元，支出决算 6926.55 万元，完成年初预算的 86613%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加清涧县 2021 年中央基建投资拦沙坝工程黄河粗泥沙集中来源区拦沙工程。

16. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）。

年初预算 8.3 万元，支出决算 8.3 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

17. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款） 自然灾害灾后重建补助（项）。

支出决算 64.75 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加清涧县引黄工程附属设施建设项目。

18. 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）。

支出决算 7400 万元，年初预算为零，新增主要原因是追加清涧县 2022 年县城供水提升改造工程项目。

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 148.87 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）**人员经费** 126.39 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助。

（二）**公用经费** 22.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00

万元，收入决算 7400.00 万元，支出决算 7400.00 万元，年末结转和结余 0.00 万元。具体支出情况如下：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。本年支出决算 7400 万元，主要用于清涧县 2022 年县城供水提升改造工程项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

本单位 2023 年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

1.因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3.公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4.公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费预算 10.68 万元，支出决算 22.48 万元，完成预算的%。支出决算比上年减少 24.29 万元，主要原因是严格控制经费。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2023 年度政府采购支出总额共 2311.27 万元，其中：政府采购货物支出 374.46 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 1936.81 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出合同总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的%；货物采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2023 年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2023 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，积极开展预算绩效管理工作，不断健全规章制度，构建“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”的绩效管理体系；完善了绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能，配置财务主管领导严把关，财务业务人员具体落实预算绩效工作。

本单位在部门决算中反映水利工程建设、水土保持、防汛、其他水利支出、农村基础设施建设、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出、其他农林水支出、其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出等 9 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 20154 万元，占部门预算项目支出总额的 99%。

组织对 2023 年拦沙坝工程项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 4317 万元，从评价情况来看，2023 年拦沙坝工程总体组织比较规范，项目主体外观实测验收合格，基本完成相应目标，在对减少入河入库泥沙，降低水土流失强度，增强水土保持，防涝抗灾，延缓下游河道淤积、提高区域生态环境质量，改善当地群众生产生活条件、助力乡村振兴等方面取得一定的成效。但仍存在缺乏项目管理办法、绩效管理不科学、预算执行率偏低、资金支付率低、有限等问题。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 98，全年预算数 20,439.29 万元，执行数 20,439.29 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：良好。发现的问题及原因：发现的问题及原因：预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高，预算

执行力度还要进一步加强。单位经费不足导致日常公用经费欠缺。水利工程点多面广，绝大部分都是农村公共基础配套设施，后期养护基金短缺，造成这些水利工程出现有人做无人管，有人管无钱养等现象。下一步改进措施：细化预算编制工作，认真做好预算编制。进一步加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制；全面编制预算项目，优先保障固定性、相对性的费用支出项目，进一步提高预算编制的科学性、严谨性和可控性。加强内部预算编制的审核和预算控制指标的下达。加强财务管理，严格财务审核。加强单位财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算、杜绝超支现象发生。完善资产管理，抓好“三公”经费控制。严格编制政府采购年初预算和计划，规范各类资产的购置审批制度、资产出租出借和收入管理制度、使用管理制度、资产处置和报废审批制度、资产管理岗位职责制度等。严格控制“三公”经费的规模 and 比例。把关“三公”经费支出审核、审批，杜绝挪用和挤占其他资金行为；进一步细化“三公”经费的管理。加快推进项目建设。进一步完善内部管理能力，加快项目建设进度，加强项目建设所在地关系的协调处理；做好工程建设，全面推进灌区工程建设及水利基础设施建设。对下设财务人员加强培训，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范单位预算收支核算，切实提高单位预算收支管理水平。积

极与相关单位沟通协调，进一步加强水利人才队伍建设，组织水利专业知识培训，提高水利队伍专业水平，争取提高基层水利工作人员的待遇。

部门整体支出绩效自评表

(2023 年度)

部门（单位）名称			清涧县水利局（本级）									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	基本支出	完成	148.87	148.87		148.87	148.87		—		—
	任务 2	项目支出	完成	20,290.41	20,290.41		20,290.41	20,290.41		—		—
	金额合计			20,439.29	20,439.29		20,439.29	20,439.29		10		10
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	1. 确保按月发放人员工资、按时缴纳养老、医保、公积金等 2. 确保工作正常开展，提高工作效率。提升群众满意度						已完成					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标（50分）	数量指标	保障人数			8 人		8 人		5	5	
		质量指标	商品服务支出			22.48		22.48		5	5	
			对个人和家庭补助			8.68		8.68		5	5	
			资本性支出（基本建设）			6,926.55		6,926.55		5	5	
			对企业补助			38.00		38.00		5	5	
			资本性支出			13,325.86		13,325.86		5	5	
			工资福利支出			117.71		117.71		5	5	
		时效指标	按时发放			100%		100%		5	5	
		成本指标	财政拨款			20,439.29		20,439.29		5	5	
	效益指标（30分）	经济效益指标	促进经济发展			100%		100%		5	5	
		社会效益指标	提升政府形象			100%		100%		10	10	

	分)	生态效益指标	绿色环保	100%	100%	10	10
		可持续影响指标	预算编制精准度	不断提高	不断提高	10	8
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	职工满意度	100%	100%	10	10
	合计					100	98

(三) 项目绩效自评结果

本单位在部门决算中反映水利工程建设、水土保持、防汛、其他水利支出、农村基础设施建设、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出、其他农林水支出、其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出等 9 个一级项目的绩效自评结果。具体如下:清涧县水利局 2022 拖欠企业账款项目清涧县引黄工程水毁抢修及高家湾机电设备安装工程西城区给水管网新建工程

1. 其他农林水支出项目绩效自评综述: 全年预算数 6850 万元, 执行数 6850 万元, 完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况: 清涧县新建拦沙坝 56 座, 新增粮食 39.78 万 kg, 共保护下游 120 人的安全, 拦截上游泥沙 619.29 万 t, 共保护 80.6hm² 耕地面积。发现的问题及原因: 无。下一步改进措施: 更加科学编制部门预算, 结合单位实际情况和以前年度资金支出状况, 加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性。

2. 涧县黄河粗泥集中来源区拦沙坝工程一/二期项目市级资金补助 1275 万元全年预算数 1275 万元万元, 执行数 1275 万元万元, 完成预算的 100%。清涧县 2022 年第三批水利水保

生态治理项目全年预算数 792 万元，执行数 792 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：更加科学编制部门预算，结合单位实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性。

3. 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出项目绩效自评综述：全年预算数 270 万元，执行数 270 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：目标 1：解决清涧县 14 个乡镇饮水工程后续维护工程。目标 2：组织清涧县村级水管员培训。目标 3：解决清涧县饮水管网及配套设施 15 处。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：更加科学编制部门预算，结合单位实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性。

4. 农村基础设施建设项目绩效自评综述：全年预算数 400 万元，执行数 400 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：解决全县 7 个镇（中心）35 个行政村的饮水巩固提升问题。完成工程内容：新打机井 18 口，新建高位水池 10 座，水源水池 15 座，输电线路 1300m，30KW 变压器 1 台，水源维修 5 座，管网 49100m。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：更加科学编制部门预算，结合单位实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性。

5. 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出项目绩效自评综述：全年预算数 7400 万元，执行数 7400 万

元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：解决县城饮水供水问题。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：更加科学编制部门预算,结合单位实际情况和以前年度资金支出状况，加强预算收入和支出编制的可靠性和合理性。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2022 年清涧县黄河粗泥沙集中来源区拦沙工程						
主管部门及代码		610830016092683Y			实施单位	清涧县水利局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	6850	6850	6850	10	100%	10
		其中：财政拨款	6850	6850		—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	清涧县新建拦沙坝 56 座，新增粮食 39.78 万 kg，共保护下游 120 人的安全，拦截上游泥沙 619.29 万 t, 共保护 80.6hm2 耕地面积。				完成			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	中型拦沙坝建设数量	4 座	完成	5	5	
			小型拦沙坝建设数量	52 座	完成	5	5	
			坝体控制面积	50.16km2	完成	10	10	
		质量指标	工程验收合格率	100%	完成	10	10	
		时效指标	工程完成时间	2023 年 3 月 31 日	完成	10	10	
		成本指标	财政投资	6850 万元	完成	10	10	
	效益指标	经济效益指标	新增粮食综合生产能力	共新增粮食 39.78 万 kg	完成	10	10	
		社会效益指标	优化土地利用结构	显著	完成	2	2	

			改善农业生产条件	有效增强	完成	3	3	
			保护下游重要设施	共保护下游重要设施 18 处，涉及淤地坝、学校、下游村庄、道路、坝地、水源井、电力实施、大棚、桥涵等。	完成	5	5	
			增强蓄水保土作用	有效	完成	5	5	
		生态效益指标	增加拦截泥沙	共拦截上游泥沙 619. 29 万 t	完成	5	5	
		可持续影响指标	设计使用年限	10 年	完成	5	5	
		满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥95%	完成	5	5
	总分						100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		清涧县黄河粗泥沙集中来源区拦沙工程一期项目市级补助资金						
主管部门及代码		610830016092683Y			实施单位	清涧县水利局		
项目资金（万元）			年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	431. 7	431. 7	431. 7	10	100%	10
		其中：财政拨款	431. 7	431. 7		—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	清涧县新建小型拦沙坝 36 座，新增粮食 25.57 万 kg，共保护下游 30 人的安全，拦截上游泥沙 491.4 万 t，共保护 57.18hm2 耕地面积，保护下游重要设施 20 处。				完成			
绩效	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	未完成原因分析

指标	产出指标	数量指标	指标 1：新建拦沙工程	36 座	完成	5	5	
			指标 2：坝体控制面积	28.19km2	完成	5	5	
		质量指标	指标 1：工程验收合格率	100%	完成	10	10	
			指标 2：工程设计与实施符合现行的国家有关水利设计规范和行业标准率	100%	完成	10	10	
		时效指标	指标 1：截至 2024 年 5 月底，建设任务完成比例	100%	完成	10	10	
		成本指标	项目总投资（万元）	431.7	完成	10	10	
	效益指标	经济效益指标	指标 1：新增粮食	25.57 万 kg	完成	5	5	
		社会效益指标	指标 1：共保护耕地面积	57.18hm2	完成	5	5	
			指标 2：保护下游人口	30 人	完成	5	5	
			指标 3：保护下游重要设施	20 处	完成	5	5	
		生态效益指标	指标 1：拦蓄泥沙量	491.4 万 m3	完成	5	5	
		可持续影响指标	指标 1：设计使用年限	10 年/20 年	完成	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	90%	完成	10	10	
	总分						100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	清涧县黄河粗泥集中来源区拦沙坝工程二期项目市级资金补助						
主管部门及代码	610830016092683Y			实施单位	清涧县水利局		
项目资金（万元）		年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分

		年度资金总额	844	844	844	10	100%	10
		其中：财政拨款	844	844		—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	新建拦沙坝 56 座，新增粮食 1821.8 万 kg，共保护下游 210 人的安全，拦截上游泥沙 493.06 万 m3, 共新增 121.22hm2 耕地面积，保护下游重要设施 18 处。				完成			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1：中型拦沙坝建设数量	4 座	完成	5	5	
			指标 2：小型拦沙坝建设数量	52 座	完成	5	5	
			指标 3：坝体控制面积	59.4km2	完成	10	10	
		质量指标	指标 1：工程验收合格率	100%	完成	5	5	
			指标 2：工程设计与实施符合现行的国家有关水利设计规范和行业标准率	100%	完成	5	5	
		时效指标	指标 1：截至 2023 年 5 月底，建设任务完成比例	100%	完成	10	10	
		成本指标	指标 1：财政投资	844 万元	完成	10	10	
	效益指标	经济效益指标	指标 1：拦蓄泥沙量	796.6 万 m3	完成	10	10	
		社会效益指标	指标 1：新增耕地面积	121.22hm2	完成	5	5	
			指标 2：保护下游人口	210 人	完成	5	5	
			指标 3：保护下游重要设施	18 处	完成	5	5	
		生态效益指标	指标 1：新增水土流失综合治理面积	59.45hm2	完成	5	5	
		可持续影响指标	指标 1：设计使用年限	10 年	完成	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：受益群众满意度	≥95%	完成	5	5	
总分						100		

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		清涧县 2022 年第三批水利水保生态治理项目							
主管部门及代码		610830016092683Y			实施单位	清涧县水利局			
项目资金（万元）			年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	792	792	792	10	100%	10	
		其中：财政拨款	792	792		—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	目标 1、新建浆砌石溢流坝 1 座、前池 1 座、M10 浆砌石挡土墙 34m、泵房 1 间。 目标 2、新建淤地坝工程 3 座，新建浆砌石溢洪道 53m。 目标 3、清理河道长 208 米，均厚 2.6 米，堤防工程长 80 米、均高 4.5 米。 目标 4、新建溢洪道全长 122m。进口段长 20m，进口宽 30m。 目标 5、新建浆砌石排洪渠缓流段长 420m，溢洪道段长 30m。 目标 6、蓄水池 50m³和 100m³各 1 座、泵房（3.8*3.8*3m）1 座，维修原高位蓄水池 1 处、维修麻池沟原泵房 2 间，铺设管网 11800m 及其他附属工程。				完成				
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	新建供水管道		11800m	完成	10	10	
			水源维修		1 处	完成	5	5	
			新建淤地坝工程		3 座	完成	5	5	
			清理河道		208 米	完成	5	5	
			排洪渠		420 米	完成	5	5	
			设施水质达标率		100%	完成	5	5	
		质量指标	工程验收合格率		100%	完成	5	5	
		时效指标	工程完成时间		2023 年 11 月 15 日	完成	5	5	
		成本指标	财政投资		792 万元	完成	5	5	

	效益指标	经济效益指标	饮水方便可节约劳动力成本（≥万元）	13 万元	完成	10	10	
		社会效益指标	区域集中供水率	98%	完成	5	5	
			受益人口（≥人）	1320	完成	5	5	
		生态效益指标	项目覆盖社区个数	6 个	完成	5	5	
		可持续影响指标	工程使用年限（≥年）	10	完成	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人口满意度（≥%）	≥95%	完成	10	10	
总分							100	

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		清涧县饮水工程设施后续维护项目						
主管部门及代码		清涧县水利局			实施单位	清涧县水利局		
项目资金（万元）			年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	270	270	270	10	100%	10
		其中：财政拨款	270	270	270	—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	目标 1：解决清涧县 14 个乡镇饮水工程后续维护工程。 目标 2：组织清涧县村级水管员培训。 目标 3：解决清涧县饮水管网及配套设施 15 处。				完成工程量：已完工			
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	未完成原因分析
	产出指标（50 分）	数量指标	清涧县饮水工程后续维护（≥乡镇）	14	14	5	5	
			组织清涧县村级水管员培训（≥名）	330	330	5	5	
			清涧县饮水管网及配套设施（≥处）	15	15	10	10	
		质量指标	项目实施后可保障清涧县居民安全用水	100%	100%	10	10	
		时效指标	预计项目开工时间	2023 年 4 月	已完成	5	5	

			预计项目竣工时间	2023 年 10 月	已完成	5	5	
		成本指标	项目总投资（≥万元）	270	270	10	10	
	效益指 标（30 分）	经济效益 指标	饮水工程可节约劳动力 成本（≥万元）	42	42	6	6	
		社会效益 指标	乡镇集中供水率	0.96	已完成	6	6	
			受益人口	3.8 万人	3.8 万 人	6	6	
		生态效益 指标	项目覆盖乡镇数	14 个	14 个	6	6	
		可持续影 响指标	工程使用年限（≥年）	永久	已完成	6	6	
	满意度 指标 （10 分）	服务对象 满意度指 标	受益人口满意度（≥%）	100%	已完成	10	10	
	总分						100	

项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称		2023 年清涧县水利局中省提前下达财政衔接推进乡村振兴补助资金项目						
主管部门及代 码		清涧县水利局			实施单 位	清涧县水利局		
项目资金 （万元）			年初预算数	全面预 算数	全年执 行数	分值	执行 率	得分
		年度资金总额	400	400	400	10	100%	10
		其中：财政拨款	400	400	400	—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	解决全县 7 个镇（中心）35 个行政村的饮水巩固提升问题。 完成工程内容：新打机井 18 口，新建高位水池 10 座，水源水池 15 座，输电线路 1300m，30KW 变压器 1 台，水源维修 5 座，管网 49100m。				完成工程内容：已完工			
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	未完成 原因分 析
	产出指标 （50 分）	数量指 标	机井（≥口）	18	已完成	5	5	
			高位水池（≥座）	10	已完成	5	5	

			水源水池（≥座）	15	已完成	5	5	
			输电线路（≥m）	1300	已完成	5	5	
			水源水池维修（≥座）	5	已完成	5	5	
			管网（≥m）	49100	已完成	5	5	
		质量指标	项目实施后可保障清涧县居民安全用水	100%	100%	5	5	
		时效指标	预计项目开工时间	2023年4月	已完成	5	5	
			预计项目竣工时间	2023年10月	已完成	5	5	
		成本指标	项目总投资（≥万元）	400	400	5	5	
	效益指标 (40分)	经济效益指标	饮水工程可节约劳动力成本（≥万元）	152.74	100%	10	10	
		社会效益指标	乡镇集中供水率	0.96	已完成	10	10	
			受益人口	3.8万人	100%	5	5	
		生态效益指标	项目覆盖乡镇数	7个	7个	5	5	
		可持续影响指标	工程使用年限（≥年）	永久	已完成	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	受益人口满意度（≥%）	100%	已完成	10	10	
总分							100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2022 年县城供水提升改造工程					
主管部门及代码		清涧县水利局			实施单位	清涧县水利局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		7400	7400	10	100%	10
	其中：财政拨款		7400	7400	—		—
	其他资金				—		—
年	预期目标			实际完成情况			

度 总 体 目 标	新建 5000m3 蓄水池 8 座，泵站 3 座，道路 2.13km，安装供水钢管 482m，安装供水 PE20991m，改造雨水管网 3266m，污水管网 5866m				完成工程内容：已完工			
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	未完成原因分析
	产出指标 (50 分)	数量指标	新建 5000m3 蓄水池	8 座	8 座	5	5	
			泵站	3 座	3 座	5	5	
			道路	2.13km	2.13km	5	5	
			供水钢管	482m	482m	5	5	
			供水 PE 管	20991m	20991m	5	5	
			改造雨水管网	3266m	3266m	5	5	
			污水管网	5866m	5866m	5	5	
		质量指标	合格率	合格	合格	5	5	
		时效指标	运行时间	2024.7	2024.7	5	5	
		成本指标	项目总投资（≥万元）	7400	7400	5	5	
	效益指标 (40 分)	经济效益指标	解决工程各项费用支出问题	是	完成	10	10	
		社会效益指标	解决县城供水受益人口	40000 人	完成	5	5	
		生态效益指标	县城水资源储备	40000 立方米	完成	5	5	
		可持续影响指标	工程使用年限（≥30 年）	永久	已完成	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	受益人口满意度（≥%）	100%	已完成	10	10	
	总分						100	

（四）专项资金绩效自评结果

单位不主管专项资金

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

本部门对 2023 年拦沙坝工程项目开展了部门重点绩效评价，评价得分是 87.04 分，综合评价等级为“A”。详见所附报告《2023 年清涧县水利局 2023 年拦沙坝工程绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。
2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。
3. 清涧县水利局决算数据反映 1 个单位收支情况，无代管单位。
4. 与年初预算单位相比变化情况说明：无预算单位变化调整。
5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912-5262308）。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,039.29	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	7,400.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	21.54
	9		九、卫生健康支出	39	0.29
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	12,944.40
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	8.30
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	64.75
	23		二十三、其他支出	53	7,400.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	20,439.29	本年支出合计	57	20,439.29
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
	30			60	
总计	31	20,439.29	总计	61	20,439.29

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上 缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	20,439.29	20,439.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.54	21.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.90	15.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.89	10.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.01	5.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	12,944.40	12,944.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	5,197.85	5,197.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130301	行政运行	118.74	118.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130305	水利工程建设	984.90	984.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130310	水土保持	1,897.76	1,897.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	148.88	148.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130316	农村水利	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	1,979.57	1,979.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	820.00	820.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	550.00	550.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	270.00	270.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	6,926.55	6,926.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	6,926.55	6,926.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	64.75	64.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	64.75	64.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	64.75	64.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7,400.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	7,400.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	7,400.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	20,439.29	148.87	20,290.41	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	21.54	21.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.90	15.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.89	10.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.01	5.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080802	伤残抚恤	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.14	0.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	0.29	0.29	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	12,944.40	118.74	12,825.66	0.00	0.00	0.00
21303	水利	5,197.85	118.74	5,079.11	0.00	0.00	0.00
2130301	行政运行	118.74	118.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2130305	水利工程建设	984.90	0.00	984.90	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2130310	水土保持	1,897.76	0.00	1,897.76	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	148.88	0.00	148.88	0.00	0.00	0.00
2130316	农村水利	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	1,979.57	0.00	1,979.57	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	820.00	0.00	820.00	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	550.00	0.00	550.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	270.00	0.00	270.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	6,926.55	0.00	6,926.55	0.00	0.00	0.00

2139999	其他农林水支出	6,926.55	0.00	6,926.55	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	8.30	8.30	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	64.75	0.00	64.75	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	64.75	0.00	64.75	0.00	0.00	0.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	64.75	0.00	64.75	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：清涧县水利局

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	13,039.29	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	7,400.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	21.54	21.54	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.29	0.29	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	12,944.40	12,944.40	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	8.30	8.30	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	64.75	64.75	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	20,439.29	本年支出合计	59	20,439.29	13,039.29	7,400.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	20,439.29	总计	64	20,439.29	13,039.29	7,400.00	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	13, 039. 29	148. 87	12, 890. 41
208	社会保障和就业支出	21. 54	21. 54	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	15. 90	15. 90	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10. 89	10. 89	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5. 01	5. 01	0. 00
20808	抚恤	5. 50	5. 50	0. 00
2080802	伤残抚恤	5. 50	5. 50	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	0. 14	0. 14	0. 00
2089999	其他社会保障和就业支出	0. 14	0. 14	0. 00
210	卫生健康支出	0. 29	0. 29	0. 00
21011	行政事业单位医疗	0. 29	0. 29	0. 00
2101101	行政单位医疗	0. 29	0. 29	0. 00
213	农林水支出	12, 944. 40	118. 74	12, 825. 66
21303	水利	5, 197. 85	118. 74	5, 079. 11
2130301	行政运行	118. 74	118. 74	0. 00
2130305	水利工程建设	984. 90	0. 00	984. 90
2130306	水利工程运行与维护	30. 00	0. 00	30. 00
2130310	水土保持	1, 897. 76	0. 00	1, 897. 76
2130314	防汛	148. 88	0. 00	148. 88
2130316	农村水利	38. 00	0. 00	38. 00
2130399	其他水利支出	1, 979. 57	0. 00	1, 979. 57
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	820. 00	0. 00	820. 00
2130504	农村基础设施建设	550. 00	0. 00	550. 00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	270. 00	0. 00	270. 00
21399	其他农林水支出	6, 926. 55	0. 00	6, 926. 55

2139999	其他农林水支出	6,926.55	0.00	6,926.55
221	住房保障支出	8.30	8.30	0.00
22102	住房改革支出	8.30	8.30	0.00
2210201	住房公积金	8.30	8.30	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	64.75	0.00	64.75
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	64.75	0.00	64.75
2240704	自然灾害灾后重建补助	64.75	0.00	64.75

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	117.71	302	商品和服务支出	22.48	310	资本性支出	0.00
30101	基本工资	43.79	30201	办公费	9.54	31001	房屋建筑物购建	0.00
30102	津贴补贴	37.32	30202	印刷费	0.30	31002	办公设备购置	0.00
30103	奖金	9.90	30203	咨询费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30107	绩效工资	2.07	30205	水费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.89	30206	电费	1.69	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30109	职业年金缴费	5.01	30207	邮电费	0.26	31008	物资储备	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31009	土地补偿	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.29	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.14	30211	差旅费	0.71	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30113	住房公积金	8.30	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	9.98	31013	公务用车购置	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
303	对个人和家庭的补助	8.68	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30304	抚恤金	5.50	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30305	生活补助	3.18	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31204	费用补贴	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	22.48
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39999	其他支出	
			30701	国内债务付息	0.00			
			30702	国外债务付息	0.00			

			30703	国内债务发行费用	0.00			
			30704	国外债务发行费用	0.00			
人员经费合计		126.39	公用经费合计					

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	7,400.00	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00
229	其他支出	0.00	7,400.00	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	7,400.00	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	7,400.00	7,400.00	0.00	7,400.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计		0.00	

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

编制单位：清涧县水利局

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 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所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

第五部分 附 件

2023 年清涧县拦沙坝工程项目 目 绩效评价报告

为贯彻落实推进预算绩效管理工作的要求，进一步提高财政资源配置效率和使用效益，提升公共服务质量，陕西政诚汇鑫财税咨询有限公司接受清涧县预算资金评审中心的委托，对清涧县水利局实施的2023 年拦沙坝工程项目开展绩效评价工作。绩效评价组为保证绩效评价的规范性、公正性、客观性和时效性，根据《清涧县财政绩效评价暂行办法》（清政发〔2022〕12 号）等文件的相关要求，从投入、过程、产出和效益四个维度对项目进行综合评价。经第三方评价机构审阅资料、现场核查、讨论等工作流程后，形成本绩效评价报告。具体情况如下：

一、项目概况

（一）项目立项背景和依据

治理黄河洪水泥沙之患，历来是中华民族安民兴邦的大事。黄河“水少沙多、水沙关系不协调”，大量的泥沙造成下游河道持续淤积抬高，使黄河下游成为世界上著名的“地上悬河”，洪水泥沙居高临下，严重威胁黄淮海平原经济社会的稳定发展。几千年来，中华民族与黄河洪水泥沙进行了艰苦的斗争，逐步认识到，黄河下游难以治理的症结是泥沙问题。只有有效处理和利用黄河泥沙，才能实现黄河下游长治久安。解决黄河泥沙问题是一

个极其复杂和艰巨的任务。人民治黄以来，经过长期的探索、研究和实践，发现只有采取“拦、调、排、放、挖”等综合措施，才能妥善处理和利用泥沙。在泥沙策源地黄土高原地区采取措施就地拦截入黄泥沙，具有正本清源之效，同时还可以改善当地群众的生产生活条件和生态环境。

为深入落实黄河流域生态保护和高质量发展战略，紧紧围绕“重在保护，要在治理”的战略要求，促进生态保护和修复，依据《水利部 国家发展和改革委员会关于印发黄河流域淤地坝建设和坡耕地水土流失综合治理“十四五”实施方案的通知》（水规计〔2021〕182号），淤地（拦沙）坝以重点支流为骨架，清涧县积极开展拦沙坝建设项目，改善项目区水土流失严重趋势，减少入黄泥沙，增强耕地蓄水抗旱能力及农业生产生活条件，助力农业农村高质量发展。

（二）项目内容

按照国家水网骨干工程专项（重大骨干防洪减灾工程方向等）2023年第三批拦沙工程中央预算内投资计划要求，根据榆林市发改委批复的36座拦沙坝初步设计方案，完成清涧县36座小型拦沙坝工程建设，分布于清涧县李家塔镇、宽州镇、店则沟镇、郝家塬便民服务中心等。

（三）项目预算及资金安排情况

该项目2023 年度投资计划资金总额4317 万元，其中中央预算内投资 3456 万元，市县配套投资 861 万元。其中中央预算资金 3456 万，实际到位资金3456 万；市县配套 861 万元，市级配套431.7 万元，县级配套429.3 万元未到位，资金到位率 90.06%。具体安排如下：

序号	工程名称	建设地点	坝控 面 积 (km2)	工程规模及效益				工程量				总投资 (万元)
				坝 高 (m)	总 库 容 (万 m3)	拦 泥 库 容 (万 m3)	淤 地 (hm2)	小计 (万 m3)	土 方 (万 m3)	石方(m3)	砼 (m3)	
1	合计		28.19		508.66	364.00	57.18	264.50	259.7	24681.47	9891.58	4318.10
2	清涧县葫芦咀小型 拦 沙坝工程	李家塔镇陈家 山村	0.55	21	6.43	4.07	0.58	7.97	7.94	0	212.99	101.62
2	清涧县寨则沟小型 拦 沙坝工程	李家塔镇韩家 坪则村	0.61	23	12.04	9.04	1.33	6.94	6.92	15.10	261.68	98.98
3	清涧县秀才山沟小 型 拦沙坝工程	宽州镇赵家沟 村	1.62	20	35.50	24.00	4.90	7.84	7.78	48.60	559.46	149.42
4	清涧县四洼沟小型 拦 沙坝工程	李家塔镇韩家 坪则村	0.61	25	12.04	9.04	1.38	5.48	5.45	0	265.58	88.36
5	清涧县蒋家圪塔小 型 拦沙坝工程	宽州镇张家坪 则村	0.48	15	5.71	3.56	0.53	5.74	5.72	0	196.79	93.25
6	清涧县崖窑沟小型 拦 沙坝工程	李家塔镇关家 沟村	1. 1	16	22.70	16.30	2.96	12.18	12. 11	0	722.66	197.28
7	清涧县老坟沟小型 拦 沙坝工程	店则沟镇高家 渠村	1.61	41	33.00	23.85	3.13	8.08	6.51	1500	724. 1	317.69
8	清涧县长咀山沟小 型 拦沙坝工程	郝家塬便民服 务中心杨小慕 家沟村	0.82	18.4	16.19	12.15	1.90	8.26	8.25	0	165.4	97.06

9	清涧县马叶山下沟小型拦沙坝工程	解家沟镇寨沟村	1.02	28	20.33	15.11	1.99	9.75	9.28	4330.2	372.7	157.05
10	清涧县鱼峁子沟小型拦沙坝工程	宽州镇张家坪则村	0.72	19.5	8.44	5.35	1.52	4.32	4.31	6.1	134.6	61.84
11	清涧县村沟小型拦沙坝工程	李家塔镇左家山村	0.91	28	17.98	13.50	1.71	12.97	12.63	3155.5	237.3	191.22
12	清涧县甘谷咀小型拦沙坝工程	郝家塬便民服务中心老庄里村	0.6	18	11.85	8.90	1.33	9.65	9.63	0	190.2	116.99
13	清涧县龙咀沟小型拦沙坝工程	李家塔镇左家山村	0.9	27	17.73	13.30	1.56	12.47	11.56	8804.8	270.3	229.73
14	清涧县四国山小型拦沙坝工程	石咀驿镇芝皋村	0.8	20	15.84	11.90	1.68	6.75	6.73	0	188.9	98.01
15	清涧县洼张圪槽小型拦沙坝工程	石咀驿镇芝皋村	0.5	17	5.85	3.70	0.62	3.94	3.92	0	174.3	75.05
16	清涧县瓦窑峁小型拦沙坝工程	郝家塬便民服务中心老庄里村	0.58	11	11.45	8.60	1.18	5.11	5.09	0	176.9	83.67
17	清涧县左拐沟小型拦沙坝工程	解家沟镇刘家圪村	0.6	18	11.85	8.90	1.23	6.72	6.7	0	177.9	99.37
18	清涧县郝家沟小型拦沙坝工程	石咀驿镇寺则河村	2.18	23	43.03	32.30	4.36	7.20	7.18	0	201.78	122.75

19	清涧县桥沟小型拦沙坝工程	店则沟镇张家石砭村	2.1	36.5	45.75	31.11	3.79	13.49	12.77	6132.1	1098.4	311.95
20	清涧县白草岭小型拦沙坝工程	李家塔镇东拉河村	0.62	27	7.25	4.59	1.05	7.12	7.05	316.11	358.4	111.16
21	清涧县锁则咀小型拦沙坝工程	李家塔镇陈家山村	0.42	24	4.91	3.11	0.70	5.12	5.09	166.93	179.29	81.85
22	清涧县花钨咀小型拦沙坝工程	李家塔镇东拉河村	0.5	20	5.85	3.70	1.03	5.98	5.95	106.92	234.26	91.84
23	清涧县九粗湾小型拦沙坝工程	李家塔镇樊家岔村	0.52	16	6.08	3.85	0.63	5.24	5.22	0	178.52	79.78
24	清涧县九滩沟2#小型拦沙坝工程	石咀驿镇寺则河村	0.64	22	12.63	9.48	1.76	6.64	6.62	35.6	178.69	94.68
25	清涧县李家坪2#小型拦沙坝工程	李家塔镇李家坪村	0.48	21.2	5.62	3.56	0.52	5.70	5.68	0	179.62	85.39
26	清涧县刘家咀小型拦沙坝工程	石咀驿镇寺则河村	0.57	15.3	11.24	8.44	1.40	6.14	6.12	0	189.91	91.36
27	清涧县小关山沟小型拦沙坝工程	石咀驿镇寺则河村	0.7	15.9	13.81	10.37	1.68	6.60	6.58	0	180.94	91.88
28	清涧县榆卜沟小型拦沙坝工程	李家塔镇樊家岔村	0.47	25	5.50	3.48	0.56	6.76	6.73	43.26	240.24	97.15
29	清涧县庄沟小型拦沙坝工程	李家塔镇樊家岔村	0.61	22	7.14	4.52	0.93	6.24	6.22	0	179.16	87.30

30	清涧县背道咀沟小型拦沙坝工程	店则沟镇杜家圪台村	0.82	18	16.34	12.15	2.25	6.31	6.3	0	173.1	96.45
31	清涧县二里半小型拦沙坝工程	石咀驿镇枣林则沟村	0.5	15	5.85	3.70	0.76	3.91	3.89	0	168.44	67.13
32	清涧县康家沟小型拦沙坝工程	石咀驿镇师家川村	0.4	15	4.68	2.96	0.88	5.94	5.92	0	232	93.97
33	清涧县刘家塬小型拦沙坝工程	石咀驿镇盆地则沟村	0.9	20	17.76	13.33	1.88	11.95	11.92	0	252.25	153.14
34	清涧县莫家沟2#小型拦沙坝工程	石咀驿镇师家川村	0.48	10	5.62	3.56	0.80	3.13	3.11	20.25	170.13	63.33
35	清涧县英塞沟小型拦沙坝工程	石咀驿镇糜山河村	0.55	20	10.86	8.15	1.19	9.49	9.47	0	228.98	131.58
36	清涧县园则沟小型拦沙坝工程	石咀驿镇石咀驿村	0.7	22	13.81	10.37	1.48	7.37	7.35	0	235.71	108.82

（四）项目组织管理及管理情况

清涧县水利局是清涧县 2023 年拦沙工程组织实施单位，是日常项目实施监管的直接责任单位。清涧县水利局设立拦沙坝建设项目管理办公室作为项目法人单位，负责拦沙坝项目具体组织管理事宜，对项目的决策、实施、监督等环节实施全过程管理，负责各片区内拦沙坝工程施工现场具体管理、施工招投标、工程结算决算管理、工程档案管理工作。财政局负责预算资金下达、拨付、绩效评价等工作。

（五）项目绩效目标

1.总体目标

2023 年实施 36 座，项目实施后，可有效地拦蓄坡面和沟道的洪水泥沙，减轻洪水危害，减少入黄泥沙，特别是粗泥沙；可调节项目区小气候、减轻风沙灾害、涵养水源、形成的坝地可以作为土地资源，提高资源利用率和土地生产率，从根本上改善群众生产生活条件和生态环境，实现区域生态系统的良性循环，且工程实施后新增大量农田并改善原有耕种条件，促进经济发展。

2.绩效指标

清涧县 2022 年拦沙工程的总体目标细化到产出、效益、满意度等三个方面，为全面完成建设任务提供了工作路径，具体情况如下：

(1) 产出指标：支持项目数量(个)36 个；年度工程质量合格率 $\geq 100\%$ ；年度建设任务量完成率 $\geq 100\%$ ；成本控制在 4317 万元；

(2) 效益指标：有效提升项目区收入；改善群众生产生活条件、提高收入；提升生态系统良性运行；项目实施后影响持续 5 年以上；

(3) 满意度指标：受益群众基本满意的比例 $\geq 95\%$ 。

注：绩效目标申报表具体详见附件3

二、评价工作的开展情况

(一) 绩效评价对象、范围和主要内容

1. 评价对象

本次评价对象为清涧县财政局根据中省市投资计划下达给清涧县水利局的国家水网骨干工程专项 2023 年第三批拦沙工程中央预算内投资计划，拦沙工程中央基建预算资金 3456 万元，市县配套资金 861 万元，用于 2023 年清涧县拦沙坝工程建设支出。

2. 评价范围

本次评价资金范围：用于清涧县 2023 年拦沙坝工程建设支出的中央预算内投资资金 3456 万元，市县配套资金 861 万元。

本次评价资金范围：2023 年 7 月 20 日-2023 年 8 月 20 日

3.评价的主要内容

（1）决策情况。主要评价项目立项依据是否充分、立项程序是否规范、绩效目标设置是否合理明确、预算编制是否科学、资金分配是否合理。

（2）项目资金管理情况。主要评价资金是否及时、足额到位，中央专项预算执行率和中央专项预算内资金支付率是否达标，中央预算资金使用是否合规等。

（3）项目组织实施情况。项目管理制度是否健全，项目实施是否符合相关管理规定，项目监督、检查、绩效监控、自评报告落实情况等。

（4）实现产出情况。主要评价项目实际完成的产出数量、质量、时效、成本控制是否与绩效目标相匹配。

（5）取得效益情况。主要评价项目实施所产生的经济效益、生态效益、社会效益、可持续影响，以及社会公众对项目实施效果的满意程度。

（6）其他相关内容

（二）评价目的、重点和依据

1.评价目的

本次评价通过对清涧县2023 年拦沙坝工程项目资金的下达、使用情况、相关制度执行情况和预期产出和效果的实现程度进行

全面分析，发现执行中存在的问题、总结经验，提出合理化建议，进一步提高财政资金的使用效率及效益，促进财政资金的优化配置和经济社会事业的发展。

2.评价重点

重点核实本次项目立项程序是否合规，实施过程中资金管理是否合规，产出是否按照计划进行落实，项目管理是否规范、项目效果是否显著，服务对象是否满意等。

3.评价依据

（1）陕西省财政厅关于开展 2023 年度省级重点绩效评价工作的通知（陕财办绩〔2023〕3 号）；

（2）陕西省财政厅关于印发《绩效评价质量控制办法（试行）》的通知（陕财办绩〔2022〕14 号）；

（3）《清涧县预算绩效管理实施办法》（清政办发〔2022〕63 号）

（4）《清涧县财政绩效评价暂行办法》（清政发〔2022〕12 号）；

（5）项目实施相关资料和财务会计资料；

（6）其他相关资料。

（三）评价方法

本次绩效评价工作拟采用现场评价和非现场评价相结合的

方式，采用比较法、资料分析法、专家咨询法和公众评判法等方法开展。

1. 比较法。通过比较项目绩效目标与实施效果、项目实施前后相关数据，综合分析项目目标实现程度。

2. 资料分析法。通过收集并分析专项资金决策、管理、产出和效果等相关材料，对项目绩效情况进行实证。

3. 专家咨询法。在评价过程中，绩效评价工作小组将在资金管理、项目管理、绩效管理等方面全面征询相关领域专家意见作为本次绩效评价的重要依据，确保绩效评价科学、客观、公正。

4. 公众评判法。公众评判法主要包括集体座谈和问卷调查。

5. 集体座谈。与具体负责实施2023年拦沙坝工程的水利局及下属单位拦沙坝管理办公室相关领导座谈听取汇报，了解掌握项目实施情况和资金使用情况、项目实施过程中遇到的困难以及对后续中央预算内拦沙坝投资项目的建议等。

6. 问卷调查。针对项目建设重点内容设计调查问卷，走访调查当地村民对该资金投入实施效果的意见和建议，利用问卷调查结果综合评价该资金使用过程中存在的问题。

（四）评价原则

1. 相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

2. 重要性原则。优先使用最具代表性的评价对象、最能反映评价要求的核心指标。

3. 可比性原则。对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价标准的规范和评价结果可相互比较。

4. 系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，定量指标量化，定性指标可衡量，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

5. 经济性原则。通俗易懂、简便易行，数据的获得考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

6. 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

7. 回避原则。评价工作人员和评价专家与项目承担单位无任何利害关系，以确保评价结论的客观公正。

8. 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料应履行保密责任和义务，未经允许，不得对外披露。

（五）评价指标体系和评价标准

1. 评价指标体系

根据《陕西省财政厅关于印发〈陕西省财政项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（陕财办绩〔2020〕9号）相关规定，在原

有申报年度预算支出绩效目标基础上，根据绩效评价的基本原理，通过对相关部门的调查和访谈，立足项目特点，按照相关性、可比性和重要性原则进一步制定用于此次绩效评价的指标体系以及相应的评分细则：评价指标设置三级，其中一级指标4个，二级指标14个，三级指标38个。一级指标中，决策指标权重占20%，过程指标权重占20%，产出指标权重占36%，效益指标权重各占24%。注：具体指标设置及评价标准详见附件1

表2-1 评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值
决策 (20 分)	项目立项 (8 分)	立项依据充分性	2
		立项程序规范性	6
	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	2
		绩效指标明确性	3
过程 (20 分)	资金投入 (7 分)	预算编制科学性	2
		资金分配合理性	5
		资金到位率	2
	资金管理 (10 分)	资金到位及时性	2
		预算执行率	2
		中央预算支付率	2
		资金使用合规性	2
	组织实施 (10 分)	管理制度健全性	4
		制度执行有效性	4
		绩效工作开展情况	2
产出 (30 分)	产出数量 (6 分)	小型坝数量	6
	产出质量 (9 分)	年度施工质量合格率	3
		工程项目质量事故次数	3
		主体完工工程外观实测合格率	3
	产出时效 (9 分)	项目开工率	3
		项目主体如期完工率	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值
效益 (30 分)	成本控制 (6 分)	完工工程竣工决算率	3
		成本控制率	6
	经济效益 (6 分)	水土保持控制面积及其评价期内见效情况	2
		产生淤坝地面积及其评价期内经济效益	2
		灌溉效益及其评价期内见效情况	1
		防洪保护效益及其评价期内见效情况	1
	生态效益 (6 分)	增强蓄水保土作用及其评价期内见效情况	2
		延缓下游河道淤积及其评价期内见效情况	2
		减轻洪水灾害风险及其评价期内见效情况	2
		改善农业生产条件及其评价期内见效情况	2
	社会效益 (6 分)	优化土地利用结构及其评价期内见效情况	2
		促进农村经济增长及其评价期内见效情况	2
		拦沙坝效益持续性	2
	可持续影响 (4 分)	中长期规划	2
		满意度	2
	满意度 (8 分)	社会公众满意度	2
合计			8
			100

2.指标评分标准

项目评价采用定量与定性评价相结合的方法，总分由各项指标得分汇总形成。

(1) 定量指标得分评定方法。与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。

(2) 定性指标得分评定方法。根据指标完成情况分为达成绩效指标、部分达成绩效指标并具有一定效果、未达成绩效指标

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。

本次评价综合评定级别分为 4 个等级：综合得分在 90(含)-100 分为“优”，80(含)-90 分为“良好”，70（含）-80 分为“一般”，70 分以下为“较差”。

（六）绩效评价工作过程

评价程序及安排表

工作阶段	工作内容	阶段工作成果
准备阶段	➤ 收集、审核项目资料；	➤ 资料清单。
	➤ 样本确定；	
	➤ 下发资料清单确认绩效评价工作方案。	
实施阶段	➤ 实施评价；	➤ 工作摘要； ➤ 初步绩效评价结论。
	➤ 分析形成初步评价结论；	
	➤ 组织召开专家评价会；	
	➤ 与被评价单位交换意见；	
	➤ 综合分析，并形成最终结论	
总结阶段	➤ 撰写绩效评价报告；	➤ 绩效评价报告； ➤ 项目档案资料。
	➤ 沟通并提交绩效评价报告；	
	➤ 资料整理归档。	

1.前期准备

（1）与清涧县财政局、清涧县水利局等各项目相关部门沟通，了解项目基本情况，收集中省市府政策文件、项目立项申报

资料、项目可研、初步设计及批复、预算下达、工程管理资料、施工资料、监理资料等绩效评价工作前期资料，按照不低于实际开工拦沙坝数量和相应预算资金规模的 30%比例选定实地核查 拦沙坝工程。

（2）与拦沙坝项目管理办公室联系，确定被抽查拦沙坝所 在工程组的联络人员名单。同时，督促被评价单位准备绩效评价 所需资料。

（3）制定绩效评价工作方案，下发工作组遵照执行。

2.具体实施

（1）组织开展现场评价，评价工作组与相关方座谈、听取 汇报，初步掌握项目预算使用情况，并收集相关资料信息。审阅 项目申报和立项相关资料，核实项目前期工作情况；调阅相关会 计资料，详细了解资金实际使用情况；检查项目管理资料，掌握 项目管控过程情况；开展问卷调查，分析绩效目标实现情况。

（2）形成初步评价结论。评价工作组综合相关单位业务工 作实际开展、资料评审、相关专家研究分析等情况，对决策过程、产 出、效益等方面逐项打分，形成初步评价结论。

（3）组织召开专家评价会。会议结合评价得分、结论、发 现的问题等各方面，与相关专家进行交流和质询，评价工作组充 分听取评价专家意见，并根据其意见修改完善绩效评价指 标体系

和初步评价结论。

（4）与被评价单位交换意见。评价工作组就初步评价结论与被评价单位交换意见，被评价单位有异议的，提供佐证材料，评价工作组进行进一步研判，并根据结果修改完善评价结论。

（5）综合分析形成最终结论。评价工作组综合分析项目情况、专家意见和被评价单位反馈情况，形成最终绩效评价结论。

3. 总结阶段

（1）撰写绩效评价报告。评价组综合前期资料审核与分析情况，根据绩效评价汇总结论，按照规定的文本格式和相关要求撰写总体绩效评价报告。与局业务处、主管部门沟通评价结果，根据反馈意见修改完善后形成正式绩效评价报告。

（2）报送绩效评价报告。绩效评价工作组按要求及时报送绩效评价报告，同时按照档案管理要求将绩效评价过程中涉及的相关材料进行整理归档。

三、综合评价情况及评价结论

2023 年拦沙坝工程总体组织比较规范，项目主体外观实测验收合格，基本完成相应目标，在对减少入河入库泥沙，降低水土流失强度，增强水土保持，防涝抗灾，延缓下游河道淤积、提高区域生态环境质量，改善当地群众生产生活条件、助

力乡村振 兴等方面取得一定的成效。但仍存在缺乏项目管理办
法、绩效管

理不科学、预算执行率偏低、资金支付率低、有限等问题。

本次绩效评价按照决策、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径，围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四大指标体系进行综合评分。

经综合评价，2023 年拦沙坝工程项目绩效评分结果为 87.04 分，绩效评级为“良好”。

各项评价指标得分对比如下图所示：

表3-1 2023 年拦沙坝工程项目指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	17.00	85.00%
过程	20	16.15	80.75%
产出	30	30.00	100.00%
效益	30	23.89	79.63%
合计	100	87.04	87.04%

绩效评价得分：87.04 综合评价结果等级：良好

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

从项目立项、绩效目标、资金投入三方面评价立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制合理性、资金分配合理性等内容。项目决策分值 20 分，得分 17 分，得分率 85%。

表4-1 项目决策类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
决策（20 分）	项目立项 （8 分）	立项依据充分性	4	4	100%
		立项程序规范性	4	4	100%
	绩效目标 （6 分）	绩效目标合理性	3	1.5	50%
		绩效指标明确性	3	1.5	50%
	资金投入 （6 分）	预算编制合理性	3	3	100%
		资金分配合理性	3	3	100%
	合计		20	17	85%

1.项目立项

项目立项从“立项依据充分性”和“立项程序规范性”两方面进行评价，分值共计 8 分，得分 8 分，得分 100%。

（1）立项依据充分性

为落实《黄河流域生态保护和高质量发展规划纲要》《黄河流域淤地坝建设和坡耕地水土流失综合治理“十四五”实施方案》陕西省发改委、水利厅《关于下达国家水网骨干工程专项（重大骨干防洪减灾工程方向等）2023 年第三批中央预算内投资计划的通知》（陕发改投资〔2023〕1277 号）及2023 年8 月14 日榆林市发展和改革委员会、榆林市水利局《关于下达国家水网骨干工程专项2023 年拦沙工程中央预算内投资计划的通知》（榆政发改发〔2023〕320 号）文件，下达清涧县36 座小型拦沙坝工

程，总投资4317 万元，其中中央预算内投资3456 万元，市县配套 861 万元。等文件相关要求，清涧县水利局设立并实施2023 年拦沙坝工程。

项目立项符合国家发展规划和政策要求，与部门职责相匹配，属于部门履职所需。

根据评分标准，该指标分值4 分，得分4 分，得分率 100%。

（2）立项程序规范性

按照《关于印发重大水利工程等 10 个中央预算内涉农投资 专项管理办法的通知》发改农经规〔2019〕2028 号，陕西省水土保持局委托黄河勘探规划设计有限公司联合黄河上中游管理局西安规划设计院编写项目可行性研究报告，清涧县水利局委托 第三方公司完成 36 座拦沙坝初步设计方案并组织专家评审，评价小组通过翻阅项目的前期立项资料及会议记录，项目预算支出 按照规定的程序申请设立，项目立项前进行集体决策、可行性研究和初步设计等。各项审批文件完整，审批手续规范，申报资料 公开、透明，立项程序规范。

根据评分标准，该指标分值4 分，得分4 分，得分率 100%。

2.绩效目标

绩效目标从“绩效目标合理性”和“绩效指标明确性”两方面进行评价，分值共计6 分，得分3 分，得分率 50%。

（1）绩效目标合理性

通过检查该项目绩效信息，该项目设置了绩效年度目标和绩效指标，项目将总体目标设置为“年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2023 年完工项目可初步发挥效益”，目标不够具体，未体现一个预算年度内预期达到的产出。

根据评分标准，该指标分值 3 分，得分 1.5 分，得分率 50%。

（2）绩效指标明确性

通过检查该项目绩效信息，工程绩效目标表设定了产出、效益、满意度（受群众满意度）等绩效指标，但产出指标未明确数量、质量、时效三级指标，效益指标未明确经济、社会、生态效益等三级指标，此处扣 1.5 分。根据评分标准，该指标得 75.00% 权重，即 3.00 分。

根据评分标准，该指标分值 3 分，得分 1.5 分，得分率 50%。

3. 资金投入

资金投入从“预算编制合理性”和“资金分配合理性”两方面进行评价，分值共计 6 分，得分 6 分，得分率 100%。

（1）预算编制合理性

清涧县 2022 年拦沙坝项目为中央预算内基建投资，预算编制依据初设概算批复数。项目概算编制符合《水土保持工程概（估）

算编制规定》（水总〔2023〕67号文）、《水土保持工程概算定额》（水总〔2003〕67号文）、《水利工程设计概（估）算编制规定》（水总〔2014〕429号）、《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）、水利部办公厅关于印发《水利工程营业税改增值税计价依据调整办法》国家法律法规和行业规范要求，陕西省政府投资评价中心组织专家完成初设方案中概算评审，项目预算严格控制在概算以内，预算内容与项目内容匹配，测算依据充分，预算资金总量总体与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配。根据评分标准，该指标分值3分，得分3分，得分率100%。

（2）资金分配合理性

清涧县拦沙坝项目初步设计和概算审查按照陕西省投资评价中心的设计和概算审查结果应用，县投资评价中心不再进行投资审查，按照概算价进行招标，最终以审计结果为准。清涧县2023年拦沙坝项目预算资金分配依据36座拦沙坝项目各自独立初步设计方案中概算批复，符合《关于印发黄河流域淤地坝建设和坡耕地水土流失综合治理“十四五”实施方案的通知》。

预算资金分配依据充分合理，与实际相符。根据评分标准，该指标分值3分，得分3分，得分率100%。

（二）项目过程情况

项目过程从“资金管理”和“组织实施”两个方面对项目进行评价，分值共计 20 分。经综合评价，项目过程实际得分 16.15 分，得分率 80.75%。具体指标得分情况如下表：

表4-2 过程类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
过程 (20 分)	资金管理 (9 分)	资金到位率	3	2.7	90%
		预算执行率	3	1.95	65%
		资金使用合规性	3	3	100%
	组织实施 (11 分)	管理制度健全性	4	3	75%
		制度执行有效性	4	4	100%
		绩效工作开展情况	3	1.5	50%
		合计	20	16.15	80.75%

1. 资金管理

资金管理从“资金到位率”、“资金到位及时性”、“预算执行率”、“中央预算内资金支付率”、“资金使用合规性”五个方面进行评价，分值共计 9 分，得分 7.65 分，得分率 85%。

(1) 资金到位率

2023 年拦沙坝工程中央预算资金 3456 万，实际到位资金 3456 万，市县配套 861 万元，其中市级配套 431.7 万元，县级配套 429.3 万元未到位，资金到位率 90.06%。

根据评分标准，该指标分值 3 分，得分 2.7 分，得分率 90%。

(2) 预算执行率

经项目组查阅项目自评报告、支付凭证等，截至2023 年底，项目预算执行率 65%，预算执行率偏低。

根据评分标准，该指标分值 3 分，得分 1.95 分，得分率 65%。

（3）资金使用合规性

资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理规定的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复及合同规定的用途；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

根据评分标准，该指标分值 3 分，得分 3 分，得分率 100%。

2.组织实施

组织实施从“管理制度健全性”、“制度执行有效性”、“监督检查和自评情况”三方面进行评价，分值共计 9 分，得分 8.5 分，得分率 94.44%。

（1）管理制度健全性

项目实施单位建立了完善业务管理制度，对工程施工管理、建设单位管理、监理管理、施工企业管理、安全管理、内业资料整理等重要工作进行规范。但清涧县拦沙坝项目办公室无工程财务管理专项制度，如：工程款结算管理制度、工程支付流程审批制度、应付账款管理制度、专项资金管理制度等，目前财务工作参考清涧县水利局财务及财产管理制度，使得拦沙坝工程项目财

务管理针对性不强。

根据评分标准，该指标分值 4 分，得分3.00 分，得分率 75.00%。

（2）制度执行有效性

项目实施单位对项目采购招投标、现场施工、施工单位管理、监理单位管理、工程款支付等方面均较为严格落实法律法规和各项内部管理制度，较好的保证了工程质量和工程进度。

根据评分标准，该指标分值4 分，得分4.00 分，得分率 100%。

（3）绩效工作开展情况

评价组通过查阅项目资料，该项目积极开展自评工作，并报送、绩效自评报告，且绩效自评报告中对绩效目标分解下达情况、绩效目标完成情况等进行了实际分析与评价，但是并未及时开展绩效监控相关工作，此处扣 1.5 分。

根据评分标准，该指标分值 3 分，得分 1.5 分，得分率 50%。

（三）项目产出情况

项目产出从“产出数量”、“产出质量”、“产出时效”和“成本控制”对项目进行评价，分值共计 30 分。经综合评价，项目产出实际得分 30 分，得分率 100%。具体指标得分情况如下表：

表4-3 产出类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
产出 (30 分)	产出数量 (6 分)	小型拦沙坝数量 100%	6	6	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
		年度工程合格率	3	2	100%
	产出质量 (9 分)	工程质量事故次数	3	2	100%
		完工工程外观实测验收合格率	3	5	100%
	产出时效 (9 分)	项目开工率	4	4	100%
		项目主体如期完工率	5	5	100%
	产出成本 (6 分)	成本控制率	6	6	100%
		合计	30	30	100%

1.产出数量

产出数量从“小型拦沙坝完工数量”、“年度建设任务完成率”三个方面进行评价，分值总计6 分，平均得分6 分，得分率 100%。

(1) 坝体完工数量

经评价组勘查拦沙坝项目三方初步实测验收资料、施工台账及工作汇报、施工进度控制资料、监理月报等资料，拦沙坝项目计划工期为2023 年9 月20 至2024 年7 月25 日，根据当前施工进度，该工程能够按照计划时间建设完成36 座拦沙坝。根据评分标准，该指标分值6 分，平均得分6 分，得分率 100%。

2.产出质量

产出质量从“年度工程质量合格率”、“工程质量事故次数”、“完工工程实测验收合格率”等三个方面进行评价，分值总计9 分，得分9 分，得分率 100%。

(1) 年度工程质量合格率

经评价组调阅该工程监理工程进度控制资料、施工质量控制资料、工程质量平行检测记录、工程质量跟踪检测记录、施工质量评定表等，项目工程质量达到合格要求。

根据评分标准，该指标分值3 分，得分3 分，得分率 100%。

(2) 工程质量事故次数

经评价组现场勘查、走访附近居民，并调阅多座样本拦沙坝项目的监理工程事故报告单、批复表等，均未发现样本拦沙坝存在工程质量事故。

根据评分标准，该指标分值3 分，得分3 分，得分率 100%。

(3) 完工工程实测验收合格率

经评价组现场勘查，与对拦沙坝办公室负责人及相关技术负责人座谈，并调阅样本拦沙坝项目的监理工程进度控制资料，工程完工情况汇报资料，工程实测验收表，已完工项目验收达到合格标准。

根据评分标准，该指标分值3 分，得分3 分，得分率 100%。

3.产出时效

产出时效从“项目开工率”、“项目主体如期完工率”、“项目竣工决算率”等三个方面进行评价。分值9 分，得分9 分，得分率 100%。

(1) 项目开工率

经评价组调阅拦沙坝项目的监理工程进度控制等资料，拦沙坝项目如期开工。

根据评分标准，该指标分值3 分，得分3 分，得分率 100%。

(2) 项目如期完工率

经评价组调阅样本拦沙坝项目的施工合同和监理工程进度控制资料，拦沙坝项目计划工期为 2023 年 9 月 20 至 2024 年 7 月 25 日，均在合同签订后 180 个日历日内完工，按照当前进度，项目如期完工率可达 100%。

根据评分标准，该指标分值3 分，得分3 分，得分率 100%。

4.产出成本

产出成本从“成本控制率”方面进行评价。分值6 分，得分6 分，得分率 100%。

经评价组与拦沙坝项目办公室负责人座谈，并调阅拦沙坝部分工程结算书、监理工程投资控制资料、拦沙坝项目办公室预决算情况统计表，未发现已完工项目超预算情况。根据评分标准，该指标分值 6 分，得分6 分，得分率 100%。

(四) 项目效益情况

项目效益从“经济效益”、“生态效益”、“社会效益”、“可持续影响”和“满意度”对项目进行评价，分值共计 30 分。

经

综合评价，项目效益实际得分23.89 分，得分率 79.63%。具体指标得分情况如下表：

表4-4 效益类指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
效益 (30 分)	经济效益 (6 分)	水土保持的控制面积及其评价年度内见效情况	2	1	50.00%
		产生淤坝地面积及其评价年度内见效情况	2	1	50.00%
		灌溉效益及其评价年度内见效情况	1	0.5	50.00%
		防洪保护效益及其评价年度内见效情况	1	1	100.00%
	生态效益 (6 分)	增强蓄水保土作用及其评价年度内见效情况	2	1.5	75.00%
		延缓下游河道淤积及其评价年度内见效情况	2	2	100.00%
		减轻洪水灾害风险及其评价年度内见效情况	2	2	100.00%
	社会效益 (6 分)	改善农业生产条件及其评价年度内见效情况	2	1.5	75.00%
		优化土地利用结构及其评价年度内见效情况	2	1.2	60.00%
		促进农村经济增长及其	2	1.2	60.00%

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率
		评价年度内见效情况			
	可持续影响 (4 分)	拦沙坝效益持续性	2	2	100.00%
		中长期规划	2	2	100.00%
	满意度 (8 分)	社会公众满意度	8	6.99	87.38%
	合计		30	23.89	79.63%

1.经济效益

经济效益从“水土保持的控制面积及其评价年度内见效情况”、“产生淤坝地面积及其评价年度内见效情况”、“灌溉效益及其评价年度内见效情况”、“防洪保护效益及其评价年度内见效情况”等4个方面进行评价，分值总计6分，得分4.5分，得分率75%。

(1) 水土保持的控制面积及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要求，具备水土保持能力，但评价期内未能显著发挥作用。根据样本推断已主体完工大坝达到总体初设坝控面积28.19平方公里，但评价期间内取得经济效果不显著。

根据评分标准，该指标分值2分，得分1分，得分率50.00%。

(2) 产生淤坝地面积及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要

求，具备产生淤坝地能力，但评价期内产生淤地率低于 15%，且产生淤地面积与初设预期差异较大。根据样本推断已完工拦沙坝达到总体产淤地面积 57.18 公顷设计能力，但评价期间内取得经济效果不显著。

根据评分标准，该指标分值2 分，得分 1 分，得分率50.00%。

（3）灌溉效益及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要求，具备储水灌溉能力，但评价期内储水率低于 20%，且储水量很少。根据样本推断，已完工大具备储水灌溉能力，但评价期间内取得灌溉效果不显著。

根据评分标准，该指标分值 1 分，得分0.5 分，得分率50.00%。

（4）防洪保护效益及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要求，具备防洪保护能力，评价期内未见洪水外溢现象。根据样本推断，已完工大具备防洪保护能力，评价期间内取得防洪保护效果显著。

根据评分标准，该指标分值 1 分，得分 1.00 分，得分率 100.00%。

2. 生态效益

生态效益从“增强蓄水保土作用及其评价年度内见效情况”、

“ 延缓下游河道淤积及其评价年度内见效情况”、“减轻洪水灾害风险及其评价年度内见效情况”等三个方面进行评价，分值总计6 分，得分5.5 分，得分率91.66%。

（1）增强蓄水保土作用及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要求，能够增强蓄水保土能力，但评价期内蓄水率低于15%，且蓄水量很少。根据样本推断，已完工大坝具备强蓄水保能力，但评价期间内取得强蓄水保土效果不显著。

根据评分标准，该指标分值2 分，得分1.5 分，得分率75%。

（2）延缓下游河道淤积及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要求，具备延缓下游河道淤积能力，评价期内下游河道未发生淤积情况。根据样本推断，已完工大坝具备延缓下游河道能力，且评价期间内取得效果显著。

根据评分标准，该指标分值2 分，得分2 分，得分率100%。

（3）减轻洪水灾害风险及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝达到初步设计要求，具备防洪保护能力，评价期内未发生洪水灾害。根据样本推断，已完工大坝具备减轻洪水灾害风险能力，评价期间内取得效果显著。

根据评分标准，该指标分值 2 分，得分 2.00 分，得分率 100.00%。

3.社会效益

社会效益从“改善农业生产条件及其评价年度内见效情况”、“优化土地利用结构及其评价年度内见效情况”、“促进农村经济增长及其评价年度内见效情况”等三个方面进行评价，分值总计 6 分，得 3.9 分，得分率 65.00%。

（1）改善农业生产条件及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝具备以下三项能力：①有效地控制土壤侵蚀，为农业生产创造良好条件；②拦蓄水土，避免了土壤养分的流失；③加速了土壤的熟化过程，改善了作物生长的土壤环境，但评价期内，未见上述功能显著发挥作用。

根据评分标准，该指标分值 2 分，得分 1.5 分，得分率 75.00%。

（2）优化土地利用结构及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝具备以下三项能力：①具备大幅度增加坝地能力，促使该村农民改广种薄收为少种高产多收；②具备提升土地资源得到充分开发利用的能力，使得土地利用结构得到进一步合理调整。但评价期内，未见上述功能显著发挥作用。

根据评分标准，该指标分值 2 分，得分 1.2 分，得分率 60.00%。

（3）促进农村经济增长及其评价年度内见效情况

经评价组勘查抽样拦沙坝，发现完工拦沙坝具备以下三项能力，发现拦沙坝建设在改善当地交通条件起到了一定作用，而且由于工程建设所需的劳动力、材料量、交通运输量的增加，的确为流域内提供更多的社会就业机会，但评价期内对于促进农村经济增长效果并不显著。

根据评分标准，该指标分值 2 分，得分 1.2 分，得分率 60.00%。

3. 可持续影响

可持续影响从“拦沙坝效益持续性”及“中长期规划情况”两个方面进行评价。

（1）拦沙坝效益持续性

经评价组勘查抽样拦沙坝，并与相关负责人沟通了解，咨询相关水利专家后，确认拦沙坝建设属于功在当下，利在千秋的利民利国工程，其设计使用年限在 20 年以上，可抵抗 100 年一遇的洪水，其经济效益、生态效益及社会效益随着时间推移日益彰显，因此拦沙坝效益具有可持续性。

根据评分标准，该指标分值 2 分，得分 2.00 分，得分率 100.00%。

（2）中长期规划

清涧县拦沙坝项目符合国家《黄河流域生态保护和高质量发展规划纲要》，属于国家水网骨干工程第三批建设项目，项目建设和运维具有长期性。该项目建设投资为中央预算内投资和市县级配套共同投资，中央预算资金占比 80.05%。故此拦沙坝项目建设和后期运维支出保障充足。

根据评分标准，该指标分值2 分，得分2.00 分，得分率100%。

4.满意度

满意度调查表发出总数为 72 份，回收总数为 72 份，有效份 数为 72 份，其中48 非常满意，11 人满意，5 人一般满意，8 人 不满意。满意度= $(48*100\%+11*80\%+5*60\%+8*0\%)/72*100\%=83.06\%$ ，得分= $(83.06\%/95\%)*8=6.99$ 。根据评分标准，该指 标 87.38%权重，即6.99 分。

五、主要经验及做法

（一）拦泥保土，减少入黄泥沙

黄土高原是黄河泥沙的主要来源区，清涧县积极修建沟道中的拦沙，从源头上封堵了向下游输送泥沙的通道，不仅能减轻沟道侵蚀，而且能够拦蓄坡面汇入沟道内的泥沙。

（二）淤地造田，提高粮食产量

拦沙坝项目建成后坝地中的土壤主要由坡面上的流失表土 层淤积而成，能够将含有大量牲畜粪便、枯枝落叶等有机质的坡

面泥沙就地拦蓄，使荒沟变成肥沃的坝地，形成人造小平原，增加了耕地面积，成为稳定高产的优质农田。

六、存在的问题及原因分析

（一）制度建设方面

1. 尚未建立针对拦沙坝项目工程财务管理系列制度

清涧县水利局拦沙坝工程项目办公室成立后，财务管理制度均参考清涧县水利局财务及财产管理制度，无针对性制定工程项目管理制度、财务管理制度，比如：工程款结算管理制度、工程支付流程审批制度、应付账款管理制度无专项资金管理制度，导致项目会计核算、工程款结算、款项支付、核算结算资料归档、财务监督检查等工作缺乏统一规范。

（二）绩效管理方面

1. 绩效目标设置不合理

通过检查该项目绩效信息，该项目设置了绩效年度目标和绩效指标，项目将总体目标设置为“年度投资计划执行良好，保障建设质量和效益，有效控制投资概算，2023 年完工项目可初步发挥效益”，目标不够具体，未体现一个预算年度内预期达到的产出，并且产出指标未明确数量、质量、时效三级指标，效益指标未明确经济、社会、生态效益等三级指标。

2. 未开展绩效监控

项目单位未开展绩效监控，未在项目实施中期对项目绩效实现情况作出有效评估，从而进一步改善项目管理。

（三）资金管理方面

1.预算执行率较低

资金执行的及时性不强，截至2023 年 12 月 31 日，资金整体预算执行率为 65%。

2.县级配套资金到位不及时

拦沙坝项目为中央和地方共同投资，中央投资占比 80%，3456 万元，地方投资 861 万元。中央投资部分已全部到位，但截至本次评价日，市级配套资金到位431.7 万元，县级配套资金 429.3 万元未落实，导致项目建设工程其他费用支付率较低。

七、有关建议

（一）制定项目财务管理体系

1.建立完善的工程财务管理制度体系。针对拦沙坝工程项目管理特点，制定行政单位工程会计核算管理办法、工程款结算管理制度、工程支付流程审批制度、应付账款管理制度、专项资金管理办法、工程财务档案管理办法等。

2.规范财务核算。严格执行《行政单位会计制度》行政单位对于已经发生的经济业务或者事项，应当及时进行会计核算，不得提前或者延后。以实际发生的经济业务或者事项为依据进行会

会计核算，如实反映各项会计要素的情况和结果，保证会计信息真实可靠。

（二）强化项目绩效管理

一是认真贯彻绩效制度文件。根据《横山区预算绩效管理实施办法》文件要求，规范、科学、合理、全面地填报专项资金绩效目标表，提高绩效目标编制的明确性；二是合理、明确设置绩效指标。在指标和指标值的填报上，全面分解三级指标和指标值，尽量做到明确、细化、完整，为日后开展绩效跟踪监控和事后评价夯实工作基础；三是加强学习培训。项目实施单位应加强有关绩效目标申报和绩效评价工作方面的学习培训，通过集中学习、专题会议、公众号等方式，开展多方交流，充实业务知识，全面提高相关人员预算绩效管理综合素质；四是建立健全相关办法。制定预算绩效目标管理办法、预算绩效运行监控报告和预算绩效评价管理办法，推进全方位、全过程和全覆盖的预算绩效管理体系，绩效管理工作应切合实际，符合客观情况，合理、完整地开展绩效运行监控管理工作和绩效评价工作，准确反映项目的产出和效益。

（三）积极争取配套资金，推进项目建设

一是财政和项目主管部门要认真审查项目立项的相关资料，实地查看项目前期准备情况，借以确定项目实施的可行性。同时

根据项目实施进度及时拨付资金，尽可能减少资金拨付环节和资金拨付时间，避免资金闲置、截留。二是要力保项目配套资金，或项目立项时有关部门减少或者取消配套资金的比例。三是加强监督检查，定期或不定期实地查看项目实施情况，对项目不按要求实施和资金不按规定使用的项目单位，除收回资金外，还要对相关人员进行责任追究，以确保项目资金最大程度地发挥其应有的使用效益。

八、其他需要说明的问题

无

九、附件

附件1：绩效评价指标体系框架及评分标准

附件2：问卷调查

附件3：绩效目标申报表

附件4：现场照片

附件 1：绩效评价指标体系框架及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
决策 (20 分)	项目立项 (8 分)	立项依据充分性 (4)	项目是否符合国家、省市的法律法规、相关政策及发展规划，且与部门职责的关联度高，用以反映和考核项目立项依据。	根据实际情况进行定性评价。评级为“充分”得权重分的 100%；评级为“较充分”得权重分的 75%；评级为“中等”得权重分的 50%；评级为“不充分”不得分。	4	4
		立项程序规范性 (4)	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。	项目按照规定的程序申报设立，1 分；立项研究及佐证资料，1 分；项目实施与拦沙项目密切相关，2 分。	4	4
	绩效目标 (6 分)	绩效目标合理性 (3)	项目绩效目标是否依据充分；是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	绩效目标设置得 1 分；项目绩效目标与实际工作内容相关性较高，得 1 分；与预算确定的项目投资额或资金量匹配，得 1 分。	3	1.5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		绩效指标明确性 (3)	依据绩效指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细化情况。	绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1分;绩效指标设置清晰、可衡量,得1分;与项目目标任务数或计划数相对应,得1分。	3	1.5
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (3)	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。	项目预算严格控制在概算以内,预算内容与项目内容匹配,测算依据充分,预算资金总量总体与项目内容匹配,项目投资额与工作任务相匹配,全部满足得3分,否则不得分。	3	3
		资金分配合理性 (3)	项目资金分配有测算依据,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是否科学、合理。	资金分配依据充分,得2分;资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应,得1分。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
过程 (20 分)	资金管理 (9 分)	资金到位率 (3)	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核产业发展基础设施项目资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	按比例得分。	3	2.7
		预算执行率 (3)	单位预算资金按照计划执行，用以反映或考核单位预算执行情况。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）内实际拨付的资金。	本指标分值×预算执行率，最高得分3 分。	3	1.95

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		资金使用合规性（3）	项目资金使用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。	符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，得1分；资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分；符合项目预算批复或合同规定的用途，得1分；存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣1分。上述内容每出现一项不符合的扣1分，扣完为止。	3	3
	组织实施（11分）	管理制度健全性（4）	项目实施单位的相关管理制度是否健全，用以反映和考核相关管理制度对项目顺利实施的保障情况。	已制定或具有相应的财务、业务、档案管理制度，得1分，否则不得分；该制度合法合规且完整，得1分；按照制度执行，得1分；满分3分。	4	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		制度执行有效性（4）	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	每发现一处项目执行过程中未严格执行对应制度的不合规事项扣1分。扣完为止。	4	4
		绩效工作开展情况（3）	项目主管单位是否按照绩效管理要求开展相关工作。	项目实施单位开展绩效运行监控、绩效自评管理工作，完整报送绩效运行监控表、绩效自评表、绩效运行监控报告、自评报告，得2分；内容完整合理，得1分，否则不得分。	3	1.5
产出 (30分)	产出数量 (6分)	小型拦沙坝完工数量（6）	反映截至绩效评价日已经达到可使用条件的小型拦沙坝数量。	拦沙坝产出情况得分=拦沙坝完工率*该项分值。	6	6
	产出质量 (9分)	年度工程合格率（3）	反映各拦沙坝施工过程中质量控制情况	年度工程质量合格率大于或等于90%，得满分；年度工程质量合格率低于90%，该项得分=施工质量合格率*每项权重的分。	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		工程质量事故次数（3）	主要用以考核该项目建设过程中至本次评价日，因工程施工或工程质量不达标导致事故次数。	未发生事故次数，得6 分，否则不得分。	3	3
		完工工程外观实测验收合格率（3）	项目完成的外观实测合格产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核未竣工主体完工项目的外观实测合格程度。根据内部拦沙坝实测。	拦沙坝质量验收合格率大于90%，该项得满分；拦沙坝质量验收合格率小于90%，该项得分=完工工程验收合格率*该项分值	3	3
	产出时效（9分）	项目开工率（4）	该指标反映评价期间内开工拦沙坝数量和计划建设大坝数量比率。	年度各项工程开工率大于或等于90%，得满分；开工率低于90%，该项指标得分=开工率*本项分值 2分。	4	4
		项目主体如期完工率（5）	拦沙坝建设按照施工合同约定工期完工情况	年度工程如期完工率大于或等于90%，得满分；年度工程如期完工率低于90%，该项指标得分=项目如期完工率*本项分值2 分。	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
	产出成本 (6 分)	成本控制率 (6)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率, 用以反映和考核项目的成本节约程度。	已完工结算价格或合同价 $\leq$ 项目设计投资额得 4.00 分; 已完工结算价格或合同价 $>$ 项目设计投资额, 得 0 分。	6	6
效益 (30 分)	经济效益 (6 分)	水土保持的控制面积及其评价年度内见效情况 (2)	反映拦沙坝所能防控的水土保持地面积。	达到初设要求得 0.5 分, 未到初设要求 80% 不得分; 未达到初设要求, 但超过初设要求 80% 以上的, 得 0.25; 未达到初设要求 80%, 不得分。项目实施年度及本次绩效评价前取得相应经济效果比率在 70% 以上得 0.5 分。	2	1
		产生淤坝地面积及其评价年度内经济效益 (2)	反映拦沙坝所能产生的淤坝地面积。淤坝地可用于农田耕种, 产生直接经济效益。	达到初设要求得 0.5 分, 未到初设要求 80% 不得分; 未达到初设要求, 但超过初设要求 80% 以上的, 得 0.25; 未达到初设要求 80%, 不得分。项目实施年度至本次绩	2	1

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
				效评价前取得相应经济效果比率在70%以上得0.5 分。		
		灌溉效益及其评价年度内见效情况（1）	反映拦沙坝储水用于农田灌溉所产生的效益	达到初设要求得0.5 分，未达到初设要求不得分。项目实施年度至本次绩效评价前取得相应经济效果比率在70%以上得0.5 分。	1	0.5
		防洪保护效益及其评价年度内见效情况（1）	反映拦沙坝防洪所能带来的经济效益水平	具备初设防洪能力得满分、基本具备防洪能力得1 分，不具备产生拦沙坝防洪能力得0 分。	1	1
	生态效益 （6 分）	增强蓄水保土作用及其评价年度内见效情况（2）	反映拦沙坝的建设发挥蓄水保土效益水平	具备评分要点所属功能之一得1 分，均具备得2 分；评价期间内初设功效显著实现得1 分，具备效果但不显著得0.5 分，未见效果不得分。	2	1.5

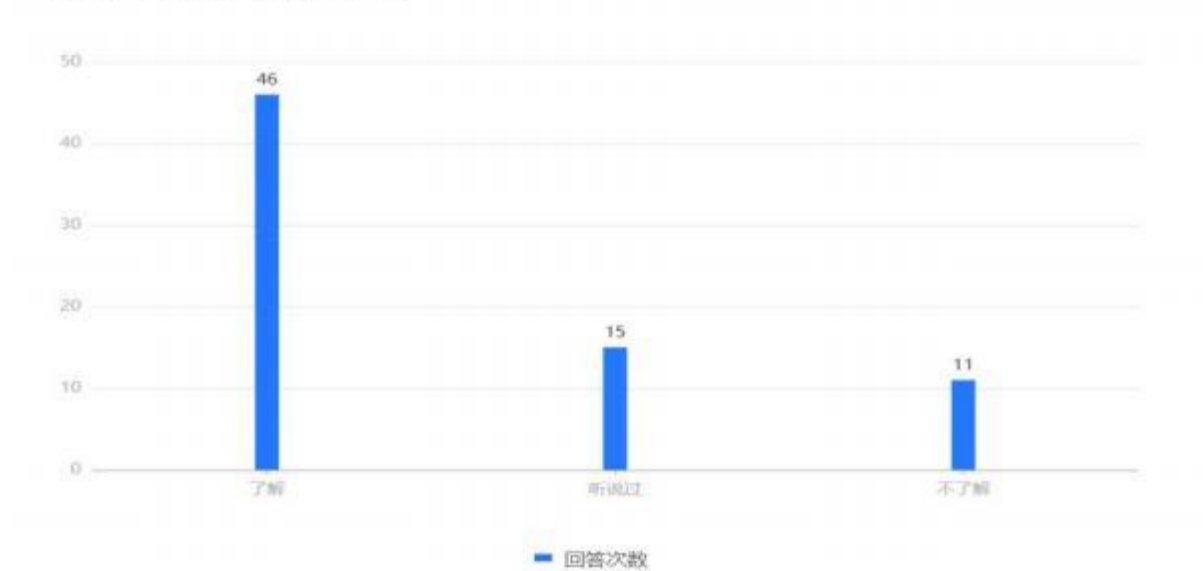
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		延缓下游河道淤积及其评价年度内见效情况 (2)	反映拦沙坝的建设延缓下游河道淤积效益水平	每满足一项评分要点得 1 分；每项均不满足不得分。	2	2
		减轻洪水灾害风险及其评价年度内见效情况 (2)	反映拦沙坝的建设减轻洪水灾害风险水平	每基本满足 1 项评分要点得 0.5 分；每项均不满足不得分。	2	2
	社会效益 (6 分)	改善农业生产条件及其评价年度内见效情况 (2)	反映拦沙坝建设对当地农业生产条件的改善程度	具备评分要点所列三点功能之一得 0.25 分，三点均具备得 0.75 分，评价期间显著发挥功能改善农业生产条件得 0.25。	2	1.5
		优化土地利用结构及其评价年度内见效情况 (2)	反映拦沙坝建设对当地土地结构改善程度和土地利用率的影 响	具备评分要点所列两点功能之一得 0.3 分，三点均具备得 0.3 分，评价期间显著发挥功能改善农业生产条件得 0.4 分。	2	1.2

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
		促进农村经济增长及其评价年度内见效情况（2）	反映拦沙坝建设对当地农村经济促进程度	具备评分要点所列两点功能之一得0.3分，三点均具备得0.3分，评价期间显著发挥功能改善农业生产条件得0.4分。	2	1.2
	可持续性影响 （4分）	拦沙坝效益持续性（2）	反映拦沙坝项目是产生经济效益、社会效益和生态效益的持续性	经济效益、社会效益和生态效益具有可持续性的程度。	2	2
		中长期规划（2）	反映拦沙坝工程是否符合中央、省、市县中长期规划	符合中省市规划并建立相应项目实施组织管理体系得满分；符合中省市规划但未建立相应项目实施组织管理体系得1分；不符合中省市规划或政策不得分。	2	2
	满意度 （8分）	社会公众满意度（8）	考察受益群体对项目实施效果的满意程度	满意等级从满意、一般满意、不满意权重分别为100%、80%、60%、0%，则综合满意度Y=（满意*100%+满意*80%+一般满意	8	6.99

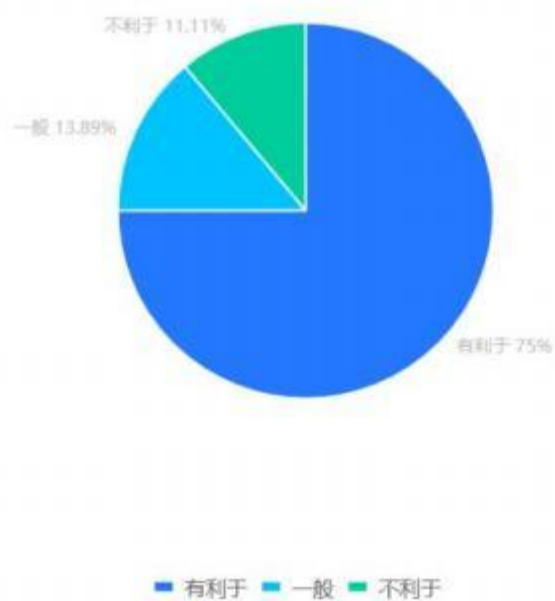
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	分值	得分
				$\text{*60\%+不满意*0\%} \div \text{调查问卷总数}$ $\text{*100\%}$ ，满意度 $\geq 95\%$ ，得满分，否则每低于2%，扣0.5分，扣完为止。		
合计					100	87.04

附件2：问卷调查

您了解清涧县拦沙坝吗？



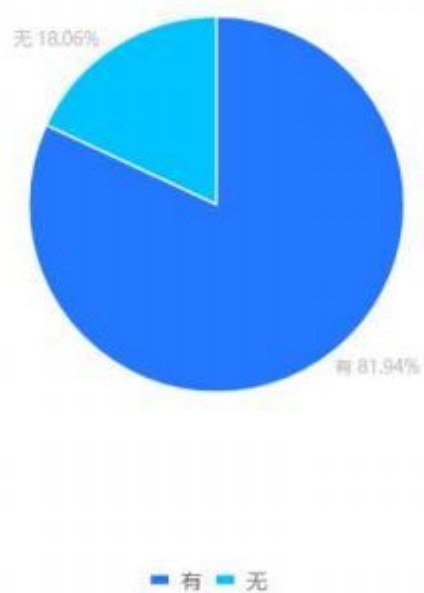
您认为该工程建设有利于当地社会 and 经济发展吗？



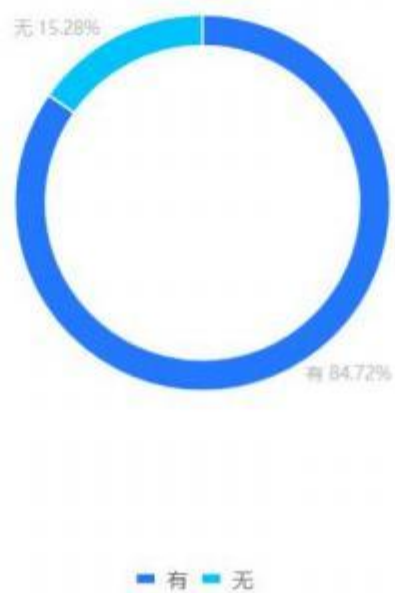
您认为该工程建设会对当地水土保持综合治理产生积极影响吗？



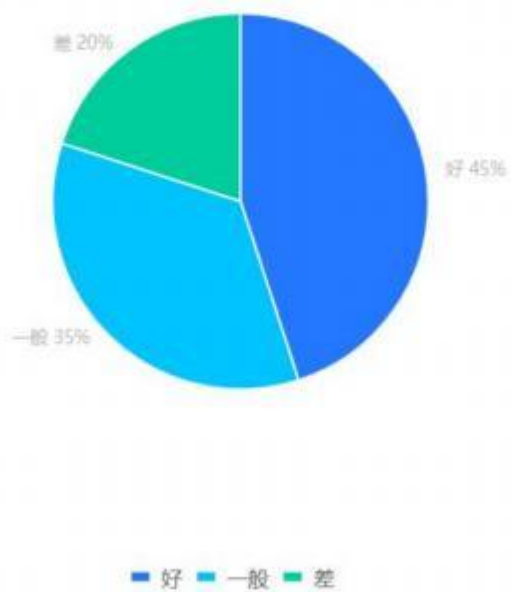
您认为该工程对储水灌溉能力是否有利？



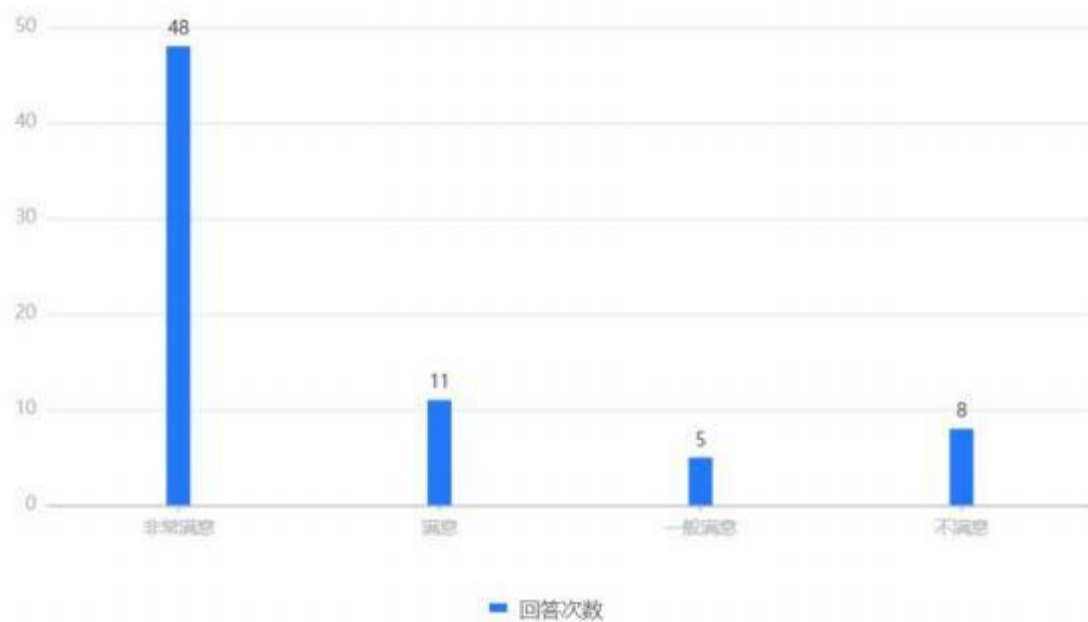
您认为该工程实施对当地的生态环境恢复有无帮助？



您认为现阶段清涧县拦沙坝管护情况如何？



您对拦沙坝工程建设满意度如何？



附件3：绩效目标申报表

2023 年拦沙坝项目绩效目标表
(2023 年度)

项目名称		2022 年拦沙坝工程		
主管部门		清涧县水利局	实施期限	2023 年9 月-2024 年7 月
资金金额	实施期资金总额：	4317 万元		
	其中：中央预算	3456 万元		
	市县配套资金	861 万元		
总体目标	实施期总目标		年度总目标	
	2022 年实施36 座，实施后，可有效拦蓄坡面和沟道的洪水泥沙，减轻洪水灾害，减少黄泥沙、特别是粗泥沙。调节项目区域内的小气候、减轻风沙危害、涵养水源；提高土地资源利用率，从根本上改变群众生活条件和生态环境，实现区域内生态环境良性循环，且项目实施后增加大量农田并改善原有耕种条件，促进经济发展。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值
	产出指标	数量指标	拦沙坝数量	36 座
		质量指标	年度工程合格率	100%
			工程质量事故次数	0
			完工工程外观实测验收合格率	100%
			时效指标	项目开工率
		项目主体如期完工率		100%
		完工竣工决算率		100%
		成本指标	成本控制率	100%
	效益指标	经济效益指标	水土保持的控制面积及其评价年度内见效情况	显著
			产生淤坝地面积及其评价年度内见效情况	显著
			灌溉效益及其评价年度内见效情况	显著
			防洪保护效益及其评价年度内见效情况	显著

		社会效益指标	改善农业生产条件及其评价年度内见效情况	明显改善
			优化土地利用结构及其评价年度内见效情况	优化
			促进农村经济增长及其评价年度内见效情况	显著
		生态效益指标	增强蓄水保土作用及其评价年度内见效情况	显著
			延缓下游河道淤积及其评价年度内见效情况	显著
			减轻洪水灾害风险及其评价年度内见效情况	显著
		可持续影响指标	拦沙坝效益持续性	可持续
			中长期规划	长期
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	大于95%

附件4：现场照片

