

# 湟源县南山流域水利水保站

## 2024年单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

## 第二部分 单位预算表

一、收支总表

二、收入总表

三、支出总表

四、财政拨款收支总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、一般公共预算“三公”经费支出表

八、政府性基金预算支出表

九、国有资本经营预算支出情况表

## 第三部分 单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职能

（请根据部门“三定方案”确定的职能填列）

（一）承担湟源县南山流域水利水保站管辖的波航乡、寺寨乡、大华镇三个乡镇51个行政村的供水。

（二）管护的20项集中式农村饮水工程（千吨万人工程1项、万人以下千人以上工程7项、千人以下工程12项）和20条民营渠道。

（三）确保2.5万人、2.9万余头牲畜饮水和0.71万亩的农田灌溉用水。

## 二、机构设置

（请根据部门“三定方案”确定的机构填列）

纳入2024年度预算编制范围的预算单位共计1个，具体为：湟源县南山流域水利水保站。

## 第二部分 单位预算表

单位公开表1

### 收支总表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	202.62	一. 一般公共服务支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 国有资本经营预算拨款收入		三. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	
五. 事业收入		五. 教育支出	
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	24.27
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	13.69
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	154.82
		十三. 交通运输支出	
		十四. 资源勘探工业信息等支出	
		十五. 商业服务业等支出	
		十六. 金融支出	
		十七. 援助其他地区支出	
		十八. 自然资源海洋气象等支出	
		十九. 住房保障支出	9.84
		二十. 粮油物资储备支出	
		二十一. 国有资本经营预算支出	
		二十二. 灾害防治及应急管理支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 预备费	
		二十四. 其他支出	
		二十五. 转移性支出	
		二十六. 债务还本支出	
		二十七. 债务付息支出	
		二十八. 债务发行费用支出	
		二十九. 抗疫特别国债安排的支出	
<b>本年收入合计</b>	202.62	<b>本年支出合计</b>	202.62
上年结转		结转下年	
<b>收入总计</b>	202.62	<b>支出总计</b>	202.62

收入总表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

预算单位	小计	上年结转	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入	财政专户管理资金收入	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	事业单位经营收入	其他收入
合计	202.62		202.62								
湟源县水利局	202.62		202.62								
湟源县南山流域水利水保站	202.62		202.62								

## 支出总表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	202.62	135.62	67.00			
208	社会保障和就业支出	24.27	24.27				
20805	行政事业单位养老支出	23.31	23.31				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.25	10.25				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.13	5.13				
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.93	7.93				
20899	其他社会保障和就业支出	0.97	0.97				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.97	0.97				
210	卫生健康支出	13.69	13.69				
21011	行政事业单位医疗	13.69	13.69				
2101102	事业单位医疗	8.86	8.86				
2101103	公务员医疗补助	4.83	4.83				
213	农林水支出	154.82	87.82	67.00			
21303	水利	154.82	87.82	67.00			
2130304	水利行业业务管理	87.82	87.82				
2130306	水利工程运行与维护	7.00		7.00			
2130316	农村水利	10.00		10.00			
2130335	农村供水	50.00		50.00			
221	住房保障支出	9.84	9.84				
22102	住房改革支出	9.84	9.84				
2210201	住房公积金	9.84	9.84				

## 财政拨款收支总表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	202.62	一、本年支出	202.62	202.62		
一般公共预算拨款收入	202.62	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		(三) 国防支出				
		(四) 公共安全支出				
		(五) 教育支出				
		(六) 科学技术支出				
		(七) 文化旅游体育与传媒支出				
		(八) 社会保障和就业支出	24.27	24.27		
		(九) 卫生健康支出	13.69	13.69		
		(十) 节能环保支出				
		(十一) 城乡社区支出				
		(十二) 农林水支出	154.82	154.82		
		(十三) 交通运输支出				
		(十四) 资源勘探工业信息等支出				
		(十五) 商业服务业等支出				
		(十六) 金融支出				
		(十七) 援助其他地区支出				
		(十八) 自然资源海洋气象等支出				
		(十九) 住房保障支出	9.84	9.84		
		(二十) 粮油物资储备支出				
		(二十一) 国有资本经营预算支出				
		(二十二) 灾害防治及应急管理支出				
		(二十三) 预备费				



收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
		(二十九)、抗疫特别国债安排的支出				
二上年结转		二结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款						
(三)、国有资本经营预算拨款						
<b>收入总计</b>	202.62	<b>支出总计</b>	202.62	202.62		

## 一般公共预算支出表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	202.62	135.62	67.00
208	社会保障和就业支出	24.27	24.27	
20805	行政事业单位养老支出	23.31	23.31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.25	10.25	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.13	5.13	
2080599	其他行政事业单位养老支出	7.93	7.93	
20899	其他社会保障和就业支出	0.97	0.97	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.97	0.97	
210	卫生健康支出	13.69	13.69	
21011	行政事业单位医疗	13.69	13.69	
2101102	事业单位医疗	8.86	8.86	
2101103	公务员医疗补助	4.83	4.83	
213	农林水支出	154.82	87.82	67.00
21303	水利	154.82	87.82	67.00
2130304	水利行业业务管理	87.82	87.82	
2130306	水利工程运行与维护	7.00		7.00
2130316	农村水利	10.00		10.00
2130335	农村供水	50.00		50.00
221	住房保障支出	9.84	9.84	
22102	住房改革支出	9.84	9.84	
2210201	住房公积金	9.84	9.84	

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	135.62	132.49	3.13
301	工资福利支出	119.63	119.63	
30101	基本工资	22.22	22.22	
30102	津贴补贴	25.54	25.54	
30107	绩效工资	36.93	36.93	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.25	10.25	
30109	职业年金缴费	5.13	5.13	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.93	3.93	
30111	公务员医疗补助缴费	4.83	4.83	
30112	其他社会保障缴费	0.97	0.97	
30113	住房公积金	9.84	9.84	
302	商品和服务支出	3.13		3.13
30201	办公费	0.18		0.18
30205	水费	0.12		0.12
30206	电费	0.12		0.12
30207	邮电费	0.30		0.30
30208	取暖费	0.60		0.60
30211	差旅费	0.24		0.24
30217	公务接待费	0.12		0.12
30228	工会经费	1.21		1.21
30299	其他商品和服务支出	0.24		0.24
303	对个人和家庭的补助	12.86	12.86	
30302	退休费	7.08	7.08	
30305	生活补助	0.84	0.84	

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30307	医疗费补助	4.93	4.93	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

上年预算数						2024年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
						0.12					0.12

政府性基金预算支出表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：湟源县南山流域水利水保站

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

## 第三部分 单位预算情况说明

### 一、单位收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，湟源县南山流域水利水保站所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入202.62万元；支出包括：社会保障和就业支出24.27万元、卫生健康支出13.69万元、农林水支出154.82万元、住房保障支出9.84万元。

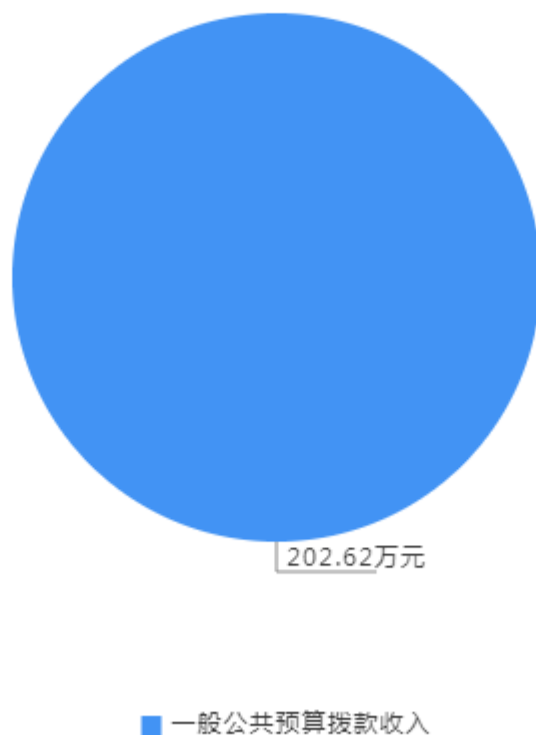
湟源县南山流域水利水保站2024年收支总预算202.62万元。

### 二、单位收入预算情况说明

湟源县南山流域水利水保站2024年收入预算202.62万元，其中：一般公共预算拨款收入202.62万元，占100.00%。



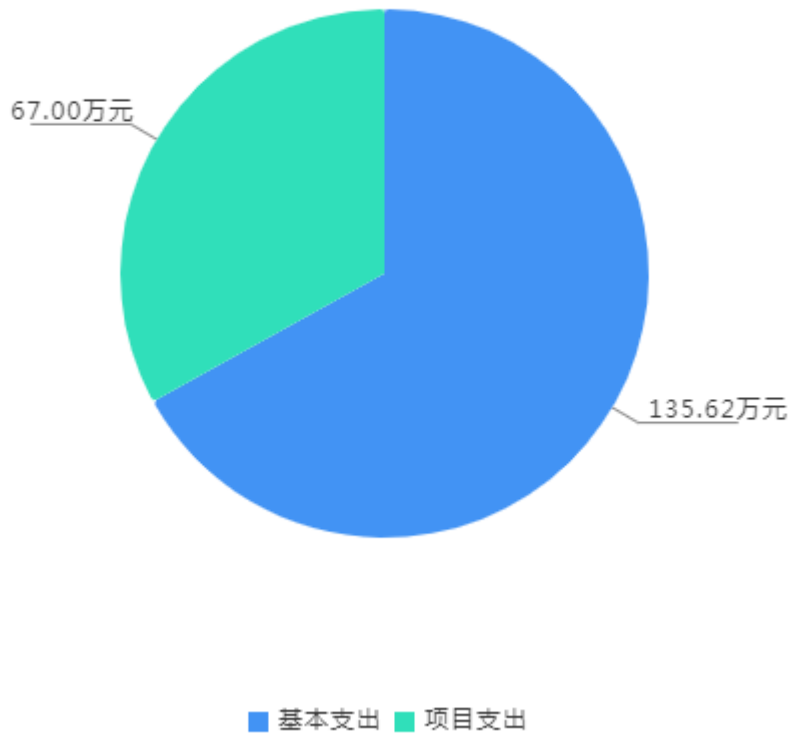
2024年收入预算构成图



### 三、单位支出预算情况说明

湟源县南山流域水利水保站2024年支出预算202.62万元，其中：基本支出135.62万元，占66.93%；项目支出67.00万元，占33.07%。

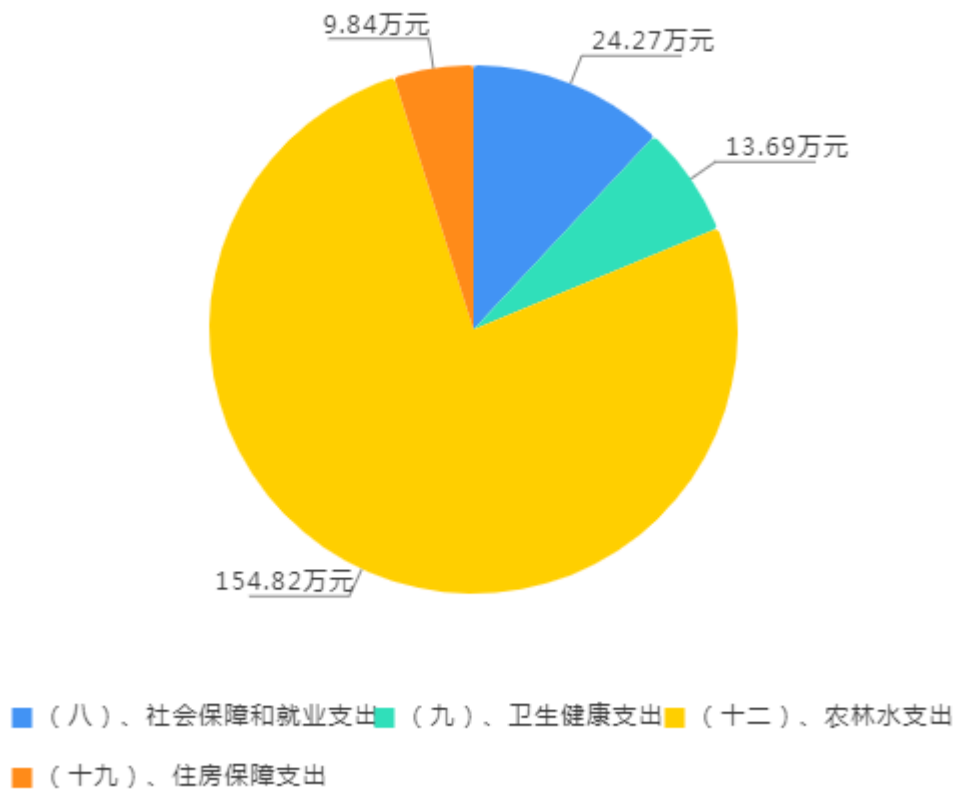
2024年支出预算构成图



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

湟源县南山流域水利水保站2024年财政拨款收支总预算202.62万元，比上年增加21.1万元，主要是社会保障和就业支出增加、卫生健康支出增加，农林水支出增加、住房保障支出增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入202.62万元，上年结转0.00万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：社会保障和就业支出24.27万元，卫生健康支出13.69万元，农林水支出154.82万元，住房保障支出9.84万元。

## 2024年财政拨款预算支出



### 五、一般公共预算当年拨款情况说明

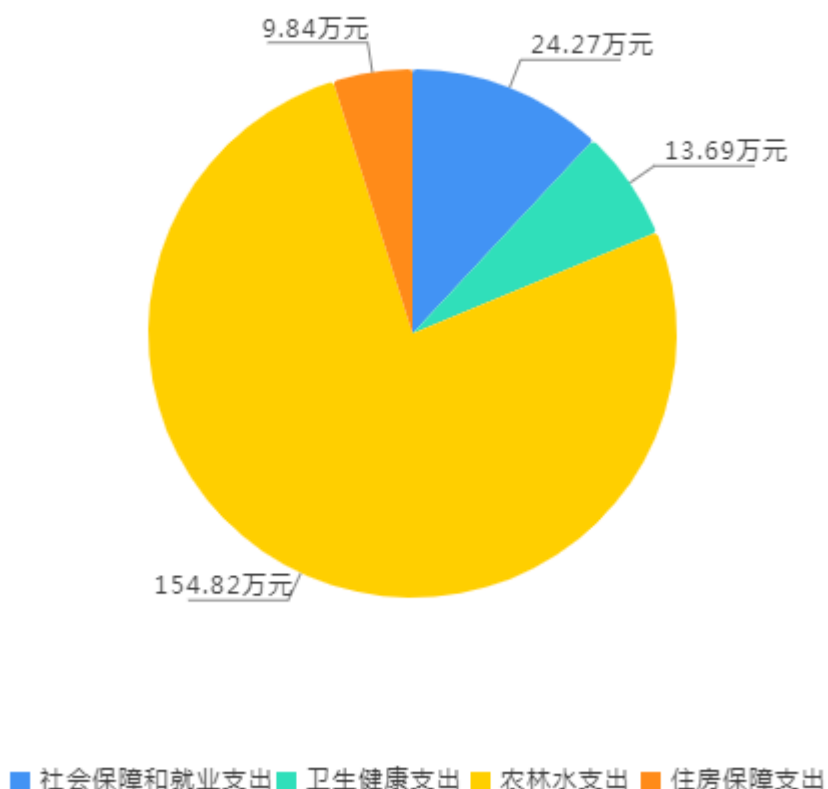
#### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

湟源县南山流域水利水保站2024年一般公共预算当年拨款202.62万元，比上年增加21.1万元，主要是社会保障和就业支出增加、卫生健康支出增加，农林水支出增加、住房保障支出增加。

#### (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

社会保障和就业（类）支出24.27万元，占11.98%；卫生健康（类）支出13.69万元，占6.76%；农林水（类）支出154.82万元，占76.41%；住房保障（类）支出9.84万元，占4.86%。

## 2024年财政拨款预算支出构成



### (三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

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）2024年预算数为10.25万元，比上年增加1.45万元，增长14%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，养老保险缴费基数增长。

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）2024年预算数为5.13万元，比上年增加0.73万元，增长14%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，职业年金缴费基数增长。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2024年预算数为7.93万元，比上年增加2.36万元，增长29.8%（基数为0，不可比）。主要是2022年退休1人，2024年重新计算退休统筹外待遇。

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）2024年预算数为0.97万元，比上年增加0.5万元，增长51.5%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，工伤和失业保险缴费基数增长。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年预算数为8.86万元，比上年增加0.34万元，增长3.8%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，医疗缴费基数增长。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2024年预算数为4.83万元，比上年增加0.66万元，增长13.7%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，公务员医疗补助缴费基数增长。

7、农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）2024年预算数为87.82万元，比上年增加12.48万元，增长14.2%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，目标考核奖增加，2023年末有1人专技十进专技九，1人转正，专技十三进专技十二。

8、农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）2024年预算数为7.00万元，比上年增加0万元，增长（基数为0，不可比）。

9、农林水支出（类）水利（款）农村水利（项）2024年预算数为10.00万元，比上年增加0万元，增长（基数为0，不可比）。

10、农林水支出（类）水利（款）农村供水（项）2024年预算数为50.00万元，比上年增加1.2万元，增长2.4%（基数为0，不可比）。主要是人饮管道冻裂现象严重，需增加维修经费预算。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024年预算数为9.84万元，比上年增加1.39万元，增长14.1%（基数为0，不可比）。主要是人员工资增加，住房公积金缴费基数增长。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

湟源县南山流域水利水保站2024年一般公共预算基本支出135.62万元，其中：

**人员经费** 132.49万元，主要包括：基本工资22.22万元，津贴补贴25.54万元，绩效工资36.93万元，机关事业单位基本养老保险缴费10.25万元，职业年金缴费5.13万元，职工基本医疗保险缴费3.93万元，公务员医疗补助缴费4.83万元，其他社会保障缴费0.97万元，住房公积金9.84万元，退休费7.08万元，生活补助0.84万元，医疗费补助4.93万元；

**公用经费** 3.13万元，主要包括：办公费0.18万元，水费0.12万元，电费0.12万元，邮电费0.30万元，取暖费0.60万元，差旅费0.24万元，公务接待费0.12万元，工会经费1.21万元，其他商品和服务支出0.24万元。

## 七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

湟源县南山流域水利水保站2024年一般公共预算“三公”经费预算数为0.12万元，比上年增加0.02万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费0.00万元，增加0.00万元；公务接待费0.12万元，增加0.02万元。2024年“三公”经费预算比上年增加主要是增加0.02。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

湟源县南山流域水利水保站2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出情况的说明

湟源县南山流域水利水保站2024年没有使用国有资本经营预算的支出。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费安排情况。

2024年湟源县南山流域水利水保站机关运行经费财政拨款预算3.13万元，比上年预算增加0.43万元，增长13.7%（基数为0，不可比）。主要是工会经费增加0.17万元，公用经费增加0.26。

### （二）政府采购安排情况。

2024年湟源县南山流域水利水保站政府采购预算总额1万元，其中：政府采购货物预算1万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月底，湟源县南山流域水利水保站共有车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

### （四）绩效目标设置情况。

2024年湟源县南山流域水利水保站预算均实行绩效目标管理，涉及项目3个，预算金额67.00万元。



# 2024 年度湟源县政策和项目预算事前 绩效评估报告

项目名称： 农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）  
项目单位： 湟源县南山流域水利水保站  
主管部门： 湟源县水利局  
评估机构： 湟源县南山流域水利水保站  
评估时间： 2023 年 11 月 6 日

## 一、评估对象

项目（政策）名称：农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）

项目（政策）概况：

湟源县南山流域水利水保站主要负责大华镇、寺寨乡、波航乡三个乡镇 51 个行政村的 20 项农村人畜饮水工程（千吨万人工程 1 处）、22 处水源地巡查保护和 20 条民营渠道等流域内的其他水利工程。保证本辖区 22000 余人、35000 余头（只）牲畜正常用水。

为了充分保证人畜饮水工程的正常安全运行，以满足本辖区内居民正常生产生活用水的需要，特此申请专项经费。

主管部门（项目实施单位）：湟源县水利局（湟源县南山流域水利水保站）

项目（政策）属性（新增/延续）：延续

项目（政策）绩效目标：保证大华镇、寺寨乡、波航乡三个乡镇 51 个行政村人畜饮水工程的正常安全运行，以满足本辖区内居民正常生产生活用水。

申请资金总额：50 万元 其中申请财政资金：50 万元

## 二、评估方式和方法

### （一）评估程序

#### 1. 准备阶段：

（1）确定事前绩效评估对象：农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）

（2）成立评估小组：成立以分管南山流域领导王瑛为组长，蔡邦科、李海萍为成员的事前评估小组，对农村人饮

及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）项目制定事前绩效评估方案

## **2. 实施阶段：**

（1）评估工作组到农村人饮工程开展调研，了解项目相关情况，由南山流域提供相关资料。

（2）从湟源县预算绩效管理专家库中选聘相关行业领域3人组建专家评估组，并签订专家承诺书，开展预评估工作，对该项目缺失资料进行补充，由专家出具专家评估意见。

**3. 应用阶段：**完成事前绩效评估报告，提出评估结论意见。

## **（二）论证思路及方法**

本次事前绩效评估主要针对项目的相关性，项目绩效的可实现性、项目实施方案的有效性、项目预期绩效的可持续性、财政资金投入的可行性及风险等五方面进行综合评估，分析和论证，并提出相关建议。

## **（三）评估方式**

本次事前绩效评估遵循全面考虑、重点突出的原则，主要采用现场调研、集中座谈等方式，对项目的相关性、可行性和持续性等当面进行全面评估。本次事前绩效评估主要采用最低成本法、比较分析等方法进行论证。

## **三、评估内容与结论**

**1. 政策相关性。**该指标分值5分，评估得5分。根据《关于下达湟源县三个流域站农村饮水安全工程、民用渠道灌溉工程及南山渠、湟海渠管护维修经费的通知》源财〔2020〕502号文件精神，该项目实施将切实加强农村人畜饮水工程

维修管护工作,对于保障农村人畜饮水安全发挥了重要作用,巩固了农村供水保障率,提高了人民群众幸福感,与国家政策要求相匹配,项目立项政策依据充分。

**2. 职能相关性。**该指标分值 5 分,评估得 5 分。关于查看湟源县水利局三定方案,南山流域站承担“南山流域农村人畜饮水安全保障”职责,该项目实施内容与部门职责具有相关性。

**3. 需求相关性。**该指标分值 6 分,评估得 5 分。由于南山流域辖区内各村内供水管网年久失修,现在跑冒滴漏等问题时有发生,该项目的实施具有现实需求,且需求的迫切性显著,具有不可替代性。

**4. 财政投入相关性。**该指标分值 4 分,评估得 4 分。公共财政支出视为市场提供满足公共需要的物品和服务的社会资源配置活动,而农村人饮工程维修管护有利于确保南山流域人畜饮水工程的正常运转,确保 2.2 万人、3.5 万头牲畜的饮用水的正常、及时、稳定供给。该项目实施内容及项目效益具有公共性,属于公共财政支持范围,财政投入相关性强。

## **(二) 投入经济性**

**1. 投入合理性。**该指标分值 10 分,评估得 8 分。农村人饮及渠道灌溉维修管护经费(南山流域)项目包括大华镇、波航乡、寺寨乡三个乡镇 20 项人饮工程的维修管护。按照市场价(人工 140 元左右/工日、挖掘机 1100 元左右/台班、车辆 111 元左右/台班)进行测算,然后进行询价、评比打分,综合得分高者为最终价格,项目成本测算依据较为充分。

**2. 成本控制措施有效性。**该指标分值 10 分，评估得 9 分。查看该项目编制的绩效目标申报表，设置经济成本指标为“运行成本”“50 万元”，项目采用总价成本控制措施。

### **(三) 绩效目标合理性**

**1. 目标明确性。**该指标分值 10 分，评估得 10 分。该项目目标为确保南山流域人畜饮水工程的正常运转，确保 2.2 万人、3.5 万头牲畜的饮用水的正常、及时、稳定供给。目标设定明确，与南山流域站部门职责、相关规划目标、年度工作目标相一致，项目受益群体定位准确，绩效目标和指标设置与项目高度相关。

**2. 目标合理性。**该指标分值 10 分，评估得 10 分。该项目设定了项目绩效目标，包括成本指标、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益和服务对象满意度 6 个绩效指标。该项目绩效指标设定合理，该项目的实施主要目的是确保南山流域人畜饮水工程的正常运转，确保 2.2 万人、3.5 万头牲畜的饮用水的正常、及时、稳定供给，产出指标及效益指标体现农村人畜饮水安全保障程度，与项目需求基本相符。

### **(四) 实施方案的可行性**

**1. 实施内容明确性。**该指标分值 5 分，评估得 5 分。该项目用于南山流域 20 项人饮工程的管护与维修，项目实施内容明确、具体，且与绩效目标设置一致。

**2. 实施方案可行性。**该指标分值 7 分，评估得 7 分。该项目实施内容与绩效目标一致，项目组织、进度安排合理，与项目有关的配套条件能够有效保障。

**3. 过程控制有效性。**该指标分值 8 分，评估得 7 分。该

项目申报、审批、调整等方面的程序规范，项目组织机构健全、职责分工明确，与项目有关的人员条件有保障，项目业务管理制度、技术规程完善。

### **（五）筹资合规性**

该指标分值 10 分，评估得 9 分。根据农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）项目运行所需投入的全部资金进行测算，该项目申请资金合理，不存在财政资金投入风险。

### **（六）总体结论**

该项目综合得分 93 分（详见附件 1）。总体意见为：“予以支持”。评估认为，在立项必要性方面，项目立项政策依据充分，与国家政策要求相匹配，与部门职责具有相关性，具有现实需求，且属于公共财政支持范围，财政投入相关性强；在投入经济性方面，项目成本测算依据较为充分；在绩效目标合理性方面，该项目绩效指标设置与项目需求基本项目，但部门指标设置针对性、明确性、概括性不足，细化、量化程度有待提高；在实施方案有效性方面，该项目实施内容清晰，与绩效目标设置一致，工作时效性较为明确，方案整体可操作性较强；在筹资合规性方面，资金支持方式科学合理，无筹资风险问题。

## **四、相关建议**

**1. 提高认识，加强领导。**饮水安全关系到农民生活质量提高和农村生态环境的改善，与农民脱贫致富密切相关，是在农村实践科学发展观的具体体现，是建设社会主义新农村的新措施。要进一步提高对饮水安全重要性的认识，真正把

农村饮水安全作为促进农业增效、农民增收和为民办实事的重要举措来抓。

**2. 强化项目管理。**加强农村人饮工程建设项目施工期监管，保证施工质量。

**3. 加大资金投入。**因管辖乡镇覆盖面广，人饮工程数量多，项目实施有难度，建议政府加大对农村人饮工程的优化。

## **五、其他需要说明的问题**

本报告是根据以前年度维修数据和现在市场价格进行分析和评估的，在评估工作组评议意见的基础上综合形成的。本报告仅作为向县财政局申请 2024 年部门预算的参考依据，不作其他用途。

## **六、附件**

包括：项目（政策）预算绩效目标申报表、事前绩效评估专家组评估意见等。

湟源县南山流域水利水保站

2023 年 11 月 6 日

## 附件 2

# （农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）项目）事前绩效评估专家评估意见

### 一、分项意见

#### （一）项目政策的相关性

农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）项目依据《关于下达湟源县三个流域站农村饮水安全工程、民用渠道灌溉工程及南山渠、湟海渠管护维修经费的通知》源财〔2020〕502号等文件设立，与湟源县水利局职能职责“保障农村人畜饮水安全”相关。同时，通过该项目的实施，可以达到提高农村饮水安全保障。综上，该项目政策依据充分，设立必要性高。

#### （二）预期绩效的可实现性

项目绩效目标明确，基本覆盖了成本指标、数量指标、质量指标、时效指标、效益指标和满意度指标，绩效目标的设置主要围绕农村人饮工程维修管护等工作。项目综合效益显著提升，基本实现南山流域人畜饮水工程的正常运转等工作，对农村饮水安全保障程度有所提高，最终促进农村用水户满意度提升，预期绩效可实现性强。

#### （三）实施方案的有效性

项目内容明确，申报程序基本规范，方案基本完整。项目预算编制有文件依据，且绩效目标与项目内容相匹配，项目单位具有项目实施基础性保障。



#### **（四）预期绩效的可持续性**

项目所依据的宏观政策具有可持续性；项目产出的社会效益具有可持续性。

#### **（五）资金投入的可行性及风险**

根据对农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）项目运行所需投入的全部资金进行测算，该项目申请资金合理，不存在财政资金投入风险。

### **二、总体意见**

项目相关性显著，绩效可实现性强，实施方案基本有效，预期绩效可持续性强，资金投入合理，农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）项目可达到预期绩效评估效果，建议予以支持。

### **三、其他问题和建议**

无

专家签字：

年 月 日

## 附件 3

项目预算事前绩效评估评分体系得分表

一级指标	二级指标	评价要点	分值	得分
立项必要性	政策相关性	是否与国家、省委、省政府重要决策部署、国民经济和社会发展规划相关	5	5
	智能相关性	是否与主管部门职能、规划及重点工作相关	5	5
	需求相关性	①是否具有现实需求，需求是否迫切（2分）②是否有可替代性（2分）③政策和项目立项依据是否充分（2分）	6	5
	财政投入效益性	①是否具有公共性，是否属于公共财政支持范围（2分）②是否有明显的经济、社会、生态效益或可持续影响（2分）	4	4
投入经济性	投入合理性	①项目投入资源及成本是否与预期产出和效果相匹配（4分）②投入成本是否合理，成本测算依据是否充分（3分）③其他渠道资金是否充分投入（3分）	10	8
	成本控制措施有效性	①项目是否采取相关成本控制措施（4分）②成本控制措施是否有效（6分）	10	9
绩效目标合理性	目标明确性	①绩效目标设定是否明确（2.5分）②与部门职责、相关规划目标、年度工作目标是否一致（2.5分）③项目受益群体定位是否准确（2.5分）④绩效目标和指标设置是否与项目高度相关（2.5分）	10	10
	目标合理性	①绩效目标与项目预计解决的问题是否匹配（2.5分）②绩效目标与现实需求是否匹配（2.5分）③绩效目标是否具有一定的前瞻性和挑战性（2.5分）④绩效指标是否细化、量化，指标值是否合理（2.5分）	10	10

实施方案可行性	实施内容明确性	项目实施内容是否明确、具体，与绩效目标是否匹配	5	5
	实施方案可行性	①项目实施是否合理可行，与项目内容及绩效目标是否匹配(3分)②项目组织、进度安排是否合理(2分)③与项目有关的配套条件是否能够有效保障(2分)	7	7
	过程控制有效性	①项目申报、审批、调整等方面的程序是否规范(2分)②项目组织机构是否健全、职责分工是否明确、与项目有关的人员条件是否保障(2分)③项目业务管理制度、技术规程等是否完善，以前年度业务制度执行是否存在问题，是否得到有效解决(2分)④项目执行过程是否设立管控措施，是否能保证项目顺利实施(2分)	8	7
筹资合规性	筹资合规性	①资金来源渠道是否符合相关规定(4分)②资金筹措程序是否科学规范，是否经过相关论证，论证资料是否齐全(3分)③资金筹措是否体现权责对等，财权和事权是否匹配(3分)	10	9
筹资合规性	财政投入能力	①市(州)、县财政资金配套方式是否科学合理(1分)②各级财政部门和其他部门是否留有类似项目资金投入(1分)③财政资金支持方式是否合理(3分)	5	4
筹资合规性	筹资风险可控性	①对筹资风险认识是否全面(1分)②是否针对预期风险设定应对措施(1分)③应对措施是否可行、有效(3分)	5	5
<b>综合得分</b>				93

## 附件 4

## 政策预算和项目预算绩效目标申报表

(2024 年度)

单位：万元

项目（政策）名称	农村人饮及渠道灌溉维修管护经费（南山流域）			
主管部门	湟源县水利局		单位名称	湟源县南山流域水利水保站
项目（政策） 资金（万元）	实施期资金总额	50 万元	年度资金总额	50 万元
	其中：财政拨款	50 万元	其中：财政拨款	50 万元
	其他资金	0	其他资金	0
绩效目标	实施期目标		年度目标	
	目标 1：保证人饮工程正常、安全运行 目标 2：满足居民正常生产生活用水		目标 1：保证人饮工程正常、安全运行 目标 2：满足居民正常生产生活用水	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	人饮工程维修、水源地警示、宣传牌、网围、人饮管护工资、人饮管道管材、砂石、水泥等、门卫工资	50 万元
			指标 1：人饮工程维修	51 个村 20 项
	产出指标	数量指标	指标 2：水源地警示、宣传牌、网围栏等	22 个/4000 米
			指标 3：人饮管护工资发放村数	45 个
			指标 4：门卫人数	1 个
			质量指标	指标 1：供水保证率
	指标 2：水质达标率	100%		
	指标 3：农村集中供水率	100%		
	指标 4：自来水普及率	100%		

		时效指标	项目实施时间	2024.01-2024.12
	效益指标	生态效益指标	保障水资源利用率	≥90%
		社会效益指标	满足居民正常生产生活用水	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%

## 附件 4

## 政策预算和项目预算绩效目标申报表

(2024 年度)

单位：万元

项目（政策）名称		南山流域民营渠道维修管护运行经费			
主管部门		湟源县水利局		单位名称	湟源县南山流域水利水保站
项目（政策） 资金（万元）		实施期资金总额	15 万元	年度资金总额	15 万元
		其中：财政拨款	15 万元	其中：财政拨款	15 万元
		其他资金	0	其他资金	0
绩效目标	实施期目标			年度目标	
	目标 1：保证民营渠道正常、安全运行 目标 2：满足农作物生长用水需求			目标 1：保证民营渠道正常、安全运行 目标 2：满足农作物生长用水需求	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	渠道管护人员工资、渠道维修费用		15 万元
	产出指标	数量指标	指标 1：渠道管护人数		4 个
			指标 2：渠道维修数		20 条
		质量指标	保证民营渠道正常、安全运行率		95%
	时效指标	项目实施时间		2024. 01-2024. 12	
	效益指标	社会效益指标	农业输水灌溉面积		9504 亩
满意度指标	服务对象满意度指标	农户满意度		≥96%	

## 附件 4

## 政策预算和项目预算绩效目标申报表

(2024 年度)

单位：万元

项目（政策）名称		农村供水工程消毒设施运行经费		
主管部门		湟源县水利局	单位名称	湟源县南山流域水利水保站
项目（政策） 资金（万元）	实施期资金总额	7 万元	年度资金总额	7 万元
	其中：财政拨款	7 万元	其中：财政拨款	7 万元
	其他资金	0	其他资金	0
绩效目标	实施期目标		年度目标	
	目标 1：保证人饮工程消毒设施正常、安全运行 目标 2：保证水质达标、满足居民饮水安全		目标 1：保证人饮工程消毒设施正常、安全运行 目标 2：保证水质达标、满足居民饮水安全	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	消毒房运行管护工资、消毒房运行耗材、消毒房电费	7 万元
			数量指标	指标 1：消毒房运行管护人员 指标 2：消毒房
	产出指标	质量指标	指标 1：人饮工程消毒设施正常、安全运行率	95%
			指标 2：水质达标率	100%
	时效指标		项目实施时间	2024.01-2024.12
	效益指标	社会效益指标	水质达标，保障居民正常用水	100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%

## 附件 5

# 填报注意事项

一、列入事前绩效评估的政策、项目，各预算单位应按照规定，填报财政支出绩效目标表并附相关材料。项目经过事前绩效评估，财政资金予以安排支持的，各预算单位在事前绩效评估意见基础上，进一步调整和完善财政支出绩效目标表，并上报县财政局。

二、申报政策、项目应当同时具备以下条件：

1. 符合国家有关法律、法规、方针政策规定，以及县委县政府工作部署；
2. 符合财政资金供给范围和支持方向；
3. 属于本部门履行职能和落实事业发展的规划；
4. 有明确的项目（政策）目标、项目（政策）实施方案及科学合理的资金使用计划，并经过充分的研究和论证。

三、财政支出绩效目标表填报说明

**1. 年度：**填写编制部门预算所属年份或申请使用专项资金的年份。如：2023 年编报 2024 年部门预算，填写“2024 年”

**2. 项目基本情况**

**（1）项目（政策）名称：**按规范的项目（政策）名称内容填报，与部门预算项目（政策）名称一致。

**（2）申请数合计：**填写项目（政策）资金总额。

**3. 政策、项目绩效目标**



**政策项目绩效目标：**描述所实施项目（政策）计划在一定期限内达到的产出和效果

**4. 绩效指标** 是对项目（政策）绩效目标的细化和量化，一般包括：

**（1）成本指标。**反映预期提供的公共产品或服务所产生的成本，包括经济成本、社会成本和生态环境成本，分别反映项目实施产生的各方面成本的预期控制范围。**经济成本指标。**反映实施相关项目所产生的直接经济成本，项目支出单项标准不得高于国家或省级规定的通用支出标准。**社会成本指标。**反映实施相关项目对社会发展、公共福利等方面可能造成的负面影响。**生态环境成本指标。**反映实施相关项目对自然生态环境可能造成的负面影响。

**（2）产出指标。**产出指标是对预期产出的描述，包括数量指标、质量指标、时效指标等二级指标。数量指标、质量指标原则上均需设置，时效指标可根据项目选择设置。**数量指标。**反映预期提供的公共产品或服务数量，应根据项目活动设定相应的指标内容。如购置设备数量、举办活动场次等。**质量指标。**反映预期提供的公共产品或服务达到的标准和水平，原则上建设工程类、专项购置类、信息化建设类等有明确质量标准的项目应设置质量指标，如设备故障率、项目竣工验收合格率等。**时效指标。**反映预期提供的公共产品或服务的及时程度和效率情况。对于有时限完成要求、关键性时间节点明确的项目，还需要分解设置约束性时效指标；对于内容相对较多并且复杂的项目，可根据工作开展周期或频次设定相应指标，如工程按时完工率、助学金发放周期等。

**(3) 效益指标。**效益指标是对预期效果的描述，包括经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标等二级指标，可根据项目实际情况选择性设置和细化。

**经济效益指标。**反映相关产出对经济效益带来的影响和效果，包括相关产出在当年及以后若干年持续形成的经济效益，以及自身创造的直接经济效益和引领行业带来的间接经济效益，如农牧民增收额、旅游收入总额等。

**社会效益指标。**反映相关产出对社会发展带来的影响和效果，用于体现项目实施当年及以后若干年在提升治理水平、落实国家政策、推动行业发展、服务社会民生大众、维护社会稳定、促进社会公平正义、提高履职或服务效率等方面的效益，如新增旅游行业就业人数、科研成果被引用次数等。

**生态效益指标。**反映相关产出对自然生态环境带来的影响和效果，即对生产、生活条件和环境条件产生的有益影响和有利效果。包括相关产出在当年及以后若干年持续形成的生态效益，如细颗粒物（PM2.5）浓度同比下降率、生态破坏整改修复率等。

**可持续影响指标。**反映项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况，如设备有效使用年限、鉴定结果采用率、国内外核心期刊发表论文平均被引用次数等。

**(4) 满意度指标。**满意度指标是对预期产出和效果的满意情况的描述，反映服务对象或项目受益人及其他相关群体的认可程度，一般适用于直接面向社会主体及公众提供公共服务，以及其他事关群众切身利益的项目支出，其他项目根据实际情况可不设满意度指标。对申报满意度指标的项目，在项目执行过程中应开展满意度调查或者其他收集满意度

反馈的工作，如展览观众满意度、补贴对象满意度等。

(5) 实际操作中确定的项目年度绩效指标具体内容，可由各预算单位根据预算绩效管理工作的需要，在上述指标中选取或另行补充，若项目内容较为复杂，层次较多，可对三级指标内容进行细化。

(6) **具体指标：**包含指标内容和指标值两个部分，指标内容是对技术指标的细化；指标值是对指标内容确定的具体值，其中，可量化的用数值描述，不可量化的以定性描述。

**5. 其他说明的问题：**反应项目绩效目标申请中其他需要补充说明的内容。

## **6. 其他**

(1) **填报人：**填写具体填报人员姓名。

(2) **填报日期：**填写申报的具体时间。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（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。如收入，收入等。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）事业单位经营收入：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。如收入，收入等。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

## 二、支出类

（一）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人员支出和公用支出。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（三）事业单位经营支出：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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、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。

## 三、支出科目类

（一）一般公共服务（类）（款）行政运行（项）：指部门行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出

#### 四、部门专业类名词