

湟源县河道治理中心

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

承担全县河道、湖泊治理的技术服务工作。

二、机构设置

纳入2022年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：
湟源县河道治理中心。

内设机构1个，具体为：湟源县河道治理中心。

第二部分 单位预算表

单位公开表1

收支总表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	247.49	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	26.57
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	14.68
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	192.27
		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	13.97
		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	
本年收入合计	247.49	本年支出合计	247.49
上年结转		结转下年	
收入总计	247.49	支出总计	247.49

收入总表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	247.49		247.49								
湟源县水利局	247.49		247.49								
湟源县河道治理中心	247.49		247.49								

支出总表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	247.49	179.49	68.00			
208	社会保障和就业支出	26.57	26.57				
20805	行政事业单位养老支出	25.17	25.17				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.92	14.92				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.46	7.46				
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.79	2.79				
20899	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40				
210	卫生健康支出	14.68	14.68				
21011	行政事业单位医疗	14.68	14.68				
2101102	事业单位医疗	7.71	7.71				
2101103	公务员医疗补助	6.97	6.97				
213	农林水支出	192.27	124.27	68.00			
21303	水利	192.27	124.27	68.00			
2130304	水利行业业务管理	124.27	124.27				
2130314	防汛	68.00		68.00			
221	住房保障支出	13.97	13.97				
22102	住房改革支出	13.97	13.97				
2210201	住房公积金	13.97	13.97				

财政拨款收支总表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	247.49	一、本年支出	247.49	247.49		
一般公共预算拨款收入	247.49	(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	26.57	26.57		
		(九) 卫生健康支出	14.68	14.68		
		(十) 节能环保支出				
		(十一) 城乡社区支出				
		(十二) 农林水支出	192.27	192.27		
		(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	13.97	13.97		
		(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						
收入总计	247.49	支出总计	247.49	247.49		

一般公共预算支出表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	247.49	179.49	68.00
208	社会保障和就业支出	26.57	26.57	
20805	行政事业单位养老支出	25.17	25.17	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.92	14.92	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.46	7.46	
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.79	2.79	
20899	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.40	1.40	
210	卫生健康支出	14.68	14.68	
21011	行政事业单位医疗	14.68	14.68	
2101102	事业单位医疗	7.71	7.71	
2101103	公务员医疗补助	6.97	6.97	
213	农林水支出	192.27	124.27	68.00
21303	水利	192.27	124.27	68.00
2130304	水利行业业务管理	124.27	124.27	
2130314	防汛	68.00		68.00
221	住房保障支出	13.97	13.97	
22102	住房改革支出	13.97	13.97	
2210201	住房公积金	13.97	13.97	

一般公共预算基本支出表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	179.49	175.18	4.31
301	工资福利支出	170.35	170.35	
30101	基本工资	35.45	35.45	
30102	津贴补贴	34.08	34.08	
30107	绩效工资	50.43	50.43	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.92	14.92	
30109	职业年金缴费	7.46	7.46	
30110	职工基本医疗保险缴费	5.67	5.67	
30111	公务员医疗补助缴费	6.97	6.97	
30112	其他社会保障缴费	1.40	1.40	
30113	住房公积金	13.97	13.97	
302	商品和服务支出	4.31		4.31
30201	办公费	0.24		0.24
30205	水费	0.16		0.16
30206	电费	0.16		0.16
30207	邮电费	0.40		0.40
30208	取暖费	0.80		0.80
30211	差旅费	0.32		0.32
30217	公务接待费	0.16		0.16
30228	工会经费	1.75		1.75
30299	其他商品和服务支出	0.32		0.32
303	对个人和家庭的补助	4.83	4.83	
30302	退休费	2.79	2.79	
30307	医疗费补助	2.04	2.04	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：湟源县河道治理中心

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	
						0.16					0.16

政府性基金预算支出表

单位名称：湟源县河道治理中心

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：湟源县河道治理中心

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

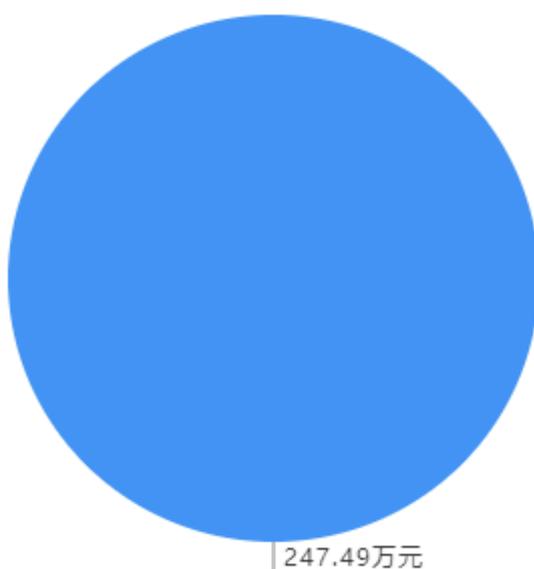
按照综合预算的原则，湟源县河道治理中心所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入247.49万元；支出包括：社会保障和就业支出26.57万元、卫生健康支出14.68万元、农林水支出192.27万元、住房保障支出13.97万元。

湟源县河道治理中心2024年收支总预算247.49万元。

二、单位收入预算情况说明

湟源县河道治理中心2024年收入预算247.49万元，其中：一般公共预算拨款收入247.49万元，占100.00%。

2024年收入预算构成图

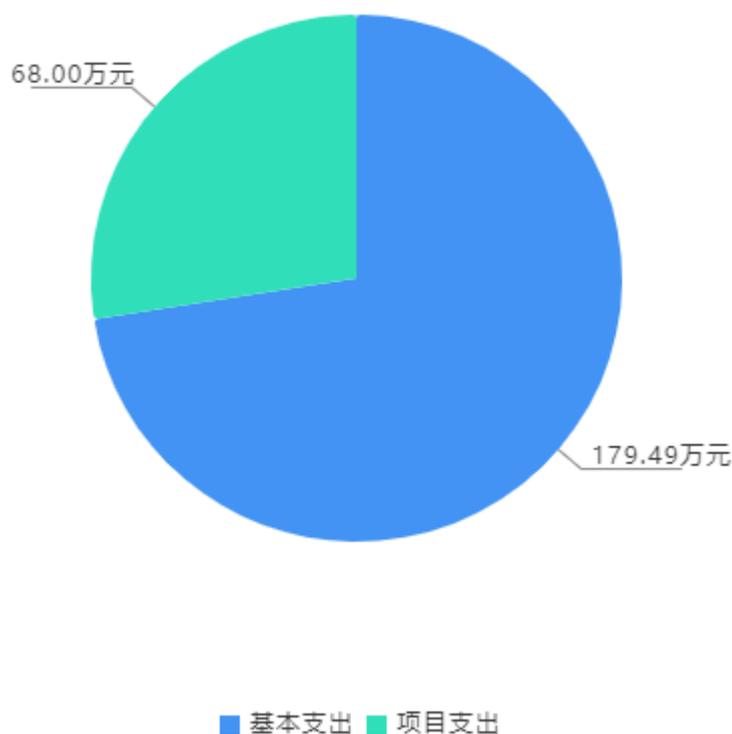


■ 一般公共预算拨款收入

三、单位支出预算情况说明

湟源县河道治理中心2024年支出预算247.49万元，其中：基本支出179.49万元，占72.52%；项目支出68.00万元，占27.48%。

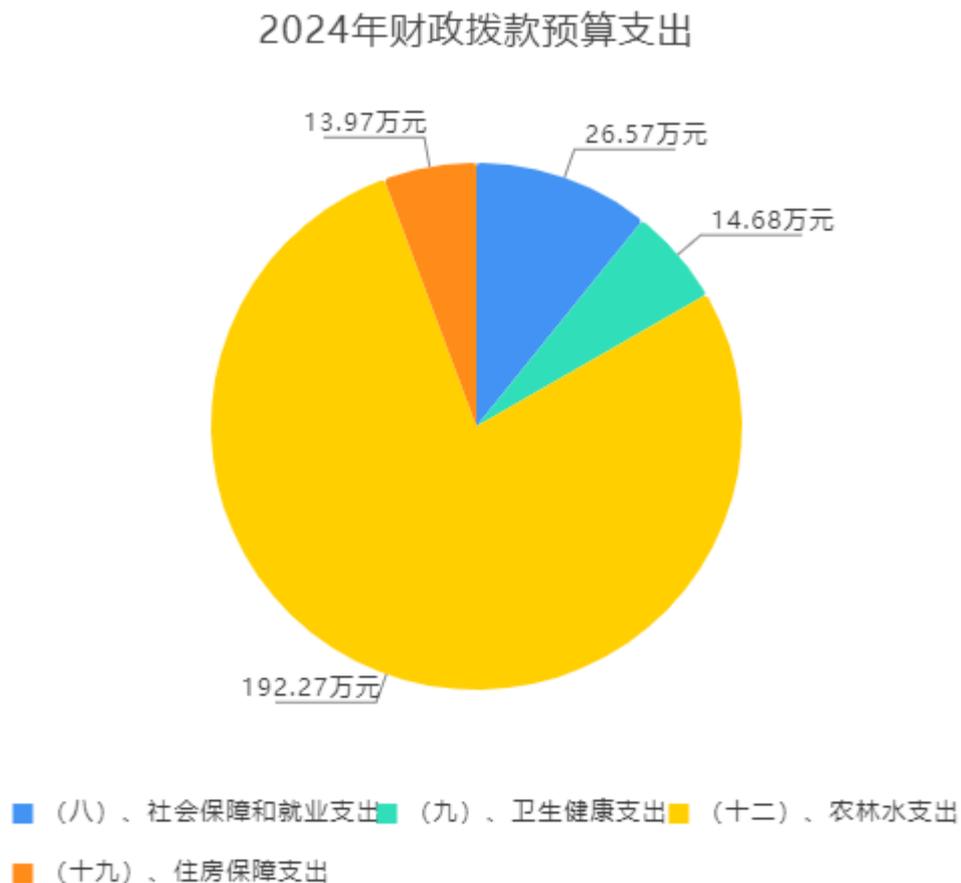
2024年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

湟源县河道治理中心2024年财政拨款收支总预算247.49万元，比上年增加0.83万元，主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。收入包括：一般公共预算当年拨款收入247.49万元，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26.57万元，卫生健康支出14.68万元，农林水支出192.27万元，住房保障支出13.97万元。



五、一般公共预算当年拨款情况说明

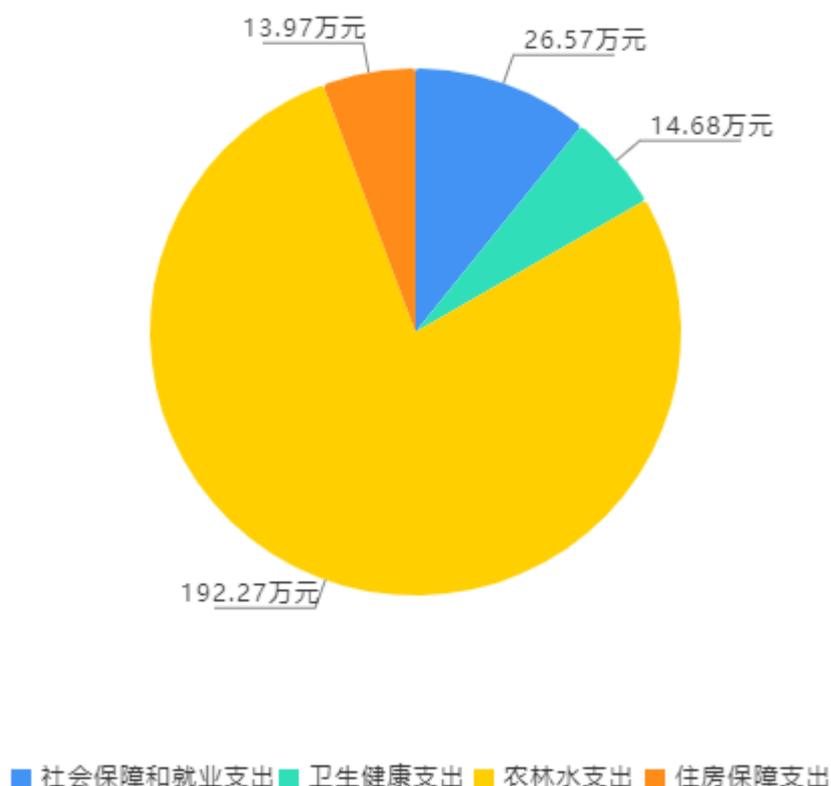
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

湟源县河道治理中心2024年一般公共预算当年拨款247.49万元，比上年增加0.83万元，主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

(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26.57万元，占10.74%；卫生健康（类）支出14.68万元，占5.93%；农林水（类）支出192.27万元，占77.69%；住房保障（类）支出13.97万元，占5.64%。

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14.92万元，比上年减少0.09万元，下降0.60%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

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7.46万元，比上年减少0.04万元，下降0.53%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

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2.79万元，比上年增加0.16万元，增长6.08%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

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1.40万元，比上年增加0.61万元，增长77.22%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

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7.71万元，比上年增加1.05万元，增长15.77%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

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6.97万元，比上年减少0.05万元，下降0.71%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

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124.27万元，比上年减少0.73万元，下降0.58%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

8、农林水支出（类）水利（款）防汛（项）2024年预算数为68.00万元，比上年增加3.00万元，增长4.62%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

9、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13.97万元，比上年减少0.08万元，下降0.57%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

六、一般公共预算基本支出情况说明

湟源县河道治理中心2024年一般公共预算基本支出179.49万元，其中：

人员经费 175.18万元，主要包括：基本工资35.45万元，津贴补贴34.08万元，绩效工资50.43万元，机关事业单位基本养老

保险缴费14.92万元，职业年金缴费7.46万元，职工基本医疗保险缴费5.67万元，公务员医疗补助缴费6.97万元，其他社会保障缴费1.40万元，住房公积金13.97万元，退休费2.79万元，医疗费补助2.04万元；

公用经费 4.31万元，主要包括：办公费0.24万元，水费0.16万元，电费0.16万元，邮电费0.40万元，取暖费0.80万元，差旅费0.32万元，公务接待费0.16万元，工会经费1.75万元，其他商品和服务支出0.32万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

湟源县河道治理中心2024年一般公共预算“三公”经费预算数为0.16万元，比上年增加0.16万元，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0.16万元，增加0.16万元。2024年“三公”经费预算比上年增加主要是2024年不发生公务接待费。

八、政府性基金预算支出情况的说明

湟源县河道治理中心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

湟源县河道治理中心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年隍源县河道治理中心机关运行经费财政拨款预算4.31万元，比上年预算减少0.04万元，下降0.92%。主要是人员晋级薪级调整，社保基数调整等。

（二）政府采购安排情况。

2024年隍源县河道治理中心政府采购预算总额0万元，其中：政府采购货物预算0万元、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，隍源县河道治理中心共有车辆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年隍源县河道治理中心预算均实行绩效目标管理，涉及项目2个，预算金额65.00万元。

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		河道设施维护费		
主管部门		湟源县水利局	单位名称	湟源县河道治理中心
项目（政策） 资金（万元）	实施期资金总额	3	年度资金总额	3
	其中：财政拨款	3	其中：财政拨款	3
	其他资金	0	其他资金	0
绩效目标	实施期目标		年度目标	
	保障河道行洪、人民群众生命安全		保障河道行洪、人民群众生命安全	
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	维护成本	≤3 万元
	产出指标	数量指标	维护河道	≥2.4 公里
		质量指标	河道设施维护质量率	≥95%
	效益指标	社会效益指标	确保河道行洪、人民群众生命安全	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	河道沿岸居民满意度	≥90%

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： 河长办运行经费

项目单位： 湟源县河道治理中心

主管部门： 湟源县水利局

评估机构： 湟源县水利局

评估时间： 2023 年 11 月

一、评估对象

项目（政策）名称：河长办运行经费

项目（政策）概况：县河湖长办自 2017 年 3 月成立以来，坚持节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力的新时期治水总方针，以保护水资源、保障水安全、防治水污染、修复水生态、改善水环境、强化水管理、弘扬水文化为主要任务，全面推行河湖长制。为了充分保证县河湖长办工作机构的正常运转，有效落实和完成河道巡查、保洁、相关方案编制等工作任务，特此申请专项经费。

主管部门（项目实施单位）：湟源县水利局（湟源县河道治理中心）

项目（政策）属性（新增/延续）：延续

项目（政策）绩效目标：基本保证县级河长办的正常运转，缓解县、乡两级河道巡查、保洁、相关方案编制等工作经费紧张的局面。

申请资金总额：65 万元 其中申请财政资金：65 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：河长办运行经费

（2）成立评估小组：成立以分管河道治理中心领导为组长，河道治理中心负责人、相关工作人员为成员的事前评估小组，对河长办运行经费项目制定事前绩效评估方案。

2. 实施阶段：

（1）召开绩效评估工作座谈会。评估方法采用召开座

谈会方式及对比分析法进行评估。

(2) 从湟源县预算绩效管理专家库中选聘水利行业领域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

主要针对项目的相关性、项目绩效的可实施性、项目实施方案的有效性、项目预期绩效的可持续性、资金投入的可行性及风险等五方面进行综合评估、分析论证，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，主要采取深入座谈的方式，辅以资料分析、资料检查等评估方式和手段。对项目的相关性、可行性、持续性等方面进行全面评估。

三、评估内容与结论

(一) 立项必要性（政策设立必要性）

1. 政策相关性。该指标分值5分，评估得5分。根据《湟源县全面推行河长制实施方案》、《湟源县湖长制实施方案》文件精神，该项目实施将切实加强河流管理保护工作，加快推进我县河流水污染综合治理工作，推进生态文明建设，切实改善辖区地表水环境质量和河道生态环境面貌，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。根据水

利局三定方案，河道治理中心承担“全县河道、湖泊治理的技术服务工作”职责，该项目实施内容与主管部门智能、规划及重点工作相关。

3. 需求相关性。该指标分值6分，评估得4分。该项目政策和立项依据充分，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，而河长办运行经费有明显的社会、生态效益，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。

（二）投入经济性（政策目标合理性）

1. 投入合理性。该指标分值10分，评估得7分。河长办运行经费组成部分有：1、河道管护及保洁人员工资、意外保险费12万元；2、9个乡镇河长制工作经费19.1055万元；3、河道巡查车辆油费、保险费、保养费、通行费等2万元；4、河湖长制公示牌信息更换、宣传物品制作费1.6945万元；5、湟水河赞普林卡钢坝灯带电费0.2万元；6、防汛道路修复及河（沟）道清淤费13万元；7、影响行洪河段高杆植物清理费14万元；8、购置打印复印一体机3万元；共计65万元。项目投入资源及成本与预期产出和效果相匹配，投入成本合理，成本测算依据较为充分，且没有替他渠道资金投入。

2. 成本控制措施有效性。该指标分值10分，评估得10分。经评估，该项目支出内容、标准体现了适用原则，项目

的财政投入测算依据充分，测算方法科学，投入方式最优，投入成本与预期效益匹配。

（三）绩效目标合理性（政策资金合规性）

1. 目标明确性。该指标分值 10 分，评估得 10 分。该项目绩效目标设定明确，包括产出数量、产出质量、产出时效、生态效益和服务对象满意度 5 个绩效指标，与部门职责、相关规划目标、年度工作目标一致，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。该项目绩效指标设定合理，6 项绩效指标精细化，具有可量化性，与项目预计解决的问题、现实需求相匹配，具有一定的前瞻性和挑战性。

（四）实施方案的可行性（政策保障充分性）

1. 实施内容明确性。该指标分值 5 分，评估得 5 分。该项目根据《湟源县全面推行河长制实施方案》、《湟源县湖长制实施方案》，实施内容明确、具体，且与绩效目标相匹配。

2. 实施方案可行性。该指标分值 7 分，评估得 7 分。该项目实施合理可行，与项目内容及绩效目标相匹配，项目安排组织合理。

3. 过程控制有效性。该指标分值 8 分，评估得 8 分。该实施方案对工作目标、工作内容和工作要求等进行了明确阐述，方案整体可操作性较强。

（五）筹资合规性（政策资源可持续性）

该指标分值 20 分，评估得 19 分。根据河长制办公室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 94 分（详见附件 2）。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

建议规范绩效目标管理，围绕项目建设的直接产互和预期实现的目标进一步聚焦、优化指标，使绩效指标清晰、细化、可衡量，确保各项绩效指标填报的规范性、合理性；同时，按照预算绩效管理相关规定，加大对项目实施进度、资金使用情况等方面的事中绩效监控力度，确保项目绩效目标如期实现。

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

包括附件 1：事前绩效评估专家组评估意见、附件 2：项目预算事前绩效评估评分体系得分表、附件 3：项目（政策）预算绩效目标申报表。

附件 1

(河长办运行经费项目) 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

依据县委县政府关于印发《湟源县全面推行河长制实施方案》的通知（源办发〔2017〕76号）文件要求，加强我县河流管理保护，加快推进我县河流水污染综合治理工作，推进生态文明建设，切实改善辖区地表水环境质量和河道生态环境面貌，具有公共性。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，基本覆盖了数量指标、质量指标、效益指标和满意度指标，绩效目标的设置主要围绕河湖长制工作。项目综合效益显著，基本实现河道水质达标、水清流畅、岸绿景美等工作，对河流管理保护有所提升，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。项目有预算编制，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

根据对县河长办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

综合上述绩效评估情况，认为本次申请的县级专项资金绩效目标指向明确，与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关，评估过程经调查研究及科学论证，符合实际。建议予以支持河长办运行经费项目。

三、其他问题和建议

要严把资金收支关口，加强财政资金使用精细化管理，对县财政拨付的资金要加强动态监管，提升财政资金使用绩效。

专家签字：

年 月 日

附件 2

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	4
	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	7
	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	10
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	8
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	10
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
综合得分				94

附件 3

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		河长办运行经费			
主管部门		湟源县水利局	单位名称	湟源县河道治理中心	
项目（政策） 资金（万元）		实施期资金总额	65	年度资金总额	65
		其中：财政拨款	65	其中：财政拨款	65
		其他资金	0	其他资金	0
绩效目标	实施期目标		年度目标		
	河道水质达标、水清流畅、岸绿景美，县河湖长办正常运转		河道水质达标、水清流畅、岸绿景美，县河湖长办正常运转		
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	运行成本	≤65 万元	
	产出指标	数量指标	河道管护及保洁人员	≥4 个	
			河长制工作经费覆盖乡镇	=9 个	
			河道巡查用车次数	≥150 次	
			河湖长制公示牌信息更换次数	≥2 次	
			宣传物品制作批次	≥1 次	
		河道亮化设施	≥1 处		

			防汛道路修复	≥10 公里
			河沟道清淤工程量	≥2500 立方米
			影响行洪河段高杆植物清理面积	≥30000 平方米
			购置打印复印一体机	≥1 个
	产出指标	质量指标	河道巡查保洁质量率	≥95%
	效益指标	生态效益指标	改善河道生态环境面貌	≥90%

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。

（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。

（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）政府办公厅（室）及相关机构事务（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）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（三）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）政务公开审批（项）：反映各级政府政务公开审批方面的支出。

（四）一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）信访事务（项）：反映各级政府用于接待群众来信来访方面的支出。

（五）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）：指行政事业单位养老方面的支出。

（六）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）：指用于事业单位人员由单位缴纳的职业年金支出。

（七）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）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

（八）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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（九）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）医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，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。

（十）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十一）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十二）农林水支出（类）水利（款）水利行业业务管理（项）：反映用于水利行业业务管理方面的支出。有关业务包括制定政策、法规及行业标准、规程规范、进行水利宣传、审计监督检查、精神文明建设以及农田水利管理、水利重大活动、水利工程质量监督、水利资金监督管理、水利国有资产监管、行政许可及监督管理等。

（十三）农林水支出（类）水利（款）防汛（项）：反映防汛业务支出。有关事项包括防汛物资购置管护，防沥通信设施设备、网络系统、车船设备运行维护，防汛值班、水情报汛、防汛指挥系统运行维护、水毁修复以及防汛组织(如防汛预案编制、检查、演习、宣传、会议等)，汛期调用民工及劳动保护，水利设施灾后重建，退田还湖，蓄滞洪区补偿、水情、雨情、决策支持，防汛

视频会商，应急度汛，山洪灾害防治等。

（十四）农林水支出（类）水利（款）抗旱（项）：反映抗旱业务支出。有关事项包括旱情监测及报旱，抗旱预案编制修订，抗旱物资购置管护，抗旱设施设备运行维护，抗旱应急水源建设以及对各级抗旱服务组织的补助等。

（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。主要指祁连县人民政府办公室按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

四、部门专业类名词

无