

扶风县2021年度财政决算公开报表

(2022年7月28日经扶风县第十九届人大常委会第五次会议审议批准，现予以公开)

扶风县2021年度财政决算公开报表目录

| 分类 | 序号 | 表名 | 是否空表 | 说明 |
|------------|-----|--------------------------------|------|------------------|
| 一般公共 预算 | 1表 | 2021年一般公共预算收入决算表 | 否 | |
| | 2表 | 2021年一般公共预算支出决算表 | 否 | |
| | 3表 | 2021年一般公共预算收入决算表 | 否 | 按收入科目到项级科目 |
| | 4表 | 2021年一般公共预算本级支出决算表 | 否 | 按功能分类到项级科目 |
| | 5表 | 2021年一般公共预算本级基本支出决算表 | 否 | 按经济分类到款级科目 |
| | 6表 | 2021年一般公共预算税收返还和转移支付收入决算表 | 否 | |
| | 7表 | 2021年一般公共预算收支平衡情况表 | 否 | |
| | 8表 | 2021年一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表 | 否 | “三公”经费支出情况说明见表下方 |
| | 9表 | 2021年地方政府一般债务限额和余额情况表 | 否 | |
| 政府性 基金 | 10表 | 2021年政府性基金收入决算表 | 否 | |
| | 11表 | 2021年政府性基金支出决算表 | 否 | |
| | 12表 | 2021年政府性基金本级支出决算表 | 否 | 按功能分类到项级科目 |
| | 13表 | 2021年政府性基金转移支付情况表 | 否 | |
| | 14表 | 2021年政府性基金预算收支平衡情况表 | 否 | |
| | 15表 | 2021年地方政府专项债务限额和余额情况表 | 否 | |

扶风县2021年度财政决算公开报表目录

| 分类 | 序号 | 表名 | 是否空表 | 说明 |
|-----------|-----|---------------------------|------|---------------------------|
| 国有资本经营 | 16表 | 2021年国有资产经营收入决算表 | 是 | |
| | 17表 | 2021年国有资产经营支出决算表 | 是 | |
| 国有资本经营 | 18表 | 2021年国有资产经营本级支出决算表 | 是 | 按功能分类到项级科目 |
| | 19表 | 2021年国有资产经营转移支付收支情况表 | 是 | |
| 社会保险基金 | 20表 | 2021年社会保险基金收入决算表 | 否 | |
| | 21表 | 2021年社会保险基金支出决算表 | 否 | 按功能分类到项级科目 |
| | 22表 | 2021年社会保险基金收支平衡情况表 | 否 | |
| 其他事项报表或说明 | 23表 | 2021年专项转移支付分项目、分地区情况表 | 否 | 我县对乡镇级按本级预算单位进行管理，无向下转移支付 |
| | 24 | 财政转移支付安排情况说明 | 文字说明 | |
| | 25 | 地方政府债务限额、余额等情况说明 | 文字说明 | |
| | 26 | 举借政府债务情况说明 | 文字说明 | |
| | 27 | 预算绩效工作开展情况说明 | 文字说明 | |
| | 28 | 重大政策和重点绩效执行情况说明 | 文字说明 | |
| | 29 | 2021年一般公共预算“三公”经费支出变化情况说明 | 文字说明 | |
| | 30 | 国有资产占用情况说明 | 文字说明 | |
| | 31 | 公开内容为空表情况说明 | 文字说明 | |
| | 32 | 主要名词解释说明 | 文字说明 | |

表1

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表

单位:万元

| 项 目 | 2020年 决算数 | 2021年 决算数 | 执行数 比上年±% |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、税收收入 | 16,766 | 18,999 | 13.3% |
| 增值税 | 5,831 | 5,854 | 0.4% |
| 企业所得税 | 2,332 | 2,167 | -7.1% |
| 个人所得税 | 380 | 313 | -17.6% |
| 资源税 | 1,127 | 1,394 | 23.7% |
| 城市维护建设税 | 1,024 | 1,009 | -1.5% |
| 房产税 | 786 | 869 | 10.6% |
| 印花稅 | 433 | 564 | 30.3% |
| 城镇土地使用税 | 874 | 1,217 | 39.2% |
| 土地增值税 | 546 | 613 | 12.3% |
| 车船税 | 791 | 867 | 9.6% |
| 耕地占用税 | 1,199 | 1,705 | 42.2% |
| 契税 | 1,336 | 2,327 | 74.2% |
| 环境保护税 | 107 | 99 | -7.5% |
| 其他税收收入 | | 1 | |
| 二、非税收入 | 13,636 | 12,774 | -6.3% |
| 专项收入 | 1,321 | 1,088 | -17.6% |
| 行政事业性收费收入 | 3,917 | 3,056 | -22.0% |
| 罚没收入 | 1,464 | 1,742 | 19.0% |
| 国有资源(资产)有偿使用收入 | 4,287 | 4,498 | 4.9% |
| 捐赠收入 | | | |
| 政府住房基金收入 | 2,647 | 2,260 | -14.6% |
| 其他收入 | | 130 | |
| | | | |
| 地方财政收入合计 | 30,402 | 31,773 | 4.5% |

表2

2021年度扶风县一般公共预算支出决算表

单位：万元

| 项 目 | 2020年 决算数 | 2021年 决算数 | 执行数 比上年±% | 备注 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|----|
| 一、一般公共服务支出 | 15,900 | 21,590 | 35.8% | |
| 二、国防及公共安全支出 | 6,508 | 7,700 | 18.3% | |
| 三、教育支出 | 67,175 | 67,230 | 0.1% | |
| 四、科学技术支出 | 181 | 214 | 18.2% | |
| 五、文化旅游体育与传媒支出 | 2,706 | 6,189 | 128.7% | |
| 六、社会保障和就业支出 | 48,609 | 39,144 | -19.5% | |
| 七、卫生健康支出 | 24,501 | 22,186 | -9.4% | |
| 八、节能环保支出 | 11,979 | 6,981 | -41.7% | |
| 九、城乡社区支出 | 15,785 | 14,240 | -9.8% | |
| 十、农林水支出 | 46,380 | 39,214 | -15.5% | |
| 十一、交通运输支出 | 3,888 | 4,291 | 10.4% | |
| 十二、资源勘探信息等支出 | 2,197 | 4,329 | 97.0% | |
| 十三、商业服务业等支出 | 194 | 1,303 | 571.6% | |
| 十四、金融支出 | 15 | 23 | 53.3% | |
| 十五、援助其他地区支出 | | | | |
| 十六、自然资源气象等支出 | 866 | 911 | 5.2% | |
| 十七、住房保障支出 | 8,176 | 6,312 | -22.8% | |
| 十八、粮油物资储备支出 | 896 | 595 | -33.6% | |
| 十九、灾害防治及应急管理支出 | 949 | 2,687 | 183.1% | |
| 二十、债务付息支出 | 907 | 971 | 7.1% | |
| 二十一、债务发行费用支出 | 5 | | -100.0% | |
| 二十二、其他支出 | 383 | 98 | -74.4% | |
| 支出合计 | 258,200 | 246,208 | -4.6% | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|------------------------|--------|
| | 一般公共预算收入 | 31,773 |
| 101 | 税收收入 | 18,999 |
| 10101 | 增值税 | 5,854 |
| 1010101 | 国内增值税 | 5,854 |
| 101010101 | 国有企业增值税 | 67 |
| 101010102 | 集体企业增值税 | 184 |
| 101010103 | 股份制企业增值税 | 2,834 |
| 101010104 | 联营企业增值税 | |
| 101010105 | 港澳台和外商投资企业增值税 | 1,831 |
| 101010106 | 私营企业增值税 | 1,168 |
| 101010117 | 中国国家铁路集团有限公司改征增值税待分配收入 | |
| 101010118 | 中国国家铁路集团有限公司改征增值税收入 | |
| 101010119 | 其他增值税 | 1,028 |
| 101010120 | 增值税税款滞纳金、罚款收入 | 23 |
| 101010121 | 残疾人就业增值税退税 | |
| 101010122 | 软件增值税退税 | |
| 101010125 | 宣传文化单位增值税退税 | |
| 101010127 | 核电站增值税退税 | |
| 101010129 | 资源综合利用增值税退税 | -1,134 |
| 101010130 | 成品油增值税退税 | |
| 101010131 | 黄金增值税退税 | |
| 101010132 | 光伏发电增值税退税 | |
| 101010133 | 风力发电增值税退税 | |
| 101010134 | 管道运输增值税退税 | |
| 101010135 | 融资租赁增值税退税 | |
| 101010136 | 增值税留抵退税 | |
| 101010137 | 增值税留抵退税省级调库 | |
| 101010138 | 增值税留抵退税省级以下调库 | -147 |
| 101010150 | 其他增值税退税 | |
| 101010151 | 免抵调增增值税 | |
| 101010152 | 成品油价格和税费改革增值税划出 | |
| 101010153 | 成品油价格和税费改革增值税划入 | |
| 1010102 | 进口货物增值税(项) | |
| 101010201 | 进口货物增值税(目) | |
| 101010220 | 进口货物增值税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 101010221 | 进口货物退增值税 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|--------------------|-------|
| 1010103 | 出口业务退增值税(项) | |
| 101010301 | 出口业务退增值税(目) | |
| 101010302 | 免抵调减增值税 | |
| 10102 | 消费税 | |
| 1010201 | 国内消费税 | |
| 101020101 | 国有企业消费税 | |
| 101020102 | 集体企业消费税 | |
| 101020103 | 股份制企业消费税 | |
| 101020104 | 联营企业消费税 | |
| 101020105 | 港澳台和外商投资企业消费税 | |
| 101020106 | 私营企业消费税 | |
| 101020107 | 成品油消费税 | |
| 101020119 | 其他消费税 | |
| 101020120 | 消费税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 101020121 | 成品油消费税退税 | |
| 101020129 | 其他消费税退税 | |
| 1010202 | 进口消费品消费税 | |
| 101020202 | 进口成品油消费税 | |
| 101020209 | 进口其他消费品消费税 | |
| 101020220 | 进口消费品消费税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 101020221 | 进口成品油消费税退税 | |
| 101020229 | 进口其他消费品退消费税 | |
| 1010203 | 出口消费品退消费税 | |
| 10104 | 企业所得税 | 2,167 |
| 1010401 | 国有冶金工业所得税 | |
| 1010402 | 国有有色金属工业所得税 | |
| 1010403 | 国有煤炭工业所得税 | |
| 1010404 | 国有电力工业所得税 | |
| 1010405 | 国有石油和化学工业所得税 | |
| 1010406 | 国有机械工业所得税 | |
| 1010407 | 国有汽车工业所得税 | |
| 1010408 | 国有核工业所得税 | |
| 1010409 | 国有航空工业所得税 | |
| 1010410 | 国有航天工业所得税 | |
| 1010411 | 国有电子工业所得税 | |
| 1010412 | 国有兵器工业所得税 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|----------------------------|-----|
| 1010413 | 国有船舶工业所得税 | |
| 1010414 | 国有建筑材料工业所得税 | |
| 1010415 | 国有烟草企业所得税 | |
| 1010416 | 国有纺织企业所得税 | |
| 1010417 | 国有铁道企业所得税 | |
| 101041701 | 中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业所得税 | |
| 101041702 | 中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业所得税 | |
| 101041709 | 其他国有铁道企业所得税 | |
| 1010418 | 国有交通企业所得税 | |
| 1010419 | 国有邮政企业所得税 | |
| 1010420 | 国有民航企业所得税 | |
| 1010421 | 国有海洋石油天然气企业所得税 | |
| 1010422 | 国有外贸企业所得税 | |
| 1010423 | 国有银行所得税 | |
| 101042303 | 中国进出口银行所得税 | |
| 101042304 | 中国农业发展银行所得税 | |
| 101042309 | 其他国有银行所得税 | |
| 1010424 | 国有非银行金融企业所得税 | |
| 101042402 | 中国建银投资有限责任公司所得税 | |
| 101042403 | 中国投资有限责任公司所得税 | |
| 101042404 | 中投公司所属其他公司所得税 | |
| 101042409 | 其他国有非银行金融企业所得税 | |
| 1010425 | 国有保险企业所得税 | |
| 1010426 | 国有文教企业所得税 | |
| 101042601 | 国有电影企业所得税 | |
| 101042602 | 国有出版企业所得税 | |
| 101042609 | 其他国有文教企业所得税 | |
| 1010427 | 国有水产企业所得税 | |
| 1010428 | 国有森林工业企业所得税 | |
| 1010429 | 国有电信企业所得税 | |
| 1010430 | 国有农垦企业所得税 | |
| 1010431 | 其他国有企业所得税 | 1 |
| 1010432 | 集体企业所得税 | 109 |
| 1010433 | 股份制企业所得税 | 326 |
| 101043302 | 股份制海洋石油天然气企业所得税 | |
| 101043303 | 中国石油天然气股份有限公司所得税 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|----------------------|-------|
| 101043304 | 中国石油化工股份有限公司所得税 | |
| 101043308 | 中国工商银行股份有限公司所得税 | |
| 101043309 | 中国建设银行股份有限公司所得税 | |
| 101043310 | 中国银行股份有限公司所得税 | |
| 101043312 | 长江电力股份有限公司所得税 | |
| 101043313 | 中国农业银行股份有限公司所得税 | |
| 101043314 | 国家开发银行股份有限公司所得税 | |
| 101043315 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司所得税 | |
| 101043316 | 中国信达资产管理股份有限公司所得税 | |
| 101043317 | 跨省合资铁路企业所得税 | |
| 101043318 | 中国华融资产管理股份有限公司所得税 | |
| 101043319 | 中国长城资产管理公司所得税 | |
| 101043320 | 中国东方资产管理公司所得税 | |
| 101043399 | 其他股份制企业所得税 | 326 |
| 1010434 | 联营企业所得税 | |
| 1010435 | 港澳台和外商投资企业所得税 | 1,561 |
| 101043501 | 港澳台和外商投资海上石油天然气企业所得税 | |
| 101043509 | 其他港澳台和外商投资企业所得税 | 1,561 |
| 1010436 | 私营企业所得税 | 181 |
| 1010439 | 其他企业所得税 | -20 |
| 1010440 | 分支机构预缴所得税 | |
| 101044001 | 国有企业分支机构预缴所得税 | |
| 101044002 | 股份制企业分支机构预缴所得税 | |
| 101044003 | 港澳台和外商投资企业分支机构预缴所得税 | |
| 101044099 | 其他企业分支机构预缴所得税 | |
| 1010441 | 总机构预缴所得税 | |
| 101044101 | 国有企业总机构预缴所得税 | |
| 101044102 | 股份制企业总机构预缴所得税 | |
| 101044103 | 港澳台和外商投资企业总机构预缴所得税 | |
| 101044199 | 其他企业总机构预缴所得税 | |
| 1010442 | 总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044201 | 国有企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044202 | 股份制企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044203 | 港澳台和外商投资企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044299 | 其他企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 1010443 | 企业所得税待分配收入 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|------------------------|-----|
| 101044301 | 国有企业所得税待分配收入 | |
| 101044302 | 股份制企业所得税待分配收入 | |
| 101044303 | 港澳台和外商投资企业所得税待分配收入 | |
| 101044399 | 其他企业所得税待分配收入 | |
| 1010444 | 跨市县分支机构预缴所得税 | |
| 101044401 | 国有企业分支机构预缴所得税 | |
| 101044402 | 股份制企业分支机构预缴所得税 | |
| 101044403 | 港澳台和外商投资企业分支机构预缴所得税 | |
| 101044499 | 其他企业分支机构预缴所得税 | |
| 1010445 | 跨市县总机构预缴所得税 | |
| 101044501 | 国有企业总机构预缴所得税 | |
| 101044502 | 股份制企业总机构预缴所得税 | |
| 101044503 | 港澳台和外商投资企业总机构预缴所得税 | |
| 101044599 | 其他企业总机构预缴所得税 | |
| 1010446 | 跨市县总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044601 | 国有企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044602 | 股份制企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044603 | 港澳台和外商投资企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 101044699 | 其他企业总机构汇算清缴所得税 | |
| 1010447 | 省以下企业所得税待分配收入 | |
| 101044701 | 国有企业所得税待分配收入 | |
| 101044702 | 股份制企业所得税待分配收入 | |
| 101044703 | 港澳台和外商投资企业所得税待分配收入 | |
| 101044799 | 其他企业所得税待分配收入 | |
| 1010448 | 跨市县分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044801 | 国有企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044802 | 股份制企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044803 | 港澳台和外商投资企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044899 | 其他企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 1010449 | 分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044901 | 国有企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044902 | 股份制企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044903 | 港澳台和外商投资企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 101044999 | 其他企业分支机构汇算清缴所得税 | |
| 1010450 | 企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入 | 9 |
| 101045001 | 内资企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入 | 9 |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|----------------------------|-----|
| 101045002 | 港澳台和外商投资企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息 | |
| 101045003 | 中央企业所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入 | |
| 10105 | 企业所得税退税 | |
| 1010501 | 国有冶金工业所得税退税 | |
| 1010502 | 国有有色金属工业所得税退税 | |
| 1010503 | 国有煤炭工业所得税退税 | |
| 1010504 | 国有电力工业所得税退税 | |
| 1010505 | 国有石油和化学工业所得税退税 | |
| 1010506 | 国有机械工业所得税退税 | |
| 1010507 | 国有汽车工业所得税退税 | |
| 1010508 | 国有核工业所得税退税 | |
| 1010509 | 国有航空工业所得税退税 | |
| 1010510 | 国有航天工业所得税退税 | |
| 1010511 | 国有电子工业所得税退税 | |
| 1010512 | 国有兵器工业所得税退税 | |
| 1010513 | 国有船舶工业所得税退税 | |
| 1010514 | 国有建筑材料工业所得税退税 | |
| 1010515 | 国有烟草企业所得税退税 | |
| 1010516 | 国有纺织企业所得税退税 | |
| 1010517 | 国有铁道企业所得税退税 | |
| 1010518 | 国有交通企业所得税退税 | |
| 1010519 | 国有邮政企业所得税退税 | |
| 1010520 | 国有民航企业所得税退税 | |
| 1010521 | 海洋石油天然气企业所得税退税 | |
| 1010522 | 国有外贸企业所得税退税 | |
| 1010523 | 国有银行所得税退税 | |
| 101052303 | 中国进出口银行所得税退税 | |
| 101052304 | 中国农业发展银行所得税退税 | |
| 101052309 | 其他国有银行所得税退税 | |
| 1010524 | 国有非银行金融企业所得税退税 | |
| 101052401 | 中国投资有限责任公司所得税退税 | |
| 101052409 | 其他国有非银行金融企业所得税退税 | |
| 1010525 | 国有保险企业所得税退税 | |
| 1010526 | 国有文教企业所得税退税 | |
| 101052601 | 国有电影企业所得税退税 | |
| 101052602 | 国有出版企业所得税退税 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|------------------------|-----|
| 101052609 | 其他国有文教企业所得税退税 | |
| 1010527 | 国有水产企业所得税退税 | |
| 1010528 | 国有森林工业企业所得税退税 | |
| 1010529 | 国有电信企业所得税退税 | |
| 1010530 | 其他国有企业所得税退税 | |
| 1010531 | 集体企业所得税退税 | |
| 1010532 | 股份制企业所得税退税 | |
| 101053201 | 中国工商银行股份有限公司所得税退税 | |
| 101053202 | 中国建设银行股份有限公司所得税退税 | |
| 101053203 | 中国银行股份有限公司所得税退税 | |
| 101053205 | 中国农业银行股份有限公司所得税退税 | |
| 101053206 | 国家开发银行股份有限公司所得税退税 | |
| 101053215 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司所得税退税 | |
| 101053216 | 中国信达资产管理股份有限公司所得税退税 | |
| 101053218 | 中国华融资产管理股份有限公司所得税退税 | |
| 101053219 | 中国长城资产管理公司所得税退税 | |
| 101053220 | 中国东方资产管理公司所得税退税 | |
| 101053299 | 其他股份制企业所得税退税 | |
| 1010533 | 联营企业所得税退税 | |
| 1010534 | 私营企业所得税退税 | |
| 1010535 | 跨省市总分机构企业所得税退税 | |
| 101053501 | 国有跨省市总分机构企业所得税退税 | |
| 101053502 | 股份制跨省市总分机构企业所得税退税 | |
| 101053503 | 港澳台和外商投资跨省市总分机构企业所得税退税 | |
| 101053599 | 其他跨省市总分机构企业所得税退税 | |
| 1010536 | 跨市县总分机构企业所得税退税 | |
| 101053601 | 国有跨市县总分机构企业所得税退税 | |
| 101053602 | 股份制跨市县总分机构企业所得税退税 | |
| 101053603 | 港澳台和外商投资跨市县总分机构企业所得税退税 | |
| 101053699 | 其他跨市县总分机构企业所得税退税 | |
| 1010599 | 其他企业所得税退税 | |
| 10106 | 个人所得税(款) | 313 |
| 1010601 | 个人所得税(项) | 362 |
| 101060101 | 储蓄存款利息所得税 | |
| 101060102 | 军队个人所得税 | |
| 101060109 | 其他个人所得税 | 362 |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|----------------------------|-------|
| 1010602 | 个人所得税综合所得汇算清缴退税 | -47 |
| 1010603 | 个人所得税代扣代缴手续费退库 | -2 |
| 1010620 | 个人所得税税款滞纳金、罚款、加收利息收入 | |
| 10107 | 资源税 | 1,394 |
| 1010701 | 海洋石油资源税 | |
| 1010702 | 水资源税收入 | 258 |
| 1010719 | 其他资源税 | 1,135 |
| 1010720 | 资源税税款滞纳金、罚款收入 | 1 |
| 10109 | 城市维护建设税 | 1,009 |
| 1010901 | 国有企业城市维护建设税 | 31 |
| 101090101 | 中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业城市维 | |
| 101090109 | 其他国有企业城市维护建设税 | 31 |
| 1010902 | 集体企业城市维护建设税 | 76 |
| 1010903 | 股份制企业城市维护建设税 | 440 |
| 1010904 | 联营企业城市维护建设税 | |
| 1010905 | 港澳台和外商投资企业城市维护建设税 | 267 |
| 1010906 | 私营企业城市维护建设税 | 159 |
| 1010918 | 中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业城市维 | |
| 1010919 | 其他城市维护建设税 | 32 |
| 1010920 | 城市维护建设税税款滞纳金、罚款收入 | 4 |
| 1010921 | 成品油价格和税费改革城市维护建设税划出 | |
| 1010922 | 成品油价格和税费改革城市维护建设税划入 | |
| 10110 | 房产税 | 869 |
| 1011001 | 国有企业房产税 | 47 |
| 1011002 | 集体企业房产税 | 34 |
| 1011003 | 股份制企业房产税 | 510 |
| 1011004 | 联营企业房产税 | |
| 1011005 | 港澳台和外商投资企业房产税 | 168 |
| 1011006 | 私营企业房产税 | 81 |
| 1011019 | 其他房产税 | 19 |
| 1011020 | 房产税税款滞纳金、罚款收入 | 10 |
| 10111 | 印花税 | 564 |
| 1011101 | 证券交易印花税(项) | |
| 101110101 | 证券交易印花税(目) | |
| 101110109 | 证券交易印花税退税 | |
| 1011119 | 其他印花税 | 558 |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-------------------|-------|
| 1011120 | 印花税税款滞纳金、罚款收入 | 6 |
| 10112 | 城镇土地使用税 | 1,217 |
| 1011201 | 国有企业城镇土地使用税 | 40 |
| 1011202 | 集体企业城镇土地使用税 | 12 |
| 1011203 | 股份制企业城镇土地使用税 | 819 |
| 1011204 | 联营企业城镇土地使用税 | |
| 1011205 | 私营企业城镇土地使用税 | 161 |
| 1011206 | 港澳台和外商投资企业城镇土地使用税 | 156 |
| 1011219 | 其他城镇土地使用税 | 2 |
| 1011220 | 城镇土地使用税税款滞纳金、罚款收入 | 27 |
| 10113 | 土地增值税 | 613 |
| 1011301 | 国有企业土地增值税 | 2 |
| 1011302 | 集体企业土地增值税 | |
| 1011303 | 股份制企业土地增值税 | 417 |
| 1011304 | 联营企业土地增值税 | |
| 1011305 | 港澳台和外商投资企业土地增值税 | |
| 1011306 | 私营企业土地增值税 | 175 |
| 1011319 | 其他土地增值税 | 13 |
| 1011320 | 土地增值税税款滞纳金、罚款收入 | 6 |
| 10114 | 车船税(款) | 867 |
| 1011401 | 车船税(项) | 866 |
| 1011420 | 车船税税款滞纳金、罚款收入 | 1 |
| 10115 | 船舶吨税(款) | |
| 1011501 | 船舶吨税(项) | |
| 1011520 | 船舶吨税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 10116 | 车辆购置税(款) | |
| 1011601 | 车辆购置税(项) | |
| 1011620 | 车辆购置税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 10117 | 关税(款) | |
| 1011701 | 关税(项) | |
| 101170101 | 进口关税 | |
| 101170102 | 出口关税 | |
| 101170103 | 进境物品进口税 | |
| 1011703 | 特别关税 | |
| 101170301 | 反倾销税 | |
| 101170302 | 反补贴税 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|----------------------------|--------|
| 101170303 | 保障措施关税 | |
| 101170304 | 报复性关税 | |
| 1011720 | 关税和特别关税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 1011721 | 关税退税 | |
| 10118 | 耕地占用税(款) | 1,705 |
| 1011801 | 耕地占用税(项) | 1,705 |
| 1011802 | 耕地占用税退税 | |
| 1011820 | 耕地占用税税款滞纳金、罚款收入 | |
| 10119 | 契税(款) | 2,327 |
| 1011901 | 契税(项) | 2,322 |
| 1011920 | 契税款滞纳金、罚款收入 | 5 |
| 10120 | 烟叶税(款) | |
| 1012001 | 烟叶税(项) | |
| 1012020 | 烟叶税款滞纳金、罚款收入 | |
| 10121 | 环境保护税(款) | 99 |
| 1012101 | 环境保护税(项) | 96 |
| 1012120 | 环境保护税税款滞纳金、罚款收入 | 3 |
| 10199 | 其他税收收入(款) | 1 |
| 1019901 | 其他税收收入(项) | |
| 1019920 | 其他税收收入税款滞纳金、罚款收入 | 1 |
| 103 | 非税收入 | 12,774 |
| 10302 | 专项收入 | 1,088 |
| 1030203 | 教育费附加收入(项) | 595 |
| 103020301 | 教育费附加收入(目) | 595 |
| 103020302 | 成品油价格和税费改革教育费附加收入划出 | |
| 103020303 | 成品油价格和税费改革教育费附加收入划入 | |
| 103020304 | 中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业教育费 | |
| 103020305 | 中国国家铁路集团有限公司集中缴纳的铁路运输企业教育费 | |
| 103020399 | 教育费附加滞纳金、罚款收入 | |
| 1030205 | 铀产品出售收入 | |
| 1030210 | 三峡库区移民专项收入 | |
| 1030212 | 场外核应急准备收入 | |
| 1030216 | 地方教育附加收入(项) | 159 |
| 103021601 | 地方教育附加收入(目) | 159 |
| 103021699 | 地方教育附加滞纳金、罚款收入 | |
| 1030217 | 文化事业建设费收入 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|------------------|-------|
| 1030218 | 残疾人就业保障金收入 | 66 |
| 1030219 | 教育资金收入 | |
| 1030220 | 农田水利建设资金收入 | |
| 1030222 | 森林植被恢复费 | 101 |
| 1030223 | 水利建设专项收入 | 161 |
| 1030224 | 油价调控风险准备金收入 | |
| 1030225 | 专项收益上缴收入 | |
| 1030299 | 其他专项收入(项) | 6 |
| 103029901 | 广告收入 | 6 |
| 103029999 | 其他专项收入(目) | |
| 10304 | 行政事业性收费收入 | 3,056 |
| 1030401 | 公安行政事业性收费收入 | 18 |
| 103040101 | 外国人签证费 | |
| 103040102 | 外国人证件费 | |
| 103040103 | 公民出入境证件费 | |
| 103040104 | 中国国籍申请手续费 | |
| 103040109 | 户籍管理证件工本费 | 2 |
| 103040110 | 居民身份证工本费 | 8 |
| 103040111 | 机动车号牌工本费 | 1 |
| 103040112 | 机动车行驶证工本费 | 1 |
| 103040113 | 机动车登记证书工本费 | |
| 103040116 | 驾驶证工本费 | 2 |
| 103040117 | 驾驶许可考试费 | 4 |
| 103040120 | 临时入境机动车号牌和行驶证工本费 | |
| 103040121 | 临时机动车驾驶证工本费 | |
| 103040122 | 保安员资格考试费 | |
| 103040123 | 消防职业技能鉴定考务考试费 | |
| 103040150 | 其他缴入国库的公安行政事业性收费 | |
| 1030402 | 法院行政事业性收费收入 | |
| 103040201 | 诉讼费 | |
| 103040202 | 资料工本费和住宿费 | |
| 103040250 | 其他缴入国库的法院行政事业性收费 | |
| 1030403 | 司法行政事业性收费收入 | |
| 103040305 | 法律职业资格证书考务费 | |
| 103040350 | 其他缴入国库的司法行政事业性收费 | |
| 1030404 | 外交行政事业性收费收入 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|--------------------|-----|
| 103040402 | 认证费 | |
| 103040403 | 签证费 | |
| 103040404 | 驻外使领馆收费 | |
| 103040450 | 其他缴入国库的外交行政事业性收费 | |
| 1030406 | 商贸行政事业性收费收入 | |
| 103040650 | 其他缴入国库的商贸行政事业性收费 | |
| 1030407 | 财政行政事业性收费收入 | 20 |
| 103040702 | 考试考务费 | |
| 103040750 | 其他缴入国库的财政行政事业性收费 | 20 |
| 1030408 | 税务行政事业性收费收入 | |
| 103040850 | 缴入国库的税务行政事业性收费 | |
| 1030409 | 海关行政事业性收费收入 | |
| 103040950 | 缴入国库的海关行政事业性收费 | |
| 1030410 | 审计行政事业性收费收入 | |
| 103041001 | 考试考务费 | |
| 103041050 | 其他缴入国库的审计行政事业性收费 | |
| 1030413 | 国管局行政事业性收费收入 | |
| 103041303 | 工人技术等级鉴定考核费 | |
| 103041350 | 其他缴入国库的国管局行政事业性收费 | |
| 1030414 | 科技行政事业性收费收入 | |
| 103041450 | 其他缴入国库的科技行政事业性收费 | |
| 1030415 | 保密行政事业性收费收入 | |
| 103041550 | 其他缴入国库的保密行政事业性收费 | |
| 1030416 | 市场监管行政事业性收费收入 | |
| 103041601 | 客运索道运营审查检验和定期检验费 | |
| 103041602 | 压力管道安装审查检验和定期检验费 | |
| 103041603 | 压力管道元件制造审查检验费 | |
| 103041604 | 特种劳动防护用品检验费 | |
| 103041605 | 一般劳动防护用品检验费 | |
| 103041607 | 锅炉、压力容器检验费 | |
| 103041608 | 考试考务费 | |
| 103041616 | 滞纳金 | |
| 103041617 | 特种设备检验检测费 | |
| 103041650 | 其他缴入国库的市场监管行政事业性收费 | |
| 1030417 | 广播电视行政事业性收费收入 | |
| 103041704 | 考试考务费 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-------------------------|-------|
| 103041750 | 其他缴入国库的广播电视行政事业性收费 | |
| 1030418 | 应急管理行政事业性收费收入 | |
| 103041850 | 缴入国库的应急管理行政事业性收费 | |
| 1030419 | 档案行政事业性收费收入 | |
| 103041950 | 其他缴入国库的档案行政事业性收费 | |
| 1030420 | 港澳办行政事业性收费收入 | |
| 103042050 | 缴入国库的港澳办行政事业性收费 | |
| 1030422 | 贸促会行政事业性收费收入 | |
| 103042250 | 其他缴入国库的贸促会行政事业性收费 | |
| 1030424 | 人防办行政事业性收费收入 | 45 |
| 103042401 | 防空地下室易地建设费 | 45 |
| 103042450 | 其他缴入国库的人防办行政事业性收费 | |
| 1030425 | 中直管理局行政事业性收费收入 | |
| 103042502 | 工人培训考核费 | |
| 103042507 | 住宿费 | |
| 103042508 | 学费 | |
| 103042550 | 其他缴入国库的中直管理局行政事业性收费 | |
| 1030426 | 文化和旅游行政事业性收费收入 | |
| 103042604 | 导游人员资格考试费和等级考核费 | |
| 103042650 | 其他缴入国库的文化和旅游行政事业性收费 | |
| 1030427 | 教育行政事业性收费收入 | |
| 103042707 | 普通话水平测试费 | |
| 103042750 | 其他缴入国库的教育行政事业性收费 | |
| 103042751 | 公办幼儿园保育费 | |
| 103042752 | 公办幼儿园住宿费 | |
| 1030429 | 体育行政事业性收费收入 | |
| 103042907 | 体育特殊专业招生考试考务费 | |
| 103042908 | 外国团体来华登山注册费 | |
| 103042950 | 其他缴入国库的体育行政事业性收费 | |
| 1030430 | 发展与改革(物价)行政事业性收费收入 | |
| 103043050 | 其他缴入国库的发展与改革(物价)行政事业性收费 | |
| 1030431 | 统计行政事业性收费收入 | |
| 103043101 | 统计专业技术资格考试考务费 | |
| 103043150 | 其他缴入国库的统计行政事业性收费 | |
| 1030432 | 自然资源行政事业性收费收入 | 2,362 |
| 103043204 | 土地复垦费 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-----------------------|-------|
| 103043205 | 土地闲置费 | |
| 103043208 | 耕地开垦费 | 2,323 |
| 103043211 | 不动产登记费 | 39 |
| 103043250 | 其他缴入国库的自然资源行政事业性收费 | |
| 1030433 | 建设行政事业性收费收入 | 50 |
| 103043306 | 城市道路占用挖掘费 | 8 |
| 103043310 | 考试考务费 | |
| 103043311 | 人力资源开发中心收费 | |
| 103043313 | 城镇垃圾处理费 | 42 |
| 103043350 | 其他缴入国库的建设行政事业性收费 | |
| 1030434 | 知识产权行政事业性收费收入 | |
| 103043401 | 专利收费 | |
| 103043402 | 专利代理人资格考试考务费 | |
| 103043403 | 集成电路布图设计保护收费 | |
| 103043404 | 商标注册收费 | |
| 103043450 | 其他缴入国库的知识产权行政事业性收费 | |
| 1030435 | 生态环境行政事业性收费收入 | |
| 103043506 | 考试考务费 | |
| 103043507 | 海洋废弃物收费 | |
| 103043550 | 其他缴入国库的生态环境行政事业性收费 | |
| 1030440 | 铁路行政事业性收费收入 | |
| 103044001 | 考试考务费 | |
| 103044050 | 其他缴入国库的铁路行政事业性收费 | |
| 1030442 | 交通运输行政事业性收费收入 | |
| 103044203 | 考试考务费 | |
| 103044208 | 航空业务权补偿费 | |
| 103044209 | 适航审查费 | |
| 103044220 | 长江口航道维护费 | |
| 103044221 | 长江干线船舶引航收费 | |
| 103044250 | 其他缴入国库的交通运输行政事业性收费 | |
| 1030443 | 工业和信息产业行政事业性收费收入 | |
| 103044306 | 考试考务费 | |
| 103044307 | 电信网码号资源占用费 | |
| 103044308 | 无线电频率占用费 | |
| 103044350 | 其他缴入国库的工业和信息产业行政事业性收费 | |
| 1030444 | 农业农村行政事业性收费收入 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-------------------------|-----|
| 103044414 | 渔业资源增殖保护费 | |
| 103044416 | 海洋渔业船舶船员考试费 | |
| 103044433 | 工人技术等级考核或职业技能鉴定费 | |
| 103044434 | 农药实验费 | |
| 103044435 | 执业兽医资格考试考务费 | |
| 103044450 | 其他缴入国库的农业农村行政事业性收费 | |
| 1030445 | 林业草原行政事业性收费收入 | |
| 103044507 | 草原植被恢复费收入 | |
| 103044550 | 其他缴入国库的林业草原行政事业性收费 | |
| 1030446 | 水利行政事业性收费收入 | 229 |
| 103044608 | 考试考务费 | |
| 103044609 | 水土保持补偿费 | 229 |
| 103044650 | 其他缴入国库的水利行政事业性收费 | |
| 1030447 | 卫生健康行政事业性收费收入 | 305 |
| 103044709 | 预防接种劳务费 | 51 |
| 103044712 | 医疗事故鉴定费 | |
| 103044713 | 考试考务费 | |
| 103044715 | 预防接种异常反应鉴定费 | |
| 103044730 | 造血干细胞配型费 | |
| 103044731 | 职业病诊断鉴定费 | |
| 103044732 | 社会抚养费 | 37 |
| 103044733 | 非免疫规划疫苗储存运输费 | |
| 103044750 | 其他缴入国库的卫生健康行政事业性收费 | 217 |
| 1030448 | 药品监管行政事业性收费收入 | |
| 103044801 | 药品注册费 | |
| 103044802 | 医疗器械产品注册费 | |
| 103044850 | 其他缴入国库的药品监管行政事业性收费 | |
| 1030449 | 民政行政事业性收费收入 | 27 |
| 103044907 | 住宿费 | |
| 103044908 | 殡葬收费 | 27 |
| 103044950 | 其他缴入国库的民政行政事业性收费 | |
| 1030450 | 人力资源和社会保障行政事业性收费收入 | |
| 103045002 | 职业技能鉴定考试考务费 | |
| 103045004 | 专业技术人员职业资格考考务费 | |
| 103045050 | 其他缴入国库的人力资源和社会保障行政事业性收费 | |
| 1030451 | 证监会行政事业性收费收入 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|---------------------|-------|
| 103045101 | 证券市场监管费 | |
| 103045102 | 期货市场监管费 | |
| 103045103 | 证券、期货、基金从业人员资格报名考试费 | |
| 103045150 | 其他缴入国库的证监会行政事业性收费 | |
| 1030452 | 银行保险行政事业性收费收入 | |
| 103045201 | 机构监管费 | |
| 103045202 | 业务监管费 | |
| 103045203 | 考试考务费 | |
| 103045250 | 其他缴入国库的银行保险行政事业性收费 | |
| 1030455 | 仲裁委行政事业性收费收入 | |
| 103045501 | 仲裁收费 | |
| 103045550 | 其他缴入国库的仲裁委行政事业性收费 | |
| 1030456 | 编办行政事业性收费收入 | |
| 103045650 | 缴入国库的编办行政事业性收费 | |
| 1030457 | 党校行政事业性收费收入 | |
| 103045750 | 缴入国库的党校行政事业性收费 | |
| 1030458 | 监察行政事业性收费收入 | |
| 103045850 | 缴入国库的监察行政事业性收费 | |
| 1030459 | 外文局行政事业性收费收入 | |
| 103045901 | 中国国际化人才外语考试考务费 | |
| 103045950 | 其他缴入国库的外文局行政事业性收费 | |
| 1030461 | 国资委行政事业性收费收入 | |
| 103046101 | 考试考务费 | |
| 103046150 | 其他缴入国库的国资委行政事业性收费 | |
| 1030499 | 其他行政事业性收费收入 | |
| 103049950 | 其他缴入国库的行政事业性收费 | |
| 10305 | 罚没收入 | 1,742 |
| 1030501 | 一般罚没收入 | 1,742 |
| 103050101 | 公安罚没收入 | 1,100 |
| 103050102 | 检察院罚没收入 | |
| 103050103 | 法院罚没收入 | |
| 103050105 | 新闻出版罚没收入 | |
| 103050107 | 税务部门罚没收入 | |
| 103050108 | 海关罚没收入 | |
| 103050109 | 药品监督罚没收入 | 1 |
| 103050110 | 卫生罚没收入 | 8 |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|--------------|-----|
| 103050111 | 检验检疫罚没收入 | |
| 103050112 | 证监会罚没收入 | |
| 103050113 | 银行保险罚没收入 | |
| 103050114 | 交通罚没收入 | 40 |
| 103050115 | 铁道罚没收入 | |
| 103050116 | 审计罚没收入 | 12 |
| 103050117 | 渔政罚没收入 | |
| 103050119 | 民航罚没收入 | |
| 103050120 | 电力监管罚没收入 | |
| 103050121 | 交强险罚没收入 | |
| 103050122 | 物价罚没收入 | |
| 103050123 | 市场监管罚没收入 | 201 |
| 103050124 | 工业和信息产业罚没收入 | |
| 103050125 | 生态环境罚没收入 | |
| 103050126 | 水利罚没收入 | |
| 103050199 | 其他一般罚没收入 | 380 |
| 1030502 | 缉私罚没收入 | |
| 103050201 | 公安缉私罚没收入 | |
| 103050202 | 市场缉私罚没收入 | |
| 103050203 | 海关缉私罚没收入 | |
| 103050299 | 其他部门缉私罚没收入 | |
| 1030503 | 缉毒罚没收入 | |
| 1030509 | 罚没收入退库 | |
| 10306 | 国有资本经营收入 | |
| 1030601 | 利润收入 | |
| 103060101 | 中国人民银行上缴收入 | |
| 103060102 | 金融企业利润收入 | |
| 103060199 | 其他企业利润收入 | |
| 1030602 | 股利、股息收入 | |
| 103060201 | 金融业公司股利、股息收入 | |
| 103060299 | 其他股利、股息收入 | |
| 1030603 | 产权转让收入 | |
| 103060399 | 其他产权转让收入 | |
| 1030604 | 清算收入 | |
| 103060499 | 其他清算收入 | |
| 1030605 | 国有资本经营收入退库 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|--------------------|-------|
| 1030606 | 国有企业计划亏损补贴 | |
| 103060601 | 工业企业计划亏损补贴 | |
| 103060602 | 农业企业计划亏损补贴 | |
| 103060699 | 其他国有企业计划亏损补贴 | |
| 1030607 | 烟草企业上缴专项收入 | |
| 1030699 | 其他国有资本经营收入 | |
| 10307 | 国有资源(资产)有偿使用收入 | 4,498 |
| 1030701 | 海域使用金收入 | |
| 103070101 | 中央海域使用金收入 | |
| 103070102 | 地方海域使用金收入 | |
| 1030702 | 场地和矿区使用费收入 | |
| 103070201 | 陆上石油矿区使用费 | |
| 103070202 | 海上石油矿区使用费 | |
| 103070203 | 中央合资合作企业场地使用费收入 | |
| 103070204 | 中央和地方合资合作企业场地使用费收入 | |
| 103070205 | 地方合资合作企业场地使用费收入 | |
| 103070206 | 港澳台和外商独资企业场地使用费收入 | |
| 1030703 | 特种矿产品出售收入 | |
| 1030704 | 专项储备物资销售收入 | |
| 1030705 | 利息收入 | 693 |
| 103070501 | 国库存款利息收入 | 118 |
| 103070502 | 财政专户存款利息收入 | |
| 103070503 | 有价证券利息收入 | |
| 103070599 | 其他利息收入 | 575 |
| 1030706 | 非经营性国有资产收入 | 1,836 |
| 103070601 | 行政单位国有资产出租、出借收入 | 1,305 |
| 103070602 | 行政单位国有资产处置收入 | 516 |
| 103070603 | 事业单位国有资产处置收入 | |
| 103070604 | 事业单位国有资产出租出借收入 | |
| 103070699 | 其他非经营性国有资产收入 | 15 |
| 1030707 | 出租车经营权有偿出让和转让收入 | |
| 1030708 | 无居民海岛使用金收入 | |
| 103070801 | 中央无居民海岛使用金收入 | |
| 103070802 | 地方无居民海岛使用金收入 | |
| 1030709 | 转让政府还贷道路收费权收入 | |
| 1030710 | 石油特别收益金专项收入(项) | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|------------------------|-------|
| 103071001 | 石油特别收益金专项收入(目) | |
| 103071002 | 石油特别收益金退库 | |
| 1030711 | 动用国家储备物资上缴财政收入 | |
| 1030712 | 铁路资产变现收入 | |
| 1030713 | 电力改革预留资产变现收入 | |
| 1030714 | 矿产资源专项收入 | 270 |
| 103071401 | 矿产资源补偿费收入 | |
| 103071402 | 探矿权、采矿权使用费收入 | 1 |
| 103071404 | 矿业权出让收益 | 269 |
| 103071405 | 矿业权占用费收入 | |
| 1030715 | 排污权出让收入 | |
| 1030716 | 航班时刻拍卖和使用费收入 | |
| 1030717 | 农村集体经营性建设用地土地增值收益调节金收入 | |
| 1030718 | 新增建设用地土地有偿使用费收入 | |
| 1030719 | 水资源费收入 | |
| 103071901 | 三峡电站水资源费收入 | |
| 103071999 | 其他水资源费收入 | |
| 1030720 | 国家留成油上缴收入 | |
| 1030721 | 市政公共资源有偿使用收入 | |
| 103072101 | 停车泊位及公共停车场等有偿使用收入 | |
| 103072102 | 公共空间广告设置权等有偿使用收入 | |
| 103072199 | 其他市政公共资源有偿使用收入 | |
| 1030799 | 其他国有资源(资产)有偿使用收入 | 1,699 |
| 10308 | 捐赠收入 | |
| 1030801 | 国外捐赠收入 | |
| 1030802 | 国内捐赠收入 | |
| 10309 | 政府住房基金收入 | 2,260 |
| 1030901 | 上缴管理费用 | |
| 1030902 | 计提公共租赁住房资金 | |
| 1030903 | 公共租赁住房租金收入 | 94 |
| 1030904 | 配建商业设施租售收入 | 571 |
| 1030999 | 其他政府住房基金收入 | 1,595 |
| 10399 | 其他收入(款) | 130 |
| 1039904 | 主管部门集中收入 | |
| 1039907 | 免税商品特许经营费收入 | |
| 1039908 | 基本建设收入 | |

表3

2021年度扶风县一般公共预算收入决算表（按收入科目）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------|-----|
| 1039912 | 差别电价收入 | |
| 1039913 | 债务管理收入 | |
| 1039914 | 南水北调工程基金收入 | |
| 1039915 | 生态环境损害赔偿资金 | 130 |
| 1039999 | 其他收入(项) | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------------|---------|
| | 一般公共预算支出 | 246,208 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 21,590 |
| 20101 | 人大事务 | 677 |
| 2010101 | 行政运行 | 430 |
| 2010102 | 一般行政管理事务 | |
| 2010103 | 机关服务 | |
| 2010104 | 人大会议 | 13 |
| 2010105 | 人大立法 | |
| 2010106 | 人大监督 | |
| 2010107 | 人大代表履职能力提升 | |
| 2010108 | 代表工作 | 8 |
| 2010109 | 人大信访工作 | |
| 2010150 | 事业运行 | |
| 2010199 | 其他人大事务支出 | 226 |
| 20102 | 政协事务 | 359 |
| 2010201 | 行政运行 | 250 |
| 2010202 | 一般行政管理事务 | |
| 2010203 | 机关服务 | |
| 2010204 | 政协会议 | |
| 2010205 | 委员视察 | 8 |
| 2010206 | 参政议政 | |
| 2010250 | 事业运行 | |
| 2010299 | 其他政协事务支出 | 101 |
| 20103 | 政府办公厅(室)及相关机构事务 | 10,098 |
| 2010301 | 行政运行 | 2,652 |
| 2010302 | 一般行政管理事务 | |
| 2010303 | 机关服务 | |
| 2010304 | 专项服务 | |
| 2010305 | 专项业务及机关事务管理 | |
| 2010306 | 政务公开审批 | |
| 2010308 | 信访事务 | 163 |
| 2010309 | 参事事务 | |
| 2010350 | 事业运行 | |
| 2010399 | 其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出 | 7,283 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-------|
| 20104 | 发展与改革事务 | 513 |
| 2010401 | 行政运行 | 184 |
| 2010402 | 一般行政管理事务 | 60 |
| 2010403 | 机关服务 | |
| 2010404 | 战略规划与实施 | |
| 2010405 | 日常经济运行调节 | |
| 2010406 | 社会事业发展规划 | 28 |
| 2010407 | 经济体制改革研究 | |
| 2010408 | 物价管理 | 7 |
| 2010450 | 事业运行 | |
| 2010499 | 其他发展与改革事务支出 | 234 |
| 20105 | 统计信息事务 | 291 |
| 2010501 | 行政运行 | 130 |
| 2010502 | 一般行政管理事务 | |
| 2010503 | 机关服务 | |
| 2010504 | 信息事务 | |
| 2010505 | 专项统计业务 | |
| 2010506 | 统计管理 | |
| 2010507 | 专项普查活动 | |
| 2010508 | 统计抽样调查 | |
| 2010550 | 事业运行 | |
| 2010599 | 其他统计信息事务支出 | 161 |
| 20106 | 财政事务 | 1,670 |
| 2010601 | 行政运行 | 802 |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | |
| 2010603 | 机关服务 | |
| 2010604 | 预算改革业务 | |
| 2010605 | 财政国库业务 | |
| 2010606 | 财政监察 | |
| 2010607 | 信息化建设 | |
| 2010608 | 财政委托业务支出 | |
| 2010650 | 事业运行 | |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 868 |
| 20107 | 税收事务 | 1,263 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|----------|-------|
| 2010701 | 行政运行 | |
| 2010702 | 一般行政管理事务 | |
| 2010703 | 机关服务 | |
| 2010709 | 信息化建设 | |
| 2010710 | 税收业务 | |
| 2010750 | 事业运行 | |
| 2010799 | 其他税收事务支出 | 1,263 |
| 20108 | 审计事务 | 308 |
| 2010801 | 行政运行 | 150 |
| 2010802 | 一般行政管理事务 | |
| 2010803 | 机关服务 | |
| 2010804 | 审计业务 | 8 |
| 2010805 | 审计管理 | |
| 2010806 | 信息化建设 | |
| 2010850 | 事业运行 | |
| 2010899 | 其他审计事务支出 | 150 |
| 20109 | 海关事务 | |
| 2010901 | 行政运行 | |
| 2010902 | 一般行政管理事务 | |
| 2010903 | 机关服务 | |
| 2010905 | 缉私办案 | |
| 2010907 | 口岸管理 | |
| 2010908 | 信息化建设 | |
| 2010909 | 海关关务 | |
| 2010910 | 关税征管 | |
| 2010911 | 海关监管 | |
| 2010912 | 检验检疫 | |
| 2010950 | 事业运行 | |
| 2010999 | 其他海关事务支出 | |
| 20111 | 纪检监察事务 | 1,112 |
| 2011101 | 行政运行 | 709 |
| 2011102 | 一般行政管理事务 | |
| 2011103 | 机关服务 | |
| 2011104 | 大案要案查处 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------|-----|
| 2011105 | 派驻派出机构 | |
| 2011106 | 巡视工作 | 17 |
| 2011150 | 事业运行 | |
| 2011199 | 其他纪检监察事务支出 | 386 |
| 20113 | 商贸事务 | 384 |
| 2011301 | 行政运行 | 81 |
| 2011302 | 一般行政管理事务 | |
| 2011303 | 机关服务 | |
| 2011304 | 对外贸易管理 | |
| 2011305 | 国际经济合作 | |
| 2011306 | 外资管理 | |
| 2011307 | 国内贸易管理 | |
| 2011308 | 招商引资 | 294 |
| 2011350 | 事业运行 | |
| 2011399 | 其他商贸事务支出 | 9 |
| 20114 | 知识产权事务 | 3 |
| 2011401 | 行政运行 | |
| 2011402 | 一般行政管理事务 | |
| 2011403 | 机关服务 | |
| 2011404 | 专利审批 | |
| 2011405 | 知识产权战略和规划 | |
| 2011408 | 国际合作与交流 | |
| 2011409 | 知识产权宏观管理 | |
| 2011410 | 商标管理 | |
| 2011411 | 原产地地理标志管理 | |
| 2011450 | 事业运行 | |
| 2011499 | 其他知识产权事务支出 | 3 |
| 20123 | 民族事务 | |
| 2012301 | 行政运行 | |
| 2012302 | 一般行政管理事务 | |
| 2012303 | 机关服务 | |
| 2012304 | 民族工作专项 | |
| 2012350 | 事业运行 | |
| 2012399 | 其他民族事务支出 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-----------------|-----|
| 20125 | 港澳台事务 | |
| 2012501 | 行政运行 | |
| 2012502 | 一般行政管理事务 | |
| 2012503 | 机关服务 | |
| 2012504 | 港澳事务 | |
| 2012505 | 台湾事务 | |
| 2012550 | 事业运行 | |
| 2012599 | 其他港澳台事务支出 | |
| 20126 | 档案事务 | 276 |
| 2012601 | 行政运行 | 109 |
| 2012602 | 一般行政管理事务 | |
| 2012603 | 机关服务 | |
| 2012604 | 档案馆 | 13 |
| 2012699 | 其他档案事务支出 | 154 |
| 20128 | 民主党派及工商联事务 | 29 |
| 2012801 | 行政运行 | 23 |
| 2012802 | 一般行政管理事务 | |
| 2012803 | 机关服务 | |
| 2012804 | 参政议政 | |
| 2012850 | 事业运行 | |
| 2012899 | 其他民主党派及工商联事务支出 | 6 |
| 20129 | 群众团体事务 | 229 |
| 2012901 | 行政运行 | 103 |
| 2012902 | 一般行政管理事务 | |
| 2012903 | 机关服务 | |
| 2012906 | 工会事务 | |
| 2012950 | 事业运行 | |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 126 |
| 20131 | 党委办公厅(室)及相关机构事务 | 757 |
| 2013101 | 行政运行 | 343 |
| 2013102 | 一般行政管理事务 | |
| 2013103 | 机关服务 | |
| 2013105 | 专项业务 | |
| 2013150 | 事业运行 | 37 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------------|-----|
| 2013199 | 其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出 | 377 |
| 20132 | 组织事务 | 802 |
| 2013201 | 行政运行 | 334 |
| 2013202 | 一般行政管理事务 | |
| 2013203 | 机关服务 | |
| 2013204 | 公务员事务 | 63 |
| 2013250 | 事业运行 | |
| 2013299 | 其他组织事务支出 | 405 |
| 20133 | 宣传事务 | 516 |
| 2013301 | 行政运行 | 115 |
| 2013302 | 一般行政管理事务 | |
| 2013303 | 机关服务 | |
| 2013304 | 宣传管理 | |
| 2013350 | 事业运行 | |
| 2013399 | 其他宣传事务支出 | 401 |
| 20134 | 统战事务 | 187 |
| 2013401 | 行政运行 | 108 |
| 2013402 | 一般行政管理事务 | |
| 2013403 | 机关服务 | |
| 2013404 | 宗教事务 | 52 |
| 2013405 | 华侨事务 | |
| 2013450 | 事业运行 | |
| 2013499 | 其他统战事务支出 | 27 |
| 20135 | 对外联络事务 | |
| 2013501 | 行政运行 | |
| 2013502 | 一般行政管理事务 | |
| 2013503 | 机关服务 | |
| 2013550 | 事业运行 | |
| 2013599 | 其他对外联络事务支出 | |
| 20136 | 其他共产党事务支出(款) | 18 |
| 2013601 | 行政运行 | |
| 2013602 | 一般行政管理事务 | 1 |
| 2013603 | 机关服务 | |
| 2013650 | 事业运行 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------|-------|
| 2013699 | 其他共产党事务支出(项) | 17 |
| 20137 | 网信事务 | |
| 2013701 | 行政运行 | |
| 2013702 | 一般行政管理事务 | |
| 2013703 | 机关服务 | |
| 2013704 | 信息安全事务 | |
| 2013750 | 事业运行 | |
| 2013799 | 其他网信事务支出 | |
| 20138 | 市场监督管理事务 | 2,088 |
| 2013801 | 行政运行 | 956 |
| 2013802 | 一般行政管理事务 | |
| 2013803 | 机关服务 | |
| 2013804 | 市场主体管理 | |
| 2013805 | 市场秩序执法 | |
| 2013808 | 信息化建设 | |
| 2013810 | 质量基础 | |
| 2013812 | 药品事务 | |
| 2013813 | 医疗器械事务 | |
| 2013814 | 化妆品事务 | |
| 2013815 | 质量安全监管 | 20 |
| 2013816 | 食品安全监管 | |
| 2013850 | 事业运行 | |
| 2013899 | 其他市场监督管理事务 | 1,112 |
| 20199 | 其他一般公共服务支出(款) | 10 |
| 2019901 | 国家赔偿费用支出 | |
| 2019999 | 其他一般公共服务支出(项) | 10 |
| 202 | 外交支出 | |
| 20201 | 外交管理事务 | |
| 2020101 | 行政运行 | |
| 2020102 | 一般行政管理事务 | |
| 2020103 | 机关服务 | |
| 2020104 | 专项业务 | |
| 2020150 | 事业运行 | |
| 2020199 | 其他外交管理事务支出 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-----|
| 20202 | 驻外机构 | |
| 2020201 | 驻外使领馆(团、处) | |
| 2020202 | 其他驻外机构支出 | |
| 20203 | 对外援助 | |
| 2020304 | 援外优惠贷款贴息 | |
| 2020306 | 对外援助 | |
| 20204 | 国际组织 | |
| 2020401 | 国际组织会费 | |
| 2020402 | 国际组织捐赠 | |
| 2020403 | 维和摊款 | |
| 2020404 | 国际组织股金及基金 | |
| 2020499 | 其他国际组织支出 | |
| 20205 | 对外合作与交流 | |
| 2020503 | 在华国际会议 | |
| 2020504 | 国际交流活动 | |
| 2020505 | 对外合作活动 | |
| 2020599 | 其他对外合作与交流支出 | |
| 20206 | 对外宣传(款) | |
| 2020601 | 对外宣传(项) | |
| 20207 | 边界勘界联检 | |
| 2020701 | 边界勘界 | |
| 2020702 | 边界联检 | |
| 2020703 | 边界界桩维护 | |
| 2020799 | 其他支出 | |
| 20208 | 国际发展合作 | |
| 2020801 | 行政运行 | |
| 2020802 | 一般行政管理事务 | |
| 2020803 | 机关服务 | |
| 2020850 | 事业运行 | |
| 2020899 | 其他国际发展合作支出 | |
| 20299 | 其他外交支出(款) | |
| 2029999 | 其他外交支出(项) | |
| 203 | 国防支出 | 37 |
| 20301 | 现役部队(款) | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------|-------|
| 2030101 | 现役部队(项) | |
| 20304 | 国防科研事业(款) | |
| 2030401 | 国防科研事业(项) | |
| 20305 | 专项工程(款) | |
| 2030501 | 专项工程(项) | |
| 20306 | 国防动员 | 37 |
| 2030601 | 兵役征集 | |
| 2030602 | 经济动员 | |
| 2030603 | 人民防空 | |
| 2030604 | 交通战备 | |
| 2030605 | 国防教育 | |
| 2030606 | 预备役部队 | |
| 2030607 | 民兵 | 37 |
| 2030608 | 边海防 | |
| 2030699 | 其他国防动员支出 | |
| 20399 | 其他国防支出(款) | |
| 2039999 | 其他国防支出(项) | |
| 204 | 公共安全支出 | 7,663 |
| 20401 | 武装警察部队(款) | |
| 2040101 | 武装警察部队(项) | |
| 2040199 | 其他武装警察部队支出 | |
| 20402 | 公安 | 6,740 |
| 2040201 | 行政运行 | 3,481 |
| 2040202 | 一般行政管理事务 | |
| 2040203 | 机关服务 | |
| 2040219 | 信息化建设 | |
| 2040220 | 执法办案 | 34 |
| 2040221 | 特别业务 | |
| 2040222 | 特勤业务 | |
| 2040223 | 移民事务 | |
| 2040250 | 事业运行 | |
| 2040299 | 其他公安支出 | 3,225 |
| 20403 | 国家安全 | |
| 2040301 | 行政运行 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------|-----|
| 2040302 | 一般行政管理事务 | |
| 2040303 | 机关服务 | |
| 2040304 | 安全业务 | |
| 2040350 | 事业运行 | |
| 2040399 | 其他国家安全支出 | |
| 20404 | 检察 | 9 |
| 2040401 | 行政运行 | |
| 2040402 | 一般行政管理事务 | |
| 2040403 | 机关服务 | |
| 2040409 | “两房”建设 | |
| 2040410 | 检察监督 | |
| 2040450 | 事业运行 | |
| 2040499 | 其他检察支出 | 9 |
| 20405 | 法院 | 60 |
| 2040501 | 行政运行 | |
| 2040502 | 一般行政管理事务 | |
| 2040503 | 机关服务 | |
| 2040504 | 案件审判 | |
| 2040505 | 案件执行 | |
| 2040506 | “两庭”建设 | |
| 2040550 | 事业运行 | |
| 2040599 | 其他法院支出 | 60 |
| 20406 | 司法 | 844 |
| 2040601 | 行政运行 | 502 |
| 2040602 | 一般行政管理事务 | |
| 2040603 | 机关服务 | |
| 2040604 | 基层司法业务 | |
| 2040605 | 普法宣传 | 3 |
| 2040606 | 律师管理 | |
| 2040607 | 公共法律服务 | 36 |
| 2040608 | 国家统一法律职业资格考试 | |
| 2040610 | 社区矫正 | 6 |
| 2040612 | 法制建设 | |
| 2040613 | 信息化建设 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------|-----|
| 2040650 | 事业运行 | |
| 2040699 | 其他司法支出 | 297 |
| 20407 | 监狱 | |
| 2040701 | 行政运行 | |
| 2040702 | 一般行政管理事务 | |
| 2040703 | 机关服务 | |
| 2040704 | 犯人生活 | |
| 2040705 | 犯人改造 | |
| 2040706 | 狱政设施建设 | |
| 2040707 | 信息化建设 | |
| 2040750 | 事业运行 | |
| 2040799 | 其他监狱支出 | |
| 20408 | 强制隔离戒毒 | |
| 2040801 | 行政运行 | |
| 2040802 | 一般行政管理事务 | |
| 2040803 | 机关服务 | |
| 2040804 | 强制隔离戒毒人员生活 | |
| 2040805 | 强制隔离戒毒人员教育 | |
| 2040806 | 所政设施建设 | |
| 2040807 | 信息化建设 | |
| 2040850 | 事业运行 | |
| 2040899 | 其他强制隔离戒毒支出 | |
| 20409 | 国家保密 | |
| 2040901 | 行政运行 | |
| 2040902 | 一般行政管理事务 | |
| 2040903 | 机关服务 | |
| 2040904 | 保密技术 | |
| 2040905 | 保密管理 | |
| 2040950 | 事业运行 | |
| 2040999 | 其他国家保密支出 | |
| 20410 | 缉私警察 | |
| 2041001 | 行政运行 | |
| 2041002 | 一般行政管理事务 | |
| 2041006 | 信息化建设 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|--------|
| 2041007 | 缉私业务 | |
| 2041099 | 其他缉私警察支出 | |
| 20499 | 其他公共安全支出(款) | 10 |
| 2049902 | 国家司法救助支出 | |
| 2049999 | 其他公共安全支出(项) | 10 |
| 205 | 教育支出 | 67,230 |
| 20501 | 教育管理事务 | 176 |
| 2050101 | 行政运行 | 83 |
| 2050102 | 一般行政管理事务 | |
| 2050103 | 机关服务 | |
| 2050199 | 其他教育管理事务支出 | 93 |
| 20502 | 普通教育 | 57,148 |
| 2050201 | 学前教育 | 3,047 |
| 2050202 | 小学教育 | 24,299 |
| 2050203 | 初中教育 | 17,760 |
| 2050204 | 高中教育 | 8,481 |
| 2050205 | 高等教育 | |
| 2050299 | 其他普通教育支出 | 3,561 |
| 20503 | 职业教育 | 1,944 |
| 2050301 | 初等职业教育 | |
| 2050302 | 中等职业教育 | 696 |
| 2050303 | 技校教育 | |
| 2050305 | 高等职业教育 | 80 |
| 2050399 | 其他职业教育支出 | 1,168 |
| 20504 | 成人教育 | |
| 2050401 | 成人初等教育 | |
| 2050402 | 成人中等教育 | |
| 2050403 | 成人高等教育 | |
| 2050404 | 成人广播电视教育 | |
| 2050499 | 其他成人教育支出 | |
| 20505 | 广播电视教育 | |
| 2050501 | 广播电视学校 | |
| 2050502 | 教育电视台 | |
| 2050599 | 其他广播电视教育支出 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------|-------|
| 20506 | 留学教育 | |
| 2050601 | 出国留学教育 | |
| 2050602 | 来华留学教育 | |
| 2050699 | 其他留学教育支出 | |
| 20507 | 特殊教育 | 285 |
| 2050701 | 特殊学校教育 | 275 |
| 2050702 | 工读学校教育 | |
| 2050799 | 其他特殊教育支出 | 10 |
| 20508 | 进修及培训 | 261 |
| 2050801 | 教师进修 | 120 |
| 2050802 | 干部教育 | 117 |
| 2050803 | 培训支出 | 13 |
| 2050804 | 退役士兵能力提升 | |
| 2050899 | 其他进修及培训 | 11 |
| 20509 | 教育费附加安排的支出 | 753 |
| 2050901 | 农村中小学校舍建设 | |
| 2050902 | 农村中小学教学设施 | |
| 2050903 | 城市中小学校舍建设 | |
| 2050904 | 城市中小学教学设施 | |
| 2050905 | 中等职业学校教学设施 | |
| 2050999 | 其他教育费附加安排的支出 | 753 |
| 20599 | 其他教育支出(款) | 6,663 |
| 2059999 | 其他教育支出(项) | 6,663 |
| 206 | 科学技术支出 | 214 |
| 20601 | 科学技术管理事务 | 136 |
| 2060101 | 行政运行 | 25 |
| 2060102 | 一般行政管理事务 | |
| 2060103 | 机关服务 | |
| 2060199 | 其他科学技术管理事务支出 | 111 |
| 20602 | 基础研究 | |
| 2060201 | 机构运行 | |
| 2060203 | 自然科学基金 | |
| 2060204 | 实验室及相关设施 | |
| 2060205 | 重大科学工程 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-----|
| 2060206 | 专项基础研究 | |
| 2060207 | 专项技术基础 | |
| 2060208 | 科技人才队伍建设 | |
| 2060299 | 其他基础研究支出 | |
| 20603 | 应用研究 | |
| 2060301 | 机构运行 | |
| 2060302 | 社会公益研究 | |
| 2060303 | 高技术研究 | |
| 2060304 | 专项科研试制 | |
| 2060399 | 其他应用研究支出 | |
| 20604 | 技术与开发 | |
| 2060401 | 机构运行 | |
| 2060404 | 科技成果转化与扩散 | |
| 2060405 | 共性技术与开发 | |
| 2060499 | 其他技术与开发支出 | |
| 20605 | 科技条件与服务 | 24 |
| 2060501 | 机构运行 | |
| 2060502 | 技术创新服务体系 | |
| 2060503 | 科技条件专项 | |
| 2060599 | 其他科技条件与服务支出 | 24 |
| 20606 | 社会科学 | |
| 2060601 | 社会科学研究机构 | |
| 2060602 | 社会科学研究 | |
| 2060603 | 社科基金支出 | |
| 2060699 | 其他社会科学支出 | |
| 20607 | 科学技术普及 | 54 |
| 2060701 | 机构运行 | 28 |
| 2060702 | 科普活动 | 9 |
| 2060703 | 青少年科技活动 | |
| 2060704 | 学术交流活动 | |
| 2060705 | 科技馆站 | |
| 2060799 | 其他科学技术普及支出 | 17 |
| 20608 | 科技交流与合作 | |
| 2060801 | 国际交流与合作 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-------|
| 2060802 | 重大科技合作项目 | |
| 2060899 | 其他科技交流与合作支出 | |
| 20609 | 科技重大项目 | |
| 2060901 | 科技重大专项 | |
| 2060902 | 重点研发计划 | |
| 2060999 | 其他科技重大项目 | |
| 20699 | 其他科学技术支出(款) | |
| 2069901 | 科技奖励 | |
| 2069902 | 核应急 | |
| 2069903 | 转制科研机构 | |
| 2069999 | 其他科学技术支出(项) | |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 6,189 |
| 20701 | 文化和旅游 | 5,020 |
| 2070101 | 行政运行 | 308 |
| 2070102 | 一般行政管理事务 | |
| 2070103 | 机关服务 | |
| 2070104 | 图书馆 | 83 |
| 2070105 | 文化展示及纪念机构 | |
| 2070106 | 艺术表演场所 | |
| 2070107 | 艺术表演团体 | |
| 2070108 | 文化活动 | |
| 2070109 | 群众文化 | |
| 2070110 | 文化和旅游交流与合作 | |
| 2070111 | 文化创作与保护 | |
| 2070112 | 文化和旅游市场管理 | 37 |
| 2070113 | 旅游宣传 | |
| 2070114 | 文化和旅游管理事务 | |
| 2070199 | 其他文化和旅游支出 | 4,592 |
| 20702 | 文物 | 202 |
| 2070201 | 行政运行 | |
| 2070202 | 一般行政管理事务 | |
| 2070203 | 机关服务 | |
| 2070204 | 文物保护 | 42 |
| 2070205 | 博物馆 | 160 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------------|-----|
| 2070206 | 历史名城与古迹 | |
| 2070299 | 其他文物支出 | |
| 20703 | 体育 | 9 |
| 2070301 | 行政运行 | |
| 2070302 | 一般行政管理事务 | |
| 2070303 | 机关服务 | |
| 2070304 | 运动项目管理 | |
| 2070305 | 体育竞赛 | |
| 2070306 | 体育训练 | |
| 2070307 | 体育场馆 | |
| 2070308 | 群众体育 | |
| 2070309 | 体育交流与合作 | |
| 2070399 | 其他体育支出 | 9 |
| 20706 | 新闻出版电影 | |
| 2070601 | 行政运行 | |
| 2070602 | 一般行政管理事务 | |
| 2070603 | 机关服务 | |
| 2070604 | 新闻通讯 | |
| 2070605 | 出版发行 | |
| 2070606 | 版权管理 | |
| 2070607 | 电影 | |
| 2070699 | 其他新闻出版电影支出 | |
| 20708 | 广播电视 | 512 |
| 2070801 | 行政运行 | 26 |
| 2070802 | 一般行政管理事务 | |
| 2070803 | 机关服务 | |
| 2070806 | 监测监管 | |
| 2070807 | 传输发射 | |
| 2070808 | 广播电视事务 | |
| 2070899 | 其他广播电视支出 | 486 |
| 20799 | 其他文化旅游体育与传媒支出(款) | 446 |
| 2079902 | 宣传文化发展专项支出 | |
| 2079903 | 文化产业发展专项支出 | |
| 2079999 | 其他文化旅游体育与传媒支出(项) | 446 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------------|--------|
| 208 | 社会保障和就业支出 | 39,144 |
| 20801 | 人力资源和社会保障管理事务 | 624 |
| 2080101 | 行政运行 | 231 |
| 2080102 | 一般行政管理事务 | |
| 2080103 | 机关服务 | |
| 2080104 | 综合业务管理 | |
| 2080105 | 劳动保障监察 | 8 |
| 2080106 | 就业管理事务 | |
| 2080107 | 社会保险业务管理事务 | 3 |
| 2080108 | 信息化建设 | |
| 2080109 | 社会保险经办机构 | 7 |
| 2080110 | 劳动关系和维权 | |
| 2080111 | 公共就业服务和职业技能鉴定机构 | |
| 2080112 | 劳动人事争议调解仲裁 | |
| 2080113 | 政府特殊津贴 | |
| 2080114 | 资助留学回国人员 | |
| 2080115 | 博士后日常经费 | |
| 2080116 | 引进人才费用 | |
| 2080150 | 事业运行 | |
| 2080199 | 其他人力资源和社会保障管理事务支出 | 375 |
| 20802 | 民政管理事务 | 684 |
| 2080201 | 行政运行 | 121 |
| 2080202 | 一般行政管理事务 | |
| 2080203 | 机关服务 | |
| 2080206 | 社会组织管理 | |
| 2080207 | 行政区划和地名管理 | |
| 2080208 | 基层政权建设和社区治理 | 12 |
| 2080299 | 其他民政管理事务支出 | 551 |
| 20804 | 补充全国社会保障基金 | |
| 2080402 | 用一般公共预算补充基金 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 16,533 |
| 2080501 | 行政单位离退休 | 147 |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 655 |
| 2080503 | 离退休人员管理机构 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------------|-------|
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 6,540 |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 11 |
| 2080507 | 对机关事业单位基本养老保险基金的补助 | 7,082 |
| 2080508 | 对机关事业单位职业年金的补助 | 1,609 |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 489 |
| 20806 | 企业改革补助 | |
| 2080601 | 企业关闭破产补助 | |
| 2080602 | 厂办大集体改革补助 | |
| 2080699 | 其他企业改革发展补助 | |
| 20807 | 就业补助 | 1,072 |
| 2080701 | 就业创业服务补贴 | |
| 2080702 | 职业培训补贴 | |
| 2080704 | 社会保险补贴 | |
| 2080705 | 公益性岗位补贴 | |
| 2080709 | 职业技能鉴定补贴 | |
| 2080711 | 就业见习补贴 | |
| 2080712 | 高技能人才培养补助 | |
| 2080713 | 促进创业补贴 | |
| 2080799 | 其他就业补助支出 | 1,072 |
| 20808 | 抚恤 | 2,249 |
| 2080801 | 死亡抚恤 | 26 |
| 2080802 | 伤残抚恤 | |
| 2080803 | 在乡复员、退伍军人生活补助 | |
| 2080804 | 优抚事业单位支出 | |
| 2080805 | 义务兵优待 | 883 |
| 2080806 | 农村籍退役士兵老年生活补助 | |
| 2080899 | 其他优抚支出 | 1,340 |
| 20809 | 退役安置 | 907 |
| 2080901 | 退役士兵安置 | 735 |
| 2080902 | 军队移交政府的离退休人员安置 | 84 |
| 2080903 | 军队移交政府离退休干部管理机构 | 4 |
| 2080904 | 退役士兵管理教育 | 35 |
| 2080905 | 军队转业干部安置 | 6 |
| 2080999 | 其他退役安置支出 | 43 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|----------------|-----|
| 20810 | 社会福利 | 221 |
| 2081001 | 儿童福利 | |
| 2081002 | 老年福利 | |
| 2081003 | 康复辅具 | |
| 2081004 | 殡葬 | 25 |
| 2081005 | 社会福利事业单位 | |
| 2081006 | 养老服务 | |
| 2081099 | 其他社会福利支出 | 196 |
| 20811 | 残疾人事业 | 802 |
| 2081101 | 行政运行 | 58 |
| 2081102 | 一般行政管理事务 | |
| 2081103 | 机关服务 | |
| 2081104 | 残疾人康复 | 31 |
| 2081105 | 残疾人就业和扶贫 | 35 |
| 2081106 | 残疾人体育 | |
| 2081107 | 残疾人生活和护理补贴 | 362 |
| 2081199 | 其他残疾人事业支出 | 316 |
| 20816 | 红十字事业 | |
| 2081601 | 行政运行 | |
| 2081602 | 一般行政管理事务 | |
| 2081603 | 机关服务 | |
| 2081699 | 其他红十字事业支出 | |
| 20819 | 最低生活保障 | |
| 2081901 | 城市最低生活保障金支出 | |
| 2081902 | 农村最低生活保障金支出 | |
| 20820 | 临时救助 | |
| 2082001 | 临时救助支出 | |
| 2082002 | 流浪乞讨人员救助支出 | |
| 20821 | 特困人员救助供养 | |
| 2082101 | 城市特困人员救助供养支出 | |
| 2082102 | 农村特困人员救助供养支出 | |
| 20824 | 补充道路交通事故社会救助基金 | |
| 2082401 | 交强险增值税补助基金支出 | |
| 2082402 | 交强险罚款收入补助基金支出 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------------|--------|
| 20825 | 其他生活救助 | |
| 2082501 | 其他城市生活救助 | |
| 2082502 | 其他农村生活救助 | |
| 20826 | 财政对基本养老保险基金的补助 | 2,146 |
| 2082601 | 财政对企业职工基本养老保险基金的补助 | |
| 2082602 | 财政对城乡居民基本养老保险基金的补助 | 2,146 |
| 2082699 | 财政对其他基本养老保险基金的补助 | |
| 20827 | 财政对其他社会保险基金的补助 | |
| 2082701 | 财政对失业保险基金的补助 | |
| 2082702 | 财政对工伤保险基金的补助 | |
| 2082799 | 其他财政对社会保险基金的补助 | |
| 20828 | 退役军人管理事务 | 161 |
| 2082801 | 行政运行 | 93 |
| 2082802 | 一般行政管理事务 | |
| 2082803 | 机关服务 | |
| 2082804 | 拥军优属 | |
| 2082805 | 部队供应 | |
| 2082850 | 事业运行 | |
| 2082899 | 其他退役军人事务管理支出 | 68 |
| 20830 | 财政代缴社会保险费支出 | |
| 2083001 | 财政代缴城乡居民基本养老保险费支出 | |
| 2083099 | 财政代缴其他社会保险费支出 | |
| 20899 | 其他社会保障和就业支出(款) | 13,745 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出(项) | 13,745 |
| 210 | 卫生健康支出 | 22,186 |
| 21001 | 卫生健康管理事务 | 565 |
| 2100101 | 行政运行 | 181 |
| 2100102 | 一般行政管理事务 | |
| 2100103 | 机关服务 | |
| 2100199 | 其他卫生健康管理事务支出 | 384 |
| 21002 | 公立医院 | 3,780 |
| 2100201 | 综合医院 | 1,839 |
| 2100202 | 中医(民族)医院 | 1,477 |
| 2100203 | 传染病医院 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------|-------|
| 2100204 | 职业病防治医院 | |
| 2100205 | 精神病医院 | |
| 2100206 | 妇幼保健医院 | 21 |
| 2100207 | 儿童医院 | |
| 2100208 | 其他专科医院 | |
| 2100209 | 福利医院 | |
| 2100210 | 行业医院 | |
| 2100211 | 处理医疗欠费 | |
| 2100212 | 康复医院 | |
| 2100299 | 其他公立医院支出 | 443 |
| 21003 | 基层医疗卫生机构 | 3,519 |
| 2100301 | 城市社区卫生机构 | |
| 2100302 | 乡镇卫生院 | 2,347 |
| 2100399 | 其他基层医疗卫生机构支出 | 1,172 |
| 21004 | 公共卫生 | 4,220 |
| 2100401 | 疾病预防控制机构 | 483 |
| 2100402 | 卫生监督机构 | |
| 2100403 | 妇幼保健机构 | 249 |
| 2100404 | 精神卫生机构 | |
| 2100405 | 应急救治机构 | |
| 2100406 | 采供血机构 | |
| 2100407 | 其他专业公共卫生机构 | |
| 2100408 | 基本公共卫生服务 | 3,108 |
| 2100409 | 重大公共卫生服务 | 69 |
| 2100410 | 突发公共卫生事件应急处理 | 51 |
| 2100499 | 其他公共卫生支出 | 260 |
| 21006 | 中医药 | 145 |
| 2100601 | 中医(民族医)药专项 | |
| 2100699 | 其他中医药支出 | 145 |
| 21007 | 计划生育事务 | 679 |
| 2100716 | 计划生育机构 | |
| 2100717 | 计划生育服务 | 116 |
| 2100799 | 其他计划生育事务支出 | 563 |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 3,080 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------------|-------|
| 2101101 | 行政单位医疗 | 633 |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 1,023 |
| 2101103 | 公务员医疗补助 | 300 |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 1,124 |
| 21012 | 财政对基本医疗保险基金的补助 | 2,002 |
| 2101201 | 财政对职工基本医疗保险基金的补助 | |
| 2101202 | 财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助 | 2,002 |
| 2101299 | 财政对其他基本医疗保险基金的补助 | |
| 21013 | 医疗救助 | |
| 2101301 | 城乡医疗救助 | |
| 2101302 | 疾病应急救助 | |
| 2101399 | 其他医疗救助支出 | |
| 21014 | 优抚对象医疗 | 88 |
| 2101401 | 优抚对象医疗补助 | 88 |
| 2101499 | 其他优抚对象医疗支出 | |
| 21015 | 医疗保障管理事务 | 341 |
| 2101501 | 行政运行 | 176 |
| 2101502 | 一般行政管理事务 | |
| 2101503 | 机关服务 | |
| 2101504 | 信息化建设 | |
| 2101505 | 医疗保障政策管理 | |
| 2101506 | 医疗保障经办事务 | 17 |
| 2101550 | 事业运行 | 3 |
| 2101599 | 其他医疗保障管理事务支出 | 145 |
| 21016 | 老龄卫生健康事务(款) | 2,937 |
| 2101601 | 老龄卫生健康事务(项) | 2,937 |
| 21099 | 其他卫生健康支出(款) | 830 |
| 2109999 | 其他卫生健康支出(项) | 830 |
| 211 | 节能环保支出 | 6,981 |
| 21101 | 环境保护管理事务 | 65 |
| 2110101 | 行政运行 | |
| 2110102 | 一般行政管理事务 | |
| 2110103 | 机关服务 | |
| 2110104 | 生态环境保护宣传 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------|-------|
| 2110105 | 环境保护法规、规划及标准 | |
| 2110106 | 生态环境国际合作及履约 | |
| 2110107 | 生态环境保护行政许可 | |
| 2110108 | 应对气候变化管理事务 | |
| 2110199 | 其他环境保护管理事务支出 | 65 |
| 21102 | 环境监测与监察 | |
| 2110203 | 建设项目环评审查与监督 | |
| 2110204 | 核与辐射安全监督 | |
| 2110299 | 其他环境监测与监察支出 | |
| 21103 | 污染防治 | 4,521 |
| 2110301 | 大气 | 2,605 |
| 2110302 | 水体 | 1,852 |
| 2110303 | 噪声 | |
| 2110304 | 固体废弃物与化学品 | 64 |
| 2110305 | 放射源和放射性废物监管 | |
| 2110306 | 辐射 | |
| 2110307 | 土壤 | |
| 2110399 | 其他污染防治支出 | |
| 21104 | 自然生态保护 | 2,075 |
| 2110401 | 生态保护 | |
| 2110402 | 农村环境保护 | 2,075 |
| 2110404 | 生物及物种资源保护 | |
| 2110499 | 其他自然生态保护支出 | |
| 21105 | 天然林保护 | 170 |
| 2110501 | 森林管护 | 149 |
| 2110502 | 社会保险补助 | 21 |
| 2110503 | 政策性社会性支出补助 | |
| 2110506 | 天然林保护工程建设 | |
| 2110507 | 停伐补助 | |
| 2110599 | 其他天然林保护支出 | |
| 21106 | 退耕还林还草 | 17 |
| 2110602 | 退耕现金 | |
| 2110603 | 退耕还林粮食折现补贴 | |
| 2110604 | 退耕还林粮食费用补贴 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-----|
| 2110605 | 退耕还林工程建设 | |
| 2110699 | 其他退耕还林还草支出 | 17 |
| 21107 | 风沙荒漠治理 | |
| 2110704 | 京津风沙源治理工程建设 | |
| 2110799 | 其他风沙荒漠治理支出 | |
| 21108 | 退牧还草 | |
| 2110804 | 退牧还草工程建设 | |
| 2110899 | 其他退牧还草支出 | |
| 21109 | 已垦草原退耕还草(款) | |
| 2110901 | 已垦草原退耕还草(项) | |
| 21110 | 能源节约利用(款) | 125 |
| 2111001 | 能源节约利用(项) | 125 |
| 21111 | 污染减排 | |
| 2111101 | 生态环境监测与信息 | |
| 2111102 | 生态环境执法监察 | |
| 2111103 | 减排专项支出 | |
| 2111104 | 清洁生产专项支出 | |
| 2111199 | 其他污染减排支出 | |
| 21112 | 可再生能源(款) | |
| 2111201 | 可再生能源(项) | |
| 21113 | 循环经济(款) | |
| 2111301 | 循环经济(项) | |
| 21114 | 能源管理事务 | |
| 2111401 | 行政运行 | |
| 2111402 | 一般行政管理事务 | |
| 2111403 | 机关服务 | |
| 2111404 | 能源预测预警 | |
| 2111405 | 能源战略规划与实施 | |
| 2111406 | 能源科技装备 | |
| 2111407 | 能源行业管理 | |
| 2111408 | 能源管理 | |
| 2111409 | 石油储备发展管理 | |
| 2111410 | 能源调查 | |
| 2111411 | 信息化建设 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------|--------|
| 2111413 | 农村电网建设 | |
| 2111450 | 事业运行 | |
| 2111499 | 其他能源管理事务支出 | |
| 21199 | 其他节能环保支出(款) | 8 |
| 2119999 | 其他节能环保支出(项) | 8 |
| 212 | 城乡社区支出 | 14,240 |
| 21201 | 城乡社区管理事务 | 1,867 |
| 2120101 | 行政运行 | 171 |
| 2120102 | 一般行政管理事务 | |
| 2120103 | 机关服务 | |
| 2120104 | 城管执法 | 585 |
| 2120105 | 工程建设标准规范编制与监管 | |
| 2120106 | 工程建设管理 | |
| 2120107 | 市政公用行业市场监管 | |
| 2120109 | 住宅建设与房地产市场监管 | |
| 2120110 | 执业资格注册、资质审查 | |
| 2120199 | 其他城乡社区管理事务支出 | 1,111 |
| 21202 | 城乡社区规划与管理(款) | |
| 2120201 | 城乡社区规划与管理(项) | |
| 21203 | 城乡社区公共设施 | 11,066 |
| 2120303 | 小城镇基础设施建设 | 267 |
| 2120399 | 其他城乡社区公共设施支出 | 10,799 |
| 21205 | 城乡社区环境卫生(款) | 1,305 |
| 2120501 | 城乡社区环境卫生(项) | 1,305 |
| 21206 | 建设市场管理与监督(款) | |
| 2120601 | 建设市场管理与监督(项) | |
| 21299 | 其他城乡社区支出(款) | 2 |
| 2129999 | 其他城乡社区支出(项) | 2 |
| 213 | 农林水支出 | 39,214 |
| 21301 | 农业农村 | 7,781 |
| 2130101 | 行政运行 | 165 |
| 2130102 | 一般行政管理事务 | 4 |
| 2130103 | 机关服务 | |
| 2130104 | 事业运行 | 854 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------|-------|
| 2130105 | 农垦运行 | |
| 2130106 | 科技转化与推广服务 | |
| 2130108 | 病虫害控制 | 222 |
| 2130109 | 农产品质量安全 | |
| 2130110 | 执法监管 | |
| 2130111 | 统计监测与信息服务 | |
| 2130112 | 行业业务管理 | |
| 2130114 | 对外交流与合作 | |
| 2130119 | 防灾救灾 | |
| 2130120 | 稳定农民收入补贴 | |
| 2130121 | 农业结构调整补贴 | |
| 2130122 | 农业生产发展 | 2,631 |
| 2130124 | 农村合作经济 | |
| 2130125 | 农产品加工与促销 | |
| 2130126 | 农村社会事业 | |
| 2130135 | 农业资源保护修复与利用 | |
| 2130142 | 农村道路建设 | 15 |
| 2130148 | 成品油价格改革对渔业的补贴 | |
| 2130152 | 对高校毕业生到基层任职补助 | 46 |
| 2130153 | 农田建设 | |
| 2130199 | 其他农业农村支出 | 3,844 |
| 21302 | 林业和草原 | 3,337 |
| 2130201 | 行政运行 | 181 |
| 2130202 | 一般行政管理事务 | |
| 2130203 | 机关服务 | 4 |
| 2130204 | 事业单位 | 306 |
| 2130205 | 森林资源培育 | 10 |
| 2130206 | 技术推广与转化 | |
| 2130207 | 森林资源管理 | 77 |
| 2130209 | 森林生态效益补偿 | 146 |
| 2130210 | 自然保护区等管理 | |
| 2130211 | 动植物保护 | |
| 2130212 | 湿地保护 | 60 |
| 2130213 | 执法与监督 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-----------------|-------|
| 2130217 | 防沙治沙 | |
| 2130220 | 对外合作与交流 | |
| 2130221 | 产业化管理 | |
| 2130223 | 信息管理 | |
| 2130226 | 林区公共支出 | |
| 2130227 | 贷款贴息 | |
| 2130232 | 成品油价格改革对林业的补贴 | |
| 2130234 | 林业草原防灾减灾 | 5 |
| 2130235 | 国家公园 | |
| 2130236 | 草原管理 | |
| 2130237 | 行业业务管理 | |
| 2130299 | 其他林业和草原支出 | 2,548 |
| 21303 | 水利 | 5,984 |
| 2130301 | 行政运行 | 104 |
| 2130302 | 一般行政管理事务 | |
| 2130303 | 机关服务 | |
| 2130304 | 水利行业业务管理 | |
| 2130305 | 水利工程建设 | |
| 2130306 | 水利工程运行与维护 | 269 |
| 2130307 | 长江黄河等流域管理 | |
| 2130308 | 水利前期工作 | |
| 2130309 | 水利执法监督 | |
| 2130310 | 水土保持 | 485 |
| 2130311 | 水资源节约管理与保护 | 8 |
| 2130312 | 水质监测 | |
| 2130313 | 水文测报 | |
| 2130314 | 防汛 | 659 |
| 2130315 | 抗旱 | |
| 2130316 | 农村水利 | |
| 2130317 | 水利技术推广 | |
| 2130318 | 国际河流治理与管理 | |
| 2130319 | 江河湖库水系综合整治 | |
| 2130321 | 大中型水库移民后期扶持专项支出 | |
| 2130322 | 水利安全监督 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|----------------|--------|
| 2130333 | 信息管理 | |
| 2130334 | 水利建设征地及移民支出 | |
| 2130335 | 农村人畜饮水 | |
| 2130336 | 南水北调工程建设 | |
| 2130337 | 南水北调工程管理 | |
| 2130399 | 其他水利支出 | 4,459 |
| 21305 | 扶贫 | 13,172 |
| 2130501 | 行政运行 | 143 |
| 2130502 | 一般行政管理事务 | |
| 2130503 | 机关服务 | |
| 2130504 | 农村基础设施建设 | 3,179 |
| 2130505 | 生产发展 | 7,962 |
| 2130506 | 社会发展 | |
| 2130507 | 扶贫贷款奖补和贴息 | |
| 2130508 | “三西”农业建设专项补助 | |
| 2130550 | 扶贫事业机构 | |
| 2130599 | 其他扶贫支出 | 1,888 |
| 21307 | 农村综合改革 | 3,477 |
| 2130701 | 对村级公益事业建设的补助 | 90 |
| 2130704 | 国有农场办社会职能改革补助 | |
| 2130705 | 对村民委员会和村党支部的补助 | 2,067 |
| 2130706 | 对村集体经济组织的补助 | 1,320 |
| 2130707 | 农村综合改革示范试点补助 | |
| 2130799 | 其他农村综合改革支出 | |
| 21308 | 普惠金融发展支出 | 1,363 |
| 2130801 | 支持农村金融机构 | 262 |
| 2130802 | 涉农贷款增量奖励 | |
| 2130803 | 农业保险保费补贴 | 53 |
| 2130804 | 创业担保贷款贴息 | 899 |
| 2130805 | 补充创业担保贷款基金 | |
| 2130899 | 其他普惠金融发展支出 | 149 |
| 21309 | 目标价格补贴 | |
| 2130901 | 棉花目标价格补贴 | |
| 2130999 | 其他目标价格补贴 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------------|-------|
| 21399 | 其他农林水支出(款) | 4,100 |
| 2139901 | 化解其他公益性乡村债务支出 | |
| 2139999 | 其他农林水支出(项) | 4,100 |
| 214 | 交通运输支出 | 4,291 |
| 21401 | 公路水路运输 | 4,291 |
| 2140101 | 行政运行 | 292 |
| 2140102 | 一般行政管理事务 | |
| 2140103 | 机关服务 | |
| 2140104 | 公路建设 | 300 |
| 2140106 | 公路养护 | 298 |
| 2140109 | 交通运输信息化建设 | |
| 2140110 | 公路和运输安全 | |
| 2140111 | 公路还贷专项 | |
| 2140112 | 公路运输管理 | 39 |
| 2140114 | 公路和运输技术标准化建设 | |
| 2140122 | 港口设施 | |
| 2140123 | 航道维护 | |
| 2140127 | 船舶检验 | |
| 2140128 | 救助打捞 | |
| 2140129 | 内河运输 | |
| 2140130 | 远洋运输 | |
| 2140131 | 海事管理 | |
| 2140133 | 航标事业发展支出 | |
| 2140136 | 水路运输管理支出 | |
| 2140138 | 口岸建设 | |
| 2140139 | 取消政府还贷二级公路收费专项支出 | |
| 2140199 | 其他公路水路运输支出 | 3,362 |
| 21402 | 铁路运输 | |
| 2140201 | 行政运行 | |
| 2140202 | 一般行政管理事务 | |
| 2140203 | 机关服务 | |
| 2140204 | 铁路路网建设 | |
| 2140205 | 铁路还贷专项 | |
| 2140206 | 铁路安全 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------------|-------|
| 2140207 | 铁路专项运输 | |
| 2140208 | 行业监管 | |
| 2140299 | 其他铁路运输支出 | |
| 21403 | 民用航空运输 | |
| 2140301 | 行政运行 | |
| 2140302 | 一般行政管理事务 | |
| 2140303 | 机关服务 | |
| 2140304 | 机场建设 | |
| 2140305 | 空管系统建设 | |
| 2140306 | 民航还贷专项支出 | |
| 2140307 | 民用航空安全 | |
| 2140308 | 民航专项运输 | |
| 2140399 | 其他民用航空运输支出 | |
| 21404 | 成品油价格改革对交通运输的补贴 | |
| 2140401 | 对城市公交的补贴 | |
| 2140402 | 对农村道路客运的补贴 | |
| 2140403 | 对出租车的补贴 | |
| 2140499 | 成品油价格改革补贴其他支出 | |
| 21405 | 邮政业支出 | |
| 2140501 | 行政运行 | |
| 2140502 | 一般行政管理事务 | |
| 2140503 | 机关服务 | |
| 2140504 | 行业监管 | |
| 2140505 | 邮政普遍服务与特殊服务 | |
| 2140599 | 其他邮政业支出 | |
| 21406 | 车辆购置税支出 | |
| 2140601 | 车辆购置税用于公路等基础设施建设支出 | |
| 2140602 | 车辆购置税用于农村公路建设支出 | |
| 2140603 | 车辆购置税用于老旧汽车报废更新补贴 | |
| 2140699 | 车辆购置税其他支出 | |
| 21499 | 其他交通运输支出(款) | |
| 2149901 | 公共交通运营补助 | |
| 2149999 | 其他交通运输支出(项) | |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | 4,329 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------------|-------|
| 21501 | 资源勘探开发 | |
| 2150101 | 行政运行 | |
| 2150102 | 一般行政管理事务 | |
| 2150103 | 机关服务 | |
| 2150104 | 煤炭勘探开采和洗选 | |
| 2150105 | 石油和天然气勘探开采 | |
| 2150106 | 黑色金属矿勘探和采选 | |
| 2150107 | 有色金属矿勘探和采选 | |
| 2150108 | 非金属矿勘探和采选 | |
| 2150199 | 其他资源勘探业支出 | |
| 21502 | 制造业 | 721 |
| 2150201 | 行政运行 | 107 |
| 2150202 | 一般行政管理事务 | |
| 2150203 | 机关服务 | |
| 2150204 | 纺织业 | |
| 2150205 | 医药制造业 | |
| 2150206 | 非金属矿物制品业 | |
| 2150207 | 通信设备、计算机及其他电子设备制造业 | |
| 2150208 | 交通运输设备制造业 | |
| 2150209 | 电气机械及器材制造业 | |
| 2150210 | 工艺品及其他制造业 | |
| 2150212 | 石油加工、炼焦及核燃料加工业 | |
| 2150213 | 化学原料及化学制品制造业 | |
| 2150214 | 黑色金属冶炼及压延加工业 | |
| 2150215 | 有色金属冶炼及压延加工业 | |
| 2150299 | 其他制造业支出 | 614 |
| 21503 | 建筑业 | |
| 2150301 | 行政运行 | |
| 2150302 | 一般行政管理事务 | |
| 2150303 | 机关服务 | |
| 2150399 | 其他建筑业支出 | |
| 21505 | 工业和信息产业监管 | 3,142 |
| 2150501 | 行政运行 | 261 |
| 2150502 | 一般行政管理事务 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------------|-------|
| 2150503 | 机关服务 | |
| 2150505 | 战备应急 | |
| 2150507 | 专用通信 | |
| 2150508 | 无线电及信息通信监管 | |
| 2150516 | 工程建设及运行维护 | |
| 2150517 | 产业发展 | 820 |
| 2150550 | 事业运行 | |
| 2150599 | 其他工业和信息产业监管支出 | 2,061 |
| 21507 | 国有资产监管 | |
| 2150701 | 行政运行 | |
| 2150702 | 一般行政管理事务 | |
| 2150703 | 机关服务 | |
| 2150704 | 国有企业监事会专项 | |
| 2150705 | 中央企业专项管理 | |
| 2150799 | 其他国有资产监管支出 | |
| 21508 | 支持中小企业发展和管理支出 | |
| 2150801 | 行政运行 | |
| 2150802 | 一般行政管理事务 | |
| 2150803 | 机关服务 | |
| 2150804 | 科技型中小企业技术创新基金 | |
| 2150805 | 中小企业发展专项 | |
| 2150806 | 减免房租补贴 | |
| 2150899 | 其他支持中小企业发展和管理支出 | |
| 21599 | 其他资源勘探工业信息等支出(款) | 466 |
| 2159901 | 黄金事务 | |
| 2159904 | 技术改造支出 | |
| 2159905 | 中药材扶持资金支出 | |
| 2159906 | 重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息 | |
| 2159999 | 其他资源勘探工业信息等支出(项) | 466 |
| 216 | 商业服务业等支出 | 1,303 |
| 21602 | 商业流通事务 | 1,303 |
| 2160201 | 行政运行 | 93 |
| 2160202 | 一般行政管理事务 | |
| 2160203 | 机关服务 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------|-------|
| 2160216 | 食品流通安全补贴 | |
| 2160217 | 市场监测及信息管理 | |
| 2160218 | 民贸企业补贴 | |
| 2160219 | 民贸民品贷款贴息 | |
| 2160250 | 事业运行 | |
| 2160299 | 其他商业流通事务支出 | 1,210 |
| 21606 | 涉外发展服务支出 | |
| 2160601 | 行政运行 | |
| 2160602 | 一般行政管理事务 | |
| 2160603 | 机关服务 | |
| 2160607 | 外商投资环境建设补助资金 | |
| 2160699 | 其他涉外发展服务支出 | |
| 21699 | 其他商业服务业等支出(款) | |
| 2169901 | 服务业基础设施建设 | |
| 2169999 | 其他商业服务业等支出(项) | |
| 217 | 金融支出 | 23 |
| 21701 | 金融部门行政支出 | 23 |
| 2170101 | 行政运行 | |
| 2170102 | 一般行政管理事务 | |
| 2170103 | 机关服务 | |
| 2170104 | 安全防卫 | |
| 2170150 | 事业运行 | |
| 2170199 | 金融部门其他行政支出 | 23 |
| 21702 | 金融部门监管支出 | |
| 2170201 | 货币发行 | |
| 2170202 | 金融服务 | |
| 2170203 | 反假币 | |
| 2170204 | 重点金融机构监管 | |
| 2170205 | 金融稽查与案件处理 | |
| 2170206 | 金融行业电子化建设 | |
| 2170207 | 从业人员资格考试 | |
| 2170208 | 反洗钱 | |
| 2170299 | 金融部门其他监管支出 | |
| 21703 | 金融发展支出 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-----|
| 2170301 | 政策性银行亏损补贴 | |
| 2170302 | 利息费用补贴支出 | |
| 2170303 | 补充资本金 | |
| 2170304 | 风险基金补助 | |
| 2170399 | 其他金融发展支出 | |
| 21704 | 金融调控支出 | |
| 2170401 | 中央银行亏损补贴 | |
| 2170499 | 其他金融调控支出 | |
| 21799 | 其他金融支出(款) | |
| 2179902 | 重点企业贷款贴息 | |
| 2179999 | 其他金融支出(项) | |
| 219 | 援助其他地区支出 | |
| 21901 | 一般公共服务 | |
| 21902 | 教育 | |
| 21903 | 文化体育与传媒 | |
| 21904 | 医疗卫生 | |
| 21905 | 节能环保 | |
| 21906 | 农业 | |
| 21907 | 交通运输 | |
| 21908 | 住房保障 | |
| 21999 | 其他支出 | |
| 220 | 自然资源海洋气象等支出 | 911 |
| 22001 | 自然资源事务 | 864 |
| 2200101 | 行政运行 | 293 |
| 2200102 | 一般行政管理事务 | |
| 2200103 | 机关服务 | |
| 2200104 | 自然资源规划及管理 | |
| 2200106 | 自然资源利用与保护 | 71 |
| 2200107 | 自然资源社会公益服务 | |
| 2200108 | 自然资源行业业务管理 | |
| 2200109 | 自然资源调查与确权登记 | |
| 2200112 | 土地资源储备支出 | |
| 2200113 | 地质矿产资源与环境调查 | |
| 2200114 | 地质勘查与矿产资源管理 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------------|-------|
| 2200115 | 地质转产项目财政贴息 | |
| 2200116 | 国外风险勘查 | |
| 2200119 | 地质勘查基金(周转金)支出 | |
| 2200120 | 海域与海岛管理 | |
| 2200121 | 自然资源国际合作与海洋权益维护 | |
| 2200122 | 自然资源卫星 | |
| 2200123 | 极地考察 | |
| 2200124 | 深海调查与资源开发 | |
| 2200125 | 海港航标维护 | |
| 2200126 | 海水淡化 | |
| 2200127 | 无居民海岛使用金支出 | |
| 2200128 | 海洋战略规划与预警监测 | |
| 2200129 | 基础测绘与地理信息监管 | |
| 2200150 | 事业运行 | |
| 2200199 | 其他自然资源事务支出 | 500 |
| 22005 | 气象事务 | 47 |
| 2200501 | 行政运行 | |
| 2200502 | 一般行政管理事务 | |
| 2200503 | 机关服务 | |
| 2200504 | 气象事业机构 | |
| 2200506 | 气象探测 | |
| 2200507 | 气象信息传输及管理 | |
| 2200508 | 气象预报预测 | |
| 2200509 | 气象服务 | |
| 2200510 | 气象装备保障维护 | |
| 2200511 | 气象基础设施建设与维修 | |
| 2200512 | 气象卫星 | |
| 2200513 | 气象法规与标准 | |
| 2200514 | 气象资金审计稽查 | |
| 2200599 | 其他气象事务支出 | 47 |
| 22099 | 其他自然资源海洋气象等支出(款) | |
| 2209999 | 其他自然资源海洋气象等支出(项) | |
| 221 | 住房保障支出 | 6,312 |
| 22101 | 保障性安居工程支出 | 4,190 |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------|-------|
| 2210101 | 廉租住房 | |
| 2210102 | 沉陷区治理 | |
| 2210103 | 棚户区改造 | |
| 2210104 | 少数民族地区游牧民定居工程 | |
| 2210105 | 农村危房改造 | 1,280 |
| 2210106 | 公共租赁住房 | 807 |
| 2210107 | 保障性住房租金补贴 | 6 |
| 2210108 | 老旧小区改造 | 729 |
| 2210109 | 住房租赁市场发展 | |
| 2210199 | 其他保障性安居工程支出 | 1,368 |
| 22102 | 住房改革支出 | 2,122 |
| 2210201 | 住房公积金 | 2,122 |
| 2210202 | 提租补贴 | |
| 2210203 | 购房补贴 | |
| 22103 | 城乡社区住宅 | |
| 2210301 | 公有住房建设和维修改造支出 | |
| 2210302 | 住房公积金管理 | |
| 2210399 | 其他城乡社区住宅支出 | |
| 222 | 粮油物资储备支出 | 595 |
| 22201 | 粮油物资事务 | 230 |
| 2220101 | 行政运行 | |
| 2220102 | 一般行政管理事务 | |
| 2220103 | 机关服务 | |
| 2220104 | 财务和审计支出 | |
| 2220105 | 信息统计 | |
| 2220106 | 专项业务活动 | |
| 2220107 | 国家粮油差价补贴 | |
| 2220112 | 粮食财务挂账利息补贴 | 205 |
| 2220113 | 粮食财务挂账消化款 | |
| 2220114 | 处理陈化粮补贴 | |
| 2220115 | 粮食风险基金 | |
| 2220118 | 粮油市场调控专项资金 | |
| 2220119 | 设施建设 | |
| 2220120 | 设施安全 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------|-------|
| 2220121 | 物资保管保养 | |
| 2220150 | 事业运行 | |
| 2220199 | 其他粮油物资事务支出 | 25 |
| 22203 | 能源储备 | 200 |
| 2220301 | 石油储备 | |
| 2220303 | 天然铀能源储备 | |
| 2220304 | 煤炭储备 | |
| 2220305 | 成品油储备 | |
| 2220399 | 其他能源储备支出 | 200 |
| 22204 | 粮油储备 | 165 |
| 2220401 | 储备粮油补贴 | |
| 2220402 | 储备粮油差价补贴 | |
| 2220403 | 储备粮(油)库建设 | |
| 2220404 | 最低收购价政策支出 | |
| 2220499 | 其他粮油储备支出 | 165 |
| 22205 | 重要商品储备 | |
| 2220501 | 棉花储备 | |
| 2220502 | 食糖储备 | |
| 2220503 | 肉类储备 | |
| 2220504 | 化肥储备 | |
| 2220505 | 农药储备 | |
| 2220506 | 边销茶储备 | |
| 2220507 | 羊毛储备 | |
| 2220508 | 医药储备 | |
| 2220509 | 食盐储备 | |
| 2220510 | 战略物资储备 | |
| 2220511 | 应急物资储备 | |
| 2220599 | 其他重要商品储备支出 | |
| 224 | 灾害防治及应急管理支出 | 2,687 |
| 22401 | 应急管理事务 | 324 |
| 2240101 | 行政运行 | 130 |
| 2240102 | 一般行政管理事务 | |
| 2240103 | 机关服务 | |
| 2240104 | 灾害风险防治 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------|-----|
| 2240105 | 国务院安委会专项 | |
| 2240106 | 安全监管 | |
| 2240107 | 安全生产基础 | |
| 2240108 | 应急救援 | |
| 2240109 | 应急管理 | |
| 2240150 | 事业运行 | |
| 2240199 | 其他应急管理支出 | 194 |
| 22402 | 消防事务 | 451 |
| 2240201 | 行政运行 | |
| 2240202 | 一般行政管理事务 | |
| 2240203 | 机关服务 | |
| 2240204 | 消防应急救援 | |
| 2240299 | 其他消防事务支出 | 451 |
| 22403 | 森林消防事务 | |
| 2240301 | 行政运行 | |
| 2240302 | 一般行政管理事务 | |
| 2240303 | 机关服务 | |
| 2240304 | 森林消防应急救援 | |
| 2240399 | 其他森林消防事务支出 | |
| 22404 | 煤矿安全 | |
| 2240401 | 行政运行 | |
| 2240402 | 一般行政管理事务 | |
| 2240403 | 机关服务 | |
| 2240404 | 煤矿安全监察事务 | |
| 2240405 | 煤矿应急救援事务 | |
| 2240450 | 事业运行 | |
| 2240499 | 其他煤矿安全支出 | |
| 22405 | 地震事务 | 16 |
| 2240501 | 行政运行 | |
| 2240502 | 一般行政管理事务 | |
| 2240503 | 机关服务 | |
| 2240504 | 地震监测 | 9 |
| 2240505 | 地震预测预报 | |
| 2240506 | 地震灾害预防 | |

表4

2021年度扶风县一般公共预算本级支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|------------------|-------|
| 2240507 | 地震应急救援 | |
| 2240508 | 地震环境探察 | |
| 2240509 | 防震减灾信息管理 | |
| 2240510 | 防震减灾基础管理 | |
| 2240550 | 地震事业机构 | |
| 2240599 | 其他地震事务支出 | 7 |
| 22406 | 自然灾害防治 | 695 |
| 2240601 | 地质灾害防治 | 495 |
| 2240602 | 森林草原防灾减灾 | |
| 2240699 | 其他自然灾害防治支出 | 200 |
| 22407 | 自然灾害救灾及恢复重建支出 | 1,201 |
| 2240703 | 自然灾害救灾补助 | 1,201 |
| 2240704 | 自然灾害灾后重建补助 | |
| 2240799 | 其他自然灾害救灾及恢复重建支出 | |
| 22499 | 其他灾害防治及应急管理支出(款) | |
| 2249999 | 其他灾害防治及应急管理支出(项) | |
| 229 | 其他支出(类) | 98 |
| 22999 | 其他支出(款) | 98 |
| 2299999 | 其他支出(项) | 98 |
| 232 | 债务付息支出 | 971 |
| 23201 | 中央政府国内债务付息支出 | |
| 23202 | 中央政府国外债务付息支出 | |
| 23203 | 地方政府一般债务付息支出 | 971 |
| 2320301 | 地方政府一般债券付息支出 | 971 |
| 2320302 | 地方政府向外国政府借款付息支出 | |
| 2320303 | 地方政府向国际组织借款付息支出 | |
| 2320399 | 地方政府其他一般债务付息支出 | |
| 233 | 债务发行费用支出 | |
| 23301 | 中央政府国内债务发行费用支出 | |
| 23302 | 中央政府国外债务发行费用支出 | |
| 23303 | 地方政府一般债务发行费用支出 | |

表5

2021年扶风县一般公共预算本级基本支出决算表 (按经济分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 一般公共预算基本支出 | | |
|-------|-------------|------------|---------|------------|
| | | 一般公共预算基本支出 | 财政拨款列支数 | 财政权责发生制列支数 |
| | 一般公共预算支出 | 105,701 | 105,701 | |
| 501 | 机关工资福利支出 | 34,121 | 34,121 | |
| 50101 | 工资奖金津补贴 | 22,731 | 22,731 | |
| 50102 | 社会保障缴费 | 4,242 | 4,242 | |
| 50103 | 住房公积金 | 2,787 | 2,787 | |
| 50199 | 其他工资福利支出 | 4,361 | 4,361 | |
| 502 | 机关商品和服务支出 | 3,387 | 3,387 | |
| 50201 | 办公经费 | 1,802 | 1,802 | |
| 50202 | 会议费 | 36 | 36 | |
| 50203 | 培训费 | 11 | 11 | |
| 50204 | 专用材料购置费 | 2 | 2 | |
| 50205 | 委托业务费 | 86 | 86 | |
| 50206 | 公务接待费 | 35 | 35 | |
| 50207 | 因公出国(境)费用 | | | |
| 50208 | 公务用车运行维护费 | 159 | 159 | |
| 50209 | 维修(护)费 | 69 | 69 | |
| 50299 | 其他商品和服务支出 | 1,187 | 1,187 | |
| 503 | 机关资本性支出(一) | 20 | 20 | |
| 50301 | 房屋建筑物购建 | | | |
| 50302 | 基础设施建设 | 20 | 20 | |
| 50303 | 公务用车购置 | | | |
| 50305 | 土地征迁补偿和安置支出 | | | |
| 50306 | 设备购置 | | | |
| 50307 | 大型修缮 | | | |
| 50399 | 其他资本性支出 | | | |
| 504 | 机关资本性支出(二) | | | |
| 50401 | 房屋建筑物购建 | | | |
| 50402 | 基础设施建设 | | | |
| 50403 | 公务用车购置 | | | |
| 50404 | 设备购置 | | | |
| 50405 | 大型修缮 | | | |
| 50499 | 其他资本性支出 | | | |
| 505 | 对事业单位经常性补助 | 37,234 | 37,234 | |

表5

2021年扶风县一般公共预算本级基本支出决算表 (按经济分类)

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 一般公共预算基本支出 | | |
|-------|--------------------|------------|---------|------------|
| | | 一般公共预算基本支出 | 财政拨款列支数 | 财政权责发生制列支数 |
| 50501 | 工资福利支出 | 36,221 | 36,221 | |
| 50502 | 商品和服务支出 | 357 | 357 | |
| 50599 | 其他对事业单位补助 | 656 | 656 | |
| 506 | 对事业单位资本性补助 | 661 | 661 | |
| 50601 | 资本性支出(一) | 661 | 661 | |
| 50602 | 资本性支出(二) | | | |
| 507 | 对企业补助 | | | |
| 50701 | 费用补贴 | | | |
| 50702 | 利息补贴 | | | |
| 50799 | 其他对企业补助 | | | |
| 508 | 对企业资本性支出 | | | |
| 50801 | 对企业资本性支出(一) | | | |
| 50802 | 对企业资本性支出(二) | | | |
| 509 | 对个人和家庭的补助 | 30,190 | 30,190 | |
| 50901 | 社会福利和救助 | 6,402 | 6,402 | |
| 50902 | 助学金 | 65 | 65 | |
| 50903 | 个人农业生产补贴 | | | |
| 50905 | 离退休费 | 797 | 797 | |
| 50999 | 其他对个人和家庭补助 | 22,926 | 22,926 | |
| 510 | 对社会保障基金补助 | | | |
| 51002 | 对社会保险基金补助 | | | |
| 51003 | 补充全国社会保障基金 | | | |
| 51004 | 对机关事业单位职业年金的补助 | | | |
| 511 | 债务利息及费用支出 | | | |
| 51101 | 国内债务付息 | | | |
| 51102 | 国外债务付息 | | | |
| 51103 | 国内债务发行费用 | | | |
| 51104 | 国外债务发行费用 | | | |
| 599 | 其他支出 | 88 | 88 | |
| 59906 | 赠与 | | | |
| 59907 | 国家赔偿费用支出 | | | |
| 59908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | | | |
| 59999 | 其他支出 | 88 | 88 | |

表6

2021年度扶风县一般公共预算税收返还和转移支付收入决算表

单位：万元

| 项目 | 决算数 |
|-----------------------|---------|
| 返还性收入 | 3,107 |
| 所得税基数返还收入 | 64 |
| 成品油税费改革税收返还收入 | 222 |
| 增值税税收返还收入 | 1,054 |
| 消费税税收返还收入 | 1 |
| 增值税“五五分享”税收返还收入 | 1,766 |
| 其他返还性收入 | |
| 一般性转移支付收入 | 158,559 |
| 体制补助收入 | |
| 均衡性转移支付收入 | 74,832 |
| 县级基本财力保障机制奖补资金收入 | 10,780 |
| 结算补助收入 | 6,629 |
| 资源枯竭型城市转移支付补助收入 | |
| 企业事业单位划转补助收入 | |
| 产粮(油)大县奖励资金收入 | 1,815 |
| 重点生态功能区转移支付收入 | |
| 固定数额补助收入 | 13,998 |
| 革命老区转移支付收入 | |
| 民族地区转移支付收入 | |
| 边境地区转移支付收入 | |
| 贫困地区转移支付收入 | 8,508 |
| 一般公共服务共同财政事权转移支付收入 | |
| 外交共同财政事权转移支付收入 | |
| 国防共同财政事权转移支付收入 | |
| 公共安全共同财政事权转移支付收入 | 1,046 |
| 教育共同财政事权转移支付收入 | 11,920 |
| 科学技术共同财政事权转移支付收入 | 32 |
| 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 | 833 |
| 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 | 15,806 |
| 医疗卫生共同财政事权转移支付收入 | 3,651 |
| 节能环保共同财政事权转移支付收入 | 304 |
| 城乡社区共同财政事权转移支付收入 | |
| 农林水共同财政事权转移支付收入 | 5,671 |
| 交通运输共同财政事权转移支付收入 | 621 |
| 资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入 | |

表6

2021年度扶风县一般公共预算税收返还和转移支付收入决算表

单位：万元

| 项目 | 决算数 |
|-----------------------|---------------|
| 商业服务业等共同财政事权转移支付收入 | |
| 金融共同财政事权转移支付收入 | |
| 自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入 | |
| 住房保障共同财政事权转移支付收入 | 1,767 |
| 粮油物资储备共同财政事权转移支付收入 | |
| 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 | 338 |
| 其他共同财政事权转移支付收入 | |
| 其他一般性转移支付收入 | 8 |
| 专项转移支付收入 | 42,627 |
| 一般公共服务 | 517 |
| 外交 | |
| 国防 | 36 |
| 公共安全 | |
| 教育 | 1,434 |
| 科学技术 | 9 |
| 文化旅游体育与传媒 | 957 |
| 社会保障和就业 | 942 |
| 卫生健康 | 3,370 |
| 节能环保 | 6,506 |
| 城乡社区 | 5,719 |
| 农林水 | 15,968 |
| 交通运输 | 168 |
| 资源勘探工业信息等 | 1,439 |
| 商业服务业等 | 2,215 |
| 金融 | |
| 自然资源海洋气象等 | 1,508 |
| 住房保障 | 401 |
| 粮油物资储备 | 1 |
| 灾害防治及应急管理 | 592 |
| 其他收入 | 845 |

表7

2021年度扶风县一般公共预算收支平衡情况表

单位：万元

| 项目 | 决 算 数 | 项目 | 决 算 数 |
|---------------|---------|--------------|---------|
| 一般公共预算收入 | 31,773 | 一般公共预算支出 | 246,208 |
| 上级补助收入 | 204,293 | 补助下级支出 | |
| 返还性收入 | 3,107 | 返还性支出 | |
| 一般性转移支付收入 | 158,559 | 一般性转移支付支出 | |
| 专项转移支付收入 | 42,627 | 专项转移支付支出 | |
| 下级上解收入 | | 上解上级支出 | 3,043 |
| 待偿债置换一般债券上年结余 | | | |
| 上年结余 | 910 | | |
| 调入资金 | 2,815 | 调出资金 | |
| 债务收入 | | 债务还本支出 | 5,299 |
| 地方政府债务收入 | | 地方政府一般债务还本支出 | 5,299 |
| 一般债务收入 | | 地方政府一般债券还本支出 | 5,299 |
| 债务转贷收入 | 10,277 | 债务转贷支出 | |
| 地方政府一般债务转贷收入 | 10,277 | 地方政府一般债券转贷支出 | |
| 国债转贷收入 | | 补充预算周转金 | |
| 国债转贷资金上年结余 | | 拨付国债转贷资金数 | |
| 国债转贷转补助数 | | 国债转贷资金结余 | |
| 动用预算稳定调节基金 | 5,784 | 安排预算稳定调节基金 | 1,302 |
| 接受其他地区援助收入 | | 援助其他地区支出 | |
| | | 净结余 | |
| 收 入 总 计 | 255,852 | 支 出 总 计 | 255,852 |

表8

2021年一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

单位：万元

| 年度 | “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 | 公务用车运行维护费 | | | |
| 2020年度 | 452.74 | 0 | 385.39 | 54 | 331.39 | 67.35 | 413.75 | 777.05 |
| 2021年度 | 398.7 | 0 | 336.80 | 53.4 | 283.4 | 61.9 | 350 | 591.69 |
| 与上年比较增加额 | -54.04 | 0 | -48.59 | -0.60 | -47.99 | -5.45 | -63.75 | -185.36 |
| 与上年比较变化情况 | -11.9% | 0 | -12.6% | -1.1% | -14.5% | -8.1% | -15.4% | -23.9% |

备注：以上数据根据2021年部门决算数据汇总统计。

情况说明：

1. 因公出国（境）团组情况：2021年度组织出国(境)团组 0个；参加其他单位组织的出国(境)团组 0 个；全年因公出国(境)累计0人次。
2. 公务用车购置及保有情况：2021年度购置公务用车4辆；年末公务用车保有量153辆。
3. 公务接待有关情况：2021年度公务接待累计375批次，公务接待累计4570人。

表9

2021年度扶风县地方政府一般债务限额和余额情况表

单位:万元

| 项目 | 一般债务 | | | | |
|-------------------|--------|--------|---------|---------|--------|
| | 合计 | 一般债券 | 向外国政府借款 | 向国际组织借款 | 其他一般债务 |
| 上年末地方政府债务余额 | 30,535 | 27,805 | 1,895 | 170 | 665 |
| 本年地方政府债务余额限额(预算数) | 58,154 | | | | |
| 本年地方政府债务(转贷)收入 | 10,277 | 10,277 | | | |
| 本年地方政府债务还本支出 | 5,299 | 5,299 | | | |
| 本年采用其他方式化解的债务本金 | 658 | | 226 | 45 | 387 |
| 年末地方政府债务余额 | 34,855 | 32,783 | 1,669 | 125 | 278 |

表10

2021年度扶风县政府性基金预算收入决算表

单位:万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-------------------|--------|
| | 政府性基金预算收入 | 20,646 |
| 10301 | 政府性基金收入(款) | 20,356 |
| 1030102 | 农网还贷资金收入 | |
| 103010201 | 中央农网还贷资金收入 | |
| 103010202 | 地方农网还贷资金收入 | |
| 1030106 | 铁路建设基金收入 | |
| 1030110 | 民航发展基金收入 | |
| 1030112 | 海南省高等级公路车辆通行附加费收入 | |
| 1030115 | 港口建设费收入 | |
| 1030121 | 旅游发展基金收入 | |
| 1030129 | 国家电影事业发展专项资金收入 | |
| 1030146 | 国有土地收益基金收入 | |
| 1030147 | 农业土地开发资金收入 | |
| 1030148 | 国有土地使用权出让收入 | 19,669 |
| 103014801 | 土地出让价款收入 | 16,738 |
| 103014802 | 补缴的土地价款 | 30 |
| 103014803 | 划拨土地收入 | 1,699 |
| 103014898 | 缴纳新增建设用地土地有偿使用费 | -657 |
| 103014899 | 其他土地出让收入 | 1,859 |
| 1030149 | 大中型水库移民后期扶持基金收入 | |
| 1030150 | 大中型水库库区基金收入 | |

表10

2021年度扶风县政府性基金预算收入决算表

单位:万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-----------------------|-----|
| 103015001 | 中央大中型水库库区基金收入 | |
| 103015002 | 地方大中型水库库区基金收入 | |
| 1030152 | 三峡水库库区基金收入 | |
| 1030153 | 中央特别国债经营基金收入 | |
| 1030154 | 中央特别国债经营基金财务收入 | |
| 1030155 | 彩票公益金收入 | |
| 103015501 | 福利彩票公益金收入 | |
| 103015502 | 体育彩票公益金收入 | |
| 1030156 | 城市基础设施配套费收入 | 640 |
| 1030157 | 小型水库移民扶助基金收入 | |
| 1030158 | 国家重大水利工程建设基金收入 | |
| 103015801 | 中央重大水利工程建设资金 | |
| 103015803 | 地方重大水利工程建设资金 | |
| 1030159 | 车辆通行费 | |
| 1030166 | 核电站乏燃料处理处置基金收入 | |
| 1030168 | 可再生能源电价附加收入 | |
| 1030171 | 船舶油污损害赔偿基金收入 | |
| 1030175 | 废弃电器电子产品处理基金收入 | |
| 103017501 | 税务部门征收的废弃电器电子产品处理基金收入 | |
| 103017502 | 海关征收的废弃电器电子产品处理基金收入 | |
| 1030178 | 污水处理费收入 | 47 |
| 1030180 | 彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 | |

表10

2021年度扶风县政府性基金预算收入决算表

单位:万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|-----------------------------|-----|
| 103018001 | 福利彩票发行机构的业务费用 | |
| 103018002 | 体育彩票发行机构的业务费用 | |
| 103018003 | 福利彩票销售机构的业务费用 | |
| 103018004 | 体育彩票销售机构的业务费用 | |
| 103018005 | 彩票兑奖周转金 | |
| 103018006 | 彩票发行销售风险基金 | |
| 103018007 | 彩票市场调控资金收入 | |
| 1030181 | 抗疫特别国债财务基金收入 | |
| 1030199 | 其他政府性基金收入 | |
| 10310 | 专项债务对应项目专项收入 | 290 |
| 1031003 | 海南省高等级公路车辆通行附加费专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031004 | 港口建设费专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031005 | 国家电影事业发展专项资金专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031006 | 国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入 | |
| 103100601 | 土地储备专项债券对应项目专项收入 | |
| 103100602 | 棚户区改造专项债券对应项目专项收入 | |
| 103100699 | 其他国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031008 | 农业土地开发资金专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031009 | 大中型水库库区基金专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031010 | 城市基础设施配套费专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031011 | 小型水库移民扶助基金专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031012 | 国家重大水利工程建设基金专项债务对应项目专项收入 | |

表10

2021年度扶风县政府性基金预算收入决算表

单位:万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|-----------|--------------------------|-----|
| 1031013 | 车辆通行费专项债务对应项目专项收入 | |
| 103101301 | 政府收费公路专项债券对应项目专项收入 | |
| 103101399 | 其他车辆通行费专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031014 | 污水处理费专项债务对应项目专项收入 | |
| 1031099 | 其他政府性基金专项债务对应项目专项收入 | 290 |
| 103109998 | 其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入 | 290 |
| 103109999 | 其他政府性基金专项债务对应项目专项收入 | |

表11

2021年度扶风县政府性基金预算支出决算表

单位:万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|------|-------------|--------|
| | 政府性基金预算支出 | 31,412 |
| 206 | 科学技术支出 | |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 158 |
| 211 | 节能环保支出 | |
| 212 | 城乡社区支出 | 16,713 |
| 213 | 农林水支出 | |
| 214 | 交通运输支出 | |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | |
| 217 | 金融支出 | |
| 229 | 其他支出 | 13,241 |
| 232 | 债务付息支出 | 843 |
| 233 | 债务发行费用支出 | 14 |
| 234 | 抗疫特别国债安排的支出 | 443 |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------------------|--------|
| | 政府性基金预算支出 | 31,412 |
| 206 | 科学技术支出 | |
| 20610 | 核电站乏燃料处理处置基金支出 | |
| 2061001 | 乏燃料运输 | |
| 2061002 | 乏燃料离堆贮存 | |
| 2061003 | 乏燃料后处理 | |
| 2061004 | 高放废物的处理处置 | |
| 2061005 | 乏燃料后处理厂的建设、运行、改造和退役 | |
| 2061099 | 其他乏燃料处理处置基金支出 | |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | |
| 20707 | 国家电影事业发展专项资金安排的支出 | |
| 2070701 | 资助国产影片放映 | |
| 2070702 | 资助影院建设 | |
| 2070703 | 资助少数民族语电影译制 | |
| 2070704 | 购买农村电影公益性放映版权服务 | |
| 2070799 | 其他国家电影事业发展专项资金支出 | |
| 20709 | 旅游发展基金支出 | |
| 2070901 | 宣传促销 | |
| 2070902 | 行业规划 | |
| 2070903 | 旅游事业补助 | |
| 2070904 | 地方旅游开发项目补助 | |
| 2070999 | 其他旅游发展基金支出 | |
| 20710 | 国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2071001 | 资助城市影院 | |
| 2071099 | 其他国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入支出 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 158 |
| 20822 | 大中型水库移民后期扶持基金支出 | 158 |
| 2082201 | 移民补助 | 34 |
| 2082202 | 基础设施建设和经济发展 | 124 |
| 2082299 | 其他大中型水库移民后期扶持基金支出 | |
| 20823 | 小型水库移民扶助基金安排的支出 | |
| 2082301 | 移民补助 | |
| 2082302 | 基础设施建设和经济发展 | |
| 2082399 | 其他小型水库移民扶助基金支出 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------------------|--------|
| 20829 | 小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2082901 | 基础设施建设和经济发展 | |
| 2082999 | 其他小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出 | |
| 211 | 节能环保支出 | |
| 21160 | 可再生能源电价附加收入安排的支出 | |
| 2116001 | 风力发电补助 | |
| 2116002 | 太阳能发电补助 | |
| 2116003 | 生物质能发电补助 | |
| 2116099 | 其他可再生能源电价附加收入安排的支出 | |
| 21161 | 废弃电器电子产品处理基金支出 | |
| 2116101 | 回收处理费用补贴 | |
| 2116102 | 信息系统建设 | |
| 2116103 | 基金征管经费 | |
| 2116104 | 其他废弃电器电子产品处理基金支出 | |
| 212 | 城乡社区支出 | 16,713 |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 16,304 |
| 2120801 | 征地和拆迁补偿支出 | 4,376 |
| 2120802 | 土地开发支出 | |
| 2120803 | 城市建设支出 | |
| 2120804 | 农村基础设施建设支出 | |
| 2120805 | 补助被征地农民支出 | 894 |
| 2120806 | 土地出让业务支出 | 366 |
| 2120807 | 廉租住房支出 | |
| 2120809 | 支付破产或改制企业职工安置费 | |
| 2120810 | 棚户区改造支出 | 4,887 |
| 2120811 | 公共租赁住房支出 | |
| 2120813 | 保障性住房租金补贴 | |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 5,781 |
| 21210 | 国有土地收益基金安排的支出 | |
| 2121001 | 征地和拆迁补偿支出 | |
| 2121002 | 土地开发支出 | |
| 2121099 | 其他国有土地收益基金支出 | |
| 21211 | 农业土地开发资金安排的支出 | |
| 21213 | 城市基础设施配套费安排的支出 | 363 |
| 2121301 | 城市公共设施 | 300 |
| 2121302 | 城市环境卫生 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|----------------------------|-----|
| 2121303 | 公有房屋 | |
| 2121304 | 城市防洪 | |
| 2121399 | 其他城市基础设施配套费安排的支出 | 63 |
| 21214 | 污水处理费安排的支出 | 46 |
| 2121401 | 污水处理设施建设和运营 | 46 |
| 2121402 | 代征手续费 | |
| 2121499 | 其他污水处理费安排的支出 | |
| 21215 | 土地储备专项债券收入安排的支出 | |
| 2121501 | 征地和拆迁补偿支出 | |
| 2121502 | 土地开发支出 | |
| 2121599 | 其他土地储备专项债券收入安排的支出 | |
| 21216 | 棚户区改造专项债券收入安排的支出 | |
| 2121601 | 征地和拆迁补偿支出 | |
| 2121602 | 土地开发支出 | |
| 2121699 | 其他棚户区改造专项债券收入安排的支出 | |
| 21217 | 城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2121701 | 城市公共设施 | |
| 2121702 | 城市环境卫生 | |
| 2121703 | 公有房屋 | |
| 2121704 | 城市防洪 | |
| 2121799 | 其他城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 21218 | 污水处理费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2121801 | 污水处理设施建设和运营 | |
| 2121899 | 其他污水处理费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 21219 | 国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2121901 | 征地和拆迁补偿支出 | |
| 2121902 | 土地开发支出 | |
| 2121903 | 城市建设支出 | |
| 2121904 | 农村基础设施建设支出 | |
| 2121905 | 廉租住房支出 | |
| 2121906 | 棚户区改造支出 | |
| 2121907 | 公共租赁住房支出 | |
| 2121999 | 其他国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 | |
| 213 | 农林水支出 | |
| 21366 | 大中型水库库区基金安排的支出 | |
| 2136601 | 基础设施建设和经济发展 | |
| 2136602 | 解决移民遗留问题 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|---------------------------|-----|
| 2136603 | 库区防护工程维护 | |
| 2136699 | 其他大中型水库库区基金支出 | |
| 21367 | 三峡水库库区基金支出 | |
| 2136701 | 基础设施建设和经济发展 | |
| 2136702 | 解决移民遗留问题 | |
| 2136703 | 库区维护和管理 | |
| 2136799 | 其他三峡水库库区基金支出 | |
| 21369 | 国家重大水利工程建设基金安排的支出 | |
| 2136901 | 南水北调工程建设 | |
| 2136902 | 三峡后续工作 | |
| 2136903 | 地方重大水利工程建设 | |
| 2136999 | 其他重大水利工程建设基金支出 | |
| 21370 | 大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2137001 | 基础设施建设和经济发展 | |
| 2137099 | 其他大中型水库库区基金对应专项债务收入支出 | |
| 21371 | 国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2137101 | 南水北调工程建设 | |
| 2137102 | 三峡工程后续工作 | |
| 2137103 | 地方重大水利工程建设 | |
| 2137199 | 其他重大水利工程建设基金对应专项债务收入支出 | |
| 214 | 交通运输支出 | |
| 21460 | 海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出 | |
| 2146001 | 公路建设 | |
| 2146002 | 公路养护 | |
| 2146003 | 公路还贷 | |
| 2146099 | 其他海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出 | |
| 21462 | 车辆通行费安排的支出 | |
| 2146201 | 公路还贷 | |
| 2146202 | 政府还贷公路养护 | |
| 2146203 | 政府还贷公路管理 | |
| 2146299 | 其他车辆通行费安排的支出 | |
| 21463 | 港口建设费安排的支出 | |
| 2146301 | 港口设施 | |
| 2146302 | 航道建设和维护 | |
| 2146303 | 航运保障系统建设 | |
| 2146399 | 其他港口建设费安排的支出 | |
| 21464 | 铁路建设基金支出 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------------------------|-----|
| 2146401 | 铁路建设投资 | |
| 2146402 | 购置铁路机车车辆 | |
| 2146403 | 铁路还贷 | |
| 2146404 | 建设项目铺底资金 | |
| 2146405 | 勘测设计 | |
| 2146406 | 注册资本金 | |
| 2146407 | 周转资金 | |
| 2146499 | 其他铁路建设基金支出 | |
| 21468 | 船舶油污损害赔偿基金支出 | |
| 2146801 | 应急处置费用 | |
| 2146802 | 控制清除污染 | |
| 2146803 | 损失补偿 | |
| 2146804 | 生态恢复 | |
| 2146805 | 监视监测 | |
| 2146899 | 其他船舶油污损害赔偿基金支出 | |
| 21469 | 民航发展基金支出 | |
| 2146901 | 民航机场建设 | |
| 2146902 | 空管系统建设 | |
| 2146903 | 民航安全 | |
| 2146904 | 航线和机场补贴 | |
| 2146906 | 民航节能减排 | |
| 2146907 | 通用航空发展 | |
| 2146908 | 征管经费 | |
| 2146999 | 其他民航发展基金支出 | |
| 21470 | 海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2147001 | 公路建设 | |
| 2147099 | 其他海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支 | |
| 21471 | 政府收费公路专项债券收入安排的支出 | |
| 2147101 | 公路建设 | |
| 2147199 | 其他政府收费公路专项债券收入安排的支出 | |
| 21472 | 车辆通行费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 21473 | 港口建设费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 2147301 | 港口设施 | |
| 2147303 | 航运保障系统建设 | |
| 2147399 | 其他港口建设费对应专项债务收入安排的支出 | |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | |
| 21562 | 农网还贷资金支出 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------------------|--------|
| 2156201 | 中央农网还贷资金支出 | |
| 2156202 | 地方农网还贷资金支出 | |
| 2156299 | 其他农网还贷资金支出 | |
| 217 | 金融支出 | |
| 21704 | 金融调控支出 | |
| 2170402 | 中央特别国债经营基金支出 | |
| 2170403 | 中央特别国债经营基金财务支出 | |
| 229 | 其他支出 | 13,241 |
| 22904 | 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 | 13,000 |
| 2290401 | 其他政府性基金安排的支出 | |
| 2290402 | 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 | 13,000 |
| 2290403 | 其他政府性基金债务收入安排的支出 | |
| 22908 | 彩票发行销售机构业务费安排的支出 | |
| 2290802 | 福利彩票发行机构的业务费支出 | |
| 2290803 | 体育彩票发行机构的业务费支出 | |
| 2290804 | 福利彩票销售机构的业务费支出 | |
| 2290805 | 体育彩票销售机构的业务费支出 | |
| 2290806 | 彩票兑奖周转金支出 | |
| 2290807 | 彩票发行销售风险基金支出 | |
| 2290808 | 彩票市场调控资金支出 | |
| 2290899 | 其他彩票发行销售机构业务费安排的支出 | |
| 22909 | 抗疫特别国债财务基金支出 | |
| 22960 | 彩票公益金安排的支出 | 241 |
| 2296001 | 用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出 | |
| 2296002 | 用于社会福利的彩票公益金支出 | 160 |
| 2296003 | 用于体育事业的彩票公益金支出 | 29 |
| 2296004 | 用于教育事业的彩票公益金支出 | 2 |
| 2296005 | 用于红十字事业的彩票公益金支出 | |
| 2296006 | 用于残疾人事业的彩票公益金支出 | |
| 2296010 | 用于文化事业的彩票公益金支出 | |
| 2296011 | 用于扶贫的彩票公益金支出 | |
| 2296012 | 用于法律援助的彩票公益金支出 | |
| 2296013 | 用于城乡医疗救助的彩票公益金支出 | |
| 2296099 | 用于其他社会公益事业的彩票公益金支出 | 50 |
| 232 | 债务付息支出 | 843 |
| 23204 | 地方政府专项债务付息支出 | 843 |
| 2320401 | 海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|-------------------------|-----|
| 2320402 | 港口建设费债务付息支出 | |
| 2320405 | 国家电影事业发展专项资金债务付息支出 | |
| 2320411 | 国有土地使用权出让金债务付息支出 | 1 |
| 2320413 | 农业土地开发资金债务付息支出 | |
| 2320414 | 大中型水库库区基金债务付息支出 | |
| 2320416 | 城市基础设施配套费债务付息支出 | |
| 2320417 | 小型水库移民扶助基金债务付息支出 | |
| 2320418 | 国家重大水利工程建设基金债务付息支出 | |
| 2320419 | 车辆通行费债务付息支出 | |
| 2320420 | 污水处理费债务付息支出 | |
| 2320431 | 土地储备专项债券付息支出 | |
| 2320432 | 政府收费公路专项债券付息支出 | |
| 2320433 | 棚户区改造专项债券付息支出 | 617 |
| 2320498 | 其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出 | 225 |
| 2320499 | 其他政府性基金债务付息支出 | |
| 233 | 债务发行费用支出 | 14 |
| 23304 | 地方政府专项债务发行费用支出 | 14 |
| 2330401 | 海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出 | |
| 2330402 | 港口建设费债务发行费用支出 | |
| 2330405 | 国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出 | |
| 2330411 | 国有土地使用权出让金债务发行费用支出 | |
| 2330413 | 农业土地开发资金债务发行费用支出 | |
| 2330414 | 大中型水库库区基金债务发行费用支出 | |
| 2330416 | 城市基础设施配套费债务发行费用支出 | |
| 2330417 | 小型水库移民扶助基金债务发行费用支出 | |
| 2330418 | 国家重大水利工程建设基金债务发行费用支出 | |
| 2330419 | 车辆通行费债务发行费用支出 | |
| 2330420 | 污水处理费债务发行费用支出 | |
| 2330431 | 土地储备专项债券发行费用支出 | |
| 2330432 | 政府收费公路专项债券发行费用支出 | |
| 2330433 | 棚户区改造专项债券发行费用支出 | 14 |
| 2330498 | 其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出 | |
| 2330499 | 其他政府性基金债务发行费用支出 | |
| 234 | 抗疫特别国债安排的支出 | 443 |
| 23401 | 基础设施建设 | |
| 2340101 | 公共卫生体系建设 | |
| 2340102 | 重大疫情防控救治体系建设 | |

表12

2020年度扶风县政府性基金预算本级支出决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------|-----|
| 2340103 | 粮食安全 | |
| 2340104 | 能源安全 | |
| 2340105 | 应急物资保障 | |
| 2340106 | 产业链改造升级 | |
| 2340107 | 城镇老旧小区改造 | |
| 2340108 | 生态环境治理 | |
| 2340109 | 交通基础设施建设 | |
| 2340110 | 市政设施建设 | |
| 2340111 | 重大区域规划基础设施建设 | |
| 2340199 | 其他基础设施建设 | |
| 23402 | 抗疫相关支出 | 443 |
| 2340201 | 减免房租补贴 | |
| 2340202 | 重点企业贷款贴息 | |
| 2340203 | 创业担保贷款贴息 | |
| 2340204 | 援企稳岗补贴 | |
| 2340205 | 困难群众基本生活补助 | 253 |
| 2340299 | 其他抗疫相关支出 | 190 |

表13

2021年度扶风县政府性基金预算转移支付决算表

单位：万元

| 项目 | 决算数 |
|---------------|--------|
| 上级转移支付收入合计 | 13,586 |
| 政府性基金预算上级补助收入 | 586 |
| 债务转贷收入 | 13,000 |

表14

2021年度扶风县政府性基金预算收支平衡情况表

单位：万元

| 项目 | 决算数 | 项目 | 决算数 |
|---------------|--------|---------------|--------|
| 政府性基金预算收入 | 20,646 | 政府性基金预算支出 | 31,412 |
| 政府性基金预算上级补助收入 | 586 | 政府性基金预算补助下级支出 | |
| 政府性基金转移支付收入 | 586 | 政府性基金转移支付支出 | |
| 科学技术 | | 科学技术 | |
| 文化旅游体育与传媒 | | 文化旅游体育与传媒 | |
| 社会保障和就业 | 174 | 社会保障和就业 | |
| 节能环保 | | 节能环保 | |
| 城乡社区 | | 城乡社区 | |
| 农林水 | | 农林水 | |
| 交通运输 | | 交通运输 | |
| 资源勘探工业信息等 | | 资源勘探工业信息等 | |
| 其他收入 | 412 | 其他支出 | |
| 政府性基金预算下级上解收入 | | 政府性基金预算上解上级支出 | 7 |
| 待偿债置换专项债券上年结余 | | | |
| 政府性基金预算上年结余 | 6,188 | | |
| 政府性基金预算调入资金 | | 政府性基金预算调出资金 | 2,815 |
| 一般公共预算调入 | | | |
| 其他调入资金 | | | |
| 债务收入 | | 债务还本支出 | 4 |
| 地方政府债务收入 | | 地方政府专项债务还本支出 | 4 |
| 专项债务收入 | | 抗疫特别国债还本支出 | |
| 债务转贷收入 | 13,000 | 债务转贷支出 | |

表14

2021年度扶风县政府性基金预算收支平衡情况表

单位：万元

| | | | |
|-------------------|--------|-------------------|--------|
| 地方政府专项债务转贷收入 | 13,000 | | |
| 政府性基金预算省补助计划单列市收入 | | 政府性基金预算省补助计划单列市支出 | |
| 政府性基金预算计划单列市上解省收入 | | 政府性基金预算计划单列市上解省支出 | |
| | | 待偿债置换专项债券结余 | |
| | | 政府性基金预算年终结余 | 6,182 |
| 收 入 总 计 | 40,420 | 支 出 总 计 | 40,420 |

表15

2021年度扶风县地方政府专项债务限额和余额情况表

单位:万元

| 项目 | 专项债务 | | |
|-------------------|--------|--------|--------|
| | 合计 | 专项债券 | 其他专项债务 |
| 上年末地方政府债务余额 | 24,216 | 24,216 | |
| 本年地方政府债务余额限额(预算数) | 44,225 | | |
| 本年地方政府债务(转贷)收入 | 13,000 | 13,000 | |
| 本年地方政府债务还本支出 | 4 | 4 | |
| 本年采用其他方式化解的债务本金 | | | |
| 年末地方政府债务余额 | 37,212 | 37,212 | |

表16

2021年度扶风县国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|---------|--------------|-----|
| | 国有资本经营预算收入 | |
| 103 | 非税收入 | |
| 10306 | 国有资本经营收入 | |
| 1030601 | 利润收入 | |
| 1030602 | 股利、股息收入 | |
| 1030603 | 产权转让收入 | |
| 1030604 | 清算收入 | |
| 1030698 | 其他国有资本经营预算收入 | |

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算，也无转移支付收支情况，此表为空表。

表17

2021年度扶风县国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|------|------------|-----|
| | 国有资本经营预算支出 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | |
| 223 | 国有资本经营预算支出 | |

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算，也无转移支付收支情况，此表为空表。

表18

2021年度扶风县国有资本经营预算本级支出 决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|---------|------------------------|-----|
| | 国有资本经营预算支出 | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | |
| 20804 | 补充全国社会保障基金 | |
| 2080451 | 国有资本经营预算补充社保基金支出 | |
| 223 | 国有资本经营预算支出 | |
| 22301 | 解决历史遗留问题及改革成本支出 | |
| 2230101 | 厂办大集体改革支出 | |
| 2230102 | “三供一业”移交补助支出 | |
| 2230103 | 国有企业办职教幼教补助支出 | |
| 2230104 | 国有企业办公共服务机构移交补助支出 | |
| 2230105 | 国有企业退休人员社会化管理补助支出 | |
| 2230106 | 国有企业棚户区改造支出 | |
| 2230107 | 国有企业改革成本支出 | |
| 2230108 | 离休干部医药费补助支出 | |
| 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | |
| 22302 | 国有企业资本金注入 | |
| 2230201 | 国有经济结构调整支出 | |
| 2230202 | 公益性设施投资支出 | |
| 2230203 | 前瞻性战略性新兴产业发展支出 | |
| 2230204 | 生态环境保护支出 | |
| 2230205 | 支持科技进步支出 | |
| 2230206 | 保障国家经济安全支出 | |
| 2230207 | 对外投资合作支出 | |
| 2230299 | 其他国有企业资本金注入 | |
| 22303 | 国有企业政策性补贴(款) | |
| 2230301 | 国有企业政策性补贴(项) | |
| 22304 | 金融国有资本经营预算支出 | |
| 2230401 | 资本性支出 | |
| 2230402 | 改革性支出 | |
| 2230499 | 其他金融国有资本经营预算支出 | |
| 22399 | 其他国有资本经营预算支出(款) | |

表18

2021年度扶风县国有资本经营预算本级支出 决算表（功能分类）

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|---------|-----------------|-----|
| 2239901 | 其他国有资本经营预算支出(项) | |

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算，也无转移支付收支情况，此表为空表。

表19

2021年度扶风县国有资本经营预算转移支付收支决算表

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 | 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|-----------|--------------|-----|---------|-------------------|-----|
| | 国有资本经营预算收入 | | | 国有资本经营预算支出 | |
| 103 | 非税收入 | | 208 | 社会保障和就业支出 | |
| 10306 | 国有资本经营收入 | | 20804 | 补充全国社会保障基金 | |
| 1030601 | 利润收入 | | 2080451 | 国有资本经营预算补充社保基金支出 | |
| 103060103 | 烟草企业利润收入 | | 223 | 国有资本经营预算支出 | |
| 103060104 | 石油石化企业利润收入 | | 22301 | 解决历史遗留问题及改革成本支出 | |
| 103060105 | 电力企业利润收入 | | 2230101 | 厂办大集体改革支出 | |
| 103060106 | 电信企业利润收入 | | 2230102 | “三供一业”移交补助支出 | |
| 103060107 | 煤炭企业利润收入 | | 2230103 | 国有企业办职教幼教补助支出 | |
| 103060108 | 有色冶金采掘企业利润收入 | | 2230104 | 国有企业办公务服务机构移交补助支出 | |
| 103060109 | 钢铁企业利润收入 | | 2230105 | 国有企业退休人员社会化管理补助支出 | |
| 103060112 | 化工企业利润收入 | | 2230106 | 国有企业棚户区改造支出 | |
| 103060113 | 运输企业利润收入 | | 2230107 | 国有企业改革成本支出 | |
| 103060114 | 电子企业利润收入 | | 2230108 | 离休干部医药费补助支出 | |
| 103060115 | 机械企业利润收入 | | 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | |
| 103060116 | 投资服务企业利润收入 | | 22302 | 国有企业资本金注入 | |
| 103060117 | 纺织轻工企业利润收入 | | 2230201 | 国有经济结构调整支出 | |
| 103060118 | 贸易企业利润收入 | | 2230202 | 公益性设施投资支出 | |
| 103060119 | 建筑施工企业利润收入 | | 2230203 | 前瞻性战略性新兴产业发展支出 | |
| 103060120 | 房地产企业利润收入 | | 2230204 | 生态环境保护支出 | |
| 103060121 | 建材企业利润收入 | | 2230205 | 支持科技进步支出 | |
| 103060122 | 境外企业利润收入 | | 2230206 | 保障国家经济安全支出 | |

表19

2021年度扶风县国有资本经营预算转移支付收支决算表

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 | 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|-----------|---------------------|-----|---------|------------------------|-----|
| 103060123 | 对外合作企业利润收入 | | 2230207 | 对外投资合作支出 | |
| 103060124 | 医药企业利润收入 | | 2230299 | 其他国有企业资本金注入 | |
| 103060125 | 农林牧渔企业利润收入 | | 22303 | 国有企业政策性补贴(款) | |
| 103060126 | 邮政企业利润收入 | | 2230301 | 国有企业政策性补贴(项) | |
| 103060127 | 军工企业利润收入 | | 22304 | 金融国有资本经营预算支出 | |
| 103060128 | 转制科研院所利润收入 | | 2230401 | 资本性支出 | |
| 103060129 | 地质勘查企业利润收入 | | 2230402 | 改革性支出 | |
| 103060130 | 卫生体育福利企业利润收入 | | 2230499 | 其他金融国有资本经营预算支出 | |
| 103060131 | 教育文化广播企业利润收入 | | 22399 | 其他国有资本经营预算支出(款) | |
| 103060132 | 科学研究企业利润收入 | | 2239901 | 其他国有资本经营预算支出(项) | |
| 103060133 | 机关社团所属企业利润收入 | | | | |
| 103060134 | 金融企业利润收入 | | | | |
| 103060198 | 其他国有资本经营预算企业利润收入 | | | | |
| 1030602 | 股利、股息收入 | | | | |
| 103060202 | 国有控股公司股利、股息收入 | | | | |
| 103060203 | 国有参股公司股利、股息收入 | | | | |
| 103060204 | 金融企业股利、股息收入 | | | | |
| 103060298 | 其他国有资本经营预算企业股利、股息收入 | | | | |
| 1030603 | 产权转让收入 | | | | |
| 103060301 | 国有股减持收入 | | | | |
| 103060304 | 国有股权、股份转让收入 | | | | |
| 103060305 | 国有独资企业产权转让收入 | | | | |

表19

2021年度扶风县国有资本经营预算转移支付收支决算表

单位：万元

| 科目编码 | 预算科目 | 决算数 | 科目编码 | 预算科目 | 决算数 |
|-----------|---------------------|-----|------|------|-----|
| 103060307 | 金融企业产权转让收入 | | | | |
| 103060398 | 其他国有资本经营预算企业产权转让收入 | | | | |
| 1030604 | 清算收入 | | | | |
| 103060401 | 国有股权、股份清算收入 | | | | |
| 103060402 | 国有独资企业清算收入 | | | | |
| 103060498 | 其他国有资本经营预算企业清算收入 | | | | |
| 1030698 | 其他国有资本经营预算收入 | | | | |

说明：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算，也无转移支付收支情况，此表为空表。

表21

2021年度扶风县社会保险基金预算支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

| 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
|---------|--------------------|--------|
| 支出合计 | | 47,022 |
| 209 | 社会保险基金支出 | 46,831 |
| 20910 | 城乡居民基本养老保险基金支出 | 15,393 |
| 2091001 | 基础养老金支出 | 15,393 |
| 20911 | 机关事业单位基本养老保险基金支出 | 31,438 |
| 2091101 | 基本养老金支出 | 31,438 |
| 2091199 | 其他机关事业单位基本养老保险基金支出 | 31,438 |
| 230 | 转移性支出 | 191 |
| 23014 | 社会保险基金上解下拨支出 | 191 |
| 2301402 | 社会保险基金上解上级支出 | 191 |

表22

2021年度扶风县社会保险基金预算收支平衡情况表

单位：万元

| 项 目 | 合计 | 企业职工基本 养老保险基金 | 城乡居民基本养 老保险基金 | 机关事业单位基 本养老保险基金 | 职工基本医疗 保险(含生育保 险)基金 | 城乡居民基本 医疗保险基金 | 工伤保险 基金 | 失业保险 基金 |
|-------------|--------|------------------|------------------|--------------------|---------------------------|------------------|------------|------------|
| 一、收入 | 58,534 | | 22,288 | 36,246 | | | | |
| 其中:社会保险费收入 | 24,354 | | 6,326 | 18,028 | | | | |
| 财政补贴收入 | 30,985 | | 14,123 | 16,862 | | | | |
| 利息收入 | 834 | | 807 | 27 | | | | |
| 委托投资收益 | 553 | | 553 | | | | | |
| 转移收入 | 1,376 | | 49 | 1,327 | | | | |
| 其他收入 | 77 | | 75 | 2 | | | | |
| 中央调剂资金收入 | | | | | | | | |
| 二、支出 | 47,022 | | 15,433 | 31,589 | | | | |
| 其中:社会保险待遇支出 | 46,831 | | 15,393 | 31,438 | | | | |
| 转移支出 | 67 | | 40 | 27 | | | | |
| 其他支出 | 124 | | | 124 | | | | |
| 中央调剂资金支出 | | | | | | | | |
| 三、本年收支结余 | 11,512 | | 6,855 | 4,657 | | | | |
| 四、年末滚存结余 | 71,270 | | 62,418 | 8,852 | | | | |

表23

扶风县2021年度专项转移支付分项目、分地区转移支付情况表

单位：万元

| 上级专项转移支付分项目 | 决算数 | 专项转移支付分地区（对下转移支付数） | | | | | | |
|-------------|--------|--------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | 法门镇政府 | 绛帐镇政府 | 段家镇政府 | 午井镇政府 | 天度镇政府 | 杏林镇政府 | 召公镇政府 |
| 专项转移支付收入 | 42,627 | | | | | | | |
| 一般公共服务 | 517 | | | | | | | |
| 外交 | | | | | | | | |
| 国防 | 36 | | | | | | | |
| 公共安全 | | | | | | | | |
| 教育 | 1,434 | | | | | | | |
| 科学技术 | 9 | | | | | | | |
| 文化旅游体育与传媒 | 957 | | | | | | | |
| 社会保障和就业 | 942 | | | | | | | |
| 卫生健康 | 3,370 | | | | | | | |
| 节能环保 | 6,506 | | | | | | | |
| 城乡社区 | 5,719 | | | | | | | |
| 农林水 | 15,968 | | | | | | | |
| 交通运输 | 168 | | | | | | | |
| 资源勘探工业信息等 | 1,439 | | | | | | | |
| 商业服务业等 | 2,215 | | | | | | | |
| 金融 | | | | | | | | |
| 自然资源海洋气象等 | 1,508 | | | | | | | |
| 住房保障 | 401 | | | | | | | |
| 粮油物资储备 | 1 | | | | | | | |
| 灾害防治及应急管理 | 592 | | | | | | | |
| 其他收入 | 845 | | | | | | | |

说明：我县实行县乡统管财政体制，对乡镇级按本级预算单位进行管理，无对下转移支付，因此对下转移支付数为“0”。

扶风县2021年度财政转移支付安排情况说明

2021年上级财政共安排我县转移支付201186万元，其中：一般性转移支付158559万元，专项转移支付42627万元。

一般性转移支付158559万元包含：均衡性转移支付74832万元；县级基本财力保障机制奖补资金10780万元；结算补助6629万元；产粮(油)大县奖励资金1815万元；固定数额补助收入13998万元；贫困地区转移支付8508万元；公共安全共同财政事权转移支付1046万元；教育共同财政事权转移支付11920万元；科学技术共同财政事权转移支付32万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付833万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付15806万元；卫生健康共同财政事权转移支付3651万元；节能环保共同财政事权转移支付304万元；农林水共同财政事权转移支付5671万元；交通运输共同财政事权转移支付621万元；住房保障共同财政事权转移支付1767万元；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付338万元；其他一般性转移支付8万元。

2021年我县安排使用情况如下：

1、一般性转移支付中均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、结算补助、固定数额补助收入、贫困地区转移支付等用于弥补我县自身财力不足，主要安排财政供养人员工资、津补贴、绩效工资等发放；乡镇、部门、单位公用经费；乡镇工作津贴、乡村教师生活补助；医疗补助；病故人员抚恤金、遗属补助；独生子女父母补助；机关事业单位养老保险财政配套；民生配套、扶贫等基本支出和保障基本民生的刚性支出。

扶风县2021年度财政转移支付安排情况说明

2、共同事权转移支付主要用于公、司装备和办案经费、义务教育生均公用经费、学生资助、城乡居民养老保险、基本公共卫生服务、保障性住房建设、脱贫攻坚、村级补助等行业支出。

3、产粮(油)大县奖励资金整合用于脱贫攻坚。

地方政府债务限额、余额等情况说明

2021年省财政下达我县政府债务限额102379万元，其中：一般债务限额58154万元，专项债务限额44225万元。

截至2021年底，限额内全县政府债务余额72067万元，其中：一般债务余额34855万元，专项债务余额37212万元，均未超过省上下达限额，债务风险总体可控。

2021年政府债务收支情况详见《2021年度扶风县地方政府一般债务限额和余额情况表》（表9）和《2021年度扶风县地方政府专项债务限额和余额情况表》（表15）。

扶风县2021年度举借政府债务情况说明

截至2021年底，限额内全县政府债务余额72067万元，其中：一般债务余额34855万元，专项债务余额37212万元，均未超过省上下达限额，债务风险总体可控。

2021年财政部门压缩一般性支出，压减新增建设项目支出，保证政府债务还本付息资金足额预算。在年初预算中专项安排1.2亿元，将融资项目的债务还本付息资金纳入预算管理。同时，制定并落实棚改和保障房项目偿债方案。逐项目对棚改项目债务进行清理，对以政府购买服务名义实施的棚改项目贷款，由项目占用的土地出让收入来兑现政府支出责任；对公租房项目形成的债务，通过争取中省配套建设补助，以及公租房租售收入优先用于偿还债务。

2021年我县共申请专项债券1.3亿元，其中：职教中心综合楼项目1200万元；棚户区分外污水处理项目2200万元；新兴产业园标准化厂房项目5000万元，垃圾无害化处理场提标改造项目1400万元；新区污水处理厂项目1800万元；社会福利中心项目1400万元。

预算绩效工作开展情况说明

2021年，我们认真贯彻落实中央、省、市有关文件精神，积极推进绩效监督工作，不断提升工作质量和水平，全面提高财政资金使用效益，扎实推进我县财政绩效管理工作，现将一年来的工作开展情况说明如下：

一、2021年绩效管理工作开展情况

（一）加强学习，努力提高业务素质。财政绩效评价工作从上至下是一项全新的工作，我县也是2020年编办批准增设绩效监督股，2020年8月份正式成立，绩效管理工作的开展情况也是处于摸索阶段。由于工作人员少而且对财政支出绩效管理政策法规、业务操作程序尚不熟悉，因此股室所有人认真学习了财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》及省市级下发制定的相关文件业务知识，另一方面我们认真请示市局领导，主动请教兄弟县市，尽快进入绩效管理角色，为下一步开展绩效管理工作打下坚实的理论基础。

（二）积极部署，做好绩效管理工作。我局按照宝鸡市财政局《2021年度财政支出绩效评价工作》的通知（宝市财办检〔2021〕19号）及《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）有关要求，认真组织开展工作，对教育发展专项、财政扶贫资金、农村特困人员救助、避灾生态移民搬迁、残疾儿童康复救助、农村厕所革命整村推进财政奖补6个项目进行了事前评价，现场打分，对3个项目进行了绩效评价并上报评价报告，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”、“花钱必问效、无效必问责”的绩效管理理念，明确了主管部门及财政部门工作职责，进一步推进了绩效管理工作。

预算绩效工作开展情况说明

(三) 认真组织，开展重点项目绩效评价。下半年在全县项目中抽取6个项目，涉及资金6942.46万元进行了事中评价；抽取5个项目，涉及资金1483万元进行了事后评价；抽取县卫生健康局等4个部门进行整体评价，并将评价报告及自评表报市预算评审中心。11月，按照局统一安排，对全县2020至2021年度财政涉农整合资金、扶贫专项资金、财政衔接资金进行了统一检查，主要对项目资金的拨付使用、绩效管理及资金管理台账等方面进行检查。通过检查，发现存在的问题，例如项目距资金拨付率低、单位会计核算不及时不规范的问题，要求单位及时整改，规范资金使用管理。

二、存在的问题

由于我局财政支出绩效评价工作刚刚起步，在摸索中开展工作，因此在实施过程中难免会存在一些问题：一是思想认识不到位。有些部门和单位认为绩效评价是找麻烦、挑毛病，甚至有抵触情绪，对于财政支出绩效评价工作的重要性认识不足，消极被动，畏难观望，缺乏主动性。二是评价制度不健全，评价指标体系需进一步完善。财政支出评价对象涉及行业多、项目之间差异大，目前虽然中央已经发布共性指标，但真正能体现项目效果的个性指标，由于设置难度较大，还不能满足目前工作开展的需要。三是人员素质有待进一步提高。由于预算绩效管理工作开展时间较短，加上缺乏系统的培训，各单位及具体工作人员对预算绩效管理业务了解不全面，对工作重点把握不到位。

三、2022年工作计划

(一) 继续加强培训和指导。一是增强预算绩效管理理念。加强培训，聘请专业人员进行授课，对局机关和部门预算单位从事预算绩效管理工作人员进行全面培训，进一步提高财政部门 and 预算单位全体人员的绩效意识，增强预算绩效管理理念，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的绩效管理意识，提高财政资金的使用效益，进一步提高绩效评价质量。二是提升绩效管理人员素质。针对当前预算绩效管理人才缺失的情况，要切实提升人员综合素质。通过组织培训、学习交流、工作调研等形式，对预算绩效管理人员开展多层次的业务培训，提升预算绩效管理业务水平。

预算绩效工作开展情况说明

（二）逐步完善绩效管理制度。目前，我局还未制定完整的绩效评价制度和考核指标及评分标准，全县涉及的项目面大范围广，绩效评价的指标和体系还未形成，加上新项目的个性指标变动，设置难度增大。将尽快建立绩效评价结果的反馈与整改、激励与问责制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公布，进一步增强单位的责任感和紧迫感。将评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，将一些绩效评价结果不好的项目取消，对执行不力的单位的预算进行相应核减，切实发挥绩效评价工作的应用作用。

（三）积极开展2022年部门预算评审工作。局将坚持科学统筹安排任务、合理调配人力的方式，有序推进审核工作，成立评审小组。评审组按照职责分工，分组审查，集中评议的方式，严格落实“过紧日子”要求，按照“量入为出、精打细算、有保有压、急需先办”的原则，将重点围绕基本支出预算支出内容的完整性、合规性，项目支出预算实施方案的可行性、必要性，绩效设置的合理性、科学性，编报程序的规范性、实用性等方面进行综合评审。要做好审核工作与新内控要求衔接，进一步强化审核规范，新修订预算审核操作规程，进一步明确审核流程和审核责任，进一步完善《审核工作承办表》，做到录入结果有据可依、核减情况有迹可查。

（四）积极开展事中及事后绩效评价工作。财政局经过数次会议研究讨论工作方案，将印发《关于开展2022年财政绩效评价工作的通知》，评价年度原则为2022年，个别项目由评价组根据实际情况延伸至以前年度。一是在全县所有预算单位中开展整体支出绩效自评，根据自评情况选取4家部门（单位）开展重点绩效评价工作；二是按照公共服务性强、社会关注度高、资金安排量较大的原则，从民生保障、基础设施、产业发展、行政运行四大板块中筛选了10个专项（项目）作为事中及事后绩效评价对象；三是参照省、市以及兄弟区县做法，拟通过购买服务的方式选取部分预算单位整体支出、专项（项目）通过第三方机构开展。

重大政策、重点项目绩效执行结果说明

为了贯彻落实中共中央、国务院《全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34号）和财政部《关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预[2018]167号）等文件精神，2021年我县开展了覆盖预算管理全过程绩效评审（价）工作，推进我县预算绩效管理改革工作再上新台阶，使财政资金在我县经济建设和追赶超越中发挥积极作用。

现选取2021年部分重点项目绩效执行情况予以公开，接收社会、群众监督。

扶风县财政局
2021 年重点项目绩效评价报告

报告1:

2021 年扶风县城区环卫运行经费项目 绩效评价报告

扶风县环境卫生管理站:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,在扶风县环境卫生管理站(以下简称“县环卫站”)自评的基础上,我局绩效监督股联合第三方公司成立绩效评价工作组,制定工作方案、设定指标体系,于2022年2月25日深入县环卫站采取现场座谈交流、查阅相关资料、查询账务系统、开展问卷调查等方式收集获取原始资料,对比分析、严格评分、专家评议、综合研判了2021年扶风县城区环卫运行经费项目,现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县城区环卫运行经费项目
2. 主管部门: 扶风县住房和城乡建设局
3. 实施单位: 扶风县环境卫生管理站
4. 项目投资: 项目计划总投资 913.16 万元
5. 项目内容: (1) 春节慰问清洁工; (2) 清洁工高温补贴; (3) 清洁工工伤、意外伤害险补助; (4) 环卫站设施维

修；(5) 垃圾填埋场、渗透液处理厂、压缩站等运行经费；
 (6) 县环卫站城区环卫包干；(7) 环卫作业车辆运行费、
 维修费；(8) 环卫工人增加工资经费。

6. 预期效益：通过扶风县城区环卫运行经费项目的实施，
 对于打造干净整洁县城、美化市容市貌，改善人居环境、提
 高城市品位，提升人民群众居住舒适度，增强获得感、幸福
 感。对于优化生态环境，促进社会事业高质量发展发挥了一
 定作用。

(二) 项目预算资金安排情况

1. 资金计划情况

项目计划安排资金 913.16 万元，来源为县级财政资金。

2. 资金到位情况

截止 2021 年 12 月底，项目共到位资金 909.06 万元。

具体资金计划、到位情况详见表 1：

表 1 项目资金计划及到位情况表 单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 计划投入 | 实际到位 | 指标文号 |
|----|---------------|--------|--------|---------------|
| 1 | 春节慰问清洁工经费 | 15.00 | 15.90 | 扶财办预(2021)7号 |
| 2 | 清洁工夏季高温补贴 | 39.50 | 34.50 | 扶财办预(2021)1号 |
| 3 | 清洁工工伤、意外伤害险补助 | 5.50 | 5.50 | 扶财办预(2021)1号 |
| 4 | 环卫站设施维修 | 30.00 | 30.00 | 扶财办预(2021)1号 |
| 5 | 垃圾填埋场、渗透液处理厂 | 64.00 | 64.00 | 扶财办预(2021)1号 |
| 6 | 县环卫站城区环卫包干 | 653.80 | 653.80 | 扶财办预(2021)1号 |
| 7 | 环卫作业车辆运行费、维修费 | 50.00 | 50.00 | 扶财办预(2021)1号 |
| 8 | 提高环卫工人工资经费 | 55.36 | 55.36 | 扶财办预(2021)56号 |
| 合计 | - | 913.16 | 909.06 | - |

注：清洁工夏季高温补贴 39.50 万元，其中 5 万元指标下达给执法大队，环
 卫站实际到位资金 34.50 万元。

(三) 项目预算资金执行情况

截至 2021 年 12 月底，扶风县城区环卫运行经费项目共使用资金 909.47 万元，预算执行率约为 100.04%。

(四) 项目完成情况

清扫保洁县城区 148 万平方米区域，县城区主要道路机械化清扫率达 100%；日均收集清运生活垃圾约 90 吨，全年无害化垃圾处理量约 3.2 万吨；完成 16 座公厕空气净化设备更新，全年维修更换公厕设施 600 余次；开展道路大冲洗 150 次，绿篱冲洗 70 多次，洒水降尘约 1100 台次；拆除更换、维修果皮箱 520 多个，更换、翻新垃圾箱垃圾桶 130 多个。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，

为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

扶风县城区环卫运行经费项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置4个一级指标、13个二级指标、21个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性，但不影响评价结果的客观性和公正性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为 13 分，实际得分为 10.5 分。具体得分详见表 2。

表 2 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 2 | 1.5 |
| | | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 1.5 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 10.5 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县环卫事业发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目前期资料还不够详尽、不够完整。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，符合扶风县发展客观实际，为城市环卫事业发展所需要的，主要目标能够在一定期限内如期实现。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标大部分设定较为明确，可衡量。但部分绩效目标设置不够明确，不够清晰。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金额度与项目实际需求存在差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标较为明确，立项规范、决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 12 分。具体得分详见表 3。

表 3 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 3 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 2.5 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 1.5 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 12 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目计划资金 913.16 万元，财政实际拨付到位资金 914.06 万元（其中 5 万元指标下达给执法大队），资金到位率约为 100.10%，资金拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。截至 2021 年 12 月底，县环卫
站实际到位资金 909.06 万元，实际支出资金为 909.47 万元，
预算执行率为 100.04%。具体情况详见表 4。

表 4 预算执行情况表

单位：万元

| 序号 | 项目名称 | 到位资金 | 支出资金 | 备注 |
|----|-----------------------|--------|--------|---|
| 1 | 春节慰问清洁工经费 | 15.90 | 15.90 | 318 名清洁工*500 元/人=15.9 万元 |
| 2 | 清洁工夏季高温补贴 | 34.50 | 34.50 | 清洁工 7、8、9 月根据考勤发放高温补贴及购买防暑用品 |
| 3 | 清洁工工伤、意外伤害险补助 | 5.50 | 5.91 | 清洁工工伤保险约 90 元/人/年，意外伤害险 500 元/人/年； 工伤保险符合年龄的清洁工 113 人*90 元/人/年=1.02 万元 意外伤害险 310 人*500 元/人/年=15.5 万元； 合计需 16.52 万元。 使用扶财办预（2021）1 号指标资金 5.5 万元； 使用扶财办预（2020）0079 号指标资金 0.41 万元； 其余款项用县环卫站城区环卫包干指标支付 |
| 4 | 环卫站设施维修 | 30.00 | 30.00 | 主要为扫帚费用、公厕维修、果皮箱维修、窗帘费等 |
| 5 | 垃圾填埋场、渗透液处理厂、压缩站等运行经费 | 64.00 | 64.00 | 主要用于机械租赁费、拉土费 38.43 万元，其余为零星支出 |
| 6 | 县环卫站城区环卫包干 | 653.80 | 653.80 | 主要用于清洁工与协管员的工资发放，其余部分用于弥补其他资金的不足 |
| 7 | 环卫作业车辆运行费、维修费 | 50.00 | 50.00 | 用于环卫作业车辆加油、保险、维修费 |
| 8 | 提高环卫工人工资经费 | 55.36 | 55.36 | 用于发放清洁工工资 |
| 9 | 合计 | 909.06 | 909.47 | - |

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目管理制度或办法不够规范和完整，财务管理制度、固定资产管理制度无制定及执行日期。

(2) 制度执行有效性方面。项目相关制度执行不够到位，从现场评价情况看，部分项目未见到完整的制度执行、考核等记录；项目绩效自评报告及信息采集工作有待提高。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目相关管理制度不够健全，制度执行考核不够到位，检查、考核等相关资料不够完整。

(三) 产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 35 分，实际得分 35 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出 | 35 | 产出数量 | 15 | 项目数量目标完成情况 | 15 | 15 |
| | | 产出质量 | 15 | 项目质量目标完成情况 | 15 | 15 |
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 合计 | 35 | — | 35 | — | 35 | 35 |

1. 产出数量方面。清扫保洁县城区 148 万平方米区域，

县城区主要道路机械化清扫率达 100%；日均收集清运生活垃圾约 90 吨，全年无害化垃圾处理量约 3.2 万吨；完成 16 座公厕空气净化设备更新，全年维修更换公厕设施 600 余次；开展道路大冲洗 150 次，绿篱冲洗 70 多次，洒水降尘约 1100 台次；拆除更换、维修果皮箱 520 多个，更换、翻新垃圾箱垃圾桶 130 多个。

2. 产出质量方面。各项基础设施日趋完善，环卫队伍建设不断加强，县城区环境面貌得到改善，人居环境生态宜居，环境卫生质量大力提升。

3. 产出时效方面。项目均按时在 2021 年度内实施完成，时效性好。

评价组认为，项目产出从整体上看完成好，2021 年各项目目标任务完成好。为提高县域环境卫生质量和水平、改善人居环境发挥了重要作用。

（四）效益

项目效益从社会效益、生态效益、可持续影响、满意度四个方面进行评价。项目效益满分 37 分，实际得分 33 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|-------|----|-------------|----|------|
| 效益 | 37 | 经济效益 | 8 | 促进区域经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 10 | 城区环卫运行等工作情况 | 5 | 5 |
| | | | | 惠及人口情况 | 5 | 5 |
| | | 生态效益 | 6 | 生态效益 | 6 | 6 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 1 |
| | | 满意度 | 10 | 服务对象满意度 | 10 | 8 |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------|----|------|
| 合计 | 37 | — | 37 | | 37 | 33 |

1. 经济效益方面。项目直接的经济效益不便体现，但在提供良好的投资、居住环境，促进区域经济发展等方面作用明显。

2. 社会效益方面。项目预期社会效益好，受益群众面广、量大。同时，对于打造干净整洁县城、改善人居环境、完善城市功能、提高城市品位，优化生态环境、美化市容市貌，提升人民群众居住舒适度、增强获得感、促进社会进步和发展成效显著。

3. 生态效益方面。项目建设对于打造干净整洁县城、提高县域环境卫生质量和水平、美化市容市貌、改善人居环境、优化生态环境，展示县城新形象成效显著。

4. 受表彰情况方面。项目单位 2021 年被县委授予“先进基层党组织”。

5. 满意度方面。通过走访群众，整体满意度达 80%。群众对项目实施带来的预期效益普遍较满意。但对排污口异味大、绿化带树枝遮挡停车位等问题不太满意。

评价组认为，项目经济效益、社会效益、生态效益好，群众满意度较高，财政资金的社会效益得到很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县城区环卫运行经费项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县县城发展需要，立项依据充分，改善人居环境、提升城市品位、方便群众出行效果明显，项目预期经济效益、

社会效益、生态效益成效较好，满意度较高。但项目管理不够到位，相关资料不够齐全。结合单位自评、信息采集、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为 90.5 分，绩效级别为优秀。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）部分项目自行采购相关资料不齐全。环卫站设施维修项目中扫帚采购；垃圾填埋场、渗透液处理厂压缩站等运行经费中机械租赁费、拉土费等未见到相关供应商或个人确定过程的相关资料（如对三家以上供应商发出询价单、会议研究情况等）。确定供应商过程的相关资料不够齐全。

（二）财务管理不够到位。将部分日常经费从专项资金中支出，如报刊费、水电费、办公用品，财务管理制度执行不够严格。

（三）档案资料管理不到位。项目档案资料管理制度不够健全，缺乏有效的管理保障措施，资料的收集、整理、立卷、归档、保管等方面工作不到位，资料查询、使用不便。

（四）项目绩效管理工作有待加强。项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）规范项目自行采购。建立健全符合单位实际的自行采购制度，确定自行采购限额标准、采购方式及程序、采购验收组织等环节。明确工作要求及责任追究，建章立制并

贯彻执行，确保采购工作公开、公平、公正和择优。

（二）完善财务管理制度，提升财务管理水平。一是根据财务管理有关法律法规和政策规定，结合单位实际不断健全完善财务管理制度，严格执行国家和单位有关专项经费的管理规定，确保项目资金专款专用，不断提高财务管理水平。二是严格执行财经纪律和财务管理制度，完善财务内控机制，加强财务监督检查，对专项资金要定期或不定期并进行督查。三是加强财务人员培训，不断提升其业务能力和履职水平，为项目单位完成好重大项目、重点工作和快速发展提供高效服务。四是财务人员要站在单位管理层面，加强与业务部门和相关人员的联系协作和沟通，促进财务与业务部门的融合，主动听取业务部门的意见，提前谋划资金安排和拨付进程，切实发挥专业财务人员的资金管理和筹谋作用。

（三）重视项目资料管理，确保资料完整齐全。要高度重视项目资料档案管理工作。一方面要建立健全资料档案管理制度，规范资料管理行为，从项目的提出、审批、采购、签订合同、实施、验收等全过程形成的文件资料归档保存；另一方面要认真做好项目资料的收集、整理、立卷、归档、保管工作，确保项目资料完整、准确、系统、齐全和及时归档。

（四）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标

编制的完整性和规范性，着力健全项目绩效长效机制。

附件 1：2021 年扶风县城区环卫运行经费项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县城区环卫运行经费项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-----------|-----|---------|-------------|-----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | 绩效指标明确性 | 2 | 1.5 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 | 1.5 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 3 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 2.5 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 1.5 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 产出 | 35 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 15 | 15 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 15 | 15 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 效益 | 37 | 经济效益 | 促进区域经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 城区环卫运行等工作情况 | 5 | 5 |
| | | | 惠及人口情况 | 5 | 5 |
| | | 生态效益 | 生态效益 | 6 | 6 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 1 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 8 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | |
| 总分 | 100 | | | 100 | 90.5 |

报告 2:

2021 年扶风县计生本级投入项目 绩效评价报告

扶风县卫生健康局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,在扶风县卫生健康局自评的基础上,成立绩效评价工作组,制定工作方案、设定指标体系,于2022年2月25日深入县卫生健康局,辖区城关街道办、召公镇、法门镇等计划生育办公室,采取现场座谈交流、查阅相关资料、查询账务系统、开展问卷调查等方式收集获取原始资料,对比分析、严格评分、专家评议、综合研判了2021年扶风县计生本级投入项目,现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县计生本级投入项目。
2. 主管部门: 扶风县卫生健康局
3. 实施单位: 扶风县卫生健康局、辖区各镇计划生育办公室。
4. 项目金额: 项目资金 2,180,000.00 元
5. 项目内容: 贯彻执行国家人口与计划生育工作的方针、

政策、法律、法规，负责协调有关部门、群众团体履行人口和计划生育工作相关职责，提高人口素质，促进人口性别平衡，推动人口和计生工作综合治理，完成省市下达的计划生育目标责任管理。

6. 预期效益：通过项目的实施，加强基层计生工作队伍组织建设和工作保障，进一步夯实、打牢基层计生工作基础，建设高素质专业化的计生干部队伍，加强教育培训，提升业务能力，持续增强做好基层计生工作的本领。推广“婚检孕检信息服务”查询平台，提升免费婚前医学检查和孕前优生健康检查覆盖率，为预防和减少出生缺陷筑牢“第一道防线”。在农村实施关爱留守儿童、妇女、老人“三留守”人员项目，在城市开展新市民健康项目，促进流动人口公共服务均等化，通过健全计划生育利益导向机制，促进人口与经济社会的协调发展。

(二) 项目预算资金安排情况

1. 资金安排情况

项目安排资金 2,180,000.00 元，资金来源为县级财政预算资金。

2. 资金到位情况

截止 2021 年 12 月底，项目共到位资金 2,180,000.00 元。

(三) 项目预算资金执行情况

截至 2021 年 12 月底，扶风县计生本级投入项目共支出计生专干工资、计生事业经费等费用 2,180,000.00 元，预

算执行率 100%。局机关及各镇、街道办预算资金完成情况详见表 1。

表 1 预算资金完成情况统计表

| 序号 | 镇、街办 | 完成金额（元） | 卫健专干人数（人） |
|----|-------|--------------|-----------|
| 1 | 卫生健康局 | 1,169,154.02 | - |
| 2 | 城关街道办 | 129,638.78 | 21 |
| 3 | 法门镇 | 102,000.00 | 20 |
| 4 | 召公镇 | 85,607.20 | 12 |
| 5 | 杏林镇 | 133,600.00 | 13 |
| 6 | 天度镇 | 116,400.00 | 12 |
| 7 | 午井镇 | 92,000.00 | 10 |
| 8 | 段家镇 | 147,600.00 | 8 |
| 9 | 绛帐镇 | 204,000.00 | 20 |
| | 合计 | 2,180,000.00 | 116 |

（四）项目完成情况

计生本级投入发放全县村级卫健专干工资 83.52 万元，计生协管员及计生临聘 15 人工资 37.66 万元，15 人养老及医疗费 14.38 万元，农村部分计划生育家庭奖励扶助制度（国家）县级配套 3.87 万元，农村独女户家庭奖励扶助制度 4.32 万元，计划生育家庭特别扶助 3.54 万元，计划生育家庭参加新型农村合疗补助制度（新合疗）8.25 万元，计生家庭安康保险 23.79 万元，失独家庭一次性补助 4.5 万元，计生家庭关怀关爱 1.78 万元，计生工作相关办公费及差旅费 32.38 万元，合计完成计生本级投入资金 2,180,000.00 元。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

(三) 评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

(四) 评价标准

扶风县计生本级投入项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置 4 个一级指标、13 个二级指标、21 个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差 4 个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| | | | | |
|------|---|---|----|---|
| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|---|---|----|---|

| | | | | |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|

(五) 评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在局限性，但不影响评价结果的客观性和公正性。

三、绩效指标分析

(一) 决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为 18 分，实际得分为 15.5 分。具体得分详见表 2。

表 2 绩效指标分析—决策

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|-----|------|
| 决策 | 18 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 |
| | | | | 立项程序规范性 | 2.5 | 2.5 |
| | | 绩效目标 | 7 | 绩效目标合理性 | 4 | 3 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2.5 |
| | | 资金投入 | 6 | 预算编制科学性 | 4 | 3.5 |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 1.5 |
| 合计 | 18 | — | 18 | — | 18 | 15.5 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合《陕西省人口与计划生育条例》等国家相关法律、法规和政策规定，

符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县卫生健康及计划生育工作发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，符合县域计划生育与卫生健康发展的客观实际，主要目标能够在一定期限内如期实现。但项目实际执行与绩效目标内容有一定偏差。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较为明确，可衡量。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制较为科学精准，投资额与工作任务较为匹配。

(2) 资金分配合理性方面。预算资金安排基本合理，额度基本符合项目实际需求。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标明确，立项规范、决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但项目实际执行与绩效目标内容有一定差距。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 23 分，实际得分为 18 分。具体得分详见表 3。

表 3 绩效指标分析—过程

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|-------|----|------|
| 过程 | 19 | 资金管理 | 11 | 资金到位率 | 2 | 2 |

| | | | | | | |
|----|----|------|----|---------|----|----|
| | | | | 预算执行率 | 5 | 5 |
| | | | | 资金使用合规性 | 4 | 3 |
| | | 组织实施 | 8 | 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| | | | | 制度执行有效性 | 5 | 5 |
| 合计 | 19 | — | 19 | — | 19 | 18 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目财政预算资金 2,180,000.00 元，实际到位资金 2,180,000.00 元，资金到位率 100%。拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。项目共支付各镇计生专干工资、计生事业经费、健康工作经费等各项费用 2,180,000.00 元，预算执行率 100%。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用较为合规，申请、审批、支付等手续齐全，未发现资金截留、虚列支出等现象。但局机关资金使用占比较大，个别支出与专项经费相互调剂使用。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目资金管理办法、内部审计制度、财务自查及监督制度等管理制度较为齐全。

(2) 制度执行有效性方面。项目相关制度较齐全，但缺乏完整的制度执行、考核等记录。

评价组认为，项目过程从整体上看，资金到位及时，预算执行率好，资金使用较为规范，手续齐全，未发现资金截留现象，项目相关制度较为齐全，但局机关资金使用占比较大，个别支出与专项业务经费相互调剂使用，管理制度执行

缺乏完整的考核等记录。

（三）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。项目产出满分 30 分，实际得分 28 分。具体得分详见表 4。

表 4 绩效指标分析—产出

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|-------|----|------|
| 产出 | 30 | 产出数量 | 12 | 实际完成率 | 12 | 12 |
| | | 产出质量 | 12 | 质量达标率 | 12 | 10 |
| | | 产出时效 | 6 | 完成及时性 | 6 | 6 |
| 合计 | 30 | — | 30 | — | 30 | 28 |

1. 产出数量方面。截至 2021 年 12 月底，已完成全县 8 个镇 116 名计生专干工资的发放，完成全县强化人口动态监督和核查，全年开展 3 次出生信息核查，核查信息 1320 条，补报出生 99 人，全县 1、2 孩生育服务登记 1867 例，生育登记服务率 97%。

2. 产出质量方面。通过调查问卷，群众及独生子女户对该项工作的满意度为 80%。

3. 产出时效方面。各镇计生专干工资、协管员及临聘人员工资、养老及医保费用、农村部分计划生育家庭奖励扶助配套资金、失独家庭一次性补助、计生家庭关怀关爱费等费用完成支付，时效性较强。

评价组认为，项目产出数量达到预期目标，产出质量较好，产出时效较为及时。

（四）效益

项目效益从社会效益、经济效益、可持续影响、受表彰情况及满意度五个方面进行评价。项目效益满分 33 分，实际得分 23 分。具体得分详见表 5。

表 5 绩效指标分析—效益

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|---------|----|--------------|----|------|
| 效益 | 33 | 社会效益 | 10 | 促进独生子女健康成长情况 | 5 | 4 |
| | | | | 改善独生子女家庭生活状况 | 5 | 5 |
| | | 经济效益 | 5 | 促进经济社会和谐发展情况 | 5 | 4 |
| | | 可持续影响 | 5 | 促进经济社会和谐发展情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| | | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象满意度 | 10 | 8 |
| 合计 | 33 | — | 33 | — | 33 | 23 |

1. 社会效益方面。项目的实施使县域计生事业有了稳定的发展，缓解了农村部分计划生育家庭、计划生育特殊家庭生产生活压力，使独生子女得到社会广泛的关心和关爱，成长环境不断改善，独生子女家庭、失独家庭得到政府和社会的关怀和关注，获得感和幸福感有所提升，社会效益较好。

2. 经济效益方面。项目虽然没有直接的经济效益，但通过计生工作的开展，有效缓解了计划生育困难家庭在生产、生活、医疗和养老等方面的特殊困难，不断促进独生子女家庭和谐和社会的稳定。

3. 可持续影响方面。项目的实施，有利于提高人口质量，促进人口性别平衡，优化资源配置和提高人均资源水平，对促进经济社会可持续发展有一定的促进作用。

4. 满意度方面。通过走访群众问卷调查，普遍反映项目

实施对独生子女家庭的关注、优生优育，关怀关心留守儿童、困境儿童等方面的工作比较满意。整体满意度为 80%。

评价组认为，项目社会效益、经济效益、可持续影响较好，财政资金的社会效益得到很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县计生本级投入项目符合国家相关法律、法规和政策规定，符合计划生育工作发展需要及财政专项资金支持方向，立项依据充分、程序规范，绩效目标设置较为合理合理，预算编制较为科学，资金到位及时，预算执行率 100%，项目的各项管理制度较为齐全，项目预期社会效益、经济效益、可持续发展影响较好。但也存在局机关资金使用占比较大，个别支出与专项经费相互调剂使用，制度执行缺乏完整的考核记录等问题。结合单位自评、信息采集，问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为 87.5 分，绩效级别为良好。得分情况详见附表 1。

五、存在问题

（一）政策宣传不够深入。计生工作本级投入是政府财政对县级计生行政管理部门的经常性投入，除用于计划生育人员经费、管理经费外，其它用于按国家规定免费供应的避孕药、避孕工具及其管理费、婚期孕期检查费用、计划生育宣传、短期培训、城镇居民和农村居民施行各种计划生育服务等费用，但在调查问卷中发现，部分群众对相关服务项目及计划生育的相关政策知晓率不高。

（二）绩效管理不够科学。绩效目标设定应当指标清晰、

目标明确、工作任务可量化，产出指标与绩效总体目标相对应，但计生本级投入项目指标总体不够明晰、产出指标与绩效总体目标有偏差，未看到年初绩效目标申报表中流动人口均等化服务及农村留守儿童、困境儿童关心关爱方面的支出，绩效指标设定不够科学。

（三）财务管理不够规范。一是计生本级投入资金2,180,000.00元，从实际执行情况看，局机关预算执行资金支出1,169,154.02元，占总资金的53.63%。二是从支出范围看，5月份支出的2项费用支出属计生本级投入以外的人员经费，与计生本级投入专项业务经费相互调剂使用，资金使用不够规范。

六、建议

（一）加大政策宣传力度，提高政策知晓率。加强政策宣传。通过发放宣传单、宣传册及计划生育条例，利用镇、街、村宣传栏、公开栏、宣传横幅，并通过计生短信平台发送关爱信息等方式方法，宣传国家优生优育健康服务、免费孕前健康检查、人口长期均衡发展等方面的方针政策，提高广大群众对新形势下计划生育工作内容的知晓率。

（二）增强项目绩效意识，强化绩效管理理念。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，明确项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，着力健全项目绩效长效机制。二是完善目标设置流程，绩效目标设置应遵循指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配的原则，项目主管部门设定总体目标，下

级部门分级设定各级绩效目标，使项目实施达到绩效目标的总体要求。

(三) 加强财务管理,合理分配项目资金。一是坚持“财政效益”的原则，少花钱，多办事，提高财政资金使用效益。大力优化计划生育经费支出结构，保证重点，压缩一般，计划生育工作的重点在基层，应加大基层资金支持力度，切实保障基层计划生育工作的顺利开展。二是对计划生育经费实行分类管理，在资金使用中，严格按照设置的绩效目标执行，从源头上对项目资金的拨付与会计处理、使用绩效等各个环节予以规范，确保资金使用合法合规，确保计生事业经费用到实处，发挥财政资金的最大效率。

附件 1：2021 年扶风县计生本级投入项目绩效评价得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县计生本级投入项目绩效评价得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-----------|-----|---------|------------------------|-----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 |
| | | | 立项程序规范性 | 2.5 | 2.5 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 4 | 3 |
| | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2.5 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 4 | 3.5 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 | 1.5 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 2 | 2 |
| | | | 预算执行率 | 5 | 5 |
| | | | 资金使用合规性 | 4 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| | | | 制度执行有效性 | 5 | 5 |
| 产出 | 35 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 12 | 12 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 12 | 10 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 6 | 6 |
| 效益 | 37 | 社会效益 | 提高全民健康水平情况 | 5 | 4 |
| | | | 倡导健康生活和推进生育文明、家庭文明建设情况 | 5 | 5 |
| | | 经济效益 | 促进经济社会和谐发展情况 | 5 | 4 |
| | | 可持续影响 | 促进优生优育优教和人口长期均衡发展情况 | 5 | 5 |
| | | 服务对象满意度 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| | | | 服务对象认可程度 | 10 | 8 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | |
| 总分 | 100 | | | 100 | 87.5 |

报告 3:

2021 年扶风县公交车运营补贴资金项目 绩效评价报告

扶风县交通运输局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,扶风县财政局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年2月24日对贵单位实施的2021年扶风县公交车运营补贴资金项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县公交车运营补贴资金项目
2. 主管部门: 扶风县交通运输局
3. 实施单位: 扶风秦通公共交通运输有限公司
4. 预算投资: 项目财政预算补贴资金为 100.00 万元
5. 建设内容: 2021 年扶风县公交车运营补贴资金项目共安排的财政专项资金 100.00 万元,主要用于扶风秦通公共交通运输有限公司实施运行的(18 辆)1 路、2 路公交车的年度运营补贴。
6. 预期效益: 通过对扶风县公交(1 路、2 路)运营车

辆进行补贴，支持项目单位--扶风秦通公共交通运输有限公司发展公共交通事业，保障1路、2路公交车按时按点正常运营，为人民群众提供公共交通出行服务，让更多群众切实享受到公共交通带来的便捷。项目单位每天投入运营车辆16辆、每天运营达208趟次，全年运营可达74000趟次以上。

（二）项目预算资金安排情况

1. 资金计划情况

项目计划安排资金100.00万元。资金来源为县级财政专项资金。

2. 资金到位情况

截止2021年12月底，县财政共拨付到位资金100.00万元（2021年4月拨付50.00万元，2021年12月拨付50.00万元）。具体如下表1：

表1 项目资金到位情况表

| 年度 | 金额（万元） | 备注 |
|---------|--------|----------------|
| 2021.4 | 50.00 | 扶财办预（2021）033号 |
| 2021.12 | 50.00 | 扶财办预（2021）154号 |
| 合计 | 100.00 | - |

（三）项目预算资金执行情况

2021年扶风县公交车运营补贴资金项目共到位资金100.00万元，全部100.00万元已用于扶风县公交（1路、2路）车辆运营支出，预算执行率为100%（详见本报告第10页）。

（四）绩效目标完成情况

截至2021年12月底，项目已完成每天投入运营车辆16

辆、每天运营 200 趟次的目标任务。项目主要绩效目标及其完成情况详见表 2。

表 2 项目主要绩效目标及其完成情况表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 完成情况 |
|------|--------------|-----------------|-----------|----------------------|
| 产出目标 | 数量指标 | 每天运行 | 16 辆 | 16 辆 |
| | | 每日运行 | ≥200 趟次 | 208 趟次 |
| | 质量指标 | 责任事故率 | <0.086次/车 | 全年1起 (约0.0625次/车) |
| | | 责任事故伤人率 | <0.044人/年 | 全年无 |
| | | 责任事故死亡率 | <0.014人/年 | 全年无 |
| | 时效指标 | 发车频次 | 1 趟/10 分钟 | 按时按点 |
| | | 每日早发车时间 | 6:30 | 按时按点 |
| | | 每日晚收车时间 | 7:20 | 按时按点 |
| | 成本指标 | 运营成本 | 收支持平 | 政府补贴后仍亏损 |
| 效益目标 | 社会效益 | 方便群众出行、缓解交通拥堵效果 | 明显 | 明显 |
| | 可持续性 | 每辆车运行使用年限 | <10年 | <10年 |
| | 社会公众或服务对象满意度 | 群众满意度 | 96% | 约70% |

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县公交车运营补贴资金项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、16个二级指标、23个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在

一定局限性。

三、绩效指标分析

(一) 决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为12分，实际得分为10分。具体得分详见表3。

表3 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|-----|------|
| 决策 | 12 | 项目立项 | 4 | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 |
| | | | | 立项程序规范性 | 1.5 | 1 |
| | | 绩效目标 | 5 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.5 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 3 | 3 |
| | | 资金投入 | 3 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | | 资金分配合理性 | 1 | 0.5 |
| 合计 | 12 | — | 12 | — | 12 | 10 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目计划工作不到位，缺项目实施方案。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，基本符合项目发展客观实际，主要目标能够在一定期限内如期实现。但由于受疫情等因素影响，有部分绩效目标未能完成。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较为明确，可衡量。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准，预算资金与实际匹配度存在差异。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，预算资金与项目实际需求存在差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范、决策依据充分、程序合规，符合相关政策和社会发展需要。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 17 分，实际得分为 14.5 分。具体得分详见表 4。

表 4 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 17 | 资金管理 | 10 | 资金到位率 | 2 | 2 |
| | | | | 预算执行率 | 4 | 4 |
| | | | | 资金使用合规性 | 4 | 3.5 |
| | | 组织实施 | 7 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | | 制度执行有效性 | 4 | 3 |
| 合计 | 17 | — | 17 | — | 17 | 14.5 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目财政预算为 100.00 万元，实际拨付到位资金为 100.00 万元，资金到位率约为 100%，且拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。项目预算执行资金为 100.00 万元；占到位资金的 100%。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用等现象。但项目单位提取相关费用不合规。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，不够规范。

(2) 制度执行有效性方面。项目相关制度执行不够到位，缺乏完整的制度执行、考核等记录。项目绩效自评报告及信息采集表不够规范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用等现象。但项目相关管理制度不够健全，项目绩效自评报告及信息采集表不够规范。

(三) 成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 12 分，实际得分 11 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目成本绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|--------|----|--------------|----|------|
| 成本 | 12 | 经济成本 | 4 | 单位成本或分项成本节约率 | 4 | 3.5 |
| | | 社会成本 | 4 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 4 | 自然生态环境负作用 | 4 | 3.5 |
| 合计 | 12 | — | 12 | — | 12 | 11 |

1. 经济成本方面。项目经营中相关成本控制较好。但项目风险基金计提依据不足。

2. 社会成本方面。项目建设可为人民群众提供公共交通出行服务，让更多群众切实享受到公共交通带来的便捷。无社会发展和稳定的负作用。

3. 生态环境成本方面。项目的实施，践行了公交先行、低碳出行的理念。但目前运营的 18 辆车中有 14 辆仍属于汽油车，不大符合公交车采用新能源车辆的发展方向。无其它生态环境负面作用。

评价组认为，项目成本控制较好，项目社会成本方面无影响社会发展和稳定的负面因素，生态环境成本方面也最符合低碳出行的理念。项目的实施可为人民群众提供公共交通出行服务，让更多群众切实享受到公共交通带来的便捷。

(四) 产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。项目产出满分 25 分，实际得分 23 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出 | 25 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 8 |
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 合计 | 25 | — | 25 | — | 25 | 23 |

1. 产出数量方面。截至 2021 年 12 月底，项目单位已完成每天投入运营车辆 16 辆、每天运营 200 趟次的目标任务，数量目标任务已按计划完成。

2. 产出质量方面。在公交车运行方面，从问卷调查看，广大人民群众对开通县城公交车（1路、2路）满意度高。但业仍提出了一些宝贵意见和建议，主要是希望尽快设立公交车站牌，适当增加运营线路，进一步提高公交车运行服务质量；

3. 产出时效方面。从查阅公交运营记录资料以及问卷调查情况看，扶风县公交车（1路、2路）基本能做到准时发车、准时到达，时效好。

评价组认为，从查阅公交运营记录资料以及问卷调查情况看，项目单位已完成了年度数量目标任务，基本能做到准时发车、准时到达，时效好。希望尽快设立公交车站牌，适当增加运营线路，进一步提高公交车运行服务质量。

（四）效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分 34 分，实际得分 22 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|---------|----|----------|----|---------------|----|------|
| 效益 | 34 | 经济效益 | 7 | 促进企业及县域经济发展情况 | 7 | 4 |
| | | 社会效益 | 8 | 方便群众出行情况 | 4 | 3.5 |
| | | | | 缓解交通拥堵情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 6 | 绿色出行情况 | 6 | 5.5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| 服务对象满意度 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 项目受益人认可程度 | 10 | 5 |
| | | | | | | |
| 合计 | 34 | — | 34 | — | 34 | 22 |

1. 经济效益方面。项目属于便民工程项目，为群众出行提供了极大的便利，在一定程度促进了县域经济大发展。但由于受疫情影响，乘坐公交车辆的人数明显减少，项目运营单位--扶风秦通公共交通运输有限公司2021年的公交(1路、2路)运营处于亏损状态，项目单位经济效益不佳。

特别说明：2021年扶风秦通公共交通运输有限公司共有28营运车辆，其中投入公交运营18辆车，乡镇运营10辆车（包括公司自营2辆车，承包经营8辆车）。2021年公司财报显示，全年28辆车运营收入为284.14万元（其中运营收入175.35万元，其它收入7.89万元，财务费用0.9万元，县财政专项现金100.00万元）；运营成本及管理费约为361.59万元（运营成本335.74万元，管理费25.14万元，税金0.204万元。其它0.504万元），公司年度利润总额约为-77.45万元，少数股东损益约为-29.93万元，公司年度纯利润约为-47.52万元。从以上收支情况可以看出，2021年扶风秦通公共交通运输有限公司投入公交（1路、2路）运营的18辆虽未进行单独核算，但公交运营为公司的主营业务。因此，其公交运营处于亏损状况。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，受益群众面广，可为人民群众提供公共交通出行服务，让更多群众切实享受到公共交通带来的便捷，缓解交通拥堵效果明显，深受群众欢迎，促进社会进步和发展成效较为显著。

3. 生态效益方面。项目的实施，践行了公交先行、低碳出行的理念。但目前运营的18辆车中有14辆仍属于传统的

汽油车，不大符合节能环保的发展方向。

4. 满意度方面。通过走访服务对象和受益群众，整体满意度约为 70%。广大人民群众对开通县城公交车（1 路、2 路）满意度高。但对公交车站牌尚未设立、运营线路少、个别公交车运行服务质量还有一些意见。

评价组认为，项目社会效益和生态效益较好，项目实施是全面落实公交先行发展理念的具体体现，在方便群众出行、转变城市交通发展方式、提升人民群众生活品质、提高政府基本公共服务水平等方面成效显著，财政资金的社会效益得到很好的发挥。但由于受疫情影响，项目运营单位经济效益不佳。运营服务设施还需尽快完善，服务质量还需进一步提升。

四、综合评价结论

2021 年扶风县公交车运营补贴资金项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县社会事业发展和落实公交先行发展理念的需要，立项依据充分、资金安排较为合理，项目实施对于方便群众出行、缓解交通拥堵等方面效果明显，受益面广，惠及人口多，项目社会效益和生态效益较好。但公交车站牌尚未设立，老旧车辆需要淘汰更新，公交线路有待增加，服务质量有待进一步提升，企业经济效益不佳。结合单位自评、信息采集，入户查看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为 80.5 分，绩效级别为良好。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）公交车站牌尚未设立。扶风县公交车1路、2路线路自2006年运营以来，已运营超过15年有余。但至今尚未设置明确的公交车站牌，仅凭多年习惯形成所谓的上下车停靠站点，就算是本地人也不是很清楚地知道各路公交车的停靠点。如果是临时停靠点没有站牌还可以理解，但公交站点不设置站牌，不仅与公交车线路设立初衷相不符，与文明城市建设不相符；而且还会造成公交车不按章停靠或者违章停靠的现象和问题。

（二）企业运营处于亏损状态。扶风秦通公共交通运输有限公司实施运营的公交车1路、2路线路，共投入运营车18辆。2020年以来，由于受疫情影响，上座率一致不高，收入严重下滑，公交车运营方面处于亏损状态。

（三）企业管理有待加强。一是企业各项制度不够规范，制度的功能和作用发挥的还不够充分。二是财务管理工作有待加强，账务处理不够规范，有关财经制度执行不到位，尚未做到日清月结和账末年结。三是个别司机的驾驶技能和综合服务素质有待提升。

（四）老旧车辆需要更新。扶风秦通公共交通运输有限公司实施运营的公交车1路、2路线路，投入的18辆车中有4辆加气车已运行8年，按规定需要更新。但目前仍在运营，存在着极大的安全隐患，希望有关部门和项目单位尽快拿出更新计划和举措，及时购置更换新车。

（五）公交线路有待增加。根据走访服务对象及群众问

卷调查显示，目前运营的1路、2路公交车仅能解决老城区至新城部分线路沿线群众的出行问题。而新城区内、新城至法门寺等线路尚未开通公交车，沿线的群众盼望能开通更多的公交线路，以解决群众便捷出行线路不足的问题。

（六）项目绩效管理工作有待加强。项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）尽快设置公交车站牌，明确乘车点及线路。城市公交是惠民便民利民的事业，是实施城市公共交通优先发展战略、缓解交通拥堵、转变城市交通发展方式、提升人民群众生活品质、提高政府基本公共服务水平的必然要求，是构建资源节约型、环境友好型社会的战略选择。因此，希望扶风县城乡规划、市政管理、交通运输管理等部门能够支持公交车运营单位，尽快规划设置公交车站牌，明确乘车点及线路，为保障准点运行，方便群众安全便捷乘车出行提供保证，为促进文明城市建设，提升城市形象奠定基础。

（二）加强企业管理，提高运营水平。一要着力健全各项管理制度，规范工作流程、完善监督机制，严格内控管理，充分发挥制度刚性作用，使之适应企业发展的需要。二要进一步加强财务管理，严格执行国家财务会计准则，对政府财政补贴的18辆公交车辆进行独立核算，准确摊提相关费用，正确核算财务成果，保证全面客观反映企业年度经营和收益

情况，为企业制订发展规划提供财务支撑。三要加强驾驶员队伍建设，一方面要继续加强对驾驶员等相关人员的教育和培训，不断提供公交车驾驶员业务技能；另一方面要严把驾驶员资质关，确保驾驶员严格遵守相关法律法规，做到安全行车，文明驾驶，树立良好窗口形象，打造扶风公交服务品牌。

（三）增加财政支持力度，推进公交运营健康发展。城市公共交通是事关国计民生的社会公益事业，优先发展公交就是造福广大老百姓。两年来的新冠疫情已给项目单位造成了很大的运营压力，如果新冠疫情继续存在或发展，还将会继续影响扶风县公交车运营项目的经济效益。因此，希望政府有关部门建立公交车运营绩效评价机制，本着实事求是的原则，在充分调查研究、绩效评价和财力允许的情况下，适当提高运营补贴，以保障公共交通正常运营，为广大群众出行提供公交服务。

（四）及时淘汰老旧车辆，适度增加公交线路。城市公共交通是与人民群众生产生活息息相关的重要基础设施，也是城市一道流动的文明风景线，更是一种基本的公共交通工具。不断增设的公交线路，更新换代的公交汽车和支付方式，无不展示着城市发展演变的进程。因此，建议政府有关部门和公交公司共同努力，一是按期淘汰更换老旧公交车，并尽可能购置既节能又环保的新能源公交车，让扶风县人民群众早日坐上安全、舒适、环保的公交车。二是进一步优化城市公交线路，扩大公交服务覆盖范围，拓展公交运行区域，增

加或延伸公交运营线路，让更多市民切实享受到公共交通带来的便捷。

（五）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

附件 1：2021 年扶风县公交车运营补贴资金项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县公交车运营补贴资金项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-----------|-----|---------|---------------|-----|------|
| 决策 | 12 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2.5 | 2.5 |
| | | | 立项程序规范性 | 1.5 | 1 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.5 |
| | | | 绩效指标明确性 | 3 | 3 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | 资金分配合理性 | 1 | 0.5 |
| 过程 | 17 | 资金管理 | 资金到位率 | 2 | 2 |
| | | | 预算执行率 | 4 | 4 |
| | | | 资金使用合规性 | 4 | 3.5 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 4 | 3 |
| 成本 | 12 | 经济成本 | 单位成本节约率 | 4 | 3.5 |
| | | 社会成本 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 自然生态环境负作用 | 4 | 3.5 |
| 产出 | 25 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 8 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 效益 | 34 | 经济效益 | 促进企业及县域经济发展情况 | 7 | 4 |
| | | 社会效益 | 方便群众出行情况 | 4 | 3.5 |
| | | | 缓解交通拥堵情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 绿色出行情况 | 6 | 5.5 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 5 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | |
| 合计 | 100 | — | — | 100 | 80.5 |

报告 4:

2021 年扶风县政府专职消防员业务费项目 绩效评价报告

扶风县应急管理局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,扶风县财政局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年2月25日对贵单位实施的2021年扶风县政府专职消防员业务费项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县政府专职消防员业务费项目
2. 主管部门: 扶风县应急管理局
3. 实施单位: 扶风县消防救援大队
4. 项目预算: 项目预算为 193.30 万元
5. 建设内容: 2021 年扶风县政府专职消防员业务费项目共安排的财政预算资金 193.30 万元,主要用于保障扶风县政府专职消防(文)员工资、劳务派遣代理服务费及伙食费等。
6. 预期效益: 专职消防人员是对消防队伍的补充,由县财政保障,在县消防大队内从事消防救援、抢险救灾、文秘

信息及辅助监督执法的工作人员。随着经济社会的快速发展，消防队承担的应急救援范围越来越广，任务越来越重。立足于消防灭火救援工作长远发展，以“立足实战、就读处置、快速控火”为中心，积极探索“混合编制型”和“单独编制型”中队模式，创新开展微型消防站建设，加强专职消防员招收、使用管理和保障专职消防员业务经费，有利于构建以“特勤消防站为重点，标准型消防站为中心，微型消防站为补充”基本覆盖城乡的火灾防控网络，全面推进专业消防队伍建设，为当地经济发展和社会稳定保驾护航。

（二）项目预算资金安排情况

1. 资金计划情况

项目计划安排资金 193.30 万元。资金来源为县级财政专项资金。

2. 资金到位情况

截止 2021 年 12 月底，县财政共拨付到位资金 193.30 万元（2021 年 1 月拨付 37.83 万元；2021 年 3 月拨付 10.495 万元；2021 年 5 月拨付 96.65 万元；2021 年 10 月拨付 16.00 万元；2021 年 11 月拨付 32.325 万元）。具体如下表 1：

表 1 项目资金到位情况表

| 年度 | 金额（万元） | 备注 |
|---------|--------|-----------------|
| 2021.1 | 37.83 | 扶财办预（2021）002 号 |
| 2021.3 | 10.495 | 扶财办预（2021）002 号 |
| 2021.5 | 96.65 | 扶财办预（2021）002 号 |
| 2021.10 | 16.00 | 扶财办预（2021）002 号 |
| 2021.11 | 32.325 | 扶财办预（2021）002 号 |

| | | |
|----|--------|---|
| 合计 | 193.30 | - |
|----|--------|---|

（三）项目预算资金执行情况

截至2021年12月底，项目实施单位2021年实际到位资金193.30万元，实际支出资金199.84万元，项目预算执行率约为103.38%。不足部分用保障经费弥补。

（四）绩效目标完成情况

截至2021年12月底，项目单位年初计划检查单位1000家，实际检查1255家，经检查单位合格率达到100%；年初计划招录专职员35人，实际招录33人；消防安全培训、演练年初计划150次，实际完成160次；出警时效年初计划1分钟，实际出警时效50秒；通过调查问卷显示，群众满意度约为94%。项目主要目标任务完成情况详见表2。

表2 项目目标任务完成情况表

| 项目名称 | 计划情况 | 完成情况 | | 备注 |
|-----------|---------|---------|---------|---------|
| | | 完成数量 | 完成率 | |
| 消防安全检查 | 1000家/年 | 1255家/年 | 125.50% | 合格率100% |
| 招录专职员 | 35人 | 33人 | 95.29% | |
| 消防安全培训、演练 | 150次/年 | 160次/年 | 106.67% | |
| 出警时效 | 1分钟 | 50秒 | 超10秒 | |
| 群众满意度 | 90% | 群众问卷 | 约94% | |

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；

4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

（二）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县政府专职消防员业务费项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、16个二级指标、24个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价

时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

(一) 决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为 13 分，实际得分为 9 分。具体得分详见表 3。

表 3 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.5 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 2 | 1 |
| | | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 9 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目前期资料还不够详尽、完整。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，符合项目发展客观实际，为专职消防员业务运行所需要的，主要目标能够在一定期限内如期实现。但预算金额与实际所需资金量匹配性稍有欠缺。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较为明确，可衡量。但部分绩效目标设置不够合理，不够明确，不够清晰。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，资金额度与项目实际需求存在差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标较为明确，立项规范、决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 12.5 分。具体得分详见表 4。

表 4 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 2.5 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |

| | | | | | | |
|----|----|---|----|---------|----|------|
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 12.5 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目预算资金 193.30 万元，2021 年财政拨付到位资金为 193.30 万元，资金到位率约为 100.00%。拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。截至 2021 年 12 月底，实施单位实际支出资金为 199.84 万元，实际到位资金 193.30 万元，预算执行率约为 103.38%，存在超预算的现象。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目运营管理制度或办法不够规范。

(2) 制度执行有效性方面。项目相关制度执行不够到位。一是缺乏完整的制度执行、考核等记录；二是绩效评价报告报送工作完整性、规范性还有待提高。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目相关管理制度不够健全，制度执行考核不够到位，检查、考核等相关资料不够完整。

(三) 成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，实际得分 12.5 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目成本绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|--------|----|--------------|----|------|
| 成本 | 13 | 经济成本 | 5 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 4.5 |
| | | 社会成本 | 4 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 4 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 12.5 |

1. 经济成本方面。专职消防员业务费基本符合实际需求，经济成本方面控制较好。但有超预算的现象。

2. 社会成本方面。专职消防人员是对消防队伍的补充，是全面推进专业消防队伍建设、为当地经济发展和社会稳定保驾护航的重要举措。因此，无社会发展和稳定方面的负作用。

3. 生态环境成本方面。该项目的实施主要是为保障扶风县政府专职消防员工资、劳务派遣代理服务费及伙食费等，故无影响生态发展的负作用。

评价组认为，项目成本控制好，项目社会成本方面无影响社会稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用。

(四) 产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，实际得分 25 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出 | 25 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10 |

| | | | | | | |
|----|----|------|----|----------|----|----|
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 合计 | 25 | — | 25 | — | 25 | 25 |

1. 产出数量方面。2021 年项目单位已完成单位检查 1255 家、招录专职员 33 人、消防安全培训、演练 160 次、出警时效 50 秒等年度绩效目标。

2. 产出质量方面。经走访问卷调查和查阅相关资料显示，扶风县消防救援大队无论在消防救援出警时效、救援完成质量方面，还是消防安全检查、宣传、教育培训、演练等方面都出色的完成了年度计划，火灾隐患较往年也大幅减少，受到了群众的广泛好评。

3. 产出时效方面。项目单位全年绩效目标均按时超计划完成，特别是消防救援出警能在 50 秒完成，时效性好。

评价组认为，项目产出从整体上看完成好，2021 年各项目目标任务完成好。为促进当地经济发展和维护社会稳定发挥了重要作用。

（五）效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分 34 分，实际得分 32 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|-------|----|----------|----|---------------|----|------|
| 效益 | 34 | 经济效益 | 8 | 促进区域经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 8 | 防火消除火灾隐患等工作情况 | 4 | 4 |
| | | | | 惠及人口情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 5 | 生态效益 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 1 |
| 服务对象满 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 10 | | |

| | | | | | | |
|----|----|---|----|-----------|----|----|
| | | | | 项目受益人认可程度 | | |
| 合计 | 34 | — | 34 | — | 34 | 32 |

1. 经济效益方面。项目没有直接的经济效益。但间接经济效益较好，对促进区域经济发展作用明显。

2. 社会效益方面。项目实施是加强消防队伍建设，弥补公安现役消防警力不足的重要举措。政府专职消防队伍作为新时期国家综合性消防队伍的重要组成部分，在灭火和抢险救援等活动中发挥着极其重要的作用，缓解了国家综合性消防队伍的工作压力，为保护国家财产和人民群众生命财产安全做出了突出贡献。因此，项目社会效益好，

3. 生态效益方面。项目实施对于社会稳定，改善当地的投资环境，实现扶风县经济社会可持续发展具有积极的推进作用。因此，项目生态效益好。

4. 受表彰情况方面。项目单位获得 2020 年度全市消防救援队伍基层建设先进单位。

5. 服务对象满意度方面。通过走访周边群众及企业，整体满意度约为 94%，群众满意度高。

评价组认为，项目社会效益、服务对象满意度好，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县政府专职消防员业务费项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合专职消防员队伍建设需要，立项依据充分、项目产出质量好，受益面广，惠及人口多，政府专职消防队伍在灭火和抢险救援等活动中发挥了极其重要的作用，为保护国

家财产和人民群众生命财产安全做出了突出贡献，项目社会效益、服务对象满意度成效好。但项目预算资金与实际需求存在差异，相关制度不够规范。结合单位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为 91 分，绩效级别为优秀。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）预算编制不够精准。预算编制不精准，预算资金与实际匹配度存在差异。2021 年县财政预算资金 193.30 万元，实际支出资金为 199.84 万元，超预算支出 6.54 万元。

（二）专职消防员队伍不够稳定。一是专职消防队伍人员构成复杂（大多为待业人员、退伍军人、大中专毕业生，绝大多数是本地户口），整体素质不高，有的把消防工作作为跳板来过渡的，无长远打算；有的学历低，无法适应新形势下复杂多变的救援工作；有的身体素质不强，在长时间、高强度灭火救援任务中无法胜任。二是专职消防员流动性大，队伍稳定性差，存在老队员留不住、新队员招不来的现象和问题。三是准军事化的管理体制，队员普遍不适应。四是工作危险性高，工资待遇偏低，政策保障不足。一方面专职消防员们觉得从事消防工作的收益和承担的风险不成正比；另一方面目前国家针对专职消防员没有出台统一的政策，没有形成国家层面的基本保障机制。

（三）项目绩效管理工作有待加强。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作。但仍存在着对预算绩效管理认识不

够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）科学编制财务预算 提高资源配置效率。项目单位应从本实际出发，进一步加强预算管理，精准编制项目预算，提高专职消防员经费预算的管理水平和预算匹配度，保证预算编制的科学性，预算执行的有效性和维护预算的严肃性，推动财政资源优化配置，提高财政资金的使用效率。

（二）不断加强队伍建设，努力强化保障机制。一要提高招录的门槛。在相同的条件下，优先招录高中以上院校毕业生和部队退役人员，从源头上确保这支队伍的质量，有助于健康有序的发展。二要构建科学的培训机制，立足本职工作，以老带新的方式对专职消防员进行岗位培训。应开展持续性教育，定期送业务骨干进院校进行培训，让其具有过硬的业务技能和政治素质。三要拓展职业发展空间，让职务晋升和工资薪酬挂钩，成绩突出者可以颁发荣誉证书，甚至授予荣誉称号。四要保障其合法权益。政府相关部门应研究制定有利于稳定专职消防员队伍、保障其合法权益的政策举措，适当提高专职消防员的待遇，建立相应的经费保障制度，并为他们建立因公牺牲的抚恤待遇和退休制度，可以实现个人职业的稳定发展，为专职消防员吃一颗“定心丸”，进而建立基于符合当地实际的专职消防员长效机制。

（三）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必

问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

附件 1：2021 年扶风县政府专职消防员业务费项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县政府专职消防员业务费项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-----------|-----|---------|---------------|-----|-----|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 1.5 |
| | | | 绩效指标明确性 | 2 | 1 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 2.5 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 成本 | 13 | 经济成本 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 4.5 |
| | | 社会成本 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 产出 | 25 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 效益 | 32 | 经济效益 | 促进区域经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 防火消除火灾隐患等工作情况 | 4 | 4 |
| | | | 惠及人口情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 生态效益 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 1 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 10 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | |
| 总分 | 100 | | | 100 | 91 |

报告 5:

2021 年扶风县应急广播体系建设项目 绩效评价报告

扶风县文化和旅游局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,我局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年2月25日对贵单位实施的2021年扶风县应急广播体系建设项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县应急广播体系建设项目
2. 主管部门: 扶风县文化和旅游局
3. 实施单位: 扶风县文化和旅游局
4. 项目投资: 项目计划总投资 246.86 万元, 其中: 中省专项资金 150.00 万元, 县级财政配套资金 96.86 万元。
5. 建设内容: 主要建设扶风县应急广播平台、应急信息发布前置系统、机房环境检测系统、县融媒体中心(广播电视台)应急广播对接系统、调频广播应急广播对接系统、地面数字电视应急广播对接系统和有线数字电视应急广播对接系统; 在全县 8 个镇(街)和 1 个县文化旅游服务中心部

署分控平台；在 116 个行政村（3 个农村社区）、2 个景区（七星河国家湿地公园、野河山生态旅游景区）部署应急广播室，全县部署应急广播终端共计 685 个。

6. 预期效益：应急广播体系是指在发生突发事件等应急状态下、政府通过广播、电视等媒体向公众提供防灾减灾等信息服务的广播体系。本项目建成后将以其独有的特点、优势，链接信息，为人民群众、尤其是受灾群众排忧解难，使因受灾导致停水、停电、交通瘫痪、通讯中断，导致其他媒体无法正常发挥作用时广播则担负起了抗灾、救灾的信息通报、中转、协调和组织的职责，成为政府直接面向灾区群众进行救灾的指挥调度平台，在党和政府与受灾群众之间架起了一座沟通的桥梁。项目建设，可全面提升扶风县城乡居民获取应急事件信息和救助能力，打通广播宣传最后一公里，满足基层群众对美好生活的需要，努力营造安定和谐的社会大局。

（二）项目预算资金安排情况

1. 资金计划情况

项目计划总投资 246.86 万元，其中：中省资金 150.00 万元，县级财政配套资金 96.86 万元。

2. 资金到位情况

截止 2021 年 12 月底，县财政共拨付到位资金 208.26 万元（其中：中省资金 150.00 万元，县级财政配套资金 96.86 万元），预算资金到位率 100%。具体如下表 1：

表 1 项目资金到位情况表

| 年度 | 来源 | 计划金额(万元) | 到位资金(万元) | 到位率 |
|------|---------|----------|----------|------|
| 2021 | 中省资金 | 150.00 | 150.00 | |
| 2021 | 县财政配套资金 | 96.86 | 96.86 | |
| | 合计 | 246.86 | 246.86 | 100% |

(三) 项目预算资金执行情况

截至2021年12月底,扶风县文化和旅游局共投入资金207.266万元(其中:中省资金150.00万元,县级财政配套资金57.266万元),项目总预算执行率约为83.96%,其中;县财政预算资金执行率约为59.12%。具体如下表2:

表2 项目预算资金执行情况表

| 年度 | 来源 | 预算金额(万元) | 到位资金(万元) | 执行资金(万元) | 预算执行率 |
|------|---------|----------|----------|----------|--------|
| 2021 | 中省资金 | 150.00 | 150.00 | 150.00 | 100% |
| 2021 | 县财政配套资金 | 96.86 | 96.866 | 57.266 | 59.12% |
| | 合计 | 246.86 | 246.866 | 207.266 | 83.96% |

(四) 绩效目标完成情况

截至2021年12月底,已完成主要建设目标任务。项目主要绩效目标及其完成情况详见表3。

表3 项目主要绩效目标及其完成情况表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 完成情况 |
|------|------|---------------|-------|--------|
| 产出目标 | 数量指标 | 县级应急广播平台(台) | 1 | 1 |
| | | 镇级应急广播分控平台(台) | 9 | 9 |
| | | 村级(景区)广播室(个) | 32 | 32 |
| | | 应急广播终端数量(个) | 182 | 182 |
| | 质量指标 | 验收合格率(%) | 100 | 100 |
| | 时效指标 | 资金到位率(%) | 100 | 100 |
| | | 总预算资金执行率(%) | 100 | 83.96% |
| | | 县财政配套资金预算执行率 | 100 | 59.12% |
| | | 完工时间2021年12月底 | 完成 | 完成 |
| | 成本指标 | 实际成本 | ≤预算金额 | ≤预算金额 |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标值 | 完成情况 |
|------|--------------|-----------|------|------|
| 效益目标 | 社会效益 | 应急能力提升 | 明显 | 明显 |
| | 可持续性 | 使用年限 | ≥10年 | ≥10年 |
| | 社会公众或服务对象满意度 | 群众满意度 (%) | 95 | 95 |

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

(三) 评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

(四) 评价标准

2021年扶风县应急广播体系建设项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、16个二级指标、24个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为13分，实际得分为11分。具体得分详见表4。

表4 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 2 | 2 |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| | | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 1 |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 11 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县应急广播体系和社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，符合项目发展客观实际，为县应急广播体系建设所需要的，主要目标能够在一定期限内如期实现。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较为明确，可衡量。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准，实际执行与预算存在一定的出入。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，预算与实际需要不够一致。

评价组认为，项目决策从整体上看，依据充分，立项规范，程序合规，目标较为明确，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 10.5 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 0 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2.5 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 10.5 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目县级财政预算资金为 96.86 万元，拨付到位资金为 96.866 万元，资金到位率约为 100%。拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。项目预算执行资金为 57.266 万元，预算执行率约为 59.12%。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但拨付时效性不够。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目运营管理制度或办法不够健全。

(2) 制度执行有效性方面。项目相关制度执行不够到位，缺乏完整的制度执行、考核等记录。项目绩效自评报告

及信息采集表不够规范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但预算执行率不高，项目相关管理制度不够健全，绩效自评报告及信息采集表不够规范。

（三）成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，实际得分 13 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目成本绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|--------|----|--------------|----|------|
| 成本 | 13 | 经济成本 | 5 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 5 |
| | | 社会成本 | 4 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 4 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 13 |

1. 经济成本方面。项目成本控制好，实施单位能通过招投标较好的控制成本。

2. 社会成本方面。项目是政府直接面向灾区群众进行救灾的最有效的指挥调度平台，是政府公众和灾区民众沟通情况传达意见的重要载体。项目建设，可全面提升扶风县城乡居民获取应急事件信息和救助能力，打通广播宣传“最后一公里”，满足基层群众对美好生活的需要，努力营造安定和谐的社会大局。因此，无社会发展和稳定方面的负作用。

3. 生态环境成本方面。项目建设不会对生态环境产生影响。因此，无自然生态环境负作用。

评价组认为，项目成本控制较好，项目社会成本方面无影响社会发展和稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用。项目的实施可全面提升扶风县城乡居民获取应急事件信息和救助能力，打通广播宣传“最后一公里”。

（四）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。项目产出满分 25 分，实际得分 21.5 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出 | 25 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 3.5 |
| 合计 | 25 | — | 25 | — | 25 | 21.5 |

1. 产出数量方面。截至 2021 年 12 月底，项目已基本已完成建设目标任务。但县级平台由于人员未落实到位，尚未开通运行。

2. 产出质量方面。项目完工后，项目单位已组织相关人员进行竣工验收，验收结论为合格。但县级平台尚未开通运行，运行质量无法评价。

3. 产出时效方面。项目主要建设内容已按期完成。但因县级平台开通运行等原因，影响了项目产出时效性。

评价组认为，项目主要建设任务已按期完成，且工程建设质量好，符合设计要求及实际需要。但县级平台由于人员未落实到位，尚未开通运行。

（五）效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分 34 分，实际得分 29 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|-----------|----|-------|----|---------------|----|------|
| 效益 | 34 | 经济效益 | 8 | 促进经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 8 | 应急广播体系建设等工作情况 | 4 | 2 |
| | | | | 惠及人口情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 5 | 对生态环境影响情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| | | 满意度 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 10 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | | |
| 合计 | 34 | — | 34 | — | 34 | 29 |

1. 经济效益方面，项目虽然没有直接经济效益，但维护社会和谐稳定，促进县域经济作用明显。

2. 社会效益方面。项目社会效益较好，覆盖面广，受益群众多，可全面提升扶风县城乡居民获取应急事件信息和救助能力，打通广播宣传“最后一公里”，满足基层群众对美好生活的需要，努力营造安定和谐的社会大局。但由于县级平台由于人员尚未落实到位，平台还未开通运行发挥应有作用。

3. 生态效益方面。项目建设不会对生态环境产生影响。

4. 满意度方面。通过走访受益群众，整体满意度约为 95%。群众对项目效益满意度高。

评价组认为，项目社会效益明显，群众满意度高，财政

资金的社会效益得到很好的发挥。

四、综合评价结论

2021年扶风县应急广播体系建设项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县社会事业发展和服务基层群众获取应急事件信息及救助能力的需要，立项依据充分，项目可全面提升扶风县城乡居民获取应急事件信息和救助能力，打通广播宣传最后一公里，满足基层群众对美好生活的需要，努力营造安定和谐的社会大局，覆盖面广，受益群众多，项目社会效益好。但项目预算执行率较低，项目相关制度不够规范，县级平台尚未开通运行，绩效目标管理有待加强。结合单位自评、信息采集，入户查看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为85分，绩效级别为良好。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）预算与实际存在差距。主要是预算不够精准，预算资金与实际匹配度存在差异，项目预算资金为245.86万元（其中：中省资金150.00万元，县级财政配套资金96.86万元），项目实际支出资金为207.266万元（其中：中省资金支出为150.00万元，县级财政配套资金支出为57.266万元），项目总预算执行率约为83.96%，县级财政预算执行率为59.12%。

（二）县级平台尚未开通运行。扶风县应急广播系统一期工程已经建成，全县多个行政村应急广播已投入运行半年

有余，且在新冠防疫、农作物病虫害防治的宣传等方面发挥了重要作用。但县级平台（有频率）由于没有播音员和管理人员，导致至今尚未开通运行，无法发挥县级平台应有的作用。

（三）项目管理工作中存在不足。一是项目（一期）已建成，基层应急广播系统也已运行超过半年，但至今尚未拿出运行管理办法，存在项目主体管理责任不清，权责不明、监督不到位等问题。二是人员安排不足，仅有一名同志负责项目建设等方面工作，无暇顾及基层项目运行、管理等情况。三是项目实施监理单位选择不够规范，在本项目实施过程中，项目单位尽管也选择有项目监理单位，但监理单位的选择程序不符合相关规定，不够规范。

（四）项目绩效管理工作中有待加强。项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）科学编制财务预算 提高资源配置效率。一要建立项目预算科学化、精细化的管理机制，充分论证，科学决策，确保编制预算和立项实施的精准性、科学性，推动财政资源优化配置，提高财政资金的使用效率。二要加强项目预算管理，从项目立项、设计、招投标、实施到竣工决算全过程，要精打细算，以保证预算科学精准，与项目建设实际需求相匹配。三要加强项目管理，对建设项目从前期（立项、

可研)、实施、到竣工各阶段、各环节工程造价要进行全过程控制,对投资估算、设计概算、标底(拦标价)、合同价、施工过程中的动态造价及竣工结算要进行科学有效管理。

(二) 尽快开通运行县级平台,充分发挥应有的作用。

希望项目单位尽快制订切实可行的工作计划,确定应急播音员等工作人员,尽早开通运行县级应急广播配套,充分发挥政府向公众提供防灾减灾等信息服务、传达意见的重要载体作用,全面提升扶风县城乡居民获取应急事件信息和救助的能力。

(三) 落实主体责任,加强运行管理。扶风县应急广播体系建设是一项利国利民工程,是政府直接面向广大人民群众进行救灾的最有效的指挥调度平台,是政府公众和广大民众沟通情况传达意见的重要载体。因此,一要加强与县应急管理部门的协调与沟通,明确项目运行管理单位,明确责任,细化工作职责,做到以工作内容确定岗位职责,以工作内容确定岗位数量,以标准制度确定工作流程。二要着力健全各项管理制度,规范工作流程、完善监督机制,严格项目管理,充分发挥制度刚性作用,使之适应项目发展的需要。

(四) 规范项目监理选择行为,保障项目工程质量。项目监理是确保工程质量至关重要的一环。因此,在项目建设事前应严格按照国家有关规定选择工程项目监理单位。确保项目质量、合同目标的全面实现。

(五) 增强绩效意识,强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念,树立绩效管理意识,筑牢“花钱必

问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

附件 1：2021 年扶风县应急广播体系建设项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县应急广播体系建设项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|---------|----------|-----------|---------------|-----|-----|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | 绩效指标明确性 | 2 | 2 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 0 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2.5 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 成本 | 13 | 经济成本 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 5 |
| | | 社会成本 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 产出 | 25 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 3.5 |
| 效益 | 34 | 经济效益 | 促进经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 应急广播体系建设等工作情况 | 4 | 2 |
| | | | 惠及人口情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 对生态环境影响情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 项目受益人认可程度 | 10 | 10 | |
| | | | | | 10 |
| 合计 | 100 | — | — | 100 | 85 |

报告 6:

2021 年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目绩效评价报告

扶风县水利局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,我局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年2月26日对贵单位实施的2021年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目
2. 主管部门: 扶风县水利局
3. 实施单位: 扶风县百合污水处理有限责任公司
4. 项目预算: 项目预算为 665.00 万元
5. 建设内容: 2021 年扶风县污水处理厂运行补贴项目共安排的财政预算资金 871.00 万元, 主要用于扶风县百合污水处理厂运行补贴。
6. 预期效益: 项目单位完成了扶风县县城新区、老区、法门寺景区三地九万人、十平方公里的生活污水处理任务,

出水排放稳定达到最新颁布的《陕西省黄河流域污水综合排放标准》(DB61/224-2018) A 标准,使区域内生活污水得到了有效治理,流域内水污染得到了有效防治,对改善区域生态环境、提升人居环境、城市品位和促进经济社会可持续发展具有重要意义。

(二) 项目预算资金安排情况

1. 资金预算情况

项目预算安排资金 665.00 万元。资金来源为县级财政专项资金。

2. 资金到位情况

截至 2021 年 12 月底,县财政共拨付到位资金 871.00 万元(2021 年 3 月拨付 332.50 万元,2021 年 6 月拨付 166.25 万元,2021 年 8 月拨付 16.00 万元,2021 年 9 月拨付 17.00 万元,2021 年 10 月拨付 189.25 万元,2021 年 11 月追加 150.00 万元),资金到位率约为 130.98%。具体如下表 1:

表 1 项目资金到位情况表

| 年度 | 金额(万元) | 备注 |
|---------|--------|----------------|
| 2021.3 | 332.50 | 扶财办预(2021)024号 |
| 2021.6 | 166.25 | 扶财办预(2021)062号 |
| 2021.8 | 16.00 | 扶财办预(2021)091号 |
| 2021.9 | 17.00 | 扶财办预(2021)100号 |
| 2021.10 | 186.25 | 扶财办预(2021)112号 |
| 2021.10 | 3.00 | 扶风县水利局 |
| 2021.11 | 150.00 | 扶财办预(2021)126号 |
| 合计 | 871.00 | - |

(三) 项目预算资金执行情况

截至 2021 年 12 月底，财政共拨付到位各项资金合计为 871.00 万元；项目单位实际支出资金 849.69 万元，项目预算执行率约为 127.77%，到位资金执行率约为 97.55%。

截至评价时（2022 年 2 月 26 日），项目单位实际支出资金为 880.95 万元（由于 2021 年的部分费用未及时支付完成，故 2022 年又支付了 31.26 万元），预算执行率约为 132.77%，到位资金执行率约为 101.14%。具体如下表 2。

表 2 项目预算资金执行情况表

| 项目名称 | 预算资金 (万元) | 到位资金 (万元) | 实际执行资 金(万元) | 预算执 行率 | 到位资金 执行率 |
|----------------------------|---|--------------|----------------|-----------|-------------|
| 2021 年扶风县百合污水处理 厂运行补贴项目 | 665.00 | 871.00 | 849.69 | 127.77% | 97.55% |
| 备注 | 项目单位 2022 年初又支出了 31.26 万元，项目累计支出 880.95 万元，预算执行率约为 132.77%，到位资金执行率约为 101.14%。 | | | | |

(四) 绩效目标完成情况

截至 2021 年 12 月底，项目单位已完成区域内全部生活污水处理任务。具体完成情况如下表 3：

表 3 绩效主要目标完成情况表

| 名称 | 计划目标任务 | 实际完成情况 | 完成率 | 备注 |
|--------|-------------------|---------------|---------|----|
| 处理污水 | 850 万吨左右 | 876 万吨 | 103.06% | |
| 处理污泥 | 规范处置污泥 7000 吨左右 | 7300 吨 | 104.29% | |
| 污水排放达到 | A 标准 | A 标准 | 100% | |
| 消减 COD | $COD \leq 30mg/L$ | $\leq 30mg/L$ | 100% | |

| 名称 | 计划目标任务 | 实际完成情况 | 完成率 | 备注 |
|---------|------------------------|------------------|---------|----|
| | 减排 COD 量：1600吨 | 1716吨 | 107.25% | |
| 消减氨氮磷 | 氨氮 \leq (1.5-3) mg/L | \leq 1.5-3mg/L | 100% | |
| | 总氮 \leq 15mg/L | \leq 15mg/L | 100% | |
| | 总磷 \leq 0.3mg/L | \leq 0.3mg/L | 100% | |
| | 减排氨氮量：107吨 | 117.15吨 | 109.49% | |
| 群众满意度约为 | 95% | 88% | 88% | |

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

(三) 评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单

位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、16个二级指标、24个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为13分，实际得分为10.5分。具体

得分详见表 4。

表 4 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 2 | 1.5 |
| | | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 1 |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 10.5 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，符合项目发展客观实际，为污水处理厂运行所需要的，主要目标能够在一定期限内如期实现。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较为明确，可衡量。但部分绩效目标设置不够合理，不够明确，不够清晰。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精

准，存在多次追加的现象。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，资金额度与项目实际需求存在一定的差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标较为明确，立项规范、决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在一定差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 11.5 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 2.5 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 2 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 11.5 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目资金拨付程序符合相关要求。项目预算资金 665.00 万元，2021 年财政拨付到位资金（含追加资金）为 871.00 万元，资金到位率约为 130.98%，到位资金超预算资金 206.00 万元。

(2) 预算执行率方面。截至 2021 年 12 月底，实施单位实际支出资金为 849.69 万元，实际到位资金 871.00 万元，

预算执行率约为 127.77%，到位资金执行率约为 97.55%。截至评价（2022 年 2 月 26 日）时，实施单位实际支出资金为 880.95 万元（由于 2021 年的部分费用未及时支付完成，故 2022 年又进行支付了 31.26 万元），预算执行率约为 101.14%。总之，项目预算与实际执行资金差异较大，到位资金与实际执行资金也存在一定的差异，执行时效也存在不足。

（3）资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

（1）管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目运营管理制度或办法不够规范。

（2）制度执行有效性方面。项目相关制度执行不够到位。一是缺乏完整的制度执行、考核等记录；二是项目验收等资料不太齐全；三是绩效评价报告报送工作完整性、规范性还有待提高；四是招标流程不太规范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目相关管理制度不够健全，制度执行考核不够到位，检查、考核等相关资料不够完整。

（三）成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，实际得分 12.5 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目成本绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------|----|------|
|------|----|------|----|------|----|------|

| | | | | | | |
|----|----|--------|----|--------------|----|------|
| 成本 | 13 | 经济成本 | 5 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 4.5 |
| | | 社会成本 | 4 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 4 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 12.5 |

1. 经济成本方面。2021 年全年处理污水 876 吨，实际支出了 880.95 万元，每吨污水处理成本约为 1.01 元，与同行业污水处理成本相比稍高，仍有创新挖潜降耗的空间。

2. 社会成本方面。项目实施使区域内生活污水得到了有效治理，流域内水污染得到了有效防治，对改善区域生态环境、提升人居环境、城市品位和促进经济社会可持续发展作用明显。因此，无社会发展和稳定的负作用。

3. 生态环境成本方面。该项目的实施是为更好地保护区域内生态环境，故无影响生态发展的负作用。

评价组认为，项目成本控制较好，项目社会成本方面无影响社会稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用。项目的实施可有效处理区域内生活污水，解决区域内的水污染问题，大大提高了流域内水环境质量，对于提升区域人居环境、生态环境质量，保护人民身体健康，促进经济社会可持续发展具有重要的意义。

（四）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，实际得分 25 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------|----|------|
|------|----|------|----|------|----|------|

| | | | | | | |
|----|----|------|----|------------|----|----|
| 产出 | 25 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 合计 | 25 | — | 25 | — | 25 | 25 |

1. 产出数量方面。2021年已完成区域内（扶风县县城新区、老区、法门寺景区三地九万人十平方公里内）的全部生活污水处理任务。处理污水达876万吨，规范化处置污泥7300吨、危险废液1.6吨，减排COD量1716吨，减排氨氮量117.15吨。

2. 产出质量方面。污水处理质量控制好。项目单位污水排放点受环保部门重点远程质量监控，项目单位处理后的污水能稳定的达到国家有关标准——《陕西省黄河流域污水综合排放标准》（DB61/224-2018）一级A标准排放。

3. 产出时效方面。项目单位能及时完成区域内污水处理任务，并能稳定达标排放，时效性好。

评价组认为，项目产出从整体上看，产出数量、质量和时效好，水处理厂运行平稳，污水能稳定达标排放。

（五）效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分34分，实际得分29分。具体得分详见表8。

表8 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|--------------|----|------|
| 效益 | 34 | 经济效益 | 8 | 促进区域经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 8 | 区域污水得到有效治理情况 | 4 | 4 |
| | | | | 惠及人口情况 | 4 | 4 |

| | | | | | | |
|----|----|---------|----|-----------|----|----|
| | | 生态效益 | 5 | 生态效益 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| | | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 8 |
| | | | | 项目受益人认可程度 | | |
| 合计 | 34 | — | 34 | — | 34 | 29 |

1. 经济效益方面。项目属于市政基础设施和民生工程，没有直接的经济效益。但间接经济效益较好，对促进区域经济发展作用明显。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，项目单位全面完成了区域内生活污水处理目标任务，使流域内水污染得到了有效防治，对改善区域生态环境、提升人居环境、城市品位和促进经济社会可持续发展具有重要意义。

3. 生态效益方面。项目生态效益好，项目实施极大地改善了区域内水环境质量，对治理污染，保护当地流域水质和生态平衡具有十分重要的作用，同时对改善当地的投资环境，实现扶风县经济社会可持续发展具有积极的推进作用。

4. 受表彰情况方面。扶风县百合污水处理厂未有受到上级表彰奖励。

5. 服务对象满意度方面。通过走访周边群众及企业，整体满意度约为 88%。

评价组认为，项目社会效益、生态效益、服务对象满意度较好，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县污水处理和污染防治发展需要，立项依

据充分、项目运行质量好，污水处理和污染防治效果明显，受益面广，惠及人口多，项目社会效益、生态效益成效好。但项目预算资金与实际需求存在差异，相关制度不够规范，重大支出项目招投标工作不够规范，项目单位自动化管理水平不高，应急管理系统尚未建立。结合单位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为 88.5 分，绩效级别为良好。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）财务管理不到位，预算编制不够精准。一是好几年多达 300 多万元的应收应付款项既不清晰，又未及时清理，还未按财务规定设立明细科目，不符合有关财务管理规定；二是会计基础工作不够规范，会计成本计算不正确，未按权责发生制计算经营成果，账面及报表反映的当年数额与 2021 年当年实际发生数相差较大。三是项目预算编制不够精准，预算资金与实际匹配度差异较大。2021 年县财政预算资金 665.00 万元，实际支出资金为 880.95 万元。

（二）重大支出招投标工作不够规范。“扶风县百合污水处理公司关于污水处理生化系统委托第三方服务”采用竞争性磋商方式采购，项目合同价为 219 万元，未按照《陕西省人民政府办公厅关于印发政府采购集中采购目录及标准（2021 年版）的通知》进行公开招标，招投标工作不够规范。

（三）污水处理应急预案不完备。污水处理应急预案不完备，如出现洪灾、火灾等自然灾害以及停电、设备故障等

突发事件，将会影响污水处理厂的运行状态，有可能导致未经处理的污水超标排放，造成严重的环境污染。

（四）技术水平有待提升。一是企业自动化管理水平还不高。污水处理工艺的动态调控、大屏显示、抗负荷冲击能力、水质自动监测和预警等方面的技术及设备还有所欠缺，与国内同行业先进水平相比还存在一定的差距。二是企业员工技术素质还不高，尤其缺乏企业自己的专业技术人员，相关技术服务还要依靠外协单位提供技术服务。三是企业运行成本较高，还有降耗、压缩成本的空间。

（五）项目绩效管理工作有待加强。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作。但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）加强财务管理工作，科学编制项目预算。一是建议明晰应收应付款项对应单位，及时清理历史遗留应收应付款项；二是注重增强内部约束制，逐步提高会计基础工作规范化、制度化、科学化水平，促进财务管理工作的规范化、制度化、精细化；三是要从本单位实际出发，科学编制项目预算，提高预算匹配度。

（二）规范招投标行为，做好招投标工作。在实施招投标活动时，应按照《陕西省人民政府办公厅关于印发政府采购集中采购目录及标准（2021年版）的通知》确定采购方式；如果达到公开招标数额标准的货物、服务采购项目，需采用

非招标采购方式的，应按照《政府采购非招标采购方式管理办法》(74号令)文件规定，采购人应当在采购活动开始前，报经主管预算单位同意后，向上级政府财政部门申请批准。

(三) 建立污水处理应急预案，提高污水处理应急能力。

污水处理厂要建立符合企业实际的应急管理预案，如出现洪灾、火灾等自然灾害以及停电、设备故障等突发事件，应及时启动应急预案，防止重大环境污染事故发生。

(四) 运用现代化管理系统，提高企业管理水平。一是建议企业重视技术进步工作，合理运用现代化管理系统，不断完善动态调控、大屏显示、抗负荷冲击能力、水质自动监测和预警等技术手段，实现对整个污水处理系统的远程监控及综合管理。二是重视员工技术素质的提升，加强员工技术培训，应着重培养和招揽企业自己的专业技术人员，逐步降低技术服务外援依赖。三是加大技术创新工作力度，大胆探索应用污水处理新工艺、新技术，以“稳定达标+能源化+资源化和低碳低耗”的理念有效地把新技术融入的已有成熟工艺，大胆研究、探索、优化药品使用与配比方案，从而达到创新挖潜、提质降耗和提高企业经济效益的目的。

(五) 增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效

意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

附件 1：2021 年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县百合污水处理厂运行补贴项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-----------|-----|---------|--------------|-----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 3 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | 绩效指标明确性 | 2 | 1.5 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 | 1 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 2.5 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 2 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 成本 | 13 | 经济成本 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 4.5 |
| | | 社会成本 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 产出 | 25 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 |
| 效益 | 34 | 经济效益 | 促进区域经济发展情况 | 8 | 8 |
| | | 社会效益 | 区域污水得到有效治理情况 | 4 | 4 |
| | | | 惠及人口情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 生态效益 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 0 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 8 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | |
| 总分 | 100 | | | 100 | 88.5 |

报告 7:

2021 年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目 绩效评价报告

扶风县乡村振兴局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,我局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年3月1日至3月2日对贵单位实施的2021年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目
2. 主管部门: 扶风县乡村振兴局
3. 实施单位: 扶风县乡村振兴局
4. 项目预算: 项目预算为 1,302.34 万元,其中产业配套砂石路(19个)966.90,水泥路(7个)335.44 万元。
5. 建设内容: 2021 年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目

共安排的财政预算资金 1,302.34 万元，主要用于扶风县农村产业配套基础设施田间道路（19 个砂石路、7 个水泥路）的建设。

6. 预期效益：通过实施农村产业配套砂石路、水泥路的建设工程，可解决广大农村交通基础设施差，农民的生产、生活、出行不便等的问题，实现促进农业增产，农民增收、农村经济社会发展的目的。

（二）项目预算资金安排情况

1. 项目资金计划情况

项目预算安排资金为 1,302.34 万元，其中产业配套砂石路（19 个项目）966.90 万元，水泥路（7 个项目）335.44 万元。资金来源为中央财政专项资金。

表 1 项目资金计划情况表

| 序号 | 项目名称 | 金额（万元） | 涉及子项目数量 | 备注 |
|----|---------|---------|---------|----|
| 1 | 产业配套砂石路 | 966.90 | 19 个 | |
| 2 | 水泥路 | 335.44 | 7 个 | |
| | 合计 | 1302.34 | 26 个 | |

2. 项目资金到位情况

截止 2021 年 12 月底，县财政共拨付到位资金 1,302.34 万元。

（三）项目预算资金执行情况

截至 2021 年 12 月底，扶风县乡村振兴局共执行资金 12,035,367.13 元，预算执行率约为 92.44%。其中：其中产业配套砂石路（19 个项目）实际支出为 9,114,496.19 元，结余 554,503.81 元（含质保金 487,101.00 元），预算执行率

约为 94.43%；水泥路（7 个项目）实际支出为 2,920,870.94 元，结余 231,696.26 元（含质保金 167,000.00 元），预算执行率约为 87.08%。详见表 2。

表 2 项目预算资金执行情况表

| 项目名称 | 预算资金 (万元) | 实际支出资金 (元) | 结余资金(元) | | | 执行率 |
|---------|--------------|---------------|------------|------------|-----------|--------|
| | | | 总结余 | 质保金 | 结余 | |
| 产业配套砂石路 | 966.90 | 9,114,496.19 | 554,503.81 | 487,101.00 | 67,402.81 | 94.43% |
| 水泥路 | 335.44 | 2,920,870.94 | 231,696.26 | 167,000.00 | 64,696.26 | 87.08% |
| 合计 | 1302.34 | 12,035,367.13 | 786,200.07 | 654,101.00 | 67,466.81 | 92.41% |

（四）绩效目标完成情况

截至 2021 年 12 月底，已基本完成了产业配套砂石路、水泥路年度计划建设任务，共建设砂石路、水泥路 26 个路段 77.74062 千米，完成率约为 99.54%。其中：完成建设砂石路 19 个路段共 70.566 千米，完成率约为 99.21%；完成建设水泥路 7 个路段共 7.17462 千米（部分路段存在跨年度完成的情况），完成率约为 102.92%。项目主要目标任务完成情况详见表 3。

表 3 项目目标任务完成情况表

| 项目名称 | 计划情况 | | 完成情况 | | | | 备注 |
|---------|---------|--------|------|-------|---------|---------|----------------|
| | 路段数量(个) | 长度(km) | 数量 | 数量完成率 | 长度(km) | 长度完成率 | |
| 产业配套砂石路 | 19 | 71.127 | 19 | 100% | 70.566 | 99.21% | |
| 水泥路 | 7 | 6.971 | 7 | 100% | 7.17462 | 102.92% | 部分路段为 2022 年完成 |

| | | | | | | | |
|----|----|--------|----|------|----------|--------|--|
| 合计 | 26 | 78.098 | 26 | 100% | 77.74062 | 99.54% | |
|----|----|--------|----|------|----------|--------|--|

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

（二）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、16个二级指

标、25个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为13分，实际得分为9.5分。具体得分详见表4。

表4 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 4 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 2 | 0.5 |
| | | 资金投入 | 4 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 |
| | | | | 资金分配合理性 | 2 | 1.5 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 9.5 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县乡村振兴和社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目前期可研、论证、绩效评估等工作不够到位。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目虽有预期绩效目标。但部分绩效目标设置不够规范。

(2) 绩效指标明确性方面。项目虽有预期绩效目标。但部分绩效目标设置不够明确，不够清晰。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准，预算资金与实际匹配度存在差异。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，预算资金与项目实际需求存在差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范、决策依据充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 11.75 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|-------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 2.25 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 1.5 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 11.75 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目资金预算资金 1302.34 万元，项目财政拨付到位资金为 1302.34 万元，资金到位率约为 100.00%。

(2) 预算执行率方面。项目实施单位预算执行资金为 12,035,367.13 元，预算执行率约为 92.44%；其中产业配套砂石路水泥路（19 个项目）实际支出为 9,114,496.19 元，结余 554,503.81 元（含质保金 487,101.00），预算执行率约为 94.43%；水泥路（7 个项目）实际支出为 2,920,870.94 元，结余 231,696.26 元（含质保金 167,000.00 元），预算执行率约为 87.08%。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目运营管理制度或办法不够规范。

(2) 制度执行有效性方面。一是项目验收工作不够规范；二是项目总结、绩效自评、信息采集工作不够完整、规

范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目验收及总结、绩效自评等工作不够规范。

（三）成本

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，实际得分 13 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目成本绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|--------|----|--------------|----|------|
| 成本 | 13 | 经济成本 | 5 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 5 |
| | | 社会成本 | 4 | 社会发展负作用 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 4 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 |
| 合计 | 13 | — | 13 | — | 13 | 13 |

1. 经济成本方面。项目实施单位能通过招投标较好的控制成本，承诺也配套砂石路每平方米成本控制在 40.00 元以内；水泥路每平方米成本控制在 121.00 元以内，与同行业相比成本控制较好。

2. 社会成本方面。项目建设可解决广大农村交通基础设施差，农民的生产、生活、出行不便等问题，有利于促进农业增产，农民增收、农村发展。无社会发展和稳定的负作用。

3. 生态环境成本方面。通过项目建设，将土路变为砂石路或水泥路，使广大农民告别了“晴天一身土，雨天一身泥”的日子，解决了农村尘土飞扬对环境的影响问题。无自然生

态环境负作用。

评价组认为，项目成本控制较好，项目社会成本方面无影响社会发展和稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用。项目的实施可解决广大农村交通基础设施差，农民的生产、生活、出行不便等的问题，有利于促进农业增产，农民增收、农村发展。

（四）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，平均得分 21.2 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 平均得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出 | 25 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 9.7 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 7.5 |
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 4 |
| 合计 | 25 | — | 25 | — | 25 | 21.2 |

1. 产出数量方面。项目已完成计划建设目标任务，共建设完成 26 个路段共 77.74062 千米。其中：建设产业配套砂石路 19 个路段 70.566 千米，完成率约为 99.21%；建设水泥路 7 个路段 7.17462 千米，完成率约为 102.92%，但部分水泥路段未按期完成，存在跨年度完成的情况。

2. 产出质量方面。项目竣工后虽然建设单位组织了项目验收，均判定为合格。但根据我们现场查看，以及问卷调查结果看，个别产业配套砂石路路段还存在反复多次施工建设及以及质量参差不齐的现象和问题；个别水泥路段存在着水

泥配比不合理、路面起砂的现象和问题。

3. 产出时效方面。项目绝大多数路段能按规定时限内完成全年工程建设目标任务，时效性较好。但部分水泥路段未按期完成，存在跨年度完成的情况。

评价组认为，项目产出从整体上看，整体目标任务完成较好。但个别路段存在施工质量问题。

（五）效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分 34 分，实际得分 32.5 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|---------|----|---------------|----|-----------|
| 效益 | 34 | 经济效益 | 4 | 促进县域经济发展情况 | 4 | 4 |
| | | 社会效益 | 12 | 方便出行和运输情况 | 4 | 3.5 |
| | | | | 满足社会进步和发展需要情况 | 4 | 4 |
| | | | | 促进产业发展效果情况 | 4 | 4 |
| | | 生态效益 | 5 | 生态效益情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 项目受益人认可程度 |
| | | | | | | |
| 合计 | 34 | — | 34 | — | 34 | 32.5 |

1. 经济效益方面。项目属于乡村振兴和扶贫工程，没有直接的经济效益。但间接经济效益较好，对促进县域经济发展作用明显。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，对于促进“三农”发展和乡村振兴效果显著。但个别路段设计不够合理。

3. 生态效益方面。项目生态效益好。通过项目建设，将土路变成了砂石路或水泥路，使广大农民告别了“晴天一身土，雨天一身泥”的日子，解决了农村尘土飞扬对环境的影响问题。

4. 受表彰情况方面。扶风县脱贫攻坚工作受到了陕西省人民政府等多方的表彰奖励，其典型经验还在全省相关会议上进行了经验交流。

5. 服务对象满意度方面。通过走访项目地村组群众，整体满意度约为 86%，其中：产业配套砂石路约 82%，水泥路约 90%。

评价组认为，项目经济效益、社会效益、生态效益好、服务对象满意度较高，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县“三农”发展和乡村振兴的需要，立项依据充分、实施方案等资料齐全，资金安排合理，计划安排有序，施工进展顺利，农村交通基础设施以及农民的生产、生活、出行状况改善效果明显，项目工程量较大、受益面广，惠及人口多，项目社会效益、生态效益和可持续发展影响成效好，扶风县乡村振兴局因此获得了全省脱贫攻坚先进集体荣誉。但项目预算资金与实际需求存在差异，项目验收工作不够规范，绩效管理工作有待加强。结合单位自评、信息采

集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价平均得分为 87.95 分（其中产业配套砂石路得分 86.75 分，水泥路得分 89.15 分），绩效级别为良好。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）镇村干部对相关政策认识不透彻。主要是一些镇（街）村干部对相关政策认识和理解不透彻，对此项工作重视度不高，深入基层调查研究不够，对实情掌握不到位，申报、审查等相关工作不够细致，致使个别项目下达的计划与实际需要存在出入，需要进行反复调整项目计划。

（二）预算与实际存在差距。主要是预算不够精准，预算资金与实际匹配度存在差异，项目预算资金为 1302.34 万元，全年实际支出资金为 12,035,367.13 元，预算执行率约为 92.44%；其中水泥路（7 个项目）实际支出为 2,920,870.94 元，结余 231,696.26 元（含质保金 167,000.00 元），预算执行率约为 87.08%。

（三）项目质量监管工作不够到位。一是项目施工质量存在不足。其中个别水泥路的水泥配比不规范，有起砂现象；个别产业配套砂石路有反复多次施工以及质量参差不齐的现象和问题。二是项目验收工作不够规范。尽管项目完工后，县乡村振兴局及时组织人员进行了工程验收，也出具了验收意见；但由于缺乏相关专业技术人员参与验收，其验收结论很难做到科学、公正。

（四）项目绩效管理工作有待加强。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作。但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）进一步加强政策宣传，提高镇村干部思想认识。

一是镇村干部要切实提高思想认识。要站在讲政治、讲大局的高度，对党负责、对事业负责、对人民负责，全面提高对此项工作的认识。二是要强化责任落实到位。切实把实施乡村振兴和推进“三农”发展相关项目工作当做一项重要任务来抓，制定工作措施，明确工作任务，县上有关部门要抓好对各镇、村项目建设的指导与督促，确保项目有序推进。

（二）科学编制财务预算 提高资源配置效率。一要建立项目预算科学化、精细化的管理机制，充分论证，科学决策，确保编制预算和立项实施的精准性、科学性，推动财政资源优化配置，提高财政资金的使用效率。二要加强项目预算管理，从项目立项、设计、招投标、实施到竣工决算全过程，要精打细算，以保证预算科学精准，与项目建设实际需求相匹配。三要加强项目管理，对建设项目从前期(立项、可研)、实施、到竣工各阶段、各环节工程造价要进行全过程控制，对投资估算、设计概算、标底（拦标价）、合同价、施工过程中的动态造价及竣工结算要进行科学有效管理。

（三）加强项目质量监管，做好项目验收工作。一要高度重视项目质量监督与管理，在项目实施过程中不仅要有专

业监理单位，还应有建设单位项目现场管理人员进行质量监督。二是要做好项目验收工作。项目验收是指在工程竣工之后，根据相关行业标准，对工程建设质量和成果进行评定的过程，是全面考核建设工作，检查工程是否符合设计要求和工程质量的重要环节，它是施工全过程的最后一道程序，也是工程项目管理的最后一项工作。因此，要高度重视工程验收工作，规范验收组成员，验收组成员由建设单位上级主管部门、建设单位项目负责人、建设单位项目现场管理人员及勘察、设计、施工、监理单位与项目无直接关系的专业技术人员组成，建设单位也可邀请有关专家参加验收小组。验收组负责审查工程建设的各个环节，听取各有关单位的工作报告，审阅工程档案资料并实地察验工程和设备安装情况，并对工程设计、施工和设备质量等方面作出全面的评价。不合格的工程不予验收；对遗留问题提出具体解决意见，限期落实完成。

（四）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行

调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。三是建议将实施乡村振兴和推进“三农”发展相关项目工作纳入各镇、村绩效考评目标，定期开展实施乡村振兴工程项目实施情况综合督查，通报情况，约谈问责，压紧压实责任，确保各项工作落到实处。

附件 1：2021 年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县产业配套砂石路、水泥路项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 砂石路得分 | 水泥路得分 | 平均得分 |
|-----------|-----|---------|---------------|-----|-------|-------|-------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 绩效指标明确性 | 2 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 2 | 1.5 | 1.5 | 1.5 |
| | | | 资金分配合理性 | 2 | 1.5 | 1.5 | 1.5 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 2.25 | 2.25 | 2.25 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 1.5 | 1.5 | 1.5 |
| 成本 | 13 | 经济成本 | 单位成本或分项成本节约率 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | 社会成本 | 社会发展负作用 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | | 生态环境成本 | 自然生态环境负作用 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 产出 | 25 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 | 9.4 | 9.7 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 6 | 9 | 7.5 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 | 3 | 4 |
| 效益 | 34 | 经济效益 | 促进县域经济发展情况 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | | 社会效益 | 方便出行和运输情况 | 4 | 3.5 | 3.5 | 3.5 |
| | | | 满足社会进步和发展需要情况 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | | | 促进产业发展效果情况 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| 生态效益 | 3 | 生态效益情况 | 5 | 5 | 5 | 5 | |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 8 | 10 | 9 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | | | |
| 合计 | 100 | — | — | 100 | 86.75 | 89.15 | 87.95 |

报告 8:

2021 年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目绩效评价报告

扶风县乡村振兴局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,我局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年3月1日至3月2日对贵单位实施的2021年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目。

2. 主管部门: 扶风县乡村振兴局

3. 实施单位: 扶风县乡村振兴局

4. 项目预算: 项目预算贴息(4200个)710.70万元,其中脱贫人口小额信贷贴息(3500个)650.00万元,互助资金协会贴息(700个)60.70万元。

5. 建设内容: 2021 年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目共安排的财政预算资金 710.70 万元。主

要用于对扶风县农村脱贫家庭发展种、养、加和服务业等项目从金融机构获得的小额贷款进行的利息补贴,以及从互助资金协会获得发展基金的利息补贴。

6. 预期效益: 通过实施农村脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息的建设工程, 可使有自我发展能力, 有一定种养之技的贫困农户充分享受党的扶贫政策, 提高和拓展贫困户通过产业增收致富的能力, 进而促进农民持续稳定增收。

(二) 项目预算资金安排情况

1. 项目资金计划情况

项目预算安排资金为 710.70 万元, 其中脱贫人口小额信贷贴息 (3500 个项目) 650.00 万元, 互助资金协会贴息 (700 个项目) 60.70 万元。资金来源为中央财政专项资金。

表 1 项目资金计划情况表

| 序号 | 项目名称 | 金额 (万元) | 贴息项目数量 (个) | 备注 |
|----|------------|---------|------------|----|
| 1 | 脱贫人口小额信贷贴息 | 650.00 | 3500 | |
| 2 | 互助资金协会贴息 | 60.70 | 700 | |
| | 合计 | 710.70 | 4200 | |

2. 项目资金到位情况

截至评价时, 县财政共拨付到位资金 710.70 万元, 其中脱贫人口小额信贷贴息 650.00 万元, 互助资金协会贴息 60.70 万元。具体如下表 1:

表 2 项目资金到位情况表

| 序号 | 项目名称 | 到位金额 (万元) | 备注 |
|----|------------|-----------|----|
| 1 | 脱贫人口小额信贷贴息 | 650.00 | |
| 2 | 互助资金协会贴息 | 60.70 | |
| | 合计 | 710.70 | |

(三) 项目预算资金执行情况

截至评价时，扶风县乡村振兴局共执行贴息资金 8,036,132.36 元，超预算支出 929,132.36 元，预算执行率约为 113.07%。其中：其中脱贫人口小额信贷贴息（3750 个项目）实际支出为 7,336,135.06 元，超预算支出 836,135.06 元，预算执行率约为 112.86%；互助资金协会贴息（808 个项目）实际支出为 699,997.30 元，超预算支出 92,997.30 元，预算执行率约为 115.32%。

表 3 项目预算资金执行情况表

| 项目名称 | 预算资金 (万元) | 实际支出资金 (元) | 超支金额 | 执行率 | 备注 |
|----------------|--------------|---------------|------------|---------|----------------------------|
| 脱贫人口小额 信贷贴息 | 650.00 | 7,336,135.06 | 836,135.06 | 112.86% | |
| 互助资金协会 贴息 | 60.70 | 699,997.30 | 92,997.30 | 115.32% | 含 2022 年支出 181,539.40 元 |
| 合计 | 710.70 | 8,036,132.36 | 929,132.36 | 113.07% | |

(四) 绩效目标完成情况

截至评价时，已超额完成脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息年度计划任务，共完成贴息 4558 个项目，完成率约为 108.52%。其中：脱贫人口小额信贷贴息 3750 个项目，完成率约为 107.14%，互助资金协会贴息 808 个项目（含 2022 年完成的 194 个贴息项目），完成率约为 115.43%。项目主要绩效目标及其完成情况详见表 4。

表 4 项目主要目标任务完成情况表

| 项目名称 | 计划任务数量 情况(个) | 完成数量情 况(个) | 完成率 | 备注 |
|--------------|-----------------|---------------|---------|------------------|
| 脱贫人口小额信贷贴息项目 | 3500 | 3750 | 107.14% | |
| 互助资金协会贴息项目 | 700 | 808 | 115.43% | 含 2022 年完成 194 个 |
| 合计 | 4200 | 4558 | 108.52% | |

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

（二）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置4个一级指标、14个二级指标、23个三级指标。评价结果分为优、

良、一般、差 4 个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为 17 分，实际得分为 12 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 17 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 6 | 绩效目标合理性 | 3 | 2 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2 |
| | | 资金投入 | 6 | 预算编制科学性 | 3 | 2 |
| | | | | 资金分配合理性 | 3 | 2 |
| 合计 | 17 | — | 17 | — | 17 | 12 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县乡村振兴和社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目前期实施方案编制、绩效评估等工作不够到位。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目虽有预期绩效目标。但部分绩效目标设置不够规范。

(2) 绩效指标明确性方面。项目虽有预期绩效目标。但部分绩效目标设置不够明确，不够清晰。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准，预算资金与实际匹配度存在差异。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，预算资金与项目实际需求存在差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范、决策依据充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 12 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 2 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 12 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目资金预算资金 710.70 万元，项目财政拨付到位资金为 710.70 万元，资金到位率约为 100.00%。

(2) 预算执行率方面。项目实施单位预算执行资金为 8,036,132.36 元，超预算支出 929,132.36 元（将 2020 年结余调整了 83.61 万元用于本年度贴息支出），预算执行率约为 113.07%。其中脱贫人口小额信贷贴息实际支出为 7,336,135.06 元，超预算支出 836,135.06 元，预算执行率约为 112.86%；互助资金协会贴息实际支出为 699,997.30 元（2021 年支出 518,457.90 元，2022 年支出 181,539.40 元），超预算支出 92,997.30 元，预算执行率约为 115.32%。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目运营管理制度或办法不够规范。

(2) 制度执行有效性方面。一是项目验收工作不够规

范；二是项目总结、绩效自评、信息采集工作不够完整、规范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目预算执行率超支误差已超 10%，项目验收及总结、绩效自评等工作不够规范。

（三）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 30 分，实际得分 27 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|-----------|
| 产出 | 30 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 9 (10, 8) |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出时效 | 5 | 项目按期完成情况 | 5 | 4 (5, 3) |
| | | 经济成本 | 5 | 单位成本节约率 | 5 | 5 |
| 合计 | 30 | — | 30 | — | 30 | 27 |

1. 产出数量方面。项目部分计划目标任务尚未在 2021 年内完成。由于受疫情等因素的影响，致使部分互助资金协会贴息项目尚未在 2021 年底前完成到位，2022 年初完成 194 个项目贴息支出 81,539.40 元才全部完成了目标任务，因此，影响了整体项目绩效目标的完成率。

2. 产出质量方面。项目竣工后虽然建设单位组织了项目验收，均判定为合格。但根据我们现场查看，以及问卷调查结果看，部分脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息所

支持的一些项目还存在着效益不佳，一些养殖业项目由于受疫情、经营管理不善等原因而出现亏损现象。

3. 产出时效方面。项目能及时得到贴息。但由于部分互助资金协会贴息工作到 2022 年初完成，因此，项目时效性不足。

4. 经济成本方面。项目贴息过程中费用成本支出较低，可忽略不计。

评价组认为，项目产出从整体上看，整体目标任务完成较好。但个别路段存在施工质量问题。

(四) 效益

项目效益从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分 38 分，实际得分 34.5 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|-----------|----|---------|----|---------------|----|------|
| 效益 | 38 | 经济效益 | 10 | 促进农民增收情况 | 5 | 4.5 |
| | | | | 促进县域经济发展情况 | 5 | 5 |
| | | 社会效益 | 10 | 巩固脱贫攻坚成果情况 | 5 | 5 |
| | | | | 促进“三农”发展情况 | 5 | 5 |
| | | 生态效益 | 5 | 生态效益 | 5 | 4 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象认可程度约 82% | 10 | 8 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | | |
| 合计 | 38 | — | 38 | — | 38 | 34.5 |

1. 经济效益方面。项目属于乡村振兴、巩固脱贫攻坚和支持农民增收工程，部分农民通过贴息贷款发展种、养、加、商贸及服务业而增加收入，经济效益较为明显。但其中一些

项目经济效益还不够好。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，对于帮助农民发展多种经营产业，促进乡村振兴和“三农”发展效果明显。

3. 生态效益方面。通过项目实施，解决了部分农民发展多种经营产业资金不足和支付利息的负担问题，对于促进乡村振兴、“三农”发展和美丽乡村建设作用明显。但部分养殖业项目对生态环境有一定的负面影响。

4. 受表彰情况方面。扶风县脱贫攻坚工作受到了陕西省人民政府等多方的表彰奖励，其典型经验还在全省相关会议上进行了经验交流。

5. 服务对象满意度方面。通过走访项目收益农户和当地村组群众，整体满意度约为 82%（脱贫人口小额信贷贴息项目满意度约为 81.5%、互助资金协会贴息项目满意度约为 82%）。

评价组认为，项目经济效益和社会效益好、服务对象满意度较高，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县“三农”发展和乡村振兴的需要，立项依据充分，资金安排较为合理，计划安排有序，施工进展较为顺利，提高和拓展贫困户通过产业增收致富的能力，进而促进农民持续稳定增收效果明显，项目受益面广，惠及脱贫人口多，经济效益、社会效益和可持续发展

影响成效好，扶风县乡村振兴局因此获得了全省脱贫攻坚先进集体荣誉。但项目预算不够精准，与实际需求存在差异，项目验收工作不够规范，绩效管理有待加强。结合单位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价平均得分为 85.5 分（其中脱贫人口小额信贷贴息项目 87.5 分，互助资金协会贴息项目 83.5 分），绩效级别为良好。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）镇村干部对相关政策的认识不透彻。主要是一些镇（街）村干部对相关政策的认识和理解不透彻，对此项工作重视度不高，深入基层调查研究不够，对实情掌握不到位，申报、审查等相关工作不够细致，致使个别项目下达的计划与实际需要存在出入，需要进行反复调整项目计划。

（二）预算与实际存在差距。主要是预算不够精准，预算资金与实际匹配度存在差异，项目预算资金为 710.70 万元，项目实际支出资金为 8,036,132.36 元，超预算支出 929,132.36 元，预算执行率约为 113.07%。

（三）项目资金支付与实施时间不一致。互助资金贴息有跨期支付现象。其中 2021 年初支付 2020 年四季度互助资金协会贴息项目 278,257.38 元，2022 年初又支出 2021 年度互助资金协会贴息项目资金 181,539.40 元。造成项目资金实施精确度不高，也影响了整体项目绩效目标的完成率。

（四）项目相关工作有待强化。一是对贴息项目的建设、运行、经营成效等情况动态监督不够到位，相关信息掌握不

够全面。二是项目前期准备工作略显不足，项目实施方案不够明确，对项目实施过程指导依据不够充分。

（五）项目绩效管理工作有待加强。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作。但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）进一步强化责任意识，确保项目顺利实施。一要进一步强化责任意识，制定工作措施，明确工作任务，加强统筹协调，形成工作合力，严格把握时间节点，认真做好支持小额信贷贴息项目征集、考察、筛选、申报和实施等工作，确保项目顺利实施。二是要加强部门之间沟通、积极配合，打好“组合拳”，千方百计做好各项保障工作，定期召开协调会，研究解决小额信贷贴息过程中出现的问题，有计划、有步骤地推进项目建设。三要细化小额信贷贴息和互助资金协会贴息项目的管理，进一步提高贴息项目资金的社会效益，要全面推行标准化、规范化管理，在确保安全、环保和质量的前提下，按时间节点倒排工期，挂图作战，确保项目建设按时按质完成。

（二）科学编制财务预算 提高资源配置效率。一要建立项目预算科学化、精细化的管理机制，充分论证，科学决策，确保编制预算和立项实施的精准性、科学性，推动财政资源优化配置，提高财政资金的使用效率。二是要加强项目预算管理，从项目立项、设计、招投标、实施到竣工决算全过

程，要精打细算，以保证预算科学精准，与项目发展实际需求相匹配。三是要加强项目管理，对小额贴息项目的筛选、贷款对象的研究确定、具体贴息过程实施进行科学有效管理。

（三）加强预算执行管理，加快项目支出进度。一要加强财政支出预算执行管理，对结余资金和未用完的结转资金，要加快预算执行进度，为项目顺利实施提供资金支持。二要加快资金拨付进度，要根据项目建设计划，认真做好项目预算执行的各项前期准备，根据项目预算安排和项目实施进度认真编制用款计划，及时审核、拨付资金。三要加强预算执行分析和考核，财政部门应建立健全考核机制，对项目单位财政收支按月开展考核，考核情况应及时予以通报，并纳入财政管理工作绩效考核与激励机制。对部门存在的预算执行不力等问题，要采取通报、约谈、与今后年度预算安排挂钩等方式，督促及时整改。

（四）加强项目监督管理，保障项目顺利实施。一要加强小额信贷和互助资金协会贴息项目实施情况的监督检查。政府贴息的小额信贷和储金会贷款额度每年近2亿元规模，对扶风县城乡脱贫致富改变面貌有着重要的促进作用。建议建立贴息项目动态监督检查机制，加强对贴息项目运行情况及承担贴息项目任务的相关机构（或个人）进行动态监督检查，及时掌握项目发展情况，发现问题及时纠正，促进项目效益最大化和乡村振兴经济发展目标的实现。二要重视项目前期的实施方案的编制工作，将项目所实现的目标效果、项目前中后期的流程和各项参数做成系统而具体的方案，为

项目顺利实施的提供重要保障和依据，以便指导项目的顺利推进。

(五) 增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。三是建议将实施乡村振兴和推进“三农”发展相关项目工作纳入各镇、村绩效考评目标，定期开展实施乡村振兴工程项目实施情况综合督查，通报情况，约谈问责，压紧压实责任，确保各项工作落实到实处。

附件 1：2021 年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会贴息项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县脱贫人口小额信贷贴息、互助资金协会 贴息项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 小额信 贷贴息 得分 | 互助资 金协会 贴息 | 平均 得分 |
|------|----|-------------|---------------|-----|------------------|------------------|----------|
| 决策 | 13 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 资金分配合理性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| 产出 | 30 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 | 8 | 9 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 9 | 9 | 9 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 5 | 5 | 3 | 4 |
| | | 经济成本 | 单位成本节约率 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 效益 | 38 | 经济效益 | 促进农民增收情况 | 5 | 4.5 | 4.5 | 4.5 |
| | | | 促进县域经济发展情况 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | 社会效益 | 巩固脱贫攻坚成果情况 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | | 促进“三农”发展情况 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | 生态效益 | 生态效益 | 5 | 4 | 4 | 4 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | 服务对象 满意度 | 服务对象认可程度约 82% | 10 | 项目受益人认可程度 | 8 | 8 |
| | | | | | | | |
| 合计 | | — | — | 100 | 87.5 | 83.5 | 85.5 |

报告 9:

2021 年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目绩效评价报告

扶风县乡村振兴局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,我局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年3月1日至3月2日对贵单位实施的2021年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目。

2. 主管部门: 扶风县乡村振兴局

3. 实施单位: 扶风县乡村振兴局

4. 项目预算: 项目预算资金为28.95万元,其中农民实用技术培训预算资金为18.95万元,农村创业致富带头人培训预算资金为10.00万元。

5. 建设内容: 2021年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目共安排的财政预算资金28.95万元。主

要用于对扶风县农民进行实用技术培训和农村创业致富带头人的培训。

6. 预期效益：通过实施农民实用技术培训项目，可全面提高广大农民、尤其是贫困人口和低收入人口综合素质，增强其自我发展能力，最终达到发展生产、增加收入、促进经济发展的作用。通过实施农村创业致富带头人培训项目，不仅可进一步增强致富带头人的社会责任，促进产业扶贫健康发展，不断巩固提升扶风县脱贫攻坚工作成效。而且可加深对脱贫攻坚，特别是产业扶贫的认识，提升经营管理能力和水平，创新经营模式，带领更多的困难群众脱贫致富奔小康。

（二）项目预算资金安排情况

1. 项目资金计划情况

项目预算安排资金为 28.95 万元，其中农民实用技术培训预算资金为 18.95 万元，农村创业致富带头人培训预算资金为 10.00 万元。资金来源为中央财政专项资金及省、市级财政专项资金。项目资金计划情况详见表 1。

表 1 项目资金计划情况表

| 序号 | 项目名称 | 金额(万元) | 培训人数 | 备注 |
|----|-------------|--------|------|----|
| 1 | 农民实用技术培训 | 18.95 | 900 | |
| 2 | 农村创业致富带头人培训 | 10.00 | 250 | |
| | 合计 | 28.95 | 1150 | |

2. 项目资金到位情况

截至评价时，县财政共拨付到位资金 28.95 万元。其中农民实用技术培训到位资金 18.95 万元，农村创业致富带头人培训到位资金 10.00 万元。

（三）项目预算资金执行情况

截至评价时，扶风县乡村振兴局共执行资金 25.16 万元，结余 3.79 万元，预算执行率平均约为 86.91%。其中：其中农民实用技术培训（900 人）实际支出为 15.16 万元，结余 3.79 万元，预算执行率约为 80%；农村创业致富带头人培训（250 人）实际支出为 10.00 万元(含 2022 年支出 2 万元)，预算执行率约为 100%。项目预算资金执行情况详见表 2。

表 2 项目预算资金执行情况表 单位：万元

| 项目名称 | 预算资金 | 实际支出资金 | 结余金额 | 执行率 | 备注 |
|-------------|-------|--------|------|--------|-----------------|
| 农民实用技术培训 | 18.95 | 15.16 | 3.79 | 80% | |
| 农村创业致富带头人培训 | 10.00 | 10.00 | 0.00 | 100% | 含 2022 年支出 2 万元 |
| 合计 | 28.95 | 25.16 | 3.79 | 86.91% | |

（四）绩效目标完成情况

截至评价时，农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目共完成培训 23 期 1131 人，完成率约为 98.34%。其中农民实用技术培训项目计划培训 18 期 900 人，实际培训 18 期 947 人，完成率为 105.22%；农村创业致富带头人培训项目计划培训 5 期 250 人，实际培训 5 期 184 人，完成率为 73.60%。项目主要绩效目标完成情况详见表 3。

表 3 项目目标任务完成情况表

| 项目名称 | 计划目标任务情况 | | 实际完成情况 | | 完成率 | 备注 |
|-------------|----------|------|--------|------|---------|----|
| | 培训期次 | 培训人数 | 培训期次 | 培训人员 | | |
| 农民实用技术培训 | 18 | 900 | 18 | 947 | 105.22% | |
| 农村创业致富带头人培训 | 5 | 250 | 5 | 184 | 73.60% | |
| 合计 | 23 | 1150 | 23 | 1131 | 98.34% | |

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

（二）评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

（三）评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置4个一级指标、14个二级指标、23个三级指标。评价结果分为优、

良、一般、差 4 个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值 S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为 17 分，实际得分为 11.5 分。具体得分详见表 4。

表 4 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 17 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 6 | 绩效目标合理性 | 3 | 2 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2 |
| | | 资金投入 | 6 | 预算编制科学性 | 3 | 1.5 |
| | | | | 资金分配合理性 | 3 | 2 |
| 合计 | 17 | — | 17 | — | 17 | 11.5 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县乡村振兴和社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目前期可研、论证、绩效评估等工作不够到位。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目虽有预期绩效目标。但部分绩效目标设置不够规范。

(2) 绩效指标明确性方面。项目虽有预期绩效目标。但部分绩效目标设置不够明确，不够清晰。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制不够科学精准，农民实用技术培训项目预算资金与实际匹配度存在差异。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排不够合理，农民实用技术培训项目预算资金与项目实际需求存在差异。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标较为明确，立项规范、决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。但预算编制不够科学精准，资金安排方面与实际需求还存在一定差异。

(二) 过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 11.5 分。具体得分详见表

5。

表 5 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 2 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 1.5 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 11.5 |

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。项目资金预算资金 28.95（其中农民实用技术培训项目 18.95 万元，农村创业致富带头人培训项目 10.00 万元），项目财政拨付到位资金为 18.95 万元，资金到位率约为 100.00%。拨付程序符合相关要求。

(2) 预算执行率方面。项目实施单位预算执行资金为 25.16 万元，结余 3.79 万元，预算执行率约为 86.91%，其中农民实用技术培训项目预算执行率约为 80%，农村创业致富带头人培训项目执行率为 100%（但存在跨年度支付的现象）。

(3) 资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全，项目运营管理制度或办法不够规范。

(2) 制度执行有效性方面。项目相关制度执行不够到位。一是缺乏完整的制度执行、考核等记录；二是项目总结、绩效自评、信息采集工作不够完整、规范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目相关管理制度不够健全，制度执行考核不够到位，项目总结、绩效自评等工作不够规范。

(三) 产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行评价。项目产出满分 32 分，实际得分 27.75 分。具体得分详见表 6。

表 6 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|-------|
| 产出 | 32 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 8.75 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出时效 | 6 | 项目按期完成情况 | 6 | 4 |
| | | 经济成本 | 6 | 单位成本节约率 | 6 | 6 |
| 合计 | 32 | — | 32 | — | 32 | 27.75 |

1. 产出数量方面。项目培训数量尚未完成，2021 年共完成培训 23 期 1131 人，完成率约为 98.34%。其中农民实用技术培训项目计划培训 18 期 900 人，实际培训 18 期 947 人，完成率为 105.22%；农村创业致富带头人培训项目计划培训 5 期 250 人，实际培训 5 期 184 人，完成率为 73.60%。

2. 产出质量方面。根据我们问卷调查结果看，个别培训对象对课程设计和授课内容还不够满意。

3. 产出时效方面。农村创业致富带头人培训计划未按期完成，资金支付不及时，时效性不足。

4. 经济成本方面。项目培训费用等成本支出较为合理。

评价组认为，项目产出从整体上看，整体目标任务完成情况一般，其中农村创业致富带头人培训目标任务完成率不高。

(四) 效益

项目效益从经济效益、社会效益、可持续发展、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满 36 分，实际得分 35 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|-----------|----|---------|----|--------------------|----|------|
| 效益 | 36 | 经济效益 | 8 | 减轻农民经济负担情况 | 4 | 4 |
| | | | | 促进区域经济发展情况 | 4 | 4 |
| | | 社会效益 | 10 | 提高农民技术水平及创业带头人能力情况 | 5 | 5 |
| | | | | 促进“三农”发展效果情况 | 5 | 4 |
| | | 可持续发展 | 5 | 促进可持续发展情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 是否受到上级表彰 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 10 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | | |
| 合计 | 36 | — | 36 | — | 36 | 35 |

1. 经济效益方面。项目属于乡村振兴和扶贫工程，没有直接的经济效益。但间接经济效益较好，对帮助农民提高创业能力和创业带头人带领群众发展经济、增加收入，促进县域经济发展作用明显。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，对于帮助农民提高

创业者能力和水平，促进“三农”发展和乡村振兴效果显著。但完成数量不足，部分教学内容有待提升。

3. 可持续发展方面。项目可持续发展效果好，对于促进农民及创业带头人发展产业、提高经营管理水平奠定了坚实的基础，对促进当地经济可持续发展作用明显。

4. 受表彰情况方面。扶风县脱贫攻坚工作受到了陕西省人民政府等多方的表彰奖励，其典型经验还在全省相关会议上进行了经验交流。

5. 服务对象满意度方面。通过电话问卷调查和走访项目资助对象，整体满意度约为 90%。

评价组认为，项目社会效益、可持续发展影响、服务对象满意度较好，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县“三农”发展和乡村振兴的需要，立项依据充分，资金安排较为合理，项目实施进一步增强了广大农民、尤其是脱贫户我发展能力，有效提升了农村创业致富带头人经营管理能力和水平，创新经营模式，为其带领更多的困难群众脱贫致富奔小康奠定了基础。项目受益面广，惠及脱贫人口多，社会效益和可持续发展影响成效好，扶风县乡村振兴局因此获得了全省脱贫攻坚先进集体荣誉。但项目预算不够精准，与实际需求存在差异，部分培训目标任务尚未完成，绩效管理工作有待加强。结合单

位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价得分为 85.75 分（其中农民实用技术培训项目得分 88.5 分，农村创业致富带头人培训项目得分 82 分），绩效级别为良好。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）基层干部群众对培训工作认识不够。主要是一些镇（街）村干部对相关政策和理解不透彻，对此项工作重视度不高，深入基层调查研究不够，对实情掌握不到位，申报、审查等相关工作不够细致，致使个别项目下达的计划与实际需要存在出入，需要进行反复调整项目计划。

（二）预算与实际存在差距。主要是预算不够精准，加之培训期次和培训人数尚未达到计划人数，导致预算资金与实际执行存在一定的差异，项目预算资金为 28.95 万元，项目实际支出资金为 25.16 万元，结余 3.79 万元，预算执行率约为 86.91%。

（三）项目尚未按期完成计划任务。由于受疫情等因素的影响，致使部分农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目尚未按期完成，项目完成率约为 98.34%，其中农村创业致富带头人培训项目计划培训 250 人，实际完成培训 184 人，完成率仅为 73.60%。

（四）相关资料管理不到位。项目农相关培训教学方案、计划安排、培训效果等情况资料不够用齐全，培训资料档案管理有待加强。

（五）项目绩效管理工作有待加强。项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）广泛宣传动员，营造培训氛围。开展农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训是强化新型职业农民队伍建设，加快培育新型农业经营主体，助推现代农业发展的重要途径。因此，要积极利用广播、电视、网络、报刊等多种途径，大力宣传党的强农惠农富农政策，宣传政府在农民教育培训方面的优惠政策和措施，宣传技术培训在发展现代农业、促进农民增收、建设幸福美好新扶风中的重要作用，宣传农村致富带头人和优秀职业农民在现代化建设中的贡献，有效用好典型引导，充分发挥先进典型的引导作用。要通过广泛的宣传，进一步激发广大农民学知识、学技能的积极性，营造“各级重视，百姓参与”的良好培训氛围。

（二）科学编制财务预算 提高资源配置效率。一要建立项目预算科学化、精细化的管理机制，充分论证，科学决策，确保编制预算和立项实施的精准性、科学性，推动财政资源优化配置，提高财政资金的使用效率。二要加强项目预算管理，从项目立项、设计、招投标、实施到决算全过程，要精打细算，以保证预算科学精准，与项目建设实际需求相匹配。

（三）制订培训计划，做好培训工作。一要制订切实可

行的培训工作计划和实施方案，严格按照计划和实施方案组织项目实施，确保培训项目保质保量完成，达到应有的培训效果；二要明确培训重点，提高培训实效，要紧紧围绕当地主导产业发展对农民知识和技术的需求，以提高农民对现代科技的吸纳转化应用能力和综合发展能力为重点，对广大农民特别是普通农户要继续做好普及培训；对创业带头人要做好提高培训和重点指导。通过培训引导更多的农民走产出高效、产品安全、资源节约、环境友好的现代农业发展道路。三要探索适合当地实际、符合农民实际需求的有效培训模式，在培训过程当中应注重收集农民对培训的需求反馈，及时调整培训内容和方式，不断提升培训工作质量。四要创新培训工作机制，凝聚各类培训资源，建立产学研结合、农科教大联合大协作的农民教育培训体系，形成各负其责、上下联动、层层落实、合力推进农业科技培训的有效工作机制。

（四）重视项目资料管理，确保资料完整齐全。项目资料（包括文字、声像以及图纸等重要的文件资料）是培训项目工作中的一项重要组成部分，不仅是培训工作及完工验收的必备条件，也是对培训项目进行总结、查阅、管理、调用、使用的原始依据。因此，要高度重视项目资料档案管理工作。一方面要建立健全培训资料档案管理制度，规范培训资料管理行为；另一方面要认真做好培训项目资料的收集、整理、立卷、归档、保管工作，确保培训项目资料完整、准确、系统、齐全和及时归档。

（五）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要

切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。

二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

三是建议将实施乡村振兴和推进“三农”发展相关项目工作纳入各镇、村绩效考评目标，定期开展实施乡村振兴工程项目实施情况综合督查，通报情况，约谈问责，压紧压实责任，确保各项工作落实到实处。

附件 1：2021 年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县农民实用技术培训、农村创业致富带头人培训项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 实用技术培训得分 | 创业带头人培训得分 | 平均得分 |
|-----------|----|---------|--------------------|-----|----------|-----------|-------|
| 决策 | 17 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 绩效指标明确性 | 3 | 1.5 | 1.5 | 2 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 1.5 | 1.5 | 1.5 |
| | | | 资金分配合理性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 1.5 | 1.5 | 1.5 |
| 产出 | 32 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 10 | 7.5 | 8.75 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 9 | 9 | 9 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 6 | 6 | 2 | 4 |
| | | 经济成本 | 单位成本节约率 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 效益 | 36 | 经济效益 | 减轻农民经济负担情况 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | | | 促进区域经济发展情况 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| | | 社会效益 | 提高农民技术水平及创业带头人能力情况 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | | 促进“三农”发展效果情 | 5 | 4 | 4 | 4 |
| | | 可持续发展 | 促进可持续发展情况 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 是否受到上级表彰 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | | | |
| 合计 | | — | — | 100 | 88.5 | 82 | 85.75 |

报告 10:

2021 年扶风县“雨露计划”项目 绩效评价报告

扶风县乡村振兴局:

根据财政部《关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知》(财预〔2020〕10号)、《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》(宝市财办检〔2021〕16号)及扶风县财政局相关文件,遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则,我局绩效监督股联合第三方公司成立评价组,于2022年3月1日至3月2日对贵单位实施的2021年扶风县“雨露计划”项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目名称: 2021 年扶风县“雨露计划”项目
2. 主管部门: 扶风县乡村振兴局
3. 实施单位: 扶风县乡村振兴局
4. 项目预算: 项目预算资金为 843.00 万元
5. 建设内容: 2021 年扶风县“雨露计划”项目共安排的财政预算资金 843.00 万元。主要用于对扶风县建档立卡贫困子女参加中等职业教育(全日制普通中专、成人中专、职业高中、技工院校)和高等职业教育(全日制普通大专、高职院校、技师学院等)的资金补助,每年补助 3000 元/人。
6. 预期效益: 通过实施对建档立卡贫困子女参加中等职

业教育(全日制普通中专、成人中专、职业高中、技工院校)和高等职业教育(全日制普通大专、高职院校、技师学院等)的资金补助,帮助扶风县建档立卡贫困子女完成在职业院校的学业,解决他们在学习遇到的实际困难,最终达到全面提高贫困家庭子女的素质,增强其就业和创业能力,通过转移就业和自主创业,努力增加贫困农民收入,改变贫困地区落后面貌,为社会主义新农村建设贡献力量。

(二) 项目预算资金安排情况

1. 项目资金计划情况

项目原计划资金 1059.26 万元,后来预算资金调整为 843.00 万元,资金来源为中央财政专项资金。

2. 项目资金到位情况

截至 2021 年 12 月底,县财政共拨付到位资金 843.00 万元。

(三) 项目预算资金执行情况

截至 2021 年 12 月底,扶风县乡村振兴局共执行“雨露计划”项目资金 842.40 万元(其中:支出 2020 年“雨露计划”项目资金 375.90 万元,支出 2021 年“雨露计划”项目资金 467.10 万元),2021 年“雨露计划”项目资金退回 0.60 万元,预算执行率约为 99.93%。

(四) 绩效目标完成情况

截至 2021 年 12 月底,“雨露计划”项目共完成资助 2808 人,完成率约为 99.93%;项目主要绩效目标完成情况详见表 1。

表 1 项目实际完成情况表

| 项目名称 | 项目计划情况 | | | 实际完成情况 | | | 完成率 | 备注 |
|------|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|----|
| | 计划人数 | 元/人 | 金额(万元) | 实际完成人数 | 元/人 | 金额(万元) | | |
| 雨露计划 | 2810 | 3000 | 843 | 2808 | 3000 | 842.40 | 99.93% | |
| 合计 | 2810 | 3000 | 843 | 2808 | 3000 | 842.40 | 99.93% | |

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 县财政局相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，项目实施、产出及管理等相关资料；
4. 评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

(三) 评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

（四）评价标准

2021年扶风县“雨露计划”项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置4个一级指标、14个二级指标、23个三级指标。评价结果分为优、良、一般、差4个评价等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次。具体见下表：

| 评价等次 | 优 | 良 | 一般 | 差 |
|------|-------------|------------------|------------------|----------|
| 分值S | $S \geq 90$ | $90 > S \geq 80$ | $80 > S \geq 60$ | $S < 60$ |

（五）评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学性、规范性、客观性和公正性，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、绩效指标分析

（一）决策

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分为17分，实际得分为13分。具体得分详见表2。

表2 项目决策绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 决策 | 17 | 项目立项 | 5 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| | | 绩效目标 | 6 | 绩效目标合理性 | 3 | 3 |
| | | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2 |
| | | 资金投入 | 6 | 预算编制科学性 | 3 | 2 |
| | | | | 资金分配合理性 | 3 | 2 |
| 合计 | 17 | — | 17 | — | 17 | 13 |

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合扶风县乡村振兴和社会发展实际需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。但项目计划管理不到位，缺前期项目实施方案。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定较为合理，较为符合项目发展客观实际，为“雨露计划”项目实施的需要的，主要目标能够在一定期限内如期实现。

(2) 绩效指标明确性方面。项目所述预期目标设定较为明确，可衡量。但部分绩效目标设置不够明确。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制较为精准，实际执行与原计划存在一定差异。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排较为合理。但原计划资金与项目实际需求不够一致。

评价组认为，项目决策从整体上看，目标明确，立项规范、决策依据充分、程序合规，符合相关政策和管理办法。

但缺项目实施方案，绩效目标设置不够清晰。

（二）过程

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分为 15 分，实际得分为 12.5 分。具体得分详见表 3。

表 3 项目过程绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|---------|----|------|
| 过程 | 15 | 资金管理 | 9 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | | 预算执行率 | 3 | 3 |
| | | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 6 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | | 制度执行有效性 | 3 | 1.5 |
| 合计 | 15 | — | 15 | — | 15 | 12.5 |

1. 资金管理方面

（1）资金到位率方面。项目资金预算资金 843.00 万元，项目财政拨付到位资金为 843.00 万元，资金到位率为 100.00%。拨付程序符合相关要求。

（2）预算执行率方面。项目实施单位预算执行资金为 842.40 万元，结余 0.60 万元，预算执行率约为 99.93%。

（3）资金使用合规性方面。本项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

（1）管理制度健全性方面。项目相关管理制度不够健全。

（2）制度执行有效性方面。项目总结及绩效自评报告、信息报送工作完整性、规范性还有待提高。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金使用合规，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但项目相关管理制度不够健全，项目总结及绩效自评报告、信息报送等工作不够完整和规范。

（三）产出

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效、经济成本三个方面进行评价。项目产出满分 32 分，实际得分 30 分。具体得分详见表 4。

表 4 项目产出绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|------|----|------------|----|------|
| 产出 | 32 | 产出数量 | 10 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出质量 | 10 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出时效 | 6 | 项目按期完成情况 | 6 | 5 |
| | | 经济成本 | 6 | 单位成本节约率 | 6 | 6 |
| 合计 | 32 | — | 32 | — | 32 | 30 |

1. 产出数量方面。已基本完成全县“雨露计划”项目目标任务。但仍有个别遗漏现象存在。

2. 产出质量方面。能严格执行国家有关“雨露计划”政策，按规定发放项目资金，未发现错补、错发、乱发等差错问题。

3. 产出时效方面。项目单位基本能及时将“雨露计划”资金发放到位。但仍有个别遗漏对象尚未及时获得补助资金。

4. 经济成本方面。项目能严格按有关规定发放“雨露计划”资金补助，成本控制好。

评价组认为，项目产出从整体上看，项目数量、质量、时效完成较好，未出现差错等问题。但仍有个别遗漏现象存

在。

(四) 效益

项目效益从经济效益、社会效益、可持续发展、受表彰情况、服务对象满意度五个方面进行评价。项目效益满分 36 分，实际得分 35 分。具体得分详见表 5。

表 5 项目效益绩效指标分析表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 实际得分 |
|------|----|---------|----|-----------------|----|------|
| 效益 | 36 | 经济效益 | 8 | 减轻贫困家庭经济负担情况 | 4 | 4 |
| | | | | 促进区域经济发展情况 | 4 | 4 |
| | | 社会效益 | 10 | 提高贫困人口素质情况 | 5 | 5 |
| | | | | 增强贫困家庭子女就业和创业能力 | 5 | 5 |
| | | 可持续发展 | 5 | 参加可持续发展情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 3 | 受到省政府表彰 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 10 | 服务对象认可程度 | 10 | 9 |
| | | | | 项目受益人认可程度 | | |
| 合计 | 36 | — | 36 | — | 36 | 35 |

1. 经济效益方面。项目属于乡村振兴和扶贫工程，没有直接的经济效益。但间接经济效益较好，对减轻贫困家庭经济负担、促进区域经济发展作用明显。

2. 社会效益方面。项目社会效益好，对于提高贫困家庭子女的素质，增强其就业和创业能力，促进社会均衡发展等方面效果显著。

3. 可持续发展方面。项目可持续发展效果良好，通过项目实施不仅提高贫困人口素质，增强贫困家庭子女就业和创业能力，而且对于促进扶风县经济社会可持续发展具有积极的作用。

4. 受表彰情况方面。扶风县脱贫攻坚工作受到了陕西省人民政府等多方的表彰奖励，其典型经验在全省相关会议上进行了经验交流。

5. 服务对象满意度方面。通过电话问卷调查和走访项目资助对象，整体满意度约为 90%。

评价组认为，项目经济、社会效益和可持续发展效果好、服务对象满意度较高，财政资金的社会效益得到了很好的发挥。

四、综合评价结论

2021 年扶风县“雨露计划”项目资金安排符合国家相关法律、法规和政策规定，符合财政专项资金支持方向，符合扶风县巩固脱贫攻坚成果、扶风县经济社会可持续发展和乡村振兴的需要，立项依据充分，资金安排较为合理，项目实施可帮助扶风县建档立卡贫困子女完成在职业院校的学业，最终达到全面提高贫困家庭子女的素质，增强其就业和创业能力，促进经济社会均衡发展的目的。项目受益面广，惠及脱贫人口多，社会效益和可持续发展影响成效好，扶风县乡村振兴局因此获得了全省脱贫攻坚先进集体荣誉。但项部分计划目标任务尚未完成，绩效管理工作有待加强。结合单位自评、信息采集，实地察看、问卷调查及数据分析等工作，经评价组认真评价，本项目绩效评价平均得分为 90.5 分，绩效级别为优秀。得分情况详见附表。

五、存在问题

（一）政策宣传不到位，存在遗漏现象。尽管项目实施

单位在实施过程中，开展了一定的宣传工作，先后4批次组织“雨露计划”项目报账等工作。但由于项目涉及面广、补助对象流动性大，加之宣传工作不够到位，导致仍有补助对象被遗漏的现象和问题。

（二）项目前期工作有待完善。主要是项目前期的实施方案、工作计划的编制工作不够到位。仅看到有项目相关通知，缺乏切实可行的项目实施方案，其目标要求，工作安排，工作步骤、方式方法以及保障措施等不够明确，对项目实施过程指导依据不够充分，保障措施难以落实到位。

（三）项目绩效管理工作有待加强。项目实施单位尽管已开展了项目绩效管理工作。但仍存在着预算绩效意识薄弱，认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，指标体系建设不够科学，绩效自评不够严格，绩效责任约束作用不强等问题。

六、建议

（一）加强政策宣传，确保应补尽补。“雨露计划”是以政府主导、社会参与为特色，以提高素质、增强就业和创业能力为宗旨，通过实施对建档立卡贫困子女参加中等职业教育（全日制普通中专、成人中专、职业高中、技工院校）和高等职业教育（全日制普通大专、高职院校、技师学院等）的资金补助，帮助建档立卡贫困子女完成在职业院校的学业，解决他们在学习中的实际困难，最终达到全面提高贫困家庭子女的素质，增强其就业和创业能力，通过转移就业和自主创业，努力增加贫困农民收入，改变贫困地区落后面貌，为社会主义新农村建设贡献力量。因此，有关部门要积极利

用广播、电视、网络、报刊等多种途径，大力宣传“雨露计划”项目的政策和措施，提高群众知晓率，让这项惠民政策家喻户晓，做到应补尽补，确保不遗漏一个。

（二）认真编制实施方案，做好项目落实工作。一要重视项目前期的实施方案的编制工作，将项目所实现的目标效果、项目前、中、后期的流程和各项参数做成系统而具体的方案，为项目顺利实施的提供重要保障和依据，以便指导项目的顺利推进。二要加强项目管理，对项目从前期(立项、可研)、实施、到完工各阶段、各环节要进行统筹规划、合理安排，科学管理，搞好综合协调工作，确保这项惠民利国的政策措施落到实处。

（三）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是有关部门应加强对预算单位的培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算，审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。三是建议将“雨露计划”项目实施工作纳入各镇、村绩效考评目标，

定期开展实施“雨露计划”项目情况综合督查，通报情况，约谈问责，压紧压实责任，确保此项工作落实到实处。

附件 1：2021 年扶风县“雨露计划”项目得分表

扶风县财政局

2022 年 3 月 28 日

附件 1:

2021 年扶风县“雨露计划”项目得分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|-----------|-----|---------|-----------------|-----|------|
| 决策 | 17 | 项目立项 | 立项依据充分性 | 2 | 2 |
| | | | 立项程序规范性 | 3 | 2 |
| | | 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 3 | 3 |
| | | | 绩效指标明确性 | 3 | 2 |
| | | 资金投入 | 预算编制科学性 | 3 | 2 |
| | | | 资金分配合理性 | 3 | 2 |
| 过程 | 15 | 资金管理 | 资金到位率 | 3 | 3 |
| | | | 预算执行率 | 3 | 3 |
| | | | 资金使用合规性 | 3 | 3 |
| | | 组织实施 | 管理制度健全性 | 3 | 2 |
| | | | 制度执行有效性 | 3 | 1.5 |
| 产出 | 32 | 产出数量 | 项目数量目标完成情况 | 10 | 9 |
| | | 产出质量 | 项目质量目标完成情况 | 10 | 10 |
| | | 产出时效 | 项目按期完成情况 | 6 | 5 |
| | | 经济成本 | 单位成本节约率 | 6 | 6 |
| 效益 | 36 | 经济效益 | 减轻贫困家庭经济负担情况 | 4 | 4 |
| | | | 促进区域经济发展情况 | 4 | 4 |
| | | 社会效益 | 提高贫困人口素质情况 | 5 | 5 |
| | | | 增强贫困家庭子女就业和创业能力 | 5 | 5 |
| | | 可持续发展 | 参加可持续发展情况 | 5 | 5 |
| | | 受表彰情况 | 受到省政府表彰 | 3 | 3 |
| | | 服务对象满意度 | 服务对象认可程度 | 10 | 9 |
| 项目受益人认可程度 | | | | | |
| 合计 | 100 | — | — | 100 | 90.5 |

2021年一般公共预算“三公”经费支出变化情况说明

根据部门决算数据汇总统计，2021年全县各预算单位一般公共预算财政拨款的“三公经费”支出汇总数为398.7万元，比上年决算数下降11.9%，减少54.04万元。

其中：

1、因公出国(境)费0万元，与上年持平；本年度未安排因公出国(境)，也无因公出国(境)支出。我县按照规定严控因公出国(境)。

2、公务用车购置及运行维护费336.8万元，比上年减少48.59万元，下降12.6%。其中：公务用车购置53.4万元，比上年减少0.6万元，下降1.1%，减少原因为压减了购车金额；公务用车运行维护费283.4万元，比上年减少47.99万元，下降14.5%，下降原因各单位能加强公车管理，严格执行公车出行审批制度，加之疫情影响，公务用车出行减少，运行维护费相应下降。

3、公务接待费61.9万元，比上年减少5.45万元，下降8.1%。下降原因为各单位严格执行公务接待相关规定，严控公务接待支出。

2021年全县各预算单位一般公共预算“三公”经费支出数低于年初下达的“三公”经费预算支出数，主要原因是全县各预算单位严格执行“中央八项规定”，坚决贯彻中、省、市、县厉行节约反对浪费的各项规定及相关财经纪律，严控三公经费支出。

2021年国有资产占用情况说明

根据部门决算数据汇总统计，截至2021年末，全县各预算单位共有车辆221辆，其中副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车0辆，机要通信用车3辆，应急保障用车76辆，执法执勤用车74辆，特种专业技术用车42辆，离退休干部用车0辆，其他用车26辆。单价50万元以上的通用设备1台；单价100万元以上的专用设备16台。2021年当年购置车辆4辆；购置单价50万元以上的通用设备0台；购置单价100万元以上的专用设备0台。

公开内容为空表情况说明

2021年扶风县政府决算公开报表中内容为空表的有：

- 1、2021年国有资产经营收入决算表（表16）
- 2、2021年国有资产经营支出决算表（表17）
- 3、2021年国有资产经营本级支出决算表（表18）
- 4、2021年国有资产经营转移支付收支情况表（表19）

以上四张表无内容，因此公开表为空表。

主要原因是：我县县属国有企业改制后，国有资本已经全部退出；其他国有企业基本处于停产关闭或维持运转状态，国有资本经营收入无稳定收入来源。因此未编制国有资本经营收、支预算，也无上级转移支付收支预算，决算无数字。

主要名词解释说明

1. 政府支出功能分类：主要反映政府的各项职能活动的支出，我国政府支出功能分类设置一般公共服务、外交、国防、公共安全、教育等大类，类下再分款、项两级，如一般公共服务类下分人大事务、发展与改革事务等款支出，通常由财政总预算会计按财政支出的功能详细列示，以反映政府用于各项事务的总括支出。以“教育”为例，类、款、项三级结构对应为“教育”——“普通教育”——“小学教育”，反映出政府为完成教育职能在“普通教育”中用于“小学教育”这个具体方面的支出费用多少。

2. 政府支出经济分类：主要反映政府支出的经济性质和具体用途，通常由使用财政拨款的单位在执行预算执行时具体列示。支出经济分类设类、款两级，比如教育经费中分别有多少用于教师工资、房屋建设、教学设备、修缮等，这种分类更能一目了然地分清“钱花到哪儿去了”。

3. “三公”经费：是指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。其中：因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。