

# 2022年眉县政府决算公开

## 一、决算报告（详见附件）

## 二、决算报表（详见附件）

## 三、相关说明

### （一）税收返还和转移支付情况

2022年我县收到上级财政安排的返还性收入3315万元，一般性转移支付收入167036万元，专项转移支付收入34898万元。2022年对下级税收返还和转移支付决算数为0（眉县镇级财政预算由县财政统编，集中支付结算，故无税收返还和转移支付支出）。

### （二）举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况。2022年，市级批准下达我县的政府债务限额为252100万元，其中：一般债务限额79100万元，专项债务限额173000万元。截至2022年底，我县政府债务余额为241935万元，其中：一般债务余额71684万元，专项债务余额170251万元。

2. 地方政府债券发行情况。2022年我县发行专项债券41000万元，分别是：①教育局-眉县职业教育中心改善办学条件项目6000万元，②卫健局-眉县人民医院二期工程建设项目9400万元，③住建局-眉县首善街道办棚户区改造项目5000万元，④住建局-眉县县城污水处理厂扩容提标改造项目6000万元，⑤住建局-眉县县城区供热清洁化改造项目5000万元，⑥太白山管委会-陕西太白山旅游区停车场建设（一期）项目5600万元，⑦太白山管委会-太白山旅游区污水处理提标及扩建项目2000万元，⑧猕猴桃管委会-国家级（眉县）猕猴桃产业园区基础设施建设及智慧园区项目2000万元。

3. 地方政府债务还本情况。2022年我县偿还政府债务本金6571万元，其中：专项债务偿还本金1056万元，一般债务偿还本金5515万元（含再融资债券还本支出5400万元）。应付利息偿还金额7448万元，其中：一般债券利息支出2348万元，专项债券利息支出5100万元。

### （三）预算绩效工作推进情况

1. 积极抓好财政预算绩效评价监督管理工作。完成2021年度绩效考评工作。填报眉县2021年度绩效评价指标表、搜集整理佐证资料并上报绩效工作总结。
2. 组织并协调2021年度市级专项资金事后续绩效评价检查工作。市级专项包括7个项目，涉及4个对口科室，7个部门。借鉴市局和兄弟县区相关工作经验和做法，逐项落实，逐单位协调，把每项项目评价资料清单提供给部门，指导部门顺利完成绩效自评。
3. 组织并协调本单位相关股室，完成市局安排的2021年度绩效自评专项检查。协调我局对控股室完成2021年度22个县本级项目绩效评价工作。
4. 根据《宝鸡市全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系建设评估工作方案》开展2019—2021年全县绩效自评工作。搜集整理眉县3年来的绩效评价工作情况及佐证资料并对存在问题及时补充整改上报。
5. 开展全县县级专项资金事前、事中、事后续绩效评价工作。根据市局《关于开展2022年度事中绩效监控工作的通知》及《关于建立深化预算管理制度改革“1+8”工作机制的通知》的文件要求，制定了我局《关于开展2022年财政支出绩效评价工作的通知》和《关于开展2022年度事中绩效监控事后续绩效评价工作的通知》并下发。指导61家预算单位开展事中绩效评价，涉及项目96个，资金1.073亿元。对2022年部门项目资金绩效评价进行任务分解和监督，涉及县本级预算24个项目共6830.5万元。
6. 积极进行绩效评价全覆盖管理。按照《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》的要求，对全县各部门专项资金实行全过程全方位全覆盖的“三全”绩效评价管理。指导全县61个预算单位全面开展2022年县本级事中绩效监控监测和事后续绩效评价。对于绩效监控中发现问题的，暂停项目实施，相应按照有关程序调减预算并停止拨付资金，及时纠偏止损，切实改进项目管理，促进全县绩效工作提质增效。

### （四）一般公共预算“三公”经费相关情况说明

1. 2022年“三公”经费基本情况。经2022年部门决算汇总统计，县本级行政事业单位“三公”经费共支出333万元。其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置及运行维护费287万元（包括公务用车购置费0万元、公务用车运行及维护费287万元），公务接待费46万元。
2. 较2021年决算数对比情况。2022年县本级“三公”经费同口径下降2.42%，减少8万元。其中：因公出国（境）经费为0万元，与上年持平；公务用车购置及运行维护费比上年下降4.26%（其中，公务用车购置费同口径下降100%，公务用车运行及维护费比上年增长7.4%）；公务接待费比上年增长10.88%。

3. 经汇总，2022年县本级各单位部门预算编制的“三公”经费预算总额为333万元。其中：因公出国（境）费预算0万元；公务用车购置和运行维护费预算287万元；公务接待费预算46万元。

4. 2023年，我们将认真按照党中央、国务院关于加强“三公”经费管理和严控一般性支出的要求，不折不扣把党政机关过紧日子要求落到实处，推动建立健全政府过紧日子的长效机制，全面提升预算管理水平。

#### **（五）重大政策和重点绩效执行情况（详见附件）**

选取2022年部分重点项目绩效执行情况予以公开。

# 2022年眉县财政决算公开目录

## 关于眉县2022年财政决算的报告

### 一、一般公共预算

表1 2022年眉县一般公共预算收入决算表

表2 2022年眉县一般公共预算支出决算表

表3 2022年度眉县一般公共预算支出决算明细表（按功能科目分类）

表4 2022年度眉县一般公共预算支出决算经济分类明细表

表5 2022年度眉县一般公共预算(基本)支出决算经济分类明细表

表6 2022年眉县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

表7 2022年眉县政府一般债务限额及余额情况表

### 二、政府性基金预算

表8 2022年眉县政府性基金预算收入决算总表

表9 2022年眉县政府性基金预算支出决算总表

表10 2022年眉县政府性基金转移支付决算表

表11 2022年眉县政府专项债务限额及余额情况表

### 三、国有资本经营预算

表12 2022年眉县国有资本经营预算收入决算总表

表13 2022年眉县国有资本经营预算支出决算总表

表14 2022年度眉县国有资本经营预算转移支付情况表

### 四、社会保险基金预算

表15 2022年眉县本级社会保险基金预算收入决算表

表16 2022年眉县本级社会保险基金预算支出决算表

表17 2022年眉县本级一般公共预算“三公”经费决算表

## 2022年度眉县一般公共预算收入决算表

表1

单位：万元

预算科目	2021决算数	2022年		2022年决算完成调整预算%	2022年决算比上年	
		调整预算数	决算数		增减额	增减%
一、税收收入	26,376	21,487	21,487	100.0	-4,889	-18.5
增值税	8,491	4,632	4,632	100.0	-3,859	-45.4
企业所得税	1,016	1,530	1,530	100.0	514	50.6
个人所得税	326	331	331	100.0	5	1.5
资源税	286	286	286	100.0	0	0.0
城市维护建设税	1,763	1,419	1,419	100.0	-344	-19.5
房产税	1,058	1,038	1,038	100.0	-20	-1.9
印花税	678	611	611	100.0	-67	-9.9
城镇土地使用税	1,510	1,512	1,512	100.0	2	0.1
土地增值税	4,370	2,993	2,993	100.0	-1,377	-31.5
车船税	392	550	550	100.0	158	40.3
耕地占用税	2,041	2,050	2,050	100.0	9	0.4
契税	4,445	4,535	4,535	100.0	90	2.0
烟叶税						
环境保护税						
其他税收收入						
二、非税收入	10,182	15,239	15,488	101.6	5,306	52.1
专项收入	2,022	2,945	2,945	100.0	923	45.6
行政事业性收费收入	1,281	1,762	1,762	100.0	481	37.5
罚没收入	2,038	3,524	3,524	100.0	1,486	72.9
国有资本经营收入						
国有资源(资产)有偿使用收入	2,841	4,662	4,911	105.3	2,070	72.9
其他收入	2,000	2,346	2,346	100.0	346	17.3
本年收入合计	36,558	36,726	36,975	100.7	417	1.1

## 2022年眉县一般公共预算支出决算表

表2

单位：万元

支出功能分类科目	2021年决算数	2022年决算数	2022年决算比上年	
			增减额	增减%
一、一般公共服务支出	16,386	21,183	4,797	29.3
二、外交支出				
三、国防支出	110	546	436	396.4
四、公共安全支出	7,426	6,888	-538	-7.2
五、教育支出	62,560	62,688	128	0.2
六、科学技术支出	2,237	2,526	289	12.9
七、文化旅游体育与传媒支出	4,745	5,872	1,127	23.8
八、社会保障和就业支出	39,437	44,156	4,719	12.0
九、卫生健康支出	16,344	20,111	3,767	23.0
十、节能环保支出	9,084	3,969	-5,115	-56.3
十一、城乡社区支出	8,110	12,767	4,657	57.4
十二、农林水支出	27,997	37,015	9,018	32.2
十三、交通运输支出	3,705	6,073	2,368	63.9
十四、资源勘探信息等支出	2,003	2,713	710	35.4
十五、商业服务业等支出	1,109	1,733	624	56.3
十六、金融支出				
十七、援助其他地区支出				
十八、自然资源海洋气象等支出	2,860	7,952	5,092	178.0
十九、住房保障支出	10,181	8,896	-1,285	-12.6
二十、粮油物资储备支出	254	385	131	51.6
二十一、灾害防治及应急管理支出	3,319	2,072	-1,247	-37.6
二十二、预备费				
二十三、其他支出	0	472	472	
二十四、债务付息支出	2,186	2,348	162	7.4
二十五、债务发行费用支出	18	12	-6	-33.3
本年支出合计	220,071	250,377	30,306	13.8

# 2022年度眉县一般公共预算支出决算明细表

(按功能科目分类)

表3

单位:万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算支出	250,377
201	一般公共服务支出	21,183
20101	人大事务	640
2010101	行政运行	363
2010102	一般行政管理事务	5
2010103	机关服务	0
2010104	人大会议	38
2010105	人大立法	0
2010106	人大监督	3
2010107	人大代表履职能力提升	0
2010108	代表工作	63
2010109	人大信访工作	0
2010150	事业运行	46
2010199	其他人大事务支出	122
20102	政协事务	426
2010201	行政运行	264
2010202	一般行政管理事务	0
2010203	机关服务	0
2010204	政协会议	42
2010205	委员视察	33
2010206	参政议政	3
2010250	事业运行	44
2010299	其他政协事务支出	40
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	7,403
2010301	行政运行	3,354
2010302	一般行政管理事务	46
2010303	机关服务	66
2010304	专项服务	0
2010305	专项业务及机关事务管理	24
2010306	政务公开审批	60
2010308	信访事务	83
2010309	参事事务	65
2010350	事业运行	2,138
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,567
20104	发展与改革事务	1,282
2010401	行政运行	712
2010402	一般行政管理事务	0

2010403	机关服务	0
2010404	战略规划与实施	3
2010405	日常经济运行调节	6
2010406	社会事业发展规划	0
2010407	经济体制改革研究	0
2010408	物价管理	0
2010450	事业运行	144
2010499	其他发展与改革事务支出	417
20105	<b>统计信息事务</b>	291
2010501	行政运行	208
2010502	一般行政管理事务	3
2010503	机关服务	0
2010504	信息事务	0
2010505	专项统计业务	53
2010506	统计管理	0
2010507	专项普查活动	0
2010508	统计抽样调查	14
2010550	事业运行	13
2010599	其他统计信息事务支出	0
20106	<b>财政事务</b>	2,073
2010601	行政运行	1,426
2010602	一般行政管理事务	13
2010603	机关服务	0
2010604	预算改革业务	88
2010605	财政国库业务	25
2010606	财政监察	0
2010607	信息化建设	76
2010608	财政委托业务支出	0
2010650	事业运行	101
2010699	其他财政事务支出	344
20107	<b>税收事务</b>	1,299
2010701	行政运行	946
2010702	一般行政管理事务	0
2010703	机关服务	0
2010709	信息化建设	0
2010710	税收业务	78
2010750	事业运行	0
2010799	其他税收事务支出	275
20108	<b>审计事务</b>	286
2010801	行政运行	169
2010802	一般行政管理事务	0
2010803	机关服务	0
2010804	审计业务	30
2010805	审计管理	0
2010806	信息化建设	37
2010850	事业运行	0

2010899	其他审计事务支出	50
20109	<b>海关事务</b>	0
2010901	行政运行	0
2010902	一般行政管理事务	0
2010903	机关服务	0
2010905	缉私办案	0
2010907	口岸管理	0
2010908	信息化建设	0
2010909	海关关务	0
2010910	关税征管	0
2010911	海关监管	0
2010912	检验检疫	0
2010950	事业运行	0
2010999	其他海关事务支出	0
20111	<b>纪检监察事务</b>	879
2011101	行政运行	519
2011102	一般行政管理事务	160
2011103	机关服务	0
2011104	大案要案查处	0
2011105	派驻派出机构	0
2011106	巡视工作	16
2011150	事业运行	6
2011199	其他纪检监察事务支出	178
20113	<b>商贸事务</b>	485
2011301	行政运行	97
2011302	一般行政管理事务	0
2011303	机关服务	0
2011304	对外贸易管理	0
2011305	国际经济合作	0
2011306	外资管理	0
2011307	国内贸易管理	0
2011308	招商引资	378
2011350	事业运行	0
2011399	其他商贸事务支出	10
20114	<b>知识产权事务</b>	1
2011401	行政运行	0
2011402	一般行政管理事务	0
2011403	机关服务	0
2011404	专利审批	0
2011405	知识产权战略和规划	0
2011408	国际合作与交流	0
2011409	知识产权宏观管理	1
2011410	商标管理	0
2011411	原产地地理标志管理	0
2011450	事业运行	0
2011499	其他知识产权事务支出	0

20123	<b>民族事务</b>	97
2012301	行政运行	63
2012302	一般行政管理事务	19
2012303	机关服务	0
2012304	民族工作专项	9
2012350	事业运行	0
2012399	其他民族事务支出	6
20125	<b>港澳台事务</b>	0
2012501	行政运行	0
2012502	一般行政管理事务	0
2012503	机关服务	0
2012504	港澳事务	0
2012505	台湾事务	0
2012550	事业运行	0
2012599	其他港澳台事务支出	0
20126	<b>档案事务</b>	286
2012601	行政运行	152
2012602	一般行政管理事务	0
2012603	机关服务	26
2012604	档案馆	92
2012699	其他档案事务支出	16
20128	<b>民主党派及工商联事务</b>	34
2012801	行政运行	24
2012802	一般行政管理事务	3
2012803	机关服务	0
2012804	参政议政	0
2012850	事业运行	0
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	7
20129	<b>群众团体事务</b>	256
2012901	行政运行	126
2012902	一般行政管理事务	0
2012903	机关服务	0
2012906	工会事务	1
2012950	事业运行	69
2012999	其他群众团体事务支出	60
20131	<b>党委办公厅(室)及相关机构事务</b>	887
2013101	行政运行	571
2013102	一般行政管理事务	0
2013103	机关服务	18
2013105	专项业务	52
2013150	事业运行	64
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	182
20132	<b>组织事务</b>	1, 571
2013201	行政运行	224
2013202	一般行政管理事务	0
2013203	机关服务	0

2013204	公务员事务	17
2013250	事业运行	70
2013299	其他组织事务支出	1,260
20133	<b>宣传事务</b>	372
2013301	行政运行	111
2013302	一般行政管理事务	0
2013303	机关服务	0
2013304	宣传管理	157
2013350	事业运行	11
2013399	其他宣传事务支出	93
20134	<b>统战事务</b>	107
2013401	行政运行	49
2013402	一般行政管理事务	0
2013403	机关服务	0
2013404	宗教事务	6
2013405	华侨事务	5
2013450	事业运行	0
2013499	其他统战事务支出	47
20135	<b>对外联络事务</b>	0
2013501	行政运行	0
2013502	一般行政管理事务	0
2013503	机关服务	0
2013550	事业运行	0
2013599	其他对外联络事务支出	0
20136	<b>其他共产党事务支出(款)</b>	183
2013601	行政运行	148
2013602	一般行政管理事务	2
2013603	机关服务	13
2013650	事业运行	0
2013699	其他共产党事务支出(项)	20
20137	<b>网信事务</b>	32
2013701	行政运行	0
2013702	一般行政管理事务	0
2013703	机关服务	0
2013704	信息安全事务	28
2013750	事业运行	4
2013799	其他网信事务支出	0
20138	<b>市场监督管理事务</b>	2,062
2013801	行政运行	1,143
2013802	一般行政管理事务	0
2013803	机关服务	0
2013804	市场主体管理	17
2013805	市场秩序执法	149
2013808	信息化建设	0
2013810	质量基础	0
2013812	药品事务	11

2013813	医疗器械事务	0
2013814	化妆品事务	0
2013815	质量安全监管	89
2013816	食品安全监管	134
2013850	事业运行	488
2013899	其他市场监督管理事务	31
20199	<b>其他一般公共服务支出(款)</b>	231
2019901	国家赔偿费用支出	0
2019999	其他一般公共服务支出(项)	231
202	<b>外交支出</b>	0
20201	<b>外交管理事务</b>	0
2020101	行政运行	0
2020102	一般行政管理事务	0
2020103	机关服务	0
2020104	专项业务	0
2020150	事业运行	0
2020199	其他外交管理事务支出	0
20202	<b>驻外机构</b>	0
2020201	驻外使领馆(团、处)	0
2020202	其他驻外机构支出	0
20203	<b>对外援助</b>	0
2020304	援外优惠贷款贴息	0
2020306	对外援助	0
20204	<b>国际组织</b>	0
2020401	国际组织会费	0
2020402	国际组织捐赠	0
2020403	维和摊款	0
2020404	国际组织股金及基金	0
2020499	其他国际组织支出	0
20205	<b>对外合作与交流</b>	0
2020503	在华国际会议	0
2020504	国际交流活动	0
2020505	对外合作活动	0
2020599	其他对外合作与交流支出	0
20206	<b>对外宣传(款)</b>	0
2020601	对外宣传(项)	0
20207	<b>边界勘界联检</b>	0
2020701	边界勘界	0
2020702	边界联检	0
2020703	边界界桩维护	0
2020799	其他支出	0
20208	<b>国际发展合作</b>	0
2020801	行政运行	0
2020802	一般行政管理事务	0
2020803	机关服务	0
2020850	事业运行	0

2020899	其他国际发展合作支出	0
20299	<b>其他外交支出(款)</b>	0
2029999	其他外交支出(项)	0
203	<b>国防支出</b>	546
20301	<b>军费</b>	0
2030101	现役部队	0
2030102	预备役部队	0
2030199	其他军费支出	0
20304	<b>国防科研事业(款)</b>	0
2030401	国防科研事业(项)	0
20305	<b>专项工程(款)</b>	0
2030501	专项工程(项)	0
20306	<b>国防动员</b>	546
2030601	兵役征集	28
2030602	经济动员	0
2030603	人民防空	0
2030604	交通战备	0
2030607	民兵	33
2030608	边海防	0
2030699	其他国防动员支出	485
20399	<b>其他国防支出(款)</b>	0
2039999	其他国防支出(项)	0
204	<b>公共安全支出</b>	6,888
20401	<b>武装警察部队(款)</b>	14
2040101	武装警察部队(项)	4
2040199	其他武装警察部队支出	10
20402	<b>公安</b>	6,188
2040201	行政运行	3,454
2040202	一般行政管理事务	1,253
2040203	机关服务	0
2040219	信息化建设	507
2040220	执法办案	49
2040221	特别业务	8
2040222	特勤业务	0
2040223	移民事务	0
2040250	事业运行	0
2040299	其他公安支出	917
20403	<b>国家安全</b>	0
2040301	行政运行	0
2040302	一般行政管理事务	0
2040303	机关服务	0
2040304	安全业务	0
2040350	事业运行	0
2040399	其他国家安全支出	0
20404	<b>检察</b>	30
2040401	行政运行	0

2040402	一般行政管理事务	0
2040403	机关服务	30
2040409	“两房”建设	0
2040410	检察监督	0
2040450	事业运行	0
2040499	其他检察支出	0
20405	<b>法院</b>	0
2040501	行政运行	0
2040502	一般行政管理事务	0
2040503	机关服务	0
2040504	案件审判	0
2040505	案件执行	0
2040506	“两庭”建设	0
2040550	事业运行	0
2040599	其他法院支出	0
20406	<b>司法</b>	581
2040601	行政运行	283
2040602	一般行政管理事务	149
2040603	机关服务	0
2040604	基层司法业务	2
2040605	普法宣传	8
2040606	律师管理	0
2040607	公共法律服务	7
2040608	国家统一法律职业资格考试	17
2040610	社区矫正	5
2040612	法治建设	0
2040613	信息化建设	0
2040650	事业运行	49
2040699	其他司法支出	61
20407	<b>监狱</b>	7
2040701	行政运行	7
2040702	一般行政管理事务	0
2040703	机关服务	0
2040704	罪犯生活及医疗卫生	0
2040705	监狱业务及罪犯改造	0
2040706	狱政设施建设	0
2040707	信息化建设	0
2040750	事业运行	0
2040799	其他监狱支出	0
20408	<b>强制隔离戒毒</b>	36
2040801	行政运行	0
2040802	一般行政管理事务	0
2040803	机关服务	0
2040804	强制隔离戒毒人员生活	36
2040805	强制隔离戒毒人员教育	0
2040806	所政设施建设	0

2040807	信息化建设	0
2040850	事业运行	0
2040899	其他强制隔离戒毒支出	0
20409	<b>国家保密</b>	0
2040901	行政运行	0
2040902	一般行政管理事务	0
2040903	机关服务	0
2040904	保密技术	0
2040905	保密管理	0
2040950	事业运行	0
2040999	其他国家保密支出	0
20410	<b>缉私警察</b>	0
2041001	行政运行	0
2041002	一般行政管理事务	0
2041006	信息化建设	0
2041007	缉私业务	0
2041099	其他缉私警察支出	0
20499	<b>其他公共安全支出(款)</b>	32
2049902	国家司法救助支出	17
2049999	其他公共安全支出(项)	15
205	<b>教育支出</b>	62,688
20501	<b>教育管理事务</b>	635
2050101	行政运行	139
2050102	一般行政管理事务	0
2050103	机关服务	0
2050199	其他教育管理事务支出	496
20502	<b>普通教育</b>	51,969
2050201	学前教育	4,260
2050202	小学教育	24,070
2050203	初中教育	12,312
2050204	高中教育	5,864
2050205	高等教育	10
2050299	其他普通教育支出	5,453
20503	<b>职业教育</b>	3,684
2050301	初等职业教育	0
2050302	中等职业教育	3,630
2050303	技校教育	0
2050305	高等职业教育	14
2050399	其他职业教育支出	40
20504	<b>成人教育</b>	0
2050401	成人初等教育	0
2050402	成人中等教育	0
2050403	成人高等教育	0
2050404	成人广播电视教育	0
2050499	其他成人教育支出	0
20505	<b>广播电视教育</b>	0

2050501	广播电视学校	0
2050502	教育电视台	0
2050599	其他广播电视教育支出	0
20506	<b>留学教育</b>	0
2050601	出国留学教育	0
2050602	来华留学教育	0
2050699	其他留学教育支出	0
20507	<b>特殊教育</b>	565
2050701	特殊学校教育	555
2050702	工读学校教育	0
2050799	其他特殊教育支出	10
20508	<b>进修及培训</b>	362
2050801	教师进修	0
2050802	干部教育	254
2050803	培训支出	54
2050804	退役士兵能力提升	0
2050899	其他进修及培训	54
20509	<b>教育费附加安排的支出</b>	775
2050901	农村中小学校舍建设	298
2050902	农村中小学教学设施	0
2050903	城市中小学校舍建设	150
2050904	城市中小学教学设施	0
2050905	中等职业学校教学设施	0
2050999	其他教育费附加安排的支出	327
20599	<b>其他教育支出(款)</b>	4,698
2059999	其他教育支出(项)	4,698
206	<b>科学技术支出</b>	2,526
20601	<b>科学技术管理事务</b>	0
2060101	行政运行	0
2060102	一般行政管理事务	0
2060103	机关服务	0
2060199	其他科学技术管理事务支出	0
20602	<b>基础研究</b>	0
2060201	机构运行	0
2060203	自然科学基金	0
2060204	实验室及相关设施	0
2060205	重大科学工程	0
2060206	专项基础科研	0
2060207	专项技术基础	0
2060208	科技人才队伍建设	0
2060299	其他基础研究支出	0
20603	<b>应用研究</b>	0
2060301	机构运行	0
2060302	社会公益研究	0
2060303	高技术研究	0
2060304	专项科研试制	0

2060399	其他应用研究支出	0
20604	<b>技术与开发</b>	385
2060401	机构运行	0
2060404	科技成果转化与扩散	0
2060405	共性技术与开发	0
2060499	其他技术与开发支出	385
20605	<b>科技条件与服务</b>	0
2060501	机构运行	0
2060502	技术创新服务体系	0
2060503	科技条件专项	0
2060599	其他科技条件与服务支出	0
20606	<b>社会科学</b>	0
2060601	社会科学研究机构	0
2060602	社会科学研究	0
2060603	社科基金支出	0
2060699	其他社会科学支出	0
20607	<b>科学技术普及</b>	246
2060701	机构运行	66
2060702	科普活动	7
2060703	青少年科技活动	145
2060704	学术交流活动	0
2060705	科技馆站	2
2060799	其他科学技术普及支出	26
20608	<b>科技交流与合作</b>	0
2060801	国际交流与合作	0
2060802	重大科技合作项目	0
2060899	其他科技交流与合作支出	0
20609	<b>科技重大项目</b>	0
2060901	科技重大专项	0
2060902	重点研发计划	0
2060999	其他科技重大项目	0
20699	<b>其他科学技术支出(款)</b>	1,895
2069901	科技奖励	1
2069902	核应急	0
2069903	转制科研机构	0
2069999	其他科学技术支出(项)	1,894
207	<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	5,872
20701	<b>文化和旅游</b>	3,950
2070101	行政运行	144
2070102	一般行政管理事务	0
2070103	机关服务	0
2070104	图书馆	102
2070105	文化展示及纪念机构	50
2070106	艺术表演场所	3
2070107	艺术表演团体	10
2070108	文化活动	0

2070109	群众文化	176
2070110	文化和旅游交流与合作	0
2070111	文化创作与保护	57
2070112	文化和旅游市场管理	58
2070113	旅游宣传	0
2070114	文化和旅游管理事务	95
2070199	其他文化和旅游支出	3,255
20702	<b>文物</b>	500
2070201	行政运行	3
2070202	一般行政管理事务	0
2070203	机关服务	0
2070204	文物保护	254
2070205	博物馆	233
2070206	历史名城与古迹	0
2070299	其他文物支出	10
20703	<b>体育</b>	155
2070301	行政运行	0
2070302	一般行政管理事务	0
2070303	机关服务	0
2070304	运动项目管理	135
2070305	体育竞赛	0
2070306	体育训练	0
2070307	体育场馆	19
2070308	群众体育	0
2070309	体育交流与合作	0
2070399	其他体育支出	1
20706	<b>新闻出版电影</b>	4
2070601	行政运行	0
2070602	一般行政管理事务	0
2070603	机关服务	0
2070604	新闻通讯	0
2070605	出版发行	0
2070606	版权管理	0
2070607	电影	4
2070699	其他新闻出版电影支出	0
20708	<b>广播电视</b>	554
2070801	行政运行	0
2070802	一般行政管理事务	0
2070803	机关服务	0
2070806	监测监管	0
2070807	传输发射	0
2070808	广播电视事务	318
2070899	其他广播电视支出	236
20799	<b>其他文化旅游体育与传媒支出(款)</b>	709
2079902	宣传文化发展专项支出	0
2079903	文化产业发展专项支出	0

2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	709
208	<b>社会保障和就业支出</b>	44,156
20801	<b>人力资源和社会保障管理事务</b>	1,060
2080101	行政运行	332
2080102	一般行政管理事务	0
2080103	机关服务	0
2080104	综合业务管理	27
2080105	劳动保障监察	243
2080106	就业管理事务	53
2080107	社会保险业务管理事务	163
2080108	信息化建设	0
2080109	社会保险经办机构	20
2080110	劳动关系和维权	0
2080111	公共就业服务和职业技能鉴定机构	0
2080112	劳动人事争议调解仲裁	0
2080113	政府特殊津贴	0
2080114	资助留学回国人员	0
2080115	博士后日常经费	0
2080116	引进人才费用	27
2080150	事业运行	173
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	22
20802	<b>民政管理事务</b>	699
2080201	行政运行	188
2080202	一般行政管理事务	0
2080203	机关服务	0
2080206	社会组织管理	0
2080207	行政区划和地名管理	0
2080208	基层政权建设和社区治理	418
2080299	其他民政管理事务支出	93
20804	<b>补充全国社会保障基金</b>	0
2080402	用一般公共预算补充基金	0
20805	<b>行政事业单位养老支出</b>	23,167
2080501	行政单位离退休	107
2080502	事业单位离退休	31
2080503	离退休人员管理机构	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,070
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3,723
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	12,109
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	3
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,124
20806	<b>企业改革补助</b>	16
2080601	企业关闭破产补助	0
2080602	厂办大集体改革补助	0
2080699	其他企业改革发展补助	16
20807	<b>就业补助</b>	1,164
2080701	就业创业服务补贴	0

2080702	职业培训补贴	0
2080704	社会保险补贴	0
2080705	公益性岗位补贴	63
2080709	职业技能鉴定补贴	0
2080711	就业见习补贴	0
2080712	高技能人才培养补助	0
2080713	促进创业补贴	0
2080799	其他就业补助支出	1,101
20808	<b>抚恤</b>	4,126
2080801	死亡抚恤	387
2080802	伤残抚恤	10
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	0
2080805	义务兵优待	925
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	0
2080807	光荣院	0
2080808	烈士纪念设施管理维护	0
2080899	其他优抚支出	2,804
20809	<b>退役安置</b>	1,025
2080901	退役士兵安置	723
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	101
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	1
2080904	退役士兵管理教育	119
2080905	军队转业干部安置	22
2080999	其他退役安置支出	59
20810	<b>社会福利</b>	336
2081001	儿童福利	27
2081002	老年福利	52
2081003	康复辅具	0
2081004	殡葬	0
2081005	社会福利事业单位	257
2081006	养老服务	0
2081099	其他社会福利支出	0
20811	<b>残疾人事业</b>	1,193
2081101	行政运行	73
2081102	一般行政管理事务	0
2081103	机关服务	0
2081104	残疾人康复	52
2081105	残疾人就业	187
2081106	残疾人体育	0
2081107	残疾人生活和护理补贴	699
2081199	其他残疾人事业支出	182
20816	<b>红十字事业</b>	0
2081601	行政运行	0
2081602	一般行政管理事务	0
2081603	机关服务	0
2081699	其他红十字事业支出	0

20819	<b>最低生活保障</b>	5,159
2081901	城市最低生活保障金支出	1,448
2081902	农村最低生活保障金支出	3,711
20820	<b>临时救助</b>	359
2082001	临时救助支出	354
2082002	流浪乞讨人员救助支出	5
20821	<b>特困人员救助供养</b>	669
2082101	城市特困人员救助供养支出	191
2082102	农村特困人员救助供养支出	478
20824	<b>补充道路交通事故社会救助基金</b>	0
2082401	交强险增值税补助基金支出	0
2082402	交强险罚款收入补助基金支出	0
20825	<b>其他生活救助</b>	571
2082501	其他城市生活救助	0
2082502	其他农村生活救助	571
20826	<b>财政对基本养老保险基金的补助</b>	1,947
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	0
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	1,884
2082699	财政对其他基本养老保险基金的补助	63
20827	<b>财政对其他社会保险基金的补助</b>	0
2082701	财政对失业保险基金的补助	0
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	0
20828	<b>退役军人管理事务</b>	422
2082801	行政运行	101
2082802	一般行政管理事务	0
2082803	机关服务	0
2082804	拥军优属	2
2082805	军供保障	0
2082850	事业运行	184
2082899	其他退役军人事务管理支出	135
20830	<b>财政代缴社会保险费支出</b>	80
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	23
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	57
20899	<b>其他社会保障和就业支出(款)</b>	2,163
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	2,163
210	<b>卫生健康支出</b>	20,111
21001	<b>卫生健康管理事务</b>	517
2100101	行政运行	357
2100102	一般行政管理事务	45
2100103	机关服务	0
2100199	其他卫生健康管理事务支出	115
21002	<b>公立医院</b>	3,091
2100201	综合医院	2,162
2100202	中医(民族)医院	506
2100203	传染病医院	0

2100204	职业病防治医院	0
2100205	精神病医院	0
2100206	妇幼保健医院	364
2100207	儿童医院	0
2100208	其他专科医院	0
2100209	福利医院	0
2100210	行业医院	0
2100211	处理医疗欠费	0
2100212	康复医院	0
2100213	优抚医院	0
2100299	其他公立医院支出	59
21003	<b>基层医疗卫生机构</b>	2,396
2100301	城市社区卫生机构	0
2100302	乡镇卫生院	1,884
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	512
21004	<b>公共卫生</b>	7,315
2100401	疾病预防控制机构	968
2100402	卫生监督机构	104
2100403	妇幼保健机构	0
2100404	精神卫生机构	0
2100405	应急救治机构	0
2100406	采供血机构	0
2100407	其他专业公共卫生机构	0
2100408	基本公共卫生服务	1,796
2100409	重大公共卫生服务	4,066
2100410	突发公共卫生事件应急处理	152
2100499	其他公共卫生支出	229
21006	<b>中医药</b>	298
2100601	中医(民族医)药专项	0
2100699	其他中医药支出	298
21007	<b>计划生育事务</b>	1,062
2100716	计划生育机构	14
2100717	计划生育服务	445
2100799	其他计划生育事务支出	603
21011	<b>行政事业单位医疗</b>	2,492
2101101	行政单位医疗	753
2101102	事业单位医疗	1,739
2101103	公务员医疗补助	0
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0
21012	<b>财政对基本医疗保险基金的补助</b>	20
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	20
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	0
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	0
21013	<b>医疗救助</b>	0
2101301	城乡医疗救助	0
2101302	疾病应急救助	0

2101399	其他医疗救助支出	0
21014	<b>优抚对象医疗</b>	77
2101401	优抚对象医疗补助	77
2101499	其他优抚对象医疗支出	0
21015	<b>医疗保障管理事务</b>	568
2101501	行政运行	60
2101502	一般行政管理事务	0
2101503	机关服务	0
2101504	信息化建设	100
2101505	医疗保障政策管理	11
2101506	医疗保障经办事务	263
2101550	事业运行	3
2101599	其他医疗保障管理事务支出	131
21016	<b>老龄卫生健康事务(款)</b>	2,219
2101601	老龄卫生健康事务(项)	2,219
21099	<b>其他卫生健康支出(款)</b>	56
2109999	其他卫生健康支出(项)	56
211	<b>节能环保支出</b>	3,969
21101	<b>环境保护管理事务</b>	5
2110101	行政运行	0
2110102	一般行政管理事务	0
2110103	机关服务	0
2110104	生态环境保护宣传	0
2110105	环境保护法规、规划及标准	0
2110106	生态环境国际合作及履约	0
2110107	生态环境保护行政许可	0
2110108	应对气候变化管理事务	0
2110199	其他环境保护管理事务支出	5
21102	<b>环境监测与监察</b>	0
2110203	建设项目环评审查与监督	0
2110204	核与辐射安全监管	0
2110299	其他环境监测与监察支出	0
21103	<b>污染防治</b>	2,543
2110301	大气	2,100
2110302	水体	420
2110303	噪声	0
2110304	固体废弃物与化学品	0
2110305	放射源和放射性废物监管	0
2110306	辐射	0
2110307	土壤	0
2110399	其他污染防治支出	23
21104	<b>自然生态保护</b>	858
2110401	生态保护	858
2110402	农村环境保护	0
2110404	生物及物种资源保护	0
2110405	草原生态修复治理	0

2110406	自然保护地	0
2110499	其他自然生态保护支出	0
21105	<b>天然林保护</b>	295
2110501	森林管护	0
2110502	社会保险补助	295
2110503	政策性社会性支出补助	0
2110506	天然林保护工程建设	0
2110507	停伐补助	0
2110599	其他天然林保护支出	0
21106	<b>退耕还林还草</b>	0
2110602	退耕现金	0
2110603	退耕还林粮食折现补贴	0
2110604	退耕还林粮食费用补贴	0
2110605	退耕还林工程建设	0
2110699	其他退耕还林还草支出	0
21107	<b>风沙荒漠治理</b>	0
2110704	京津风沙源治理工程建设	0
2110799	其他风沙荒漠治理支出	0
21108	<b>退牧还草</b>	0
2110804	退牧还草工程建设	0
2110899	其他退牧还草支出	0
21109	<b>已垦草原退耕还草(款)</b>	0
2110901	已垦草原退耕还草(项)	0
21110	<b>能源节约利用(款)</b>	0
2111001	能源节约利用(项)	0
21111	<b>污染减排</b>	0
2111101	生态环境监测与信息	0
2111102	生态环境执法监察	0
2111103	减排专项支出	0
2111104	清洁生产专项支出	0
2111199	其他污染减排支出	0
21112	<b>可再生能源(款)</b>	0
2111201	可再生能源(项)	0
21113	<b>循环经济(款)</b>	0
2111301	循环经济(项)	0
21114	<b>能源管理事务</b>	0
2111401	行政运行	0
2111402	一般行政管理事务	0
2111403	机关服务	0
2111406	能源科技装备	0
2111407	能源行业管理	0
2111408	能源管理	0
2111411	信息化建设	0
2111413	农村电网建设	0
2111450	事业运行	0
2111499	其他能源管理事务支出	0

21199	<b>其他节能环保支出(款)</b>	268
2119999	其他节能环保支出(项)	268
212	<b>城乡社区支出</b>	12,767
21201	<b>城乡社区管理事务</b>	537
2120101	行政运行	179
2120102	一般行政管理事务	0
2120103	机关服务	0
2120104	城管执法	250
2120105	工程建设标准规范编制与监管	0
2120106	工程建设管理	0
2120107	市政公用行业市场监管	3
2120109	住宅建设与房地产市场监管	0
2120110	执业资格注册、资质审查	0
2120199	其他城乡社区管理事务支出	105
21202	<b>城乡社区规划与管理(款)</b>	214
2120201	城乡社区规划与管理(项)	214
21203	<b>城乡社区公共设施</b>	9,350
2120303	小城镇基础设施建设	8,442
2120399	其他城乡社区公共设施支出	908
21205	<b>城乡社区环境卫生(款)</b>	2,053
2120501	城乡社区环境卫生(项)	2,053
21206	<b>建设市场管理与监督(款)</b>	110
2120601	建设市场管理与监督(项)	110
21299	<b>其他城乡社区支出(款)</b>	503
2129999	其他城乡社区支出(项)	503
213	<b>农林水支出</b>	37,015
21301	<b>农业农村</b>	15,071
2130101	行政运行	156
2130102	一般行政管理事务	400
2130103	机关服务	0
2130104	事业运行	1,959
2130105	农垦运行	0
2130106	科技转化与推广服务	676
2130108	病虫害控制	256
2130109	农产品质量安全	12
2130110	执法监管	179
2130111	统计监测与信息服务	0
2130112	行业业务管理	0
2130114	对外交流与合作	0
2130119	防灾救灾	92
2130120	稳定农民收入补贴	0
2130121	农业结构调整补贴	0
2130122	农业生产发展	7,852
2130124	农村合作经济	84
2130125	农产品加工与促销	2
2130126	农村社会事业	0

2130135	农业资源保护修复与利用	0
2130142	农村道路建设	0
2130148	渔业发展	80
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	41
2130153	农田建设	1,522
2130199	其他农业农村支出	1,760
21302	<b>林业和草原</b>	3,131
2130201	行政运行	85
2130202	一般行政管理事务	0
2130203	机关服务	0
2130204	事业单位	386
2130205	森林资源培育	208
2130206	技术推广与转化	0
2130207	森林资源管理	570
2130209	森林生态效益补偿	59
2130211	动植物保护	128
2130212	湿地保护	226
2130213	执法与监督	0
2130217	防沙治沙	0
2130220	对外合作与交流	0
2130221	产业化管理	119
2130223	信息管理	0
2130226	林区公共支出	0
2130227	贷款贴息	23
2130234	林业草原防灾减灾	22
2130236	草原管理	0
2130237	行业业务管理	0
2130299	其他林业和草原支出	1,305
21303	<b>水利</b>	5,701
2130301	行政运行	88
2130302	一般行政管理事务	0
2130303	机关服务	0
2130304	水利行业业务管理	57
2130305	水利工程建设	553
2130306	水利工程运行与维护	2,161
2130307	长江黄河等流域管理	40
2130308	水利前期工作	0
2130309	水利执法监督	250
2130310	水土保持	624
2130311	水资源节约管理与保护	291
2130312	水质监测	0
2130313	水文测报	0
2130314	防汛	178
2130315	抗旱	63
2130316	农村水利	0
2130317	水利技术推广	0

2130318	国际河流治理与管理	0
2130319	江河湖库水系综合整治	421
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	0
2130322	水利安全监督	0
2130333	信息管理	0
2130334	水利建设征地及移民支出	0
2130335	农村人畜饮水	146
2130336	南水北调工程建设	0
2130337	南水北调工程管理	0
2130399	其他水利支出	829
21305	<b>巩固脱贫衔接乡村振兴</b>	8,148
2130501	行政运行	120
2130502	一般行政管理事务	0
2130503	机关服务	0
2130504	农村基础设施建设	0
2130505	生产发展	5,870
2130506	社会发展	0
2130507	贷款奖补和贴息	0
2130508	“三西”农业建设专项补助	0
2130550	事业运行	50
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	2,108
21307	<b>农村综合改革</b>	4,304
2130701	对村级公益事业建设的补助	1,361
2130704	国有农场办社会职能改革补助	0
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1,452
2130706	对村集体经济组织的补助	1,470
2130707	农村综合改革示范试点补助	0
2130799	其他农村综合改革支出	21
21308	<b>普惠金融发展支出</b>	660
2130801	支持农村金融机构	300
2130803	农业保险保费补贴	0
2130804	创业担保贷款贴息及奖补	360
2130805	补充创业担保贷款基金	0
2130899	其他普惠金融发展支出	0
21309	<b>目标价格补贴</b>	0
2130901	棉花目标价格补贴	0
2130999	其他目标价格补贴	0
21399	<b>其他农林水支出(款)</b>	0
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	0
2139999	其他农林水支出(项)	0
214	<b>交通运输支出</b>	6,073
21401	<b>公路水路运输</b>	5,321
2140101	行政运行	229
2140102	一般行政管理事务	0
2140103	机关服务	0
2140104	公路建设	1,649

2140106	公路养护	1,393
2140109	交通运输信息化建设	0
2140110	公路和运输安全	15
2140111	公路还贷专项	0
2140112	公路运输管理	268
2140114	公路和运输技术标准化建设	0
2140122	港口设施	0
2140123	航道维护	0
2140127	船舶检验	0
2140128	救助打捞	0
2140129	内河运输	0
2140130	远洋运输	0
2140131	海事管理	0
2140133	航标事业发展支出	0
2140136	水路运输管理支出	0
2140138	口岸建设	0
2140199	其他公路水路运输支出	1,767
21402	<b>铁路运输</b>	0
2140201	行政运行	0
2140202	一般行政管理事务	0
2140203	机关服务	0
2140204	铁路路网建设	0
2140205	铁路还贷专项	0
2140206	铁路安全	0
2140207	铁路专项运输	0
2140208	行业监管	0
2140299	其他铁路运输支出	0
21403	<b>民用航空运输</b>	0
2140301	行政运行	0
2140302	一般行政管理事务	0
2140303	机关服务	0
2140304	机场建设	0
2140305	空管系统建设	0
2140306	民航还贷专项支出	0
2140307	民用航空安全	0
2140308	民航专项运输	0
2140399	其他民用航空运输支出	0
21405	<b>邮政业支出</b>	0
2140501	行政运行	0
2140502	一般行政管理事务	0
2140503	机关服务	0
2140504	行业监管	0
2140505	邮政普遍服务与特殊服务	0
2140599	其他邮政业支出	0
21406	<b>车辆购置税支出</b>	28
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	0

2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	0
2140603	车辆购置税用于老旧汽车报废更新补贴	0
2140699	车辆购置税其他支出	28
21499	<b>其他交通运输支出(款)</b>	724
2149901	公共交通运营补助	674
2149999	其他交通运输支出(项)	50
215	<b>资源勘探工业信息等支出</b>	2,713
21501	<b>资源勘探开发</b>	3
2150101	行政运行	0
2150102	一般行政管理事务	3
2150103	机关服务	0
2150104	煤炭勘探开采和洗选	0
2150105	石油和天然气勘探开采	0
2150106	黑色金属矿勘探和采选	0
2150107	有色金属矿勘探和采选	0
2150108	非金属矿勘探和采选	0
2150199	其他资源勘探业支出	0
21502	<b>制造业</b>	0
2150201	行政运行	0
2150202	一般行政管理事务	0
2150203	机关服务	0
2150204	纺织业	0
2150205	医药制造业	0
2150206	非金属矿物制品业	0
2150207	通信设备、计算机及其他电子设备制造业	0
2150208	交通运输设备制造业	0
2150209	电气机械及器材制造业	0
2150210	工艺品及其他制造业	0
2150212	石油加工、炼焦及核燃料加工业	0
2150213	化学原料及化学制品制造业	0
2150214	黑色金属冶炼及压延加工业	0
2150215	有色金属冶炼及压延加工业	0
2150299	其他制造业支出	0
21503	<b>建筑业</b>	0
2150301	行政运行	0
2150302	一般行政管理事务	0
2150303	机关服务	0
2150399	其他建筑业支出	0
21505	<b>工业和信息产业监管</b>	1,645
2150501	行政运行	315
2150502	一般行政管理事务	0
2150503	机关服务	0
2150505	战备应急	0
2150507	专用通信	0
2150508	无线电及信息通信监管	0
2150516	工程建设及运行维护	0

2150517	产业发展	0
2150550	事业运行	83
2150599	其他工业和信息产业监管支出	1,247
21507	<b>国有资产监管</b>	300
2150701	行政运行	0
2150702	一般行政管理事务	0
2150703	机关服务	0
2150704	国有企业监事会专项	0
2150705	中央企业专项管理	0
2150799	其他国有资产监管支出	300
21508	<b>支持中小企业发展和管理支出</b>	765
2150801	行政运行	213
2150802	一般行政管理事务	0
2150803	机关服务	0
2150804	科技型中小企业技术创新基金	0
2150805	中小企业发展专项	0
2150806	减免房租补贴	0
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	552
21599	<b>其他资源勘探工业信息等支出(款)</b>	0
2159901	黄金事务	0
2159904	技术改造支出	0
2159905	中药材扶持资金支出	0
2159906	重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息	0
2159999	其他资源勘探工业信息等支出(项)	0
216	<b>商业服务业等支出</b>	1,733
21602	<b>商业流通事务</b>	907
2160201	行政运行	201
2160202	一般行政管理事务	3
2160203	机关服务	0
2160216	食品流通安全补贴	0
2160217	市场监测及信息管理	0
2160218	民贸企业补贴	0
2160219	民贸民品贷款贴息	0
2160250	事业运行	0
2160299	其他商业流通事务支出	703
21606	<b>涉外发展服务支出</b>	0
2160601	行政运行	0
2160602	一般行政管理事务	0
2160603	机关服务	0
2160607	外商投资环境建设补助资金	0
2160699	其他涉外发展服务支出	0
21699	<b>其他商业服务业等支出(款)</b>	826
2169901	服务业基础设施建设	0
2169999	其他商业服务业等支出(项)	826
217	<b>金融支出</b>	0
21701	<b>金融部门行政支出</b>	0

2170101	行政运行	0
2170102	一般行政管理事务	0
2170103	机关服务	0
2170104	安全防卫	0
2170150	事业运行	0
2170199	金融部门其他行政支出	0
21702	<b>金融部门监管支出</b>	0
2170201	货币发行	0
2170202	金融服务	0
2170203	反假币	0
2170204	重点金融机构监管	0
2170205	金融稽查与案件处理	0
2170206	金融行业电子化建设	0
2170207	从业人员资格考试	0
2170208	反洗钱	0
2170299	金融部门其他监管支出	0
21703	<b>金融发展支出</b>	0
2170301	政策性银行亏损补贴	0
2170302	利息费用补贴支出	0
2170303	补充资本金	0
2170304	风险基金补助	0
2170399	其他金融发展支出	0
21704	<b>金融调控支出</b>	0
2170401	中央银行亏损补贴	0
2170499	其他金融调控支出	0
21799	<b>其他金融支出(款)</b>	0
2179902	重点企业贷款贴息	0
2179999	其他金融支出(项)	0
219	<b>援助其他地区支出</b>	0
21901	一般公共服务	0
21902	教育	0
21903	文化旅游体育与传媒	0
21904	卫生健康	0
21905	节能环保	0
21906	农业农村	0
21907	交通运输	0
21908	住房保障	0
21999	其他支出	0
220	<b>自然资源海洋气象等支出</b>	7,952
22001	<b>自然资源事务</b>	7,910
2200101	行政运行	470
2200102	一般行政管理事务	731
2200103	机关服务	0
2200104	自然资源规划及管理	211
2200106	自然资源利用与保护	613
2200107	自然资源社会公益服务	0

2200108	自然资源行业业务管理	0
2200109	自然资源调查与确权登记	5
2200112	土地资源储备支出	0
2200113	地质矿产资源与环境调查	0
2200114	地质勘查与矿产资源管理	165
2200115	地质转产项目财政贴息	0
2200116	国外风险勘查	0
2200119	地质勘查基金(周转金)支出	0
2200120	海域与海岛管理	0
2200121	自然资源国际合作与海洋权益维护	0
2200122	自然资源卫星	0
2200123	极地考察	0
2200124	深海调查与资源开发	0
2200125	海港航标维护	0
2200126	海水淡化	0
2200127	无居民海岛使用金支出	0
2200128	海洋战略规划与预警监测	0
2200129	基础测绘与地理信息监管	0
2200150	事业运行	159
2200199	其他自然资源事务支出	5, 556
22005	<b>气象事务</b>	42
2200501	行政运行	0
2200502	一般行政管理事务	0
2200503	机关服务	0
2200504	气象事业机构	0
2200506	气象探测	0
2200507	气象信息传输及管理	0
2200508	气象预报预测	0
2200509	气象服务	0
2200510	气象装备保障维护	15
2200511	气象基础设施建设与维修	0
2200512	气象卫星	0
2200513	气象法规与标准	0
2200514	气象资金审计稽查	0
2200599	其他气象事务支出	27
22099	<b>其他自然资源海洋气象等支出(款)</b>	0
2209999	其他自然资源海洋气象等支出(项)	0
221	<b>住房保障支出</b>	8, 896
22101	<b>保障性安居工程支出</b>	4, 827
2210101	廉租住房	0
2210102	沉陷区治理	0
2210103	棚户区改造	117
2210104	少数民族地区游牧民定居工程	0
2210105	农村危房改造	902
2210106	公共租赁住房	1, 248
2210107	保障性住房租金补贴	0

2210108	老旧小区改造	1,172
2210109	住房租赁市场发展	0
2210199	其他保障性安居工程支出	1,388
22102	<b>住房改革支出</b>	3,750
2210201	住房公积金	3,593
2210202	提租补贴	0
2210203	购房补贴	157
22103	<b>城乡社区住宅</b>	319
2210301	公有住房建设和维修改造支出	0
2210302	住房公积金管理	0
2210399	其他城乡社区住宅支出	319
222	<b>粮油物资储备支出</b>	385
22201	<b>粮油物资事务</b>	384
2220101	行政运行	0
2220102	一般行政管理事务	0
2220103	机关服务	0
2220104	财务和审计支出	0
2220105	信息统计	0
2220106	专项业务活动	0
2220107	国家粮油差价补贴	0
2220112	粮食财务挂账利息补贴	154
2220113	粮食财务挂账消化款	0
2220114	处理陈化粮补贴	0
2220115	粮食风险基金	0
2220118	粮油市场调控专项资金	0
2220119	设施建设	0
2220120	设施安全	0
2220121	物资保管保养	0
2220150	事业运行	0
2220199	其他粮油物资事务支出	230
22203	<b>能源储备</b>	0
2220301	石油储备	0
2220303	天然铀能源储备	0
2220304	煤炭储备	0
2220305	成品油储备	0
2220399	其他能源储备支出	0
22204	<b>粮油储备</b>	0
2220401	储备粮油补贴	0
2220402	储备粮油差价补贴	0
2220403	储备粮(油)库建设	0
2220404	最低收购价政策支出	0
2220499	其他粮油储备支出	0
22205	<b>重要商品储备</b>	1
2220501	棉花储备	0
2220502	食糖储备	0
2220503	肉类储备	0

2220504	化肥储备	0
2220505	农药储备	0
2220506	边销茶储备	0
2220507	羊毛储备	0
2220508	医药储备	0
2220509	食盐储备	0
2220510	战略物资储备	0
2220511	应急物资储备	0
2220599	其他重要商品储备支出	1
224	<b>灾害防治及应急管理支出</b>	2,072
22401	<b>应急管理事务</b>	431
2240101	行政运行	169
2240102	一般行政管理事务	18
2240103	机关服务	0
2240104	灾害风险防治	15
2240105	国务院安委会专项	0
2240106	安全监管	20
2240108	应急救援	0
2240109	应急管理	15
2240150	事业运行	94
2240199	其他应急管理支出	100
22402	<b>消防救援事务</b>	335
2240201	行政运行	6
2240202	一般行政管理事务	0
2240203	机关服务	0
2240204	消防应急救援	279
2240299	其他消防救援事务支出	50
22404	<b>矿山安全</b>	0
2240401	行政运行	0
2240402	一般行政管理事务	0
2240403	机关服务	0
2240404	矿山安全监察事务	0
2240405	矿山应急救援事务	0
2240450	事业运行	0
2240499	其他矿山安全支出	0
22405	<b>地震事务</b>	28
2240501	行政运行	0
2240502	一般行政管理事务	0
2240503	机关服务	0
2240504	地震监测	0
2240505	地震预测预报	0
2240506	地震灾害预防	0
2240507	地震应急救援	0
2240508	地震环境探察	0
2240509	防震减灾信息管理	0
2240510	防震减灾基础管理	28

2240550	地震事业机构	0
2240599	其他地震事务支出	0
22406	<b>自然灾害防治</b>	132
2240601	地质灾害防治	132
2240602	森林草原防灾减灾	0
2240699	其他自然灾害防治支出	0
22407	<b>自然灾害救灾及恢复重建支出</b>	1,145
2240703	自然灾害救灾补助	1,091
2240704	自然灾害灾后重建补助	54
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	0
22499	<b>其他灾害防治及应急管理支出(款)</b>	1
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	1
229	<b>其他支出(类)</b>	472
22999	<b>其他支出(款)</b>	472
2299999	其他支出(项)	472
232	<b>债务付息支出</b>	2,348
23201	<b>中央政府国内债务付息支出</b>	0
23202	<b>中央政府国外债务付息支出</b>	0
2320201	中央政府境外发行主权债券付息支出	0
2320202	中央政府向外国政府借款付息支出	0
2320203	中央政府向国际金融组织借款付息支出	0
2320299	中央政府其他国外借款付息支出	0
23203	<b>地方政府一般债务付息支出</b>	2,348
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,348
2320302	地方政府向外国政府借款付息支出	0
2320303	地方政府向国际组织借款付息支出	0
2320399	地方政府其他一般债务付息支出	0
233	<b>债务发行费用支出</b>	12
23301	<b>中央政府国内债务发行费用支出</b>	0
23302	<b>中央政府国外债务发行费用支出</b>	0
23303	<b>地方政府一般债务发行费用支出</b>	12

## 2022年度眉县一般公共预算支出决算经济分类明细表

表4

单位:万元

预算科目	决算数
机关工资福利支出	47,029
工资奖金津补贴	34,616
社会保障缴费	5,336
住房公积金	1,147
其他工资福利支出	5,930
机关商品和服务支出	45,162
办公经费	3,290
会议费	104
培训费	24
专用材料购置费	851
委托业务费	1,223
公务接待费	7
因公出国(境)费用	0
公务用车运行维护费	25
维修(护)费	501
其他商品和服务支出	39,137
机关资本性支出(一)	28,193
房屋建筑物购建	220
基础设施建设	23,105
公务用车购置	0
土地征迁补偿和安置支出	1,930
设备购置	347
大型修缮	10
其他资本性支出	2,581
机关资本性支出(二)	11,826
房屋建筑物购建	181
基础设施建设	4,561
公务用车购置	36
设备购置	0
大型修缮	351
其他资本性支出	6,697
对事业单位经常性补助	58,166
工资福利支出	46,815
商品和服务支出	11,264
其他对事业单位补助	87
对事业单位资本性补助	8,954
资本性支出(一)	7,233

资本性支出(二)	1,721
对企业补助	4,322
费用补贴	911
利息补贴	231
其他对企业补助	3,180
对企业资本性支出	0
对企业资本性支出(一)	0
对企业资本性支出(二)	0
对个人和家庭的补助	27,488
社会福利和救助	12,073
助学金	476
个人农业生产补贴	3,078
离退休费	1,263
其他对个人和家庭补助	10,598
对社会保障基金补助	14,079
对社会保险基金补助	14,076
补充全国社会保障基金	0
对机关事业单位职业年金的补助	3
债务利息及费用支出	2,360
国内债务付息	2,348
国外债务付息	0
国内债务发行费用	12
国外债务发行费用	0
其他支出	2,798
国家赔偿费用支出	0
对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	2,678
经常性赠与	0
资本性赠与	0
其他支出	120

## 2022年度眉县一般公共预算（基本）支出决算经济分类明细表

表5

单位:万元

预算科目	决算数
机关工资福利支出	47,029
工资奖金津补贴	34,616
社会保障缴费	5,336
住房公积金	1,147
其他工资福利支出	5,930
机关商品和服务支出	15,785
办公经费	2,303
会议费	0
培训费	0
专用材料购置费	0
委托业务费	0
公务接待费	0
因公出国(境)费用	0
公务用车运行维护费	0
维修(护)费	0
其他商品和服务支出	13,482
机关资本性支出(一)	0
房屋建筑物购建	0
基础设施建设	0
公务用车购置	0
土地征迁补偿和安置支出	0
设备购置	0
大型修缮	0
其他资本性支出	0
机关资本性支出(二)	0
房屋建筑物购建	0
基础设施建设	0
公务用车购置	0
设备购置	0
大型修缮	0
其他资本性支出	0
对事业单位经常性补助	58,166
工资福利支出	46,815
商品和服务支出	11,264
其他对事业单位补助	87
对事业单位资本性补助	0
资本性支出(一)	0

资本性支出(二)	0
对企业补助	0
费用补贴	0
利息补贴	0
其他对企业补助	0
对企业资本性支出	0
对企业资本性支出(一)	0
对企业资本性支出(二)	0
对个人和家庭的补助	27,488
社会福利和救助	12,073
助学金	476
个人农业生产补贴	3,078
离退休费	1,263
其他对个人和家庭补助	10,598
对社会保障基金补助	0
对社会保险基金补助	0
补充全国社会保障基金	0
对机关事业单位职业年金的补助	0
债务利息及费用支出	0
国内债务付息	0
国外债务付息	0
国内债务发行费用	0
国外债务发行费用	0
其他支出	2,678
国家赔偿费用支出	0
对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	2,678
经常性赠与	0
资本性赠与	0
其他支出	0

## 2022年度眉县一般公共预算税收返还和转移支付决算表

表6

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一、返还性收入	3,315	其他退税减税降费转移支付收入	2,227
所得税基数返还收入	199	补充县区财力转移支付收入	17,768
成品油税费改革税收返还收入	209	其他一般性转移支付收入	
增值税税收返还收入	1,695	三、专项转移支付收入	34,898
消费税税收返还收入	36	一般公共服务	958
增值税“五五分享”税收返还收入	1,176	外交	
其他返还性收入		国防	710
二、一般性转移支付收入	167,036	公共安全	150
体制补助收入		教育	3,380
均衡性转移支付收入	59,271	科学技术	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	11,404	文化旅游体育与传媒	86
结算补助收入	4,425	社会保障和就业	1,314
资源枯竭型城市转移支付补助收入		卫生健康	1,507
企业事业单位划转补助收入		节能环保	4,785
产粮(油)大县奖励资金收入		城乡社区	4,186
重点生态功能区转移支付收入	873	农林水	9,401
固定数额补助收入	11,500	交通运输	941
革命老区转移支付收入		资源勘探工业信息等	1,234
民族地区转移支付收入		商业服务业等	1,493

边境地区转移支付收入		金融	10
欠发达地区转移支付收入	5,132	自然资源海洋气象等	535
一般公共服务共同财政事权转移支付收入		住房保障	3,820
外交共同财政事权转移支付收入		粮油物资储备	1
国防共同财政事权转移支付收入		灾害防治及应急管理	107
公共安全共同财政事权转移支付收入	1,006	其他收入	280
教育共同财政事权转移支付收入	10,228	四、债务(转贷)收入	10,729
科学技术共同财政事权转移支付收入		地方政府一般债券(转贷)收入	10,729
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	626	地方政府向外国政府借款(转贷)收入	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	12,791	地方政府向国际组织借款(转贷)收入	
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	4,618	地方政府其他一般债务(转贷)收入	
节能环保共同财政事权转移支付收入	295	五、调入资金	7,260
城乡社区共同财政事权转移支付收入		从政府性基金预算调入	7,260
农林水共同财政事权转移支付收入	17,671	从国有资本经营预算调入	
交通运输共同财政事权转移支付收入	3,274	从其他资金调入	
资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入		六、上解上级支出	2,453
商业服务业等共同财政事权转移支付收入		体制上解支出	155
金融共同财政事权转移支付收入		专项上解支出	2,298
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	100	七、债务还本支出	5,515
住房保障共同财政事权转移支付收入	1,307	地方政府一般债券还本支出	5,515
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入		地方政府向外国政府借款还本支出	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	7	地方政府向国际组织借款还本支出	
其他共同财政事权转移支付收入		地方政府其他一般债务还本支出	
增值税留抵退税转移支付收入	2,513		

## 2022年眉县政府一般债务限额及余额情况表

表7

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	66,470	66,470			
本年地方政府债务余额限额(预算数)	79,100	79,100			
本年地方政府债务(转贷)收入	10,729	10,729			
本年地方政府债务还本支出	5,515	5,515			
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	71,684	71,684			

## 2022年眉县政府性基金预算收入决算总表

表8

单位：万元

项 目	预算数	调整预算数	决算数
一、本级基金收入	36,393	65,637	65,826
其中：农网还贷资金收入			
海南省高等级公路车辆通行附加费收入			
港口建设费收入			
国家电影事业发展专项资金收入			
国有土地收益基金收入			
农业土地开发资金收入			
国有土地使用权出让收入	30,000	60,512	60,701
大中型水库库区基金收入			
彩票公益金收入			
城市基础设施配套费收入	1,200	764	764
小型水库移民扶助基金收入			
国家重大水利工程建设基金收入			
车辆通行费			
污水处理费收入	0	273	273
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
其他政府性基金收入	5,193	4,088	4,088
二、上级补助收入	0	0	892
政府性基金转移支付收入	0	0	892
三、债务转贷收入	0	0	41,000
四、政府性基金上年结余	0	0	5,463
五、调入资金	0	0	1,049
收 入 总 计	36,393	65,637	114,230

## 2022年眉县政府性基金预算支出决算总表

表9

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算%
科学技术支出				
文化旅游体育与传媒支出				
社会保障和就业支出	97	151	44	29%
节能环保支出				
城乡社区支出	35,776	57,907	54,894	95%
农林水支出	115	115		
交通运输支出				
资源勘探工业信息等支出				
其他支出	1,773	42,519	41,346	97%
债务付息支出	4,095	5,100	5,100	100%
债务发行费用支出		44	44	100%
抗疫特别国债安排的支出				
本年支出合计	41,856	105,836	101,428	96%
上解上级支出	0	0	78	
调出资金	0	0	7,260	
政府性基金预算调出资金	0	0	7,260	
抗疫特别国债调出资金				
债务还本支出	0	0	1,056	
计划单列市上解省支出				
待偿债置换专项债券结余				
年终结余	0	0	4,408	
支出总计	41,856	105,836	114,230	108%

## 2022年眉县政府性基金转移支付决算表

表10

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	65,826	政府性基金预算支出	101,428
政府性基金预算上级补助收入	892	政府性基金预算补助下级支出	
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	78
待偿债置换专项债券上年结余			
政府性基金预算上年结余	5,463		
政府性基金预算调入资金	1,049	政府性基金预算调出资金	7,260
一般公共预算调入	1,049		
其他调入资金			
债务收入		债务还本支出	1,056
地方政府债务收入		地方政府专项债务还本支出	1,056
专项债务收入			
债务转贷收入	41,000	债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入	41,000		
政府性基金预算省补助计划单列市收入		政府性基金预算计划单列市上解省支出	
政府性基金预算计划单列市上解省收入		政府性基金预算省补助计划单列市支出	
		待偿债置换专项债券结余	
		政府性基金预算年终结余	4,408
<b>收 入 总 计</b>	<b>114,230</b>	<b>支 出 总 计</b>	<b>114,230</b>

## 2022年度眉县政府专项债务限额及余额情况表

表11

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	130,307	130,307	
本年地方政府债务余额限额(预算数)	173,000	173,000	
本年地方政府债务(转贷)收入	41,000	41,000	
本年地方政府债务还本支出	1,056	1,056	
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	170,251	170,251	

## 2021年眉县国有资本经营预算收入决算总表

表12

单位：万元

项目	预算数	决算数	完成预算%
一、本年收入合计			
(一) 利润收入			
(二) 股利、股息收入			
(三) 产权转让收入			
(四) 清算收入			
(五) 其他国有资本经营预算收入			
二、转移性收入			
国有资本经营预算转移支付收入	0	11	
三、上年结转结余	0	21	
收入总计	0	32	

## 2022年眉县国有资本经营预算支出决算总表

表13

单位：万元

项目	预算数	调整预算数	决算数	完成调整预算%
一、解决历史遗留问题及改革成本支出	0	1	1	100%
“三供一业”移交补助支出				
国有企业改革成本支出	0	1	1	100%
二、国有企业资本金注入				
前瞻性战略性新兴产业发展支出				
生态环境保护支出				
支持科技进步支出				
保障国家经济安全支出				
其他国有企业资本金注入				
三、国有企业政策性补贴				
国有企业政策性补贴				
四、其他国有资本经营预算支出				
其他国有资本经营预算支出				
<b>支出合计</b>	0	1	1	100%
补助市县支出				
调出资金等				
<b>支出总计</b>	0	1	1	100%
年终结余	0	0	31	

## 2022年度眉县国有资本经营预算转移支付情况表

表14

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出	1
国有资本经营预算上级补助收入	11	国有资本经营预算补助下级支出	
国有资本经营预算下级上解收入		国有资本经营预算上解上级支出	
国有资本经营预算上年结余	21	国有资本经营预算调出资金	
国有资本经营预算省补助计划单列市收入		国有资本经营预算省补助计划单列市支出	
国有资本经营预算计划单列市上解省收入		国有资本经营预算计划单列市上解省支出	
		国有资本经营预算年终结余	31
<b>收 入 总 计</b>	32	<b>支 出 总 计</b>	32

## 2022年眉县本级社会保险基金预算收入决算表

表15

单位：万元

项目	预算数	决算数	完成预算%	备注
一、企业职工基本养老保险基金收入				
二、城乡居民基本养老保险基金收入	20,939	19,469	93%	
三、机关事业单位基本养老保险基金收入	24,458	23,011	94%	
四、城镇职工基本医疗保险基金收入				
五、城乡居民基本医疗保险基金收入				
六、工伤保险基金收入				
七、失业保险基金收入				
八、生育保险基金收入				
收入合计	45,397	42,480	94%	
上年结余	66,661	66,435	100%	
收入总计	112,058	108,915	97%	

## 2022年眉县本级社会保险基金预算支出决算表

表16

单位：万元

项目	预算数	决算数	完成预算%	备注
一、企业职工基本养老保险基金支出				
二、城乡居民基本养老保险基金支出	11,454	12,095	106%	
三、机关事业单位基本养老保险基金支出	24,410	23,679	97%	
四、城镇职工基本医疗保险基金支出				
五、城乡居民基本医疗保险基金支出				
六、工伤保险基金支出				
七、失业保险基金支出				
八、生育保险基金支出				
支出合计	35,864	35,774	100%	
年末滚存结余	76,194	73,141	96%	
支出总计	112,058	108,915	97%	

## 2022年眉县本级一般公共预算“三公”经费决算表

表17

单位：万元

项 目	决算数
“三公”经费	333
其中：（一）、因公出国（境）费用	
（二）、公务用车费	287
1、公务用车运行维护费	287
2、公务用车购置	
（三）、公务接待费支出	46

备注：眉县本级一般公共预算支出的“三公”经费是指部门决算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

# 2022年眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护 费项目绩效评价报告

陕大可绩评字〔2023〕074号

委托单位：眉县财政局

评价单位：陕西大可工程咨询监理有限公司

日 期：2023年6月21日

# 重大政策和重点绩效执行情况

现选取2022年部分重点项目绩效执行情况予以公开。

# 2022年眉县城乡公交财政补贴及候车亭 管护费项目绩效评价报告

眉县交通运输局：

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）、眉县财政局《关于做好2023年财政重点绩效评价工作的通知》（眉财发〔2023〕30号）等相关文件要求，受眉县财政预算评审中心委托，陕西大可工程咨询监理有限公司组成绩效评价工作组，于2023年6月13日至6月14日深入项目实施单位及项目现场，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对2022年眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护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：2022年眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护费项目。

2. 主管部门：眉县交通运输局

3. 实施单位：眉县道路运输服务中心

眉县顺达公共交通运输有限公司

眉县宝运公共交通运输有限公司

4. 预算资金：500.00万元

5. 建设内容：项目资金主要用于全县 37 条公交线路运行补贴和全部公交候车亭、站点的管理和维护等。

6. 预期效益：通过项目实施，不仅可有效保障全县 37 条公交线路正常运营，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，也充分体现了“绿色出行、公交先行”的理念。同时，可保障全县 288 个公交候车亭、站点的有效管理和维护，为群众等候公交车提供便利，为群众出行提供更多、更快、更好的服务，为县域经济社会高质量发展提供公交基础保障支撑。

## （二）项目预算资金安排情况

### 1. 资金预算情况

2022 年 4 月 1 日眉县财政局以《关于下达 2022 年部门预算批复的通知》（眉财字〔2022〕19 号）文件下达项目预算资金 500.00 万元，详见表 1-1。

### 2. 资金到位情况

截至 2022 年 12 月底，财政共拨付到位项目资金 470.00 万元，预算资金到位率 94%，详见表 1-1、1-2。

表 1-1 项目资金预算及到位情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算金额	到位金额	到位率
1	眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护费项目	500.00	470.00	94%
	合计	500.00	470.00	94%

表 1-2 项目资金预算及到位情况表

单位：万元

序号	资金到位时间	到位金额	备注
一	眉县道路运输服务中心	15.00	
	2022 年 6 月 7 日	15.00	

二	眉县顺达公共交通运输有限公司	232.00	
1	2022年6月7日	55.00	
2	2022年8月19日	55.00	
3	2022年9月14日	42.00	
4	2022年12月2日	80.00	
三	眉县宝运公共交通运输有限公司	223.00	
5	2022年6月7日	55.00	
6	2022年8月19日	55.00	
7	2022年9月14日	42.00	
8	2022年12月2日	71.00	
	合计	470.00	

### （三）项目预算资金执行情况

截至2023年4月底，项目共执行资金470.00万元。主要用于37条公交线路运营的驾驶人员工资，油气费、车辆维修费等费用，288个公交车候车亭、站点清洗维护和管理等费用，详见表2-1、2-2。

表2-1 项目资金预算执行情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算资金	到位金额	执行金额	预算执行率	到位资金执行率
1	眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护费项目	500.00	470.00	470.00	94%	100%
	合计	500.00	470.00	470.00	94%	100%

表2-2 项目资金预算执行（使用）情况表

单位：万元

序号	项目名称	执行金额	备注
1	眉县道路运输服务中心执行（使用）资金	15.00	另有70,250.44元由其他资金垫付
2	眉县顺达公共交通运输有限公司执行（使用）资金	232.00	全部用于企业运营支出
3	眉县宝运公共交通运输有限公司执行（使用）资金	223.00	全部用于企业运营支出
	合计	470.00	

### （四）绩效目标完成情况

项目实施期限为2022年1月1日至2022年12月31日，项目资金基本保障了眉县全域城乡37条公交线路正常运营，以及288个候车亭、站点的管护工作。其中眉县道路运输服务中心完成了1个新建站牌的建设和对现有候车亭、站点的管护、清洗等工作；眉县顺达公共交通运输有限公司保障运营20条线路；眉县宝运公共交通运输有限公司保障运营28条线路（包括两家公司共同运营11条线路），已基本完成了项目数量、质量、时效等年度主要目标任务。项目主要绩效目标任务完成情况详见表3。

表3 项目绩效目标任务完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成情况
产出指标	数量指标	营运线路	37条	37条	√
		候车亭（站点）	288个	288个	√
		新建站牌	1	1	√
	质量指标	营运车辆完好率	100%	100%	√
		候车亭（站点）完好率	100%	100%	√
		交通事故发生率	0%	0%	√
	时效指标	营运及时率	95%	95%	√
		准确率	95%	95%	√
	成本指标	运营成本控制率	100%	100%	√
效益指标	经济效益指标	促进县域经济发展	较明显	较明显	√
	社会效益指标	方便群众出行效果	明显	明显	√
	生态环境指标	节能减排效果	明显	明显	√
	可持续影响指标	促进经济社会可持续发展效果	明显	明显	√
满意度指标	社会群众或服务对象满意度	群众对项目运行及管护的满意度	95%	90%	×

（注：表3中多数指标是评价组根据收集到的相关资料以及评价现场检查情况而确定、设置的绩效目标与完成值）。

## 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. 眉县财政局《关于下达 2022 年部门预算批复的通知》（眉财字〔2022〕19 号）等相关文件；
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、群众评判等评价方法，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**

2022 年眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护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。评价结果分为优秀、良好、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，具体见表4。

表4 评价结果等次表

评价等次	优秀	良好	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13分，得分9.5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	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	0.5
			绩效指标明确性	2	1
		资金投入	预算编制科学性	2	2
			资金分配合理性	2	2
合计	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，符合眉县经济社会发展实际需要。

(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。但项目申报、立项、审批等资料不够齐全，事前绩效评估不够到位。

## 2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目有预期绩效目标，但部分绩效目标设置不合理（表3中多数指标是评价者根据项目单位提供的相关资料而设置的绩效目标）。

(2) 绩效指标明确性方面。项目有预期绩效目标，但部分绩效目标设置不明确。

## 3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算编制精准，预算金额与实际需求一致。

(2) 资金分配合理性方面。项目资金安排合理，财政安排资金与项目实际需求一致。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范、预算精准，决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策。但部分绩效目标设置不合理，事前绩效评估不够到位。

## （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15分，得分12.6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	三级指标	分值	得分
过程	15	资金管理	资金到位率	3	2.8
			预算执行率	3	2.8
			资金使用合规性	3	2.5
		组织实施	管理制度健全性	3	2.5
			制度执行有效性	3	2
合计	15	—	—	15	12.6

### 1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。财政部门基本能按时将项目预算资金拨付到位，预算资金 500.00 万元，到位资金 470.00 万元，资金到位率 94%。

(2) 预算执行率方面。项目预算执行率较高，项目实际执行资金 470.00 万元，与财政到位资金一致，到位资金执行率为 100%。（但与财政预算资金（500.00 万元）不一致，预算执行率为 94%）

(3) 资金使用合规性方面。项目资金支出符合国家有关政策及其专项资金管理办法等相关规定，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。但财务管理不够规范，部分支出票据审核环节缺少审核人员签字。

### 2. 组织实施方面

(1) 管理制度健全性方面。项目实施单位有相应的业务管理和财务等制度。但制度不够完善、不规范。

(2) 制度执行有效性方面。项目实施单位能遵守相关法律法规和相关管理规定，做好项目实施相关工作。但相关资料不够齐全，总结自评及信息采集工作不够规范。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金管理较为规范，资金分配合理、资金到位及时有效，预算执行率高，资金使用合规。但制度不够健全，相关资料不够齐全，总结自评及信息采集工作不够规范。

### （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，得分13分。具体得分详见表7。

表7 项目成本绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
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
合计	13	—	—	13	13

1. 经济成本方面。项目综合成本控制较好。各项支出基本上能做到严格控制，未发现超标支出的情况。

2. 社会成本方面。项目的实施有效保障了全县37条公交线路的正常运营，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，为县域经济社会高质量发展提供公交基础保障支撑。因此，无社会发展负面作用。

3. 生态成本方面。项目实施充分体现了“低碳交通、绿色出行、公交先行”的发展理念。因此，生态成本控制方面正面作用明显。

评价组认为，项目经济成本方面也无负面影响，社会成本方面无影响社会发展和稳定的负面因素，生态成本方面正

面作用明显。

#### (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，得分 22.5 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目产出绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
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	4.5
合计	25	—	—	25	22.5

1. 产出数量方面。从项目实施单位相关资料显示以及现场检查情况看，项目已较好地完成了年度数量目标任务，全年安全运营线路 37 条，新建候车亭一处，维护公交站点 288 处，为人民群众提供了公共交通出行服务，让更多群众切实享受到了公共交通带来的便捷。但原马家镇一些村与常兴镇之间未设置公交线路，群众往来不够方便，在一定程度上影响了整体数量目标任务的完成效果。

2. 产出质量方面。从项目实施单位相关资料显示、问卷调查以及现场检查情况看，项目已较好地完成了年度质量目标任务。但原马家镇一些村与常兴镇之间未设置公交线路，群众往来不够方便；部分候车亭未设置座凳；一些站点未建立候车亭或遮阳棚，在一定程度上影响了整体质量目标任务的完成效果。

3. 产出时效方面。从项目实施单位相关资料显示以及现

场检查情况看，项目时效性较强，公交车基本上能按点行驶、按时达到，能按计划时限内完成。但仍有一些群众希望看到（或从手机上收到相关信息）每辆公交车到达候车亭、站点的具体时间，更加方便群众知晓等候的时间。

评价组认为，项目资金作用发挥较为充分，项目数量、质量、时效目标任务完成较好。但原马家镇一些村与常兴镇之间未设置公交线路，群众往来不够方便，以及群众无法知晓等候公交车的时限，在一定程度上影响了项目产出数量、质量、时效目标任务的完成效果。

### （五）效果

从经济效益、社会效益、生态效益、受表彰情况、满意度五个方面进行评价。项目效益满分为34分，得分为28.4分。具体得分详见表9。

表9 项目效果绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
效果	34	经济效益	项目经济效益情况	6	5.4
		社会效益	项目社会效益情况	10	9
		生态效益/可持续发展影响	项目生态效益/可持续发展影响情况	5	5
		受表彰情况	是否受到上级表彰	3	0
		满意度	服务对象满意程度	10	9
总分	34			34	28.4

1. 经济效益方面。通过项目的实施，有效保障了全县37条公交线路正常运营，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，助推乡村振兴和县域经济发展作用较为明显。因此，项目经济效益较好。

2. 社会效益方面。通过项目实施，不仅可有效保障了全

县 37 条公交线路正常运营，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。同时，保障全县 288 个公交候车亭、站点的有效管理和维护，为群众等候公交车提供便利，为群众出行提供了更多、更快、更好的服务，为县域经济社会高质量发展提供公交基础保障支撑。但原马家镇一些村与常兴镇之间未设置公交线路，群众往来不够方便；部分候车亭未设置座凳；一些站点未建立候车亭或遮阳棚，在一定程度上影响了社会效益的充分发挥。因此，项目社会效益较好。

3. 生态效益方面。项目实施，充分体现了“绿色出行、公交先行”的发展理念。因此，生态效益好。

4. 可持续影响方面。项目实施为群众出行提供了更多、更快、更好的服务，为县域经济社会高质量发展提供公交基础保障，该项目的实施可长期发挥作用，对促进经济社会可持续发展具有重要的作用和意义。

5. 受表彰情况。项目主管部门及项目实施单位相关工作 2022 年未受到市级表彰奖励。

6. 满意度方面。通过走访项目沿线群众和随机发放调查问卷结果显示，综合平均满意度为 90%，满意度较高，多数群众对眉县境内公交线路设置、运行及服务质量、车辆状况、车次安排等方面情况满意。但仍有一些群众希望看到（或从手机上收到相关信息）每辆公交车到达候车亭、站点的具体时间，更加方便群众知晓等候的时间；也有群众反映个别司机服务态度较差。

评价组认为，项目资金管理有序，经济效益，社会效益、生态环境效益、可持续影响效果较好，专项资金的社会效益作用发挥较为充分。

#### 四、综合评价结论

项目资金安排符合相关法律法规及政策要求，符合低碳经济发展、绿色出行和眉县经济社会发展需要。立项依据充分、程序规范、资金到位及时、预算执行率较高，资金使用合规，基本能按期完成项目实施目标任务，项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响效果较好。但制度建设不完善，财务管理存在不足，部分候车亭、站点设施不到位，个别路段未开通公交，项目资料管理不完善，绩效管理不规范。结合单位自评、信息采集、问卷调查等情况，经评价组认真评价，项目绩效评价综合得分为86分，整体评价结论为良好。

#### 五、存在问题

**（一）公交候车亭、站点设施有待完善。**从本次绩效评价现场检查情况看，全县大多数候车亭、站点设施较为良好。但仍有部分候车亭、站点设施不到位：一是部分候车亭、站点没有安装坐凳，给一些老年人，尤其是带小孩等候公交的乘客带来一定困难和不便。二是一些乡村公交站点没有设置候车亭或遮雨棚，给雨天、夏季高温天等候公交的乘客带来一定的不便。

**（二）公交线路布局不尽完善。**从项目实施单位提供的相关资料显示，截至目前全县已开通运行37条线路，86个行

政村已全部开通公交车。通过走访部分镇村和调查问卷一些干部群众反映情况看，原马家镇一带的农村虽然也开通了公交线路，往来县城比较便利，但要想去镇政府所在地——常兴镇却无法直达，只能先到县城，再从县城换乘去常兴镇的公交车，不仅非常麻烦，也比较费时，沿线一些村组干部群众期盼早日开通直达常兴镇的公交车线路。

**（三）运营企业管理存在不足。**一是制度建设存在不足。虽然项目实施单位有相关管理办法及制度，但制度不规范，有的制度内容不详实，有的制度没有发布日期，有的制度没有加盖公章，制度的严肃性、权威性、约束性和有效性存在不足。二是财务管理不规范，财务管理制度执行不到位，有的票据签字不到位，有的票据审核环节缺失，有的记账票据附件不够齐全。三是个别公交驾驶人员的服务态度、综合素质有待提升。四是两家企业经营举步维艰。一是两家企业运营管理水平不高；二是由于近年来购置的新能源车辆数量多，资金支出增加明显；三是由于受疫情影响，公交车上座率不高，运营收入下滑，导致两家运营企业处于亏损和资不抵债状况。

**（四）项目资料管理不完善。**一是项目资料不齐全，存在实施资料（包括项目立项、实施方案、申请报告、审批文件、相关制度、管理办法及项目规划、设计、施工、监理、各类记录、总结、验收、审计等资料）不齐全等问题；二是资料档案管理不到位，从项目立项、实施、完工、到验收、审计全过程的资料收集、归类、建档不及时，保管不完整、

不规范。

**（五）项目绩效管理存在不足。**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到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不合理、不明确，绩效自评工作不规范，自评报告不详实，绩效责任约束作用不强等问题。

## 六、建议

**（一）完善公交车站设施，方便群众出行。**一是继续推进公交车站标准规范建设，明确公交站点候车亭设置标准，推行公交站点分类分级管理，一定类别的公交站点强制性设置候车亭，并完善休息座椅等配套设施。二是在今后开展的公交服务提升活动中，将公交候车亭建设作为改进提升公交服务的重点内容，切实推动公交候车亭状况改善。三是财政部门以及项目实施单位应适度加大公交车站点建设投入，并将公交候车亭建设作为重点之一，逐步解决一些公交候车亭设施不到位的问题，实现公交候车亭整体状况逐步改善；在条件成熟的情况下，逐步实现手机端APP公交车到站报时信息服务，为人民群众提供实实在在的公共交通出行服务，让更多群众切实享受到公共交通带来的便捷。

**（二）优化公交线路布局，保障群众便捷出行。**相关部门要针对原马家镇一些村干部群众反映的往来常兴镇方向未设公交线路、群众往来不便的问题，建议多做调查研究工作，坚持问政于民、问需于民、问计于民，真正做到从群众中来到群众中去，根据社会发展和群众出行需求，多倾听群众及

各方面的建议和意见，努力研究、探索、提出解决问题的方案和办法，及时优化调整公交线路布局，不断提高公交管理水平和服务水平，让更多群众切实享受到公共交通带来的便捷和实惠，努力提升人民群众的幸福感和获得感、安全感。

**（三）加强精细化管理，提升企业管理水平。**一要建章立制。对现有制度进行全面梳理，着力消除制度缺陷和空白点，重点完善项目实施中的管理、监督、考核、财务等制度，对不够完善的制度要及时修订、完善，增强制度建设和制度执行的科学性、针对性和实效性，充分发挥制度的约束力和执行力。二要强化制度的执行力和约束力。要建立全覆盖的制度执行监督、考核、奖惩和追究机制，强化日常督察和专项检查，不断增强制度的执行力和约束力，让制度管用见效。三要加强财务管理。要严格遵守国家有关财务管理规定和会计准则，制订单位财务管理制度，加强单位固定资金、流动资金、专项补助资金的有效管理，尽可能把各环节存在的风险点关进制度的笼子，形成用制度管人管事的工作机制；要规范收支行为，在财务费用报账支付时，严把审核审批关，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算。四要针对个别公交驾驶人员的服务态度、综合素质较差，以及一些投诉等问题，首先要做好对相关驾驶人员进行批评教育工作，同时还应制定切实可行的管理方案、应对措施和办法，严格防止同类事件的发生，努力提高公交服务的整体水平。五是两家运营企业要努力提高经营管理水平。要学习借鉴外地同行业成功经营理念和优秀的管理模式，

努力提高管理水平；要有效地减少经营费用、提高收益水平，进而降低经营亏损；要确立有效的产品服务策略，在目前已开通的农村客货邮融合发展的基础上，大胆创新发展，进一步探索、扩大公交与邮政、快递、直播带货、乡村旅游等方面融合创新发展覆盖面，通过城乡公交助推眉县猕猴桃等农产品销售、文旅融合、农旅融合、乡村振兴发展，促进企业经济效益和社会效益同步增长。

**（四）重视资料管理，建立项目资料档案。**项目单位要高度重视项目资料管理，项目资料（包括文字、声像以及图纸等重要的文件资料）是项目实施中的一项重要组成部分。因此，要高度重视项目资料管理工作，一方面要建立健全资料管理制度，规范项目文本资料内容和管理行为，要确定专人统一管理项目资料；另一方面应建立资料档案室，要严肃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。

**（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。二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目标、社会群众需求、财政投入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配。三是项目

单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，科学规划行动方案，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益。四是项目单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写自评数据表，形成详实的自评报告。五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，及时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；对审核通过的项目，绩效目标与预算同步批复下达。

附件 1：2022 年眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护费项目得分表

陕西大可工程咨询监理有限公司

2023 年 6 月 21 日

## 附件 1

## 2022年眉县城乡公交财政补贴及候车亭管护费项目得分表

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	0.5
			绩效指标明确性	2	1
		资金投入	预算编制科学性	2	2
			资金分配合理性	2	2
过程	15	资金管理	资金到位率	3	2.8
			预算执行率	3	2.8
			资金使用合规性	3	2.5
		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	4.5
	34	经济效益	项目经济效益情况	6	5.4
		社会效益	项目社会效益情况	10	9
		生态效益	项目生态效益/可持续发展影响情况	5	5
		受表彰情况	是否受到上级表彰	3	0
		满意度	服务对象满意程度	10	9
合计	100	—	—	100	86

眉县市政工程养护服务中心  
市政站市政维护费  
绩效评价报告

项目名称：市政站市政维护费

项目单位：眉县市政工程养护服务中心

委托单位：眉县财政预算评审中心

评价机构：华睿诚项目管理有限公司

2023 年 6 月

<b>摘    要</b> .....	1
<b>一、基本情况</b> .....	1
(一) 项目概况.....	1
(二) 项目绩效目标.....	4
<b>二、绩效评价工作开展情况</b> .....	5
(一) 绩效评价目的与评价依据.....	5
(二) 绩效评价指标与方法.....	6
(三) 绩效评价工作过程.....	7
<b>三、综合评价情况及评价结论</b> .....	7
<b>四、绩效评价指标分析</b> .....	8
(一) 项目决策情况.....	8
(二) 项目过程情况.....	10
(三) 项目产出情况.....	12
(四) 项目效益情况.....	13
<b>五、主要经验及做法</b> .....	14
<b>六、存在的问题及原因分析</b> .....	14
(一) 立项程序不规范.....	14
(二) 项目实际支付资金与预算资金存在差异.....	15
<b>七、有关建议</b> .....	15
(一) 加强立项程序规范性.....	15
(二) 提高项目资金预算精准度，及时申请必要资金.....	15

# 摘 要

## 一、 基本情况

眉县市政工程养护服务中心市政站市政维护费项目是为城区各单位及每个市民的生产、生活提供基础服务的惠民工程，不仅可以改善城市的市容市貌，提高城市的环境状态，还涉及每个公民的切身利益。2022年度眉县市政工程养护服务中心申请市政站市政维护费项目预算资金500万元，主要为保障城区市政基础设施有效运行，坚持从巡、养、管、防四个方面入手，按照精细化养护要求，动态掌握市政设施实际状况，坚持问题早发现、早排除、早化解，切实做到“路平、道畅、管通、灯明”，不断提升群众的获得感、幸福感、安全感。项目实际到位资金425万元，实际支付资金425万，其中道路维护费用145万元、路灯维护费用240万元、排水管网维护费用40万元，已完成2022年度项目绩效目标。

## 二、 绩效评价工作开展情况

评价组于2023年6月开展了本次绩效评价工作，通过资料收集、审阅，调研等方式，在汇总数据、信息的基础上初步形成评价结论，并编制绩效评价报告。本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过社会调查的方式来采集，定量数据的采集主要通过被评价单位提供数据和采集数据相结合的方式，形成数据采集两条线有效保证数据的真实性和可靠性。

## 三、 综合评价情况及评价结论

通过数据采集及访谈，对市政站市政维护费项目绩效进行客观

评价，最终评分结果：总得分为95.32分，属于“优”。

从项目整体情况来看，项目按照计划有序实施，项目的实施起到了保障城区市政基础设施有效运行，提高人民群众居住生活质量，但是存在项目立项资料不完整及实际支付资金与预算资金存在差异的问题。

#### **四、 主要经验及做法**

市政站市政维护费项目目标制定明确，项目按照计划有序实施，项目组织管理水平总体较好，通过项目实施，解决城区路灯、道路、排水基础设施存在的故障及隐患，为城区群众提供了一个舒适高质量的生活环境，对维护社会大局起到稳定的作用，项目经费使用严格按照相关财务管理制度执行，对资金的使用监管有力有效。

#### **五、 存在的问题及原因分析**

##### **（一） 立项程序不规范**

评价工作未获取到该项目申请、设立的资料，无相关审批文件或材料，项目立项程序不够规范。

##### **（二） 项目实际支付资金与预算资金存在差异**

项目于2022年度已顺利进行，有效保障了群众出行安全，提升群众生活质量，2022年初项目预算资金500万元，实际到位资金425万元，实际执行425万元，其中道路维护费用145万元、路灯维护费用240万元、排水管网维护费用40万元。实际完成预算资金85%。

## 六、 有关建议

### （一）加强立项程序规范性

建议眉县市政工程养护服务中心对项目立项程序工作统一办理，集中管理立项工作，根据项目的实施内容及合理的目标值按照规定程序申请设立，并按要求将项目立项报批相关主管部门。

### （二）提高项目资金预算精准度，及时申请必要资金

建议眉县市政工程养护服务中心今后对于项目资金进行测算后再进行多次计算复核，提高所需项目资金精准度，针对在实施过程中由于各种原因导致年度计划有变动的项日，按照规定的流程及时调整项目年度预算，对于不需要的项目资金于预算时应进行剔除，对于迫切需要的项目资金未按计划拨付到位时，应向财政出具专项资金申请说明，清晰阐述项目运行的紧迫性及必要性，充分发挥主动性，确保项目正常发挥作用。

# 眉县市政工程养护服务中心

## 市政站市政维护费

### 绩效评价报告

根据《眉县财政预算评审中心关于开展全县预算评审第三方服务项目协议书》等文件的规定，本公司受眉县财政预算评审中心委托，对市政站市政维护费项目进行绩效评价。根据工作方案开展本次评价，经过合规性检查、数据采集、社会调查等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

##### 1、项目单位基本情况

眉县市政工程养护服务中心是眉县住房和城乡建设局下属单位，为正科级一类全额拨款事业单位，核定编制10名，设主任1名、副主任1名。现有人员27人，其中财政拨款人员12名，其他人员15名。现设4个股室：办公室（财务室）、道路设施管理股、路灯设施管理股、排水设施管理股。主要职能为城市经济社会发展提供市政设施管理维护保障，其中：（1）负责城区路灯的养护和管理工作；（2）负责城区道路的养护和管理工作；（3）负责城区排水设施的养护和管理工作；（4）负责城区排水防涝工作。

## **2、立项背景**

近些年，随着我国社会结构和经济的快速发展，以及城市化进程的不断推进，城市的人口及车辆已出现爆发式的增长模式，在促进城市化水平快速提高的同时，我国城市市政工程负责领域的现代化进程也得到迅猛发展，它不仅是为企业、事业等单位，也是为每个市民的生产、生活提供基础服务的惠民工程，不仅可以改善城市的市容市貌，提高城市的环境状态，还涉及每个公民的切身利益，为城市现代化的进步及各单位在市场经济激烈的竞争下取得长远发展奠定坚实的基础。本项目开展所需资金主要由政府承担，居民及各单位可直接受益。

## **3、立项目的**

通过实施市政站市政维护费项目，严格规范城区市政基础设施管理，按照精细化养护要求，建立巡查和养护台账，动态掌握市政设施实际状况，坚持问题早发现、早排除、早化解，切实做到“路平、道畅、管通、灯明”，不断提升群众的获得感、幸福感、安全感。

## **4、项目立项依据**

该项目的实施可保障城区市政基础设施得到有效管理，高效掌握市政设施实际状况，为城区市民及各单位提供一个良好的生活工作环境，提升群众幸福感、安全感。

## **5、项目内容实施情况**

市政工程养护服务中心2022年完成市政站市政维护费425万元，其中道路维护费用145万元、路灯维护费用240万元、排水管网维护费用40万元。具体实施内容为：

(1) 道路设施养护方面。全年共修补破损人行道路4210平方米、车行道路2891平方米及坑洞658个，更换道路沿石530块、树围沿石590块，安装止车柱32个。

(2) 路灯设施养护方面。全年完成3000余杆路灯杆体附着物清理；美阳街、迎宾路等路段91杆路灯杆体刷漆防锈养护；太白路、眉坞大道2处箱式变压器安全防护栏安装、墙面屋顶养护；检修故障电缆7000余米、广场游园及政府门前柱形灯60杆次、各类路灯主光源6200盏；处置路灯专变突发性故障10次、27处交通管控红绿灯故障340次；对22台远程控制系统进行升级，更换损坏光衰模组242个。

(3) 排水设施养护方面。开展排水管网设施基础信息普查，摸清排水管网底数，绘制了排水管网图，实行挂图作战，开展清淤和疏通排污行动。全年集中清淤2次，清理雨水井2356眼、检查井524眼，疏通排污管道5575米，新做雨水管道45米。

## **6、项目预算资金来源及资金使用情况**

### **(1) 预算资金来源情况**

2022年初眉县市政工程养护服务中心申请市政站市政维护费项目资金500万元，实际到位425万元，全部为财政拨款。

### **(2) 预算资金使用情况**

2022年支出市政站市政维护费项目资金425万元，其中支出道路维护费用145万元、支出路灯维护费用240万元、支出排水管网维护费用40万元。

## （二）项目绩效目标

2022年度眉县市政工程养护服务中心严格规范城区市政基础设施管理，坚持从巡、养、管、防四个方面入手，按照精细化养护要求，建立巡查和养护台账，动态掌握市政设施实际状况，坚持问题早发现、早排除、早化解，切实做到“路平、道畅、管通、灯明”，不断提升群众的获得感、幸福感、安全感。

一级指标	二级指标	指标内容	指标（目标）值
项目产出指标	数量指标	检修故障电缆、路灯主光源，处理路灯专变突发性故障，处理交通管控红绿灯故障，对远程控制系统进行升级，更换损坏光衰模组。	检修故障电缆≥6000余米、各类路灯主光源≥6000盏，及时处置路灯专变突发性故障≥10次、红绿灯故障≥300次，对22台远程控制系统进行升级，及时更换损坏光衰模组≥200个。
		修补破损人行道、车行道及坑洞、更换道沿石，树围沿石，安装止车柱。	修补破损人行道路≥4000平方米、车行道≥2000平方米、坑洞≥500个，更换道路沿石≥400块、树围沿石≥400块，安装止车柱≥20个。
		集中清淤，清理雨水井、检查井眼，疏通排污管道。	集中清淤≥2次，清理雨水井≥1500眼、检查井≥400眼，疏通排污管道≥5000米。
	质量指标	路灯亮化率	98%
		道路完好率	95%
		排水管网通畅率	97%
		设施安全运行率	100%

一级指标	二级指标	指标内容	指标（目标）值
	时效指标	24小时内故障处理及时率	96%
	成本指标	路灯及景观亮化维护费	280万元
		人行道地砖、车行道维护费	180万元
		城区排水管网及设施维护费	40万元
项目效益指标	经济效益指标	路灯维护电量节能率	8%
	社会效益指标	保障重要道路照明，路面及排水管网安全事故率	0
		重大节日市政基础设施正常运转率	95%
	生态效益指标	新安装LED路灯（杆）	169
	服务对象满意度	维护反应速度	95%
		路灯维护群众满意度	98%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的与评价依据

#### 1、评价目的

（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状的深入调研和分析，了解项目的实施情况，为全面、客观、公正对项目作出绩效评价提供依据；通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验。

（2）通过评价，揭示市政站市政维护费的产出和效益情况，及整体绩效情况。

（3）通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行过程中存在问题并提出合理化建议，以提升项目资金的使用效益。

#### 2、评价依据

##### （1）绩效评价政策依据

①《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》中发〔2018〕34号；

②财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号；

③《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》。

## （2）绩效评价行为依据

①绩效评价服务合同；

②项目财务资料及其他相关资料。

## （二）绩效评价指标与方法

### 1、绩效评价指标

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价组按照逻辑分析法设计科学的指标体系。指标体系为评分所用，评价表中各指标的权重由绩效评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性产生，对相关指标权重调整后确定。

### 2、绩效评价方法

绩效评价方法是指用于分析绩效数据，得出评价结论的各种经济分析、评估和评价方法。绩效评价方法的选用应当坚持简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价。

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低

成本法、公众评判法等。

### （三）绩效评价工作过程

评价组于2023年6月开展了本次绩效评价工作，通过资料收集、审阅，调研等方式，在汇总数据、信息的基础上初步形成评价结论，并编制绩效评价报告。本次绩效评价数据包括定性和定量两种数据，定性数据主要通过社会调查的方式来采集，定量数据的采集主要通过被评价单位提供数据和采集数据相结合的方式，形成数据采集两条线有效保证数据的真实性和可靠性。

## 三、综合评价情况及评价结论

绩效评价结果取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分为100分，等级划分为四档：优、良、中、差四等。根据计算的结果，确定评价对象最终达到的级别，具体见下表：

级别	优	良	中	差
分值	90(含) -100分	80(含) -90分	60(含) -80分	60分以下

通过数据采集及访谈，对市政站市政维护费绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为95.32分，属于“优”。

从项目整体情况来看，项目按照计划有序实施，项目的实施起到了保障城区市政基础设施有效运行，提高人民群众居住生活质量，但是存在项目立项资料不完整及实际支付资金与预算资金存在差异的问题。

市政站市政维护费项目绩效评价指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策情况	15	14	93.33%
过程情况	25	24.25	97%
产出情况	50	47.07	94.14%
效益情况	10	10	100%
合计	100	95.32	95.32%
绩效评价得分：95.32分，综合评价结果等级：优			

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策指标共包含3个二级指标6个三级指标，决策指标分值15分，评价得分14分，得分率93.33%，其中：

项目决策情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	1	1	100%
		立项程序规范性	1	0	0
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	6	6	100%
	资金投入	预算编制科学性	4	4	100%
		资金分配合理性	1	1	100%
合计			15	14	93.33%

### **1、立项依据充分性指标分析**

该指标权重分值1分，评价得1分。

市政站市政维护费项目是为保障城区市政基础设施正常运行，提升城区群众生活质量，增强人民群众幸福感，项目符合国家法律法规、城区相关发展规划以及部门职责，项目立项依据充分。

### **2、立项程序规范性指标分析**

该指标权重分值1分，扣1分，评价得0分。

扣分原因：市政站市政维护费项目包含路灯维护费支出、道路维护费支出、排水管网维护费支出，是眉县市政工程养护服务中心的日常主要工作任务，此项目无具体立项文件及相关资料，扣1分，评价得0分。

### **3、绩效目标合理性指标分析**

该指标权重分值2分，评价得2分。

项目目标为保障城区市政基础设施有效运行，提升人民群众生活质量，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。项目年初预算金额500万元，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，项目绩效目标合理。

### **4、绩效指标明确性指标分析**

该指标权重分值6分，评价得6分。

项目年初计划对2022年度路灯维护费用支出280万元、道路维护费用支出180万元，排水管网维护费用支出40万元，共计500万元，绩效目标明确。

## 5、预算编制科学性指标分析

该指标权重分值4分，评价得4分。

项目按照实际所需金额进行预算，预算内容与项目内容相匹配，资金预算依据充分。

## 6、资金分配合理性指标分析

该指标权重分值1分，评价得1分。

资金分配合理性指标反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度，项目资金分配依据充分，资金分配额度合理，与项目单位实际情况相适应。

### （二）项目过程情况

项目过程指标共包含2个二级指标5个三级指标，过程指标分值25分，评价得分24.25分，得分率97%，其中：

项目过程情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	5	4.25	85%
		到位资金执行率	5	5	100%
		资金使用合规性	5	5	100%
	组织实施	管理制度健全性	5	5	100%
		制度执行有效性	5	5	100%
合计			25	24.25	97%

### **1、资金到位率指标分析**

该指标权重分值5分，扣0.75分，评价得4.25分。

扣分原因：2022年初预算项目资金500万元，实际到位资金425万元，实际支出资金425万元，资金到位率85%，扣0.75分，得4.25分。

### **2、到位资金执行率指标分析**

该指标权重分值5分，评价得5分。

到位资金执行率指标反映或考核项目到位资金执行情况，项目实际到位资金425万元，实际支出资金425万元，执行率100%。

### **3、资金使用合规性指标分析**

该指标权重分值5分，评价得5分。

项目资金拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合项目用途，实行专款专用。

### **4、管理制度健全性指标分析**

该指标权重分值5分，评价得5分。

眉县市政工程养护服务中心制定了《预算资金管理制度》，《财务管理制度》，项目执行遵循《陕西省城市市政公用设施管理条例》，管理制度基本健全。

### **5、制度执行有效性指标分析**

该指标权重分值5分，评价得5分。

项目实施符合管理规定，有效执行相关管理制度情况。

### (三) 项目产出情况

项目产出指标共包含4个二级指标6个三级指标，产出指标分值50分，评价得分47.07分，得分率94.14%，其中：

项目产出情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
产出	产出数量	2022年度完成路灯维护费用280万元	11	9.43	85.73%
		2022年度完成道路维护费用180万元	7	5.64	80.57%
		2022年度完成排水管网维护费用40万元	2	2	100%
	产出质量	切实做到“路平、道畅、管通、灯明”	10	10	100%
	产出时效	完成及时性	10	10	85%
	产出成本	成本节约率	10	10	80%
	合计			50	47.07

#### 1、2022年度完成路灯维护费用280万元指标分析

该指标权重分值11分，扣1.57分，评价得9.43分。

扣分原因：2022年初预算路灯维护费用280万，实际执行240万元，完成率85.71%，扣1.57分，评价得9.43分。

#### 2、2022年度完成道路维护费用180万元指标分析

该指标权重分值7分，扣1.36分，评价得5.64分。

扣分原因：2022年初预算道路维护费用180万元，实际执行145万元，完成率80.56%，扣1.36分，评价得5.64分。

### **3、2022年度完成排水管网维护费用40万元指标分析**

该指标权重分值2分，评价得2分。

2022年初预算排水管网维护费用40万元，实际执行40万元，完成率100%。

### **4、切实做到“路平、道畅、管通、灯明”指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

2022年度三个项目完成的质量均已达标，确保了全年市政设施正常运行，为市民安全出行提供了保障，为城区发展提供了重要保障。

### **5、完成及时性指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

项目于2022年度已及时完成日常需处理的各类市政设施存在的故障及隐患，完成率100%。

### **6、成本节约率指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

项目实际到位资金425万元，支出资金425万元，资金节约率为0，在 $10\% \geq \text{成本节约率} \geq -10\%$ 区间内，评价得10分。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益指标共包含1个二级指标2个三级指标，效益指标分值10分，评价得分10分，得分率100%，其中：

项目效益情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
效益	项目效益	实施效益	5	5	100%
		满意度	5	5	100%
合计			10	10	100%

### 1、实施效益指标分析

该指标权重分值5分，评价得5分。

项目实施起到了解决城区基础设施存在的故障及隐患，为城区群众提供了一个舒适高质量的生活环境。

### 2、满意度指标分析

该指标权重分值5分，评价得5分。

眉县市政工程养护服务中心对项目进行了满意度评价工作，群众对项目实施基本满意，故得满分。

## 五、主要经验及做法

市政站市政维护费目标制定明确，项目按照计划有序实施，项目组织管理水平总体较好，通过项目实施，解决城区路灯、道路、排水基础设施存在的故障及隐患，为城区群众提供了一个舒适高质量的生活环境，对维护社会大局起到稳定的作用，项目经费使用严格按照相关财务管理制度执行，对资金的使用监管有力有效。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）立项程序不规范

评价工作未获取到该项目申请、设立的资料，无相关审批文件或材料，项目立项程序不够规范。

## （二）项目实际支付资金与预算资金存在差异

项目于2022年度已顺利进行，有效保障了群众出行安全，提升群众生活质量，2022年初项目预算资金500万元，实际到位资金425万元，实际执行425万元，其中道路维护费用145万元、路灯维护费用240万元、排水管网维护费用40万元，实际完成预算资金85%。

## 七、有关建议

### （一）加强立项程序规范性

建议眉县市政工程养护服务中心对项目立项程序工作统一办理，集中管理立项工作，根据项目的实施内容及合理的目标值按照规定程序申请设立，并按要求将项目立项报批相关主管部门。

### （二）提高项目资金预算精准度，及时申请必要资金

建议眉县市政工程养护服务中心今后对于项目资金进行测算后再进行多次计算复核，提高所需项目资金精准度，针对在实施过程中由于各种原因导致年度计划有变动的项 目，按照规定的流程及时调整项目年度预算，对于不需要的项目资金于预算时应进行剔除，对于迫切需要的项 目资金未按计划拨付到位时，应向财政出具专项资金申请说明，清晰阐述项目运行的紧迫性及必要性，充分发挥主动性，确保项目正常发挥作用。

附件：1、市政站市政维护费绩效评价指标表

2、2022年度专项资金绩效自评表

项目单位（盖章）：眉县市政工程养护服务中心

委托单位（盖章）：眉县财政预算评审中心

评价机构（盖章）：华睿诚项目管理有限公司

## 附件1

市政站市政维护费绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	评分
决策 (15分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	1	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	1
		立项程序规范性	1	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目经有关部门审批并予以立项。	0
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2
		绩效指标明确性	6	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	6
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证;②预算内容与项目内容是否匹配;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4
		资金分配合理性	1	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分;②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	评分
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	得分=5分*资金到位率	4.25
		到位资金执行率	5	项目到位资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目执行情况。	得分=5分*到位资金执行率	5
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1.5分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1.5分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（3分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1.5分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（1.5分）④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	评分
产出 (50分)	产出数量 (20分)	2022年度完成路灯维护费用280万元	11	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	得分=11分*资金完成率	9.43
		2022年度完成道路维护费用180万元	7	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	得分=7分*资金完成率	5.64
		2022年度完成排水管网维护费用40万元	2	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	得分=2分*资金完成率	2
	产出质量 (10分)	切实做到“路平、道畅、管通、灯明”	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 $\geq 90\%$ ，得10分； 80% $\leq$ 质量达标率 $< 90\%$ ，得8分； 60% $\leq$ 质量达标率 $< 80\%$ ，得5分； 质量达标率在 $< 60\%$ ，得0分。	10
	产出时效 (10分)	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	若按期完成，得10分，未按期完成，依据完成程度酌情得分。	10
	产出成本 (10分)	成本节约率	10	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	10% $\geq$ 成本节约率 $\geq -10\%$ ，得10分； 20% $\geq$ 成本节约率 $\geq 10\%$ ，得8分； -10% $\geq$ 成本节约率 $\geq -20\%$ ，得8分； 其余得零分	10
效益 (10分)	项目效益 (10分)	实施效益	5	项目实施对周期群众产生的影响	若有，得满分；若无，不得分。	5
		满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	分数=满意分/总分*5	5
合计						95.32

## 附件2

## 2022年度专项资金绩效自评表

一、项目基本情况						
项目单位	眉县市政工程养护服务中心			联系电话	5548945	
项目地址	眉县城区			邮编	722300	
项目起止时间	2022年1月起至2022年12月止					
计划安排资金 (万元)	500	实际到位资金	500	实际支出	500	备注
		(万元)		(万元)		
二、项目支出明细情况						
支出内容	实际支出数		备注			
路灯及景观亮化维护费	280万元					
人行道地砖、车行道维护费	180万元					
城区排水管网及设施维护费	40万元					
支出合计	500万元					
三、项目绩效自评情况						
项目绩效定性目标及实施计划完成情况	预期目标					实际完成
	严格规范城区市政基础设施管理，坚持从巡、养、管、防四个方面入手，按照精细化养护要求，建立巡查和养护台账，动态掌握市政设施实际状况，坚持问题早发现、早排除、早化解，切实做到“路平、道畅、管通、灯明”，不断提升群众的获得感、幸福感、安全感。					预期目标已完成，保证了城区市政基础设施正常运转。

绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标（目标）值	实际完成值
项目绩效定量目标（指标）及完成情况	项目产出指标	数量指标	检修故障电缆、路灯主光源，处理路灯专变突发性故障，处理交通管控红绿灯故障，对远程控制系统进行升级，更换损坏光衰模组。	检修故障电缆 $\geq 6000$ 余米、各类路灯主光源 $\geq 6000$ 盏，及时处置路灯专变突发性故障 $\geq 10$ 次、红绿灯故障 $\geq 300$ 次，对22台远程控制系统进行升级，及时更换损坏光衰模组 $\geq 200$ 个。	检修故障电缆7000余米、广场游园及政府门前柱形灯60杆次、各类路灯主光源6200盏，处置路灯专变突发性故障10次、27处交通管控红绿灯故障340次，对22台远程控制系统进行升级，更换损坏光衰模组242个。
			修补破损人行道、车行道及坑洞、更换道沿石，树围沿石，安装止车柱。	修补破损人行道路 $\geq 4000$ 平方米、车行道路 $\geq 2000$ 平方米、坑洞 $\geq 500$ 个，更换道路沿石 $\geq 400$ 块、树围沿石 $\geq 400$ 块，安装止车柱 $\geq 20$ 个。	修补破损人行道路4210平方米、车行道路2891平方米及坑洞658个，更换道路沿石530块、树围沿石590块，安装止车柱32个。
			集中清淤，清理雨水井、检查井眼，疏通排污管道。	集中清淤 $\geq 2$ 次，清理雨水井 $\geq 1500$ 眼、检查井 $\geq 400$ 眼，疏通排污管道 $\geq 5000$ 米	集中清淤2次，清理雨水井2356眼、检查井524眼，疏通排污管道5575米，新做雨水管道45米。

绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标（目标）值	实际完成值
项目绩效定量目标（指标）及完成情况	项目产出指标	质量指标	路灯亮化率	98%	98%
			道路完好率	95%	98%
			排水管网通畅率	97%	99%
			设施安全运行率	100%	100%
		时效指标	24小时内故障处理及时率	96%	98%
		成本指标	路灯及景观亮化维护费	280万元	280万元
			人行道地砖、车行道维护费	180万元	180万元
			城区排水管网及设施维护费	40万元	40万元
	项目效益指标	经济效益指标	路灯维护电量节能率	8%	10%
		社会效益指标	保障重要道路照明，路面及排水管网安全事故率	0	0
		社会效益指标	重大节日市政基础设施正常运转率	95%	98%
		生态效益指标	新安装LED路灯（杆）	169	169
		服务对象满意度指标	维护反应速度	95%	100%
			路灯维护群众满意度	98%	100%
绩效自评综合得分		93.8分			
评价等次		优秀			

眉县卫生健康局高龄老人保健  
补贴补助资金项目  
绩效评价报告

项目名称：高龄老人保健补贴补助资金项目

项目单位：眉县卫生健康局

委托单位：眉县财政预算评审中心

评价机构：华睿诚项目管理有限公司

2023 年 6 月

摘    要 .....	1
一、基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	6
二、绩效评价工作开展情况 .....	6
(一) 绩效评价目的与评价依据 .....	6
(二) 绩效评价指标与方法 .....	7
(三) 绩效评价工作过程 .....	8
三、综合评价情况及评价结论 .....	8
四、绩效评价指标分析 .....	9
(一) 项目决策情况 .....	9
(二) 项目过程情况 .....	11
(三) 项目产出情况 .....	13
(四) 项目效益情况 .....	15
五、主要经验及做法 .....	15
六、存在的问题及原因分析 .....	16
(一) 立项程序不规范 .....	16
(二) 项目指标不够细化量化 .....	16
(三) 项目制度有待健全 .....	16
七、有关建议 .....	16
(一) 加强立项程序规范性 .....	16
(二) 细化量化项目指标 .....	16
(三) 健全项目相关制度 .....	17

# 摘 要

## 一、 基本情况

眉县卫生健康局高龄老人保健补贴补助资金项目是通过实施对高龄老人补贴补助，加强老年人权益保障，提高老年人生活质量。项目依据陕西省人民政府《陕西省老年人优待服务办法》（2012年3月15日陕西省人民政府发布令第157号）第十条指出政府给予70周岁以上老年人一定的生活保健补贴而设立。截至2022年12月，眉县卫生健康局完成了全县28988人的高龄补贴发放，其中70-79岁21740人、80-89岁6705人、90-99岁535人、100岁以上8人。全年按季度精准发放高龄补贴2216.692万元，其中省级配套资金680.15万元、市级配套资金633.4万元、县级配套资金903.142万元。已完成2022年度项目绩效目标。

## 二、 绩效评价工作开展情况

评价组于2023年6月开展了本次绩效评价工作，通过资料收集、审阅，调研等方式，在汇总数据、信息的基础上初步形成评价结论，并编制绩效评价报告。

## 三、 综合评价情况及评价结论

通过数据采集及访谈，对高龄老人保健补贴补助资金项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为93.76分，属于“优”。

从项目整体情况来看，项目按照计划有序实施，项目的实施起到了加强老年人权益保障，提高老年人生活质量的作用，但是存在项目立项资料不完整、绩效指标不够细化，项目制度需进行完

善的问题。

#### **四、 主要经验及做法**

高龄老人保健补贴补助资金项目目标制定明确，项目按照计划有序实施，通过项目实施，加强老年人权益保障，提高老年人生活质量、幸福感、安全感，体现党和政府对老年群体的关怀关爱，着力构建老年友好型社会。

#### **五、 存在的问题及原因分析**

##### **（一） 立项程序不规范**

评价工作未获取到该项目申请、设立的资料，无相关审批文件或材料，项目立项程序不够规范。

##### **（二） 项目指标不够细化量化**

根据单位提供的项目绩效自评表中反映，项目数量、质量、时效指标均只有一个三级指标，项目可持续影响指标无具体三级指标，项目指标不够细化量化。

##### **（三） 项目制度有待健全**

评价工作未获取到该项目的资金管理制度，单位的财务、业务制度，项目制度有待健全。

#### **六、 有关建议**

##### **（一） 加强立项程序规范性**

建议眉县卫生健康局对项目立项程序工作统一办理，集中管理立项工作，根据项目的实施内容及合理的目标值按照规定程序申请设立，并按要求将项目立项报批相关主管部门。

## （二）细化量化项目指标

建议眉县卫生健康局提高绩效自评工作的认识，加强对绩效评价工作的学习，根据项目实际情况明确项目指标，对项目指标进行细化量化，以充分反映项目基本情况及进程。

## （三）健全项目相关制度

建议眉县卫生健康局完善单位项目业务管理及资金管理相关制度，根据制度规范项目进程，确保项目顺利进行。

# 眉县卫生健康局

## 高龄老人保健补贴补助资金项目

### 绩效评价报告

根据《眉县财政预算评审中心关于开展全县预算评审第三方服务项目协议书》等文件的规定，本公司受眉县财政预算评审中心委托，对高龄老人保健补贴补助资金项目进行绩效评价。根据工作方案开展本次评价，经过合规性检查、数据采集等必要的评价程序，采用绩效分析和统计方法，在梳理、分析评价数据资料的基础上，形成本评价报告。

#### 一、基本情况

##### （一）项目概况

##### 1、项目单位基本情况

眉县卫生健康局位于县城投大厦办公楼B栋6楼至7楼，负责全县卫生健康工作。内设职能股室分别为：政秘股、医政股、医改股、公卫股、计生股、财务股、健康促进股、老龄股、乡村振兴股。

主要职能为：（1）贯彻卫生健康工作的法律法规和政策规定，组织拟订全县卫生健康事业发展和国民健康规划。拟订规范性文件，执行国家、省、市卫生健康标准和技术规范。（2）协调推进深化医药卫生体制改革。组织深化公立医院综合改革，推动卫生

健康公共服务提供主体多元化、方式多样化，提出全县医疗服务和药品价格政策的建议。（3）制定并组织落实全县疾病预防控制规划、国家免疫规划以及严重危害群众健康公共卫生问题的干预措施。负责卫生应急工作，组织指导全县突发公共卫生事件的预防控制和各类突发公共事件的医疗卫生救援。发布法定报告传染病疫情信息、突发公共卫生事件应急处置信息。（4）协调落实应对人口老龄化政策措施，负责推进全县老年健康服务体系建设 and 医养结合工作。推动老龄事业和产业发展，促进医疗与旅游、体育、食品和互联网等行业深度融合。（5）组织实施国家药物政策和国家基本药物制度，执行国家药品法典和国家基本药物目录，开展药品使用监测、临床综合评价和短缺药品预警，提出基本药物生产鼓励扶持政策建议。（6）负责监督并落实职责范围内的职业卫生、放射卫生、环境卫生、学校卫生、公共场所卫生、饮用水卫生管理的规范、标准和政策措施。（7）负责制订全县医疗机构、医疗服务行业管理办法并监督实施，建立健全医疗服务评价和监督管理体系。（8）贯彻落实计划生育政策，负责计划生育管理和服务工作，开展人口监测预警，研究提出人口与家庭发展相关政策建议，制定并实施优生优育和提高出生人口素质的政策措施。（9）拟订并组织实施全县基层卫生健康服务、妇幼健康发展规划，指导基层医疗卫生、妇幼健康服务体系建设。建立健全基层卫生健康机构运行新机制和乡村医生管理制度。（10）组织拟订全县卫生健康人才发展和科技发展规划，指导卫生健康人才队伍

建设，推进卫生健康科技创新发展。积极参与住院医师、专科医师和全科医生规范化培训。（11）负责卫生健康宣传、健康教育、健康促进等工作。组织卫生健康对外交流合作与卫生援助工作。

（12）承担全县保健工作的宏观指导，负责县保健对象的医疗保健工作。承办县委、县政府委托或指定的有关保健医疗方面的工作任务。负责在眉召开的重要会议、重大活动的医疗卫生保障工作。

（13）负责本行业领域的安全生产监督管理工作。（14）指导县计划生育协会业务工作。（15）完成县委、县政府交办的其他任务。

## **2、立项背景**

为弘扬中华民族尊老、敬老传统美德，做好老年人优待服务工作，根据《中华人民共和国老年人权益保障法》和有关法律法规，陕西省人民政府令第157号《陕西省老年人优待服务办法》经省政府2012年第3次常务会议通过，其中第十条指出政府给予70周岁以上老年人一定的生活保健补贴。老年人生活保健补贴所需资金，由省、设区的市和县（市、区）财政承担，分担比例另行规定。2021年11月18日，中共中央、国务院发布《中共中央、国务院关于加强新时代老龄工作的意见》，明确指出要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，加强党对老龄工作的全面领导，坚持以人民为中心，将老龄事业发展纳入统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，实施积极应对人口老龄化国家战略，把积极老龄观、健康老龄化理念融入经济

社会发展全过程，加快建立健全相关政策体系和制度框架，大力弘扬中华民族孝亲敬老传统美德，促进老年人养老服务、健康服务、社会保障、社会参与、权益保障等统筹发展，推动老龄事业高质量发展，走出一条中国特色积极应对人口老龄化道路。

### **3、立项目的**

通过实施高龄老人保健补贴补助资金项目，加强老年人权益保障，提高老年人生活质量、幸福感、安全感，体现党和政府对老年群体的关怀关爱，着力构建老年友好型社会。

### **4、项目立项依据**

2012年3月15日，陕西省人民政府发布《陕西省老年人优待服务办法》（陕西省人民政府发布令第157号），其中第十条指出政府给予70周岁以上老年人一定的生活保健补贴。老年人生活保健补贴所需资金，由省、设区的市和县（市、区）财政承担，分担比例另行规定。

### **5、项目内容实施情况**

截至2022年12月，眉县卫生健康局完成了全县28988人的高龄补贴发放，其中70-79岁21740人、80-89岁6705人、90-99岁535人、100岁以上8人。全年按季度精准发放高龄补贴2216.692万元，通过财政“一卡通”系统发放了11万1340人次2115.475万元，通过非“一卡通”共发放5146人次101.217万元。其中使用省级配套资金680.15万元、市级配套资金633.40万元、县级配套资金903.142万元。

对于高龄补贴效益指标中老龄补贴政策知晓率要大于等于95%、老年人满意率要大于等于90%的要求，眉县卫生健康局通过眉县健康公众号、微信、张贴公告等多种形式开展宣传，提高群众高龄补贴申报、复审政策知晓率，让符合条件的老年人及时申报或复审，避免因申报不及时、未复审而造成补贴少发、未发、停发现象发生，全力保护老年人合法权益。指导各镇街、社区在老龄窗口开展提升服务质量活动，耐心细致解决群众各类问题，本次解决不了的一次告知所需手续及流程，让群众少跑路，提高申报信息的准确度、完整度，为补贴准确及时发放创造条件，不断提高群众的满意度。

## **6、项目预算资金来源及资金使用情况**

### **(1) 预算资金来源情况**

《眉县卫生健康局关于申报2022年卫生健康工作专项经费预算的报告》眉卫健函[2021]106号文件，提出申请高龄老人保健补贴补助资金共2,514.74万元，其中省级补助资金788.64万元，市级补助资金665.00万元，县级补助资金1,061.10万元，全部为财政拨款。

### **(2) 预算资金使用情况**

2022年完成高龄老人保健补贴补助资金项目2,216.692万元，其中使用省级配套资金680.15万元、市级配套资金633.40万元、县级配套资金903.142万元，全部为财政拨款。本次绩效评价主要针对县级配套资金进行。

## （二）项目绩效目标

通过按季度对当年完成复审和新增人员准确发放高龄补贴，进一步完善眉县养老保障体系建设，解决高龄老人基本生活问题，整体提高高龄老人的生活质量、让老年人共享改革发展成果、促进社会公平。

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	指标 1: 高龄补贴发放率	100%
	质量指标	指标 1: 补贴发放准确率	100%
	时效指标	指标 1: 按季度发放	季末 20 天内
	成本指标	指标 1: 70-79 周岁发放标准	50 元/月
		指标 2: 80-89 周岁发放标准	100 元/月
		指标 3: 90-99 周岁发放标准	200 元/月
		指标 4: 100 周岁及以上发放标准	400 元/月
效益指标	社会效益指标	指标 1: 高龄补贴政策知晓率	≧95%
		指标 2: 老年人生活质量	不断提高
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 老年人满意度	≧90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的与评价依据

#### 1、评价目的

（1）通过对项目设立的背景、意义、项目内容、项目现状的深入调研和分析，了解项目的实施情况，为全面、客观、公正对项目作出绩效评价提供依据；通过评价，对现行的相关管理制度和机制的健全、规范情况进行考察和检验。

(2) 通过评价，揭示高龄老人保健补贴补助资金项目的产出和效益情况，及整体绩效情况。

(3) 通过评价，发现项目资金运用、项目管理、项目执行过程中存在问题并提出合理化建议，以提升项目资金的使用效益。

## **2、评价依据**

### **(1) 绩效评价政策依据**

① 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》中发(2018) 34号；

② 财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》财预(2020)10号；

③ 《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》。

### **(2) 绩效评价行为依据**

① 绩效评价服务合同；

② 项目财务资料及其他相关资料。

## **(二) 绩效评价指标与方法**

### **1、绩效评价指标**

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由评价组按照逻辑分析法设计科学的指标体系。指标体系为评分所用，评价表中各指标的权重由绩效评价组根据绩效评价原理和评价需求，在调研基础上依据指标的重要性产生，对相关指标权重调整后确定。

## 2、绩效评价方法

绩效评价方法是指用于分析绩效数据，得出评价结论的各种经济分析、评估和评价方法。绩效评价方法的选用应当坚持简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价。

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》的规定，绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

### （三）绩效评价工作过程

评价组于2023年6月开展了本次绩效评价工作，通过资料收集、审阅，调研等方式，在汇总数据、信息的基础上初步形成评价结论，并编制绩效评价报告。

## 三、综合评价情况及评价结论

绩效评价结果取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分为100分，等级划分为四档：优、良、中、差四等。根据计算的结果，确定评价对象最终达到的级别，具体见下表：

级别	优	良	中	差
分值	90(含) -100分	80(含) -90分	60(含) -80分	60分以下

通过数据采集及访谈，对高龄老人保健补贴补助资金项目绩效进行客观评价，最终评分结果：总得分为93.76分，属于“优”。

从项目整体情况来看，项目按照计划有序实施，项目的实施起到了加强老年人权益保障，提高老年人生活质量的作用，但是存

在项目立项资料不完整、绩效指标不够细化，项目制度需进行完善的问题。

**高龄老人保健补贴补助资金项目绩效评价指标评分表**

一级指标	分值	得分	得分率
决策情况	15	13	86.67%
过程情况	25	20.76	83.04%
产出情况	50	50	100%
效益情况	10	10	100%
合计	100	93.76	93.76%

绩效评价得分：93.76分，综合评价结果等级：优

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

项目决策指标共包含3个二级指标6个三级指标，决策指标分值15分，评价得分13分，得分率86.67%，其中：

项目决策情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	1	1	100%
		立项程序规范性	1	0	0
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	6	5	83.33%
	资金投入	预算编制科学性	4	4	100%
		资金分配合理性	1	1	100%
合计			15	13	86.67%

### **1、立项依据充分性指标分析**

该指标权重分值1分，评价得1分。

高龄老人保健补贴补助资金项目是为进一步完善眉县养老保障体系建设，提高高龄老人的生活质量，项目符合国家法律法规、相关国家政策发展规划以及眉县卫生健康局部门职责，项目立项依据充分。

### **2、立项程序规范性指标分析**

该指标权重分值1分，扣1分，评价得0分。

扣分原因：高龄老人保健补贴补助资金项目是为70岁以上老人按照相关政策及时足额发放补助，有国家政策及省级文件支持，但眉县卫生健康局无具体的立项文件，扣1分，评价得0分。

### **3、绩效目标合理性指标分析**

该指标权重分值2分，评价得2分。

项目绩效目标为按季度对当年完成复审和新增人员准确发放高龄补贴，提高高龄老人的生活质量。项目年初预算金额2,514.74万元，其中省级补助资金788.64万元，市级补助资金665.00万元，县级补助资金1,061.10万元，由于高龄老人会存在人员变动情况，项目实际支出情况与预算会存在差异，截至2022年底，项目实际需要资金2,216.692万元，其中省级资金680.150万元，市级补助资金633.40万元，县级资金903.142万元，已按照相关政策标准完成补贴发放，因此项目绩效目标合理可行。

#### 4、绩效指标明确性指标分析

该指标权重分值6分，扣1分，评价得5分。

扣分原因：眉县卫生健康局对项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，补贴标准与项目目标任务相对应，但指标仍不够细化、量化，如项目数量、质量、时效指标均只有一个三级指标，项目可持续影响指标无具体三级指标。扣1分，评价得5分。

#### 5、预算编制科学性指标分析

该指标权重分值4分，评价得4分。

项目按照实际补贴标准及年初预算人数进行预算，预算内容与项目内容相匹配，资金预算依据充分。

#### 6、资金分配合理性指标分析

该指标权重分值1分，评价得1分。

资金分配合理性指标反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度，项目资金依据高龄老人不同年龄段进行分配补贴，分配依据充分且合理。

#### （二）项目过程情况

项目过程指标共包含2个二级指标5个三级指标，过程指标分值25分，评价得分20.76分，得分率83.04%，其中：

项目过程情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
过程	资金管理	资金到位率	5	4.26	85.20%

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
		预算执行率	5	5	100%
		资金使用合规性	5	5	100%
	组织实施	管理制度健全性	5	2.5	50%
		制度执行有效性	5	4	80%
合计			25	20.76	83.04%

### 1、资金到位率指标分析

该指标权重分值5分，扣0.74分，评价得4.26分。

扣分原因：2022年初预算项目资金2,514.74万元，其中省级补助资金788.64万元，市级补助资金665.00万元，县级补助资金1,061.10万元，县级实际到位资金903.142万元，县级资金到位率85.11%，扣0.74分，得4.26分。

### 2、到位资金执行率指标分析

该指标权重分值5分，评价得5分。

到位资金执行率指标反映或考核项目到位资金执行情况，项目实际到位县级资金903.142万元，实际支出资金903.142万元，执行率100%。

### 3、资金使用合规性指标分析

该指标权重分值5分，评价得5分。

项目资金拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合项目用途，实行专款专用。

### 4、管理制度健全性指标分析

该指标权重分值5分，扣2.5分，评价得2.5分。

扣分原因：眉县卫生健康局提供了《陕西省老年人优待服务办法》，无单位项目管理制度、财务制度等其他相关管理制度，扣2.5分，评价得2.5分。

### 5、制度执行有效性指标分析

该指标权重分值5分，扣1分，评价得4分。

扣分原因：项目实施符合相关法律法规及《陕西省老年人优待服务办法》，但单位未提供单位资金管理制度、财务制度等其他相关管理制度，扣1分，评价得4分。

#### （三）项目产出情况

项目产出指标共包含4个二级指标5个三级指标，产出指标分值50分，评价得分50分，得分率100%，其中：

项目产出情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
产出	产出数量	高龄补贴发放率100%	10	10	100%
		依据老龄系统2022年12月底数字，完成全县28988人的高龄补贴发放	10	10	100%
	产出质量	补贴发放准确率	10	10	100%
	产出时效	完成及时性	10	10	100%
	产出成本	成本节约率	10	10	100%
合计			50	50	100%

### **1、高龄补贴发放率100%指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

2022年度项目使用县级资金发放补贴903.142万元，实际需使用县级资金发放补贴903.142万元，发放完成率为100%。

### **2、依据老龄系统2022年12月底数字，完成全县28988人的高龄补贴发放指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

2022年度已完成全县28988人的高龄补贴发放，其中70-79岁21740人、80-89岁6705人、90-99岁535人、100岁以上8人。

### **3、补贴发放准确率指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

眉县卫生健康局按照相关政策对2022年度补贴进行发放，其中70-79周岁的老人每人每月发放50元生活保健补贴；80-89周岁的老人每人每月发放100元生活保健补贴；90-99周岁的老人每人每月发放200元生活保健补贴；100周岁以上的老人每人每月发放400元生活保健补贴，发放准确无误。

### **4、完成及时性指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

项目计划于2022年度完成高龄老人补贴资金发放，实际在2022年度已及时完成发放工作。

### **5、成本节约率指标分析**

该指标权重分值10分，评价得10分。

项目实际到位县级补助资金903.142万元，完成发放县级补助资金903.142万元，资金节约率为0，在10%≥成本节约率≥-10%区间内，评价得10分。

#### （四）项目效益情况

项目效益指标共包含1个二级指标2个三级指标，效益指标分值10分，评价得分10分，得分率100%，其中：

项目效益情况得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重分值	评价得分	得分率
效益	项目效益	实施效益	5	5	100%
		满意度	5	5	100%
合计			10	10	100%

#### 1、实施效益指标分析

该指标权重分值5分，评价得5分。

项目实施起到了提高老年人生活质量，加强老年人权益保障，体现党和政府对老年群体的关怀关爱，着力构建老年友好型社会的重大作用。

#### 2、满意度指标分析

该指标权重分值5分，评价得5分。

眉县卫生健康局对项目进行了满意度评价工作，群众对项目实施基本满意，故得满分。

### 五、主要经验及做法

高龄老人保健补贴补助资金项目目标制定明确，项目按照计划有序实施，通过项目实施，进一步完善了眉县养老保障体系建设，

解决高龄老人基本生活问题，让老年人共享改革发展成果、促进社会公平。

## 六、存在的问题及原因分析

### （一）立项程序不规范

评价工作未获取到该项目申请、设立的资料，无相关审批文件或材料，项目立项程序不够规范。

### （二）项目指标不够细化量化

根据单位提供的项目绩效自评表中反映，项目数量、质量、时效指标均只有一个三级指标，项目可持续影响指标无具体三级指标，项目指标不够细化量化。

### （三）项目制度有待健全

评价工作未获取到该项目的资金管理制度，单位的财务、业务制度，项目制度有待健全。

## 七、有关建议

### （一）加强立项程序规范性

建议眉县卫生健康局对项目立项程序工作统一办理，集中管理立项工作，根据项目的实施内容及合理的目标值按照规定程序申请设立，并按要求将项目立项报批相关主管部门。

### （二）细化量化项目指标

建议眉县卫生健康局提高绩效自评工作的认识，加强对绩效评价工作的学习，根据项目实际情况明确项目指标，对项目指标进行细化量化，以充分反映项目基本情况及进程。

### （三）健全项目相关制度

建议眉县卫生健康局完善单位项目业务管理及资金管理相关制度，根据制度规范项目进程，确保项目顺利进行。

附件：1、高龄老人保健补贴补助资金项目绩效评价指标表

2、2022年度项目专项资金绩效自评表

项目单位（盖章）：眉县卫生健康局

委托单位（盖章）：眉县财政预算评审中心

评价机构（盖章）：华睿诚项目管理有限公司

# 附件1

## 高龄老人保健补贴补助资金项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	评分
决策 (15分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	1	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	1
		立项程序规范性	1	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目经有关部门审批并予以立项。	0
	绩效目标 (8分)	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	2
		绩效指标明确性	6	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4
		资金分配合理性	1	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	评分
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	得分=5分*资金到位率	4.26
		到位资金执行率	5	项目到位资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目执行情况。	得分=5分*到位资金执行率	5
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；（1分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1.5分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1.5分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（3分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	2.5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1.5分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（1.5分）④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	得分标准	评分
产出 (50分)	产出数量 (20分)	高龄补贴发放率 100%	10	项目实施的实际产出数与实际所需资金的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	得分=10分*(实际产出数/实际所需资金) × 100%，最高满分。	10
		依据老龄系统 2022 年 12 月底数字，完成全县 28988 人的高龄补贴发放	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	完成全县 28988 人的高龄补贴发放，得满分。	10
	产出质量 (10分)	补贴发放准确率	10	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率≥90%；得 10 分； 80%≤质量达标率<90%，得 8 分； 60%≤质量达标率<80%，得 5 分； 质量达标率在<60%，得 0 分。	10
	产出时效 (10分)	完成及时性	10	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	若按期完成，得 10 分，未按期完成，依据完成程度酌情得分。	10
	产出成本 (10分)	成本节约率	10	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	10%≥成本节约率≥-10%，得 10 分； 20%≥成本节约率≥10%，得 8 分； -10%≥成本节约率≥-20%，得 8 分； 其余得零分	10
效益 (10分)	项目效益 (10分)	实施效益	5	项目实施对周期群众产生的影响	若有，得满分；若无，不得分。	5
		满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	分数=满意分/总分*5	5
合计						93.76

## 附件2

### 2022年度项目专项资金绩效自评表

项目名称	高龄老人生活保健补贴					
主管部门	眉县卫生健康局		实施单位		眉县卫生健康局	
项目资金 (万元)		年初预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
	年度资金总额 (县级)	1061.10	903.142	10	85.11%	8.51
	其中：当年财 政拨款	1061.10	903.142	10	85.11%	8.51
	上年结转 资金	0		—		—
	其他资金	0		—		—
年度总体 目标完成 情况	预期目标 (年初设定)		实际完成情况			
	按季度对当年完成复审和新增人员准确 发放高龄补贴		按照老龄系统 2022 年 12 月底数字，完成了全县 28988 人的高龄补贴发放，其中 70-79 岁 21740 人、80-89 岁 6705 人、90-99 岁 535 人、100 岁以上 8 人。全年按季度精准发放高龄补贴 2216.692 万元，其中省级配套 680.15 万元、市级配套 633.4 万元、县级配套 903.142 万元。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标 1: 高龄补贴发放率	100%	100%	10	10	
			指标 2:					
			.....					
		质量指标	指标 1: 补贴发放准确率	100%	100%	10	10	
			指标 2:					
			.....					
		时效指标	指标 1: 按季度发放	季末 20 天内	期限内发放	10	10	
			指标 2:					
			.....					
成本指标		指标 1: 70-79 周岁发放标准	50 元/月	按季度足额发放	5	5		
		指标 2: 80-89 周岁发放标准	100 元/月	按季度足额发放	5	5		
		指标 3: 90-99 周岁发放标准	200 元/月	按季度足额发放	5	5		
		指标 4: 100 周岁及以上发放标准	400 元/月	按季度足额发放	5	5		

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	效益指标 (30分)	经济效益指标						
			.....					
		社会效益指标	指标 1: 高龄补贴政策知晓率	≧95%	≧95%	15	15	
			指标 2: 老年人生活质量	不断提高	不断提高	15	15	
			.....					
		生态效益指标	指标 1:					
			指标 2:					
			.....					
		可持续影响指标	指标 1:					
			指标 2:					
			.....					
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标 1: 老年人满意度	≧90%	≧90%	10	10	
			指标 2:					
			.....					
总分					100	98.51		