

宝鸡市渭滨区神农镇 2021年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

神农镇人民政府通过组织群众、宣传群众、教育群众、服务群众，切实贯彻落实党和国家在农村的各项方针政策及法律法规，围绕农业、农村、农民搞好服务。主要职能是：

1、维护辖区稳定。加大平安建设宣传及普法教育、加强矛盾纠纷调处网络建设，做好群众来信、来访处置和民族宗教、人民调解，提升社会治安综合治理水平，维护社会稳定。

2、促进经济发展。配合有关部门做好搞好辖区内固定资产投资、招商引资、重点项目建设等服务。稳定和完善的农村基本经营制度，探索集体经济有效实现形式，引导农民珍惜土地、增加投入，发展集约经营。落实强农惠民措施，确保农民收益。促进民营经济发展，引导农民多渠道转移就业，增加农民收入，不断提高人民生活水平。

3、全力服务民生。负责辖区综合管理事务，履行组织领导、综合协调、监督监察等行政管理职能。建立健全农村应急管理体制，提高危机处置能力。协助区级有关部门做好国土资源、安全生产、市场监管、劳动监察、环境保护、食品药品监督、气象公共服务与灾害防御等方面工作。保证社会公正，维护社会秩序和社会稳定。

4、参与城市管理。配合区级职能部门搞好乡村建设、环境规划、辖区内数字化城市管理工作；指导、监督、换届工作；强化卫生长效管理机制，搞好保洁、绿化、亮化工作；开展创建文明单位、文明城市等工作。

5、加强组织建设。加强农村党的基层组织建设、农村基层干部队伍建设和农村党员队伍建设。做好镇人大、群团、国防教育、兵役、民兵等工作。指导村民自治、完善民主议事制度，推进村务公开、财务公开，引导农民有序参与村级事务管理，推动农村社区建设，促进社会组织健康发展，增强社会自治功能。

6、完成区委、区政府交办的其他工作。

（二）内设机构。

渭滨区神农镇人民政府单位内设机构 15 个，分别是：党委办、政府办、民政办、财政所、经济发展办、应急管理办、农村农业办、文化旅游办、司法所、城改办、土地所、乡村振兴办、卫生健康办、文教办、炎帝陵办公室。

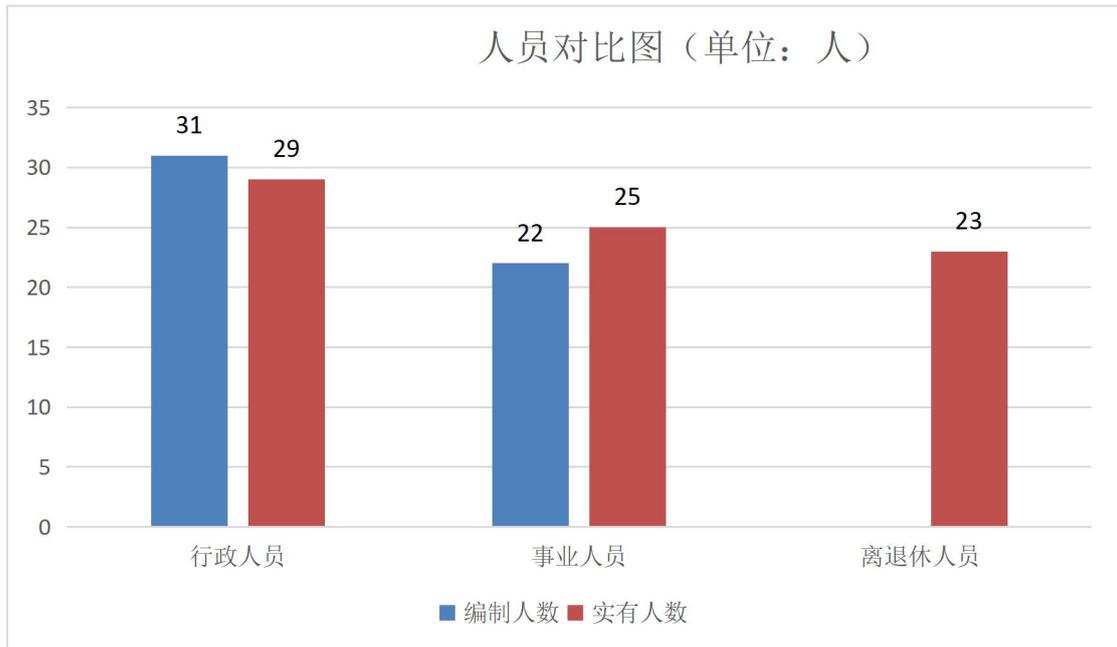
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	宝鸡市渭滨区神农镇人民政府部门本级（机关）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 53 人，其中行政编制 31 人、事业编制 22 人；实有人员 54 人，其中行政 29 人、事业 25 人。单位管理的离退休人员 23 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及 会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	本年度无政府性基金预算财政拨款收入 支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本年度无国有资本经营预算财政拨款支 出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	2,745.20	1. 一般公共服务支出	875.49
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	296.57
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	56.69
		9. 卫生健康支出	23.25
		10. 节能环保支出	15.20
		11. 城乡社区支出	130.00
		12. 农林水支出	1,582.40
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	2,745.20	本年支出合计	2,979.59
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	234.40	年末结转和结余	
收入总计	2,979.59	支出总计	2,979.59

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

收入决算表

公开 02 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年收入 合计	财政拨款收 入	上 级 补 助 收 入	事业收入		经 营 收 入	附 属 单 位 上 缴 收 入	其 他 收 入
功能分类 科目编码	科目名称				小 计	其 中： 教 育 收 费			
合计		2,745.20	2,745.20						
201	一般公共服务支出	805.27	805.27						
20101	人大事务	4.08	4.08						
2010199	其他人大事务支出	4.08	4.08						
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	801.19	801.19						
2010301	行政运行	749.14	749.14						
2010302	一般行政管理事务	52.05	52.05						
205	教育支出	296.57	296.57						
20509	教育费附加安排的支出	296.57	296.57						
2050903	城市中小学校舍建设	296.57	296.57						
208	社会保障和就业支出	55.82	55.82						
20805	行政事业单位养老支出	55.82	55.82						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	52.16	52.16						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.66	3.66						
210	卫生健康支出	22.15	22.15						
21011	行政事业单位医疗	22.15	22.15						
2101101	行政单位医疗	22.15	22.15						
211	节能环保支出	15.20	15.20						
21104	自然生态保护	15.20	15.20						
2110402	农村环境保护	8.00	8.00						
2110499	其他自然生态保护支出	7.20	7.20						

213	农林水支出	1,550.19	1,550.19						
21303	水利	45.00	45.00						
2130314	防汛	45.00	45.00						
21305	扶贫	1,288.70	1,288.70						
2130504	农村基础设施建设	557.20	557.20						
2130505	生产发展	711.50	711.50						
2130599	其他扶贫支出	20.00	20.00						
21307	农村综合改革	216.49	216.49						
2130701	对村级公益事业建设的补助	11.81	11.81						
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	204.68	204.68						

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

支出决算表

公开 03 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上 缴 上 级 支 出	经 营 支 出	对 附 属 单 位 补 助 支 出
功能分类 科目编码	科目名称						
合计		2,979.59	875.62	2,103.97			
201	一般公共服务支出	875.49	795.69	79.80			
20101	人大事务	4.08		4.08			
2010199	其他人大事务支出	4.08		4.08			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	871.41	795.69	75.72			
2010301	行政运行	795.69	795.69				
2010302	一般行政管理事务	75.72		75.72			
205	教育支出	296.57		296.57			
20509	教育费附加安排的支出	296.57		296.57			
2050903	城市中小学校舍建设	296.57		296.57			
208	社会保障和就业支出	56.69	56.69				
20805	行政事业单位养老支出	56.69	56.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.03	53.03				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.66	3.66				
210	卫生健康支出	23.25	23.25				
21011	行政事业单位医疗	23.25	23.25				
2101101	行政单位医疗	23.25	23.25				
211	节能环保支出	15.20		15.20			
21104	自然生态保护	15.20		15.20			
2110402	农村环境保护	8.00		8.00			
2110499	其他自然生态保护支出	7.20		7.20			
212	城乡社区支出	130.00		130.00			
21203	城乡社区公共设施	130.00		130.00			
2120399	其他城乡社区公共设施支出	130.00		130.00			
213	农林水支出	1,582.40		1,582.40			
21303	水利	45.00		45.00			

2130314	防汛	45.00		45.00			
21305	扶贫	1,288.70		1,288.70			
2130504	农村基础设施建设	557.20		557.20			
2130505	生产发展	711.50		711.50			
2130599	其他扶贫支出	20.00		20.00			
21307	农村综合改革	248.70		248.70			
2130701	对村级公益事业建设的补助	43.84		43.84			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	204.86		204.86			

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

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			合计	一般公共 预算财政 拨款	政府性 基金预 算财政 拨款	国有 资本 经营 预算 财政 拨款
1. 一般公共预算 财政拨款	2,745.20	1. 一般公共服务支出	873.91	873.91		
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	296.57	296.57		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传 媒支出				
		8. 社会保障和就业支 出	56.69	56.69		
		9. 卫生健康支出	23.25	23.25		
		10. 节能环保支出	15.20	15.20		
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	1,582.40	1,582.40		
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等 支出				
		15. 商业服务业等支 出				

		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	2,745.20	本年支出合计	2,848.02	2,848.02		
年初财政拨款结转和结余	102.82	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	102.82					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	2,848.02	支出总计	2,848.02	2,848.02		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开 05 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	备注
功能分类科 目编码	科目名称				
合计		2,848.02	875.62	1,972.40	
201	一般公共服务支出	873.92	795.69	78.23	
20101	人大事务	4.08		4.08	
2010199	其他人大事务支出	4.08		4.08	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	869.84	795.69	74.15	
2010301	行政运行	795.69	795.69		
2010302	一般行政管理事务	74.15		74.15	
205	教育支出	296.57		296.57	
20509	教育费附加安排的支出	296.57		296.57	
2050903	城市中小学校舍建设	296.57		296.57	
208	社会保障和就业支出	56.69	56.69		
20805	行政事业单位养老支出	56.69	56.69		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	53.03	53.03		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3.66	3.66		
210	卫生健康支出	23.25	23.25		
21011	行政事业单位医疗	23.25	23.25		
2101101	行政单位医疗	23.25	23.25		
211	节能环保支出	15.20		15.20	
21104	自然生态保护	15.20		15.20	
2110402	农村环境保护	8.00		8.00	
2110499	其他自然生态保护支出	7.20		7.20	
213	农林水支出	1,582.40		1,582.40	
21303	水利	45.00		45.00	
2130314	防汛	45.00		45.00	
21305	扶贫	1,288.70		1,288.70	
2130504	农村基础设施建设	557.20		557.20	

2130505	生产发展	711.50		711.50	
2130599	其他扶贫支出	20.00		20.00	
21307	农村综合改革	248.70		248.70	
2130701	对村级公益事业建设的补助	43.84		43.84	
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	204.86		204.86	

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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制单位：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	人员经费	公用经 费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		875.62	801.80	73.82	
301	工资福利支出	799.11	799.11		
30101	基本工资	203.44	203.44		
30102	津贴补贴	104.07	104.07		
30103	奖金	140.62	140.62		
30107	绩效工资	81.51	81.51		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	53.03	53.03		
30109	职业年金缴费	3.66	3.66		
30110	职工基本医疗保险缴费	23.25	23.25		
30111	公务员医疗补助缴费	13.14	13.14		
30112	其他社会保障缴费	0.80	0.80		
30113	住房公积金	39.86	39.86		
30199	其他工资福利支出	135.74	135.74		
302	商品和服务支出	73.82		73.82	
30201	办公费	26.24		26.24	
30202	印刷费	3.31		3.31	
30204	手续费				
30205	水费	1.18		1.18	
30206	电费	5.98		5.98	
30211	差旅费	0.95		0.95	
30216	培训费	0.24		0.24	
30228	工会经费	5.76		5.76	
30231	公务用车运行维护费	4.24		4.24	
30239	其他交通费用	21.53		21.53	
30299	其他商品和服务支出	4.40		4.40	
303	对个人和家庭的补助	2.69	2.69		
30305	生活补助	2.69	2.69		

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

一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出 决算表

公开 07 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境)费用	公务 接待 费	公务用车购置及运行维 护费				
				小计	公 务 用 车 购 置 费	公 务 用 车 运 行 维 护 费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数	6.00			6.00		6.00		22.00
决算数	4.24			4.24		4.24		20.24

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制部门：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目		年初 结转 和结 余	本年 收入	本年支出			年末结 转和结 余
功能分类科目编码	科目名 称			小计	基本 支出	项目 支出	
合计							

本年度无政府性基金预算财政拨款收入支出

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

编制单位：宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

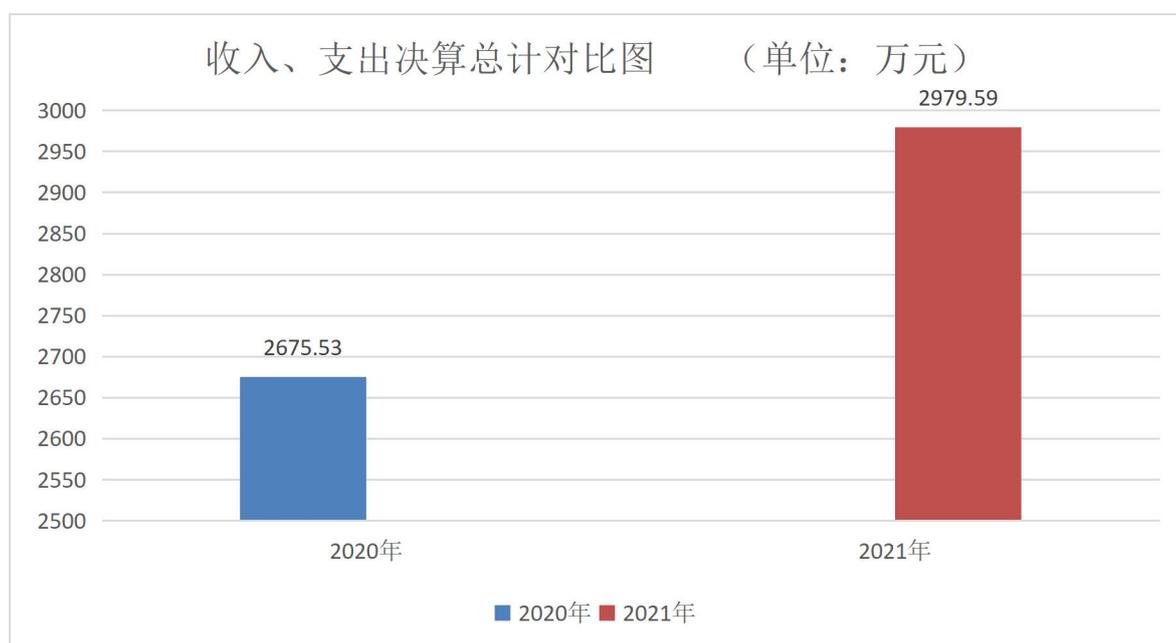
本年度无国有资本经营预算财政拨款支出

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

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

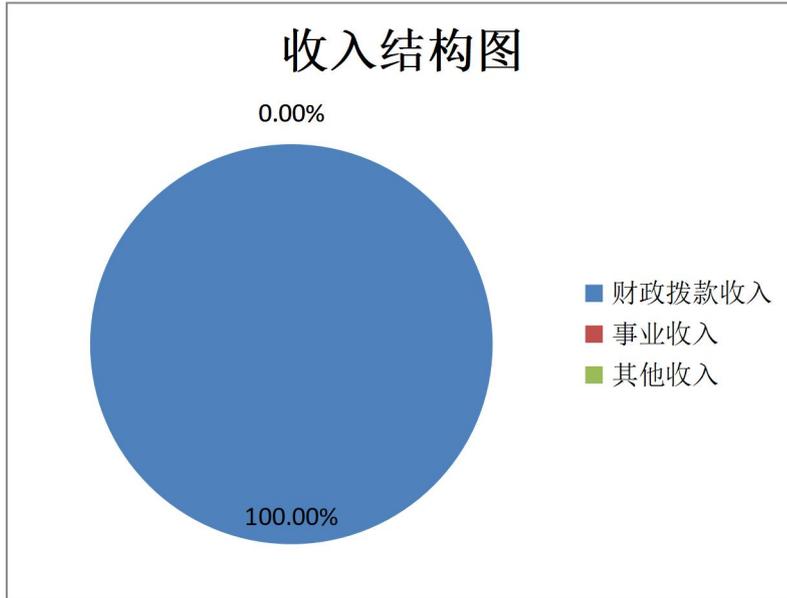
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 2979.59 万元，与上年相比收、支总计增加 304.06 万元，增长 11.36%。主要是扶贫项目收支增加。



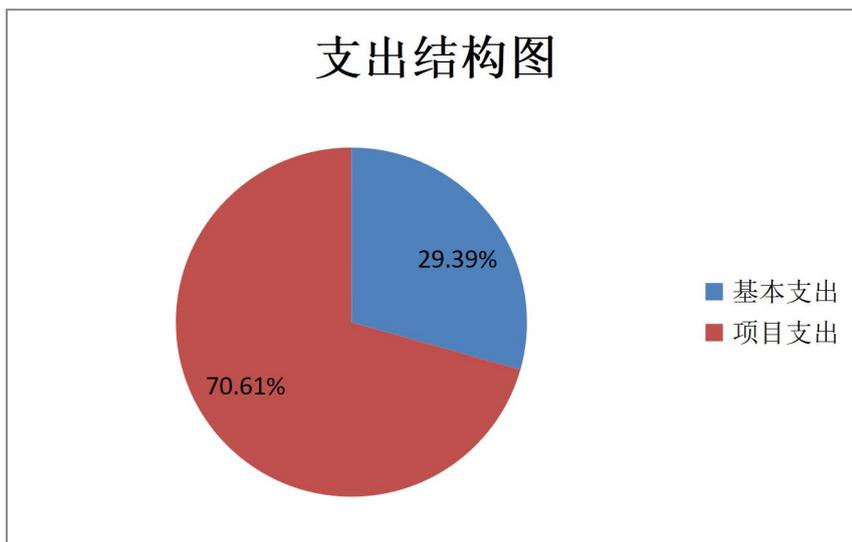
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 2745.2 万元，其中：财政拨款收入 2745.2 万元，占 100%。



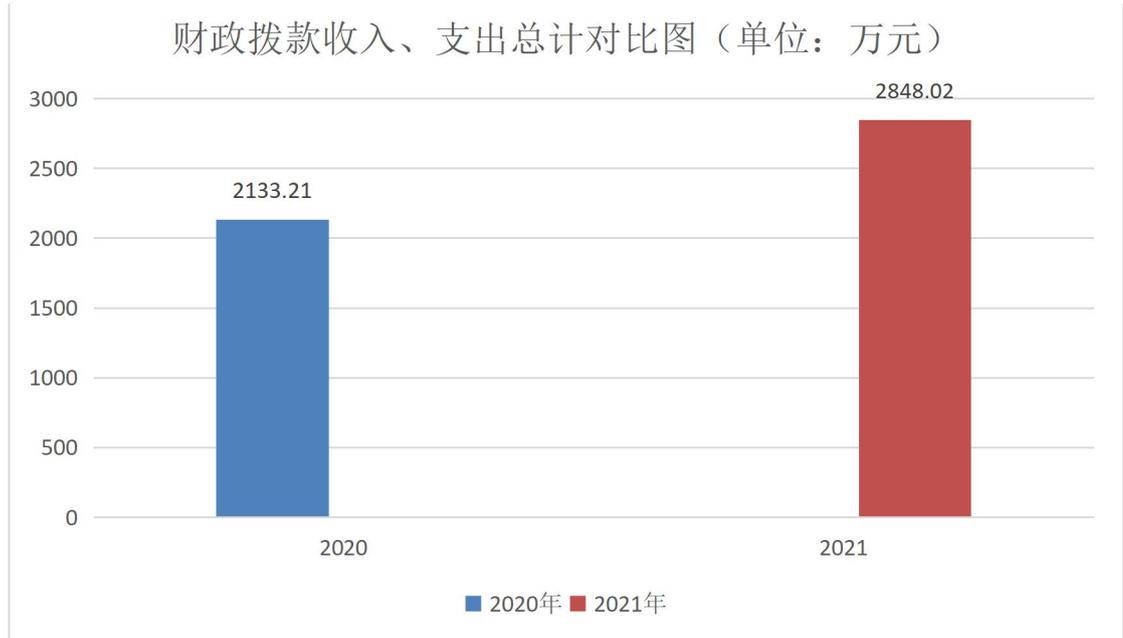
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 2979.59 万元，其中：基本支出 875.62 万元，占 29.39%；项目支出 2103.97 万元，占 70.61%。



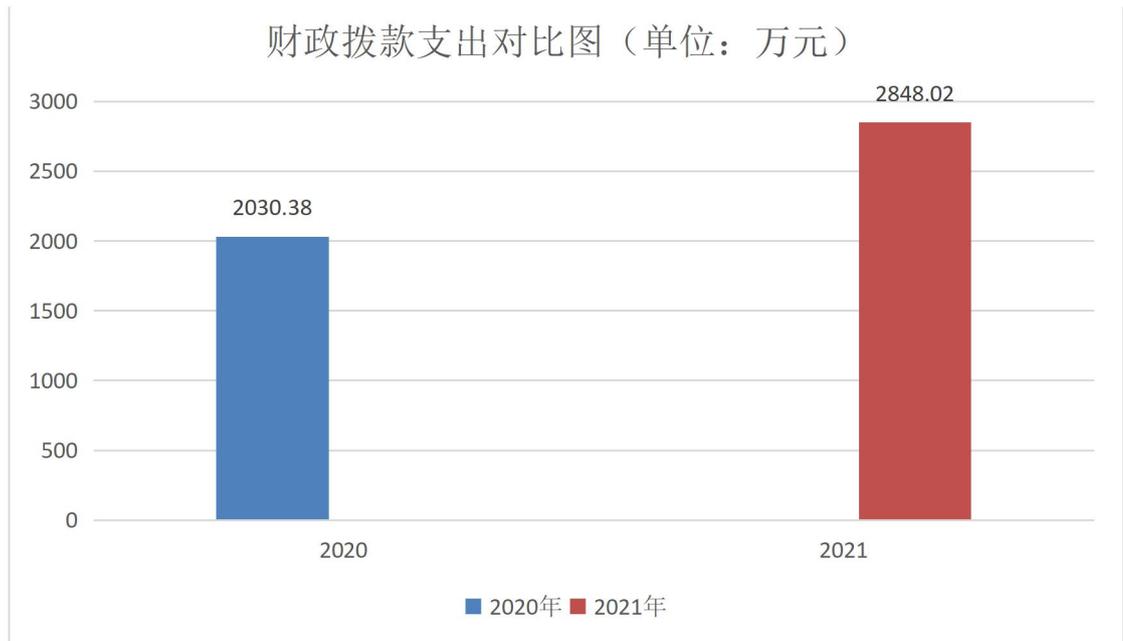
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 2848.02 万元，与上年相比收、支总计各增加 714.81 万元，增长 33.51%。主要原因是 1. 扶贫项目增加；2. 2020 年数据没有含上年结转数。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 2848.02 万元，支出决算 2848.02 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 817.64 万元，增长 40.27%，主要原因是扶贫项目增加。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）其他人大事务支出（款）行政运行（项）。预算为 4.08 万元，支出决算为 4.08 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。预算为 795.69 万元，支出决算为 795.69 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。预算为 74.15 万元，支出决算为 74.15 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设（项）。预算为 296.57 万元，支出决算为 296.57 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。预算为 53.03 万元，支出决算为 53.03 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。预算为 3.66 万元，支出决算为 3.66 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。预算为 23.25 万元，支出决算为 23.25 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

8. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）。预算为 8 万元，支出决算为 8 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

9. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）其他自然生态保护支出（项）。预算为 7.2 万元，支出决算为 7.2 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

10. 农林水支出（类）水利（款）防汛（项）。预算为 45 万元，支出决算为 45 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

11. 农林水支出(类)扶贫(款)农村基础设施建设(项)。预算为 557.2 万元,支出决算为 557.2 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

12. 农林水支出(类)扶贫(款)生产发展(项)。预算为 711.5 万元,支出决算为 711.5 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

13. 农林水支出(类)扶贫(款)其他扶贫支出(项)。预算为 20 万元,支出决算为 20 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

14. 农林水支出(类)农村综合改革(款)对村级一事一议的补助(项)。预算为 43.84 万元,支出决算为 43.84 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

15. 农林水支出(类)农村综合改革(款)对村民委员会和村党支部的补助(项)。预算为 204.86 万元,支出决算为 204.86 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 875.62 万元,包括人员经费和公用经费。其中:

(一) 人员经费 801.8 万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、职业年金缴费、公务员医疗补助、其

他社会保险缴费、住房公积、其他工资福利支出、对个人和家庭的补助。

(二) 公用经费 73.82 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 6 万元，支出决算 4.24 万元，完成预算的 70.67%。决算数小于预算数的主要原因是压减支出、节约开支。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排为单位购置公务用车 0 辆，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 6 万元，支出决算 4.24 万元，完成预算的 70.67%，决算数小于预算数的主要原因是压减支出、节约开支。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0 万元，支出决算 0 万元。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 22 万元，支出决算 20.24 万元，完成预算的 92%，决算数小于预算数的主要原因是压减支出、节约开支。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 0 万元，支出决算 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 73.82 万元，支出决算 73.82 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 28.03 万元，主要原因是压减支出、节约开支。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 0.98 万元，其中：政府采购货物类支出 0.98 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.98 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.98 万元，占授予中小企业合同金额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 2 辆（其中公务用车保有 2 量），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 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 2 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，实施预算绩效管理，建立了绩效管理制度体系，加强财务活动的控制和监督；完善了绩效管理工作机制，严格按照批复的预算绩效目标组织执行预算，开展绩效监控和评价工作；明确了绩效管理职能，项目支出预算要按照“谁支出、谁负责”的原则，明确绩效目标，加强日常考核，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，不断提高工作效能及资金使用效益。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度区级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 1972.4 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，本部门从严控制各项费用支出，较好地执行 2021 年度部门预算，完成了我镇各项重点工作。

组织对 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金

216.06 万元，从评价情况来看，单位建立了一整套完整的内部管理财务制度，严格执行专项资金管理办法，专款专用，充分发挥财政专项资金的使用效益。项目预算金额调整根据村干部补贴政策标准和村干部人员变动实际情况，均经中共渭滨区委组织部、渭滨区财政局相关文件批复。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在区级部门决算中反映人大事务、一般行政管理事务、教育支出、节能环保支出、农林水支出等 5 个二级项目绩效自评结果。

1. 人大事务项目绩效自评综述：全年预算数 4.08 万元，执行数 4.08 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障镇人大代表正常履职，密切联系群众，促进基层民主政治建设。发现的问题及原因：因为人大相关会议安排较晚，支出序时进度较低。下一步改进措施：进一步提高支付效率。

2. 一般行政管理事务项目绩效自评综述：全年预算数 74.15 万元，执行数 74.15 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：能严格按上级相关要求拨付工作经费，保障文明城市创建工作，顺利完成提升镇武装部建设水平，做好清姜河水源地保护工作、212 省道洒水抑尘工作等一般行政管理事务。

3. 教育支出项目绩效自评综述：全年预算数 296.57 万元，执行数 296.57 万元，完成预算的 100%。项目资金主要用于川陕路小学拆迁征地补偿支出，推进城中村改造，确保学校早日开工建设。

4. 节能环保支出绩效自评：项目全年预算数 15.2 万元，执行数 15.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：秦岭生态及周边沿线环境整治，切实做好农村环境保护工作。发现的问题及原因：农村环境卫生不能长久保持。下一步改进措施：进一步带动镇村文明情况及环境卫生持续改善。

5. 农林水支出项目绩效自评：项目全年预算数 1582.4 万元，执行数 1582.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目资金主要用于防汛工作、乡村振兴基础设施建设和生产发展、产业技能培训、村级一事一议补助及对村民委员会和党支部的补助。农林水项目投入进一步促进农村发展，全面提升。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		人大事务				
主管部门		宝鸡市渭滨区神农镇人民政府		实施单位	宝鸡市渭滨区神农镇人民政府	
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）
		年度资金总额：	4.08	4.08		100%
		其中：上级财政资金				
		区级财政资金	4.08	4.08		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	保障镇人大代表正常履职，密切联系群众，促进基层民主政治建设			保障镇人大代表正常履职，密切联系群众，促进基层民主政治建设		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	为我镇人大代表提供服务	49 人	100%	
		质量指标	按质量要求完成镇人大相关活动	100%	100%	
		时效指标	按时完成镇人大相关工作	100%	100%	
		成本指标	控制相关履职活动成本	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	有效密切联系群众，积极听取民意	有效	有效	
		生态效益指标				
	可持续影响指标	有效促进基层民主政治建设	有效	有效		
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	95%	95%		

注：1. 其他资金包括与区级资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标：区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		一般行政管理事务				
主管部门		宝鸡市渭滨区神农镇人民政府	实施单位	宝鸡市渭滨区神农镇人民政府		
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）	
		年度资金总额：	74.15	74.15	100%	
		其中：上级财政资金				
		区级财政资金	74.15	74.15	100%	
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	严格按上级相关要求拨付工作经费，能严格按照上级相关要求拨付工作经费，保障文明城市创建工作，顺利完成提升镇武装部建设水平，做好清姜河水源地保护工作、212 省道洒水抑尘工作等一般行政管理事务。			严格按上级相关要求拨付工作经费，能严格按照上级相关要求拨付工作经费，保障文明城市创建工作，顺利完成提升镇武装部建设水平，做好清姜河水源地保护工作、212 省道洒水抑尘工作等一般行政管理事务。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	足额拨付相关工作经费	100%	100%	
		质量指标	项目合格率	100%	100%	
		时效指标	2021 年	100%	100%	
		成本指标	不超出预算	100%	100%	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	全面推进社会公共事业发展	100%	100%	
		生态效益指标				
	可持续影响指标	保障上级政策落实到位	100%	100%		
满意度指标	服务对象满意度指标	区域内单位和居民群众满意度	95%	95%		

注：1. 其他资金包括与区级资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标：区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		教育支出（川陕路小学建设补偿费）					
主管部门		宝鸡市渭滨区神农镇人民政府	实施单位	宝鸡市渭滨区神农镇人民政府			
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）		
		年度资金总额：	296.57	296.57	100%		
		其中：上级财政资金					
		区级财政资金	296.57	296.57	100%		
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	推进城中村改造，确保学校早日开工建设投入使用			推进城中村改造，确保学校早日开工建设投入使用，项目资金已全额拨付。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	涉及村数	1 个	1 个		
		质量指标	拆除工作	顺利完成	顺利完成		
		时效指标	项目完工时间	2021 年	2021 年		
		成本指标	项目预算控制数	≤296.57 万元	≤296.57 万元		
	效益指标	经济效益指标	推进城中村改造，促进社会经济效益		100%	100%	
		社会效益指标	确保学校早日开工建设		更好发挥职能作用	100%	
		生态效益指标	构建生态文明体系，持续改善教育环境		100%	100%	
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度		95%	95%		

注：1. 其他资金包括与区级资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标：区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

部门预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		节能环保支出项目					
主管部门		宝鸡市渭滨区神农镇人民政府		实施单位	宝鸡市渭滨区神农镇人民政府		
项目资金（万元）			全年预算数(A)	全年执行数（B）		执行率（B/A）	
		年度资金总额：	15.2	15.2		100%	
		其中：省级财政资金					
		市县财政资金	15.2	15.2		100%	
		其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	秦岭生态及周边沿线环境整治，切实做好农村环境保护工作			秦岭生态及周边沿线环境整治，切实做好农村环境保护工作			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	涉及范围		全镇区域	全镇区域	
		质量指标	项目验收合格率		100%	100%	
		时效指标	资金拨付情况		按进度拨付	按进度拨付	
		成本指标	成本控制数		≤15.2	≤15.2	
						
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	秦岭生态及周边沿线环境整治		100%	100%	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	切实做好农村环境保护工作		100%	100%	
						
满意度指标	服务对象满意度指标	满意率		≥90%	≥90%		
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填写无。						

注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称		农林水支出				
主管部门		宝鸡市渭滨区神农镇人民政府		实施单位	宝鸡市渭滨区神农镇人民政府	
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）
		年度资金总额：	1582.4	1582.4		100%
		其中：上级财政资金				
		区级财政资金	1582.4	1582.4		100%
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	开展防汛工作、乡村振兴基础设施建设和生产发展、产业技能培训、村级一事一议补助及对村民委员会和党支部的补助。农林水项目投入进一步促进农村发展，全面提升。			开展防汛工作、乡村振兴基础设施建设和生产发展、产业技能培训、村级一事一议补助及对村民委员会和党支部的补助。农林水项目投入进一步促进农村发展，全面提升。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	项目资金主要用于防汛工作、乡村振兴基础设施建设和生产发展、产业技能培训、村级一事一议补助及对村民委员会和党支部的补助。农林水项目投入进一步促进农村发展，全面提升。	神农镇全域	神农镇全域	
		质量指标	严格按照项目要求拨付经费，无挪用经费现象	无违规现象	无违规现象	
		时效指标	及时拨付资金，各项工作及时开展	100%	100%	
		成本指标	项目预算控制数	≤1582.4 万元	≤1582.4 万元	
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	进一步推进镇村全面发展	100%	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标	全面保障三农工作，促进农业农村可持续发展	100%	100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	95%	95%	

注：1. 其他资金包括与区级资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标：区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 90 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 2745.2 万元，执行数 2745.2 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：严格预算经费支出管理，较好的完成了全年工作，推进村级公益事业建设，保障村干部补贴及村级组织运转，积极进行扶贫及乡村振兴项目建设，加强防汛与防疫工作，做好清姜河水源地保护工作，保障人民群众生命财产安全。发现的问题及原因：支出进度不均衡，支出进度率有待提高。主要原因是项目周期长，往往待年底才完成，存在跨年度现象，并按工程完成情况及合同要求分次进行付款，影响支出序时进度。下一步改进措施：加强预算编制工作，按照相关测算标准及实际需要科学合理测算各项支出，细化支出预算，确保各项工作正常运转；狠抓支出进度，提高项目建设效率，督促审计工作完成，提高支付效率。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位: 宝鸡市渭滨区神农镇人民政府

自评得分: 90

(一) 简要概述部门职能与职责。		神农镇人民政府通过组织群众、宣传群众、教育群众、服务群众, 切实贯彻落实党和国家在农村的各项方针政策及法律法规, 围绕农业、农村、农民搞好服务。主要职责是: 1. 维护辖区稳定。2. 促进经济发展。3. 全力服务民生。4. 参与城市管理5. 加强组织建设。6. 完成区委、区政府交办的其他工作。									
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。		2021年度支出合计2979.59万元, 其中基本支出875.62万元, 占比29.39%, 项目支出2103.97万元, 占比70.61%。									
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。		招商引资和固投工作持续领航高歌, 项目建设成为带动发展的高动能, 农业农村农民工作踏上新的征程, 脱贫攻坚同乡村振兴实现有序衔接, 农村人居环境综合整治扎实推进, 新冠疫情防控进入常态化防控阶段, 综合治理提高防范和化解风险能力, 社会各项事业不断进步。									
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据来源	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率= (预算完成数/预算数) × 100%, 用以反映和考核部门(单位) 预算完成程度。 预算完成数: 部门(单位) 本年度实际完成的预算数。 预算数: 财政部门批复的本年度部门(单位) 预算数。	预算完成率=100%的, 得10分。 预算完成率≥95%的, 得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间, 得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间, 得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间, 得4分。 预算完成率<70%的, 得0分。	$2979.59/2979.59=100\%$	100%	100%	10		
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%, 用以反映和考核部门(单位) 预算的调整程度。 预算调整数: 部门(单位) 在本年度内涉及预算的增加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%, 得5分。 预算调整率绝对值>5%的, 每增加0.1个百分点扣0.1分, 扣完为止。	$(2745.2-921.29)/2745.2=0.66$	≤5%	>5%	0		
		支出进度率 (5分)	5	支出进度率= (实际支出/支出预算) × 100%, 用以反映和考核部门(单位) 预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减) × 100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减) × 100%。	半年进度: 进度率≥45%, 得2分; 进度率在40%(含)和45%之间, 得1分; 进度率<40%, 得0分。 前三季度进度: 进度率≥75%, 得3分; 进度率在60%(含)和75%之间, 得2分; 进度率<60%, 得0分。	国库支付系统	半年进度率45%, 前三季度进度率75%, 全年支出100%	5			
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数 × 100%-100%。	预算编制准确率≤20%, 得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间, 得3分。 预算编制准确率>40%, 得0分。	$(2979.59-2848.02)/(2979.59-2848.02)-100%=0$	≤20%	0	5		
过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) × 100%, 用以反映和考核部门(单位) 对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率 ≤ 100%, 得5分, 每增加0.1个百分点扣0.5分, 扣完为止。	$4.24/6=70.67\%$	≤100%	70.67%	5		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门(单位) 资产管理是否规范, 用以反映和考核部门(单位) 资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分, 有1项不符扣2分, 扣完为止。	严格按照资产管理办 法进行管理	严格按照资产 管理办法进行 管理	严格按照 资产管理办 法进行管 理	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	部门(单位) 使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定, 用以反映和考核部门(单位) 预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定; 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续; 3. 重大项目开支经过评估论证; 4. 符合部门预算批复的用途; 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分, 有1项不符扣2分。	使用预算资金符合相 关的预算财 务管理制 度的规定	使用预算资 金符合相 关的预算 财务管理 制度的规 定	使用预算 资金符合 相关的预 算财务管 理制度的 规定	5		
		项目产出 (40分)	40		1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分; 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按完成率计分, 正向指标(即指标值为≥*) 得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值, 反向指标(即指标值为≤*) 得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	根据绩效目标实际完成 情况	达到指标	达到指标	20		
效果	履职尽责 (60分)	项目效益 (20分)	20			根据绩效目标实际完成 情况	达到指标	达到指标	15		

备注:
1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标, 并根据重要程度赋权。
2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料, 从“是否与项目密切相关, 指标值是否可获取, 指标值设置是否合理”等角度, 从产出和效果类指标中找出需要改进的指标, 并逐项提出次年的编制意见和建议。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的村级运转经费项目开展了部门重点绩效评价，评价得分 93.5 分，综合评价等级为“优”。

附件：渭滨区神农镇 2021 年村级运转经费项目绩效评价报告

渭滨区神农镇 2021 年村级运转经费 项目绩效评价报告

根据渭滨区财政局《关于印发〈渭滨区财政项目支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（宝渭财发〔2021〕21 号）、

《关于进一步做好 2021 年预算绩效管理工作的通知》（宝渭财发〔2021〕29 号）等相关文件要求，特对神农镇 2021 年村级运转经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

1. 项目概况

村级组织是我国最基层、最基础的组织机构，一直以来，在推进农村建设和乡村振兴、落实国家政策和法律法规、促进农民增收致富中发挥了重要作用。为加强农村基层治理、充分发挥农村组织领导作用，加强村级组织运转经费保障，建立稳定、完善的村级组织运转经费长效机制，规范财政补助村级组织运转，保障资金管理、专款专用和运行高效，使

村级组织正常高效运转。渭滨区神农镇人民政府 2021 年根据上年基础及本年人数计算村级运转经费的金额，确保 13 个村级组织办公正常运转和村干部工资足额及时发放。2021 年 2 月 2 日渭滨区财政局以《关于下达 2021 年项目支出预算指标的通知》（宝渭财办综改发【2021】7 号）下达神农镇 2021 年年初预算资金 2,018,020.00 元，上年结转资金 113,877.00 元，2021 年 12 月 7 日宝鸡市渭滨区财政局以《关于下达 2021 年村级运转经费结算指标的通知》（宝渭财办综改发【2021】116 号）追加预算资金 28,737.00 元，2021 年村级运转资金合计 2,160,634.00 元。支出主要用于对各个村级组织村干部工资报酬和补贴、村“两委”办公经费、村公共服务运行维护支出等，具体支出范围为村干部报酬、养老补贴、村级组织办公经费、正常离任村干部生活补贴、扶贫专岗人员工资等。该项目由神农镇人民政府负责具体实施。截止 2021 年 12 月 31 日该项资金已全部拨付神农镇。

2. 绩效目标

保障 13 个村级组织正常运转和村干部补贴及办公经费足额及时发放，加强村干部的领导能力建设，提高村干部的工作积极性，改善农村村民的生活环境，提高村民的生活水平。

3. 资金使用情况

2021 年神农镇人民政府村级运转经费预算拨款支出共

计 2,160,634.00 元。根据单位提供的相关资料，该项目拨款支出 2,160,634.00 元，具体为：村干部基本补贴 1,364,204 元，村干部绩效补贴 343,920 元，扶贫专岗人员补贴 105,600 元，离任村干部补贴 78,960 元，村干部养老补贴 7,950 元，村级运转办公经费 260,000 元。

二、绩效评价工作情况

（一）评价目的及对象和范围。全面了解村级组织运转补助经费的使用和效益情况，为预算绩效管理和下年度预算安排提供重要依据。本次绩效评价的对象为纳入预算管理的村级运转经费项目。绩效评价范围主要包括项目绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况等。

（二）评价方法及指标设置。在单位自评的基础上，组织采取现场察看、翻阅资料、走访座谈、问卷调查相结合的方式评价。评价指标体系设置在财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）所要求的绩效评价指标体系的基础上，结合项目具体特点，渭滨区财政预算评审中心审定完善后，设立了本次绩效评价所适用的指标体系，设置 4 个一级评价指标、10 个二级指标、17 个三级指标。

（三）绩效评价工作原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。针对具体

支出及其产出绩效进行，严格执行绩效评价规范，确保绩效评价质量，遵守绩效评价工作纪律和廉政纪律。

(四)绩效评价工作过程

1. 前期准备。对项目单位进行绩效评价前期调研，了解基本情况；编制绩效评价工作方案、被评价单位需提供的资料清单、绩效评价指标体系。

2. 组织实施。整理项目相关资料，细化项目绩效目标，修订绩效评价方案及指标体系，查阅财务会计资料，座谈了解项目实施情况，实地抽查了邵家山、任家湾、大湾铺、茹家庄、太平庄、大散关等村涉及的会计账目。

3、分析评价。分析项目管理情况和资金效益，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论

综合项目单位自评、评价组对单位自评材料审核、现场审核和查阅资料综合分析，渭滨区神农镇 2021 年村级运转经费项目绩效整体按照预算计划完成，资金拨付到位及时，完成项目既定目标，取得了良好的实施效益。但存在村干部人数设置超标准，部分村干部基本补贴累计发放现象。因而综合评定渭滨区神农镇 2021 年村级运转经费项目绩效评价得分为 93.5 分(具体情况见附件)，绩效等级为“优”。

四、绩效指标分析

(一) 决策

1. 项目立项方面。项目符合《预算法》和渭滨区 2021 年度部门预算编制安排，项目申报及批复程序均符合相关管理办法。

2. 绩效目标方面。项目设立了 2021 年村级运转经费 2,160,634.00 元，确保 13 个村村干部补贴及每村 2 万元的办公经费足额及时发放，确保村级组织正常运转，提升村级组织运转保障水平。绩效指标由项目单位结合项目相关管理规定、年度工作计划与历史数据综合确定，设定较为明确合理，与实际工作内容相符。

3. 资金投入方面。预算金额根据上年基础及本年人数计算确定，编制合理。在资金分配方面严格按照《渭滨区村级组织运转经费和村干部补贴实施细则》规定的办公经费（含党建经费、村建委会工作经费）以乡村人口数 3000 人为界区分大小村，按大村每村每年 2.5 万元、小村每村每年 2 万元的标准执行。

具体得分见下表：

项目决策得分一览表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	得分
决策	18	项目立项	4	立项依据充分性	4
			2	立项程序规范性	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	4

			3	绩效指标明确性	3
		资金投入	3	预算编制合理性	3
			2	资金分配合理性	2
		合计	18		18

(二) 过程

1. **资金管理方面。**按照区财政局年度预算安排，2021 年度计划到位 2,160,634.00 元，实际已全部下达神农镇人民政府，资金到位率 100%；神农镇人民政府实际拨付各级村组村级运转经费 2,160,634.00 元。预算执行率为 100%。资金使用符合财务管理制度及有关规定，资金使用未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面。

项目单位建立了一整套完整的内部管理财务制度，严格执行专项资金管理办法，专款专用，充分发挥财政专项资金的使用效益。项目预算金额调整根据村干部补贴政策标准和村干部人员变动实际情况，均经中共渭滨区委组织部、渭滨区财政局相关文件批复。

具体得分见下表：

项目过程得分一览表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	得分
过程	24	资金管理	5	资金到位率	5
			5	预算执行率	5
			4	资金使用合规性	4
		组织实施	5	管理制度健全性	5
			5	制度执行有效性	2.5
合计	24		24		21.5

(三) 产出

1. 产出数量方面。按照项目绩效目标完成了规定工作，截止 2021 年 12 月底，项目单位实际已发放 13 个村村干部工资、绩效、养老补贴、村办公经费、2 个扶贫专岗工作人员工资、86 名离任村干部补贴。

2. 产出质量方面。通过现场调查访谈，所有抽查的村组织运转正常，两委均能正常工作。项目单位重视项目质量管理，并按要求各村年度工作进行了考核，且做出了村级工作目标任务完成考核情况报告。已对该项目进行了自评并出具了自评报告，在自评报告中对该项目实施过程中存在的问题及原因进行了分析，并制定了相应的改进打算及措施。

3. 产出时效方面。《渭滨区村级组织运转经费和村干部补贴实施细则》规定，村干部基本报酬，要通过财政涉农补贴“一本通”，按月足额发放。但在评价过程中发现，存在

部分村组的村干部基本补贴累计发放的情形。例如：大散关村任润侠、夏研壑村李军、峪泉村冯宝军和张常平、茹家庄村茹海明和茹文君、益门堡村姚建利、姜城堡村高亮和王红、大湾铺村高峰、任家湾村张建祥、竹园沟村赵健军、冯家塬村冯义财和冯泽萱、邵家山村孙建明，共计 11 个村的 15 名村干部工资存在 4 月份一次性补发前期工资的情况。

4. 产出成本方面。项目单位实际拨付各村级组织运转经费与预算金额一致。

具体得分见下表：

项目产出得分一览表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	得分
产出	28	产出数量	8	实际完成	8
		产出质量	6	质量达标	6
		产出时效	8	完成及时	7
		产出成本	6	成本节约	6
合计	28		28		27

（四）效益

1. 实施效益方面。村级组织运转经费对于保障村级组织正常运转发挥了重要作用，村干部工资与以往年度相比有所提高，对调动村干部的工作积极性起到了一定的作用。但大部分村组用于村两委办公经费的资金较少，收入不高的村组，在经费保障上仍有一定的难度。该补助经费旨在保障村级组

织正常运转，提高村干部的工作积极性，间接提升村集体的收入，但评价中发现，村集体的收入提高幅度不大。

2. 满意度方面。在现场评价工作中，我们对于 13 个村，抽查了 12 个村，每个村抽查 4-5 位村干部，共发放了 49 份调查问卷。通过问卷统计，满意度较高。

具体得分见下表：

项目效益得分一览表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	得分
效益	30	项目效益	15	实施效益	13
			15	满意度	14
合计	30		30		27

五、存在的问题

村干部人数设置超标准。渭滨区制定了《渭滨区村级组织运转经费和村干部补贴实施细则》，该细则规定人口不足 3000 人的村为小村，原则上按 5 名村干部发放补贴。除村党组织书记和村委会主任外，其他村干部在限额内根据村情确定。但实际各村并未严格按照该细则执行。例如：邵家山村乡村人口数为 682 人，2021 年人均可支配收入 13,125.00 元。茹家庄村乡村人口数为 1790 人，2021 年人均可支配收入 20,333.00 元。两村之间人口数量差距较大，村干部人数均为 7 人。两村乡村人口数均未超过细则规定的 3000 人，但是村干部人数设置均超过细则规定的 5 人限额。

六、绩效评价结果应用建议

建议在用足用好财政补助的运转经费基础上，镇村要抢抓乡村振兴机遇，因地制宜谋划包装合适的产业项目，不断增强村集体的“造血”能力，巩固好脱贫攻坚成果。

华鼎工程咨询集团有限公司

2022年3月10日

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

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

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

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

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。