

宝鸡市渭滨区乡村振兴局

2022 年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

第一部分 部门概况

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

第二部分 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 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
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2022 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

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。

(1)贯彻执行国家、省、市各级党委、政府关于扶贫开发工作的方针、政策，研究制定全区乡村振兴中长期规划和年度项目计划，精准规划项目、精准安排资金、精准实施项目。

(2)承担乡村振兴项目管理责任。负责制定全区贫困群众生产生活条件改善、产业发展、灾后扶贫、贫困村等项目规划与年度项目计划，并组织实施和监督管理。

(3)负责乡村振兴专项资金年度计划、分配方案拟定、报批。

(4)负责农村扶贫对象建档立卡识别、退出动态管理及扶贫开发统计、监测和信息宣传工作。

(5)协助有关部门对乡村振兴项目资金进行监管，组织开展乡村振兴项目资金使用监督检查。

(6)负责八个一批乡村振兴政策、措施落实，组织开展信贷扶贫。

(7)组织动员社会力量参与乡村振兴。

(8)承办区委、区人民政府和上级机关交办的其他事项。

2022年渭滨区乡村振兴局认真贯彻习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果、全面实施乡村振兴战略的重要论述和来陕考察重要讲话重要指示精神，全面落实党中央、国务院决策部署和省市区委工作要求，紧扣“守底线、抓衔接、

促发展”工作主线，以巩固拓展脱贫攻坚成果为抓手，统筹推进全区乡村振兴工作，成效明显、亮点突出，有效助力了经济社会高质量发展。现就具体情况汇报如下：2022 年工作任务完成情况：一是专班推进。成立了以局党组主要领导为组长、以副局长、信息监测中心主任为副组长、以其他干部为成员的巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴有效衔接工作专项督查组；二是实时调度。区乡村振兴局坚持每周召开视频调度会，对有效衔接工作推进中发现的问题，专题研究、专班解决，确保交办及时、措施到位、责任明确。三是严督实导。精准督导，会同区纪委监委、区委督查室、区政府督查室分管领导和业务骨干成立 3 个督导组，坚持每月至少深入各镇和区级相关部门开展一次督导，对短板弱项现场排查、现场交办、限期整改。四是常态推进。聚焦创新经验做法，打造工作特色亮点，常态化抓好宣传工作。取得以下工作成效：一是夯实脱贫群众增收基础；二是“两不愁三保障”和饮水安全保障水平不断提升；三是防返贫监测帮扶持续推进；四是产业发展提质增效；五是脱贫人口稳岗就业全覆盖；六是项目管理有序高效；七是易地扶贫搬迁后续帮扶不断强化；八是乡村建设稳步推进；九是乡村治理取得新成效；十是“百日提升”行动成效明显。

（二）内设机构。

根据以上职能，本部门内设 3 个科室，分别是办公室、

督查股、信息股。

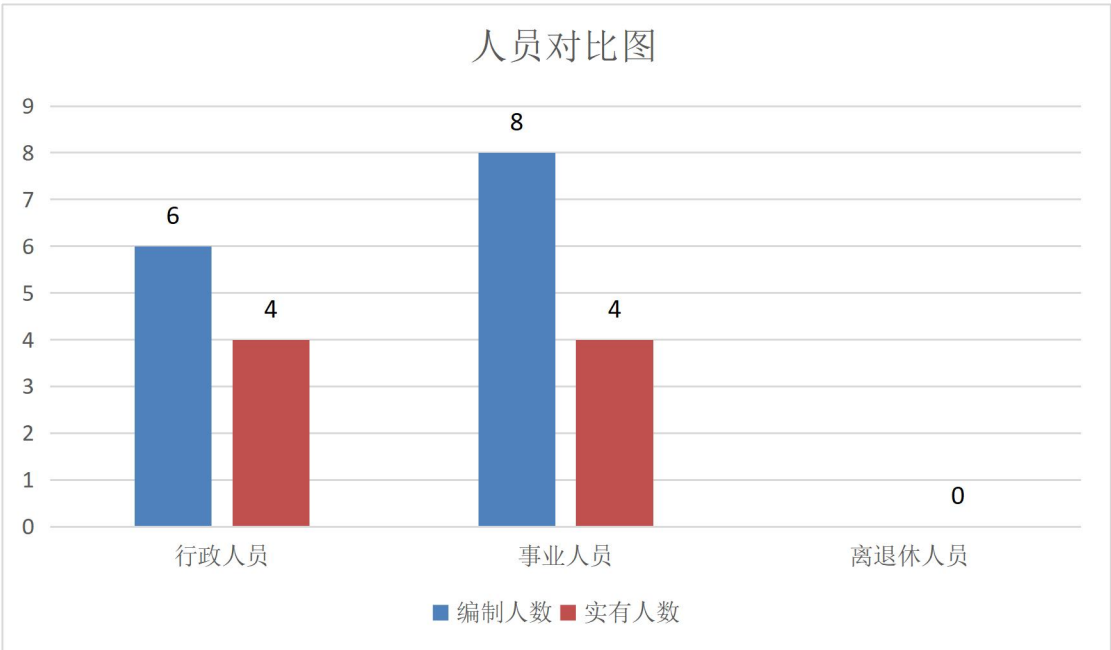
二、部门决算单位构成

纳入 2022 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个

序号	单位名称
1	宝鸡市渭滨区乡村振兴局（机关）

三、部门人员情况

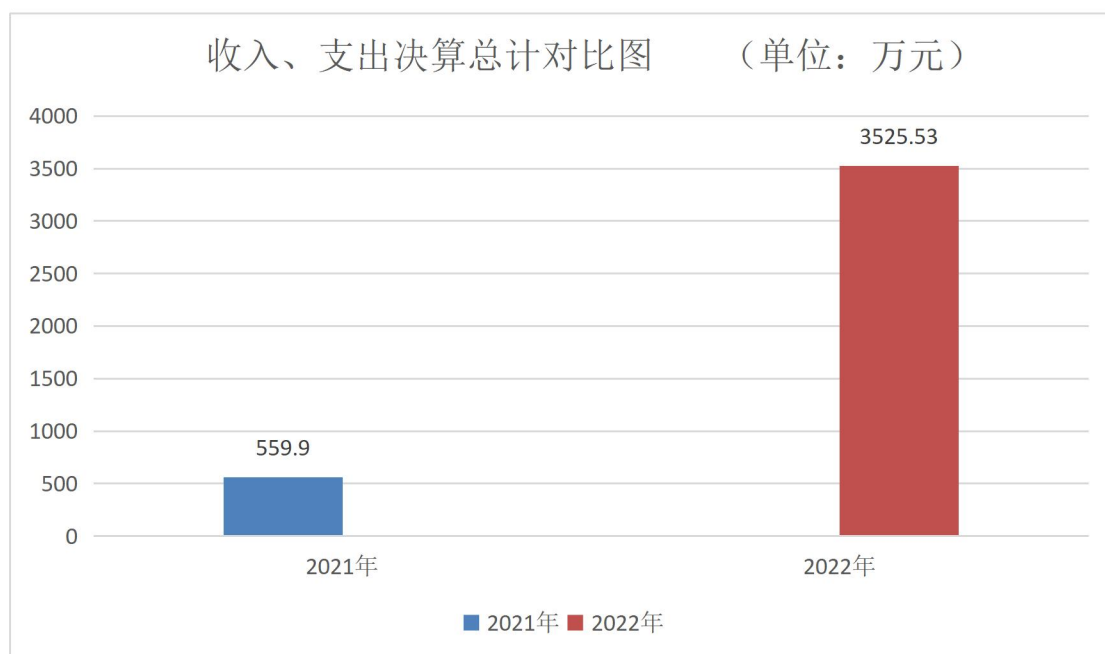
截止 2022 年底，本部门人员编制 14 人，其中行政编制 6 人，事业编制 8 人；实有人员 8 人，其中：行政 4 人，事业 4 人。单位管理的离退休人员 0 人。



第二部分 2022 年度部门决算情况说明

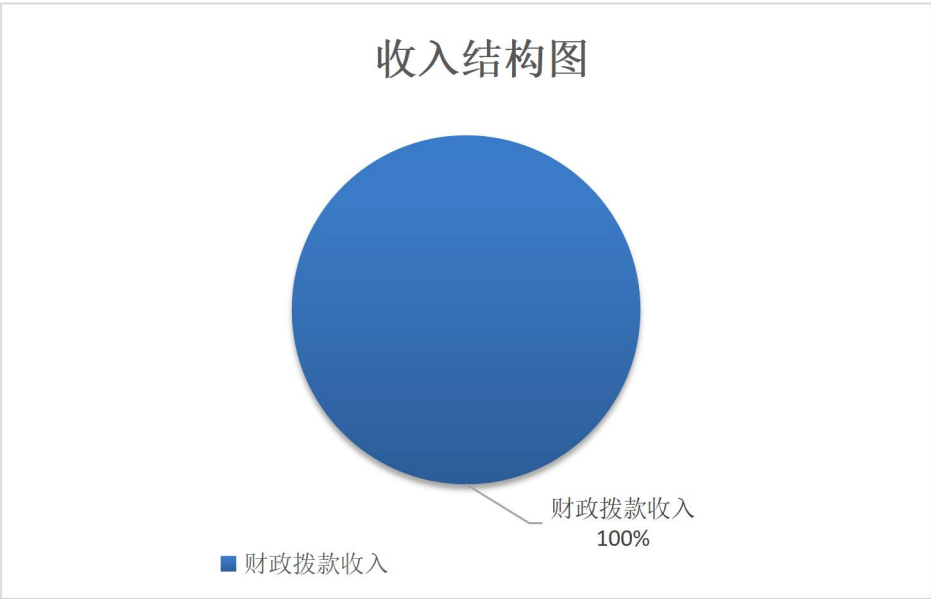
一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收入总计、支出总计均为 3525.53 万元，与上年相比收入、支出总计增加 2965.63 万元，增长 529.67%。主要是 2022 年乡村振兴衔接项目增加，财政衔接资金增加。



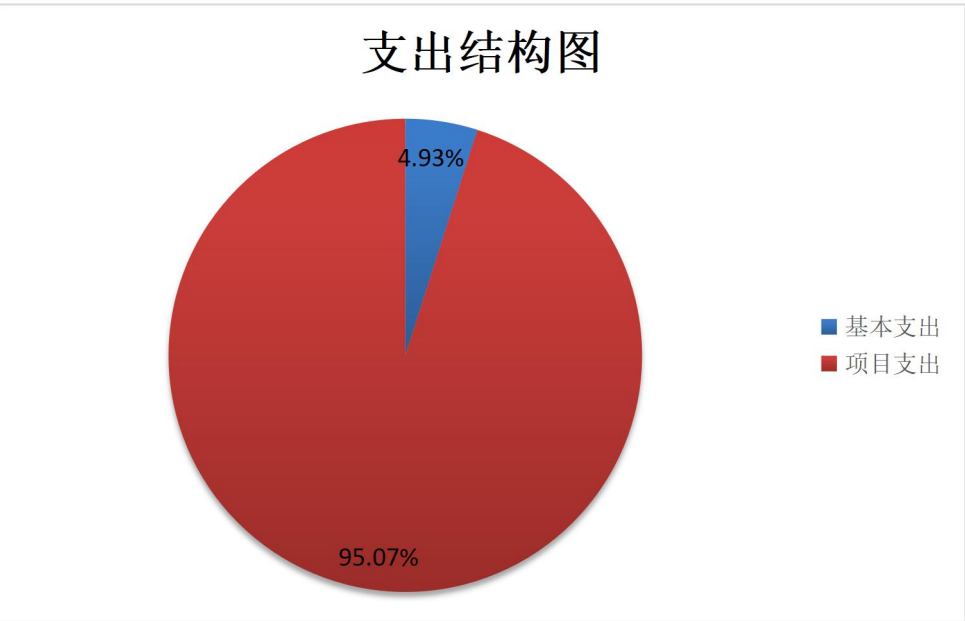
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 3525.53 万元，其中：财政拨款收入 3525.53 万元，占 100%。



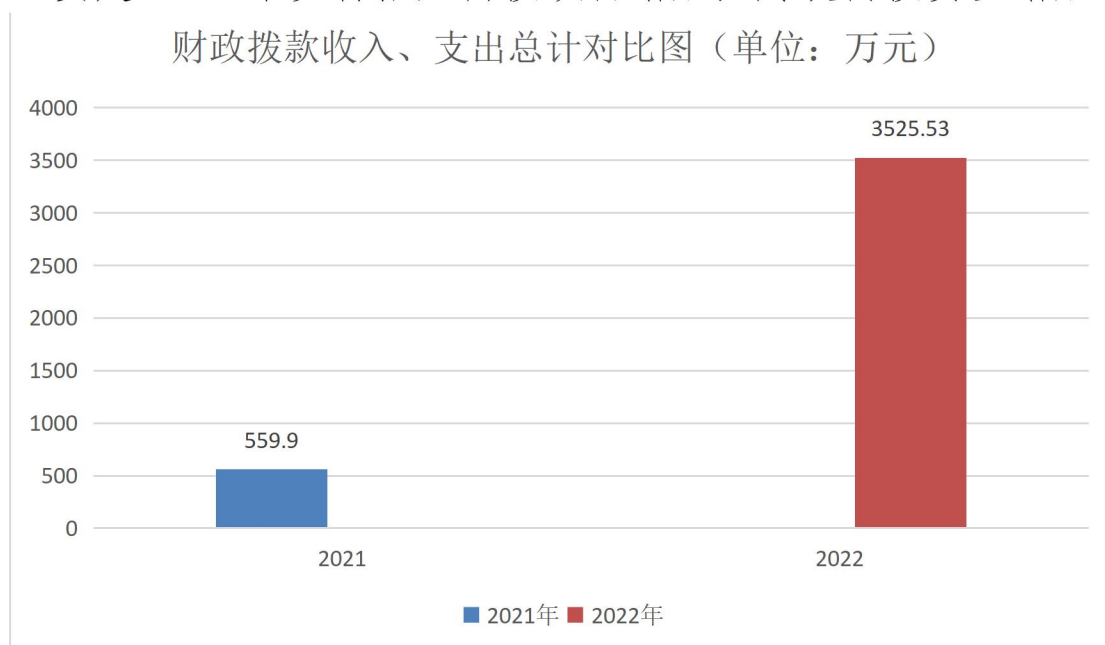
三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 3525.53 万元，其中：基本支出 173.68 万元，占 4.93%；项目支出 3351.85 万元，占 95.07%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

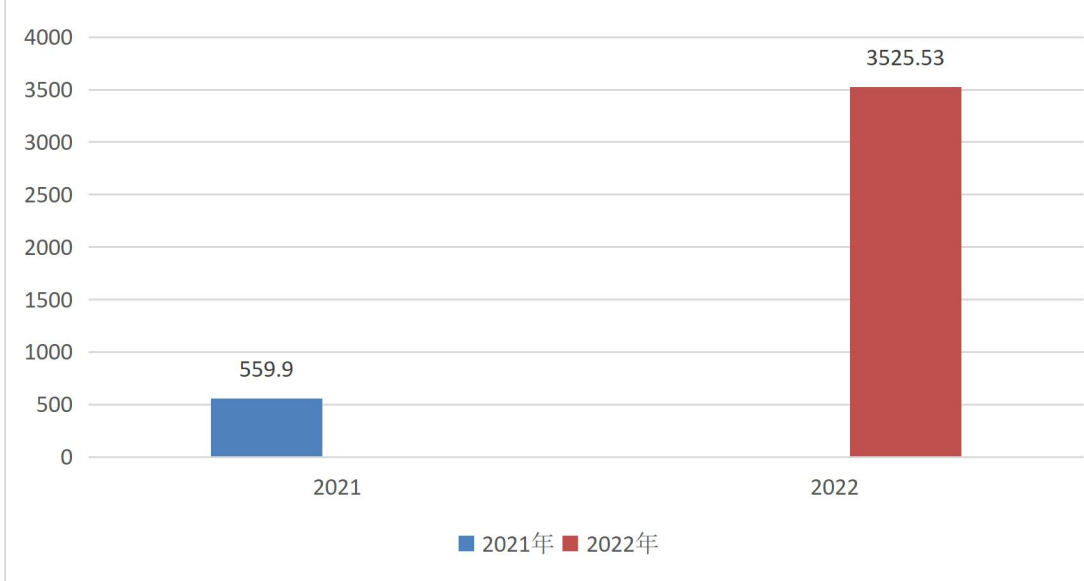
2022 年度收入总计、支出总计均为 3525.53 万元，与上年相比收入、支出总计增加 2965.63 万元，增长 529.67%。主要是 2022 年乡村振兴衔接项目增加，财政衔接资金增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

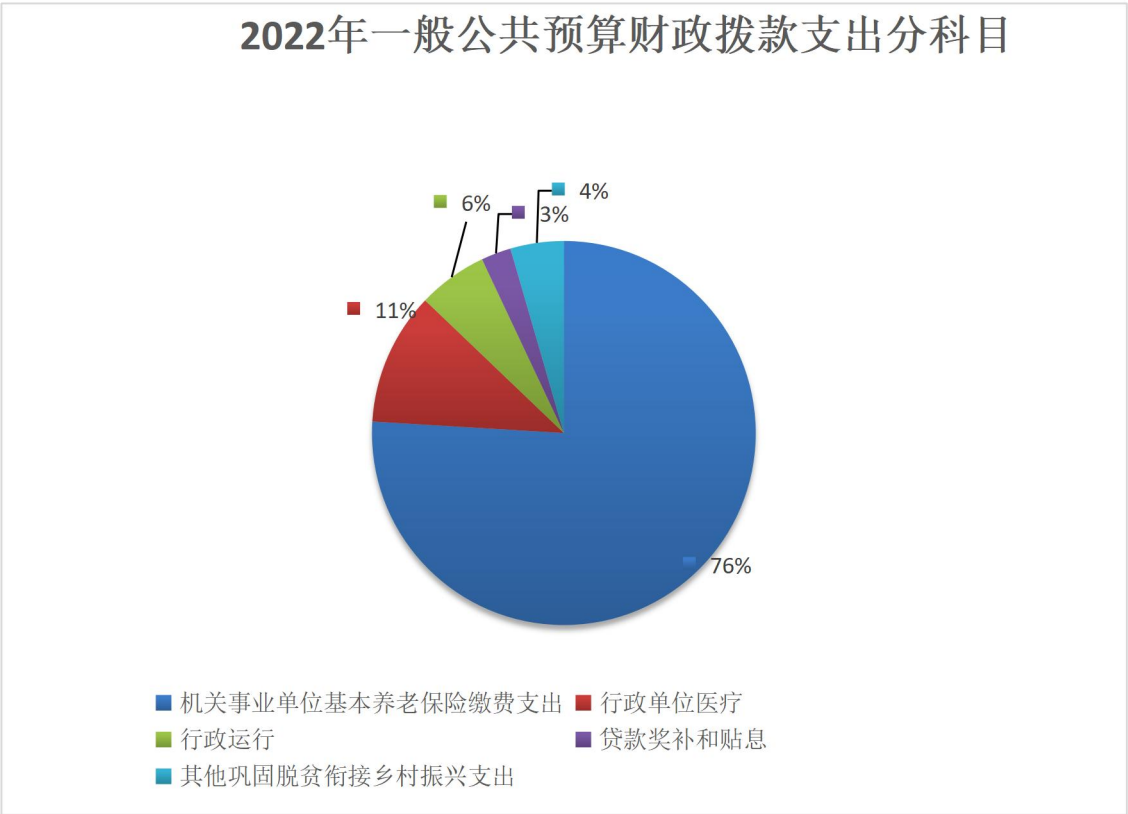
2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 89.54 万元，支出决算 3525.53 万元，完成年初预算的 3937.41%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 2965.63 万元，增长 529.67%，主要原因是 2022 年乡村振兴衔接项目增加，财政衔接上级转付资金增加。

一般公共预算财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

2022年一般公共预算财政拨款支出分科目



1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老保险(款)机关事业单位养老保险缴费支出(项)。

年初预算 9.6 万元，支出决算 11.71 万元，完成年初预算的 121.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是养老保险基数较上年有所增加。

2. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗一般公共服务支出(项)。

年初预算 6.4 万元，支出决算 6.18 万元，完成年初预算的 97%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员减少。

3. 农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)行政运行(项)。

年初预算 73.54 万元，支出决算 125.78 万元，完成年初预算的 171%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加人员调资调标和绩效奖励改革。

4. 农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)扶贫贷款奖补和贴息(项)。

年初预算 0 万元，支出决算 100 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加巩固脱贫衔接乡村振兴项目增加。

5. 农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(项)。

年初预算 0 万元，支出决算 3281.85 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加巩固脱贫衔接乡村振兴项目增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 173.68 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 146.2 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、职工基本医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭补助。

（二）公用经费 27.48 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门 2022 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、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。

2022 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明。

2022 年度财政拨款安排培训费预算 35 万元，支出决算 35 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平，决算数较上年增加的主要原因是致富带头人、农民素质教育培训规模增加。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2022 年度机关运行经费预算 27.48 万元，支出决算 27.48 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 47.42 万元，主要原因是电信公司网络维护费、办公费减少。

十一、政府采购支出情况说明

（一）2022 年度政府采购支出总额共 267 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 267 万元。

（二）政府采购授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出合同总额的 0%（需要自行计算），其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物

采购授予中小企业合同金额占政府采购货物支出合同的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占政府采购工程支出合同的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占政府采购服务支出合同的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本部门 2022 年度无国有资产占用及购置。

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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了 2022 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，主要通过后评估推动脱贫攻坚成果持续巩固、不断拓展，最终实现同乡村振兴有序衔接、平稳过渡，确保不发生规模性返贫。具体用于定期组织召开区委实施乡村振兴战略领导小组会议，组织开展重点工作调研，安排部署重点工作，开展各类培训、宣传、规划编制、后评估考核等，解决工作中存在的困难和问题，巩固拓展脱贫攻坚成果，统筹推进乡村振兴有关具体工作。同时，本部门积极推进预算绩效管理改革工作。一是增强绩效意识，高度重视预算绩效管理工作。制定本部门工作规划和规章制度，将本部门预算绩效管理工作与乡村振兴局核心业务工作结合起来同部署、同计划、同落实，履行本部门责任主体、落实实施主体职责，不断强化绩效管理责任。二是认真组织实施预算绩效管理工作，确保工作实效。按照加强预算绩效管理的总体要求和《中华人民共和国预算法》有关规定，统筹计划、强化执行，建立健全贯穿预算编

制、执行和信息公开全过程，加强对预算绩效管理工作的组织，不断提供财政资金使用绩效。三是遵守和维护财经纪律，掌握会计制度和相关法规以及开支范围和标准，严格按照会计制度，加强财务管理。通过绩效管理及评价，2022 年巩固拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴工作目标任务全面完成。总体来说资金审核严格、管理到位、完成及时，全区乡村振兴事业发展取得了良好的社会效果。

本部门在部门决算中反映 2022 年财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚和乡村振兴任务）1 个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金 3251.85 万元，占部门预算项目支出总额的 97%。

本部门 2022 年度无主管专项资金。

本部门未开展部门重点绩效评价。

（二）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 99，全年预算数 3525.53 万元，执行数 3525.53 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况：2022 年总收入 3525.53 万元，其中财政拨款收入 3525.53 万元。2022 年总支出 3525.53 万元。基本支出 173.68 万元，其中行政运行 125.78 万元，社会保障和就业支出 11.71 万元，行政事业单位医疗 6.18 万元，其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出 30 万元；项目支出 3351.85 万元，其中贷款奖补和贴息 100 万元，其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出 3251.85 万元。整体预算完成率 100%，三公经费控制较好，资金使用合规，资产管理规范，

较好地完成了年度工作任务。取得的成绩如下：成立了以局党组主要领导为组长、以副局长、信息监测中心主任为副组长、以其他干部为成员的巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴有效衔接工作专项督查组，坚持定期召开乡村振兴工作推进会，强力推动任务落实，不定期深入镇村研判分析问题、指导工作落实。进一步完善带农益农机制，大力推广“企业+合作社+农户”产业发展模式，把建档立卡户嵌入产业链，促进带贫益贫持续增收。制定了《进一步完善防止返贫致贫监测预警和帮扶机制实施方案》，坚持每周“六必访”人群全覆盖，每月至少走访排查所有农户两次，指导镇村定期研判、应纳尽纳。加大产业项目扶持，今年共谋划实施大湾铺大棚园区、李家槽村葡萄园二期等产业项目 16 个，涉及资金 1513 万元，目前已全部建设完成，有效提高了乡村振兴产业基础。通过自评，资金使用符合要求，项目达到了绩效目标预期效果。发现的问题及原因：由于我们在预算编制过程中存在部分项目论证不严密、经费测算不准确、预算编制不科学的因素，影响了部门预算整体执行进度，造成了项目绩效目标偏离。下一步改进措施：我局将调整工作思路、采取有效措施加快项目执行和资金支出进度，确保达到预算执行要求、实现绩效目标。一是加大督促指导力度。积极协调各项目实施单位，按照项目可研方案和合同要求，科学倒排项目实施时间表，建立台账，明确资金支出时限，实行清单化管理。二是定期通报工作进展。定期查询项目资金支出进度，及时查找问题、分析原因，并通报在项目执行中存

在问题较多、资金支出进度缓慢的实施单位。三是及时调整无法实施的项目预算。及时调整在执行中因缩小项目规模、客观原因无法实施的预算，密切监控资金运行，切实提高区级财政衔接推进乡村振兴补助资金的使用效益。四是提高预算编制水平。强化预算管理意识，本着“勤俭节约、保障重点”的原则，合理规划项目，准确测算经费，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

渭滨区乡村振兴局部门整体支出绩效自评表

(2022 年度)

部门（单位）名称			渭滨区乡村振兴局									
年度 主要 任务 完成 情况	任务 名称	主要内容	完成 情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分 值	执 行 率	得 分
				总额	财政拨 款	其他 资金	总额	财政拨款	其他 资金			
	基本支 出	业务正常开展， 人员工资待遇正 常发放	好	173.68	173.68		173.68	173.68		—	100 %	—
	项目支 出	基本民生、重点 项目顺利实施	好	3351.85	3351.85		3351.85	3351.85		—	100 %	—
	金额合计			3525.53	3525.53		3525.53	3525.53		10		10
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	根据区委、区政府联合下发《关于巩固拓展胶贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的实施意见》和《关于健全完善实施乡村振兴战略工作机制》的文件要求，通过后评估推动脱贫攻坚成果持续巩固、不断拓展，最终实现同乡村振兴有效衔接、平稳过度，确保不发生规模性返贫。具体用于定期组织召开区委实施乡村振兴战略领导小组会议，安排部署重点工作，开展各类培训、宣传、规划编制、后评估考核等，解决工作中存在的困难和问题，巩固拓展脱贫攻坚成果，统筹推进乡村振兴有关具体工作。						1. 全年基本支出业务正常有序开展，部门人员工资待遇按时、足额发放。 2. 通过后评估推动脱贫攻坚成果持续巩固、不断拓展，最终实现同乡村振兴有序衔接、平稳过度，确保不发生规模性返贫					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级 指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分 值	得 分	
	产出指 标 （50 分）	数量指标	开展重点工作调研，组织各类重点会议、培训期次			＞10		15		10	10	
		质量指标	项目资金使用合规性			合规		合规		5	5	
			媒体宣传渭滨巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作			≥100 篇		200 余篇		10	10	
		时效指标	项目资金拨付及时率			≥90%		≥98%		5	5	
			保障区乡村振兴局各项工作顺利开展，工资薪金按时发放、社会保险按时交纳			按时发放		每月发放		10	10	
		成本指标	公用经费控制率（实际支出数/预算安排数）			≤100%		274792		10	10	
	效益指 标（30 分）	经济效益指标	树立典型，带动产业全面发展			1-2 个示范典型		2 个		10	10	
		社会效益指标	形成社会各界参与乡村振兴的良好氛围			成效显著		成效显著		5	5	
		生态效益指标	改善乡村人居环境			明显改善		明显改善		5	5	
		可持续影响指标	巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴			中长期		中长期		10	10	
	满意度 指标 （10 分）	服务对象满意度 指标	群众对乡村振兴工作的满意度			≥90%		98%		10	9	
总分										90	89	

（三）项目绩效自评结果

本部门在部门决算中反映 2022 年财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚和乡村振兴任务）1 个一级项目的绩效自评结果。具体见下：

2022 年财政衔接推进乡村振兴项目绩效自评综述：全年预算数 3251.85 万元，执行数 3251.85 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2022 年财政衔接推进乡村振兴补助资金（巩固拓展脱贫攻坚和乡村振兴任务）全年共计 3251.85 万元，其中：完成石鼓镇、神农镇、高家镇基础设施类项目共计 18 个 1402.18 万元；完成石鼓镇、神农镇、高家镇产业发展类项目 17 个 1543 万元；完成跨省一次性交通补助 84.02 万元；完成乡村规划编制 120 万元；完成“雨露计划”补助 177 人 52.65 万元；完成农民技术培训 15 万元；完成致富带头人培训 35 万元。2022 年全区巩固脱贫攻坚地区发展明显增强，乡村产业质量效益进一步提高，农村基础设施条件进一步提升。发现的问题及原因：一是资金分配投资方式有待改进；二是产业类项目利益联结体制效益显现不足。下一步改进措施：一是强化前期调研，优化项目资金分配。在项目申报阶段，深入了解项目实施区域的实际情况，农户的发展意愿，该区域的基础设施现状，项目运营需要的基本条件等情况；二是建立长效监督机制，切实做好乡村振兴资金项目绩效目标管理。定期对绩效目标执行情况进行跟踪监控，乡村两级组织要对本级产业发展项目绩效负责，督促产业发展实施主体把拖欠帮扶贫困户的分红，及时足额兑现给

帮扶贫困户，以保障贫困户的权益。对项目实施后对农户的增收和农村产业发展方面的有效性和可持续性进行检查，总结项目实施中发现的问题，在后续的项目建设中进一步改进，避免项目建成后不能发挥应有效益或者因为配套设施不完善不能发挥效益的现象。

区级 2022 年乡村振兴项目绩效自评表

(2022 年度)

项目名称		2022 年乡村振兴衔接资金						
主管部门		渭滨区乡村振兴局			实施单位		渭滨区乡村振兴局	
项目资金 (万元)			年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分 值	执行率 （B/A）	得分
		年度资金总额	3251.85	3251.85	3251.85	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	3251.85	3251.85	3251.85	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总 体目标 完成情 况	预期目标（年初设定）			实际完成情况				
	2022 年巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接 资金主要用于支持产业发展、基础设施、金融贴息 等项目补助			圆满完成了 2022 年巩固拓展脱贫攻坚 成果同乡村振兴有效衔接的产业发展、 基础设施、金融贴息等项目任务。				
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	巩固提升脱贫成效 衔接乡村振兴项目 乡镇个数	3 个乡镇和相关 行业部门	3 个乡镇、人社 局、乡村振兴 局、金融办	10	10	
		质量指标	全年项目资金 高质量完成	100%	100%	15	15	
		时效指标	完成时间	2022 年 12 月底	2022 年 12 月 15 日	15	15	
		成本指标	区级配套资金	3251.85 万元	3251.85 万元	10	10	
	效益指 标 (30 分)	经济效益指标	实现家庭收入 稳步增长	稳定增长	人均增长 300 元	10	10	
		社会效益指标	全区生产生 活条件	提高	明显提升	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响 指标	项目管理工 作效果	良好	良好	10	10	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意 度指标	群众满意度	≥95%	≥97%	10	9	原因：部分脱贫 户存在消极观 念和心态 措施：激发脱贫 户的奋力斗志
总分						90	89	

（四）专项资金绩效自评结果

本部门无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本部门未开展部门重点绩效评价。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

区财政部门组织 2022 年宝鸡市渭滨区高家镇产业发展项目开展了财政重点绩效评价，评价得分 90，综合评价等级为“A”。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约万元时显示为零，实际不为零。

3. 渭滨区乡村振兴局的决算数据反映 1 个预算单位的数据汇总情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：0917-2834682。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2022 年度部门决算表

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	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	否	
表 7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门不涉及故公开空表
表 9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开 01 表
金额单位：万元

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3525.53	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	11.71
	9		九、卫生健康支出	40	6.18
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	3507.63
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3525.53	本年支出合计	58	3525.53
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3525.53	总计	62	3525.53

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3525.53	3525.53					
208	社会保障和就业支出	11.71	11.71					
20805	行政事业单位养老支出	11.71	11.71					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.71	11.71					
210	卫生健康支出	6.18	6.18					
21011	行政事业单位医疗	6.18	6.18					
2101101	行政单位医疗	6.18	6.18					
213	农林水支出	3507.63	3507.63					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	3507.63	3507.63					
2130501	行政运行	125.78	125.78					
2130507	贷款奖补和贴息	100.00	100.00					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	3281.85	3281.85					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3525.53	173.68	3351.85			
208	社会保障和就业支出	11.71	11.71				
20805	行政事业单位养老支出	11.71	11.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.71	11.71				
210	卫生健康支出	6.18	6.18				
21011	行政事业单位医疗	6.18	6.18				
2101101	行政单位医疗.	6.18	6.18				
213	农林水支出	3507.63		3351.85			
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	3507.63		3351.85			
2130501	行政运行	125.78	125.78				
2130507	贷款奖补和贴息	100		100			
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	3281.85	30	3251.85			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
单位：万元

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	3525.53	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	11.71	11.71		
	9		九、卫生健康支出	41	6.18	6.18		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	3507.63	3507.63		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3525.53	本年支出合计	59	3525.53	3525.53		
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3525.53	总计	64	3525.53	3525.53		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3525.53	173.68	3351.85
208	社会保障和就业支出	11.71	11.71	
20805	行政事业单位养老支出	11.71	11.71	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.71	11.71	
210	卫生健康支出	6.18	6.18	
21011	行政事业单位医疗	6.18	6.18	
2101101	行政单位医疗.	6.18	6.18	
213	农林水支出	3507.63	155.78	3351.85
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	3507.63	155.78	3351.85
2130501	行政运行	125.78	125.78	
2130507	贷款奖补和贴息	100		100
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	3281.85	30	3251.85

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	136.57	302	商品和服务支出	27.48	310	资本性支出	
30101	基本工资	42.13	30201	办公费	6.66	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	19.4	30202	印刷费	0.33	31002	办公设备购置	
30103	奖金	14.62	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	29.65	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.71	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.54	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.18	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	2.17	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.13	30211	差旅费	3.11	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	7.89	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出	2.71	30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	9.62	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	6.85	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	2.18	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	7.57	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.78	30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	7.09	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		146.02	公用经费合计					27.48

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

公开 08 表
单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：宝鸡市渭滨区乡村振兴局

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								35
决算数								35

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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。

第五部分 附 件

一、部门重点评价项目绩效评价结果

本部门无部门重点评价项目。

二、财政重点评价项目绩效评价结果

《2022 年宝鸡市渭滨区高家镇产业发展项目开展了财政重点绩效评价》

2022 年宝鸡市渭滨区高家镇产业发展项目

绩效评价报告

项目名称：宝鸡市渭滨区高家镇产业发展项目

主管部门：宝鸡市渭滨区高家镇镇政府

评价机构：陕西博锐特项目管理有限公司

2023 年 1 月

关于 2022 年渭滨区高家镇产业发展项目 绩效评价报告

宝鸡市渭滨区财政预算评审中心：

按照渭滨区财政局《渭滨区财政项目支出绩效评价管理暂行办法》（宝渭财发〔2021〕21号）的工作的通知和绩效评价工作相关要求，我公司组织对2022年渭滨区财政推进乡村振兴补助资金项目（高家镇产业发展项目建设）进行了事后绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目内容及资金情况

2022年渭滨区高家镇产业发展项目8个：苟家岭村猕猴桃品种改良项目资金投入总额为20万元；李家塬村产业路及排水渠建设项目资金投入总额为92万元；枣园村四组产业路建设项目资金投入总额为120万元；苟家岭村冷库建设项目资金投入总额为320万元；高家村设施大棚提升工程项目资金投入总额为150万元；孔家庄村产业路建设项目资金投入总额为25万元；上川村设施农业大棚建设项目资金投入总额为95万元；水泉路村产业路修复项目资金投入总额为30万元；财政衔接资金总计852万元。为加快农村产业发展建设进度，渭滨区财政衔接推进乡村振兴补助资金安排农村产业发展设预算资金852万元全部用于高家镇苟家岭村、李家塬村、枣园村、高家村、孔家庄村等产业发展项目的建设。项目如下：

苟家岭村猕猴桃品种改良项目如下：

1、项目名称：苟家岭村猕猴桃品种改良项目。

2、主要内容：猕猴桃高枝换头 200 亩

3、建设资金来源：省级财政衔接推进乡村振兴补助资金 20 万元。

李家塆村产业路及排水渠建设项目如下：

1、项目名称：李家塆村产业路及排水渠建设项目。

2、主要内容：二组修建产业路长 925 米，宽 3.5 米，厚 0.18 米；配套排水渠 925 米、砼涵管直径 1 米，长 16 米；消力池 3 座；挡土墙砌石 40 立方米。四、五组安装 $\Phi 400$ 波纹管 300 米；修建 60×60 明渠加盖板 200 米。

3、建设资金来源：中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 92 万元。

枣园村四组产业路建设项目如下：

1、项目名称：枣园村四组产业路建设项目。

2、主要内容：枣园村四组生产道路硬化长 2500 米宽 3 米厚 18 厘米。

3、建设资金来源：中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 120 万元。

苟家岭村冷库建设项目如下：

1、项目名称：苟家岭村冷库建设项目。

2、主要内容：修建钢结构仓储冷库 1750 平方米（容积 3900 立方米），长 10 米、宽 6 米、高 6.5 米共 10 座，及附属设备，叉车一台。

3、建设资金来源：中央财政衔接推进乡村振兴补助资金 68

万元；省级财政衔接推进乡村振兴补助资金 103 万元；区级财政衔接推进乡村振兴补助资金 149 万元。

高家村设施大棚提升工程项目如下：

1、项目名称：高家村设施大棚提升工程项目。

2、主要建设内容：大棚改造 24 座。包括主架、横拉杆、卷膜杆等设施,并配套滴灌系统。

3、建设资金来源：区级财政衔接推进乡村振兴补助资金 150 万元。

孔家庄村产业路建设项目如下：

1、项目名称：孔家庄村产业路建设项目。

2、主要建设内容：水泥硬化二、四组产业路长 460 米、宽 3 米、厚 0.18 米。

3、建设资金来源：区级财政衔接推进乡村振兴补助资金 25 万元。

上川村设施农业大棚建设项目如下：

1、项目名称：上川村设施农业大棚建设项目。

2、主要建设内容：新建农业设施大棚 1 座。

3、建设资金来源：市级财政衔接推进乡村振兴补助资金 95 万元。

水泉路村产业路修复项目如下：

1、项目名称：水泉路村产业路修复项目。

2、主要建设内容：提升核桃花椒产业基础，维修道路断板 210 m²，厚 0.18 米；产业路拓宽 1.5 米，长 300 米，配套 30*40 排水渠 200 米；产业路悬板砌石 300m³。

3、建设资金来源：市级财政衔接推进乡村振兴补助资金 30 万元。

（二）项目实施及招标情况

1、工程项目实施：由渭滨区高家镇镇政府具体负责。按照中央预算关于农村产业发展建设的总体要求，由渭滨区高家镇苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等村委会具体实施。

2、工程招标：

项目名称	招标方式	施工单位
苟家岭村猕猴桃品种改良项目	自行采购	苟家岭村村委会
李家塆村产业路及排水渠建设项目	竞争性磋商	陕西捷丰建筑工程有限公司
枣园村四组产业路建设项目	竞争性磋商	宝鸡市路健市政工程有限公司
苟家岭村冷库建设项目	竞争性磋商	宝陕西德华永亨建设工程有限公司
高家村设施大棚提升工程项目	竞争性磋商	陕西尚唐轩建筑工程有限公司
孔家庄村产业路建设项目	竞争性磋商	陕西中启开诚建设工程有限公司
上川村设施农业大棚建设项目	竞争性磋商	杨凌创优匠生物科技有限公司
水泉路村产业路修复项目	竞争性磋商	陕西尚唐轩建筑工程有限公司

（三）项目资金审计情况

2022 年渭滨区高家镇财政衔接推进乡村振兴补助资金安排农村产业发展建设预算资金 852 万元。其中苟家岭村猕猴桃品种改良项目资金投入总额为 20 万元；李家塆村产业路及排水渠建设项目资金投入总额为 92 万元；枣园村四组产业路建设项目

资金投入总额为 120 万元；苟家岭村冷库建设项目资金投入总额为 320 万元；高家村设施大棚提升工程项目资金投入总额为 150 万元；孔家庄村产业路建设项目资金投入总额为 25 万元；上川村设施农业大棚建设项目资金投入总额为 95 万元；水泉路村产业路修复项目资金投入总额为 30 万元；详见下表：

项目名称	投资总额 (万元)	最终决算价(万元)	审减(增) (万元)	最终审计价 (万元)
苟家岭村猕猴桃品种改良项目	20	20	0	20
李家塆村产业路及排水渠建设项目	92	80.9147	0.3105	80.6042
枣园村四组产业路建设项目	120	119.4747	0.242707	119.231993
苟家岭村冷库建设项目	320	344.410527	1.492	342.918527
高家村设施大棚提升工程项目	150	153.157727	0.619853	152.537874
孔家庄村产业路建设项目	25	24.703374	0.206374	24.497
上川村设施农业大棚建设项目	95	94.2	0.00	94.2
水泉路村产业路修复项目	30	27.281934	0.260284	27.02165
合计	852	864.142962	3.131718	861.011244

二、绩效评价工作情况

(一) 评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》；
2. 《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）；

3. 财政部《关于开展 2020 年度中央对地方转移支付预算执行情况绩效自评工作的通知》（财监[2021]2 号）；

4. 陕西省委、陕西省人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（陕发[2019]3 号）；

5. 中共宝鸡市委、宝鸡市人民政府关于印发《宝鸡市全面实施预算绩效管理实施方案》的通知（宝字[2019]78 号）；

6. 省财政厅《陕西省财政项目支出绩效评价管理办法》（陕财办绩[2020]9 号）；

7. 渭滨区财政局《渭滨区财政项目支出绩效评价管理暂行办法》（宝渭财发〔2021〕21 号）；

8. 项目实施单位按照事后绩效评价要求提供的相关资料，绩效评价工作组通过现场调查、核实等获得的资料。

（二）评价可能存在的偏差

尽管评价组在评价过程中力求规避取证及评价风险，但受现场调研的覆盖率、入户走访的随机性、问卷调查对象的配合度以及认知局限性等主客观因素的影响，评价结论仍可能存在疏漏。此外，因评价时少数项目尚未竣工或未验收，可能对项目产出、效益等指标评价带来一定的影响。

（三）评价的具体过程

1、为了保证对产业发展项目进行公正客观的评价，2023 年 1 月 9 日-1 月 13 日五天时间，我们和渭滨区高家镇乡村振兴办负责项目的工作人员一起下村，认真收集大量高质量和准确可靠的评价依据。

2、除从苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等产业发展项目实施单位中收集项目文件资料外，还从苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等村委会搜集了相关资料，具体的了解了苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等产业发展工程项目的具体事宜。

3、我们对渭滨区苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等产业发展项目资金的到位时间、项目招标时间、项目施工时间和项目竣工时间进行了解，然后实地调查。

通过对高家镇苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等产业发展项目 852 万元专项资金建设内容、具体任务的了解，我们组建了绩效考评工作组，采取项目责任单位渭滨区高家镇财政所和苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等介绍情况与绩效评价工作组现场评价相结合的方法，充分听取相关镇办意见后，得出绩效评价结果，撰写绩效评价报告。

（四）评价方法及相关指标

本次评价遵循科学规范、公正公开、绩效相关的原则，评价工作组从项目决策、过程、成本、产出、效益、满意度 6 个一级指标、13 个二级指标、20 个三级指标对项目拨款进行了综合评价，经评价组收集数据现场核实、查阅资料和综合分析，2022 年渭滨区高家镇产业发展项目支出预算立项程序规范，绩效目标设定较为科学合理，资金拨付到位及时，资金投入与实际需求相符，财务管理制度健全，绩效评分为 90 分，评价结果为“优”。

表一 项目财政拨款综合评分一览表

一级指标	评价得分	得分等级
决策（12分）	12分	优
过程（13分）	13分	优
成本（16分）	16分	优
产出（25分）	25分	优
效益（24分）	16分	优
满意度（10分）	8分	优
合 计	90分	优

三、绩效评价指标分析

（一）项目决策分析

从项目立项和资金投入情况两方面进行评价：

项目实施单位建立了领导小组，制定了项目实施方案和管理制度，明确了项目实施的目标和内容、决策依据、决策程序，制定了切实可行的项目组织实施及督导考核办法，各方面工作都完成较好。具体得分详见下表：

表二 项目决策得分一览表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策（12分）	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	1.5	1.5
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2
		绩效目标明确性	3	3
	资金投入	预算编制科学性	2	2
		资金分配合理性	1	1
	合计		12	12

1. 项目立项方面。

高家镇产业发展项目立项依据充分，程序规范，符合财政

推进乡村振兴补助资金相关政策要求，与单位业务关联度较高。

2. 项目绩效目标。

高家镇产业发展项目从整体上看，目标设置合理、绩效指标明确，项目预算编制较科学，资金分配合理。整体情况良好，项目决策方面总分为 12 分，得分 12 分。

3. 资金投入情况。

高家镇产业发展项目资金按照渭滨区财政局项目资金管理相关办法规定执行，建立分工科学、主体明确、职责具体、权责统一、环节简化、程序规范、效率保证、监督到位、制约有力的管理机制和办法，使得该项目预算编制科学，资金分配合理。

（二）项目过程指标分析

项目过程指标从资金管理和组织实施两个方面进行评价（具体得分详见下表）。

表三 项目过程得分一览表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
过程（13 分）	资金管理	资金到位率	2	2
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	1	1
		制度执行有效性	2	2
	合计		13	13

1. 资金到位及使用情况。

项目总投资 852 万元，其中中央财政衔接资金 280 万元，

省级财政衔接资金 123 万元，市级财政衔接资金 125 万元。区级财政衔接资金 324 万元。在财政资金使用管理上，遵循“统筹兼顾、专款专用、注重实效性”的原则，严格规定资金用于实施工程项目的人工费、材料费、机械使用费等。

2. 项目实施情况

2022 年渭滨区高家镇产业发展项目严格实行“三专”管理，即专人管理、专账核算、专款专用，严格按照要求组织了招标和政府采购监管，按照采购项目实施程序进行项目建设，但是个别项目未正常投入使用，截止评价之日，如：苟家岭村冷库建设项目配电配套设施未及时安装完成，导致项目未发挥真正效益。

（三）项目成本指标分析

项目成本指标主要从经济成本方面进行评价（具体得分详见下表）。

表四 项目成本得分一览表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
成本（16 分）	经济成本	单位成本或分项成本节约率	16	16
	合计		16	16

渭滨区高家镇产业发展项目投资总额 852 万元，从单位成本或分项成本节约率分析，评价组认为根据成本指标的年度计划与实际投入项目投资总额对比，成本指标中各细分指标相较

计划目标基本得到了控制。

（四）项目产出指标分析

项目产出指标按数量指标、质量指标、时效指标三项指标进行评价（具体得分详见下表）。

表五 项目产出得分一览表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
产出（25分）	产出数量	实际完成率	10	10
	产出质量	质量达标率	10	10
	产出时效	完成及时性	5	5
	合计		25	25

渭滨区高家镇苟家岭村、李家塆村、枣园村、高家村、孔家庄村等产业发展项目能按计划完成建设进度，截至目前，已全部完成了计划规定的目标任务，完成率 100%，及时率 100%。工程已验收，工程评定为合格等次。

（五）项目效益指标分析

本项目效益指标具体分为经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度五项指标进行评价（具体得分详见下表）。

表六 项目效益得分一览表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
效益（24分）	项目效益	社会效益	6	4
		经济效益	6	4
		生态效益	6	4

		可持续影响	6	4
满意度（10 分）	服务对象满意度	服务对象认可程度	10	8
	合计		34	24

一、产业发展的经济效益

1、苟家岭村猕猴桃品种改良项目增强了猕猴桃产业园持续发展的动力，为苟家岭村猕猴桃产业快速发展提供了有利的保障，使猕猴桃产业能够有一个质的提升，并且增加了农户到园区工作的积极性，改善了苟家岭村户进园区工作的环境，长期发挥效益，起到农户增收致富作用。使农户经济收入条件和生活状况得到有效改善，加强了苟家岭村产业项目的进一步发展，有力推动了苟家岭村经济的发展。

2、苟家岭村冷库建设项目建成，能够有效地缓解种植业存在的果品成熟与销售的矛盾，避免了在果品大量产成季节不能完全销售造成的损失，而且可以在淡季上市销售，获得更好的经济效益。

3、高家村设施大棚提升工程项目、上川村设施农业大棚建设项目建设，可带动高家村、上川村菌类等种植业的发展，夯实集体经济发展的基础，不断壮大集体经济，解决高家村、上川村农户剩余劳动力，增加了农户的收入，使农户早日实现致富。

4、产业路、产业桥项目建设工程可以带动当地产业发展，有利于农产品的运输，方便了农用机具的使用，提高了种植业

的发展水平，给村民的日常生活带来了更多的便利。

二、产业发展的社会效益

1、苟家岭村猕猴桃品种改良项目随着人们生活水平的提高，居住条件的改善，城市建设步伐的加快，人们的物质生活水平得到了很大程度的提高，消费需求也逐渐由原来的吃、住、行基本需求上延伸出了更高的精神文化需求，即休闲和观赏的体验和心境熏陶需求，猕猴桃品种改良的建设可以整合资源，既可以发展苟家岭村产业经济，又可以吸引游客来此观光欣赏，发展附加产业。

2、苟家岭村冷库建设项目极大地提高了村庄应对生产与销售的能力，通过反季节销售，增加了经济效益，增加村民的收入。

3、高家村设施大棚提升工程项目、上川村设施农业大棚建设项目-发展了村级经济，使村级经济有了更好的发展基础，有利于村级经济的进一步发展，使村民能够有更多的选择。

4、产业路、产业桥项目建设工程，提高本地生活水平，解决当地村民出行问题，随着村级道路的畅通，使生产生活更加方便，生产效率进一步提高，村民生活更加便捷，社会效益非常显著。

三、产业发展的环境效益

1、苟家岭村猕猴桃品种改良该项目的建成，将使园区猕猴桃产业得到更好的发展，提高了园区及园区周围的整体环境，

提升了村民的整体工作环境和生活品质，促进了美丽乡村建设，使苟家岭村的环境得到极大改善。该项目无污染且环保，可美化环境、降低雾霾。

2、苟家岭村冷库建设项目可以对不能及时销售的果品进行存储，避免了不能及时销售的果品损坏，减少了村民的损失，避免了对环境的破坏。

3、高家村设施大棚提升工程项目、上川村设施农业大棚建设项目的建成，可增加作物种植面积，减少水土流失。能够涵养水源，吸收二氧化碳，改善局部地区的生态环境。因此大力发展种植项目，对充分利用土地，提高地面覆盖率，改善局部地区生态环境有其重要作用。

3、产业路、产业桥项目建设工程-优化环境、减少了污染，使村民方便出行，项目实施对生态环境和生活环境产生积极影响，提升了农民生活品质，促进了美丽乡村建设。

四、产业发展的可持续影响

1、苟家岭村猕猴桃品种改良项目的建成提高了园区及园区周围的整体环境，其枝叶繁茂，也具有观赏价值，为城市居民郊游时增添了乐趣，这是一项具有生态效益的农业发展产业。

2、苟家岭村冷库建设项目提升了村庄的基础设施水平，提高了应对种植业中生产与销售矛盾的能力，对于村庄种植业持续发展提供了很好的保障，有利于种植业多样化、规模化、产业化发展。

3、高家村设施大棚提升工程项目、上川村设施农业大棚建设项目的建成，实现规模种植，统一品种、统一销售，进一步把种植业发展成为农民致富的新产业。

4、产业路、产业桥项目建设工程-提高了农村产业道路的使用率，使产业机械化的作用得到有效发挥。

5、高家镇明泉村、上川村、枣园村等产业发展建设项目效果普遍很好，项目建设达到了设计要求，产业发展的完善和人居环境的改善是关系到人的生存生活质量和发展质量的关键性要素。通过走访村民，问卷调查，群众普遍对产业发展项目认可度、满意度较高，尚有部分群众对产业发展中的基础设施建设工程期望值较高，对其认可度和满意度较好。因此，综合评价认为满意度达到 95%以上。

6、高家镇李家塆村、上川村、枣园村等产业发展建设项目绩效目标完成情况如下：

产业发展建设项目绩效目标完成情况汇总表

项目名称	绩效目标	收益户数 (户)	绩效目标完成情况(百分率)
苟家岭村猕猴桃品种改良项目	发展壮大村集体经济，带动农户增收	437	100%
李家塆村产业路及排水渠建设项目	改善基础设施条件，提高生产效率，发展产业	480	100%
枣园村四组产业路建设项目	改善基础条件，方便生产出行，便于产业发展。	317	100%
苟家岭村冷库建设项目	提高产业经济效益，提高产品附加值。项目建成后，预期年收益 20 万元。	437	100%

高家村设施大棚提升工程项目	改善产业设施基础,提升生产能力,带贫益贫。项目建成后,预期年收益15万元。	599	100%
孔家庄村产业路建设项目	改善基础设施条件,提高生产效率,确保安全生产。	261	100%
上川村设施农业大棚建设项目	提升村级产业基础,促进产业发展,壮大集体经济。	415	100%
水泉路村产业路修复项目	改善基础设施条件,提高生产效率,确保安全生产。	236	100%

四、综合考评情况及结论

1、渭滨区高家镇李家塬村、上川村、枣园村等产业发展建设项目前瞻性强,决策准确,管理规范,资金使用合规,财务审批、划转、支出手续规范、健全,来往凭证明确、清晰、规范、符合有关规定。

2、高家镇李家塬村、上川村、枣园村等产业发展建设项目是一项科学发展的生态工程,项目实施对于改善村民经济生活条件,提升农民生活品质,减少农村脏乱差现象,促进美丽乡村建设,改善农村环境方面将发挥非常重要的作用,李家塬村、上川村、枣园村等产业发展项目经济效益、社会效益、生态效益显著。

3、高家镇李家塬村、上川村、枣园村等产业发展建设项目已完成了全部建设内容,项目绩效明显。经评价组认真评价,评价结果为:2022年渭滨区高家镇产业发展项目绩效评价得分为90分,整体评价结论为:优秀。

五、存在的问题

1、**资金分配投资方式有待改进。**主要是相关部门对村上上报的项目事前调研、分析、论证和评审等方面工作不到位，部分立项、资金分配、实施方案不够科学。

2、**产业类项目利益联结体制效益显现不足。**村集体、脱贫户选择委托帮扶模式，与新型经营主体签订帮扶协议，这种新型经营市场主体受市场、自然灾害、自身管理等诸多因素的影响，能否持续分红保持收入来源有诸多不确定因素，并且协议期满后，村集体、脱贫户获取的分红终止，脱贫户的脱贫对新型经营主体经济体的经营情况和市场情况依赖性较大，脱贫户的收入随着市场波动变化较大，农户发展产业经济的积极性得不到有效带动，实际无法起到脱贫户长期可持续增收的目的。

六、建议

1. **强化前期调研，优化项目资金分配。**在项目申报阶段，深入了解项目实施区域的实际情况，农户的发展意愿，该区域的基础设施现状，项目运营需要的基本条件等情况。在深入分析国家产业政策的基础上，制定完善合理的实施方案，在此基础上提出合理的资金计划安排，保障项目建设的顺利进行，在项目建成后能够起到带动乡村产业经济发展，持续提高农户增收致富能力的作用。

2、**建立长效监督机制，切实做好乡村振兴资金项目绩效目标管理。**定期对绩效目标执行情况进行跟踪监控，乡村两级组织要对本级产业发展项目绩效负责，督促本乡、本村产业发展实施主体把拖欠帮扶贫困户的分红，及时足额兑现给帮扶贫困

户，以保障贫困户的权益。对项目实施后对农户的增收和农村产业发展方面的有效性和可持续性进行检查，总结项目实施中发现的问题，在后续的项目建设中进一步改进，避免项目建成后不能发挥应有效益或者因为配套设施不完善不能发挥效益的现象。

附表一：2022 高家镇产业发展建设项目财政推进乡村振兴补助资金专项资金绩效评价指标体系

附表二：项目部分审计报告及问卷调查

2023 年 1 月

2022 年渭滨区高家镇产业发展项目绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	三级指标计划值	三级指标完成值	三级指标分值权重	三级指标评价得分	扣分原因
决策（12分）	项目立项	立项依据充分性	评价要点： 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（0.5分）； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求(0.5分)； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分）； 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（0.5分）； 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（0.5分）。			2.5	2.5	
		立项程序规范性	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立（0.5分）； ②审批文件、材料是否符合相关要求（0.5分）； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策（0.5分）。			1.5	1.5	
	绩效目标	绩效目标合理性	评价要点： ①项目是否有绩效目标（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（0.5分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。			2	2	

		绩效目标明确性	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现（1分）； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应（1分）。			3	3	
	资金投入	预算编制科学性	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（0.5分）； 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（0.5分）。			2	2	
		资金分配合理性	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分（0.5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（0.5分）。			1	1	
过程（13分）	资金管理	资金到位率	评价要点： 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 评分标准： 资金到位率小于60%不得分；大于等于60%的按超过的比重赋分，得分=（资金到位率-60%）/（1-60%）×指标分值。。			2	2	
		预算执行率	计算公式： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 评分标准： 项目完成，且预算执行率控制在年度预算规模之内的，得满分；项目尚未完成，预算执行率小于100%且大于等于60%的按比例得分，预算执行率小于60%的不得分。			4	4	

		资金使用合规性	评价要点： 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（0.5分）； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途（0.5分）； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（2.5分）。			4	4	
	组织实施	管理制度健全性	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度（0.5分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（0.5分）。			1	1	
		制度执行有效性	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（0.5分）； ②项目调整及支出调整手续是否完备（0.5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（0.5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（0.5分）。			2	2	,
成本（16分）	经济成本	单位成本或分项成本节约率	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 评分标准： 成本节约率小于≤0不得分；大于等于10%的按超过的比重赋分，得分=(成本节约率-10%)/(1-10%)×指标分值。			16	16	

产 出 （25分）	产出数量	实际完成率	计算公式： 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 评分标准： 实际完成率小于 60%不得分；大于等于 60%的按超过的比重赋分，得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值。			10	10	
	产出质量	质量达标率	计算公式： 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 评分标准： 质量达标率小于 60%不得分；大于等于 60%的按超过的比重赋分，得分=（质量达标率-60%）/（1-60%）×指标分值。			10	10	
	产出时效	完成及时性	基本达成目标得 4（含）-5 分；部分实现目标得 3（含）-4 分；实现目标程度较低得 0-3 分。			5	5	
效 益 （24分）	项目效益	社会效益	①达到全部预期指标，效益突出的得（6 分）； ②达到全部预期指标，效益较为明显得（4 分） ③部分达成年度指标并具有一定效果得（2 分）； ④部分达成年度指标但效果较差的（1 分）； ⑤未完成任务不得分。			6	4	未达到预期指标
		经济效益	①达到全部预期指标，效益较为明显得（6 分）； ②部分达成年度指标并具有一定效果得（4 分）； ③部分达成年度指标但效果较差的（2 分）； ④未完成任务不得分。			6	4	经济效益不显著

		生态效益	①达到全部预期指标，效益较为明显得（6分）； ②部分达成年度指标并具有一定效果得（4分）； ③部分达成年度指标但效果较差的（2分）； ④未完成任务不得分。			6	4	生态效益不显著
		可持续影响	①. 项目后续运行及成效发挥是否能推动地方建设高质量发展 具有可持续发展性得6分， ②有一定可持续性发展得4分， ③不具有可持续性发展得0分			6	4	有一定可持续性发展
满意度（10分）	服务对象满意度	满意度	得到5个A得10分，得到3个A得6分，得到1个A得2分，得到0个A得0分			10	8	
合计						100	90	