

# 西安市临潼区财政局（汇总） 2022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、主要职责及内设机构
- 二、决算单位构成
- 三、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、主要职责及内设机构

2022年取得的主要事业成效：我区一般公共预算收入完成102,175万元，为调整预算100,688万元的101.48%，超收1,487万元，加上上解中省增值税、所得税等收入121,046万元，全区财政总收入为223,221万元。

一是直面疫情冲击和经济下行压力，区政府建立了税收征管联席会议制度，财税部门主动作为，通力合作，多次召开财税征管专题会议，各协税护税相关单位密切配合，实现涉税信息共享，增强了组织收入的针对性和主动性。同时，加大非税收缴力度，全年国有资产处置、国有资源有偿使用收入12,040万元，确保资产处置收益全额上缴财政。二是大力盘活财政存量资金，全年盘活资金17,090万元，统筹用于农村公路养护工程、污水处理厂提标改造等建设领域。三是加大力度争取上级转移支付政策和资金支持，全年争取中省资金184,745万元，占年初目标176,089万元的104.92%，有效缓解了区级财政压力。

持续增强惠民力度，坚持尽力而为、量力而行，全力保障基本民生，全年投入教科文卫等民生领域资金381,970万元，占一般公共预算支出84.80%。一是全面落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”要求，投入资金22,275万元用于疫情物资采购、核酸检测、隔离酒店等，疫情防控阻击战取得了阶段性重要成果。二是统筹安排基本建设和惠民补助资金，拨付农村公路建

设资金6,854万元，棚户区改造资金500万元，城镇老旧小区改造资金3,360万元，“煤改洁”补贴资金3,683万元，光伏及新能源补贴资金2,239万元。三是持续落实各类社会救助政策，拨付城市低保、五保供养等各类民生资金10,400万元。四是落实各项就业、返岗、惠企等政策，拨付各类就业资金300余万元。五是严格审核，确保23个街办人员工资及社保资金足额发放，全年共代编23个街办工资、目标奖、三保资金等基本支出18,765万元。

突出重点谋发展。一是加大资金统筹力度，切实推进乡村振兴，巩固拓展脱贫攻坚成果，安排资金11,021万元，支持建立各类帮扶机制、培育和壮大村集体经济，发展特色优势产业、补齐农村人居环境和基础设施建设短板。二是积极搭建银企对接平台，多层次开展融资对接活动，全年完成32个行政村整村授信工作，金融支持城乡融合乡村振兴工作不断提升。鼓励企业申报各级财政扶持资金，着力支持我区实体经济发展壮大，为174家企业申报省、市37批次54个项目，争取回上级专项资金3,789万元。三是加强项目资金管理，稳步推进支农资金提质增效，安排农业专项资金26,081万元，主要用于高标准农田建设、农村户厕改造、农村片区化建设及人居环境整治等中省市重点项目。四是进一步规范财政惠民补贴“一卡通”资金使用管理，全年发放补贴72项，涉及资金42,663万元，受益群众达到102万人次，强农惠农富农政策得到全面落实。五是深入实地，通过项目建设解决群众急难愁盼问题。按照“公平公正，好中选优”的原则筛选确定了5个省市级美丽乡村项目示范点，完工验收2021年村级公益、美丽乡村项目

41个，支付资金1,932万元。

（一）主要职责。

1、贯彻执行有关财政发展规划、政策，分析预测财政经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，推进鼓励公益事业发展的财税政策。

2、承担区本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告区本级和全区年度财政预算及其执行情况，向区人民代表大会常务委员会报告财政决算；制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

3、负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；监管彩票市场，按规定管理彩票公益金。

4、组织实施国库管理制度、国库集中收付制度，按规定开展国库现金管理工作；组织实施政府采购制度并监督管理。

5、贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策，按权限审批或报请区政府审批地方税收的减免工作。

6、制定全区行政事业单位国有资产管理制，按规定管理行政事业单位国有资产。

7、制定全区国有资本经营预算的制度和办法，收取企业国有资本收益；贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，监督管理企业国有资本。

8、负责办理、监督区财政的经济发展支出和中央、省、市、区政府性投资项目的财政拨款；参与拟订区建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

9、组织实施农村综合改革工作。

10、贯彻执行国家关于政府内外债管理的制度和政策，依法拟定政府性债务管理办法，负责统一管理政府内外债务，防范财政风险；负责全区利用国际金融组织和外国政府贷款、赠款的全过程监督管理。

11、会同有关部门管理区财政社会保障和就业及医疗卫生支出；组织实施社会保障资金（基金）的财政管理制度，编制区级社会保障预决算草案。

12、负责管理全区会计工作，监督和规范会计行为，制定会计管理制度和办法，并组织实施；组织会计从业资格和会计职称考试有关工作。

13、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议；负责制定区级财政资金绩效评价的相关制度、办法并组织实施。

14、承办区政府交办的其他事项。

局属各单位主要职能：

西安市临潼区政府采购服务中心主要职责：1、认真贯彻落实《政府采购法》和《政府采购法实施条例》的各项规定。2、为预算单位做好政府采购工作。3、受局委托审批国家规定专控商品购

置. 4、审批采购市场供应商的供应资格和社会中介机构的代理资格。

西安市临潼区国有资产管理所主要职责：1、负责全区行政事业单位和国有企业的国有资产的运行情款及运行效益；2、负责对区属各部门的国有资产现状和变化情况组织调查研究和产权登记管理，做好国有资产台帐登记和统一报表填报工作；3、负责国有资产产权的清理、清查、界定和划转等做好产权变动和资产报废报损的审核工作；4、负责管理资产评估、立项、审核确认工作，会同有关部门做好国有企业产权置换，参与企业改制和国有资产流失查处工作。

西安市临潼区国库集中支付中心职责：认真执行《会计法》、《预算法》，落实省、市政府和区委、区政府的决定，切实加强区级单位的财务管理和会计监督，规范区级党政部门及直属机构的财务收支行为，管好、用好财政资金，促进建立精简高效、廉洁务实的政府机构。

西安市临潼区企业财务管理所职责：1、指导、监督企业相关政策规定。2、做好财务信息收集、汇总、上报工作，为宏观经济决策提供依据。3、协调各方面的关系，从政策、资金上支持企业，为企业发展做好服务。4、做好外商投资企业财政登记和财务管理工作。5、做好企业改革、改制工作。6、贯彻中央1号文件和一系列支农、惠农、富农政策，做好粮食直补、综合补贴、退耕还林粮食补助、小麦良种补贴等式逻辑各项补贴发放工作。

西安市临潼区收费管理所职责：1、负责全区政府非税收入的



预决算和计划的审批；2、负责政府非税收入的征缴入库和日常财务管理；3、负责政府非税收入资金的专户储存及收缴拨款；4、负责行政事业性收费、罚没收入、政府性基金的管理及稽查工作；5、负责全区财政票据的管理。

西安市临潼区基层财政服务中心职责：1、研究制定农村综合改革实施方案和相关配套政策；2、组织协调开展农村综合改革工作基层财政所业务指导。

西安市临潼区金融服务中心职责：做好与金融服务机构业务沟通协调工作，促进政银企合作发展工作；组织协调开展金融知识宣传，提高社会公众金融风险防范意识；做好全区债务风险化解工作；做好在全区营商环境中的企业“获得信贷”指标工作，为我区招商引资工作做好金融支持。

## （二）内设机构。

本部门包括局本级和7个下属单位，其中：西安市临潼区财政局单位性质为行政单位，下设9个内设科室，包括党政办公室、预算科、国库科、行政事业科、社会保障科、农业科、综合科、电子数据管理科和会计科；7个二级单位为：西安市临潼区政府采购服务中心、西安市临潼区国有资产管理所、西安市临潼区国库集中支付中心、西安市临潼区企业财务管理所、西安市临潼区收费管理所为参公事业单位，西安市临潼区基层财政服务中心、西安市临潼区金融服务中心为全额财政拨款事业单位。

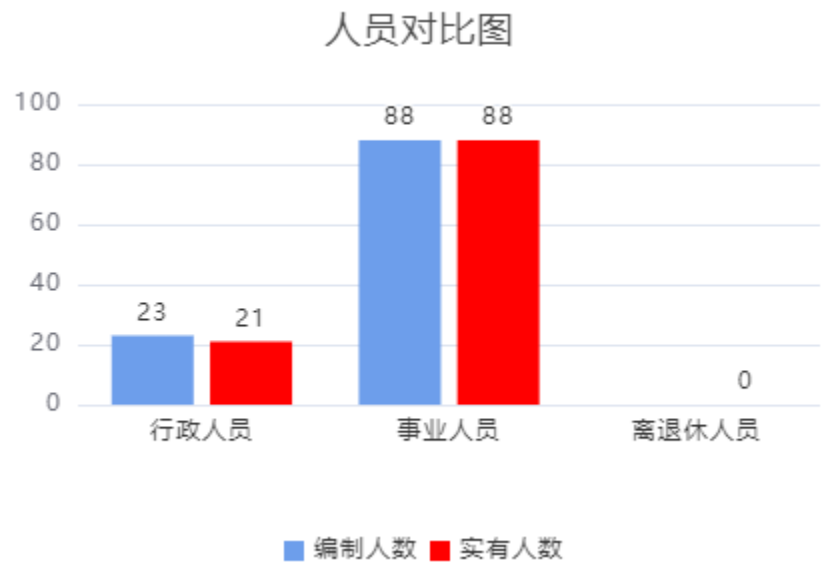
## 二、决算单位构成

纳入2022年度本部门决算编制范围的单位共8个，包括本级及所属7个二级预算单位。

序号	单位名称
1	西安市临潼区财政局
2	西安市临潼区企业财务管理所
3	西安市临潼区政府采购服务中心
4	西安市临潼区国有资产管理所
5	西安市临潼区收费管理所
6	西安市临潼区国库集中支付中心
7	西安市临潼区基层财政服务中心
8	西安市临潼区金融服务中心

### 三、人员情况

截至2022年底，本部门人员编制111人，其中行政编制23人、事业编制88人；实有人员109人，其中行政21人、事业88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2,378.47万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少638.68万元，下降21.17%，下降的主要原因是：压减支出，预算改革业务、财政投资评审业务等支出减少。

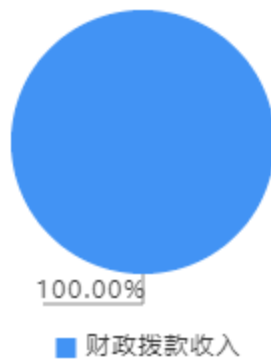
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



### 二、收入决算情况说明

2022年度本年收入合计2,378.47万元，其中：财政拨款收入2,378.47万元，占100%。

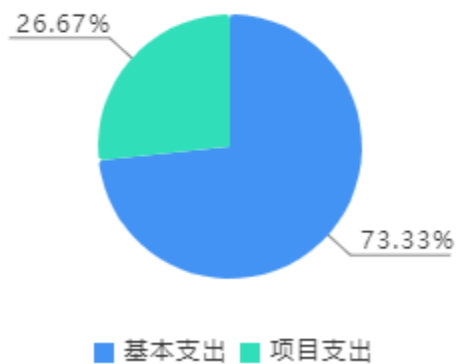
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

2022年度本年支出合计2,378.47万元，其中：基本支出1,744.04万元，占73.33%；项目支出634.42万元，占26.67%。

支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计、支出总计均为2,378.47万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少638.68万元，下降21.17%，下降的主要原因是：压减支出，预算改革业务、财政投资评审业务等支出减少。

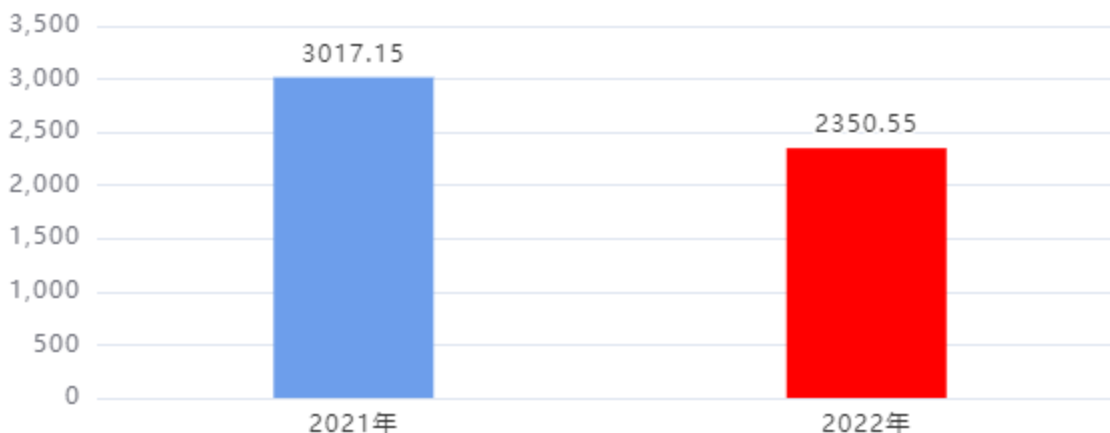
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



## 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2,604.41万元，支出决算2,350.55万元，完成年初预算的90.25%，占本年支出合计的98.83%。与上年相比，财政拨款支出减少666.6万元，下降22.09%，下降的主要原因是：压减支出，预算改革业务、财政投资评审业务等支出减少。

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：

1. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算55万元，支出决算25.78万元，完成年初预算的46.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是：因疫情机关修缮未进行。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算737.79万元，支出决算995.79万元，完成年初预算的134.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员调资经费支出增加。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算33.2万元，支出决算3.34万元，完成年初预算的10.06%。决算数小于年初预算数的主要原因是：因疫情财政业务培训支出减少。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算125万元，支出决算95万元，完成年初预算的76%。决算数小于年初预算数的主要原因是：预算业务培训和绩效

评审业务支出减少。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算35万元，支出决算18.24万元，完成年初预算的52.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是：国库集中支付代银行服务费支出减少。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算77万元，支出决算55.47万元，完成年初预算的72.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是：财政业务网络维护等支出减少。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算280万元，支出决算71.77万元，完成年初预算的25.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是：财政投资业务评审支出减少。

8. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算189.6万元，支出决算262.57万元，完成年初预算的138.49%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员调资经费支出增加。

9. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算520.6万元，支出决算287万元，完成年初预算的55.13%。决算数小于年初预算数的主要原因是：压减支出，基层财政维护、招待所人员退休社保费及生活补助支出减少。

10. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年

初预算50万元，支出决算6.29万元，完成年初预算的12.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是：区级会议和检查支出减少。

11. 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）。年初预算222.49万元，支出决算124.79万元，完成年初预算的56.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是：基本养老保险缴费基数调整支出增加。

12. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算0.94万元，支出决算0.76万元，完成年初预算的80.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是：缴费基数调整。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算57.29万元，支出决算49.05万元，完成年初预算的85.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是：基本医疗保险缴费基数调整和人员变动。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算13.28万元，支出决算12.88万元，完成年初预算的96.99%。决算数小于年初预算数的主要原因是：基本医疗保险缴费基数调整和人员变动。

15. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算0万元，支出决算70.82万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：当年新增项目。

16. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）其他普惠金融



发展支出（项）。年初预算0万元，支出决算35万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：此项为市级支持农村金融机构专项支出。

17. 资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）。年初预算75.59万元，支出决算107.32万元，完成年初预算的141.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员增加经费支出增加。

18. 资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）。年初预算19万元，支出决算15.39万元，完成年初预算的81%。决算数小于年初预算数的主要原因是：资产系统维护支出减少。

19. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算112.62万元，支出决算113.32万元，完成年初预算的100.62%。决算数大于年初预算数的主要原因是：公积金缴费基数调整，支出增加。

## 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1,744.04万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费1,650.18万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

（二）公用经费93.87万元，主要包括：办公费、印刷费、邮

电费、差旅费、维修(护)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决算情况说明**

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**

2022年度国有资本经营预算财政拨款年初结转和结余0万元，收入决算27.91万元，支出决算27.91万元，年末结转和结余0万元。具体支出情况如下：

1. 国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）。本年支出决算27.91万元，主要用于：辖区内国有企业退休人员社会化管理补助支出。

## **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1.2万元，支出决算1.2万元，完成预算的100%。决算数较上年减少的主要原因是公务接待批次减少。

1. 因公出国（境）费支出情况说明。

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。

2022年度财政拨款安排公务接待费预算1.2万元，支出决算1.2万元，完成预算的100%。其中：

国内公务接待支出1.2万元。主要是本部门与有关单位检查指导工作发生的接待支出。共接待国内来访团组54个，来宾174人次。

## （二）培训费支出情况说明。

2022年度财政拨款安排培训费预算31.7万元，支出决算4万元，完成预算的12.62%，决算数较预算数减少27.7万元，主要原因是因疫情培训支出减少。决算数较上年减少的主要原因是财政业务培训、“财政云”业务推广培训支出减少。

## （三）会议费支出情况说明。

2022年度财政拨款安排会议费预算53万元，支出决算6.29万元，完成预算的11.87%，决算数较预算数减少46.71万元，主要原因是因疫情区级会议和检查支出减少。决算数较上年增加的主要原因是上级业务检查支出增加。

# 十、机关运行经费支出情况说明

2022年度机关运行经费预算95.43万元，支出决算81.78万元，完成预算的85.7%。支出决算比上年减少8万元，主要原因是：压减办公经费支出。

## 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44.55万元，其中：政府采购货物支出18.77万元、政府采购工程支出25.78万元、政府采购服务支出0万元。

（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%，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100%，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100%，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

截至2022年末，本部门共有车辆0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

2022年当年购置车辆0辆；购置单价100万元以上的设备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。

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，本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，制定了《西安市临潼区财政局绩效评价制度》；完善了绩效管理工作机制，绩效管理工作流程如下：编制项目绩效目标、建立项目绩效管理评审专家库、修改和完善、报财政局审定、项目公开、项目实施、监督检查、形成项目绩效评价报告；明确了绩效管理职能，设置绩效管理岗，配置专人进行绩效管理。2022年我区一般公共预算收入完成102,175万元，为调整预算100,688万元的101.48%，超收1,487万元，加上上解中省增值税、所得税等收入121,046万元，全区财政总收入为223,221万元。

本部门在部门决算中反映预算改革业务等3个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金925.6万元，占部门预算项目支出总额的77.47%。

本部门2022年度未开展专项资金评价工作。

组织对临潼区财政局2021年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）等1个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金800万元，从评价情况来看，本项目主要内容是在临潼区骊山街办东安村、马额街办宁家村、北田街办西渭阳村、铁炉街办贾家村和斜口街办马斜村开展美丽乡村建设。通过扎实开展美丽乡村建设，改善了村民居住环境，提高了人民群众生活质量。使各街办村子的村容村貌焕然一新，人居环境得到很大提升，人民群众满意度得到进一步提升。

## （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93，全年预算数2604.41万元，执行数2,378.47万元，完成预算的91.32%。

本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：综合评价等级为“优”，在收支矛盾尖锐、财力有限的情况下，挖潜增收稳增长、调结构、强扶贫，着力保障和改善民生，压减非刚性支出，优化财政资源配置，顺利完成全区财政收入支出目标任务，财政预算执行良好。发现的问题及原因：预算执行效率有待进一步提高；收支矛盾尖锐，财力有限，资金支出不及时，不均衡。下一步改进措施：进一步加强预算执行精细化管理，规范预算执行，均衡支出进度，提高预算执行效率；优化财政支出结构，切实保障和改善民生，厉行节约，严格控制一般性支出，坚持统筹兼顾和科学管理的原则，提高财政资金使用效益。

西安市临潼区财政局部门整体支出绩效自评表

( 2022年度 )

部门 ( 单位 ) 名称			西安市临潼区财政局									
	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			
年度主要任务完成情况	1 财政业务培训费	主要用于财政业务培训支出		18.5	18.5		4	4		—	21.62%	—
	2 企业改制职工安置费	社会保障缴费及生活补助支出		20	20		17	17		—	85%	—
	3 财政信息化建设	用于财政信息化建设支出		50	50		50	50		—	100%	—
	4 预算绩效评审业务费	用于预算绩效评审		125	125		85	85		—	68%	—
	5 区级会议检查支出	用于区级会议及检查支出		50	50		6.29	6.29			12.58%	
	6 “财政云”业务推广项目业务费	主要用于“财政云”业务推广支出		15	15		14.94	14.94			99.60%	
	7 财政投资项目评审费	财政投资项目评审支出		280	280		71.77	71.77			25.63%	
	8 财政事务管理支出	日常维护、劳务、机关环境提升等支出		200	200		196.71	196.71			98.36%	
	9 财政国库集中收付	主要用于国库集中收付业务支出		25	25		17.27	17.27			69.08%	
	10机关修缮	用于办公用房修缮支出		55	55		25.78	25.78			46.87%	
	11乡财乡用区监管	主要用于业务培训软件维护等支出		68.7	68.7		31.19	31.19			45.40%	
	12基层财政建设经费	23个街办财政所经费及基层设施维护		66	66		8.27	8.27			12.53%	
	13专线网费	网络维护		13.8	13.8		0	0			0	
	14基层财政管理工作经费	23个基层财政所管理支出		89	89		37.17	37.17			77.53	
	15.行政事业单位国有资产监管	对全区行政事业单位国有资产进行监督、指导等		13	13		9.39	9.39			72.23%	
	16.行政事业单位资产管理系统运行维护费	资产管理系统维护费		5	5		5	5			100%	
	17.政府采购业务监管	规范政府采购业务和采购业务信息化管理支出		7.5	7.5		3.34	3.34			44.53%	
	18 退履约保证金	用于履约保证金的清退		6.2	6.2		6.2	6.2			100%	
	19.非税收缴业务培训费	政府非税收缴业务培训支出		1	1		0	0			0	
	20.非税票据管理费	用于购买财政票据		15	15		6.57	6.57			43.80%	
	21.财政国库集中支付业务费	用于支付系统维护及相关支出		10	10		3.86	3.86			38.60%	
	22.财政工资统发业务费	用于系统维护及升级等支出		12	12		0.52	0.52			4.30%	
	23.企业财务管理费	用于企业改革、改制，对企业的指导和监督等相关支出		3.8	3.8		2.56	2.56			67.40%	
	24.金融服务业务费	用于金融服务支出		15	15		6.76	6.76			45.10%	
	25 办公设备购置	购置办公设备		30.3	30.3		24.84	24.84			82%	
	26 基本支出	用于保障人员经费和运转		1409.61	1409.61		1744.04	1744.04			123.73%	
	金额合计			2604.41	2604.41		2378.47	2378.47		10	91.32%	8
年度其他事项	预期目标 ( 年初设定 )					目标实际完成情况						

年度总体 目标完成 情况	完成2022年度财政工作目标任务，深入贯彻落实积极财政政策，加强收入征管，挖潜增收；积极支出稳增长、调结构、强扶贫，着力保障和改善民生，促进全区各项经济和社会事业健康发展；保障人员经费和局机关正常运转。				完成了2022年度财政工作目标任务，着力保障和改善民生，促进全区各项经济和社会事业健康发展。保障了人员经费和局机关的正常运转。		
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	项目数量	26个	24个	10	8
		质量指标	目标任务完成率	100%	92.30%	10	8
		时效指标	目标完成起止时间	2022.01.01- 2022.12.31	2022.01.01- 2022.12.31	10	10
		成本指标	项目月均投入	210.74万元	198.21万元	10	8
	效益指标 ( 30分 )	经济效益指标	不涉及	不涉及	不涉及	10	10
		社会效益指标	提高经济社会事务发展水平	逐步提高	逐步提高	10	10
		生态效益指标	不涉及	不涉及	不涉及	10	10
		可持续影响指标	区域经济可持续发展时限	长期	长期	10	10
	满意度 指标 ( 10分 )	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	≥95%	10	9
总分						100	91



### （三）项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映预算改革业务等3个一级项目的绩效自评结果。

具体见下：

1. 预算改革业务项目绩效自评综述：全年预算数125万元，执行数95万元，完成预算的76%。项目绩效目标完成情况：完成预算绩效评审、部门预决算相关工作任务和财政目标任务。通过项目实施完成全区财政收入支出目标任务，促进全区社会经济平稳发展。发现的问题及原因：预算单位部门预算业务能力及预算执行有待提升。下一步改进措施：加大对部门预算业务培训，加强预算执行力度。

2. 财政委托业务支出项目绩效自评综述：全年预算数280万元，执行数71.77万元，完成预算的25.63%。项目绩效目标完成情况：财政投资项目资金审减率达到3%，通过项目实施节约财政资金，提高资金使用效率。发现的问题及原因：因疫情项目完成度不同，不能及时进行评审。下一步改进措施：督促项目单位及时进行评审。

3. 其他财政事务支出项目绩效自评综述：全年预算数520.6万元，执行数287万元，完成预算的55.13%。项目绩效目标完成情况：对基层财政所和全局办公环境、节能降耗、信访维稳，安保、内控规范化管理等方面的提升，改善了机关整体风貌，保障财政工作的正常开展；按时缴纳托管招待所职工的基本养老保险、基本医疗保险和生活补助等支出，保障了职工利益，维护了

社会稳定。通过项目实施机关办公环境、维稳及内控规范化管理水平得到提升；保障职工的正常缴费和生活，维护了社会稳定。

发现的问题及原因：基层财政和机关整体工作环境、安全设施、内控规范化管理有待进一步提升。下一步改进措施：加强环境整治，进一步完善内控规范化管理。

# 财政项目支出预算改革业务支出项目绩效自评表 ( 2022年度 )

项目名称		预算改革业务支出						
主管部门		西安市临潼区财政局			实施单位	西安市临潼区财政局		
项目资金			年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分
年度资金总额（万元）			125	125	95	10	76%	8
其中： 当年财政拨款						—		—
上年结转资金						—		—
其他资金						—		—
年度	预期目标				实际完成情况			
总体目标	用于全区财政收入组织协调；预算项目绩效评审；总预算及部门预算的业务培训、日常管理、预算执行及改革业务等支出；完成部门预决算相关工作任务和财政目标任务。				完成了部门预决算相关工作任务和财政目标任务。			
绩效指标	一级指标	二级	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	数量 指标	一级预算 单位数	83家	83家	5	5	
			目标任务 完成率	100%	100%	5	5	
		质量 指标	业务顺利 开展率	100%	100%	10	10	
		时效 指标	业务保障 时限	2022.1.1- 2022.12.31	2022.1.1- 2022.12.31	10	10	
		成本 指标	单位户均 成本	1.51万元		10	8	压减支出
	效益指标	经济效益 指标	促进全区经 济平稳发展	100%	100%	10	10	
		社会效益 指标	社会稳定经 济发展	100%	100%	10	10	
		生态效益 指标	不涉及	不涉及	不涉及	10	10	
		可持续影 响指标	可持续经济 发展	100%	100%	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	预算单位 满意度	≥95%	≥95%	10	10	
	总分						100	96

# 财政项目支出财政委托业务支出项目绩效自评表 ( 2022年度 )

项目名称		财政委托业务支出						
主管部门		西安市临潼区财政局			实施单位	西安市临潼区财政局		
项目资金			年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分
年度资金总额（万元）			280	280	71.77	10	25.63%	3
其中： 当年财政拨款						—		—
上年结转资金						—		—
其他资金						—		—
年度	预期目标				实际完成情况			
总体目标	用于全区财政收入组织协调；预算项目绩效评审；总预算及部门预算的业务培训、日常管理、预算执行及改革业务等支出；完成部门预决算相关工作任务和财政目标任务。				完成了部门预决算相关工作任务和财政目标任务。			
绩效指标	一级指标	二级	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	数量 指 标	送审项目数	62个		10	4	按照项目进度评 审支付
		质量 指 标	审减率	≥送审资金的 3%	≥送审资金的 3%	10	10	
		时效 指 标	业务保障 时限	2022.1.1- 2022.12.31	2022.1.1- 2022.12.31	10	10	
		成本 指 标	单位户均 成本	4.52万元	4.52万元	10	10	
	效益指标	经济效益 指标	促进全区经济 平稳发展	100%	100%	10	10	
		社会效益 指标	节约财政 资金	≥送审资金的 3%	≥送审资金的 3%	10	10	
		生态效益 指标	不涉及	不涉及	不涉及	10	10	
		可持续影 响指标	促进我区经济 发展和财政资 金使用安全时 限	长期	长期	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度	≥95%	≥95%	10	10	
总分						100	87	

**财政项目支出绩效自评表**  
( 2022年度 )

项目名称		其他财政事务支出						
主管部门		西安市临潼区财政局		实施单位	西安市临潼区财政局			
项目资金			年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分
年度资金总额（万元）			520.6	520.6	287	10	55.13%	6
其中：						—		—
当年财政拨款						—		—
上年结转资金						—		—
其他资金						—		—
年度	预期目标			实际完成情况				
总体目标	对全局办公环境、节能降耗、信访维稳，安保、内控规范化管理等方面的提升，改善了机关整体风貌，保障财政工作的正常开展；完成企业改制后职工基本养老、医疗保险的正常缴费及维护社会稳定。			完成对全局办公环境、节能降耗、信访维稳，安保、内控规范化管理等方面的提升，改善了机关整体风貌，保障财政工作的正常开展；完成企业改制后职工基本养老、医疗保险的正常缴费及维护社会稳定。				
绩效指标	一级指标	二级	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	数量 指标	二级单位 数量	8	8	5	5	
			内控规范化 监督检查	≥20个	4	5	1	因疫情影响压减检 查单位数量
		质量 指标	工作目标完 成率	100%	100%	10	10	
		时效 指标	支出经费 保障时限	全年	全年	10	9	压减支出
		成本 指标	月均工作经 费	43.38万元		10	10	
	效益指标	经济效益 指标	不涉及	不涉及	不涉及	10	10	
		社会效益 指标	财政事务管 理水平	提高	提高	10	10	
		生态效益 指标	不涉及	不涉及	不涉及	10	10	
		可持续影 响指标	可持续影响 时限	长期	长期	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	干部职工和 来访群众满 意度	≥98%	≥98%	10	9	
	总分						100	90

（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

组织对临潼区财政局2021年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）等1个项目开展了财政重点项目评价，涉及预算资金800万元，从评价情况来看，本项目主要内容是在临潼区骊山街办东安村、马额街办宁家村、北田街办西渭阳村、铁炉街办贾家村和斜口街办马斜村开展美丽乡村建设。通过扎实开展美丽乡村建设，改善了村民居住环境，提高了人民群众生活质量。使各街办村子的村容村貌焕然一新，人居环境得到很大提升，人民群众满意度得到进一步提升。评价得分95，综合评价等级为“A”（B、C、D），详见所附报告《临潼区财政局2021年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）项绩效评价报告》。

## 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值万元时显示为零，实际不为零。

3. 本部门的决算数据反映8个预算单位的数据汇总情况。

4. 与年初预算单位相比无变化。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）83812843。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

## 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	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	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	否	
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

编制部门：西安市临潼区财政局（汇总）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,350.55	一、一般公共服务支出	31	1,821.24
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	27.91	三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	125.55
	9		九、卫生健康支出	39	132.74
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	35.00
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	122.71
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	113.32
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	27.91
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	2,378.47	本年支出合计	57	2,378.47
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	2,378.47	总计	60	2,378.47

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：西安市临潼区财政局（汇总）

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,378.47	2,378.47					
201	一般公共服务支出	1,821.24	1,821.24					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	25.78	25.78					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	25.78	25.78					
20106	财政事务	1,789.17	1,789.17					
2010601	行政运行	995.79	995.79					
2010602	一般行政管理事务	3.34	3.34					
2010604	预算改革业务	95.00	95.00					
2010605	财政国库业务	18.24	18.24					
2010607	信息化建设	55.47	55.47					
2010608	财政委托业务支出	71.77	71.77					
2010650	事业运行	262.57	262.57					
2010699	其他财政事务支出	287.00	287.00					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	6.29	6.29					
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	6.29	6.29					
208	社会保障和就业支出	125.55	125.55					
20805	行政事业单位养老支出	124.79	124.79					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.79	124.79					
20899	其他社会保障和就业支出	0.76	0.76					

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
2089999	其他社会保障和就业支出	0.76	0.76					
210	卫生健康支出	132.74	132.74					
21011	行政事业单位医疗	132.74	132.74					
2101101	行政单位医疗	49.05	49.05					
2101102	事业单位医疗	12.88	12.88					
2101103	公务员医疗补助	70.82	70.82					
213	农林水支出	35.00	35.00					
21308	普惠金融发展支出	35.00	35.00					
2130899	其他普惠金融发展支出	35.00	35.00					
215	资源勘探工业信息等支出	122.71	122.71					
21507	国有资产监管	122.71	122.71					
2150701	行政运行	107.32	107.32					
2150799	其他国有资产监管支出	15.39	15.39					
221	住房保障支出	113.32	113.32					
22102	住房改革支出	113.32	113.32					
2210201	住房公积金	113.32	113.32					
223	国有资本经营预算支出	27.91	27.91					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	27.91	27.91					
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	27.91	27.91					

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：西安市临潼区财政局（汇总）

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2, 378. 47	1, 744. 04	634. 42			
201	一般公共服务支出	1, 821. 24	1, 265. 11	556. 12			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	25. 78		25. 78			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	25. 78		25. 78			
20106	财政事务	1, 789. 17	1, 265. 11	524. 05			
2010601	行政运行	995. 79	995. 79				
2010602	一般行政管理事务	3. 34		3. 34			
2010604	预算改革业务	95. 00		95. 00			
2010605	财政国库业务	18. 24		18. 24			
2010607	信息化建设	55. 47		55. 47			
2010608	财政委托业务支出	71. 77		71. 77			
2010650	事业运行	262. 57	262. 57				
2010699	其他财政事务支出	287. 00	6. 76	280. 23			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	6. 29		6. 29			
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	6. 29		6. 29			
208	社会保障和就业支出	125. 55	125. 55				
20805	行政事业单位养老支出	124. 79	124. 79				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124. 79	124. 79				
20899	其他社会保障和就业支出	0. 76	0. 76				

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
2089999	其他社会保障和就业支出	0.76	0.76				
210	卫生健康支出	132.74	132.74				
21011	行政事业单位医疗	132.74	132.74				
2101101	行政单位医疗	49.05	49.05				
2101102	事业单位医疗	12.88	12.88				
2101103	公务员医疗补助	70.82	70.82				
213	农林水支出	35.00		35.00			
21308	普惠金融发展支出	35.00		35.00			
2130899	其他普惠金融发展支出	35.00		35.00			
215	资源勘探工业信息等支出	122.71	107.32	15.39			
21507	国有资产监管	122.71	107.32	15.39			
2150701	行政运行	107.32	107.32				
2150799	其他国有资产监管支出	15.39		15.39			
221	住房保障支出	113.32	113.32				
22102	住房改革支出	113.32	113.32				
2210201	住房公积金	113.32	113.32				
223	国有资本经营预算支出	27.91		27.91			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	27.91		27.91			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	27.91		27.91			

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：西安市临潼区财政局（汇总）

金额单位：万元

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	2,350.55	一、一般公共服务支出	33	1,821.24	1,821.24		
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	27.91	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	125.55	125.55		
	9		九、卫生健康支出	41	132.74	132.74		
	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	35.00	35.00		
	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	122.71	122.71		
	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	113.32	113.32		
	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	27.91			27.91
	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	2,378.47	本年支出合计	59	2,378.47	2,350.55		27.91
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	2,378.47	总计	64	2,378.47	2,350.55		27.91

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

公开05表

编制部门：西安市临潼区财政局（汇总）

金额单位：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	2,350.55	1,744.04	606.51
201	一般公共服务支出	1,821.24	1,265.11	556.12
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	25.78		25.78
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	25.78		25.78
20106	财政事务	1,789.17	1,265.11	524.05
2010601	行政运行	995.79	995.79	
2010602	一般行政管理事务	3.34		3.34
2010604	预算改革业务	95.00		95.00
2010605	财政国库业务	18.24		18.24
2010607	信息化建设	55.47		55.47
2010608	财政委托业务支出	71.77		71.77
2010650	事业运行	262.57	262.57	
2010699	其他财政事务支出	287.00	6.76	280.23
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	6.29		6.29
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	6.29		6.29
208	社会保障和就业支出	125.55	125.55	
20805	行政事业单位养老支出	124.79	124.79	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	124.79	124.79	
20899	其他社会保障和就业支出	0.76	0.76	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.76	0.76	
210	卫生健康支出	132.74	132.74	
21011	行政事业单位医疗	132.74	132.74	
2101101	行政单位医疗	49.05	49.05	
2101102	事业单位医疗	12.88	12.88	

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
2101103	公务员医疗补助	70.82	70.82	
213	农林水支出	35.00		35.00
21308	普惠金融发展支出	35.00		35.00
2130899	其他普惠金融发展支出	35.00		35.00
215	资源勘探工业信息等支出	122.71	107.32	15.39
21507	国有资产监管	122.71	107.32	15.39
2150701	行政运行	107.32	107.32	
2150799	其他国有资产监管支出	15.39		15.39
221	住房保障支出	113.32	113.32	
22102	住房改革支出	113.32	113.32	
2210201	住房公积金	113.32	113.32	

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

公开06表

编制部门：西安市临潼区财政局（汇总）

金额单位：万元

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	1,650.18	302	商品和服务支出	93.87	310	资本性支出	
30101	基本工资	503.26	30201	办公费	17.30	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	350.10	30202	印刷费	2.24	31002	办公设备购置	
30103	奖金	273.04	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	145.18	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	124.79	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	1.86	30207	邮电费	0.19	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	62.94	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费	70.82	30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.76	30211	差旅费	3.94	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	117.43	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.80	31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		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		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	6.38	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	

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	56.47	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		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	6.55	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	1,650.18					公用经费合计	93.87

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制部门：西安市临潼区财政局（汇总）

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
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。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08表

编制部门：西安市临潼区财政局（汇总）

金额单位：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	27.91		27.91
223	国有资本经营预算支出	27.91		27.91
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	27.91		27.91
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	27.91		27.91

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。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制部门：西安市临潼区财政局（汇总）

金额单位：万元

项目	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	1.20					1.20	53	31.7
决算数	1.20					1.20	6.29	4.00

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

**临潼区财政局  
2021 年省市级美丽乡村项目  
(骊山、马额、北田、铁炉、斜口)**

**绩效评价报告**

**委托单位：临潼区财政局**

**编制单位：陕西金控大岳咨询有限责任公司**



## 目 录

摘要.....	1
（一）项目简介 .....	1
（二）评价结论 .....	1
（三）经验、问题 .....	2
一、基本情况.....	4
（一）项目概况 .....	4
1、项目背景.....	4
2、项目内容.....	4
3、资金投入及使用情况.....	9
（二）项目绩效目标 .....	15
1、骊山街办.....	15
2、马额街办.....	16
3、北田街办.....	17
4、铁炉街办.....	19
5、斜口街办.....	20
二、绩效评价工作开展情况.....	22
（一）绩效评价目的 .....	22
（二）评价对象 .....	22
（三）绩效评价原则 .....	22
（四）评价指标体系（附表说明） .....	24

（五）评价方法 .....	31
（六）评价标准 .....	32
（七）绩效评价工作过程 .....	32
三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表） .....	35
四、绩效评价指标分析 .....	37
（一）项目决策情况 .....	37
1、项目立项 .....	37
2、绩效目标 .....	40
3、资金投入 .....	46
（二）项目过程情况 .....	48
1、资金管理 .....	48
2、组织实施 .....	52
（三）项目产出情况 .....	55
1、产出数量 .....	55
2、产出质量 .....	56
3、产出时效 .....	57
4、产出成本 .....	58
（四）项目效益情况 .....	60
1、项目效益 .....	60
五、主要经验及做法、存在的问题 .....	63
（一）主要经验及做法 .....	63

（二）存在问题 .....	63
六、有关建议 .....	65

## 摘要

### （一）项目简介

根据临潼区财政局（以下简称“区财政局”）和临潼区骊山街道办事处（以下简称“骊山街办”）、临潼区马额街道办事处（以下简称“马额街办”）、临潼区北田街道办事处（以下简称“北田街办”）、临潼区铁炉街道办事处（以下简称“铁炉街办”）、临潼区斜口街道办事处（以下简称“斜口街办”）提供的 2022 年度本项目预算安排情况以及实际的执行情况，本项目主要内容是在临潼区骊山街办东安村、马额街办宁家村、北田街办西渭阳村、铁炉街办贾家村和斜口街办马斜村开展美丽乡村建设。

### （二）评价结论

根据临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）绩效评价指标体系，通过资料分析、调研访谈、问卷调查等方法，第三方评价机构对项目完成了打分，具体得分情况为：决策 19.8 分（满分 20 分），过程 27 分（满分 30 分），产出 28.2 分（满分 30 分），效益 20 分（满分 20 分），总分 95 分（满分 100 分）。

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）文件规定，总分设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

本次临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）绩效评价等级结果为优。

### （三）经验、问题

#### 1、主要经验及做法

通过对本项目的相关资料进行梳理、分析、汇总，以及对各街办相关科室的多次访谈，临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）完成情况优秀，项目立项程序及资金筹措程序合规，议事规范，信息公开制度完善，工程招标及建设情况良好，实现了本项目财政支出的绩效目标。

本项目在实施过程中的具体绩效评价如下：

（1）项目立项依据充分，程序规范，符合相关文件要求；资金筹集以及“一事一议”程序规范，并留存相关材料。

（2）项目管理制度完善，过程管控有效，整体满足美丽乡村项目建设管理要求；项目资金严格按照奖补+自筹执行，分配合理。

（3）工程建设总体完成效果良好，达到预期建设目标，综合效果和群众综合满意度高。

#### 2、存在问题

（1）美丽乡村建设未能在区财政局要求的竣工日期前全面完成，预算资金未能及时使用，项目进度管理水平需要提高。

（2）马额街办一期项目建设单位通过竞争性磋商方式选择，

未严格按照要求采用公开招标方式。

（3）斜口街办部分绩效指标不够清晰，没有量化，操作性较差，如“改善村容村貌，优化居民居住环境达良好”难以衡量。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目背景

在美丽中国的建设中，美丽乡村建设是重要的组成部分，是根据生态文明建设全新理念对农村进行综合性的变革，在小康社会的建设中也是非常重要的措施。美丽乡村建设指在规划乡村景观期间，将规划区域内的特色景观、自然风貌、蕴藏文化氛围和乡村气息的风貌景观结合在一起，并提炼出以原有景观为基础的文化元素，设计出既保护原有景观，也能充分体现自然人文景观的乡村特色。美丽乡村建设包含很多方面，如建设、规划等。总而言之，美丽乡村建设需要具有以下特点，比如特色模式鲜明、文化传承良好、村落风貌优美、人口聚集适度、环境优美、公共设施服务及基础设施完善等。

通过扎实开展美丽乡村建设，有助于改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。使各街办村子的村容村貌焕然一新，人居环境得到很大提升，人民群众满意度得到进一步提升。

#### 2、项目内容

##### （1）骊山街办

根据区财政局和骊山街办提供的 2021 年度本项目预算安排情况以及实际的执行情况，本项目的主要内容是在临潼区骊山街办东安村开展美丽乡村建设，主要建设内容如下：

①提高道路硬化质量。坚持因地制宜原则，按照村庄建设规划，优化全村路网布局，打造便捷的村内道路网。硬化环山村道 960m<sup>2</sup>；新修排水沟 310m、沟盖板 240m<sup>2</sup>、透水砖人行道 130m<sup>2</sup>、道沿 360m；新安装太阳能路灯 31 盏、道路两端龙门架 2 座。

②提升村庄绿化水平。积极推进村庄园林化、道路林荫化建设，广泛宣传，鼓励动员村民栽植观赏树木、修建绿化带。整理绿化用地 9500m<sup>2</sup>、栽植绿篱 265m<sup>2</sup>、乔木 300 余株。

③美化村容村貌。修建草坪 1000m<sup>2</sup>，为方便群众停车修建生态停车场 306m<sup>2</sup>；砍挖灌木丛、除草 8500m<sup>2</sup>，杂树杂草垃圾清理外运 10km；新建钢结构门牌门楼一座（材质钢网架，高度 5.5m，跨度 12m），挖沟槽土方 139.2m<sup>3</sup>，填方 242.4m<sup>3</sup>，砖基础 13.2m<sup>3</sup>；镂空造型 90 套，镂空造型（瓦片）45 套，碾盘 11 套，手工彩绘、旧墙面清理、乳胶漆两遍 200m<sup>2</sup>。挖沟槽土方 15.08m<sup>3</sup>，砖基础 2.64m<sup>3</sup>，实心砖墙（墙体厚度 240mm，墙体高度 1800mm，共计 18.27m）；PVC 泡沫宣传字 3 个，宣传牌 1 个，路灯宣传牌 31 个。

④积极发展民宿旅游和石榴种植特色产业。设立了多种指示标牌，提升了新农村整体风貌，同时以营后组后瀛民宿为中心，以点带面，逐步扩大其产业范围，积极构建我村全域民宿旅游特色产业格局。



⑤提升亮化水平。对村内主要街巷及公共场所，采取各种方式实施亮化工程。增加了太阳能路灯几十余盏，加强对公用照明设施的管理维护，维修村内路灯，提高夜间照明效果。

⑥增强卫生净化能力。建立村内卫生日常保洁机制，推行“户收集、村集中、街办运转、区处理”的生活垃圾收集处理方式，严格按照一户一桶的标准配备垃圾桶。

## （2）马额街办

根据区财政局和马额街办提供的 2021 年度本项目预算安排情况以及实际的执行情况，本项目的主要内容是在**临潼区马额街办宁家村开展美丽乡村建设**，主要建设内容如下：

①工程建设 1750m<sup>2</sup>，宣传广告墙 500m<sup>2</sup>。

②栽植乔木：银杏 14 株、樱花 6 株、桂花 11 株、石榴 2 株、红枫 4 株、广玉兰 12 株、柿子树 6 株、石楠球 4 株、独杆月季 28 株；栽植绿带：豆瓣黄杨 30m<sup>2</sup>、金叶女贞 170m<sup>2</sup>、红叶石楠 80m<sup>2</sup>、紫叶小檗 40m<sup>2</sup>、鸢尾 8m<sup>2</sup>、萱草 9m<sup>2</sup>、金鸡菊 7m<sup>2</sup>；喷播植草：普通草坪 1230m<sup>2</sup>，绿化带 1200m<sup>2</sup>。

③简易排水渠 700m，加盖板排水渠 155m；户厕改造 50 个。

④道路拓宽 600m<sup>2</sup>。

⑤景观文化墙 600m<sup>2</sup>，墙体抹灰，涂料 1200m<sup>2</sup>。

⑥道路拆除、垃圾清运，入村标识牌、景观亭、党建小品。

⑦完善公共服务体系：综合办公室、综合活动室、综合服

务室、卫生室、文化室、生活用品超市、农资超市和村民文体活动场所。

⑧完善生活服务体系：政策宣传员、农技指导员等，强化政策、农资、市场信息。

### （3）北田街办

根据区财政局和北田街办提供的 2021 年度本项目预算安排情况以及实际的执行情况，本项目的主要内容是在临潼区北田街办西渭阳村开展美丽乡村建设，主要建设内容如下：

①村道垃圾清理外运 360m<sup>3</sup>。

②墙体粉刷、绘画 1360m<sup>2</sup>。

③改厕 30 个。

④修建乡村大舞台。

⑤排水管道铺设 364m，雨水井 16 个。

⑥塑胶篮球场 500m<sup>2</sup>。

⑦沥青混凝土路面 650m<sup>2</sup>、鹅卵石路 120m<sup>2</sup>。

⑧安砌路沿 614m。

⑨景观石一块。

⑩整理绿化用地 8509m<sup>2</sup>、花卉种植 100m<sup>2</sup>、草皮 6000m<sup>2</sup>、灌木种植 600 株。

### （4）铁炉街办

根据区财政局和铁炉街办提供的 2021 年度本项目预算安

排情况以及实际的执行情况，本项目的主要内容是在临潼区铁炉街办贾家村开展美丽乡村建设，主要建设内容如下：

①基础设施改造：对文化宣传栏、健身器材等旧办公设施进行改造提升；进一步提高安保措施，新修透视围墙 120m，铁艺围栏 80m，铁艺高度 1.5m；并安装大门 6m\*2.8m；安砌路沿石 400m；户厕改造 7 个。

②打造亮点：增设入村标识牌，打造党建宣传牌；打造 120m 的青砖文化墙，提升党建引领多元共治，打造群众治理新格局。

③美化绿化提升：着力打造“美丽庭院”。新修砖贴围栏 1200m，粉刷外墙 2500m<sup>2</sup>，外墙喷乳胶漆 1500m<sup>2</sup>；打造文化墙彩绘 1000m<sup>2</sup>；砖砌排水沟 100m；在村道栽植绿化乔木 850 株（红叶李 450 株、樱花树 400 株）；栽植绿化带 1200m<sup>2</sup>（红叶石楠 1200m<sup>2</sup>）。

④村容村貌改善：实施“三化”工程，提升农村人居环境。开展村庄清洁，推进垃圾分类，落实精细化管理，建设垃圾分类亭 2 个。持续整治门前三堆，清除杂物，提升村道整体形象，创造整洁大方、美丽宜居的生活环境。

#### ⑤完善服务设施

I 完善公共服务体系：综合办公室、综合活动室、综合服务区、卫生室、文化室、生活用品超市、农资超市和村民文体活动场所；

II 完善生活服务体系：政策宣传员、农技指导员等，强化政策、农资、市场信息。

(5) 斜口街办

根据区财政局和斜口街办提供的 2021 年度本项目预算安排情况以及实际的执行情况，本项目的主要内容是在临潼区斜口街办马斜村开展美丽乡村建设，主要建设内容如下：

- ①建设 690m<sup>2</sup>混凝土路面硬化。
- ②砌筑花池 765.9m。
- ③建设排水沟 206m。
- ④绿化项目：乔木 200 株；灌木 120 株；绿化带 1000m<sup>2</sup>。
- ⑤安装路灯 40 套。
- ⑥拆除砖墙、清理杂草、垃圾、建渣等。

### 3、资金投入及使用情况

(1) 资金投入

根据区财政局及各街办提供的相关资料，临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）共安排财政拨款预算资金 800 万元，其中骊山街办 250 万元、马额街办 250 万元、北田街办 100 万元、铁炉街办 100 万元、斜口街办 100 万元。项目预算资金安排具体情况如下：

①骊山街办

2021 年，骊山街办省级美丽乡村项目预算资金 3,018,314 元，

其中财政拨款 2,500,000 元（省级美丽乡村项目财政奖补资金 1,500,000 元，市级财政追加配套资金 1,000,000 元），村民自筹资金 30,000 元（筹资标准 30 元/人，筹资人数 1000 人），村集体积累资金 488,314 元。

表 1-1 2021 年骊山街办省级美丽乡村项目资金来源统计表

资金来源		金额（万元）	占比
财政拨款	省级美丽乡村项目 财政奖补资金	150	49.70%
	市级财政追加配套 资金	100	33.13%
村民自筹资金		3	1.00%
村集体积累资金		48.8	16.17%
合计		301.8	100.00%

## ②马额街办

2021 年，马额街办省级美丽乡村项目预算资金 2,794,613.14 元，其中财政拨款 2,500,000 元（省级美丽乡村项目财政奖补资金 1,500,000 元，市级财政追加配套资金 1,000,000 元），其他资金 294,613.14 元。

表 1-2 2021 年马额街办省级美丽乡村项目资金来源统计表

资金来源		金额（万元）	占比
财政拨款	省级美丽乡村项目	150	53.67%

资金来源		金额（万元）	占比
	财政奖补资金		
	市级财政追加配套资金	100	35.78%
其他资金		26.4	10.55%
合计		276.4	100.00%

## ③北田街办

2021 年,北田街办市级美丽乡村项目预算资金 1,434,938 元,其中财政拨款（市级美丽乡村项目财政奖补资金）1,000,000 元,村民自筹资金 82,760 元（筹资标准 40 元/人,筹资人数 2069 人),社会捐助资金 352,178 元。

表 1-3 2021 年北田街办市级美丽乡村项目资金来源统计表

资金来源	金额（万元）	占比
财政拨款（市级美丽乡村项目财政奖补资金）	100	69.69%
村民自筹资金	8.3	5.78%
社会捐助资金	35.2	24.53%
合计	143.5	100.00%

## ④铁炉街办

2021 年,铁炉街办市级美丽乡村项目预算资金 1,157,521 元,其中财政拨款（市级美丽乡村项目财政奖补资金）1,000,000 元,

村民自筹资金 72,000 元（筹资标准 40 元/人，筹资人数 1800 人），社会捐助资金 85,521 元。

表 1-4 2021 年铁炉街办市级美丽乡村项目资金来源统计表

资金来源	金额（万元）	占比
财政拨款（市级美丽乡村项目财政奖补资金）	100	86.43%
村民自筹资金	7.2	6.22%
社会捐助资金	8.5	7.35%
合计	115.7	100.00%

#### ⑤斜口街办

2021 年，斜口街办市级美丽乡村项目预算资金 1,062,971.37 元，其中财政拨款（市级美丽乡村项目财政奖补资金）1,000,000 元，村民自筹资金 9,300 元（筹资标准 20 元/人，筹资人数 465 人），村集体积累资金 53,671.4 元。

表 1-5 2021 年斜口街办市级美丽乡村项目资金来源统计表

资金来源	金额（万元）	占比
财政拨款（市级美丽乡村项目财政奖补资金）	100	94.07%
村民自筹资金	0.9	0.85%
村集体积累资金	5.4	5.08%
合计	106.3	100.00%

## （2）资金使用情况

### ①骊山街办

根据骊山街办提供的相关材料，2021 年骊山街办省级美丽乡村项目拟分两期实施。其中一期包括道路硬化，卫生净化，村庄亮化；二期包括村庄绿化、环境美化。

一期于 2021 年 11 月完成施工公开招标，中标金额 1,980,824.78 元；二期于 2022 年 3 月完成施工公开招标，中标金额 1,000,627.29 元。项目合计中标金额 2,981,452.07 元。

项目一期已于 2022 年 9 月中旬完工并由上级进行第三方评审；项目二期因阴雨天气影响推迟于 2022 年 10 月 20 日完工；一期、二期绿化工程因补植预计于 2022 年 10 月 20 日完工。

区财政局于 2022 年 11 月 9 日联合第三方评审机构对 2021 年骊山街办省级美丽乡村项目一期进行了实地验收并出具结算评审报告。根据报告区财政局按照“审增不增，审减据实扣减”的奖补资金切块管理原则，据实核定财政奖补资金限额，并已于 2022 年 11 月 17 日向施工单位预付奖补资金 1,300,000.00 元。

### ②马额街办

根据马额街办提供的相关材料，2021 年马额街办省级美丽乡村项目拟分两期实施。其中一期包括道路硬化，卫生净化，村庄亮化；二期包括村庄绿化、环境美化。

一期于 2022 年 2 月完成施工竞争性磋商，中标金额



1,755,886.14 元。二期于 2022 年 5 月完成施工公开招标，中标金额 1,011,526.38 元。项目合计中标金额 2,767,412.52 元。

项目一期基本接近尾声，村庄亮化部分建设预计与二期同步完成；项目二期因天气原因导致部分绿植无法栽种和培植，预计于 2022 年 10 月中旬完工。

区财政局于 2022 年 11 月 9 日联合第三方评审机构对 2021 年马额街办省级美丽乡村项目进行了实地验收并出具结算评审报告。根据报告区财政局按照“审增不增，审减据实扣减”的奖补资金切块管理原则，据实核定财政奖补资金限额，并已于 2022 年 11 月 17 日向施工单位预付奖补资金 1,200,000.00 元。

### ③北田街办

根据北田街办提供的相关材料，2021 年北田街办市级美丽乡村项目 2021 年 11 月完成施工招标，中标金额 1,425,208.13 元。项目于 2022 年初开工建设，目前仍未建设完成。

因项目暂未经区财政局实地验收，资金暂未使用。

### ④铁炉街办

根据铁炉街办提供的相关材料，2021 年铁炉街办市级美丽乡村项目 2021 年 12 月完成施工招标，中标金额 1,139,778.24 元。项目前期进行的绿化、砖砌围栏已完成；因天气原因导致的树木旱死、设施毁坏正在维修。

因项目暂未经区财政局实地验收，资金暂未使用。

⑤斜口街办

根据斜口街办提供的相关材料，2021 年斜口街办市级美丽乡村项目 2022 年 3 月完成施工招标，中标金额 1,063,184.09 元。目前项目施工已基本完成，待施工部位完成清理后将组织人员进行验收。

因项目暂未经区财政局实地验收，资金暂未使用。

**（二）项目绩效目标**

**1、骊山街办**

根据《临潼区骊山街道办事处东安村 2021 省级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的项目产出如下：

总体目标：建设内容主要包括：沟道拓宽填埋、硬化路面，修建排水沟，人行步道，停车坪，景观台，环山护栏，住户门前修建护坡、修建普通砖顶挡墙及护坡墙、花池及村道行道绿化、栽植草坪等。

绩效指标：

（1）数量指标：村道硬化 960m<sup>2</sup>，排水沟 310m，沟盖板 240 m<sup>2</sup>，透水砖人行道 130m<sup>2</sup>，道沿 360m，太阳能路灯 31 盏，护坡墙 145m<sup>3</sup>，整理绿化用地 9500m<sup>2</sup>，生态停车场 6360m<sup>2</sup>，栽植草坪 1000m<sup>2</sup>，钢结构门楼 1 座，实心砖墙 18.27，各种宣传牌 32 个，标志牌 1 个，花池绿化（绿篱）265m<sup>2</sup>，沟槽土方 370m<sup>2</sup>，村道绿化（乔木）300 株，行道绿化（国槐）649 株，砍挖灌木

丛、除草 10km，栽植草坪 2019m<sup>2</sup>，龙门架 2 座。

(2) 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。

(3) 时效指标：项目（工程）完成及时率 $\geq 98\%$ ，开工时间 2022/2/15，完工时间 2022/12/5。

(4) 成本指标：财政补助金额 250 万元。

(5) 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。

(6) 社会效益指标：受益村民户数 465 户，受益村民人口数量 2000 人。

(7) 生态效益指标：环境治理节约率 $\geq 98\%$ ，提升人居环境率 $\geq 98\%$ 。

(8) 可持续影响指标：工程使用年限 $\geq 30$  年。

(9) 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度 $\geq 98\%$ 。

上述产出说明将作为建立绩效评价指标体系的依据。

## 2、马额街办

根据《临潼区马额街道办事处宁家村 2021 省级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的项目产出如下：

总体目标：通过硬化村内道路、修建活动广场、排水沟渠、砖压顶挡墙、修建花池种植各类花树、对村内各条主要村道两侧建筑物、墙壁进行统一净化、亮化、粉刷文化墙喷绘、村规民约等宣传牌等工程，改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。

绩效指标：

(1) 数量指标：工程建设 1750m<sup>2</sup>，宣传广告牌 500m<sup>2</sup>，建议排水渠 700m，加盖板排水渠 155m，户厕改造 50 个，道路拓宽 600m<sup>2</sup>，景观文化墙 600m<sup>2</sup>，墙体抹灰涂料 1200m<sup>2</sup>，普通草坪 1230m<sup>2</sup>，绿化带 1200m<sup>2</sup>，银杏 14 株，樱花 6 株，桂花 11 株，石榴 2 株，红枫 4 株，广玉兰 12 株，柿子树 6 株，石楠球 4 株，独杆月季 28 株，豆瓣黄杨 30m<sup>2</sup>，金叶女贞 170m<sup>2</sup>，红叶石楠 80 m<sup>2</sup>，紫叶小檗 40m<sup>2</sup>，庭院灯 6 套。

(2) 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。

(3) 时效指标：项目（工程）完成及时率 $\geq 98\%$ ，开工时间 2022-4-6，完工时间 2022-5-20。

(4) 成本指标：财政补助金额 150 万元。

(5) 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。

(6) 社会效益指标：受益村民户数 784 户，受益村民人口数量 3183 人。

(7) 生态效益指标：环境治理节约率 $\geq 95\%$ ，提升人居环境率 $\geq 95\%$ 。

(8) 可持续影响指标：工程使用年限 $\geq 10$  年。

(9) 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度 $\geq 95\%$ 。

上述产出说明将作为建立绩效评价指标体系的依据。

### 3、北田街办

根据《临潼区北田街道办事处西渭阳村 2021 市级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的产出如下：

总体目标：通过铺设沥青路面、安砌道沿石、墙体粉刷、宣传栏、文化墙、墙道外墙体彩绘、乡村大舞台、清理杂树、三堆、污水管控及户厕改造、种植乔木灌木花卉、铺设草皮、修建文化广场、篮球场、改造村道排水等工程，改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。

绩效指标：

（1）数量指标：铺设沥青路面 650m<sup>2</sup>，安砌道沿石 730m，墙体彩绘 1360m<sup>2</sup>，宣传栏 1360m<sup>2</sup>，文化墙 1360m<sup>2</sup>，乡村大舞台 1360m<sup>2</sup>，清理杂树、三堆 30 户，污水管控、户厕改造 30 户，种植乔木 110 株，灌木 600 株，花卉 100m<sup>3</sup>，铺设草皮 6000m<sup>2</sup>，文化广场 6000m<sup>2</sup>，村道排水改造 360 米，修建垃圾站点 1 个。

（2）质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。

（3）时效指标：项目（工程）完成及时率≥98%，开工时间 2022 年初，完工时间 2022 年 5 月底。

（4）成本指标：财政补助金额 100 万元。

（5）经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。

（6）社会效益指标：受益村民户数 612 户，受益村民人口

数量 2396 人。

(7) 生态效益指标：环境治理节约率 $\geq 95\%$ ，提升人居环境率 $\geq 95\%$ 。

(8) 可持续影响指标：工程使用年限 $\geq 30$  年。

(9) 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度 $\geq 95\%$ 。

上述产出说明将作为建立绩效评价指标体系的依据。

#### 4、铁炉街办

根据《临潼区铁炉街道办事处贾家村 2021 市级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的项目产出如下：

总体目标：通过改造基础设施包括文化宣传栏、健身器材等进行升级改造，增设入村标识牌、文化墙等，户厕改造，修青砖文化墙和砖砌围栏，文化墙彩绘及栽植绿化乔木。改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。

绩效指标：

(1) 数量指标：铁艺围栏  $80\text{m} \times 1.5\text{m}$ ，大门  $6\text{m} \times 2.8\text{m}$ ，安砌路沿石 400m，青砖文化墙  $120\text{m} \times 3\text{m}$ ，墙面抹灰  $2500\text{m}^2$ ，喷乳胶漆  $1500\text{m}^2$ ，手工绘画  $1000\text{m}^2$ ，砖砌围栏 1200m，砖砌排水沟 100m，绿化乔木 850 株，栽植绿化带  $1200\text{m}^2$ ，户厕改造 7 户，垃圾分类亭 2 个。

(2) 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。

(3) 时效指标：项目（工程）完成及时率 $\geq 98\%$ ；开工时间 2021/12/20，完工时间 2022/2/20。

(4) 成本指标：财政补助金额 100 万元。

(5) 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。

(6) 社会效益指标：受益村民户数 658；受益村民人口数量 2866 人。

(7) 生态效益指标：环境治理节约率 $\geq 95\%$ ；提升人居环境率 $\geq 95\%$ 。

(8) 可持续影响指标：工程使用年限 $\geq 30$  年。

(9) 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度 $\geq 95\%$ 。

上述产出说明将作为建立绩效评价指标体系的依据。

## 5、斜口街办

根据《临潼区斜口街道办事处马斜村 2021 市级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的项目产出如下：

总体目标：马斜村美丽乡村建设工程分为五项内容，分别是：混凝土路面工程、入村主干道两侧太阳能路灯工程、排水沟工程、主干道两侧花池砌筑工程、主干道两侧绿化工程等。

绩效指标：

(1) 数量指标：涉及村数 1 个。

(2) 质量指标：项目验收合格率 100%。

(3) 时效指标：项目开始时间 2021.01.01；项目结束时间

2021.12.31。

（4）成本指标：奖补资金 1000000 元；其他村级资金 53671.4 元；村民自筹 9300 元。

（5）经济效益指标：改善村容村貌，优化居民居住环境达良好。

（6）社会效益指标：提升村庄整体形象和对外吸引力达良好。

（7）生态效益指标：优化居民居住环境达良好。

（8）可持续影响指标：项目持续发挥作用时限 5 年以上。

（9）服务对象满意度指标：群众满意度 $\geq 95\%$ 。

上述产出说明将作为建立绩效评价指标体系的依据。



## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

为更加高效、透明的使用美丽乡村建设资金，显著提高资金的使用效果和受助村民的满意度，同时加强预算支出绩效评价工作，强化目标约束，规范绩效管理行为，推进绩效预算管理改革，提高财政资源配置效率和使用效益，促进绩效目标顺利实施，区财政局根据中共陕西省委、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）、陕西省财政厅《关于落实〈陕西省委省政府关于全面实施预算绩效管理实施意见〉的通知》（陕财办预〔2019〕35号）、中共西安市临潼区委、西安市临潼区人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（临字〔2019〕60号）等文件精神，印发了西安市临潼区财政局《关于印发 2022 年预算绩效管理工作计划的通知》（临财发〔2022〕106号）。根据文件中确定的项目名单，区财政局拟对临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）开展绩效评价工作。

### （二）评价对象

本项目评价对象为临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）800 万元财政奖补资金。

### （三）绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

1、科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

2、统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

3、激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

4、公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

#### (四) 评价指标体系 (附表说明)

表 2-1 临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目 (骊山、马额、北田、铁炉、斜口)

##### 绩效评价体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
决策 20	项目立项	立项依据充分性	4	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项目立项符合市财政局农业处及相关部门、规定要求; ②项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ③项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则; ④项目与相关部门同类项目或区财政局及各街办内部相关项目不重复。	符合 4 项,得 4 分; 符合 3 项,得 3 分; 符合 2 项,得 2 分; 符合 1 项,得 1 分; 符合 0 项,得 0 分。 得分取各街办平均分。
		立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映	①项目按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料符合相关要求;	符合 3 项,得 3 分; 符合 2 项,得 2 分;

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
				和考核项目立项的规范情况。	③已经过必要的一事一议决策。	符合 1 项，得 1 分； 符合 0 项，得 0 分。 得分取各街办平均分。
	绩效目标	绩效目标合理性	4	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项目有绩效目标或工作目标； ②项目绩效目标（工作目标）与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的水平； ④与预算确定的资金量相匹配。	符合 4 项，得 4 分； 符合 3 项，得 3 分； 符合 2 项，得 2 分； 符合 1 项，得 1 分； 符合 0 项，得 0 分。 得分取各街办平均分。
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	符合 3 项，得 3 分； 符合 2 项，得 2 分；

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
				可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	②通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③与项目目标任务数或计划数相对应。	符合 1 项,得 1 分; 符合 0 项,得 0 分。 得分取各街办平均分。
	资金投入	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预算编制经过科学论证; ②预算内容与项目内容匹配; ③预算额度测算依据充分,按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。	符合 4 项,得 4 分; 符合 3 项,得 3 分; 符合 2 项,得 2 分; 符合 1 项,得 1 分; 符合 0 项,得 0 分。 得分取各街办平均分。
		资金分配合理性	2	项目财政奖补资金分配是否有依据,与地方实际是否相适应,用以反映和考核项目资金分配的科学性、合理性情况。	①财政奖补预算资金分配依据充分; ②资金分配额度合理。	符合 2 项,得 2 分; 符合 1 项,得 1 分; 符合 0 项,得 0 分。 得分取各街办平均分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
过程 30	资金管理	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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期或考核期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期或考核期）内预算安排到具体项目的资金。	100%得 5 分； 100%~90%（含）得 4 分； 90%~80%（含）得 3 分； 80%~70%（含）得 2 分； 70%~60%（含）得 1 分； 60%以下，不得分。
		预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际安排支出资金/实际到位资金）×100%。 实际安排支出资金：一定时期（本年度或项目期或考核期）内项目实际安排拨付的资金。	100%得 3 分； 100%~80%（含）得 2 分； 80%~60%（含）得 1 分； 60%以下，不得分。 得分取各街办平均分。
		资金使用合规性	4	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； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续； ③资金使用符合项目预算批复的用途；	符合 4 项，得 4 分； 符合 3 项，得 3 分； 符合 2 项，得 2 分； 符合 1 项及以下，不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
					④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
	组织实施	管理制度健全性	2	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整。	符合 2 项,得 2 分; 符合 1 项,得 1 分; 符合 0 项,得 0 分。 得分取各街办平均分。
		制度执行有效性	16	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按照要求进行工程公开招标; ②在工程实施各阶段均做到实施监管; ③项目公示符合要求; ④项目资料齐全并及时归档。	每项 4 分,根据各街办完成情况赋分。 得分取各街办平均分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
产出 30	产出数量	工程建设情况	16	评价美丽乡村建设是否能完成预定全部建设内容。	建设计划完成率=（建设工程数/计划建设数）×100%。	各街办得分=本指标分值×建设计划完成率。 得分取各街办平均分。
	产出质量	验收（检查）合格率	5	评价美丽乡村建设验收（检查）情况。	验收（检查）合格率=[验收（检查）合格项目数/验收（检查）项目总数]×100%。 其中工程建设项目质量验收（检查）合格率≥98%且已对不合格项目进行整改为合格，绿化项目成活率≥90%为合格。	各街办得分=本指标分值×验收（检查）合格率。 得分取各街办平均分。
	产出实效	完工及时性	4	评价项目工作完成的时效性。	骊山街办一期、马额街办一期、北田街办、铁炉街办美丽乡村项目在 2022 年 6 月底前全面竣工； 骊山街办二期、马额街办二期、斜口街办美丽乡村项目在 2022 年 8 月底前全面竣工。	各街办在要求竣工日期前完工得 4 分，未在竣工日期前完成但目前已完工得 2 分，目前仍未完工得 0 分。因不可抗力造成未及时完工可酌情赋分。 得分取各街办平均分。
	产出成本	成本控制率	5	评价项目成本控制情况。	成本控制率=（项目支出/项目预算）×100%。	成本控制率在 100%以内，得 5 分；



一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	计分要求
						100%~110%（含），得 4 分； 110%~120%（含），得 3 分； 120%~130%（含），得 2 分； 130%~140%（含），得 1 分； 140%以上，得 0 分。 得分取各街办平均分。
效益 20	项目效益	工程实施影响居民生活情况	10	评价工程在施工过程中以及工程完工后对村民日常生活的影响程度。	根据问卷调查结果直接得分。	得分=本指标分值×调查问卷满意率。
		周边居民满意度	10	评价反映周边居民对美丽乡村工作实施效果的满意程度。	根据问卷调查结果直接得分。	得分=本指标分值×调查问卷满意率。

## （五）评价方法

绩效评价方法主要有成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。

1、成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

2、比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

3、因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

4、最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

5、公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

6、标杆管理法。是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

7、其他评价方法。

在具体的绩效评价工作中，应坚持简便有效的原则选择绩效评价方法。可根据评价对象的具体情况，采用一种或多种方法进行绩效评价。本项目中主要采用因素分析法、公众评判法进行评价。

## **（六）评价标准**

1、计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

2、行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

3、历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

4、财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

## **（七）绩效评价工作过程**

1、2022 年 9 月 6 日，西安市临潼区财政局印发《关于印发 2022 年预算绩效管理工作的通知》（临财发〔2022〕106 号）（详见附件一），对 2022 年预算绩效管理工作做出安排。

2、2022 年 9 月 22 日，临潼区财政局主要负责同志通报了本次绩效考核工作的有关事项，下发《临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）预算绩效评价通知书》（详见附件二）。本项目正式进入评价阶段。

3、2022 年 9 月 22 日至 10 月 17 日，区财政局和第三方评价机构根据初步与区财政局基财中心及各街办了解的项目情况，完成了本项目《绩效评价方案》的编制工作。其中重点就本项目绩效评价的指标体系与区财政局预算科进行了充分沟通和讨论，结合本项目实际情况，制定了切实可行的《绩效评价方案》。

4、2022 年 9 月 22 日至 11 月 3 日，第三方评价机构根据区财政局的安排，与区财政局基财中心及各街办相关科室进行了充分的对接，对本项目的基本情况和 2021 年度本项目的预算情况进行了了解，在此基础上，第三方评价机构编制了详细的评价资料清单，并提交给区财政局基财中心及各街办，区财政局基财中心及各街办及时将有关资料移交第三方评价机构。

5、2022 年 10 月 17 日至 11 月 3 日，第三方评价机构根据区财政局的安排，在充分了解了项目背景、项目实施情况、项目效果的情况下，综合分析并形成了评价结论。

6、2022 年 11 月 14 日，本项目的《绩效评价报告（初稿）》完成，提交区财政局。

7、2022 年 11 月 14 日，区财政局向区财政局基财中心及各街办反馈评价意见。



图 2-1 区财政局向区财政局基财中心及各街办反馈评价意见

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

根据临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）绩效评价体系，通过资料分析、调研访谈、问卷调查等方法，第三方评价机构对项目完成了打分，具体得分情况为：决策 19.8 分（满分 20 分），过程 27 分（满分 30 分），产出 28.2 分（满分 30 分），效益 20 分（满分 20 分），总分 95 分（满分 100 分）。

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）文件规定，总分设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

本次临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）绩效评价等级结果为优。

表 3-1 临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
决策 (20 分)	项目立项	立项依据充分性	4	4
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	4
		绩效指标明确性	3	2.8

	资金投入	预算编制科学性	4	4
		资金分配合理性	2	2
过程 (30 分)	资金管理	资金到位率	5	5
		预算执行率	3	0.4
		资金使用合规性	4	4
	组织实施	管理制度健全性	2	2
		制度执行有效性	16	15.6
产出 (30 分)	产出数量	工程建设情况	16	16
	产出质量	验收（检查）合格率	5	5
	产出时效	完工及时性	4	2.4
	产出成本	成本控制率	5	4.8
效益 (20 分)	项目效益	工程实施影响居民生活情况	10	10
		周边居民满意度	10	10
合计			100	95

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况

#### 1、项目立项

##### （1）立项依据充分性

指标分值：4 分

指标解释：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。

指标说明：①项目立项符合市财政局农业处及相关部门、规定要求；②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；③项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；④项目与相关部门同类项目或区财政局及各街办内部相关项目不重复。

计分要求：符合 4 项，得 4 分；符合 3 项，得 3 分；符合 2 项，得 2 分；符合 1 项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

根据区财政局提供的相关资料，本项目是按照市财政局农业处工作部署，于 2021 年初在全区范围内广泛征集 2021 年省市级美丽乡村试点项目。根据各街办提供的项目推荐报告及相关资料（详见附件三），项目申报符合市财政局农业处及区财政局要求，项目立项职责分工明确，与区财政局和各街办职责范围相符，属于部门履职所需。美丽乡村建设是国家及省市支持的重点领域，



根据西安市临潼区财政局《关于 2021 年省市级美丽乡村建设项目的批复》（临财发〔2021〕60 号）（详见附件四）、西安市临潼区财政局《关于 2021 年增补市级美丽乡村项目的批复》（临财发〔2021〕136 号）（详见附件五）、西安市临潼区财政局《关于对 2021 年省级美丽乡村项目追加市级配套资金的通知》（临财发〔2021〕135 号）（详见附件六），选定骊山街办东安村、马额街办宁家村、北田街办西渭阳村、铁炉街办贾家村、斜口街办马斜村开展美丽乡村建设，省级美丽乡村项目财政奖补资金每村 150 万元、市级财政追加配套资金 100 万元，市级美丽乡村项目财政奖补资金每村 100 万元，美丽乡村建设属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。经沟通，本项目与相关部门同类项目或区财政局及各街办内部相关项目不重复。

**指标得分：骊山街办 4 分；马额街办 4 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；本指标得分 4 分**

## （2）立项程序规范性

指标分值：3 分

指标解释：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。

指标说明：①项目按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③已经过必要的一事一议决策。

计分要求：符合 3 项，得 3 分；符合 2 项，得 2 分；符合 1

项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

本项目于 2021 年初在全区范围内广泛征集 2021 年省市级美丽乡村试点项目，各街办提供的推荐报告及相关资料（详见附件三）符合申报要求。区财政局根据市级要求并结合自身实际制定《临潼区 2021 年美丽乡村项目评审实施方案》（详见附件七），按照要求引入专业评审机构，通过竞争性立项择优选定试点村。区财政局于 2021 年 8 月 5 日组织专家评审会，对申报村开展评审，相关评审资料完整真实（详见附件八）。根据西安市临潼区财政局《关于上报 2021 年省、市级美丽乡村项目竞争性立项结果的报告》（临财字〔2021〕25 号）（详见附件九），骊山街办东安村、马额街办宁家村、北田街办西渭阳村、铁路街办贾家村依次为 1、2、3、4 名，第 1、2 名获得 2021 年省级美丽乡村项目试点资格；第 3、4 名获得 2021 年市级美丽乡村项目试点资格。西安市临潼区财政局《关于 2021 年省市级美丽乡村建设项目的批复》（临财发〔2021〕60 号）（详见附件四）对项目工作作出安排。2021 年 11 月，根据西安市临潼区财政局《关于上报 2021 年增补市级美丽乡村项目的报告》（临财字〔2021〕97 号）（详见附件十）、西安市临潼区财政局《关于 2021 年增补市级美丽乡村项目的批复》（临财发〔2021〕136 号）（详见附件五），因市财政局增加市级试点村名额 1 个，增补评审第 5 名斜口街办马斜村为市级试点。

各试点村根据文件要求通过一事一议方式进行了村级公益事业财政奖补项目建设申请，会议纪要等资料完整（详见附件十一）。故本项目按照规定的程序申请设立，一事一议决策符合要求，审批文件、材料完成真实。

**指标得分：骊山街办 3 分；马额街办 3 分；北田街办 3 分；铁炉街办 3 分；斜口街办 3 分；本指标得分 3 分**

## **2、绩效目标**

### **（1）绩效目标合理性**

**指标分值：4 分**

**指标解释：**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。

**指标说明：**①项目有绩效目标或工作目标；②项目绩效目标（工作目标）与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的水平；④与预算确定的资金量相匹配。

**计分要求：**符合 4 项，得 4 分；符合 3 项，得 3 分；符合 2 项，得 2 分；符合 1 项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

根据各街办提供的《项目资金绩效目标申报表》（详见附件十二），各街办均就美丽乡村项目设定了绩效目标，具体如下：

①骊山街办：根据《临潼区骊山街道办事处东安村 2021 省级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的总体目标

是建设内容主要包括：沟道拓宽填埋、硬化路面，修建排水沟，人行步道，停车坪，景观台，环山护栏，住户门前修建护坡、修建普通砖顶挡墙及护坡墙、花池及村道行道绿化、栽植草坪等。绩效指标分解如下：I 数量指标：村道硬化 960m<sup>2</sup>，排水沟 310m，沟盖板 240m<sup>2</sup>，透水砖人行道 130m<sup>2</sup>，道沿 360m，太阳能路灯 31 盏，护坡墙 145m<sup>3</sup>，整理绿化用地 9500m<sup>2</sup>，生态停车场 6360m<sup>2</sup>，栽植草坪 1000m<sup>2</sup>，钢结构门楼 1 座，实心砖墙 18.27，各种宣传牌 32 个，标志牌 1 个，花池绿化（绿篱）265 m<sup>2</sup>，沟槽土方 370m<sup>2</sup>，村道绿化（乔木）300 株，行道绿化（国槐）649 株，砍挖灌木丛、除草 10km，栽植草坪 2019m<sup>2</sup>，龙门架 2 座。II 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。III 时效指标：项目（工程）完成及时率≥98%，开工时间 2022/2/15，完工时间 2022/12/5。IV 成本指标：财政补助金额 250 万元。V 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。VI 社会效益指标：受益村民户数 465 户，受益村民人口数量 2000 人。VII 生态效益指标：环境治理节约率≥98%，提升人居环境率≥98%。VIII 可持续影响指标：工程使用年限≥30 年。IX 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度≥98%。

②马额街办：根据《临潼区马额街道办事处宁家村 2021 省级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的总体目标是通过硬化村内道路、修建活动广场、排水沟渠、砖压顶挡墙、

修建花池种植各类花树、对村内各条主要村道两侧建筑物、墙壁进行统一净化、亮化、粉刷文化墙喷绘、村规民约等宣传牌等工程，改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。绩效指标分解如下： I 数量指标：工程建设 1750m<sup>2</sup>，宣传广告牌 500m<sup>2</sup>，建议排水渠 700m，加盖板排水渠 155m，户厕改造 50 个，道路拓宽 600m<sup>2</sup>，景观文化墙 600m<sup>2</sup>，墙体抹灰涂料 1200m<sup>2</sup>，普通草坪 1230m<sup>2</sup>，绿化带 1200m<sup>2</sup>，银杏 14 株，樱花 6 株，桂花 11 株，石榴 2 株，红枫 4 株，广玉兰 12 株，柿子树 6 株，石楠球 4 株，独杆月季 28 株，豆瓣黄杨 30m<sup>2</sup>，金叶女贞 170m<sup>2</sup>，红叶石楠 80 m<sup>2</sup>，紫叶小檗 40m<sup>2</sup>，庭院灯 6 套。 II 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。 III 时效指标：项目（工程）完成及时率≥98%，开工时间 2022-4-6，完工时间 2022-5-20。 IV 成本指标：财政补助金额 150 万元。 V 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。 VI 社会效益指标：受益村民户数 784 户，受益村民人口数量 3183 人。 VII 生态效益指标：环境治理节约率≥95%，提升人居环境率≥95%。 VIII 可持续影响指标：工程使用年限≥10 年。 IX 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度≥95%。

③北田街办：根据《临潼区北田街道办事处西渭阳村 2021 市级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的总体目标是通过铺设沥青路面、安砌道沿石、墙体粉刷、宣传栏、文化

墙、墙道外墙体彩绘、乡村大舞台、清理杂树、三堆、污水管控及户厕改造、种植乔木灌木花卉、铺设草皮、修建文化广场、篮球场、改造村道排水等工程，改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。绩效指标分解如下：I 数量指标：铺设沥青路面 650 m<sup>2</sup>，安砌道沿石 730m，墙体彩绘 1360m<sup>2</sup>，宣传栏 1360m<sup>2</sup>，文化墙 1360m<sup>2</sup>，乡村大舞台 1360m<sup>2</sup>，清理杂树、三堆 30 户，污水管控、户厕改造 30 户，种植乔木 110 株，灌木 600 株，花卉 100m<sup>3</sup>，铺设草皮 6000m<sup>2</sup>，文化广场 6000m<sup>2</sup>，村道排水改造 360 米，修建垃圾站点 1 个。II 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。III 时效指标：项目（工程）完成及时率 ≥98%，开工时间 2022 年初，完工时间 2022 年 5 月底。IV 成本指标：财政补助金额 100 万元。V 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。VI 社会效益指标：受益村民户数 612 户，受益村民人口数量 2396 人。VII 生态效益指标：环境治理节约率 ≥95%，提升人居环境率 ≥95%。VIII 可持续影响指标：工程使用年限 ≥30 年。IX 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度 ≥95%。

④铁炉街办：根据《临潼区铁炉街道办事处贾家村 2021 市级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的总体目标是通过改造基础设施包括文化宣传栏、健身器材等进行升级改造，增设入村标识牌、文化墙等，户厕改造，修青砖文化墙和砖砌围

栏，文化墙彩绘及栽植绿化乔木。改善村民居住环境，提高人民群众生活质量。绩效指标分解如下：I 数量指标：铁艺围栏 80m×1.5m，大门 6m×2.8m，安砌路沿石 400m，青砖文化墙 120m×3m，墙面抹灰 2500m<sup>2</sup>，喷乳胶漆 1500m<sup>2</sup>，手工绘画 1000m<sup>2</sup>，砖砌围栏 1200m，砖砌排水沟 100m，绿化乔木 850 株，栽植绿化带 1200m<sup>2</sup>，户厕改造 7 户，垃圾分类亭 2 个。II 质量指标：项目（工程）验收合格率 100%，成活率 90%。III 时效指标：项目（工程）完成及时率≥98%；开工时间 2021/12/20，完工时间 2022/2/20。IV 成本指标：财政补助金额 100 万元。V 经济效益指标：促进当地农民经济效益增长 5%。VI 社会效益指标：受益村民户数 658 户；受益村民人口数量 2866 人。VII 生态效益指标：环境治理节约率≥95%；提升人居环境率≥95%。VIII 可持续影响指标：工程使用年限≥30 年。IX 服务对象满意度指标：受益贫困人口满意度≥95%。

⑤斜口街办：根据《临潼区斜口街道办事处马斜村 2021 市级美丽乡村建设项目资金绩效目标申报表》，本项目的总体目标是马斜村美丽乡村建设工程分为五项内容，分别是：混凝土路面工程、入村主干道两侧太阳能路灯工程、排水沟工程、主干道两侧花池砌筑工程、主干道两侧绿化工程等。绩效指标分解如下 I 数量指标：涉及村数 1 个。II 质量指标：项目验收合格率 100%。III 时效指标：项目开始时间 2021.01.01；项目结束时间

2021.12.31。IV 成本指标：奖补资金 1000000 元；其他村级资金 53671.4 元；村民自筹 9300 元。V 经济效益指标：改善村容村貌，优化居民居住环境达良好。VI 社会效益指标：提升村庄整体形象和对外吸引力达良好。VII 生态效益指标：优化居民居住环境达良好。VIII 可持续影响指标：项目持续发挥作用时限 5 年以上。IX 服务对象满意度指标：群众满意度 $\geq 95\%$ 。

本项目立项时设定了绩效目标（总体目标+绩效指标）；绩效目标设定与美丽乡村建设工作内容具有相关性；能真实反映区各街办在美丽乡村建设中所做的工作以及成效；项目预期产出效益和效果符合正常的水平；与预算确定的财政奖补资金量相匹配（省级美丽乡村项目财政奖补资金每村 150 万元、市级财政追加配套资金 100 万元，市级美丽乡村项目财政奖补资金每村 100 万元）。

指标得分：骊山街办 4 分；马额街办 4 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；本指标得分 4 分

## （2）绩效指标明确性

指标分值：3 分

指标解释：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。

指标说明：①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或



计划数相对应。

计分要求：符合 3 项，得 3 分；符合 2 项，得 2 分；符合 1 项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

根据各街办提供的《项目资金绩效目标申报表》（详见附件十二），各街办均将项目绩效目标分解为具体的绩效指标，其中骊山街办、马额街办、北田街办、铁炉街办指标清晰、明确、可衡量，且与项目目标计划数相匹配，明细化情况良好；斜口街办绩效指标与项目目标计划数相匹配，但部分指标难以衡量，如“改善村容村貌，优化居民居住环境达良好”。

指标得分：骊山街办 3 分；马额街办 3 分；北田街办 3 分；铁炉街办 3 分；斜口街办 2 分；本指标得分 2.8 分

### 3、资金投入

#### （1）预算编制科学性

指标分值：4 分

指标解释：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。

指标说明：①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

计分要求：符合 4 项，得 4 分；符合 3 项，得 3 分；符合 2

项，得 2 分；符合 1 项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

根据西安市临潼区财政局《关于 2021 年省市级美丽乡村建设项目的批复》（临财发〔2021〕60 号）（详见附件四）、西安市临潼区财政局《关于 2021 年增补市级美丽乡村项目的批复》（临财发〔2021〕136 号）（详见附件五）、西安市临潼区财政局《关于对 2021 年省级美丽乡村项目追加市级配套资金的通知》（临财发〔2021〕135 号）（详见附件六），省级美丽乡村项目财政奖补资金每村 150 万元、市级财政追加配套资金每村 100 万元，市级美丽乡村项目财政奖补资金每村 100 万元，其他资金通过村民筹集、村集体投入、社会捐赠等筹集。本项目中各街办美丽乡村建设预算财政奖补资金量均符合要求，800 万元的财政奖补资金预算根据省市相关规定确定。同时，美丽乡村项目以项目图纸为依据，以所报预算为基础。根据各街办提供的美丽乡村项目实施方案（详见附件十三）、招标资料（详见附件十四）、施工合同（详见附件十五）及其他相关资料，项目预算编制经科学审核，与相应建设内容匹配，额度测算依据充分，按照建设项目内容确定；预算编制预算确定的资金量与建设任务相匹配。

**指标得分：骊山街办 4 分；马额街办 4 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；本指标得分 4 分**

## （2）资金分配合理性

指标分值：2 分

指标解释：项目财政奖补资金分配是否有测算依据，与地方实际是否相适应，用以反映和考核项目资金分配的科学性、合理性情况。

指标说明：①财政奖补预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理。

计分要求：符合 2 项，得 2 分；符合 1 项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

本项目资金全部用于各街办申报村的美丽乡村建设，财政奖补预算资金严格按照省市要求执行：骊山街办、马额街办为 2021 年省级美丽乡村项目试点，财政奖补资金为每村 250 万元（省级美丽乡村项目财政奖补资金 150 万元、市级财政追加配套资金 100 万元）；北田街办、铁炉街办、斜口街办为 2021 年市级美丽乡村项目试点，财政奖补资金为每村 100 万元。财政奖补资金分配依据充分，额度符合相关要求。除财政奖补资金外，各街办还根据项目需要通过村民自筹等方式完成剩余资金筹集。

指标得分：骊山街办 2 分；马额街办 2 分；北田街办 2 分；铁炉街办 2 分；斜口街办 2 分；本指标得分 2 分

## （二）项目过程情况

### 1、资金管理

#### （1）资金到位率

指标分值：5 分

指标解释：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。

指标说明：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。实际到位资金：一定时期（本年度或项目期或考核期）内落实到具体项目的资金。预算资金：一定时期（本年度或项目期或考核期）内预算安排到具体项目的资金。

计分要求：100%得 5 分；100%~90%（含）得 4 分；90%~80%（含）得 3 分；80%~70%（含）得 2 分；70%~60%（含）得 1 分；60%以下，不得分。

根据西安市财政局《关于下达 2021 年农村综合改革转移支付第一批资金预算的通知》（市财函〔2021〕686 号）（详见附件十六）、西安市财政局《关于下达 2021 年市级农村综合改革转移支付第二批资金预算的通知》（市财函〔2021〕686 号）（详见附件十七），并与区财政局相关部门沟通，本项目涉及的 800 万元财政奖补资金已全部到位，根据资金管理相关规定完成项目验收即可支付。本项目资金到位率为 100%

**指标得分：本指标得分 5 分**

（2）预算执行率

指标分值：3 分

指标解释：项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考

核项目预算执行情况。

指标说明: 预算执行率= (实际安排支出资金/实际到位资金) ×100%。实际安排支出资金: 一定时期 (本年度或项目期或考核期) 内项目实际安排拨付的资金。

计分要求: 100%得 3 分; 100%~80% (含) 得 2 分; 80%~60% (含) 得 1 分; 60%以下, 不得分。得分取各街办平均分。

根据《西安市临潼区财政局美丽乡村项目资金管理暂行办法》(详见附件十八): “美丽乡村项目财政奖补资金通过国库集中支付系统付款。项目验收合格后, 根据第三方审定结果确定项目财政奖补资金, 区级录入相关资金指标, 财政局业务科室依次审核通过后, 街办财政所申请支付, 区财政通过零余额账户直接把奖补资金支付给项目实施单位; 同时, 街办拨付项目自筹等其他资金”。

目前各街办已基本完成美丽乡村建设, 但尚未完成全部验收工作。区财政局于 2022 年 11 月 9 日联合第三方评审机构对 2021 年骊山街办、马额街办省级美丽乡村项目进行了实地验收并出具结算评审报告 (详见附件十九), 并根据报告按照 “审增不增, 审减据实扣减” 的奖补资金切块管理原则据实核定财政奖补资金限额, 于 2022 年 11 月 17 日向骊山街办省级美丽乡村项目施工单位预付奖补资 130 万元, 向马额街办省级美丽乡村项目施工单位预付奖补资 120 万元。

根据区财政局提供的资金下达通知、项目资金计划分配表、用款计划申请审批表、国库集中支付凭证等（详见附件二十）：

①骊山街办一期项目实际到位财政奖补资金 150 万元，安排支出 130 万元，预算执行率 86.67%；骊山街办二期项目实际到位财政奖补资金 100 万元，安排支出 0，预算执行率 0。本指标骊山街办得 1 分。

②马额街办一期项目实际到位财政奖补资金 150 万元，安排支出 120 万元，预算执行率 80%；马额街办二期项目实际到位财政奖补资金 100 万元，安排支出 0，预算执行率 0。本指标马额街办得 1 分。

③北田街办项目实际到位财政奖补资金 100 万元，安排支出 0，预算执行率 0。本指标北田街办得 0 分。

④铁炉街办项目实际到位财政奖补资金 100 万元，安排支出 0，预算执行率 0。本指标铁炉街办得 0 分。

⑤斜口街办项目实际到位财政奖补资金 100 万元，安排支出 0，预算执行率 0。本指标斜口街办得 0 分。

**指标得分：骊山街办 1 分；马额街办 1 分；北田街办 0 分；铁炉街办 0 分；斜口街办 0 分；本指标得分 0.4 分**

### **（3）资金使用合规性**

指标分值：4 分

指标解释：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。

指标说明: ①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; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③资金使用符合项目预算批复的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

计分要求: 符合 4 项, 得 4 分; 符合 3 项, 得 3 分; 符合 2 项, 得 2 分; 符合 1 项及以下, 不得分。

根据区财政局提供的相关资料, 本项目涉及的 800 万元财政奖补资金已全部到位, 专项用于支持 2021 年省市级美丽乡村项目建设, 符合预算批复的用途; 因项目尚未完成全部验收工作, 资金暂未使用, 待区财政局组织验收并在验收资料审核通过后即可拨付财政奖补资金。经与区财政局相关部室沟通, 奖补资金的使用、审批等严格按照《西安市临潼区财政局美丽乡村项目资金管理暂行办法》(详见附件十八) 等相关制度及管理规定执行, 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**指标得分: 本指标得分 4 分**

## **2、组织实施**

### **(1) 管理制度健全性**

指标分值: 2 分

指标解释: 项目实施单位的业务管理制度是否健全, 用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。

指标说明：①已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度合法、合规、完整。

计分要求：符合 2 项，得 2 分；符合 1 项，得 1 分；符合 0 项，得 0 分。得分取各街办平均分。

针对美丽乡村项目，区财政局制定了《西安市临潼区财政局美丽乡村项目资金管理暂行办法》《西安市临潼区财政局美丽乡村项目管理暂行办法》《西安市临潼区财政局美丽乡村项目管护暂行办法》等美丽乡村项目管理制度（详见附件十八），且在西安市临潼区财政局《关于 2021 年省市级美丽乡村建设项目的批复》（临财发〔2021〕60 号）（详见附件四）、西安市临潼区财政局《关于 2021 年增补市级美丽乡村项目的批复》（临财发〔2021〕136 号）（详见附件五）等文件中对项目实施作了要求和指导。各街办也通过会议纪要（详见附件十一）、实施方案（详见附件十三）等形式明确了项目实施保障措施。相关管理制度合法、合规、完整，满足项目实施的要求。

指标得分：骊山街办 2 分；马额街办 2 分；北田街办 2 分；铁炉街办 2 分；斜口街办 2 分；本指标得分 2 分

## （2）制度执行有效性

指标分值：16 分

指标解释：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。



指标说明：①按照要求进行工程公开招标；②在工程实施各阶段均做到实施监管；③项目公示符合要求；④项目资料齐全并及时归档。

计分要求：每项 4 分，根据各街办完成情况赋分。得分取各街办平均分。

①根据各街办提供的美丽乡村项目招标资料（详见附件十四），除马额街办外，均按照区财政局要求通过公开招标方式确定项目建设单位。马额街办一期项目通过竞争性磋商方式选择，二期项目通过公开招标方式选择。本项骊山街办 4 分；马额街办 2 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；得分 3.6 分。

②根据各街办提供的项目施工及检查资料（详见附件二十一），各街办对美丽乡村项目的工程招标、施工建设、检查验收等各阶段均做到有效监管，严格按照区财政局及相关管理制度执行。本项骊山街办 4 分；马额街办 4 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；得分 4 分。

③根据各街办提供的相关资料，美丽乡村项目申请立项、建设内容、资金申请等均经村民会议审议通过，公示无异议后上报；项目招标、中标等公示符合国家相关规定。本项骊山街办 4 分；马额街办 4 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；得分 4 分。

④区财政局和各街办关于项目的相关资料均完整齐全并归档。本项骊山街办 4 分；马额街办 4 分；北田街办 4 分；铁炉街办 4 分；斜口街办 4 分；得分 4 分。

指标得分：骊山街办 16 分；马额街办 14 分；北田街办 16 分；铁炉街办 16 分；斜口街办 16 分；本指标得分 15.6 分

### **（三）项目产出情况**

#### **1、产出数量**

##### **（1）工程建设情况**

指标分值：16 分

指标解释：评价美丽乡村建设是否能完成预定全部建设内容。

指标说明：建设计划完成率=（建设工程数/计划建设数）×100%。

计分要求：各街办得分=本指标分值×建设计划完成率。得分取各街办平均分。

根据各街办提供的项目资金绩效目标申报表（详见附件十二）、项目招标资料（详见附件十四）、项目执行情况报告（详见附件二十二）等相关资料，各街办均已按美丽乡村申报内容开展建设工作，各街办建设工程（包括已完工程、在建工程）均与计划建设工程相符，未出现计划建设但实际未开工的情况。各街办建设计划完成率均为 100%。

指标得分：骊山街办 16 分；马额街办 16 分；北田街办 16

分；铁炉街办 16 分；斜口街办 16 分；本指标得分 16 分

## 2、产出质量

(1) 验收（检查）合格率

指标分值：5 分

指标解释：评价美丽乡村建设验收（检查）情况。

指标说明：验收（检查）合格率=[验收（检查）合格项目数/验收（检查）项目总数]×100%。其中工程建设项目质量验收（检查）合格率≥98%且已对不合格项目进行整改为合格，绿化项目成活率≥90%为合格。

计分要求：各街办得分=本指标分值×验收（检查）合格率。得分取各街办平均分。

因项目暂未经区财政局检查验收，以过程/完工检查合格情况评价项目产出质量。根据各街办提供的项目施工及检查资料（详见附件二十一）、项目执行情况报告（详见附件二十二）等相关资料，各街办对工程进行的过程监督和检查情况良好。经与各街办沟通，项目工程建设项目检查总体符合相关质量标准，对不合格项目已要求施工单位进行维修整改；绿化项目总体成活率达标，并已对因天气等原因造成的枯死绿植进行补植。各街办验收（检查）合格率均为 100%。

指标得分：骊山街办 5 分；马额街办 5 分；北田街办 5 分；铁炉街办 5 分；斜口街办 5 分；本指标得分 5 分

### 3、产出时效

#### (1) 完工及时性

指标分值：4 分

指标解释：评价项目工作完成的时效性。

指标说明：骊山街办一期、马额街办一期、北田街办、铁炉街办美丽乡村项目在 2022 年 6 月底前全面竣工；骊山街办二期、马额街办二期、斜口街办美丽乡村项目在 2022 年 8 月底前全面竣工。

计分要求：各街办在要求竣工日期前完工得 4 分，未在竣工日期前完成但目前已完工得 2 分，目前仍未完工得 0 分。因不可抗力造成未及时完工可酌情赋分。得分取各街办平均分。

根据西安市临潼区财政局《关于 2021 年省市级美丽乡村建设项目的批复》（临财发〔2021〕60 号）（详见附件四）、西安市临潼区财政局《关于 2021 年增补市级美丽乡村项目的批复》（临财发〔2021〕136 号）（详见附件五）、西安市临潼区财政局《关于对 2021 年省级美丽乡村项目追加市级配套资金的通知》（临财发〔2021〕135 号）（详见附件六）要求，骊山街办一期、马额街办一期、北田街办、铁炉街办美丽乡村项目要求 2022 年 6 月底前全面竣工，骊山街办二期、马额街办二期、斜口街办美丽乡村项目要求 2022 年 8 月底前全面竣工。根据各街办提供的项目执行情况报告（详见附件二十二）：

①骊山街办一期项目于 2022 年 9 月中旬完工，二期项目于 2022 年 10 月中旬完工，均超出区财政局规定的竣工日期，但目前均已完工，考虑到夏季阴雨天气造成的延期，骊山街办二期项目可加赋 0.5 分，本指标骊山街办得 2.5 分。

②马额街办一期、二期项目于 2022 年 10 月中旬全面完工，均超出区财政局规定的竣工日期，但目前均已完工，考虑到夏季阴雨天气造成的延期，骊山街办二期项目可加赋 0.5 分，本指标马额街办得 2.5 分。

③北田街办项目于 2022 年 10 月中旬完工，超出区财政局规定的竣工日期，目前暂未进行验收，本指标北田街办得 2 分。

④铁炉街办项目已完工，但超出区财政局规定的竣工日期，目前暂未进行验收，本指标铁炉街办得 2 分。

⑤斜口街办项目已完工，但超出区财政局规定的竣工日期，目前暂未进行验收，考虑到夏季阴雨天气造成的延期，斜口街办项目可加赋 1 分，本指标斜口街办得 3 分。

**指标得分：骊山街办 2.5 分；马额街办 2.5 分；北田街办 2 分；铁炉街办 2 分；斜口街办 3 分；本指标得分 2.4 分**

#### **4、产出成本**

##### **(1) 成本控制率**

指标分值：5 分

指标解释：评价项目成本控制情况。

指标说明：成本控制率=（项目支出/项目预算）×100%。

计分要求：成本控制率在 100%以内，得 5 分；100%~110%（含），得 4 分；110%~120%（含），得 3 分；120%~130%（含），得 2 分；130%~140%（含），得 1 分；140%以上，得 0 分。得分取各街办平均分。

因部分项目暂未经区财政局检查验收，故已验收项目以项目验收审定金额评价成本控制率；未验收项目以项目施工单位中标金额评价成本控制率。

①骊山街办一期项目预算金额 2,018,314 元，验收审定金额 1,991,116.25 元，成本控制率 98.65%；骊山街办二期项目预算金额 1,017,518.65 元，施工单位中标金额 1,000,627.29 元，成本控制率 98.34%。本指标骊山街办得 5 分。

②马额街办一期项目预算金额 1,764,114 元，验收审定金额 1,677,381.96 元，成本控制率 95.08%；马额街办二期项目预算金额 1,030,498.95 元，施工单位中标金额 861,325.59 元，成本控制率 83.58%。本指标马额街办得 5 分。

③北田街办项目预算金额 1,434,938 元，施工单位中标金额 1,425,208.13 元，成本控制率 99.32%。本指标北田街办得 5 分。

④铁炉街办项目预算金额 1,157,521 元，施工单位中标金额 1,139,778.24 元，成本控制率 98.47%。本指标铁炉街办得 5 分。

⑤斜口街办项目预算金额 1,062,971.37 元，施工单位中标金

额 1,063,184.09 元，成本控制率 100.02%。本指标斜口街办得 4 分。

指标得分：骊山街办 5 分；马额街办 5 分；北田街办 5 分；铁炉街办 5 分；斜口街办 4 分；本指标得分 4.8 分

#### **（四）项目效益情况**

##### **1、项目效益**

##### **（1）工程实施影响居民生活情况**

指标分值：10 分

指标解释：评价工程在施工过程中以及工程完工后对村民日常生活的影响程度。

指标说明：根据问卷调查结果直接得分。

计分要求：得分=本指标分值×调查问卷满意率。

根据附近居民生活影响程度调查问卷调查情况（详见附件二十三）：

①骊山街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 96.5 分，满意率为 100%，得 10 分。

②马额街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 100 分，满意率为 100%，得 10 分。

③北田街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 100 分，满意率为 100%，得 10 分。

④铁炉街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分

99.5 分，满意率为 100%，得 10 分。

⑤斜口街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 88 分，满意率为 100%，得 10 分。

**指标得分：骊山街办 10 分；马额街办 10 分；北田街办 10 分；铁炉街办 10 分；斜口街办 10 分；本指标得分 10 分**

**(2) 周边居民满意度**

**指标分值：10 分**

**指标解释：**评价反映周边居民对美丽乡村工作实施效果的满意程度。

**指标说明：**根据问卷调查结果直接得分。

**计分要求：**得分=本指标分值×调查问卷满意率。

**根据附近居民满意度调查问卷调查情况（详见附件二十四）：**

①骊山街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 91.5 分，满意率为 100%，得 10 分。

②马额街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 100 分，满意率为 100%，得 10 分。

③北田街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 100 分，满意率为 100%，得 10 分。

④铁炉街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分 100 分，满意率为 100%，得 10 分。

⑤斜口街办发放并回收有效问卷 10 份，问卷调查最终得分



88 分，满意率为 100%，得 10 分。

指标得分：骊山街办 10 分；马额街办 10 分；北田街办 10 分；铁炉街办 10 分；斜口街办 10 分；本指标得分 10 分

## 五、主要经验及做法、存在的问题

### （一）主要经验及做法

通过对本项目的相关资料进行梳理、分析、汇总，以及对各街办相关科室的多次访谈，临潼区财政局 2021 年省市级美丽乡村项目（骊山、马额、北田、铁炉、斜口）完成情况良好，项目立项程序及资金筹措程序合规，议事规范，信息公开制度完善，工程建设情况良好，实现了本项目财政支出的绩效目标。

本项目在实施过程中的具体绩效评价如下：

1、项目立项依据充分，程序规范，符合相关文件要求；资金筹集以及“一事一议”程序规范，并留存相关材料。

2、项目管理制度完善，过程管控有效，整体满足美丽乡村项目建设管理要求；项目资金严格按照奖补+自筹执行，分配合理，使用合规。

3、工程建设总体完成效果良好，达到预期建设目标，综合效果和群众综合满意度高。

### （二）存在问题

1、美丽乡村建设未能在区财政局要求的竣工日期前全面完成，预算资金未能及时使用，项目进度管理水平需要提高。

2、马额街办一期项目建设单位通过竞争性磋商方式选择，未严格按照要求采用公开招标方式。

3、斜口街办部分绩效指标不够清晰，没有量化，操作性较

差，如“改善村容村貌，优化居民居住环境达良好”难以衡量。

## 六、有关建议

针对本次评价过程中发现的问题，提出以下建议：

1、绩效目标对预算绩效管理起着引领控制作用，建议各街办应加强对预算绩效管理的学习和认识，加强绩效管理政策、绩效管理机制，绩效目标填报等方面的教育培训工作，提高各街办项目专项资金预算绩效目标的编制水平。严格按照财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）要求在项目申报前填写绩效目标申报表。并在指标设置上需更加科学，实现科学合理、细化量化、可比可测、动态调整、共建共享。

2、做好目标申报与预算申报衔接工作，加强与财政部门的沟通，掌握最新的流程和要求，严格将项目绩效目标作为预算审核、财政资金安排的重要依据，按照流程进行绩效目标申报。

3、按照当地实际情况进行工程设计（防止建成后设施出现闲置、对村民生活帮助效果不高），提前留足项目风险金以备出现不可控风险因素。

4、严格采用公开招标方式选择项目建设单位，严把招投标合法合规。

5、严控项目工期，杜绝工程建设一拖再拖无法验收情况的发生。

6、注重对美丽乡村建设的宣发工作，依托临潼区丰富的旅游资源，提高该村的知名度和美誉度，吸引更多投资者、游客来观光旅游度假。

7、确保资金依法依规使用，提升项目单位对财政资金绩效管理的认识，完善国库集中支付制度，从源头上杜绝专项资金的挪用和滞留；规范专账核算制度，做到账证相符、账实相符和分账核算。

8、绩效评价是一项综合性、专业性都很强的工作，并且会影响下一年度财政部门对预算指标的批复，各街办可以鼓励本单位相关人员通过自学或其他形式，不断提高业务水平，在每年底进行本单位项目支出的自我评价，及时发现项目在立项申报、资金管理、工程建设及完工等环节的问题，并针对出现的问题提出相应改进措施，及时改正，为下一年度项目实施提供有力的制度保障；建立问责机制，根据评价结果奖惩相关单位和责任人，更好地促进街办各项事业的发展。