

千阳县崔家头镇人民政府 2024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

目 录

第一部分 部门（单位）概况

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

第二部分 2024 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 2024 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（单位）概况

一、部门（单位）主要职责及内设机构

（一）主要职责

1. 执行本级人民代表大会的决议和上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令。

2. 执行本行政区域内的经济和社会发展规划、预算，管理本行政区域内的经济、科学、文化、体育事业和财政、民政、计划生育等行政工作。

3. 保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利。

4. 保护各种经济组织的合法权益。

5. 保障少数民族的权利和尊重少数民族的风俗习惯。

（二）内设机构

中共千阳县委机构编制委员会《关于调整镇机构设置和管理体制有关事项的通知》（千编发〔2024〕2号文件）按照“5办2中心1队”的模式，统筹设置镇内设机构和事业单位，具体为：

（1）行政机构设置。镇机关统一设置5个内设机构，即“5办”：党建工作办公室（新时代文明实践所）、综合与经济发展办公室、资源环境办公室、平安法治办公室、安全生产和消防办公室。纪检、监察以及人民武装部、共青团、

妇联、工会等组织按照有关规定和法律法规、章程设置，日常工作确定人员负责。

（2）事业机构设置。“2 中心 1 队”即：综合技术服务中心、便民服务中心（退役军人服务站）、综合行政执法队。

“2 中心”即：综合技术服务中心、便民服务中心（退役军人服务站）；“1 队”即：综合行政执法队。以上单位均为公益一类全额拨款事业单位。纳入 2024 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，当年机构设置重新调整。

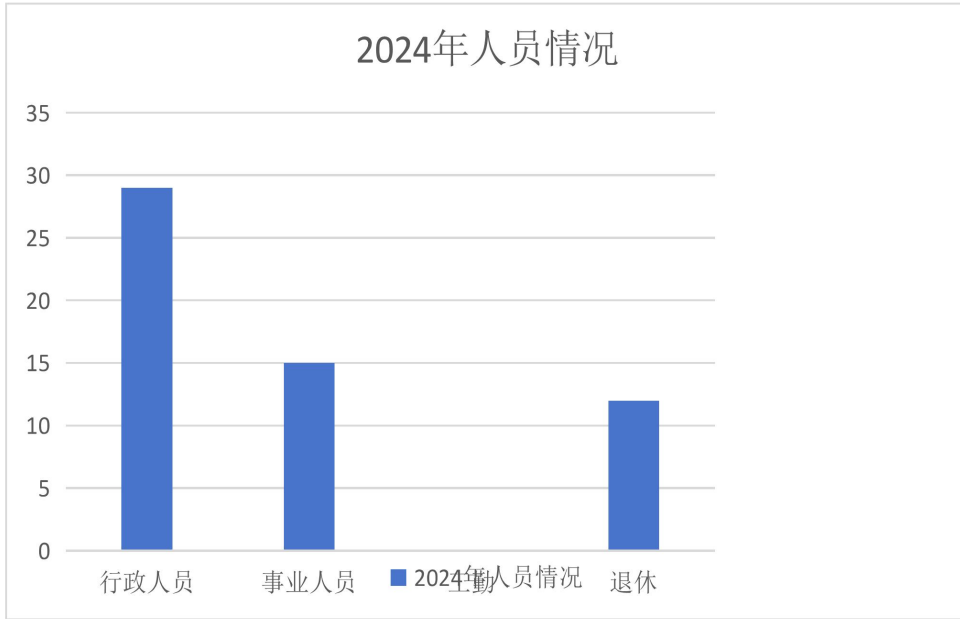
二、部门决算单位构成

纳入 2024 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级 1 个预算单位：预算单位：

序号	单位名称
1	千阳县崔家头镇人民政府

三、部门（单位）人员情况

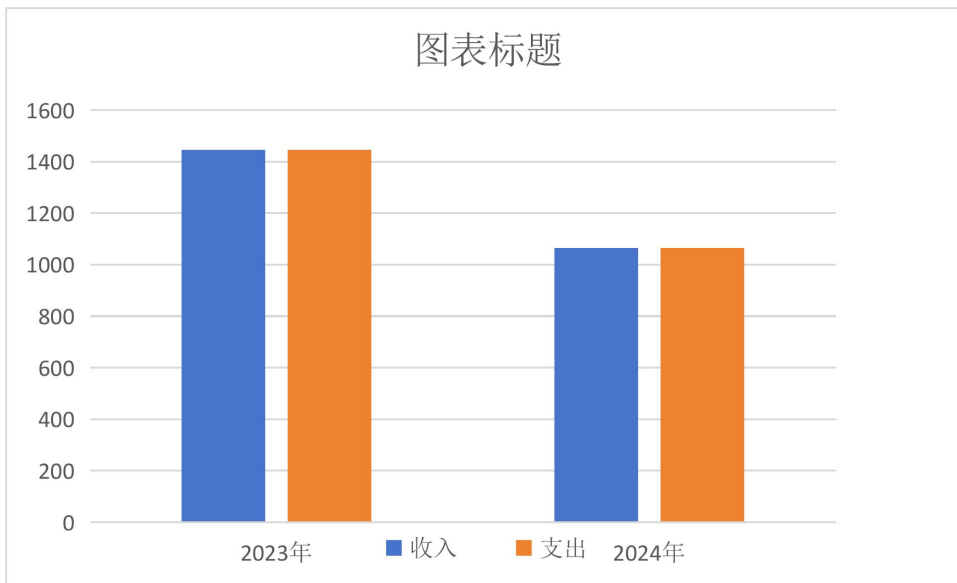
截至 2024 年底，本部门（单位）人员编制 55 人，其中行政编制 35 人、事业编制 20 人；实有人员 44 人，其中行政 29 人、事业 15 人。单位管理的离退休人员 12 人。



第二部分 2024 年度部门决算情况说明

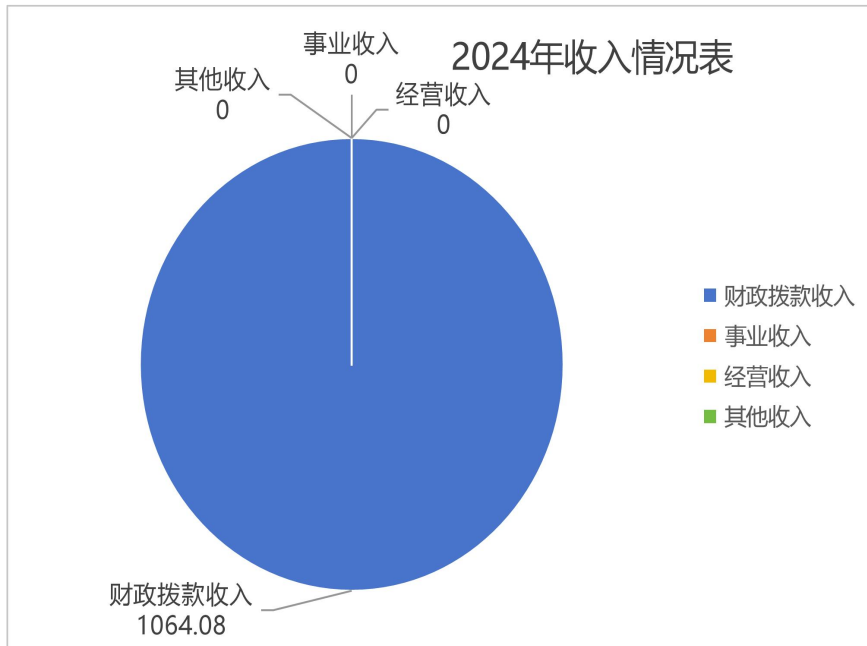
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 1064.08 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 382.52 万元，下降 35.95%。主要是项目收支减少。



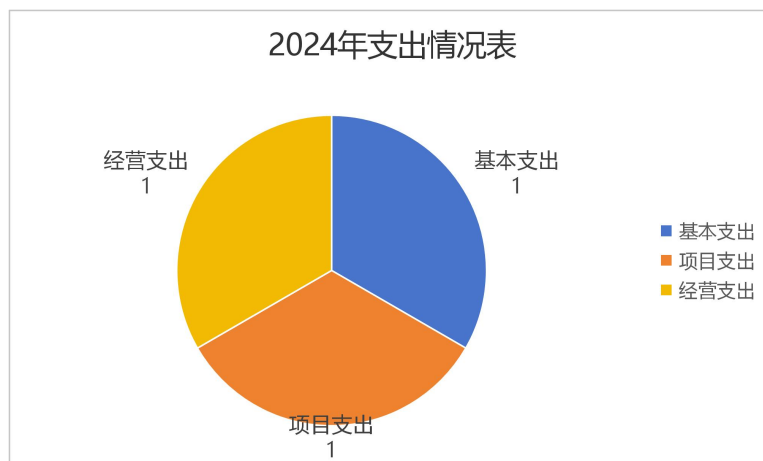
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 1064.08 万元，其中：财政拨款收入 1064.08 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



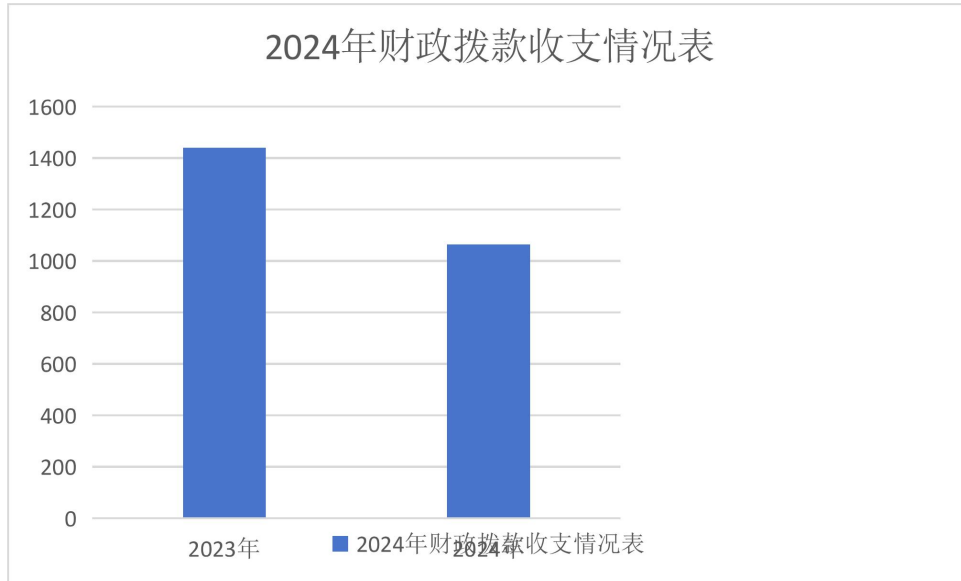
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 1064.08 万元，其中：基本支出 610.77 万元，占 57.40%；项目支出 453.31 万元，占 42.60%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 1064.08 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 382.52 万元，35.95%。主要原因是项目支出减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 1064.08 万元，支出决算 1064.08 万元，完成年初预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 382.52 万元，下降 382.52%，主要原因是项目收支减少。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算 456.08 万元，支出决算 456.08 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 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 10.65 万元，支出决算 10.65 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。

年初预算 61.86 万元，支出决算 61.86 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

4. 一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。

年初预算 2.5 万元，支出决算 2.5 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 公共安全支出（类）其他公共安全支出（款）其他公共安全支出（项）。

年初预算 10 万元，支出决算 10 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

6. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。

年初预算 80.86 万元，支出决算 80.86 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

7. 文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。

年初预算 1 万元，支出决算 1 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

8. 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 49.18 万元，支出决算 49.18 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

9. 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）。

年初预算 29.08 万元，支出决算 29.08 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

10. 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 37.24 万元，支出决算 37.24 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

11. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。

年初预算 80 万元，支出决算 80 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

12. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算 30.8 万元，支出决算 30.8 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

13. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）。

年初预算 107.64 万元，支出决算 107.64 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

14. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。

年初预算 61 万元，支出决算 61 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

15. 住房保障支出（类）对住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算 39.19 万元，支出决算 39.19 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

16. 灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）。

年初预算 3 万元，支出决算 3 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数持平。

17. 灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害救灾及恢复重建支出（款）自然灾害救灾补助（项）。

年初预算 4 万元，支出决算 4 万元，完成年初预算的 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 610.77 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）**人员经费 565.09 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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费。

（二）**公用经费 45.68 万元**，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用燃料费、委托业务费、工会经费、公务用

车运行维护费、其他交通费用。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0.00 万元，收入决算 80 万元，支出决算 80 万元，年末结转和结余 0.00 万元。具体支出情况如下：

1. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。本年支出 80 万元，决算 80 万元。

八、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预算财政拨款，并已公开空表。

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”经费支出决算情况说明

2024 年度财政拨款安排“三公”经费支出预算 2 万元，支出决算 2 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数的持平。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费支出情况说明

2024 年度单位购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数与预算数持平。主要原因是 2024 年我镇无公务用车购置费预算和支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

2024 年度财政拨款安排公务用车运行维护费用预算 2.00 万元，支出决算 2.00 万元，完成预算的 100.00%。主

要用于公务车的运行维护。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无公务接待费支出。

(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 0 万元，支出决算 0 万元，决算数与预算数持平，主要原因是未安排出国培训任务。

(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，决算数与预算数持平。

十、机关运行经费支出情况说明

2024 年度机关运行经费预算 45.68 万元，支出决算 45.68 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少 4.39 万元，主要原因是本年度人员调动，办公经费减少。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2024 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 1 辆(其中公务用车保有 1 辆)，其中应急保障用车 1 辆；单价 100 万元以上的设备(不含车辆) 0 台(套)。2024 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2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，科学合理设置绩效目标，严格项目预算执行，切实发挥资金使用效益，绩效管理水平和运行效率得到提升。本部门2024年坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神，聚焦“一区四镇”建设，践行“六大机制”、推进“四年活动”，履责于行、担当实干，圆满完成了全年各项目标任务，整体绩效目标全面完成，没有偏离绩效目标，运行正常。

本部门2024年度无主管专项资金。

本部门未开展部门重点评价工作。

（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97分，全年预算数1064.08万元，执行数1064.08万元，完成预算的100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：聚焦生态振兴先行示范区、果畜强镇、文旅名镇、生态美镇、和美小镇“一区四镇”建设，以“四年活动”为先导，以“六大行动”为抓手，践行“六大机制，深化“六大统筹”，圆满完成了年度各项目标任务，先后荣获全国民主法治示范村、省级乡村旅游示范村、市级社会救助工作先进单位、市级四美红旗村等多项荣誉。

发现的问题及原因：支出进度不均衡，支出进度率有待提高。存在的客观原因是个别建设项目周期长，往往待年底

才完成，影响年度分期支出序时进度。

下一步改进措施：1. 强化细化预算编制工作。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“三公”经费、维修、设备购置及政府购买服务等支出预算，确保各项工作正常运转和事业发展；2. 合理规划支出进度。坚持支出进度按月通报制度，从任务落实、项目支出、上年结转、财务清算等几方面抓支出进度，以确保实际支出进度与序时进度保持一致。

崔家头镇人民政府部门整体支出绩效自评表

(2024 年度)

部门(单位)名称			崔家头镇人民政府									
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			
完成 情况	任务 1	人员经费	圆满完成	565.09	565.09		565.09	565.09		—		—
	任务 2	公用经费	圆满完成	45.68	45.68		45.68	45.68		—		—
	任务 3	完成各类项目任务	圆满完成	453.31	453.31		453.31	453.31		—		—
	金额合计			1064.08	1064.08		1064.08	1064.08		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					
	1、保障单位人员经费发放和各项日常工作正常运转； 2、坚定不移贯彻新发展理念、构建新发展格局，始终对标对表“夺 争树”的新要求，聚焦生态振兴先行示范区、果畜强镇、文旅名镇、生态美镇、和美小镇“一区四镇”建设，重点做好项目建设、产业发展、基层社会治理、民生改善和社会保障等各项工作，确保全年任务目标圆满完成。						1、保障单位人员经费发放和各项日常工作正常运转； 2、坚定不移贯彻新发展理念、构建新发展格局，始终对标对表“夺 争树”的新要求，聚焦生态振兴先行示范区、果畜强镇、文旅名镇、生态美镇、和美小镇“一区四镇”建设，重点做好项目建设、产业发展、基层社会治理、民生改善和社会保障等各项工作，确保全年任务目标圆满完成。					
年度	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	

绩效指标完成情况	产出指标 (50分)	数量指标	在职人员工资发放及社保费用缴纳总人数(人)	44	44	10	10
		质量指标	按照相关标准执行	达标	达标	10	10
		时效指标	2023年1月至2023年12月	12个月	12个月	10	10
		成本指标	工资及公用经费(万元)	610.77	610.77	10	10
	项目经费(万元)		453.31	453.31	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	各类产业项目持续发展	持续	持续	10	8
		社会效益指标	改善人居环境,便利群众生产生活	明显	明显	10	9
		生态效益指标	镇区环境改善情况	明显	明显	10	10
		可持续影响指标	保证镇域高质量发展展	持续	持续	10	10
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	≥90%	10	10
总分						100	97

(三) 项目绩效自评结果

本部门2024年度不单独填写绩效自评表。

(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

2024年对黄里村生产道路塌方路段治理项目进行了重点绩效评价。评价得分93分,综合评价等级为“A”,详见所附报告《黄里村生产道路塌方路段治理项目重点绩效评价报告》

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. 无预算单位变化调整。

4. 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。

第三部分 2024 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	否	
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	
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（单位）：

收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	决算数 1	项 目 栏 次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	984.08	一、一般公共服务支出	32	531.09
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	80.00	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	10.00
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	81.86
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	78.26
	9		九、卫生健康支出	40	37.24
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	80.00
	12		十二、农林水支出	43	199.44
	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	39.19
	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	7.00
	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	1064.08	本年支出合计	58	1,064.08
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	1064.08	总计	62	1,064.08

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门（单位）：

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		1,064.08	1,064.08					
2010301	行政运行	456.08	456.08					
2010302	一般行政管理事务	10.65	10.65					
2010399	其他政府办公厅（室）	61.86	61.86					
2013299	其他组织事务支出	2.50	2.50					
2049999	其他公共安全支出	10.00	10.00					
2070199	其他文化和旅游支出	80.86	80.86					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00	1.00					
2080505	机关事业单位基本养老	49.18	49.18					
2080506	机关事业单位职业年金	29.08	29.08					
2101101	行政单位医疗	37.24	37.24					
2120804	农村基础设施建设支出	80.00	80.00					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果	30.80	30.80					
2130701	对村级公益事业建设的	61.00	61.00					
2130705	对村民委员会和村党支	107.64	107.64					
2210201	住房公积金	39.19	39.19					
2240199	其他应急管理支出	3.00	3.00					
2240703	自然灾害救灾补助	4.00	4.00					

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（单位）：

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		1,064.08	610.77	453.31			
2010301	行政运行	456.08	456.08				
2010302	一般行政管理事务	10.65		10.65			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构	61.86		61.86			
2013299	其他组织事务支出	2.50		2.50			
2049999	其他公共安全支出	10.00		10.00			
2070199	其他文化和旅游支出	80.86		80.86			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00			
2090505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.18	49.18				
2090506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.08	29.08				
2101101	行政单位医疗	37.24	37.24				
2120804	农村基础设施建设和	80.00		80.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	30.80		30.80			
2130701	对村级公益事业建设的补助	61.00		61.00			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	107.64		107.64			
2210201	住房公积金	39.19	39.19				
2240199	其他应急管理支出	3.00		3.00			
2240703	自然灾害救灾补助	4.00		4.00			

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（单位）：

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	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	984.08	一、一般公共服务支出	33	531.09	531.09		
二、政府性基金预算财政拨款	2	80.00	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	10.00	10.00		
	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	81.86	81.86		
	8		八、社会保障和就业支出	40	78.26	78.26		
	9		九、卫生健康支出	41	37.24	37.24		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	80.00		80.00	
	12		十二、农林水支出	44	199.44	199.44		
	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	39.19	39.19		
	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	7.00	7.00		
	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	1,064.08	本年支出合计	59	1,064.08	984.08	80.00	
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	1,064.08	总计	64	1,064.08	984.08	80.00	

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
单位：万元

部门（单位）：

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	984.08	610.77	373.31
2010301	行政运行	456.08	456.08	
2010302	一般行政管理事务	10.65		10.65
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	61.86		61.86
2013299	其他组织事务支出	2.50		2.50
2049999	其他公共安全支出	10.00		10.00
2070199	其他文化和旅游支出	80.86		80.86
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.18	49.18	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	29.08	29.08	
2101101	行政单位医疗	37.24	37.24	
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	30.80		30.80
2130701	对村级公益事业建设的补助	61.00		61.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	107.64		107.64
2210201	住房公积金	39.19	39.19	
2240199	其他应急管理支出	3.00		3.00
2240703	自然灾害救灾补助	4.00		4.00

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（单位）：

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	565.09	302	商品和服务支出	45.68	310	资本性支出	
30101	基本工资	160.13	30201	办公费	9.04	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	138.11	30202	印刷费	1.57	31002	办公设备购置	
30103	奖金	72.17	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	39.98	30205	水费	0.5	31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	49.18	30206	电费	1.94	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	29.08	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	28.68	30208	取暖费	3	31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.59	30211	差旅费	4.93	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	39.19	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	7.96	30213	维修（护）费		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	5.68	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	2	39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	17.02	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		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	565.09		公用经费合计				45.68

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
单位：万元

部门（单位）：

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							
2120804	农村基础设施建设支出		80	80		80.00	

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。

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（单位）：

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	2		2		2			
决算数	2		2		2			

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

本部门未开展部门绩效评价。

二、财政重点评价项目绩效评价结果

《2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目绩效评价报告》

黄里村生产道路塌方路段治理项目绩效目标

评价自评报告

千阳县崔家头镇人民政府：

为深入贯彻落实中央和省、市全面实施预算绩效管理的部署要求，加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、宝鸡市财政局《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）、千阳县财政局《关于做好2025年财政重点绩效评价工作的通知》（千财绩效〔2025〕110号）等相关文件要求，千阳县财政局联合第三方机构绩效评价工作组，于2025年7月31日深入项目单位及实施现场，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目开

展了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、项目概况

（一）项目背景

宝鸡市千阳县崔家头镇黄里村，位于千阳、凤翔、陈仓交界处的千湖湿地公园北岸，西傍涧口河北接古歇马塬。自然条件优越，物产丰富，气候温和，台田式地貌使千湖美景尽收眼底。然而，2024年7月23日的持续强降雨，使黄里村多条道路及基础设施发生水毁灾害，道路通行受阻，严重影响了当地的交通秩序和群众的出行安全及日常生活。为尽快恢复黄里村基础设施功能，保障群众的出行安全及日常生活，县级财政迅速响应，及时下达了生产道路塌方路段治理资金80.00万元。该笔专项资金用于因强降雨导致的崔家头镇黄里村的灾害治理。此举旨在助力黄里村开展道路应急抢通与灾后重建工作，确保受灾地区交通网络早日恢复正常，为当地群众生活和生产活动提供有力保障为黄里村灾后恢复和健康发展注入了强大动力。

（二）项目基本情况

1. **项目名称：**2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目
2. **主管部门：**崔家头镇人民政府
3. **实施单位：**千阳县崔家头镇黄里村股份经济合作社
4. **建设地点：**千阳县崔家头镇黄里村
5. **项目建设内容和规模：**

①修复水毁生产道路600米；②新建排水渠1000米；③清理坍塌崖面8000立方米；④修筑挡墙300米。

6. 项目预算资金：80.00 万元

7. 资金来源：县级财政专项资金

8. 实施期限：2024 年 11 月 26 日—2025 年 1 月 26 日

9. 预期效益及作用：通过项目实施，不仅可有效解决该村组自然灾害频发、基础设施薄弱及产业发展受限等突出问题，还可有效实现经济、社会、安全、生态效益等多方面的全面发展。在经济效益方面，可保护黄里村 300 亩葡萄、2 个葡萄采摘科技示范园、100 亩新优矮砧密植苹果示范园正常生产，改善 455 户群众生产条件，为群众发展经济提供保障，促进相关果蔬产业和农村经济发展，助力农民增收；在安全效益方面，可消除多处地质灾害点，方便群众安全出行，保障群众生命财产安全；在社会效益方面，可有效改善民生和群众生产、生活条件，对于助力乡村振兴，提高人民群众幸福感、获得感和安全感具有积极作用，为乡村振兴注入强劲动能。

（三）项目预算资金安排情况

1. 项目资金预算情况

2024 年 10 月 8 日，千阳县财政局以《关于下达 2024 年基金预算支出指标的通知》（千财预基〔2024〕8 号）文件下达专项资金 80.00 万元。详见表 1。

表 1

项目资金预算情况表

单位：万元

序号	项目名称	预算资金	批复文号	下达日期	备注
1	2024 年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目	80.00	千财预基〔2024〕8 号	2024.10.08	县级财政专项资金
合计	—	80.00	—	—	—

2. 项目资金到位情况

2024年10月8日，崔家头镇人民政府收到县财政局下达项目资金80.00万元；2024年11月12日，黄里村股份经济合作社收到镇政府下达资金80.00万元，预算资金到位率为100%，详见表2。

表2 项目资金到位情况表 单位：万元

序号	项目名称	预算资金	到位资金	指标到位日期	指标到位单位	资金到位率
1	2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目	80.00	80.00	2024.10.8	财政局→崔家头镇人民政府	100%
				2024.11.12	崔家头镇人民政府→黄里村股份经济合作社	
合计	—	80.00	80.00	—	—	100%

(四) 项目预算资金执行情况

截至2024年12月底，项目共支出资金80.00万元，预算资金执行率为100%。详见表3。

表3-1 项目预算执行情况表 单位：万元

序号	项目名称	预算金额	中标合同价	审定价	执行资金	预算资金执行率	执行资金占中标合同价款比	执行资金占审定价比
1	2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目	80.00	80.10	80.04895	80.00	100%	99.88%	99.94%
合计	—	80.00	80.10	80.04895	80.00	100%	99.88%	99.94%

表3-2 项目预算资金执行明细表 单位：万元

序号	项目名称	支付时间	收款方	款项事项	支付金额
1	2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目	2024.12.09	陕西鸿钦承志建设工程有限公司	施工费	30.00
		2024.12.25			30.00

		2024.12.30			10.00
		2024.12.30			10.00
合计	—	—	—	—	80.00

（五）项目实施情况

1. 项目申请及招投标情况

2024年9月8日，崔家头镇人民政府向县财政局上报《关于申请黄里村危崖危窑塌方生产路治理资金的报告》；2024年10月8日，千阳县财政局以《关于下达2024年基金预算支出指标的通知》（千财预基〔2024〕8）号文件下达专项资金80.00万元，同意实施此项目。2024年11月21日，经过招投标工作，确定中标单位为陕西鸿钦承志建设工程有限公司，施工中标总价为801000.00元；同时黄里村股份经济合作社通过会议确定了监理单位。

2. 项目建设情况

项目实施方案计划建设期为2024年11月26日至2025年1月26日；项目实际从2024年11月26日开工建设，于2025年1月13日竣工；项目实施内容全部完成，详见表4。

3. 项目验收情况

2024年1月13日，由镇分管项目领导、项目干事、村两委等组成的联合验收组，通过实地勘察，走访群众，开展了竣工验收工作，确认完成了全部计划建设目标任务，确定为合格。

（五）项目绩效目标及完成情况

项目从2024年11月26日起实施，2025年1月13日通过竣工验收，确认项目完成了全部建设内容及绩效目标任务。项

目主要绩效目标完成情况详见表 4。

表 4 项目绩效目标任务完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成情况
产出指标	数量指标	修复水毁生产道路	600 米	600 米	✓
		新建排水渠	1000 米	1000 米	✓
		清理坍塌崖面	8000 立方米	8000 立方米	✓
		修筑挡墙	300 米	300 米	✓
	质量指标	项目验收合格	100%	竣工验收合格	✓
	时效指标	项目按期完成时效	2025 年 1 月 26 日前	2025.01.13	✓
	成本指标	项目建设投资（万元）	≤ 80.00	80.04895	×
效益指标	经济效益指标	保障农民增收，促进农村经济发展作用情况	明显	明显	✓
	社会效益指标	完善乡村基础设施作用情况	明显	较明显	—
		保障群众安全出行方面的作用情况	明显	较明显	—
		促进农村发展、助力乡村振兴的作用情况	明显	较明显	—
	生态效益指标	生态环境方面的作用情况	明显	明显	✓
可持续影响指标	项目长效运管及可持续发展情况	明显	较明显	—	
满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对项目实施的满意度	≥ 95%	98.85%	✓

注：此表中部分指标是评价组根据项目单位提供有关资料、评价组收集到的相关资料以及本次评价检查情况而调整的绩效目标及其完成值。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件；
2. 千阳县乡村振兴局、财政局等相关文件；
3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，验收相

关资料，项目实施及管理等相关资料；

4. 评价工作人员通过现场调查、核实、问卷等获得的资料；
5. 其他相关资料。

(二) 评价目的与重点

1. 评价目的

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

2. 评价重点

(1) 项目目标及任务完成情况：评估项目是否按时、按质、按量完成了预定的目标和任务。

(2) 项目质量及成效：考察项目的产出质量和成效情况。

(3) 项目管理效能：评价项目的组织管理、财务管理、长效管理等方面的效率和效果。

(4) 项目的经济效益及社会效益：分析项目对经济发展的贡献以及对社会的正面影响。

(三) 绩效评价指标与方法

1. 评价原则

按照科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关、权责统一的原则，对项目进行综合评价。

2. 评价指标体系

项目评价指标体系详见附件 2。

3. 评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位

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

4. 评价标准

2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、17个二级指标、25个三级指标。评价结果分为优、良、中、差4个评价等级，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等级。具体见表5。

表5 评价结果等级表

评价等级	优	良	中	差
分值 S	$S \geq 90$	$90 > S \geq 80$	$80 > S \geq 60$	$S < 60$

(四) 绩效评价工作过程

为了做好本次绩效评价工作，我们成立绩效评价工作组，制定了具体的实施方案和评价指标体系，按照准备阶段、实施阶段（资料收集和初审、现场考察、数据整理与分析、综合评价）、报告撰写与提交阶段（撰写评价报告、提交报告等）和结果应用四个阶段，采取项目单位自评、收集项目相关资料、数据分析、现场调查和问卷调查相结合的方法，于2025年7月31日对该项目开展了现场评价。经过分析研究，并征求相关部门意见，得出该项目绩效评价结论。

(五) 评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在

实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，公众满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目资金安排符合相关法律、法规及政策要求，符合千阳县农村基础设施建设和经济社会高质量发展需要，立项依据充分，资金到位及时，预算资金到位率及执行率高，资金使用合规，项目产出数量指标完成较好。但项目前期工作不到位，预算不够精准，相关管理工作及绩效管理工作不到位。结合单位自评、信息采集、问卷调查等情况，经评价组认真评价，项目绩效评价综合得分81.89分，整体评价结论为良，详见表6。

表6 项目指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
决策	12	9.5	79.17%
过程	15	12.5	83.33%
成本	13	9	69.23%
产出	25	22	88.00%
效益	35	28.89	82.54%
合计	100	81.89	81.89%
绩效评价得分：81.89		综合评价结果等级：良	

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行

评价。项目决策满分 12 分，得分 9.5 分。具体得分详见表 7。

表 7 项目决策绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	12	项目立项	立项依据充分性	2	2
			立项程序规范性	2	1
		绩效目标	绩效目标合理性	2	1.5
			绩效指标明确性	2	1.5
		资金投入	预算编制科学性	2	1.5
			资金分配合理性	2	2
合计	12	—	—	12	9.5

1. 项目立项方面

(1) 立项依据充分性方面。项目的立项符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合千阳县农村基础设施建设及经济社会发展的需要。

(2) 立项程序规范性方面。项目申请报批程序简略；前期未进行勘察设计，对实施方案论证不充分。

2. 绩效目标方面

(1) 绩效目标合理性方面。项目有预期绩效目标，但部分绩效目标设置不合理。

(2) 绩效指标明确性方面。项目有预期绩效目标，但部分绩效目标设置不明确。

3. 资金投入方面

(1) 预算编制科学性方面。项目预算为 80.00 万元，中标合同价为 80.10 万元，从项目实施单位提交的项目结算报告情况看，结算资金（80.04895 万元）高于预算总额，存在超预算情况。

(2) 资金分配合理性方面。财政安排的预算资金与项目实际需求资金较为一致。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项依据较为充分，符合相关政策；但项目预算不精准，申报批程序较为简略，前期相关工作不到位，部分绩效设置不合理、不明确。

(二) 项目过程情况

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分 15 分，得分 12.5 分。具体得分详见表 8。

表 8 项目过程绩效指标分析表

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

1. 资金管理方面

(1) 资金到位率方面。该项目共拨付到位项目资金 80.00 万元，预算资金到位率 100%。

(2) 预算执行率方面。项目预算到位资金 80.00 万元，项目共支出金 80.00 万元，预算资金执行率为 100%。

(3) 资金使用合规性方面。项目资金支出符合国家有关政策及其专项资金管理办法等相关规定，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2. 组织实施方面

(1)管理制度健全性方面。项目相关单位有相关管理制度，但管理制度不规范，后期管护制度不完善。

(2)制度执行有效性方面。项目单位能遵守相关法律法规和相关管理规定，做好项目实施和财务管理工作。但在制度执行方面仍存在一些不足。一是监理日志相关工作不规范，监理日志时间与实际开竣工时间不符。二是验收工作不规范，验收表信息内容不完整。三是项目绩效管理工作不够到位，项目总结、自评等工作不够规范、不够详实。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金管理规范，资金到位率高，资金使用合规，预算执行率高。但相关制度不够健全，制度执行存在不足，项目绩效管理工作不够到位。

(三) 项目成本控制情况

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分 13 分，得分 9 分。具体得分详见表 9。

表 9 项目成本绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
成本	13	经济成本	单位成本或分项成本节约率	5	1
		社会成本	公众支持和认可情况	4	4
		生态环境成本	自然生态环境负作用	4	4
合计	13	—	—	13	9

1.经济成本方面。项目建设成本控制存在不足。从项目施工单位提交的项目结算报告情况看，结算资金(80.04895万元)高于预算总额(80.00万元)，存在超预算情况，成本节约率为负数，但适当赋分。

2. **社会成本方面**。项目为当地群众生产生活和安全出行提供保障，因此，无社会发展负面作用。

3. **生态成本方面**。通过项目的实施，可减少自然灾害对当地生态环境的破坏，改善当地生态环境作用明显。因此，项目无生态成本方面的负面作用。

评价组认为，项目生态环境成本方面总体较好，无负面影响。但经济成本方面存在一些不足。

(四) 项目产出情况

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分 25 分，得分 22 分。具体得分详见表 10。

表 10 项目产出绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
产出	25	产出数量	项目数量目标完成情况	10	10
		产出质量	项目质量目标完成情况	10	7
		产出时效	项目按期完成情况	5	5
合计	25	—	—	25	22

1. **产出数量方面**。建设产出数量。从项目单位提供的相关资料及现场检查情况看，项目产出数量目标任务已基本完成。

2. **产出质量方面**。从项目单位提供的相关资料显示，项目虽已通过竣工验收，确定为合格。但从现场检查情况看，由于前期勘察设计考虑不周，仍存在较为突出的质量瑕疵和问题：一是新建挡墙有开裂情况；二是陡坡水泥路面未做防滑处理，下雨天危险系数增加，易发生事故；三是排水渠新旧连接处工艺粗糙。

3. **产出时效方面**。项目时效性较强，从项目实施相关资料

看，项目能在合同约定的时效内完成项目建设内容和相关目标任务，并能及时组织竣工验收，完成项目决算审计工作。

评价组认为，从项目产出方面看，项目建设数量完成情况好，时效性强，但项目产出质量存在一定的不足。

（五）项目效益情况

从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、受表彰情况、满意度六个方面进行评价。项目效益满分为 35 分，得分为 28.89 分。具体得分详见表 11。

表 11 项目效益绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
效益	35	经济效益	保障农民增收，促进农村经济发展作用情况	5	4.5
		社会效益	完善乡村基础设施作用情况	3	2.5
			保障群众安全出行方面的作用情况	3	2.5
			促进农村发展、助力乡村振兴的作用情况	3	2.5
		生态效益	生态环境方面的作用情况	4	4
		可持续影响	项目长效运管及可持续发展情况	4	3
		受表彰情况	相关工作是否受到市级以上表彰奖励	3	0
		满意度	服务对象满意程度	10	9.89
合计	35	—	—	35	28.89

1. 经济效益方面。通过项目建设，有效保护黄里村 300 亩葡萄、2 个葡萄采摘科技示范园、100 亩新优矮砧密植苹果示范园正常生产，改善 455 户群众生产条件；为群众发展经济提供保障，助力农民增收，促进农村经济发展作用较为明显。

2. 社会效益方面。通过项目实施，有效解决了该村组基础设施薄弱、产业发展受限等突出问题，实现了经济、社会、安全、生态效益等多方面的较全面的发展，在安全效益方面，消除了多处地质灾害点，方便了群众安全出行，保障了群众生命财产安全；在社会效益方面，有效改善了民生和群众生产、生活条件；对于助力乡村振兴，提高人民群众幸福感、获得感和安全感具有积极作用，为乡村振兴注入了强劲动能。但由于部分工程存在质量瑕疵，在一定程度上影响了项目的社会效益。

3. 生态环境方面。通过项目的实施，有利于改善农村生态环境质量。因此，项目生态环境效益好。

4. 可持续影响方面。通过项目实施，对于促进农村经济社会高质量可持续发展具有重要的作用和意义。但由于后期管护制度不完善，挡墙周围、砂石路表面与水渠里面杂草丛生。在一定程度上影响项目可持续发展。

5. 受表彰情况。项目实施单位相关工作 2024 年未受到市级以上表彰奖励。

6. 满意度方面。通过走访部分群众和随机发放纸质调查问卷结果显示，群众整体满意度约为 98.85%，群众对项目的实施满意度高。

评价组认为，项目经济效益、社会效益、生态效益较好，群众满意度较高。但项目可持续影响均存在一定的不足。

五、存在的问题及原因分析

（一）项目前期工作不到位。一是未见前期相关勘察设计等资料，无法判定施工质量问题的根源；二是未见项目实施方案或相关工作计划等，存在实施方案不明确、保障措施不具体，

无法为项目顺利建设提供有力的指导和支撑。

(二) 项目存在超预算的问题。从项目单位提供的相关资料显示，项目预算总投资为 80.00 万元，而最高限价为 80.264474 万元，中标合同价为 80.10 万元，审定价为 80.04895 万元，存在超预算的情况。

(三) 项目相关管理不到位。一是制度建设存在不足。项目相关单位有相关管理制度，但管理制度不规范，后期管护制度不完善。二是合同签订不规范，尤其是监理签订的合同协议与施工合同协议的开竣工时间不一致。三是监理日志记录的时间与实际开竣工时间不符（实际工程已竣工，但监理日志还有记录）。四是项目验收工作不规范，验收报告格式不规范，实施内容完成情况查验不到位，未根据设计变更后的填写。

(四) 项目绩效管理工作存在不足。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作，但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，部分绩效目标设置不够合理、不够明确，绩效自评工作不规范，自评报告不详实，绩效责任约束作用不强等问题。

六、相关建议

(一) 明确项目实施方案，做好项目前期勘察设计。一要严格执行“先勘察、后设计、再施工”的流程，建设单位优先委托具备相应资质的勘察、设计单位，明确勘察范围覆盖地质、地下管线、周边环境等关键数据，设计方案需充分结合勘察结果，且包含安全标准、成本优化细节与合规条款，同时勘察报告需经第三方机构复核，设计图纸需通过主管部门审核备案，

获取合格文件后再申请施工许可证，从源头规避安全隐患与不合规风险。二要根据相关批复及工作进展总体安排，认真制定内容明确、投资方案清晰、实施计划与期限明确、时效与保障措施具体且切实可行的项目实施方案。在内容框架上，需明确项目建设的核心目标、主要任务与实施范围，细化各环节工作内容，避免模糊表述与职责留白，确保参与方清晰知晓“做什么”“怎么做”；在方案设计上，要突出“清晰透明”，需结合批复要求与项目实际需求，精准测算各项建设内容的资金需求，明确资金筹措渠道（如财政拨款、自筹资金、融资贷款等），细化资金使用分配计划，按建设阶段、任务类型列明资金投入额度与节点，同时建立资金使用监管机制，保障资金合规高效使用，杜绝浪费与违规支出；在计划实施上，对照项目总体建设周期，分解各阶段关键任务的时间节点，明确任务启动与完成时限、里程碑事件（如勘察设计完成、施工进场、竣工验收等），形成可量化、可跟踪的进度安排，确保各环节工作衔接有序，避免因时间规划模糊导致工期延误。综上，勘察设计与实施方案相辅相成，前者筑牢工程技术根基，后者明确落地路径，二者同步落实，才能全方位保障工程合规、安全、高效推进，为项目成功奠定坚实基础。

（二）加强项目招投标管理，确保投资控制在预算之内。

一要精准编制招标文件，合理设定招标控制价。明确项目技术标准、工程量清单与计价规范，避免因文件模糊导致投标报价偏离预算。应组织造价咨询机构、技术专家对工程量清单进行双重审核，确保清单项目完整、工程量计算准确，同时在文件

中明确暂列金额、专业工程暂估价的设定依据，防止后续因清单漏洞引发费用超支，再以经过批复的项目预算为基准，结合市场价格波动趋势、建材人工成本指数等因素，采用“预算定额+市场调价”模式确定招标控制价上限，既避免因控制价过高导致投资浪费，也防止过低引发恶性竞争影响工程质量。二要规范投标文件评审，筛选性价比最优方案。评标环节是把控投标报价合理性的关键。首先，应优化评标办法，采用“综合评估法”替代单一价格评审，将报价合理性、技术方案可行性、企业履约能力等指标量化打分，既突出价格导向，又兼顾工程质量与履约风险。其次，需加强对投标报价的合规性审查，重点核查报价是否存在低于成本价、不平衡报价等问题，对报价异常的投标文件要求投标人作出书面说明，无法合理解释的应按废标处理。同时，引入大数据分析工具，对比同类项目历史中标价格、市场行情数据，判断投标报价的合理性，避免因低价中标引发后续工程变更、索赔等费用增加。从源头把控招投标，杜绝超预算报价竞标，通过合理评标优先选择预算内投标人，可有效避免合同价超预算，规范招投标流程，切实将项目投资控制在预算额度内。

（三）加强项目管理，确保各项工作落实落细。 一要建立健全项目相关管理制度，重点要修订、细化完善项目运管、监督、考核、财务、管护等制度，对完善后的制度要以正式行文的方式进行发布，明确制度时效，加盖公章，增强制度的约束力，为项目顺利实施提供制度保障。二要加强合同管理。合同管理是指对合同依法进行订立、履行、变更、解除、终止以及审查、监督、控制等一系列行为的总称。项目实施所签订的合

同，不仅要内容完整、科学、规范，符合合同必要的要求；还要加大合同审核力度，要严格按照合同管理相关审核要求，组织合同审核复查，不仅审查合同的内容（数量、质量、时效）、主体等方面，还要审核合同质保、售后服务、信息要素等条款是否齐全、完备、严谨，以及签字及签署日期是否到位和规范，以保证所签订的合同合法有效、切实可行。三要加强监督管理。要建立科学合理的监督管理体系，设立项目监督管理组织机构，明确职责和权限，制定施工管理规章制度，做好监理各项管理，尤其要认真做好工程监理日志记录等相关工作，明确日志填写与审核标准，发布《监理日志填写细则》，强制要求日志需精准记录“实际开工日”“关键工序完成日”“实际竣工日”，且项目实际竣工后，须在日志末尾标注“本项目实际竣工时间，后续无施工记录”，杜绝竣工后冗余记录，为确保工程项目的质量、安全和进度，实现项目的顺利完成夯实基础。四要加强验收管理。首先是项目单位要严格遵循项目验收相关要求及规定，项目验收应涵盖计划任务完成情况、资金使用管理、公告公示、项目建设数量、质量、时效、技术资料完备情况、运管制度以及绩效目标实现情况等；其次是验收意见书（表）应该有验收组人员基本的信息（人员姓名、单位、职务、职务、从事专业或业务主攻方向、参验人员签字等）；然后是项目验收工作不仅要载明验收时间、组织部门、参与部门等信息，还要有科学合理的验收结论性意见和建议，更要有参验人员签字、签署日期和相关单位加盖公章，确保验收结果的真实、公平和公正，客观、准确地反映项目建设任务完成情况。

（四）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切

实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目标、社会公众需求、财政投入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配。三是项目单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，科学规划行动方案，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益。四是项目单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写自评数据表，形成详实的自评报告。

七、其他说明

（一）绩效评价工作组与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

（二）本报告使用人对评价结果的把握应建立在所提供的各项条件及说明的阅读和理解基础之上。

（三）项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础材料、工程资料、制度文件、财务凭证等书面相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

附件：项目绩效评价指标体系及评分表

千阳县财政局

2025年8月13日

附件

2024年千阳县崔家头镇黄里村生产道路塌方路段治理项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	分值权重	得分	扣分原因
决策 (12)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.5分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分； ④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，得0.5分。	2	2	
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立，得0.5分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.5分； ③项目有完整可行的实施方案或相关报告，得0.5分； ④事前已经过必要的研究、论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得0.5分。	2	1	1. 申请报批程序简略； 2. 未进行勘察设计，没有实施方案。
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	①项目绩效目标符合国家相关法律法规和中省市党委政府决策，得0.5分； ②项目绩效目标与项目实施单位职责密切相关，得0.5分； ③项目是完善村镇基础设施，助力乡村振兴所必需，得0.5分； ④项目预期目标符合客观实际，能够在一定期限内如期实现，得0.5分。	2	1.5	个别指标不合理
		绩效指标明确性	①项目按照绩效目标要求填报，得0.5分； ②绩效目标通过清晰、量化的指标体现，得0.5分； ③绩效目标与项目年度任务数或计划数相对应，得0.5分； ④预算确定的项目与分配资金量相匹配，得0.5分。	2	1.5	个别指标不明确
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	①预算编制经过科学论证，得0.5分； ②预算内容与项目内容相匹配，得0.5分； ③预算额度测算依据充分，并能按照标准编制，得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	2	1.5	存在超预算情况
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分，得1分； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。	2	2	
过程 (15)	资金到位率	资金到位率 $a = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) \times 100\%$ ，且 $a < 60\%$ 不得分。	3	3		
	预算执行率	预算执行率 $a = \text{实际支出资金} / \text{实际到位资金} \times 100\%$ ，且 $a < 60\%$ 不得分。	3	3		

	资金管理 (9分)	资金使用 合规性	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,得0.5分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1分; ③符合项目预算批复或合同以及专项资金管理办法的用途,得1分; ④按时拨付、使用资金,得0.5分; ⑤存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,扣3分。	3	3	
	组织实施 (6分)	管理制度 健全性	①已制定项目管理、财务管理等相关制度,得1分; ②项目管理、财务管理等相关制度合法、合规、完整,得1分; ③项目招投标工作规范,得1分。	3	2	管理制度不规范,后期管护制度不完善。
		制度执行 有效性	①能遵守相关法律法规和相关管理规定,考核记录规范、完整,得0.5分; ②项目调整及支出调整手续完备,得0.5分; ③项目实施单位人员条件、设备条件等是否落实到位,得0.5分; ④项目招标资料、合同书、验收或检查报告等资料齐全并及时归档,得0.5分; ⑤项目总结(自评)及信息采集报送工作认真、内容完整、详实,得1分。	3	1.5	1. 监理日志相关工作不规范,监理日志时间与实际开竣工时间不符; 2. 验收工作不规范,验收表信息内容不完整; 3. 项目绩效管理工作不够到位,项目总结、自评等工作不够规范、不够详实。
成本 (13)	经济成本 (5分)	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≤0不得分;成本节约率≥5%得满分;0%-5%的之间按比重赋分,得分=成本节约率×20×指标分值。	5	1	成本节约率为负数,适当赋分。
	社会成本 (4分)	社会发展 负作用	因本指标无法量化,按评判等级赋分,分为基本达成预期控制目标、部分实现预期控制目标、实现预期控制目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	4	4	
	生态环境 成本 (4分)	自然生态环 境负作用	因本指标无法量化,按评判等级赋分,分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次,并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	4	4	
产出 (25)	产出数量 (10分)	项目数量目 标完成情况	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 (10分)	项目质量目 标完成情况	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=	10	7	1. 挡墙有开裂情况; 2. 陡坡水泥路面未做防滑处理,下雨天

			(质量达标率-60%) / (1-60%) × 指标分值。 (项目验收质量合格情况、现场查验质量情况及其它相关资料)。			危险系数增加, 易发生事故; 3. 排水渠新旧连接处工艺粗糙。
	产出时效 (5分)	项目按期 完成情况	实现目标得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 (35)	经济效益 (5分)	促进区域 经济发展作用 情况	促进区域经济发展作用情况。 因本指标无法量化, 按评判等级赋分, 分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次, 并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	5	4.5	本指标无法量化, 总体按调查问卷综合百分比赋分。
	社会效益 (9分)	提高群众安全出行方面的作用情况	提高群众安全出行方面的作用情况。 因本指标无法量化, 按评判等级赋分, 分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次, 并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	3	2.5	本指标无法量化, 总体按调查问卷综合百分比赋分。
		改善群众生产生活条件、提升安全感方面的作用情况	改善群众生产生活条件、提升安全感方面的作用情况。 因本指标无法量化, 按评判等级赋分, 分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次, 并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	3	2.5	本指标无法量化, 总体按调查问卷综合百分比赋分。
		促进农村发展、助力乡村振兴方面的作用情况	促进农村发展、助力乡村振兴方面的作用情况。 因本指标无法量化, 按评判等级赋分, 分为实现目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次, 并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	3	2.5	本指标无法量化, 总体按调查问卷综合百分比赋分。
	生态效益 (4分)	生态效益情况	项目生态环境保护情况。 因本指标无法量化, 按评判等级赋分, 分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次, 并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	4	4	
	可持续影响 (4分)	项目长效运营及可持续发展情况	因本指标无法量化, 按评判等级赋分, 分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次, 并分别按照该指标对应分值区间100%-80%(含)、80%-60%(含)、60%-0%合理确定分值。	4	3	后期管护制度不完善, 挡墙周围、砂石路表面与水渠里面长满杂草。
	受表彰情况	是否受到上级表彰	①项目相关工作受到国家级表彰奖励得3分; ②项目相关工作受到省级表彰奖励得2分;	3	0	2024年未受到表彰奖励

	(3分)		③项目相关工作受到市级表彰奖励得1分; ④未受到表彰奖励不得分。			
	服务对象满意度(10分)	社会公众及服务对象认可度和满意度	按照满意度得分情况进行相应的赋分,满意度小于60%不得分。	10	9.89	调查问卷结果综合赋分
总分	100			100	81.89	