

# 目 录

## 一、2018年财政决算报表及说明

- 1 关于宝鸡市2018年财政决算和2019年1-7月份预算执行情况的报告
- 2 2018年全市一般公共预算收入决算总表
- 3 2018年全市一般公共预算支出决算总表
- 4 2018年市级一般公共预算收入决算总表
- 5 2018年市级一般公共预算支出决算总表（公开到功能分类项级科目）
- 6 2018年市级一般公共预算支出决算经济分类明细表
- 7 2018年市级一般公共预算基本支出决算总表（基本支出公开到经济分类款级）
- 8 2018年全市一般公共预算收支决算平衡表
- 9 2018年市级一般公共预算收支决算平衡表
- 10 2018年市对县区一般公共预算转移支付表（专项转移支付公开到分地区、分项目）
- 11 宝鸡市2018年地方政府一般债务限额和余额情况表
- 12 2018年全市政府性基金预算收入决算总表
- 13 2018年全市政府性基金预算支出决算总表
- 14 2018年市级政府性基金预算收入决算表（公开到功能分类项级科目）
- 15 2018年市级政府性基金预算支出决算表（公开到功能分类项级科目）
- 16 2018年市对县区政府性基金预算转移支付表（公开到分地区、分项目）
- 17 宝鸡市2018年地方政府专项债务限额和余额情况表
- 18 2018年度全市国有资本经营预算收入决算总表
- 19 2018年度全市国有资本经营预算支出决算总表
- 20 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算收入决算明细表（公开到项级科目）
- 21 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算支出决算明细表（公开到项级科目）
- 22 2018年度国有资本经营预算转移支付决算表（分地区、分项目）
- 23 宝鸡市2018年社会保险基金收入决算表
- 24 宝鸡市2018年社会保险基金支出决算表
- 25 2018年转移支付安排使用情况说明
- 26 2018年举借政府债务情况说明
- 27 2018年宝鸡市预算绩效管理工作开展情况说明
- 28 2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）经费绩效评价报告
- 29 2018年市级财政专项扶贫资金绩效评价报告
- 30 2018年教育发展专项（职业技术学院）绩效评价报告
- 31 2018年铁腕治霾专项资金绩效评价报告

## 二、2019年上半年财政预算执行情况

- 32 宝鸡市2019年1-7月份一般公共预算收入执行情况表
- 33 宝鸡市2019年1-7月份一般公共预算支出执行情况表
- 34 市级2019年1-7月份一般公共预算收入执行情况表
- 35 市级2019年1-7月份一般公共预算支出执行情况表
- 36 2019年全市1-7月份政府性基金收入执行情况表
- 37 2019年全市1-7月份政府性基金支出执行情况表
- 38 市级2019年1-7月份政府性基金收入执行情况表
- 39 市级2019年1-7月份政府性基金支出执行情况表
- 40 2019年全市1-7月份国有资本经营预算收入执行情况表

- 41 2019年全市1-7月份国有资本经营预算支出执行情况表
- 42 2019年市级1-7月份国有资本经营预算收入执行情况表
- 43 2019年市级1-7月份国有资本经营预算支出执行情况表
- 44 2019年1-7月份社会保险基金收入执行情况表
- 45 2019年1-7月份社会保险基金支出执行情况表

# 关于宝鸡市 2018 年财政决算和 2019 年 1-7 月份预算执行情况的报告

——2019 年 8 月 29 日在宝鸡市第十五届

人大常委会第十九次会议上

宝鸡市财政局局长 李晓阳

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，现将我市 2018 年财政决算（草案）和 2019 年 1-7 月份预算执行情况报告如下，请予审议。

## 一、2018 年全市及市级财政收支决算情况

### （一）2018 年全市一般公共预算收支决算情况

2018 年，全市地方一般公共预算收入完成 87.76 亿元，完成年初预算的 102.1%，增长 8.2%，增收 6.68 亿元。

2018 年，市十五届人大三次会议后，我们据实汇总编制的全市一般公共预算支出为 218.75 亿元，预算执行中，争取中省各类补助收入、地方政府债券转贷收入以及调入预算稳定调节基金、政府性基金等增加 118.37 亿元，这样，全市一般公共预算支出变动为 337.12 亿元。全市一般公共预算支出完成 330.28 亿元，完成调整预算的 98%，增长 9.5%。

2018 年全市财政收支平衡情况是：

全市地方一般公共预算收入 87.76 亿元，加上中省补助收入 220.27 亿元，债券转贷收入 32.63 亿元，调入预算稳定调节基金 5.29 亿元，上年结余 0.37 亿元，从政府性基金预算等调入资金 23.3 亿元后，全市一般公共预算收入总计 369.62 亿元。

全市一般公共预算支出 330.28 亿元，加上上解上级支出 7.01 亿元，债券还本支出 18.54 亿元，安排预算稳定调节基金 6.90 亿元，调出资金 668 万元后，全市一般公共预算支出总计 362.8 亿元。

收支相抵，年终结余 6.82 亿元，全部结转下年支出，全市一般公共预算收支实现平衡。

## **(二) 2018 年市级一般公共预算收支决算情况**

2018 年，市级地方一般公共预算收入完成 45.47 亿元，完成年初预算的 103.4%，增长 9.2%，增收 3.82 亿元。

2018 年，经市十五届人大三次会议批准的市级一般公共预算支出为 79.66 亿元。预算执行中，经市十五届人大常委会第十三次会议批准追加政府债券转贷支出预算 2.08 亿、上级财政下达的转移支付补助及调入预算稳定调节基金、政府性基金等增加 33.49 亿元后，市级一般公共预算支出变动为 115.23 亿元。市级一般公共预算支出完成 109.45 亿元，完成调整预算的 95%，增长 7.8%。

2018 年市级财政收支平衡情况是：

市级地方一般公共预算收入 45.47 亿元，加上中省补助收入 220.27 亿元，债券转贷收入 32.63 亿元，调入预算稳定调节基金 3.74 亿元，上年结余 1.38 亿元，下级上解收入 4.31 亿元，从政府性基金预算等调入资金 12.95 亿元，市级一般公共预算收入总计为 320.75 亿元。

市级一般公共预算支出 109.45 亿元，加上上解上级支出 7 亿元，补助下级支出 167.92 亿元，债券还本支出 14.06 亿元，转贷下级地方政府债券支出 11.49 亿元，安排预算稳定调节基

金 5.05 亿元，市级一般公共预算支出总计为 314.97 亿元。

收支相抵，累计结余 5.78 亿元，全部结转下年支出，市级一般公共预算收支实现平衡。

### **（三）2018 年政府性基金预算收支决算情况**

2018 年，全市政府性基金收入 58.02 亿元，完成年度预算的 193.7%，加上上级补助收入 1.6 亿元、上年结余 3.96 亿元、政府专项债券收入 12.4 亿元、调入资金 668 万元后，收入总计 76.05 亿元。全市政府性基金支出 46.88 亿元，完成变动预算的 183.7%，加上专项债券还本支出 3.43 亿元、调出资金 15.63 亿元后，支出总计 65.94 亿元。收支相抵，年终结余 10.11 亿元。

2018 年，市级政府性基金收入 43.98 亿元，完成预算的 174.6%，加上上级补助收入 1.6 亿、上年结余收入 2.95 亿元、专项债券收入 10.32 亿元后，收入总计 58.85 亿元。市级政府性基金支出 31.37 亿元，完成预算的 128.7%，加上专项债券还本支出 3.03 亿元、补助下级支出 5.32 亿元、调出资金 10.66 亿元后，支出总计 50.38 亿元。收支相抵，结余 8.47 亿元。

### **（四）2018 年市级国有资本经营决算情况**

2018 年，市级国有资本经营预算收入完成 1.09 亿元，完成预算的 120.1%。市级国有资本经营预算支出 0.91 亿元，完成预算的 100%。结转下年 0.18 亿元。

### **（五）2018 年全市社会保险基金决算情况**

2018 年，全市社会保险基金收入完成 86.24 亿元，完成预算的 108.4%。全市社保基金支出 81.46 亿元，完成预算的 112.6%。收支相抵，年终结余 4.78 亿元。

### **（六）2018 年政府债务有关情况**

2018 年，经省政府批准，省财政厅核定我市政府债务限额为 232.3 亿元，比 2017 年的 208.6 亿元增加 23.7 亿元。增加的债务限额中，省财政代我市发行了 23.17 亿元的新增政府债券。

2018 年初我市存量债务为 180.12 亿元，加上执行中省财政代我市发行的新增政府债券 23.17 亿元，减去当年已偿还债务 23.8 亿元，2018 年底我市政府债务余额为 179.49 亿元，未超过省财政核定的 232.3 亿元的政府债务限额，债务风险总体可控。

过去一年，我们强化预算法治意识，认真执行市人大批准的预算，有力促进了全市经济社会发展。**一是聚焦财源建设，财政运行提质增效。**在上年已出台财源建设 25 条政策的基础上，市政府又出台《关于支持实体经济发展若干财税措施的意见》，制定 30 条财税政策，有力地促进了财源建设加力增效。全市地方财政收入、税收收入、财政支出分别完成 87.8 亿元、67 亿元、330.3 亿元，地方财政收入增速、税收占比、财政支出增速分别高于省考指标 2.2、4.8、4 个百分点。**二是聚焦高质量发展，财政支持实体经济力度不断加大。**不折不扣落实减税降费政策，实现涉企行政事业性“零收费”，全年再为企业和中低收入家庭减负近 14 亿元。强化政府投资引导，安排资金 5000 万元支持新能源汽车产业发展，设立专项资金 1000 万元发展军民融合产业。拓展市场化融资渠道，注资 2 亿元将市中小企业融资担保公司资本金扩大到 5 亿元以上，在全省第一家设立科技创投基金且首批扶持项目顺利启动。**三是聚焦补短板强弱项，三大攻坚战财政保障服务有力。**报请市委、市政府出台

《关于防范化解政府隐性债务风险工作实施意见》，分类施策制定存量隐性债务化解方案，偿还重点项目债务 9.3 亿元。争取新增政府债券 23.17 亿元、土地储备专项债券 9.01 亿元，集中支持了全市重点项目建设。通过加大财政投入、实质性整合涉农资金、扶贫信贷担保等一系列政策“组合拳”，筹措资金 35.6 亿元聚力精准脱贫。自主研发扶贫专项资金动态监控系统，实现扶贫资金在市县镇村实时跟踪监管。抓好中央环保督查组反馈问题整改，出台了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的实施意见》，明确内部分工，统筹协调资金，筹措专项资金 3.13 亿元，全力支持打好青山、蓝天、碧水、净土保卫战。

**四是聚焦增进民生福祉，财政公共服务水平持续提升。**认真贯彻乡村振兴战略，投入资金 28.2 亿元，集中支持现代农业优势主导产业、农村人居环境治理等项目。兑付 40 余项 26.7 亿元惠民补贴，惠及 63.6 万农户。投资 1.7 亿元，实施村级公益事业一事一议财政奖补项目 560 个，推进 38 个行政村美丽乡村建设、扶持村级集体经济示范试点。实施政策性农业保险品种 15 个，基本覆盖了我市农业主导产业。支持建设宜居宜业城市，统筹财政资金 8.4 亿元推进保障性安居工程建设及推行公共租赁住房租售并举；安排 2.2 亿元支持城市品质提升“十大行动”、老旧小区改造和智慧城市建设。

**五是聚焦预算绩效管理，财政改革不断深化。**突出抓好绩效目标事前评审、事中动态监控评价、事后绩效评价，涉及项目 50 个金额 16 亿元；对 40 多个市级部门进行部门综合绩效评价，从预算编制、执行、决算、财务管理方面加强绩效管理。积极配合推进人大预算联网监督，按照内容、格式、时间、平台“四统一”要求全面细

化公开政府及部门预决算信息。我市被国务院表彰为全国财政管理工作先进典型市，并在全省“财政支出效益提升年”活动中名列第一名。

同时，我们也清醒认识到，当前财政运行中还存在一些亟待解决的困难和问题，主要是：受减税降费和财源结构双重压力影响，传统骨干行业及部分县区税收增长出现回落，组织财政收入的工作难度加大；民生支出持续刚性增长，部分县区“三保”压力加大；政府融资渠道收窄，市场化融资的专业能力面临挑战；债务管理压力传导不够，偿债主体责任落得还不实。市审计局审计中也指出了存在的有关问题，市财政等相关部门对此十分重视，在审计过程中就已着手认真整改，我们将继续采取切实措施进一步抓好整改落实。

## **二、2019年1-7月财政预算执行情况**

今年以来，我市经济运行在转型调整中保持总体平稳、稳中向好，财政收支持续增长，预算执行情况较好。1-7月份，全市地方一般公共预算收入完成 59.29 亿元，占年度预算 92.15 亿元的 64.3%，增长 4.1%；全市一般公共预算支出完成 212.63 亿元，占变动预算 355.31 亿元的 59.8%，增长 6.4%。全市政府性基金预算收入完成 30.97 亿元，占年度预算 38.68 亿元的 80.1%，下降 0.5%；全市政府性基金支出 28.22 亿元，占年度预算 31.43 亿元的 89.8%，增长 43.2%。全市社会保险基金收入完成 56.98 亿元，占年度预算 85.18 亿元的 66.9%；全市社会保险基金支出完成 34.1 亿元，占年度预算 79.14 亿元的 43.1%。

1-7月份，市级地方一般公共预算收入完成 31.14 亿元，占年度预算的 65.2%，增长 5.5%；市级一般公共预算支出完成 60.1



亿元，占变动预算的 60%，增长 2%。市级政府性基金预算收入完成 26.07 亿元，占年度预算的 74.6%，下降 1.1%；市级政府性基金预算支出 18.58 亿元，占年初预算的 65.2%，增长 16.4%。市级国有资本经营收入完成 55 万元，占年初预算的 1.2%；市级国有资本经营支出完成 2516 万元，占年初预算的 39.7%。

1-7 月预算执行和财政工作的主要情况是：

**（一）多措并举确保减收不减支。**今年以来，随着更大规模减税降费政策的实施，在切实减轻企业负担的同时，也带来了财政收入的减少。为此，市县两级采取多项措施开源节流，力争减收不减支。一是**加压奋进抓增收**。密切跟踪汽车制造、烟草制品、化工制造、煤炭开采等重点行业，紧盯消费税、资源税、房产税、土地增值税、契税等仍存在增收潜力的税种，着力抓重点税源、抓薄弱环节、抓重点县区，积极主动挖潜弥补政策性减收。二是**精打细算保重点**。按照中省关于过紧日子的部署要求，市级在年初预算中按不低于 10% 的比例，采取减、缓、停、整合等方式压减一般性专项资金 7.4 亿元；预算执行中，市县再次按不低于 5% 的比例，分级分类压减部门公用经费和业务费共 1.3 亿元；压减的支出全部安排用于“三保”支出和市委、市政府确定的重点支出。三是**戮力同心争资金**。紧盯国家增加均衡性转移支付和地方政府专项债券规模等政策机遇，围绕土地储备、棚户区改造、公立医院、水利建设等重点领域精心筛选上报项目，截至目前共争取中省专项资金 174.7 亿元、专项债券 6.92 亿元，第二批专项债券 14.62 亿元也已审核通过待发行，保障了全市重点建设项目和民生项目资金需要。

**（二）全力以赴支持经济稳增长。**一是**扎实落实减税降费**

**政策。**全面落实降低增值税税率和小微企业税收优惠等一系列减税降费政策，严格实行行政事业性收费目录清单管理并向社会公开。1-6月，累计新增减税降费12.75亿元。**二是大力支持民营经济发展。**市中小企业融资担保公司为311户中小微民营企业担保贷款20.74亿元，小贷公司发放贷款9.5亿元；争取普惠金融中央专项资金5592万元，发放创业担保贷款2.2亿元，累计扶持5.73万余人成功创业。**三是着力支持重点项目建设。**争取政府债券资金筹资27亿元，支持县县通高速、“四好”农村公路、法门寺至机场城际铁路、宝鸡机场等重点交通项目建设。筹措资金6亿元，重点用于城市主干道道路改造、跨渭河大桥建设、老旧小区改造等城建项目。

**（三）持续支持打好三大攻坚战。**一是严控政府债务风险。市级年初预算安排政府债务还本付息资金6.8亿元，同时积极督促各县区、市级相关部门多渠道加快化解隐性债务，确保完成年度化债任务。**二是强化扶贫资金绩效管理。**围绕确保财政涉农资金精准使用、提高精准脱贫质量和减贫效果，制定《建立贫困县涉农资金统筹整合长效机制实施方案》，建立财政涉农资金整合“三清单”机制。截止目前，贫困县共整合涉农资金5.9亿元。**三是加大生态环境保护投入。**市级预算安排专项资金8700万元，争取国家北方地区清洁取暖资金2.4亿元、中省环保专项资金1.8亿元，用于大气治理、农村环境整治、煤改气、煤改电等。从2019年起，市级每年设立1000万元秦岭生态保护专项资金。

**（四）着力支持民生事业发展。**一是支持实施乡村振兴战略。争取中省专项资金1.7亿元，重点用于农村公益事业一事

一议及美丽乡村建设，我市 4 个行政村成功入围全省美丽乡村建设、村级集体经济发展 20 强。加大农业保险保费补贴政策力度，险种增加到 18 种，较上年新增 6 种。开展“大棚房”问题专项整治工作督导核查，按期完成清理整治任务。**二是支持社会事业加快发展。**教育支出完成 42.6 亿元，比上年同期增长 6%，重点支持城乡教育优质均衡发展；社会保障和就业支出完成 38.34 亿元，主要用于完善残疾人就业救助、提高优抚对象抚恤标准、支持公立医院综合改革等。**三是支持开展扫黑除恶专项斗争。**安排专项工作经费 2414 万元，比上年增长 47.9%；结合财政业务管理，加强政府工程建设、政府采购、惠民补贴发放等领域资金监管，全力支持配合“打伞破网”、“打财断血”。

后几个月，我们将认真贯彻中央“六稳”决策部署，深入贯彻落实市委十二届六次全会精神，更有效发挥积极财政政策作用，更有力服务“四城”建设大局。重点抓好五方面工作：**一是主动作为弥补减收。**围绕既不折不扣落实减税降费政策，又确保支持经济社会发展力度不减这一主线，从“收”和“支”两方面同时做好“加减法”。收入方面，“减法”就是以钉钉子精神，继续落实中央减税降费重大决策部署，“加法”就是一手抓多渠道盘活政府存量资金和资产，一手抓引进新项目、扩大新产能、培育新动能。支出方面，“减法”就是持续压减一般性支出；“加法”就是全力争取中省各类资金，集中投入确保重点支出力度不减。**二是坚决兜牢“三保”底线。**督促指导各县区按照“一县一策”要求，逐一制定“三保”方案。预算安排坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序，对不符合优先顺序的

在预算执行中予以调整，确保“三保”特别是国家标准的“三保”不出问题。**三是聚力支持稳增长。**围绕稳定工业增长，用好市级产业类投资引导基金，同时大力争取中省产业引导基金投资；围绕扩投资、促消费，紧扣新时代推进西部大开发、关中平原城市群建设、有效启动农村市场等政策，争取中省更多的资金支持；围绕深化改革开放，逐步建立和完善适合开发区发展的财政体制，重点支持科技研发和人才创业，推动各开发区加快发展。**四是全力支持三大攻坚战。**政府债务管理方面，在坚决守住债务风险红线的同时，继续做好专项债发行及项目配套融资工作，重点保障基础设施补短板和在建项目融资需求。脱贫攻坚方面，围绕义务教育、基本医疗、住房安全和饮水安全有保障等方面的薄弱环节，持续加大投入力度。生态环保方面，继续整合项目资金，针对突出问题加大投入，重点支持巩固秦岭生态保护成果、渭河等重点流域水污染防治、工业污染治理等方面。**五是有力推进财政重点改革。**根据中省统一部署，稳步推进社保、环保、交通、应急救援、自然资源等领域事权与支出责任划分改革。积极配合落实人大预算审查监督和国有资产监督改革举措，进一步加大政府预决算、绩效评价等信息公开力度，自觉接受人大、审计和社会监督。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，面对今后几个月预算执行和财政工作的艰巨任务，我们将全面贯彻中央决策部署和省市要求，认真落实本次会议审议意见，加压奋进，实干担当，确保实现全年既定目标，为我市加快追赶超越、推进“四城”建设做出新的更大贡献，以优异成绩迎接新中国成立70周年！

# 目 录

## 一、2018年财政决算报表及说明

- 1 2018年全市一般公共预算收入决算总表
- 2 2018年全市一般公共预算支出决算总表
- 3 2018年市级一般公共预算收入决算总表
- 4 2018年市级一般公共预算支出决算总表（公开到功能分类项级科目）
- 5 2018年市级一般公共预算支出决算经济分类明细表
- 6 2018年市级一般公共预算基本支出决算总表（基本支出公开到经济分类款级）
- 7 2018年全市一般公共预算收支决算平衡表
- 8 2018年市级一般公共预算收支决算平衡表
- 9 2018年市对县区一般公共预算转移支付表（专项转移支付公开到分地区、分项目）
- 10 宝鸡市2018年地方政府一般债务限额和余额情况表
- 11 2018年全市政府性基金预算收入决算总表
- 12 2018年全市政府性基金预算支出决算总表
- 13 2018年市级政府性基金预算收入决算表（公开到功能分类项级科目）
- 14 2018年市级政府性基金预算支出决算表（公开到功能分类项级科目）
- 15 2018年市对县区政府性基金预算转移支付表（公开到分地区、分项目）
- 16 宝鸡市2018年地方政府专项债务限额和余额情况表
- 17 2018年度全市国有资本经营预算收入决算总表
- 18 2018年度全市国有资本经营预算支出决算总表
- 19 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算收入决算明细表（公开到项级科目）
- 20 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算支出决算明细表（公开到项级科目）
- 21 2018年度国有资本经营预算转移支付决算表（分地区、分项目）
- 22 宝鸡市2018年社会保险基金收入决算表
- 23 宝鸡市2018年社会保险基金支出决算表
- 24 2018年转移支付安排使用情况说明
- 25 2018年举借政府债务情况说明
- 26 2018年宝鸡市预算绩效管理工作的开展情况说明

## 二、2019年上半年财政预算执行情况

- 27 宝鸡市2019年1-7月份一般公共预算收入执行情况表
- 28 宝鸡市2019年1-7月份一般公共预算支出执行情况表
- 29 市级2019年1-7月份一般公共预算收入执行情况表
- 30 市级2019年1-7月份一般公共预算支出执行情况表
- 31 2019年全市1-7月份政府性基金收入执行情况表
- 32 2019年全市1-7月份政府性基金支出执行情况表
- 33 市级2019年1-7月份政府性基金收入执行情况表
- 34 市级2019年1-7月份政府性基金支出执行情况表
- 35 2019年全市1-7月份国有资本经营预算收入执行情况表
- 36 2019年全市1-7月份国有资本经营预算支出执行情况表
- 37 2019年市级1-7月份国有资本经营预算收入执行情况表
- 38 2019年市级1-7月份国有资本经营预算支出执行情况表
- 39 2019年1-7月份社会保险基金收入执行情况表
- 40 2019年1-7月份社会保险基金支出执行情况表

# 宝鸡市2018年全市一般公共预算收入决算总表

单位：万元

收入分类科目	2017年 决算数	2018年 决算数	2018年决算比上年	
			增减额	增减%
一、税收收入	591702	673641	81939	13.8
增值税	266992	292116	25124	9.4
营业税	5180	998	-4182	-80.7
企业所得税	45525	64226	18701	41.1
个人所得税	15476	19425	3949	25.5
资源税	16595	22088	5493	33.1
城市维护建设税	85280	103796	18516	21.7
房产税	18821	25462	6641	35.3
印花稅	16194	17208	1014	6.3
城镇土地使用税	25881	27392	1511	5.8
土地增值税	16074	18988	2914	18.1
车船税	11540	13270	1730	15.0
耕地占用税	30615	28638	-1977	-6.5
契税	35900	37329	1429	4.0
烟叶税	1629	1863	234	14.4
环境保护税		842	842	
二、非税收入	219116	203962	-15154	-6.9
专项收入	82681	87400	4719	5.7
行政事业性收费收入	54548	37782	-16766	-30.7
罚没收入	24551	34047	9496	38.7
国有资本经营收入	6	746	740	12333.3
国有资源有偿使用收入	42019	39472	-2547	-6.1
捐赠收入	626	1415	789	126.0
政府住房基金收入	11014	1067	-9947	-90.3
其他收入	3671	2033	-1638	-44.6
<b>收入合计</b>	810818	877603	66785	8.2

注：本表收支分项说明已在十五届人大四次会议时详细说明，不再赘述。

## 宝鸡市2018年全市一般公共预算支出决算总表

单位：万元

支出功能分类科目	2017年 决算数	2018年 决算数	2018年决算比上年	
			增减额	增减%
一、一般公共服务支出	253239	305351	52112	20.6
二、外交支出				
三、国防支出	1206	1936	730	60.5
四、公共安全支出	145692	166439	20747	14.2
五、教育支出	598546	624144	25598	4.3
六、科学技术支出	42777	83817	41040	95.9
七、文化体育与传媒支出	60060	64416	4356	7.3
八、社会保障和就业支出	501086	570714	69628	13.9
九、医疗卫生与计划生育支出	358305	342126	-16179	-4.5
十、节能环保支出	106189	98812	-7377	-6.9
十一、城乡社区支出	202088	242282	40194	19.9
十二、农林水支出	375900	389143	13243	3.5
十三、交通运输支出	55653	48130	-7523	-13.5
十四、资源勘探信息等支出	76436	88690	12254	16.0
十五、商业服务业等支出	15659	15334	-325	-2.1
十六、金融支出	5841	1607	-4234	-72.5
十七、援助其他地区支出				
十八、国土海洋气象等支出	18473	25997	7524	40.7
十九、住房保障支出	162459	179247	16788	10.3
二十、粮油物资储备支出	4794	4369	-425	-8.9
二十一、其他支出	1595	6596	5001	313.5
二十二、债务付息支出	29493	43353	13860	47.0
二十三、债务发行费用支出	264	326	62	23.5
<b>支出合计</b>	3015755	3302829	287074	9.5

注：本表收支分项说明已在十五届人大四次会议时详细说明，不再赘述。

## 宝鸡市2018年市级一般公共预算收入决算总表

单位：万元

收入分类科目	2017年 决算数	2018年		2018年 决算比 预算完 成%	2018年决算比上年	
		预算数	决算数		增减额	增减%
一、税收收入	310460	334553	357856	107.0	47396	15.3
增值税	128393	142431	141239	99.2	12846	10.0
营业税	2990		443		-2547	-85.2
企业所得税	28079	30954	38666	124.9	10587	37.7
个人所得税	10131	11647	12282	105.5	2151	21.2
资源税	2953	3249	5011	154.2	2058	69.7
城市维护建设税	69625	72171	85548	118.5	15923	22.9
房产税	8817	9233	11937	129.3	3120	35.4
印花税	7687	8154	7949	97.5	262	3.4
城镇土地使用税	11734	12848	12271	95.5	537	4.6
土地增值税	12998	14540	13422	92.3	424	3.3
车船税	5123	5418	6275	115.8	1152	22.5
耕地占用税	1682	1700	95	5.6	-1587	-94.4
契税	20248	22208	22023	99.2	1775	8.8
烟叶税						
环境保护税			695		695	
二、非税收入	106095	105078	96853	92.2	-9242	-8.7
专项收入	43254	40489	50728	125.3	7474	17.3
行政事业性收费收入	27784	18938	14645	77.3	-13139	-47.3
罚没收入	7431	8142	12786	157.0	5355	72.1
国有资本经营收入						
国有资源(资产)有偿使用收入	16363	25834	18343	71.0	1980	12.1
捐赠收入	108		22		-86	-79.6
政府住房基金收入	8222	8634			-8222	-100.0
其他收入	2933	3041	329	10.8	-2604	-88.8
<b>收入合计</b>	416555	439631	454709	103.4	38154	9.2

注：本表收支分项说明已在十五届人大四次会议时详细说明，不再赘述。



2018年市级一般公共预算支出决算总表（按功能分类）

单位：万元

预算科目	决算数
<b>支出合计</b>	<b>1,094,467</b>
一般公共预算支出	96,271
人大事务	1,772
行政运行	1,112
一般行政管理事务	63
机关服务	
人大会议	130
人大立法	
人大监督	
人大代表履职能力提升	23
代表工作	
人大信访工作	
事业运行	
其他人大事务支出	444
政协事务	1,851
行政运行	910
一般行政管理事务	45
机关服务	
政协会议	812
委员视察	30
参政议政	11
事业运行	
其他政协事务支出	43
政府办公厅(室)及相关机构事务	27,321
行政运行	10,536
一般行政管理事务	746
机关服务	7,680
专项服务	
专项业务活动	
政务公开审批	404
法制建设	46
信访事务	337
参事事务	
事业运行	889
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	6,683
发展与改革事务	3,664
行政运行	2,402
一般行政管理事务	
机关服务	
战略规划与实施	
日常经济运行调节	

社会事业发展规划	230
经济体制改革研究	130
物价管理	101
应对气候变化管理事务	
事业运行	195
其他发展与改革事务支出	606
统计信息事务	7,447
行政运行	1,195
一般行政管理事务	49
机关服务	
信息事务	6,030
专项统计业务	173
统计管理	
专项普查活动	
统计抽样调查	
事业运行	
其他统计信息事务支出	
财政事务	4,578
行政运行	3,010
一般行政管理事务	484
机关服务	
预算改革业务	
财政国库业务	15
财政监察	
信息化建设	39
财政委托业务支出	170
事业运行	72
其他财政事务支出	788
税收事务	6,150
行政运行	
一般行政管理事务	1,999
机关服务	
税务办案	
税务登记证及发票管理	
代扣代收代征税款手续费	850
税务宣传	
协税护税	
信息化建设	1
事业运行	
其他税收事务支出	3,300
审计事务	1,982
行政运行	1,045
一般行政管理事务	55
机关服务	
审计业务	504

审计管理	40
信息化建设	150
事业运行	28
其他审计事务支出	160
海关事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
收费业务	
缉私办案	
口岸电子执法系统建设与维护	
信息化建设	
事业运行	
其他海关事务支出	
人力资源事务	730
行政运行	447
一般行政管理事务	20
机关服务	
政府特殊津贴	
资助留学回国人员	
军队转业干部安置	
博士后日常经费	
引进人才费用	58
公务员考核	6
公务员履职能力提升	64
公务员招考	45
公务员综合管理	
事业运行	
其他人力资源事务支出	90
纪检监察事务	14,969
行政运行	1,579
一般行政管理事务	358
机关服务	
大案要案查处	300
派驻派出机构	
中央巡视	
事业运行	
其他纪检监察事务支出	12,732
商贸事务	3,672
行政运行	1,097
一般行政管理事务	
机关服务	
对外贸易管理	
国际经济合作	
外资管理	

国内贸易管理	
招商引资	1,253
事业运行	77
其他商贸事务支出	1,245
知识产权事务	559
行政运行	144
一般行政管理事务	
机关服务	
专利审批	
国家知识产权战略	
专利试点和产业化推进	
专利执法	
国际组织专项活动	
知识产权宏观管理	
事业运行	
其他知识产权事务支出	415
工商行政管理事务	2,488
行政运行	2,020
一般行政管理事务	153
机关服务	
工商行政管理专项	120
执法办案专项	60
消费者权益保护	10
信息化建设	45
事业运行	
其他工商行政管理事务支出	80
质量技术监督与检验检疫事务	4,415
行政运行	938
一般行政管理事务	52
机关服务	
出入境检验检疫行政执法和业务管理	
出入境检验检疫技术支持	
质量技术监督行政执法及业务管理	1,648
质量技术监督技术支持	495
认证认可监督管理	100
标准化管理	
信息化建设	
事业运行	1,132
其他质量技术监督与检验检疫事务支出	50
民族事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
民族工作专项	
事业运行	

其他民族事务支出	
宗教事务	283
行政运行	258
一般行政管理事务	
机关服务	
宗教工作专项	25
事业运行	
其他宗教事务支出	
港澳台侨事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
港澳事务	
台湾事务	
华侨事务	
事业运行	
其他港澳台侨事务支出	
档案事务	512
行政运行	351
一般行政管理事务	
机关服务	
档案馆	161
其他档案事务支出	
民主党派及工商联事务	1,083
行政运行	913
一般行政管理事务	97
机关服务	
参政议政	22
事业运行	
其他民主党派及工商联事务支出	51
群众团体事务	1,577
行政运行	874
一般行政管理事务	260
机关服务	
厂务公开	
工会疗养休养	
事业运行	213
其他群众团体事务支出	230
党委办公厅(室)及相关机构事务	1,520
行政运行	1,030
一般行政管理事务	140
机关服务	
专项业务	321
事业运行	29
其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	

组织事务	1,672
行政运行	1,095
一般行政管理事务	419
机关服务	
事业运行	
其他组织事务支出	158
宣传事务	1,216
行政运行	699
一般行政管理事务	252
机关服务	
事业运行	32
其他宣传事务支出	233
统战事务	348
行政运行	282
一般行政管理事务	43
机关服务	
事业运行	
其他统战事务支出	23
对外联络事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
事业运行	
其他对外联络事务支出	
其他共产党事务支出(款)	3,228
行政运行	2,395
一般行政管理事务	499
机关服务	
事业运行	187
其他共产党事务支出(项)	147
其他一般公共服务支出(款)	3,234
国家赔偿费用支出	
其他一般公共服务支出(项)	3,234
外交支出	
外交管理事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
专项业务	
事业运行	
其他外交管理事务支出	
驻外机构	
驻外使领馆(团、处)	
其他驻外机构支出	
对外援助	

援外优惠贷款贴息	
对外援助	
国际组织	
国际组织会费	
国际组织捐赠	
维和摊款	
国际组织股金及基金	
其他国际组织支出	
对外合作与交流	
在华国际会议	
国际交流活动	
其他对外合作与交流支出	
对外宣传(款)	
对外宣传(项)	
边界勘界联检	
边界勘界	
边界联检	
边界界桩维护	
其他支出	
其他外交支出(款)	
其他外交支出(项)	
国防支出	1,013
现役部队(款)	
现役部队(项)	
国防科研事业(款)	
国防科研事业(项)	
专项工程(款)	
专项工程(项)	
国防动员	1,013
兵役征集	50
经济动员	
人民防空	100
交通战备	
国防教育	15
预备役部队	503
民兵	191
边海防	
其他国防动员支出	154
其他国防支出(款)	
其他国防支出(项)	
公共安全支出	104,196
武装警察	4,522
内卫	197
边防	
消防	4,325

警卫	
黄金	
森林	
水电	
交通	
其他武装警察支出	
公安	56,297
行政运行	35,538
一般行政管理事务	5,458
机关服务	
治安管理	1,576
国内安全保卫	3
刑事侦查	240
经济犯罪侦查	115
出入境管理	
行动技术管理	196
防范和处理邪教犯罪	
禁毒管理	409
道路交通管理	7,464
网络侦查管理	
反恐怖	
居民身份证管理	
网络运行及维护	
拘役收教场所管理	564
警犬繁育及训养	
信息化建设	
事业运行	
其他公安支出	4,734
国家安全	80
行政运行	
一般行政管理事务	80
机关服务	
安全业务	
事业运行	
其他国家安全支出	
检察	14,216
行政运行	11,476
一般行政管理事务	
机关服务	
查办和预防职务犯罪	
公诉和审判监督	
侦查监督	
执行监督	
控告申诉	
“两房”建设	85



事业运行	
其他检察支出	2,655
法院	22,771
行政运行	16,333
一般行政管理事务	
机关服务	
案件审判	1,380
案件执行	448
“两庭”建设	35
事业运行	
其他法院支出	4,575
司法	1,673
行政运行	1,222
一般行政管理事务	65
机关服务	
基层司法业务	
普法宣传	
律师公证管理	8
法律援助	22
司法统一考试	
仲裁	
社区矫正	15
司法鉴定	
事业运行	
其他司法支出	341
监狱	700
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
犯人生活	
犯人改造	
狱政设施建设	700
事业运行	
其他监狱支出	
强制隔离戒毒	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
强制隔离戒毒人员生活	
强制隔离戒毒人员教育	
所政设施建设	
事业运行	
其他强制隔离戒毒支出	
国家保密	
行政运行	

一般行政管理事务	
机关服务	
保密技术	
保密管理	
事业运行	
其他国家保密支出	
缉私警察	
行政运行	
一般行政管理事务	
专项缉私活动支出	
缉私情报	
禁毒及缉毒	
网络运行及维护	
其他缉私警察支出	
海警	
公安现役基本支出	
行政运行	
一般管理事务	
维权执法业务	
装备建设和运行维护	
信息化建设及运行维护	
基础设施建设及维护	
其他海警支出	
其他公共安全支出(款)	3,937
其他公共安全支出(项)	3,937
其他消防	
教育支出	88,342
教育管理事务	1,672
行政运行	1,018
一般行政管理事务	59
机关服务	
其他教育管理事务支出	595
普通教育	39,624
学前教育	3,354
小学教育	9,426
初中教育	6,660
高中教育	6,435
高等教育	2,649
化解农村义务教育债务支出	
化解普通高中债务支出	
其他普通教育支出	11,100
职业教育	21,946
初等职业教育	
中专教育	601
技校教育	4,278

职业高中教育	
高等教育	17,043
其他职业教育支出	24
成人教育	84
成人初等教育	
成人中等教育	
成人高等教育	59
成人广播电视教育	
其他成人教育支出	25
广播电视教育	402
广播电视学校	402
教育电视台	
其他广播电视教育支出	
留学教育	
出国留学教育	
来华留学教育	
其他留学教育支出	
特殊教育	684
特殊学校教育	684
工读学校教育	
其他特殊教育支出	
进修及培训	17,610
教师进修	1,095
干部教育	16,515
培训支出	
退役士兵能力提升	
其他进修及培训	
教育费附加安排的支出	5,342
农村中小学校舍建设	
农村中小学教学设施	
城市中小学校舍建设	
城市中小学教学设施	
中等职业学校教学设施	
其他教育费附加安排的支出	5,342
其他教育支出(款)	978
其他教育支出(项)	978
科学技术支出	61,386
科学技术管理事务	442
行政运行	442
一般行政管理事务	
机关服务	
其他科学技术管理事务支出	
基础研究	
机构运行	
重点基础研究规划	

自然科学基金	
重点实验室及相关设施	
重大科学工程	
专项基础科研	
专项技术基础	
其他基础研究支出	
应用研究	1,184
机构运行	
社会公益研究	
高技术研究	1,184
专项科研试制	
其他应用研究支出	
技术与开发	2,753
机构运行	
应用技术与开发	1,960
产业技术与开发	
科技成果转化与扩散	
其他技术与开发支出	793
科技条件与服务	760
机构运行	332
技术创新服务体系	
科技条件专项	
其他科技条件与服务支出	428
社会科学	267
社会科学研究机构	180
社会科学研究	87
社科基金支出	
其他社会科学支出	
科学技术普及	790
机构运行	431
科普活动	115
青少年科技活动	
学术交流活动	
科技馆站	95
其他科学技术普及支出	149
科技交流与合作	162
国际交流与合作	
重大科技合作项目	
其他科技交流与合作支出	162
科技重大项目	510
科技重大专项	510
重点研发计划	
其他科学技术支出(款)	54,518
科技奖励	100
核应急	

转制科研机构	
其他科学技术支出(项)	54,418
文化体育与传媒支出	33,431
文化	17,150
行政运行	663
一般行政管理事务	
机关服务	
图书馆	570
文化展示及纪念机构	89
艺术表演场所	26
艺术表演团体	447
文化活动	10
群众文化	669
文化交流与合作	40
文化创作与保护	140
文化市场管理	272
其他文化支出	14,224
文物	6,992
行政运行	493
一般行政管理事务	
机关服务	
文物保护	1,787
博物馆	3,413
历史名城与古迹	1,200
其他文物支出	99
体育	2,131
行政运行	364
一般行政管理事务	
机关服务	
运动项目管理	1,168
体育竞赛	10
体育训练	50
体育场馆	
群众体育	25
体育交流与合作	
其他体育支出	514
新闻出版广播影视	4,724
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
广播	1,542
电视	1,294
电影	114
新闻通讯	
出版发行	1,650

版权管理	
其他新闻出版广播影视支出	124
其他文化体育与传媒支出(款)	2,434
宣传文化发展专项支出	
文化产业发展专项支出	875
其他文化体育与传媒支出(项)	1,559
社会保障和就业支出	166,875
人力资源和社会保障管理事务	4,990
行政运行	3,979
一般行政管理事务	
机关服务	
综合业务管理	30
劳动保障监察	
就业管理事务	
社会保险业务管理事务	
信息化建设	
社会保险经办机构	23
劳动关系和维权	
公共就业服务和职业技能鉴定机构	297
劳动人事争议调解仲裁	20
其他人力资源和社会保障管理事务支出	641
民政管理事务	4,309
行政运行	935
一般行政管理事务	
机关服务	
拥军优属	15
老龄事务	1,661
民间组织管理	
行政区划和地名管理	28
基层政权和社区建设	1,013
部队供应	107
其他民政管理事务支出	550
行政事业单位离退休	55,173
归口管理的行政单位离退休	935
事业单位离退休	1,617
离退休人员管理机构	
未归口管理的行政单位离退休	
机关事业单位基本养老保险缴费支出	18,777
机关事业单位职业年金缴费支出	25
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	26,218
其他行政事业单位离退休支出	7,601
企业改革补助	4,926
企业关闭破产补助	
厂办大集体改革补助	
其他企业改革发展补助	4,926

就业补助	8,682
就业创业服务补贴	
职业培训补贴	
社会保险补贴	
公益性岗位补贴	
职业技能鉴定补贴	
就业见习补贴	
高技能人才培养补助	
求职创业补贴	
其他就业补助支出	8,682
抚恤	3,348
死亡抚恤	722
伤残抚恤	1
在乡复员、退伍军人生活补助	
优抚事业单位支出	86
义务兵优待	1,131
农村籍退役士兵老年生活补助	
其他优抚支出	1,408
退役安置	9,850
退役士兵安置	532
军队移交政府的离退休人员安置	8,614
军队移交政府离退休干部管理机构	488
退役士兵管理教育	7
其他退役安置支出	209
社会福利	4,508
儿童福利	224
老年福利	
假肢矫形	
殡葬	726
社会福利事业单位	3,165
其他社会福利支出	393
残疾人事业	1,972
行政运行	295
一般行政管理事务	
机关服务	
残疾人康复	269
残疾人就业和扶贫	183
残疾人体育	
残疾人生活和护理补贴	77
其他残疾人事业支出	1,148
自然灾害生活救助	204
中央自然灾害生活补助	194
地方自然灾害生活补助	10
自然灾害灾后重建补助	
其他自然灾害生活救助支出	

红十字事业	109
行政运行	109
一般行政管理事务	
机关服务	
其他红十字事业支出	
最低生活保障	71
城市最低生活保障金支出	15
农村最低生活保障金支出	56
临时救助	280
临时救助支出	33
流浪乞讨人员救助支出	247
特困人员救助供养	123
城市特困人员救助供养支出	38
农村特困人员救助供养支出	85
补充道路交通事故社会救助基金	
交强险营业税补助基金支出	
交强险罚款收入补助基金支出	
其他生活救助	
其他城市生活救助	
其他农村生活救助	
财政对基本养老保险基金的补助	61,141
财政对企业职工基本养老保险基金的补助	
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	61,141
财政对其他基本养老保险基金的补助	
财政对其他社会保险基金的补助	25
财政对失业保险基金的补助	
财政对工伤保险基金的补助	25
财政对生育保险基金的补助	
其他财政对社会保险基金的补助	
其他社会保障和就业支出(款)	7,164
其他社会保障和就业支出(项)	7,164
医疗卫生与计划生育支出	175,919
医疗卫生与计划生育管理事务	2,488
行政运行	2,112
一般行政管理事务	
机关服务	
其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	376
公立医院	3,225
综合医院	30
中医(民族)医院	
传染病医院	
职业病防治医院	
精神病医院	1,005
妇产医院	60
儿童医院	



其他专科医院	
福利医院	
行业医院	
处理医疗欠费	
其他公立医院支出	2,130
基层医疗卫生机构	1,570
城市社区卫生机构	
乡镇卫生院	977
其他基层医疗卫生机构支出	593
公共卫生	6,889
疾病预防控制机构	1,363
卫生监督机构	8
妇幼保健机构	20
精神卫生机构	
应急救治机构	
采供血机构	2,486
其他专业公共卫生机构	
基本公共卫生服务	1,481
重大公共卫生专项	1,363
突发公共卫生事件应急处理	
其他公共卫生支出	168
中医药	190
中医(民族医)药专项	150
其他中医药支出	40
计划生育事务	1,006
计划生育机构	483
计划生育服务	253
其他计划生育事务支出	270
食品和药品监督管理事务	2,496
行政运行	846
一般行政管理事务	
机关服务	
药品事务	16
化妆品事务	
医疗器械事务	
食品安全事务	236
事业运行	968
其他食品和药品监督管理事务支出	430
行政事业单位医疗	8,808
行政单位医疗	5,257
事业单位医疗	2,289
公务员医疗补助	1,100
其他行政事业单位医疗支出	162
财政对基本医疗保险基金的补助	147,278
财政对职工基本医疗保险基金的补助	419

财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	
财政对新型农村合作医疗基金的补助	130,151
财政对城镇居民基本医疗保险基金的补助	16,345
财政对其他基本医疗保险基金的补助	363
医疗救助	591
城乡医疗救助	571
疾病应急救助	
其他医疗救助支出	20
优抚对象医疗	62
优抚对象医疗补助	62
其他优抚对象医疗支出	
其他医疗卫生与计划生育支出(款)	1,316
其他医疗卫生与计划生育支出(项)	1,316
节能环保支出	24,413
环境保护管理事务	3,814
行政运行	3,657
一般行政管理事务	
机关服务	
环境保护宣传	124
环境保护法规、规划及标准	
环境国际合作及履约	
环境保护行政许可	
其他环境保护管理事务支出	33
环境监测与监察	3,949
建设项目环评审查与监督	
核与辐射安全监督	
其他环境监测与监察支出	3,949
污染防治	7,143
大气	4,213
水体	2,313
噪声	
固体废弃物与化学品	134
放射源和放射性废物监管	
辐射	
其他污染防治支出	483
自然生态保护	40
生态保护	
农村环境保护	
自然保护区	40
生物及物种资源保护	
其他自然生态保护支出	
天然林保护	799
森林管护	
社会保险补助	552
政策性社会性支出补助	127

天然林保护工程建设	
停伐补助	
其他天然林保护支出	120
退耕还林	
退耕现金	
退耕还林粮食折现补贴	
退耕还林粮食费用补贴	
退耕还林工程建设	
其他退耕还林支出	
风沙荒漠治理	
京津风沙源治理工程建设	
其他风沙荒漠治理支出	
退牧还草	
退牧还草工程建设	
其他退牧还草支出	
已垦草原退耕还草(款)	
已垦草原退耕还草(项)	
能源节约利用(款)	339
能源节约利用(项)	339
污染减排	1,186
环境监测与信息	
环境执法监察	
减排专项支出	
清洁生产专项支出	
其他污染减排支出	1,186
可再生能源(款)	
可再生能源(项)	
循环经济(款)	
循环经济(项)	
能源管理事务	120
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
能源预测预警	
能源战略规划与实施	
能源科技装备	
能源行业管理	120
能源管理	
石油储备发展管理	
能源调查	
信息化建设	
农村电网建设	
事业运行	
其他能源管理事务支出	
其他节能环保支出(款)	7,023

其他节能环保支出(项)	7,023
城乡社区支出	82,693
城乡社区管理事务	11,038
行政运行	3,118
一般行政管理事务	897
机关服务	
城管执法	4,479
工程建设标准规范编制与监管	
工程建设管理	
市政公用行业市场监管	1,589
国家重点风景区规划与保护	38
住宅建设与房地产市场监管	
执业资格注册、资质审查	
其他城乡社区管理事务支出	917
城乡社区规划与管理(款)	1,149
城乡社区规划与管理(项)	1,149
城乡社区公共设施	55,443
小城镇基础设施建设	
其他城乡社区公共设施支出	55,443
城乡社区环境卫生(款)	11,823
城乡社区环境卫生(项)	11,823
建设市场管理与监督(款)	752
建设市场管理与监督(项)	752
其他城乡社区支出(款)	2,488
其他城乡社区支出(项)	2,488
农林水支出	56,178
农业	14,923
行政运行	2,402
一般行政管理事务	
机关服务	
事业运行	3,174
农垦运行	
科技转化与推广服务	593
病虫害控制	947
农产品质量安全	90
执法监管	37
统计监测与信息服务	
农业行业业务管理	71
对外交流与合作	
防灾救灾	10
稳定农民收入补贴	
农业结构调整补贴	
农业生产支持补贴	704
农业组织化与产业化经营	702
农产品加工与促销	224

农村公益事业	192
农业资源保护修复与利用	75
农村道路建设	4,081
成品油价格改革对渔业的补贴	20
对高校毕业生到基层任职补助	35
其他农业支出	1,566
林业	10,036
行政运行	851
一般行政管理事务	
机关服务	
林业事业机构	1,343
森林培育	797
林业技术推广	105
森林资源管理	1,303
森林资源监测	
森林生态效益补偿	103
林业自然保护区	95
动植物保护	10
湿地保护	130
林业执法与监督	105
林业检疫检测	
防沙治沙	
林业质量安全	
林业工程与项目管理	15
林业对外合作与交流	
林业产业化	20
信息管理	
林业政策制定与宣传	
林业资金审计稽查	
林区公共支出	
林业贷款贴息	
成品油价格改革对林业的补贴	
林业防灾减灾	127
其他林业支出	5,032
水利	9,934
行政运行	2,262
一般行政管理事务	
机关服务	
水利行业业务管理	925
水利工程建设	1,093
水利工程运行与维护	1,434
长江黄河等流域管理	
水利前期工作	398
水利执法监督	20
水土保持	460

水资源节约管理与保护	320
水质监测	708
水文测报	
防汛	344
抗旱	
农田水利	493
水利技术推广	109
国际河流治理与管理	
江河湖库水系综合整治	800
大中型水库移民后期扶持专项支出	
水利安全监督	10
砂石资源费支出	
信息管理	
水利建设移民支出	
农村人畜饮水	
其他水利支出	558
南水北调	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
南水北调工程建设	
政策研究与信息管理	
工程稽查	
前期工作	
南水北调技术推广	
环境、移民及水资源管理与保护	
其他南水北调支出	
扶贫	10,451
行政运行	500
一般行政管理事务	
机关服务	
农村基础设施建设	1,198
生产发展	1,194
社会发展	11
扶贫贷款奖补和贴息	
“三西”农业建设专项补助	
扶贫事业机构	100
其他扶贫支出	7,448
农业综合开发	85
机构运行	
土地治理	
产业化发展	
创新示范	
其他农业综合开发支出	85
农村综合改革	1,838

对村级一事一议的补助	387
国有农场办社会职能改革补助	43
对村民委员会和村党支部的补助	1,408
对村集体经济组织的补助	
农村综合改革示范试点补助	
其他农村综合改革支出	
普惠金融发展支出	8,587
支持农村金融机构	
涉农贷款增量奖励	
农业保险保费补贴	8,587
创业担保贷款贴息	
补充创业担保贷款基金	
其他普惠金融发展支出	
目标价格补贴	
棉花目标价格补贴	
大豆目标价格补贴	
其他目标价格补贴	
其他农林水支出(款)	324
化解其他公益性乡村债务支出	
其他农林水支出(项)	324
交通运输支出	25,996
公路水路运输	22,218
行政运行	558
一般行政管理事务	
机关服务	
公路建设	6,835
公路养护	12,339
交通运输信息化建设	82
公路和运输安全	
公路还贷专项	
公路运输管理	1,633
公路和运输技术标准化建设	
港口设施	
航道维护	
船舶检验	
救助打捞	
内河运输	
远洋运输	
海事管理	
航标事业发展支出	
水路运输管理支出	
口岸建设	
取消政府还贷二级公路收费专项支出	
其他公路水路运输支出	771
铁路运输	

行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
铁路路网建设	
铁路还贷专项	
铁路安全	
铁路专项运输	
行业监管	
其他铁路运输支出	
民用航空运输	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
机场建设	
空管系统建设	
民航还贷专项支出	
民用航空安全	
民航专项运输	
其他民用航空运输支出	
成品油价格改革对交通运输的补贴	3,638
对城市公交的补贴	1,929
对农村道路客运的补贴	
对出租车的补贴	
成品油价格改革补贴其他支出	1,709
邮政业支出	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
行业监管	
邮政普遍服务与特殊服务	
其他邮政业支出	
车辆购置税支出	140
车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	
车辆购置税用于农村公路建设支出	
车辆购置税用于老旧汽车报废更新补贴	
车辆购置税其他支出	140
其他交通运输支出(款)	
公共交通运营补助	
其他交通运输支出(项)	
资源勘探信息等支出	62,635
资源勘探开发	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
煤炭勘探开采和洗选	



石油和天然气勘探开采	
黑色金属矿勘探和采选	
有色金属矿勘探和采选	
非金属矿勘探和采选	
其他资源勘探业支出	
制造业	36,836
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
纺织业	
医药制造业	
非金属矿物制品业	
通信设备、计算机及其他电子设备制造业	
交通运输设备制造业	26,541
电气机械及器材制造业	
工艺品及其他制造业	
石油加工、炼焦及核燃料加工业	
化学原料及化学制品制造业	
黑色金属冶炼及压延加工业	
有色金属冶炼及压延加工业	
其他制造业支出	10,295
建筑业	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
其他建筑业支出	
工业和信息产业监管	9,497
行政运行	885
一般行政管理事务	
机关服务	
战备应急	
信息安全建设	60
专用通信	
无线电监管	
工业和信息产业战略研究与标准制定	
工业和信息产业支持	5,360
电子专项工程	
行业监管	
技术基础研究	
其他工业和信息产业监管支出	3,192
安全生产监管	1,102
行政运行	391
一般行政管理事务	
机关服务	
国务院安委会专项	

安全监管监察专项	142
应急救援支出	
煤炭安全	291
其他安全生产监管支出	278
国有资产监管	905
行政运行	865
一般行政管理事务	
机关服务	
国有企业监事会专项	
中央企业专项管理	
其他国有资产监管支出	40
支持中小企业发展和管理支出	8,843
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
科技型中小企业技术创新基金	120
中小企业发展专项	8,723
其他支持中小企业发展和管理支出	
其他资源勘探信息等支出(款)	5,452
黄金事务	
建设项目贷款贴息	
技术改造支出	5,155
中药材扶持资金支出	
重点产业振兴和技术改造项目贷款贴息	
其他资源勘探信息等支出(项)	297
商业服务业等支出	7,002
商业流通事务	2,140
行政运行	422
一般行政管理事务	
机关服务	
食品流通安全补贴	
市场监测及信息管理	
民贸企业补贴	
民贸民品贷款贴息	
事业运行	
其他商业流通事务支出	1,718
旅游业管理与服务支出	1,878
行政运行	221
一般行政管理事务	
机关服务	
旅游宣传	31
旅游行业业务管理	
其他旅游业管理与服务支出	1,626
涉外发展服务支出	1,806
行政运行	

一般行政管理事务	
机关服务	
外商投资环境建设补助资金	
其他涉外发展服务支出	1,806
其他商业服务业等支出(款)	1,178
服务业基础设施建设	1,170
其他商业服务业等支出(项)	8
金融支出	1,211
金融部门行政支出	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
安全防卫	
事业运行	
金融部门其他行政支出	
金融部门监管支出	
货币发行	
金融服务	
反假币	
重点金融机构监管	
金融稽查与案件处理	
金融行业电子化建设	
从业人员资格考试	
反洗钱	
金融部门其他监管支出	
金融发展支出	1,185
政策性银行亏损补贴	
商业银行贷款贴息	
补充资本金	
风险基金补助	
其他金融发展支出	1,185
金融调控支出	
中央银行亏损补贴	
其他金融调控支出	
其他金融支出(款)	26
其他金融支出(项)	26
援助其他地区支出	
一般公共服务	
教育	
文化体育与传媒	
医疗卫生	
节能环保	
农业	
交通运输	
住房保障	

其他支出	
国土海洋气象等支出	9,831
国土资源事务	8,805
行政运行	3,221
一般行政管理事务	
机关服务	
国土资源规划及管理	
土地资源调查	
土地资源利用与保护	
国土资源社会公益服务	
国土资源行业业务管理	
国土资源调查	1,050
国土整治	10
地质灾害防治	1,116
土地资源储备支出	
地质矿产资源与环境调查	
地质矿产资源利用与保护	1,316
地质转产项目财政贴息	
国外风险勘查	
地质勘查基金(周转金)支出	
事业运行	2,049
其他国土资源事务支出	43
海洋管理事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
海域使用管理	
海洋环境保护与监测	
海洋调查评价	
海洋权益维护	
海洋执法监察	
海洋防灾减灾	
海洋卫星	
极地考察	
海洋矿产资源勘探研究	
海港航标维护	
海水淡化	
无居民海岛使用金支出	
海岛和海域保护	
事业运行	
其他海洋管理事务支出	
测绘事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	

基础测绘	
航空摄影	
测绘工程建设	
事业运行	
其他测绘事务支出	
地震事务	592
行政运行	289
一般行政管理事务	
机关服务	
地震监测	68
地震预测预报	
地震灾害预防	
地震应急救援	
地震环境探察	
防震减灾信息管理	
防震减灾基础管理	
地震事业机构	166
其他地震事务支出	69
气象事务	434
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
气象事业机构	199
气象探测	
气象信息传输及管理	
气象预报预测	
气象服务	235
气象装备保障维护	
气象基础设施建设与维修	
气象卫星	
气象法规与标准	
气象资金审计稽查	
其他气象事务支出	
其他国土海洋气象等支出(款)	
其他国土海洋气象等支出(项)	
住房保障支出	68,379
保障性安居工程支出	68,170
廉租住房	
沉陷区治理	
棚户区改造	432
少数民族地区游牧民定居工程	
农村危房改造	372
公共租赁住房	41,421
保障性住房租金补贴	75
其他保障性安居工程支出	25,870

住房改革支出	
住房公积金	
提租补贴	
购房补贴	
城乡社区住宅	209
公有住房建设和维修改造支出	
住房公积金管理	
其他城乡社区住宅支出	209
粮油物资储备支出	1,913
粮油事务	1,892
行政运行	573
一般行政管理事务	
机关服务	
粮食财务与审计支出	
粮食信息统计	
粮食专项业务活动	20
国家粮油差价补贴	
粮食财务挂账利息补贴	
粮食财务挂账消化款	
处理陈化粮补贴	
粮食风险基金	
粮油市场调控专项资金	
事业运行	52
其他粮油事务支出	1,247
物资事务	
行政运行	
一般行政管理事务	
机关服务	
铁路专用线	
护库武警和民兵支出	
物资保管与保养	
专项贷款利息	
物资转移	
物资轮换	
仓库建设	
仓库安防	
事业运行	
其他物资事务支出	
能源储备	
石油储备支出	
天然铀能源储备	
煤炭储备	
其他能源储备	
粮油储备	
储备粮油补贴	

储备粮油差价补贴	
储备粮(油)库建设	
最低收购价政策支出	
其他粮油储备支出	
重要商品储备	21
棉花储备	
食糖储备	
肉类储备	
化肥储备	
农药储备	
边销茶储备	
羊毛储备	
医药储备	
食盐储备	21
战略物资储备	
其他重要商品储备支出	
其他支出(类)	350
其他支出(款)	350
其他支出(项)	350
债务付息支出	26,217
地方政府一般债务付息支出	26,217
地方政府一般债券付息支出	26,217
地方政府向外国政府借款付息支出	
地方政府向国际组织借款付息支出	
地方政府其他一般债务付息支出	
债务发行费用支出	216
地方政府一般债务发行费用支出	216

## 2018年市级一般公共预算支出决算经济分类明细表

	单位: 万元
预算科目	决算数
支 出 合 计	1094467
机关工资福利支出	171508
工资奖金津补贴	130310
社会保障缴费	26406
住房公积金	1057
其他工资福利支出	13735
机关商品和服务支出	80785
办公经费	30708
会议费	2187
培训费	1404
专用材料购置费	765
委托业务费	10227
公务接待费	533
因公出国(境)费用	49
公务用车运行维护费	1788
维修(护)费	3677
其他商品和服务支出	29447
机关资本性支出(一)	159501
房屋建筑物购建	93276
基础设施建设	52673
公务用车购置	226
设备购置	10710
大型修缮	259



其他资本性支出	2357
机关资本性支出(二)	10921
房屋建筑物购建	963
基础设施建设	5322
设备购置	3187
大型修缮	286
其他资本性支出	1163
对事业单位经常性补助	147239
工资福利支出	88833
商品和服务支出	56180
其他对事业单位补助	2226
对事业单位资本性补助	8796
资本性支出(一)	5547
资本性支出(二)	3249
对企业补助	107761
费用补贴	23053
利息补贴	1116
其他对企业补助	83592
对企业资本性支出	66706
对企业资本性支出(一)	55781
对企业资本性支出(二)	10925
对个人和家庭的补助	49767
社会福利和救助	8022
助学金	2855
个人农业生产补贴	505
离退休费	6332
其他对个人和家庭补助	32053
对社会保障基金补助	234662
对社会保险基金补助	234662

债务利息及费用支出	26433
国内债务付息	26217
国内债务发行费用	216
其他支出	30388
国家赔偿费用支出	65
对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	150
其他支出	30173

## 2018年市级一般公共预算基本支出决算总表（公开到经济分类科目款级）

单位：万元

项目		工资福利支出														
支出功能分类科目编码	科目名称	合计	小计	基本工资	津贴补贴	奖金	伙食补助费	绩效工资	机关事业单位基本养老保险费	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	医疗费	其他工资福利支出
<b>合 计</b>		546569	332617	98412	46710	33577	1367	78149	29776	5425	9757	665	2376	15374	484	10549
201	一般公共服务支出	36839	31575	12154	8779	6784	46	668	184	53	67	17	110	1080	19	1615
204	公共安全支出	75520	59103	22696	18524	9380	777	129	2103	233	755	223	532	1423	216	2112
205	教育支出	42287	34522	12243	1723	5215	25	8300	1317	995	666	6	163	2380	78	1410
206	科学技术支出	1667	1364	582	271	163		207					1	108	2	32
207	文化体育与传媒支出	12945	10274	4197	719	1010	13	2474	381	118	220	13	70	507	10	544
208	社会保障和就业支出	41769	24942	3034	1704	2339	5	965	15470	49	72		150	496	29	629
210	医疗卫生与计划生育支出	280441	123347	26385	6075	1751	486	58863	8792	3310	7393	394	1046	6514	38	2301
211	节能环保支出	4595	4109	1420	1172	795		155	2	45	19	12	21	314	2	153
212	城乡社区支出	13138	11264	4179	1975	2436	2	1639	134	53	56		44	606	8	131
213	农林水支出	12947	11091	4543	2190	1696	12	1621	26	37	54		187	598	15	114
214	交通运输支出	13210	11815	4128	1795	142		2544	1316	493	407		2	863	42	82
215	资源勘探信息等支出	3045	2591	866	597	642		150	8	9	23		12	154	1	127
216	商业服务业等支出	733	622	172	210	180			9	4	4			35		7
217	金融支出	8	7			7										
220	国土海洋气象等支出	5330	4133	1520	793	937	1	368	32	26	21		30	248	24	134
221	住房保障支出	207	192	96	15	11		50					7	13		1
222	粮油物资储备支出	625	506	197	168	89		15					1	35		
229	其他支出	1263	1160					1	2							1157

## 2018年市级一般公共预算基本支出决算总表（公开到经济分类科目款级）

单位：万元

项目		商品和服务支出													
支出功能分类科目编码	科目名称	小计	办公费	印刷费	咨询费	手续费	水费	电费	邮电费	取暖费	物业管理费	差旅费	因公出国（境）费用	维修（护）费	租赁费
<b>合 计</b>		190046	4031	1023	280	149	1156	3771	1699	2089	1953	2846	39	14938	2101
201	一般公共服务支出	4301	618	117	15	6	13	120	103	47	46	371	12	83	84
204	公共安全支出	14397	1621	424	13	71	210	870	682	483	221	1036	1	1175	1006
205	教育支出	5926	482	130	30	1	228	414	110	214	221	302	3	742	25
206	科学技术支出	196	28	9			3	7	14			22	4	5	1
207	文化体育与传媒支出	2489	121	28	7	1	61	190	47	27	261	95	4	177	11
208	社会保障和就业支出	2648	253	61	4	16	60	203	87	255	26	196	5	212	45
210	医疗卫生与计划生育支出	154599	306	152	145	14	537	1807	472	959	1142	376		12292	852
211	节能环保支出	459	131	5			3	15	3	34		32			19
212	城乡社区支出	1652	188	38	10	3	9	27	71	15	28	81		33	15
213	农林水支出	1238	111	40		1	12	43	56	39	1	162	5	42	27
214	交通运输支出	642	59	2			17	68	14			62		135	
215	资源勘探信息等支出	373	26	8	26	36			15			27	3	3	6
216	商业服务业等支出	78	12	1					1			11	2	1	1
217	金融支出	1													
220	国土海洋气象等支出	935	71	4	22		3	6	22	12	5	70		30	9
221	住房保障支出	14	2	3	1			1	1						
222	粮油物资储备支出	56	2						1	4		3			
229	其他支出	42		1	7						2			8	

## 2018年市级一般公共预算基本支出决算总表（公开到经济分类科目款级）

单位：万元

项目		商品和服务支出												
支出功能分类科目编码	科目名称	会议费	培训费	公务接待费	专用材料费	被装购置费	专用燃料费	劳务费	委托业务费	工会经费	福利费	公务用车运行维护费	其他交通费	其他商品和服务支出
<b>合 计</b>		446	1185	299	119248	743	509	3870	1461	3243	640	1603	3673	17036
201	一般公共服务支出	160	128	101	2			499	127	318	89	225	872	145
204	公共安全支出	30	246	61	845	743	80	480	271	793	130	901	1408	595
205	教育支出	10	214	10	6		199	1041	179	402	72	31	117	741
206	科学技术支出	7		2				3	11	29		3	26	21
207	文化体育与传媒支出	22	14	10	52		26	602	85	130	93	25	47	352
208	社会保障和就业支出	51	28	10	14		18	119	81	138	32	67	213	454
210	医疗卫生与计划生育支出	88	432	70	118259		179	691	5	888	122	243	145	14424
211	节能环保支出	4	3	7				17		16	5	4	157	5
212	城乡社区支出	9	27	4	1			273	352	135	30	26	227	49
213	农林水支出	38	44	10	32			42	13	124	27	34	218	114
214	交通运输支出	6	1	3	37		5	16		129	5	20	61	1
215	资源勘探信息等支出	7	11	2				5	58	42	7	8	62	19
216	商业服务业等支出			1				16	20	5		2	1	4
217	金融支出													
220	国土海洋气象等支出	10	13	6			2	63	255	84	26	11	104	106
221	住房保障支出									4				1
222	粮油物资储备支出	4	5	2				2	4	6	2	3	15	2
229	其他支出		19					1						3



## 宝鸡市2018年全市一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

项 目	收入金额	项 目	支出金额
一般公共预算收入	877603	一般公共预算支出	3302829
上级补助收入	2202749	专项上解支出	68577
债券转贷收入	326277	出口退税专项上解支出	1498
调入预算稳定调节基金	52883	补助下级支出	
上年结余	3720	债券还本支出	185384
调入资金	232985	转贷下级债券支出	
下级上解收入		调出资金	668
		安排预算稳定调节基金	69018
<b>收入总计</b>	<b>3696217</b>	<b>支出总计</b>	<b>3627974</b>
		年终结余	68243
		结转下年	68243
		年终净结余	
		其中：当年结余	16135

## 2018年市级一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

项 目	收入金额	项 目	支出金额
一般公共预算收入	454709	一般公共预算支出	1094467
上级补助收入	2202749	专项上解支出	68577
债券转贷收入	326277	出口退税专项上解支出	1498
调入预算稳定调节基金	37438	补助下级支出	1679202
上年结余	13757	债券还本支出	140574
调入资金	129471	转贷下级债券支出	114903
下级上解收入	43063	调出资金	
		安排预算稳定调节基金	50452
<b>收入总计</b>	<b>3207464</b>	<b>支出总计</b>	<b>3149673</b>
		年终结余	57791
		结转下年	57791
		年终净结余	
		其中：当年结余	





### 2018年宝鸡市地方政府一般债务限额和余额情况表

单位：亿元

级次	一般债务限额	一般债务余额
全市	180.39	146.1
市本级	106.86	90.73

## 宝鸡市2018年政府性基金预算收入决算总表

单位：万元

收入分类科目	收入
农业土地开发资金收入	55
国有土地使用权出让收入	495488
城市基础设施配套费收入	69033
污水处理费收入	6018
彩票公益金收入	7715
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	1895
其他政府性基金收入	29
<b>本年收入合计</b>	<b>580233</b>
上年结余收入	39634
上级补助收入	16032
转贷新增专项债券收入	90100
转贷置换专项债券收入	204
转贷再融资专项债券收入	33676
置换债券结余	
调入资金	668
<b>收入总计</b>	<b>760547</b>

# 宝鸡市2018年政府性基金预算支出决算总表

单位：万元

支出功能分类科目	支出
国家电影事业发展专项资金相关支出	
大中型水库移民后期扶持基金支出	2742
小型水库移民扶助基金相关支出	133
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	133
国有土地使用权出让相关支出	421001
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	421001
国有土地使用权出让债务付息支出	
国有土地使用权出让债务发行费用支出	
城市公用事业附加相关支出	
国有土地收益基金相关支出	
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	
农业土地开发资金相关支出	
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	
城市基础设施配套费相关支出	13238
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	13238
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	245
新型墙体材料专项基金相关支出	
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	
旅游发展基金支出	1175
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	4901
彩票发行销售机构业务费安排的支出	2234
彩票公益金相关支出	14592
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	14592
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	29
地方政府专项债务付息支出	8414
地方政府专项债务发行费用支出	134
<b>本年支出合计</b>	<b>468838</b>
上解支出	
补助下级支出	
置换专项债券还本支出	33880
专项债券还本支出	370
调出资金	156274
<b>支出总计</b>	<b>659362</b>
<b>年终结余</b>	<b>101185</b>

## 2018年宝鸡市级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

预算科目	决算数
政府性基金收入	439,841
农网还贷资金收入	
地方农网还贷资金收入	
海南省高等级公路车辆通行附加费收入	
港口建设费收入	
旅游发展基金收入	
国家电影事业发展专项资金收入	
国有土地收益基金收入	
农业土地开发资金收入	
国有土地使用权出让收入	363,758
土地出让价款收入	364,706
补缴的土地价款	8,365
划拨土地收入	54
缴纳新增建设用地土地有偿使用费	-9,367
其他土地出让收入	
大中型水库库区基金收入	
地方大中型水库库区基金收入	
彩票公益金收入	7,715
福利彩票公益金收入	4,446
体育彩票公益金收入	3,269
城市基础设施配套费收入	61,166
小型水库移民扶助基金收入	
国家重大水利工程建设基金收入	
南水北调工程建设资金	
三峡工程后续工作资金	
省级重大水利工程建设资金	
车辆通行费	
污水处理费收入	5,363
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	1,839
福利彩票销售机构的业务费用	1,839
体育彩票销售机构的业务费用	
彩票兑奖周转金	
彩票发行销售风险基金	
彩票市场调控资金收入	
其他政府性基金收入	
专项债券对应项目专项收入	
土地储备专项债券对应项目专项收入	
政府收费公路专项债券对应项目专项收入	
其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入	
本年收入合计	439,841

## 宝鸡市2018年市级政府性基金预算支出决算表 (公开到功能分类项级科目)

单位:万元

预算科目	决算数
科学技术支出	
核电站乏燃料处理处置基金支出	
乏燃料运输	
乏燃料离堆贮存	
乏燃料后处理	
高放废物的处理处置	
乏燃料后处理厂的建设、运行、改造和退役	
其他乏燃料处理处置基金支出	
文化体育与传媒支出	
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	
资助国产影片放映	
资助城市影院	
资助少数民族电影译制	
其他国家电影事业发展专项资金支出	
社会保障和就业支出	245
大中型水库移民后期扶持基金支出	182
移民补助	147
基础设施建设和经济发展	35
其他大中型水库移民后期扶持基金支出	
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	63
移民补助	
基础设施建设和经济发展	49
其他小型水库移民扶助基金支出	14
节能环保支出	
可再生能源电价附加收入安排的支出	
风力发电补助	
太阳能发电补助	
生物质能发电补助	
其他可再生能源电价附加收入安排的支出	
城乡社区支出	296,675
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	285,201
征地和拆迁补偿支出	281,207
土地开发支出	
城市建设支出	3,535
农村基础设施建设支出	175
补助被征地农民支出	
土地出让业务支出	70
廉租住房支出	
支付破产或改制企业职工安置费	
棚户区改造支出	
公共租赁住房支出	
保障性住房租金补贴	
其他国有土地使用权出让收入安排的支出	214
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	
征地和拆迁补偿支出	
土地开发支出	
其他国有土地收益基金支出	
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	6,974
城市公共设施	

## 宝鸡市2018年市级政府性基金预算支出决算表 (公开到功能分类项级科目)

单位:万元

预算科目	决算数
城市环境卫生	
公有房屋	
城市防洪	
其他城市基础设施配套费安排的支出	6,974
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	4,500
污水处理设施建设和运营	4,500
代征手续费	
其他污水处理费安排的支出	
农林水支出	
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	
基础设施建设和经济发展	
解决移民遗留问题	
库区防护工程维护	
其他大中型水库库区基金支出	
三峡水库库区基金支出	
基础设施建设和经济发展	
解决移民遗留问题	
库区维护和管理	
其他三峡水库库区基金支出	
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	
南水北调工程建设	
三峡工程后续工作	
地方重大水利工程建设	
其他重大水利工程建设基金支出	
交通运输支出	
海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出	
公路建设	
公路养护	
公路还贷	
其他海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	
公路还贷	
政府还贷公路养护	
政府还贷公路管理	
其他车辆通行费安排的支出	
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	
港口设施	
航道建设和维护	
航运保障系统建设	
其他港口建设费安排的支出	
民航发展基金支出	
民航机场建设	
空管系统建设	
民航安全	
航线和机场补贴	
民航节能减排	
通用航空发展	
征管经费	
其他民航发展基金支出	
资源勘探信息等支出	

## 宝鸡市2018年市级政府性基金预算支出决算表 (公开到功能分类项级科目)

单位:万元

预算科目	决算数
农网还贷资金支出	
中央农网还贷资金支出	
地方农网还贷资金支出	
其他农网还贷资金支出	
商业服务业等支出	260
旅游发展基金支出	260
宣传促销	
行业规划	
旅游事业补助	
地方旅游开发项目补助	260
其他旅游发展基金支出	
其他支出	8,960
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	
彩票发行销售机构业务费安排的支出	2,124
福利彩票发行机构的业务费支出	
体育彩票发行机构的业务费支出	
福利彩票销售机构的业务费支出	1,960
体育彩票销售机构的业务费支出	
彩票兑奖周转金支出	
彩票发行销售风险基金支出	
彩票市场调控资金支出	164
其他彩票发行销售机构业务费安排的支出	
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	6,836
用于补充全国社会保障基金的彩票公益金支出	
用于社会福利的彩票公益金支出	2,568
用于体育事业的彩票公益金支出	3,496
用于教育事业的彩票公益金支出	21
用于红十字事业的彩票公益金支出	
用于残疾人事业的彩票公益金支出	689
用于文化事业的彩票公益金支出	
用于扶贫的彩票公益金支出	
用于法律援助的彩票公益金支出	
用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	
用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	62
债务付息支出	7,495
地方政府专项债务付息支出	7,495
海南省高等级公路车辆通行附加费债务付息支出	
港口建设费债务付息支出	
国家电影事业发展专项资金债务付息支出	
国有土地使用权出让金债务付息支出	6,962
国有土地收益基金债务付息支出	
农业土地开发资金债务付息支出	
大中型水库库区基金债务付息支出	
彩票公益金债务付息支出	
城市基础设施配套费债务付息支出	
小型水库移民扶助基金债务付息支出	
国家重大水利工程建设基金债务付息支出	
车辆通行费债务付息支出	
污水处理费债务付息支出	
土地储备专项债券付息支出	533



## 宝鸡市2018年市级政府性基金预算支出决算表 (公开到功能分类项级科目)

单位:万元

预算科目	决算数
政府收费公路专项债券付息支出	
其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	
其他政府性基金债务付息支出	
债务发行费用支出	113
地方政府专项债务发行费用支出	113
海南省高等级公路车辆通行附加费债务发行费用支出	
港口建设费债务发行费用支出	
国家电影事业发展专项资金债务发行费用支出	
国有土地使用权出让金债务发行费用支出	33
国有土地收益基金债务发行费用支出	
农业土地开发资金债务发行费用支出	
大中型水库库区基金债务发行费用支出	
彩票公益金债务发行费用支出	
城市基础设施配套费债务发行费用支出	
小型水库移民扶助基金债务发行费用支出	
国家重大水利工程建设基金债务发行费用支出	
车辆通行费债务发行费用支出	
污水处理费债务发行费用支出	
土地储备专项债券发行费用支出	80
政府收费公路专项债券发行费用支出	
其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	
其他政府性基金债务发行费用支出	
本年支出合计	313,748

2018年市对县区政府性基金预算转移支付表（公开到分地区、分项目）

单位：万元

	合计	太白	陈仓	凤翔	岐山	麟游	陇县	千阳	凤县	扶风	眉县	金台	渭滨
核电站乏燃料处理处置基金收入													
国家电影事业发展专项资金收入	270			60	60		120	30					
大中型水库移民后期扶持基金收入	2,247	30	205	615	29		24	1,190	7	67	34	16	30
小型水库移民扶助基金收入													
可再生能源电价附加收入													
国有土地使用权出让相关收入	35,538	220	600	1,030	2,400	180	460	600	560	1,350	98	27,920	120
国有土地收益基金相关收入													
农业土地开发资金收入													
城市基础设施配套费收入	2,832										2,832		
污水处理费收入													
大中型水库库区基金收入													
三峡水库库区基金收入													
国家重大水利工程建设基金收入													
海南省高等级公路车辆通行附加费相关收入													
车辆通行费相关收入													
港口建设费收入													
民航发展基金收入													
农网还贷资金收入													
旅游发展基金收入	1,470	110	570	50	50	130	70	50	30	100	260	40	10
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	210	7	42	25	41	7	8	5	12	27	36		
彩票公益金收入	10,629	513	1,310	688	981	427	984	337	676	951	551	1,960	1,251
其他政府性基金相关收入													
收入合计	53,196	880	2,727	2,468	3,561	744	1,666	2,212	1,285	2,495	3,811	29,936	1,411

### 2018年宝鸡市地方政府专项债务限额和余额情况表

单位：亿元

级次	专项债务限额	专项债务余额
全市	51.91	33.4
市本级	45.73	29.01

## 2018年度全市国有资本经营预算收入决算总表

单位:万元			
预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入		1,400	1,400
股利、股息收入	9,130	9,566	9,566
产权转让收入			
清算收入			
其他国有资本经营预算收入			
本年收入合计	9,130	10,966	10,966
上级补助收入			
上年结余			
省补助计划单列市收入			
收 入 总 计			10,966

## 宝鸡市2018年度全市国有资本经营预算支出决算总表

	单位:万元		
预算科目	预算数	调整预算数	决算数
解决历史遗留问题及改革成本支出	5,027	4,267	4,267
国有企业资本金注入	4,103	4,103	4,103
国有企业政策性补贴			
金融国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算支出		760	760
本年支出合计	9,130	9,130	9,130
上解上级支出			
计划单列市上解省支出			
调出资金			
年终结余			1,836
<b>支出总计</b>	<b>9,130</b>	<b>9,130</b>	<b>10,966</b>

## 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算收入决 算明细表（公开到项级科目）

预算科目	单位：万元
预算科目	决算数
利润收入	1,400
石油石化企业利润收入	
电力企业利润收入	
电信企业利润收入	
煤炭企业利润收入	
有色冶金采掘企业利润收入	
钢铁企业利润收入	
化工企业利润收入	
运输企业利润收入	
电子企业利润收入	
机械企业利润收入	
投资服务企业利润收入	200
纺织轻工企业利润收入	
贸易企业利润收入	
建筑施工企业利润收入	
房地产企业利润收入	
建材企业利润收入	
境外企业利润收入	
对外合作企业利润收入	
医药企业利润收入	
农林牧渔企业利润收入	
邮政企业利润收入	
军工企业利润收入	
转制科研院所利润收入	
地质勘查企业利润收入	
卫生体育福利企业利润收入	
教育文化广播企业利润收入	
科学研究企业利润收入	
机关社团所属企业利润收入	
金融企业利润收入	
其他国有资本经营预算企业利润收入	1,200
股利、股息收入	9,566
国有控股公司股利、股息收入	
国有参股公司股利、股息收入	3,003

## 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算收入决算明细表（公开到项级科目）

	单位：万元
预算科目	决算数
金融企业公司股利、股息收入	
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	6,563
产权转让收入	
国有股权、股份转让收入	
国有独资企业产权转让收入	
金融企业产权转让收入	
其他国有资本经营预算企业产权转让收入	
清算收入	
国有股权、股份清算收入	
国有独资企业清算收入	
其他国有资本经营预算企业清算收入	
其他国有资本经营预算收入	
本年收入合计	10,966

## 2018年度宝鸡市本级国有资本经营预算 支出决算明细表（公开到项级科目）

单位：万元

预算科目	决算数
解决历史遗留问题及改革成本支出	4,267
厂办大集体改革支出	
“三供一业”移交补助支出	
国有企业办职教幼教补助支出	
国有企业办公务服务机构移交补助支出	
国有企业退休人员社会化管理补助支出	
国有企业棚户区改造支出	
国有企业改革成本支出	3,504
离休干部医药费补助支出	
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	763
国有企业资本金注入	4,103
国有经济结构调整支出	
公益性设施投资支出	
前瞻性战略性新兴产业发展支出	
生态环境保护支出	
支持科技进步支出	
保障国家经济安全支出	
对外投资合作支出	
其他国有企业资本金注入	4,103
国有企业政策性补贴(款)	
国有企业政策性补贴(项)	
金融国有资本经营预算支出	
资本性支出	
改革性支出	
其他金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算支出(款)	760
其他国有资本经营预算支出(项)	760
本年支出合计	9,130



## 宝鸡市2018年度国有资本经营预算转移支付决算表（分地区、分项目）

	单位：万元												
项目	合计	太白	陈仓	凤翔	岐山	麟游	陇县	千阳	凤县	扶风	眉县	金台	渭滨
解决历史遗留问题及改革成本支出													
国有企业资本金注入													
国有企业政策性补贴													
金融国有资本经营预算支出													
其他国有资本经营预算支出													
支 出 合 计													

说明：国有资本经营收支仅在市本级，中省和市级无本项转移支付到县区数额。因此，按规定公开空表。

## 宝鸡市2018年社会保险基金收支决算表

单位：万元

项 目	2018年 预算数	2018年 决算数	2018年决算数占预 算%
一、失业保险基金收入	10846	14473	
二、职工基本医疗保险基金收入	159668	166708	104.4
三、工伤保险基金收入	13513	15703	116.2
四、生育保险基金收入	4261	4535	106.4
五、城乡居民基本医疗保险基金收入	217425	243912	112.2
六、城乡居民基本养老保险基金收入	136778	142652	104.3
七、机关事业单位基本养老保险收入	252821	274388	108.5
收入合计	795312	862371	108.4

## 宝鸡市2018年社会保险基金支出决算表

单位：万元

项 目	2018年 预算数	2018年 决算数	2018年决算数占预算%
<b>一、失业保险基金支出</b>	14943	12478	83.5
1、失业保险金	3438	2802	81.5
2、医疗保险费	600	472	78.7
3、稳定岗位补贴支出	8391	6696	79.8
4、职业培训和职业介绍补贴			
5、其他失业保险基金支出	882	876	99.3
6、补助下级支出	1629	1629	100.0
7、上解上级支出	3	3	100.0
<b>二、城镇职工基本医疗保险基金支出</b>	149361	154182	103.2
1、基本医疗保险统筹基金	79703	86199	108.2
2、医疗保险个人账户基金	69658	67983	97.6
<b>三、工伤保险基金支出</b>	13457	14161	105.2
1、工伤保险待遇	13357	14063	105.3
2、其他工伤保险基金支出	100	98	98.0
<b>四、生育保险基金支出</b>	6285	6972	110.9
1、医疗费用支出	1883	1908	101.3
2、生育津贴支出	4402	5064	115.0
<b>五、城乡居民基本医疗保险基金支出</b>	208452	246274	118.1
<b>六、城乡居民基本养老保险基金支出</b>	81703	89446	109.5
<b>七、机关事业单位基本养老保险支出</b>	249125	291075	116.8
<b>支出合计</b>	<b>723326</b>	<b>814588</b>	112.6
社会保险基金预算本年年终结余	71986	47783	66.4
<b>支出总计</b>	<b>795312</b>	<b>862371</b>	108.4

宝鸡市2019年1-7月份一般公共预算收入执行情况表

单位:万元

收入项目	年度 预算数	累 计 执行数	累计执行占预算%	上年同期 执行数	累计执行比 上年同期	
					+、- 额	+、- %
<b>税收收入小计</b>	<b>709320</b>	<b>420444</b>	<b>59.3</b>	<b>439470</b>	<b>-19026</b>	<b>-4.3</b>
增值税	313721	185942	59.3	188921	-2979	-1.6
营业税				287	-287	-100.0
企业所得税	66481	39780	59.8	50913	-11133	-21.9
个人所得税	18500	6909	37.3	12405	-5496	-44.3
资源税	23000	14582	63.4	14382	200	1.4
城市维护建设税	109377	53802	49.2	61129	-7327	-12.0
房产税	26237	18094	69.0	18689	-595	-3.2
印花税	17386	11197	64.4	10363	834	8.0
城镇土地使用税	28763	19687	68.4	20049	-362	-1.8
土地增值税	19637	14843	75.6	10500	4343	41.4
车船税	14005	8134	58.1	7568	566	7.5
耕地占用税	30771	17105	55.6	20651	-3546	-17.2
契税	38493	29764	77.3	23040	6724	29.2
烟叶税	1941					
环保税	1008	696	69.0	573	123	21.5
其他税收收入		-91				
<b>非税收入小计</b>	<b>212160</b>	<b>172421</b>	<b>81.3</b>	<b>129959</b>	<b>42462</b>	<b>32.7</b>
专项收入	93745	55654	59.4	48969	6685	13.7
行政事业性收费收入	38670	28933	74.8	24434	4499	18.4
罚没收入	36051	25206	69.9	21840	3366	15.4
国有资本经营收入						
国有资源有偿使用收入	42027	57619	137.1	32020	25599	79.9
捐赠收入	565	463	81.9	980	-517	-52.8
政府住房基金收入	1102	3846	349.0	573	3273	571.2
其他收入		700		1143	-443	-38.8
<b>收入合计</b>	<b>921480</b>	<b>592865</b>	<b>64.3</b>	<b>569429</b>	<b>23436</b>	<b>4.1</b>

宝鸡市2019年1-7月份一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

支出项目	变动 预算数	累 计 执行数	累计执行占变动 预算%	上年同期执行数	累计执行比 上年同期	
					+、-额	+、- %
一般公共服务支出	296677	182882	61.6	171212	11670	6.8
国防支出	1131	853	75.4	1154	-301	-26.1
公共安全支出	130835	75931	58.0	72295	3636	5.0
教育支出	731410	426284	58.3	402111	24173	6.0
科学技术支出	40363	25344	62.8	49795	-24451	-49.1
文化体育与传媒支出	55703	34267	61.5	27221	7046	25.9
社会保障和就业支出	657288	383396	58.3	388223	-4827	-1.2
卫生健康支出	485322	286462	59.0	276179	10283	3.7
节能环保支出	113228	68763	60.7	60951	7812	12.8
城乡社区支出	308302	193628	62.8	144669	48959	33.8
农林水支出	307283	197937	64.4	222243	-24306	-10.9
交通运输支出	85751	51150	59.6	36029	15121	42.0
资源勘探信息等支出	28857	17367	60.2	33778	-16411	-48.6
商业服务业等支出	3000	1764	58.8	5080	-3316	-65.3
金融支出	1000	29	2.9	241	-212	-88.0
自然资源海洋气象等支出	27016	16015	59.3	15695	320	2.0
住房保障支出	152693	97135	63.6	65093	32042	49.2
粮油物资储备支出	4710	3035	64.4	2698	337	12.5
灾害防治及应急管理支出	14479	10090	69.7			
预备费	22000					
其他支出	14000	6239	44.6	86	6153	7154.7
债务付息支出	72023	47689	66.2	22733	24956	109.8
债务发行费用支出						
<b>支出合计</b>	<b>3553071</b>	<b>2126260</b>	<b>59.8</b>	<b>1997486</b>	<b>128774</b>	<b>6.4</b>

### 宝鸡市市级2019年1-7月份一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

收入项目	年度预算数	累计执行数	累计执行占预算%	上年同期执行数	累计执行比上年同期	
					+、- 额	+、- %
<b>税收收入小计</b>	<b>376825</b>	<b>224660</b>	<b>59.6</b>	<b>236867</b>	<b>-12207</b>	<b>-5.2</b>
增值税	150126	92061	61.3	94447	-2386	-2.5
营业税						
企业所得税	40378	23272	57.6	31580	-8308	-26.3
个人所得税	11780	4287	36.4	7957	-3670	-46.1
资源税	5170	4187	81.0	3425	762	22.2
城市维护建设税	89700	43115	48.1	49915	-6800	-13.6
房产税	12420	8967	72.2	9517	-550	-5.8
印花税	8364	4934	59.0	5044	-110	-2.2
城镇土地使用税	12956	9803	75.7	9595	208	2.2
土地增值税	14175	9579	67.6	8260	1319	16.0
车船税	6553	3874	59.1	3610	264	7.3
耕地占用税	1163	879	75.6	33	846	2563.6
契税	23211	19122	82.4	13001	6121	47.1
环保税	829	620	74.8	483	137	28.4
其他税收收入		-40			-40	
<b>非税收入小计</b>	<b>100617</b>	<b>86728</b>	<b>86.2</b>	<b>58165</b>	<b>28563</b>	<b>49.1</b>
专项收入	52929	26860	50.7	29280	-2420	-8.3
行政事业性收费收入	15201	12519	82.4	7866	4653	59.2
罚没收入	13323	15297	114.8	7664	7633	99.6
国有资本经营收入			#DIV/0!			#DIV/0!
国有资源有偿使用收入	19142	31921	166.8	13154	18767	142.7
捐赠收入	22					
政府住房基金收入						
其他收入		131		201	-70	-34.8
<b>收入合计</b>	<b>477442</b>	<b>311388</b>	<b>65.2</b>	<b>295032</b>	<b>16356</b>	<b>5.5</b>

### 宝鸡市市级2019年1-7月份一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

支出项目	变动 预算数	累 计 执行数	累计执行数 占变动预算 %	上年同期执 行数	累计执行比 上年同期	
					+,-额	+,- %
一般公共服务支出	74893	45187	60.3	44621	566	1.3
国防支出	1100	401	36.5	759	-358	-47.2
公共安全支出	69181	40555	58.6	38637	1918	5.0
教育支出	67975	39765	58.5	32727	7038	21.5
科学技术支出	33478	20963	62.6	43103	-22140	-51.4
文化体育与传媒支出	22424	13722	61.2	8738	4984	57.0
社会保障和就业支出	159297	95452	59.9	96987	-1535	-1.6
卫生健康支出	252911	154093	60.9	153233	860	0.6
节能环保支出	14369	8420	58.6	21079	-12659	-60.1
城乡社区支出	103395	61957	59.9	37116	24841	66.9
农林水支出	22178	13090	59.0	21291	-8201	-38.5
交通运输支出	48794	28458	58.3	25531	2927	11.5
资源勘探信息等支出	11155	7214	64.7	18955	-11741	-61.9
商业服务业等支出	495	226	45.7	2207	-1981	-89.8
金融支出	435	19	4.4	236	-217	-91.9
自然资源海洋气象等支出	4103	2573	62.7	3305	-732	-22.1
住房保障支出	50456	30445	60.3	26028	4417	17.0
粮油物资储备支出	1826	1483	81.2	1483		
灾害防治及应急管理支出	5979	4618	77.2		4618	
预备费	22000					
其他支出		128		45	83	184.4
债务付息支出	34647	31781	91.7	12946	18835	145.5
<b>支出合计</b>	<b>1001091</b>	<b>600550</b>	<b>60.0</b>	<b>589027</b>	<b>11523</b>	<b>2.0</b>

## 宝鸡市2019年1-7月份政府性基金收入执行情况表

单位：万元

收入分类科目	预算数	累计执行数	上年同期执行数	累计执行		
				占预算%	比上年同期增减额	比上年同期增减%
国有土地使用权出让收入	350696	278439	264630	79.4	13809	5.2
污水处理费收入	5865	3590	3536	61.2	54	1.5
彩票公益金收入	7000	3076	4484	43.9	-1408	-31.4
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	1800	770	1401	42.8	-631	-45.0
城市基础设施配套费收入	21450	23821	37028	111.1	-13207	-35.7
其他政府性基金收入			29		-29	-100.0
收入合计	386811	309696	311108	80.1	-1412	-0.5



### 宝鸡市2019年1-7月份政府性基金收支执行情况表

单位：万元

支出功能分类科目	年初预算数	累计执行数	上年同期执行数	累计执行		
				占预算%	比上年同期增减额	比上年同期增减%
<b>文化体育与传媒支出</b>		<b>880</b>	<b>320</b>		<b>560</b>	<b>175.0</b>
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出		270	120		150	125.0
旅游发展基金支出		610	200		410	205.0
<b>社会保障和就业</b>	<b>2610</b>	<b>1162</b>	<b>1141</b>	<b>44.5</b>	<b>21</b>	<b>1.8</b>
大中型水库移民后期扶持基金支出	1510	1144	1024	75.8	120	11.7
小型水库移民扶助基金支出	1100	18	117	1.6	-99	-84.6
<b>城乡社区事务</b>	<b>290171</b>	<b>263528</b>	<b>187770</b>	<b>90.8</b>	<b>75758</b>	<b>40.3</b>
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	262856	187584	178686	71.4	8898	5.0
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出		226	3085		-2859	-92.7
棚户区改造专项债券收入安排的支出		59400			59400	
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	21450	13985	5929	65.2	8056	135.9
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	5865	2333	70	39.8	2263	3232.9
<b>农林水支出</b>			<b>320</b>		<b>-320</b>	<b>-100.0</b>
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出			75		-75	-100.0
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出			245		-245	-100.0
<b>其他支出</b>	<b>10097</b>	<b>5366</b>	<b>5124</b>	<b>53.1</b>	<b>242</b>	<b>4.7</b>
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	8297	5104	3949	61.5	1155	29.2
彩票发行销售机构业务费安排的支出	1800	262	1175	14.6	-913	-77.7
<b>债务付息支出</b>	<b>11414</b>	<b>11247</b>	<b>2420</b>	<b>98.5</b>	<b>8827</b>	<b>364.8</b>
地方政府专项债务付息支出	11114	11247	2420	101.2	8827	364.8
地方政府专项债务发行费用支出	300					
<b>支出合计</b>	<b>314292</b>	<b>282183</b>	<b>197095</b>	<b>89.8</b>	<b>85088</b>	<b>43.2</b>

## 宝鸡市市级2019年1-7月份政府性基金收入执行情况表

单位：万元

收入分类科目	预算数	累 计 执行数	上年同期执行数	累计执行		
				占预算%	比上年同期增 减额	比上年同期增 减%
国有土地使用权出让收入	315000	237186	220492	75.3	16694	7.6
污水处理费收入	5500	3004	3296	54.6	-292	-8.9
彩票公益金收入	7000	3076	4484	43.9	-1408	-31.4
城市基础设施配套费收入	20000	16678	33889	83.4	-17211	-50.8
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	1800	768	1401	42.7	-633	-45.2
收入合计	349300	260712	263562	74.6	-2850	-1.1

### 宝鸡市市级2019年1-7月份政府性基金支出执行情况表

单位：万元

支出功能分类科目	预算数	累 计 执行数	上年同期执行数	累计执行		
				占预算%	比上年同期增减 额	比上年同期增减 %
<b>文化体育与传媒支出</b>		<b>100</b>	<b>145</b>			
旅游发展基金支出		100	145			
<b>社会保障和就业支出</b>	<b>276</b>	<b>39</b>	<b>85</b>	<b>14.1</b>	<b>-46</b>	<b>-54.1</b>
大中型水库移民后期扶持基金支出	276	21	68	7.6	-47	-69.1
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出		18	17		1	5.9
<b>城乡社区事务</b>	<b>265000</b>	<b>173480</b>	<b>154221</b>	<b>65.5</b>	<b>19259</b>	<b>12.5</b>
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	239500	141701	149169	59.2	-7468	-5.0
棚户区改造专项债券收入安排的支出		20000			20000	
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	20000	9819	5052	49.1	4767	94.4
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	5500	1960		35.6	1960	
<b>其他支出</b>	<b>9697</b>	<b>1661</b>	<b>3103</b>	<b>17.1</b>	<b>-1442</b>	<b>-46.5</b>
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	7897	1504	1974	19.0	-470	-23.8
彩票发行销售机构业务费安排的支出	1800	157	1129	8.7	-972	-86.1
<b>债务付息支出</b>	<b>9924</b>	<b>10560</b>	<b>2090</b>	<b>106.4</b>	<b>8470</b>	<b>405.3</b>
地方政府专项债务付息支出	9744	10560	2090	108.4	8470	405.3
地方政府专项债务发行费用支出	180					
<b>支出合计</b>	<b>284897</b>	<b>185840</b>	<b>159644</b>	<b>65.2</b>	<b>26196</b>	<b>16.4</b>

## 宝鸡市2019年全市1-7月份国有资本经营预算收入执行情况表

单位:万元

项 目	年度 预算数	累计执行数	累计执行占预算%
利润收入	1000		
股利、股息收入	3500		
产权转让收入			
清算收入			
其他国有资本经营预算收入		55.0	
收入合计	4500	55	1.2
上年结转	1836		
收入合计	6336	55	0.9

## 宝鸡市全市2019年1-7月份国有资本经营预算支出执行情况表

单位:万元

项 目	年度 预算数	累计执行数	累计执行占预算%
<b>解决历史遗留问题及改革成本支出</b>	5346	2516	47.1
厂办大集体改革支出			
“三供一业”移交补助支出			
国有企业办职教幼教补助支出			
国有企业办公共服务机构移交补助支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出			
国有企业棚户区改造支出			
国有企业改革成本支出		936	
离休干部医药费补助支出			
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	5346	1580	29.6
<b>国有企业资本金注入</b>	500		
国有经济结构调整支出			
公益性设施投资支出			
前瞻性战略性新兴产业发展支出			
生态环境保护支出			
支持科技进步支出			
保障国家经济安全支出			
对外投资合作支出			
其他国有企业资本金注入	500		
<b>国有企业政策性补贴</b>			
国有企业政策性补贴			
<b>金融国有资本经营预算支出</b>			
资本性支出			
改革性支出			
其他金融国有资本经营预算支出			
<b>其他国有资本经营预算支出</b>	490		
其他国有资本经营预算支出	490		
<b>支出合计</b>	<b>6336</b>	<b>2516</b>	<b>39.7</b>

## 宝鸡市2019年市级1-7月份国有资本经营预算收入执行情况表

单位:万元

项 目	年度 预算数	累计执行数	累计执行占预算%
利润收入	1000		
股利、股息收入	3500		
产权转让收入			
清算收入			
其他国有资本经营预算收入		55.0	
收入合计	4500	55	1.2
上年结转	1836		
收入合计	6336	55	0.9

## 宝鸡市市级2019年1-7月份国有资本经营预算支出执行情况表

单位:万元

项 目	年度 预算数	累计执行数	累计执行占预算%
<b>解决历史遗留问题及改革成本支出</b>	5346	2516	47.1
厂办大集体改革支出			
“三供一业”移交补助支出			
国有企业办职教幼教补助支出			
国有企业办公共服务机构移交补助支出			
国有企业退休人员社会化管理补助支出			
国有企业棚户区改造支出			
国有企业改革成本支出		936	
离休干部医药费补助支出			
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	5346	1580	29.6
<b>国有企业资本金注入</b>	500		
国有经济结构调整支出			
公益性设施投资支出			
前瞻性战略性新兴产业发展支出			
生态环境保护支出			
支持科技进步支出			
保障国家经济安全支出			
对外投资合作支出			
其他国有企业资本金注入	500		
<b>国有企业政策性补贴</b>			
国有企业政策性补贴			
<b>金融国有资本经营预算支出</b>			
资本性支出			
改革性支出			
其他金融国有资本经营预算支出			
<b>其他国有资本经营预算支出</b>	490		
其他国有资本经营预算支出	490		
<b>支出合计</b>	<b>6336</b>	<b>2516</b>	<b>39.7</b>

## 宝鸡市2019年1-7月份社会保险基金收入执行情况表

单位：万元

项 目	预算数	累计执行数	累计执行占预算的%
一、失业保险基金收入	11981	2401	20.0
二、城镇职工基本医疗保险基金收入	148406	67179	45.3
三、工伤保险基金收入	15044	6339	42.1
四、生育保险基金收入	5657		0.0
五、城乡民基本医疗保险基金收入	236113	216469	91.7
六、城乡居民基本养老保险基金收入	149568	95563	63.9
七、机关事业单位基本养老保险收入	285012	181842	63.8
<b>收入合计</b>	<b>851781</b>	<b>569793</b>	<b>66.9</b>



## 宝鸡市2019年1-7月份社会保险基金支出执行情况表

单位：万元

项 目	预算数	累计执行数	累计执行占预算的%
一、失业保险基金支出	13855	3071	22.2
1、失业保险金	3312	1800	54.3
2、医疗保险费	525	292	55.6
3、稳定岗位补贴住处	4300		
4、技能提升补贴支出	557	260	46.7
5、其他失业保险基金支出	254	119	46.9
6、补助下级支出	2327	595	25.6
7、上解上级支出	2580	5	0.2
二、城镇职工基本医疗保险基金支出	150472	78938	52.5
1、基本医疗保险待遇支出	150472	78938	52.5
2、医疗保险个人账户基金			
3、其他基本医疗保险基金支出			
三、工伤保险基金支出	14964	7853	52.5
1、工伤保险待遇	14671	7844	53.5
2、其他工伤保险基金支出	293	9	3.1
四、生育保险基金支出	7568	0	
1、医疗费用支出	2614		
2、生育津贴支出	4954		0.0
五、城乡居民基本医疗保险基金支出	227810	108443	47.6
六、城乡居民基本养老保险基金支出	96569	44901	46.5
七、机关事业单位基本养老保险支出	280205	97798	34.9
<b>支出合计</b>	<b>791443</b>	<b>341004</b>	<b>43.1</b>

## 宝鸡市 2018 年转移支付安排使用情况说明

2018 年，中省下达我市转移支付资金 220 亿元，较上年增加 24 亿元。其中，一般性转移支付 131 亿元，较上年增加 19 亿元，主要是均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、义务教育转移支付补助、城乡居民基本医疗保险、贫困地区转移支付等增加；专项转移支付 82 亿元，较上年增加 5 亿元，主要是环境保护、精准扶贫、机关事业单位养老保险、居民基本养老保险基金补助、困难群众救助补助、对城镇居民基本医疗保险基金的补助增加。

2018 年，进一步加大对县区的转移支付补助力度，下达县区转移支付资金 168 亿元，主要用于省对县区均衡性转移支付、省对县区级基本财力保障机制奖补资金、城乡医保提标、养老保险、教育公用经费提标、环保防污治霾等。

## 2018年宝鸡市政府一般债务决算情况说明

### 一、债务限额

2017年底宝鸡市政府一般债务限额为165.7亿元，加上2018年新增分配一般债务限额14.69亿元，2018年底宝鸡市政府一般债务限额增加至180.39亿元。

2017年底市级政府一般债务限额为99.78亿元，加上2018年新增分配一般债务限额7.08亿元，2018年底市级政府一般债务限额增加至106.86亿元。

### 二、债务余额

2017年底宝鸡市政府一般债务余额为147.06亿元，加上2018年我市成功发行新增一般债券14.16亿元，减去已偿还一般债务15.12亿元，2018年底我市政府一般债务余额为146.1亿元，未超过省财政核定的180.39亿元的政府债务限额。

2017年底市级政府一般债务余额为90.53亿元，加上2018年成功发行新增一般债券7.08亿元，减去已偿还一般债务6.88亿元，2018年底市级政府一般债务余额为90.73亿元，未超过106.86亿元的市级政府债务限额。

## 2018 年宝鸡市政府专项债务决算情况说明

### 一、债务限额

2017 年底宝鸡市政府专项债务限额为 42.9 亿元，加上 2018 年新增分配专项债务限额 9.01 亿元，2018 年底宝鸡市政府专项债务限额增加至 51.91 亿元。

2017 年底市级政府专项债务限额为 38.44 亿元，加上 2018 年新增分配专项债务限额 7.29 亿元，2018 年底市级政府专项债务限额增加至 45.73 亿元。

### 二、债务余额

2017 年底宝鸡市政府专项债务余额为 33.06 亿元，加上 2018 年我市成功发行新增专项债券 9.01 亿元，减去已偿还专项债务 8.67 亿元，2018 年底我市政府专项债务余额为 33.4 亿元，未超过省财政核定的 51.91 亿元的政府债务限额。

2017 年底市级政府专项债务余额为 29.42 亿元，加上 2018 年成功发行新增专项债券 7.29 亿元，减去已偿还专项债务 7.7 亿元，2018 年底市级政府专项债务余额为 29.01 亿元，未超过 45.73 亿元的市级政府债务限额。

## 2018年宝鸡市预算绩效管理工作开展情况说明

2018年，按照中共中央国务院下发的《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）文件精神，我市通过实施绩效目标全覆盖、开展市级重点项目绩效评价、扩大部门整体支出绩效评价范围、推动重大项目绩效监控试点和中期绩效评价、督促县区加快推进预算绩效管理改革等一系列工作的开展，将绩效管理工作贯穿于预算编制、预算执行、预算监督全过程，使之成为我市进一步优化财政资源配置、财政支出提质增效、财政科学化精细化管理的重要抓手。

### 1、全面安排部署预算绩效管理工作

为了有力有序推进全面做好2018年度预算绩效管理工作，我市一是成立了预算绩效管理工作领导小组，组长由局党组书记、局长李晓阳担任，领导小组下设办公室，明确了领导小组和办公室主要职责，做到预算绩效管理工作有人管、有人干。二是印发了《宝鸡市财政局关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发〔2018〕18号）文件，就全面贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见，从确定当前工作目标、明确工作任务和 workflows、确保任务完成具体措施等方面全面安排部署了2018年度我市预算绩效管理工作。同时，制定了事中监控、事后续效评价工作任务明细表，明确了各项目单位、市财政投资评审中心、市财政局相关主管科室有关人员的具体责任，并严格按

照《宝鸡市市级财政专项支出绩效考评办法》进行考评，确保全年预算绩效管理工作预期目标圆满完成。

## **2、开展事前绩效目标评审**

2018 年选取市粮食储备等粮食专项、水体（污水处理费）、农村公路日常养护费、秦岭生态保护及土壤污染防治专项、饮用水源保护及重点流域国省控水质断面达标专项补助、市财政专项扶贫资金、渭河川道城乡供水一体化工程专项、宝鸡市辛家山马头滩林业局国有林场改革 2019 年度政府购买森林管护服务资金、市苗木花卉产业发展资金、国家基本公共卫生服务项目市级配套等 24 个项目涉及资金 31192 万元，开展了事前绩效目标管理审核工作，为 2019 年预算编制的科学性、合理性提供了有力的参考依据。同时将以上预算事前评审报告报 2019 年市人代会供人大代表审查。

## **3、推进重点项目支出事中动态监控评价工作**

为贯彻落实中省有关预算管理改革的精神，健全全过程预算绩效管理机制，进一步提高财政资金使用效益，我市对人才专项资金、政府投资项目审计专项、非税收入质量技术监督专项、教育发展专项、公共文化发展专项、文物专项、计划生育专项、食品药品监管经费、残疾人扶持专项、交通运输发展专项、智慧城市建设专项等 17 个项目涉及资金 63637 万元，按照审核后的《事前评审报告》、《财政项目绩效目标申报表》、《事前评审意见表》开展了事中动态监控绩效评价工作，针对每一个专项资金监控情况出具了专项资金绩效运行跟踪监控情况报告，从项目组织管理、资金安排全

用情况、项目年度绩效定量指标（分数量、质量、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响6方面）等方面进行动态监控，客观公正的肯定了项目实施的阶段性成果、指出了存在的问题、提出了下一步改进意见，为项目的继续实施和下年度项目资金的安排提供了可靠的参考依据。通过对财政重点支出项目实施动态的监控和绩效跟踪检查，强化“事中”绩效跟踪，动态掌握了项目资金支出、项目实施进度以及绩效目标的实现程度，及时纠正绩效执行偏差，确保项目按照绩效目标正常实施。

#### **4、开展重点民生绩效评价工作**

2018年选取对扶贫专项资金、教育发展专项资金、残疾人护理专项、)交通运输发展专项等4个专项涉及资金来45437万元的市级财政重点项目支出和社会关注度高的民生重点项目开展财政资金使用情况绩效评价工作，通过评价为项目主管部门提出了改进建议，主管部门依据评审情况进行了整改，为下一年市本级财政重点项目资金安排的科学性、规范性提供了参考依据。

#### **5、开展事后绩效评价工作**

2018年，我市选取2017年已完成的扶贫开发专项、高等职业教育发展专项、城乡医疗救助专项、食品药品监管专项、环保专项铁腕治霾行动专项5个项目涉及金额23547万元的项目，通过专家评价、现场查看打分、调查民意问卷等方式进行了事后绩效评价工作。为2019年市本级财政项目资金安排的科学性、规范性、有效性提供了参考依据。

## **6、实现部门综合绩效评价“全覆盖”**

为进一步强化预算管理的主体意识和责任意识，提高部门预算管理水平，根据中省和《宝鸡市市级部门预算管理综合评价暂行办法》，2018年我市对88个市级部门从部门预算编制、预算执行和预算管理方面进行全面综合评价，实现市级部门综合绩效评价工作“全覆盖”，此项工作将于2019年4月底完成。通过全方位的财政资金绩效管理评价工作，我们发现各部门预算编制还有待进一步细化，预算执行的约束力有待进一步加强，预算和会计管理水平各单位层次不齐，需要进一步细化预算编制，强化部门预算执行和管理。

## **7、积极推进县级预算绩效管理评价工作**



# 宝鸡市财政预算评审中心文件

宝市财评字〔2019〕3号

---

## 关于 2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记） 工作经费绩效评价报告

市财政局：

按照宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办预〔2018〕105号）的要求，我们中心对2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费支出情况开展了事后续效评价，现将评价情况报告如下：

### 一、基本情况

2018年宝鸡市由中央、省、市、县区及乡镇共派出驻村工作队1506个、第一书记645人。2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费共安排市级财政专项资金469.5万元，各县区也相应安排了配套资金，涉及13个县区共775个村，其中：贫困村557个，非贫困村218个。详细情况见下表：

2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费分配表

县区	投入资金（万元）			备注
	总资金	其中		
		市级资金	其他资金	
扶风县	238	55.5	182.5	
麟游县	140	36.9	103.1	
陇 县	208	50.7	157.3	
千阳县	152	45.6	106.4	
太白县	120	36	84	
凤翔县	140	42	98	
凤 县	101	30.6	70.4	
眉 县	77	51	26	
岐山县	102	30.6	71.4	
陈仓区	143	67.2	75.8	
渭滨区	23	7.8	15.2	
金台区	17.4	8.4	9	
高新区	11.8	7.2	4.6	
合 计	1473.2	469.5	1003.7	

## 二、绩效评价工作情况

### （一）评价依据

本次绩效评价工作依据：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）；财政部《关于印发财政支出绩效评价管理暂行办法的通知》（财预〔2012〕285号）；财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；省扶贫办、省委组织部关于印发《陕西省2017年度联县包村扶贫工作考核方案的通知》（陕扶办法〔2017〕46号）；中共宝鸡市委办公室、市政府办公室《关于加强脱贫攻坚驻村帮扶工作的意见》（宝办发〔2017〕4号）；《宝鸡市市级财政专项支出绩效考评办法（试行）》（宝政办发〔2012〕

31号)；市委组织部、扶贫办《关于进一步加强第一书记工作的实施意见》(宝组通字〔2017〕103号)；宝鸡市财政局《关于下达驻村扶贫队(第一书记)工作经费的通知》(宝市财办〔2018〕46号)；宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》(宝市财办预〔2018〕105号)等相关文件精神；市级有关部门、县区部门、单位按照绩效评价工作要求提供的相关资料等。

## (二) 评价组织工作

针对2018年宝鸡市驻村工作队(第一书记)工作经费安排情况，我们制定了《2018年宝鸡市驻村工作队(第一书记)工作经费绩效评价工作方案》，明确了评价原则、评价内容、指标体系、评价标准等内容。组建了由中心和中心中介机构库相关专家组成的绩效评价工作组。采取深入县区镇相关部门调阅资料、入村现场查看、入户问卷调查相结合的方法，于2019年1月3日至2019年2月28日，对13个县区的部分镇村驻村工作队(第一书记)工作经费绩效情况进行了现场考评。在此基础上，经过充分讨论，得出绩效评价结果，形成绩效评价报告。

## (三) 评价指标体系设定

本项目指标体系设置资金管理与帮扶成效2个一级评价指标，资金管理分资金到位、资金使用财务管理、工作创新、帮扶成效和服务对象满意度6个二级指标及15个三级指标。

指标体系采用百分制，评价结果分为优秀、良好、一般、

差 4 个等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次为：分值  $\geq 90$  为优秀、 $90 > \text{分值} \geq 80$  为良好、 $80 > \text{分值} \geq 60$  为一般、 $\text{分值} < 59$  为差。

### 三、绩效评价指标分析

#### (一) 资金管理

2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费资金管理从资金到位、资金使用、财务管理三个方面综合评价。评分结果详见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	指标解释	平均得分
资金管理	40	资金到位	6	1、第一书记工作经费是否及时全部到位	5.8
				2、驻村工作队工作经费资金是否及时全部到位	18.2
		资金使用	22	1、工作经费是否按规定使用 2、相关支出票据是否合法有效 3、是否存在截留、挤占、挪用、超标准、超范围开支及违纪问题	9.8
合计			40		33.8

资金到位方面，从驻村工作队（第一书记）工作经费资金是否到位、及时两个方面进行评价。全市 13 个县区的市级经费基本到位，各县区都制定了驻村工作队（第一书记）帮扶工作方案、考核管理办法、专项工作经费管理规定。明确每个驻村工作队工作经费 1 万元，第一书记工作经费 1 万元，除市财政下拨经费 469.5 万元外，各县区相应配套 1003.7 万元，并于 2018 年 7 月底前全部拨付到位。渭滨区、凤县、太白县三个县区在年初就着手准备，提前于 2018 年 2 月份就下发文件，用县区级财政资金予以安排，按照每个村 2 万元的标准，将市、县

两级专项经费一次性全部拨付到位；金台区、陈仓区、凤翔县、岐山县、扶风县、眉县、千阳县、陇县、麟游县 9 个县区，先后于 6 月至 7 月之间，也按每个村 2 万元的标准，将市、县两级专项经费全部拨付到位。高新区于 6 月共向 23 个村下拨到位专项经费 11.5 万元（每个村经费仅为 0.5 万元），其中市财政局下拨给高新区专项经费 7.2 万元，只拨付了 6.9 万元，有 3000 元至今滞留在区级财政账户上。

资金使用方面，从驻村工作队（第一书记）工作经费是否按规定使用，相关支出票据是否合法有效和工作经费是否存在截留、挤占、挪用、超标准、超范围开支以及违纪问题三个方面进行评价。大多数县区镇村均能按规定使用，支出票据合法有效。除太白、扶风县根据省、市有关政策制定其工作经费管理使用办法外，其余县区尚未制定经费管理使用办法。有些县区仅转发了省市有关文件，经费管理使用办法操作性不强，仍然存在着开支范围不明确、不会用、不敢用等问题。

一是超范围使用及不合理列支问题比较严重。省、市在相关文件中明确规定了驻村工作队（第一书记）工作经费主要“用于日常办公用品（互联网）的开支”。但在我们检查中发现，有相当多的村，在不同程度上存在着超范围列支的问题，有的村用工作经费购买电动车、篮球板、冰箱、点钞机、煤炭、户外广告展板等；有的村为贫困户购买食用油、水果、饮料、洗涤品、树苗、化肥等。如：渭滨区石鼓镇茵香河村、岐山县蒲

村镇南庄村等用工作经费购买电动车；太白县桃川镇杨下村用工作经费开支炊事员工资达 1.62 万元；眉县齐镇南寨村、凤翔县长青镇石头坡村等用工作经费购买冰箱、点钞机等；扶风县天度镇南阳村、陈仓区凤阁岭镇毛家庄村、坪头镇王家咀村、太白县靖口镇焦家山村等用工作经费购买食用油、水果、饮料、洗涤品、树苗、化肥等生产和生活用品；陇县河北镇庙坡村、白石村、齐家塬村等 6 个村和千阳城关镇红升村、新民村、惠家沟等用工作经费制作户外广告展板，开支数额过大。

二是挤占问题比较严重。主要是贫困村村委会挤占专项工作经费的现象比较多，一些村委会将购置的空调、桌凳、沙发、办公家具等列入工作经费中予以开支。如；金台区金河镇紫原村用工作经费购买空调 6 台，开支达 1.75 万元，占专项经费的 87.5%；凤翔县横水镇东塬村用工作经费购买办公椅 26 把，文件柜 4 个，空调 2 台等；也有个别村将专业合作社、福利院费用也挤入工作经费中报销，如凤翔县柳林镇程家塬村、麟游县两亭镇两亭村等用工作经费为专业合作社支付相关费用；扶风天度镇闫马村等用工作经费为福利院支付相关费用。

三是不敢用、资金结余量比较大。主要是许多村对相关政策和管理办法理解不透，因而迟迟不敢用，导致专项工作经费剩余量比较大，截至 2018 年 12 月底，太白县靖口、桃川、鹦鸽三个镇共到位工作经费 71 万元，结余工作经费累计达 48.7 万元；陈仓区拓石、凤阁岭、坪头等三个镇共到位工作经费 57

万元，结余工作经费共计达 12.5 万元。

财务管理方面，从驻村工作队（第一书记）资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行，会计核算是否规范两个方面进行评价。绝大多数县区镇村的工作经费财务管理和会计制度健全、执行有效，管理规范，支出审批、报销票据等程序合规，手续完整。从会计账目票据查阅情况看，报销票据均已经过驻村工作队队长、第一书记、村主任、村监委会主任共同审核，金额较大的经乡镇长会签“五堂会审”后方可报销，避免了资金损失浪费。但也有部分镇村存在着专项工作经费管理制度不够健全、管理不够规范、支出审批、报销票据等程序不够合规以及制度执行监管不到位等问题。

专家组认为，全市驻村工作队（第一书记）工作经费财政资金从整体上看，资金到位及时有效、资金使用较为合理，财务管理比较规范，符合《宝鸡市财政局关于下达 2018 年驻村工作队（第一书记）工作经费的通知》等相关文件的要求。但还存在超范围使用、不合理列支、挤占以及资金结余较大、财务制度执行监管不到位等现象和问题。希望引起各县区高度重视，尽快予以解决。

资金管理方面总分为 40 分，各县区平均得分为 33.8 分。

## （二）帮扶成效

2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费从帮扶成效方面综合评价。评分结果详见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	指标解释	平均得分
帮扶成效	60	工作创新	5	发挥个人、单位优势，创新帮扶模式，推动精准扶贫情况	3.5
		帮扶成效	35	帮助包扶村完成脱贫攻坚任务情况 1、村容村貌改善情况 2、帮助贫困村和贫困户增加收入情况 3、帮助贫困村和贫困人口减少情况 4、帮助贫困村维护稳定情况	30.5
		服务对象满意度	20	根据问卷调查情况评分	17.6
合计			60		51.6

工作创新方面，从驻村工作队（第一书记）根据扶贫工作是否扎实情况、促进产业发展情况和发挥个人、单位优势，创新帮扶模式、推动精准扶贫情况四个方面进行评价。大多数驻村工作队（第一书记）能创造性的开展工作，能真正扎根基层，主动作为、勇于担当、敢于创新，帮扶成效突出，涌现出一批在精准扶贫、脱贫攻坚和乡村振兴中做出突出贡献的先进工作者和先进典型，受到省、市、县等相关部门的表彰奖励。如扶风县杏林镇东坡村第一书记张应剑、市卫计局驻麟游县丈八镇桑坪村第一书记谭卫国、渭滨区高家镇坊塘村第一书记蹇福才、千阳县侯家坡村张炜乾等9名同志受到了省委组织部的表彰奖励；凤翔县地税局驻横水镇东劝读村第一书记王文等50名同志受到市委表彰奖励。

帮扶成效方面，从驻村工作队（第一书记）帮助贫困村协调资金改善基础设施、增加收入、贫困人口减少、维护稳定情况四个方面进行评价。在驻村工作队（第一书记）的帮助下，大多数贫困村基础设施明显改善，贫困户收入增加，贫困人口



减少，贫困村社会稳定、安居乐业、幸福指数得到提高，因此也赢得了驻村群众的高度认可。但也有一些驻村工作队（第一书记）帮扶成效不够突出，主要是在产业扶贫方面工作办法不多，帮助贫困户解放思想和引导不足，服务不到位，贫困户发展的集约化、规模化、高附加值项目少，小项目（一家一户种养殖业）多，大多处于产业链条低端，且生产方式比较原始，贫困户收入增加不明显。

服务对象满意度方面。根据问卷调查情况进行评价。从我们深入贫困户问卷调查情况看，大多数驻村工作队（第一书记）工作扎实或比较扎实，能深入村民群众之中，主动作为，帮助驻村及贫困户排忧解难，发展产业，进行村容村貌的整治等工作，不仅获得了上级表彰奖励，同时也赢得了群众的高度认可，满意度较高。也有一些驻村工作队（第一书记）工作不够扎实，深入基层不够，帮助驻村及贫困户发展产业方面办法少，群众熟悉程度、认同度和满意度不够高，如陇县河北镇东坡村、扶风县天度镇后董村等问卷显示有一定的不足。

专家组认为，全市驻村工作队（第一书记）工作扎实，与所在村贫困户联系密切，帮扶成效明显，在改善驻村基础设施、帮助贫困户增收和保障贫困村社会稳定、人民群众安居乐业等方面做出显著成绩，达到预期目的。尤其是为驻村工作队（第一书记）安排财政专项资金工作经费，起到了更加积极的保障和促进作用。

帮扶成效方面总分为 60 分，各县区平均得分为 51.6 分。

#### 四、总体评价结论

2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费安排符合省、市相关政策精神，决策准确，管理规范，到位及时，使用合理，脱贫攻坚绩效明显。但超范围列支、挤占现象比较普遍。经评价组评价，2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费项目绩效评价平均得分为 85.4 分，整体评价结论为良好。

#### 五、存在问题

1、资金管理不到位。省市相关部门都先后出台了驻村工作队（第一书记）工作经费使用管理办法。但多数县区仅转发了上级有关文件，尚未结合本地实地情况制定相应的、明确的经费管理办法，有的县区虽已制定管理使用办法，但操作性不强，使得一些村对政策理解不透，存在不会用、不敢用、资金结余大的现象和问题。

2、超范围列支、挤占问题较多。主要是贫困村村委会挤占专项工作经费的现象比较多，有的村委会将购置的空调、桌凳、沙发、办公设备等挤入工作经费中予以开支；有的村将专业合作社、福利院费用也挤入工作经费中报销，使得本来就紧张得经费变得更加捉襟见肘。

3、作用发挥不够充分，成效不够突出。大多数驻村工作队（第一书记）在扶贫帮困、脱贫攻坚中发挥了重要的作用。但随着脱贫攻坚的深入推进，面对贫困群众的强烈期盼，有部分

驻村工作队（第一书记）能力不够强，知识面有限，工作不够扎实，调查研究深度不够，帮助驻村及贫困户发展产业方面规划不足、思路不清、办法较少，扶贫作用发挥的不够充分；也有一些驻村工作队（第一书记）对贫困户发展产业引导、培训、技术指导和服务不到位。致使传统产业得不到增值提升，有效资源不能充分开发利用，贫困户增收不明显。

## 六、建议

1、明确管理办法，规范开支范围。建议尚未制定驻村工作队（第一书记）工作经费管理使用办法或办法不够明确的县区，应依据省、市相关政策规定，结合县区实际情况，尽快制定出台相应的管理规定或办法，明确开支范围，尽量使规定或办法更具有可操作性，规范开支行为，制约超范围开支、挤占的现象和问题发生。

2、强化管理，落实责任。各县区应加强对驻村工作队（第一书记）工作经费管理工作，将工作经费监管责任落实到部门、镇、村直至到具体的责任人，要建立健全工作经费管理制度，要加强对工作经费使用过程的动态监控和管理，要明确奖惩办法；应明确规范开支审批、采购及票据签字报帐等程序；开支必须有合法有效票据，项目较多的应附购货清单，注明用途；凡新购固定资产，应进行账务登记，避免财产流失。

3、加强培训力度，提升驻村干部素质。不断加强对驻村工作队（第一书记）以及贫困村干部全方位培训力度，帮助广大

扶贫干部提升理论水平、工作能力、创新能力以及对产业发展政策的理解能力等，为助力精准扶贫和脱贫攻坚提供智能支撑。

4、充分挖掘资源优势，助推脱贫攻坚。驻村工作队（第一书记）应充分挖掘各自资源优势，加强人、财、物、信息的统筹和整合力度，积极主动加强与大企业、大集团和科研院所的联系，促进和帮助有条件的镇、贫困村与市内外相关大企业、大集团结对子，形成利益联结机制，积极与科研院所建立产学研合作关系，充分利用其人才、技术、市场、品牌和影响力等优势，力争建设一批适合本地发展、投入产出效果好的产业发展项目，带动和帮助我市贫困村打赢脱贫攻坚战。

附件：1、2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费绩效评价评分汇总表

2、2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费绩效评价得分表

3、2018年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费执行情况表

（此页无正文）

宝鸡市财政预算评审中心

2019年3月19日

---

宝鸡市财政预算评审中心

2019年3月19日印发

共印6份

附 1:

## 2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）

## 工作经费绩效评价评分汇总表

县区	评价得分	备注
凤县	85.2	工作经费及时到位，开支基本符合规定，账务处理比较真实。但还是有超范围列支问题，如：红花铺镇白家店村购买空调、留凤关镇长坪村购煤炭等。
太白县	86.0	工作经费提前于 2 月份到位，县上制订了管理制度，明确了开支范围，审批程序完善。但也有部分镇开支不符合规定，如靖口镇焦家山村购买复合肥、大地岭村、凉水泉村、桃川镇杨下村支付炊事员工资、买煤等。还有部分镇资金累计结余较大，如：靖口镇累计结余 21.68 万元，桃川镇累计结余 15.7 万元，鹦鸽镇累计结余 11.36 万元。
眉县	84.3	工作经费及时到位，制度较健全，审批手续齐全，有财产登记帐。但超范围列支比较多，如：齐镇南寨村购买冰箱、营头镇星河村购买空调，万霞村、铜峪村支付整理扶贫资料人员工资等。
扶风	83.0	工作经费及时到位，支出进度快，基本无结余。但存在无财产登记帐、附件清单缺失较多，资金使用方面，有超范围问题，如天度镇南阳村购买食用油 81 桶，永平村支付报刊费达一万多元。
岐山	87.2	工作经费及时到位，有财务制度。但主要存在无财产帐、签字手续不完善等问题，如青化镇无村上领导签字审批，只有第一书记签字；蒲村镇南庄村购买电动车等。
凤翔县	88.5	工作经费及时到位，审批程序合理，财务制度健全。但存在挤占、超范围现象较多。如横水镇东白村一次性购买电脑 5 台，东塬村购买办公椅 26 把、空调等，长青镇长青村一次性购买空调 4 台。
麟游县	86.2	工作经费及时到位，制度较为健全，审批手续完备，账务处理规范。但普遍存在超范围列支和挤占问题，如两亭镇马家堡村、铁炉沟等村买煤数量较大；蔡家河村、澄铭窑村、城关村、栗川村、北马坊村、给爱心超市购置设备数额过大。陈家沟村、丰禾寺村支付炊事员工资达 15000 元等。
陇县	86.0	工作经费及时到位，审批手续齐备，财务制度健全。但存在超范围列支问题，主要是新集川镇、河北镇、东南镇户外制作广告数量较大，开支较多；新购固定资产，无财产登记账。
千阳	84.4	工作经费及时到位，审批手续齐备，财务制度健全。但挤占、超范围列支问题较多，草碧镇、水沟镇、城关镇户外宣传广告制作数量多、开支大。草碧镇草碧村购买煤、空调等。
金台区	85.0	工作经费及时到位，制订了经费管理办法，管理比较完善，但存在超范围列支问题：如金河镇紫原村一次性购买空调 6 台 17500 元，牛寺庙村购桌子、床、柜、沙发等；陵玉村将拨入的工作经费 2.2 万元全部用于广告制作；硤石镇司家窑村购空调等，陈仓镇新进村为贫困户买米面油、水果等。
渭滨区	86.0	工作经费及时到位，管理制度较健全，审批程序完善。但存在超范围列支问题：如石鼓镇茵香河村购四轮电动车一辆 1.8 万元；神农镇邵家山村一次性购买空调 4 台开支达 15030 元。

陈仓区	84.2	<p>工作经费及时到位，管理制度较健全，审批程序完善。但存在问题是：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 工作经费结余较多，截止 2018 年底拓石、凤阁岭、坪头镇共累计结余经费 12.5 万元。</li> <li>2. 超范围列支数额大，如坪头镇大湾河村、西庄村、庙沟村一次性购置桌子、椅子、空调等，数额较大；凤阁岭镇毛家庄村给贫困户买洗涤品等。</li> </ol>
高新区	84.5	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 市财政局下拨工作经费 7.2 万元，6 月份区财政下拨给相关镇村 6.9 万元，剩余 0.3 万元资金滞留在区财政账户。</li> <li>2. 区财政给每个村下拨市财政工作经费 0.3 万元，区财政配套资金 0.2 万元，共 0.5 万元，是其他各县区的一半，工作队经费不足。</li> <li>3. 管理制度不完善，固定资产未进行账务登记。</li> </ol>
平均得分	85.4	

## 附件 2:

## 2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费绩效评价得分表

一级指标	分值	二级指标	分值	指标解释	评价标准	全市平均分
资金管理	40	资金到位	6	1、第一书记工作经费是否及时全部到位	1、第一书记工作经费是否及时全部到位 3分	5.8
				2、驻村工作队工作经费资金是否及时全部到位	2、驻村工作队工作经费资金是否及时全部到位 3分	
		资金使用	22	1、工作经费是否按规定使用 2、相关支出票据是否合法有效 3、是否存在截留、挤占、挪用、超标超范围、准开支以及违纪问题	1、工作经费按规定使用 7分 2、相关支出票据合法有效 7分 3、查是否存在截留、挤占、挪用、超标准超范围、开支的违纪问题 8分	18.2
		财务管理	12	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范	1、财务管理制度健全 4分， 2、费用开支合规 4分， 3、会计核算准确 4分	9.8
帮扶成效	60	工作创新	5	发挥个人、单位优势，创新帮扶模式，推动精准扶贫情况	查看文件和相关证明材料： 1、按照扶贫模式创新性打分 3分 2、根据典型经验得到省市县推广情况打分 2分	3.5
		帮扶成效	35	帮助包扶村完成脱贫攻坚任务情况 1、村容村貌改善情况 2、帮助贫困村和贫困户增加收入情况 3、帮助贫困村和贫困人口减少情况 4、帮助贫困村维护稳定情况	查看文件和相关证明材料并到实地查看 村容村貌改善得 8分，较差不得分，其他根据实际情况酌情得分 贫困村贫困户农民人均纯收入增幅是否达到年度计划目标任务 $(a) = (\text{实际完成增幅数} / \text{计划增幅数}) \times 100\%$ $a \geq 100\%$ 得 10分， $a \geq 90\%$ 得 8分， $a \geq 80\%$ 得 6分， $a \geq 50\%$ 得 2分， $a < 50\%$ 得 0分 贫困人口减贫是否达到年度计划目标任务 $(a) = (\text{实际完成数} / \text{计划数}) \times 100\%$ ， $a \geq 100\%$ 得 10分， $a \geq 90\%$ 得 8分， $a \geq 80\%$ 得 6分， $a \geq 50\%$ 得 2分， $a < 50\%$ 得 0分 4、贫困村社会稳定得 8分，较差不得分，其他根据实际情况酌情得分	30.5
		服务对象满意度	20	根据问卷调查情况评分	根据问卷调查汇总情况评分	17.6
合计	100		100			85.4



附件 3:

2018 年宝鸡市驻村工作队（第一书记）工作经费执行情况表

县区	下拨资金（万元）			每个贫困村资金到位情况 （万元/村）			驻村情况（个）			驻村工作队（第一书记）情况（人）						备注	
	总资金	其中		合计	其中		合计	贫困村	其他村	总数	其中				其中		
		市级 资金	其他 资金		第一书记 工作经费	工作队 经费					中省 派驻	市级 派驻	县区 派驻	乡镇 派驻	第一书记		工作队
扶风县	238	55.5	182.5	238	69	169	116	71	45	187	7	20	160	/	71	116	
麟游县	140	36.9	103.1	140	58	82	66	55	11	218	9	17	192	/	57	161	
陇县	208	50.7	157.3	208	104	104	104	75	29	370	17	16	337	/	104	266	
千阳县	152	45.6	106.4	152	76	76	53	53	/	299	9	11	172	107	53	246	
太白县	120	36	84	120	54	66	63	51	12	210	12	14	184	/	105	105	
凤翔县	140	42	98	140	50	90	90	50	40	140	/	5	135	/	50	90	
凤县	101	30.6	70.4	101	40	61	61	40	21	226	/	8	218	/	40	186	
眉县	77	51	26	77	37	40	40	37	3	121	/	7	114	/	37	84	
岐山县	102	30.6	71.4	102	51	51	45	45	/	156	/	8	148	/	45	111	
陈仓区	143	67.2	75.8	143	57	86	86	55	31	143	/	66	77	/	57	86	
渭滨区	23	7.8	15.2	23	12	11	12	11	1	42	/	5	36	1	12	30	
金台区	17.4	8.4	9	17.4	9	8.4	16	14	2	16	/	5	11	/	9	7	
高新区	11.8	7.2	4.6	11.5	6.9	4.6	23	/	23	23	/	5	/	18	5	18	
合计	1473.2	469.5	1003.7	1472.9	623.9	849.0	775.0	557.0	218.0	2151.0	54.0	187.0	1784.0	126.0	645.0	1506.0	

# 宝鸡市财政预算评审中心文件

宝市财评字〔2019〕4号

---

## 关于 2018 年度市级财政专项扶贫资金 绩效评价报告

市财政局：

按照宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发〔2018〕105号）的要求，我们中心对2018年度市级财政专项扶贫资金支出情况开展了事后绩效评价，现将绩效评价情况报告如下：

### 一、项目概况

2018年度市级产业扶贫资金总额10901.3万元，其中：2018年度市级财政专项扶贫资金7680万元；2018年度市级财政专项扶贫资金1120万元；脱贫攻坚宣传工作经费6万元；脱贫攻坚工作经费90万元；2018年世行扶贫五期项目到期债务专项经费5.3万元；农业产业扶贫信贷担保基金专项资金2000万元；

共涉及 13 个县区的 83 个镇 434 个贫困村 22662 个贫困户和 2 个市级单位。详细情况见下表：

2018 年度市级财政专项扶贫资金基本情况表

项目名称	金额	实施单位	项目内容
2018 年度市级财政扶贫专项资金	8800 万元	市扶贫办	2018 年度市级财政专项扶贫资金 7680 万元； 2018 年度市级财政专项扶贫资金 1120 万元。
2018 年脱贫攻坚宣传工作经费	96 万元	市扶贫办	脱贫攻坚宣传工作经费 6 万元； 脱贫攻坚工作经费 90 万元。
2018 年世行扶贫五期项目到期债务专项经费	5.3 万元	市扶贫办	世行扶贫五期项目到期债务专项经费 53110.16 元
农业产业扶贫信贷担保基金专项资金	2000 万元	市财投控股有限公司	用于补足农业产业扶贫信贷担保基金缺口
合计	10901.3 万元		

2018 年度市级财政专项扶贫资金分配表

单位：万元

序号	县区	市级财政专项扶贫资金金额			其他市级专项扶贫资金金额	备注
		小计	(1)	(2)		
1	麟游县	845	810	35		
2	陇县	2210	2120	90		
3	太白县	880	860	20		
4	千阳县	1310	1260	50		
5	扶风县	1110	1010	100		
6	凤翔县	415	230	185		
7	陈仓区	980	850	130		
8	凤 县	290	170	120		
9	岐山县	205	100	105		
10	眉 县	365	220	145		
11	渭滨区	20	20			

12	金台区	145	30	115		
13	高新区	25		25		
14	市扶贫办				96	工作经费两笔 (90+6)
15	市扶贫办				5.3	世行扶贫五期项目 到期债务专项 经费
16	市财投控 股有限公 司				2000	总资金: 5759
	合计	8800	7680	1120	2101.3	10901.3

## 二、绩效评价工作情况

### (一) 评价依据

本次绩效评价工作依据：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）；财政部《关于印发〈财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（财预〔2012〕285号）；财政部国务院扶贫办《关于印发〈财政专项扶贫资金绩效评价办法〉的通知》（财农〔2017〕115号）；财政部《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》（财建〔2016〕503号）；财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）；陕西省人民政府《关于印发陕西省省级财政专项资金管理暂行办法的通知》（陕政发〔2007〕19号）；省财政厅扶贫办《关于印发〈财政专项扶贫资金绩效评价办法〉的通知》（陕财办农〔2017〕162号）；《宝鸡市市级财政专项支出绩效考评办法（试行）》（宝政办发〔2012〕31号）；宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发〔2018〕105号）；宝鸡市财政局《关于下达2018年市级财政专项扶贫资金的通

知》(宝市财办农〔2018〕25号);宝鸡市财政局《关于下达2018年市级财政专项扶贫资金的通知》(宝市财办农〔2018〕68号);宝鸡市财政局《关于下达脱贫攻坚宣传工作经费的通知》(宝市财办农〔2018〕31号);宝鸡市财政局《关于下达脱贫攻坚工作经费的通知》(宝市财办农〔2018〕44号);宝鸡市财政局《关于下达2018年世行五期项目到期债务专项经费的通知》(宝市财办金合〔2018〕28号);宝鸡市财政局《关于下达农业产业扶贫信贷担保基金专项资金的通知》(宝市财办农〔2018〕38号);《宝鸡市财政专项扶贫资金绩效评价办法》等相关文件精神;市级有关部门、县区部门、单位按照绩效评价工作要求提供的相关资料;评价工作人员通过现场调查、核实等获得的资料等。

## (二) 评价组织工作

针对2018年度市级财政专项扶贫资金安排情况我们制定了《2018年度市级财政专项扶贫资金绩效评价工作方案》，明确了评价原则、评价内容、指标体系、评价标准等内容。组建了由中心和中介机构库相关专家组成的绩效评价工作组，采取统计汇总和绩效评价工作组深入项目实施部门、县(区)、镇、入村入户评价相结合的方法，于2019年1月3日至2月28日，对13个县区的有关镇、村和项目实施单位(每个县区抽查3个镇，每个镇抽查3个村，每个村抽查3-5户贫困户)进行了现场考评，在此基础上，经过充分讨论后，得出绩效评价结果，

撰写绩效评价报告。

### （三）评价指标体系设定

本项目指标体系分项目决策、项目管理和项目绩效 3 个一级评价指标。项目决策分项目目标、决策过程和资金分配 3 个二级指标，项目管理分资金到位、资金管理和组织实施 3 个二级指标，项目绩效分项目产出和项目效果 2 个二级指标。在 8 个二级指标的框架下，共设了 22 个三级指标。

指标体系采用百分制，评价结果分为优秀、良好、一般、差 4 个等次，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等次为：分值  $\geq 90$  为优秀、 $90 > \text{分值} \geq 80$  为良好、 $80 > \text{分值} \geq 60$  为一般、 $\text{分值} < 60$  为差。

## 三、绩效评价指标分析

### （一）项目决策

2018 年度市级财政专项扶贫资金从项目目标、决策过程和资金分配三个方面进行评价。具体得分见下表；

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	平均得分
项目决策	15	项目目标	3	目标内容	3	2.8
		决策过程	4	决策依据	2	1.8
				决策程序	2	1.8
		资金分配	8	分配办法	2	2.0
				分配结果	3	3.0
				信息公开	3	2.9
合计	15		15		15	14.3

项目目标方面，从 2018 年度市级财政专项扶贫资金项目建

设内容和目标进行评价。全市 13 个县区都制定了明确、细化的项目建设内容和目标，并通过相关文件和实施方案予以落实。

决策过程方面，从项目决策依据、决策程序等方面进行评价。全部项目决策依据较为充分，符合中省有关扶贫攻坚战略部署，符合宝鸡市委、市政府《关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》精神，并根据实际需要大多数都制定了 2018 年度市级财政专项扶贫资金项目建设实施规划，项目申报、立项、审批、调整等决策程序合规、合法，符合相关管理办法。但也有一些县区项目申报、立项、审批等决策程序不够规范，选项不够合理，有的在未进行项目分析论证的情况下，就予以立项，难免会出现一些不切实际或效益低下的项目获得立项及财政资金支持，如扶风县天度镇永平村（鲁上）基础设施项目未做认真论证研究，征求群众意见不充分加之工程监管不到位，导致机井深度不够，出口管径小，群众意见较大；渭滨区高家镇甘庙（原槐树岭）村基础设施建设项目选项不够合理，绿化树木成活率太低，群众满意度不高。也有一些项目在实施中进行了一些调整和变更，但调整、变更、审批手续不齐全，如麟游县常丰镇郝口村水泥硬化道路工程项目在未办理变更手续的情况下，施工中就自行变更了工程宽度和长度等。还有一些县区通过向农户直补的方式进行产业扶贫，其中投向种养殖（一家一户）小项目较多，投向集约化程度较高的项目少，资金使用存在“碎片化”现象，特别是一些县区投向互助基金类项目资金量较大，

产生的效果欠佳。

资金分配方面，从分配办法、分配结果和信息公开方面进行评价。各县区在项目分配中，普遍能根据需要制定相关资金管理辦法，并在管理辦法中明确资金分配办法，分配结果较为合理；各县区以及大多数村级都建立有项目分配信息公开公告制度，并通过网站、公告栏等方式进行了公告和告示。但也有一些村仅在村委会院内张贴公示，而未通过会议等方式，在全村范围内进行公开公示或征求群众意见，村民对此知晓率低、认可度不高，如岐山县凤鸣镇北杨村获得市级财政资金 10 万元用于购买的一喷三防质保农机具，项目立项决策不够合规，决策透明度不高，未向村民公示，目前仅支出 4.08 万元，剩余近 6 万元尚无使用计划。

专家组认为，2018 年度市级财政专项扶贫资金项目决策从整体上看，目标明确、立项规范、决策依据较为充分、程序合规，符合相关政策和管理办法，对资金分配及使用情况大都进行了信息公告和公示，符合《宝鸡市财政局关于下达 2018 年市级财政专项扶贫资金的通知》等相关文件的要求。但有些项目选项与决策程序、投资模式、分配方式有待商榷，信息公告公示方式有待规范和改进。希望有关县区在今后的工作中不断完善和改进项目立项与审批决策程序、资金分配使用方式等，并采取多渠道向群众进行相关信息公开，使财政专项扶贫资金在阳光下运行。



项目决策方面总分为 15 分，项目平均得分为 14.3 分。

## （二）项目管理

2018 年度市级财政专项扶贫资金项目从资金到位、资金管理和组织实施三个方面进行评价。具体得分见下表：

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	平均得分
项目管理	27	资金到位	7	到位率	4	4.0
				到位时效	3	3.0
		资金管理	10	资金使用	7	7.0
				财务管理	3	2.4
		组织实施	10	组织机构	1	1.0
				管理制度	3	1.7
				监督机制	3	2.2
				信息资料	3	1.5
合计	27		27		27	22.8

资金到位方面，从项目资金到位率、到位时效方面进行评价，各县区普遍能及时全额将资金拨付到位，尚未发现资金拨付不及时、不到位的现象。

资金管理方面，从项目资金使用、财务管理进行评价。专项资金均能按规定用于贫困村、贫困户基础设施建设、产业发展及雨露计划等项目。均能按计划将专项资金及时足额拨付到县区、镇、村，直至到户（贫困户一卡通账户）。大多数县区基础设施项目资金采取县扶贫办或乡镇集中统一报账、记账和管理的模式，对专项资金进行有效管理。我们在入户抽查中，能在大多数贫困户其存折上看到拨付到账的产业发展补助资金，有的贫困户由于使用银行卡取现，未及时补登存折，在存折上

看不到拨付到账的产业发展补助资金，但普遍确认已经拿到产业发展补助资金，评价过程中尚未发现截留、挤占、挪用、超标准开支以及违纪等问题。但在财务管理方面，也存在一些管理不到位的地方，如项目支出审批手续不完备，有的缺负责人签字，有的缺签字日期，有的需要竣工决算审计的项目尚未进行财务审计，有的未进行财务决算审计就已基本付清了工程款，有的虽有第三方竣工决算审计报告，但审计资料不全，报告不规范，如扶风召公镇三头村农田水利建设项目、千阳城关镇侯家坡村采摘园水肥一体二期工程项目，在尚未进行项目决算审计的情况下就已支付了（除质保金外）的全款；麟游九成宫镇马家堡村水泥硬化工程项目不仅变更手续不完善，由第三方中介机构所做的竣工决算审计报告审增等结论支撑资料不充分。

组织实施方面，从项目组织机构、管理制度、条件审查和信息资料进行评价。各县区专项补助资金管理机构普遍健全、分工明确，项目管理制度完善，并能严格执行相关项目管理制度；有专门机构（财政局、扶贫办或农业局等）或者专人审查专项资金的发放范围和标准；多数县区资金分配、拨付、使用、报表、验收、监管等相关资料比较清晰、完整。但也有相当多的村所实施的项目制度不健全、监管不到位，监管、归档等相关信息资料不够完整规范。如扶风县召公镇三头村农田水利建设项目、渭滨区高家镇甘庙村技术设施项目、凤翔县横水镇东白村互助基金项目、岐山县凤鸣镇北寨子村油用牡丹种植项目、

太白县桃川镇灵丹庙公社生态农庄等项目普遍存在着管理制度不健全、监管不到位，信息资料不够完整的现象和问题。还有一些项目验收不规范，大多项目验收由镇、村组织几名干部进行了项目竣工验收，无相关专家参加，工程质量好坏很难把控；有的项目明显存在着工程质量瑕疵，或者路面宽度不达标，但依然通过了项目竣工验收。如麟游县九成宫镇马家堡村水泥硬化工程等项目，扶风县所看到的四个基础设施项目（天度镇永平村基础设施项目、天度镇天度村内基础设施项目、召公镇三头村农田水利建设项目、召公镇后董村农田水利建设项目）均存在验收不规范的问题。

专家组认为，2018年度市级财政专项扶贫资金项目，资金管理规范，财务和资金管理机构、制度健全，资金到位及时有效，资金使用合理，资金分配、拨付、使用、报表、验收、监管等相关资料较为清晰、完整。但一些村级实施的项目制度不健全、监管不到位，资料不够完整，有的项目尚未进行验收，有的项目验收不合规，有的未进行财务决算审计。希望有关县区尽快完成项目验收和审计，督促项目实施单位完善项目建设资料。

项目管理方面总分为 27 分，项目平均得分为 22.8 分。

### **（三）项目绩效**

2018年度市级财政专项扶贫资金项目从项目产出、项目效果进行评价。具体得分见下表；

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	平均得分
项目绩效	58	项目产出	15	产出数量	6	5.2
				产出质量	6	4.9
				产出时效	3	2.6
		项目效果	43	经济效益	10	7.0
				社会效益	10	7.7
				环境效益	6	5.2
				可持续影响	7	4.6
				服务对象满意度	10	8.6
合计	58		58		58	45.8

项目产出方面，从项目产出数量、产出质量、产出时效进行评价。绝大多数县区已完成项目建设目标任务，有的项目已经投入产业化生产，特别是基础设施类（人饮、道路、农田水利等）项目完成后均能发挥应有的作用，正在产生经济效益和社会效益。例如，陇县投入产业扶贫贴息资金 800 万元（其中市级 462 万元，省级及其他 338 万元），撬动贷款 1.5 亿元，陇县深度贫困村产业扶贫项目共投入 300 万元，其中 280 万元入股关山旅游公司，20 万元入股建星建司，保底分红 7%；千阳县草上供水工程项目制度健全，监管到位，资料齐全，工程质量好，已投入运营，获得了群众高度认可；眉县通过支持入股猕猴桃花粉、当地特色产业等具有较好发展前景的项目方式，预期投入产出效果较好；麟游县两亭镇陈家沟村新庄道路硬化工程、河滩村西川搬点道路硬化等项目监管到位、工程质量好，建成投入使用后已发挥应有的作用，群众满意度高。但也有一些项目投入产出效果不佳，如千阳县水沟镇夹咀村肉羊养殖项

目投入 50 万元加上免费场地，年承包费仅 2.5 万元；也有个别项目尚未建成竣工或未完成目标任务，如太白县鹦鸽镇沙河崖村五村联建光伏发电项目工程尚未完工，余款 25 万元；岐山县蒲村镇鲁家庄村特色产业项目计划种植花椒 100 亩，实际仅种植 60 亩，未完成项目目标任务；太白县靖口镇庙台村宝佛寺生态农业产业园项目尚未完成目标任务，养猪头数不足，原计划养黑猪，后改为白猪。总之，目前除一些基础设施项目（如，水泥道路硬化、人饮工程、农田水利等项目）已投入运行外，大多数产业项目（各类养殖、种植项目）才刚刚建成，尚未产生经济效益。

项目效果方面，从项目经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响、服务对象满意度方面进行评价。通过项目实施，已建成的道路硬化工程、人饮工程等项目已彻底改善了当地贫困村的村容村貌，极大地改变了村民的生产生活条件，方便了人们的出行，大大提高了村民的幸福指数，助力脱贫攻坚成效显著。已投入产业化生产经营的项目已经为贫困户带来了实实在在的收益，尚未投入运营的项目，也使贫困户看到脱贫或增收的希望，对未来生活质量的提升和脱贫充满信心。根据我们对受益户问卷调查情况看，普遍比较满意。但投向互助基金类项目（除陈仓区坪头镇大湾河村互助基金放款近 100% 外）的资金利用率不高，存在资金沉淀现象，未发挥应有的作用。如，凤县河口镇沙坝村互助基金投资总额 50 万元，村民入股 0.7

万元，放款仅 4 万元，占总额 7.9%；凤翔县柳林镇北斗坊村互助基金投资总额 30 万元，放款仅 6 万元，占总额 20%。同时，我们也听到一些县区、乡镇一线干部对在项目实施中，产业发展直补到户实行一家一户发展规模养殖业（几头牛、几只羊、几头猪）或小面积种植业（几亩玉米、药材、花椒等农作物）的扶贫模式，持有不同看法。他们认为，虽然短期来看，农户各自小规模发展产业见效快，投资风险也小，但从长远发展来看，小规模发展模式不利于农村土地流转，不利于近年来农村初步形成的集约化经营模式的健康发展，不利于提高经营管理和技术水平，不利于现代农业机械化的推广使用，而且投入产出的人工成本比较高，其产业直补中的养殖项目大都在自家院内实施，对左邻右舍和周边环境卫生普遍有一定的影响。

从满意度问卷调查情况看，各项目所在地群众满意度参差不齐。有的项目立项公开、透明、比较合理，群众知晓度较高，投入产出效果好，得到群众普遍支持和拥护，满意度较高。有的村委会，对所实施的项目未做充分论证和征求群众意见，所投资建设的项目存在盲目性和随意性，如扶风县天度镇永平（鲁上）村基础设施项目投资 27 万元已建成的水井，不仅深度远远不够，而且水泵管径又小，据当地一些老一辈村民经验判断，这口井根本起不到农田灌溉的效果，群众满意度较低。

同时，在这次财政专项扶贫资金绩效评价中，我们也看到部分县区在财政专项扶贫资金中设立了“雨露计划”项目，用

于智力扶贫，帮助贫困户子女通过学历职业教育、劳动力转移培训、创业培训、农业实用技术培训、政策业务培训等方式，解决再就业、创业中遇到的实际困难，促成其转移就业、自主创业、最终达到发展生产、增加收入，促进贫困地区经济发展的目的。我们在凤翔县 3 个乡镇的多个村，通过入户、电话抽查等方式，对受益户进行问询情况看，“雨露计划”目标明确，立项合理，资金发放账目明晰，执行到位，深受贫困户欢迎和认可。

由市扶贫办承担的脱贫攻坚宣传工作经费 6 万元和脱贫攻坚工作经费 90 万元。经查验相关账目、票据和文件等资料，认为其支出票据和使用范围合理，审批程序规范，相关支撑文件等资料完整合规，未发现挤占、挪用项目资金的现象。

用于世行扶贫五期项目到期债务专项经费 5.3 万元（实际为 53110.16 元），已由市财政局将该款全部拨入扶贫办，2018 年 9 月市扶贫办又将其转给世行相关账户。

用于补足宝鸡市财投控股有限公司农业产业扶贫信贷担保基金缺口 2000 万元，已由市财政局将该款全部拨入市财投控股有限公司，2018 年 4 月市财投控股有限公司已将其（连同 2017 年 3000 万元一起，共 5000 万元）转给华鑫国际信托有限公司，用于回购华鑫国际信托投入到宝鸡市中小企业信用担保有限公司股金。

专家组认为，2018 年度市级财政专项扶贫资金项目绩效从

整体上看，项目经济效益、社会效益、环境效益、可持续影响普遍较好。通过项目实施，对于精准扶贫、打赢脱贫攻坚战意义重大，已投入产业化生产经营的项目已经为贫困户带来了实实在在的收益或改变了贫困村面貌，尚未投入运营的项目，也使贫困户看到脱贫或增收的希望，对未来生活质量提升充满信心，贫困户普遍满意。项目建设达到了预期目的，助力脱贫攻坚绩效明显。但有一些项目投入与产出效果不佳，有的项目立项程序有待于规范，投资模式有待商榷。

项目绩效方面总分为 58 分，项目平均得分为 45.8 分。

#### **四、综合评价结论**

2018 年度市级财政专项扶贫资金安排符合国家、省、市相关政策精神，决策准确，管理规范，资金到位较为及时，使用合理，助力脱贫攻坚绩效明显。结合信息采集、情况汇总、入村入户查看及问卷调查情况，经评价组认真评价，2018 年度市级财政专项扶贫资金项目绩效评价平均得分为 82.9 分，整体评价结论为良好，13 个县区具体得分情况详见附表。

#### **五、存在问题**

1、对产业扶贫发展认识不足，规模化、高附加值项目少。一是部分贫困户眼光比较短浅，思想观念和生活方式比较落后，满足于自给自足状态，自我发展能力弱，总觉得小项目稳当，自家种几亩药材、花椒、核桃，或养几头猪、羊就满足了，难以突破传统观念；二是一些村干部对村情户情整体把握不够全



面，对农村走规模化、长效化产业发展认识不够，制定的脱贫规划和方案针对性、实效性不强，发展定位不够准确，缺乏长效性和可持续性项目；三是对贫困户发展产业引导、培训、技术指导和服务不到位，农户不敢轻易投资；四是一些产业资金直补种养殖户存在着短期思想观念，中途自行变更种植、养殖建设计划内容的现象较多。

2、资金分配投资方式有待改进。主要是县区政府相关部门对贫困村和贫困户上报的项目事前调研、分析、论证和评审等方面工作不到位，其立项、资金分配投资方案计划不够科学。

3、项目建设资料不够完整。个别县区项目实施单位存在着重项目建设，轻项目资料整理和归档的问题，致使有相当多已建成的项目相关资料不够完整，特别是项目验收和监管等资料不齐全，有的项目在实施中进行了调整变更，但调整变更手续资料不够齐全。

4、管理制度不够健全，监督不到位。个别县区基础设施建设项目管理制度不完善；有的虽然有管理制度及监督制度，但普遍执行、监督不到位，有的项目监理形同虚设，缺少监理日志等资料；有的项目财务管理制度执行不合规，有的实施单位在尚未对项目进行决算审计的情况下，就已将全部资金（除质保金外）支付给建设施工单位；有的项目、尤其是基础建设类（道路、人饮工程、小水利工程）项目验收不规范，大多项目验收由镇、村干部组织验收，无相关专家参加，工程质量好坏

很难把控。

5、小规模种养殖业效益不佳。投向产业直补类项目，从短期来看，能解决眼下的一些问题。但从长远发展来看，小规模产业经营模式有待于商榷，其中一家一户小块种植业虽说能农户带来一些收入，但其投入产出效果相比土地流转后规模化种植要低得多；在农户自家院内的养殖业还会对农村环境卫生和美丽乡村建设构成一定的影响，社会效益、环境效益和可持续发展影响力不佳。

## 六、建议

1、研究探索资金使用分配新模式。县区相关部门应对所有项目进行严格的事前调研、分析、论证和评审工作，对项目建设内容和概算应向社会进行公示，并向社会大众征求意见和建议，力争使专项扶贫资金合理、规范、高效使用，确保项目建设见到实效，真正让财政专项资金发挥出扶贫帮扶作用。

2、严格落实责任制，强化项目监管。县区在批复扶贫项目时，应签订项目实施责任书，将项目建设和监管责任落实到部门、镇、村、到户直至到具体的责任人，要建立健全各项管理制度，要加强对项目实施全过程的动态监督和管理，要明确奖惩办法，对项目完成好的单位和个人要进行奖励；对资金使用不当，项目进展缓慢、弄虚作假的单位和个人要严肃处理。

3、进一步完善项目建设资料。要完善资料管理制度，高度重视项目建设资料建档工作，要收集、归档项目全过程完整的

资料，为项目后期运维打好基础。

4、加强培训力度，提升干群素质。一方面应加强对偏远山区农民的培训力度，借助培训帮助农民群众开阔视野，增长知识和技能，使他们的思想观念和精神面貌在潜移默化中发生变化，形成“发扬自主精神，采取开发式脱贫”的良好氛围。另一方面应加强对村干部、县区及乡镇分管扶贫干部提供全方位综合培训力度，紧紧围绕农村产业发展提供全方位、立体化的培训，帮助广大扶贫干部提升理论水平、认知视野、工作能力、创新能力以及对产业发展政策的理解能力等，为助力精准扶贫和脱贫攻坚提供智能支撑。

5、依靠科技支撑，助推脱贫攻坚。一方面各级政府应组建扶贫科技专家咨询团队，聘请实践经验丰富，具有交通、水利、林业、农业、农产品加工、工业、经济、信息等方面的专家，为脱贫攻坚和产业发展方向、发展模式、发展规划、产业项目提供指导、咨询、分析、论证等科技服务；另一方面各县区应积极主动加强与大企业、大集团和科研院所的联系，促进和帮助有条件的镇、贫困村与市内外相关大企业、大集团结对子，形成利益联结机制，积极与科研院所建立产学研合作关系，充分利用其人才、技术、市场、品牌和影响力等优势，力争建设一批适合本地发展、投入产出效果好的产业发展项目，带动和帮助我市贫困村打赢脱贫攻坚战。

- 附件：1、 2018 年度市级财政专项扶贫资金项目绩效评价  
评分汇总表
- 2、 2018 年市级财政专项扶贫资金绩效评价得分表
- 3、 2018 年度宝鸡市市级财政专项扶贫资金执行情况表

宝鸡市财政预算评审中心

2019 年 3 月 19 日

---

宝鸡市财政预算评审中心

2019 年 3 月 19 日印发

共印 6 份

附件 1:

**2018 年度市级财政专项扶贫资金项目绩效评价评分汇总表**

县区	评价得分	备注
扶风县	80.1	项目普遍存在制度不健全，监管不到位，资料不齐全。有的立项不够合理，有的工程质量存在瑕疵，有的未进行验收决算就已支付（除质保金外）全部工程款。
麟游县	83.5	有部分项目制度比较健全，监管到位，资料齐全，质量较好，得分较高（麟游县两亭镇陈家沟村新庄道路硬化工程、河滩村西川搬点道路硬化项目由于监管到位，工程质量较好，得分88分和87分）；但也有一些项目制度不健全，监管不到位，资料不齐全，验收不合规，或工程质量有瑕疵（宽度未达标），或决算报告不规范；如麟游县常丰镇郝口村水泥硬化道路工程、常村乐二三组道路硬化工程项目监理不到位，道路宽度未达到计划宽度）。
陇 县	82.4	陇县投入产业扶贫贴息资金800万元（其中市级462万元，省级及其他338万元），撬动贷款1.5亿元；陇县深度贫困村产业扶贫项目共投入300万元，其中280万元入股关山旅游公司，20万元入股建星建司，保底分红7%。但也有一些项目制度不健全、监管不到位，资料不够齐全。
千阳县	83.9	有部分项目实施的比较好，如千阳县草上供水工程项目制度健全，监管到位，资料齐全，工程质量好，群众满意度高；但也有一些项目制度不健全，监管不到位，资料不齐全，如草碧镇邢家塬村花卉苗木项目监管不到位，树木成活率仅未70%左右；水沟镇夹咀村肉羊养殖项目立项不合理，投入产出效益低下，投入50万元，年承包费仅2.5万元；千阳县城关镇侯家坡村采摘园水肥一体二期工程项目为决算审计就已支付全款（除质保金外）。
太白县	81.9	有一些项目制度不健全，监管不到位，资料普遍不齐全，未完成目标任务，如太白县靖口镇庙台村宝佛寺生态农业产业园项目未完结目标任务，养猪头数不足，原计划养黑猪，后改为白猪），鹦鸽镇沙河崖村五村联建光伏发电项目工程尚未完工，余款25万元。
凤翔县	81.25	有一些项目存在制度不健全，监管不到位，资料普遍不齐全，未完成目标任务等问题；互助资金放款率较低（如凤翔县柳林镇北斗坊村互助基金投资总额30万元，放款仅6万元，占总额20%）。
凤 县	83.25	有一些项目投入产出效果较好，如林麝产业项目预期效益好；但也有一些项目存在制度不健全，监管不到位，资料普遍不齐全等问题；互助资金放款率低（如凤县河口镇沙坝村互助基金投资总额50万元，村民入股0.7万元，放款仅4万元，占总额7.9%）
眉 县	84.4	有一些项目投入产出效果较好，投入猕猴桃花粉、柿子加工、电商平台等产业发展方面成效较为显著。但也有一些项目存在制度不健全，监管不到位，资料普遍不齐全等问题。

岐山县	82.4	有部分项目存在立项不够合理、制度不够健全、监管不够到位、资料普遍不齐全、未完成目标任务等问题，如岐山县凤鸣镇北杨村购买一喷三防质保机具项目立项决策不合规，未向村民公示，目前仅支出 4.08 万元，剩余近 6 万元无计划；蒲村镇鲁家庄村特色产业项目计划种植花椒 100 亩，实际仅 60 亩，尚未完成目标任务。
陈仓区	85.5	有部分项目制度比较健全，监管到位，资料齐全，投入产出效果好，互助资金放款率高，如陈仓区坪头镇大湾河村互助基金投资总额 20 万元，村民入股 0.9 万元，放款仅 20.5 万元，占总额 98.09%); 但也有一些项目制度不健全，资料不齐全。
渭滨区	80.5	有部分项目存在立项不够合理、制度不够健全、监管不够到位、资料普遍不齐全等问题，如渭滨区高家镇甘庙（原槐树岭）村基础设施建设项目选项不够合理，绿化树木成活率太低，群众满意度不高。
金台区	84.8	有部分项目制度比较健全，监管到位，资料齐全，投入产出效果好，得分较高，如金台区蟠龙镇韩家村（宋家）大棚与苗木栽培项目基地选项较好，预期效益好，得分 89.5 分；但也有一些项目制度不健全，监管不到位，资料不齐全。
高新区	84	高新区天王镇小源村饮水工程项目制度不健全，资料不够齐全。
平均得分	82.9	

## 附件 2:

## 2018 年市级财政专项扶贫资金绩效评价得分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释	评价标准	全市平均分
项目决策	15	项目目标	3	目标内容	3	专项扶贫资金使用绩效目标是否明确、细化、量化	目标明确 1 分, 目标细化 1 分, 目标量化 1 分	2.8
		决策过程	4	决策依据	2	专项扶贫资金项目是否符合中省市相关政策精神; 是否根据需要制定中长期实施规划	项目符合中省市相关政策精神 1 分, 需要制定中长期实施规划 1 分	1.8
				决策程序	2	专项扶贫资金申报、批复、调整程序是否符合相关管理办法; 专项扶贫资金实施项目是否与申报计划一致	申报、批复、调整程序符合相关管理办法 1 分, 项目符合与申报计划一致性 1 分	1.8
		资金分配	8	分配方案	2	是否根据需要制定相关资金分配方案及办法	办法健全、规范 1 分, 因素选择全面、合理 1 分	2.0
				分配结果	3	资金分配是否符合相关管理办法; 分配结果是否合理	项目符合相关分配办法 1.5 分, 资金分配合理 1.5 分	3.0
				信息公开	3	分配信息公开公告制度是否健全, 分配信息公开公告制度执行是否有效	分配信息公开公告制度健全性 1.5 分, 分配信息公开公告制度执行有效 1.5 分	2.9
项目管理	27	资金到位	7	到位率	4	$a = \frac{\text{实际到位产业开发补助资金}}{\text{计划到位产业开发补助资金}} \times 100\%$	$a=100\%$ 3 分, $100\% > a \geq 80\%$ 1.5 分, $a < 80\%$ 0 分	4.0
				到位时效	3	资金是否及时到位; 若未及时到位, 是否影响项目进度	资金及时到位 3 分, 未及时到位但不影响项目进度 2 分, 未及时到位且影响项目进度 0 分	3.0
		资金管理	10	资金使用	7	1、专项扶贫资金是否按规定全部用于扶贫产业开发项目, 2、相关支出票据是否合法有效, 3、是否存在截留、挤占、挪用、超标准开支以及违纪问题	1、专项扶贫资金未按规定用于扶贫产业开发的、或违纪被通报、曝光的扣 7 分, 2、每发现一笔票据手续不合法扣 0.5 分, 3、截留、挤占、挪用金额占实际到位金额 1% 及以下扣 3 分, 每增加 1%, 加扣 2 分, 达到 4%, 扣 7 分	7.0
				财务管理	3	资金管理、费用支出等制度是否健全, 是否严格执行; 会计核算是否规范	财务制度健全 1 分, 严格执行制度 1 分, 会计核算规范 1 分	2.4
		组织	10	组织机构	1	机构是否健全、分工是否明确	机构健全、分工明确 1 分	1.0

		实施		管理制度	3	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度	建立健全项目管理制度 1 分，严格执行相关项目管理制度 2 分	1.7
				监督机制	3	是否建立专项资金使用监督机制	有监督制度得 2 分，无制度不得分，有监督机构或人员的 2 分，无监督机构或人员不得分	2.2
				信息资料	3	资金分配、拨付、使用、报表、验收、公示、监管等相关资料是否清晰、完整	资金分配、拨付、使用、报表、验收、监管等相关资料清晰、完整的 3 分，较完整得 2 分，不完整得 0 分	1.5
项目 绩效	58	项目 产出	15	产出数量	6	是否完成上级下达产业扶贫项目化管理任务	工作进度 $a \geq 100\%$ 得 6 分， $100\% > a \geq 80\%$ 得 3 分， $a < 80\%$ 得 0 分	5.2
				产出质量	6	是否完成上级下达产业扶贫项目建设质量目标管理任务	按质量目标完成情况酌情打分	4.9
				产出时效	3	项目预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分	及时 3 分，不及时但理由充分 2 分，不及时且理由不充分 0 分	2.6
		项目 效果	43	经济效益	10	1、专项扶贫资金项目开发带来农民人均收入增加	两项指标各 5 分，增加收入显著满分，增加收入一般 5 分，增加收入不明显 0 分	7.0
				社会效益	10	项目对当地经济社会发展贡献情况	贡献大得满分，贡献一般扣 3 分，贡献小扣 7 分，无贡献不得分	7.7
				环境效益	6	项目对环境的影响情况	影响大不得分，影响轻微扣 3 分，无影响不扣分	5.2
				可持续影响	7	1、项目是否具有可持续发展性， 2、对扶贫机制进行有效创新，创造成功经验	1、具有长远可持续发展性得 5 分，有一定的可持续发展性得 3 分，不具有可持续发展性不得分 2、对扶贫机制进行了有效创新，有成功的经验的 2 分，无成功经验不得分	4.6
				服务对象满意度	10	根据问卷调查情况	得到 3 个 A 得 10 分，得到 2 个 A 得 6 分，得到 1 个 A 得 2 分，得到 0 个 A 得 0 分	8.6
合计	100		100		100		82.9	



附件 3:

2018 年度宝鸡市市级财政专项扶贫资金执行情况表

县区	拨付到位资金 (万元)			扶贫项目 (个)								项目完成情况				受益情况 (个)			
	总资金	其中		项目总数	其中							项目完成数	项目验收数	投产项目数	已产生的收益 (万元)	乡镇数	村数	受益户数	受益人数
		市级资金	其他资金		互助资金	产业直补	基础设施	扶持村级经济	产业扶持	扶贫贷款贴息	能力提升								
陇县	3179	2210	969	4					3	1		4	4	4	798.33	10	104	5575	22710
眉县	365	365		29				29				29	29	29	17.775	7	28	1836	5428
凤县	320	290	30	5	4				1			4	4	4	/	5	5	505	1558
千阳县	1310	1310		11			5		5		1	11	11	11	/	7	24	4226	15573
太白县	1536.93	880	656.93	7			1		5		1	7	7	7	6 个	5	38	67	/
麟游县	845	845		66		59	7					65	62	62	65 个	9	66	2884	/
岐山县	205	205		12				12				12	0	12	/	9	12	876	2316
凤翔县	417.576	415	2.576	14	9	1	1				3	13	2	/	/	12	34	1776	/
扶风县	1110	1110		107		86	21					106	106	106	2983.9	7	86	2931	10858
陈仓区	980	980		29	17		8		4			29	29	29	0.96	7	27	1576	4870
渭滨区	60.394247	20	40.394247	2			2					2	2	2	2 个	1	2	76	/
高新区	25	25		3			3					3	3	/	3 个	1	1	23	/
金台区	145	145		10					10			10	/	/	/	3	7	311	/
扶贫办	101.3	101.3		3							3								
财投司	2000	2000		1							1								
合计	12600.20	10901.3	1698.900247	303	30	146	48	41	28	1	9	295	259	266		83	434	22662	63313



# 宝鸡市财政预算评审中心文件

宝市财评字[2019]08号

## 宝鸡市财政预算评审中心 关于对宝鸡职业技术学院 2018 年高等职业 教育发展专项补助资金事后续绩效评价报告

市财政局：

按照宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发[2018]105号），我中心于2019年5月27日-28日对宝鸡职业技术学院2018年高等职业教育发展专项补助资金6200万元使用情况进行了事后续绩效评价，资金使用符合规定范围、基本达到预期目标。具体情况报告如下：

### 一、基本情况

#### 1、单位基本情况

宝鸡职业技术学院是经陕西省人民政府批准，教育部备案的一所公办全日制普通高等职业院校，隶属于宝鸡市政

府，为财政全额拨款事业单位，编制 920 人，现有教职工 857 人。学院内设 16 个党政群管理机构，6 个教学辅助机构，7 个二级学院。主要职责为：以发展职业教育为目标，加快办学和人才培养模式改革，承担各类实用性、高技能人才的培养、培训和宝鸡市及周边地区成人教育、在职人员培训及农民工培训等工作。

## **2、资金来源依据**

高等职业教育发展专项补助资金属职业技术学院生均经费每人 12000 元中的部分经费，财政局在 2018 年分别以宝市财办教[2018]1 号、65 号、87 号文件分 3 批共计下达职业技术学院高等职业教育发展专项补助资金 6200 万元。

## **3、资金使用目标**

按照财政局下达资金文件要求，该资金主要用于提高整体办学水平、重点专业建设、校内实训设施配备、第二人民医院实训补助及弥补学院正常运转不足等。

# **二、绩效评价情况**

## **1、评价依据**

按照中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发[2018]34 号）要求，根据宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发[2018]105 号）进行了评价。

## **2、评价指标设置**

根据资金使用政策和学院发展需求，高等职业教育发展

专项补助资金事后续效评价指标设置为资金投入、资金管理过程、资金使用情况（产出）和资金使用效果 4 个一级指标。在一级指标下设置了资金预算、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益 6 个二级指标。在二级指标的框架下，共设了 13 个三级指标。

指标体系采用百分制，评价结果根据计算分值确定为 4 个等次，分值  $\geq 90$  为优秀、 $90 > \text{分值} \geq 80$  为良好、 $80 > \text{分值} \geq 60$  为一般、 $\text{分值} < 60$  为差。

### 3、评价方式

按照宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》要求，我中心根据工作实际情况，成立评价小组于 2019 年 5 月 27 日-28 日，利用两天时间到宝鸡职业技术学院采取了查阅资料、现场察看、座谈了解、调查问卷等方式对 2018 年高等职业教育发展专项补助资金 6200 万元使用情况进行了事后续效评价。

## 三、绩效评价分析

### 1、资金投入方面

高等职业教育发展专项补助资金 6200 万元，职业技术学院在 2018 年年初预算中包含此项经费，预算规范，资料完整。任务清晰，绩效目标设定明确。但在执行过程中，部分绩效目标与年初设定的有偏差，如年初设定偿还债务 4200 万元和还息 290 万元的目标，实际当年因债务政策调整，延期偿还，只完成了还息 290 万元。

## 2、资金管理方面

在资金管理方面，制度健全，职责明确。对设备采购均能按照政府采购管理规定进行采购，组织验收，手续完整。经费支出均能按照内部管理程序严格审批。通过查阅资料发现，学院没有绩效评价管理制度，没有监控措施；在资金使用上支出进度缓慢，专项资金 6200 万元，在 2018 年末使用率为 52%，截止 2019 年 5 月 28 日使用率为 86%。

## 3、资金使用效果方面

通过账务反映，该专项资金学院用于培训、招生、科研和教学业务费等教学费用 1297.58 万元；用于购置办公设备、专用设备和图书资料等设备购置 1538.65 万元；用于食堂、体育馆和多功能会议室等工程建设 1033.22 万元；用于办公、水电和差旅费等维持学院正常运转支出 1196.24 万元；用于偿还政府债券利息 290 万元。截止评价时共计支出 5355.69 万元，剩余 844.31 万元（其中 814.61 万元申报政府采购中心进行设备采购，已被冻结）。通过评价该专项资金使用均符合财政局下达时要求使用范围。

## 四、评价结论

宝鸡职业技术学院 2018 年高等职业教育发展专项补助资金 6200 万元，管理制度较为健全、资金审批手续完整，按照使用范围达到了预期目标，综合评价得分 81.8 分，为良好（详见附表）。

## 五、存在问题及建议

1、**年初绩效目标设置不合理**。2018年职业技术学院虽然年初对专项资金均设定了绩效目标，但在实际执行过程中与年初设定的绩效目标有较大偏差。**建议**加强专项资金使用的研究，按照资金用途，科学规划，合理设定切实可行的绩效目标，做到任务明了，目标清晰，确保在执行过程中无偏差或偏差小。

2、**资金支出进度缓慢**。市财政局于2018年3月8日、6月11日、6月27日分3次下达职业技术学院高等职业教育发展专项补助资金6200万元。通过本次绩效评价来看，职业技术学院2018年使用该专项资金3243.73万元，使用率为52%，2019年使用该专项资金2111.96万元，使用率为34%，截止2019年5月28日共计使用该专项资金5355.69万元，使用率为86%。客观上是预算下达较晚，学院收到正式预算文件时接近暑假，使学院经费预算执行集中在下半年；加之通过政府采购部分教学设备需要一个过程和周期等原因。主观上是学院内部各部门在实际工作中，预算执行配合力度不够积极主动，经费主管部门对预算执行过程监管力度不到位，从而导致部分预算执行周期过长，资金支出进度缓慢。**建议**学院内部各部门在预算执行过程中加强协调，积极配合，加快项目实施进度，同时经费主管部门加强项目经费实施的监控力度，督促项目和资金的支出进度，保证资金使用的时效性和效益发挥的及时性。

3、**绩效管理有待进一步提高**。职业技术学院在财务管

理和业务管理方面制度基本健全，虽该院计划财务处 2019 年目标任务中把开展对学院内部安排的专项资金进行绩效评价列为特色亮点工作。但本次对专项资金绩效评价来看，学院没有完整的绩效评价制度和绩效目标监控措施，**建议**学院结合自身发展特点，按照中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》精神和各级相关规定，对 7 个二级学院和各部门所使用的经费开展预算绩效管理。首先，要从预算绩效目标审核入手，看预算是否准确，绩效目标设置是否科学合理、项目的投入是否符合学院发展需求，严把预算关口，确保目标可以实现；其次，加强事中绩效监控力度，看执行过程中目标是否有偏差，如有发现及时调整经费，确保经费不浪费；最后，做好经费事后续绩效评价工作，对所有项目经费使用结束后，及时开展事后续绩效评价，看初期设定的绩效目标是否实现，资金使用有无浪费，项目实施效果对学院长远发展是否有较大的推动作用。并将绩效评价报告及时反馈给学院预算执行部门，要求其根据绩效评价报告反映的问题和提出的建议，进一步完善管理制度、改进管理措施、提高管理水平。同时将评价结果报告学院领导，为来年领导决策和资金分配提供参考依据，切实达到“花钱必问效，无效必问责”。

4、**办学水平有待进一步提高。**通过与师生座谈了解，虽宝鸡职业技术学院在教学当中购置了机器人和 3D 打印等较为先进的教学设备，但与省内其他学院相比还有一定的差



距。**建议**学院在教学设备方面进一步加大投入，扩充影响力，从特色专业建设、人才培养模式创新、课程体系构建、精品课程建设、教学方法改进等方面深化教学改革，全面提升学院人才培养质量和整体办学水平。

附：1、2018年宝鸡职业技术学院高等职业教育发展专项资金绩效评价表

2、专项资金支出明细表

宝鸡市财政预算评审中心

2019年6月12日

---

抄送：宝鸡职业技术学院

---

宝鸡市财政预算评审中心

2019年6月12日印发

共印6份

# 宝鸡市财政预算评审中心文件

宝市财评字〔2019〕15号

---

## 关于 2018 年市级铁腕治霾专项资金 绩效评价报告

市财政局：

按照宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发〔2018〕105号）要求，由财政局相关支出科室、财政预算评审中心和市大气办成立了联合绩效评价工作小组，对 2018 年市级铁腕治霾 5149.6648 万元专项资金开展了事后续效评价。现将具体情况报告如下：

### 一、基本概况

根据对市级铁腕治霾 7 份资金文件的研究分析，按照资金用途、项目性质和使用部门，将 2018 年市级铁腕治霾 5149.6648 万元专项资金分为工作经费、散乱污工业企业整治和民生三大类（见表 1-1），重点围绕资金管理和资金效益，有针对性的制定了三套绩效评价指标体系（见附表 2-X），通

过抽查和总体评价相结合的方式对涉及资金的县开展了绩效评价，总体的绩效评价结果为一般。

2018年市级铁腕治霾专项资金来源及分类表

1-1

单位：万元

文件名称	文件号	金额	类别	涉及单位
关于核定经建口预算单位2017年国库集中支付年终结余结转资金的通知	宝市财办建〔2017〕275号	1150	工作经费	市环境监测中心站、市质量技术监督检验检测中心、市生态环境局、市交警支队车管所、宝鸡日报社、市环境监察支队、市环境保护宣传教育信息中心、市交警支队特勤大队
关于下达2018年市环保局部门预算的通知	宝市财办建〔2018〕7号	715		
关于下达2018年市级铁腕治霾工作经费的通知	宝市财办建〔2018〕67号	100		
关于下达2018年市级铁腕治霾专项资金的	宝市财办建〔2018〕207号	1305		
关于清算2017年预拨2018年省市铁腕治霾专项资金的	宝市财办建〔2018〕159号	134.79	民生类	扶风、千阳、陇县、太白
关于下达2018年市级铁腕治霾专项资金及2017年清算收回的	宝市财办建〔2018〕168号	744.8748		
关于下达“散乱污”工业企业搬迁整治补助的通知	宝市财办建〔2018〕127号	1000	散乱污工业企业整治	眉县、扶风、千阳、陇县、太白、麟游、凤县
总计		5149.6648		

## 二、绩效评价开展情况

### （一）评价依据

按照中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）精神，根据宝鸡市财政局《关于做好当前预算绩效管理工作的通知》（宝市财办发〔2018〕

105号)要求开展了铁腕治霾专项资金事后续效评价。

## **(二) 评价指标设置**

工作经费绩效评价一级指标分为资金管理和工作成效两大项,民生类、散乱污工业企业整治绩效评价一级指标分为资金管理和资金绩效两大项。三大类绩效评价均设置了细化的二级指标和量化的三级评价指标。

## **(三) 评价等级划分**

评价结果采用百分制打分,等级根据总得分值确定为4个等次,优秀:分值 $\geq 90$ 、良好:  $90 > \text{分值} \geq 80$ 、一般:  $80 > \text{分值} \geq 60$ 、差: 分值 $< 60$ 。

## **(四) 开展绩效评价工作**

绩效评价组通过收集资金文件、研究资金用途、询问资金使用单位情况、研究制定绩效评价表、印发评价工作通知、单位自评等形式,做好绩效评价准备工作。采取查阅资料、现场查看、座谈了解、调查问卷等方式对2018年市级铁腕治霾专项资金5149.6648万元开展了事后续效评价。在收集汇总资料的基础上,依据量化打分结果,通过定量与定性分析,撰写了绩效评价报告。

# **三、绩效评价情况及存在问题**

## **(一) 工作经费**

此次绩效评价的工作经费主要包括市生态环境局1815万元、市公安局交通警察支队特勤大队142万元、市交警支队车管所30万元、市环境监测中心站1070万元、市环境监

察支队 20 万元、市环境保护宣传教育信息中心 60.7501 万元、宝鸡日报社 20 万元、市质量技术监督检验检测中心 30 万元，合计 3187.7501 万元。通过检查，多数经费能按照用途使用，也产生了相应的效益，总体绩效评价平均得分 75.98，为一般。

各单位绩效评价得分情况表

1-2

单位名称	得分
市环境监测中心站	83.55
市质量技术监督检验检测中心	82
市生态环境局	76
市交警支队车管所	76
宝鸡日报社	76
市环境监察支队	72.2
市环境保护宣传教育信息中心	71.1
市交通警察支队特勤大队	71
项目平均	75.98

存在问题（见表 3-1）：

1、资金管理模式有待创新。评价的 8 个部门均未建立本部门、本行业科学规范的绩效目标体系，未开展绩效评价工作。财政资金的管理使用还停留在重使用轻效益的传统模式。

2、资金管理水平有待提高。部分单位经费计划不合理，

一般性支出较大；市生态环境局租用车辆未通过宝鸡市公务用车管理中心，租用社会车辆时没有正规合同，租车计费标准偏高，车辆使用不规范；个别单位会计记账不及时。

3、宣传经费安排较少，环保政策宣传不到位。环保宣传工作投入经费总量过少，市环境保护宣传教育信息中心工作经费多用于保障人员和一般性开支，铁腕治霾、打赢蓝天保卫战、环境保护等国家战略宣传形式少、内容少、数量少。宝鸡日报社工作经费多用于保持低成本的情况通报，现代环保理念、人居环境和健康宣传深度不够。全市环境保护和铁腕治霾宣传方式不够多元化，形式简单、方法陈旧，贴近群众生活的现代传媒宣传内容不多、亮点不多、吸引力不够，造成群众认识不高、参与治理的积极性不高；一些干部对环境保护和铁腕治霾工作认识不够深刻，导致工作标准低，效果不好，不少基层干部因此被问责处分。

## （二）民生类

民生类绩效评价主要包括农村煤改气、煤改电、改炕、燃煤锅炉拆改、餐饮油烟治理、工业治理及堆场治理、秸秆综合利用机具追加、各分局督导组经费，资金涉及4个县。通过检查，经费能按照用途使用，在一定程度上产生了一些效益，总体绩效评价平均得分76.27分，为一般。

### 4个县绩效评价得分情况

1-3

县区	得分
----	----

千阳	79.94
太白	78.4
陇县	75.59
扶风	71.14
项目平均	76.27

**存在问题（见表 3-2-X）：**

1、整治效果不明显。农村煤改气、煤改电、改炕方面，存在落实改造资金到户、设施安装到户后还有用土灶做饭、烧煤烧炕、改电设备未使用等现象。

2、整治标准不高。在燃煤锅炉拆改方面，存在只拆挂号的大锅炉，仍然安装燃煤小火炉等现象。

3、执行政策不到位。在餐饮油烟治理方面，截止到检查日，扶风县因为机构改革此项工作资金未拨付，陇县将治理资金用于县市场监管局内部灶的洁净治理，未对全县市场餐饮油烟治理进行补助。

4、资料不健全。千阳县农业机械技术推广服务中心未留存审核资料，未见到购机发票、申请表、人机合影照片等原始资料。

5、财务管理不规范。财务管理机构不健全，账务处理不及时。陇县环保局无专职会计，委托代理记账公司记账，造成项目和财务“两张皮”，各不熟悉，说不清楚。

6、资金补助标准过高。太白县将 2018 年 51 万元工业

污染源治理及堆场整治资金，用于海浪热力锅炉管网配套建设及环保督办问题整改，实际实施的脱硫项目工程量小而简单；在市质量技术检验检测中心的检测报告中太白海浪热力2018年使用燃煤为不合格。

### （三）“散乱污”工业治理

“散乱污”工业企业综合整治是铁腕治霾打赢蓝天保卫战的重要组成部分，按照《关于扎实推进全市“散乱污”工业企业综合整治工作的通知》（宝政办发〔2018〕50号）要求，市财政从铁腕治霾工作经费中列支专项经费用于“散乱污”工业企业综合整治工作经费，用于整治工作费用支出、入园企业租金补助，其中市财政局补助1000万元。通过检查，多数县经费能按照用途使用，“散乱污”工业企业综合整治也取得了初步效果，总体绩效评价平均得分71.85分，为一般。

#### 7个县绩效评价得分情况

1-4

县区	得分
眉县	80.56
扶风	77
太白	74.67
凤县	73.9
陇县	68.02
麟游	65.56



千阳	63.24
项目平均	71.85

**存在问题（见表 3-3-X）：**

1、资金分配缺乏科学性和合理性。市级配套资金 1000 万元，分配依据缺乏准确性和客观性。参考各县摸排认定的“散乱污”工业企业数量和实际工作开展的难易程度，资金分配不科学、不精准，治理企业数量最大的眉县和数量最小的太白，每户企业均值差距大（见表 1-5）。

**“散乱污”企业数量和资金分配**

1-5

单位：万元

单位	摸排认定“散乱污” 工业企业数量	资金分配数额
眉县	209	200
扶风	116	200
凤县	25	200
太白	8	100
千阳	37	100
麟游	9	100
陇县	89	100

2、补助标准差异比较大。因市工信局未给明确的指导意见和标准，加之各县补助金额和治理企业数量不同，造成补助标准各县差异比较大，出现有的欠账、有的资金结余等新问题。例如眉县补助标准低，对搬迁入园类企业每户补助 3 万元，对清理取缔类企业每户补助 1 万元，对改造升级类

企业每户补助 5000 元，因资金不足，治理过程中政府和企业的矛盾较多；太白县共 8 户清理取缔的企业，其中，咀头镇 7 户，收到补助资金 10 万元，鹦鸽镇一户，收到补助资金 20 万元，靖口镇和太白河镇均无需整治企业，各收到 10 万元和 5 万元补助资金，资金结余多。

3、补助资金支出比例不高。《关于下达“散乱污”工业企业搬迁整治补助的通知》（宝市财办建〔2018〕127号）是 2018 年 9 月 7 日下达的，但截止到 2019 年 4 月 1 日，各县“散乱污”整治实施主体单位支出比例不高，资金滞留在账上，其中千阳工信局支出比例 37.77%，麟游县工信局支出比例 40%，陇县工信局支出比例 43.2%。各县抽查的两个镇资金也均未支完。

4、资金绩效目标不明确。各县工信部门对铁腕治霾专项资金使用情况缺乏明确有效的目标和管理，在具体实施过程中，存在为拆而拆、重拆轻治、标准不高，各县在国家数轮环保督察中通报的老问题刚解决，下轮督察又出现新问题。

5、财务管理不规范。部分镇街存在票据管理不规范、记账不及时、缺少工程协议等问题。眉县常兴镇、首善街道办在财政管理收归镇政府后，财务人员业务不熟练，票据账目管理不到位；扶风县绛帐镇财务管理不严格。

6、更改资金使用用途。凤县工信局 200 万元“散乱污”

资金，其中垫付 34 万元用于维稳和处理企业遗留问题，与资金文件中明确的资金使用用途不符。

7、“散乱污”工业企业治理效果不好。一些干部和企业对铁腕治霾、打赢蓝天保卫战的认识站位不高，还停留为完成任务而整治的层面，存在重复治理、死灰复燃、为整治砖厂将垃圾又推进旁边河道、同一整治企业二次治理仍不达标、验收合格资料背景照片雷同等问题，麟游县桑树塬煤场因治理不到位被连续通报、反复治理。

#### 四、建议

1、**加强绩效管理。**首先，必须设立绩效目标，科学匹配财政资金，严把资金分配关口，确保目标可以实现，预算资金不浪费；其次，加强事中绩效监控力度，严格使用预算资金，对于在执行过程中偏离目标的要及时进行调整，确保不改变经费用途；最后，要对所有项目经费及时开展事后续效评价，检查初期设定的绩效目标是否实现？资金使用有无浪费？切实达到“花钱必问效，无效必问责”。建议市工信局对全市“散乱污”工业企业治理省、市专项资金从分配、管理到效果再进行一次深入的绩效评价，切实纠正存在的治理标准低、资金管理乱、整治效果差等问题，并将结果报市政府、市财政局。

2、**科学分配资金。**要充分做好资金分配的调研摸底工作，依据标准、数量和难易程度合理分配财政资金，在资金

使用之初就抓住目标绩效的设置和管理，科学合理的分配财政资金。切实改变大概、差不多，或平原县多少、山区县多少的估算、冒算传统分配模式，使预算绩效管理真正的从源头上竖起绩效标准、立好管理规矩。

**3、提高支出进度。**各主管部门要切实履行好“谁支出，谁负责”的主体责任，采取有效措施，确保按时保质保量完成支出任务。建立健全支出责任制度，明确绩效考核指标，将责任落实到人，对于“散乱污”工业企业治理资金要按要求支付给企业，防止以各种名义挪作他用。针对2018年“散乱污”工业企业治理资金截止检查日“县县有结余”、抽查的镇街多未支完的现状，建议市财政局对于结余资金（见附表3-3-X）予以调整或收回。

**4、强化问题导向。**对于铁腕治霾市级资金绩效评价过程中出现的问题，各县和市主管部门要切实担起责任，针对铁腕治霾工作的实际需要和存在问题（见附表3-X-X），建立台账，对标销号，提高环境治理和资金使用实效。特别是太白县海浪热力使用不合格燃煤加重污染、所补资金与项目建设不符的问题，市环保局和太白县要深入整改，切实落实财政资金绩效管理责任，把有限的财力用足、用好。

附表（2-X）：2018年市铁腕治霾专项资金绩效评价表

附表（3-X-X）：2018年市铁腕治霾专项资金检查情况汇总

表

附表(4-X-X): 2018年市级铁腕治霾专项资金支出明细

表

宝鸡市财政预算评审中心

2019年8月13日

---

抄送: 市生态环境局、市工业和信息化局

---

宝鸡市财政预算评审中心

2019年8月13日印发

---

共印8份