

# 留坝县 2021 年政府决算公开

## 政府决算公开目录

- 第一部分：留坝县 2021 年财政决算报告
- 第二部分：留坝县 2021 年财政转移支付安排情况说明
- 第三部分：留坝县 2021 年举借政府债务情况说明
- 第四部分：“三公”经费增减变化情况说明
- 第五部分：留坝县 2021 年预算绩效工作开展情况说明
- 第六部分：重大政策和重点项目绩效执行结果报告
- 第七部分：公开空表情况说明
- 第八部分：留坝县 2021 年政府决算公开报表

# 留坝县 2021 年政府决算公开内容

## 第一部分 留坝县 2021 年财政决算报告

### 关于留坝县 2021 年财政决算情况的报告

县人大常委会主任、副主任，各位委员：

根据《预算法》规定和县人大常委会安排，受县人民政府委托，现将全县 2021 年财政决算情况报告如下，请予审议。

2021 年，在县委、县政府的坚强领导和县人大的监督支持下，全县财政工作始终坚持以推动高质量发展为主题，认真落实提质增效、更可持续的积极财政政策，强化“以政统财”自觉，统筹推进“收、支、管、防”各项工作，财政运行稳中向好，实现了“十四五”稳健起步。

#### 一、2021 年财政决算情况

##### （一）一般公共预算收支决算情况

1. 地方一般公共预算收入完成情况。县第十八届人大五次会议审议批准的全县 2021 年地方一般公共预算收入为 3,950 万元，当年实际完成 3,969 万元，占预算的 100.48%，同比增长 7.24%。其中：税收收入完成 2,722 万元，占预算 2750 万元的

98.98%，同比增长 3.50%；非税收入完成 1,247 万元，占预算 1200 万元的 103.92%，同比增长 16.43%。

2. 上级补助收入情况。2021 年，省市财政累计下达我县各类补助资金 107,294 万元，同比下降 2.49%。其中：返还性收入 667 万元；一般性转移支付收入 83,906 万元（其中：均衡性转移支付补助收入 29,281 万元、重点生态功能区转移支付补助收入 4,810 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 5,649 万元、固定数额补助收入 5,100 万元、结算补助收入 3,502 万元、资源枯竭型城市转移支付补助收入 3,000 万元，革命老区转移支付收入 975 万元、贫困地区转移支付收入 4,775 万元、共同事权转移支付收入 26,807 万元、其他一般性转移支付收入 7 万元）；专项转移支付收入 22,721 万元。

3. 一般公共预算支出完成情况。县第十八届人大五次会议审议批准的 2021 年全县一般公共预算支出为 92,743 万元。在实际执行过程中，由于疫情防控和推进复工复产等因素，中省增加转移支付补助，加之一次性调入资金等原因，年底一般公共预算总财力较年初测算增加 19,597 万元，县本级一般公共预算支出最终达 112,340 万元，占调整预算的 121.13%，较上年减少 1,235 万元，下降 1.09%。

4. 一般公共预算收支平衡情况。2021 年，全县完成一般公共预算总收入 121,889 万元。其中：地方一般公共预算收入 3,969

万元，上级财政补助收入 107,294 万元，债券转贷收入 7,238 万元，调入资金 3,388 万元。完成一般公共预算总支出 120,765 万元。其中：县级支出 112,340 万元，上解上级支出 2,949 万元，债务还本支出 3,776 万元，调出资金 816 万元。安排预算稳定调节基金 884 万元。收支相抵后，当年结余 1124 万元，主要为专项转移支付补助，根据《预算法》规定，全部结转下年使用。

## **(二) 政府性基金预算收支决算情况**

2021 年，全县完成本级政府性基金收入 874 万元，占调整预算的 100%，同比下降 81.8%；完成基金支出 10,611 万元，占调整预算的 100%，同比下降 59.7%。

政府性基金收支平衡情况。2021 年，全县完成政府性基金收入 16,851 万元。其中：本级政府性基金收入 874 万元，上级补助收入 535 万元，转贷专项债券收入 11,300 万元，调入资金 1,687 万元，上年结余 2,455 万元。完成政府性基金支出 10,611 万元，上解上级支出 5 万元，专项债务还本支出 109 万元。收支相抵后，年终结余 6,126 万元。主要为专项债券资金，全部结转下年使用。

## **(三) 国有资本经营预算收支决算情况**

2021 年，全县完成国有资本经营预算收入 679 万元，占调整预算的 100%，下降 20.7%；完成国有资本经营预算支出 602 万元，占调整预算的 100%，增加 602 万元。

国有资本经营预算收支平衡情况。全年完成国有资本经营预算总收入 687 万元。其中:本级国有资本经营预算收入 679 万元、上级补助收入 8 万元。完成国有资本经营预算支出 602 万元,向一般公共预算调出资金 79 万元。收支相抵后,年终结余 6 万元,主要为上级专项补助,全部结转下年使用。

#### (四) 社保基金预算收支决算情况

2021 年,因政策调整,城镇职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险实行市级统筹,县级社保基金管理项目仅有机关事业单位基本养老保险和城乡居民基本养老保险。全年完成社保基金收入 8,251 万元,占预算的 83.1%;完成社保基金支出 8,381 万元,占预算的 101.8%,当年结余-130 万元,加上年结余 12,800 万元,年终累计结余 12,670 万元。

#### (五) 预备费使用情况

全年预算安排预备费 1,000 万元,具体支出项目为:全县新冠疫苗接种经费 10 万元;新冠病毒核酸检测及防疫人员补助 73 万元;防汛应急物资采购资金 122 万元;第一次全国自然灾害综合风险普查工作经费 88 万元;政策性农业保险资金 52 万元;漩滩村产业大棚压占天然气管道安全隐患整改资金 40 万元;网络安全应急指挥平台建设资金 15 万元;农村“两厂(场)”运行维护经费 100 万元;华秦西洋参公司改制职工安置资金 200 万元;美丽县城建设暨“4111”工作经费 300 万元。

## （六）政府债务情况

全年上级共转贷我县政府债券 18,538 万元.其中:新增一般债券 4,623 万元、专项债券 11,300 万元，再融资债券 2,615 万元。债券资金用于秦岭山珍物流中心、文化中心、县医院综合楼等 6 个重点项目建设 15,923 万元、债务还本 2,615 万元。

截至 2021 年底,全县纳入预算管理的政府债务余额为 55,551 万元,均为上级转贷政府债券,债务余额较 2020 年末增加 14,653 万元。市上下达我县政府债务限额为 78,605 万元。其中:一般债务限额 44,115 万元、专项债务限额 34,490 万元。全县政府债务余额总体控制在限额之内,未超风险预警线。

## 二、2021 年预算执行效果及落实人大决议情况

（一）收入任务圆满完成，总体财力超出预期。积极应对税源萎缩、减税降费、税制改革等多重减收因素叠加影响，在释放减税降费红利 2,500 万元的背景下，超额完成年度收入任务，财政总收入、上划中省收入、地方财政收入实现自 2017 年以来首次同步正增长。精心谋划包装项目，全面加大争跑力度，全年争取中省市各级转移支付补助稳定在 10 亿元以上。牢牢稳住收入“基本盘”，多渠道消减抗疫特别国债、特殊转移支付补助退出影响，全年一般公共预算总财力较年初预算增加 2.6 亿元，连续两年突破 12 亿元大关。

**（二）“三保”目标顺利实现，资金管控更加规范。**始终将“三保”作为财政工作的第一要务，优先保障“三保”需求，干部工资按月发放，住房公积金、公务交通补贴全面落实，教育、社保、医疗、文化等领域惠民政策执行到位，全年民生投入达9亿元，占财政支出的80.2%。累计拨付直达资金21,493万元，支出进度97.7%，位居全市前列。牢固树立过紧日子的思想，大力压减一般性支出，全年运转类支出下降25.7%，追加事项较上年减少110笔，追加金额下降47%。

**（三）服务发展有力有为，重点支出有效保障。**全年整合涉农资金11,613万元，安排“四养一林”产业项目106个、基础设施项目49个，实际支出11,208万元，支出进度96.5%。落实资金4,934万元，支持老旧小区改造、市政道路建设和违章建筑拆除。投入资金6,600万元，用于集中供暖、城乡垃圾污水处理、农村环境整治、天然林保护和矿山恢复治理。积极防范和化解政府债务风险，按期偿还政府债券本金3,885万元，化解隐性债务3,217万元，以文化中心、职教中心、秦岭山珍物流中心为代表的一批债券项目顺利实施，成为扩投资、稳增长的重要支撑点。

**（四）各项改革不断深化，财政管理持续加强。**预算绩效目标、事前评估等7项制度相继出台，绩效管理制度体系基本建立。成功引入省农担公司设立留坝办事处，开辟了解决“三农”和小微企业融资难问题的新路径。政府性融资平台公司资产规模达到

20.3 亿元，注资考评居全市第一方阵。财政监督力度加大，围绕惠民资金发放“一卡通”、涉农资金管理、会计管理组织专项检查 14 次。预算评审更加完善，引入竞争机制确定委托机构，全年完成政府投资项目评审 134 个，审减造价 1,324 万元，核减率 2.5%。政府采购管理日趋严格，限额以下采购纳入监管范围，全年办理政府采购项目 59 个，节约资金 356 万元，节支率 11.5%。

2021 年，通过全县上下的共同努力，财政工作在极其艰难的情况下取得了可喜成绩，但也存在一些不容忽视的困难和问题：一是县内税源严重不足，减收因素不断增加，组织收入难度加大；二是“三保”压力日益凸显，政府债务依然高企，收支矛盾异常突出；三是绩效管理亟待加强，资金效益仍需提升，财政改革任重道远。

下一步，我们将以本次人大常委会视察为契机，认真听取和积极落实各位领导的意见和建议，切实提高站位，强化问题导向，围绕收入组织、预算管理、财政改革等工作重点，着力补短板、强弱项，确保全县财力保持平稳、重点支出有效保障、各项改革稳步推进、预算管理全面加强、财政治理能力不断提升，为新时代留坝高质量发展作出新的更大贡献！



## 第二部分 留坝县 2021 年财政转移支付安排情况说明

### 一、一般公共预算转移支付安排情况说明

我县 2021 年转移支付收入 107294 万元，同比下降 2.49%。其中：税收返还收入 667 万；一般性转移支付收入 83906 万元，包含：均衡性转移支付收入 29281 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 5649 万元，结算补助收入 3502 万元，资源枯竭型城市转移支付补助收入 3000 万元，重点生态功能区转移支付收入 4810 万元，固定数额补助收入 5100 元，革命老区转移支付收入 975 万元，贫困地区转移支付收入 4775 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 695 万元、教育共同财政事权转移支付收入 2974 万元、科学技术共同财政事权转移支付收入 26 万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 740 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 4648 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 640 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 570 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 5695 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 10106 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 183 万元、灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 530 万元、其他一般性转移支付收入 7 万元；专项转移支付收入 22721 万元。上解上级支出 2949 万元，无对下转移支付。

## 二、政府性基金转移支付情况说明

全县完成政府性基金收入 16851 万元。其中：本级政府性基金收入 874 万元，上级补助收入 535 万元，转贷专项债券收入 11300 万元，调入资金 1687 万元，上年结余 2455 万元。完成政府性基金支出 10611 万元，上解上级支出 5 万元，专项债务还本支出 109 万元。收支相抵后，年终结余 6126 万元，主要为专项债券资金。无对下转移支付。

## 第三部分 留坝县 2021 年举借政府债务情况说明

上年末地方政府债务余额 42339 万元，其中：一般债务余额 19149 万元，专项债务余额 23190 万元。本年地方债务转贷收入 18538 万元，其中：一般债务转贷收入 7238 万元，专项债务转贷收入 11300 万元。本年地方债务还本支出 3885 万，其中一般债务还本支出 3776 万，专项债务还本支出 109 万元。年末地方债务余额为 56992 万元，其中一般债务余额 22611 万元，专项债务余额 34381 万元。一般债务和专项债务均未突破市政府下达控制限额。

## 第四部分 留坝县 2020 年“三公”经费增减变化情况说明

2021 年我县财政拨款安排“三公”经费决算数为 241.55 万

元，较上年减少 19.74 万元，同比下降了 7.55%。其中，公务用车购置及运行费 204.31 万，较上年减少 8.24 万元，同比下降了 3.9%；公务接待费 37.24 万，较上年减少 11.5 万元，同比下降了 23.6%，具体情况如下：

1、2021 年度因公出国(境)费用 0 万元，较上年减少 0 万元，主要是上年和本年未发生因公出国(境)费用。

2、2021 年度“公务用车购置及运行维护费”财政拨款决算数为 204.31 万元，同比下降了 3.9%，其中：1、公务用车购置费 0 万元，公务用车购置数为 0 辆，较上年减少 0 辆，主要是上年和本年未购置公务用车。2、公务用车运行维护费 204.31 万元，较上年下降了 3.9%。截止 2021 年末我县公务用车保有量为 90 辆。“公务用车购置费”决算数较上年减少的原因：我县全面贯彻落实中省和国家机关公务用车制度改革精神，建立我县公务用车服务平台，单位不再购置公务车辆。单位公务用车，统一由政府公车服务平台调配；“公务用车运行维护费”决算数比上年减少的原因：严格执行中央八项规定及公务用车改革，加强公务用车日常管理，相关支出下降。

3、2021 年度“公务接待费”财政拨款决算数为 37.24 万元，其中：国内接待费 37.24 万元，同比下降 23.6%；国内公务接待

批次 582 次，国内公务接待人数共 4943 人。国（境）外接待费 0 元。因公出国（境）团组数（个）为 0 个，因公出国（境）人次数（人）为 0 人；国（境）外公务接待批次 0 次，国家（境）外公务接待人数 0 人。公务接待费比上年减少原因：一是全面贯彻落实中央八项规定精神，坚持勤俭节约，反对铺张浪费。二是我县积极采取有效措施，从严控制接待标准，严格控制和压缩公务接待支出。

## 第五部分 留坝县 2021 年预算绩效工作开展情况

### 一、工作开展情况

**（一）强化制度建设，规范绩效管理。**为贯彻落实市委、市政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（汉发〔2019〕11 号）精神，按照全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理要求进一步提高全县绩效运行监控工作的规范性和系统性，结合我县实际，先后制定印发了《事前绩效评估管理暂行办法》《绩效目标管理暂行办法》《绩效运行监控管理暂行办法》等 6 个办法，使预算绩效管理机制贯穿事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、结果应用的全过程，明确了各部门单位和财

政部门在预算绩效管理各个环节的职责分工，使预算绩效管理各项工作推进有据可依、有章可循。

**(二) 积极开展绩效评价。**一是事前绩效评估。要求预算单位在每年 10 月底前对下年度拟新增出台的重大政策和项目进行事前评估，并上报评估情况，由财政部门开展预算评审，对于符合财政支持方向且在财政承受能力范围内地予以支持，不符合的一律不予安排。二是绩效目标管理。将一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算纳入绩效管理范围，对于县本级预算安排的资金，在预算评审环节对绩效目标进行审核，对目标有误的，退回调整或不予支持。对上级专项资金，在项目申报环节，严格把绩效目标质量关，对绩效指标设置不能量化、指标值偏离实际的退回单位，待调整完善后录入项目库。三是绩效运行监控。要求预算单位在每年 8 月对绩效运行情况进行自评，财政部门从四本预算中选取重点领域及民生项目，开展财政绩效运行监控，对监控情况及时反馈主管部门单位，确保资金使用规范合理。四是绩效评价管理。要求预算单位对年度预算项目开展自评，财政部门选取重点领域及民生项目，邀请第三方机构开展绩效评价并出具绩效评价报告，财政部门统一反馈部门单位。对有问题的，责令部门限期整改；对评价较好的，在下一年度予以优先安排。五是结果应用。绩效信息在每年部门预算公开时在县政府网站进行公示。对财政绩效评价时出现的问题及时向部门单位进行了反馈。对项目绩效管理较差的部门，在每

年预算安排时，适度调减支持力度。

## 二、主要措施

**(一) 加强预算编制绩效管理。**在编报年初预算时，对各单位申报的预算项目进行全面梳理、加强审核、合理保障，全力做好整体预算绩效目标设置。对于专项经费及重点项目预算，必须编制专项绩效目标，包括立项依据、项目内容和目标、投入总额、本年度预算目标和金额等，作为项目审核的依据，推进预算编制精细化。

**(二) 加大预算绩效管理宣传和培训力度。**结合“作风建设年”活动，积极在财政部门内部开展预算绩效管理业务培训，通过理论宣讲、实操讲解、现场提问等方式，切实提高了各科室预算绩效管理水平。同时，邀请第三方机构具有绩效管理工作经验的注册会计师，对全县 119 个预算单位财务人员进行预算绩效管理业务轮训，讲解分析案例，有效提升了全县预算单位财务人员绩效管理业务水平。

**(三) 加强指导协调，积极主动服务预算单位绩效管理工作。**由绩效管理科牵头，加强对预算单位绩效管理工作的服务和指导，针对预算绩效目标填报质量不高等问题，印发了《绩效通用指标库》，规范通用类项目绩效指标填报。同时，针对专项领域绩效目标，积极在财务群中上传“财政云”系统中的绩效指标库，并及时与预算单位沟通，协助并指导单位填报项目绩效表，实现

从源头上提高绩效目标质量，为运行监控、绩效评价工作奠定了坚实基础。

### 三、取得的成效

一是绩效管理理念逐步树立。通过开展预算绩效管理工作，各预算单位逐步树立“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，绩效管理工作逐渐由“被动接受”变为“主动实施”。二是切实提高资金使用效益。通过对项目资金进行绩效评价，对资金使用进行全流程、全方位监管，提高了预算的规范性，减少了资金支出的随意性，使部门资金使用更加规范，资金使用效益不断提高。三是推动资金绩效公平公开。依法公开财政资金的绩效目标、绩效评价结果，把财政资金使用的全过程置于阳光下，营造全社会重视绩效、监督绩效的良好氛围。

## 第六部分 重大政策和重点项目绩效执行结果报告

按照全面实施预算绩效管理的部署要求，留坝县财政局高度重视开展重大政策和重点项目绩效评价工作，2021年从教育、社保等专项资金和一般债券资金支持项目中选取具有代表性、事关民生和经济社会发展的重点项目，通过委托第三方和财政重点评价相结合的方式开展了重点绩效评价。具体情况详见附件。

- 附件： 1. 留坝县 2021 年公立医院综合改革项目绩效评价报告  
2. 留坝县 2021 年集中供暖奖补绩效评价报告  
3. 农村居民最低生活保障金项目绩效评价报告

附件 1:

## 留坝县 2021 年公立医院综合改革项目 绩效评价报告

### 一、项目概况

公立医院改革是深化医药卫生体制改革的一项重点任务，县级公立医院改革是全面推进公立医院改革的重要内容，是解决群众“看病难、看病贵”问题的关键环节，为了开展公立医院综合改革中的信息化建设（提升电子病历系统应用水平等级）、支持胸痛中心、卒中中心、创伤中心、呼吸中心、肿瘤综合治疗中心、慢性病管理中心建设，提高儿科、精神科、传染性疾病等专科能力，提高公立医院平战转换能力，建立健全现代医院管理制度试点、紧密型县域医共体建设等工作，留坝县医院进行公立医院综合改革。

留坝县医院通过对专家公寓楼装修改造、三个中心（胸痛中心、创伤中心、卒中中心）设备购置、人员培训综合改革项目实施，进一步提升胸痛中心及创伤中心处置和救治能力，使得县级医疗卫生服务体系进一步完



善，服务能力进一步提升。

根据留坝县财政局《关于下达专项资金的通知》（留财办社〔2021〕17号、36号）文件，下达留坝县医院2021年医疗能力服务提升（公立医院综合改革）中央补助资金248.00万元，截至2021年12月底，申请拨付到位资金211万元，资金到位率为85.08%。

截至2021年12月底，留坝县医院综合改革项目实际支出115.00万元，预算执行率为46.37%。其中用于专家公寓楼装修改造46.30万元，职工宿舍楼20万元，三个中心（胸痛中心、创伤中心、卒中中心）设备购置15.05万元，人员培训0.2万元，标识标牌制作17.91万元，热力网改造1.97万元，消防维保费1.3万元，网络维护费12.27万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

通过对部分重点项目开展绩效评价，坚持问题导向，确保资金精准直达、直接惠企利民。同时进一步加强留坝县财政支出预算绩效管理工作，强化绩效理念和支出责任，提高财政资金的使用效益。

根据财政局设定的指标体系框架，结合该项目实际特点设定了指标权重，其中：项目决策权重占15%，主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三项指标；项目管理权重占25%，主要包括资金管理和组织实施两项指标；项目产出权重占20%，主要包括产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四项指标；项目效益权重占40%，主要包括社会效益、可持续影响及满意度三项指标。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为协助有关部门完善资金管理，不断提高资金使用效益，评价组通过梳理留坝县医院 2021 年公立医院综合改革项目资金支出情况，了解资金预算执行、资金管理、监督等各个环节，在基础数据分析及处理的基础上，采用成本效益分析法、比较法和因素分析法，以绩效评价指标体系反映预算编制的科学性、项目管理的有效性和预算执行的规范性，对“2021 年公立医院综合改革项目”绩效进行客观评价，总得分为 80.84 分，评价等级为“良”。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

按照《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》、《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》及《国务院关于印发“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的通知》（国发〔2012〕11 号）精神、国务院办公厅《关于全面推进县级公立医院综合改革的实施意见》（国办发〔2015〕33 号）等文件要求设立留坝县 2021 公立医院综合改革项目，该项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，能够反映和考核项目立项依据情况。

项目所设定的绩效目标较为宏观、空泛，难以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况，项目绩效目标与实际工作内容的关联性不强，绩效目标设定的合理性不足。

该项目依据财政部印发《财政投资项目操作规程》、《基本建设项目成本管理规定》和汉中市人民政府印发《关于价值政府投资建设项目投资控制管理的意见》（汉政发〔2015〕30号）文件，汉中市财政局、汉中市卫生健康委员会《关于下达2021年中央医疗服务能力提升（公立医院综合改革）直达补助资金的通知》（汉财办社〔2020〕57号、249号）文件，该项目有明确标准资金额度。

## （二）项目过程情况

该项目中央下达补助资金248.00万元，留坝县医院申请拨付到位资金211.00万元，资金到位率= $(211.00/248.00) \times 100\% = 85.08\%$ 。根据评价组对该部门的会计账簿及相关的财务资料的调查核算，中央下达留坝县卫健局2021年公立医院综合改革项目资金248.00万元，留坝县医院申请拨付到位资金211万元，留坝县医院已使用资金115.00万元，预算执行率为46.37%，预算执行率较低。

留坝县医院依据《公立医院补助资金管理暂行办法》、《医院财务制度》等有关法规和专项补助资金管理规定，进行资金管理。评价中未发现其存在支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金超标开支等情况。

根据留坝县医院财务管理制度、三重一大制度办法、留坝县医院《专项资金管理办法》（试行）等相关制度规定，明确了资金筹集、资金使用和资金管理以及资金监督等内容，规范了资金的使用和管理，确保专款专

用。经评价，项目实施单位的财务和业务管理制度健全。

### （三）项目产出情况

组织相关科室的专业技术人员通过集中授课、现场演练、组织进修、自主实践等方式完成培训；已购置心电图机、电子钟等一批基础性医疗设备，三个中心开颅电钻等设备在招标采购中，尚未完成采购；留坝县中医院医技楼维修改建项目已完成、热力管网改造已完成。留坝县中医院医技楼维修改建项目进场的材料合格，采购的设备验收均合格。

2021年11月底根据项目实施要求及实施计划，积极购置设备，培训人员，建立相关的制度及规范，落实工作，确保医疗质量和安排。三个中心开颅电钻等设备在招标采购中，尚未完成采购。

### （四）项目效益情况

依托三甲医院（汉中市中心医院、南通中医院、西安医学院附属第二医院）帮扶优势资源，培训一批具有高技术和实践能力较强的专业技术人员队伍，让疑难危重病患者能在我院得到满意的治疗，更好地服务于广大患者。

为了进一步推进紧密型县域医共体建设，确保院专家的生活，改造装修专家公寓楼1栋并配备相应的生活用等，让专家安下心来为群众提供服务，让全县群众享受二甲医院就医的服务，留坝县中医院医技楼维修改造建设项目，修缮了专家公寓楼，保障来留专家生活，吸引高质量医疗人才，解决看病难问题，让群众在家门口看病，弥补学科发展不足，培养优质医

资力量。

建立三个中心，有助于缩短突发性疾病治疗时间，减少患者死亡率，整合医疗资源，胸痛、卒中、创伤三大中心的建设，提升胸痛中心及创伤中心的诊治水平，确保患者生命安全。将为心脑血管疾病患者、多发伤患者的诊治提供快速、规范、便捷、精准的治疗程序和平台，为周边百姓提供胸痛、卒中、创伤“急救高速路”。

通过查看国家公立医院满意度调查平台，患者对留坝县公立医院综合改革满意度达到 98%。

## 五、存在的主要问题

1.专项资金通知下达之后，项目单位未按照资金的使用方向结合自己的实际情况，向县财政局进行项目的申报、立项、备案。

2.绩效目标设定过于宏观、空泛，绩效目标的实现程度难以评价。绩效指标的设置上，细化、量化程度不够，明确性及可衡量性不足。

3.三重一大的集体决策在该项目中的实际体现不充分，未见相应资料的支撑。

4.中央下达留坝县卫健局 2021 年公立医院综合改革项目资金 248.00 万元，留坝县医院申请拨付资金到位 211 万元，留坝县医院已使用资金 115.00 万元，资金使用率为 46.37%，资金使用率较低。

5. 项目的实施效果呈现不够充分，项目实施效益的支撑资料不够丰富。

## 六、下一步举措

1.树立目标意识，重视绩效目标申报表的填写和管理工作，科学填报项目各项绩效指标，保证目标的可考量性，提高绩效目标的导向性作用。

2.强化三重一大等集体决策程序在项目中的落实，使用直达资金进行项目支出的决策程序需要进一步完善。

3.加快资金使用进度，提高资金使用效益，力保绩效目标如期实现。

4.及时完善、准确归集项目实施的效果资料，提升项目实施的社会效益，提升服务对象的满意度，并有效分析满意度调查中的不足，及时制定纠正措施。

指标体系及打分情况表

项目名称	2021年公立医院综合改革项目			
主管部门	留坝县卫健局	实施单位	留坝县医院	
年度目标	通过实施项目建设，加强人员培训，及外请专家，进一步提升胸痛中心及创伤中心处置和救治能力。			
总得分	80.84	评价等级	良	
一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策情况	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	1
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	1.5
		绩效目标明确性	2.5	1
	资金投入	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2

项目过程情况	资金管理	资金到位率	2	1.7
		预算执行率	10	4.64
		项目资金使用合规性	3	3
	组织实施	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	5	4
		项目质量可控性	2	2
项目产出情况	产出指标	实际完成率	6	5
		质量达标率	5	5
		完成及时性	5	4
		成本节约率	4	4
项目效益情况	实施效益	社会效益	15	13
		可持续影响	15	13
	满意度	满意度指标	10	8

附件 2:

## 留坝县 2021 年集中供暖奖补绩效评价报告

### 一、基本情况

“温暖留坝”县城集中供热工程已安全运行七个供暖季。因县城居住小区分布不均，居民居住分散，移民区房屋入住率低，集中供暖率相对较低，导致集中供暖空置面积大，热损大，供热利用率低，供暖企业运营困难。

为了保证群众温暖过冬，保障留坝集中供热事业的平稳健康发展，参

照西安市物价局、西安市市政公用局《关于进一步明确城区集中供热价格有关问题的通知》中“对于集中供热居民用户如果整个供暖期都不用热，应在采暖期开始前由用热人提出报停申请，按照总热价的 30%收取空置费”的规定，县政府举办了专题会议，决定给予供暖企业三个供暖季总空置面积的 25.25%予以一次性空置补贴，解决企业运营困难问题，同时根据《留坝县城集中供暖奖补办法（试行）》对供暖企业进行补助，对于 2021 年度提前供暖和产生的天然气价差进行补助。截至 2021 年 12 月底，留坝县住房和城乡建设管理局申请拨付到位资金 358.69 万元，其中空置补贴 120.00 万元，提前供暖补贴及天然气差价 208.29 万元，资金到位率为 100%，已全部拨付完毕。

## 二、绩效评价工作开展情况

通过开展留坝县集中供暖奖补的绩效评价，分析该项目各项指标是否达到预期完成情况，评价资金使用的规范性和有效性，并及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见和建议，促进本单位提升财政项目资金的预算绩效管理工作水平，强化支出责任，优化资源配置效率，提高财政资金使用效率。

根据财政局设定的指标体系框架，结合该项目实际特点设定了指标权重，其中：项目决策权重占 15%，主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三项指标；项目管理权重占 25%，主要包括资金管理和组织实施两项指标；项目产出权重占 20%，主要包括产出数量、产出质量、产出时效及产



出成本四项指标；项目效益权重占 40%，主要包括社会效益、可持续影响及满意度三项指标。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

为协助有关部门完善资金管理，不断提高资金使用效益，评价组通过梳理留坝县住房和城乡建设管理局留坝县集中供暖奖补资金支出情况，了解资金预算执行、资金管理、监督等各个环节，在基础数据分析及处理的基础上，采用成本效益分析法、比较法和因素分析法，以绩效评价指标体系反映预算编制的科学性、项目管理的有效性和预算执行的规范性，对留坝县集中供暖奖补绩效进行客观评价，总得分为 86.5 分，评价等级为“良”。

### 四、绩效评价指标分析

#### （一）项目决策情况

留坝县集中供暖奖补是留坝县为了保障供暖事业健康发展而提出的重要举措，目的是提高供暖企业的积极性和服务意识，强化对供暖企业的督导管理，让更多居民享受集中供暖带来的便利和落实生态环保相关要求。根据县委县政府统一安排，留坝县住房和城乡建设管理局于 2021 年中旬开始草拟奖补办法，通过县委、县政府统一审定印发。

该项目的绩效目标为有效保证群众温暖过冬，扩大供暖面积，让更多居民享受集中供暖的便利，为供暖企业提供暖气费收入，促进县城节能减排事业健康发展，为留坝县供暖事业持续发展提供助力。绩效目标设立依据充分，符合客观实际。

## （二）项目过程情况

截至 2021 年 12 月底，下达补助资金 358.69 万元，留坝县住房和城乡建设管理局申请拨付到位资金 356.69 万元，资金到位率为 100%。申请拨付到位资金 356.69 万元，已全部支付完毕，预算执行率达 100%。

## （三）项目产出情况

截至 2021 年 12 月底，留坝县集中供暖奖补项目供暖扩面 13436.32 m<sup>2</sup>，最终确定奖补资金 358.69 万元，12 月底前已将 358.69 万元奖补资金拨付完毕。供暖企业保障室内供热温度 18 度±2 度，不得低于 16 度。供热期内每日供热时间为 24 小时。

2021 供暖季提前进行了集中供暖，居民对此项措施非常认可。12 月底前已将 358.69 万元奖补资金拨付完毕。

## （四）项目效益情况

通过留坝县集中供暖奖补，让更多的人民群众能够享受到清洁供暖的福利，让更多的群众了解到了集中供暖的优势和好处，具有良好的社会效益。根据奖补办法，留坝县住房和城乡建设管理局组织相关工作人员对集中供暖 2021 年度扩面情况和用暖满意度进行了核实，最终审定扩面面积为 13436.32 m<sup>2</sup>，通过对用暖户的满意度调查，居民满意度相对较高，部分不满意的居民已得到供暖企业的合理处置，总体满意率为 90%以上。

## 五、存在的主要问题

1.专项资金通知下达之后，项目单位未按照资金的使用方向结合自己

的实际情况，填报绩效目标申报表，未向县财政局进行项目的申报、立项、备案，无法针对项目的实施产出情况进行客观公正的绩效评价。

2. 绩效指标设置上，细化、量化程度不够，明确性及可衡量性不足。

3. 专项资金支出不合规，2021年9月23日支付给汉中康灿热力供应公司30.00万元，资金申请时间为2021年12月3日，支付时间早于申请时间，用途为支付供暖运营暂借款，但是未看到支付依据及归还记录。

## 六、下一步举措

1. 在收到专项资金的时候，结合自身实际情况，分解下达的资金，设立符合本单位发展规划的项目，并进行申报备案。

2. 树立目标意识，重视绩效目标申报表的填写和管理工作，科学填报项目各项绩效指标，保证目标的可考量性，提高绩效目标的导向性作用。

3. 加强项目过程管理，尤其是专项资金的使用，确保专款专用，符合相关规定，注重过程资料的留痕，及时收集、整理项目管理过程资料，用资料和数据客观反映项目管理的规范性。

指标体系及打分情况表

项目名称	留坝县集中供暖奖补		
主管部门	留坝县住房和城乡建设管理局	实施单位	留坝县住房和城乡建设管理局
年度目标	根据《留坝县城留坝县集中供暖奖补办法（试行）》对供暖企业进行奖补，保障集中供暖顺利进行。		
总得分	86.5	评价等级	良

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策情况	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效目标明确性	2.5	1.5
	资金投入	预算编制科学性	2.5	0
		资金分配合理性	2.5	2.5
项目过程情况	资金管理	资金到位率	2	2
		预算执行率	10	10
		项目资金使用合规性	3	0
	组织实施	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	5	5
		项目质量可控性	2	2
项目产出情况	产出指标	实际完成率	6	5
		质量达标率	5	4
		完成及时性	5	4
		成本节约率	4	4
项目效益情况	实施效益	社会效益	15	13
		可持续影响	15	13
	满意度	满意度指标	10	8

附件 3:

## 农村居民最低生活保障金项目 绩效评价报告

## 一、基本情况

为进一步做好困难群众救助工作，保障农村低保户、城市低保户、特困供养人员、临时救助对象、散居孤儿、事实无人抚养儿童等困难群众的基本生活，妥善解决城乡群众突发性、紧迫性、临时性基本生活困难，兜住民生底线、发挥临时救助救急解难的重要作用。

留坝县民政局召开了“全县 2021 年城乡低保边缘家庭认定”会议，安排部署对低收入家庭认定工作，通过广泛摸排，重点核查等方式，全面、真实、准确掌握了留坝县低保边缘家庭基本情况，按要求及时、准确、完整地将城乡低保、特困人员救助供养、临时救助、低保边缘家庭等数据录入社会救助动态监控系统。对省市年度内反馈的未纳入兜底保障范围的完全丧失劳动能力和部分丧失劳动能力已脱贫人口、乡村振兴部门认定的监测预警“三类人员”等重点人群逐人逐户进行排查并建立排查台账。每季度按时按要求上报季度防返贫监测预警工作清单，季度防返贫监测统计表，同时及时准确上报边缘易返贫致贫等低收入人口中不符合兜底保障人员台账，确保工作按时按质完成。

留坝县财政局根据陕西省财政厅《关于提前下达 2021 年困难群众救助和残疾人事业发展补助资金的通知》（陕财办社（2020）257 号）和汉财办社（2021）4 号文件下达资金 894 万元、根据《关于提前下达 2021 年省级财政困难群众救助一般性转移支付资金预算的通知》（陕财办社（2020）265 号）及汉财办社（2021）6 号文件下达资金 222 万元，累计

下达资金 1,116.00 万元。截至 2021 年 12 月底，留坝县民政局申请拨付到位资金 1,116.00 万元，资金到位率为 100%。

截至 2021 年 12 月底，项目实际支出 1,153.00 万元，其中财政资金 1,116.00 万元，其他为省、市、县的配套资金。该笔财政资金的预算执行率为 100%，资金全部用于拨付 2021 年农村居民最低生活保障金支出。具体资金支出情况如下：一月拨付 1088 户 2145 人最低生活保障金 96.1280 万元；二月拨付 1079 户 2131 人最低生活保障金 95.4391 万元；三月拨付 1075 户 2120 人最低生活保障金 95.1459 万元；四月拨付 1065 户 2098 人最低生活保障金 94.2600 万元；五月拨付 1069 户 2115 人最低生活保障金 95.1438 万元；六月拨付 1074 户 2089 人最低生活保障金 94.4827 万元；七月拨付 1071 户 2074 人最低生活保障金 93.8517 万元；八月拨付 1071 户 2071 人最低生活保障金 93.7019 万元；九月拨付 1075 户 2083 人最低生活保障金 94.2453 万元；十月拨付 1127 户 2195 人最低生活保障金 98.7952 万元；十一月拨付 1144 户 2240 人最低生活保障金 100.5305 万元；十二月拨付 1149 户 2256 人最低生活保障金 101.3781 万元。

## 二、绩效评价工作开展情况

为了进一步加强财政支出预算绩效管理，根据《预算法》《陕西省项目支出绩效评价管理办法》和留坝县财政局《关于印发留坝县财政项目支出绩效评价管理暂行办法的通知》（留财发〔2021〕66 号）文件要求，开展本次财政支出绩效评价工作，本次评价的目的是全面落实《陕西省项

目支出绩效评价管理办法》。

根据财政局设定的指标体系框架，结合该项目实际特点设定了指标权重，其中：项目决策权重占 15%，主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三项指标；项目管理权重占 25%，主要包括资金管理和组织实施两项指标；项目产出权重占 20%，主要包括产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四项指标；项目效益权重占 40%，主要包括社会效益、可持续影响及满意度三项指标。

### **三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

为协助有关部门完善资金管理，不断提高资金使用效益，评价组通过梳理留坝县民政局 2021 年农村居民最低生活保障金项目资金支出情况，了解资金预算执行、资金管理、监督等各个环节，在基础数据分析及处理的基础上，采用成本效益分析法、比较法和因素分析法，以绩效评价指标体系反映预算编制的科学性、项目管理的有效性和预算执行的规范性，对 2021 年农村居民最低生活保障金项目绩效进行客观评价，总得分为 95.00 分，评价等级为“优”。

### **四、绩效评价指标分析**

#### **（一）项目决策情况**

按照陕西省财政厅《关于提前下达 2021 年困难群众救助和残疾人事业发展补助资金的通知》（陕财办社〔2020〕257 号、〔2020〕265 号）、汉中市财政局《关于下达 2021 年困难群众救助和残疾人事业发展补助资

金的通知》（汉财办社〔2021〕4号、〔2021〕6号）、汉财办社〔2020〕194号及〔2020〕277号）文件，下达留坝县2021年困难群众救助补助资金，立项符合相关规定要求，立项政策依据明确、可行性依据和实证依据与项目实施单位或委托单位职责密切相关，未发现有项目性质与部门职责相冲突的情况发生。

该项目依据陕西省财政厅《关于提前下达2021年困难群众救助和残疾人事业发展补助资金的通知》（陕财办社〔2020〕257号、〔2020〕265号）、汉中市财政局《关于下达2021年困难群众救助和残疾人事业发展补助资金的通知》（汉财办社〔2021〕4号、〔2021〕6号）、汉财办社〔2020〕194号及〔2020〕277号）等文件，补助资金标准明确，预算额度按照标准编制，预算金额为1,116.00万元，该项目预算内容与项目内容相匹配，与年度目标相适应。

## （二）项目过程情况

根据评价组对该部门的会计账簿及相关的财务资料的调查核算，该项目下达预算1,116.00万元，留坝县民政局申请拨付到位资金1,116.00万元，资金到位率 $=1116/1116 \times 100\% = 100\%$ 。

根据评价组对该部门的会计账簿及相关的财务资料的调查核算，留坝县民政局申请拨付到位资金1,116.00万元，已使用资金1,116.00万元，预算资金的执行率为100%。

2021年困难群众救助补助资金项目按照《财政部民政部关于印发〈中



央财政困难群众救助补助资金管理办法》的通知》（财社〔2017〕58号）、《财政部民政部住房城乡建设部中国残联关于修改中央财政困难群众救助等补助资金管理办法的通知》（财社〔2019〕114号）等有关法规和专项补助资金管理规定，进行资金管理。截至2021年12月资金全部发放给农村低保户，未发现存在依据不合规、虚列套取、截留、挤占、挪用、超标准开支、超预算等情况。

### （三）项目产出情况

实际完成情况：项目实际完成率为100%。2021年1至12月享受城市低保补贴106户1936人次、享受农村低保补贴25556人次、全县特困供养特人员488户507人（其中农村分散特困供养人员311人、集中供养196人）、临时救助困难群众618人次、享受分散供养孤儿基本生活补贴3人、事实无人抚养儿童补助金9人、救助流浪乞讨人员90人次。

质量达标率：特困人员集中供养率年度指标值56.90%，实际完成值64.90%；救助对象准确率100%，实际完成值100%。

### （四）项目效益情况

社会稳定性指标都达到100%，将符合条件人员全部纳入救助范围，应保尽保。从而带动地区整体经济的发展，推动社会经济的发展和居民的消费，带来社会稳定，社会效益显著。

为了更好地掌握留坝县民政局2021年困难群众救助补助资金项目的满意度。通过调查，群众对政策的知晓率等方面的满意度达到93%；困难

群众救助对象等方面的满意度达到 95%。

指标体系及打分情况表

项目名称	农村居民最低生活保障金项目			
主管部门	留坝县民政局	实施单位	留坝县民政局	
年度目标	将符合条件的人员全部纳入救助范围，应保尽保。不断推进救助政策的宣传和实施，及时将农村低保资金发放到位，使困难群众得到及时的救助，维护社会稳定，增进社会和谐。			
总得分	95	评价等级	优	
一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策情况	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效目标明确性	2.5	2.5
	资金投入	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
项目过程情况	资金管理	资金到位率	2	2
		预算执行率	10	10
		项目资金使用合规性	3	3
	组织实施	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	5	5
		项目质量可控性	2	2
项目产出情况	产出指标	实际完成率	6	6
		质量达标率	5	5
		完成及时性	5	5
		成本节约率	4	4
项目效益情况	实施效益	社会效益	15	14
		可持续影响	15	13
	满意度	满意度指标	10	8

## 第七部分 公开空表情况说明

无空表公开

## 第八部分 留坝县 2021 年政府决算公开报表

(见附表)