安义县万埠镇2022年度部门决算

目　　录

第一部分　安义县万埠镇部门概况

一、部门主要职责

二、部门基本情况

第二部分　2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分　2022年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效评价情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

第一部分　安义县万埠镇部门概况

一、部门主要职能

（一）万埠镇党委主要工作职责:

1.保证党的路线、方针、政策的坚决贯彻执行。领导和监督同级人大、政府落实上级安排的各项工作任务。教育和管理全镇干部群众，抓好经济建设，维护社会稳定。

2.负责抓好本镇党建工作、群团工作、新闻宣传工作。抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。

3.完成县委、县政府交给的其他工作任务。

（二）万埠镇政府主要工作职责:

1.执行本级党委和人民代表大会的决议及上级国家行政机关的决定和命令，发布决定和命令。

2.执行本行政区域内的经济和社会发展计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和 财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作;取缔非法 经济活动，调解和处理民事纠纷，打击刑事犯罪维护社会稳定。

3.制定和组织实施村镇建设规划，经济、科技和社会发展计划，制定产业结构调整方案，组织指导好各业生产，搞好商品流通，协调好本镇与外地区的经济交流与合作，抓好招商引

资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经 济发展。

4.办理上级人民政府交办的其它事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共1个，包括：安义县万埠镇人民政府。

本部门2022年年末实有人数51人，其中在职人员51人，离休人员0人，退休人员0人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员0人；年末学生人数0人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员30人。

第二部分　2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,574.88	一、一般公共服务支出	32	831.05
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	78.79
	9		九、卫生健康支出	40	37.74
	10		十、节能环保支出	41	868.74
	11		十一、城乡社区支出	42	1,020.00
	12		十二、农林水支出	43	2,550.85
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	167.71
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	20.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,574.88	本年支出合计	58	5,574.88
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	5,574.88	总计	62	5,574.88

注：1.本表反映部门(单位)本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

项目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	5,574.88	5,574.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	831.05	831.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	831.05	831.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301			行政运行	516.06	516.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350			事业运行	313.30	313.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.70	1.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	78.79	78.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	78.79	78.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.53	64.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	14.26	14.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	37.74	37.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004			公共卫生	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100499			其他公共卫生支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	17.74	17.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	10.65	10.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	7.08	7.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211			节能环保支出	868.74	868.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103			污染防治	868.74	868.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110302			水体	868.74	868.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	1,020.00	1,020.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203			城乡社区公共设施	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205			城乡社区环境卫生	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501			城乡社区环境卫生	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	2,550.85	2,550.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	1,180.00	1,180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504			农村基础设施建设	1,180.00	1,180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	870.85	870.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	820.85	820.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130706			对村集体经济组织的补助	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399			其他农林水支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999			其他农林水支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	167.71	167.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	167.71	167.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	167.71	167.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224			灾害防治及应急管理支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22406			自然灾害防治	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240602			森林草原防灾减灾	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	5,574.88	1,133.60	4,441.28	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	831.05	829.35	1.70	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	831.05	829.35	1.70	0.00	0.00	0.00
2010301			行政运行	516.06	516.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350			事业运行	313.30	313.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.70	0.00	1.70	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	78.79	78.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	78.79	78.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.53	64.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	14.26	14.26	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	37.74	37.74	0.00	0.00	0.00	0.00
21004			公共卫生	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100499			其他公共卫生支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	17.74	17.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	10.65	10.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	7.08	7.08	0.00	0.00	0.00	0.00
211			节能环保支出	868.74	0.00	868.74	0.00	0.00	0.00
21103			污染防治	868.74	0.00	868.74	0.00	0.00	0.00
2110302			水体	868.74	0.00	868.74	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	1,020.00	0.00	1,020.00	0.00	0.00	0.00
21203			城乡社区公共设施	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
21205			城乡社区环境卫生	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2120501			城乡社区环境卫生	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	2,550.85	0.00	2,550.85	0.00	0.00	0.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	1,180.00	0.00	1,180.00	0.00	0.00	0.00
2130504			农村基础设施建设	1,180.00	0.00	1,180.00	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	870.85	0.00	870.85	0.00	0.00	0.00
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	820.85	0.00	820.85	0.00	0.00	0.00
2130706			对村集体经济组织的补助	50.00	0.00	50.00	0.00	0.00	0.00
21399			其他农林水支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2139999			其他农林水支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	167.71	167.71	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	167.71	167.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	167.71	167.71	0.00	0.00	0.00	0.00
224			灾害防治及应急管理支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22406			自然灾害防治	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240602			森林草原防灾减灾	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	5,574.88	一、一般公共服务支出	33	831.05	831.05	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	78.79	78.79	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	37.74	37.74	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	868.74	868.74	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	1,020.00	1,020.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2,550.85	2,550.85	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	167.71	167.71	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	20.00	20.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,574.88	**本年支出合计**	59	5,574.88	5,574.88	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,574.88	**总计**	64	5,574.88	5,574.88	0.00	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	5,574.88	1,133.60	4,441.28
201			一般公共服务支出	831.05	829.35	1.70
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	831.05	829.35	1.70
2010301			行政运行	516.06	516.06	0.00
2010350			事业运行	313.30	313.30	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.70	0.00	1.70
208			社会保障和就业支出	78.79	78.79	0.00
20805			行政事业单位养老支出	78.79	78.79	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.53	64.53	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	14.26	14.26	0.00
210			卫生健康支出	37.74	37.74	0.00
21004			公共卫生	20.00	20.00	0.00
2100499			其他公共卫生支出	20.00	20.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	17.74	17.74	0.00
2101101			行政单位医疗	10.65	10.65	0.00
2101102			事业单位医疗	7.08	7.08	0.00
211			节能环保支出	868.74	0.00	868.74
21103			污染防治	868.74	0.00	868.74
2110302			水体	868.74	0.00	868.74
212			城乡社区支出	1,020.00	0.00	1,020.00
21203			城乡社区公共设施	1,000.00	0.00	1,000.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	1,000.00	0.00	1,000.00
21205			城乡社区环境卫生	20.00	0.00	20.00
2120501			城乡社区环境卫生	20.00	0.00	20.00
213			农林水支出	2,550.85	0.00	2,550.85
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	1,180.00	0.00	1,180.00
2130504			农村基础设施建设	1,180.00	0.00	1,180.00
21307			农村综合改革	870.85	0.00	870.85
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	820.85	0.00	820.85
2130706			对村集体经济组织的补助	50.00	0.00	50.00
21399			其他农林水支出	500.00	0.00	500.00
2139999			其他农林水支出	500.00	0.00	500.00
221			住房保障支出	167.71	167.71	0.00
22102			住房改革支出	167.71	167.71	0.00
2210201			住房公积金	167.71	167.71	0.00
224			灾害防治及应急管理支出	20.00	20.00	0.00
22406			自然灾害防治	20.00	20.00	0.00
2240602			森林草原防灾减灾	20.00	20.00	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	933.80	**302**	**商品和服务支出**	125.33	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	187.36	30201	办公费	6.58	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.64	30202	印刷费	8.18	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	308.12	30203	咨询费	18.75	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	51.42	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	101.03	30205	水费	2.46	**310**	**资本性支出**	42.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.53	30206	电费	14.63	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	14.26	30207	邮电费	0.86	31002	办公设备购置	12.74
30110	职工基本医疗保险缴费	9.57	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	8.17	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	3.60	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	167.71	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.10	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.88	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	31.76	30215	会议费	2.28	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	31.36	30217	公务接待费	0.58	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	41.30	31013	公务用车购置	29.96
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	7.66	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	10.98	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	**312**	**对企业补助**	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.39	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.10	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.40	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	**其他支出**	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		965.56	公用支出合计					168.03

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

编制单位：安义县万埠镇　　2022年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	40.00	33.93	33.93
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	10.00	33.35	33.35
（1）公务用车购置费	4	0.00	29.96	29.96
（2）公务用车运行维护费	5	10.00	3.39	3.39
3.公务接待费	6	30.00	0.58	0.58
（1）国内接待费	7	————	————	0.58
其中：外事接待费	8	————	————	0.00
（2）国（境）外接待费	9	————	————	0.00
二、相关统计数	10	————	————	————
1.因公出国（境）团组数（个）	11	————	————	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	————	————	0
3.公务用车购置数（辆）	13	————	————	2
4.公务用车保有量（辆）	14	————	————	2
5.国内公务接待批次（个）	15	————	————	16
其中：外事接待批次（个）	16	————	————	0
6.国内公务接待人次（人）	17	————	————	161
其中：外事接待人次（人）	18	————	————	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	————	————	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	————	————	0

注：本表反映部门(单位)本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

国有资产占用情况表

公开10表

编制单位：安义县万埠镇	2022年度	单位：台、辆、套
项　目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要领导干部用车	3	2
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）	10	0
注：本表反映截止2022年12月31日，部门(单位)占用的国有资产情况。		
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。		

第三部分　2022年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2022年度收入总计5574.88万元，其中年初结转和结余0万元，较2021年减少109.9万元，下降100%；本年收入合计5574.88万元，较2021年减少4298.22万元，下降43.5%，主要原因是：本年度安义县万埠镇中心学校不纳入决算汇编。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入5574.88万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

二、支出决算情况说明

本部门2022年度支出总计5574.88万元，其中本年支出合计5574.88万元，较2021年减少4298.22万元，下降43.5%，主要原因是：本年度安义县万埠镇中心学校不纳入决算汇编；年末结转和结余0万元，较2021年持平，主要原因是：2022年度无年末结转和结余。

本年支出的具体构成为:基本支出1133.60万元,占20.3%;项目支出4441.28万元，占79.7%；经营支出0万元，占0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0万元，占0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2022年度财政拨款本年支出年初预算数为4813.96万元，决算数为5574.88万元，完成年初预算的115.8%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为1350.31万元，决算数为831.05万元，完成年初预算的61.5%，主要原因是：落实中央八项规定，精简开支。

（二）教育支出年初预算数为500万元，决算数为0万元，完成年初预算0%，主要原因是：中心学校不纳入决算汇编减少了教育支出。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为42.79万元，决算数为78.79万元，完成年初预算184.1%，主要原因是：人员基数调整，缴费基数增加。

（四）卫生健康支出年初预算数为20.70万元，决算数为37.74万元，完成年初预算182.3%，主要原因是：本年增加防疫经费支出。

（五）节能环保支出年初预算数0万元，决算数为868.74万元，完成年初预算100%，主要原因是：本年增加桃一河水治理经费支出。

（六）城乡社区支出年初预算数1000万元，决算数为1020万元，完成年初预算102%，主要原因是：本年增加建设城乡公共设施项目支出。

（七）农林水支出年初预算数为1717.86万元，决算数为2550.85万元，完成年初预算148.5%，主要原因是：本年增加

了农林水项目支出，增加农田基础设施建设项目资金。

（八）住房保障支出年初预算数为182.30万元，决算数为167.71万元，完成年初预算的92%，主要原因是：缴纳住房公积金等。

（九）灾害防治及应急管理支出年初预算数为0万元，决算数为20万元，完成年初预算的100%，主要原因是：本年追加防火经费。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2022年度一般公共预算财政拨款基本支出1133.6万元，其中：

（一）工资福利支出933.8万元，较2021年减少1733.06万元，下降65%，主要原因是：中心学校不纳入决算汇编减少了支出。

（二）商品和服务支出125.33万元，较2021年减少3371.27万元，下降96.4%，主要原因是：中心学校不纳入决算汇编减少了支出。

（三）对个人和家庭补助支出31.76万元，较2021年减少1076.33万元，下降97.1%，主要原因是：中心学校不纳入决算汇编减少了支出。

（四）资本性支出42.7万元，较2021年减少67.2万元，下降61.1%，主要原因是：中心学校不纳入决算汇编减少了支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为33.93万元，决算数为33.93万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年减少4.37万元，下降11.4%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为0万元，决算数为0万元，完成全年预算的0%，决算数较2021年持平，主要原因是：本年无因公出国（境）支出。决算数较全年预算数持平的主要原因是：本年无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要为：无因公出国（境）支出。

（二）公务接待费支出全年预算数为0.58万元，决算数为0.58万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年减少28.22万元，下降98%，主要原因是：落实中央八项规定，精简开支，严格遵循公务接待相关文件要求。决算数较全年预算数持平的主要原因是：落实中央八项规定，精简开支，严格遵循公务接待相关文件要求。全年国内公务接待21批，累计接待110人次，其中外事接待0批，累计接待0人次，主要为：无外事接待。南昌市农业技术推广中心接待人次11人，县委组织部接待人次17人，县纪委接待人次14人等。

（三）公务用车购置及运行维护费支出33.35万元，其中公务用车购置全年预算数为29.96万元，决算数为29.96万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年增加29.96万元，增长100%，主要原因是增加了公务用车购置安排，全年购置公务用

车 2 辆。决算数较全年预算数持平的主要原因是：本年购置公务用车 2 辆;公务用车运行维护费支出全年预算数为 3.39 万元，决算数为 3.39 万元，完成预算的 100%，决算数较 2021 年减少 6.11 万元，下降 64.3%，主要原因是：落实中央八项规定，精简开支，年末公务用车保有 2 辆。决算数较全年预算数持平的主要原因是：落实中央八项规定，精简开支。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 168.03 万元，较上年决算数减少 1536.13 万元，降低 90.1%，主要原因是：机关运行维护支出减少，办公设施设备购置经费减少等。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 42.70 万元，其中：政府采购货物支出 42.70 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。无其他用车。车辆总计 2 辆，

均是万埠镇人民政府本级配置的一般公务用车。

九、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2022年度部门预算范围的二级项目12个全面开展绩效自评，共涉及资金4441.28万元，占项目支出总额的100%。

组织对“万埠镇农村基础设施建设”、“万埠镇集镇污水管网项目”等12个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出4441.28万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，2022年万埠镇继续深入贯彻执行上级制定的绩效评价有关文件规定，在2022年初预算编制时严格按照上级文件规定的范围和要求编报项目绩效和政府绩效预算，扩大预算绩效开展范围，提高预算绩效评价工作覆盖率和财政资金使用效率。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出5574.88万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，对预算编审、预算执行、部门结转结余资金、决算信息公开、部门预算等进行评价，综合评级为优秀。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

绩效自评总报告

1、本部门项目绩效目标情况

对本年度项目绩效进行客观、公正、合理、有效的评价，

保质保量完成项目支出实施，达到项目支出预期目标，产生社会效益。

资金管理情况分析：该资金实际到位、支出情况与绩效目标设定一致，资金专款专用，无截留、占用、挪用等违法违规使用问题。

2、单位自评工作开展情况

通过组织分管领导、各办公室、财务人员对2县级项目资金进行自评，均有效完成了既定的绩效目标，推动了资金的撬动作用。加快建成全方位、全过程、全覆盖、全公开的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，

3、综合评价结论

通过参评人员对照各评价指标执行情况进行逐项评估打分，再进行综合评分，扣除最高最低再计算加权平均得分，最后征得各参评人员的意见，得出最后评价结论。总体评价平均分92分，达到优秀。

4、绩效目标完成情况总体分析

进一步健全和完善县级项目资金管理和内部控制制度，加强县级项目资金绩效管理。保质保量完成项目支出实施，达到项目支出预期目标，产生良好经济、社会、生态、可持续影响效益。

5、偏离绩效目标的原因和改进措施

后期管护机制不健全，责任分工不明确。长效管护方面缺

乏工作制度标准和系统的考评机制，也未明确后续管护的责任分工，导致管护机制停留在建设时期，管护效果不明显，后续管护上存在疏漏。

改进措施：后期管护能力要持续加强，采取质量保证金制度，建立健全工作制度标准和考评机制。重视后续维护管理工作，完善组织保障，确保社会、经济、生态效益长期有效。

6、绩效自评结果拟应用

根据预算绩效管理具体要求，我镇汇总绩效自评报告绩效自评得分表进行备案。

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	万埠镇城镇基础设施建设						
主管部门	安义县万埠镇			实施单位	安义县万埠镇人民政府		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额	650	650	650	10	100	10
	其中：财政拨款	650	650	650	-	100	-
	其他资金	0	0	0	-	0	-

偏差原因及整改措施		
年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	改善城镇居民的生活环境和生态环境，提高居民的生活水平，促进经济的进一步发展。	已完成

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	受益覆盖社区数	=2个	2个	10	10	
		质量	项目工程验收合格率	=100%	100%	10	10	
		时效	项目工程完成及时性	=100%	100%	10	10	
		成本	项目成本控制率	<=100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益	为经济发展创造良好的设施环境	效果显著	100	10	10	
		社会效益	提高居民生活幸福感	>=95%	95%	10	10	
		生态效益	居民爱护环境意识增强	明显增强	100	10	10	
		可持续影响	推进新型城镇化建设	有所帮助	100	10	8	推进发展循序渐进
	满意度	满意度	居民满意度	>=95%	95%	10	10	
总分						100	98	

项目支出绩效自评表

（2022年度）

项目名称	万埠镇集镇污水管网项目						
主管部门	安义县万埠镇			实施单位	安义县万埠镇人民政府		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率(%)	得分
项目资金（万元）	年度资金总额	570	570	570	10	100	10
	其中：财政拨款	570	570	570	-	100	-
	其他资金	0	0	0	-	0	-
偏差原因及整改措施							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	实现农村生活用水有序排放，改善农村人居生态环境，促进美丽乡村建设。			已完成。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	执行率偏差原因分析及改进措施
绩效目标	产出指标	数量	集镇污水管网长	=1.09千米	1.09千米	10	10	
		质量	出水水质稳定达标	=100%	100%	10	10	
		时效	按时完成减排任务	=100%	100%	10	10	
		成本	预算成本控制率	<=100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益	实现水资源化利用	>=95%	95%	10	9	利用率可逐渐提高
		社会效益	提高居民环保意识	有所提高	100	10	10	
		生态效益	生态环境的良性循环	效果显著	100	10	10	
		可持续影响	促进生态文明建设	>=95%	95%	10	10	
	满意度	满意度	群众满意度	>=95%	95%	10	10	
总分						100	99	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“万埠镇农村基础设施建设”、“万埠镇集镇污水管网项目”项目部门评价报告（见附件）。

第四部分　名词解释

一、收入科目

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

其他收入：单位取得的除上述收入以外的各项收入，包括未纳入财政预算的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等。

二、支出科目

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

“三公”经费支出：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费支出：指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分　附　　件

项目支出部门评价报告（一）

评价类型：□实施过程评价　　☑完成结果评价

项目名称：万埠镇农村基础设施建设

项目单位：安义县万埠镇人民政府

主管部门：安义县万埠镇人民政府　　（盖章）

评价时间：2023 年 3 月 1 日至 2023 年 3 月 20 日

评价机构：□第三方机构 □专家组 ☑部门评价组

2023 年 3 月 21 日

万埠镇农村基础设施建设部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

1、项目背景

尽快改变农村基础设施滞后的状况，是广大农民群众的迫切要求，是建设社会主义新农村的重要内容。近年来各地为解决这些方面的问题已经做了很多工作，现在应当也更有条件加快万埠镇农村基础设施建设步伐。加强万埠镇农村基础设施建设，改善农村生产生活条件和整体面貌，是今后几年经济工作一个很大的动作，关系到扩大国内需求，关系到促进现代农业发展，关系到农村全面进步和农民全面发展，对长期发展有深远影响。

2、主要内容及实施情况

万埠镇农村基础设施建设项目加强万埠镇基础设施建设，在已有基础上，继续加大投资力度，扩大实施规模，充实建设内容，扎扎实实地办几件实事，给群众看得见、摸得着的实惠。截止到2022年12月31日,万埠镇基础设施建设项目项目完成。

3、资金投入和使用情况

万埠镇农村基础设施建设申请预算资金530万元，实际到

位资金530万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

1、总体目标

落实国家政策，为农业增产、农民增收、农村繁荣注入强劲动力。

2、阶段性目标

依据万埠镇乡村振兴建设任务，完成万埠镇基础设施建设项目。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价的目的

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有:

①了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息;

②发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析;

③针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

2、绩效评价的对象和范围

本次预算绩效评价的对象和范围为纳入万埠镇万埠镇农村基础设施建设的预算资金，合计 530 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1、绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则:

①科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

②公正公开。绩效评价客观、公正、标准、统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

③分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

④绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系

（1）绩效评价指标体系设计原则

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，应

当遵循以下原则：

①相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

④系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

⑤经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3、评价方法

主要采用了文件核查、深度访谈、财务核查、实地调研等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的分析和统计。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围，深度访谈则是对项目实施负责人进行，用以从整体上把握项目的基本情况，财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目相关财务凭证，掌握万埠镇农村基础设施建设资金的使用情况，实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握万埠镇农村基础设施建设的产出和效果，问卷调查则是对万埠镇农村基础设施建设的相关受

益群体进行，了解其对万埠镇农村基础设施建设实施的真实看法及满意状况。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度，是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。绩效指标评价标准主要有:

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

（3）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学

方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查、深度访谈及问卷调查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为99分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项（7分）

（1）立项依据充分性（3分）

万埠镇农村基础设施建设立项与万埠镇人民政府部门职能相符，属于部门履职所需，未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（2）立项程序规范性（4分）

万埠镇农村基础设施建设按规定的程序申请设立，项目设立通过支委会、村两委会议、党员大会、党员村民代表会进行表决，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、集体决策。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设项目立项指标得7分。

2、绩效目标（7分）

万埠镇农村基础设施建设按要求进行预算绩效目标申报，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性、预期产出效益和效果符合正常的业绩水平与预算确定的项目投资额或资金量相匹

配。并将绩效指标细化、量化，绩效指标与项目目标任务数相对应。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目绩效目标指标得 7 分。

3、资金投入（7 分）

（1）预算编制科学性（3 分）

预算编制较为科学，预算内容与项目内容相匹配，预算测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性（4 分）

项目资金依据项目设计、咨询、施工、监理等合同进行合理分配，项目资金分配与工程实际体量相适应。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目资金投入指标得 7 分。

（二）项目过程情况

1、资金管理（13 分）

（1）资金到位率（4 分）

根据万埠镇农村基础设施建设决策实际情况，万埠镇农村基础设施建设预算申请资金为 530 万元，实际到位资金 530 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算申请资金）*100%=530/530*100%=100%。

（2）预算执行率（4 分）

依据项目资金使用明细账,2022年度项目实际支出资金530万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=530/530*100%=100%。

（3）资金使用合规性（5分）

2022年度万埠镇人民政府万埠镇农村基础设施建设资金使用主要是参照镇财务管理制度和部门会计核算制度进行资金管理，资金拨付有完整的审批程序和手续。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目资金管理指标得13分。

2、组织实施（6分）

（1）管理制度健全性（3分）

针对万埠镇农村基础设施建设，万埠镇人民政府依据项目施工合同进行施工管理，明确项目实施范围、实施范围及工作目标，进一步明确项目内容和工作任务并对相关工作提出要求，保障项目完成质量较好并达成预期效益。

（2）制度执行有效性（3分）

在项目建设施工时，严格按照政府招标要求开展工作，工程招标流程合规、监理记录完整，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设

备、信息支撑等落实到位。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目组织实施指标得6分。

（三）项目产出情况

1、产出数量情况（6分）

（1）建设工程完成度（6分）

根据万埠镇农村基础设施建设工程验收单，2022年度项目验收内容与合同工程建设内容要求相符。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目产出数量指标得6分。

2、产出质量情况（6分）

（1）工程验收合格率（6分）

依据《工程竣工验收报告》，万埠镇农村基础设施建设工程竣工验收合格。依据工程质量评估报告，项目施工组织设计符合施工合同要求，施工部署合理、施工方案可行。施工单位质量管理体系、技术管理体系、质量保证体系、安全体系基本健全。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目产出质量指标得6分。

3、产出时效情况（6分）

根据项目施工合同，验收时间符合相关要求。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目产出时效指标得6分。

4、产出成本情况（5分）

2022年度万埠镇农村基础设施建设预算资金530万元，与万埠镇农村基础设施建设2022年预算资金一致，故项目成本控制情况良好。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目产出成本指标得5分。

（四）项目效益情况

1、经济效益（8分）

（1）带动居民群众发展率（8分）

通过万埠镇农村基础设施建设项目建设，带动了当地的就业，当地居民社会收益整体环境有所改善。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目经济效益指标得8分。

2、社会效益（8分）

（1）提高居民生活质量（8分）

通过万埠镇农村基础设施建设建设，当地居民生活质量有所提升。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目社会效益指标得8分。

3、生态效益（8 分）

（1）改善农村人居环境（8 分）

生态环境的良性循环，带动改善农村人居环境，生态效益显著。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目生态效益指标得 8 分。

4、可持续影响（8 分）

（1）完善村庄环境长效管护机制（8 分）

充分发挥农民和社会各方面的作用，实现秀美乡村共同建设体。

依据评分标准，万埠镇农村基础设施建设建设项目可持续影响指标得 7 分。

（五）满意度指标（5 分）

万埠镇农村基础设施建设建设带来的生态环境改善、社会文明素养提升等良好的社会发展成果，村民满意度为 95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

加强农村基础设施建设，应当在已有基础上，继续加大投资力度，扩大实施规模，充实建设内容，扎扎实实地办几件实事，给群众看得见、摸得着的实惠。基础设施规划是新农村建设规划的重要内容，基础设施的改善是农业和农村发展的有力支撑。科学的基础设施规划，可以有效落实国家政策，为农业

增产、农民增收、农村繁荣注入强劲动力。清楚认识到加强新农村基础设施规划的重要性和紧迫性，保证新农村建设沿着社会主义方向健康发展。

（二）存在的问题及原因分析

1、后期基础设施管理工作仍需加强

农村基础设施建设不仅关系农村地区百姓的幸福生活，也对农村地区基层治理有着重要作用。自启动社会主义新农村建设以来，农村地区通过美丽乡村建设工作，实现了道路硬化、路灯安装、环境治理、美化绿化等硬件配套设施的不断完善，村容村貌得到了极大改观。在此过程中增加了管护岗位，具体负责农村基础设施运行，带动了人员就业。但建设发展后期，也暴露出农村基础设施领域“重建设，轻管理”现象，项目组在现场核查时发现存在个别维护不到位情况，后期仍需加强管理。

六、有关建议

（一）提高绩效目标责任意识和绩效业务水平

万埠镇人民政府应牢固树立绩效目标意识，保持目标和实际工作的一致性，目标申报要根据实际情况进行，要科学、合理、高效、专业的设置工作绩效目标，加强对专项实施的绩效考核，科学合理编制预算，加强预算编制的前瞻性，按政策规定及本镇的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目

预算与实际执行出现较大偏差的情况。

（二）提高预算编制准确性

首先，要根据财政战略意图和项目立项依据、项目实施的可行性必要性等因素，综合分析制定财政预算绩效评价目标；其次，要集思广益，全面考虑业务部门的需求，考虑预算执行过程中可能出现的主客观影响因素，使预算编制、预算执行、预算考评有据可依。项目预算一经确定，各有关部门必须严格按预算办事，预算管理组织要建立健全预算分析会制度，定期对预算执行情况进行反馈、分析和考核，以提高财政预算管理的约束力和准确率。

（三）加强项目后续维护管理工作

为保证项目建设同实际效益产生的紧密联系，项目建设完成后，还应重视后续维护管理工作，完善组织保障，建立并落实日常巡查机制，工作分配落实到个人，明确责任，坚持谁主管、谁负责的原则，确保社会、经济、生态效益长期有效。认真抓好管理工作，有效发展壮大乡村产业，激发农村创新创业活力，真正实现乡村振兴“产业兴旺，生态宜居”的目标。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告（二）

评价类型：□实施过程评价　　☑完成结果评价

项目名称：万埠镇集镇污水管网项目

项目单位：安义县万埠镇人民政府

主管部门：安义县万埠镇人民政府　　（盖章）

评价时间：2023 年 3 月 1 日至 2023 年 3 月 20 日

评价机构：□第三方机构 □专家组 ☑部门评价组

2023 年 3 月 21 日

万埠镇集镇污水管网项目部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

1、项目背景

以保障人民健康为出发点，以提高城镇生态环境质量为核心，以设施补短板强弱项为抓手，坚持统筹谋划、聚焦重点，坚持问题导向、分类施策，坚持政府主导、多方共治，进一步加快建设镇村生活污水处理设施，着力提高设施运营管理水平，深入推进污染防治攻坚，实现全镇人居环境整治提升和可持续发展。

2、主要内容及实施情况

为进一步改善人民生活环境，促进社会经济可持续发展。合理利用项目资金，有序开展处理场各项工作，全力保障了全镇污水处理任务顺利完成。截止到2022年12月31日，万埠镇人民政府万埠镇集镇污水管网项目已完成。

3、资金投入和使用情况

万埠镇集镇污水管网项目申请预算资金570万元，实际到位资金570万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

1、总体目标

对脏水、黑水进行达标处置排放，改善农村人居生态环境，促进美丽乡村建设。

2、阶段性目标

实现农村生活用水有序排放，污水处理管网进行完善，提升生活污水处理能力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价的目的

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有:

①了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息;

②发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析;

③针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，

以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

3、绩效评价的对象和范围

本次预算绩效评价的对象和范围为纳入万埠镇集镇污水管网项目的预算资金，合计 570 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1、绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则:

①科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

②公正公开。绩效评价客观、公正、标准、统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

③分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

④绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系

（1）绩效评价指标体系设计原则

绩效评价指标是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，应当遵循以下原则:

①相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当

反映目标的实现程度。

②重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

④系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

⑤经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3、评价方法

主要采用了文件核查、深度访谈、财务核查、实地调研等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的分析和统计。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围，深度访谈则是对项目实施负责人进行，用以从整体上把握项目的基本情况，财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目相关财务凭证，掌握集镇污水管网项目资金的使用情况，实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握集万埠镇集镇污水管网项目的产出和效果，问卷调查则是对万埠镇集镇污水管网项目的相关受益群体进行，了解其对万埠镇集镇污水管网项目实施的真实看法及满意状况。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度，是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。绩效指标评价标准主要有:

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

（3）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对

历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地

核查、深度访谈及问卷调查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为99分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项（7分）

（1）立项依据充分性（3分）

万埠镇集镇污水管网项目立项与万埠镇人民政府部门职能相符，属于部门履职所需，未发现与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。

（2）立项程序规范性（4分）

万埠镇集镇污水管网项目按规定的程序申请设立，项目设立通过支委会、村两委会议、党员大会、党员村民代表会进行表决，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性研究、集体决策。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目立项指标得7分。

2、绩效目标（7分）

万埠镇集镇污水管网项目按要求进行预算绩效目标申报，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性、预期产出效益和效果符合正常的业绩水平与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。并将绩效指标细化、量化，绩效指标与项目目标任务数相对应。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目绩效目标指标得7分。

3、资金投入（7分）

（1）预算编制科学性（3分）

预算编制较为科学，预算内容与项目内容相匹配，预算测算依据充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。

（2）资金分配合理性（4分）

项目资金依据项目设计、咨询、施工、监理等合同进行合理分配，项目资金分配与工程实际体量相适应。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目资金投入指标得7分。

（二）项目过程情况

1、资金管理（13分）

（1）资金到位率（4分）

根据万埠镇集镇污水管网项目决策实际情况，万埠镇集镇污水管网项目预算申请资金为570万元，实际到位资金570万元，资金到位率=（实际到位资金/预算申请资金）*100%=570/570*100%=100%。

（2）预算执行率（4分）

依据项目资金使用明细账,2022年度项目实际支出资金570万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）

*100%=570/570*100%=100%。

（3）资金使用合规性（5分）

2022年度万埠镇集镇污水管网项目资金使用主要是参照镇财务管理制度和部门会计核算制度进行资金管理，资金拨付有完整的审批程序和手续。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金使用符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目资金管理指标得13分。

2、组织实施（6分）

（1）管理制度健全性（3分）

针对万埠镇集镇污水管网项目，万埠镇人民政府依据项目施工合同进行施工管理，明确项目实施范围、实施范围及工作目标，进一步明确项目内容和工作任务并对相关工作提出要求，保障项目完成质量较好并达成预期效益。

（2）制度执行有效性（3分）

在项目建设施工时，严格按照政府招标要求开展工作，工程招标流程合规、监理记录完整，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目组织实施指标得

6 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量情况（6 分）

（1）建设工程完成度（6 分）

根据万埠镇集镇污水管网项目工程验收单，2022 年度项目验收内容与合同工程建设内容要求相符。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目产出数量指标得 6 分。

2、产出质量情况（6 分）

（1）工程验收合格率（6 分）

依据《工程竣工验收报告》，集镇污水管网项目工程竣工验收合格。依据工程质量评估报告，项目施工组织设计符合施工合同要求，施工部署合理、施工方案可行。施工单位质量管理体系、技术管理体系、质量保证体系、安全体系基本健全。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目产出质量指标得 6 分。

3、产出时效情况（6 分）

根据项目施工合同，验收时间符合相关要求。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目产出时效指标得 6 分。

4、产出成本情况（5 分）

2022 年度万埠镇集镇污水管网项目预算资金 570 万元，与

万埠镇集镇污水管网项目2022年预算资金一致，故项目成本控制情况良好。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目产出成本指标得5分。

（四）项目效益情况

1、经济效益（8分）

（1）实现水资源化利用（8分）

为实现水资源化利用，对脏水、黑水进行达标处置排放，农村生活用水有序排放。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目经济效益指标得8分。

2、社会效益（8分）

（1）提高居民环保意识（8分）

通过集镇污水管网项目建设，当地居民环保意识有所提升。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目社会效益指标得8分。

3、生态效益（8分）

（1）生态环境的良性循环（8分）

生态环境的良性循环，资源利用率提高，带动人居生态环境改善，生态效益明著。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目生态效益指标得8分。

4、可持续影响（8 分）

（1）促进生态文明建设（8 分）

具有良好的生活环境，促进生态文明建设。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目可持续影响指标得 7 分。

（五）满意度指标（5 分）

万埠镇集镇污水管网项目带来的生态环境改善、社会文明素养提升等良好的社会发展成果，村民满意度为 95%。

依据评分标准，万埠镇集镇污水管网项目满意度指标得 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

有效的污水处理，提高这部分资源的利用率，提高经济效益，也可减少对环境的污染和后续处理过程中的能源消耗。因此既是保护环境、加强生态文明建设的重要举措，也是实现绿色发展、循环发展、低碳发展的重要途径。

（二）存在的问题及原因分析

1、后期设施管理工作仍需加强

集镇污水管网不仅关系农村地区百姓的幸福生活，也对农村地区基层治理有着重要作用。自启动集镇污水管网项目建设来，改善农村集镇人居生态环境，促进美丽城镇建设。在此过

程中增加了管护岗位，具体负责污水管网运行，带动了人员就业。但建设发展后期，也暴露出农村基础设施领域“重建设，轻管理”现象，项目组在现场核查时发现存在个别维护不到位情况，后期仍需加强管理。

六、有关建议

（一）提高绩效目标责任意识和绩效业务水平

万埠镇人民政府应牢固树立绩效目标意识，保持目标和实际工作的一致性，目标申报要根据实际情况进行，要科学、合理、高效、专业的设置工作绩效目标，加强对专项实施的绩效考核，科学合理编制预算，加强预算编制的前瞻性，按政策规定及本镇的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目预算与实际执行出现较大偏差的情况。

（二）提高预算编制准确性

首先，要根据财政战略意图和项目立项依据、项目实施的可行性必要性等因素，综合分析制定财政预算绩效评价目标；其次，要集思广益，全面考虑业务部门的需求，考虑预算执行过程中可能出现的主客观影响因素，使预算编制、预算执行、预算考评有据可依。项目预算一经确定，各有关部门必须严格按预算办事，预算管理组织要建立健全预算分析会制度，定期对预算执行情况进行反馈、分析和考核，以提高财政预算管理的约束力和准确率。

（三）加强项目后续维护管理工作

为保证项目建设同实际效益产生的紧密联系，项目建设完成后，还应重视后续维护管理工作，完善组织保障，建立并落实日常巡查机制，工作分配落实到个人，明确责任，坚持谁主管、谁负责的原则，确保社会、经济、生态效益长期有效。认真抓好管理工作，有效发展壮大乡村产业，激发农村创新创业活力，真正实现乡村振兴“产业兴旺，生态宜居”的目标。

七、其他需要说明的问题

无。