安义县黄洲镇2025年度部门决算

目　　录

第一部分　安义县黄洲镇概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2025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明细表

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　2025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、预算绩效情况说明

第四部分　名词解释

第五部分　附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 安义县黄洲镇概况

一、部门主要职责

镇党委: 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、负责抓好本乡党建工作、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。

镇政府: 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，协调好本乡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、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即安义县黄洲镇（本级）。

安义县黄洲镇（本级）设立 5 个内设机构，分别是：党政办公室、党建办公室、经济发展办公室、民生服务办公室、平安法制办公室。

本部门年末编制内实有人员 51 人，其他人员 15 人。离退休人员 15 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金人员 15 人。

第二部分　2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位:安义县黄洲镇　　2025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	金额
栏　　次		1	栏　　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	21,877.97	一、一般公共服务支出	32	1,601.86
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	71.16
	9		九、卫生健康支出	40	65.70
	10		十、节能环保支出	41	287.17
	11		十一、城乡社区支出	42	708.52
	12		十二、农林水支出	43	19,064.81
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	69.08
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	9.67
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	21,877.97	本年支出合计	58	21,877.97
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	21,877.97	**总计**	62	21,877.97

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:安义县黄洲镇　　2025 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	科目名称							
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	21,877.97	21,877.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,601.86	1,601.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20101	人大事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010108	代表工作	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事	1,567.24	1,567.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301	行政运行	641.12	641.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350	事业运行	140.04	140.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机	786.07	786.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	29.62	29.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	29.62	29.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	71.16	71.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	71.16	71.16	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	71.16	71.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	65.70	65.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	65.70	65.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	30.25	30.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	16.45	16.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	19.00	19.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	287.17	287.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	287.17	287.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110402	农村环境保护	287.17	287.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	708.52	708.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	39.00	39.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	39.00	39.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	669.52	669.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	669.52	669.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	19,064.81	19,064.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	18,655.50	18,655.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	18,635.50	18,635.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130505	生产发展	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	409.31	409.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130701	对村级公益事业建设的补助	63.20	63.20					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	346.11	346.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.08	69.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.08	69.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.08	69.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22401	应急管理事务	9.67	9.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240109	应急管理	9.67	9.67	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:安义县黄洲镇　　2025 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	21,877.97	1,085.72	20,792.25			
201			一般公共服务支出	1,601.86	814.26	787.60			
20101			人大事务	5.00		5.00			
2010108			代表工作	5.00		5.00			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	1,567.24	784.64	782.60			
2010301			行政运行	641.12	641.12				
2010350			事业运行	140.04	140.04				
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构	786.07	3.47	782.60			
20199			其他一般公共服务支出	29.62	29.62				
2019999			其他一般公共服务支出	29.62	29.62				
208			社会保障和就业支出	71.16	71.16				
20805			行政事业单位养老支出	71.16	71.16				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	71.16	71.16				
210			卫生健康支出	65.70	65.70				
21011			行政事业单位医疗	65.70	65.70				
2101101			行政单位医疗	30.25	30.25				
2101103			公务员医疗补助	16.45	16.45				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	19.00	19.00				
211			节能环保支出	287.17		287.17			
21104			自然生态保护	287.17		287.17			
2110402			农村环境保护	287.17		287.17			
212			城乡社区支出	708.52		708.52			
21201			城乡社区管理事务	39.00		39.00			
2120199			其他城乡社区管理事务支出	39.00		39.00			
21299			其他城乡社区支出	669.52		669.52			
2129999			其他城乡社区支出	669.52		669.52			
213			农林水支出	19,064.81	65.52	18,999.29			
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	18,655.50		18,655.50			
2130504			农村基础设施建设	18,635.50		18,635.50			
2130505			生产发展	20.00		20.00			
21307			农村综合改革	409.31	65.52	343.79			
2130701			对村级公益事业建设的补助	63.20		63.20			
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	346.11	65.52	280.59			
221			住房保障支出	69.08	69.08				
22102			住房改革支出	69.08	69.08				
2210201			住房公积金	69.08	69.08				
224			灾害防治及应急管理支出	9.67		9.67			
22401			应急管理事务	9.67		9.67			
2240109			应急管理	9.67		9.67			

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:安义县黄洲镇　　2025 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	金额			
					小计	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		3	栏　　次		12	13	14	15
一、一般公共预算财政拨款	1	21,877.97	一、一般公共服务支出	33	1,601.86	1,601.86		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	71.16	71.16		
	9		九、卫生健康支出	41	65.70	65.70		
	10		十、节能环保支出	42	287.17	287.17		
	11		十一、城乡社区支出	43	708.52	708.52		
	12		十二、农林水支出	44	19,064.81	19,064.81		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	69.08	69.08		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	9.67	9.67		
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	21,877.97	**本年支出合计**	59	21,877.97	21,877.97		0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00		
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	21,877.97	**总计**	64	21,877.97	21,877.97		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:安义县黄洲镇　　2025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	21,877.97	1,085.72	20,792.25
201			一般公共服务支出	1,601.86	814.26	787.60
20101			人大事务	5.00		5.00
2010108			代表工作	5.00		5.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	1,567.24	784.64	782.60
2010301			行政运行	641.12	641.12	
2010350			事业运行	140.04	140.04	
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事	786.07	3.47	782.60
20199			其他一般公共服务支出	29.62	29.62	
2019999			其他一般公共服务支出	29.62	29.62	
208			社会保障和就业支出	71.16	71.16	
20805			行政事业单位养老支出	71.16	71.16	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	71.16	71.16	
210			卫生健康支出	65.70	65.70	
21011			行政事业单位医疗	65.70	65.70	
2101101			行政单位医疗	30.25	30.25	
2101103			公务员医疗补助	16.45	16.45	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	19.00	19.00	
211			节能环保支出	287.17		287.17
21104			自然生态保护	287.17		287.17
2110402			农村环境保护	287.17		287.17
212			城乡社区支出	708.52		708.52
21201			城乡社区管理事务	39.00		39.00
2120199			其他城乡社区管理事务支出	39.00		39.00
21299			其他城乡社区支出	669.52		669.52
2129999			其他城乡社区支出	669.52		669.52
213			农林水支出	19,064.81	65.52	18,999.29
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	18,655.50		18,655.50
2130504			农村基础设施建设	18,635.50		18,635.50
2130505			生产发展	20.00		20.00
21307			农村综合改革	409.31	65.52	343.79

2130701	对村级公益事业建设的补助	63.20		63.20
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	346.11	65.52	280.59
221	住房保障支出	69.08	69.08	
22102	住房改革支出	69.08	69.08	
2210201	住房公积金	69.08	69.08	
224	灾害防治及应急管理支出	9.67		9.67
22401	应急管理事务	9.67		9.67
2240109	应急管理	9.67		9.67

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:安义县黄洲镇　　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目	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**	932.55	**302**	**商品和服务支出**	31.92	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	195.88	30201	办公费	12.89	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	85.25	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	311.24	30204	手续费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	132.06	30206	电费	0.00	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	71.16	30207	邮电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.25	30209	物业管理费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	16.45	30211	差旅费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	17.35	30212	因公出国（境）费用	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	69.08	30213	维修（护）费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	3.83	30215	会议费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	121.24	30216	培训费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	47.82	30218	专用材料费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	71.78	30226	劳务费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30307	医疗费补助	1.65	30228	工会经费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	18.46	39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.58	39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,053.80	公用支出合计					31.92

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:安义县黄洲镇　　2025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：1.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。

2.当此表数据为空时，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:安义县黄洲镇　　2025 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：1.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。

2.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:安义县黄洲镇　　2025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	37.53	37.53	5.82
1.因公出国（境）费用	2			0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	8.98	8.98	2.96
（1）公务用车购置费	4			0.00
（2）公务用车运行维护费	5	8.98	8.98	2.96
3.公务接待费	6	28.55	28.55	2.85
（1）国内接待费	7	——	——	2.85
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	2
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	32
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	239
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1.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。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。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数；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。

2.当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：安义县黄洲镇　　2025 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆(台、辆)	1	2
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	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.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映截至 2025 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分　2025年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2025年度收入总计21877.97万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00万元，与上年持平；本年收入合计21877.97万元，比上年增加18200.56万元，增长494.93%，主要原因：本年度项目支出增多。

本年收入的具体构成：财政拨款收入21877.97万元，占100.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入0.00万元，占0.00%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入0.00万元，占0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门2025年度支出总计21877.97万元，其中本年支出合计21877.97万元，比上年增加18200.56万元，增长494.93%，主要原因：本年度项目支出增加；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：收支平衡，无结转结余。

本年支出的具体构成:基本支出1085.72万元,占4.96%;项目支出20792.25万元，占95.04%；经营支出0.00万元，

占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 10251.27 万元，决算数 21877.97 万元，完成年初预算的 213.42%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 1974.77 万元，决算数 1601.86 万元，完成年初预算的 81.12%。预决算差异主要原因：政府工作业务量减少。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 71.16 万元，决算数 71.16 万元，完成年初预算的 100.00%。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 65.70 万元，决算数 65.70 万元，完成年初预算的 100.00%。

（四）节能环保支出（类）年初预算数 411.58 万元，决算数 287.17 万元，完成年初预算的 69.77%。预决算差异主要原因：项目执行与预期有差距，根据进度付款。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 708.52 万元，预决算差异主要原因：乡村综合开发投入增加，乡村基础设施建设支出增加。

（六）农林水支出（类）年初预算数 7638.98 万元，决算数 19064.81 万元，完成年初预算的 249.57%。预决算差异主要原因：农田、水利工程建设，衔接乡村振兴科目支出增

加。

（七）住房保障支出（类）年初预算数 69.08 万元，决算数 69.08 万元，完成年初预算的 100.00%。

（八）灾害防治及应急管理支出（类）年初预算数 20.00 万元，决算数 9.67 万元，完成年初预算的 48.33%。预决算差异主要原因：灾害防治及应急管理支出预算减少。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障农林水、乡村建设、基层运转、民生保障等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，农林水、一般公共服务、城乡社区方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：农林水支出科目，2025 年度决算数为 19064.81 万元，占财政拨款支出总额的 87.14%，主要用于乡村基础设施建设、农业产业发展、农村水利工程、村级运转保障、惠农补贴发放等方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1085.72 万元，其中：

（一）工资福利支出 932.55 万元，比上年增加 221.18 万元，增长 31.09%，主要原因：三支一扶人员、农业水利定

向人员安置导致人员增加，支出增加。

（二）商品和服务支出 31.92 万元，比上年减少 328.48 万元，下降 91.14%，主要原因：统计口径变更，明确商品服务支出和项目支出的界限，将属于项目支出的商品和服务支出重分类到项目支出导致。

（三）对个人和家庭补助支出 121.24 万元，比上年增加 64.55 万元，增长 113.87%，主要原因：人员增加，抚恤金支出增加等。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 37.53 万元，决算数 5.82 万元，完成全年预算的 15.50%；决算数比上年减少 0.74 万元，下降 11.32%，其中：

（一）因公出国（境）费用全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无因公出国（境）支出安排。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国（境）支出安排。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国（境）支出安排。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 8.98 万元，决算数 2.96 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，

主要原因：无公务用车购置。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车购置。全年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费全年预算数8.98万元，决算数2.96万元，完成全年预算的32.99%，主要原因：严控“三公”支出。决算数比上年减少2.02万元，下降40.57%，主要原因：公车使用情况较为理想，无保险出险。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量2辆。

（三）公务接待费全年预算数28.55万元，决算数2.85万元，完成全年预算的10.00%，主要原因：严控“三公”支出。决算数比上年增加1.28万元，增长81.19%，主要原因：上年发生的费用，本年支付导致。全年国内公务接待32批，累计接待239人次，主要是：上级检查，提供接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2025年度机关运行经费支出31.92万元，决算数比上年减少328.48万元，下降91.14%，主要原因：办公设施设备购置经费减少、资产运行维护支出减少等。

七、政府采购支出情况说明

本部门2025年度政府采购支出总额0.00万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。货

物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆2辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车2辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。本部门单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2025年度部门预算范围的二级项目31个全面开展绩效自评，共涉及资金20792.25万元，占项目支出总额的100%。其中，31个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为：25年基础设施建设与维修维护、25年基础设施建设与维修维护。涉及一般公共预算支出18304.61万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，项目建设基本达到预期目标，流程合理、执行过程中有相应的管理制度，预

算编制科学合理，资金执行情况较好。项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，周边居民满意度较高。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出21877.97万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，项目建设基本达到预期目标，流程合理、执行过程中有相应的管理制度，预算编制科学合理，资金执行情况较好。项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，周边居民满意度较高。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

黄洲镇人民政府部门整体支出绩效自评报告

（ 2025 年度）

一、部门概况

（一）当年部门履职总体目标、工作任务。

在县委、乡党委的坚强领导下，围绕找差距，抓落实这条主线，奋勇争先、进位赶超，各项工作取得新成效。

（二）当年部门年度整体支出绩效目标。

2025 年黄洲镇人民政设置的整体支出绩效目标为强化本行政区域内的经济和社会发展主线，管理本行政区域内的各项行政工作，完成上级政府交办的各项事务。强化预算执行管理，按计划落实预算任务，完成年度绩效目标。

（三）部门预算绩效管理开展情况。

2025 年黄洲镇人民政府完成了 2025 年绩效监控、2025

年项目支出绩效目标管理申报、2025 年部门整体支出绩效目标管理等绩效管理工作。绩效工作具体开展情况如下:

编制 2025 年度项目支出绩效目标申报表。对项目的功能进行梳理，依据项目的功能特性，预计所要达到的产出和效果，概括、提炼出最能反映项目预期实现程度的关键性指标，予以细化、量化，将其确定为相应的绩效指标，清晰反映预算资金的预期产出和效果，以提高财政资金使用的科学性、规范性和有效性。

按照预算绩效管理有关规定，对照 2025 年项目绩效目标，对 2025 年实施项目的执行过程以及资金使用和管理情况进行绩效运行监控，以便及时掌握项目绩效目标的完成情况及资金支出进度。针对项目绩效运行监控中发现的问题，向问题项目相关实施单位下发问题整改通知，提出改进措施，并要求其出具整改计划，切实发挥项目运行监控的作用。

对单位部门整体及所属单位按照确定的职责，运用全部财政资金在一定期限内预期达到的总体产出和效果，概括、提炼出最能反映项目预期实现程度的关键性指标，予以细化、量化，将其确定为相应的绩效指标，清晰反映预算资金的预期产出和效果，编制 2025 年度部门整理体绩效目标申报表，以提高财政资金使用的科学性、规范性和有效性。

（四）当年部门预算及执行情况。

1、部门预算收支情况

黄洲镇人民政府2025年初预算收入为10135万元；决算收入为21877万元，实际执行数为21877万元。

2、部门决算收支情况

2025年决算收入合计21877万元，其中：一般公共预算财政拨款收入21877万元，政府性基金预算财政拨款收入0万元，上年度结转结余0万元;

2025年决算支出合计21877万元，其中:

（1）按支出性质划分：基本支出1085万元，项目支出20792万元，年末结转结余0万元。

（2）按支出功能科目划分：一般公共服务支出1602万元，社会保障和就业支出71万元，卫生健康支出66万元，城乡社区支出708万元，节能环保支出287万元，农林水支出19065万元，住房保障支出69万元.

3、结转结余情况

2025年末结转结余共计0万元。

二、部门整体支出绩效实现情况

（一）履职完成情况：从数量、质量、时效等方面归纳反映年度主要计划任务完成情况。

1、数量方面（10分）

（1）乡村振兴项目数（5分）

黄洲镇为加强乡村振兴，针对前泽村黄村小组、下马溪村小组等村开展新农村建设、共同富裕样板村建设等项目，

对其进行环境提升改造，改变乡村面貌。按期完成了新农村建设目标。依据评分标准，该项得 3 分。

（2）新农村建设点完成率（3 分）

加强农村基础设施建设，改善农村人居环境，促进农村各项事业发展，提升村容村貌。黄洲镇 2025 年 5 个新农村建设点的道路建设、排水沟整治改造、门塘清淤、杂草清除、房屋外墙漆工程等，在年底前全部完成建设目标任务。依据评分标准，该项得 3 分。

（3）人居环境综合整治完成率（2 分）

2025 年黄洲镇以持续提升城乡人居环境整治力度，巩固已取得的阶段性成果；扎实开展城乡人居环境整治及评比活动，在全乡范围内营造“比学赶超”的浓厚氛围，城乡人居环境整治成效明显，完成了年度目标。依据评分标准，该项得 2 分。

2、质量方面（10 分）

（1）乡村振兴项目验收合格率（3 分）

2025 年黄洲镇人民政府在招标中按照要求选取工程建设承建方，并在项目实施过程中做好监管工作，保障乡村振兴项目工程建设按质按量完成。依据评分标准，该项得 3 分。

（2）村妇女小组长报酬保障率（2 分）

为进一步夯实最基层妇联组织，激发妇女小组长干事创业的活力，充分发挥妇女在巩固提升脱贫成效、推动乡村振

兴全面发展中的“半边天”作用，设置23年村妇女小组长项目，依据评分标准，该项得2分。

（4）新农村建设工程验收合格率（3分）

2025年黄洲镇人民政府在招标中按照要求选取新农村建设工程承建方，并在项目实施过程中做好监管工作，保证新农村建设工程按质按量完成。依据评分标准，该项得3分。

（5）人居环境整理治验收合格率（2分）

2025年安义县黄洲镇人民政府动员部署各村委会、社区，要继续加大各个村庄、社区的人居环境整治力度，并派出工作专班进行督查，拍摄资料为评比及整改依据，经过行之有效的工作措施，农村人居环境整治全部完成，顺利通过验收。依据评分标准，该项得2分。

3、时效方面（5分）

2025年黄洲镇人民政府按照年度工作计划，积极组织各项目开工建设，要求施工单位严格按照项目工程的开工、竣工时间，做好项目工程的施工安排，确保按期完成项目工程建设。多数项目工程均做到了按期完成，依据评分标准，该项得3分。

（二）履职效果情况：从社会效益、经济效益（如有）、生态效益（如有）等方面反映部门履职效果的实现情况。

1、社会效益方面（20分）

（1）城乡道路畅通率（5分）

2025 年度黄洲镇人民政府通过对路域环境提升改造，改变了城乡面貌，道路及街道宽畅，缓解了道路交通压力，极大地方便了群众出行。但有时还存在交通堵塞的问题。依据评分标准，该项得 4 分。

（2）村容村貌整洁率（5 分）

2025 年黄洲镇人民政府开展农村人居环境整治行动，该项行动开展到位每个自然村，脏、乱环境卫生状况得到了彻底整治；并在每个自然村配有保洁员，对村庄的环境卫生实行长效管护，保持村容村貌整洁。但存在有时少数村庄垃圾清运不及时问题，依据评分标准，该项得 4 分。

（3）增加优质农产品（5 分）

2025 年黄洲镇开展村庄果园化建设，主要是针对现阶段农民以粮食为主的单一种植模式，引导、鼓励农民发展果业生产，帮助农民调整产业结构，满足特色产业发展，增加优质农产品供应。依据评分标准，该项得 4 分。

（4）村妇女小组长工作提升率（5 分）

为进一步夯实最基层妇联组织，激发妇女小组长干事创业的活力，充分发挥妇女在巩固提升脱贫成效、推动乡村振兴全面发展作用，为乔乐乐乡妇女小组长工作提供了一个良好的环境，激发了妇女小组长工作积极性。依据评分标准，该项得 5 分。

2、生态效益方面（10 分）

（1）植被覆盖率增加（10分）

2025年度安义县黄洲镇人民政府发展果业种植，建果园、村庄实现村庄果园化；实施人居环境整理治，村庄开展植树绿化、铺草皮美化等，大量增加了植被覆盖率，生态环境得到了有效改善。依据评分标准，该项得10分。

3、可持续影响方面（5分）

（1）项目（工程）使用年限（5分）

在各个项目（工程）施工过程中，项目单位派专人做好监管工作，严格按照设计图纸、合同施工，确保工程质量符合要求，达到使用年限。依据评分标准，该项得5分。

（三）社会满意度及可持续性影响（如有）。

1、受益群众满意度（5分）

黄洲镇人民政府始终坚持为民办实事的工作目标，做到当年开工的项目当年竣工，群众当年受益，深受群众好评，满意度高达90%以上。依据评分标准，该项得5分。

2、社会公众满意度（5分）

安义县黄洲镇人民政府实施的都是民生工程，项目建设质量优良，深受社会公众好评，社会公众满意度高达90%以上。依据评分标准，该项得5分。

三、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

（一）主要问题及原因分析。

1、年初预算编制不精准

安义县黄洲镇人民政府财政拨款本年支出年初预算数为 10135 万元，调整预算后收入总计 21878 万元，预算调整率达 115.86%；主要原因为部门年初编制预算时不够精准，年度内商品支出减少，导致基本支出预算调整有所减少，部门预算调整减少。年度内项目支出增加较大，导致项目支出预算调整较大，部门预算调整偏大。

2、固定资产管理工作存在利用率低

存在固定资产利用率偏低的问题，这主要是有些不需用、到期应报废的固定资产没有及时进行清理，导致固定资产闲置，利用率偏低。

（二）改进的方向和具体措施。

1、科学、细化预算编制工作

进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差。

2、加强固定资产管理，提高固定资产利用率

针对黄洲镇人民政府固定资产利用率偏低的情况。资产

管理、财务部门要加强配合，对固定资产每年要进行一次清理，对已到期报废、不需用、闲置的资产，要进行清理处理，准确反映部门的资产情况，提高固定资产利用率。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

对此次绩效自评结果，我部门将组织人员对自评结果进行讨论分析，总结存在偏差的原因，科学应用此次绩效评价结果，提升财政资金使用的管理水平，同时将绩效实现情况与部门年度考核、资金使用挂钩。并将绩效自评结果在政府部门网站公开，广泛接受社会监督。

安义县黄洲镇（本级）项目支出绩效自评结果详见附件压缩包。

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）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。

（二）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

（一）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

（二）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

（三）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、相关专业名词

（一）“三公”经费：是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、**新能源汽车充电费**、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。

（二）机关运行经费：是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

25年乡村振兴发展经费项目部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

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农村基础设施建设步伐。

加强农村基础设施建设，必须从思想认识到工作部署上都要有一个大的转变，特别是要坚持统筹城乡发展，毫不动摇地实行工业反哺农业、城市支持农村的方针，扩大公共财政覆盖农村的范围，加大对农村基础设施建设的支持力度。加强农村基础设施建设，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。必须多方筹集建设资金，多渠道增加对农村的投入，逐步建立合理、稳定和有效的农村基础设施建设资金投入机制。黄洲镇人民政府对照工

作任务，及时筹备开展乡村振兴资金工作。

2、主要内容及实施情况

25 年乡村振兴发展经费项目，加强农村基础设施建设，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 2025 年 12 月 31 日，黄洲镇人民政府 25 年乡村振兴发展经费项目完成。

3、资金投入和使用情况

25 年乡村振兴发展经费项目申请预算资金 3770 万元，实际到位资金 7517 万元。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

农村路域环境得到提升，农村人居环境得到提升，完成乡村振兴资金工作。

2、阶段性目标

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。

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安义县黄洲镇25年乡村振兴发展经费项目的预算资金，合计3770万元。

（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。

（2）绩效评价指标体系设计思路

从绩效指标设计的基本原则分析，结合项目实际情况，评价指标设计应重点包括四部分内容，一是项目决策指标，即通过评价项目立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性及资金分配合理性来分析项目决策是否科学合理；二是项目过程指标，即通过评价项目资金到位率、预算资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性来分析项目实施过程所采取的组织措施是否完备；三是项目产出指标，即从产出的数量指标、质量指标、时效指标和成本指标分析项目各项工作是否及时执行到位，检测是否符合预期质量要求，检测成本是否合理等；四是项目效益指标，即通过对实施乡村振兴资金产生的社会效益以及可持续影响等方面进行全面分析，以验证项目资金的使用是否产生了积极良好的效果，是否达成了预期目标。通过对社会公众及服务对象进行满意度调查，了解其对项目实施效果的满意情况以及对项目开展情况的真实态度。

（3）绩效评价指标体系设计流程

首先对预算资金的功能进行梳理，包括资金性质、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确项目的功能特性，确定预算执行能够取得的直接产出成果有哪些，进而确定产出数量指标。其次逐项对照上级下达的任务要求、工

作计划设定值、行业标准值、预算相应匹配值等，合理选择产出质量指标，然后将预算执行的各项工作进行分解，确定各项工作的完成时限，确定产出时效指标，再根据预算资金和已设立的产出数量指标，通过成本分析确定产出成本指标，最后根据项目实施产生的影响确定社会效益指标、可持续影响指标及项目满意度指标。

（4）绩效评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）有关要求设置，本次绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益及满意度 4 个一级指标，11 个二级指标、17 个三级指标。绩效评价指标体系详见附件。

①决策：占权重 22 分，用于考核项目立项、绩效目标及资金投入三个方面。

②过程：占权重 18 分，用于考核资金管理及组织实施两个方面。

③产出：占权重 40 分，用于考核产出数量、产出质量、产出时效及产出成本四个方面。

④效益：占权重 20 分，用于考核社会效益、满意度四个方面。

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

及问卷调查等方法，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 25 年乡村振兴发展经费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 25 年乡村振兴发展经费项目的产出和效果，问卷调查则是对 25 年乡村振兴发展经费项目的相关受益群体进行，了解其对 25 年乡村振兴发展经费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。

5、评价依据

（1）《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）；

（2）《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8 号）；

（3）《中共南昌市委 南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13 号）；

（4）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10 号）；

（5）《南昌市财政局关于开展 2023 年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2024〕7 号）；

（6）《建设工程设计合同》

（7）《施工合同》

（8）中标通知书

（9）工程竣工验收报告

（10）其他项目相关资料

（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。

1、绩效评价的业务流程

（1）评价前期准备

了解评价对象情况：根据主管部门（单位）的介绍及相关文件的解读，了解预算绩效管理培训项目情况，确定本次绩效评价类型、适用的原理框架、评价重点领域及涉及到的相关方。

明确绩效评价组职责：基于对项目的情况，本次绩效评价组履行以下职责：

①编写评价任务大纲；

②为开展评价活动提供必要的支持，组织协调各项评价活动；

③监督评价活动；

④实施评价质量控制；

⑤对评价活动中出现的问题做出及时回应；

⑥负责组织专家，审查绩效评价报告初稿，并判断其是否符合要求，审定绩效评价报告。

绩效评价项目组成员负责安排具体实施各项绩效评价工作，完成任务大纲。

（2）绩效评价实施

评价证据的收集：绩效评价工作的科学合理开展建立在坚实的证据基础之上。绩效评价组决定从项目资金入手，一方面对专项资金支出合法性、合理性和合规性进行客观、公正的核查，另一方面通过对资金进行梳理汇总分类，掌握项目组织实施的情况。重点关注资金支出产生和效益。

同时，组织对项目负责人及组织实施参与者的深度访谈，以了解项目资金使用的整体情况，诸如覆盖人群、使用方式、组织形式、取得成果及存在问题等，为评价组调整工作重点提供信息支撑，也可对项目整体情况形成总体把握。

然后，对项目组织实施资料进行核实，这一阶段主要是进行项目相关证据的收集，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

另外，对项目组织实施资料进行整理，了解项目实施受益群体范围，并进行问卷调查和组织座谈。

评价证据审核：对收集到的评价证据，保持职业怀疑，通过核实基础数据的全面性、真实性以及统计口径的一致性等，增加评价证据的可置信程度。

绩效分析与评级：运用既定的分析方法，根据收集整理的证据和设定的评分标准进行分析，对各项评价指标进行评分。通过加权计算出最终的评价分值，并相应确定绩效等级。

形成评价结论：评价结论按照既定要求在内外部组织讨论，从各评价维度对相关细节问题进行核实并权衡。评价结

论了说明绩效目标的实现程度，应用项目绩效指标完成情况反映投入、产出与效果方面的成绩、经验与存在的问题，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题分析影响项目绩效目标及资金预算使用的主要因素，并提出对应建设性意见以供被评价部门参考。

2、形成绩效评价报告

（1）撰写绩效评价初稿

评价组根据前述绩效分析和评价结论，按照部门要求提炼撰写绩效报告，并在项目组内部进行审核主要关注报告格式是否规范，内容是否完整；绩效数据是否真实、可靠，是否进行了必要的核实工作；报告逻辑是否清晰，分析问题是否透彻。

（2）绩效评价报告复核

质量复核组将对所属评价团队提交的评价报告初稿进行复核，主要关注报告结论是否全面、准确；经验、教训的总结是否深刻，建议是否可行等。

（3）形成评价报告终稿

根据部门对评价报告意见和建议的基础上，修改并完善评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总

分设置为 100 分，等级划分为四档：

综合得分在 90（含）-100 分为优；

综合得分在 80（含）-90 分为良；

综合得分在 60（含）-80 分为中；

综合得分在 60 分以下为差。

（一）综合评价情况

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 100 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

表 125 年乡村振兴发展经费项目绩效评价得分一览表

一级指标	二级指标	权重	得分
决策指标	项目立项	7	7
	绩效目标	7	7
	资金投入	8	8
过程指标	资金管理	9	9
	组织实施	9	9
产出指标	产出数量	10	10
	产出质量	10	10
	产出时效	10	10
	产出成本	10	10
效益指标	社会效益	10	10
	社会公众或服务对象满意度	10	10
合计		100	100

（二）评价结论

25 年乡村振兴发展经费项目基本达到预期目标，农村路域环境、农村人居环境得到了改善、农业特色产有所提升。25 年乡村振兴发展经费项目中的具体项目均已完成并验收合格，项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，周边居民满意度较高。

项目实施过程中未发现重大违规事项，但存在未设置项目绩效目标、后续基础设施管理未达标等情况。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项

（1）立项依据充分性（3 分）

25 年乡村振兴发展经费项目为黄洲镇人民政府确定的 2025 年重点民生工程，依据文件要求设立。

黄洲镇人民政府主要职责之一为：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。因此 25 年乡村振兴发展经费项目立项与黄洲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）

项目按照规定的程序申请设立。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性（3 分）

项目未设置相应绩效目标。

（2）绩效指标明确性（4 分）

项目未设置相应绩效目标。

3、资金投入

（1）预算编制科学性（4 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。

（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。

（二）项目过程情况

1、资金管理

（1）资金到位率（2 分）

根据 25 年乡村振兴发展经费项目决策实际情况，25 年乡村振兴发展经费项目预算申请资金为 3770 万元，实际到位资金 7517 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算申请资金）*100%=7517/3770*100%=199.37%。

（2）预算执行率（3 分）

依据项目资金使用明细账，2026 年度项目实际支出资金 7517 万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=7517/3770*100%=199.37%。

（3）资金使用合规性（4 分）

2025 年度黄洲镇人民政府 25 年乡村振兴发展经费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；资金拨付有完整的审批程序和手续；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。

2、组织实施

（1）管理制度健全性（4 分）

针对 25 年乡村振兴发展经费项目，黄洲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（5 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。

（三）项目产出情况

1、产出数量情况

（1）建设工程完成度（5 分）

根据 25 年乡村振兴发展经费项目工程验收单，2025 年度项目验收内容，验收内容与合同工程建设内容要求相符。

2、产出质量情况

（1）工程验收合格率（10 分）

25 年乡村振兴发展经费项目工程竣工验收合格，依据工程质量评估报告该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。

3、产出时效情况（10 分）

根据项目施工合同，25 年乡村振兴发展经费项目在合同规定时限完成并及时验收，项目时效符合相关要求。

4、产出成本情况（5 分）

2025 年度 25 年乡村振兴发展经费项目预算资金 3770 元，实际支出 7517 万元。

（四）项目效益情况

1、社会效益（10 分）

（1）乡村环境改善（10 分）

25 年乡村振兴发展经费项目基本达到预期目标，农村路域环境、农村人居环境得到了改善、农业特色产有所提升。

（2）社会公众或服务对象满意度（10 分）

绩效评价组对项目涉及黄洲镇周边居民进行满意度谈话调查，其中包含路过行人、附近居民等，感受到了黄洲镇2025 年在乡村振兴项目中带来的生态环境改善、经济收益增加等良好的经济社会发展成果，群众满意度为 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

组建常态化环卫保洁队伍，对关键区域和重点部位进行定期检查和不定期抽查，确保环境卫生的持续改善。同时，积极动员镇、村干部，新时代文明实践志愿者、农村党员等人员加入到环境卫生整治行动中来，形成全民参与的良好局面。相关部门应加强对乡村振兴工作的巡察和监督，确保及时发现并处理问题。对于整改不到位的单位或地区，应及时进行通报和约谈，保障工作的有力有序推进。集中人力、财力、物力等资源，对需要整治的区域进行重点攻坚。在整治过程中，应根据实际情况创新方式方法，提高整治效果。

（二）存在的问题及原因分析

1、项目未设置绩效目标

乡村振兴资金期初未设置项目绩效指标，项目施工主要依据项目施工合同规定进行，施工管理参照施工单位的各项工程管理制度进行，因此缺乏对项目整体效益的考量标准，不利于掌控项目实施进度，对于项目执行过程中可能出

现的偏差难以依据绩效目标进行及时纠正，同样在项目完成后难以对项目实施成果进行检验，不利于项目的整体监管。

六、有关建议

（一）提高绩效目标责任意识和绩效业务水平

黄洲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。

七、其他需要说明的问题

无