安义县长均乡2022年度部门决算

目　　录

第一部分　安义县长均乡部门概况

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　安义县长均乡部门概况

一、部门主要职能

长均乡党委政府宣传贯彻党和国家各项方针、政策和法律法规，执行党中央、上级党组织的决议、决定，在履行职责过程中坚持和加强党对乡各项工作的集中统一领导。主要职责是:

(一)加强党的建设。落实基层党建工作责任制，统筹推进农村基层党建工作，实现党的组织和工作全覆盖，提高党建工作的有效性。落实全面从严治党政治责任，落实意识形态工作责任负责辖区宣传思想和精神文明建设。

(二)促进经济发展。编制和执行经济发展规划，因地制宜发展区域特色经济，指导农村经济结构调整和推进经济增长方式转变，营造发展环境，组织农村基础设施建设，落实强农惠农措施，为经济主体提供示范引导和政策服务，引导和促进新型农村专业合作经济组织发展，提高经济发展的质量和水平，努力增加农民的收入。

(三)组织公共服务。建立和完善乡镇“三农”服务体系组织实施与群众生活密切相关的各项公共服务，贯彻落实教育体育、民政、财政、科技、人力资源和社会保障、文化、卫生健康土地流转、村财代理、统计、退役军人事务管理服务等领域相关政策法规;拓宽服务渠道，改进服务方式，建立健全群众办

事一次办结机制。推进乡镇便民服务平台建设，实现“一站式服务”“一门式办理”，提升群众幸福感。

(四)实施综合管理。组织领导和综合协调辖区内集镇管理人口管理、社会管理、经济发展、综合执法、文明创建等地区性、综合性社会管理工作。

(五)维护社会稳定。负责辖区公共安全及安全生产监管，构建公共安全防控体系;建立应对突发紧急事件的处理预案，做好安全生产、防汛抗旱、防火、防疫、气象灾害、食品药品安全等应急管理工作。建立社会矛盾纠纷排查调处机制，发挥人民调解、行政调解和司法调解的作用，及时化解辖区社会矛盾，确保社会稳定。

(六)指导基层自治。指导村(居)民委员会、业委会建设，组织村(居)民和单位参与村(社区)建设和管理，健全完善自治、法治、德治相结合的基层治理体系;负责乡本级财务以及集体资产管理工作，协助做好税收征管工作，推进村(社区)务公开，指导监督村级财务和资产管理工作。

(七)监督专业管理。组织实施辖区综合行政执法，统一指挥调度派驻执法机构开展执法活动，并组织开展群众监督和社会监督。

(八)动员社会参与。动员辖区内各类单位、社会组织和村(居)民等社会力量参与村(社区)治理，引导辖区内单位履行社会责任，整合区域内各种社会力量为辖区发展服务。

(九)实施乡村振兴战略。贯彻落实中央、省、市、县关于实施乡村振兴战略的决策部署，提升农业发展质量，加快现代农业强乡步伐;推进乡村绿色发展，打造生态宜居美丽乡村：深化农村精神文明建设，树立健康文明新风尚:构建乡村治理体系提升农村社会治理水平:坚决打赢脱贫攻坚战，增强贫困群众幸福感;深入推进农业农村改革，增强乡村振兴内生动力。

(十)做好国防教育和兵役等工作。

(十一) 完成县委、县政府交办的其他事项

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：安义县长均乡人民政府。

本部门2022年年末实有人数37人，其中在职人员37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12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：安义县长均乡　　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	6,835.80	一、一般公共服务支出	32	519.54
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	518.30	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	309.77
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	0.52
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	16.56
	9		九、卫生健康支出	40	130.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	1,398.30
	12		十二、农林水支出	43	4,921.40
	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	38.00
	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	7,354.09	本年支出合计	58	7,354.09
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	7,354.09	总计	62	7,354.09

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：安义县长均乡　　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	7,354.09	7,354.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	519.54	519.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	519.54	519.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301			行政运行	421.00	421.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350			事业运行	98.55	98.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	309.77	309.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	309.77	309.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299			其他普通教育支出	309.77	309.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701			文化和旅游	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109			群众文化	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	16.56	16.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	16.56	16.56	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	11.44	11.44	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	5.12	5.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004			公共卫生	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100499			其他公共卫生支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	1,398.30	1,398.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203			城乡社区公共设施	860.00	860.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120303			小城镇基础设施建设	360.00	360.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	500.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	518.30	518.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	518.30	518.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299			其他城乡社区支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999			其他城乡社区支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	4,921.40	4,921.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业农村	25.29	25.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104			事业运行	25.29	25.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	3,674.73	3,674.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504			农村基础设施建设	3,674.73	3,674.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	524.38	524.38	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	474.38	474.38	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	697.00	697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999			其他农林水支出	697.00	697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	38.00	38.00	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：安义县长均乡　　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	7,354.09	1,156.68	6,197.41	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	519.54	519.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	519.54	519.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301			行政运行	421.00	421.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350			事业运行	98.55	98.55	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	309.77	309.77	0.00	0.00	0.00	0.00
20502			普通教育	309.77	309.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299			其他普通教育支出	309.77	309.77	0.00	0.00	0.00	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00
20701			文化和旅游	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2070109			群众文化	0.52	0.52	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	16.56	16.56	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	16.56	16.56	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	11.44	11.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.12	5.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21004			公共卫生	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100499			其他公共卫生支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	1,398.30	0.00	1,398.30	0.00	0.00	0.00
21203			城乡社区公共设施	860.00	0.00	860.00	0.00	0.00	0.00
2120303			小城镇基础设施建设	360.00	0.00	360.00	0.00	0.00	0.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	518.30	0.00	518.30	0.00	0.00	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	518.30	0.00	518.30	0.00	0.00	0.00
21299			其他城乡社区支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2129999			其他城乡社区支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	4,921.40	122.29	4,799.12	0.00	0.00	0.00
21301			农业农村	25.29	25.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104			事业运行	25.29	25.29	0.00	0.00	0.00	0.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	3,674.73	0.00	3,674.73	0.00	0.00	0.00
2130504			农村基础设施建设	3,674.73	0.00	3,674.73	0.00	0.00	0.00
21307			农村综合改革	524.38	0.00	524.38	0.00	0.00	0.00
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	474.38	0.00	474.38	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	697.00	97.00	600.00	0.00	0.00	0.00
2139999			其他农林水支出	697.00	97.00	600.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102			住房改革支出	38.00	38.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201			住房公积金	38.00	38.00	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
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：安义县长均乡　　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	6,835.80	一、一般公共服务支出	33	519.54	519.54	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	518.30	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	309.77	309.77	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	0.52	0.52	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	16.56	16.56	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	130.00	130.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	1,398.30	880.00	518.30	0.00
	12		十二、农林水支出	44	4,921.40	4,921.40	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	38.00	38.00	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	7,354.09	**本年支出合计**	59	7,354.09	6,835.80	518.30	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	7,354.09	**总计**	64	7,354.09	6,835.80	518.30	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：安义县长均乡　　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	6,835.80	1,156.68	5,679.12
201			一般公共服务支出	519.54	519.54	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	519.54	519.54	0.00
2010301			行政运行	421.00	421.00	0.00
2010350			事业运行	98.55	98.55	0.00
205			教育支出	309.77	309.77	0.00
20502			普通教育	309.77	309.77	0.00
2050299			其他普通教育支出	309.77	309.77	0.00
207			文化旅游体育与传媒支出	0.52	0.52	0.00
20701			文化和旅游	0.52	0.52	0.00
2070109			群众文化	0.52	0.52	0.00
208			社会保障和就业支出	16.56	16.56	0.00
20805			行政事业单位养老支出	16.56	16.56	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.44	11.44	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.12	5.12	0.00
210			卫生健康支出	130.00	130.00	0.00
21004			公共卫生	70.00	70.00	0.00
2100499			其他公共卫生支出	70.00	70.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	60.00	60.00	0.00
2101101			行政单位医疗	60.00	60.00	0.00
212			城乡社区支出	880.00	0.00	880.00
21203			城乡社区公共设施	860.00	0.00	860.00
2120303			小城镇基础设施建设	360.00	0.00	360.00
2120399			其他城乡社区公共设施支出	500.00	0.00	500.00
21299			其他城乡社区支出	20.00	0.00	20.00
2129999			其他城乡社区支出	20.00	0.00	20.00
213			农林水支出	4,921.40	122.29	4,799.12
21301			农业农村	25.29	25.29	0.00
2130104			事业运行	25.29	25.29	0.00
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	3,674.73	0.00	3,674.73
2130504			农村基础设施建设	3,674.73	0.00	3,674.73
21307			农村综合改革	524.38	0.00	524.38
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	474.38	0.00	474.38
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	697.00	97.00	600.00
2139999			其他农林水支出	697.00	97.00	600.00
221			住房保障支出	38.00	38.00	0.00
22102			住房改革支出	38.00	38.00	0.00
2210201			住房公积金	38.00	38.00	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：安义县长均乡　　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**	679.39	**302**	**商品和服务支出**	372.32	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	396.29	30201	办公费	11.04	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	19.83	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	158.03	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	**310**	**资本性支出**	14.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.44	30206	电费	20.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	60.93	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	0.00	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	5.12	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	38.00	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	93.77	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	9.58	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	89.99	30215	会议费	5.50	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	6.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	29.99	30217	公务接待费	12.17	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	14.98
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	50.00	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	56.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	20.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	14.48	**312**	**对企业补助**	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	11.24	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	7.29	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	20.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	10.00	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	70.00	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		769.38	公用支出合计					387.30

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：安义县长均乡　　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	0.00	518.30	518.30	0.00	518.30	0.00
212			城乡社区支出	0.00	518.30	518.30	0.00	518.30	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	518.30	518.30	0.00	518.30	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	0.00	518.30	518.30	0.00	518.30	0.00

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：安义县长均乡　　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：安义县长均乡　　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	60.00	34.44	34.44
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	30.00	22.27	22.27
（1）公务用车购置费	4	20.00	14.98	14.98
（2）公务用车运行维护费	5	10.00	7.29	7.29
3.公务接待费	6	30.00	12.17	12.17
（1）国内接待费	7	————	————	12.17
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	————	————	1
4.公务用车保有量（辆）	14	————	————	2
5.国内公务接待批次（个）	15	————	————	95
其中：外事接待批次（个）	16	————	————	0
6.国内公务接待人次（人）	17	————	————	960
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：安义县长均乡	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7354.09万元，其中年初结转和结余0万元，较2021年持平；本年收入合计7354.09万元，较2021年减少1634.71万元，下降18.2%，主要原因是：2022年决算数不包含安义县长均乡中心学校。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入7354.09万元，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7354.09万元，其中本年支出合计7354.09万元，较2021年减少1634.71万元，下降18.2%，主要原因是：2022年决算数不包含安义县长均乡中心学校；年末结转和结余0万元，较2021年持平，主要原因是：2021年度和2022年度都没有产生结余。

本年支出的具体构成为:基本支出1156.68万元,占15.7%;项目支出6197.41万元，占84.3%；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5124.11万元，决算数为7354.09万元，完成年初预算的143.5%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为563.78万元，决算数为519.54万元，完成年初预算的92.2%，主要原因是：受疫情影响，控制了一般公共服务开支。

（二）教育支出年初预算数为990万元，决算数为309.77万元，完成年初预算的31.3%，主要原因是：长均乡中心学校未纳入我部门核算，期间调整了预算。

（三）文化旅游体育与传媒支出年初预算数为0万元，决算数为0.52万元，完成年初预算数的100%，主要原因是：受疫情影响，经济下滑，助力推动旅游业发展。

（四）社会保障和就业支出年初预算数为37.64万元，决算数为16.56万元，完成年初预算数的44%，主要原因是：受疫情影响，减少社会民生保障开支，期间调整了预算。

（五）卫生健康支出年初预算数为60万元，决算数为130万元，完成年初预算数的216.7%，主要原因是：受疫情影响，加大了防疫经费的投入。

（六）城乡社区支出年初预算数为2006.86万元，决算数为1398.3万元，完成年初预算数的69.7%，主要原因是：城乡社区项目支出减少。

（七）农林水支出年初预算数为1427.83万元，决算数为4921.4万元，完成年初预算数的344.7%，主要原因是：增加了

“南昌市绕城高速公路西二外环”(安义段)项目2673.3万元的投入。

（八）住房保障支出年初预算数为38万元，决算数为38万元，完成年初预算数的100%，主要原因是：住房公积金支出。

（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，完成年初预算数的100%，主要原因是：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1156.68万元，其中：

（一）工资福利支出679.39万元，较2021年减少1161.67万元，下降63.1%，主要原因是：2022年度安义县长均乡中心学校不纳入本部门进行决算。

（二）商品和服务支出372.32万元，较2021年减少2038.44万元，下降84.6%，主要原因是：2022年度安义县长均乡中心学校不纳入本部门进行决算。

（三）对个人和家庭补助支出89.99万元，较2021年减少759.86万元，下降89.4%，主要原因是：2022年度安义县长均乡中心学校不纳入本部门进行决算。

（四）资本性支出14.98万元，较2021年增加14.98万元，增长100%，主要原因是：购置公务用车。

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34.44万元，决算数为34.44万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年增加13.04万元，增长60.9%，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：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）。

（二）公务接待费支出全年预算数为12.17万元，决算数为12.17万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年减少0.23万元，下降1.9%，主要原因是严控三公开支。决算数较全年预算数持平的主要原因是：严控三公开支。全年国内公务接待95批，累计接待960人次，其中外事接待0批，累计接待0人次，主要为：本部门并无外事接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出22.27万元，其中公务用车购置全年预算数为14.98万元，决算数为14.98万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年增加14.98万元，增长100%，主要原因是本部门2021年度报废一辆公务用车，2022年度因开展工作需要，新购了一辆公务用车，全年购置公务用车1辆。决算数较全年预算数持平的主要原因是：新购置了一辆公务用车;公务用车运行维护费支出全年预算数为7.29万元，决算数为7.29万元，完成全年预算的100%，决算数较2021年

减少 1.71 万元，下降 19%，主要原因是购置的新车维护费降低，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：严控三公开支。

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 387.30 万元，较上年决算数增加 25.29 万元，增长 7%，主要原因是：较去年增加了人员配置，办公设施设备购置经费有所增加。

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 40.04 万元，其中：政府采购货物支出 39.87 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.17 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。

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14个全面开展绩效自评，共涉及资金6197.07万元，占项目支出总额的99.9%。

组织对“长均乡2022年基层党建经费”、“南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁”等5个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出3293.83万元，政府性基金预算支出518.30万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，2022年长均乡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6835.80万元，政府性基金预算支出518.30万元。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。

2022年度绩效自评总报告

1、本部门项目绩效目标情况

对2022年度项目绩效进行客观、公正、合理、有效的评价，全面配合全县公共公益项目建设规划，维护公共安全支出正常运行，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。

2、单位自评工作开展情况

（1）绩效评价目的、对象和范围。评价目的为全面深入贯彻落实《中共安义县委安义县人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》文件精神，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，根据市财政局《项目支出绩效评价管理办法》文件精神，强化预算支出责任，提高财政资源配置效率和使用效益，决定开展2021年度县级部门财政项目支出绩效评价工作。评价对象为安义县长均乡人民政府。评价范围为安义县长均乡人民政府申请安排的2021年度所有财政专项资金项目支出（既包含部门预算内的项目资金，也包含追加的各项专项资金）。

（2）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 履行部门主体责任。安义县长均乡人民政府是本部门预算绩效管理的责任主体，应牢固树立全面实施预算绩效管理的理念，组织部门本级和所属单位纳入政府预算管理的所有项目支出进行绩效自评，同时根据工作需要，优先选择部门履职的重大改革发展项目，随机选择一般性项目进行绩效评价，纳入部门评价的项目数量及金额不得低于部门所有项目数量和金额的80%（扶贫项目资金须全部开展部门评价）。

② 确保评价客观真实。单位自评结果主要通过项目支出绩效自评表的形式反映(无需出具自评报告)，做到内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。部门和财政评价结果主要以绩

效评价报告的形式体现，绩效评价报告应当依据充分、分析透彻、逻辑清晰、客观公正，严禁刻意抬高分数。

（3）绩效评价工作过程

① 工作准备。安义县长均乡人民政府按照文件要求进行工作部署，严格做到项目自评全覆盖，同时明确部门评价的对象和范围，制定合理的绩效评价工作方案。

② 部门评价。安义县长均乡人民政府在所属单位自评的基础上选择 80%（含）以上的项目及金额开展绩效评价，评分表参照项目支出绩效自评表，同时根据评价结果，按要求出具项目支出绩效评价报告。

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。

4、绩效目标完成情况总体分析

2022 年度 100%完成项目目标，全面配合全县公共公益项目建设规划，维护公共安全支出正常运行，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

原因：后期管护机制不健全，责任分工不明确。

改进措施：后期维护管理工作仍需加强，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。

6、绩效自评结果应用情况

拟应强化部门经济分类细化支出，加强预算管控能力，预算部门经济分类支出与决算对应。同时将整体绩效评价等在2023年5月31日前在政务网公开。

《项目支出绩效自评表》1:

<table>
<tr><td colspan="10">项目支出绩效自评表</td></tr>
<tr><td colspan="10">（2022年度）</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目名称：</td><td colspan="8">长均乡2022年基层党建经费</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">安义县长均乡</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">安义县长均乡人民政府</td></tr>
<tr><td colspan="10">资金执行情况</td></tr>
<tr><td colspan="2"></td><td>年初预算数</td><td colspan="2">全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率(%)</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金（万元）</td><td>年度资金总额</td><td>260.515</td><td colspan="2">260.515</td><td>260.515</td><td>10</td><td>100</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td>260.515</td><td colspan="2">260.515</td><td>260.515</td><td>-</td><td>100</td><td colspan="2">-</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>-</td><td>0</td><td colspan="2">-</td></tr>
<tr><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td colspan="2">偏差原因及整改措施</td><td colspan="8"></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="4">完成实际情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">按照县委组织部要求完成目标任务。</td><td colspan="4">按时完成。</td></tr>
<tr><td colspan="10">绩效目标</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">执行率偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="11">绩效目标</td><td rowspan="5">产出指标</td><td rowspan="2">数量</td><td>完成村（社区）党组织和党员管理</td><td>9 个村、1个社区、1个退休支部，在册党员</td><td>100</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>开展学习活动次数</td><td>>=50次</td><td>52</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量</td><td>学习进度及效果</td><td>进度合理，效果明显。</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效</td><td>目标期限</td><td>按照目标任务文件要求执行</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本</td><td>成本控制率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="6">效益指标</td><td>经济效益</td><td>以党建促进为企业服务，增加企业经济效益</td><td>经济效果显著提升。</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">社会效益</td><td>党建引领强化</td><td>通过党建引领，发动群众，强化共建共治共享，提升社会治理品质。</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>问题整改率（%）</td><td>=100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态效益</td><td>促进部门党建工作</td><td>生态效益显著提升。</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度</td><td>满意度</td><td>为企业服务满意度</td><td>>=90%</td><td>92</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="10"></td></tr>
<tr><td colspan="6">合计</td><td>100</td><td>100</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="10">评分参考标准：按赣财绩〔2022〕9 号文第十一条要求，单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。
（一）定量指标按照完成比例赋分，完成比例低于60%的不得分。计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值。
（二）定性指标分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个评判等级，并分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0 合理确定分值。</td></tr>
</table>

《项目支出绩效自评表》2:

项目支出绩效自评表								
(2022年度)								
项目名称：		南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁						
主管部门		安义县长均乡		实施单位		安义县长均乡人民政府		
资金执行情况								
		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	2673.3142	2673.3142	2673.3142	10	100	10	
	其中：财政拨款	2673.3142	0	0	-	0	-	
	其他资金	0	2673.3142	2673.3142	-	100	-	
偏差原因及整改措施								
年度总体目标		预期目标			完成实际情况			
		1、改善征迁红线范围内村民居住环境；2、降低物流成本，提高经济效益；3、加快产业发展，提升竞争力，促进产业结构转型升级。			按时完成。			
绩效目标								
	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	计划支付征迁补偿款2673.3142万元	=100%	100	10	10	
		质量	受益群众补偿款发放准确性	=100%	100	10	10	
		时效	收益群众补偿款发放及时率	>=95%	95	10	10	
		成本	预算执行率	>=95%	95	10	10	
	效益指标	经济效益	改善征迁红线范围内村民的居住环境情况	提高	100	10	10	
		社会效益	城区交通情况	更加便利	100	10	10	
		生态效益	征迁红线范围内生态环境情况	有所改善	100	10	10	
		可持续影响	集约土地资源，提高土地使用率	提高	100	10	10	
	满意度	满意度	收益群众对补偿款发放满意程度	>=95%	95	10	10	
合计						100	100	
评分参考标准：按赣财绩〔2022〕9 号文第十一条要求，单位自评采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总形成。 （一）定量指标按照完成比例赋分，完成比例低于60%的不得分。计算公式为：得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值。 （二）定性指标分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个评判等级，并分别按照该指标对应分值区间100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0 合理确定分值。								

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“长均乡2022年基层党建经费”、“南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁”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

一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

一般公共服务支出（类）（款）财政事务（款）事业运行（项）：指事业单位（财政）的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机

关事业单位基本医疗保险经费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

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。

农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）：指用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业方面的支出。

第五部分　附　　件

（一）长均乡2022年基层党建经费部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

为积极支持村（社区）基层党组织开展各项工作，打牢基层党建工作基础，切实增强基层党组织的战斗力、凝聚力和创造力，建设学习型、服务型、创新型基层党组织。

2、主要内容及实施情况

制定党建经费、免征农业税、转移支付等专项工作经费项目，用于10个村（社区）加强党组织建设开展的各项活动，具体使用范围包括：1、教育培训党员、入党积极分子、发展对象和党务工作者等；2、订阅或购买用于开展党员教育的报刊、资料、音像制品和设备；3、表彰先进基层党组织、优秀共产党员和优秀党务工作者；4、走访慰问困难党员；5、党员活动阵地建设与党组织规范化建设，维护党组织活动场所及设施；6、召开党内会议，开展党的组织生活、主题活动和专项活动；7.确保所属基层党组织正常开展工作和活动的必要支出；8、其他有关社区党建工作的必要支出；9、村级事务管理等。

党建经费等转移支付项目，各地各部门要深入贯彻落实党中央、国务院有关决策部署，围绕党建、村集体建设、村级管理等方面，结合实际情况，拿出管用措施，积极促进基层组织更好更快发展。

截止到2022年12月31日，长均乡人民政府党建经费等转移支付项目完成。

3、资金投入和使用情况

党建经费等转移支付项目项目申请预算资金260.52万元，实际到位资金260.52万元。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

依据长均乡党建经费等转移支付项目建设任务，完成党建经费、免征农业税、转移支付等工作。

2、阶段性目标

依据长均乡党建经费等转移支付项目建设任务，完成相应建设工作。

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长均乡党建经费等转移支付项目的预算资金，合计260.52万元。

（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，即通过对长均乡2022年基层党建经费建设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，14 个二级指标、20 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 25 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 35 分，用于考核经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响四个方面。

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，掌握长均乡2022年基层党建经费资金的使用情况，实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握长均乡2022年基层党建经费的产出和效果，问卷调查则是对长均乡2022年基层党建经费的相关受益群体进行，了解其对长均乡2022年基层党建经费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 2022 年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2022〕7 号）；

（6）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（附相关评分表）

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，最终评价结果为98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 1 长均乡 2022 年基层党建经费

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	6	6
	绩效目标	8	8
	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	8	8
	产出质量	7	7
	产出时效	7	7
	产出成本	7	7
效益指标	经济效益	7	7
	社会效益	6	6
	环境效益	6	6
	满意度	10	8
合计		100	98

（二）评价结论

党建经费等转移支付项目基本达到预期目标，在乡村振兴的基础上设立项目，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。项目中的重心均已完

成并验收合格，项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，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、后续项目管理未达标等情况。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项（6分）

（1）立项依据充分性（3分）

国家对村级的财政党建经费、转移支付等补助资金已成为当前村级收入的主要来源，管好用好这项资金，确保专款专用是目前及今后一段时间村级财务管理非常重要和迫切的任务。合理的财政转移支付制度可以有效地抑制日趋扩大的区域经济发展差距，缓解“公平与效率”之间的矛盾。合理的转移支付制度是实现社会公平的重要手段。党建经费等转移支付项目的实施，可用于村级日常事务管理，保障村级经济组织的正常运转，公益事业建设，改善农村生产生活条件等。

（2）立项程序规范性（3分）

农村社会事业建设项目按规定的程序申请设立，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。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性（4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。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。

（二）项目过程情况

1、资金管理（9分）

（1）资金到位率（3分）

根据党建经费等转移支付项目决策实际情况，党建经费等转移支付项目预算申请资金为260.52万元，实际到位资金260.52万元，资金到位率=（实际到位资金/预算申请资金）*100%=260.52/260.52*100%=100%。

（2）预算执行率（3分）

依据项目资金使用明细账，2022年度项目实际支出资金260.52万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=260.52/260.52*100%=100%

（3）资金使用合规性（3分）

2022年度长均乡人民政府党建经费等转移支付项目资金使用主要是参照乡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（9分）

（1）管理制度健全性（4分）

针对党建经费等转移支付项目，长均乡人民政府依据项目相关规定，明确项目实施范围、使用方向及工作目标，进一步明确项目内容和工作任务并对相关工作提出要求，保障项目资金高质量使用并达成预期效益。

（2）制度执行有效性（5分）

在资金使用时，严格按照要求开展工作，保障每一笔资金的使用合法、合规、合理。

（三）项目产出情况

1、产出数量情况（8分）

完成村（社区）党组织和党员管理（4分）

根据党建经费等转移支付项目实施要求，党建经费覆盖9个村、1个社区、1个退休支部，在册党员，符合要求。

开展学习活动次数（4分）

根据党建经费等转移支付项目实施要求，年度学习次数不低于50次，符合要求。

2、产出质量情况（7分）

学习进度及效果

党建经费等转移支付项目验收合格，学习进度合理，达到明显的学习效果，于时限内按时完成。

3、产出时效情况（7分）

目标期限

这一年来，根据上级要求，严格按照目标任务文件要求执行，完成每一项工作任务。

4、产出成本情况（7分）

成本控制率

2022年度党建经费等转移支付项目预算资金260.52万元，实际支出260.52万元，与2022年预算资金一致，故项目成本控制情况良好。

（四）项目效益情况

1、经济效益（7分）

以党建促进为企业服务，增加企业经济效益。

2、社会效益（8分）

党建引领强化（4分）

在发动群众，强化共建共治共享，提升社会治理品质方面有所提升。

问题整改率（4 分）

2022 年度,党建工作检查提现出的问题都得到有效的整改。

2、环境效益（6 分）

促进部门党建工作

党建经费等转移支付项目建设，有效发展壮大乡村产业，提高收益群体满意度，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，实现绿色发展的目标。

（五）满意度指标（10 分）

绩效评价组对项目涉及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 2022 年在长均乡 2022 年基层党建经费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 98%。

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

完善农业农村投入优先保障机制

坚持把农业农村作为财政支出的优先保障领域，公共财政更大力度向“三农”倾斜，健全投入保障制度，创新投融资机制，加快形成财政优先保障、金融重点倾斜、社会积极参与的多元投入格局，确保投入力度不断增强、总量持续增加，确保财政投入与乡村振兴目标任务相适应。政府投资继续向农业农村领域倾斜，加大对乡村振兴重点领域和薄弱环节支持力度。落实涉农税费减免政策，引导金融和社会资本加大乡村振兴投

入。要尽力而为、量力而行，科学评估财政收支状况、集体经济实力和群众承受能力，合理确定投资规模、筹资渠道、负债水平，合理设定阶段性目标任务和工作重点，形成可持续发展的长效机制。

（二）存在的问题及原因分析

1、项目未设置绩效目标

党建经费等转移支付项目建设期初未设置项目绩效指标，项目施工主要依据项目内容规定进行，管理参照单位的管理制度进行，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。

2、后期政策贯彻、维护管理工作仍需加强

未针对具体项目制定质量、安全管理、进度控制等措施制度。落实完善“大专项+任务清单”管理机制，与资金同步下达任务清单，合理划分约束性任务和指导性任务，进一步明确划分依据，提高任务清单制定的科学性是十分有必要的，帮助推动建立省级以下任务清单落实机制，及时按要求分解落实工作任务，优先保障约束性任务落实，结合实际加强指导性任务与相关规划或实施方案的有效衔接。

六、有关建议

（一）提高绩效目标责任意识和绩效业务水平

长均乡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

根据具体项目实施情况，由经办业务的部门对相关监管制度进行梳理，针对项目实际进一步完善相关制度。加强组织各部门财务人员进行业务培训，熟悉相关政策和资金管理相关规定，不断提高务水平，进一步加强对资金使用绩效的管控。

七、其他需要说明的问题

无

（二）南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

长久以来，现有的绕城高速公路承担了城市对外交通和过境交通疏解的作用，但随着城市的进一步发展，目前的绕城高速不足以支撑南昌市的发展战略。基于此，有必要把绕城高速公路外移，为城市发展及未来大都市区格局构建奠定基础。

南昌市绕城高速公路西二环（厚田至乐化段）工程是《江西省高速公路网规划修编（2018-2035 年）》及《南昌大都市区规划（2015-2030）》重点建设项目之一。 本项目的建设对大南昌都市圈发展、南昌发展打造核心增长极、推动昌九一体化发展、拉大南昌市城区框架、完善城市内、外交通干线网络以及开发沿线旅游资源具有重要意义；有利于大南昌都市圈全面融入长江经济带，粤港澳大湾区等；有利于连接东西、贯通南北、内畅外联的都市圈综合运输大通道；有利于构建以南昌为中心多层次、放射状、强联通的综合交通网；有利于打造高效衔接、功能互补的综合交通枢纽；有利于全面提升交通设施运行效率和服务品质。

2、主要内容及实施情况

《南昌大都市区规划（2015-2030）》提出南昌大都市区包括南昌市域，抚州市临川区、东乡区，宜春市高安市、丰城市、樟树市、奉新县、靖安县，上饶市余干县和九江市永修县，总面积约2.3万平方公里。公路系统规划方面，规划大都市区形成“一环两联八射”的高速公路网格局。“一环”为中心城区外围高速成环；“两联”为西绕城高速外绕线和东乡-昌傅-奉新高速；“八放射”包括（南）昌九（江）高速G70、（南）昌铜（鼓）高速G60N、（南）昌上（栗）高速S38、沪昆高速G60西段、（南）昌宁（都）高速G6011、福银高速G70南段、沪昆高速G60东段、(南)昌德(兴)高速S36。本项目即为“两联”中的西绕城高速外绕线。

截止到2022年12月31日，长均乡人民政府南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目还在建设当中。

3、资金投入和使用情况

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁申请预算资金2673.31万元，实际到位资金2673.31万元。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

全面提升交通设施运行效率和服务品质，完成南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁建设工作。

2、阶段性目标

全面提升交通设施运行效率和服务品质，完成南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁建设工作。

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长均乡南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁的预算资金，合计

2673.31 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，即通过对南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁建设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，14 个二级指标、20 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 25 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 35 分，用于考核经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响四个方面。

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，掌握南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁资金的使用情况，实地调研则是通过研究员调查实地情况，了解掌握南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁的产出和效果，问卷调查则是对南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁的相关受益群体进行，了解其对南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁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 2022 年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2022〕7 号）；

（6）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（附相关评分表）

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，最终评价结果为 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 1 南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁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	6	6
	绩效目标	8	8
	资金投入	8	8
过程指标	资金管理	9	9
	组织实施	9	6
产出指标	产出数量	6	6
	产出质量	7	7
	产出时效	6	6

	产出成本	6	6
效益指标	经济效益	6	6
	社会效益	6	6
	环境效益	6	6
	可持续影响	7	7
	满意度	10	10
合计		100	100

（二）评价结论

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁基本达到预期目标，在发展好产业的基础上设立项目，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。南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁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（6分）

（1）立项依据充分性（3分）

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁为长均乡

人民政府确定的2022年重点工程，依据文件要求设立。长均乡人民政府主要职责之一为：制定和组织实施建设规划，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。因此南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁立项与长均乡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（3分）

绿化工程项目按规定的程序申请设立，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。

2、绩效目标（8分）

（1）绩效目标合理性（4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（8分）

（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，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。

（二）项目过程情况

1、资金管理（9分）

（1）资金到位率（3分）

根据南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁决策实际情况，南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁预算申请资金为2673.31万元，实际到位资金2673.31万元，资金到位率=（实际到位资金/预算申请资金）*100%=2673.31/2673.31*100%=100%。

（2）预算执行率（3分）

依据项目资金使用明细账,2022年度项目实际支出资金300万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=2673.31/2673.31*100%=100%

（3）资金使用合规性（3分）

2022年度长均乡人民政府南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁资金使用主要是参照乡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（9分）

（1）管理制度健全性（4分）

针对南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁，长均乡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（6分）

计划支付征迁补偿款2673.3142万元

根据南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁工作完成情况，工程建设内容要求相符。

2、产出质量情况（7分）

受益群众补偿款发放准确性

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁工程款，受益群众补偿款均已准确发放。

4、产出时效情况（6分）

收益群众补偿款发放及时率

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁工程款，受益群众补偿款均已及时发放。

5、产出成本情况（6分）

预算执行率

2022年度南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁预算资金2673.31万元，实际支出2673.31万元，项目与2022年预算资金一致，故项目成本控制情况良好。

（四）项目效益情况

1、经济效益（6分）

改善征迁红线范围内村民的居住环境情况

长均乡在建设美丽乡村工作中，按照总体要求，结合乡村振兴战略“产业兴旺、生态宜居”的要求，实施南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁建设，改善了征迁红线范围内村民的居住环境。

2、社会效益（6分）

城区交通情况

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁的建设，不仅改善的环境，高效衔接、功能互补的综合交通枢纽。

2、环境效益（6分）

征迁红线范围内生态环境情况

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁建设，在保障项目工程质量、进度的同时，还要符合环保要求，工作环境整洁，无扬尘，保证生态环境质量。项目在建设过程中，符合建设要求。

3、可持续影响（7分）

集约土地资源，提高土地使用率

南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目的建设，积极推动节约集约用地，向地上和地下要空间，提高土地利用率，优化资源配置、提升用地效益，土地节约集约利用水平持续提升，在有限土地上实现高质量发展的步伐不断向前迈进。

（五）满意度指标（10分）

绩效评价组对项目涉及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2022年在南昌市绕城高速公路西二外环(安义段)项目征迁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100%。

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

合理规划、分期实施，做到人、财、物的合理调配。

在镇里绿化工程中，就应该与其他项目一起通盘考虑，在总体规划的基础上进行分期实施，合理调配财力、物力和人力资源，避免轰炸式实施工程项目造成的材料短缺和价格飞涨，力争做到资金最小化与效益最大化的完美结合。

严格落实工程监理制度。为把监理工作落到实处，应按照上级关于工程质量管理的有关规定，对公路建设工程实施全面的跟踪监理，坚决执行"四严"要求，即严把材料关；严禁不合格材料进场；严把实验关；严格做好各项标准试验及各项抽检试，加大抽检力度和频率，确保质量符合要求。工程监理人员在强化质量管理、控制工程造价、提高投资效益及施工管理水平等方面发挥积极作用。

（二）存在的问题及原因分析

项目未设置绩效目标

建设工程建设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

长均乡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。

七、其他需要说明的问题

无