

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

阳城县白桑镇人民政府

2023年度部门决算公开

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

目 录

第一部分概况	1
一、本部门（单位）职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2023年部门决算表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	4
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	14
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	17
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	19
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	20
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	21
十、部门决算公开相关信息统计表	22
第三部分 情况说明	23
一、收入支出决算总体情况说明	23
二、收入决算情况说明	23
三、支出决算情况说明	23
四、财政拨款收支决算总体情况说明	23
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	23
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	25
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	25
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	25
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	26
十、其他重要事项情况说明	26
第四部分 名词解释	28
第五部分 附件	28

仅供内部审核

仅供内部审核

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

- 1、执行本级人民代表大会的决议和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规划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育事业和民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；
- 3、保护社会主义的全民所有的财产和劳动群众集体所有的财产，保护公民私人所有的合法财产，维护社会秩序，保障公民的人身权利、民主权利和其他权利；
- 4、保护各种经济组织的合法权益；
- 5、办理上级县委、县政府交办的其他事项

二、机构设置情况

2023年度白桑镇政府共有编制人数82人，实际在职人数75人，其中行政编制在职26人，事业编制在职49人，实有离退休14人，其中行政退休人员9人，事业退休人员5人。镇政府根据职能将内部分为党政机构和事业单位，党政机构设置了五个下属部门，分别是党政综合办公室、经济发展办公室、社会事务办公室、规划建设办公室和综合行政执法办公室；事业单位设置三个下属部门，分别是党群服务中心（新时代文明实践所）、综合便民服务中心和退役军人服务保障工作站。

仅供内部审核

仅供内部审核

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		
一、一般公共预算财政拨款收入	1	3,871.52	一、一般公共服务支出	32	688.50
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	246.86	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		四、公共安全支出	35	9.85
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	11.80
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	165.27
	9		九、卫生健康支出	40	39.29
	10		十、节能环保支出	41	363.72
	11		十一、城乡社区支出	42	248.91
	12		十二、农林水支出	43	2,116.75
	13		十三、交通运输支出	44	356.37
	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	80.67
	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	25.14
	23		二十三、其他支出	54	12.10
	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	4,118.38	本年支出合计	58	4,118.38
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	4,118.38	总计	62	4,118.38

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

仅供内部审核

仅供内部审

收入决算表

公开02

表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4,118.38	4,118.38					
201	一般公共服务支出	688.50	688.50					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	648.12	648.12					
2010301	行政运行	547.68	547.68					
2010308	信访事务	1.24	1.24					
2010350	事业运行	99.21	99.21					
20104	发展与改革事务	33.80	33.80					
2010499	其他发展与改革事务支出	33.80	33.80					
20132	组织事务	6.58	6.58					
2013299	其他组织事务支出	6.58	6.58					
204	公共安全支出	9.85	9.85					
20406	司法	9.85	9.85					
2040601	司法行政事务	9.85	9.85					
207	文化旅游体育与传媒支出	11.80	11.80					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	11.80	11.80					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	11.80	11.80					
208	社会保障和就业支出	165.27	165.27					
20805	行政事业单位养老支出	141.57	141.57					
2080501	行政单位离退休	17.72	17.72					

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.57	82.57						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.28	41.28						
20808	抚恤	22.27	22.27						
2080801	死亡抚恤	22.27	22.27						
20899	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44						
2089999	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44						
210	卫生健康支出	39.29	39.29						
21004	公共卫生	2.16	2.16						
2100408	基本公共卫生服务	2.16	2.16						
21007	计划生育事务	0.78	0.78						
2100799	其他计划生育事务支出	0.78	0.78						
21011	行政事业单位医疗	35.85	35.85						
2101101	行政单位医疗	29.30	29.30						
2101102	事业单位医疗	6.55	6.55						
21016	老龄卫生健康事务	0.50	0.50						
2101601	老龄卫生健康事务	0.50	0.50						
211	节能环保支出	363.72	363.72						
21103	污染防治	363.72	363.72						
2110301	大气	35.22	35.22						
2110302	水体	328.50	328.50						
212	城乡社区支出	248.91	248.91						
21201	城乡社区管理事务	14.05	14.05						
2120199	其他城乡社区管理事务支出	14.05	14.05						
2208	国有土地使用权出让收入安排的支出	234.86	234.86						

2120804	农村基础设施建设支出	13.52	13.52						
2120816	农业农村生态环境支出	221.34	221.34						
213	农林水支出	2,116.75	2,116.75						
21301	农业农村	880.49	880.49						
2130104	事业运行	218.45	218.45						
2130122	农业生产发展	47.07	47.07						
2130126	农村社会事业	41.96	41.96						
2130199	其他农业农村支出	573.00	573.00						
21303	水利	24.92	24.92						
2130306	水利工程运行与维护	1.00	1.00						
2130314	防汛	0.10	0.10						
2130335	农村供水	10.00	10.00						
2130399	其他水利支出	13.82	13.82						
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	97.82	97.82						
2130505	生产发展	32.82	32.82						
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	65.00	65.00						
21307	农村综合改革	513.53	513.53						
2130701	对村级公益事业建设的补助	176.00	176.00						
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	337.53	337.53						
21399	其他农林水支出	600.00	600.00						
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	600.00	600.00						
214	交通运输支出	356.37	356.37						
21401	公路水路运输	219.37	219.37						

2140104	公路建设	196.70	196.70					
2140106	公路养护	22.67	22.67					
21406	车辆购置税支出	137.00	137.00					
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	137.00	137.00					
221	住房保障支出	80.67	80.67					
22101	保障性安居工程支出	1.19	1.19					
2210105	农村危房改造	1.19	1.19					
22102	住房改革支出	79.49	79.49					
2210201	住房公积金	79.49	79.49					
224	灾害防治及应急管理支出	25.14	25.14					
22401	应急管理事务	15.00	15.00					
2240109	应急管理	15.00	15.00					
22406	自然灾害防治	10.00	10.00					
2240601	地质灾害防治	10.00	10.00					
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0.14	0.14					
2240703	自然灾害救灾补助	0.14	0.14					
229	其他支出	12.10	12.10					
22960	彩票公益金安排的支出	12.00	12.00					
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	10.00	10.00					
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.00	2.00					
22999	其他支出	0.10	0.10					
2299999	其他支出	0.10	0.10					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

仅供内部审核

仅供内部审

支出决算表

公开03
表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4,118.38	1,146.72	2,971.66			
201	一般公共服务支出	688.50	646.88	41.62			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	648.12	646.88	1.24			
2010301	行政运行	547.68	547.68				
2010308	信访事务	1.24		1.24			
2010350	事业运行	99.21	99.21				
20104	发展与改革事务	33.80		33.80			
2010499	其他发展与改革事务支出	33.80		33.80			
20132	组织事务	6.58		6.58			
2013299	其他组织事务支出	6.58		6.58			
204	公共安全支出	9.85		9.85			
20406	司法	9.85		9.85			
2040602	一般行政管理事务	9.85		9.85			
207	文化旅游体育与传媒支出	11.80		11.80			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	11.80		11.80			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	11.80		11.80			
208	社会保障和就业支出	165.27	165.27				
20805	行政事业单位养老支出	141.57	141.57				
2080501	行政单位离退休	17.72	17.72				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.57	82.57				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.28	41.28				

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

20808	抚恤	22.27	22.27				
2080801	死亡抚恤	22.27	22.27				
20899	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44				
2089999	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44				
210	卫生健康支出	39.29	36.63	2.66			
21004	公共卫生	2.16		2.16			
2100408	基本公共卫生服务	2.16		2.16			
21007	计划生育事务	0.78	0.78				
2100799	其他计划生育事务支出	0.78	0.78				
21011	行政事业单位医疗	35.85	35.85				
2101101	行政单位医疗	29.30	29.30				
2101102	事业单位医疗	6.55	6.55				
21016	老龄卫生健康事务	0.50		0.50			
2101601	老龄卫生健康事务	0.50		0.50			
211	节能环保支出	363.72		363.72			
21103	污染防治	363.72		363.72			
2110301	大气	35.22		35.22			
2110302	水体	328.50		328.50			
212	城乡社区支出	248.91		248.91			
21201	城乡社区管理事务	14.05		14.05			
2120199	其他城乡社区管理事务支出	14.05		14.05			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	234.86		234.86			
2120804	农村基础设施建设支出	13.52		13.52			
2120816	农业农村生态环境支出	221.34		221.34			
213	农林水支出	2,116.75	218.45	1,898.30			
21301	农业农村	880.49	218.45	662.03			
2130104	事业运行	218.45	218.45				
2130122	农业生产发展	47.07		47.07			

2130126	农村社会事业	41.96		41.96			
2130199	其他农业农村支出	573.00		573.00			
21303	水利	24.92		24.92			
2130306	水利工程运行与维护	1.00		1.00			
2130314	防汛	0.10		0.10			
2130335	农村供水	10.00		10.00			
2130399	其他水利支出	13.82		13.82			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	97.82		97.82			
2130505	生产发展	32.82		32.82			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	65.00		65.00			
21307	农村综合改革	513.53		513.53			
2130701	对村级公益事业建设的补助	176.00		176.00			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	337.53		337.53			
21399	其他农林水支出	600.00		600.00			
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	600.00		600.00			
214	交通运输支出	356.37		356.37			
21401	公路水路运输	219.37		219.37			
2140104	公路建设	196.70		196.70			
2140106	公路养护	22.67		22.67			
21406	车辆购置税支出	137.00		137.00			
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	137.00		137.00			
221	住房保障支出	80.67	79.49	1.19			
22101	保障性安居工程支出	1.19		1.19			
2210105	农村危房改造	1.19		1.19			
22102	住房改革支出	79.49	79.49				
2210201	住房公积金	79.49	79.49				

224	灾害防治及应急管理支出	25.14		25.14			
22401	应急管理事务	15.00		15.00			
2240109	应急管理	15.00		15.00			
22406	自然灾害防治	10.00		10.00			
2240601	地质灾害防治	10.00		10.00			
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0.14		0.14			
2240703	自然灾害救灾补助	0.14		0.14			
229	其他支出	12.10		12.10			
22960	彩票公益金安排的支出	12.00		12.00			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	10.00		10.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	2.00		2.00			
22999	其他支出	0.10		0.10			
2299999	其他支出	0.10		0.10			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

仅供内部审核

仅供内部审

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府2023年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	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	3,871.52	一、一般公共服务支出	33	688.50	688.50		
二、政府性基金预算财政拨款	2	246.86	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	9.85	9.85		
	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	11.80	11.80		
	8		八、社会保障和就业支出	40	165.27	165.27		
	9		九、卫生健康支出	41	39.29	39.29		
	10		十、节能环保支出	42	363.72	363.72		
	11		十一、城乡社区支出	43	248.91	14.05	234.86	
	12		十二、农林水支出	44	2,116.75	2,116.75		
	13		十三、交通运输支出	45	356.37	356.37		
	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	80.67	80.67		
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	25.14	25.14		
23		二十三、其他支出	55	12.10	0.10		
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	本年支出合计	59	4,118.38	3,871.52	246.86	
年初财政拨款结转和结余	28	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29		61				
政府性基金预算财政拨款	30		62				
国有资本经营预算财政拨款	31		63				
总计	32	总计	64	4,118.38	3,871.52	246.86	

注：本表反映部门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。

仅供内部审核

仅供内部审

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		3,871.52	1,146.72	2,724.80
201	一般公共服务支出	688.50	646.88	41.62
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	648.12	646.88	1.24
2010301	行政运行	547.68	547.68	
2010308	信访事务	1.24		1.24
2010350	事业运行	99.21	99.21	
20104	发展与改革事务	33.80		33.80
2010499	其他发展与改革事务支出	33.80		33.80
20132	组织事务	6.58		6.58
2013299	其他组织事务支出	6.58		6.58
204	公共安全支出	9.85		9.85
20406	司法	9.85		9.85
2040602	一般行政管理事务	9.85		9.85
207	文化旅游体育与传媒支出	11.80		11.80
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	11.80		11.80
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	11.80		11.80
208	社会保障和就业支出	165.27	165.27	
20805	行政事业单位养老支出	141.57	141.57	
2080501	行政单位离退休	17.72	17.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.57	82.57	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	41.28	41.28	
20808	抚恤	22.27	22.27	
2080801	死亡抚恤	22.27	22.27	
20899	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44	
2089999	其他社会保障和就业支出	1.44	1.44	
210	卫生健康支出	39.29	36.63	2.66
21004	公共卫生	2.16		2.16

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

2100402	基本公共卫生服务	2.16		2.16
21007	计划生育事务	0.78	0.78	
2100799	其他计划生育事务支出	0.78	0.78	
21011	行政事业单位医疗	35.85	35.85	
2101101	行政单位医疗	29.30	29.30	
2101102	事业单位医疗	6.55	6.55	
21016	老龄卫生健康事务	0.50		0.50
2101601	老龄卫生健康事务	0.50		0.50
211	节能环保支出	363.72		363.72
21103	污染防治	363.72		363.72
2110301	大气	35.22		35.22
2110302	水体	328.50		328.50
212	城乡社区支出	14.05		14.05
21201	城乡社区管理事务	14.05		14.05
2120199	其他城乡社区管理事务支出	14.05		14.05
213	农林水支出	2,116.75	218.45	1,898.30
21301	农业农村	880.49	218.45	662.03
2130104	事业运行	218.45	218.45	
2130122	农业生产发展	47.07		47.07
2130126	农村社会事业	41.96		41.96
2130199	其他农业农村支出	573.00		573.00
21303	水利	24.92		24.92
2130306	水利工程运行与维护	1.00		1.00
2130314	防汛	0.10		0.10
2130333	农村供水	10.00		10.00
2130399	其他水利支出	13.82		13.82
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	97.82		97.82
2130505	生产发展	32.82		32.82
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	65.00		65.00
21307	农村综合改革	513.53		513.53
2130701	对村级公益事业建设的补助	176.00		176.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	337.53		337.53
21399	其他农林水支出	600.00		600.00
2139901	化解其他公益性乡村债务支出	600.00		600.00
214	交通运输支出	356.37		356.37

21401	公路水路运输	219.37		219.37
2140104	公路建设	196.70		196.70
2140106	公路养护	22.67		22.67
21406	车辆购置税支出	137.00		137.00
2140602	车辆购置税用于农村公路建设支出	137.00		137.00
221	住房保障支出	80.67	79.49	1.19
22101	保障性安居工程支出	1.19		1.19
2210105	农村危房改造	1.19		1.19
22102	住房改革支出	79.49	79.49	
2210201	住房公积金	79.49	79.49	
224	灾害防治及应急管理支出	25.14		25.14
22401	应急管理事务	15.00		15.00
2240109	应急管理	15.00		15.00
22406	自然灾害防治	10.00		10.00
2240601	地质灾害防治	10.00		10.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	0.14		0.14
2240703	自然灾害救灾补助	0.14		0.14
229	其他支出	0.10		0.10
22999	其他支出	0.10		0.10
2299999	其他支出	0.10		0.10

注：本表反映部门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明细表

公开06表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

金额单位：
万元

人员经费			公用经费								
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	960.35	302	商品和服务支出	145.60	307	债务利息及费用支出		31011	地上附着物和青苗补偿	
30101	基本工资	357.26	30201	办公费	86.94	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	137.57	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	71.42	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费	6.88	30204	手续费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	117.67	30205	水费		309	资本性支出（基本建设）	——	31022	无形资产购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	82.57	30206	电费		30901	房屋建筑物构建	——	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	41.28	30207	邮电费		30902	办公设备购置	——	311	对企业补助（基本建设）	——
30110	职工基本医疗保险缴费	35.43	30208	取暖费		30903	专用设备购置	——	31101	资本金注入	——
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		30905	基础设施建设	——	31199	其他对企业补助	——
30112	其他社会保障缴费	1.86	30211	差旅费		30906	大型修缮	——	312	对企业补助	
30113	住房公积金	79.49	30212	因公出国（境）费用		30907	信息网络及软件购置更新	——	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30213	维修费		30908	物资储备	——	31203	政府投资基本股权投资	
30199	其他工资福利支出	28.94	30214	租赁费		30913	公务用车购置	——	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	40.77	30215	会议费		30919	其他交通工具购置	——	31205	利息补贴	
30301	离休费		30216	培训费		30921	文物和陈列品购置	——	31299	其他对企业补助	
30302	退休费	17.72	30217	公务接待费		30922	无形资产购置	——	313	对社会保障基金补助	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		30999	其他资本性支出	——	31302	对社会保险基金补助	
30304	抚恤金	22.27	30224	被装购置费		310	资本性支出		31303	补充全国社会保障基金	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31001	房屋建筑物构建		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31002	办公设备购置		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31003	专用设备购置		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	6.90	31005	基础设施建设		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.78	30229	福利费	12.08	31006	大型修缮		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.08	31007	信息网络及软件购置更新		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	36.60	31008	物资储备		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31009	土地补偿				
			30299	其他商品和服务支出		31010	安置补助				
人员经费合计		1,001.12	公用经费合计								145.60

注：本表反映部门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

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			246.86	246.86		246.86	
212	城乡社区支出		234.86	234.86		234.86	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		234.86	234.86		234.86	
2120804	农村基础设施建设支出		13.52	13.52		13.52	
2120806	农业农村生态环境支出		221.34	221.34		221.34	
229	其他支出		12.00	12.00		12.00	
22960	彩票公益金安排的支出		12.00	12.00		12.00	
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出		10.00	10.00		10.00	
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出		2.00	2.00		2.00	

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

金额单位：
万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运 行维护				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.08		3.08		3.08		3.08		3.08		3.08	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

仅供内部审核

仅供内部审核

部门决算公开相关信息统计表

仅供内部审核

公开10表

单位名称：阳城县白桑镇人民政府

2023年度

金额单位：万元

一、政府采购情况		
项目	行次	统计数
合计	1	
货物	2	
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	145.60
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计(辆)	7	3
1. 副部(省)级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	2
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	
5. 执法执勤用车	12	
6. 特种专业技术用车	13	
7. 离退休干部服务用车	14	
8. 其他用车	15	1
(二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	17	

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计4,118.38万元，支出总计4,118.38万元。与上年相比，收入总计增加1,815.25万元，增长78.82%，支出总计增加1,815.25万元，增长78.82%。主要原因是基本支出：我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，工资保险及机关运行经费随之增加，项目支出新增四好农村路工程、获泽河水质提升工程、一滴水文化广场周边生态提质改造工程等。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计4,118.38万元，其中：财政拨款收入4,118.38万元，占比100.00%；上级补助收入0万元，占比0%；事业收入0万元，占比0%；经营收入0万元，占比0%；附属单位上缴收入0万元，占比0%；其他收入0万元，占比0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计4,118.38万元，其中：基本支出1,146.72万元，占比27.84%；项目支出2,971.66万元，占比72.16%；上缴上级支出0万元，占比0%；经营支出0万元，占比0%；对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计4,118.38万元，支出总计4,118.38万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加1,815.25万元，增长78.82%；财政拨款支出总计增加1,815.25万元，增长78.82%。主要原因是基本支出：我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，工资保险及机关运行经费随之增加，项目支出新增四好农村路工程、获泽

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

河水质提升工程、一滴水文化广场周边生态提质改造工程等。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年一般公共预算财政拨款决算支出3,871.52万元，占本年支出合计的94.01%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,573.39万元，增长68.46%。主要原因是基本支出：我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，工资保险及机关运行经费随之增加，项目支出新增四好农村路工程、获泽河水质提升工程、一滴水

文化广场周边生态提质改造工程等。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出3,871.52万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)688.50万元，占比17.78%；

公共安全支出(类)9.85万元，占比0.25%；

文化旅游体育与传媒支出(类)11.80万元，占比0.30%；

社会保障和就业支出(类)165.27万元，占比4.27%；卫

生健康支出(类)39.29万元，占比1.01%；

节能环保支出(类)363.72万元，占比9.39%；

城乡社区支出(类)14.05万元，占比0.36%；农

林水支出(类)2,116.75万元，占比54.67%；交

通运输支出(类)356.37万元，占比9.20%；住

房保障支出(类)80.67万元，占比2.08%；

灾害防治及应急管理支出(类)25.14万元，占比0.65%；

其他支出(类)0.10万元，占比0.00%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算1,933.09万元，支出决算3,871.52万元，完成年初预算的200.28%。其中：

2023年度支出合计3,871.52万元，其中：

一般公共服务支出(类)白桑政府年初预算464.12万元，支出决算646.88万元，完成年初预算的139.38%，用于人员工资薪金发放、日常办公经费支出等。较上年决算增加137.88万元，增长27.09%，主要原因是我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，工资薪金、日常经费随之增长；一般公共服务支出白桑财政所年初预算0万元，支出决算41.62万元，用于解决疑难信访问题、提升农村干部学历、项目建设考核奖励兑现支出。较上年决算增加23.62万元，增长131.22%，主要原因是当年新增项目建设考核奖励资金。

社会保障和就业支出(类)年初预算118.86万元，支出决算165.27万元，完成年初预算的139.05%，用于人员各类保险等。较上年决算增加103.57万元，增长167.86%，主要原因是我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，各类社保费用随之增加；

公共安全支出年初预算0万元，支出决算9.85万元，用于乡镇综合行政执法体制改革支出。较上年决算增加9.85万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

文化旅游体育与传媒支出年初预算0万元，支出决算11.8万元，用于乡镇文化站免费开放、农村文化活动支出。较上年决算增加11.8万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

卫生健康支出(类)白桑政府年初预算30.08万元，支出决算36.63万元，完成年初预算的121.78%，用于人员医疗保险等。较上年决算增加13.37万元，增长57.48%，主要原因是我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，医疗保险费用随

之增加；卫生健康支出白桑财政所年初预算0万元，支出决算2.66万元，用于微机员工工资、老年特困救助支出。较上年决算增加2.66万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

节能环保支出年初预算0万元，支出决算363.72万元，用于大气污染防治、获泽河荻底段生态治理水质提升工程建设项目支出。较上年决算增加363.72万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

城乡社区支出年初预算0万元，支出决算14.05万元，用于经营性自建房鉴定、拆除农村危旧房屋支出。较上年决算增加14.05万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

农林水支出(类)白桑政府年初预算218.45万元，支出决算218.45万元，完成年初预算的100%，用于人员工资薪金发放等。较上年决算增加13.21万元，增长6.44%，主要原因是人员变动工资随之增加；农林水支出白桑财政所年初预算1034万元，支出决算1898.3万元，完成年初预算的183.59%，用于农业发展、农村卫生户厕项目、人居环境整治、“一滴水”农民文化广场周边生态环境提升改造和水利工程支出。较上年决算增加456.89万元，增长31.7%，主要原因是当年新增农村卫生户厕项目和人居环境整治资金。

交通运输支出年初预算0万元，支出决算356.37万元，用于四好农村路建设支出。较上年决算增加356.37万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

住房保障支出(类)白桑政府年初预算67.58万元，支出决算79.49万元，完成年初预算的117.62%，用于人员住房公积金支出等。较上年决算增加39.98万元，增长101.19%，主要原因是我单位人员变动，新增公务员考录5人，事业编制考录17人，调出事业人员2人，公积金支出随之增加。住房保障支出白桑财政所年初预算0万元，支出决算1.19万元，用于农村危房改造支出。较上年决算增加1.19万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

灾害防治及应急管理支出年初预算0万元，支出决算25.14万元，用于地质灾害隐患点排除应急治理、应急物资轮换和自然灾害生活救助支出。较上年决算增加25.14万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

其他支出年初预算0万元，支出决算0.1万元，用于国有企业退休人员社会化管理支出。较上年决算增加0.1万元，主要原因是上年本单位无该类项目经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出1,146.72万元，其中：

人员经费1,001.12万元，主要包括工资福利支出、各项保险支出等；

公用经费145.60万元，主要包括单位日常运行经费、交通补贴、职工福利费、工会经费等。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款收入总计246.86万元、支出总计246.86万元。与上年相比，政府性基金预算财政拨款收入总计增加241.86万元，增长4837.26%；政府性基金预算财政拨款支出总计增加241.86万元，增长4837.26%。主要原因是项目支出用于户厕改造、四好农村路工程。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算3.08万元，支出决算3.08万元，完成全年预算的100.00%，比上年度减少18.00万元，下降85.39%，主要原因是：我单位上年度用于公务用车购置经费18万元，本年度我单位无此项支出其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国（境）支出；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，比上年度减少18.00万元，下降100%，主要原因是：本单位无公务用车购置费支出；

公务用车运行维护费支出3.08万元，完成全年预算的100.00%，与上年相同，主要原因是：我单位公务用车2辆，按照每车1.54万元进行预算，未超支。；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待费支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：本单位当年无因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于本单位当年无公务用车购置支出。

3、公务用车运行维护费支出3.08万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共2辆车，主要用于：公务用车的燃油费支出、保险费、修理费等。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待本单位当年无公务接待费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位当年无公务接待费支出。

十、其他重要事项情况说明

(一) 机关运行经费支出情况说明

2023年机关运行经费支出145.60万元，比2022年减少84.86万元，下降36.82%，主要原因本单位带头落实过紧日子，削减经费压缩不必要的经费支出。

(二) 政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。政府采购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，占政府采购支出总额的0%。

(三) 国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆3辆。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1辆，其他用车主要是吸粪车1辆，用于环境卫生整治；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）

(四) 预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2023年初预算安排的所有项目资金全面开展了绩效自评，涉及二级项目7个，资金1198.08万元，其中一般公共预算项目支出1198.08万元。自评结果为：7个项目自评等级为“优”。二是组织对革命老区转移资金1个项目开展了部门评价（以部门为主体开展的重点绩效评价），涉及资金200万元，其中一般公共预算支出200万元。

2、其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作而发生的人员支出和公用经费支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、“三公”经费：指各级部门、单位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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。

十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

无

第五部分 附件

仅供内部审核

仅供内部审

2023 年革命老区转移支付资金项目 绩效评价报告

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

阳城县白桑镇人民政府

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

目 录

一、基本情况	3
(一) 项目概况	3
(二) 项目绩效目标	5
二、绩效评价工作开展情况	6
(一) 评价目的、对象和范围	6
(二) 绩效评价方法、评价指标体系、原则和标准	7
(三) 绩效评价工作过程	10
三、绩效评价情况及评价结论	11
四、绩效评价指标分析	12
(一) 项目决策情况	12
(二) 项目过程情况	13
(三) 项目产出情况	14
(四) 项目效益情况	14
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析	15
六、相关建议	15
七、其他需要说明的问题	17

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目立项背景及目的

“一滴水工程”是二十世纪六十年代白桑镇人民群众发扬革命先辈艰苦奋斗的精神，为解决严重缺水而实施的一项水利工程。工程于1963年动工，在每分钟流量仅有65斤水的源地开始，通过十多年的努力，接通了三千多米灌溉水渠，建成了十三个储水水库，实现了水浇地一千三百亩。这一壮举，唱响了一支红遍全国、可歌可泣的“一滴水”精神之歌，成为特定时代的丰碑，也成为永远激励后人的“一滴水”精神。为了深入挖掘白桑镇红色文化资源，通过与现有特色景观相结合，在传承红色精神的同时，打造爱国主义教育基地和红色旅游品牌，寻找新的经济增长点，白桑镇人民政府决定对“一滴水”农民文化广场周边环境进行提升改造。

2、项目立项依据

《白桑镇人民政府关于白桑镇“一滴水”农民文化广场周边生态环境提升改造工程的申请》

3、项目资金管理情况

根据《阳城县行政审批服务管理局关于白桑镇“一滴水”农民文化广场周边环境提升改造工程可行性研究报告（代初步设计）的批复》（阳审管审字〔2023〕19号），白桑镇“一滴水”农民文化广场周边环境提升改造工程概算总投资716.7万元。其中革命老区转移支付资金200

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

万元，白桑镇人民政府自筹资金 516.7 万元。

(2) 资金到位情况

根据《阳城县财政局关于下达行政事业单位预算指标的函》（阳财预函（2023）第 10-3 号），到位 200 万元。

(3) 革命老区转移支付资金支出情况

根据项目资金支出明细，截至 2023 年 12 月 31 日，白桑镇“一滴水”农民文化广场周边环境提升改造工程共计支出 200 万元（其中革命老区转移支付资金 200 万元）。

仅供内部审核

仅供内部审核

4、项目实施内容及范围

2023 年革命老区转移支付资金主要用白桑镇“一滴水”农民文化广场周边环境提升改造项目，由白桑镇人民政府具体实施。主要实施内容及完成情况如下：

白桑镇“一滴水”农民文化广场周边环境提升改造主要包括山体绿化、水池改造、入口改造、绿化节点等，具体建设内容为①沿线两侧山体放坡总面积约 19010.9 平方米，放坡区顶部已建凉亭与已建道路通过上山步道连通，步道总长 130.7 米，共设置台阶 105 阶，台阶采用卵石面层铺装，水池改造总面积约 5359.6 平方米，其中包含人行步道铺装面积约 113.1 平方米，水池两侧绿化改造面积约为 776.4 平方米，绿化种植以早熟禾为主，植草砖铺装面积约 838.9 平方米，水池面积约为 3528.6 平方米，水池西侧设观景台长约 12 米，宽约 8.55 米，面积约 102.6 平方米；③入口沿线改造总面积约 3581 平方米，其中人行步道

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

铺装面积约 524.3 平方米，绿化改造面积约 3056.7 平方米，绿化种植以麦冬草为主，上山步道采用汀步连接，汀步为 65 个；④绿化节点改造总面积约 2539.6 平方米，绿化种植以麦冬草为主，绿化带内采用汀步连接汀步为 192 个。

工程于 2023 年 7 月 13 日开工，2023 年 12 月 10 日完工，完成了工程预算编制确定的所有工程量，通过了建设单位、施工单位、监理单位、设计单位等联合验收，截至 2023 年 12 月底，正在进行工程结算，项目形成的资产尚未移交。

根据《白桑镇人民政府关于白桑镇“一滴水”农民文化休闲活动广场周边生态环境提升改造工程的申请》以及相关会议记录，2023 年 5 月阳城县白桑镇人民政府委托大洲设计咨询集团有限公司对项目进行了可行性研究并取得了阳城县行政审批服务管理局的可行性研究报告（代初步设计）批复。2023 年 6 月，受白桑镇人民政府委托，晋城市万合项目管理有限公司通过在山西省招标投标公共服务平台、金蝉电子招标投标综合交易平台和阳城县人民政府-公共资源交易专栏等平台上发布招标公告，最终确定山西太行青风园林绿化工程有限公司为项目施工单位，委托大洲设计咨询集团有限公司凤城分公司为监理单位。

（二）项目绩效目标

1、绩效总目标

通过项目实施，促进革命老区基础设施建设，改善老区群众生活质量，促进老区社会经济发展；加强革命遗址保护和修缮，弘扬爱国主义教育和老区精神，促进革命老区红色

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

文化繁荣。

2、具体绩效目标

(1) “一滴水”农民文化活动广场周边环境提升改造工程完工率 100%；

(2) 项目经过验收，项目验收合格率 100%；

(3) 项目根据合同规定的实施进度完成并及时投入使用，工程总投资和分项投资不超预算；

(4) 通过白桑镇“一滴水”水利工程环境改造，加大弘扬爱国主义教育和老区精神，促进革命老区红色文化繁荣，唱响“红色旅游”品牌，带动当地旅游经济快速发展。

(5) 镇区群众满意度 $\geq 90\%$ 。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 评价目的、对象和范围

1、评价目的

绩效评价旨在通过评价项目完成后是否达到预期的社会效益，摸底预期绩效目标的实现情况，从而改善项目单位的支出管理，优化资源配置。本次对 2023 年革命老区转移支付资金项目开展绩效评价，衡量和考核项目资金使用的真实性、合理性和合规性，了解、分析、检验资金使用情况是否达到预期目标，资金管理是否规范，资金使用是否有效。根据相关文件要求，评价组通过资料收集、问卷调查、数据分析等形式，公正、客观地对革命老区转移支付资金项目的完成情况进行评价，总结项目执行过程中的经验，分析资管

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

理和项目管理中存在的问题，并提出有针对性的建议。

2、评价对象及范围

本次绩效评价对象为白桑镇 2023 年革命老区转移支付资金项目。本次绩效评价的内容包括：

1、绩效目标的实现程度及效果。对可量化的绩效目标进行综合分析，项目完成后是否达到预期的经济、社会、生态等效益。

2、资金投入和使用情况。审查资金筹集和使用的真实性、合理性、合规性。主要包括资金是否及时足额到账，使用是否符合预算确定的支出用途，是否做到专款专用。

3、资金使用内部控制制度。为实现绩效目标制定的制度、采取的措施等主要评定资金管理制度和采取措施的科学性、合理性，包括资金管理办法，管理措施的合理性和适用性；项目从申报立项到执行结束的监管过程是否严格规范、程序是否合规。

4、绩效评价的其他内容。综合评价资金的总体情况，总结好的经验和做法，对发现的问题进行披露，并提出相关管理建议。

绩效评价方法、评价指标体系、原则和标准

1、绩效评价方法

本次绩效评价主要运用因素分析法、比较法、公众评判法等方法，本着独立、客观和规范的原则，通过科学的指标绩效评价报告设计，从决策、过程、产出和效益等方面，综合考察该项目的实施情况以及效益，总结经验做法，提出意

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

见建议，帮助提升财政资金管理的科学化、规范化和精细化水平。

(1) 因素分析法：主要是将革命老区转移支付资金项目的立项情况、资金到位及使用情况、项目的完成情况、项目的服务对象满意度等因素一一罗列进行分析，发现项目执行过程中的问题，并提出针对性建议。

(2) 比较法：将项目完成情况和梳理的预期目标进行对比，分析项目实施过程中存在的问题并提出建议。

(3) 公众评价法：通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。本项目主要通过对项目受益群体进行问卷调查，了解周边群众对项目实施的直观感受。

2、评价指标体系

根据阳城县财政局《关于印发阳城县财政项目支出预算绩效评价管理办法的通知》（阳财字〔2021〕50号），以及绩效评价的基本原理、原则和项目特点，评价指标体系由项目组按照逻辑分析法进行设计，围绕资金使用、资源配置、项目管理等方面客观分析项目的产出和效果，体现从决策、过程、效益的绩效逻辑路径。本次评价指标体系的评需要问卷调查、实地调研等工作支持。指标权重的赋值根据指标重要性产生，在经专家论证后结合专家意见确定。

3、绩效评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门 and 预算部门确认或认可的其他标准。

4、绩效评价原则

本次绩效评价遵循以下基本原则：

按照《阳城县财政局关于开展 2023 年度预算项目支出绩效重点评价工作的通知》（阳财字〔2024〕47 号）、《关于印发阳城县财政项目支出预算绩效评价管理办法的通知》（阳财字〔2021〕50 号）等文件的规定，规范开展评价工作。

(1) 独立原则。根据委托方的工作要求和评价机构的工作原则，不受被评价单位干扰干涉，不受明示暗示或者各种倾向性误导，独立、客观地开展绩效评价工作。

(2) 客观原则。按照协议（合同）约定事项客观公正、实事求是地开展预算绩效评价，不预设立场，通过实地查证取得的佐证材料，对照评价工作方案设置考核标准，确保绩效评价报告真实、有效。

(3) 规范原则。严格按照委托方的要求和评价方案规定的程序，根据项目的特点，对原始资料进行必要的核查验

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

证，形成结论并出具公正、客观的绩效评价报告。

（三）绩效评价工作过程

为顺利完成白桑镇 2023 年革命老区转移支付资金项目的评价任务，我单位专门成立项目评价组。评价工作启动以来，评价组深入了解项目的基本情况，明确评价目的、方法、指标、标准、社会调查等内容，在此基础上确定绩效评价工作方案。评价组严格按照工作方案实施流程，启动社会调研工作，经过了数据采集、问卷调查、实地调研及数据复核、访谈、数据分析和报告撰写等环节，完成了革命老区转移支付资金项目的绩效评价工作。

仅供内部审核

仅供内部审核

2、数据采集方法及过程

（1）基础数据收集

具体包括：项目基本情况、项目立项、政策文件、项目的收支情况。

（2）实地调研

为保证革命老区转移支付资金项目数据的可靠性和完整性，评价组于 2024 年 6 月 15 日-2024 年 6 月 17 日到“一滴水”旧址进行了实地调研，查看项目的实施情况，并与项目负责人进行了访谈。

仅供内部审核

（3）社会调查

为保证所收集数据的可靠性和完整性，也为保证调研的科学性和严谨性，我公司根据工作方案，开展革命老区转移支付资金项目绩效评价满意度调查，主要是通过电子问卷的方式开展。

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

(4) 网络检索

我单位通过互联网络检索本次绩效评价依据的政策文件、公开文献、项目的相关信息等资料，对绩效评价的信息进行了补充完善。

3、数据分析、整理

评价组根据绩效评价指标体系，对项目资金的管理情况、项目指标完成情况数据进行整理和分析。同时，对实地调研过程中获得的相关数据、材料进行归纳、分析、总结，以辅助完成指标打分、问卷分析报告和绩效评价报告的撰写。

4、指标打分

评价组根据搜集和整理的相关数据，对比工作方案中制定的绩效评价指标体系，根据评分依据对各项指标进行打分，并制定综合评分表和评价底稿，对指标体系中的得分和扣分情况进行说明。

5、撰写报告

结合基础数据、实地调研情况和综合评分表，撰写完成绩效评价报告。

绩效评价情况及评价结论

白桑镇革命老区转移支付项目绩效后评价得分 99.04 分，其中：决策类指标得 20 分，过程类指标得 19.67 分，产出类指标得 30 分，效益类指标得 29.37 分，评级为“优”。评价结果如表 3-1 所示：

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

表 3-1 阳城县革命老区转移支付项目绩效评价得分情况表

	决策	过程	产出	效果	合计
总分	20	20	30	30	100
得分	20	19.67	30	29.37	99.04
占比	100%	98.35%	100%	97.9%	99.04%

白桑镇革命老区转移支付项目符合《革命老区转移支付资金管理办法》（财预〔2019〕61号）政策要求，立项依据充分，立项程序规范，相关资料完整有效；项目管理制度健全，招标、施工、监理流程规范，资金全部到位且应支资金全部支出，前期工作开展及时且规范但资料管理方面略有不足；工程已完工且完成了验收，成本控制基本有效；项目总体来说达到了预期效果，群众满意度稍有偏差。

四、绩效评价指标分析

针对阳城县革命老区转移支付资金项目，评价组本着客观、公正的原则，从项目的决策、过程、产出、效益四方面设置指标体系和评分规则，通过数据采集、社会调查及实地调研获取的相关数据及信息，对项目进行绩效评价。

（一）项目决策情况

决策类指标主要是从项目立项、绩效目标、资金投入等方面进行考察。决策类指标满分 20 分，实际得分 20 分，得分率为 100%。项目决策管理执行情况较好，具体为立项依据充分，立项程序规范，预算编制科学，资金分配合理。

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

表 4-1 决策类指标得分情况

	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A101	立项依据充分性	4	充分	充分	4	100%
A102	项目立项规范性	4	规范	规范	4	100%
A201	绩效目标合理性	3	合理	合理	3	100%
A202	绩效指标明确性	3	明确	明确	3	100%
A301	预算编制科学性	3	合理	合理	3	100%
A302	资金分配合理性	3	科学	科学	3	100%
	合计	20			20	100%

仅供内部审核

仅供内部审核

(二) 项目过程情况

过程类指标从资金管理、组织管理两个方面对项目的管理目标达成情况进行考察，过程类指标分值 20 分，实际得分 19.67 分，得分率为 98.35%。项目管理制度健全，招标、施工、监理流程规范，资金全部到位且应支资金全部支出，但资料管理方面略有不足。过程类指标的得分情况如表 4-2 所示：

表 4-2 过程类指标得分情况

	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
A101	资金到位率	2	100%	100%	2	100%
B102	预算执行率	4	100%	100%	4	100%
B103	资金使用合规性	2	合规	合规	2	100%
B201	管理制度健全性	3	健全	健全	3	100%
B202	前期工作规范性	2	规范	规范	2	100%

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

B203	招标过程规范性	1	规范	规范	1	100%
B204	施工过程规范性	1	规范	规范	1	100%
B205	监理过程规范性	1	规范	规范	1	100%
B206	工程变更情况	1	0	0	1	100%
B207	资料管理规范性	1	规范	较规范	0.67	66.67%
B208	财务制度执行有效性	2	有效	有效	2	100%
	合计	20			19.67	98.35%

(三) 项目产出情况

产出类指标主要是从数量、质量、时效、成本等方面考察。产出类指标满分 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100%。工程已完工且部分完成了验收，成本控制基本有效。产出类指标的得分情况如表 4-3 所示：

表 4-3 产出类指标得分情况

	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
C101	工程完工情况	10	完工	完工	10	100%
C201	工程验收情况	7	合格	合格	7	100%
C301	工程开完工及时性	7	及时	及时	7	100%
C401	施工成本控制	6	有效	有效	6	100%
	合计	30			30	100%

(四) 项目效益情况

效益指标主要是从社会效益、服务对象满意度、可持续影响等三方面进行考察。效益类指标满分 30 分，实际得分 29.37 分，得分率为 97.9%。阳城县革命老区转移支付资金项目总体来说达到了预期效果，群众满意度稍有偏差。

效益类指标的得分情况如表 4-4 所示：

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

表 4-4 效益类指标得分情况

	三级指标	权重	目标值	业绩值	得分	得分率
D101	改善老区群众出行条件	7	改善	改善	7	100%
D102	促进革命老区红色文化繁荣	7	促进	促进	7	100%
D103	提高老区群众生活质量	7	提高	提高	7	100%
D201	周边群众满意度	5	≥90%	87.45%	4.37	87.4%
D301	长效管理制度健全性	4	健全	健全	4	100%
	合计	30			29.37	97.9%

仅供内部审核

仅供内部审核

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

项目建设严格实行“项目法人责任制、招标投标制、合同制、工程监理制、竣工验收制、质量保证和工期保证制”六制管理。各实施单位从项目申报到工程验收全面负责，严格把关。勘察设计单位、施工单位、监理单位的选择采取公开招标方式，严格遵守招投标的相关规定，选定实施单位后及时与各单位签订合同。工程实施过程中，监理机构进行全程监理，监理资料齐全，流程规范。

存在的问题及原因分析

无

仅供内部审核

仅供内部审

六、相关建议

(一) 加强制度建设和执行，提高项目规范程度

一是加强项目预算绩效管理。首先要强化项目单位绩效管理意识，其次根据实际情况完善项目绩效目标，按程序及

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

时完成所有绩效目标的申报，并提升绩效目标申报工作质量。具体措施为：对项目的绩效目标特别是年度工作目标进行不断调整、修正和完善，以期通过明确目标来规划和约束项目实施过程，实现项目预期效果；建立项目考核机制及结果应用机制，提高财政资金使用成效。如：一个实施周期结束后，根据相应考核机制，从绩效目标任务的完成情况、效果达成情况、资金预算、支出情况等方面进行考核，综合反映项目实施成效，通过总结项目实施经验、分析存在问题的原因，为今后的项目绩效管理决策提供有力依据。

二是加强项目资料整理和总结。首先在项目实施过程中，要充分考虑应涉及和列明的要素，保证资料的完整性和价值，为以后解决纠纷提供解决途径；其次要做好资料整理和总结。工程结束后要认真整理好项目相关的文件、合同以及资料，并且保证资料的正确性。

（二）及时了解政策文件更新要求

针对革命老区转移支付这类延续性专项项目，项目单位要积极了解中央、省、市相关政策文件的更新，将实际项目实施与更新后的政策条款相对应，使项目实施过程严格按照上级要求执行，保证项目实施的合规性。

（三）加快项目实施进度，及时进行验收在以后的建设项目中，一是在项目实施前，结合项目的实际情况，做好工程的统筹工作。同实施单位制定详细、具有操作性的项目进度计划，加强合同管理，项目领导小组和监理单位定期检查施工单位的计划执行情况；对未按照计划执行或者延期实现计

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

划目标的情况，可设置违约金以督促施工单位。二是加快项目流程推进，已完工的项目及时进行验收。

（四）强化成本控制，提高财务核算规范性

一是精准制作项目预算，尽量做到预算与项目进度、项目任务量相匹配。前期进行项目地质勘察勘探时，要尽量做细做好，充分考察项目区地形地质，在进行项目预算时也要根据项目前期准备工作情况适当考虑项目实施过程中可能遇到的问题，将额外的处理资金也考虑在内，如在实施过程中发生不可事先预计的情况，项目主管单位要及时向财政部门提出变更情况说明以便及时调整预算。

二是加强财务核算规范性。在以后的建设项目中，建设单位不仅要对每个建设项目建立专门科目核算，并且加强财务核算的规范程度，严格按照政府会计制度规定进行核算。

七、其他需要说明的问题

无

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审核

仅供内部审

仅供内部审核

仅供内部审核