

泽州县金村镇人民政府
2025年度部门决算公开

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 2025年度部门决算表	2
一、收入支出决算总表	2
二、收入决算表	4
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	12
七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	15
九、财政拨款“三公”经费支出决算表	16
十、部门决算公开相关信息统计表	17
第三部分 情况说明	18
一、收入支出决算总体情况说明	18
二、收入决算情况说明	18
三、支出决算情况说明	18
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	19
七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明	20
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	20
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	20
十、其他重要事项情况说明	21
第四部分 名词解释	22
第五部分 附件	22

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

（1）制定和组织实施经济、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，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。

（2）制定并组织实施村庄建设规划，部署重点工程建设，地方道路建设及公共设施，水利设施的管理，负责土地、林木、水等自然资源和生态环境的保护，做好护林防火工作。

（3）负责本行政区域内的民政、计划生育、文化教育、卫生、体育等社会公益事业的综合性工作，维护一切经济单位和个人的正当经济权益，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。

（4）按计划组织本级财政收入和地方税的征收，完成国家财政计划，不断培植税源，管好财政资金，增强财政实力。

（5）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。

（6）完成上级政府交办的其它事项。

二、机构设置情况

泽州县金村镇人民政府为行政单位在职人员130人，其中：行政人员35人，事业人员95人。本单位为行政单位，下设5个办公室：党政综合办公室、党建工作办公室、社会事务办公室、经济发展办公室、综合执法办公室；1站：退役军人服务工作站；2中心：党群服务中心、综合便民服务中心。

第二部分 2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：泽州县金村镇人民政府

2025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		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	8148.55	一、一般公共服务支出	32	1080.60
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	200.00	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	4.02
五、事业收入	5		五、教育支出	36	378.20
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	40.70
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	292.71
	9		九、卫生健康支出	40	94.67
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	6106.61
	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	151.05
	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	
	23		二十三、其他支出	54	200.00

	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	8348.55	本年支出合计	58	8348.55
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	
	30			61	
总计	31	8348.55	总计	62	8348.55

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。

收入决算表

公开02
表

部门名称：泽州县金村镇人民政府

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		8348.55	8348.55					
201	一般公共服务支出	1080.60	1080.60					
20101	人大事务	1.18	1.18					
2010107	人大代表履职能力提升	1.18	1.18					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1079.42	1079.42					
2010301	行政运行	869.01	869.01					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	210.41	210.41					
204	公共安全支出	4.02	4.02					
20402	公安	4.02	4.02					
2040299	其他公安支出	4.02	4.02					
205	教育支出	378.20	378.20					
20502	普通教育	378.20	378.20					
2050202	小学教育	378.20	378.20					
207	文化旅游体育与传媒支出	40.70	40.70					
20701	文化和旅游	20.70	20.70					
2070199	其他文化和旅游支出	20.70	20.70					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	20.00					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00	20.00					
208	社会保障和就业支出	292.71	292.71					
20805	行政事业单位养老支出	292.71	292.71					
2080501	行政单位离退休	59.19	59.19					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	155.68	155.68					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.84	77.84					
210	卫生健康支出	94.67	94.67					
21011	行政事业单位医疗	94.67	94.67					
2101101	行政单位医疗	18.38	18.38					
2101102	事业单位医疗	44.86	44.86					
2101103	公务员医疗补助	29.19	29.19					

2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.24	2.24					
213	农林水支出	6106.61	6106.61					
21301	农业农村	4536.82	4536.82					
2130101	行政运行	507.48	507.48					
2130122	农业生产发展	154.16	154.16					
2130199	其他农业农村支出	3875.18	3875.18					
21307	农村综合改革	1569.78	1569.78					
2130701	对村级公益事业建设的补助	233.15	233.15					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1336.63	1336.63					
221	住房保障支出	151.05	151.05					
22102	住房改革支出	151.05	151.05					
2210201	住房公积金	151.05	151.05					
229	其他支出	200.00	200.00					
22960	彩票公益金安排的支出	200.00	200.00					
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	200.00	200.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出決算表

公开03表

部门名称：泽州县金村镇人民政府

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		8348.55	2111.45	6237.10			
201	一般公共服务支出	1080.60	1065.54	15.06			
20101	人大事务	1.18		1.18			
2010107	人大代表履职能力提升	1.18		1.18			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1079.42	1065.54	13.88			
2010301	行政运行	869.01	869.01				
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	210.41	196.53	13.88			
204	公共安全支出	4.02		4.02			
20402	公安	4.02		4.02			
2040299	其他公安支出	4.02		4.02			
205	教育支出	378.20		378.20			
20502	普通教育	378.20		378.20			
2050202	小学教育	378.20		378.20			
207	文化旅游体育与传媒支出	40.70		40.70			
20701	文化和旅游	20.70		20.70			
2070199	其他文化和旅游支出	20.70		20.70			
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00		20.00			
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00		20.00			
208	社会保障和就业支出	292.71	292.71				
20805	行政事业单位养老支出	292.71	292.71				
2080501	行政单位离退休	59.19	59.19				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	155.68	155.68				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.84	77.84				
210	卫生健康支出	94.67	94.67				
21011	行政事业单位医疗	94.67	94.67				
2101101	行政单位医疗	18.38	18.38				
2101102	事业单位医疗	44.86	44.86				
2101103	公务员医疗补助	29.19	29.19				

2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.24	2.24				
213	农林水支出	6106.61	507.48	5599.12			
21301	农业农村	4536.82	507.48	4029.34			
2130101	行政运行	507.48	507.48				
2130122	农业生产发展	154.16		154.16			
2130199	其他农业农村支出	3875.18		3875.18			
21307	农村综合改革	1569.78		1569.78			
2130701	对村级公益事业建设的补助	233.15		233.15			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1336.63		1336.63			
221	住房保障支出	151.05	151.05				
22102	住房改革支出	151.05	151.05				
2210201	住房公积金	151.05	151.05				
229	其他支出	200.00		200.00			
22960	彩票公益金安排的支出	200.00		200.00			
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	200.00		200.00			

注：本表反映部门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

部门名称：泽州县金村镇人民政府 2025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	8148.55	一、一般公共服务支出	33	1080.60	1080.60		
二、政府性基金预算财政拨款	2	200.00	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	4.02	4.02		
	5		五、教育支出	37	378.20	378.20		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	40.70	40.70		
	8		八、社会保障和就业支出	40	292.71	292.71		
	9		九、卫生健康支出	41	94.67	94.67		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	6106.61	6106.61		
	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	151.05	151.05		
	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				
	23		二十三、其他支出	55	200.00		200.00	
	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	8348.55	本年支出合计	59	8348.55	8148.55	200.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
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	8348.55	总计	64	8348.55	8148.55	200.00	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门名称：泽州县金村镇人民政府

2025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		8148.55	2111.45	6037.10
201	一般公共服务支出	1080.60	1065.54	15.06
20101	人大事务	1.18		1.18
2010107	人大代表履职能力提升	1.18		1.18
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1079.42	1065.54	13.88
2010301	行政运行	869.01	869.01	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	210.41	196.53	13.88
204	公共安全支出	4.02		4.02
20402	公安	4.02		4.02
2040299	其他公安支出	4.02		4.02
205	教育支出	378.20		378.20
20502	普通教育	378.20		378.20
2050202	小学教育	378.20		378.20
207	文化旅游体育与传媒支出	40.70		40.70
20701	文化和旅游	20.70		20.70
2070199	其他文化和旅游支出	20.70		20.70
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00		20.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	20.00		20.00
208	社会保障和就业支出	292.71	292.71	
20805	行政事业单位养老支出	292.71	292.71	
2080501	行政单位离退休	59.19	59.19	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	155.68	155.68	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.84	77.84	
210	卫生健康支出	94.67	94.67	
21011	行政事业单位医疗	94.67	94.67	
2101101	行政单位医疗	18.38	18.38	
2101102	事业单位医疗	44.86	44.86	
2101103	公务员医疗补助	29.19	29.19	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.24	2.24	

213	农林水支出	6106.61	507.48	5599.12
21301	农业农村	4536.82	507.48	4029.34
2130101	行政运行	507.48	507.48	
2130122	农业生产发展	154.16		154.16
2130199	其他农业农村支出	3875.18		3875.18
21307	农村综合改革	1569.78		1569.78
2130701	对村级公益事业建设的补助	233.15		233.15
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	1336.63		1336.63
221	住房保障支出	151.05	151.05	
22102	住房改革支出	151.05	151.05	
2210201	住房公积金	151.05	151.05	

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：泽州县金村镇人民政府

2025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	1864.89	302	商品和服务支出	174.69	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	706.81	30201	办公费	61.00	30701	国内债务付息		31012	拆迁补偿	
30102	津贴补贴	191.87	30202	印刷费		30702	国外债务付息		31013	公务用车购置	
30103	奖金	127.70	30204	手续费		30703	国内债务发行费用		31019	其他交通工具购置	
30106	伙食补助费		30205	水费		30704	国外债务发行费用		31021	文物和陈列品购置	
30107	绩效工资	349.74	30206	电费		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	155.68	30207	邮电费		30901	房屋建筑物购建	———	31099	其他资本性支出	
30109	职业年金缴费	77.84	30208	取暖费		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	63.24	30209	物业管理费		30903	专用设备购置	———	31101	资本金注入（基本建设）	———
30111	公务员医疗补助缴费	29.19	30211	差旅费		30905	基础设施建设	———	31199	其他对企业补助	———
30112	其他社会保障缴费	2.24	30212	因公出国（境）费用		30906	大型修缮	———	312	对企业补助	
30113	住房公积金	151.05	30213	维修（护）费		30907	信息网络及软件购置更新	———	31201	资本金注入	

30114	医疗费		30214	租赁费		30908	物资储备	————	31203	政府投资基金股权投资	
30199	其他工资福利支出	9.52	30215	会议费		30913	公务用车购置	————	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	71.87	30216	培训费		30919	其他交通工具购置	————	31205	利息补贴	
30301	离休费		30217	公务接待费		30921	文物和陈列品购置	————	31206	其他资本性补助	
30302	退休费	54.50	30218	专用材料费		30922	无形资产购置	————	31299	其他对企业补助	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		30999	其他基本建设支出	————	313	对社会保障基金补助	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		310	资本性支出		31302	对社会保险基金补助	
30305	生活补助	12.32	30226	劳务费		31001	房屋建筑物购建		31303	补充全国社会保障基金	
30306	救济费		30227	委托业务费		31002	办公设备购置		31304	对机关事业单位职业年金的补助	
30307	医疗费补助	4.69	30228	工会经费	6.65	31003	专用设备购置		399	其他支出	
30308	助学金		30229	福利费	19.41	31005	基础设施建设		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.36	30231	公务用车运行维护费	3.00	31006	大型修缮		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	84.63	31007	信息网络及软件购置更新		39909	经常性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		31008	物资储备		39910	资本性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出		31009	土地补偿		39999	其他支出	
						31010	安置补助				
人员经费合计		1936.76	公用经费合计								174.69

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：泽州县金村镇人民政府2025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			200.00	200.00		200.00	
229	其他支出		200.00	200.00		200.00	
22960	彩票公益金安排的支出		200.00	200.00		200.00	
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出		200.00	200.00		200.00	

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：泽州县金村镇人民政府2025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：泽州县金村镇人民政府

2025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 费				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
4.50		4.50		4.50		4.50		4.50		4.50	

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。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：泽州县金村镇人民政府

2025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	4.78
货物	2	4.78
工程	3	
服务	4	
二、机关运行经费		
项目		统计数
（一）行政单位	5	174.69
（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	28
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	
2. 主要负责人用车	9	1
3. 机要通信用车	10	
4. 应急保障用车	11	2
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	25
（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。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收入总计8,348.55万元，支出总计8,348.55万元。与上年相比，收入总计减少9,124.49万元，下降52.22%，支出总计减少9,124.49万元，下降52.22%。主要原因是我单位预算项目减少。

二、收入决算情况说明

2025年度收入合计8,348.55万元，其中：

财政拨款收入8,348.55万元，占比100.00%。

三、支出决算情况说明

2025年度支出合计8,348.55万元，其中：

基本支出2,111.45万元，占比25.29%；

项目支出6,237.10万元，占比74.71%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收入总计8,348.55万元，支出总计8,348.55万元。与上年相比，财政拨款收入总计减少9,124.49万元，下降52.22%；财政拨款支出总计减少9,124.49万元，下降52.22%。主要原因是我单位预算项目减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款决算支出8,148.55万元，占本年支出合计的97.60%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少7,863.29万元，下降49.11%。主要原因是我单位预算项目减少。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出8,148.55万元，主要用于以下方面：

一般公共服务支出(类)1,080.60万元，占比13.26%；

公共安全支出(类)4.02万元，占比0.05%；

教育支出(类)378.20万元，占比4.64%；

文化旅游体育与传媒支出(类)40.70万元，占比0.50%；

社会保障和就业支出(类)292.71万元，占比3.59%；

卫生健康支出(类)94.67万元，占比1.16%；

农林水支出(类)6,106.61万元，占比74.94%；

住房保障支出(类)151.05万元，占比1.85%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算3,001.73万元，支出决算8,148.55万元，完成年初预算的271.46%。其中：

一般公共服务支出年初预算865.81万元，支出决算1,080.60万元，完成年初预算的124.81%，用于用于人大事务支出和政府行政人员、公用费用支出。较上年决算增加356.22万元，增长49.18%，主要原因是人大事务支出增加、人员调动。

公共安全支出年初预算0万元，支出决算4.02万元，用于农村交通安全“两站两员”的2024年第四季度工资。较上年决算减少10.48万元，下降72.28%，主要原因是减少农村交通安全“两站两员”工作经费项目。

教育支出年初预算0万元，支出决算378.20万元，用于金村镇湛家小学项目。较上年决算增加378.20万元，主要原因是增加金村镇湛家小学项目。

文化旅游体育与传媒支出年初预算0万元，支出决算40.70万元，用于泽州县丹河新城五一康养文化惠民活动风筝节项目和2025年“两节”乡镇民俗文化巡游活动奖补资金。较上年决算增加17.37万元，增长74.45%，主要原因是新增预算项目。

社会保障和就业支出年初预算292.71万元，支出决算292.71万元，完成年初预算的100.00%，用于在职人员养老保险和离退休人员支出。较上年决算减少58.98万元，下降16.77%，主要原因是单位在职人员变动。

卫生健康支出年初预算94.67万元，支出决算94.67万元，完成年初预算的100.00%，用于在职人员医疗保险、工伤保险、大病医疗保险支出。较上年决算减少11.30万元，下降10.66%，主要原因是单位在职人员变动。

农林水支出年初预算1,597.48万元，支出决算6,106.61万元，完成年初预算的382.27%，用于事业人员经费和项目支出。较上年决算减少7,166.02万元，下降53.99%，主要原因是项目资金减少。

住房保障支出年初预算151.05万元，支出决算151.05万元，完成年初预算的100.00%，用于在职人员住房公积金支出。较上年决算减少105.92万元，下降41.22%，主要原因是单位在职人员变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度财政拨款基本支出2,111.45万元，其中：

人员经费1,936.76万元，主要包括基本工资706.82万元；津贴补贴191.87万元；奖金127.7万元；绩效工资349.74万元；机关事业单位基本养老保险缴费155.68万元；职业年金缴费77.84万元；职工基本医疗保险缴费63.24万元；公务员医疗补助缴

费29.19万元；其他社会保障缴费2.24万元；住房公积金151.05万元；其他工资福利支出9.52万元；退休费54.5万元；生活补助12.32万元；医疗费补助4.69万元；奖金0.36万元；

公用经费174.69万元，主要包括办公费61万元；工会经费6.65万元；福利费19.41万元；公务用车运行维护费3万元；其他交通费用84.63万元。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款收入总计200.00万元，支出总计200.00万元。与上年相比，政府性基金预算财政拨款收入总计减少1,261.21万元，下降86.31%；政府性基金预算财政拨款支出总计减少1,261.21万元，下降86.31%。主要原因是基金项目减少。

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

2025年度“三公”经费财政拨款支出全年预算4.50万元，支出决算4.50万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加1.50万元，增长50%，主要原因是：车辆老化、使用频率增加和维修成本上升。其中：

因公出国（境）费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无因公出国境经费支出；

公务用车购置费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务用车购置经费支出；

公务用车运行维护费支出4.50万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加1.50万元，增长50%，主要原因是：车辆老化、使用频率增加和维修成本上升；

公务接待费支出0万元，与上年相同，主要原因是：本单位无公务接待经费支出。

（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（境）团组共0个，0人次。主要用于：本单位无因公出国（境）经费支出。

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：本单位无公务用车购置经费支出。

3、公务用车运行维护费支出4.50万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共9辆，主要用于：公务用车维修费。

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，主要是本单位无公务接待经费支出；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是本单位无国（境）外接待经费支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

2025年度机关运行经费支出174.69万元，比2024年增加3.94万元，增长2.31%，主要原因人员编制数量调整及办公经费增加。

（二）政府采购情况说明

2025年度政府采购支出总额4.78万元，其中：政府采购货物支出4.78万元、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4.78万元，占政府采购支出总额的100.00%。其中：授予小微企业合同金额3.48万元，占政府采购支出总额的72.80%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门（单位）共有车辆28辆。其中：主要负责人用车1辆、应急保障用车2辆，其他用车25辆，其他用车主要是负责机关人员日常下乡巡逻排查等工作。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、预算绩效管理工作的开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2025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8个，资金971.264万元，其中一般公共预算项目支出771.264万元、政府性基金预算项目支出200万元、国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：8个项目自评等级为“优”，0个项目自评等级为“良”，0个项目自评等级为“中”，0个项目自评等级为“差”。二是组织对2025年泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理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0万元、政府性基金预算支出200万元、国有资本经营预算支出0万元、社会保险基金预算支出0万元。从评价结果来看，评价等级为“中”。对于评价结果为“中”和“差”的项目，采取的改进管理措施为要与县财政充分沟通，合理安排预算资金，尽快解决工程款项拖欠问题。

2、其他需要说明的事项

本单位无其他需要说明的事项。

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（含专用结余）：指单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。
 - 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、完成日常工作任务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、牌照费）；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、新能源汽车充电费、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）费用。
 - 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。
- 本单位无预算支出科目解释说明。

第五部分 附件

见附件。

村级管理费用（三保）项目支出绩效自评表											
（2025年度）											
项目名称		村级管理费用（三保）									
主管部门及代码		511-泽州县金村镇人民政府				预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府（本级）			
项目资金预算安排及执行进度（万元）		年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结（转）余	执行率	得分	偏差原因	
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额：	572	572		572	238.204	333.796	41.64	4.16	
		市市区财政资金	572	572		572	238.204	333.796	41.64	4.16	财政局暂缓支付
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	根据农村常住人口及年度工作考核、日常工作运行等综合分配资金，完成对各村日常公用经费、村干部56人的工资发放，确保全镇各村正常工作以及维持村级正常运转。					根据上级部门下达2025年预算专项资金村级管理费的通知。2025年底给予金村镇52个行政村村“两委”主干报酬，各村村干部的工资发放和日常办公经费的支出，每季度给予公共基础设施维修维护、农村社会管理生活服务等经费，确保了村级组织正常有序开展工					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	下辖行政村个数	=个	=52个	=52个		10	10		
			召开党日活动次数	一次	=12次	=12次		10	10		
		质量指标	工资发放达标率	=%	=100%	=41.64%		5	3	财政局缩减支出，暂缓支付，及时沟通及时支付	
			防汛隐患排查率	=%	=100%	=100%		5	5		
		时效指标	召开党日活动时间		每月	达成预期指标	学习、党性教育	2.5	2.5		
			日常工作开展时间		全年	达成预期指标	全年	2.5	2.5		
			防汛隐患排查工作时间		下旬至8月	达成预期指标	月上旬开展	2.5	2.5		
			驻村值守巡查时间		3至5月	达成预期指标	驻村值守	2.5	2.5		
		成本指标	“两委”主干工资	≤万元	≤7万元	≤7万元		5	5		
			会计工资标准	≤万元	≤2万元	≤2万元		5	5		
		效益指标	社会效益	保障单位正常运转		保障	达成预期指标	矛盾调解、	10	10	
	提高村干部工作积极性				提高	达成预期指标	保障，稳定基层	10	10		
	改善农民生活质量				有效改善	达成预期指标	为民服务办理	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	10		
总 分								92.16	优		
项目绩效分析	项目实施的预算执行情况及分析		镇机关成立专项考核小组，年底对各村及各社区进行日常工作完成情况考察，召开党员活动次数12次，及时解决党组织问题，根据考察得分情况对村主干工资报酬发放，村级管理费用项目预算资金572万元，截止2025年12月31日到位572万元，已支付238.2万元，预算执行率41.64%，预算执行率低原因：财政局缩减支出，暂缓支付								
	产出情况及分析		涉及行政村个数52个，召开党日活动会12次，按季度对本镇58名主干报酬进行了发放，年底考核小组对村工作进行考察，根据考察达标情况发放经费，各村经费标准11万元，工资标准发放达标率达到100%；对村级日常运转、公共基础设施维修维护，农村社会管理生活服务等费用支出按村庄人口数比例进行了补贴，防汛隐患排查工作时间6月下旬至8月，排查达标率100%。								
	效益情况及分析		维持了村级组织日常工作的正常开展，保证村级组织为人民服务的水平；村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为民服务的积极性；推进了我镇经济社会全面改革创新，助力高质量转型发展。								
	满意度情况及分析		村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为民服务的积极性，村干部满意度达到98%。								
	主要经验做法		建立健全村级管理费相关制度，以保证资金申报审批、资金分配、支出规范等各环节操作的规范性；加强对村干部，村会计的村级管理使用的相关业务培训，确保村级管理费的合规使用；加强镇政府对各村提取村级管理费的监督管理								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺								
下一步改进措施及管理建议		建立健全对村级管理费项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素；严格把控资金申报审批、资金核算、资金分配、村级资金到位、支出规范等各环节操作的规范性									

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：村级管理费用（三保）

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府（本级）

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....12

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....14

六、进一步加强项目管理措施及建议.....14

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：村级管理费国家为减轻农村村级组织运行负担，保障农村工作可以顺利推进而下拨的一项资金。我镇村级管理费主要用于：1、本镇 52 个行政村 52 名“两委”主干报酬的发放，其中“两委”主干工资预计需 7 万元/人/年，会计工资预计需 2 万元/人/年；2、本镇 52 个行政村村级日常运转、公共基础设施维修维护，农村社会管理生活服务等费用支出，包括办公费、报刊费、维修费、水电费、活动费等费用支出，预计每村需 2 万元/年。预计 1 月各村主干在村群宣传泽州县安委办 2025 年春节安全提示，春节期间，村两委主干做好 24 小时轮班；3——5 月份各村主干驻村值守做好巡查防火工作；6 月份中旬各村主干指导完成“三夏”农忙时节小麦收割与大豆复播工作；6 月下旬——8 月上旬进入主汛期，各村主干驻村值守做好防汛隐患排查工作；冬季，做好农作物防冻与清理冰雪工作；各村支书每月召开主题党日工作、每月提交村庄清洁提升调度表。2025 年需村级管理费 572 万元。

立项依据：晋财预（2020）52 号 《山西省财政厅 中共山西省委组织部关于转发〈财政部 中共中央组织部关于建立正常增长机制、进一步加强村级组织运转经费保障工作的通知〉的通知》

项目设立的必要性：村级管理费是为确保全镇各村正常工作以及维持村级正常运转、进行农村基础设施建设、文教卫生等各项事业开展、长治久安而设立的专项经费补助。

保证项目实施的措施与制度：由金村镇三资负责，召开镇党委政府联席会议,根据农村常住人口及年度考核、日常工作运行等综合分配资金。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

根据农村常住人口及年度考核、日常工作运行等综合分配资金，完成对各村日常公用经费、村干部 56 人的工资发放，确保全镇各村正常工作以及维持村级正常运转。

（2）项目年度目标

根据农村常住人口及年度考核、日常工作运行等综合分配资金，完成对各村日常公用经费、村干部 56 人的工资发放，确保全镇

各村正常工作以及维持村级正常运转。

（三）项目实施计划

1、拨付村干部工资到财政局专户，由县政府统一发放。2、各村转移支付在年末根据各村的综合情况及考核结果发放。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	5,720,000	5,720,000	5,720,000	2,382,038.75	3,337,961.25	41.64	4.16	
市区财政资 金	5,720,000	5,720,000	5,720,000	2,382,038.75	3,337,961.25			财政局暂缓 支付

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	下辖行政村个数		=52个	52		10	10	
		召开党日活动次数		=12次	12		10	10	
	质量指标	防汛隐患排查达标率		=100%	100		5	5	
		工资发放达标率		=100%	41.64		5	3	财政局缩减支出，暂缓支付，及时沟通及时支付
	时效指标	日常工作开展时间长短		全年	达成预期指标	全年	2.5	2.5	
		防汛隐患排查工作时间		6月下旬至8月上旬	达成预期指标	6月下旬至8月上旬开展防汛隐患排查	2.5	2.5	

	驻村值守巡查防火时间		3至5月	达成预期指标	3月至5月 进行驻村 值守巡查 防火	2.5	2.5	
	召开党日活动时间		每月	达成预期指标	每月为 28日党 员活动 日，理 学党 教志 服心 流活 动。 论习 性育 愿务 得等 动。	2.5	2.5	
	成本指标	“两委”主千工资标准	≤7万元	7		5	5	
		会计工资标准	≤2万元	2		5	5	

效 益 指 标	社会效 益	提高村干工作积 极性	提高	达成预期指 标	提高工积极 村干积极 按 作性, 足额村报 发干酬实 落 保稳定工 层队激发 事创业 情, 服 提升效 务率任 与责任 担当。	10	10	10
						改善民生 农活量, 依 托经费推 保	10	10

[illegible]

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 4.16 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：村级管理费用（三保）项目绩效自我评价结果为:总得分 92.16 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

根据上级部门下达 2025 年预算专项资金村级管理费的通知。2025 年底给予金村镇 52 个行政村村“两委”主干报酬，各村干部的工资发放和日常办公经费的支出，每季度给予公共基础设施维修维护、农村社会管理生活服务等工作经费，确保了村级组织正常有序开展工作。

3.项目实施和预算执行情况分析

镇机关成立专项考核小组，年底对各村及各社区进行日常工作完成情况考察，召开党员活动次数 12 次，及时解决党组织问题，根据考察得分情况对村主干工资报酬发放，村级管理费用项目预算资金 572 万元，截止 2025 年 12 月 31 日到位 572 万元，已支付 238.2 万元，预算执行率 41.64%，预算执行力低下原因：财政局缩减支出，暂缓支付

4. 产出情况及分析

涉及行政村个数 52 个，召开党日活动会 12 次，按季度对本镇 58 名主干报酬进行了发放，年底考核小组对村工作进行考察，根据考察达标情况发放经费，各村经费标准 11 万元，工资标准发放达标率达到 100%；对村级日常运转、公共基础设施维修维护，农村社会

管理生活服务等费用支出按村庄人口数比例进行了补贴，防汛隐患排查工作时间 6 月下旬至 8 月，排查达标率 100%。

5. 效益情况及分析

维持了村级组织日常工作的正常开展，保证村组织为人民服务的
质量与水平；村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为
民服务的积极性；推进了我镇经济社会全面改革创新，助力高质量
转型发展。

6. 满意度情况及分析

村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为民服务的积极
性，村干部满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

建立健全村级管理费相关制度，以保证资金报账审批、资金分配、
支出规范等各关键环节操作的规范性；加强对村干部，村会计的村级
管理使用的相关业务培训，确保村级管理费的合规使用；加强镇政府

对各村提取村级管理费的监督管理

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺

六、下一步改进措施及管理建议

建立健全对村级管理费项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素；严格把控资金报账审批、资金核算、资金分配、村级资金到位、支出规范各环节操作的规范性

泽州县金村镇人民政府

1405252002880

社区运转经费（三保）项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称		社区运转经费（三保）								
主管部门及代码		511泽州县金村镇人民政府			预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府(本级)			
项目资金预算安排及执行进度（万元）	年初预算数		全年预算数		全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
	目标申报数	预算编制数								
	资金总额:	110	110	110	110	0	100	10		
	市、县、镇财政资金	110	110	110	110	0	100.00	10.00	无	
项目年度绩效目标	年度目标				实际完成情况					
	根据农村常住人口及年度工作考核、日常工作运行等综合分配资金，完成对各社区日常公用经费、10个社区干部的工资发放，确保全镇各社区正常开展工作以及维持村级正常运转。				根据上级部门下达2025年预算专项资金社区运转经费的通知。2025年底给予金村镇10个社区“主干报酬”，各社区干部的工资发放和日常办公经费的支出，每季度给予公共基础设施维修维护、农村社会管理生活服务等经费，确保了社区组织正常有序开展日常工作，由于财政局缩减支出，暂缓支付，工资未支付到位，日常工作正常开					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	下辖行政村社区个数	=个	=10个	=10个		10	10	
			召开党日活动次数	=次	=12次	=12次		10	10	
		质量指标	工资发放达标率	=%	=100%	=100%		5	4	财政缩减支出，暂缓支付
			防汛隐患排查达标率	=%	=100%	=100%		5	5	
		时效指标	召开党日活动时间		每月	达成预期指标	每月28日召开	3	3	
			日常工作开展时间		全年	达成预期指标	全年	4	4	
			防汛隐患排查时间		下旬至8月	达成预期指标	下旬至8月	3	3	
		成本指标	“两委”主干工资	≤万元	≤7万元	≤7万元		5	5	
	会计工资标准		≤万元	≤2万元	≤2万元		5	5		
	效益指标	社会效益	保障单位正常运转		保障	达成预期指标	确保办公运行	10	10	
			提高村干部工作积极性		提高	达成预期指标	社区工作人员	10	10	
			改善农民生活质量		有效改善	达成预期指标	诉求渠道，切实解决	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	10	
总分								99	优	
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析	我镇机关成立专项考核小组，年底对各社区进行日常工作完成情况考察，根据考察得分情况对社区主干工资报酬发放，社区运转经费项目预算资金110万元，截止2025年12月31日到位110万元，已支付110万元，预算执行率100%。							
		产出情况及分析	社区按月开展了党员活动，并召开了会议，年底考核小组对村工作进行考察，根据考察达标情况发放经费，对村级日常运转、公共基础设施维修维护，农村社会管理生活服务等费用支出按村庄人口数比例进行了补贴							
		效益情况及分析	维持了村级组织日常工作的正常开展，保证村组织为人民服务的数量与水平；村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为民服务的积极性；推进了我镇经济社会全面改革创新，助力高质量转型发展。							
		满意度情况及分析	村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为民服务的积极性，村干部满意度达到98%。							
	主要经验做法	建立健全村级管理相关制度，以保证资金预算审批、资金分配、支出规范等各环节操作的规范性；加强对村干部、村会计的村级管理使用的相关业务培训，确保村级管理费的合规使用；加强镇政府对各村提取村级管理费的监督管理。								
	项目管理中存在的主要问题及原因分析	管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺								
	下一步改进措施及管理建议	建立健全对村级管理项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素；严格把控资金预算审批、资金核算、资金分配、村级资金到位、支出规范等各环节操作的规范性								

备注：1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系，其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金，“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则，如果年初预算未调整，取预算编制数；如果有调整，取调整后的预算数。
3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：社区运转经费（三保）

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府（本级）

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府



2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....12

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....13

六、进一步加强项目管理措施及建议.....14

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：社区运转经费国家为减轻农村村级组织运行负担，保障农村工作可以顺利推进而下拨的一项资金。我镇社区运转经费主要用于：1、本镇 10 个社区“两委 10 名”主干和 10 名会计报酬的发放，其中“两委”主干工资预计需 7 万元/人/年，会计工资预计需 2 万元/人/年；2、本镇 10 个社区日常运转、公共基础设施维修维护，社区管理生活服务等费用支出，包括办公费、报刊费、维修费、水电费、活动费等费用支出，预计需 20 万元。预计 1 月社区主干在村群宣传泽州县安委办 2025 年春节安全提示，春节期间，社区两委主干做好 24 小时轮班；3——5 月份社区主干驻村值守做好巡查防火工作；6 月份中旬社区主干指导完成“三夏”农忙时节小麦收割与大豆复播工作；6 月下旬——8 月上旬进入主汛期，社区主干驻村值守做好防汛隐患排查工作；冬季，做好农作物防冻与清理冰雪工作；社区支书每月召开主题党日工作、每月提交社区清洁提升调度表。2025 年社区运转经费 110 万元。

立项依据：晋财预（2020）52 号《山西省财政厅 中共山西省委组织部关于转发〈财政部 中共中央组织部关于建立正常增长机制、进一步加强村级组织运转经费保障工作的通知〉的通知》

项目设立的必要性：社区运转经费是为确保全镇各社区正常工作以及维持社区正常运转、进行农村基础设施建设、文教卫生等各项事业开展、长治久安而设立的专项经费补助。

保证项目实施的措施与制度：由金村镇三资负责，召开镇党委政府联席会议,根据农村常住人口及年度考核、日常工作运行等综合分配资金。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

根据农村常住人口及年度考核、日常工作运行等综合分配资金，完成对各社区日常公用经费、10个社区干部的工资发放，确保全镇各社区正常工作以及维持村级正常运转。

（2）项目年度目标

根据农村常住人口及年度考核、日常工作运行等综合分配资金，完成对各社区日常公用经费、10个社区干部的工资发放，确保

全镇各社区正常工作以及维持村级正常运转。

（三）项目实施计划

1、拨付村干部工资到财政局专户，由县政府统一发放。2、各村转移支付在年末根据各社区的综合情况及考核结果发放。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000	0	100	10	
市区区财政资 金	1,100,000	1,100,000	1,100,000	1,100,000	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	下辖行政社区个数		=10个	10		10	10	
		召开党日活动次数		=12次	12		10	10	
	质量指标	防汛隐患排查达标率		=100%	100		5	5	
		工资发放达标率		=100%	100		5	4	财政缩减支出,暂缓支付
	时效指标	日常工作开展时间长短		全年	达成预期指标	全年	4	4	
		防汛隐患排查工作时间		6月下旬至8月上旬	达成预期指标	6月下旬至8月上旬	3	3	
		召开党日活动时间		每月	达成预期指标	每月28日召开	3	3	

成本指标	“两委”主干工资标准		≤7万元	7		5	5	
		会计工资标准	≤2万元	2		5	5	
		提高村干部工作积极性	提高	达成预期指标	通过落实社区干部待遇、完善保障，进一步提高社区工作人员积极性，稳定基层队伍，提升服务意识。	10	10	
效益指标	社会效益							

满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥98%	98	防控、应急处置等工作有序开展，基层治理体系稳定高效。	10	10	
-------	---------	-------	------	----	----------------------------	----	----	--

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 89 分，最终评分结果：社区运转经费（三保）项目绩效自我评价结果为:总得分 99 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

根据上级部门下达 2025 年预算专项资金社区运转经费的通知。2025 年底给予金村镇 10 个社区”主干报酬，各社区干部的工资发放和日常办公经费的支出，每季度给予公共基础设施维修维护、农村社会管理生活服务等工作经费，确保了社区组织正常有序开展，由于财政局缩减支出，暂缓支付，工资未支付到位，日常工作正常开展了

3.项目实施和预算执行情况分析

我镇机关成立专项考核小组，年底对各社区进行日常工作完成情况考察，根据考察得分情况对社区主干工资报酬发放，社区运转经费项目预算资金 110 万元，截止 2025 年 12 月 31 日到位 110 万元，已支付 110 万元，预算执行率 100%。

4. 产出情况及分析

社区按月开展了党员活动，并召开了会议，年底考核小组对村工作进行考察，根据考察达标情况发放经费，对村级日常运转、公共基础设施维修维护，农村社会管理生活服务等费用支出按村庄人口数比例进行了补贴

5. 效益情况及分析

维持了村级组织日常工作的正常开展，保证村组织为人民服务的
质量与水平；村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为
民服务的积极性；推进了我镇经济社会全面改革创新，助力高质量
转型发展。

6. 满意度情况及分析

村“两委”主干报酬的足额发放，提高了村干部为民服务的积极
性，村干部满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

建立健全村级管理费相关制度，以保证资金报账审批、资金分配、
支出规范等各关键环节操作的规范性；加强对村干部，村会计的村级
管理使用的相关业务培训，确保村级管理费的合规使用；加强镇政府
对各村提取村级管理费的监督管理。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠

缺

六、下一步改进措施及管理建议

建立健全对村级管理费项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素；严格把控资金报账审批、资金核算、资金分配、村级资金到位、支出规范等各环节操作的规范性

乡镇运转税费改革补助经费项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称		乡镇运转税费改革补助经费									
主管部门及代码		51-泽州县金村镇人民政府					预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府(本级)		
项目资金预算安排及执行进度(万元)		年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
		目标申报数	预算编制数								
		资金总额:		108	108	108	108	0	100	10	
		市县区财政资金		108	108	108	108	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标					实际完成情况					
	该项目按年初制定的计划办法实施,主要用于弥补事业人员工资及公用经费不足,以确保机关正常工作以及维持正常运转。					根据山西省财政厅关于提前下达2021年度农村税费改革转移支付的通知(晋财预[2020]82号)补足了机关事业单位56余人的工资福利及社会保险费,提高本单位工作人员的工作积极性,提高了政府办事效率,提升了镇政府为地方人员提供公共服务的水平,保证了为民服务质量。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标	数量指标	工资发放人数	=人	=129人	=129人		20	20		
		质量指标	工资发放达标率	=%	=100%	=100%		10	10		
		时效指标	工资发放时间		每月	达成预期指标	按月按时发放	10	8	财政局缩减支出,暂缓支付	
		成本指标	办公用品费成本	万元/年	≤15万元/年	≤15万元/年		3	3		
			取暖费成本	万元/年	≤10万元/年	≤10万元/年		2	2		
			工资福利费成本	万元/年	≤80万元/年	≤80万元/年		3	3		
			维修(护)费成本	万元/年	≤3万元/年	≤3万元/年		2	2		
	效益指标	社会效益	保障机关正常运转		保障	达成预期指标	政务服务、乡	15	15		
			提高工作效率		提高	达成预期指标	提升服务群	15	15		
满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	10			
总分								98	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		保证本单位52个行政村及10个社区民政、教育等事业的发展,确保工资按时发放,农村税费改革转移支付经费项目预算资金108万元,截止2025年12月31日到位108万元,已支付108万元,预算执行率100%。							
		产出情况		补足了机关事业单位56余人的工资福利及社会保险费,工资及保险按月发放及缴纳,弥补了公用经费剩余的各单位日常办公经费,工作完成率达到100%							
		效益情况		保证了机关差额事业人员等56人待遇,提高了本单位工作人员的工作积极性,提高了政府办事效率,保障了单位正常运转。							
		满意度情况		职工报酬的足额发放,提高了政府工作人员为民服务的积极性,人员满意度达到98%。							
	主要经验做法		要加强与上级财政部门的沟通,及时将资金拨付到位,确保预算执行进度;加强对项目建设的管理,坚持科学规划,加大监管力度,合理安排资金投入;加强对专项资金的使用规范性的监督,确保专款专用,不挪用,不拖延。								
	项目管理中存在的问题及原因分析		资金使用流程规范性有待提高								
	下一步改进措施及管理建议		加强对项目建设的管理,坚持科学规划,加大监管力度,合理安排资金投入;加强对专项资金的使用规范性的监督,确保专款专用,不挪用,不拖延。								

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：乡镇运转税费改革补助经费

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府(本级)

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....10

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....11

六、进一步加强项目管理措施及建议.....11

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：乡镇政府主要负责本乡镇的经济、科技、社会发展计划的制定和组织实施，制定并组织实施村镇建设，以及负责本行政区域的民政、文化、卫生体育等社会公益事业的综合性的工作。根据金村镇政府报送的 2025 年预算计划，用于解决机关人员和办公经费及其他业务经费：1、本单位负责的民政、卫生等事业的发展；2、泽州县金村镇人民政府的人员经费；3、日常公用经费。资金主要用于保障我镇 129 人的人员及办公经费。该项目经费主要用于：1、人员经费，包括行政 33 人、全额及参照全额 63 人、差额事业人员 30 人、自收自支人员 3 人工资福利的发放，预计需 80 万元； 2、日常公用经费，例如：机关办公费、差旅费、保洁费、后勤保障等，预计取暖费 10 万元，维修（护）费 3 万元，办公用品费 15 万元；预计 2025 年 1 月份给机关 120 余人发放春节福利，4 月底给机关 120 余人发放端午节福利，5 月份完成采购验收工作，9 月底给机关 120 余人发放中秋节福利，全年保障机关每月的办公费、水电费、差旅费、保洁费、后勤保障等支出，共计需经费 108 万元。

立项依据：晋财预[2020]82 号山西省财政厅关于提前下达 2021 年度农村税费改革转移支付的通知

项目设立的必要性：1、保证机关差额人员工资正常发放，指导村级组织建设、扶持和帮助群众增收致富，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。2、确保农村特困人员的正常生活，维持乡镇机构正常运作。

保证项目实施的措施与制度：1、实行目标责任制，年初有计划，年终有考核。2、重点工作专项检查，保证时间、效率。3、定岗定职、分工明确。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

该项目按年初制定的计划办法实施，主要用于弥补事业人员工资及公用经费不足，以确保机关正常工作以及维持正常运转。

（2）项目年度目标

该项目按年初制定的计划办法实施，主要用于弥补事业人员工资及公用经费不足，以确保机关正常工作以及维持正常运转。

（三）项目实施计划

2025 年全年按月发放机关工作人员工资，离任村干部补助，日常经费实报实销，以确保机关正常工作以及维持正常运转。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,080,000	1,080,000	1,080,000	1,080,000	0	100	10	
市县区财政资 金	1,080,000	1,080,000	1,080,000	1,080,000	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	工资发放人数		=129人	129		20	20	
	质量指标	工资发放达标率		=100%	100		10	10	
	时效指标	工资发放时间		每月	达成预期指标	每月按时发放	10	8	财政局缩减支出，暂缓支付
	成本指标	工资福利费成本		≤80万元/年	80		3	3	
		办公用品费成本		≤15万元/年	15		3	3	
		维修（护）费成本		≤3万元/年	3		2	2	
效益指标	社会效益	取暖费成本		≤10万元/年	10		2	2	
		提高工作效率		提高	达成预期指标	经费足额到位改善	15	15	

[illegible]

[illegible]

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：乡镇运转税费改革补助经费项目绩效自我评价结果为:总得分 98 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

根据山西省财政关于提前下达 2021 年度农村税费改革转移支付的通知（晋财预[2020]82 号） 补足了机关事业单位人员 56 余人的工资福利及社会保险费，提高本单位工作人员的工作积极性，提高了政府办事效率，提升了镇政府为地方人员提供公共服务的水平，保证了为民服务质量。

3.项目实施和预算执行情况分析

保证本单位 52 个行政村及 10 个社区民政、教育等事业的发展，确保工资按时发放，农村税费改革转移支付经费项目预算资金 108 万元，截止 2025 年 12 月 31 日到位 108 万元，已支付 108 万元，预算执行率 100%。

4. 产出情况及分析

补足了机关事业单位人员 56 余人的工资福利及社会保险费，工资及保险按月发放及缴纳，弥补除了公用经费剩余的我单位日常办公经费，工作完成率达到 100%

5. 效益情况及分析

保证了机关差额事业人员等 56 人待遇，提高了本单位工作人员

的工作积极性，提高了政府办事效率，保障了单位正常运转。

6. 满意度情况及分析

职工报酬的足额发放，提高了政府工作人员为民服务的积极性，人员满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

要加强与上级财政部门的沟通，及时将资金拨付到位，确保预算执行进度；加强对项目建设的管理，坚持科学规划，加大监管力度，合理安排资金投入；加强对专项资金的使用规范性的监督，确保专款专用，不挪用，不拖延。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

资金使用流程规范性有待提高

六、下一步改进措施及管理建议

加强对项目建设的管理，坚持科学规划，加大监管力度，合理安排资金投入；加强对专项资金的使用规范性的监督，确保专款专用，

不挪用，不拖延。



2024年工作经费项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称				2024年工作经费										
主管部门及代码				511-泽州县金村镇人民政府				预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府(本级)				
项目资金预算安排及执行进度(万元)				年初预算数			全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
				目标申报数	预算编制数									
				资金总额:		100	100		100	100	0	100	10	
				市区区财政资金		100	100		100	100	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况					
	该项目按年初制定的计划办法实施, 弥补事业人员工资及公用经费不足, 以确保机关正常工作以及维持正常运转。								用于支付乡镇工作人员的工资、津贴和补贴, 弥补我单位公用经费的不足, 包含了日常工作中所需要的办公用品等费用, 以确保工作人员的基本生活需求和工作积极性。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施				
	产出指标	数量指标	工资发放人数	=人	=56人	=56人		10	10					
			走访慰问困难群众	=人	=114人	=114人		10	10					
		质量指标	办公用品采购达	=%	=100%	=100%		4	4					
			工资发放达标率	=%	=100%	=100%		4	4					
			走访慰问工作达	=%	=100%	=100%		2	2					
			时效指标	办公用品采购时		按季度	达成预期指标	按季度采购	4	4				
		工资发放时间			每月	达成预期指标	每月发放	4	4					
		走访慰问困难群众			每年6月和12	达成预期指标	2月走访慰问	2	2					
		成本指标	维持政府正常运转	≤万元	≤95万元	≤95万元		5	5					
			走访慰问困难群众	≤万元	≤5万元	≤5万元		5	5					
		效益指标	社会效益	保障机关正常运转		保障	达成预期指标	业务开展、	15	15				
	提高工作效率				提高	达成预期指标	提升履职效能	15	15					
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥97%		10	9	满意度有待提高				
	总分										99	优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		2025年我单位按月按时给差额人员发放工资, 以及社会保险按月缴纳, 办公用品的及时采购, 以及节假日走访慰问困难群众, 2025年乡镇工作经费100万元, 截止2025年12月31日到位100万元, 已支付100万元, 预算执行率100%										
		产出情况		2025年补足了机关事业单位差额人员的工资按时发放, 社会保险费按月缴纳, 以及福利待遇, 事业人员工资根据岗位薪金不同, 工资标准不同, 用于维持机关正常运转经费约95万元, 包含日常水电费。办公用品的开支, 走访慰问困难群众经费约5万元, 工作完成率达到100%。										
		效益情况		保证了机关差额事业人员等56人待遇, 提高了本单位工作人员的工作积极性, 提高了政府办事效率, 保障了单位正常运转。										
		满意度情况		职工报酬的足额发放, 提高了政府工作人员为人民服务的积极性, 人员满意度达到97%。										
	主要经验做法		要加强与上级财政部门的沟通, 及时将资金拨付到位, 确保预算执行进度; 加强对项目建设的管理, 坚持科学规划, 加大监管力度, 合理安排资金投入; 加强对专项资金的使用规范性的监督, 确保专款专用, 不挪用, 不拖延。											
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		经费列支不规范列支, 不仅会影响浪费资源, 还可能导致财政损失和法律风险											
	下一步改进措施及管理建议		加强财务管理制度建设, 财务管理制度是企事业单位进行经费管理的重要依据, 必须要完善和规范, 包括: 预算、指标、拨付等流程											

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系, 其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金, “预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则, 如果年初预算未调整, 取预算编制数; 如果有调整, 取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：2024 年工作经费

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府(本级)

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....11

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....12

六、进一步加强项目管理措施及建议.....12

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：乡镇政府主要负责本乡镇的经济、科技、社会发展计划的制定和组织实施，制定并组织实施村镇建设，以及负责本行政区域的民政、文化、卫生体育等社会公益事业的综合性工作。根据上级下达 2023 年乡镇工作经费，用于解决机关人员和办公经费及其他业务经费：1、本单位负责的民政、教育、卫生等事业的发展；2、泽州县金村镇人民政府的人员经费；3、日常公用经费。预算资金工作经费 100 万元，主要用于保障我镇 56 人的人员及办公经费，用于资金 95 万元，走访慰问困难群众 114 人，用于资金 5 万元。

立项依据：泽州县财政局关于批复 2025 年部门预算（当年预算）的通知 泽财预【2025】1 号文件

项目设立的必要性：1、保证机关差额人员工资正常发放，指导村级组织建设、扶持和帮助群众增收致富，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。2、确保农村特困人员的正常生活，维持乡镇机构正常运作。

保证项目实施的措施与制度：1、实行目标责任制，年初有计划，年终有考核。2、重点工作专项检查，保证时间、效率。3、定岗定职、

分工明确。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

该项目按年初制定的计划办法实施，弥补事业人员工资及公用经费不足，以确保机关正常工作以及维持正常运转。

（2）项目年度目标

该项目按年初制定的计划办法实施，弥补事业人员工资及公用经费不足，以确保机关正常工作以及维持正常运转。

（三）项目实施计划

2025 年全年按月发放机关工作人员工资，离任村干部补助，日常经费实报实销，以确保机关正常工作以及维持正常运转。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0	100	10	
市县区财政资 金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	工资发放人数		=56人	56		10	10	
		走访慰问困难群众人数		=114人	114		10	10	
	质量指标	工资发放达标率		=100%	100		4	4	
		办公用品采购达标率		=100%	100		4	4	
		走访慰问工作达标率		=100%	100		2	2	
	时效指标	工资发放时间		每月	达成预期指标	每月发放	4	4	
办公用品采购时间			按季度	达成预期指标	按季度采购	4	4		
走访慰问困难群众时间			每年6月和12月	达成预期指标	每年6月和12月走	2	2		

	成本指标						困难群众				
		维持政府正常运转经费成本	≤95万元	95				5	5		
		走访慰问困难群众成本	≤5万元	5				5	5		
效益指标	社会效益	提高工作效率	提高	达成预期指标	通过经费保障，改善办公条件、优化服务保障、减轻事务性负担，进一步提升工作效率，提升履职和服务						

[illegible]

满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥98%	97	运行正常，需求明确，机关各项工作正常运转、有序推进。		10	9	满意度有待提高
-------	---------	-------	------	----	----------------------------	--	----	---	---------

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 89 分，最终评分结果：2024 年工作经费项目绩效自我评价结果为:总得分 99 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

用于支付乡镇工作人员的工资、津贴和补贴，弥补我单位公用经费的不足，包含了日常工作中所需要的办公用品等费用，以确保工作人员的基本生活需求和工作积极性。

3.项目实施和预算执行情况分析

2025 年我单位按月按时给差额人员发放工资，以及社会保险按月缴纳，办公用品的及时采购，以及节假日走访慰问困难群众，2025 年乡镇工作经费 100 万元，截止 2025 年 12 月 31 日到位 100 万元，已支付 100 万元，预算执行率 100%

4. 产出情况及分析

2025 年补足了机关事业差额人员的工资按时发放，社会保险费按月缴纳，以及福利待遇，事业人员工资根据岗位薪金不同，工资标准不同，用于维持机关正常运转经费约 95 万元，包含日常水电费。办公用具的开支，走访慰问困难群众经费约 5 万元，工作完成率达到 100%，

5. 效益情况及分析

保证了机关差额事业人员等 56 人待遇，提高了本单位工作人员

的工作积极性，提高了政府办事效率，保障了单位正常运转。

6. 满意度情况及分析

职工报酬的足额发放，提高了政府工作人员为民服务的积极性，人员满意度达到 97%。

四、项目主要经验做法

要加强与上级财政部门的沟通，及时将资金拨付到位，确保预算执行进度；加强对项目建设的管理，坚持科学规划，加大监管力度，合理安排资金投入；加强对专项资金的使用规范性的监督，确保专款专用，不挪用，不拖延。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

经费列支不规范列支，不仅会影响浪费资源，还可能导致财政损失和法律风险

六、下一步改进措施及管理建议

加强财务管理制度建设，财务管理制度是企事业单位进行经费管

理的重要依据，必须要完善和规范，包括:预算、指标、拨付等流程



人大代表履职服务保障经费项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			人大代表履职服务保障经费									
主管部门及代码			511-泽州县金村镇人民政府					预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府(本级)		
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数		全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因		
			目标申报数	预算编制数								
			资金总额:		10.2	10.2	1.177	1.177	0	100	10	
			市县区财政资金		10.2	10.2	1.177	1.177	0	100.00	10.00	半年支出未报
项目年度绩效目标	年度目标						实际完成情况					
	通过全年保障镇人大代表履职和开展日常活动的开支,进一步加强乡镇人大自身建设,有效发挥人大代表监督、为群众办实事等作用。						泽发[2017]24号中共泽州县委转发《中共泽州县人大常委会党组关于推进乡镇人大工作规范化建设的实施意见》(试行)的通知,根据项目资金的使用内容和用途,我单位的人大代表活动经费完成了人大代表的误工补贴发放,以及日常会议、办公所需要的办公用品、印刷支出等,有效保障了人大代表履职工作。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	人民代表大会次数	≥2次	≥2次	≥2次		20	20			
			人民代表大会质量	=%	=100%	=100%		5	5			
		质量指标	误工补贴发放率	=%	=100%	=100%		5	5			
			会议开展时间		3月/11月	达成预期指标	3月、11月召开	5	5			
		时效指标	误工补贴发放时间		3月/11月	达成预期指标	11月会议结束	5	5			
		成本指标	举行人代会次数	≤5.1万元/次	≤5.1万元/次	≤5.1万元/次		4	3	下半年支出未报销		
	日常活动开支标准		≤1.5万元/次	≤1.5万元/次	≤1.5万元/次		3	3				
	误工补贴开支标准		≤3.6万元/次	≤3.6万元/次	≤3.6万元/次		3	3				
	效益指标	社会效益	提高人大代表履职能力		提高	达成预期指标	选民联系密切	30	30			
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	10			
总分								99		优		
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析		按照时间节点及资金用途,我单位按时完成了人大代表的误工补贴发放。人大代表履职服务保障经费项目预算资金10.2万元,截止2025年12月31日到位10.2万元,已支付1.1766万元,预算执行率11.54%,预算执行率低原因:下半年支出费用未报销								
		产出情况及分析		2025年我镇分别于3月、11月召开了人代会,及时对无固定工资收入的乡镇人大代表发放了依法履职期间的误工补贴,于3月、11月会议结束时由镇人大职工负责按照参会人员签到表组织发放,补贴发放准确率达到100%。								
		效益情况及分析		保证了镇人大代表履职和日常活动开展,加强了乡镇人大自身建设;保障了选民权利不被侵犯,有效发挥了人大代表监督、为群众办实事等作用,人大工作效能得到有效提升								
		满意度情况及分析		对无固定工资收入的乡镇人大代表发放依法履职期间的误工补贴,保证了人大代表正常履职,代表满意度达到98%								
	主要经验做法		对无固定工资收入的乡镇人大代表,及时参照相关规定发放依法履职期间的误工补贴,保证人大代表其他日常活动的开展;资金预算需要进一步细化、科学化,且在预算执行方面要按时按进度对资金进行拨付,不拖欠不滞留;严格把控资金报账审批、资金核算、支出规范等各环节操作。									
	项目管理中存在的问题及原因分析		项目的管理制度,包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺									
下一步改进措施及管理建议		建立健全项目的管理制度,包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素,严格把控经费支出按正常程序进行										

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：人大代表履职服务保障经费

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府(本级)

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....10

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....11

六、进一步加强项目管理措施及建议.....11

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：乡镇人大代表活动经费是为深入贯彻省委、市委推进县乡人大建设会议精神，推动人民代表大会制度与时俱进，加快国家治理体系和治理能力现代化，充分发挥地方国家权力机关职能作用专项列支的经费。2025 年组织代表履职培训 1 次，视察调研 4 次以上，组织代表进入联络站倾听选民心声。本项经费 102000 元主要用于对无固定工资收入的乡镇人大代表 80 人，列席 69 人，共计 218 人，增加补贴标准为每人 50 元。参照相关规定发放依法履职期间的误工补贴、人大代表活动室的日常维护维修以及其他保障人大代表履职和开展日常活动的开支。

立项依据：泽发[2017]24 号中共泽州县委转发《中共泽州县人大常委会党组关于推进乡镇人大工作规范化建设的实施意见》（试行）的通知

项目设立的必要性：乡镇人民代表大会是基层地方国家权力机关，是人民代表大会制度的重要组成部分，是基层人民群众参与管理地方国家事务，行使当家做主民主权利的主要途径和基本形式。支持保障人大依法履职，确保每名代表至少参加一次履职培训，每季度安排一次调研。实施人大工作经费项目可以有效发挥人大代表监督、为

群众办实事等作用，为更好开展人大相关工作提供资金支持，同时对尊重人大的法律地位，支持和保障人大依法履职非常有意义。

保证项目实施的措施与制度：由金村镇人大负责，制定代表履职经费管理办法及活动经费管理办法，年终向代表及镇党委报告经费使用情况，结合全县中心工作和本乡镇工作要点、制定活动计划、明确活动内容、规范活动形式，负责资金的统筹实施。镇财政所将根据金村镇政府机关财务制度、泽州县国库集中支付管理制度等对资金进行规范管理，节约开支，提高资金使用效益，确保专款专用；同时镇财政工作接受镇纪检部门、上级财政部门、上级审计部门、上级纪检部门的监督。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

通过全年保障镇人大代表履职和开展日常活动的开支，进一步加强乡镇人大自身建设，有效发挥人大代表监督、为群众办实事等作用。

（2）项目年度目标

通过全年保障镇人大代表履职和开展日常活动的开支，进一步加强乡镇人大自身建设，有效发挥人大代表监督、为群众办实事等作用。

（三）项目实施计划

完成对参加春季、冬季 2 次人代会的无固定工资收入的乡镇人大代表依法履职期间的误工补贴；全年常态化保证镇人大代表履职和开展日常活动的开支。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	102,000	102,000	11,766	11,766	0	100	10	
市区财政资 金	102,000	102,000	11,766	11,766	0			下半年支出 未报销

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	人民代表大会举行次数		≥2次	2		20	20	
	质量指标	误工补贴发放准确率		=100%	100		5	5	
		人民代表大会举行成功率		=100%	100		5	5	
	时效指标	误工补贴发放时间		3月/11月	达成预期指标	3月、11月会议结束发放	5	5	
		会议开展时间		3月/11月	达成预期指标	3月、11月召开	5	5	
	成本指标	举行人代会成本		≤5.1万元/次	5.1		4	3	下半年支出未报销
		误工补贴开支标准		≤3.6万元/次	3.6		3	3	

	日常活动开支标准		≤1.5万元/次	1.5		3	3	
效益指标	社会效益	提高人大代表工作积极性	提高	达成预期指标	通过经费保障与服务优化，参与代表会活动与议案提案提交、联系选民频率高，履职性、实效性显著，发挥好主体作用	30	30	

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 89 分，最终评分结果：人大代表履职服务保障经费项目绩效自我评价结果为:总得分 99 分，属于"优"。

2. 全年目标实际完成情况

泽发[2017]24 号中共泽州县委转发《中共泽州县人大常委会党组关于推进乡镇人大工作规范化建设的实施意见》（试行）的通知，根据项目资金的使用内容和用途，我单位的人大代表活动经费完成了人大代表的误工补贴发放，以及日常会议、办公所需要的办公用品、印刷支出等，有效保障了人大代表履职工作。

3. 项目实施和预算执行情况分析

按照时间节点及资金用途，我单位按时完成了人大代表的误工补贴发放。人大代表履职服务保障经费项目预算资金 10.2 万元，截止 2025 年 12 月 31 日到位 10.2 万元，已支付 1.1766 万元，预算执行率 11.54%，预算执行率低原因：下半年支出费用未报销

4. 产出情况及分析

2025 年我镇分别于 3 月、11 月召开了人代会，及时对无固定工资收入的乡镇人大代表发放了依法履职期间的误工补贴，于 3 月、11 月会议结束时由镇人大职工负责按照参会人员签到表组织发放，补贴发放准确率达到 100%。

5. 效益情况及分析

保证了镇人大代表履职和日常活动开展，加强了乡镇人大自身建设；保障了选民权利不被侵犯，有效发挥了人大代表监督、为群众办实事等作用，人大工作效能得到有效提升

6. 满意度情况及分析

对无固定工资收入的乡镇人大代表发放依法履职期间的误工补贴，保证了人大代表正常履职，代表满意度达到 98%

四、项目主要经验做法

对无固定工资收入的乡镇人大代表，及时参照相关规定发放依法履职期间的误工补贴，保证人大代表其他日常活动的开展；资金预算需要进一步细化、科学化，且在预算执行方面要按时按进度对资金进行拨付，不拖欠不滞留；严格把控资金报账审批、资金核算、支出规范等各环节操作。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺

六、下一步改进措施及管理建议

建立健全项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素，严格把控经费支出按正常程序进行



遗属补助项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称				遗属补助								
主管部门及项目编码				511-泽州县金村镇人民政府				预算单位	511001-泽州县金村镇人民政府(本级)			
项目资金预算安排及执行进度(万元)				年初预算数		全年预算数		全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因
				目标申报数	预算编制数							
				资金总额:	13.883	13.883	13.883	13.883	0	100	10	
				市市区财政资金	13.883	13.883	13.883	13.883	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况			
	保障本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活,按时发放遗属补助及取暖费。								根据晋城市城区人力资源和社会保障局、晋城市城区退役军人事务局、晋城市城区财政局关于转发《晋城市丧葬费、一次性抚恤金和遗属生活困难补助资金申领办法》的通知(城人社〔2019〕79号)政策,解决了本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活,保障按时发放遗属补助及取暖费。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
	产出指标	数量指标	遗属补助发放人数	=人	=12人	=13人		20	20			
		质量指标	取暖费发放达标率	=%	=100%	=100%		5	5			
			遗属补助发放准确率	=%	=100%	=100%		5	5			
		时效指标	发放取暖费时间		2024年12月	达成预期指标	25年12月发	5	3	按季度发放		
			发放遗属补助时间		每月	达成预期指标	每月发放	5	5			
	成本指标	取暖费发放标准	=元/年	3575.4元/人	3575.4元/人		5	5				
		遗属补助发放标准	元/人/月	592元/人/月	592元/人/月		5	5				
	效益指标	社会效益	保障遗属基本生活		保障	达成预期指标	实保障遗属	30	30			
满意度指标	服务对象满意度	遗属满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	10				
总分								98	优			
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施的预算执行情况及分析		资金下达后按照县局要求,根据资金用途,用于解决本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活,保障按时发放遗属补助及取暖费,项目预算资金138832元,截止2025年12月31日到位138832元,已支付138832元,预算执行率100%。								
		产出情况及分析		2025年3月份经核实遗属人员身份信息后,给13名遗属补助人员发放生活补助及取暖费,生活补助标准为每人592元/月,取暖费标准为3575.4元/年,每月按时发放到位,生活补助和取暖费发放完成率为100%。								
		效益情况及分析		遗属补助经费的发放,极大的缓解了经济压力,推进和谐社会的发展								
		满意度情况及分析		通过走访村民,对于解决遗属待遇问题问题,得到了遗属的一致好评,满意度高达98%。								
	主要经验做法		通过预算绩效管理,促进及时拨付专项资金,对专项资金分配下达时间做出相关明确的拨付									
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		项目的管理制度,包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺									
	下一步改进措施及管理建议		建立健全项目的管理制度,包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素,严格把控经费支出按正常程序进行									

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
3. “全年执行数”是指预算执行指标确认数。
4. “执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：遗属补助

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府(本级)

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况.....3

 （二）项目绩效目标.....4

 （三）项目实施计划.....4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况.....5

 （二）指标完成情况.....6

三、项目自评结果.....9

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....10

六、进一步加强项目管理措施及建议.....10

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：为保障本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活，设立本项目。我单位共有 13 名符合发放遗属补助申请条件的遗属，根据规定，按照遗属户口所在地当年低保的 80%按月发放遗属补助 592 元/月，根据已故职工在职期间的岗位标准发放取暖费 3575.4 元/年，费用总计 10679.4 元/年。

立项依据：晋城市城区人力资源和社会保障局、晋城市城区退役军人事务局、晋城市城区财政局关于转发《晋城市丧葬费、一次性抚恤金和遗属生活困难补助资金申领办法》的通知（城人社〔2019〕79号）

项目设立的必要性：保障我镇已故职工遗属的基本生活。

保证项目实施的措施与制度：该项经费主要由镇财政所严格按照财务管理制度和政府采购制度等对资金进行规范管理，节约开支，提高资金使用效益，确保专款专用；同时镇财政工作接受镇纪检部门、上级财政部门、上级审计部门、上级纪检部门的监督。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

保障本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活，按时发放遗属补助及取暖费。

（2）项目年度目标

保障本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活，按时发放遗属补助及取暖费。

（三）项目实施计划

按月发放本单位 13 名死亡人员遗属补助，按年发放取暖费。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	138,832	138,832	138,832	138,832	0	100	10	
市县区财政资 金	138,832	138,832	138,832	138,832	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性 值情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	遗属补助发放人数		=12人	13		20	20	
	质量指标	遗属补助发放达标率		=100%	100		5	5	
		取暖费发放达标率		=100%	100		5	5	
	时效指标	发放遗属补助时间		每月	达成预期指标	每月发放	5	5	
		发放取暖费时间		2024年12月	达成预期指标	2025年12月发放	5	3	按季度发放
	成本指标	遗属补助发放标准		= 592 元/人/月	592		5	5	
		取暖费发放标准		= 3575.4 元/年	3575.4		5	5	
效益指标	社会效益	保障遗属基本生活		保障	达成预期指标	本项目严格按照政	30	30	

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：遗属补助项目绩效自我评价结果为:总得分 98 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

根据晋城市城区人力资源和社会保障局、晋城市城区退役军人事务局、晋城市城区财政局关于转发《晋城市丧葬费、一次性抚恤金和遗属生活困难补助资金申领办法》的通知（城人社〔2019〕79 号）政策，解决了本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活，保障按时发放遗属补助及取暖费。

3.项目实施和预算执行情况分析

资金下达后按照县级要求，根据资金用途，用于解决本单位工作人员及离退休人员死亡后生活困难的遗属基本生活，保障按时发放遗属补助及取暖费，项目预算资金 138832 元，截止 2025 年 12 月 31 日到位 138832 元，已支付 138832 元，预算执行率 100%。

4. 产出情况及分析

2025 年 3 月份经核实遗属人员身份信息后，给 13 名遗属补助人员发放生活补助及取暖费，生活补助标准为每人 592 元/月，取暖费标准为 3575.4 元/年，每月按时发放到位，生活补助和取暖费发放完成率为 100%

5. 效益情况及分析

遗属补助经费的发放，极大的缓解了经济压力，推进和谐社会的发展

6. 满意度情况及分析

通过走访村民，对于解决遗属待遇问题问题，得到了遗属的一致好评，满意度高达 98%。

四、项目主要经验做法

通过预算绩效管理，促进及时拨付专项资金，对专项资金分配下达时间做出相关明确的拨付

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理欠缺

六、下一步改进措施及管理建议

建立健全项目的管理制度，包括流程管理、人员管理、财务管理等各主面管理要素，严格把控经费支出按正常程序进行

丹河新城金村起步区征收补偿款项目支出绩效自评表

(2025年度)

项目名称			丹河新城金村起步区征收补偿款											
主管部门及代码			511-泽州县金村镇人民政府					预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府(本级)				
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数					全年预算数	全年执行数	资金结(转)余	执行率	得分	偏差原因	
			目标申报数		预算编制数									
			资金总额:		200		200		200	200	0	100	10	
			市区县财政资金		200		200		200	200	0	100.00	10.00	无
项目年度绩效目标	年度目标								实际完成情况					
	2025年完成对饲料公司支付征地补偿款,解决饲料公司工人工资及时发放,确保饲料公司保持正常运转。								根据泽州县人民政府县长办公室会议纪要【2023】4号关于解决丹河新城金村起步区征收晋城市饲料公司补偿款的事宜2025年12月底前完成了饲料公司的征地,征地府城村16633.33平方米,12月底前征地补偿款支付到位。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施				
	产出指标	数量指标	征收面积	=平方米	6633.33平方	6633.33平方		10	10					
			饲料公司工人	=名	=26名	=26名		10	10					
		质量指标	征收补偿支付达	=%	=100%	=100%		10	10					
		时效指标	征收补偿支付时		2025年2月	达成预期指标	2025年6月完	10	8	6月支付到位				
		成本指标	饲料公司征收补	元/平方	257元/平方	257元/平方		10	10					
	效益指标	社会效益	保障饲料公司正		保障	达成预期指标	业因征地拆	30	30					
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	10					
总 分									98	优				
项目绩效分析	自评结果分析	项目实施和预算执行情况		按照签订的《国有建设用地使用权收购合同》(泽国收合同2020第2号)协议合同约定,我单位成立征拆小组,与市局及村名进行对接,制定征拆具体开展方案期间集体会议开展次数达到三次以上,每次工作内容都有序开展,,在12月底前完成对饲料公司征地的款项支付到位,丹河新城金村起步区征收晋城市饲料公司补偿款预算资金200万元,截止2025年12月到位200万元,预算执行率100%										
		产出情况及分析		饲料公司的征地涉及府城村16633.33平方米,期间动用工人26名,征收补偿成本约每平方米257元。项目补偿开始时间预计在2025年2月左右,由于资料不完善,实际于6月补偿到位,确保工作顺利开展,征收补偿支付达标率达到了100%										
		效益情况及分析		丹河新城金村起步区征收晋城市饲料公司补偿款项目的顺利开展,在工作上,不仅配合了市局工作顺利进行,而且也保证了饲料公司的正常运转										
		满意度情况及分析		通过走访周边村民,对于饲料公司征拆这一过程满意度高达98%										
	主要经验做法		在征拆工作中,要深入到征拆群众中,做深入细致的动迁工作,积极沟通,确保工作顺利开展											
	项目管理中存在的主要问题及原因分析		在处理征拆矛盾、解决征拆和群众反映的重点和热点问题上,处理的不够全面、不够迅速											
	下一步改进措施及管理建议		对工作中的复杂问题及时上报,明确解决方案后及时回复群众											

备注: 1. “年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2. “全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：丹河新城金村起步区征收补偿款

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府(本级)

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府

2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....11

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....12

六、进一步加强项目管理措施及建议.....12

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况：2020年6月13日，饲料公司在泽州县金村镇府城村的府城养鸡场被国有征收，泽州县土地收购储备中心与饲料公司签订《国有建设用地使用权收购合同》，合同第五条约定：“收购宗地总补偿款为人民币958.9843万元。”该款项迟迟未能支付，2022年3月份经饲料公司多次申请，晋城市丹河新城建设投资集团有限公司支付200万元，2024年2月县财政支付200万元，现欠付款项为558.9843万元。由于该款项未能及时支付，已造成饲料公司经营严重难，工人工资未能及时发放。2025年需向饲料公司支付200万元征地补偿款。

立项依据：泽州县财政局关于批复2025年部门预算（当年预算）的通知 泽财预【2025】1号文件

项目设立的必要性：该项目的设立能解决饲料公司工人工资及时发放，确保饲料公司保持正常运转。

保证项目实施的措施与制度：由金村镇建设办负责该项目丹河新城金村起步区征收补偿款工作。镇财政所将根据金村镇政府机关财务制度、泽州县国库集中支付管理制度等对资金进行规范管理，节约开支，提高资金使用效益，确保专款专用；同时镇财政工作接受镇纪

检部门、上级财政部门、上级审计部门、上级纪检部门的监督。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

2025 年完成对饲料公司支付征地补偿款，解决饲料公司工人工资及时发放，确保饲料公司保持正常运转。

（2）项目年度目标

2025 年完成对饲料公司支付征地补偿款，解决饲料公司工人工资及时发放，确保饲料公司保持正常运转。

（三）项目实施计划

2025 年 2 月向饲料公司支付征地补偿款，解决饲料公司工人工资及时发放问题，确保饲料公司保持正常运转。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	0	100	10	
市县区财政资 金	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	0			无

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性情况说明	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	饲料公司工人		=26名	26		10	10	
		征收面积		=16633.33平方米	16633.33		10	10	
	质量指标	征收补偿支付达标率		=100%	100		10	10	
	时效指标	征收补偿支付时间		2025年2月	达成预期指标	2025年6月完成	10	8	6月支付到位
	成本指标	饲料公司征收补偿成本		=257元/平方米	257		10	10	
效益指标	社会效益	保障饲料公司正常运转		保障	达成预期指标	本年度丹河新城金村起步征收区补偿项目实施过程	30	30	

[illegible]

[illegible]

满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥98%	98	规模裁员情况，生产经营平稳，产能利用率保持，正行供带就服边产职工，生产秩序稳，能率稳定，持续履生产、周边产殖等业务，能，	10	10	
-------	---------	-------	------	----	--	----	----	--

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：丹河新城金村起步区征收补偿款项目绩效自我评价结果为:总得分 98 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

根据泽州县人民政府县长办公室会议纪要【2023】4 号关于解决丹河新城金村起步区征收晋城市饲料公司补偿款的事宜 2025 年 12 月底前完成了饲料公司的征地，征地府城村 16633.33 平方米，12 月底前征地补偿款支付到位

3.项目实施和预算执行情况分析

按照签订的（国有建设用地使用权收购合同）（泽国收合同 2020 第 2 号）协议合同约定，我单位成立征拆小组，与市局及村名进行对接，制定征拆具体开展方案期间集体会议召开次数达到三次以上，每次工作内容都有序开展，，在 12 月底前完成对饲料公司征地的款项支付到位，丹河新城金村起步区征收晋城市饲料公司补偿款预算资金 200 万元，截止 2025 年 12 月到位 200 万元，预算执行率 100%

4. 产出情况及分析

饲料公司的征地涉及府城村 16633.33 平方米，期间动用工人 26 名，征收补偿成本约每平方米 257 元，项目补偿开始时间预计在 2025 年 2 月左右，由于资料不完善，实际于 6 月补偿到位，确保工作顺利

开展，征收补偿支付达标率达到了 100%

5. 效益情况及分析

丹河新城金村起步区征收晋城市饲料公司补偿款项目的顺利开展，在工作上，不仅配合了市局工作进行，而且也保证了饲料公司的正常运转

6. 满意度情况及分析

通过走访周边村民，对于饲料公司征拆这一过程满意度高达 98%

四、项目主要经验做法

在征拆工作中，要深入到征拆群众中，做深入细致的动迁工作，积极沟通，确保工作顺利开展

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

在处理征拆矛盾、解决征拆和群众反映的重点和热点问题上，处理的不够全面、不够迅速

六、下一步改进措施及管理建议

对工作中的复杂问题及时上报，明确解决方案后及时回复群众



泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目
项目支出绩效自评表
(2025年度)

项目名称			泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目													
主管部门及代码			511 泽州县金村镇人民政府					预算单位		511001-泽州县金村镇人民政府(本级)						
项目资金预算安排及执行进度(万元)			年初预算数		全年预算数		全年执行数		资金结(转)余		执行率		得分		偏差原因	
			目标申报数	预算编制数												
	资金总额:		800	800	800		200		600		25		2.5			
	中央财政资金		0	800	800		200		600		25.00		2.50		财政局暂缓支付	
	市县区财政资金		800	0	0		0		0		0.00		0.00		财政局暂缓支付	
项目年度绩效目标	年度目标										实际完成情况					
	2025年完成对泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理工作,改善农村生活环境,提高农民群众的生活质量,推进乡村振兴和美丽乡村建设。										完成了金村镇武庄村建设污水管网 1861m、入户管 1360m,大庄村建设污水管网 4703m、入户管 1000m,该项目的实施改善了农村人居环境,完善了项目区域内的基础设施建设推动了乡村整体建设,同时也带动了周边经济发展					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年初指标值	调整后指标值	实际完成值	定性值情况说明	分值	得分	偏差原因分析及改进措施						
	数量指标	化粪池	=座	=1座	=1座		5	5								
		污水提升泵站	=座	=1座	=1座		5	5								
		污水收集管网	=米	=8924米	=8924米		5	5								
		涉及污水治理村	=个	=2个	=2个		5	5								
	质量指标	项目规划编制率	=%	=100%	=100%		5	5								
		项目验收合格率	=%	=100%	=100%		5	5								
		建设工期		9月至2025年5月	达成预期指标	2025年5月完工	5	5								
		按时上报资金	=%	=100%	=100%		5	5								
	成本指标	其他费	≤万元	≤118.97万元	≤118.97万元		3	3								
		建设工程费	≤万元	≤730.01万元	≤730.01万元		4	4								
		预备费	≤万元	≤84.90万元	≤84.9万元		3	3								
	效益指标	社会效益	改善农村生活环境		有效改善	达成预期指标	通过铺设污水管	30	29	人居环境要靠大家维护,						
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥%	≥98%	≥98%		10	9	每个人的自身要求不一样,						
总分									90.5	优						
项目绩效分析	项目实施和预算执行情况		2025年泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目项目总资金800万元,截止2025年12月31日已执行200万元,预算执行率25%,预算执行率偏低原因:财政局暂缓支付。													
	产出情况		(1)数量指标:项目新建污水收集管网 8924m,并建设化粪池 1座(200m³)、污水提升站 1座及附属设施等。其中:武庄村:建设污水管网 1861m、入户管 1360m,新建污水提升泵站一座,配套出泵站水管 817m;大庄村:建设污水管网 4703m、入户管 1000m,新建 200m³,化粪池一座。(2)质量指标:项目实施后,将有效对武庄村和大庄村生活污水进行有效收集处理,极大减少农村生活污水对环境的影响,污水处理验收率达到100%。(3)时效指标:本项目计划建设工期为8个月,2024年9月开工,2025年5月完工,2025年7月验收合格后支付工程款。(4)成本指标:项目总投资933.88万元,其中:建设工程费为730.01万元,其他费为118.97万元,预备费84.90万元。													
	效益情况		(1)经济效益指标:该项目的顺利实施,能够有效辐射带动周边区域经济整体提升,通过完善基础设施、优化营商环境,吸引人流、物流、资金流、信息流向周边聚集,激活区域发展活力,形成新的经济增长点,从而带动周边的经济发展。(2)社会效益指标:污水处理有效解决污水横流、异味扰民、蚊虫滋生等突出问题,让河道水清岸绿、环境整洁,城乡面貌显著改善,群众居住环境更加宜居、舒适、美观,百姓生活幸福感知明显提升。(3)生态效益指标:保障生态安全,促进绿色发展,稳定达标排放的中水可用于绿化灌溉、道路清扫、生态补水等,实现水资源循环利用,推动形成绿色低碳的生产生活方式,营造可持续的良好生态空间。													
	满意度情况		服务对象满意度指标:减少长期污染、堵塞,方便居民出行,利于周边居民安全,提升百姓生活质量,同时也加强了村级环境卫生。百姓满意度高达98%。													
	主要经验做法		严格按照财政预算管理相关规定,规范开展预算编制、执行、资金拨付与使用管理工作。预算执行过程中,严格遵守资金使用审批流程,坚持专款专用、专项核算,无截留、挤占、挪用资金等违规情况,资金拨付及时高效,保障了项目建设与业务工作顺利开展。同时,建立健全资金使用监管机制,强化全过程跟踪与监督,确保资金使用合规、安全、高效,财务核算规范准确,账务处理及时完整,决算数据真实可靠,全面反映资金使用效益,切实提升了预算资金管理水平与使用绩效。													
	项目管理中存在的问题及原因分析		专项资金用于污水处理等工程需要细致化、科学化,严格把控资金报账审批、资金核算、支出规范等各环节操作,加强人员管理,将人员工作细致化分配													
	下一步改进措施及管理建议		1、建立完善的运营、管理机制,提高管理水平;2、从农村居民日常生活考虑,强化多方协同,如通过宣传教育引导农村居民养成节约用水、减少污水排放的习惯,避免将垃圾等杂物倒入排水系统等;强化环境监管;关注居民用水需求等。													

备注:1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
2.“全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目

项目单位：511001-泽州县金村镇人民政府(本级)

主管部门：511-泽州县金村镇人民政府



2025 年 12 月

目 录

一、项目的基本情况.....3

 （一）项目概况..... 3

 （二）项目绩效目标..... 4

 （三）项目实施计划..... 4

二、项目绩效完成情况.....5

 （一）预算执行情况..... 5

 （二）指标完成情况..... 6

三、项目自评结果.....11

四、项目主要经验做法.....8

五、项目管理中存在问题及原因分析.....13

六、进一步加强项目管理措施及建议.....13

一、项目基本信息

（一）项目概况

项目概况：改善农村人居环境，是以习近平同志为核心的党中央从战略和全局作出的重大决策，是实施乡村振兴战略的一场硬仗。习近平总书记明确要求，要因地制宜做好厕所下水道管网建设和农村污水处理，不断提高农村居民生活质量。该项目主要是完善武庄村和大庄村农村污水治理水平，项目新建污水收集管网 8924m，其中：污水主管 6564m、入户管 2360m，配套建设化粪池 1 座、污水提升站 1 座及泵站出水管 817m。建设工期预计 8 个月，项目总投资 933.88 万元，其中：建设工程费为 730.01 万元，其他费为 118.97 万元，预备费为 84.90 万元。我镇申请中央预算内资金和地方政府统筹配套。

立项依据：中共中央办公厅国务院办公厅印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025 年）》、《泽州县生活污水 2024—2025 年治理行动实施方案》、山西省关于提前下达 2025 年中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金预算的通知 晋财综【2024】58 号

项目设立的必要性：本项目建设以补齐农村污水治理为内容，促进农村地区基础设施的完善，从而促进农村经济和人的共同发展，促进乡村振兴。

保证项目实施的措施与制度：由金村镇建设办负责该项目金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目工作。镇财政所将根据金村镇政府机关财务制度、泽州县国库集中支付管理制度等对资金进行规范管理，节约开支，提高资金使用效益，确保专款专用；同时镇财政工作接受镇纪检部门、上级财政部门、上级审计部门、上级纪检部门的监督。

（二）项目绩效目标

（1）项目实施期绩效目标

2025 年完成对泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理工作，改善农村生活环境，提高农民群众的生活质量，推进乡村振兴和美丽乡村建设。

（2）项目年度目标

2025 年完成对泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理工作，改善农村生活环境，提高农民群众的生活质量，推进乡村振兴

和美丽乡村建设。

（三）项目实施计划

本项目计划建设工期为 8 个月，2024 年 9 月开工，2025 年 5 月完工，2025 年 7 月验收合格后支付工程款。

二、项目绩效完成情况

（一）预算执行情况

资金来源	年初预算数		全年预算数 (元)	全年执行数(元)	资金结(转)余(元)	执行率	得分	偏差原因
	目标申报(元)	预算编制(元)						
合计	8,000,000	8,000,000	8,000,000	2,000,000	6,000,000	25	2.5	
中央财政资金	0	8,000,000	8,000,000	2,000,000	6,000,000			财政局暂缓支付
市县区财政资金	8,000,000	0	0	0	0			财政局暂缓支付

(二) 绩效指标完成情况

一级指标	二级指标	指标名称	年度指标		实际完成值	定性情况 说明	权重	得分	偏差原因分析 及改进措施
			年初指标	调整后指标					
产出指标	数量指标	涉及污水处理村数量		=2个	2		5	5	
		污水收集管网总长		=8924米	8924		5	5	
		污水提升泵站数量		=1座	1		5	5	
		化粪池		=1座	1		5	5	
	质量指标	项目规划编制完整性		=100%	100		5	5	
		项目验收合格率		=100%	100		5	5	
	时效指标	按时上报资金使用情况		=100%	100		5	5	
		建设工期		2024年9月至2025年5月	达成预期指标	2024年9月开工，	5	5	

								2025年 5月完工,7月验收合格				
成本指标	建设工程费		≤ 730.01 万元	730.01				4	4			
	其他费		≤ 118.97 万元	118.97				3	3			
	预备费		≤84.90 万 元	84.9				3	3			
	社会效益	改善农村生活环境	有效改善	达成预期指标	项目实施后,有效解决泽州县金武村、村庄生活污水乱排、黑臭水体突出等	30	29			人居环境要靠大家维护,		
效益指标												

问题，改善农村人居环境。铺设污水管网、建设污水处理设施，实现生活污水应收尽收、达标排放，村庄污水横流、扰民现象基本消除，空间整洁有序。

满意度指标	服务对象满意度	群众满意度		≥98%	98		10	9	每个人的自身要求不一样，
-------	---------	-------	--	------	----	--	----	---	--------------

三、项目自评结果

1.项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 2.5 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88 分，最终评分结果：泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目项目绩效自我评价结果为：总得分 90.5 分，属于"优"。

2.全年目标实际完成情况

完成了金村镇武庄村建设污水管网 1861m、入户管 1360m，大庄村建设污水管网 4703m、入户管 1000m，该项目的实施改善了农村人居环境，完善项目区域内的基础设施建设推动了乡村整体建设，同时也带动了周边经济发展

3.项目实施和预算执行情况分析

2025 年泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目项目总资金 800 万元，截止 2025 年 12 月 31 日已执行 200 万元，预算执行率 25%，预算执行率偏低原因：财政局暂缓支付。

4. 产出情况及分析

(1)数量指标：项目新建污水收集管网 8924m,并建设化粪池 1 座(200m³)、污水提升站 1 座及附属设施等。其中:武庄村:建设污水管网 1861m、入户管 1360m,新建污水提升泵站一座,配套出泵站水管 817m;大庄村:建设污水管网 4703m、入户管 1000m,新建 200m³,化粪池一座。(2)质量指标：项目实施后,将有效对武庄村和大庄村生活污水进行有效收集处理,极大减少农村生活污水对环境的影响，污水处理验收率达到 100%。(3)时效指标：本项目计划建设工期为 8

个月，2024年9月开工，2025年5月完工，2025年7月验收合格后支付工程款。（4）成本指标：项目总投资933.88万元，其中：建设工程费为730.01万元，其他费为118.97万元，预备费为84.90万元。

5. 效益情况及分析

（1）经济效益指标：该项目的顺利实施，能够有效辐射带动周边区域经济整体提升，通过完善基础设施、优化营商环境，吸引人流、物流、资金流行、信息流向周边聚集，激活区域发展活力，形成新的经济增长点，从而带动周边的经济发展。（2）社会效益指标：污水处理有效解决污水横流、异味扰民、蚊虫滋生等突出问题，让河道水清岸绿、环境整洁，城乡面貌显著改善，群众居住环境更加宜居、舒适、美观，百姓生活幸福感明显提升。（3）生态效益指标：保障生态安全，促进绿色发展，稳定达标排放的中水可用于绿化灌溉、道路清扫、生态补水等，实现水资源循环利用，推动形成绿色低碳的生产生活方式，营造可持续的良好生态空间。

6. 满意度情况及分析

服务对象满意度指标：减少长期污染、堵塞，方便居民出行，利于周边居民安全，提升百姓生活质量，同时也加强了村级环境卫生。百姓满意度高达98%。

四、项目主要经验做法

严格按照财政预算管理相关规定，规范开展预算编制、执行、资金拨付与使用管理工作。预算执行过程中，严格遵守资金使用审批流程，坚持专款专用、专项核算，无截留、挤占、挪用资金等违规情况，资金拨付及时高效，保障了项目建设与业务工作顺利推进。同时，建立健全资金使用监管机制，强化全过程跟踪与监督，确保资金使用合规、安全、高效。财务核算规范准确，账务处理及时完整，决算数据真实可靠，全面反映资金使用效益，切实提升了预算资金管理水平与使用绩效。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

专项资金用于污水处理等工程需要细致化、科学化，严格把控资金报账审批、资金核算、支出规范等各环节操作。加强人员管理，将人员工作细致化分配

六、下一步改进措施及管理建议

1、建立完善的运营、管理机制，提高管理水平；2、从农村居民日常生活考虑，强化多方协同，如通过宣传教育引导农村居民养成节约用水、减少污水排放的习惯，避免将垃圾等杂物倒入排水系统等；强化环境监管；关注居民用水需求等。

2025 年度泽州县金村镇武庄村、大庄村 农村生活污水治理项目绩效评价报告

项 目 名 称：2025 年度泽州县金村镇武庄村、大庄村农
村生活污水治理项目

委 托 单 位：泽州县财政局

项目实施单位：泽州县金村镇人民政府

评 价 机 构：山西致锐会计师事务所（普通合伙）

2026 年 7 月 6 日

目录

摘要 1

一、 项目背景 5

二、 项目概况 5

 （一）项目基本信息 5

 （二）项目计划与批复投资 6

 （三）资金来源与到位情况 9

 （四）项目支出情况 9

 （五）计划实施内容 9

 （六）实际竣工情况 10

三、项目绩效评价目标 11

四、绩效评价工作 11

 （一）绩效评价目的 11

 （二）评价对象与范围 12

 （三）绩效评价依据 12

 （四）绩效评价原则、方法 12

 （五）绩效评价指标体系 13

 （六）评定方法 25

 （七） 评价过程 25

五、评价结论 26

六、项目评价指标分析 27

 （一）决策指标（满分 15 分，得 14 分） 27

 （二）过程指标（满分 25 分，得 16 分） 31

 （三）产出指标（满分 30 分，得 25 分） 34

 （四）效益指标（满分 30 分，得 22 分） 36

七、存在主要问题 38

八、 相关建议 40

九、 关于下年度预算安排的建议 41

十、其他需要说明的事项 41

附件 1：绩效评价指标体系及得分表 44

附件 2：满意度问卷汇总分析表 53

附件 3：现场勘察影像资料 55

附件 4：服务对象满意度问卷及调查汇总情况 61

摘要

一、项目概况

项目名称：泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目

委托单位：泽州县财政局

实施单位：泽州县金村镇人民政府

建设地点：金村镇武庄村、大庄村

建设工期：8个月（2025年3月25日—11月19日）

批复概算：882.91万元

审定预算：737.04万元（核减率16.52%）

资金来源：中央专项彩票公益金800万元

实际到位：200万元（到位率27.14%）

二、建设内容与完成情况

工程于2025年11月19日通过四方验收合格，实际完成：武庄村DN200主管1553m、DN300主管576m、PVC入户管1360m、PE出水管773m、提升泵站1座；大庄村DN200主管4758m、DN300主管771.1m、PVC入户管1453m、化粪池2座（各100m³）。管网总长超计划完成，整体产出达标。

三、评价结论

综合评分：77分

评价等级：中

一级指标	标准分	得分	扣分值	扣分情况
决策指标	15	14	1	核减金额 145.87 万元，送审概算 882.91 万元，核减率 = $145.87 \div 882.91 \times 100\% = 16.52\%$ >15% 扣 1 分。
过程指标	25	16	9	资金到位率<70%，扣 3 分；记账凭证后原始凭证中审批手续不全，扣 1 分，管理制度不健全，扣 2 分；监理日志未提供，扣 2 分；关键工序的质量标准不明确。扣 1 分。
产出指标	30	25	5	产出成本无法核定，扣 5 分
效益指标	30	22	8	无进水、出水监测记录，扣 2 分；长效管护制度建设不完善，扣 4 分；满意度，扣 2 分
合计	100	77	23	

四、主要问题

（一）长效运维机制完全缺失

项目建成后，无管理办法、无责任分工、无经费保障、无巡查台账。

（二）决算资料提交严重滞后导致实际成本至今无法核算

该项目于 2025 年 11 月 19 日验收，验收已逾半年，决算资料迟至 2026 年 6 月提交，成本至今无法核算。

（三）该项目施工合同中关于质量要求过于笼统

施工合同未针对泵站土建施工、设备安装、化粪池施工、管

网铺设等关键工序和隐蔽工程制定具体的质量要求、技术规范 and 验收标准。质量标准的模糊可能导致施工过程缺乏精细化管控依据，也为隐蔽工程的质量追溯留下隐患。

（四）工程量变更程序缺失

实际工程量较计划有较大调整（管网延长、化粪池由 1 变 2、新增雨水管），但未见工程量变更审批单。

（五）未办理施工许可与质量监督手续擅自施工

未办理施工许可与质量监督手续擅自施工，质量认定缺乏权威依据。

五、相关建议

序号	整改事项	具体行动	责任主体
1	补办工程量变更审批手续	组织设计、施工、监理三方签证单，报县行政审批局备案	金村镇人民政府、设计单位、c 监理单位
2	签订合同质量补充协议	针对 4 项关键工序明确具体质量标准和验收规范，作为合同附件	金村镇人民政府、施工单位
3	建立长效运维制度体系	①制定管理办法，明确三级责任清单；②运维经费纳入年度预算；③建立巡查台账和季度考核机制	金村镇人民政府
4	完善项目档案	补全变更签证手续、隐蔽工程验收记录及影像资料，建立电子档案台账	金村镇人民政府、施工单位、监理单位

5	启动进出水量监测	实时监测；定期报送监测报告长效考核依据。	金村镇人民政府、两村村委
6	按法律法规履行建设项目审批手续	全面梳理项目建设情况，形成自查报告；后续严格按照规定履行手续	金村镇人民政府、施工单位、

六、关于下年度预算安排的建议

该项目作为惠及武庄村、大庄村近六百户村民的民生工程，目前已建成并发挥污染治理效益，该项目审定预算 737.04 万元，中央下达 800 万元，由于决算资料提交严重滞后，导致截止报告出具日，决算成本无法确认，建议金村镇人民政府下年度预算中明确该结余资金的用途，并按规定程序报批，避免资金闲置。

建议泽州县财政局统筹考虑全县已建和在建农村污水治理项目，设立县级运维奖补资金，确保财政资金效益持续释放。

正文

山西致锐绩评〔2026〕0002号

一、项目背景

改善农村人居环境是实施乡村振兴战略的重要任务。党中央、国务院先后出台《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025年）》《关于全面推进美丽中国建设的意见》等文件，对农村生活污水治理提出明确要求。山西省委省政府、泽州县委县政府相应制定了系列配套政策，将农村污水治理列为民生实事重点推进。

金村镇武庄村、大庄村长期以来缺乏生活污水收集处理设施，污水直排导致周边水体污染、生态恶化，制约了当地生态与旅游产业发展。为补齐这一短板，泽州县金村镇人民政府申报了本生活污水治理项目，经县行政审批局批准立项，并获中央专项彩票公益金支持。

二、项目概况

（一）项目基本信息

项目名称：泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目

项目主管单位：泽州县财政局

项目实施单位：泽州县金村镇人民政府

建设地点：金村镇武庄村、大庄村

建设工期：8个月

(二) 项目计划与批复投资

1. 可研批复

2024 年 10 月 31 日泽州县行政审批服务管理局通过了该项目可行性研究报告（代初步设计），建设地址为金村镇武庄村、大庄村；建设规模为泽州县金村镇武庄村、大庄村 2 个村生活污水治理，不涉及新增占地。主要建设内容包括武庄村新建 DN200 双壁波纹管污水主管 1472m，DN300 双壁波纹管污水主管 389m，PVC 入户管 1360m，配套建设污水提升泵站 1 座及 817m 泵站出水 PE 管；大庄村新建 DN200 双壁波纹管污水主管 4104m，DN300 双壁波纹管污水主管 599m，PVC 入户管 1000m，配套建设 200m³化粪池 1 座；建设工期为 8 个月；项目总投资 882.91 万元，其中：工程费用 728.33 万元，工程建设其他费用 104.60 万元，基本预备费 49.98 万元，具体概算如下：

序号	费用名称	概算投资（万元）	备注
(一)	建安工程费	728.33	
1	武庄村	266.72	
2	大庄村	461.61	
(二)	工程建设其他费用	104.60	
1	建设单位管理费	16.75	
2	工程监理费	18.17	
3	招标代理费	4.04	
4	工程量清单及招标控制价	3.04	
5	可研编制费	4.76	

序号	费用名称	概算投资（万元）	备注
6	工程勘察费	3.64	
7	工程设计费	23.26	
8	施工图预算编制费	2.33	
9	竣工图编制费	1.86	
10	工程保险费	0.73	
11	场地准备和临时设施费	8.74	
12	环境影响评价费	5.00	
13	水土保持报告费	5.00	
14	工程质量检测费	7.28	
（三）	预备费	49.98	
（四）	总投资	882.91	

2. 财政预算评审

2025 年 1 月 2 日泽州县财政局发布的《泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目预算评审的批复》（泽财评审〔2025〕2 号），预算送审金额 8829103.81 元，审定预算 7370418.24 元，核减预算 1458685.57 元，具体如下：

序号	单项工程名称	送审金额（元）	审定金额（元）	核减金额（元）
一	建安工程费	7283303.81	6226671.70	1056632.11
1	泽州县武庄村农村生活污水治理工程	2667186.78	2279679.92	387506.86
2	泽州县大庄村农村生活污水治理工程	4616117.03	3946991.78	669125.25
二	工程建设其他费用	1046000.00	792774.25	253225.75

1	建设单位管理费	167500.00	143213.45	24286.55
2	工程监理费	181700.00	107910.82	73789.18
3	招标代理费	40400.00	28637.88	11762.12
4	工程量清单及招标控制价编制费	30400.00	30400.00	0.00
5	项目可行性研究报告报告编制费	47600.00	29717.34	17882.66
6	工程勘察费	36400.00	24906.69	11493.31
7	工程设计费	232600.00	161865.50	70734.50
8	施工图预算编制费	23300.00	16186.55	7113.45
9	竣工图编制费	18600.00	12949.24	5650.76
10	劳动安全卫生评价费	0.00	0.00	0.00
11	工程保险费	7300.00	0.00	7300.00
12	场地准备及临时设施费	87400.00	74720.06	12679.94
13	环境影响评价费	50000.00	50000.00	0.00
14	水土保持报告费	50000.00	50000.00	0.00
15	工程质量检测费	72800.00	62266.72	10533.28
三	基本预备费	499800.00	350972.30	148827.70
四	总投资费用汇总	8829103.81	7370418.24	1458685.57

3. 中央下达专项资金

2025 年 1 月 2 日泽州县财政局发布《关于下达中央专项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金的通知》（泽财综〔2025〕5 号），下达 800.00 万元专项用于武庄村、大庄村农村生活污水治理项目。

资金差额说明：下达资金 800 万元与审定预算 737.04 万元

之间的 62.96 万元差额，系中央财政按可研批复总额拨付，实际执行以审定预算为准，结余资金应按规定程序退回或调剂，但报告未获取相关统筹文件。

截至评价基准日 2025 年 12 月 31 日，实际仅拨付到位资金 200 万元，

（三）资金来源与到位情况

资金来源：中央专项彩票公益金

2025 年度实际到位：2000000.00 元。

资金到位率：项目审定总预算 737.04 万元，实际到位资金 200 万元，资金到位率 = $200 \div 737.04 \times 100\% = 27.14\%$

尚未到位资金：537.04 万元，拨付计划尚未明确，金村镇人民政府未就缺口资金与县级财政达成应急解决方案。

（四）项目支出情况

已到位 200 万元于 2025 年度全部支付，主要用于工程进度款及部分其他费用，资金使用合规，支付凭证齐全。

（五）计划实施内容

建设内容	计划量
武庄村 DN200 主管	1472m
武庄村 DN300 主管	389m
武庄村 PVC 入户管	1360m
武庄村泵站出水管（PE）	817m

建设内容	计划量
武庄村污水提升泵站	1 座
大庄村 DN200 主管	4104m
大庄村 DN300 主管	599m
大庄村 PVC 入户管	1000m
大庄村化粪池（200m³）	1 座
管网总长	8924m

（六）实际竣工情况

工程于 2025 年 11 月 19 日通过四方验收合格。实际竣工工程量与计划对比：

建设内容	计划量	实际竣工量	变更情况
武庄村 DN200 主管	1472m	1553m	+81m
武庄村 DN300 主管	389m	576m	+187m
武庄村 PVC 入户管	1360m	1360m	一致
武庄村泵站出水管	PE 管 817m	PE 管 773m	-44m
武庄村污水提升泵站	1 座	1 座	一致
武庄村雨水管	—	DN200 39m DN300 73m	新增
大庄村 DN200 主管	4104m	4758m	+654m
大庄村 DN300 主管	599m	771. 1m	+172. 1m
大庄村 PVC 入户管	1000m	1453m	+453m

大庄村化粪池	1 座（200m ³ ）	2 座（各 100m ³ ）	分拆扩容
大庄村雨水管	—	DN200 39.37m	新增

变更合规性核查：上述工程量调整（管网延长、化粪池由 1 座变 2 座、新增雨水管段等）未在资料中发现设计变更审批文件或施工签证，存在程序瑕疵，需补办变更确认手续。

三、项目绩效评价目标

（1）绩效总体目标

2025 年完成对泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理工作，改善农民群众的生活质量，推进乡村振兴和美丽乡村建设。

（2）绩效具体目标

产出目标：完成两村污水收集管网建设 8924m，泵站 1 座、化粪池总容量 1 座 200m³，工程验收合格率 100%，工期控制在 8 个月内，产出成本在预算范围内。

效益目标：实现管网覆盖区域内农户入户率≥95%，农村水环境得到改善，生活污水收集处理率≥85%，长效管护制度落实到位，受益群众满意度≥98%。

四、绩效评价工作

（一）绩效评价目的

评价组根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，通过对泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目专项资金的使用情况、项目的实施管理情

况以及项目效果做出客观公正的评价，揭示资金缺口、运维盲区、入户覆盖不足等核心问题，提出可操作的整改方案，以便强化预算绩效管理，提高财政资金使用效益。

（二）评价对象与范围

对象：本次绩效评价对象为 2025 年度泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目整体运行情况。

范围：涵盖决策、过程、产出、效益四大维度，时间截止日：2025 年 12 月 31 日

（三）绩效评价依据

评价依据是指评价所依据的法律法规规章、政策文件，本项目绩效评价依据包括：

1. 《中华人民共和国预算法》
2. 《中华人民共和国预算法实施条例》
3. 《泽州县财政局项目绩效评价通知》（泽财绩效〔2025〕27 号）
4. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）
5. 《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）
6. 《农村环境整治资金管理办法》（财资环〔2021〕43 号）
7. 与本项目有关的其他政策法规及文件

（四）绩效评价原则、方法

1. 评价原则

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

(3) 绩效相关原则。绩效评价应针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰地反映支出和产出绩效之间的对应关系。

2. 评价方法

本次绩效评价结果评定采取评分与评级相结合的形式。

(1) 评价评分。采用定性评价与定量评价相结合方法，对定性评价指标采用分析打分，对定量评价指标采用量化打分，评价综合得分采用百分制，满分为 100 分。

(2) 评价等级。评价等级分为优、良、中、差四个等级，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。具体为：综合评分 90 分（含）-100 分为“优”，80 分（含）-90 分为“良”，60 分（含）-80 分为“中”，60 分以下为“差”。

（五）绩效评价指标体系

指标体系是评价的关键问题。依据《泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目绩效评价实施方案》对该项目进行绩效评价，设定 4 个一级指标、13 个二级指标；总分 100 分，依指标层次设计分值，决策指标、过程指标、产出指标、效益指标 4 个指标分别占 15 分、25 分、30 分、30 分。具体情况如下：

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
决策指标 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	定量：政策文件层级与匹配度	1.5分	对照法律法规、相关政策文件逐条比对： • 项目立项符合国家及省级层面政策文件要求，得1.5分； • 仅符合市县级政策文件要求，得0.5分； • 不符合任何政策文件要求，不得分。	可行性研究报告、立项批复文件、相关政策文件汇编
			定性：立项必要性	1.5分	项目属于民生实事或公益事业类项目，确有必要实施，得1.5分，否则不得分。	采用座谈访谈法与金村镇人民政府项目负责人沟通。
		立项程序规范性(3分)	定量：审批程序完整率	1.5分	通过审查可行性研究批复、预算评审批复、资金下达文件的审批文件，缺一项扣0.5分	可行性研究批复、预算评审批复、资金下达文件审批资料
			定性：审批内容完整性	1.5分	审批文件内容完整，符合相关要求，得1.5分，每发现1份审批文件内容不规范的，扣0.5分，扣完为止。	审批文件内容

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
决策指标 (15分)	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性(3分)	定量：绩效目标设定率	1.5分	- 项目设定有明确的总体绩效目标和具体绩效目标，得1.5分； - 仅设定总体目标，未设定具体目标，得0.5分； - 未设定任何绩效目标，不得分。	绩效目标申报表、
			定性：目标与工作内容相关性	1.5分	①绩效目标与项目实际工作内容具有相关性，得0.5分，否则不得分； ②绩效目标符合客观实际，可实现性较强，得0.5分，否则不得分； ③绩效目标与资金投入规模相匹配，得0.5分，否则不得分。	绩效目标申报表、 工程建设方案、 项目概算

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
决策指标 (15分)		绩效指标明确性(2分)	定量：可量化指标占比	1分	产出指标、效益指标可量化率 = 已量化指标个数 ÷ 产出、效益指标总数 × 100%。可量化率 ≥ 80%，得1分； • 50% ≤ 可量化率 < 80%，得0.5分； • 可量化率 < 50%，得0分。	绩效指标体系表
			定性：指标值可考核性	1分	①绩效指标清晰、可衡量，指标名称和指标值表述规范，得0.5分，否则不得分； ②指标值设置合理（依据充分、标准明确），具有可考核性，得0.5分，否则不得分。	绩效指标体系表
			定量：预算核减率	1分	预算核减率 = (送审金额 - 审定金额) ÷ 送审金额 × 100%。 • 核减率 ≤ 5%，得1分； • 5% < 核减率 ≤ 15%，得0.5分； • 核减率 > 15%，得0分。	项目概算、 预算评审批复文件

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
决策指标 (15分)	资金投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	定性：编制依据与内容匹配度	1分	①预算编制经过科学论证，得0.5分，否则不得分； ②预算内容与项目建设内容相匹配，资金额度与年度目标相适应，得0.5分，否则不得分。	可行性研究报告、 预算批复文件
		资金分配合理性(2分)	定量：分配依据充分率	1分	分配依据充分率 = 有明确测算依据的分配子项数 ÷ 总分配子项数 × 100%。 • 充分率100%，得1分； • 80% ≤ 充分率 < 100%，得0.5分； • 充分率 < 80%，得0分。	可行性研究报告、 预算批复文件
			定性：分配额度与实际需求匹配度	1分	①资金分配额度与各子项目实际需求相适应，得0.5分，否则不得分； ②资金分配未发现明显偏离实际、闲置浪费等问题，得0.5分，否则不得分。	可行性研究报告、 预算批复文件
过程指标 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (3分)	资金到位率	3分	资金到位率 = 实际到位资金 ÷ 计划到位资金 × 100%。 • 到位率100%，得3分；	预算批复文件、 相关财务资料

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
					• 90%≤到位率<100%，得 2 分； • 80%≤到位率<90%，得 1 分； • 70%≤到位率<80%，得 0.5 分； • 到位率<70%，得 0 分。	
		预算执行率 (4 分)	预算执行率	4 分	预算执行率 = 实际支出资金 ÷ 实际到位资金 × 100%。 • 执行率≥95%，得 4 分； • 85%≤执行率<95%，得 3 分； • 75%≤执行率<85%，得 2 分； • 60%≤执行率<75%，得 1 分； • 执行率<60%，不得分。	相关记账凭证及原始凭证
		资金使用合规性 (5 分)	定量：合规率	2 分	合规率 = 合规支出笔数 ÷ 支出总笔数 × 100%。 • 合规率 100%，得 2 分； • 95%≤合规率<100%，得 1 分； • 合规率<95%，不得分。	相关记账凭证及原始凭证
			定性：资金管理规范性	3 分	①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，得 1 分，否则不得	专项资金管理办法、相关记账凭证及原始凭证

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
过程指标 (25 分)	组织实施 (13 分)	管理制度健全性 (4 分)			分； ②资金支出有完整的审批程序和手续，得 1 分，否则不得分； ③资金使用符合项目预算批复的用途，得 1 分，每发现 1 笔不符合用途支出，扣 1 分，扣完为止。	
			定量：制度完整性	2 分	制度完整率 = 已建立制度项数 ÷ 应建立制度总项数 × 100%。 (应建制度包括：预算管理制度、合同管理制度、建设项目管理制度，共 3 项) • 完整率 100%，得 2 分； • 67%≤完整率<100%，得 1 分； • 完整率<67%，得 0 分。	相关制度文件
		制度执行有效性 (5 分)	定性：制度内容合规性	2 分	财务和业务管理制度合法、合规，内容违反财经法规情形，扣 2 分，	制度条文审阅
			关键环节程序执行率	5 分	关键环节包括：公开招标、合同签订、施工监理、竣工验收 4 项。 执行率 = 实际执行环节数 ÷ 应执行环节总数 × 100%。 • 执行率 100%，得 5 分； • 75%≤执行率<100%，得 3 分；	招标文件、中标通知书、施工合同、监理合同、监理日志、竣工验收报告

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
					• 50%≤执行率<75%，得 1 分； • 执行率<50%，不得分。	
过程指标 (25 分)		质量可控性 (4 分)	定量：质量标准要素完整率	1 分	要素完整率 = 已明确质量标准的工序数 ÷ 应明确质量标准的工序总数 × 100%。 (关键工序包括：泵站土建施工、设备安装、化粪池施工、管网铺设，共 4 项) • 完整率 100%，得 1 分； • 完整率<100%，得 0 分。	施工合同质量条款
			定性：质量控制执行效果	3 分	①完工后组织各方责任主体进行验收，验收结论均为合格，得 1.5 分，否则不得分； ③项目未发生重大质量问题 and 安全生产责任事故，得 1.5 分，否则不得分。	验收记录
产出指标 (30 分)	产出数量 (10 分)	任务完成率 (10 分)	工程任务完成率	10 分	任务完成率 = 实际完成产出数 ÷ 计划产出数 × 100%。 (关键产出项：治理村数、泵站数、化粪池数、污水管网长度) • 完成率 100%，得 10 分； • 90%≤完成率<100%，得 7 分；	计划工程量清单、竣工验收证明

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
					• 80%≤完成率<90%，得 4 分； • 70%≤完成率<80%，得 1 分； • 完成率<70%，不得分。	
	产出质量 (10 分)	质量达标率 (10 分)	定量：质量验收合格率	10 分	质量达标率 = 通过验收的产出数量 ÷ 实际产出总数量 × 100%。 • 达标率 100%，得 10 分； • 95%≤达标率<100%，得 8 分； • 90%≤达标率<95%，得 6 分； • 85%≤达标率<90%，得 4 分； • 80%≤达标率<85%，得 2 分； • 达标率<80%，不得分。	竣工验收证明书、四方验收签署意见
	产出时效 (5 分)	工期完成及时率 (5 分)	定量：工期偏差率	5 分	工期偏差率 = (实际工期 - 计划工期) ÷ 计划工期 × 100%。 • 提前完成或偏差率≤0%，得 5 分； • 0%<偏差率≤10%，得 4 分； • 10%<偏差率≤20%，得 3 分； • 20%<偏差率≤30%，得 2 分； • 30%<偏差率≤50%，得 1 分； • 偏差率>50%，不得分。	开工报告、竣工验收证明书
产出指标 (30 分)	产出成本 (5 分)	成本控制 (5 分)	成本偏差率	5 分	成本偏差率 = (实际成本 - 计划成本) ÷ 计划成本 × 100%。	财政决算评审批复、财务决算报告

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
					• 成本≤计划成本（未超支），得 5 分； • 0%＜偏差率≤5%，得 3 分； • 5%＜偏差率≤10%，得 1 分； • 偏差率＞10%，不得分； • 因决算未完成无法核定的，此项不得分（0 分）。	
效益指标 (30 分)	社会效益 (8 分)	农村生活污水治理覆盖率及农村水环境改善程度（8 分）	定量：农村生活污水治理覆盖率	6 分	覆盖率 = 已接入户数 ÷ 项目覆盖区域应接入总户数 × 100%。 • 覆盖率≥95%，得 6 分； • 85%≤覆盖率<95%，得 4 分； • 70%≤覆盖率<85%，得 2 分； • 覆盖率<70%，得 0 分。	入户排查台账、竣工验收资料
效益指标 (30 分)			定性：农村水环境改善程度	2 分	• 村内污水横流、黑臭水体问题明显消除，周边水体感官水质显著改善，得 2 分； • 存在局部区域污水仍直排、个别黑臭水体未消除等不完善情形，酌情扣 0.5—1 分； • 污水处理效果不明显，扣 2 分。	实地勘察、走访座谈、村民评价
		生态效益	污水削减量	2 分	• 有进水、出水水质监测记录，得 1	农村污水处理绩效常态

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
	(8分)	及运营生态保护情况(8分)	减量情况(2分)		分; •污水大量削减,得2分。 无进水、出水水质监测记录,该项不得分	化监测要求
			定性:生态分保护情况	6分	•项目施工区域植被恢复,得2分 •泵站持续运行,得2分 •化粪池密闭,得2分	现场勘察
	可持续影响(7分)	长效管护措施落实情况(7分)	定量:长效管护制度建设完成度	4分	按以下要素逐项计分(每项1分): •印发《农村生活污水处理设施运行维护管理办法》; •已明确县级、镇级、村级三级管护责任分工; •已落实运维经费保障渠道和年度经费额度(纳入预算); •已建立日常巡查、维护记录和考核台账并正常运行。	管理办法文件、运维台账记录
效益指标(30分)			定性:管护力量配备与执行效果	3分	•配备专职或兼职管护人员,定期开展巡查维护,设施运行正常,得3分; •有管护人员但巡查维护频次不足、记录不完整,得1.5分;	现场核实、人员访谈

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	分值	评分标准	评分依据
					• 无任何管护力量配备、设施处于无人管理状态，得 0 分。	
	满意度 (7 分)	服务对象满意度 (7 分)	满意度调查得分	7 分	满意度 = 有效问卷满意度加权平均分 × 100%。 • 满意度 ≥ 98%，得 7 分； • 85% ≤ 满意度 < 98%，得 5 分； • 75% ≤ 满意度 < 85%，得 3 分； • 60% ≤ 满意度 < 75%，得 1 分； • 满意度 < 60%，得 0 分。	满意度调查问卷

（六）评定方法

本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的原则，综合运用以下评价方法：

（一）比较法

将项目实际产出和效果与计划目标进行比较分析。

（二）因素分析法

从项目决策、管理、实施、运营等全流程梳理影响绩效实现的关键因素，分析各因素对绩效目标实现程度的影响路径和作用力度。

（三）公众评判法

通过设计调查问卷、开展座谈访谈等方式，收集受益人员对项目建设质量、服务效果、满意度等方面的评价意见。

（四）成本效益分析法

对项目投入成本与产出效益进行对比分析，评估专项资金使用的经济性和效率性。

（五）案卷研究法

对项目立项文件、招标采购资料、施工记录、竣工验收报告、财务账簿凭证等各类档案资料进行系统性审查和分析。

（六）实地勘察法

评价组赴各项目实施现场进行实地查勘，核实工程建设状况、设施设备配置、服务功能实现等实际情况。

（七）评价过程

1. 前期准备阶段：成立评价工作组，明确人员分工开展前期调研，收集项目立项、预算、招投标、合同、施工、验收等全套资料，初步审阅项目资料制定绩效评价实施方案，设计评价指标体系及调查问卷，与委托方沟通确认实施方案。

2. 现场评价阶段：

（1）资料收集与审核：向项目单位发送资料清单，逐项核对资金凭证、合同条款、验收记录、监理日志等，审核项目立项、管理、财务等全过程档案资料；

（2）实地勘察：赴武庄村、大庄村现场核实泵站、化粪池、管网铺设及入户情况，拍摄影像资料；

（3）座谈访谈：与金村镇人民政府项目负责人、村委干部、施工单位、监理单位分别座谈，重点了解资金拨付流程、变更原因、运维筹划等。

（4）问卷调查：向两村受益农户随机发放问卷 100 份重点调查满意度。

3. 分析评价阶段：整理汇总现场评价资料和数据对照评价指标体系逐项打分开展综合分析，形成初步评价结论，撰写绩效评价报告初稿

4. 报告出具阶段：征求被评价单位意见，对合理意见进行采纳和修改，形成正式绩效评价报告并提交委托方。

五、评价结论

依据《泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目

绩效评价实施方案》通知中制定的评分标准，指标采用百分制，绩效评级分为优、良、中、差。综合评分 90 分（含）-100 分为“优”，80 分（含）-90 分为“良”，60 分（含）-80 分为“中”，60 分以下为“差”。

经评价，该项目绩效评价得分 77 分，评价结果为中。

一级指标	标准分	得分	扣分值	扣分情况
决策指标	15	14	1	核减金额 145.87 万元，送审概算 882.91 万元，核减率 = $145.87 \div 882.91 \times 100\% = 16.52\%$ >15% 扣 1 分。
过程指标	25	16	9	资金到位率<70%，扣 3 分；记账凭证后原始凭证中审批手续不全，扣 1 分，管理制度不健全，扣 2 分；监理日志未提供，扣 2 分；关键工序的质量标准不明确。扣 1 分。
产出指标	30	25	5	产出成本无法核定，扣 5 分
效益指标	30	22	8	无进水、出水水质监测记录，扣 2 分；长效管护制度建设不完善，扣 4 分；满意度，扣 2 分
合计	100	77	23	

六、项目评价指标分析

综上，该项目绩效评价总得分 77 分，具体评分情况如下：

（一）决策指标（满分 15 分，得 14 分）

1. 项目立项（满分6分，得6分）

（1）立项依据充分性

政策文件层级与匹配度评价过程：评价组采用案卷研究法，系统审查了项目可行性研究报告（代初步设计）、立项批复文件，将项目立项内容与《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021—2025年）》《泽州县农村生活污水治理专项规划（2020—2030年）》等政策要求进行逐条比较分析。经核实，项目立项符合国家及省级层面政策文件要求。

立项必要性评价过程：评价组通过座谈访谈法与金村镇人民政府项目负责人沟通确认。经核实，项目属于民生实事类项目，武庄村、大庄村此前均无农村生活污水收集管网，污水直排导致水体污染，项目确有必要实施。

评分结论：立项依据充分，根据评分标准，满分3分，得3分。

（2）立项程序规范性

审批程序完整率评价过程：评价组采用案卷研究法，逐一审查了项目可行性研究报告审批文件（2024年10月31日县行政审批局通过）、预算评审批复文件（泽财评审〔2025〕2号）、资金下达文件（泽财综〔2025〕5号）等全流程审批资料。经核查，三项核心审批文件齐全，审批程序完整率100%，缺项0个，扣0分。

审批内容完整性评价过程：评价组采用案卷研究法，审查了

审批文件的内容，经核实，内容完整，符合相关要求，未发现内容不规范情形。

评分结论：立项程序规范，根据评分标准，满分3分，得3分。

2. 绩效目标（满分5分，得5分）

（1）绩效目标合理性

绩效目标设定评价过程：评价组采用案卷研究法，审查了项目绩效目标申报表。经核实，项目设定了总体绩效目标（“完成污水治理工作，改善农民群众生活质量”），同时设置了产出、效益类具体绩效目标（治理村数、管网长度、泵站/化粪池数量等），总体目标和具体目标均已设定。

目标与工作内容相关性评价过程：评价组采用案卷研究法，将设定的绩效目标与工程建设方案、项目概算进行相关性分析。经核实，①绩效目标与实际工作内容（管网铺设、泵站建设、化粪池建设等）具有相关性，得0.5分；②目标符合客观实际，可实现性较强，得0.5分；③绩效目标与737.04万元资金投入规模相匹配，得0.5分。

评分结论：绩效目标合理，根据评分标准，满分3分，得3分。

（2）绩效指标明确性

可量化指标占比评价过程：评价组采用案卷研究法，对照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）要求，对

项目设定的产出、效益类指标进行逐项核查。经统计，产出和效益类核心指标共 8 项，量化指标 8 项，可量化率 $100\% \geq 80\%$ 。

指标值可考核性评价过程：评价组采用案卷研究法，对绩效指标的名称规范性和指标值合理性进行审查。经核实，①绩效指标清晰、可衡量，指标名称和指标值表述规范（如“新建污水管网 8924m”“污水提升泵站 1 座”等）②指标值设置依据充分、标准明确，具有可考核性。

评分结论：绩效目标合理，根据评分标准，满分 2 分，得 2 分。

3. 资金投入（满分 4 分，得 3 分）

（1）预算编制科学性

预算核减率评价过程：评价组采用案卷研究法和比较法，审查了项目概算、财政预算评审批复（泽财评审〔2025〕2 号）。经计算，送审金额 8829103.81 元，审定金额 7370418.24 元，核减金额 1458685.57 元，核减率 $= 1458685.57 \div 8829103.81 \times 100\% = 16.52\% > 15\%$ 。

编制依据与内容匹配度评价过程：评价组采用案卷研究法，审查了可行性研究报告、预算批复文件。经核实，①预算编制经过财政评审机构专业审核论证；②预算内容与项目建设内容相匹配，资金额度与年度目标相适应。

评分结论：根据评分标准，预算预算核减率 $> 15\%$ ，扣 1 分，满分 2 分，得 1 分。

（2）资金分配合理性

分配依据充分率评价过程：评价组采用案卷研究法，审查了可行性研究报告、预算批复文件。经核查，武庄村污水处理工程、大庄村污水处理工程、工程建设其他费用等各分配子项均有明确测算依据，分配依据充分率 100%。

分配额度与实际需求匹配度评价过程：评价组采用案卷研究法，审查了可行性研究报告、预算批复文件，将资金分配额度与各子项目实际需求进行对应关系核查。经核实，①资金分配额度与各子项目实际需求相适应；②资金分配未发现明显偏离实际、闲置浪费等问题。

评分结论：资金分配合理，根据评分标准，满分 2 分，得 2 分。

（二）过程指标（满分 25 分，得 16 分）

1. 资金管理（满分 12 分，得 8 分）

（1）资金到位率

评价过程：评价组采用案卷研究法和比较法，核实项目审定预算为 7370418.24 元。经逐笔核对实际拨付记录，截至 2025 年 12 月 31 日，项目单位实际收到财政拨款 2000000.00 元。据此计算：资金到位率=2000000.00÷7370418.24×100%=27.14%。评价组进一步通过因素分析法追溯到位率严重偏低的原因：该项目竣工决算未完成，尾款支付缺乏最终结算依据。

评分结论：资金到位率<70%，根据评分标准，满分 3 分，

得 0 分。

（2）预算执行率

评价过程：评价组采用案卷研究法，将实际支出凭证与到位资金额度进行比对核实。经核实，2025 年度实际到位资金 2000000.00 元，泽州县财政局国库股直接支付，预算执行率 = 实际支出 2000000.00 元 ÷ 实际到位 2000000.00 元 × 100% = 100% ≥ 95%。

评分结论：根据评分标准（执行率 ≥ 95% 得 4 分），满分 4 分，得 4 分。

（3）资金使用合规性

合规率评价过程：评价组采用案卷研究法和因素分析法，对项目资金支付凭证、财政指标支付申请单、合同、发票等进行了核实，抽查覆盖全部 2000000.00 元支出，覆盖率为 100%。经逐项检查，所有支出合规，合规率 100%。

资金管理规范性评价过程：评价组采用案卷研究法，对资金管理规范性逐项检查：①资金使用符合《农村环境整治资金管理办法》（财资环〔2021〕43 号）及专项资金管理规定，得 1 分；②每笔支出均有完整的财政指标支付申请单、合同、发票等支撑材料，但支付申请单上财政所审核意见为空白；③全部支出均用于本项目预算批复范围内建设内容，未发现不符合用途支出。

评分结论：资金支出凭证后附的财政指标申请支付申请单中审批审核意见不完整，根据评分标准，扣 1 分，满分 5 分，得 4

分。

2. 组织实施（满分 13 分，得 8 分）

（1）管理制度健全性

制度完整性评价过程：评价组采用案卷研究法，通过审查项目单位应提供的财务管理制度汇编和业务管理制度文件。应建制度包括预算管理制度、合同管理制度、建设项目管理制度共 3 项。经核查，合同管理制度、建设项目管理制度 2 项制度均未建立，制度完整率 $33.33\% < 67\%$ 。

制度内容合规性评价过程：评价组采用案卷研究法，对制度条文进行审阅。经核查，已建立的预算管理制度内容合法、合规，未发现违反财经法规情形。

评分结论：管理制度不健全，该项得 0 分，根据评分标准，满分 4 分，得 2 分。

（2）制度执行有效

关键环节程序执行率评价过程：评价组采用案卷研究法和比较法，系统审查了项目招标文件、中标通知书、施工合同、监理合同、开竣工报告、监理日志、四方验收报告等全流程档案资料。关键环节包括公开招标、合同签订、施工监理、竣工验收 4 项。经逐项核实：①项目于 2025 年 1 月 14 日委托晋城市万合项目管理有限公司进行公开招标，程序规范完整；②施工合同、监理合同均已签订；③未提供监理日志；④项目于 2025 年 11 月 19 日组织四方验收合格。4 项关键环节其中 3 项全部执行，执行率

75%。

评分结论：根据评分标准，满分 5 分，得 3 分。

（3）项目质量可控性

质量标准要素完整率评价过程：评价组采用案卷研究法审查了施工合同质量条款。关键工序包括泵站土建施工、设备安装、化粪池施工、管网铺设共 4 项。经核查，合同中仅简写为“符合国家及行业现行相关规范合格”，未针对上述 4 项关键工序制定具体的质量标准、技术规范和验收标准，要素完整率 $0\% < 100\%$ 。

质量控制执行效果评价过程：评价组采用实地勘察法赴武庄村、大庄村项目现场对泵站、化粪池、管网等实体工程进行了随机抽查。经核查：①项目完工后组织建设单位、监理单位、设计单位、施工单位四方责任主体进行竣工验收，验收结论均为合格；②经现场核实和资料审查，项目未发生重大质量问题 and 安全生产责任事故。

评分结论：质量标准要素不完整，根据评分标准，扣 1 分，满分 4 分，得 3 分。

（三）产出指标（满分 30 分，得 25 分）

（1）产出数量

任务完成率评价过程：评价组采用案卷研究法和比较法，将项目竣工验收报告载明的实际工程量与可研批复（代初步设计）

中的计划工程量进行逐项比对。关键产出项包括治理村数 2 个、泵站 1 座、化粪池 2 座（计划为 1 座 200m³，实际为 2 座 100m³，容量一致）、污水管网总长。经核实：实际完成 2 个村治理、泵站 1 座、化粪池 2 座（合计 200m³），污水管网实际长度超过计划要求，各项产出完成率均为 100%。评价组进一步采用实地勘察法对泵站、化粪池进行了现场抽查核验，确认工程实体与竣工验收报告一致。

评分结论：根据评分标准（完成率 100%得 10 分），满分 10 分，得 10 分。

（2）产出质量

质量验收合格率评价过程：评价组采用案卷研究法审查了四方责任主体签署的《竣工验收证明书》，确认该项目于 2025 年 11 月 19 日经建设单位、监理单位、设计单位、施工单位共同验收，结论均为合格。评价组采用实地勘察法对泵站设备运行状态、化粪池密闭性、管网铺设规范性等进行了随机抽查，未发现明显质量缺陷。

评分结论：质量达标率 100%，根据评分标准（达标率 100%得 10 分），满分 10 分，得 10 分。

（3）产出时效

工期完成及时率评价过程：评价组采用案卷研究法和比较法，审查了开工报告（2025 年 3 月 25 日）和竣工验收证明书（2025 年 11 月 19 日），偏差率接近 $0 < 1\%$ ，不扣分。

评分结论：工期按时完成，根据评分标准，满分 5 分，得 5 分。

（4）产出成本

成本偏差率评价过程：评价组采用案卷研究法审查了项目预算执行表和各项支出明细，并与项目单位财务负责人进行座谈访谈，了解决算评审进展。经核实，大庄村、武庄村污水管网项目验收已逾半年，决算资料迟至 2026 年 6 月提交，成本至今无法核算。

评分结论：根据评分标准“因决算未完成无法核定的，此项不得分（0 分）”，满分 5 分，得 0 分。

（四）效益指标（满分 30 分，得 22 分）

（1）社会效益

农村生活污水治理覆盖率评价过程：评价组采用实地勘察、走访座谈，赴武庄村、大庄村开展了为期 2 天的实地调研，现场查看了管网铺设、入户管接入、泵站运行等情况，并与镇项目负责人、两村村委会工作人员及部分村民代表进行了座谈访谈。根据两村村委提供的基本情况，未接入 6 户，总户数 584 户，接入率 98.97%。

农村水环境改善程度评价过程：评价组通过实地勘察法和公众评判法、走访座谈了解了水环境改善情况。经核实，对比项目实施前，现在村内污水横流问题较明显减少，村内环境得到了很

大改善。

评分结论：根据评分标准，满分8分，得8分。

（2）生态效益

污水削减量情况评价过程：评价组采用实地勘察法、案卷研究法审查污水削减量相关资料，通过访谈向村委会、村民了解运营期污水收集情况。经核实，街面污水基本不存在，但项目无进水、出水水质监测记录，无法量化治污减排成效，不符合农村污水治理绩效常态化监测要求

生态保护情况评价过程：评价组采用现场勘察法查看了项目施工区域植被恢复情况、泵站运行状态和化粪池密闭情况，经核实，①施化粪池上方覆土已恢复耕种，植被生长良好；②泵站处于运行状态；③化粪池属于密闭状态。

评分结论：无进水、出水水质监测记录，根据评分规则，扣2分，满分8分，得6分。

（3）可持续影响

长效管护制度建设完成度评价过程：评价组采用案卷研究法，计划审查项目后续管护制度文件、运维经费预算安排等资料。经逐项核实：①未印发《农村生活污水处理设施运行维护管理办法》；②未明确县、镇、村三级管护责任分工；③未落实运维经费保障渠道和年度经费额度；④未建立日常巡查、维护记录和考核台账。四项要素均未完。评价组通过座谈访谈法与金村镇人民政府项目负责人沟通确认了上述情况。

管护力量配备与执行效果评价过程：评价组通过现场核实和人员访谈了解管护力量配备情况。经核实，项目已建成泵站1座、化粪池2座及配套管网，有专门管护人员配备，定期开展巡查维护，设施运行正常。

评分结论：长效管护制度建设未完成，根据评分标准，扣4分，满分7分，得3分。

（3）满意度

满意度调查得分评价过程：评价组采用公众评判法，面向武庄村、大庄村受益村民开展了满意度问卷调查，共发放问卷100份，经统计汇总，受益群众对项目综合满意度为85.85%

评分结论：根据评分标准，得5分。

本次评价在指标分析过程中，严格遵循《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）规定的评价方法体系，综合运用了案卷研究法（覆盖项目立项、招标、施工、验收、财务等全过程档案）、比较法（计划与实际工程量、资金的逐项比对）、因素分析法（连锁风险）、实地勘察法（现场核实工程实体和抽查入户情况）、座谈访谈法（与镇、村、群众多方沟通印证）以及公众评判法（问卷调查），确保每一指标的评分均有明确的数据来源和客观的评判依据。

七、存在主要问题

（一）专项资金到位率严重不足，项目资金缺口较大。

根据2025年1月2日泽州县财政局发布《关于下达中央专

项彩票公益金支持地方社会公益事业发展资金的通知》（泽财综〔2025〕5号），下达800.00万元专项用于武庄村、大庄村农村生活污水治理项目。截至2025年12月31日，实际到位资金仅为2,000,000.00元，到位率27.14%，缺口约537.04万元。

后果：施工企业工程款无法按合同支付，可能引发法律诉讼；后续设备调试、试运行、尾工完善无资金保障。

（二）长效运维机制完全缺失

项目已建成污水提升泵站1座、化粪池2座（合计容量200m³）及配套污水收集管网，但评价发现项目实施单位①尚未建立《农村生活污水处理设施运行维护管理办法》；②未明确县、镇、村三级管护责任分工；③未落实运维经费保障渠道和年度经费额度；④未建立日常巡查、维护记录和考核台账。

后果：泵站需电力费用、化粪池需定期清掏、管网需疏通维护，若无经费和制度，预计1年内设施瘫痪，污水复归直排，项目投资全部失效，中央彩票公益金社会效益归零。

（三）决算资料提交严重滞后导致实际成本至今无法核算

该项目于2025年11月19日验收，验收已逾半年，决算资料迟至2026年6月提交，成本至今无法核算。

后果：导致资产入账、绩效评价成本核算均无法完成。

（四）该项目施工合同中关于质量要求过于笼统，未针对各关键工序制定具体质量标准和技术规范

项目施工合同中对工程质量仅简写为“符合国家及行业现行

相关规范合格”，未针对泵站土建施工、设备安装、化粪池施工、管网铺设等关键工序和隐蔽工程制定具体的质量要求、技术规范 and 验收标准。质量标准的模糊可能导致施工过程缺乏精细化管控依据，也为隐蔽工程的质量追溯留下隐患。

后果：后期若出现管网沉降、化粪池渗漏等问题，责任界定困难。

（五）工程量变更程序缺失

实际工程量较计划有较大调整（管网延长、化粪池由 1 变 2、新增雨水管），但未见工程量变更审批单。

后果：增量成本无法确认。

（六）未办理施工许可与质量监督手续擅自施工

后果：质量认定缺乏权威依据；被建设行政主管部门行政处罚的风险。

八、相关建议

序号	整改事项	具体行动	责任主体
1	补办工程量变更审批手续	组织设计、施工、监理三方签证单，报县行政审批局备案	金村镇人民政府、设计单位、c 监理单位
2	签订合同质量补充协议	针对 4 项关键工序明确具体质量标准和验收规范，作为合同附件	金村镇人民政府、施工单位

3	建立长效运维制度体系	①制定管理办法，明确三级责任清单；②运维经费纳入年度预算；③建立巡查台账和季度考核机制	金村镇人民政府
4	完善项目档案	补全变更签证、隐蔽工程验收记录及影像资料，建立电子档案台账	金村镇人民政府、施工单位、监理单位
5	启动进出水量监测	实时监测；定期报送监测报告长效考核依据。	金村镇人民政府、两村村委
6	按法律法规履行建设项目审批手续	全面梳理项目建设情况，形成自查报告；后续严格按照规定履行手续	金村镇人民政府、施工单位、

九、关于下年度预算安排的建议

该项目作为惠及武庄村、大庄村近六百户村民的民生工程，目前已建成并发挥污染治理效益，该项目审定预算 737.04 万元，中央下达 800 万元，由于决算资料提交严重滞后，导致截止报告出具日，决算成本无法确认，建议金村镇人民政府下年度预算中明确该结余资金的用途，并按规定程序报批，避免资金闲置。

十、其他需要说明的事项

项目实施村人口情况、项目覆盖及已入户接入污水管网情况：大庄村总人口 881 人，常住人口 530 人，本次项目覆盖户数 304 户，已入户接入污水管网 304 户；武庄村总人口 690 户，常住人口 550 人，本次项目覆盖户数 200 户，已入户接入污水管网

194 户

本评价结果是依据项目单位提供的各项基础资料，运用规定的评价办法，综合后做出的。评价工作组保证本次评价工作全过程的公正和公平，各项评价基础资料的真实性与完整性由项目单位负责。除法律、法规、规章另有规定外，未经委托方同意，任何单位和个人不得将本评价结果对外公布。因不当使用造成的损失，与本事务所及本项目组成员无关。

山西致锐会计师事务所（普通合伙）

2026 年 7 月 6 日



附件

1. 绩效评价指标体系及得分表
2. 访谈会内容
3. 现场勘察影像资料
4. 服务对象满意度问卷及调查汇总情况

附件 1：绩效评价指标体系及得分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
决策指标 (15分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	定量：政策文件层级与匹配度	1.5分	对照法律法规、相关政策文件逐条比对： • 项目立项符合国家及省级层面政策文件要求，得 1.5 分； • 仅符合市县级政策文件要求，得 0.5 分； • 不符合任何政策文件要求，不得分。	1.5分
			定性：立项必要性	1.5分	项目属于民生实事或公益事业类项目，确有必要实施，得 1.5 分，否则不得分。	1.5分
		立项程序规范性 (3分)	定量：审批程序完整率	1.5分	通过审查可行性研究批复、预算评审批复、资金下达文件的审批文件，缺一项扣 0.5 分	1.5分
			定性：审批内容完整性	1.5分	审批文件内容完整，符合相关要求，得 1.5 分，每发现 1 份审批文件内容不规范的，扣 0.5 分，扣完为止。	1.5分
			定量：绩效目标设定率	1.5分	• 项目设定有明确的总体绩效目标和具体绩效目标，得 1.5 分； • 仅设定总体目标，未设定具体目标，得 0.5 分； • 未设定任何绩效目标，不得分。	1.5分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
		绩效目标合理性（3分）	定性：目标与工作内容相关性	1.5分	①绩效目标与项目实际工作内容具有相关性，得0.5分，否则不得分； ②绩效目标符合客观实际，可实现性较强，得0.5分，否则不得分； ③绩效目标与资金投入规模相匹配，得0.5分，否则不得分。	1.5分
决策指标（15分）	绩效目标（5分）	绩效指标明确性（2分）	定量：可量化指标占比	1分	产出指标、效益指标可量化率 = 已量化指标个数 ÷ 产出、效益指标总数 × 100%。可量化率 ≥ 80%，得1分； • 50% ≤ 可量化率 < 80%，得0.5分； • 可量化率 < 50%，得0分。	1分
			定性：指标值可考核性	1分	①绩效指标清晰、可衡量，指标名称和指标值表述规范，得0.5分，否则不得分； ②指标值设置合理（依据充分、标准明确），具有可考核性，得0.5分，否则不得分。	1分
	资金投入（4分）	预算编制科学性（2分）	定量：预算核减率	1分	预算核减率 = (送审金额 - 审定金额) ÷ 送审金额 × 100%。 • 核减率 ≤ 5%，得1分； • 5% < 核减率 ≤ 15%，得0.5分； • 核减率 > 15%，得0分。	0分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
决策指标 (15分)		资金分配合理性 (2分)	定性：编制依据与内容匹配度	1分	①预算编制经过科学论证，得0.5分，否则不得分； ②预算内容与项目建设内容相匹配，资金额度与年度目标相适应，得0.5分，否则不得分。	1分
			定量：分配依据充分率	1分	分配依据充分率 = 有明确测算依据的分配子项数 ÷ 总分配子项数 × 100%。 • 充分率100%，得1分； • 80%≤充分率<100%，得0.5分； • 充分率<80%，得0分。	1分
			定性：分配额度与实际需求匹配度	1分	①资金分配额度与各子项目实际需求相适应，得0.5分，否则不得分； ②资金分配未发现明显偏离实际、闲置浪费等问题，得0.5分，否则不得分。	1分
过程指标 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (3分)	资金到位率	3分	资金到位率 = 实际到位资金 ÷ 计划到位资金 × 100%。 • 到位率100%，得3分； • 90%≤到位率<100%，得2分； • 80%≤到位率<90%，得1分； • 70%≤到位率<80%，得0.5分； • 到位率<70%，得0分。	0分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
过程指标 (25分)		预算执行率 (4分)	预算执行率	4分	预算执行率 = 实际支出资金 ÷ 实际到位资金 × 100%。 • 执行率 ≥ 95%，得 4 分； • 85% ≤ 执行率 < 95%，得 3 分； • 75% ≤ 执行率 < 85%，得 2 分； • 60% ≤ 执行率 < 75%，得 1 分； • 执行率 < 60%，不得分。	4分
		资金使用合规性 (5分)	定量：合规率	2分	合规率 = 合规支出笔数 ÷ 支出总笔数 × 100%。 • 合规率 100%，得 2 分； • 95% ≤ 合规率 < 100%，得 1 分； • 合规率 < 95%，不得分。	2分
			定性：资金管理规范性	3分	①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，得 1 分，否则不得分； ②资金支出有完整的审批程序和手续，得 1 分，否则不得分； ③资金使用符合项目预算批复的用途，得 1 分，每发现 1 笔不符合用途支出，扣 1 分，扣完为止。	2分
	组织实施	管理制度健全	定量：制度	2分	制度完整率 = 已建立制度项数 ÷ 应建立制度	0分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度 分值	评分标准	各维度 得分
过程指标 (25分)	(13分)	性(4分)	完整性		总项数 × 100%。 (应建制度包括：预算管理制度、合同管理制度、建设项目管理制度，共3项) • 完整率100%，得2分； • 67%≤完整率<100%，得1分； • 完整率<67%，得0分。	
			定性：制度内容合规性	2分	财务和业务管理制度合法、合规，内容违反财经法规情形，扣2分，	2分
		制度执行有效性(5分)	关键环节程序执行率	5分	关键环节包括：公开招标、合同签订、施工监理、竣工验收4项。 执行率 = 实际执行环节数 ÷ 应执行环节总数 × 100%。 • 执行率100%，得5分； • 75%≤执行率<100%，得3分； • 50%≤执行率<75%，得1分； • 执行率<50%，不得分。	3分
		质量可控性(4分)	定量：质量标准要素完整率	1分	要素完整率 = 已明确质量标准的工序数 ÷ 应明确质量标准的工序总数 × 100%。 (关键工序包括：泵站土建施工、设备安装、化粪池施工、管网铺设，共4项) • 完整率100%，得1分；	0分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
产出指标 (30分)					• 完整率<100%，得0分。	
			定性：质量控制执行效果	3分	①完工后组织各方责任主体进行验收，验收结论均为合格，得1.5分，否则不得分； ③项目未发生重大质量问题和安全生产责任事故，得1.5分，否则不得分。	3分
	产出数量 (10分)	任务完成率 (10分)	工程任务完成率	10分	任务完成率 = 实际完成产出数 ÷ 计划产出数 × 100%。 (关键产出项：治理村数、泵站数、化粪池数、污水管网长度) • 完成率100%，得10分； • 90%≤完成率<100%，得7分； • 80%≤完成率<90%，得4分； • 70%≤完成率<80%，得1分； • 完成率<70%，不得分。	10分
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	定量：质量验收合格率	10分	质量达标率 = 通过验收的产出数量 ÷ 实际产出总数量 × 100%。 • 达标率100%，得10分； • 95%≤达标率<100%，得8分； • 90%≤达标率<95%，得6分； • 85%≤达标率<90%，得4分； • 80%≤达标率<85%，得2分；	10分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
产出指标 (30分)					• 达标率<80%，不得分。	
	产出时效 (5分)	工期完成及时率 (5分)	定量：工期偏差率	5分	工期偏差率 = (实际工期 - 计划工期) ÷ 计划工期 × 100%。 • 提前完成或偏差率≤0%，得5分； • 0%<偏差率≤10%，得4分； • 10%<偏差率≤20%，得3分； • 20%<偏差率≤30%，得2分； • 30%<偏差率≤50%，得1分； • 偏差率>50%，不得分。	5分
	产出成本 (5分)	成本控制 (5分)	成本偏差率	5分	成本偏差率 = (实际成本 - 计划成本) ÷ 计划成本 × 100%。 • 成本≤计划成本 (未超支)，得5分； • 0%<偏差率≤5%，得3分； • 5%<偏差率≤10%，得1分； • 偏差率>10%，不得分； • 因决算未完成无法核定的，此项不得分 (0分)。	0分
效益指标 (30分)	社会效益 (8分)	农村生活污水治理覆盖率及农村水环境改善程度 (8分)	定量：农村生活污水治理覆盖率	6分	覆盖率 = 已接入户数 ÷ 项目覆盖区域应接入总户数 × 100%。 • 覆盖率≥95%，得6分； • 85%≤覆盖率<95%，得4分；	6分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度分值	评分标准	各维度得分
效益指标 (30分)		分)			• 70%≤覆盖率<85%，得2分； • 覆盖率<70%，得0分。	
			定性：农村水环境改善程度	2分	• 村内污水横流、黑臭水体问题明显消除，周边水体感官水质显著改善，得2分； • 存在局部区域污水仍直排、个别黑臭水体未消除等不完善情形，酌情扣0.5—1分； • 污水处理效果不明显，扣2分。	2分
	生态效益 (8分)	污水削减量及运营生态保护情况(8分)	定量：污水削减量情况(2分)	2分	• 有进水、出水水质监测记录，得1分； • 污水大量削减，得2分。 无进水、出水水质监测记录，该项不得分	0分
			定性：生态分保护情况	6分	• 项目施工区域植被恢复，得2分 • 泵站持续运行，得2分 • 化粪池密闭，得2分	6分
	可持续影响 (7分)	长效管护措施落实情况(7分)	定量：长效管护制度建设完成度	4分	按以下要素逐项计分(每项1分)： • 印发《农村生活污水处理设施运行维护管理办法》； • 已明确县级、镇级、村级三级管护责任分工； • 已落实运维经费保障渠道和年度经费额度(纳入预算)； • 已建立日常巡查、维护记录和考核台账并正常	0分

一级指标	二级指标	三级指标	评分维度	各维度 分值	评分标准	各维度 得分
效益指标 (30分)					运行。	
			定性：管护 力量配备与 执行效果	3分	• 配备专职或兼职管护人员，定期开展巡查维护，设施运行正常，得3分； • 有管护人员但巡查维护频次不足、记录不完整，得1.5分； • 无任何管护力量配备、设施处于无人管理状态，得0分。	3分
	满意度 (7分)	服务对象满意 程度(7分)	满意度调查 得分	7分	满意度 = 有效问卷满意度加权平均分 × 100%。 • 满意度≥98%，得7分； • 85%≤满意度<98%，得5分； • 75%≤满意度<85%，得3分； • 60%≤满意度<75%，得1分； • 满意度<60%，得0分。	5分
总分				100分		77分

附件 2：满意度问卷汇总分析表

泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目

走访座谈内容记录

一、与金村镇人民政府项目负责人座谈

问 1：项目从立项到竣工，整体推进是否顺利？主要困难有哪些？

问 2：预算核减率超过 16%，主要原因是什么？

问 3：实际工程量比计划有较大调整（管网延长、化粪池由 1 座变 2 座、新增雨水管），是否有设计变更审批手续？

问 4：长效运维机制如何筹划？

二、与武庄村、大庄村村委干部座谈

问 1：村内有多少户，常住人口多少，本次接入污水管网的有多少户，多少户未接入，未接入污水管网的原因是什么

问 2：项目实施后村民反映怎么样

三、与施工单位现场负责人访谈

问 1：施工过程中遇到哪些困难？质量如何把控？

问 2：工程量变更是否与业主正式确认？

问 3：设备调试和试运行情况如何？

四、与监理单位监理工程师访谈

问 1：监理日志是否完整？质量控制有哪些不足？

问 2：是否对变更工程进行过监理确认？

五、与村民代表座谈

问 1：是否了解本村的污水治理项目吗？

问 2：在家里那些地方接入了污水排放管？

问 3：现在村里面还有没有臭水沟？

附件 3：现场勘察影像资料













附件 4：服务对象满意度问卷及调查汇总情况

泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目

绩效评价调查问卷

尊敬的群众：

您好！受泽州县财政局委托，针对泽州县金村镇武庄村、大庄村农村生活污水治理项目开展绩效评价工作，现耽误您几分钟时间填写这份调查问卷。本问卷实行匿名制，所有信息仅用于项目绩效分析，不会对外公开您的个人信息，请您根据实际情况填写，感谢您的支持与配合！

1. 您所在的村庄是？

A. 武庄村 B. 大庄村

2. 您在本村的居住时长是？

A. 1 年以下 B. 1-5 年 C. 5-10 年 D. 10 年以上

3. 您是否了解本村的农村生活污水治理项目？

A. 非常了解，并积极参与 B. 有所了解，但参与不多
C. 听说过，不太了解 D. 完全不了解

4、满意度调查

序号	评价内容	最高→最低				
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
1	您对政府推行的农村生活污水治理工作是否满意？	5	4	3	2	1
2	您对本村生活污水治理项目的总体实施效果是否满意？	5	4	3	2	1

序号	评价内容	最高→最低				
		非常满意	比较满意	基本满意	不太满意	非常不满意
3	与项目实施前相比，您认为本村人居环境整体改善程度如何？	5	4	3	2	1
4	您认为本项目对改善农村生态环境的效果如何？	5	4	3	2	1

5、问题与建议（请简要填写）

调查问卷统计表

序号	问题 1	问题 2	问题 3	问题 4	总分
1	5	3	4	4	16
2	5	4	4	3	16
3	4	5	5	4	18
4	5	4	5	4	18
5	4	3	4	5	16
6	4	5	3	4	16
7	4	3	4	4	15
8	5	4	5	3	17
9	5	4	4	3	16
10	3	4	5	4	16
11	4	5	4	5	18
12	4	5	4	3	16
13	4	5	4	4	17
14	3	4	5	4	16
15	4	5	5	5	19
16	4	4	5	4	17
17	5	3	4	4	16
18	4	4	5	4	17
19	4	5	4	3	16
20	4	5	4	5	18
21	5	5	4	4	18
22	5	4	4	3	16
23	5	4	4	4	17
24	4	3	5	4	16
25	4	3	5	4	16
26	5	4	4	4	17

27	4	5	4	3	16
28	4	5	4	4	17
29	3	5	4	5	17
30	5	4	4	5	18
31	3	4	5	3	15
32	4	5	4	5	18
33	4	4	4	5	17
34	4	5	5	4	18
35	4	4	5	4	17
36	4	5	4	4	17
37	5	4	4	3	16
38	4	5	5	4	18
39	5	4	5	4	18
40	4	5	4	4	17
41	4	4	4	5	17
42	5	3	4	5	17
43	4	5	4	5	18
44	5	4	5	4	18
45	4	5	4	4	17
46	4	5	4	5	18
47	4	4	5	4	17
48	4	5	4	4	17
49	4	5	4	4	17
50	5	4	4	3	16
51	4	4	5	4	17
52	4	5	4	5	18
53	5	5	4	4	18
54	4	4	4	5	17
55	4	3	4	4	15
56	5	4	5	5	19
57	5	4	5	3	17
58	4	5	3	5	17
59	5	4	5	4	18
60	4	5	5	4	18
61	4	5	5	5	19
62	4	5	4	4	17
63	5	4	4	4	17
64	4	5	4	5	18
65	5	4	5	4	18
66	5	4	5	4	18
67	5	5	4	4	18
68	4	5	4	5	18
69	5	5	4	4	18
70	4	4	5	5	18
71	4	5	5	4	18
72	5	5	4	5	19

73	5	5	4	4	18
74	4	5	5	4	18
75	5	5	4	4	18
76	5	4	5	5	19
77	4	3	5	5	17
78	4	5	4	5	18
79	4	5	4	5	18
80	4	5	4	4	17
81	5	4	4	4	17
82	4	4	5	4	17
83	4	5	4	4	17
84	4	5	4	4	17
85	5	4	3	5	17
86	5	4	4	4	17
87	4	5	5	4	18
88	4	5	4	4	17
89	4	3	4	4	15
90	4	3	5	4	16
91	4	5	4	5	18
92	4	3	3	4	14
93	5	5	4	4	18
94	3	5	4	4	16
95	5	4	5	4	18
96	4	4	4	4	16
97	4	3	5	4	16
98	4	5	4	5	18
99	5	4	5	4	18
100	5	5	5	4	19
总分	431	436	433	417	1717
问题与建议：建议定期清理化粪池、泵站					

统一社会信用代码

91140502MA0HH1P4XU (I-1)



扫描二维码登录，
国家企业信用信
息公示系统了。
解更多登记、备
案、许可、监管
信息。

副(本)

名

称 山西致锐会计师事务所 ()

普通合伙)

类

普通合伙企业

执行事务合伙人

朱丽娜

经营范围

市企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政法规规定的其他业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***

成立日期 2017年06月02日

合伙期限 2017年06月02日至2047年04月24日

主要经营场所 山西省晋城市城区泽州北路红星公寓 1606 室

登记机关

2022 年 8 月 10 日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0017590

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书



名称: 山西致锐会计师事务所 (普通合伙)
首席合伙人: 朱丽娜
主任会计师:
经营场所: 山西省晋城市城区泽州北路
红星公寓 1606 室

组织形式: 普通合伙
执业证书编号: 14050143
批准执业文号: 晋财会【2018】6号
批准执业日期: 2018年1月29日



附件：

2025 年注册会计师任职资格检查情况名单

晋城市

1、山西陈明会计师事务所有限公司（注册会计师 11 名）

韩飞艳 王永庆 王建平 廉密香 李国明 王引妮 张丽琼 张 瑾 程霄璐 付纪玲
原丹奇

2、山西恒盛会计师事务所（普通合伙）（注册会计师 10 名）

赵有生 崔志钢 卢达斌 白卫平 曹秋果 王 素 高洪兴 王春媛 贝 瑜 张振庄

3、晋城睿捷会计师事务所（普通合伙）（注册会计师 9 名）

郭晋瑞 周国会 郭 亮 李 燕 延二芳 王庆林 秦志华 付亚妮 宋茹玉

22、山西致锐会计师事务所（普通合伙）（注册会计师 3 名）

朱丽娜 邢俊峰 靳 丽

23、晋城国锐会计师事务所（普通合伙）（注册会计师 3 名）

贾利军 曹爱民 侯中伟

24、晋城众远会计师事务所（普通合伙）（注册会计师 2 名）

尚卫红 史志忠

25、山西朴华会计师事务所（普通合伙）（注册会计师 2 名）

蒋 晖 李艳峰

