2025 年度

乐山市马边彝族自治县

下溪镇人民政府部门决算

目录

公开时间：2026 年 11 月 5 日

第一部分部门概况

一、部门职责.....3

二、机构设置.....4

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明.....6

二、收入决算情况说明.....6

三、支出决算情况说明.....7

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....8

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....13

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....14

八、政府性基金预算支出决算情况说明.....15

九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....16

十、其他重要事项的情况说明.....16

第三部分名词解释.....17

第四部分附件.....24

第五部分附表.....42

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

第一部分部门概况

一、部门职责

（一）镇党委主要职责：

1.宣传和贯彻执行党的路线方针政策和党中央、上级党组织及镇党员代表大会的决议。

2.讨论和决定本镇经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设以及乡村振兴中的重大问题。需由镇政权机关或者集体经济组织决定的重要事项，经镇党委研究讨论后，由镇政权机关或者集体经济组织依照法律和有关规定作出决定。

3.领导镇政权机关、群团组织和其他各类组织，加强指导和规范，支持和保证这些机关和组织依照国家法律法规以及各自章程履行职责。

4.加强镇党委自身建设和村（社区）党组织建设，以及其他隶属镇党委的党组织建设，抓好发展党员工作，加强党员队伍建设。维护和执行党的纪律，监督党员干部和其他任何工作人员严格遵守国家法律法规。

5.按照干部管理权限，负责干部的教育、培训、选拔、考核和监督工作。协助管理上级有关部门驻镇单位的干部，做好人才服务和引进工作。

6.领导本镇的基层治理，加强社会主义民主法治建设和

精神文明建设，加强社会治安综合治理，做好生态环保、美丽乡村建设、民生保障、乡村振兴、民族宗教等工作。

（二）镇政府主要职责：

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计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育等事业和生态环境保护、财政、民政、社会保障、公安、司法行政、人口与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.铸牢中华民族共同体意识，促进各民族广泛交往交流交融，保障少数民族的合法权利和利益，保障少数民族保持或者改革自己的风俗习惯的自由。

6.保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利。

7.办理上级人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

马边彝族自治县下溪镇人民政府下属二级预算单位3个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，

其他事业单位3个。

纳入马边彝族自治县下溪镇人民政府2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 便民服务中心

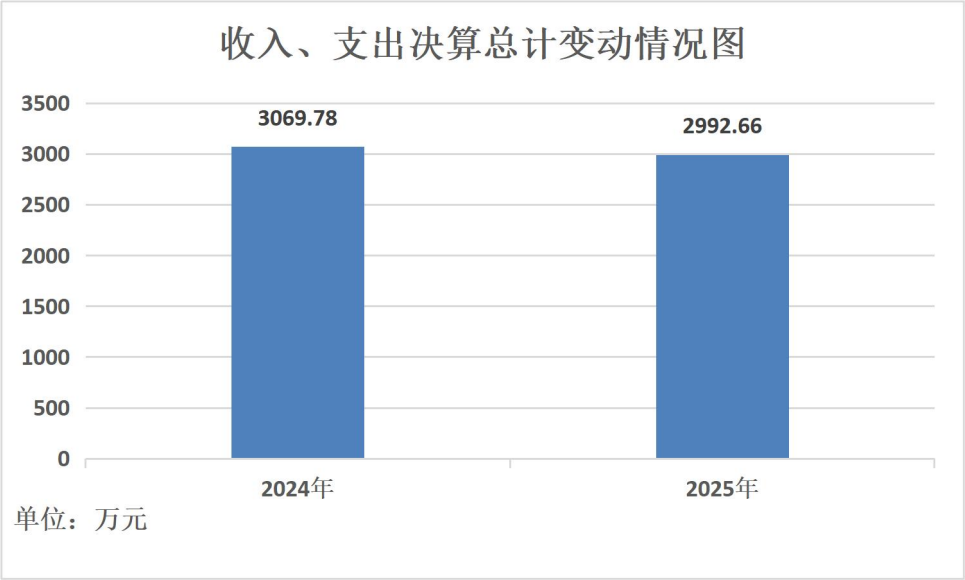
2. 农业综合服务中心

3. 文化旅游服务中心

第二部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

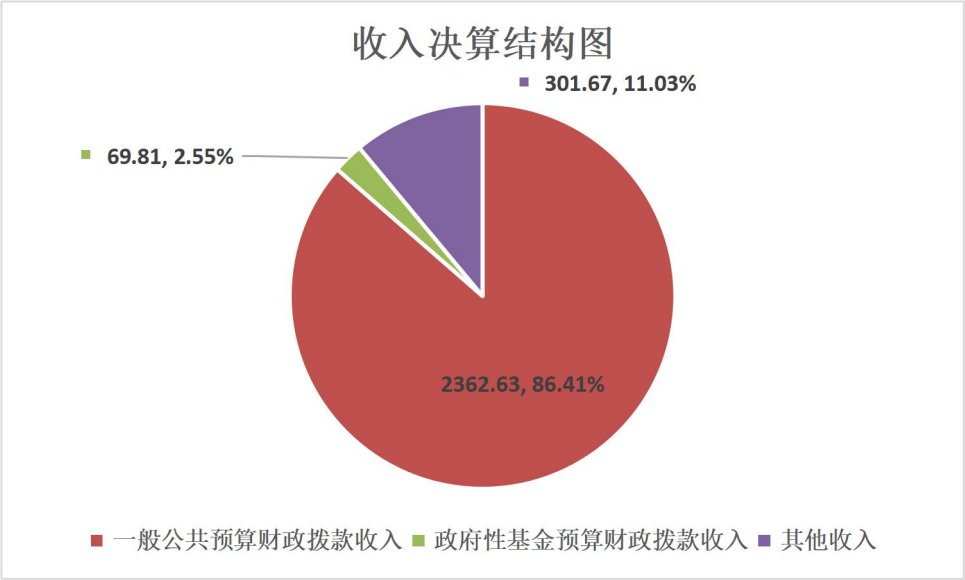
2025 年度收入、支出总计均为 2992.66 万元。与 2024 年度相比，收入、支出总计各减少 77.12 万元，下降 2.51%。主要变动原因是我部门 2025 年项目经费减少。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）（柱状图）

二、收入决算情况说明

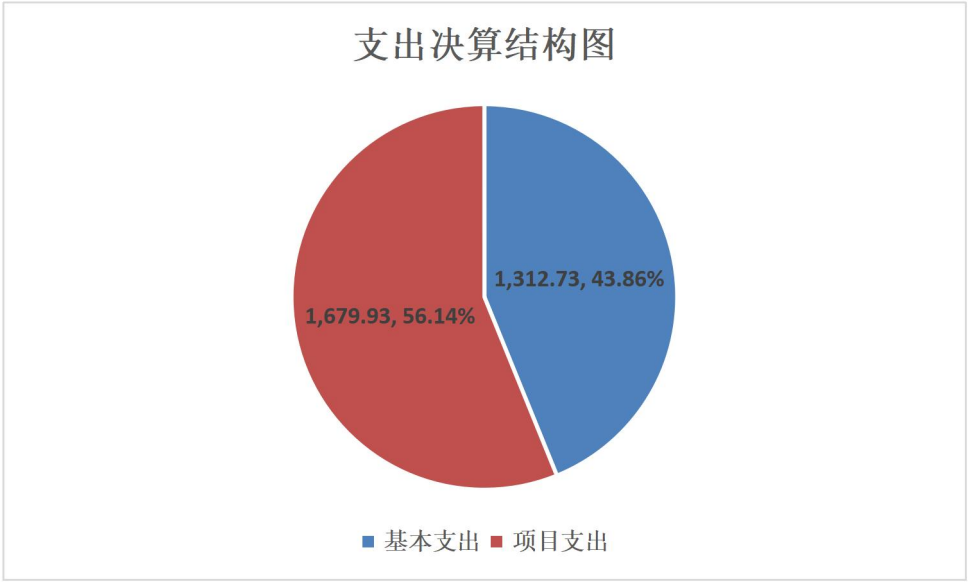
2025 年度本年收入合计 2734.11 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 2362.63 万元，占 86.41%；政府性基金预算财政拨款收入 69.81 万元，占 2.55%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 301.67 万元，占 11.03%。



（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

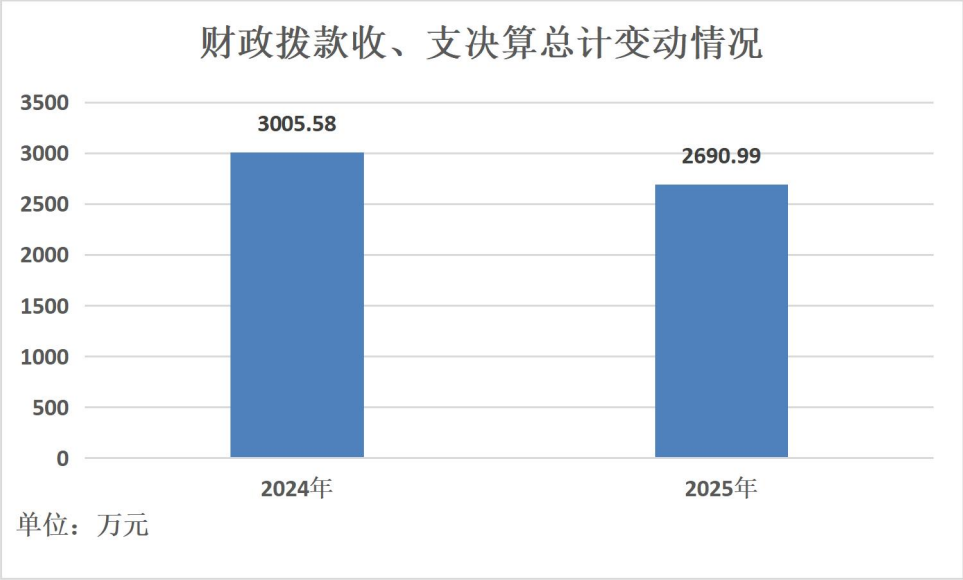
2025 年度本年支出合计 2992.66 万元，其中：基本支出 1312.73 万元，占 43.86%；项目支出 1679.93 万元，占 56.13%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

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、支出总计均为 2690.99 万元。与上年度相比，财政拨款收入、支出总计各减少 314.59 万元，下降 10.47%。主要变动原因是我部门 2025 年项目经费减少。

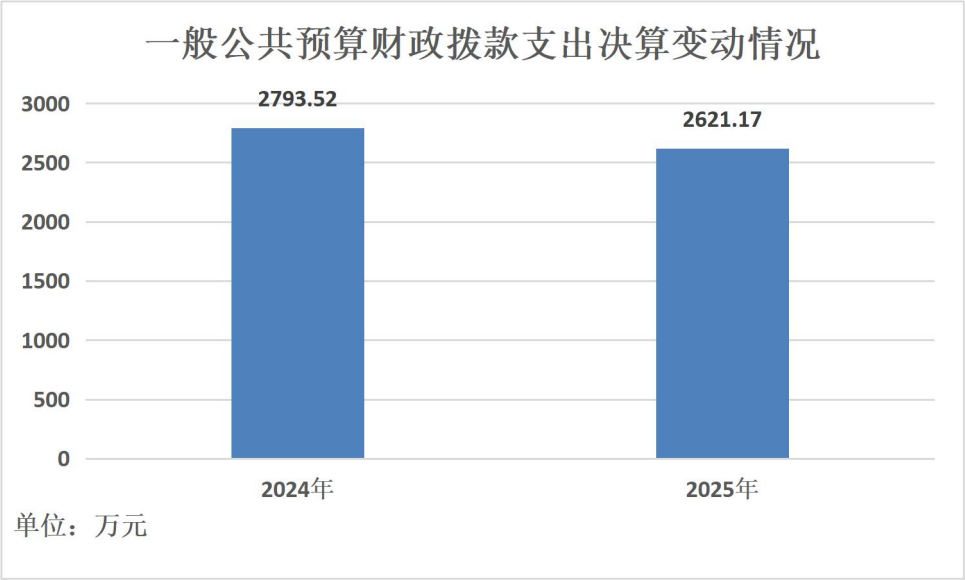


（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

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

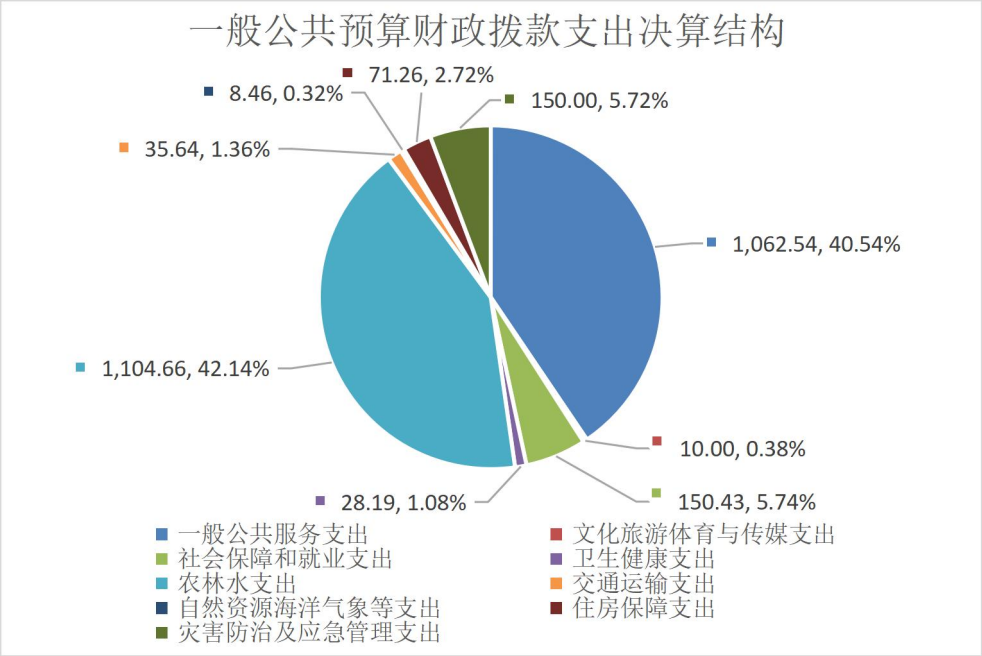
2025 年度一般公共预算财政拨款支出 2621.17 万元，占本年支出合计的 87.58%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 172.35 万元，下降 6.17%。主要变动原因是我部门 2025 年项目经费减少。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

（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 2621.17 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出 1062.54 万元，占 40.54%；文化旅游体育与传媒支出 10.00 万元，占 0.38%；社会保障和就业支出 150.43 万元，占 5.74%；卫生健康支出 28.19 万元，占 1.08%；农林水支出 1104.66 万元，占 42.14%；交通运输支出 35.64 万元，占 1.36%；自然资源海洋气象等支出 8.46 万元，占 0.32%；住房保障支出 71.26 万元，占 2.72%；灾害防治及应急管理支出 150.00 万元，占 5.72%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（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决算数为 2621.17 万元，完成预算 100%。其中：

1. 一般公共服务（类）人大事务（款）人大会议（项）：支出决算为 0.79 万元，完成预算 100%。

2. 一般公共服务（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：支出决算为 567.38 万元，完成预算 100%。

3. 一般公共服务（类）政府办公厅(室)及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：支出决算为 272.62 万元，完成预算 100%。

4. 一般公共服务（类）政府办公厅(室)及相关机构事务（款）事业运行（项）：支出决算为 215.44 万元，完成预算 100%。

5.一般公共服务（类）民族事务（款）民族工作专项（项）：支出决算为3.00万元，完成预算100%。

6.一般公共服务(类)民族事务(款)其他民族事务支出(项)：支出决算为1.40万元，完成预算100%。

7.一般公共服务(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)一般行政管理事务（项）：支出决算为1.91万元，完成预算100%。

8.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）图书馆（项）：支出决算为10.00万元，完成预算100%。

9.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：支出决算为13.12万元，完成预算100%。

10.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）：支出决算为1.00万元，完成预算100%。

11.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：支出决算为80.58万元，完成预算100%。

12.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为46.10万元，完成预算100%。

13.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为9.64万元，完成预算100%。

14.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为15.06万元，完成预算100%。

15.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为8.64万元，完成预算100%。

16.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为3.17万元，完成预算100%。

17.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出(项)：支出决算为1.32万元，完成预算100%。

18.农林水（类）农业农村（款）行政运行（项）：支出决算为11.45万元，完成预算100%。

19.农林水（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：支出决算为0.80万元，完成预算100%。

20.农林水（类）水利（款）其他水利支出（项）：支出决算为0.40万元，完成预算100%。

21.农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：支出决算为684.81万元，完成预算100%。

22.农林水（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设

的补助（项）：支出决算为18.12万元，完成预算100%。

23.农林水（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助(项)：支出决算为389.07万元，完成预算100%。

24.交通运输（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）：支出决算为35.64万元，完成预算100%。

25.自然资源海洋气象等（类）自然资源事务（款）其他自然资源事务支出（项）：支出决算为8.46万元，完成预算100%。

26.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为71.26万元，完成预算100%。

27.灾害防治及应急管理（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出(项)：支出决算为150.00万元，完成预算100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出1312.73万元，其中：

人员经费1184.15万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费128.58万元，主要包括：办公费、印刷费、

咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

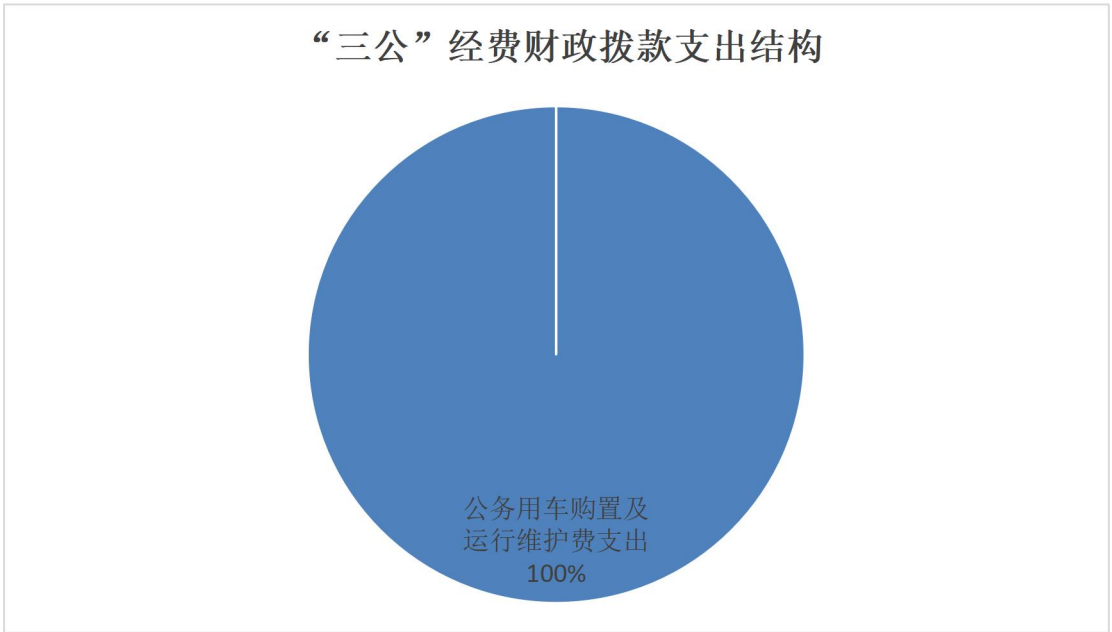
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1 万元，完成预算 100%，与上年度持平。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1.因公出国（境）经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国（境）团组0次，出国（境）0人。因公出国（境）支出决算与2024年增加/减少0万元，增长/下降0%。

2.公务用车购置及运行维护费支出1万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算与2024年度持平。

其中：公务用车购置支出0万元。截至2025年12月31日，单位共有公务用车2辆，其中：轿车2辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出1万元。下村开展入户工作、视察产业项目、进城开会交资料所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出0万元，完成预算0%。公务接待费支出决算比2024年度增加/减少0万元，增长/下降0%。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款支出69.81万元，占本年支出合计的2.33%。与2024年度相比，政府性基金预算财政拨款支出减少142.25万元，下降67.08%。主要变动原因是我部门2025年政府性基金预算4个项目，2024年政府性基金预算9个项目，预算项目减少。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比持平。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度，机关运行经费支出 128.58 万元，比 2024 年度增加 11.62 万元，增长 11.62%。主要原因是我部门 2025 年公用经费增多。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，马边彝族自治县下溪镇人民政府政府采购支出总额 660.86 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 660.86 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于支付马边彝族自治县下溪镇鱼仓山村五组通组公路整治提升项目、马边彝族自治县下溪镇鱼仓山村生态文化振兴提升项目、马边彝族自治县下溪镇荒野红茶加工厂改建项目等项目款。授予中小企业合同金额 660.86 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 660.86 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，马边彝族自治县下溪镇人民政府共有车辆 2 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退

休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2025 年度预算编制阶段，组织对人代会经费、农村党员活动经费、党建工作经费、关工委经费等 54 个项目开展了预算事前绩效评估，对 54 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 54 个项目开展绩效监控。

组织对 2025 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成马边彝族自治县下溪镇人民政府部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、马边彝族自治县下溪镇鱼仓山村五组通组公路整治提升项目等专项预算项目绩效自评报告，其中，马边彝族自治县下溪镇人民政府部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 97.01 分，绩效自评综述：2025 年度下溪镇人民政府绩效评价总体良好，预算绩效目标制定较为合理，预算执行良好，严格执行财务管理相关制度，重点项目认真落实，群众来访及群众满意度较好。绩效自评报告详见附件。

第三部分名词解释

1.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。

2.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。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.使用非财政拨款结余（含专用结余）：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。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.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。

8.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。

9.一般公共服务（类）人大事务（款）人大会议（项）：指各级人大召开人民代表大会等专门会议的支出。

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

11.一般公共服务（类）政府办公厅 (室) 及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

12.一般公共服务（类）政府办公厅 (室) 及相关机构事务（款）事业运行（项）：指事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

13.一般公共服务(类)民族事务(款)民族工作专项(项)：指用于民族事务管理方面的专项支出。

14.一般公共服务（类）民族事务（款）其他民族事务支出（项）：指除上述项目以外，其他用于民族事务方面的支出。

15.一般公共服务（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：指党委办公厅（室）及相关机构行政单位未单独设置项级科目的其他项目支出。

16.文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）图书馆（项）：指群众文化方面的支出，包括基层文化馆（站）、群众艺术馆支出等。

17.社会保障和就业（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）：指除上述项目以外，其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

18.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）离退休人员管理机构（项）：指离退休人员管理机构的支出。

19.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单

位实施养老保险制度，由单位缴纳的基本养老保险费支出。

20.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度，由单位缴纳的职业年金支出。

21.社会保障和就业（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指除上述项目以外，其他用于社会保障和就业方面的支出。

22.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位公费医疗经费，以及按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

23.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位公费医疗经费，以及按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

24.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

25.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指除上述项目以外，其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

26.农林水（类）农业农村（款）行政运行（项）：指农业农村行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

27.农林水（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：指除上述项目以外，其他用于农业农村方面的支出。

28.农林水（类）水利（款）其他水利支出（项）：指除上述项目以外，其他用于水利方面的支出。

29.农林水（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：指除上述项目以外，其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

30.农林水（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：指农村公益事业建设一事一议财政奖补等方面的支出。

31.农林水（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：指各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

32.交通运输（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）：指除上述项目以外，其他用于公路水路运输方面的支出。

33.自然资源海洋气象等（类）自然资源事务（款）其他自然资源事务支出（项）：指除上述项目以外，其他用于自然资源事务方面的支出。

34.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按规定的基本工资、津贴补贴及规定比例，

为职工缴纳的住房公积金。

35.灾害防治及应急管理（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：指除上述项目以外，其他用于应急管理方面的支出。

36.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支出。

37.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。

38.经营支出：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发生的支出。

39.“三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

40.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公

用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分附件

附件 1

2025 年下溪镇人民政府整体绩效自评报告

（报告范围包括机关和下属单位）

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

马边彝族自治县下溪镇人民政府下属二级预算单位 3 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 3 个。本级政府内设机构如下：

1、党政办公室

2、党建办公室

3、经济发展办公室

4、社会事务和社会治理办公室

5、规划建设管理办公室

6、综合执法办公室

7、应急管理办公室

设直属公益一类事业机构如下：

1、便民服务中心

2、农业综合服务中心

3、文化旅游服务中心

（二）机构职能。

镇党委主要职责:

1.宣传和贯彻执行党的路线方针政策和党中央、上级党组织及镇党员代表大会的决议。

2.讨论和决定本镇经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设以及乡村振兴中的重大问题。需由镇政权机关或者集体经济组织决定的重要事项，经镇党委研究讨论后，由镇政权机关或者集体经济组织依照法律和有关规定作出决定。

3.领导镇政权机关、群团组织和其他各类组织，加强指导和规范，支持和保证这些机关和组织依照国家法律法规以及各自章程履行职责。

4.加强镇党委自身建设和村（社区）党组织建设，以及其他隶属镇党委的党组织建设，抓好发展党员工作，加强党员队伍建设。维护和执行党的纪律，监督党员干部和其他任何工作人员严格遵守国家法律法规。

5.按照干部管理权限，负责干部的教育、培训、选拔、考核和监督工作。协助管理上级有关部门驻镇单位的干部，做好人才服务和引进工作。

6.领导本镇的基层治理，加强社会主义民主法治建设和精神文明建设，加强社会治安综合治理，做好生态环保、美丽乡村建设、民生保障、乡村振兴、民族宗教等工作。

镇政府主要职责:

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计划、预算，管理本行政区域内的经济、教育、科学、文化、卫生、体育等事业和生态环境保护、财政、民政、社会保障、公安、司法行政、人口与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.铸牢中华民族共同体意识，促进各民族广泛交往交流交融，保障少数民族的合法权利和利益，保障少数民族保持或者改革自己的风俗习惯的自由。

6.保障宪法和法律赋予妇女的男女平等、同工同酬和婚姻自由等各项权利。

7.办理上级人民政府交办的其他事项。

（三）人员概况。根据《关于印发<马边彝族自治县机构改革方案>的通知》（马委发〔2024〕4号）和《关于印发<马边彝族自治县机构改革的实施意见>的通知》（马编发〔2024〕3号）精神核定，截至2025年末，我镇人员编制47人，其中：公务员27人（包含领导班子11人）、事业单位20人；实际在编在岗干部职工46人，其中公务员26人（包含领导班子11人），事业20人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

下溪镇人民政府2025年年初收入预算1429.2万元，一般公共预算拨款收入1211.4万元，占84.76%；上年度结转217.81万元，占15.24%。

本年度收入总计2992.66万元，其中一般公共预算财政拨款收入2362.63万元，占全年收入比重为78.95%；政府性基金预算财政拨款收入69.81万元，占全年收入比重为2.33%；其他收入301.67万元（为2024年峨眉山结对帮扶资金、2025年峨眉山援彝资金），占全年收入比重为10.08%，上年度结转258.54万元，占全年收入比重为8.64%。

（二）**支出情况。**

2025年度部门决算实际支出合计2992.66万元。其中：基本支出1312.73万元,占总支出的比重为43.86%。项目支出1679.93万元,占总支出的比重为56.14%。全年支出严格执行财经法规及预算管理规定，严控“三公”经费及一般性支出，资金拨付规范、支出合规，预算执行整体平稳，有效保障了机构正常运转、履职尽责及年度重点工作任务落地完成。

（三）结余分配和结转结余情况。

2025年部门年末结转和结余资金为0.00万元，其中：基本支出结转0.00万元，项目支出结转0.00万元。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。围绕部门核心职能，选取民生保障、基层治理、乡村建设、产业发展4项核心目标开展绩效分析：

民生保障目标：足额兑现村级公共服务经费、干部待遇、惠民补助，覆盖6村1社区，保障群众基本公共服务需求，目标完成率100%。

基层治理目标：落实维稳、人大、党建、关工委等工作经费，社会大局稳定，基层组织运转有序，群众满意度达标。

乡村建设目标：完成农村公路维护、防洪减灾、风貌改造、生态修复等基础设施项目，农村生产生活条件显著改善。

产业发展目标：推进现代渔业、红茶加工厂、田园综合体、能繁母猪养殖等产业项目，壮大村集体经济，带动群众增收。

核心职能全面履行，年度重点任务按期完成，履职成效显著。自评得分14分。

2.预算管理。

（1）预算编制质量（6分，自评得分5.9分）：预算管理规范，执行高效，管控严格，资金使用效益良好。仅存在极少量非关键性错漏项，扣0.1分

（2）非税收入（4分，自评得分4分）：非税收入执行进度达标，完成年初计划，无政策性减收影响，满分。

（3）政府购买服务政策执行（2分，自评得分0分）：未按规定编制政府购买服务预算，未实施全过程绩效管理，

本项不得分。

（4）支出执行情况（4 分，自评得分 3.79 分）：无违规支出金额，1-6 月支出预警占比 1.63%。7-12 月支出预警占比 11.36%。按照比率分值法计算，得分 3.79 分。

（5）预算分配进度（4 分，自评得分 4 分）：上级资金下达本级后主管部门在一个月内细化方案并完成分配下达，严格把控支出进度，未出现进度滞后情况。

（6）严控一般性支出（5 分，自评得分 4 分）：完成“三公”等 8 项一般性支出压减要求，压减幅度未达加分上限，得基础分与部分加分。

预算管理自评得分 21.69 分。

3.内控管理。（5 分，自评得分 5 分）：按照要求建立健全内控制度。

4.财务管理。

（1）财务岗位设置（2 分，自评得分 2 分）：岗位设置合规，不相容岗位分离到位，满分。

（2）财务管理规范（4 分，自评得分 4 分）：资金使用符合财务制度，无违规列支、审批不规范等问题，满分。

财务管理自评得分 6 分。

5.资产管理。

（1）资产月报和年报报送（2 分，自评得分 2 分）：报

送及时、数据准确完整，无迟报、错报。

（2）账账相符（2 分，自评得分 1 分）：资产系统与财务账数据有差异，为历史遗留情况。

（3）资产管理规范（4 分，自评得分 4 分）：严格执行“六个不得一个暂停”，配置、使用、处置全流程规范。

资产管理自评得分 7 分。

6.采购管理。围绕支持中小企业发展、采购执行率进行绩效分析。

（1）支持中小企业发展（2 分，自评得分 2 分）：按规定预留份额、单独列示预算，政策执行到位。

（2）采购管理规范（4 分，自评得分 4 分）：依法依规实施采购，无投诉、违法违规与监督问题。

采购管理自评得分 6 分。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 13 个，涉及预算总金额 127.82 万元，1—12 月预算执行总体进度为 99.01%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（含一次性）项目绩效分析。该类项目总数 41 个，涉及预算总金额 2280.73 万元，1—12 月预算执行总体进度为 72.22%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 5 个。

1.项目决策。

（1）决策程序（4 分，自评得分 4 分）：部门预算项目

均按规定履行事前评估论证、申报审核程序，无未履行程序的项目，流程规范、要件齐全，依据比率分值法计算得满分。

（2）目标设置（4分，自评得分4分）：项目绩效目标总体与任务量、资金量匹配，项目绩效目标量化细化、与预算匹配度。

（3）项目入库（4分，自评得分4分）：所有部门预算阶段项目均在当年9月30日前完成财政项目库入库，无超时未入库项目，项目入库管理规范，得满分。

项目决策自评得分12分。

2.项目执行。

（1）执行同向（4分，自评得分4分）：项目实际列支内容与绩效目标方向完全一致，无偏离、无串项、无改变用途情况，执行方向合规，得满分。

（2）项目调整（4分，自评得分4分）：对需调整的项目均按规定采取预算收回、目标调整等处置措施，无应处置未处置情形，项目调整与管控及时到位，得满分。

（3）执行结果（4分，自评得分3.32分）：项目全年实际支付金额3086.46万元，全年下达单位计划3720.02万元，按比率分值法计算得3.32分。

项目执行自评得分11.32。

3.目标实现。

（1）目标完成（4分，自评4分）：项目数量指标整体

完成良好，已完成绩效目标数量指标比例高，按规则计算得满分。

（2）目标偏离（4 分，自评 4 分）：部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标一致。

（3）实现效果（3 分，自评 3 分）：项目效益指标完成情况良好，产出与社会效益达到预期，服务对象满意度、政策效果等均符合设定目标，得满分。

目标完成自评得分 11 分。

（三）绩效结果应用情况。按照要求开展部门整体支出绩效评价和项目支出绩效评价，在规定时间内向财政反馈绩效结果报告，按期在门户网公开。利用好自评结果，根据自评结果查漏补缺，落实相关整改措施。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

（1）评价指标的构建思路及分值分布

1.履职效能（15 分），自评得分 14 分。

2.预算管理（25 分），自评得分 21.69 分。预算编制质量，得 5.9 分；非税收入，得 4 分;政府购买服务政策执行，得 0 分；支出执行情况，得 3.79 分；预算分配进度，得 4 分；严控一般性支出，得 5 分。

3.内控管理（5 分），自评得分 5 分。沿用往年内控方案。

4.财务管理（6分），自评得分6分。财务岗位设置得2分；财务管理规范得4分。沿用往年财务管理相关制度。

5.资产管理（8分），自评得分7分。资产月报和年报报送得2分；账账相符得1分；资产管理规范得4分。

6.采购管理（6分），自评得分6分。支持中小企业发展得2分；采购管理规范得4分。

7.项目决策（12分），自评得分12分。决策程序得4分；目标设置得4分；项目入库得4分。

8.项目执行（12分），自评得分11.32分。执行同向得4分；项目调整得4分；执行结果得3.32分。

9.目标实现（11分），自评得分11分。目标完成得4分；目标偏离得4分；实现效果得3分。

10.加分项：2025年向上争取资金，得分3分。

11.扣分项：无

根据自评得分97.01分。

（2）评价等级

评价结果分为优、良、中、差四个档次，0-59分为差，60-70分为中，70-80分为良，90-100分为优秀，根据自评得分97.01分，确定档次为优。

（3）结论

2025 年度下溪镇人民政府绩效评价总体良好，预算绩效目标制定较为合理，预算执行良好，严格执行财务管理相关制度，重点项目认真落实，群众来访及群众满意度较好。

（二）存在问题。

一是财务人员、绩效管理人员专业水平还不足，对业务知识缺乏钻研精神，思想认识还不够深刻。二是预算管理不够精细，政府购买服务绩效管理缺位，未按规定编制政府购买服务预算，未对政府购买服务项目实施全过程绩效管理，该项指标不得分，影响整体预算管理得分。

（三）改进建议。

一是在做好预算编制工作的同时，加强对绩效监控的力度，将责任落实到具体人员，并制定监督管理制度，努力缩小部门整体支出绩效目标及部门预算项目绩效目标与预期目标偏离度。

二是强化对财务人员、绩效管理人员专业知识的培训，按规执行财务管理制度，严把审核关，提高财务的精细化管理。同时不断健全单位财务管理制度体系，开展对干部职工报账流程及要求的培训，规范单位财务行为，在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、财务严格核算，杜绝超支等现象的发生。

三是加强项目绩效目标执行监控，定期开展绩效运行“回头看”，及时纠正执行偏差，确保项目执行与绩效目标

高度一致。

四是继续抓好“三公”经费控制。进一步加强“三公”经费的管理，在合理范围内压缩“三公”经费支出。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

附件 2

2025 年峨眉山援彝资金：马边彝族自治县下溪镇荒野红茶加工厂改建项目绩效评价报告
（部门评价）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。盘活闲置资产，提升高山荒野红茶加工能力，推动茶产业提质增效，新建钢结构厂房 1614.92 ㎡、改造原房屋 823 ㎡，延伸茶产业链，带动茶农增收。

（二）实施目的及支持方向。提升加工产能与品质，实现夏秋茶资源化利用，构建“种植+加工+销售+分红”模式，壮大村集体经济。

（三）预算安排及分配管理。总投资 342 万元，资金来源为 2025 年峨眉山援彝资金，按合同进度付款

（四）项目绩效目标设置。改造提升 823 ㎡、新建厂房 1614.92 ㎡；质量合格；提供就业岗位；带动茶农亩均增收。

二、评价实施

（一）评价目的。改造提升 823 ㎡、新建厂房 1614.92 ㎡；质量合格；提供就业岗位；带动茶农亩均增收。

（二）预设问题及评价重点。改建内容完成、产能提升、就业带动、村集体收益。

（三）评价选点。下溪镇荒野红茶加工厂现场。

（四）评价方法。单位自评法。

（五）评价组织。由镇党政办、经济发展办、财务人员组成评价组，负责资料审核、现场核查、评分汇总。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。程序合规、目标匹配。按要求完成项目库入库、审核、批复，手续齐全。

2.项目管理。制度健全、绩效监管到位。

3.项目实施。2025 年执行 216.07 万元，执行率 63.18%，按合同约定和进度付款，资金剩余部分结转至 2026 年按进度支付。

4.项目结果。改建与新建面积全部完成。

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展类。加工能力提升，带动茶青收购与就业，经济效益与成长性良好

2.民生保障类。增加附近茶农就业率。

3.基础设施类。盘活闲置资产 823 ㎡。

（三）个性指标绩效分析。盘活闲置资产，村集体固定分红，生态与品牌效益同步提升。

四、评价结论

项目改建内容全面完成，质量合格，带动作用明显；执行率受跨年度建设影响。

五、存在主要问题

项目建设周期跨年度。。

六、改进建议

加快收尾工程与竣工验收，尽快支付尾款，提高资金执行率。

2025年易地扶贫搬迁贴息结余资金--下溪镇润溪现代渔业项目缺口资金项目绩效评价报告
（部门评价）

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。马边彝族自治县下溪镇润溪现代渔业项目是我镇东西部协作重点产业项目，旨在依托本地冷水资源发展工厂化循环水养殖，壮大村集体经济、带动群众就业增收。项目实施过程中，因原材料价格上涨、人工成本增加等因素，出现资金缺口。经我镇上报请示，县人民政府专题研究后，安排专项缺口资金保障项目顺利推进。

项目核心建设内容为:新建封闭式循环水标粗系统2套、循环水高位池30个、封闭式循环水育苗系统，配套相关设施设备，打造标准化冷水鱼养殖基地。

（二）实施目的及支持方向。落实巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接要求，盘活易地扶贫搬迁结余资金，

解决产业项目资金瓶颈，保障项目按期完工投产，建立“村集体入股+农户务工+分红增收”的利益联结机制，带动脱贫户、监测户稳定增收，推动高山特色水产产业高质量发展。

（三）预算安排及分配管理。根据《马府常定〔2025〕221号》文件，本次缺口资金总预算为161.68万元，资金来源为易地扶贫搬迁贴息结余资金，资金实行专款专用，严格按项目建设进度、合同约定与验收结果分期拨付，全部用于润溪现代渔业项目建设支出，无截留、挤占、挪用情况。

（四）项目绩效目标设置。保障润溪现代渔业项目按期完工，建成标准化循环水养殖设施，实现产值≥5万元/年，带动群众就业20人以上，村集体年化分红不低于4%，受益群众满意度≥90%。

二、评价实施

（一）评价目的。核查缺口资金的决策程序、使用合规性、项目实施成效。

（二）预设问题及评价重点。重点核查：资金决策程序是否合规、资金使用是否专款专用、项目执行进度是否达标、绩效目标是否实现、利益联结机制是否落实。

（三）评价选点。下溪镇润溪现代渔业项目现场。

（四）评价方法。单位自评法。

（五）评价组织。由镇党政办、经济发展办、财务人员组成评价组，负责资料审核、现场核查。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目履行了事前评估论证、申报审核程序，缺口资金申请经县常务会议研究审批，决策程序规范、要件齐全；项目绩效目标与任务量、资金量高度匹配，按期完成财政项目库入库。

2.项目管理。资金分配与拨付严格按规定执行，全过程开展绩效运行监控，无违规调整情况。

3.项目实施。项目资金全年执行数161.67961万元，预算执行率100%，资金专款专用，支付流程合规，无违规支出。

4.项目结果。项目全部建设内容按期完成，循环水养殖系统、高位池等设施全部建成，验收合格，目标完成率100%

（二）专用指标绩效分析。

1.产业发展类。项目建成后，可实现冷水鱼标准化养殖，年产值预计可达500万元，带动村集体经济年增收10万元以上，产业成长性良好。

2.民生保障类。周边20余名群众就近务工，村集体按约定分红，经济效益与带动效益显著

四、评价结论

本次专项缺口资金决策科学、程序规范，资金使用合规、执行率100%，有效解决了产业项目资金瓶颈，保障了润溪现代渔业项目按期完工投产，绩效目标全部完成，带动群众增收、壮大村集体经济成效显著。

五、存在主要问题

无。

六、改进建议

无。

第五部分附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表