附件 1

南昌市青云谱区城市管理和综合执法局
2025 年度部门决算

目录

第一部分南昌市青云谱区城市管理和综合执法局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分 2025 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分南昌市青云谱区城市管理和综合执法局概况

一、部门主要职责

南昌市青云谱区管理和综合执法局坐落青云谱区广州路995号14楼，根据青办发〔2019〕1号文将区城市管理委员会、区城市管理行政执法局、区城市综合管理协调领导小组办公室的职责整合，组建区城市管理局，作为区政府工作部门。

（一）贯彻执行国家、省、市关于城市管理工作的法律、法规和方针、政策。

（二）编制全区城市管理事业发展总体规划、中长期规划、专项规划、年度计划、行业标准和技术规范，并组织实施。参与编制全区城市管理方面的重大重点项目年度计划和城市维护费的年度计划，并监督实施。

（三）负责综合组织、协调、检查、指导全区城市管理工作。负责全区市容环境卫生管理的行业管理。负责对各街道、镇（园）城管所进行统筹、协调、指导，对各城市管理相关部门工作绩效进行监督、检查、考评。负责对全区城市管理职能交叉、职责不清的事项进行裁定。

（四）负责指导协调、指挥调度和监督检查全区城市管理

执法工作。组织全区性城市管理专项和重大执法活动。负责行使区本级承担的城管执法职能。负责对城市管理执法人员行使职权情况进行督察和查处重大城管执法案件。受理全区有关城市管理方面的行政诉讼和行政复议。

（五）参与制定城市规划、重点建设项目和全区综合开发建设项目的可行性研究、方案审查和竣工验收备案。参与城市规划区的市容环卫基础设施建设项目的立项、选址、设计、竣工验收备案。对临时占用城市道路等行政审批事项实施事中、事后监管。

（六）组织开展全区市容环境综合整治、社区环境综合整治。负责沿街建筑物立面市容和临街景观的管理。负责制定门店招牌的规划、标准，并组织实施。配合全市户外广告规范设置协调。

（七）负责区管道路保洁的监督管理工作。负责对城市环卫基础设施运行情况进行监测、调度和应急处置。承担区管城市环境卫生设施管理养护职责。负责生活垃圾、餐厨垃圾、建筑垃圾处置的监督管理以及减量化、资源化、无害化工作。统筹指导、组织协调全区生活垃圾分类工作的推广实施。

（八）负责城市管理科技创新、教育培训、城乡建设档案工作。负责全区城市管理数字化、智慧化建设与运行的监管工作。负责城市管理的对外交流和合作。

（九）在全市统一调度下，负责统筹、协调、组织全区本行业系统内的文明创建工作。

（十）完成区委和区政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 4 个，包括:

序号	单位名称	预算级次
1	青云谱区城市管理和综合执法局	2
2	青云谱区城市管理行政执法大队	2
3	青云谱区市容环卫设施建设服务中心	2
4	青云谱区市政园林养护中心	2

本部门年末编制内实有人员 111 人，其他人员 113 人。离退休人员 179 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 179 人。

第二部分 2025 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	32,919.54	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	19,974.00	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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	2,140.15	八、社会保障和就业支出	39	95.79
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	9,803.72
	11		十一、城乡社区支出	42	13,197.63
	12		十二、农林水支出	43	1.08
	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	12,017.56
	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	19,974.00
	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	55,033.69	本年支出合计	58	55,089.78
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	1,768.75	年末结转和结余	60	1,712.66
	30			61	
总计	31	56,802.44	**总计**	62	56,802.44

注：1.本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编		科目名称							
类	款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
		合计	55,033.6	52,893.54	0.00	0.00	0.00	0.00	2,140.15
208		社会保障和就业支出	95.79	95.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支	95.79	95.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	31.64	31.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	64.15	64.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211		节能环保支出	9,803.72	9,803.72					
21103		污染防治	1,063.72	1,063.72					
2110302		水体	1,063.72	1,063.72					
21199		其他节能环保支出	8,740.00	8,740.00					
2119999		其他节能环保支出	8,740.00	8,740.00					
212		城乡社区支出	13,141.5	11,001.39	0.00	0.00	0.00	0.00	2,140.15
21201		城乡社区管理事务	5,893.15	4,958.62	0.00	0.00	0.00	0.00	934.53
2120101		行政运行	1,037.25	843.33	0.00	0.00	0.00	0.00	193.92
2120104		城管执法	57.24	57.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120199		其他城乡社区管理事	4,798.66	4,058.05	0.00	0.00	0.00	0.00	740.61
21203		城乡社区公共设施	32.44	32.44					
2120303		小城镇基础设施建设	32.44	32.44					
21205		城乡社区环境卫生	4,756.18	3,550.56	0.00	0.00	0.00	0.00	1,205.62
2120501		城乡社区环境卫生	4,756.18	3,550.56	0.00	0.00	0.00	0.00	1,205.62
21299		其他城乡社区支出	2,459.78	2,459.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999		其他城乡社区支出	2,459.78	2,459.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	1.08	1.08					
21303		水利	1.08	1.08					
2130305		水利工程建设	1.08	1.08					
221		住房保障支出	12,017.5	12,017.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22101		保障性安居工程支出	11,922.2	11,922.20					
2210108		老旧小区改造	8,132.20	8,132.20					
2210199		其他保障性安居工程	3,790.00	3,790.00					
22102		住房改革支出	95.36	95.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	95.36	95.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	19,974.0	19,974.00					
22904		其他政府性基金及对	19,974.0	19,974.00					
2290402		其他地方自行试点项	19,974.0	19,974.00					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　2025 年度　　金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编	科目名称						
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	55,089.78	5,651.26	49,438.52			
208	社会保障和就业支出	95.79	95.79				
20805	行政事业单位养老支出	95.79	95.79				
2080501	行政单位离退休	31.64	31.64				
2080502	事业单位离退休	64.15	64.15				
211	节能环保支出	9,803.72		9,803.72			
21103	污染防治	1,063.72		1,063.72			
2110302	水体	1,063.72		1,063.72			
21199	其他节能环保支出	8,740.00		8,740.00			
2119999	其他节能环保支出	8,740.00		8,740.00			
212	城乡社区支出	13,197.63	5,460.11	7,737.52			
21201	城乡社区管理事务	5,942.08	4,070.85	1,871.22			
2120101	行政运行	1,024.05	1,024.05				
2120104	城管执法	57.24	57.24				
2120199	其他城乡社区管理事务支	4,860.79	2,989.56	1,871.22			
21203	城乡社区公共设施	32.44		32.44			
2120303	小城镇基础设施建设	32.44		32.44			
21205	城乡社区环境卫生	4,763.34	1,243.24	3,520.10			
2120501	城乡社区环境卫生	4,763.34	1,243.24	3,520.10			
21299	其他城乡社区支出	2,459.78	146.02	2,313.76			
2129999	其他城乡社区支出	2,459.78	146.02	2,313.76			
213	农林水支出	1.08		1.08			
21303	水利	1.08		1.08			
2130305	水利工程建设	1.08		1.08			
221	住房保障支出	12,017.56	95.36	11,922.20			
22101	保障性安居工程支出	11,922.20		11,922.20			
2210108	老旧小区改造	8,132.20		8,132.20			
2210199	其他保障性安居工程支出	3,790.00		3,790.00			
22102	住房改革支出	95.36	95.36				
2210201	住房公积金	95.36	95.36				
229	其他支出	19,974.00		19,974.00			
22904	其他政府性基金及对应专	19,974.00		19,974.00			
2290402	其他地方自行试点项目收	19,974.00		19,974.00			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025 年度　　金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	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	32,919.54	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	19,974.00	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				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	95.79	95.79		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42	9,803.72	9,803.72		
	11		十一、城乡社区支出	43	11,001.39	11,001.39		
	12		十二、农林水支出	44	1.08	1.08		
	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	12,017.56	12,017.56		
	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	19,974.00		19,974.00	
	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	52896.54	**本年支出合计**	59	52,893.54	32,919.54	19,974.00	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	
一、一般公共预算财政拨款	29			61				

二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	52,893.54	**总计**	64	52,893.54	32,919.54	19,974.00	0.00

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、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：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　2025年度　　金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	32,919.54	3,455.02	29,464.52
208			社会保障和就业支出	95.79	95.79	
20805			行政事业单位养老支出	95.79	95.79	
2080501			行政单位离退休	31.64	31.64	
2080502			事业单位离退休	64.15	64.15	
211			节能环保支出	9,803.72		9,803.72
21103			污染防治	1,063.72		1,063.72
2110302			水体	1,063.72		1,063.72
21199			其他节能环保支出	8,740.00		8,740.00
2119999			其他节能环保支出	8,740.00		8,740.00
212			城乡社区支出	11,001.39	3,263.87	7,737.52
21201			城乡社区管理事务	4,958.62	3,087.39	1,871.22
2120101			行政运行	843.33	843.33	
2120104			城管执法	57.24	57.24	
2120199			其他城乡社区管理事务支出	4,058.05	2,186.82	1,871.22
21203			城乡社区公共设施	32.44		32.44
2120303			小城镇基础设施建设	32.44		32.44
21205			城乡社区环境卫生	3,550.56	30.46	3,520.10
2120501			城乡社区环境卫生	3,550.56	30.46	3,520.10
21299			其他城乡社区支出	2,459.78	146.02	2,313.76
2129999			其他城乡社区支出	2,459.78	146.02	2,313.76
213			农林水支出	1.08		1.08
21303			水利	1.08		1.08
2130305			水利工程建设	1.08		1.08
221			住房保障支出	12,017.56	95.36	11,922.20
22101			保障性安居工程支出	11,922.20		11,922.20
2210108			老旧小区改造	8,132.20		8,132.20
2210199			其他保障性安居工程支出	3,790.00		3,790.00
22102			住房改革支出	95.36	95.36	
2210201			住房公积金	95.36	95.36	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　2025 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	2,477.24	**302**	**商品和服务支出**	224.90	**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	542.05	30201	办公费	13.02	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	17.93	30202	印刷费	0.32	30702	国外债务付息	
30103	奖金	344.52	30204	手续费	0.02	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	23.69	30205	水费	4.37	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	274.60	30206	电费	27.10	**310**	**资本性支出**	23.99
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	415.92	30207	邮电费	9.93	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	58.25	30208	取暖费		31002	办公设备购置	10.56
30110	职工基本医疗保险缴费	158.26	30209	物业管理费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30211	差旅费	2.48	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	31.57	30212	因公出国（境）费用		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	356.31	30213	维修（护）费	3.05	31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	8.29	30214	租赁费	15.40	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	245.84	30215	会议费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	728.90	30216	培训费	0.20	31010	安置补助	
30301	离休费		30217	公务接待费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	668.51	30218	专用材料费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31013	公务用车购置	13.43
30304	抚恤金	23.73	30225	专用燃料费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	2.47	30226	劳务费	23.57	31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30227	委托业务费	45.56	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	4.72	30228	工会经费	41.83	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30229	福利费		**399**	**其他支出**	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	2.47	39907	国家赔偿费用支出	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用	2.29	39909	经常性赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	29.47	30299	其他商品和服务支出	33.29	39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		3,206.13	公用经费合计					248.89

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类		科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计		19,974.	19,974.		19,974.0	0.00
229		其他支出		19,974.0	19,974.0		19,974.00	0.00
22904		其他政府性基金及		19,974.0	19,974.0		19,974.00	0.00
229040		其他地方自行试点		19,974.0	19,974.0		19,974.00	0.00
229		其他支出		19,974.0	19,974.0		19,974.00	0.00

注：1.本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2.当本表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025 年度　　金额单位：万元

项目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.当本表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025年度　　金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	20.20	15.90	15.90
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	20.00	15.90	15.90
（1）公务用车购置费	4	15.00	13.43	13.43
（2）公务用车运行维护费	5	5.00	2.47	2.47
3.公务接待费	6	0.20		0.00
（1）国内接待费	7	——	——	0.00
其中：外事接待费	8	——	——	0.00
（2）国（境）外接待费	9	——	——	0.00
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	0
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	1
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	11
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	0
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	0
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	0
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	0

注：1.本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

部门：南昌市青云谱区城市管理和综合执法局　　2025 年度　　单位：台、辆、套

项目	栏次	统计数
一、车辆数合计(台、辆)	1	11
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	0
3.机要通信用车	4	0
4.应急保障用车	5	0
5.执法执勤用车	6	0
6.特种专业技术用车	7	0
7.离退休干部服务用车	8	0
8.其他用车	9	11
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

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

2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2025 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2025 年度收入总计 56802.44 万元，其中年初结转和结余 1768.75 万元，比上年增加 1106.14 万元，增长 166.93%；使用非财政拨款结余（含专用结余）0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%；本年收入合计 55033.69 万元，比上年增加 9734.81 万元，增长 21.49%，主要原因：追加项目，经费增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 52893.54 万元，占 96.11%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 2140.15 万元，占 3.89%。

二、支出决算情况说明

本部门 2025 年度支出总计 56802.44 万元，其中本年支出合计 55089.78 万元，比上年增加 10895.57 万元，增长 24.65%，主要原因：追加项目，经费增加；结余分配 0.00 万元，比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%；年末结转和结余 1712.66 万元，比上年减少 54.63 万元，下降 3.09%，主要原因：项目支出增加。

本年支出的具体构成：基本支出 5651.26 万元，占 10.26%；项目支出 49438.52 万元，占 89.74%；经营支出 0.00 万元，占

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

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款本年支出年初预算数 33106.51 万元，决算数 52893.54 万元，完成年初预算的 159.77%。其中：

（一）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 1800.00 万元，决算数 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。预决算差异主要原因：该项目未支出。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 70.34 万元，决算数 95.79 万元，完成年初预算的 136.17%。预决算差异主要原因：人员增加。

（三）节能环保支出（类）年初预算数 10000.00 万元，决算数 9803.72 万元，完成年初预算的 98.04%。预决算差异主要原因：与预算基本保持一致，按预算安排支出。

（四）城乡社区支出（类）年初预算数 12415.32 万元，决算数 11001.39 万元，完成年初预算的 88.61%。预决算差异主要原因：应厉行节约要求，减少支出。

（五）农林水支出（类）年初预算数 215.00 万元，决算数 1.08 万元，完成年初预算的 0.50%。预决算差异主要原因：财政下拨经费时调整预算科目。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 8605.85 万元，决

算数 12017.56 万元，完成年初预算的 139.64%。预决算差异主要原因：增加项目，追加经费。

（七）其他支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 19974.00 万元。预决算差异主要原因：增加项目，追加经费。

按照省委、省政府关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障南昌市青云谱区 2025 年老旧小区改造一期项目、南昌市青云谱区 2025 年老旧小区改造二期项目等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，住房保障方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是：老旧小区改造（2210108）和其他保障安居工程(2210199)科目，2025 年度决算数为 11922.2 万元，占财政拨款支出总额的 22.54%,主要用于 2025 年老旧小区改造项目建设方面。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3455.02 万元，其中：

（一）工资福利支出 2477.24 万元，比上年减少 250.04 万元，下降 9.17%，主要原因：应厉行节约要求，减少人员支出。

（二）商品和服务支出 224.90 万元，比上年增加 52.17 万元，增长 30.20%，主要原因：当年人员增加，且部分聘用

人员费用计入劳务费，相应的公用经费支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出 728.90 万元，比上年增加 56.91 万元，增长 8.47%，主要原因：退休人员增加,退休人员死亡抚恤金。

（四）资本性支出 23.99 万元，比上年增加 7.18 万元，增长 42.74%，主要原因：购置公车 1 辆。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2025 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 15.90 万元，决算数 15.90 万元，完成全年预算的 100%；决算数比上年增加 5.50 万元，增长 52.86%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：本单位无因公出国（境）任务安排。决算数比上年增加（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%，主要原因：本年及上年均未涉及因公出国（境）相关工作。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无相关任务部署。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 15.90 万元，决算数 15.90 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 13.43 万元，决算数 13.43 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：根据预算安排支出。决算数比上年增加 13.43 万元，增长（下降）100%，主要原因：购置

公务车。全年使用财政拨款购置公务用车 1 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 2.47 万元，决算数 2.47 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：根据预算安排支出。决算数比上年减少 7.93 万元，下降 76.27%，主要原因：应厉行节约要求，减少支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 11 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：无公务接待安排。决算数与上年持平，主要原因：无公务接待安排。全年国内公务接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：未进行公务接待。

其中：外事接待费决算数 0 万元，决算数与上年持平，主要原因：无外事接待任务。全年外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：无涉外工作需求。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2025 年度机关运行经费支出 167.19 万元，决算数比上年增加 38.44 万元，增长 29.85%，主要原因：当年人员增加，并且聘用人员费用计入劳务费，运行费用增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 3141.19 万元，其中：政府采购货物支出 726.40 万元、政府采购工程支出 19.87 万元、政府采购服务支出 2394.92 万元。授予中小企业合同金额

3140.55 万元，占政府采购支出总额的 99.98%，其中：授予小微企业合同金额 49.35 万元，占授予中小企业合同金额的 1.57%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%,工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

八、国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 11 辆（台），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 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆，其他用车主要是用于 0。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2025年度部门预算范围的二级项目3个全面开展绩效自评，共涉及资金19872.00万元，占项目支出总额的71%。其中，3个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对3个项目开展了部门评价，分别为：“南昌市青云谱区2025年老旧小区改造一期项目”、“南昌市青云谱区2025年

老旧小区改造二期项目”、“南昌市青云谱区2025年玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目”。涉及一般公共预算支出0.00万元，政府性基金预算支出19872.00万元，国有资本预算支出0.00万元。从评价情况看各项目完成度较好，已达标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出万元，政府性基金预算支出19872.00万元，评价结果为“优”。从评价情况看，我部门围绕部门年度核心职能，重点推进的项目如老旧城区专项改造工作、南北联通排水项目、日常政务服务保障等均按计划落地。其中，青云谱区2025年老旧小区改造一期、二期项目共涉及32个老旧小区，涉及户数6336户、楼栋数160栋，10月11日已进场施工，督促各参建单位按照工作时间节点科学编排施工计划，挂图作战，达到12月底主体工程基本完工的任务要求，有效支撑了部门各项职能的正常运转。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门自评工作开展情况是,组织对“南昌市青云谱区 2025 年老旧小区改造一期项目”、“南昌市青云谱区 2025 年老旧小区改造二期项目”、“南昌市青云谱区 2025 年玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目”3 个项目开展部门评价，涉及一般公共预算支出 0.00 万元，政府性基金预算支出 19872.00 万元。相关绩效自评结果已按财政信息公开相关规定，

在平台内已依法公开本项目绩效自评结果。

南昌市青云谱区2025年老旧小区改造一期项目：根据年初设定的绩效目标，本年度预算共计投入4748万元，项目计划建设和任务指标取得良好效果。全年执行项目金额4748万元，项目执行率较好。本项目达成总体目标，已完成南昌市青云谱区2025年老旧小区改造一期项目改造面积18万平方米,改造3205户，改造楼栋数69栋，全年实际完成值100%，工程建设全程都经监理、跟踪评审单位审核，项目验收合格率100%，预算控制在范围内。

南昌市青云谱区2025年老旧小区改造二期项目，据年初设定的绩效目标，本年度预算共计投入4631万元，项目计划建设和任务指标取得良好效果。全年执行项目金额4631万元，项目执行率较好。本项目已纳入2025年保障性安居工程年度建设计划，共涉及3个街道（镇）、19个老旧小区，共91栋，居民户数3131户，建筑面积20.428万平方米。建设内容包括：社区市政改造、社区建筑改造、室外环境工程、智能化改造及1+5+X邻里中心建设等提升改造。具体内容如下：现状路面修复硬化66700平方米、人行道铺装4000平方米、雨污分流管网改造10800米、强弱地下电改造25000米、燃气管改造13000米；新增980个停车位、汽车充电桩90个、32处广告牌及其他附属设施等。提高群众获得感，幸福感，提升周边综合环境。

南昌市青云谱区2025年玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目资金预算安排10493万元，全年实际到位10493万元。全年执行项目金额10493万元，项目执行率较好。针对已完成摸排的17条市政道路排水管网结构性、功能性缺陷深度成果，主要建设内容包括市政道路管网完善工程、入渠管网完善工程、市政道路管网修复工程、市政道路路面提升工程、南北连通渠改闸门智慧化改造工程、南北连通渠水生态改造工程等。全年实际完成值100%。工程建设全程都经监理、跟踪评审单位审核，项目验收合格率100%。预算控制在预算范围内。

本部门“南昌市青云谱区2025年老旧小区改造一期项目”“南昌市青云谱区2025年老旧小区改造二期项目”“南昌市青云谱区2025年玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目支出绩效自评表”项目支出绩效自评结果如下:

1.南昌市青云谱区2025年老旧小区改造一期项目支出绩效自评表

评价指标				评分标准	评价得分
一级指标	分值	二级指标	分值		
资金管理	26	资金筹集	10	由市场化运作的规模化实施运营主体实施的小区占年度计划改造小区比例30%以上的（1分）；实际到位资金中，企业、产权单位（原产权单位）、专业经营单位等社会力量及居民出资占比在20%及以上的（4分）；中央补助资金占比40%及以下的（1分）；地方财政安排资金用于城镇老旧小区改造的（2分）；进行老旧小区改造财政承受能力评估（1分）；居民参与出资改造的小区占年度计划改造小区比例达到60%以上的（1分）。未达到目标的，按实际完成任务情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	5
		资金分配	4	资金管理办法健全规范（2分）；资金按规定时间分配下达到市（县）财政部门或项目单位（2分）。	4

		预算执行	12	结合项目进度建立了规范的预算执行机制（1分）；预算执行（8分），年度预算执行率低于100%的，每低10个百分点扣1分（不足10个百分点的按比例扣分，下同），低于80%的，在指标得分6分的基础上，每低10个百分点扣3分，最多扣8分；没有违规拨付资金情况（3分），通过审计、财会监督等发现存在资金截留等违规拨付资金行为的，每发现1项扣1分，最多扣3分。	12
项目管理	14	项目储备库	3	建立城镇老旧小区改造项目储备库（1分）；对入库项目建立档案，实现同步录入改造项目基本情况、居民改造意愿、改造方案、工程进度、改造前后效果的数据、图片信息（2分）。	3
		项目执行监控	5	建立了项目建设监督机制，定期调度项目进展，通报项目建设进度和存在问题，对进展缓慢的项目及时研究提出处理意见，无法继续实施的项目及时调整（4分）；完工项目及时按规定组织竣工验收（1分）。	5
		统筹协调机制	2	市（县）均建立政府统筹、条块协作、各部门齐抓共管的专门工作机制，形成工作合力（1分）；省级、市（县）年度改造计划均与水电气热信等相关专营设施增设或改造计划有效衔接，对需改造水电气热信等设施的小区，开工改造前均就水电气热信等设施形成统筹施工方案的（1分）。	2
		绩效管理	4	编制了绩效目标、及时开展绩效评价工作，按时报送绩效评价报告且内容完整的(3分),绩效目标编制内容不完整的扣2分，绩效评价报告内容不完整的扣1分。无故不按时提交绩效评价报告、绩效评价自评表及相关证明材料，以及存在弄虚作假等情形的，绩效评价得分按零分认定；建立绩效监控机制（1分）。	4
产出效益	60	改造计划完成率	10	项目实际开工量大于或等于年度计划的(10分)，以小区数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（1分）、以户数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（4分）、以建筑面积数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（4分）、以楼栋数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（1分）。未达到计划的，每低1个百分点扣1分，最多扣10分。	10
		居民参与	5	成立党组织的小区占年度计划改造小区比例60%以上的（1分）；选举业主委员会的小区占年度计划改造小区比例60%以上的（1分）；改造方案（含改造后小区物业管理模式、居民缴纳必要的物业服务费用等）经法定比例以上居民书面（线上）表决同意的小区占年度计划改造小区比例100%的（2分）；60%以上的地级及以上城市引导居民利用“互联网+共建共治共享”等线上手段，对改造中共同决定事项进行表决，提高居民协商议事效率的（1分）。未达到目标的，根据完成任务情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	3
		资金使用效果	7	没有违规违纪情况的（5分）；通过审计、财会监督等发现存在挤占挪用、虚报冒领套（骗）取资金、扩大支出范围等违规违纪行为，或经群众举报、新闻媒体曝光，经查实存在违规违纪行为的，每发现1项扣1分，最多扣5分。存在性质恶劣、有重大不良影响违规违纪项目的，一次性扣除5分；无超过一年闲置资金沉淀，对项目无法实施超过一年闲置沉淀资金以及结余资金等及时按规定处理的（2分），未按规定处理的，每发现1项扣0.5分，最多扣2分。	7
产出效益	60	改造内容	8	对于在老旧管线等市政配套基础设施、小区内建筑物本体公共部位维修以及公共区域无障碍设施、适老化改造、适儿化改造等方面存在短板的小区，将相关设施短板均纳入改造方案的小区占比85%以上的（5分）；对于存在停车、加装电梯、体育健身、充电、安防、照明、智能信包箱及快件箱等完善类设施短板的小区，均有相关内容纳入改造方案的小区占比85%以上的（1分）；对存在养老、托育、助餐等提升类设施短板的小区，有相关设施短板纳入改造方案，拟在片区层面统筹实施的小区占比60%以上的（1分）；与相邻小区及周边地区联动、连片实施改造小区占年度计划改造小区比例50%以上的（1分）；未达到目标的，根据未完成任务小区情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	8
		进度管理	10	老旧小区改造在合理工期内竣工的（10分），审计、督查检查等工作中发现项目逾期未建成的，每发现一个项目扣1分，最多扣10分；相关问题引发舆情或造成社会不良影响的，本项不得分。	10

		工程质量安全	6	完善城镇老旧小区改造质量安全事中事后监管机制、制定城镇老旧小区改造工程质量通病防治导则并强化运用，压实建设单位、设计单位、施工单位、监理单位等参建单位质量安全责任的（6分）。经群众信访投诉、审计发现、媒体曝光，城镇老旧小区改造项目存在工程质量安全问题，每发现1个项目存在问题扣0.5分，最多扣6分。存在性质恶劣、重大工程质量问题，一次性扣除6分。	6
		长效管理机制	4	将改造后水电气热信等专营设施设备产权依照法定程序移交给专业经营单位，由其负责维护管理的小区，占年度计划改造小区比例60%以上的（2分）；建立健全住宅专项维修资金归集、使用、续筹机制的小区，占年度计划改造小区比例60%以上的（2分）。未达到目标的，根据未完成任务小区情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	4
		完善配套政策制度	2	省级、市（县）均出台精简改造项目审批、整合利用小区及周边存量资源、改造中既有土地集约混合利用和存量房屋设施兼容转换等方面配套政策，省级因地制宜完善适应改造需要标准体系的（2分）。	2
		完成改造小区居民满意度	8	是否开展老旧小区改造满意度测评(2分)；满意度指标平均达到90%以上的(6分)，低于90%的，每低1个百分点扣1分，对于群众信访没有及时处置的，每1次扣1分，最多扣6分。相关问题引发舆情或造成社会不良影响的，本项不得分。	8
合计			100		93

2.南昌市青云谱区2025年老旧小区改造二期项目支出绩效自评表

评价指标				评分标准	评价得分
一级指标	分值	二级指标	分值		
资金管理	26	资金筹集	10	由市场化运作的规模化实施运营主体实施的小区占年度计划改造小区比例30%以上的（1分）；实际到位资金中，企业、产权单位（原产权单位）、专业经营单位等社会力量及居民出资占比在20%及以上的（4分）；中央补助资金占比40%及以下的（1分）；地方财政安排资金用于城镇老旧小区改造的（2分）；进行老旧小区改造财政承受能力评估（1分）；居民参与出资改造的小区占年度计划改造小区比例达到60%以上的（1分）。未达到目标的，按实际完成任务情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	5
		资金分配	4	资金管理办法健全规范（2分）；资金按规定时间分配下达到市（县）财政部门或项目单位（2分）。	4
		预算执行	12	结合项目进度建立了规范的预算执行机制（1分）；预算执行（8分），年度预算执行率低于100%的，每低10个百分点扣1分(不足10个百分点的按比例扣分，下同)，低于80%的，在指标得分6分的基础上，每低10个百分点扣3分，最多扣8分；没有违规拨付资金情况（3分），通过审计、财会监督等发现存在资金截留等违规拨付资金行为的，每发现1项扣1分，最多扣3分。	12
项目管理	14	项目储备库	3	建立城镇老旧小区改造项目储备库（1分）；对入库项目建立档案，实现同步录入改造项目基本情况、居民改造意愿、改造方案、工程进度、改造前后效果的数据、图片信息（2分）。	3
		项目执行监控	5	建立了项目建设监督机制，定期调度项目进展，通报项目建设进度和存在问题，对进展缓慢的项目及时研究提出处理意见，无法继续实施的项目及时调整（4分）；完工项目及时按规定组织竣工验收（1分）。	5

		统筹协调机制	2	市（县）均建立政府统筹、条块协作、各部门齐抓共管的专门工作机制，形成工作合力（1分）；省级、市（县）年度改造计划均与水电气热信等相关专营设施增设或改造计划有效衔接，对需改造水电气热信等设施的小区，开工改造前均就水电气热信等设施形成统筹施工方案的（1分）。	2
		绩效管理	4	编制了绩效目标、及时开展绩效评价工作，按时报送绩效评价报告且内容完整的(3分),绩效目标编制内容不完整的扣2分，绩效评价报告内容不完整的扣1分。无故不按时提交绩效评价报告、绩效评价自评表及相关证明材料，以及存在弄虚作假等情形的，绩效评价得分按零分认定；建立绩效监控机制（1分）。	4
产出效益	60	改造计划完成率	10	项目实际开工量大于或等于年度计划的(10分)，以小区数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（1分）、以户数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（4分）、以建筑面积数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（4分）、以楼栋数计，项目实际开工量大于或等于年度计划的（1分）。未达到计划的，每低1个百分点扣1分，最多扣10分。	10
		居民参与	5	成立党组织的小区占年度计划改造小区比例60%以上的（1分）；选举业主委员会的小区占年度计划改造小区比例60%以上的（1分）；改造方案（含改造后小区物业管理模式、居民缴纳必要的物业服务费用等）经法定比例以上居民书面（线上）表决同意的小区占年度计划改造小区比例100%的（2分）；60%以上的地级及以上城市引导居民利用“互联网+共建共治共享”等线上手段，对改造中共同决定事项进行表决，提高居民协商议事效率的（1分）。未达到目标的，根据完成任务情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	3
		资金使用效果	7	没有违规违纪情况的（5分）；通过审计、财会监督等发现存在挤占挪用、虚报冒领套（骗）取资金、扩大支出范围等违规违纪行为，或经群众举报、新闻媒体曝光，经查实存在违规违纪行为的，每发现1项扣1分，最多扣5分。存在性质恶劣、有重大不良影响违规违纪项目的，一次性扣除5分；无超过一年闲置资金沉淀，对项目无法实施超过一年闲置沉淀资金以及结余资金等及时按规定处理的（2分），未按规定处理的，每发现1项扣0.5分，最多扣2分。	7
产出效益	60	改造内容	8	对于在老旧管线等市政配套基础设施、小区内建筑物本体公共部位维修以及公共区域无障碍设施、适老化改造、适儿化改造等方面存在短板的小区，将相关设施短板均纳入改造方案的小区占比85%以上的（5分）；对于存在停车、加装电梯、体育健身、充电、安防、照明、智能信包箱及快件箱等完善类设施短板的小区，均有相关内容纳入改造方案的小区占比85%以上的（1分）；对存在养老、托育、助餐等提升类设施短板的小区，有相关设施短板纳入改造方案，拟在片区层面统筹实施的小区占比60%以上的（1分）；与相邻小区及周边地区联动、连片实施改造小区占年度计划改造小区比例50%以上的（1分）；未达到目标的，根据未完成任务小区情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	8
		进度管理	10	老旧小区改造在合理工期内竣工的（10分），审计、督查检查等工作中发现项目逾期未建成的，每发现一个项目扣1分，最多扣10分；相关问题引发舆情或造成社会不良影响的，本项不得分。	10
		工程质量安全	6	完善城镇老旧小区改造质量安全事中事后监管机制、制定城镇老旧小区改造工程质量通病防治导则并强化运用，压实建设单位、设计单位、施工单位、监理单位等参建单位质量安全责任的（6分）。经群众信访投诉、审计发现、媒体曝光，城镇老旧小区改造项目存在工程质量安全问题，每发现1个项目存在问题扣0.5分，最多扣6分。存在性质恶劣、重大工程质量问题，一次性扣除6分。	6
		长效管理机制	4	将改造后水电气热信等专营设施设备产权依照法定程序移交给专业经营单位，由其负责维护管理的小区，占年度计划改造小区比例60%以上的（2分）；建立健全住宅专项维修资金归集、使用、续筹机制的小区，占年度计划改造小区比例60%以上的（2分）。未达到目标的，根据未完成任务小区情况，按比例扣减相应得分，扣完为止。	4
		完善配套政策制度	2	省级、市（县）均出台精简改造项目审批、整合利用小区及周边存量资源、改造中既有土地集约混合利用和存量房屋设施兼容转换等方面配套政策，省级因地制宜完善适应改造需要标准体系的（2分）。	2

		完成改造小区居民满意度	8	是否开展老旧小区改造满意度测评（2分）；满意度指标平均达到90%以上的（6分），低于90%的，每低1个百分点扣1分，对于群众信访没有及时处置的，每1次扣1分，最多扣6分。相关问题引发舆情或造成社会不良影响的，本项不得分。	8
合计			100		93

3.南昌市青云谱区2025年玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目支出绩效自评表

指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
项目过程	20	——	——	18.13	90.65%
资金管理	10	——	——	9.73	97.3%
资金到位率	2	100%	100%	2	100%
预算执行率	3	⩾95%	100%	3	100%
资金使用合规性	5	合规	合规	5	100%
组织实施	10	——	——	7.8	78%
管理制度健全性	4	健全	健全	3.4	85%
制度执行有效性	6	有效	有效	5	83.33%

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。（部门评价报告作为附件反映在第五部分。按照绩效信息公开要求，部门评价报告应予以公开，涉密、敏感信息除外。原则上，部门评价项目数量在3个以内的，至少公开1个部门评价报告；部门评价项目数量大于3个的，至少公开2个部门评价报告。报告框架可参考《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》（赣财绩〔2022〕9号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》）

第四部分名词解释

一、收入科目

（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，包括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。

（二）其他收入：指单位除财政拨款收入、事业收入、经营收入等以外的各项收入，包括本级横向转拨财政款、非本级财政拨款等。

（三）上年结转和结余：填列2024年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）社会保障和就业支出（类）：指单位用于社会保障和就业方面的支出，包括行政单位离退休、事业单位离退休等。

（二）城乡社区支出（类）：指单位用于城乡社区管理、规划、服务等方面的支出。

（三）住房保障支出（类）：指单位用于住房保障方面的支出。

（四）工资福利支出：指单位用于支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（五）商品和服务支出：指单位购买商品和服务的支出，

包括办公费、水电费、差旅费等，用于保障单位日常运转。

（六）对个人和家庭的补助支出：指单位用于对个人和家庭的补助支出，包括离退休费、医疗费补助等。

（七）资本性支出：指单位用于购置固定资产、无形资产等长期资产的支出。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、**新能源汽车充电费**、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分附件
南昌市青云谱区2025年玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目背景

水是生命之源，是生命存在的基础，人体约60%～70%由水构成，是维持生命活动的关键物质。然而随着工业化、城市化加快，中国面临着水资源短缺、污染严重的挑战。水污染降低了水体的使用功能，加剧了水资源短缺，对我国可持续发展战略的实施带来了负面影响。

近年来，国家高度重视城市水环境治理工作，将其视为改善生态环境、提升人民生活质量的重要举措。习近平总书记在党的二十大报告中指出，要“统筹水资源、水环境、水生态治理，推动重要江河湖库生态保护治理。”党的二十届三中全会还提出，要加快完善落实绿水青山就是金山银山理念的体制机制。

"十四五”时期，南昌市深入打好污染防治攻坚战，大力推进生态文明建设和生态环境保护，依托长江经济带建设，全力打造江西高质量发展的先行区。随着经济社会发展迈向和进入新常态、各项改革日益深入，生态环境保护面临重大转型和改善机遇。统筹南昌市“十四五”生态环境保护规划，是贯彻落实党中央、国务院大力推进生态文明和建设美丽中国的重大举措。

为进一步提高南昌市生态环境质量、推动城市高质量发展，维护南昌市生态环境安全、促进资源节约型和环境友好型社会

建设、提高生态文明水平。项目的建设将从流域生态系统整体性出发，以流域水污染防治、水环境保护、水生态修复为目标，坚持生态优先、绿色发展，以改善水环境质量为首要任务，打造南昌水环境综合治理和生态文化体验典范，完善生态环境及配套设施。

（二）主要内容及实施情况

为预防水体污染，还清水绿岸，改善区域水环境质量，为人民群众创造更宜居的生活环境，建设单位提出了青云谱区玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目。

项目名称：青云谱区玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目

本项目为结合辖区内玉带河南支、南北联通渠及周边市政道路针对已完成摸排的17条市政道路排水管网结构性、功能性缺陷深度成果，主要建设内容为：新建市政排水管（DN400、HDPE缠绕增强管）5,500米、改造错混接市政排水管（DN400、HDPE缠绕增强管）1,900米、市政排水管开挖修复9,757.81米、市政排水管非开挖修复4,762.93米、检查井修复640座、井盖更换1,200座、防坠网更换1,200个、南北连通渠明渠清淤58,459.20立方米、暗渠清淤27,840.00立方米、淤泥处置27,789.76立方米、水生植物种植33,750平方米、市政道路路面恢复、南北连通渠改闸门智慧化改造、以及其他附属设施、高潮湖设施提升。

项目建设期：本项目建设期限为12个月。

（三）资金投入和使用情况

2025 年青云谱区玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目资金预算安排 10493 万元，全年实际到位 10493 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，实际支出 10493 万元。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.绩效评价的目的

是客观评估项目实施成效全面核查水管网提升改造项目建设任务完成情况，包括工程建设内容合规性、建设质量达标情况、工期控制合理性及投资执行效率，精准衡量项目是否实现预期建设目标，为项目实施效果的量化评判提供依据。聚焦项目民生保障与社会价值实现，重点评估改造后供排水稳定性提升、管网漏损率控制、供水水质安全保障、城市防汛排涝能力增强等核心成效，验证项目对满足居民基本用水需求、改善城市水环境、提升城市安全运行水平的实际贡献。基于量化的绩效评价结果，为城市水务行业中长期发展规划、基础设施建设投资计划、同类项目立项审批及政策调整提供客观依据，推动水务资源优化配置，提升城市基础设施建设的科学性与前瞻性。通过绩效评价结果的规范运用，接受行业主管部门、财政部门及社会公众的监督，提升公共基础设施项目管理的透明度与公信力，保障公共利益最大化。

2.绩效评价的对象和范围

2025 年青云谱区玉带河南支和南北联通渠周边排水管网提升改造项目整体运行。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价的原则

（1）全面性原则

评价应涵盖财政资金的各个方面，包括预算编制、执行、监督等全过程，以及财政资金的使用效益、社会效益、环境效益等多方面的效果。

（2）客观性原则

评价过程和结果应基于客观事实和数据，避免主观臆断和人为干扰，确保评价结果的真实性和可靠性。

（3）科学性原则

评价应采用科学合理的方法和指标体系，遵循财政经济规律和相关法律法规，确保评价结果的准确性和有效性。

（4）可行性原则

评价应具有可操作性和可实现性，评价指标和方法应简单明了，易于理解和应用，同时评价所需的数据和信息应易于获取和收集。

（5）动态性原则

评价应关注财政资金的动态变化和发展趋势，及时调整和完善评价指标和方法，确保评价结果的时效性和适应性。

2.简化版评价指标体系

四、绩效指标					
一级指标	二级指标	三级指标	总体目标 预期值	年度目标 预期值	佐证依据

产出	数量指标	项目资产形成情况	本项目结合辖区内玉带河南支、南北联通渠及周边市政道路，针对已完成摸排的17条市政道路排水管网结构性、功能性缺陷深度成果，主要建设内容包括市政道路管网完善工程、入渠管网完善工程、市政道路管网修复工程、市政道路路面提升工程、南北连通渠改闸门智慧化改造工程、南北连通渠水生态改造工程等。	2025年完成工程量50%的建设。	项目年度投资及资金使用计划
	质量指标	项目质量达标情况	工程（项目）验收合格率100%	工程(项目)验收合格率100%	
	时效指标	项目建设进度情况	2026年5月项目完工	2025年完成工程量50%的建设。	
		债券资金执行率	100%	100%	
	成本指标	项目建设成本情况	项目总投资估算为29181.04万元，其中工程费用24721.55万元,工程建设其他费用1797.64万元，基本预备费2121.85万元，建设期利息540.00万元	2025年完成工程量50%的建设。	项目可行性研究报告
	成果指标	项目建成后预计提供公共产品和服务量	年污水处理量1467.30万吨		项目可行性研究报告
效益	综合效益	项目经济效益实现情况	本项目在存续期内营业收入47376.17万元,经营成本12464.83万元(含税金及附加），实现效益36974.36万元，融资本息		项目可行性研究报告

			总额 28200 万元，本息覆盖倍数达 1.31。		
		项目拉动社会有效投资情况	2.918104 亿元	2.918104 亿元	项目可行性研究报告
	服务满意度	项目直接服务对象满意度	95%	95%	
	可持续性	项目产生持续稳定收益情况	本项目在存续期内营业收入 47376.17 万元，经营成本 12464.83 万元(含税金及附加)，实现效益 36974.36 万元，融资本息总额 28200 万元，本息覆盖倍数达 1.31。		项目可行性研究报告
	生态效益	生态效益	有效预防水体污染，保障居民健康。	基本完成，同时为实现区域的可持续发展奠定了坚实基础。	

3.评价方法

（1）成本效益分析法

通过比较财政资金投入与产出效益，计算成本效益比等指标，评估财政资金的使用效益。

（2）比较分析法

将不同地区、不同部门、不同项目的财政资金绩效进行对比分析，找出差距和问题，提出改进建议。

（3）因素分析法

通过分析影响财政资金绩效的各种因素，确定各因素对绩效的影响程度，为改进绩效提供依据。

（4）公众评判法

通过问卷调查、专家咨询、公众评议等方式，广泛听取社会各界对财政资金绩效的意见和建议，作为评价的重要参考。

（5）目标管理法

将财政资金的绩效目标与实际执行情况进行对比分析，评估绩效目标的完成情况和实现程度。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。绩效指标评价标准主要有:

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）行业标准

以某一具体行业许多个体或某项财政经费的相关指标数据为样本，运用数理统计方法，计算和制定的该行业评价标准。行业标准可方便财政部门对各类支出的绩效情况进行纵向的或横向的比较分析；行业标准具有易取得性、权威性和客观性，广为评价工作者使用，然而行业标准的充分应用需要强大的数据资料库做支撑。

（3）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（4）经验标准

根据长期的财政经济活动管理实践，由在该领域中具有丰富经验的专家学者，在经过严密分析与研究，得到的有关指标标准。该标准适用于缺乏同行业标准比较时用。即便行业标准与经验标准两者都可得到并使用，如果前者不如后者有权威性时，为保证评价结果的认可度，也应当选择经验标准，而不是选择行业标准。

（三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

本项目结合辖区内玉带河南支、南北联通渠及周边市政道路，针对已完成摸排的17条市政道路排水管网结构性、功能性缺陷深度成果，主要建设内容包括市政道路管网完善工程、入渠管网完善工程、市政道路管网修复工程、市政道路路面提升工程、南北连通渠改闸门智慧化改造工程、南北连通渠水生态改造工程等。

（二）项目过程情况

项目过程指标总分为20分，得分为18.13分，得分率90.65%，具体得分情况如下表1所示。

表1项目过程指标得分表

指标	权重	目标值	完成值	得分	得分率
项目过程	20	——	——	18.13	90.65%
资金管理	10	——	——	9.73	97.3%
资金到位率	2	100%	100%	2	100%
预算执行率	3	⩾95%	100%	3	100%
资金使用合规性	5	合规	合规	5	100%
组织实施	10	——	——	7.8	78%
管理制度健全性	4	健全	健全	3.4	85%

制度执行有效性	6	有效	有效	5	83.33%

1、资金管理

（1）资金到位率

2025 年该项目年度预算总额为 10493 万元。资金到位率=（实际到位资金／预算资金）×100%=(10493 万元／10493 万元）×100%=100%。根据评分标准，该指标完成率 100%,权重(2 分）得分 2 分。

（2）预算执行率

2025 年项目实际到账资金为 10493 万元，实际支出 10493 万元。预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=（10493 万元／10493 万元）×100%=100%; 根据评分标准，该指标完成率 100%，权重（3 分）得 3 分。

（3）资金使用合规性

项目资金使用均参照单位财务管理制度要求进行，项目资金各项支出均有完整得审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目资金使用均合规。根据评分标准，该指标完成率 100%，权重(5 分）得分 5 分。

2、组织实施

（1）管理制度健全性

项目主要参照单位的财务和业务管理制度，具有相应的财务管理制度，业务管理未针对本项目明确职责划分及执行流程，缺少对项目具体实施情况的监督要求。根据评分标准，该指标完成率 85%,权重(4 分）得 3.4 分。

（2）制度执行有效性

项目实施主要为人员经费，支付材料齐全归档及时，实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，但缺少对环卫、日常管养等具体事项执行情况开展监督核查工作。根据评分标准，该指标完成率 83.33%，权重(6 分）得分 5 分。

（三）项目产出情况

1.改造计划完成率

（1）数量指标：辖区内玉带河南支、南北联通渠及周边市政道路，针对已完成摸排的 17 条市政道路排水管网结构性、功能性缺陷深度成果，主要建设内容包括市政道路管网完善工程、入渠管网完善工程、市政道路管网修复工程、市政道路路面提升工程、南北连通渠改闸门智慧化改造工程、南北连通渠水生态改造工程等。全年实际完成值 100%。

（2）质量指标：验收合格率。指标值：100%，南昌市青云谱区 2025 年老旧小区改造项目完成情况：工程建设全程都经监理、跟踪评审单位审核，项目验收合格率 100%。

（3)时效指标：项目开工率。指标值：100%，该项目于 2026 年 5 月完工，2025 年完成工程量 50%的建设。项目开工率 50%。

（4）成本指标：控制在预算范围内指标值：⩾98%，完成情况：未超预算。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

在对项目进行深入分析后，我们确认该项目在整体可行性、风险控制、成本管理和未来运营等多个维度表现良好，达到了预期的目标和要求。具体而言：

1、整体可行性：项目的各项资源配置合理，技术方案可行，且与市场需求高度契合。各项前期调研、可行性研究报告及相关数据分析结果均表明，项目实施过程中能够顺利达到既定目标，且具备良好的市场前景和长期发展潜力。

2、风险控制：项目在实施过程中已建立并执行了严格的风险管理机制，覆盖了市场风险、财务风险、技术风险、政策风险等关键领域。通过有效的风险预警机制、应急预案及灵活的调整策略，项目能够在各类不确定因素影响下仍保持稳定推进。

3、成本管理：项目的成本控制措施得到了有效执行，项目预算的制定与实施符合合理标准。在资金使用上，项目管理团队严格按照预算进行支出，确保各项费用不超支并按时支付。此外，项目团队在人员配置、招投标流程等方面的成本优化也取得了良好效果，有效提升了项目的整体经济效益。

4、未来运营：项目的后期运营和维护已做好充分的规划和资金安排。运营团队已明确后续的工作任务和维护计划，并为项目的长期运行提供了充分的资源保障。通过对市场趋势的预判，项目能够适应变化的外部环境，持续为用户提供优质服务。

六、有关建议

本项目建设符合青云谱区城市总体规划，对青云谱区的长期发展有重要意义。建议提高项目施工效率，尽快修复雨污水管道缺陷，降低水污染对居民健康的威胁，改善区域河湖水体综合质量，提升城市形象和居民的居住环境品质，促进城市更新进程，对于加快青云谱区改造步伐、树立省会优美整洁的都市形象等具有良好的经济意义和重要的社会效益。同时也能扩大当地居民就业机会、提高沿线居民卫生条件、繁荣地方经济都

有积极的作用。

七、其他需要说明的问题

无