信丰县万隆乡人民政府2024年度部门决算

目　　录

第一部分　信丰县万隆乡人民政府概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分　2024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 信丰县万隆乡人民政府概况

一、部门主要职责

1、党委工作职责：（1）保证党的路线、方针、政策的坚决贯彻执行；（2）保证监督职能；（3）教育和管理职能；（4）服从和服务于经济建设的职能；（5）负责抓好本乡党建工作、群团工作、精神文明建设工作、新闻宣传工作；（6）完成上级部门交给的其他工作任务。

2、政府职能：（1）制定和组织实施经济、科技和社会发展计划，制定资源开发技术改造和产业结构调整方案，组织指导好各企业生产，搞好商品流通，协调好本乡与外地区的经济交流与合作，抓好招商引资，人才引进项目开发，不断培育市场体系，组织经济运行，促进经济发展。（2）制定并组织实施乡村建设规划，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，管好财政资金，增强财政实力。（5）抓好乡风文明建设，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他事项。

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 1 个，即信丰县万隆乡人民政府（本级）。

信丰县万隆乡人民政府（本级）设立 2 个内设机构，分别是：万隆乡便民服务中心、万隆乡综合行政执法队。

本部门年末编制内实有人员 55 人，其他人员 5 人。离退休人员 7 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 7 人。

第二部分　2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：　　2024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	2,244.43	一、一般公共服务支出	32	745.26
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	303.10	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	3.00
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	3.86
八、其他收入	8	92.81	八、社会保障和就业支出	39	161.78
	9		九、卫生健康支出	40	430.48
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	133.10
	12		十二、农林水支出	43	819.69
	13		十三、交通运输支出	44	98.73
	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	37.61
	19		十九、住房保障支出	50	62.41
	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	0.30
	23		二十三、其他支出	54	144.13
	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	2,640.34	本年支出合计	58	2,640.34
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	2,640.34	**总计**	62	2,640.34

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：　　2024 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	2,640.34	2,547.53	0.00	0.00	0.00	0.00	92.81
2010199			其他人大事务支出	1.90	1.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301			行政运行	510.05	510.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302			一般行政管理事务	207.66	207.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相	18.41	18.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	7.25	7.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2030699			其他国防动员支出	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199			其他文化和旅游支出	3.86	3.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080208			基层政权建设和社区治理	2.80	2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保	106.50	106.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴	0.95	0.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080701			就业创业服务补贴	14.76	14.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080704			社会保险补贴	9.66	9.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705			公益性岗位补贴	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080799			其他就业补助支出	14.68	14.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2081004			殡葬	4.80	4.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082001			临时救助支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082804			拥军优属	4.32	4.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	0.42	0.42					
2100408			基本公共卫生服务	401.11	401.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	29.37	29.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804			农村基础设施建设支出	41.00	41.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120814			农业生产发展支出	63.48	63.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120816			农业农村生态环境支出	28.62	28.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130122			农业生产发展	62.16	62.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234			林业草原防灾减灾	3.29	3.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130399			其他水利支出	9.50	9.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130502			一般行政管理事务	53.55	53.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504			农村基础设施建设	287.91	287.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130505			生产发展	214.94	214.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔	23.73	23.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130701			对村级公益事业建设的补	5.28	5.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130705			对村民委员会和村党支部	39.33	39.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2137201			移民补助	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2140104	公路建设	90.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140106	公路养护	8.73	8.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200106	自然资源利用与保护	37.61	37.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	62.41	62.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240703	自然灾害救灾补助	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296002	用于社会福利的彩票公益	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	94.13	1.32	0.00	0.00	0.00	0.00	92.81

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：　　2024 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			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,640.34	664.79	1,975.56			
2010199			其他人大事务支出	1.90		1.90			
2010301			行政运行	510.05	493.16	16.89			
2010302			一般行政管理事务	207.66	0.24	207.42			
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机	18.41	8.25	10.16			
2011308			招商引资	7.25		7.25			
2030699			其他国防动员支出	3.00		3.00			
2070199			其他文化和旅游支出	3.86		3.86			
2080208			基层政权建设和社区治理	2.80		2.80			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	106.50	70.00	36.51			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.95	0.95				
2080701			就业创业服务补贴	14.76		14.76			
2080704			社会保险补贴	9.66		9.66			
2080705			公益性岗位补贴	1.08		1.08			
2080799			其他就业补助支出	14.68		14.68			
2081004			殡葬	4.80		4.80			
2082001			临时救助支出	1.81		1.81			
2082804			拥军优属	4.32		4.32			
2089999			其他社会保障和就业支出	0.42	0.42				
2100408			基本公共卫生服务	401.11		401.11			
2101101			行政单位医疗	29.37	29.37				
2120804			农村基础设施建设支出	41.00		41.00			
2120814			农业生产发展支出	63.48		63.48			

2120816	农业农村生态环境支出	28.62		28.62			
2130122	农业生产发展	62.16		62.16			
2130234	林业草原防灾减灾	3.29		3.29			
2130399	其他水利支出	9.50		9.50			
2130502	一般行政管理事务	53.55		53.55			
2130504	农村基础设施建设	287.91		287.91			
2130505	生产发展	214.94		214.94			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村	23.73		23.73			
2130701	对村级公益事业建设的补助	5.28		5.28			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	39.33		39.33			
2137201	移民补助	120.00		120.00			
2140104	公路建设	90.00		90.00			
2140106	公路养护	8.73		8.73			
2200106	自然资源利用与保护	37.61		37.61			
2210201	住房公积金	62.41	62.41				
2240703	自然灾害救灾补助	0.30		0.30			
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	40.00		40.00			
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.00		10.00			
2299999	其他支出	94.13		94.13			

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：　　2024 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	2,244.43	一、一般公共服务支出	33	745.26	745.26		
二、政府性基金预算财政拨款	2	303.10	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	3.00	3.00		
	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	3.86	3.86		
	8		八、社会保障和就业支出	40	161.78	161.78		
	9		九、卫生健康支出	41	430.48	430.48		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	133.10		133.10	
	12		十二、农林水支出	44	819.69	699.69	120.00	
	13		十三、交通运输支出	45	98.73	98.73		

	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	37.61	37.61		
	19		十九、住房保障支出	51	62.41	62.41		
	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	0.30	0.30		
	23		二十三、其他支出	55	51.32	1.32	50.00	
	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	2,547.53	**本年支出合计**	59	2,547.53	2,244.43	303.10	
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、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	2,547.53	**总计**	64	2,547.53	2,244.43	303.10	

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：　　2024 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	2,244.43	664.79	1,579.64
2010199			其他人大事务支出	1.90		1.90
2010301			行政运行	510.05	493.16	16.89
2010302			一般行政管理事务	207.66	0.24	207.42
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	18.41	8.25	10.16
2011308			招商引资	7.25		7.25
2030699			其他国防动员支出	3.00		3.00
2070199			其他文化和旅游支出	3.86		3.86
2080208			基层政权建设和社区治理	2.80		2.80
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	106.50	70.00	36.51
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.95	0.95	
2080701			就业创业服务补贴	14.76		14.76
2080704			社会保险补贴	9.66		9.66
2080705			公益性岗位补贴	1.08		1.08
2080799			其他就业补助支出	14.68		14.68
2081004			殡葬	4.80		4.80
2082001			临时救助支出	1.81		1.81
2082804			拥军优属	4.32		4.32
2089999			其他社会保障和就业支出	0.42	0.42	
2100408			基本公共卫生服务	401.11		401.11
2101101			行政单位医疗	29.37	29.37	
2130122			农业生产发展	62.16		62.16
2130234			林业草原防灾减灾	3.29		3.29
2130399			其他水利支出	9.50		9.50
2130502			一般行政管理事务	53.55		53.55
2130504			农村基础设施建设	287.91		287.91
2130505			生产发展	214.94		214.94
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	23.73		23.73

2130701	对村级公益事业建设的补助	5.28		5.28
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	39.33		39.33
2140104	公路建设	90.00		90.00
2140106	公路养护	8.73		8.73
2200106	自然资源利用与保护	37.61		37.61
2210201	住房公积金	62.41	62.41	
2240703	自然灾害救灾补助	0.30		0.30
2299999	其他支出	1.32		1.32

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：　　2024 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**	655.27	**302**	**商品和服务支出**	8.25	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	254.28	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	133.03	30202	印刷费	2.01	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	106.09	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	6.25	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	70.00	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.95	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	20.33	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	5.80	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.39	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	62.41	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	1.26	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	1.26	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		656.54	公用经费合计					8.25

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：　　2024 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		303.10	303.10		303.10	
2120804			农村基础设施建设支出		41.00	41.00		41.00	
2120814			农业生产发展支出		63.48	63.48		63.48	
2120816			农业农村生态环境支出		28.62	28.62		28.62	
2137201			移民补助		120.00	120.00		120.00	
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出		40.00	40.00		40.00	
2296003			用于体育事业的彩票公益金支出		10.00	10.00		10.00	

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：　　2024 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：　　2024 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	42.00	27.10	20.88
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	10.00	10.00	6.35
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	10.00	10.00	6.35
3.公务接待费	6	32.00	17.10	14.53
（1）国内接待费	7	——	——	
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	2
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	167
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	998
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

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：　　2024 年度　　单位：台、辆、套

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

注：1.本表反映截止 2024 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　2024年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2024年度收入总计2640.34万元，其中年初结转和结余0.00万元，比上年增加（减少）0.00万元，增长（下降）0.00%；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2640.34万元，比上年增加127.33万元，增长5.07%，主要原因：财政拨款收入增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入2547.53万元，占96.48%；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92.81万元，占3.52%。

二、支出决算情况说明

本部门2024年度支出总计2640.34万元，其中本年支出合计2640.34万元，比上年增加127.33万元，增长5.07%，主要原因：卫生健康支出、城乡社区支出、农林水支出、交通运输支出增加；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0.00万元，比上年增加

（减少）0.00 万元，增长（下降）0.00%。

本年支出的具体构成：基本支出 664.79 万元，占 25.18%；项目支出 1975.56 万元，占 74.82%；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 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 1162.36 万元，决算数 2547.53 万元，完成年初预算的 219.17%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 870.04 万元，决算数 745.26 万元，完成年初预算的 85.66%。预决算差异主要原因：厉行节约。

（二）国防支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 3.00 万元。预决算差异主要原因：项目建设增加。

（三）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 3.86 万元。预决算差异主要原因：项目建设增加。

（四）社会保障和就业支出（类）年初预算数 83.01 万元，决算数 161.78 万元，完成年初预算的 194.89%。预决算差异主要原因：人员增加，基数调整，养老保险费用增加。

（五）卫生健康支出（类）年初预算数 29.30 万元，决算数 430.48 万元，完成年初预算的 1469.22%。预决算差异主要原

因：人员增加，基数调整，养老保险费用增加；项目建设增加。

（六）城乡社区支出（类）年初预算数 41.76 万元，决算数 133.10 万元，完成年初预算的 318.73%。预决算差异主要原因：项目建设增加。

（七）农林水支出（类）年初预算数 67.84 万元，决算数 819.69 万元，完成年初预算的 1208.27%。预决算差异主要原因：农林水项目建设增加。

（八）交通运输支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 98.73 万元。预决算差异主要原因：交通类项目建设增加。

（九）自然资源海洋气象等支出（类）年初预算数 5.08 万元，决算数 37.61 万元，完成年初预算的 740.35%。预决算差异主要原因：项目建设增加。

（十）住房保障支出（类）年初预算数 64.02 万元，决算数 62.41 万元，完成年初预算的 97.49%。预决算差异主要原因：厉行节约。

（十一）灾害防治及应急管理支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 0.30 万元。预决算差异主要原因：项目建设增加。

（十二）其他支出（类）年初预算数 1.32 万元，决算数 51.32 万元，完成年初预算的 3887.88%。预决算差异主要原因：其他项目支出增加。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2024年度一般公共预算财政拨款基本支出664.78万元，其中：

（一）工资福利支出655.27万元，比上年减少22.69万元，下降3.35%，主要原因：工资福利支出减少。

（二）商品和服务支出8.25万元，比上年增加8.25万元，主要原因：印刷费、其他商品和服务支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出1.26万元，比上年减少3.44万元，下降73.19%，主要原因：退休费、生活补助减少。

（四）资本性支出0.00万元，比上年增加（减少）0.00万元，增长（下降）0.00%，主要原因：无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数27.10万元，决算数20.88万元，完成全年预算的77.05%；决算数比上年减少30.79万元，下降59.59%，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，主要原因：无因公出国（境）支出。决算数与上年持平。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：无因公出国（境）事项。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数10万元，决

算数 6.35 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年度无公务用车购置支出。决算数比上年减少 15.68 万元，下降 100%,主要原因：去年购置一辆公务用车，本年无公务用车购置支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 10 万元，决算数 6.35 万元，完成全年预算的 63.50%，主要原因：厉行节约。决算数比上年减少 2.25 万元，下降 26.16%，主要原因：厉行节约。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 2 辆。

（三）公务接待费全年预算数 17.10 万元，决算数 14.53 万元，完成全年预算的 84.97%，主要原因：厉行节约。决算数比上年减少 12.86 万元，下降 46.95%,主要原因：厉行节约。全年国内公务接待 167 批，累计接待 998 人次，主要是：招商引资接待。

其中：外事接待费决算数 0 万元，决算数比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因：我单位无外事接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 8.25 万元，决算数比上年减少 228.38 万元，下降 96.51%，主要原因：厉行节约。

七、政府采购支出情况说明

本部门2024年度政府采购支出总额174.42万元，其中：政府采购货物支出48.59万元、政府采购工程支出25.51万元、政府采购服务支出100.32万元。授予中小企业合同金额174.42万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额174.42万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的27.86%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的14.62%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的57.52%。

八、国有资产占用情况说明

截止2024年12月31日，本部门共有车辆2辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车2辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆。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2024年度部门预算范围的二级项目80个全面开展绩效自评，共涉及资金2214.84万元，占项目支出总额的100%。其中，52个项目评价结果为“优”，27个项目评价结果为“良”，1个项目评价结果为

“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对16个项目开展了部门评价，分别为：万隆乡24年乡镇转移支付项目、万隆乡24年其他资金项目、万隆乡24年石店村沥青路面建设项目、万隆乡24年水库移民第三批项目资金、万隆乡24年扶持发展新型农村集体经济项目、万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金、万隆乡24年人居环境整治提升项目资金、万隆乡24年省市定乡村振兴重点帮扶产业项目、万隆乡24年省市定乡村振兴重点帮扶基建项目、万隆乡24年市县领导挂点乡镇奖励项目以及补短板项目、万隆乡24年蔬菜产业发展配套基础设施项目、万隆乡24年体彩福彩项目、万隆乡24年乡村振兴示范村点建设资金项目、万隆乡24年休闲健身广场项目、万隆乡24年资金绩效奖励及补短板项目资金、万隆乡24年高标准农田建设工程质量问题整改项目资金。涉及一般公共预算支出586.98万元，政府性基金预算支出233.58万元，国有资本预算支出0万元，其他资金支出92.81万元。从评价情况看，评价结果10个项目评价结果为“优”，6个项目评价结果为“良”。项目资金均按规定使用，做到专款专用，及时拨付；所有项目均按计划进行，其中万隆乡24年乡镇转移支付资金和万隆乡24年其他资金通过做好资金管理和使用计划，合理分配各项支出，在确保正常开支的前提下，厉行节

约，严格控制不必要开支，做好“三保 ”工作，保障了政府的正常运转和职能的发挥；万隆乡24年石店村沥青路面建设项目、万隆乡24年水库移民第三批项目资金、万隆乡24年扶持发展新型农村集体经济项目、万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金、万隆乡24年人居环境整治提升项目资金、万隆乡24年省市定乡村振兴重点帮扶产业项目、万隆乡24年省市定乡村振兴重点帮扶基建项目、万隆乡24年市县领导挂点乡镇奖励项目以及补短板项目、万隆乡24年蔬菜产业发展配套基础设施项目、万隆乡24年体彩福彩项目、万隆乡24年乡村振兴示范村点建设资金项目、万隆乡24年休闲健身广场项目、万隆乡24年资金绩效奖励及补短板项目、万隆乡24年高标准农田建设工程质量问题整改项目按照批复建设内容实施，补齐了基础设施短板，加强了农田水利、产业发展基础设施建设，改善了群众生产生活条件，通过产业展项目带动了当地村集体经济发展。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出2244.43万元，政府性基金预算支出303.10万元，其他资金支出92.81万元，评价结果为“优”。从评价情况看，万隆乡人民政府能够按计划开展各项工作，做到了各项工作有序开展，大力支持发展乡村经济，保障民生、改善民生，村容村貌得到

改善，人居环境得以提升，社会稳定提升，群众生产生活条件明显提高，政府服务水平持续提升。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本部门严格遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，采用定量与定性评价相结合的方法，成立绩效评价小组、分析对照评价、得出结论编制报告的工作过程，对本部门80个项目的绩效进行了客观公正的评价，绩效项目自评平均分为91.80分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况总体良好，社会社会效益方面，就业岗位增加，社会稳定提升，群众生产生活条件明显提高；经济效益方面，资金使用确保了提质增效，促进了辖区内经济高速发展；生态效益方面，农村人居环境改善，达到生态宜居标准。乡镇辖区内群众满意度提升，政府服务水平持续提升。部分绩效目标存在偏离的主要原因是绩效指标与指标值设置不够科学合理，基础设施支出项目工期较长，导致部分资金存在结余结转。改进措施一是科学合理设置绩效指标与指标值；二是督促相关业务人员及时报账，减少结余。绩效自评结果良好，按照规定公开。

本部门“万隆乡24年乡镇转移支付”“万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金”等项目支出绩效自评结果**《项目支出绩效自评表》见压缩文件。**

（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。

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）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。

（四）其他收入：指除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（五）年初结转和结余：填列上年度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）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。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

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、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（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

万隆乡24年乡镇转移支付项目绩效评价报告

深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2018〕8号）和《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》(赣财绩〔2022〕5号）以及《关于开展2024年度绩效评价工作及培训的通知》（信财绩字〔2025〕1号）等文件要求，信丰县万隆乡人民政府选取万隆乡24年乡镇转移支付项目实施部门评价。现就2025年度组织实施的部门评价情况报告如下:

一、基本情况

（一）项目概况

1.　项目背景

为了提高单位工作效率，确保单位高效运转。

2.主要内容及实施情况

万隆乡24年乡镇转移支付项目用于单位日常开支，保单位正常运转，保障人员经费和公用经费支出。

3.资金投入和使用情况

万隆乡24年乡镇转移支付项目预算185.48万元，实际到位资金185.48万元，资金到位率100%。截止2024年12月31日，项目实际支出136.44万元，预算执行率73.5%。

（二）项目绩效目标

保障单位各部门高效运转，提高工作效率，顺利开展好各项工作任务。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施万隆乡24年乡镇转移支付项目部门评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围：对万隆乡24年乡镇转移支付项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确地评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3)绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈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〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、满意度10个二级指标，二级指标又下设若干个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了乡

镇转移支付项目项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。

3.绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以乡党委书记王瑜为组长的重点评价工作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

万隆乡24年乡镇转移支付项目已在规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，保障了单位正常运转。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，万隆乡24年乡镇转移支付项目评价得分82.5分，评价等级为“良”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
项目决策	20%	20	17	85%	
项目过程	20%	20	17	85%	
项目产出	30%	30	26.5	88%	
项目效益	30%	30	22	73%	
合计	100%	100	82.5	82.5%	良

详见万隆乡24年乡镇转移支付项目部门评价表:

万隆乡24年乡镇转移支付项目部门评价表

项目名称：	万隆乡24年乡镇转移支付项目		
主管部门	信丰县万隆乡人民政府	项目实施单位	信丰县万隆乡人民政府
项目负责人	王瑜	联系电话	3266068
项目类型	经常性项目（ √ ） 一次性项目（ ）		

计划投资额（万元）	185.48	实际到位资金（万元）	185.48	实际使用情况（万元）	136.44
其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政		省财政	
市县财政	185.48	市县财政	185.48	市县财政	136.44
其他		其他		其他	

绩效评价指标评分

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	完成情况	得分
项目决策	40	项目立项	3	立项依据充分性	评价要点： ①项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1 分） ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1 分） ③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（1 分）	全部符合	3
			3	立项程序规范性	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1 分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1 分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。（1 分）	全部符合	3
		绩效目标	3	绩效目标合理性	评价要点： ①项目是否有绩效目标；（0.5 分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1 分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1 分）	部分符合	2
			4	绩效指标明确性	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1.5 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（1 分）	部分符合	2
		资金投入	4	预算编制科学性	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配;（2 分） ②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（2 分）	全部符合	4
			3	资金分配合理性	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分；（2 分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1 分）	全部符合	3

项目过程		资金管理	4	资金到位率	财政扶持资金到位率=（财政扶持实际到位资金/财政扶持计划资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 计划资金：一定时期（本年度或项目期）内计划安排到具体项目的资金。 到位率=实际到位资金量/应到位资金量；实际得分=到位率×权重。	100%	4
			4	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 得分=预算执行率×分值	73.5%	3
			4	资金使用合规性	评价要点： ①是否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；（1 分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1 分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1 分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1 分）	100%	4
		组织实施	4	管理制度健全性	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2 分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2 分）	完全符合	4
			4	制度执行有效性	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1 分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1 分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档;（1 分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1 分）	部分符合	2
项目产出	60	产出数量	10	实际完成率	评价要点： 部门产出数量达到绩效目标值 100%满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	100%	10
		产出质量	10	是否高质量完成项目	评价要点： 达到目标值 100%得满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	90%	7.5
		产出时效	10	年度检查任务按时完成率	评价要点： 达到目标值 100%得满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	95%	9

项目效益		社会效益	15	检查结果公开率	评价要点： 达到目标值 100%得满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	90%	11
		满意度	15	社会公众或服务对象满意度	评价要点： 达到目标值≥90%得满分；未到达目标值的，每下降 1%扣 1 分，扣完为止。	90%	11
总分			100				82.5
评价等次	优□　　良☑　　中 □　　差□						
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60 分以下为差						

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

为了提高单位工作效率，确保单位高效运转。

（二）项目过程情况

根据本单位工作任务，改善办公条件，购买办公设备、做好日常修缮，保障单位日常公用支出，提高办公质量。

（三）项目产出情况

单位各项工作顺利开展，保障单位办公日常开支，完成业务培训、提高业务能力，平稳推进党的建设、森林防火宣传、信访维稳、环境整治、乡村振兴、乡风文明建设等工作。

（四）项目效益情况

单位工作效率提高，政府服务水平持续提升。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

项目实施前事先规划，明确目标，年度各项工作能按时进行，项目预算资金是按照计划执行，提高了工作效率。

（二）存在的问题及原因分析

无。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金
绩效评价报告

深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2018〕8号）和《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》(赣财绩〔2022〕5号）以及《关于开展2024年度绩效评价工作及培训的通知》（信财绩字〔2025〕1号）等文件要求，信丰县万隆乡人民政府选取万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金实施部门评价。现就2025年度组织实施的部门评价情况报告如下:

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

为了完善农田灌溉水利设施，促进农业产业发展，促进粮食生产稳定发展，提高粮食安全保障能力，打通农田灌溉“最后一公里”。经项目前期可行性调研，我乡拟实施万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金。

2.主要内容及实施情况

万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金用于完成水渠建设2024米，新建水渠项目7个，分别为："立新村盖溪坝小组水陂维修及水渠新建项目，红星村红星里、井下围小组新建水渠项目，高坎村小塘新建水渠、堡坎项目，李庄村李庄圩、老高坑、新麻洲、龙下小组新建水渠、排水管项目，柏枧村柏枧小组新建水渠项目，田心村小江脑组新建水渠项目，寨上村大桥坑、岗仔高小组新建水渠、护坡等项目"，解决510人脱贫人口和监测对象农田灌溉问题。

3.资金投入和使用情况

2024年度万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金预算68万元，资金来源于上级巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接补助资金，2024年度实际到位资金68万元，资金到位率100%。截止2024年12月31日，项目实际支出65.55万元，预算执行率96.40%。

（二）项目绩效目标

完成水渠建设2024米，新建水渠项目7个，解决510人脱贫人口和监测对象农田灌溉问题，改善脱贫群众生产生活条件。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金部门评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围：对万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确地评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈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〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、社会效益、满意度10个二级指标，二级指标又下设若干个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金的项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。

3.绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等

文件。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以乡党委书记王瑜为组长的重点评价工作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金已在规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，完成水渠建设2510米，新建水渠项目7个，解决567人脱贫人口和监测对象农田灌溉问题。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金评价得分82.35分，评价等级为“良”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
项目决策	20%	20	18	90%	

项目过程	20%	20	16.85	84.25%	
项目产出	30%	30	25	83.33%	
项目效益	30%	30	22.5	75%	
合计	100%	100	82.35	82.35%	良

详见万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金部门评价表:

万隆乡24年乡镇转移支付项目部门评价表

项目名称:	万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目资金				
主管部门	信丰县万隆乡人民政府	项目实施单位		信丰县万隆乡人民政府	
项目负责人	周勇	联系电话		3266068	
项目类型	经常性项目（　　）　　一次性项目（ √　）				
计划投资额（万元）	68	实际到位资金（万元）	68	实际使用情况（万元）	65.55
其中：中央财政		其中：中央财政		其中：中央财政	
省财政		省财政		省财政	
市县财政	68	市县财政	68	市县财政	65.55
其他		其他		其他	

绩效评价指标评分

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	评分标准	完成情况	得分
项目决策	40	项目立项	3	立项依据充分性	评价要点： ①项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分） ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分） ③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（1分）	全部符合	3
			3	立项程序规范性	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分） ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、	全部符合	3

					集体决策。（1 分）		
		绩效目标	3	绩效目标合理性	评价要点： ①项目是否有绩效目标；（0.5 分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5 分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1 分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1 分）	部分符合	2
			4	绩效指标明确性	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1.5 分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1.5 分） ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（1 分）	部分符合	3
		资金投入	4	预算编制科学性	评价要点： ①预算内容与项目内容是否匹配;（2 分） ②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（2 分）	全部符合	4
			3	资金分配合理性	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分；（2 分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1 分）	全部符合	3
项目过程		资金管理	4	资金到位率	财政扶持资金到位率=（财政扶持实际到位资金/财政扶持计划资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 计划资金：一定时期（本年度或项目期）内计划安排到具体项目的资金。 到位率=实际到位资金量/应到位资金量；实际得分=到位率×权重。	100%	4
			4	预算执行率	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 得分=预算执行率×分值	96.40%	3.85
			4	资金使用合规性	评价要点： ①是否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；（1 分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1 分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1 分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1 分）	100%	4

		组织实施	4	管理制度健全性	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2 分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2 分）	部分符合	2
			4	制度执行有效性	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（1 分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1 分） ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；（1 分） ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1 分）	部分符合	3
项目产出	60	产出数量	10	实际完成率	评价要点： 部门产出数量达到绩效目标值 100%满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	100%	10
		产出质量	10	是否高质量完成项目	评价要点： 达到目标值 100%得满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	90%	7.5
		产出时效	10	年度检查任务按时完成率	评价要点： 达到目标值 100%得满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	95%	7.5
项目效益		社会效益	15	检查结果公开率	评价要点： 达到目标值 100%得满分，否则得分=（实际完成率-60%）/（1-60%）×指标分值；完成比例低于 60%的不得分。	80%	7.5
		满意度	15	社会公众或服务对象满意度	评价要点： 达到目标值≥90%得满分；未到达目标值的，每下降 1%扣 1 分，扣完为止。	90%	11
总分			100				82.35
评价等次	优□　　良☑　　中 □　　差□						
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60 分以下为差						

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（1）立项依据充分性

根据信巩字【2023】10号《关于下达2024年第一批巩固拓展脱贫攻坚成果资金项目计划的通知》等文件，开展万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目，符合县乡村振兴局等部门工作职责。项目立项依据充分、程序规范。

（2）立项程序规范性

万隆乡24年农田灌溉最后一公里项目按照正规程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。

（二）项目过程情况

（1）资金使用情况

项目资金使用符合财政规定，严格按照项目资金管理、项目实际进展情况拨付项目进度款。

（2）管理制度健全性

项目严格按照《江西省基层小额工程建设项目管理实施办法（试行）》和《信丰县限额以下政府投资项目管理办法（试行）》等制度实施,该制度合法、合规、完整。

（3）制度执行有效性

项目遵守县乡村振兴局等部门管理规定，能够按照上级有关部门要求抓好衔接资金项目建设管理工作。

（三）项目产出情况

该项目完成水渠建设2024米,新建水渠项目7个,分别为:

“立新村盖溪坝小组水陂维修及水渠新建项目，红星村红星里、井下围小组新建水渠项目，高坎村小塘新建水渠、堡坎项目，李庄村李庄圩、老高坑、新麻洲、龙下小组新建水渠、排水管项目，柏枧村柏枧小组新建水渠项目，田心村小江脑组新建水渠项目，寨上村大桥坑、岗仔高小组新建水渠、护坡等项目”，解决567人脱贫人口和监测对象农田灌溉问题。

（四）项目效益情况

该项目完成水渠建设2024米，新建水渠项目7个，解决567人脱贫人口和监测对象农田灌溉问题，改善了脱贫群众生产生活条件，脱贫户及三类监测对象满意度95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

项目实施前事先规划，明确目标，年度各项工作能按时进行，项目预算资金是按照计划执行，提高了工作效率。

（二）存在的问题及原因分析

该项目由于资金量较小，未设定相关项目管理制度，遵守《江西省基层小额工程建设项目管理实施办法（试行）》和《信丰县限额以下政府投资项目管理办法（试行）》等上级有关项目管理制度。

六、有关建议

进一步加以改进和完善、细化项目业务管理细则，加强统筹指导，遵守上级项目管理制度，切实提高部门绩效管理水平。

七、其他需要说明的问题

无。