

筠门岭镇人民政府 2022 年度部门决算

目 录

第一部分 筠门岭镇人民政府部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2022 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 2022 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

第一部分 筠门岭镇人民政府部门概况

一、部门主要职能

筠门岭镇辖区户籍人口 46932 人，下辖 26 个行政村，2 个居委会，315 个村民小组。内设党政办、党建办、财经办、农业农村办、社会事务管理办、规划建设办、综合便民服务中心、综合行政执法大队 8 个职能部门。

筠门岭镇党委是党在农村的基层组织，是各项工作的领导核心，对本镇经济、政治、文化、社会、生态文明建设实行全面领导，对本镇党的建设全面负责。镇人民政府是基层行政机关，依法履行本区域的服务和管理职责。

筠门岭镇党委、政府宣传贯彻党和国家各项方针、政策和法律法规，执行党中央、上级党组织的决议、决定，接受相关部门的业务指导，在履行职责过程中坚持和加强党对全镇各项工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）加强党的建设。落实基层党建工作责任制，严格抓好基层党组织建设各项制度，统筹抓好基层党建工作；推进全面从严治党，强化“两个责任”，落实农村基层党建工作要求，全面加强农村基层宣传思想文化工作，健全完善党建引领基层体系，强化基层治理平台建设，进一步增强党在农村的政治领导力、思想引领力、群众组织力、社会号召力。

（二）实施乡村振兴战略。贯彻落实中央、省、市、县关于实施乡村振兴战略的决策部署，提升农业发展质量，加快现代农业强乡步伐；推进乡村绿色发展，打造生态宜居美丽乡村；加强农村基础设施建设，改善农村居住环境；深化农村精神文明建设，树立健康文明新风尚；构建乡村治理体系，提升农村社会治理水平；坚决打赢脱贫攻坚战，增强贫困群众获得感；深入推进农业农村改革，增强乡村振兴内生动力。

（三）加强公共管理。实施综合管理，落实辖区内集镇管理、人口管理、社会管理、经济发展、综合执法、公共服务、生态环境保护等工作，承担组织领导、推进实施、综合协调等职责。

（四）加强公共安全。负责辖区公共安全及安全生产监管，构建公共安全防控体系，建立应对突发紧急事件的处理预案，做好安全生产、防汛、防火、减灾救灾、防疫、气象灾害防御、食品药品安全等应急管理工作。承担辖区平安建设和社会治安综合治理工作，全面加强“全要素网格”建设，落实社会矛盾纠纷排查调处机制，综合发挥人民调解、行政调解和司法调解的作用，及时化解辖区社会矛盾，确保社会稳定。

（五）加强政务服务。组织实施与群众生活密切相关的各项行政审批和公共服务，落实人力资源、社会保障、医疗保障、移民、扶贫、民政、教育、体育、文化、旅游、卫生健康、自然资源、统计、水利等方面相关政策。加强乡综合便民服务平台

台标准化建设，推进集中审批服务，提升群众获得感和幸福感。

（六）领导基层自治。领导村（居）民委员会、业委会建设，健全自治平台，推进村（居）民委员会自治；组织村（居）民和单位参与村（社区）建设和管理，健全完善自治、法治、德治相结合的基层治理体系；推进村（居）务公开、财务公开。

（七）动员社会参与。动员辖区内各类单位、社会组织和村（居）民等社会力量参与村（社区）治理，引导辖区内单位履行社会责任，整合区域内各种社会力量为辖区发展服务。

（八）加强财税管理。负责镇本级财务以及集体资产管理等工作，协助做好税收征管工作，指导监督村级财务和资产管理等工作。

（九）做好国防教育和兵役、退役军人事务等工作。

（十）承担县委、县政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：会昌县筠门岭镇人民政府。

本部门 2022 年年末实有人数 107 人，其中在职人员 107 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 30 人。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表					
编制单位：会昌县部门岭镇人民政府			2022年度		公开01表 金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,722.93	一、一般公共服务支出	32	1,313.98
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	136.40	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	117.60
	9		九、卫生健康支出	40	30.94
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	136.40
	12		十二、农林水支出	43	200.65
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	59.77
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,859.33	本年支出合计	58	1,859.33
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,859.33	总计	62	1,859.33

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。

— %d —

收入决算表								公开02表 金额单位：万元	
编制单位：会昌县衙门岭镇人民政府			2022年度						
支出功能分类科目编码		科目名称	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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	1,859.33	1,859.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	1,313.98	1,313.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	1,313.98	1,313.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301		行政运行	1,158.43	1,158.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302		一般行政管理事务	155.55	155.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	117.60	117.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	117.60	117.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.32	104.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	13.28	13.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	30.94	30.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	30.94	30.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	30.94	30.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	136.40	136.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213		城市基础设施配套费安排的支出	136.40	136.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301		城市公共设施	136.40	136.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	200.65	200.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301		农业农村	156.30	156.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101		行政运行	156.30	156.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399		其他农林水支出	44.35	44.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999		其他农林水支出	44.35	44.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	59.77	59.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	59.77	59.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	59.77	59.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 金额单位：万元	
编制单位：会昌县衙门岭镇人民政府			2022年度						
支出功能分类科目编码		科目名称	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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
		合计	1,859.33	1,678.58	180.75	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	1,313.98	1,313.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	1,313.98	1,313.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010301		行政运行	1,158.43	1,158.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302		一般行政管理事务	155.55	155.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	117.60	117.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	117.60	117.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	104.32	104.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	13.28	13.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	30.94	30.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	30.94	30.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	30.94	30.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	136.40	0.00	136.40	0.00	0.00	0.00	0.00
21213		城市基础设施配套费安排的支出	136.40	0.00	136.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301		城市公共设施	136.40	0.00	136.40	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	200.65	156.30	44.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21301		农业农村	156.30	156.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101		行政运行	156.30	156.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399		其他农林水支出	44.35	0.00	44.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999		其他农林水支出	44.35	0.00	44.35	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	59.77	59.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	59.77	59.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	59.77	59.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

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	2	栏 次	3	4	5	6	7
一、一般公共预算财政拨款	1	1,722.93	一、一般公共服务支出	33	1,313.98	1,313.98	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	136.40	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	117.60	117.60	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	30.94	30.94	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	136.40	0.00	136.40	0.00
	12		十二、农林水支出	44	200.65	200.65	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	59.77	59.77	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,859.33	本年支出合计	59	1,859.33	1,722.93	136.40	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,859.33	总计	64	1,859.33	1,722.93	136.40	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入和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表										
编制单位：会昌县筠门岭镇人民政府				2022年度		公开05表		金额单位：万元		
支出功能分类科目编码			科目名称		本年支出合计	基本支出	项目支出			
类	款	项	栏次		1	2	3			
			合计							
201			一般公共服务支出		1,722.93	1,678.58	44.35			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务		1,313.98	1,313.98	0.00			
2010301			行政运行		1,158.43	1,158.43	0.00			
2010302			一般行政管理事务		155.55	155.55	0.00			
208			社会保障和就业支出		117.60	117.60	0.00			
20805			行政事业单位养老支出		117.60	117.60	0.00			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出		104.32	104.32	0.00			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出		13.28	13.28	0.00			
210			卫生健康支出		30.94	30.94	0.00			
21011			行政事业单位医疗		30.94	30.94	0.00			
2101101			行政单位医疗		30.94	30.94	0.00			
213			农林水支出		200.65	156.30	44.35			
21301			农业农村		156.30	156.30	0.00			
2130101			行政运行		156.30	156.30	0.00			
21399			其他农林水支出		44.35	0.00	44.35			
2139999			其他农林水支出		44.35	0.00	44.35			
221			住房保障支出		59.77	59.77	0.00			
22102			住房改革支出		59.77	59.77	0.00			
2210201			住房公积金		59.77	59.77	0.00			
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。										
					- %d -					

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	一般公共预算财政拨款基本支出决算表									
2	公开06表									
3	编制单位：会昌县筠门岭镇人民政府 2022年度 金额单位：万元									
4	人员经费			公用经费						
5	经济分类科目	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	
6	301	工资福利支出	1,427.63	302	商品和服务支出	165.76	307	债务利息及费用支出	0.00	
7	30101	基本工资	906.26	30201	办公费	17.15	30701	国内债务付息	0.00	
8	30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	3.50	30702	国外债务付息	0.00	
9	30103	奖金	0.00	30203	咨询费	2.50	30703	国内债务发行费用	0.00	
10	30106	伙食补助费	53.66	30204	手续费	15.28	30704	国外债务发行费用	0.00	
11	30107	绩效工资	185.96	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00	
12	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	104.32	30206	电费	25.71	31001	房屋建筑物购建	0.00	
13	30109	职业年金缴费	13.28	30207	邮电费	3.30	31002	办公设备购置	0.00	
14	30110	职工基本医疗保险缴费	30.94	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00	
15	30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	2.00	31005	基础设施建设	0.00	
16	30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	4.10	31006	大型修缮	0.00	
17	30113	住房公积金	59.77	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
18	30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	5.43	31008	物资储备	0.00	
19	30199	其他工资福利支出	73.44	30214	租赁费	3.44	31009	土地补偿	0.00	
20	303	对个人和家庭的补助	65.20	30215	会议费	3.00	31010	安置补助	0.00	
21	30301	离休费	0.00	30216	培训费	2.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
24	30304	抚恤金	29.49	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
25	30305	生活补贴	44.86	30225	专用燃料费	8.20	31021	文物和陈列品购置	0.00	
26	30306	救济费	0.00	30226	劳务费	3.98	31022	无形资产购置	0.00	
27	30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
28	30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.52	312	对企业补助	0.00	
29	30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30	30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.90	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
31	30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	6.41	31204	费用补贴	0.00	
32	30399	其他对个人和家庭的补助支出	10.84	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00	
33				30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00	
34							399	其他支出	0.00	
35							39907	国家赔偿费用支出	0.00	
36							39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00	
37							39909	经常性赠与	0.00	
38							39910	资本性赠与	0.00	
39							39999	其他支出	0.00	
40		人员经费合计	1,512.82					公用支出合计	165.76	
41	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。									
42										
43										
44										

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表									
编制单位：会昌县筠门岭镇人民政府			2022年度				公开08表 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	
支出功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
合计			0.00	136.40	136.40	0.00	136.40	0.00	
212	城乡社区支出		0.00	136.40	136.40	0.00	136.40	0.00	
21213	城市基础设施配套费安排的支出		0.00	136.40	136.40	0.00	136.40	0.00	
2121301	城市公共设施		0.00	136.40	136.40	0.00	136.40	0.00	
注：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。									
说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。									
			- %d -						

国有资本经营预算财政拨款支出决算表									
编制单位：会昌县筠门岭镇人民政府			2022年度				公开08表 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	1	2	3				
合计									
注：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。									
说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。									
			- %d -						

	A	B	C	D	E	F
1	财政拨款“三公”经费支出决算表					
2					公开09表	
3	编制单位：会昌县筠门岭镇人民政府		2022年度		金额单位：万元	
4	项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数	
5	行次		1	2	3	
6	一、“三公”经费支出	1	41.35	41.35	28.25	
7	1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00	
8	2.公务用车购置及运行维护费	3	8.35	8.35	0.90	
9	（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00	
10	（2）公务用车运行维护费	5	8.35	8.35	0.90	
11	3.公务接待费	6	33.00	33.00	27.35	
12	（1）国内接待费	7	-----	-----	27.35	
13	其中：外事接待费	8	-----	-----	0.00	
14	（2）国（境）外接待费	9	-----	-----	0.00	
15	二、相关统计数	10	-----	-----	-----	
16	1.因公出国（境）团组数（个）	11	-----	-----	0	
17	2.因公出国（境）人次（人）	12	-----	-----	0	
18	3.公务用车购置数（辆）	13	-----	-----	0	
19	4.公务用车保有量（辆）	14	-----	-----	2	
20	5.国内公务接待批次（个）	15	-----	-----	645	
21	其中：外事接待批次（个）	16	-----	-----	0	
22	6.国内公务接待人次（人）	17	-----	-----	12,365	
23	其中：外事接待人次（人）	18	-----	-----	0	
24	7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-----	-----	0	
25	8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-----	-----	0	
26	注：本表反映部门（单位）本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。					
28						
29			- %d -			
30						
31						

	A	B	C	D
1	国有资产占用情况表			
2			公开10表	
3	编制单位：会昌县筠门岭镇人民政府	2022年度	单位：台、辆、套	
4	项 目	栏次	决算数	
5	一、车辆数合计(台、辆)	1		2
6	1. 副部(省)级及以上领导用车	2		0
7	2. 主要领导干部用车	3		2
8	3. 机要通信用车	4		0
9	4. 应急保障用车	5		0
10	5. 执法执勤用车	6		0
11	6. 特种专业技术用车	7		0
12	7. 离退休干部用车	8		0
13	8. 其他用车	9		0
14	二、单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	10		0
15	注：本表反映截止2022年12月31日，部门(单位)占用的国有资产情况。			
16	说明：当此表数据为空时，即本部门(单位)无相关资产。			
17				
18		- %d -		
19				
20				
21				

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 1859.33 万元，其中年初结转和结余 0 万元；本年收入合计 1859.33 万元，较 2021 年减少 61.84 万元，下降 3.2%，主要原因是：严格执行中八项规定制度，量入为出，厉行节约。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1859.33 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 1859.33 万元，其中本年支出合计 1859.33 万元，较 2021 年减少 61.84 万元，下降 3.2%，主要原因是：严格执行中八项规定制度，量入为出，厉行节约；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：严格执行中八项规定制度，量入为出，厉行节约。

本年支出的具体构成为：基本支出 1678.58 万元，占 90.3%；项目支出 180.74 万元，占 9.7%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 1722.93 万元，决算数为 1722.93 万元，完成年初预算的 100%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 1313.98 万元，决算数为 1313.98 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：严格按照预算执行。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 117.6 万元，决算数为 117.6 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：按实际保障。

（三）卫生健康支出年初预算数为 30.94 万元，决算数为 30.94 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：按实际保障。

（四）城乡社区支出年初预算数为 136.4 万元，决算数为 136.4 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：严格按照预算执行。

（五）农林水支出年初预算数为 200.65 万元，决算数为 200.65 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：严格按照预算执行。

（六）住房保障支出年初预算数为 59.77 万元，决算数为 59.77 万元，完成年初预算的 100%，主要原因是：按实际保障。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1722.93 万元，其中：

（一）工资福利支出 1427.63 万元，较 2021 年增加 133.29 万元，增长 10.3%，主要原因是：新招人员，工资福利支出增加。

（二）商品和服务支出 165.76 万元，较 2021 年减少 3.56

万元，下降 2.1%，主要原因是：办公费、公务接待费等支出下降。

（三）对个人和家庭补助支出 85.2 万元，较 2021 年减少 151.2 万元，下降 67.6%，主要原因是：相关费用支出下降。

（四）资本性支出 0 万元，较 2021 年 0 万元无变化，增长 0%，主要原因是：本年度无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 28.25 万元，决算数为 28.25 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 0.16 万元，下降 0.6%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本年度无因公出国（境）支出。

（二）公务接待费支出全年预算数为 27.35 万元，决算数为 27.35 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 0.12 万元，下降 0.4%，决算数较全年预算数减少的主要原因是：根据上级要求，“三公”经费只减不增。

全年国内公务接待 645 批，累计接待 12365 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：因我镇重点项目较多，迎接了多次中央、省市县检查，例如：全市“八大行动”攻坚战流动现场会等，所以接待人数较多。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0.9 万元，其中公

公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 0 %，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是厉行节约，全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数减少的主要原因是：本年度未购置公务用车；公务用车运行维护费支出全年预算数为 8.35 万元，决算数为 0.9 万元，完成全年预算的 10.8 %，决算数较 2021 年减少 0.04 万元，下降 4.3%，主要原因是厉行节约，年末公务用车保有 2 辆。决算数较全年预算数减少的主要原因是：坚持厉行节约。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2022 年度机关运行经费支出 155.55 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和保持一致），较上年决算数减少 13.77 万元，降低 8.9 %，主要原因是：落实根据过紧日子要求。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 7.85 万元，其中：政府采购货物支出 7.85 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 7.85 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 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，工程采购授予中小企业合同金额占工

程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2022 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中，主要领导干部用车 2 辆。

九、预算绩效评价情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 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 152.07 万元，占项目支出总额的 50.8%。

组织对“7 月经费项目”、“抚恤金项目”、“烟叶工作经费项目”等 3 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 152.07 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，资金运行良好，完成了年初既定的各项指标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 2993.48 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，资金运行良好，完成了年初既定的各项指标。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

1. 单位自评工作开展情况：

我单位组织对本单位 2022 年度项目绩效开展预算执行情况和绩效目标实现程度开展自评工作，我单位 2022 年项目支出总

金额2993.48万元，其中筠门岭镇示范镇启动经费2.36万元、筠门岭镇示范镇建设项目资金10.92万元、筠门岭镇城市基础设施配套费0.96万元、筠门岭镇烟叶工作经费92.87万元、筠门岭镇2021年第3、4季度村小组长报酬36.72万元、筠门岭镇成本性支出151.68万元、村级人员2022年工资（含2021年绩效）580.81万元、筠门岭镇村级公用经费87.5万元、2022年成本性支出19.48万元、抚恤金29.49万元、筠门岭镇民范至湖垵乡村道路工程资金18.78万元、筠门岭镇农村基础设施建设25.57万元、7月经费29.7万元、其他资金1906.60万元。

2. 综合评价结论:

在资金使用方面，严格制定和执行了财务管理核算制度，资金使用规范，相关资料齐全，成本控制有效，无挪用、截留经费的情况发生。在项目管理方面，建立了相关制度，提高了工作人员的监管水平，保质保量的完成了项目的实施工作。项目实施后，有力促进了全镇经济社会又好又快发展，取得了显著的经济效益、社会效益和生态效益。

3. 绩效目标完成情况总体分析:

2022年度我单位绩效目标完成数为15个。质量、时效、经济效益、社会效益、生态效益、满意度指标监测执行情况均达到绩效目标值。我镇2022年度绩效目标完成为我镇的经济社会发展提供了重要的经济支撑，同时提高了人民群众的满意度，利于党委政府各项工作的贯彻落实。

4. 偏离绩效目标的原因和改进措施

(1) 村级人员2022年工资(含2021年绩效)

偏离绩效目标的原因：村级人员2022年部分月的工资是用镇级工资指标发放，导致跟踪期执行数不能从工资指标提取数据，导致跟踪期执行率偏低。

(2) 筠门岭镇2022年成本性支出

偏离绩效目标原因：该项目库年初预算数年度资金总额24.65，截止12月31日县级已下拨21.90万元，已使用19.48万元，剩余资金县级还未下拨。

(3) 筠门岭镇民范至湖墩乡村道路工程资金

偏离绩效目标原因：该项目库年初预算年度资金总额125.22万元，2022年10月25日县级先下拨18.78万元，截止12月31日18.78万元已拨付给施工方，剩余资金县级还未下拨。

(4) 筠门岭镇农村基础设施建设

偏离绩效目标原因：该项目库年初预算数年度资金总额170.49万元，2022年10月25日县级先下拨25.57万元，截止12月31日25.57万元使用完毕，剩余资金县级还未下拨。

(6) 其他资金

偏离绩效目标原因：该项目库年初预算数年度资金总额为8000万元，全年实际执行数1906.61万元，目标设置过大，没有根据实际情况来设置导致偏离绩效目标，在今后设置时会多方面考虑，根据实际情况来制定。

（7）其他资金（单位项目）

偏离绩效目标原因：该项目库年初预算数年度资金总额为2000万元，全年实际执行数0万元，目标设置过大，没有根据实际情况来设置导致偏离绩效目标，在今后设置时会多方面考虑，根据实际情况来制定。

5. 绩效自评结果拟应用和公开情况

自评结果通过审核后将在我镇公示栏和村级公示栏进行公示，以便接受群众监督，欢迎广大群众提出意见。

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“抚恤金项目”、“烟叶工作经费项目”2个项目部门评价报告（见附件）。

项目年度绩效目标：促进烟农增收、降本增效，调动烟农积极性，提高自主发展和烟叶生产工作能力；协调、保障涉烟部门正常运转，保障和维护烟叶基础建设。

项目年度目标完成情况为：已完成烟叶工作经费支付工作，有效协调、保障涉烟部门正常运转，保障和维护烟叶基础建设。综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：烟叶工作经费项目绩效自我评价结果为：总得分 98.5 分，评价等级为优。

2022年，抚恤金年初预算数92.87万元，实际执行数92.87万元，预算执行率100%。项目预算的支出手续严格按照县财政局和我单位相关财务管理制度执行，不存在截留、挤占、挪用预算等情况，费用支出等相关材料齐全并及时归档。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

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。（可结合部门实际收入情况举例说明）

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。（可结合部门实际收入情况举例说明）

四、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。（可结合部门实际收入情况举例说明）

五、附属单位缴款：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。（可结合部门实际收入情况举例说明）

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等以外的各项收入。（可结合部门实际收入情况举例说明）

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位用事业基金弥补当年收支差额的数额。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

九、结余分配：指事业单位按规定对非财政补助结余资金提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及减少单位按规定应缴回的基本建设竣工项目结余资金。

十、年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

十一、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。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十四、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。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十五、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。（可结合部门实际支出情况举例说明）

十六、“三公”经费：指各部门因公出国（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）费指单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费指单位公务用车购置费及

租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（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，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、日常维修费、专用材料及办公用房水电费、物业管理费、公务用车运行维护费等。在财政部有明确规定前，“机关运行经费”暂指一般公共预算安排的基本支出中的“商品和服务支出”经费。

第五部分 附件

烟叶工作经费项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

项目名称：烟叶工作经费，实施单位：会昌县筠门岭镇人民政府（部门本级），计划开始时间：2022年1月1日，计划完成时间：2022年12月31日。项目实施目的：促进烟农增收、

降本增效，调动烟农积极性，提高自主发展和烟叶生产工作能力。

（二）项目绩效目标

项目年度绩效目标：促进烟农增收、降本增效，调动烟农积极性，提高自主发展和烟叶生产工作能力；协调、保障涉烟部门正常运转，保障和维护烟叶基础建设。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价旨在落实《会昌县预算绩效管理暂行办法》（会办字〔2022〕123号）精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任，评价筠门岭镇人民政府（部门本级）2022年度烟叶工作经费实施效果，加强财政支出管理，强化支出责任，优化预算安排，进一步发挥财政资金的成效。

（二）绩效评价原则和方法

本次评价基准日为2022年12月31日。评价小组遵循科学规范、公平公正、绩效相关、实事求是的原则，根据项目绩效目标，收集、查阅有关佐证材料，结合工作实际采用核实财务数据、现场抽样调查及延伸评价等方式开展本次评价，对财务收支情况等内容进行检查，重点关注和评价经费预算与绩效目标的匹配情况、经费的管理和使用情况等，科学全面地评价本项目2022年度的实施效益。

（三）评价指标体系

根据《会昌县预算绩效管理暂行办法》（会办字〔2022〕

123 号) 文件规定, 结合项目实际, 设计本项目绩效评价指标体系, 其中一级指标 4 个, 分别为项目决策、项目过程(管理)、项目产出、项目效益, 下设若干二级指标和三级指标。采取百分制, 评价项目决策、过程、产出及效益情况, 科学反映本项目资金使用的经济性、效率性和效果性。

(四) 绩效评价工作过程

通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写, 评价项目实施情况, 展现资金使用效益。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

项目立项符合国家法律法规和政策, 并按规定的程序申请设立, 审批文件、材料等符合相关要求, 预算额度测算、资金分配、绩效目标设置合理、依据充分。项目年度目标完成情况为: 已完成烟叶工作经费支付工作, 有效协调、保障涉烟部门正常运转, 保障和维护烟叶基础建设。综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素, 通过数据采集及分析, 最终评分结果: 烟叶工作经费项目绩效自我评价结果为: 总得分 98.5 分, 评价等级为优。具体评分详见附件。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

根据上级要求, 并结合本镇烟叶工作实际情况科学合理编制项目预算。为强化预算支出责任, 优化支出结构, 提高财政资金使用效益, 筠门岭镇人民政府对该项目实行预算绩效管理, 设定项目绩效目标和具体指标, 内容较合理、明确。

（二）项目过程情况

2022年，抚恤金年初预算数92.87万元，实际执行数92.87万元，预算执行率100%。项目预算的支出手续严格按照县财政局和我单位相关财务管理制度执行，不存在截留、挤占、挪用预算等情况，费用支出等相关材料齐全并及时归档。

（三）项目产出情况

1. 数量指标。评价指标“烟叶种植面积”，指标值：500亩，实际完成值1500亩。

2. 质量指标。评价指标“烟叶优质率”，指标值：98%，实际完成值98%。

3. 时效指标。评价指标“及时种植完成”，指标值：及时完成，实际完成值100%。

4. 成本指标。评价指标“土地翻修及劳务费”，指标值：10万元，实际完成值10万元。

（四）项目效益情况

本项目主要产生经济效益、社会效益、可持续影响，通过烟叶种植，提高种植户经济收入，并且持续带动农民发展烟叶种植，种植户满意度为100%。

五、主要经验及做法

1. 加强对预算执行及项目进度的管理和督导，全面掌握预算执行及项目进度的情况。

2. 编制项目预算时做到综合预算、合理编制，项目支出时对应预算编制的政府支出功能分类和支出经济分类科目。

附件

项目支出绩效评价指标体系框架及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
决策 (30分)	项目立项 (10分)	立项依据充分性(5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④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; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	5
		立项程序规范性(5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; 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。	5

绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (5分)	项目所设定的绩效目标是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4.5
	绩效指标明确性 (5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	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； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4.5
资金投入 (10分)	预算编制科学性 (5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	5
	资金分配合理性 (5分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向； 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。	5

过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	<p>资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。</p> <p>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。</p> <p>预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。</p>	5
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	<p>预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。</p> <p>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。</p>	5
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评价要点:</p> <p>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规程的规定;</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>	4.5
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>	5

产出 (25分)	产出数量 (5分)	实际完成率 (5分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10
		满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10

抚恤金项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

项目名称：抚恤金，实施单位：会昌县筠门岭镇人民政府（部门本级），计划开始时间：2022年1月1日，计划完成时间：2022年12月31日。项目实施目的：通过为符合条件的抚恤对象发放抚恤金，保障基本生活需要，体现党和政府对抚恤对象的关心关爱，营造良好的社会氛围。

（二）项目绩效目标

项目年度绩效目标：有效保障抚恤对象的正常生活需要，切实提升抚恤对象幸福满意度和社会归属感。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次评价旨在落实《会昌县预算绩效管理暂行办法》（会办字〔2022〕123号）精神，全面推进预算绩效管理工作，落实预算执行及绩效管理主体责任，评价筠门岭镇人民政府（部门本级）2022年度抚恤金实施效果，加强财政支出管理，强化支出责任，优化预算安排，进一步发挥财政资金的成效。

（二）绩效评价原则和方法

本次评价基准日为2022年12月31日。评价小组遵循科学规范、公平公正、绩效相关、实事求是的原则，根据项目绩效目标，收集、查阅有关佐证材料，结合工作实际采用核实财务数据、现场抽样调查及延伸评价等方式开展本次评价，对财务收支情况等内容进行检查，重点关注和评价经费预算与绩效目标的匹配情况、经费的管理和使用情况等，科学全面地评价本项目2022年度的实施效益。

（三）评价指标体系

根据《会昌县预算绩效管理暂行办法》（会办字〔2022〕123号）文件规定，结合项目实际，设计本项目绩效评价指标体系，其中一级指标4个，分别为项目决策、项目过程（管理）、项目产出、项目效益，下设若干二级指标和三级指标。采取百分制，评价项目决策、过程、产出及效益情况，科学反映本项目资金使用的经济性、效率性和效果性。

（四）绩效评价工作过程

通过前期准备、材料审核分析、现场核查评价、综合分析评价及报告撰写，评价项目实施情况，展现资金使用效益。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目立项符合国家法律法规和政策，并按规定的程序申请设立，审批文件、材料等符合相关要求，预算额度测算、资金分配、绩效目标设置合理、依据充分。项目年度目标完成情况为：已完成抚恤对象抚恤金发放工作，有效保障抚恤对象正常生活需要，提升抚恤对象幸福满意度和社会归属感。综合考虑投入、产出、效果、影响力等各方面因素，通过数据采集及分析，最终评分结果：抚恤金项目绩效自我评价结果为：总得分98分，评价等级为优。具体评分详见附件。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据赣民发〔2011〕192号、赣民发〔2013〕3号、赣市民字〔2012〕16号、会民字〔2012〕70号文件规定，国家机关工作人员及离退休人员死亡后，向抚恤对象发放丧葬费和一次性抚恤金，结合本镇抚恤对象实际情况科学合理编制项目预算。为强化预算支出责任，优化支出结构，提高财

政资金使用效益，筠门岭镇人民政府对该项目实行预算绩效管理，设定项目绩效目标和具体指标，内容较合理、明确。

（二）项目过程情况

2022年，抚恤金年初预算数29.4934万元，实际执行数29.4934万元，预算执行率100%。项目预算的支出手续严格按照县财政局和我单位相关财务管理制度执行，不存在截留、挤占、挪用预算等情况，费用支出等相关材料齐全并及时归档。

（三）项目产出情况

1. 数量指标。评价指标“退休干部人数”，指标值：2人，实际完成值2人。

2. 质量指标。评价指标“抚恤金标准按规定执行率”，指标值：100%，实际完成值100%。

3. 时效指标。评价指标“资金支付及时率”，指标值：100%，实际完成值100%。

4. 成本指标。评价指标“退休人员抚恤金”，指标值：29.4934万元，实际完成值29.4934万元。

（四）项目效益情况

本项目主要产生社会效益、可持续影响，通过发放丧葬费和一次性抚恤金，有效保障抚恤对象生活，缓解抚恤对象的经济困难，进一步维护社会稳定，抚恤对象满意度为100%。

五、主要经验及做法

1. 加强对预算执行及项目进度的管理和督导，全面掌握预算执行及项目进度的情况。

2. 编制项目预算时做到综合预算、合理编制，项目支出时对应预算编制的政府支出功能分类和支出经济分类科目。

附件

项目支出绩效评价指标体系框架及评分标准

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分
决策 (30分)	项目立项(10分)	立项依据充分性(5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需; ④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; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	5
		立项程序规范性(5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; 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。	5

	绩效目标 (10分)	绩效目标合理性 (5分)	项目所设定的绩效目标是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
		绩效指标明确性 (5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	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； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4.5
	资金投入 (10分)	预算编制科学性 (5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	5
		资金分配合理性 (5分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分，体现厉行节约从严从紧安排的导向； 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。	5

过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率 (5分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 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。 预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	5
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	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。	5
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	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规程的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	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财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4.5
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; 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; 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。	5

产出 (25分)	产出数量 (5分)	实际完成率 (5分)	项目实施的 实际产出数 与 计划产出数 的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率= $(\text{实际产出数}/\text{计划产出数}) \times 100\%$ 。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与 实际产出数 的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率= $(\text{质量达标产出数}/\text{实际产出数}) \times 100\%$ 。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	10
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	项目 实际完成时间 与 计划完成时间 的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的 实际节约成本 与 计划成本 的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率= $[(\text{计划成本}-\text{实际成本})/\text{计划成本}] \times 100\%$ 。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	10
		满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10

