安义县乔乐乡2023年度部门决算

目　　录

第一部分　安义县乔乐乡概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2023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　2023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 安义县乔乐乡概况

一、部门主要职责

乡党委：1、保证党的路线、方针、政策的坚决贯彻执行。领导和监督同级人大、政府落实上级安排的各项工作任务。教育和管理全镇干部群众，抓好经济建设，维护社会稳定。

2、负责抓好本乡党建工作、群团工作、新闻宣传工作。抓好精神文明建设，丰富群众文化生活，提倡移风易俗，反对封建迷信，破除陈规陋习，树立社会主义新风尚。

3、完成县委、县政府交给的其他工作任务。

乡政府：1、执行本级党委和人民代表大会的决议及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、体育事业和财政、民政、公安、司法行政、计划生育等行政工作；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。

3、制定和组织实施村镇建设规划，经济、科技和社会发展计划，制定产业结构调整方案，组织指导好各业生产，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。

4、办理上级人民政府交办的其它事项。

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，包括:

序号	单位名称	预算级次
1	安义县乔乐乡人民政府	二级

安义县乔乐乡（本级）设立7个内设机构，分别是：党政办公室，大党建办公室，经济发展办公室，农业农村工作办公室（扶贫办公室），公共服务办公室（便民服务中心），行政执法办公室（综合行政执法队），社会治理办公室（综治中心，退役军人服务站）。

本部门年末在职人员35人，离退休人员0人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员0人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员13人。

第二部分　2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：安义县乔乐乡　　2023年度　　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	4,242.32	一、一般公共服务支出	32	619.43
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	8.50	八、社会保障和就业支出	39	48.27
	9		九、卫生健康支出	40	28.77
	10		十、节能环保支出	41	1,605.00
	11		十一、城乡社区支出	42	426.55
	12		十二、农林水支出	43	1,475.77
	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	47.03
	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	
	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	4,250.82	本年支出合计	58	4,250.82
使用非财政拨款结余	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	4,250.82	**总计**	62	4,250.82

注：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：安义县乔乐乡　　2023 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	科目名称							
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	4,250.82	4,242.32					8.50
201	一般公共服务支出	619.43	610.93					8.50
20103	政府办公厅（室）及相关机构事	617.68	609.18					8.50
2010301	行政运行	297.98	297.98					
2010350	事业运行	81.95	81.95					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机	237.76	229.26					8.50
20132	组织事务	1.75	1.75					
2013201	行政运行	1.75	1.75					
208	社会保障和就业支出	48.27	48.27					
20805	行政事业单位养老支出	48.27	48.27					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	48.27	48.27					
210	卫生健康支出	28.77	28.77					
21011	行政事业单位医疗	28.77	28.77					
2101101	行政单位医疗	9.32	9.32					
2101102	事业单位医疗	3.66	3.66					
2101103	公务员医疗补助	13.36	13.36					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.43	2.43					
211	节能环保支出	1,605.00	1,605.00					
21104	自然生态保护	1,605.00	1,605.00					
2110402	农村环境保护	1,605.00	1,605.00					
212	城乡社区支出	426.55	426.55					
21299	其他城乡社区支出	426.55	426.55					
2129999	其他城乡社区支出	426.55	426.55					
213	农林水支出	1,475.77	1,475.77					
21301	农业农村	1,010.00	1,010.00					
2130199	其他农业农村支出	1,010.00	1,010.00					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	63.05	63.05					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村	63.05	63.05					
21307	农村综合改革	402.72	402.72					
2130701	对村级公益事业建设的补助	12.00	12.00					
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	390.72	390.72					
221	住房保障支出	47.03	47.03					
22102	住房改革支出	47.03	47.03					
2210201	住房公积金	47.03	47.03					

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：安义县乔乐乡　　2023 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码		科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	4,250.82	505.74	3,745.08			
201			一般公共服务支出	619.43	381.67	237.76			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	617.68	379.92	237.76			
2010301			行政运行	297.98	297.98				
2010350			事业运行	81.95	81.95				
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构	237.76		237.76			
20132			组织事务	1.75	1.75				
2013201			行政运行	1.75	1.75				
208			社会保障和就业支出	48.27	48.27				
20805			行政事业单位养老支出	48.27	48.27				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	48.27	48.27				
210			卫生健康支出	28.77	28.77				
21011			行政事业单位医疗	28.77	28.77				
2101101			行政单位医疗	9.32	9.32				
2101102			事业单位医疗	3.66	3.66				
2101103			公务员医疗补助	13.36	13.36				
2101199			其他行政事业单位医疗支出	2.43	2.43				
211			节能环保支出	1,605.00		1,605.00			
21104			自然生态保护	1,605.00		1,605.00			
2110402			农村环境保护	1,605.00		1,605.00			
212			城乡社区支出	426.55		426.55			
21299			其他城乡社区支出	426.55		426.55			
2129999			其他城乡社区支出	426.55		426.55			
213			农林水支出	1,475.77		1,475.77			
21301			农业农村	1,010.00		1,010.00			
2130199			其他农业农村支出	1,010.00		1,010.00			
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	63.05		63.05			
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村	63.05		63.05			
21307			农村综合改革	402.72		402.72			
2130701			对村级公益事业建设的补助	12.00		12.00			
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	390.72		390.72			
221			住房保障支出	47.03	47.03				
22102			住房改革支出	47.03	47.03				
2210201			住房公积金	47.03	47.03				

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：安义县乔乐乡　　2023年度　　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	小计	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	4,242.32	一、一般公共服务支出	33	610.93	610.93		
二、政府性基金预算财政拨款	2		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	48.27	48.27		
	9		九、卫生健康支出	41	28.77	28.77		
	10		十、节能环保支出	42	1,605.00	1,605.00		
	11		十一、城乡社区支出	43	426.55	426.55		
	12		十二、农林水支出	44	1,475.77	1,475.77		
	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	47.03	47.03		
	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				
	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	4,242.32	**本年支出合计**	59	4,242.32	4,242.32		
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	4,242.32	**总计**	64	4,242.32	4,242.32		

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：安义县乔乐乡　　2023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	4,242.32	505.74	3,736.58
201			一般公共服务支出	610.93	381.67	229.26
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	609.18	379.92	229.26
2010301			行政运行	297.98	297.98	
2010350			事业运行	81.95	81.95	
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事	229.26		229.26
20132			组织事务	1.75	1.75	
2013201			行政运行	1.75	1.75	
208			社会保障和就业支出	48.27	48.27	
20805			行政事业单位养老支出	48.27	48.27	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	48.27	48.27	
210			卫生健康支出	28.77	28.77	
21011			行政事业单位医疗	28.77	28.77	
2101101			行政单位医疗	9.32	9.32	
2101102			事业单位医疗	3.66	3.66	
2101103			公务员医疗补助	13.36	13.36	
2101199			其他行政事业单位医疗支出	2.43	2.43	
211			节能环保支出	1,605.00		1,605.00
21104			自然生态保护	1,605.00		1,605.00
2110402			农村环境保护	1,605.00		1,605.00
212			城乡社区支出	426.55		426.55
21299			其他城乡社区支出	426.55		426.55
2129999			其他城乡社区支出	426.55		426.55
213			农林水支出	1,475.77		1,475.77
21301			农业农村	1,010.00		1,010.00
2130199			其他农业农村支出	1,010.00		1,010.00
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	63.05		63.05
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振	63.05		63.05
21307			农村综合改革	402.72		402.72
2130701			对村级公益事业建设的补助	12.00		12.00
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	390.72		390.72

221	住房保障支出	47.03	47.03	
22102	住房改革支出	47.03	47.03	
2210201	住房公积金	47.03	47.03	

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：安义县乔乐乡　　2023 年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	444.75	**302**	**商品和服务支出**	18.47	**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	106.03	30201	办公费	2.25	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	68.84	30202	印刷费	0.75	30702	国外债务付息	
30103	奖金	130.66	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	14.63	30205	水费	0.77	**310**	**资本性支出**	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	48.27	30206	电费	0.76	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.32	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	17.02	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.09	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	47.03	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.35	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1.84	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	42.52	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	40.77	30217	公务接待费	1.50	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	0.42	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	1.33	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		**312**	**对企业补助**	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.23	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	8.85	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	**其他支出**	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		487.28	公用支出合计					18.47

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：安义县乔乐乡　　2023 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
支出功能分类科目编码		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						
212		城乡社区支出						
21208		国有土地使用权出让收入安排的						
2120804		农村基础设施建设支出						

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.当此表数据为零时，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：安义县乔乐乡　　2023 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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：安义县乔乐乡　　2023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	39.50	32.73	17.93
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3	10.00	3.23	3.23
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	10.00	3.23	3.23
3.公务接待费	6	29.50	29.50	14.70
（1）国内接待费	7	——	——	14.70
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	——	——	126
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	1,139
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）。

2.当此表数据为空，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：安义县乔乐乡　　2023 年度　　单位：台、辆、套

项　目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2
1.副部（省）级及以上领导用车	2	0
2.主要负责人用车	3	2
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	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1.本表反映截止 2023 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　2023年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2023年度收入总计4250.82万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余0.00万元，与上年持平；本年收入合计4250.82万元，比上年减少3179.18万元，下降42.79%，主要原因：今年减少西二环项目预算收入，乡政府厉行节约。

本年收入的具体构成：财政拨款收入4242.32万元，占99.80%；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8.50万元，占0.20%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计4250.82万元，其中本年支出合计4250.82万元,比上年减少3179.18万元,下降42.79%,主要原因：减少了西二外环项目支出；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：无结转结余。

本年支出的具体构成:基本支出505.74万元,占11.90%;项目支出3745.08万元，占88.10%；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2023年度财政拨款本年支出年初预算数3115.59万元，决算数4242.32万元，完成年初预算的136.16%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数875.56万元，决算数610.93万元，完成年初预算的69.78%。预决算差异主要原因：政府工作业务量减少。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数48.27万元，决算数48.27万元，完成年初预算的100.00%。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数28.77万元，决算数28.77万元，完成年初预算的100.00%。

（四）节能环保支出（类）年初预算数800.00万元，决算数1605.00万元，完成年初预算的200.63%。预决算差异主要原因：当年重点推进人居环境整治工作，导致环境卫生支出增加。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数200.00万元，决算数426.55万元，完成年初预算的213.28%。预决算差异主要原因：乡村综合开发投入增加，乡村基础设施建设支出增加。

（六）农林水支出（类）年初预算数1115.96万元，决

算数 1475.77 万元，完成年初预算的 132.24%。预决算差异主要原因：农田、水利工程建设，衔接乡村振兴科目支出增加。

（七）住房保障支出（类）年初预算数 47.03 万元，决算数 47.03 万元，完成年初预算的 100.00%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 505.74 万元，其中：

（一）工资福利支出 444.75 万元，比上年增加 93.52 万元，增长 26.63%，主要原因：统计口径变更，基础绩效纳入工资福利支出，且招聘事业人员增加。

（二）商品和服务支出 18.47 万元，比上年减少 265.43 万元，下降 93.50%，主要原因：厉行节约合理重复利用。

（三）对个人和家庭补助支出 42.52 万元，比上年减少 207.10 万元，下降 82.96%，主要原因：党建经费项目单独列支科目，且上年度无抚恤金支出。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：单位无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 32.73 万元，决算数 17.93 万元，完成全年预算的 54.77%；决算数比上年减少 0.74 万元，下降 3.94%，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，主要原因：无因公出国（境）支出。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）支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 3.23 万元，决算数 3.23 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：未有公务用车购置打算。决算数与上年持平,主要原因：未购置公务用车。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 3.23 万元,决算数 3.23 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：运行使用状况较稳定，无购置公务用车。决算数比上年减少 2.96 万元，下降 47.82%,主要原因：减少开支，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 29.50 万元,决算数 14.70 万元，完成全年预算的 49.83%，主要原因：响应号召，缩减开支。决算数比上年增加 2.22 万元,增长 17.79%,主要原因：公务接待人数增加。全年国内公务接待 126 批,累计接待 1139 人次，主要是：为拉动我乡经济发展，招商力度增加，接待人数增加。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2023年度机关运行经费支出18.47万元，决算数比上年减少265.43万元，下降93.50%，主要原因：办公设施设备购置经费减少、资产运行维护支出减少等。

七、政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额24.84万元，其中：政府采购货物支出24.84万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元,占授予中小企业合同金额的0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

八、国有资产占用情况说明

截止2023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2023年度部门预算范围的二级项目13个全面开展绩效自评，共涉及资金3736.58万元，占项目支出总额的100%。其中，11个项目评价结果为“优”，2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 2 个项目开展了部门评价，分别为：“两整治一提升”资金、乡村振兴发展经费。涉及一般公共预算支出 2205 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。从评价情况看，项目基本达到预期目标，项目设立流程合理、执行过程中有相应的管理制度，预算编制科学合理，资金执行情况较好。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 4242.32 万元，政府性基金预算支出 0 万元，评价结果为“优”。从评价情况看，项目建设基本达到预期目标，流程合理、执行过程中有相应的管理制度，预算编制科学合理，资金执行情况较好。项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，周边居民满意度较高。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

一、本部门项目绩效目标情况

2023 年乔乐乡人民政设置的整体支出绩效目标为强化本行政区域内的经济和社会发展主线，管理本行政区域内的各项行政工作，完成上级政府交办的各项事务。强化预算执

行管理，按计划落实预算任务，完成年度绩效目标。项目绩效目标为创建农业产业园、基层党建经工作扎实推进、农村生活环境提升、乔乐乡精品村、乔乐乡新农村建设稳步推进、村干部基本待遇养老保险及服务群众资金、大学生基层专干补助资金发放到位、村妇女小组长报酬发放到位。

二、单位自评工作开展情况

（一）前期准备

根据县财政局开展我县2023年预算项目绩效自评工作的要求，我乡立即对绩效目标工作做出了安排部署，确定评价小组，组长、副组长、成员名单。

（二）组织过程

乔乐乡有序开展绩效自评，以单位领导为组长的绩效评价工作领导小组，高度认真负责，确保自评结果真实、准确、客观，自评结束后形成报告提交县财政部门负责审核，审核通过后将在市政府信息公开门户网站公开，接受社会监督。

（三）分析评价

我乡根据资金项目绩效目标指标，小组成员进行打分评价项目绩效目标完成情况，填写项目绩效目标自评表，分析项目绩效目标的实现情况。

三、综合评价结论

本部门所属管理的13项本级项目资金本次绩效评价得分为91.9分，项目严格把关，科学合理、公开透明使用资金，

逐步推进，财务管理工作综合评价为优。

四、绩效目标完成情况总体分析

1、产出指标

（1）数量指标

创建农业产业园数量≥1 个

基层组织补助数＝5 个

外包服务村个数＝5 个

村妇女小组长数≥60 个

村社区补助个数＝5 个

建设样板村数量≥1 个

（2）质量指标

村干部报酬保障率≥95%

村庄保洁合格率≥90%

工程验收合格率≥90%

基层党建工作合格率　≥90%

村妇女小组长报酬保障率＞95%

（3）时效指标

工作完成及时性及时完成

清扫服务时间＞300 天/年

资金拨付及时率＞95%

（4）成本指标

村妇女小组长经费成本控制率≤100%

人居环境整治资金成本控制率≤100%

城乡环境外包服务费成本控制率≤100%

两整治一提升项目成本控制率≤100%

村社区党建经费成本控制率≤100%

乡村振兴发展资金成本控制率≤100%

2、效益指标

（1）经济效益指标

乡村振兴资金利用率＞95%

提高村两委干部待遇≥100000

（2）社会效益指标

受益人口数≥10000人

垃圾清运率＝100%

基层党建工作引领提升率≥90%

受益建档立卡脱贫人员＝575人

村妇女小组长工作提升率≥90%

工作效率提升率提高

生态效益指标

乡村人居环境提升乡村宜居

环境洁净率≥95%

环境卫生提升率≥95%

3、满意度指标

党员满意度≥95%

群众满意度≥95%

提高村两委党员干部积极性提高

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）主要问题及原因分析

1、年初预算编制不精准

安义县乔乐乡人民政府财政拨款本年支出年初预算数为3511.59万元，调整预算后收入总计4242.32万元，预算调整率达17.22%；主要原因为部门年初编制预算时不够精准，年度内商品支出减少，导致基本支出预算调整有所减少，部门预算调整减少。年度内项目支出增加较大，导致项目支出预算调整较大，部门预算调整偏大。

（二）改进的方向和具体措施

1、科学、细化预算编制工作

进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算，推进预算编制科学化、准确化。年度预算编制后，根据实际情况，定期做好预算执行分析，掌握预算执行进度，及时找出预算实际执行情况与预算目标之间存在的差距，纠正偏差。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

通过绩效评价，我乡进一步掌握了项目经费使用情况和

取得的效果，总结了项目资金管理经验，为下一年提高项目资金的使用效益，加强财政支出的规范管理、健全、完善支出项目和资金使用管理办法、完善预算编制和加强绩效目标管理等工作提供重要的参考依据。

绩效自评报告完成后将依法在安义县乔乐乡人民政府信息公开门户网站及时公开，接受社会监督。

安义县乔乐乡（本级）“‘两整治一提升”资金、乡村振兴发展经费项目支出绩效自评表”等自评表见附件Excel。

（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

财政拨款收入：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。

上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

其他收入：单位取得的除上述收入以外的各项收入，包括未纳入财政预算的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入、事业单位固定资产出租收入等。

二、支出科目

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费

事业单位医疗（项）：反映财政部门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的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):

指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

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

项目支出部门评价报告

评价类型：□实施过程评价　　☑完成结果评价

项目名称：乔乐乡"两整治一提升"工程项目

项目单位：　安义县乔乐乡人民政府

主管部门：　安义县乔乐乡人民政府　　（盖章）

评价时间：　2023 年 1 月 20 日至 2023 年 12 月 30 日

评价机构：□第三方机构　□专家组　☑部门评价组

2023 年 12 月 30 日

乔乐乡"两整治一提升"工程项目支出部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

乔乐乡人民政府按照市县安排，整治好农村人居环境。立足“三清二改一管护”，开展各具特色的村庄环境整治。根据各地开展人居环境整治中道路建设、场地平整硬化、清理塘沟等工程，2023年乔乐乡政府计划投入资金1205万元，用于人居环境提升工程，建设秀美乡村。

2、主要内容及实施情况

2023年乔乐乡人居环境提升工程项目，主要建设内容:完成建设样板村数量2个，村庄环境长效管护64个村小组、杂草清除等。

截止到2023年12月20日，乔乐乡人居环境提升工程项目建设内容全部完成。

3、资金投入和使用情况

2023年11月30日项目资金1205万元全部足额到位，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%=500/500*100%=100%。根据乔乐乡政府付款凭证，截止到2023年12月31日，项目支出总计为1205万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=（500/500）*100%=100%。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

扎实推进人居环境提升工程工作，立足清理垃圾、清理塘沟、清理废弃物；提升改美家园，改好习惯，不断改善村容村貌，提升村民清洁卫生意识，建设美丽宜居村庄。

2、阶段性目标

积极组织项目实施，在规定的时期内完成人居环境提升工程项目的各项目标任务，解决村庄“脏乱差”问题， 特续改善农村人居环境。

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

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，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，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有:

①了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息;

②发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，

并进行深入研究和分析;

③针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

2、绩效评价的对象和范围

本次预算绩效评价的对象和范围为纳入乔乐乡人居环境提升工程项目的预算资金，合计1205万元。

（二）绩效评价原则

1、绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则:

①科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

②公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

③分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

④绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划分为四档:

综合得分在90（含）-100分为优;

综合得分在80（含）-90分为良;

综合得分在60（含）-80分为中;

综合得分在60分以下为差。

（一）综合评价情况

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查等方式，对2023年度乔乐乡人居环境提升工程项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为95.9分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。根据对决策、过程、产出、效益指标的评分标准进行评价，四项指标得分分别为18分、17.9分、30分、30分，具体得分情况见附表。

（二）评价结论

乔乐乡人居环境提升工程项目总体实施情况较好，项目基本达到预期目标，项目设立流程合理、执行过程中有相应的管理制度，预算编制科学合理，资金执行情况较好。乔乐乡人居环境提升工程项目均已完成并验收合格，项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，村庄群众满意度较高。

项目实施过程中未发现重大违规事项，但存在垃圾清运不及时等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项（7分）

（1）立项依据充分性（3分）

乔乐乡人居环境提升工程项目，是乔乐乡人民政府确定的2023年重点民生项目，依据镇政府年度工作计划设立。项目立项与部门职能相符，属于部门履职所需，同时未发现项目与相关部门同类项目或部门相关项目重复的情况。

立项程序规范性（4分）

乔乐乡人民政府按照农村环境综合整治工作部署，扎实推进人居环境提升工程工作，立足清理垃圾、清理塘沟、清理废弃物；提升改美家园，改好习惯，不断改善村容村貌，提升村民清洁卫生意识，建设美丽宜居村庄。项目根据履职发展需要设立，项目立项程序规范。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目立项指标得7分。

2、绩效目标（7分）

乔乐乡人居环境综合整理治项目按要求进行预算绩效目标申报，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性、预期产出效益和效果符合正常的业绩水平与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。并将绩效指标细化、量化，绩效指标与项目目标任务数相对应。

依据评分标准，乔乐乡人居环境整治项目绩效目标指标得7分。

3、资金投入（6分）

（1）预算编制科学性（3分）

根据乔乐乡人居环境提升工程项目计划情况，项目初步概算为800万元。乔乐乡人居环境提升工程项目预算金额为800万元，预算编制较为科学，预算内容与项目内容相匹配，预算测算依据充分。

（2）资金分配合理性（3分）

项目资金分配按照项目实施所需经费进行测算安排，项目资金分配依据充分，分配额度合理。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目资金投入指标得4分。

（二）、项目过程情况

1、资金管理（13分）

（1）资金到位及预算执行率（7分）

根据乔乐乡人居环境提升工程项目决策实际情况，乔乐乡人居环境提升工程项目预算安排资金为800万元，实际到位资金1205万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%=1205/800*100%=150%，资金到位率150%。

依据项目资金使用账目，项目实际支出资金1205万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=（1205/1205）*100%=100%，预算执行率100%。

（2）资金使用合规性（6分）

乔乐乡人居环境提升工程项目资金使用参照单位财务管理制度和政府会计核算制度进行资金管理和核算，资金拨付有完整的审批程序和手续。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目资金管理指标得10.9分。

2、组织实施（7分）

（1）管理制度健全性（3分）

乔乐乡人居环境提升工程项目资金使用参照单位财务管理制度和政府会计核算制度进行资金管理和核算，管理制度相对健全。

（2）制度执行有效性（4分）

乔乐乡人民政府在项目实施时，严格按照政府招标要求开展工作，工程招标流程合规、监理记录完整，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目组织实施指标得7分。

（三）项目产出情况

1、产出数量（10分）

（1）道路建设长度等完成数（10分）

根据乔乐乡人居环境提升工程项目工程竣工验收清单，项目建设内容包含完成建设样板村2个，村庄环境长效管护64个村小组等；实际完成建设内容与合同工程建设量要求相符。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目产出数量指标得10分。

2、产出质量（10分）

1、工程验收合格率（10分）

依据《工程竣工验收报告》，乔乐乡人居环境提升工程项目，在2023年12月20日前，由施工、监理、建设单位组成的项目工程验收小组，完成了全镇人居环境提升工程项目的验收工作，工程竣工验收合格。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目产出质量指标得10分。

3、产出时效（5分）

（1）项目完成及时性（5分）

根据项目施工合同，乔乐乡人居环境提升工程项目的工程项目和村庄长效管护等工作，全部按计划组织施工，完成各项工作任务，做到了及时完成。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目产出时效指标得5分。

4、产出成本（5分）

（1）成本节约率（5分）

乔乐乡人居环境提升工程项目预算总计800万元，截止到2023年11月30日,项目资金实际支出总计为1205万元，与乔乐乡人居环境提升工程项目预算资金一致，故项目成本控制情况较好。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目产出成本指标得5分。

（四）项目效益

1、社会效益（20分）

（1）村容村貌整洁率（20分）

乔乐乡人居环境提升工程项目实施后，村庄的“脏乱差”问题得到了较好的整治，村庄卫生干净，环境整洁，村容村貌得到有效提升。但存在有时少数村庄垃圾清运不及时问题，影响村容村貌整洁。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目社会效益指标得20分。

3、满意度（10分）

（1）群众满意度（10分）

评价小组通过随机访问当地群众，发放问卷30份，了解其对人居环境提升工程的满意度；收回问卷30份，其中有效问卷30份，其中27人对人居环境提升工程表示满意，认为开展人居环境提升工程后，村庄的“脏乱差”问题得到较

好的整治，村庄干净整理洁，群众满意度为 90%。

依据评分标准，乔乐乡人居环境提升工程项目满意度指标得 10 分。

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

1、落实相关制度，强化工程管理

全面规范政府招标制度。为了增加工作透明度，乔乐乡政府根据多年来项目工程的工作经验，对乔乐乡城镇基础设施建设项目工程招标，首先明确规定中标单位必须具备营业证书、资质证书等相关材料，既看资质又重业绩。在招标评标环节，选取有关专家对相关招标材料进行评审，择优选取施工单位，为有效保证工程质量和工程进度奠定了基础。

严格落实工程监理制度。为把监理工作落到实处， 聘请了专业的监理人员，按照上级关于工程质量管理的有关规定，对建设工程实施全面的跟踪监理，坚决执行"四严"要求，即严把材料关；严禁不合格材料进场；严把实验关；严格做好各项标准试验及各项抽检试验，加大抽检力度和频率，确保质量符合要求。工程监理人员在强化质量管理、控制工程造价、提高投资效益及施工管理水平等方面发挥了积极作用。

（二）存在的问题及原因分析

1、项目存在垃圾清运不及时的问题

乔乐乡人居环境提升工程项目，在村庄环境长效管护工

作中，存在有时村庄垃圾清运不及时的现象，影响村庄环境卫生的整洁。经了解出现这种情况的原因是，因有时垃圾多，清运工作量大，疏忽了少数村庄还有垃圾需清运，故出现了垃圾清运不及时的问题。

六、有关建议

1、提升村庄环境卫生长效管护工作机制

针对在村庄长效管护工作中，存在垃圾清运不及时的问题，主要原因是因工作疏忽而导致存在垃圾清运不及时的问题。乔乐乡应加强对村庄环境卫生长效管护工作的督导，坚持常年检查督导，及时发现村庄环境卫生长效管护工作中存在问题，认真做好整改，保持村庄环境卫生干净整洁，建设美丽宜居乡村。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

评价类型：□实施过程评价　　☑完成结果评价

项目名称：乔乐乡乡村振兴发展工程

项目单位：　安义县乔乐乡人民政府

主管部门：　安义县乔乐乡人民政府　　（盖章）

评价时间：　2023 年 1 月 20 日至 2023 年 12 月 30 日

评价机构：□第三方机构　□专家组　☑部门评价组

2023 年 12 月 30 日

乔乐乡乡村振兴发展工程项目支出
部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

基础设施是提升农村生产力、发展现代农业、增加农民收入、全面改善农村面貌、建设现代化农村的重要物质基础。中央在一号文件中指出："要突出加强农村基础建设，积极促进农业稳定发展、农民持续增收，努力保障主要农产品基本供给，切实解决农村民生问题，扎实推进社会主义新农村建设"。

2、主要内容及实施情况

乔乐乡乡村振兴建设，使交通更便利，提升社区基础设施建设质量，提升服务水平和管理能力，更好为社区居民服务。

3、资金投入和使用情况

2023年乔乐乡乡村振兴建设项目资金预算1000万元，实际拨付1000万元。项目资金主要用于以下几个方面：基建部分、设备物资购置部分及人工工资部分。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%=500/500*100%=100%。根据乔乐乡政府付款凭证，截止到2023年12月31日，项目支出总计为1000万元，预算执行率=（实际支出资金/实际

到位资金）*100%=（1000/1000）*100%=100%。

（二）、项目绩效目标

1、总体目标

到2023年， 乔乐乡乡村振兴建设，提高环境效益，确保社会得到可持续的发展，实现农村人居环境明显改善，村容村貌明显改观，村庄干净整洁，村民环境与健康意识普遍增强，基本建成整洁美丽、和谐宜居新农村。按计划执行项目指标，切实提高乡村振兴项目资金使用效益。

2、阶段性目标

2023年底乔乐乡乡村振兴建设项目整体完工，交通更加便利，生活生产水平明显提高，村容村貌显著提升，长效管护机制有效运行。

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

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，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，以衡量财政资金的使用绩效，分析检验支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有:

①了解各项目资金的使用情况、项目成效及社会效益等信息;

②发现和找出资金使用中或项目管理中的不足和问题，并进行深入研究和分析;

③针对绩效评价中发现的项目中存在的不足和问题，提出有针对性和可行性的改进建议，为改善后续工作提供有效借鉴，以促进资金使用效率的提高和项目效益的增强。

2、绩效评价的对象和范围

本次预算绩效评价的对象和范围为纳入乔乐乡乡村振兴建设项目的预算资金，合计1000万元。

（二）、绩效评价原则

1、绩效评价的原则

绩效评价应当遵循以下基本原则:

①科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

②公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

③分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

④绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

三、综合评价情况及评价结论

该项目绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划分为四档:

综合得分在90（含）-100分为优;

综合得分在80（含）-90分为良;

综合得分在60（含）-80分为中;

综合得分在60分以下为差。

（一）综合评价情况

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查等方式，对2023年度乔乐乡乡村振兴发展工程项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为100分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。根据对决策、过程、产出、效益指标的评分标准进行评价，四项指标得分分别为20分、20分、30分、30分，具体得分情况见附表。

（二）评价结论

乔乐乡乡村振兴发展工程项目总体实施情况较好，项目基本达到预期目标，项目设立流程合理、执行过程中有相应的管理制度，预算编制科学合理，资金执行情况较好。乔乐乡乡村振兴发展工程项目均已完成并验收合格，项目产出质量较高，符合项目预期效益目标，村庄群众满意度较高。

项目实施过程中未发现重大违规事项，但存在垃圾清运

不及时等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1、项目立项（7分）

（1）立项依据充分性（3分）

乔乐乡乡村振兴发展工程项目，是乔乐乡人民政府确定的2023年重点民生项目，依据镇政府年度工作计划设立。项目立项与部门职能相符，属于部门履职所需，同时未发现项目与相关部门同类项目或部门相关项目重复的情况。

立项程序规范性（4分）

乔乐乡人民政府按照农村环境综合整治工作部署，扎实推进人居环境提升工程工作，立足清理垃圾、清理塘沟、清理废弃物；提升改美家园，改好习惯，不断改善村容村貌，提升村民清洁卫生意识，建设美丽宜居村庄。项目根据履职发展需要设立，项目立项程序规范。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目立项指标得7分。

2、绩效目标（7分）

乔乐乡乡村振兴发展工程项目综合整理治项目按要求进行预算绩效目标申报，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性、预期产出效益和效果符合正常的业绩水平与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。并将绩效指标细化、量化，

绩效指标与项目目标任务数相对应。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目绩效目标指标得 7 分。

3、资金投入（6 分）

（1）预算编制科学性（3 分）

根据乔乐乡乡村振兴发展工程项目计划情况，项目初步概算为 1000 万元。乔乐乡乡村振兴发展工程项目预算金额为 1000 万元，预算编制较为科学，预算内容与项目内容相匹配，预算测算依据充分。

（2）资金分配合理性（3 分）

项目资金分配按照项目实施所需经费进行测算安排，项目资金分配依据充分，分配额度合理。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目资金投入指标得 6 分。

（二）、项目过程情况

1、资金管理（13 分）

（1）资金到位及预算执行率（7 分）

根据乔乐乡乡村振兴发展工程项目决策实际情况，乔乐乡乡村振兴发展工程项目预算安排资金为 1000 万元，实际到位资金 1000 万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%=1000/1000*100%=100%，资金到位率 100%。

依据项目资金使用账目，项目实际支出资金 1000 万元，

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%=（1000/1000）*100%=100%，预算执行率100%。

（2）资金使用合规性（6分）

乔乐乡乡村振兴发展工程项目资金使用参照单位财务管理制度和政府会计核算制度进行资金管理和核算，资金拨付有完整的审批程序和手续。资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，符合项目预算规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目资金管理指标得13分。

2、组织实施（7分）

（1）管理制度健全性（3分）

乔乐乡乡村振兴发展工程项目资金使用参照单位财务管理制度和政府会计核算制度进行资金管理和核算，管理制度相对健全。

（2）制度执行有效性（4分）

乔乐乡人民政府在项目实施时，严格按照政府招标要求开展工作，工程招标流程合规、监理记录完整，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目组织实施指标得7分。

（三）项目产出情况

1、产出数量（10分）

2023年，乔乐乡人民政府对乡村振兴进行建设，交通更方便，路好走了，风景也更美了，人居环境越来越好了。带来了人气，繁荣乡村经济、拉动社会消费、增加农民收入。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目产出数量指标得10分。

2、产出质量（10分）

（1）工程验收合格率（10分）

依据《工程竣工验收报告》，乔乐乡乡村振兴发展工程项目，在2023年12月20日前，由施工、监理、建设单位组成的项目工程验收小组，完成了全镇人居环境提升工程项目的验收工作，工程竣工验收合格。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目产出质量指标得10分。

3、产出时效（5分）

（1）项目完成及时性（5分）

根据项目施工合同，乔乐乡乡村振兴发展工程项目的工程项目和村庄长效管护等工作，全部按计划组织施工，完成各项工作任务，做到了及时完成。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目产出时效指标得5分。

4、产出成本（5分）

（1）成本节约率（5分）

乔乐乡乡村振兴发展工程项目预算总计1000万元，截止到2023年11月30日，项目资金实际支出总计为1000万元，与乔乐乡乡村振兴发展工程项目预算资金一致，故项目成本控制情况较好。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目产出成本指标得5分。

（四）项目效益（30分）

2023年，全乡通过开展乔乐乡乡村振兴，项目区域内的村容村貌也在不破坏生态环境的前提下得到了有效提升改善。

依据评分标准，乔乐乡乡村振兴发展工程项目社会效益指标得30分。

五、主要经验及做法

1、落实相关制度，强化工程管理

通过制定实施方案严格要求各项步骤时间节点，建立督查调度机制，每月调度一次项目建设推进情况。并按照每月一督查、每季一通报、每年一验收的方式，检查各重大项目建设情况。建立专项考核机制，由领导小组办公室牵头制定专项考核办法，形成考核倒逼机制，对未达到时序进度或没有完成任务要求的严肃追究责任，对考核优异的责任单位给

予表彰奖励，并在项目、资金安排上重点倾斜。这一做法积极跟进项目建设，督查、通报等工作的开展，有利于项目按照计划的时间节点推进，按期保质完成建设内容，有助于预期目标的达成。

六、存在的问题及原因分析

乡村振兴管护机制不健全，“没钱管、没人管、不好管”的现象和难题始终存在，后续管理方面缺乏长效机制，仅靠乔乐乡人民政府单方管理有所弊端，需引进民间力量参与管理。

七、其他需要说明的问题

无。