

瑞金市果茶发展服务中心 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 瑞金市果茶发展服务中心概况

- 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 瑞金市果茶发展服务中心概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家、省、市有关果业发展的方针政策和决策部署，研究制订全市果茶发展规划和年度计划，并负责组织实施；重点抓好赣南脐橙产业发展工作。

（二）负责全市果茶科技、果茶开发、水果茶叶生产和标准园的管理和技术指导；负责果茶教育培训工作，组织各种形式的果茶专业教育和技术培训。

（三）承担果茶新品种、新技术引进示范推广和信息服务、技术培训工作。

（四）制定全市果茶苗木生产计划，管理果茶苗木生产、调剂、调运工作，负责果茶苗木质量监管。

（五）开展果品类绿色食品、有机食品和地理标志产品的申报和发展工作。

（六）负责果品市场信息的调研和发布工作，承担赣南脐橙品牌宣传策划、推介和果品营销服务工作。

（七）制订果树栽培技术规程和果品质量等行业标准并组织实施。

（八）指导和协调果茶服务体系建设和全市果茶社会化服务工作。

（九）承办市委、市政府交办的其它事宜。

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，即瑞金市果茶发展服务中心（本级）。

瑞金市果茶发展服务中心（本级）设立四个内设机构，分别是：综合股、规划股、技术股、市场股。

本部门年末编制内实有人员 15 人，其他人员 0 人。离退休人员 13 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 13 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：瑞金市果茶发展服务中心 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	2,383.67	一、一般公共服务支出	32	1.35
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	12.00	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	150.57	八、社会保障和就业支出	39	21.63
	9		九、卫生健康支出	40	7.21
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	12.00
	12		十二、农林水支出	43	2,490.32
	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	
	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	2,546.24	本年支出合计	58	2,532.51
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	5.03	年末结转和结余	60	18.76
	30			61	
总计	31	2,551.27	总计	62	2,551.27

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：瑞金市果茶发展服务中心

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		科目名称								
类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,546.24	2,395.67	0.00	0.00	0.00	0.00	150.57
201			一般公共服务支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	21.63	21.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	13.86	13.86	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	8.22	8.22	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	4.85	4.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.78	0.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	6.81	6.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	6.81	6.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	0.96	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	7.21	7.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	7.21	7.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	7.21	7.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120814			农业生产发展支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	2,504.03	2,353.48	0.00	0.00	0.00	0.00	150.55
21301			农业农村	639.82	489.27	0.00	0.00	0.00	0.00	150.55
2130101			行政运行	155.43	155.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130108			病虫害控制	94.50	94.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130122			农业生产发展	19.17	19.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业农村支出	370.72	220.17	0.00	0.00	0.00	0.00	150.55
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	84.50	84.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	84.50	84.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308			普惠金融发展支出	1,386.29	1,386.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803			农业保险保费补贴	1,386.29	1,386.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399			其他农林水支出	393.42	393.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999			其他农林水支出	393.42	393.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229			其他支出	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
22999			其他支出	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2299999			其他支出	0.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02

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：瑞金市果茶发展服务中心

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		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,532.51	384.98	2,147.53			
201			一般公共服务支出	1.35		1.35			
20113			商贸事务	1.35		1.35			
2011308			招商引资	1.35		1.35			
208			社会保障和就业支出	21.63	21.63				
20805			行政事业单位养老支出	13.86	13.86				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.22	8.22				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.85	4.85				
2080599			其他行政事业单位养老支出	0.78	0.78				
20808			抚恤	6.81	6.81				
2080801			死亡抚恤	6.81	6.81				
20899			其他社会保障和就业支出	0.96	0.96				
2089999			其他社会保障和就业支出	0.96	0.96				
210			卫生健康支出	7.21	7.21				
21011			行政事业单位医疗	7.21	7.21				
2101102			事业单位医疗	7.21	7.21				
212			城乡社区支出	12.00		12.00			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	12.00		12.00			
2120814			农业生产发展支出	12.00		12.00			
213			农林水支出	2,490.32	356.15	2,134.17			
21301			农业农村	626.11	249.93	376.17			
2130101			行政运行	155.43	155.43				
2130108			病虫害控制	94.50	94.50	0.00			
2130122			农业生产发展	19.17		19.17			
2130199			其他农业农村支出	357.00		357.00			
21305			巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	84.50		84.50			
2130599			其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	84.50		84.50			
21308			普惠金融发展支出	1,386.29		1,386.29			
2130803			农业保险保费补贴	1,386.29		1,386.29			
21399			其他农林水支出	393.42	106.21	287.20			
2139999			其他农林水支出	393.42	106.21	287.20			

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
金额单位：万元

部门：瑞金市果茶发展服务中心

2024 年度

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	2,383.67	一、一般公共服务支出	33	1.35	1.35		
二、政府性基金预算财政拨款	2	12.00	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	21.63	21.63		
	9		九、卫生健康支出	41	7.21	7.21		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	12.00		12.00	
	12		十二、农林水支出	44	2,353.48	2,353.48		
	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				
	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	2,395.67	本年支出合计	59	2,395.67	2,383.67	12.00	
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				
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			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,395.67	总计	64	2,395.67	2,383.67	12.00	

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基本支出决算表

公开 06 表

部门：瑞金市果茶发展服务中心

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	164.52	302	商品和服务支出	210.43	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	69.25	30201	办公费	2.56	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	36.05	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	6.40	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	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	32.53	30205	水费	0.06	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	8.22	30206	电费	1.06	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	4.85	30207	邮电费	2.68	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	7.21	30208	取暖费	0.34	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	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	0.00	30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	10.04	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	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.78	30217	公务接待费	2.01	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.47	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	6.81	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	1.49	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	104.72	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	94.50	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	0.96	30229	福利费	1.03	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	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		174.56	公用经费合计					210.43

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：瑞金市果茶发展服务中心 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		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		12.00	12.00		12.00	
212		城乡社区支出			12.00	12.00		12.00	
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出			12.00	12.00		12.00	
2120814		农业生产发展支出			12.00	12.00		12.00	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：瑞金市果茶发展服务中心

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		科目名称				
科目编码						
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：瑞金市果茶发展服务中心 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	3.33	3.33	2.01
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	0.00	0.00	0.00
（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	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	3.33	3.33	2.01
（1）国内接待费	7	——	——	2.01
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	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	18
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	167
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. 当此表数据为空时，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：瑞金市果茶发展服务中心

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
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	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 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 2551.27 万元，其中年初结转和结余 5.03 万元，比上年增加 4.12 万元，增长 454.16%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 2546.24 万元，比上年减少 81.44 万元，下降 3.10%，主要原因：减少了高质量发展项目的资金投入。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2395.67 万元，占 94.09%；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 150.57 万元，占 5.91%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 2551.27 万元，其中本年支出合计 2532.51 万元，比上年减少 91.05 万元，下降 3.47%，主要原因：减少了高质量发展项目资金的支出，同时厉行节约，减少了不必要的开支；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 18.76 万元，比上年增加 13.73 万元，增长 273.09%，主要原因：当年项目未验收支付有结转和结余。

本年支出的具体构成:基本支出 384.98 万元,占 15.20%;项目支出 2147.53 万元,占 84.80%;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 306.84 万元,决算数 2395.67 万元,完成年初预算的 780.76%。其中:

(一)一般公共服务支出(类)年初预算数 0.00 万元,决算数 1.35 万元,预决算差异主要原因:中途增加了资金预算。

(二)社会保障和就业支出(类)年初预算数 25.07 万元,决算数 21.63 万元,完成年初预算的 86.26%。预决算差异主要原因:中途有人员调整,缴费基数减少。

(三)卫生健康支出(类)年初预算数 7.21 万元,决算数 7.21 万元,完成年初预算的 100.00%。

(四)城乡社区支出(类)年初预算数 0.00 万元,决算数 12.00 万元,预决算差异主要原因:此笔资金为赣州市拨入的监测站建设资金,年初无法进行预算。

(五)农林水支出(类)年初预算数 257.60 万元,决算数 2353.48 万元,完成年初预算的 913.62%。预决算差异主要原因:柑橘、茶叶农业保险及柑橘黄龙病防控专项资金

为中途增加，年初未列入预算。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 16.96 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：统一由住房公积金中心作支出，未计入单位核算。

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 384.98 万元，其中：

（一）工资福利支出 164.52 万元，比上年减少 44.01 万元，下降 21.11%，主要原因：中途有人员变动，所以减少了工资福利支出。

（二）商品和服务支出 210.43 万元，比上年减少 10.93 万元，下降 4.94%，主要原因：厉行节约，减少了不必要的开支。

（三）对个人和家庭补助支出 10.04 万元，比上年减少 0.14 万元，下降 1.38%，主要原因：减少了对果农的补助资金。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：2023 年、2024 年未进行资本性支出。

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 3.33 万元，决算数 2.01 万元，完成全年预算的 60.31%；决算数比上年减少 0.70 万元，下降 25.90%，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：本部门无相关支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无相关支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本部门无相关支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 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：本部门无相关支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无相关支出。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 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无相关支出。决算数与上年持平，主要原因：本部门无相关支出。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 3.33 万元，决算数 2.01 万元，完成全年预算的 60.31%，主要原因：严格执行厉行节约的相关规定，减少了不必要的支出。决算数比上年减少 0.70 万元，下降 25.90%，主要原因：严格执行厉行节约的相关规定，减少了不必要的支出。全年国内公务接待 18 批，累计接待 167 人次，主要是上级工作检查及其他县市学习交流接待。

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 210.43 万元，决算数比上年减少 10.93 万元，下降 4.94%，主要原因：严格执行厉行节约的相关规定，减少了不必要的开支。

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 131.18 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 131.18 万元。授予中小企业合同金额 131.18 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 131.18 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。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 100.00%。

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 0 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。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11个全面开展绩效自评，共涉及资金2946.89万元，占项目支出总额的100.00%。其中，2个项目评价结果为“优”，6个项目评价结果为“良”，2个项目评价结果为“中”，1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：农药化肥减量增效专项资金、巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金。涉及一般公共预算支出572.35万元，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，“农药化肥减量增效专项资金”项目绩效评价得分为91.67分，绩效评价属于“优”；“巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金”项目绩效评价得分为89分，绩效评价属于“良”，开展部门评价的2个项目很好的完成了预期目标，决策科学、实施制度健全、成效良好、社会效应明显。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2383.67万元，政府性基金预算支出12万元，评价结果为“良”。从评价情况看，2024年我部门整体支出绩效评价得分87分，从履职完成情况来看，我部门产出目标完成情况总体较好，履职完成度较高，3项产出指标基本按预期完成，2项效益指标已达到预期目标，从社会满意度看，统计分析得出果农满意度指标为95%，已达到预期目标。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

瑞金市果茶发展服务中心绩效自评总报告

一、本部门项目绩效目标情况：

本部门2024年共有项目绩效目标2个，即农药化肥减量增效项目、巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金项目。

农药化肥减量增效项目绩效目标：为抓住关键期短时间、大面积压低柑橘木虱虫口基数，计划实施直升机等高效植保器械施药统防统治面积4.5万亩次，建设省级柑橘木虱与柑橘黄龙病监测点1个。

巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金绩效目标：全市柑橘面积普查率达到100%，病树砍除率达到100%，彻底清除失管果园，柑橘木虱虫口基数常年控制在极低水平，全市柑橘黄龙病的发病率总体控制在3%以内。

二、单位自评工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

瑞金市果茶发展服务中心由瑞金市事业单位登记管理局核准成立，统一社会信用代码：12360702014705837X；法定代表人：陈荣；住所：瑞金市象湖镇红都大道农业农村局六楼；举办单位：瑞金市人民政府；经费来源：全额拨款；开办资金：人民币581.76万元；宗旨和业务范围：为本市果

茶发展服务；制定全市果茶发展计划，并组织实施，负责全市果茶管理；指导和协调乡（镇）果茶服务体系建设。

通过对“农药化肥减量增效项目、巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金”项目的必要性、预算合理性和经济性进行客观公正的进行评价，可以提高财政资金管理水平和使用效益，增强部门财政资金使用绩效意识和支出责任。

（二）绩效评价的原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价的原则

专项经费项目的绩效评价法规政策依据：

（1）2013年《预算绩效评价共性指标体系框架》；

（2）2015年1月《中华人民共和国预算法》；

（3）2018年9月财政部就贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》；

（4）2020年2月财预[2020]10号财政部《项目支出绩效评价管理办法》的通知；

（5）2019年3月中共江西省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》国家有关预算资金、专项资金等管理办法；

（6）2020年6月12日《瑞金市财政局关于开展2020年度预算绩效管理工作的通知》瑞财字50号；

（7）中注协印发《会计师事务所财政支出绩效评价业务

指引》会协[2016]10号；

(8) 现行的《中华人民共和国预算法实施条例》。

2、评价采用的技术方法为：

(1) 对开展项目必要性、可比性、预算合理性、技术可行性、项目工作进度、质量(获社会满意程度评价)等方面进行分析。

(2) 对项目实施情况的相关指标与目标指标比较分析、实地查看、召开座谈会等。

3、评价的指标体系

(1) 前期准备指标

是考核项目设立过程。深入基层研究，倾听群众意见，进行必要的可行性研究等方面考核项目的立项是否规范等情况。

(2) 项目管理指标

是从项目实施单位的业务管理、财务管理方面考核项目顺利实施的保障情况。

(3) 经济性与效果方面

是通过项目的产出考核、产出时效、绩效目标的实际程度，项目实施对经济发展、可持续发展、实施效果情况。

三、综合评价结论

综合评价材料审核和现场核查的评价结果，“农药化肥减量增效”项目绩效得分为91.67分，“巩固脱贫攻坚及乡

村振兴发展专项资金”项目绩效得分89分，评分等级为“达成年度指标”（附项目支出绩效评分表）。我们认为：这两个项目都是达到了预期的绩效目标。

四、绩效目标完成情况总体分析

（一）项目决策情况

1、项目立项(10分)

本项指标主要从项目立项依据充分性和立项程序规范性两个方面考察专项资金的项目是否符合法规、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。

（1）项目立项的充分性

项目立项依据和理由充分合理，符合瑞金市脐橙产业发展领导小组制定的控制柑橘黄龙病发病率，保证脐橙产业健康可持续发展的实际需求。本项是通过年初预算由市财政根据该项目一般支出需求来确定的。本项得5分。

（2）立项程序规范性

本项指标主要从项目立项申请、设立过程是否符合相关要求，以反映和考核立项的规范性请款。本项属于维护消费者合法权益及促进赣南脐橙产业健康发展之经费所需，有按照规范程序进行立项。本项得5分。

2、绩效目标(10分)

本项指标主要从项目立项绩效目标合理性和绩效目标的明确性来考察专项资金的项目立项的规范性。

(1) 绩效目标合理性

项目所设定的绩效目标是否依据充分，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的相符情况。本项绩效评价目标内容明确合理，但未设置具体量化的预算绩效目标。本项得分5分。

(2) 绩效指标明确性

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。本项绩效任务明确，但未设具体绩效目标，设定绩效指标有待进一步细化。本项得分5分。

3、资金投入(10分)

本项设有预算编制的科学性和资金分配的类型两项细化指标。

(1) 预算编制科学性：本项指标是用来考核该预算编制是否已经过科学论证，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。经查，经费使用和预算内容匹配，但没有依据显示已经过科学论证。本项得分5分。

(2) 资金分配合理性：本项指标是用来考核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。本项经费使用按照实际开支登记，符合操作规程。本项

得5分。

(二) 项目过程情况

本项分资金管理和组织实施两项进行：

1、资金管理(10分)

(1) 资金到位率

主要反映财政拨款的及时性，资金到位及时才能保证项目活动的正常进行。经查两个项目资金共572.35万元，能够及时拨付到位，本项得分5分。

(2) 预算执行率

本项是考核项目分项开支是否按照预算执行，用以反映和考核项目预算执行情况。预算执行率=572.26/572.35=99.98%。本项得分3分。

(3) 资金使用合规性

本项目预算资金是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映或考核项目资金的规范运行情况。经查，“农药化肥减量增效”、“巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金”项目开支都是按相关资金用途进行使用，专项账户登记内容清晰，用途符合项目开支范围，有专款专户核算。本项得2分。

2、组织实施(10分)

(1) 管理制度健全性

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。

经查，本中心相关财务管理制度较健全，但业务管理制度相对简单。本项得5分。

(2) 制度执行有效性

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。从内部控制程序来分析，操作规范，执行相对有效。本项得5分。

(三) 项目产出情况

项目从产出数量、产出质量、产出时效等三项来考核(本项得24.67分)：

1、产出数量：本项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。

(1) 建设省级柑橘木虱与柑橘黄龙病监测点

已建设省级柑橘木虱与柑橘黄龙病监测点1个。本项得5分。

(2) 开展统防统治面积

开展统防统治面积4.5万亩。此项得5分。

(3) 病树清理

脐橙果园普查率达100.00%，病树清理率达100.00%。此项得分5分。

2、产出质量：本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。通过项目资金的合理使用，让项目区柑橘木虱虫口减退

率达60%，果农的脐橙产量和质量得到进一步的提高，增加了果农的收益。本项得1.67分。

3、产出时效：本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。已完成80%的病树清除任务。本项得8分。

(四) 项目效益情况（15分）

本项指标主要从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众或服务对象满意度五个方面考察专项资金的项目投入产出情况。

(1) 经济效益

通过项目实施来分析对当地经济效益性的直接或间接影响，本次通过柑橘黄龙病防控实施，显著减低了区域果园的黄龙病发病率，提高了果农脐橙收入，同时，减少农药使用量，降低生产成本，提高经济效益。本项得3分。

(2) 社会效益

通过项目实施来分析对当地社会效益产生的直接或间接影响，本次通过项目的开展，通过技术培训和示范推广，提高了果农的科技素质和管理水平，增强了他们应对黄龙病的能力。同时，病树清理和无害化处理，保障了脐橙产业健康发展，维护社会稳定。本项得3分。

(3) 可持续影响

通过项目实施及后续运行及成效发挥产生的可持续影

响情况。通过黄龙病防控，基本上保证了当地脐橙产业的健康可持续发展。本项得3分

(4) 社会公众或服务对象满意度

通过项目实施衡量社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。本次对果农的满意度测评满意结果达95%，综合确定本项得分3分。

(5) 环境效益。

通过项目实施，推广应用绿色防控技术，减少了化学农药的使用量，降低了对环境的污染，保护了果园的生态平衡，为当地创造了良好的综合生态治理环境。本项得3分

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

从项目实施的总体情况看，绩效目标得分都达到了达标结果，未偏离绩效目标。

六、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果已经在决算资料进行公示和公开。

瑞金市果茶发展服务中心（本级）“农药化肥减量增效”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	农药化肥减量增效项目							
主管部门	瑞金市果茶发展服务中心			实施单位	瑞金市果茶发展服务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	94.5	94.5	10	100	10	
	政府预算资金	0	94.5	94.5	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	为抓住关键期短时间、大面积压低柑橘木虱虫口基数，计划实施直升机等高效植保器械施药统防统治面积4.5万亩次，建设省级柑橘木虱与柑橘黄龙病监测点1个。			已基本实现全年目标。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	省级项目资金补助	≤20亩	20	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	建设省级柑橘木虱与柑橘黄龙病监测点	=1个	1	10	10	
			开展统防统治面积	≥4.5万亩次	4.5	10	10	
		质量指标	项目区柑橘木虱虫口减退率	≥90%	60	10	1.67	项目区虫口基数太多，柑橘黄龙病大爆发，导致减退率只达到60%。
		时效指标	2024年底项目资金执行率	=100%	100	5	5	
			2024年底项目完成进度	=100%	100	5	5	
	效益指标	经济效益指标	项目区农药化肥使用量比农民自防减少率	≥10%	10	10	10	
		社会效益指标						
		生态效益指标	绿色生态可持续发展	有效提升	基本达成目标	10	10	已全面完成任务。
	满意度指标	服务对象满意度	果农对项目实施的满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	91.67	

瑞金市果茶发展服务中心（本级）“巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金						
主管部门		瑞金市果茶发展服务中心			实施单位		瑞金市果茶发展服务中心	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	477.851	477.76	10	99.98	7	
	政府预算资金	0	477.851	477.760482	—	99.98	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	全市柑橘面积普查率达到100%，病树砍除率达到100%，彻底清除失管果园，柑橘木虱虫口基数常年控制在极低水平，全市柑橘黄龙病的发病率总体控制在3%以内。			基本上完成了全年目标。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	统防统治	≥60%	60	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	病树普查	=100%	100	20	20	
		质量指标	病树清理	=100%	100	10	10	
		时效指标	病树清理完成时限	脐橙采摘结束后	基本达成目标	10	8	完成80%的清除任务。
	效益指标	经济效益指标	健康可持续发展	有效提升	基本达成目标	30	24	基本上保证了产业的健康可持续发展
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度							
总分						100	89	

（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：指本级财政当年拨付的资金。

（二）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、附属单位上缴收入等以外的各项收入。

（三）年初结转和结余：填列 XX 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）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）2130101 行政运行：反映财政行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费的支出。

2080506 机关事业单位职业年金缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

2080599 其他行政事业单位养老支出：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

2080801 死亡抚恤：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

2089999 其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于退役安置方面的支出。

2101102 事业单位医疗：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。

2011308 招商引资：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

2120814 农业生产发展支出：反映土地出让收入用于高标准农田建设、农田水利建设、农村土地综合整治、耕地及永久基本农田保护支出、现代种业提升等方面的支出。

2130108 病虫害控制：反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫畜(禽、鱼、植物)防治、扑杀补偿及劳务补助、菌(毒)种保藏及动植物及其产品检疫、检测等方面的支出。

2130122 农业生产发展：反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置与应用补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面支出。

2130199 其他农业农村支出：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

2130599 其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

2130803 农业保险保费补贴：反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

2139999 其他农林水支出：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

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

瑞金市果茶发展服务中心巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等

1、项目概况：巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展背景和主要工作内容

瑞金市果茶发展服务中心是在瑞金市委市政府的领导下，在赣州市果业发展服务中心的业务指导下，为保障全市脐橙特色产业持续健康发展，提升市委市政府工作要求而推出的柑橘黄龙病防控工作。

2024 年巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金 477.8510 万元，全部为本级财政资金。主要用于：①黄龙病防控工作经费补贴，包括病树清理、失管果园清理、疫情监测站建设；②标准化生态果园建设奖补；③统防统治补助；。

（2）资金投入和使用情况

2024 年巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金 477.8510 万元，分次全部已经拨付到本单位帐户，并登记在巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金项下。2024 年共支付巩固脱贫

攻坚及乡村振兴发展专项资金 477.8510 万元，具体为：①联防联控支出 105.8 万元；②防控示范园建设奖补资金 130 万元；③果技员工资 149.97 万元；④监测站人员工资 17.79 万元；⑤下乡租车及差旅费 18.19 万元；⑥无人机联防联控补助 17.501 万元；⑦培训费 15.46 万元；⑧宣传费 7.21 万元；⑨脐橙协会经费 10 万元；⑩其他支出 5.93 万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标

1、总体目标：全市柑橘面积普查率达到 100%，病树砍除率达到 100%，彻底清除失管果园，柑橘木虱虫口基数常年控制在极低水平，全市柑橘黄龙病的发病率总体控制在 3% 以内。

2、阶段性目标：为加快我市赣南脐橙产业发展升级步伐，把我市打造成为赣南脐橙重要核心产区，促进我市脐橙产业持续、安全 and 健康发展。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

瑞金市果茶发展服务中心由瑞金市事业单位登记管理局核准成立，统一社会信用代码：12360702014705837X；法定代表人：陈荣；住所：瑞金市象湖镇红都大道农业农村局六楼；举办单位：瑞金市人民政府；经费来源：全额拨款；开办资金：人民币 581.76 万元；宗旨和业务范围：为本市果茶发展服务；制定全市果茶发展计划，并组织实施，负责

全市果茶管理；指导和协调乡（镇）果茶服务体系建设。

通过对“巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金”的必要性、预算合理性和经济性进行客观公正的进行评价，可以提高财政资金管理水平和使用效益，增强部门财政资金使用绩效意识和支出责任。

（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

专项经费项目的绩效评价法规政策依据：

（1）2013 年《预算绩效评价共性指标体系框架》；

（2）2015 年 1 月《中华人民共和国预算法》；

（3）2018 年 9 月财政部就贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》；

（4）2020 年 2 月财预[2020]10 号财政部《项目支出绩效评价管理办法》的通知；

（5）2019 年 3 月中共江西省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》国家有关预算资金、专项资金等管理办法；

（6）2020 年 6 月 12 日《瑞金市财政局关于开展 2020 年度预算绩效管理工作的通知》瑞财字 50 号；

（7）中注协印发《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》会协[2016]10 号；

（8）现行的《中华人民共和国预算法实施条例》。

2、评价采用的技术方法为：

(1) 对开展项目必要性、可比性、预算合理性、技术可行性、项目工作进度、质量(获社会满意程度评价)等方面进行分析。

(2) 对项目实施情况的相关指标与目标指标比较分析、实地查看、召开座谈会等。

3、评价的指标体系

(1) 前期准备指标

是考核项目设立过程。深入基层研究，倾听群众意见，进行必要的可行性研究等方面考核项目的立项是否规范等情况。

(2) 项目管理指标

是从项目实施单位的业务管理、财务管理方面考核项目顺利实施的保障情况。

(3) 经济性与效果方面

(一) 是通过项目的产出考核、产出时效、绩效目标的实际程度，项目实施对经济发展、可持续发展、实施效果

(二) 绩效评价工作过程

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称		巩固脱贫攻坚及乡村振兴发展专项资金						
主管部门		瑞金市果茶发展服务中心			实施单位		瑞金市果茶发展服务中心	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	477.851	477.76	10	99.98	7	
	政府预算资金	0	477.851	477.760482	—	99.98	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	全市柑橘面积普查率达到100%，病树砍除率达到100%，彻底清除失管果园，柑橘木虱虫口基数常年控制在极低水平，全市柑橘黄龙病的发病率总体控制在3%以内。			基本上完成了全年目标。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	统防统治	≥60%	60	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	病树普查	=100%	100	20	20	
		质量指标	病树清理	=100%	100	10	10	
		时效指标	病树清理完成时限	脐橙采摘结束后	基本达成目标	10	8	完成80%的清除任务。
	效益指标	经济效益指标	健康可持续发展	有效提升	基本达成目标	30	24	基本上保证了产业的健康可持续发展
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度						
总分					100	89		

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

本项指标主要从项目立项依据充分性和立项程序规范性两个方面考察专项资金的项目是否符合法规、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。

(1) 项目立项的充分性

项目立项依据和理由充分合理，符合瑞金市脐橙产业发展领导小组制定的控制柑橘黄龙病发病率，保证脐橙产业健

康可持续发展的实际需求。本项是通过年初预算由市财政根据该项目一般支出需求来确定的。

(2) 立项程序规范性

本项指标主要从项目立项申请、设立过程是否符合相关要求，以反映和考核立项的规范性请款。本项属于促进赣南脐橙产业健康发展之经费所需，有按照规范程序进行立项。

2、绩效目标

本项指标主要从项目立项绩效目标合理性和绩效目标的明确性来考察专项资金的项目立项的规范性。

(1) 绩效目标合理性

项目所设定的绩效目标是否依据充分，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的相符情况。本项绩效评价目标内容明确合理。本项得分 10 分。

(2) 绩效指标明确性

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的明细化情况。本项绩效任务明确。本项得分 10 分。

3、资金投入

本项设有预算编制的科学性和资金分配的类型两项细化指标。

(1) 预算编制科学性：本项指标是用来考核该预算编制是否已经过科学论证，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。经查，经费使用和预算内容匹配，但没有依据显示已经过科学论证。

(2) 资金分配合理性：本项指标是用来考核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。本项经费使用按照实际开支登记，符合操作规程，但因前期测算与实际防控场景存在偏差，部分开支出现调整。

(三) 项目过程情况

1、资金管理(10 分)

(1) 资金到位率

主要反映财政拨款的及时性，资金到位及时才能保证项目活动的正常进行。经查本项资金 477.85 万元，分多次拨付，拨付到位，未发现拖延缓支现象。本项得 5 分。

(2) 预算执行率

本项是考核项目分项开支是否按照预算执行，用以反映和考核项目预算执行情况。预算执行率 $=477.76/477.85=99.98\%$ ，预算执行率未达到 100%。本项得 2 分。

(三) 项目产出情况（40 分）

按项目支出绩效自评表，分数量（20 分）、质量（10 分）、时效（10 分），其中有部分果园有特殊情况未完成黄龙病树清理外所有指标都已完成，所以项目产出情况总计得

分 38 分

（四）项目效益情况（30 分）

本项指标主要从经济效益（30 分）、为考核依据，目前为止，基本上保证了脐橙产业的健康可持续发展，因此此项指标得 28 分。

五、主要经验及做法、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。