

南昌市东湖区财政局 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌市东湖区财政局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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

第一部分 南昌市东湖区财政局部门概况

一、部门主要职责

区财政局是主管财政工作的区政府组成部门，主要职责是：

（一）贯彻执行国家的财政、税收方针、政策及其他有关政策；拟定全区财政、预算、财务、会计等方面的实施办法和有关制度，指导全区财政工作。

（二）参与全区宏观经济的决策和管理，提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；研究全区财政发展战略，拟订全区中长期财政规划。

（三）承担区本级各项财政收支管理的任务。负责编制年度区本级预决算草案并组织执行；受区政府委托，向区人民代表大会报告全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告全区决算；组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（四）负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费，管理罚没物资及罚没收入；管理财政票据；统一管理区级预算外资金和财政专户。

（五）组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责全区财政系统信息化建设；负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定管理行政事业单位国有资产，制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策；参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（七）负责办理和监督区本级财政的经济发展支出、区本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订区本级建设投资的有关政策，组织执行基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

（八）会同有关部门管理全区财政社会保障和就业及医疗卫生支出，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制全区社会保障预决算草案。

（九）负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为。

（十）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题。

（十一）参与财政性投融资项目的可行性评估、论证和方案设计等技术性工作；负责财政性投融资项目工程概、预算、决（结）算的评价审查工作；参与财政性投融资项目招投标、造价控制、竣工验收等工作。

（十二）规范行政事业单位会计核算，强化会计监督，健全会计约束机制。

（十三）负责推进本单位的政府信息公开工作。

(十四) 负责与国税、地税部门的工作联系，承办区委、区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。

本部门 2021 年年末实有人数 28 人，其中在职人员 28 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 10 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级) 2021 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	1,579.37	一、一般公共服务支出	32	1,256.33
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	29.49
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	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	240.00
	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	22.12
	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	40.00
	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	1,579.37	本年支出合计	58	1,587.94
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	8.57	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,587.94	总计	62	1,587.94

注：1. 本表反映部门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

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 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码	科目名称								
类	款	栏次	1	2	3	4	5	6	7
		合计	1,579.37	1,579.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共预算支出	1,247.76	1,247.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	299.38	299.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	299.38	299.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	948.38	948.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601		行政运行	683.26	683.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	265.12	265.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	29.49	29.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	29.49	29.49	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	29.49	29.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215		资源勘探工业信息等支出	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21599		其他资源勘探工业信息等支出	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	240.00	240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03
表

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 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	1	2	3	4	5	6
		栏次						
		合计	1,587.94	950.77	637.16	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	1,256.33	899.16	357.16	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	299.38	0.00	299.38	0.00	0.00	0.00
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	299.38	0.00	299.38	0.00	0.00	0.00
20106		财政事务	956.95	899.16	57.78	0.00	0.00	0.00
2010601		行政运行	691.83	691.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699		其他财政事务支出	265.12	207.33	57.78	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	29.49	29.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	29.49	29.49	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	29.49	29.49	0.00	0.00	0.00	0.00
215		资源勘探工业信息等支出	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00
21599		其他资源勘探工业信息等支出	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	240.00	0.00	240.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	22.12	22.12	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 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	1,579.37	一、一般公共服务支出	33	1,247.76	1,247.76	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	29.49	29.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	240.00	240.00	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	22.12	22.12	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	40.00	40.00	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	1,579.37	本年支出合计	59	1,579.37	1,579.37	0.00	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	1,579.37	总计	64	1,579.37	1,579.37	0.00	0.00

注：本表反映部门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

公开表：05

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 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	1	2	3
栏次					
合计			1,579.37	942.20	637.16
201		一般公共服务支出	1,247.76	890.59	357.16
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	299.38	0.00	299.38
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	299.38	0.00	299.38
20106		财政事务	948.38	890.59	57.78
2010601		行政运行	683.26	683.26	0.00
2010699		其他财政事务支出	265.12	207.33	57.78
208		社会保障和就业支出	29.49	29.49	0.00
20805		行政事业单位养老支出	29.49	29.49	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.49	29.49	0.00
215		资源勘探工业信息等支出	240.00	0.00	240.00
21599		其他资源勘探工业信息等支出	240.00	0.00	240.00
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	240.00	0.00	240.00
221		住房保障支出	22.12	22.12	0.00
22102		住房改革支出	22.12	22.12	0.00
2210201		住房公积金	22.12	22.12	0.00
229		其他支出	40.00	0.00	40.00
22999		其他支出	40.00	0.00	40.00
2299999		其他支出	40.00	0.00	40.00

注：本表反映部门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

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 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	576.46	302	商品和服务支出	362.05	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	160.45	30201	办公费	18.21	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	25.78	30202	印刷费	3.12	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	136.21	30203	咨询费	0.50	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	11.91	30204	手续费	0.10	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	23.58	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.69
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	30.59	30206	电费	3.94	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	5.56	30207	邮电费	1.42	31002	办公设备购置	0.69
30110	职工基本医疗保险缴费	11.20	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	12.40	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	11.11	30211	差旅费	0.37	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	74.17	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	73.48	30214	租赁费	0.81	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.01	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	3.01	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	3.72	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	212.67	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	14.16	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.04	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.01	31204	费用补贴	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	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	76.97	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		579.46	公用支出合计					362.74

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	2.30	1.04
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	2.30	1.04
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	2.30	1.04
3.公务接待费	6	0.00	0.00
（1）国内接待费	7	-	0.00
其中：外事接待费	8	-	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-	0
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	0
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门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：当此表数据为零时，即本部门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 09 表

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 年度

金额单位：万元

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

注：本表反映部门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，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：南昌市东湖区财政局(本级)

2021 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要领导干部用车	3	
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. 离退休干部用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）	10	
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）	11	

注：本表反映截止 2021 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 1587.93 万元，其中年初结转和结余 8.57 万元，较 2020 年增加 628.67 万元，增长 65.54%；本年收入合计 1579.36 万元，较 2020 年增加 631.85 万元，增长 66.68%，主要原因是：人员增资、受托代发全区县级及正科级领导 2019 年高质量发展目标绩效奖和加装电梯款。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1579.36 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 2021 年度支出总计 1587.93 万元，其中本年支出合计 1579.36 万元，较 2020 年增加 628.67 万元，增长 66.13%，主要原因是：人员增资、受托代发全区县级及正科级领导 2019 年高质量发展目标绩效奖和加装电梯款；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 8.57 万元，下降 100%，主要原因是：合理有效地执行预算制度。

本年支出的具体构成为：基本支出 942.20 万元，占 59.66%；项目支出 637.16 万元，占 40.34%；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 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 670.61 万元，决算数为 1579.36 万元，完成年初预算的 235.51%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 619 万元，决算数为 1247.75 万元，完成年初预算的 201.57%，主要原因是：追加项目预算、人员增资、受托代发全区县级及正科级领导 2019 年高质量发展目标绩效奖。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 29.49 万元，决算数为 29.49 万元，完成年初预算的 100%。

（三）住房保障支出年初预算数为 22.12 万元，决算数为 22.12 万元，完成年初预算的 100%。

（四）其他支出年初预算数为 0 万元，决算数为 40 万元，主要原因是：代转加装电梯款。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 942.20 万元，其中：

（一）工资福利支出 576.45 万元，较 2020 年减少 90.75 万元，下降 13.6%，主要原因是：在职绩效奖未发。

（二）商品和服务支出 362.05 万元，较 2020 年增加 224.75 万元，增长 163.69%，主要原因是：增加了业务委托支出，受托代发全区县级及正科级领导 2019 年高质量发展目标绩效奖、加装电梯款。

（三）对个人和家庭补助支出 3.01 万元，较 2020 年减少

55.97 万元，下降 94.89%，主要原因是：加装电梯款原计入对个人和家庭补助支出后调整计入其他商品和服务支出。

（四）资本性支出 0.69 万元，较 2020 年增加 0.69 万元，增长 100%，主要原因是：购置了办公设备。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 2.3 万元，决算数为 1.04 万元，完成预算的 45.22%，决算数较 2020 年增加 0.63 万元，增长 153.66%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算 0 %。

（二）公务接待费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元；公务用车运行维护费支出年初预算数为 2.3 万元，决算数为 1.04 万元，完成预算的 45.22%，决算数较 2020 年增加 0.63 万元，增长 153.66%，主要原因是车辆的维修保养，年末公务用车保有 1 辆。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 362.74 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一致），较上年决算数增加 225.44 万元，增长 164.19 %。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 79.06 万元，其中：政府采购货物支出 39.65 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 39.41 万元。授予中小企业合同金额 79.06 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 79.06 万元，占政府采购支出总额的 100%。（区级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额。）

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本单位无公务用车车辆。车辆费用支出主要是下属二级单位财政公共服务中心借用车辆 1 辆，主要用于区护税协税办公室业务用车。

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 2021 年度一般公共预算项目支出所有二级项目 1 个开展绩效自评，共涉及资金 141.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“一般业务委托费”1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 141.5 万元。主要工作：东湖区财政局委托 13 家公司对 2021 年 1 月至 12 月东湖区 115 个建设项目的预（结）算均

已完成审核工作。其中江西方正工程监理造价咨询有限公司9个项目；江西恒泰工程造价咨询有限责任公司的8个项目；江西金昌工程管理咨询有限公司的15个项目；江西中盛工程造价咨询有限责任公司的16个项目；江西银信工程造价咨询有限公司的4个项目；江西天翔工程造价咨询有限公司的9个项目；江西德隆工程造价咨询有限公司的14个项目；大地工程咨询有限公司的8个项目；江西省恒立建工咨询有限公司的11个项目；北京思泰公司3个项目，万和工程项目管理有限公司江西分公司12个项目，江西洪建造价咨询有限责任公司5个项目，鹏业云通建设咨询有限公司1个项目，委托第三方对南昌市东湖区财政局绩效管理基础工作已全部完成。

组织对东湖区财政局单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 1579.36 万元。东湖区财政局单位整体支出委托第三方机构开展绩效评价。

2021 年单位整体支出绩效实现情况：（1）积极与各税务部门沟通对接，做好每月的税款申报、催报和入库；认真落实好各项减税降费和财税优惠政策，加强财税联动，依法依规做好辖区企业增值税留抵退税、小规模纳税人税收减免、研发费用税前加计扣除、房产税和城镇土地使用税减免等工作。（2）2021 年 12 月 1 日起，开通使用全省统一电子卖场，实现供应商库、商品库全省共享共用，强化大数据分析应用，切实完善服务措施，提升政采服务效能。（3）持续跟进重

大重点项目评审。前移评审关口，严把评审质量，积极配合项目单位做好老旧小区改造、社区微改造等民生工程的预算评审工作。推进投资评审业务管理系统线上平台运行，实施全流程网上评审，实现项目单位“一次不跑”，确保中介服务选取的规范公正。（4）积极强化政府债务预算管理。足额安排债务还本付息资金。压紧压实项目主管部门责任，积极推动项目单位加快施工进度和结算进度，加快资金使用进度，充分发挥政府债券资金使用效益。强化政府平台公司举债融资管控，落实好政府平台公司常态化核查机制。持续推进政府债务信息公开，增强地方政府债务信息透明度。（5）深入开展财政资金专项检查。建立健全政府性资金运行全过程的监督机制，充分发挥财政监督对促进预算编制和预算管理执行的积极作用，切实做好相关的财经纪律专项检查，重点开展全区党政机关和事业单位“小金库”专项清查、会计信息质量等财经纪律专项检查。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。（本单位项目为一个并附项目支出绩效自评表）

项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称		第三方业务委托费						
主管部门		南昌市东湖区财政局		实施单位	南昌市东湖区财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总	141.5	141.5	273.6	10	193.36%	10	
	其中：当年财政拨款	141.5	141.5	273.6	—	193.36%	—	
	上年结转资金				—		—	
其他资金				—		—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>开展重点项目绩效评价及申报评审，对各部门项目实施情况实施综合绩效评价，建立健全绩效评价结果反馈和绩效问题整改机制，实现评价结果与预算安排、完善管理、预算信息公开的“三结合”。完成南昌市东湖区财政局大平台、东湖区财政局账户资金管理系统及金财工程平台，以及江西省非税收入收缴管理系统、行政事业单位资产管理系统、南昌市东湖区指标管理系统、薪酬核对系统的运行维护工作和南昌市东湖区财政局综合业务系统的建设工作，以及相关费用的支付。</p>			<p>完善PPP项目绩效评价工作，对重大重点项目，督促建设单位和相关职能部门提前规划、科学设计，制定合理的投资计划，严格落实审批制度；深化“预算+绩效”双轮驱动成效，持续推动完善分行业分领域分层次的核心绩效指标体系建设。强化预算支出主体责任，将项目的产出和效益指标作为部门预算和财政收支计划安排的重要依据，通过绩效管理优化资金安排结构，合理节约行政开支；加强财政资金运行监控，持续推进预算硬性约束和绩效管理运用，以深化管理的持续效应，努力实现财政改革与经济稳定相协调的有序融合，全力为东湖经济社会高质量跨越式发展提供坚实的财力保障。</p>				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	绩效管理基础工作完成度(%)	100%	100%	15	15	
			项目完成及时率(%)	100%	100%	5	5	
		质量指标	经费开支标准、定额制定的合理性(%)	100%	100%	5	5	
			考核质量达标率(%)	100%	100%	15	15	
		时效指标	检验报告出具及时率(%)	100%	100%	5	5	
	成本指标	成本节约率	90%	193.36%	5	0		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	被审项目资金节约率(%)	100%	98%	8	7	
		社会效益指标	制度有效利用率(%)	100%	100%	8	8	
		生态效益指标	网络安全系统验收合格率(%)	100%	100%	7	7	
可持续影响指标		绩效评价报告的质量合格率(%)	100%	100%	7	7		

	满意度 指标	服务对象满 意度指标	服务对象满意度 (%)	90%	90%	10	10	
总分						100	94	

(三) 部门评价项目绩效评价结果。(附项目绩效评价报告)

项目支出部门评价报告

评价类型： 完成结果评价

项目名称： 第三方业务委托费

项目单位： 南昌市东湖区财政局

主管部门： 南昌市东湖区财政局

评价时间： 2021年1月1日至2021年12月31日

评价机构： 南昌市东湖区财政局绩效评价小组

2022年06月15日

南昌市东湖区财政局

第三方业务委托费项目支出绩效评价报告

根据《中共南昌市委南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2021〕44号）精神，贯彻落实《《东湖区财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（东财字〔2021〕14号）文件，南昌市东湖区财政局开展了第三方业务委托费项目资金项目支出绩效评价工作，现报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

为了进一步深化财政预算改革，完善政府预算体系，大力调整和优化财政支出结构，认真贯彻落实厉行节约的各项制度，深入推进专项资金管理，全面推进预算公开，健全各项管理制度，完善预算管理机制，强化预算执行和监督，提高资金绩效，充分发挥财政职能作用。东湖区财政局积极践行《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》文件精神，按照《南昌市财政局关于开展2021年度市级部门财政项目支出绩效评价工作的通知》（洪财办〔2021〕14号）

文件要求开展重点项目绩效评价工作。《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）文件明确“部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施”，为提升绩效评价的专业性，增强财政重点项目绩效评价的结果应用，南昌市东湖区采取委托第三方机构的形式开展工作，并从财政事务工作经费中支付该项费用。

2、项目主要内容及实施情况

主要内容：2021年南昌市东湖区财政局财政事务工作经费项目主要用于开展软件系统升级服务工作、工程审核服务工作、绩效评价咨询工作、专家评审工作、委托审计工作等。开展重点项目绩效评价及申报评审，对各部门项目实施情况实施综合绩效评价，建立健全绩效评价结果反馈和绩效问题整改机制，实现评价结果与预算安排、完善管理、预算信息公开的“三结合”。完成南昌市东湖区财政局大平台、东湖区财政局账户资金管理系统及金财工程平台，以及江西省非税收入收缴管理系统、行政事业单位资产管理系统、南昌市东湖区指标管理系统、薪酬核对系统的运行维护工作和南昌市东湖区财政局综合业务系统的建设工作，以及相关费用的支付。

实施情况：东湖区财政局委托十三个公司对2021年1月至12月东湖区115个建设项目的预（结）算进行了审核。

其中江西方正工程监理造价咨询有限公司九个项目；江西恒泰工程造价咨询有限责任公司的八个项目；江西金昌工程管理咨询有限公司的十五个项目；江西中盛工程造价咨询有限责任公司的十六个项目；江西银信工程造价咨询有限公司的四个项目；江西天翔工程造价咨询有限公司的九个项目；江西德隆工程造价咨询有限公司的十四个项目；大地工程咨询有限公司的八个项目；江西省恒立建工咨询有限公司的十一个项目；北京思泰公司三个项目，万和工程项目管理有限公司江西分公司十二个，江西洪建造价咨询有限责任公司五个，鹏业云通建设咨询有限公司一个。

实施期限：2021 年全年度

3、资金投入和使用情况

南昌市东湖区财政局第三方业务委托费项目预算资金为 141.5 万元，截止 2021 年 12 月 31 日止，项目实际支出共计 273.6 万元，资金使用率为 193.36%，已完成本项目的资金执行。

（二）项目绩效目标

1、总体目标

完成东湖区 115 个建设项目的预（结）算的审核工作。完善 PPP 项目绩效评价工作，对重大重点项目，督促建设单位和相关职能部门提前规划、科学设计，制定合理的投资计划，严格落实审批制度；深化“预算+绩效”双轮驱动成效，持续推动完善分行业分领域分层次的核心绩效指标体系建

设。强化预算支出主体责任，将项目的产出和效益指标作为部门预算和财政收支计划安排的重要依据，通过绩效管理优化资金安排结构，合理节约行政开支；加强财政资金运行监控，持续推进预算硬性约束和绩效管理运用，以深化管理的持续效应，努力实现财政改革与经济稳定相协调的有序融合，全力为东湖经济社会高质量跨越式发展提供坚实的财力保障。

2、阶段性目标

2021年，南昌市东湖区财政局在绩效评价工作方面开展好本年度部门和重点项目绩效评价，建立健全的评价体制和问题整改机制，实现评价结果与预算安排、完善管理、预算信息公开的“三结合”。

在财政事务工作方面完成工程造价系列软件升级、国库集中支付系统维护、东湖区财政局账户资金管理系统及金财工程平台维护、预算编制系统维护、东湖区指标管理系统维护、薪酬核对系统运行维护、“东湖区大平台”年度运行维护，以及相关费用的支付。

在投资评审方面提高评审工作审查速度，深化“放管服”改革，充分发挥中介机构在政府与市场(企业)之间的桥梁纽带作用，不断提升企业办事的敏捷度，体验度和满意度，推动全区政府投资项目评审服务高质量、全面发展，推进全区工程评审服务的公开化、程序化，推动全区工程项目评审提速提质提效，优化区内营商环境。。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1、绩效评价目的

通过绩效评价，科学、客观、公正的对 2021 年度南昌市东湖区财政局第三方业务委托费项目资金进行整体综合性评价，分析项目各项指标是否达到预期完成情况，评价资金使用的规范性和有效性，并及时总结经验，分析存在问题，提出改进意见和建议，促进本单位提升财政项目资金的预算绩效管理工作水平，强化支出责任，优化资源配置效率，提高财政资金使用效益。

2、绩效评价对象和范围

本项目绩效评价对象为南昌南昌市东湖区财政局部门所有资金项目，本次绩效评价范围是：

- （1）绩效目标与战略发展规划的适应性；
- （2）财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；
- （3）为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；
- （4）绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；
- （5）需要评价的其他内容。

（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、绩效评价原则

评价原则：

（1）科学规范原则。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）公正公开原则。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）分级分类原则。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）绩效相关原则。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。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

评价依据：

（1）各专项资金管理的相关法律法规和政策性文件。

（2）市政府《关于印发〈南昌市财政支出绩效评价管

理办法（试行）>的通知》（洪府发〔2014〕8号）。

（3）《江西省财政厅关于转发财政部<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》的通知（洪财预〔2013〕69号）。

（4）《东湖区财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（东财字〔2022〕17号）。

评价方法：

绩效评价的方法与指标体系围绕南昌市东湖区财政局的任务、性质、功能和责任，从工作效率、服务质量、社会责任、经济管理和财务政策，市民与社会反响等角度建设该项目进行评价指标体系。

2、评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》等文件精神及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或服务对象满意度）。具体见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
决策 (15分)	项目立项(5分)	立项依据充分性	2.5	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（0.5分） 2、项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分） 3、项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分） 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（0.5分） 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（0.5分）

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
	绩效目标(5分)	立项程序规范性	2.5	1、项目是否按照规定的程序申请设立(0.8分) 2、审批文件、材料是否符合相关要求(0.8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(0.9分)
		绩效目标合理性	2.5	1、项目是否有绩效目标(0.6分) 2、项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性(0.6分) 3、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平(0.6分) 4、是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配(0.7分)
		绩效指标明确性	2.5	1、是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(0.8分) 2、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(0.8分) 3、是否与项目目标任务数或计划数相对应(0.8分)
	资金投入(5分)	预算编制科学性	2.5	1、预算编制是否经过科学论证(0.6分) 2、预算内容与项目内容是否匹配(0.7分) 3、预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制(0.6分) 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(0.6分)
		资金分配合理性	2.5	1、预算资金分配依据是否充分(1.25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(1.25分)
	过程(15分)	资金管理(10分)	资金到位率	2.5
预算执行率			2.5	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。(2.5分)
资金使用合规性			5	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(1.25分) 2、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1.25分) 3、是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1.25分) 4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1.25分)
组织实施(5分)		管理制度健全性	2.5	1、是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1.25分) 2、财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(1.25分)

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
		制度执行有效性	2.5	1、是否遵守相关法律法规和相关管理规定(0.6分) 2、项目调整及支出调整手续是否完备(0.6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(0.6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(0.7分)
产出(35分)	产出数量(10分)	绩效管理基础工作完成度(%)	5	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重
		项目完成及时率(%)	5	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重
	产出质量(10分)	经费开支标准、定额制定的合理性(%)	5	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 得分=质量达标率*分值权重
		考核质量达标率(%)	5	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 得分=质量达标率*分值权重
	产出时效(5分)	检验报告出具及时率(%)	5	时效及时率=(时效产出数/实际产出数)×100%。 得分=时效及时率*分值权重
	产出成本(10分)	成本节约率	10	成本执行节约率=(计划数-实际支出数/计划数)×100%。 得分=节约率*分支权重
效益(25分)	经济效益(5分)	被审项目资金节约率(%)	5	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。
	社会效益(5分)	制度有效利用率(%)	5	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。
	生态效益(5分)	网络安全系统验收合格率(%)	5	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。
	可持续效益(10分)	绩效评价报告的质量合格率(%)	10	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。
满意度(10分)	社会公众或服务对象满意度(10分)	服务对象满意度(%)	10	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。
总分				

（二）绩效评价工作过程

1. 工作部署阶段

为了做好绩效评价工作，规范和加强专项资金管理，切实提高专项资金的使用绩效和管理水平，南昌市东湖区财政局成立了绩效评价工作领导小组，领导小组下设办公室，制定并下发了《南昌市东湖区财政局 2021 年度财政项目支出绩效评价工作方案》。组织项目实施科室深入学习财政部《关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预【2013】53 号）、市政府《关于印发〈南昌市财政支出绩效评价管理办法（试行）〉的通知》（洪府发【2014】8 号）、中共南昌市委 南昌市人民政府《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发[2019]13 号）和《东湖区财政局关于开展 2021 年度预算绩效管理有关工作的通知》（东财字【2022】17 号）文件，认真研究项目目标的特点，以及市财政局提出的绩效评价指标设计要求，制定了南昌市东湖区财政局绩效评价指标体系，分绩效评价个性指标及评价标准。

2. 数据采集阶段

各项目实施科室认真做好基础资料和相关数据的收集、整理工作，根据收集的数据资料，详细填报绩效自评相关报表。

3. 单位自评阶段

各项目实施科室根据有关数据及评价标准，进行数据分

析，根据南昌市东湖区财政局制定的《南昌市东湖区财政局项目绩效评价指标体系》，对各自的子项目逐个填写“项目支出绩效自评表”，进行自评打分，得出各子项目的自评分数，并形成书面项目支出绩效评价报告，将“项目支出绩效评价报告”、“项目支出绩效自评表”等纸质版、电子版材料上报至南昌市东湖区财政局绩效评价工作领导小组办公室。

4. 集中复核阶段

南昌市东湖区财政局绩效评价工作小组对各项目实施科室报送的“项目支出绩效评价报告”和“项目支出绩效自评表”等资料进行了仔细复核、汇总，并抽查部分银行凭单、会计凭证、成果文件等，召开座谈会、与项目实施部门（科室）询问查证、问卷调查，对确认后的数据、资料、图册、文件进行分析，评出子项目部门评价分数，形成南昌市东湖区财政局《2021年度项目资金汇总表》，撰写了南昌市东湖区财政局《2021年度第三方业务委托费资金项目支出绩效评价报告》。

5、整改落实阶段

部门绩效评价工作结束后，及时对2021年度第三方业务委托费资金项目实施中存在的问题进行梳理，形成汇总分析报告，并以整改通知书的形式督促存在问题的项目实施科室进行整改，整改落实情况的报告报南昌市东湖区财政局绩

绩效评价工作领导小组办公室，并作为单位内部绩效考核（含科室及个人评优评先）的重要依据。

三、综合评价情况及评价结论

根据《2021年南昌市东湖区财政局“第三方业务委托费”项目支出绩效自评表》，围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及电话回访等方式，对该项目绩效进行了客观、公开的评价，最终评价结果为91分，评价等级为优。评分详情见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2.5	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（0.5分） 2、项目立项是否符合行业发展规划和政策要求（0.5分） 3、项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需（0.5分） 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（0.5分） 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（0.5分）	2.5
		立项程序规范性	2.5	1、项目是否按照规定的程序申请设立（0.8分） 2、审批文件、材料是否符合相关要求（0.8分） 3、事前是否已经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（0.9分）	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2.5	1、项目是否有绩效目标（0.6分） 2、项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性（0.6分） 3、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平（0.6分） 4、是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.7分）	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
	资金投入 (5分)	绩效指标明确性	2.5	1、是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标(0.8分) 2、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现(0.8分) 3、是否与项目目标任务数或计划数相对应(0.8分)	2.5
		预算编制科学性	2.5	1、预算编制是否经过科学论证(0.6分) 2、预算内容与项目内容是否匹配(0.7分) 3、预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制(0.6分) 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(0.6分)	2.5
		资金分配合理性	2.5	1、预算资金分配依据是否充分(1.25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(1.25分)	2.5
过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2.5	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 (2.5分)	2.5
		预算执行率	2.5	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 (2.5分)	2.5
		资金使用合规性	5	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(1.25分) 2、资金的拨付是否有完整的审批程序和手续(1.25分) 3、是否符合项目预算批复或合同规定的用途(1.25分) 4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 (1.25分)	5
	组织实施 (5分)	管理制度健全性	2.5	1、是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度(1.25分) 2、财务和业务管理制度是否合法、合规、完整(1.25分)	2.5
		制度执行有效性	2.5	1、是否遵守相关法律法规和相关管理规定(0.6分) 2、项目调整及支出调整手续是否完备(0.6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(0.6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(0.7分)	2.5
产出 (35分)	产出数量 (10分)	绩效管理基础工作完成度(%)	5	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重	5
		项目完成及时率(%)	5	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重	5
	产出质量	经费开支标准、	5	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
	(10分)	定额制定的合理性(%)		得分=质量达标率*分值权重	
		考核质量达标率(%)	5	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 得分=质量达标率*分值权重	5
	产出时效(5分)	检验报告出具及时率(%)	5	时效及时率=(时效产出数/实际产出数)×100%。 得分=时效及时率*分值权重	5
	产出成本(10分)	成本节约率	10	成本执行节约率=(计划数-实际支出数/计划数)×100%。 得分=节约率*分支权重	2
效益(25分)	经济效益(5分)	被审项目资金节约率(%)	5	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。	4
	社会效益(5分)	制度有效利用率(%)	5	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。	5
	生态效益(5分)	网络安全系统验收合格率(%)	5	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。	5
	可持续效益(10分)	绩效评价报告的质量合格率(%)	10	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。	10
满意度(10分)	社会公众或服务对象满意度(10分)	服务对象满意度(%)	10	达到或超过预期值得满分,未达到预期值按比例扣分。	10
总分					91

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1、项目立项

立项依据充分性：1、本单位项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，本次得分 0.5 分；2、项目立项符合行业发展规划和政策要求，本次得分 0.5 分；3、项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，本次得分 0.5 分；4、项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，本次得分 0.5 分；5、项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复，本次得分 0.5 分。

立项程序规范性：1、项目按照规定的程序申请设立，得 0.8 分；2、审批文件、材料符合相关要求，本次得分 0.8 分；3、事前经过必要的可行性研究、风险评估、绩效评估、集体决策，本次得分 0.9 分。

2、绩效目标

绩效目标合理性：1、本项目有绩效目标，本次得分 1.25 分；2、项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，本次得分 1.25 分；3、项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，本次得分 1.25 分；4、本项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，本次得分 1.25 分。

绩效指标明确性：1、本年度将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，本次得分 2 分；2、本项目通过清晰、可衡量的指标值予以体现，本次得分 1.5 分；3、本项目与项目目标任务数或计划数相对应，本次得分 1.5 分。

3、资金投入

预算编制科学性：1、预算编制经过科学论证，本次得分 0.6 分；2、预算内容与项目内容相匹配，本次得分 0.7 分；3、预算额度测算依据充分，按照标准编制，本次得分 0.6 分；4、预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，本次得分 0.6 分。

资金分配合理性：1、预算资金分配依据充分合理，本次得分 1.25 分；2、资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，本次得分 1.25 分。

（二）项目过程情况

1、资金管理

资金到位率：2021 年市财政预算安排资金 141.5 万元，截止 2021 年 12 月 31 日市财政下拨 141.5 万元，资金到位率 100%，本次得分 2.5 分。

预算执行率：2021 年市财政预算安排资金 141.5 万元，截止 2021 年 12 月 31 日本单位实际支出 273.6 万元，资金预算执行率为 193.36%，本次得分 2.5 分。

资金使用合规性：1、本单位项目实施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，本次得分 1.25 分；2、资金的拨付有完整的审批程序和手续，本次得分 1.25 分；3、符合项目预算批复或合同规定的用途，本次得分 1.25 分；4、不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本次得分 1.25 分。

2、组织实施

管理制度健全性：1、已制定或具有相应的财务和业务管理制度，本次得分 1.25 分；2、财务和业务管理制度合法、合规、完整，本次得分 1.25 分。

制度执行有效性：1、本单位项目支出遵守相关法律法规和相关管理规定，本次得分 0.6 分；2、项目调整及支出调整手续完备，本次得分 0.6 分；3、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，本次得分 0.6 分；4、项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，本次得分 0.7 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量指标情况分析

绩效管理基础工作完成度，东湖区财政局委托十三个公司对 2021 年 1 月至 12 月东湖区 115 个建设项目的预（结）算均已完成审核工作。其中江西方正工程监理造价咨询有限公司九个项目；江西恒泰工程造价咨询有限责任公司的八个项目；江西金昌工程管理咨询有限公司的十五个项目；江西中盛工程造价咨询有限责任公司的十六个项目；江西银信工程造价咨询有限公司的四个项目；江西天翔工程造价咨询有限公司的九个项目；江西德隆工程造价咨询有限公司的十四个项目；大地工程咨询有限公司的八个项目；江西省恒立建工咨询有限公司的十一个项目；北京思泰公司三个项目，万和工程项目管理有限公司江西分公司十二个，江西洪建造价

咨询有限责任公司五个，鹏业云通建设咨询有限公司一个，委托第三方对南昌市东湖区财政局绩效管理基础工作已全部完成。分值5分，得分5分。

项目完成及时率，第三方对项目绩效评价完成及时、专业、高效。分值5分，得分5分。

2、产出质量指标情况分析

根据抽样原则，抽取部分绩效评价报告、业务资料，通过整改通知书和反馈整改报告核查，已完成的绩效评价工作和绩效评价报告均能反映项目的真实情况。根据抽样原则，抽取部分审核工作业务资料和财务资料核查，各项审核工作通过东湖区财政局党组会议审批后，均按照相关规定流程开展，已完成的审计工作符合各项规范。根据抽样原则，抽取部分工程预（结）算项目业务资料和财务资料核查，各项评审工作通过东湖区财政局党组会议审批后，均按照相关规定流程开展，工程预（结）算项目审核开展符合各项规范和相关质量要求。

经费开支标准、定额制定的合理性，对重大重点项目申报、监控、评价过程合理合规。分值5分，得分5分。

考核质量达标率，第三方委托绩效评价工作达标率100%。完全符合相关要求。分值5分，得分5分。

3、产出时效指标情况分析

检验报告出具及时率，检验报告出具按照工作计划及时

出具，分值 5 分，得分 5 分。

4、产出成本指标情况分析

2020 年财政事务工作经费项目预算资金 141.5 万元，本年度到位资金 141.5 万元，实际支出资金 276 万元，成本节约率为-94.98%，项目实际成本高于计划成本，预算执行管理工作有待加强。分值 10 分，得分 2 分。

（四）项目效益情况

1、经济效益指标情况分析

被审项目资金节约率，根据抽样原则，抽取部分绩效评价报告、业务资料，通过整改通知书和反馈整改报告核查，已完成的绩效评价工作和绩效评价报告均能反映项目的真实情况，资金执行整改情况较好，资金节约率-94.98%，项目实际成本高于计划成本，预算执行管理工作有待加强。分值 5 分，得分 4 分。

2、社会效益指标情况分析

根据项目业务材料抽查方式获取数据，区财政局通过各项系统的运营，分部门、分项目逐项梳理财政收入完成情况，对未达到序时进度的单位和部门分析原因解决问题，并对重点项目跟踪督导，掌握具体情况，努力挖掘增收潜力，确保各项收入应收尽收。该局坚持财政收入每月通报制度，切实增强预算收入执行预测预判，掌握收入主动权，提高部门履职能力。制度有效利用率，加强对重大重点项目的投资管理，严控投资概算，严控报审预算，严控设计变更及签证，确保程序合法合规，严格执行资金拨付制度，保障资金安全。完

善 PPP 项目绩效评价工作，对重大重点项目，督促建设单位和相关职能部门提前规划、科学设计，制定合理的投资计划，严格落实审批制度。通过利用社会中介机构技术力量对政府投资项目进行预（结）算审查，能够提高建设项目审批效率，缩短建设单位等候时长，加快合规建设项目的实施进度。同时通过委托第三方机构进行评审，能够有效提高技术审查质量，同时使审查过程更加公平、公正、开放、透明，从而有效提升政府审批公信力。分值 5 分，得分 5 分。

3、生态效益指标情况分析

网络安全系统验收合格率，网络安全系统通过专业人员检验检测，验收合格率 100%。分值 5 分，得分 5 分。

4、可持续影响指标情况分析

通过对政府投资项目开展评审工作，能够规范建设项目规划行为，确保项目资料齐全，规划设计方案文本符合项目建设要求，使规划方案既满足项目自身发展需求，又为周边地块预留较好的开发条件。绩效评价报告的质量合格率，第三方绩效评价报告符合我局对绩效真实性、准确性的标准，客观、公正的原则。经考核，本次评分为 10 分。

（五）满意度指标情况分析

服务对象满意度达到 90%。达到到目标值。分值 10 分，得分 10 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

2021 年南昌市东湖区财政局在推进部门预算绩效管理

工作上取得了较大成效，主要体现在：

一是领导重视。南昌市东湖区财政局领导高度重视项目资金的使用，严格资金的审批，提高资金的使用效益。

二是管理规范。项目实施科室都能按照项目资金管理办法来严格执行，强化监督检查，有效规范和加强项目资金的管理。

三是有效提升各部门的绩效意识。全面开展了对财政预算绩效管理的学习活动，利用各媒体形式，宣传预算绩效管理工作，召开专题会议，认真学习领会上级精神，组织各部门培训学习预算绩效管理业务，牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念，进一步增强了各部门的支出责任和效率意识，为绩效管理工作在南昌市东湖区财政局全面有效的开展奠定了较为扎实的基础。

2、存在的问题及原因分析

财政绩效还需提升，存量资金管理和使用有待加强。

2021年财政事务工作经费项目年初预算编制不够精细，仅以项目主要工作内容分配任务，未明确各项工作的具体任务数，导致项目绩效目标无法量化，不利于监控项目实施过程以及对项目成效考核；项目预算资金141.5万元，实际支出273.6万元，项目实际支出超过预算支出132.1万元，未做到项目成本的有效控制，预算管理水平和有待提高。

六、有关建议

加强财政资金运行监控

一是持续推进预算硬性约束和绩效管理运用，以深化管理的持续效应，努力实现财政改革与经济稳定相协调的有序融合，全力为东湖经济社会高质量跨越式发展提供坚实的财力保障；二是深化“预算+绩效”双轮驱动成效，持续推动完善分行业分领域分层次的核心绩效指标体系建设，将项目的产出和效益指标作为部门预算和财政收支计划安排的重要依据，通过绩效管理优化资金安排结构，合理节约行政开支。

二是南昌市东湖区财政局应当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。预算编制前根据项目可预见的工作任务，确定项目年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制项目预算，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

七、其他需要说明的问题

1、根据此次项目支出绩效自评中发现的问题，提出改进措施，对相应问题整改落实到位。

2、2021年度南昌市东湖区财政局项目第三方业务委托费支出绩效评价分为91分。此次项目支出绩效自评结果将作为南昌市东湖区财政局今年整体支出绩效评价考核的重要依据。

3、此次项目支出绩效自评材料及支出绩效报告按规定公开。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指区级财政当年拨付的资金。

(二) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

(三) 上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(四) 用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补2021年收支差额的数额。

(五) 上年结转和结余：填列2020年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) 社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)行政运行(项)：反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

(二) 社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)社会保险经办机构(项)：反映社会保险经办机构开展业务工作的支出。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（六）资源勘探工业信息等支出（类）其他资源勘探工业信息等支出（款）其他资源勘探工业信息等支出（项）：反映除上述项目以外其他用于资源勘探工业信息等方面的支出。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映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。

（八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（九）其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

（十）“三公经费”：反映财政拨款安排的因公出国（境）经费、公务车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）经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；公务车辆购置及运行费反映单位公务用车车辆购置（含车辆购置税）及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

（十一）机关运行经费：为保障行政单位（包括参公单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、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及其他费用。