

赣州经济技术开发区财政局 2023 年度 部门决算 目 录

第一部分 赣州经济技术开发区财政局概况

- 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 赣州经济经济开发区财政局概况

一、部门主要职责

赣州经济技术开发区财政局(以下简称赣州经开区财政局)是主管经开区区本级财政工作的政府组成部门,赣州经开区财政局主要职责是:贯彻执行国家的财政、税收法律法规政策;承担区本级各项财政收支管理的责任;负责政府非税收入管理;组织制定国库管理制度和国库集中收付制度,指导和监督区国库业务;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;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;监督管理区级土地出让收入;管理区级财政社会保障和就业及医疗卫生支出;负责管理全区的会计工作,监督和规范会计行为,指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务;承办区管委会交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个,包括:

序号	单位名称	预算级次
1	赣州经济技术开发区财政局	五级

根据职责分工，赣州经开区财政局下设综合和财政监督组、预算组、经建组、行政事业单位管理组、国有资产管理办公室五个工作组。

本部门年末在职人员 70 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 5 人。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表					
部门(单位): 赣州经济技术开发区财政局		2023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	1,485.71	一、一般公共服务支出	32	1,340.18
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	195.65	八、社会保障和就业支出	39	42.94
	9		九、卫生健康支出	40	27.56
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	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	75.03
	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	103.34
	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	1,681.37	本年支出合计	58	1,589.05
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	92.31
	30			61	
总计	31	1,681.37	总计	62	1,681.37

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(单位): 赣州经济技术开发区财政局		2023年度							金额单位: 万元	
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	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,681.37	1,485.71					195.65
		2299999	其他支出	195.65						195.65
		2010602	一般行政管理事务	122.27	122.27					
		2010604	预算改革业务	60.61	60.61					
		2010601	行政运行	853.95	853.95					
		2011308	招商引资	20.13	20.13					
		2010608	财政委托业务支出	266.42	266.42					
		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	40.64	40.64					
		2210201	住房公积金	75.03	75.03					
		2080501	行政单位离退休	2.31	2.31					
		2010699	其他财政事务支出	16.79	16.79					
		2101103	公务员医疗补助	11.56	11.56					
		2101101	行政单位医疗	16.00	16.00					

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	
部门(单位): 赣州经济技术开发区财政局			2023年度					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	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,589.05	745.14	843.91			
2299999			其他支出	103.34		103.34			
2010602			一般行政管理事务	122.27		122.27			
2010601			行政运行	853.95	587.81	266.14			
2010604			预算改革业务	60.61		60.61			
2010608			财政委托业务支出	266.42		266.42			
2011308			招商引资	20.13		20.13			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	40.64	40.64				
2210201			住房公积金	75.03	75.03				
2080501			行政单位离退休	2.31	2.31				
2101103			公务员医疗补助	11.56	11.56				
2101101			行政单位医疗	16.00	16.00				
2010699			其他财政事务支出	16.79	11.79	5.00			

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

								公开04表
部门(单位): 赣州经济技术开发区财政局				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	1,485.71	一、一般公共服务支出	33	1,340.18	1,340.18		
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	42.94	42.94		
	9		九、卫生健康支出	41	27.56	27.56		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	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	75.03	75.03		
	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	1,485.71	本年支出合计	59	1,485.71	1,485.71		
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	1,485.71	总计	64	1,485.71	1,485.71		

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支出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(单位): 赣州经济技术开发区财政局				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	1,485.71	745.14	740.57	
			2010604	预算改革业务	60.61		60.61
			2010601	行政运行	853.95	587.81	266.14
			2010602	一般行政管理事务	122.27		122.27
			2010608	财政委托业务支出	266.42		266.42
			2011308	招商引资	20.13		20.13
			2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.64	40.64	
			2080501	行政单位离退休	2.31	2.31	
			2210201	住房公积金	75.03	75.03	
			2010699	其他财政事务支出	16.79	11.79	5.00
			2101101	行政单位医疗	16.00	16.00	
			2101103	公务员医疗补助	11.56	11.56	

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(单位): 赣州经济技术开发区财政局			2023年度			金额单位: 万元		
人员经费			公用经费					
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
301	工资福利支出	656.21	302	商品和服务支出	86.24	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	81.19	30201	办公费	10.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	105.76	30202	印刷费	6.52	30702	国外债务付息	
30103	奖金	268.06	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	23.63	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	9.25	30205	水费	0.64	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	38.40	30206	电费		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	21.50	30208	取暖费	0.79	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	14.74	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.86	30211	差旅费	14.18	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	75.07	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	5.25	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	17.73	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.70	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.40	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.19	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		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	1.81	30227	委托业务费	0.84	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	7.10	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.39	30229	福利费	10.49	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		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	20.79	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.49	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	8.45	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性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		658.91	公用支出合计					86.24

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

部门(单位): 赣州经济技术开发区财政局		2023年度					公开07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	栏次 合计	1	2	3	4	5	6

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(单位): 赣州经济技术开发区财政局			2023年度		金额单位: 万元
项 目					
支出功能分类 科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
栏次					
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

部门(单位): 赣州经济技术开发区财政局		2023年度			公开09表
		年初预算数	全年预算数	决算数	金额单位: 万元
项目	栏次	1	2	3	
行次					
一、“三公”经费支出	1	16.15	16.15	11.30	
1.因公出国(境)费	2	4.03	4.03	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3				
(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	12.12	12.12	11.30	
(1)国内接待费	7	---	---	11.30	
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(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	---	---	175	
其中:外事接待批次(个)	16	---	---		
6.国内公务接待人次(人)	17	---	---	932	
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(单位): 赣州经济技术开发区财政局		2023年度
项 目	栏次	金额单位: 台、辆、套 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. 主要负责人用车	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. 离退休干部服务用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价100万元(含)以上设备(不含车辆)	10	

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. 当此表数据为空时, 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 1681.37 万元，其中年初结转和结余 0 万元，与上年一致；使用非财政拨款结余和专用结余 0 万元，与上年一致；本年收入合计 1681.37 万元，比上年增加 403.19 万元，增长 31.54%，主要原因是：本年度根据全口径统计要求，将单位自有资金收支纳入预决算，同时，因人员增加，人员经费及公用经费预算收入相应增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1485.71 万元，占 88.36%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 195.65 万元，占 11.64%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 1589.05 万元，其中本年支出合计 1589.05 万元，比上年增加 310.87 万元，增长 24.32%，主要原因：本年度将自有资金部分纳入统计，同时因人员增加，人员经费及公用经费支出相应增加；结余分配 0 万元，与上年一致；年末结转和结余 92.31 万元，比上年增加 92.31 万元，增长 100%，主要原因：上年度其他资金部分未纳入统计，本年度

其他收入资金结余部分，结转下一年度使用。

本年支出的具体构成：基本支出 745.14 万元，占 46.89%；项目支出 843.91 万元，占 53.11%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

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 2050.54 万元，决算数 1485.71 万元，完成年初预算的 72.45%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数 1895.27 万元，决算数 1340.18 万元，完成年初预算的 70.71%。预决算差异主要原因：年初因工作需要申请财政性投资项目评审经费 440 万元，因客观原因未达到付款条件未完成结算。

（二）社会保障和就业支出年初预算数 46.45 万元，决算数 42.94 万元，完成年初预算的 92.44%。预决算差异主要原因：为准确核算，年中调整为评审中心人员社保从专项经费中列支，不占用社保预算指标。

（三）卫生健康支出年初预算数 33.45 万元，决算数 27.56 万元，完成年初预算的 82.39%。预决算差异主要原因：为准确核算，年中调整为评审中心人员社保从专项经费中列支，不占用医保预算指标。

(四)住房保障支出年初预算数 75.36 万元,决算数 75.03 万元,完成年初预算的 99.56%。预决算差异主要原因:公积金缴费基数变化出现正常差异。

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 745.14 万元,其中:

(一)工资福利支出 656.21 万元,比上年减少 164.61 万元,下降 20.05%,主要原因:一是本年度考核奖励、退休人员政府性奖励、先进个人奖励及考核优秀人员奖励共计 266 万元均列入专项经费;二是因人员增加,工资福利支出相应增长。

(二)商品和服务支出 86.24 万元,比上年增加 19.3 万元,增长 28.83%,主要原因:一是因人员增加,相应公用经费增长;二是为规范党政机关办公用房,进行了零星维修改造。

(三)对个人和家庭补助支出 2.7 万元,比上年增加 2.56 万元,增长 1828%,主要原因:支付退休人员医疗费补助。

(四)资本性支出 11.39 万元,比上年增加 8.19 万元,增长 255.94%,主要原因:新增调入人员,购置办公设备。

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 16.15 万元,决算数 11.3 万元,完成全年预算的 69.97%;决算

数比上年增加 2.15 万元，增长 23.5%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 4.03 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：本年未发生因公出国事项。决算数与上年持平。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：我部门无公车购置计划。决算数与上年一致。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 万元，决算数 0 万元，完成全年预算的 0%，主要原因：我部门无公车。决算数与上年一致。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 辆。

（三）公务接待费全年预算数 12.12 万元，决算数 11.3 万元，完成全年预算的 93.23%，主要原因：严格控制公务接待支出。决算数比上年增加 2.15 万元，增长 23.52%，主要原因：2023 年因招商任务数增加，从 2022 年 16 个，到 2023 年 17 个，同时受市场影响，企业经营受到压力，招商难度加大，为顺利完成任务，外出招商力度持续加大，招商接待次数及人数相应增加，2023 年度外出招商次数同比增加 15 次，接待人数增加 90

人次。实际完成了 18 个工业项目引进。全年国内公务接待 175 批，累计接待 932 人次，主要是：接待上级考察调研公务接待及招商引资接待客商支出。

其中：外事接待费决算数 0 万元，决算数与上年一致。全年外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

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 86.24 万元，决算数比上年增加 16.1 万元，增长 22.95%，主要原因：一是人员增加，相应公用经费增加，增添办公设备支出增加；二是办公室零星维修改造支出增加。

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 98.47 万元，其中：政府采购货物支出 11.39 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 87.08 万元。授予中小企业合同金额 98.47 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 98.47 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

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 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 00 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15个全面开展绩效自评，共涉及资金894万元，占项目支出总额的100%。其中，14个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，1个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对5个项目开展了部门评价，分别为：“财政投资评审中心工程项目评审经费”“招商引资工作经费”“预算绩效管理经费”“政府采购工作经费”“办税中心物管水电维护费”。涉及一般公共预算支出432.52万元，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，项目全年执行情况基本达到了预期目标，资金使用较为规范，预算执行情况较好。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出

1589.05万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，本部门积极履职，强化管理，财政各项业务均得到较好开展，整体绩效完成情况较好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1. 绩效自评工作开展情况

根据市、区预算绩效管理工作的通知要求，本部门对2023年度15个预算项目支出和部门整体支出进行了绩效自评，选择了“财政投资评审中心工程项目评审经费”“招商引资工作经费”“预算绩效管理工作经费”“政府采购工作经费”“办税中心物管水电维护费”。涉及一般公共预算支出432.52万元。通过采集相关数据资料、询问、观察和绩效监控等方法，全面了解项目资金管理过程是否规范，产出目标是否完成，效益目标是否实现，总结经验，发现问题，提出项目今后实施的改进意见和建议。

2. 绩效综合评价结论

从评价结果来看，我部门预算资金使用情况良好，整体支出评价得分90.03分，评价等级为“优”；有13个项目资金绩效评价得分项得分得分在90-100分之间，评价等级为“优”；1个项目资金绩效评价得分在80-90分之间，评价等级为“良”，1个项目资金绩效评价得分在70-80分之间，评价等级为“中”。

3. 绩效目标完成情况

总体分析 13 个项目已完成既定工作任务，项目的成本、产出、效益、满意度等绩效指标基本已完成，达到预期绩效目标；1 个项目因政策调整，相关数量指标未完成；1 个项目因工作安排调整，执行率指标未完成。

4. 偏离绩效目标的原因和改进措施

(1) 偏离绩效目标的原因：一是预算编制不够精准，部分项目预算与实际支出差异较大；二是部分项目因合同进度等导致支出进展较慢，预算资金执行率偏低；三是部分项目绩效目标及指标设置不清晰、不明确。(2) 改进措施：一是科学合理编制预算，严格按照预算编制的相关制度和要求，根据年度工作重点和项目专项工作规划，进一步提高预算编制的精准度、科学性。二是进一步完善预算管理和专项资金管理制度，项目资金支出严格与预算分配挂钩，充分利用项目绩效自评结果，将自评结果作为资金分配和使用的主要依据。三是科学制定绩效评价指标体系，严格按照绩效评价指标体系全面客观分析项目支出绩效状况，做出具体绩效分析和结论，加强对项目绩效、主要问题的分析，认真做到数据准确、内容完整、依据充分、分析透彻，结论无误。

5. 绩效自评结果应用和公开情况

(1) 绩效自评结果应用：我部门高度重视绩效自评结果应用，将绩效自评结果作为进一步完善和改进预算绩效管理的重要依据，并将本次绩效评价结果作为以后年度预算资金申报的重要参考依据。对绩效评价中发现的问题，我部门认真进行整改，努力提高财政资金使用效益。(2) 绩效自评结果公开情况：我部门 2023 年度部门整体支出与年初预期绩效目标一致，有效保障了各项业务顺利开展。本次绩效自评结果将作为我部门完善政策和改进管理的重要依据，对绩效评价发现的问题，我部门将认真整改，举一反三，努力提高财政资金使用绩效。同时按规定将绩效评价结果编入本部门决算，并依法依规将项目绩效评价报告及自评表随同部门决算一同公开，接受社会监督。

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	财政投资评审中心工程项目评审经费23							
主管部门	赣州经济技术开发区财政局			实施单位	赣州经济技术开发区财			
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	360	360	266.423	10	74.01	5	
	政府预算资金	360	360	266.423212	-	74.01	-	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	较好地完成2023年评审工作。			较好地完成2023年评审工作，加强对工				
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	评审中心业务及办公费用	<100 万	88.52	10	10	严格控制专项经费支出，压缩开支
			评审技术人员工资福利支出	<280 万	177.9	10	10	提高预算编制精准度
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出 指标	数量指标	工程造价纠偏(核减)率	>2%	5	10	10	加强项目审核，提高核算质效
			召开中介交流会议次数	>2次	5	10	10	加强中介机构管理，多次组织交流会议
		质量指标	项目评审得分情况	>80分	85	10	10	提高项目评审质效
		时效指标	项目评审工作完成及时率	=100%	100	10	10	
	效益 指标	经济效益指标	工程造价软件升级维护次数	>1次	2	20	20	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	业主单位满意度	≥80%	85	10	10	不断提高业务工作质效	
总分					100	95	加强预算编制精准度	

项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
项目名称	预算绩效管理服务费23							
主管部门	赣州经济技术开发区财政局			实施单位	赣州经济技术开发区财政局			
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	50	50	41.8	10	83.6	7	
	政府预算资金	50	50	41.8	—	83.6	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年预算绩效管理服务工作良好开展。			较好完成2023年预算绩效管理服务工作良好				
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	预算绩效评价成本控制	<100 万元	41.8	20	20	落实政府“过紧日子” 要求，压缩支出
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	项目和部门整体支出评价重点评价数量	≥8个	15	10	10	增加项目预算评价样本量，提供决策依据
			项目绩效自评复核数量	≥200 个	210	10	10	实施项目绩效自评全覆盖
			开展预算绩效培训参加 培训人次	≥78人	120	10	10	多次开展预算绩效线上、 线下培训
		质量指标	全区开展项目支出绩效评价完成质量	≥80分	81	5	5	较好完成项目支出绩效评价工作
		时效指标	出具项目绩效评价报告 时限	≤50万 元	41.8	5	5	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	预算管理水平和政策实施效果	有所提 高	基本达成 目标	20	20	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	各被评价部门满意度	≥80%	80	10	10		
总分					100	97	成本压缩	

(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**：指市级财政当年拨付的资金。

(二) **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。

(三) **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(四) **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(五) **附属单位上缴收入**：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

(六) **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。

(七) **年初结转和结余**：填列上年度全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

(一) **行政运行**：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

(二) **一般行政管理事务**：反映行政单位（包括参公单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

（四）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缴纳的基本养老保险费的支出。

（五）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。

（六）行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

（七）事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

（八）公务员医疗补助：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

（九）住房公积金：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

财政投资评审中心工程项目支出 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 基本情况

根据上级文件精神，2023年度区本级预算安排财政投资评审中心工程项目评审工作经费360万元，用于组织开展区财政性工程建设项目工程预算、结算的评审服务、财政性工程建设项目工程变更及合同价款的调整和费用评审服务、财政性工程项目与工程造价业务评审服务。2023年实际支出266.42万元。

(二) 项目绩效目标

2023年度总体目标：

具体细化为：

评审技术人员工资福利支出<280万元；

评审中心业务及办公费用<100万元；

工程造价纠偏率>5%；

召开中介交流会议次数>5；

项目评审质量完成率≥80%；

业主对财政投资评审中心项目评审满意度≥85%。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

评价目的是全面了解项目管理过程是否规范，产出目标是否完成，效益目标是否实现，总结经验，查找不足，进一步提高资金使用效益。评价对象是 2023 年财政投资评审中心工程项目支出。评价范围是该项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及执行情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法及标准

绩效评价遵循科学规范原则，对项目进行客观的评价，同时秉持公正公开原则，符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合赣市财监字〔2023〕1号文件有关要求，设置本项目支出评价指标体系（见附表）。绩效评价主要采取数据资料收集整理、现场核查等方法，掌握项目详细情况，并对采集的数据进行分析和统计。

（三）绩效评价工作过程

工作分为三个阶段：一是数据填报和采集，制定评价方案和指标体系，收集被评价项目的相关数据资料，对数据进行计算复核。二是数据分析和撰写报告，根据文件要求，按照要求逐项评估。按照绩效评价工作要求填写评价指标表，撰写绩效评价报告。三是分析评价和整改。从项目产出指标、效益指标、满意度指标等方面进行对项目进行绩效评价。将评价结果及时反馈给相关负责人，并督促整改。

三、综合评价情况及评价结论

本项目具有明确的目标，项目实施过程中严格按照有关项目管理和经费管理规定执行，资金到位及时，使用得当，取得了良好的社会效益，有效保证了项目的正常运行。根据设定的项目支出评价指标体系评价，财政投资评审中心工程项目绩效评价得分为 95 分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

财政投资评审中心工程项目评审工作是财政预算管理职能的重要组成部分，是通过工程专业技术手段合理确定工程造价，从工程经济和财政管理的角度出发对财政性资金使用情况进行技术性审核与评价的活动。该项目设立符合国家法律法规、国家经济发展规划和相关政策，项目立项与赣州市财政局部门职责范围相符，属于部门履职所需，项目属于公共财政支持范围。项目绩效目标与实际工作内容密切相关，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，并与预算确定的项目资金量相匹配。预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与评审中心项目的年度任务相匹配，项目预算资金分配与实际工作情况相符合。

（二）项目过程情况

财政投资评审中心工程项目支出预算安排资金 360 万元，资金到位率为 100%。实际支出 266.42 万元，预算执行率为 74.01%，资金下达及时，经费使用合规，专款专用，本次绩效

评价中未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等违规情况。有相应的财务和业务管理制度，项目实施遵守法律法规和相关管理规定，项目合同书、验收报告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。

（三）项目产出情况

2023年共审核完成242个工程项目，送审金额51.48亿元，审定金额46.23亿元，核减5.36亿元，核减率10.21%。有效节约财政资金，保障项目有序推进。

（四）项目效益情况

评审项目核减总金额5.36亿元，核减率10.21%，较上年增长4.07%。其中预算项目核减6.72亿元，预算项目核减3.52亿元，结算项目核减1.73亿元，评审中心净审减2.87亿元，审减率5.85%，保障了财政资金使用的安全性，节约了大量财政资金。同时严格落实中介机构考评办法，强化日常考核，对不合格中介机构执行清退制度，进一步规范评审行为，促进评审工作提质增效。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

通过全过程评价、分类实施、年终总结等方式加强评审中心项目管理。该项目在实施过程中还存在预算执行进度不匹配，预算执行率不够高的问题，主要原因在于预算编制精准率不够。

六、有关建议

一是进一步提高项目绩效管理水平和加快项目实施进度的

推进，加强项目开展进度的跟踪，强化运行监控管理机制，确保项目绩效目标的完成。二是强化预算执行调度，提高资金支付效率。三是提高预算编制精准度，精准编制人员工资预算、公用经费预算等。

七、其他需要说明的问题

无

财政投资评审中心工程项目支出绩效评价指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	指标解释	指标说明	计分规则	评价得分	评分过程
决策	项目立项	立项依据充分性		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。	每完成一项得一分（总5分）	5	项目立项符合国家法律、法规和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。属于公共财政支持范围。

		立项程序规范性	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规范情况。	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。	每完成一项得一分(总3分)	3	项目申请程序符合相关规定,审批材料及文件符合相关要求,该项目属于延续性项目。
决策	绩效目标	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。	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。	每完成一项得一分(总4分)	4	项目根据实际情况设定绩效目标,与实际工作内容相关,项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配。
		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。	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。	每完成一项得一分(总3分)	3	项目绩效目标已细化分解为具体绩效指标,设置了清晰、可衡量的指标值,与项目目标计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	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。	每有一项未完成扣1分,扣完为止(总3分)	2	预算编制准确性略有偏差

决策	资金投入	资金分配合理性	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； 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。	每有一项未完成扣2分，扣完为止（总3分）	3	项目预算资金分配经过合理的测算过程，与实际工作情况相符合。
过程	资金管理	资金到位率	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。	按照资金到位率折算计分（总3分）	3	资金到位率 =266.42/266.42 *100%=100%
		预算执行率	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。	按照预算执行率折算计分（总6分）	4.44	预算执行率 =266.42/360*100%*6=4.44
过程	资金管理	资金使用合规性	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办法的规定； 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。	每完成一项得一分（总4分）	4	资金使用符合相关财务管理制度规定，不存在挤占、挪用、虚列支出等情况

组织实施	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。	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。	每完成一项得一分（总2分）	2	财务管理方面严格按照《赣州经开区财政局财务管理制度》执行；按照局“三重一大”管理规范；评审中心严格执行薪酬管理办法，制度健全。	
	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。	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。	每完成一项得一分（总4分）	4	项目实施符合相关法律法规和相关管理制度规定，项目实施过程中无调整，项目合同书、验收报告等资料齐全并及时归档，人员条件、场地设备及信息支撑均落实到位。	
产出	产出数量	实际完成率	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提供的服务数量。 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提供的服务数量。	按照实际完成率计算得分（总10分）	10	实际完成>年初目标

	产出质量	质量达标率		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。	按照质量达标率计算法得分(总10分)	10	质量达标率>年初目标 质量达标产出数>年初目标
	产出时效	完成及时性		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。	按照完成进度计算得分(总10分)	9.5	较好地按期完成项目评审工作
产出	产出成本	成本节约率		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。	按照成本节约情况计算分数(总10分)	10	办公成本节约率=(88.52-100)/100*100%=11.48%
效益	项目效益	实施效益		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。	按照完成情况得分(总10分)	8	较好完成项目评审工作
		满意度		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。一般采取社会调查的方式。	按照群众满意度计算得分(总10分)	10	群众满意度>年初目标
总分						100	95	