**景德镇市昌江区财政局2023年度部门决算**

**目 录**

第一部分 景德镇市昌江区财政局概况

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 景德镇市昌江区财政局概况**

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟定有关规范性文件。分析预测宏观经济形势，参与、制定本区各项有关经济政策，研究财税发展战略，拟订区与乡（镇）财力分配政策等。

　　（二）承担区本级各项财政收支管理的责任。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；推进区乡财政管理体制和乡镇预算管理方式改革，完善区对乡（镇）的转移支付制度，组织实施“乡财县管”，指导乡镇开展“村帐乡代理”工作。

　　（三）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，管理财政票据。

　　（四）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。负责制定政府采购制度并监督管理。

　　（五）负责制定国有资产管理规章制度，按规定管理全区国有资产。负责审核和汇总编制全区国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取区本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，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。

　　（六）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，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

　　（七）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。

　　（八）参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在昌江区贷款项目的有关业务。

　　（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）承办区人民政府交办的其他事项。

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4个，包括：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 预算级次 |
| 1 | 景德镇市昌江区财政局本级 | 县级 |
| 2 | 昌江区财政公共服务中心 |  县级  |
| 3 | 昌江区国有资产服务中心 | 县级 |
| 4 | 昌江区政府和社会资本合作中心 | 县级 |

本部门年末在职人员72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40人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员19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：景德镇市昌江区财政局 | 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 | 决算数 |
| 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 1,345.26 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 1,199.12 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 64,776.26 | 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 | 0.01 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 58.51 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 19.74 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 | 64,776.26 |
|  | 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 | 65.19 |
|  | 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 | 66,121.53 | 本年支出合计 | 58 | 66,118.82 |
|  使用非财政拨款结余 | 28 |  |  结余分配  | 59 |  |
|  年初结转和结余 | 29 | 6.90 |  年末结转和结余  | 60 | 9.61 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 66,128.43 | **总计** | 62 | 66,128.43 |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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 |
| 支出功能分类科目编码 | 科目名称 |
|
|
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7  |
| 合计 | 66,121.53 | 66,121.52 |  |  |  |  | 0.01 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,201.83 | 1,201.82 |  |  |  |  | 0.01 |
| 20102 | 政协事务 | 4.40 | 4.40 |  |  |  |  | 0.00 |
| 2010202 | 一般行政管理事务 | 4.40 | 4.40 |  |  |  |  | 0.00 |
| 20106 | 财政事务 | 1,197.30 | 1,197.29 |  |  |  |  | 0.01 |
| 2010601 | 行政运行 | 731.54 | 731.54 |  |  |  |  | 0.00 |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 178.23 | 178.22 |  |  |  |  | 0.01 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 287.53 | 287.53 |  |  |  |  |  |
| 20133 | 宣传事务 | 0.13 | 0.13 |  |  |  |  |  |
| 2013302 | 一般行政管理事务 | 0.13 | 0.13 |  |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 58.51 | 58.51 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 58.51 | 58.51 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 51.99 | 51.99 |  |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.52 | 6.52 |  |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 19.74 | 19.74 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 19.74 | 19.74 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 19.04 | 19.04 |  |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.70 | 0.70 |  |  |  |  |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 64,776.26 | 64,776.26 |  |  |  |  |  |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 64,776.26 | 64,776.26 |  |  |  |  |  |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 64,776.26 | 64,776.26 |  |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 65.19 | 65.19 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 65.19 | 65.19 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 65.19 | 65.19 |  |  |  |  |  |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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 | 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 | 66,118.82 | 1,022.28 | 65,096.54 |  |  |  |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,199.12 | 878.84 | 320.28 |  |  |  |
| 20102 | 政协事务 | 4.40 |  | 4.40 |  |  |  |
| 2010202 | 一般行政管理事务 | 4.40 |  | 4.40 |  |  |  |
| 20106 | 财政事务 | 1,194.59 | 878.71 | 315.88 |  |  |  |
| 2010601 | 行政运行 | 730.63 | 730.63 |  |  |  |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 176.43 | 109.33 | 67.09 |  |  |  |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 287.53 | 38.74 | 248.79 |  |  |  |
| 20133 | 宣传事务 | 0.13 | 0.13 |  |  |  |  |
| 2013302 | 一般行政管理事务 | 0.13 | 0.13 |  |  |  |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 58.51 | 58.51 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 58.51 | 58.51 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 51.99 | 51.99 |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.52 | 6.52 |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 19.74 | 19.74 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 19.74 | 19.74 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 19.04 | 19.04 |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.70 | 0.70 |  |  |  |  |
| 212 | 城乡社区支出 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |  |  |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |  |  |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 65.19 | 65.19 |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 65.19 | 65.19 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 65.19 | 65.19 |  |  |  |  |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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 | 1,345.26 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 1,198.59 | 1,198.59 |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 64,776.26 | 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 | 58.51 | 58.51 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 19.74 | 19.74 |  |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 |  |  |  |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |
|  | 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 | 65.19 | 65.19 |  |  |
|  | 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 | 66,121.52 | **本年支出合计** | 59 | 66,118.30 | 1,342.04 | 64,776.26 |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 5.63 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 8.86 | 8.86 |  |  |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 29 | 5.63 |  | 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 | 66,127.15 | **总计** | 64 | 66,127.15 | 1,350.89 | 64,776.26 |  |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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 | 1,342.04 | 1,021.76 | 320.28 |
| 201 | 一般公共服务支出 | 1,198.59 | 878.31 | 320.28 |
| 20102 | 政协事务 | 4.40 |  | 4.40 |
| 2010202 | 一般行政管理事务 | 4.40 |  | 4.40 |
| 20106 | 财政事务 | 1,194.06 | 878.18 | 315.88 |
| 2010601 | 行政运行 | 730.63 | 730.63 |  |
| 2010602 | 一般行政管理事务 | 175.90 | 108.81 | 67.09 |
| 2010699 | 其他财政事务支出 | 287.53 | 38.74 | 248.79 |
| 20133 | 宣传事务 | 0.13 | 0.13 |  |
| 2013302 | 一般行政管理事务 | 0.13 | 0.13 |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 58.51 | 58.51 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 58.51 | 58.51 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 51.99 | 51.99 |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 6.52 | 6.52 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 19.74 | 19.74 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 19.74 | 19.74 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 19.04 | 19.04 |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 0.70 | 0.70 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 65.19 | 65.19 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 65.19 | 65.19 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 65.19 | 65.19 |  |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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** | 966.30 | **302** | **商品和服务支出** | 30.07 | **307** | **债务利息及费用支出** |  |
| 30101 |  基本工资 | 194.32 | 30201 |  办公费 | 6.78 | 30701 |  国内债务付息 |  |
| 30102 |  津贴补贴 | 131.05 | 30202 |  印刷费 | 1.34 | 30702 |  国外债务付息 |  |
| 30103 |  奖金 | 6.48 | 30203 |  咨询费 |  | 30703 |  国内债务发行费用 |  |
| 30106 |  伙食补助费 | 32.71 | 30204 |  手续费 |  | 30704 |  国外债务发行费用 |  |
| 30107 |  绩效工资 | 150.06 | 30205 |  水费 |  | **310** | **资本性支出** |  |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 51.99 | 30206 |  电费 |  | 31001 |  房屋建筑物购建 |  |
| 30109 |  职业年金缴费 |  | 30207 |  邮电费 | 1.10 | 31002 |  办公设备购置 |  |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 19.04 | 30208 |  取暖费 |  | 31003 |  专用设备购置 |  |
| 30111 |  公务员医疗补助缴款 |  | 30209 |  物业管理费 | 6.00 | 31005 |  基础设施建设 |  |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 0.83 | 30211 |  差旅费 | 0.53 | 31006 |  大型修缮 |  |
| 30113 |  住房公积金 | 65.19 | 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 | 1.12 | 31008 |  物资储备 |  |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 314.63 | 30214 |  租赁费 |  | 31009 |  土地补偿 |  |
| **303** | **对个人和家庭的补助** | 25.39 | 30215 |  会议费 |  | 31010 |  安置补助 |  |
| 30301 |  离休费 |  | 30216 |  培训费 | 0.11 | 310111 |  地上附着物和青苗补偿 |  |
| 30302 |  退休费 |  | 30217 |  公务接待费 | 0.01 | 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 | 19.78 | 30225 |  专用燃料费 |  | 31021 |  文物和陈列品购置 |  |
| 30306 |  救济费 |  | 30226 |  劳务费 | 0.07 | 31022 |  无形资产购置 |  |
| 30307 |  医疗费补助 | 3.98 | 30227 |  委托业务费 |  | 31099 |  其他资本性支出 |  |
| 30308 |  助学金 |  | 30228 |  工会经费 | 0.17 | **312** | **对企业补助** |  |
| 30309 |  奖励金 | 1.63 | 30229 |  福利费 | 6.48 | 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 | 5.81 | 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 | 0.54 | 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 | 991.69 | 公用支出合计 | 30.07 |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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 |  | 64,776.26 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |
| 212 | 城乡社区支出 |  | 64,776.26 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |
| 21208 | 国有土地使用权出让收入安排的支出 |  | 64,776.26 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |
| 2120899 | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 |  | 64,776.26 | 64,776.26 |  | 64,776.26 |  |
| 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：景德镇市昌江区财政局 | 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：景德镇市昌江区财政局 | 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 | 4.00 | 3.50 | 0.07 |
|  1.因公出国（境）费 | 2 |  |  |  |
|  2.公务用车购置及运行维护费 | 3 |  |  |  |
|  （1）公务用车购置费 | 4 |  |  |  |
|  （2）公务用车运行维护费 | 5 |  |  |  |
|  3.公务接待费 | 6 | 4.00 | 3.50 | 0.07 |
|  （1）国内接待费 | 7 | —— | —— | 0.07 |
|  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 | —— | —— | 2 |
|  其中：外事接待批次（个） | 16 | —— | —— |  |
|  6.国内公务接待人次（人） | 17 | —— | —— | 10 |
|  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：景德镇市昌江区财政局 | 2023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66128.43万元，其中年初结转和结余6.90万元，比上年增加0.37万元，增长5.73%；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66121.53万元，比上年增加64527.77万元，增长4048.76%，主要原因：本年增加对昌江区国资公司及发展控股有限公司进行实缴注册资本金。

本年收入的具体构成：财政拨款收入66121.52万元，占100.00%；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0.01万元，占0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计66128.43万元，其中本年支出合计66118.82万元，比上年增加64525.81万元，增长4050.55%，主要原因：本年增加对昌江区国资公司及发展控股有限公司进行实缴注册资本金；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余9.61万元，比上年增加2.33万元，增长32.05%，主要原因：收回以前年度支出。

本年支出的具体构成：基本支出1022.28万元，占1.55%；项目支出65096.54万元，占98.45%；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1349.43万元，决算数66118.30万元，完成年初预算的4899.71%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数1218.51万元，决算数1198.59万元，完成年初预算的98.37%。预决算差异主要原因：落实过紧日子要求，压降一般性支出。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数50.90万元，决算数58.51万元，完成年初预算的114.96%。预决算差异主要原因：缴费基数调整。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数23.73万元，决算数19.74万元，完成年初预算的83.17%。预决算差异主要原因：退休人员停缴医保。

（四）城乡社区支出（类）年初预算数0.00万元，决算数64776.26万元，预决算差异主要原因：本年增加对昌江区国资公司及发展控股有限公司进行实缴注册资本金。

（五）住房保障支出（类）年初预算数56.29万元，决算数65.19万元，完成年初预算的115.81%。预决算差异主要原因：人员变动调整。

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1021.76万元，其中：

（一）工资福利支出966.30万元，比上年增加170.50万元，增长21.43%，主要原因：事业人员补发绩效工资。

（二）商品和服务支出30.07万元，比上年减少60.03万元，下降66.63%，主要原因：落实过紧日子要求，压减一般性支出。

（三）对个人和家庭补助支出25.39万元，比上年减少7.86万元，下降23.63%，主要原因：退休人员减少，绩效支出减少。

（四）资本性支出0.00万元，比上年减少0.06万元，下降100.00%，主要原因：落实过紧日子要求，压减一般性支出。

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3.50万元，决算数0.07万元，完成全年预算的1.95%；决算数比上年减少0.10万元，下降58.71%，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2023年无出国出境计划。决算数与上年持平，主要原因：本部门2023年无出国出境计划。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：本部门2023年无出国出境计划。

（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：本部门无公务用车编制。决算数与上年持平,主要原因：本部门无公务用车编制。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：本部门无公务用车编制。决算数与上年持平,主要原因：本部门无公务用车编制。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3.50万元，决算数0.07万元，完成全年预算的1.95%，主要原因：落实过紧日子要求，压减一般性支出。决算数比上年减少0.10万元，下降58.71%,主要原因：落实过紧日子要求，压减一般性支出。全年国内公务接待2批，累计接待10人次，主要是：本部门检查接待。

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29.86万元，决算数比上年减少51.30万元，下降63.21%，主要原因：落实过紧日子要求，压减一般性支出。

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142.68万元，其中：政府采购货物支出27.97万元、政府采购工程支出3.68万元、政府采购服务支出111.02万元。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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

八、国有资产占用情况说明

截止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2023年度部门预算范围的二级项目4个全面开展绩效自评，共涉及资金 382万元，占项目支出总额的100%。其中，1个项目评价结果为“优”，3个项目评价结果为“中”。

组织对4个项目开展了部门评价，分别为：国有资产服务中心工作经费、财政公共服务中心工作经费、政府和社会资本合作中心工作经费、财政运转综合专项。涉及一般公共预算支出382万元，从评价情况看，适合继续开展。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1345.26万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，适合继续开展。

**（二）部门决算中项目绩效自评情况。**

本部门自评工作开展情况良好，综合评价结论优，绩效目标完成情况总体分析良好，偏离绩效目标的原因和改进措施、本部门绩效评价良好，无改进的措施与建议，将继续开展项目，进行全面公开。

本部门“国有资产服务中心工作经费”、“财政公共服务中心工作经费”、“政府和社会资本合作中心工作经费” “财政运转综合专项”项目支出绩效自评结果如下：







|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2023年度） |
| 项目名称 | 财政运转综合专项;投资项目评审专项;财政系统信息建设、机房及各系统维护;办公大楼、停车维修维护保养 |
| 主管部门 | 景德镇市昌江区财政局 | 实施单位 | 景德镇市昌江区财政局 |
| 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 | 352 | 352 | 287.531 | 10  | 81.68 | 7 |
| 政府预算资金 | 352 | 352 | 287.530806 | — | 81.68 | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 目标1：开展财政绩效评价工作，优化财政支出结构，提升管理水平。目标2培训全区财务人员，提升财务人员业务素质。目标3、 项目评价和评审，促进项目投资准确合理。目标4履行财政各项綜合职责，提升财政管理水平。5.开展基层党建工作，促进党建工作高质量发展。目标6. 开展帮扶工作，营造安定和谐的社会环境。目标7．开展综治：节能工作，促进社区和谐，落实节约资源的基本国策。目标8．加强财政自身建设，开展各级财政业务培训、 业务软件推广和改善办公条件。目标9、财政专项票据印刷。目标10.硬件设备维护更新，保障办公环境运行。目标11、开展编审年度预． 决算、协护稅和公积金管理工作。 | 目标1：开展财政绩效评价工作，优化财政支出结构，提升管理水平。目标2培训全区财务人员，提升财务人员业务素质。目标3、 项目评价和评审，促进项目投资准确合理。目标4履行财政各项綜合职责，提升财政管理水平。5.开展基层党建工作，促进党建工作高质量发展。目标6. 开展帮扶工作，营造安定和谐的社会环境。目标7．开展综治：节能工作，促进社区和谐，落实节约资源的基本国策。目标8．加强财政自身建设，开展各级财政业务培训、 业务软件推广和改善办公条件。目标9、财政专项票据印刷。目标10.硬件设备维护更新，保障办公环境运行。目标11、开展编审年度预． 决算、协护稅和公积金管理工作。 |
| 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 | 办公大楼、停车维修维护保养 | ＝11万元 | 11 | 5 | 5 |  |
| 投资项目评审专项 | ＝60万元 | 60 | 5 | 5 |  |
| 财政系统信息建设、机房及各系统维护 | ＝48万元 | 48 | 5 | 5 |  |
| 财政运转综合专项 | ＝233万元 | 233 | 5 | 5 |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 财政事务综合工作项 | ＝8项 | 8 | 1 | 1 |  |
| 大楼、停车场维修维护面积 | ＝2950平方米 | 2950 | 1 | 1 |  |
| 区级内外网宽带数 | ＝1个 | 1 | 1 | 1 |  |
| 信息业务培训场次 | ＝2场 | 2 | 1 | 1 |  |
| 财政一体化系统 | ＝1个 | 1 | 1 | 1 |  |
| 会计核算维护数 | ＝110户 | 110 | 1 | 1 |  |
| 系统维保季度 | ＝4个 | 4 | 1 | 1 |  |
| 党建工作培训、宣传次数 | ＝10次 | 10 | 1 | 1 |  |
| 硬件设备维护、更新 | ＝10台 | 10 | 1 | 1 |  |
| 2023年会计培训任务 | ＝220人 | 220 | 1 | 1 |  |
| 信息防火墙建设 | ＝1个 | 1 | 1 | 1 |  |
| 开展项目预算事前绩效评估数量 | ＝30个 | 30 | 1 | 1 |  |
| 开展项目支出绩效评价数量 | ＝30个 | 30 | 2 | 2 |  |
| 质量指标 | 党建工作覆盖率（%） | ≥90% | 90 | 1 | 1 |  |
| 完成各财政综合工作项目 | 提升增效 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 更新办公硬件设备 | 改善办公条件 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 财务人员业务水平 | 得到提升 | 基本达成目标 | 2 | 2 |  |
| 评审结论合格率 | ≥95% | 95 | 1 | 1 |  |
| 绩效评价报告的质量合格率（%） | ≥95% | 95 | 1 | 1 |  |
| 信息系统安全性 | 不发生重大安全事故 | 基本达成目标 | 2 | 2 |  |
| 大楼、停车场维修维护合格率 | ≥95% | 95 | 1 | 1 |  |
| 培训合格率 | ≥90% | 90 | 1 | 1 |  |
| 机房全年正常工作率 | ＝100% | 100 | 1 | 1 |  |
| 网络应用验收合格率 | ＝100% | 100 | 1 | 1 |  |
| 国库系统出现崩溃等问题时解决率 | ＝100% | 100 | 1 | 1 |  |
| 时效指标 | 事后绩效评价完成时间 | 2023年12月底前 | 基本达成目标 | 2 | 2 |  |
| 全局内网连接及时性 | 及时 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 培训及时性 | 及时 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 会计培训开展及时性 | 2023年12月底前 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 事前绩效评价 | 按照受委托要求按时完成 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 办公设备维护、更新 | 及时 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 国库系统出现崩溃等问题时解决及时性 | 及时 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 网络正常运行 | ≥98% | 98 | 1 | 1 |  |
| 处理维护维修问题 | 及时 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 其他各项财政综工作 | 及时完成 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 党建活动、宣传 | 2023年12月底前 | 基本达成目标 | 1 | 1 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 | 提供公共服务 | 保障区“六保、六稳” | 基本达成目标 | 15 | 15 |  |
| 生态效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 事前绩效评价委托对象满意度 | ≥90% | 90 | 2 | 2 |  |
| 会计学员满意度（%） | ≥90% | 90 | 3 | 3 |  |
| 区直各单位满意度 | ≥90% | 90 | 3 | 3 |  |
| 各股室维护、更新设备满意度 | ≥95% | 95 | 2 | 2 |  |
| 局职工满意度 | ≥95% | 95 | 2 | 2 |  |
| 项目评审满意度 | ≥90% | 90 | 3 | 3 |  |
| 总分 | 100 | 97 |  |

**（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

收入是指报告期内导致政府会计主体净资产增加的、含有服务潜力或者经济利益的经济资源的流入，包括财政拨款收入和其他收入。

二、支出科目

1、一般公共服务支出——财政事务：反映政府用于财政方面的支出

2、社会保障和就业支出——财政对其他社会保险基金的补助：反映财政对其他社会保险基金的补助支出，主要是财政局为本单位职工支付的养老保险、工伤保险、生育保险、等社会保障缴费

3、卫生健康支出——行政事业单位医疗：反映行政事业单位医疗方面的支出，主要是财政局为职工和退休人员缴纳的医疗保险。

4、住房保障支出——住房改革支出：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出，主要是财政局为职工缴纳的住房公积金。

5、工资福利支出：反映财政局开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等，包括基本工资、津贴补贴、奖金（十三月基本工资考核奖励）、伙食补助、养老保险、职工基本医疗保险其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

6、商品和服务支出：反映财政部门购买商品和服务的支出，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修）护）费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费等。

7、对个人和家庭的补助：反映财政部门用于对个人和家庭的补助支出，包括生活补助，救济费、医疗费补助、助学金、奖励金等

8、其他资本性支出，反映财政部门安排的资本性支出，包括办公设备购置和信息网络及软件购置更新。

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**

部门整体支出绩效评价报告

( 2023年度)

一、部门概况

1. **基本情况**

根据昌江区财政局关于印发《 昌江区区级项目支出和部门整体支出绩效评价暂行管理办法》通知（昌财绩函〔2023〕1号）相关文件精神，我单位从预算配置、预算执行、预算管理、职责履行、履职效益等五方面入手，对照《部门整体支出绩效评价指标表》，认真负责、客观公正地开展2023年度部门整体支出绩效评价工作，自评综合得分95分，现将相关情况报告如下：

1．主要职能：

贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，分析预测

宏观经济形势，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡

社会财力的建议，承担区本级各项财政收支管理的责任。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，

向欧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。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。管理财

政票据。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

制定政府采购制度并监督管理。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。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，编制全区社会保障预决算草案。负责

管理全区的会计工作，监督和规范会计行为。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。

承办区人民政府交办的其他事项。

2．机构情况

窗体顶端

昌江区财政局现有3个二级机构，28个业务股室和6个乡镇（街道）财政所。

1. 人员情况：区财政局在职人员编制数46人，截至2023年12月31日，实有在职人员46人。
2. 资金情况：

财政拨款总收入为1631.15万元，其中：基本支出为1114.50万元，项目支出为516.65万元。实际执行数据为1342.56万元，其中基本支出1022.28万元，项目支出320.28万元。

1. **履职总体目标、工作任务。**

开展财政局2023年度财政工作，如绩效评价、会计人员培训，项目评审，财政一体化平台运转等。目标1：开展财政绩效评价工作，优化财政支出结构，提升管理水平。目标2、培训全区财务人员，提升财务人员业务素质。3、项目评价和评审，促进项目投资准确合理。目标4、履行财政各项综合职责，提升财政管理水平。5、开展基层党建工作，促进党建工作高质量发展。6、开展帮扶工作，营造安定和谐的社会环境。7、开展综治、节能工作，促进社区和谐，落实节约资源的基本国策。8、加强财政自身建设，开展各级财政业务培训、业务软件推广和改善办公条件。9、财政专项票据印刷。10、硬件设备维护更新，保障办公环境运行。11、保持各项系统、网络运行正常、日常维护。12、确保大楼、停车场整体正常使用。13、开展编审年度预、决算、协护税和公积金管理工作。

1. **整体支出绩效目标。**

合理使用资金，确保日常工作中发生的支出及时付款，在支出的过程中严格把关，审核资料的完整性，真实性，有效性等等，特别是项目资金，一定要做到专款专用，不可挪用及替换使用资金。保证项目顺利有质有量的完成。

在市财政和区委、区政府的正确领导的精心指导下，我单位充分发挥财政职能优势，围绕大局、强化服务、整合资源、突出特色。

1. **预算绩效管理开展情况。**

根据财政部门的精神要求，我单位及时成立绩效管理领导小组，每个小组成员各负其责，对绩效管理工作落实到每个工作环节中，做好内部管理控制，及时发现问题，解决问题，监督资金使用的合理性，配合完善资金配置，以保证绩效目标的全部实现。

　 根据《昌江区财政局关于开展 单位自评及跟踪监控工作的通知》（财绩〔2024〕2号）相关文件要求，本单位制定了部门整体支出绩效评价的工作方案、评价指标，成立了绩效评价工作领导小组、绩效评价工作组，2023年2月底召开了评价工作安排部署会，现已全面完成自评工作。绩效评价工作主要如下：

（1）核实数据，对2023年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，将2022年度和2023年度部门整体支出情况进行比较分析。

（2）查阅资料。查阅2023年度预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资产管理等相关文件资料和财务凭证。

（3）发放调查问卷。对部门履行职责情况的公众满意度向社会群众、服务对象、单位员工进行调查。

（4）归纳汇总。对收集的评价材料结合本单位情况进行综合分析、归纳汇总。

（5）根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分。

（6）形成绩效评价自评报告

1. 预算及执行情况。

1、预算安排情况

2023年度本单位年初预算收入1569.43万元，较上年增加439.64万元，增长28.01%，主要是增加了其他资金预算。

1. 预算执行情况

2023年度收入总计为1631.15万元，较年初预算增加61.72万元，完成年初预算的103.93%，主要是上年结转及上级补助及追加项目经费未纳入部门预算。

2023年本度支出合计1342.56万元，其中基本支出1022.28万元，占支出合计的76.14%，项目支出320.28万元，占支出合计的23.86%；工资福利支出966.76万元，占支出合计的72.01%，商品和服务支出341.49万元，占支出合计的25.44%，对个人和家庭的补助29.88万元，占支出合计的2.23%，资本性支出4.42万元，占支出合计的0.33%。

2023年本单位三公经费支出合计0.06万元，较年初预算减少3.94万元，完成年初预算1.5%，较上年减少0.1万元，减少62.5%。其中：公务用车运行维护费支出年初预算0万元，决算0万元。因公出国（境）费年初预算0万元，决算0万元，主要原因是本单位无出国（境）安排；公务接待费年初预算4万元，决算0.06万元，较年初预算减少3.94万元，完成年初预算1.5%，减少0.1万元，减少62.5%。原因是：落实抓紧日子过，三公经费需要减少。

（3）会议费支出情况：2023年度会议费支出0万元。

培训费支出情况：2023年度培训费支出0.81万元。

（4）其他对单位影响较大的支出情况

2023年本单位几乎没有什么重大影响支出，所有支出基本都是按财政预算拨款支出进行。

其他对单位影响较大的支出情况

2023年本单位几乎没有什么重大影响支出，所有支出基本都是按财政预算拨款支出进行。

二、评价工作开展情况

(一) 评价的目的和思路

绩效评价目的：财政支出绩效评价是从深化部门预算改革和加强预算绩效管理的实际需要出发，通过科学合理的方法，客观公正地评价财政资金使用的规范性、经济性、效率性和效益性，是强化部门预算支出责任、改善财政支出管理、优化资源配置以及提高公共服务水平的重要手段。

绩效评价目的为评价财政运作及活动项目的经费使用情况与取得的效用，做到“花钱必问效，无效必问责”，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益。通过项目评价的结果应用实施达到推进我单位在社会治安综合治理中各项工作的效率以及社会效益。

 绩效评价思路; 在评价过程中遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关原则，按照《中华人民共和国预算法》《中共昌江区委昌江区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（昌党发〔2022〕06号）等相关法律、文件规定，通过查阅资料、网络调查、电话咨询、问卷调查、人大代表和政协委员参与、分析比较、逻辑判断、公众评判法等方法，并结合本项目的具体情况，进行项目支出绩效评估。评估指标体系分为项目立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性五个方面。

1. 评价方法和指标体系
2. 部门整体支出绩效评价主要采用比较法，从投入、过程、产出和效益三大方面尽可能地全面反映项目支出绩效。一级、二级、三级指标均按要求设置了得分权重和详实的评分标准，并根据完成情况进行综合评分。

|  |
| --- |
| 附件5 |
| 财政整体支出绩效评价共性指标体系 |
| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 指标说明 | 评分标准 | 得分 |
| 部门决策 | 部门规划 计划 | 中长期规划 明确性 | 0.5 | 部门规划是否明确，用以反映部 门长期目标是否对部门各项职能 履行进行完整规划。 | 评价要点： ①是否制定中长期规划； ②依据省委省政府的总体规划，将任务落实到部门中长期规划； ③中长期规划是否对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定 ④中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。 | 全部符合得满分，不符合扣分 | 0.5 |
| 年度工作计划 明确性 | 0.5 | 考察部门年度工作计划是否明 确，用以反映部门是否对中长期 目标进行分解，用以支撑部门履 职的达成。 | 评价要点： ①是否制定明确的年度工作计划； ②年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容 ③年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排 | 全部符合得满分，不符合扣分 | 0.5 |
| 绩效目标 | 绩效目标合理性 | 1 | 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 反映和考核绩效目标的明细化情 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是否有部门整体支出绩效目标； 评价要点： ①是否将部门整体支出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是否与部门年度工作任务数或计划数相对应。 | 项目有明确绩效目标，得0.5分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.5分。 | 1 |
|  |  | 绩效指标明确性 | 1 | 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。 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得0.5分；②可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.5分。 | 1 |
| 资金配置 | 预算编制科学性 | 1 | 部门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 考核部门预算编制的科学性、合 理性情况。 | 评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与部门履职及规划计划是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的资金量是否与工作任务相匹配。  | ①预算内容与项目内容相匹配，得0.5分；②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。 | 1 |
| 资金分配 合理性 | 1 | 预算资金分配是否有测算依据， 用以反映和考核预算资金分配的 科学性、合理性情况。 | 评价要点： ①资金分配依据是否充分 ②资金分配是否与部门整体绩效目标内容相一致； ③分配结果是否合理。  | ①预算资金分配依据充分，得0.5分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得0.5分。 | 1 |
| 部门管理  | 资金管理 | 支出预算执行率 | 1 | 部门(单位)本年度预算执行数 与财政预算下达数的比率，用以 反映和考核部门(单位) 预算支 出完成程度。 | 支出预算完成率= (支出预算完成数/支出预算下达数) × 100%。 支出预算执行数：部门(单位)本年度实际完成的预算支出数。 支出预算数：财政部门批复的本年度部门(单位)预算支出数。 | 90%≤比率≤100%得满分，每超出或减少该区间1%，扣权重分的5%，扣完为止。 | 1 |
| 资金使用合规性 | 1 | 部门(单位)使用预算资金是否 符合相关的预算财务管理制度的 规定，是否符合相关规定的开支 范围，用以反映考核部门 (单位) 预算资金的规范运行和安全运行 情况 | 评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定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重大开支是否经过评估论证； ④是否符合部门预算批复的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用情况。 | ①符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；以上各项占权重分的1/3，每出现一项不符扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 1 |
| 预算管理 | 管理制度健全性 | 0.5 | 部门(单位) 为加强预算管理、规 范财务行为而制定的管理制度是否 健全完整，用以反映和考核部门(单 位) 预算管理制度对完成主要职责 或促进事业发展的保障情况。 | 评价要点： ①预算资金管理办法、绩效跟踪管理办法、资产管理办法等各项制度是否健全； ②部门内部财务管理制度是否完整、合规； ③会计核算制度是否完整、合规 | ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得满分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得满分。 | 0.5 |
| 预决算信息公开 性 | 0.5 | 部门(单位) 是否按照政府信息公 开有关规定公开相关预决算信息， 用以反映和考核部门(单位)预决 算管理的公开透明情况。 | 评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。 | 预决算在时间内公开得满分，没有在规定时间内公开扣分 | 0.5 |
| 政府采购管理 | 政府采购节支率 | 0.5 | 部门本年度实际政府采购金额与 年初政府采购预算的比率，用以反 映和考核部门政府采购预算资金节 约情况。 | 政府采购节支率= (政府采购预算数-实际政府采购金额)/政府采购预算数 × 100%；政府采购预算：采购机关根据事业发展计划和行政任务编制的、并经过规 定程序批准的年度政府采购计划 | 政府采购执行率大于等于95%的，得满分；执行率在80%-95%的，按公式计算得分；小于等于80%的，得0分。 | 0.5 |
| 资产管理 | 资产管理规范性 | 0.5 | 部门(单位) 的资产是否保持安全 完整、资产配置是否合理，资产使 用和资产处理是否规范，用以反映 和考核部门(单位) 资产管理的整 体水平。 | 评价要点： ①对外投资行为是否经审批，是否在投资亏损； ②是否有因管理不当发生严重资产损失和丢失情况； ③是否存在超标准配置资产； ④资产使用是否规范，是否存在未经批准擅自出租、出借资产行为； ⑤资产处置是否规范，是否存在不按要求进行报批或资产不公开处置行为； ⑥其他资产管理制度办法执行情况 | ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得满分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得满分。 | 0.5 |
| 固定资产利用率 | 0.5 | 部门(单位) 实际在用固定资产总 额与所有固定资产总额的比率，用 以反映和考核部门(单位) 固定资 产使用效率程度。 | 固定资产利用率= (实际在用固定资产总额/所有固定资产总额) × 100% | 大于或等于95%的，得满分；小于或等于85%的，得0分；在85%-95%之间的，按公式计算。 | 0.5 |
|  | 组织实施 | 管理制度健全性 | 0.5 | 部门(单位)的针对各项职能，是 否建立了相应的业务管理，制度是 否健全，用以反映和考核各项业务 管理制度对部门履职的保障情况。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。 | ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得满分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得满分。 | 0.5 |
| 部门产出 | 产出数量 | 实际完成率 | 6 | 部门产出数量是否达到绩效目标 | 评价要点： 实际完成率= (实际完成工作数/计划工作数) × 100%。 实际完成工作数：一定时期 (年度或规划期) 内部门 (单位) 实际完成工作任务 的数量。 计划工作数：部门 (单位) 整体绩效目标确定的一定时期 (年度或规划期) 内预 计完成工作任务的数量。  | ①按要求完成单位计划数量；②完成计划数量的100%；③完成计划规定数量；以上各项完成率各占权重分的1/3，每出现一项完成率未达100%扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 6 |
| 产出质量 | 质量达标率 | 6 | 部门产出质量提升及标准达成 | 评价要点： 质量达标率= (质量达标实际工作数/计划工作数) × 100%。 质量达标实际工作数：一定时期 (年度或规划期) 内部门 (单位) 实际完成工作 数中达到部门绩效目标要求(绩效标准值) 的工作任务数量。 | ①保证完成任务的质量；②实现预定计划质量完成率；以上各项完成率各占权重分的1/4，每出现一项未达标率扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 6 |
| 产出时效 | 完成及时性 | 6 | 部门产出时效是否达到绩效目标 | 评价要点： 完成及时率= (及时完成实际工作数/计划工作数) × 100%。 及时完成实际工作数：部门 (单位) 按照整体绩效目标确定的时限实际完成的工 作任务数量。 | ①项目在规定的时间内完成；②规定的时间内完成及时率达标；以上各项完成率各占权重分的1/2，每出现一项完成率未达100%扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 6 |
|  | 产出成本 | 在职人员控制率 | 6 | 部门本年度实际在职人员数与编制 数的比率，用以反映和考核部门对 人员成本的控制程度。 | 评价要点： 在职人员控制率=(在职人员数/编制数) × 100% 在职人员数：部门实际在职人 数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复 的部门的人员编 制数。 | 目标值≤100%；达到目标值得，得满分，否则得0分。 | 6 |
|  | “三公”经费 控 制率 | 6 | 部门本年度“三公”经费实际支出 数与预算安排数的比率，用以反映 和考核部门对“三公”经费 的实际 控制程度。 | 评价要点： “三公”经费控制率= ( “三公”经费实际支出 数/“三公”经费预算安排数) × 100%。 | 目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于100%得0分 | 6 |
|  | 公用经费控制率 | 6 | 考察部门“公用经费”预算与上年 度“公用经费”预算数得变动比率， 用以反映部门(单位) 对行政成本 得控制程度 | 评价要点： 公用经费”控制率= (本年度“公用经费”总额-上年度“公用经费”总额) /上 年度“公用经费”总额×100%。 | 与上年对比变动不超过5%得满分，超过扣1分 | 6 |
|  | 预算支出标准执 行率 | 4 | 考察部门预算支出标准建设及是否 按照支出标准执行的比率，用以反 映部门履职过程中的 | 评价要点： 预算支出标准执行率=按照预算支出标准执行的业务数/已建设预算支出标准业 务数 × 100% | 部门实际支出进度大于序时支出进度时，得满分；小于序时支出进度时，按公式计算得分。 | 4 |
| 部门效果 | 经济效益 | 部门(单位) 履行职责对经济发展 所带来的直接或间接影响。 | 10 | 部门履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。 | 对照绩效目标，按经济效益实现程度计算得分 | 达到预期的效益得全分，否则扣1分 | 7 |
| 社会效益 | 对社会发展带来的影响和效果 | 20 | 部门履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。 | 对照绩效目标，按社会效益实现程度计算得分 | 通过工作的开展对社会效益达到设定的目标得全分，否则扣分，直到扣完为止 | 20 |
| 生态效益 | 对自然环境带来的影响和效果 | 10 | 部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。 | 对照绩效目标，按对环境所产生的实际影响程度计算得分 | 达到降低工作成本，得全分，否则扣分，扣完为止。 | 18 |
| 满意度 | 满意度 | 社会公众或服务对象满意度 | 10 | 社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指部门履行职责而影响到的部门、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 服务对象满意得全分，否则扣1分 | 10 |
| 总分 | 100 |  |  | 95 |

1. 评价实施过程

1） 2024年1月28日前了解情况、收集资料，研究制订评价方案和绩效评价指标体系，以及相关基础信息表。

2） 2024年2月1日至2月13日，绩效评价工作小组进行实地检查，针对绩效评价的相关要求，认真收集、核实评价基础数据，进行绩效自评。

3） 2024年3月1日至3月31日根据检查情况，撰写绩效评价报告。

三、评价总体结论

(一) 评价得分情况

整体部门决策指标分析：决策指标由3个二级指标和6个三级批标构成，权重分5分，得分率为100%

中长期规划明确性：本单位根据省委省政府的总体规划，将任务落实到部门中长期规划，对总体目标、规划实施内容及时间安排有明确规定 ，中长期规划对部门各项职能的履行均进行了完整规划。根据评分标准，得0.5分（扣0分）

年度工作计划明确性：年度工作计划包含明确的总体目标、计划实施内容、责任主体相关内容 年度工作计划针对部门全部职能的履行进行了计划安排。根据评分标准，得0.5分（扣0分）

绩效目标合理性：将部门整体支出绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标合理。根据评分标准，得1分。

绩效目标明确性：部门整体绩效目标按数量指标，产出指标，效益指标，满意度指标设置，目标明确。根据评分标准，得1分（扣0分）

 预算编制科学性：预算编制根据财政预算编制规定编制预算计划，合理安排预算额度，根据评分标准得1分，（扣0分）

 资金分配合理性：预算资金分配依据部门整体绩效目标一致，合理分配资金，根据评分标准得1分，（扣0分）

整体管理指标分析：管理指标由5个二级指标和8个三级指标构成，权重分5分，得分率为100%。

1. 支出预算执行率：本单位根据预算法及财政预算编制通知编制预算，根据财政要求合理使用资金执行率为97%，支出分三部分，人员支出，商品和服务支出，项目支出。根据评分标准，得1分（满分）。
2. 资金使用合规性：本单位资金使用根据财政要求合理使用，根据评分标准，得1分（满分）。
3. 管理制度健全性：本单位管理制度制定完善健全，根据评分标准，得0.5分（满分）。
4. 预算决算信息公开性：本单位预算决算均已在财政规定的时间表内在政府公开网站进行了公开，根据评分标准，得0.5分（满分）。
5. 政府采购节约支率：本单位在购买固定资金，家具家用，无形资产时，均已走政府采购，根据评分标准，得0.5分（满分）。
6. 资产管理规范性：本单位银行存款与账分开管理，避免资金的流失，固定资产有专门的人负责管理，实行报账支出三人管理岗，初审，复审，终审，各负其责，根据评分标准，得0.5分（满分）。
7. 固定资金利用率：本单位固定资金百分在使用状态，根据评分标准，得0.5分（满分）

（8）组织管理制度健全性：建立了健全的收支业务管理制度、预算管理制度、资金管理制度、采购管理制度，根据评分标准，得0.5分（扣0分），

整体产出指标分析：产出指标由4个二级指标和7个三级指标组成，权重40分，得分率100%。

1. 产出数量实际完成率：项目完成与绩效目标一致，全年项目已基本完成，根据评分标准，得6分，（满分）。
2. 质量达标率：整体项目完成质量达到绩效目标要求，根据评分标准，得8分（满分）。
3. 整体绩效完成及时性：本单位工作人员按照领导的工作按排在规定的时间内及时完成，从没有拖拉现象，根据评分标准，得6分（满分）
4. 在职人员控制率：本单位按照三定方案编制人员安排工作人员。根据评分标准，得6分（满分）。

（5）三公经费控制率：三公经费支出按照预算编制计划安排支出，根据评分标准，得6分（满分）。

（6）公用经费完成率：公用经费完成与上年对比没有超过5%，根据评分标准，得6分（扣0分）。

（7）预算支出标准率：预算支出严格按照财政制度标准支出，根据评价标准，得4分（扣0分）。

整体效果指标分析：效果指标由3个二指标和3个三级指标构成，权重40分，得分率100%

通过该整体项目的实施，维护社会稳定，创造和谐的社会环境，根据评分标准，得40分（满分）

满意度指标分析：满意度指标由1个二级指标和1人三级指标构成，权重10分，得分率100%。

群众法治满意度对本单位服务很满意，根据评分标准，得10分（满分）。

1. 评价总体结论

单位严格根据昌江区财政局关于印发《 昌江区区级项目支出和部门整体支出绩效评价暂行管理办法》通知（昌财绩函〔2023〕1号）相关文件精神，根据细化的各项指标，针对完成情况进行了评估，确保绩效评价能充分反映成效，为来年的项目实施提供第一手的参考信息，为实施过程中的一些存在问题提供有效的解决方案。

在绩效评价工作中，我单位各部门股室能分工协作，通过组织调研、数据测算，准确地计算出各项指标的实际得分，并对测算结果进行了细致的复核，形成最终的评价结果。

四、部门整体支出绩效实现情况

(一) 部门决策完成情况

 本单位在实施整体项目前期按照上年度整体项目完成情况制定本年度预算计划，依据项目测算标准进行预算编制，合理分配预算资金，对总体目标进行中长期规划，制定年度工作计划，绩效目标设置合理，绩效目标与项目年度工作任务相对应；绩效指标设置明确，将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，指标设置清晰、可衡量；项目立项规范，项目按规定程序申请立项，提交材料充分、完整，事情进行集体决策。

1. 部门管理完成情况

 （1）业务管理方面，管理制度健全，具体相应的业务管理制度，业务管理制度合法、合规、完整；制度执行有效，遵守相关法律法规和业务管理制度，项目质量可控，具有或制定了相应的质量要求或标准，实时采取必要的控制措施或手段保证质量。

（2）资金管理方面，资金使用较为合规，符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的规定，资金的拨付有完整的审批程序和手续，固定资产有专人管理，固定资产利用率达100%。项目资金较为安全，较为符合项目批复的用途使用。

（3）信息公开方面，预决算均在政府规定的时间内地政府信息网站公开。

1. 部门产出完成情况

产出数量方面，按照项目实际完成的指标任务与年初预算进行对比，项目产出数量指标完成良好。

产出质量方面，对照年初或调整后的绩效目标评价产出质量，通过各部门的努力全年项目基本完成。

产出时效方面，全年整体各项工作均在有效时内完成。

产出成本方面，预算支出执行率为97%。

1. 部门效果完成情况

 社会效益方面，本单位在各项工作取得良好成绩，促进社会稳定，维护社会和谐。

 本单位工作得到了社会公众至好评，满意度达到95%。

五、部门整体支出绩效中存在问题及改进措施

(一) 主要问题及原因分析。

1、预算执行水平有待提高。预算完成率较低，执行进度不及时。

　2、预算管理水平有待提高。基础信息完善性不足，资金使用合规性不足。

　3、绩效管理不到位，绩效自评质量不高。

(二) 改进的方向和具体措施

1、全面提升预算管理水平，规范预算执行。

2、完善年初资金预算编制，压实责任。

　　3、加强项目支出绩效目标设置，项目绩效目标量化细化，落实绩效全流程管理。

在今后的工作一方面要严格预算编制，做到细化精确，争取一些费用纳入财政预算中；另一方面要严格落实项目经费使用管理规定，做到专款专用;三是要严格按照行政事业法的规定，确保财政供养人员及时到位，保障各项工作的顺利实行；四是在经费开支上严格按照八项规定执行。