

九江市浔阳区红十字会2022年度部门决算

目 录

第一部分 九江市浔阳区红十字会部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2022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 2022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

第一部分 九江市浔阳区红十字会部门概况

一、部门主要职责

(一) 贯彻实施《中华人民共和国红十字会法》《中华人民共和国红十字标志使用办法》，执行《中国红十字会章程》，指导各街道红十字会开展全区性活动，推动浔阳区红十字会各项工作开展；

(二) 开展救援、救灾工作，建立红十字应急救援体系。在战争、武装冲突、自然灾害、事故灾难、公共卫生事件等突发事件中，对伤病人员和其他受害者提供紧急救援和人道救助；

(三) 开展应急救护培训，普及应急救护、防灾避险和卫生健康知识，组织志愿者参与现场救护；

(四) 参与、推动无偿献血、遗体和人体器官捐献工作，参与开展造血干细胞捐献的相关工作；

(五) 组织红十字志愿服务活动，开展有益于青少年身心健康的红十字青少年活动；

(六) 宣传国际红十字与红新月运动的基本原则和日内瓦公约及其附加议定书，并依照有关规定开展工作；

(七) 在上级红十字会指导下，积极参与国际人道主义救援工作；

(八) 协助区政府开展与其职责相关的其他人道主义服务活动；

(九) 完成区委、区政府交办的其他任务。

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，包括：浔阳区红十字会本级。

本部门2022年年末实有人数3人，其中在职人员3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0人。

收入支出决算总表

收入決算表

吉田 2

财政拨款收入

总计	32	73.74	总计	64	73.74	70.54	3.2	0
----	----	-------	----	----	-------	-------	-----	---

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算对原拨款、政府性基金预算对原拨款等财政拨款预算数。

一般公共预算财政拨款基

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款收入、支出预算情况。

国有资产占用情况表

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2022年度收入总计80.02万元，其中年初结转和结余3.07万元，较2021年减少50.59 万元，下降 94.28%；本年收入合计76.95万元，较2021年减少 11.07 万元，下降12.58%，主要原因是：单位要求例行节约开支。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入73.74万元，占95.83%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入3.21万元，占4.17%。

二、支出决算情况说明

本部门2022年度支出总计80.02万元，其中本年支出合计76.42万元，较2021年减少62.19万元，下降44.87%，主要原因是：2022年委托业务费减少；年末结转和结余3.6万元，较2021年增加0.53万元，增长17.26%，主要原因是：按单位要求例行节约开支。

本年支出的具体构成为：基本支出64.57万元，占84.49%；项目支出11.85万元，占15.51%；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2022年度财政拨款本年支出年初预算数为46.9万元，决算数为73.74万元，完成年初预算的157.23%。其中：

（一）三、其他支出支出年初预算数为0.0万元，决算数为3.2万元，完成年初预算的0%，主要原因是：增加采购专用设备。

（二）社会保障和就业支出支出年初预算数为46.9万元，决算数为70.54万元，完成年初预算的150.41%，主要原因是：增加退休人员支出等。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2022年度一般公共预算财政拨款基本支出61.89万元，其中：

（一）工资福利支出58.02万元，较2021年减少4.06 万元，下降6.54%，主要原因是：厉行节俭，减少不必要支出。

（二）商品和服务支出3.87万元，较2021年减少38.01万元，下降90.76%，主要原因是：本年度将项目支出与基本支出分离。

（三）对个人和家庭补助支出0万元，较2021年下降1.87万元，净下降，主要原因是：本年无对个人和家庭补助支出。

（四）资本性支出0万元，较2021年增加0 万元，无增长(下降)，主要原因是：本年无资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0万元，决算数为0万元，完成全年预算的0%，决算数较2021年增加0 万元，无增长(下降)，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为0万元，决算数为0万元，完成全年预算的0%，决算数较2021年增加0万元，无增长(下降)，主要原因是无出国（境）支出。决算数较全年预算数增加的主要原因是：无出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要为：无出国（境）支出。

（二）公务接待费支出全年预算数为0万元，决算数为0万元，完成全年预算的0%，决算数较2021年增加0万元，无增长(下降)，主要原因是无公务接待费支出。决算数较全年预算数增加的主要原因是：无公务接待费支出。全年国内公务接待0批，累计接待0人次，其中外事接待0批，累计接待0人次，主要为：无公务接待费支出。

（三）公务用车购置及运行维护费支出0万元，其中公务用车购置全年预算数为0万元，决算数为0万元，完成全年预算的0%，决算数较2021年增加0万元，无增长(下降)，主要原因是未有公务用车购置支出，全年购置公务用车0辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：未有公务用车购置支出；公务用车运行维护费支出全年预算数为0万元，决算数为0万元，完成全年预算的0%，决算数较2021年增加0万元，无增长(下降)，主要原因是本单位无公车，无相关支出，年末公务用车保有0辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：本单位无公车，无相关支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2022年度机关运行经费支出3.87万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少38.01 万元，下降90.76%，主要原因是：本年度将项目支出与机关运行经费分离。

七、政府采购支出情况说明

本部门2022年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，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

截至2022年12月31日，本部门国有资产占用情况见公开10表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是无其它用车。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2022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11.85万元，占项目支出总额的100%。

组织对应急救护培训项目等1个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出6万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况来看，根据项目绩效评价指标表考评，此次评价指标部分值100分，综合得分100分，评价级次为：优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出73.74万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，根据区财政局《关于区直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2023〕1号）文件要求以及《部门整体支出绩效评价共性指标体系框架（参考）》进行评价，自评得分97分。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）、《中共九江市委九江市人民政府印发<关于全面实施预算绩效管理的实施办法>的通知》（九发〔2020〕4号）、《中共浔阳区委浔阳区政府印发<浔阳区关于全面实施预算绩效管理的实施办法>》（浔发〔2020〕5号）精神，根据《关于区直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2023〕1号）文件要求，我部门积极开展预算项目支出绩效评价工作，现将我部门项目绩效自评汇总报告如下：

- 一、本部门项目绩效目标情况

浔阳区红十字会2022年纳入部门预算项目绩效自评的项目共有4个，具体项目绩效目标情况如下：

- 1、《红十字会经费》项目年度总体目标：加强信息公开，定期举办专门的业务能力培训班（着重政治理论、业务、审计、网络四个方面），提高监事会的监督能力和水平。根据工作需要聘请第三方机构对区红十字会专项业务工作开展情况进行审计，提升社会公信力。
- 2、《应急救护培训》项目年度总体目标：根据下达的培训任务，按计划开展应急救护培训，确保在 2022 年 12 月底之前完成年度培训任务，切实提高我市公众防灾避险和自救互救能力；结合相关节日，宣传“人人学急救，急救为人人”的理念，增强公众学习自救互救的意识。
- 3、《捐赠专项经费》项目年度总体目标：聘请会计对捐赠资产进行专门的账务管理，规范捐赠财产的管理和使用。
- 4、《自动体外除颤器(AED)》项目年度总体目标：在交通枢纽、公共文化设施、行政服务中心、风景区、校区、社区、养老机构等人员密集的场所配备 4 台自动体外除颤器(AED)，并对设备投放点的工作人员及社会公众开展应急救护培训。

- 二、单位自评工作开展情况
- （一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，指导下一年预算的编制和绩效目标的申报，为优化财政支出结构提供决策参考和依据。

- （二）绩效评价原则、评价方法

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重项目支出的经济性、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。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

通过现场评价和非现场评价等多种形式，收集相关信息资料，对项目资金政策的公平性、资金管理制度的规范性、资金分配的合理性、资金拨付的及时性和资金使用的有效性等进行综合分析，形成基本结论后撰写绩效评价报告。

评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式，评价项目实施绩效。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

我部门指定了专人负责完成绩效评价工作，明确了工作职责。初步了解评价对象及内容，了解财政补助资金的有关政策和文件依据，制定了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案，设计了绩效评价指标、调查问卷。前期准备包括构建评价指标体系。

2、组织实施

项目单位对专项资金的使用、管理和绩效情况进行自查。按照项目支出绩效自评表自评打分，撰写绩效自我评价报告，并报财政局。我们通过收集项目相关政策文件、项目单位相关资料等，核查相关制度是否完善，资金支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况。

3、分析评价

由专人负责根据项目工作取得的可信资料及数据分析结果，针对绩效评价部门概况、实施情况、绩效分析与结论、主要经验与做法、存在的问题和建议等内容进行综合分析，并撰写评价报告。

- 三、综合评价结论

根据《关于区直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2023〕1号）文件要求对部门的所有项目全部开展绩效自评，浔阳区红十字会2022年列入绩效自评的项目共4个，开展绩效自评项目合计11.85万元，2022年部门预算项目支出总额11.85万元，开展绩效自评项目支出总额占本部门预算项目支出总额的比例为100%。通过绩效自评评分，最终自评价平均得分99.25分，失分的主要原因是《红十字会经费》项目资金执行率未达标。

- 四、绩效目标完成情况总体分析

通过绩效指标分析，我们认为浔阳区红十字会较好地完成了目标任务，具体完成情况如下：

- 1、《红十字会经费》项目完成实际情况：聘请第三方机构对区红十字会专项业务工作开展情况进行审计，开展监事会集中学习、培训1次；完成专项督查检2次。
- 2、《应急救护培训》项目完成实际情况：完成应急救护普及培训>4000人次，实际完成4000人次；完成红十字应急救护员培训>500人次，实际完成510人次。
- 3、《捐赠专项经费》项目完成实际情况：对捐赠资产进行了有限管理，在规定期限内完成了数量核对，并及时发放捐赠物资，有效规范了捐赠财产的使用及管理。
- 4、《自动体外除颤器(AED)》项目完成实际情况：AED投放数量4台，完成AED投放点人员应急救护培训20人，AED质量符合国家认证和合同标准，除颤技术符合国际专业先进水平。

五、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）偏离绩效目标的原因

《红十字会经费》项目资金执行率未达标。

（二）改进措施

督促预算项目负责人加强项目管理。在布置预算绩效管理工作时，相关负责人已督促各项目负责人从预算编制开始，收集、汇总项目各个阶段的痕迹资料，做好项目档案管理，提醒和督促加快资金拨付和使用。

- 六、绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果将作为各级财政部门会同同级部门分配以后年度资金，制定调整相关政策以及加强部门预算资金管理的重要参考依据。并按照规定公开规定，在规定时间内，通过“浔阳区政府网”网站予以公开，接受社会监督。

绩效指标	产出指标	数量	救护员培训人数	>308	95%	10	10	
		时效	培训完成时间	2022年12月底之前完成年度培训任务	100	10	100	
		成本	应急救护培训成本	-6万元	97万元	10	10	
		经济效益						
	效绩指标	社会效益	参训人员基本掌握所学技能	>308	95%	10	10	
		生态效益						
		可持续性	提升社会公众自救互救能力	逐步提升	100	15	15	
		满意度	参训人员对培训模式满意度	>308	95%	10	10	
	总分						100	100

项目绩效自评导出表												
(2022年度)												
项目名称		浔阳区红十字会										
主管部门		九江市浔阳区红十字会										
项目资金（万元）	一级指标	二级指标	三级指标	年度预算数	全年预算数	实际完成值		九江市浔阳区红十字会				
						数量	质量	执行率	得分			
						其中：财政拨款	2	1.65	1.65	=	100	
						其他资金	0	0	1.65	=	100	
		年度资金总盘	2	1.65	1.65	10	100	10	10			
执行率偏差原因及整改措施												
年度总体目标												
预期目标				实际完成情况								
加强应急救护、灾害预防专项的业务能力提升培训《灾害预防理论、业务、审计、网络四个方面》，提高监事会的监督能力和水平，理顺工作需转请第三方机构对红十字会专项业务工作开展绩效进行审计。提升社会公信力。				1、聘请第三方机构对红十字会专项业务工作开展绩效进行审计； 2、开展监事会集中学习、培训1次； 3、完成专项督察2次								
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	偏差原因及整改措施					
产出指标	数量	开展监事会集中学习、培训	>1次	1次	10	10						
		聘请第三方机构对红十字会专项业务工作开展绩效进行审计	>1次	1次	10	10						
	质量	完成专项督察检查	>2次	2次	10	10						
		时效	督察时间	1月-12月	100	10	10					

（三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开应急救护培训项目项目部门评价报告。（详见附件）

第四部分 名词解释

“三公”经费支出：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。

机关运行经费支出：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。

财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费和公用经费。

项目支出：指在为实现特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

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。

第五部分 附件

应急救援培训项目部门评价报告

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）、《中共九江市委九江市人民政府印发〈关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉的通知》（九发〔2020〕4号）、《中共浔阳区委浔阳区政府印发〈浔阳区关于全面实施预算绩效管理的实施办法〉》（浔发〔2020〕5号）精神，根据《关于区直部门开展单位自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2023〕1号）文件要求，我部门对《应急救援培训》项目开展项目支出绩效评价工作，现将此项目绩效自评报告如下：

- 一、基本情况
- （一）项目概况。
- 1、项目背景

根据赣红字〔2018〕5号《江西省红十字会关于贯彻《江西省人民政府关于印发2018年民生工程安排方案的通知》的实施意见》及九红字〔2021〕17号《关于下达2022年红十字应急救援员培训计划的通知》；进一步提高社会公众安全防范意识和自救互救能力，切实保障人民群众生命安全。

- 2、主要内容

做好产业链招商引资工作，新增合作企业数超过100家；调研走访企业，了解企业现状，提升服务对象满意度；为全区新增劳动就业岗位，提升全年全区税收收入。

- 3、资金投入和使用情况

《应急救援培训》项目全年预算6万，2022年共计支出6万元，执行率100%，全年工作目标基本完成。

- （二）项目绩效目标。

年度总体目标：根据下达的培训任务，按计划开展应急救援培训，确保在2022年12月底之前完成年度培训任务，切实提高我市公众防灾减灾和自救互救能力；结合相关节日，宣传“人人学急救，急救为人人”的理念，增强公众学习自救互救的意识。

- 二、绩效评价工作开展情况
- （一）绩效评价目的

本次绩效评价的目的是通过对项目的绩效评价，了解和掌握项目实施的具体情况，评价项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，指导下一年度预算的编制和绩效目标的申报，为优化财政支出结构提供决策参考和依据。

- （二）绩效评价原则、评价方法

1、绩效评价原则

（1）科学规范原则。绩效评价应当注重项目支出的经济性、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。绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价方法

通过现场评价和非现场评价等多种形式，收集相关信息资料，对项目资金政策的公平性、资金管理制度的规范性、资金分配的合理性、资金拨付的及时性和资金使用的有效性等进行综合分析，形成基本结论后撰写绩效评价报告。评价方法坚持定性分析与定量分析、全面评价与抽样调查、现场核查与综合分析相结合的方式，评价项目实施绩效。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

我部门指定了专人负责完成绩效评价工作，明确了工作职责。初步了解评价对象及内容，了解财政补助资金的有关政策和文件依据，制定了项目绩效评价工作方案，明确了评价的目的、方法、评价的原则、指标体系、评价标准、问卷调查方案，设计了绩效评价指标、调查问卷。前期准备包括构建评价指标体系。

2、组织实施

项目单位对专项资金的使用、管理和绩效情况进行自查。按照项目支出绩效自评表自评打分，撰写绩效自我评价报告，并报浔阳区财政局。我们通过收集项目相关政策文件、项目单位相关制度等资料，核查相关制度是否完善，资金支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况。

3、分析评价

由专人负责根据项目工作取得的可信资料及数据分析结果，针对绩效评价部门概况、实施情况、绩效分析与结论、主要经验与做法、存在的问题和建议等内容进行综合分析，并撰写评价报告。

- 三、综合评价情况及评价结论

根据项目绩效评价指标表考评，此次评价指标部分值100分，综合得分100分，评价级次为：优。

- 四、绩效评价指标分析
- （一）项目决策情况：
- 1、项目立项

项目立项依据充分合法，立项程序规范。

- 2、绩效目标

项目按照全面预算管理要求，在项目实施前进行了绩效目标申报，并在2022年实施过程中进行绩效监控和调整，项目绩效目标总体设置合理。

- 3、资金投入

按照财政部门编制了项目预算，和绩效目标申报表。在资金分配上，项目全年预算资金为6万元。

- （二）项目过程情况：

我部门的项目绩效目标由业务科室申报的预算项目进行全面梳理，项目均须有明细的资金测算，并在申报项目时提报详细绩效信息，包括立项依据、项目内容、金额、绩效目标等，使财务预算编制更具体精细，使有限的资金发挥更具效益的作用，同时由各科室共同负责实现项目绩效目标。

- （三）项目产出情况

1、产出数量

本次评价的项目产出数量指标：完成应急救援普及培训≥4000人次，实际完成4000人次；完成红十字应急救援员培训≥500人次，实际完成510人次。

2、产出质量

本次评价的项目产出质量指标：救护员培训合格率≥95%，实际合格率95%。

3、产出时效

本次评价项目的产出时效指标：2022年12月底之前完成年度培训任务，实际按时完成。

4、产出成本

本次评价项目的产出成本指标：应急救援培训总成本=6万元，实际成本6万元。

- （四）项目效益情况

1、参训人员基本掌握所学知识95%，新增劳动就业岗位率3.1%；

2、提升民众自救互救意识与能力逐步提升；

3、参训人员对培训模式满意度100%。

- 五、存在的问题及原因分析

虽设定了绩效目标，但缺乏量化细化的绩效指标。绩效目标是预算安排、执行以及绩效评价的重要依据。

- 六、有关建议

（一）科学合理地设置绩效目标和指标。

1、绩效目标设置要结合实际，进行充分的调理论证。目标设置应具有较强的可操性和可实现性。

2、绩效指标设置要做到量化和细化，有效衡量和考核绩效目标实现程度。

（二）充分认识预算执行管理工作的重要性，不断提高预算执行力和资金使用绩效。

1、科学合理地制定财政资金支出计划，并严格按照支出计划完成支出进度，为顺利完成各项工作提供资金保障。

2、在保证资金使用合理、合规、合法基础上，采取各种有效措施，加强预算执行进度管理，提高下一年度预算完成率和支出完成率，进一步提高资金管理水平和财政资金使用效益。

3、预算执行管理是预算实施的关键环节，今后要加强领导意识，提高管理水平，切实抓实抓好预算执行管理。

- 七、其他需要说明的问题

无。