

九江市浔阳区总工会 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 九江市浔阳区总工会概况

- 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 九江市浔阳区总工会概况

一、部门主要职责

区总工会属于全额拨款行政参公单位。其职责是：

（1）维护职能：维护职工群众的经济效益和民主权益的职能。

（2）建设职能：吸引和组织职工群众参加经济建设和改革，努力完成经济和社会发展任务和职能。

（3）参与职能：发挥职工群众参政议政作用，代表和组织职工参与国家和社会事务管理的职能。

（4）教育职能：帮助职工不断提高思想政治觉悟和文化素质的职能。

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	九江市浔阳区总工会	二级

本部门年末在职人员8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0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：九江市浔阳区总工会

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	601.41	一、一般公共服务支出	32	585.15
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		八、社会保障和就业支出	39	16.26
	9		九、卫生健康支出	40	
	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	
	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	601.41	本年支出合计	58	601.41
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	
	30			61	
总计	31	601.41	总计	62	601.41

注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入決算表

公开 02 表

部门：九江市浔阳区总工会

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		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	601.41	601.41					
201		一般公共服务支出		585.15	585.15					
20129		群众团体事务		585.15	585.15					
2012901		行政运行		585.15	585.15					
208		社会保障和就业支出		16.26	16.26					
20805		行政事业单位养老支出		16.26	16.26					
2080501		行政单位离退休		16.26	16.26					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：九江市浔阳区总工会

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	601.41	一、一般公共服务支出	33	585.15	585.15		
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	16.26	16.26		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
	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	601.41	本年支出合计	59	601.41	601.41		
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	601.41	总计	64	601.41	601.41		

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：九江市浔阳区总工会

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	601.41	195.39	406.01
201			一般公共服务支出	585.15	179.14	406.01
20129			群众团体事务	585.15	179.14	406.01
2012901			行政运行	585.15	179.14	406.01
208			社会保障和就业支出	16.26	16.26	
20805			行政事业单位养老支出	16.26	16.26	
2080501			行政单位离退休	16.26	16.26	

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：九江市浔阳区总工会

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	164.13	302	商品和服务支出	15.00	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	40.33	30201	办公费	1.14	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	14.17	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	52.33	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	2.96	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	10.80	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.03	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	6.48	30207	邮电费	0.85	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.33	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	1.77	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.32	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	14.56	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	0.14	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.07	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	16.26	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		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		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.84	312	对企业补助	
30309	奖励金	16.08	30229	福利费	4.53	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	5.38	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.17	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.11	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	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		180.39	公用支出合计					15.00

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：九江市浔阳区总工会

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			
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			
（1）国内接待费	7	---	---	
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	---	---	
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6. 国内公务接待人次（人）	17	---	---	
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：九江市浔阳区总工会

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 601.41 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；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 601.41 万元，比上年增加 29.74 万元，增长 5.20%，主要原因：2023 年人员经费及全区工会经费较 2022 年有所增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 601.41 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 0.00 万元，占 0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 601.41 万元，其中本年支出合计 601.41 万元，比上年增加 29.74 万元，增长 5.20%，主要原因：2023 年人员经费及全区工会经费较 2022 年有所增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，与上年持平，主要原因：根据预算安排支出，项目资金当年全部拨付到位，期末无结转和结余资金。

本年支出的具体构成：基本支出 195.39 万元，占 32.49%；

项目支出 406.01 万元，占 67.51%；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 583.95 万元，决算数 601.41 万元，完成年初预算的 102.99%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 575.64 万元，决算数 585.15 万元，完成年初预算的 101.65%。预决算差异主要原因：年中追加人员经费。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 8.31 万元，决算数 16.26 万元，完成年初预算的 195.60%。预决算差异主要原因：年中追加退休人员经费。

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 195.39 万元，其中：

（一）工资福利支出 164.13 万元，比上年增加 8.57 万元，增长 5.51%，主要原因：人员经费较上年有所增加。

（二）商品和服务支出 15.00 万元，比上年减少 365.91 万元，下降 96.06%，主要原因：2022 年全区工会经费 367.71 万元未按项目申报，放在基本支出里，而 2023 年全区工会经费406.01 万元是放在项目里申报，统计的口径不一致，导致变动幅度较大。

（三）对个人和家庭补助支出 16.26 万元，比上年减少 18.93 万元，下降 53.80%，主要原因：退休人员费用较上年有所减少。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：单位无固定资产购置。

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 0.00 万元，决算数 0.00 万元；决算数与上年持平，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：无因公出国（境）支出。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国（境）支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国（境）支出。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数0.00 万元，决算数0.00 万元，主要原因：无公务用车购置支出。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车购置支出。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：无公务用车运行维护费支出。决算数与上年持平，主要原因：无公务用车运行维护费支出。年末使用

财政拨款负担费用的公务用车保有量0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：节约开支，无公务接待费支出。决算数与上年持平，主要原因：节约开支，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，主要是：节约开支，无公务接待费支出。

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 15.00 万元，决算数比上年减少 365.91 万元，下降 96.06%，主要原因：2022 年全区工会经费 3,677,111.00 元未按项目申报，放在机关运行经费里，而 2023 年全区工会经费 4,060,146.00 元是放在项目里申报，统计的口径不一致，导致变动幅度较大。

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 0.00 万元，其中：政府采购货物支出0.00 万元、政府采购工程支出0.00 万元、政府采购服务支出0.00 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 0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

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1个（部门2023年仅有一个项目）全面开展绩效自评，共涉及资金406.015万元，占项目支出总额的100%。其中，1个项目评价结果为“优”。

组织对1个项目开展了部门评价，分别为：2023年全区工会经费（部门2023年仅有一个项目）。涉及一般公共预算支出406.015万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本预算支出0.00万元。从评价情况看，做到及时下拨92家基层工会工会经费，按时上解市总工会工会经费，基层工会满意度为100%。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 601.406万元，政府性基金预算支出0.00万元，评价结果为“优”。从评价情况看，在浔阳区委和九江市总工会的正确领导下，以《工会法》为指导思想，制定2023年工会经费

使用计划，高效服务广大职工群众，高质量完成区委和市总工会各项工作任务。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

一、项目绩效目标情况

做好2023年工会经费的收缴和拨付工作。

二、自评工作开展情况

本次评价主要包括前期准备、组织实施、分析评价三个阶段。

（一）前期准备

成立绩效评价工作组，了解各项目基本情况，制定绩效评价工作方案，布置绩效评价工作。

（二）组织实施

评价小组于2024年4月中旬开始展开绩效评价工作。主要工作内容如下：

1. 通过对项目研究分析、了解询问等方式收集项目实施、管理、产生效益情况以及项目财务核算等相关资料；

2. 根据上年度确定的部门预算项目支出绩效目标的要求，从不同来源收集的资料中选取与验证包括定性的文字描述与定量的统计数据，确保资料来源的客观性、完整性和可靠性。

3. 根据前期对项目的研究了解和相关绩效评价文件要求，结合项目支出绩效目标，分配各项评价指标的权重，形

成最终的项目绩效自评指标体系和绩效自评方案。

（三）分析评价并形成报告

根据评价体系，做到内容完整、权重合理、数据真实、结果客观，对项目资料进行计算、分析，得出评价分值。并在此基础上填报《项目支出绩效自评表》和编写绩效自评报告。

三、综合评价结论

本次开展绩效自评项目支出总额为406.015万元，本部门预算项目支出总额（执行数）为406.015万元，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100%，自评价平均分97.84分，自评价结果“优”。部门预算项目完成情况良好，较好实现了项目的年初绩效目标。

四、绩效目标完成情况

（一）资金投入情况

1. 项目资金到位情况分析

2023年市财政下达资金：406.015万元。

2. 项目资金执行情况

2023年项目资金执行情况：406.015万元。

（二）绩效指标完成情况

2023年在区委区政府的正确领导下，及时拨付92家基层工会工会经费，顺利完成了项目目标。

工会经费主要用于职工服务和工会活动，依法收取工会

经费，并及时下拨基层工会，是保障工会工作顺利开展的基础。

五、偏离绩效目标原因和改进措施

浔阳区总工会应加强对基层工会工会经费使用的监督检查，定期开展经审工作，确保工会经费合理使用。

六、绩效自评结果拟应用

一是通过绩效自评结果，对指标完成好的工作要在下一年度继续巩固和加强，对未完成的指标要深入剖析原因，找出症结，在以后工作中完善和改进；二是利用绩效自评结果，促进区总工会增强责任和效益观念，提高财政资金支出决策水平和管理水平。

九江市浔阳区总工会（本级）“2023年全区工会经费项目支出绩效自评表”如下（部门2023年仅有一个项目）：

项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
项目名称		2023年全区工会经费						
主管部门		九江市浔阳区总工会			实施单位		九江市浔阳区总工会	
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	406.015	406.015	406.015	10	100	10
		政府预算资金	406.0146	406.0146	406.0146	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	做好2023年工会经费的收缴和拨付工作				做到及时下拨92家基层工会工会经费，按时上解市总工会工会经费			
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	下拨基层工会金额	= 2436087.	2436087.6	10	10	
			上解市总工会金额	= 609021.9 元	556500	10	7.84	根据市总工会文件，2023年上解金额为556500元
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	下拨基层工会的个数	≥92个	92	15	15	
		质量指标	收缴工会经费精准率	=100百分比	100	15	15	
		时效指标	拨付基层单位工会经费及时性	及时拨付	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	社会稳定性	职工幸福感受到提升	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标	对户外劳动者送温暖提升其工作积极性，提升城市环境卫生	能提升城市环境卫生工作	基本达成目标	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	职工对工会举办活动的满意度	≥90百分比	96	5	5	
			基层工会对下拨经费的满意度	≥95百分比	100	5	5	
总分						100	97.84	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“2023全区工会经费”项目部门评价报告见第五部分附件。（部门2023年仅有一个项目）

第四部分 名词解释

一、收入科目

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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

财政专户管理教育收费：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

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

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使

用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

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。

二、支出科目

结余分配：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：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

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。

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

2023 年全区工会经费部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 评价项目：2023 年全区工会经费项目

2. 项目单位：九江市浔阳区总工会

3. 立项依据：《中华人民共和国工会法》第四十三条 工会经费的来源：（二）建立工会组织的企业、事业单位、社会组织、机关按每月全部职工工资总额的百分之二向工会拨缴的经费。

4. 项目内容：依据“《中华人民共和国工会法》第五章 工会的经费和财产 第四十三条 工会经费的来源（二）建立工会组织的企业、事业单位、社会组织、机关按每月全部职工工资总额的百分之二向工会拨缴的经费”的规定，依法收取全区工会经费，其中 60%拨付基层工会，15%上解市总工会。用做职工服务和举办工会活动。

5. 资金投入和使用情况：2023 年度预算安排 406.015 万元整，实际使用 406.015 万元。

（二）项目绩效目标。

做好2023 年工会经费的收缴和拨付工作。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

绩效评价工作过程强化单位自我认知与自我发展。通过实行绩效评价工作，分析项目资金的使用情况是否合理及是否达到预期的效果，了解单位自身的管理、创新能力，以便改进不足并得到进一步提升。通过实行绩效评价工作，反映项目资金使用及管理状况，让项目资金的使用更加公开化、透明化。

（二）绩效评价原则、依据、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）公开、公正、公平原则；

（2）定量与定性评价相结合，以定量分析为主、定性分析为辅；

（3）动态管理原则；

（4）经济性、效率性、科学性原则。

2、绩效评价依据

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

（2）财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

（3）《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》；

（4）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）；

（5）九江市财政局《关于开展 2019 年度市级部门预算项目支出单位绩效自评及财政绩效评价的通知》（九财绩[2020]5 号）；

（6）九江市财政局关于印发《九江市市级预算绩效目标管理办法》的通知（九财绩[2020]9 号）；

（7）九江市财政局关于印发《九江市市级绩效运行监控管理办法》的通知（九财绩[2020]10 号）；

（8）九江市财政局关于印发《九江市市级绩效评价管理办法》的通知（九财绩[2020]11 号）；

（9）九江市财政局关于印发《九江市市级绩效结果应用管理办法》的通知（九财绩[2020]12 号）；

3、评价指标体系、评价标准

本次绩效评价结合项目特点，设置了4 个一级指标（决策、过程、产出、效益）；14 个二级指标（项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、满意度）；20 个三级指标。具体详见附件绩效评价指标体系及评分表。

绩效评价指标分值权重。一级指标决策、过程、产出、效益分值权重分别为：24%、10%、44%、22%；二级、三级指

标以各级评价指标对实现绩效目标的关键程度，确定各评价指标的分值权重。

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，分为四个等级：优（得分 ≥ 90 分）；良（80分 $\leq$ 得分 < 90 分）；中（60 $\leq$ 得分 < 80 分）；差（得分 < 60 分）。

评价标准主要依据年初预算计划目标，工作计划、有关行业标准和历史数据。根据具体评价指标，评价标准采用与指标类型相对应的评分原则，定量指标以实现程度的百分率表示，定性指标以具体完成情况为标准。

4、评价方法

分定量评价和定性评价两个步骤，定量评价以评价客体提供的相关资料为基础，经过认真审查和核对，测出定量评价结果；定性评价由通过调查问卷、听取项目负责人及相关人员的情况介绍及现场考察项目成果，经量化分析得出定性评价结果。评价工作组综合定量和定性评价结果，形成综合评价结论。

（三）绩效评价过程

1、前期准备工作：成立绩效评价小组，初步了解项目资金的基本情况，细化佐证材料清单，提请相关业务部门准备绩效评价相关资料。

2、组织实施情况：核查2023年全区工会经费项目的财务账簿等财务资料，取得项目资金实际执行情况资料；收集

和查阅单位履职资料，通过整理、分析相关资料，按绩效评价相关规定及要求，运用科学合理的评价方法进行综合评价，对各项指标进行具体计算、分析并给出各指标的评价结果及结论，在此基础上，按绩效评价相关规定及要求编制绩效评价报告。

三、绩效评价情况和综合评价结论

（一）绩效评价情况

本次开展绩效评价项目支出总额为406.015 万元，预算执行率 100%，项目绩效评份 100 分，自评价结果“优”。预算项目完成情况优秀，较好地实现了项目的年初绩效目标。

各绩效指标得分明细如下：

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	分值	得分	扣分说明
01_决策（24分）	0101_项目立项	010102_立项依据充分性	充分	4	4	
		010101_立项程序规范性	规范	4	4	
	0102_绩效目标	010201_绩效目标合理性	合理	4	4	
		010202_绩效指标明确性	明确	4	4	
	0103_资金投入	010301_预算编制科学性	科学	4	4	
		010302_资金分配合理性	合理	4	4	

	小计			24	24	
02_过程（10分）	0201_资金管理	020101_资金到位率	100%	2	2	
		020102_预算执行率	100%	2	2	
		020103_资金使用合规性	合规	2	2	
	0202_组织实施	020201_管理制度健全性	健全	2	2	
		020202_制度执行有效性	有效	2	2	
	小计			10	10	
03_产出（44分）	0301_产出数量	030101_项目实际完成率	100%	11	11	
	0302_产出质量	030201_质量达标率	100%	11	11	
	0303_产出时效	030301_完成及时性	及时	11	11	
	0304_产出成本	030401_成本节约率	控制在预算内	11	11	
	小计			44	44	
04_效益（22分）	0401_社会效益指标	040201_提升职工幸福感	有效提升	11	11	

	0402_满意度	040401_服务对象满意度	满意	11	11	
	小计			22	22	
	合计			100	100	

四、绩效评价指标分析

1.1 项目决策

总分 24 分，得分 24 分

通过评价，该项目立项依据充分、程序规范，绩效目标合理、明确，预算编制科学、合理。

1.2 项目过程

总分 10 分，得分 10 分

通过评价，该项目资金及时到位，预算执行率 100%，项目资金使用合规，管理制度健全，能做到申请专项资金支付提交完整的资料。

1.3 产出指标

总分 44 分，得分 44 分：

通过评价，该项目完成率 100%。，资金支出在预算范围内。

1.4 效益指标

总分 22 分，得分 22 分

通过评价，通过开展各项工会活动，对提高工会组织的社会影响力，提升职工素质的作用起着较大作用；通过维权

活动解决职工生活工作矛盾，维护社会稳定性。。

绩效指标总分 100 分，得分 100 分,绩效评级为“优”。

五、存在的主要问题及改进建议

该项目完成情况优秀，较好地实现了项目的年初绩效目标。