

九江市浔阳区财政局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 九江市浔阳区财政局概况

- 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 九江市浔阳区财政局概况

一、部门主要职责

1. 贯彻执行国家的财政、税收方针、政策及其他有关政策；拟订地方性财政、税收、财务、会计管理、国有资产监督管理的实施办法和规章制度。

2. 参与制定全区各项有关宏观经济措施，提出运用财政政策实施宏观调控的建议；研究全区财政发展战略，拟订和执行全区财政分配办法，编制全区中长期财政规划。

3. 编制本级年度预算草案；组织全区预算的执行；编制决算草案；受区政府委托，向区人大报告预算及其执行情况，向区人大常委会报告决算。

4. 贯彻执行国家税收法律法规；负责组织实施地方税法和税收条例、决定、规定及有关实施细则；按照管理权限管理全区地方性税收减免事项。

5. 管理和监督各项财政收入；监缴国有资产收益。

6. 组织执行《行政单位财政规则》和《事业单位财务规则》；制订全区有关财政支出的财务管理制度、开支标准及定额；管理全区各项财政支出，提出优化财政支出结构的政策建议；监管全区政府采购工作。

7. 拟订和组织执行社会保障资金的财政管理制度；组织实施对全区社会保障资金使用的财政监督；管理全区财政社会保障支出。

8. 管理全区有关政府性基金和行政事业性收费项目的立项及标准；统一管理全区预算外资金和财政专户；编制和执行国债资金还本付息计划。

9. 组织执行《企业财务通则》；管理、指导和监督全区各类各行业企业的财务工作；负责国有资产管理的有关工作。

10. 管理全区会计工作，贯彻实施会计法令、规章和准则；负责改革现行会计管理体制工作。

11. 监督全区财税方针政策、法律法规的执行情况，提出加强财政管理的措施、建议；组织实施全区财经监督检查工作。

12. 组织落实全区性政府采购法规；负责调处政府采购工作中的投诉和纠纷，参与政府采购工作的监督执行。

13. 制订全区财政科学研究和教育规划；组织和管理全区财务人员业务培训。

14. 承办区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 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	浔阳区财政局（本级）	二级

本部门年末在职人员 41 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 24 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	1,594.81	一、一般公共服务支出	32	1,472.04
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	6.07	八、社会保障和就业支出	39	95.18
	9		九、卫生健康支出	40	37.11
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1.94
	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	0.49
	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	1,600.88	本年支出合计	58	1,606.75
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	9.15	年末结转和结余	60	3.28
	30			61	
总计	31	1,610.03	总计	62	1,610.03

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：九江市浔阳区财政局

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		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	1,600.88	1,594.81					6.07
201			一般公共服务支出	1,466.17	1,460.11					6.07
20106			财政事务	1,466.17	1,460.11					6.07
2010601			行政运行	1,466.17	1,460.11					6.07
208			社会保障和就业支出	95.18	95.18					
20805			行政事业单位养老支出	95.18	95.18					
2080501			行政单位离退休	95.18	95.18					
210			卫生健康支出	37.11	37.11					
21004			公共卫生	37.11	37.11					
2100409			重大公共卫生服务	37.11	37.11					
212			城乡社区支出	1.94	1.94					
21202			城乡社区规划与管理	1.94	1.94					
2120201			城乡社区规划与管理	1.94	1.94					
217			金融支出	0.49	0.49					
21703			金融发展支出	0.49	0.49					
2170399			其他金融发展支出	0.49	0.49					

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：九江市浔阳区财政局

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		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	1,606.75	910.30	696.45			
201		一般公共服务支出		1,472.04	815.12	656.92			
20106		财政事务		1,472.04	815.12	656.92			
2010601		行政运行		1,472.04	815.12	656.92			
208		社会保障和就业支出		95.18	95.18				
20805		行政事业单位养老支出		95.18	95.18				
2080501		行政单位离退休		95.18	95.18				
210		卫生健康支出		37.11		37.11			
21004		公共卫生		37.11		37.11			
2100409		重大公共卫生服务		37.11		37.11			
212		城乡社区支出		1.94		1.94			
21202		城乡社区规划与管理		1.94		1.94			
2120201		城乡社区规划与管理		1.94		1.94			
217		金融支出		0.49		0.49			
21703		金融发展支出		0.49		0.49			
2170399		其他金融发展支出		0.49		0.49			

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

部门：九江市浔阳区财政局

2023 年度

公开 04 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	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	1,594.81	一、一般公共服务支出	33	1,460.11	1,460.11		
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	95.18	95.18		
	9		九、卫生健康支出	41	37.11	37.11		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1.94	1.94		
	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	0.49	0.49		
	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	1,594.81	本年支出合计	59	1,594.81	1,594.81		
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	1,594.81	总计	64	1,594.81	1,594.81		

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

部门：九江市浔阳区财政局

2023 年度

公开 05 表
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	1,594.81	910.30	684.51
201			一般公共服务支出	1,460.11	815.12	644.98
20106			财政事务	1,460.11	815.12	644.98
2010601			行政运行	1,460.11	815.12	644.98
208			社会保障和就业支出	95.18	95.18	
20805			行政事业单位养老支出	95.18	95.18	
2080501			行政单位离退休	95.18	95.18	
210			卫生健康支出	37.11		37.11
21004			公共卫生	37.11		37.11
2100409			重大公共卫生服务	37.11		37.11
212			城乡社区支出	1.94		1.94
21202			城乡社区规划与管理	1.94		1.94
2120201			城乡社区规划与管理	1.94		1.94
217			金融支出	0.49		0.49
21703			金融发展支出	0.49		0.49
2170399			其他金融发展支出	0.49		0.49

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

部门：九江市浔阳区财政局

2023 年度

公开 06 表
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	759.59	302	商品和服务支出	56.80	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	207.72	30201	办公费	1.13	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	31.19	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	217.09	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	22.80	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	84.52	30205	水费	0.01	310	资本性支出	0.79
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	76.55	30206	电费	0.41	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	24.71	30207	邮电费	5.46	31002	办公设备购置	0.79
30110	职工基本医疗保险缴费	21.47	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	8.80	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.09	30211	差旅费	1.29	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	64.46	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	0.04	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.21	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	93.12	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	0.09	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	6.51	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	25.28	312	对企业补助	
30309	奖励金	80.99	30229	福利费	7.51	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	8.26	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	5.61	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	6.91	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		852.71	公用支出合计					57.59

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：九江市浔阳区财政局

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						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

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

部门：九江市浔阳区财政局

2023 年度

公开 08 表
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

部门：九江市浔阳区财政局 2023 年度 公开 09 表
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	1.80	1.80	0.09
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	1.80	1.80	0.09
（1）国内接待费	7	——	——	0.09
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	——	——	1
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	7
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 1610.03 万元，其中年初结转和结余 9.15 万元，比上年增加 3.79 万元，增长 70.74%；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 1600.88 万元，比上年增加 245.92 万元，增长 18.15%，主要原因：本单位严格按照财政预算执行规定，合理安排年初预算数收支，本年新增项目支出，导致收入较上年增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1594.81 万元，占 99.62%；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 6.07 万元，占 0.38%。

二、支出决算情况说明

本部门 2023 年度支出总计 1610.03 万元，其中本年支出合计 1606.75 万元，比上年增加 261.04 万元，增长 19.40%，主要原因：本年度因单位正常开支需要，本年收入增加，导致支出增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 3.28 万元，比上年减少 11.33 万元，下降 77.54%，主要原因：本年度单位银行存款收到款项大部分列入往来资金，导致年末结转结余较上年减少。

本年支出的具体构成：基本支出 910.30 万元，占 56.65%；

项目支出 696.45 万元，占 43.35%；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 1709.33 万元，决算数 1594.81 万元，完成年初预算的 93.30%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 1665.19 万元，决算数 1460.11 万元，完成年初预算的 87.68%。预决算差异主要原因：由于落实过紧日子要求，厉行节约、缩减开支。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 44.14 万元，决算数 95.18 万元，完成年初预算的 215.61%。预决算差异主要原因：由于本年补发退休人员绩效，年中追加预算，导致决算数大于年初预算。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 37.11 万元，预决算差异主要原因：年初无此项目预算，年中新增了新冠疫情防控资金项目预算，导致决算数大于年初预算。

（四）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 1.94 万元，预决算差异主要原因：由于本年底财政调整支出功能分类科目，导致决算数大于年初预算。

（五）金融支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 0.49 万元，预决算差异主要原因：由于本年底财政调整支出功能

分类科目，导致决算数大于年初预算。

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 910.30 万元，其中：

（一）工资福利支出 759.59 万元，比上年减少 7.30 万元，下降 0.95%，主要原因：本单位新增退休人员，在职人员减少，导致该项支出较上年减少。

（二）商品和服务支出 56.80 万元，比上年减少 13.55 万元，下降 19.26%，主要原因：由于落实过紧日子要求，本单位厉行节约、缩减开支。

（三）对个人和家庭补助支出 93.12 万元，比上年增加 34.07 万元，增长 57.69%，主要原因：本年度退休人员增加，补发了退休人员绩效，导致该支出较上年增加。

（四）资本性支出 0.79 万元，比上年减少 2.09 万元，下降 72.54%，主要原因：单位办公设备购置支出减少。

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 1.80 万元，决算数 0.09 万元，完成全年预算的 5.06%；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：本年度无因公出国（境）费支出。决算数与上年持平，主要原因：本年度无因公出国（境）费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要

是：严格按照八项规定执行，本年度无因公出国（境）费支出。

（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：本年度无公务用车购置支出。决算数与上年持平，主要原因：本年度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：本年度无公务用车运行维护费支出。决算数与上年持平，主要原因：本年度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 1.80 万元，决算数 0.09 万元，完成全年预算的 5.06%，主要原因：严格遵守“三公经费制度”。决算数与上年持平，主要原因：严格遵守“三公经费制度”。全年国内公务接待 1 批，累计接待 7 人次，主要是：接待修水县财政局。

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 57.59 万元，决算数比上年减少 15.64 万元，下降 21.35%，主要原因：缩减开支，厉行节约，故本年运行经费较上年减少。

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17个全面开展绩效自评，共涉及资金633.7464万元，占项目支出总额的92.58%。其中，15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2个项目开展了部门评价，分别为：“九江市浔阳

区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目”、“江西省政府采购电子卖场运营服务费”。预算支出43万元，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，十大片区最终评价结果为95分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”；电子卖场评价结果为96分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“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1,978.208万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，本年度部门整体绩效评价得分97分，部门整体履职效果较好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

（1）当年部门年度整体支出绩效目标

浔阳区财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，学习贯彻落实党的二十大及习近平总书记视察江西讲话精神，主动担当作为，发挥财政职能，为我区经济社会平稳健康发展提供坚实保障。

（2）部门预算绩效管理开展情况。

九江市浔阳区财政局按照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）的要求，明确部门预算绩效管理相关岗位责任，按时组织绩效目标申报、过程监控、绩效自评工作，并将绩效自评结果在编制预算、资金日常管理中予以运用。

（3）部门整体支出绩效实现情况

本年度部门整体绩效评价得分97分，部门整体履职效果较好。

（一）履职完成情况

1. 数量指标

完成投资评审项目125个，完成审计企业户数100个，电子卖场实施单位83个，完成了年初设定的目标。

2. 质量指标

项目审计工作完成及时率100%，中介服务机构的差错率 $\leq 5\%$ ，审计覆盖率100%。

3. 时效指标

预算编制报送及时率100%，及时按协议支付审计工作经费，财政一体化系统问题及时处理。

4. 成本指标

项目经费支出和人员经费支出成本都未超出预算。

（二）履职效果情况

1. 经济效益指标

通过财园信贷工作提高了本区经济的发展，节约财政资金。

2. 社会效益指标

明显提高评审人员工作效率，明显提高了企业财务监管规范性，发挥财政资金效益，有效保证社会经济进一步发展。

（三）社会满意度及可持续性影响

1. 社会满意度

审计对象满意度和群众满意度都达到了95%。

2. 可持续影响指标

不断提高预算编制的准确率，长期增强社会可持续发展。

（4）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。

部门全年预算数和全年执行数有偏离，预算执行81.21%，在资金分配支付方面不均衡，影响支付进度，资金管理和使用还需进一步规范，完善预算管理和预算执行。

（二）改进的方向和具体措施。

提高资金使用计划，规范资金使用管理，提高资金使用效率，合理制定绩效目标，缩小预算偏离程度，针对需要调整的项目制定详细的调整方案及实施计划，做好预算支出总体安排。

（5）绩效自评结果拟应用和公开情况

将本次绩效评价结果转送预算管理人员、专项业务管理人员阅读，在日后的工作中，不断改进工作。按照区财政局的要求，及时在网站公开预算、绩效目标设置、绩效评价结果等信息。

本部门“九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目”、“江西省政府采购电子卖场运营服务费”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	江西省政府采购电子卖场运营服务费							
主管部门	九江市浔阳区财政局				实施单位	九江市浔阳区财政局		
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	3	3	3	10	100	10	
	政府预算资金	3	3	3	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	按照省财政厅统一部署，实现政府采购“全省一张网”，区直各单位采购集中采购目录限额标准以下的货物，服务和工程（电子卖场无目录除外）以及政府采购协议供货项目，都需在电子卖场内进行采购。此项目为2023年度电子卖场运营服务费，确保电子卖场顺利运营。				按照省财政厅统一部署，实现政府采购“全省一张网”，区直各单位采购集中采购目录限额标准以下的货物，服务和工程（电子卖场无目录除外）以及政府采购协议供货项目，都需在电子卖场内进行采购。此项目为2023年度电子卖场运营服务费，确保电子卖场顺利运营。			
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	按合同金额付款	=3万元	3	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	预算单位个数	=83个	83	15	15	
		质量指标	累计交易笔数	≥36笔	36	15	15	
		时效指标	按时间节点完成	及时	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提高工作效率	≥90分	90	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务满意度	≥95分	95	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
项目名称		九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目						
主管部门		九江市浔阳区财政局			实施单位		九江市浔阳区财政局	
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	40	40	40	10	100	10	
	政府预算资金	40	40	40	40	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	此项目九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目。通过委托会计事务所对浔阳区“十大片区”进行决算审核，自合同签订7个月完成审计全部工作。				此项目九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目。通过委托会计事务所对浔阳区“十大片区”进行决算审核，自合同签订7个月完成审计全部工作。			
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	项目总成本	≤83万	40	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	书面审计报告	1套	基本达成目标	7	7	
			抽检范围覆盖率(%)	K12十大片区	基本达成目标	7	7	
			审核内容	十大片区旧城改造	基本达成目标	7	7	
		质量指标	审计报告质量	合格	基本达成目标	6	6	
			审计工作合规性	符合政策相关规定	基本达成目标	6	6	
		时效指标	项目报告完成及时率	≥95%	95	7	7	
	效益指标	经济效益指标	对减少项目经济损失的影响程度	明显	基本达成目标	10	10	
		社会效益指标	对提高行政运行效率及结果的影响程度	较高	基本达成目标	10	10	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	≥95%	95	10	10	
	总分						100	100

(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）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余资金数，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）一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）社会保障和就业支出：反映政府在社会保障和就业方面的支出。

（三）城乡社区支出：反映政府城乡社区事务支出。

（四）卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

（五）金融支出：反映金融部门行政支出。

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

九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算 会计事务所服务采购项目绩效自评报告

为贯彻落实中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的要求，加强区预算绩效管理，提高财政资金使用效益，根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）、九江市浔阳区财政局印发《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）等文件精神，对本单位“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目支出进行了绩效自评，现将自评情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

根据《关于印发九江市中心城区委托征收管理办法的通知》（九府发〔2016〕10号）等相关政府文件精神，九江市财政局不再承办宗地成本决算评事项，为妥善解决历史遗留问题，已由区财政接手报送的项目，按备案制管理模式操作，由各区自主审核，报市财政局备案，评审费用由区承担。

此项目九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目。通过委托会计事务所对浔阳区“十大片区”进行决算审核，自合同签订7个月完成审计全部工作。项目成本合计83万，2023年支付40万，2024年支付43万。

2023年该项目资金执行率100%。

（二）项目绩效目标。

此项目九江市浔阳区财政局“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目。通过委托会计事务所对浔阳区“十大片区”进行决算审核，自合同签订7个月完成审计全部工作。

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

本次评价从项目产生的效果角度出发，力求从绩效的角度发现该项目中取得的成绩和存在的问题，为下一步实施绩效预算奠定基础。具体目标如下：（1）通过评价，了解项目的基本情况，对项目背景、项目意义、项目现状和项目内容做深入调研和分析。（2）通过评价，了解项目的产出和效果情况以及整体绩效状况。（3）通过评价，梳理项目的资金使用情况，从绩效角度发现该项目决策、实施和管理过程中存在的问题并寻求解决方案，以促进其管理水平的不断提高。（4）通过评价，总结项目实施中取得的成效和经验，为项目进一步完善和提升以及其他同类项目的实施提供经验借鉴。

2. 绩效评价对象

“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目 3. 绩效评价范围

项目范围：“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目专项资金的完成情况，项目资金的投入及运行情况，项目实施后产生的绩效情况。

期限范围：2023年1月1日至2023年12月31日

（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

本次绩效评价遵循以下基本原则：（1）科学规范。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。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。绩效评价由各级财政部门、单位根据评价对象的特点，分类组织实施。（4）绩效相关。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。

2. 评价指标体系

依据年初预算设立的项目绩效目标框架进行评价。

部门评价评分表						
项目名称	“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目					
主管部门	九江市浔阳区财政局		项目实施单位		九江市浔阳区财政局	
项目负责人	朱慧娟		联系电话		13907029520	
项目类型	经常性项目（ ☐ ） 一次性项目（ ☒ ）					
计划投资额（万元）	40	实际到位资金（万元）	40	实际使用性况（万元）	40	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	40	市县财政	40		40	
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
		绩效目标	8	立项程序规范性	4	4
				绩效目标合理性	4	4
		资金投入	8	绩效指标明确性	4	4
过程	40	资金管理	10	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
		组织实施	6	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
产出	60	产出数量	21	资金使用合规性	2	2
				管理制度健全性	3	3
				管理执行有效性	3	3
				书面审计（1套）	7	7
效益	60	产出质量	7	评审内容（浔阳区旧城改造“十大片区”）	7	7
				评审范围（浔阳区旧城改造“十大片区”）	7	7
				审计工作合规性（符合政策相关规定）	7	7
				项目完成及时率（≥95%）	7	7
效益	60	产出时效	7	项目总成本（≤60万）	7	7
		产出成本	7	对减少项目经济损失的影响程度	6	4
		经济效益	6	对提高行政运行效率及结果影响程度	6	4
		社会效益	6	通过评审报告运用为公共政策实施提供长期参考指导程度	3	2
总分	100	可持续影响	3	服务对象满意度（≥95%）	3	3
		满意度	3		100	95
评价等次	优/良/中/差					
100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差						

主要采用了因素分析法、数据对比法、公众评判法。因素分析法评价专项资金的使用和各项工作的开展是否符合项目整体推进的需要；数据对比法则反映各项经费支出是否严格按照相应标准执行；公众评判法主要通过公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

（三）绩效评价工作过程。

1. 前期调研

评价小组成员走访与项目相关的人员，了解项目的基本情况，包括项目实施背景、计划实施内容、预算安排情况、组织实施流程、资金拨付流程等，并收集项目工作计划与工作总结、项目支出明细账、项目申请书、计划任务书相关等与本项目相关的文件资料。

2. 文件研读

在对项目概况初步了解后，评价组成员对收集到的文件资料进行研读，并查阅与项目实施密切相关的规章制度、文件规定，力求获取对项目全方位的了解。按照江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）、九江市浔阳区财政局印发《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）等文件的要求，结合项目特点，形成项目评价的总体思路。

3. 绩效评价指标体系及工作方案的设计

根据前期调研结果和对相关文件资料的研读，结合项目计划实施内容，分配各项评价指标的权重，形成方案初稿，并就方案的可行性、合理性与相关行业专家请教，根据反馈意见修改后，形成了最终的项目绩效评价指标体系和绩

效评价方案。

4. 分析评价并形成报告

评价组根据绩效评价的原则和规范，在前期基础资料研究的基础上，对实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，结合工作方案中制定的绩效评价指标体系进行评分，并在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 95 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

部门评价评分表						
项目名称	“十大片区”成本核算会计事务所服务采购项目					
主管部门	九江市浔阳区财政局		项目实施单位		九江市浔阳区财政局	
项目负责人	朱慧桐		联系电话		13907029520	
项目类型	经常性项目（） 一次性项目（√）					
计划投资额（万元）	40	实际到位资金（万元）	40	实际使用性况（万元）	40	
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	40	市县财政	40		40	
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
		绩效目标	8	立项程序规范性	4	4
				绩效目标合理性	4	4
		资金投入	8	绩效指标明确性	4	4
过程	40	资金管理	10	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
		组织实施	6	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
产出	60	产出数量	21	资金使用合规性	2	2
				管理制度健全性	3	3
		产出质量	7	管理执行有效性	3	3
				书面审计（1套）	7	7
效益	60	产出时效	7	评审内容（浔阳区旧城改造“十大片区”）	7	7
				评审范围（浔阳区旧城改造“十大片区”）	7	7
		经济效益	6	审计工作合规性（符合政策相关规定）	7	7
				项目完成及时率（≥95%）	7	7
社会效益	6	项目总成本（≤60万）	7	7		
		对减少项目经济损失的影响程度	6	4		
可持续影响	3	对提高行政运行效率及结果影响程度	6	4		
		通过评审报告运用为公共政策实施提供长期参考指导程度	3	2		
总分	100		100	服务对象满意度（≥95%）	3	3
评价等次	优/良/中/差					
	100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项。本项满分 8 分，立项依据充分性，立项程序规范，得 8 分。

2. 绩效目标。本项满分 8 分，绩效目标合理，绩效指标明确得 8 分。

3. 资金投入。本项满分 8 分，预算编制科学，资金分配合理得 8 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理。本项满分 10 分，资金到位，资金使用合规，预算执行率 100，得 10 分。

2. 组织实施。本项满分 6 分，管理制度健全，管理执行有效，得 6 分。

（三）项目产出情况

1. 数量指标。本项满分 21 分，得分 21 分，全面完成了目标工作量。

2. 质量指标。本项满分 7 分，得分 7 分，全面完成了目标工作量。

3. 时效指标。本项满分 7 分，得分 7 分。4.

成本指标，本项满分 7 分，得分 7 分。

（四）项目效益情况

1. 经济效益。本项满分 6 分，得分 4 分。

2. 社会效益。本项满分 6 分，得分 4 分。

2. 可持续影响。本项满分 3 分，得分 2 分。

3. 服务对象满意度指标。指标满分 3 分，得分 3 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 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。资金管理和使用还需进一步规范，完善预算管理和预算执行。

2. 绩效目标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

1. 科学合理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，缩小预算偏离程度，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 and 财政资金使用效益。

2. 科学合理设置绩效目标和指标。绩效目标设置要结实际，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。

七、其他需说明的问题

无。

九江市浔阳区财政局江西省政府采购电子卖场运营服务费项目绩效自评报告

为贯彻落实中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的要求，加强区预算绩效管理，提高财政资金使用效益，根据江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）、九江市浔阳区财政局印发《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）等文件精神，对本单位江西省政府采购电子卖场运营服务费项目支出进行了绩效自评，现将自评情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况。

根据省财政厅统一部署，实现政府采购“全省一张网”，区直各单位采购集中采购目录限额标准以下的货物，服务和工程（电子卖场无目录除外）以及政府采购协议供货项目，都需在电子卖场内进行采购。

“云上（江西）大数据发展有限公司”免费搭建江西省电子卖场平台，系统运行维护及审核采购人及供应商信息等工作要求支付相关费用。根据省统一标准，按照3万元/年与“云上（江西）”签订服务协议，合同期限一年。

2023年该项目资金执行率100%。

（二）项目绩效目标。

区直各单位采购集中采购目录限额标准以下的货物，服务和工程（电子卖场无目录除外）以及政府采购协议供货项目，都需在电子卖场内进行采购，预算单位在电子卖场全年累计交易数需大于或等于36笔。

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

本次评价从项目产生的效果角度出发，力求从绩效的角度发现该项目中取得的成绩和存在的问题，为下一步实施绩效预算奠定基础。具体目标如下：（1）通过评价，了解项目的基本情况，对项目背景、项目意义、项目现状和项目内容做深入调研和分析。（2）通过评价，了解项目的产出和效果情况以及整体绩效状况。（3）通过评价，梳理项目的资金使用情况，从绩效角度发现该项目决策、实施和管理过程中存在的问题并寻求解决方案，以促进其管理水平的不断提高。（4）通过评价，总结项目实施中取得的成效和经验，为项目进一步完善和提升以及其他同类项目的实施提供经验借鉴。

2. 绩效评价对象

电子卖场运营情况。

3. 绩效评价范围

项目范围：电子卖场项目专项资金的完成情况，项目资金的投入及运行情况，项目实施后产生的绩效情况。

期限范围：2023年1月1日至2023年12月31日

（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

本次绩效评价遵循以下基本原则：（1）科学规范。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。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。绩效评价由各级财政部门、单位根据评价对象的特点，分类组织实施。(4) 绩效相关。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。

2. 评价指标体系

依据年初预算设立的项目绩效目标框架进行评价。

部门评价评分表						
项目名称	江西省政府采购电子卖场设备服务费					
主管部门	九江市浔阳区财政局	项目实施单位			九江市浔阳区财政局	
项目负责人	刘晖	联系电话			15879906060	
项目类型	经常性项目（ ☐ ） 一次性项目（ ☒ ）					
计划投资额（万元）	3	实际到位资金（万元）		3	实际使用性况（万元）	3
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	3	市县财政		3		3
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项论证充分性	4	4
		绩效目标	8	立项程序规范性	4	4
				绩效目标合理性	4	4
		资金投入	8	绩效指标明确性	4	4
过程	10	资金管理	10	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
		组织实施	6	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
产出	60	产出数量	21	资金使用合规性	2	2
				管理制度健全性	3	3
		产出质量	7	管理执行有效性	2	2
				系统建设及服务数量（个）	7	7
效益	60	产出成本	7	全区预算单位个数	7	7
				预算单位在电子卖场全年累计交易数	7	7
		经济效益	6	电子卖场正常运行率及服务质量（%）	7	7
				电子卖场系统问题及时处理、服务及时完成时效	7	7
总分	100	社会效益	6	项目总成本（≤3万）	7	7
				提高财政资金使用效益	6	5
		可持续性影响	6	电子卖场的使用，有利于预算单位工作顺利开展	6	4
				全区预算单位满意度	3	2
评价每次	100	满意度	3	服务对象满意度（≥95%）	3	3
		满意度	3			
100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差						

主要采用了因素分析法、数据对比法、公众评判法。因素分析法评价专项资金的使用和各项工作的开展是否符合项目整体推进的需要；数据对比法则反映各项经费支出是否严格按照相应标准执行；公众评判法主要通过公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(五) 绩效评价工作过程。

1. 前期调研

评价小组成员走访与项目相关的人员，了解项目的基本情况，包括项目实施背景、计划实施内容、预算安排情况、组织实施流程、资金拨付流程等，并收集项目工作计划与工作总结、项目支出明细账、项目申请书、计划任务书相关等与本项目相关的文件资料。

2. 文件研读

在对项目概况初步了解后，评价组成员对收集到的文件资料进行研读，并查阅与项目实施密切相关的规章制度、文件规定，力求获取对项目全方位的了解。按照江西省财政厅关于印发《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》的通知（赣财绩〔2022〕9号）、九江市浔阳区财政局印发《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2024〕1号）等文件的要求，结合项目特点，形成项目评价的总体思路。

3. 绩效评价指标体系及工作方案的设计

根据前期调研结果和对相关文件资料的研读，结合项目计划实施内容，分配各项评价指标的权重，形成方案初稿，并就方案的可行性、合理性与相关行业专家请教，根据反馈意见修改后，形成了最终的项目绩效评价指标体系和绩效评价方案。

4. 分析评价并形成报告

评价组根据绩效评价的原则和规范，在前期基础资料研究的基础上，对实地调研过程中获取的数据和信息进行归纳、总结和分析，结合工作方案中制定的绩效评价指

标体系进行评分，并在此基础上提炼结论撰写绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地核查及深度访谈等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的评价，最终评价结果为 96 分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优 ”。

部门评价评分表						
项目名称	江西省政府采购电子卖场运营服务费					
主管部门	九江市浔阳区财政局	项目实施单位			九江市浔阳区财政局	
项目负责人	刘晖	联系电话			15979906060	
项目类型	经常性项目（ ☒ ） 一次性项目（ ☒ ）					
计划投资额（万元）	3	实际到位资金（万元）		3	实际使用性况（万元）	3
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	3	市县财政		3		3
其他		其他				
二、绩效评价指标评分（参考）						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	8	立项依据充分性	4	4
		绩效目标	8	立项程序规范性	4	4
				绩效目标合理性	4	4
		资金投入	8	绩效指标明确性	4	4
过程	40	资金管理	10	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
		组织实施	6	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
产出	60	产出数量	21	资金使用合规性	2	2
				管理制度健全性	3	3
		产出质量	7	管理制度有效性	2	2
				系统维护及服务数量（个）	7	7
		产出时效	7	全区预算单位个数	7	7
				预算单位在电子卖场全年累计交易额	7	7
效益	40	电子卖场正常运行率及服务质量（%）	7	7		
		产出成本	7	电子卖场系统问题及时处理、服务及时完成时效	7	7
		经济效益	6	项目总成本（≤3万）	7	7
		可持续影响	6	提高财政资金使用效益	6	5
总分	100	社会效益	3	电子卖场的使用，有利于预算单位工作顺利开展	6	4
		满意度	3	全区预算单位满意度	3	2
		满意度	3	服务对象满意度（≥85%）	3	3
总分	100		100		100	96
评价等级	优√良中差					
100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差						

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项。本项满分 8 分，立项依据充分性，立项程序规范，得 8 分。
2. 绩效目标。本项满分 8 分，绩效目标合理，绩效指标明确得 8 分。

3. 资金投入。本项满分 8 分，预算编制科学，资金分配合理得 8 分。

（二）项目过程情况

1. 资金管理。本项满分 10 分，资金到位，资金使用合规，预算执行率 100%，得 10 分。

2. 组织实施。本项满分 6 分，管理制度健全，管理执行有效，得 6 分。

（三）项目产出情况

1. 数量指标。本项满分 21 分，得分 21 分，全面完成了目标工作量。

2. 质量指标。本项满分 7 分，得分 7 分，全面完成了目标工作量。

3. 时效指标。本项满分 7 分，得分 7 分。

4. 成本指标，本项满分 7 分，得分 7 分。

（四）项目效益情况

1. 经济效益。本项满分 6 分，得分 5 分。

2. 可持续影响。本项满分 6 分，得分 4 分。

3. 服务对象满意度指标。指标满分 6 分，平均得分 5 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1. 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。资金管理和使用还需进一步规范，完善预算管理和预算执行。

2. 绩效目标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

1. 科学合理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，缩小预算偏离程度，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 and 财政资金使用效益。

2. 科学合理设置绩效目标和指标。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作性和可实现性。

七、其他需要说明的问题

无。