

九江市浔阳区财政局 2024 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 2024 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 2024 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. 制订全区财政科学的研究和教育规划；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，即九江市浔阳区财政局（本级）。

九江市浔阳区财政局（本级）设立 4 个内设机构，分别是：办公室、预算股、国库股、综合股。

本部门年末编制内实有人员 43 人，其他人员 0 人。离退休人员 25 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 25 人。

第二部分 2024 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

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金额	项目(按功能分类)	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,223.87	一、一般公共服务支出	32	1,044.93
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	62.92	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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	105.77
	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	62.92
	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	5.43
	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	62.88
	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	4.86
	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	1,286.79	本年支出合计	58	1,286.79
使用非财政拨款结余(含专用结余)	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	1,286.79	总计	62	1,286.79

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收入和年末结转结余情况。

2. 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

2024 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	科目名称									
类	款	项	合计	1,286.79	1,286.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出		1,044.93	1,044.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务		1,044.93	1,044.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行		861.87	861.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务		183.06	183.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		105.77	105.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出		105.77	105.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休		105.77	105.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出		62.92	62.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		62.92	62.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出		21.60	21.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		41.33	41.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出		5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21703	金融发展支出		5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170399	其他金融发展支出		5.43	5.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		62.88	62.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		62.88	62.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		62.88	62.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出		4.86	4.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出		4.86	4.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出		4.86	4.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：九江市浔阳区财政局

2024 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								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	1,286.79	905.95	380.85	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	1,044.93	737.30	307.63				
20106		财政事务	1,044.93	737.30	307.63				
2010601		行政运行	861.87	737.30	124.57				
2010602		一般行政管理事务	183.06		183.06				
208		社会保障和就业支出	105.77	105.77					
20805		行政事业单位养老支出	105.77	105.77					
2080501		行政单位离退休	105.77	105.77					
212		城乡社区支出	62.92		62.92				
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	62.92		62.92				
2120803		城市建设支出	21.60		21.60				
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	41.33		41.33				
217		金融支出	5.43		5.43				
21703		金融发展支出	5.43		5.43				
2170399		其他金融发展支出	5.43		5.43				
221		住房保障支出	62.88	62.88					
22102		住房改革支出	62.88	62.88					
2210201		住房公积金	62.88	62.88					
229		其他支出	4.86		4.86	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	4.86		4.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	4.86		4.86	0.00	0.00	0.00	0.00

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：九江市浔阳区财政局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目(按功能分类)	行次	合计	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	1,223.87	一、一般公共服务支出	33	1,044.93	1,044.93		
二、政府性基金预算财政拨款	2	62.92	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	105.77	105.77		
	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	62.92		62.92	
	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	5.43	5.43		
	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	62.88	62.88		
	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	4.86	4.86		
	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	1,286.79	本年支出合计	59	1,286.79	1,223.87	62.92	
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	1,286.79	总计	64	1,286.79	1,223.87	62.92	

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：九江市浔阳区财政局

2024 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	1,223.87	905.95	317.92
201	一般公共服务支出		1,044.93	737.30	307.63	
20106	财政事务		1,044.93	737.30	307.63	
2010601	行政运行		861.87	737.30	124.57	
2010602	一般行政管理事务		183.06		183.06	
208	社会保障和就业支出		105.77	105.77		
20805	行政事业单位养老支出		105.77	105.77		
2080501	行政单位离退休		105.77	105.77		
217	金融支出		5.43		5.43	
21703	金融发展支出		5.43		5.43	
2170399	其他金融发展支出		5.43			5.43
221	住房保障支出		62.88	62.88		
22102	住房改革支出		62.88	62.88		
2210201	住房公积金		62.88	62.88		
229	其他支出		4.86		4.86	
22999	其他支出		4.86		4.86	
2299999	其他支出		4.86		4.86	

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：九江市浔阳区财政局

2024 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	746.56	302	商品和服务支出	52.14	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	189.19	30201	办公费	0.30	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	31.69	30202	印刷费	0.49	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	252.56	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	13.70	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	82.95	30205	水费	0.01	310	资本性支出	0.65
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	73.03	30206	电费	0.21	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	7.31	30207	邮电费	4.36	31002	办公设备购置	0.65
30110	职工基本医疗保险缴费	20.82	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	8.90	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.63	30211	差旅费	0.43	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	64.29	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.04	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.50	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	106.60	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.26	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.10	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	16.91	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	24.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	89.49	30229	福利费	7.35	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	9.20	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.20	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		30299	其他商品和服务支	5.39	39999	其他支出		0.00
人员经费合计		853.16	公用经费合计					52.78

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：九江市浔阳区财政局

2024 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	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		62.92	62.92		62.92	
212	城乡社区支出				62.92	62.92		62.92	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出				62.92	62.92		62.92	
2120803	城市建设支出				21.60	21.60		21.60	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出				41.33	41.33		41.33	

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. 当此表数据为空时，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：九江市浔阳区财政局

2024 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：九江市浔阳区财政局

2024 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	1.80	1.80	0.10
1. 因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00	0.00
(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	1.80	1.80	0.10
(1) 国内接待费	7	—	—	0.10
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	—	—	0
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	—	—	8
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。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，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

2024 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 2024 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 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 1286.79 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，比上年减少 9.15 万元，下降 100.00%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 1286.79 万元，比上年减少 314.08 万元，下降 19.62%，主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 1286.79 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 2024 年度支出总计 1286.79 万元，其中本年支出合计 1286.79 万元，比上年减少 319.96 万元，下降 19.91%，主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.00 万元，比上年减少 3.28 万元，下降 100.00%，主要原因：本年度合理安排预算支出，结转结余减少。

本年支出的具体构成:基本支出 905.95 万元,占 70.40%;项目支出 380.85 万元,占 29.60%;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 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 1688.35 万元,决算数 1286.79 万元,完成年初预算的 76.22%。其中:

(一) 一般公共服务支出(类)年初预算数 1496.21 万元,决算数 1044.93 万元,完成年初预算的 69.84%。预决算差异主要原因:落实中央“过紧日子”要求,压缩财政支出。

(二) 社会保障和就业支出(类)年初预算数 69.51 万元,决算数 105.77 万元,完成年初预算的 152.17%。预决算差异主要原因:追加退休人员绩效工资及一次性抚恤金。

(三) 城乡社区支出(类)年初预算数 48.07 万元,决算数 62.92 万元,完成年初预算的 130.92%。预决算差异主要原因:年中有新增项目,支出增加。

(四) 金融支出(类)年初预算数 7.51 万元,决算数 5.43 万元,完成年初预算的 72.26%。预决算差异主要原因:落实中央“过紧日子”要求,压缩财政支出。

(五) 住房保障支出(类)年初预算数 62.05 万元,决算数 62.88 万元,完成年初预算的 101.33%。预决算差异主要原因:有人员调整,增加预算。

(六) 其他支出（类）年初预算数 5.00 万元，决算数 4.86 万元，完成年初预算的 97.27%。预决算差异主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 905.95 万元，其中：

(一) 工资福利支出 746.56 万元，比上年减少 13.03 万元，下降 1.72%，主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出。

(二) 商品和服务支出 52.14 万元，比上年减少 4.66 万元，下降 8.20%，主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出。

(三) 对个人和家庭补助支出 106.60 万元，比上年增加 13.48 万元，增长 14.48%，主要原因：追加退休人员绩效工资及一次性抚恤金。

(四) 资本性支出 0.65 万元，比上年减少 0.14 万元，下降 18.34%，主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.80 万元，决算数 0.10 万元，完成全年预算的 5.66%；决算数比上年增加 0.01 万元，增长 11.98%，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：本年度未安排因公出国（境）支出。决算数与上年持平，主要原因：2024 年和 2023 年均未安排因公出国（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：本年度未安排因公出国（境）。

（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：2024 年和 2023 年均未安排公务用车购置支出。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：2024 年和 2023 年均未安排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 0.10 万元，完成全年预算的 5.66%，主要原因：严格遵守三公经费制度，压缩开支。决算数比上年增加 0.01 万元，增长 11.98%，主要原因：本年度接待人次比 2023 年度多。全年国内公务接待 1 批，累计接待 8 人次，主要是：接待财政部江西监管局。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 52.78 万元，决算数比上年减少 4.80 万元，下降 8.34%，主要原因：落实中央“过紧日子”要求，压缩财政支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 15.59 万元，其中：政府采购货物支出 4.10 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 11.49 万元。授予中小企业合同金额 15.59 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 15.59 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 26.3%，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 73.7%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 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2024年度部门预算范围的二级项目18个全面开展绩效自评，共涉及资金380.85万元，占项目支出总额的100%。其中，14个项目评价结果为“优”，4个项目评价结果为“良”，0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：“预算编制经费”、“资产管理系统维护费”。涉及一般公共预算支出13.81万元，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，项目完成情况优秀，较好地实现了项目的年初绩效目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1286.79万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门整体履职效果较好，较好地实现了项目的年初绩效目标。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1. 部门自评工作开展情况

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〔2024〕9号）》、浔阳区财政局《关于开展预算绩效自评及部门评价工作的通知》（浔财绩〔2025〕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95分。通过收集项目相关政策文件、项目相关制度等资料，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。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。通过项目自评，2024年纳入绩效自评范围项目绩效目标编制合理，单位绩效监控成效明显，项目总体执行情况较好，基本实现既定绩效目标，全面实施了预算项目绩效目标管理。

2024年度纳入部门绩效自评的项目具体包括“预算编制经费”、“资产管理系统维护费”项目等18个。

2. 综合评价结论

我部门组织对 2024 年纳入绩效自评范围项目进行自查自评，在数据准确、资料齐全、佐证充分基础上，认为参与部门绩效自评项目依据充分、目标明确、成效较好，项目按计划实施，项目综合自评为“优”。

3. 绩效目标完成情况总体分析

从本次项目绩效评价情况来看，2024 年度部门项目资金能够及时拨付到位。其中，14 个项目自评得分在90（含）—100（含）分，总体完成较好。

4. 偏离绩效目标的原因和改进措施

（1）原因：预算编制不够明确和细化，部分项目年初

预算与全年预算有差异，导致部分指标完成值不完全符合年初设定情况，预算执行力度还要进一步加强。

（2）改进措施：提高资金使用计划和效率，规范资金使用管理，合理制定绩效目标，缩小预算偏离程度，做好预算支出的总体安排。

5. 绩效自评结果应用和公开情况

绩效自评结果将作为分配以后年度资金，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。绩效报告按照区财政局的要求，拟公开于部门政府信息公开网，供民众查阅监督。

九江市浔阳区财政局（本级）预算编制经费”、“资产管理系统维护费”等项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		预算编制经费					
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	10	10	9.806	10	98.0	7
政府预算资金		10	10	9.806	—	98.0	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况			
	1. 提高隐性债务管理工作的质量和效率；2. 做好后续隐性债务化解计划；3. 控制隐性债务化解风险；4. 提高新增债券发行质量和效率。			1. 提高全区预算编制及审核质量和效率；2. 做好全年一体化项目库、人员信息维护；3. 准备预算编制、预算调整等报告提交政府常务会、区委常委会、人			
	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
	成本指标	经济成本指标	委托软件公司前期定制个性化公式及参数成本	≤4万	4	10	10
			委托软件公司进行维护费用	≤6万	5.806	10	10
		社会成本指标					
	绩效 指标	产出指标	生态环境成本指标				
			召开区级预算工作培训会次数	≥1次	1	10	10
			涉及全区预算编制、信息维护单位数	= 94家	94	10	10
			预算编制准确率	≥90%	90	5	5
		质量指标	全区预算编制质量	≥90%	90	5	5
			预算编制完成时间	当年人	基本达成	5	5
		时效指标	预算一体化系统维护时效	及时	基本达成 目标	5	4
							进一步提高工作质量及工作效率。
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	是否落实过紧日子	是	基本达成 目标	8	7
			是否按规定公开	是	基本达成 目标	8	7
		生态效益指标					
满意度指标	服务对象满意度	全区单位财务人员满意度	≥90%	90	7	7	
		财政业务经办人员满意度	≥90%	90	7	7	
总分					100	94	

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	资产管理系统维护费						
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	0	4	4	10	100	10
	政府预算资金	0	4	4	—	100	—
	预期目标			实际完成情况			
年度 总体 目标	根据《江西省财政预算管理一体化系统资产管理模块》、《江西省行政事业单位资产月报系统》、《江西省财政企业快报系统》和《江西省财政企业决算系统》需要，建立资产管理系统完成数据收集、汇总上报及与预算管理一体化系统有关衔接等相关工作，确保系统正常运行。			全年目标已基本完成。			
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
	成本指标	经济成本指标	资产系统维护费	≤4万	4	20	20
		社会成本指标					
		生态环境成本指标					
	产出指标	数量指标	在线/现场集中培训服务及问题答疑	≥2次	2	8	8
			涉及全区资产管理系统使用单位数	= 96家	96	8	8
		质量指标	现场培训讲课内容易懂率	≥96%	96	6	6
			针对区直单位提出的资产管理方面问题回答率	≥95%	95	6	6
	时效指标	资产模块进行停机维护告知率	≥98%	98	6	6	6
		为服务对象答疑解惑及时率	≥97%	97	6	6	6
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	对预算管理的动态反映和有效控制率	≥98%	98	10	10	10
		提高财政资产使用效率率	≥98%	98	10	10	10
	生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	区直所有单位的满意度	≥97%	97	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 2023 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) **金融支出**: 反映金融部门行政支出。
- (五) **住房保障支出**: 集中反映政府用于住房方面的支出。
- (六) **其他支出**: 反映不能划分到上述功能科目的其他政府支出。

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预算编制经费项目 绩效自评报告

为深入贯彻落实《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）文件精神，健全绩效评价常态化机制，增强各主管部门及资金使用单位绩效意识，进一步提高绩效评价站位和效能，提高资金使用效益，认真开展预算项目支出绩效评价、部门整体支出绩效评价及部门绩效评价工作。根据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〔2025〕1号）等文件精神，对本单位预算编制经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《中华人民共和国预算法》及其实施条例、《江西省预算审查监督条例》《江西省人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（赣府发〔2021〕24号）、《江西省财政厅关于编制2024年省级部门预算及部门2024-2026年支出规划的通知》、《中共浔阳区委浔阳区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施办法》（浔发〔2021〕5号）等要求，编制2024年区级部门预算和部门2024-2026年支出规划。

2024年度预算编制经费项目预算资金10万元，该项目

当年资金执行率 98.06%。

（二）项目绩效目标。

1. 提高全区预算编制及审核质量和效率；
2. 做好全年一体化项目库、人员信息维护；
3. 准备预算编制、预算调整等报告提交政府常务会、区委常委会、人大常委会上会资料；
4. 做好预算公开指导及检查工作。

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

预算编制工作情况。

3. 绩效评价范围

项目范围：预算编制经费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：2024年1月1日至2024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

部门评价评分表							
项目名称	预算编制经费						
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	张齐	联系电话	13607924130				
项目类型	经常性项目(√)		一次性项目()				
计划投资额(万元)	10		实际到位资金(万元)	10		实际使用性况(万元)	
其中：中央财政	其中：中央财政						
省财政	省财政						
市县财政	10 市县财政			10			
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	
				立项程序规范性	4	4	
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4	
				绩效指标明确性	4	4	
过程	60	资金投入	8	预算编制科学性	4	4	
				资金分配合理性	4	4	
		资金管理	10	资金到位率	4	4	
				预算执行率	4	3.5	
产出	60	组织实施	6	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	
		产出数量	14	涉及全区预算编制、信息维护单位数	7	7	
效益	60			召开区级预算工作培训会次数	7	7	
		产出质量	12	全区预算编制质量	6	6	
				预算编制准确率	6	6	
		产出时效	12	预算编制完成时间	6	6	
总分	100	产出成本	7	预算一体化系统维护时效	6	6	
		社会效益	6	项目总成本(≤10万元)	7	7	
		可持续影响	6	按规定公开及落实过紧日子要求	6	4	
		满意度	3	有效提高预算编制数据的准确性	3	2	
				提升财务人员预算编制的专业水平	3	2	
				全区财务人员满意度	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						

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安排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〔2025〕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 95.5 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		预算编制经费					
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	张齐	联系电话		13607924130			
项目类型	经常性项目（ <input checked="" type="checkbox"/> ） 一次性项目（ <input type="checkbox"/> ）						
计划投资额（万元）	10	实际到位资金（万元）	10	实际使用情况（万元）		9.806	
其中：中央财政		其中：中央财政					
省财政		省财政					
市县财政	10	市县财政	10			9.806	
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	
				立项程序规范性	4	4	
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4	
				绩效指标明确性	4	4	
过程	60	资金投入	8	预算编制科学性	4	4	
				资金分配合理性	4	4	
		资金管理	10	资金到位率	4	4	
				预算执行率	4	3.5	
产出	60	组织实施	6	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	
		产出数量	14	涉及全区预算编制、信息维护单位数	7	7	
效益	60			召开区级预算工作培训会次数	7	7	
		产出质量	12	全区预算编制质量	6	6	
				预算编制准确率	6	6	
		产出时效	12	预算编制完成时间	6	6	
总分	100	产出成本	7	预算一体化系统维护时效	6	6	
		社会效益	6	项目总成本（≤10万元）	7	7	
		可持续影响	6	按规定公开及落实过紧日子要求	6	4	
		满意度	3	有效提高预算编制数据的准确性	3	2	
评价等次		提升财务人员预算编制的专业水平					
		全区财务人员满意度					
		100-90（含）分为优、90-80（含）分为良、80-60（含）分为中、60分以下为差					

（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 98.06%，得 9.5 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 14 分，得分 14 分，全面完成了目标工作量。
2. 质量指标。本项满分 12 分，得分 12 分，全面完成了目标工作量。
3. 时效指标。本项满分 12 分，得分 12 分。
4. 成本指标，本项满分 7 分，得分 7 分。

（四）项目效益情况

1. 社会效益。本项满分 6 分，得分 4 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 3 分，平均得分 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，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和财政资金使用效益。

2. 科学合理地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。

九江市浔阳区财政局资产管理系统维护费 项目绩效自评报告

为深入贯彻落实《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）文件精神，健全绩效评价常态化机制，增强各主管部门及资金使用单位绩效意识，进一步提高绩效评价站位和效能，提高资金使用效益，认真开展预算项目支出绩效评价、部门整体支出绩效评价及部门绩效评价工作。根据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〔2025〕1号）等文件精神，对本单位资产管理系统维护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。

因使用江西省财政预算管理一体化系统资产管理模块、江西省行政事业单位资产月报系统、江西省财政企业快报系统及江西省财政企业决算系统需要，需由第三方协助完成系统维护、数据收集、汇总上报等相关工作。现委托北京久其软件股份有限公司对我局使用的江西省财政预算管理一体化系统资产管理模块、江西省行政事业单位资产月报系统、江西省财政企业快报系统、江西省财政企业决算系统及预算管理一体化系统相关衔接等进行服务工作，按照5万元/年与北京久其软件股份有限公司签订服务协议，合同期限一年，2024年按合同金额80%支付4万。

2024年度该项目预算资金4万元，2024年资金执行率100%。

（四）项目绩效目标。

江西省财政预算管理一体化系统资产管理模块、《江西省行政事业单位资产月报系统、江西省财政企业快报系统和江西省财政企业决算系统工作需要，建立资产管理系统完成数据收集、汇总上报及与预算管理一体化系统有关衔接等相关工作。

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

资产管理系统运维情况。

3. 绩效评价范围

项目范围：资产管理系统维护费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：2024年1月1日至2024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	资产管理系统维护费					
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	邹婷	联系电话	13707922218			
项目类型	经常性项目(√)		一次性项目()			
计划投资额(万元)	4	实际到位资金(万元)	4	实际使用性况(万元)		4
其中：中央财政		其中：中央财政				
省财政		省财政				
市县财政	4	市县财政	4			4
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
				立项程序规范性	4	4
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	4	4
过程	60	资金投入	8	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	4	4
		资金管理	10	资金到位率	4	4
				预算执行率	4	4
		组织实施	6	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
产出	60	产出数量	14	涉及全区资产管理系统使用单位数	7	7
				在线/现场集中培训服务及问题答疑	7	7
		产出质量	7	针对区直单位提出的资产管理方面问题回答率	7	7
		产出时效	14	为服务对象答疑解惑及时率	7	7
				资产模块进行停机维护告知率	7	7
效益	60	产出成本	7	项目总成本(≤4万)	7	7
		经济效益	6	提高财政资产使用效率率	6	5
		社会效益	9	实现全国财政数据汇总系统的无缝对接率	5	4
				预算管理的动态反映和有效控制率	4	3
		满意度	3	服务对象满意度(≥97%)	3	3
总分	100		100		100	97
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安排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〔2025〕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。

五、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 97 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	资产管理系统维护费						
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	邹婷	联系电话	13707922218				
项目类型	经常性项目(√)		一次性项目()				
计划投资额(万元)	4	实际到位资金(万元)	4	实际使用性况(万元)	4		
其中：中央财政		其中：中央财政					
省财政		省财政					
市县财政	4	市县财政	4		4		
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	
				立项程序规范性	4	4	
		绩效目标	8	绩效目标合理性	4	4	
				绩效指标明确性	4	4	
过程	60	资金投入	8	预算编制科学性	4	4	
				资金分配合理性	4	4	
		资金管理	10	资金到位率	4	4	
				预算执行率	4	4	
产出	60			资金使用合规性	2	2	
		组织实施	6	管理制度健全性	3	3	
				管理执行有效性	3	3	
效益	60	产出数量	14	涉及全区资产管理系统使用单位数	7	7	
				在线/现场集中培训服务及问题答疑	7	7	
		产出质量	7	针对区直单位提出的资产管理方面问题回答率	7	7	
				为服务对象答疑解惑及时率	7	7	
总分	100	产出时效	14	资产模块进行停机维护告知率	7	7	
		产出成本	7	项目总成本(≤4万)	7	7	
		经济效益	6	提高财政资产使用效率率	6	5	
				实现全国财政数据汇总系统的无缝对接率	5	4	
评价等次		社会效益	9	预算管理的动态反映和有效控制率	4	3	
		满意度	3	服务对象满意度(≥97%)	3	3	
					100	97	
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							

（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 14 分，得分 14 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 14 分，得分 14 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. 社会效益。本项满分 9 分，得分 7 分。
3. 服务对象满意度指标。指标满分 3 分，平均得分 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，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和财政资金使用效益。

2. 科学合理地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。