

# 上饶市财政局部门 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 上饶市财政局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

### 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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

# 第一部分 上饶市财政局部门概况

## 一、部门主要职能

(一) 贯彻落实国家财税方针政策，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，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，拟订市、县的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。承担国家和省、市相关区域性发展战略相关财政工作。

(二) 研究我市经济社会中的财税重大问题，围绕市委市政府中心工作提出改进和完善政府管理、提高财政资金使用效益的建议。

(三) 统筹管理市本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，负责编制市本级一般公共预算、政府性基金预算等工作。

(四) 承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度市本级预算草案并组织执行，受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算和财政预算执行情况，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度，指导县、乡财政管理等工作。

(五) 贯彻落实国家税收法律、行政法规及有关政策，

研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施，负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据，按规定监督管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定全市财政国库管理和国库集中收付制度，指导和监督全市财政国库业务。

（七）负责制定政府采购规章制度并监督管理政府采购活动。会同有关部门制定政府向社会力量购买服务规章制度，并监督管理政府购买服务活动。

（八）负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施，研究提出支持国有企业改革和发展的财政政策，参与国有资产管理体制改革及国有企业改革等相关工作，管理支持国有企业改革的相关专项资金，承担国有资本经营预算相关财政工作，编制企业财务会计报告，承担资产评估管理工作。

（九）负责办理和监督财政经济发展支出、中央、省和市政府性投资项目的财政拨款，负责政府性投资基本建设财政财务管理，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作，承担国家赔偿费用管理工作，负责农业综合开发资金管理工作，负责全市农村综合改革工作。

（十）负责拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理制度，审核全市及市本级社会保险基金预决算草案，会同有



关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生与健康等支出。

（十一）贯彻落实国家、省政府债务及与政府相关的债务管理政策、制度，拟订全市政府债务及与政府相关的债务管理制度、办法并组织实施，监督管理全市政府债务及与政府相关的债务，按规定管理国际金融组织和外国政府贷（赠）款，参与涉外债务谈判。

（十二）代市政府履行市属国有金融资本出资人职责，负责市属国有金融企业相关管理工作，组织落实财政金融相关政策等。负责农业保险保费补贴资金管理相关工作。

（十三）制定全市会计管理制度并组织实施，监督和规范会计行为。负责管理全市会计工作，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务。

（十四）监督财税法规、政策的执行情况，反映财政、财务管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。加强财政内部控制体系建设，承担会计信息质量检查，依法查处违法违规行为。

（十五）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目全面纳入绩效管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。

（十六）承办市委、市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：上饶市财政局本级。

本部门 2021 年年末实有人数 133 人，其中在职人员 132 人，离休人员 1 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 80 人。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市财政局 2021年度

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	3,525.40	一、一般公共服务支出	32	4,101.54
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
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	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	3,525.40	本年支出合计	58	4,101.54
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	576.13	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
<b>总计</b>	<b>31</b>	<b>4,101.54</b>	<b>总计</b>	<b>62</b>	<b>4,101.54</b>

注：1. 本表反映部门本年度的总收支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  
金额单位：万元

编制单位：上饶市财政局 2021年度

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	1	2	3	4	5	6	7
	合计	3,525.40	3,525.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	3,525.40	3,525.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	3,525.40	3,525.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,179.95	2,179.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	17.58	17.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	449.01	449.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	878.86	878.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

编制单位：上饶市财政局 2021年度

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	1	2	3	4	5	6
	合计	4,101.54	3,097.75	1,003.78	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4,101.54	3,097.75	1,003.78	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	4,101.54	3,097.75	1,003.78	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	2,384.38	2,384.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理事务	142.22	61.38	80.84	0.00	0.00	0.00
2010650	事业运行	449.01	449.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	1,125.92	202.98	922.94	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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  
金额单位：万元

编制单位：上饶市财政局 2021年度

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	3,525.40	一、一般公共服务支出	33	4,101.54	4,101.54	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	3,525.40	<b>本年支出合计</b>	59	4,101.54	4,101.54	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	576.13	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	576.13		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	4,101.54	<b>总计</b>	64	4,101.54	4,101.54	0.00	0.00

注：本表反映部门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入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  
金额单位：万元

编制单位：上饶市财政局 2021年度

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	1	2	3
		栏次 合计	4,101.54	3,097.75	1,003.78
201		一般公共服务支出	4,101.54	3,097.75	1,003.78
20106		财政事务	4,101.54	3,097.75	1,003.78
2010601		行政运行	2,384.38	2,384.38	0.00
2010602		一般行政管理事务	142.22	61.38	80.84
2010650		事业运行	449.01	449.01	0.00
2010699		其他财政事务支出	1,125.92	202.98	922.94

注：本表反映部门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

编制单位：上饶市财政局

2021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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	2,366.15	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	672.25	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	565.00	30201	办公费	35.56	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	212.45	30202	印刷费	11.20	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	727.69	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	78.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	183.15	30205	水费	6.34	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	32.78
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	163.52	30206	电费	58.98	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	56.93	30207	邮电费	25.68	31002	办公设备购置	5.43
30110	职工基本医疗保险缴费	157.16	30208	取暖费	5.09	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	52.22	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.15	30211	差旅费	38.34	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	176.75	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.30
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	32.12	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	43.35	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	26.57	30215	会议费	0.63	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	12.00	30216	培训费	13.55	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	6.45	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	27.05
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	10.61	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	142.29	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	3.00	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	76.81	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	49.75	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.09	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	61.04	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.96	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	50.12	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2,392.72	公用支出合计					705.03

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。









## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 4101.54 万元，其中年初结转和结余 576.13 万元，较 2020 年减少 561.83 万元，下降 49.37%；本年收入合计 3523.41 万元，较 2020 年减少 1009 万元，下降 22.25%，主要原因是：根据《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》要求，规范按权责发生制列支事项，市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 3523.41 万元，占 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 4101.54 万元，其中本年支出合计 4101.54 万元，较 2020 年减少 1570.84 万元，下降 27.69%，主要原因是：一是按相关要求，规范按权责发生制列支事项，财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支；二是严格落实厉行节约、过紧日子要求，压减支出；三是因政策调整，2021 年预算安排的部分奖金未在当年支出；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 897.23 万元，下降 100%，主要原因是：按相关要求，规范按权责发生制列支事项，财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支。

本年支出的具体构成为：基本支出 3097.75 万元，占 75.53%；

项目支出 1003.78 万元，占 24.47%；经营支出 0 万元；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 5515.73 万元，决算数为 4101.54 万元，完成年初预算的 73.57%。其中：

一般公共服务支出年初预算数为 5515.73 万元，决算数为 4101.54 万元，完成年初预算的 73.57%，主要原因是：一是厉行节约，压减了支出；二是因政策调整，2021 年预算安排的部分奖金未在当年支出。

### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3097.75 万元，其中：

（一）工资福利支出 2366.15 万元，较 2020 年减少 200.7 万元，下降 7.82%，主要原因是：因政策调整，2021 年预算安排的部分奖金未在当年支出。

（二）商品和服务支出 672.25 万元，较 2020 年增加 153 万元，增长 29.47%，主要原因是：行政运行基本支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出 26.57 万元，较 2020 年减少 10.19 万元，下降 27.72%，主要原因是：2020 年支出抚恤金，2021 年无抚恤金支出。

（四）资本性支出 32.78 万元，较 2020 年减少 61.2 万元，下降 65.12%，主要原因是：落实过紧日子要求，设备购置减少。

## 五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 94.8 万元，决算数为 39.59 万元，完成预算的 41.76%，决算数较 2020 年增加 16.39 万元，增长 70.65%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 5 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是无相关支出。决算数较年初预算数减少的主要原因是无相关开支。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出年初预算数为 40 万元，决算数为 6.45 万元，完成预算的 16.13%，决算数较 2020 年减少 2.21 万元，下降 25.52%，主要原因是受疫情影响公务接待减少同时厉行节约，减少接待费支出。。决算数较年初预算数减少的主要原因是：受疫情影响接待减少同时厉行节约，减少接待费支出。全年国内公务接待 73 批，累计接待 513 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 33.15 万元，其中公务用车购置年初预算数为 27.3 万元，决算数为 27.05 万元，完成预算的 99.08%，决算数较 2020 年增加 27.05 万元，主要原因是原有的一辆公务用车报废，购买一辆公务用车，全年购置公务用车 1 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是经谈判销售方增大优惠力度；公务用车运行维护费支出年初预算数为 40 万元，决算数为 6.45 万元，完成预算的 16.13%，决算数较 2020 年减

少 8.09 万元，下降 55.64%，主要原因是公务用车维修费减少，年末公务用车保有 2 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：公务用车维修费减少及厉行节约，减少开支。

## **六、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2021 年度机关运行经费支出 705.03 万元，较年初预算数减少 682.6 万元，降低 49.19%，主要原因是落实过紧日子要求节省开支。

## **七、政府采购支出情况说明**

本部门 2021 年度政府采购支出总额 95.45 万元，其中：政府采购货物支出 43.85 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 51.6 万元。授予中小企业合同金额 95.45 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 95.45 万元，占政府采购支出总额的 100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

## **八、国有资产占用情况说明。**

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

## **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 2021 年度部门预算范围的二级项目 1 个全面开展绩效自评，共涉及资金 823.6 万

元，占项目支出总额的82.05%。

组织对“投资评审及绩效评价经费”开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 823.6 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，财政投资评审质量不断提升，评审时效不断缩短，社会反应良好，对投资源头控制和建设资金效益提高发挥了重要作用，取得了较好的经济社会绩效，项目绩效评价结果为优。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 4101.54 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，上饶市财政局财政收入质量不断提高，财政保障水平有所提升，现代理财能力有所增强，部门整体支出绩效评价结果为优。

## (二) 部门决算中项目绩效自评情况。

项目支出绩效自评表  
(2021年度)

项目名称		财政投资评审专项经费									
主管部门		上饶市财政局			实施单位		财政投资评审中心				
项目资金(万元)		年初预算数		全年预算数		全年执行数		执行率(全年执行数/全年预算数)			
		年度资金总额:	1200	1200	823.6	10	0.68	7			
		其中:当年财政拨款				-		-			
		上年结转资金				-		-			
其他资金				-		-					
年度总体目标	预期目标				实际完成情况						
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施			
产出指标(50分)	数量指标	指标1: 预算评审项目数		180个左右	97个	5	2.5	送审金额由50万调整为400万, 送审项目个数减少, 减少数量指标			
		指标2: 预算评审金额		400000万元左右	606739万元	10	10				
	质量指标	指标1: 预算评审核减金额		40000万元左右	52731万元	10	10				
		指标2: 预算评审核减率		10%左右	8.69%	5	4				
	时效指标	指标1: 完成时效		2021年底	2021年底	5	5				
		指标2: 预算评审项目时效		10-16个工作日	10-16个工作日	5	5				
	成本指标	指标1: 评审费用		1200万元左右	823.6万元	10	10				
		指标2:									
	绩效指标	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1: 节约政府投资建设资金		40000万元左右	52731万元	10	10		
				指标2:							
社会效益指标			指标1: 促进建设领域行业规范		报审预算达到规范标准	报审预算较规范	10	10			
			指标2:								
生态效益指标		指标1: 实现网络办公无纸化		使用江西省财政投资评审系统建设	已实现	5	5				
		指标2:									
可持续影响指标		指标1: 节约财政资金		10%左右	8.69%	5	5				
		指标2:									
满意度指标(10分)		服务对象满意度指标	指标1: 建设单位满意度		95%以上	95%以上	5	5			
			指标2: 评审中介满意度		95%以上	95%以上	5	5			
总分						100	93.5				
主管部门(单位)评价等级	优		良		中		差				
	优(>=90分) (80分<=良<90分) (60分<=中<80分) (差<60分)										

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准: (1) 若为定性指标, 则根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

(2) 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分; 未达到指标值, 按B/A或A/B\*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为>=\*) , 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为<=\*) , 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因, 具体原因及拟采取的措施在自评报告中反映。

### （三）部门评价项目绩效评价情况。

## 关于 2021 年度财政投资评审专项资金绩效评价自评的报告

根据《上饶市财政局关于开展 2021 年度市本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（饶财绩〔2022〕4 号）文件精神，通过梳理、统计、总结、分析和比较，对 2021 年度评审专项资金的使用管理开展了绩效自评工作，现将有关情况报告如下：

### 一、2021 年度评审专项资金管理使用情况

1. 按照上饶市财政局关于印发《上饶市市级财政投资建设评审办法》的通知（饶财〔2020〕12 号）精神，评审专项资金全部由局办公室实行集中统一管理，并按规定审批程序经由国库支付中心进行直接支付。

2. 评审专项资金使用，严格按照上饶市财政局关于印发《财政投资评审中介机构管理办法（试行）》的通知（饶财办〔2020〕25 号）文件规定的付费标准计算支付。2021 年预算安排评审专项资金 1200 万元，2021 年度实际支出使用评审专项资金 823.6 万元。专项资金的使用达到了经济社会效益预期。

### 二、2021 年度评审专项资金使用绩效

1. 2021 年度，中心共完成项目预算评审 97 个，较上年同期 104 个减少 6.73%，送审金额为 60.67 亿元，较上年同

期 79.74 亿元减少 23.91%，审减金额为 5.27 亿元，审减率为 8.69%。

2. 2021 年度，中心共完成结算评审项目 1 个，送审金额 1888.35 万元，审减金额 53.76 万元，审减率为 2.84%。评审质量不断提升，评审时效不断缩短，社会反应良好，对投资源头控制和建设资金效益提高发挥了重要作用，取得了较好的经济社会绩效。

### **三、项目预（结）算评审存在的问题**

1. 部分评审项目送审资料不完善：如施工图纸设计不详细、不清楚，材料设备型号及技术参数不匹配，初始预算编制粗糙、不规范、遗漏较多，造成项目评审时效过长，审增金额较多较大，影响了预算评审质量的提高。

2. 由于各种原因，项目评审出具报告后，施工单位向项目单位提出的清标要求较多，相关制度建设滞后，监控不够到位，致使预算评审始终处于被动响应状态。

3. 项目类型多样化、项目特性复杂化、设备材料新型化趋势，给评审带来了现实难度和风险。

4. 工程设备材料市场询价定价渠道不多、方式不多，定价不够规范，相关制度机制建立有缺失，有待加强。

### **四、问题整改办法及措施**

1. 努力践行“放管服”改革。“放、管、服”是时代的号角和必由之路。中心解放思想，摆正位置，摒弃官僚主义



和本位思想，提高评审质量，缩短评审时效，创新和完善机制，助推项目建设进度，释放优质服务，想项目所想，急项目所急，推进财政评审信息化。确保单位只需“跑一次”，兑现限时办结承诺，塑财政新形象。

**2.精心构建评审制度体系。**中心紧扣评审“质量、时效”两核心，以问题为导向，规范管理，创新机制，完善流程，探索办法，防范风险，多管齐下。根据市委巡察组反馈问题，全面梳理中心职能和风险点，制定了《上饶市财政投资评价管理内部控制制度（试行）》（饶财办〔2021〕38号）、《上饶市财政投资评价结算考核实施细则（试行）》（饶财办〔2021〕39号）、《上饶财政投资评价中心外聘人员绩效考核暂行办法（试行）》（饶财办〔2021〕40号）并将对中心其他制度全面梳理查漏纠偏，及时修定与拟定相关评审制度。形成较完善的评审制度体系，为评审工作奠定了制度基础。

**3.着力构建“评审数据库”。**为推动评审走信息化道路，中心在既有的基础上，通过“市场采集，评审提炼、网络挖掘”方式，按照“总体规划，分门别类，逐项核准”办法，大量充实了“评审数据库”库容，为评审提供了可靠依据。

**4.强化评审监管，加强评审考核。**中心立足现有人员力量和技术条件，加强了评审项目的调度，加强了评审机构中介机构的监管，按照《财政投资评审中介机构管理办法（试行）》（饶财办〔2020〕25号）等有关规定，对评审项目的

评审情况、质量和时效要求进行跟踪问效，并通过信息平台进行公布，最大化提升评审专项资金的使用用绩效。

2022年6月30日

## 第四部分 名词解释

（一）“三公”经费支出：指用一般公共预算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）机关运行经费支出：指用一般公共预算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。

（三）年末结转和结余：反映财政局当年结转和结余下年使用数。

（四）行政运行：反映财政局机关及下属参公事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（五）一般行政管理事务：反映财政局未单独设置项级科目的其他项目支出。

（六）事业运行：反映财政局下属事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（七）其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

（八）其他社会保障和就业支出：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

（九）行政单位医疗：反映行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

（十）其他农业支出：反映其他用于农业方面的支出。

（十一）其他农林水支出：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

（十二）住房公积金：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（十三）三公经费支出口径：用一般公共预算财政拨款开支的因公出国（境）、公务用车购置运行费、公务接待费。

（十四）机关运行经费口径：指行政单位和参公单位用一般公共预算财政拨款基本支出开支的公用经费。