中共南昌市委老干部局2023年度部门决算

目　　录

第一部分　中共南昌市委老干部局概况

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 中共南昌市委老干部局概况

一、部门主要职责

市委老干部局负责全市离退休干部的宏观管理，抓好离退休干部思想政治和党支部建设，督促全市落实离退休干部的政治和生活待遇，指导市老干部活动中心（市离休干部休养所）、市老年大学和老同志的有关学会、协会的工作，指导全市老干部工作部门开展老干部工作理论探讨、调查研究、宣传表彰、培训教育、信息信访等工作。

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4个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	中共南昌市委老干部局	二级
2	南昌市老干部活动中心	二级
3	南昌市老年大学	二级
4	南昌市关心下一代工作委员会	二级

本部门年末在职人员62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59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：中共南昌市委老干部局　　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	5,438.02	一、一般公共服务支出	32	1,169.30
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	139.69	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	51.19	八、社会保障和就业支出	39	4,159.30
	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	144.11
	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	139.69
	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	5,628.90	本年支出合计	58	5,612.40
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	26.13	年末结转和结余	60	42.63
	30			61	
总计	31	5,655.03	**总计**	62	5,655.03

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：中共南昌市委老干部局　　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
支出功能分类科目编码			科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	5,628.90	5,577.71					51.19
201			一般公共服务支出	1,173.63	1,163.17					10.46
20129			群众团体事务	210.00	210.00					
2012902			一般行政管理事务	210.00	210.00					
20136			其他共产党事务支出	963.63	953.17					10.46
2013601			行政运行	565.85	561.48					4.37
2013602			一般行政管理事务	391.78	385.69					6.09
2013699			其他共产党事务支出	6.00	6.00					
208			社会保障和就业支出	4,171.47	4,130.73					40.74
20805			行政事业单位养老支出	4,153.95	4,113.21					40.74
2080501			行政单位离退休	7.87	7.87					
2080503			离退休人员管理机构	3,044.25	3,003.51					40.74
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.57	138.57					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	18.69	18.69					
2080599			其他行政事业单位养老支出	944.57	944.57					
20808			抚恤	17.52	17.52					
2080801			死亡抚恤	17.52	17.52					
221			住房保障支出	144.11	144.11					
22102			住房改革支出	144.11	144.11					
2210201			住房公积金	126.44	126.44					
2210203			购房补贴	17.67	17.67					
229			其他支出	139.69	139.69					
22960			彩票公益金安排的支出	139.69	139.69					
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出	139.69	139.69					

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：中共南昌市委老干部局　　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
支出功能分类科目编码			科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	5,612.40	2,555.10	3,057.31			
201			一般公共服务支出	1,169.30	562.61	606.69			
20129			群众团体事务	210.00		210.00			
2012902			一般行政管理事务	210.00		210.00			
20136			其他共产党事务支出	959.30	562.61	396.69			
2013601			行政运行	562.61	562.61				
2013602			一般行政管理事务	390.69		390.69			
2013699			其他共产党事务支出	6.00		6.00			
208			社会保障和就业支出	4,159.30	1,848.37	2,310.93			
20805			行政事业单位养老支出	4,141.78	1,830.85	2,310.93			
2080501			行政单位离退休	7.87	7.87				
2080503			离退休人员管理机构	3,032.07	1,665.72	1,366.36			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.57	138.57				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	18.69	18.69				
2080599			其他行政事业单位养老支出	944.57		944.57			
20808			抚恤	17.52	17.52				
2080801			死亡抚恤	17.52	17.52				
221			住房保障支出	144.11	144.11				
22102			住房改革支出	144.11	144.11				
2210201			住房公积金	126.44	126.44				
2210203			购房补贴	17.67	17.67				
229			其他支出	139.69		139.69			
22960			彩票公益金安排的支出	139.69		139.69			
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出	139.69		139.69			

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：中共南昌市委老干部局　　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	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	5,438.02	一、一般公共服务支出	33	1,163.17	1,163.17		
二、政府性基金预算财政拨款	2	139.69	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	4,130.73	4,130.73		
	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	144.11	144.11		
	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	139.69		139.69	
	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	5,577.71	**本年支出合计**	59	5,577.71	5,438.02	139.69	
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	5,577.71	**总计**	64	5,577.71	5,438.02	139.69	

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：中共南昌市委老干部局　　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
支出功能分类科目编码			科目名称			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	5,438.02	2,525.40	2,912.62
201			一般公共服务支出	1,163.17	561.48	601.69
20129			群众团体事务	210.00		210.00
2012902			一般行政管理事务	210.00		210.00
20136			其他共产党事务支出	953.17	561.48	391.69
2013601			行政运行	561.48	561.48	
2013602			一般行政管理事务	385.69		385.69
2013699			其他共产党事务支出	6.00		6.00
208			社会保障和就业支出	4,130.73	1,819.81	2,310.93
20805			行政事业单位养老支出	4,113.21	1,802.29	2,310.93
2080501			行政单位离退休	7.87	7.87	
2080503			离退休人员管理机构	3,003.51	1,637.15	1,366.36
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	138.57	138.57	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	18.69	18.69	
2080599			其他行政事业单位养老支出	944.57		944.57
20808			抚恤	17.52	17.52	
2080801			死亡抚恤	17.52	17.52	
221			住房保障支出	144.11	144.11	
22102			住房改革支出	144.11	144.11	
2210201			住房公积金	126.44	126.44	
2210203			购房补贴	17.67	17.67	

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：中共南昌市委老干部局　　2023 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**	1,840.00	**302**	**商品和服务支出**	369.31	**307**	**债务利息及费用**	
30101	基本工资	470.49	30201	办公费	14.47	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	188.71	30202	印刷费	1.20	30702	国外债务付息	
30103	奖金	766.06	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	1.47	**310**	**资本性支出**	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	138.57	30206	电费	6.52	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	18.69	30207	邮电费	2.87	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	128.77	30208	取暖费	1.51	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费	3.00	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.14	30211	差旅费	2.23	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	126.44	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	24.13	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1.12	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	316.09	30215	会议费	0.50	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.50	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	4.05	30217	公务接待费	0.95	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	17.52	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	3.82	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	128.18	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	21.35	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	29.67	**312**	**对企业补助**	

30309	奖励金	2.05	30229	福利费	2.19	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	48.88	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	288.65	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	79.69	31299	其他对企业补助	
						399	**其他支出**	
						39907	国家赔偿费用	
						39908	对民间非营利组织和群众性自	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		2,156.09	公用支出合计					369.31

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：中共南昌市委老干部局　　2023 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
支出功能分类科目编码			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		139.69	139.69		139.69	
229			其他支出		139.69	139.69		139.69	
22960			彩票公益金安排的支出		139.69	139.69		139.69	
2296002			用于社会福利的彩票公益金支出		139.69	139.69		139.69	

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

公开 08 表

部门：中共南昌市委老干部局　　2023 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：中共南昌市委老干部局　　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	8.50	8.32	1.15
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	8.50	8.32	1.15
（1）国内接待费	7	——	——	1.15
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	——	——	12
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	101
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：中共南昌市委老干部局　　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5655.03万元，其中年初结转和结余26.13万元，比上年减少50.45万元，下降65.88%；使用非财政拨款结余和专用结余0万元，与上年持平；本年收入合计5628.90万元，比上年减少681.14万元，下降10.79%，主要原因：企业单位离休人员增加补贴资金减少。

本年收入的具体构成：财政拨款收入5577.71万元，占99.09%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入51.19万元，占0.91%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计5655.03万元，其中本年支出合计5612.40万元，比上年减少772.46万元，下降12.10%，主要原因：离休干部平均年龄高达95岁，数量逐渐减少，故减少了企业单位离休人员增加补贴资金一千余万元；结余分配0万元，与上年持平；年末结转和结余42.63万元，比上年增加40.87万元，增长2324.69%，主要原因：一是市老干部活动中心收到老红军房屋修缮税金，党建补助，社保退款等款项；二是市关工委收到工作会议专项经费、99公益金

和部分退款。

本年支出的具体构成:基本支出2555.10万元,占45.53%;项目支出3057.31万元,占54.47%;经营支出0万元,占0%;上缴上级支出0万元,占0%;对附属单位补助支出0万元,占0%。

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3184.34万元,决算数5577.71万元,完成年初预算的175.16%。其中:

(一)一般公共服务支出(类)年初预算数932.25万元,决算数1163.17万元,完成年初预算的124.77%。预决算差异主要原因:一是市关工委追加了市关工委活动项目经费、市关工委宣传工作经费,二是市老年大学收到南昌市人民政府下达2022年基层党建工作项目奖励资金,项目名称为市老年大学宣传教育活动,主要用于拍摄党建宣传片及诗文朗诵会视频制作等费用。

(二)社会保障和就业支出(类)年初预算数2107.25万元,决算数4130.73万元,完成年初预算的196.03%。预决算差异主要原因:一是市委老干部局追加了为全市市属企业单位离休人员发放增加补贴资金;二是市老干部活动中心追加了活动中心物业费、2023年设备质保金、九龙湖场馆运行经费、活动中心物业服务经费;三是市老年大学追加增人增资及学费收入清算等,追加资金主要用于学校教学课时费发

放。

（三）住房保障支出（类）年初预算数144.84万元，决算数144.11万元，完成年初预算的99.50%。预决算差异主要原因：在职人员减少故住房保障支出减少。

（四）其他支出（类）年初预算数0万元，决算数139.69万元，预决算差异主要原因：一是市老年大学追加了市老年大学远程教育云平台优化升级项目经费，二是市关工委追加了市级福利彩票公益金。

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2525.40万元，其中：

（一）工资福利支出1840.00万元，比上年增加59.26万元，增长3.33%，主要原因：市老年大学增人增资追加资金（含生均经费）下达在基本工资科目，部分教师课时费从该科目支出，故较大。

（二）商品和服务支出369.31万元，比上年减少93.23万元，下降20.16%，主要原因：一是市老干部活动中心上年度项目质保金及尾款在该科目核算，本年度不在该项目核算；二是市老年大学本年度教师课时费于其他科目核算。

（三）对个人和家庭补助支出316.09万元，比上年增加259.63万元，增长459.84%，主要原因：按照要求本年度将退休人员补贴从工资福利费调整至对个人和家庭的补助。

（四）资本性支出0万元，比上年减少72.93万元，下降100%，主要原因：市老干部活动中心和市老年大学本年未用基本经费购固定资产。

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8.32万元，决算数1.15万元，完成全年预算的13.83%；决算数比上年增加0.98万元，增长567.85%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数0万元，决算数0万元，主要原因：无因公出国安排。决算数与上年持平，主要原因：无因公出国安排。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：无因公出国安排。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数0万元，决算数0万元，其中：

公务用车购置全年预算数0万元，决算数0万元，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平,主要原因：无公务用车。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0万元,决算数0万元，主要原因：无公务用车。决算数与上年持平,主要原因：无公务用车。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8.32万元，决算数1.15万元，完成全年预算的13.83%，主要原因：单位间学习交流次数较预算预计偏少。决算数比上年增加0.98万元,增长

567.85%，主要原因：市老年大学和市老干部活动中心学习交流单位较上年有所增加，故当年支出较上年有所增长。全年国内公务接待12批，累计接待101人次，主要是：一是市老干部活动中心接待7批，共61人（上饶市老干部服务中心5人、吉安市老干部活动中心8人、中共分宜县委老干部局13人、中共新疆生产建设兵团委员会老干部局10人、中共湖州市委老干部局6人、中共安义县委老干部局12人、石家庄市老干部活动中心7人）；二是市老年大学接待3批，共25人（赣州市老年大学9人、安徽省委老干部局7人、九江市老年大学9人）；三是市关工委接待2批，共15人（湖州市关工委6人，呼和浩特市关工委9人）。

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369.31万元，决算数比上年减少166.15万元，下降31.03%，主要原因：一是市老干部活动中心本年度质保金及尾款不在该项目核算；二是市老年大学本年度教师课时费于其他科目核算；三是各单位厉行节约，缩减经费开支。

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750.89万元，其中：政府采购货物支出27.57万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出723.32万元。授予中小企业合同金额33.44万元，占政府采购支出总额的4.45%，其中：授予小微

企业合同金额33.44万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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0.8%。

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3057.31万元，占项目支出总额的100%。其中，17个项目评价结果为“优”，0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4个项目开展了部门评价，分别为：“为全市市属企业单位离休人员发放增加补贴资金”、“活动中心物业服务经费”、“2023南昌市老年大学教学项目”、“市“双百工程”活动帮困助学金”。涉及一般公共预算支出2004.77

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，预算项目的制定精细化，科学化，四个项目均按期完成任务，取得了预期成效。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出5612.40万元，政府性基金预算支出139.69万元，评价结果为“优”。从评价情况看，较好的完成了全年工作目标，在业务管理方面、工作管理方面、项目质量控制、项目资金的监控，均获得了较好的成绩。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1.本部门项目绩效目标情况

2023年，我部门进一步加强预算绩效目标管理，不断提高预算管理的科学化和精细化水平。一是积极推进预算部门按要求编报项目预算时同步编报绩效目标，实现部门预算中重点项目绩效目标编报全覆盖。二是加强对绩效目标编制质量的审核，将绩效目标作为项目评审和预算安排的重要依据。

2.单位自评工作开展情况

1）前期准备阶段

按照《中共南昌市委南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）及《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）精神，根据《南昌市财政局关于开展2023年度全市预算单位自

评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2024〕7号）要求，我部门成立了绩效评价工作小组，并召开了会议部署绩效自评工作。

2）数据采集和自评阶段

各相关单位自行确定工作流程，采集了经费支出数据并向各业务科室了解工作完成情况，确定了各绩效指标的实际完成值，填报了项目支出绩效自评表和和相关报告材料，并提交至绩效评价工作小组。

3）自评汇总阶段

绩效评价工作小组通过座谈听取情况、核查资金使用、采集相关数据等形式进行了现场评价，并根据有关资料进行汇总分析，形成评价结论。此次自评工作范围为我部门2023年度申请的市本级财力安排的项目资金，我部门共有17个预算项目，项目全年预算总计3452.22万元。局机关共4个项目，预算合计1469.28万元；市老干部活动中心共5个项目，预算合计654.97万元；市老年大学共3个项目，预算合计781.97万元；市关心下一代工作委员会共5个项目，预算合计546.00万元。

（三）综合评价结论

1）评分结果

根据自评绩效评分细则，我们严格按照经费管理原则管理和使用，严格执行预算管理、防止各种违反财经纪律的行

为、保障重点、量入为出、收支平衡的原则，提高了资金使用效益，经绩效评价小组复核，所有项目均在90分以上，最终绩效评价等级为“优”。

2）主要结论

2023年，南昌老干部工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神为指导，认真贯彻落实全省老干部工作“双先”表彰大会和全省老干部局局长会议精神，更加注重党建引领、更加注重发挥作用、更加注重服务管理，奉献实干、锐意进取，为全面建设社会主义现代化南昌凝心聚力，较好地完成了2023年各项工作任务。

（四）绩效目标完成情况总体分析

1）预算执行完成情况分析

2023年市委老干部局系统17个项目预算数合计3452.22万元，全年执行数3052.31万元，其中：11个项目执行率100%，2个项目执行率在90%以上，2个项目执行率在80%-90%之间，2个项目执行率在70%-80%之间，执行率平均值为95.0%，总体执行情况较好。

2）项目产出完成情况分析

市委老干部局各个项目产出指标基本达到预期目标情况，特别是质量指标和时效指标几乎全部达到了年度指标值，仅有个别数量指标和成本指标因为退休老干部人数变化和根据物业人员配备核减物业费等因素影响，略微低于年度

指标值。

3）项目效益完成情况分析

2023年，市委老干部局以学习贯彻落实《关于加强新时代离退休干部党的建设工作的意见》为重点，切实抓好离退休干部政治、思想和组织建设，扎实推进离退休干部党建工作。坚持精准谋划、精准施策、精准落实，在老同志最需要的时候及时伸出援手，让老同志充分感受到党的温暖。同时还聚焦南昌经济和社会发展重点任务，充分发挥了老同志优势作用，助力全面建设社会主义现代化南昌。

（五）偏离绩效目标的原因和改进措施

偏离绩效目标的原因：一是由于离休干部及老红军遗孀等整体进入更高年龄、更高发病率的“后双高期”阶段，离休干部平均年龄高达95岁，数量随时出现变化，每年都会减少，且每年每月减少数量不可控，生病住院的离休退休数量也不可控，导致年度指标难以精准设置。故涉及走访慰问离退休干部成本指标和数量指标实际完成值较年初预算偏低；二是根据物业人员配备情况核减物业费，同时市老干部活动中心严格落实过紧日子要求，压缩各项经费支出，故较年初预算略有偏差；三是教学成果展示活动于12月开展，部分费用在下年度支付，同时本着厉行节约的原则，市老年大学缩减了教学设备、教学用品耗材、第三方学员服务费用及维修维护经费开支，故较年初预算略有偏差；四是由于关爱青少

年帮扶资金有限，覆盖面不够全面，故较年初预算略有偏差。

改进措施：在以后工作中，预算指标将按照历年的绩效指标完成情况进行更精准的预测，对预算编制提升要求，制定资金预算更加科学化、精准化，加强对资金的监督和管理，按期完成任务，取得预期成效，提高资金使用效益，有针对性地加强资金执行和监管。

（六）绩效自评结果拟应用情况

1、根据此次项目支出绩效自评中发现的问题，提出改进措施，对相应问题整改落实到位。

2、此次项目支出绩效自评结果将作为局系统各单位绩效评价考核的重要依据，同时也作为单位2024年财政资金预算项目安排、立项审批的依据。

本部门“活动中心物业服务经费”、“市“双百工程”活动帮困助学金”项目支出绩效自评结果如下：

（详见附件1、附件2）

（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（附件3、附件4）。

第四部分　名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）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。

（四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（五）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：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。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

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

附件 1

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	活动中心物业服务经费							
主管部门	中共南昌市委老干部局(部门)			实施单位	南昌市老干部活动中心			
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	248.81	248.81	10	100	10	
	政府预算资金	0	248.81	248.81	—	100	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	提升中心两处场馆的服务管理工作，为组织全市老干部开展政治学习及文体活动做好服务保障，更好的满足老干部日益增长的文化活动需求。			切实做好中心两处场馆的服务管理工作，为组织全市老干部开展政治学习及文体活动做好服务保障，为老同志提供优质的服务。				
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	月均物业费（万元 /月）	=26.19万元/月	26.19	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	保洁卫生完成率（%）	=100%	95	10	8.75	考核过程中发现卫生保洁方面清扫不够细致。改进措施：今后按程序对物业服务不定期进行抽查，要求查处的问题及时反馈，提升物业服务水平
			每日巡查完成率（%）	=100%	100	5	5	
			零星维修完成率（%）	=100%	100	5	5	
		质量指标	零星维修验收合格率（%）	=100%	100	4	4	
			物业服务管理达标率（%）	=100%	100	4	4	
		时效指标	物业服务响应及时率（%）	=100%	95	12	10.5	考核过程中反映服务响应及时需提高效率。改进措施：今后按程序对物业服务不定期进行抽查，要求查处的问题及时反馈，提升物业服务水平
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升老干部服务水平（%）	=100%	95	20	17.5	老干部满意度为95% 服务水平仍需提升。改进措施：今后按程序对物业服务不定期进行抽查，要求查处的问题及时反馈，提升物业服务水平
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	老干部满意度（%）	≥95%	95	10	10	
总分						100	94.75	

附件 2

项目支出绩效自评表

（2023年度）

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">市“双百工程”活动帮困助学金</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">中共南昌市委老干部局(部门)</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="2">南昌市关心下一代工作委员会</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数A</td><td colspan="2">全年执行数B</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>100</td><td>100</td><td colspan="2">100</td><td>10</td><td>100</td><td>10</td></tr>
<tr><td>政府预算资金</td><td>100</td><td>100</td><td colspan="2">100</td><td>—</td><td>100</td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="5">预期目标</td><td colspan="4">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="5">为家庭贫困，品学兼优的中、小学生和部分考上大学的学生解决在学习和生活等方面时遇到的困难，发放一次性帮困“助学金”。</td><td colspan="4">加大宣传力度，扩大社会影响面，动员更多的五老和社会爱心人士参与帮困助学活动，进一步扩大帮扶面，使家庭困难、品学兼优的学生继续学习，体现党委、政府的关心和关爱，使社会更加和谐。2023年为全市家庭困难、品学兼优的大中小学生发放帮扶助学金100万元，帮扶学生数600人。</td></tr>
<tr><td rowspan="12">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td>中小学生帮扶标准</td><td>=1000元/人次</td><td>1000</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>大学生帮扶标准</td><td>=5000元/人次</td><td>5000</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>大学生帮扶人次</td><td>=100人次</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>中小学生帮扶人次</td><td>=500人次</td><td>500</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>帮扶资金发放到位率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>受助学生帮扶及时率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>传递党和政府的关怀，促进社会和谐</td><td>=100%</td><td>95</td><td>20</td><td>17.5</td><td colspan="2">该项工作仍需提升。改进措施：以后预算指标将按照上两年度执行情况，适时调整年度指标，有效提升社会效益</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度</td><td>受助学生满意度</td><td>≥95%</td><td>90</td><td>10</td><td>8.68</td><td colspan="2">由于帮扶覆盖面不够广泛，该项指标仍需提升。改进措施：以后预算指标将按照上两年度执行情况，适时调整年度指标，有效提升受助学生满意度</td></tr>
<tr><td colspan="7">总分</td><td>100</td><td>96.18</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

附件 3

活动中心物业服务经费项目
部门评价报告

（2023年度）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1.项目背景：南昌市老干部活动中心现有九龙湖、阳明楼两处场馆，建筑面积总计约4.47万平方米，面积大且各类设备种类繁多、专业性强，给管理带来了一定难度。为做好市老干部活动中心的管理工作，为老干部提供更优质的服务，向市财政局申请设立了活动中心物业服务经费项目。

2.主要内容及实施情况：物业服务包括保洁、保卫、维修养护、房屋及设备管理维护、园林绿化养护等。2023年，中心采取日常检查和月度考核形式，制定物业服务月度考核表，提升了物业管理水平，为老同志开展学习活动提供服务保障工作。

3.资金投入和使用情况：2023年市财政预算金额248.81万元，实际到位248.81万元，全年执行248.81万元，执行率100%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标：切实做好中心两处场馆的服务管理工作，履行好中心组织全市老干部开展政治学习及文体活动的职责。

2.阶段性目标：提升中心两处场馆的服务管理工作，为组织全市老干部开展政治学习及文体活动做好服务保障，更好的满足老干部日益增长的文化活动需求。

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：了解项目进展，资金使用，制度建设及执行情况，取得的成效；总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。通过绩效评价，完善制度、创新机制、加强管理、强化监督，保证项目、资金使用管理的规范性、安全性和有效性，为指导预算编制、申报绩效目标，优化财政支出结构，提高公共服务水平提供决策依据。

2.绩效评价对象和范围：2023年度活动中心物业服务经费（既包含部门预算项目资金，也包含追加的各项专项资金）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则：（1）科学规范原则。注重财政资金使用的经济性、效益性和效率性，严格执行规定程序。（2）公正公开原则。财政项目支出绩效管理符合真实、客观、公正要求，依法公开并接受监督。（3）客观真实原则。单位自评结果主要通过项目支出绩效自评表的形式反映,做到内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。

2.评价指标体系：财政支出绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四个部分，根据实际设立了三级指标。二级指标为项目立项、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、社会效益、满意度；三级指标及评分标准、评价指标体系详见附表。

3.评价方法：采取评分和评级相结合的方式，根据《项目支出绩效评价指标体系》中相关绩效指标进行评分。

4.评价标准：严格按照《项目支出绩效评价指标体系》中财政支出绩效评价指标对本单位绩效工作进行评价，评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分(含90分)以上评优秀;分数在80(含80分) -90之间评良好；分数在60(含60分) -80分为中，60分以下评差。

（三）绩效评价工作过程。

1.工作准备。在活动中心主要负责人的直接领导下，按照文件要求进行工作部署，明确本单位绩效评价范围和内容。

2.开展评价。活动中心绩效管理领导小组在活动中心主要领导的工作部署下，组织开展单位财政项目支出绩效评价自评工作，并形成有关材料（包括电子文档）：《项目支出绩效评价指标体系》和《项目支出部门评价报告》。

3.结果报送。中心根据项目支出绩效评价指标体系完成初步自评，将自评报告报送至局绩效办。局绩效办对各项目进行汇总复评，完成部门评价工作后，将《活动中心物业服务经费项目部门评价报告》报送至市财政局。

三、综合评价情况及评价结论

该项目按计划完成了当年物业服务，切实做好中心两处场馆的服务管理工作，为组织全市老干部开展政治学习及文

体活动做好服务保障，为老同志提供优质的服务。结合评价结果，2023年度活动中心物业服务经费项目部门评分95分，评价等次为优。各项评分结果见《项目支出评价指标体系》。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项（分值8分，得分8分）

（1）立项依据充分性

该项目立足市委、市政府及市委老干部局对老干部工作的指示决定，符合老干部工作发展规划，强化两处场馆的服务管理，属于公共财政支持范围，不与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。该分值5分，得5分。

（2）立项程序规范性

该项目为市老干部活动中心于2023年申请追加，由市财政局行政科进行审批，按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、集体决策。该分值3分，得3分。

2.绩效目标（分值7分，得分7分）

（1）绩效目标合理性

该项目有合理绩效目标，绩效目标设置有保洁卫生完成率、每日巡查完成率、物业服务达标率等指标，与实际工作内容具有相关性，项目产出效益和效果绩效符合正常的业绩水平，与预算资金相匹配。该分值4分，得4分。

（2）绩效指标明确性

该项目绩效目标按照为切实做好中心两处场馆的服务

管理工作的总体目标，细化分解为数量方面明确零星维修完成率、保洁卫生完成率和每日巡查完成率；质量方面明确零星维修验收合格率和物业服务管理达标率；时效方面明确物业服务响应及时率等具体的绩效指标；与项目目标计划数相对应。该分值3分，得3分。

3.资金投入（分值6分，得分6分）

（1）预算编制科学性

该项目资金用于九龙湖和阳明楼场馆物业服务管理，预算额度测算保证服务内容科学，且成本控制在合理范围，依据充分，按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。该分值4分，得4分。

（2）资金分配合理性

该项目资金分配根据负责科室上报，经过主任办公会审议。项目资金分配合理，有良好的可操作性，与实际相适应。该分值2分，得2分。

（二）项目过程情况。

1.资金管理（分值11分，得分11分）

（1）资金到位率

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=248.81万元/248.81万元×100%=100%。该分值3分，得3分。

（2）预算执行率

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%=248.81万元/248.81万元×100%=100%。该分值4分，得4分。

（3）资金使用合规性

符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付均通过市财政局、市政府审批；资金使用中以提升中心两处场馆的服务管理工作为宗旨，对合规性进行考察；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该分值4分，得4分。

2.组织实施（分值8分，得分8分）

（1）管理制度健全性

市老干部活动中心财务管理制度完善，该项目在资金使用过程中严格依照《南昌市老干部活动中心财务管理制度》执行相关手续。该分值4分，得4分。

（2）管理执行有效性

该项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；每月经费支出相关会计凭证齐全、及时归档，并做好项目明细账以备查验；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。该分值4分，得4分。

（三）项目产出情况。

1.产出数量（分值18分，得分16分）

（1）零星维修完成率=100%。公用设施设备的日常维修完成，完成率达到100%，该分值6分，得6分。

（2）保洁卫生完成率=100%。考核过程中发现卫生保洁方面清扫不够细致，该项工作仍需提升。完成率95%。该分值6分，得4分。

（3）每日巡查完成率=100%。每日物业按计划对中心进

行巡查，完成率达到100%。该分值6分，得6分。

2.产出质量（分值12分，得分12分）

（1）零星维修验收合格率=100%。零星维修验收合格，合格率达到100%。该分值6分，得6分。

（2）物业服务管理达标率=100%。物业服务每月考核达标，达标率=100%。该分值6分，得6分。

3.产出时效（分值10分，得分8分）

（1）物业服务响应及时率=95%。考核过程中反映服务响应需提高效率。该分值10分，得8分。

4.产出成本（分值10分，得分10分）

（1）月均物业费（万元/月）=26.19万元/月，按2023年物业费支付情况，月均物业费26.19万元。该分值10分，得10分。

（四）项目效益情况。

1.社会效益（分值5分，得分4分）

（1）提升老干部服务水平=95%。为老干部服务水平为95%，服务水平仍需提升。该分值5分，得4分。

2.老干部满意度（分值5分，得分5分）

（1）老干部满意度≥95%。发放调查问卷，发放问卷20份，卷面100分，总分2000分，活动人员满意分1900分，活动人员满意度=1900分/2000分×100%=95%。该分值5分，得5分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

主要经验及做法：一是为了保证活动中心物业服务经费项目的正常运作，活动中心严格经费审批程序，经费的开支

由中心分管财务的领导签批或经中心主任办公会研究决定，为项目的顺利开展提供了财务保证；二是对项目资金的监控比较到位，合理设置岗位，明确各岗职责权限，老干部活动中心按照科室工作职责，合理设置活动中心物业服务经费项目中具体落实的内容，确保责任到人，保障项目顺利实施。

存在的问题及原因分析：数量指标、时效指标、社会效益发生偏差。主要原因是考核过程中发现卫生保洁方面清扫不够细致，老同志满意调查问卷中反映物业服务响应需提高效率，服务保障水平仍需提升。

六、有关建议

今后按程序对物业服务不定期进行抽查，要求查处的问题及时反馈，提升物业服务水平；同时，做好项目支出绩效目标执行中的控制管理，确保资金对应绩效目标执行率，做到项目按计划推进。

七、其他需要说明的问题

无

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	5	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 全部符合得 5 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	5
		立项程序规范性	3	①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。 全部符合得 3 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	3
	绩效目标	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 全部符合得 4 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	4
		绩效指标明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 全部符合得 3 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	3
	资金投入	预算编制科学性	4	①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 全部符合得 4 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	4
		资金分配合理性	2	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。 全部符合得 2 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	2

过程	资金管理	资金到位率	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 得分=资金到位率*分值	3
		预算执行率	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 执行率=100%，且执行数控制在年度预算规模之内的，得 4 分；100%＞执行率≥80%得 3 分，80＞完成率≥60%得 2 分，完成率＜60%不得分。	4
		资金使用合规性	4	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 全部符合得 4 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	4
	组织实施	管理制度健全性	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 全部符合得 4 分，每一点不符合扣 2 分，扣完为止。	4
		制度执行有效性	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 全部符合得 4 分，每一点不符合扣 1 分，扣完为止。	4
产出	产出数量	零星维修完成率=100%	6	公用设施设备的日常维修是否完成，零星维修完成率=100%得 6 分，95%≤零星维修完成率＜100%得 4 分，90%≤零星维修完成率＜95%得 2 分，零星维修完成率＜90%不得分。	6
		保洁卫生完成率=100%	6	每日保洁卫生工作是否完成，保洁卫生完成率=100%得 6 分，95%≤保洁卫生完成率＜100%得 4 分，90%≤保洁卫生完成率＜95%得 2 分，保洁卫生完成率＜90%不得分。	4
		每日巡查完成率=100%	6	每日物业是否对中心进行巡查，每日巡查完成率=100%得 6 分，95%≤每日巡查完成率＜100%得 4 分，90%≤每日巡查完成率＜95%得 2 分，每日巡查完成率＜90%不得分。	6
	产出质量	零星维修验收合格率=100%	6	全年维修验收是否合格，零星维修验收合格率=100%得 6 分，95%≤零星维修验收合格率＜100%得 4 分，90%≤零星维修验收合格率＜95%得 2 分，	6

				零星维修验收合格率＜90%不得分。	
		物业服务管理达标率=100%	6	物业服务管理每月考核是否达标，物业服务管理达标率=100%得 6 分，95%≤物业服务管理达标率＜100%得 4 分，90%≤物业服务管理达标率＜95%得 2 分，物业服务管理达标率＜90%不得分。	6
	产出时效	物业服务响应及时率=100%	10	物业服务响应及时率=100%得 10 分，95%≤物业服务响应及时率＜100%得 8 分，90%≤物业服务响应及时率＜95%得 4 分，物业服务响应及时率＜90%不得分。	8
	产出成本	月均物业费=26.19 万元/月	10	月均物业费用=26.19 万元/月得 10 分，月均物业费用＜26.19 万元/月得 5 分，月均物业费用＞26.19 万元/月不得分。	10
效益	经济效益	无			
	社会效益	提升老干部服务水平=100%	5	为老干部服务水平提高，提升老干部服务水符合率=100%得 5 分，95%≤提升老干部服务水符合率＜100%得 4 分，90%≤提升老干部服务水符合率＜95%得 2 分，提升老干部服务水符合率＜90%不得分。	4
	生态效益	无			
	可持续影响	无			
	满意度	老干部满意度≥95%	5	老干部满意度≥95%得 5 分，95%＞老干部满意度≥90%得 3 分，老干部满意度＜90%不得分。	5
总分			100	得分	95
评价等级		☑优 □良 □中 □差			
		90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。			

附件4

南昌市关心下一代工作委员会
市“双百工程”活动帮困助学金项目
部门评价报告

（2023年度）

一、基本情况

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

1.项目背景

根据南昌市关心下一代工作委员会工作职责，现按照《中共南昌市委南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）及《南昌市财政局关于开展2023年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2024〕7号）文件，市关工委开展了2023年度项目绩效部门评价工作。

2.项目主要内容及实施情况

市“双百工程”活动帮困助学金项目内容为家庭贫困、品学兼优的中、小学生和部分考取大学的学生解决在学习、生活等方面遇到困难时发放一次性帮困“助学金”100万元。使学子们重返校园，完成学业，传递党和政府的关心和关怀。按照2023年度工作计划，圆满完成全年工作目标。

3.资金投入和使用情况

2023年市“双百工程”活动帮困助学金项目年初预算金额为100万元，实际到位100万元，全年执行数100万元，执行率为100%。该项目主要用于发放当年部分考取大学的学生和中小学生的帮扶助学金。

在项目资金管理中，我单位严格按照财务管理制度，严格财务支出流程，对于项目资金未出现无故截留。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1.总体目标

为家庭贫困、品学兼优的中、小学生和部分考取大学的学生解决在学习、生活等方面遇到困难时发放一次性帮困“助学金”100万元。

2.阶段性目标

让受助学子们重返校园，完成学业，传递党和政府的关心和关怀。

3.项目预期目标完成情况

市“双百工程”活动帮困助学金项目：按照2023年度工作计划，共发放助学金100万元，全部发放到位。

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：了解项目进展，资金使用，制度建设及执行情况，取得的成效；总结经验，发现问题，提出改进的意见和建议。通过绩效评价，完善制度、创新机制、加强管理、强化监督，保证项目、资金使用管理的规范性、安全性和有效性，为指导预算编制、申报绩效目标，优化财政支

出结构，提高公共服务水平提供决策依据。

2.绩效评价对象和范围：“双百工程”活动帮困助学金项目（既包含部门预算项目资金，也包含追加的各项专项资金）。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则：（1）科学规范原则。注重财政资金使用的经济性、效益性和效率性，严格执行规定程序。（2）公正公开原则。财政项目支出绩效管理符合真实、客观、公正要求，依法公开并接受监督。（3）客观真实原则。单位自评结果主要通过项目支出绩效自评表的形式反映,做到内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。

2.评价指标体系：财政支出绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四个部分，根据实际设立了三级指标。二级指标为项目立项、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、社会效益、满意度；三级指标及评分标准、评价指标体系详见附表。

3.评价方法：采取评分和评级相结合的方式，根据《项目支出绩效评价指标体系》中相关绩效指标进行评分。

4.评价标准：严格按照《项目支出绩效评价指标体系》中财政支出绩效评价指标对本单位绩效工作进行评价，评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分(含90分)以上评优秀;分数在80(含80分) -90之间评良好；分数在60(含60分) -80分为中，60分以下评差。

（三）绩效评价工作过程。

1.工作准备。在市关工委领导的直接带领下，按照文件要求进行工作部署，明确本单位绩效评价范围和内容。

2.开展评价。市关工委绩效管理领导小组根据工作任务，组织开展单位财政项目支出绩效评价工作，按照要求填报相关表格，并形成有关材料（包括电子文档）：《项目支出绩效评价指标体系》及《项目支出部门评价报告》。

3.结果报送。市关工委根据项目支出绩效评价指标体系完成初步自评，自评报告报送至局绩效办。局绩效办对各项目进行汇总复评，完成部门评价工作后，将《南昌市关心下一代工作委员会市“双百工程”活动帮困助学金项目部门评价报告》报送至市财政局。

三、综合评价情况及评价结论

2023年市关工委较好地完成了各项工作，充分发挥了市“双百工程”帮困助学金项目在社会体系中重要作用，使学子们重返校园，完成学业，传递党和政府的关怀。

根据项目支出绩效评价结果，经认真逐条评价，2023年市关工委“双百工程”帮困助学金项目支出绩效评价得分96分，档次“优秀”。各项评分结果见附表。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1.项目立项（分值8分，得分8分）

（1）立项依据充分性

在市“双百工程”帮困助学金项目中，市关工委结合本

单位现行状况进行全面分析，科学预测和把握行业组织未来方向，严格按规定科学组织决策立项。单位实施项目前进行小组专项会议讨论决策，一致同意通过，按时向财政局申报项目预算，同意在2023年单位部门预算中列入市“双百工程”帮困助学金项目100万元。该分值5分，得5分。

（2）立项程序规范性

该项目为市关工委新增项目，由市财政局预算科进行审批，按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；事前已经过必要的可行性研究、集体决策。该分值3分，得3分。

2.绩效目标（分值7分，得分7分）

（1）绩效目标合理性

该项目有合理绩效目标，绩效目标设置有贫困学生帮扶人次、受助学生帮扶及时率等指标，与实际工作内容具有相关性，项目产出效益和效果绩效符合正常的业绩水平，与预算资金相匹配。该分值4分，得4分。

（2）绩效指标明确性

该项目绩效目标按照切实做好困境学生帮扶工作的总体目标，细化分解为数量方面明确学生帮扶人次；质量方面明确帮扶资金发放到位率；时效方面明确受助学生帮扶及时率等具体的绩效指标；与项目目标计划数相对应。该分值3分，得3分。

3.资金投入（分值6分，得分6分）

（1）预算编制科学性

该项目资金用于大中小学生的帮扶工作，预算额度测算保证服务内容科学，且成本控制在合理范围，依据充分，按照标准编制；预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。该分值4分，得4分。

（2）资金分配合理性

该项目资金分配根据负责科室上报，经过主任办公会审议。项目资金分配合理，有良好的可操作性，与实际相适应。该分值2分，得2分。

（二）项目过程情况。

1.资金管理（分值11分，得分11分）

（1）资金到位率

资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%，项目预算资金100万元，实际到位资金100万元，资金到位率=100%。该分值3分，得3分。

（2）预算执行率

预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，当年预算资金100万元，实际执行100万元，预算执行率=100%。该分值4分，得4分。

（3）资金使用合规性

符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付均通过科室报告、单位领导签字或主任办公会进行审议；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该分值4分，得4分。

2.组织实施（分值8分，得分8分）

（1）管理制度健全性

市关工委财务管理制度完善，该项目在资金使用过程中严格依照《南昌市关心下一代工作委员会财务管理制度》执行相关手续。该分值4分，得4分。

（2）管理执行有效性

该项目遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；每月经费支出相关会计凭证齐全、及时归档，并做好项目明细账以备查验；项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。该分值4分，得4分。

（三）项目产出情况。

1.产出数量（分值20分，得分20分）。

（1）大学生帮扶人次=100人次。全年完成大学生帮扶100人。该分值10分，得10分。

（2）中小学生帮扶人次=500人次。全年完成中小学生帮扶500人。该分值10分，得10分。

2.产出质量（分值10分，得分10分）。

（1）帮扶资金发放到位率=100%。全部按计划完成帮扶工作。资金发放率达到100%。该分值10分，得10分。

3.产出时效（分值10分，得分10分）。

（1）帮扶资金发放到位率=100%。中、小学生帮扶资金在规定的时间内完成发放工作。该分值10分，得10分。

4.产出成本（分值10分，得分10分）。

（1）大学生帮扶标准=5000元/人次，大学生实际帮扶成

本50万元，和预算目标相同。该分值5分，得5分。

（2）中小学生帮扶标准=1000元/人次，中、小学生实际帮扶成本50万元，和预算目标相同。该分值5分，得5分。

（四）项目效益情况。

1.社会效益（分值5分，得分3分）。

（1）传递党和政府的关怀，促进社会和谐=95%。助力困境家庭学生圆梦升学，减轻了部分家庭贫困学生的经济压力，传递了党和政府的关怀。但是该项目因为帮扶资金有限，帮扶面不广，导致社会效益指标未达到期望值。该分值5分，得3分。

2.满意度（分值5分，得分3分）。

（1）受助学生满意度=90%。由于帮扶资金有限，帮扶面不够广泛，导致满意度指标未达到期望值。该分值5分，得3分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1.主要经验及做法：

（1）坚持“先规划、再行动”，以规划任务目标统领全盘工作。在“双百工程”活动帮困助学金项目实施工作开展之前，先行会议研究、调查摸底，从项目政策符合性、落地可行性等方面对项目进行筛选，初步确定“双百工程”帮困助学金项目规划实施目标。

（2）强化前期工作，为项目实施奠定基础。在“双百工程”活动帮困助学金项目实施前期工作中，我委组织相关专业人员进行调查研究，再次对项目各方面指标进行判定，

再次确定项目规划目标可达性。

（3）加强监督管理，确保项目进度和质量。

2.存在的问题及原因分析

（1）社会效益指标偏离绩效目标。帮困助学活动帮扶资金有限，帮扶面不广，导致社会效益指标未达到期望值。

（2）受助学生满意度偏离绩效目标。帮困助学活动帮扶资金有限，帮扶面不广，导致满意度指标未达到期望值。

六、有关建议

在开展市“双百工程”帮困助学活动中，加大宣传力度，提高社会知晓率，扩大帮扶面，动员更多社会力量参与到帮扶活动中来。

七、其他需要说明的问题

无

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分标准	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	5	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策；	5
				②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；	
				③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；	
				④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；	
				⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复；	
				每点 1 分	
		立项程序规范性	3	①项目是否按照规定的程序申请设立；	3
				②审批文件、材料是否符合相关要求；	
				③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	
				每点 1 分	
	绩效目标	绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标；	4
				②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；	
				③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	
				④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	
				每点 1 分	
		绩效指标明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；	3
				②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；	
				③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	
				每点 1 分	
	资金投入	预算编制科学性	4	①预算编制是否经过科学论证；	4
				②预算内容与项目内容是否匹配；	
				③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；	
				④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	
				每点 1 分	
		资金分配合理性	2	①预算资金分配依据是否充分；	2
				②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	
				每点 1 分	
过程	资金管理	资金到位率	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。	3
				实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到	

				具体项目的资金。	
				预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	
				得分=资金到位率*分值	
		预算执行率	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。	4
				实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	
				执行率为 100%，且执行数控制在年度预算规模之内的，得 4 分；执行率小于 100%且大于等于 80%的得 3 分；执行率小于 80%且大于等于 60%的得 2 分；执行率小于 60%的不得分；	
		资金使用合规性	4	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；	4
				②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；	
				③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；	
				④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
				每点 1 分	
	组织实施	管理制度健全性	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	4
				②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	
				每点 2 分	
		制度执行有效性	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；	4
				②项目调整及支出调整手续是否完备；	
				③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；	
				④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	
				每点 1 分	
产出	产出数量	大学生帮扶人次	10	大学生帮扶人次=100 人次，得 10 分，否则按比例得分。	10
		中小学生帮扶人次	10	中小学生帮扶人次=500 人次，得 10 分，否则按比例得分。	10
	产出质量	帮扶资金发放到位率	10	帮扶资金发放到位率=100%，得 10 分，否则按比例得分。	10
	产出时效	受助学生帮扶及时率	10	受助学生帮扶及时率=100%，得 10 分，否则按比例得分。	10
	产出成本	大学生帮扶标准	5	大学生帮扶标准=5000 元/人次，得 5 分，否则按比例得分。	5
		中小学生帮扶标准	5	中小学生帮扶标准=1000 元/人次，得 5 分，否则按比例得分。	5
效益	经济效益				
	社会效益	传递党和政府的关怀，促	5	帮扶覆盖面=100%，符合得 5 分，大于等于 90%且小于 100%得 3 分，小于 90%不得分。	3

		进社会和谐			
	生态效益				
	可持续影响				
	满意度	受助学生满意度	5	受助学生满意度≥95%，符合得 5 分，大于等于 90%且小于 95%得 3 分，小于 90%不得分。	3
总分			100		96
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			