中国民主促进会南昌市委员会2024年度部门决算

目　　录

第一部分　中国民主促进会南昌市委员会概况

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 中国民主促进会南昌市委员会概况

一、部门主要职责

中国民主促进会南昌市委员会是一个民主党派地方组织机关，其主要职责是：负责全市民进基层组织的建立、调整、换届及人事安排的具体事务；吸收新会员；培训新会员和骨干；为市民进举荐会员参加人大、政府、政协等方面工作承办有关事务；与基层组织所在地党委统战部门和党组织联系、协商；组织和推动会员学习、宣传党的路线、方针、政策，学习各级党组织的重要会议精神和重大决定；组织撰写理论文章，对重大会务活动、支部工作、个人建功立业典型事例进行宣传报道；筹办本部门专业会议和有关活动，草拟宣传工作的有关文件；组织开展智力扶贫活动和面向社会的咨询服务工作。

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1个，即中国民主促进会南昌市委员会（本级）。

中国民主促进会南昌市委员会（本级）设立4个内设机构，分别是：办公室、组织部、宣传部、参政议政部。

本部门年末编制内实有人员7人，其他人员0人。离退

休人员 7 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 7 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：中国民主促进会南昌市委员会　　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	253.16	一、一般公共服务支出	32	221.10
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	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	15.98
	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	16.07
	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	253.16	本年支出合计	58	253.16
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	253.16	**总计**	62	253.16

注：1.本表反映部门（单位）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

部门：中国民主促进会南昌市委员会　　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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	253.16	253.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	221.10	221.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20128	民主党派及工商联事务	221.10	221.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012801	行政运行	186.14	186.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012802	一般行政管理事务	34.97	34.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	15.98	15.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.98	15.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	0.59	0.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.40	15.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.07	16.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.07	16.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.97	13.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	2.10	2.10	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：中国民主促进会南昌市委员会　　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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	253.16	218.19	34.97			
201			一般公共服务支出	221.10	186.14	34.97			
20128			民主党派及工商联事务	221.10	186.14	34.97			
2012801			行政运行	186.14	186.14				
2012802			一般行政管理事务	34.97		34.97			
208			社会保障和就业支出	15.98	15.98				
20805			行政事业单位养老支出	15.98	15.98				
2080501			行政单位离退休	0.59	0.59				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.40	15.40				
221			住房保障支出	16.07	16.07				
22102			住房改革支出	16.07	16.07				
2210201			住房公积金	13.97	13.97				
2210203			购房补贴	2.10	2.10				

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：中国民主促进会南昌市委员会　　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	253.16	一、一般公共服务支出	33	221.10	221.10		
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	15.98	15.98		
	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	16.07	16.07		
	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	253.16	**本年支出合计**	59	253.16	253.16		
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	253.16	**总计**	64	253.16	253.16		

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：中国民主促进会南昌市委员会　　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	253.16	218.19	34.97
201			一般公共服务支出	221.10	186.14	34.97
20128			民主党派及工商联事务	221.10	186.14	34.97
2012801			行政运行	186.14	186.14	
2012802			一般行政管理事务	34.97		34.97
208			社会保障和就业支出	15.98	15.98	
20805			行政事业单位养老支出	15.98	15.98	
2080501			行政单位离退休	0.59	0.59	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.40	15.40	
221			住房保障支出	16.07	16.07	
22102			住房改革支出	16.07	16.07	
2210201			住房公积金	13.97	13.97	
2210203			购房补贴	2.10	2.10	

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：中国民主促进会南昌市委员会　　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**	166.14	**302**	**商品和服务支出**	15.31	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	37.51	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	21.91	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	62.88	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.28	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	15.40	30206	电费	0.57	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.80	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.37	30208	取暖费	0.36	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	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	0.10	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	13.97	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的补助**	36.74	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	310111	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	36.74	30217	公务接待费	0.00	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	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	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	0.88	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	4.35	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	6.16	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	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	1.92	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		202.88	公用经费合计					15.31

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：中国民主促进会南昌市委员会　　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						

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：中国民主促进会南昌市委员会　　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：中国民主促进会南昌市委员会　　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	3.60	0.74	0.53
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	3.60	0.74	0.53
（1）国内接待费	7	——	——	0.53
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	——	——	3
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	36
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：中国民主促进会南昌市委员会　　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253.16万元，其中年初结转和结余0.00万元，与上年持平；使用非财政拨款结余(含专用结余）0.00万元，与上年持平；本年收入合计253.16万元，比上年减少48.90万元，下降16.19%，主要原因：一人于2023年退休。（2023年发放2次）

本年收入的具体构成：财政拨款收入253.16万元，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253.16万元，其中本年支出合计253.16万元，比上年减少48.90万元，下降16.19%，主要原因：一人于2023年退休；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：没有年末结转和结余资金。

本年支出的具体构成:基本支出218.19万元,占86.19%;项目支出34.97万元，占13.81%；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 253.98 万元，决算数 253.16 万元，完成年初预算的 99.68%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 221.93 万元，决算数 221.10 万元，完成年初预算的 99.63%。预决算差异主要原因：厉行节约，压缩了部分开支。

（八）社会保障和就业支出（类）年初预算数 15.98 万元，决算数 15.98 万元，完成年初预算的 100.00%。

（十九）住房保障支出（类）年初预算数 16.07 万元，决算数 16.07 万元，完成年初预算的 100.00%。

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 218.19 万元，其中：

（一）工资福利支出 166.14 万元，比上年减少 48.14 万元，下降 22.47%，主要原因：一人于 2023 年退休。

（二）商品和服务支出 15.31 万元，比上年减少 2.90 万元，下降 15.90%，主要原因：厉行节约，压缩了部分开支。

（三）对个人和家庭补助支出 36.74 万元，比上年减少 1.63 万元，下降 4.24%，主要原因：统计口径调整。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：

与上年没有变化。

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0.74万元，决算数0.53万元，完成全年预算的71.99%;决算数比上年减少0.04万元，下降6.98%，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：没有发生因公出国（境）费。决算数与上年持平，主要原因：没有发生因公出国（境）费。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是:没有发生因公出国（境）费。

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

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

公务用车运行维护费全年预算数0.00万元,决算数0.00万元，主要原因：无公务用车购置及运行维护费。决算数与上年持平,主要原因：无公务用车购置及运行维护费。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量0辆。

（三）公务接待费全年预算数0.74万元，决算数0.53万元，完成全年预算的71.99%，主要原因：落实过“紧日子”

要求压缩支出。决算数比上年减少 0.04 万元，下降 6.98%，主要原因：接待批次比上年少 1 次。全年国内公务接待 3 批，累计接待 36 人次，主要是：民进中央走访调研接待以及兄弟地市来昌调研交流。

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 15.31 万元，决算数比上年减少 2.90 万元，下降 15.90%，主要原因：厉行节约，落实过“紧日子”要求。

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 7.61 万元，其中：政府采购货物支出 0.17 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 7.44 万元。授予中小企业合同金额 7.52 万元，占政府采购支出总额的 98.71%，其中：授予小微企业合同金额 7.52 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 100.00%，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 86.83%。

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1个全面开展绩效自评，共涉及资金37.3万元，占项目支出总额的100%。项目评价结果为“优”。

组织对 1 个项目开展了部门评价，为：民主党派业务费。涉及一般公共预算支出 37.3 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，项目支出绩效评分 94.43 分，执行偏差的原因：1、项目资金执行率偏低：我会 2024 年响应财政关于过紧日子相关政策号召，压缩了部分项目开支，进一步压缩了固定资产的配置；2、社会效益方面：主要原因是根据会内有关规定对 2 名会员给予开除会籍的会纪处分；3、会议出勤方面：主要原因是会员受本职工作影响，会议偶尔有请假情况发生。除此以外，2024 年部门的项目中绩效目标均基本达到预期。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出255.49万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，整体支出绩效评分93.83分，除项目资金执行率、社会效益、会议出勤有偏差外，2024年部门

整体支出绩效目标基本达到预期。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、本部门自评工作开展情况

为了加强财政资金管理、提高使用益，认真贯彻落实财政要求，积极稳妥推进预算绩效管理工作开展。2024 年市委会主要围绕以下几个方面开展全部门预算绩效自评工作:

（1）持续加强部门预算绩效管理。为深入贯彻落实《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）精神，按照《南昌市财政局关于印发<推进全市预算绩效管理提质增效工作方案>的通知》（洪财绩〔2022〕4 号）要求，扎实推进我部门预算绩效管理工作提质增效，制定我部门预算绩效管理提质增效工作方案。

（2）组织开展部门预算绩效管理相关培训。由绩效工作小组组织部室开展预算绩效管理培训，加强部门预算绩效管理意识、提升预算绩效工作水平、硬化预算绩效管理约束。

（3）完善全覆盖预算绩效管理体系。2024 年基本实现预算绩效管理全覆盖，建成共性指标体系，建立分行业分领域个性指标体系，形成标准科学的评价指标体系。

（4）强化绩效评价结果应用。做到绩效评价有结果，评价结果应用是取得实效的关键，是全面预算绩效管理的责任落脚点。

一是落实年度绩效评价报告机制绩效管理涉及全过程闭环工作。按绩效考评要求报送年度绩效总结与佐证材料。

二是落实绩效评价结果公开机制。按照“谁花钱谁担责、谁实施谁公开”原则，针对上一年度重点绩效评价报告提出的问题进行整改，并将本部门绩效评价报告在部门门户网站及时公开，公开内容做到“非涉密、全公开”，主动接受社会公众监督。

三是落实我部门绩效考评机制。进一步深化预算绩效管理。做好综合绩效评估工作，完善绩效管理考核指标，并对绩效管理考评低效项目实施问效问责机制。

2、综合评价结论

我部门组织对纳入2024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37.3万元，占项目支出总额的100%。项目评价结果为“优”。项目支出绩效评分94.43分。

3、绩效目标完成情况总体分析

从评价情况看，项目支出绩效评分94.43分，除项目资金执行率、社会效益方面及会议出勤方面执行有偏差以外，2024年部门的项目中绩效目标均基本达到预期。

4、偏离绩效目标的原因和改进措施

（1）主要问题及原因分析

经过此次分析评价，我会2024年整体支出的主要问题

是：项目资金执行率偏低、社会效益方面有影响、会议出勤率有偏差，主要原因是：1、项目资金执行率偏低：我会2024年响应财政关于过紧日子相关政策号召，压缩了部分项目开支，进一步压缩了固定资产的配置；2、社会效益方面：主要原因是根据会内有关规定对2名会员给予开除会籍的会纪处分；3、会议出勤方面：主要原因是会员受本职工作影响，会议偶尔有请假情况发生。

（2）改进的方向和具体措施。

改进的方向主要有：在来年的绩效工作中，重点关注上一年度偏差的项目，把纠偏工作落到实处。及时对相关业务部室进行提醒，有效保障绩效工作稳步推进，提高资金使用效益。

5.绩效自评结果应用和公开情况

（1）绩效自评结果拟应用情况

我部门将重点关注此次绩效结果中突出反映的问题，在下一年度更加合理地安排绩效管理目标，对本次绩效自评结果出来的偏差指标进行重点监控。

（2）绩效自评结果公开情况

我部门将根据财政相关公开要求对预算绩效管理信息在本单位网站等予以公开。

中国民主促进会南昌市委员会（本级）“民主党派业务费”项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策（15分）	项目立项	5	立项依据充分性	2.5	评价要点： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策，得0.5分，不符合不得分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分，不符合不得分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分，不符合不得分； ④项目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，得0.5分，不符合不得分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.5分，不符合不得分。	2.5
			立项程序规范性	2.5	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立，得0.9分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.8分，不符合不得分； ③事前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，得0.8分，不符合不得分；	2.5
	绩效目标	5	绩效目标合理性	2.5	评价要点： ①项目有绩效目标，得0.6分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.6分，不符合不得分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.6分，不符合不得分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.7分，不符合不得分；	2.5
			绩效指标明确性	2.5	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得0.9分，不符合不得分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.8分，不符合不得分； ③与项目目标任务数或计划数相	2.5

					对应，得 0.8 分，不符合不得分。	
	资金投入	5	预算编制科学性	2 .5	评价要点： ①预算编制经过科学论证,得 0.6 分，不符合不得分； ②预算内容与项目内容匹配，得 0.6 分，不符合不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得 0.6 分，不符合不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得 0.7 分，不符合不得分。	2.5
			资金分配合理性	2.5	评价要点： ①预算资金分配依据充分，得 1 分，不符合不得分。 ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 1.5 分，不符合不得分。	2.5
过程（15 分）	资金管理	7	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。 90%-100%得 3 分； 80%-89%得 2 分； 60%-79%得 1 分； 60%以下，不得分。	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。 得分=预算执行率×分值。	3.75
	组织实施	8	资金使用合规性	3	评价要点： ①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，得 0.75 分，不符合不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 0.75 分，不符合不得分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，得 0.75 分，不符合不得分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得 0.75 分，不符合不得分。	3

			管理制度健全性	2.5	评价要点： ①制定或具有相应的财务和业务管理制度，得 1.5 分，不符合不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得 1.5 分，不符合不得分。	2.5
			制度执行有效性	2.5	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定，得 0.5 分，不符合不得分； ②项目调整及支出调整手续完备，得 0.5 分，不符合不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得 0.5 分，不符合不得分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得 0.5 分，不符合不得分；	2.5
产出（40 分）	产出数量	10	举办培训次数	2	举办培训共计 2 次，得 2 分，每少一次扣 1 分。	2
			招商引资行动次数	1	招商引资行动 1 次，得 1 分，每少一次扣 0.5 分。	1
			开展主题教育次数	1	开展主题教育共计 2 次，得 1 分，每少一次扣 0.5 分。	1
			民主监督建议次数	2	开展民主监督共计 4 次，得 2 分，每少一次扣 0.5 分。	2
			课题调研次数	1	课题调研 1 篇，得 1 分，每少一篇扣 1 分。	1
			召开会议次数	1	召开各类会议共计 10 次,得 1 分，每少一次扣 0.1 分。	1
			开展成立 40 周年活动次数	2	开展成立 40 周年活动 1 次，得 2 分，每少一次扣 2 分。	2
	产出质量	10	培训参与率	2	培训参与率不低于 95%，得 2 分，参与率每低 5%扣 0.5 分，扣完为止。	2
			招商引资行动报送线索	2	招商引资行动报送线索 1 条，得 2 分，少报 1 条不得分	2
			会议出勤率	2	组织召开会议，会议出勤率不低于 95%，得 2 分，出勤率每低 1%扣 0.0533 分，扣完为止。	1.68
			调研报告获市级以上领导批示	4	培训参与率不低于 95%，得 4 分，参与率每低 5%扣 1 分,扣完为止。	4
			主题教育参与率	2	及时举办主题教育，得 2 分，每举办一次不及时扣 0.5 分，扣完为止。	2

			部分民主监督建议被采纳	4	民主监督建议被采纳得 4 分，不采纳一次扣 1 分，扣完为止。	4
			成立 40 周年活动有成效	4	成立 40 周年活动有成效，得 4 分，五成效不得分。	4
	产出时效	10	2024 年 12 月 31 日完成各项工作	10	2024 年 12 月 31 日实际完成各工作得满分，每超时 1 项扣 2 分，扣完为止。	10
	产出成本	10	教育培训、民主监督和机关建设成本	10	控制在预算成本 37.3 万元之内，实际支出成本 34.97 万元，得 10 分，每超出成本 10%扣 2 分，扣完为止。	10
效益（30 分）	社会效益	20	树立民进良好社会形象	20	围绕市委、市政府中心工作，积极参政议政，做好课题调研工作，促进南昌经济社会发展，得 20 分，酌情扣分。	15
		10	会员满意度	10	服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采取社会调查的方式。社会公众或服务对象满意度大于 95%的得满分，每少 1 个百分点扣 1 分，扣完为止。	10
总分						94.43
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			

（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

1、财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

2、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

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

4、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。

5、附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

6、上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

二、支出科目

1、行政运行：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

2、一般行政管理事务：反映行政单位（包括参公单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、“三公”经费：反映财政拨款安排的因公出国（境）经费、公务车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国

（境）经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；公务车辆购置及运行费反映单位公务用车车辆购置（含车辆购置税）及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

4、机关运行经费：为保障行政单位（包括参公单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、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及其他费用。

5、一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（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；

6、一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（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；

7、一般公共服务（类）民主党派及工商联事务（款）参政议政（项）：反映各民主党派为参政议政进行的调研、会议、检查等方面的支出；

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出；

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（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。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

11、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;

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改房政策规定的标准，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

中国民主促进会南昌市委员会项目支出部门评价报告

（2024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

根据中国民主促进会南昌市委员会“三定”方案，为保障我会日常工作运行和深入开展我会培训、会议、调研、主题教育、民主监督、机关建设等工作，特设立了教育培训、民主监督和机关建设经费项目，此项目为延续性项目。进行项目申报，获批民主党派业务费37.3万元。

2、主要内容及实施情况

项目主要内容：组织会员进行培训工作、完成省市重点调研课题，开展课题调研和民主监督工作，举办主题教育，保障主委会、常委会、全委会、机关例会等会议的顺利召开等。该项目实施我单位严格按照项目资金管理办法执行，项目经费的管理和使用，项目合同、验收均符合项我单位项目管理制度规定的标准、项目资金审批使用合规，不存在截留、

挤占、虚列等违规情况，科学安排项目资金支出预算，尽最大努力提高财政性资金的使用效益。

3、资金投入和使用情况

2024 年我单位教育培训经费项目当年预算 37.3 万元，2024 年度实际财政拨款 37.3 万元,截至年末实际支出 34.97 万元，预算执行率 93.75%。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1、总体目标

1. 2024 年，民进南昌市委会工作的总体目标是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻中共二十大和二十届二中、三中全会精神，深化落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，聚焦“走在前、勇争先、善作为”目标要求，围绕“迎难而上、敢作善为，奋力推动经济社会高质量发展”工作主线，以“大抓落实年”的作风和拼劲，在落实省会引领战略中展现民进担当。

2、阶段性目标

做好教育培训，全年举办教育培训班 2 次，开展招商引资行动 1 次，开展民主监督 4 次，开展主题教育 2 次，完成课题调研 1 篇，召开各类会议 12 次，开展成立 40 周年活动 1 次。做好宣传报道工作，积极报道各基层组织开展的会务活动。

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

开展预算支出项目绩效评价，是全面预算绩效管理的必然要求，也是全过程预算绩效管理的重要环节。根据《南昌市财政局关于开展2024年度全市预算单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2025〕1号）要求，通过对项目预算执行情况、项目资金使用情况、项目组织管理情况、项目绩效目标完成情况的梳理，综合评价资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出实际效率和效果，分析存在的问题及原因，及时总结经验、完善资金和项目管理，切实提高财政资金的使用效益。

2、对象和范围

此次绩效评价的对象是中国民主促进会南昌市委员会2024年民主党派业务费（包括教育培训、民主监督和机关建设等）项目，范围包括项目决策情况、项目过程情况，项目产出情况、项目效益情况、项目满意度情况。

（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

（1）科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、

公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则。绩效评价由各级财政部门、各级预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2、绩效指标体系

根据中国民主促进会南昌市委员会年度工作的总体要求，参考财政部预算绩效管理共性指标体系框架，我们构建了较为完善的绩效评价指标体系，并设置了合理的评价标准，指标体系涵盖了该项目的项目决策、项目过程、项目产出、产出质量、产出效果和服务对象满意度等。

产出质量指标下设数量指标、质量指标、时效指标、成本指标。效益指标下设经济效益指标、社会效益指标、生态指标、可持续影响指标。满意度指标下设服务对象满意度指标。

项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： 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。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） 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。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： 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。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： 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。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： 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。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	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。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程	资金管理	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： 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。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： 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。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： 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。
产出	产出数量	教育培训 2 次	考核全年会员培训开展情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		招商引资行动 1 次	考核全年招商引资行动开展情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		民主监督 4 次	考核全年民主监督开展情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		主题教育 2 次	考核全年开展主题教育情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		课题调研 1 篇	考核全年课题调研开展情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		会议 12 次	考核全年会议开展情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		成立 40 周年活动 1 次	考核全年成立 40 周年活动开展情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
	产出质量	培训参训率 95%	考核全年会员培训参与情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		报送招商引资	考核全年招商引资项目线索报送情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		项目线索 100%		
		民主监督建议采纳 100%	考核全年民主监督建议采纳情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		主题教育参与率 95%	考核主题活动参与情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		部分调研报告获市级及以上领导批示 100%	考核全年采课题调研产出情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		会议参加率 95%	考核全年会议参加情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
		成立 40 周年活动成效 100%	考核全年成立 40 周年活动开展成效情况	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重
产出	产出时效	完成时限 12 月 31 日前	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	教育培训成本不高于 37.3 万元	考核全年教育培训、民主监督和机关建设成本控制情况	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	树立民进良好社会形象 100%	为服务南昌经济社会发展贡献民进力量	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		会员满意度95%	服务对象对项目实施效果的满意程度。	评价得分=（实际完成数/计划完成数）*分值权重

3、评价方法

绩效评价方法主要采用成本效益分析法、比较法、公众评判法等。

（1）成本效益分析法。是指将一定时期内的支出与效益进行对比分析，以评价绩效目标实现程度。

（2）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（4）其他评价方法。

4、评价标准

该项目绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的方法，总分值为100分。本次绩效评价结果分为四档:

综合得分在90-100分（含90分）为优;

综合得分在80-90分（含80分）为良;

综合得分在60-80分（含60分）为中;

综合得分在60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作的过程，民进南昌市委会一是加强组织领导，制定绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤；二是客观评价，按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价完成情况；三是明确责任，建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到相关责任人。

三、综合评价情况及评价结论

根据《项目支出绩效评价共性指标体系框架》（洪财绩〔2025〕1号）文件及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或服务对象满意度），经认真逐条评价，民进南昌市委会教育培训经费项目支出绩效评价得分94.43分，档次“优”。

评分详情见项目支出绩效评价表。

项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策（15分）	项目立项	5	立项依据充分性	2.5	评价要点： ①项目立项符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划和相关政策，得0.5分，不符合不得分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分，不符合不得分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.5分，不符合不得分；	2.5

					④项目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，得0.5分，不符合不得分； ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.5分，不符合不得分。	
			立项程序规范性	2.5	评价要点： ①项目按照规定的程序申请设立，得0.9分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.8分，不符合不得分； ③事前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，得0.8分，不符合不得分；	2.5
	绩效目标	5	绩效目标合理性	2 .5	评价要点： ①项目有绩效目标，得0.6分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得0.6分，不符合不得分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.6分，不符合不得分； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得0.7分，不符合不得分；	2.5
			绩效指标明确性	2.5	评价要点： ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得0.9分，不符合不得分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得0.8分，不符合不得分； ③与项目目标任务数或计划数相对应，得0.8分，不符合不得分。	2.5
	资金投入	5	预算编制科学性	2 .5	评价要点： ①预算编制经过科学论证,得0.6分，不符合不得分； ②预算内容与项目内容匹配，得0.6分，不符合不得分； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.6分，不符合不得分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.7分，不符合不得分。	2.5
			资金分配合理性	2.5	评价要点： ①预算资金分配依据充分，得1分，不符合不得分。 ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1.5分，不符合不得分。	2.5

过程（15分）	资金管理	7	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。 90%-100%得3分； 80%-89%得2分； 60%-79%得1分； 60%以下，不得分。	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。 得分=预算执行率×分值。	3.75
	组织实施	8	资金使用合规性	3	评价要点： ①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，得0.75分，不符合不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得0.75分，不符合不得分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途，得0.75分，不符合不得分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得0.75分，不符合不得分。	3
			管理制度健全性	2.5	评价要点： ①制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1.5分，不符合不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1.5分，不符合不得分。	2.5
			制度执行有效性	2.5	评价要点： ①遵守相关法律法规和相关管理规定，得0.5分，不符合不得分； ②项目调整及支出调整手续完备，得0.5分，不符合不得分； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，得0.5分，不符合不得分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得0.5分，不符合不得分；	2.5
产出（40分）	产出数量	10	举办培训次数	2	举办培训共计2次，得2分，每少一次扣1分。	2
			招商引资行动次数	1	招商引资行动1次，得1分，每少一次扣0.5分。	1

			开展主题教育次数	1	开展主题教育共计 2 次，得 1 分，每少一次扣 0.5 分。	1
			民主监督建议次数	2	开展民主监督共计 4 次，得 2 分，每少一次扣 0.5 分。	2
			课题调研次数	1	课题调研 1 篇，得 1 分，每少一篇扣 1 分。	1
			召开会议次数	1	召开各类会议共计 10 次,得 1 分，每少一次扣 0.1 分。	1
			开展成立 40 周年活动次数	2	开展成立 40 周年活动 1 次，得 2 分，每少一次扣 2 分。	2
			培训参与率	2	培训参与率不低于 95%，得 2 分，参与率每低 5%扣 0.5 分，扣完为止。	2
			招商引资行动报送线索	2	招商引资行动报送线索 1 条，得 2 分，少报 1 条不得分	2
			会议出勤率	2	组织召开会议，会议出勤率不低于 95%，得 2 分，出勤率每低 1%扣 0.0533 分，扣完为止。	1.68
			调研报告获市级以上领导批示	4	培训参与率不低于 95%，得 4 分，参与率每低 5%扣 1 分,扣完为止。	4
			主题教育参与率	2	及时举办主题教育，得 2 分，每举办一次不及时扣 0.5 分，扣完为止。	2
			部分民主监督建议被采纳	4	民主监督建议被采纳得 4 分，不采纳一次扣 1 分，扣完为止。	4
			成立 40 周年活动有成效	4	成立 40 周年活动有成效,得 4 分，五成效不得分。	4
			2024 年 12 月 31 日完成各项工作	10	2024 年 12 月 31 日实际完成各工作得满分，每超时 1 项扣 2 分，扣完为止。	10
			教育培训、民主监督和机关建设成本	10	控制在预算成本 37.3 万元之内，实际支出成本 34.97 万元，得 10 分，每超出成本 10%扣 2 分，扣完为止。	10
效益（30 分）			树立民进良好社会形象	20	围绕市委、市政府中心工作，积极参政议政，做好课题调研工作，促进南昌经济社会发展，得 20 分，酌情扣分。	15

		10	会员满意度	10	服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人，一般采取社会调查的方式。社会公众或服务对象满意度大于95%的得满分，每少1个百分点扣1分，扣完为止。	10
总分						94.43
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			

注：请参照《项目支出绩效评价指标体系框架》（洪财绩〔2025〕1号）设置相关指标。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况分析

1.项目立项（5分）

（1）立项依据充分性

民进南昌市委会的民主党派业务费项目是依据财政相关要求立项实施的，该项目立项依据充分，本次项目资金由南昌市财政局下拨，根据《中共南昌市委办公厅通知》（洪办字〔1996〕106号）文件要求，本次所需资金纳入部门预算，属于公共财政支持范围，且同时符合中央、地方事权支出责任划分原则，该指标得分2.5分。

（2）立项程序规范性

民进南昌市委会按照规定程序进行项目申报，民主党派业务费项目获批资金37.3万元，覆盖到免费开放项目内容，项目立项依据充分，立项程序规范。该指标得分2.5分。

2. 绩效目标设置（5分）

（1）绩效目标合理性

该项目的绩效目标设置情况与实际工作内容相符，项目预期产出及效益与正常的业绩水平相适应，按项目测算依据

为标准设定的绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，该指标得分 2.5 分。

（2）绩效指标明确性

民进南昌市委会的民主党派业务费项目根据 2024 年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、社会效益及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为量化，指标内容较为明确，该指标得分 2.5 分。

3. 资金投入（5 分）

（1）预算编制科学性

我部门根据预算编制依据、预算资金总额度及资金用途进行预算编制，预算资金安排严格按照了《中共南昌市委办公厅通知》（洪办字〔1996〕106 号）文件要求执行，该项目依照资金具体用途编制了项目预算绩效目标申报表和资金使用测算表，资金投入分解较为细化，与项目实施内容基本匹配，该指标得分 2.5 分。

（2）资金分配合理性

该项目的资金分配过程主要参考了资金测算依据等文件，项目资金分配内容较为细化，资金分配过程合理，该指标得分 2.5 分。

（二）项目过程情况分析

1. 资金管理（7 分）

（1）资金到位率

2024 年民进南昌市委会的民主党派业务费项目由市财政预算安排资金 37.3 万元，年初预算下拨 37.3 万元，全年

预算数为 37.3 万元，实际下拨 37.3 万元，资金到位率 100.00%，本次得分 3 分。

（2）预算执行率

2024 年民进南昌市委会的民主党派业务费项目全年预算数为 37.3 万元，截止 2024 年 12 月 31 日我部门实际支出 34.97 万元，资金预算执行率为 93.75%，本次得分 3.75 分。

2.组织实施(8 分)

（1）资金使用合规性

该项目资金使用依照财务管理制度执行，资金的拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途；在本次评价过程中，对该项目支出涉及的全部凭证进行了核查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好，本次得分 3 分。

（2）管理制度健全性

依照《中共南昌市委办公厅通知》（洪办字〔1996〕106 号）等相关文件内容，设立了相应的财务管理制度和支出管理制度，相关管理制度合法、合规、完整、健全，该指标得分 2.5 分。

（3）制度执行有效性

在项目执行过程中，项目单位根据本单位制定的财务管理制度等系列文件开展工作，项目实施资料归档齐全，项目支出调整手续完备，该指标得分 2.5 分。

（三）项目产出情况

1.产出数量情况（10 分）

已举办教育培训班2次，得分2分；开展招商引资行动1次，得分1分；开展民主监督4次，得分2分；开展主题教育2次，得分1分；完成课题调研1篇，得分1分；召开各类会议12次，得分1分；开展成立40周年活动1次，得分2分。

实际值及评分情况:

一是加强政治理论学习。先后召开主委会、常委会、全委会、中心组学习会等各类会议10余次，认真学习宣传贯彻中共二十大和二十届二中、三中全会精神及习近平总书记考察江西重要讲话精神，组织集中收看中共二十届三中全会精神介绍解读新闻发布会，邀请市委党校教授进行专题辅导，参加民进省委会专题培训、全市统战系统学习座谈会，坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”。

二是积极组织学习培训。举办社情民意撰写培训1期，举办会员培训1期，举办新会员入会培训暨入会通知书发放仪式。

三是巩固拓展主题教育成果。把“学思想”放在首位、贯彻始终，持续巩固拓展“凝心铸魂强根基、团结奋进新征程”主题教育成果和“学习会史会章、弘扬优良传统”学习教育成果，开展中心组学习12次，班子成员带头撰写心得体会文章。认真学习宣传贯彻中共二十大和二十届二中、三中全会精神及习近平总书记考察江西重要讲话精神，组织集中收看中共二十届三中全会精神介绍解读新闻发布会，邀请市委党校教授进行专题辅导，参加民进省委会专题培训、全

市统战系统学习座谈会，坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”。

四是民主监督有成效。全力配合民进中央对口江西省开展长江生态环境保护民主监督工作，先后接待民进中央副主席何志敏，省政协副主席、民进省委会主委卢天锡，民进中央专家组来昌调研3批次。聚焦餐厨垃圾和污水处理，完成《南昌市城镇餐厨垃圾处理情况的调研报告》《南昌市乡镇污水设施建设运行情况的调研报告》。

五是课题调研可圈可点。贯彻落实中共南昌市委2024年政党协商计划，精准选择切入口，深入调查研究，完成1篇调研报告。

六是招商引资行动提供线索有成效。聚焦“迎难而上、敢作善为，奋力推动经济社会高质量发展”工作主线，积极为全市招商引资工作集智聚力，邀请江西民进企业家联谊会来昌召开招商引资现场推介会并实地考察东湖区招商引资点位，主动上门拜访名品世家酒业、国升控股集团、江西邦诚动物药业有限公司等企业，及时对接新建、红谷滩、南昌县等县区商务部门，全年共报送项目线索9条，其中：签约项目2个，签约金额6亿元。

七是组织开展系列庆祝活动。为庆祝新中国和人民政协成立75周年，结合市委会成立40周年这一契机，召开庆祝大会，为17名光荣在会40年会员颁发纪念章，表扬15个先进基层组织和104名优秀会员，进一步提升组织凝聚力。举办文艺演出，全市民进各级组织积极选送琳琅满目的节

目，精心呈现一场视听盛宴，演出活力与风采。组织开展理论研究、主题征文活动，回顾南昌民进发展历程，进一步坚定矢志不渝跟党走的政治共识。有序开展会史汇编工作，齐心协力挖掘、整理、总结南昌民进各级组织发展历程、丰硕成果、优良传统和基本经验，编印《南昌民进发展简史》《历年工作报告集》《大事记》等 3 本会史系列丛书，留存珍贵史料。

经评分标准，实际产出数量指标本次得 10 分。

2. 质量指标（10 分，扣 0.32 分，实际得分 9.68 分）

项目产出质量的三级指标和具体分值为:

截至 2024 年 12 月底，召开会议 12 次，实际会议到会率为 89%，扣分 0.32 分，得分 0.68 分；参训率 ⩾95%，得分 2 分；主题教育参与率 ⩾95%，得分 1 分；《南昌市城镇餐厨垃圾处理情况的调研报告》《南昌市乡镇污水设施建设运行情况的调研报告》，均获市领导批示，得 1 分；继续对口红谷滩区、经开区开展优化营商环境民主监督，全年反馈监督问题 12 个，均得到较好整改，完成营商环境专题调研报告 3 篇，其中：省政协、民进省委会、市政协采用 1 篇，报送社情民意信息 8 篇，其中：省政协、民进省委会、市政协采用 3 篇，得 2 分；成立 40 周年活动有成效得 2 分。根据评分标准，实际产出质量指标本次得 9.68 分。

3. 时效指标（10 分）

项目产出质量的三级指标和具体分值为:

2024 年召开全委会，主委会、常委会、中心组学习会、

机关例会等按时间节点完成。

会员培训班和社情民意写作培训班按时间节点已完成。

民主监督已按时间节点开展。

主题教育已按时间节点开展。

调研报告已按时间节点完成。

招商引资行动已按时间节点开展。

成立40周年纪念活动已按时间节点开展。

2024年度以上各项工作均已完成，且完成情况较好。根据评分标准，实际产出时效指标本次得10分。

4.成本指标（10分）

项目产出质量的三级指标和具体分值为:

成本预测情况

民主党派业务费成本≤37.3万元

实际值及评分情况：在本项目开展过程中，严格控制成本支出，尽量做到节约成本，本年度全年预算数为37.3万元，实际支出34.97万元，项目预算资金处于预算资金范围内，未超出预算范围，故项目预算资金成本控制较好。故产出成本指标得10分。

（四）项目效益情况

1、社会效益情况（20分）

2024年，扎实推进课题调研，先后赴樟树、宁波等地实地调研，全年完成“党委出题、党派调研、政府采纳、部门落实”调研课题1个、民进省委会立项课题3个、理论研究课题1个，其中：调研报告《扩大水运开放平台　助力南昌

市高能级物流枢纽建设》在全市党外人士2024年调研成果专题协商会上获市委主要领导肯定，并获市政府主要领导和市委、市政府分管领导批示。鉴于本年存在：根据会内有关规定对2名会员给予开除会籍的会纪处分的特殊情况，此项得15分。

2、满意度情况（10分）

2024年，我会在培训、主题教育等会务工作开展过程中，加强与会员的互动，积极征求各类工作反馈意见，开展了工作意见满意度调查工作，经调查，2024年，会员满意度超95%。此项得10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。在项目实施工作开展之前，我会就着手调查研究，从项目政策符合性、落地可行性等方面对项目进行筛选，初步确定项目规划及实施目标。

（2）强化前期工作，为项目实施奠定基础。在项目实施前期工作中，我部门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。在财务管理方面，单位资金使用过程中的拨付环节、审批程序和报销手续完整，严格按照财务管理制度进行报账，保证财务监控的有效性和可行性。

2、存在的问题及原因分析

通过本次评价工作，部门及时总结了偏离绩效目标的原因，绩效目标偏离主要体现在：项目预算执行率方面、社会效益方面及参会出勤方面。预算执行率方面：全年项目预算37.3万，实际执行34.97万，执行率93.75%，产生的主要原因是我会2024年响应财政关于过紧日子相关政策号召，压缩了部分项目开支，进一步压缩了固定资产的配置，因此有结余；社会效益方面：主要原因是根据会内有关规定对2名会员给予开除会籍的会纪处分；会议出勤方面：主要原因是会员受本职工作影响，会议偶尔有请假情况发生。

六、有关建议

加强项目的成本预算，科学的安排项目支出安排，提高财政项目资金的使用效益。深入开展纪律学习教育，扎实推进内部监督主题年建设，不断加强领导班子建设，全面夯实基层组织基础。

七、其他需要说明的问题

无。