

景德镇市珠山区财政局 2023 年度单位决算

目 录

第一部分 景德镇市珠山区财政局概况

- 一、单位主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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

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 景德镇市珠山区财政局概况

一、单位主要职责

（一）、贯彻执行党和国家关于财政、税收、国有资产、财务、会计等法律、法规，结合本区和上级财政部门的有关规定，制订全区财政、国有资产、财务、会计等方面的管理制度，并组织实施和监督检查。

（二）、编制年度区级财政预算草案，经批准后组织执行；

（三）、负责与工商、税务等部门联系与沟通，及时处理有关经济、招商、税收、财政等方面的问题。

（四）、管理和指导全区会计工作；加强全区财会人员的队伍建设，负责会计人员的继续教育，推进会计工作电算化。

（五）、负责财政监督工作，组织财政综合执法检查，严肃财政纪律；加强财政内部监督，检查财政政策、法律、法规的执行情况和财政内控制度的执行情况，确保财政内部监督制约机制有效执行。

（六）、加强财政干部队伍建设，制订财政干部培训计划，提高财政干部的综合素质，提高财政工作的管理水平；负责财政宣传工作和财政信息管理系统建设。

（七）、承办区委、区政府及上级财政部门交办的其他工作。

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 5 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
	珠山区财政局	县区级
	珠山区国有资产管理中心	县区级
	珠山区协护税	县区级
	珠山区公共服务中心	县区级
	珠山区政府合作资本中心	县区级

本单位年末在职人员 42 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 15 人。

第二部分 2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	934.61	一、一般公共服务支出	32	821.40
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	52.74
	9		九、卫生健康支出	40	19.17
	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	41.29
	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	934.61	本年支出合计	58	934.61
使用非财政拨款结余	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	934.61	总计	62	934.61

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

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能	科目名称								
分类科目	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	934.61	934.61					
		201 一般公共服务支出	821.40	821.40					
		20106 财政事务	821.40	821.40					
		2010601 行政运行	507.01	507.01					
		2010699 其他财政事务支出	314.39	314.39					
		208 社会保障和就业支出	52.74	52.74					
		20805 行政事业单位养老支出	52.74	52.74					
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费	47.19	47.19					
		2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	5.55	5.55					
		210 卫生健康支出	19.17	19.17					
		21011 行政事业单位医疗	19.17	19.17					
		2101101 行政单位医疗	19.17	19.17					
		221 住房保障支出	41.29	41.29					
		22102 住房改革支出	41.29	41.29					
		2210201 住房公积金	41.29	41.29					

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

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补 助支出
支出功能分类 科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏次						
合计			934.61	556.42	378.19			
201		一般公共服务支出	821.40	448.76	372.64			
20106		财政事务	821.40	448.76	372.64			
2010601		行政运行	507.01	427.32	79.69			
2010699		其他财政事务支出	314.39	21.44	292.96			
208		社会保障和就业支出	52.74	47.19	5.55			
20805		行政事业单位养老支出	52.74	47.19	5.55			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费	47.19	47.19				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	5.55		5.55			
210		卫生健康支出	19.17	19.17				
21011		行政事业单位医疗	19.17	19.17				
2101101		行政单位医疗	19.17	19.17				
221		住房保障支出	41.29	41.29				
22102		住房改革支出	41.29	41.29				
2210201		住房公积金	41.29	41.29				

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

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行 次	决算数	项目（按功能分类）	行 次	小计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	934.61	一、一般公共服务支出	33	821.40	821.40		
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	52.74	52.74		
	9		九、卫生健康支出	41	19.17	19.17		
	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	41.29	41.29		
	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				
	27	934.61	本年支出合计	59	934.61	934.61		
	28		年初财政拨款结转和结余	60				
	29		一、一般公共预算财政拨款	61				
	30		二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31		三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	934.61	总计	64	934.61	934.61		

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

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏次					
合计			934.61	556.42	378.19
201 一般公共服务支出			821.40	448.76	372.64
20106 财政事务			821.40	448.76	372.64
2010601 行政运行			507.01	427.32	79.69
2010699 其他财政事务支出			314.39	21.44	292.96
208 社会保障和就业支出			52.74	47.19	5.55
20805 行政事业单位养老支出			52.74	47.19	5.55
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支			47.19	47.19	
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出			5.55		5.55
210 卫生健康支出			19.17	19.17	
21011 行政事业单位医疗			19.17	19.17	
2101101 行政单位医疗			19.17	19.17	
221 住房保障支出			41.29	41.29	
22102 住房改革支出			41.29	41.29	
2210201 住房公积金			41.29	41.29	

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

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	519.42	302	商品和服务支出	32.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	244.85	30201	办公费	5.36	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	73.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	13.73	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	1.72	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	21.99	30205	水费		310	资本性支出	4.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	59.83	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.05	31002	办公设备购置	4.45
30110	职工基本医疗保险缴费	26.56	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	3.35	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	74.51	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	3.18	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.06	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.24	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	12.58	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		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	4.89	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	6.03	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		519.42	公用支出合计					37.00

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

单位：景德镇市珠山区财政局

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	0	0	0	0	0	0

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

单位：景德镇市珠山区财政局

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	0	0	0

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

单位：景德镇市珠山区财政局

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	6.43	11.79	0.47
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	6.43	11.79	0.47
（1）国内接待费	7	---	---	0.47
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	---	---	4
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	37
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

单位：景德镇市珠山区财政局

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2023 年度收入总计 934.61 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和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 934.61 万元，比上年增加 160.25 万元，增长 20.69%，主要原因：工作量增加，相应的支出增加，因此财政拨款收入增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 934.61 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

本单位 2023 年度支出总计 934.61 万元，其中本年支出合计 934.61 万元，比上年增加 160.25 万元，增长 20.69%，主要原因：根据实际工作开展，经费增加；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：本单位无结余和结转资金。

本年支出的具体构成：基本支出 556.42 万元，占 59.53%；项目支出 378.19 万元，占 40.47%；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

本单位 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 746.82 万元，决算数 934.61 万元，完成年初预算的 125.15%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 639.16 万元，决算数 821.40 万元，完成年初预算的 128.51%。预决算差异主要原因：工作量增加，相应的支出增加，因此财政拨款收入增加。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 47.19 万元，决算数 52.74 万元，完成年初预算的 111.76%。预决算差异主要原因：有人员调整，据实支出。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 19.17 万元，决算数 19.17 万元，完成年初预算的 100.00%。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 41.29 万元，决算数 41.29 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

本单位 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 556.42 万元，其中：

（一）工资福利支出 519.42 万元，比上年减少 75.02 万元，下降 12.62%，主要原因：有人员调整，据实支出。

（二）商品和服务支出 32.55 万元，比上年减少 114.35

万元，下降 77.84%，主要原因：将部分支出从基本支出转移到了项目支出当中，因此导致该科目下降较大。

（三）对个人和家庭补助支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：与上年度无变化。

（四）资本性支出 4.45 万元，比上年减少 28.57 万元，下降 86.54%，主要原因：今年采购固定资产减少，因此该科目下降。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 11.79 万元，决算数 0.47 万元，完成全年预算的 3.97%；决算数比上年增加 0.34 万元，增长 262.23%，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：本单位无此项支出。决算数与上年持平，主要原因：本单位无此项支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本单位无此项支出。

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

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无此项支出。决算数与上年持平，主要原因：本单位无此项支出。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：本单位无此项支出。决算数与上年持平，主要原因：本单位无此项支出。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 11.79 万元，决算数 0.47 万元，完成全年预算的 3.97%，主要原因：较上年度，工作调整，接待减少了。决算数比上年增加 0.34 万元，增长 262.23%，主要原因：根据实际工作据实填报。全年国内公务接待 4 批，累计接待 37 人次，主要是：接待县市区交流调研的单位人员。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位 2023 年度机关运行经费支出 37.00 万元，决算数比上年减少 142.92 万元，下降 79.44%，主要原因：本年将部分公用支出列入了项目支出当中，导致基本支出中的公用支出减少，因此本年机关运行经费支出降幅较大。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2023 年度政府采购支出总额 10.19 万元，其中：政府采购货物支出 4.45 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 5.74 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。货

物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 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 100%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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。本单位单价 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，我单位组织对纳入 2023 年度部门预算范围的二级项目 9 个全面开展绩效自评，共涉及资金 757.67 万元，占项目支出总额的 100 %。其中， 2 个项目评价结果为“优”， 7 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”。 从评价情况看，珠山区财政局虽基本达标，仍存在很多不足，比如：设置项目不够严谨，编辑得二级项目金额测算不准确，导致项目年终未使用完，下一年度将完成上级各项决策部署和各项工作任务之余，更加严谨设置项目金额等指标，补充今年的不足之处。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为：2023财政经费、财政投资评审。涉及一般公共预算支出152.7万元，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，这两个项目评价结果分别优和良，本年度顺利开展了此类工作，保障了这两项工作的正常运行。

（二）单位决算中项目绩效自评情况。

1、本部门项目绩效目标情况

2、单位自评工作开展情况

我们按照绩效评价规程要求，第一阶段为前期准备：由我单位财务室牵头，组织有关业务室室制定了详细的工作方案，明确科室责任，确定评价指标细则；第二阶段为科室自评：根据上一阶段任务布置，各室室按照要求展开自评工作，并将评价结果报财务室；第三阶段为定性终评，并出具评价报告：财务室在室室自评的基础上，查阅相关文件资料和财务凭证，对收集资料进行定量定性分析，综合评议后形成评价结论，出具绩效评价报告。

3、绩效目标完成情况总体分析

（一）绩效评价目的和思路

本次绩效评价的目的是为了全面分析和综合评价我局本级财政预算资金的使用管理情况，为切实提高财政资金使用效益，强化预算支出的责任和效率提供参考依据。

（二）绩效评价方法

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

4、偏离绩效目标的原因和改进措施

（1）绩效评价工作机制有待进一步完善，尚需提高评价水平，在进行每季度项目监控及半年度整体支出监控工作中加强对预算执行进度的分析，对于出现偏差的项目需加快执行进度。

（2）预算编制工作有待细化。预算编制不够明确和细化，预算编制的合理性需要提高。预算执行力度还要进一步加强。

改进方向及具体措施：（1）制定有效绩效监控机制，确保绩效目标完成科学设置预算绩效指标，合理安排经费和各

项资金，使其物尽其用，更加贴合财务工作的实际情况，能够合理运用现有资源，及时协调并向上级多争取资金，保证各预算绩效指标的顺利实施。

(2) 科学合理编制预算，严格执行预算加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

(3) 强化学习培训，提高思想认识加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

5、绩效自评结果拟应用和公开情况

(一) 绩效自评结果拟应用

通过绩效自评，进一步掌握了资金使用情况和取得的效果，发现了工作中存在的问题和不足，为今后加强资金使用管理、完善资金绩效管理、提高资金使用效益工作提供了重要的参考依据。

(二) 绩效自评结果公开情况

将此次绩效自评报告在门户网站上予以公布，向社会公开，广泛接受群众监督。

本单位“2023财政经费、财政投资评审 项目支出绩效自评表”如下：

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	2023 财政经费							
主管部门	景德镇市珠山区财政局			实施单位	景德镇市珠山区财政局			
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	68.073	68.073	10	100	10	
	政府预算资金	0	68.0733	68.0733	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2023 财政经费			全年预算数 68 万，执行 2023 财政经费 68 万元，执行率 100%。全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，达到预期绩效目标。				
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	提高财政资金使用效率	$\geq 30\%$	30	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出 指标	数量指标	增加财政资金使用效率	$\geq 25\%$	25	13	13	
质量指标		提升财政资金使用质量	$\geq 35\%$	35	13	13		

	时效指标	及时处理财政业务	≥60%	50	14	8.17	付款审批流程繁琐，付款不够及时
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	提升财政资金使用效率	≥50%	50	20	20	
	生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	提高财政资金满意度	≥95%	90	10	8.68	项目执行过程中，对政策解释不够到位
总分					100	92.85	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	财政投资评审经费							
主管部门	景德镇市珠山区财政局			实施单位	景德镇市珠山区财政局			
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	84.7	84.7	73.002	10	86.19	7	
	政府预算资金	84.7	84.7	73.001673	—	86.19	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	财政投资评审经费			年初预算数 84.7，全年执行财政投资评审经费 73 万，全年基本支出保证了部门的正常运行和日常工作的正常开展，项目支出保障了重点工作的开展，达到预期绩效目标。				
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	保障人员经费	= 84.7 万元	84.7	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
产出指标	数量指标	经费全额	= 84.7 万元	80	13	11.2	投资评审流程较多，出具报告时效性不足，根据项目进度付款，导致付款进度滞	

								后
		质量指标	保障工作顺利	= 84.7 万元	80	13	11.2	投资评审流程较多，出具报告时效性不足，根据项目进度付款，导致付款进度滞后
		时效指标	及时到位	= 84.7 万元	80	14	12.06	投资评审流程较多，出具报告时效性不足，根据项目进度付款，导致付款进度滞后
	效益指标	经济效益指标	保障经费	= 84.7 万元	84.7	20	20	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	= 100%	95	10	8.75	与评审公司沟通不充分
总分						100	90.21	

第四部分 名词解释

（名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等规定为基本说明，可在此基础上结合单位实际情况适当细化）

一、收入科目

（一）财政拨款：指财政当年拨付的资金。

（二）上年结转和结余：填列上年全部结转和结余的资金数，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）行政运行：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

（二）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。

（三）信息化建设：反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

（四）培训支出：反映各部门安排的用于培训的支出。

（五）机关事业单位基本养老保险缴费支出：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的支出。

（六）行政单位医疗：反映行政事业单位基本医疗保险

缴费经费。

（七）事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

（八）购房补贴：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工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。

