

# 庐山市财政局 2023 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 庐山市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 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 庐山市财政局概况

## 一、部门主要职责

- (一) 贯彻执行国家财政、税收法律、法规及其他有关政策。
- (二) 拟订全市财政、税收、财务、会计管理、非税收收入管理、国有资产管理的实施办法和规章制度。
- (三) 参与拟订全市有关宏观经济政策。
- (四) 提出运用财政政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。
- (五) 研究全市财政发展战略，拟订和执行全市财政分配办法，编制全市中长期财政规划。
- (六) 负责编制市本级年度预决算草案并组织执行。
- (七) 管理和监督各项财政收入。
- (八) 完成市委、市政府交办的其他任务。

## 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，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	庐山市财政局	一级

庐山市财政局（本级）设立 2 个内设机构，分别是：市财政公共服务中心、庐山市国有资产事务中心。

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 52 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：庐山市财政局

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	2,046.91	一、一般公共服务支出	32	1,703.27
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	194.41
	9		九、卫生健康支出	40	60.01
	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	89.22
	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	2,046.91	本年支出合计	58	2,046.91
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	2,046.91	总计	62	2,046.91

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：庐山市财政局

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 分类科目		科目名称								
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,046.91	2,046.91					
201	一般公共服务支出		1,703.27	1,703.27						
20106	财政事务		1,703.27	1,703.27						
2010601	行政运行		1,336.95	1,336.95						
2010608	财政委托业务支出		366.32	366.32						
208	社会保障和就业支出		194.41	194.41						
20805	行政事业单位养老支出		194.41	194.41						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费		123.88	123.88						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		70.53	70.53						
210	卫生健康支出		60.01	60.01						
21011	行政事业单位医疗		60.01	60.01						
2101101	行政单位医疗		50.62	50.62						
2101103	公务员医疗补助		9.39	9.39						
221	住房保障支出		89.22	89.22						
22102	住房改革支出		89.22	89.22						
2210201	住房公积金		89.22	89.22						

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：庐山市财政局

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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,046.91	1,569.71	477.20			
201	一般公共服务支出		1,703.27	1,236.72	466.54				
20106	财政事务		1,703.27	1,236.72	466.54				
2010601	行政运行		1,336.95	1,236.32	100.62				
2010608	财政委托业务支出		366.32	0.40	365.92				
208	社会保障和就业支出		194.41	183.76	10.66				
20805	行政事业单位养老支出		194.41	183.76	10.66				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费		123.88	123.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		70.53	59.87	10.66				
210	卫生健康支出		60.01	60.01					
21011	行政事业单位医疗		60.01	60.01					
2101101	行政单位医疗		50.62	50.62					
2101103	公务员医疗补助		9.39	9.39					
221	住房保障支出		89.22	89.22					
22102	住房改革支出		89.22	89.22					
2210201	住房公积金		89.22	89.22					

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：庐山市财政局

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	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	2,046.91	一、一般公共服务支出	33	1,703.27	1,703.27		
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	194.41	194.41		
	9		九、卫生健康支出	41	60.01	60.01		
	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	89.22	89.22		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,046.91	<b>本年支出合计</b>	59	2,046.91	2,046.91		
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				
<b>总计</b>	32	2,046.91	<b>总计</b>	64	2,046.91	2,046.91		

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：庐山市财政局

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	栏次	1	2	3
			合计	2,046.91	1,569.71	477.20
201	一般公共服务支出		1,703.27	1,236.72	466.54	
20106	财政事务		1,703.27	1,236.72	466.54	
2010601	行政运行		1,336.95	1,236.32	100.62	
2010608	财政委托业务支出		366.32	0.40	365.92	
208	社会保障和就业支出		194.41	183.76	10.66	
20805	行政事业单位养老支出		194.41	183.76	10.66	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支		123.88	123.88		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		70.53	59.87	10.66	
210	卫生健康支出		60.01	60.01		
21011	行政事业单位医疗		60.01	60.01		
2101101	行政单位医疗		50.62	50.62		
2101103	公务员医疗补助		9.39	9.39		
221	住房保障支出		89.22	89.22		
22102	住房改革支出		89.22	89.22		
2210201	住房公积金		89.22	89.22		

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：庐山市财政局

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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	1,337.52	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	201.37	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	
30101	基本工资	297.48	30201	办公费	24.99	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	46.79	30202	印刷费	4.58	30702	国外债务付息	
30103	奖金	429.28	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	143.85	30205	水费	0.56	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	14.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.88	30206	电费	10.30	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	69.71	30207	邮电费	6.08	31002	办公设备购置	14.37
30110	职工基本医疗保险缴费	48.12	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款	9.39	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.54	30211	差旅费	9.02	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	94.92	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	24.19	30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	48.36	30214	租赁费	0.36	31009	土地补偿	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	16.45	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.49	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	4.23	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	16.45	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	32.46	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.40	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	39.78	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	
30309	奖励金		30229	福利费	28.90	31201	资金注入	
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	9.76	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	29.45	31299	其他对企业补助	
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	
						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	1,353.97	公用支出合计						215.74

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：庐山市财政局

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						

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：庐山市财政局

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			

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：庐山市财政局

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	5.00	5.00	4.23
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	5.00	5.00	4.23
(1) 国内接待费	7	—	—	4.23
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	—	—	27
其中：外事接待批次（个）	16	—	—	
6. 国内公务接待人次（人）	17	—	—	219
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：庐山市财政局

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 2046.91 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 2046.91 万元，比上年增加 435.63 万元，增长 27.04%，主要原因：投资评审购买服务费特定项目金额增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2046.91 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 2023 年度支出总计 2046.91 万元，其中本年支出合计 2046.91 万元，比上年增加 435.63 万元，增长 27.04%，主要原因：投资评审购买服务费特定项目金额增加；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：本部门没有年末结转和结余。

本年支出的具体构成：基本支出 1569.71 万元，占 76.69%；项目支出 477.20 万元，占 23.31%；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 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 2103.39 万元，决算数 2046.91 万元，完成年初预算的 97.31%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 1813.05 万元，决算数 1703.27 万元，完成年初预算的 93.94%。预决算差异主要原因：2023 年新增 2 人、调出 2 人、辞职 2 人、退休 4 人，与年初预算数有出入。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 150.58 万元，决算数 194.41 万元，完成年初预算的 129.11%。预决算差异主要原因：调整了 2022 年 2023 年社保缴费基数，并补缴 2022 年缴费。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 43.49 万元，决算数 60.01 万元，完成年初预算的 137.98%。预决算差异主要原因：调整了 2022 年 2023 年社保缴费基数，并补缴 2022 年缴费。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 96.26 万元，决算数 89.22 万元，完成年初预算的 92.68%。预决算差异主要原因：2023 年新增 2 人、调出 2 人、辞职 2 人、退休 4 人，与年初预算数有出入。

## **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  
1569.71 万元，其中：

(一) 工资福利支出 1337.52 万元，比上年增加 191.13 万元，增长 16.67%，主要原因：在职人员调整了 2022 年社保缴费基数，导致社保支出增加，进行了 2023 年调资。

(二) 商品和服务支出 201.37 万元，比上年减少 49.86 万元，下降 19.85%，主要原因：当年差旅费等减少支出。

(三) 对个人和家庭补助支出 16.45 万元，比上年减少 2.42 万元，下降 12.81%，主要原因：此科目主要支出退休人员福利费，当年此费用减少支出。

(四) 资本性支出 14.37 万元，比上年减少 1.48 万元，下降 9.36%，主要原因：当年办公设备采购减少。

## **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 5.00 万元，决算数 4.23 万元，完成全年预算的 84.53%；决算数比上年减少 0.13 万元，下降 2.96%，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：本单位没有安排因公出国（境）费。决算数与上年持平，主要原因：本单位没有安排因公出国（境）费。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本单位没有安排因公出国（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：本单位没有安排公务用车购置及运行维护费。决算数与上年持平，主要原因：本单位没有安排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：本单位没有安排公务用车购置及运行维护费。决算数与上年持平，主要原因：本单位没有安排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 5.00 万元，决算数 4.23 万元，完成全年预算的 84.53%，主要原因：减少公务接待支出。决算数比上年减少 0.13 万元，下降 2.96%，主要原因：减少公务接待支出。全年国内公务接待 27 批，累计接待 219 人次，主要是：接待各省、市、县级来我局调研领导以及来考察项目的客商。

## 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 215.74 万元，决算数比上年减少 51.34 万元，下降 19.22%，主要原因：厉行节约，减少单位开支。

## 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 3.20 万元，其中：政府采购货物支出 3.20 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 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 0%，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%。

## **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 16 个全面开展绩效自评，共涉及资金 477.20 万元，占项目支出总额的 100%。其中，10 个项目评价结果为“优”，3 个项目评价结果为“良”，3 个项目评价结果为“中”，0 个项目评价结果为“差”。

组织对16个项目开展了部门评价，分别为：服务能力提升改造经费、聘请第三方专项检查审计、专业档案整理费、部门预算编制咨询费、政府财务综合报告购买服务费、债券发行咨询费、系统运维经费、绩效评价费用、投资评审购买服务费、调整预算（养老、年金、医保、奖金）、2022年度考核优秀嘉奖奖金、2023年财政局程珉职业年金、2023年财政局8月预算调整、机关运行工作经费、职业年金补缴（吴俭华、李水珍）、22年度综合考核工作先进单位和先进个人。涉及一般公共预算支出477.20万元，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，组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2,046.91万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，部门整体支出各项指标完成较好。

## （二）部门决算中项目绩效自评情况。

庐山市财政局（本级）“特定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		庐山市财政局-专业档案整理费1104							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率得分		
	年度资金总额		10	10	9.488	10	94.88 7		
政府预算资金		10		10	9.4882	—	94.88 —		
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	更专业保存档案，保障档案连续性、准确性，			庐山市财政局-专业档案整理费预算数是10					
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	档案整理成本	= 10万元	9.5	20	17.5	整理档案，划分专区放置单位各个股室重要档案，项目完成后，与第三方洽谈，给予优惠	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	购买档案柜面积	= 73立方米	73	10	10		
		质量指标	保障档案内容完整性	连续	基本达成目标	15	15		
		时效指标	档案整理及时性	>95%	95	15	15		
	效益指标	经济效益指标	执行财政政策有效性	>95%	95	15	15		
		社会效益指标							
		生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度	全体职工对档案整理存放满意度	>96%	96	15	15		
总分					100	94.5			

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023庐山市财政局-退休人员职业年金补缴(吴俭华、李水珍)1605										
主管部门		庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局						
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	9.833	9.833	10	100	10					
		政府预算资金	0	9.832653	9.832653	—	100	—				
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况							
	根据人社局出具的退休人员职业年金补缴单，需补缴职业年金，由财政预算拨款保障，吴俭华47502.87元，李水珍50823.66元				依据退休人员职业年金补缴单，需补缴职业年金，由财政预算拨款保障，吴俭华47502.87元，李水珍50823.66元，完成率100%							
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	补缴职业年金金额	= 98326.53	98326.53	20	20					
		社会成本指标										
		生态环境成本指标										
	产出指标	数量指标	补缴职业年金人数	=2人	2	10	10					
		质量指标	保障职业年金待遇	>100%	100	15	15					
		时效指标	职业年金支付及时性	>98%	98	15	15					
	效益指标	经济效益指标										
		社会效益指标	保障职工权益	>98%	98	15	15					
		生态效益指标										
满意度指标					服务对象满意度	职工满意度	>98%	98	15	15		
总分							100	100				

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		庐山市财政局-政府财务综合报告购买服务费0685							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
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	4	4	4	10	100	10		
政府预算资金		4	4	4	—	100	—		
年度 总体 目标  绩效 指标	预期目标				实际完成情况				
	保障政府财务报告顺利编制				政府财务综合报告购买服务费预算数是				
	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	政府财务报告编制成本	= 4万元	4	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	政府财务报告系统个数	= 1个	1	10	10		
		质量指标	政府财务报告完整度	≥98%	98	15	15		
		时效指标	政府财务报告编制及时性	≥95%	95	15	15		
	效益指标	经济效益指标							
社会效益指标		保障政府财务报告准确性	≥95%	95	15	15			
生态效益指标									
满意度指标	服务对象满意度	全市预算单位满意度	≥95%	95	15	15			
总分					100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市财政局-债券发行咨询费0683							
主管部门	庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局			
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	40	40	40	10	100	10	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成所有申报材料两书一案			预算金额40万，执行数40万，完成度100%				
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	债券发行成本	= 40万元	40	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	债券项目数	≥50个	24	10	0	实际发行了24个项目，指标值目标是测算的
		质量指标	符合专项债项目发行条件	≥100%	100	15	15	
		时效指标	债券项目及时完成度	≥98%	98	15	15	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	增加劳动用工岗位若干个	稳固增加	基本达成目标	15	15	
		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	≥98%	98	15	15	
	总分				100	90		

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		庐山市财政局-系统运维经费0662										
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局					
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	50.35	50.35	49.087	10	97.49	7					
政府预算资金		50.35	50.35	49.087259	—	97.49	—					
年度 总体 目标  绩效 指标	预期目标				实际完成情况							
	保障系统安全有效运行				财政局2023年系统相关维护费，国库系统							
	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	系统运维成本	=50.35万元	49.1	20	18.76	财政局2023年系统相关维护费，国库系统43万，非税系统4.35万，采购办系统3万元，基本完成目标				
	产出指标	数量指标	维护系统数量(个)	≥4个	4	10	10					
		质量指标	运维系统正常运行率(%)	≥95%	95	15	15					
		时效指标	运维及时性	≥95%	95	15	15					
	效益指标	经济效益指标										
		社会效益指标	系统安全运行保障率	≥98%	98	15	15					
		生态效益指标										
满意度指标					服务对象满意度	受益单位满意度 (%)	≥95%	95	15	15		
总分							100	95.76				

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市财政局-投资评审购买服务费0602							
主管部门	庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局			
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	280	280	278.45	10	99.45	7	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	从整体看，2023年投资评审工作尽可能最大限度节约项目送审金额，发挥财政资金的使用效益。				投资评审项目预算数是280万，执行数是278.5万，执行率99.45%，基本完成目标			
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						
		社会成本指标	财政评审成本	= 2800000 元	2784501.79	20	19.72	投资评审项目评估费用不同单位因项目不同价格略有浮动，总体基本完成预算目标金额
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	财政评审项目计划数	≥130个	130	10	10	
		质量指标	财政评审完成项目质量	准确、高效、合理	基本达成目标	15	15	
		时效指标	财政评审完成及时率	≥98%	98	15	15	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	政府性投资带动市域内经济社会发展	稳固发展	基本达成目标	15	15	
		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	≥95%	95	15	15	
总分					100	96.72		

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		庐山市财政局-调整预算（养老、年金、医保、奖金）							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
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	70.859	67.891	10	95.81	7		
政府预算资金		0	70.858719	67.890929	—	95.81	—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	根据人社局和医保局要求何批复，及时调整养老年金医保缴费工资基数，并及时完成补缴及发放工作。				根据人社局和医保局要求，调整2022年度养老、年金缴费工资以及2023年医保缴费工资基数并完成补缴工作，人社批复月度专项绩效和年度绩效，调整奖金，目标完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	调整养老年金数	= 241299.6	241299.6	10	10		
			调整医保	= 159121.4	159121.48	10	10		
	社会成本指标								
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	调整基数人数	= 74人	74	10	10		
			调整绩效奖金人数	= 115人	115	10	10		
		质量指标	及时完成补缴及奖金发放工作	及时完成	基本达成目标	10	10		
		时效指标	2023年12月31日前	在12月31日前完成	基本达成目标	10	10		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提高退休后待遇	有效提高	基本达成目标	15	15		
		生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度	干部职工满意度	≥90%	90	15	15		
总分					100	97			

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市财政局-聘请第三方专项检查审计2982						
主管部门	庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局		
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
	年度资金总额	5	5	2.2	10	44	0
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况		
	更好的完成2023年专项监督检查工作				庐山市财政局-聘请第三方专项检查审计预		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分
	成本指标	经济成本指标	专项监督检查审计费	=5万元	2.2	20	0
		社会成本指标					
		生态环境成本指标					
	产出指标	数量指标	专项检查报告数量	>2本	2	15	15
		质量指标	更好的完成财政监督检查	稳固增加	基本达成目标	10	10
		时效指标	及时完成监督检查	>95%	95	15	15
	效益指标	经济效益指标	保障财政资金合理性	>96%	96	15	15
		社会效益指标					
		生态效益指标					
满意度指标	服务对象满意度	预算单位对监督检查满意度		>96%	96	15	15
总分					100	70	

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市财政局-绩效评价费用0622							
主管部门	庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局			
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	40	40	22.182	10	55.45	0	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	委托第三方对重点绩效目标进行绩效评价			年初预算数是40万，实际执行数是22万抽取				
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	绩效评价成本	= 400000元	221819	20	0	绩效评价费是根据当年的重大绩效评价项目来收费，委托第三方对重点绩效目标进行绩效评价，后与第三方评估公司洽谈时，评估费用有优惠，导致执行数低于预算数
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	绩效评价重点项目	>10个	16	10	10	
		质量指标	绩效评价报告的质量合格率	≥90%	90	15	15	
		时效指标	绩效管理基础工作完成度	≥95%	95	15	15	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提升全市绩效评价水平	稳健提升	基本达成目标	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	提升全市预算单位对绩效管理的满意度	≥95%	95	15	15	
总分					100	70		

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		庐山市财政局-2023年机关运行工作经费1902								
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局			
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	260.44	260.44	215.915	10	82.9	7			
政府预算资金		260.44	260.44	215.91482	—	82.9	—			
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况					
	保障机关正常运行				庐山市财政局-2023年机关运行工作经费预算数是260万，执行数是216万，执行率是83%					
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	弥补公用定额不足所需工作经费		≥260.44万元	216	20	11.47	该项目预算数为260.44，主要是为保障单位运行费，临时人员等费用科目没有使用完毕	
		社会成本指标								
		生态环境成本指标								
	产出指标	数量指标	保障机关正常运行股室个数		=12个	12	15	15		
		质量指标	保障单位正常运行		≥95%	95	15	15		
		时效指标	保障机关各项工作及时保质保量完成度		≥96%	96	10	10		
	效益指标	经济效益指标								
		社会效益指标	管理服务效能提升认可度		≥95%	95	15	15		
		生态效益指标								
满意度指标		服务对象满意度	提升全市预算单位对本部门各项工作的满意度		≥95%	95	15	15		
总分						100	88.47			

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称	庐山市财政局-服务能力提升改造经费5143							
主管部门	庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局			
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	80	80	40.175	10	50.22	0	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	办公大楼维修改造，提升办公条件			服务能力提升改造经费项目预算数是80万，实				
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						
		社会成本指标	办公场所维修改造费用	≥80万元	41	20	0	经过多方比价，项目实际发生额比预算金额少，且部分保质金2024年未付
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	保障平稳运行股室个数	≥12个	12	10	10	
		质量指标	保障办公环境平稳安全	≥95%	95	15	15	
		时效指标	及时完成办公场所维修改造	≥96%	96	15	15	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	提高服务群众能力	≥95%	95	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	全体职工对办公环境改造满意度	>95%	95	15	15	
	总分				100	70		

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		庐山市财政局-部门预算编制咨询费0684							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	10	10	10	10	100	10		
政府预算资金		10	10	10	—	100	—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	保障全市预算编制顺利进行				庐山市财政局-部门预算编制咨询费0684				
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	预算编制咨询费	= 10万元	10	20	20		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	部门预算编制单位数	>200个	200	10	10		
		质量指标	保障预算编制完整	≥100%	100	15	15		
		时效指标	预算编制及时性	≥98%	98	15	15		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提升全市预算编制水平	≥98%	98	15	15		
		生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度	提升全市预算单位满意度	≥95%	95	15	15		
总分					100	100			

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年财政局程珉职业年金							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
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	5.91	5.91	10	100	10		
政府预算资金		0	5.909553	5.909553	—	100	—		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	2023年财政局程珉职业年金				财政局程珉职业年金, 59,095.53, 完成率				
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	退休职业年金	= 59095.53	59095.53	10	10		
		社会成本指标	社会成本	59095.53	基本达成目标	5	5		
		生态环境成本指标	生态成本	无影响	基本达成目标	5	5		
	产出指标	数量指标	职业年金保障人数	=1人	1	10	10		
		质量指标	保障退休人员工资	有效保障	基本达成目标	15	15		
		时效指标	2023年8月25日	8月25日前到位	基本达成目标	15	15		
	效益指标	经济效益指标	保障退休人员工资保障	有效保障	基本达成目标	10	10		
		社会效益指标	对社会无影响	有效保障	基本达成目标	5	5		
		生态效益指标	生态影响值	无影响	基本达成目标	5	5		
满意度指标					服务对象满意度	退休人员满意度	>95%	95	
					总分		100	100	

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年财政局8月预算调整							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
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	57.36	25.867	10	45.1	0	
		政府预算资金	0	57.359824	25.867119	—	45.1	—	
年度 总体 情况  绩效 指标	预期目标				实际完成情况				
	2023年财政局8月预算调整				8月预算调整预算数是57万，执行数是				
	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	调整预算金额	= 573598.24元	258671.19	5	0	预算调整调剂的金额，优先在年初预算的养老、年金等科目使用了	
		社会成本指标	受益人数	= 66人	66	10	10		
		生态环境成本指标	生态成本	无生态成本	基本达成目标	5	5		
	产出指标	数量指标	预算调整人数	= 66人	66	10	10		
		质量指标	保质保量	保质保量完成	基本达成目标	15	15		
		时效指标	2023年8月25日前	早于2023年8月25日	基本达成目标	15	15		
	效益指标	经济效益指标	8月25日前完成	25日前完成	基本达成目标	10	10		
社会效益指标		保障工资正常发放	有效保障	基本达成目标	10	10			
生态效益指标		对生态无影响	无影响	基本达成目标	5	5			
满意度指标	服务对象满意度	全体员工满意度	>98%	98	5	5			
总分					100	85			

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		财政局-2022年度考核优秀嘉奖奖金							
主管部门		庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局		
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	0.3	0.3	10	100	10		
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	发放2022年度考核优秀嘉奖奖金，提高工作积极性。				全年预算数3000，执行数3000，执行进度100%				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	
	成本指标	经济成本指标	年度考核先进		=0.3万元	0.3	20	20	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	考核优秀嘉奖		=2人	2	10	10	
		质量指标	高质量完成工作		≥95%	95	15	15	
		时效指标	资金拨付时效		≥95%	95	15	15	
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	提高干部工作积极性		≥95%	95	20	20	
		生态效益指标							
满意度指标		服务对象满意度	干部满意度		≥95%	95	10	10	
总分						100	100		

## 项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		财政局-22年度综合考核工作先进单位和先进个人								
主管部门		庐山市财政局			实施单位	庐山市财政局				
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			
	年度资金总额	0	6.35	0.35	10	5.51	0			
政府预算资金		0	6.35	0.35	—	5.51	—			
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况						
	推动庐山市改革发展			项目预算数为6.35，执行数为0.35，执行率						
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分			
	成本指标	经济成本指标	综合考核先进单位金额	= 6万元	0	10	0			
			综合考核先进个人金额	= 0.35万 元	0.35	10	10			
	社会成本指标									
	产出指标	数量指标	市直单位先进单位个数	= 1个	1	10	10			
			高质量完成工作	≥98%	98	15	15			
	效益指标	时效指标	资金拨付时效	≥98%	98	15	15			
			经济效益指标							
	社会效益指标	积极推动庐山发展		≥99%	99	15	15			
		生态效益指标								
满意度指标				服务对象满意度	提高预算单位满意度	≥96%	96			
						15	15			
总分					100	80				

### （三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

- (一) 财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。
- (二) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

### 二、支出科目

(一) 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

(二) 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

(三) 工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

(四) 商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

(五) 对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

(六) 行政运行（2010601）：反映为行政单位的基本支出。

(七) 财政委托业务支出（2010608）反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

(八) 机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）：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。

(九) 行政单位医疗（2101101）：财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费支出。

(十) 住房公积金（2210201）：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。

### 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

### 项目部门评价报告

#### 一、基本情况

##### (一) 项目概况。

项目背景：按照《江西省省级政府投资建设项目预算评审办法》（赣财办〔2018〕111号）、《庐山市政府投资项目管理暂行办法》（庐府发〔2020〕9号）文件精神，加强项目预算评审，剔除项目预算申报中的不合理之处，挤出项目预算水分，促进项目预算编制的准确性和规范性，为建设单位招标提供科学依据，提高财政资金使用效率，设立投资评审购买服务费项目。

主要内容及实施情况：（1）财政评审范围：对使用财政性资金投资项目的预算、招标控制价、设计变更预算进行评审的行为（含采用EPC、PPP等模式的预算评审）。国有资产经营主体的具有法人地位的庐山市国有独资公司作为建设单位实施的项目参照本规则。原则上对先开工后报财评的项目不予接收评审，但对因不可抗力造成抢险救灾并经批准先行开工的项目例外。（2）评审标准：依据现行国家标准《建设工程工程量清单计价规范》（GB50500—2013）、国家或省级、行业建设主管部门颁布的计价定额和计价方法、建

设工程设计图纸等文件编制招标控制价。

资金投入和使用情况：2023 年年初预算金额是 280 万，实际支付 278.5 万，执行率是 99.45%，基本完成目标。

## （二）项目绩效目标。

按照项目类型、项目投资金额，积极协调项目评审参与方，在规定时限内完成项目评审工作，保证项目建设顺利推进。年初预算金额是 280 万，实际支付 278.5 万，执行率是 99.45%，基本完成目标。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

从整体看，2023 年投资评审工作尽可能最大限度节约项目送审金额，发挥财政资金的使用效益。严格把控送审程序，规范管理造价中介机构。财政评审的范围是对使用财政性资金投资项目的预算、招标控制价、设计变更预算进行评审的行为(含采用 EPC、PPP 等模式的预算评审)。国有资产经营主体的具有法人地位的庐山市国有独资公司作为建设单位实施的项目参照本规则。原则上对先开工后报财评的项目不予接收评审，但对因不可抗力造成抢险救灾并经批准先行开工的项目例外。

### （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。

评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释及指

标说明 5 个部分组成，本项目绩效评价指标体系共设置了 3 个一级指标、6 个二级指标、6 个三级指标。绩效评价采用定量和定性相结合等方法进行评价。

### （三）绩效评价工作过程。

根据绩效股规划的监控进度，各业务股室对项目情况汇报，提交相关资料，从支付金额，项目数量等方面了解项目的进展。评价小组现场核实，打分，根据确定的评价指标、评价标准和评价方法打分，形成自评。

## 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

### 项目支出绩效自评表

（2023 年度）

项目名称	庐山市财政局-投资评审购买服务费 0602						
主管部门	庐山市财政局			实施单位		庐山市财政局	
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
	年度资金总额		280	280	278.45	10	99.45
	政府预算资金		280	280	278.450179	—	99.45
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况		
	从整体看，2023 年投资评审工作尽可能最大限度节约项目送审金额，发挥财政资金的使用效益。				投资评审项目预算数是 280 万，执行数是 278.5 万，执行率 99.45%，基本完成目标		
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
	成本指 标	经济成本指 标					偏差原因分 析 及改进措施

		社会成本指标	财政评审成本	= 2800000 元	2784501.79	20	19.72	投资评审项目评估费用不同单位因项目不同价格略有浮动，总体基本完成预算目标金额
		生态环境成本指标						
产出指 标	数量指标	财政评审项目计划数	≥130个	130	10	10		
	质量指标	财政评审完成项目质量	准确、高效、合理	基本达成目标	15	15		
	时效指标	财政评审完成及时率	≥98%	98	15	15		
效益指 标	经济效益指标							
	社会效益指标	政府性投资带动市域内经济社会发展	稳固发展	基本达成目标	15	15		
	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	≥95%	95	15	15		
总分					100	96.72		

## 四、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况。

决策指标设置了 15 分，得分 15 分。投资评审购买服务费项目依据相关文件要求设立，依据充分、立项程序规范，设置的绩效目标合理。

### (二) 项目过程情况。

过程指标设置了 20 分，得分 19.72。依据充分、立项程

序规范，设置的绩效目标合理。

### （三）项目产出情况。

产出指标设置了 40 分，得分 40 分。财政评审项目计划数 10 分，财政评审完成项目质量 15 分，财政评审完成及时率 15 分。

### （四）项目效益情况。

效益指标设置了 15 分，得分 15 分。政府性投资带动市域内经济社会发展，稳固发展，基本达成目标。

## 五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

执行数与预算数还存在偏差，主要原因是支付给第三方的评估费，费用计算标准很严格，无法实时计算最终评估费用。为了提高公共财政服务质量，年初做预算项目的时候，对项目预算计算标准更加精确。

## 六、有关建议

合理安排项目支出预算金额，积极完成项目监控，监控进度，保证资金合理按进度使用。加强单位绩效培训力度，提高绩效管理水平，提高单位绩效单位质量。