南昌市东湖区扬农管理处 2023 年度部门决算

目　　录

第一部分　南昌市东湖区扬农管理处概况

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 南昌市东湖区扬农管理处概况

一、部门主要职责

东湖区扬农管理处为区政府直属全额拨款事业单位，正科级建制，主要职责是：

（1）宣传贯彻落实党的路线、方针、政策；维护国家的宪法和法律；执行上级党委和人民政府的各项命令和决定；负责管理处和社区党的建设、纪检监察工作；做好党的统一战线工作；发挥工、青、妇群众组织的积极作用。

（2）负责制定管理处经济工作规划并组织实施，大力发展区域经济和第三产业；做好招商引资和协税护税工作，促进个私民营经济的发展；负责管理处国有资产的监督、管理和内部审计工作。

（3）尊重社区居民委员会的法定地位，指导、帮助社区居民委员会开展组织建设、制度建设和其他工作；积极推动社区的精神文明和物质文明建设；研究和制定辖区的社区建设总体规划并组织实施，充分利用社区资源，开展社区服务和社区科教文卫及法律的普及工作；负责社区居民委员会干部的政治教育、业务培训；帮助社区居委会依法对居住区物业管理进行指导监督。

（4）负责辖区的计划生育工作；研究制定辖区的社会治安综合治理规划并组织实施；督促、指导社区的辖区单位开展专项整治、安全防火、人民调解、法制宣传教育等各项社会治安综合

治理工作；维护辖区政治安定和社会稳定。

（5）积极开展本辖区的劳动就业和社会保障工作，实施再就业工程；指导和帮助待业人员和下岗失业人员实现就业和再就业；开展就业援助、职业培训、离退休人员社会化管理以及社会保险等工作。

（6）负责辖区环境卫生管理，协助城管、环保、市政、园林等部门管理和监督市政配套设施，做好环境保护和绿化等工作。

（7）做好辖区社区社会救助、拥军优属、 民主民俗事务、爱国卫生、扶贫助残等社会事务工作。

（8）协助人大常委会组织辖区人民代表的学习、视察和换届选举等活动，为人民代表依法行使权力创造有利条件。

（9）加强督促检查和信息调研工作，收集辖区居民群众反映的各类问题，协调有关部门加以解决；及时向区委、区政府反映辖区居民和单位的意见及要求，受理群众来信来访。

（10）负责本辖区的兵役调查登记、征兵以及民兵和预备役的组织建设、军事训练和政治教育，提高民兵、预备役人员的军政素质；负责对民兵干部的培训、考核、任免、教育和使用，提高民兵干部队伍素质；协助做好退出现役军人的接收安置，军地两用人才的开发使用和拥军优属等工作；组织指挥抢险救灾，完成急、难、险、重任务。

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	南昌市东湖区扬农管理处	1

南昌市东湖区扬农管理处（本级）设立 0 个内设机构，本部门年末在职人员 18 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2 人。 由养老保险基金发放养老金的离退休人员 10 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：南昌市东湖区扬农管理处　　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	2,895.63	一、一般公共服务支出	32	53.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1.00	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	2.76
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	51.15
	9		九、卫生健康支出	40	4.56
	10		十、节能环保支出	41	1,964.59
	11		十一、城乡社区支出	42	208.18
	12		十二、农林水支出	43	571.17
	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	38.39
	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	2.52
	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	2,896.63	本年支出合计	58	2,896.63
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	2,896.63	**总计**	62	2,896.63

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：南昌市东湖区扬农管理处　　2023 年度　　金额单位：万元

项目 支出功能分类科目	科目名称	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
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	2,896.63	2,896.63					
201	一般公共服务支出	53.32	53.32					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事	33.87	33.87					
2010399	其他政府办公厅（室） 及相关机	33.87	33.87					
20105	统计信息事务	0.74	0.74					
2010505	专项统计业务	0.74	0.74					
20129	群众团体事务	0.78	0.78					
2012902	一般行政管理事务	0.28	0.28					
2012999	其他群众团体事务支出	0.50	0.50					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事	3.82	3.82					
2013199	其他党委办公厅（室） 及相关机	3.82	3.82					
20132	组织事务	13.17	13.17					
2013299	其他组织事务支出	13.17	13.17					
20138	市场监督管理事务	0.93	0.93					
2013899	其他市场监督管理事务	0.93	0.93					
207	文化旅游体育与传媒支出	2.76	2.76					
20701	文化和旅游	1.76	1.76					
2070199	其他文化和旅游支出	1.76	1.76					
20799	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00	1.00					
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出	1.00	1.00					
208	社会保障和就业支出	51.15	51.15					
20801	人力资源和社会保障管理事务	22.42	22.42					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事	22.42	22.42					
20805	行政事业单位养老支出	15.16	15.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	15.16	15.16					
20807	就业补助	4.00	4.00					
2080799	其他就业补助支出	4.00	4.00					
20808	抚恤	0.24	0.24					
2080899	其他优抚支出	0.24	0.24					
20810	社会福利	6.41	6.41					
2081002	老年福利	6.41	6.41					
20811	残疾人事业	2.09	2.09					
2081107	残疾人生活和护理补贴	1.49	1.49					
2081199	其他残疾人事业支出	0.60	0.60					
20899	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.82	0.82					
210	卫生健康支出	4.56	4.56					
21001	卫生健康管理事务	4.56	4.56					
2100199	其他卫生健康管理事务支出	4.56	4.56					
211	节能环保支出	1,964.59	1,964.59					
21104	自然生态保护	1,964.59	1,964.59					
2110402	农村环境保护	1,964.59	1,964.59					
212	城乡社区支出	208.18	208.18					

21201	城乡社区管理事务	175.26	175.26					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	175.26	175.26					
21205	城乡社区环境卫生	31.92	31.92					
2120501	城乡社区环境卫生	31.92	31.92					
21208	国有土地使用权出让收入安排的	1.00	1.00					
2120803	城市建设支出	1.00	1.00					
213	农林水支出	571.17	571.17					
21301	农业农村	571.17	571.17					
2130104	事业运行	526.96	526.96					
2130122	农业生产发展	11.87	11.87					
2130199	其他农业农村支出	32.34	32.34					
221	住房保障支出	38.39	38.39					
22102	住房改革支出	38.39	38.39					
2210201	住房公积金	38.39	38.39					
224	灾害防治及应急管理支出	2.52	2.52					
22401	应急管理事务	1.02	1.02					
2240199	其他应急管理支出	1.02	1.02					
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	1.50	1.50					
2240703	自然灾害救灾补助	1.50	1.50					

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：南昌市东湖区扬农管理处　　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	2,896.63	481.85	2,414.78			
201			一般公共服务支出	53.32	0.08	53.24			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	33.87		33.87			
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构	33.87		33.87			
20105			统计信息事务	0.74		0.74			
2010505			专项统计业务	0.74		0.74			
20129			群众团体事务	0.78		0.78			
2012902			一般行政管理事务	0.28		0.28			
2012999			其他群众团体事务支出	0.50		0.50			
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	3.82	0.08	3.74			
2013199			其他党委办公厅（室）及相关机构	3.82	0.08	3.74			
20132			组织事务	13.17		13.17			
2013299			其他组织事务支出	13.17		13.17			
20138			市场监督管理事务	0.93		0.93			
2013899			其他市场监督管理事务	0.93		0.93			
207			文化旅游体育与传媒支出	2.76		2.76			
20701			文化和旅游	1.76		1.76			
2070199			其他文化和旅游支出	1.76		1.76			
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00			
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00			
208			社会保障和就业支出	51.15	35.24	15.91			
20801			人力资源和社会保障管理事务	22.42	19.78	2.65			
2080199			其他人力资源和社会保障管理事	22.42	19.78	2.65			
20805			行政事业单位养老支出	15.16	15.16				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	15.16	15.16				
20807			就业补助	4.00		4.00			
2080799			其他就业补助支出	4.00		4.00			
20808			抚恤	0.24		0.24			
2080899			其他优抚支出	0.24		0.24			
20810			社会福利	6.41		6.41			
2081002			老年福利	6.41		6.41			
20811			残疾人事业	2.09	0.30	1.79			
2081107			残疾人生活和护理补贴	1.49		1.49			
2081199			其他残疾人事业支出	0.60	0.30	0.30			
20899			其他社会保障和就业支出	0.82		0.82			
2089999			其他社会保障和就业支出	0.82		0.82			
210			卫生健康支出	4.56		4.56			
21001			卫生健康管理事务	4.56		4.56			
2100199			其他卫生健康管理事务支出	4.56		4.56			
211			节能环保支出	1,964.59		1,964.59			
21104			自然生态保护	1,964.59		1,964.59			
2110402			农村环境保护	1,964.59		1,964.59			
212			城乡社区支出	208.18	31.92	176.26			
21201			城乡社区管理事务	175.26		175.26			
2120199			其他城乡社区管理事务支出	175.26		175.26			
21205			城乡社区环境卫生	31.92	31.92				
2120501			城乡社区环境卫生	31.92	31.92				
21208			国有土地使用权出让收入安排的	1.00		1.00			

2120803	城市建设支出	1.00		1.00			
213	农林水支出	571.17	376.23	194.94			
21301	农业农村	571.17	376.23	194.94			
2130104	事业运行	526.96	376.23	150.73			
2130122	农业生产发展	11.87		11.87			
2130199	其他农业农村支出	32.34		32.34			
221	住房保障支出	38.39	38.39				
22102	住房改革支出	38.39	38.39				
2210201	住房公积金	38.39	38.39				
224	灾害防治及应急管理支出	2.52		2.52			
22401	应急管理事务	1.02		1.02			
2240199	其他应急管理支出	1.02		1.02			
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	1.50		1.50			
2240703	自然灾害救灾补助	1.50		1.50			

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：南昌市东湖区扬农管理处　　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	2,895.63	一、一般公共服务支出	33	53.32	53.32		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1.00	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	2.76	2.76		
	8		八、社会保障和就业支出	40	51.15	51.15		
	9		九、卫生健康支出	41	4.56	4.56		
	10		十、节能环保支出	42	1,964.59	1,964.59		
	11		十一、城乡社区支出	43	208.18	207.18	1.00	
	12		十二、农林水支出	44	571.17	571.17		
	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	38.39	38.39		
	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	2.52	2.52		
	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	2,896.63	**本年支出合计**	59	2,896.63	2,895.63	1.00	
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	2,896.63	**总计**	64	2,896.63	2,895.63	1.00	

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：南昌市东湖区扬农管理处　　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	2,895.63	481.85	2,413.78
201			一般公共服务支出	53.32	0.08	53.24
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	33.87		33.87
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事	33.87		33.87
20105			统计信息事务	0.74		0.74
2010505			专项统计业务	0.74		0.74
20129			群众团体事务	0.78		0.78
2012902			一般行政管理事务	0.28		0.28
2012999			其他群众团体事务支出	0.50		0.50
20131			党委办公厅（室）及相关机构事务	3.82	0.08	3.74
2013199			其他党委办公厅（室）及相关机构事	3.82	0.08	3.74
20132			组织事务	13.17		13.17
2013299			其他组织事务支出	13.17		13.17
20138			市场监督管理事务	0.93		0.93
2013899			其他市场监督管理事务	0.93		0.93
207			文化旅游体育与传媒支出	2.76		2.76
20701			文化和旅游	1.76		1.76
2070199			其他文化和旅游支出	1.76		1.76
20799			其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00
2079999			其他文化旅游体育与传媒支出	1.00		1.00
208			社会保障和就业支出	51.15	35.24	15.91
20801			人力资源和社会保障管理事务	22.42	19.78	2.65
2080199			其他人力资源和社会保障管理事务	22.42	19.78	2.65
20805			行政事业单位养老支出	15.16	15.16	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	15.16	15.16	
20807			就业补助	4.00		4.00
2080799			其他就业补助支出	4.00		4.00
20808			抚恤	0.24		0.24
2080899			其他优抚支出	0.24		0.24
20810			社会福利	6.41		6.41
2081002			老年福利	6.41		6.41

20811	残疾人事业	2.09	0.30	1.79
2081107	残疾人生活和护理补贴	1.49		1.49
2081199	其他残疾人事业支出	0.60	0.30	0.30
20899	其他社会保障和就业支出	0.82		0.82
2089999	其他社会保障和就业支出	0.82		0.82
210	卫生健康支出	4.56		4.56
21001	卫生健康管理事务	4.56		4.56
2100199	其他卫生健康管理事务支出	4.56		4.56
211	节能环保支出	1,964.59		1,964.59
21104	自然生态保护	1,964.59		1,964.59
2110402	农村环境保护	1,964.59		1,964.59
212	城乡社区支出	207.18	31.92	175.26
21201	城乡社区管理事务	175.26		175.26
2120199	其他城乡社区管理事务支出	175.26		175.26
21205	城乡社区环境卫生	31.92	31.92	
2120501	城乡社区环境卫生	31.92	31.92	
213	农林水支出	571.17	376.23	194.94
21301	农业农村	571.17	376.23	194.94
2130104	事业运行	526.96	376.23	150.73
2130122	农业生产发展	11.87		11.87
2130199	其他农业农村支出	32.34		32.34
221	住房保障支出	38.39	38.39	
22102	住房改革支出	38.39	38.39	
2210201	住房公积金	38.39	38.39	
224	灾害防治及应急管理支出	2.52		2.52
22401	应急管理事务	1.02		1.02
2240199	其他应急管理支出	1.02		1.02
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	1.50		1.50
2240703	自然灾害救灾补助	1.50		1.50

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：南昌市东湖区扬农管理处　　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**	446.92	**302**	**商品和服务支出**	23.58	**307**	**债务利息及费用支出**	
30101	基本工资	122.38	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.49	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	142.31	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	44.59	30205	水费	1.00	**310**	**资本性支出**	
30108	机关事业单位基 本养老保险缴费	21.67	30206	电费	1.50	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.38	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保 险缴费	14.85	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助 缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴 费	22.94	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	45.37	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	20.96	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	**对个人和家庭的补助**	11.35	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		310111	地上附着物和青 苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		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	0.30	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购 置	
30306	救济费		30226	劳务费	1.58	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金	0.08	30228	工会经费	0.81	**312**	**对企业补助**	
30309	奖励金		30229	福利费	18.70	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	9.41	30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家 庭的补助支出	1.55	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务 支出		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	

目

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		458.27	公用支出合计					23.58

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：南昌市东湖区扬农管理处　　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		1.00	1.00		1.00	
212			城乡社区支出		1.00	1.00		1.00	
21208			国有土地使用权出让收入安排的		1.00	1.00		1.00	
2120803			城市建设支出		1.00	1.00		1.00	

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：南昌市东湖区扬农管理处　　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：南昌市东湖区扬农管理处　　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	2.50	2.50	
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	2.50	2.50	
（1） 国内接待费	7	———	———	
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	———	———	
其中：外事接待批次（个）	16	———	———	
6. 国内公务接待人次（人）	17	———	———	
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：南昌市东湖区扬农管理处　　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.本表反映截至 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 2896.63 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 2896.63 万元，比上年增加 2361.64 万元，增长 441.43%，主要原因：决改制职工历史遗留问题及补缴养老金。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2896.63 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 2896.63 万元，其中本年支出合计 2896.63 万元，比上年增加 2361.64 万元，增长 441.43%，主要原因：解决改制职工历史遗留问题及补缴养老金；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：年末无结转结余。

本年支出的具体构成：基本支出481.85 万元，占 16.63%；项目支出 2414.78 万元，占 83.37%；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283.67 万元，决算数 2896.63 万元，完成年初预算的 1021.13%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数53.32 万元，预决算差异主要原因：增加日常性支出及党建经费。。

（二）文化旅游体育与传媒支出（类）年初预算数0.00 万元，决算数2.76 万元，预决算差异主要原因：增加文化免费开放支出。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 15.16 万元，决算数 51.15 万元，完成年初预算的 337.40%。预决算差异主要原因：人员社会保障和就业基数微调。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数4.56 万元，预决算差异主要原因：增加疫情支出。

（五）节能环保支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 1964.59 万元，预决算差异主要原因：解决改制职工历史遗留问题及补缴养老金。

（六）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数208.18 万元，预决算差异主要原因：增加执法协管人

员工资及缴纳各类保险。

（七）农林水支出（类）年初预算数 230.12 万元，决算数 571.17 万元，完成年初预算的 248.21%。预决算差异主要原因：加大了拆违控违力度及环境整治工作。

（八）住房保障支出（类）年初预算数 38.39 万元，决算数 38.39 万元，完成年初预算的 100.00%。

（九）灾害防治及应急管理支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数2.52 万元，预决算差异主要原因：增加疫情支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 481.85 万元，其中：

（一）工资福利支出 446.92 万元， 比上年增加 191.01 万元，增长 74.64%，主要原因：工资调整和缴纳保险基数调整。

（二）商品和服务支出 23.58 万元， 比上年增加 5.68 万元，增长 31.76%，主要原因： 宣传活动开展场次增多。

（三）对个人和家庭补助支出 11.35 万元， 比上年增加 11.29 万元，增长 18808.71%，主要原因：补交改制退休人员补工龄工资差额。

（四）资本性支出 0.00 万元， 比上年减少 2.00 万元，下降 100.00%，主要原因：压缩开支。

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 2.50 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%；决算数比上年减少 2.40 万元，下降 100.00%，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：无。决算数与上年持平，主要原因：无。全年安排因公出国（境） 团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无。

（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 。决算数与上年持平 ,主要原因： 无 。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。决算数比上年减少 2.40 万元，下降100.00%,主要原因：压缩开支。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 2.50 万元，决算数 0.00 万元，完成全年预算的 0.00%，主要原因：无。决算数与上年持平,主要原因：无。全年国内公务接待0 批，累计接待0 人次，主要是：无。

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0.00 万元，决算数与上年持平，主要原因：本单位不是行政单位或参照公务员法管理事业单位，故无机关运行经费支出。

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 2.92 万元，其中：政府采购货物支出2.92 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2.92 万元， 占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额2.92 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%，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

截至 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6个全面开展绩效自评，共涉及资金2540.81万元， 占项目支出总额的96.11 %。其中，6个项 目评价结果为“优 ”。

组织对 6 个项目开展了部门评价，分别为：“耕地地力保护补贴资金 ”、“扬农路延伸段道路提升改造工程 ”、“ 国有农场补助资金 ”、“ 区本级专项 ”、“经济发展专项(区本级) ”、“扬农事务工作经费 ”。涉及一般公共预算支出 2450.81万元，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2896.63万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优 ”。从评价情况看：

我处在业务管理方面有了一定的经验，在工作管理的情况较好，各项管理制度比较健全，项目质量控制比较有效。在财务管理方面建立了相应的管理制度，对项目资金的监控也比较到位。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

根据《东湖区财政局关于开展2023年度预算单位自评及部门评价工作的通知》文件要求，我处组织对2023年度部门决算中6个项目全面开展绩效自评，共涉及资金2442.04万元。

南昌市东湖区扬农管理处（本级）“扬农路延伸段道路

提升改造工程”、“国有农场补助资金”项目支出绩效自评表”如下：

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">扬农路延伸段道路提升改造工程</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="3">南昌市东湖区扬农管理处</td><td colspan="2">项目实施单位</td><td colspan="3">南昌市东湖区扬农管理处</td></tr>
<tr><td>项目类型</td><td colspan="8">经常性项目（ √） 一次性项目 （ ）</td></tr>
<tr><td>计划投资额（万元）</td><td>142.84</td><td colspan="2">实际到位资金（万元）</td><td colspan="2">142.84</td><td colspan="2" rowspan="6">实际使用情况（万元）</td><td rowspan="6">142.84</td></tr>
<tr><td>其中：中央财政</td><td></td><td colspan="2">其中：中央财政</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>省财政</td><td></td><td colspan="2">省财政</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>市县财政</td><td>142.84</td><td colspan="2">市县财政</td><td colspan="2">142.84</td></tr>
<tr><td>其他</td><td></td><td colspan="2">其他</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="9">二、绩效评价指标评分</td></tr>
<tr><td>一级指标</td><td>分值</td><td>二级指标</td><td>分值</td><td>三级指标</td><td>分值</td><td>得分</td><td colspan="2">指标偏离原因及扣分说明</td></tr>
<tr><td rowspan="10">决策过程</td><td rowspan="10">40</td><td rowspan="2">项目立项</td><td rowspan="2">10</td><td>立项依据充分性</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>立项程序规范性</td><td>5</td><td>5</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩效目标</td><td rowspan="2">6</td><td>绩效目标合理性</td><td>3</td><td>1</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>绩效指标明确性</td><td>3</td><td>1</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">资金投入</td><td rowspan="2">6</td><td>预算编制科学性</td><td>3</td><td>3</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>资金分配合理性</td><td>3</td><td>3</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="3">资金管理</td><td rowspan="2">6</td><td>资金到位率</td><td>3</td><td>3</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>预算执行率</td><td>3</td><td>3</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>6</td><td>资金使用合规性</td><td>6</td><td>6</td><td colspan="2"></td></tr>
</table>

		组织实施	6	管理制度健全性	3	2	
				制度执行有效性	3	3	
产出	50	产出数量	5	项目提升段道路长路	5	5	
			10	项目提升段路面厚度	10	10	
		产出质量	15	道路硬化率	15	15	
		产出时效	10	项目完工时限	10	10	
		产出成本	10	扬农路延伸段道路提升改造工程实际支出成本	10	10	
效益	10	经济效益	2	便利道路旁厂区的招商引资工资	2	2	
		社会效益	4	居民出行更加通畅	4	4	
		生态效益	2	道路环境更加整洁	2	2	
		可持续影响	-	-	-		
		满意度	2	居民的满意度	2	2	
总分	100		100		100	95	
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						

项目名称	国有农场补助资金				
主管部门	南昌市东湖区扬农管理处	项目实施单位		南昌市东湖区扬农管理处	
项目类型	经常性项目（ √） 一次性项目（ ）				
计划投资额（万元）	102.2	实际到位资金（万元）	102.2	实际使用情况（万元）	102.2

其中：中央财政		其中：中央财政			
省财政		省财政			
市县财政	102.2	市县财政	102.2		
其他		其他			

二、绩效评价指标评分

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	指标偏离原因及扣分说明
决策过程	40	项目立项	10	立项依据充分性	5	5	
				立项程序规范性	5	5	
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	1	
				绩效指标明确性	3	1	
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3	
				资金分配合理性	3	3	
		资金管理	6	资金到位率	3	3	
				预算执行率	3	3	
			6	资金使用合规性	6	6	
		组织实施	6	管理制度健全性	3	1.5	
				制度执行有效性	3	3	
产出	50	产出数量	5	抹灰面油漆工程量	5	5	

			5	墙面装饰板工程量	5	5	
			5	吊顶天棚工程量	5	5	
			5	幼儿园装修面积	5	5	
		产出质量	10	工程验收合格率	10	10	
		产出时效	10	一年内完成幼儿园的装修、验收	10	10	
		产出成本	2	新增改造装修工程费用	2	2	
			2	安全文明施工措施费	2	2	
			3	定额人工费用	3	3	
			3	主要材料采购费用	3	3	
效益	10	经济效益	_	_	_		
		社会效益	8	解决辖区适龄幼儿的学龄前教育	8	8	
		生态效益	_	_	_		
		可持续影响	_	_	_		
		满意度	2	辖区居民满意度	2	2	
总分	100		100		100	94.5	
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

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“扬农路延伸段道路提升改造工程”、“国有农场补助资金”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.财政拨款收入：指上级财政当年拨付的资金。

2.上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

4.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。

5. 附属单位上缴收入：指单位附属的独立核算单位按照上缴的收入。

6.其他收入：指除上述“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”等以外的收入。

7.上年结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

二、支出科目

1.基本支出：指保障机构正常运转、完成支日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

2.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。

3.“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

4.一般公共服务（类）财政事务(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。

5.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

6. 医疗卫生（类）其他医疗卫生支出（款）其他医疗卫生支出（项）：反映除 上述项目以外其他用于医疗卫生方面的支出。

7.农林水事物（类）农业（款）其他农业支出（项）：反映其他用于农业方面的支出。

8.政府保障（类）住房改革（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。

9.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映

其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

10.机关运行经费：为保障行政单位（含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，包括办公及印刷费、邮电费、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、办公用房管理费、办公用车运行维护费以及其他费用。

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

南昌市东湖区扬农管理处
2023 年度部门扬农路延伸段道路提升改造工程项目支出绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共东湖区委 东湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（东发〔2019〕12 号）及《东湖区财政项目支出绩效评价管理暂行办法》（东财绩〔2020〕3 号）精神，根据《东湖区财政局关于开展 2023 年度单位自评及部门评价工作的通知》文件要求，现决定开展 2023 年度部门项目绩效评价工作，现报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

根据《关于对杨农路延伸段道路提升改造工程项目建议书的函复》东发改投字【2022】27 号，《关于同意杨农路延伸段道路提升改造工程项目立项的复函》东府办函【2022】19 号，设立此项目。

2.主要内容及实施情况

扬农路延伸段道路提升改造工程。项目位置在东湖区扬农管理处。全长约 1.06 公里，其中 0.12 公里为新建沥青

路面段，新建沥青路面宽 5 米,厚度为 63cm；0.263 公里为“ 白改黑 ”段，在原有水泥混凝土路面上面铺沥青混凝土，厚度为 10cm；0.677 公里为挖除重建段，挖除原有水泥混凝土路面 20cm 与挖除原石质路槽 43cm,新建沥青混凝土路面，厚度为 63cm。现状有一个涵洞，需延长 4 米，涵洞采用了 Φ50 的钢筋砼圆管。在左侧拓宽，清表 3 米宽，浅填低挖处理时可适当设置路肩墙。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入

2023 年度扬农路延伸段道路提升改造工程的全年预算数为 142.84 万元，其中： 当年财政拨款 142.84 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 142.84 万元，预算资金执行率为 100%。

（2） 资金到位情况分析

2023 年扬农路延伸段道路提升改造工程资金到位金额为 142.84 万元，资金到位率 100%。

（3） 资金使用情况分析

2023 年支出金额为 142.84 万元，执行率为 100%。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

扬农路延伸段道路提升改造工程，让扬农路延伸段更加通畅、整洁。

2.阶段性目标

完成扬农路延伸段道路提升改造工程。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价从项目执行过程中的投入、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等多个方面，全面评价项目绩效状况。 目的是为今后项目实施方向及管理方式改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金使用效益，为预算资金安排和完善提供参考。评价范围是扬农路延伸段道路提升改造工程 142.84 万元，

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

南 昌市东湖区扬农管理处2023年扬农路延伸段道路提升改造工程支出绩效评价将严格遵守科学规范原则、独立公正原则、绩效相关原则以及简便有效原则。

（1）科学规范原则。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价工作采取定量分析与定性分析相结合的评价方法，由第三方按照绩效评价工作方案具体实施评价工作。

（2）独立公正原则。第三方作为独立的第三方，遵循真实、客观、公正的原则完成本次绩效评价工作，并接受执业监督。

（3）绩效相关原则。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价重点对被评价项 目财政支出及其产出绩效进行评价，评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系，在以评价绩效为主的情况下，适当延伸至项目的投入与过程管理。

（4） 简便有效原则。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价尽量简化优化工作程序，尽量减少委托方、项目实施单位工作负担，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析基础材料，并在与委托方、项目实施单位充分沟通的基础上，着力保障绩效评价工作本身的“绩效 ”。

3.评价指标体系

（1）指标体系

扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价指标体系是根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点， 同时结合《项目支出绩效评价管理办法》（赣财绩〔2022〕9号)有关要求进行设置，指标体系包括决策、过程、产出及效益，满分值为100分，其中：

①决策：分值15分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性以及资金分配合理性等内容。

②过程：分值25分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金管理和使用合规性、业务制度健全性、制度执行有效性等内容。

③产出：分值40分，从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面考核和评价项目产出情况。

④效益：分值20分，从经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度四个方面综合评价资金投入后产生的效益。

（2）总体设计思路

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价指标体系的设置遵循以下原则：

①相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。绩效评价指标优先使用最具项目代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目支出所产生的社会效益和可持续影响等。

④经济性原则。数据的获得应考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

（3）指标体系设计思路

扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价三级指标的设置结合了项目的实际，与项目的年度工作目标和预算安排紧密关联，相关数据的采集渠道较为便捷有效，设置了二级指标，三级指标和评价标准较为细化且科学合理，指标设置符合以下要求：

一是指向明确。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价的三级指标与项目相应的财政支出范围、方向、效果密切相关。

二是具体细化。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价的三级指标从数量、质量、时效、成本、社会效益、和可持续效益等方面进行细化，大部分指标可以定量表述。

三是合理可行。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价三级指标的设置符合客观实际,相关数据的采集方法是合理可行的。

（4）评价依据

1.《中共中央、 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》 （中发〔2018〕34号）;

2.《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

3.《财政部关于贯彻落实<中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号）；

4.《中共江西省委 江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号）；

5.按照《东湖区财政局关于开展2023年度单位自评及部门评价工作的通知》文件要求；

3.评价方法

扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价主要采用(但不限于)比较法，即指将实施情况与绩效目标进行比较的方法。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。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的评价方式。

4.评价标准

按照区财政关于印发照《东湖区财政局关于开展2023年度单位自评及部门评价工作的通知》文件要求，参照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（赣财绩〔2022〕9号)制定了《项目支出绩效评价指标体系评分表》，开展2023年

项目支出绩效评价。

（三）绩效评价工作过程

在了解项目概况、管理制度、资金流程等基础上，完成了绩效评价方案，明确了本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等。评价组严格按照工作方案，通过前期准备、实地核查、满意度调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价报告工作。具体工作过程如下：

（1）前期准备

本次绩效评价的前期准备工作阶段，先后完成了人员组织、资料准备、工作方案的确定及证据收集方式的确认等一系列工作。

（2）实地核查

项目实施核查阶段主要核查事项包括专项资金的拨付以及使用明细，绩效目标的实现情况，及电话回访单位项目的具体执行情况，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

（3）满意度调查

为客观评价 2023 年度扬农路延伸段道路提升改造工程支出的社会效果，评价小组引入满意度调查指标，通过对项目资金实际受益者进行问卷调查，收集意见与建议。

（4）数据分析及撰写报告

评价小组汇总整理评价资料，结合现场检查的情况进行

综合分析评价，提出改进建议，撰写项目支出绩效评价报告。经预算绩效管理工作领导小组审核后上报。

三、综合评价情况及评价结论

（1）评分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	指标偏离原因及扣分说明
决策过程	40	项目立项	10	立项依据充分性	5	5	
				立项程序规范性	5	5	
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	1	
				绩效指标明确性	3	1	
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3	
				资金分配合理性	3	3	
		资金管理	6	资金到位率	3	3	
				预算执行率	3	3	
			6	资金使用合规性	6	6	
		组织实施	6	管理制度健全性	3	2	
				制度执行有效性	3	3	
产出	50	产出数量	5	项目提升段道路长路	5	5	
			10	项目提升段路面厚度	10	10	
		产出质量	15	道路硬化率	15	15	
		产出时效	10	项目完工时限	10	10	
		产出成本	10	扬农路延伸段道路提升改造工程实际支出成本	10	10	
效益	10	经济效益	2	便利道路旁厂区的招商引资工资	2	2	
		社会效益	4	居民出行更加通畅	4	4	
		生态效益	2	道路环境更加整洁	2	2	

		可持续影响	_	_	_		
		满意度	2	居民的满意度	2	2	
总分	100		100		100	95	
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						

（2）评价结论

根据部门评价绩效评分细则，南昌市东湖区扬农管理处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。扬农路延伸段道路提升改造工程绩效评价得分为95 分，评价等级为“优 ”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（22 分）

（1）项目立项（10 分，得 10 分）

根据《关于对杨农路延伸段道路提升改造工程项目建议书的函复》东发改投字【2022】27 号，《关于同意杨农路延伸段道路提升改造工程项目立项的复函》东府办函【2022】19 号。该项目通过部门内部讨论，严格按照程序进行项目的预算申报，并根据项目实际需要和本年度计划工作内容，设定了绩效目标，且目标明确，与预算确定的投资额相匹配。因此，项目有据可依，具有规范性。

（2）绩效目标（6 分，得 2 分）

按照区财政的要求，南昌市东湖区扬农管理处编制了扬农路延伸段道路提升改造工程年度绩效目标，项目目标设定考核指标设立不够细化，不够清晰。

（3）资金投入（6 分，得 6 分）

1、预算编制科学性

扬农路延伸段道路提升改造工程资金的主要来源是财政拨款。南昌市东湖区扬农管理处按时向财政报送当年项目申报材料。财政根据预算管理相关规定确定扬农路延伸段道路提升改造工程预算金额。

综上所述，扬农路延伸段道路提升改造工程的预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与扬农路延伸段道路提升改造工程的年度任务相匹配。

2、资金分配合理性

扬农路延伸段道路提升改造工程预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，与实际相适应。

（二）项目过程情况（18 分）

（1）资金管理（12 分，得 12 分）

①资金到位率：2023年扬农路延伸段道路提升改造工程全年预算资金142.84万元，专项资金实际到位142.84万元，到位率100%。

②预算执行率：全年执行 142.84 万元，执行率为 100%

③资金使用合规性：该项目严格按照南昌市东湖区扬农管理处财务管理制度，实行专款专用。该项目资金的申请、审核、拨付规范、不存在杜绝挤占、挪用等违规行为。

（2）组织实施（6 分，得 5 分）

①管理制度健全性：为了规范内部控制，合理保证项目资金安全，南昌市东湖区扬农管理处根据《财务管理制度》的要求进行业务及资金规范管理。

②执行制度有效性：项目实施单位为保障资金的安全、规范运行采取了必要的监控措施。项目实施单位能够按照事前审核、事中追踪、事后问效的监督工作制度。确保财政性专项资金使用安全、规范、有效。能够执行各类财政性专项资金使用管理办法和制度，实行专人管理、专账核算、专款专用，确保资金支出的合法性、真实性，并建立、健全和完善专项资金内部管理制度。

（三）项目产出情况（50 分）

（1）数量指标（15 分，得 15 分）

指标 1：项目提升段道路长路。设立年度指标为≥1.06 千米，实际完成 1.06 千米。

指标2：项目提升段路面厚度。设立年度指标为≥63 厘米，实际完成 63 厘米。

（2）质量指标（15分，得15分）

指标 1：道路硬化率。设立年度指标为=100%，实际完成

100%。

（3）时效指标（10 分，得 10 分）

指标 1：项目完工时限。设立年度指标为≤3 个月，实际完成 3 个月。

（4）成本指标（10 分，得 10 分）

指标 1：扬农路延伸段道路提升改造工程实际支出成本。设立年度指标为≤142.84 万元，实际完成 142.84 万元。

（ 四）项目效益情况（10 分）

（1）经济效益（2 分,得 2 分）

指标 1：便利道路旁厂区的招商引资工资。设立年度指标为“便利 ”，实际完成“基本达成目标 ”。

（2）社会效益（4 分,得 4 分）

指标 1：居民出行更加通畅。设立年度指标为“通畅 ”，实际完成“基本达成目标 ”。

（3）生态效益（2 分,得 2 分）

指标 1：道路环境更加整洁。设立年度指标为“整洁 ”，实际完成“基本达成目标 ”。

（4）服务对象满意度（2 分,得 2 分）

指标 1：居民的满意度。设立年度指标为≥95%，实际完成 95%。

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

通过开展绩效评价，了解资金管理使用情况和资金主管部门履职尽责取得的工作成效，及时发现政策实施过程中存在的问题，进一步优化政策举措、合理安排资金和强化经费管理提供了决策依据。

（2）存在的问题及原因分析

项目所设置的项目绩效指标，指标单一且未进行细化、量化，对项目实施的目标没有明确指向，对工作内容无法做到精确衡量，难以量化；绩效目标对于工作开展的方向、资金开支的范围所起到的指导作用，细化、量化的绩效指标可以更好的辅助项目工作的开展。

六、有关建议

1.强化绩效管理，落实绩效管理制度。强化预算编制，结合实际，合理制定年初绩效目标。同时，加强事前、事中、事后监督，严格按照预算执行进度进行绩效管理。

2.科学设置绩效目标，提高绩效评价的可靠性。建立科学合理的绩效评价体系，依据设定的经济效益指标，社会满意度指标，质量指标等指标，全面衡量预算执行的效果，做到既注重成绩，更注重效果。

附件2：

南昌市东湖区扬农管理处
2023 年度部门国有农场补助资金项目支出绩效评价报告

为深入贯彻落实《中共东湖区委 东湖区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（东发〔2019〕12 号）及《东湖区财政项目支出绩效评价管理暂行办法》（东财绩〔2020〕3 号）精神，根据《东湖区财政局关于开展 2023 年度单位自评及部门评价工作的通知》文件要求，现决定开展 2023 年度部门项目绩效评价工作，现报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

农场是农业和农村经济的重要组成部分，为确保粮食安全，推动农业现代化建设、促进农村经济发展、维护社会稳定，扬农管理处通过取消农业特产税、减免农业税等措施，减轻农场农工负担，促进农场发展和农工增收，保障扬农管理处正常运行。根据省政府《关于印发 2022 年民生实事工程安排方案的通知》 （赣府发[2022]4 号），特此设立“ 国有农场补助资金 ”项目。

2.主要内容及实施情况

该项目主要用于支付扬农幼儿园装修费用，通过项目实施，更好推动扬农幼儿园装修建设工程，解决辖区适龄幼儿

的学龄前教育。

3.资金投入和使用情况

（1）资金投入

2023 年度国有农场补助资金的全年预算数为102.2 万元，其中：当年财政拨款 102.2 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际支出 102.2 万元，预算资金执行率为 100%。

（2）资金到位情况分析

2023 年国有农场补助资金到位金额为 102.2 万元，资金到位率 100%。

（3）资金使用情况分析

2023 年支出金额为 102.2 万元，执行率为 100%。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

推动扬农幼儿园装修建设工程，解决辖区适龄幼儿的学龄前教育。

2.阶段性目标

（1）一年内完成幼儿园的装修、验收；

（2）解决辖区适龄幼儿的学龄前教育。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价从项目执行过程中的投入、管理制度建设、资金使用规范性、项目资金的使用和产出效果等多个方面，

全面评价项目绩效状况。 目的是为今后项目实施方向及管理方式改进提供指导，逐步树立以结果为导向的预算观。针对项目执行过程中存在的问题及不足，提出针对性改进意见，以促进项目单位的项目管理水平，提升政策实施效果和财政资金使用效益，为预算资金安排和完善提供参考。评价范围是国有农场补助资金 102.2 万元，

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

南 昌市东湖区扬农管理处2023年国有农场补助资金支出绩效评价将严格遵守科学规范原则、独立公正原则、绩效相关原则以及简便有效原则。

（1）科学规范原则。 国有农场补助资金绩效评价工作采取定量分析与定性分析相结合的评价方法， 由第三方按照绩效评价工作方案具体实施评价工作。

（2）独立公正原则。第三方作为独立的第三方，遵循真实、客观、公正的原则完成本次绩效评价工作，并接受执业监督。

（3）绩效相关原则。 国有农场补助资金绩效评价重点对被评价项目财政支出及其产出绩效进行评价，评价结果反映项目支出与产出绩效之间的紧密对应关系，在以评价绩效为主的情况下，适当延伸至项目的投入与过程管理。

（4） 简便有效原则。 国有农场补助资金绩效评价尽量简化优化工作程序，尽量减少委托方、项目实施单位工作负担，通过科学合理的工作方式与方法，在全面分析基础材料，并在与委托方、项目实施单位充分沟通的基础上，着力保障绩效评价工作本身的“绩效”。

3.评价指标体系

（1）指标体系

国有农场补助资金绩效评价指标体系是根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点， 同时结合《项目支出绩效评价管理办法》（赣财绩〔2022〕9号)有关要求进行设置，指标体系包括决策、过程、产出及效益，满分值为100分，其中：

①决策：分值15分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性以及资金分配合理性等内容。

②过程：分值25分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金管理和使用合规性、业务制度健全性、制度执行有效性等内容。

③产出：分值40分，从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四个方面考核和评价项目产出情况。

④效益：分值20分，从经济效益、社会效益、可持续影响和服务对象满意度四个方面综合评价资金投入后产生的效益。

（2）总体设计思路

绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。国有农场补助资金绩效评价指标体系的设置遵循以下原则：

①相关性原则。绩效评价指标与绩效目标有直接联系，能够恰当反映目标的实现程度。

②重要性原则。绩效评价指标优先使用最具项目代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③系统性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目支出所产生的社会效益和可持续影响等。

④经济性原则。数据的获得应考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

（3）指标体系设计思路

国有农场补助资金绩效评价三级指标的设置结合了项目的实际，与项目的年度工作目标和预算安排紧密关联，相关数据的采集渠道较为便捷有效，设置了二级指标，三级指标和评价标准较为细化且科学合理，指标设置符合以下要求：

一是指向明确。国有农场补助资金绩效评价的三级指标与项目相应的财政支出范围、方向、效果密切相关。

二是具体细化。国有农场补助资金绩效评价的三级指标从数量、质量、时效、成本、社会效益、和可持续效益等方面进行细化，大部分指标可以定量表述。

三是合理可行。国有农场补助资金绩效评价三级指标的设置符合客观实际,相关数据的采集方法是合理可行的。

（4）评价依据

1.《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》(中发〔2018〕34号)；

2.《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号)；

3.《财政部关于贯彻落实<中共中央　国务院关于全面实施预算绩效管理的意见>的通知》（财预〔2018〕167号)；

4.《中共江西省委　江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2019〕8号)；

5.按照《东湖区财政局关于开展2023年度单位自评及部门评价工作的通知》文件要求；

3.评价方法

国有农场补助资金绩效评价主要采用(但不限于)比较法，即指将实施情况与绩效目标进行比较的方法。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。国有农场补助资金绩效评价采用定性评价和定量评价相结合的评价方式。

4.评价标准

按照区财政关于印发照《东湖区财政局关于开展 2023 年度单位自评及部门评价工作的通知》文件要求，参照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（赣财绩〔2022〕9 号)制定了《项目支出绩效评价指标体系评分表》，开展 2023 年项目支出绩效评价。

（三）绩效评价工作过程

在了解项目概况、管理制度、资金流程等基础上，完成了绩效评价方案，明确了本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等。评价组严格按照工作方案，通过前期准备、实地核查、满意度调查、数据分析和报告撰写等环节，顺利完成了本次绩效评价报告工作。具体工作过程如下：

（1）前期准备

本次绩效评价的前期准备工作阶段，先后完成了人员组织、资料准备、工作方案的确定及证据收集方式的确认等一系列工作。

（2）实地核查

项目实施核查阶段主要核查事项包括专项资金的拨付以及使用明细，绩效目标的实现情况，及电话回访单位项目

的具体执行情况，为后续分析及报告撰写做好铺垫。

（3）满意度调查

为客观评价 2023 年度国有农场补助资金支出的社会效果，评价小组引入满意度调查指标，通过对项目资金实际受益者进行问卷调查，收集意见与建议。

（4）数据分析及撰写报告

评价小组汇总整理评价资料，结合现场检查的情况进行综合分析评价，提出改进建议，撰写项目支出绩效评价报告。经预算绩效管理工作领导小组审核后上报。

三、综合评价情况及评价结论

（1）评分情况

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分	指标偏离原因及扣分说明
决策过程	40	项目立项	10	立项依据充分性	5	5	
				立项程序规范性	5	5	
		绩效目标	6	绩效目标合理性	3	1	
				绩效指标明确性	3	1	
		资金投入	6	预算编制科学性	3	3	
				资金分配合理性	3	3	
		资金管理	6	资金到位率	3	3	
				预算执行率	3	3	
			6	资金使用合规性	6	6	
		组织实施	6	管理制度健全性	3	1.5	
				制度执行有效性	3	3	
产出	50	产出数量	5	抹灰面油漆工程量	5	5	

			5	墙面装饰板工程量	5	5	
			5	吊顶天棚工程量	5	5	
			5	幼儿园装修面积	5	5	
		产出质量	10	工程验收合格率	10	10	
		产出时效	10	一年内完成幼儿园的装修、验收	10	10	
		产出成本	2	新增改造装修工程费用	2	2	
			2	安全文明施工措施费	2	2	
			3	定额人工费用	3	3	
			3	主要材料采购费用	3	3	
效益	10	经济效益	_	_	_		
		社会效益	8	解决辖区适龄幼儿的学龄前教育	8	8	
		生态效益	_	_	_		
		可持续影响	_	_	_		
		满意度	2	辖区居民满意度	2	2	
总分	100		100		100	94.5	
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						

（2）评价结论

根据部门评价绩效评分细则，南昌市东湖区扬农管理处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。国有农场补助资金绩效评

价得分为 94.5 分，评价等级为“优 ”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（22 分）

（1）项目立项（10 分，得 10 分）

该项目通过部门内部讨论，严格按照程序进行项目的预算申报，并根据项目实际需要和本年度计划工作内容，设定了绩效目标，且目标明确，与预算确定的投资额相匹配。因此，项目有据可依，具有规范性。

（2）绩效目标（6 分，得 2 分）

按照区财政的要求，南昌市东湖区扬农管理处编制了国有农场补助资金年度绩效目标，项 目 目标设定考核指标设立不够细化，不够清晰。

（3）资金投入（6 分，得 6 分）

1、预算编制科学性

国有农场补助资金资金的主要来源是财政拨款。南昌市东湖区扬农管理处按时向财政报送当年项目 申报材料。财政根据预算管理相关规定确定国有农场补助资金预算金额。

综上所述，国有农场补助资金的预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，预算确定的资金量与国有农场补助资金的年度任务相匹配。

2、资金分配合理性

国有农场补助资金预算资金分配依据充分，资金分配额

度合理，与实际相适应。

（五）项目过程情况（18 分）

（2）资金管理（12 分，得 12 分）

①资金到位率：2023年国有农场补助资金全年预算资金102.2万元，专项资金实际到位102.2万元，到位率100%。

②预算执行率：全年执行 102.2 万元，执行率为 100%

③资金使用合规性：该项目严格按照南昌市东湖区扬农管理处财务管理制度，实行专款专用。该项目资金的申请、审核、拨付规范、不存在杜绝挤占、挪用等违规行为。

（2）组织实施（6 分，得 4 分）

①管理制度健全性：为了规范内部控制，合理保证项目资金安全，南昌市东湖区扬农管理处根据《财务管理制度》的要求进行业务及资金规范管理。

②执行制度有效性：项目实施单位为保障资金的安全、规范运行采取了必要的监控措施。项目实施单位能够按照事前审核、事中追踪、事后问效的监督工作制度。确保财政性专项资金使用安全、规范、有效。能够执行各类财政性专项资金使用管理办法和制度，实行专人管理、专账核算、专款专用，确保资金支出的合法性、真实性，并建立、健全和完善专项资金内部管理制度。

（六）项目产出情况（50 分）

（2）数量指标（20 分，得 20 分）

指标 1：抹灰面油漆工程量。设立年度指标为≥769 平方米，实际完成 769 平方米。

指标2：墙面装饰板工程量。设立年度指标为≥98 平方米，实际完成 98 平方米。

指标 3： 吊顶天棚工程量。设立年度指标为≥484 平方米，实际完成 1484 平方米。

指标4：幼儿园装修面积。设立年度指标为≥1800 平方米，实际完成 1800 平方米。

（2）质量指标（10分，得10分）

指标 1：工程验收合格率。设立年度指标为=100%，实际完成 100%。

（3）时效指标（10 分，得 10 分）

指标 1：一年内完成幼儿园的装修、验收。设立年度指标为 1 年，实际完成 1 年。

（5）成本指标（10 分，得 10 分）

指标 1 ：新增改造装修工程费用 。设立年度指标为≤286000 元，实际完成 286000 元。

指标2：安全文明施工措施费。设立年度指标为≤85000元，实际完成 85000 元。

指标 3：定额人工费用。设立年度指标为≤158000 元，实际完成 158000 元。

指标4：安全文明施工措施费。设立年度指标为≤493000

元，实际完成 493000 元。

（七）项目效益情况（10 分）

（1）社会效益（8 分,得 8 分）

指标 1：解决辖区适龄幼儿的学龄前教育。设立年度指标为“有效解决”，实际完成“基本达成目标”。

（2）服务对象满意度（2 分,得 2 分）

指标 1：辖区居民满意度。设立年度指标为≥95%，实际完成 95%。

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

通过开展绩效评价，了解资金管理使用情况和资金主管部门履职尽责取得的工作成效，及时发现政策实施过程中存在的问题，进一步优化政策举措、合理安排资金和强化经费管理提供了决策依据。

（2）存在的问题及原因分析

项目所设置的项目绩效指标，指标单一且未进行细化、量化，对项目实施的目标没有明确指向，对工作内容无法做到精确衡量，难以量化；绩效目标对于工作开展的方向、资金开支的范围所起到的指导作用，细化、量化的绩效指标可以更好的辅助项目工作的开展。

六、有关建议

1.强化绩效管理，落实绩效管理制度。强化预算编制，

结合实际，合理制定年初绩效目标。同时，加强事前、事中、事后监督，严格按照预算执行进度进行绩效管理。

2.科学设置绩效目标，提高绩效评价的可靠性。建立科学合理的绩效评价体系，依据设定的经济效益指标，社会满意度指标，质量指标等指标，全面衡量预算执行的效果，做到既注重成绩，更注重效果。