

乐平市财政局 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 乐平市财政局概况

- 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 乐平市财政局概况

一、部门主要职责

(1) 贯彻执行国家和省、市有关财政、税收等方面的法律法规和方针政策，拟定并实施财政、财务、会计管理的地方性规章；参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订和执行市本级与乡镇、工业园及企业的分配政策。

(2) 编制部门预算及全市年度财政预算草案并组织执行；受市人民政府委托，向市人民代表大会报告全市和市本级预算及其执行情况，向市人大常委会报告财政决算。

(3) 管理和监督市本级发展经济、项目投资、科技、环保等政府性基金，并办理资金的拨付。

(4) 管理和监督全市财政社会保障支出、城市建设支出、教育卫生支出和土地出让支出。

(5) 负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费和其他非税收入；管理财政票据；贯彻执行国家和省彩票管理政策和办法，按规定管理彩票资金。

(6) 贯彻落实国家有关农村税费改革政策，指导全市乡镇财政建设工作；负责财政对农业投入、对农民各种补助的管理工作；负责管理市级财政支农资金；负责管理农业综

合开发项目和财务。

(7) 监督和管理全市会计工作，执行会计法律及国家统一的会计制度，对违反会计法规的个人和单位实施行政处罚。

(8) 负责全市经上级甄别认定的政府债务管理工作。

(9) 拟定全市财政监督检查的规章制度并组织实施；对全市财政资金管理使用情况进行监督检查；依法查处违反财经纪律的案件；提出加强财政管理的政策建议。

(10) 贯彻执行国家、省国有资产监督管理的法律法规和市国有资产监管的有关规定，参与制定全市行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施。

(11) 承办市人民政府交办的其他事项。

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	乐平市财政局本级	一级

乐平市财政局（本级）设立 1 个内设机构，分别是：乐平市财政局本级。本部门年末在职人员 140 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 77 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：乐平市财政局

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	2,954.14	一、一般公共服务支出	32	2,429.68
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	10.00
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	311.64
	9		九、卫生健康支出	40	71.45
	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	131.36
	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	2,954.14	本年支出合计	58	2,954.14
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	2,954.14	总计	62	2,954.14

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：乐平市财政局

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		科目名称								
分类科目										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	2,954.14	2,954.14					
201			一般公共服务支出	2,429.68	2,429.68					
20106			财政事务	2,429.68	2,429.68					
2010601			行政运行	1,415.70	1,415.70					
2010602			一般行政管理事务	1,013.98	1,013.98					
206			科学技术支出	10.00	10.00					
20601			科学技术管理事务	10.00	10.00					
2060102			一般行政管理事务	10.00	10.00					
208			社会保障和就业支出	311.64	311.64					
20805			行政事业单位养老支出	281.10	281.10					
2080501			行政单位离退休	58.91	58.91					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	176.79	176.79					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	45.39	45.39					
20808			抚恤	22.78	22.78					
2080801			死亡抚恤	22.78	22.78					
20825			其他生活救助	7.76	7.76					
2082501			其他城市生活救助	7.76	7.76					
210			卫生健康支出	71.45	71.45					
21011			行政事业单位医疗	71.45	71.45					
2101101			行政单位医疗	70.67	70.67					
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0.78	0.78					
221			住房保障支出	131.36	131.36					
22102			住房改革支出	131.36	131.36					
2210201			住房公积金	131.36	131.36					

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：乐平市财政局

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		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	2,954.14	1,667.02	1,287.11			
201		一般公共服务支出		2,429.68	1,247.41	1,182.27			
20106		财政事务		2,429.68	1,247.41	1,182.27			
2010601		行政运行		1,415.70	1,229.42	186.28			
2010602		一般行政管理事务		1,013.98	17.99	995.99			
206		科学技术支出		10.00		10.00			
20601		科学技术管理事务		10.00		10.00			
2060102		一般行政管理事务		10.00		10.00			
208		社会保障和就业支出		311.64	225.26	86.38			
20805		行政事业单位养老支出		281.10	217.50	63.60			
2080501		行政单位离退休		58.91	52.57	6.34			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费		176.79	151.23	25.57			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		45.39	13.70	31.69			
20808		抚恤		22.78		22.78			
2080801		死亡抚恤		22.78		22.78			
20825		其他生活救助		7.76	7.76				
2082501		其他城市生活救助		7.76	7.76				
210		卫生健康支出		71.45	62.99	8.46			
21011		行政事业单位医疗		71.45	62.99	8.46			
2101101		行政单位医疗		70.67	62.46	8.21			
2101199		其他行政事业单位医疗支出		0.78	0.53	0.25			
221		住房保障支出		131.36	131.36				
22102		住房改革支出		131.36	131.36				
2210201		住房公积金		131.36	131.36				

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

部门：乐平市财政局

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	2,954.14	一、一般公共服务支出	33	2,429.68	2,429.68		
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	10.00	10.00		
	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	311.64	311.64		
	9		九、卫生健康支出	41	71.45	71.45		
	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	131.36	131.36		
	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	2,954.14	本年支出合计	59	2,954.14	2,954.14		
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	2,954.14	总计	64	2,954.14	2,954.14		

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：乐平市财政局

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, 954. 14	1, 667. 02	1, 287. 11
201			一般公共服务支出	2, 429. 68	1, 247. 41	1, 182. 27
20106			财政事务	2, 429. 68	1, 247. 41	1, 182. 27
2010601			行政运行	1, 415. 70	1, 229. 42	186. 28
2010602			一般行政管理事务	1, 013. 98	17. 99	995. 99
206			科学技术支出	10. 00		10. 00
20601			科学技术管理事务	10. 00		10. 00
2060102			一般行政管理事务	10. 00		10. 00
208			社会保障和就业支出	311. 64	225. 26	86. 38
20805			行政事业单位养老支出	281. 10	217. 50	63. 60
2080501			行政单位离退休	58. 91	52. 57	6. 34
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	176. 79	151. 23	25. 57
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	45. 39	13. 70	31. 69
20808			抚恤	22. 78		22. 78
2080801			死亡抚恤	22. 78		22. 78
20825			其他生活救助	7. 76	7. 76	
2082501			其他城市生活救助	7. 76	7. 76	
210			卫生健康支出	71. 45	62. 99	8. 46
21011			行政事业单位医疗	71. 45	62. 99	8. 46
2101101			行政单位医疗	70. 67	62. 46	8. 21
2101199			其他行政事业单位医疗支出	0. 78	0. 53	0. 25
221			住房保障支出	131. 36	131. 36	
22102			住房改革支出	131. 36	131. 36	
2210201			住房公积金	131. 36	131. 36	

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：乐平市财政局

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
301	工资福利支出	1,492.46	302	商品和服务支出	110.84	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	603.14	30201	办公费	8.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	200.26	30202	印刷费	0.40	30702	国外债务付息	
30103	奖金	46.70	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	0.96	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	271.38	30206	电费	6.53	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	37.71	30207	邮电费	1.28	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	82.84	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	0.50	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.53	30211	差旅费	2.93	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	236.76	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	0.16	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	12.14	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	63.72	30215	会议费	0.64	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	52.57	30217	公务接待费	9.06	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	7.76	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	4.00	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.23	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	15.23	312	对企业补助	
30309	奖励金	3.18	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	50.65	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.21	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	9.26	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		1,556.18	公用支出合计					110.84

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：乐平市财政局

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		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类科目编码									
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：乐平市财政局

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：乐平市财政局

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	13.00	13.00	9.06
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	13.00	13.00	9.06
（1）国内接待费	7	——	——	9.06
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	——	——	110
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	920
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：乐平市财政局

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 2954.14 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 2954.14 万元，比上年减少 3624.12 万元，下降 55.09%，主要原因：机构改革，原下设机构国有资产管理办公室已划出本单位，单独设立。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2954.14 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 2954.14 万元，其中本年支出合计 2954.14 万元，比上年减少 3624.12 万元，下降 55.09%，主要原因：机构改革，原下设机构国有资产管理办公室已划出本单位，单独设立；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：结余结转指标年底已全部收回。

本年支出的具体构成：基本支出 1667.02 万元，占 56.43%；项目支出 1287.11 万元，占 43.57%；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 3486.70 万元，决算数 2954.14 万元，完成年初预算的 84.73%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 3031.13 万元，决算数 2429.68 万元，完成年初预算的 80.16%。预决算差异主要原因：积极响应上级财政过紧日子要求，大力压缩一般性支出。

（二）科学技术支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 10.00 万元，预决算差异主要原因：上年结转资金提前下达，系统未取数到年初预算当中。

（三）社会保障和就业支出（类）年初预算数 242.77 万元，决算数 311.64 万元，完成年初预算的 128.37%。预决算差异主要原因：财务处理把基本工资里社保个人部分纳入社会保障和就业支出里，导致数据取数有偏差。

（四）卫生健康支出（类）年初预算数 81.43 万元，决算数 71.45 万元，完成年初预算的 87.74%。预决算差异主要原因：正常支出。

（五）住房保障支出（类）年初预算数 131.36 万元，

决算数 131.36 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 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1667.02 万元，其中：

（一）工资福利支出 1492.46 万元，比上年减少 337.35 万元，下降 18.44%，主要原因：原下设机构国有资产管理办公室已划出本单位，单独设立，人员减少；且本年度退休人员增加，在职人员减少。

（二）商品和服务支出 110.84 万元，比上年减少 216.54 万元，下降 66.14%，主要原因：原下设机构国有资产管理办公室已划出本单位，单独设立，经费支出减少，且积极响应上级财政过紧日子要求，大力压缩一般性支出。

（三）对个人和家庭补助支出 63.72 万元，比上年减少 59.80 万元，下降 48.41%，主要原因：原下设机构国有资产管理办公室已划出本单位，单独设立，经费支出减少。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：无日常资本性支出。

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 13.00 万元，决算数 9.06 万元，完成全年预算的 69.69%；决算数比上年增加 0.31 万元，增长 3.51%，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：日常无相关开支。决算数与上年持平，主要原因：日常无相关开支。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：日常无相关开支。

（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：机构改革原因单位规定没有安排公务用车。决算数与上年持平，主要原因：机构改革原因单位规定没有安排公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无公务用车，日常无相关开支。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车，日常无相关开支。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 13.00 万元，决算数 9.06 万元，完成全年预算的 69.69%，主要原因：正常接待人次，未超预算。决算数比上年增加 0.31 万元，增长 3.51%，主要原因：接待人次小幅增加。全年国内公务接待 110 批，累计接待 920 人次，主要是：业务工作往来增加，接待人次小幅增加。

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 110.84 万元，决算

数比上年减少 216.54 万元，下降 66.14%，主要原因：原下设机构国有资产管理办公室已划出本单位，单独设立，经费支出减少。

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 26.13 万元，其中：政府采购货物支出 26.13 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 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 2315.57万元，占项目支出总额的 95%。其中， 3个项目评价结果为“优”，2个项目评价结果为“良”，11个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对 2 个项目开展了部门评价，分别为：财政监督检查费用项目、全市会计培训。涉及一般公共预算支出 56 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，整体绩效良好。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 2315.57 万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“良”。从评价情况看，整体绩效良好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

乐平市财政局（本级）“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		财政监督检查费用						
主管部门		乐平市财政局			实施单位		乐平市财政局	
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	30	30	30	10	100	10	
	政府预算资金	30	30	30	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
				按照实际情况执行				
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	财政监督检查成本	= 300000 元	300000	20	20	按照实际情况执行
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	财政监督检查资金覆盖率	=100%	100	10	10	
		质量指标	资金使用规范率	=100%	100	10	10	
		时效指标	财政监督检查及时性	及时	基本达成目标	20	20	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	财政资金使用规范性	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	监督对象满意度	≥95%	95	15	15	
总分						100	100	

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		全市会计培训						
主管部门		乐平市财政局			实施单位		乐平市财政局	
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	26	26	14.325	10	55.1	0
		政府预算资金	26	26	14.32505	—	55.1	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
					按照实际情况执行			
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	全市会计培训成本	= 260000 元	143250.5	20	0	按照实际情况执行
		社会成本指标						

		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	培训场次	≥6 次	6	20	20	
		质量指标	培训考核通过率	=100%	100	10	10	
		时效指标	培训课时完成及时率	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	培训对象业务水平提高率	=100%	100	15	15	
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	培训人员满意度	≥95%	95	15	15	
总分						100	70	

（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。（部门评价报告作为附件反映在第五部分。按照绩效信息公开要求，部门评价报告应予以公开，涉密、敏感信息除外。原则上，部门评价项目数量在3个以内的，至少公开1个部门评价报告；部门评价项目数量大于3个的，至少公开2个部门评价报告。报告框架可参考《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》（赣财绩〔2022〕9号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》）

第四部分 名词解释

一、收入科目

财政拨款:指当年市财政拨付的资金,包含上级专项(通过财政下达的资金)。

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。

二、支出科目

行政运行:反映行政单位(包括参公单位)的基本支出。

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。

机关服务:反映行政单位(包括参公单位)提供后勤服务的各类后勤服务中心的支出。

事业运行:反映事业单位的基本支出。

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

全市会计培训项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目主要内容

进一步提高全市财务人员素质,提升财务人员业务水平,适应深化财政改革的要求,进一步提升财政财务干部政策理论水平、职业道德素养和业务工作能力,努力打造政治坚定、作风优良、业务精通的财务干部队伍,设立了全市会计培训这个项目,专项经费用于组织财务人员专业培训。

(二)项目绩效目标。

财务人员专业培训是以建设一支适应新时代要求的高素质财政财务干部队伍为目标,紧密联系实际,采取灵活多样的培训形式,以提高岗位履职能力为重点,增强干部培训的针对性和实效性,为我市财政事业发展提供有力的人才保障和智力支撑。

二、绩效评价工作开展情况

1,前期准备阶段:为有效发挥资金用途,召开了专题布置会。

2,组织实施阶段:根据年初下达预算资金严格按照项目经费指定用途使用,确保专款专用,充分发挥资金使用效益。

3, 分析评价: 通过绩效评价, 了解财政干部和行政事业单位财务人员的培训情况及取得的成效, 发现培训计划制定过程中存在的问题, 加强财政支出的规范化管理, 提高资金的使用效益

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

全市会计培训支出严格按照专款专用的原则, 发挥了资金的最大效益, 社会效益明显提高。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

经费来源列入年初部门预算, 由相关股室负责落实。

(二)项目过程情况。

全市会计培训项目资金 26 万已全部到位。

(三)项目产出情况。

项目按照工作的要求逐步进行, 于年底完成全部项目工作目标

(四)项目效益情况。

项目预期目标已按时、按质完成, 基本达到预期目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

项目资金到位及时, 资金使用按计划执行, 项目组织实施和管理基本有效, 项目的产出基本达到目标, 项目效果良好, 项目绩效基本实现。

六、有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无

财政监督检查项目支出绩效评价报告

一、基本情况

(一)项目主要内容

乐平市财政局在财政管理过程中，依照国家法律和行政法规对国家机关、企事业单位及其他组织涉及财政收支的事项及其他相关事项进行的审查、稽核与监督检查。

(二)项目绩效目标。

项目预期目标已按时、按质完成，财政资金未发生问题，基本达到预期目标。项目实施加强了财政资金监督管理工作，增强财政支出的透明度，改进项目管理，提高财政资金使用效益，促进资源的有效配置，极大的保障财政资金的安全、高效。

二、绩效评价工作开展情况

1，前期准备阶段：为有效发挥资金用途，召开了专题布置会。

2，组织实施阶段：根据年初下达预算资金严格按照项目

经费指定用途使用，确保专款专用，充分发挥资金使用效益。

3，分析评价：财政监督检查作为财政管理的有机组成部分，贯穿着财政运行和预算执行的各个环节，是实现宏观调控、规范财政秩序、深化财政改革、提高资金使用效率的重要保证。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

财政监督检查项目支出严格按照专款专用的原则，发挥了资金的最大效益，社会效益明显提高。

四、绩效评价指标分析

(一)项目决策情况。

经费来源列入年初部门预算，由相关股室负责落实。

(二)项目过程情况。

财政监督检查项目资金 30 万已全部到位。

(三)项目产出情况。

项目按照工作的要求逐步进行，于年底完成全部项目工作目标

(四)项目效益情况。

项目预期目标已按时、按质完成，基本达到预期目标。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

项目资金到位及时，资金使用按计划执行，项目组织实施和管理基本有效，项目的产出基本达到目标，项目效果良好，项目绩效基本实现。

六、 有关建议

无

七、其他需要说明的问题

无