

赣州市财政局 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 赣州市财政局概况

一、部门主要职责

二、部门基本情况

第二部分 2021 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、“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 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、“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

第一部分 赣州市财政局概况

一、部门主要职能

(一) 贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订有关地方性财政法规规章草案；分析预测宏观经济形势，参与制定各项有关宏观经济政策，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；拟订市与县、国家与企业的分配办法，完善鼓励公益事业发展的财税措施。

(二) 负责管理市本级各项财政收支；编制年度市本级预决算草案并组织执行；组织制订经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）的年度预决算；受市政府委托，向市人民代表大会报告全市预算及其执行情况，向市人大常委会报告全市决算；负责市本级预决算公开。

(三) 按分工负责政府非税收入管理；负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；管理财政票据；制定彩票管理有关办法，监管彩票市场，按规定管理彩票资金。

(四) 组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督市本级国库业务，开展国库现金管理工作；编制政府财务报告；负责制定政府采购制度并监督管理。

（五）牵头编制国有资产管理情况报告；根据市政府授权，集中统一履行市本级国有金融资本出资人职责；拟定行政事业单位国有资产管理规章制度并组织实施，制定需要全市统一规定的开支标准和支出管理办法。

（六）负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益；制定并组织执行企业财务制度；负责行政事业单位和社会团体的非贸易外汇管理。

（七）负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市本级建设投资的有关管理办法，制定基本建设财务制度；负责市本级政府投资基建、城建项目工程预、决（结）算审查管理工作和竣工财务决算批复。

（八）负责审核并汇总编制全市社会保障预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。

（九）负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计；依法管理资产评估有关工作。

（十）负责政府投资基金市本级财政出资的资产管理；拟定

和执行政府国内债务管理制度和办法,编制地方政府债务余额限额计划;统一管理政府外债。

(十一)拟订财经监督的制度和办法;监督预算管理,监督财税法规和政策执行情况,开展预算绩效评价有关工作。

(十二)承办市政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的独立核算单位共1个,包括赣州市财政局本级决算。赣州市财政局本级决算包括赣州市财政局机关、下属和代管非独立核算的赣州市财政公共服务中心和赣州市政府投融资服务中心。

本部门2021年年末实有人数246人,其中在职人员172人,离休人员2人,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);年末其他人员0人;年末学生人数0人;由养老保险基金发放养老金的离退休人员72人。

第二部分 2021年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | 2,730.34 | 一、一般公共服务支出 | 32 | 3,393.77 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 1.46 | 二、外交支出 | 33 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 13.30 | 三、国防支出 | 34 | 0.00 |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0.00 | 四、公共安全支出 | 35 | 0.00 |
| 五、事业收入 | 5 | 0.00 | 五、教育支出 | 36 | 0.00 |
| 六、经营收入 | 6 | 0.00 | 六、科学技术支出 | 37 | 0.00 |
| 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 | 0.00 |
| 八、其他收入 | 8 | 74.22 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 332.16 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 198.66 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 41 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 42 | 147.84 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 43 | 7.63 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 44 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 46 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 47 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 48 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 50 | 175.40 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 51 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 | 13.30 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 54 | 37.82 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 55 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 56 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 2,819.32 | 本年支出合计 | 58 | 4,306.59 |
| 使用非财政拨款结余 | 28 | 0.00 | 结余分配 | 59 | 0.00 |
| 年初结转和结余 | 29 | 1,819.23 | 年末结转和结余 | 60 | 331.96 |
| | 30 | | | 61 | |
| 总计 | 31 | 4,638.55 | 总计 | 62 | 4,638.55 |

注：1. 本表反映部门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
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 栏次 | | | | | | | |
| | | 合计 | 2,819.32 | 2,745.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 74.22 |
| 201 | | 一般公共服务支出 | 2,062.78 | 2,027.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35.63 |
| 20103 | | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 10.26 | 10.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010301 | | 行政运行 | 10.26 | 10.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20106 | | 财政事务 | 2,052.52 | 2,016.89 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35.63 |
| 2010601 | | 行政运行 | 1,193.79 | 1,193.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010602 | | 一般行政管理事务 | 55.92 | 55.92 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010605 | | 财政国库业务 | 7.40 | 7.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010608 | | 财政委托业务支出 | 124.00 | 124.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010650 | | 事业运行 | 515.08 | 515.08 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010699 | | 其他财政事务支出 | 156.34 | 120.71 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35.63 |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 304.36 | 304.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 261.21 | 261.21 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | | 行政单位离退休 | 35.96 | 35.96 | 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 | 187.54 | 187.54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 37.70 | 37.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | | 抚恤 | 43.15 | 43.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 43.15 | 43.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | 卫生健康支出 | 198.66 | 198.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 198.66 | 198.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | 125.19 | 125.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 42.86 | 42.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | | 公务员医疗补助 | 30.61 | 30.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | | 城乡社区支出 | 1.46 | 1.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21208 | | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 1.46 | 1.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120899 | | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 1.46 | 1.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 213 | | 农林水支出 | 2.63 | 2.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21308 | | 普惠金融发展支出 | 2.63 | 2.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2130804 | | 创业担保贷款贴息 | 2.63 | 2.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | 住房保障支出 | 173.57 | 173.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | 住房改革支出 | 173.57 | 173.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | 住房公积金 | 173.57 | 173.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 223 | | 国有资本经营预算支出 | 13.30 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22399 | | 其他国有资本经营预算支出 | 13.30 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2239999 | | 其他国有资本经营预算支出 | 13.30 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | | 其他支出 | 62.56 | 23.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38.59 |
| 22999 | | 其他支出 | 62.56 | 23.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38.59 |
| 2299999 | | 其他支出 | 62.56 | 23.97 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 38.59 |

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | 4,306.59 | 4,293.29 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 201 | | 一般公共服务支出 | 3,393.77 | 3,393.77 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20103 | | 政府办公厅（室）及相关机构事务 | 10.26 | 10.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010301 | | 行政运行 | 10.26 | 10.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20106 | | 财政事务 | 3,201.67 | 3,201.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010601 | | 行政运行 | 1,648.44 | 1,648.44 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010602 | | 一般行政管理事务 | 469.57 | 469.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010605 | | 财政国库业务 | 54.29 | 54.29 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010607 | | 信息化建设 | 131.26 | 131.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010608 | | 财政委托业务支出 | 124.00 | 124.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010650 | | 事业运行 | 591.40 | 591.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2010699 | | 其他财政事务支出 | 182.70 | 182.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20199 | | 其他一般公共服务支出 | 181.85 | 181.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2019999 | | 其他一般公共服务支出 | 181.85 | 181.85 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 208 | | 社会保障和就业支出 | 332.16 | 332.16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20805 | | 行政事业单位养老支出 | 289.01 | 289.01 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080501 | | 行政单位离退休 | 38.26 | 38.26 | 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 | 191.00 | 191.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 59.74 | 59.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 20808 | | 抚恤 | 43.15 | 43.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 43.15 | 43.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 210 | | 卫生健康支出 | 198.66 | 198.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21011 | | 行政事业单位医疗 | 198.66 | 198.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | 125.19 | 125.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 42.86 | 42.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2101103 | | 公务员医疗补助 | 30.61 | 30.61 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 212 | | 城乡社区支出 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21208 | | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2120899 | | 其他国有土地使用权出让收入安排的支出 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 213 | | 农林水支出 | 7.63 | 7.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 21308 | | 普惠金融发展支出 | 7.63 | 7.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2130804 | | 创业担保贷款贴息 | 7.63 | 7.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 221 | | 住房保障支出 | 175.40 | 175.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22101 | | 保障性安居工程支出 | 1.83 | 1.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210199 | | 其他保障性安居工程支出 | 1.83 | 1.83 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22102 | | 住房改革支出 | 173.57 | 173.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2210201 | | 住房公积金 | 173.57 | 173.57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 223 | | 国有资本经营预算支出 | 13.30 | 0.00 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22399 | | 其他国有资本经营预算支出 | 13.30 | 0.00 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2239999 | | 其他国有资本经营预算支出 | 13.30 | 0.00 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 229 | | 其他支出 | 37.82 | 37.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 22999 | | 其他支出 | 37.82 | 37.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2299999 | | 其他支出 | 37.82 | 37.82 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门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
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | 2,730.34 | 一、一般公共服务支出 | 33 | 3,393.66 | 3,393.66 | 0.00 | 0.00 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 1.46 | 二、外交支出 | 34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 13.30 | 三、国防支出 | 35 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 4 | | 四、公共安全支出 | 36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 5 | | 五、教育支出 | 37 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 6 | | 六、科学技术支出 | 38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 7 | | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 8 | | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 332.16 | 332.16 | 0.00 | 0.00 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 198.66 | 198.66 | 0.00 | 0.00 |
| | 10 | | 十、节能环保支出 | 42 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 11 | | 十一、城乡社区支出 | 43 | 147.84 | 0.00 | 147.84 | 0.00 |
| | 12 | | 十二、农林水支出 | 44 | 7.63 | 7.63 | 0.00 | 0.00 |
| | 13 | | 十三、交通运输支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 14 | | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 15 | | 十五、商业服务业等支出 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 16 | | 十六、金融支出 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 17 | | 十七、援助其他地区支出 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 18 | | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 19 | | 十九、住房保障支出 | 51 | 175.40 | 175.40 | 0.00 | 0.00 |
| | 20 | | 二十、粮油物资储备支出 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 21 | | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 | 13.30 | 0.00 | 0.00 | 13.30 |
| | 22 | | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 23 | | 二十三、其他支出 | 55 | 23.97 | 23.97 | 0.00 | 0.00 |
| | 24 | | 二十四、债务还本支出 | 56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 25 | | 二十五、债务付息支出 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | 26 | | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 本年收入合计 | 27 | 2,745.10 | 本年支出合计 | 59 | 4,292.63 | 4,131.49 | 147.84 | 13.30 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 | 1,638.79 | 年末财政拨款结转和结余 | 60 | 91.27 | 91.27 | 0.00 | 0.00 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 29 | 1,492.41 | | 61 | | | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 30 | 146.38 | | 62 | | | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 31 | 0.00 | | 63 | | | | |
| 总计 | 32 | 4,383.90 | 总计 | 64 | 4,383.90 | 4,222.76 | 147.84 | 13.30 |

注：本表反映部门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
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | 1 | 2 | 3 |
| | | | 4,131.49 | 4,131.49 | 0.00 | |
| 201 | | | 3,393.66 | 3,393.66 | 0.00 | |
| | | | 10.26 | 10.26 | 0.00 | |
| 2010301 | | 行政运行 | 10.26 | 10.26 | 0.00 | |
| 20106 | | | 3,201.56 | 3,201.56 | 0.00 | |
| 2010601 | | 行政运行 | 1,648.33 | 1,648.33 | 0.00 | |
| 2010602 | | 一般行政管理事务 | 469.57 | 469.57 | 0.00 | |
| 2010605 | | 财政国库业务 | 54.29 | 54.29 | 0.00 | |
| 2010607 | | 信息化建设 | 131.26 | 131.26 | 0.00 | |
| 2010608 | | 财政委托业务支出 | 124.00 | 124.00 | 0.00 | |
| 2010650 | | 事业运行 | 591.40 | 591.40 | 0.00 | |
| 2010699 | | 其他财政事务支出 | 182.70 | 182.70 | 0.00 | |
| 20199 | | | 181.85 | 181.85 | 0.00 | |
| 2019999 | | 其他一般公共服务支出 | 181.85 | 181.85 | 0.00 | |
| 208 | | | 332.16 | 332.16 | 0.00 | |
| 20805 | | | 289.01 | 289.01 | 0.00 | |
| 2080501 | | 行政单位离退休 | 38.26 | 38.26 | 0.00 | |
| 2080505 | | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 191.00 | 191.00 | 0.00 | |
| 2080506 | | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 59.74 | 59.74 | 0.00 | |
| 20808 | | | 43.15 | 43.15 | 0.00 | |
| 2080801 | | 死亡抚恤 | 43.15 | 43.15 | 0.00 | |
| 210 | | | 198.66 | 198.66 | 0.00 | |
| 21011 | | | 198.66 | 198.66 | 0.00 | |
| 2101101 | | 行政单位医疗 | 125.19 | 125.19 | 0.00 | |
| 2101102 | | 事业单位医疗 | 42.86 | 42.86 | 0.00 | |
| 2101103 | | 公务员医疗补助 | 30.61 | 30.61 | 0.00 | |
| 213 | | | 7.63 | 7.63 | 0.00 | |
| 21308 | | | 7.63 | 7.63 | 0.00 | |
| 2130804 | | 创业担保贷款贴息 | 7.63 | 7.63 | 0.00 | |
| 221 | | | 175.40 | 175.40 | 0.00 | |
| 22101 | | | 1.83 | 1.83 | 0.00 | |
| 2210199 | | 其他保障性安居工程支出 | 1.83 | 1.83 | 0.00 | |
| 22102 | | | 173.57 | 173.57 | 0.00 | |
| 2210201 | | 住房公积金 | 173.57 | 173.57 | 0.00 | |
| 229 | | | 23.97 | 23.97 | 0.00 | |
| 22999 | | | 23.97 | 23.97 | 0.00 | |
| 2299999 | | 其他支出 | 23.97 | 23.97 | 0.00 | |

注：本表反映部门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
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | 2,378.82 | 302 | 商品和服务支出 | 1,126.68 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0.00 |
| 30101 | 基本工资 | 654.04 | 30201 | 办公费 | 58.60 | 30701 | 国内债务付息 | 0.00 |
| 30102 | 津贴补贴 | 321.00 | 30202 | 印刷费 | 15.74 | 30702 | 国外债务付息 | 0.00 |
| 30103 | 奖金 | 163.72 | 30203 | 咨询费 | 37.00 | 30703 | 国内债务发行费用 | 0.00 |
| 30106 | 伙食补助费 | 150.41 | 30204 | 手续费 | 0.00 | 30704 | 国外债务发行费用 | 0.00 |
| 30107 | 绩效工资 | 192.55 | 30205 | 水费 | 11.11 | 310 | 资本性支出 | 42.39 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 185.68 | 30206 | 电费 | 56.76 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0.00 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 72.54 | 30207 | 邮电费 | 42.27 | 31002 | 办公设备购置 | 41.15 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 172.82 | 30208 | 取暖费 | 6.10 | 31003 | 专用设备购置 | 0.48 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 30.76 | 30209 | 物业管理费 | 42.41 | 31005 | 基础设施建设 | 0.00 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 39.48 | 30211 | 差旅费 | 80.61 | 31006 | 大型修缮 | 0.00 |
| 30113 | 住房公积金 | 282.53 | 30212 | 因公出国(境)费用 | 0.00 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0.76 |
| 30114 | 医疗费 | 0.00 | 30213 | 维修(护)费 | 105.30 | 31008 | 物资储备 | 0.00 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 113.29 | 30214 | 租赁费 | 29.49 | 31009 | 土地补偿 | 0.00 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 583.61 | 30215 | 会议费 | 14.24 | 31010 | 安置补助 | 0.00 |
| 30301 | 离休费 | 19.62 | 30216 | 培训费 | 13.60 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0.00 |
| 30302 | 退休费 | 0.00 | 30217 | 公务接待费 | 15.00 | 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 | 43.15 | 30224 | 被装购置费 | 0.00 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0.00 |
| 30305 | 生活补贴 | 6.51 | 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 | 9.46 | 31022 | 无形资产购置 | 0.00 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0.00 | 30227 | 委托业务费 | 209.55 | 31099 | 其他资本性支出 | 0.00 |
| 30308 | 助学金 | 0.00 | 30228 | 工会经费 | 48.81 | 312 | 对企业补助 | 0.00 |
| 30309 | 奖励金 | 489.82 | 30229 | 福利费 | 25.90 | 31201 | 资本金注入 | 0.00 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0.00 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 0.00 | 31203 | 政府投资基金股权投资 | 0.00 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0.00 | 30239 | 其他交通费用 | 128.25 | 31204 | 费用补贴 | 0.00 |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助支出 | 24.51 | 30240 | 税金及附加费用 | 0.00 | 31205 | 利息补贴 | 0.00 |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | 176.50 | 31299 | 其他对企业补助 | 0.00 |
| | | | | | | 399 | 其他支出 | 0.00 |
| | | | | | | 39906 | 赠与 | 0.00 |
| | | | | | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0.00 |
| | | | | | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0.00 |
| | | | | | | 39999 | 其他支出 | 0.00 |
| 人员经费合计 | | 2,962.42 | 公用支出合计 | | | | | 1,169.07 |

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

“三公”经费支出决算表

公开07表

编制单位：赣州市财政局

2021年度

金额单位：万元

| 项目 | 栏次 | 年初预算数 | 决算数 |
|------------------|----|--------|-------|
| 行次 | | 1 | 2 |
| 一、“三公”经费支出 | 1 | 104.07 | 15.00 |
| 1.因公出国（境）费 | 2 | 4.90 | 0.00 |
| 2.公务用车购置及运行维护费 | 3 | 0.00 | 0.00 |
| （1）公务用车购置费 | 4 | 0.00 | 0.00 |
| （2）公务用车运行维护费 | 5 | 0.00 | 0.00 |
| 3.公务接待费 | 6 | 99.17 | 15.00 |
| （1）国内接待费 | 7 | - | 15.00 |
| 其中：外事接待费 | 8 | - | 0.00 |
| （2）国（境）外接待费 | 9 | - | 0.00 |
| 二、相关统计数 | 10 | - | - |
| 1.因公出国（境）团组数（个） | 11 | - | 0 |
| 2.因公出国（境）人次数（人） | 12 | - | 0 |
| 3.公务用车购置数（辆） | 13 | - | 0 |
| 4.公务用车保有量（辆） | 14 | - | 0 |
| 5.国内公务接待批次（个） | 15 | - | 175 |
| 其中：外事接待批次（个） | 16 | - | 0 |
| 6.国内公务接待人次（人） | 17 | - | 1,105 |
| 其中：外事接待人次（人） | 18 | - | 0 |
| 7.国（境）外公务接待批次（个） | 19 | - | 0 |
| 8.国（境）外公务接待人次（人） | 20 | - | 0 |

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 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 | | | |
| 类 | 款 | 项 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | | | | |
| | | | 146.38 | 1.46 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 146.38 | 1.46 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 146.38 | 1.46 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 |
| | | | 146.38 | 1.46 | 147.84 | 147.84 | 0.00 | 0.00 |

注：本表反映部门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。

说明：当此表数据为零时，即本部门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09表
金额单位：万元

编制单位：赣州市财政局

2021年度

| 项 目 | | | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|--------------|---|---|---------------------|--------------|-------------|--------------|
| 支出功能分类科目编码 | | | | | | |
| 类 | 款 | 项 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| | | | 合计 | 13.30 | 0.00 | 13.30 |
| 223 | | | 国有资本经营预算支出 | 13.30 | 0.00 | 13.30 |
| 22399 | | | 其他国有资本经营预算支出 | 13.30 | 0.00 | 13.30 |
| 2239999 | | | 其他国有资本经营预算支出 | 13.30 | 0.00 | 13.30 |

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

公开10表

编制单位：赣州市财政局

2021年度

单位：台、辆、套

| 项 目 | 栏次 | 决算数 |
|-------------------------|----|-----|
| 一、车辆数合计(台、辆) | 1 | 4 |
| 1. 副部（省）级及以上领导用车 | 2 | 0 |
| 2. 主要领导干部用车 | 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. 离退休干部用车 | 8 | 0 |
| 8. 其他用车 | 9 | 4 |
| 二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套） | 10 | 4 |
| 三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套） | 11 | 0 |

注：本表反映截止2021年12月31日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 4,638.55 万元，其中年初结转和结余 1,819.23 万元，较 2020 年增加 741.06 万元，增长 69%，主要原因是：2020 年年末财政拨款收入增加较大；本年收入合计 2,819.32 万元，较 2020 年减少 4646.06 万元，下降 62%，主要原因：根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）规定，市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支，我局 2021 年国库集中支付结余不列入当年财政拨款收入。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 2,745.10 万元，占 97%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 74.22 万元，占 3%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 4,638.55 万元，其中本年支出合计 4,306.59 万元，较 2020 年减少 846.11 万元，下降 16%，主要原因：一是因政府性奖励、抚恤金等支出减少，人员经费支出下降；二是办公设备购置支出减少。年末结转和结余 331.96 万元，较 2020 年减少 3,058.89 万元，下降 90%，主要原因是：本

年财政拨款收入减少。

本年支出的具体构成为：基本支出 4,293.29 万元，占 99.7%；项目支出 13.30 万元，占 0.3%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 4,211.32 万元，决算数为 4292.63 万元，完成年初预算的 102%，其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 3,362.87 万元，决算数为 3,393.66 万元，完成年初预算的 101%。主要原因是：调整相关预算支出。

（二）教育支出年初预算数为 30 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%。主要原因是：调整相关预算支出。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为 225.37 万元，决算数为 332.16 万元，完成年初预算的 147%。主要原因是：追加职业年金缴费、抚恤金支出。

（四）卫生健康支出年初预算数为 196.51 万元，决算数为 198.66 万元，完成年初预算的 101%。主要原因是：因人员增加调整相关预算支出。

（五）城乡社区支出年初预算数为 0 万元，决算数为 147.84 万元。主要原因是：调整相关预算支出。

（六）农林水支出年初预算数为 20 万元，决算数为 7.63

万元，完成年初预算的 38%。主要原因是：调整相关预算支出。

（七）资源勘探工业信息等支出年初预算数为 20 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%。主要原因是：调整相关预算支出。

（八）住房保障支出年初预算数为 173.57 万元，决算数为 175.40 万元，完成年初预算的 101%。主要原因是：因人员增加调整相关预算支出。

（九）国有资本经营预算支出年初预算数为 15 万元，决算数为 13.30 万元，完成年初预算的 89%。主要原因是：调整相关预算支出。

（十）其他支出年初预算数为 8 万元，决算数为 23.97 万元，完成年初预算的 300%。主要原因是：追加选调生安家费、彩票市场监管经费。

（十一）债务还本支出年初预算数为 160 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%。主要原因是：调整相关预算支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4,131.49 万元，其中：

（一）工资福利支出 2,378.82 万元，较 2020 年增加 132.83 万元，增长 6%，主要原因是：职业年金、其他社会保障缴费增

加。

(二)商品和服务支出1,126.68万元,较2020年增加187.95万元,增长20%,主要原因是:因预算一体化系统上线等原因,差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费等支出增加。

(三)对个人和家庭补助支出583.61万元,较2020年减少4.07万元,下降1%,主要原因是:抚恤金支出减少。

(四)资本性支出42.39万元,较2020年增加31.41万元,增长286%,主要原因是:因预算一体化系统上线,办公设备购置支出增加。

五、“三公”经费支出决算情况说明

本部门2021年度“三公”经费支出年初预算数为104.07万元,决算数为15万元,完成年初预算的14%,决算数较2020年增加4.54万元,增长43%,其中:

(一)因公出国(境)支出年初预算数为4.9万元,决算数为0万元,完成年初预算的0%,决算数与2020年决算数一致,主要原因是:今年未开展出国出境活动。决算数较年初预算数减少的主要原因是:因新冠疫情影响,今年未开展出国出境活动。全年安排因公出国(境)团组0个,累计0人次。

(二)公务接待费支出年初预算数为99.17万元,决算数为

15 万元，完成年初预算的 15%，决算数较 2020 年增加 4.54 万元，增长 43%，主要原因是：一是 2020 年受新冠疫情影响，公务接待费支出下降幅度较大；二是 2021 年 2 月省财政厅调整对省直管县财政管理体制，采取“一级抓一级、一级管一级”方式，各县（市、区）增加了与我局的业务沟通联系；三是上级财政部门来我市开展党史学习教育实践调研活动次数增加。决算数较年初预算数减少的主要原因是：因新冠疫情影响，来我部门联系业务的人员比预计减少。全年国内公务接待 175 批，累计接待 1105 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为接待上级部门检查调研及同行业之间业务交流等。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 0%，与上年决算数一致，全年购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数较 2020 年减少 0 万元，下降 0%，与上年决算数一致，年末公务用车保有 4 辆（车辆已移交相关部门，属于待核销资产）。主要原因是：本部门已实施公务用车改革，未保留车辆。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 1,169.07 万元（与部门

决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较 2020 年增加 219.36 万元，增长 23%，主要原因是：因预算一体化系统上线等原因，办公设备购置、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费等支出有所增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 184.30 万元，其中：政府采购货物支出 36.04 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 148.26 万元。授予中小企业合同金额 179.34 万元，占政府采购支出总额的 97%，其中：授予小微企业合同金额 157.85 万元，占政府采购支出总额的 86%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 86%，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 2021 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。本部门共有车辆 4 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、其他用车 4 辆，其他用车主要是公务用车，

已实施车改，车辆已移交相关部门，属于待核销资产；单位价值50万元以上通用设备4台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，组织对2021年度项目支出全面开展绩效自评，共有项目23个，涉及资金5,155.38万元。

组织对2021年度“财政事业专项经费”项目等1个项目开展了部门评价，涉及资金716万元。从评价结果来看，通过实施“财政事业专项经费”项目，我局通过积极的财政政策提质增效、更可持续，推动全市财政收支运行情况总体良好：一是财政收支总体平稳。全市一般公共预算收入完成294.07亿元，总量跃居全省第二。全市一般公共预算支出完成961.09亿元，支出规模连续十四年稳居全省第一。二是北上对接成效明显。2021年全市共争取上级各类资金820亿元，争取地方政府债券额度300.22亿元，有力保障市委、市政府“六大主攻方向”等重大战略部署实施的资金需要。三是坚持兜底线，防范化解财政运行风险。2021年对县（市、区）转移支付近20亿元，兜牢基层“三保”底线。通过安排预算、盘活资源资产、统筹企事业单位经营性收入等多种方式化解存量债务，持续压减债务规模。严格规范政府举债融资行为，

综合采取市场化、法制化等措施，稳妥化解存量隐性债务。四是加强机关服务、办公楼维护等保障后勤，确保办公大楼高效运行。根据年初设定的绩效目标，“财政事业专项经费”项目部门评价得分为99.18分。

组织对2021年度部门整体支出开展了绩效自评，涉及资金7,217.21万元。从评价结果来看，本部门紧紧围绕市委、市政府重要决策部署，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，积极履职，强化管理，不断健全完善内部管理制度，较好的完成了年度工作目标。根据年初设定的绩效目标和部门整体支出绩效评价指标体系，从管理、产出、效果和满意度等方面自评，我部门评价得分为98.25分。

（二）项目支出绩效自评结果

在部门决算中反映“预算绩效管理专项”、“国库制度改革经费”等2个项目绩效自评结果。

1. “预算绩效管理专项”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分94.3分。项目全年预算数为112.10万元，执行数为104.50万元，完成预算的93%。项目绩效目标完成情况：当年市财政安排预算绩效管理专项资金112.10万元，主要用于推进全市预算绩效管理工作，具体包括：完善预算绩效管理相关制

度体系建设，开展事前绩效评估和财政重点评价（监控），做好对部门（单位）、财政系统和第三方机构等人员的培训等工作。截至2021年底，当年预算资金使用104.5万元，项目所有资金实行专款专用，资金拨付严格审批程序，使用规范。全市基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推进绩效管理覆盖所有财政资金，实现预算和绩效管理一体化，形成“花钱必问效、无效必问责”的良性机制，提高了财政资源配置效率和使用效益，提高了预算管理水平和政策实施效果，在2021年度省财政厅考评时，获得第一名。

2. “国库制度改革经费”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分96分。项目全年预算数为370万元，执行数为370万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是积极开展全市财政决算及政府财务报告编制工作，提高编制质量，提升工作效率；二是全市国库集中支付电子化改革顺利推进，财政业务大平台上线运行平稳；三是组织开展多次业务培训及布置会，确保全市预算一体化系统顺利上线并平稳运行；四是加强财政系统维护，保障财政业务系统正常运行，提高工作效率，为业务开展提供支持。

附：《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

(2021年度)

| 项目名称 | | 预算绩效管理专项 | | | | | | | | | | |
|--------------|--|--------------------|-------------------------|-----------------|-----------|----------|---|--|----------|--------|----|-----|
| 主管部门 | | 赣州市财政局 | | 实施单位 | | 赣州市财政局 | | | | | | |
| 项目资金 (万元) | 年度资金总额 | 112.1 | 全年预算数(A) | 112.1 | 全年执行数(B) | 104.5 | 分值 | 10 | 执行率(B/A) | 93.22% | 得分 | 9.3 |
| | 其中:当年财政拨款 | 110 | 110 | 102.4 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 上年结转资金 | 2.1 | 2.1 | 2.1 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 其他资金 | | | | | | | | | | | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | | | 实际完成情况 | | | | | |
| | 提高财政资源配置效率和使用效益,提高预算管理水平 and 政策实施效果;在次年省财政厅考评时,获得良好以上等次。 | | | | | | 提高了财政资源配置效率和使用效益,提高了预算管理水平 and 政策实施效果;在2021年度省财政厅考评时,获得第一名。 | | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | | | | |
| | 产出指标 (50分) | 数量指标 | 指标1:开展培训人次(人) | >=375人 | 827 | 5 | 5 | | | | | |
| | | | 指标2:项目和部门整体支出重点评价数量 | >=12个 | 16 | 5 | 5 | | | | | |
| | | | 指标3:项目重点监控数量 | >=3个 | 4 | 5 | 5 | | | | | |
| | | 质量指标 | 指标4:预算绩效政策体系构建咨询服务数量 | >=2个 | 0 | 5 | 0 | 参照省财政厅出具了市本级预算绩效运行监控管理等制度办法,未聘请第三方咨询预算绩效政策体系构建事宜 | | | | |
| | | | 指标1:获得上级部门考评等次 | 良好以上等次 | 优秀 | 8 | 8 | | | | | |
| | | | 时效指标 | 指标1:出具重点评价报告及时性 | 2021年11月前 | 2021年11月 | 5 | 5 | | | | |
| | | | | 指标2:出具重点监控报告及时性 | 2021年11月前 | 2021年11月 | 5 | 5 | | | | |
| | 成本指标 | 指标1:开展培训费用 | <=15万元 | 0.83 | 6 | 6 | | | | | | |
| | | 指标2:开展重点评价(监控)工作费用 | <=75万元 | 70.6 | 6 | 6 | | | | | | |
| | 效益指标 (30分) | 社会效益指标 | 指标1:提高预算管理水平 and 政策实施效果 | 有所提高 | 部分有所提高 | 15 | 15 | | | | | |
| | | 可持续影响指标 | 指标1:提高财政资源配置效率和使用效益 | 有所提高 | 部分有所提高 | 15 | 15 | | | | | |
| | 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 指标1:培训人员满意度 | >=80% | 90% | 5 | 5 | | | | | |
| | | | 指标2:被评价(监控)部门满意度 | >=80% | 90% | 5 | 5 | | | | | |
| 总分 | | | | | | 100 | 94.3 | | | | | |

注:1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.评分标准:(1)若为**定性指标**,根据指标完成情况分为:达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档,分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

(2)若为**定量指标**,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标(即指标值为≥*),则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)*该指标分值;若定量指标为反向指标(即指标值为≤*),则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)*

3.请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

项目支出绩效自评表

(2021年度)

| 项目名称 | | 国库制度改革经费（财政专项支出） | | | | | | |
|----------------|---|------------------|------------------|--|----------|----------|----|-----------------------|
| 主管部门 | | 赣州市财政局 | | 实施单位 | | | | |
| 项目资金 (万元) | 年度资金总额 | 年初预算数 | 全年预算数(A) | 全年执行数(B) | 分值 | 执行率(B/A) | 得分 | |
| | 其中：当年财政拨款 | 370 | 370 | 370 | 10 | 100 | 10 | |
| | 上年结转资金 | | | | — | | — | |
| | 其他资金 | | | | — | | — | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 1、开展全市财政决算及政府财务报告编制工作，提高编制质量，提升工作效率；2、确保全市国库集中支付电子化改革顺利推进，财政业务大平台上线运行平稳；3、确保全市预算一体化系统顺利上线并平稳运行；4、保障财政业务系统正常运行，提高工作效率，为业务开展提供支持。 | | | 1、已开展全市财政决算及政府财务报告编制工作，提高编制质量，提升工作效率；2、全市国库集中支付电子化改革顺利推进，财政业务大平台上线运行平稳；3、全市预算一体化系统顺利上线并平稳运行；4、财政业务系统正常运行，提高工作效率，为业务开展提供支持。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值(A) | 实际完成值(B) | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 (50分) | 数量指标 | 市本级国库集中支付金额 | >150亿元 | 146 | 5 | 4 | 因9月份预算一体化系统上线，取消直接支付。 |
| | | | 直接支付比例 | >60% | 20% | 5 | 2 | |
| | | | 支付业务笔数 | >10万笔 | 31万笔 | 5 | 5 | |
| | | | 组织相关工作培训、布置会数量 | =6场 | 6场 | 5 | 5 | |
| | | | 财政系统维护数量 | =4套 | 4套 | 2 | 2 | |
| | | 全市县（市、区）参与数量 | =20个 | 20个 | 2 | 2 | | |
| | | 质量指标 | 指标1：全市财政相关工作参与度 | =100% | 100% | 4 | 4 | |
| | | | 指标2：财政业务重点工作合格率 | =100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | | 指标3：全市决算及财报编报合格率 | =100% | 100% | 5 | 5 | |
| | | 时效指标 | 指标1：财政统发工资按时发放 | 每月10日前 | 每月10日前 | 2 | 2 | |
| | 指标2：财政工作培训、布置会按期 | | =100% | 100% | 5 | 5 | | |
| | 指标3：江西省预算一体化系统上线 | | =100% | 100% | 5 | 5 | | |
| | 效益指标 (30分) | 经济效益指标 | 指标1： | | | | | |
| | | | 指标2： | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | 社会效益指标 | 指标1：代理银行考评 | >80分 | 84分 | 10 | 10 | |
| | | | 指标2：财政及市本级预算单位相关 | 有所提升 | 有所提升 | 10 | 10 | |
| | | | | | | | | |
| | | 生态效益指标 | 指标1： | | | | | |
| 指标2： | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 可持续影响指标 | | 指标1：财政业务系统维护率 | =100% | 100% | 10 | 10 | | |
| | 指标2： | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 满意度指标 (10分) | 服务对象满意度指标 | 指标1：预算单位网络带宽 | >=10M | 20M | 5 | 5 | | |
| | | 指标2：预算单位对代理银行满意度 | >80% | 100% | 5 | 5 | | |
| | | 指标3：受训人员满意度 | >=90% | 100% | 5 | 5 | | |
| | | 指标4：财政业务系统使用人员满意 | >=90% | 100% | 5 | 5 | | |
| 总分 | | | | | 100 | 96 | | |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准：（1）若为**定性指标**，根据指标完成情况分为：达成年度指标、部分达成年度指标并具有有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-60%(含60%)、60-0%合理确定分值。

（2）若为**定量指标**，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按B/A或A/B*该指标分值记分。定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

3. 请在“偏差原因分析及改进措施”中说明偏离目标、不能完成目标的原因及拟采取的措施。

（三）项目支出部门评价结果

附：《财政事业专项经费项目部门评价报告》

财政事业专项经费项目部门评价报告

摘要

一、项目基本情况

（一）项目概况：

1. 立项背景及目的：2011年起，围绕全面加快赣南苏区振兴发展这一主线，突出财政惠民、服务经济两大主题，坚持强化向上对接、坚持夯实财源基础、坚持财力倾斜民生、坚持深化财政改革、坚持加强自身建设，促进财政事业发展，发挥财政的综合作用，特设立财政事业专项经费。

2. 资金来源及使用情况：每年从市本级一般公共预算拨款安排50万元，用于财源基础建设，北上争资争项、财政改革调研以及机关服务、办公楼维护等工作经费。

3. 项目完成情况、组织及管理情况：2021年财政事业专项经费年初预算安排50万元，财政实际拨入50万元，上年结转资金666万元，合计716万元，全年实际支出657.44万元（含上年结余结转），资金到位率及预算执行率均为91.8%。财政事业专项经费使用符合国家财经法规，遵守财务管理制度以及有关项目资金管理规定的规定，不存在虚列、截留、挤占、挪用等情况。

（二）绩效目标

2021年，市财政局紧紧围绕市委、市政府重要决策部署，充分发挥职能作用，为推动治理体系和治理能力现代化，建设革命老区高质量发展示范区提供坚实的财政保障。

二、绩效评价情况

（一）绩效评价目的：通过开展绩效评价，加强对财政事业专项经费的预算管理和财务监管，提高财政资金使用效益。

（二）绩效评价工作方案：为了加强对财政资金的“跟踪问效”管理，提高资金使用效益，根据《预算法》、《中共赣州市委、赣州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣市发〔2019〕12号）、《赣州市财政局关于印发〈赣州市预算绩效管理暂行办法〉的通知》（赣市财评字〔2020〕10号）以及《赣州市财政局关于开展2021年度市本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（赣市财评字〔2022〕3号）文件要求，我局决定按照2021年年初设定的绩效评价目标对财政事业专项经费使用情况开展绩效自评工作。

（三）绩效评价原则和方法：遵循科学、客观、实事求是的原则；采取单位成立绩效评价工作小组的方法开展绩效评价。

（四）绩效评价实施：制定绩效评价工作方案，成立绩效评价工作小组，采取收集整理资料、调查核实基础数据、抽查资金使用情况、填写评价表和自评报告书等程序开展好绩效评价。

三、评价结论和绩效分析

项目全年预算数（含上年结转结余）为716万元，执行数为657.44万元，完成预算的91.8%。根据年初设定的绩效目标，财政事业专项经费部门评价得分为99.18分，评价等级为优。

四、主要产出和效果

2021年，紧紧围绕市委、市政府重要决策部署，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，积极的财政政策提质增效、更可持续，推动全市财政收支运行情况总体良好：一是财政收支总体平稳。全市一般公共预算收入完成294.07亿元，为预算的105.5%，总量跃居全省第二。全市一般公共预算支出完成961.09亿元，支出规模连续十四年稳居全省第一。二是北上对接成效明显。2021年全市共争取上级各类资金820亿元，同口径增长5%，争取地方政府债券额度300.22亿元，有力保障市委、市政府“六大主攻方向”等重大战略部署实施的资金需要。三是坚持兜底线，防范化解财政运行风险。2021年对县（市、区）转移支付近20亿元，兜牢基层“三保”底线。通过安排预算、盘活资源资产、统筹企事业单位经营性收入等多种方式化解存量债务，持续压减债务规模。严格规范政府举债融资行为，综合采取市场化、法制化等措施，稳妥化解存量隐性债务，全市政府债务风险总体安全可控。五是加强机关服务、办公楼维护等保障后勤，确保办公大楼高效运行。

五、存在问题及相关建议

问题：绩效评价工作经验不足，在绩效考评指标的设计上还有待进一步完善。

建议：预算绩效管理工作属于新生事物，系统化和专业性很强，单位在这方面经验和做法都比较欠缺，建议有关部门加强业务指导，加强业务培训。

六、其他需要说明的情况

无

附件：项目支出部门评价指标表

附件：

项目支出部门评价指标表

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 指标说明 | 得分 |
|----------------------------------|--------------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|----|
| 决策 | 项目立项 (10分) | 立项依据充分性 | 5 | 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： | 5 |
| | | | | | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济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。 | | | | | |
| | 立项程序规范性 | 5 | 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： | 5 | |
| | | | | 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 (12分) | 绩效目标合理性 | 6 | 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： | 6 | |
| | | | | (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； | | |
| | 绩效指标明确性 | 6 | 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： | 6 | |
| | | | | 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 (12分) | 预算编制科学性 | 6 | 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： | 6 | |
| | | | | 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 | 6 | 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： | 6 | | |
| 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。 | | | | | | |
| 资金到位率 | 5 | 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%。 | 5 | | |
| 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。 | | | | | | |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 分值 | 指标解释 | 指标说明 | 得分 | |
|------|---------------|-------------|-----|--|--|-------|--|
| 过程 | 资金管理 (20分) | 预算执行率 | 10 | 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。 | 9.18 | |
| | | 资金使用 合规性 | 5 | 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。 | 5 | |
| | 组织实施 (12分) | 管理制度 健全性 | 6 | 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。 | 6 | |
| | | 制度执行 有效性 | 6 | 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。 | 6 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 产出 | 产出数量 (6分) | 实际完成率 | 6 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 6 | |
| | 产出质量 (6分) | 质量达标率 | 6 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数：一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 | 6 | |
| | 产出时效 (6分) | 完成及时性 | 6 | 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。 | 6 | |
| | 产出成本 (6分) | 成本节约率 | 6 | 完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 | 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。 | 6 | |
| 效益 | 项目效益 (10分) | 实施效益 | 5 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 5 | |
| | | 满意度 | 5 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或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。一般采用社会调查的方式。 | 5 | |
| 合计 | | | 100 | | | 99.18 | |

（四）部门整体支出绩效自评结果

附：《赣州市财政局2021年部门整体支出绩效自评报告》

赣州市财政局 2021 年部门整体支出 绩效自评报告

根据《赣州市财政局关于开展 2021 年度市本级预算项目和部门整体支出绩效评价工作的通知》（赣市财评字〔2022〕3 号）文件要求，我部门对 2021 年度部门整体支出开展了自评，现将自评情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门职能概述

赣州市财政局是主管财政工作的市政府组成部门，主要职责是：贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订有关地方性财政法规规章草案；负责管理市本级各项财政收支，编制年度市本级预决算草案并组织执行；按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督市本级国库业务，开展国库现金管理工作；牵头编制国有资产管理情况报告，根据市政府授权，集中统一履行市本级国有金融资本出资人职责；负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本

经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益；负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市本级建设投资的有关管理办法，制定基本建设财务制度；负责审核并汇总编制全市社会保障预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计；负责政府投资基金市本级财政出资的资产管理，拟定和执行政府国内债务管理制度和办法，编制地方政府债务余额限额计划；拟定财经监督的制度和办法，监督预算管理，监督财税法规和政策执行情况，开展预算绩效评价有关工作；承办市政府交办的其他事项。

（二）部门组织机构及人员情况

2021年末，赣州市财政局共有预算单位13个，包括局机关本级和12个所属二级预算单位。编制人数199人，其中：行政编制85人、参照公务员管理的事业编制46人、全额拨款事业编制68人；实有在职人数175人，其中：行政人员81人，参照公务员管理事业人员30人、全额拨款事业人员64人；离退休人员68人。资产总额2968.3万元。

（三）年度重点工作任务及完成情况

2021年，在市委、市政府的坚强领导下，市财政局紧紧围绕市委、市政府决策部署，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成

果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，积极的财政政策提质增效、更可持续，推动全市财政收支运行情况总体良好，为加快推进赣州高质量跨越式发展提供坚实的财政保障。2021年全市一般公共预算收入完成294.07亿元，为预算的105.5%，总量由上年的第三位跃居全省第二，考虑调整省与市县收入划分改革因素同口径增长11.7%，增幅居全省第三。全市一般公共预算支出完成961.09亿元，支出规模连续十四年稳居全省第一。

1. 坚持保重点，支持重大战略任务实施。加强财政资源统筹，全面落实各项惠企政策落地见效，提振市场信心，全力推动实体经济平稳健康发展。2021年累计新增减免税费27.83亿元，惠及企业及纳税人13.95万户（次）；充分发挥财政资金杠杆作用，完成首期财政出资6亿元，支持设立总规模100亿元的“1+5+N”产业基金；全年发放“三个信贷通”贷款132.5亿元，惠及企业3761多户，帮助企业降低融资成本6.6亿元以上；金盛源担保集团完成担保金额467.63亿元，有效缓解企业融资困难。坚持“北上”对接争取上级支持，2021年全市共争取上级各类资金820亿元，同口径增长5%，争取地方政府债券额度300.22亿元，有力保障市委、市政府“六大主攻方向”等重大战略部署实施的资金需要。支持巩固拓展脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴，保持过渡期内财政资金投入总体稳定，推动市、县财政按照不低于上

年度规模标准共安排衔接推进乡村振兴补助资金 9.77 亿元，较上年增长 1.4%；加大科技创新和人才政策支持，运用研发补助、提高加计扣除比例等方式，激励企业加大研发投入。牢固树立疫情防控“一盘棋”意识，及时筹措调度资金，累计筹措资金 1.27 亿元，用于疫情防控常态化，核酸检测、全民疫苗接种等方面，全力做好了疫情勤保障服务。

2. 坚持兜底线，防范化解财政运行风险。积极统筹安全和发展两个大局，健全“三保”预算审查机制，加强库款管理和动态监控，对县级“三保”预算安排市级审查 100%覆盖。同时，市本级努力克服自身财力紧张困难，最大限度下沉财力，2021 年对县（市、区）转移支付近 20 亿元，兜牢基层“三保”底线。通过安排预算、盘活资源资产、统筹企事业单位经营性收入等多种方式化解存量债务，持续压减债务规模。指导区、市、县规范开展政府债务展期、重组业务，严格规范政府举债融资行为，综合采取市场化、法制化等措施，稳妥化解存量隐性债务，全市政府债务风险总体安全可控。

3. 坚持强管理，全面深化财政体制改革。围绕落实《预算法实施条例》，完善市级预算管理制度，调整优化市区土地出让收入分成体制，并对市区土地出让收入分成体制调整后所涉财政事权支出责任进行明确；持续优化市与区县财政事权和支出责任，出台生态环境等领域改革方案。有序推进预算管理一体化系统建

设，以信息化驱动预算管理现代化。坚持政府过“紧日子”，严把预算支出关口，通过对支出标准的审核，优化财政支出结构。推动绩效管理提质增效，对 20 个项目开展了财政评价（监控），涉及财政资金 73.4 亿元。并将评价结果与预算编制、强化整改和主动公开相结合，倒逼部门提高财政资金使用效益，“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系加快构建。

二、部门整体支出及管理情况

（一）部门整体支出

2021 年，赣州市财政局实际收入 2819.32 万元，实际发生支出 4306.59 万元，上年结转和结余 1819.23 万元，年末结转和结余 331.96 万元，预算执行率 61.29%，主要原因是：根据《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5 号）规定，市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支。

按科目分类工资福利支出 2388.78 万元，商品和服务支出 1291.81 万元，对个人和家庭的补助支出 583.61 万元，资本性支出 42.39 万元。

2021 年“三公”经费支出 15 万元，其中：因公出国经费 0 万元，公务接待费 15 万元，公务用车购置和维护经费 0 万元。为年初“三公”经费预算的 14.41%，主要原因是我部门严格执行中央八项规定和党政机关厉行节约反对浪费条例，公务接待支

出减少。

(二) 部门财务管理情况

2021年，我局严格执行国家各项法律法规、财经纪律和财务规章制度规定，并结合实际制定了《赣州市财政局机关财务管理制度》、《赣州市财政局固定资产管理办法》、《赣州市财政局“三重一大”事项集体决策制度》、《赣州市财政局党组议事规则》、《赣州市财政局机关运转及公共关系风险内部控制办法（试行）》等制度，对预算管理、资金拨付与费用支出管理、报销审批程序、“三重一大”事项决策、机关运转及公共关系风险管理等经济活动作出明确规定。同时定期开展财政内部监督检查，对财政专项资金管理使用、预算执行、局机关财务收支、局内控制度建设及等情况进行监督检查，有效地防止偏差与错误的发生。

三、部门整体支出绩效情况

2021年，本部门积极履职，强化管理，不断健全完善内部管理制度，较好的完成了年度工作目标。根据年初设定的绩效目标和部门整体支出绩效评价指标体系，从管理、产出、效果和满意度等方面自评，本部门2021年度评价得分为98.25分，评价等级为“优”。

四、存在的主要问题和建议

通过2021年整体支出绩效评价，本部门还存在预算执行存

在差异等问题，主要原因是：一是由于部分临时、紧急或突发的工作任务导致年中追加预算；二是政府性奖励等人员支出未编入年初预算，使得人员经费预决算数差异较大。针对存在的问题及本部门整体支出管理工作的需要，下一步将采取以下改进措施：

（一）细化预算编制工作。加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制。编制范围（包括政府采购预算）尽可能的全面，不漏项。进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

（二）加强预算执行管理。遵循预算管理办法，从严控制年中追加预算规模。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，严格按照预算调整追加程序，逐级申报报批，有效降低预决算之间的差异。

（三）加强项目实施跟踪管理。加快项目实施进度的推进，加强项目开展进度的跟踪，开展项目绩效评价，确保项目绩效目标的完成，发挥资金的使用效益，压减年末结余资金规模，提高预算完成率。

附件：部门整体支出绩效自评表

2022年4月20日

附件：

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

| 部门(单位)名称 | | 赣州市财政局 | | 下属单位个数 | | 12 | | |
|--|--------|--|--|---|---|--------|---|---------|
| 整体支出规模 | | 全年预算数 | | 全年执行数 | | 执行率 | | |
| 资金来源：(1)财政拨款 | | 7217.21 | | 4383.89 | | 60.74% | | |
| (2)其他资金 | | 350.97 | | 254.66 | | 72.56% | | |
| 资金结构：(1)基本支出 | | 3412.8 | | 2972.39 | | 87.10% | | |
| (2)项目支出 | | 4155.38 | | 1666.16 | | 40.10% | | |
| 年度总体目标 | | 年初设定目标 | | 全年完成情况 | | | | |
| 在市委、市政府的坚强领导下，市财政局紧紧围绕市委、市政府决策部署，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，积极的财政政策提质增效、更可持续，推动全市财政收支运行情况总体良好，为加快推进赣州高质量跨越式发展提供坚实的财政保障。 | | 在市委、市政府的坚强领导下，市财政局紧紧围绕市委、市政府决策部署，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，积极的财政政策提质增效、更可持续，推动全市财政收支运行情况总体良好，为加快推进赣州高质量跨越式发展提供坚实的财政保障。 | | | | | | |
| 分解目标自评 | | | | | | | | |
| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年完成值 | 分值 | 得分 | 偏差及原因分析 |
| | | 预算编审管理 | 预算编制完整性 | ①部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整；②收入来源编报是否齐全或编报数据是否有错误。每项达到目标值得0.5分。 | 我局部门预算编制完整，收入预算包含了公共预算拨款、政府性基金拨款、事业收入、其他收入、上年结转等收入的全部收入，收入来源编报完整，数据准确。 | 1 | 1 | |
| | | | 绩效目标管理 | ①部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制是否完整合理；②部门整体绩效目标编制是否完整合理；③专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化；④覆盖率是否达到年度要求。每项达到目标值得0.5分。 | 我局部门预算专项业务经费项目绩效目标完整合理，部门整体绩效目标完整合理，专项资金绩效目标完整合理、明确量化，定量指标占比超过60%；绩效目标管理覆盖率已达到100%。 | 2 | 2 | |
| | 预算执行管理 | 支付进度率 | 支付进度率=(实际支付进度/既定支付进度)×100%。得分=实际支出进度÷序时支出进度×分值。其中：实际支付进度：部门在某一时刻的支出预算执行总数与年度支出预算数的比率。既定支付进度：由部门在申报部门整体绩效目标时，参照序时支付进度、前三年支付进度、同级部门平均支付进度水平等确定的，在某一时刻应达到的支付进度(比率)。 | 实际支付进度=43065867.52/75681800×100%=56.9% 既定支付进度=75681800/75681800×100%=100% 支付进度率=56.9%/100%×100%=56.9% | 3 | 1.71 | 根据《国务院关于进一步深化预算管理体制改革的意见》(国发〔2022〕5号)规定，市县财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支。 | |
| | | “三公经费”控制率 | “三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%。目标值为≤100%；达到目标值得满分，大于100%得0分。 | “三公经费”控制率=150035/1040700×100%=14.42% | 3 | 3 | | |
| | | 部门结转结余资金管理 | 结转结余率=结转结余总额/支出预算数×100%。得分=(15%-结转结余率)÷(15%-5%)×该指标分值。其中：结转结余总额：部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。支出预算数是指财政部门批复的本年度部门支出预算数。结转结余率小于或等于5%的，得满分；结转结余率大于或等于15%的，得0分；结转结余率在5%-15%之间的，按公式计算得分。 | 结转结余率=3319633.91/75681800×100%=4.38% | 3 | 3 | | |

| 分解目标自评 | | | | | | | | |
|--------|----|-----------|---------------------|---|--|--|-----|---------|
| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年完成值 | 分值 | 得分 | 偏差及原因分析 |
| 管理指标 | 30 | 预决算信息公开管理 | 预决算信息公开性 | ①是否按规定内容公开预决算信息；②是否按规定时限公开预决算信息。每项达到目标值得0.5分。 | 我局按照相关规定做好了预决算信息公开工作，公开内容完整，严格按照规定时限公开。 | 1 | 1 | |
| | | | 基础信息完善性 | ①基础数据信息和会计信息资料是否真实；②基础数据信息和会计信息资料是否完整；③基础数据信息和会计信息资料是否准确。每项达到目标值得0.5分。 | 我局认真执行《会计法》、《会计基础工作规范》等法规制度，基础数据信息和会计信息真实、完整、准确。 | 1.5 | 1.5 | |
| | | 部门预算管理 | 在职人员控制率 | 在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。其中：在职人员数：部门实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门的人员编制数。目标值≤100%；达到目标值的，得满分，否则得0分。 | 在职人员控制率=172/198×100%=86.87% | 3 | 3 | |
| | | | 管理制度健全性 | ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度；②相关管理制度是否合法、合规、完整；③相关管理制度是否得到有效执行。每项达到目标值得0.5分。 | 我局制定了《赣州市财政局机关财务管理制度》、《赣州市财政局固定资产管理办法》、《赣州市财政局“三重一大”事项集体决策制度》、《赣州市财政局党组议事规则》、《赣州市财政局机关运转及公共关系风险内部控制办法（试行）》等制度，对预算管理、资金拨付与费用支出管理、报销审批程序、会计核算、“三重一大”事项决策、政府采购、资产管理等经济活动作出明确规定，管理制度合法、合规、完整，同时定期开展财政内部监督检查，促进相关管理制度得到有效执行 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 支出规范性及巡视、审计、绩效评价结果等 | ①部门预算管理及财务会计核算是否合法、合规；②巡视、审计、财政监督检查中是否发现问题；③财政重点评价项目绩效实现情况。每项达到目标值得0.5分。 | 我局部门预算管理及财务会计核算合法、合规，在巡视、审计、财政监督检查中未发现相关问题，2021年度无财政重点绩效评价项目。 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 政府采购管理 | 政府采购执行率 | 政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。得分=[政府采购执行率-80%]÷[95%-80%]×分值。其中政府采购预算：采购机关根据事业发展规划和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。政府采购执行率大于等于95%的，得满分；执行率在80%-95%的，按公式计算得分；小于等于80%的，得0分。 | 政府采购执行率=1842978.54/2053083.2×100%=89.77% | 2.5 | 2.24 |

| 分解目标自评 | | | | | | | | |
|--------|----|------|-------------------|--|--|-----|-----|-------------------|
| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年完成值 | 分值 | 得分 | 偏差及原因分析 |
| | | 资产管理 | 管理制度健全性 | ①是否已制定或具有资产管理制度；②相关资金管理制度是否合法、合规、完整；③相关资产管理制度是否得到有效执行。每项达到目标值得0.5分。 | 我局制定了《赣州市财政局机关财务管理制度》、《赣州市财政局固定资产管理办法》、《赣州市财政局“三重一大”事项集体决策制度》、《赣州市财政局党组议事规则》、《赣州市财政局机关运转及公共关系风险内部控制办法（试行）》等制度，对预算管理、资金拨付与费用支出管理、报销审批程序、会计核算、“三重一大”事项决策、政府采购、资产管理等经济活动作出明确规定，管理制度合法、合规、完整，同时定期开展财政内部监督检查，促进相关管理制度得到有效执行 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 资产管理安全性 | ①资产保存是否完整；②资产配置是否合理；③资产处置是否规范；④资产账务管理是否合规，是否帐实相符；⑤资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。每项达到目标值得0.5分。 | 我局资产保存完整，定期开展固定资产清查，资产配置符合标准，资产使用规范，资产处置规范，资产处置收入及时足额上缴。 | 2.5 | 2.5 | |
| | | | 固定资产利用率 | 固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%。得分=（固定资产利用率-85%）÷（95%-85%）×该指标分值。大于或等于95%的，得满分；小于或等于85%的，得0分；在85%-95%之间的，按公式计算。 | 固定资产利用率=35137400.75/37631410.75×100%=93.37 | 3 | 2.8 | 存在少数闲置或毁损待报废固定资产。 |
| 产出指标 | 25 | 数量指标 | 办公楼维护面积 | =8328平方米 | =8328平方米 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 项目和部门整体支出财政重点评价数量 | >=12个 | 16个 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 召开各类会议次数 | >=15次 | 17次 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 预决算公开及时率 | =100% | 100% | 1.5 | 1.5 | |
| | | 质量指标 | 整体工作完成率 | =100% | 100% | 2 | 2 | |
| | | | 预算绩效管理 | 全面实施 | 全面实施 | 2 | 2 | |
| | | | 收入质量情况（税占比） | >=78% | 82.40% | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 财政票据及非税收入征缴系统运行 | 平稳 | 平稳 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 北上争资争项情况 | 取得实效 | 取得实效 | 1.5 | 1.5 | |
| | | 时效指标 | 财政收入任务 | 按时完成 | 按时完成 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 办公楼维修维护响应时间 | 及时 | 及时 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 预算一体化系统上线及时性 | 及时 | 及时 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 票据系统出现故障维护时间 | <=24小时 | 平均15小时 | 1.5 | 1.5 | |
| | | 成本指标 | 差旅费用标准 | 符合市本级规定标准 | 符合市本级规定标准 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 公务接待费标准控制 | 按规定支付 | 按规定支付 | 1.5 | 1.5 | |
| | | | 会议（培训）费标准控制 | 按规定支付 | 按规定支付 | 1.5 | 1.5 | |

| 分解目标自评 | | | | | | | | |
|--------|----|---------|-----------------|-------|--------|-----|-------|---------|
| 一级指标 | 权重 | 二级指标 | 三级指标 | 年度指标值 | 全年完成值 | 分值 | 得分 | 偏差及原因分析 |
| 效果指标 | 35 | 经济效益指标 | 财政资金使用效益 | 有所提升 | 有所提升 | 3.5 | 3.5 | |
| | | | 防范地方政府债务风险 | 风险可控 | 风险可控 | 3.5 | 3.5 | |
| | | 社会效益指标 | 发挥财政综合职能水平 | 显著提升 | 显著提升 | 4 | 4 | |
| | | | 提高预算管理水平和政策实施效果 | 有所提高 | 有所提高 | 4 | 4 | |
| | | | 民生类支出占比 | >=80% | 83.70% | 4 | 4 | |
| | | | 办公楼安全事故率 | =0% | 0% | 4 | 4 | |
| | | | 保障工作正常开展 | 正常开展 | 正常开展 | 4 | 4 | |
| | | 可持续影响指标 | 部门履职能力 | 不断提升 | 有所提升 | 4 | 4 | |
| | | | 提高财政资源配置效率和使用效益 | 有所提高 | 有所提高 | 4 | 4 | |
| | | | | | | | | |
| 满意度指标 | 10 | 满意度指标 | 服务对象满意度（%） | >=90% | 96% | 5 | 5 | |
| | | | 上级满意度（%） | >=90% | 96% | 5 | 5 | |
| 总分 | | | | | | 100 | 98.25 | |

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) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 年初结转和结余：填列上年度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）财政国库业务：反映财政部门用于财政国库集中支出收付业务方面的支出。

（四）事业运行：反映事业单位的基本支出。

（五）其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

（六）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。

（七）机关事业单位职业年金缴费支出：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。

（八）行政单位医疗：反映财政部门集中安排的行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

（九）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。

（十）公务员医疗补助：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

（十一）住房公积金：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补贴以及规定比例为职工缴

纳的住房公积金。

（十二）“三公”经费支出：指用一般公共预算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。

（十三）机关运行经费：指用一般公共预算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。