

湖口县财政局 2024 年度部门决算



第一部分 湖口县财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 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 2024 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 湖口县财政局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家、省、市、县的财政、税收法律法规和政策、拟订有关地方规范性文件，指导乡级财政部门业务工作。分析预测宏观经济形势，参与制定各项有关宏观经济政策，提出财税政策和完善县乡财政体制建议。研究财税发展战略规划，拟订县与乡镇政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）承担县本级各项财政收支管理的责任。负责编制年度县本级预决算草案并组织执行。受县政府委托，向县人民代表大会报告全县预算及其执行情况，向县人大常委会报告全县决算。负责县本级政府支出标准体系建设、项目管理及专项资金绩效考评工作。组织制订经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

（三）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。制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场，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，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作。负责制定政府采购制度并监督管理。

（五）负责制定行政事业单位国有资产管理规章制度，按定管理行政事业单位国有资产，负责财政预算内行政机构、事业单

位和社会团体的非贸易外汇管理。根据县政府授权，依照《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产法》等法律和行政法规，代表县政府履行出资人职责，监管企业的国有资产。

（六）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取县本级企业国有资本收益，制定并组织执行企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

（七）承担监督国有资产保值增值的责任。指导推进国有企业的现代企业制度建设，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的各项机制。代表县政府负责所监管企业董事会、监事会的日常管理工作。

（八）负责办理和监督县本级财政的经济发展支出、县本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订县本级建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度，负责有关政策性补助和专项储备资金财政管理工作。管理保障性住房改革预算资金。

（九）会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，组织执行社会保障资金的财务管理制度，会同有关部门组织编制全县社会保障预决算草案。

（十）参与研究利用外资的有关政策，管理外国政府和国际金融机构在湖口贷款项目的有关业务。

（十一）负责管理全县的会计工作，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。

（十二）监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支

管理中的重大问题。

（十三）负责对政府投资项目的工程概算、预算、结算、竣决算和成本等进行评估与审查。

（十四）承担财政政策与货币政策、金融监管、金融体制改协调配合相关工作。

（十五）承办县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，即湖口县财政局（本级）。湖口县财政局（本级）设立 11 个内设机构，分别是：综合办公室、预算股、国库股、教科文股、监督股、行政政法股、农财股、经建股、社保股、综合股、政府采购办。

本部门年末编制内实有人员 73 人，其他人员 5 人。离退休人员 35 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，养老保险基金发放养老金的人员 35 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：湖口县财政局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,045.90	一、一般公共服务支出	32	1,951.36
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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	4.00	八、社会保障和就业支出	39	3.60
	9		九、卫生健康支出	40	48.70
	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	12.00
	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	
	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	34.24
	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	2,049.90	本年支出合计	58	2,049.90
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	2,049.90	总计	62	2,049.90

注：1. 本表反映部门（单位）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

部门：湖口县财政局

2024 年度

金额单位：万元

项 目			本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	2,049.90	2,045.90	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
201		一般公共服务支出	1,951.36	1,947.36	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
20106		财政事务	1,951.36	1,947.36	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
2010601		行政运行	1,459.13	1,455.13	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00
2010699		其他财政事务支出	492.24	492.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080705		公益性岗位补贴	3.60	3.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	48.70	48.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007		计划生育事务	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799		其他计划生育事务支出	2.64	2.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	46.06	46.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	46.06	46.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217		金融支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21703		金融发展支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2170399		其他金融发展支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	34.24	34.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	34.24	34.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	34.24	34.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：湖口县财政局

2024 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	科目名称								
类 目 编 码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计							
201		一般公共服务支出		1,951.36	1,574.09	377.28			
20106		财政事务		1,951.36	1,574.09	377.28			
2010601		行政运行		1,459.13	1,459.13				
2010699		其他财政事务支出		492.24	114.96	377.28			
208		社会保障和就业支出		3.60		3.60			
20807		就业补助		3.60		3.60			
2080705		公益性岗位补贴		3.60		3.60			
210		卫生健康支出		48.70		48.70			
21007		计划生育事务		2.64		2.64			
2100799		其他计划生育事务支出		2.64		2.64			
21011		行政事业单位医疗		46.06		46.06			
2101101		行政单位医疗		46.06		46.06			
217		金融支出		12.00		12.00			
21703		金融发展支出		12.00		12.00			
2170399		其他金融发展支出		12.00		12.00			
229		其他支出		34.24		34.24			
22999		其他支出		34.24		34.24			
2299999		其他支出		34.24		34.24			

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：湖口县财政局

2024 年度

公开 04 表
金额单位：万元

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	2,045.90	一、一般公共服务支出	33	1,947.36	1,947.36		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	3.60	3.60		
	9		九、卫生健康支出	41	48.70	48.70		
	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	12.00	12.00		
	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				
	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	34.24	34.24		
	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	2,045.90	本年支出合计	59	2,045.90	2,045.90		
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	2,045.90	总计	64	2,045.90	2,045.90		

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：湖口县财政局

2024 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	2,045.90	1,570.09	475.82
201			一般公共预算服务支出	1,947.36	1,570.09	377.28
20106			财政事务	1,947.36	1,570.09	377.28
2010601			行政运行	1,455.13	1,455.13	
2010699			其他财政事务支出	492.24	114.96	377.28
208			社会保障和就业支出	3.60		3.60
20807			就业补助	3.60		3.60
2080705			公益性岗位补贴	3.60		3.60
210			卫生健康支出	48.70		48.70
21007			计划生育事务	2.64		2.64
2100799			其他计划生育事务支出	2.64		2.64
21011			行政事业单位医疗	46.06		46.06
2101101			行政单位医疗	46.06		46.06
217			金融支出	12.00		12.00
21703			金融发展支出	12.00		12.00
2170399			其他金融发展支出	12.00		12.00
229			其他支出	34.24		34.24
22999			其他支出	34.24		34.24
2299999			其他支出	34.24		34.24

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：湖口县财政局

2024 年度

金额单位：万元

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	1,217.91	302	商品和服务支出	284.85	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	484.09	30201	办公费	9.76	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	12.56	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	39.66	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	15.33	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	337.75	30205	水费	2.31	310	资本性支出	4.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	110.25	30206	电费	15.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	25.08	30207	邮电费	11.37	31002	办公设备购置	4.47
30110	职工基本医疗保险缴费	59.98	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	14.71	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.77	30211	差旅费	9.16	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	117.54	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	9.10	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	24.47	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	62.84	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.08	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	5.80	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	2.34	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	12.30	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	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	165.51	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.46	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	47.62	30229	福利费	3.76	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	1.44	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	15.57	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.59	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支出	5.28	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		1,280.76	公用经费合计					289.33

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：湖口县财政局

2024 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	科目名称				小计	基本支出	项目支出		
分类科目									
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. 当此表数据为空时，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：湖口县财政局

2024 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：湖口县财政局

2024 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	35.00	35.00	7.23
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	5.00	5.00	1.44
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	5.00	5.00	1.44
3.公务接待费	6	30.00	30.00	5.80
（1）国内接待费	7	---	---	5.80
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	---	---	1
5.国内公务接待批次（个）	15	---	---	48
其中：外事接待批次（个）	16	---	---	
6.国内公务接待人次（人）	17	---	---	560
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。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，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：湖口县财政局

2024 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	1
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	1
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 2024 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 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 2049.90 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(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 2049.90 万元，比上年减少 77.03 万元，下降 3.62%，主要原因：机构改制撤销乡财政所，助征员并入各乡政府, 2023 年一次性补缴原财政所助征员以前年度社保缴费。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 2045.90 万元，占 99.80%；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 4.00 万元，占 0.20%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 2049.90 万元，其中本年支出合计 2049.90 万元，比上年减少 77.03 万元，下降 3.62%，主要原因：2023 年一次性补缴原财政所助征员以前年度社保缴费 113 万，造成本年度支出较上年度减少；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：上年度与本年度的收支平衡，未有结余和结转，故与上年持平。

本年支出的具体构成：基本支出 1574.09 万元，占 76.79%；项目支出 475.82 万元，占 23.21%；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 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 1536.05 万元，决算数 2045.90 万元，完成年初预算的 133.19%。其中：

（一）般公共服务支出（类）年初预算数 1534.91 万元，决算数 1947.36 万元，完成年初预算的 126.87%。预决算差异主要原因：因业务需要，调整相关预算开支。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 3.60 万元，预决算差异主要原因：增加了 2024 年公益性岗位补助资金。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 1.14 万元，决算数 48.70 万元，完成年初预算的 4272.18%。预决算差异主要原因：干部职工增资调标导致社保等缴费基数增加，造成社保缴费支出增加。

（四）金融支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 12.00 万元，预决算差异主要原因：增加 2023 年财园信贷通项目。

（五）其他支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 34.24 万元，预决算差异主要原因：增加 2022 年全县综合考核先进单位、单位项先进、先进个人奖。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1570.09 万元，其中：

（一）工资福利支出 1217.91 万元，比上年减少 91.53 万元，下降 6.99%，主要原因：2024 年较 2023 年少支出原财政所助征员以前

年度一次性社保缴费 113 万。

（二）商品和服务支出 284.85 万元，比上年增加 118.43 万元，增长 71.16%，主要原因：投资评审、绩效评价等财政专项资金支出的增加。

（三）对个人和家庭补助支出 62.84 万元，比上年减少 40.76 万元，下降 39.34%，主要原因：2024 年较 2023 年减少死亡人员 3 人，一次性抚恤金减少 40 万元。

（四）资本性支出 4.47 万元，比上年增加 1.57 万元，增长 54.27%，主要原因：新购置办公用设备。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 35.00 万元，决算数 7.23 万元，完成全年预算的 20.66%；决算数比上年减少 2.80 万元，下降 27.89%，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：无因公出国的计划，预算未安排出国预算经费，故因公出国全年预算数和决算数均为 0。决算数与上年持平，主要原因：本年度与上年度因公出国经费均为 0，无变化。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：无因公出国的业务。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 5.00 万元，决算数 1.44 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本年度未购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本年度与上年度均未购置公务用车。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 5.00 万元，决算数 1.44 万元，完成全年预算的 28.71%，主要原因：落实过紧日子精神，减少机关运行支出。决算数比上年增加 1.44 万元，主要原因：此公务用车是 2023 年 12 月份根据县政府资产处置文件将原财政国库支付中心的车辆划拨到湖口县财政局投融促进中心，2023 年度运行维护费决算数为 0 万元，故本年决算较上年增加 1.44 万。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 1 辆。

（三）公务接待费全年预算数 30.00 万元，决算数 5.80 万元，完成全年预算的 19.32%，主要原因：遵守廉洁、公正、节俭的原则，确保公务接待活动严格控制在预算指标范围内。决算数比上年减少 4.23 万元，下降 42.20%，主要原因：上级部门检查及招商接待减少。全年国内公务接待 48 批，累计接待 560 人次，主要是：会议接待、考察学习接待、来访接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 289.33 万元，决算数比上年增加 120.00 万元，增长 70.87%，主要原因：投资评审、绩效评价等财政专项资金支出的增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 151.29 万元，其中：政府采购货物支出 4.41 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 146.88 万元。授予中小企业合同金额 151.29 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 151.29 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 2.91%，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 97.09%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是用于公务出行、公务接待、公务差旅等。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 2024 年度部门预算范围的二级项目 9 个全面开展绩效自评，共涉及资金 475.82 万元，占项目支出总额的 99.22 %。其中，9 个项目评价结果为“优”。

组织对 13 个项目开展了部门评价，分别为：1、全国计划生育特别扶助制度-2024 年财政拨款资金；2、独生子女奖励经费；3、2024 年财政专项支出；4、2023 年财园信贷通；5、2022 年全县综合考核先进单位、单项先进、先进个人奖；6、行政事业单位医疗保险费；7、2024 年就业补助资金；8、2024 年财政运行工作经费；9、财政部门自身建设市级补助经费。涉及一般公共预算支出 475.82 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，2024 年度部门绩效自评项目依据充分、目标明确、程序合理，项目资金基

本拨付到位及时，项目实施按计划进行，项目综合自评平均分为：99.62分，评价等级为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出475.82万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，2024年纳入绩效自评范围项目绩效目标编制合理，资金明细测算相对准确，单位绩效监测成效明显，项目总体执行情况较好，基本实现既定绩效目标，全面实施了预算项目绩效管理。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1、绩效自评工作开展情况

为深入贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（中发〔2018〕34号）和《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）文件精神，按照“以提升财政资金绩效为主线，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障”的方针，我局高度重视2024年项目绩效目标管理工作，全面推动预算绩效管理工作制度化、规范化、科学化，本单位严格按照绩效目标管理要求，认真开展2024年度财政项目支出绩效自评工作。

2024年度纳入部门绩效自评的项目共9个：1、全国计划生育特别扶助制度-2024年财政拨款资金；2、独生子女奖励经费；3、2024年财政专项支出；4、2023年财园信贷通；5、2022年全县综合考核先进单位、单项先进、先进个人奖；6、行政事业单位医疗保险费；7、2024年就业补助资金；8、2024年财政运行工作经费；9、财政部门

自身建设市级补助经费。

2、绩效综合评价结论

本单位组织对 2024 年纳入绩效自评范围项目进行自查自评，在数据准确、资料齐全、佐证充分基础上，认为参与部门绩效自评项目依据充分、目标明确、程序合理，项目资金基本拨付到位及时，项目实施按计划进行，项目综合自评平均分为：99.62 分，评价等级为“优”。

3、绩效目标完成情况总体分析

从本次项目绩效评价情况来看，2024 年度项目资金能够及时拨付到位，少数项目执行率稍有偏差，其中 2 个项目自评得分 97 分；7 个项目自评得分 100 分，整体绩效评价结果为优。

4、偏离绩效目标的原因和改进措施

（一）偏离绩效目标的原因

一是预算编制测算还不够精确，编制依据和测算深度缺乏一定的科学性，实际执行与项目预算绩效存在偏差；二是部分项目资金下达时间较晚，项目资金结算时效不佳，存在年底较集中支付或延期至下一年结算现象。

（二）改进措施

1. 进一步科学编制项目资金预算。结合项目目标，确定资金支出方向和支出重点，科学合理编制项目资金预算，提高项目预算编制的准确性、完整性，发挥财政资金引领作用。

2. 进一步严格执行预算绩效管理。定期做好绩效监测及财务分析，对预算执行率较低的情况进行预警。加强对绩效管理工作跟踪督

查，做到绩效管理规范化、常态化，确保项目绩效目标完成。

5、绩效评价结果应用和公开情况

本单位高度重视项目支出绩效自评结果应用，发挥绩效自评应有作用。围绕事前绩效评估、绩效目标编审、绩效监控、绩效评价等环节，深入推进全过程绩效结果应用，增强预算绩效管理约束力。重点突出绩效评价结果应用，实现预算安排和绩效管理有机衔接，加强财政资金监控，提高项目支出管理水平，完善资金预算分配、使用等环节的管理控制措施，改进预算管理与决策。

附：湖口县财政局（本级）项目支出绩效自评表：

- 1、全国计划生育特别扶助制度-2024年财政拨款资金；
- 2、独生子女奖励经费；
- 3、2024年财政专项支出；
- 4、2023年财园信贷通；
- 5、2022年全县综合考核先进单位、单项先进、先进个人奖；
- 6、行政事业单位医疗保险费；
- 7、2024年就业补助资金；
- 8、2024年财政运行工作经费；
- 9、财政部门自身建设市级补助经费

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	全国计划生育特别扶助制度_2024年财政拨款资金							
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	1.5	1.5	10	100	10	
	政府预算资金	0	1.5	1.5	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障2024年机关事业单位城镇独生子女父母奖励金足额发放			按照全国计划生育特别扶助制度项目资金要求, 确保2024年机关事业单位城镇独生子女父母奖励人员经费及时足额发放				
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	独生子女奖励资金	=15000元	15000	10	10	
			奖励发放标准	≤1200元/人	1200	10	10	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	男性人数	≥7人	7	5	5	
			发放次数	=1次	1	5	5	
			机关事业单位退休人数	≥13人	13	5	5	
			奖励人次	≥13次	13	5	5	
		质量指标	独生子女证件办理率	=100%	100	4	4	
			资金发放合规率	=100%	100	4	4	
			符合条件申报对象覆盖率	=100%	100	4	4	
			发放奖励金标准符合政策规定	=100%	100	4	4	
	时效指标	下达奖励金到位率	=100%	100	4	4		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	改善独生子女家庭生活	改善	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	受益群众满意度	≥90%	90	15	15		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	独生子女奖励经费								
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局				
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	1.14	1.14	1.14	10	100	10		
	政府预算资金	1.14	1.14	1.14	—	100	—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	独生子女奖励经费				按照目前要求完成，实现绩效目标，完成独生子女奖励经费发放				
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	下达资金金额	=	11400	11400	20	20	
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	完成财政工作量	≥20件	20	10	10		
		质量指标	财政工作运行差错率	≤10%	10	10	10		
		时效指标	财政工作完成效率	≥95%	95	20	20		
	效益指标	经济效益指标	财政资金拨付及时率	≥90%	90	15	15		
		社会效益指标							
		生态效益指标							
满意度指标	服务对象满意度	单位满意度	≥90%	90	15	15			
总分					100	100			

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	2024年财政专项支出							
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局			
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	275	275	273.812	10	99.57	7	
	政府预算资金	275	275	273.812237	—	99.57	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>该项目支出包含2024年财政局管理及平台运维经费、预算投资评审费、政府采购、绩效评价、财园信贷通、村级集体经济、法治建设、国库支付票据、非税征管费等，确保财政各项业务正常运行。</p>			<p>积极开展全县预算管理一体化改革、全县预算单位一体化会计核算、政府综合财务报告编制、财政绩效评审、财政投资评审、互联网+政府采购等各项改革工作；认真落实抓好县委、县政府布置安排的各项中心工作，如：乡村振兴、招商引资等工作；此外还积极完成县委、县政府交办的各项临时性牵头工作，如“同级审”及中央、省、市各项检查等工作，确保财政安全平稳运行、保障和服务全县经济社会发展大局提供了有力支撑。</p>				
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	成本	≥351 万元	351	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	完成财政工作数量	≥200 件	200	10	10	
		质量指标	财政工作运行差错率	≤10%	10	10	10	
		时效指标	财政工作完成效率	≥95%	95	20	20	
	效益指标	经济效益指标	财政资金拨付及时率	≥90%	90	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	单位满意度	≥100%	100	15	15		
总分					100	97		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	2023年财园信贷通							
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	12	12	10	100	10	
	政府预算资金	0	12	12	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2023年财园信贷通			按照项目支出进度要求，圆满完成财园信贷通绩效目标				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	财政拨款数	=12万 元	12	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	服务企业数	≥5户	5	10	10	
		质量指标	财园信贷通贷款材料合 规性及完整性	符合	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	及时为企业发放财园信 贷通贷款	及时	基本达成 目标	20	20	
	效益指标	经济效益指标	促进稳经济作用	明显	基本达成 目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	企业满意度	满意	基本达成 目标	15	15		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	2022年全县综合考核先进单位、单项先进、先进个人奖							
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	34.238	34.238	10	100	10	
	政府预算资金	0	34.23785	34.23785	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	2022年全县综合考核先进单位、单项先进、先进个人奖			按照项目支出进度，完成2022年全县综合考核先进单位、单项先进、先进个人奖绩效目标				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本	= 342378	342378.5	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	拨款单位数	=15个	15	10	10	
		质量指标	材料完整性	完整	基本达成 目标	10	10	
		时效指标	资金拨付及时率	及时	基本达成 目标	20	20	
	效益指标	经济效益指标	调动积极性	较好	基本达成 目标	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	单位满意度	≥95%	95	15	15		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	行政事业单位医疗保险费							
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	46.063	46.063	10	100	10	
	政府预算资金	0	46.0628	46.0628	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	按照2024年度项目进度完成支出进度			按照2024年度项目进度完成支出进度，完成行政事业医保项目资金支出				
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	财政下拨数	=460628元	460628	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	医疗保险费标准	单位6.8%，个人2%	基本达成目标	5	5	
			重大医疗保险参保人数	=107人	107	5	5	
			医疗保险参保覆盖率	=100%	100	5	5	
			基本医疗保险参保人数	=107人	107	5	5	
		质量指标	医保补助资金到位率	=100%	100	4	4	
			参保职工对医保政策知晓率	=100%	100	4	4	
			参保职工享受医疗服务质量	=100%	100	4	4	
	参保职工享受医保待遇达标率	=100%	100	4	4			
	时效指标	医保费缴纳完成时间	2024年12月31日前	基本达成目标	4	4		
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	住院支付水平	≥85%	85	15	15	
		生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	参保职工满意度	=100%	100	15	15		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		2024年就业补助资金						
主管部门		湖口县财政局			实施单位		湖口县财政局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	3.6	3.6	10	100	10	
	政府预算资金	0	3.6	3.6	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	保障我县2024年就业目标完成			按照支出要求支出2024年就业补助资金，保障我县2024年度就业目标完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	下达资金金额	=36000 元	36000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	公益性岗位补贴标准	=12000 元	12000	5	5	
			聘用人员时间	=1年	1	5	5	
			聘用人员数量	=3人	3	5	5	
			符合政策规定领取补助比例	≥95%	95	5	5	
		质量指标	接受职业培训后取得职业资格证书人员比例	≥80%	80	3	3	
			社会保险补贴发放准确率	≥98%	98	4	4	
			职业培训补贴发放标准率	≥98%	98	5	5	
			岗位补贴发放准确率	≥98%	98	5	5	
	时效指标	资金下拨及时率	≥98%	98	3	3		
	效益指标	经济效益指标	年末高校毕业生总体就业率	保持稳定	基本达成 目标	15	15	
		社会效益指标						
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	公共服务就业满意度	≥85%	85	15	15		
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称		2024年财政运行工作经费						
主管部门		湖口县财政局		实施单位	湖口县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	95	92.467	10	97.5	7	
	政府预算资金	0	95	92.466657	—	97.5	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	<p>抓项目落实，着力培植壮大财源，保障和改善民生，坚持依法依规理财，全面推进深化财税改革，切实提高财政管理的质量和效益。积极开展预算管理一体化、非税票据管理、国库集中支付电子化改革、政府综合财务报告编制、财政绩效评审、财政投资评审等各项改革工作，为确保财政安全平稳运行、保障和服务全县经济社会发展大局提供有力支撑。</p>			<p>抓项目落实，着力培植壮大财源，保障和改善民生，坚持依法依规理财，全面推进深化财税改革，切实提高财政管理的质量和效益。积极开展预算管理一体化、非税票据管理、国库集中支付电子化改革、政府综合财务报告编制、财政绩效评审、财政投资评审等各项改革工作，为确保财政安全平稳运行、保障和服务全县经济社会发展大局提供有力支撑。</p>				
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	下达资金金额	=95万 元	95	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	财政重点绩效评价数量	≤25次	25	5	5	
			财政预决算投资评审次数	≥10次	10	5	5	
			预、决算公开次数	≥1次	1	5	5	
			预算管理一体化平台运行维护次数	≥10次	10	5	5	
		质量指标	财政预决算投资评通过率	≥90%	90	4	4	
			预算单位预、决算公开覆盖率	≥98%	98	4	4	
			预算管理一体化平台运维问题解决及时率	≥90%	90	4	4	
			财政重点绩效评价准确率	≥90%	90	4	4	
	时效指标	财政业务工作完成时间	2024年 12月31	基本达成 目标	4	4		
	效益指标	经济效益指标	通过事前绩效评估核减不合理预算项目金额	≥100 万元	100	7	7	
社会效益指标		财政信息应公开尽公开率	≥98%	98	8	8		
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	财政业务部门满意度	≥95%	95	15	15		
总分					100	97		

项目支出绩效自评表

(2024年度)

项目名称	财政部门自身建设市级补助经费							
主管部门	湖口县财政局			实施单位	湖口县财政局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	0	11	11	10	100	10	
	政府预算资金	0	11	11	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	加强财政部门自身建设，提高财政人员能力素质，改善办公条件			按照财政部门自身建设市级补助经费项目管理要求，及时拨付，切实加强财政部门自身建设，提高财政人员能力素质，改善办公条件				
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	下达资金金额	≥11万元	11	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	县级预算单位财务人员参与本部门财政业务培训组织县级预算单位财务人员培训次数	≥260人	260	5	5	
			本部门财政人员参与上级各类财政业务培训次数	≥2次	2	5	5	
			财政业务人员参与上级财政业务培训人数	≥10次	10	5	5	
			参加本部门财政业务培训出勤率	≥20人	20	5	5	
		质量指标	优质开展县级预算单位财务培训工作达标率	≥90%	90	4	4	
			提升完成上级布置的各项财政业务工作效率	≥90%	90	4	4	
			本财政人员参与上级各类财政业务培训出勤率	≥95%	95	4	4	
	时效指标	各项财政业务培训完成时间	≥98%	98	4	4		
	2024年12月31日	基本达成目标	4	4				
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	优质财政干部队伍输送人数	≥10人	10	15	15	
生态效益指标								
满意度指标	服务对象满意度	参训人员满意度	≥98%	98	15	15		
总分					100	100		

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) 财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

(二) 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。

(三) 事业单位经营收入：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。

(四) 其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

二、支出科目

(一) 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) 事业运行：反映事业单位的基本支出。

(四) 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。

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

湖口县财政局“财园信贷通”专项资金项目 部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

“财园信贷通”专项资金(以下简称 专项资金),是指市财政安排用于支持全市财园信贷通专项业务 以奖代补资金。专项资金也可支持市“财园信贷通”协调领导小组同意的其他事项,按程序报经批准的方案执行。专项资金由市“财园信贷通”协调领导小组办公室、县(市、区)相关部门(单位)、合作银行、市融资担保公司主要用于开展全市财园信贷通相关工作。专项资金支出范围包括:

1. 相关工作办公设备设施、办公家具、办公用品支出;
2. 审计业务支出;
3. 与财园信贷通业务相关的信息系统建设、运维;
4. 其他与财园信贷通相关方面支出。

（二）项目绩效目标。

全面推动“财园信贷通”纳入融资担保体系,进一步缓解中小微企业融资难、融资贵,贯彻落实省、市惠企纾困相关政策措施。各县(市、区)、合作银行积极作为,稳住放贷

规模，助推营商环境优化升级。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的、对象和范围：

1、绩效评价目的

根据部门的工作部署和要求，运用科学、规范的绩效评价方法，客观、公正地对财园信贷通专项资金支出进行评价，以反应资金的绩效，通过绩效评价，树立绩效管理理念，做好预算绩效管理，提高财政资金效益。

2、绩效评价对象

本次项目绩效评价对象是湖口县财政局。

3、绩效评价范围

本次绩效评价范围为 2023 年财园信贷通项目 12 万元。

(二)绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

2024 年湖口县财政局严格按年初预算安排资金执行，积极落实项目专项资金，严格按照制度规定进行资金管理，做到了专款专用，没有滞留、截留、挤占和挪用的现象。项目财务管理方面，财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则。

评价指标体系包括决策、过程、产出及效益 4 个一级指标，10 个二级指标和 17 个三级指标，满分为 100 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	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: 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	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: 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	绩效目标合理性	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: 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; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
决策	绩效目标	绩效指标明确性	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: 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。
		预算编制科学性	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: 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。
	资金投入	资金分配合理性	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: 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。

过程	资金管理	资金到位率	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。	<p>资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
		预算执行率	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。	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%</p> <p>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。</p>
		资金使用合规性	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。	<p>评价要点：</p> <p>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；</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施	管理制度健全性	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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行有效性	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。	<p>评价要点：</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
	产出	产出数量	实际完成率	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。
产出质量		质量达标率	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。	<p>质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。</p> <p>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。</p>

	产出时效	完成及时性	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。
	产出成本	成本节约率	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。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、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。
		满意度	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。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法:运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法,采取定量与定性评价相结合的方式,总分由各项指标得分汇总形成。

(三) 绩效评价工作过程

围绕本单位职责、行业及发展规划,以预算资金为主线,统筹考虑资产和业务活动,从预算管理、职责履行、履职效能等方面,衡量本单位整体及核心业务实施效果,提高资金管理水平。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

资金总体评价结论:本项目预算资金为12万元,到位资金为12万元,实际执行金额为12万元,资金到位率100%,预算执行率为100%,最终得分为100分,评级为“优”。详细评分情况见附件(部门评价

评分表)。综合评价得分 100 分，评价等级为优，项目达到了预期的效果和目标。

部门评价评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	7	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	7	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	3	3
过程	40	资金管理	12	资金到位率	4	4
				预算执行率	3	3
				资金使用合规性	5	5
		组织实施	7	管理制度健全性	3	3
				制度执行有效性	4	4
产出	60	产出数量	15	实际完成率	15	15
		产出质量	15	质量达标率	15	15
		产出时效	10	完成及时性	10	10
		产出成本	10	成本节约率	10	10
效益	10	社会效益	5	实施效益	5	5
		满意度	5	民主测评满意度	5	5
总分	100		100		100	100

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责；依据绩

效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

（二）项目过程情况。

项目预算资金按照计划执行，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。

（三）项目产出情况。

各项目均按照计划、文件批复等相关规定及时完成。

（四）项目效益情况。

经济效益、社会效益、生态效益指标等均按要求细化指标和权重，并按期完成。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

严格按照资金主管部门要求及单位工作计划，稳步推进资金规范使用。

（二）存在的问题及原因分析

无

湖口县财政局 2024 年财政专项支出工作经费项目 部门评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1、项目立项背景：年初以来，在县委、县政府的坚强领导下，县财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十届三中全会精神，围绕全县经济发展大局，以争创服务全域高质量发展示范单位为抓手，狠抓项目落实，着力培植壮大财源，保障和改善民生，坚持依法依规理财，全面推进深化财税改革，切实提高财政管理的质量和效益，为确保财政安全平稳运行、保障和服务全县经济社会发展大局提供了有力支撑。工作中积极开展全县预算管理一体化改革、全县预算单位一体化会计核算、政府综合财务报告编制、财政绩效评审、财政投资评审、互联网+政府采购等各项改革工作；认真落实抓好县委、县政府布置安排的各项中心工作，如：乡村振兴、招商引资等工作；此外还积极完成县委、县政府交办的各项临时性牵头工作，如“同级审”及中央、省、市各项检查等工作。由于年初预算安排工作经费有限，难以担负起开展工作的费用，因此产生了经费缺口。

2、项目主要内容及实施情况

结合 2024 年度财政业务重点任务、绩效目标以及当年实际情况等，安排本级相关资金，确保全县预算管理一体化改革、全

县预算单位一体化会计核算、政府综合财务报告编制、财政绩效评审、财政投资评审、互联网+政府采购等各项改革工作开展的资金需要。

（二）项目绩效目标

保障单位正常运转,扎实推进我局以争创服务全域高质量发展示范单位为抓手,确保我局各项工作任务圆满完成,为推动全县高质量发展提供了坚实的财政支撑。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围：

1、绩效评价目的

根据部门的工作部署和要求,运用科学、规范的绩效评价方法,客观、公正地对 2024 年财政专项支出工作经费支出进行评价,以反应资金的绩效,通过绩效评价,树立绩效管理理念,做好预算绩效管理,提高财政资金效益。

2、绩效评价对象

本次项目绩效评价对象是湖口县财政局。

3、绩效评价范围

本次绩效评价范围为 2024 年财政专项支出工作经费项目 275 万元。

（二）绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等

2024年湖口县财政局严格按年初预算安排资金执行，积极落实项目专项资金，严格按照制度规定进行资金管理，做到了专款专用，没有滞留、截留、挤占和挪用的现象。项目财务管理方面，财务管理制度健全，严格执行财务管理制度，账务处理及时，会计核算规范。绩效评价遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则。

评价指标体系包括决策、过程、产出及效益 4 个一级指标，10 个二级指标和 17 个三级指标，满分为 100 分。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	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： 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	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： 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	绩效目标合理性	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： 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； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

决策	绩效目标	绩效指标明确性	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: 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	预算编制科学性	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: 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	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: 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。
过程	资金管理	资金到位率	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%。 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。
		预算执行率	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。
		资金使用合规性	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。
	组织实施	管理制度健全性	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。
制度执行		项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和	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;	

		有效性	考核相关管理制度的有效执行情况。	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。
产出	产出数量	实际完成率	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量。 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。
	产出质量	质量达标率	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。
	产出时效	完成及时性	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。
	产出成本	成本节约率	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。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、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。
		满意度	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。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法：运用成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法，采取定量与定性评价相结合的方式，总分由各项指标得分汇总形成。

（三）绩效评价工作过程

围绕本单位职责、行业及发展规划，以预算资金为主线，统筹考虑资产和业务活动，从预算管理、职责履行、履职效能等方面，衡量本单位整体及核心业务实施效果，提高资金管理水平。

三、综合评价情况及评价结论(附相关评分表)

资金总体评价结论：本项目预算资金为 275 万元，到位资金为 275 万元，实际执行金额为 274 万元，资金到位率 100%，预算执行率为 99.57%，最终得分为 97 分，评级为“优”。详细评分情况见附件(部门评价评分表)。

综合评价得分 97 分，评价等级为优，项目达到了预期的效果和目标。

部门评价评分表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
决策	40	项目立项	7	立项依据充分性	4	4
				立项程序规范性	3	3
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	4
				绩效指标明确性	3	3
		资金投入	7	预算编制科学性	4	4
				资金分配合理性	3	3
过程	40	资金管理	12	资金到位率	4	4
				预算执行率	3	3
				资金使用合规性	5	5
		组织实施	7	管理制度健全性	3	3
				制度执行有效性	4	4
产出	60	产出数量	15	实际完成率	15	15
		产出质量	15	质量达标率	15	15
		产出时效	10	完成及时性	10	10

		产出成本	10	成本节约率	10	10
效益	10	社会效益	5	实施效益	5	5
		满意度	5	民主测评满意度	5	5
总分	100		100		100	100

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责；依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

（二）项目过程情况。

项目预算资金按照计划执行，项目资金使用符合相关的财务管理制度规定。

（三）项目产出情况。

各项目均按照计划、文件批复等相关规定及时完成。

（四）项目效益情况。

经济效益、社会效益、生态效益指标等均按要求细化指标和权重，并按期完成。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

严格按照资金主管部门要求及单位工作计划，稳步推进资金规范使用。

（二）存在的问题及原因分析

无

