

附件 1:

# 南昌市机关事务管理局 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 南昌市机关事务管理局部门概况

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、一般公共预算财政拨款“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、一般公共预算财政拨款“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**

# 第一部分 南昌市机关事务管理局部门概况

## 一、部门主要职能

南昌市机关事务管理局是市政府工作部门，为正处级。将市政府办公室承担的公共机构节能等行政职能划入，市机关事务管理局的主要职责是：

（一）指导、监督、检查全市机关事务管理工作，研究制定市本级机关事务管理工作的制度和规定并组织实施。

（二）指导、监督、检查全市机关后勤体制改革工作，拟定全市机关后勤体制改革政策、制度并监督实施，确定机关后勤服务项目和标准。

（三）负责对全市机关事业单位国有资产的登记、界定、管理工作。

（四）统筹、指导、监督全市公务用车管理工作；负责全市公务用车编制及车辆购置、更新、报废审核工作；负责市级重大应急、调研、接待、机要通信和综合执法等公务用车保障工作。

（五）指导、协调、推进、监督、考核评价全市公共机构节能及垃圾分类工作，承担市本级公共机构节能监督管理工作。

（六）负责全市机关事业单位办公用房管理工作。负责市本级机关办公用房的规划、权属、调剂、使用监管、维修和处置利用；指导下级办公用房管理工作。

（七）负责市本级公务人员周转住房规划、建设、管理工作；负责市直机关权属内房改工作的组织实施。

（八）负责市直单位及其工作人员公务活动中所受礼品的管理工作。

（九）负责市本级集中办公区、市政府授权管理的集中办公区服务保障工作；负责市级交流任职、挂职领导干部的服务保障工作。

（十）承办市级重大活动、大型会务的保障工作。

（十一）承办市委、市政府交办的其他工作。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 4 个，包括：南昌市机关事务管理局（本级）、中共南昌市委机关幼儿园、南昌市机关事务保障中心、南昌市保育院。

本部门 2021 年年末实有人数 265 人，其中在职人员 264 人，离休人员 1 人，退休人员 0 人；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 174 人。

## 第二部分 2021年度部门决算表

### 收入支出决算总表

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	2	栏 次	2	3
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13,637.40	一、一般公共服务支出	32	11,118.31
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	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	3,260.21
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	93.14	八、社会保障和就业支出	39	344.33
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	49.75
	12		十二、农林水支出	43	40.00
	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	220.14
	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	426.66
	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	0.00
	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	0.00
	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	13,730.54	本年支出合计	58	15,459.40
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	2,030.43	年末结转和结余	60	301.58
	30			61	
总计	31	15,760.97	总计	62	15,760.97

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

			2021年度					公开02表 金额单位：万元	
编制单位：南昌市机关事务管理局									
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 科目名称									
类	款	项	栏次		3	4	5	6	7
			合计						
			13,730.54	13,637.40	0.00	0.00	0.00	0.00	93.14
201		一般公共服务支出	9,992.80	9,992.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
20101		人大事务	49.92	49.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010103		机关服务	49.92	49.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20102		政协事务	43.43	43.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010203		机关服务	43.43	43.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	9,698.10	9,697.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
2010301		行政运行	814.33	814.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302		一般行政管理事务	7,269.24	7,269.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010303		机关服务	108.09	108.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010350		事业运行	1,426.29	1,425.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.38
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	80.15	80.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20131		党委办公厅（室）及相关机构事务	201.35	201.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013103		机关服务	201.35	201.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	2,801.27	2,708.57	0.00	0.00	0.00	0.00	92.70
20502		普通教育	2,801.27	2,708.57	0.00	0.00	0.00	0.00	92.70
2050201		学前教育	2,801.27	2,708.57	0.00	0.00	0.00	0.00	92.70
208		社会保障和就业支出	323.17	323.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	265.00	265.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	19.86	19.86	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	241.47	241.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	57.25	57.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	57.25	57.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301		农业农村	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199		其他农业农村支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215		资源勘探工业信息等支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21599		其他资源勘探工业信息等支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	150.00	150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	423.25	423.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	423.25	423.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	394.71	394.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	28.54	28.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
22999		其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2299999		其他支出	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06

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									
编制单位：南昌市机关事务管理局				2021年度		金额单位：万元			
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出	
支出功能分类科目编码		科目名称							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						
				15,459.40	5,337.46	10,121.94	0.00	0.00	0.00
		201	一般公共预算支出	11,118.31	2,871.51	8,246.80	0.00	0.00	0.00
		20101	人大事务	49.92	49.92	0.00	0.00	0.00	0.00
		2010103	机关服务	49.92	49.92	0.00	0.00	0.00	0.00
		20102	政协事务	45.39	45.39	0.00	0.00	0.00	0.00
		2010203	机关服务	45.39	45.39	0.00	0.00	0.00	0.00
		20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	10,821.66	2,574.86	8,246.80	0.00	0.00	0.00
		2010301	行政运行	1,017.85	1,017.85	0.00	0.00	0.00	0.00
		2010302	一般行政管理事务	7,369.24	0.00	7,369.24	0.00	0.00	0.00
		2010303	机关服务	110.11	110.11	0.00	0.00	0.00	0.00
		2010305	专项业务及机关事务管理	66.63	0.00	66.63	0.00	0.00	0.00
		2010350	事业运行	1,446.90	1,446.90	0.00	0.00	0.00	0.00
		2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	810.93	0.00	810.93	0.00	0.00	0.00
		20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	201.35	201.35	0.00	0.00	0.00	0.00
		2013103	机关服务	201.35	201.35	0.00	0.00	0.00	0.00
		205	教育支出	3,260.21	1,700.17	1,560.03	0.00	0.00	0.00
		20502	普通教育	3,260.21	1,700.17	1,560.03	0.00	0.00	0.00
		2050201	学前教育	3,241.91	1,700.17	1,541.74	0.00	0.00	0.00
		2050299	其他普通教育支出	18.29	0.00	18.29	0.00	0.00	0.00
		208	社会保障和就业支出	344.33	339.12	5.21	0.00	0.00	0.00
		20805	行政事业单位养老支出	286.16	286.16	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080501	行政单位离退休	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080502	事业单位离退休	19.86	19.86	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	242.48	242.48	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.15	20.15	0.00	0.00	0.00	0.00
		20808	抚恤	57.25	52.04	5.21	0.00	0.00	0.00
		2080801	死亡抚恤	57.25	52.04	5.21	0.00	0.00	0.00
		20899	其他社会保障和就业支出	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00
		2089999	其他社会保障和就业支出	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00
		212	城乡社区支出	49.75	0.00	49.75	0.00	0.00	0.00
		21299	其他城乡社区支出	49.75	0.00	49.75	0.00	0.00	0.00
		2129999	其他城乡社区支出	49.75	0.00	49.75	0.00	0.00	0.00
		213	农林水支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
		21301	农业农村	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
		2130199	其他农业农村支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
		215	资源勘探工业信息等支出	220.14	0.00	220.14	0.00	0.00	0.00
		21599	其他资源勘探工业信息等支出	220.14	0.00	220.14	0.00	0.00	0.00
		2159999	其他资源勘探工业信息等支出	220.14	0.00	220.14	0.00	0.00	0.00
		221	住房保障支出	426.66	426.66	0.00	0.00	0.00	0.00
		22102	住房改革支出	426.66	426.66	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210201	住房公积金	395.51	395.51	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210203	购房补贴	31.15	31.15	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

编制单位：南昌市机关事务管理局		2021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	13,637.40	一、一般公共服务支出	33	11,117.93	11,117.93	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	0.00	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	3,259.68	3,259.68	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	344.33	344.33	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	49.75	49.75	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	40.00	40.00	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	220.14	220.14	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	426.66	426.66	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	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	0.00	0.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	13,637.40	<b>本年支出合计</b>	59	15,458.49	15,458.49	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,821.09	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	1,821.09		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	15,458.49	<b>总计</b>	64	15,458.49	15,458.49	0.00	0.00

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支出和年末结转结余情况。



# 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：南昌市机关事务管理局				2021年度	公开05表 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	1	2	3
栏次 合计			15,458.49	5,336.55	10,121.94
201		一般公共预算支出	11,117.93	2,871.13	8,246.80
20101		人大事务	49.92	49.92	0.00
2010103		机关服务	49.92	49.92	0.00
20102		政协事务	45.39	45.39	0.00
2010203		机关服务	45.39	45.39	0.00
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	10,821.27	2,574.47	8,246.80
2010301		行政运行	1,017.85	1,017.85	0.00
2010302		一般行政管理事务	7,369.24	0.00	7,369.24
2010303		机关服务	110.11	110.11	0.00
2010305		专项业务及机关事务管理	66.63	0.00	66.63
2010350		事业运行	1,446.51	1,446.51	0.00
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	810.93	0.00	810.93
20131		党委办公厅（室）及相关机构事务	201.35	201.35	0.00
2013103		机关服务	201.35	201.35	0.00
205		教育支出	3,259.68	1,699.65	1,560.03
20502		普通教育	3,259.68	1,699.65	1,560.03
2050201		学前教育	3,241.39	1,699.65	1,541.74
2050299		其他普通教育支出	18.29	0.00	18.29
208		社会保障和就业支出	344.33	339.12	5.21
20805		行政事业单位养老支出	286.16	286.16	0.00
2080501		行政单位离退休	3.67	3.67	0.00
2080502		事业单位离退休	19.86	19.86	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	242.48	242.48	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	20.15	20.15	0.00
20808		抚恤	57.25	52.04	5.21
2080801		死亡抚恤	57.25	52.04	5.21
20899		其他社会保障和就业支出	0.92	0.92	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	0.92	0.92	0.00
212		城乡社区支出	49.75	0.00	49.75
21299		其他城乡社区支出	49.75	0.00	49.75
2129999		其他城乡社区支出	49.75	0.00	49.75
213		农林水支出	40.00	0.00	40.00
21301		农业农村	40.00	0.00	40.00
2130199		其他农业农村支出	40.00	0.00	40.00
215		资源勘探工业信息等支出	220.14	0.00	220.14
21599		其他资源勘探工业信息等支出	220.14	0.00	220.14
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	220.14	0.00	220.14
221		住房保障支出	426.66	426.66	0.00
22102		住房改革支出	426.66	426.66	0.00
2210201		住房公积金	395.51	395.51	0.00
2210203		购房补贴	31.15	31.15	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
编制单位：南昌市机关事务管理局				2021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
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	4,374.66	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	666.38	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	1,152.08	30201	办公费	16.23	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	198.14	30202	印刷费	10.73	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	1,326.77	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	465.11	30205	水费	12.16	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	1.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	456.52	30206	电费	18.31	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	84.68	30207	邮电费	8.25	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	101.01	30208	取暖费	12.82	31003	专用设备购置	1.90
30111	公务员医疗补助缴费	90.08	30209	物业管理费	2.17	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.12	30211	差旅费	3.20	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	434.85	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	14.66	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	56.31	30214	租赁费	6.47	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	293.61	30215	会议费	0.85	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	21.50	30216	培训费	4.74	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	200.67	30217	公务接待费	0.83	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	5.36	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	52.54	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	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	16.07	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	1.28	30227	委托业务费	249.30	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	3.60	30228	工会经费	38.91	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	5.92	30229	福利费	11.82	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	0.44	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	26.46	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	8.11	30240	税金及附加费用	56.89	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	149.69	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	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	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		4,668.27	公用支出合计				668.28	

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。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：南昌市机关事务管理局			2021年度		公开07表
					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	407.49	135.13	
1.因公出国（境）费		2	0.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费		3	391.94	134.29	
（1）公务用车购置费		4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费		5	391.94	134.29	
3.公务接待费		6	15.55	0.83	
（1）国内接待费		7	-	0.83	
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	-	262	
5.国内公务接待批次（个）		15	-	4	
其中：外事接待批次（个）		16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）		17	-	64	
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”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：南昌市机关事务管理局			2021年度				公开08表	
							金额单位：万元	
支出功能分类科目编码		科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
类	款	项			小计	基本支出	项目支出	
		栏次	1	2	3	4	5	6
		合计						

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

编制单位：南昌市机关事务管理局			2021年度	公开09表 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	1	2	3
			栏次 合计		

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

编制单位：南昌市机关事务管理局		2021年度	公开10表 单位：台、辆、套
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	262
1. 副部（省）级及以上领导用车		2	0
2. 主要领导干部用车		3	23
3. 机要通信用车		4	7
4. 应急保障用车		5	6
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	4
8. 其他用车		9	222
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）		10	0
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 15760.97 万元，其中年初结转和结余 2030.43 万元，较 2020 年减少 23.74 万元，下降 1.2%；本年收入合计 13730.54 万元，较 2020 年减少 2039.10 万元，下降 12.9%，主要原因是：2021 年开始实行财政“零基预算”，年底市财政收回本年度预算资金结余，且下属单位减少项目经费。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 13637.40 万元，占 99.3%；其他收入 93.14 万元，占 0.7%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 15760.97 万元，其中本年支出合计 15459.40 万元，较 2020 年增加 91.78 万元，增长 0.6%；年末结转和结余 301.58 万元，较 2020 年减少 2154.62 万元，下降 87.7%，主要原因是：财政“零基预算”，年底市财政收回本年度预算资金结余，年底无结转结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 5337.46 万元，占 34.5%；项目支出 10121.94 万元，占 65.5%。

### 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 14422.21 万元，决算数为 15458.49 万元，完成年初预算的 100.0%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 10081.96 万元，决算数为 11117.93 万元，完成年初预算的 100.0%。

（二）教育支出年初预算数为 3504.02 万元，决算数为 3259.68 万元，完成年初预算的 93.0%，主要原因是：2021 年奖金未发放完。

(三) 社会保障和就业支出年初预算数为 304.41 万元，决算数为 344.33 万元，完成年初预算的 100.0%。

(四) 城乡社区支出年初预算数为 10.76 万元，决算数为 49.75 万元，完成年初预算的 100.0%。

(五) 农林水支出年初预算数为 0.00 万元，决算数为 40.00 万元，完成年初预算的 100.0%。

(六) 资源勘探工业信息等支出年初预算数为 70.14 万元，决算数为 220.14 万元，完成年初预算的 100.0%。

(七) 住房保障支出年初预算数为 450.92 万元，决算数为 426.66 万元，完成年初预算的 94.6%，主要原因是：南昌市保育院增加退休人员。

#### **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 5336.55 万元，其中：

(一) 工资福利支出 4374.66 万元，较 2020 年减少 342.53 万元，下降 7.3%，主要原因是：2021 年奖金降低。

(二) 商品和服务支出 666.38 万元，较 2020 年增加 52.00 万元，增长 8.5%，主要原因是：本年度工作任务增加。

(三) 对个人和家庭补助支出 293.61 万元，较 2020 年减少 57.10 万元，下降 16.3%，主要原因是：南昌市保育院退休人员奖金部门经济科目调整。

(四) 资本性支出 1.90 万元，较 2020 年增加 1.90 万元，增长 100.0%，主要原因是：本年度工作任务增加。

#### **五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数

为 407.49 万元，决算数为 135.13 万元，完成预算的 33.2%，决算数较 2020 年减少 133.88 万元，下降 49.8%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 0.00 万元，决算数为 0.00 万元，完成预算的 0.0%，决算数较 2021 年增加（减少） 0.00 万元，增长（下降） 0.0%，主要原因是本年度无因公出国（境）支出。决算数较年初预算数增加（减少）的主要原因是：本年度无因公出国（境）支出。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 15.55 万元，决算数为 0.83 万元，完成预算的 5.3%，决算数较 2020 年减少 0.81 万元，下降 49.3%，主要原因是：本年度公务接待次数及接待人数较上年减少了 37 次，接待人数减少了 56 人。决算数较年初预算数减少的主要原因是：单位厉行节约。全年国内公务接待 4 批，累计接待 64 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：协助国管局调研组对接工作接待餐费。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 391.94 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0.00 万元，决算数为 0.00 万元，完成预算的 100.0%，决算数较 2020 年减少 141.90 万元，减少 100.0%。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 391.94 万元，决算数为 134.29 万元，完成预算的 34.3%，决算数较 2020 年增加 8.83 万元，增长 7.0%，主要原因是车辆老化，维修费增加，年末公务用车保有 262 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 668.28 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），较上年决算数增加 49.40 万元，增长 8.0%，主要原因是：本年度工作任务增加。

## 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 465.13 万元，其中：政府采购货物支出385.48 万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出79.65 万元。授予中小企业合同金额 434.57 万元，占政府采购支出总额的 93.4%，其中：授予小微企业合同金额 122.39 万元，占政府采购支出总额的 26.3%。（市级部门公开的政府采购金额的计算口径为：本部门纳入 2021 年部门预算范围的各项政府采购支出金额之和，不包括涉密采购项目的支出金额。）

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门（单位）国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》，其中车辆中的其他用车主要是车改后，市公车平台统一管理的公务用车。

## 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2021年度一般公共预算项目支出所有二级项目6个全面开展绩效自评，共涉及资金9349.06万元，占一般公共预算项目支出总额的92.4%。

组织对市管局本级“保障机关事务及公务用车运行维护经费”、“行政中心大楼与红谷大厦运行维护经费”、“机关干部福利经费”项目、市管局下属单位市保育院“学前教育经费”项目及市委机关幼儿园“学前教育经费”、“公益性岗位工资”共6个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出9349.06万元，政府性基金预算支出0.00万元。其中，对市管局本级“保障机关事务及公务用车运行维护经费”、“行政中心大楼与红谷大厦运行维护经费”、“机关干部福利经费”项目、市管局下属单位市保育院“学前教育经费”项目及市委机关幼儿园“学前教育经费”、“公益性岗位工资”项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，各项目



资金使用情况较好，项目内容皆在本年度内完成，项目完成情况较好。

组织对“南昌市机关事务管理局（本级）”、“南昌市机关事务保障中心”、“中共南昌市委机关幼儿园”、“南昌市保育院”等4个单位开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出15459.02万元，政府性基金预算支出0.00万元。其中，对“南昌市机关事务管理局（本级）”、“南昌市机关事务保障中心”、“中共南昌市委机关幼儿园”、“南昌市保育院”单位整体支出委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，本部门资金都是秉着“集中管理、专款专用、执行加快、开源节流、提高效益”的基本原则，做到“收支两条线”管理办法进行开展执行。绩效运行整体情况良好，预算执行进度完成较好，整体绩效目标如期完成。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在市级部门决算中反映市管局本级保障机关事务及公务用车运行维护经费项目、行政中心大楼与红谷大厦运行维护经费项目、机关干部福利经费项目、市管局下属单位市保育院学前教育经费项目及市委机关幼儿园学前教育经费项目、公益性岗位工资项目绩效自评结果。

1、南昌市机关事务管理局机关干部福利经费项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，机关干部福利经费项目绩效自评得分为96分。项目全年预算数为3710.26万元，执行数为3708.64万元，完成预算的100.0%。

项目绩效目标完成情况：截止2021年底，已发放机关干部伙食补贴人数4404人，发放机关干部洗理票人数5500人。

发现的问题及原因：食堂菜品丰富，但机关干部人数较多，口味不一，导致少部分机关干部满意度未达到年初预期。

下一步改进措施：一是市机管局在下一年度增加菜品质量，促进菜品的多样性；二是建议下一年度对机关干部口味进行调查，针对调查结果增

加菜品口味，确保各机关干部吃的开心，吃的放心。

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		机关干部福利经费						
主管部门		南昌市机关事务管理局（部门）		实施单位	南昌市机关事务管理局			
项目资金 (万元)			年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	4096.00	3710.26	3708.64	10	99.96%	10
		其中：当年财政拨款	4096.00	3710.26	3708.64	—	99.96%	—
		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			
	保障机关干部的伙食补助和洗理费。				截止 2021 年底，已发放机关干部伙食补贴人数 4404 人，发放机关干部洗理票人数 5500 人。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成值	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 (20 分)	发放机关干部伙食补贴 人数 4404 人	100%	100%	10	10	
			发放机关干部洗理票人 数 5500 人	100%	100%	10	10	
		质量指标 (10 分)	机关干部伙食补贴发放 完成率	100%	100%	5	5	
			机关干部洗理票发放完 成率	100%	100%	5	5	
		时效指标 (10 分)	机关干部伙食补贴发放 及时率	100%	100%	5	5	
			发放机关干部洗理票及 时率	100%	100%	5	5	
		成本指标 (10 分)	发放机关干部伙食补贴 成本控制率	100%	100%	5	5	
			发放机关干部洗理票成 本控制率	100%	100%	5	5	

效益指标 (30分)	社会效益 指标 (15分)	保障机关干部伙食补助 及洗理票足额发放	95%	95%	15	15	
	可持续影 响指标 (15分)	提高机关干部工作积极 性	显著提 升	显著提 升	15	15	
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度指 标 (10分)	机关干部满意度	95%	90%	10	6
总分					100	96	

2、中共南昌市委机关幼儿园学前教育经费项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，学前教育经费项目绩效自评得分为95.81分。项目全年预算数为60.00万元，执行数为58.85 万元，完成预算的98.1%。

项目绩效目标完成情况：一是2021年幼儿秋季招生人数达到610人，保障了园内的新生源充足稳定，维持院内日常活动；二是多次开展教育教学活动，我园通过开展丰富多彩的活动，帮助幼儿打好“文化”自信，以“春风风人、夏雨雨人”润物细无声的方式浸润和育化，把一颗颗幼小的种子植入儿童的心田，化育他们的品性，当好红色基因的传承者和实践者，成为具有民族气节的合格小公民；三是我院本年度多次环创宣传，例如定期组织小朋友们制作一些手工画等放着班级和园内公共区域里展览，促进小朋友们的创作积极性。

发现的问题及原因：一是长效保障机制指标不达标是因为疫情原因，户外活动时间减少，日常工作开展方面上还存在不足之处；二是幼儿家长满意度指标不达标是因为家园沟通上还不够及时。

下一步改进措施：一是针对由于疫情原因，影响了日常教学内容的安排，户外活动时间也有所减少，健康领域活动受到限制，日常工作开展方面上还存在不足之处这一问题，可以设置新的教学内容与生活相互联系，将疫情相关内容设置为教学主题，科学教育，向幼儿宣传相关知识，并树立幼儿对待疫情的正确观念以及科学对待疫情的方式。同时可以增加室内教学活动等内容；二是针对家园沟通有时候还不够及时，影响家园共育合作交流这一问题，可以发放家园共育手册设置期限收回，达到交流的目的，以及扩招师资，合理按照要求配置相应的教师数量，满足日常教学活动需求以及家园共育和及时交流。

## 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		学前教育经费					
主管部门		南昌市机关事务管理局（部门）		实施单位	中共南昌市委机关幼儿园		
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	60.00	60.00	58.85	10	98.1%	9.81
	其中：当年财政拨款	60.00	60.00	58.85	—	98.1%	—
	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			
	提升教研质量，提升保教质量，提升服务意识			1、2021 年幼儿秋季招生人数达到 610 人，保障了园内的新生源充足稳定，维持院内日常活动。 2、多次开展教育教学活动，我园通过开展丰富多彩的活动，帮助幼儿打好“文化”自信，以“春风风人、夏雨雨人”润物细无声的方式浸润和育化，把一颗颗幼小的种子植入儿童的心田，化育他们的品性，当好红色基因的传承者和实践者，成为具有民族气节的合格小公民。 3、我院本年度多次环创宣传，例如定期组织小朋友们制作一些手工画等放着班级和园内公共区域里展览，促进小朋友们的创作积极性。			

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标 (15分)	幼儿秋季招生人数 470人	100%	100%	5	5	
			开展教职工和幼儿校园活动次数 4次	100%	100%	5	5	
			环创宣传次数 1次	100%	100%	5	5	
		质量指标 (15分)	幼儿招生工作完成率	100%	100%	5	5	
			开展教职工和幼儿校园活动完成率	100%	100%	5	5	
			环创宣传成功转化率	100%	100%	5	5	
		时效指标 (12分)	幼儿招生工作及时率	100%	100%	4	4	
			开展教职工和幼儿校园活动及时率	100%	100%	4	4	
			环创宣传及时率	100%	100%	4	4	
	成本指标 (8分)	幼儿招生工作成本控制率	100%	100%	3	3		
		开展教职工和幼儿校园活动成本控制率	100%	100%	3	3		
		环创宣传成本控制率	100%	100%	2	2		
	效益指标 (30分)	社会效益指标 (20分)	幼儿入学增长率	90%	90%	10	10	
			提升市委幼儿园服务水平	显著提升	显著提升	10	10	

	可持续影响指标 (10分)	长效保障机制	95%	90%	10	8	由于疫情原因，户外活动时间减少，日常工作开展方面上还存在不足之处
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)	95%	90%	10	8	家园沟通上偶尔还不够及时
总分					100	95.81	

### (三) 部门评价项目绩效评价结果。

#### 1、中共南昌市委机关幼儿园学前教育经费项目支出绩效评价报告

##### 一、基本情况

##### (一) 项目概况

##### 1、项目背景

2021年，在全体教职工的共同努力下，中共南昌市委机关幼儿园以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，贯彻疫情防控决策部署，不断强化内部管理，形成了“敬业、团结、务实、创新”的园风，全面提高了幼儿园的保教质量。

##### 2、项目主要内容及实施情况

主要内容：主要用于中共南昌市委机关幼儿园提升教研质量，提升保教质量，提升服务意识。

实施情况：2021年中共南昌市委机关幼儿园秋季招生人数达到610人，保障了园内的新生源充足稳定，维持园内日常活动；多次开展教育教学活动，帮助幼儿打好“文化”自信；中共南昌市委机关幼儿园本年度多次环创宣

传，例如定期组织小朋友们制作一些手工画等放着班级和园内公共区域里展览，促进小朋友们的创作积极性。

### 3、资金投入和使用情况

项目资金主要来自市级财政拨款。

2021年学前教育经费预算60.00万元，市财政实际下拨60.00万元，实际支出资金58.85万元，使用率98.1%。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目总体目标

开展专业知识培训，课题研究、开展幼儿校园活动和教师校园活动、幼儿秋季招生等工作。通过本项目实施，保障中共南昌市委机关幼儿园教育工作正常进行。

### 2、项目阶段性目标

幼儿秋季招生人数470人；开展教职工和幼儿校园活动次数4次；环创宣传次数1次。

### 3、项目预期目标完成情况

本着“专款专用”的原则，中共南昌市委机关幼儿园严格执行了项目资金批准程序，确保了财政资金的使用效益。2021年项目资金全部到位，并全部发放。共发放学前教育经费60.00万元。

## 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

通过绩效评价，科学、客观、公正的对2021年度项目资金进行整体综合性评价，反映其社会效益，更好地发挥其政策扶持、引导作用。



## 2、绩效评价对象和范围

本项目绩效评价对象为南昌市机关事务管理局（部门）下属单位中共南昌市委机关幼儿园学前教育经费项目，本次绩效评价范围是：

- (1) 绩效目标与战略发展规划的适应性；
- (2) 财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；

(3) 为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；

(4) 绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；

(5) 需要评价的其他内容。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1、绩效评价原则

(1) 客观、科学、公正的原则；

(2) 综合绩效评价的原则；

(3) 定量分析与定性分析的原则；

(4) 统筹规划、稳步推进的原则；

(5) 财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；

(6) 财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。

### 2、评价指标体系

本项目绩效评价建立了三级评价指标体系，见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得1分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1.5分，不符合不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
	绩效目标 (5分)	立项程 规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1.5分，不符合不得分。
		绩效目标 合理性 (2.5分)	2.5	①项目有绩效目标，得1.5分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分，不符合不得分。
	资金投入 (5分)	绩效指标 明确性 (2.5分)	2.5	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1.5分，不符合不得分； ②与项目目标任务数或计划数相对应，得1分，不符合不得分。
		预算编制 科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配，得1分，不符合不得分； ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1.5分，不符合不得分。
		资金分配 合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分，得1分，不符合不得分； ②资金分配额度合理，得1.5分，不符合不得分。
		资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3
过程 (15分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (4分)	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分=预算执行率×分值。
		资金使用 合规性 (3分)	3	①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，得1.5分，不符合不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1.5分，不符合不得分。
		管理制度 健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1.5分，不符合不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1分，不符合不得分。
	组织实施 (5分)	制度执行 有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定，得2.5分，不完善得1分，未建立得0分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
产出 (35分)	产出数量 (12分)	幼儿秋季招生人数 470 人 (4分)	4	幼儿秋季招生人数 470 人及以上得 4 分, 否则得分=实际升班人数÷470×4
		开展教职工和幼儿校园活动次数 4 次 (4分)	4	开展教职工和幼儿校园活动次数 4 次得 4 分, 每少 1 次扣 1 分, 扣完为止。
		环创宣传次数 1 次 (4分)	4	环创宣传次数 1 次及以上得 4 分, 不符合不得分。
	产出质量 (12分)	幼儿招生工作完成率 (4分)	4	幼儿招生工作完成率达到 100%, 得满分, 每下降 5%扣 1 分, 扣完为止。
		开展教职工和幼儿校园活动完成率 (4分)	4	开展教职工和幼儿校园活动完成率达到 100%, 得满分, 每下降 5%扣 1 分, 扣完为止。
		环创宣传成功转化率 (4分)	4	环创宣传成功转化率达到 100%, 得满分, 每下降 5%扣 1 分, 扣完为止。
	产出时效 (6分)	幼儿招生工作及时率 (2分)	2	幼儿招生工作按时完成, 得满分, 晚一天扣一分, 扣完为止。
		开展教职工和幼儿校园活动及时率 (2分)	2	开展教职工和幼儿校园活动在 2021 年底之前完成, 得满分, 否则不得分
		环创宣传及时率 (2分)	2	环创宣传在 2021 年底之前完成, 得满分, 否则不得分
	产出成本 (5分)	幼儿招生工作成本控制率 (2分)	2	成本控制率≤100%得满分, 超出 5% 得 0 分
		开展教职工和幼儿校园活动成本控制率 (2分)	2	成本控制率≤100%得满分, 超出 5% 得 0 分
环创宣传成本控制率 (1分)		1	成本控制率≤100%得满分, 超出 5% 得 0 分	
效益 (25分)	社会效益 (15分)	幼儿入学增长率 (5分)	5	幼儿入学增长率达到 90%, 得满分, 每下降 5%, 扣 2 分, 扣完为止。
		提升市委幼儿园服务水平 (10分)	10	市委幼儿园服务水平显著提升得满分、较提升得 5 分、提升效果差得 0 分。
	可持续效益 (10分)	长效保障机制 (10分)	10	长效保障机制达到 95%得 10 分; 每下降 5%, 扣 2 分, 扣完为止。
满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	幼儿家长满意度 (10分)	10	家长满意度调查≥95%得满分, 每下降 5%, 扣 2 分, 扣完为止

### 3、评价方法

组织相关人员对2021年度项目绩效进行自我评价。根据省、市相关政

策制度，采用问卷调查等形式，收集相关信息资料，对各项指标进行逐项逐条审核，形成中共南昌市委机关幼儿园项目支出绩效评价报告。

#### 4、评价标准

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标、项目满意度指标五项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分(含90分)以上评优秀；分数在80(含80分) -90之间评良好；分数在60(含60分) -80分为中，60分以下评差。

#### (三) 绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作的过程，一是加强组织领导，成立了以南昌市机关事务管理局（部门）主要领导为组长的工作领导小组，制定了绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤；二是客观评价，按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价完成情况；三是明确责任，建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到相关责任人。

#### 三、综合评价情况及评价结论

2021年中共南昌市委机关幼儿园幼儿秋季招生人数达到了610人，保障了园内的新生源充足稳定，维持园内日常活动；中共南昌市委机关幼儿园多次开展教育教学活动，通过开展丰富多彩的活动，帮助幼儿打好“文化自信”，以“春风风人、夏雨雨人”润物细无声的方式浸润和育化，把一颗颗幼小的种子植入儿童的心田，化育他们的品性，当好红色基因的传承者和实践者，成为具有民族气节的合格小公民；本年度还多次环创宣传，例如定期组织小朋友们制作一些手工画等放着班级和园内公共区域里展览，

促进小朋友们的创作积极性。

根据财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）文件及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或服务对象满意度），经认真逐条评价，2021年中共南昌市委机关幼儿园财政项目支出绩效评价得分95.92分，档次“优秀”。

评分详情见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
决策（15分）	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过程（15分）	资金管理	资金到位率	3	3
		预算执行率	4	3.92
		资金使用合规性	3	3
	组织实施	管理制度健全性	2.5	2.5
		制度执行有效性	2.5	2.5
产出（35分）	产出数量	幼儿秋季招生人数 470 人	4	4
		开展教职工和幼儿校园活动次数 4 次	4	4
		环创宣传次数 1 次	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
	产出质量	幼儿招生工作完成率	4	4
		开展教职工和幼儿校园活动完成率	4	4
		环创宣传成功转化率	4	4
	产出时效	幼儿招生工作及时率	2	2
		开展教职工和幼儿校园活动及时率	2	2
		环创宣传及时率	2	2
	产出成本	幼儿招生工作成本控制率	2	2
		开展教职工和幼儿校园活动成本控制率	2	2
		环创宣传成本控制率	1	1
效益（25分）	社会效益	幼儿入学增长率	5	5
		提升市委幼儿园服务水平	10	10
	可持续效益	长效保障机制	10	8
满意度（10分）	社会公众或服务对象满意度	幼儿家长满意度	10	8
总分			100	95.92

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

##### 1、项目立项

##### （1）立项依据充分性

学前教育经费项目属于经常性项目，该项目是依据南昌市财政局相关要求立项实施的，该项目立项依据充分，符合中共南昌市委机关幼儿园日常职责所需，本次项目资金由南昌市财政局下拨，依据南昌市人民政府办公厅抄告单要求，本次所需经费纳入部门预算，属于公共财政支持范围，

且同时符合中央、地方事权支出责任划分原则，该指标得分2.5分。

## （2）立项程序规范性

该项目依照了一般项目立项规定的程序申请设立，由本单位提交项目申报书及申报表，市财政局及同级人大审批，最终按照批复文件下达项目预算资金。项目立项程序规范完整，项目审批文件、材料符合财政相关立项要求，该指标得分2.5分。

## 2、绩效目标

### （1）绩效目标合理性

该项目的绩效目标设置情况与实际工作内容基本相符，项目预期产出及效益与正常的业绩水平相适应，按项目测算依据为标准设定的绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，该指标得分2.5分。

### （2）绩效指标明确性

中共南昌市委机关幼儿园的学前教育经费项目根据2021年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、可持续影响、经济效益、社会效益及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为量化，指标内容较为明确，该指标得分2.5分。

## 4、资金投入

### （1）预算编制科学性

中共南昌市委机关幼儿园根据预算编制依据、预算资金总额度及资金用途进行预算编制，预算资金安排严格按照了相关文件要求执行，该项目依照资金具体用途编制了项目预算和资金使用测算表，资金投入分解较为细化，与项目实施内容基本匹配，本年度资金预算为60.00万元，实际支出为58.85万元，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。该指标得分2.5

分。

## （2）资金分配合理性

该项目的资金分配过程主要参考了资金测算依据等文件，预算资金分配依据充分，但本年度项目资金预算为60.00万元，实际支出为58.85万元，资金分配额度合理。该指标得分2.5分。

## （二）项目过程情况

### 1、资金管理

#### （1）资金到位率

2021年中共南昌市委机关幼儿园的学前教育经费项目市财政预算安排资金60.00万元，截止2021年12月31日市财政下拨60.00万元，资金到位率100%，本次得分3分。

#### （2）预算执行率

2021年中共南昌市委机关幼儿园的学前教育经费项目市财政预算安排资金60.00万元，截止2021年12月31日本单位实际支出58.85万元，资金预算执行率为98.1%，其主要原因是厉行开源节流。本次得分3.92分。

#### （3）资金使用合规性

该项目资金使用依照财务管理制度执行，资金的拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途；在本次评价过程中，对该项目支出涉及的全部凭证进行了核查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好，本次得分3分。

### 2、组织实施

#### （1）管理制度健全性

依照《事业单位财务制度》、《事业单位会计制度》相关文件内容，



设立了相应的财务管理制度和支出管理制度，相关管理制度合法、合规、完整、健全，该指标得分2.5分。

## （2）制度执行有效性

在项目执行过程中，项目单位根据本单位制定的《合同管理暂行办法》、《财务管理制度》、《支出管理制度》等系列文件开展工作，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位，项目实施资料归档齐全，项目支出调整手续完备，该指标得分2.5分。

## （三）项目产出情况

### 1、产出数量情况

#### （1）幼儿秋季招生人数470人

截止至2021年12月底，中共南昌市委机关幼儿园幼儿秋季招生人数达到610人，保障了园内的新生源充足稳定，维持园内日常活动，产出数量指标得4分。

#### （2）开展教职工和幼儿校园活动次数4次

中共南昌市委机关幼儿园通过开展丰富多彩的活动，帮助幼儿打好“文化”自信。一是以重点节日和活动日为契机，开展有特色的主题教育活动，如国庆节开展了“欢腾的国庆”庆祝活动，激发爱国主义情怀，共同庆祝祖国72年华诞；“11·9”消防日邀请西湖区消防救援大队来园，让孩子们近距离感受“消防”，体验“消防”；元旦开展了“虎跃龙腾闹惜春，巧手装扮迎新春”迎新年活动，让孩子们更好地了解传统文化，感受浓郁的节日氛围等等，将优秀传统文化和美德内化于心，外化于行，增强了孩子们与人交往的能力。二是将红色教育融入幼儿日常教育教学当中，开展了形式多样、内涵丰富的红色主题系列活动，在幼儿心中播撒红色种子，激

发爱党爱国情怀，产出数量指标得4分。

### (3) 环创宣传次数1次

中共南昌市委机关幼儿园本年度多次环创宣传，例如定期组织小朋友们制作一些手工画等放着班级和园内公共区域里展览，促进小朋友们的创作积极性，产出数量指标得4分。

## 2、产出质量情况

### (1) 幼儿招生工作完成率

中共南昌市委机关幼儿园本年度秋季幼儿新招生已经全部办理好入园手续并入园学习，产出质量指标得4分。

### (2) 开展教职工和幼儿校园活动完成率

中共南昌市委机关幼儿园通过开展丰富多彩的活动，帮助幼儿打好“文化”自信，以“春风风人、夏雨雨人”润物细无声的方式浸润和育化，把一颗颗幼小的种子植入儿童的心田，化育他们的品性，当好红色基因的传承者和实践者，成为具有民族气节的合格小公民。开展教职工和幼儿校园活动完成率达到100%，产出质量指标得4分。

### (3) 环创宣传成功转化率

中共南昌市委机关幼儿通过多次开展环创宣传活动，鼓励幼儿锻炼自身创造能力，提高了幼儿得动手能力及创造积极性。此次在环创宣传成功转化率上达到了100%，产出质量指标得4分。

## 3、产出时效情况

本年度中共南昌市委机关幼儿园幼儿招生工作及时率、开展教职工和幼儿校园活动及时率、环创宣传及时率都为100%，产出时效指标得6分。

## 4、产出成本情况

本年度中共南昌市委机关幼儿园学前教育经费的幼儿招生工作成本控制率、开展教职工和幼儿校园活动成本控制率、环创宣传成本控制率都在规定范围内，产出时效指标得5分。

#### （四）项目效益情况

##### 1、社会效益情况

本年度中共南昌市委机关幼儿园通过加大幼儿招生工作力度，使得市委幼儿园本次招生工作圆满结束，招生人数达到了610人，提高了幼儿入学增长率，保障了园内的新生源充足稳定，维持园内日常活动。达到年初既定目标，得5分。

本年度中共南昌市委机关幼儿园以师资队伍建设为切入点，把优化师资队伍结构，提高专业能力水平作为工作重点，提升教研质量，提升保教质量，提升安全服务意识。达到年初既定目标，本次得10分。

##### 2、可持续影响情况

中共南昌市委机关幼儿园本年度主要保障了幼儿园的日常工作开展。但由于疫情原因，户外活动时间减少，日常工作开展方面上还存在不足之处。因此该项指标完成率90%，该指标总分为10分，本次得8分

#### （五）项目满意度情况

##### 1. 满意度情况

家长幼儿满意度的年度指标为95%，在全体职工的共同努力下，通过调查结果，本年度家长幼儿大致都是对本园十分满意的，但偶尔还是会有家园沟通不够及时的问题存在，导致家园共育合作交流方面还仍有欠缺。本年度家长幼儿满意度为90%，该指标总分为10分，本次得分8分。

#### 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

- （1）成立项目工作小组；
- （2）从项目预算开始管理；
- （3）分阶段进行检查并效验绩效成果；
- （4）以内部控制为基础，对项目的岗位职责明确分工。

## （二）存在的问题及原因分析

1、长效保障机制指标不达标是因为疫情原因，户外活动时间减少，日常工作开展方面上还存在不足之处。

2、幼儿家长满意度指标不达标是因为家园沟通上偶尔还不够及时。

## 六、有关建议

1、针对由于疫情原因，影响了日常教学内容的安排，户外活动时间也有所减少，健康领域活动受到限制，日常工作开展方面上还存在不足之处这一问题，可以设置新的教学内容与生活相互联系，将疫情相关内容设置为教学主题，科学教育，向幼儿宣传相关知识，并树立幼儿对待疫情的正确观念以及科学对待疫情的方式。同时可以增加室内教学活动等内容。

2、针对家园沟通有时候还不够及时，影响家园共育合作交流这一问题，可以发放家园共育手册设置期限收回，达到交流的目的，以及扩招师资，合理按照要求配置相应的教师数量，满足日常教学活动需求以及家园共育和及时交流。

## 七、其他需要说明的问题

无。

学前教育经费项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分	
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得1分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1.5分，不符合不得分。	2.5	
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1.5分，不符合不得分。	2.5	
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	①项目有绩效目标，得1.5分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分，不符合不得分。	2.5	
		绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得1.5分，不符合不得分； ②与项目目标任务数或计划数相对应，得1分，不符合不得分。	2.5	
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配，得1分，不符合不得分； ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1.5分，不符合不得分。	2.5	
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分，得1分，不符合不得分； ②资金分配额度合理，得1.5分，不符合不得分。	2.5	
	过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 90%-100%得3分； 80%-89%得2分； 60%-79%得1分； 60%以下，不得分。	3
			预算执行率 (4分)	4	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%，得分=预算执行率×分值。	3.92
资金使用合规性 (3分)			3	①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，得1.5分，不符合不得分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1.5分，不符合不得分。	3	
组织实施 (5分)		管理制度健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1.5分，不符合不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1分，不符合不得分。	2.5	

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分	
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定,得2.5分,不完善得1分,未建立得0分。	2.5	
产出 (35分)	产出数量 (12分)	幼儿秋季招生人数470人 (4分)	4	幼儿秋季招生人数470人及以上得4分,否则得分=实际升班人数÷470×4	4	
		开展教职工和幼儿校园活动次数4次 (4分)	4	开展教职工和幼儿校园活动次数4次得4分,每少1次扣1分,扣完为止。	4	
		环创宣传次数1次 (4分)	4	环创宣传次数1次及以上得4分,不符合不得分。	4	
	产出质量 (12分)	幼儿招生工作完成率 (4分)	4	幼儿招生工作完成率达到100%,得满分,每下降5%扣1分,扣完为止。	4	
		开展教职工和幼儿校园活动完成率 (4分)	4	开展教职工和幼儿校园活动完成率达到100%,得满分,每下降5%扣1分,扣完为止。	4	
		环创宣传成功转化率 (4分)	4	环创宣传成功转化率达到100%,得满分,每下降5%扣1分,扣完为止。	4	
	产出时效 (6分)	幼儿招生工作及时率(2分)	2	幼儿招生工作按时完成,得满分,晚一天扣一分,扣完为止。	2	
		开展教职工和幼儿校园活动及时率 (2分)	2	开展教职工和幼儿校园活动在2021年底之前完成,得满分,否则不得分	2	
		环创宣传及时率 (2分)	2	环创宣传在2021年底之前完成,得满分,否则不得分	2	
	产出成本 (5分)	幼儿招生工作成本控制率 (2分)	2	成本控制率≤100%得满分,超出5%得0分	2	
		开展教职工和幼儿校园活动成本控制率 (2分)	2	成本控制率≤100%得满分,超出5%得0分	2	
		环创宣传成本控制率 (1分)	1	成本控制率≤100%得满分,超出5%得0分	1	
	效益	社会效益	幼儿入学增长	5	幼儿入学增长率达到90%,得满分,每下降	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
(25分)	(15分)	率 (5分)		5%，扣2分，扣完为止。	
		提升市委幼儿园服务水平 (10分)	10	市委幼儿园服务水平显著提升得满分、较提升得5分、提升效果差得0分。	10
	可持续效益 (10分)	长效保障机制 (10分)	10	长效保障机制达到95%得10分；每下降5%，扣2分，扣完为止。	8
满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	幼儿家长满意度 (10分)	10	家长满意度调查≥95%得满分，每下降5%，扣2分，扣完为止	8
总分					95.92

## 2、南昌市机关事务管理局机关干部福利经费项目支出绩效评价报告

### 一、基本情况

#### (一) 项目概况

##### 1、项目背景

2021年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记视察江西重要讲话精神和党的十九大，十九届四中、五中全会精神，持续推进“强基创优”活动、“不忘初心、牢记使命”主题教育常态化，积极开展“彰显省会担当 机关事务怎么干”解放思想大讨论活动，围绕机关事务管理、服务、保障提升，全力做好市行政中心疫情防控工作，大力推进节约型机关建设，真抓实干、创新作为，圆满完成了机关事务年度各项工作和任务，为大南昌都市圈发展遂行保障，贡献机关事务智慧和方案，按照《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1号）要求，市管局开展2021年度机关干部福利经费项目绩效评价工作。

##### 2、项目主要内容及实施情况

主要内容：主要保障机关干部福利正常发放，充分提高机关干部的工作效率。

实施情况：全年严格按照洗理票及伙食补贴相关文件发放。

### 3、资金投入和使用情况

项目资金主要来自市级财政拨款。

2021年机关干部福利经费预算3710.26万元，市财政实际下拨3710.26万元，实际支出资金3708.64万元，使用率99.96%。

## （二）项目绩效目标

### 1、项目总体目标

保障机关干部的伙食补助和洗理费。

### 2、项目阶段性目标

全年发放机关干部伙食补贴人数4404人，发放机关干部洗理票人数5500人。

### 3、项目预期目标完成情况

本着“专款专用”的原则，南昌市机关事务管理局严格执行了项目资金批准程序，确保了财政资金的使用效益。2021年项目资金全部到位并使用。共使用机关干部福利经费3710.26万元。

## 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

通过绩效评价，科学、客观、公正的对2021年度项目资金进行整体综合性评价，反映其社会效益，更好地发挥其政策扶持、引导作用。

#### 2、绩效评价对象和范围

本项目绩效评价对象为南昌市机关事务管理局机关干部福利经费项



目，本次绩效评价范围是：

(1) 绩效目标与战略发展规划的适应性；

(2) 财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；

(3) 为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；

(4) 绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；

(5) 需要评价的其他内容。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1、绩效评价原则

(1) 客观、科学、公正的原则；

(2) 综合绩效评价的原则；

(3) 定量分析与定性分析的原则；

(4) 统筹规划、稳步推进的原则；

(5) 财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；

(6) 财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。

### 2、评价指标体系

本项目绩效评价建立了三级评价指标体系，见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得1分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1.5分，不符合不得分。
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1.5分，不符合不得分。
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	①项目有绩效目标，得1.5分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分，不符合不得分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
	资金投入 (5分)	绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1.5分,不符合不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,不符合不得分。
		预算编制科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配,得1分,不符合不得分; ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1.5分,不符合不得分。
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分,得1分,不符合不得分; ②资金分配额度合理,得1.5分,不符合不得分。
过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 90%-100%得3分; 80%-89%得2分; 60%-79%得1分; 60%以下,不得分。
		预算执行率 (4分)	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%,得分=预算执行率×分值。
		资金使用合规性 (3分)	3	①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,得1.5分,不符合不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1.5分,不符合不得分。
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1.5分,不符合不得分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分,不符合不得分。
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定,得2.5分,不完善得1分,未建立得0分。
产出(35分)	产出数量 (12分)	发放机关干部伙食补贴人数4404人 (6分)	6	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重
		发放机关干部洗理票人数5500人 (6分)	6	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重
	产出质量 (12分)	机关干部伙食补贴发放完成率	6	机关干部伙食补贴发放完成率达到100%,得满分,每下降5%扣1分,

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
		(6分)		扣完为止。
		机关干部洗理票发放完成率 (6分)	6	机关干部洗理票发放完成率达到100%，得满分，每下降5%扣1分，扣完为止。
	产出时效 (6分)	机关干部伙食补贴发放及时率 (3分)	3	时效及时率= (时效产出数/实际产出数) ×100%。 得分=时效及时率*分值权重
		发放机关干部洗理票及时率 (3分)	3	时效及时率= (时效产出数/实际产出数) ×100%。 得分=时效及时率*分值权重
	产出成本 (5分)	发放机关干部伙食补贴成本控制率 (2分)	3	成本控制率≤100%得满分，超出5%得0分
		发放机关干部洗理票成本控制率 (3分)	2	成本控制率≤100%得满分，超出5%得0分
效益 (25分)	社会效益 (15分)	保障机关干部伙食补助及洗理票 (15分)	15	保障机关干部伙食补助及洗理票指标达到95%得10分；每下降5%，扣2分，扣完为止。
	可持续效益 (10分)	提高机关干部工作积极性 (10分)	10	显著提升得满分，提升扣2-5分，未提升不得分。
满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	机关干部满意度 (10分)	10	机关干部满意度≥95%得满分，每下降5%，扣4分，扣完为止

### 3、评价方法

组织相关人员对2021年度项目绩效进行自我评价。根据省、市相关政策制度，采用问卷调查等形式，收集相关信息资料，对各项指标进行逐项逐条审核，形成南昌市机关事务管理局项目支出绩效评价报告。

### 4、评价标准

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标、项目满意度指标五项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分100分，分数在90分(含90分)以上评优秀；分数在80(含80分)-90之间评良好；分数在

60(含 60 分) -80 分为中，60 分以下评差。

### （三）绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作的过程，一是加强组织领导，成立了以南昌市机关事务管理局（部门）主要领导为组长的工作领导小组，制定了绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤；二是客观评价，按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价完成情况；三是明确责任，建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到相关责任人。

### 三、综合评价情况及评价结论

2021 年南昌市机关事务管理局为保障保障机关干部的伙食补助和洗理费，已发放机关干部伙食补贴人数 4404 人，发放机关干部洗理票人数 5500 人。

根据财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10 号）文件及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或服务对象满意度），经认真逐条评价，2021 年南昌市机关事务管理局财政项目支出绩效评价得分 96 分，档次“优秀”。

评分详情见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
决策（15 分）	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
	资金投入	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过程（15分）	资金管理	资金到位率	3	3
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	3	3
	组织实施	管理制度健全性	2.5	2.5
		制度执行有效性	2.5	2.5
产出（35分）	产出数量	发放机关干部伙食补贴人数 4404 人	6	6
		发放机关干部洗理票人数 5500 人	6	6
	产出质量	机关干部伙食补贴发放完成率	6	6
		机关干部洗理票发放完成率	6	6
	产出时效	机关干部伙食补贴发放及时率	3	3
		发放机关干部洗理票及时率	3	3
	产出成本	发放机关干部伙食补贴成本控制率	3	3
		发放机关干部洗理票成本控制率	2	2
效益（25分）	社会效益	保障机关干部伙食补助及洗理票	15	15
	可持续效益	提高机关干部工作积极性	10	10
满意度（10分）	社会公众或服务对象满意度	机关干部满意度	10	6
总分			100	96

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

##### 1、项目立项

##### （1）立项依据充分性

机关干部福利经费项目属于经常性项目，该项目是依据南昌市财政局

相关要求立项实施的，该项目立项依据充分，符合南昌市机管局日常职责所需，本次项目资金由南昌市财政局下拨，依据南昌市人民政府办公厅抄告单要求，本次所需经费纳入部门预算，属于公共财政支持范围，且同时符合中央、地方事权支出责任划分原则，该指标得分 2.5 分。

## （2）立项程序规范性

该项目依照了一般项目立项规定的程序申请设立，由本单位提交项目申报书及申报表，市财政局及同级人大审批，最终按照批复文件下达项目预算资金。项目立项程序规范完整，项目审批文件、材料符合财政相关立项要求，该指标得分 2.5 分。

## 2、绩效目标

### （1）绩效目标合理性

该项目的绩效目标设置情况与实际工作内容基本相符，项目预期产出及效益与正常的业绩水平相适应，按项目测算依据为标准设定的绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，该指标得分 2.5 分。

### （2）绩效指标明确性

南昌市机关事务管理局的机关干部福利经费项目根据 2021 年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、可持续影响、经济效益、社会效益及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为量化，指标内容较为明确，该指标得分 2.5 分。

## 4、资金投入

### （1）预算编制科学性

南昌市机关事务管理局根据预算编制依据、预算资金总额度及资金用途进行预算编制，预算资金安排严格按照了相关文件要求执行，该项目依照资金具体用途编制了项目预算和资金使用测算表，资金投入分解较为细

化，与项目实施内容基本匹配，本年度资金预算为 3710.26 万元，实际支出为 3708.64 万元，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。该指标得分 2.5 分。

## （2）资金分配合理性

该项目的资金分配过程主要参考了资金测算依据等文件，预算资金分配依据充分，但本年度项目资金预算为 3710.26 万元，实际支出为 3708.64 万元，资金分配额度合理。该指标得分 2.5 分。

## （二）项目过程情况

### 1、资金管理

#### （1）资金到位率

2021年南昌市机关事务管理局的机关干部福利经费项目市财政预算安排资金 3710.26 万元，截止 2021 年 12 月 31 日市财政下拨 3710.26 万元，资金到位率 100%，本次得分 3 分。

#### （2）预算执行率

2021年南昌市机关事务管理局的机关干部福利经费项目市财政预算安排资金 3710.26 万元，截止 2021 年 12 月 31 日本单位实际支出 3708.64 万元，资金预算执行率为 99.96%，本次得分 4 分。

#### （3）资金使用合规性

该项目资金使用依照财务管理制度执行，资金的拨付有完整的审批程序和手续，且符合项目预算批复或合同规定的用途；在本次评价过程中，对该项目支出涉及的全部凭证进行了核查，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，资金使用合规性较好，本次得分 3 分。

### 2、组织实施

#### （1）管理制度健全性

依照《事业单位财务制度》、《事业单位会计制度》相关文件内容，设立了相应的财务管理制度和支出管理制度，相关管理制度合法、合规、完整、健全，该指标得分 2.5 分。

## （2）制度执行有效性

在项目执行过程中，项目单位根据本单位制定的《合同管理暂行办法》、《财务管理制度》、《支出管理制度》等系列文件开展工作，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位，项目实施资料归档齐全，项目支出调整手续完备，该指标得分 2.5 分。

## （三）项目产出情况

### 1、产出数量情况

#### （1）发放机关干部伙食补贴人数 4404 人

2021 年市管局完成年初设定目标，按照相关政府文件发放机关干部伙食补贴，完成率 100%，产出数量指标得 6 分。

#### 发放机关干部洗理票人数 5500 人

2021 年市管局完成年初设定目标，按照相关政府文件发放机关干部洗理票，完成率 100%，产出数量指标得 6 分。

### 2、产出质量情况

#### （1）机关干部伙食补贴发放完成率

2021 年市管局完成年初设定目标，按照《南昌市人民政府办公厅关于印发市行政中心就餐标准及食堂运行方式调整有关事宜调度会议纪要的通知》纪要(2020)107 号文件相关规定发放，此次机关干部伙食补贴发放完成率达到 100%，产出质量指标得 6 分。

#### （2）机关干部洗理票发放完成率

2021 年市管局完成年初设定目标，按照《南昌市人民政府办公厅关于



印发市行政中心就餐标准及食堂运行方式调整有关事宜调度会议纪要的通知》 纪要(2020)107号文件相关规定发放，此次机关干部洗理票发放完成率达到 100%，产出质量指标得 6 分。

### 3、产出时效情况

本年度南昌市机关事务管理局机关干部伙食补贴发放及时率、发放机关干部洗理票及时率为 100%，完成情况较为良好，产出时效指标得 6 分。

### 4、产出成本情况

本年度南昌市机关事务管理局本项目的发放机关干部伙食补贴成本控制率、发放机关干部洗理票成本控制率为 100%，产出时效指标得 5 分。

## （四）项目效益情况

### 1、社会效益情况

本年度市管局发放机关干部伙食补贴 4404 人，机关干部洗理票 5500 人，机关干部伙食补助及洗理票都已按照相关规定文件足额发放，完成年初既定指标，分值 15 分，得分 15 分。

### 2、可持续影响情况

本年度机关食堂人脸消费系统稳定运行。2021 年 4 月市机关食堂正式使用人脸消费系统，实现了机关食堂用餐数字化管理，有效杜绝了后勤卡借用、盗用、掉卡等情况，并在微信小程序实现了账务查询、使用次数显示、充值、挂失等功能，让机关干部职工享受到更加便捷、高效的后勤服务，提高机关干部工作积极性，本次得 10 分

## （五）项目满意度情况

### 1. 满意度情况

机关干部满意度的年度指标为 95%，在全体职工共同努力下，通过调查结果，本年度机关干部满意度大致都是比较满意的，但由于机关干部

的口味因人而异，少部分机关干部不满意，本年度机关干部满意度为 90%，该指标总分为 10 分，本次得分 6 分。

## 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

- （1）成立项目工作小组；
- （2）从项目预算开始管理；
- （3）分阶段进行检查并效验绩效成果；
- （4）以内部控制为基础，对项目的岗位职责明确分工。

### （二）存在的问题及原因分析

食堂菜品丰富，但机关干部人数较多，口味不一，导致少部分机关干部满意度未达到年初预期。

## 六、有关建议

- 1、市机管局在下一年度增加菜品质量，促进菜品的多样性。
- 2、建议下一年度对机关干部口味进行调查，针对调查结果增加菜品口味，确保各机关干部吃的开心，吃的放心。

## 七、其他需要说明的问题

无。

机关干部福利经费项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分	
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策,得1分,不符合不得分; ②项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,得1.5分,不符合不得分。	2.5	
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立,得1分,不符合不得分; ②审批文件、材料符合相关要求,得1.5分,不符合不得分。	2.5	
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	①项目有绩效目标,得1.5分,不符合不得分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性,得1分,不符合不得分。	2.5	
		绩效指标明确性 (2.5分)	2.5	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,得1.5分,不符合不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,不符合不得分。	2.5	
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配,得1分,不符合不得分; ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1.5分,不符合不得分。	2.5	
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分,得1分,不符合不得分; ②资金分配额度合理,得1.5分,不符合不得分。	2.5	
	过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 90%-100%得3分; 80%-89%得2分; 60%-79%得1分; 60%以下,不得分。	3
			预算执行率 (4分)	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%,得分=预算执行率×分值。	4
资金使用合规性 (3分)			3	①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,得1.5分,不符合不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1.5分,不符合不得分。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分	
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得1.5分，不符合不得分； ②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得1分，不符合不得分。	2.5	
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定，得2.5分，不完善得1分，未建立得0分。	2.5	
产出 (35分)	产出数量 (12分)	发放机关干部伙食补贴人数4404人 (6分)	6	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重	6	
		发放机关干部洗理票人数5500人 (6分)	6	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 得分=实际完成率*分值权重	6	
	产出质量 (12分)	机关干部伙食补贴发放完成率 (6分)	6	机关干部伙食补贴发放完成率达到100%，得满分，每下降5%扣1分，扣完为止。	6	
		机关干部洗理票发放完成率 (6分)	6	机关干部洗理票发放完成率达到100%，得满分，每下降5%扣1分，扣完为止。	6	
	产出时效 (6分)	机关干部伙食补贴发放及时率 (3分)	3	时效及时率=(时效产出数/实际产出数)×100%。 得分=时效及时率*分值权重	3	
		发放机关干部洗理票及时率 (3分)	3	时效及时率=(时效产出数/实际产出数)×100%。 得分=时效及时率*分值权重	3	
	产出成本 (5分)	发放机关干部伙食补贴成本控制率 (2分)	3	成本控制率≤100%得满分，超出5%得0分	3	
		发放机关干部洗理票成本控制率 (3分)	2	成本控制率≤100%得满分，超出5%得0分	2	
	效益 (25分)	社会效益 (15分)	保障机关干部伙食补助及洗理票	15	保障机关干部伙食补助及洗理票指标达到95%得10分；每下降5%，扣2分，扣完为止。	15

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	评价得分
		(15分)			
	可持续效益 (10分)	提高机关干部工作积极性 (10分)	10	显著提升得满分，提升扣2-5分，未提升不得分。	10
满意度 (10分)	社会公众或服务对象满意度 (10分)	机关干部满意度 (10分)	10	机关干部满意度 $\geq 95\%$ 得满分，每下降5%，扣2分，扣完为止	6
总分					96

## 第四部分 名词解释

名词解释应以财务会计制度、政府收支分类科目以及部门预算管理等相关规定为基本说明，可在此基础上结合部门实际情况适当细化。

### 一、收入科目

(一) 财政拨款：指市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。

（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）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。

（七）用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补 2021 年收支差额的数额。

（八）上年结转和结余：填列 2020 年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）一般公共服务支出（类）人大事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（二）一般公共服务支出（类）政协事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（三）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机

构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（四）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（五）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（六）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务及机关事务管理（项）：反映各级政府举行各类重大活动、召开重要会议（如国务院一类会议、国庆招待会、全国劳模大会）的支出，政府机关房地产管理、公务用车管理等方面的支出。

（七）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

（八）一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机

构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映除上述项目以外的其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出。

（九）一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

（十）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

（十一）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

（十二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（十三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（十四）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：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支出。



（十五）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

（十六）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（十七）社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十八）城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

（十九）农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

（二十）资源勘探工业信息等支出（类）其他资源勘探工业信息等支出（款）其他资源勘探工业信息等支出（项）：反映除上述项目以外其他用于资源勘探工业信息等方面的支出。

（二十一）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（二十二）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补

贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（二十三）“三公经费”：反映财政拨款安排的因公出国（境）经费、公务车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）经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；公务车辆购置及运行费反映单位公务用车车辆购置（含车辆购置税）及租用费、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公务接待（含外宾接待）支出。

（二十四）机关运行经费：为保障行政单位（包括参公单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、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及其他费用。