

上饶市财政局部门 2022 年度部门决算



# 目 录

## 第一部分 上饶市财政局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

## 第二部分 2022 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 2022 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**

# 第一部分 上饶市财政局部门概况

## 一、部门主要职能

（一）贯彻落实国家财税方针政策，拟订市财税规划、政策和改革方案并组织实施，分析预测经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议，拟订市、县的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。承担国家和省、市相关区域性发展战略相关财政工作。

（二）研究我市经济社会中的财税重大问题，围绕市委市政府中心工作提出改进和完善政府管理、提高财政资金使用效益的建议。

（三）统筹管理市本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算，负责编制市本级一般公共预算、政府性基金预算等工作。

（四）承担市本级各项财政收支管理的责任，负责编制年度市本级预算草案并组织执行，受市政府委托，向市人民代表大会报告市本级和全市年度财政预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告财政决算和财政预算执行情况，组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算，完善转移支付制度，指导县、乡财政管理等工作。

（五）贯彻落实国家税收法律、行政法规及有关政策，研究制定市管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施，负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据，按规定监督管理彩票市场和彩票资金。

（六）组织制定全市财政国库管理和国库集中收付制度，指导和监督全市财政国库业务。

（七）负责制定政府采购规章制度并监督管理政府采购活动。会同有关部门制定政府向社会力量购买服务规章制度，并监督管理政府购买服务活动。

（八）负责制定全市行政事业单位国有资产管理的规章制度及相关标准并组织实施，研究提出支持国有企业改革和发展的财政政策，参与国有资产管理体制改革及国有企业改革等相关工作，管理支持国有企业改革的相关专项资金，承担国有资本经营预算相关财政工作，编制企业财务会计报告，承担资产评估管理工作。

（九）负责办理和监督财政经济发展支出、中央、省和市政府性投资项目的财政拨款，负责政府性投资基本建设财政财务管理，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作，承担国家赔偿费用管理工作，负责农业综合开发资金管理，负责全市农村综合改革工作。

（十）负责拟订全市社会保障资金（基金）的财务管理

制度，审核全市及市本级社会保险基金预决算草案，会同有关部门管理市财政社会保障和就业及医疗卫生与健康等支出。

（十一）贯彻落实国家、省政府债务及与政府相关的债务管理政策、制度，拟订全市政府债务及与政府相关的债务管理制度、办法并组织实施，监督管理全市政府债务及与政府相关的债务，按规定管理国际金融组织和外国政府贷（赠）款，参与涉外债务谈判。

（十二）代市政府履行市属国有金融资本出资人职责，负责市属国有金融企业相关管理工作，组织落实财政金融相关政策等。负责农业保险保费补贴资金管理相关工作。

（十三）制定全市会计管理制度并组织实施，监督和规范会计行为。负责管理全市会计工作，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务。

（十四）监督财税法规、政策的执行情况，反映财政、财务管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。加强财政内部控制体系建设，承担会计信息质量检查，依法查处违法违规行为。

（十五）全面实施预算绩效管理，将政府收支预算、部门和单位预算、政策和项目全面纳入绩效管理，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。

(十六) 承办市委、市政府交办的其他任务。

## 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：上饶市财政局本级。

本部门 2022 年年末实有人数 219 人，其中在职人员 136 人，离休人员 0 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 83 人。

# 第二部分 2022 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：上饶市财政局

2022 年度

金额单位：万元

| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项 目              | 行次 | 决算数      | 项目（按功能分类）       | 行次 | 决算数      |
| 栏 次              |    | 1        | 栏 次             |    | 2        |
| 一般公共预算财政拨款收入     | 1  | 4,439.99 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 4,439.99 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  |          | 二、外交支出          | 33 |          |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3  |          | 三、国防支出          | 34 |          |
| 四、上级补助收入         | 4  |          | 四、公共安全支出        | 35 |          |
| 五、事业收入           | 5  |          | 五、教育支出          | 36 |          |
| 六、经营收入           | 6  |          | 六、科学技术支出        | 37 |          |
| 七、附属单位上缴收入       | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出   | 38 |          |
| 八、其他收入           | 8  |          | 八、社会保障和就业支出     | 39 |          |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 |          |
|                  | 10 |          | 十、节能环保支出        | 41 |          |
|                  | 11 |          | 十一、城乡社区支出       | 42 |          |
|                  | 12 |          | 十二、农林水支出        | 43 |          |
|                  | 13 |          | 十三、交通运输支出       | 44 |          |
|                  | 14 |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 45 |          |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 |          |
|                  | 16 |          | 十六、金融支出         | 47 |          |
|                  | 17 |          | 十七、援助其他地区支出     | 48 |          |
|                  | 18 |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 49 |          |
|                  | 19 |          | 十九、住房保障支出       | 50 |          |
|                  | 20 |          | 二十、粮油物资储备支出     | 51 |          |
|                  | 21 |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 52 |          |
|                  | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |          |
|                  | 23 |          | 二十三、其他支出        | 54 |          |
|                  | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 55 |          |
|                  | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 56 |          |
|                  | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |          |
| 本年收入合计           | 27 | 4,439.99 | 本年支出合计          | 58 | 4,439.99 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 |          | 结余分配            | 59 |          |
| 年初结转和结余          | 29 |          | 年末结转和结余         | 60 |          |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 4,439.99 | 总计              | 62 | 4,439.99 |

注：1.本表反映部门本年度度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

编制单位：上饶市财政局

2022 年度

金额单位：万元

| 项目             |   |      | 本年收入<br>合计      | 财政拨款收<br>入      | 上级补助收入          | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位<br>上缴收入 | 其他收入 |   |
|----------------|---|------|-----------------|-----------------|-----------------|------|------|--------------|------|---|
| 支出功能分<br>类科目编码 |   | 科目名称 |                 |                 |                 |      |      |              |      |   |
| 类              | 款 | 项    | 栏次              | 1               | 2               | 3    | 4    | 5            | 6    | 7 |
|                |   |      | 合计              | 4,439.99        | 4,439.99        |      |      |              |      |   |
| <b>201</b>     |   |      | <b>一般公共预算支出</b> | <b>4,439.99</b> | <b>4,439.99</b> |      |      |              |      |   |
| 20106          |   |      | 财政事务            | 4,439.99        | 4,439.99        |      |      |              |      |   |
| 2010601        |   |      | 行政运行            | 2,663.98        | 2,663.98        |      |      |              |      |   |
| 2010608        |   |      | 财政委托业务支出        | 426.68          | 426.68          |      |      |              |      |   |
| 2010650        |   |      | 事业运行            | 1,349.33        | 1,349.33        |      |      |              |      |   |

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：上饶市财政局

2022 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               | 1               | 2               | 3             | 4      | 5    | 6         |
|            |      | 栏次              |                 |                 |               |        |      |           |
|            |      | 合计              | 4,439.99        | 4,013.31        | 426.68        |        |      |           |
| <b>201</b> |      | <b>一般公共服务支出</b> | <b>4,439.99</b> | <b>4,013.31</b> | <b>426.68</b> |        |      |           |
| 20106      |      | 财政事务            | 4,439.99        | 4,013.31        | 426.68        |        |      |           |
| 2010601    |      | 行政运行            | 2,663.98        | 2,663.98        |               |        |      |           |
| 2010608    |      | 财政委托业务支出        | 426.68          |                 | 426.68        |        |      |           |
| 2010650    |      | 事业运行            | 1,349.33        | 1,349.33        |               |        |      |           |

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：上饶市财政局

2022 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<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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   | 4,439.99 | 一、一般公共服务支出      | 33  | 4,439.99 | 4,439.99       |                 |                  |
| 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  |          |                |                 |                  |
|                | 9   |          | 九、卫生健康支出        | 41  |          |                |                 |                  |
|                | 10  |          | 十、节能环保支出        | 42  |          |                |                 |                  |
|                | 11  |          | 十一、城乡社区支出       | 43  |          |                |                 |                  |
|                | 12  |          | 十二、农林水支出        | 44  |          |                |                 |                  |
|                | 13  |          | 十三、交通运输支出       | 45  |          |                |                 |                  |
|                | 14  |          | 十四、资源勘探工业信息等支出  | 46  |          |                |                 |                  |
|                | 15  |          | 十五、商业服务业等支出     | 47  |          |                |                 |                  |
|                | 16  |          | 十六、金融支出         | 48  |          |                |                 |                  |
|                | 17  |          | 十七、援助其他地区支出     | 49  |          |                |                 |                  |
|                | 18  |          | 十八、自然资源海洋气象等支出  | 50  |          |                |                 |                  |
|                | 19  |          | 十九、住房保障支出       | 51  |          |                |                 |                  |
|                | 20  |          | 二十、粮油物资储备支出     | 52  |          |                |                 |                  |
|                | 21  |          | 二十一、国有资本经营预算支出  | 53  |          |                |                 |                  |
|                | 22  |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54  |          |                |                 |                  |
|                | 23  |          | 二十三、其他支出        | 55  |          |                |                 |                  |
|                | 24  |          | 二十四、债务还本支出      | 56  |          |                |                 |                  |

|                |    |          |                 |    |          |          |  |  |
|----------------|----|----------|-----------------|----|----------|----------|--|--|
|                | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 |          |          |  |  |
|                | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |          |          |  |  |
| 本年收入合计         | 27 | 4,439.99 | 本年支出合计          | 59 | 4,439.99 | 4,439.99 |  |  |
| 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 | 4,439.99 | 总计              | 64 | 4,439.99 | 4,439.99 |  |  |

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：上饶市财政局

2022 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 |                 | 名称 |                 |                 |               |
| 类          | 款               | 项  | 1               | 2               | 3             |
|            |                 | 栏次 |                 |                 |               |
|            |                 |    | 合计              |                 |               |
| <b>201</b> | <b>一般公共服务支出</b> |    | <b>4,439.99</b> | <b>4,013.31</b> | <b>426.68</b> |
| 20106      | 财政事务            |    | 4,439.99        | 4,013.31        | 426.68        |
| 2010601    | 行政运行            |    | 2,663.98        | 2,663.98        |               |
| 2010608    | 财政委托业务支出        |    | 426.68          |                 | 426.68        |
| 2010650    | 事业运行            |    | 1,349.33        | 1,349.33        |               |

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：上饶市财政局

2022 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         | 3,291.65 | 302      | 商品和服务支出   | 614.32 | 307      | 债务利息及费用支出   |       |
| 30101    | 基本工资           | 577.51   | 30201    | 办公费       | 34.80  | 30701    | 国内债务付息      |       |
| 30102    | 津贴补贴           | 255.33   | 30202    | 印刷费       | 10.00  | 30702    | 国外债务付息      |       |
| 30103    | 奖金             | 1,652.10 | 30203    | 咨询费       |        | 30703    | 国内债务发行费用    |       |
| 30106    | 伙食补助费          | 80.40    | 30204    | 手续费       |        | 30704    | 国外债务发行费用    |       |
| 30107    | 绩效工资           | 177.99   | 30205    | 水费        | 4.50   | 310      | 资本性支出       | 69.07 |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 189.86   | 30206    | 电费        | 36.67  | 31001    | 房屋建筑物购建     |       |
| 30109    | 职业年金缴费         | 15.63    | 30207    | 邮电费       | 19.21  | 31002    | 办公设备购置      | 41.20 |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 98.87    | 30208    | 取暖费       |        | 31003    | 专用设备购置      |       |
| 30111    | 公务员医疗补助缴款      |          | 30209    | 物业管理费     | 43.35  | 31005    | 基础设施建设      |       |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 1.24     | 30211    | 差旅费       | 37.35  | 31006    | 大型修缮        |       |
| 30113    | 住房公积金          | 232.07   | 30212    | 因公出国（境）费用 |        | 31007    | 信息网络及软件购置更新 | 1.92  |
| 30114    | 医疗费            |          | 30213    | 维修（护）费    | 45.57  | 31008    | 物资储备        |       |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 10.65    | 30214    | 租赁费       |        | 31009    | 土地补偿        |       |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 38.27    | 30215    | 会议费       | 0.46   | 31010    | 安置补助        |       |
| 30301    | 离休费            | 10.64    | 30216    | 培训费       | 5.30   | 31011    | 地上附着物和青苗补偿  |       |
| 30302    | 退休费            |          | 30217    | 公务接待费     | 0.97   | 31012    | 拆迁补偿        |       |
| 30303    | 退职（役）费         |          | 30218    | 专用材料费     |        | 31013    | 公务用车购置      | 25.95 |
| 30304    | 抚恤金            | 21.90    | 30224    | 被装购置费     |        | 31019    | 其他交通工具购置    |       |
| 30305    | 生活补贴           | 1.01     | 30225    | 专用燃料费     |        | 31021    | 文物和陈列品购置    |       |
| 30306    | 救济费            |          | 30226    | 劳务费       | 146.90 | 31022    | 无形资产购置      |       |
| 30307    | 医疗费补助          | 4.00     | 30227    | 委托业务费     |        | 31099    | 其他资本性支出     |       |

|        |               |          |        |           |       |       |                    |        |
|--------|---------------|----------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|--------|
| 30308  | 助学金           |          | 30228  | 工会经费      | 49.23 | 312   | 对企业补助              |        |
| 30309  | 奖励金           |          | 30229  | 福利费       | 45.46 | 31201 | 资本金注入              |        |
| 30310  | 个人农业生产补贴      |          | 30231  | 公务用车运行维护费 | 7.18  | 31203 | 政府投资基金股权投资         |        |
| 30311  | 代缴社会保险费       |          | 30239  | 其他交通费用    | 57.16 | 31204 | 费用补贴               |        |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助支出 | 0.72     | 30240  | 税金及附加费用   |       | 31205 | 利息补贴               |        |
|        |               |          | 30299  | 其他商品和服务支出 | 70.21 | 31299 | 其他对企业补助            |        |
|        |               |          |        |           |       | 399   | 其他支出               |        |
|        |               |          |        |           |       | 39907 | 国家赔偿费用支出           |        |
|        |               |          |        |           |       | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |        |
|        |               |          |        |           |       | 39909 | 经常性赠与              |        |
|        |               |          |        |           |       | 39910 | 资本性赠与              |        |
|        |               |          |        |           |       | 39999 | 其他支出               |        |
| 人员经费合计 |               | 3,329.92 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 683.39 |

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

编制单位：上饶市财政局

2022 年度

金额单位：万元

| 项目             |   |   | 年初结转<br>和结余 | 本年收入 | 本年支出 |      |      | 年末结转<br>和结余 |
|----------------|---|---|-------------|------|------|------|------|-------------|
| 科目名称           |   |   |             |      | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |             |
| 支出功能分类<br>科目编码 |   |   | 1           | 2    | 3    | 4    | 5    | 6           |
| 类              | 款 | 项 | 栏次<br>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

公开 08 表

编制单位：上饶市财政局

2022 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<br>科目编码 |   | 科目名称 |     |      |      |   |
| 类              | 款 | 项    | 栏次  | 1    | 2    | 3 |
|                |   |      | 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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

编制单位：上饶市财政局

2022 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  | 89.50 | 34.10 | 34.10 |
| 1.因公出国（境）费       | 2  | 5.00  | 0.00  | 0.00  |
| 2.公务用车购置及运行维护费   | 3  | 49.50 | 33.13 | 33.13 |
| （1）公务用车购置费       | 4  | 27.00 | 25.95 | 25.95 |
| （2）公务用车运行维护费     | 5  | 22.50 | 7.18  | 7.18  |
| 3.公务接待费          | 6  | 35.00 | 0.97  | 0.97  |
| （1）国内接待费         | 7  | —     | —     | 0.97  |
| 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（人）   | 12 | —     | —     | 0     |
| 3.公务用车购置数（辆）     | 13 | —     | —     | 1     |
| 4.公务用车保有量（辆）     | 14 | —     | —     | 2     |
| 5.国内公务接待批次（个）    | 15 | —     | —     | 12    |
| 其中：外事接待批次（个）     | 16 | —     | —     | 0     |
| 6.国内公务接待人次（人）    | 17 | —     | —     | 72    |
| 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财政拨款“三公”经费支出预决算情况。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。

## 国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：上饶市财政局

2022 年度

单位：台、辆、套

| 项 目                      | 栏次 | 决算数 |
|--------------------------|----|-----|
| 一、车辆数合计(台、辆)             | 1  | 2   |
| 1.副部（省）级及以上领导用车          | 2  |     |
| 2.主要领导干部用车               | 3  |     |
| 3.机要通信用车                 | 4  |     |
| 4.应急保障用车                 | 5  | 2   |
| 5.执法执勤用车                 | 6  |     |
| 6.特种专业技术用车               | 7  |     |
| 7.离退休干部用车                | 8  |     |
| 8.其他用车                   | 9  |     |
| 二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆） | 10 |     |

注：本表反映截止 2022 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

## 第三部分 2022 年度部门决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2022 年度收入总计 4439.99 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 576.13 万元，下降 100%；本年收入合计 4439.99 万元，较 2021 年增加 338.45 万元，增长 8.3%，主要原因是：因一体化使用后，采用以收定支模式，支出增加所以收入增加，且 2022 年发放了基础绩效奖金，2021 年未发放。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 4439.99 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2022 年度支出总计 4439.99 万元，其中本年支出合计 4439.99 万元，较 2021 年增加 338.45 万元，增长 8.3%，主要原因是：2022 年发放了基础绩效奖金，2021 年无此项目；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年无变化，与上年决算数相同。

本年支出的具体构成为：基本支出 4013.31 万元，占 90.4%；项目支出 426.68 万元，占 9.6%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款本年支出年初预算数为 4069.59 万元，决算数为 4439.99 万元，完成年初预算的 109.1%。其中：

一般公共服务支出年初预算数为 4069.59 万元，决算数为 4439.99 万元，完成年初预算的 109.1%，主要原因是：2022 年年初预算是在 2021 年 10 月编制的，当时政策还不明确，绩效奖金未纳入年初预算，且 2022 年发放了基础绩效奖金。

#### 四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 4013.31 万元，其中：

（一）工资福利支出 3291.65 万元，较 2021 年增加 925.5 万元，增长 39.1%，主要原因是：一是因为 2021 年 10 月工资普调，提高了基础工资，且 2021 年补发金额在 2022 年年初发放的，二是因为 2022 年发放了基础绩效奖金，2021 年未发放。

（二）商品和服务支出 614.32 万元，较 2021 年减少 57.93 万元，下降 8.6%，主要原因是：落实“过紧日子”要求，厉行节约，压减了支出。

（三）对个人和家庭补助支出 38.27 万元，较 2021 年增加 11.7 万元，增长 44%，主要原因是：一名离休干部去世，抚恤金增加。

（四）资本性支出 69.07 万元，较 2021 年增加 36.29 万元，增长 110.7%，主要原因是：因办公需要，购入了一批空

调、网络光纤等专用设备，同时购买了一辆公车。

## 五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为 34.1 万元，决算数为 34.1 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 5.49 万元，下降 13.9%，其中：

（一）因公出国（境）支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，决算数较全年预算无变化，决算数较 2021 年无变化。主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。决算数较全年预算数无变化的主要原因是：本部门无因公出国（境）计划，无因公出国（境）经费支出。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出全年预算数为 0.97 万元，决算数为 0.97 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 5.48 万元，下降 85%，主要原因是：一是因疫情影响，公务活动减少。二是厉行勤俭节约，减少公务接待次数。决算数较全年预算数持平的主要原因是：严格按照预算数执行。全年国内公务接待 12 批，累计接待 72 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：接待上级单位、其他地市的兄弟单位等相关接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 33.13 万元，其中公务用车购置全年预算数为 25.95 万元，决算数为 25.95 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年减少 1.1 万元，下降 4.1%，主要原因是：因为 2022 年购置车辆时，购

置税减半，总金额减少了一万多，全年购置公务用车 1 辆。决算数较全年预算数持平的主要原因是：严格按照预算数执行；公务用车运行维护费支出全年预算数为 7.18 万元，决算数为 7.18 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年增加 1.09 万元，增长 17.9%，主要原因是：新购了一辆公务用车，原保留公车使用年限长导致维修维护费用增加，年末公务用车保有 2 辆。决算数较全年预算数持平的主要原因是：严格按照预算数执行。

## **六、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2022 年度机关运行经费支出 683.39 万元，较上年决算数减少 21.64 万元，下降 3.1%，主要原因是：因疫情原因，落实政府过紧日子要求，缩减运行经费。

## **七、政府采购支出情况说明**

本部门 2022 年度政府采购支出总额 97.6 万元，其中：政府采购货物支出 54.25 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 43.35 万元。授予中小企业合同金额 97.6 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 54.25 万元，占授予中小企业合同金额的 55.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

## **八、国有资产占用情况说明**

截止 2022 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》。本部门其他车辆 0 辆。

## 九、预算绩效评价情况说明

### （一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2022 年度部门预算范围的二级项目 11 个全面开展绩效自评，共涉及资金 426.68 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对债务系统年度运维服务等 1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 24 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。从评价情况来看，达到了绩效目标，将进一步加强对项目的绩效管理，同时结合工作实际，按计划完成各项绩效目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 4439.99 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，通过绩效评价，加强了项目管理，使绩效目标更精准，并推进了项目进度。

### （二）部门决算中项目绩效自评结果。

部门绩效自评总报告和《项目支出绩效自评表》详见下方附件。

## 上饶市财政局绩效自评总报告

### 本部门项目绩效目标情况

2022 年我部门具体实施的项目主要包括：财政票据电子化管理系统保障维护、电子卖场委托第三方服务费、政府采



购聘请第三方专业机构服务费、专项债券发行服务费、财政监督检查、债务系统年度运维服务（详见 2022 年度部门事中绩效监控表）。通过实行绩效运行监控分析，我局项目实施保障机关工作正常运行，提升机关服务能力、提升财政资金运转效率，提高财政服务水平；促进部门预算绩效管理水平提高，提升部门预算绩效管理水平。

### **单位自评工作开展情况**

根据《上饶市市本级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》通知要求，我部门认真开展绩效自评工作，并加强自评结果审核和应用，确保评价真实客观，做到内容完整、权重合理、数据真实、结果客观。

在项目支出绩效自评方面，我部门根据上年度确定的部门预算二级项目支出绩效目标和项目执行情况，对 2022 年 11 个我部门预算二级项目开展了自评，自评结果如下：政府投资评审及绩效评价经费项目自评 90 分；行政事业性收费年审经费项目自评 95 分；财政监督检查项目自评 90 分；专项债券发行服务费自评 90 分；债务系统年度运维服务自评 96 分；政府采购聘请第三方专业机构服务费自评 95 分；财政票据电子化管理系统保障维护项目自评 90 分；电子卖场委托第三方服务费自评 97 分；地方政府专项债券发行服务费自评 100 分；2020 年度市县财政高质量发展奖励资金项目自评 97 分；2021 年度全市工业高质量发展绩效评估奖励资金项目自评 90 分。

在部门整体支出绩效自评方面，我部门根据年初设定的

绩效目标，从管理、产出、效果和满意度四个方面设置绩效指标。2022年我局收入预算总额为5054.95万元，其中：一般公共预算收入4069.59万元；上年结转（结余）985.36万元。我部门2022年支出决算数4439.99万元，其中基本支出4013.31万元，项目支出426.68万元。2022年部门整体支出绩效自评97分。

### **综合评价结论**

在决策过程方面，符合部门年度工作计划，根据实际需要对项目进行立项；资金使用做到专款专用，符合项目资金管理办法。

在绩效设置方面，符合实际情况，项目的实施产生直接或间接经济效益及社会综合效益。

### **偏离绩效目标的原因和改进措施**

(1)个别项目资金拨付相对滞后，影响了部门预算的执行，导致执行率较低。下一步将加快项目推进进度，及时支付相关资金。

(2)预算绩效管理水平和质量有待提升。我部门将进一步加强对于内部部门申报项目的指导，绩效目标设置更加精准，与工作实际相匹配。

### **绩效自评结果拟应用和公开情况**

下一年度，对于本年度绩效自评结果评分高的项目应在下年度优先安排预算，自评分低的项目认真查找原因，分析存在的问题并及时纠正，提高项目执行绩效。

我部门将选择重点项目，公开其自评结果，自觉接受社

会监督。

上饶市财政局  
2023年2月28日

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

|           |                            |       |             |   |        |         |    |                |
|-----------|----------------------------|-------|-------------|---|--------|---------|----|----------------|
| 项目名称      | 财政票据电子化管理系统保障维护            |       |             |   |        |         |    |                |
| 主管部门      | 上饶市财政局                     |       |             | 实施单位  | 上饶市财政局 |         |    |                |
|           |                            | 年初预算数 | 全年预算数       | 全年执行数   | 分值     | 执行率 (%) | 得分 |                |
| 项目资金 (万元) | 年度资金总额                     | 100   | 100         | 39.7971   | 10     | 39.8    | 0  |                |
|           | 其中: 财政拨款                   | 100   | 100         | 39.7971   | -      | 39.8    | -  |                |
|           | 其他资金                       | 0     | 0           | 0   | -      | 0       | -  |                |
| 偏差原因及整改措施 | 部分行政事业单位暂不需要非税系统           |       |             |   |        |         |    |                |
| 年度总体目标    | 预期目标                       |       |             | 实际完成情况  |        |         |    |                |
|           | 提高财政票据使用便捷性, 提升市本级收费单位开票效率 |       |             | 市本级共有 106 个行政事业单位上线非税收缴系统, 其中财政端 2 个, 用户端 125 个, 协会上线 80 余个。按照省厅统一部署, 按期顺利实现江西省电子非税收入一般缴款书上线, 并全面完成票据电子化工作。 |        |         |    |                |
|           | 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 | 执行率偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效目标      | 产出指标                       | 数量    | 财政部门开票点数来那个 | >=4 个   | 4 个    | 20      | 20 |                |
|           |                            |       | 财政部门管理端数量   | >=2 个   | 2 个    | 20      | 20 |                |
|           |                            | 质量    | 市本级收费单位系统   | >=100%  | 100%   | 20      | 20 |                |

|      |     |          |      |     |     |    |  |
|------|-----|----------|------|-----|-----|----|--|
|      |     | 上线率      |      |     |     |    |  |
|      |     | 时效       |      |     |     |    |  |
|      |     | 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  | 满意度 | 执收单位满意度  | ≥95% | 95% | 15  | 15 |  |
|      |     | 群众满意度(%) | ≥95% | 95% | 15  | 15 |  |
| 总分   |     |          |      |     | 100 | 90 |  |

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

|           |  |       |                             |   |        |         |    |                |
|-----------|--|-------|-----------------------------|---|--------|---------|----|----------------|
| 项目名称      | 电子卖场委托第三方服务费   |       |                             |   |        |         |    |                |
| 主管部门      | 上饶市财政局   |       |                             | 实施单位  | 上饶市财政局 |         |    |                |
|           |  | 年初预算数 | 全年预算数                       | 全年执行数   | 分值     | 执行率 (%) | 得分 |                |
| 项目资金 (万元) | 年度资金总额   | 65    | 65                          | 52.2925   | 10     | 80.45   | 7  |                |
|           | 其中: 财政拨款   | 65    | 65                          | 52.2925   | -      | 80.45   | -  |                |
|           | 其他资金   | 0     | 0                           | 0   | -      | 0       | -  |                |
| 偏差原因及整改措施 | 因 2022 年疫情原因线下培训取消, 培训费用无支出。2023 年计划组织线下培训。  |       |                             |   |        |         |    |                |
| 年度总体目标    | 预期目标   |       |                             | 实际完成情况  |        |         |    |                |
|           | <p>目标 1: 协助财政部门进行采购人和供应商入驻等工作</p> <p>目标 2: 协助财政部门进行价格比对和价格检测等工作。</p> <p>目标 3: 协助财政部门组织业务培训等工作。</p> <p>目标 4: 协助财政部门进行操作咨询服务等工作。</p> <p>目标 5: 协助财政部门进行数据统计分析等工作。</p> |       |                             | <p>1. 协助财政部门对 2427 个采购人和 5645 家供应商入驻提供服务。</p> <p>2. 协助财政部门进行价格比对和价格检测等工作。</p> <p>3. 协助财政部门组织业务培训 12 次。</p> <p>4. 开通热线, 协助财政部门进行操作咨询服务。</p> <p>5. 进行数据统计分析, 提供周报、月报、年报等工作。</p> |        |         |    |                |
|           | 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 | 执行率偏差原因分析及改进措施 |
| 绩效目标      | 产出指标   | 数量    | 给采购人提供操作培训, 给供应商提供入驻和商品上架培训 | >=1 次   | 12 次   | 20      | 20 |                |
|           |  |       | 配置专                         | 配置  | 100    | 10      | 10 |                |

|  |    |                                |    |     |    |    |
|--|----|--------------------------------|----|-----|----|----|
|  |    | 属客席对采购人及供应商问题进行一对一快速响应         |    |     |    |    |
|  |    | 配置坐席对客户进行处理                    | 配置 | 100 | 10 | 10 |
|  |    | 配置审核专员对网上超市馆、定点协议馆、协议供货馆商品进行审核 | 配置 | 100 | 10 | 10 |
|  |    | 配置巡检专员对商品进行巡检                  | 配置 | 100 | 10 | 10 |
|  |    | 配置数据分析专员提供各项数据服务               | 配置 | 100 | 10 | 10 |
|  |    | 配置预警专员做效能预警、价格预警               | 配置 | 100 | 10 | 10 |
|  | 质量 |                                |    |     |    |    |
|  | 时效 |                                |    |     |    |    |
|  | 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  | 满意度   | 市直各预算单位、市县监管单位、入驻供应商对第三方运营服务机构服务满意度 | >=90% | 96.09 | 10  | 10 |  |
| 总分   |       |                                     |       |       | 100 | 97 |  |

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开债务系统年度运维服务部门评价报告（见附件）。



## 第四部分 名词解释

### 收入科目

（一）财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，包括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。

（二）上级补助收入：指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其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其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：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

（六）其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

（七）使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

（八）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

### 支出科目

（一）一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运

行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

（二）一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

（三）一般公共服务支出（类）财政事务（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。

“三公”经费支出：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。

机关运行经费支出：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

## 部门评价报告

### 一、基本情况

(一) 项目概况。根据财政部《关于做好地方政府债券发行工作的意见》(财库〔2019〕23号)精神,地方财政部门应充分披露对应项目详细情况、项目融资来源、项目预期收益情况、收益和融资平衡方案,以及第三方专业机构出具的意见。为此,我市通过政府采购选择了会计师事务所和律师事务所,为全市地方政府新增专项债券项目出具财务评估报告和法律意见书,项目经费100万元。同时,随着近两年新增债券发行额度大幅度的增加,我市政府债务规模不断扩大,为规范地方政府债务管理,提升当前政府债务管理工作的一些薄弱环节,申请采购财政部全口径债务监测平台、江西省地方政府债务管理系统等地方政府性债务系统的工程师驻场服务,项目经费25万元。目前,2022年地方政府债券发行工作已圆满完成,共支付发行债券财务评估及法律意见服务69.0347万元、债务系统年度运维服务24万元。

(二) 项目绩效目标。总体目标是顺利完成2022年政府债券发行工作。阶段性目标是会计师事务所、律师事务所对2022年拟发行专项债券项目的出具财务评估报告、法律意见书;顺利完成2023年度债务系统运维工作。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效自评目的：开展此次绩效评价的目的是为今后预算安排提供更好地决策，进一步增强本项目支出管理的责任，加强项目资金的管理，合理合规有效的使用财政资金，以达到优化资源配置、控制节约成本、提高经费效益的目的。

2. 绩效评价对象：对财务评估及法律意见服务、债务系统年度运维服务经费项目进行绩效自评。

3. 绩效自评的范围：财务评估及法律意见服务、债务系统年度运维服务经费项目资金使用预算绩效情况。

### （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

1. 绩效自评原则：组织财政资金的绩效自评工作，并加强自评结果审核和应用，确保评价真实客观。绩效评价要实事求是，确保数据准确、结果客观。

2. 绩效自评评价方法：本次绩效评价采用定量与定性相结合、审阅自评相结合，对收集的相关资料、各种数据，在归集、整理、分析的基础上，运用资料审阅法、比较法等，系统、科学的反映综合绩效情况。

3. 绩效自评评价标准：主要采取定性定量相结合的评分标准。定性标准采用两段评分法和分段评分法，定量标准主要针对项目完成情况按百分比计算得分。

### **（三）绩效评价工作过程**

根据要求，结合项目绩效目标和评价指标，实施绩效评价工作如下：1、核实数据。财务评估及法律意见服务、债务系统年度运维服务经费项目支出数据的准确性，真实性进行核实。2、归纳汇总。对收集的评价材料结合本项目情况进行综合分析，提炼归纳并分类汇总。3、根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分。4、形成绩效评价自评报告。

## **三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

### **（一）综合评价情况**

1. 决策过程方面符合部门年度工作计划，根据实际需要对项目进行立项；资金使用做到专款专用，符合项目资金管理办法；2. 绩效设置方面，符合实际情况，项目的实施产生直接或间接经济效益及社会综合效益。

### **（二）评价结论**

本项目将进一步加强对项目的绩效管理，同时结合工作实际，按计划完成各项绩效目标。

## **四、绩效评价指标分析**

### **（一）项目过程情况**

为加强项目的财务管理力度，建立项目财务管理制度，资金管理合规合理，不存在超标准开支情况；资金管理、费用支出等制度健全，且严格执行会计核算制度做到专款专用。同时根据项目财务管理制度，加强项目绩效考核力度，提高

了项目资金的使用效益。

## （二）项目产出情况

经全市财政、发改等部门共同努力下，2022 年全市已圆满完成地方政府债券发行工作。全年共发行新增专项债券 229.89 亿元，其中：市本级发行新增专项债券 58.39 亿元。2022 年，我市新增专项债券总额位列设区市第 2 位，有力保障了我市重大项目建设和民生领域资金需求，有效支持了我市经济社会的发展。

## （三）项目效益情况

有力推进公益性项目建设，新增债券资金主要投向全市政政基础设施建设、教育医疗、保障性住房、农林水利、公路等补短板和重点建设领域，支持各地公益性资本性支出项目建设，切实发挥了新增债券在稳增长、惠民生等方面的重要作用。

## 五、下一步改进建议

（一）提高对预算管理的认识，充分理解绩效目标评价体系。强化部门职责与绩效目标的联系，突出业务关联性，科学的制定绩效评价体系。在个别绩效难以衡量的情况下，采取纵向衡量、横向结合的模式，提高绩效的可靠性。

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

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