

上饶市财政局 2024 年部门预算

目 录

第一部分 上饶市财政局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 上饶市财政局 2024 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《项目绩效目标表》

第三部分 上饶市财政局 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 上饶市财政局概况

一、部门主要职责

（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、机构设置及人员情况

2024 年上饶市财政局共有预算单位 1 个，包括：上饶市财政局本级。

编制人数小计 153 人，其中：行政编制人数 42 人，参照公务员管理的事业编制人数 38 人，全部补助事业编制人数 73 人。实有人数 240 人，其中：在职人数 142 人，行政在职人数 51 人，参照公务员管理的事业单位在职人数 29 人，全部补助事业在职人数 62 人。退休人数 90 人、聘用人员 7 人、遗属人员 1 人(财政负担遗属 1 人，自收自支遗属 0 人)。

部门支出总表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	5,526.89	3,754.44	1,772.45
201	一般公共服务支出	5,526.89	3,754.44	1,772.45
06	财政事务	5,526.89	3,754.44	1,772.45
2010601	行政运行	3,745.78	3,745.78	
2010602	一般行政管理事务	301.05	1.05	300.00
2010608	财政委托业务支出	1,472.45		1,472.45
2010650	事业运行	7.61	7.61	

财政拨款收支总表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	5,412.86	一、本年支出	5,412.86	5,412.86		
一般公共预算拨款收入	5,412.86	一般公共服务支出	5,412.86	5,412.86		
政府性基金预算拨款收入						
国有资本经营预算收入						
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	5,412.86	支出总计	5,412.86	5,412.86		

一般公共预算支出表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	5,412.86	3,667.86	1,745.00
201	一般公共服务支出	5,412.86	3,667.86	1,745.00
06	财政事务	5,412.86	3,667.86	1,745.00
2010601	行政运行	3,667.86	3,667.86	
2010602	一般行政管理事务	300.00		300.00
2010608	财政委托业务支出	1,445.00		1,445.00

一般公共预算基本支出表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2024 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	3,667.86	3,047.16	620.69
301	工资福利支出	3,043.53	3,043.52	
30101	基本工资	752.17	752.17	
30102	津贴补贴	225.34	225.34	
30103	奖金	1,249.24	1,249.24	
30107	绩效工资	231.26	231.26	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	210.57	210.57	
30109	职业年金缴费	52.64	52.64	
30110	职工基本医疗保险缴费	59.41	59.41	
30113	住房公积金	242.90	242.90	
30199	其他工资福利支出	20.00	20.00	
302	商品和服务支出	617.19		617.19
30201	办公费	102.10		102.10
30202	印刷费	9.00		9.00
30205	水费	4.50		4.50
30206	电费	59.00		59.00
30207	邮电费	20.00		20.00
30208	取暖费	5.38		5.38
30209	物业管理费	54.83		54.83
30211	差旅费	50.00		50.00
30212	因公出国（境）费用	5.00		5.00
30213	维修（护）费	70.00		70.00

一般公共预算基本支出表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
30215	会议费	1.00		1.00
30216	培训费	49.00		49.00
30217	公务接待费	22.00		22.00
30226	劳务费	0.17		0.17
30227	委托业务费	73.21		73.21
30228	工会经费	5.00		5.00
30231	公务用车运行维护费	22.00		22.00
30239	其他交通费用	65.00		65.00
303	对个人和家庭的补助	3.64	3.64	
30302	退休费	1.64	1.64	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.00	2.00	
310	资本性支出	3.50		3.50
31002	办公设备购置	3.50		3.50

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国 (境)费	公务接待 费	公务用车 运行维护 费	公务用车 购置
**	**	1	2	3	4	5
107001	上饶市财政局	49.00	5.00	22.00	22.00	

注：若为空表，则为该部门无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：若为空表，则为该部门无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：上饶市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

部门整体支出绩效目标表

详细目标表见附件。

项目绩效目标表

详细目标表见“（九）项目情况说明”。

第三部分 上饶市财政局 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

（一）收入预算情况

2024 年上饶市财政局收入预算总额为 5526.89 万元，较上年预算安排减少 648.61 万元，财政拨款收入 5412.86 万元，较上年预算安排增加 321.31 万元；上年结转（结余）114.03 万元，较上年预算安排减少 969.92 万元。

（二）支出预算情况

2024 年上饶市财政局支出预算总额为 5526.89 万元，较上年预算安排减少 648.61 万元，其中：

按支出项目类别划分：基本支出 3754.44 万元，较上年预算安排减少 264.8 万元，其中：工资福利支出 3055.52 万元，商品和服务支出 691.58 万元，对个人和家庭的补助 3.84 万元，资本性支出 3.5 万元。项目支出 1772.45 万元，较上年预算安排减少 383.81 万元，其中：商品和服务支出 1772.45 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 5526.89 万元，较上年预算安排减少 640.61 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 3055.52 万元，较上年预算安排增加 84.87 万元；商品和服务支出 2464.03 万元，较上年预算安排减少 529.31 万元；对个人和家庭的补助

3.84 万元，较上年预算安排减少 31.52 万元；资本性支出 3.5 万元，较上年预算安排减少 172.65 万元。

（三）财政拨款支出情况

2024 年上饶市财政局财政拨款支出预算总额 5412.86 万元，较上年预算安排增加 321.31 万元（其中安排法建工作经费 5 万元，综合治理工作经费 10 万元，党建工作经费 6 万元，扶贫专项资金 10 万元，档案整理专项资金 5 万元，干部人事档案工作经费 5 万元），其中：

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 5412.86 万元，较上年预算安排增加 321.31 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 3667.85 万元，较上年预算安排增加 20.8 万元，其中：工资福利支出 3043.52 万元，商品和服务支出 617.19 万元，对个人和家庭的补助 3.64 万元，资本性支出 3.5 万元。项目支出 1745 万元，较上年预算安排增加 300.5 万元，其中：商品和服务支出 1745 万元。

（四）政府性基金情况

本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）国有资本经营情况

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

（六）机关运行经费等重要事项等说明

2024 年上饶市财政局机关运行费预算 620.69 万元，比 2023 年预算减少 138.92 万元，下降 18.29%。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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、公务用车运行维护费以及其他费用。

（七）政府采购情况

2024 年部门所属各单位政府采购总额 93.8 万元，其中：政府采购货物预算 7.8 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 86 万元。

（八）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 9 月 30 日，部门共有车辆 2 辆，其中：一般公务用车 2 辆，执法执勤用车 0 辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

（九）项目情况说明

1.2024 年政府投资评审及绩效评价经费

①项目概述：用于聘请第三方中介机构进行工程预算评审、绩效评价。

②立项依据：饶府发[2022]9 号；饶财办[2020]12 号。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：即时受理公开招标的财政投资项目预算评审、按计划受理财政投资项目结算评审。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：890.49 万元。

(绩效目标表详见下表)

(2024 年度)

项目名称		2024 年政府投资评审及绩效评价经费	
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	890.49	
	其中：财政拨款	890	
	其他资金	0	
	上年结转	0.49	
年度绩效目标			
1. 完成年度评审项目个数 45 个。2. 完成财政重点绩效评价至少 20 个。3. 绩效指标体系建设一套。4. 完成评审金额 20 亿元。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	评审费用	≤ 890.49 万元
		绩效评价一个重点项目	≥ 2 万元
	社会成本指标	评价资金利用率	$\geq 100\%$
	生态环境成本指标	纸张节约率	$\geq 50\%$
产出指标	数量指标	评审项目数	≥ 45 个
		评审金额	≥ 200000 万元

		绩效评价项目	≥20 个
	质量指标	评审核减金额	≥20000 万元
		评审核减率	≥10%
		绩效评价报告过关数	≥90%
		2024 年底完成目标项目评审	=100%
	时效指标	评审项目时效	≤55 天
		绩效评价完成时效	≤30 天
效益指标	经济效益指标	节约政府投资建设资金	≥20000 万元
		节约财政资金递增率	≤10%
	社会效益指标	促进建设领域行业规范	≥90%
		预算单位绩效管理意识增强	≥90%
	生态效益指标	实现无纸化办公	=100%
满意度指标	服务对象满意度	建设单位满意度	≥95%
		中介机构满意度	≥95%
		被评价单位	≥95%

2.债务系统年度运维服务

①项目概述：完成 2024 年政府债务系统运维工作，完成 2024 年地方政府专项债券发行工作。

②立项依据：《江西省财政厅 江西省发展和改革委员会关于做好 2024 年地方政府专项债券项目储备工作的通知》（赣财债函〔2023〕51 号）。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：及时做好专项债券穿透式监测系统运维服务，规范专项债券项目录入申报，确保项目相关信息与发改委重大项目项目保持一致。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：25.0 万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	债务系统年度运维服务		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	25	
	其中：财政拨款	25	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
顺利完成 2024 年度债务系统运维工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	按照合同约定金额付款	=24 万元
产出指标	数量指标	编制财务评价报告项目个数	≥100 个
		编制法律意见书项目个数	≥100 个
	质量指标	通过省级评审项目个数	≥90 个
	时效指标	及时报送系统月报	每月 10 日前日

效益指标	经济效益指标	争取专项债券资金	≥100 亿元
	社会效益指标	支持社会事业领域项目资金	≥5 亿元
	生态效益指标	支持生态环保领域项目资金	≥5 亿元
满意度指标	服务对象满意度	发债项目单位满意度	≥90%

3.发行债券财务审计及法律鉴定经费

①项目概述：采购会计师事务所。律师事务所对拟发行专项债券项目的财务评价服务。

②立项依据：《江西省财政厅 江西省发展和改革委员会关于做好 2024 年地方政府专项债券项目储备工作的通知》（赣财债函〔2023〕51号）。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：及时出具财务评估报告和法律意见书，做好专项债券项目的对外信息披露，按时完成 2024 年专项债券发行工作。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：101.0 万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		发行债券财务审计及法律鉴定经费	
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	101	
	其中：财政拨款	100	
	其他资金	0	
	上年结转	1	
年度绩效目标			
采购会计师事务所、律师事务所对拟发行专项债券项目的财务评估服务、法律意见书。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	按合同支付服务费用	≤50.7 万元
产出指标	数量指标	编制财务评价报告项目个数	≥100 个
		编制法律意见书项目个数	≥100 个
	质量指标	通过省级评审项目个数	≥90 个
	时效指标	及时提供财务评估报告、法律意见书	发行前 7 个工作日

效益指标	经济效益指标	争取专项债券资金	≥ 100 亿元
	社会效益指标	支持社会事业领域项目资金	≥ 5 亿元
	生态效益指标	支持生态环保领域项目个数	≥ 5 亿元
满意度指标	服务对象满意度	发债项目单位满意度	$\geq 90\%$

4.2024 年政府聘请第三方专业机构服务费

①项目概述：协助财政监管部门投诉举报电子卖场、营商环境、框架协议等工作。

②立项依据：江西省财政厅关于印发《2023 年优化营商环境政府采购监测指标评分细则》的通知（赣财购便函〔2023〕2 号）。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：及时调度营商环境各项考核指标、做到即时测算预警，规范电子卖场、框架协议电子化全流程，协助财政部门按时完成投诉事项处理。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：212.75 万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	2024 年政府聘请第三方专业机构服务费		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	212.75	
	其中：财政拨款	210	
	其他资金	0	
	上年结转	2.75	
年度绩效目标			
<p>目标 1：协助监管部门做好立法、制度建设、法律服务；协助办理行政处理、行政处罚、行政复议、行政诉讼等工作；协助投诉举报案件的调查、取证；承接代理机构监督检查工作。目标 2：协助财政部门电子卖场业务培训；电子卖场操作咨询服务；商品价格监测。目标 3：协助财政部门监测营商环境指标并分析。目标 4：协助财政部门推广框架协议工作、实现框架协议全流程电子化。</p>			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	巡检电子卖场商品价格，避免溢价或不合理低价	251 天
产出指标	数量指标	实行工作日值班制度，原则上 1 名律师工作日全天在岗，现场提供法律咨询、解答和处理法律问题。	≥251 天
	质量指标	电子卖场日常运行维护	251 天
		定期电子卖场培训	5 次

		营商环境大屏实施监测	365 天
		营商环境指标预警提示	20 次
		框架协议实现全流程电子化	365 天
	时效指标	投诉受理时间	≤2 工作日
效益指标	社会效益指标	电子卖场电话咨询，对采购人及供应商问题进行一对一快速响应	251 次
满意度指标	服务对象满意度	市直各预算单位、监管单位对第三方专业机构服务满意度	≥90%

5.上饶财政预算管理一体化实施费和运维费

①项目概述：上饶财政预算管理一体化实施费和运维费、财政证书运维费、财政视频会议系统维保费、财政信息网络光纤使用费。

②立项依据：赣财办[2021]9号；赣财办[2021]14号。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：做好财政预算管理一体化系统平台各模块实施工作，并提供相应的运维服务，确保财政预算管理一体化系统平台高效稳定运行。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：135.0万元。

(绩效目标表详见下表)

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	上饶财政预算管理一体化实施费和运维费		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	135	
	其中：财政拨款	135	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
做好上饶财政预算管理一体化平台实施和运维工作			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	经济成本	≤1 万元/次
	社会成本指标	社会成本	≤1 万元/次
	生态环境成本指标	生态环境成本	≤1 万元/次
产出指标	数量指标	市直各预算单位	=229 个
		技术人员	≥3 个

	质量指标	处理问题个数	≥ 100 个
	时效指标	问题处理时限	≤ 3 日
效益指标	经济效益指标	服务成本	≤ 1 万元/次
满意度指标	服务对象满意度	满意度	$\geq 90\%$

6.资产管理信息系统运维费

①项目概述：负责市直预算单位资产管理信息系统的日常维护、报表数据整治，指导年报、月报的编辑服务，预算一体化资产模块运维。

②立项依据：饶财资[2023]12号。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：安排驻点技术人员驻点在市财政局资产科，对市本级单位预算一体化资产模块、资产月报、资产年报、企业月报、企业决算报表提供日常运维及技术支持。协助进行日常数据分析服务；对行政事业单位资产数据报表数据分析，为资产科各项材料提供数据支撑。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：15.0万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	资产管理信息系统运维费		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	15	
	其中：财政拨款	15	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
按照合同约定，完成市本级行政事业单位一体化资产模块的技术服务以及业务培训，完成资产月报，年报上报的指导和审核工作，完成企业月报、企业年报上报指导和审核工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	市直资产管理单位资产成本优化率	≥95%
	社会成本指标	市直资产管理单位资产管理意识提高率	≥50%
	生态环境成本指标	资产节约高效充分利用率	≥95%
产出指标	数量指标	为市本级 239 个预算单位提供资产系统技术服务	=239 个
	质量指标	预算一体化资产管理模块更加便捷，提升资产报表及卡片的编制质量	=100%

	时效指标	行政事业单位报表报送率	$\geq 95\%$
效益指标	社会效益指标	国有资产配置使用处置规范率	$\geq 95\%$
满意度指标	服务对象满意度	满意度	$\geq 100\%$

7.财政票据电子化管理系统保障维护

①项目概述：2024年财政票据电子化管理系统保障维护费。

②立项依据：《江西省财政厅关于印发江西省全面实施财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革方案的通知》（赣财非税[2018]12号）。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：实现财政票据电子化，推广使用财政电子票据；规范收缴行为，执行全省统一的收缴规程。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：15.37万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	财政票据电子化管理系统保障维护（2024）		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	15.37	
	其中：财政拨款	10	
	其他资金	0	
	上年结转	5.37	
年度绩效目标			
实现财政票据电子化，规范电子票据的使用和管理			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	项目支出总额	≤100000 元
	社会成本指标	开票系统运维费	≤500 元/个
	生态环境成本指标	纸张使用频率	≤50%
产出指标	数量指标	市直单位开票点数量	≥125 个
		财政部门管理端数量	=1 个

	质量指标	市本级收费单位系统上线率	$\geq 98\%$
	时效指标	系统维护时间	=1 年
效益指标	生态效益指标	纸张节约率	$\geq 16\%$
满意度指标	服务对象满意度	执收单位满意度	$\geq 98\%$
		群众满意度	$\geq 95\%$

8.财政监督检查经费

①项目概述：列支政府采购财政监督服务等费用；列支财政预决算公开、财会监督培训、会议等业务项目经费。

②立项依据：《江西省财政监督条例》（赣财监〔2016〕15号）。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：开展财政监督检查过程中，聘请社会中介检查人员协助检查；开展预决算公开检查；组织财政监督检查相关的培训及会议。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：77.84万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	财政监督检查经费		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	77.84	
	其中：财政拨款	60	
	其他资金	0	
	上年结转	17.84	
年度绩效目标			
1. 列支政府采购财政监督服务等费用；2. 列支财政预决算公开、财会监督培训、会议等业务项目经费。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	人均检查成本	≤800 元/天
产出指标	数量指标	被检查单位数量	≥20 个
	质量指标	出具处理处罚决定书数量	>3 个
	时效指标	检查周期	>1 周
效益指标	社会效益指标	出具报告数量	≥4 个
满意度指标	服务对象满意度	被检查单位满意度	>98%

9.市县高质量发展资金

①项目概述：用于保障机关基本运转支出，支持市县财政事业高质量发展。

②立项依据：赣财预指[2023]15号。

③实施主体：上饶市财政局。

④实施方案：用于支持市县财政高质量发展，争创财政“第一等的工作”。

⑤实施周期：2024.1.1-2024.12.31。

⑥年度预算安排：300.0万元。

（绩效目标表详见下表）

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称	市县高质量发展资金		
主管部门及代码	107-上饶市财政局	实施单位	上饶市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	300	
	其中：财政拨款	300	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
保障局机关办公费、差旅费等基本运转支出，支持市县财政高质量发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	项目总支出成本	≤3000000 元
		用于机关食堂运转管理费	≤700000 元
产出指标	数量指标	保障机关运转人数	≥130 人
	质量指标	该项目全部用于保运转支出	是
	时效指标	项目完成时间	≤1 年
效益指标	经济效益指标	保障干部职工差旅费用次数	≥100 次
满意度指标	服务对象满意度	干部职工满意度	≥95%

二、2024年“三公”经费预算情况说明

2024年上饶市财政局“三公”经费一般公共预算安排49万元，其中：

因公出国（境）费5万元，与上年安排保持一致。

公务接待费22万元，比上年减3万元，主要原因是：厉行节约，减少公务接待支出。

公务用车运行维护费22万元，比上年减0.5万元，主要原因是：落实过“紧日子”要求节省开支。

公务用车购置0万元，与上年安排保持一致。

第四部分 名词解释

一、收入科目

(一) **财政拨款**：指市级财政当年拨付的资金。

(二) **教育收费资金收入**：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

(三) **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

(四) **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。

(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) **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。

(八) **非财政拨款结余**：事业单位除财政拨款收支、经营收支之外的各非同级财政拨款专项资金收入与其相关支出相抵后剩余滚存的、须按规定用途使用的结转资金。

(九) **上年结转**：年度终了时，未全部执行或未执行，但下一年度需要按原用途继续使用的资金。

二、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) 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。

(三) 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。

(四) 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、相关专业名词

(一) 机关运行费: 指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位(含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。

(二) “三公”经费: 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；**公务接待费**：反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用；**公务用车运行维护费**：反应单位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；**公务用车购置**：反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

部门整体支出绩效目标表

(2024 年度)

部门名称	上饶市财政局		
当年预算情况(万元)			
收入预算合计	5,526.89		
其中:财政拨款	5,412.86	其他经费	114.03
支出预算合计	5,526.89		
其中:基本支出	3,754.44	项目支出	1,772.45
年度总体目标	1、全力推动高质量跨越式发展 2、不断优化财政管理体制机制 3、坚持保障和改善民生 4、加大向上争取资金力度 5、大力防范化解重大风险		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	一般公共预算收入增长	$\geq 3\%$
	时效指标	完成时间	≤ 2024 年
	成本指标	整体支出规模	≤ 36678600 元
效益指标	经济效益指标	财政资金绩效和管理水平增长幅度	$\geq 0\%$
	社会效益指标	保障和改善民生	有所改善
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	$\geq 90\%$