



# 大余县工商业联合会 2022 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 大余县工商业联合会概况

- 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 大余县工商业联合会概况

## 一、部门主要职能

（一）参政议政，做好非公经济代表人士政治安排的推荐工作。

（二）积极为会员提供经济信息、科技、管理、法律、会计、融资、咨询等服务，进行工商专业培训，帮助会员改善经营管理，提高素质。

（三）代表和维护会员的合法权益，反映会员的意见、要求和建议。

（四）宣传党和国家的方针政策，加强会员的思想政治工作，对他们进行“团结、帮助、引导、教育”，并在非公有制经济人士中培养一支拥护中国共产党领导的积极分子队伍。

（五）引导会员积极投身光彩事业，弘扬中华传统美德，先富帮后富，热心社会公益事业。

（六）组织会员兴办和参加各种对内对外展销会、交易会，帮助开拓国内国际市场。

（七）加强与台湾、香港、澳门和世界各国工商社团及工商积极界人士的联系，促进经济、技术和贸易合作的发展。

（八）承办县委、县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 1 个，包括：大余县工商业联合会。

本部门 2022 年年末实有人数 6 人，其中在职人员 6 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 6 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

金额单位：万元

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022年度

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目(按功能分类)	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	78.87	一、一般公共服务支出	32	62.91
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	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	6.99
	9		九、卫生健康支出	40	5.71
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	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	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	3.26
	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	78.87	本年支出合计	58	78.87
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	78.87	总计	62	78.87

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。

— %d —

### 收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

编制单位：江西省余江县工商业联合会

项 目		2022年度								
支出功能分类 科目编码		科 目 名 称	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	
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
		合 计	78.87	78.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	62.91	62.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20128		民主党派及工商联事务	57.32	57.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012801		行政运行	40.87	40.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012802		一般行政管理事务	16.45	16.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129		群众团体事务	5.59	5.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901		行政运行	5.59	5.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	6.99	6.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	6.86	6.86	0.00	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	4.57	4.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080711		就业见习补贴	0.13	0.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	5.71	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	5.71	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	5.71	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	3.26	3.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	3.26	3.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	3.26	3.26	0.00	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。

— %d —

## 支出决算表

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022年度

公开03表  
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	
类	款	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	78.87	62.29	16.57	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	62.91	46.46	16.45	0.00	0.00	0.00
20128		民主党派及工商联事务	57.32	40.87	16.45	0.00	0.00	0.00
2012801		行政运行	40.87	40.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2012802		一般行政管理事务	16.45	0.00	16.45	0.00	0.00	0.00
20129		群众团体事务	5.59	5.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2012901		行政运行	5.59	5.59	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	6.99	6.86	0.13	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	6.86	6.86	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	4.57	4.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	2.29	2.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20807		就业补助	0.13	0.00	0.13	0.00	0.00	0.00
2080711		就业见习补贴	0.13	0.00	0.13	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	5.71	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	5.71	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101		行政单位医疗	5.71	5.71	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	3.26	3.26	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	3.26	3.26	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	3.26	3.26	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

— %d —

### 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022年度

公开04表  
金额单位：万元

项 目	行次	金额	项目(按功能分类)	行次	合计	支 出		
						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	78.87	一、一般公共服务支出	33	62.91	62.91	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	6.99	6.99	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5.71	5.71	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	3.26	3.26	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	78.87	<b>本年支出合计</b>	59	78.87	78.87	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	78.87	<b>总计</b>	64	78.87	78.87	0.00	0.00

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。

— %d —

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022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	栏次	1	2	3
			合计	78.87	62.29	16.57
201		一般公共服务支出		62.91	46.46	16.45
20128		民主党派及工商联事务		57.32	40.87	16.45
2012801		行政运行		40.87	40.87	0.00
2012802		一般行政管理事务		16.45	0.00	16.45
20129		群众团体事务		5.59	5.59	0.00
2012901		行政运行		5.59	5.59	0.00
208		社会保障和就业支出		6.99	6.86	0.13
20805		行政事业单位养老支出		6.86	6.86	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		4.57	4.57	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		2.29	2.29	0.00
20807		就业补助		0.13	0.00	0.13
2080711		就业见习补贴		0.13	0.00	0.13
210		卫生健康支出		5.71	5.71	0.00
21011		行政事业单位医疗		5.71	5.71	0.00
2101101		行政单位医疗		5.71	5.71	0.00
221		住房保障支出		3.26	3.26	0.00
22102		住房改革支出		3.26	3.26	0.00
2210201		住房公积金		3.26	3.26	0.00

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。

— %d —

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位: 江西省大余县工商业联合会

2022年度

公开06表  
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	57.38	302	商品和服务支出	4.91	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	19.19	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	11.17	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	8.66	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.40	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4.57	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	2.29	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	5.71	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	3.26	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	2.13	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	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	1.83	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	0.00	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	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	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	2.10	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
		30299	其他商品和服务支出	0.98	31299	其他对企业补助	0.00	
					399	其他支出	0.00	
					39907	国家赔偿费用支出	0.00	
					39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补助	0.00	
					39909	经常性赠与	0.00	
					39910	资本性赠与	0.00	
					39999	其他支出	0.00	
人员经费合计		57.38	公用支出合计					4.91

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

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022年度

公开07表

注：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。

说明：当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

— %d —

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

金额单位：万元

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022年度

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：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。

说明：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。

— %d —

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表  
金额单位：万元

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022年度

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	1.84	1.83	1.83
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	0.00	0.00	0.00
(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	0.00	0.00	0.00
3.公务接待费	6	1.84	1.83	1.83
(1) 国内接待费	7	——	——	1.83
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	——	——	0
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	18
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	0
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	130
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（单位）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）。

— %d —

## 国有资产占用情况表

编制单位：江西省大余县工商业联合会

2022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	
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	
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(单位)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。

— %d —

# 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 78.87 万元，其中年初结转和结余 0 万元，较 2021 年减少 7.54 万元，下降 100%；本年收入合计 78.87 万元，较 2021 年减少 3.19 万元，下降 3.9%，主要原因是：节约资源，压缩成本。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 78.87 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 78.87 万元，其中本年支出合计 78.87 万元，较 2021 年减少 3.19 万元，下降 3.9%，主要原因是：节约资源，压缩成本；年末结转和结余 0 万元，较 2021 年增加 0 万元，无增长率情况，主要原因是：预算管理一体化支付系统年末无结转和结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 62.29 万元，占 79.0%；项目支出 16.57 万元，占 21.0%；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 67.33 万元，决算数为 78.87 万元，完成年初预算的 117.1%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 55.67 万元，决算数为 62.91 万元，完成年初预算的 113.0%，主要原因是：单位人员增加，经费增加；工商联业务量增加，支出增加。

（二）就业和社会保障支出年初预算数为 4.41 万元，决算数为 6.99 万元，完成年初预算的 158.5%，主要原因是：单位人员增加，就业和社会保障支出增加。

（三）卫生健康支出年初预算数为 5.16 万元，决算数为 5.71 万元，完成年初预算的 110.7%，主要原因是：单位人员增加，卫生健康支出增加。

（四）住房保障支出年初预算数为 2.09 万元，决算数为 3.26 万元，完成年初预算的 156.0%，主要原因是：单位人员增加，住房保障支出增加。

#### **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 62.29 万元，其中：

（一）工资福利支出 57.38 万元，较 2021 年增加 11.93 万元，增长 26.2%，主要原因是：单位人员增加。

（二）商品和服务支出 4.91 万元，较 2021 年减少 23.85

万元，下降 82.9%，主要原因是：大余县非公有制企业维权服务中心正常运行后，商品和服务支出减少。

（三）对个人和家庭补助支出 0 万元，较 2021 年减少 0.03 万元，下降 100%，主要原因是：厉行节约，减少开支。

（四）资本性支出 0 万元，较 2021 年减少 7.82 万元，增下降 100%，主要原因是：大余县非公有制企业维权服务中心正常运行后，资本性支出减少。

## 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 1.84 万元，决算数为 1.83 万元，完成全年预算的 99.5%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，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，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：未发生因公出国事项。决算数较全年预算数增加的主要原因是：未发生因公出国事项。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要为：未发生因公出国事项。

（二）公务接待费支出全年预算数为 1.84 万元，决算数为 1.83 万元，完成全年预算的 99.5%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是严格按照规定标准进行接待，尽量减

少安排公务接待，压减经费开支。决算数较全年预算数减少的主要原因是：是严格按照规定标准进行接待，尽量减少安排公务接待，压减经费开支。全年国内公务接待 18 批，累计接待 130 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：单位人员和业务量增加，国内接待批次增加。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，其中公务用车购置全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位无公务用车，全年购置公务用车 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：本单位无公务用车；公务用车运行维护费支出全年预算数为 0 万元，决算数为 0 万元，完成全年预算的 100%，决算数较 2021 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位无公务用车，年末公务用车保有 0 辆。决算数较全年预算数增加的主要原因是：本单位无公务用车。

## 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 4.91 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财政拨款基本支出中公用经费之和一致），较上年决算数减少 21.76 万元，降低 81.6%，主要原因是：大余县非公有制企业维权服务中心正常运行后，办公设施设备购置经费减少，机关运行支出减少。

## 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 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 0%。

## 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》。无其他用车。

## 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 6 个全面开展绩效自评，共涉及资金 41.18 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对“大余县工商联基础绩效项目”、“大余县工商联非公有制经济人士教育培训费项目”、“大余县非公企业维权服务中心工作经费项目”、“工商联 2022 年工作经费项目”“其他资金项目”、“大余县工商联采购资金项目”6 个项目开展了

部门评价，涉及一般公共预算支出 41.18 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，效益指标完成效果较好，基本完成预期目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 78.87 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，效益指标完成效果较好，基本完成预期目标。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

我部门今年在部门决算中反映“大余县工商联基础绩效”和“大余县工商联非公有制经济人士培训经费”等 2 个项目绩效自评结果。

见附件 1：大余县工商业联合会 2022 年度绩效自评总报告

见附件 2：项目支出绩效自评表

## （三）部门评价项目绩效评价情况。

本部门公开“非公有制经济人士教育培训费”项目部门评价报告（见附件 3）。

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

(一) 一般公共预算财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款：指县级财政当年的政府性基金拨款。

(三) 年初财政拨款结转和结余：指 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存结余资金。

### 二、支出科目

(一) 社会保障和就业支出：反映单位的离退休人员经费和为职工缴纳的养老保险等。

(二) 住房保障支出：反映单位为职工缴纳的住房公积金方面的支出。

(三) “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。

（四）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。

### 三、部门涉及的专业名词

民主党派及工商联事务支出：是指用于民主党派及工商联日常工作各项事务的支出。

## 第五部分 附件

## 附件 1

# 大余县工商业联合会 2022 年度绩效自评总报告

## 一、本部门项目绩效目标情况

2022 年本部门项目一共有 6 个，绩效目标都符合预期，总体年度绩效目标为做好工商联各项日常工作经费安排，保障好工商联各项办公和业务支出，维持工商联机关正常运行。各项目绩效目标如下：

一是 2022 年大余县工商联非公有制经济人士教育培训费项目，绩效目标是开展好非公有制经济人士教育培训活动，保障好培训工作所需经费。

二是 2022 年大余县非公企业维权服务中心工作经费项目，绩效目标是做好大余县非公企业维权服务中心日常运转经费安排，保障好维权中心办公及业务需要等费用支出。

三是 2022 年大余县工商联基础绩效项目，绩效目标是根据大余县工商联基础绩效奖金审批表数据，保证县工商联在职在编公务员每月基础绩效奖金按时发放。

四是 2022 年工商联工作经费项目，绩效目标是做好工商联日常工作经费安排，保障好办公用品、会议经费、差旅费、下乡费等支出。

五是 2022 年大余县工商联采购经费项目，绩效目标是做好工商联日常业务工作所需采购经费安排，保障好采购电脑等办公用品费用支出。

六是 2022 年大余县工商联其他资金项目，绩效目标是做好工商联其他资金安排，保障好业务工作完成所需经费。

## 二、单位自评工作开展情况

### （一）绩效自评目的、对象和范围。

绩效自评目的：严格落实《中华人民共和国预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金绩效。绩效自评对象和范围：为进一步强化工商联支出责任，提高工商联项目经费使用效益，对工商联 2022 年开展各项目所需经费的产出指标、效益指标、满意度指标进行绩效自评。

### （二）绩效自评原则、评价指标体系（附表说明）、自评方法、自评标准等。

#### 1. 绩效自评原则

本次开展绩效评价遵循科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则和公开透明原则。绩效评价过程中严格执行规定的程序，针对具体支出及其产出绩效进行评价，按照科学可行和真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；依法公开并接受监督。

#### 2. 评价指标体系

### 部门评价指标体系框架（参考）

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	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

			反映和考核项目立项依据情况。	<p>求：</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
			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。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>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。</p>
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。	<p>评价要点：</p> <p>(如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>
		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精细化情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>
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。	<p>评价要点：</p> <p>①预算编制是否经过科学论证；</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配；</p> <p>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；</p> <p>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。</p>
		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。	<p>评价要点：</p> <p>①预算资金分配依据是否充分；</p> <p>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。</p>

			况。	
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> <ol style="list-style-type: none"> <li>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；</li> <li>资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；</li> <li>是否符合项目预算批复或合同规定的用途；</li> <li>是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</li> </ol>
	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> <ol style="list-style-type: none"> <li>是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；</li> <li>财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</li> </ol>
		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> <ol style="list-style-type: none"> <li>是否遵守相关法律法规和相关管理规定；</li> <li>项目调整及支出调整手续是否完备；</li> <li>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；</li> <li>项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。</li> </ol>
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。	<p>实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

	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。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		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。

### 3. 自评方法

根据《项目支出绩效评价管理办法》的规定,本次自评采用定量与定性评价相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

### 4. 自评标准

绩效自评标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等,用于对绩效指标完成情况进行比较。本次采用计划标准进行评价。

### （三）绩效自评工作过程。

1. 前期准备。根据项目实际情况，挑选相关人员组成评价小组，由分管财务领导担任组长，并根据成员的技术专业安排相应评价工作。

2. 资金管理。工商联非公经济人士培训费实际到位资金与预算资金相符，预算资金按照计划执行；业务费使用是否符合相关的财务管理制度规定。

3. 组织过程。工商联建立了健全的财务和业务管理制度，符合相关管理规定，管理制度健全性和制度执行有效性均符合标准。

4. 检查与核实。检查各项目的管理工作是否有序开展，并有详实的统计记录，并核对相关材料，确认项目资金使用情况。

5. 开展自评。按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

### 三、综合评价结论

2022年大余县工商联非公有制经济人士教育培训费项目绩效自评得分95分，2022年大余县非公企业维权服务中心工作经费项目绩效自评得分92分，2022年大余县工商联基础绩效项目绩效自评得分100分，2022年工商联工作经费项目绩效自评得分85分，2022年大余县工商联采购经费项目绩效自评得分80分，2022年大余县工商联其他资金项目绩效自评得分85分，平均得分89.5分。

本部门 2022 年度绩效自评综合评价结果为优秀。

#### **四、绩效目标完成情况总体分析**

本部门 2022 年度绩效目标基本完成，做好了工商联各项目日常工作经费安排，保障好工了商联各项办公和业务支出，维持了工商联机关正常运行；但存在一定的偏差，导致部分项目资金执行率不高，需加强预算执行力度。

#### **五、偏离绩效目标的原因和改进措施**

##### **（一）偏离绩效目标的原因**

原因是部分项目资金预算执行未按时完全到位，部门整体支出的管理不够规范，预算执行力度不够。

##### **（二）改进的方向和具体措施**

一是强化项目单位对资金绩效实现情况的责任约束，对专项资金偏离预算绩效目标的支出，及时采取有效措施予以纠正，进一步规范专项资金使用绩效。

二是加强财政资金使用效益跟踪“回头看”，反馈业务股室针对资金绩效运行状况，及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，提出纠偏措施；加快金拨付进度，确保后续绩效目标的有效实现提供有力支撑。

#### **六、绩效自评结果拟应用和公开情况**

按要求及时公开了本部门财政支出绩效评价情况，接受社会监督。在以后的工作中要增强单位的绩效评价主体责任意识。切实加强项目整改落实，推动绩效评价结果与预算安排相结合，加大评价结果向社会公开的力度。

## 附件 2

项目支出绩效自评表							
(2022 年度)							
项目名称		2022 年大余县工商联非公有制经济人士教育培训费					
主管部门		江西省大余县工商业联合会		实施单位		江西省大余县工商业联合会	
资金执行情况							
		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	10	10	7	10	70	5
	其中： 财政拨款	10	10	7	-	70	5
	其他资金	0	0	0	-	0	0
偏差原因及整改措施		资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用					
年度总体目标	预期目标					完成实际情况	
	开展好非公有制经济人士教育培训活动，保障好培训工作所需经费。					资金单位已用于开展非公经济人士教育培训活动，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用。	
绩效目标							
	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
绩效目标	产出指标	数量	非公有制经济人士培训人数	>=40 人	120	10	10
							资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金

								未能及时支付，需加强对资金的管理使用
	质量	非公有制经济人士培训合规率	>=90%	90	15	15		资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用
	时效	非公有制经济人士培训班完成及时率	>=90%	90	15	15		资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用
	成本	非公有制经济人士培训班成本	<=100000元	70000	20	20		资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用
效益指标	经济效益	提高非公有制经济人士素质，	>=80%	80	10	10		资金单位已使用，但项目资

		促进非公有制经济发展					金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用
	社会效益						
	生态效益						
	可持续影响	持续性提高非公有制经济人士素质	>=85%	85	10	10	资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用
满意度	满意度	非公有制经济人士满意度	>=90%	90	10	10	资金单位已使用，但项目资金未能及时拨付，导致剩余部分资金未能及时支付，需加强对资金的管理使用
总计				100	95		

# 项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	大余县工商联基础绩效						
主管部门	江西省大余县工商业联合会		实施单位	江西省大余县工商业联合会			
资金执行情况							
		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)	其中： 财政拨款	5.22	5.22	5.22	-	100	10
	其他资金	0	0	0	-	0	0
	年度资金总额	5.22	5.22	5.22	10	100	10
偏差原因及整改措施							
年度总体目标	预期目标				完成实际情况		
	根据大余县工商联基础绩效奖金审批表数据， 保证县工商联在职在编公务员每月基础绩效奖 金按时发放。				保证了县工商联在职在编公务员 2022 年每月基础绩效奖金按时发 放到位。		
绩效目标							
	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
绩效目标	产出指标	数量	工商联基础绩效使 用率	>=99%	99	10	10
		质量	工商联基础绩效使 用合规率	>=99%	99	15	15
		时效	工商联基 础绩效项	>=99%	99	15	15

		目完成及时率					及时使用，减小偏差
	成本	工商联基础绩效成本控制率	>=99%	99	20	20	资金及时到位，可及时使用，减小偏差
效益指标	经济效益						
	社会效益						
	生态效益						
	可持续影响	持续性保障工商联基础绩效发放，项目可持续发展	>=95%	95	20	20	资金及时到位，可及时使用，减小偏差
满意度	满意度	工商联基础绩效按时发放，获得工商联公务员满意度	>=95%	95	10	10	资金及时到位，可及时使用，减小偏差
总计					100	100	

## 附件 3

# 大余县工商业联合会 2022 年度部门 评价报告（非公有制经济人士教育培训费）

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

#### 1. 项目背景、主要内容及实施情况：

大余县工商联非公有制经济人士教育培训费属于财政拨款项目支出，主要用于工商联 2022 年开展非公有制经济人士教育培训的经费，如举办我县非公有制经济人士教育培训班、专题学习会，走访非公企业开展宣讲活动，其他杂项支出经费等。

#### 2. 资金投入和使用情况等：

大余县工商联非公有制经济人士教育培训费 2022 年的预算经费为 10 万元，全部属于财政拨款，全部用于举办我县非公有制经济人士教育培训班、专题学习会，走访非公企业开展宣讲活动等。

### （二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

大余县工商联非公有制经济人士教育培训费属于经常性项目，2022 年的预算经费为 10 万元，全部属于财政拨款，用于我县非公有制经济人士教育培训支出。

总体目标：通过开办培训班、举办专题学习会等活动，做好非公有制经济人士教育培训工作。

阶段性目标：开办了培训班和专题学习会，为非公有制

经济人士发展提供培训等服务。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价目的：严格落实《中华人民共和国预算法》及省、市、县绩效管理工作的有关规定，进一步规范财政资金的管理，强化财政支出绩效理念，提升部门责任意识，提高资金绩效。绩效评价对象和范围：为进一步强化工商联支出责任，提高县工商联非公有制经济人士教育培训费使用效益，对县工商联非公有制经济人士教育培训费，即工商联 2022 年开展非公有制经济人士教育培训工作所需经费的产出指标、效益指标、满意度指标进行绩效评价。

### （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. 绩效评价原则

本次开展绩效评价遵循科学公正原则、统筹兼顾原则、激励约束原则和公开透明原则。绩效评价过程中严格执行规定的程序，针对具体支出及其产出绩效进行评价，按照科学可行和真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；依法公开并接受监督。

#### 2. 评价指标体系

### 部门评价指标体系框架（参考）

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	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

			反映和考核项目立项依据情况。	<p>求：</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>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；</p> <p>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。</p>
			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。	<p>评价要点：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>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。</p>
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。	<p>评价要点：</p> <p>(如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标；</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>
		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精细化情况。	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。</p>
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。	<p>评价要点：</p> <p>①预算编制是否经过科学论证；</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配；</p> <p>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；</p> <p>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。</p>
		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。	<p>评价要点：</p> <p>①预算资金分配依据是否充分；</p> <p>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。</p>

			况。	
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。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
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。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		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。

### 3. 评价方法

根据《项目支出绩效评价管理办法》的规定,本次评价采用定量与定性评价相结合的比较法,总分由各项指标得分汇总形成。

### 4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等,用于对绩效指标完成情况进行比较。本次采用计划标准进行评价。

### （三）绩效评价工作过程。

1. 前期准备。根据项目实际情况，挑选相关人员组成评价小组，由分管财务领导担任组长，并根据成员的技术专业安排相应评价工作。

2. 资金管理。县工商联非公有制经济人士教育培训费实际到位资金与预算资金相符，预算资金按照计划执行；业务费使用是否符合相关的财务管理制度规定。

3. 组织过程。工商联建立了健全的财务和业务管理制度，符合相关管理规定，管理制度健全性和制度执行有效性均符合标准。

4. 检查与核实。检查各项目的管理工作是否有序开展，并有详实的统计记录，并核对相关材料，确认项目资金使用情况。

5. 开展自评。按照自评方案的要求，对照各实施项目的内容逐条逐项自评。在自评过程发现问题，查找原因，及时纠正偏差，为下一步工作夯实基础。

### 三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

按照项目绩效任务、目标、管理制度、组织管理情况、项目完成情况、社会效益等对项目进行综合评价，我单位基本达成预期指标并取得一定的效果，对各项指标进行综合打分，项目综合评价为较好。

项目总体评价得分 95 分（评分表附后）

附件 1-2

### 项目支出绩效自评表

项目名称	大余县工商联非公有制经济人士教育培训费							
主管部门	大余县工商业联合会			实施单位	大余县工商业联合会			
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 (B/A)	得分	
	年度资金总额	10	10	7	10	70%	5	
	其中：当年财政拨款	10	10	7	10	70%	5	
	上年结转资金	0	0	0	0	0	0	
	其他资金	0	0	0	0	0	0	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	通过开办培训班、举办专题学习会等活动，做好非公有制经济人士教育培训工作。			开办了培训班和专题学习会，为非公有制经济人士发展提供培训等服务。				
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指 标值(A)	实际 完成 值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出 指标 (60 分)	数量 指标	非公有制经济人士 教育培训人数	$\geq 40$ 人	120	10	10	
		质量 指标	非公有制经济人士 教育培训合规率	$\geq 90\%$	90%	15	15	
		时效 指标	非公有制经济人士 教育培训班完成及 时率	$\geq 90\%$	90%	15	15	
		成本 指标	非公有制经济人士 教育培训班成本	$\leq 10000$ 0 元	7000 0 元	20	20	
	效益 指标 (20 分)	经济 效益 指标	提高非公有制经济 人士素质，促进非 公有制经济发展	$\geq 80\%$	80%	10	10	
		可持续影 响指 标	持续性提高非公有 制经济人士素质	$\geq 85\%$	$\geq 85\%$	10	10	
满 意 度 指 标 (10)	服务 对象	非公有制经济人士 满意度	$\geq 90\%$	$\geq 90\%$	10	10		

分)	标					
总分				100	95	
填报人： 蓝卉				审核人： 赖德洪		

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 评分标准：（1）若为定性指标，则根据“三档”原则分别按照指标分值的 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%来记分。定性指标根据指标完成情况分为：达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%（含 80%）、80-50%（含 50%）、50-0%合理确定分值。

## 四、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况。

县工商联组织成立项目绩效评价工作领导小组并制订评价具体指标，对项目的预算、项目任务书和绩效指标完成情况进行小结自评，经项目绩效评价工作小组成员充分讨论后形成项目绩效自评报告。

### （二）项目过程情况。

县工商联项目绩效评价工作领导小组明确责任，合理分工，密切协作，为项目顺利实施提供了保障。在县工商联全体干部职工的努力下，县工商联非公有制经济人士教育培训费按预定计划支出，2022 年县工商联非公有制经济人士教育培训工作基本完成预期目标。

### （三）项目产出情况。

数量指标方面，县工商联非公有制经济人士教育培训人数大于 40 人，培训费使用率达到要求。

质量指标方面，县工商联非公有制经济人士教育培训费使用符合规定，质量达标。

时效指标方面，县工商联非公有制经济人士教育培训费在 2022 年 12 月 31 日前按时使用完成，培训及时率达标。

成本指标方面，县工商联非公有制经济人士教育培训费使用预算拨款 7 万元，完成使用。

#### （四）项目效益情况。

##### 1. 项目实施的经济效益分析。

该项目严格控制成本，厉行节约，力求将项目的每一分项目经费都用在恰当的地方。2022 年县工商联非公有制经济人士教育培训费财政拨款 10 万元。从项目目标完成情况分析，该项目较好地控制了实施成本，较好地完成了项目支出的任务。

2022 年县工商联召开培训班 3 次，组织专题学习 3 次，强化教育培养，打造高素质非公有制经济人士队伍。2022 年 5 月 13 日组织了县直属及外埠商（协）会学习惠企相关政策及办会经验学习交流会活动；7 月 15 日至 16 日组织县非公有制经济代表人士和工商联机关干部参加了大余县非公有制经济人士“喜迎党的二十大 奋进新征程”理论培训和实践体悟活动；8 月 18 日组织县女企业家商会和新生代企业家商会开展了理论培训活动；12 月 30 日联合县各直属商会举办县非公有制经济人士“学习贯彻党的二十大 奋进拼搏新征程”主题教育暨县非公有制经济代表人士培训班。通过学习，进一步深化了非公有制经济人士理想信念教育实践活动，加强了非公有制经济人士思想政治素质，提升了工商联会员队伍的整体形象和地位，促进了我县非公有制经济发展。

## 2. 项目实施的社会效益分析。

县县工商联非公有制经济人士教育培训费无社会效益。

## 3. 项目实施的生态效益分析。

县县工商联非公有制经济人士教育培训费无生态效益。

## 4. 项目实施的可持续影响分析。

因县工商联非公有制经济人士教育培训工作是一项长期任务，故该项目具有可持续性和长期性的特点。

## 5. 满意度指标完成情况分析。

工商联非公有经济人士对培训活动满意度为优。

## 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. 加强组织领导。要加强对项目工作的全面领导，便于及时发现项目运行过程中出现的问题并加以改进。县工商联严格按照项目管理制度及财务管理制度实施，加强项目管理和监督，确保项目实施规范。

2. 专款专用。严格按项目规范要求，做到专款专用，确保项目工作顺利开展。项目内所有支出都由报账员把关，再经分管领导审核，最后由主要领导复审。尤其是在“三公”经费支出上，我们贯彻落实上级有关精神，严格控制“三公经费”支出，保证专款专用，无截留、无挪用等现象，取得了良好效果。

3. 加强监督。对日常工作加强规范和监督，防止在项目执行过程中出现偏差，提高项目执行率和合规率。

4. 不断加强学习与交流。2022年我单位加强了与我县非

公有制经济人士进行学习与交流次数和培训形式，从中进一步了解了我县非公企业发展的现状，促进了我县非公有制经济发展。

## **（二）存在问题及分析**

非公有制经济人士教育培训费使用安排不够全面；财务管理制度不够完善，执行力度有待提高。

## **六、有关建议**

完善并严格执行财务管理制度；紧密结合实际情况，安排非公有制经济人士教育培训费，提高资金使用效率。

## **七、其他需要说明的问题**

无