



大余县工商业联合会 2023 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、机构设置及人员情况

第二部分 2023 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 2023 年度单位决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 大余县工商业联合会概况

一、部门主要职责

（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、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	江西省大余县工商业联合会	二级

江西省大余县工商业联合会（本级）设立 1 个内设机构，分别是：办公室。

本部门年末在职人员 6 人，离退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员 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 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 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、一般公共预算财政拨款收入	1	89.76	一、一般公共服务支出	32	68.69
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	1.00	八、社会保障和就业支出	39	10.24
	9		九、卫生健康支出	40	6.18
	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	5.48
	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	90.76	本年支出合计	58	90.58
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	0.18
	30			61	
总计	31	90.76	总计	62	90.76

注：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

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目				本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
支出功能		科目名称									
分类科目											
				栏次	1	2	3	4	5	6	7
类	款	项		合计	90.76	89.76					1.00
201			一般公共服务支出		68.86	67.86					1.00
20128			民主党派及工商联事务		68.86	67.86					1.00
2012801			行政运行		51.23	51.23					
2012802			一般行政管理事务		17.64	16.64					1.00
208			社会保障和就业支出		10.24	10.24					
20805			行政事业单位养老支出		10.24	10.24					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费		6.82	6.82					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出		3.41	3.41					
210			卫生健康支出		6.18	6.18					
21011			行政事业单位医疗		6.18	6.18					
2101101			行政单位医疗		6.18	6.18					
221			住房保障支出		5.48	5.48					
22102			住房改革支出		5.48	5.48					
2210201			住房公积金		5.48	5.48					

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 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		科目名称							
科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	90.58	72.35	18.23			
201		一般公共服务支出		68.69	50.45	18.23			
20128		民主党派及工商联事务		68.69	50.45	18.23			
2012801		行政运行		51.23	50.45	0.77			
2012802		一般行政管理事务		17.46		17.46			
208		社会保障和就业支出		10.24	10.24				
20805		行政事业单位养老支出		10.24	10.24				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费		6.82	6.82				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		3.41	3.41				
210		卫生健康支出		6.18	6.18				
21011		行政事业单位医疗		6.18	6.18				
2101101		行政单位医疗		6.18	6.18				
221		住房保障支出		5.48	5.48				
22102		住房改革支出		5.48	5.48				
2210201		住房公积金		5.48	5.48				

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 年度

公开 04 表
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	小计	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	89.76	一、一般公共服务支出	33	67.86	67.86		
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	10.24	10.24		
	9		九、卫生健康支出	41	6.18	6.18		
	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	5.48	5.48		
	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	89.76	本年支出合计	59	89.76	89.76		
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	89.76	总计	64	89.76	89.76		

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称			
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	89.76	72.35	17.41
201		一般公共服务支出	67.86	50.45	17.41
20128		民主党派及工商联事务	67.86	50.45	17.41
2012801		行政运行	51.23	50.45	0.77
2012802		一般行政管理事务	16.64		16.64
208		社会保障和就业支出	10.24	10.24	
20805		行政事业单位养老支出	10.24	10.24	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支	6.82	6.82	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	3.41	3.41	
210		卫生健康支出	6.18	6.18	
21011		行政事业单位医疗	6.18	6.18	
2101101		行政单位医疗	6.18	6.18	
221		住房保障支出	5.48	5.48	
22102		住房改革支出	5.48	5.48	
2210201		住房公积金	5.48	5.48	

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支出	67.29	302	商品和服务支出	5.06	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	20.72	30201	办公费	0.17	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	12.98	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	11.31	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	0.05	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6.89	30206	电费	0.08	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	3.43	30207	邮电费	0.28	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.18	30208	取暖费	0.02	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴款		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.01	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5.48	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.24	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.83	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.42	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		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		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	2.10	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.15	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	

						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		67.29	公用支出合计					5.06

注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：江西省大余县工商业联合会 2023 年度 金额单位：万元

项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2. 当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合 计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 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	1.84	1.84	1.83
1.因公出国（境）费	2			
2.公务用车购置及运行维护费	3			
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5			
3.公务接待费	6	1.84	1.84	1.83
（1）国内接待费	7	——	——	1.83
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	14
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	156
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“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）。

2. 当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出

国有资产占用情况表

公开 10 表

单位：江西省大余县工商业联合会

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	0
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	0
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	0
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2023 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。

2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本单位 2023 年度收入总计 90.76 万元，其中年初结转和结余 0.00 万元，与上年持平；使用非财政拨款结余和专用结余 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 90.76 万元，比上年增加 11.89 万元，增长 15.07%，主要原因：工商联业务工作量增加，支出增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 89.76 万元，占 98.90%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 1.00 万元，占 1.10%。

二、支出决算情况说明

本单位 2023 年度支出总计 90.76 万元，其中本年支出合计 90.58 万元，比上年增加 11.71 万元，增长 14.85%，主要原因：工商联业务量增加，支出增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 0.18 万元，比上年增加 0.18 万元，主要原因：预算管理一体化支付系统年末有结转和结余。

本年支出的具体构成：基本支出 72.35 万元，占 79.87%；

项目支出 18.23 万元，占 20.13%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 86.69 万元，决算数 89.76 万元，完成年初预算的 103.54%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 64.78 万元，决算数 67.86 万元，完成年初预算的 104.75%。预决算差异主要原因：工商联业务工作量增加，支出增加。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 10.24 万元，决算数 10.24 万元，完成年初预算的 100.00%。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 6.20 万元，决算数 6.18 万元，完成年初预算的 99.79%。预决算差异主要原因：单位人员增加，卫生健康支出增加。

（四）住房保障支出（类）年初预算数 5.48 万元，决算数 5.48 万元，完成年初预算的 100.00%。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本单位 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 72.35 万元，其中：

（一）工资福利支出 67.29 万元，比上年增加 9.91 万元，增长 17.27%，主要原因：单位人员级别变动，工资调增。

（二）商品和服务支出 5.06 万元，比上年增加 0.15 万

元，增长 2.96%，主要原因：单位业务量增加，商品和服务支出。

（三）对个人和家庭补助支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：厉行节约，减少开支。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：厉行节约，减少开支。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本单位 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 1.84 万元，决算数 1.83 万元，完成全年预算的 99.60%；决算数比上年减少 0.00 万元，下降 0.01%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：未发生因公出国事项。决算数与上年持平，主要原因：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，主要是：未发生因公出国事项。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00

万元，主要原因：本单位无公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本单位无公务用车。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 0 辆。

（三）公务接待费全年预算数 1.84 万元，决算数 1.83 万元，完成全年预算的 99.60%，主要原因：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。决算数比上年减少 0.00 万元，下降 0.01%，主要原因：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 14 批，累计接待 156 人次，主要是：单位人员和业务量增加，国内接待批次增加。

六、机关运行经费支出情况说明

本单位 2023 年度机关运行经费支出 5.06 万元，决算数比上年增加 0.15 万元，增长 2.96%，主要原因：组织成立各乡镇商会，单位业务量增加，支出增加。

七、政府采购支出情况说明

本单位 2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的 0.00%。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 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 0 辆。本单位单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目4个全面开展绩效自评，共涉及资金 21.29 万元，占项目支出总额的100%。其中，4个项目评价结果为“优”，0个项目评价结果为“良”，0个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对“2023 年大余县工商联非公有制经济人士教育培训费项目”、“2023 年大余县非公企业维权服务中心工作经费项目”、“2023 年大余县工商联业务费”“2023 年大余县工商联其他资金”4 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 21.29 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 90.58 万元，政府性基金预算支出 0 万元，评价结果为优。从评价情况来看，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情况。

大余县工商业联合会

2023 年度绩效自评总报告

一、本部门项目绩效目标情况

2023 年本部门项目一共有 4 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 2023 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 2023 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 2023 年大余县工商联业务费，绩效目标是做好工商联日常工作经费安排，保障好各项业务等支出。

四是 2023 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《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，提高资金使用效益。

绩效自评对象和范围：为进一步强化工工商联支出责任，

提高工商联项目经费使用效益，对工商联 2023 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，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		立项程序规范性	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。
	绩效目标	绩效目标	项目所设定的绩效	评价要点：

		合理性	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。	（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
	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。
过程		资金使用	项目资金使用是否	评价要点：

		合规性	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。	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	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。

			率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

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

2023 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 90 分，2023 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 90 分，2023 年大余县工商联业务费项目绩效自评得分 100 分，2023 年大余县工商联其他资金项目绩效自评得分 85.9 分，平均得分 91.5 分。

本部门 2023 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 2023 年度绩效目标基本完成，做好了工商联各项日常工作经费安排，保障好了工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。

本部门项目支出绩效自评表如下：

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年大余县工商联非公企业维权服务中心工作经费						
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	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	4.29	4.29	2.19	10	51.0	0
		政府预算资金	4.2896	4.2896	2.190235	—	51.0	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	做好2023年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。 。				资金已用于了保障非公企业维权服务中心的办公及业务需求，虽然项目资金未能足额到位，但也完成了搭建政企沟通桥梁、走访企业调研收集维权诉求、协调解决问题等工作。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	非公企业维权服务经济成本	≤ 42896 元	21902.35	20	20	资金已用于开展非公企业维权工作，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	非公企业维权服务工作经费使用率	≥99%	99	10	10	资金已用于开展非公企业维权工作，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
		质量指标	非公企业维权服务工作经费使用合规率	≥90%	90	15	15	资金已用于开展非公企业维权工作，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。

	时效指标	非公企业维权服务工作项目完成及时率	≥90%	90	15	15	资金已用于开展非公企业维权工作，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
效益指标	经济效益指标	服务好非公企业维权，促进非公企业经济发展	≥80%	80	15	15	资金已用于开展非公企业维权工作，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
	社会效益指标						
	生态效益指标						
满意度指标	服务对象满意度	非公企业对维权服务工作满意度	≥95%	95	15	15	资金已用于开展非公企业维权工作，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
总分					100	90	

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023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	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	10	10	3.081	10	30.8	0	
	政府预算资金	10	10	3.08141	—	30.8	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	开展好2023年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。			资金已用于开展了2023年非公有制经济人士教育培训，虽然项目资金				
绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	非公有制经济人士培训班经济成本	≤100000元	30814.10	20	20	资金单位已使用进行培训，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	非公有制经济人士培训人数	≥100人	116	10	10	资金单位已使用进行培训，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
		质量指标	非公有制经济人士培训合规率	≥90%	90	15	15	资金单位已使用进行培训，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。

标		时效指标	非公有制经济人士培训班完成及时率	$\geq 90\%$	90	15	15	资金单位已使用进行培训，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
	效益指标	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	15	15	资金单位已使用进行培训，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	非公有制经济人士满意度	$\geq 90\%$	90	15	15	资金单位已使用进行培训，但项目资金未能按进度足额到位，需加快该项目资金的管理使用，加大资金的预算执行力度。
	总分					100	90	

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年大余县工商联业务费						
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	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	2	2	2	10	100	10
		政府预算资金	2	2	2	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	做好2023年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。				合理安排了业务经费的管理使用，已使用该经费保证了工商联2023年办公用品、会议经费、差旅费、下乡费等日常经费支出使用。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分 析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	工商联业务费工作经济成本	≤ 20000	20000	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	工商联业务费使用率	≥99%	99	10	10	
		质量指标	工商联业务费使用合规率	≥90%	90	15	15	
		时效指标	工商联业务费项目完成及时率	≥90%	90	15	15	
	效益指标	经济效益指标	工商联业务费的使用保障了工商联的运	≥80%	80	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	业务费的使用保障了工商联业务工作运行，获得机关人员满意度	≥95%	95	15	15	
	总分						100	100

项目支出绩效自评表

(2023年度)

项目名称		2023年大余县工商联其他资金						
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	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分
		年度资金总额	5	5	0.909	10	18.1	0
		单位资金	5	5	0.909127	—	18.1	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	做好2023年工商联其他资金安排，保障好工商联业务工作等完成所需经费。				其他资金到账0.998万元，做好了其他资金安排，已用该资金保障好了工商联业务工作所需经费。			
绩效 指 标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析 及改进措施
	成本指标	经济成本指标	其他资金业务工作经济成本	≤ 50000 元	9091.27	20	20	财政其他资金账户转入单位资金0.998万元，实际已使用0.9091万元，使用率达91%，需加强资金管理加快资金使用。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	工商联其他资金使用率	≥99%	91	10	7.98	财政其他资金账户转入单位资金0.998万元，实际已使用0.9091万元，使用率达91%，需加强资金管理加快资金使用。
		质量指标	工商联其他资金使用合规率	≥90%	90	15	15	财政其他资金账户转入单位资金0.998万元，实际已使用0.9091万元，使用率达91%，需加强资金管理加快资金使用。

标		时效指标	工商联其他资金项目完成及时率	≥90%	85	15	12.92	财政其他资金账户转入单位资金0.998万元，实际已使用0.9091万元，使用率达91%，需加强资金管理加快资金使用。
	效益指标	经济效益指标	其他资金使用保障了工商联运行，促进了工商联经济发展	≥80%	80	15	15	财政其他资金账户转入单位资金0.998万元，实际已使用0.9091万元，使用率达91%，需加强资金管理加快资金使用。
		社会效益指标						
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	其他资金使用保障了工商联运行，获得机关工作人员满意度	≥95%	95	15	15	财政其他资金账户转入单位资金0.998万元，实际已使用0.9091万元，使用率达91%，需加强资金管理加快资金使用。
	总分					100	85.9	

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指县级财政当年拨付的资金。

（二）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。

（三）上年结转和结余：填列全部结转和结余的资金数，包括上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）民主党派及工商联事务（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）群众团体事务（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。

（三）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。

（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职业年金支出。

（五）社会保障和就业支出（类）就业补助（款）就业见习补贴（项）：反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

（七）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。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；

公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。