

赣州市财政局 2023 年部门预算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 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、《重点项目支出绩效目标表》

第三部分 2023 年部门预算情况说明

- 一、2023 年部门预算收支情况说明
- 二、2023 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

贯彻执行国家的财政、税收法律法规和政策，拟订有关地方性财政法规规章草案；负责管理市本级各项财政收支，编制年度市本级预决算草案并组织执行；按分工负责政府非税收入管理，负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费；组织制定国库管理制度和国库集中收付制度，指导和监督市本级国库业务，开展国库现金管理工作；牵头编制国有资产管理情况报告，根据市政府授权，集中统一履行市本级国有金融资本出资人职责；负责审核和汇总编制全市国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法，收取市本级企业国有资本收益；负责办理和监督市本级财政的经济发展支出、市本级政府性投资项目的财政拨款，参与拟订市本级建设投资的有关管理办法，制定基本建设财务制度；负责审核并汇总编制全市社会保障预决算草案，会同有关部门拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；负责管理全市的会计工作，监督和规范会计行为，指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计；负责政府投资基金市本级财政出资的资产管理，拟定和执行政府国内债务管理制度和办法，编制地方政府债务余额限额计划；拟定财经监督的制度和办法，监督预算管理，监督财税法规和政策执行情况，开展预算绩效评价有关工作；承办市政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

2023年赣州市财政局所属预算单位共有3个，包括：赣州市财政局本级（独立核算）、赣州市财政公共服务中心（非独立核算）、赣州市政府投融资服务中心（非独立核算）。

编制人数小计196人，其中：行政编制人数83人，参照公务员法管理的事业编制人数46人，事业编制人数67人。实有人数262人，其中：在职人数小计184人，行政在职人数82人，参照公务员法管理的事业单位在职人数38人，事业单位在职人数64人。离休人数小计2人，退休人数小计76人。

第二部分 2023年部门预算表

部门公开表1

收支预算总表

填报单位：赣州市财政局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	6,318.43	一般公共服务支出	7,637.77
(一) 一般公共预算收入	6,318.43	社会保障和就业支出	334.67
(二) 政府性基金预算收入		卫生健康支出	302.50
(三) 国有资本经营预算收入		节能环保支出	15.00
二、教育收费资金收入		住房保障支出	245.56
三、事业收入		国有资本经营预算支出	26.00
四、事业单位经营收入		其他支出	300.00
五、附属单位上缴收入		债务发行费用支出	0.80
六、上级补助收入			
七、其他收入	300.00		
本年收入合计	6,618.43	本年支出合计	8,862.30
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转(结余)	2,243.87		
收入总计	8,862.30	支出总计	8,862.30

部门公开表3

部门支出总表

填报单位:赣州市财政局

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	8,862.30	3,488.25	5,374.05
201	一般公共服务支出	7,637.77	2,605.52	5,032.25
06	财政事务	7,632.77	2,605.52	5,027.25
2010601	行政运行	2,052.39	2,052.39	
2010602	一般行政管理事务	2,421.79		2,421.79
2010605	财政国库业务	13.20		13.20
2010650	事业运行	553.13	553.13	
2010699	其他财政事务支出	2,592.27		2,592.27
13	商贸事务	5.00		5.00
2011308	招商引资	5.00		5.00
208	社会保障和就业支出	334.67	334.67	
05	行政事业单位养老支出	334.67	334.67	
2080501	行政单位离退休	27.83	27.83	
2080502	事业单位离退休	0.04	0.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	288.80	288.80	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.00	18.00	
210	卫生健康支出	302.50	302.50	
11	行政事业单位医疗	302.50	302.50	
2101101	行政单位医疗	203.51	203.51	
2101102	事业单位医疗	54.15	54.15	

部门公开表3

部门支出总表

填报单位:赣州市财政局

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
2101103	公务员医疗补助	44.84	44.84	
211	节能环保支出	15.00		15.00
99	其他节能环保支出	15.00		15.00
2119999	其他节能环保支出	15.00		15.00
221	住房保障支出	245.56	245.56	
02	住房改革支出	245.56	245.56	
2210201	住房公积金	245.56	245.56	
223	国有资本经营预算支出	26.00		26.00
01	解决历史遗留问题及改革成本支出	26.00		26.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	26.00		26.00
229	其他支出	300.00		300.00
99	其他支出	300.00		300.00
2299999	其他支出	300.00		300.00
233	债务发行费用支出	0.80		0.80
03	地方政府一般债务发行费用支出	0.80		0.80
23303	地方政府一般债务发行费用支出	0.80		0.80

财政拨款收支总表

填报单位：赣州市财政局

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	6,318.43	一、本年支出	6,318.43	6,318.43		
一般公共预算拨款收入	6,318.43	一般公共服务支出	5,435.70	5,435.70		
政府性基金预算拨款收入		社会保障和就业支出	334.67	334.67		
国有资本经营预算收入		卫生健康支出	302.50	302.50		
		住房保障支出	245.56	245.56		
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	6,318.43	支出总计	6,318.43	6,318.43		

部门公开表5

一般公共预算支出表

填报单位：赣州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2023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	6,318.43	3,488.25	2,830.18
201	一般公共服务支出	5,435.70	2,605.52	2,830.18
06	财政事务	5,435.70	2,605.52	2,830.18
2010601	行政运行	2,052.39	2,052.39	
2010602	一般行政管理事务	1,420.00		1,420.00
2010650	事业运行	553.13	553.13	
2010699	其他财政事务支出	1,410.18		1,410.18
208	社会保障和就业支出	334.67	334.67	
05	行政事业单位养老支出	334.67	334.67	
2080501	行政单位离退休	27.83	27.83	
2080502	事业单位离退休	0.04	0.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	288.80	288.80	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.00	18.00	
210	卫生健康支出	302.50	302.50	
11	行政事业单位医疗	302.50	302.50	
2101101	行政单位医疗	203.51	203.51	
2101102	事业单位医疗	54.15	54.15	
2101103	公务员医疗补助	44.84	44.84	
221	住房保障支出	245.56	245.56	
02	住房改革支出	245.56	245.56	
2210201	住房公积金	245.56	245.56	

一般公共预算基本支出表

填报单位：赣州市财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2023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	3,488.25	3,086.42	401.83
301	工资福利支出	3,052.79	3,052.79	
30101	基本工资	763.80	763.80	
30102	津贴补贴	340.61	340.61	
30103	奖金	793.89	793.89	
30106	伙食补助费	126.30	126.30	
30107	绩效工资	156.16	156.16	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	288.80	288.80	
30109	职业年金缴费	18.00	18.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	257.66	257.66	
30111	公务员医疗补助缴费	44.84	44.84	
30112	其他社会保障缴费	2.29	2.29	
30113	住房公积金	245.56	245.56	
30199	其他工资福利支出	14.88	14.88	
302	商品和服务支出	401.83		401.83
30201	办公费	4.00		4.00
30202	印刷费	2.20		2.20
30205	水费	7.00		7.00
30206	电费	25.00		25.00

一般公共预算基本支出表

填报单位：赣州市财政局

单位：万元

支出经济分类科目		2023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
30207	邮电费	7.00		7.00
30208	取暖费	6.29		6.29
30209	物业管理费	21.00		21.00
30211	差旅费	1.40		1.40
30212	因公出国（境）费用	4.60		4.60
30213	维修（护）费	10.00		10.00
30215	会议费	6.00		6.00
30216	培训费	12.68		12.68
30217	公务接待费	94.10		94.10
30228	工会经费	15.11		15.11
30229	福利费	39.70		39.70
30239	其他交通费用	112.34		112.34
30299	其他商品和服务支出	33.41		33.41
303	对个人和家庭的补助	33.63	33.63	
30301	离休费	27.24	27.24	
30302	退休费	0.63	0.63	
30309	奖励金	5.76	5.76	

部门公开表7

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：赣州市财政局

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
106	赣州市财政局	98.70	4.60	94.10		

部门公开表8

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：赣州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2023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

部门公开表9

注：若为空表，则为该部门（单位）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：赣州市财政局

单位：万元

支出功能分类科目		2023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

部门整体支出绩效目标表

（ 2023 年度）

部门名称	赣州市财政局		
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	8,862.3		
其中：财政拨款	6,318.43	其他经费	2,543.87
支出预算合计	8,862.3		
其中：基本支出	3,488.25	项目支出	5,374.05
年度总体目标	2023年，市财政局紧紧围绕市委、市政府重要决策部署，充分发挥职能作用，全力完成各项目标任务，为建设革命老区高质量发展示范区提供坚实的财政保障		
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	产出指标	办公楼维护面积	8328平方米
		预算执行率	≥100%
		人均一般性支出控制率	≤0%
		政府采购率	≥100%
		“三公经费”预算变动率	≤0%
	质量指标	民生支出占比	>70
		整体工作任务完成率	100%
		非税收入清算、行政事业单位经营性资产清算情况	按时完成
		北上争资争项情况	取得实效
		预算绩效管理覆盖率	100%
		财政票据和非税收入征缴系统运行情况	平稳
	时效指标	保障非税收缴管理系统的正常运行率	100%
		财政收入任务完成及时率	100%
		办公楼维修维护响应及时率	100%
	成本指标	“三公”经费预算执行率	<100%
效益指标	效益指标	办公楼安全事故率	0
		部门履职能力	不断提升
		发挥财政综合职能水平	显著提升
		保障民生资金力度	明显提升
满意度指标	满意度指标	服务对象满意度	>90%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		财政事业专项经费	
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位 赣州市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	32.51
		其中：财政拨款	0
		其他资金	0
		上年结转	32.51
年度绩效目标			
发挥财政的综合职能作用。			
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	差旅费	≤15万元
		维修维护费	≤15万元
		物业管理费	≤20万元
产出指标	数量指标	召开全市性财政工作会次数	≥2次
		办公楼维护面积	=8328平方米
	质量指标	北上争资争项	取得实效
		办公楼维修维护达标率	=100%
	时效指标	办公楼维修维护响应及时率	=100%
		财政收入任务	按时完成
效益指标	社会效益指标	办公楼安全事故率	=0%
		发挥财政综合职能水平	显著提升
满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度	>90%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		预算绩效管理工作经费		
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	633.26	
		其中：财政拨款	500	
		其他资金	0	
		上年结转	133.26	
年度绩效目标				
目标1：构建一套市本级绩效指标和标准体系，并为部门提供绩效目标申报辅导。 目标2：开展财政重点绩效评价，包括10个项目（政策）支出、10个部门整体支出、1个部门国有资产使用情况绩效评价试点、2个县级政府财政运行综合绩效评价试点。 目标3：开展单位自评和部门评价结果复核，选取50个及以上单位自评和部门评价项目开展复核。 目标4：开展预算绩效管理培训2次及以上，开展1个课题调研。 目标5：开展预算绩效监督和会计信息质量检查工作。				
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	绩效指标和标准体系制定、绩效目标申报辅导和审核、课题研究和培训		≤200万元
		财政重点绩效评价		≤220万元
		绩效评价结果复核		≤70万元
		预算绩效监督、会计信息质量检查		≤10万元
产出指标	数量指标	形成市本级绩效指标和标准体系编印册		=1套
		出具政策、项目支出绩效评价报告		=10份
		出具部门整体支出绩效评价报告		=10份
		出具部门国有资产使用情况绩效评价报告		=1份
		出具县级政府财政运行综合绩效评价报告		=2份
		出具单位自评、部门评价结果抽查复核通报		=1份
		培训班次		=2次
		出具课题调研报告		=1份
	开展预算绩效监督、会计信息质量检查等工作		=2项	
	质量指标	第三方机构服务验收合格率		≥80%
时效指标	年度工作按计划完成率		=100%	
效益指标	社会效益指标	绩效目标申报辅导部门绩效目标送审一次性通过率		≥80%
		提升重大项目绩效目标质量		达成
		提升单位自评和部门评价质量		达成
		构建市本级绩效指标和标准体系部门数量		≥80个
满意度指标	服务对象满意度	培训学员满意度		≥90%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		非税收入征收成本(“信贷通”保证金管理经费)	
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位 赣州市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	2.34
		其中:财政拨款	0
		其他资金	0
		上年结转	2.34
年度绩效目标			
定期核对账户资金,确保资金安全;定期清算账户利息收入,按要求缴库;做好代偿和追偿工作。			
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	工作经费使用率	≤100%
产出指标	数量指标	每月对账	=12次
	质量指标	账实相符	=100%
	时效指标	定期清算账户利息收入,按要求缴库。	每年至少一次
效益指标	经济效益指标	利息收入缴库及时性	=100%
满意度指标	服务对象满意度	市级财政满意度	≥90%
		合作银行满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	招商引资工作经费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	5	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	5	
年度绩效目标			
目标1：2023年全年完成投资项目签约金额2亿元 目标2：2023年全年完成实际进资0.4亿元。			
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	招商引资费用支出	≤10万元
产出指标	数量指标	全年完成投资项目签约总额	≥2亿元
	质量指标	全年引进项目实际进资总额	≥0.4亿元
	时效指标	12月底前完成	=100%
效益指标	生态效益指标	有害物质排放率	=0%
满意度指标	服务对象满意度	投资商投诉率	=0%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		国库制度改革经费	
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位 赣州市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	119.4
		其中：财政拨款	0
		其他资金	0
		上年结转	119.4
年度绩效目标			
深化和完善一体化系统改革			
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	国库集中支付业务工作经费	≤30万元
		预算一体化会计模块运维经费	≤72万元
产出指标	数量指标	市本级国库集中支付金额	>150亿元
		组织相关工作培训、布置会数量	=6场
		财政系统维护数量	=4套
		全市县（市、区）参与数量	=20个
	质量指标	预算单位网络带宽	≥10M
		全市财政相关工作参与度	=100%
		财政业务重点工作合格率	=100%
		全市决算及财报编报合格率	=100%
	时效指标	财政统发工资发放及时率（每月10日前发放）	=100%
		财政工作培训、布置会按期完成度	=100%
江西省预算一体化系统上线完成度		=100%	
效益指标	社会效益指标	代理银行考评	>80分
		财政及市本级预算单位相关工作人员业务水平	有所提升
满意度指标	服务对象满意度	预算单位对代理银行满意度	>80%
		参训人员满意度	≥90%
		财政业务系统使用人员满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	聘请第三方机构开展企业财务外部审计工作经费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	26	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	26	
年度绩效目标			
按程序选聘第三方机构协助我局开展企业工资总额预算及清算、企业经营业绩考核、负责人薪酬及国有资本保值增值管理等外部审计工作。			
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	聘请第三方机构开展企业财务外部审计经费	≤26万元
产出指标	数量指标	监管企业数量	=2家
		开展企业财务外部审计事项	=2项
	质量指标	企业工资总额、经营业绩考核及负责人薪酬管理等审计事项完成质量	=100%
	时效指标	审计事项完成及时率	=100%
效益指标	社会效益指标	提升监管工作的专业化和规范化水平	有所提升
满意度指标	服务对象满意度	赣州银行满意度	≥85%
		市金盛源担保集团满意度	≥85%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	债券发行服务费及招标代理费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	160.8	
	其中：财政拨款	160	
	其他资金	0	
	上年结转	0.8	
年度绩效目标			
聘请第三方做好2023年债券发行相关工作。			
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	债券发行相关服务费	≤160万元
产出指标	数量指标	会计事务所与律师事务所招标参与率	=100%
	质量指标	选聘到的会计事务所与律师事务所合适率	=100%
	时效指标	会计事务所与律师事务所选聘及时率	=100%
		财评报告、法律意见书编制及时率	=100%
效益指标	经济效益指标	项目能承接住专项债券额度；会计事务所与律师事务所能提供良好咨询服务。	=100%
	社会效益指标	形成实物工作量、拉动有效投资；吸引更多优质的中介机构参与进行，形成良性竞争。	效果明显
满意度指标	服务对象满意度	市本级和县（市、区）政府债务工作人员的满意度	=100%
		市财政局对招标代理工作的满意度	=100%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	非税收入执收成本(会计科考试费)		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	142.24	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	142.24	
年度绩效目标			
目标1：顺利组织实施好初高、中级及注册会计师3场考试，未出现安全责任事故；目标2：切实做好3场考试的后勤保障、疫情防控工作；目标3：全程为考生提供优质高效的服务			
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	考试费用预算使用率	<95%
产出指标	数量指标	全年完成考试目标任务	=3次
	质量指标	全年考试责任事故	=0%
	时效指标	按时做好疫情防控	=100%
		考务工作完成率	>95%
效益指标	社会效益指标	为我市会计行业提供优秀会计从业人员和中高端人才	>2000人
		防范我市行政事业单位舞弊和预防腐败，提高公共服务的效率和效果	效果显著
满意度指标	服务对象满意度	考生满意度	>95%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		业务费	
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位 赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	184	
	其中：财政拨款	184	
	其他资金	0	
	上年结转	0	
年度绩效目标			
履行财政职能作用，确保全年工作任务完成。			
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	购买党建相关书籍	≤8万元
		政府采购绩效评价支出	≤15万元
		基建项目资料装订费	≤2万元
		工作经费使用率	≤100%
产出指标	数量指标	组织党组中心组学习	≥12次
		开展党建活动、调研等次数	≥4次
		重点采购项目	≤15个
		开展减税降费政策落实情况调研、财政法治宣传教育活动	≥2次
		完成基建项目资料审核	≥400笔
		组织债务培训	=1次
		召开债务工作会议	=2次
		组织开展债务督导	=3次
	每月对账	=12次	
	质量指标	完成年度财政法治建设工作任务	年度考核为优秀
		保证单位申报基建项目资料完整度	=100%
		票据管理误差率	=0%
		账实相符	=100%
	时效指标	开展党员培训	≥1次
按时审核单位报送基建项目资料		≤6工作日	
全年票据安全事故率		=0%	
效益指标	经济效益指标	保证市本级单位申报基建项目用款	合法合规
	社会效益指标	提高党员干部理论素养	成效明显
		政府采购效益	明显提高
		各项税收优惠政策落实情况	有效落实
		保障非税收缴管理系统的正常运行	=100%
		有效防范化解地方政府债务风险	=100%
		服务符合“信贷通”贷款条件的中小企业获得贷款支持	≥50个
满意度指标	服务对象满意度	党员干部对党建活动成效满意度	=100%
		政府采购对象当事人和服务对象满意	≥90%
		服务对象对税收优惠政策落实、普法宣传活动开展情况满意度	>80%
		单位对终审资料认可度	=100%
		市本级和县（市、区）债务工作人员的满意度	=100%
		合作银行和贷款企业满意度	≥90%
		因票据使用导致的投诉	=0次

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		政府性资金投资项目预(结)算评审费	
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位 赣州市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	1,999.75
		其中：财政拨款	1,000
		其他资金	0
		上年结转	999.75
年度绩效目标			
工程造价纠偏(核减)率 $\geq 4\%$			
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	工资、奖金及福利等费用	<600万元
		业务软件平台建设及培训、办公设备等其他办公费	<80万元
产出指标	数量指标	评审项目数量	>100个
	质量指标	预(结)算纠偏率	$\geq 4\%$
	时效指标	工作完成及时率	=100%
效益指标	经济效益指标	预(结)算纠偏额	>15000万元
满意度指标	服务对象满意度	业主单位满意度	>80%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	珠心算教育实验经费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	130	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	130	
年度绩效目标			
目标1：举办珠心算教学评估 目标2：学生积极参加 目标3：下半学期结束前考核			
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	珠心算教学评估、教师培训、宣传经费等支出	≤130万元
产出指标	数量指标	举办珠心算教学评估	=1届
	质量指标	珠心算教学评估县（市、区）参加率	=100%
	时效指标	每学年考核	6月底
效益指标	社会效益指标	全社会对珠心算的认知度	显著提高
		珠心算学生综合素质	显著提高
满意度指标	服务对象满意度	学生对成绩提升满意度	非常满意

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	债务核查第三方服务费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	100	
	其中：财政拨款	50	
	其他资金	0	
	上年结转	50	
年度绩效目标			
通过招标代理选聘会计师事务所对市属及部分县（市、区）政府平台公司开展债务核查。			
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	核查工作经费	≤50万元
产出指标	数量指标	开展政府平台公司债务核查	=1次
	质量指标	形成高质量债务情况风险核查报告	=100%
	时效指标	在签订合同，完成相关工作	≤1月
效益指标	经济效益指标	确保政府平台公司合规经营	=100%
	社会效益指标	有效防范化解地方政府债务风险	=100%
满意度指标	服务对象满意度	市本级和县（市、区）政府平台公司人员的满意度	=100%
		市财政局对第三方机构工作的满意度	=100%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称		执收工作经费	
主管部门及代码		106-赣州市财政局	实施单位 赣州市财政局
项目资金 (万元)		年度资金总额	226.18
		其中：财政拨款	226.18
		其他资金	0
		上年结转	0
年度绩效目标			
目标1：顺利组织实施好初高、中级及注册会计师3场考试，未出现安全责任事故； 目标2：切实做好3场考试的后勤保障、疫情防控工作； 目标3：全程为考生提供优质高效的服务			
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	考试费用预算使用率	<95%
产出指标	数量指标	全年完成3次考试目标任务	=3次
	质量指标	全年考试责任事故	=0%
	时效指标	按时做好疫情防控	=100%
		考务工作完成率	>95%
效益指标	社会效益指标	防范我市行政事业单位舞弊和预防腐败，提高公共服务的效率和效果	效果显著
		为我市会计行业提供优秀会计从业人员和中高端人才	>2000人
满意度指标	服务对象满意度	考生满意度	>95%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	财政收入征管经费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	987.58	
	其中：财政拨款	500	
	其他资金	0	
	上年结转	487.58	
年度绩效目标			
做好收入调度，加强对各县（市、区）、财税征管部门收入目标情况、财源培植情况考核奖惩，全力确保全年财政收入预算的顺利完成。			
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	收入征管调研工作所需费用超支率	≤0%
产出指标	数量指标	完成一般公共预算收入任务	≥48亿元
	质量指标	民生支出占比	>70%
	时效指标	收入任务完成及时率	=100%
效益指标	社会效益指标	财政收入征管效能	有效提升
满意度指标	服务对象满意度	预算单位对代理银行满意度	>80%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	金财工程配套资金		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	310	
	其中：财政拨款	210	
	其他资金	0	
	上年结转	100	
年度绩效目标			
目标1. 建设信息化系统，更好满足业务发展需求；目标2. 保障信息系统安全稳定运行，延长设备使用寿命；目标3. 促进办公自动化；目标4. 完成金财工程大平台升级改造、软硬件采购、线路租用、驻点服务等；目标5. 保障项目基础设施，软硬件正常运行，为开展业务提供支撑；目标6. 保障系统硬件网络安全。			
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	线路租用成本	≤8万元
		驻点服务维护成本	≤128万元
		年度维护成本增长率	≤10%
产出指标	数量指标	硬件采购/维护数量	≤700台
		软件采购/维护数量	≤700台
	质量指标	系统验收合格率	=100%
		系统正常运行率	≥95%
		政府采购执行率(%)	=100%
	时效指标	系统运行维护时间	≤2小时
系统故障修复时间		≤5小时	
效益指标	生态效益指标	对环境的影响	无影响
		系统正常运行年限	≥10年
满意度指标	服务对象满意度	使用人员满意度	满意

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	2022年全市公共机构节能改造和示范单位创建专项经费		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	15	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	15	
年度绩效目标			
目标1：根据单位业务需求，针对会议组织进行个性化定制开发、调试，会议材料电子化、无纸化处理。 目标2：中央空调设备节能改造、管道清洗和维护升级，降低空调能耗。			
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	节能改造经费	≤15万元
产出指标	数量指标	中央空调节能改造	=1次
	质量指标	会议电子系统优化	=1次
	时效指标	中央空调用电量	比上年降低
效益指标	社会效益指标	用能产品能耗	有所降低
满意度指标	服务对象满意度	职工对中央空调节能改造满意度	≥98%

项目支出绩效目标表

(2023年度)

项目名称	其他收入资金		
主管部门及代码	106-赣州市财政局	实施单位	赣州市财政局
项目资金 (万元)	年度资金总额	300	
	其中：财政拨款	0	
	其他资金	0	
	上年结转	300	
年度绩效目标			
单位实有资金账户收入			
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	单位实有资金账户收入	≤1000万元
产出指标	数量指标	单位实有资金账户	=1个
	质量指标	单位实有资金账户收支规范性	规范
	时效指标	单位实有资金收支入账及时率	=100%
效益指标	社会效益指标	保障单位实有资金正常运转	有效

第三部分 2023 年部门预算情况说明

一、2023 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2023 年赣州市财政局收入预算总额为 8862.30 万元,较上年预算安排减少 2702.36 万元,主要原因为:银行业考核奖励等其他收入预算减少以及国库集中支付网上结转较上年预算安排有所减少。其中:财政拨款收入 6318.43 万元,较上年预算安排增加 1124.80 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增/减 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排减少 15 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增/减 0 万元;其他收入 300 万元,较上年预算安排减少 1348 万元;国库集中支付网上结转 2243.87 万元,较上年预算安排减少 2464.16 万元。

(二) 支出预算情况

2023 年赣州市财政局支出预算总额为 8862.30 万元,较上年预算安排减少 2702.36 万元,主要原因为:落实政府过紧日子要求,严控一般性支出预算。

按支出项目类别划分:基本支出 3488.25 万元,较上年预算安排减少 2209.33 万元,其中:工资福利支出 3052.79 万元、商品和服务支出 401.83 万元、对个人和家庭的补助 33.63 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 5374.05 万元,较上年预算安排减少 493.03 万元,其中:工资福利支出 435 万元、商品和服务支出 4556.49 万元、资本性支出 382.56

万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 7637.77 万元，较上年预算安排减少 22.98 万元；社会保障和就业支出 334.67 万元，较上年预算安排增加 112.35 万元；卫生健康支出 302.50 万元，较上年预算安排增加 94.96 万元；节能环保支出 15 万元，较上年预算安排增/减 0 万元；城乡社区支出 0 万元，较上年预算安排减少 1523.44 万元；农林水支出 0 万元，较上年预算安排减少 32.37 万元；住房保障支出 245.56 万元，较上年预算安排增加 103.34 万元；国有资本经营预算支出 26 万元，较上年预算安排增加 26 万元；其他支出 300 万元，较上年预算安排减少 1301.03 万元；债务发行费用支出 0.80 万元，较上年预算安排减少 159.20 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 3487.79 万元，较上年预算安排增加 1425.85 万元；商品和服务支出 4958.32 万元，较上年预算安排减少 4333.02 万元；对个人和家庭的补助 33.63 万元，较上年预算安排增加 1.22 万元；资本性支出 382.56 万元，较上年预算安排增加 203.59 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2023 年赣州市财政局财政拨款支出预算总额为 6318.43 万元，较上年预算安排增加 1124.80 万元，主要原因为：在职人员工资增加及医保、社保、住房公积金等缴费相应增加。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 5435.70 万元，较上年预算安排增加 952.98 万元；社会保障和就业支出 334.67 万元，较上年预算安排增加 127.35 万元；卫生健康支

出 302.50 万元,较上年预算安排增加 94.96 万元;住房保障支出 245.56 万元,较上年预算安排增加 109.51 万元;债务发行费用支出 0 万元,较上年预算安排减少 160 万元。

按支出项目类别划分:基本支出 3488.25 万元,较上年预算安排增加 1290.83 万元,其中:工资福利支出 3052.79 万元,商品和服务支出 401.83 万元,对个人和家庭的补助 33.63 万元;项目支出 2830.18 万元,较上年预算安排减少 166.03 万元,其中:工资福利支出 415 万元,商品和服务支出 2186.70 万元,资本性支出 228.48 万元。

(四) 政府性基金情况

2023 年赣州市财政局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

2023 年赣州市财政局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的说明

2023 年部门机关运行经费预算 777.01 万元,比 2022 年预算减少 44.44 万元,下降 5.4%,主要原因为:办公费、差旅费、维修(护)费和其他商品和服务支出等一般性支出预算减少。

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

2023 年部门所属各单位政府采购总额 862.14 万元，其中：货物预算 236.04 万元，工程预算 100 万元，服务预算 526.10 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，部门共有车辆 0 辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆,执法执勤用车实有数 0 辆。

2023 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) 预算绩效管理情况说明

2023 年赣州市财政局对部门整体支出和项目支出全面实施绩效目标管理，2023 年部门整体支出预算金额 8862.30 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化 2023 年预算安排，并进一步改进管理、完善政策。

2023 年赣州市财政局部门预算安排项目 17 个，项目预算金额合计 5374.05 万元，其中：财政事业专项经费项目 32.51 万元，预算绩效管理工作经费项目 633.26 万元，非税收入征收成本(“信贷通”保证金管理经费)项目 2.34 万元，招商引资工作经费项目 5 万元，国库制度改革经费项目 119.40 万元，聘请第三方机构开展企业财务外部审计工作经费项目 26 万元，债券发行服务费及招标代理费项目 160.80 万元，非税收入执收成本(会计科考试费)项目 142.24 万元，业务费项目 184

万元，政府性资金投资项目预(结)算评审费项目 1999.75 万元，珠心算教育实验经费项目 130 万元，债务核查第三方服务费项目 100 万元，执收工作经费项目 226.18 万元，财政收入征管经费项目 987.58 万元，金财工程配套资金项目 310 万元，2022 年全市公共机构节能改造和示范单位创建专项经费项目 15 万元，其他收入资金项目 300 万元。本部门所有项目支出绩效目标表详见第二部分附表。

(十) 重点项目情况说明

1. 预算绩效管理工作经费项目

(1)项目概述：推进我市构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。

(2)立项依据：《中共赣州市委、赣州市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣市发〔2019〕12号）

(3)实施主体：赣州市财政局

(4)实施方案：构建绩效指标和标准体系，申报辅导和审核绩效目标，开展课题研究和培训，开展财政绩效评价，对单位自评、部门评价结果开展抽查复核，开展预算绩效监督、会计信息质量检查等工作。

(5)实施周期：经常性项目

(6)本年度预算安排：633.26 万元。

(7)绩效目标

目标 1：构建一套市本级绩效指标和标准体系，并为部门提供绩效目标申报辅导。

目标 2：开展财政重点绩效评价，包括 10 个项目（政策）

支出、10 个部门整体支出、1 个部门国有资产使用情况绩效评价试点、2 个县级政府财政运行综合绩效评价试点。

目标 3: 开展单位自评和部门评价结果复核, 选取 50 个及以上单位自评和部门评价项目开展复核。

目标 4: 开展预算绩效管理培训 2 次及以上, 开展 1 个课题调研。

目标 5: 开展预算绩效监督和会计信息质量检查工作。

2. 财政收入征管经费项目

(1) 项目概述: 做好收入调度, 加强对各县(市、区)、财税征管部门收入目标情况、财源培植情况考核奖惩, 全力确保全年财政收入预算的顺利完成。

(2) 立项依据: 《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》(国发〔2021〕5号)

(3) 实施主体: 赣州市财政局

(4) 实施方案: 推进财税收入征管、工作调度、调研分析等工作, 全力确保全年财政收入预算的顺利完成。

(5) 实施周期: 经常性项目

(6) 本年度预算安排: 987.58 万元。

(7) 绩效目标

成本指标: 收入征管调研工作所需费用超支率 $\leq 0\%$

数量指标: 完成一般公共预算收入任务 ≥ 48 亿元

质量指标: 民生支出占比 $> 70\%$

时效指标: 收入任务完成及时率 = 100%

社会效益指标: 财政收入征管效能有效提升

服务对象满意度：预算单位对代理银行满意度 > 80%

二、2023 年“三公”经费预算情况说明

2023 年赣州市财政局“三公”经费财政拨款安排 98.70 万元，其中：

因公出国费 4.60 万元，比上年减少 0.2 万元，主要原因是：预计因公出国（境）费用减少。

公务接待费 94.10 万元，比上年减少 5 万元，主要原因是：预计公务接待费用减少。

公务用车运行维护费 0 万元，比上年增/减 0 万元，主要原因是：与上年安排保持一致。

公务用车购置费 0 万元，比上年增/减 0 万元，主要原因是：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）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2023 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）行政运行：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）一般行政管理事务：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）财政国库业务：反映财政部门用于财政国库集中支出收付业务方面的支出。

（四）信息化建设：反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

（五）事业运行：反映事业单位的基本支出。

（六）其他财政事务支出：反映除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

（七）机关事业单位基本养老保险缴费支出：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的支出。

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

（九）行政单位医疗：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。

（十）事业单位医疗：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

（十一）公务员医疗补助：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

（十二）住房公积金：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）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。