南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会
2024年度部门决算

目　　录

第一部分　南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分　2024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　2024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

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 南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会概况

一、部门主要职责

（一）认真贯彻执行党的路线、方针、政策，落实国家有关部门和省、市、局对发展园区经济的有关决定。

（二）研究制定园区社会经济发展的总体目标和年度计划，并组织实施。

（三）负责制定园区产业发展规划，负责入园企业管理，协调解决企业发展中出现的问题，管理园区对外经贸合作。

（四）负责园区内的基础设施和公益性设施等项目的建设与工程监管，负责入园企业规划、建设的管理等工作。

（五）负责编制园区招商引资工作计划并组织实施，负责入园项目的审核、办证及相关服务工作，做好招商引资政策的落实。

（六）负责园区各项社会事业的管理及社会综合治理等工作，负责园区园林绿化和公用设施的管理工作。

（七）负责园区人事、劳动和社会保障工作，负责园区的人才交流、业务培训等工作。

（八）承办湾里管理局交办的其他工作。

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
01	南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会	二级预算单位

本部门年末编制内实有人员12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0人。

第二部门2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024年度　　金额单位：万元

收入			支出		
项　目	行次	金额	项目（按功能分类）	行次	金额
栏　次		1	栏　次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,169.25	一、一般公共服务支出	32	387.89
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,661.25	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	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
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	
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	1.00
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	440.36
	11		十一、城乡社区支出	42	1,661.25
	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	340.00
	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	2,830.50	本年支出合计	58	2,830.50
使用非财政拨款结余（含专用结余）	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	2,830.50	总计	62	2,830.50

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。

收入决算表

公开02表

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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
支出功能分类	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,830.50	2,830.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	387.89	387.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	387.89	387.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	387.89	387.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	引进人才费用	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	440.36	440.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	污染防治	440.36	440.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21103	水体	440.36	440.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,661.25	1,661.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入	1,661.25	1,661.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	城市建设支出	1,661.25	1,661.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	340.00	340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21508	支持中小企业发展和管理	340.00	340.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21508	中小企业发展专项	340.00	340.00	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。

支出决算表

公开03表

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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						
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	2,830.50	340.82	2,489.68			
201	一般公共服务支出	387.89	340.82	47.07			
20199	其他一般公共服务支出	387.89	340.82	47.07			
201999	其他一般公共服务支出	387.89	340.82	47.07			
208	社会保障和就业支出	1.00		1.00			
20801	人力资源和社会保障管理事	1.00		1.00			
208011	引进人才费用	1.00		1.00			
211	节能环保支出	440.36		440.36			
21103	污染防治	440.36		440.36			
211030	水体	440.36		440.36			
212	城乡社区支出	1,661.25		1,661.25			
21208	国有土地使用权出让收入安	1,661.25		1,661.25			
212080	城市建设支出	1,661.25		1,661.25			
215	资源勘探工业信息等支出	340.00		340.00			
21508	支持中小企业发展和管理支	340.00		340.00			
215080	中小企业发展专项	340.00		340.00			

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

公开04表

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024年度　　金额单位：万元

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	1,169.25	一、一般公共服务支出	33	387.89	387.89		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,661.25	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	1.00	1.00		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42	440.36	440.36		
	11		十一、城乡社区支出	43	1,661.25		1,661.25	
	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	340.00	340.00		

	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	2,830.50	本年支出合计	59	2,830.50	1,169.25	1,661.25	
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	2,830.50	总计	64	2,830.50	1,169.25	1,661.25	

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

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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	栏次	1	2	3
			合计	1,169.25	340.82	828.43
201			一般公共服务支出	387.89	340.82	47.07
20199			其他一般公共服务支出	387.89	340.82	47.07
2019999			其他一般公共服务支出	387.89	340.82	47.07
208			社会保障和就业支出	1.00		1.00
20801			人力资源和社会保障管理事务	1.00		1.00
2080116			引进人才费用	1.00		1.00
211			节能环保支出	440.36		440.36
21103			污染防治	440.36		440.36
2110302			水体	440.36		440.36
215			资源勘探工业信息等支出	340.00		340.00
21508			支持中小企业发展和管理支出	340.00		340.00
2150805			中小企业发展专项	340.00		340.00

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。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024年度　　金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类科目	科目名称	金额
301	**工资福利支出**	252.29	**302**	**商品和服务**	88.53	**307**	**债务利息及费用支出**	0.00
30101	基本工资	53.20	30201	办公费	5.93	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	7.19	30202	印刷费	0.50	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	9.89	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	116.20	30205	水费	0.56	**310**	**资本性支出**	0.00
30108	机关事业单位	23.27	30206	电费	0.78	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗	9.89	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补	10.49	30209	物业管理	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障	0.87	30211	差旅费	0.50	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	21.29	30212	因公出国	0.00	31007	信息网络及软件购置	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）	1.20	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	**对个人和家庭的**	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	310111	地上附着物和青苗补	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待	1.70	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置	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	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	69.99	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.88	**399**	**其他支出**	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.35	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产	0.00	30231	公务用车	0.00	39908	对民间非营利组织和	0.00
30311	代缴社会保险	0.00	30239	其他交通	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和	0.00	30240	税金及附	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品	4.14	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		252.29	公用经费合计					88.53

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

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计		1,661.25	1,661.25		1,661.25	
212	城乡社区支出		1,661.25	1,661.25		1,661.25	
21208	国有土地使用权出让收入安		1,661.25	1,661.25		1,661.25	
21208	城市建设支出		1,661.25	1,661.25		1,661.25	

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.当此表数据为空时，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

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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	5.50	1.71	1.70
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	5.50	1.71	1.70
（1）国内接待费	7	——	——	1.70
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	——	——	32
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	209
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。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2.当此表数据为空时，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

部门：南昌市湾里（罗亭）工业园管理委员会　　2024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2024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　2024年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门2024年度收入总计2830.50万元，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2830.50万元，比上年减少2906.68万元，下降50.66%，主要原因：一般公共预算财政拨款收入1169.25万元，比上年减少724.90万元，下降38.27%，主要是对园区企业符合政策性合同兑现收入减少418万元，“企业扶持金”收入减少200.25万元，“工业园经费”收入减少68.48万元，“人员经费”收入减少67.88万元，“污水处理服务费和代征手续费”收入增加14.96万元，增加了项目支出的收入“低效产业再开发实施方案编制经费”13.93万元和“春节走访慰问高层次人才经费”1万元；政府性基金预算财政拨款收入1661.25万元，比上年减少2181.78万元，下降56.77%，主要是上年度对园区“615”地块建设项目支出投入比较大，今年比上年度减少411.90万元，地方政府专项债券支出收入比上年减少1769.88万元。

本年收入的具体构成：财政拨款收入2830.50万元，占100.00%；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0.00万元，占0.00%。

二、支出决算情况说明

本部门2024年度支出总计2830.50万元，其中本年支出合计2830.50万元，比上年减少2906.68万元，下降50.66%，主要原因：一般公共预算财政拨款支出1169.25万元，比上年减少724.90万元，下降38.27%，主要是对园区企业符合政策性合同兑现支出减少418万元，“企业扶持金”支出减少200.25万元，“工业园经费”支出减少68.48万元，“人员经费”支出减少67.88万元，“污水处理服务费和代征手续费”支出增加14.96万元，增加了项目支出“低效产业再开发实施方案编制经费”13.93万元和“春节走访慰问高层次人才经费”1万元；政府性基金预算财政拨款支出1661.25万元，比上年减少2181.78万元，下降56.77%，主要是上年度对园区“615”地块建设项目支出投入比较大，今年比上年度减少411.90万元，地方政府专项债券支出比上年减少1769.88万元；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余0.00万元，与上年持平，主要原因：本部门本年度和上年度无结余分配及年末结转和结余资金。

本年支出的具体构成：基本支出340.82万元，占12.04%；项目支出2489.68万元，占87.96%；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

本部门2024年度财政拨款本年支出年初预算数4600.41万元，决算数2830.50万元，完成年初预算的61.53%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数390.41万元，决算数387.89万元，完成年初预算的99.36%。预决算差异主要原因：

1、公务接待费年初预算数5.5万元，实际支出1.70万元，比预算减少3.8万元。

2、劳务派遣人员劳务费支出比预算数增加1.28万元，是社会统筹缴费自然增长。

综上故产生一般公共服务支出预算数比决算数多2.52万元。

（二）节能环保支出年初预算数460.00万元，决算数440.36万元，完成年初预算的95.73%。预决算差异主要原因：列入此项目支出的明细项目污水处理服务费和代征手续费支出是按污水进入处理程序的水量计算处理服务费的故与预算产生差异。

（三）城乡社区支出年初预算数3000.00万元，决算数1661.25万元，完成年初预算的55.38%。预决算差异主要原因：本年度列入此项目的子项目支出包含园区基础设施建设资金支出完成146.19万元和基础设施建设项目（上年度专

项债券结余）支出完成1515.06万元，由于基础设施建设项目受施工方未及时与有关部门评审和结算以及受财政支付能力限制，故产生预算与实际支出产生偏差。

（四）资源勘探工业信息等支出（类）年初预算数750.00万元，决算数340.00万元，完成年初预算的45.33%。预决算差异主要原因：本年度列入此项目的子项目企业扶持资金受财政支付能力限制未与企业结算扶持资金，故产生预算与决算产生差异。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2024年度一般公共预算财政拨款基本支出340.82万元，其中：

（一）工资福利支出252.29万元，比上年减少75.32万元，下降22.99%，主要原因：人员经费上年度增加了补发2021-2022年度的绩效清算和基础性绩效工资58.30万元；另外本年度人员减少1人，人员经费支出减少17.02万元。

（二）商品和服务支出88.53万元，比上年增加7.15万元，增长8.79%，主要原因：本年度劳务派遣人员比上年度预算编制增加1人，相映的劳务费支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出0.00万元，比上年减少0.04万元，下降100.00%，主要原因：上年度的妇女卫生费列在此项目，而本年度列在工资福利支出的津贴补贴里支出。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：本年度和上年度未发现资本性支出。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数1.71万元，决算数1.70万元，完成全年预算的99.70%；决算数比上年减少3.47万元，下降67.06%，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：本年度无此项目预算数和决算数。决算数与上年持平，主要原因：本年度和上年度无此项目预算数和决算数。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：本年度未发生此项目决算数。

（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：本年度无此项目预算数和决算数。决算数与上年持平，主要原因：本年度和上年度无此项目预算数和决算数。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：本年度无此项目预算数和决算数。决算数与上年持平，主要原因：本年度和上年度无此项目预算数和决算数。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1.71万元，决算数1.70

万元，完成全年预算的99.70%，主要原因：按有关规定严格控制公务接待费支出。决算数比上年减少3.47万元，下降67.06%,主要原因：按有关规定严格控制公务接待费支出。全年国内公务接待32批，累计接待209人次，主要是：开展招商引资工作的客商考察人员接待用餐费和有关职能部门到园区企业进行安全检查及环保检查等工作人员食堂用餐。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2024年度机关运行经费支出0.00万元，决算数与上年持平，主要原因：本部门属于公益一类事业单位，未安排机关运行费预算数，未产生决算数。

七、政府采购支出情况说明

本部门2024年度政府采购支出总额0.24万元，其中：政府采购货物支出0.24万元、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0.24万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额0.24万元,占授予中小企业合同金额的100.00%。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0%。

八、国有资产占用情况说明

截止2024年12月31日，本部门共有车辆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。本部门单价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2024年度部门预算范围的二级项目9个子项目全面开展绩效自评，共涉及资金2489.68万元，占项目支出总额的100%。其中，9个子项目评价结果为“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“节能环保支出”和“城乡社区支出”2个项目开展了部门评价，分别为：“节能环保支出”子项目“污水处理服务费”支出和“城乡社区支出”子项目“罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）”支出。涉及一般公共预算支出440.36万元，政府性基金预算支出1515.06万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看：围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及电话回访等方式，对项目绩效进行了客观、公开的评价，最终评价结果为污水处理服务费支出为95.65分，罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出为99分，综合评价等级

为“优”。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出1169.25万元，政府性基金预算支出1662.25万元，评价结果为“优”。从评价情况看：完善制定项目实施管理制度，使得项目实施能严格按制度执行，确保项目完成质量提高，加强部门预算执行的及时和均衡。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

1.单位自评工作开展情况。

1）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的经济效益和社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更合理的项目计划方案。

2）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：

绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资

料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查(电话回访)相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

评价指标体系：

根据财政部《预算效评价共性指标体系框架》等文件精神及项目的具体特点，设置科学合理可行的评价体系，包括项目投入指标（项目立项、资金落实），过程指标（业务管理、财务管理），产出指标（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），效果指标（经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标），项目满

意度（社会公众或服务对象满意度）。

评价方法与评价标准：

项目主要采用因素分析法。采取数据对比，标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

调查对象和范围：

抽样方法：社会公众、服务群众、在职人员填写问卷调查。

2.综合评价结论：

1）评分结果：

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及电话回访等方式，对项目绩效进行了客观、公开的评价，最终评价结果为污水处理服务费支出为95.65分，罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出为99分，综合评价等级为“优”。

2）主要结论：

（1）绩效评价结果可作为财政部门每年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考，同时也可作为业务管理部门每年安排该项工作的参考。

（2）通过绩效评价结果了解单位财政资金使用状况，分析诊断单位内部管理问题，促进单位树立绩效意识、管理意识和责任意识。

（3）通过本次绩效评价工作，补充和完善本单位绩效

评价机制，进一步规范项目的管理和监督、资金的分配和使用，以便对今后其他项目以绩效评价的方式衡量项目的产出结果和效益目标，促进项目管理科学化。

3.绩效目标完成情况总体分析

1）项目决策情况。

根据湾里管理局财政办的规定结合湾里（罗亭）工业园管委会部门实际情况，分别设立了2024年度节能环保支出的子项目——污水处理服务支出440.36万元，2024年度城乡社区支出的子项目——罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出1515.06万元。

2）项目过程情况。

（1）污水处理服务费支出是为进一步改善园区环境质量，做好水污染防治工作，按照工作要求结合实际全面开展了水污染防治工作，着力抓好重点流域、关键整治点，不断加强城乡生活污水收集处理，积极治理城市黑臭水体。为了规范污水处理费使用管理，保障城镇污水处理设施运行维护和建设，防治水污染，保护环境。

（2）罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出是根据《南昌市湾里区罗亭镇中心区暨工业园区控制性详细规划》2013.3 及修建规划目标，罗亭工业园最终将被打造成“21 世纪的和谐、生态、居住新城”。罗亭工业园管委会特开展实施罗亭工业园“615”地块基础设施

建设项目。

3）项目产出情况。

（1）污水处理服务费支出保障本年度污水处理率100%达标，财政拨付资金实际使用425.40万元。

（2）罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出是确保了园区“615”地块的基础设施建设项目的实施，建设10千伏电力配套管网线路，供水管网已供水，建设了2条支路道院路和规划路等。财政拨付资金实际使用3284.94万元。

4）项目效益情况。

（1）污水处理服务费支出污有效带动经济发展，无污水污染环境事件，下游水源环境良好。

（2）罗亭工业园基础设施建设（专项债券）支出提高招商引资力度，引进企业落户新增3家，新增就业岗位200个以上，基础建设项目建立在环保的要求之上，使得园区环境优美。

4.偏离绩效目标的原因和改进措施

2024年度节能环保支出——水体的污水处理服务费支出全年预算数450万元，财政根据当年实际发生支出拨款440.36万元，全年预算与实际支出产生偏差。城乡社区支出——城市建设支出的子项目基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出是上年结余的全年预算数1515.06万元，财

政全额拨付1515.06万元，建设项目由于受施工单位的评审流程限制上年度未按时支出，延伸到本年实际支出1515.06万元，使得上年预算与实际支出产生偏差。改进措施：制定项目实施管理制度，使得项目实施能严格按制度执行，确保项目完成质量提高，加强部门预算执行的及时和均衡。

5.绩效自评结果应用情况

制定更加完善的项目实施管理制度，使得项目实施能严格按制度执行，确保项目完成质量度高，加强部门预算执行的及时和均衡。在自评工作中，对未完成绩效目标或超过绩效指标值30%（含）以上以及预算执行率低于50%的项目，提出整改措施并落实整改，并向主管部门报送整改落实情况，并且作为个人评优的重要依据。建议财政办对资金性质相同的支出项目用同一个科目的资金拨付并及时拨付，合并相同支出的子项目。

本部门“节能环保支出”子项目“污水处理服务费”支出和“城乡社区支出”子项目“罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）”支出的项目支出绩效自评结果如下：

项目支出绩效自评表

（2024年度）

项目名称	污水处理服务费							
主管部门	牙子工业园管理委员会			实施单位		牙子工业园		
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	450	450	440.36	10	97.86	7
	其中：财政资金	450	450	440.36	—	97.86	—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	完成本年度污水处理计划。	基本按质完成全年污水处理。

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	污水处理费每吨处理费用	≥2.48元/吨/每天进水量5000吨	2.413	20	18.65	按实计算支出440.36万元，按预算编制节约。
	产出指标	数量指标	污水处理日数	≥366天	366	10	10	
			日污水处理进水量	≤5000吨	5000	10	10	
		质量指标	出水水质合格率	≤100%	100	5	5	
			污水处理率	≤100%	100	5	5	
		时效指标	出水数据异常处理时间	≥24小时之内	24	10	10	
	效益指标	经济效益指标	污水排放审核下降比	≥100%	100	5	5	
		社会效益指标	有利于周边及下游水环境良好	≥100%	100	10	10	
		生态效益指标	减少水污染环境发展	显著	基本达成目标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	周边居民满意度	>95%	100	10	10	
总分						100	95.65	

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	罗辛工业园基础设施建设（专项债券）		
主管部门	罗辛工业园管委会	实施单位	罗辛工业园

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	0	4800	3284.94	10	68.44	5
	其中：财政拨款			0	—	0	—
	其他资金	0	4800	3284.94	10	68.44	5
偏差原因及整改措施		资金使用受施工方结算程序限制，督促施工方加快结算进度					

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	根据市国管局财政办《关于下达2023年第四批地方政府债券转贷资金的通知》（市财债指【2023】31号）文件要求增发项目，主要用于“615”地块基础设施建设	施工建设单位基本完成施工。

绩效目标								
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	执行率偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	615地块基础设施建设项目	3个	基本达成目标	10	10	
			DN300供水主管项目铺设管长	1600米	1500米	10	10	
			园区10千伏电力线路配套管网土建项目线路全长	≥7740米	7740米	10	10	
		质量指标	投资建设合同要求执行	合格达标	基本达成目标	5	5	
		时效指标	工程结算时限	按合同及有关政策执行	基本达成目标	5	5	
	成本指标	经济成本指标	建设安装工程支出	≥3360万元	3300	5	4.78	资金使用受施工方结算程序限制，督促施工方加快结算进度
			工程建设其他费用	≥240万元	240	4	4	
			预备费	≥200万元	200	4	4	
		社会成本指标	使用债券资金	≥90%	90%	3	3	
		生态环境成本指标	绿色环保	≥90%	90%	4	4	
	效益指标	经济效益指标	提高招商引资力度	引进企业落户就增多	基本达成目标	10	10	
		社会效益	增加就业岗位	本年度增加就业岗位200个	基本达成目标	10	10	
		生态效益	基础设施项目符合环保要求	环保达标	基本达成目标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	企业满意度	>=95%	95%	5	5	
总计						90	89.78	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“节能环保支出”子项目“污水处理服务费”支出和“城乡社区支出”子项目“罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）”支出项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分　名词解释

一、收入科目

(一)财政拨款：指本级财政当年拨付的资金。

(二)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。

(三)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。

(四)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。

(五)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。

(六)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。

(七)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2024年收支差额的数额。

(八)上年结转结余：填列2023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）基本支出：指为保障县（区）级事业单位正常运

转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

（二）项目支出：指在基本支出之外为完成财政办职能任务和事业发展目标所发生的支出。

（三）机关运行经费：为保障事业单位运行用于购买货物和服务的各项支出。

（四）工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员和各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（五）商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

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。

第五部分　附件

罗亭工业园管委会项目支出部门评价报告

（2024年度）

一、基本情况

（一）项目概况。

为认真贯彻落实《中共南昌市委南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发【2019】13号）和《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办【2020】44号）及《湾里管理局财政办关于开展2024年度全局预算单位自评及部门评价工作的通知》（湾财绩【2025】1号）文件精神，根据湾里管理局财政办的规定结合罗亭工业园实际情况，我委对设立的2024年度部门项目支出绩效目标管理的2个子项目节能环保支出——水体的“污水处理服务费”支出和城乡社区支出——城市建设支出的子项目“基础设施建设项目（上年度专项债券结余）”自评，其中：节能环保支出——水体的污水处理服务费支出440.36万元，占项目支出的17.69%，占部门支出的15.55%，城乡社区支出——城市建设支出的子项目基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出1515.06万元，占项目支出的60.85%，占部门支出的53.53%。2个子项目的支出合计1955.42万元，占项目支出的78%，占部门支出的69.08%。具体情况如下：

1、污水处理服务费支出是为进一步改善园区环境质量，做好水污染防治工作，按照工作要求结合实际全面开展了水污染防治工作，

着力抓好重点流域、关键整治点，不断加强城乡生活污水收集处理，积极治理城市黑臭水体。为了规范污水处理费使用管理，保障城镇污水处理设施运行维护和建设，防治水污染，保护环境。经管理局研究，同意财政办拨付污水处理服务费支出全年预算数450万元，财政办实际拨付预算资金使用企业扶持资金440.36万元。

2、基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出是根据《南昌市湾里区罗亭镇中心区暨工业园区控制性详细规划》2013.3 及修建规划目标，罗亭工业园最终将被打造成“21 世纪的和谐、生态、居住新城”。罗亭工业园管委会特开展实施罗亭工业园基础设施建设项目。经管理局研究，同意财政办将上年度未支出结余专项债券结余资金列入本年支出全年预算数1515.06万元，财政办实际拨付预算资金使用基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出1515.06万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

1、项目绩效总体目标：

全年经济总目标：2024年力争园区实现工业总产值35亿元，税收7000万元；新增规上企业4家，完成固定资产投资5亿元。湾里（罗亭）工业园管理委员会2024年的主要工作任务是：

（1）充分挖掘潜力，开展提质升级，实现园区经济飞跃发展。2024年，园区管委会将在党的二十大精神指引下，在局党工委、管理局正确领导下，继续优化企业服务，充分挖掘园区发展潜力，继续引导园区有条件的企业开展技术改造、改扩建等提质升级活动，全力推动玉龙防水扩建项目、玉龙交通彩色沥青项目开工建设，盛华有色

金属电子专用材料技术改造项目实现投产。同时，加快615和土塘地块基础设施建设，加大推介力度，加强招商引资力度，瞄准符合园区产业链的优质企业，引进技术含量高、附加值高、绿色环保发展前景好的企业，力争新引进企业4家，为园区发展提供新引擎，实现园区经济高质量、可持续发展。

（2）优化服务机制，解决企业困难，推动园区企业稳步发展。园区管委会将不断优化服务企业机制，对接好省、市、管理局各职能部门，为企业争取政策支持；加强协调，解决企业生产发展过程中的用工、融资等方面的难题，为企业发展提供人力、智力等方面的支持。鼓励园区有条件的企业开展转型升级、改扩建，助推企业快速发展。全力推动玉龙防水扩建项目、玉龙交通彩色沥青项目开工建设，盛华有色金属电子专用材料技术改造项目实现投产。

（3）加强沟通协调，压实干部责任，推进园区项目快速建设。树牢“项目为王”理念，加强对接沟通，争取各职能部门支持，全力服务好企业，推进项目建设。全力推进南矿高性能智能破碎机关键配套产业化项、滕王阁建工金属制品生产项目、华蒲电缆90万米电线电缆生产项目和众力精密铝铸件项目、年产8000套高压成套设备项目、滨江建材智能装配节能复合板及气凝胶节能保温生产项目竣工投产，罗亭工业园基础设施建设二期项目规划路交付使用。积极与罗亭镇、局人社办、市自然资源和规划局湾里分局等相关单位对接，确保年产1000万平方米改性沥青防水卷材项目、玉龙交通年产50万吨透水彩色沥青搅拌站项目开工建设。

（4）强化督促排查，指导整改提升，创建安全稳定发展环境。进一步督促园区企业完善安全生产管理制度，明确职责分工，保障园区安全生产工作有序平稳。继续加强与各职能部门的配合，加大安全生产、环保等检查监督力度，加强设施维护。联合相关部门，组织“园区+专家+指导”安全隐患排查，帮助企业排查隐患，为企业隐患排查进行培训，指导企业完成隐患整改，提高企业隐患排查整改成效，为园区企业生产发展创造安全、稳定、和谐的环境。

2、项目绩效阶段性目标

结合项目实施部门的规章制度及财务相关资料，评价小组对项目在实施监控过程中对项目目标进行进一步的调整完善。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

通过绩效评价，考察项目的真实性、项目资金的到位率和使用率、项目执行的经济效益和社会效益，同时看到项目的问题及不足，不断调整和改进工作方法，查漏补缺，提高项目实施单位工作效率，为今后的项目实施提供参考，以制定更合理的项目计划方案。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1、绩效评价原则

绩效评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开。绩效评价客观、公正，标准统一、资料可靠，

依法公开并接受监督。

（3）分级分类。绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点，分类组织实施。

（4）绩效相关。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

根据以上原则，绩效评价遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查(电话回访)相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

2、评价指标体系

根据财政部《预算效评价共性指标体系框架》等文件精神及项目的具体特点，设置科学合理可行的评价体系，包括项目投入指标（项目立项、资金落实），过程指标（业务管理、财务管理），产出指标（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标），效果指标（经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标），项目满意度（社会公众或服务对象满意度），具体详见（附件 1）。

附件 1：

项目支出绩效评价指标体系框架

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、国民经济和社会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。	评价要点： （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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	绩效目标	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。
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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
		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	资金管理	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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
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	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、评价方法与评价标准

本项目主要采用因素分析法。采取数据对比，标准和抽样调查相结合，同时辅以访谈、研讨、审计等方法。

调查对象和范围：

抽样方法：社会公众、服务群众、在职人员填写问卷调查。

（三）绩效评价工作过程。

通过调研，对相关文件的解读，根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组按确定的评价指标体系、评分标准、评价方法及相关的工作程序和步骤，通过本单位绩效评价小组的评审，并按照本单位绩效评价小组评审意见确定的工作方案，在规定的时间节点内开展绩效评价工作。

三、综合评价情况及评价结论

（一）项目评价分析

1、污水处理服务费支出

(1)项目投入指标（10分、7分）

项目立项：1.项目立项规范性，项目符合政策法规及各级政府关于补助的相关规定：2.相关性：项目制定是与部门职能相关；3.真实性：与项目相关的费用支出真实。

预算资金执行率，使用率100%=（450.00/440.36）*100%；预算资金使用率达97.86%（10分），总计得分7分。

(2)产出指标(40分、40分)

数量指标:1.污水处理每日污水进水量按5000吨计付服务费（10

分、10分）；2.污水处理能力366天（10分、10分）。

质量指标：1.污水处理后出水水质合格率100%（5分、5分），2.污水处理率100%（5分、5分）。

时效指标：出水数据异常处理时间24小时之内（10分、10分）。

（3）成本指标：（20分、18.65分）

经济成本指标：日进水量5000吨*366天*2.48元/吨预算全年450万元，欠进水量按2.32元/吨计算补贴，据实计算支出440.36万元（20分、18.65分）。

（4）效益指标(20分、20分)

经济效益指标：污水排放事故下降率100%（5分、5分）。

社会效益指标：有利于周边及下游水源环境良好达100%（10分、10分）。

生态效益指标：减少水污染环境效果显著，基本达成目标（5分、5分）。

（5）满意度指标（10分、10分）

社会公众或服务对象满意度，周边居民满意度达到95%以上（10分、10分）。

2、罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出

(1)项目投入指标（10分、10分）

项目立项：1.项目立项规范性，项目符合政策法规及各级政府关于补助的相关规定：2.相关性：项目制定是与部门职能相关；3.

真实性：与项目相关的费用支出真实。

预算资金执行率，使用率100%=（1515.06/1515.06）*100%；预算资金使用率达100%（10分），总计得分10分。

（2)产出指标(40分、39分)

数量指标:1.615地块DN300供水主管项目铺设管长1600米（5分、5分）。2.园区10千伏电力线路配套管网土建项目线路全长7740米（5分、5分）。3.615地块基础设施建设项目投入3个（10分、10分）。

质量指标：按建设合同要求执行，合格达标（10分、10分）。

时效指标：工程结算时限，按合同及有关政策执行合格达标基本达到目标（10分、9分）；

（3）成本指标：（20分、20分）

经济成本指标：1.工程建设其他费用等于或小于30万元（5分、5分）。2.建设安装工程支出等于或小于1486.06万元，实际测算支出1485.05万元，（5分、5分）。

社会成本指标：节约债券资金率10%以上（5分、5分）。

生态环境成本指标：绿色环保率达95%以上（5分、5分）。

（4）效益指标(25分、25分)

经济效益指标:提高招商引资力度,引进企业落户新增3家以上，基本达成目标（10分、10分）。

社会效益指标:增加就业岗位,本年度增加就业岗位200个以上，基本达成目标（10分、10分）。

生态效益指标：基础建设项目符合环保要求环保达标，基本达成目标（5分、5分）。

5）满意度指标（10分、10分）

服务对象满意度，企业满意度达到95%以上（10分、10分）。

(二)评价结论

1.评分结果：

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，实地检查及电话回访等方式，对项目绩效进行了客观、公开的评价，最终评价结果为污水处理服务费支出为95.65分，罗亭工业园基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出为99分，综合评价等级为优。

2.主要结论：

（1）绩效评价结果可作为财政部门每年安排部门预算的重要依据，为预算编制提供参考，同时也可作为业务管理部门每年安排该项工作的参考。

（2）通过绩效评价结果了解单位财政资金使用状况，分析诊断单位内部管理问题，促进单位树立绩效意识、管理意识和责任意识。

（3）通过本次绩效评价工作，补充和完善本单位绩效评价机制，进一步规范项目的管理和监督、资金的分配和使用，以便对今后其他项目以绩效评价的方式衡量项目的产出结果和效益目标，促进项目管理科学化。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据湾里管理局财政办的规定结合湾里（罗亭）工业园管委会部

门实际情况，分别设立了2024年度节能环保支出——水体的污水处理服务费支出440.36万元和城乡社区支出——城市建设支出的子项目基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出1515.06万元。

（二）项目过程情况。

1、污水处理服务费支出是为进一步改善园区环境质量，做好水污染防治工作，按照工作要求结合实际全面开展了水污染防治工作，着力抓好重点流域、关键整治点，不断加强城乡生活污水收集处理，积极治理城市黑臭水体。为了规范污水处理费使用管理，保障城镇污水处理设施运行维护和建设，防治水污染，保护环境。

2、基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出是根据《南昌市湾里区罗亭镇中心区暨工业园区控制性详细规划》2013.3 及修建规划目标，罗亭工业园最终将被打造成“21 世纪的和谐、生态、居住新城”。罗亭工业园管委会特开展实施罗亭工业园“615”地块基础设施建设项目。

（三）项目产出情况。

1、污水处理服务费支出保障本年度污水处理率100%达标，财政拨付资金实际使用440.36万元。

2、基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出罗亭工业园基础设施建设（专项债券）支出是确保了园区“615”地块的基础设施建设项目的实施，建设10千伏电力配套管网线路，供水管网已供水，建设了2条支路道院路和规划路等。财政拨付资金实际使用1515.06万元。

（四）项目效益情况。

1、污水处理服务费支出有效带动经济发展，无污水污染环境事

件，下游水源环境良好。

2、罗亭工业园基础设施建设（专项债券）支出提高招商引资力度，引进企业落户新增3家，新增就业岗位200个以上，基础建设项目建立在环保的要求之上，使得园区环境优美。

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）项目规划准备充分。制定了较完善的活动方案，对活动对象、内容、要求、责任分工等进行了规范，使项目得以顺利实施。

（2）充分发挥其他职能部门作用。在活动中，充分发挥我职能部门的作用，和本单位共同推动项目实施。

（二）存在的问题及原因分析

2024年度节能环保支出——水体的污水处理服务费支出全年预算数450万元，财政根据当年实际发生支出拨款440.36万元，全年预算与实际支出产生偏差。城乡社区支出——城市建设支出的子项目基础设施建设项目（上年度专项债券结余）支出是上年结余的全年预算数1515.06万元，财政全额拨付1515.06万元，建设项目由于受施工单位的评审流程限制上年度未按时支出，延伸到本年实际支出1515.06万元，使得上年预算与实际支出产生偏差。

六、有关建议

需制定项目实施管理制度，使得项目实施能严格按制度执行，确保项目完成质量提高，加强部门预算执行的及时和均衡。建议财政办对相同的支出项目用一个科目的资金拨付并及时拨付。

七、其他需要说明的问题

无

八、项目支出绩效评价指标评分表

附：1、污水处理服务费支出绩效自评表

2、罗亭工业园基础设施建设（专项债券）支出

项目支出绩效自评表

（2024年度）

项目名称	污水处理服务费							
主管部门	牙亨工业园管理委员会			实施单位		牙亨工业园		
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	450	450	440.36	10	97.86	7
	其中：财政资金	450	450	440.36	—	97.86	—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	完成本年度污水处理计划。			基本按质完成全年污水处理。			
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	污水处理费每吨处理费用	≥2.48元/吨/每天进水量5000吨	2.413	20	18.65	按实计算支出440.36万元，按预算编制原则。
	产出指标	数量指标	污水处理日数	≥366天	366	10	10	
			日污水处理进水量	≤5000吨	5000	10	10	
		质量指标	出水水质合格率	≤100%	100	5	5	
			污水处理率	≤100%	100	5	5	
		时效指标	出水数据异常处理时间	≥24小时之内	24	10	10	
	效益指标	经济效益指标	污水排放审核下降比	≥100%	100	5	5	
		社会效益指标	有利于周边及下游水环境良好	≥100%	100	10	10	
		生态效益指标	减少水污染环境改善	显著	基本达成目标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	周边居民满意度	>95%	100	10	10	
总分						100	95.65	

项目支出绩效自评表

（2023年度）

项目名称	罗丰工业园基础设施建设（专项债券）			
主管部门	罗丰工业园管委会	实施单位	罗丰工业园	

资金执行情况

项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	0	4800	3284.94	10	68.44	5
	其中：财政拨款			0	—	0	—
	其他资金	0	4800	3284.94	10	68.44	5
偏差原因及改进措施		资金使用受施工方结算程序限制，督促施工方加快结算进度					

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	根据完善管理局财政办《关于下达2023年第四批地方政府债券转贷资金的通知》（完财债指【2023】31号）文件要求增设项目，主要用于“615”地块基础设施建设	施工建设单位基本完成施工。

绩效目标

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	执行率偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	615地块基础设施建设项目	3个	基本达成目标	10	10	
			DN300供水主管项目铺设管长	1600米	1500米	10	10	
			园区10千伏电力线路配套管网土建项目线路全长	≥7740米	7740米	10	10	
		质量指标	按建设合同要求执行	合格达标	基本达成目标	5	5	
		时效指标	工程结算时限	按合同及有关政策执行	基本达成目标	5	5	
	成本指标	经济成本指标	建设实施工程支出	≥3360万元	3300	5	4.78	资金使用受施工方结算程序限制，督促施工方加快结算进度
			工程建设其他费用	≥240万元	240	4	4	
			预备费	≥200万元	200	4	4	
		社会成本指标	使用债券资金	≥90%	90%	3	3	
		生态环境成本指标	绿色环保	≥90%	90%	4	4	
	效益指标	经济效益指标	提高招商引资力度	引进企业落户就增3家	基本达成目标	10	10	
		社会效益	增加就业岗位	本年度增加就业岗位200个	基本达成目标	10	10	
		生态效益	基础设施项目符合环保要求	环保达标	基本达成目标	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度	企业满意度	>=95%	95%	5	5	
总计						90	89.78	