

豫章师范学院 2023 年度部门决算

目 录

第一部分 豫章师范学院概况

- 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 豫章师范学院概况

一、部门主要职责

豫章师范学院前身是1908年成立的省立女子师范学堂和1914年成立的省立第一师范学校，迄今办学历史116年。2017年5月，经教育部批准在南昌师范高等专科学校的基础上建立豫章师范学院。

学校全面贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，执行国家教育政策。坚持多层次、多形式办学模式，以本科教育为主，兼顾专科教育，适度发展继续教育和留学生教育。坚持“做强学前教育，做优小学教育，做精特殊教育，做实职业教育”的发展战略，走内涵式发展之路，把学校建设成一所以教育学为主体，以学前教育、小学教育和特殊教育为特色，管理学、艺术学、文学、理学、工学、经济学等学科协调发展，服务区域经济社会发展的应用型本科师范院校。

学校不断优化师资队伍建设，提升产学研用能力，提高教研和科研整体水平，以研促教，提升学校的人才培养质量与办学水平。在人才培养、学科发展等方面紧跟地方经济建设和社会发展需要，不断提升学校对地方乃至全国经济社会发展的贡献率，为地方经济社会发展提供人才和智力支持。

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	豫章师范学院	二级

豫章师范学院（本级）设立43个内设机构，分别是：党委统战部、党委宣传部、党委组织部、党政办公室、纪委、人事处、工会、团委、教务处、学生工作处、计划财务处、科学研究处、招生就业处、后勤与基建处、保卫处、资产管理处、审计处共17个党政管理机构；马克思主义学院、文化与旅游学院、小学教育学院、数学与计算机学院、外国语学院、学前教育学院、经济与管理学院、特殊教育学院、音乐舞蹈学院、体育学院、美术学院、生态与环境学院、基础教学部共13个教学机构；图书馆、现代教育技术中心、高等教育研究中心、校友联络服务中心、继续教育学院、学报编辑部、附属学校与基础教育服务中心、教学评估与督导中心、国际合作交流中心、心理健康教育与咨询中心、创新创业学院、档案管理中心、碳中和新能源研究院共13个教辅机构。

本部门年末在职人员579人，离退休人员1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303人。

由养老保险基金发放养老金的离退休人员272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

部门：豫章师范学院

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	41,656.11	一、一般公共服务支出	32	
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	9.20
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	10,556.63	五、教育支出	36	51,004.16
六、经营收入	6	189.96	六、科学技术支出	37	9.32
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	3,433.04	八、社会保障和就业支出	39	1,592.86
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	1,090.00
	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	0.34
	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	1,121.49
	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	55,835.74	本年支出合计	58	54,827.37
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,961.97	年末结转和结余	60	3,970.34
	30			61	
总计	31	58,797.71	总计	62	58,797.71

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

部门：豫章师范学院

2023 年度

金额单位：万元

支出功能分类科目				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
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	55,835.74	41,656.11		10,556.63	189.96		3,433.04
203			国防支出	9.20	9.20					
20306			国防动员	9.20	9.20					
2030601			兵役征集	9.20	9.20					
205			教育支出	52,012.53	37,832.90		10,556.63	189.96		3,433.04
20502			普通教育	50,211.02	36,031.39		10,556.63	189.96		3,433.04
2050205			高等教育	39,955.26	25,775.64		10,556.63	189.96		3,433.04
2050299			其他普通教育支出	10,255.75	10,255.75					
20503			职业教育	1,643.59	1,643.59					
2050302			中等职业教育	449.06	449.06					
2050305			高等职业教育	1,194.53	1,194.53					
20508			进修及培训	48.26	48.26					
2050899			其他进修及培训	48.26	48.26					
20599			其他教育支出	109.66	109.66					
2059999			其他教育支出	109.66	109.66					
206			科学技术支出	9.32	9.32					
20602			基础研究	3.94	3.94					
2060203			自然科学基金	3.94	3.94					
20605			科技条件与服务	3.39	3.39					
2060599			其他科技条件与服务支出	3.39	3.39					
20699			其他科学技术支出	2.00	2.00					
2069999			其他科学技术支出	2.00	2.00					
208			社会保障和就业支出	1,592.86	1,592.86					
20805			行政事业单位养老支出	1,530.36	1,530.36					
2080502			事业单位离退休	30.45	30.45					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	1,117.57	1,117.57					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	382.34	382.34					
20808			抚恤	62.50	62.50					
2080801			死亡抚恤	62.50	62.50					
212			城乡社区支出	1,090.00	1,090.00					
21299			其他城乡社区支出	1,090.00	1,090.00					
2129999			其他城乡社区支出	1,090.00	1,090.00					
215			资源勘探工业信息等支出	0.34	0.34					
21599			其他资源勘探工业信息等支出	0.34	0.34					
2159999			其他资源勘探工业信息等支出	0.34	0.34					
221			住房保障支出	1,121.49	1,121.49					
22102			住房改革支出	1,121.49	1,121.49					
2210201			住房公积金	1,027.33	1,027.33					
2210203			购房补贴	94.16	94.16					

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：豫章师范学院

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	54,827.37	29,467.03	25,170.38		189.96	
203			国防支出	9.20		9.20			
20306			国防动员	9.20		9.20			
2030601			兵役征集	9.20		9.20			
205			教育支出	51,004.16	26,748.68	24,065.52		189.96	
20502			普通教育	49,202.65	26,748.68	22,264.01		189.96	
2050205			高等教育	38,946.89	26,748.68	12,008.25		189.96	
2050299			其他普通教育支出	10,255.75		10,255.75			
20503			职业教育	1,643.59		1,643.59			
2050302			中等职业教育	449.06		449.06			
2050305			高等职业教育	1,194.53		1,194.53			
20508			进修及培训	48.26		48.26			
2050899			其他进修及培训	48.26		48.26			
20599			其他教育支出	109.66		109.66			
2059999			其他教育支出	109.66		109.66			
206			科学技术支出	9.32	4.00	5.32			
20602			基础研究	3.94		3.94			
2060203			自然科学基金	3.94		3.94			
20605			科技条件与服务	3.39	2.00	1.39			
2060599			其他科技条件与服务支出	3.39	2.00	1.39			
20699			其他科学技术支出	2.00	2.00				
2069999			其他科学技术支出	2.00	2.00				
208			社会保障和就业支出	1,592.86	1,592.86				
20805			行政事业单位养老支出	1,530.36	1,530.36				
2080502			事业单位离退休	30.45	30.45				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	1,117.57	1,117.57				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	382.34	382.34				
20808			抚恤	62.50	62.50				
2080801			死亡抚恤	62.50	62.50				
212			城乡社区支出	1,090.00		1,090.00			
21299			其他城乡社区支出	1,090.00		1,090.00			
2129999			其他城乡社区支出	1,090.00		1,090.00			
215			资源勘探工业信息等支出	0.34		0.34			
21599			其他资源勘探工业信息等支出	0.34		0.34			
2159999			其他资源勘探工业信息等支出	0.34		0.34			
221			住房保障支出	1,121.49	1,121.49				
22102			住房改革支出	1,121.49	1,121.49				
2210201			住房公积金	1,027.33	1,027.33				
2210203			购房补贴	94.16	94.16				

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

部门：豫章师范学院

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	41,656.11	一、一般公共服务支出	33				
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	9.20	9.20		
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	37,832.90	37,832.90		
	6		六、科学技术支出	38	9.32	9.32		
	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	1,592.86	1,592.86		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	1,090.00	1,090.00		
	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	0.34	0.34		

	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	1,121.49	1,121.49		
	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	41,656.11	本年支出合计	59	41,656.11	41,656.11		
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	41,656.11	总计	64	41,656.11	41,656.11		

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：豫章师范学院

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	栏次	1	2	3
			合计	41,656.11	20,757.65	20,898.47
203			国防支出	9.20		9.20
20306			国防动员	9.20		9.20
2030601			兵役征集	9.20		9.20
205			教育支出	37,832.90	18,039.29	19,793.61
20502			普通教育	36,031.39	18,039.29	17,992.10
2050205			高等教育	25,775.64	18,039.29	7,736.34
2050299			其他普通教育支出	10,255.75		10,255.75
20503			职业教育	1,643.59		1,643.59
2050302			中等职业教育	449.06		449.06
2050305			高等职业教育	1,194.53		1,194.53
20508			进修及培训	48.26		48.26
2050899			其他进修及培训	48.26		48.26
20599			其他教育支出	109.66		109.66
2059999			其他教育支出	109.66		109.66
206			科学技术支出	9.32	4.00	5.32
20602			基础研究	3.94		3.94
2060203			自然科学基金	3.94		3.94
20605			科技条件与服务	3.39	2.00	1.39
2060599			其他科技条件与服务支出	3.39	2.00	1.39
20699			其他科学技术支出	2.00	2.00	
2069999			其他科学技术支出	2.00	2.00	
208			社会保障和就业支出	1,592.86	1,592.86	
20805			行政事业单位养老支出	1,530.36	1,530.36	
2080502			事业单位离退休	30.45	30.45	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支	1,117.57	1,117.57	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	382.34	382.34	
20808			抚恤	62.50	62.50	
2080801			死亡抚恤	62.50	62.50	
212			城乡社区支出	1,090.00		1,090.00
21299			其他城乡社区支出	1,090.00		1,090.00

2129999	其他城乡社区支出	1,090.00		1,090.00
215	资源勘探工业信息等支出	0.34		0.34
21599	其他资源勘探工业信息等支出	0.34		0.34
2159999	其他资源勘探工业信息等支出	0.34		0.34
221	住房保障支出	1,121.49	1,121.49	
22102	住房改革支出	1,121.49	1,121.49	
2210201	住房公积金	1,027.33	1,027.33	
2210203	购房补贴	94.16	94.16	

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：豫章师范学院

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	17,517.00	302	商品和服务支出	2,920.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	3,276.47	30201	办公费	191.35	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	325.42	30202	印刷费	64.96	30702	国外债务付息	
30103	奖金	7,277.81	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.36	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	4,020.26	30205	水费		310	资本性支出	145.63
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	672.80	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	144.55	30207	邮电费	60.92	31002	办公设备购置	145.63
30110	职工基本医疗保险缴费	761.16	30208	取暖费		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	11.20	30211	差旅费	253.25	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	1,027.33	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	204.95	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	58.61	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	174.15	30215	会议费	3.33	31010	安置补助	
30301	离休费	9.47	30216	培训费	368.68	310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	9.64	30217	公务接待费	1.01	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	291.13	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	62.50	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补贴	0.71	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	182.55	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	590.00	31099	其他资本性支出	
30308	助学金	1.95	30228	工会经费	252.27	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	20.88	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	62.66	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	89.88	30240	税金及附加费用	9.60	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	304.34	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		17,691.15	公用支出合计					3,066.49

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：豫章师范学院

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

部门：豫章师范学院

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

部门：豫章师范学院

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	132.68	21.89	21.89
1.因公出国（境）费	2	60.00		
2.公务用车购置及运行维护费	3	66.00	20.88	20.88
（1）公务用车购置费	4			
（2）公务用车运行维护费	5	66.00	20.88	20.88
3.公务接待费	6	6.68	1.01	1.01
（1）国内接待费	7	——	——	1.01
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	——	——	11
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	13
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	134
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

部门：豫章师范学院

2023 年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	11
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	11
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

本部门2023年度收入总计58797.71万元，其中年初结转和结余2961.97万元，比上年减少4380.63万元，下降59.66%；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55835.74万元，比上年减少14236.79万元，下降20.32%，主要原因：2022年本年收入中含红谷滩转来新校园建设扩建工程土地款1.45亿元。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 41656.11 万元，占 74.60%；事业收入 10556.63 万元，占 18.91%；经营收入 189.96 万元，占 0.34%；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 3433.04 万元，占 6.15%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计58797.71万元，其中本年支出合计54827.37万元，比上年减少19625.79万元，下降26.36%，主要原因：2022年度校园扩建工程安排含土地款等专项资金3.42亿元，2023年度校园扩建工程一期项目安排工程建设资金6084.42万元；结余分配0.00万元，与上年持平；年末结转和结余3970.34万元，比上年增加1008.37万元，增长

34.04%，主要原因：本年新增实有资金结转1008.37万元。

本年支出的具体构成：基本支出 29467.03 万元，占 53.75%；项目支出 25170.38 万元，占 45.90%；经营支出 189.96 万元，占 0.35%；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 2023 年度财政拨款本年支出年初预算数 18608.80 万元，决算数 41656.11 万元，完成年初预算的 223.85%。其中：

（一）国防支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 9.20 万元，预决算差异主要原因：追加下达 2021、2022 年度高校征兵工作业务经费专项补助。

（二）教育支出（类）年初预算数 16339.29 万元，决算数 37832.90 万元，完成年初预算的 231.55%。预决算差异主要原因：追加了教育强国推进工程及市级配套、中央支持地方高校改革资金、新校园扩建一期工程项目资金、教学场所及安全隐患改造、省级及市级教育专项、国家奖助金及免学费、中职助学金及免学费、贷款利息本金及利息财政补贴等专项资金。

（三）科学技术支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 9.32 万元，预决算差异主要原因：追加下达“三区”科技人才支持计划专项经费、省自然科学基金项目经费。

（四）社会保障和就业支出（类）年初预算数 1148.02 万元，决算数 1592.86 万元，完成年初预算的 138.75%。预决算差异主要原因：追加拨付 2022 年 10 月至 2023 年 9 月行政和全额拨款事业单位职业年金单位缴费资金、2023 年死亡抚恤金。

（五）城乡社区支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 1090.00 万元，预决算差异主要原因：追加拨付豫章师范学院扩建工程 2023 年第一批工程进度款、豫章师范学院部分安全隐患改造项目建设资金。

（六）资源勘探工业信息等支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 0.34 万元，预决算差异主要原因：追加拨付 2022 年国有资本收益定向支持企业的超收部分和预算单位的监管经费。

（七）住房保障支出（类）年初预算数 1121.49 万元，决算数 1121.49 万元，完成年初预算的 100.00%。预决算无差异主要原因：合理安排住房保障资金财政拨款支出预算数，无超支或压缩。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 20757.65 万元，其中：

（一）工资福利支出 17517.00 万元，比上年增加 3792.59 万元，增长 27.63%，主要原因：因教学本科合格评估需要引

进高层次人才及专任教师，导致人员经费增加。同时，2023年度发放了2022年度绩效考核奖。

（二）商品和服务支出 2920.87 万元，比上年增加 84.60 万元，增长 2.98%，主要原因：因本科教学工作合格评估指标要求，加大了教学日常运行经费的投入力度。

（三）对个人和家庭补助支出 174.15 万元，比上年减少 321.03 万元，下降 64.83%，主要原因：学生活动经费经济分类科目由对个人和家庭补助的助学金调整至商品和服务支出的相对应科目。

（四）资本性支出 145.63 万元，比上年减少 704.65 万元，下降 82.87%，主要原因：实验实训大楼及学生宿舍 15# 楼项目在 2022 年已主体完工并投入使用，故 2023 年支出减少。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 21.89 万元，决算数 21.89 万元，完成全年预算的 100.00%；决算数比上年减少 2.23 万元，下降 9.23%，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：未安排出国（境）行程。决算数与上年持平，主要原因：未安排出国（境）行程。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：未安排出国（境）行程。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 20.88 万元，决算数 20.88 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：未安排购置公务用车计划。决算数与上年持平，主要原因：均未安排购置公务用车计划。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 20.88 万元，决算数 20.88 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：合理安排、严格控制公务用车运行维护费。决算数比上年减少 2.47 万元，下降 10.59%，主要原因：2023 年报废 1 辆公务用车，同时，厉行节约，压缩三公经费开支。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 11 辆。

（三）公务接待费全年预算数 1.01 万元，决算数 1.01 万元，完成全年预算的 100.00%，主要原因：合理安排、严格控制公务接待费。决算数比上年增加 0.25 万元，增长 32.45%，主要原因：2022 年受疫情影响公务接待较少。全年国内公务接待 13 批，累计接待 134 人次，主要是：接待兄弟院校等的交流来访及业务联系。

其中：外事接待费决算数 0 万元，决算数比上年增加（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因：均未安排外事接待经费预算。全年外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要是：全年未发生外事接待。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2023 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：我校是全额拨款事业单位，不是行政单位，无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 9960.36 万元，其中：政府采购货物支出 9531.81 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 428.55 万元。授予中小企业合同金额 9960.36 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 9206.34 万元，占授予中小企业合同金额的 92.43%。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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 11 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 11 辆，其他用车主要是用于业务用车及校车。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2023年度部门预算范围的二级项目14个全面开展绩效自评，共涉及资金15172.12万元，占项目支出总额的60.28%。其中，9个项目评价结果为“优”，5个项目评价结果为“良”。

组织对4个项目开展了部门评价，分别为：“2023年教育强国市级配套”、“新建学生宿舍15号楼”、“豫章师范学院扩建工程一期”、“豫章师范学院强电迁改下地项目”。涉及一般公共预算支出10098.54万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，项目部门评价得分89.25分，总体情况良好。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出51549.04万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。从评价情况看，我校各部门认真贯彻落实工作目标量化管理，狠抓重点工作落实，努力完成一般性常规工作，较好地完成了本年度主要计划任务。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

组织对14个项目开展了项目绩效自评，包括2023年度所有财政项目资金安排的项目库，分别是：“贷款利息及贷款本金财政补贴”、“2023年市级教育专项”、“豫章师范学院扩建工程一期”、“学生资助补助经费市级配套”、“23年教学场所改造及安全隐患改造项目”、“国有资产经营收

益”、“23 年教师招聘及正高级评选工作经费”、“2023 年教育强国市级配套”、“市级教育领域设备购置贴息贷款资金”、“豫章师范学院强电迁改下地项目”、“强电迁改租地补偿”、“学生校内资助专项”、“新建学生宿舍 15 号楼”、“新建教育实验实训大楼”。

项目绩效自评共涉及资金 15172.12 万元，执行资金数 13611.80 万元，执行率 89.71%，总体执行情况良好。从产出及效益水平上看，大部分项目能够完成项目申报时的既定目标，且绩效评价均能达到优良水平，自评价平均分达到 92.07 分，属于优秀水平，各项目建设效益已逐步显现，对学校应用型发展、学科专业建设、人才培养质量、办学条件改善、信息化建设、服务经济社会等方面有较好的促进作用。但也有部分项目未完全达成绩效目标，其中：新建实验实训大楼项目因工程尚未结算导致整体执行率偏低；项目刚投入使用，社会效益和可持续影响未能完全显现。今后的改进措施，包括：进一步加强对项目立项的必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等的事前评估；积极推进项目支出绩效考核机制，强化绩效评价结果的应用。

本部门项目支出绩效自评是提高我校履职能力和督促部门高效运行的有力手段。切实加强评价结果的整理、分析，将评价结果作为我校完善政策、改进管理以及处室、个人评

优评先的重要依据。在自评工作中，对未完成绩效目标或绩效指标值 30%（含）以上以及预算执行率低于 50%的项目，针对发现的问题单独说明原因，提出整改措施并落实整改；在部门自评工作中，及时将评价结果反馈被评价处室、学院，并明确整改时限，被评价处室、学院应当按要求向学校报送整改落实情况。我校将在门户网站信息公开栏中公开 2023 年度部门决算，包括“豫章师范学院强电迁改下地项目支出绩效自评表”、“豫章师范学院扩建工程一期项目支出绩效自评表”，并保持长期公开状态。

豫章师范学院（本级）“豫章师范学院强电迁改下地项目支出绩效自评表”、“豫章师范学院扩建工程一期项目支出绩效自评表”如下：

项目名称：豫章师范学院强电迁改下地项目

项目支出绩效自评表								
(2023年度)								
项目名称	豫章师范学院强电迁改下地项目							
主管部门	豫章师范学院(部门)			实施单位		豫章师范学院		
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	0	2,000	2,000		10	100	10
	政府预算资金	0	2,000	2,000		—	100	—
项目概述	预期目标				实际完成情况			
	本年预算或豫章师范学院新增用款经共商迁改下地工程,为新校园扩建工程奠定基础。				本项目为校园扩建工程中的强电迁改部分,于2023年已全部完成并顺利输送电力,为我校扩建工程的顺利开工奠定良好基础,项目绩效良好。			
项目绩效指标	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	每米迁改成本	≤10万元	4.75	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	三相高压线迁改长度	≥1公里	4.182	10	10	
			电力隧道长度	≥1.02公里	1.026	10	10	
		质量指标	送电验收	—100%	100	5	5	
			工程·验收合格率	—100%	100	5	5	
		时效指标	工程完工及时性	及时	基本达成目标	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	美化城市道路景观	提高	基本达成目标	6	6	
			释放周边地块经济活力	提高	基本达成目标	6	6	
		生态效益指标	工程环保达标率	合格	基本达成目标	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	10	10	
	总分					100	100	

项目名称：豫章师范学院扩建工程一期

项目支出绩效自评表									
(2023年度)									
项目名称		豫章师范学院扩建工程一期							
主管部门		豫章师范学院(部门)			实施单位		豫章师范学院		
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	0	3,948.84	3,948.84	10	100	10		
	政府预算资金	0	3948.84	3948.84	—	100	—		
项目总体目标	预期目标				实际完成情况				
	豫章师范学院扩建工程是在现有学校基础上进行扩建,扩建总面积933.7亩,将新建大学生创业中心与实训楼、学生宿舍、办公信息楼、教学楼、图书馆等17栋建筑及室外附属配套设施,建成后将极大改善学院办学条件,促进学院可持续发展,提升我市教育品质,预期2024年初完成竣工验收并交付使用,2024年底完成项目交付。				项目运行情况良好,校史馆因建设规划调整暂不建设,其余工程正在稳步推进中,本年度内款项全部支付完毕。				
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	16#食堂、超市、邮电所	≤3970.66万元	949.28	3	3		
			7#办公楼、信息楼	≤3279.34万元	736.82	2	2		
			3#学生宿舍	≤4921.82万元	895.669	3	3		
			2#人才公寓	≤4094.29万元	486.396	3	3		
			4#学生宿舍	≤4929.76万元	930.82	3	3		
			14#教学楼	≤522.63万元	0	3	3		
			大学生创业中心、实训楼	≤1683.11万元	282.45	3	3		
		社会成本指标							
		生态环境成本指标							
	产出指标	数量指标	新增建筑面积	≈97746.72平方米	96106	10	9.88	减少校史馆面积	
			新增房屋建筑物	≈7栋	6	10	6.43	因建设规划调整,校史馆暂不建设	
		质量指标	整体验收合格率	≈100%	0	6	0	尚未完成建设,暂无法验收	
			达到抗震设防要求	六级抗震设防	基本达成目标	6	6		
		时效指标	资金支付时效	及时支付	基本达成目标	6	4	支付进度较工程进度稍有滞后	
			2025年内交付完成	按时完成	基本达成目标	6	6		
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标	满足本科评估建设资金及教学面积	基本满足	基本达成目标	10	8	尚未建设完成,预期建成后可满足评估要求	
		生态效益指标	美化校园环境、绿化建设要求	合格	部分实现目标	10	6	尚未建设完成,未开展美化工程作业	
	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	≥95%	95	10	10		
总分						100	84.01		

（三）部门评价项目绩效评价情况。

“豫章师范学院强2023年电迁改下地”、“豫章师范学院2023年扩建工程一期”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）财政拨款收入：指行政事业单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款，包括一般公共预算财政拨款收入、政府性基金预算财政拨款收入。

（二）事业收入：指事业单位开展专业活动及其辅助活动实现的收入，不包括从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

（三）经营收入：核算事业单位在专业活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（四）其他收入：核算单位取得的除财政拨款收入、上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入、以外的各项收入，包括捐赠收入、利息收入、租金收入等。

二、支出科目

（一）国防支出（类）国防队员（款）兵役征集（项）：反映用于兵役征集等方面的支出。

（二）教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。

（三）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除学前教育、小学教育、初中教育、高中教

育、高等教育以外其他用于普通教育方面的支出。

（四）教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：反映各部门（不含人力资源社会保障部门）举办的中等职业教育支出。

（五）教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。

（六）教育支出（类）进修及培训（款）其他进修及培训（项）：反映除教师进修、干部教育、培训支出、退役士兵能力提升以外其他用于进修及培训方面的支出。

（七）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除教育管理事务、普通教育、职业教育、成人教育、广播电视教育、留学教育、特殊教育、进修及培训、教育费附加安排的支出以外其他用于教育方面的支出。

（八）科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）：反映各级政府设立的自然科学基金支出。

（九）科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出（项）：反映除机构运行、技术创新服务体系、科技条件专项以外其他用于科技条件与服务方面的支出。

（十）科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除科技奖励、核应急、转制科研机构外用于科技方面的支出。

（十一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老

支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

（十二）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。

（十三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费（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職業年金支出（含职业年金补记支出）。

（十四）社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

（十五）城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除城乡社区管理事务、城乡社区规划与管理、城乡社区公共设施、城乡社区环境卫生、建设市场管理与监督以外其他用于城乡社区方面的支出。

（十六）资源勘探工业信息等支出（类）其他资源勘探工业信息等支出（款）其他资源勘探工业信息等支出（项）：反映除黄金事务、技术改造支出、中药材扶持资金支出、重点产业振兴和技术改革项目贷款贴息项目以外其他用于资源勘探工业信息等方面的支出。

（十七）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。

（十八）住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件的职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

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

豫章师范学院强 2023 年电迁改下地项目 部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 立项背景和目的

背景：根据市政府关于豫章师范学院扩建工程及红谷滩 HJZ502-A02FB 地块强电迁改有关问题协调会议纪要精神（纪要【2020】36 号），为保障豫章师范学院扩建工程的顺利推进，避免交叉施工影响，强电迁改应与学院扩建同步实施。同意将强电迁改工程纳入豫章师范学院扩建工程。

目的：因新校园扩建工程地块上现状存在几档高压线，制约校园扩建工程顺利实施，强电迁改项目作为豫章师范学院扩建工程附属配套前期工程，为满足校园扩建工程具备施工场地，并顺利开工建设。

2. 主要内容和实施情况

豫章师范学院扩建工程-强电迁改项目建设分为一期和二期实施，其中强电迁改一期项目为将位于豫章师范学院规划地块内高压线路迁改至昌西大道新建电力隧道内，迁改豫章扩建地块内现有架空线路至昌西大道东侧电力隧道

(220KV 卫西线、110KV 西望线、110KV 西牌长线以及改迁 220KV 柘西-西蒲短接架空线路共计四档线路)；强电迁改二期项目为将现有 220kV 西郊变变电站站址进出线路(含 220kV、110kV、10kV 线路)改接入拟迁建的新西郊变。

3. 资金投入和使用情况

2023 年市财政局拨付 2000 万元专项资金用于强电迁改项目建设，截止年底实际支出 2000 万元，资金执行率 100%。

(二) 项目绩效目标

完成强电迁改项目隧道建设以及工程款项支付，为校园扩建项目建设奠定基础。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

本次财政专项资金绩效评价工作的目的是考察项目建设的真实性，项目建设资金、财政资金的到位率，项目建设的综合效益。重点考察项目资金使用的合法性，项目发展的可持续性，效益考核的实用性。

2、绩效评价对象

豫章师范学院校园扩建工程强电迁改项目。

3、绩效评价范围

涵盖校园强电迁改一期项目电力隧道、新增电力塔基、本年施工完成率、项目可持续使用性、师生满意度等。

（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、原则和依据

（1）高效的原则进行绩效评价。

（2）依据：学校总体管理目标和部门年度绩效管理目标。

2、评价指标体系

根据本次评价项目的特点涉及了评价指标体系，设定分值 100 分，其中：根据本次评价项目的特点设计了评价指标体系，设定分值 100 分，其中：决策（15 分）、过程（15 分）、产出（35 分）、效益（35 分）。详见附件《项目支出绩效评分表》。

3、评价方法

项目综合运用成本效益法、询问查证法、公众评判法等方法实施绩效评价过程。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。该项目绩效指标评价标准主要有：

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效

评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（三）绩效评价工作过程

本次评价工作分为三个步骤：

1、前期准备。成立绩效评价小组，制定工作方案；了解项目基本情况，收集项目相关资料。

2、组织实施。整理项目相关信息，确立绩效评价目的，设计绩效评价指标体系，查阅财务会计资料，实地抽查、电话抽查。

3、分析评价。对项目资金使用、管理情况和效益情况进行分析，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

在政府统筹、电力部门积极配合以及学校的积极推动下，豫章师范学院强电迁改下地项目已顺利完成，2023 年应付施工单位款项已足额支付，为 2024 年度本科评估前顺利落成奠定基础。结合本项目的绩效指标完成情况、2023 年度资金

使用情况、项目组织管理及项目效益实现情况，本项目绩效自价得分 89 分，属良好等次。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据市政府关于豫章师范学院扩建工程及红谷滩 HJZ502-A02FB 地块强电迁改有关问题协调会议纪要精神（纪要【2020】36 号），为保障豫章师范学院扩建工程的顺利推进，避免交叉施工影响，强电迁改应与学院扩建同步实施。同意将强电迁改工程纳入豫章师范学院扩建工程。项目编制实施方案内容全面，任务细化落实，技术方法科学可行，经过必要的可行性研究、方案设计、集体决策等。绩效指标设计总体能反映项目情况，但个别指标设置不合理，难以定性评分。综上，决策部分满分 15 分，该项目得分 14 分。

（二）项目过程情况

1、项目工作开展的具体过程

2023 年底完成强电迁改项目施工，完成一期项目全部线路停电迁改。但因项目代建模式变更，导致财政资金申请困难，已申请资金远低于施工单位产值，完成已申请工程费用及待摊费用支出。工程进度方面：完成电力隧道主体结构验收，完成电力架空线路迁改，实施三档线路停电迁改，完成送电运行。

2、业务管理情况分析

项目管理制度健全，项目由一个部门实施，由南昌交投代建，但因项目途中变更代建模式，导致项目推进和支付产生相关困难与矛盾，应酌情扣分。

3、财务管理情况分析

（1）财务管理制度建设情况

我单位严格遵守《会计法》、《事业单位财务准则》、《事业单财务制度》法律法规，依据相关法律法规制定我单位《财务管理制度》、《内部会计控制制度》等财务管理制度。同时，为加强项目资金的使用管理，专门制定了专项资金管理办法，所有项目资金的使用都严格按照此办法进行。

（2）核算及账务处理情况

为加强项目资金的财务管理工作，项目管理小组严格按照相关规定要求，对批准的预算建设内容，做好账务设置和账务管理。在资金使用过程中，项目经费支出必须由经办人、处室负责人、财务负责人、分管领导、财务分管领导、单位领导等逐级审核签字的程序进行审批后方可支付，各个环节缺一不可，严把监督审核关，建立健全内部审批制度。本项目实施财务管理制度健全，财务处理及时，会计核算规范、准确。

同时，财务部门定期或不定期对资金使用、管理情况进行自查和检查，会计资料信息真实、及时、完整，资金的拨付有完整的审批程序和手续，各项制度执行落实较好，使用

较为安全规范。在实施项目过程中，厉行节约，避免浪费，使项目资金能最大限度地发挥其作用。

综上，过程部分满分 15 分，该项目得分 7 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量指标得分情况

豫章师范学院校园扩建工程强电迁改项目完成既定目标，新建电力隧道长度 1.026 公里，新建电力塔基 21 个，2023 年中旬完成全部线路停电迁改计划，为新校园开工建设奠定基础。

2、产出质量指标得分情况

豫章师范学院校园扩建工程强电迁改一期项目严格按照建设标准建设，完成值 100%，验收合格率达 100%，项目工程监理覆盖率达到 100%。

3、产出时效指标得分情况

按年初计划，2023 年 5 月该工程已完成电力隧道合格验收，顺利通电运行。

产出成本指标得分情况

项目成本控制在概算内支付，每公里造价成本控制在 4750 万元/公里。

综上，产出指标总分 35 分，该项目得分 35 分。

（四）项目效益情况

1、经济效益指标得分情况

实施本项目能提升红谷滩区整体供电能力水平，间接促进地区经济发展。

2、社会效益指标得分情况

该项目建设极大提高城市道路美观、改善城市面貌，为创建全国文明城市增添一笔。

3、生态效益指标得分情况

施工现场无污染排放，有相关降尘减排措施。

4、可持续影响指标

本项目实施管理办法较为完善，校内组织机构完善，为整个建设期提供制度和管理保障。

综上，效益指标总分 35 分，但因释放周边地块经济活力、美化城市道路景观等指标难以定性评价，酌情扣除相应分数，该项目得分 33 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、本项目因代建模式变更，原有项目资金支付主体由南昌水投变更为我单位，先前该项目水投已垫资六千余万元，在向财政申请次项目资金过程中产生相应一系列问题，导致施工单位已收款项低于既定产值。

2、受疫情影响，强电迁改项目整体工期延长，进而导致校园扩建工程一期项目开工时间顺延，工期紧张。

六、有关建议

1、拟高位推动，多方协调，厘清项目支付付款主体问题，

破解财政资金申请难题。

2、在保证质量、安全的前提下，加快校园扩建一期工程
建设，保障校园扩建一期项目在 25 年本科评估前顺利完工
并投入使用，顺利通过教育部本科教学工作合格评估。

附件：

一级 指标	二级指标	分 值	三级指标	分值	评分标准	评价 得分
决策 (15 分)	项目立项	4	立项依据充分性	2.5	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。 以上各要点完成得 0.5 分，未完成不得分。	2.5
			立项程序规范性	1.5	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。 以上各要点完成得 0.5 分，未完成不得分。	1.5
	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	1 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 2 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 3 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	3
			绩效指标明确性	3	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。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	2
	资金投入	5	预算编制科学性	2	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。 以上各要点完成得 0.5 分，未完成不得分。	2
			资金分配合理性	3	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。 以上各要点完成得 1.5 分，未完成不得分。	3
过程 (15 分)	资金管理	8	资金到位率	2	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%。 达到既定指标值得满分，未达到酌情扣分。	0
			预算执行率	2	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%。	2

					达到既定指标值得满分，未达到酌情扣分。	
			资金使用合规性	4	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。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	4
	组织实施	7	管理制度健全性	3	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。 以上各要点完成得 1.5 分，未完成不得分。	1
			制度执行有效性	4	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。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	0
产出 (35 分)	产出数量	10	实际完成率	10	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%。 达到既定完成率得满分，未达到酌情扣分。	10
	产出质量	10	质量达标率	10	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%。 达到既定质量达标率得满分，未达到酌情扣分。	10
	产出时效	7	完成及时性	7	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。 在计划时间内完成得满分，否则视完成情况酌情扣分。	7
	产出成本	8	成本节约率	8	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%。 达到项目既定成本节约率得满分，未达到酌情扣分。	8
效益 (35 分)	项目效益	35	实施效益	25	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。达到预期效益得满分，未到达酌情扣分。	23
			满意度	10	采用调查问卷方式对该项目进行师生满意度调查，达到标准值得满分，低于标准值的 1%，扣除指标分值 5%，扣完为止。	10
总分						89
评价等级	☐ 优 ☒ 良 ☐ 中 ☐ 差					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					

豫章师范学院 2023 年扩建工程一期项目 部门评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、立项背景和目的

背景：豫章师范学院是南昌市市属唯一一所本科院校，在校生人数将近 15000 人，现在学校用地规模缺口较大。2024 年我校将接受教育部本科教育教学评估。对照教育部学士学位评估标准和教育部本科教学合格评估标准，学校现在在教学用房、科研用房、实验实训用房、行政用房等办学用房面积方面均存在较大差距。因此，迫切需要顺利推进豫章师范学院扩建工程项目，保障学生生活学习需要，保障学校顺利通过学士学位评估和本科教育评估。

目的：通过新校园扩建工程建设，完善学校基础教学设施，满足本科院校生均指标要求。

2、主要内容和实施情况

根据 2022 年 5 月 10 日李红军书记关于豫章项目专题调度会精神，明确豫章项目分两期实施，在满足学校办学需求和本科教学评估最低要求下合理确定项目建设规模，先行实施扩建一期工程，一期主要建设内容包括：1#大学生创业中心、实训楼，2#人才公寓，3、4#学生宿舍、7#办公信息楼、

15#食堂、超市、邮电所、地下室、看台、大门、门卫及室外附属工程，其他工程内容暂缓建设，以及高压线迁改下地项目。

3、资金投入和使用情况

2023 年市财政局拨付 3948.54 万元专项资金用于项目建设，截止年底实际支出 3948.54 万元，资金执行率 100%。

（二）项目绩效目标

2023 年度扩建工程建设进度达到 30%，完成相关计量费用及前期待摊费用审核拨付，为项目建设奠定基础。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

本次财政专项资金绩效评价工作的目的是考察项目建设的真实性，项目建设资金、财政资金的到位率，项目建设的综合效益。重点考察项目资金使用的合法性，项目发展的可持续性，效益考核的实用性。

2、绩效评价对象

豫章师范学院校园扩建工程项目一期工程。

3、绩效评价范围

涵盖校园扩建工程一期项目新增房屋建设数量、新增建筑面积、每平方造价成本、本年施工完成率、项目可持续使用性、师生满意度等。

（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、原则和依据

（1）原则：本项目绩效评价坚持实事求是，按照诚信、精准、高效的原则进行绩效评价。

（2）依据：学校总体管理目标和部门年度绩效管理目标。

2、评价指标体系

根据本次评价项目的特点涉及了评价指标体系，设定分值 100 分，其中：根据本次评价项目的特点设计了评价指标体系，设定分值 100 分，其中：决策（15 分）、过程（15 分）、产出（35 分）、效益（35 分）。详见附件《项目支出绩效评分表》。

3、评价方法

项目综合运用成本效益法、询问查证法、公众评判法等方法实施绩效评价过程。

4、评价标准

绩效评价标准是指衡量财政支出绩效目标完成程度的尺度。对于评价指标而言，需要通过评价标准来判别评价指标的状况和优劣程度。是评价工作的基本准绳和标尺，是最后进行评价计分的依据，它决定了评价目标能否实现以及评价结果是否公平准确。该项目绩效指标评价标准主要有：

（1）计划标准

以预先制定的计划、目标、预算或定额等数据作为绩效评价标准。计划值作为评价的指标旨在通过将实际完成值与预定值对比，找出两者的差异，从而达到评价目的。但由于容易受主观因素影响，计划标准的制定要求较高。

（2）历史标准

以绩效评价指标的历史数据作为样本，运用一定的统计学方法，计算出各类指标的平均历史水平。在运用历史标准进行评价时，要对其根据价格指数、统计口径或核算方法的变化对历史标准进行修订和完善。

（三）绩效评价工作过程

本次评价工作分为三个步骤：

1、前期准备。成立绩效评价小组，制定工作方案；了解项目基本情况，收集项目相关资料。

2、组织实施。整理项目相关信息，确立绩效评价目的，设计绩效评价指标体系，查阅财务会计资料，实地抽查、电话抽查。

3、分析评价。对项目资金使用、管理情况和效益情况进行分析，根据结果进行综合评价并提出建议。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

在学校的科学统筹规划和积极推动下，新校园扩建工程一期项目在顺利推进中，为 2024 年度本科评估前顺利落成奠定基础。结合本项目的绩效指标完成情况、2023 年度资金

使用情况、项目组织管理及项目效益实现情况，本项目绩效自价得分 91 分，属优秀等次。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

根据《南昌市人民政府办公厅关于印发豫章师范学院扩建工作调度会议纪要的通知》（纪要[2019]209 号）等文件精神，进市行审局批复立项，根据 2022 年 5 月 10 日项目专题调度会精神，明确豫章项目分两期实施，在满足学校办学需求和本科教学评估最低要求下合理确定项目建设规模，先行实施扩建一期工程。项目编制实施方案内容全面，任务细化落实，技术方法科学可行，经过必要的可行性研究、方案设计、集体决策等。绩效指标设计总体能反映项目情况，但个别指标设置不合理，难以定性评分。综上，决策部分满分 15 分，该项目得分 14 分。

（二）项目过程情况

1、项目工作开展的具体过程

2023 年底完成新校园扩建项目主体结构封顶，加快推进工程项目建设进度。完成工程费用及前期待摊费用支出。工程进度方面：

提前做好施工准备工作，完成施工项目三通一平，在完成高压线迁改后立即进场全面开展工程施工建设，截至年底，累计完成土石方工程，3 栋主体结构封顶，其余三栋结

构施工完成至 5-6 层。

2、业务管理情况分析

项目管理制度健全，项目由一个部门实施，由南昌交投代建，可控性强，但因代建模式变更，导致部分费用资金申请困难，应酌情扣分。

3、财务管理情况分析

（1）财务管理制度建设情况

我单位严格遵守《会计法》、《事业单位财务准则》、《事业单财务制度》法律法规，依据相关法律法规制定我单位《财务管理制度》、《内部会计控制制度》等财务管理制度。同时，为加强项目资金的使用管理，专门制定了专项资金管理办法，所有项目资金的使用都严格按照此办法进行。

（2）核算及账务处理情况

为加强项目资金的财务管理工作，项目管理小组严格按照相关规定要求，对批准的预算建设内容，做好账务设置和账务管理。在资金使用过程中，项目经费支出必须由经办人、处室负责人、财务负责人、分管领导、财务分管领导、单位领导等逐级审核签字的程序进行审批后方可支付，各个环节缺一不可，严把监督审核关，建立健全内部审批制度。本项目实施财务管理制度健全，财务处理及时，会计核算规范、准确。

同时，财务部门定期或不定期对资金使用、管理情况进

行自查和检查，会计资料信息真实、及时、完整，资金的拨付有完整的审批程序和手续，各项制度执行落实较好，使用较为安全规范。在实施项目过程中，厉行节约，避免浪费，使项目资金能最大限度地发挥其作用。

综上，过程部分满分 15 分，该项目得分 13 分。

（三）项目产出情况

1、产出数量指标得分情况

豫章师范学院校园扩建工程一期项目基本完成既定目标，新增房屋建筑 6 栋，新增建筑面积 97746.72 平方，6 栋主体建筑按照建设目标均已在建，计划 2024 年建成。

2、产出质量指标得分情况

豫章师范学院校园扩建工程一期项目严格按照建设标准建设，完成值 100%，验收合格率达 100%，招投标率达到了 100%，项目工程监理覆盖率达到 100%。

3、产出时效指标得分情况

按年初计划，2023 年 12 月该工程已完成两期工程计量以及前期待摊费用付款，但因资金申请不及时导致支付进度远低于工程计量，应酌情扣分。

4、产出成本指标得分情况

项目成本控制在概算内支付，每平方造价成本控制在 5000 元/平方米。

综上，产出指标总分 35 分，该项目得分 31 分。

（四）项目效益情况

1、经济效益指标得分情况

实施本项目为红谷滩、湾里区增加地方财政收入，间接促进地区经济发展。

2、社会效益指标得分情况

该项目建设能为我校补充教学、宿舍等各项目面积指标，基本满足本科院校生均指标要求，下一步将推进二期项目建设，使我校教学用房、科研用房、实验实训用房、行政用房等指标全面完善。但因项目没竣工，尚未开展美化工程，指标美化校园环境、绿化建筑要求效益难以显现，应酌情扣分。

3、生态效益指标得分情况

施工现场无污染排放，有相关降尘减排措施。

4、可持续影响指标

本项目实施管理办法较为完善，校内组织机构完善，为整个建设期提供制度和管理保障。

综上，效益指标总分 35 分，该项目得分 33 分。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、因建设项目资金申请流程不熟悉，导致项目资金申请进度远低于工程施工进度。

2、项目效益指标设置不合理，截止 23 年底项目尚未完工，相关效益难以显现。

六、有关建议

1、做好资金申请相关材料申报人员培训，熟悉资金申请流程，了解财政相关政策，提前谋划，按时分批做好资金申请工作。

2、加强绩效监督与管理，科学合理设置指标，特别是在数量、效益等指标上要充分考虑到项目建设周期。

附件：

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策 (15分)	项目立项	4	立项依据充分性	2.5	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。 以上各要点完成得 0.5 分，未完成不得分。	2.5
			立项程序规范性	1.5	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。 以上各要点完成得 0.5 分，未完成不得分。	1.5
	绩效目标	6	绩效目标合理性	3	1 项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； 2 项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 3 是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	3
			绩效指标明确性	3	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。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	2
	资金投入	5	预算编制科学性	2	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。 以上各要点完成得 0.5 分，未完成不得分。	2
			资金分配合理性	3	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。 以上各要点完成得 1.5 分，未完成不得分。	3
过程 (15分)	资金管理	8	资金到位率	2	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整体保障程度。 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 达到既定指标值得满分，未达到酌情扣分。	1

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
			预算执行率	2	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%。 达到既定指标值得满分，未达到酌情扣分。	2
			资金使用合规性	4	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。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	4
	组织实施	7	管理制度健全性	3	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。 以上各要点完成得 1.5 分，未完成不得分。	3
			制度执行有效性	4	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。 以上各要点完成得 1 分，未完成不得分。	3
产出 (35 分)	产出数量	10	实际完成率	10	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%。 达到既定完成率得满分，未达到酌情扣分。	10
	产出质量	10	质量达标率	10	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%。 达到既定质量达标率得满分，未达到酌情扣分。	10
	产出时效	7	完成及时性	7	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。 在计划时间内完成得满分，否则视完成情况酌情扣分。	3
	产出成本	8	成本节约率	8	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%。 达到项目既定成本节约率得满分，未达到酌情扣分。	8
效益 (35 分)	项目效益	35	实施效益	25	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。达到预期效益得满分，未到达酌情扣分。	23
			满意度	10	采用调查问卷方式对该项目进行师生满意度调查，达到标准值得满分，低于标准值的 1%，扣除指标分值 5%，扣完为止。	10
总分						91
评价等级	☒ 优 ☐ 良 ☐ 中 ☐ 差					
	90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差					