

南昌政府和社会资本合作创新中心部门 2021 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌政府和社会资本合作创新中心部门概 况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决
算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“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

第一部分 南昌政府和社会资本合作创新 中心部门概况

一、部门主要职能

（一）承担全市财政承受能力和政府投融资规划的合理性、规范性、科学性的论证工作。

（二）承担市本级拟采用 PPP 模式操作项目的可行性论证、物有所值评价、财政承受能力评估等事务性工作，负责实施方案和合同审定、项目中期评估、绩效考核、股权转让和资产交易等的研究工作。

（三）承担全市政府投资创新成果具体运用方面的行政辅助及技术支撑工作。

（四）承担市本级政府投资项目谋划、评估、审定、跟踪、进度监测、建设资金平衡方案编制、资金筹集等事务性工作。

（五）承担政府投资项目竣工财务决算评审、绩效考核指标体系拟定等行政辅助工作。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个，包括：南昌政府和社会资本合作创新中心。

本部门 2021 年年末实有人数 0 人，其中在职人员 0 人，离休人员 0 人，退休人员 0 人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员）；年末其他人员 0 人；年末学生人数 0 人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员 0 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 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	350.37	一、一般公共服务支出	32	367.37
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00

	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	350.37	本年支出合计	58	367.37
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	16.99	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	367.37	总计	62	367.37

注：1. 本表反映部门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

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 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	
科目名称										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	350.37	350.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	350.37	350.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	301.77	301.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	301.77	301.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	48.60	48.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	48.60	48.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 年度

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 编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
			合计	367.37	0.00	367.37	0.00	0.00	0.00
201			一般公共服务支出	367.37	0.00	367.37	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	318.77	0.00	318.77	0.00	0.00	0.00
2010399			其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	318.77	0.00	318.77	0.00	0.00	0.00
20106			财政事务	48.60	0.00	48.60	0.00	0.00	0.00
2010699			其他财政事务支出	48.60	0.00	48.60	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 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	350.37	一、一般公共服务支出	33	367.37	367.37	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00

	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
	27	350.37	本年支出合计	59	367.37	367.37	0.00	0.00
	28	16.99	年初财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
	29	16.99	一、一般公共预算财政拨款	61				
	30	0.00	二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31	0.00	三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	367.37	总计	64	367.37	367.37	0.00	0.00

注：本表反映部门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

金额单位：万元

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 年度

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			367.37	0.00	367.37
201		一般公共服务支出	367.37	0.00	367.37
20103		政府办公厅（室）及相关机构事务	318.77	0.00	318.77
2010399		其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	318.77	0.00	318.77
20106		财政事务	48.60	0.00	48.60
2010699		其他财政事务支出	48.60	0.00	48.60

注：本表反映部门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
金额单位：万元

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 年度

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出		302	商品和服务支出		307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资		30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		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		30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		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		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金		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		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		310111	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		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		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		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		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计			公用支出合计					

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 年度

金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	决算数
行次		1	2
一、“三公”经费支出	1	30.00	0.08
1.因公出国（境）费	2	10.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	0.00	0.00
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00	0.00
3.公务接待费	6	20.00	0.08
（1）国内接待费	7	-	0.08
其中：外事接待费	8	-	0.00
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00
二、相关统计数	10	-	-
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0
2.因公出国（境）人次数（人）	12	-	0
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0
4.公务用车保有量（辆）	14	-	0
5.国内公务接待批次（个）	15	-	1
其中：外事接待批次（个）	16	-	0
6.国内公务接待人次（人）	17	-	6
其中：外事接待人次（人）	18	-	0
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心 2021 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	
支出功能分类科目编码					小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：当此表数据为零时，即本部门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 09 表

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心 2021 年度

金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

国有资产占用情况表

公开 10 表

编制单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

2021 年度 单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	
2. 主要领导干部用车	3	
3. 机要通信用车	4	
4. 应急保障用车	5	
5. 执法执勤用车	6	
6. 特种专业技术用车	7	
7. 离退休干部用车	8	
8. 其他用车	9	
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）	10	
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）	11	

注：本表反映截止 2021 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。

说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 367.37 万元，其中年初结转和结余 16.99 万元，较 2020 年增加 16.99 万元，增长 100%；本年收入合计 350.37 万元，较 2020 年增加 270.37 万元，增长 337.96%，主要原因是：南昌政府和社会资本合作创新中心为 2020 年成立单位，只拨付 80 万开办费，2021 年拨付全年项目经费。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 350.37 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 367.37 万元，其中本年支出合计 367.37 万元，较 2020 年增加 348.47 万元，增长 1843.76%，主要原因是：南昌政府和社会资本合作创新中心为 2020 年成立单位，只使用了 18.9 万元开办费，2021 年本单位正常开展业务使用项目经费，增加了财政重大改革课题调研经费和财科院的合作费用的项目支出；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 61.1 万元，下降 100%，主要原因是：根据本年度决算要求无年末结转和结余。

本年支出的具体构成为：基本支出 0 万元，占 0%；项目支出 367.37 万元，占 100%；经营支出 0 万元，占 0%；其他支出（对附属单位补助支出、上缴上级支出）0 万元，占 0%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数为 181.10 万元，决算数为 367.37 万元，完成年初预算的 203%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 181.10 万元，决算数为 367.37 万元，完成年初预算的 203%，主要原因是：年中追加了财政重大改革课题调研经费和财科院的合作费用的项目支出。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 0 万元，其中：

（一）工资福利支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有该项支出。

（二）商品和服务支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有该项支出。

（三）对个人和家庭补助支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有该项支出。

（四）资本性支出 0 万元，较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是：本单位没有该项支出。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 30 万元，决算数为 0.08 万元，完成预算的 0.27%，决算数较 2020 年增加 0.08 万元，增长 100%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 10 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较 2020 年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是本单位没有该项支出。决算数较年初预算数减少的主要原因是：本单位没有该项支出。全年安排因公出国

(境) 团组 0 个, 累计 0 人次, 主要为: 本单位没有该项支出。

(二) 公务接待费支出年初预算数为 20 万元, 决算数为 0.08 万元, 完成预算的 0.4%, 决算数较 2020 年增加 0.08 万元, 增长 100%, 主要原因是: 南昌政府和社会资本合作创新中心为 2020 年新成立单位。决算数较年初预算数持平的主要原因是: 因预计来我单位指导和调研次数减少。全年国内公务接待 1 批, 累计接待 6 人次, 其中外事接待 0 批, 累计接待 0 人次, 主要为: 接待中国财政科学研究院联系工作人员。

(三) 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元, 其中公务用车购置年初预算数为 0 万元, 决算数为 0 万元, 完成预算的 0%, 决算数较 2020 年增加 0 万元, 增长 0%, 主要原因是本单位没有该项支出, 全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数持平的主要原因是: 本单位没有该项支出; 公务用车运行维护费支出年初预算数为 0 万元, 决算数为 0 万元, 完成预算的 0%, 决算数较 2020 年增加 0 万元, 增长 0%, 主要原因是本单位没有该项支出, 年末公务用车保有 0 辆。决算数较年初预算数持平的主要原因是: 本单位没有该项支出。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门不是行政单位或参照公务员法管理事业单位, 故无机关运行经费支出。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 2.90 万元, 其中: 政府采购货物支出 2.56 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.34 万元。授予中小企业合同金额 0 万元, 占政府采

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

八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。其中车辆中的其他用车主要是本单位没有。

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 2021 年度部门预算范围的二级项目 3 个全面开展绩效自评，共涉及资金 367.37 万元，占项目支出总额的 100%。

组织对“2021 年与中国财政科学研究院合作经费”、“PPP 科研及管理经费”等 3 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 367.37 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，项目经费使用决策正确，政策执行合理，资金管理规范，有效发挥了财政资金的使用效率，评价等级为“优”。

组织对部门开展整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 367.37 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，南昌政府和社会资本合作创新中心总体运行情况良好，目标设置明确、合理合规，根据《部门整体支出绩效评价指标》评分，综合自评得分为 92.6，评价等级为“优”。年初预算 181.1 万元，

完成年初预算的 203%，大于 100%，预算执行情况在正常范围中，追加了项目资金。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

我部门组织对纳入2021年度部门预算范围的二级项目3个全面开展绩效自评，共涉及资金367.37万元，占项目支出总额的100%。我部门今年在市级部门决算中反映2021年与中国财政科学研究院合作经费项目经费绩效自评情况。根据年初设定的绩效目标，2021年与中国财政科学研究院合作经费项目绩效自评得分为92.56分。项目全年预算数为300万元，执行数为300万元，完成预算的100%。2021年PPP科研及管理经费项目绩效自评得分为92分。

一是 2021 年，南昌市前湖水环境综合治理项目和经开区污水系统提质增效一期等 2 个 PPP 项目通过财政部 PPP 中心审核，成功纳入全国政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目管理库。截至 2021 年底，南昌市已入库的项目共计 29 个（其中有 1 个项目被评为示范项目），投资规模约 321.84 亿元，引入社会资本约 318 亿元。

二是创新中心在前期深入调研的基础上，总结形成了《南昌市 PPP 项目执行情况调研报告与分析》，并在中国财政科学研究院主办的《财政科学》2021 年第 6 期上成功刊登。

三是将赣江抚河下游尾闾综合整治工程谋划为全省第一例“专项债+市场化融资”项目，将南昌市绕城高速公路西二环（厚田至乐化段）工程谋划为全省第二例“专项债作资本金”项目，拓宽了专项债项目谋划思路，节省了专项债务限额，拓宽了政府投资项目筹资渠道。

开展培训人数未达年度指标值是因为受疫情影响，偏离绩效目标。

项目支出绩效自评表 (2021 年度)

项目名称		2021 年与中国财政科学研究院合作经费						
主管部门		南昌政府和社会资本合作创新中心		实施单位	南昌政府和社会资本合作创新中心			
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	300		300	10	100%	
		其中：当年财政拨款	300		300	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	300 万元			300 万元				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	指标 1：课题调研活动完成数（次）	1	1	4	4	
			指标 2：评价项目计划开展数（个）	1	1	4	4	
			指标 3：开展培训人数（个）	100	92	4	3.56	疫情原因
		质量指标	指标 1：调查研究报告评审通过率（%）	95%	90%	5	5	
			指标 2：评价项目验收合格率（%）	95%	90%	5	5	
			指标 3：培训合格率（%）	95%	90%	5	5	
		时效指标	指标 1：调研活动	2021 年 12 月 15 日前	已完成	5	5	
			指标 2：项目评价	2021 年 12 月 15 日前	已完成	5	5	
			指标 3：培训	2021 年 12 月 15 日前	已完成	5	5	
	成本指标	指标 1：项目学术指导	100 万元	100 万元	4	4		
		指标 2：项目顾问服务	200 万元	200 万元	4	4		
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1：提升投融资管理水平	大幅提升	提升	30	23	疫情原因
满意度指标 (20 分)	服务对象满意度指标（20 分）	指标 1：社会资本方	95%	95%	10	10		
		指标 2：项目方	95%	95%	10	10		
总分						100	92.5	

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		PPP 科研及管理经费						
主管部门		南昌市财政局		实施单位	南昌政府和社会资本合作创新中心			
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	120	120	67.37	10	56.14%	9.1	
	其中：当年财政拨款	120	120	67.37	—	56.14	—	
	上年结转资金	/	/	/	—	/	—	
	其他资金	/	/	/	—	/	—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	负责对南昌市财政承受能力和政府投融资规划，加大 PPP 工作指导力度，促进南昌市政府投资和 PPP 项目科学、合理、规范和创新发展的。			完成上级委派人数 2 人，开展培训 1 场，开展调研活动 1 场。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际 完成 值	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标 (50 分)	数量指标 (30 分)	上级委派人数 (10 分)	2 人	2 人	10	10	
			开展培训场次 (10 分)	2 场	1 场	10	5	疫情原因
			课题调研活动完成数 (10 分)	2 个	2 个	10	10	
		质量指标 (10 分)	培训参加率 (3 分)	100%	100%	3	3	
			委派人员工作完成合格 率 (3 分)	100%	100%	3	3	
			课题调研报告通过率 (4 分)	100%	100%	4	4	
	时效指标 (5 分)	2021 年 12 月 31 日前完 成 (5 分)	100%	100%	5	5		
	成本指标 (5 分)	各项工作开展成本控制率 (5 分)	100%	100%	5	5		
	效益 指标 (30 分)	经济效益 指标 (30 分)	较上年提高投融资总量 幅度 (30 分)	100%	85%	30	27	疫情原因
满意度 指标 (20 分)	服务对象满 意度指标 (20 分)	社会资本方满意度 (20 分)	95%	95%	20	20		
总分					100	92		

(三) 部门评价项目绩效评价情况。

南昌政府和社会资本合作创新中心
2021 年与中国财政科学研究院合作经费
项目支出部门评价报告

评价类型： 实施过程评价 完成结果评价

项目名称：2021 年与中国财政科学研究院合作经费

项目单位：南昌政府和社会资本合作创新中心

主管部门：南昌政府和社会资本合作创新中心

评价时间：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

评价机构：南昌政府和社会资本合作创新中心绩效评价小组

2022 年 5 月 30 日

南昌政府和社会资本合作创新中心 2021 年与中国财政科学研究院合作经费 项目支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

依据南昌市人民政府和中国财政科学研究院签订的《共建南昌政府和社会资本合作创新中心合作协议书》，为破解地方政府重点项目建设投融资困境，对南昌市财政承受能力和政府投融资规划，加大 PPP 工作指导力度，促进南昌市政府投资和 PPP 项目科学、合理、规范和创新发展的。

2、项目主要内容及实施情况

中心 2021 年与中国财政科学研究院合作经费主要包括：项目学术指导费、项目顾问服务费、开展课题调研活动，开展项目评价，开展培训等。

3、资金投入和使用情况

项目资金主要来自市级财政拨款。

2021 年与中国财政科学研究院合作经费预算 300.00 万元，市财政实际下拨 300.00 万元，实际支出资金 300.00 万元，使用率 100%。

（二）项目绩效目标

1、项目总体目标

对南昌市财政承受能力和政府投融资规划进行指导，加

大 PPP 工作指导力度，促进南昌市政府投资和 PPP 项目科学、合理、规范和创新发展，提升政府投融资管理水平。

2、项目阶段性目标

- 1、课题调研活动 1 次；
- 2、开展培训 100 人；
- 3、开展项目评价 1 个。

3、项目预期目标完成情况

本着“专款专用”的原则，严格执行了项目资金批准程序，确保了财政资金的使用效益。完成课题调研活动 1 次，项目评价 1 个，开展培训 1 次。

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

通过绩效评价，科学、客观、公正的对 2021 年度项目资金进行整体综合性评价，反映其社会效益，更好地发挥其政策扶持、引导作用。

2、绩效评价对象和范围

本项目绩效评价对象为南昌政府和社会资本合作创新中心 2021 年与中国财政科学研究院合作经费项目，本次绩效评价范围是：

- （1）绩效目标与战略发展规划的适应性；
- （2）财政资金使用情况、财务管理状况和资产配置、使用、处置及其收益管理情况；
- （3）为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等；

(4) 绩效目标的实现程度，包括是否达到预定产出和效果等；

(5) 需要评价的其他内容。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

- (1) 客观、科学、公正的原则；
- (2) 综合绩效评价的原则；
- (3) 定量分析与定性分析的原则；
- (4) 统筹规划、稳步推进的原则；
- (5) 财政支出绩效评价与财政支出管理相结合的原则；
- (6) 财政支出绩效评价贯彻事前、事中、事后的原则。

2、评价指标体系

本项目绩效评价建立了三级评价指标体系，见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	2.5	①项目立项符合国家法律法规和相关政策，得1分，不符合不得分； ②项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得1.5分，不符合不得分。
		立项程规范性 (2.5分)	2.5	①项目按照规定的程序申请设立，得1分，不符合不得分； ②审批文件、材料符合相关要求，得1.5分，不符合不得分。
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	2.5	①项目有绩效目标，得1.5分，不符合不得分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分，不符合不得分。
		绩效指标	2.5	①将项目绩效目标细化分解为

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准
	资金投入 (5分)	明确性 (2.5分)		具体的绩效指标,得1.5分,不符合不得分; ②与项目目标任务数或计划数相对应,得1分,不符合不得分。
		预算编制科学性 (2.5分)	2.5	①预算内容与项目内容匹配,得1分,不符合不得分; ②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配,得1.5分,不符合不得分。
		资金分配合理性 (2.5分)	2.5	①预算资金分配依据充分,得1分,不符合不得分; ②资金分配额度合理,得1.5分,不符合不得分。
过程 (15分)	资金管理 (10分)	资金到位率 (3分)	3	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 90%-100%得3分; 80%-89%得2分; 60%-79%得1分; 60%以下,不得分。
		预算执行率 (4分)	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%,得分=预算执行率×分值。
		资金使用合规性 (3分)	3	①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,得1.5分,不符合不得分; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续,得1.5分,不符合不得分。
	组织实施 (5分)	管理制度健全性 (2.5分)	2.5	①已制定或具有相应的财务和业务管理制度,得1.5分,不符合不得分; ②财务和业务管理制度合法、合规、完整,得1分,不符合不得分。
		制度执行有效性 (2.5分)	2.5	遵守相关法律法规和相关管理规定,得2.5分,不完善得1分,未建立得0分。
产出(35分)	产出数量 (9分)	课题调研活动完成数(次)(3分)	3	场课题调研活动完成1次得3分,每少于1次扣3分,扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评分标准	
		评价项目计划开展数(个)(3分)	3	评价项目计划开展数2个得3分,每少于1个扣1.5分,扣完为止。	
		开展培训人数(个)(3分)	3	开展培训人数(个)100人得3分每少于1个扣0.03分,扣完为止。	
	产出质量(9分)	调查研究报告评审通过率(3分)	3	调查研究报告评审通过率达到95%,得满分,每下降10%,扣0.2分,扣完为止。	
		评价项目验收合格率(3分)	3	评价项目验收合格率达到95%,得满分,每下降10%,扣0.2分,扣完为止。	
		培训合格率(%) (3分)	3	培训合格率达到95%,得满分,每下降10%,扣0.2分,扣完为止。	
	产出时效(12分)	2021年12月31日前完成(12分)	12	全年2021年与中国财政科学研究院合作经费工作在2021年12月31日前完成,得满分,每下降5%,扣0.2分,扣完为止。	
	产出成本(5分)	项目学术指导(2.5分)	2.5	项目学术指导成本控制在100万元以内,得满分,每超出0.1万元,扣0.1分,扣完为止。	
		项目顾问服务(2.5分)	2.5	项目顾问服务成本控制在200万元以内,得满分,每超出0.1万元,扣0.1分,扣完为止。	
	效益(25分)	社会效益(25分)	提升投融资管理水平(25分)	25	大幅提升得25分,不达标不得分。
	满意度(10分)	社会公众或服务对象满意度(10分)	社会资本方满意度(5分)	5	社会资本方满意度,每下降5%,扣1分,扣完为止
项目方满意度(5分)			5	项目方满意度调查,每下降5%,扣1分,扣完为止	

3、评价方法

组织相关人员对 2021 年度项目绩效进行自我评价。根据省、市相关政策制度，采用问卷调查等形式，收集相关信息资料，对各项指标进行逐项逐条审核，形成 2021 年与中国财政科学研究院合作经费项目支出绩效评价报告。

4、评价标准

项目按照项目决策指标、项目过程指标、项目产出指标、项目效益指标、项目满意度指标五项一级指标分别下设相应的二级和三级指标进行绩效评价。评分分为优秀、良好、中等和差四个等次。满分 100 分，分数在 90 分(含 90 分)以上评优秀；分数在 80(含 80 分) -90 之间评良好；分数在 60(含 60 分) -80 分为中，60 分以下评差。

(三) 绩效评价工作过程

本项目绩效评价工作的过程，南昌政府和社会资本合作创新中心一是加强组织领导，成立了以主要领导为组长的工作领导小组，制定了绩效评价工作方案，明确了工作要求及工作步骤；二是客观评价，按照要求合理设置评价指标，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价完成情况；三是明确责任，建立绩效评价工作责任制，将绩效评价工作责任明确到相关责任人。

三、综合评价情况及评价结论

2021 年南昌政府和社会资本合作创新中心完成本年度课题调研、项目评价、开展培训等工作。使该项目的运行让更多市民群众受益。

根据财政部《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）文件及本项目的具体特点，确定本次绩效评价指标的整体框架，包括执行率指标（资金落实）、产出指标（产出数量、产出质量、产出时效、产出成本）、效益指标（经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响）、满意度指标（社会公众或服务对象满意度），经认真逐条评价，2021年南昌政府和社会资本合作创新中心财政项目支出绩效评价得分92.56，档次“优秀”。

评分详情见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分
决策（15分）	项目立项	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过程（15分）	资金管理	资金到位率	3	3
		预算执行率	4	4
		资金使用合规性	3	3
	组织实施	管理制度健全性	2.5	2.5
		制度执行有效性	2.5	2.5
产出（35分）	产出数量	课题调研活动完成1次（3分）	3	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值权重	评价得分	
		评价项目开展 1 个 (3 分)	3	3	
		培训人数 92 人 (3 分)	3	2.76	
	产出质量	调查研究报告评审通过率 (3 分)	3	3	
		评价项目验收合格率 (3 分)	3	3	
		培训合格率 (3 分)	3	3	
	产出时效	2021 年 12 月 31 日前完成 (12 分)	12	12	
	产出成本	项目学术指导控制在 100 万以内 (2.5 分)	2.5	2.5	
		项目顾问服务控制在 200 万以内 (2.5 分)	2.5	2.5	
	效益 (25 分)	社会效益	提升投融资管理水平 (25 分)	25	17.8
	满意度 (10 分)	社会公众或服务对象满意度	社会资本方 (5 分)	5	5
项目方满意度 (5 分)			5	5	
总分			100	92.56	

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况

1、项目立项

(1) 立项依据充分性

南昌政府和社会资本合作创新中心的 2021 年与中国财

政科学研究所合作经费项目是依照了一般项目立项规定的程序申请设立，提交项目申报书及申报表，市财政局审批，最终按照批复文件下达项目预算资金。项目立项程序规范完整，项目审批文件、材料符合财政相关立项要求，本次所需经费纳入部门预算，属于公共财政支持范围，且同时符合中央、地方事权支出责任划分原则，该指标得分 2.5 分。

（2）立项程序规范性

按照规定的程序，2021 年与中国财政科学研究所合作经费经费为行政事业类项目，纳入年度预算中，所提供的文件、材料符合相关要求或事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等，该项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，包括投入指标、过程指标、项目产出、项目效果、项目满意度指标，与项目年度任务数 300.00 万元相应，与预算确定的项目资金量相匹配，得 2.5 分。

2、绩效目标

（1）绩效目标合理性

该项目的绩效目标设置情况与实际工作内容基本相符，项目预期产出及效益与正常的业绩水平相适应，按项目测算依据为标准设定的绩效目标与预算确定的项目资金量相匹配，该指标得分 2.5 分。

（2）绩效指标明确性

南昌政府和社会资本合作创新中心 2021 年与中国财政科学研究所合作经费项目根据 2021 年度项目实施内容，设置了数量、质量、时效、可持续影响、经济效益、社会效益

及服务对象满意度等绩效指标，指标设置较为量化，指标内容较为明确，该指标得分 2.5 分。

4、资金投入

(1) 预算编制科学性

南昌政府和社会资本合作创新中心根据预算编制依据、预算资金总额度及资金用途进行预算编制，预算资金安排严格按照了相关文件要求执行，该项目依照资金具体用途编制了项目预算和资金使用测算表，资金投入分解较为细化，与项目实施内容基本匹配，本年度资金预算为 300.00 万元，实际支出为 300.00 万元，预算确定的项目资金量与工作任

务相匹配。该指标得分 2.5 分。

(2) 资金分配合理性

该项目的资金分配过程主要参考了资金测算依据等文件，预算资金分配依据充分，但本年度项目资金预算为 300.00 万元，实际支出为 300.00 万元，资金分配额度合理。该指标得分 2.5 分。

(二) 项目过程情况

1、资金管理

(1) 资金到位率

2021 年南昌政府和社会资本合作创新中心的 2021 年与中国财政科学研究院合作经费项目市财政预算安排资金 300.00 万元，截止 2021 年 12 月 31 日市财政下拨 300.00 万元，资金到位率 100%，本次得分 3 分。

(2) 预算执行率

2021年南昌政府和社会资本合作创新中心的2021年与中国财政科学研究院合作经费项目市财政预算安排资金300.00万元,截止2021年12月31日本单位实际支出300.00万元,资金预算执行率为100%,本次得分4分。

(3) 资金使用合规性

该项目资金使用依照财务管理制度执行,资金的拨付有完整的审批程序和手续,且符合项目预算批复或合同规定的用途;在本次评价过程中,对该项目支出涉及的全部凭证进行了核查,未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,资金使用合规性较好,本次得分3分。

2、组织实施

(1) 管理制度健全性

依照《事业单位财务制度》、《事业单位会计制度》相关内容,设立了相应的财务管理制度和支出管理制度,相关管理制度合法、合规、完整、健全,该指标得分2.5分。

(2) 制度执行有效性

在项目执行过程中,项目单位根据本单位制定的《合同管理暂行办法》、《财务管理制度》、《支出管理制度》等系列文件开展工作,项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均已落实到位,项目实施资料归档齐全,项目支出调整手续完备,该指标得分2.5分。

(三) 项目产出情况

1、产出数量情况

(1) 课题调研活动1场,调研小组再次深入县区进行

实地调研，通过面对面的交流和指导，更加深入地了解县区级 PPP 项目的现状和问题，针对性的提出了改进建议，并撰写了县区 PPP 项目推广运用情况调研报告，得分 3 分。

(2) 评价项目开展 1 个，得分 3 分。

(3) 培训人数 92 人，组织了市直项目实施机构、各县（区）财政部门、社会资本（项目公司）和咨询机构的从事 PPP 工作的相关人员共计近百人参加南昌市 PPP 业务培训班，得分 2.76 分。

2、产出质量情况

(1) 调查研究报告评审通过率 95%，得分 3 分。

(2) 评价项目验收合格率 95%，得分 3 分。

(3) 培训合格率 95%，得分 3 分。

3、产出时效情况

资金支付及时性：本年度各项工作资金均按时支付，各项工作资金支付及时性均为 100%，得分 12 分。

项目完成及时性：各项工作均已在 2021 年 12 月 15 日前完成。

4、产出成本情况

在本项目开展过程中，严格控制成本支出，尽量做到节约成本，本年度预算下达 300.00 万元，实际支出 300.00 万元，项目预算资金处于预算资金范围内，未超出预算范围，故该单位预算资金成本控制较好。产出成本指标得 5 分。

(四) 项目效益情况

1、社会效益情况

提升投融资管理水平，创新中心配合财科院亚太公司以《南昌市财政承受能力和政府投融资规划》为题，积极探索破解我市投融资体制和财政体制当前遇到的困难和瓶颈，得分 17.8 分。

（五）项目满意度情况

1. 满意度情况

对社会资本方、项目方进行问卷调查，得出满意度达到 95%，满意度较高，达到了预计目标，经考核，该指标分值 10 分，得分 10 分。

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、坚持“先规划、再行动”，以规划任务目标统领全盘工作。

在南昌政府和社会资本合作创新中心 2021 年与中国财政科学研究院合作经费项目实施工作开展之前，单位就着手调查研究，从项目政策符合性、落地可行性等方面对项目进行筛选，初步确定 2021 年与中国财政科学研究院合作经费项目规划实施目标。

2、强化前期工作，为项目实施奠定基础。

在 2021 年与中国财政科学研究院合作经费项目实施前期工作中，单位专业评审人员对项目各方面指标进行判定，再次确定项目规划目标可达性。

（二）存在的问题及原因分析

培训人数未达标，主要是因为疫情原因，部分地区无法

及时参与。

六、有关建议

中心在接下来的工作中，对项目推进计划，认真履责，精心组织，齐心协力，踏实工作，坚定不移的推动各项工作顺利完成。

七、其他需要说明的问题

无。

第四部分 名词解释

一、收入科目

- (一) 财政拨款：指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 2021 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) 一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

(二) 其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出：反映各级政府办公厅（室）及相关机构的支出。

(三) 财政事务支出：反映财政事务方面的支出。

(四) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

(五) 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。

(六) 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。

(七) “三公”经费支出：指用一般公共预算财政拨款安

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。

（八）机关运行经费支出：指用一般公共预算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。

（九）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的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

（十）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等资本性支出。

（十一）对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

（十二）资本性支出：反映各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。