

附件 1:

南昌市国资委 2018 年度部门决算

目录

第一部分 南昌市国资委部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

第二部分 2018 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、国有资产占用情况表

第三部分 2018 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、机关运行经费情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 南昌市国资委部门概况

一、部门主要职能

南昌市国资委成立于2005年1月，根据《中共南昌市委、南昌市人民政府关于实施南昌市人民政府机构改革的通知》（洪发〔2010〕2号），南昌市国资委由市人民政府直属特设机构调整为市人民政府工作部门，正县级建制，财政全额拨款行政单位。

（一）职责调整

1、加强指导推进国有企业改革和重组的职责，加快国有经济布局和结构调整，推动国有资本更多地投向关系国家安全和国民经济命脉的重要行业和关键领域。

2、强化国有资产经营财务监督、风险控制和经济责任审计的职责，进一步完善所监管企业经营业绩考核制度，促进企业履行社会责任。

（二）主要职责

1、根据市政府授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规，履行国有资产出资人职责，监管所监管企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。

2、承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立和完善国有资产保值增值指标体系，制订考核标准，通过统计、稽核对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管，负责所监管企业工资分配管理工作，制

定所监管企业负责人收入分配政策并组织实施。

3、指导推进国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，推动国有经济结构和布局的战略性调整。

4、通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营者激励和约束制度。

5、按照有关规定，代表市政府向所监管企业派出监事会，负责监事会的日常管理工作。

6、负责组织所监管企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，按照有关规定负责国有资本经营预决算编制和执行等工作。

7、按照出资人职责，负责督促检查所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。

8、负责企业国有资产基础管理，起草国有资产管理的法规，拟订有关规章制度；依法对县(区)国有资产管理进行指导和监督。

9、负责推进、指导、协调、监督本部门、本系统的政府信息公开工作。

10、承办市人民政府交办的其他事项。

二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 4 个，包括：南昌市国资委本级、南昌市国资委离退休人员管理服务中心、南昌市工业合作联社、南昌

市国资委企业离休老干部管理服务中心。

本部门 2018 年年末编制人数 79 人，其中行政编制 49 人，事业编制 30 人；年末实有人数 416 人，其中在职人员 71 人，离休人员 28 人，退休人员 317 人。

第二部分 2018 年度部门决算表

收入决算表

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会 2018年度 草案02表 金额单位：万元

支出功能分类科目编码		项 目		科目名称	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
201				栏次							
				合计	3,885.44	3,868.11	0.00	0.00	0.00	0.00	17.33
20113				一般公共服务支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308				商贸事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				招商引资	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208				社会保障和就业支出	2,154.11	2,136.78	0.00	0.00	0.00	0.00	17.33
20805				行政事业单位离退休	1,928.76	1,911.43	0.00	0.00	0.00	0.00	17.33
2080503				离退休人员管理机构	1,538.71	1,521.38	0.00	0.00	0.00	0.00	17.33
2080504				未归口管理的行政单位离退休	286.99	286.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505				机关事业单位基本养老保险缴费支出	103.06	103.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808				抚恤	225.35	225.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801				死亡抚恤	225.35	225.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215				资源勘探信息等支出	1,635.81	1,635.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21507				国有资产监管	1,289.70	1,289.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150701				行政运行	1,289.70	1,289.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21599				其他资源勘探信息等支出	346.11	346.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2159999				其他资源勘探信息等支出	346.11	346.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221				住房保障支出	75.52	75.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102				住房改革支出	75.52	75.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201				住房公积金	61.83	61.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203				购房补贴	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入支出决算汇总表

草案01表
金额单位：万元

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会

2018年度

项 目		收 入					支 出				
		行次	年初预算数	调整预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数	调整预算数	决算数	
项 目	栏 次	1	2	3	栏 次	4	5	6			
一、财政拨款收入		1,711.65	3,868.11	3,868.11	一、一般公共服务支出	28	0.00	20.00	20.00		
其中：政府性基金预算财政拨款		0.00	0.00	0.00	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00		
二、上级补助收入		0.00	0.00	0.00	三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00		
三、事业收入		0.00	0.00	0.00	四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00		
四、经营收入		0.00	0.00	0.00	五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00		
五、附属单位上缴收入		0.00	0.00	0.00	六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00		
六、其他收入		0.00	0.00	17.33	七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00		
					八、社会保障和就业支出	35	1,233.21	2,400.26	1,942.42		
					九、医疗卫生与计划生育支出	36	0.00	0.00	0.00		
					十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00		
					十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00		
					十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00		
					十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00		
					十四、资源勘探信息等支出	41	1,170.89	1,949.55	1,910.88		
					十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00		
					十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00		
					十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00		
					十八、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00		
					十九、住房保障支出	46	78.14	78.14	75.52		
					二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00		
					二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00		
					二十二、债务还本支出	49	0.00	0.00	0.00		
					二十三、债务付息支出	50	0.00	0.00	0.00		
					本年支出合计	51	2,482.24	4,447.95	3,948.81		
本年收入合计		1,711.65	3,868.11	3,885.44	结余分配	52	—	—	0.00		
用事业基金弥补收支差额		0.00	0.00	0.00	年末结转和结余	53	0.00	111.02	871.77		
年初结转和结余		770.59	690.86	935.15	总计	54	2,482.24	4,558.97	4,820.59		
总计		2,482.24	4,558.97	4,820.59							

支出决算表

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会 2018年度 草案03表
 金额单位：万元

支出功能分类科目编码		科目名称		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
类	款	项	1	2	3	4	5	6	
201		栏次							
		合计	3,948.81	3,339.73	609.08	0.00	0.00	0.00	
20113		一般公共服务支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	
2011308		商贸事务	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	
		招商引资	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00	
208		社会保障和就业支出	1,942.42	1,920.80	21.62	0.00	0.00	0.00	
20805		行政事业单位离退休	1,717.07	1,695.46	21.62	0.00	0.00	0.00	
2080503		离退休人员管理机构	1,321.36	1,299.75	21.62	0.00	0.00	0.00	
2080504		未归口管理的行政单位离退休	286.99	286.99	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	103.06	103.06	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	5.66	5.66	0.00	0.00	0.00	0.00	
20808		抚恤	225.35	225.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
2080801		死亡抚恤	225.35	225.35	0.00	0.00	0.00	0.00	
215		资源勘探信息等支出	1,910.88	1,343.41	567.47	0.00	0.00	0.00	
21507		国有资产监管	1,280.88	1,280.88	0.00	0.00	0.00	0.00	
2150701		行政运行	1,280.88	1,280.88	0.00	0.00	0.00	0.00	
21599		其他资源勘探信息等支出	629.99	62.53	567.47	0.00	0.00	0.00	
2159999		其他资源勘探信息等支出	629.99	62.53	567.47	0.00	0.00	0.00	
221		住房保障支出	75.52	75.52	0.00	0.00	0.00	0.00	
22102		住房改革支出	75.52	75.52	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210201		住房公积金	61.83	61.83	0.00	0.00	0.00	0.00	
2210203		购房补贴	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00	

一般公共预算财政拨款支出决算表

草案05表
金额单位：万元

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会		2018年度		项目支出		
支出功能分类科目编码		科目名称		本年支出合计		
类	款	项	栏次	1	2	
			合计			
201		一般公共服务支出		3,931.48	3,322.40	609.08
20113		商贸事务		20.00	0.00	20.00
2011308		招商引资		20.00	0.00	20.00
208		社会保障和就业支出		1,925.09	1,903.47	21.62
20805		行政事业单位离退休		1,699.74	1,678.12	21.62
2080503		离退休人员管理机构		1,304.03	1,282.41	21.62
2080504		未归口管理的行政单位离退休		286.99	286.99	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		103.06	103.06	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		5.66	5.66	0.00
20808		抚恤		225.35	225.35	0.00
2080801		死亡抚恤		225.35	225.35	0.00
215		资源勘探信息等支出		1,910.88	1,343.41	567.47
21507		国有资产监管		1,280.88	1,280.88	0.00
2150701		行政运行		1,280.88	1,280.88	0.00
21599		其他资源勘探信息等支出		629.99	62.53	567.47
2159999		其他资源勘探信息等支出		629.99	62.53	567.47
221		住房保障支出		75.52	75.52	0.00
22102		住房改革支出		75.52	75.52	0.00
2210201		住房公积金		61.83	61.83	0.00
2210203		购房补贴		13.69	13.69	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

草案06表

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会		2018年度		金额单位：万元				
人员经费			公用经费					
经济分类科	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	1,393.38	302	商品和服务支出	560.24	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	308.09	30201	办公费	18.02	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	168.92	30202	印刷费	0.27	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	364.85	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	70.50	30205	水费	1.10	310	资本性支出	9.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	129.40	30206	电费	6.89	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	43.99	30207	邮电费	6.27	31002	办公设备购置	9.36
30110	职工基本医疗保险	30.85	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.35
30111	公务员医疗补助	36.54	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	60.28	30211	差旅费	0.37	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	165.52	30212	因公出国(境)费用	2.67	31007	信息网络及软件购置更	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.59	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支	14.44	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00

303	对个人和家庭的补	1,359.07	30215	会议费	0.46	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	142.16	30216	培训费	1.80	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	957.09	30217	公务接待费	0.49	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	235.08	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	14.40	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.01	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费	0.00	30227	委托业务费	411.60	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	26.31	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	9.92	30229	福利费	15.19	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.19	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.42	30239	其他交通费用	46.92	31204	费用补贴	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.08	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,752.45					公用支出合计	569.95

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

草案07表

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会;2018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	9.55	5.36
1.因公出国（境）费	2	3.90	2.67
2.公务用车购置及运行维护费	3	4.90	2.19
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	4.90	2.19
3.公务接待费	6	0.75	0.49
（1）国内接待费	7	0.75	0.49
其中：外事接待费	8	0.00	0.00
（2）国（境）外接待费	9	0.00	0.00
二、相关统计数	10	—	—
1.因公出国（境）团组数（个）	11	—	2
2.因公出国（境）人次数（人）	12	—	3
3.公务用车购置数（辆）	13	—	0
4.公务用车保有量（辆）	14	—	2
5.国内公务接待批次（个）	15	—	5
其中：外事接待批次（个）	16	—	0
6.国内公务接待人次（人）	17	—	27
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：年初预算数为当年预算安排数，决算数是包括当年预算和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

国有资产占用情况表

草案09表

编制单位：南昌市国有资产监督管理委员会

2018年度

单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要领导干部用车	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. 离退休干部用车	8	0
8. 其他用车	9	2
二、单价50万元（含）以上通用设备（台，套）	10	0
三、单价100万元（含）以上专用设备（台，套）	11	0

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2018 年度收入总计 4820.59 万元，其中年初结转和结余 935.15 万元，较 2017 年增加 112.79 万元，增长 13.70%；本年收入合计 3868.11 万元，较 2017 年增加 54.71 万元，增长 1.43%，主要原因是：工资津贴补贴的增长。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 3868.11 万元，占 100%。

二、支出决算情况说明

本部门 2018 年度支出总计 4820.59 万元，其中本年支出合计 3948.81 万元，较 2017 年增加 248.20 万元，增长 6.71%，主要原因是：工资津贴补贴及政府性奖支出的增长；年末结转和结余 935.15 万元，较 2017 年减少 63.38 万元，下降 6.78%，主要原因是：政府性奖支出增加。

本年支出的具体构成为：基本支出 3339.73 万元，占 84.58%；项目支出 609.08 万元，占 15.42%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2018 年度财政拨款支出年初预算数为 2482.24 万元，决算数为 3948.81 万元，完成年初预算的 159.08%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 0 万元，决算数为 20 万元，增加的主要原因是追加招商发展专项资金。

（二）社会保障和就业支出年初预算数为 1233.21 万元，决算数为

1942.42 万元，完成年初预算数的 157.51%，主要原因是：追加离退休人员政府性奖。

（三）资源勘探信息等支出年初预算数为 1170.89 万元，决算数为 1910.88 万元，完成年初预算数的 163.20%，主要原因是：追加 2017 年度出资监管企业决算报表审计费用及国有资本金收益费用性支出。

（三）住房保障支出年初预算数为 78.14 万元，决算数为 75.52 万元，完成年初预算数的 96.65%，主要原因是：人员减少。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3322.40 万元，其中：

（一）工资福利支出 1393.38 万元，较 2017 年减少 12.63 万元，下降 0.90%，主要原因是：人员变动。

（二）商品和服务支出 560.24 万元，较 2017 年增加 470.20 万元，增长 522.21%，主要原因是：出资监管企业决算报表审计费用 411.11 万元计入了商品和服务支出。

（三）对个人和家庭补助支出 1359.07 万元，较 2017 年减少 259.89 万元，下降 16.05%，主要原因是：人员变动。

（四）资本性支出 9.70 万元，较 2017 年增加 8.07 万元，增长 495.09%，主要原因是：购买办公设备增加。

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 2018 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算

数为 9.55 万元，决算数为 5.36 万元，完成预算的 56.13 %，决算数较 2017 年减少 2.67 万元，下降 33.25 %，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 3.90 万元，决算数为 2.67 万元，完成预算的 68.46%，决算数较 2017 年减少 1.22 万元，下降 31.36%。主要原因是：出国（境）的费用减少。

（二）公务接待费支出年初预算数为 0.75 万元，决算数为 0.49 万元，完成预算的 65.33%，决算数较 2017 年减少 0.12 万元，下降 19.67%。主要原因是：兄弟单位来我部门学习交流减少。

（三）公务用车购置及运行维护费支出 2.19 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，预算数决算数均与上年持平。公务用车运行维护费支出年初预算数为 4.90 万元，决算数为 2.19 万元，完成预算的 44.69 %，决算数较 2017 年减少 1.34 万元，下降 37.96%。主要原因是：从 2018 年 7 月起事业单位进行了公务用车改革。

六、机关运行经费情况说明

本部门 2018 年度机关运行经费 494.54 万元（与部门决算中行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中公用经费保持一致），较 2017 年增加 463.42 万元，增加 1489.14 %，主要原因是：2017 年度出资监管企业年度决算报表审计费用 411.10 万元计入公用经费。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2018 年度政府采购支出总额 11.77 万元，其中：政府采购货

物支出 11.77 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 11.77 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 11.77 万元，占政府采购支出总额的 100%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 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、其他用车 2 辆，其他用车主要是事业单位办公用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 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 2018 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及项目 7 个，共涉及资金 1549.41 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对 2017 年度出资监管企业财务决算报表审计费用项目进行了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 411.10 万元。从评价情况来看，我部门基础工作管理、绩效目标管理、绩效监控、绩效评价管理均达到管理要求，预算绩效管理工作考核自评得分均为优秀等级。

组织对“南昌市国资委”、“南昌市国资委离退休人员管理服务中心”、“南昌市工业合作联社”、“南昌市国资委企业离休老干部管理服务中心”等 4 个单位开展整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 3700.61

万元。其中对“南昌市工业合作联社”整体支出委托“江西华宏会计师事务所有限公司”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，部门整体支出绩效管理均达到报送时效、质量、范围和规模要求，评价结果为优秀或良好等级。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

我部门今年在市级部门决算中反映 2017 年度出资监管企业年度决算报表审计项目绩效自评结果。

2017 年度出资监管企业年度决算报表审计项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2017 年度出资监管企业年度决算报表审计项目绩效自评得分为 99 分。项目全年预算数为 411.10 万元，执行数为 411.10 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是：按照审计业务约定，提供 15 家企业审计报告；二是：通过审计报告，考核企业经营效益和国有资产保值增值情况，针对审计提出的问题督促企业整改，通过审计监督，使企业的经营管理水平持续提高。发现的问题及原因：部分出资监管企业规模大，分子公司很多，加上会计师事务所进场资源的限制，导致部分项目时间安排紧张，影响到项目进度。

项目绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	自评分	评价分	备注
投入指标 (10分)	项目立项 (5分)	项目立项规范性 (5分)	根据南昌市人民政府办公厅抄告单(洪府厅抄字[2013]155号)、南昌市人民政府国有资产监督管理委员会《关于申请市国资委出资监管企业年度财务审计经费的请示》(洪国资字[2013]38号)文件精神确立本项目,项目立项依据完整合法合规,故该指标得5分。	5.00	5.00	
	资金落实 (5分)	预算资金执行率 (5分)	本项目当年预算安排资金411.104万元(该资金全部为预算追加资金),实际到位资金411.104万元,实际支出资金411.104万元。预算资金执行率=(实际支出资金÷预算安排资金)×100%=(411.104÷411.104)×100%=100%;该项目预算资金执行率最终得分=5×(100%÷100%)=5分;故该指标得5分。	5.00	5.00	2017年11月28日南昌市人民政府国资委《2017年度出资监管企业财务决算审计项目预算绩效材料》
过程指标 (10分)	业务管理 (5分)	管理制度健全性 (3分)	①确定该项目相关负责人为财务统计与考核分配处处长,业务管理职责明确,得2分; ②建立项目管理制度《南昌市人民政府2016-2017年监管企业年度财务决算审计服务定点采购管理办法》(洪国资字[2016]87号)作为依据,且文件资料合法、合规、完整的得1分。	3.00	3.00	
		项目质量可控性 (2分)	①以合同材料(南昌市人民政府与11家会计师事务所签订的审计业务约定书)为依据,存在相应的项目质量标准,得1分; ②项目质量沟通、检查、验收等必需的控制措施均依据《南昌市人民政府2016-2017年监管企业年度财务决算审计服务定点采购管理办法》(洪国资字[2016]87号)有效执行,得1分。	2.00	2.00	
	财务管理 (5分)	管理制度健全性 (3分)	①存在项目资金管理制,项目资金支出严格按照《南昌市人民政府国资委财务管理规定》的规定执行,得2分; ②项目资金管理制《南昌市人民政府国资委财务管理规定》符合财政部财务会计制度相关规定,得1分。	3.00	3.00	

		①专项资金已按照《南昌市国资委机关财务管理办法》实行了监管，得1分； ②能够提供资金拨付完整的审批程序和手续，在会计凭证核查中未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。	2.00	2.00	2.00
	产出数量(25)	审计资料接收完成率 (25分)		25.00	25.00
项目产出 (50分)	产出质量 (15分)	审计资料验收合格率 (15分)		15.00	15.00
	产出时效 (5分)	产出时效性 (5分)		5.00	5.00
	产出成本 (5分)	产出成本节约率 (5分)		5.00	5.00
	经济效益(10分)	企业利润总额增长率		10.00	10.00

		(10分)	长2%,则该经济效益达到预期,该指标得10分。2016年出资监管企业经审计的企业利润总额为587762.3万元,2017年出资监管企业经审计的企业利润总额为653444.1万元,企业利润总额较去年同期增长11.17%,高于设定标准,故该指标得10分。	10.00	10.00
	社会效益(10分)	企业职工人均工资增长率(10分)	依据2017年度出资监管企业财务决算审计项目预算绩效材料,企业职工人均工资较去年同期增长4%,则社会效益达到预期,该指标得10分。2016年出资监管企业职工人均工资为69858.30元,2017年出资监管企业职工人均工资为74532.88元,该项目出资监管企业职工人均工资较去年同期增长6.69%,高于设定标准,故该指标得10分。	10.00	10.00
项目效果(25分)	生态效益	—	—	—	—
	可持续影响(5分)	项目可持续性(5分)	自2013年以来,南昌市国资委每年均会委托会计师事务所对出资监管企业进行财务决算审计,其审计成果资料为科学考核和评价出资监管企业经营业绩和国有资产保值增值率提供了有效的数据支撑。通过每年注册会计师事务所出具的财务决算审计资料,为我委进一步加强对出资监管企业的监管,提高了出资监管企业的管理水平提供了强有力的专业建议,该项目具有可持续性,故该指标得5分。	5.00	5.00
项目满意度(5分)	社会公众或服务对象满意度(5分)	调查问卷结果(5分)	调查问卷结果显示,社会公众或服务对象满意度90%,降低10个百分点扣1分;故该项指标得4分。	4.00	4.00
	总分			99	99

第四部分 名词解释

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除所列各项以外其他用于优抚方面的支出。

资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（国有资产监管）（项）：反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出。

资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）国有企业监事会专项（项）：反映国有企业监事会完成国务院交办任务所发生的支出。

资源勘探信息等支出（类）国有资产监管（款）其他国有资产监管支出（项）：反映除所列项目以外其他用于国有资产监管方面的支出。

资源勘探信息等支出（类）其他资源勘探信息等支出（款）其他资源勘探信息等支出（项）：反映除所列项目以外其他用于资源勘探信息等方面的支出。

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。

国有资本经营预算支出(类)其他国有资本经营预算支出(款)其他国有资本经营预算支出(项):反映用国有资本经营预算收入安排的其他国有资本经营预算。

其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项):反映除所列项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

“三公”经费: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、旅费、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购置支出(含车辆购置税)及租用费、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支出。

机关运行经费: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。