

附件 1:

南昌市土地储备中心 2020 年度部门决算

目 录

第一部分 南昌市土地储备中心概况

一、主要职责

二、基本情况

第二部分 2020 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收入支出决算表

十、国有资产占用情况表

第三部分 2020 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 南昌市土地储备中心概况

一、主要职能

南昌市土地储备中心是隶属于南昌市自然资源局管理的正县级财政全额拨款事业单位，主要职责是：

- （一）负责统筹、协调、管理全市土地储备工作；
- （二）承担编制全市土地储备的中长期规划；
- （三）负责编制年度土地储备计划、中心城区年度出让计划、三年滚动计划、年度土地储备出让收支预算；
- （四）负责制定土地储备方案和实施方案；
- （五）作为市旧改办土地运作（资金保障）组的成员单位，负责中心城区棚改土地运作和资金筹措、拨付、管理等工作；
- （六）负责中心城区经营性用地出让工作；
- （七）负责对各土地储备分中心的工作进行日常管理；
- （八）对南昌县、新建区、进贤县、安义县土地储备工作进行业务指导；
- （九）承办市政府和市自然资源局交办的其他事项。

二、基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 1 个。

市土储中心 2020 年年末实有人数 69 人，其中在职人员 32

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

编制单位：南昌市土地储备中心			2020年度						
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
支出功能分类科目编码	科目名称	本年收入合计							
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计	1,140,543.39	1,140,543.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	45.14	45.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	45.14	45.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	0.61	0.61	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	34.62	34.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	9.91	9.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	1,115,661.87	1,115,661.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	688,949.58	688,949.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801		征地和拆迁补偿支出	688,949.58	688,949.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21210		国有土地收益基金安排的支出	93,712.29	93,712.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121001		征地和拆迁补偿支出	93,712.29	93,712.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21216		棚户区改造专项债券收入安排的支出	333,000.00	333,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121601		征地和拆迁补偿支出	333,000.00	333,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220		自然资源海洋气象等支出	1,455.60	1,455.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001		自然资源事务	1,455.60	1,455.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200150		事业运行	606.50	606.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199		其他自然资源事务支出	849.10	849.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	23,380.78	23,380.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22101		保障性安居工程支出	23,349.00	23,349.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210103		棚户区改造	23,252.00	23,252.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210199		其他保障性安居工程支出	97.00	97.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	31.78	31.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	25.97	25.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	5.81	5.81	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：南昌市土地储备中心			2020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	本年支出合计						
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	1,141,595.17	681.40	1,140,913.77	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	43.12	43.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	43.12	43.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	0.61	0.61	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	34.62	34.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	7.89	7.89	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	1,116,686.67	0.00	1,116,686.67	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	689,974.38	0.00	689,974.38	0.00	0.00	0.00
2120801		征地和拆迁补偿支出	689,974.38	0.00	689,974.38	0.00	0.00	0.00
21210		国有土地收益基金安排的支出	93,712.29	0.00	93,712.29	0.00	0.00	0.00
2121001		征地和拆迁补偿支出	93,712.29	0.00	93,712.29	0.00	0.00	0.00
21216		棚户区改造专项债券收入安排的支出	333,000.00	0.00	333,000.00	0.00	0.00	0.00
2121601		征地和拆迁补偿支出	333,000.00	0.00	333,000.00	0.00	0.00	0.00
220		自然资源海洋气象等支出	1,455.60	606.50	849.10	0.00	0.00	0.00
22001		自然资源事务	1,455.60	606.50	849.10	0.00	0.00	0.00
2200150		事业运行	606.50	606.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199		其他自然资源事务支出	849.10	0.00	849.10	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	23,409.78	31.78	23,378.00	0.00	0.00	0.00
22101		保障性安居工程支出	23,378.00	0.00	23,378.00	0.00	0.00	0.00
2210103		棚户区改造	23,252.00	0.00	23,252.00	0.00	0.00	0.00
2210199		其他保障性安居工程支出	126.00	0.00	126.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	31.78	31.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	25.97	25.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	5.81	5.81	0.00	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
金额单位：万元

项 目		收 入		2020年度					支 出						
				决 算 数				决 算 数							
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		行次		2		3		4		5	
一、一般公共预算财政拨款		24,881.52		一、一般公共预算支出		33		0.00		0.00		0.00		0.00	
二、政府性基金预算财政拨款		1,115,661.87		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		0.00		三、国防支出		35		0.00		0.00		0.00		0.00	
				四、公共安全支出		36		0.00		0.00		0.00		0.00	
				五、教育支出		37		0.00		0.00		0.00		0.00	
				六、科学技术支出		38		0.00		0.00		0.00		0.00	
				七、文化旅游体育与传媒支出		39		0.00		0.00		0.00		0.00	
				八、社会保障和就业支出		40		43.12		43.12		0.00		0.00	
				九、卫生健康支出		41		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十、节能环保支出		42		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十一、城乡社区支出		43		1,116,686.67		0.00		1,116,686.67		0.00	
				十二、农林水支出		44		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十三、交通运输支出		45		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十四、资源勘探工业信息等支出		46		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十五、商业服务业等支出		47		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十六、金融支出		48		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十七、援助其他地区支出		49		0.00		0.00		0.00		0.00	
				十八、自然资源海洋气象等支出		50		1,455.60		1,455.60		0.00		0.00	
				十九、住房保障支出		51		23,409.78		23,409.78		0.00		0.00	
				二十、粮油物资储备支出		52		0.00		0.00		0.00		0.00	
				二十一、国有资本经营预算支出		53		0.00		0.00		0.00		0.00	
				二十二、灾害防治及应急管理支出		54		0.00		0.00		0.00		0.00	
				二十三、其他支出		55		0.00		0.00		0.00		0.00	
				二十四、债务还本支出		56		0.00		0.00		0.00		0.00	
				二十五、债务付息支出		57		0.00		0.00		0.00		0.00	
				二十六、抗疫特别国债安排的支出		58		0.00		0.00		0.00		0.00	
本年收入合计		1,140,543.39		本年支出合计		59		1,141,595.17		24,908.50		1,116,686.67		0.00	
年初财政拨款结转和结余		1,053.80		年末财政拨款结转和结余		60		2.02		2.02		0.00		0.00	
一、一般公共预算财政拨款		29.00				61									
二、政府性基金预算财政拨款		1,024.80				62									
三、国有资本经营预算财政拨款		0.00				63									
总计		1,141,597.19		总计		64		1,141,597.19		24,910.52		1,116,686.67		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入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

项 目			2020年度		
			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		
			24,908.50	681.40	24,227.10
208	社会保障和就业支出		43.12	43.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出		43.12	43.12	0.00
2080502	事业单位离退休		0.61	0.61	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		34.62	34.62	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		7.89	7.89	0.00
220	自然资源海洋气象等支出		1,455.60	606.50	849.10
22001	自然资源事务		1,455.60	606.50	849.10
2200150	事业运行		606.50	606.50	0.00
2200199	其他自然资源事务支出		849.10	0.00	849.10
221	住房保障支出		23,409.78	31.78	23,378.00
22101	保障性安居工程支出		23,378.00	0.00	23,378.00
2210103	棚户区改造		23,252.00	0.00	23,252.00
2210199	其他保障性安居工程支出		126.00	0.00	126.00
22102	住房改革支出		31.78	31.78	0.00
2210201	住房公积金		25.97	25.97	0.00
2210203	购房补贴		5.81	5.81	0.00

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：南昌市土地储备中心

2020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	680.79	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	138.45	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	248.50	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	23.24	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	130.76	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.46	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	7.89	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	35.50	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	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	2.68	30211	差旅费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	51.30	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.61	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	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.61	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	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	0.00	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	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		681.40	公用支出合计					0.00

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：南昌市土地储备中心

2020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	9.70	0.14
1.因公出国（境）费	2	0.00	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	9.70	0.14
(1)国内接待费	7	-	0.14
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（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	-	11
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：南昌市土地储备中心

2020年度

金额单位：万元

支出功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
	城乡社区支出	1,024.80	1,115,661.87	1,116,686.67	0.00	1,116,686.67	0.00
212	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,024.80	688,949.58	689,974.38	0.00	689,974.38	0.00
21208	征地和拆迁补偿支出	1,024.80	688,949.58	689,974.38	0.00	689,974.38	0.00
2120801	国有土地收益基金安排的支出	0.00	93,712.29	93,712.29	0.00	93,712.29	0.00
21210	征地和拆迁补偿支出	0.00	93,712.29	93,712.29	0.00	93,712.29	0.00
2121001	棚户区改造专项债券收入安排的支出	0.00	333,000.00	333,000.00	0.00	333,000.00	0.00
21216	征地和拆迁补偿支出	0.00	333,000.00	333,000.00	0.00	333,000.00	0.00
2121601							

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：当此表数据为空时，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：南昌市土地储备中心

2020年度

金额单位：万元

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

单位：台、里、套
公开10表

编制单位：南昌市土地储备中心

2020年度

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2020年12月31日，部门占用的国有资产情况。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

市土储中心 2020 年度收入总计 1,141,597.19 万元，其中年初结转和结余 1,053.80 万元，较 2019 年减少 39,754.53 万元，下降 97.4 %；本年收入合计 1,140,543.39 万元，较 2019 年减少 189,914.86 万元，下降 14.3%，主要原因是：2020 年市财政拨款入的政府专项债比 2019 年减少了。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 1,140,543.39 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

市土储中心 2020 年度支出总计 1,141,597.19 万元，其中

本年支出合计 1,141,595.17 万元，较 2019 年减少 228,482.61 万元，下降 16.7%，主要原因是：2020 年市财政拨入的政府专项债比 2019 年减少了；年末结转和结余 2.02 万元，较 2019 年减少 1,186.78 万元，下降 99.8%，主要原因是：本年度财政返还的土地收储成本于当年支付完毕。

本年支出的具体构成为：基本支出 681.40 万元，占 0.1%；项目支出 1,140,913.77 万元，占 99.9%；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

市土储中心 2020 年度财政拨款本年支出年初预算数为 2,378.05 万元，决算数为 1,141,595.17 万元，完成年初预算 48,005.5%。其中：

（一）社会保障和就业支出年初预算数为 35.23 万元，决算数为 43.12 万元，完成年初预算的 122.4%，主要原因是：当年追加了事业单位退休人员职业年金补差经费。

（二）城乡社区支出年初预算数为 1,024.80 万元，决算数为 1,116,686.67 万元，完成年初预算的 108,966.3%，主要原因是：城乡社区支出为市财政拨付的财政返还土地收储成本和政府专项债等，该项资金未纳入市土储中心部门预算编制范围，而是由市财政直接纳入市级政府性基金预算统一安排。具体执行中市财政按照土地出让情况和年度发债安排将资金拨付市土储中心，因此市土储中心的决算包含该块资金，从而引起差异。

(三) 自然资源海洋气象等支出年初预算数为 1,254.35 万元, 决算数为 1,455.60 万元, 完成年初预算的 116.0% , 主要原因是: 追加了储备土地临时利用返还经费。

(四) 住房保障支出年初预算数为 63.67 万元, 决算数为 23,409.78 万元, 完成年初预算的 36,767.4%, 主要原因是: 市财政追加拨入了棚改上级补助资金。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

市土储中心 2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 681.40 万元, 其中:

(一) 工资福利支出 680.79 万元, 较 2019 年增加 186.91 万元, 增长 37.8% , 主要原因是: 从 2020 年开始, 市财政将政府性奖励支出在“工资福利支出”项下单列项目给予保障。

(二) 商品和服务支出 0 万元, 较 2019 年增加 0 万元, 增长 0% 。

(三) 对个人和家庭补助支出 0.61 万元, 较 2019 年增加 0.61 万元, 增长 0% 。

(四) 资本性支出 0 万元, 较 2019 年增加 0 万元, 增长 0% 。

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

市土储中心 2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 9.70 万元, 决算数为 0.14 万元, 完成预算的 1.4% , 决算数较 2019 年减少 0.02 万元, 下降 12.5% , 其中:

（一）因公出国（境）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 2019 年增加 0 万元，增长 0 %。主要原因是：市土储中心未安排因公出国（境）预算。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出年初预算数为 9.7 万元，决算数为 0.14 万元，完成预算的 1.4 %，决算数较 2019 年减少 0.02 万元，下降 12.5 %。决算数较年初预算数减少的主要原因是：受疫情等原因影响，公务接待减少。全年国内公务接待 1 批，累计接待 11 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：贵州贵安新区住房和城乡建设局人员来市土储中心考察。

（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 2019 年增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是市土储中心未安排公务用车购置预算，全年购置公务用车 0 辆。；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 2019 年增加 0 万元，增长 0 %，主要原因是市土储中心无公车，年末公务用车保有 0 辆。

六、机关运行经费支出情况说明

市土储中心是事业单位，无此项经费支出。

七、政府采购支出情况说明

市土储中心 2020 年度政府采购支出总额 72.50 万元，其中：政府采购货物支出 15.93 万元、政府采购工程支出 0 万元、

政府采购服务支出 56.57 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%。

八、国有资产占用情况说明。

截止 2020 年 12 月 31 日，市土储中心国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。

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，市土储中心对 2020 年度一般公共预算项目支出所有二级项目进行了绩效自评，涉及项目 1 个，涉及资金 585.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 2.4%。

组织对“政府购买服务经费、土储和棚改工作经费”项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 585.4 万元。从评价情况来看，从项目的立项、绩效目标设定、资金投入、资金管理与实施、产出情况、效益及群众满意度等方面都很好的执行了有关政策制度。围绕绩效评价指标体系，通过数据采集及综合分析等方式，对该项目绩效进行了客观、公正的评价，最终评价得分为 94.5 分，评价等级为“优”。

组织开展了整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 24,908.50 万元，政府性基金预算支出 1,116,686.67 万元。从评价情况来看，2020 年度部门整体支出绩效评价得分为 89.04 分，评价等级为良。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

市土储中心今年在市级部门决算中反映政府购买服务经费、土储和棚改工作经费绩效自评结果。

项目绩效自评总体综述：根据年初设定的绩效目标，政府购买服务经费、土储和棚改工作经费项目绩效自评得分为 95 分。项目全年预算数为 585.4 万元，执行数为 585.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：根据年初设定的项目绩效目标，中心积极开展相关工作，使项目资金发挥效益，完成了设定的各项目标。发现的问题及原因：项目资金在使用的过程中，具体开支的项目分类根据实际情况进行了一定的调整，与年初预算的资金测算存在一定的偏差。下一步改进措施：今后做项目申报资金测算的过程中，要充分总结上年度资金使用情况，并根据本年度项目金额及各科室的资金需求，科学合理的进行资金测算。

附：《项目支出绩效自评表》

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称	政府购买服务经费、土储和棚改工作经费						
主管部门	南昌市自然资源局			实施单位	南昌市土地储备中心		
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	585.4	585.4	585.4	10	100%	10
	其中：当年财政拨款	556.4	556.4	556.4	—	100%	—
	上年结转资金	29	29	29	—	100%	—
	其他资金				—		—
年度	预期目标			实际完成情况			

按照土地储备三年滚动计划和年度土地储备计划、“五到位”计划，完成土地收储；积极筹措资金，保障土储、棚改项目和偿还债务本息的资金需要；合理制定出让计划，加大净地交付力度，完成土地出让。					截止 2020 年 12 月，中心共收储土地 6159 亩，其中土储项目 515 亩，旧改项目 5644 亩（已签订初步收储协议）。中心城区已出让土地 1133 亩（16 宗），获得土地出让收入约 110 亿元。			
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 (20 分)	指标 1：土地储备资产利用数量 180 亩	100%	100%	20	20	
		质量指标 (15 分)	指标 1：按规定完成三年滚动计划编制	100%	100%	15	15	
		时效指标 (5 分)	指标 1：土地临时利用收回及时率	100%	100%	5	5	
		成本指标 (10 分)	指标 1：收储土地征地、拆迁等成本支出 60 亿	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	指标 1：取得土地出让收入 78 亿	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	指标 1：完成棚改安置房建设开工 2000 套	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	指标 1：提出具有南昌特色的土地储备战略	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标(10 分)	指标 1：收储对象、土地受让人满意度	100%	95%	10	5	加强业务能力，以便更好服务收储对象、土地受让人
	总分						100	95

（三）部门评价项目绩效评价结果

市土储中心将政府购买服务经费、土储和棚改工作经费项目支出绩效评价报告公开如下：

政府购买服务经费、土储和棚改工作经费

项目支出绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、《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）、《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）和《南昌市财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2021〕7号）的文件要求，我中心对2020年度政府购买服务经费、土储和棚改工作经费开展了绩效评价工作，现将绩效评价情况及评价结果报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目背景：

2013年以来，我中心作为全市棚户户区（旧城）改造重要成员单位之一，承担了全市棚改土地运作和资金筹措、拨付、管理工作，工作量剧增，加之需全力以赴加快棚改用地的出让，配合参与宗地结算，防范棚改债务风险。因人员力量不够和各项业务工作经费不足，经市政府批准，市财政安排了30名政府购买服务岗位和土储、棚改工作经费。

2、主要内容：

经市政府研究，同意通过政府购买服务方式增加30名工作人员并在财政预算中安排工作经费。

3、实施情况：

2020年我中心突出重点抓收储，科学编制三年滚动计划、年度土地储备计划、土地供应计划，通过逐宗调度，推动年度土地储备计划落实、加大历年来重点片区战略收储推进落实、科学

谋划重大重点基础设施项目周边及未来几大重点片区的土地片区收储和综合开发，积极服务全市重点企业“退城进郊”土地收储工作，积极谋划土地收储参与存量低效产业用地再开发，认真做好在库储备土地管护和临时利用工作，同时强化调度促出让，积极服务棚改保资金。

4、资金投入和使用情况：

2020年土储和棚改工作经费316.4万元，已全部用于土储、棚改业务法律性审查法律顾问、各种工作软件维护及各种业务培训等日常活动中；政府购买服务经费240万元，已全部用于政府购买服务人员工资及福利；2019年结转的棚改奖励资金29万元，已全部用于支付中心内部审计费用。

（二）项目绩效目标

1、总体目标：

按照土地储备三年滚动计划和年度土地储备计划、“五到位”计划，完成土地收储；积极筹措资金，保障土储、棚改项目和偿还债务本息的资金需要；合理制定出让计划，加大净地交付力度，完成土地出让。

2、阶段性目标：

按照土地储备三年滚动计划和年度土地储备计划、“五到位”计划，稳步推进土地收储；按项目进度积极筹措资金，保障土储、棚改项目和偿还债务本息的资金需要；按照制定的出让计划，按期推进土地出让。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

为进一步加强对我中心项目支出的监督,提高资源配置效率和资金使用效益,根据南昌市财政局洪财办〔2021〕7号文件精神,结合我中心政府购买服务经费、土储和棚改工作经费共585.4万元的具体情况,进行项目支出绩效评价工作;此外,本次绩效评价工作还力争实现以下目的:

1、贯彻落实《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》(洪财办〔2020〕44号)文件精神,运用一定的指标体系和评价标准,采取科学、规范的评价方法,采用定性及定量相结合的评价指标,对项目的决策、过程、产出、效益进行客观公正地评价。

2、通过绩效评价为合理分配资金、优化支出提供依据,也为逐步建立预算编制有目标,预算执行有监控,预算完成有评价,评价结果有反馈,反馈结果有应用的绩效评价机制提供决策依据。

3、通过绩效评价总结上一年度项目实施的经验做法,为进一步加强本中心项目管理,提高项目建设水平,发挥财政资金效益。

（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

绩效评价遵循以下原则:

科学规范原则：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。

公正公开原则：坚持客观公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

分级分类原则：绩效评估由市级财政部门、相关单位根据评价对象的特点分类组织实施。

绩效相关原则：绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出与产出绩效之间的紧密对应关系。

2、评价指标体系

评价指标体系是开展绩效评价工作的核心，根据《项目支出绩效评价指标体系框架》和本项目的特点，运用定量与定性相结合的原则，设置合理可行的评价体系，主要包括项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四个方面。

3、评价方法

评价从项目的立项、绩效目标设定、资金投入、资金管理与实施、产出情况、效益及群众满意度等方面进行设定，根据设定的评价指标和计分标准结合本中心具体情况进行评价打分，采用百分制进行计分。

4、评价标准：

(1)《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）

(2) 《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）

(3) 《南昌市财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2021〕7号）

（三）绩效评价工作过程

1、成立绩效评价项目小组

根据《南昌市财政局关于开展2021年度预算绩效管理有关工作的通知》（洪财办〔2021〕7号）文件要求，成立了绩效管理工作领导小组，具体实施项目绩效评价工作。

2、绩效评价实施过程

本次评价大致分为评价准备工作、审核分析材料、综合分析评价三个阶段。

（1）评价准备工作

南昌市土地储备中心为此次评价工作组织者，通过收集资料，了解项目概况和各项指标。

（2）审核分析材料

绩效评价项目小组对项目评价报告及相关材料进行了审核，并对项目实施情况进行了核实。

（3）综合分析评价

绩效评价项目小组对有关材料进行分析整理，按照绩效评价要求，认真开展了绩效评价，形成了绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

南昌市土地储备中心政府购买服务经费、土储和棚改工作经费项目，目标明确，项目符合申报条件，从项目的立项、绩效目标设定、资金投入、资金管理与实施、产出情况、效益及群众满意度等方面很好的执行了有关政策制度。

该项目围绕绩效评价指标体系，通过数据采集及综合分析等方式，对本项目绩效进行了客观、公正的评价，最终评价得分为94.5分，评价等级为“优”。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况（25分）：

一、2016年11月我中心通过市局将《关于市土地储备中心购买20名服务岗位的请示》（洪国土资文〔2016〕340号）上报市政府，并获批同意采取政府购买服务方式向社会购买20名服务岗位（洪府厅抄字〔2016〕719号），2018年由于工作点多、面广、线长，同时棚改旧改日益深入，工作量大幅增加，我中心向市政府行文《南昌市土地储备中心关于购买10名服务岗位的请示》，获批通过政府购买方式增加10名工作人员（洪府厅抄字〔2018〕258号）。2020年我中心通过政府购买服务方式增加了30名工作人员，费用共计240万元。

二、2015年我中心通过市局将《关于请求解决市土地储备中心日常工作经费的请示》（洪国土资文〔2015〕262号）上报市政府，并获批同意拨付工作经费（洪府厅抄字〔2015〕444号）。

2020 年通过市财政局核定拨付我中心土储和棚改工作经费 316.4 万元。

三、2019 年通过《关于请求批准 2018 年我市中心城区棚改上级城市奖励资金分配方案的请示》（洪旧改指办文〔2019〕6 号）上报市政府，并获批同意分配市土地储备中心棚改相关工作经费的奖励资金 29 万元（洪府厅字〔2019〕76 号）。

综上，我中心项目立项与部门职责相符，属于部门履职所需，并按照规定程序申请设立，审批文件、材料均符合要求。同时按照市财政局要求设置了合理的绩效目标，通过资金测算进行了科学的编制，但预算编制时分配的具体科目分类与项目的具体内容之间存在一定的差异，该指标得 22 分。

（二）项目过程情况（15 分）：

我中心项目经费经市财政局审核通过后全额下拨到我中心，资金到位率 100%，并在本年度已支付完毕，预算执行率 100%。在资金拨付的过程中，按照《政府会计制度》、《江西省住房保障工作奖励资金管理办法》、《南昌市土地储备中心政府购买服务岗位工作人员管理暂行办法》等相关管理制度及审批流程进行拨付，确保资金使用合法、合规，该指标得 15 分。

（三）项目产出情况（25 分）：

1、产出数量情况（10 分）：

实际完成率（10 分）：根据年初设定的目标，完成了 180 亩土地储备资产的利用，完成率 100%，该指标得 10 分。

2、产出质量情况（7.5分）：

质量达标率（7.5分）：土地储备资产利用合规，该项指标得7.5分。

3、产出时效情况（2.5分）：

完成及时性（2.5分）：该项目计划2020年度完成，本年度已完成既定项目的目标设定，该项指标得2.5分。

4、产出成本情况（5分）：

成本节约率（5分）：实际支出控制在预算范围内，该项指标得5分。

（四）项目效益情况(30分)：

1、经济效益（10分）：

取得土地出让收入（10分）：年初设定的出让收入完成率100%，保障了全市棚改债务偿还和土地收储资金需要，该项指标得10分。

2、社会效益（10分）：

棚改安置房建设开工（10分）：年初设定的棚改安置房开工任务完成率100%，保障了棚改拆迁户的及时安置，该项指标得10分。

3、可持续影响（10分）：

具有南昌特色的土地储备战略（10分）：提出了多条具有南昌特色的土地储备战略，该项指标得10分。

（五）项目满意度情况(5分)：

社会公众或服务对象满意度（5分）：收储对象、土地受让人满意度 95%，该项指标得 2.5 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

根据年初设定的项目绩效目标，中心积极开展相关工作，使项目资金发挥效益，完成了设定的各项目标。

（二）存在的问题及原因分析：

项目资金在预算编制时分配的具体科目分类与项目的具体内容之间存在一定的差异性，不能完全匹配。在使用的过程中，根据实际情况进行了一定的调整，与年初预算的资金测算存在一定的偏差。

六、有关建议

今后做项目申报资金测算的过程中，要充分总结上年度资金使用情况，并根据本年度项目金额及各科室的资金需求，科学合理的进行资金测算。

七、其他需要说明的问题

无

第四部分 名词解释

1、财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款；

2、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余；

3、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出；

4、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出；

5、“三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。