南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心
项目推进专项经费项目
2025 年 1-9 月份绩效运行监控报告



江西茗仁会计师事务所有限公司

2025 年 11 月 20 日

南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心
项目推进专项经费项目
2025年1-9月份绩效运行监控报告

受南昌市青云谱区财政局（以下简称“区财政局”）委托，江西茗仁会计师事务所有限公司（以下简称“茗仁事务所”）根据《中共青云谱区委、青云谱区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（青字〔2019〕59号）以及青云谱区财政局《关于印发＜青云谱区区级预算绩效管理结果应用暂行办法＞的通知》（青财发〔2024〕27号）等文件精神和要求，对2025年项目推进专项经费项目进行了绩效监控。项目起止日期为2025年01月至2025年12月，监控时间节点为2025年09月30日。项目组严格按照绩效监控要求对项目进行取数、调研和分析，形成本报告。

一、项目基本情况

（一）项目名称

项目推进专项经费项目。

（二）项目起止日期

2025年01月至2025年12月。

（三）项目主要内容涉及范围

1.项目背景

南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心为全面落实党的二十大精神，进一步打好“四区”“六大行动”十场硬仗，确保全区重大重点项目在数量和质量上实现双突破，从而推动经济持续健康发展申请设立了本项目。

青云谱区委、区政府为提升财政资金监管水平和财政

服务效能，出台了《青云谱区关于全面实施预算绩效管理的实施意见》等制度，完善涵盖“项目政策有评估、预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”全链条的管理流程，构建贯穿事前、事中、事后绩效管理和全过程的“1+N”制度体系。全面对接预算一体化系统，按系统要求严格项目支出绩效目标申报、审核、批复，硬化预算执行绩效监控，运用绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，强化事前事中事后全“线”绩效管理的有效衔接，持续健全预算绩效闭环管理体系。因此区财政局委托茗仁会计师事务所对项目推进专项经费项目进行绩效监控。

2.项目内容

2025年南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心项目推进专项经费项目主要依据《青云谱区“项目量质突破行动”工作方案》（青字〔2024〕31号）、《江西省重点建设项目管理办法》以及《南昌市重大重点项目建设管理办法》等文件实施。项目资金主要用于与组织活动相关的开支，从而达到推进重大重点项目建设的目的。

（四） 项目资金投入安排情况

1.资金投入情况

项目专项资金预算安排共计91.00万元，项目已到位资金91.00万元，资金保障情况良好。

2.资金使用情况

截至2025年09月30日，实际支出8.65万元，资金执行率低，资金主要用于支付开展各项活动的相关费用。

二、绩效目标的核对和确定情况

（一）绩效项目绩效目标设定情况

项目推进专项经费项目在申请预算时填报了绩效目标，该项目的绩效目标包含了投入和管理目标、产出目标、效果目标，每个目标均设有目标值。具体见下表。

表 1 项目绩效目标申报表

年度总体目标	借助国家、省、市相关政策，结合工作实际，构建常态化项目协调、推进、督查和考核工作机制，为重大重点项目精简审批流程，提高落地效率，为实现项目迅速投产开辟一条绿色通道。		
年度绩效目标分解			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	一般活动次数	≥3
		重点推进项目个数	≥100
		市级大型活动个数	≥3
	质量指标	市级活动成功率	≥90%
		一般活动的成功率	≥90%
		重点项目的开工率	≥50%
	时效指标	市级活动的响应效率	≥90%
		一般活动的响应效率	≥90%
		项目投产率	≥50%
	成本指标	项目推进活动成本	≦120 万元
效益指标	社会效益指标	促进青云谱区经济持续健康发展	提升
		部门、个人的获奖情况	有
	可持续影响指标	部门建设是否可持续发展	是
满意度	满意度指标	部门内部满意度	≥90%
		社会公众或服务对象的满意度	≥90%

（二） 项目绩效目标核对和确定情况

1. 年度绩效目标设定

表 2 项目总目标调整表

	原申报表内容	是否调整	调整后内容
年度总体目标	借助国家、省、市相关政策，结合工作实际，构建常态化项目协调、推进、督查和考核工作机制，为重大重点项目精简审批流程，提高落地效率，为实现项目迅速投产开辟一条绿色通道。	否	借助国家、省、市相关政策，结合工作实际，构建常态化项目协调、推进、督查和考核工作机制，为重大重点项目精简审批流程，提高落地效率，为实现项目迅速投产开辟一条绿色通道。

2. 年度分解目标核对、确定

根据绩效目标总体框架结构，将年度绩效目标分解为成本、产出和效益三类绩效目标，本阶段将对“成本”“产出”“效益”中部分指标进行跟踪，具体见下表。

表 3 年度绩效分解目标调整表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	调整类型	指标解释	跟踪目标值	是否跟踪
成本指标	经济成本指标	项目推进活动成本	≤120 万元	原指标	考核项目推进活动成本情况	≤120 万元	是
产出指标	数量指标	一般活动次数	≥3	原指标	考核一般活动开展次数情况	≥3	是
		重点推进项目个数	≥100	原指标	考核重点项目推进个数情况	≥100	是
		市级大型活动个数	≥3	原指标	考核组织市级大型活动个数情况	≥3	是
	质量指标	市级活动成功率	≥90%	删除	——	——	--
		一般活动的成功率	≥90%	删除	——	——	--

		重点项目的开工率	≥50%	删除	——	——	--
		重大重点项目竣工投产率	≥50%	新增	考核重大重点项目投产情况	≥50%	--
		项目督查、考核工作情况	开展	新增	考核项目督查、考核工作开展情况	开展	--
	时效指标	市级活动的响应效率	≥90%	删除	——	——	--
		一般活动的响应效率	≥90%	删除	——	——	--
		项目投产率	≥50%	删除	——	——	--
		重大重点项目开工率	≥50%	新增	考核重大重点项目开工情况	≥50%	--
效益指标	经济效益指标	促进青云谱区经济持续健康发展	促进	新增	考核项目的实施对稳步推进重大重点项目，促进经济持续健康发展的情况	促进发展	--
	社会效益指标	促进青云谱区经济持续健康发展	提升	删除	——	——	--
		优化区域产业结构，均衡区域经济	符合	新增	考核项目实施对促进区域产业结构优化，推动区域经济均衡，从而保障社会和谐稳定的情况	符合	--
		部门、个人的获奖情况	有	删除	——	——	--

	可持续影响指标	部门建设是否可持续发展	是	调整	考核项目实施对构建常态化项目工作机制，提高项目落地效率，紧紧围绕区域发展战略，可持续地为区域高质量发展提供动能情况。	符合	--
满意度指标	满意度	部门内部满意度	≥90%	删除	——	——	--
		社会公众或服务对象的满意度	≥90%	原指标	反映社会公众或服务对象满意度情况	≥90%	--

三、项目资金投入情况

（一）投入目标差异情况说明

1.资金到位率

项目推进专项经费项目2025年安排预算91.00万元，截至跟踪节点（2025年09月30日），预算资金到位91.00万元，资金到位率为100.00%。项目资金收支，严格执行“收支两条线”管理。

2.预算执行率

项目推进专项经费项目2025年安排预算91.00万元，截至跟踪节点（2025年09月30日），项目资金支出8.65万元，预算执行率为9.50%，资金执行率低。

3.资金使用合规性

截至跟踪节点（2025年09月30日），项目的各项支出均按照项目相关财务管理制度执行。经项目组核查，项目的资金拨付程序完整，原始凭证和记账凭证完整。

四、项目绩效情况

（一）项目绩效目标差异对比

表4 项目产出目标、效果目标比对表

一级指标	二级指标	三级指标	项目完成绩效目标值	本阶段应完成的绩效目标值	实际完成的绩效目标值
成本指标	经济成本指标	项目推进活动成本	≦120万元	≦120万元	8.65万元
产出指标	数量指标	一般活动次数	≥3	≥3	3
		重点推进项目个数	≥100	≥100	216
		市级大型活动个数	≥3	≥3	1
	质量指标	重大重点项目竣工投产率	≥50%	≥50%	64.81%
		项目督查、考核工作情况	开展	开展	重大重点项目开展督查工作并形成督查专报，对各街道、镇、集聚区、景区进行“亮灯”通报，其中“黄灯”17次，“红灯”8次。
	时效指标	重大重点项目开工率	≥50%	≥50%	87.96%
效益指标	经济效益指标	促进青云谱区经济持续健康发展	促进	促进	工业、社会事业和民生等方面实施重大重点项目216个，同比增加20.67%，年度投资计划328.19亿元，同比增加7.72%，达到了促进区域经济健康发展的目标。
	社会效益指标	优化区域产业结构，均衡区域经济	符合	符合	项目实施涉及工业、服务业、基础设施、城市管理、社会事业以及民生实事等多个方面，起到了优化区域产业结构，均衡区域经济的作用。

JIANGXI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
江西百花仁会计师事务所有限公司

	可持续影响指标	可持续地为区域高质量发展提供动能	符合	符合	项目实施对紧紧围绕区域发展战略，构建常态化项目工作机制，提高项目落地效率起到积极作用，从而达到可持续地为区域高质量发展提供动能的作用。
满意度指标	满意度	救助补助对象满意度	≥90%	≥90%	≥90%

（二）产出目标实现情况

1.数量指标情况

（1）一般活动次数

项目推进专项经费项目截至2025年09月30日累计完成一般活动次数3次，主要为开展项目督查活动。

（2）重点推进项目个数

项目推进专项经费项目截止2025年09月30日累计推进重点项目个数216个，其中产业发展项目180个，城市管理项目12个，社会事业项目4个以及民生实事项目20个。

（3）市级大型活动个数

项目推进专项经费项目截至2025年09月30日累计开展市级大型活动1个，即“省市县三级（青云谱区）一季度重大项目联动开工暨2025年重大项目推进大会”。

2.质量指标情况

（1）重大重点项目竣工投产率

项目推进专项经费项目截至2025年09月30日重大重点项目累计推进216个，其中竣工投产项目140个，竣工投产率为64.81%，重大重点项目竣工投产率情况良好。

（2）项目督查、考核工作情况

项目推进专项经费项目截至2025年09月30日与区委办督查室、区政府督查联合8次并形成督查报告，组织召开项目调度会10次，对青云谱区各街道、镇、集聚区、景区共计亮“黄灯”17次，“红灯”8次，项目督查、考核工作开展情况良好。

3.时效指标

（1）重大重点项目开工率

截至2025年09月30日，累计推进重大重点项目216个，已开工项目190个，重大重点项目开工率为87.96%，开工情况良好。

（三）效益目标实现情况

1.经济效益

项目推进专项经费项目的实施，推动了216个重大重点项目，同比增加20.67%，年度投资计划328.19亿元，同比增加7.72%，起到了促进青云谱区经济持续健康发展的作用。

2.社会效益

项目推进专项经费项目的实施，涵盖了工业、服务业、基础设施、城市管理、社会事业以及民生实事等多个方面，起到了优化区域产业结构，均衡区域经济的作用，有助于社会和谐稳定发展。

3.可持续发展效益

项目推进专项经费项目的实施，对紧紧围绕区域发展战略，构建常态化项目工作机制，提高项目落地效率起到了积极作用，从而达到可持续地为区域高质量发展提供动能的作用。

4.满意度指标

通过项目推进专项经费项目的实施，有效地推进了重大重点项目建设，确保了项目在数量和质量上实现双突破，从而促进了区域经济社会健康发展，使得抽查对象满意度情况良好。

（四）项目绩效情况分析

1.效率性分析

项目推进专项经费项目截至2025年09月30日，资金及时拨付到位，项目推进工作及时有效，建设进度超预期，项目效率较好。

2.经济性分析

项目推进专项经费项目的实施，增加了重大重点建设项目以及投资总额，促进重大重点建设项目在实施过程中数量和质量双突破，建设进度超预期，从而带动区域经济发展，为经济发展创造和谐稳定的社会环境，因此项目具有较为明显的经济性。

3.效益性分析

项目推进专项经费项目紧紧围绕区域经济发展战略，坚持“项目为王”的理念，量质齐飞，投资效益凸显，在经济性、时效性、可持续性以及全面性等多个方面展现出显著的效益。

五、问题，纠偏措施和建议

（一）主要问题

1.部分指标设置不合理

南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心设置的“质量指标”中“市级活动成功率”“一般活动的成功

率”以及“时效指标”中“市级活动的响应效率”和“一般活动的响应效率”指标均不便量化考核，同时，缺少对督查、考核工作方面的指标设置。

2.预算资金执行率低

南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心2025年“一季一比”活动因基层减负而停止举行，造成预算与实际执行情况偏差大，预算资金执行率低。

（二）改进措施

1.完善绩效指标的设置，增强绩效责任意识，强化绩效管理。

指标设置不科学、不规范，指标值不明确等问题，直接影响绩效自评乃至整个绩效管理工作的质量和效果。南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心应加强对绩效工作的管理，构建多维度、多层次的指标体系框架，完善提升指标可量化程度，如确实无法量化，可采用定性的分级分档形式表述。

2.提高预算编制的科学性，提高预算资金执行率。

南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心在结合历年预算、决算的前提下，多方沟通，对项目可能的实施情况进行充分的了解和预见，同时，建议建立动态预算调整机制，根据市场环境变化、业务发展实际进度和重大政策调整对年初预算进行弹性调整，确保预算与实际情况动态匹配，从而提高预算编制科学性以及预算资金执行率。

（三）绩效跟踪结论

根据对南昌市青云谱区重点公共建设项目管理中心“项目推进专项经费”项目的绩效监控，该项目在实施过

程中出现明显偏离情况，本绩效跟踪结论如下：

项目整体实施情况存在明显偏离，“一季一比”活动停止，项目资金执行率低，建议将对应活动结余资金上缴财政，以便盘活财政资金，提高财政资金的使用效益。

评价单位：

江西茗仁会计师事务所有限公司

地址：抚州市临川大道168号

评价小组（签名）

组长：

成员：

成员：

2025年11月20日

会计师事务所

执业证书

名　　称：江西茗仁会计师事务所有限公司

首席合伙人：
主任会计师：　王子勇

经营场所：江西省抚州市临川区临川大道南侧1-7室

组织形式：有限责任

执业证书编号：36100002

批准执业文号：赣财会[2004]30号

批准执业日期：2004年06月18日

江西茗仁会计师事务所有限公司 报告附件

证书序号：0002070

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江西省财政厅

二〇一八年九月十九日

中华人民共和国财政部制

证照编号：100120016006

营业执照

(副 本)1-1

统一社会信用代码 91361000763369447 3

名　　称　江西茗仁会计师事务所有限公司

类　　型　有限责任公司(自然人投资或控股)

住　　所　江西省抚州市临川区临川大道南侧1-7室

法定代表人　王子勇

注册资本　伍拾万元整

成立日期　2000年02月17日

营业期限　2000年02月17日至

经营范围　办理企业会计报表审计、验资、企业清算、基建预决算审计、经济咨询服务；担任会计顾问、会计培训、会计咨询、会计代理、税务代理、评估代理；提供评估咨询服务（以上经营项目国家有专项规定的从其规定）＊＊

江西茗仁会计师事务所有限公司 报告附件章

登记机关　抚州市市场和质量监督管理局

2018 年 07 月 17 日 变更

提示：请于每年1月1日至6月30日通过“国家企业信用信息公示系统（江西）”报送年报，即时信息按规定公示。

企业信用信息公示系统网址：gsxt.jxaic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制