

2025年度济宁市兖州区总工会部 门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025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明细表

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

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）根据党的路线、方针、政策，围绕党的中心任务和党的工运方针，确定全区工会工作的指导方针和任务，指导全区工会工作；负责工运理论、政策的研究。

（二）坚定不移地贯彻党的全心全意依靠工人阶级的方针，依照工会法律和工会章程，突出强化工会的维护职能，组织、指导辖区各级工会履行工会的维护、建设、参与、教育等社会职能；贯彻执行中国工会的决定和区工会代表大会的决议，开展工会各项业务工作。

（三）对有关职工利益的重大问题进行调查研究，向区委、区人民政府以及上级工会反映本区职工群众的愿望和要求，并提出意见、建议；根据基层工会和下级工会的要求，与有关方面协商解决有关问题；参与涉及本区职工切身利益的有关政策、措施和制度的制定。

（四）指导本区各级工会加强自身建设和改革；支持、帮助本区新建企业、社会组织组建工会；监督、检查《工会法》、《劳动法》、《中国工会章程》的贯彻执行；研究制定本区工会的各项组织制度和民主制度。

（五）研究制定本区工会干部的管理制度和培训规划；负责本区大中型企事业及行业工会领导干部的培训工作。

（六）研究本区职工在劳动中的安全健康和劳动保护工作状况，发挥监督、指导和服务作用；开展班组合理化建议和技术操作竞赛。

（七）协助区人民政府做好劳动模范的推荐、评选工作。

（八）负责本级工会经费的管理、使用和审计工作。

（九）承担区委、区人民政府交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，济宁市兖州区总工会部门决算包括：济宁市兖州区总工

会决算、济宁市兖州区工人文化宫决算。

纳入济宁市兖州区总工会2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 济宁市兖州区总工会
2. 济宁市兖州区工人文化宫

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：济宁市兖州区总工会

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	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	502.84	一、一般公共服务支出	32	548.65
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	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	162.31	五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
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	0.50	八、社会保障和就业支出	39	75.82
	9		九、卫生健康支出	40	9.47
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	
	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	31.71
	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	665.65	本年支出合计	58	665.65
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	665.65	总计	62	665.65

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

部门：济宁市兖州区总工会

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	665.65	502.84		162.31			0.50
201	一般公共服务支出	548.65	385.84		162.31			0.50
20129	群众团体事务	548.65	385.84		162.31			0.50
2012901	行政运行	150.38	150.38					
2012906	工会事务	0.02			0.02			
2012950	事业运行	368.43	206.14		162.29			
2012999	其他群众团体事务支出	29.82	29.32					0.50
208	社会保障和就业支出	75.82	75.82					
20805	行政事业单位养老支出	75.82	75.82					
2080501	行政单位离退休	28.94	28.94					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.01	37.01					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.87	9.87					
210	卫生健康支出	9.47	9.47					
21011	行政事业单位医疗	9.47	9.47					
2101101	行政单位医疗	8.61	8.61					
2101102	事业单位医疗	0.86	0.86					
221	住房保障支出	31.71	31.71					
22102	住房改革支出	31.71	31.71					
2210201	住房公积金	31.71	31.71					

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：济宁市兖州区总工会

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	665.65	474.58	191.06			
201	一般公共服务支出	548.65	357.58	191.06			
20129	群众团体事务	548.65	357.58	191.06			
2012901	行政运行	150.38	150.38				
2012906	工会事务	0.02		0.02			
2012950	事业运行	368.43	206.14	162.29			
2012999	其他群众团体事务支出	29.82	1.06	28.76			
208	社会保障和就业支出	75.82	75.82				
20805	行政事业单位养老支出	75.82	75.82				
2080501	行政单位离退休	28.94	28.94				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.01	37.01				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.87	9.87				
210	卫生健康支出	9.47	9.47				
21011	行政事业单位医疗	9.47	9.47				
2101101	行政单位医疗	8.61	8.61				
2101102	事业单位医疗	0.86	0.86				
221	住房保障支出	31.71	31.71				
22102	住房改革支出	31.71	31.71				
2210201	住房公积金	31.71	31.71				

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
单位：万元

部门：济宁市兖州区总工会

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	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	502.84	一、一般公共服务支出	33	385.84	385.84		
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				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	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	75.82	75.82		
	9		九、卫生健康支出	41	9.47	9.47		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				
	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	31.71	31.71		
	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	502.84	本年支出合计	59	502.84	502.84		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	502.84	总计	64	502.84	502.84		

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

部门：济宁市兖州区总工会

公开05表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	502.84	474.58	28.26
201	一般公共服务支出	385.84	357.58	28.26
20129	群众团体事务	385.84	357.58	28.26
2012901	行政运行	150.38	150.38	
2012950	事业运行	206.14	206.14	
2012999	其他群众团体事务支出	29.32	1.06	28.26
208	社会保障和就业支出	75.82	75.82	
20805	行政事业单位养老支出	75.82	75.82	
2080501	行政单位离退休	28.94	28.94	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.01	37.01	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.87	9.87	
210	卫生健康支出	9.47	9.47	
21011	行政事业单位医疗	9.47	9.47	
2101101	行政单位医疗	8.61	8.61	
2101102	事业单位医疗	0.86	0.86	
221	住房保障支出	31.71	31.71	
22102	住房改革支出	31.71	31.71	
2210201	住房公积金	31.71	31.71	

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明细表

公开06表

部门：济宁市兖州区总工会

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	426.65	302	商品和服务支出	8.26	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	125.73	30201	办公费	0.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	82.04	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	35.69	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	95.14	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.01	30207	邮电费	2.80	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	9.87	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.95	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	0.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	31.71	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费	0.52	30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	39.67	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	38.71	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.96	30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	4.25	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		466.33	公用经费合计					8.26

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：济宁市兖州区总工会

公开07表
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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：济宁市兖州区总工会

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：济宁市兖州区总工会

公开09表
单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为665.65万元。与2024年相比，收、支总计各增加147.84万元，增长28.55%。主要是人员工资普调。

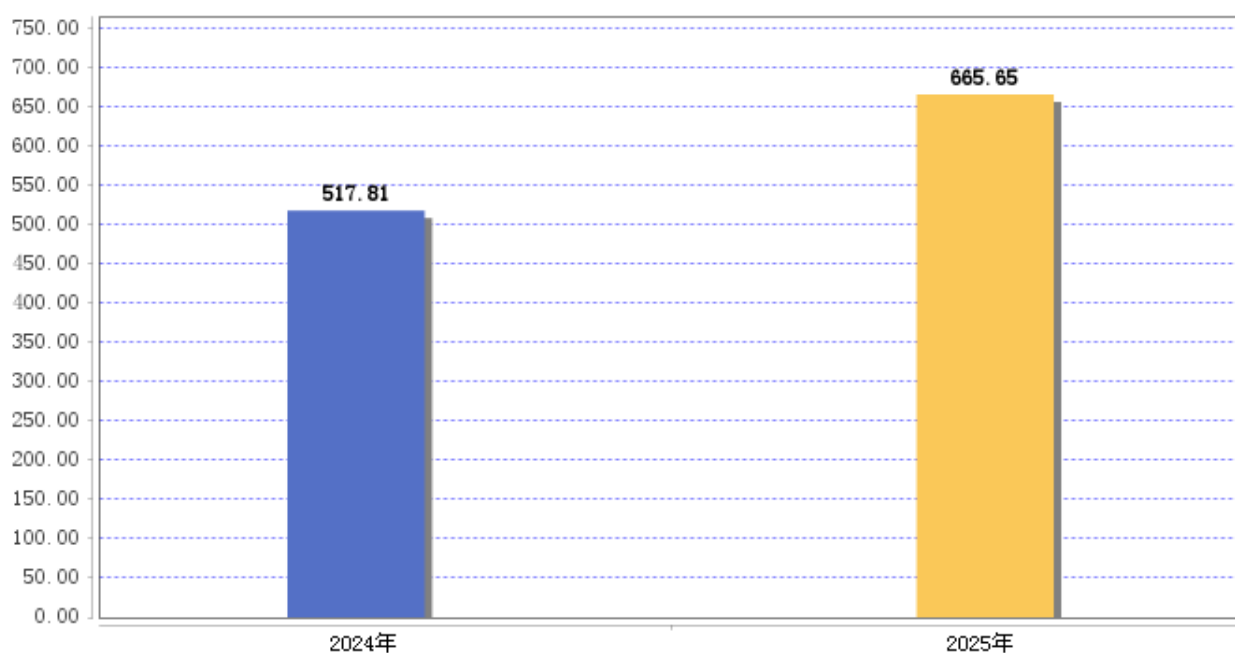
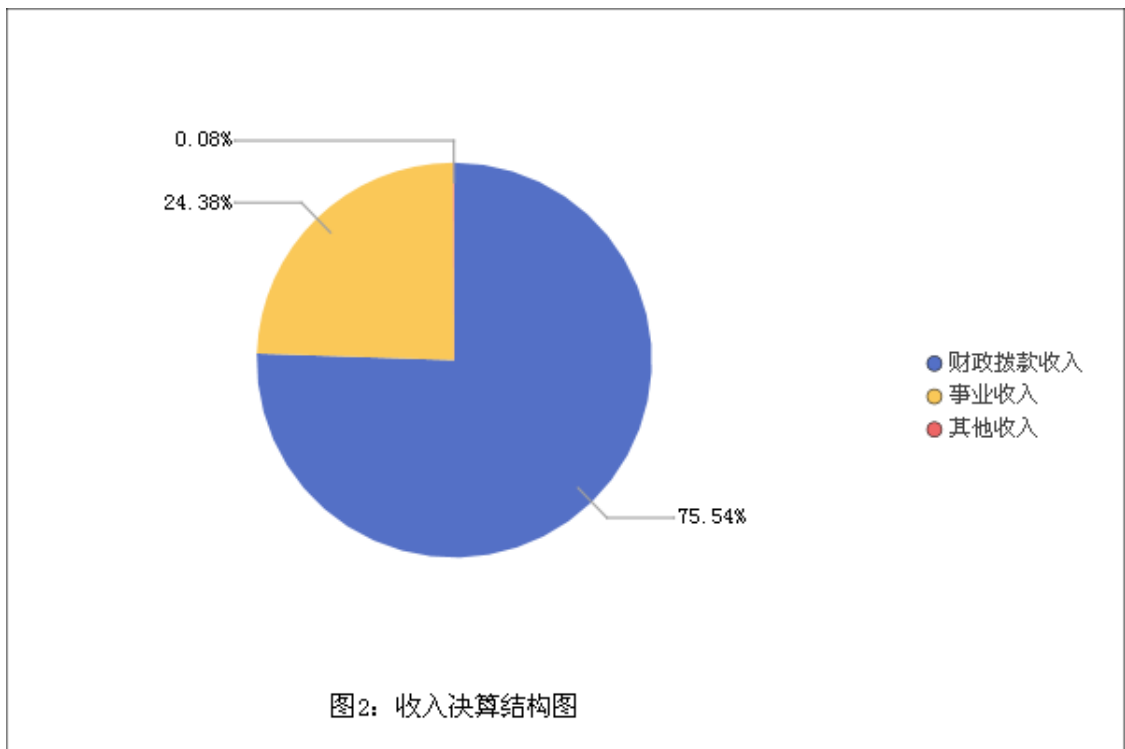


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计665.65万元，其中：财政拨款收入502.84万元，占75.54%；事业收入162.31万元，占24.38%；其他收入0.5万元，占0.08%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入502.84万元。与2024年度相比，增加56.22万元，增长12.59%。主要是人员工资普调。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，减少71.19万元，下降100%。主要是单位活动资金减少。

3. 事业收入162.31万元。与2024年度相比，增加162.31万元，增长100%。主要是单位活动资金增加。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

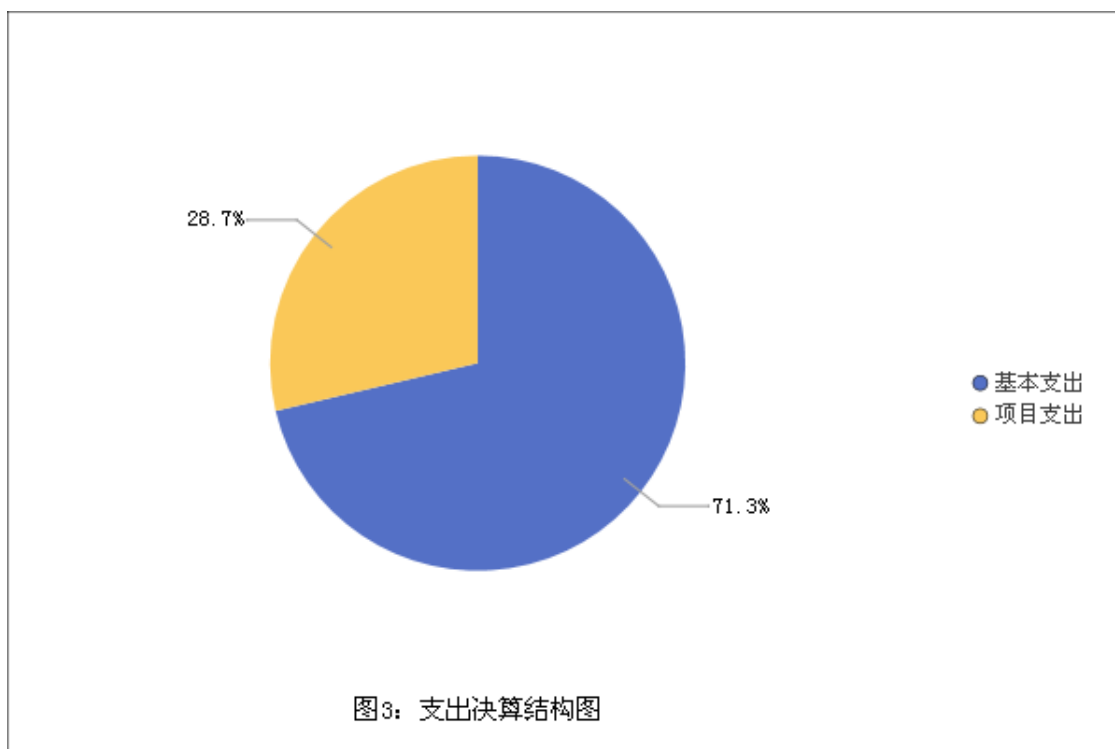
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6. 其他收入0.5万元。与2024年度相比，增加0.5万元，增长100%。主要是石化工会活动经费。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计665.65万元，其中：基本支出474.58万元，占71.3%；项目支出191.06万元，占28.7%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出474.58万元。与2024年度相比，增加37.48万元，增长8.57%。主要是人员工资普调。

2. 项目支出191.06万元。与2024年度相比，增加110.35万元，增长136.72%。主要是增加春节送温暖资金。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为502.84万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加56.22万元，增长12.59%。主要是人员工资普调。

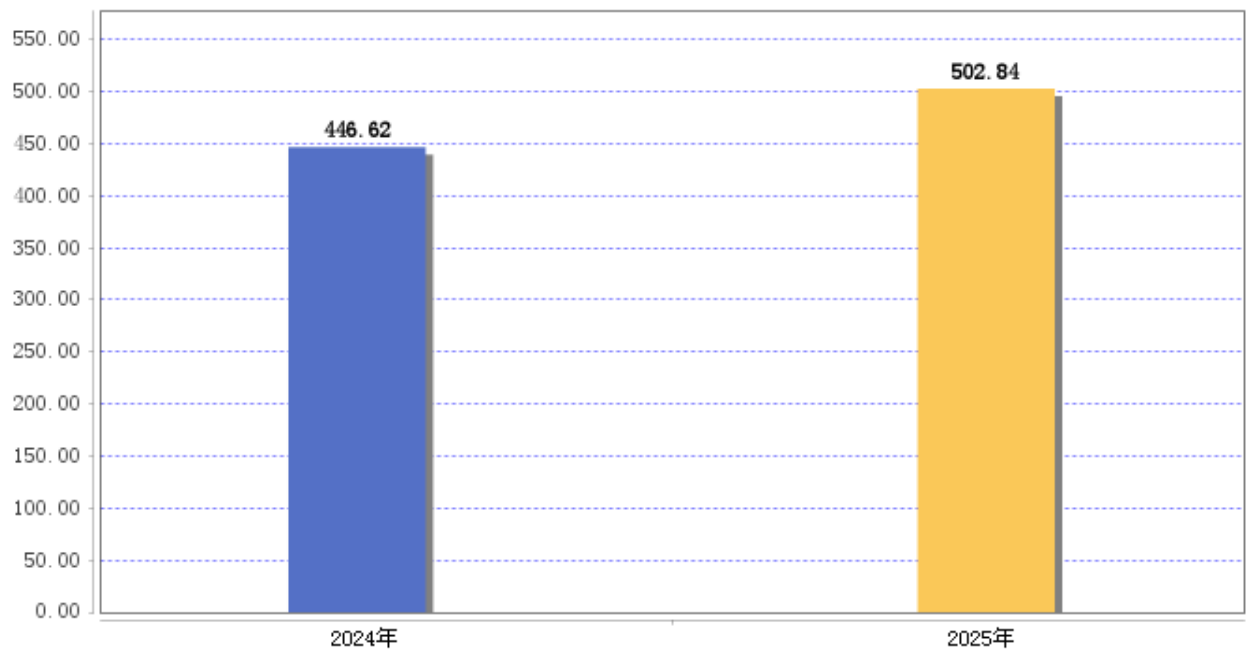


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障春节救助金、离退休劳模荣誉津贴等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，春节救助金方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：春节救助金（其他群众团体事务支出），2025年度决算数为15万元，占财政拨款支出总额的3%，主要用于春节前开展走访慰问区困难职工活动，为需要帮扶救助的困难职工家庭送去党和国家的关怀，提高生活水平。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出502.84万元，占本年支出合计的

75.54%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加56.22万元，增长12.59%。主要是人员工资普调。

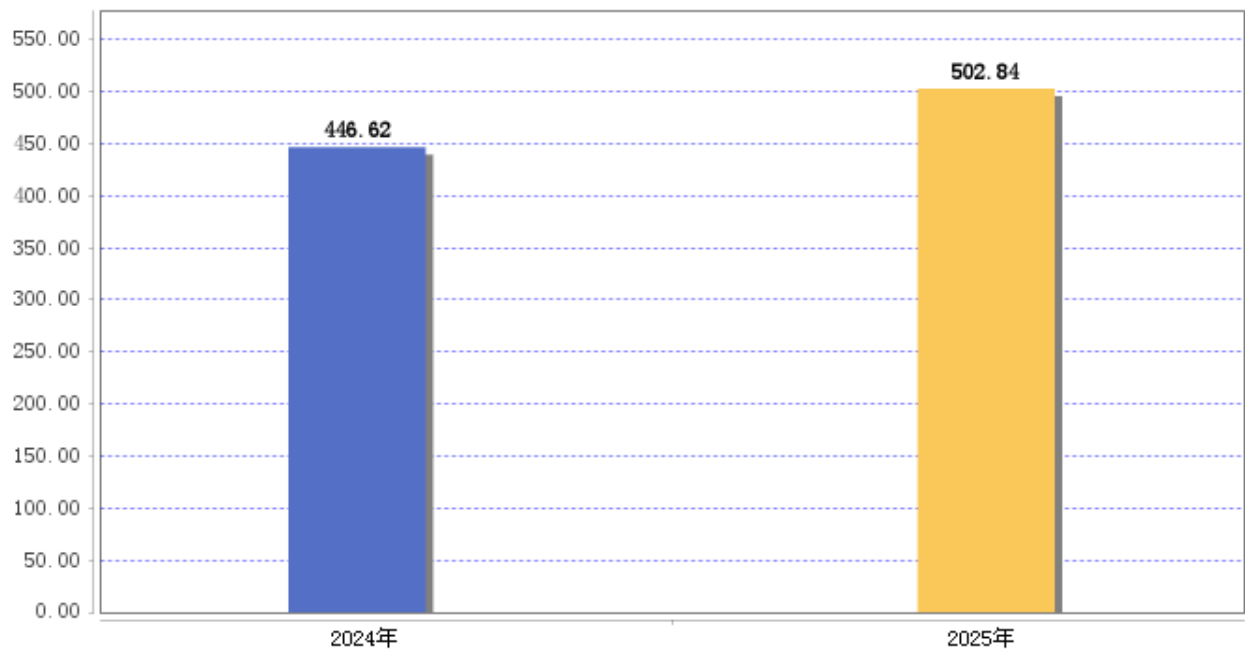
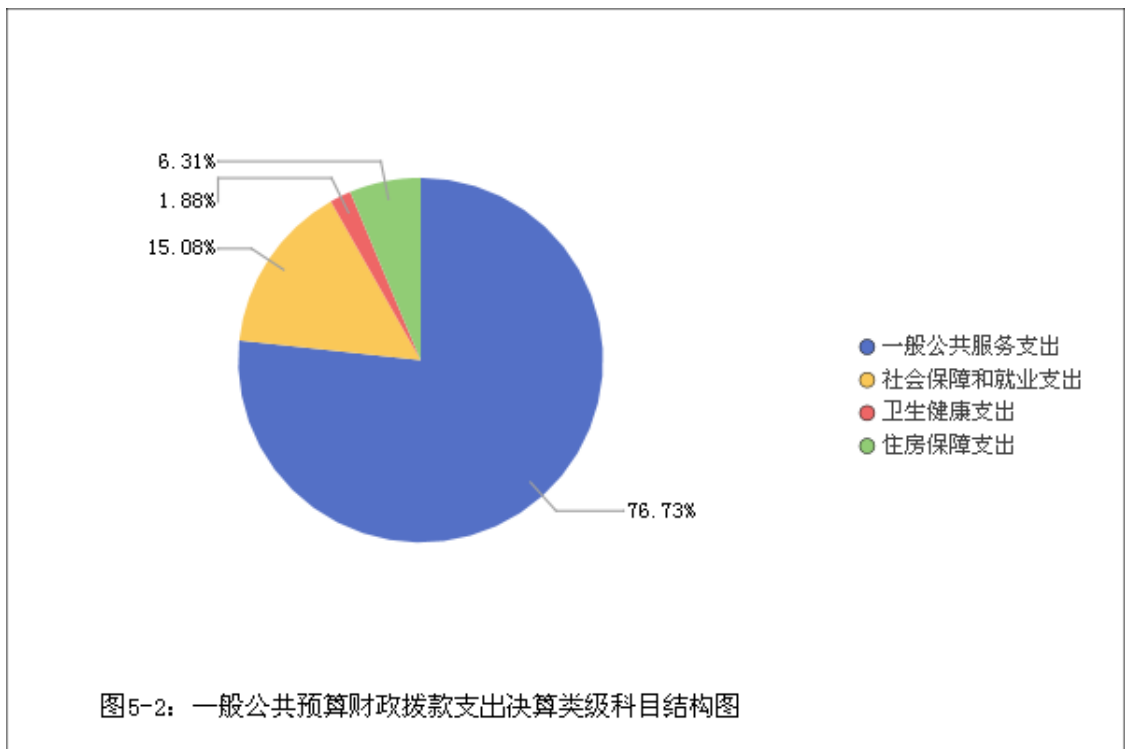


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出502.84万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出385.84万元，占76.73%；社会保障和就业支出（类）支出75.82万元，占15.08%；卫生健康支出（类）支出9.47万元，占1.88%；住房保障支出（类）支出31.71万元，占6.31%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为443.86万元，支出决算为502.84万元，完成年初预算的113.29%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算为150.28万元，支出决算为150.38万元，完成年初预算的100.07%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

2. 一般公共预算服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项）。年初预算为149.59万元，支出决算为206.14万元，完成年初预算的137.8%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

3. 一般公共预算服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。年初预算为28万元，支出决算为29.32万元，完成年初预算的104.71%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

4. 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）。年初预算为28.43万元，支出决算为28.94万元，完成年初预算的101.79%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

5. 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）。年初预算为36.48万元，支出决算为37.01万元，完成年初预算的101.45%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

6. 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）。年初预算为9.87万元，支出决算为9.87万元，完成年初预算的100%。人员工资普调。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为8.45万元，支出决算为8.61万元，完成年初预算的101.89%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为1.07万元，支出决算为0.86万元，完成年初预算的80.37%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为31.69万元，支出决算为31.71万元，完成年初预算的100.06%。决算数大于年初预算数，主要原因是人员工资普调。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算474.59万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费466.33万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、医疗费、退休费、奖励金等。

公用经费8.26万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出8.26万元，比年初预算数减少1.24万元，下降13.05%，主要原因是办公经费减少。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、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0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车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0辆，单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，济宁市兖州区总工会组织对2025年度区级预算项目全面开展绩效自评，涉及预算项目4个，预算资金28.88万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“春节救助金”等1个项目开展了部门评价，涉及预算资金15万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市兖州区总工会2025年度区级预算项目绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“春节救助金”“离退休劳模荣誉津贴”“个税手续费、老干部党支部党费、离退休干部党组织工作经费和书记工作补助等、县级产业工会活动经费”“机关事业单位残疾人就业保障金”等4个项目的绩效自评表。

1. 春节救助金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为15万元，执行数为15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：春节前开展走访慰问区困难职工活动，为需要帮扶救助的困难职工家庭送去党和国家的关怀，提高生活水平。

2. 离退休劳模荣誉津贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.36分。全年预算数为13万元，执行数为12.17万元，完成预算的93.62%。项目绩效目标完成情况：通过发放离退休职工劳模津贴，牢固树立崇尚劳模、学习劳模、争当劳模、关爱劳模的良好风尚，进一步改善劳模待遇。

3. 个税手续费、老干部党支部党费、离退休干部党组织工作经费和书记工作补助等、县级产业工会活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.62分。全年预算数为2.37万元，执行数为0.62万元，完成预算的26.16%。项目绩效目标完成情况：切实发挥示范项目的引领作用，带动各级工会加大工作力度，把工会基层组织建设得更加充满活力、更加坚强有力，建设好县级产业工会组织建设工作项目。

4. 机关事业单位残疾人就业保障金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.62分。全年预算数为1.09万元，执行数为1.09万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：依法按时征缴残疾人就业保障金，稳定残疾职工就业岗位，鼓励社会单位积极安排残疾人就业，保障残疾人权益。

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门评价结果。“春节救助金”项目，绩效评价等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位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购置支出（含车辆购置税）及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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

十六、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项），主要用于反映工会事务的基本支出。

十八、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）事业运行（项），主要用于反映事业单位的人员及各项公益文化活动支出。

十九、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支

出。

二十、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），主要用于反映行政事业单位养老支出。

二十一、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），主要用于反映机关事业单位基本养老保险缴费支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于反映机关事业单位职业年金缴费支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于反映行政单位医疗。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于反映事业单位医疗。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映单位住房公积金。

第五部分

附件

2025年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济宁市兖州区总工会

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	离退休劳模荣誉津贴	99.36	优
2	机关事业单位残疾人就业保障金	100.00	优
3	春节救助金	100.00	优
4	个税手续费、老干部党支部党费、离退休干部党组织工作经费和书记工作补助等、县级产业工会活动经费	92.62	优

--	--	--	--	--	--	--	--	--

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		春节救助金						
主管部门		济宁市兖州区总工会			实施单位	济宁市兖州区总工会		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	15	15	15	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	15	15	15			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		以建立健全困难职工帮扶工作机制为目标，突出重大节日送温暖示范引领作用，深入基层一线走访慰问，宣传党的方针政策，坚定广大职工听党话、跟党走的信心和决心；重点解决职工群众最困难、最操心、最忧虑的实际问题，不断增强职工的幸福感、获得感和安全感。			春节前开展走访慰问区困难职工活动，为需要帮扶救助的困难职工家庭送去党和国家的关怀，提高生活水平。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	春节救助金总成本	≤15万元	15万元	5	5	
			困难职工慰问支出标准	≥1000元	1000元	5	5	
	产出指标	数量指标	帮扶救助困难职工户数	≥100户	150户	10	10	
			帮扶救助困难职工帮扶率	≥95%	95%	10	10	
		质量指标	帮扶救助困难职工认定准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	困难职工帮扶资金发放及时性	春节之前发放完成	2026.2.14	10	10	
	效益指标	社会效益指标	改善帮扶困难职工生活认可度	≥90%	90%	10	10	
			受益人次	≥120人	170人	10	10	
			涉诉涉访行为发生次数	≥0次	0次	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难职工满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		离退休劳模荣誉津贴						
主管部门		济宁市兖州区总工会			实施单位	济宁市兖州区总工会		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	13	13	12.17	10	93.62%	9.36
		其中：当年财政拨款	13	13	12.17			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过发放离退休职工劳模津贴，牢固树立崇尚劳模、学习劳模、争当劳模、关爱劳模的良好风尚，进一步改善劳模待遇。			积极开展多种形式的关心关爱劳模活动，及时发放离退休职工劳模津贴。各有关部门单位加强协调，密切配合，形成工作合力，不断提高为劳模服务的能力和水平。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	离退休劳模津贴成本控制	≤18万元	12.17万元	2	2	
			离退休职工劳模（全国）津贴总支出	≤2万元	0万元	1	1	
			离退休职工劳模（省部级）津贴总支出	≤4万元	2.83万元	1	1	
			离退休职工劳模（市级）津贴总支出	≤7万元	5.47万元	1	1	
			离退休职工劳模（区级）津贴总支出	≤5万元	3.87万元	1	1	
			离退休职工劳模（全国）津贴标准	≥200元/人/月	200元/人/月	1	1	
			离退休职工劳模（省部级）津贴标准	≥180元/人/月	180元/人/月	1	1	
			离退休职工劳模（市级）津贴标准	≥160元/人/月	160元/人/月	1	1	
			离退休职工劳模（区级）津贴标准	≥140元/人/月	140元/人/月	1	1	
	产出指标	数量指标	经费保障离退休劳模津贴人数	≥40人	46人	5	5	
			劳模津贴应发尽发率	100%	100%	5	5	
		质量指标	离退休劳模认定准确率	100%	100%	10	10	
			劳模津贴资金发放准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	离退休劳模津贴发放及时率	≤5工作日	5工作日	10	10	
	效益指标	社会效益指标	离退休劳模待遇改善的认可度	≥90%	90%	15	15	
			涉诉涉访行为发生次数	0次	0次	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	离退休职工劳模满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			99.36					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

--	--	--	--	--	--	--	--	--

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		机关事业单位残疾人就业保障金						
主管部门		济宁市兖州区总工会			实施单位	济宁市兖州区总工会		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	0	1.09	1.09	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	1.09	1.09			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据《山东省财政厅 山东省地方税务局 山东省残疾人联合会关于印发山东省残疾人就业保障金征收使用管理办法的通知》（鲁财综〔2018〕31号）和《关于印发<济宁市残疾人就业保障金征收使用管理办法>的通知》（济财综〔2018〕19号）文件要求，依法按时征缴残疾人就业保障金，稳定残疾职工就业岗位，鼓励社会单位积极安排残疾人就业，保障残疾人权益。			按照政策标准按时依法征缴残疾人就业保障金，稳定残疾职工就业岗位，鼓励社会单位积极安排残疾人就业，保障残疾人权益。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	扣缴总金额	1.088184万元	1.088184万元	5	5	
			残疾人年缴纳标准	按政策标准执行	按政策标准执行	5	5	
	产出指标	数量指标	扣缴人数	12人	12人	20	20	
		质量指标	代扣足额到位率	100%	100%	10	10	
		时效指标	缴库时限	月底之前	2025/9/19	10	10	
	效益指标	社会效益指标	政策宣传覆盖率	100%	100%	15	15	
			残疾人事业保障能力	有效提升	保障能力提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人群满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

--	--	--	--	--	--	--	--	--

2025年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		个税手续费、老干部党支部党费、离退休干部党组织工作经费和书记工作补助等 县级产业工会活动经费						
主管部门		济宁市兖州区总工会			实施单位	济宁市兖州区总工会		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	2.37	2.37	0.62	10	26.16%	2.62
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	2.37	2.37	0.62			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		切实发挥示范项目的引领作用，带动各级工会加大工作力度，把工会基层组织建设得更加充满活力、更加坚强有力，建设好县级产业工会组织建设工作项目。			保障离退休干部党组织工作经费和书记工作补助的正常发放，确保县级产业工会经费补助，带动基层工会组织提质增效，更好的发挥工会组织的力量。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	预算成本控制总额	≤2.37万元	0.62万元	10	10	
	产出指标	数量指标	保障工资发放人数	≥1人	1人	10	10	
		质量指标	县级产业工会活动经费补助资金发放准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	实际发放天数	≤7天	7天	15	15	
	效益指标	社会效益指标	政策落实率	100%	100%	15	15	
			经费管理透明度	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			92.62					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

济宁市兖州区总工会春节救助金 项目支出绩效评价报告

委 托 单 位： 济宁市兖州区总工会

项目主管部门：济宁市兖州区总工会

评 价 机 构： 济宁市兖州区总工会

2026 年 4 月

正文

一、项目基本情况

（一）项目名称

项目名称:春节救助金，项目主管部门名称：济宁市兖州区总工会，项目实施单位名称：济宁市兖州区总工会。

（二）项目立项

以建立健全困难职工帮扶工作机制为目标，突出重大节日送温暖示范引领作用，深入基层一线走访慰问，宣传党的方针政策，坚定广大职工听党话、跟党走的信心和决心。根据关于印发《山东省工会送温暖资金使用管理办法（试行）》的通知鲁会办（2019）4号等规定，申请财政专项资金项目，重点解决困难职工群众最操心、最忧虑的实际问题，不断增强职工的幸福感、获得感和安全感。

（三）项目预算

资金来源为区财政资金，应于2025年12月31日前使用完毕，应先在山东工会精准帮扶系统建立送温暖档案，资金实名发放至困难职工银行账户，资金使用情况同步录入山东工会精准帮扶系统。

1.预算分配的依据及因素

济宁市兖州区总工会春节救助金项目依据区财政部门预算文件要求的标准，结合实际业务情况确定 2025 年度的预算资金额及各项的资金分配额度。

2.项目投资情况

济宁市兖州区总工会春节救助金项目 2025 年实际到位资金为 15 万元，其中区级财政资金到位 15 万元。2025 年实际支出 15 万元，其中区级财政资金支出 15 万元。

3.资金来源

济宁市兖州区总工会春节救助金项目 2025 年计划投入资金 15 万元，其中区级财政计划投入资金为 15 万元。

4.项目资金依据

根据财政等部门相关文件以及单位内部财务制度等文件要求进行管理。

项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算（万元）	调整后预算（万元）	预算执行（万元）	备注
春节救助金	15	15	15	
合 计	15	15	15	

（四）项目计划实施内容

春节救助金项目资金于 2025 年 1 月由济宁市兖州区财政局向济宁市兖州区政府申请并得到批复。计划用于春节救助金项目，项目主要实施内容是用于走访慰问困难企业职工。项目主要实施内容及实施进度见下表。

项目实施情况明细表

项目类别	项目名称	项目主要内容	2025 年底项目实施进度
特定目标类项目	春节救助金	春节救助金	100%

（五）项目组织管理

济宁市兖州区总工会春节救助金项目的实施单位为济宁市兖州区总工会。项目由区财政局依据有关文件审核后组织实施。

二、项目绩效目标

（一）长期目标

以建立健全困难职工帮扶工作机制为目标，突出重大节日送温暖示范引领作用，深入基层一线走访慰问，宣传党的方针政策，坚定广大职工听党话、跟党走的信心和决心；重点解决职工群众最困难、最操心、最忧虑的实际问题，不断增强职工的幸福感、获得感和安全感。

（二）年度目标

春节前开展走访慰问区困难职工活动，为需要帮扶救助的困难职工家庭送去党和国家的关怀，提高生活水平，帮助困难职工家庭度过一个祥和的春节。2025 年项目支出绩效目标申报表见下表。

项目目标申报表

(2025 年度)

项目名称			春节救助金	
主管部门及代码			309_济宁市兖州区总工会	实施单位 济宁市兖州区总工会
项目类别			特定目标类	项目期限 1
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	15.00
			其中:财政拨款	15.00
			其他资金	0.00
总体目标	以建立健全困难职工帮扶工作机制为目标,突出重大节日送温暖示范引领作用,深入基层一线走访慰问,宣传党的方针政策,坚定广大职工听党话、跟党走的信心和决心;重点解决职工群众最困难、最操心、最忧虑的实际问题,不断增强职工的幸福感、获得感和安全感。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	春节救助金总成本	≤ 15 万元
			困难职工慰问支出标准	≥ 1000 元
	产出指标	数量指标	帮扶救助困难职工户数	≥ 100 户
			帮扶救助困难职工帮扶率	≥ 95%
		质量指标	帮扶救助困难职工认定准确率	100%

		时效指标	困难职工帮扶资金发放及时性	春节之前发放完成
	效益指标	社会效益指标	改善帮扶困难职工生活认可度	≥ 90%
			受益人次	≥ 120 人
			涉诉涉访行为发生次数	≥ 0 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	困难职工满意度	≥ 95%

三、评价基本情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区总工会春节救助金项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的财政工作开展提供决策依据。

（二）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.关于印发《山东省工会送温暖资金使用管理办法（试行）》的通知 鲁会办〔2019〕4号；
- 3.济宁市总工会《关于 2025 年元旦春节期间开展全市工会送温暖行动的通知》；

4.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

5.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（三）评价原则和评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重财政业务的落实情况，侧重测算依据及各项财政政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议法等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对开展专项业务的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响专项经费项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对专项经费项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（四）评价指标体系

根据《济宁市兖州区财政局关于开展 2025 年度区级预算绩效自评和部门评价工作的通知（兖财绩函〔2026〕1 号）》等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.成本指标（10 分）

经济成本，设置预算编制总成本和支出标准指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.产出指标（40 分）

（1）产出数量，设置帮扶救助困难职工户数和帮扶率指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（2）产出质量，设置帮扶救助困难职工认定准确率指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（3）产出时效，设置困难职工帮扶资金发放及时性指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

3.效益指标（30分）

项目效益设置改善帮扶困难职工生活认可度、受益人次以及涉诉涉访行为发生次数指标，用以反映和考核专项业务是否达到政策的目标要求。

4.满意度指标（10分）

满意度设置困难职工满意度等指标，用以反映服务对象对实施效果的满意程度。

（五）评价人员组成

1.人员结构

为做好专项经费项目绩效评价工作，根据《济宁市兖州区财政局关于开展 2025 年度区级预算绩效自评和部门评价工作的通知（兖财绩函〔2026〕1号）》等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2.人员分工

绩效评价项目组人员名单及分工见下表。

绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组 职务	资格/职 称	职责分工
张超	主评人	分管领导	负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。
张新喜	二级复核	中级会计师	负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。
王玉莹	项目质量审核	助理会计师	负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。

（六）评价工作过程

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：《济宁市兖州区财政局关于开展 2025 年度区级预算绩效自评和部门评价工作的通知（兖财绩函〔2026〕1 号）》，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

（2）评价工作组成员与相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计

根据前期对专项经费项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目

负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部室意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

（1）绩效评价工作组向项目责任部室下发需要提交绩效评价资料清单，2025年12月31日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

（2）评价工作组对项目管理部室提供的资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

（1）调研访谈。评价工作组全员与项目运营部室相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地考察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运行情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部室充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核

由质量监管负责人组织召开论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价结论

春节救助金项目绩效评价得分 100 分（详见下表），评价结果为“A”等级。

春节救助金项目绩效评价得分情况表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	30	30	100%
过程	30	30	100%
产出	20	20	100%
效益	20	20	100%
合计	100	100	100%

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值 30 分，综合得分 30 分。

1.立项依据充分性：分值 5 分，得分 5 分。

项目依据关于印发《山东省工会送温暖资金使用管理办法（试行）》的通知鲁会办〔2019〕4号、济宁市总工会《关于2025年元旦春节期间开展全市工会送温暖行动的通知》，故本指标得 5 分。

2.立项程序规范性：分值 5 分，得分 5 分。

项目绩效目标申报表等材料符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前经过专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，根据评分标准，本指标得 5 分。

3.绩效目标合理性：分值 5 分，得分 5 分。

项目目标制定合理符合单位实际，产出效益和效果符合正常业绩水平，故本指标得 5 分。

4.绩效指标明确性：分值 5 分，得分 5 分。

项目绩效指标明确，绩效指标与项目目标计划数相对应，故本指标得 5 分。

5.预算编制科学性：分值 5 分，得分 5 分。

项目预算编制具体，测算标准依据充分，故本指标得 5 分。

6.资金分配合理性：分值 5 分，得分 5 分。

资金能合理分配到对应业务项目，与实际情况相符，故本指标得 5 分。

（二）项目过程情况

项目过程包括资金管理和组织实施两部分，标准分值 30 分，综合得分 30 分。

1.资金到位率：分值 6 分，得分 6 分。

项目资金 2025 年度 15 万元全部到位，故本指标得 6 分。

2.预算执行率：分值 6 分，得分 6 分。

预算执行率 = (实际支付资金 / 实际到位资金) x 100%。项目实际到位资金为 15 万元，实际支出资金为 15 万元，预算执行率为 100%。故本项指标得分为 6 分。

3.资金使用合规性：分值 6 分，得分 6 分。

项目资金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，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项指标得 6 分。

4.管理制度健全性：分值 6 分，得分 6 分。

具有相应的财务制度及业务管理制度；管理制度合法、合规、完整。本项指标得 6 分。

5.实施方案健全性：分值 6 分，得分 6 分。

项目遵守相关法律法规规定，项目合同资料齐全，制度执行较好，根据评分标准，本项指标得 6 分。

（三）项目产出情况

项目产出包括产出的数量、质量、时效、成本四部分，标准分值 20 分，综合得分 20 分。

1.帮扶救助困难职工户数：分值 2.5 分，得分 2.5 分。

春节救助金发放实际完成 150 户。本项得 5 分。

2.帮扶救助困难职工帮扶率：分值 2.5 分，得分 2.5 分。

帮扶救助困难职工帮扶率 95%。本项得 2.5 分。

3.帮扶救助困难职工认定准确率：分值 5 分，得分 5 分。

根据现场调研，符合要求的困难职工全部认定帮扶。本项得 5 分。

4.困难职工帮扶资金发放及时性：分值 5 分，得分 5 分。

春节救助金在春节之前全部发放完成。本项得 5 分。

5.成本控制结果：分值 5 分，得分 5 分。

春节救助金总成本 15 万元，全部到位发放困难职工。本项得 5 分。

（四）项目效益情况

项目效益包括产出的社会效益和满意度两部分，标准分值 20 分，综合得分 20 分。

1.社会效益：分值 15 分，得分 15 分。

其中改善帮扶困难职工生活认可度 90%，本项得 5 分；

受益人次 170 人，本项得 5 分；

涉诉涉访行为发生次数 0 次，本项得 5 分；

2.满意度：分值 5 分，得分 5 分。

困难职工满意度 90%，本项得 5 分。

六、项目主要经验及做法

1.加强与各业务部室的联系沟通，及时按计划划拨经费，为项目实施做好资金保障。

2.项目具体实施的业务科室提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊的开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

七、存在的问题

（1）预算编制不完善

（2）绩效目标编制不规范

八、意见建议

（1）合理安排预算编制

我们必须牢固树立“过紧日子”的思想，严格落实中央八项规定精神、《党政机关厉行节约反对浪费条例》的各项规定，坚持精打细算、勤俭节约，将有限的资金用在刀刃上,要优先增强对重大战略任务、重点项目、重大发展规划的财力保障。

（2）合理设置绩效目标

建议在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

（3）加强项目资金管理

建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

附件：1.区级项目支出绩效评价得分表

2.春节救助金项目问题清单

附件 1

区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：区总工会春节救助金项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
决策（30分）	项目立项（10分）	立项依据充分性（5分）	该项指标分值5分。 1.项目立项是否符合国家法律法规、山东省、济宁市、兖州区经济发展和相关政策； 2.项目立项是否与兖州区总工会职责范围相符，属于部门履职所需； 以上每发现一处问题扣2.5分，扣完为止。	5
		立项程序规范性（5分）	该项指标分值为5分。 1.项目按照规定的程序申请设立，事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等，得2.5分。 2.项目立项文件、材料形式合规，内容合理，得2.5分。 以上每发现一处问题扣2.5分，扣完为止。	5
	绩效目标（10分）	绩效目标合理性（5分）	该项指标分值5分。 1.项目设有绩效目标，得2分，否则不得分； 2.项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得1分，否则不得分； 3.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得1分，否则不得分； 4.项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得1分，否则不得分。	5
		绩效指标明确性（5分）	该项指标分值5分。 1.将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得2.5分； 2.绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应，得2.5分。 以上每发现一处问题扣2.5分，扣完为止。	5
	资金投入（10分）	预算编制科学性（5分）	该项指标分值5分。 预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分且按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务量相匹配，得5分。 以上每发现一处问题扣1分，扣完为止。	5

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
		资金分配合理性（5分）	该项指标分值5分。 该项目预算资金分配依据充分，与项目实际情况相符，得5分，以上每发现一处问题扣2.5分，扣完为止。	5
过程（30分）	资金管理（18分）	资金到位率（6分）	该项指标分值6分。 该项目预算资金全部到位，得6分，否则该项二级指标不得分。	6
		预算执行率（6分）	该项指标分值6分。 指标分值=该项目预算执行率*指标满分值6分。 执行率低于40%，该项二级指标不得分。	6
		资金使用合规性（6分）	该项指标分值6分。 每发现项目1处支出依据不合规的扣1分；发现不符合项目预算批复或合同规定的用途扣1分；每发现一处挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1分，扣完为止。若出现挤占、挪用、截留、改变用途等问题超过资金总额的20%，则该项指标不得分。	6
	组织实施（12分）	管理制度健全性（6分）	该项指标分值6分。 项目主管部门或实施单位根据项目特点制定了具体的财务和业务管理制度（包括但不限于发放相关细则、监管机制、领用机制、兑付机制、应急机制、机构协调机制等），内容合法、合规、完整，得6分。制度内容每发现一处不合规情况扣减1分；未建立业务管理制度不得分。	6
		实施方案健全性（6分）	该项指标分值6分。 项目制定实施方案，内容完整，可操作性强，符合上级要求，得6分，否则每发现实施方案缺少一项关键要素或错误扣2分，扣完为止。	6
产出（20分）	产出数量（5分）	帮扶救助困难职工户数（2.5分）	该项指标分值2.5分。 该项目受益人数≥100人得满分，否则不得分。	2.5
		帮扶救助困难职工帮扶率（2.5分）	该项指标分值2.5分。 以计划中目标发放金额为基准，按照实际发放金额比例赋分。得分=实际发放金额/实际到位金额*2.5分，最高得2.5分。	2.5
	产出质量（5分）	帮扶救助困难职工认定准确率（5分）	该项指标分值5分。 以实际困难职工为基准，按照实际困难职工认定比例赋分。得分=实际困难职工人数/实际申请困难职工人数*5分，最高得5分。	5

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
	产出时效 (5分)	困难职工帮扶资金发放及时性(5分)	该项指标分值5分。 均按照计划时间投放,得5分,若出现1处未按照项目计划时间投放的,扣1分,扣完为止。	5
	成本控制 (5分)	成本控制结果(5分)	该项分值为5分。 该项目制定相关成本控制措施,项目实施过程中严格按照项目预算,未出现不按程序调整项目预算,每发现1处问题扣1分,扣完为止。	5
效益 (20分)	社会效益 (15分)	改善帮扶困难职工生活认可度(5分)	该项指标分值5分。 认可度 $\geq 90\%$ 得5分,满意度低于70%不得分,70% $\leq$ 满意度 $< 90\%$,每降低1个百分点扣0.5分。	5
		受益人次(5分)	该项指标分值5分。 该项目受益人数 ≥ 120 人得满分,否则不得分。	5
		涉诉涉访行为发生次数(5分)	该项指标分值5分。 该项目涉诉涉访行为发生次数0次,否则不得分。	5
	满意度 (5分)	困难职工满意度(5分)	该项指标分值5分。 满意度 $\geq 95\%$ 得5分,满意度低于70%不得分,70% $\leq$ 满意度 $< 95\%$,每降低1个百分点扣0.5分。	5

附件 2

春节救助金项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	---	---
资金管理存在的问题	1	---	---
业务管理存在的问题	1	---	---
项目产出存在的问题	1	---	---
项目效益存在的问题	1	---	---
备 注：			