

# 2024年度济宁市兖州区财政局部 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 2024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 2024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

(1) 贯彻国家和省、市财政、税收、国有资产管理的方针政策和法律法规，拟订全区财政、相关税收和国有资产管理的规范性文件，拟订有关政策和财务会计制度并组织实施。

(2) 根据国民经济和社会发展规划，拟订全区财政、相关税收和国有资产管理的中长期规划及改革方案；分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订和执行区与镇（街）、国家与企业的分配政策；完善鼓励公益事业发展的财税政策。

(3) 承担区级各项财政收支管理的责任。负责编制年度区级财政预算草案并组织执行，汇总全区财政决算；受区政府委托，向区人民代表大会报告区级和全区预算及其执行情况，向区人大常委会报告财政决算；组织制定经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算。

(4) 根据区级预算安排，确定财政收入分配计划；提出地方性税收立法建议，拟订区管理权限内的税收政策。

(5) 负责政府非税收入管理，会同有关部门审核申报行政事业性收费的立项；负责政府性基金、行政事业性收费征收管理；管理区级预算外资金和财政专户；管理财政票据；会同有关部门研究制定彩票管理政策和有关办法，管理彩票市场和彩票资金。

(6) 组织制定国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督区级国库业务，按规定开展国库现金管理工作。

(7) 负责制定全区行政事业单位国有资产管理规章制度，按规定负责行政事业单位国有资产管理；制定需要全区统一规定的开支标准和支出政策并组织实施。

(8) 负责审核和汇总编制全区国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算制度和办法；制定并组织实施企业财务管理制度，按规定承担地方金融类企业国有资产管理有关工作，参与拟订企业国有资产管理相关制度，按规定管理资产评估工作。

(9) 参与拟订区级建设投资的有关政策，制定基本建设财务管理制度；负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。

(10) 会同有关部门管理区级财政社会保障和就业及医疗卫生支出，拟订社会保障资金（基金）的财务管理制度；编制区级社会保障预决算草案。

(11) 拟订地方政府性债务管理的制度和办法；承担外国政府和国际金融组织贷款的管理工作；管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇；开展财税领域的国际交流与合作。

(12) 负责管理全区的会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度指导和监督其业务活动。

(13) 监督检查财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。

(14) 承办区委、区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

从单位构成看，济宁市兖州区财政局部门决算包括：局机关预算、局属事业单位预算。

纳入济宁市兖州区财政局2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

### 1. 济宁市兖州区财政局

## 2. 济宁市兖州区财政投资评审服务中心

## 第二部分

### 2024年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

部门：济宁市兖州区财政局

| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目               | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 金额       |
| 栏次               |    | 1        | 栏次              |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 2,499.43 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 1,904.74 |
| 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 | 281.50   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 92.17    |
|                  | 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 | 70.00    |
|                  | 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 | 151.02   |
|                  | 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 | 2,499.43 | 本年支出合计          | 58 | 2,499.43 |
| 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 | 0.00     | 年末结转和结余         | 60 | 0.00     |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 2,499.43 | 总计              | 62 | 2,499.43 |

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  
金额单位：万元

部门：济宁市兖州区财政局

| 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              | 2,499.43 | 2,499.43 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 1,904.74 | 1,904.74 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20103   | 政府办公厅（室）及相关机构事务  | 20.49    | 20.49    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010301 | 行政运行             | 20.49    | 20.49    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20106   | 财政事务             | 1,884.25 | 1,884.25 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010601 | 行政运行             | 1,615.14 | 1,615.14 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010699 | 其他财政事务支出         | 269.11   | 269.11   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 281.50   | 281.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 281.50   | 281.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 73.88    | 73.88    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 1.75     | 1.75     | 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 | 180.23   | 180.23   | 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   | 25.64    | 25.64    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210     | 卫生健康支出           | 92.17    | 92.17    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 92.17    | 92.17    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 82.18    | 82.18    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.99     | 9.99     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 217     | 金融支出             | 70.00    | 70.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21799   | 其他金融支出           | 70.00    | 70.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

| 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    |
| 2179999 | 其他金融支出 | 70.00  | 70.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221     | 住房保障支出 | 151.02 | 151.02 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102   | 住房改革支出 | 151.02 | 151.02 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金  | 151.02 | 151.02 | 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

部门：济宁市兖州区财政局

金额单位：万元

| 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              | 2,499.43 | 1,952.25 | 547.18 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201     | 一般公共服务支出         | 1,904.74 | 1,427.56 | 477.18 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20103   | 政府办公厅（室）及相关机构事务  | 20.49    | 20.49    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010301 | 行政运行             | 20.49    | 20.49    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20106   | 财政事务             | 1,884.25 | 1,407.07 | 477.18 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010601 | 行政运行             | 1,615.14 | 1,255.70 | 359.45 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010699 | 其他财政事务支出         | 269.11   | 151.37   | 117.74 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 281.50   | 281.50   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 281.50   | 281.50   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 73.88    | 73.88    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 1.75     | 1.75     | 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 | 180.23   | 180.23   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 25.64    | 25.64    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210     | 卫生健康支出           | 92.17    | 92.17    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 92.17    | 92.17    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 82.18    | 82.18    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.99     | 9.99     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 217     | 金融支出             | 70.00    | 0.00     | 70.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21799   | 其他金融支出           | 70.00    | 0.00     | 70.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2179999 | 其他金融支出           | 70.00    | 0.00     | 70.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221     | 住房保障支出           | 151.02   | 151.02   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102   | 住房改革支出           | 151.02   | 151.02   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201 | 住房公积金            | 151.02   | 151.02   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

| 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         |

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

部门：济宁市兖州区财政局

金额单位：万元

| 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  | 2,499.43 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 1,904.74 | 1,904.74   | 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 | 281.50   | 281.50     | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 92.17    | 92.17      | 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 | 70.00    | 70.00      | 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 | 151.02   | 151.02     | 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         |
| 本年收入合计         | 27 | 2,499.43 | 本年支出合计          | 59 | 2,499.43 | 2,499.43   | 0.00        | 0.00         |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 | 0.00     | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 | 0.00     |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 | 0.00     |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 | 0.00     |                 | 63 |          |            |             |              |
| 总计             | 32 | 2,499.43 | 总计              | 64 | 2,499.43 | 2,499.43   | 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

部门：济宁市兖州区财政局

金额单位：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      |
|         |                  | 2,499.43 | 1,952.25 | 547.18 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 1,904.74 | 1,427.56 | 477.18 |
| 20103   | 政府办公厅（室）及相关机构事务  | 20.49    | 20.49    | 0.00   |
| 2010301 | 行政运行             | 20.49    | 20.49    | 0.00   |
| 20106   | 财政事务             | 1,884.25 | 1,407.07 | 477.18 |
| 2010601 | 行政运行             | 1,615.14 | 1,255.70 | 359.45 |
| 2010699 | 其他财政事务支出         | 269.11   | 151.37   | 117.74 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 281.50   | 281.50   | 0.00   |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 281.50   | 281.50   | 0.00   |
| 2080501 | 行政单位离退休          | 73.88    | 73.88    | 0.00   |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 1.75     | 1.75     | 0.00   |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 180.23   | 180.23   | 0.00   |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 25.64    | 25.64    | 0.00   |
| 210     | 卫生健康支出           | 92.17    | 92.17    | 0.00   |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 92.17    | 92.17    | 0.00   |
| 2101101 | 行政单位医疗           | 82.18    | 82.18    | 0.00   |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.99     | 9.99     | 0.00   |
| 217     | 金融支出             | 70.00    | 0.00     | 70.00  |
| 21799   | 其他金融支出           | 70.00    | 0.00     | 70.00  |
| 2179999 | 其他金融支出           | 70.00    | 0.00     | 70.00  |

| 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    |
| 221     | 住房保障支出 | 151.02 | 151.02 | 0.00 |
| 22102   | 住房改革支出 | 151.02 | 151.02 | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金  | 151.02 | 151.02 | 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明细表

公开06表

部门：济宁市兖州区财政局

金额单位：万元

| 人员经费   |                |          | 公用经费   |           |       |       |                    |       |
|--------|----------------|----------|--------|-----------|-------|-------|--------------------|-------|
| 科目代码   | 科目名称           | 金额       | 科目代码   | 科目名称      | 金额    | 科目代码  | 科目名称               | 金额    |
| 301    | 工资福利支出         | 1,820.18 | 302    | 商品和服务支出   | 35.64 | 307   | 债务利息及费用支出          | 0.00  |
| 30101  | 基本工资           | 985.67   | 30201  | 办公费       | 3.89  | 30701 | 国内债务付息             | 0.00  |
| 30102  | 津贴补贴           | 162.60   | 30202  | 印刷费       | 0.50  | 30702 | 国外债务付息             | 0.00  |
| 30103  | 奖金             | 7.74     | 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           | 180.58   | 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 | 180.23   | 30206  | 电费        | 4.08  | 31001 | 房屋建筑物购建            | 0.00  |
| 30109  | 职业年金缴费         | 25.64    | 30207  | 邮电费       | 1.50  | 31002 | 办公设备购置             | 0.00  |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 95.22    | 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       | 0.00     | 30211  | 差旅费       | 0.12  | 31006 | 大型修缮               | 0.00  |
| 30113  | 住房公积金          | 180.89   | 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       | 1.61     | 30214  | 租赁费       | 0.00  | 31009 | 土地补偿               | 0.00  |
| 303    | 对个人和家庭的补助      | 96.43    | 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            | 75.63    | 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            | 4.04     | 30224  | 被装购置费     | 0.00  | 31019 | 其他交通工具购置           | 0.00  |
| 30305  | 生活补助           | 6.68     | 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      | 14.77 | 312   | 对企业补助              | 0.00  |
| 30309  | 奖励金            | 4.02     | 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 | 0.40  | 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    | 10.25 | 31204 | 费用补贴               | 0.00  |
| 30399  | 其他对个人和家庭的补助    | 6.05     | 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 | 0.14  | 31299 | 其他对企业补助            | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 399   | 其他支出               | 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  |
|        |                |          |        |           |       | 39909 | 经常性赠与              | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       | 39910 | 资本性赠与              | 0.00  |
|        |                |          |        |           |       |       |                    |       |
| 人员经费合计 |                | 1,916.61 | 公用经费合计 |           |       |       |                    | 35.64 |

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：济宁市兖州区财政局

公开07表  
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 |
|------|------|---------|------|------|------|------|---------|
| 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   |      | 0.00    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00    |

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：济宁市兖州区财政局

公开08表  
金额单位：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   |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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：济宁市兖州区财政局

公开09表  
金额单位：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    |
| 0.90 | 0.00     | 0.90         | 0.00    | 0.90      | 0.00  | 0.90 | 0.00     | 0.90         | 0.00    | 0.90      | 0.00  |

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 第三部分

### 2024年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为2,499.43万元。与2023年相比，收、支总计各减少329.75万元，下降11.66%。主要是厉行勤俭节约，严控各项支出。

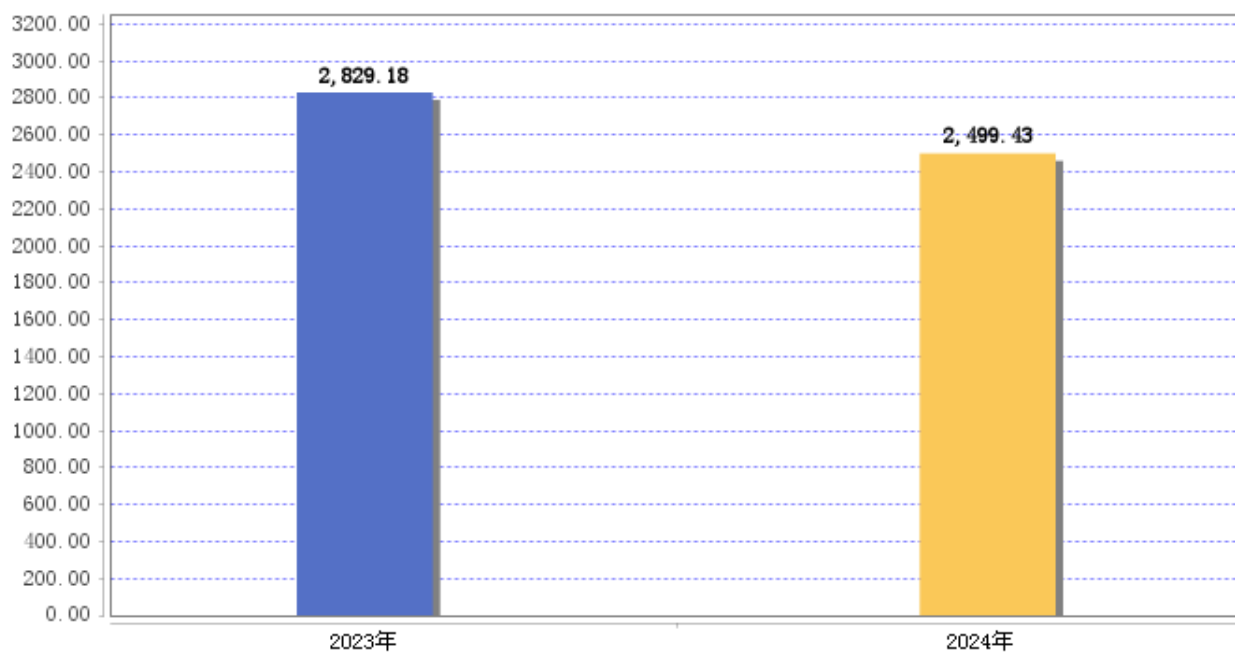
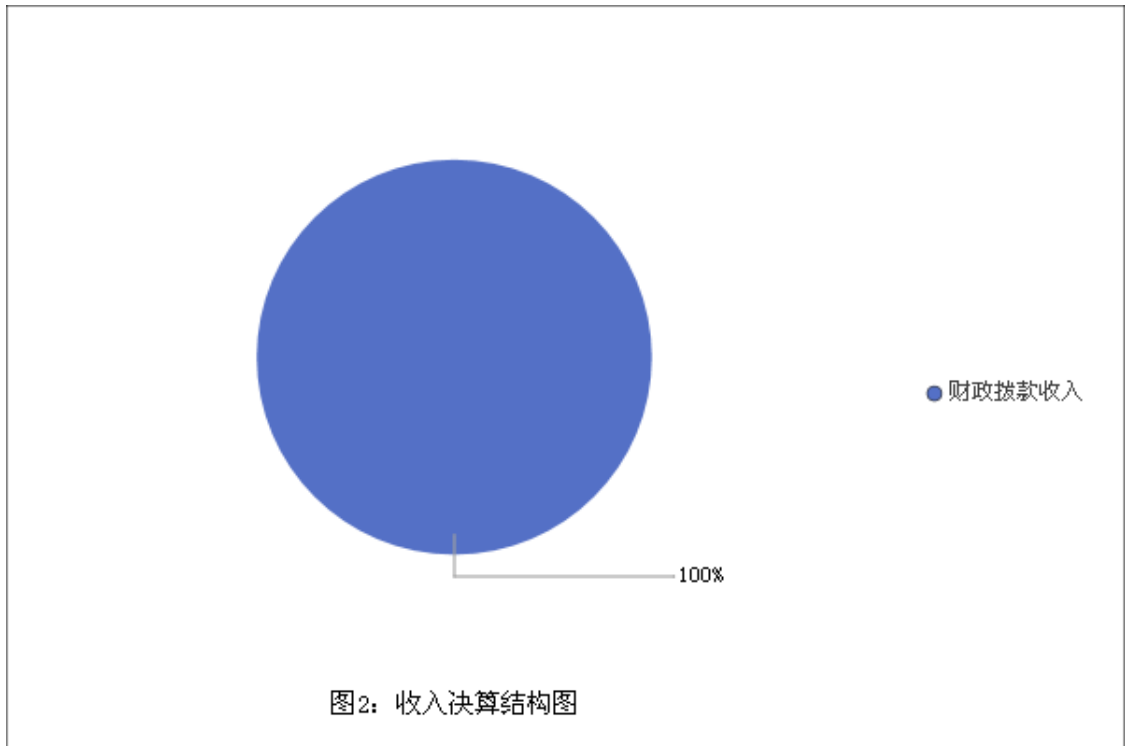


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2024年度收入合计2,499.43万元，其中：财政拨款收入2,499.43万元，占100%。



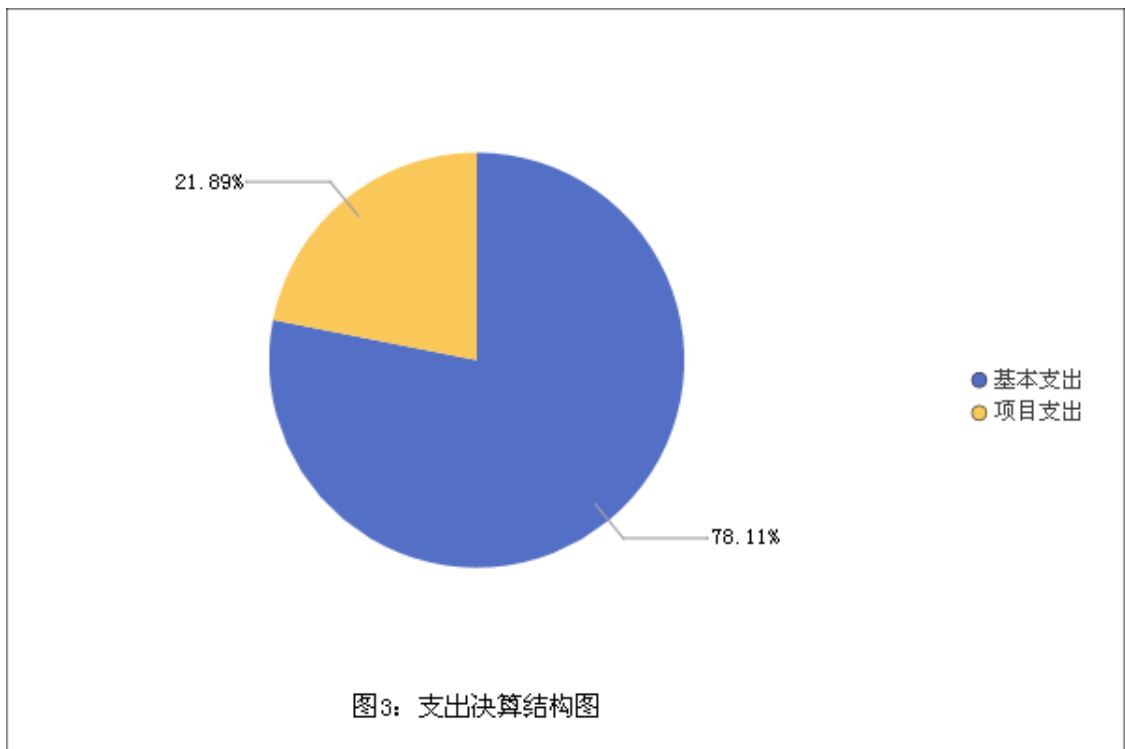
## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入2,499.43万元。与2023年度相比，减少329.75万元，下降11.66%。主要是严控各项支出。
- 2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 3、事业收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 4、经营收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，无变化。
- 6、其他收入0万元。与2023年度相比，无变化。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024年度支出合计2,499.43万元，其中：基本支出1,952.25万元，占78.11%；项目支出547.18万元，占21.89%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出1,952.25万元。与2023年度相比，增加36.33万元，增长1.9%。主要是人员工资增加。

2、项目支出547.18万元。与2023年度相比，减少366.08万元，下降40.08%。主要是严控业务经费支出。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，无变化。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，无变化。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，无变化。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为2,499.43万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少329.75万元，下降11.66%。主要是本部门厉行勤俭节约，严控各项支出。

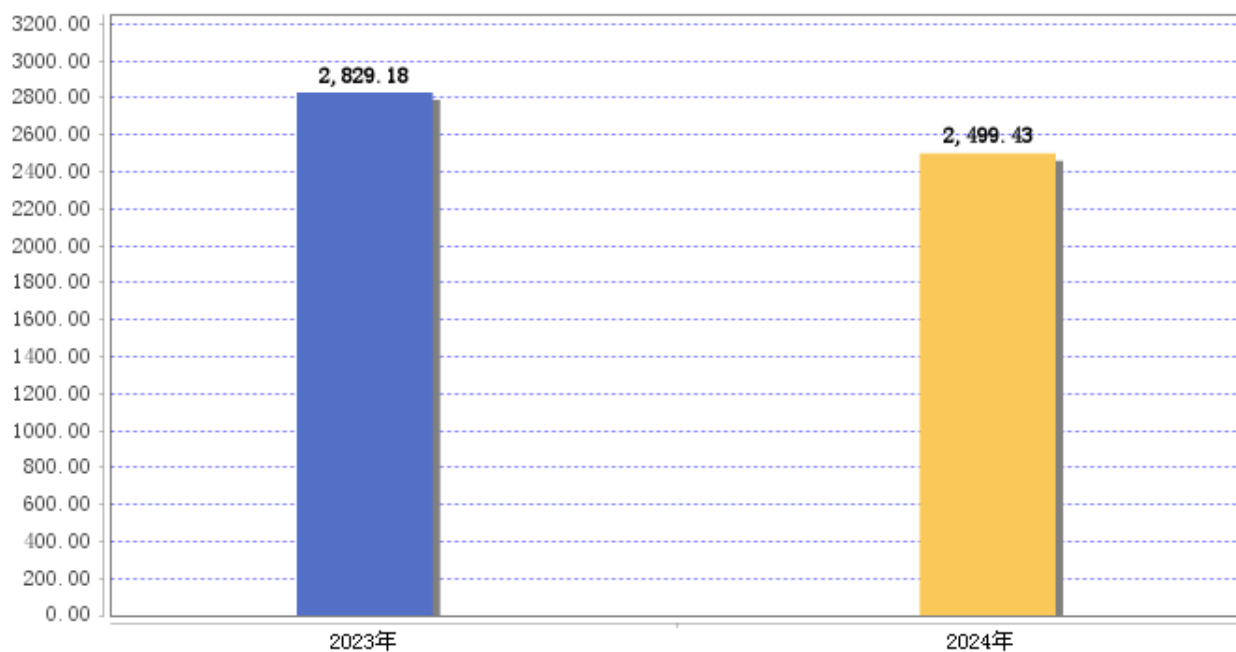


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,499.43万元，占本年支出合计的100%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少329.75万元，下降11.66%。主要是单位厉行勤俭节约，严控各项支出。

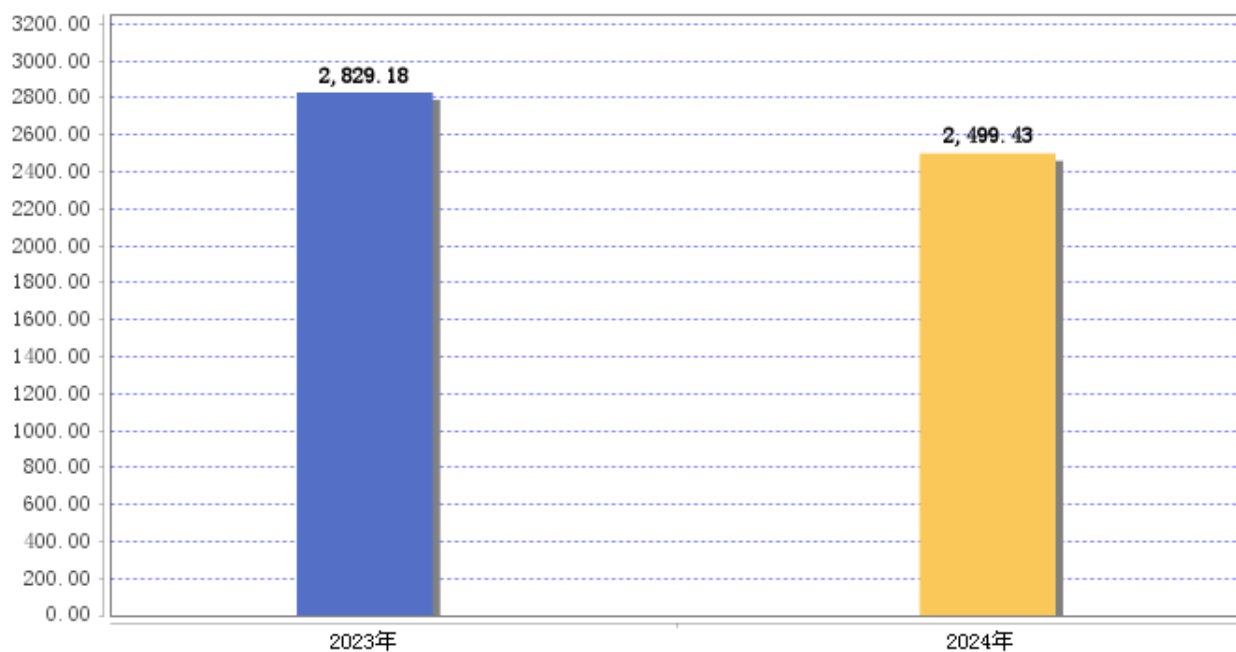
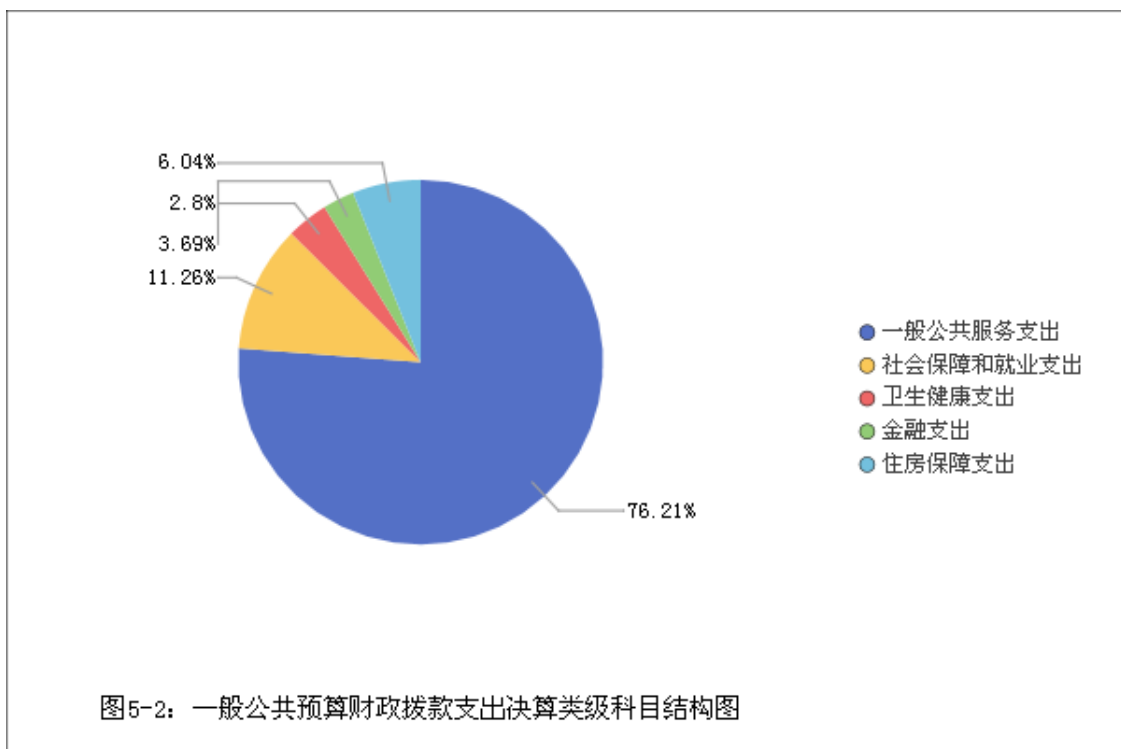


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,499.43万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1,904.74万元，占76.21%；社会保障和就业支出（类）支出281.5万元，占11.26%；卫生健康支出（类）支出92.17万元，占3.69%；金融支出（类）支出70万元，占2.8%；住房保障支出（类）支出151.02万元，占6.04%。



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2,868.83万元，支出决算数为2,499.43万元，完成年初预算数的87.12%。决算数小于年初预算数，主要原因是本部门严控业务经费支出，压减各项费用。其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为20.49万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初未做此类款项支出预算。

2、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算数为1,828.09万元，支出决算数为1,615.14万元，完成年初预算的88.35%。决算数小于年初预算数，主要原因是严控支出，压减各项费用。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算数为471.68万元，支出决算数为269.11万元，完成年初预算的57.05%。决算数小于年初预算数，主要原因是严控业务经费支出，压减各项费用。

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）。年初预算数为69万元，支出决算数为73.88万元，完成年初预算的107.07%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度有新增退休人员。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算数为1.6万元，支出决算数为1.75万元，完成年初预算的109.38%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度有新增退休人员。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算数为172.64万元，支出决算数为180.23万元，完成年初预算的104.4%。决算数大于年初预算数，主要原因是本年度有新增退休人员。

7、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）。年初预算数为30万元，支出决算数为25.64万元，完成年初预算的85.47%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度有新增退休人员。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为128.03万元，支出决算数为82.18万元，完成年初预算的64.19%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度有调出、退休人员。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算数为10.83万元，支出决算数为9.99万元，完成年初预算的92.24%。决算数小于年初预算数，主要原因是本年度有调出、退休人员。

10、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为70万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初未做此类款项支出预算。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初

预算数为156.96万元，支出决算数为151.02万元，完成年初预算的96.22%。  
决算数小于年初预算数，主要原因是本年度有调出、退休人员。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,952.25万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,916.61万元，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费35.64万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.9万元，支出决算数为0.9万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

### （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全年预算数为0.9万元，支出决算数为0.9万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年济宁市兖州区财政局使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出0.9万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2024年12月31日，济宁市兖州区财政局单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2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

2024年度机关运行经费支出30.31万元，比年初预算数减少33.45万元，下降52.46%，主要原因是压减各项支出，厉行勤俭节约。

## 十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额64.87万元，其中：政府采购货物支出3.54万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出61.34万元。授予中小企业合同金额64.87万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额40.36万元，占政府采购支出总额的62.22%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1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、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是除上述用途以外查看项目现场用途车辆；单价100万元（含）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，济宁市兖州区财政局组织对2024年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目11个，涉及预算资金547.18万元，占部门区级预算项目支出总额的100%。

组织对“评审工作经费”项目开展了部门评价，涉及预算资金25.86万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市兖州区财政局2024年度区级预算绩效自评的11个项目中，9个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，1个项目自评等级为差。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2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“在外办公单位取暖费”、“评审工作经费”等3个项目的绩效自评表。

1. 在外办公单位取暖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98分。全年预算数为26.59万元，执行数为26.59万元，完成

预算的100%。项目绩效目标完成情况：满足了本单位的基本供暖需求，促进取暖服务运营的规范性。发现的主要问题及原因：服务对象满意度有待提升。下一步改进措施：提高取暖服务运营的规范性。

2. 评审工作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96.42分。全年预算数为34万元，执行数为25.86万元，完成预算的76.06%。项目绩效目标完成情况：通过保障预算评审工作开展过程中产生的差旅费、印刷费、办公费等支出，推进财政投资评审中心各项评审工作的正常推进，提升了本单位的履职效能。发现的主要问题及原因：项目实施进展慢。下一步改进措施：及时实施项目，提升评审工作规范性。

3. 机关党委党建工作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87.54分。全年预算数为10万元，执行数为1.54万元，完成预算的15.4%。项目绩效目标完成情况：为党建活动、党员培训等提供资金保障支持，促进党委党建工作的开展，提高了上级对我部门的党建工作满意度。发现的主要问题及原因：预算执行率偏低。下一步改进措施：及时实施项目，提升资金支付及时性

2024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）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。“评审工作经费”项目，绩效评价得分为“96.42”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门没有向区人大常委会报告的财政评价项目。

## 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）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括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）财政事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的基本支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项），主要用于反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）的其他支出。

十九、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），主要用于反映行政单位（包括公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

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实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

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开支的基本医疗保险缴费经费。

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开支的基本医疗保险缴费经费。

二十五、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项），主要用于反映其他用于金融方面的支出。

二十六、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

### 附件

2024年度兖州区财政局项目绩效自评情况汇总表

| 序号 | 项目名称               | 资金使用单位           | 自评得分  | 自评等级 |
|----|--------------------|------------------|-------|------|
| 1  | 财政业务经费             | 济宁市兖州区财政局        | 97.47 | 优    |
| 2  | 在外办公运转经费           | 济宁市兖州区财政局        | 98.00 | 优    |
| 3  | 机关党委党建工作经费         | 济宁市兖州区财政局        | 87.54 | 良    |
| 4  | 在外办公单位取暖费          | 济宁市兖州区财政局        | 98.00 | 优    |
| 5  | 防范和处置非法集资工作经费      | 济宁市兖州区财政局        | 90.00 | 优    |
| 6  | 金融监管工作经费           | 济宁市兖州区财政局        | 90.00 | 优    |
| 7  | 2024年农村公益事业奖补      | 济宁市兖州区财政局        | 0.00  | 差    |
| 8  | 中国人民银行济宁市分行补助资金    | 济宁市兖州区财政局        | 97.00 | 优    |
| 9  | 老干部支部党费返还及党组织工作经费等 | 济宁市兖州区财政局        | 95.00 | 优    |
| 10 | 评审工作经费             | 济宁市兖州区财政投资评审服务中心 | 96.42 | 优    |
| 11 | 评审委托业务费            | 济宁市兖州区财政投资评审服务中心 | 91.49 | 优    |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

|                         |       |                                    |           |          |                            |           |          |             |
|-------------------------|-------|------------------------------------|-----------|----------|----------------------------|-----------|----------|-------------|
| 项目名称                    |       | 在外办公单位取暖费                          |           |          |                            |           |          |             |
| 主管部门                    |       | 济宁市兖州区财政局                          |           |          | 实施单位                       | 济宁市兖州区财政局 |          |             |
| 项目预算执行情况（10分）           |       |                                    | 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                             | 26.59     | 26.59    | 26.59                      | 10        | 100.00%  | 10.00       |
|                         |       | 其中：当年财政拨款                          | 26.59     | 26.59    | 26.59                      |           |          |             |
|                         |       | 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                   |           |          |             |
|                         |       | 通过对非集中办公单位使用热单位缴纳取暖费，满足单位的基本供暖需求，促 |           |          | 满足了本单位的基本供需求，促进取暖服务运营的规范性。 |           |          |             |
| 年度绩效指标                  | 一级指标  | 二级指标                               | 三级指标      | 年度指标值（A） | 实际完成指标值                    | 分值        | 得分       | 偏差原因分析及改进措施 |
|                         | 成本指标  | 经济成本指标                             | 在外办公取暖费成本 | ≤26.59万元 | 26.59万元                    | 5         | 5        |             |
|                         |       |                                    | 单位面积供热成本  | ≤26元/平方米 | 26元/平方米                    | 5         | 5        |             |
|                         | 产出指标  | 数量指标                               | 供热面积      | 10226平方米 | 10226平方米                   | 10        | 10       |             |
|                         |       | 质量指标                               | 供热温度达标    | 100%     | 100%                       | 10        | 10       |             |
|                         |       | 时效指标                               | 供热天数      | ≥120天    | 123天                       | 20        | 20       |             |
|                         | 效益指标  | 社会效益指标                             | 集中供热率     | 100%     | 100%                       | 10        | 10       |             |
|                         |       |                                    | 供热安全稳定达标率 | 100%     | 100%                       | 10        | 10       |             |
|                         |       |                                    | 工作环境改善认可度 | ≥90%     | 90%                        | 10        | 10       |             |
|                         | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                          | 单位工作人员满意度 | ≥96%     | 95%                        | 10        | 8        | 满意度有待提升     |
| 总分                      |       | 98.00                              |           |          |                            |           |          |             |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析 |       |                                    |           |          |                            |           |          |             |

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

|               |      |                                                                       |          |          |                       |                  |          |                         |
|---------------|------|-----------------------------------------------------------------------|----------|----------|-----------------------|------------------|----------|-------------------------|
| 项目名称          |      | 评审工作经费                                                                |          |          |                       |                  |          |                         |
| 主管部门          |      | 济宁市兖州区财政局                                                             |          |          | 实施单位                  | 济宁市兖州区财政投资评审服务中心 |          |                         |
| 项目预算执行情况（10分） |      |                                                                       | 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                                                                | 34       | 34       | 25.86                 | 10               | 76.06%   | 7.61                    |
|               |      | 其中：当年财政拨款                                                             | 34       | 34       | 25.86                 |                  |          |                         |
|               |      | 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              |                  |          |                         |
|               |      | 通过保障预算评审工作开展过程中产生的培训费、差旅费、印刷费、办公费等支出，推进财政投资评审中心各项评审工作的正常推进，提升本单位评审质效。 |          |          | 按照预算进度，圆满完成2024年度的任务。 |                  |          |                         |
| 年度绩效指标        | 一级指标 | 二级指标                                                                  | 三级指标     | 年度指标值（A） | 实际完成指标值               | 分值               | 得分       | 偏差原因分析及改进措施             |
|               | 成本指标 | 经济成本指标                                                                | 差旅费控制金额  | ≤4万元     | 3.72万元                | 2                | 2        |                         |
|               |      |                                                                       | 培训费控制金额  | ≤4万元     | 1万元                   | 2                | 2        |                         |
|               |      |                                                                       | 其他费用控制金额 | ≤26万元    | 21.14万元               | 2                | 2        |                         |
|               |      |                                                                       | 差旅费标准    | 150元/人/天 | 150元/人/天              | 2                | 2        |                         |
|               |      |                                                                       | 培训费标准    | 100元/人/天 | 100元/人/天              | 2                | 2        |                         |
|               | 产出指标 | 数量指标                                                                  | 差旅人次     | ≥16人次    | 16人次                  | 5                | 5        |                         |
|               |      |                                                                       | 培训开展次数   | ≥1次      | 2次                    | 5                | 5        |                         |
|               |      |                                                                       | 培训参与人次   | ≥30人次    | 30人次                  | 5                | 5        |                         |
|               |      |                                                                       | 项目数量     | ≥260个    | 198个                  | 5                | 3.81     | 本着节约开支、不浪费的原则，项目数量合理减少。 |
|               |      | 质量指标                                                                  | 培训合格率    | 100%     | 100%                  | 5                | 5        |                         |
|               |      |                                                                       | 评审程序规范性  | 合法规范     | 合法规范                  | 5                | 5        |                         |
|               |      |                                                                       | 评审报告被采纳率 | 100%     | 100%                  | 5                | 5        |                         |

|                                 |               |                    |        |       |    |    |  |
|---------------------------------|---------------|--------------------|--------|-------|----|----|--|
|                                 | 时效指标          | 报告出具时间及<br>及时性     | ≤30工作日 | 25工作日 | 5  | 5  |  |
| 效益指<br>标                        | 社会效益指标        | 新增重大项目或<br>政策评审覆盖率 | 100%   | 100%  | 15 | 15 |  |
|                                 |               | 涉诉涉访行为发<br>生次数     | 0次     | 0次    | 15 | 15 |  |
| 满意度<br>指标                       | 服务对象满意度<br>指标 | 被评审单位满意<br>度       | ≥95%   | 96%   | 10 | 10 |  |
| 总分                              |               | 96.42              |        |       |    |    |  |
| 总分在80分以下的项目未实现<br>绩效目标的原因分析及拟采取 |               |                    |        |       |    |    |  |

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥\*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤\*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

| 项目名称          |      | 机关党委党建工作经费                                                                              |               |          |                                                   |           |          |             |
|---------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------|---------------------------------------------------|-----------|----------|-------------|
| 主管部门          |      | 济宁市兖州区财政局                                                                               |               |          | 实施单位                                              | 济宁市兖州区财政局 |          |             |
| 项目预算执行情况（10分） |      |                                                                                         | 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                                                                                  | 10            | 10       | 1.54                                              | 10        | 15.40%   | 1.54        |
|               |      | 其中：当年财政拨款                                                                               | 10            | 10       | 1.54                                              |           |          |             |
|               |      | 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                                          |           |          |             |
|               |      | 通过开展党建活动、党员培训等一系列党建活动提高党组织凝聚力号召力，进一步发挥党员先锋模范作用带头作用，促进党委党建工作开展，提高上级主管部门及党员干部对我部门党建工作满意度。 |               |          | 为党建活动、党员培训等提供资金保障支持，促进党委党建工作的开展，提高上级对我部门的党建工作满意度。 |           |          |             |
| 年度绩效指标        | 一级指标 | 二级指标                                                                                    | 三级指标          | 年度指标值（A） | 实际完成指标值（B）                                        | 分值        | 得分       | 偏差原因分析及改进措施 |
|               | 成本指标 | 经济成本指标                                                                                  | 机关党委党建工作经费总成本 | ≤10万元    | 1.54万元                                            | 5         | 3        | 资金未及时支出     |
|               |      |                                                                                         | 阵地建设费用        | ≤8万元     | 1万元                                               | 3         | 2        | 资金未及时支出     |
|               |      |                                                                                         | 培训及活动费用成本控制   | ≤2万元     | 0.54万元                                            | 2         | 1        | 资金未及时支出     |
|               | 产出指标 | 数量指标                                                                                    | 保障党委数量        | 2个       | 2个                                                | 5         | 5        |             |
|               |      |                                                                                         | 保障党员数量        | ≥156人    | 156人                                              | 5         | 5        |             |
|               |      |                                                                                         | 党员活动开展次数      | ≥24次     | 24次                                               | 5         | 5        |             |
|               |      |                                                                                         | 基层党支部数量       | 8个       | 8个                                                | 5         | 5        |             |

|    |                                   |           |                  |       |      |    |    |  |  |
|----|-----------------------------------|-----------|------------------|-------|------|----|----|--|--|
| 指标 |                                   | 质量指标      | 党员教育覆盖率          | ≥95%  | 95%  | 5  | 5  |  |  |
|    |                                   |           | 五星级党支部达标率        | 100%  | 100% | 5  | 5  |  |  |
|    |                                   | 时效指标      | 党员志愿服务活动频次       | ≥6次   | 6次   | 10 | 10 |  |  |
|    | 效益指标                              | 社会效益指标    | 发展党员人数           | ≥2次   | 2次   | 10 | 10 |  |  |
|    |                                   |           | 党委党建工作被区委组织部/机关工 | ≥3次   | 3次   | 10 | 10 |  |  |
|    |                                   |           | 公众号浏览次数          | ≥300次 | 386次 | 10 | 10 |  |  |
|    | 满意度指标                             | 服务对象满意度指标 | 党员对党建工作满意度       | ≥90%  | 90%  | 10 | 10 |  |  |
|    | 总分                                |           | 87.54            |       |      |    |    |  |  |
|    | 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： |           |                  |       |      |    |    |  |  |

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq^*$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）\*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq^*$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）\*该指标分值。

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 评审工作经费项目支出 绩效评价报告

委 托 单 位： 济宁市兖州区财政投资评审服务中心

项目主管部门：济宁市兖州区财政局

评 价 机 构： 济宁市兖州区财政投资评审服务中心

2025 年 6 月

# 目 录

|                            |    |
|----------------------------|----|
| 一、项目基本情况.....              | 1  |
| （一）项目立项背景及实施目的.....        | 1  |
| （二）项目预算安排和支出情况.....        | 1  |
| （三）项目主要内容和实施情况.....        | 2  |
| 二、项目绩效目标.....              | 3  |
| （一）总体绩效目标.....             | 3  |
| （二）2024 年度（或阶段性）绩效目标.....  | 4  |
| 三、绩效评价基本情况.....            | 5  |
| （一）绩效评价目的、对象和范围.....       | 5  |
| （二）绩效评价原则、指标体系、方法、标准等..... | 7  |
| （三）绩效评价工作过程.....           | 11 |
| 四、综合评价结论和绩效分析.....         | 15 |
| （一）综合评价结论.....             | 15 |
| （二）绩效分析.....               | 15 |
| 五、绩效评价指标分析.....            | 16 |
| 六、项目主要经验及做法、.....          | 20 |
| 七、存在的问题及原因分析.....          | 20 |
| 八、有关建议.....                | 21 |

## 正文部分

### 一、项目基本情况

#### （一）项目立项

为进一步深化“放管服”改革，实施财政业务流程再造，根据山东省财政厅关于印发《山东省财政信息化重点工作规划》的通知（鲁财办发〔2019〕11号）、《财政部关于全面推开财政电子票据管理改革的通知》（财综〔2018〕62号）等规定，申请财政专项业务费项目，进一步提高各级部门工作效率，解决各级财政业务规范不统一、数据标准和业务流程不一致、纵横管理信息不畅通等问题。

#### （二）项目预算

包括项目资金来源、预算分配的依据及因素、预算变更情况及变更原因、项目资金投入及管理等内容。

##### 1.资金来源

济宁市兖州区财政投资评审服务中心评审工作经费项目2024年计划投入资金34万元，其中市级财政计划投入资金为0万元，区级财政计划投入资金为34万元。

##### 2.预算分配的依据及因素

济宁市兖州区财政投资评审服务中心评审工作经费项目依据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2024年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

##### 3.项目资金投入及管理

济宁市兖州区财政投资评审服务中心业务经费项目 2024 年实际到位资金为 25.86 万元，其中市级财政资金到位 0 万元，区级财政资金到位 25.86 万元。2024 年实际支出 25.86 万元，其中市级财政资金支出 0 万元，区级财政资金支出 25.86 万元，具体支付情况详见表 2。

项目资金依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。

表 2. 项目预算调整及执行情况表

| 预算安排项目名称 | 年初预算 | 调整后预算 | 预算执行  | 备注 |
|----------|------|-------|-------|----|
| 评审工作经费   | 34   | 25.86 | 25.86 |    |

（三）资金计划实施内容

评审工作经费项目于 2024 年 2 月，由济宁市兖州区财政投资评审服务中心向济宁市兖州区政府申请并得到批复，计划用于评审工作经费，项目主要实施内容及实施进度见表 1。

表 1. 项目实施情况明细表

| 项目类别   | 项目名称   | 项目主要内容               | 2024 年底项目实施进度 |
|--------|--------|----------------------|---------------|
| 业务经费项目 | 评审工作经费 | 评审过程发生的人员培训、出差、学习等费用 | 100%          |

（四）项目组织管理。

项目的实施单位为济宁市兖州区财政投资评审服务中心，由区财政投资评审服务中心依据有关文件审核后组织实施。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

（一）总体绩效目标

通过保障预算评审工作开展过程中产生的培训费、差旅费、印刷费、办公费等支出，推进财政投资评审中心各项评审工作，确保评审工作正常运转，提升评审办事管理水平，为我区财政投资评审工作的发展提供有力的保障。

（二）2024 年度（或阶段性）绩效目标

依据济宁市兖州区财政投资评审服务中心 2024 年《财政支出项目绩效目标申报表》，年度目标具体情况如下。

1、通过财政投资预算评审工作，切实提高财政资金的使用效益，为政府节约项目建设资金，加大工程预算的控制作用，确保政府性投资项目预算评审取得实效。

2、通过对重大项目投资开展预算评审工作，为预算编制提供有效数据，提升财政资金的配置效率。

表 3. 2024 年项目支出绩效目标申报表

| 一级指标 | 二级指标   | 指标内容     | 指标值       |
|------|--------|----------|-----------|
| 成本指标 | 经济成本指标 | 差旅费控制金额  | 3.72 万元   |
|      |        | 培训费控制金额  | 1 万元      |
|      |        | 其他费用控制金额 | 21.14 万元  |
|      |        | 差旅费标准    | 150 元/人/天 |

| 一级指标  | 二级指标      | 指标内容           | 指标值       |
|-------|-----------|----------------|-----------|
|       |           | 培训费标准          | 100 元/人/天 |
| 产出指标  | 数量指标      | 差旅人次           | 16 人次     |
|       |           | 培训开展次数         | 2 次       |
|       |           | 培训参与人次         | 30 人次     |
|       |           | 项目数量           | 198 个     |
|       | 质量指标      | 培训合格率          | 100%      |
|       |           | 评审程序规范性        | 合法规范      |
|       |           | 评审报告被采纳率       | 100%      |
|       | 时效指标      | 报告出具时间及时性      | 25 工作日    |
|       | 社会效益指标    | 涉诉涉访行为发生次数     | 0 次       |
|       |           | 新增重大项目或政策评审覆盖率 | 100%      |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 被评审单位满意度       | 96%       |

### 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委托评审业务经费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核评审资金支出效率效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，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，为下一步的财政投资评审工作开展提供决策依据。

#### （二）评价对象与范围

本次评价的评价对象为 2024 年 1 月-2024 年 12 月评审工作经费项目区级财政资金（25.86 万元），评价范围包含：项目决策情况、资金使用情况、产出情况、取得效益情况等。

### （三）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.中共中央 国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
- 3.中共山东省委 山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 4.《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；
- 5.《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济充发〔2020〕14号）；
- 6.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；
- 7.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

### （四）评价原则、评价方法

#### 1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重经费的落实情况，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等方法相结合的方式。

(1) 比较法。是指通过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业务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业务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。

## (五) 绩效评价指标体系

根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35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.决策类指标（30 分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等 2 项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等 2 项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标，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.过程类指标（30 分）

（1）资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等 3 项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

（2）组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等 2 项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

### 3.产出类指标（20 分）

(1) 产出数量，设置完成率、等 2 个指标，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，设置符合性等 3 个指标，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，设置完成及时性指标等指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

#### 4.效益类指标（20 分）

(1) 社会效益，设置提高财务行政效益等 2 项指标，用以反映和考核专项业务是否达到政策的目标要求。

(2) 可持续影响，设置了保障率等 1 项指标，用以反映和考核专项业务项目是否提高了保障运行。

(2) 满意度，设置服务单位满意度等指标，用以反映和考核单位对实施效果的满意程度。

#### （六）评价人员组成。

列明人员所在单位、专业、技术职称及分工等。

##### 1.人员结构

为做好兖州区财政投资评审服务中心业务经费项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（兖财字〔2020〕35 号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（兖财字〔2020〕31 号）等文件要求，成立了绩

绩效评价组，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表 4。

**表 4. 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                                        |
|-----|--------|-------|---------------------------------------------|
| 张海燕 | 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。 |
| 马成龙 | 二级复核   | 科长    | 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。    |
| 武贵领 | 项目质量审核 | 副主任   | 负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。                   |
| 刘国营 | 行业专家   |       | 依据项目实际，聘请行业专家，提供评价建议，帮助科学评价。                |

## （七）绩效评价工作过程

### 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：财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《财政部关于印发第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）、《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）、《济宁市财政局关于进一步规范委托第三方机构参与预算绩效管理有关事项的通知》（济财绩〔2021〕5号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的

通知》（兗财字〔2020〕31号）、《关于印发<济宁市兗州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兗州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（兗财字〔2020〕35号）等，，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。（若未聘请第三方开展此项工作，后三项文件可不列示）

（2）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

根据前期对业务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，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，组织召开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 2024 年 12 月 20 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。。

#### 4.现场评价

绩效评价工作组全员于 2024 年 12 月 20 日-12 月 30 日对项目实施情况等进行现场评价。

（1）调研访谈。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）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运营情况、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）。

（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，与被评价部门单位充分交换意见，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包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，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、评价结论及分析

##### （一）综合评价结论及分析

使用绩效评价项目组编制的《委托评审业务经费项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对业务经费项目进行了综合评价，评分结果为 96 分。评价等级为 A。其中：决策类指标分值 30 分，得分 26 分；过程类指标分值 30 分，得分 30 分；产出类指标分值 20 分，得分 20 分；效益类指标分值 20 分，得分 20 分，详见表 5。

表 5.评审工作经费项目绩效评分结果

| 指 标 | 分 值 | 得 分 |
|-----|-----|-----|
| 决 策 | 30  | 26  |
| 过 程 | 30  | 30  |
| 产 出 | 20  | 20  |
| 效 益 | 20  | 20  |
| 合 计 | 100 | 96  |

##### （二）非现场评价总体情况分析

评价工作组在全面整理分析项目绩效目标表、政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、产出和效果。业务经费项目存在运维考核管理机制不健全等情况。

##### （三）现场评价总体情况分析

本次绩效评价是在项目实施单位报送资料的基础上，根据项目地域分布、资金投向、项目实施主体规模等的差异，运用现场座谈和现场勘查相结合的方法，对项目进行现场评价，范围涵盖评审业务。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部位及部门开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。经现场梳理，对项目分项成本进行了核定，未发现问题。

## 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 26 分。具体情况见表 6。

表 6. 决策指标绩效评价得分表

| 指标      | 分值 | 得分 | 得分率  |
|---------|----|----|------|
| 立项依据充分性 | 5  | 5  | 100% |
| 立项程序规范性 | 5  | 5  | 100% |
| 绩效目标合理性 | 5  | 3  | 60%  |
| 绩效指标明确性 | 5  | 5  | 100% |
| 预算编制科学性 | 5  | 3  | 60%  |
| 资金分配合理性 | 5  | 5  | 100% |
| 合 计     | 30 | 26 | 100% |

1.立项依据充分性：分值 5 分，得分 5 分。

项目依据山东省财政厅关于印发《山东省财政信息化三年重点规划（2019-2021 年）》的通知（鲁财办发〔2019〕11 号）、《山东省财政厅 2022 年工作点》及各系统维护合同，本项目属于

公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。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《关于批复 2024 年部门预算的通知》、材料符合相关要求；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 3 分。

项目目标制定合理符合单位实际，但规范性需要进一步提高：项目预期产出效益和效果应符合正常的业绩水平。预算编制过程中，项目的预期产出和效益评估需要更规范，不能脱离实际，避免高估或低估。故本指标得 3 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，分为成本指标（经济成本指标）、产出指标（数量指标、质量指标、时效指标）、效益指标（社会效益指标）、满意度指标（服务对象满意度指标）4 个。故本指标得 5 分。

5.预算编制科学性：分值 5 分，得分 3 分。

项目预算编制是经过科学论证，预算内容与实际项目内容相匹配，预算额度测算依据较为充分，是根据往年实际工作和人员情况，根据预算确定的项目投资额或资金量与工作任务基本匹配（附项目测算表）。由于项目的变化、各项政策的变化，项目的数量得不到有效控制，可能导致预算编制是不具体。故本指标得

3 分。

项目测算表

(2024年度)

| 测算年度 | 任务名称   | 支出标准名称 | 计量单位 | 单价（万元） | 计量数 | 金额单位：万元、保留两位小数 |       |       |       | 测算依据及说明 |
|------|--------|--------|------|--------|-----|----------------|-------|-------|-------|---------|
|      |        |        |      |        |     | 测算数            | 部门审核数 | 财政审核数 | 最终审核数 |         |
| 合计   |        |        |      |        |     |                |       |       |       |         |
| 年度小计 |        |        |      |        |     |                |       |       |       |         |
| 2024 | 评审工作经费 | 万元     | 1    | 1      | 34  | 34             |       |       |       | 往年预算    |

6.资金分配合理性：分值 5 分，得分 5 分。

资金能合理分配到评审工作经费项目，根据单位工作实际，“专款专用”的原则，合理分配：如办公费、差旅费、培训费、印刷费等。得分 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。具体情况见表 7。

表 7.过程指标绩效评价得分表

| 指标      | 分值 | 得分 | 得分率  |
|---------|----|----|------|
| 资金到位率   | 6  | 6  | 100% |
| 预算执行率   | 6  | 6  | 100% |
| 资金使用合规性 | 6  | 6  | 100% |
| 管理制度健全性 | 6  | 6  | 100% |
| 制度执行    | 6  | 6  | 100% |
| 合计      | 30 | 30 | 100% |

1.资金到位率：分值 6 分，得分 6 分。

项目资金 2024 年度 25.86 万元全部到位，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）x100%。

项目实际到位资金为 25.86 万元，实际支出资金为 25.86 万元，预算执行率为 100%。得 6 分。

3.资金使用合规性：分值 6 分，得分 6 分。

项目资金符合《中华人民共和国预算法》及实施条例，《中华人民共和国会计法》、《政府会计制度》、《企业财务通则》等的规定，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。

财务制度包括《预算管理制度》、《资金管理制度》、《会计核算制度》、《成本控制制度》、《财务报告制度》等；业务管理制度包括《政府采购制度》、《济宁市兖州区财政投资评审中介机构管理暂行办法》、《济宁市兖州区财政投资项目评审工作规程（试行）》等具体业务流程，管理制度合法、合规、完整。本项指标得 6 分。

5.制度执行：分值 6 分，得分 6 分。

项目遵守相关法律规定，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。具体情况见表 8。

**表 8. 产出指标绩效评价得分表**

| 指标    | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-------|----|----|------|
| 实际完成率 | 5  | 5  | 100% |
| 质量达标率 | 5  | 5  | 100% |
| 完成及时率 | 5  | 5  | 100% |
| 成本节约率 | 5  | 5  | 100% |
| 合计    | 20 | 20 | 100% |

1.实际完成率：分值 5 分，得分 5 分。

会计绩效教育培训、会计信息质量检查、绩效管理服务等业务实际完成率 100%。本项得 5 分。

2、质量达标率：分值 5 分，得分 5 分。

财政业务达标率：本项得 5 分。

根据现场调研，已完成了一体化系统、政府财务报告系统、资产管理信息系统、会计信息质量检查、预算绩效管理等业务，达标率为 100%。本项得 5 分。

3、完成及时性：分值 5 分，得分 5 分。

根据现场调研，财政业务在 12 月份完成，完成及时性较好。

#### **（四）项目效益情况**

项目效益包括产出的经济效益、社会效益、可持续影响、满意度四部分，标准分值 20 分，综合得分 20 分。具体情况见表 9。

**表 9. 效益指标绩效评价得分表**

| 指标   | 分值 | 得分 | 得分率  |
|------|----|----|------|
| 经济效益 | 5  | 5  | 100% |

| 指标    | 分值 | 得分 | 得分率  |
|-------|----|----|------|
| 社会效益  | 5  | 5  | 100% |
| 可持续影响 | 5  | 5  | 100% |
| 满意度   | 5  | 5  | 100% |
| 合计    | 20 | 20 | 100% |

1.经济效益：项目的实施对经济发展所带来的直接影响就是资金充足，可以带动单位人员外出学习的积极性和能动性；间接影响就是提高了单位的工作效率，提升了人员的业务能力。分值 5 分，得分 5 分。

2.社会效益：新增重大项目 2 个，涉及报评金额 6.7 亿元：农村供排水项目、兴隆庄驾校片区项目；政策评审覆盖率 100%；涉诉涉访行为发生次数为 0 次；分值 5 分，得分 5 分。

3.可持续影响：项目的实施对可持续发展所带来的直接影响就是提高单位工作质量和水平；间接影响就是推动工作持续向前发展，提升人员素质水平，有利于培养人才；分值 5 分，得分 5 分。

4.满意度：社会公众或服务对象满意度为 96%；分值 5 分，得分 5 分。

## 六、项目主要经验及做法

1、加强与各业务科室的联系沟通，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、存在的问题及原因分析

预算编制不完善，缺乏动态调整机制。

预算应预留应急空间，能应对突发情况（政策变动、供应链中断）。

## 八、意见建议

### （1）合理安排预算编制

财务部门需主动与业务部门沟通，避免“闭门造车”；  
建立预算沟通平台（如定期召开预算研讨会），确保信息同步。

### （2）合理设置绩效目标

建议在编制年度绩效目标时，根据工作任务对绩效指标进行细化，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：评审工作经费项目支出得分表