

# 2022年济宁市兖州区 企业改革服务中心决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2022年度单位决算表

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 2022年度单位决算情况说明

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

## 单位概况

## 一、单位职责

济宁市兖州区企业改革服务中心的成立是我区为了推进国有企业改革服务的全额事业单位，负责全区工信系统企业改革相关服务工作，承担着推进国有企业改革、完善改革后续事宜，保障原国有企业职工权益等职责，及工业和信息化局交办的其他工作。

为深入贯彻落实政府、财政等主管单位交办事宜，济宁市兖州区企业改革服务中心依据历史遗留问题坚决办法，实施各项生活费发放项目，进一步加快推进国有企业改革建设，全面提升原国有身份职工生活水平，助推社会发展。

## 二、机构设置

本单位内设1个职能科室，分别是：企业改革服务中心。

第二部分

2022年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表  
金额单位：万元

单位： 济宁市兖州区企业改革服务中心

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	4,477.19	一、一般公共服务支出	32	0.00
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	4,477.19
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	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	0.00
	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	0.00
	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	4,477.19	本年支出合计	58	4,477.19
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	4,477.19	总计	62	4,477.19

注： 1. 本表反映单位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。

收入决算总表

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

公开02表  
金额单位：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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合 计	4,477.19	4,477.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,477.19	4,477.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4,477.19	4,477.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4,477.19	4,477.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。



支出决算表

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

公开03表  
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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	4,477.19	0.00	4,477.19	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,477.19	0.00	4,477.19	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	4,477.19	0.00	4,477.19	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	4,477.19	0.00	4,477.19	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

公开04表  
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	政府性基金预算财政拨	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	4,477.19	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	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	4,477.19	4,477.19	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	4,477.19	本年支出合计	59	4,477.19	4,477.19	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	4,477.19	总计	64	4,477.19	4,477.19	0.00	0.00

注：本表反映单位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

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

公开05表  
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
	合计	4477.19	0.00	4477.19
208	社会保障和就业支出	4477.19	0.00	4477.19
20899	其他社会保障和就业支出	4477.19	0.00	4477.19
2089999	其他社会保障和就业支出	4477.19	0.00	4477.19

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

公开06表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	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	0.00	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	0.00	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						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		0.00	公用经费合计					0.00

注：本表反映单位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

公开07表  
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

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：本单位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

单位： 济宁市兖州区企业改革服务中心

公开08表  
金额单位：万元

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注： 本单位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

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

## 第三部分

### 2022年度单位决算情况说明



## 一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计4,477.19万元。与2021年相比，收、支总计各增加4,477.19万元，增长100%。主要是国有企业破产职工生活费。

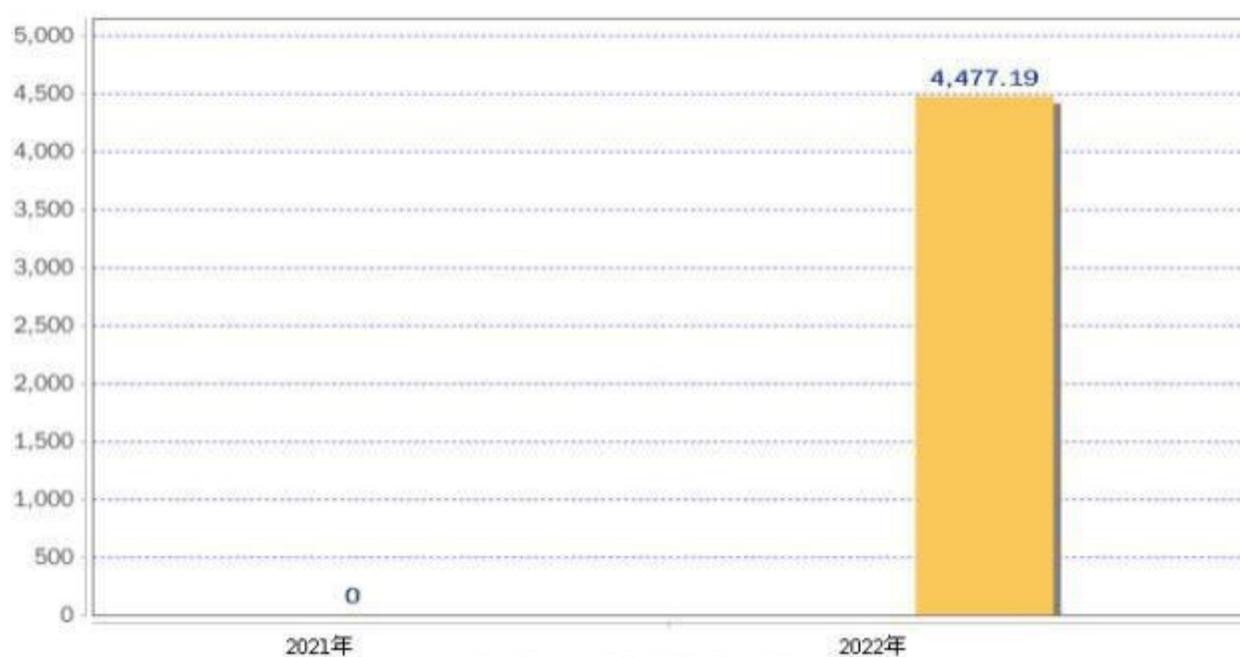
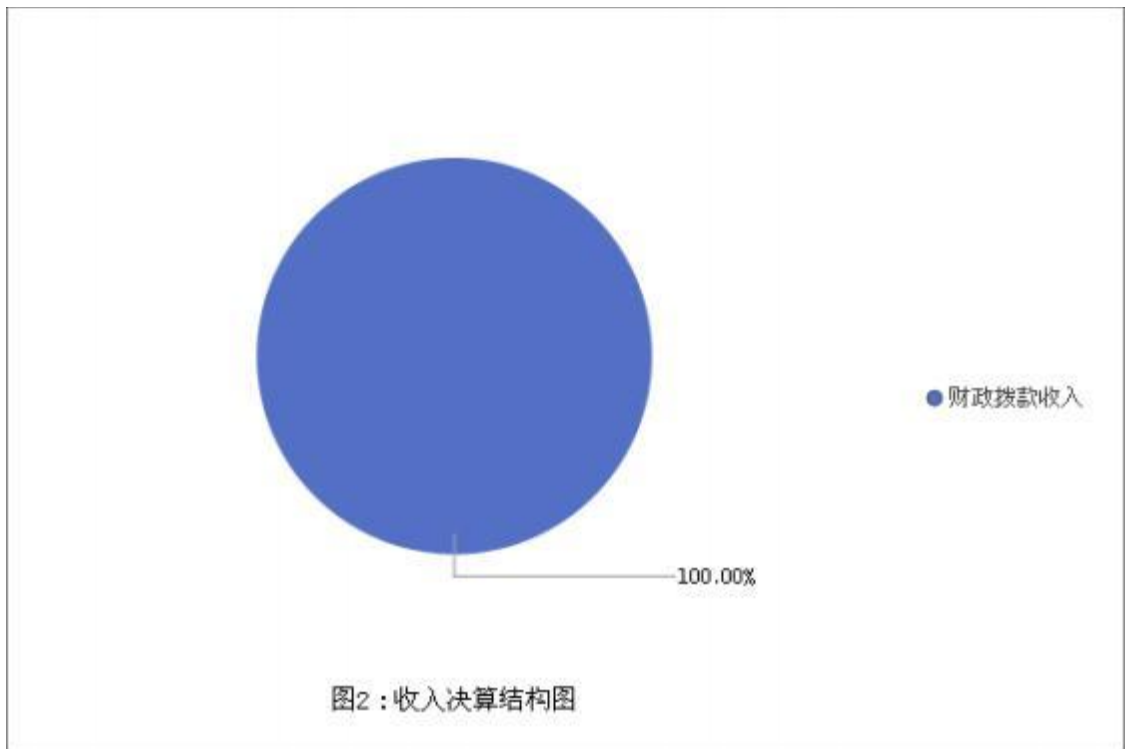


图1：收、入决算总计变动情况图

## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

2022年度收入合计4,477.19万元，其中：财政拨款收入4,477.19万元，占100.00%。



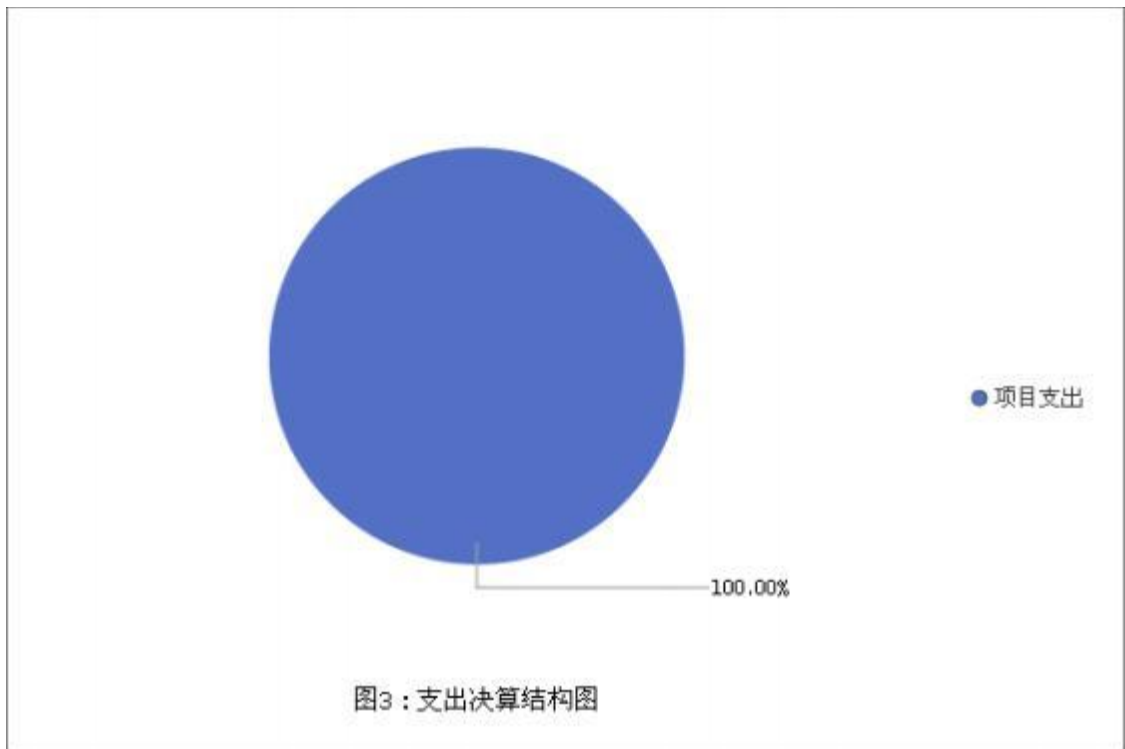
## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入4,477.19万元。与2021年度相比，增加4,477.19万元，增长100%。主要是国有企业破产职工生活费。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2022年度支出合计4,477.19万元，其中：项目支出4,477.19万元，占100.00%。



## （二）支出决算具体情况

1、项目支出4,477.19万元。与2021年度相比，增加4,477.19万元，增长100%。主要是国有企业破产职工生活费。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计4,477.19万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加4,477.19万元，增长100%。主要是国有企业破产职工生活费。



图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

## 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

2022年度一般公共预算财政拨款支出4,477.19万元，占本年支出合计的100.00%。与2021年度相比一般公共预算财政拨款支出增加4,477.19万元，增长100%。主要是国有企业破产职工生活费。



图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出4,477.19万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出4,477.19万元，占100.00%。

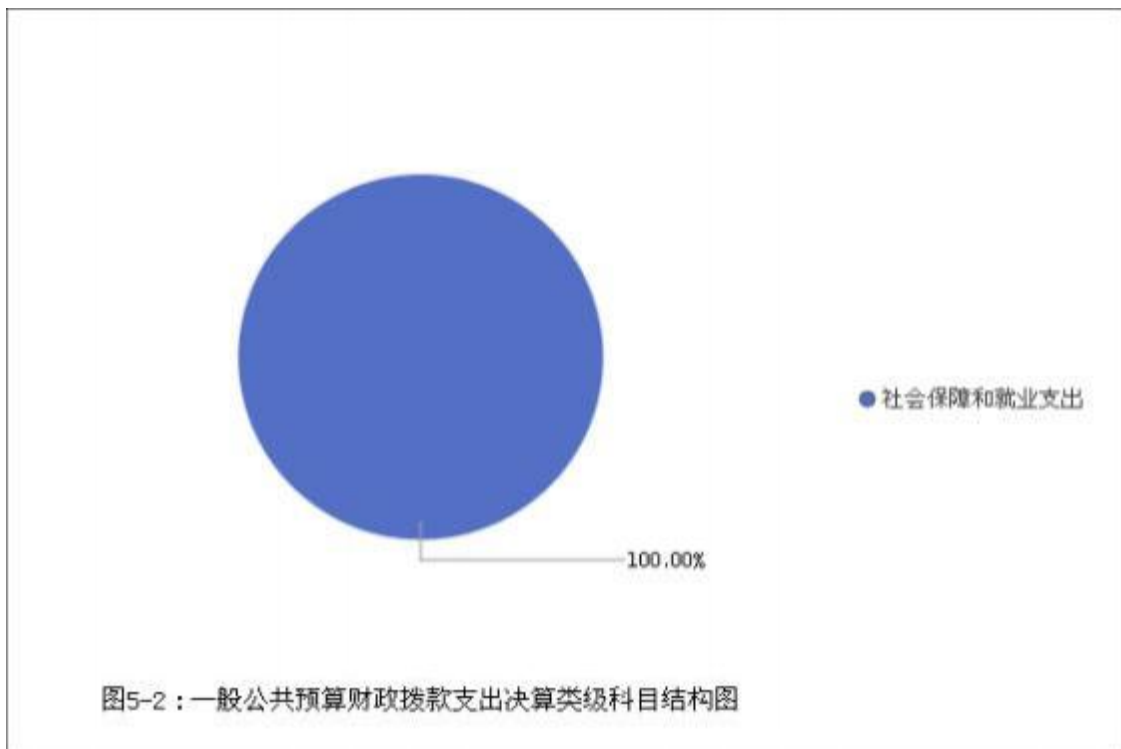


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### **（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2022年度一般公共预算财政拨款支出全年预算为0万元，支出决算数为4,477.19万元，完成全年预算的0.00%。决算数大于全年预算。主要是新增单位。

社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。全年预算为0.00万元，支出决算数为4,477.19万元，完成年初预算的0.00%。决算数大于全年预算，主要原因是新增单位。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算0.00万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费0.00万元。

公用经费0.00万元。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位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。

## **八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

## **九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

## **十、机关运行经费支出说明**

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出说明

本单位无财政拨款安排的政府采购经费支出。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

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，我单位组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金155.16万元，占单位区级预算项目支出总额的100%。

组织对“破产重组托管生活费”1个项目开展了重点绩效评价评价，涉及预算资金88.8万元。

### （二）区级预算项目绩效自评结果

济宁市兖州区企业改革服务中心2022年度区级预算绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0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，资金发放及时，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。

今年在单位决算中反映了2022年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“中博园工贸有限公司职工生活费”“破产重组托管生活费”“原毛条厂病残职工生活费”等3个项目的绩效自评表。

1. 破产重组托管生活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99.57分。全年预算数为88.8万元，执行数为85.01万元，完成预算的95.73%。项目绩效目标完成情况：资金一旦到位及时发放。发现的主要问题及原因：人员去世后停止发放生活费。下一步改进措施：每年三次核实人员在世情况。

2. 中博园工贸有限公司职工生活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99.08分。全年预算数为35.08万元，执行数为31.84万元，完成预算的90.76%。项目绩效目标完成情况：资金一旦到位及时发放。发现的主要问题及原因：人员退休后停止发放生活费。下一步改进措施：到龄办理退休。

3. 原毛条厂病残职工生活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99.36分。全年预算数为9.7万元，执行数为9.08万元，完成预算的93.61%。项目绩效目标完成情况：资金一旦到位及时发放。发现的主要问题及原因：人员退休后停止发放生活费。下一步改进措施：到龄办理退休。

2022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）重点绩效评价结果

“破产重组托管生活费”项目，绩效评价得分为“99.57”分，等级为“优”。



## 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单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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、结转到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，结转到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、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于国有企业破产职工生活费。

# 第五部分

## 附件

## 2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济宁市兖州区企业改革服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	破产重组托管生活费	99.57	优
2	中博园工贸有限公司职工生活费	99.08	优
3	原毛条厂病残职工生活费	99.36	优
4	原染织厂破产分流未到位人员缴纳单位部分养老保险	99.38	优

备注：1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

# 2022 年度区级预算项目绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称	破产重组托管生活费				主管部门	济宁市兖州区工业和信息化局		
项目实施单位	济宁市兖州区企业改革服务中心				联系电话	15905478555		
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		88.80	88.80	85.01	10	95.73%	9.57
	其中：当年财政拨款		88.80	88.80	85.01	-	-	-
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	-	-	-
	其他资金		0.00	0.00	0.00	-	-	-
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	通过实施每年按时足额发放生活保障金，产生原毛纺厂、原染织厂解决基本的生活保障效果。				开展了按时足额发放生活保障金的活动，使原毛纺厂、原染织厂基本的生活保障问题得到了显著提升。			
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
	产出指标	数量指标	原染织厂职工发放生活费人员数量	= 1 人	1 人	6	6	
			原毛纺厂职工发放生活费人员数量	= 26 人	26 人	6	6	
		质量指标	每月每人足额发放生活费完成率	≥95%	95%	6	6	
		时效指标	生活费发放时间	当月发放	按月发放	6	6	
		成本指标	原染织厂职工生活费成本	≤ 0.234 万元	0.234 万元	7	7	
			原毛纺厂职工生活费成本	≤ 84.776 万元	84.776 万元	7	7	
			原染织厂职工生活费标准	= 195 元/月	195 元/月	6	6	
			原毛纺厂职工生活费标准	≤ 2800 元/月	2800 元/月	6	6	
	效益指标	社会效益指标	保障职工最低生活水平	≥ 90%	≥ 90%	15	15	
			涉诉涉访发生次数	≤ 0 次	0	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	原毛纺厂相关人员满意度	≥ 90%	90%	4	4	
			原染织厂相关人员满意度	≥ 90%	90%	4	4	
			投诉有效处理	= 100%	100%	2	2	
总分			99.57					
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：								

## 2022 年度区级预算项目绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		中博园工贸有限公司职工生活费			主管部门	济宁市兖州区工业和信息化局		
项目实施单位		济宁市兖州区企业改革服务中心			联系电话	15905478555		
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	35.08	35.08	31.84	10	90.76%	9.08
		其中：当年财政拨款	35.08	35.08	31.84	-	-	-
		上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	-	-
		其他资金	0.00	0.00	0.00	-	-	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过实施每年按时足额发放生活费，产生兖州中博园工贸有限公司职工基本的生活保障问题的效果。			开展了每年按时足额发放生活费，保证兖州中博园工贸有限公司职工基本的生活保障问题得到了显著提升。			
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
	产出指标	数量指标	在职人员生活费数量	= 149 人	149 人	10	10	
		质量指标	足额发放生活费	= 100%	100%	10	10	
		时效指标	发放生活费时间	当月发放	当月发放	10	10	
		成本指标	每月发放生活费	170 元/人/月	170 元/月	10	10	
			在职人员生活费成本	≤ 31.84 万元	31.84 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障职工最低生活保障水平	≥ 90%	90%	15	15	
			涉诉涉访发生次数	≤ 0 次	0	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	中博园工贸有限公司职工满意度	≥ 90%	90%	5	5	
			投诉有效处理	= 100%	100%	5	5	
总分			99.08					
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：								

# 2022 年度区级预算项目绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		原毛条厂病残职工生活费			主管部门	济宁市兖州区工业和信息化局		
项目实施单位		济宁市兖州区企业改革服务中心			联系电话	15905478555		
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	9.70	9.70	9.08	10	93.61%	9.36	
	其中：当年财政拨款	9.70	9.70	9.08	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过实施每年按时足额发放生活费，产生毛条厂病残人员基本的生活保障化解问题的效果。			开展了每年按时足额发放生活费活动，毛条厂病残人员基本的生活保障的到了显著提升。				
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
	产出指标	数量指标	发放生活费数量	4 人	4 人	10	10	
			一人已退休承担伤残差额	= 1 人	1 人	5	5	
		质量指标	应补尽补率	= 100%	100%	5	5	
		时效指标	生活费发放时间	当月发放	当月发放	5	5	
		成本指标	在职伤残人员生活费成本	≤6.44 万元	6.44 万元	10	10	
			已退休伤残人员薪酬成本	≤ 3.849 万元	3.26 万元	5	5	
			在职伤残人员生活费标准	= 380 元/月	380 元/月	5	5	
			在职伤残人员生活费标准	= 1900 元/月	1900 元/月	5	5	
	效益指标	社会效益指标	改善原毛条病残人员生活水平认可率	≥ 90%	90%	15	15	
			涉诉涉访发生次数	≤ 0 次	0	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	伤残人员满意度	≥ 90%	90%	5	5	
			投诉有效处理	= 100%	100%	5	5	
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：								



# 破产重组托管生活费项目 绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市兖州区工业和信息化局

项 目 单 位： 济宁市兖州区企业改革服务中心

2023年6月

# 目 录

## 目录

正文部分.....	1
<b>一、基本情况.....</b>	<b>1</b>
(一) 项目背景.....	1
(二) 项目主要内容及实施情况.....	1
(三) 资金投入及使用情况.....	1
(四) 项目组织管理。.....	3
<b>二、项目绩效目标.....</b>	<b>3</b>
(一) 长期目标.....	3
(二) 年度目标.....	3
<b>三、绩效评价工作开展情况.....</b>	<b>4</b>
(一) 评价目的.....	4
(二) 评价对象与范围.....	4
(三) 评价依据.....	5
(四) 评价原则、评价方法.....	5
(五) 绩效评价指标体系.....	6
(六) 评价人员组成。.....	8
(七) 绩效评价工作过程.....	8
<b>四、综合评价情况及评价结论.....</b>	<b>12</b>
(一) 综合评价结论及分析.....	12
(二) 非现场评价总体情况分析.....	13
(三) 现场评价总体情况分析.....	13
<b>五、绩效评价指标分析.....</b>	<b>13</b>
(一) 项目决策情况.....	13
(二) 项目过程情况.....	14
(三) 项目产出情况.....	15
(四) 项目效益情况.....	16
<b>六、主要经验做法、存在的问题及原因分析.....</b>	<b>17</b>
(一) 主要经验做法.....	17
<b>七、有关建议.....</b>	<b>17</b>
<b>八、其他需要说明的问题.....</b>	<b>17</b>
<b>附件： 1. 绩效评价得分表.....</b>	<b>17</b>
<b>济宁市兖州区破产重组托管企业职工生活费项目满意度调查问卷.....</b>	<b>21</b>

# 正文部分

## 一、基本情况

### （一）项目背景

济宁市兖州区企业改革服务中心的成立是我区为了推进国有企业改革服务的全额事业单位，负责全区工信系统企业改革相关服务工作，承担着推进国有企业改革、完善改革后续事宜，保障原国有企业职工权益等职责，及工业和信息化局交办的其他工作。

为深入贯彻落实政府、财政等主管部门交办事宜，济宁市兖州区企业改革服务中心依据历史遗留问题坚决办法，实施各项生活费发放项目，进一步加快推进国有企业改革建设，全面提升原国有身份职工生活水平，助推社会发展。

### （二）项目主要内容及实施情况

该项资金于各国有企业破产清算时，由原兖州经贸局（济宁市兖州区工业和信息化局）向政府申请并得到批复后实施，计划用于1个项目，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	2022年底项目实施进度
项目	破产重组托管生活费	个别企业破产重组后，部分特殊情况人员由工信局托（代）管，费用由财政局支付。	100% 退养人员27人

### （三）资金投入及使用情况

破产企业国有身份职工费用资金由财政局拨款按月支付工资，预算分配由上年实际使用资金为依据，预算变更为人员减少

或退休职工养老保险变更进行调整。

### 1.资金来源

济宁市兖州区破产重组托管生活费项目2022年计划投入资金88.8万元，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88.8万元。

### 2.预算分配的依据及因素

济宁市兖州区破产重组托管人员生活费项目项目依据兖州市人民政府第88次市长办公会议纪要文件要求的标准，结合财政部门确定2022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

济宁市兖州区破产重组企业职工托管生活费项目2022年实际到位资金为88.8万元，其中市级财政资金到位0万元，区级财政资金到位88.8万元。2022年实际支出85.01万元，其中市级财政资金支出0万元，区级财政资金支出85.01万元，具体支付情况详见表2。

项目资金依据年初预算批复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（万元）	调整后预算（万元）	预算执行（万元）	备注
破产重组托管生活费	88.8	88.8	85.01	职工去世减少
合 计	88.8	88.8	85.01	

#### （四）项目组织管理。

破产重组企业职工托管生活费项目主管部门济宁市兖州区工业和信息化局审核监管，由济宁市兖州区企业改革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）长期目标

依据兖州市人民政府第88次市长办公会议纪要文件、破产重组企业改制规划等明确的发展目标，提高原遗留企业职工生活水平，确保生活保障；促进职工正常社会水平，带动社会发展，满足社会的需求。

### （二）年度目标

依据济宁市兖州区济宁市兖州区企业改革服务中心局2022年《财政支出项目绩效目标申报表》，年度目标具体情况如下。

简述项目年度绩效目标。2022年项目支出绩效目标申报表见表3。

表3. 2022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
产出指标	数量指标	原毛纺厂职工发放生活费人数	26人
		原染织厂职工发放生活费人数	1人
	质量指标	应补尽补率	100%
	时效指标	生活费发放时间	当月发放
	成本指标	原毛纺厂职工生活费成本	0.234
		原染织厂职工生活费成本	84.776
		原毛纺厂职工生活费标准	2800元/月
		原染织厂职工生活费标准	195元/月
	社会效益指标	保障最低生活水平	90%
		涉诉涉访发生次数	0次
满意度指标	服务对象满意度指标	原毛纺厂职工满意度	90%
		原染织厂职工满意度	90%
		投诉有效处理	0

### 三、绩效评价工作开展情况

#### （一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区破产重组托管生活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，考核区级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，为下一步的生活费发放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**2022年1月-2022年12月**破产重组托管生活费项目区级财政资金（**88.8万元**），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》（济兖发〔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。本次绩效评价注重发放生活费的落实情况，侧重测算依据及各项预算政策发挥的效益，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。是指通过对上年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破产重组托管项目绩效目标实现、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破产重组托管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

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

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”两要素和预算的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1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1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，设置原毛纺厂职工发放生活费人数完成率、设置原染织厂职工发放生活费人数完成率等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，设置应补尽补率符合性等1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，设置保障最低生活水平、涉诉涉访发生次

数等2项指标，用以反映和考核生活费是否达到政策的目标要求。

（2）满意度，设置3个指标，用以反映和考核原破产重组人员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

为做好破产重组托管生活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》（兗财字〔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》（兗财字〔2020〕31号）等文件要求，成立了由\*\*组成的绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。（若未聘请第三方开展此项工作，后三项文件可不列示）

##### 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
邱勇	主评人	党组成员	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。
杨贻光	二级复核	企改中心主任	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。
王楠	项目质量审核	财审科副科长	负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。
张朋超	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

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

## 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》（济充发〔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》（充财字〔2020〕31号）、《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》（充财字〔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) 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

根据前期对破产重组托管生活费项目的初步了解，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位及行业专家意见建议，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门下发需要提交绩效评价资料清单，**2022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）评价工作组对项目管理单位、运营单位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

绩效评价工作组全员于**2022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。评价工作组全员与项目运营单位相关人员进行座谈，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）。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，妥善保管。

# 四、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价结论及分析

通过非现场评价及现场评价取得的信息，破产重组托管生活费项目能够按照相关政策要求，开展人员核实等工作。通过完成生活费发放等工作，完成了相关政策的任务目标。使用绩效评价项目组编制的《破产重组托管生活费项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对破产重组托管生活费项目进行了综合评价，评分结果为**99.57**分。评价等级为优。其中：决策类指标分值**30**分，得分**30**分；过程类指标分值**30**分，得分**29.57**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.破产重组托管生活费项目绩效评分结果**

指标	分值	得分
决策	30	30
过程	30	29.57
产出	20	20
效益	20	20

## **（二）非现场评价总体情况分析**

评价工作组对该项目所涉及的情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、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。经过对基础材料的分析，破产重组托管生活费项目存在运维考核管理机制不健全情况。

## **（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，对破产重组托管生活费进行现场评价。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部门开展座谈，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 5 分，综合得分 5 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	5	100%
绩效指标明确性	5	5	100%
预算编制科学性	5	5	100%
资金分配合理性	5	5	100%
合计	30	30	100%

1.立项依据充分性：分值5分，得分5分。

根据往年预算，解决历史遗留问题问题。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。

项目目标指定合理符合单位实际，故本指标得5分。

4.绩效指标明确性：分值5分，得分5分。

绩效指标明确，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，本指标得5分。

6.资金分配合理性：分值5分，得分5分。

资金能合理及时分配到每个职工，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。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	5.57	95.73%
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	29.57	100%

1.资金到位率：分值6分，得分6分。

项目资金2022年度资金全部到位，本指标得6分。

2.预算执行率：分值6分，得分5.57分。

预算执行率=（实际支付资金/实际到位资金）×100%。项目实际到位资金为88.8万元，实际支出资金为85.01万元，执行率为95.73%。故本指标得分5.57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。

具有相应得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.制度执行：分值6分，得分6分。

项目遵守相关法律规定，项目资料齐全，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分	5分	100%
质量达标率	5分	5分	100%
完成及时率	5分	5分	100%
成本节约率	5分	5分	100%
合计	20分	20分	100%

1.实际完成率：分值5分，得分5分。

（1）实际完成率：本项得5分。

每月按照应发标准执行，退休去世后停发，本项得5分。

2.质量达标率：分值5分，得分5分。

（1）应补尽补率：本项得5分。

根据职工实际情况按月足额发放。

3.完成及时性：分值5分，得分5分。

每月足额发放职工生活费，本项得5分。

（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
社会效益	10分	10分	100%
满意度	10分	10分	100%
合计	20分	20分	100%

1.社会效益：分值10分，得分10分。

2.满意度：分值10分，得分10分。

## 六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

### （一）主要经验做法

1.完善人员生活费发放途径。有效提升了职工生活费时效，同时还助力了社会幸福指数。

## 七、有关建议

主要针对项目存在的问题，着眼于项目的总体目标，从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度，提出加强和改进管理的意见建议。

## 八、其他需要说明的问题

1.项目组及评价人员与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握，应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明认真阅读和理解的基础之上。

3.项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

4.在社会公众或服务对象满意度进行评价的过程中，本次评价采用调查问卷的方式，但调查问卷是由调查对象根据主观感受填写，具有很强的主观性。由于上述因素的存在，本次绩效评价存在着一定的局限性。

附件： 1. 绩效评价得分表

2. 问题清单

3. 调查问卷

## 区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：破产重组托管生活费

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策指标（30分）	立项依据充分性（5分）			根据往年预算，解决历史遗留问题问题。	对照往年要求，项目立项	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	立项程序规范性（5分）			破产重组托管生活费	项目绩效目标申报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	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	绩效目标合理性（5分）			破产重组托管生活费	项目目标指定合理符合单位实际	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	绩效指标明确性（5分）			破产重组托管生活费	破产重组人员在世即时发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	预算编制科学性（5分）			破产重组托管生活费	破产重组人员在世即时发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	资金分配合理性（5分）			破产重组托管生活费	破产重组人员在世即时发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
过程指标（30分）	资金到位率（6分）			资金到位后及时发放	资金按月提交申请	6	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	预算执行率（6分）			按实际人员发放	破产重组职工去世减少	5.5 7	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	资金使用合规性（6分）			每年三次核实人员在世情况	资金能合理及时分配到每个职工	6	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	管理制度健全性（6分）			去世后停发	每年三次核实职工情况	6	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	制度执行（6分）			每年按最低生活标准涨幅	按时足额发放	6	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
产出指标	实际完成率（5分）			每月足额发放	按时足额发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	质量达标率（5分）			每月足额发放	按时足额发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	完成及时率（5分）			每月足额发放	按时足额发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	成本节约率（5分）			每月足额发放	按时足额发放	5	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
效益指标	社会效益（10分）			每月足额发放	按时足额发放	10	年初预算数	年初预算数历史遗留问题	资料核查
	满意度（10分）			破产重组人员及染织厂职工满意度	破产重组人员及染织厂职工满意度	10	破产重组人员及染织厂职工满意度	问卷调查	问卷调查

# 破产重组托管企业职工生活费项目项目问题清单

问题分类	序号	问题描述	项目责任单位
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
资金落实存在的问题	1	资金落实依据每年 3 次筛查情况落实	济宁市兖州区企业改革服务中心
	2		
	3		
业务管理存在的问题	1		
	2		
	3		
项目产出存在的问题	1		
	2		
	3		
项目效益存在的问题	1		
	2		
	3		
备 注:			

# 济宁市兖州区破产重组托管企业职工生活费项目满意度调查问卷

——调查对象：项目覆盖区域职工

尊敬的女士/先生：

您好！感谢您抽出宝贵时间参与我们的问卷调查。现对济宁市兖州区破产重组托管企业职工生活费项目居民满意度进行问卷调查。整份问卷的填写采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持配合！

2023 年 5 月

1. 您对破产重组托管企业职工生活费项目的总体满意度为（A）  
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
2. 您对破产重组托管企业职工生活费发放时效整体满意度为（A）  
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
3. 您对破产重组托管企业职工生活费项目标准满意度为（A）  
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意