

# 2024年度济宁市兖州区商业贸易 服务中心单位决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2024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 2024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

主要职能：（一）承担宣传贯彻国家和省、市、区有关促进商贸企业发展的方针、政策相关服务工作。承担为所属企业改革发展进行业务指导工作。（二）承担对原商业物资系统所属企业人员提供帮助和服务工作。（三）承担协调解决原改制后商业物资所属的企业遗留历史问题相关事务性工作。（四）承担安全生产监督管理技术支持和事务性工作。（五）完成区商务局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设两个科室，分别是：办公室（安全生产科）、综合科（党建科）。

## 第二部分

### 2024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：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 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  | 3, 148. 08 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 177. 16    |
| 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 | 2, 865. 40 |
|                  | 9  |            | 九、卫生健康支出        | 40 | 9. 69      |
|                  | 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 | 80. 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 | 15. 83     |
|                  | 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 | 3, 148. 08 | 本年支出合计          | 58 | 3, 148. 08 |
| 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 | 3, 148. 08 | 总计              | 62 | 3, 148. 08 |

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。

收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 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              | 3, 148. 08 | 3, 148. 08 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 177. 16    | 177. 16    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 20113   | 商贸事务             | 177. 16    | 177. 16    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 2011301 | 行政运行             | 167. 32    | 167. 32    | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 2011399 | 其他商贸事务支出         | 9. 84      | 9. 84      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 2, 865. 40 | 2, 865. 40 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 92. 09     | 92. 09     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 66. 62     | 66. 62     | 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 | 18. 70     | 18. 70     | 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   | 6. 77      | 6. 77      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出      | 2, 773. 30 | 2, 773. 30 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出      | 2, 773. 30 | 2, 773. 30 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 210     | 卫生健康支出           | 9. 69      | 9. 69      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 9. 69      | 9. 69      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9. 69      | 9. 69      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 216     | 商业服务业等支出         | 80. 00     | 80. 00     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 21699   | 其他商业服务业等支出       | 80. 00     | 80. 00     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 2169999 | 其他商业服务业等支出       | 80. 00     | 80. 00     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00 | 0. 00    | 0. 00 |
| 221     | 住房保障支出           | 15. 83     | 15. 83     | 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    |
| 22102   | 住房改革支出 | 15.83  | 15.83  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金  | 15.83  | 15.83  | 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

公开03表

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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              | 3, 148. 08 | 280. 05 | 2, 868. 03 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 201     | 一般公共服务支出         | 177. 16    | 162. 43 | 14. 73     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 20113   | 商贸事务             | 177. 16    | 162. 43 | 14. 73     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2011301 | 行政运行             | 167. 32    | 162. 43 | 4. 89      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2011399 | 其他商贸事务支出         | 9. 84      | 0. 00   | 9. 84      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 2, 865. 40 | 92. 09  | 2, 773. 30 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 92. 09     | 92. 09  | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 66. 62     | 66. 62  | 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 | 18. 70     | 18. 70  | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 6. 77      | 6. 77   | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出      | 2, 773. 30 | 0. 00   | 2, 773. 30 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出      | 2, 773. 30 | 0. 00   | 2, 773. 30 | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 210     | 卫生健康支出           | 9. 69      | 9. 69   | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 9. 69      | 9. 69   | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9. 69      | 9. 69   | 0. 00      | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 216     | 商业服务业等支出         | 80. 00     | 0. 00   | 80. 00     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 21699   | 其他商业服务业等支出       | 80. 00     | 0. 00   | 80. 00     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 2169999 | 其他商业服务业等支出       | 80. 00     | 0. 00   | 80. 00     | 0. 00  | 0. 00 | 0. 00     |
| 221     | 住房保障支出           | 15. 83     | 15. 83  | 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         |
| 22102   | 住房改革支出 | 15.83  | 15.83 | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201 | 住房公积金  | 15.83  | 15.83 | 0.00 | 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

公开04表

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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  | 3, 148. 08 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 177. 16    | 177. 16    | 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 | 2, 865. 40 | 2, 865. 40 | 0. 00       | 0. 00        |
|                | 9  |            | 九、卫生健康支出        | 41 | 9. 69      | 9. 69      | 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 | 80. 00     | 80. 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 | 15. 83     | 15. 83     | 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 | 3, 148. 08 | 本年支出合计          | 59 | 3, 148. 08 | 3, 148. 08 | 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 | 3, 148. 08 | 总计              | 64 | 3, 148. 08 | 3, 148. 08 | 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

公开05表  
金额单位：万元

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 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        |
|         |                  | 3,148.08 | 280.05 | 2,868.03 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 177.16   | 162.43 | 14.73    |
| 20113   | 商贸事务             | 177.16   | 162.43 | 14.73    |
| 2011301 | 行政运行             | 167.32   | 162.43 | 4.89     |
| 2011399 | 其他商贸事务支出         | 9.84     | 0.00   | 9.84     |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 2,865.40 | 92.09  | 2,773.30 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 92.09    | 92.09  | 0.00     |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 66.62    | 66.62  | 0.00     |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 18.70    | 18.70  | 0.00     |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 6.77     | 6.77   | 0.00     |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出      | 2,773.30 | 0.00   | 2,773.30 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出      | 2,773.30 | 0.00   | 2,773.30 |
| 210     | 卫生健康支出           | 9.69     | 9.69   | 0.00     |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 9.69     | 9.69   | 0.00     |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.69     | 9.69   | 0.00     |
| 216     | 商业服务业等支出         | 80.00    | 0.00   | 80.00    |
| 21699   | 其他商业服务业等支出       | 80.00    | 0.00   | 80.00    |
| 2169999 | 其他商业服务业等支出       | 80.00    | 0.00   | 80.00    |
| 221     | 住房保障支出           | 15.83    | 15.83  | 0.00     |
| 22102   | 住房改革支出           | 15.83    | 15.83  | 0.00     |

| 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    |
| 2210201 | 住房公积金 | 15.83 | 15.83 | 0.00 |

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明细表

公开06表

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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         | 201.80 | 302    | 商品和服务支出   | 4.06 | 307   | 债务利息及费用支出          | 0.00 |
| 30101  | 基本工资           | 100.66 | 30201  | 办公费       | 0.78 | 30701 | 国内债务付息             | 0.00 |
| 30102  | 津贴补贴           | 21.42  | 30202  | 印刷费       | 0.16 | 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           | 28.72  | 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 | 18.70  | 30206  | 电费        | 0.00 | 31001 | 房屋建筑物购建            | 0.00 |
| 30109  | 职业年金缴费         | 6.77   | 30207  | 邮电费       | 0.58 | 31002 | 办公设备购置             | 0.00 |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 8.63   | 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          | 15.83  | 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            | 1.05   | 30213  | 维修（护）费    | 0.21 | 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      | 74.19  | 30215  | 会议费       | 0.00 | 31010 | 安置补助               | 0.00 |
| 30301  | 离休费            | 28.33  | 30216  | 培训费       | 0.00 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿         | 0.00 |
| 30302  | 退休费            | 38.29  | 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           | 3.33   | 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      | 0.90 | 312   | 对企业补助              | 0.00 |
| 30309  | 奖励金            | 4.24   | 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 | 0.27 | 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    | 0.23 | 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 | 0.92 | 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 |                | 275.99 | 公用经费合计 |           |      |       |                    | 4.06 |

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

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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

公开08表

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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    |
| 0.27 | 0.00     | 0.27         | 0.00    | 0.27      | 0.00  | 0.27 | 0.00     | 0.27         | 0.00    | 0.27      | 0.00  |

注：本表反映单位本年度财政拨款“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年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为3,148.08万元。与2023年相比，收、支总计各增加818.59万元，增长35.14%。主要是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年末清算项目以及临时新增加的事项。

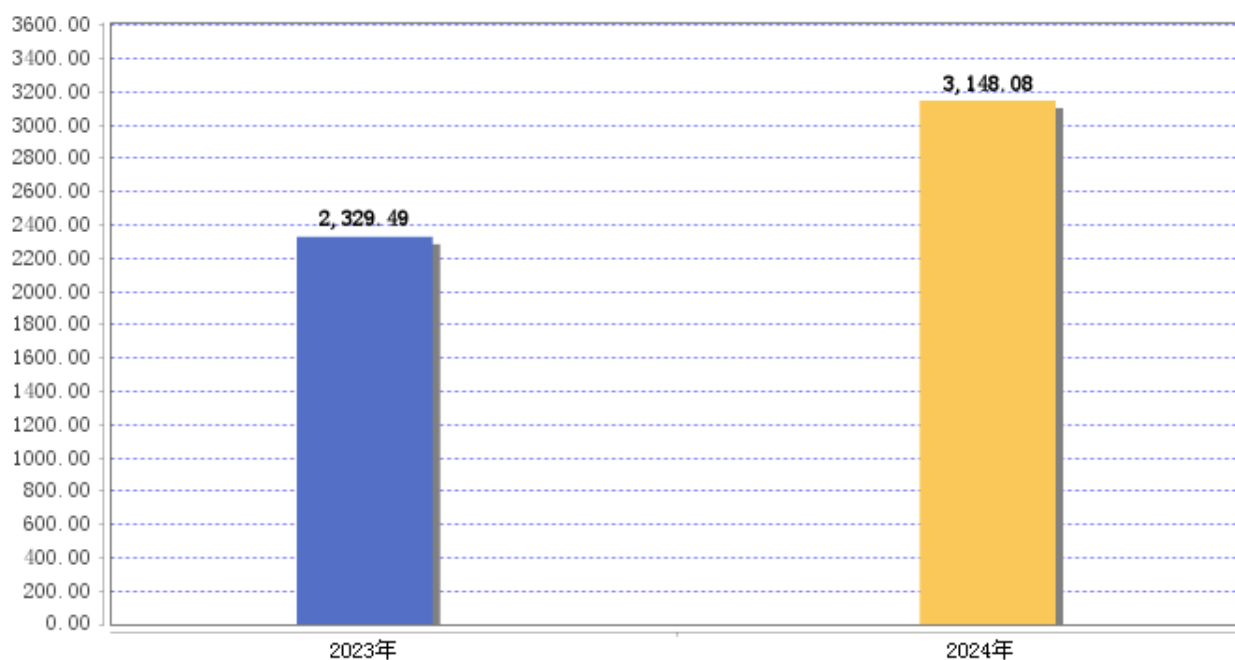
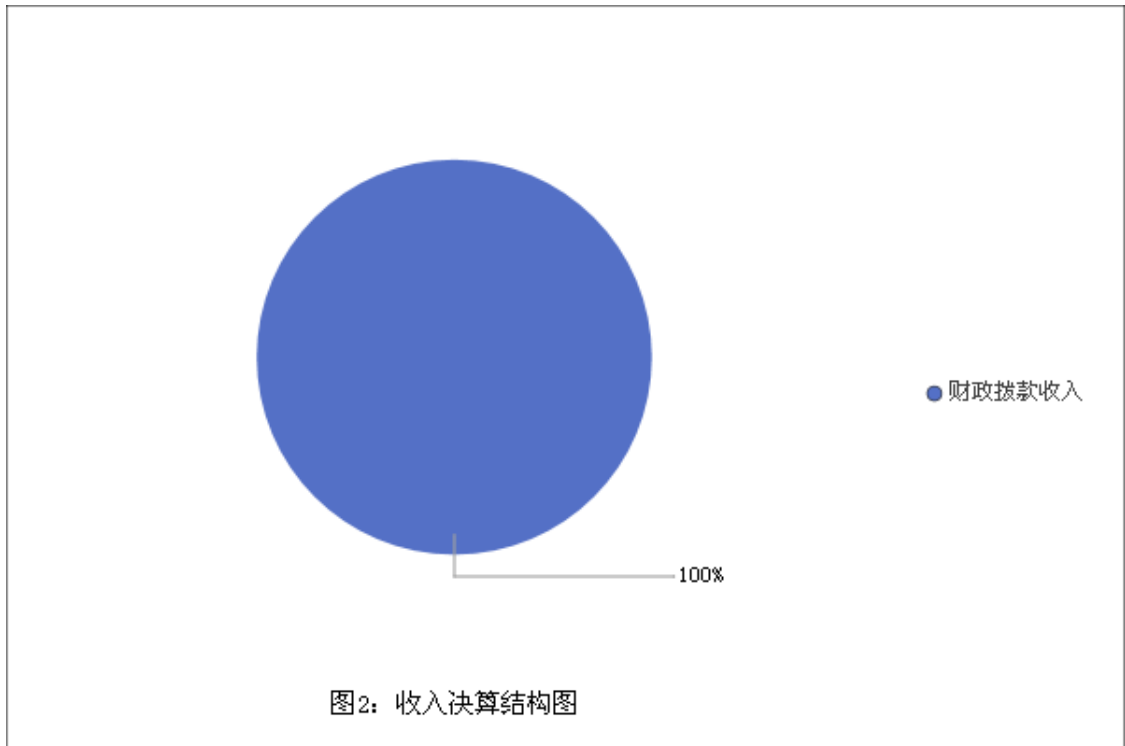


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

## 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3,148.08万元，其中：财政拨款收入3,148.08万元，占100%。



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入3,148.08万元。与2023年度相比，增加818.59万元，增长35.14%。主要是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年末清算项目以及临时新增加的事项。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3、事业收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

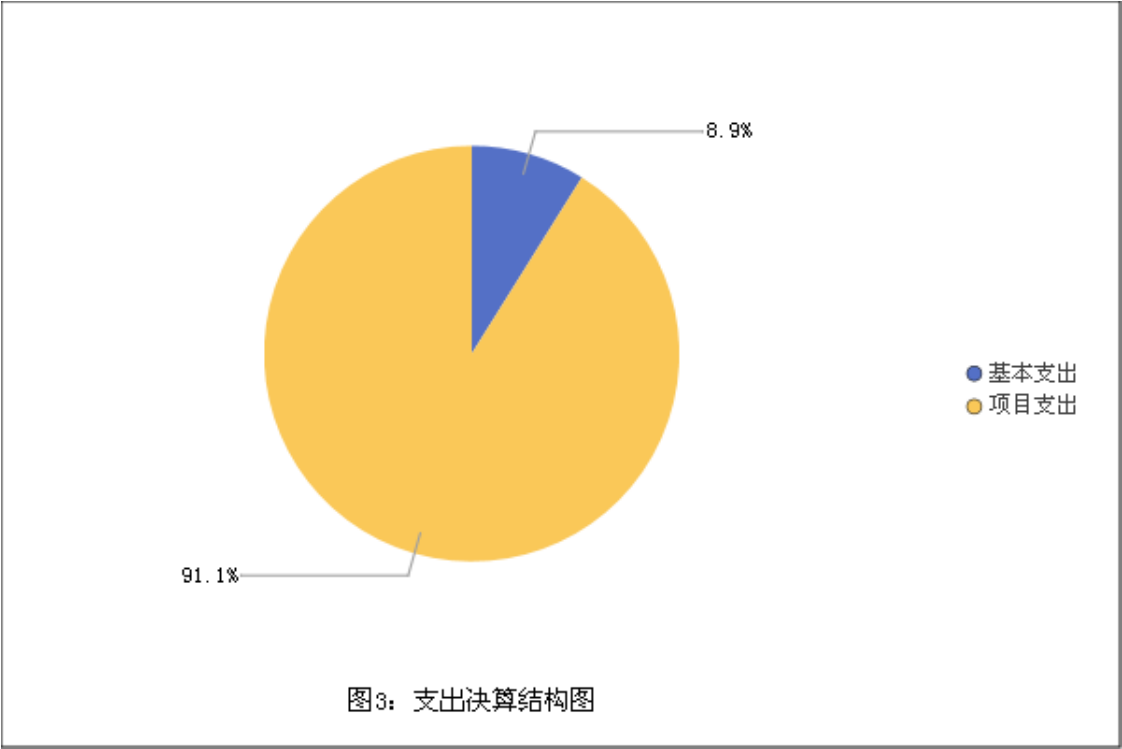
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 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3,148.08万元，其中：基本支出280.05万元，占8.9%；项目支出2,868.03万元，占91.1%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出280.05万元。与2023年度相比，增加15.61万元，增长5.9%。主要是人员变动，2023年有退休及调出人员，2024年有新增及调入人员，保险基数每年都提高，工资待遇每年都做相应调整等。

2、项目支出2,868.03万元。与2023年度相比，增加802.98万元，增长38.88%。主要是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年未清算项目以及临时新增加的事项。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023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2023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

2024年度财政拨款收、支总计均为3,148.08万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加818.59万元，增长35.14%。主要是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年未清算项目以及临时新增加的事项。

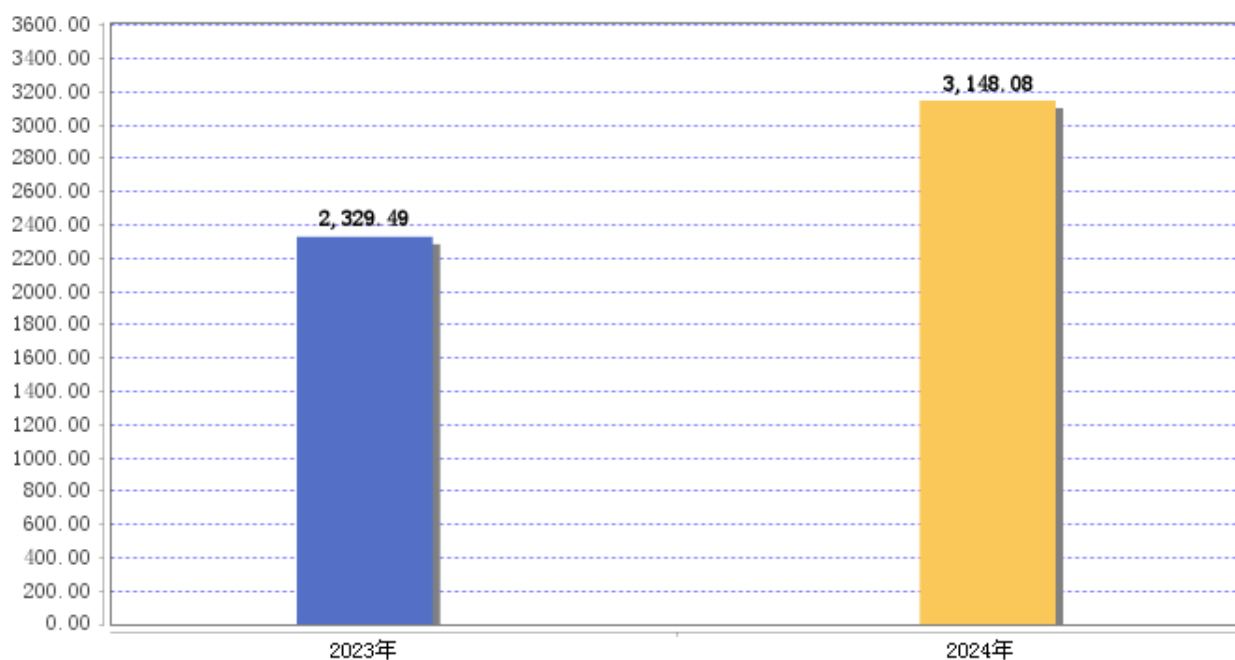


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

#### 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3,148.08万元，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增加942.76万元，增长42.75%。主要是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年未清算项目以及临时新增加的事项。

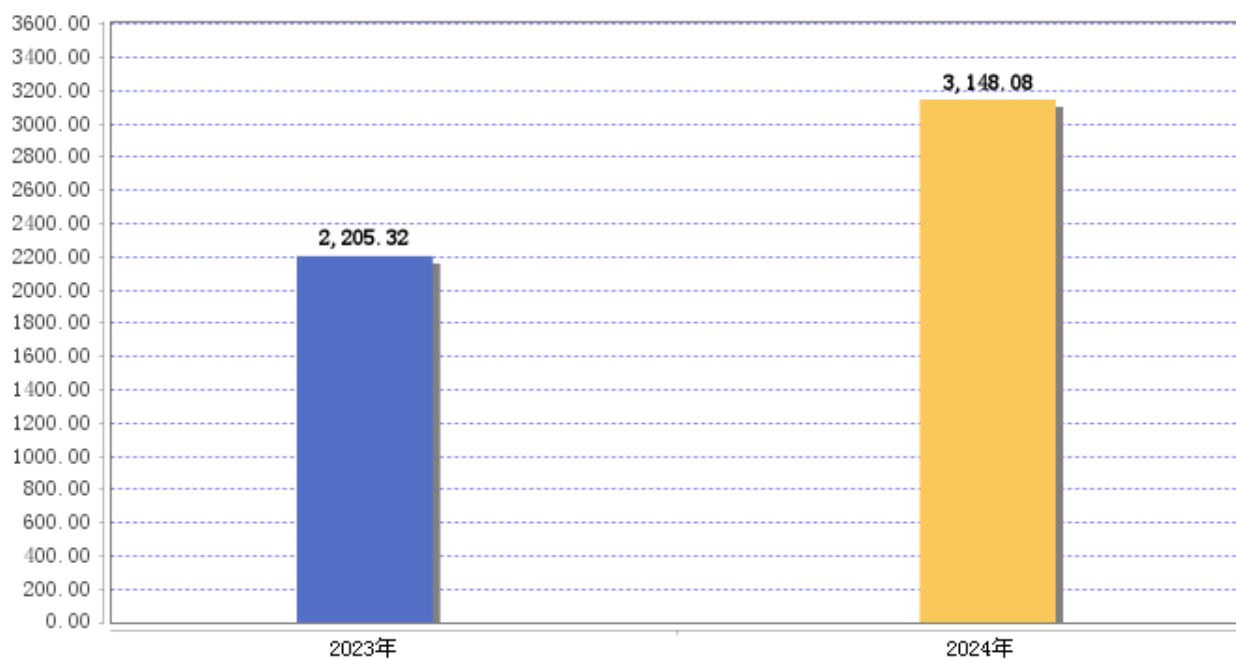
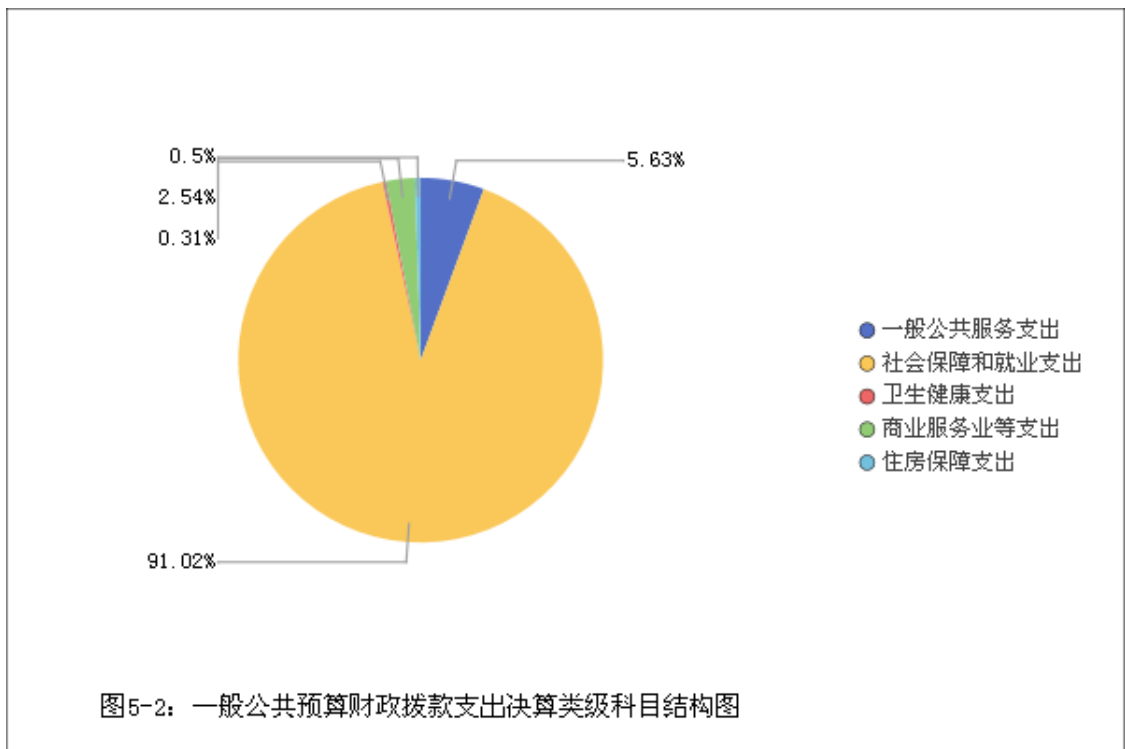


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

## （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3,148.08万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出177.16万元，占5.63%；社会保障和就业支出（类）支出2,865.4万元，占91.02%；卫生健康支出（类）支出9.69万元，占0.31%；商业服务业等支出（类）支出80万元，占2.54%；住房保障支出（类）支出15.83万元，占0.5%。



### （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1,971.77万元，支出决算数为3,148.08万元，完成年初预算数的159.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年未清算项目以及临时新增加的事项。其中：

1、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）行政运行（项）。年初预算数为184.63万元，支出决算数为167.32万元，完成年初预算的90.62%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动，有退休调出人员，相关费用减少。

2、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）。年初预算数为82万元，支出决算数为9.84万元，完成年初预算的12%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算时包含单位资金，因记账科目不同，单位资金列为往来款。

3、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61.02万元，支出决算数为66.62万元，完成年初预算的109.18%。决算数大于年初预算数，主要原因是新增退休人员，每年退休费等相关调整，费用增多。

4、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19.66万元，支出决算数为18.7万元，完成年初预算的95.12%。决算数小于年初预算数，主要原因是有退休调出人员，相关费用减少。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为6.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是单位负担职业年金都是退休时汇缴。

6、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）。年初预算数为1,471.01万元，支出决算数为2,773.3万元，完成年初预算的188.53%。决算数大于年初预算数，主要原因是原商贸系统下属企业职工办理退休时单位负担费用年年增多，继续为破产企业申请资金处理遗留相关问题，处理2023年末清算项目以及临时新增加的事项。

7、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10.41万元，支出决算数为9.69万元，完成年初预算的93.08%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动，有退休调出人员，相关费用减少。

8、商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为80万元，年初无预算。

决算数大于年初预算数，主要原因是临时为息马地市场申请的相关资金。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为18.04万元，支出决算数为15.83万元，完成年初预算的87.75%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员变动，有退休调出人员，相关费用减少。

## 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280.05万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费275.99万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费4.06万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、维修（护）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

本单位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

本单位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0.27万元，支出决算

数为0.27万元，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0.27万元，支出决算数为0.27万元，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年未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0.27万元，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，本单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1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

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

2024年度政府采购支出总额0.29万元，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0.29万元。授予中小企业合同金额0.29万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.13万元，占政府采购支出总额的44.83%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆1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0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，济宁市兖州区商业贸易服务中心组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目5个，涉及预算资金1394.20万元，占兖州区商业贸易服务中心单位预算项目支出总额的86.46%。组织对“2024年百货总公司下岗职工基本生活保障金”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金48.67万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市兖州区商业贸易服务中心2024年度区级预算绩效自评的5个项目中，3个项目自评等级为优，2个项目自评等级为良。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。今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“信访维稳经费”等5个项目的绩效自评表。

1、“信访维稳经费”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95.47分。全年预算数为16.48万元，执行数为9.84万元，完成预算的59.71%。项目绩效目标完成情况：有效化解了系统内存在的各类矛盾隐患，保障系统内企业及职工的权益，确保各项工作的顺利完成，维护社会稳定。

2、“物资局留守人员费用及九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助和到龄退休职工补缴保险费用”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91.79分。全年预算数为125万元，执行数

为59.91万元，完成预算的47.93%。项目绩效目标完成情况：在做2024年预算时，其中九州百货费用是根据历年预算及会议纪要，按照91920元/月做的预算，2024年实际执行时，根据每月据实需要的费用进行的资金拨付，同时将该项资金合并到商贸系统费用项目中去，所以执行数出现了偏差，但物资局人员补助、保险月月发放到位；按时为九州百货留守人员、百货遗属发放补助，有效的保障了系统内企业及职工的权益。

3、“商贸系统破产企业人员费用”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99.02分。全年预算数为1364万元，执行数为1230.89万元，完成预算的90.24%。项目绩效目标完成情况：及时为2023年度九州百货到龄退休人员办理了退休，有效的保障了系统内企业及职工的权益，维护社会稳定。

4、“下岗职工基本生活保障金”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99.01分。全年预算数为54.01万元，执行数为48.67万元，完成预算的90.11%。项目绩效目标完成情况：每月按时足额为我区原百货公司下岗职工发放下岗职工生活费，有效维护了下岗职工的权益，职工满意度得到提高，维护社会稳定。

5、“九州大厦下岗职工基本生活保障金”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98.54分。全年预算数为53.00万元，执行数为45.25万元，完成预算的85.38%。项目绩效目标完成情况：每月按时足额为我区原九州百货大厦下岗职工发放下岗职工生活费，有效维护了下岗职工的权益，职工满意度得到提高，维护社会稳定。

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）重点绩效评价结果。“2024年百货总公司下岗职工基本生活保障

金”项目，绩效评价得分为“99.01”分，等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“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）商贸事务（款）行政运行（项），主要用于工资福利支出、对个人和家庭的补助。

十七、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项），主要用于商品和服务支出、其他商品服务支出。

十八、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），主要用于系统内离退休人员费用。

十九、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），主要用于机关事业单位在职人员养老

保险缴费。

二十、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），主要用于退休人员职业年金费用。

二十一、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），主要用于其他对个人和家庭补助。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于机关事业单位人员医疗保险缴费。

二十三、商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出（项），主要用于履行单位职能相关的其他商业服务业支出。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于机关事业单位在职人员住房公积金缴费。

## 第五部分

### 附件

## 2024 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 序号 | 项目名称                                             | 资金使用单位         | 自评得分  | 自评等级 |
|----|--------------------------------------------------|----------------|-------|------|
| 1  | 信访维稳经费                                           | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 95.47 | 良    |
| 2  | 物资局留守人员费用及九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助和到龄退休职工补缴保险费用 | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 91.79 | 良    |
| 3  | 商贸系统破产企业人员费用                                     | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 99.02 | 优    |
| 4  | 下岗职工基本生活保障金                                      | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 99.01 | 优    |
| 5  | 九州大厦下岗职工基本生活保障金                                  | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 98.54 | 优    |
|    |                                                  |                |       |      |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

| 项目名称                              |       | 信访维稳经费                                                     |               |           |                                                                              |                |          |                                   |
|-----------------------------------|-------|------------------------------------------------------------|---------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|-----------------------------------|
| 主管部门                              |       | 济宁市兖州区商务局                                                  |               |           | 实施单位                                                                         | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |          |                                   |
| 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                                                     | 10            | 16.48     | 9.84                                                                         | 10             | 59.71%   | 5.97                              |
|                                   |       | 其中：当年财政拨款                                                  | 10            | 16.48     | 9.84                                                                         | 5              |          |                                   |
|                                   |       | 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                                                                     |                |          |                                   |
|                                   |       | 用于化解商贸系统历史遗留问题及新出现的矛盾，做好商贸系统所属企业的善后工作，确保我区商贸系统稳定，维护全区社会安定。 |               |           | 根据区里相关文件通知，完成了相关安保维稳值班工作，每月按时足额为信访人员发放补助，有效的化解商贸系统历史遗留问题及新出现的矛盾，确保了我区商贸系统稳定。 |                |          |                                   |
|                                   | 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                                                     | 安保维稳相关差旅费     | ≤9万元      | 1.46万元                                                                       | 2.5            | 2.5      | 根据相关通知参与值班后，信访局会拨付一部分差旅费，不足部分单位承担 |
|                                   |       |                                                            | 信访人员补助        | ≤4.6万元    | 4.18万元                                                                       | 2.5            | 2.5      | 年底根据资金情况有时延迟发放                    |
|                                   |       |                                                            | 信访人员补助标准      | 3789元/月/人 | 3789元/月/人                                                                    | 2.5            | 2.5      |                                   |
|                                   |       |                                                            | 其他费用          | ≤2.9万元    | 4.2万元                                                                        | 2.5            | 2        | 根据新出现的情况，临时增加的安保措施产生的费用           |
|                                   | 产出指标  | 数量指标                                                       | 参与稳控人员数量      | ≥8人       | 10人                                                                          | 10             | 10       |                                   |
|                                   |       | 质量指标                                                       | 化解疑难信访问题      | ≥2件       | 3件                                                                           | 20             | 20       |                                   |
|                                   |       | 时效指标                                                       | 化解疑难信访及时率     | 及时        | 及时                                                                           | 10             | 10       |                                   |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标                                                     | 职工情绪不稳定，出现新的上 | ≤5件       | 0件                                                                           | 15             | 15       |                                   |
|                                   |       |                                                            | 发生重大不良影响次数    | 0次        | 0次                                                                           | 15             | 15       |                                   |
|                                   | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                                                  | 信访案件当事人满意度    | ≥95%      | 98%                                                                          | 10             | 10       |                                   |
| 总分                                |       |                                                            | 95.47         |           |                                                                              |                |          |                                   |
| 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： |       |                                                            |               |           |                                                                              |                |          |                                   |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

|                                   |       |                                                                                                |                                                     |           |                                                                                                            |                |          |                                                                                                             |
|-----------------------------------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 项目名称                              |       | 物资局留守人员费用及九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助和到龄退休职工补缴保险费用                                               |                                                     |           |                                                                                                            |                |          |                                                                                                             |
| 主管部门                              |       | 济宁市兖州区商务局                                                                                      |                                                     |           | 实施单位                                                                                                       | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |          |                                                                                                             |
| 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                                                                                         | 125                                                 | 125       | 59.91                                                                                                      | 10             | 47.93%   | 4.79                                                                                                        |
|                                   |       | 其中：当年财政拨款                                                                                      | 125                                                 | 125       | 59.91                                                                                                      | 4.8            |          |                                                                                                             |
|                                   |       | 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                                                                                                   |                |          |                                                                                                             |
|                                   |       | 目标1：按时发放原物资局人员生活费、缴纳养老、医疗等各项保险；目标2：及时发放原三家百货公司、九州大厦留守人员生活费、百货公司遗属费；为四家企业到龄职工缴纳单位负担养老保险，顺利办理退休。 |                                                     |           | 每月按时足额发放原物资局人员生活费、缴纳养老、医疗等各项保险；每月按时足额发放原三家百货公司、九州大厦留守人员生活费、百货公司遗属费；零星为四家企业到龄职工缴纳单位负担养老保险，顺利办理退休，有效保障了职工权益。 |                |          |                                                                                                             |
|                                   | 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                                                                                         | 物资局留守人员费用及九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助和到龄退休职工补缴保险项目总成本 | ≤125万元    | 59.91万元                                                                                                    | 4              | 2        | 在做2024年预算时，其中九州百货费用是根据历年预算及会议纪要，按照91920元/月做的预算，2024年实际执行时，根据每月据实需要的费用进行的资金拨付，同时将该项资金合并到商贸系统费用项目中去，所以就出现了偏差。 |
|                                   |       |                                                                                                | 原物资局人员费用                                            | ≤16.35万元  | 15.97万元                                                                                                    | 3              | 3        |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员费用                                  | ≤108.65万元 | 43.94万元                                                                                                    | 3              | 2        | 在做2024年预算时，其中九州百货费用是根据历年预算及会议纪要，按照91920元/月做的预算，2024年实际执行时，根据每月据实需要的费用进行的资金拨付，同时将该项资金合并到商贸系统费用项目中去，所以就出现了偏差。 |
|                                   | 产出指标  | 数量指标                                                                                           | 原物资局人员                                              | 3人        | 3人                                                                                                         | 5              | 5        |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员                                    | ≤20人      | 14人                                                                                                        | 5              | 5        |                                                                                                             |
|                                   |       | 质量指标                                                                                           | 原物资局人员应补尽补率                                         | 100%      | 100%                                                                                                       | 10             | 10       |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员应补尽补率                               | 100%      | 100%                                                                                                       | 10             | 10       |                                                                                                             |
|                                   |       | 时效指标                                                                                           | 原物资局人员发放时间                                          | 每月30日之前   | 每月30日之前                                                                                                    | 5              | 5        |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助发放时间                              | 每月30日之前   | 每月30日之前                                                                                                    | 5              | 5        |                                                                                                             |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标                                                                                         | 保障职工权益认可程度                                          | ≥95%      | 100%                                                                                                       | 15             | 15       |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件                                    | ≤5件       | 0件                                                                                                         | 15             | 15       |                                                                                                             |
|                                   | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                                                                                      | 原物资局人员满意度                                           | ≥95%      | 100%                                                                                                       | 5              | 5        |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员满意度                                 | ≥95%      | 100%                                                                                                       | 3              | 3        |                                                                                                             |
|                                   |       |                                                                                                | 相关投诉次数0发生                                           | 0次        | 0次                                                                                                         | 2              | 2        |                                                                                                             |
| 总分                                |       |                                                                                                | 91.79                                               |           |                                                                                                            |                |          |                                                                                                             |
| 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： |       |                                                                                                |                                                     |           |                                                                                                            |                |          |                                                                                                             |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

| 项目名称                              |       | 商贸系统破产企业人员费用                                                                                                                |                  |          |                                                                                              |                |          |             |
|-----------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------|-------------|
| 主管部门                              |       | 济宁市兖州区商务局                                                                                                                   |                  |          | 实施单位                                                                                         | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |          |             |
| 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                                                                                                                      | 1364             | 1364     | 1230.89                                                                                      | 10             | 90.24%   | 9.02        |
|                                   |       | 其中：当年财政拨款                                                                                                                   | 1364             | 1364     | 1230.89                                                                                      | 9              |          |             |
|                                   |       | 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                                                                                     |                |          |             |
|                                   |       | 通过兖州区社保处提供的九州百货四家职工预审档案，初步统计2024年到龄需要办理退休人员约60人，根据社保征缴单据测算退休时单位需负担养老保险约1380万元，该项资金就是为2024年九州百货四家企业到龄职工缴纳单位负担养老保险，以便能顺利办理退休。 |                  |          | 根据兖州区社保处提供的九州百货四家职工预审档案及社保征缴单据，已及时足额为2024年63名九州百货四家企业到龄职工缴纳单位负担养老保险，顺利办理了退休，保障了职工权益，维护了社会稳定。 |                |          |             |
|                                   | 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                                                                                                                      | 到龄退休职工社保单位部分总成本  | ≤1364万元  | 1230.89万元                                                                                    | 5              | 5        |             |
|                                   |       |                                                                                                                             | 到龄退休职工人均社保单位部分成本 | ≤23万元    | 约19.54万元/人                                                                                   | 5              | 5        |             |
|                                   | 产出指标  | 数量指标                                                                                                                        | 办理退休职工人数         | ≤60人     | 63人                                                                                          | 10             | 10       |             |
|                                   |       | 质量指标                                                                                                                        | 到龄职工养老保险应缴尽缴率    | 100%     | 100%                                                                                         | 20             | 20       |             |
|                                   |       | 时效指标                                                                                                                        | 缴纳养老保险及时率        | ≥95%     | 100%                                                                                         | 10             | 10       |             |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标                                                                                                                      | 保障职工权益认可程度       | ≥95%     | 100%                                                                                         | 15             | 15       |             |
|                                   |       |                                                                                                                             | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件 | ≤10件     | 0件                                                                                           | 15             | 15       |             |
|                                   | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                                                                                                                   | 到龄职工满意度          | ≥95%     | 100%                                                                                         | 5              | 5        |             |
|                                   |       |                                                                                                                             | 相关投诉发生次数         | ≤5次      | 0次                                                                                           | 5              | 5        |             |
| 总分                                |       |                                                                                                                             | 99.02            |          |                                                                                              |                |          |             |
| 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： |       |                                                                                                                             |                  |          |                                                                                              |                |          |             |

— 39 —

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

| 项目名称                              |       | 下岗职工基本生活保障金                                                                                       |                  |              |                                                      |                |              |                     |
|-----------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------------|
| 主管部门                              |       | 济宁市兖州区商务局                                                                                         |                  |              | 实施单位                                                 | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |              |                     |
| 项目预算执行情况                          |       |                                                                                                   | 年初预算数            | 全年预算数<br>(A) | 全年执行数<br>(B)                                         | 分值             | 执行率<br>(B/A) | 得分                  |
|                                   |       | 年度资金总额                                                                                            | 54.01            | 54.01        | 48.67                                                | 10             | 90.11%       | 9.01                |
|                                   |       | 其中：当年财政拨款                                                                                         | 54.01            | 54.01        | 48.67                                                | 9              |              |                     |
|                                   |       | 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                                             |                |              |                     |
|                                   |       | 保障我区百货公司困难职工生活待遇，维护下岗职工人员稳定，按时足额发放到位。                                                             |                  |              | 每月按时足额将下岗职工生活保障金发放到位，保障了我区原百货总公司困难职工生活待遇，维护下岗职工人员稳定。 |                |              |                     |
|                                   | 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                                                                                            | 下岗职工生活费          | ≤54.01万元     | 48.67万元                                              | 5              | 5            |                     |
|                                   |       |                                                                                                   | 下岗职工生活费标准        | 156元/月/人     | 156元/月/人                                             | 5              | 5            |                     |
|                                   | 产出指标  | 数量指标                                                                                              | 下岗职工生活发放人数       | 275人         | 260人                                                 | 10             | 10           | 每月都有退休人员，实际发放人数逐月减少 |
|                                   |       |                                                                                                   | 质量指标             | 下岗职工生活费应补尽补率 | 100%                                                 | 100%           | 20           | 20                  |
|                                   |       | 时效指标 <td>下岗职工生活费发放时间</td> <td>每月30日之前发放</td> <td>每月30日之前发放</td> <td>10</td> <td>10</td> <td></td> | 下岗职工生活费发放时间      | 每月30日之前发放    | 每月30日之前发放                                            | 10             | 10           |                     |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标                                                                                            | 保障下岗职工生活认可程度     | ≥95%         | 100%                                                 | 15             | 15           |                     |
|                                   |       |                                                                                                   | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件 | ≤5件          | 0件                                                   | 15             | 15           |                     |
|                                   | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                                                                                         | 下岗职工满意度          | ≥95%         | 100%                                                 | 5              | 5            |                     |
|                                   |       |                                                                                                   | 相关投诉发生次数         | 0发生          | 0发生                                                  | 5              | 5            |                     |
| 总分                                |       |                                                                                                   | 99.01            |              |                                                      |                |              |                     |
| 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： |       |                                                                                                   |                  |              |                                                      |                |              |                     |

预算项目支出绩效自评表  
(2024年度)

单位：万元

| 项目名称                              |       | 九州大厦下岗职工基本生活保障金（借款）                     |                  |              |                                                       |                |              |                                            |
|-----------------------------------|-------|-----------------------------------------|------------------|--------------|-------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------------------------------------|
| 主管部门                              |       | 济宁市兖州区商务局                               |                  |              | 实施单位                                                  | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |              |                                            |
| 项目预算执行情况                          |       |                                         | 年初预算数            | 全年预算数<br>(A) | 全年执行数<br>(B)                                          | 分值             | 执行率<br>(B/A) | 得分                                         |
|                                   |       | 年度资金总额                                  | 53               | 53           | 45.25                                                 | 10             | 85.38%       | 8.54                                       |
|                                   |       | 其中：当年财政拨款                               | 53               | 53           | 45.25                                                 | 8.5            |              |                                            |
|                                   |       | 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                                              |                |              |                                            |
|                                   |       | 保障我区九州百货大厦下岗职工生活待遇，维护下岗职工人员稳定，按时足额发放到位。 |                  |              | 每月按时足额将下岗职工生活保障金发放到位，保障了我区九州百货大厦下岗职工生活待遇，维护了下岗职工人员稳定。 |                |              |                                            |
|                                   | 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                                  | 下岗职工生活费          | ≤53万元        | 45.25万元                                               | 5              | 5            | 企业每月都有退休人员，领取该生活费的职工人数是逐月递减的，所有每月申请数额都是减少的 |
|                                   |       |                                         | 下岗职工生活费标准        | 156元/月/人     | 156元/月/人                                              | 5              | 5            |                                            |
|                                   | 产出指标  | 数量指标                                    | 下岗职工生活费发放人数      | 265人         | 244人                                                  | 10             | 10           | 企业每月都有退休人员，领取该生活费的职工人数是逐月递减的。              |
|                                   |       | 质量指标                                    | 下岗职工生活费应补足补率     | 100%         | 100%                                                  | 20             | 20           |                                            |
|                                   |       | 时效指标                                    | 下岗职工生活费发放时间      | 每月30日之前发放    | 每月30日之前发放                                             | 10             | 10           |                                            |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标                                  | 保障下岗职工生活认可程度     | ≥95%         | 100%                                                  | 15             | 15           |                                            |
|                                   |       |                                         | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件 | ≤5件          | 0件                                                    | 15             | 15           |                                            |
|                                   | 满意度指标 | 服务对象满意度指标                               | 下岗职工满意度          | ≥95%         | 100%                                                  | 5              | 5            |                                            |
|                                   |       |                                         | 相关投诉发生次数         | 0次           | 0次                                                    | 5              | 5            |                                            |
| 总分                                |       |                                         | 98.54            |              |                                                       |                |              |                                            |
| 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： |       |                                         |                  |              |                                                       |                |              |                                            |

附件 3

## 2024年百货总公司下岗职工 基本生活保障金项目支出绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市兖州区商务局

评 价 机 构： 济宁市兖州区商业贸易服务中心

2025年6月

# 目 录

|                    |    |
|--------------------|----|
| 一、项目基本情况.....      | 3  |
| （一）项目立项.....       | 3  |
| （二）项目预算.....       | 3  |
| （三）项目计划实施内容.....   | 3  |
| （四）项目组织管理.....     | 4  |
| 二、项目绩效目标.....      | 4  |
| （一）总体绩效目标.....     | 4  |
| （二）2024年度绩效目标..... | 4  |
| 三、评价基本情况.....      | 4  |
| （一）评价目的.....       | 4  |
| （二）评价对象与范围.....    | 5  |
| （三）评价依据.....       | 5  |
| （四）评价原则、评价方法.....  | 6  |
| （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  |
| 四、评价结论及分析.....     | 11 |
| （一）综合评价结论及分析.....  | 11 |
| （二）非现场评价情况分析.....  | 12 |
| （三）现场评价情况分析.....   | 12 |
| （四）评价得分及结论.....    | 13 |
| 五、绩效评价指标分析.....    | 13 |

|                   |    |
|-------------------|----|
| （一）项目决策情况.....    | 13 |
| （二）项目过程情况.....    | 13 |
| （三）项目产出情况.....    | 14 |
| （四）项目效益情况.....    | 15 |
| 六、项目主要经验及做法.....  | 15 |
| 七、存在的问题及原因分析..... | 15 |
| 八、意见建议.....       | 15 |

# 正文部分

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

原兖州市百货总公司为原国有商业企业，于**2001年5月16**日由原兖州市人民法院裁定宣告进入破产还债程序，于**2001年8月27**日裁定宣告破产还债，百货总公司破产时包含“原皇城百货批发中心、原商业大厦、原中御桥百货楼”。因一直无法与所有职工进行清算，按照市政府研究意见（兖商贸发[2005]10号、[2005]32号、[2005]38号等），为做好破产企业职工的生活保障工作，照顾职工生活，由政府继续向百货总公司所有下岗职工每人每月发放**156**元的基本生活保障金，直至退休。退休时，由政府缴纳单位应承担的养老保险，为其办理退休手续。通过实施该项目，进一步加快推进历史遗留问题的解决，保障职工合法权益，维护职工稳定。

### （二）项目预算

**1. 预算分配的依据。**济宁市兖州区商业贸易服务中心百货总公司下岗职工基本生活保障金项目依据相关会议纪要，结合职工花名册和每月职工实际人数确定**2024**年度的预算资金金额及各项的资金分配额度。

**2. 资金来源和投入。**济宁市兖州区商业贸易服务中心百货总公司下岗职工基本生活保障金项目**2024**年计划投入资金**54.01**万元，其中区级财政计划投入资金为**54.01**万元。

### （三）项目计划实施内容

开展了为**2024**年百货总公司下岗职工发放基本生活保障金的项目，每月按照职工花名册和职工实际人数按时足额发

放基本生活保障金，保障了职工合法权益，职工满意度得到了显著提升。

该项资金于**2024年01月**，由济宁市兖州区商业贸易服务中心向济宁市兖州区政府申请并得到批复，项目主要实施内容为发放百货总公司下岗职工基本生活保障金，**2024年底**项目实施进度为**100%**。

#### **（四）项目组织管理**

济宁市兖州区商业贸易服务中心百货总公司下岗职工基本生活保障金项目的主管部门为济宁市兖州区商务局，具体实施单位为济宁市兖州区商业贸易服务中心。

百货总公司下岗职工基本生活保障金项目由兖州区商业贸易服务中心依据有关文件审核后组织实施，每月月底前根据实际职工花名册发放基本生活保障金。

### **二、项目绩效目标**

#### **（一）总体绩效目标**

该项目绩效目标为保障我区百货总公司困难职工生活待遇，维护下岗职工人员稳定，将生活保障金按时足额发放到位。与进一步加快推进历史遗留问题的解决，保障职工合法权益，维护职工稳定的立项目的一致。

#### **（二）2024年度绩效目标**

为**2024年**百货总公司下岗职工按时足额发放基本生活保障金，保障我区百货总公司下岗职工生活待遇，维护下岗职工人员稳定，提升职工满意度。

### **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百货总公司下岗职工基本生活保障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，考核该项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，为下一步该类项目相关的工作开展提供决策依据。

## （二）评价对象与范围

评价对象：兖州区**2024**年百货总公司下岗职工基本生活保障金项目资金的使用绩效。

评价范围：兖州区**2024**年百货总公司下岗职工基本生活保障金项目的执行管理完成情况。

## （三）评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价兖州区**2024**年百货总公司下岗职工基本生活保障金项目资金的使用情况，对照相关法律法规，评价项目产出的质量和成效，科学系统评估财政资金的社会效益和经济效益，为后续财政补助资金的投入提供参考依据。本次绩效评价的主要依据包括：

- 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

评价工作严格按照科学规范、公正公开、绩效相关原则，采用比较法、因素分析法和调查座谈等方式，全面分析和综合评价2024年百货总公司下岗职工基本生活保障金项目资金的使用情况，对照相关法律法规，评价项目产出的质量和成效，科学系统评估财政资金的社会效益和经济效益，为后续财政补助资金的投入提供参考依据。

#### （五）绩效评价指标体系

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，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”两要素和相关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（15分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等两项指标，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、绩效指标明确性等两项指标，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（20分）

（1）资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等三项指标，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、制度执行有效性和成本控制有效性等三项指标，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（35分）

（1）产出数量，设置办理退休职工人数指标，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，设置办理退休工作完成率、成本指标等指标，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）产出成本，设置预算成本控制数等成本指标，用以反映和考核项目产出成本目标的实现程度。

#### 4.效益类指标（30分）

（1）社会效益，设置维护社会稳定指标，用以反映和考核是否达到政策的目标要求。

（2）满意度，设置职工满意度指标，用以反映和考核该项目实施效果的满意程度。

#### （六）评价人员组成

为做好2024年百货总公司下岗职工基本生活保障金项目绩效评价工作，根据相关文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。主要人员包括：

谭辉主任 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。

洪静 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。

张伟 工作人员 负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。

#### （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，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

根据前期对该项目的初步了解，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门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后，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门、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对项目实施情况等进行了现场评价。

（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。

（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。

# 四、评价结论及分析

## （一）综合评价结论及分析

通过现场评价及非现场评价取得的信息，百货总公司下岗职工基本生活保障金项目能够按照相关政策要求，开展为下岗职工开展基本生活保障金的发放工作，完成了相关政策的任务目标。

按照项目决策、项目过程、项目产出和项目效益的分析内容和思路，对百货总公司下岗职工基本生活保障金项目进行详细分析，评分结果为**98分**。评价等级为**A**。其中：决策类指标分值**15分**，得分**13分**；过程类指标分值**20分**，得分**20分**；产出类指标分值**35分**，得分**35分**；效益类指标分值**30分**，得分**30分**，详见表1。

**表1. 百货总公司下岗职工基本生活保障金项目绩效评分结果**

| 指 标 | 分 值 | 得 分 |
|-----|-----|-----|
| 决 策 | 15  | 13  |
| 过 程 | 20  | 20  |
| 产 出 | 35  | 35  |
| 效 益 | 30  | 30  |
| 合 计 | 100 | 98  |

### （二）非现场评价情况分析

评价工作组对该项目所涉及的具体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，该项目存在预算编制不完善等情况。

### （三）现场评价情况分析

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，范围涵盖当年的到龄职工。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职工等开展座谈，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。

#### **（四）评价得分及结论**

百货总公司下岗职工基本生活保障金项目，评分结果为98分。评价等级为A。

### **五、绩效评价指标分析**

#### **（一）项目决策情况**

**（1）项目立项（5分）。立项依据充分性（2分）：**项目依据本单位三定方案和相关会议纪要等，属于部门履职所需，属于区财政支持范围，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。故本指标得2分。**立项程序规范性（3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3分。

**（2）绩效目标（5分）。绩效目标合理性（2分）：**项目目标制定合理符合单位实际，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，本指标得2分。**绩效指标明确性（3分）：**项目绩效指标明确、清晰，项目目标任务数或计划数相对应，但有些指标值可衡量性较差，故本指标得2分。

**（3）资金投入（5分）。预算编制科学性（2分）：**项目预算编制不具体不完善，故本指标得1分。**资金分配合理性（3分）：**资金能合理分配到每个财政业务项目，故本指标得3分。

综上，决策类指标共计15分，本项目得分13分。

#### **（二）项目过程情况**

**（1）资金管理（10分）。资金到位率（2分）：**项目资

金2024年度54.01万元全部到位，故本指标得2分。预算执行率（4分）： $\text{预算执行率} = (\text{实际支付资金} / \text{实际到位资金}) \times 100\%$ 。项目实际到位资金为54.01万元，实际支出资金为54.01万元，预算执行率为100%。故本项指标得分为4分。资金使用合规性（4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4分。

（2）组织实施（10分）。管理制度健全性（2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2分。制度执行有效性（2分）：项目遵守相关法律法规，制度执行较好，根据评分标准，本项指标得2分。成本控制有效性（6分）：项目实施成本有明确的标准，156元/人/月；成本支出按照标准严格执行，未超出成本控制价，本项指标得6分。

综上，过程类指标共计20分，本项目得分20分。

### （三）项目产出情况

（1）产出数量（7分）。实际完成率（7分）：为所有在册下岗职工发放了基本生活保障金，业务实际完成率100%，本项得7分。

（2）产出质量（7分）。质量达标率（7分）：财政业务达标率100%，本项得分7分。

（3）产出时效（6分）。完成及时性（6分）：根据财务记账和现场调研，每月发放基本生活保障金工作及时率 $\geq 95\%$ ，得6分。

（4）产出成本（15分）。成本控制率（15分）：本项目实际支出未超出计划成本，本项得分15分。

综上，产出类指标共计35分，本项目得分35分。

#### （四）项目效益情况

（1）社会效益（15分）。通过该项目，一定程度上改善了下岗职工生活，保障了职工合法权益。下岗职工生活的认可大于95%，且职工情绪稳定未出现新的上访事件，本项得分15分。

（2）满意度（15分）。下岗职工满意度大于95%，未发生相关投诉情况，本项得分15分。

综上，效益类指标共计30分，本项目得分30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。项目整体上实现了预期目标，取得了一定的社会效益，有效保障了本系统内的稳定。

### 七、存在的问题及原因分析

1.与各业务科室的联系沟通不够深入。

2.预算编制不完善。

3.绩效目标编制不规范。

### 八、意见建议

建议单位梳理总结问题和不足，在现有基础上进一步完善该项目绩效目标设置的层级体系，提出更加完善具体的绩效目

标，包括定性角度梳理明确的绩效目标工作要求，定量角度的分析确立具体的预期产出、效果指标数量等。

附件:1.区级项目支出绩效评价得分表

2.下岗职工基本生活保障金项目问题清单

附表 2

## 下岗职工基本生活保障金项目项目问题清单

| 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     | 预算编制不完善   | 区商贸服务中心 |
|           | 2     | 绩效目标编制不规范 | 区商贸服务中心 |
|           | 3     |           |         |
|           | ..... |           |         |
| 资金管理存在的问题 | 1     |           |         |
|           | 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:      |       |           |         |

区级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：2024年百货总公司下岗职工基本生活保障金项目

| 一级指标及分值 | 二级指标及分值   | 三级指标及分值     | 指标解释                                                       | 评分标准                                                                                                                                                                                | 得分 | 依据                                                               | 依据来源      | 证据收集方式 |
|---------|-----------|-------------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------------------------------------------------------|-----------|--------|
| 决策（15分） | 项目立项（5分）  | 立项依据充分性（2分） | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。              | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。<br>以上每条要素占权重分的20%，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 2  | 该项目立项符合国家法律法规；立项与部门职责范围相符。                                       | 三定方案和会议纪要 | 内部提供   |
|         |           | 立项程序规范性（3分） | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。                        | ①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。<br>以上每条要素占权重分的1/3，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。                                                                     | 3  | 该项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划等要求；立项与部门职责范围相符。                           | 三定方案和会议纪要 | 内部提供   |
|         | 绩效目标（5分）  | 绩效目标合理性（2分） | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。         | ①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。                                                            | 2  | 项目所设定的绩效目标依据是否充分，符合客观实际。                                         | 工作计划      | 内部提供   |
|         |           | 绩效指标明确性（3分） | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况              | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。<br>以上每条要素各占权重的1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。                                                                             | 2  | 绩效目标设定的绩效指标                                                      | 工作计划      | 内部提供   |
|         | 资金投入（5分）  | 预算编制科学性（2分） | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | ①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。<br>以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。                                                             | 1  | 项目预算编制是经过科学论证，预算内容与实际项目内能相匹配，预算额度测算依据较为充分，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务基本匹 | 预算批复      | 内部提供   |
|         |           | 资金分配合理性（3分） | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 | ①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。<br>以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。                                                                                                 | 3  | 项目预算资金分配是有测算依据，资金分配额度基本合理，与项目单位实际运行基本适应。                         | 预算批复      | 内部提供   |
| 过程（20分） | 资金管理（10分） | 资金到位率（2分）   | 实际到位资金与预算资金的比率，反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                    | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。资金到位率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（资金到位率-60%）/(1-60%)×指标分值。资金到位率<60%，不得分。                                                                                       | 2  | 预算批复                                                             | 预算批复      | 内部提供   |
|         |           | 预算执行率（4分）   | 项目预算资金是否按照计划执行，反映或考核项目资金使用情况。                              | 资金使用率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。资金使用率=100%时，指标得满分；资金使用率≥60%时，按超过的比重赋分，计算公式为：得分=（资金使用率-60%）/(1-60%)×指标分值。资金使用率<60%，指标不得分。                                                                 | 4  | 决算报表                                                             | 账务资料      | 内部提供   |

|             |               |                 |                                                                        |                                                                                                                                                           |    |                                                                                       |           |      |
|-------------|---------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------|
| 过程<br>(20分) | 资金管理<br>(10分) | 资金使用合规性<br>(4分) | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，反映和考核项目资金的规范运行情况。                                | ①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>以上每条要素各占权重分的25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。 | 4  | 项目资金使用是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，审批程序和手续完整，符合预算批复及合同规定的用途，未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 账务资料      | 内部提供 |
|             | 组织实施<br>(10分) | 管理制度健全性<br>(2分) | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。                       | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。<br>以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。                                                                      | 2  | 财务管理制度                                                                                | 财务管理制度    | 内部提供 |
|             |               | 制度执行有效性<br>(2分) | 项目实施是否符合相关文件规定，反映和考核相关管理制度的有效执行情况。                                     | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。<br>以上每条要素各占权重分的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。                   | 2  | 项目合同、账务资料                                                                             | 项目合同、账务资料 | 内部提供 |
|             |               | 成本控制有效性<br>(6分) | 项目实施成本是否有标准可依，是否按标准执行，反映和考核项目成本支出和控制情况。                                | ①项目实施成本有明确的标准，列示标准来源，②成本支出按照标准严格执行，未超出成本控制价。<br>以上每条要素各占权重分的50%，每有一条不符合，扣除相应分值，扣完为止。                                                                      | 6  | 项目是否严格按照标准执行                                                                          | 相关会议纪要    | 内部提供 |
| 产出 (35分)    | 产出数量 (7分)     | 实际完成率 (7分)      | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。     | 主要产出物数量完成度低于80%的，此项不得分；产出物数量每低于一个百分点，扣1分，扣完为止。                                                                                                            | 7  | 工作总结、账务资料                                                                             | 工作总结、账务资料 | 内部提供 |
|             | 产出质量 (7分)     | 质量达标率 (7分)      | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 | 主要产出物存在重大质量问题的，此项不得分；产出物质量有非重大问题，每发现一个扣1分。                                                                                                                | 7  | 工作总结、账务资料                                                                             | 工作总结、账务资料 | 内部提供 |
|             | 产出时效 (6分)     | 完成及时性 (6分)      | 项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。                               | 无正当理由，延期1天扣0.2分。                                                                                                                                          | 6  | 工作总结、账务资料                                                                             | 工作总结、账务资料 | 内部提供 |
|             | 产出成本 (15分)    | 成本控制率 (15分)     | 完成项目计划工作目标的实际成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本控制程度。                              | 小于等于目标值得满分，高于目标值10%不得分，否则按比例得分。                                                                                                                           | 15 | 工作总结、账务资料                                                                             | 工作总结、账务资料 | 内部提供 |
| 效益 (30分)    | 社会效益 (15分)    | 社会效益 (15分)      | 项目的实施对社会发展所带来的直接或间接影响，用以反映和考核项目所产生的社会效益情况。                             | 不发生新的上访事件，得满分。高于15件不得分，否则按比例得分。                                                                                                                           | 15 | 工作总结                                                                                  | 工作总结      | 内部提供 |
|             | 满意度 (15分)     | 服务对象满意度 (15分)   | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。                                                 | 满意度大于等于90%得满分，每低于一个百分点，扣1分，扣完为止。                                                                                                                          | 15 | 问卷调查                                                                                  | 问卷调查      | 问卷调查 |
| 合计          |               |                 | ——                                                                     | ——                                                                                                                                                        | 98 |                                                                                       |           |      |