

# 2023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 2023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 2023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2个职能科室，分别是：办公室、综合科2个内部机构。

## 第二部分

### 2023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  | 2,205.32        | 一、一般公共服务支出      | 32 | 223.89          |
| 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  | 124.16          | 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 | 1,955.37        |
|                  | 9  |                 | 九、卫生健康支出        | 40 | 9.66            |
|                  | 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 | 16.40           |
|                  | 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 | 124.16          |
|                  | 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            |
| <b>本年收入合计</b>    | 27 | <b>2,329.49</b> | <b>本年支出合计</b>   | 58 | <b>2,329.49</b> |
| 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 |                 |
| <b>总计</b>        | 31 | <b>2,329.49</b> | <b>总计</b>       | 62 | <b>2,329.49</b> |

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              | 2,329.49 | 2,329.49 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 223.89   | 223.89   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20113   | 商贸事务             | 223.89   | 223.89   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2011301 | 行政运行             | 149.21   | 149.21   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2011399 | 其他商贸事务支出         | 74.67    | 74.67    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 1,955.37 | 1,955.37 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 82.40    | 82.40    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 63.85    | 63.85    | 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 | 18.55    | 18.55    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出      | 1,872.97 | 1,872.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出      | 1,872.97 | 1,872.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210     | 卫生健康支出           | 9.66     | 9.66     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 9.66     | 9.66     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.66     | 9.66     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 221     | 住房保障支出           | 16.40    | 16.40    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22102   | 住房改革支出           | 16.40    | 16.40    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2210201 | 住房公积金            | 16.40    | 16.40    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 223     | 国有资本经营预算支出       | 124.16   | 124.16   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 22301   | 解决历史遗留问题及改革成本支出  | 124.16   | 124.16   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

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    |
| 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | 124.16 | 124.16 | 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

金额单位：万元

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 项目      |                  | 本年支出合计   | 基本支出   | 项目支出     | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|---------|------------------|----------|--------|----------|--------|------|-----------|
| 科目代码    | 科目名称             |          |        |          |        |      |           |
| 栏次      |                  | 1        | 2      | 3        | 4      | 5    | 6         |
|         | 合 计              | 2,329.49 | 264.44 | 2,065.05 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201     | 一般公共服务支出         | 223.89   | 155.97 | 67.91    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20113   | 商贸事务             | 223.89   | 155.97 | 67.91    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2011301 | 行政运行             | 149.21   | 149.21 | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2011399 | 其他商贸事务支出         | 74.67    | 6.76   | 67.91    | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 1,955.37 | 82.40  | 1,872.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 82.40    | 82.40  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 63.85    | 63.85  | 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 | 18.55    | 18.55  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出      | 1,872.97 | 0.00   | 1,872.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出      | 1,872.97 | 0.00   | 1,872.97 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210     | 卫生健康支出           | 9.66     | 9.66   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 9.66     | 9.66   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.66     | 9.66   | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 221     | 住房保障支出           | 16.40    | 16.40  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22102   | 住房改革支出           | 16.40    | 16.40  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2210201 | 住房公积金            | 16.40    | 16.40  | 0.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 223     | 国有资本经营预算支出       | 124.16   | 0.00   | 124.16   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 22301   | 解决历史遗留问题及改革成本支出  | 124.16   | 0.00   | 124.16   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 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         |
| 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | 124.16 | 0.00 | 124.16 | 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  | 2,205.32 | 一、一般公共服务支出      | 33 | 223.89   | 223.89     | 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  | 124.16   | 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 | 1,955.37 | 1,955.37   | 0.00        | 0.00         |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 41 | 9.66     | 9.66       | 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 | 16.40    | 16.40      | 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 | 124.16   | 0.00       | 0.00        | 124.16       |
|                | 22 |          | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 23 |          | 二十三、其他支出        | 55 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 24 |          | 二十四、债务还本支出      | 56 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 25 |          | 二十五、债务付息支出      | 57 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
|                | 26 |          | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 本年收入合计         | 27 | 2,329.49 | 本年支出合计          | 59 | 2,329.49 | 2,205.32   | 0.00        | 124.16       |
| 年初财政拨款结转和结余    | 28 | 0.00     | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 0.00     | 0.00       | 0.00        | 0.00         |
| 一般公共预算财政拨款     | 29 | 0.00     |                 | 61 |          |            |             |              |
| 政府性基金预算财政拨款    | 30 | 0.00     |                 | 62 |          |            |             |              |
| 国有资本经营预算财政拨款   | 31 | 0.00     |                 | 63 |          |            |             |              |
| 总计             | 32 | 2,329.49 | 总计              | 64 | 2,329.49 | 2,205.32   | 0.00        | 124.16       |

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        |
|         | 合计               | 2,205.32 | 264.44 | 1,940.88 |
| 201     | 一般公共服务支出         | 223.89   | 155.97 | 67.91    |
| 20113   | 商贸事务             | 223.89   | 155.97 | 67.91    |
| 2011301 | 行政运行             | 149.21   | 149.21 | 0.00     |
| 2011399 | 其他商贸事务支出         | 74.67    | 6.76   | 67.91    |
| 208     | 社会保障和就业支出        | 1,955.37 | 82.40  | 1,872.97 |
| 20805   | 行政事业单位养老支出       | 82.40    | 82.40  | 0.00     |
| 2080502 | 事业单位离退休          | 63.85    | 63.85  | 0.00     |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 18.55    | 18.55  | 0.00     |
| 20899   | 其他社会保障和就业支出      | 1,872.97 | 0.00   | 1,872.97 |
| 2089999 | 其他社会保障和就业支出      | 1,872.97 | 0.00   | 1,872.97 |
| 210     | 卫生健康支出           | 9.66     | 9.66   | 0.00     |
| 21011   | 行政事业单位医疗         | 9.66     | 9.66   | 0.00     |
| 2101102 | 事业单位医疗           | 9.66     | 9.66   | 0.00     |
| 221     | 住房保障支出           | 16.40    | 16.40  | 0.00     |
| 22102   | 住房改革支出           | 16.40    | 16.40  | 0.00     |
| 2210201 | 住房公积金            | 16.40    | 16.40  | 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

金额单位：万元

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 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         | 182.76 | 302    | 商品和服务支出   | 9.35  | 307                | 债务利息及费用支出   | 0.00 |
| 30101  | 基本工资           | 93.91  | 30201  | 办公费       | 2.27  | 30701              | 国内债务付息      | 0.00 |
| 30102  | 津贴补贴           | 24.77  | 30202  | 印刷费       | 0.29  | 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           | 19.16  | 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 | 18.55  | 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       | 0.69  | 31002              | 办公设备购置      | 0.00 |
| 30110  | 职工基本医疗保险缴费     | 9.42   | 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       | 0.55   | 30211  | 差旅费       | 0.00  | 31006              | 大型修缮        | 0.00 |
| 30113  | 住房公积金          | 16.40  | 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    | 0.70  | 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      | 72.33  | 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            | 35.52  | 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           | 8.48   | 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      | 2.60  | 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 | 0.27  | 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    | 0.00  | 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 | 2.53  | 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 |                | 255.09 | 公用经费合计 |           |       |                    |             |      |
|        |                |        |        |           |       |                    |             | 9.35 |

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：济宁市兖州区商业贸易服务中心

| 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    |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |
|      |      |         |      |      |      |      |         |

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，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

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              | 合计     | 基本支出 | 项目支出   |
| 栏次      |                   | 1      | 2    | 3      |
|         | 合计                | 124.16 | 0.00 | 124.16 |
| 223     | 国有资本经营预算支出        | 124.16 | 0.00 | 124.16 |
| 22301   | 解决历史遗留问题及改革成本支出   | 124.16 | 0.00 | 124.16 |
| 2230199 | 其他解决历史遗留问题及改革成本支出 | 124.16 | 0.00 | 124.16 |
|         |                   |        |      |        |

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心

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   | 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

### 2023年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计2,329.49万元。与2022年相比，收、支总计各增加158.05万元，增长7.28%。主要是根据本年度新出现的问题，为商贸系统所属企业临时申请资金增多。

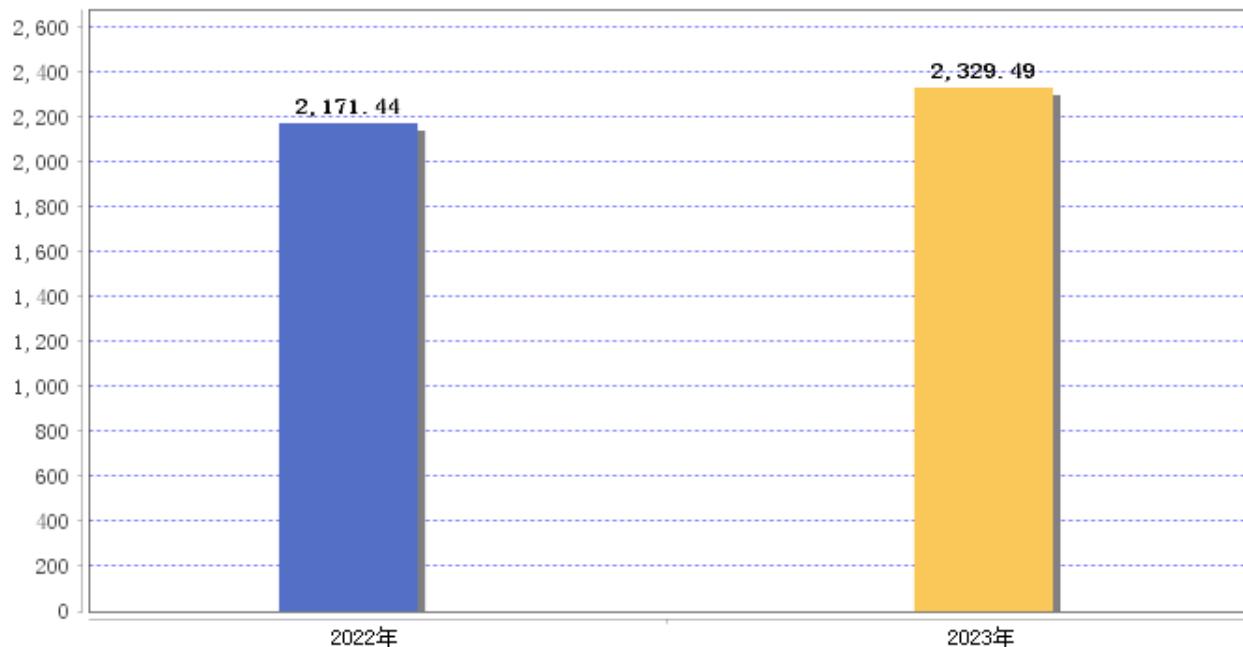
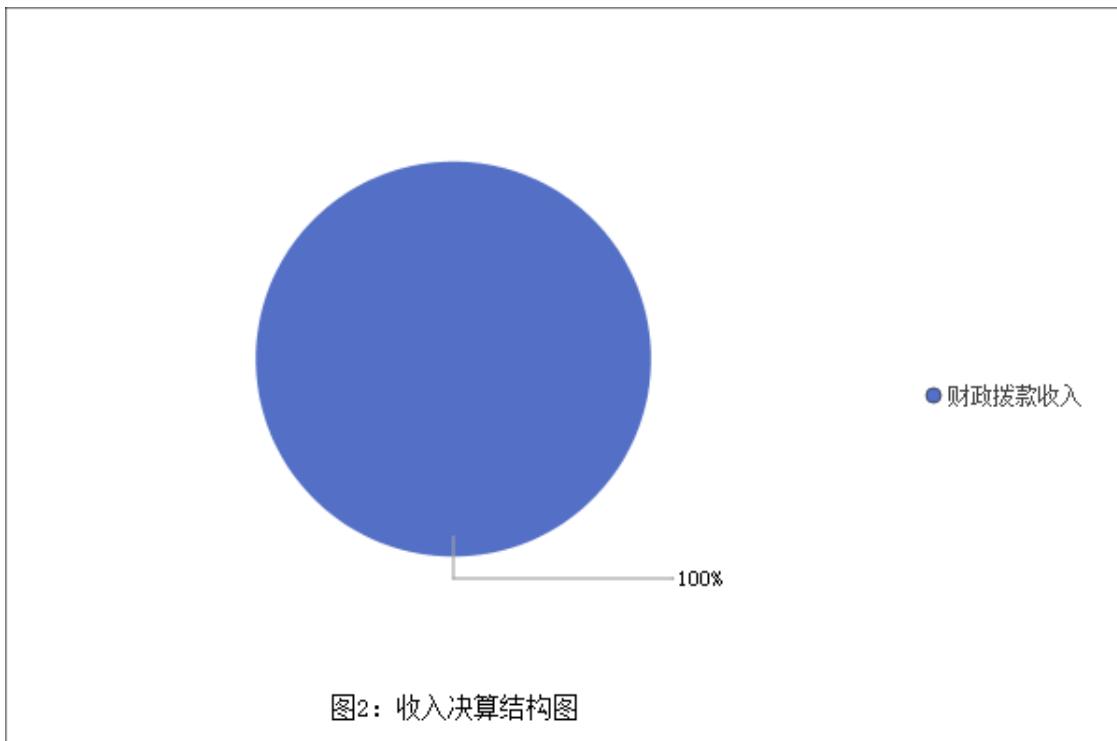


图1：收、入决算总计变动情况图

## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计2,329.49万元，其中：财政拨款收入2,329.49万元，占100%。



## （二）收入决算具体情况

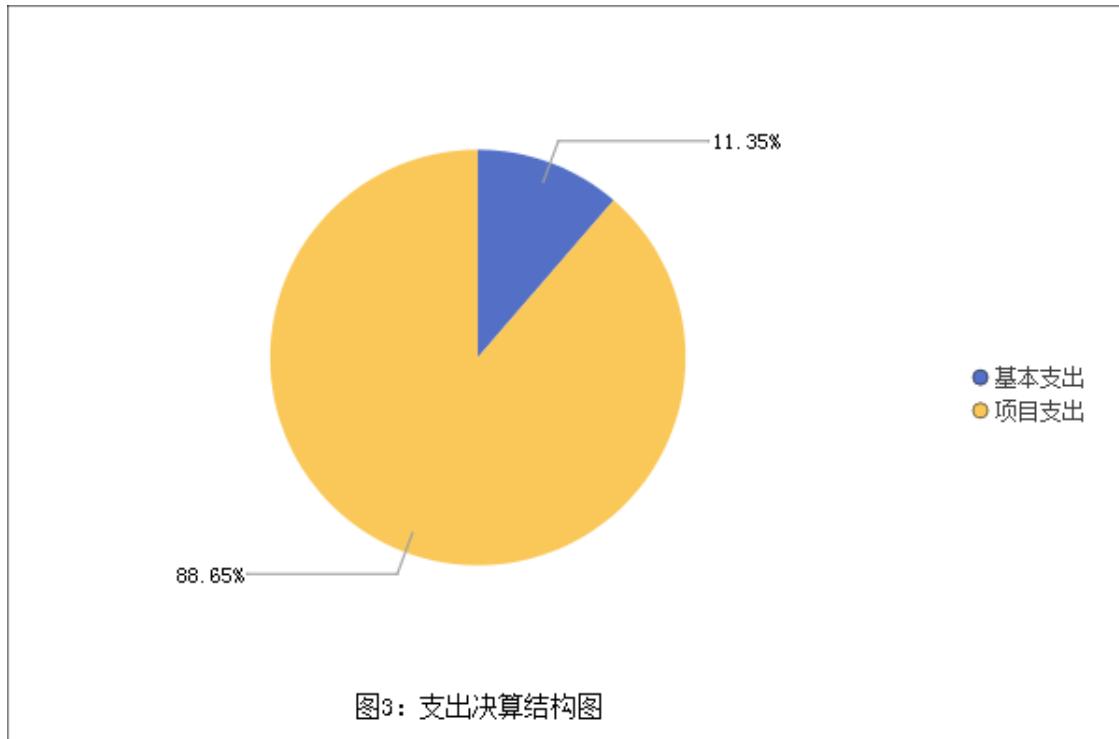
- 1、财政拨款收入2,329.49万元。与2022年度相比，增加158.05万元，增长7.28%。主要是根据本年度新出现的问题，为商贸系统所属企业临时申请资金增多。
- 2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。
- 6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计2,329.49万元，其中：基本支出264.44万元，占11.35%；

项目支出2,065.05万元，占88.65%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出264.44万元。与2022年度相比，减少1,907万元，下降87.82%。主要是2022年度的基本支出里包含项目支出，2023年度将基本支出与项目支出分开统计。

2、项目支出2,065.05万元。与2022年度相比，增加2,065.05万元，增长100%。主要是2022年度的基本支出里包含项目支出，2023年度将基本支出与项目支出分开统计。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2022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2022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

2023年度财政拨款收、支总计2,329.49万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计各增加158.05万元，增长7.28%。主要是根据本年度新出现的问题，为商贸系统所属企业临时申请资金增多。

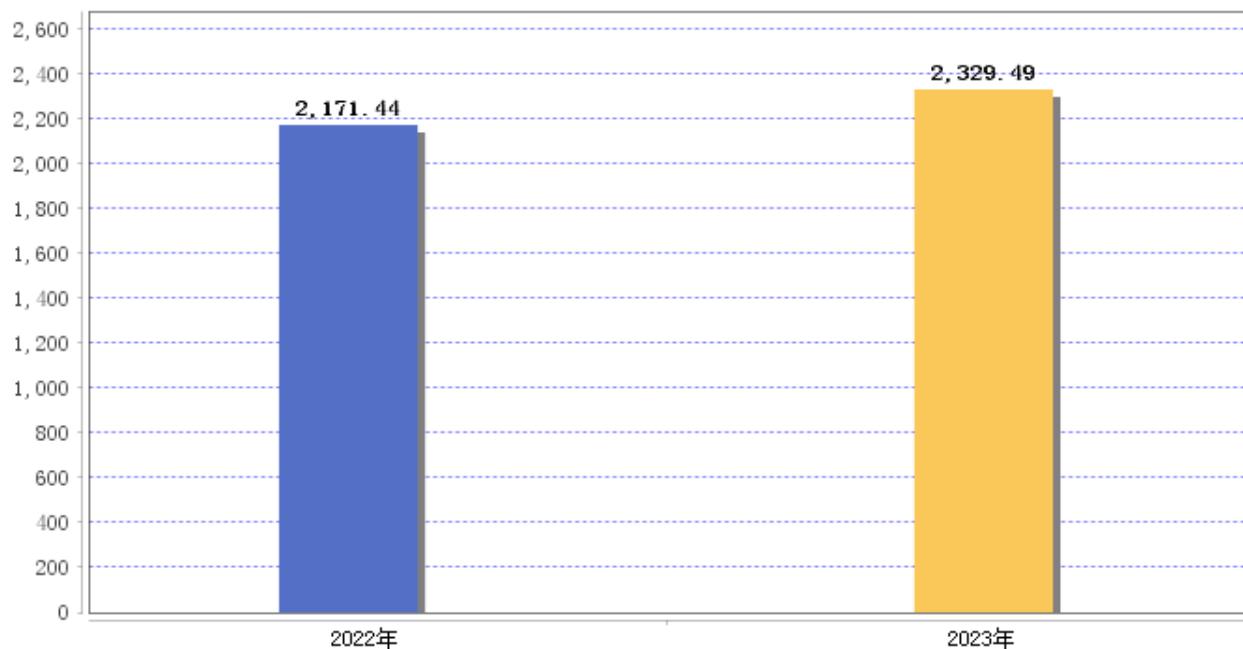


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

## 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

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,205.32万元，占本年支出合计的94.67%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加33.88万元，增长1.56%。主要是根据本年度新出现的问题，为商贸系统所属企业临时申请资金增多。

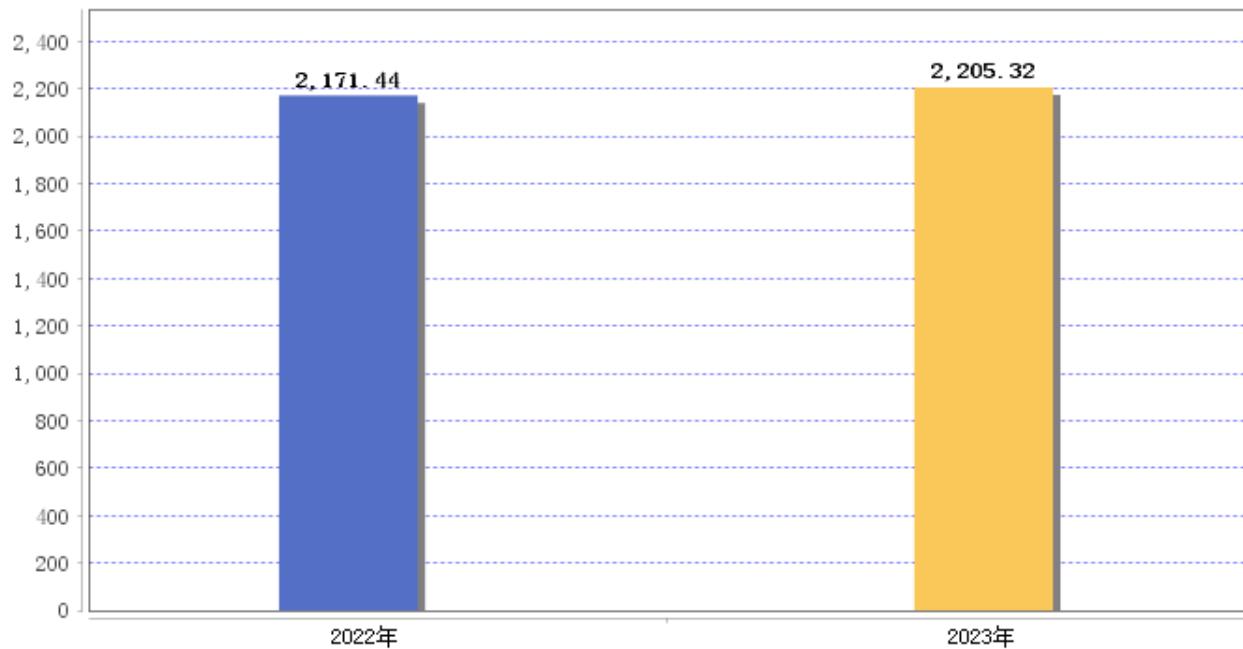


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出2,205.32万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出223.89万元，占10.15%；社会保障和就业支出（类）支出1,955.37万元，占88.67%；卫生健康支出（类）支出9.66万元，占0.44%；住房保障支出（类）支出16.4万元，占0.74%。

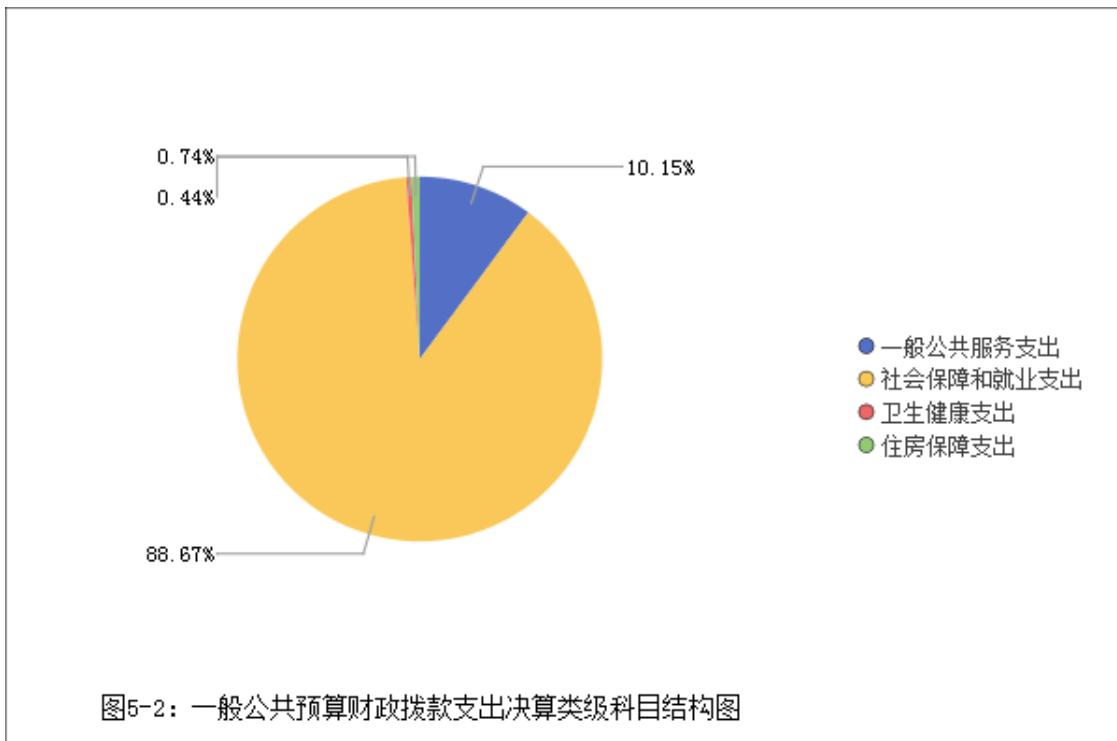


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为1,878.33万元，支出决算数为2,205.32万元，完成年初预算数的117.41%。决算数大于年初预算数。主要是根据本年度新出现的问题，为商贸系统所属企业临时申请资金增多。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161.07万元，支出决算数为149.21万元，完成年初预算的92.64%。决算数小于年初预算数，主要是因人事调动及退休等原因，人员减少。

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10万元，支出决算数为74.67万元，完成年初预算的746.7%。决算数大于年初预算数，主要是本年度有关信访工作增多，为企业临时申请资金增多。

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60.57万元，支出决算数为63.85万元，完成年初

预算的105.42%。决算数大于年初预算数，主要原因是退休人员增加。

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13.94万元，支出决算数为18.55万元，完成年初预算的133.07%。决算数大于年初预算数，主要原因是每年年初调整养老保险基数后，养老保险增多。

5、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1,611.79万元，支出决算数为1,872.97万元，完成年初预算的116.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是商贸所属企业退休人员所需养老保险增多。

6、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7.59万元，支出决算数为9.66万元，完成年初预算的127.27%。决算数大于年初预算数，主要原因是每年年初调整保险基数后，医疗保险增多。

7、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13.37万元，支出决算数为16.4万元，完成年初预算的122.66%。决算数大于年初预算数，主要原因是每年调整住房公积金基数后，住房公积金增多。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算264.44万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费255.09万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助等。

公用经费9.35万元，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**

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算数为0万元，支出决算数为124.16万元，完成年初预算数的100%。决算数大于年初预算数的主要原因是：年底根据《预算法》、《预算管理实施条例》资金用途和性质及实际情况，对科目进行了调整。

其中：主要指解决历史遗留问题，原物资局人员费用及原九州百货大厦破产未清算企业所需费用。

## **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**

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为0.27万元，支出决算数为0.27万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是例行节约，合理有效利用公车。

### **（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年初预算数为0.27万元，支出决算数为0.27万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平的主要原因是例行节约，合理有效利用公车。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年兖州区商业贸易服务中心等单位使用

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。截止2023年12月31日，兖州区商业贸易服务中心等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

2023年度政府采购支出总额0.59万元，其中：政府采购货物支出0.59万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.59万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.59万元，占政府采购支出总额的100%。无货物采购授予中小企业合同，无工程采购，无服务采购。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，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1辆，其他按照规定配备的公务用车主要是一般公务用车；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2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目5个，涉及预算资金1465.44万元，占部门区级预算项目支出总额的90.64%。

组织对“九州百货大厦下岗职工生活费”1个项目开展了部门评价，涉及预算金额56.95万元。

组织对“兖州区2023年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”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算金额125万元。

（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2023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2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“化解矛盾经费”“物资局及九州百货人员费用”等5个项目的绩效自评表。

1、“化解矛盾经费”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.9分。全年预算数为10万元，执行数为17.90万元，完成预算的100%。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、“物资局留守人员生活费及保险、九州大厦留守人员及退休人员保险和百货遗属”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.33分。全年预算数为125万元，执行数为124.10万元，完成预算的99.28%。项目绩效目标完成情况：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、“垫付破产未清算企业（原三家百货公司及九州大厦）到龄退休职工养老保险”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.35分。全年预算数为1364万元，执行数为1276万元，完成预算的93.54%。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、“原兖州市百货总公司下岗生活费”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92.04分。全年预算数为60.84万元，执行数为24.57万元，完成预算的40.38%。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。发现的主要问题及原因：1.预算编制不完善；2.绩效目标编制不规范。下一步改进措施：认真梳理总结问题，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，确立具体的预期产出、效果指标数量等。

5、“原兖州市九州百货大厦下岗职工生活费”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92.02分。全年预算数为56.95万元，执行数为22.87万元，完成预算的40.16%。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。发现的主要问题及原因：1.预算编制不完善；2.绩效目标编制不规范。下一步改进措施：认真梳理总结问题，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，确立具体的预期产出、效果指标数量等。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

### （三）部门评价结果

“2023年度九州百货大厦下岗职工生活费”项目，绩效评价得分为“98”分，等级为“优”。部门评价报告详见“第五部分 附件”。

#### （四）重点绩效评价结果

“兖州区 2023 年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，绩效评价得分为“82.77”分，等级为“良”。

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的金额。

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、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）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。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）其他解决历史遗留问题及改革成本支出（项），主要用于解决历史遗留问题所需相关费用。

## 第五部分

### 附件

## 2023年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：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  | 2023年度化解矛盾费用                       | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 96.9  | 优    |
| 2  | 九州及三家百货破产未清算企业职工到龄退休单位负担部分         | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 96.35 | 优    |
| 3  | 物资局留守人员生活费及保险、九州大厦留守人员及退休人员保险和百货遗属 | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 96.33 | 优    |
| 4  | 兖州市百货总公司下岗生活费                      | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 92.04 | 良    |
| 5  | 兖州市九州百货大厦下岗职工生活费                   | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 | 92.02 | 良    |

# 区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

|                                   |   |            |                       |  |                |         |       |                     |
|-----------------------------------|---|------------|-----------------------|--|----------------|---------|-------|---------------------|
| 项目名称                              | 2023年度化解矛盾费用  |            |                       |  |                |         |       |                     |
| 主管部门                              | 济宁市兖州区商务局   |            |                       | 项目实施单位                                   | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |         |       |                     |
| 项目预算执行情况<br>(10分)                 | 年初预算数   | 全年预算数(A)   | 全年执行数(B)              | 分值                                       | 执行率(B/A)       | 得分      |       |                     |
|                                   | 年度资金总额  | 10.00      | 17.90                 | 17.90                                    | 10             | 100.00% | 10.00 |                     |
|                                   | 其中: 当年财政拨款  | 10.00      | 17.90                 | 17.90                                    | -              | 100.00% | -     |                     |
|                                   | 上年结转资金  | 0.00       | 0.00                  | 0.00                                     | -              | 0.00%   | -     |                     |
|                                   | 其他资金  | 0.00       | 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                                 |                |         |       |                     |
|                                   | 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。 |            |                       | 开展了商贸系统内历史遗留问题的化解等相关工作, 商贸系统稳定情况得到了显著提升。 |                |         |       |                     |
| 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         |
|                                   | 成本指标  | 经济成本指标     | 安保维稳相关差旅费             | ≤ 4万元                                    | 10.9万元         | 3.00    | 1.10  | 本年度相关业务量增加, 临时追加预算。 |
|                                   |   |            | 信访人员补助成本              | ≤ 4.6万元                                  | 4.9万元          | 3.00    | 2.80  | 本年度相关业务量增加, 临时追加预算。 |
|                                   |   |            | 信访人员补助标准              | 3789元/月/人                                | 3789元/月/人      | 1.00    | 1.00  |                     |
|                                   |   |            | 其他费用                  | ≤ 1.4万元                                  | 2.1万元          | 3.00    | 2.00  | 本年度相关业务量增加, 临时追加预算。 |
|                                   | 产出指标  | 数量指标       | 参与稳控人员数量              | ≥ 8人                                     | 14人            | 10.00   | 10.00 |                     |
|                                   |   | 质量指标       | 化解疑难信访问题              | ≥ 2件                                     | 2件             | 10.00   | 10.00 |                     |
|                                   |   | 时效指标       | 信访人员补助发放时间            | 每月30日前                                   | 每月按时发放         | 10.00   | 10.00 |                     |
|                                   |   |            | 化解疑难信访及时性             | 及时                                       | 及时             | 10.00   | 10.00 |                     |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标     | 职工情绪不稳定, 出现新的上访事件发生次数 | ≤ 5件                                     | 2件             | 15.00   | 15.00 |                     |
|                                   |   |            | 发生重大不良影响次数            | 0次                                       | 0次             | 15.00   | 15.00 |                     |
| 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%                                      | 10.00          | 10.00   |       |                     |
| 合计                                |   |            |                       |  | 100            | 96.90   | 自评等级  | 优                   |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明: |   |            |                       |  |                |         |       |                     |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

## 区级预算项目支出绩效自评表

( 2023年度 )

单位：万元

|                                   |   |           |                      |   |                |        |           |                  |  |
|-----------------------------------|---|-----------|----------------------|---|----------------|--------|-----------|------------------|--|
| 项目名称                              | 九州及三家百货破产未清算企业职工到龄退休单位负担部分  |           |                      |   |                |        |           |                  |  |
| 主管部门                              | 济宁市兖州区商务局   |           |                      | 项目实施单位  | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |        |           |                  |  |
| 项目预算执行情况<br>(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) |                  |  |
|                                   | 年度资金总额  | 1364.00   | 1364.00              | 1276.00   | 10             | 93.55% | 9.35      |                  |  |
|                                   | 其中：当年财政拨款   | 1364.00   | 1364.00              | 1276.00   | -              | 93.55% | -         |                  |  |
|                                   | 上年结转资金  | 0.00      | 0.00                 | 0.00  | -              | 0.00%  | -         |                  |  |
|                                   | 其他资金  | 0.00      | 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  |                |        |           |                  |  |
|                                   | 通过兖州区社保处提供的九州百货四家职工预算档案，初步统计2023年到龄需要办理退休人员约62人，根据社保征缴单据测算退休时单位需负担养老保险约1364万元，该项资金就是为2023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。 |           |                      | 开展了为2023年九州百货四家企业到龄职工缴纳单位负担养老保险的活动，到龄职工退休办理工作和职工满意度得到了显著提升。 |                |        |           |                  |  |
| 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      |  |
|                                   | 成本指标  | 经济成本指标    | 到龄退休职工人均社保单位部分成本     | ≤ 22万元  | 20.6万元         | 10.00  | 10.00     |                  |  |
|                                   | 产出指标  | 数量指标      | 办理退休职工人数             | 62人   | 62人            | 10.00  | 10.00     |                  |  |
|                                   |   | 质量指标      | 到龄职工养老保险应缴尽缴率        | 100%  | 100%           | 20.00  | 20.00     |                  |  |
|                                   |   | 时效指标      | 缴纳养老保险及时率            | ≥ 95%   | 96%            | 10.00  | 10.00     |                  |  |
|                                   | 效益指标  | 社会效益指标    | 保障职工权益认可程度           | ≥ 95%   | 94%            | 15.00  | 13.00     | 职工认同度不同。继续做思想工作。 |  |
|                                   |   |           | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件发生次数 | ≤ 1件  | 0件             | 15.00  | 15.00     |                  |  |
|                                   | 满意度指标   | 服务对象满意度指标 | 到龄职工满意度              | ≥ 95%   | 94%            | 5.00   | 4.00      | 职工认同度不同。继续做思想工作。 |  |
|                                   |   |           | 相关投诉发生次数             | ≤ 3次  | 0次             | 5.00   | 5.00      |                  |  |
| 合 计                               |   |           |                      |   | 100            | 96.35  | 自评等级      | 优                |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |   |           |                      |   |                |        |           |                  |  |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

# 区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

|                   |   |                     |                        |   |                |        |          |             |
|-------------------|---|---------------------|------------------------|---|----------------|--------|----------|-------------|
| 项目名称              | 物资局留守人员生活费及保险、九州大厦留守人员及退休人员保险和百货遗属  |                     |                        |   |                |        |          |             |
| 主管部门              | 济宁市兖州区商务局   |                     |                        | 项目实施单位  | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |        |          |             |
| 项目预算执行情况<br>(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) |             |
|                   | 年度资金总额  | 125.00              | 125.00                 | 124.10  | 10             | 99.28% | 9.93     |             |
|                   | 其中：当年财政拨款   | 125.00              | 125.00                 | 124.10  | —              | 99.28% | —        |             |
|                   | 上年结转资金  | 0.00                | 0.00                   | 0.00  | —              | 0.00%  | —        |             |
|                   | 其他资金  | 0.00                | 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  |                |        |          |             |
|                   | 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；<br>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的活动，原物资人员和相关企业留守人员生活保障和九州百货四家到龄职工退休办理等得到显著提升。 |                     |                        | 开展了按时发放原物资局人员生活费、缴纳养老、医疗保险和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的活动，原物资人员和相关企业留守人员生活保障和九州百货四家到龄职工退休办理等得到显著提升。 |                |        |          |             |
| 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 |
|                   | 成本指标  | 经济成本指标              | 原物资局人员费用               | ≤ 14.7万元  | 16.4万元         | 5.00   | 4.40     | 保险基数调整。     |
|                   |   |                     | 原三家百货公司、九州大厦留守人员费用     | ≤ 110.3万元   | 107.7万元        | 5.00   | 5.00     |             |
|                   | 产出指标  | 数量指标                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员       | 19人   | 16人            | 6.00   | 3.00     | 及时调整留守人员。   |
|                   |   |                     | 原物资局人员                 | 3人  | 3人             | 6.00   | 6.00     |             |
|                   |   | 质量指标                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员应补尽补率  | 100%  | 100%           | 6.00   | 6.00     |             |
|                   |   |                     | 原物资局人员应补尽补率            | 100%  | 100%           | 6.00   | 6.00     |             |
|                   | 时效指标  |                     | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助发放时间 | 每月30日前  | 每月按时发放         | 8.00   | 8.00     |             |
|                   |   |                     | 原物资局人员发放时间             | 每月30日前  | 每月按时发放         | 8.00   | 8.00     |             |
|                   | 效益指标  | 社会效益指标              | 保障职工权益认可程度             | ≥ 95%   | 98%            | 15.00  | 15.00    |             |
|                   |   |                     | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件发生次数   | 0件  | 0件             | 15.00  | 15.00    |             |
| 满意度指标             | 服务对象满意度指标   | 原三家百货公司、九州大厦留守人员满意度 | ≥ 95%                  | 98%   | 3.00           | 3.00   |          |             |
|                   |   | 原物资局人员满意度           | ≥ 95%                  | 98%   | 3.00           | 3.00   |          |             |
|                   |   | 相关投诉次数              | 0次                     | 0次  | 4.00           | 4.00   |          |             |
| 合计                |   |                     |                        |   | 100            | 96.33  | 自评等级     | 优           |

|                                   | 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 |
|-----------------------------------|------|------|------|----------|------------|----|----|-------------|
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明： |      |      |      |          |            |    |    |             |

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

# 区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

|                                   |   |           |                       |  |                |        |       |             |  |
|-----------------------------------|---|-----------|-----------------------|--|----------------|--------|-------|-------------|--|
| 项目名称                              | 兖州市百货总公司下岗生活费                           |           |                       |  |                |        |       |             |  |
| 主管部门                              | 济宁市兖州区商务局                               |           |                       | 项目实施单位   | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |        |       |             |  |
| 项目预算执行情况<br>(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                                  | 60.84     | 60.84                 | 24.57  | 10             | 40.38% | 4.04  |             |  |
|                                   | 其中: 当年财政拨款                              | 60.84     | 60.84                 | 24.57  | -              | 40.38% | -     |             |  |
|                                   | 上年结转资金                                  | 0.00      | 0.00                  | 0.00   | -              | 0.00%  | -     |             |  |
|                                   | 其他资金                                    | 0.00      | 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   |                |        |       |             |  |
|                                   | 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。 |           |                       | 开展了为我区百货公司下岗职工按时足额发放生活费的活动, 提高了我区百货公司下岗职工生活待遇, 维护了人员稳定, 职工满意度得到提高。 |                |        |       |             |  |
| 年度绩效指标                            | 一级指标                                    | 二级指标      | 三级指标                  | 年度指标值(A)   | 实际完成指标值(B)     | 分值     | 得分    | 偏差原因分析及改进措施 |  |
|                                   | 成本指标                                    | 经济成本指标    | 下岗职工生活费标准             | 156元/月/人   | 156元/月/人       | 10.00  | 10.00 |             |  |
|                                   | 产出指标                                    | 数量指标      | 下岗职工生活费发放人<br>数       | 317人   | 314人           | 10.00  | 8.00  |             |  |
|                                   |   | 质量指标      | 下岗职工生活费应补尽<br>补率      | 100%   | 100%           | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   |   | 时效指标      | 下岗职工生活费发放时<br>间       | 每月30日前   | 每月按时发放         | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   | 效益指标                                    | 社会效益指标    | 保障下岗职工生活认可<br>程度      | ≥ 95%  | 98%            | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   |   |           | 职工情绪不稳定, 出现<br>新的上访事件 | 0件   | 0件             | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   | 满意度指<br>标                               | 服务对象满意度指标 | 下岗职工满意度               | ≥ 95%  | 98%            | 5.00   | 5.00  |             |  |
|                                   |   |           | 相关投诉次数                | 0次   | 0次             | 5.00   | 5.00  |             |  |
| 合 计                               |   |           |                       |  | 100            | 92.04  | 自评等级  | 良           |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明: |   |           |                       |  |                |        |       |             |  |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

# 区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

|                                   |   |           |                       |  |                |        |       |             |  |
|-----------------------------------|---|-----------|-----------------------|--|----------------|--------|-------|-------------|--|
| 项目名称                              | 兖州市九州百货大厦下岗职工生活费                          |           |                       |  |                |        |       |             |  |
| 主管部门                              | 济宁市兖州区商务局                                 |           |                       | 项目实施单位   | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |        |       |             |  |
| 项目预算执行情况<br>(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                                    | 56.95     | 56.95                 | 22.87  | 10             | 40.16% | 4.02  |             |  |
|                                   | 其中: 当年财政拨款                                | 56.95     | 56.95                 | 22.87  | -              | 40.16% | -     |             |  |
|                                   | 上年结转资金                                    | 0.00      | 0.00                  | 0.00   | -              | 0.00%  | -     |             |  |
|                                   | 其他资金                                      | 0.00      | 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   |                |        |       |             |  |
|                                   | 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。 |           |                       | 开展了为我区九州百货大厦下岗职工按时足额发放生活费的活动, 提高了我区九州百货大厦下岗职工生活待遇, 维护了人员稳定, 职工满意度得到提高。 |                |        |       |             |  |
| 年度绩效指标                            | 一级指标                                      | 二级指标      | 三级指标                  | 年度指标值(A)   | 实际完成指标值(B)     | 分值     | 得分    | 偏差原因分析及改进措施 |  |
|                                   | 成本指标                                      | 经济成本指标    | 下岗职工生活费标准             | 156元/月/人   | 156元/月/人       | 10.00  | 10.00 |             |  |
|                                   | 产出指标                                      | 数量指标      | 下岗职工生活费发放人<br>数       | 307人   | 303人           | 10.00  | 8.00  |             |  |
|                                   |   | 质量指标      | 下岗职工生活费应补尽<br>补率      | 100%   | 100%           | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   |   | 时效指标      | 下岗职工生活费发放时<br>间       | 每月30日前   | 每月按时发放         | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   | 效益指标                                      | 社会效益指标    | 保障下岗职工生活认可<br>程度      | ≥ 95%  | 98%            | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   |   |           | 职工情绪不稳定, 出现<br>新的上访事件 | ≤ 5件   | 0件             | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   | 满意度指<br>标                                 | 服务对象满意度指标 | 下岗职工满意度               | ≥ 95%  | 98%            | 5.00   | 5.00  |             |  |
|                                   |   |           | 相关投诉次数                | 0次   | 0次             | 5.00   | 5.00  |             |  |
| 合 计                               |   |           |                       |  | 100            | 92.02  | 自评等级  | 良           |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明: |   |           |                       |  |                |        |       |             |  |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

# 2023年度九州百货大厦下岗 职工生活费项目绩效评价报告

项目主管部门： 济宁市兖州区商务局

项目单位： 济宁市兖州区商业贸易服务中心

2024年6月

# 正 文

## 一、基本情况

### （一）项目背景

原兖州市九州百货大厦为原国有商业企业，于2020年12月终结破产程序。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，由政府继续向九州百货大厦所有下岗职工每人每月发放156元的生活补助，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）项目主要内容及实施情况

开展了为2023年九州百货大厦下岗职工发放生活费的活动，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2023年01月，由济宁市兖州区商业贸易服务中心向济宁市兖区政府申请并得到批复，项目主要实施内容为发放九州百货大厦下岗职工生活费，2023年底项目实施进度为100%。

### （三）资金投入及使用情况

1. 资金来源和投入。济宁市兖州区商业贸易服务中心九州百货大厦下岗职工生活费项目2023年计划投入资金56.95万元，其中区级财政计划投入资金为56.95万元。

2. 预算分配的依据。济宁市兖州区商业贸易服务中心九州百货大厦下岗职工生活费依据相关会议纪要，结合职工花名册和每月职工实际人数确定2023年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

3. 项目资金使用情况。2023年济宁市兖州区商业贸易服务中心九州百货大厦下岗职工生活费项目实际支出56.95万元，其中区级财政资金支出56.95万元。

#### （四）项目组织管理

济宁市兖州区商业贸易服务中心九州百货大厦下岗职工生活费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。

九州百货大厦下岗职工生活费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生活费。

## 二、项目绩效目标

（一）长期目标。依据相关文件要求，对该项目做出长期目标：让九州百货大厦职工按时足额领取到基本生活费，进一步加快推进历史遗留的问题，保障职工基本生活和合法权益，维护职工稳定。

（二）年度目标。为2023年九州百货大厦下岗职工按时足额发放基本生活费，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，提升职工满意度。

表1. 2023年九州百货大厦下岗职工生活费项目绩效目标表

|       |   |                  |                  |  |
|-------|---|------------------|------------------|--|
| 项目编码  | 202303020205                            | 项目名称             | 兖州市九州百货大厦下岗职工生活费 |  |
| 主管部门  | 济宁市兖州区商务局                               | 项目金额             | 56.95万元          |  |
| 绩效目标  | 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。 |                  |                  |  |
| 一级指标  | 二级指标                                    | 三级指标             | 指标值              | 评分标准   |
| 成本指标  | 经济成本指标                                  | 下岗职工生活费标准        | 156元/月/人         | 按照标准拨付得满分，否则不得分。   |
| 产出指标  | 数量指标                                    | 下岗职工生活费发放人数      | 307人             | 指标值=下岗职工生活费发放人数，得满分；指标值≠下岗职工生活费发放人数，每差异1人，扣10%的权重分，扣完为止。 |
|       | 质量指标                                    | 下岗职工生活费应补尽补率     | 100%             | 达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。                         |
|       | 时效指标                                    | 下岗职工生活费发放时间      | 每月30日前           | 下岗职工生活费按时发放得满分，每出现一次延迟扣20%的权重分，扣完为止。                     |
| 效益指标  | 社会效益指标                                  | 保障下岗职工生活认可程度     | ≥95%             | 达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。                         |
|       | 社会效益指标                                  | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件 | ≤5件              | 低于目标值得满分，否则不得分。  |
| 满意度指标 | 用户满意度                                   | 下岗职工满意度          | ≥95%             | 达到目标值得满分，低于目标值10%不得分，否则按照比例计算得分。                         |
|       | 用户满意度                                   | 相关投诉次数           | 0次               | 不发生得满分，发生不得分。  |

### 三、绩效评价方式方法

#### 1、评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区九州百货大厦下岗职工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。

## 2、评价原则和方法

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商贸中心九州百货大厦下岗职工生活费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。

## 3、评价人员组成

为做好商贸中心九州百货大厦下岗职工生活费项目绩效评价工作，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。

## 四、综合评价情况及评价结论

## （一）综合评价结论

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。

以上合计100分，得分98分，详见表2。

表2. 九州百货大厦下岗职工生活费项目绩效评分结果

| 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）绩效评价分析

### 1.决策类指标15分

（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。

## 2. 过程类指标 (20分)

(1) 资金管理 (10分)。资金到位率 (2分)：项目资金2023年度56.95万元全部到位，故本指标得2分。预算执行率 (4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56.95万元，实际支出资金为56.95万元，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)：项目遵守相关法律规定，

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。

### 3. 产出类指标（35分）

（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费，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，每月发放基本生活费工作及时率 $\geq 95\%$ ，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。

### 4. 效益类指标（30分）。

（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。

## 五、存在的问题

- 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。

## 六、有关建议

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：九州百货大厦下岗职工生活费项目绩效评价得分表

附件：

## 九州百货大厦下岗职工生活费项目绩效评价得分表

| 一级指标        | 二级指标       | 三级指标    | 分值  | 得分 |
|-------------|------------|---------|-----|----|
| 决策<br>(15分) | 项目立项 (5分)  | 立项依据充分性 | 2   | 2  |
|             |            | 立项程序规范性 | 3   | 3  |
|             | 绩效目标 (5分)  | 绩效目标合理性 | 2   | 2  |
|             |            | 绩效指标明确性 | 3   | 2  |
|             | 资金投入 (5分)  | 预算编制科学性 | 2   | 1  |
|             |            | 资金分配合理性 | 3   | 3  |
| 过程<br>(20分) | 资金管理 (10分) | 资金到位率   | 2   | 2  |
|             |            | 预算执行率   | 4   | 4  |
|             |            | 资金使用合规性 | 4   | 4  |
|             | 组织实施 (10分) | 管理制度健全性 | 2   | 2  |
|             |            | 制度执行有效性 | 2   | 2  |
|             |            | 成本控制有效性 | 6   | 6  |
| 产出<br>(35分) | 产出数量 (7分)  | 实际完成率   | 7   | 7  |
|             | 产出质量 (7分)  | 质量达标率   | 7   | 7  |
|             | 产出时效 (6分)  | 完成及时性   | 6   | 6  |
|             | 产出成本 (15分) | 成本控制率   | 15  | 15 |
| 效益<br>(30分) | 社会效益 (15分) | 社会效益    | 15  | 15 |
|             | 满意度 (15分)  | 服务对象满意度 | 15  | 15 |
| 合计          |            |         | 100 | 98 |

# 区级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位: 万元

|                                   |   |           |                       |  |                |        |       |             |  |
|-----------------------------------|---|-----------|-----------------------|--|----------------|--------|-------|-------------|--|
| 项目名称                              | 兖州市九州百货大厦下岗职工生活费                          |           |                       |  |                |        |       |             |  |
| 主管部门                              | 济宁市兖州区商务局                                 |           |                       | 项目实施单位   | 济宁市兖州区商业贸易服务中心 |        |       |             |  |
| 项目预算执行情况<br>(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                                    | 56.95     | 56.95                 | 22.87  | 10             | 40.16% | 4.02  |             |  |
|                                   | 其中: 当年财政拨款                                | 56.95     | 56.95                 | 22.87  | -              | 40.16% | -     |             |  |
|                                   | 上年结转资金                                    | 0.00      | 0.00                  | 0.00   | -              | 0.00%  | -     |             |  |
|                                   | 其他资金                                      | 0.00      | 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   |                |        |       |             |  |
|                                   | 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。 |           |                       | 开展了为我区九州百货大厦下岗职工按时足额发放生活费的活动, 提高了我区九州百货大厦下岗职工生活待遇, 维护了人员稳定, 职工满意度得到提高。 |                |        |       |             |  |
| 年度绩效指标                            | 一级指标                                      | 二级指标      | 三级指标                  | 年度指标值(A)   | 实际完成指标值(B)     | 分值     | 得分    | 偏差原因分析及改进措施 |  |
|                                   | 成本指标                                      | 经济成本指标    | 下岗职工生活费标准             | 156元/月/人   | 156元/月/人       | 10.00  | 10.00 |             |  |
|                                   | 产出指标                                      | 数量指标      | 下岗职工生活费发放人<br>数       | 307人   | 303人           | 10.00  | 8.00  |             |  |
|                                   |   | 质量指标      | 下岗职工生活费应补尽<br>补率      | 100%   | 100%           | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   |   | 时效指标      | 下岗职工生活费发放时<br>间       | 每月30日前   | 每月按时发放         | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   | 效益指标                                      | 社会效益指标    | 保障下岗职工生活认可<br>程度      | ≥ 95%  | 98%            | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   |   |           | 职工情绪不稳定, 出现<br>新的上访事件 | ≤ 5件   | 0件             | 15.00  | 15.00 |             |  |
|                                   | 满意度指<br>标                                 | 服务对象满意度指标 | 下岗职工满意度               | ≥ 95%  | 98%            | 5.00   | 5.00  |             |  |
|                                   |   |           | 相关投诉次数                | 0次   | 0次             | 5.00   | 5.00  |             |  |
| 合 计                               |   |           |                       |  | 100            | 92.02  | 自评等级  | 良           |  |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明: |   |           |                       |  |                |        |       |             |  |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

# 兖州区 2023 年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 项目财政绩效评价报告

委托单位：济宁市兖州区财政局

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

评价机构：北京中诺源会计师事务所（普通合伙）

2024 年 9 月

# 兖州区 2023 年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评价总览表

| 一、项目预算资金安排和使用情况  |                |           |           |
|--|----------------|-----------|-----------|
| 项目名称：兖州区 2023 年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                                |                |           |           |
| 实施单位：济宁市兖州区商业贸易服务中心  |                |           |           |
| 2023 年度预算金额安排  | 125 万元         |           |           |
| 其中：  | 财政拨款 125 万元    | 上年结转 0 万元 | 其他资金 0 万元 |
| 2023 年度实际支出  | 124.16 万元      |           |           |
| 其中：  | 财政拨款 124.16 万元 | 上年结转 0 万元 | 其他资金 0 万元 |
| 二、项目绩效目标   |                |           |           |
| 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.及时发放九州百货等四家破产未清算企业留守人员生活补助、遗属补助；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。 |                |           |           |
| 三、实施成效   |                |           |           |
| 1.已按时发放了原物资局人员生活费、并为其缴纳养老费、医疗保险费；2.及时发放了九州百货等四家破产未清算企业生活补助、遗属补助，为四家企业到龄职工缴纳单位负担养老保险。             |                |           |           |
| 四、主要问题   |                |           |           |
| 1.预算人员与实际执行人员不符；2.预算执行金额不符合政策文件要求；3.预算编制不精确。   |                |           |           |
| 五、有关建议   |                |           |           |
| 1.及时获取具体的留守人员和取得遗属补助的人员名单；并定期进行随访；2.核实发放生活补助费及遗属补助费的标准；落实差距原因，按照相关文件调整发放金额；3.加强预算编制的完整性和细化程度     |                |           |           |
| 六、评价得分和等级  |                |           |           |
| 一级指标   | 分值权重           | 得分        | 得分率 (%)   |
| 项目决策   | 15             | 11.5      | 76.67%    |
| 项目过程   | 20             | 12.97     | 64.85%    |
| 项目成本   | 10             | 10        | 100%      |

|                           |     |       |        |
|---------------------------|-----|-------|--------|
| 项目产出                      | 30  | 25.70 | 85.67% |
| 项目效益                      | 25  | 22.6  | 90.4%  |
| 合计                        | 100 | 82.77 | 82.77% |
| 绩效评价得分: 82.77 分 评价结果等级: 良 |     |       |        |

# 目 录

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| <b>一、项目基本情况</b>     | <b>1</b>  |
| (一) 项目背景            | 1         |
| (二) 项目主要内容          | 1         |
| (三) 项目实施情况          | 2         |
| (四) 项目资金情况          | 2         |
| (五) 项目绩效目标          | 2         |
| <b>二、绩效评价工作开展情况</b> | <b>4</b>  |
| (一) 评价目的、对象和范围      | 4         |
| (二) 评价思路、指标体系和标准    | 4         |
| (三) 评价方法和过程         | 5         |
| <b>三、综合评价结论</b>     | <b>6</b>  |
| <b>四、项目绩效分析</b>     | <b>9</b>  |
| (一) 项目决策情况          | 9         |
| (二) 项目过程情况          | 11        |
| (三) 项目成本情况          | 13        |
| (四) 项目产出情况          | 14        |
| (五) 项目效益情况          | 16        |
| <b>五、主要绩效</b>       | <b>17</b> |
| <b>六、存在问题及原因分析</b>  | <b>18</b> |
| <b>七、相关建议</b>       | <b>20</b> |
| <b>八、附件</b>         | <b>22</b> |

|                    |    |
|--------------------|----|
| 附件 1 绩效评价得分表 ..... | 23 |
| 附件 2 问题清单 .....    | 30 |
| 附件 3 调查分析报告 .....  | 32 |

# 正文

为全面落实中央、国务院和省委、省政府关于预算绩效管理的工作要求，受济宁市兖州区财政局委托，北京中诺源会计师事务所（普通合伙）作为第三方绩效评价机构，承担兖州区2023年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（以下简称“本项目”）绩效评价工作。此次评价由事务所具有丰富绩效管理经验的工作人员组成评价工作组（以下简称“评价组”），最终形成本报告。

## 一、项目基本情况

### （一）项目背景

按照2008年8月1日兖州市人民政府29期《商贸系统拆迁问题协调会议纪要》、2011年6月14日兖州市商贸业贸易中心文件“关于申请垫付资金的报告”（兖商贸字〔2011〕8号）及2019年7月12日济宁市兖州区信访工作联席会议办公室“原物资局职工付春山等人信訪问题会议纪要”的相关规定，济宁市兖州区商业贸易服务中心开展实施兖州区2023年物资局留守人员费用及九州百货（百货包括：中御桥百货楼、皇城百货批发中心、商业大厦）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的工作。

### （二）项目主要内容

1.为物资局张桂洲、隋洛滨、刘东3名在职人员申请生活

费、社保、医保；

2.为九州百货等四家破产未清算企业留守人员发放生活补助、遗属补助、为九州百货等四家破产未清算企业到龄退休人员补缴养老保险。

### （三）项目实施情况

2023 年度按时发放了原物资局人员生活费并为其缴纳了养老保险及医疗保险费；

2023 年度为九州百货等四家破产未清算企业留守人员发放了生活补助、为遗属发放了遗属补助，为九州百货等四家破产未清算企业到龄退休人员补缴了养老保险帮助其顺利办理退休；

以上工作使企业职工权益得到保障，稳定了企业职工的情绪，未出现上访事件。

### （四）项目资金情况

本项目总预算 125.00 万元，所需资金来自区级财政预算资金。截至 2023 年 12 月 31 日，到位资金 124.16 万元，资金到位率为 99.33%。截至本次绩效评价时间节点，共支付资金 124.16 万元，预算执行率为 100%。本项目实际成本 124.16 万元，2023 年到位资金 124.16 万元。

### （五）项目绩效目标

#### 1. 总体目标

稳定破产企业职工的情绪，减少破产对职工生活的影响，维护社会的和谐稳定。保障职工的合法权益。

## 2.年度目标

- (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；
- (2) 及时发放九州百货等四家破产未清算企业留守人员生活费、遗属费；为九州百货等四家破产未清算企业到龄职工缴纳单位负担养老保险，顺利办理退休。2023年度绩效目标表详见表 1-1。

**表 1-1.年度绩效目标表**

| 一级指标  | 二级指标      | 三级指标                   | 目标值        |
|-------|-----------|------------------------|------------|
| 成本指标  | 经济成本指标    | 原物资局人员费用               | ≤ 14.7 万元  |
|       |           | 原三家百货公司、九州大厦留守人员费用     | ≤ 110.3 万元 |
| 产出指标  | 数量指标      | 原三家百货公司、九州大厦留守人员       | 19 人       |
|       |           | 原物资局人员                 | 3 人        |
|       | 质量指标      | 原三家百货公司、九州大厦留守人员应补尽补率  | 100%       |
|       |           | 原物资局人员应补尽补率            | 100%       |
|       | 时效指标      | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助发放时间 | 每月 30 日前   |
|       |           | 原物资局人员发放时间             | 每月 30 日前   |
| 效益指标  | 社会效益指标    | 保障职工权益认可程度             | ≥ 95%      |
|       |           | 职工情绪不稳定，出现新的上访事件发生次数   | 0 件        |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 原三家百货公司、九州大厦留守人员满意度    | ≥ 95%      |
|       |           | 原物资局人员满意度              | ≥ 95%      |
|       |           | 相关投诉次数                 | 0 次        |

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、对象和范围

#### 1.评价目的

通过绩效评价了解兖州区 2023 年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的政策实施和资金使用情况，从而提出改进管理的意见及建议，提高资金的使用效益。为以后年度资金安排提供参考。

#### 2.评价对象和范围

评价对象：兖州区 2023 年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。

评价范围：兖州区 2023 年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的执行管理完成情况。

### （二）评价思路、指标体系和标准

#### 1.评价思路

根据绩效评价的原理、原则和项目特点，结合 2023 年度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实际情况，设立相应绩效评价指标体系，用以全面深入分析项目决策情况、资金到位与使用情况，从而得出公平、客观的评价结果。

## 2. 评价指标体系和标准

本次评价设置了项目决策、项目过程、项目成本、项目产出、项目效益 5 个方面的一级评价指标，12 个二级评价指标，24 个三级指标。指标及评分标准详见附件 1 本次绩效评价综合评定级别分为 4 个等级：

综合得分在 90-100 分为优；

综合得分在 80-90 分（不含 90 分）为良；

综合得分在 60-80 分（不含 80 分）为中；

综合得分在 0-60 分（不含 60 分）为差。

## （三）评价方法和过程

### 1. 评价方法

严格遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明四个关键原则，采用包括但不限于核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料、查看项目现场、数据分析复核、组织开展座谈或问卷调查等方法。

### 2. 评价过程

#### （1）评价人员组成

评价组由事务所具有丰富的绩效管理经验并参与过类似的绩效评价工作的人员组成，实施控制包括资料收集、数据梳理分析、报告撰写等各个阶段，同时根据评价计划进度、特点及时优化配置人力资源。具体分工详见表 2-1。

表 2-1.评价人员及分工

| 姓名  | 性别 | 职称                    | 项目组分工                               |
|-----|----|-----------------------|-------------------------------------|
| 张新旺 | 男  | 项目负责人/中级工程师/<br>硕士研究生 | 负责工作总体牵头、协调，质量、进度把控                 |
| 田婧  | 女  | 会计师                   | 负责项目的实施和操作，主要负责方案的制定、指标研制、数据分析和报告撰写 |
| 王亚  | 女  | 绩效评价师                 | 对本项目提供技术顾问支持                        |
| 李亚楠 | 女  | 会计师                   | 负责项目中指标体系、工作方案、报告等重点内容的审核           |
| 马帅帅 | 男  | 会计师                   | 协助方案的制订、指标研制、数据分析和报告撰写              |

## (2) 绩效评价工作流程

绩效评价程序包括建立绩效评价管理机制、指标体系确定与编制工作方案、组织实施绩效评价、编制绩效评价报告等环节。具体工作流程如下图 2-1:

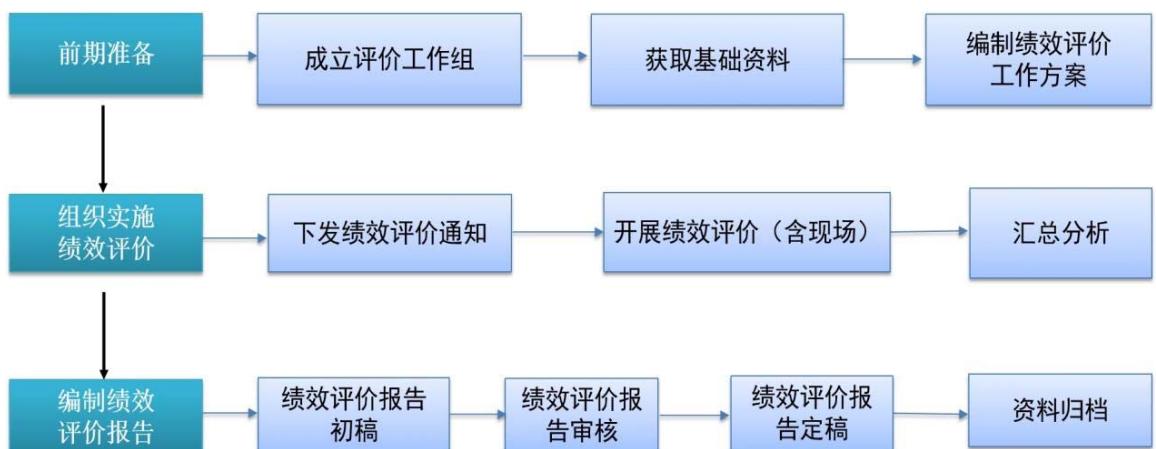


图 2-1. 评价工作流程图

## 三、综合评价结论

### 1. 评价结论

兖州区 2023 年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整体绩效评价得分为 82.77 分，综合评价等级为

“良”，一级指标得分情况如下表：

表 3-1.项目绩效评价得分情况表

| 一级指标 | 权重  | 得分    | 得分率    |
|------|-----|-------|--------|
| 项目决策 | 15  | 11.5  | 76.67% |
| 项目过程 | 20  | 12.97 | 64.85% |
| 项目成本 | 10  | 10    | 100%   |
| 项目产出 | 30  | 25.7  | 85.67% |
| 项目效益 | 25  | 22.6  | 90.4%  |
| 合计   | 100 | 82.77 | 82.77% |

## 2.综合评价意见

（1）项目决策。指标分值 15 分，得 11.5 分，得分率 76.67%。①济宁市兖州区商业贸易服务中心已建立预算项目库，本项目已经过审核批准立项依据及程序合理规范。②项目设立了绩效目标和指标，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，但项目指标值与项目年度计划数未一一对应。③预算编制采用的依据为 2008 年、2011 年及 2019 年度下发的相关政策及文件，未考虑到人员的变动，也未曾考虑政策变动对最低工资的影响，预算额度测算依据不充分，项目资金测算太过笼统。

（2）项目过程。指标分值 20 分，得 12.97 分，得分率 64.85%。①项目资金到位率达到 99.33%，项目预算执行率达到 100%。②项目资金使用不符合兖商贸〔2011〕8 号文遗属补助 320 元/人/月，留守人员补助 600 元/人/月的规定。③未针对项目资金制定相应的管理制度，未针对项目制定业务管理制度。

度，项目调整及支出未见完整的调整手续。

（3）项目成本。指标分值 10 分，得 10 分，得分率 100%。项目预算资金 125 万元，项目实际执行成本为 124.16 万元，其中：物资局留守人员费用 16.44 万元、九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助及遗属补助 6.69 万元、九州百货等四家破产未清算企业到龄退休职工补缴保险费用 101.03 万元，项目成本节约率 6.72%。

（4）项目产出。指标分值 30 分，得 25.7 分，得分率 85.67%。①原物资局人员和实际发放人数均为 3 人，与目标值一致；九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助预算 19 人，实际发放 14 人（留守人员 10 人、遗属 4 人），差异 5 人。②根据鲁政字〔2023〕172 号文的要求，兖州区 2023 年 10 月以后最低工资标准为 2010.00 元，物资局人员生活补助应调整为  $2010.00 \times 70\% = 1407.00$  元，此项未做调整。③根据兖商贸〔2011〕8 号文的规定九州百货等四家破产未清算企业遗属补助 320 元/人/月，留守人员补助 600 元/人/月，2023 年度支付留守人员补助，陈衍华 150 元/人/月，孔亚群、汤兴旺、颜华及曹其海均为 900 元/人/月；遗属补助均为 170 元/人/月。（4）原物资局人员费用、九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助及其到龄退休人员职工补缴保险费用，已按时发放。

（5）项目效益。指标分值 25 分，得 22.6 分，得分率

90.4%。（1）通过调查问卷结果反馈，职工对权益的认可率达到 93.94%，职工对项目实施的整体满意度达到 96.37%，未发生上访事件。（2）未有此项资金收支相关制度，未严格落实各项政策。

## 四、项目绩效分析

### （一）项目决策情况

项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面来评价。该一级指标分值 15 分，得分 11.5 分，得分率 76.67%。指标得分情况见表 4-1。

表 4-1.项目决策指标得分情况

| 一级指标           | 二级指标          | 三级指标    | 权重 | 得分   | 得分率    |
|----------------|---------------|---------|----|------|--------|
| 项目决策<br>(15 分) | 项目立项<br>(4 分) | 立项依据充分性 | 2  | 2    | 100%   |
|                |               | 立项程序规范性 | 2  | 2    | 100%   |
|                | 绩效目标<br>(6 分) | 绩效目标合理性 | 3  | 3    | 100%   |
|                |               | 绩效指标明确性 | 3  | 2    | 66.67% |
|                | 资金投入<br>(5 分) | 预算编制科学性 | 3  | 1.5  | 50%    |
|                |               | 资金分配合理性 | 2  | 1    | 50%    |
| 合计             |               |         | 15 | 11.5 | 76.67% |

#### 1.项目立项

项目立项指标分值为 4 分，实际得分为 4 分。

##### （1）立项依据充分性

立项依据充分性指标分值为 2 分，实际得分为 2 分。

本项目符合 2008 年 8 月 1 日兖州市人民政府第 29 期“商贸系统拆迁问题协调会议纪要”，2019 年 7 月 12 日济宁市兖州

区信访工作联席会议办公室《原物资局职工付春山等人信访问题会议纪要》及 2011 年 6 月 14 日兖州市商业贸易服务中心（兖商贸字〔2011〕8 号）文件“关于申请垫付资金的报告”中的相关要求。项目立项符合济兖编〔2021〕59 号中共济宁市兖州市委机构编制委员会“中共济宁市兖州市委机构编制委员会关于印发《济宁市兖州区商业贸易服务中心机构职能编制规定》的通知”的要求，与部门职责相符；本项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则，相关部门无同类项目，且与部门内部相关项目无重复。

### （2）立项程序规范性

立项程序规范性指标分值为 2 分，实际得分为 2 分。

济宁市兖州区商业贸易服务中心已建立预算项目库，本项目已经过审核批准立项程序合理规范。

## 2.绩效目标

绩效目标指标分值为 6 分，实际得分为 5 分。

### （1）绩效目标合理性

绩效目标合理性指标分值为 3 分，实际得分为 3 分。

本项目设立了绩效目标；本项目绩效目标与实际工作内容有相关性；本项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；本绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配。

### （2）绩效指标明确性

绩效指标明确性指标分值为 3 分，实际得分为 2 分。

本项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标；项目指标设置的清晰、可衡量；项目指标值与项目年度任务数未一一对应，本项扣 1 分。

### 3. 资金投入

资金投入指标分值为 5 分，实际得分为 2.5 分。

#### （1）预算编制科学性

预算编制科学性指标分值为 3 分，实际得分为 1.5 分。

本项目预算编制采用的依据为 2008 年、2011 年及 2019 年度下发的相关政策及文件未考虑到人员的减少变动及最低工资基数的调整，扣 0.75 分；

预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据不充分，过于笼统，扣 0.75 分。

#### （2）资金分配合理性

资金分配合理性指标分值为 2 分，实际得分为 1 分。

项目资金测算太过笼统，将九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助与其到龄退休人员职工补缴保险统一测算，此处扣 1 分；预算安排的内容与专项资金的设立目的及年度工作重点相一致。

### （二）项目过程情况

项目过程指标从资金管理、组织实施两个方面来评价。该一级指标分值 20 分，得分 12.97 分，得分率 64.85%。指标得分情况见表 4-2。

表 4-2.项目过程指标得分情况

| 一级指标          | 二级指标          | 三级指标    | 权重 | 得分    | 得分率    |
|---------------|---------------|---------|----|-------|--------|
| 项目过程<br>(20分) | 资金管理<br>(12分) | 资金到位率   | 4  | 3.97  | 99.25% |
|               |               | 预算执行率   | 4  | 4     | 100%   |
|               |               | 资金使用合规性 | 4  | 3     | 75%    |
|               | 组织实施<br>(8分)  | 管理制度健全性 | 4  | 0     | 0%     |
|               |               | 制度执行有效性 | 4  | 2     | 50%    |
| 合计            |               |         | 20 | 12.97 | 70%    |

### 1.资金管理

资金管理指标分值为 12 分，实际得分为 10.97 分。

#### (1) 资金到位率

资金到位率指标分值为 4 分，实际得分为 3.97 分。

本项目区级年度预算为 125 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际到位资金 124.16 万元。资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%=(124.16/125)×100%≈99.33%，此处扣 0.03 分。

#### (2) 预算执行率

预算执行率指标分值为 4 分，实际得分为 4 分。

截至 2023 年 12 月 31 日，本项目实际到位资金 124.16 万元，实际支出资金 124.16 万元。预算执行率=（实际支出金额/实际到位资金）×100%=(124.16/124.16)×100%≈100%。

#### (3) 资金使用合规性

资金使用合规性指标分值为 4 分，实际得分为 3 分。

资金的使用拨付有完整的审批程序和手续；符合预算批复

规定的用途；项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；但资金发放不符合充商贸〔2011〕8号文遗属补助320元/人/月，留守人员补助600元/人/月的规定，扣1分。

## 2.组织实施

组织实施指标分值为8分，实际得分为2分。

### （1）管理制度健全性

管理制度健全性指标分值为4分，实际得分为0分。

济宁市充州区商业贸易服务中心未针对该项目资金制定相应的管理制度，也未针对项目制定业务管理制度。

### （2）制度执行有效性

制度执行有效性指标分值为4分，实际得分为2分。

项目的实施遵守相关文件的规定；但支付九州百货等四家破产未清算企业遗属补助及留守人员补助的金额与规定的标准不符，2023年10月以后支付物资局留守人员的工资也未按照最低工资基数进行调整，扣2分。

### （三）项目成本情况

项目成本指标从产出成本一个方面来评价。该一级指标分值10分，得分10分，得分率100%。指标得分情况见表4-3。

表4-3.项目成本指标得分情况

| 一级指标          | 二级指标          | 三级指标  | 权重 | 得分 | 得分率  |
|---------------|---------------|-------|----|----|------|
| 项目成本<br>(10分) | 产出成本<br>(10分) | 成本节约率 | 10 | 10 | 100% |
| 合计            |               |       | 10 | 10 | 100% |

## 1. 产出成本

产出成本指标分值为 10 分，实际得分为 10 分。

本项目计划成本为 125 万元；本项目实际成本 124.16 万元，其中：物资局留守人员费用 16.44 万元、九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助 6.69 万元及州百货等四家破产未清算企业到龄退休职工补缴保险 101.03 万元；成本节约率=（计划成本-实际成本）/计划成本×100%=(125-124.16)/125×100% = 0.67% > 0。

### （四）项目产出情况

项目产出指标从产出数量、产出质量、产出时效三个方面来评价。该一级指标分值 30 分，得分 25.7 分，得分率 85.67%。指标得分情况见表 4-4。

表 4-4. 项目产出指标得分情况

| 一级指标           | 二级指标           | 三级指标                     | 权重 | 得分   | 得分率  |
|----------------|----------------|--------------------------|----|------|------|
| 项目产出<br>(30 分) | 产出数量<br>(10 分) | 原物资局人员费用实际发放人数           | 5  | 5    | 100% |
|                |                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助实际发放人数 | 5  | 4.95 | 99%  |
|                | 产出质量<br>(10 分) | 原物资局人员应补尽补情况             | 5  | 3.75 | 75%  |
|                |                | 原三家百货公司、九州大厦留守人员应补尽补情况   | 5  | 2    | 40%  |
|                | 产出时效<br>(10 分) | 费用发放及时性                  | 10 | 10   | 100% |

| 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 权重 | 得分   | 得分率    |
|------|------|------|----|------|--------|
|      | 合计   |      | 30 | 25.7 | 85.67% |

## 1. 产出数量

产出数量指标分值为 10 分，实际得分为 9.95 分。

### （1）原物资局人员费用实际发放人数

原物资局人员费用实际发放人数系 3 人与上报人数一致。

### （2）原九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助实际发放人数

原九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助预算人数 19 人，实际发放人数 14 人（留守人员 10 人、遗属 4 人），差异 5 人，扣 0.05 分。

## 2. 产出质量

产出质量指标分值为 10 分，实际得分为 5.75 分。

### （1）原物资局人员应补尽补情况

根据鲁政字〔2023〕172 号文件的要求，兖州区 2023 年 10 月以后的最低工资标准为 2010 元，按照相关文件物资局三人的生活补助 10 月份应开始执行  $2010 \times 70\% = 1407.00$  元，未执行，扣 1.25 分。

### （2）原九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助应补尽补情况

根据兗商贸〔2011〕8 号文的规定遗属补助应为 320 元/人/月，留守人员补助应为 600 元/人/月，2023 年实际支付留守人员陈衍华为 150 元/人/月，孔亚群、汤兴旺、颜华及曹其海为

900 元/人/月；遗属补助均为 170 元/人/月。扣 3 分。

### 3. 产出时效

产出时效指标分值为 10 分，实际得分为 10 分。

原物资局人员费用、九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助及遗属补助发放的及时性

原物资局人员费用、九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助，已按照计划时间发放。

## （五）项目效益情况

项目效益指标从社会效益、可持续影响、满意度三个方面来评价。该一级指标分值 25 分，得分 22.6 分，得分率 90.4%。指标得分情况见表 4-5。

表 4-5. 项目效益指标得分情况

| 一级指标           | 二级指标           | 三级指标       | 权重 | 得分   | 得分率   |
|----------------|----------------|------------|----|------|-------|
| 项目效益<br>(25 分) | 社会效益<br>(15 分) | 保障职工权益认可程度 | 8  | 7.6  | 95%   |
|                |                | 上访事件发生次数   | 7  | 7    | 100%  |
|                | 可持续影响<br>(5 分) | 资金运行安全性    | 5  | 3    | 60%   |
|                |                | 服务对象满意度    | 5  | 5    | 100%  |
| 合计             |                |            | 25 | 22.6 | 90.4% |

### 1. 社会效益

社会效益指标分值为 15 分，实际得分为 14.6 分。

#### （1）保障职工权益认可程度

通过调查问卷结果反馈，职工对权益的认可率达到

93.94%，扣 0.4 分。

### （2）上访事件的发生次数

通过现场调研及调查问卷反馈，职工对项目整体运行满意，未发生上访事件。

## 2. 可持续影响

可持续影响指标分值为 5 分，实际得分为 3 分。

### （1）资金运行安全性

该项目资金，未制定相关的收支制度，未严格落实各项政策，扣 2 分。

## 3. 满意度

满意度指标分值为 5 分，实际得分为 5 分。

### （1）服务人员满意度

通过调查问卷数据显示，本项目企业人员对兖州区 2023 年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的实施效果的满意程度为 96.37%。

## 五、主要绩效

2023 年度按时发放了原物资局人员生活费、缴纳了养老及医疗等各项保险；及时发放了九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助；为九州百货等四家破产未清算企业到龄职工缴纳了单位应负担的养老保险，顺利办理退休。以上费用的发放稳定了破产企业职工的情绪，减少破产对职工生活

的影响，维护社会的和谐稳定。保障职工的合法权益。

## 六、存在问题及原因分析

### 1. 预算人员与实际执行人员不符

原九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助预算 19 人，实际发放 14 人（留守人员 10 人、遗属 4 人），差异 5 人。

原因分析：该项支出属于延续性支出，立项文件系 2011 年 6 月兖州市商业贸易服务中心出具的《关于申请垫付资金的报告》。报告内容“2011 年 1 月至 2012 年 12 月，四企业（九州大厦、中御桥百货楼、皇城百货批发中心、商业大厦）约需补缴养老保险 182.4 万元，留守人员生活补助 25.92 万元；遗属补助 12.288 万元，三项补助共计总需资金 220.608 万元，平均每月 9.192 万元（即  $220.608/24$  个月）”，2023 年济宁市兖州区商业贸易服务中心，按照  $9.192$  万元\*12 月 = 110.30 万元制定了此项支出的总预算金额，由此可见济宁市兖州区商业贸易服务中心 2023 年是按照 2011 年文件批复的年度总金额倒算的人员数量。

### 2. 预算执行金额不符合政策文件要求

(1) 2023 年济宁市兖州区商业贸易服务中心支付九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助中陈衍华为 150.00 元/月；孔亚群、汤兴旺、曹其海、颜华均为 900 元/月；遗属补助费魏秀荣、王桂苓、刘淑梅、咸皓然（天）均为 170 元/月；发放金额不符合 2011 年 6 月兖州市商业贸易服务中心出具的

《关于申请垫付资金的报告》批复的标准。

2011年6月兖州市商业贸易服务中心出具的《关于申请垫付资金的报告》指出“留守人员18人，生活补助每月1.08万元；16名遗属每月需发放补助0.512万元”由此文件可知留守人员月补助应为 $1.08 \text{ 万元} / 18 \text{ 人} = 600 \text{ 元/月}$ ；遗属补助应为 $0.512 \text{ 万元} / 16 \text{ 人} = 320 \text{ 元/月}$ 。

原因分析：本项目属于延续性项目，与项目相关的文件颁发时间较久，随着负责此项目人员工作的变动，新负责此项目人员一直延续前期发放标准，未关注原文件制定的标准从而造成发放金额与文件标准不一致的情况。

(2) 2023年济宁市兖州区商业贸易服务中心支付给原物资局人员生活补助未按照政字〔2023〕172号文的要求，提高3名留守人员的生活补助。2023年10月份以后人均少支付 $1407.00 - 1330.00 = 77.00 \text{ 元}$ 。

根据鲁政字〔2023〕172号《山东省人民政府关于公布全省最低工资标准的通知》（2023年度10月份开始执行）济宁市兖州区的最低生活标准2010.00元，调整后应支付的生活补助应为 $2010.00 \times 0.70 = 1407.00 \text{ 元}$

原因分析：未关注全省最低工资标准相关政策的调整。

### 3. 预算编制不精确

2023年济宁市兖州区商业贸易服务中心此项目的预算编制测算过程为物资局留守人员费用14.7万元、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 110.30 万元，共计：125 万元。而实际支付的费用中，为九州百货等四家破产未清算企业到龄职工缴纳的单位社保费 101.03 万元，为九州百货等四家破产未清算企业留守人员发放补助及遗属补助为 6.69 万元，为物资局留守人员发放生活费及保险费为 16.44 万元，共计 124.16 万元，其中为九州百货等四家破产未清算企业到龄职工缴纳的单位社保费占总支出的 81.37%，该部分支出应单独编制预算。

原因分析：预算编制前调研不充分，以往年基数为依据确定年度预算总金额，无测算明细作为支撑，预算编制不细。

## 七、相关建议

1. 济宁市兖州区商业贸易服务中心应向九州大厦、三家百货公司（中御桥百货楼、皇城百货批发中心、商业大厦）获取具体的留守人员和取得遗属补助的人员名单；并定期进行随访  
明确需要收集的信息范围，包括留守人员的姓名、职务、联系方式以及遗属补助人员的具体名单和补助情况。建立沟通渠道，与三家百货公司和九州大厦的人力资源部门或相关负责人员建立直接联系，确保信息的准确性和时效性。通过官方文件或邮件形式，向相关单位发送正式通知，说明收集名单的目的、所需信息内容、提交截止日期及提交方式。收集各单位提交的留守人员和遗属补助人员名单及相关资料，确保信息的完整性和准确性。将收集到的信息进行整理，建立电子或纸质档

案，便于后续管理和查询。对收集到的信息进行核实，确保无误后归档保存。根据实际情况，制定合理的随访周期，如每季度或每半年进行一次随访。随访内容：明确随访的具体内容，包括留守人员的工作状况、生活情况，以及遗属补助人员的补助领取情况、生活困难等。通过电话、邮件、现场访问等多种方式实施随访，确保能够及时了解相关人员的最新情况，详细记录随访过程中的反馈意见和问题，为后续工作提供参考。针对随访中发现的问题，及时与相关单位沟通协商，提出解决方案并跟踪落实。根据随访结果和反馈意见，不断完善随访机制和工作流程，提高工作效率和服务质量。

2. 核实发放生活费及遗属补助费的标准；落实差距原因，按照相关文件调整发放金额

仔细研读与生活费及遗属补助费发放相关的政策文件、法律法规的规定，确保对发放标准有准确的理解。向三家百货公司和九州大厦收集关于生活费及遗属补助费的发放记录、计算依据及任何相关的支持文件。并将实际发放的金额与政策文件或相关规定中的标准进行对比，确保每一笔发放都符合规定，在核对过程中，注意识别任何可能的发放错误、遗漏或不符合标准的情况。对于发现的发放差距，进行深入调查，了解差距产生的原因，包括政策理解偏差、计算错误、资料不全等。要与相关单位或个人进行沟通，确认差距原因，并寻求他们的解释或补充说明，在此过程中，将调查结果详细记录，并进行分

析，确定差距的合理性及是否需要调整。

### 3. 加强预算编制的完整性和细化程度

预算编制应具体分为①物资局留守人员生活及保险费补助②九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助费③九州百货等四家破产未清算企业到龄职工缴纳的单位社保费三部分。生活补助及遗属补助可按照每年更新的人员名单及有关文件人均补助标准确定，九州百货等四家破产未清算企业到龄职工缴纳的单位社保费可按照四家企业提交给人社部门确认的人员名单并经社保部门核准后的金额作为此部分预算金额。

## 八、附件

1. 绩效评价得分表；
2. 问题清单；
3. 调查分析报告。

## 附件 1 绩效评价得分表

### 项目绩效评价得分表

| 一级指标          | 二级指标         | 三级指标            | 指标解释  | 评分标准  | 得分 | 评分依据  |
|---------------|--------------|-----------------|---|---|----|---|
| 项目决策<br>(15分) | 项目立项<br>(4分) | 立项依据充分性<br>(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。 | <p>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；<br/>         ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；<br/>         ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br/>         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；<br/>         ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。</p> <p>5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。</p> | 2  | <p>①项目已于2008年8月1日取得兖州市人民政府第29期“商贸系统拆迁问题协调会议纪要”；<br/>         ②项目已于2011年6月14日取得兖州市商业贸易服务中心兖商贸字〔2011〕8号“关于申请垫付资金的报告”；<br/>         ③项目已于2019年7月12日取得济宁市兖州区信访工作联席会议办公室“原物资局职工付春山等人信访问题会议纪要”；<br/>         ④项目立项符合济充编〔2021〕59号中共济宁市兖区委机构编制委员会“中共济宁市兖区委机构编制委员会关于印发《济宁市兖州区电子商务服务中心机构职能编制规定》《济宁市兖州区商业贸易服务中心机构职能编制规定》的通知”的要求，与部门职责相符；<br/>         ⑤项目属于公共财政支持范围，相关部门无同类项目且与部门内部相关项目无</p> |

| 一级指标          | 二级指标             | 三级指标   | 指标解释   | 评分标准 | 得分 | 评分依据  |
|---------------|------------------|--|--|------|----|---|
|               |                  |  |  |      |    | 重复。<br>本项指标得 2 分。   |
|               | 立项程序规范性<br>(2 分) | 项目的申请、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项目按照规定的程序申请设立；<br>②所提交的文件、材料符合相关要求；<br>③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。<br>若①②③齐全得权重 100%；如不符合①得 0 分；缺②扣权重 1/3；缺③扣权重 1/3。 | 2    |    | 济宁市兖州区商业贸易服务中心已建立预算项目库，本项目已经过审核批准立项程序合理规范，本项指标得 2 分。  |
| 绩效目标<br>(6 分) | 绩效目标合理性<br>(3 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项目有绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；<br>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；<br>④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>4 项各占 1/4 权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。     | 3    |    | ①项目设立了绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；<br>③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；<br>④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。<br>综上，本项指标得 3 分 |
|               | 绩效指标明确性<br>(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精细化情况。     | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②指标值清晰、可衡量；<br>③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。   | 2    |    | ①项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标；<br>②项目指标设置的清晰、可衡量；<br>③项目指标值与项目年度任务数或计划数未一一对应，此处扣 1 分。                              |

| 一级指标      | 二级指标        | 三级指标   | 指标解释   | 评分标准                                       | 得分           | 评分依据   |
|-----------|-------------|--|--|--|--------------|--|
| 资金投入(5分)  | 预算编制科学性(3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，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。         | 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。   |  | 综上，本项指标得2分。  | <p>①预算编制采用的依据为2008年、2011年及2019年度下发的相关政策及文件，未考虑到人员的变动，也未曾考虑政策变动对最低工资的影响，此处扣0.75分；</p> <p>②预算内容与项目内容匹配；</p> <p>③预算额度测算依据充分，按照标准编制；</p> <p>④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。</p> <p>4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。</p> |
|           |             |  |  |  |              |  |
|           | 资金分配合理性(2分) | 考察项目资金分配是否有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。 | ①项目资金分配有测算依据得1/2权重分；<br>②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断，分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。 | 1  | 综上，本项指标得1.5分 | <p>①项目资金测算太过笼统（将九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助及遗属补助与到龄退休人员职工补缴保险统一测算），扣1分；</p> <p>②预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点相一致；</p> <p>综上，本项指标得1分</p>   |
| 项目过程(20分) | 资金管理(12分)   | 资金到位率(4分)  | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核上年度资金落实情况对项目实施的总体保障程度。   | 资金到位率达100%得相应权重的100%，每下降1%扣5%权重分，扣完相应权重为止。 | 3.97         | $99.33\% = (124.16/125) \times 100\%$ <p>综上，本项指标得4分</p>  |

| 一级指标 | 二级指标            | 三级指标    | 指标解释  | 评分标准  | 得分 | 评分依据  |
|------|-----------------|---------|---|---|----|---|
|      |                 |         | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。                                   |   |    |   |
|      | 预算执行率<br>(4分)   |         | 项目预算资金是否按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率= (实际支出金额/实际到位资金) ×100%。 | ①已完成的项目, 预算执行率 100%得满分, 每降低 1%扣 5%权重分, 扣完为止。<br>②实施期项目, 预算执行率与项目当年实施进度相匹配, 预算执行率与项目实际完成率相比较, 每偏离 1%扣 5%权重, 扣完相应权重分为止。   | 4  | 预算执行率 = (124.16/124.16) ×100% = 100%; 项目预算资金已按照计划执行。综上, 本项指标得 4 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, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。                    | ①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;<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续;<br>③符合项目预算批复或合同规定的用途;<br>④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>4 项全部符合视为使用合规, 得满分; 存在①或③或④不满足时属于严重违规事项, 本项指标不得分; 在①③④同时符合, ②不符合时, 本项指标得 75%权重分。 | 3  | ①资金发放不符合充商贸〔2011〕8号文<br>遗属补助应为 320 元/人/月, 留守人员补助应为 600 元/人/月的规定, 扣 1 分;<br>②资金的拨付有完整的审批程序和手续;<br>③符合项目预算批复或合同规定的用途;<br>④项目不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。<br>综上, 本项指标得 3 分 |
|      | 组织实施            | 管理制度健全性 | 项目实施单位的管理制度是否健全, 是否已制定或                                       | ①制定或具有相应的财务管理制度;<br>②制定或具有相应的业务管理制度;  | 0  | ①未针对项目资金制定相应的管理制度;  |

| 一级指标      | 二级指标      | 三级指标                     | 指标解释   | 评分标准  | 得分   | 评分依据  |
|-----------|-----------|--------------------------|--|---|------|---|
|           | (8分)      | (4分)                     | 具有相应的财务和业务管理制度，财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。用以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。 | ③财务管理制度合法、合规、完整；<br>④业务管理制度合法、合规、完整。<br>4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比） |      | ②未针对项目制定的业务管理制度；<br>本项指标不得分。                                  |
|           |           | 制度执行有效性(4分)              | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。                             | ①遵守相关法律法规和相关管理规定；<br>②项目调整及支出调整手续完备；<br>2项各占1/2权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。                    | 2    | ①项目遵守相关法律法规和相关管理规定；<br>②项目调整及支出未见完整的调整手续；此处扣2分；<br>本项指标得2分。   |
| 项目成本(10分) | 项目成本(10分) | 项目成本(10分)                | 对照绩效目标，对项目成本是否超支进行评价。<br>【成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%】。        | 成本节约率大于等于0时，本项得10分；成本节约率小于0时，每超出1%，扣除10%权重分，扣完为止。                                       | 10   | 成本节约率 $(125-124.16)/125 = 0.67\%$ ，指标大于0；<br>综上，本项目指标得10.00分。 |
| 产出(30分)   | 产出数量(10分) | 原物资局人员费用实际发放人数(5分)       | 评价原物资局人员费用实际发放人数情况。  | 原物资局人员费用实际发放人数应不超过3人，超过目标值不得分；与上报人数不一致的，每差1人，扣除20%的权重分，扣完为止。                            | 5    | 原物资局人员和实际发放人数均为3人，本项指标得5分。                                    |
|           |           | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助实际发放人数 | 评价原三家百货公司、九州大厦留守人员补助实际发放人数情况。                                    | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助实际发放人数不超过19人，超过目标值不得分；与上报人数不一致的，每差1人，扣除20%的权重分，扣完为止。                  | 4.95 | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助预算19人，实际发放14人（留守人员10人、遗属4人），差异5人，此处         |

| 一级指标       | 二级指标       | 三级指标                        | 指标解释                                 | 评分标准   | 得分   | 评分依据  |
|------------|------------|-----------------------------|--------------------------------------|--|------|---|
| 产出质量 (10分) |            | 留守人员补助实际发放人数 (5分)           |                                      | 异1人，扣除20%的权重分。                                       |      | 扣0.05分；<br>综上，本项指标得4.95分  |
|            |            | 原物资局人员应补尽补情况 (5分)           | 评价原物资局人员应补尽补情况。                      | 原物资局人员补助率达100%，得满分，每低于1%，扣除10%权重分，扣完为止。              | 3.75 | 根据鲁政字〔2023〕172号文的要求，兖州区2023年10月以后最低工资标准为2010.00元，物资局人员生活补助应调整为 $2010.00 \times 70\% = 1407.00$ 元，此项未做调整应扣1.25分。<br>综上，本项指标得3.75分。 |
|            |            | 原三家百货公司、九州大厦留守人员应补尽补情况 (5分) | 评价原三家百货公司、九州大厦留守人员应补尽补情况。            | 原三家百货公司、九州大厦留守人员补助率达100%，得满分，每低于1%，扣除10%权重分，扣完为止。    | 2    | 根据充商贸〔2011〕8号文的规定遗属补助应为320元/人/月，留守人员补助应为600元/人/月，支付的留守人员陈衍华为150元/人/月，孔亚群、汤兴旺、颜华及曹其海为900元/人/月；遗属补助均为170元/人/月。<br>综上，本项指标得2分        |
|            | 产出时效 (10分) | 费用发放及时性 (10分)               | 评价原物资局人员费用、原三家百货公司及九州大厦留守人员补助发放的及时性。 | 每月费用及补助实际发放时间不超过计划发放时间，得满分，实际发放时间每延迟1日，扣除5%权重分，扣完为止。 | 10   | 原物资局人员费用、三家百货公司及九州大厦留守人员费用及补助，已按计划时间发放，本项指标得10分。  |
| 效益 (25分)   | 社会效益 (15)  | 保障职工权益认可程度                  | 评价对职工权益的影响，反映职工权益保障的认可情况。            | 职工权益保障的认可率应不低于95%，达到目标值得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。       | 7.6  | 通过调查问卷结果反馈，职工对权益的认可率达到93.94%，扣0.4分，本项指标得7.6分。   |

| 一级指标 | 二级指标         | 三级指标                 | 指标解释                                     | 评分标准   | 得分   | 评分依据                            |
|------|--------------|----------------------|--|--|--|---------------------------------|
| 8分)  | (8分)         |                      |  |  |  |                                 |
|      | 上访事件发生次数(7分) | 评价职工稳定情况,是否发生新的上访事件。 | 职工上访事件发生次数应不超过5件,每超过1件,扣除10%权重分,扣完为止。    | 7  | 通过现场调研及调查问卷反馈,职工对项目整体运行满意,未发生上访事件。本项指标得7分。 |                                 |
|      | 可持续影响(5分)    | 资金运行安全性(5分)          | 通过加强资金收支管理、严格落实各项政策、规范资金支出,确保资金运行安全平稳高效。 | 效果显著得满分,效果一般的3分,无效果不得分。                                      | 3  | 未有专项资金收支相关制度,未严格落实各项政策。本项指标得3分。 |
|      | 满意度(5分)      | 服务对象满意度(5分)          | 评价服务对象对项目实施效果的满意程度。                      | 满意度超过90%,得满分;90%≤满意度<85%,得3分;80%≤满意度<85%,得1分;满意度低于80%,本项不得分。 | 5  | 职工对项目实施的整体满意度达到96.37%,本项指标得5分。  |
| 合计   |              |                      |  |  | 82.77                                      |                                 |

## 附件 2 问题清单

### 项目问题清单

| 问题分类      | 序号 | 问题描述  | 责任单位      |
|-----------|----|---|-----------|
| 绩效管理存在的问题 | 1  | 项目指标值与项目年度任务数或计划数未一一对应。   | 济宁市兖州区商务局 |
| 资金落实存在的问题 | 1  | 预算编制采用的依据为 2008 年、2011 年及 2019 年度下发的相关政策及文件，未考虑到人员的变动，也未曾考虑政策变动对最低工资的影响。  | 济宁市兖州区商务局 |
|           | 2  | 项目资金测算太过笼统（将九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助及遗属补助与到龄退休人员职工补缴保险统一测算）   | 济宁市兖州区商务局 |
|           | 3  | 预算额度测算依据不充分   | 济宁市兖州区商务局 |
| 项目过程存在的问题 | 1  | 未针对项目资金制定相应的管理制度。   | 济宁市兖州区商务局 |
|           | 2  | 未针对项目制定的业务管理制度。   | 济宁市兖州区商务局 |
|           | 3  | 项目调整及支出未见完整的调整手续。   | 济宁市兖州区商务局 |
| 项目产出存在的问题 | 1  | 原九州百货等四家破产未清算企业留守人员补助、遗属补助预算 19 人，实际发放 14 人（留守人员 10 人、遗属 4 人）。  | 济宁市兖州区商务局 |
|           | 2  | 根据鲁政字〔2023〕172 号文的要求，兖州区的 2023 年 10 月以后最低工资标准为 2010.00 元，物资局人员生活补助应调整为 1407.00 元。                                       | 济宁市兖州区商务局 |
|           | 3  | 根据兖商贸〔2011〕8 号文的规定遗属补助应为 320 元/人/月，留守人员补助应为 600 元/人/月，支付的留守人员陈衍华为 150 元/人/月，孔亚群、汤兴旺、颜华及曹其海为 900 元/人/月；遗属补助均为 170 元/人/月。 | 济宁市兖州区商务局 |
| 项目效益存在的问题 | 1  | 未有专项资金收支相关制度，效果一般。  | 济宁市兖州区商务局 |
| 备注：       |    |   |           |

## 附件 3 调查分析报告

# 兖州区 2023 年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和到龄退休职工补缴费用项目财政绩效评价社会满意度调查分析报告

## 一、调查背景

本次绩效评价的对象为兖州区 2023 年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和到龄退休职工补缴费用情况，引入绩效评价指标体系中“社会效益”和“服务对象满意度”指标。

## 二、调查方式及计划

对济宁市兖州区商业服务中心的主要服务对象开展调查，从而获得被服务对象对兖州区 2023 年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和到龄退休职工补缴费用工作的满意程度情况。

## 三、调查内容

本次调查问卷针对服务对象设计了一套调查问卷，问卷共 6 个问题，答案根据题目类型不同，设置了不同的形式。第一至五题为单选题，调查对项目实施效果的满意度；第六题为开放式问题，针对开放式问题，没有限定答案内容。

## 四、问卷的发放和回收

根据项目进度安排，评价人员于 2024 年 8 月 20 日将

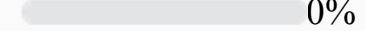
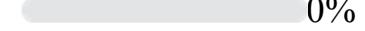
调查问卷送至被服务对象，截至 2024 年 9 月 2 日，评价机构实际收到有效问卷 33 份。

## 五、调查结果分析

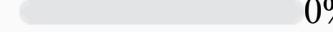
调查对象为济宁市兖州区行政审批服务局的服务对象，最终统计结果：总体满意度约为 96.37%，满意程度较高。

# 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绩效评价满意度调查问卷

第 1 题 您对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金额的合理性如何评价？ [单选题]

| 选项       | 小计 | 比例  |
|----------|----|---|
| 非常合理     | 23 |  69.7%  |
| 合理       | 8  |  24.24% |
| 一般       | 2  |  6.06%  |
| 不合理      | 0  |  0%   |
| 非常不合理    | 0  |  0%   |
| 本题有效填写人次 | 33 |   |

第 2 题 您认为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是否可以稳定企业职工情绪？ [单选题]

| 选项  | 小计 | 比例  |
|-----|----|---|
| 非常好 | 23 |  69.7%  |
| 好   | 8  |  24.24% |
| 一般  | 2  |  6.06%  |
| 差   | 0  |  0%     |

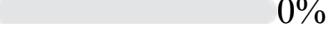
| 选项       | 小计 | 比例  |
|----------|----|---|
| 非常差      | 0  | <div style="width: 0%; background-color: #ccc;"></div> 0% |
| 本题有效填写人次 | 33 |   |

第 3 题 您认为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发放是否可以保证职工的合法权益？ [单选题]

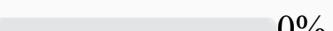
| 选项       | 小计 | 比例   |
|----------|----|--|
| 非常好      | 25 | <div style="width: 75.76%; background-color: #0072BD;"></div> 75.76% |
| 好        | 6  | <div style="width: 18.18%; background-color: #0072BD;"></div> 18.18% |
| 一般       | 2  | <div style="width: 6.06%; background-color: #0072BD;"></div> 6.06%   |
| 差        | 0  | <div style="width: 0%; background-color: #ccc;"></div> 0%            |
| 非常差      | 0  | <div style="width: 0%; background-color: #ccc;"></div> 0%            |
| 本题有效填写人次 | 33 |  |

第 4 题 您对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申请流程的便捷性满意吗？ [单选题]

| 选项   | 小计 | 比例   |
|------|----|--|
| 非常满意 | 24 | <div style="width: 72.73%; background-color: #0072BD;"></div> 72.73% |
| 满意   | 8  | <div style="width: 24.24%; background-color: #0072BD;"></div> 24.24% |
| 一般   | 1  | <div style="width: 3.03%; background-color: #0072BD;"></div> 3.03%   |
| 不满意  | 0  | <div style="width: 0%; background-color: #ccc;"></div> 0%            |

| 选项       | 小计 | 比例   |
|----------|----|--|
| 非常不满意    | 0  |  0% |
| 本题有效填写人次 | 33 |  |

第 5 题 您对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的总体满意度如何？ [单选题]

| 选项       | 小计 | 比例  |
|----------|----|---|
| 非常满意     | 26 |  78.79% |
| 满意       | 6  |  18.18% |
| 一般       | 1  |  3.03% |
| 不满意      | 0  |  0%  |
| 非常不满意    | 0  |  0%  |
| 本题有效填写人次 | 33 |   |

第 6 题 您对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的政策有何建议？ [填空题]