

2023 年度
商河县财政局本级决算

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

（一）贯彻执行国家和省、市、县关于财政、税收和国有资产管理的方针、政策和法律、法规、规章。拟订全县财政、税收政策和财务会计规章制度并组织实施。负责全县税政管理工作，完善税收保障机制。负责推进财税体制改革，建立现代财政制度。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全县财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案并组织实施。参与制定各项宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。完善转移支付制度，拟订县及镇街财政分配办法。贯彻实施国家与企业的分配政策，研究提出有关收入分配政策和改革方案。完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）承担县级各项财政收支管理的责任。编制年度县级预决算草案并组织执行。组织制定经费开支标准、定额，审核批复部门（单位）年度预决算。受县政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责政府投资基金财政出资的资产管理。负责县级预决算公开。开展预算绩效管理。

（四）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金

管理，按规定管理行政事业性收费。管理财政票据。按规定管理彩票资金。

（五）负责制定行政事业单位和企业财务管理制度并组织实施。负责组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督县级国库业务。组织实施政府综合财务报告制度改革，牵头编制政府综合财务报告。管理县级财政专户及资金。负责制定全县政府采购制度并监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（六）负责拟订地方政府性债务管理的制度和办法，承担政府性债务的规模控制、预算管理、统计分析和风险监控等工作。承担外国政府和国际金融组织贷款的管理工作。

（七）负责制定全县国有资产管理规章制度。按规定负责国有资产管理相关工作。制定需要全县统一规定的开支标准和支出政策并组织实施。

（八）负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定国有资本经营预算的制度和办法。按规定承担地方金融类企业国有资产管理有关工作。参与拟订企业国有资产管理相关制度。按规定管理资产评估工作。

（九）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理和跟踪问效。参与拟订县级建设投资的有关政策。负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责县级政府引

导基金管理工作。

（十）会同有关部门制定全县社会保障资金(基金)财务管理制度并组织实施。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。会同有关部门编制县级社会保险基金预决算草案、审核汇总全县社会保险基金预决算。

（十一）负责管理全县的会计工作，监督和规范会计行为，组织实施会计制度。指导和管理社会审计，依法管理资产评估有关工作。承担会计专业技术资格管理有关工作。

（十二）负责机关事业单位公务用车管理工作。

（十三）协调财税、审计监督检查工作。负责监督检查财税法规、政策的执行情况，检查反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策建议。

（十四）负责制定人才发展财政保障政策并组织实施。

（十五）承担全县政府和社会资本合作管理相关工作。牵头负责政府与社会资本合作项目、县财政出资基金合作项目等领域的项目招商工作。

（十六）履行法律、法规、规章规定的其他职责。完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 8 个职能科室，分别是：办公室、综合科（挂非税收入管理科牌子）、预算科（挂法规税政科牌子）、国库

科（挂政府采购管理办公室牌子）、行政科（挂社保科牌子）、农业科（挂财政监督科牌子）、经济建设科（挂企业科牌子）、国有资产管理办公室（挂预算绩效管理办公室、国有企业监督管理科牌子）。商河县财政局本级决算包含局本级、局所属单位商河县财政国库支付中心、商河县会计事务服务中心、商河县社会保障资金服务中心的决算，主要原因是局所属单位商河县财政国库支付中心、商河县会计事务服务中心、商河县社会保障资金服务中心财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由部本级编报一套决算。

第二部分

2023 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：商河县财政局本级

金额单位：万元

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	1,218.19	一、一般公共服务支出	32	962.42
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	137.44
	9		九、卫生健康支出	40	45.59
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	72.75
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,218.19	本年支出合计	58	1,218.19
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1,218.19	总计	62	1,218.19

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：商河县财政局本级

公开 02 表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1,218.19	1,218.19					
201	一般公共服务支出	962.42	962.42					
20106	财政事务	962.42	962.42					
2010601	行政运行	402.46	402.46					
2010608	财政委托业务支出	166.63	166.63					
2010650	事业运行	393.32	393.32					
208	社会保障和就业支出	137.44	137.44					
20805	行政事业单位养老支出	134.62	134.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.37	89.37					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.57	44.57					
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.68	0.68					
20899	其他社会保障和就业支出	2.82	2.82					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2089999	其他社会保障和就业支出	2.82	2.82					
210	卫生健康支出	45.59	45.59					
21011	行政事业单位医疗	45.59	45.59					
2101101	行政单位医疗	21.00	21.00					
2101102	事业单位医疗	24.59	24.59					
221	住房保障支出	72.75	72.75					
22102	住房改革支出	72.75	72.75					
2210201	住房公积金	72.75	72.75					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：商河县财政局本级

公开 03 表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1,218.19	1,051.55	166.63			
201	一般公共服务支出	962.42	795.78	166.63			
20106	财政事务	962.42	795.78	166.63			
2010601	行政运行	402.46	402.46				
2010608	财政委托业务支出	166.63		166.63			
2010650	事业运行	393.32	393.32				
208	社会保障和就业支出	137.44	137.44				
20805	行政事业单位养老支出	134.62	134.62				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.37	89.37				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.57	44.57				
2080599	其他行政事业单位养老支出	0.68	0.68				
20899	其他社会保障和就业支出	2.82	2.82				
2089999	其他社会保障和就业支出	2.82	2.82				

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	45.59	45.59				
21011	行政事业单位医疗	45.59	45.59				
2101101	行政单位医疗	21.00	21.00				
2101102	事业单位医疗	24.59	24.59				
221	住房保障支出	72.75	72.75				
22102	住房改革支出	72.75	72.75				
2210201	住房公积金	72.75	72.75				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：商河县财政局本级

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	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	1,218.19	一、一般公共服务支出	33	962.42	962.42		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	137.44	137.44		
	9		九、卫生健康支出	41	45.59	45.59		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

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
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	72.75	72.75		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1,218.19	本年支出合计	59	1,218.19	1,218.19		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	1,218.19	总计	64	1,218.19	1,218.19		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：商河县财政局本级

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1, 218. 19	1, 051. 55	166. 63
201	一般公共服务支出	962. 42	795. 78	166. 63
20106	财政事务	962. 42	795. 78	166. 63
2010601	行政运行	402. 46	402. 46	
2010608	财政委托业务支出	166. 63		166. 63
2010650	事业运行	393. 32	393. 32	
208	社会保障和就业支出	137. 44	137. 44	
20805	行政事业单位养老支出	134. 62	134. 62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89. 37	89. 37	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44. 57	44. 57	
2080599	其他行政事业单位养老支出	0. 68	0. 68	
20899	其他社会保障和就业支出	2. 82	2. 82	
2089999	其他社会保障和就业支出	2. 82	2. 82	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
210	卫生健康支出	45.59	45.59	
21011	行政事业单位医疗	45.59	45.59	
2101101	行政单位医疗	21.00	21.00	
2101102	事业单位医疗	24.59	24.59	
221	住房保障支出	72.75	72.75	
22102	住房改革支出	72.75	72.75	
2210201	住房公积金	72.75	72.75	

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

单位：商河县财政局本级

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	958.66	302	商品和服务支出	50.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	260.23	30201	办公费	4.09	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	183.72	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	133.57	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	124.89	30205	水费	1.92	310	资本性支出	0.12
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	89.37	30206	电费	4.20	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	44.57	30207	邮电费	6.37	31002	办公设备购置	0.12
30110	职工基本医疗保险缴费	45.59	30208	取暖费	1.44	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.50	30211	差旅费	6.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	72.75	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.48	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	42.26	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	36.11	30217	公务接待费	2.03	31012	拆迁补偿		
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	2.21	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	9.27	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.20	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	3.94	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
人员经费合计		1,000.92	公用经费合计						50.63

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

单位：商河县财政局本级

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
	栏 次	1	2	3	4	5	6
	合 计						

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：商河县财政局本级

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：商河县财政局本级

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.03					2.03	2.03					2.03

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。

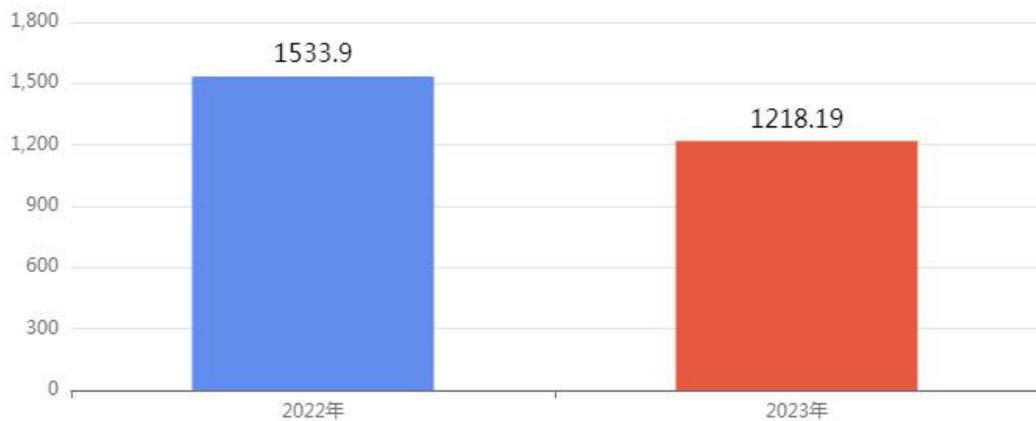
第三部分

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、支总计均为 1,218.19 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 315.71 万元，下降 20.58%。主要是人员增加导致人员经费增加；预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

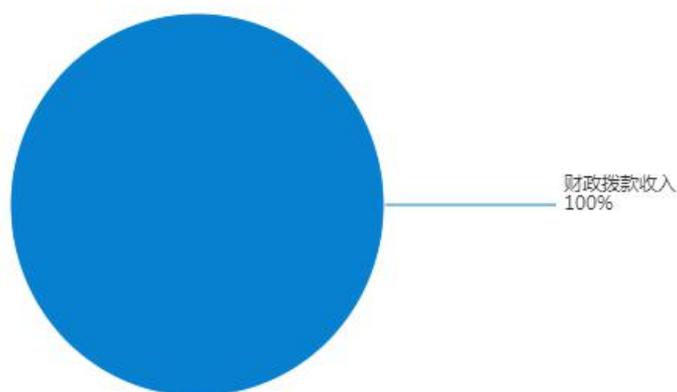


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,218.19 万元，其中：财政拨款收入 1,218.19 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1,218.19 万元。与 2022 年度相比，减少 315.71 万元，下降 20.58%。主要是人员增加导致人员经费增加；预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

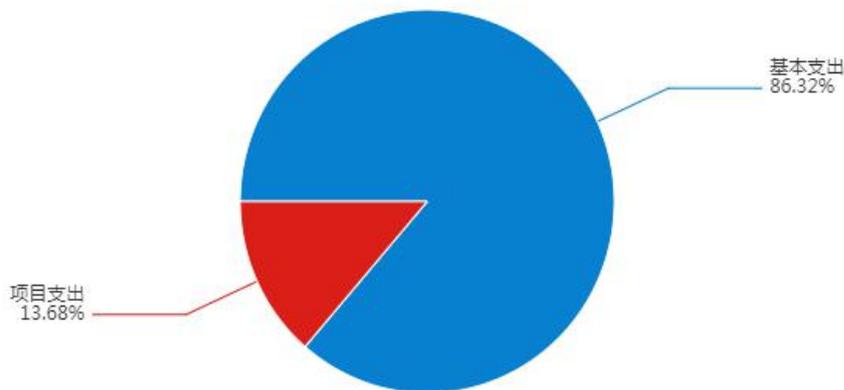
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 1,218.19 万元，其中：基本支出 1,051.55 万元，占 86.32%；项目支出 166.63 万元，占 13.68%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,051.55 万元。与 2022 年度相比，减少 244.8 万元，下降 18.88%。主要是人员减少导致经费减少。

2、项目支出 166.63 万元。与 2022 年度相比，减少 70.92 万元，下降 29.85%。主要是预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

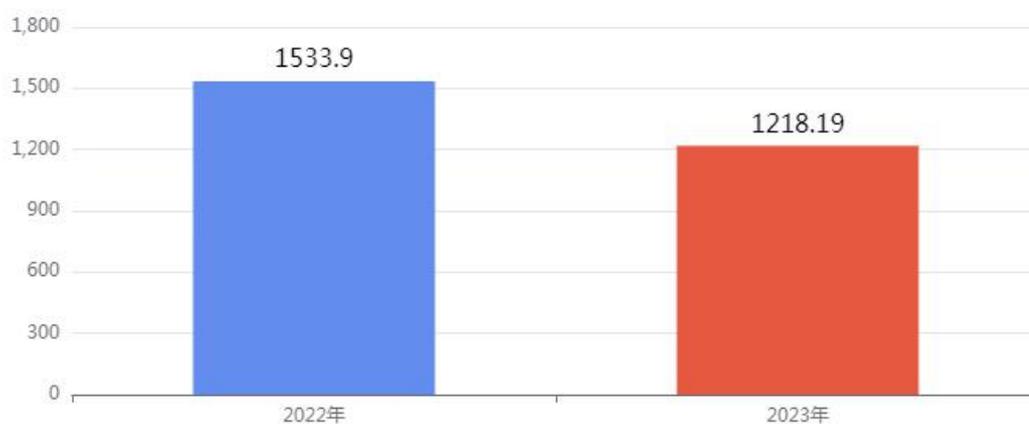
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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、支总计均为 1,218.19 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 315.71 万元，下降 20.58%。主要是人员增加导致人员经费增加；预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

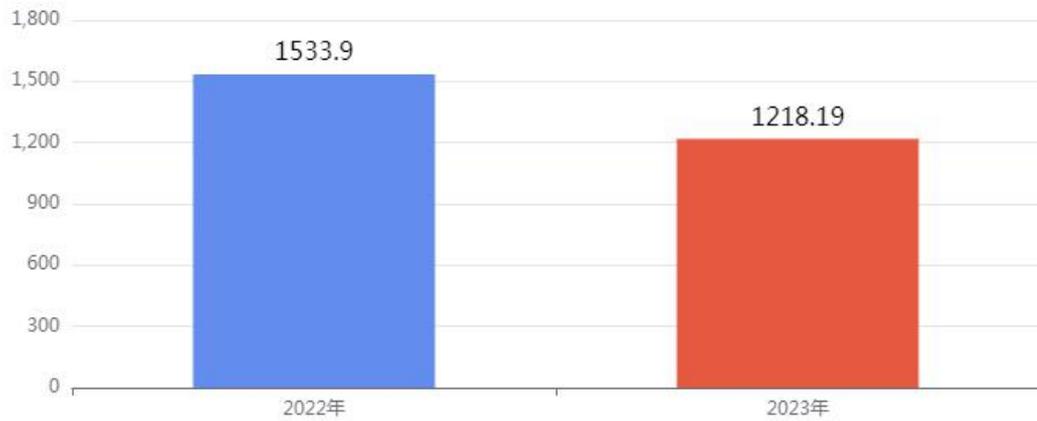


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1,218.19 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 315.71 万元，下降 20.58%。主要是人员增加导致人员经费增加；预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。

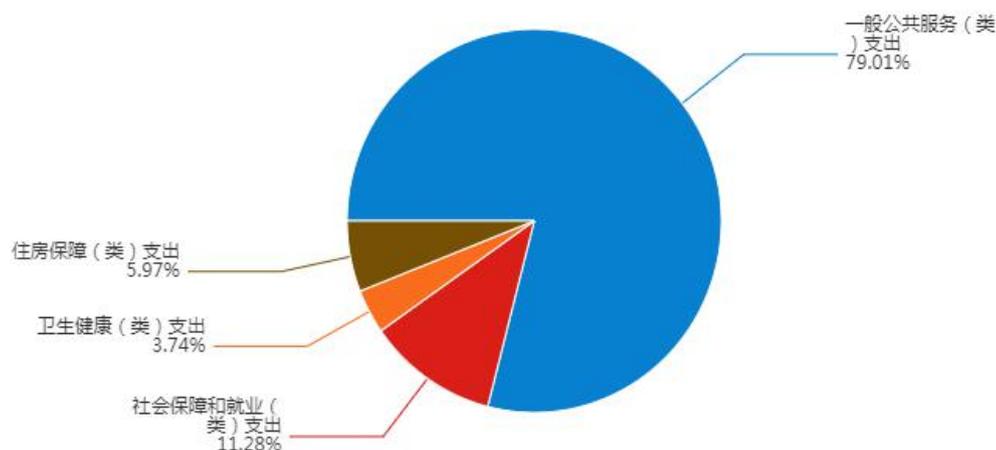
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 1,218.19 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务（类）支出 962.42 万元，占 79.01%；社会保障和就业（类）支出 137.44 万元，占 11.28%；卫生健康（类）支出 45.59 万元，占 3.74%；住房保障（类）支出 72.75 万元，占 5.97%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(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为 1,716.3 万元，支出决算为 1,218.19 万元，完成年初预算的 70.98%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员增加导致人员经费增加；预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为 340.04 万元，支出决算为 402.46 万元，完成年初预算的 118.36%。决算数大于年初预算数的主要原因是行政人员增加造成支出增加。

2、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项)。年初预算为 542.9 万元，支出决算为 166.63

万元，完成年初预算的 30.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算绩效、监督检查服务费、商河县土地增值税清算服务费、国有企业管理咨询服务费等多个项目经费年底暂未拨付。

3、一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为 542.1 万元，支出决算为 393.32 万元，完成年初预算的 72.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是事业人员减少造成支出减少。

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)。年初预算为 100.91 万元，支出决算为 89.37 万元，完成年初预算的 88.56%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休情况增加经费支出减少。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 49.98 万元，支出决算为 44.57 万元，完成年初预算的 89.18%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休情况增加经费支出减少。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为 1 万元，支出决算为 0.68 万元，完成年初预算的 68%。决算数小于年初预

算数的主要原因是人员变动退休等情况减少。

7、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）。年初预算为 3.15 万元，支出决算为 2.82 万元，完成年初预算的 89.52%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休情况增加经费支出减少。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 13.16 万元，支出决算为 21 万元，完成年初预算的 159.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是退休情况增加经费支出增加。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 33.7 万元，支出决算为 24.59 万元，完成年初预算的 72.97%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休情况增加经费支出减少。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 89.36 万元，支出决算为 72.75 万元，完成年初预算的 81.41%。决算数小于年初预算数的主要原因是退休情况增加经费支出减少。

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 1,051.55 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1,000.92 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 50.63 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、公务接待费、工会经费、其他交通费用、办公设备购置等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 2.03 万元，支出决算为 2.03 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年商河县财政局本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，商河县财政局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费全年预算为 2.03 万元，支出决算为 2.03 万元，与 2023 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 2.03 万元，主要用于用于上级检查调研、招商引资接待，共计接待 12 批次、105 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、机关运行经费支出情况

2023 年度机关运行经费支出 50.63 万元，比年初预算数增加 6.43 万元，增长 14.55%，主要原因是人员增加，公用经费随之增加。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 33.64 万元，其中：政府采购货物支出 0.12 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购

服务支出 33.52 万元。授予中小企业合同金额 33.64 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 33.64 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 25,000%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 1.91%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2023 年度预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 9 个，涉及预算资金 166.63 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对对后勤管理服务等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 33.69 万元。

（二）预算项目绩效自评结果。商河县财政局本级 2023 年度预算绩效自评的 9 个项目中，5 个项目自评等级为优，4 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，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部预算项目绩效自评情况，以及财政信息化建设服务费、行政事业单位资产管理费、预算绩效、监督检查服务费、法律服务费、后勤管理服务、非税收入和电子票据服务费等 5 个项目的绩效自评表。

1、财政信息化建设服务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 45.2 万元，执行数为 45.2 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过维护工资统发系统、政府财务报告系统、部门决算公开系统、直达资金系统、预算一体化系统、隐性债务系统、预算一体化系统政府采购模块正常运行，实现跟好的全县服务，确保财政准时、准确。

2、行政事业资产信息管理系统技术服务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98 分。全年预算数为 21.53 万元，执行数为 21.53 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过对实现行政事业单位资产管理，实现行政事业单位资产顺利出租出借、行政事业单

位资产管理系统正常运行、资产预算系统升级完成。

3、预算绩效、监督检查服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为98分。全年预算数为30.27万元，执行数为30.27万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过绩效评价，及监督检查，实现了财政绩效评价业务和各项财政监督检查工作正常运行，提高了财政资源配置效率。

4、法律服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过法律服务，实现各项法律问题的解决。

5、后勤管理服务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为33.69万元，执行数为33.69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过增强后勤管理工作，实现构建和谐平安、卫生的办公环境，保障办公场所安全和干净整洁。

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

（三）重点绩效评价结果。

后勤管理服务项目，绩效评价得分为99分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

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

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）财政事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老

支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

二十二、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）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：商河县财政局本级

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	财政信息化建设服务费	99	优
2	行政事业单位资产管理费	98	优
3	非税收入和电子票据服务费	97	良
4	PPP 项目合同审核、平台维护及棚改项目财政承受能力论证报告编制服务费	97	良
5	预算绩效、监督检查服务费	98	优
6	土地增值税清算服务费	97	良
7	后勤管理服务	99	优
8	法律服务费	99	优
9	国有企业管理咨询服务费	97	良

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	财政信息化建设服务							
主管部门	商河县财政局			实施单位	商河县财政局本级			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	47.7	45.2	45.2	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	45.2	45.2	45.2				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保证工资统发系统、政府财务报告系统、部门决算公开系统、直达资金系统、预算一体化系统、隐性债务系统、预算一体化系统政府采购模块、通软财政客户端安全管理系统正常运行			成功保证了工资统发系统、政府财务报告系统、部门决算公开系统、直达资金系统、预算一体化系统、隐性债务系统、预算一体化系统政府采购模块、通软财政客户端安全管理系统正常运行。				
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	总成本	≤47.70	45.2	5	5	
			项目成本控制率	100%	100%	5	5	
	产出 指标	数量指标	维护信息系统数量	7个	7个	15	15	
		质量指标	解决系统问题及时率	≥95%	95%	15	15	
		时效指标	系统故障响应及时率	100%	100%	10	10	
	效益 指标	经济效益指标	系统安全等级达标率	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	系统安全运行时长	365天	365天	10	10	
		可持续发展影响指标	系统功能模块使用率	100%	100%	10	10	
	满意度 指标	服务对象满意度指标	系统用户使用满意度	≥95%	95%	10	9	满意度有待进一步提升
总分		99.00						

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	法律服务							
主管部门	商河县财政局			实施单位	商河县财政局本级			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	4	4	4	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	4	4	4				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过法律服务，实现各项法律问题的解决。			通过法律服务，实现了各项法律问题的解决。				
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	总成本	≤4.00	4	5	5	
			成本控制率	100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	解决法律问题数量	≥5次	5	15	15	
		质量指标	法律问题圆满解决达标率	100%	100%	15	15	
		时效指标	法律问题解决及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	为避免经济损失投诉问题处理率	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	普法宣传工作完成率	100%	95%	10	9	宣传不够
		可持续发展影响指标	整改反馈及时率	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥90%	95%	10	10	
总分		99.00						

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	行政事业单位资产管理							
主管部门	商河县财政局			实施单位	商河县财政局本级			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	26	21.53	21.53	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	21.53	21.53	21.53				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过行政事业单位资产管理，实现行政事业单位资产顺利出租出借，行政事业单位资产管理系统正常运行、资产预算系统升级完成			通过行政事业单位资产管理，实现了行政事业单位资产顺利出租出借，正常运行了行政事业单位资产管理系统，升级完成了资产预算系统。				
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	总成本	≤26.00	21.53	5	5	
			评估标准	100元/平米	100元/平米	3	3	
			配置预算升级成本控制率	100%	100%	2	2	
	产出指标	数量指标	需要评估房屋面积	≥1600平方米	1650平方米	10	10	
			质量指标	保证系统正常运行率	100%	100%	10	10
		时效指标	评估完成及时率	100%	100%	10	10	
			解决问题及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	加强行政事业资产管理率	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	保证行政事业单位资产顺利出租出借率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	系统发挥作用年限	≥5年	5年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	95%	10	8	满意度有待进一步提升
总分		98.00						

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		后勤管理服务						
主管部门		商河县财政局			实施单位	商河县财政局本级		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	44.2	33.69	33.69	10	33.69%	10	
	其中：当年财政拨款	33.69	33.69	33.69				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过增强后勤管理工作，实现构建和谐平安、卫生的办公环境，保障办公场所安全和干净整洁，保障局机关正常运行。			通过增强后勤管理工作，实现构建了和谐平安、卫生的办公环境，保障了办公场所安全和干净整洁，保障了机关正常运行。			
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	总成本	≤44.20	33.69	5	5	
			成本控制率	100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	在岗天数	365	365	15	15	
		质量指标	保证办公区域安全、干净整洁达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	解决安全、卫生问题及时率	≥95%	95%	15	15	
	效益指标	经济效益指标	安全、卫生问题造成的经济损失	0元	0元	10	10	
		社会效益指标	树立财政部门良好的社会形象率	100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	提高社会影响力	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意率	≥90%	95%	10	9	满意度有待进一步提升
总分		99.00						

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	预算绩效、监督检查服务							
主管部门	商河县财政局			实施单位	商河县财政局本级			
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	152	30.27	30.27	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	30.27	30.27	30.27				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过对绩效的监督检查，实现财政监督检查业务和各类专项财政监督检查业务正常运行，全面推进预算绩效管理，提升全过程预算绩效管理质量，促进财政资源配置效率提高。			通过绩效评价，及监督检查，实现了财政绩效评价业务和各项财政监督检查工作正常运行，提高了财政资源配置效率。				
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	总成本	≤152.00	30.27	5	5	
			第三方考评结果与付费挂钩率	100%	100%	5	5	
	产出指标	数量指标	年内完成监督检查次数	≥1次	1次	5	5	
			财政重点评价项目个数	≥10个	12个	5	5	
		质量指标	第三方考评完成率	100%	100%	10	10	
			监督检查工作按要求达标率	100%	100%	10	10	
		时效指标	监督检查工作完成及时率	100%	100%	5	5	
			绩效信息公开及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	经济效益指标	绩效评审结果与下一年度部门预算挂钩率	100%	100%	10	10	
		社会效益指标	在公开媒体宣传预算绩效管理改革次数	≥5次	5次	5	5	
			监督检查结果反馈整改率	100%	100%	5	5	
	可持续发展影响指标	制度建设、制度政策规范个数	≥1个	2个	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被评审对象满意度	≥90%	98%	10	8	满意度有待进一步提升
	总分		98.00					

2023 年度后勤管理服务绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项

承担商河县财政局局机关后勤事务工作，包括办公区环境卫生、绿化美化、安全保卫、消防、机关秩序等行政事务管理与后勤服务工作。

2. 项目内容

通过增强后勤管理工作，实现构建和谐平安、卫生的办公环境，保障办公场所安全和干净整洁。

3. 组织实施

商河县财政局办公室项目严格按照工作计划和目标组织实施，有效开展。一是加强培训学习，提高队伍的整体素质，增强服务理念；二是要转变后勤服务工作作风，改进服务态度，找准存在问题，提高服务效能；三是加大投入、着力提高服务环境，改进服务设施。

4. 资金投入和使用情况

后勤管理服务费预算金额 33.69 万元，执行金额 33.69 万元，预算执行率 100%。

（二）绩效目标

1. 总体绩效目标

通过增强后勤管理工作，实现构建和谐平安、卫生的办

公环境，保障办公场所安全和干净整洁。

2. 年度绩效目标

通过增强后勤管理工作，实现构建和谐平安、卫生的办公环境，保障办公场所安全和干净整洁。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的：通过评价、了解和分析，衡量项目是否达到预期目标，项目资金使用是否有效，项目运行是否可持续；及时总结经验、分析存在的问题，采取切实措施改进和加强项目管理，并为今后相关决策提供参考依据。

2. 评价对象和评价范围：本次绩效评价对象为后勤管理服务 33.69 万元，评价基准日为 2023 年 12 月 31 日。

（二）绩效评价指标体系

1. 评价原则

本次评价遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。绩效评价将运用科学合理的方法，严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

（2）绩效相关原则。绩效评价结果将清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公正透明原则。绩效评价结果将依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价指标体系

本次绩效评价根据相关要求，分别设置了项目整体绩效评价体系和区县绩效评价指标体系。其中一级指标、二级指标及权重按照要求设置，三级指标及权重结合项目特点和评价重点进行设置。

3. 评价方法

本次绩效评价是在单位绩效自评的基础上开展的，属于完成结果评价，主要采用比较法、因素分析法、实地核查等方法，对资金进行综合评价。

三、绩效评价结论

2023 年后勤管理服务项目绩效评价综合得分为 99 分，评价等级为“优”。项目总体上立项依据充分、立项程序规范科学、资金分配合理、管理制度健全、制度执行有效，项目实施取得了显著的社会效益。

表 1. 2023 年度后勤管理服务项目一级指标得分情况

评价指标	权重 (%)	评价得分	评价分值占比
1.决策	20	20	100%
2.过程	40	40	100%
3.产出	30	30	100%
4.效益	10	9	90%
综合绩效	100	99	99%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

1. 决策指标

本指标满分 20 分，实际得分 20 分，得分率 100%。绩效目标设定合理，绩效指标明确可测量。

2. 过程指标

本指标满分 40 分，实际得分 40 分，得分率 100%。财政资金足额及时到位。

3. 产出度指标

本指标满分 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。项目按计划完成，完成质量较高，未发现超预算支出情况。

4. 效益指标

本指标满分 10 分，实际得分 9 分，得分率 90%。

(二) 存在问题及原因分析

总的来说，项目绩效评价结果是客观公正的，赋分也比较合理。编制预算时制定的绩效目标基本都能达到，但是也存在指标值设定欠准确、业务素质有待进一步提高等问题存在。指标值设定欠准确的原因是制定绩效目标时对未来工作形势预以及可能发生的特殊情况计不足。

五、有关建议

建议结合项目实施内容、历史支出值、实施条件等完善预算管理，提高预算编制科学性，设置完整、科学、合理的绩效目标。规范资金使用及管理，严格资金支出审批流程，提高资金使用效益。