

**2023 年度
费县工商业联合会部门
决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

加强非公经济人士思想政治工作,引导其参与国家政治生活和社会事务、构建和谐劳动关系,促进行业协会商会改革发展,为非公有制企业搭建服务平台,促进非公有制经济健康发展。

二、机构设置

从单位构成看,费县工商业联合会部门决算包括:从单位构成看,费县工商业联合会部门决算包括:费县工商业联合会本级、费县非公经济服务中心。

纳入费县工商业联合会 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

1. 费县工商业联合会本级
2. 费县非公经济服务中心

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：费县工商业联合会

公开 01 表
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	139.96	一、一般公共服务支出	32	112.08
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	14.88
	9		九、卫生健康支出	40	4.50
	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	8.50
	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	139.96	本年支出合计	58	139.96
使用非财政拨款结余	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	139.96	总计	62	139.96

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

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：费县工商业联合会

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		139.96	139.96					
201	一般公共服务支出	112.08	112.08					
20128	民主党派及工商联事务	112.08	112.08					
2012801	行政运行	71.12	71.12					
2012804	参政议政	6.11	6.11					
2012850	事业运行	25.48	25.48					
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	9.37	9.37					
208	社会保障和就业支出	14.88	14.88					
20805	行政事业单位养老支出	14.28	14.28					
2080501	行政单位离退休	3.38	3.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.90	10.90					
20899	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60					
210	卫生健康支出	4.50	4.50					
21011	行政事业单位医疗	4.50	4.50					
2101101	行政单位医疗	3.00	3.00					
2101102	事业单位医疗	1.30	1.30					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.20	0.20					
221	住房保障支出	8.50	8.50					

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							
22102	住房改革支出	8.50	8.50					
2210201	住房公积金	8.50	8.50					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：费县工商业联合会

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		139.96	124.48	15.48			
201	一般公共服务支出	112.08	96.60	15.48			
20128	民主党派及工商联事务	112.08	96.60	15.48			
2012801	行政运行	71.12	71.12				
2012804	参政议政	6.11		6.11			
2012850	事业运行	25.48	25.48				
2012899	其他民主党派及工商联 事务支出	9.37		9.37			
208	社会保障和就业支出	14.88	14.88				
20805	行政事业单位养老支出	14.28	14.28				
2080501	行政单位离退休	3.38	3.38				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	10.90	10.90				
20899	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60				
2089999	其他社会保障和就业支 出	0.60	0.60				
210	卫生健康支出	4.50	4.50				
21011	行政事业单位医疗	4.50	4.50				
2101101	行政单位医疗	3.00	3.00				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
2101102	事业单位医疗	1.30	1.30				
2101199	其他行政事业单位医疗 支出	0.20	0.20				
221	住房保障支出	8.50	8.50				
22102	住房改革支出	8.50	8.50				
2210201	住房公积金	8.50	8.50				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：费县工商业联合会

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	139.96	一、一般公共服务支出	33	112.08	112.08		
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	14.88	14.88		
	9		九、卫生健康支出	41	4.50	4.50		
	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				
	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				

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
	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	8.50	8.50		
	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	139.96	本年支出合计	59	139.96	139.96		
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	139.96	总计	64	139.96	139.96		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：费县工商业联合会

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		139.96	124.48	15.48
201	一般公共服务支出	112.08	96.60	15.48
20128	民主党派及工商联事务	112.08	96.60	15.48
2012801	行政运行	71.12	71.12	
2012804	参政议政	6.11		6.11
2012850	事业运行	25.48	25.48	
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	9.37		9.37
208	社会保障和就业支出	14.88	14.88	
20805	行政事业单位养老支出	14.28	14.28	
2080501	行政单位离退休	3.38	3.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	10.90	10.90	
20899	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.60	0.60	
210	卫生健康支出	4.50	4.50	
21011	行政事业单位医疗	4.50	4.50	
2101101	行政单位医疗	3.00	3.00	
2101102	事业单位医疗	1.30	1.30	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.20	0.20	
221	住房保障支出	8.50	8.50	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
22102	住房改革支出	8.50	8.50	
2210201	住房公积金	8.50	8.50	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：费县工商业联合会

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	109.00	302	商品和服务支出	12.10	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	31.29	30201	办公费	4.11	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	29.76	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	12.56	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	10.90	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.90	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.30	30208	取暖费		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	0.80	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	8.50	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		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	3.38	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	3.38	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

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
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		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	1.70	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	2.20	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	3.99	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.10	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		112.38	公用经费合计					12.10

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：费县工商业联合会

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：费县工商业联合会

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：费县工商业联合会

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
2.20		2.20		2.20		2.20		2.20		2.20	

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

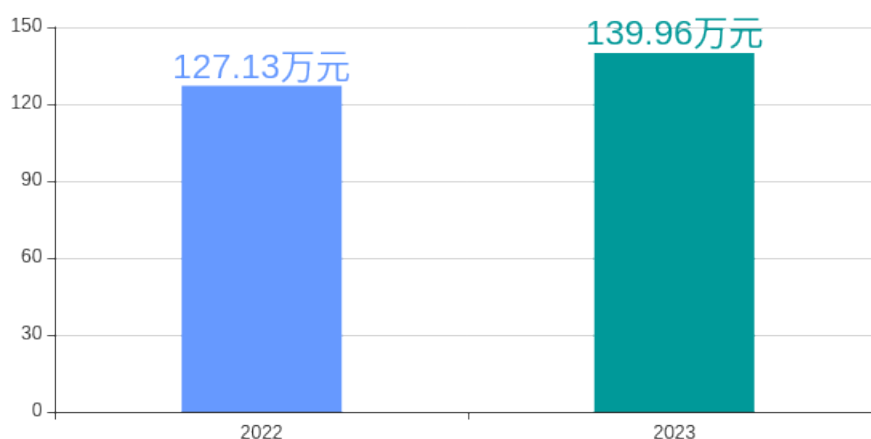
第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 139.96 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 12.83 万元，增长 10.09%。主要是中心 2022 年底新招录事业人员一名，23 年预算人员增加，总预算增加、支出增加。

收、支决算总计变动情况图



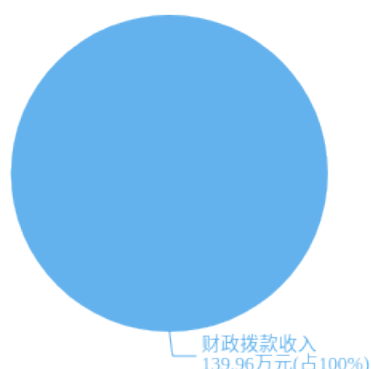
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 139.96 万元，其中：财政拨款收入 139.96 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 139.96 万元。与 2022 年度相比，增加 12.83 万元，增长 10.09%。主要是中心 2022 年底新招录事业人员一名，23 年预算人员增加，总预算增加、支出增加。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

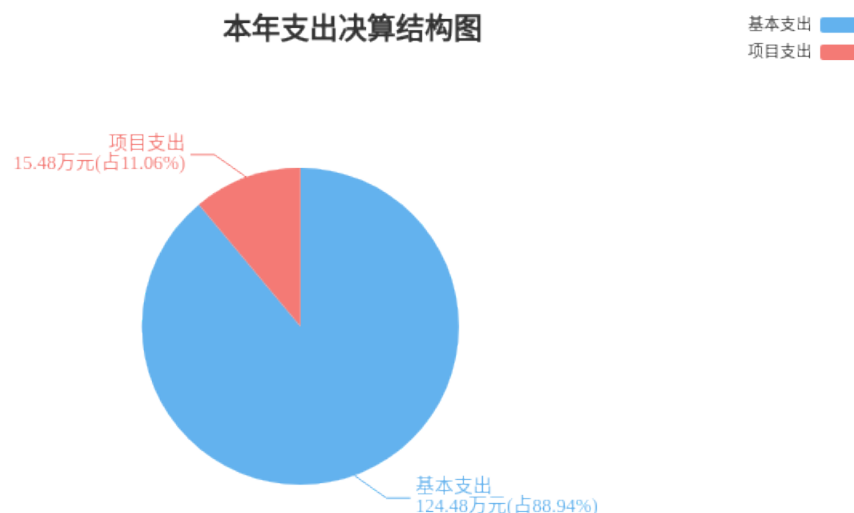
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 139.96 万元，其中：基本支出 124.48 万元，占 88.94%；项目支出 15.48 万元，占 11.06%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 124.48 万元。与 2022 年度相比，增加 8.3 万元，增长 7.14%。主要是中心 2022 年底新招录事业人员一名，23 年预算人员增加，总预算增加、支出增加。

2、项目支出 15.48 万元。与 2022 年度相比，增加 4.52 万元，增长 41.24%。主要是项目执行率高，支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

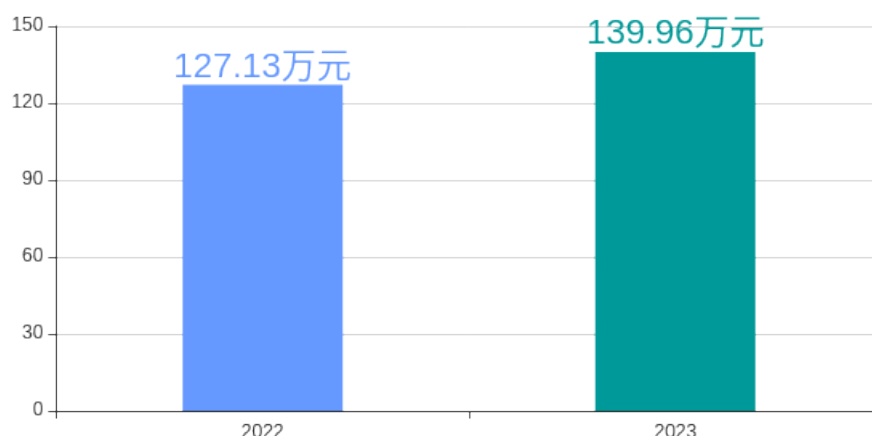
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

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 139.96 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 12.83 万元，增长 10.09%。主要是中心 2022 年底新招录事业人员一名，23 年预算人员增加，总预算增加、支出增加；项目执行率高，支出增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

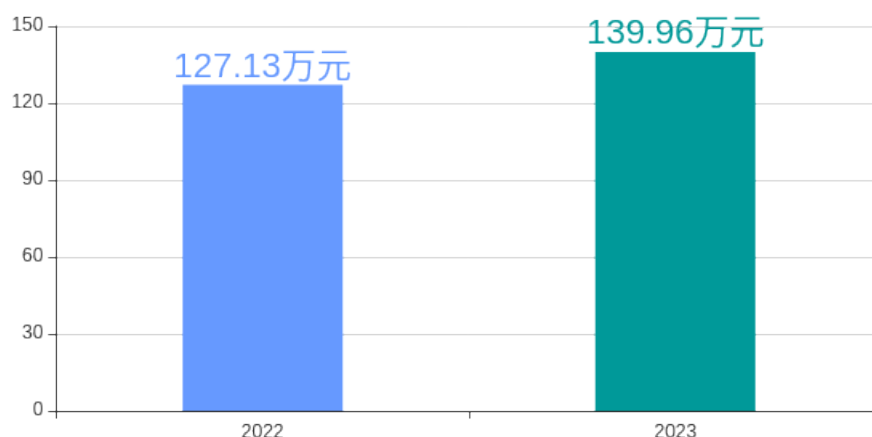


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

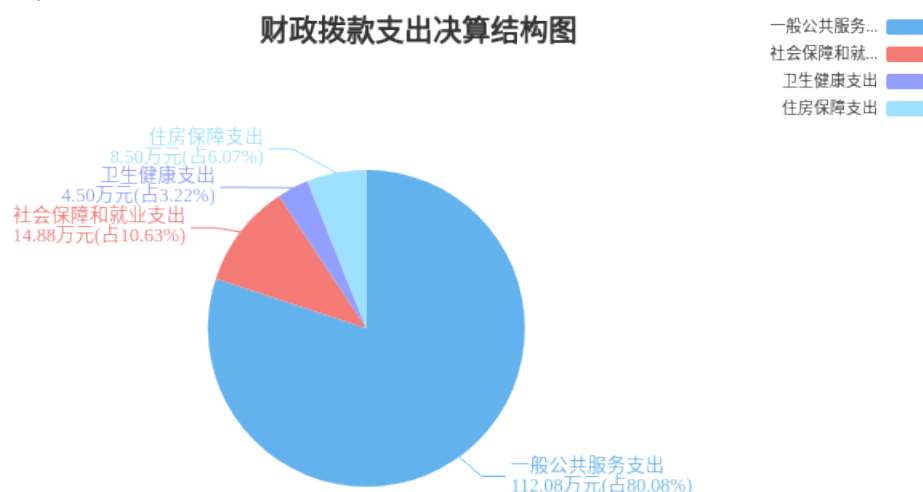
2023 年度一般公共预算财政拨款支出 139.96 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 12.83 万元，增长 10.09%。主要是中心 2022 年底新招录事业人员一名，23 年预算人员增加，总预算增加、支出增加；项目执行率高，支出增加。

一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(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 139.96 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 112.08 万元，占 80.08%；社会保障和就业（类）支出 14.88 万元，占 10.63%；卫生健康（类）支出 4.5 万元，占 3.22%；住房保障（类）支出 8.5 万元，占 6.07%。



（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 149.4 万元，支出决算为 139.96 万元，完成年初预算的 93.68%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目经费计划财政未批复，资金结余。其中：

1、一般公共服务支出（类）民主党派及工商联事务（款）行政运行（项）。年初预算为 69.2 万元，支出决算为 71.12 万元，完成年初预算的 102.77%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员职级变动，工资增加，年底追加预算。

2、一般公共服务支出（类）民主党派及工商联事务（款）参政议政（项）。年初预算为 7 万元，支出决算为 6.11 万

元，完成年初预算的 87.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目支出计划未批复，资金结余。

3、一般公共服务支出（类）民主党派及工商联事务（款）事业运行（项）。年初预算为 27.2 万元，支出决算为 25.48 万元，完成年初预算的 93.68%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算资金结余。

4、一般公共服务支出（类）民主党派及工商联事务（款）其他民主党派及工商联事务支出（项）。年初预算为 18 万元，支出决算为 9.37 万元，完成年初预算的 52.06%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目支出计划未批复，资金结余。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 3.5 万元，支出决算为 3.38 万元，完成年初预算的 96.57%。决算数小于年初预算数的主要原因是预算资金结余。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 10.9 万元，支出决算为 10.9 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 0.6 万元，支出决算为 0.6 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 3 万元，支出决算为 3 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 1.3 万元，支出决算为 1.3 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0.2 万元，支出决算为 0.2 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

11、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 8.5 万元，支出决算为 8.5 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

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 124.48 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 112.38 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费。

公用经费 12.1 万元，主要包括：办公费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 2.2 万元，支出决算为 2.2 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 2.2 万元，支出决算为 2.2 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年费县工商业联合会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 2.2 万元，主要是按规定保留的公务用车的加油、保养、维修、保险等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，费县工商业联合会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：

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

2023 年度机关运行经费支出 10.81 万元，比年初预算数减少 1.09 万元，下降 9.16%，主要原因是办公经费结余。

十一、政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 0.51 万元，其中：政府采购货物支出 0.51 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 0.51 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 0.51 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 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

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，费县工商业联合会组织对 2023 年度县级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 25 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

组织对工商联专项业务经费等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 25 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。费县工商业联合会 2023 年度县级预算项目绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，开展教育培训活动，学习交流，提升民营企业家综合素质，提升了企业管理能力；通过经济、法律政策宣传，积极帮助非公有制经济代表人士增强大局意识和责任意识，使其提高参政议政能力和水平，有序参与政治生活和社会事务，提高了民营企业家经济、法律政策知晓率。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及工商联专项业务经费等 1 个项目的绩效自评表。

1. 工商联专项业务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 94.19 分。全年预算数为 25 万元，执行数为 15.48 万元，完成预算的 61.92%。项目绩效目标完成情况：一是开展教育培训、调研议政活动，加强了对非公经济人士的引导，提升了非公经济人士的政治素质和企业管理能力；二是通过开展企业合规改革工作，有效促进企业合规守法经营；三是开展“法律服务代理机制”工

作，增强了民营企业家和企业职工依法经营、依法管理、依法维权意识。

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

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无上级对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。工商联专项业务经费项目，绩效评价得分为 94.14 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向县级人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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)民主党派及工商联事务(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)民主党派及工商联事务(款)参政议政(项)：反映各民主党派为参政议政进行的调研、会议、检查等方面的支出。

十八、一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(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、一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(款)其他民主党派及工商联事务支出(项)：反映除上述项目以外其他用于民主党派及工商联事务方面的支出。

二十、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业

单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十二、社会保障和就业支出(类)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、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十六、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：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 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门： 费县工商业联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县本级支出项目绩效自评				
1	工商联专项业务经费	费县工商业联合会	94.19	优

县级预算项目支出绩效自评表

(2023年度)

单位：万元

项目名称		工商联专项业务经费						
主管部门		费县工商业联合会			项目实施单位	费县工商业联合会		
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	25.00	25.00	15.48	10	61.92%	6.19
		其中：当年财政拨款	25.00	25.00	15.48	—	61.92%	—
		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			
		通过开展企业合规改革工作、“法律服务代理机制”工作、调研议政等活动，加强对非公经济人士的引导，提升非公经济人士的政治素质和企业管理能力。			开展企业合规改革工作、“法律服务代理机制”工作、调研议政等活动，加强对非公经济人士的引导，提升非公经济人士的思想政治素质和企业管理能力。			
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	宣传印刷成本	≤ 4.5万元	3.4万元	2.00	2.00	
			召开会议成本	≤ 3.5万元	3.48万元	2.00	2.00	
			交通成本	≤ 1万元	0.4万元	2.00	2.00	
			合规改革案件聘请律师费用	≤ 5万元	0万元	2.00	2.00	
			合规改革案件办公费用	≤ 8万元	8.2万元	2.00	0.00	企业合规改革工作办公费用提高。
	产出指标	数量指标	开展宣传活动次数	≥ 1次	2次	5.00	5.00	
			办理涉案企业合规改革案件数量	≥ 1件	2件	5.00	5.00	
			年度培训人数	≥ 20人	30人	5.00	5.00	
			年度培训天数	≥ 2天	2天	5.00	5.00	
			聘请法律顾问人数	1人	2人	5.00	5.00	
		质量指标	企业诉求办结率	≥ 90%	90%	5.00	5.00	
			改革案件合规率	100%	100%	5.00	5.00	
		时效指标	活动开展及时率	100%	100%	5.00	5.00	
	效益指标	社会效益指标	辖区内企业覆盖率	≥ 95%	97%	10.00	10.00	
			提升非公经济人士综合素质	有效提升	有效提升	10.00	10.00	
			经济、法律政策知晓率	≥ 90%	92%	10.00	10.00	
	满意度指标	服务对象满意度	民营经济人士满意度	≥ 90%	94%	10.00	10.00	
合 计						100.00	94.19	
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：								

工商联专项业务经费 重点评价报告

主管部门： 费县工商业联合会
实施单位： 费县工商业联合会
评价日期： 二〇二四年八月二十八日

工商联专项业务经费评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况			
项目名称：工商联专项业务经费			
实施单位：费县工商业联合会			
2023 年度预算资金安排		25 万元	
其中：	财政拨款 25 万元	上年结转 0 万元；其他资金 0 万元	
2023 年度实际支出		15.48 万元	
其中：	财政拨款 15.48 万元	上年结转 0 万元；其他资金 0 万元	
二、项目绩效目标			
通过开展企业合规改革工作、“法律服务代理机制”工作、调研议政等活动，加强对非公经济人士的引导，提升非公经济人士的思想政治素质和企业管理能力。			
三、实施成效			
（1）建立规范化管理机制，有效落实计划工作安排。			
四、主要问题			
（1）部分资金到位不及时，影响预算执行。			
（2）绩效评价指标体系不完善，部分年度指标值设置不合理。			
五、有关建议			
（1）加强统筹规划，充分开展前期论证。			
（2）建立良好沟通机制，推进资金及时到位。			
（3）强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念的应用。			
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	20	19	95.00%
项目管理	15	12.144	80.96%
项目成本	10	8	80.00%
项目产出	35	35	100.00%
项目效益	20	20	100.00%
合计	100	94.144	94.14%
绩效评价得分： 94.144 分 评价结果等级：优			

工商联专项业务经费重点评价报告

根据《中华人民共和国预算法》和《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的政策法规部署和费县财政局全面落实全过程预算绩效管理的整体要求，我们于2024年6月-7月，遵循科学、公正、公开的原则，通过资料收集整理、数据分析、专家评审、访谈座谈等必要的工作程序，对工商联专项业务经费进行了重点项目绩效评价，现出具报告如下。

一、基本情况

（一）项目背景

根据中央，省、市《关于进步加强新形势下工商联工作的意见》相关要求，各级财政要将非公经济人士教育培训和参政议政费用列入同级财政预算。省委、省政府《关于促进非公经济健康发展十条意见》和市委、市政府《关于促进非公经济健康发展十二条意见》有关要求，工商联需要加强对非公经济人士各方面的培训力度，努力营造良好的营商环境。根据形势发展需要和县工商联工作实际情况，为进一步提升非公经济人士综合素质和参政议政能力，向财政局申请非公经济人士参政议政、教育培训费用。

根据费检会〔2021〕1号《关于建立涉案企业合规第三方监督评估机制的指导意见（试行）》申请活动经费用于开展企业合规改革工作。

根据山东省司法厅、山东省工商业联合会《关于建立和推行行业服务中小微企业“法律服务代理机制”的指导意见》申请活动经费用于开展法律服务活动。

（二）项目主要内容

一是通过“走出去”和“请进来”的形式，组织非公经济人士到外地先进企业和高校参加企业管理方面业务培训或邀请企业管理讲师开展有针对性的培训，组织参加省、市工商联开展的各种专题培训，提升企业管理能力；组织非公经济人士到红色教育基地接受红色教育，激发爱国爱党的情怀，提升思想政治素质；组织非公经济人士定期观摩全县重点项目，引导他们围绕经济发展和全县中心工作提出合理化意见建议，为党委科学决策提供依据，并积极发挥资源优势，为重点项目牵线搭桥，推动项目发展。

二是通过开展企业合规改革工作，督促涉案企业作出合规承诺并积极整改落实，促进企业合规守法经营。

三是联合县司法局开展“法律服务代理机制”工作，开展律师服务民营企业专项活动，为民营企业提供法律咨询及法律培训等服务。

（三）项目实施情况

一是开展教育培训活动，带领民营企业企业家到外地先进企业和高校参加培训，推动民营企业企业家坚定理想信念，学习先进理念，通过学习交流提升综合素质；组织民营企业企业家围绕经济发展和全县中心工作提出合理化意见建议，为党委政府科学决策提供依据。

二是开展企业合规改革工作，2023年度办理涉案企业合规改革案件2件，有效促进企业合规守法经营。

三是深化法律服务代理机制工作，定期开展法律知识宣讲活动，聘请法律顾问为企业提供常态化法律服务。

（四）项目资金情况

项目预算资金 25.00 万元，项目计划到位资金 25.00 万元，实际到位 25.00 万元，资金到位率 100.00%；实际支出 15.48 万元，项目资金使用率 61.29%。

预算资金分配情况表

	年初预算数	全年预算数	预算资金到位数	全年执行数
年度资金总额	25.00	25.00	25.00	15.48
其中：当年财政拨款	25.00	25.00	25.00	15.48
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

（五）项目绩效目标

根据项目绩效目标申报表，项目整体绩效目标为：

通过开展企业合规改革工作、“法律服务代理机制”工作、调研议政等活动，加强对非公经济人士的引导，提升非公经济人士的思想政治素质和企业管理能力。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

本次绩效评价的目的是对工商联专项业务经费的项目制定情况、项目执行情况、项目绩效情况、资金使用情况进行全面了解，分析项目的产出及效果情况，与预期目标进行对比，总结工商联专项业务经费的成绩与经验，揭示存在的问题与不足，对财政支持资金的分配方式、管理流程、支出内容提出优化建议，以规范项目资金的管理和使用，提高资金使用效益。

2. 评价对象

主要从规范性、经济性、效率性和效益性四个维度对工商联专项业务经费进行评价。

3. 评价范围

包括项目决策、项目管理、项目成本、项目产出和项目效益等各方面内容。

（二）评价思路、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路

本次评价坚持绩效导向、客观公正、操作可行、主体分明、关注风险的原则，根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）及《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）等文件要求制定绩效评价指标体系及具体评价方案。评价过程中结合项目特点，充分考虑项目的决策、管理、产出、效益四个方面可能面临的问题，有针对性的梳理项目资料、核查项目操作的合规情况、评估项目实施成效，并针对性地提出合理化建议。

2. 评价指标体系

指标体系由5项一级指标、7项二级指标、17项三级指标构成。指标体系建立过程中以绩效评价目标为导向，综合考虑了项目各阶段工作要点及其对项目整体绩效目标的影响程度。具体指标分值设计如下：项目决策20分，项目管理15分，项目成本10分，项目产出35分，项目效益20分。

3. 评价标准

绩效评价标准制定过程中，项目组针对项目特点及具体评价指标，确定绩效评价要点和评价标准。具体评定标准以预先制定的绩效目标、同行业正常水平、节点计划、历史情况等数据为依据，按照评价要点对项目实际执行情况进行评分。对于资金到位率、目标完成率等定量指标，通过计算出具体指标数值，按比例确定得分；对于考核合理性或者规范性的定性指标，根据项目是否复核指标得分点确定得分。

项目评定结果总分设置为 100 分，等级划分为四档：90（含）- 100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施

（1）评价准备阶段。成立评价工作组，梳理完善行业领域相关法规政策，了解项目基本情况及资金安排，明确绩效评价目标和工作要求，草拟绩效评价工作方案及评价指标体系。在此基础上，制定项目资料清单，对项目资料和基础数据进行核实、全面分析和审核确认，遴选项目组成员及行业专家，召开专家咨询会征求意见，完善评价指标体系并制定评价实施方案。

（2）实施评价阶段。评价工作组和行业专家进一步梳理项目资料，通过视频会议等线上形式进行调研，重点对项目前期决策合理性、资金申请和使用规范性、项目产出达标情况以及成本效益情况进行核实，对掌握的有关信息资料进行分类、整理和初步分析，形成调研结果。在前述工作的基础上形成绩效评价预打分和初步评价意见，与专业专家进一步沟通，对初步评价意见和部分评价指标进行修订完善。

（3）撰写并报送评价报告阶段。评价工作组综合前期收集的政策资料、项目调研的结果以及专家完善后的评价意见等撰写评价报告，并与相关单位沟通完善评价报告。

2. 评价方法

评价工作主要采用了成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评议法。其中调查方式主要包括两种，一是与财政部门、项目主管部门、项目实施单位进行访谈，二是通过项目实施方提供资料开展调研，对项目预期产出和效益实现等情况进行详细考察。

三、综合评价结论

该项目绩效评价得分 94.144 分（详见附表）评价结果为优。各项指标得分情况见下表：

绩效评价得分汇总表

评价指标	分值	得分	得分率
项目决策	20	19	95.00%
项目管理	15	12.144	80.96%
项目成本	10	8	80.00%
项目产出	35	35	100.00%
项目效益	20	20	100.00%
合计	100	94.144	94.14%

四、项目绩效管理分析

（一）项目决策

1. 项目立项

立项依据充分性。工商联专项业务经费主要用于保障非公经济人士培训、企业合规改革，法律服务等履职活动，结合部门职能实施。

项目立项充分依据，符合国家法律法规、行业发展规划以及相关政策要求，项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需。

立项程序规范性。项目按照规定的程序申请设立；审批文件、材料符合相关要求；通过对项目立项依据和预算批复等材料进行核查，项目年度预算经审核批复，项目立项程序规范。

2. 绩效目标

绩效目标合理性。项目设置了项目绩效目标，绩效目标设定与实际工作内容相关性较强，能够体现项目实施的主要内容，项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目资金量相匹配。

绩效指标明确性。项目将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，能够通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目目标计划数相对应。但年度绩效指标与资金支付关联性有待加强。

3. 资金投入

预算编制科学性。项目预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务相匹配。

资金分配合理性。预算资金分配依据充分，经过充分沟通研判后确定资金分配数额，资金分配额度合理，与项目单位实际相适应。

（二）项目管理

1. 资金管理

资金到位率。2023 年度预算资金 269.00 万元，实际到位资金 269.00 万元，资金到位率为 100.00%。

预算执行率。2023 年度实际到位资金 269.00 万元，实际支出 169.00 万元，项目资金执行率为 62.83%。

资金使用合规性。经查看相关资金拨付凭证、资金拨付审批文件，项目资金使用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，资金申请严格按照相关流程及预算要求，资金的拨付有完整的审批程序和手续，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。

2. 组织实施

管理制度健全性。在项目管理制度方面，制定了财务和业务管理制度，且制度合法、合规、完整，可对项目实施较为有效的控制。

制度执行有效性。项目实施时严格遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备，项目培训记录、会议记录，年度工作总结等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等均落实到位。

（三）项目成本

1. 经济成本

项目成本。从宣传印刷成本、召开会议成本、交通成本、合规改革案件聘请律师费用、合规改革案件办公费用方面对项目成本进行评价分析，2023 年度，开展活动宣传材料印刷费用 3.4 万元；年度召开会议成本 3.48 万元；开展活动租车成本 0.4 万元，有效控制在预期范围之内且与业务活动相关，但因企业合规改革工作办公费用提高，合规改革案件办公费用 8.2 万元，超出预期控制范围。

（四）项目产出

1. 产出数量

项目数量。从开展宣传活动次数、办理涉案企业合规改革案件数量、年度培训人数、年度培训天数、聘请法律顾问人数方面对项目数

量进行评价分析，2023 年度，开展宣传活动 2 次；办理涉案企业合规改革案件 2 件；组织非公经济人士到外地先进企业和高校参加企业管理方面业务培训或邀请企业管理讲师开展有针对性的培训，2023 年度民营企业企业家参加培训 30 人；为民营企业法律服务及维权保障项目聘请法律顾问 2 人，项目整体完成情况较好。

2. 产出质量

项目质量。从企业诉求办结率、改革案件合规率方面对项目产出质量进行评价分析，召开民营企业座谈会和全县民营经济领域统战工作会议，收集企业诉求和建议，并对企业诉求进行办理，企业办结率 100%；联合县检察院深入推进企业合规改革工作，有效保障改革案件合规。

3. 产出时效

项目时效。从活动开展及时率方面对项目产出时效进行评价分析，根据年初目标及计划，按时间节点开展宣传活动，保障活动按期开展。

（五）项目效益

1. 社会效益

项目社会效益。在辖区内企业覆盖率、非公经济人士综合素质提升情况、经济、法律政策知晓率方面对项目社会效益进行评价分析。开展宣传活动，活动覆盖辖区内 97%的民营企业；持续开展教育培训活动，带领民营企业企业家到外地先进企业和高校参加培训，通过学习交流提升综合素质，提升企业管理能力；通过经济、法律政策宣传，积极帮助非公有制经济代表人士增强大局意识和责任意识，使其提高参政议政能力和水平，有序参与政治生活和社会事务，通过对调查数据的汇总分析，经济、法律政策知晓率达到 92%。

2. 服务对象满意度

服务对象满意度。在民营经济人士满意度方面，开展了工商联专项业务经费的满意度调查，通过对数据的汇总分析，得出如下结论：在受调查对象中，民营经济人士对项目实施的满意度为 90%，充分证明了对项目的高度认可和良好评价。

五、经验总结

（一）建立规范化管理机制，有效落实计划工作安排。

通过对工商联专项业务经费项目进行规范化、目标化管理，提升对工商联业务方面的管理能力。在规范化工作方面，按照年度工作计划有序开展工作，保障工商联正常业务支出；在目标化管理方面，按照工作计划对工商联业务实行目标化管理，将明确的任务目标及效果目标均在年度计划中予以体现，强化积极履行相关职责。

六、发现的问题

（一）部分资金到位不及时，影响预算执行。

受财政资金紧张的影响，部分财政拨款资金申请未批复，对项目的实施进度和绩效结果有所影响，不利于项目后续工作及规划的开展。

（二）绩效评价指标体系不完善，部分年度指标值设置不合理。

一是绩效目标管理作为重要环节，可以对项目实施过程的经济性、效率性进行全过程约束。县工商联项目绩效评价指标中年度绩效指标与资金支付关联性有待加强，绩效目标管理体系的有效性有待提升。二是部分指标前期测算论证不充分，导致经济成本未控制在预期范围内，反映了单位成本管理方面的不足，缺乏科学评估和预判，未考虑特殊情况的发生。

七、意见和建议

（一）加强统筹规划，充分开展前期论证。

在项目申报阶段进一步加大调研力度，加强科学评估，综合考虑各种因素，结合历史数据，建立明确的绩效年度指标体系，合理测算涉及项目的预算成本，确定年度指标值，确保客观、全面、准确地反映实际工作需求。

（二）建立良好沟通机制，推进资金及时到位。

积极与县财政局加强沟通，强化项目进展情况与预算执行情况的信息互通，积极推进项目资金的落实到位，保障项目及时完成。

（三）强化绩效约束，推进全过程绩效管理理念的应用。

在绩效管理方面，进一步规范绩效指标设置，切实立足项目实际，设定完整的绩效指标，提高绩效管理和项目实施的衔接性。推进全过程预算绩效管理，强化监督考核力度。将预算绩效管理理念贯穿项目资金使用的全过程，深度融合成本-效益理念，执行预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理理念。

附件

1.工商联专项业务经费绩效评价指标体系

绩效评价评分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目决策	项目立项	立项依据充分性	4	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。 衡量方法为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*20%+项目立项是否符合行业发展规划和政策要求*20%+项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需*20%+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*20%+项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复*20%。	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。以上每条要素占权重分的20%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	4	
项目决策	项目立项	立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。 衡量方法为项目是否按照规定的程序申请设立*34%+审批文件、材料是否符合相关要求*33%+事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体	规范	①项目是否按照规定的程序申请设立;②审批文件、材料是否符合相关要求;③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。以上每条要素占权重分的1/3,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
				决策*33%。				
项目决策	绩效目标	绩效目标合理性	4	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。 衡量方法为项目是否有绩效目标*25%+项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性*25%+项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平*25%+是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*25%。	合理	①项目是否有绩效目标;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。以上每条要素各占权重的 25%, 每有一条不符合, 扣除对应的权重分, 扣完为止。	4	

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目 决策	绩效 目标	绩效指标 明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。 衡量方法为是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配*34%+是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现*33%+是否与项目目标任务数或计划数相对应*33%。	明确	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。以上每条要素各占权重的 1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2	年度绩效指标与资金支付关联性有待加强。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目决策	资金投入	预算编制科学性	3	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。 衡量方法为预算编制是否经过科学论证*25%+预算内容与项目内容是否匹配*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%+预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制*25%。	科学	①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	3	
项目决策	资金投入	资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。 衡量方法为预算资金分配依据是否充分*50%+资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应*50%。	合理	①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。以上每条要素各占权重的 50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目管理	资金管理	资金到位率	3	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。 衡量方法为实际到位资金/预算资金。	100%	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。资金到位率≥60%时,按超过的比重赋分,计算公式为:得分=(资金到位率-60%)/(1-60%)×指标分值。资金到位率<60%,不得分。	3	
项目管理	资金管理	预算执行率	3	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目资金使用情况。衡量方法为实际支出资金/实际到位资金。	100%	资金使用率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。资金使用率=100%时,指标得满分;资金使用率≥60%时,按超过的比重赋分,计算公式为:得分=(资金使用率-60%)/(1-60%)×指标分值。资金使用率<60%,指标不得分。	0.144	实际到位资金 269.00 万元,实际支出 169.00 万元,项目 资金执行 率为 62.83%。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目管理	资金管理	资金使用合规性	3	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。 衡量方法为是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定*25%+资金的拨付是否有完整的审批程序和手续*25%+是否符合项目预算批复或合同规定的用途*25%+是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况*25%。	合规	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上每条指标各占权重分的 25%,要素①②不符合,扣除对应权重分;要素③④不符合属于重大违纪,该指标不得分。	3	
项目管理	组织实施	管理制度健全性	3	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,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。 衡量方法为是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度*50%+财务和业务管理制度是否合法、合规、完整*50%。	健全	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。以上每条要素各占权重的 50%,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	3	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目管理	组织实施	制度执行有效性	3	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。 衡量方法为是否遵守相关法律法规和相关管理规定*25%+项目调整及支出调整手续是否完备*25%+项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档*25%+项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位*25%。	有效	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。以上每条要素各占权重的 25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	3	
项目成本	经济成本	宣传印刷成本	2	反映当年度开展活动印刷成本控制情况。	≤ 4.5 万元	低于目标值得满分，高于目标值 10%不得分，否则按照比例计算得分。	2	
项目成本	经济成本	召开会议成本	2	反映当年度召开会议成本控制情况。	≤ 3.5 万元	低于目标值得满分，高于目标值 10%不得分，否则按照比例计算得分。	2	
项目成本	经济成本	交通成本	2	反映当年度开展活动租车成本控制情况。	≤ 1 万元	低于目标值得满分，高于目标值 10%不得分，否则按照比例计算得分。	2	
项目成本	经济成本	合规改革案件聘请律师费用	2	反映当年度合规改革案件聘请律师费用成本控制情况。	≤ 5 万元	低于目标值得满分，高于目标值 10%不得分，否则按照比例计算得分。	2	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目成本	经济成本	合规改革案件办公费用	2	反映当年度合规改革案件购买办公用品费用成本控制情况。	≤ 8 万元	低于目标值得满分，高于目标值 10%不得分，否则按照比例计算得分。	0	因企业合规改革工作办公费用提高，合规改革案件办公费用 8.2 万元，超出预期控制范围。
项目产出	产出数量	开展宣传活动次数	2	反映 2023 年度开展宣传活动次数。	≥ 1 次	达到目标值得满分，否则不得分。	2	
项目产出	产出数量	办理涉案企业合规改革案件数量	3	反映 2023 年度办理涉案企业合规改革案件数量。	≥ 1 件	达到目标值得满分，否则不得分。	3	
项目产出	产出数量	年度培训人数	5	反映开展培训的总人数。	≥ 20 人	达到目标值得满分，低于 15 人不得分，每少 1 人，扣 20%权重分，扣完为止。	5	

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目产出	产出数量	年度培训天数	5	反映开展培训的总天数。	≥ 2 天	按期完成培训，达到目标值得满分，否则不得分。	5	
项目产出	产出数量	聘请法律顾问人数	5	反映民营企业法律服务及维权保障项目聘请法律顾问人数。	1 人	合规改革案件按需聘请法律顾问，达到目标值得满分，否则不得分。	5	
项目产出	产出质量	企业诉求办结率	5	反映企业诉求办结情况。企业诉求办结率=企业诉求办理数/企业诉求总数。	$\geq 90\%$	达到目标值得满分，低于目标值 10%不得分，否则按比例计算得分。	5	
项目产出	产出质量	改革案件合规率	5	反映合规改革案件整改合规情况。	100%	达到目标值得满分，低于目标值 10%不得分，否则按比例计算得分。	5	
项目产出	产出时效	活动开展及时率	5	反映活动开展及时情况，保障 10 月底前、12 月底前各开展一次活动。	100%	按期开展活动，每延迟一次，扣 50%的权重分，扣完为止。	5	
项目效益	社会效益	辖区内企业覆盖率	5	反映相关活动覆盖辖区内民营企业情况。	$\geq 95\%$	达到目标值得满分，低于目标值 10%不得分，否则按比例计算得分。	5	

一级 指标	二级 指标	三级指标	权 重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	扣分原因
项目 效益	社会 效益	非公经济 人士综合 素质提升 情况	5	反映参加活动非公经济人士综合素质提升情况。	显著提 升	非公经济人士思想政治素质得到显著提升，企业管理能力得到有效增强且得到非公经济人士认可度 95%以上，得满分，否则按实际情况酌情扣分。	5	
项目 效益	社会 效益	经济、法律 政策知晓 率	5	反映会员企业对经济、法律政策知晓情况。	≥ 90%	指标值≥90%，得满分；指标值<90%，指标值每低 1%，扣 10%权重分，扣完为止。	5	
项目 效益	服务 对象 满意 度	民营经济 人士满意 度	5	反映民营经济人士满意度。	≥ 90%	指标值≥90%，得满分；指标值<90%，指标值每低 1%，扣 10%权重分，扣完为止。	5	
合计			100				94.144	