

2025年度荣成市财政局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2025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 2025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

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。起草有关规范性文件并监督执行，拟订有关政策和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、国有资产管理的中长期规划及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。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。拟订市与区镇以及政府与企业的分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）负责管理全市各项财政收支。编制年度全市预决算草案并组织执行，汇总全市财政预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责市级预决算公开。制定需要全市统一规定的经费开支标准、定额和支出政策。完善转移支付制度。指导区镇财政预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

（五）负责全市税收政策管理，拟订市级管理权限内的税收政策及实施办法。完善并落实全市税收保障机制。

（六）按照分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按照规定管理行政事业性收费。负责管理财政票据。执行彩票管理政策和有关办法，按照规定管理彩票资金。

（七）负责组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按照规定开展国库现金管理和国库集中支付工作。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责市级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。管理市级财政专户及资金。

（八）负责制定全市政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全市年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录以及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（九）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全市行政事业单位国有资产管理制，按照规定承担行政事业单位国有资产及各类公有资产的管理工作。负责全市与行政事业单位尚未脱钩的经济实体和事业单位转企改制工作中国有资产的监督管理。负责市政府投融资业务。负责管理市政府通过“招拍挂”方式取得的土地和其他存量土地。

（十）负责制定全市国有资本经营预算的制度和办法。编制全市国有资本经营预决算草案，汇总全市国有资本经营预决算，收取企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务管理制度，拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）根据市政府授权，集中统一履行国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十二）根据市政府授权，依法履行出资人职责，监管所出资企业的国有资产，承担监督所出资企业国有资产保值增值的责任。负责调整优化国有资本布局。负责指导推进所监管企业改革改组。会同其他股东制定、修改所出资企业章程，审议董事会报告。指导所监管企业完善公司法人治理结构。监测国有资本运营质量，监督企业财务状况。负责完善所监管企业审计监督体系，组织实施出资人审计，对国有资产流失或有关事项实施稽查。

（十三）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理、绩效评审和跟踪问效。参与拟定全市基建投资的有关政策，制定全市基建财务管理制度。审查建设项目的工程预算和竣工决算。负责有关政策性补贴、专项储备

资金和对口支援资金财政管理工作。

（十四）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订社会保险基金财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十五）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十六）负责拟订全市地方政府性债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款的管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。

（十七）负责拟订全市政府引导基金管理制度并监督执行。负责全市政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。按照规定承担全市政府和社会资本合作管理相关工作。

（十八）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度。负责代理记账服务机构的资质管理，指导和监督其业务活动。负责研究制定会计人才队伍规划并组织实施。负责高端会计人才的选拔、培养与跟踪服务工作。负责会计专业技术资格考试管理有关工作。

（十九）负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（二十）负责人才工作经费保障、管理等工作。参与拟订人才发展相关政策。

（二十一）负责安全生产监督管理工作经费保障和专项资金管理，保障安全生产监督管理工作正常开展。

（二十二）发挥职能作用和资源优势，为产业发展及招商引资、招才引智提供高效便捷服务。

（二十三）负责本部门城市国际化相关工作，按照城市国际化战略要求，组织、策划、实施本行业本领域城市国际化各项工作。

（二十四）完成市委、市政府交办的其他任务。（二十五） 职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实“一次办好” 改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1. 强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策储备工作机制，加强对全市经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进市以下财政事权和支出责任划分改革，理顺市与区镇收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下财政关系。深化全市预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

4. 加强国有资产监管。以管资本为主加强国有资产监管，进一步推进职能转变，规范整合部分监管事项，强化依法、分类、阳光监管，优化监管流程，重点管好国有资本布局、规范资本运作、提高资本回报、维护资本安全，有效防范国有资本流失，全面加强党的建设，不断提高监管效能和服务质量

二、机构设置

从单位构成看，荣成市财政局部门决算包括：局机关j决算、局属事业单位决算。

纳入荣成市财政局2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 荣成市财政局
2. 荣成市财政绩效评价中心
3. 荣成市政府投融资中心
4. 荣成市财政管理服务中心
5. 荣成市国有资产服务中心
6. 荣成市金融运行监测中心

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：荣成市财政局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	4, 103. 86	一、一般公共服务支出	32	3, 131. 36
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	301. 65
	9		九、卫生健康支出	40	165. 70
	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	93. 96
	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	181. 94
	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	229. 25
	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	4, 103. 86	本年支出合计	58	4, 103. 86
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	4, 103. 86	总计	62	4, 103. 86

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

部门：荣成市财政局

公开02表
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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	4, 103. 86	4, 103. 86					
201	一般公共服务支出	3, 131. 36	3, 131. 36					
20106	财政事务	3, 131. 36	3, 131. 36					
2010601	行政运行	366. 24	366. 24					
2010602	一般行政管理事务	221. 24	221. 24					
2010605	财政国库业务	24. 74	24. 74					
2010607	信息化建设	23. 90	23. 90					
2010608	财政委托业务支出	559. 02	559. 02					
2010650	事业运行	1, 886. 50	1, 886. 50					
2010699	其他财政事务支出	49. 73	49. 73					
208	社会保障和就业支出	301. 65	301. 65					
20805	行政事业单位养老支出	301. 65	301. 65					
2080501	行政单位离退休	4. 51	4. 51					
2080502	事业单位离退休	16. 83	16. 83					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	280. 31	280. 31					
210	卫生健康支出	165. 70	165. 70					
21011	行政事业单位医疗	165. 70	165. 70					
2101101	行政单位医疗	18. 14	18. 14					
2101102	事业单位医疗	147. 56	147. 56					
213	农林水支出	93. 96	93. 96					
21301	农业农村	4. 06	4. 06					

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
2130122	农业生产发展	4.06	4.06					
21307	农村综合改革	89.90	89.90					
2130707	农村综合改革示范试点补助	89.90	89.90					
217	金融支出	181.94	181.94					
21703	金融发展支出	150.00	150.00					
2170399	其他金融发展支出	150.00	150.00					
21799	其他金融支出	31.94	31.94					
2179999	其他金融支出	31.94	31.94					
221	住房保障支出	229.25	229.25					
22102	住房改革支出	229.25	229.25					
2210201	住房公积金	229.25	229.25					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
单位：万元

部门：荣成市财政局

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	4,103.86	3,023.87	1,079.98			
201	一般公共服务支出	3,131.36	2,327.28	804.08			
20106	财政事务	3,131.36	2,327.28	804.08			
2010601	行政运行	366.24	296.55	69.68			
2010602	一般行政管理事务	221.24	147.22	74.02			
2010605	财政国库业务	24.74		24.74			
2010607	信息化建设	23.90		23.90			
2010608	财政委托业务支出	559.02		559.02			
2010650	事业运行	1,886.50	1,883.50	3.00			
2010699	其他财政事务支出	49.73		49.73			
208	社会保障和就业支出	301.65	301.65				
20805	行政事业单位养老支出	301.65	301.65				
2080501	行政单位离退休	4.51	4.51				
2080502	事业单位离退休	16.83	16.83				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	280.31	280.31				
210	卫生健康支出	165.70	165.70				
21011	行政事业单位医疗	165.70	165.70				
2101101	行政单位医疗	18.14	18.14				
2101102	事业单位医疗	147.56	147.56				
213	农林水支出	93.96		93.96			
21301	农业农村	4.06		4.06			

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
2130122	农业生产发展	4.06		4.06			
21307	农村综合改革	89.90		89.90			
2130707	农村综合改革示范试点补助	89.90		89.90			
217	金融支出	181.94		181.94			
21703	金融发展支出	150.00		150.00			
2170399	其他金融发展支出	150.00		150.00			
21799	其他金融支出	31.94		31.94			
2179999	其他金融支出	31.94		31.94			
221	住房保障支出	229.25	229.25				
22102	住房改革支出	229.25	229.25				
2210201	住房公积金	229.25	229.25				

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

公开04表
单位：万元

部门：荣成市财政局

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	4, 103. 86	一、一般公共服务支出	33	3, 131. 36	3, 131. 36		
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	301. 65	301. 65		
	9		九、卫生健康支出	41	165. 70	165. 70		
	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	93. 96	93. 96		
	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	181. 94	181. 94		
	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	229. 25	229. 25		
	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	4, 103. 86	本年支出合计	59	4, 103. 86	4, 103. 86		
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	4, 103. 86	总计	64	4, 103. 86	4, 103. 86		

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

公开05表
单位：万元

部门：荣成市财政局

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	4,103.86	3,023.87	1,079.98
201	一般公共服务支出	3,131.36	2,327.28	804.08
20106	财政事务	3,131.36	2,327.28	804.08
2010601	行政运行	366.24	296.55	69.68
2010602	一般行政管理事务	221.24	147.22	74.02
2010605	财政国库业务	24.74		24.74
2010607	信息化建设	23.90		23.90
2010608	财政委托业务支出	559.02		559.02
2010650	事业运行	1,886.50	1,883.50	3.00
2010699	其他财政事务支出	49.73		49.73
208	社会保障和就业支出	301.65	301.65	
20805	行政事业单位养老支出	301.65	301.65	
2080501	行政单位离退休	4.51	4.51	
2080502	事业单位离退休	16.83	16.83	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	280.31	280.31	
210	卫生健康支出	165.70	165.70	
21011	行政事业单位医疗	165.70	165.70	
2101101	行政单位医疗	18.14	18.14	
2101102	事业单位医疗	147.56	147.56	
213	农林水支出	93.96		93.96
21301	农业农村	4.06		4.06

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
2130122	农业生产发展	4.06		4.06
21307	农村综合改革	89.90		89.90
2130707	农村综合改革示范试点补助	89.90		89.90
217	金融支出	181.94		181.94
21703	金融发展支出	150.00		150.00
2170399	其他金融发展支出	150.00		150.00
21799	其他金融支出	31.94		31.94
2179999	其他金融支出	31.94		31.94
221	住房保障支出	229.25	229.25	
22102	住房改革支出	229.25	229.25	
2210201	住房公积金	229.25	229.25	

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

部门：荣成市财政局

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2, 811. 39	302	商品和服务支出	169. 94	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	985. 34	30201	办公费	10. 88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	135. 20	30202	印刷费	0. 87	30702	国外债务付息	
30103	奖金	64. 31	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	2. 70	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	810. 27	30206	电费	21. 00	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	288. 77	30207	邮电费	6. 99	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	130. 10	30208	取暖费	11. 00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	134. 65	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	33. 51	30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用	6. 01	31008	物资储备	
30113	住房公积金	229. 25	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费	0. 33	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	42. 54	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0. 09	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费	1. 90	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	17. 13	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	21. 34	30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	35. 07	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费	0. 60	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0. 05	30231	公务用车运行维护费	1. 67	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	36. 06	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	4. 02	30299	其他商品和服务支出	34. 77			
人员经费合计		2, 853. 93	公用经费合计					169. 94

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：荣成市财政局

公开07表
单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：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：荣成市财政局

公开08表
单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：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：荣成市财政局

公开09表
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
7.77	6.01	1.67		1.67	0.09	7.77	6.01	1.67		1.67	0.09

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

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为4,103.86万元。与2024年相比，收、支总计各增加404.99万元，增长10.95%。主要是新进人员，人员工资调整。

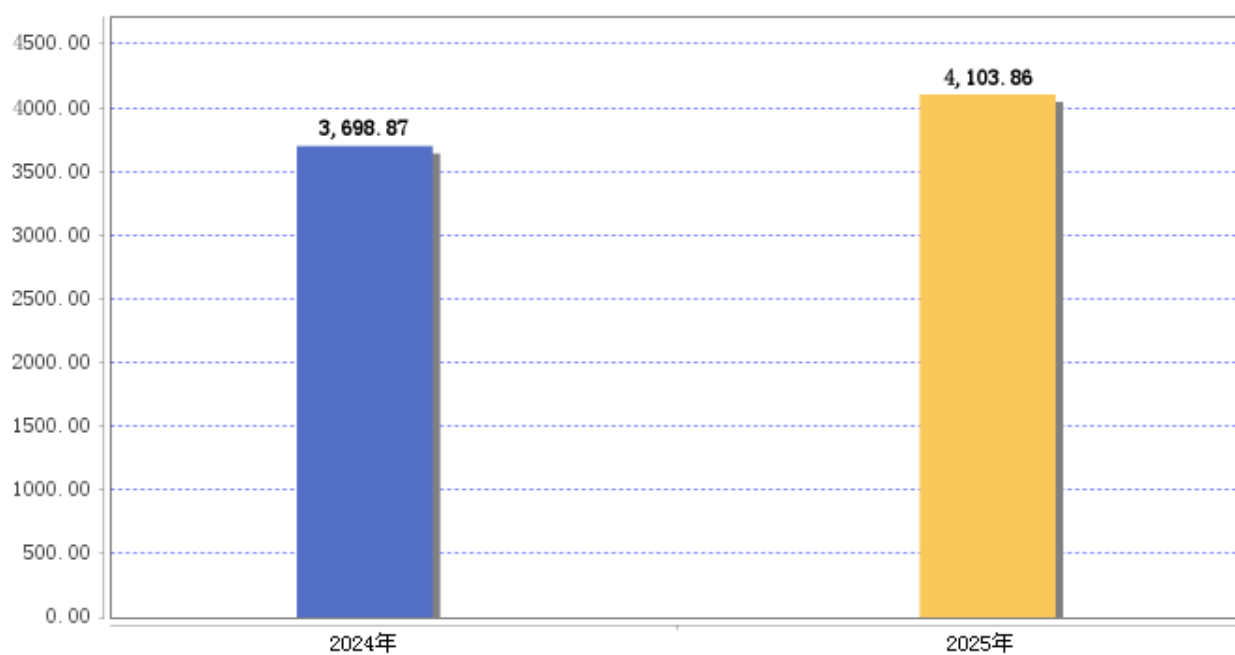
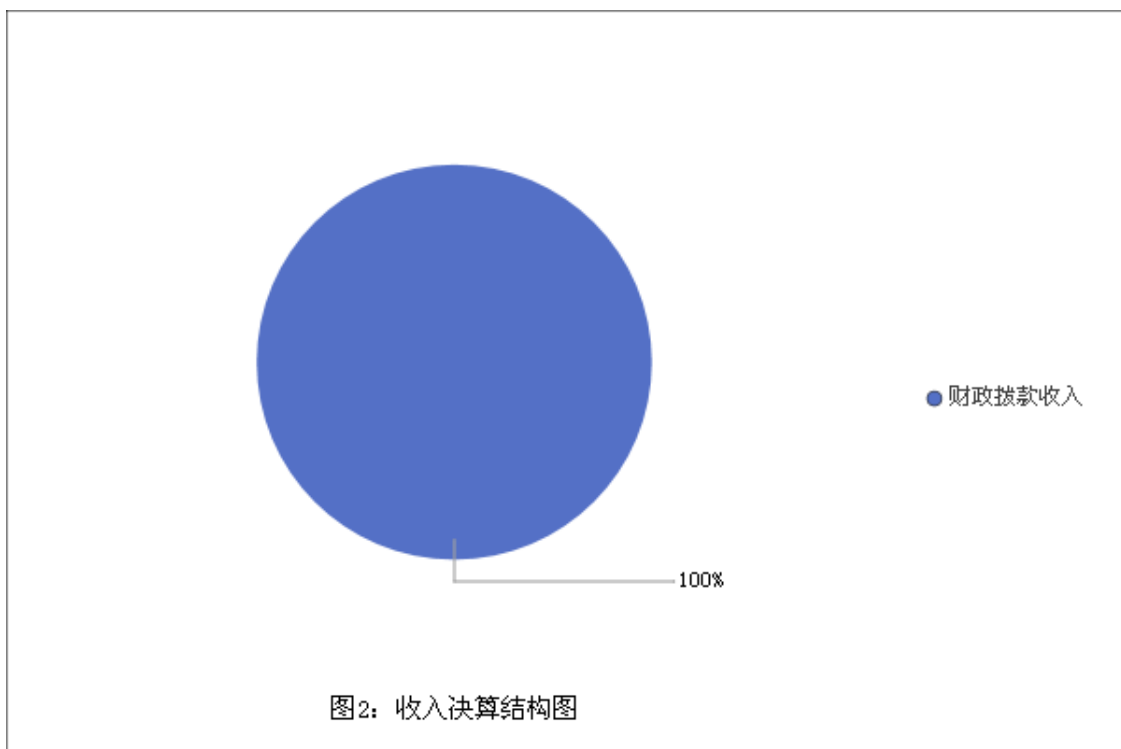


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计4,103.86万元，其中：财政拨款收入4,103.86万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入4,103.86万元。与2024年度相比，增加404.99万元，增长10.95%。主要是新进人员，人员工资调整。

2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

3. 事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

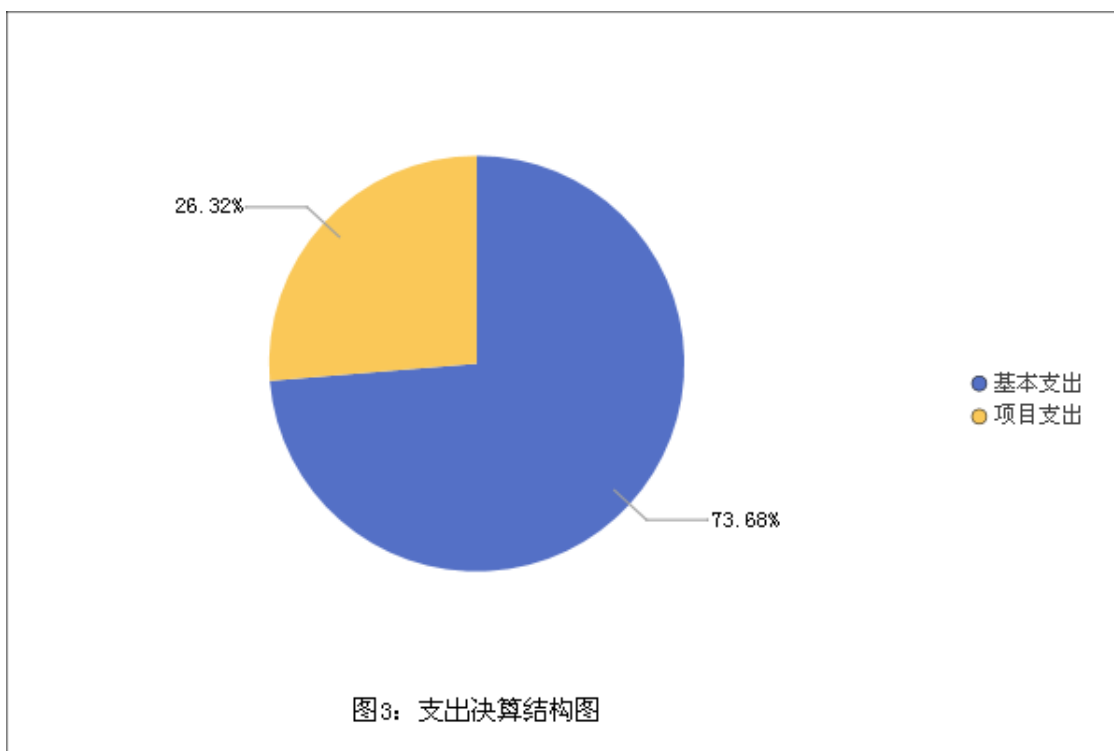
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计4,103.86万元，其中：基本支出3,023.87万元，占73.68%；项目支出1,079.98万元，占26.32%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出3,023.87万元。与2024年度相比，增加485.94万元，增长19.15%。主要是新进人员，人员工资调整。

2. 项目支出1,079.98万元。与2024年度相比，减少80.96万元，下降6.97%。主要是保持有保有压，优化支出结构。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年决算数一致。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长

0.00%。主要是与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为4,103.86万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加404.99万元，增长10.95%。主要是新进人员，人员工资调整。

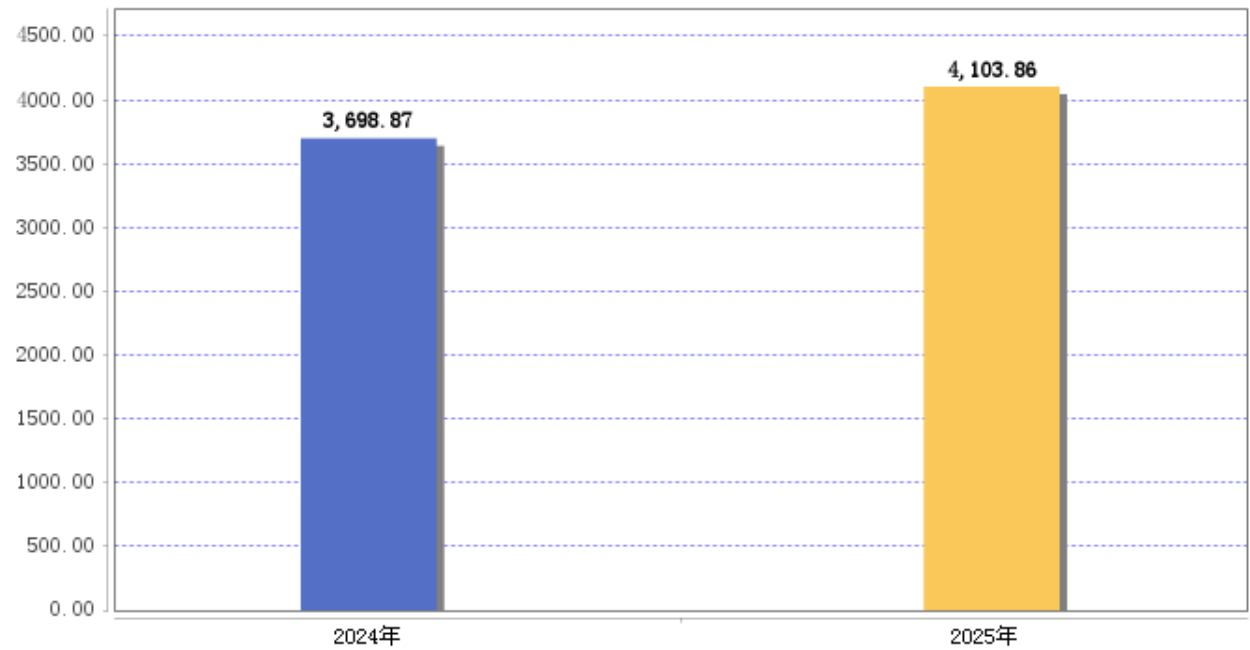


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障财政改革与发展工作经费、政府投资项目造价咨询服务费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，财政委托业务支出方面的支出规模较大，主要是：财政委托业务支出，2025年度决算数为559万元，占财政拨款支出总额的13.6%，主要用于政府投资项目造价咨询服务费等方面。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出4,103.86万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加404.99万元，增长10.95%。主要是

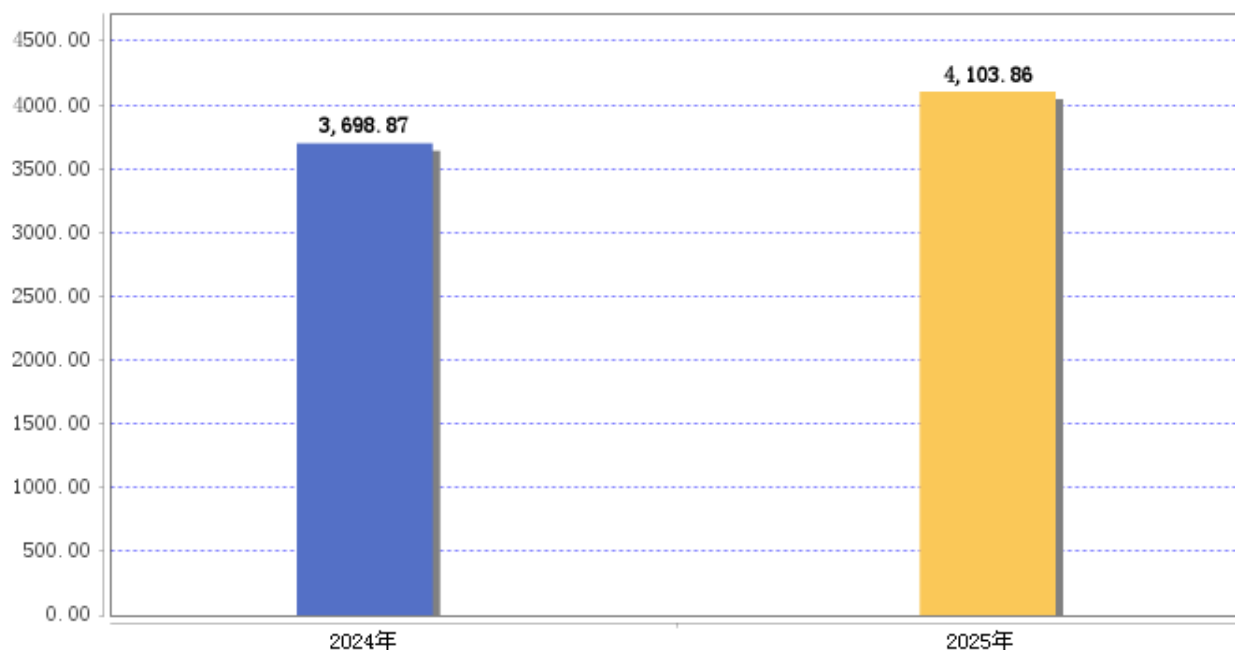
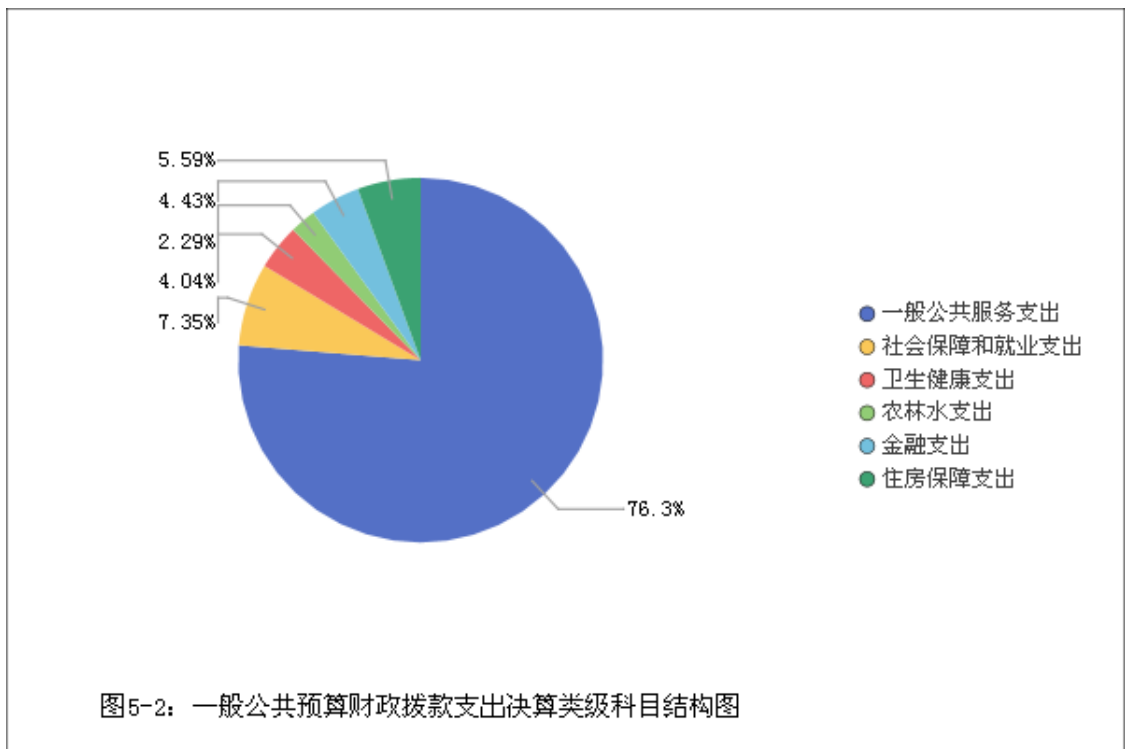


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出4,103.86万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出3,131.36万元，占76.3%；社会保障和就业支出（类）支出301.65万元，占7.35%；卫生健康支出（类）支出165.7万元，占4.04%；农林水支出（类）支出93.96万元，占2.29%；金融支出（类）支出181.94万元，占4.43%；住房保障支出（类）支出229.25万元，占5.59%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为4,103.86万元，支出决算为4,103.86万元，完成年初预算的100%。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为366.24万元，支出决算为366.24万元，完成年初预算的100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为221.24万元，支出决算为221.24万元，完成年初预算的100%。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为24.74万元，支出决算为24.74万元，完成年初预算的100%。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为23.9万元，支出决算为23.9万元，完成年初预算的100%。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为559万元，支出决算为559.02万元，完成年初预算的100%。

6. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算

为1,886.5万元，支出决算为1,886.5万元，完成年初预算的100%。

7. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为49.72万元，支出决算为49.73万元，完成年初预算的100.02%。决算数大于年初预算数，主要原因是。

8. 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4.51万元，支出决算为4.51万元，完成年初预算的100%。

9. 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）。年初预算为16.83万元，支出决算为16.83万元，完成年初预算的100%。

10. 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280.31万元，支出决算为280.31万元，完成年初预算的100%。

11. 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18.14万元，支出决算为18.14万元，完成年初预算的100%。

12. 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147.56万元，支出决算为147.56万元，完成年初预算的100%。

13. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为4.06万元，支出决算为4.06万元，完成年初预算的100%。

14. 农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项）。年初预算为89.9万元，支出决算为89.9万元，完成年初预算的100%。

15. 金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项）。年初预算为150万元，支出决算为150万元，完成年初预算的100%。

16. 金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。年初预算为91.94万元，支出决算为31.94万元，完成年初预算的34.74%。决算数小于年初预算数，主要原因是。

17. 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229.25万元，支出决算为229.25万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,023.87万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费2,853.93万元，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、公务员医疗补助缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费169.94万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、因公出国（境）费用、租赁费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本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

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为7.77万元，支出决算为7.77万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费全年预算数为6.01万元，支出决算为6.01万元，完成全年预算数的100%。全年支出涉及因公出国（境）团组2个，累计2人次。开支内容包括住宿费、交通费、公杂费等。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算数为1.67万元，支出决算为1.67万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年荣成市财政局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1.67万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，荣成市政府投融资中心单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3. 公务接待费全年预算数为0.09万元，支出决算为0.09万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.09万元，主要用于用于其他县市的公务接待，共计接待1批次、9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

2025年度机关运行经费支出53.7万元，比年初预算数增加28.32万元，增长111.58%，主要原因是人员支出的其他交通费用，决算提取数列支在公用经费。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额106.61万元，其中：政府采购货物支出1.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出105.12万元。授予中小企业合同金额105.21万元，占政府采购支出总额的98.69%，其中：授予小微企业合同金额105.21万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆2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、其他用车2辆，其他按照规定配备的公务用车主要是评审中心进行公务外出审核项目；单位价值100万元以上设备（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，荣成市财政局组织对2025年度市级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目12个，涉及预算资金3903万元，占部门市级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0万元。

组织对“政府投资项目造价咨询服务费”“财政改革与发展工作经费”“地方金融发展服务费”“相关企业风险处置工作经费”等12个项目开展了部门评价，涉及预算资金3903万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。荣成市财政局2025年度市级预算绩效自评的12个项目中，9个项目自评等级为优，1个项目自评等级为良，2个项

目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了2025年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及““政府投资项目造价咨询服务费”“ 财政改革与发展工作经费” 地方金融发展服务费”“ 相关企业风险处置工作经费”等12个项目的绩效自评表。

1. 政府投资项目造价咨询服务费”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94.02分。全年预算数为1242.9万元，执行数为500万元，完成预算的40.23%。项目绩效目标完成情况：本年度完成财政结算评审项目141个，原报金额19.75亿，核减金额2.5个亿。

2. 财政改革与发展工作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94.79分。全年预算数为601万元，执行数为287.6万元，完成预算的47.85%。项目绩效目标完成情况：保障机关水电暖日常维修维护，设备运行完好率98%以上；全市会计人员网上继续教育覆盖率100%；扎实开展预算绩效评价评估工作，强化结果应用，提升绩效管理水平。

3. 农业信贷担保贷款补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为76.74分。全年预算数为214.8万元，执行数为4.56万元，完成预算的2.1%。项目绩效目标完成情况：2025年“鲁担惠农贷”新增发放担保贷款2.74亿元，在保余额2.87亿元。

4. 市属国有企业第三方年度审计费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为90分。全年预算数为100万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：已完成16家企业审计工作，评价结果综合利用率95%以上；企业实际满意度95%以上。

5. 地方金融发展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92.91分。全年预算数为16万元，执行数为12.65万元，完成预算的79.06%。项目绩效目标完成情况：组织全市学习《山东省防范和处置非法集资办法》，开展防范非法金融活动宣传月等4项专题宣传活动，印发“七进”活动实施方案，常态化开展防非宣传教育；累计组织各类宣传活动2152场，覆盖13.7万人次，制作海报、展板等宣传品7.4万份，；开展为期3个月的风险线索处置“回头看”行动，巩固防控成效。

6. 相关企业风险处置工作经费绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.86分。全年预算数为256万元，执行数为150万元，完成预算的58.59%。项目绩效目标完成情况：会计师事务所、律师事务所按照风险处置工作要求目标，对相关企业的资产规模、债权债务、经营收支等情况实施了专项审计，夯实风险研判基础，并围绕债权梳理、方案拟定、纠纷处置等事项提供了法律意见，规范处置流程，稳步推动涉险企业风险化解。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。荣成市财政局无2025年度中央对地方转移支付项目

（四）部门重点评价结果。“聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查”项目，绩效评价得分92.1分，等级为“优”

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有市财政局的评价项目。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转至以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（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）一般行政管理事务（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项），主要用于财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项），主

要用于财政部门用于信息化建设方面的支出。

二十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项），主要用于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。

二十一、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项），主要用于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。

二十二、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项），主要用于除上述项目以外的其他财政事务方面的支出。

二十三、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），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十四、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），主要用于事业单位开支的离退休经费。

二十五、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。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于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。

二十七、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。

二十八、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项），主要用于粮油生产保障、适度规模经营、农机购置与应用补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面的支出。

二十九、农林水支出（类）农村综合改革（款）农村综合改革示范试点补助（项），主要用于反应各级财政对农村综合改革示范试点、新型农业社会化服务体系建设等补助。

三十、金融支出（类）金融发展支出（款）其他金融发展支出（项），主要用于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。

三十一、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项），主要用于除上述项目以外其他用于金融方面的支出。

三十二、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

附件3

2025年度荣成市财政局部门项目支出绩效自评情况汇总

预算部门（盖章）：

项目名称	项目主管部门	资金使用单位	项目年初预算数	项目全年预算数	全年执行数	自评得分
财政改革与发展工作经费	荣成市财政局	荣成市财政局	601	601	287.6	94.79
离退休干部经费	荣成市财政局	荣成市财政局	2.7	2.7	2.696	99.99
政府投资项目造价咨询服务费	荣成市财政局	荣成市财政局	1242.9	1242.9	500	94.02
农业信贷担保贷款补助资金	荣成市财政局	荣成市财政局	214.8	214.8	4.56	76.74

和美乡村总体规划与品牌提升	荣成市财政局	荣成市财政局	100	100	89.9	99
金融发展资金	荣成市财政局	荣成市财政局	9.2	9.2	0	90
市属国有企业第三方年度审计	荣成市财政局	荣成市国有资产 服务中心	150	150	0	90
地方金融发展服务费	荣成市财政局	荣成市金融运行 监测中心	16	16	12.65	92.91
第三方评审费	荣成市财政局	荣成市金融运行 监测中心	9	9	7	96.78
对企业发展及人才工作的奖补资	荣成市财政局	荣成市金融运行 监测中心	1181.4	1181.4	0	74
高层次人才及康养基金论坛项目	荣成市财政局	荣成市金融运行 监测中心	20	20	12.3	86.15

相关企业风险处置工作经费	荣成市财政局	荣成市金融运行 监测中心	256	256	150	95.86

表

单位：万元

自评等级	项目类别
优	其他运转类
优	其他运转类
优	特定目标类
中	特定目标类

优	特定目标类
优	特定目标类
优	特定目标类
优	其他运转类
优	其他运转类
中	特定目标类
良	特定目标类

优	特定目标类

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		财政改革与发展工作经费					
主管部门		荣成市财政局		项目实施单位	荣成市财政局		
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	601	601	287.6	10	47.85%	4.79
	其中：当年财政拨款	601	601	287.6	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况			
		保障机关水电暖日常维修维护，设备运行完好率98%以上；全市会计人员网上继续教育覆盖率100%；扎实开展预算绩效评价评估工作，强化结果应用，提升绩效管理水平。		保障机关水电暖日常维修维护，设备运行完好率98%以上；全市会计人员网上继续教育覆盖率100%；扎实开展预算绩效评价评估工作，强化结果应用，提升绩效管理水平。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本	财政业务活动费	≤1万元	0.87	5	
			绩效评价项目费用	≤100万元	21	10	
			绩效评估项目费用	≤50万元	0	5	
	产出指标（40分）	数量指标	会计人员网上继续教育覆盖率	≥96%	98%	20	
		质量指标	设备完好率	≥98%	98%	10	
		时效指标	按时完成	≥100%	100%	10	
	效益指标（20分）	社会效益指标	提高部门绩效管理意识	≥100%	100%	10	
			提高PPP项目运营质量	≥100%	100%	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	业务部门满意度	≥98%	100%	10	
总分		94.79					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		政府投资项目造价咨询服务费					
主管部门		荣成市财政局		项目实施单位	荣成市财政局		
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	1242.9	1242.9	500	10	40.23%	4.02
	其中：当年财政拨款	1242.9	1242.9	500	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况			
		选取第三方机构完成2024年绩效评价及评估工作。聘请中介对政府投资工程项目概算、结算进行审查。		本年度完成财政结算评审项目141个，原报金额19.75亿，审减金额2.5个亿。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本	评审项目中介费用控制指标	≤0.125%	0.125%	20	
	产出指标(40分)	数量指标	评审项目总数量	≥130个	141个	20	
		质量指标	项目资金综合审减率	≥10%	12.98%	10	
		时效指标	项目完成评审的时限	≤90天	90天	10	
	效益指标(20分)	社会效益指标	评价结果综合利用率	≥10%	10.2%	10	
		可持续影响指标	项目程序发挥作用的期限	≥1年	1年	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	400万以上项目实际满意度指标	≥95%	98%	10	
总分			94.02				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		农业信贷担保贷款补助资金						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局		
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	214.8	214.8	4.56	10	1.89%	0.19
		其中：当年财政拨款	214.8	214.8	4.56	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		我市对政策性农业信贷担保贷款实行担保费和贴息补助政策，切实降低农业适度规模经营主体的融资成本，发挥财政和农业信贷担保的协同支农效应，助力农业新旧动能转换和乡村振兴战略实施。			2025年“鲁担惠农贷”新增发放担保贷款2.74亿元，在保余额2.87亿元。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标（20分）	经济成本	担保费补贴标准	=0.75%×贷款金额	完成	10		
			贴息补贴标准	=3%*贷款金额（粮食生产主体）、2%*贷款金额（水产苗种繁育）	完成	10		
	产出指标（40分）	数量指标	农业适度规模经营主体扶持数量	≥500家	231	6.55	原因：主要受国内涉农市场大环境影响，农业经营主体有效信贷需求结构性收缩。农产品市场行情波动，农业生产投资回报不确定性加大，广大新型农业经营主体投资扩产意愿趋于谨慎，主动新增融资、扩大经营的诉求明显减弱。 下一步措施：一是涉农主体融资需求摸排，精准挖掘潜在业务。二是强化政策宣传推广，拓宽农担政策触达面。	
		质量指标	申请审核通过率	≥90%	=100%	10		
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=100%	10		
	效益指标（20分）	社会效益指标	农业适度规模经营主体信贷投放增长	增长	增长	10		
		可持续影响指标	发挥效益年限	≥1年	≥1年	10		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	农业经营主体满意度	≥90%	100%	10		
总分			76.74					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		市属国有企业第三方年度审计费用					
主管部门		荣成市财政局		项目实施单位	荣成市国有资产服务中心		
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	150	150	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款	150	150	0	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况			
		2026年4月底前出具上一年度审计报告；实际完成16家企业审计工作；评价结果综合利用率95%以上；企业实际满意度95%以上；按照规定标准的35%支付审计费。		已完成16家企业审计工作，评价结果综合利用率95%以上；企业实际满意度95%以上。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本	第三方年度审计费用	150万元	150万元	20	
	产出指标(40分)	数量指标	审计企业总数量	16家	16家	20	
		质量指标	审计报告质量	实际出具的审计报告质量满意度≥90%	95%	10	
		时效指标	出具审计报告时效	4月底前完成审计报告	3月31日完成审计报告	10	
	效益指标(20分)	经济效益指标	中介审计监督国有企业经营情况，避免国有资产损失。	中心各相关科室对审计报告满意度大于90%	95%	10	
		社会效益指标	中介审计提高企业财务管理水平、内部控制水平、有利于企业持续健康发展	评价结果综合利用率≥95%	99%	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	为经营业绩审计工作提供有利保障。	各企业实际满意度≥95%	99%	10	
总分			90				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。
3. 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。

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		地方金融发展服务费						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市金融运行监测中心		
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	16	16	12.65	10	79.06%	7.91
		其中：当年财政拨款	16	16	12.65	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		围绕服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革三项任务，着力推动全市金融运行稳中有进，开展防范非法集资宣传活动，印刷宣传彩页30万份以上，督导地方金融组织合规经营，力争地方金融组织分类评级三级以上比例达到80%以上。			组织全市学习《山东省防范和处置非法集资办法》，开展防范非法金融活动宣传月等4项专题宣传活动，印发“七进”活动实施方案，常态化开展防非宣传教育；累计组织各类宣传活动2152场，覆盖13.7万人次，制作海报、展板等宣传品7.4万份，；开展为期3个月的风险线索处置“回头看”行动，巩固防控成效。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标（20分）	经济成本	防范非法集资印刷成本	≤8万	0	10	有存量宣传材料可供使用	
			宣传成本	≤4万	4万	5		
			督导协调日常工作开支	≤8万	8万	5		
	产出指标（40分）	数量指标	宣传次数	≥20次	20次	15		
			印刷宣传材料	≥30万份	0	0	有存量宣传材料可供使用	
			现场检查次数	≥5次	5次	5		
		质量指标	分类评级三级以上比例	≥80%	100%	5		
		时效指标	防范非法集资活动开展及时率	=100%	及时	10		
	效益指标（20分）	社会效益指标	服务小微企业能力	持续提升	持续提升	10		
		可持续影响指标	地方金融组织发展	平稳	平稳	10		
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	100%	10		
总分			92.91					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		相关企业风险处置工作经费						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市金融运行监测中心		
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	256	256	150	10	58.59%	5.86
		其中：当年财政拨款	256	256	150	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		我市成立相关企业风险处置专班，为摸清相关企业风险底数，维护社会稳定，现根据工作需要，聘请会计师对相关企业资产、经营状况等情况开展审计，聘请律师对资产清收、处置等提供法律服务，进行风险处置。			会计师事务所、律师事务所按照风险处置工作要求目标，对相关企业资产规模、债权债务、经营收支等情况实施了专项审计，夯实风险研判基础，并围绕债权梳理、方案拟定、纠纷处置等事项提供了法律意见，规范处置流程，稳步推动涉险企业风险化解。			
年度 绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标 （分值）	年度指标 值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 （20分）	经济成本	审计费	≤240万元	100万元	10		
			律师费	≤80万元	50万元	10		
	产出 指标 （40分）	数量指标	服务企业数量	=1家	1家	10		
		质量指标	审计工作开展合规率	=100%	100%	10		
			法律服务开展合规率	=100%	100%	10		
		时效指标	工作完成及时性	2025年12月15日前	2025年12月15日前	10		
		社会效益指标	维持社会稳定	稳定	稳定	10		
		可持续影响指标	提升矛盾化解纠纷能力	≥96%	96%	10		
	满意度 指标	服务对象满意度指标	企业满意度	≥95%	95%	10		
总分			95.86					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		金融发展资金						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局		
项目预算执行情况 (10分)			年初 预算数	全年预算 数（A）	全年执行数 （B）	分值	执行率 （B/A）	得分
		年度资金总额	9.2	9.2	0	10	0	0
		其中：当年财政拨款	9.2	9.2	0	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		发挥“碳减排政策工具”的积极作用，加大对绿色低碳项目的支持力度，促进经济结构调整和产业升级，为实现绿色低碳高质量发展提供有力保障。			项目围绕“碳减排政策工具”支持绿色低碳的总体目标稳步推进，实际奖励单位1家，绿色信贷供给稳步增加，政策工具的引导撬动作用有效发挥，促进了绿色低碳高质量发展。			
年度 绩效 效 指 标	一级 指标	二级 指标	三级指标 （分值）	年度指标 值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 （20分）	经济成本	碳减排政策工具贴息资金	≥23万元	完成	20		
	产出 指标 （40分）	数量指标	被奖励单位数量	≥1家	1家	20		
		质量指标	资金拨付准确率	=100%	=100%	10		
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	=100%	10		
	效益 指标 （20分）	经济效益指标	增加绿色信贷供给	绿色信贷增加	增加	10		
		社会效益指标	提高绿色发展理念	提高绿色发展理念	提高	10		
	满意度 指标 （10分）	服务对象满意度指标	被奖励单位满意度	≥90%	100%	10		
总分			90					

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。
3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		和美乡村总体规划与品牌提升项目						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局		
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	100	100	89.9	10	89.90%	9
		其中：当年财政拨款	100	100	89.9	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		以试验区内10个村为载体，围绕基础设施、人居环境、产业发展等要素进行总体规划，为和美乡村建设提供方向指引，对试点试验情况进行系统化品牌宣传推广，提升荣成和美乡村建设影响力。			以试验区内10个村为载体，围绕基础设施、人居环境、产业发展等要素进行总体规划，为和美乡村建设提供方向指引，对试点试验情况进行系统化品牌宣传推广，提升荣成和美乡村建设影响力。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标（分值）	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标（20分）	经济成本	项目规划成本	≤80万元	79.9	10		
			项目宣传成本	≤20万元	10	10		
	产出指标（40分）	数量指标	完成总体规划	=1个	1	10		
			完成总项目宣传任务	=1个	1	10		
		质量指标	验收合格率	=100%	100%	10		
		时效指标	任务完成及时性	=100%	100%	10		
	效益指标（20分）	社会效益指标	项目规划建设水平	提升	提升	10		
		可持续影响指标	创新治理机制	有效探索并加以推广	有效探索并加以推广	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	受益村民满意度	≥95%	98%	10			
总分			99					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		离退休干部经费					
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市财政局	
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	2.7	2.7	2.696	10	99.85%	9.99
	其中：当年财政拨款	2.7	2.7	2.696	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况		
		按照相关政策要求填报离退休干部活动经费，离休人员每人每年1500元，退休人员每人每年450元。			按要求执行完毕，离休人员每人每年1500元，退休人员每人每年450元。		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标(分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标(20分)	经济成本	退休干部标准	=450元/人/年	450元/人/年	10	
			离休干部标准	=1500元/人/年	1500元/人/年	10	
	产出指标(40分)	数量指标	退休人员数量	≥60人	63人	20	
		质量指标	离退休干部经费利用率	=100%	100%	10	
		时效指标	完成离退休经费使用时间	2025年11月底前	2025年9月	10	
	效益指标(20分)	社会效益指标	离退休干部生活质量提升率	≥95%	98%	10	
		可持续影响指标	持续发放离退休干部经费	持续	持续	10	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	离退休人员对退休生活满意度	≥98%	100%	10	
总分			99.99				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		第三方评审费						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市金融运行监测中心		
项目预算执行情况（10分）			年初 预算数	全年预算 数（A）	全年执行数 （B）	分值	执行率 （B/A）	得分
		年度资金总额	9	9	7	10	77.78%	7.78
		其中：当年财政拨款	9	9	7	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按照上级要求，聘请第三方金融机构对地方金融组织进行分类评级和专项检查，及时发现地方金融组织经验中存在的问题，督导地方金融组织按期整改，确保合规经营。			按照上级工作部署，已委托第三方金融机构完成辖内地方金融组织分类评级及专项检查工作，全面排查梳理机构经营领域存在的各类风险问题，逐项建立问题整改台账，压实机构主体责任，督促相关机构按期完成整改，切实筑牢地方金融组织合规经营防线。			
年度 绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标 （分值）	年度指标 值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 （20分）	经济成本	分类评级 费用	≤15万元	1.2万	10		
			专项检查 费用	≤7万元	6.03万	10		
	产出 指标 （40分）	数量指标	地方金融 组织数量	=8家	6家	9	荣成市成山小贷和荣成市好当家小贷由威海市局进行检查	
			开展专项 检查数量	≥2次	2次	10		
		质量指标	检查业务 覆盖率	=100%	100%	10		
		时效指标	业务完成 及时率	=100%	100%	10		
	效益指标 （20分）	社会效益 指标	现场检查 发现问题	=100%	100%	10		
		可持续影响指标	促进企业 合规经营	促进	促进	10		
	满意度 指标 （10分）	服务对象满意度指标	地方金融 组织满意 度	≥90%	100%	10		
总分			96.78					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		对企业发展及人才工作的奖补资金					
主管部门		荣成市财政局		项目实施单位	荣成市金融运行监测中心		
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	1181.4	1181.4	0	10	0	0
	其中：当年财政拨款	1181.4	1181.4	0	-		-
	上年结转资金				-		-
	其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况			
		对科技支行贷款进行补贴，培育发展科技金融服务体系，促进科技成果向现实生产力转化，推动科技企业健康平稳发展，优化金融服务环境，大力培育上市资源，加快企业进入境内外、场内外多层次资本市场，通过资本市场集聚要素、整合资源、提升产业能级和综合竞争力，推动企业转型实现跨越式发展。加强我市金融人才队伍建设、促进金融人才集聚发展，充分发挥金融人才在金融创新发展中的引领支撑作用。		2023年引导科技支行合作银行加大产品推介力度，共为28家企业发放科技支行贷款34479万元，为企业节约融资成本344.79万元，按照科技支行管理办法，威海市给予企业贴息资金68.958万元，银行风险补偿资金13.8万元，共82.758万元。鼓励符合条件的企业进入多层次资本市场，2023年新增上市辅导企业1家、新增区域股权交易所市场挂牌企业2家，进一步拓宽企业直接融资渠道。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标 (分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20分)	经济成本	科技支行补贴资金	≤914.07万元	344.79万元	10	
			上市挂牌补助资金	≤463.75万元	463.75万元	5	
			“成长贷”业务补助资金	≤105.5万元	43万元	5	
	产出指标 (40分)	数量指标	风险补偿银行数量	≥5家	28家	10	
			贴息企业数量	≥40家	28家	4	
		质量指标	项目运行稳定性	≥90%	100%	10	
		时效指标	资金拨付及时率	=100%	0%	0	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	企业融资成本	有效降低	有效降低	10	
		可持续影响指标	企业上市积极性	有效提高	有效提高	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	企业满意度	≥90%	100%	10	
总分			74				

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。
3. 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。

附件1

2025年项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		高层次人才及康养基金论坛项目						
主管部门		荣成市财政局			项目实施单位	荣成市金融运行监测中心		
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	20	20	12.3	10	61.50%	6.15
		其中：当年财政拨款	20	20	12.3	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完善人才政策，吸引更多人才走荣成、关注荣成、推介荣成，为助力全市经济社会高质量发展提供人才支撑和智力保障。请全国保险机构负责人对我市康养项目及适合康养地开发的地块进行现场考察，争取保险公司与我市康养项目合作，吸引保险资金在我市投资合作。通过举办市基金助推产业高质量发展大会，推介荣成七大产业链，吸引基金等投资机构投资我市企业，提高企业直接融资比例，助力我市产业高质量发展。			2022年我市大力推广高层次人才创业保险政策，共有1名高层次人才享受政策，人保财险威海支公司为该人才及其所在企业提供研发设备保险、人身意外险等7项保障，保额44066592元。2025年未开展高层次人才人才创业保险政策；邀请60位保险机构负责人来我市参加康养项目险企调研对接会，对我市康养项目及适合康养地开发的地块进行现场考察，吸引保险资金在我市投资合作。			
年度 绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标 (分值)	年度指标值	实际完成值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标 (20分)	经济成本	创业保险 费补贴资金 成本	≤24.6万元	24.6万元	10		
			场地费、餐 费等支出	≤10.4万元	10.4万元	5		
			租车费、商 品费等支出	≤1.4万元	1.4万元	5		
	产出 指标 (40分)	数量指标	投保人数	≥1人	0人	0	2025年未开展高层次人才创业保险政策。	
			邀请参加活 动人数	≥60人	60人	5		
		质量指标	赔付率	=100%	100%	5		
			项目签约率	=100%	100%	10		
		时效指标	理赔及时性	=100%	100%	10		
	效益 指标 (20分)	社会效益 指标	我市营商环 境	优化	优化	10		
		可持续影响指标	推介我市良 好生态环境	积极推介	积极推介	10		
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	大众满意度	≥90%	100%	10		
总分			86.15					

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 相关二、三级指标须与项目绩效目标表保持一致。

3. 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。

聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监
督检查项目

绩 效 评 价 报 告

荣成市财政局（盖章）

2026 年 8 月

聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。为深入贯彻落实中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的文件精神，根据《中共荣成市委 荣成市人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》，结合我市工作需要，威海高质量发展考核实际情况，分两次招采第三方机构协助开展 2025 年度财政绩效管理工作。

2. 项目主要内容。上半年，根据科室报送情况筛选出基本殡葬福利化、城乡环卫一体化综合保障经费、环境监督管理员、河管员、湾管员环境管护项目等 5 个重点项目、荣成市商务局、荣成市人力资源和社会保障局、荣成市工商业联合会等 8 个部门、荣成市滕家镇镇开展财政重点评价,12 个重点项目开展财政监控，下半年，选定 2 家服务单位协助开展财政绩效管理工作，主要包括：67 个政策和项目绩效评价考核报告、100 个项目事前绩效评估及 5 份评估报告，2024 年部门自评、政策和项目自评审核、2025 年项目监控审核、考核培训等绩效

管理服务。详述项目的具体内容、构成要素等。

3. 项目实施情况。财政重点评价报告、政策和项目绩效评价考核报告、部门自评、政策和项目自评审核、项目监控审核工作均已完成，事前绩效评估及评估报告因上年度招采份额尚未完成，该部分工作暂时未完成。

4. 资金投入及使用情况。年初预算 100 万，实际支出 21 万。

（二）项目绩效目标

详见附件。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1. 评价目的

结合项目具体实施情况，对第三方绩效评价项目进行绩效评价，通过评价项目的规范性和政策执行的有效性，检验资金分配、使用的效率性、效益性和公平性，进一步完善预算管理和专项资金管理制度，提高资金使用效率。

2. 评价对象：聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查项目

3. 评价范围：项目开展情况、资金使用情况

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1. 评价思路。遵循客观公正、科学规范原则，对照设定绩

效指标，从经济成本、产出、效益、满意度四个维度，核查项目执行、目标实现情况，综合研判项目绩效水平。

2. 评价重点。《荣成市财政局关于印发 2024 年荣成市预算绩效管理工作要点的通知》。

3. 评价指标体系。详述评价指标体系的构成、一级指标的分值权重以及指标评价的主要内容。

（详见附表《预算支出项目绩效评价得分表》）

4. 评价标准。按照得分划分为优（ ≥ 90 分）、良（80-89 分）、中（60-79 分）、差（ < 60 分）四个绩效等级。

（三）评价组织实施与评价方法

1. 评价组织实施。按照绩效评价工作要求，成立绩效评价小组，搜集整理上级发放的绩效考核评价方法等文件，学习领会相关政策以及文件的要求，拟定项目绩效评价操作程序，建立绩效评价工作群，准备绩效评价指标表等。评价小组对相关资料分析、整理，对照评价指标评分标准逐条评价，完成绩效评分评价表。在绩效评价评分表和评价资料的基础上，形成绩效评价报告。

2. 评价方法。本次绩效评价主要采用目标评价法、因素分析法、比较法、等方法。在运用评价方法时，采取定量与定性相结合的方式评价。

三、评价结论及分析

(一) 综合评价结论（附得分情况表）

该项目绩效评价得分 100 分，评价结果为“优秀”。

聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查

项目绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
预算执行	10	2.1	21%
成本	40	40	100%
产出	20	20	100%
效益	20	20	100%
满意度	10	10	100%
合计	100	92.1	92.1%

(二) 指标分析

1. 预算执行指标分析。该项目年初预算 100 万元，全年执行 21 万元，指标满分 10 分，得分 2.1 分。

2. 成本指标分析。成本主要为绩效评价项目费用、绩效评价项目费用。成本指标满分 40 分，得分 40 分。

3. 产出指标分析。产出指标主要包括数量、质量、时效目标，各项指标完成较好，满分 20 分，得分 20 分。

4. 效益指标分析。效益指标主要包括社会效益指标和可持续影响指标，各项指标完成较好，满分 20 分，得分 20 分。

5. 满意度指标分析。满意度指标为服务对象满意度情况，服务对象满意度较高，满分 10 分，得分 10 分。

四、项目实施成效

项目通过聘请专业第三方机构协助开展财政预算绩效管理工作，增强了绩效评价的独立性与客观性，通过引入具备财务、工程、数据分析等专业团队的第三方机构，提升评价工作的专业性和科学性，借助第三方力量扩大财政重点评价和事前绩效评估的范围，第三方辅助审核部门项目自评和监控，提高了财政绩效管理的工作效率，也同时有助于提高部门预算绩效管理业务水平。

五、发现的问题及原因分析

无

附件: 1. 聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查项目绩效评价指标体系
2. 聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查项目绩效评价得分表

附件 1：

聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查项目绩效评价指标体系

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释及评价要点	评分规则
名称	分值	名称	分值	名称	分值		
预算执行	10	执行率	10	执行率	10	反映项目预算执行情况	预算执行数除以年初预算数乘以分值
成本	40	绩效评价项目费用	20	绩效评价项目费用	20	反映部门对绩效评价费用成本的控制程度。	费用控制率 $\leq$ 100%，得全部权重分；较100%，每增加1%，扣10%权重分，扣完为止。
		绩效评估项目费用	20	绩效评估项目费用	20	反映部门对绩效评估费用成本的控制程度。	费用控制率 $\leq$ 100%，得全部权重分；较100%，每增加1%，扣10%权重分，扣完为止。
产出	20	数量指标	10	重点项目个数	10	反应部门开展绩效评价项目个数。	少于12个不得分。
		质量指标	5	评价报告合格率	5	反应产出绩效报告质量水平。	不合格不得分。
		时效指标	5	及时开展绩效评价	5	反应产出绩效报告及时率。	不合格不得分。
效益	20	社会效益指标	20	提高部门绩效管理意识	20	反映项目成效。	不合格不得分。
满意度	10	服务对象满意度指标	10	使用部门满意度	10	反映部门履职的核心满意度	满意度高于90%得100%权重分，每低于5%扣除50%权重分。

附件 2:

聘请第三方机构参与预算绩效管理及财会监督检查项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分依据	依据来源
预算执行	执行率	执行率	2.1	21%	预算执行数除以年初预算数乘以分值	
成本	绩效评价项目费用	绩效评价项目费用	20	100%	费用控制率 $\leq 100\%$ ，得全部权重分；较 100%，每增加 1%，扣 10%权重分，扣完为止。	
	绩效评估项目费用	绩效评估项目费用	20	100%	费用控制率 $\leq 100\%$ ，得全部权重分；较 100%，每增加 1%，扣 10%权重分，扣完为止。	
产出	数量指标	重点项目个数	10	100%	少于 12 个不得分。	
	质量指标	评价报告合格率	5	100%	不合格不得分。	
	时效指标	及时开展绩效评价	5	100%	不合格不得分。	
效益	社会效益指标	提高部门绩效管理意识	20	100%	不合格不得分。	
满意度	服务对象满意度指标	使用部门满意度	10	100%	满意度高于 90%得 100%权重分，每低于 5%扣除 50%权重分。	

