

2020年度

临沂市罗庄区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 2020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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

临沂市罗庄区工商联基本情况：区工商联是党委政府联系全区非公经济的桥梁和纽带，服务全区非公经济发展的助手，内设：办公室、会员室。截止2020底，区工商联共有工作人员15人，其中：行政编制10人，事业编制5人。

（一）组织非公经济人士有序参与政治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政。

（二）做好非公经济代表人士思想政治教育和政治安排的推荐工作。

（三）代表并维护会员企业和非公有制企业的合法权益，反映会员的意见、建议和要求，为非公有制企业提供服务。

（四）协助政府有关部门组织会员企业举办和参加各种类型项目洽谈会和经济研讨会等各种经济活动。

（五）为会员提供政策、信息、人才、融资中介、质量技术监督、法律、维权、市场供求、教育培训等一系列服务。

（六）发挥民间商会的优势，协助区委、区政府做好招商引资工作。

（七）引导和带领非公有制经济人士参与光彩事业和社会公益事业活动。

（八）承办上级工商联和区委交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市罗庄区工商业联合会部门决算包括：临沂市罗庄区工商业联合会（本级）决算。

纳入临沂市罗庄区工商业联合会2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市罗庄区工商业联合会（本级）

第二部分

2020年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

金额单位：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	265.50	一、一般公共服务支出	32	208.27
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	31.12
	9		九、卫生健康支出	40	9.32
	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	16.79
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	265.50	本年支出合计	58	265.50
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	265.50	总计	62	265.50

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

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		265.50	265.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	208.27	208.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20128	民主党派及工商联事务	208.27	208.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012801	行政运行	196.25	196.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012802	一般行政管理事务	12.02	12.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	31.12	31.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.85	24.85	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	18.34	18.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.51	6.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.27	6.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.27	6.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.32	9.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.32	9.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.99	6.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.33	2.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		265.50	253.48	12.02	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	208.27	196.25	12.02	0.00	0.00	0.00
20128	民主党派及工商联事务	208.27	196.25	12.02	0.00	0.00	0.00
2012801	行政运行	196.25	196.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2012802	一般行政管理事务	12.02	0.00	12.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	31.12	31.12	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.85	24.85	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	18.34	18.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.51	6.51	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.27	6.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.27	6.27	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.32	9.32	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.32	9.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.99	6.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2.33	2.33	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

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	265.50	一、一般公共服务支出	33	208.27	208.27	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	31.12	31.12	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	9.32	9.32	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	16.79	16.79	0.00	0.00

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
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	265.50	本年支出合计	59	265.50	265.50	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	265.50	总计	64	265.50	265.50	0.00	0.00

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

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		265.50	253.48	12.02
201	一般公共服务支出	208.27	196.25	12.02
20128	民主党派及工商联事务	208.27	196.25	12.02
2012801	行政运行	196.25	196.25	0.00
2012802	一般行政管理事务	12.02	0.00	12.02
208	社会保障和就业支出	31.12	31.12	0.00
20805	行政事业单位养老支出	24.85	24.85	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	18.34	18.34	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.51	6.51	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	6.27	6.27	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	6.27	6.27	0.00
210	卫生健康支出	9.32	9.32	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.32	9.32	0.00
2101101	行政单位医疗	6.99	6.99	0.00
2101102	事业单位医疗	2.33	2.33	0.00
221	住房保障支出	16.79	16.79	0.00
22102	住房改革支出	16.79	16.79	0.00
2210201	住房公积金	16.79	16.79	0.00

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表

公开06表

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	204.03	302	商品和服务支出	17.42	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	60.52	30201	办公费	3.36	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	59.21	30202	印刷费	0.00	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	27.07	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	18.34	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	6.51	30207	邮电费	0.32	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	9.32	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	6.27	30211	差旅费	0.65	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	16.79	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	0.00	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	32.04	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	1.41	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	0.00	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

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
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	4.71	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	27.45	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	0.00	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	7.84	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.18	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.54	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	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
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		236.07	公用经费合计					17.42

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行维护 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

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
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 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

公开09表

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

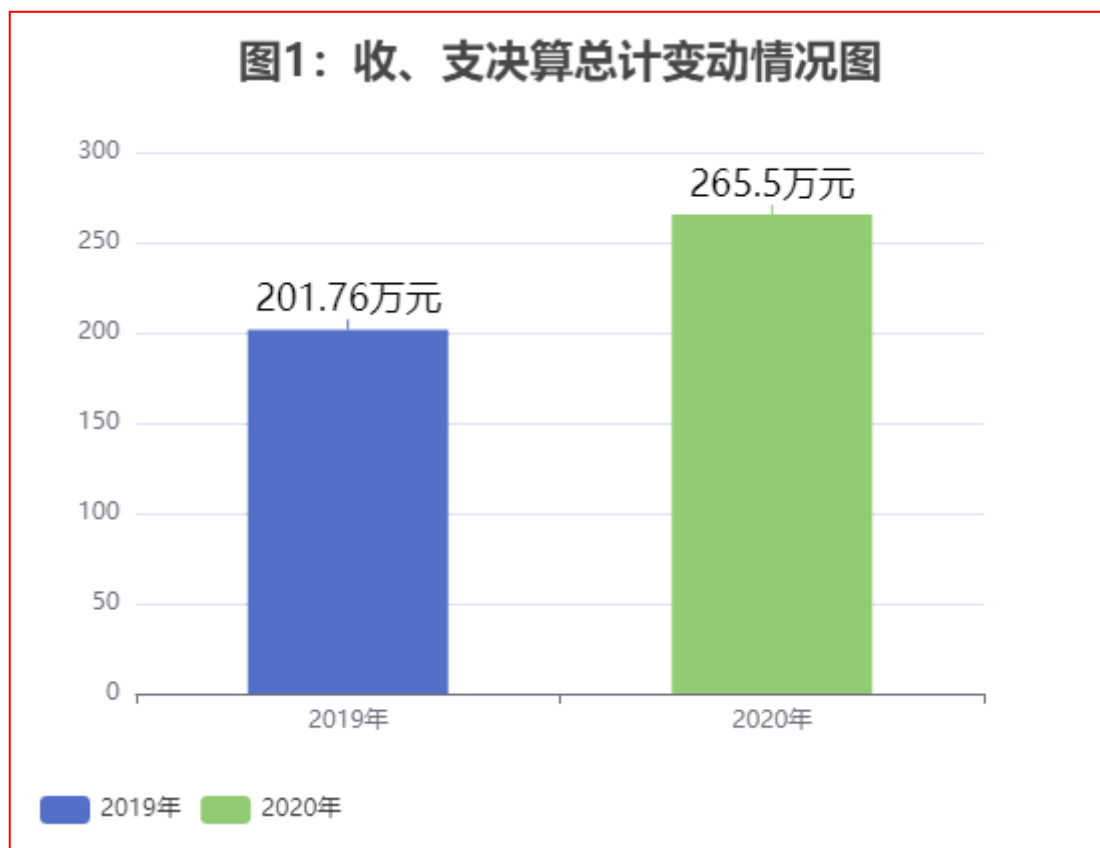
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计265.5万元。与2019年度相比，收、支总计各增加63.74万元，增长31.59%。主要是单位人员经费支出变动较大，2019年挂账2020支出。

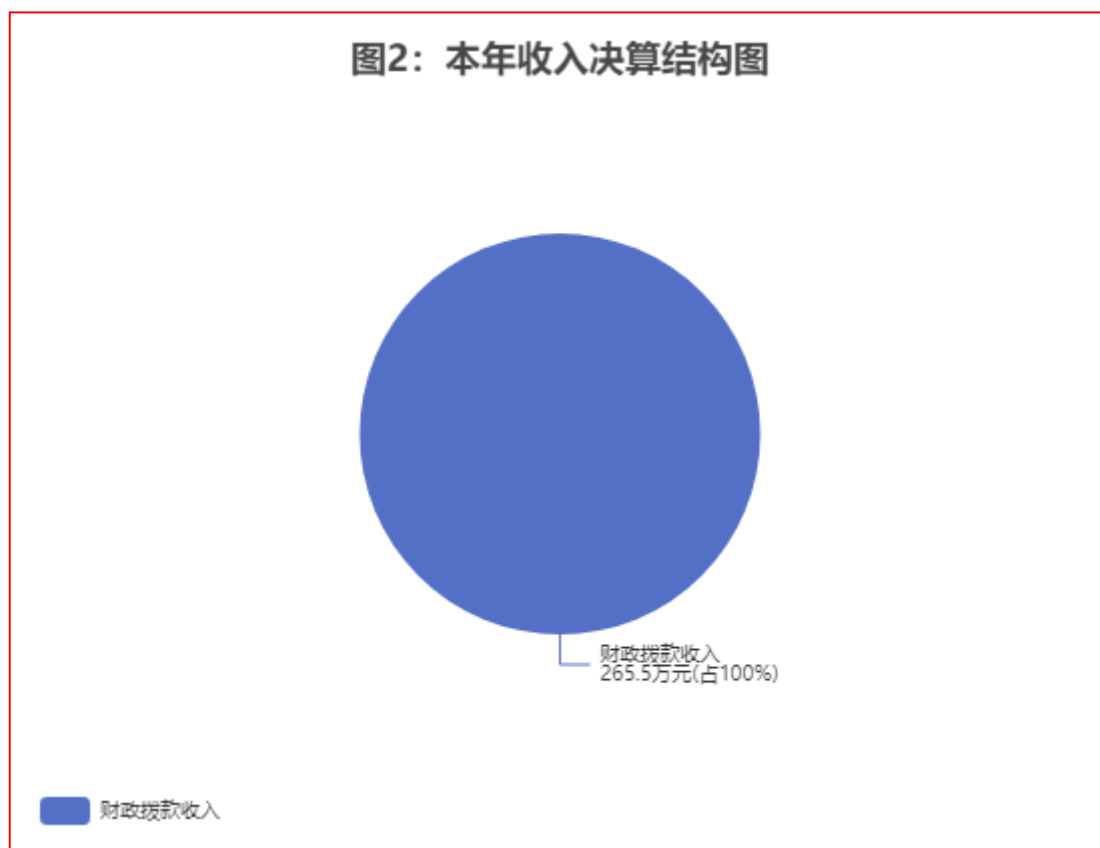


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计265.5万元，其中：财政拨款收入265.5万元，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%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入265.5万元。与2019年度相比，增加63.74万元，增长31.59%。主要是单位人员经费支出变动较大，2019年挂账2020支出。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

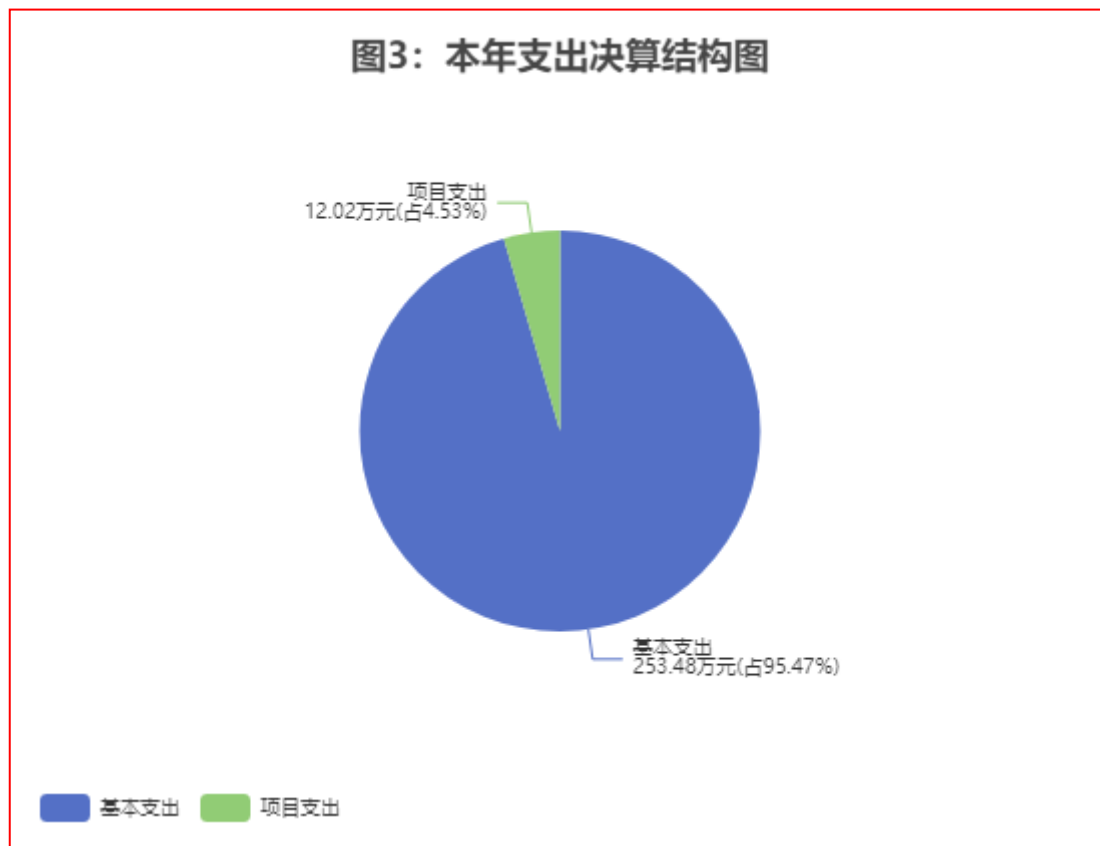
6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计265.5万元，其中：基本支出253.48万元，占95.47%；项目支出12.02万元，占4.53%；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%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出253.48万元。与2019年度相比，增加55.01万元，增长27.72%。主要是单位人员经费支出变动较大，2019年挂账2020支出。

2、项目支出12.02万元。与2019年度相比，增加8.73万元，增长265.35%。主要是2019年挂账2020支出。

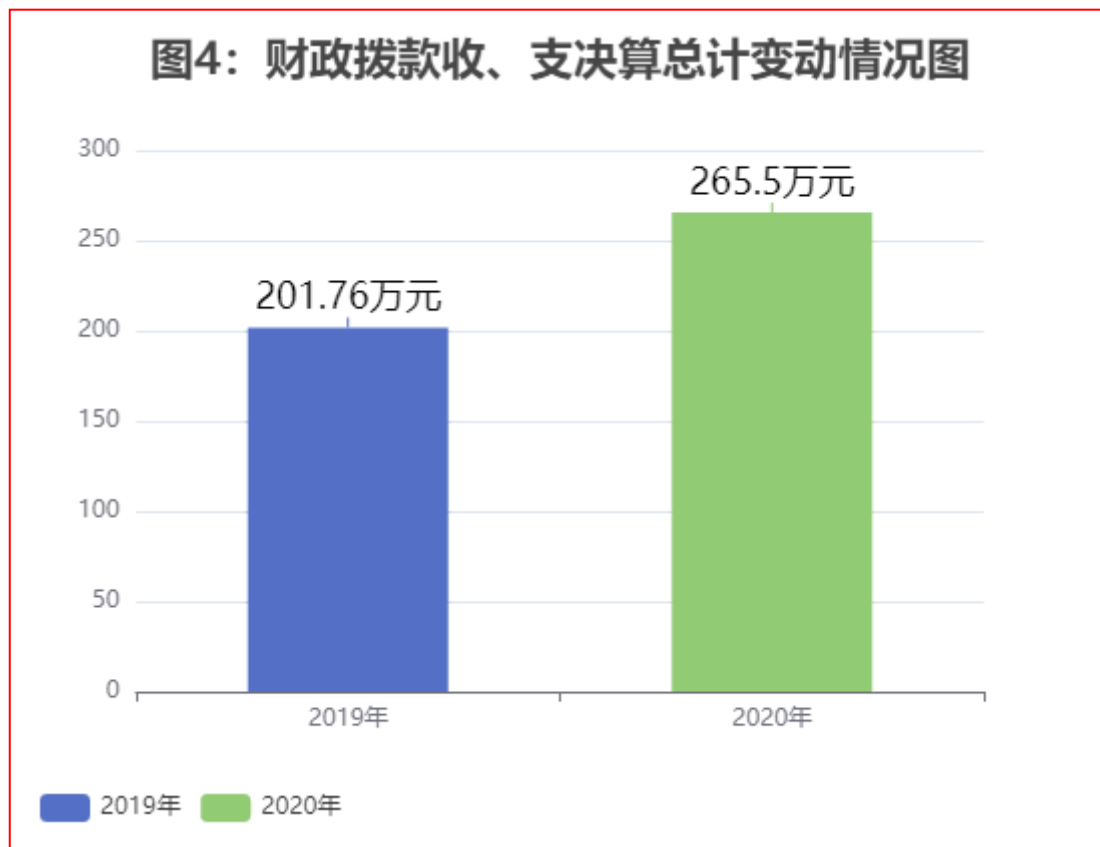
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计265.5万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加63.74万元，增长31.59%。主要是单位人员经费支出变动较大，2019年挂账2020支出。



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

2020年度一般公共预算财政拨款支出265.5万元，占本年支出合计的100%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加63.74万元，增长31.59%。主要是单位人员经费支出变动较大，2019年挂账2020支出。

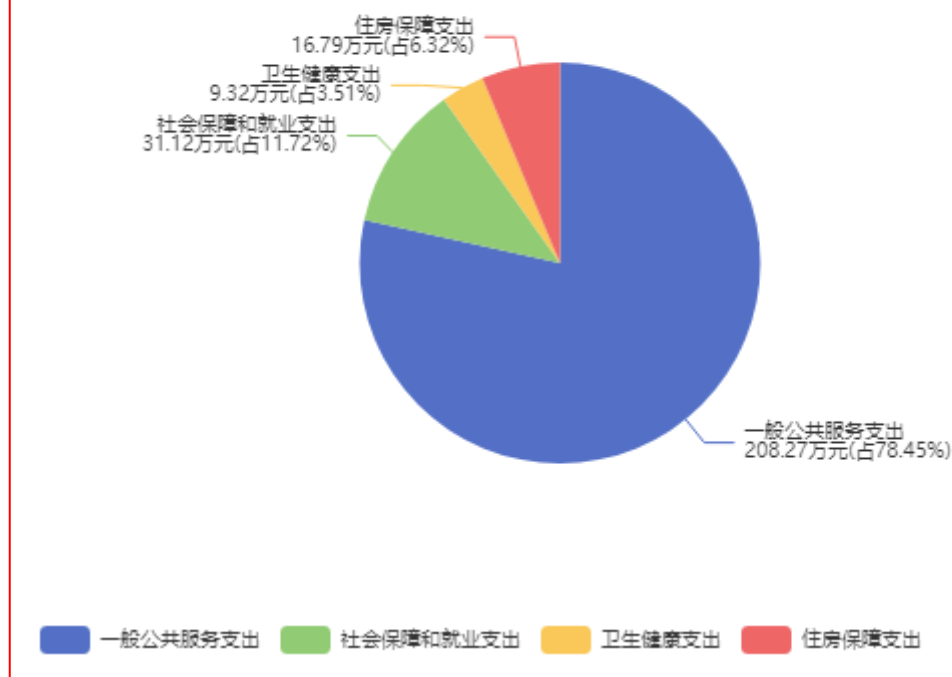
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出265.5万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出208.27万元，占78.45%；社会保障和就业（类）支出31.12万元，占11.72%；卫生健康（类）支出9.32万元，占3.51%；住房保障（类）支出16.79万元，占6.32%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为234.6万元，支出决算为265.5万元，完成年初预算的113.17%。决算数大于年初预算数的主要原因单位人员经费支出变动较大，增加正向激励奖。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）民主党派及工商联事务（款）行政运行（项）。年初预算为174.43万元，支出决算为196.25万元，完成年初预算的112.51%。决算数大于年初预算数主要原因是单位人员经费支出变动较大，增加正向激励奖。

2、一般公共预算服务支出（类）民主党派及工商联事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为12.62万元，支

出决算为12.02万元，完成年初预算的95.25%。决算数小于年初预算数主要原因是压减开支，厉行节约。

3、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19.53万元，支出决算为18.34万元，完成年初预算的93.91%。决算数小于年初预算数主要原因是单位人员有退休辞职，社保缴费减少。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为6.51万元，决算数大于年初预算数主要原因是单位退休人员职业年金单位部分一次性补缴。

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）。年初预算为0万元，支出决算为6.27万元，决算数大于年初预算数主要原因是单位退休人员独生子女一次性补助。

6、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7.62万元，支出决算为6.99万元，完成年初预算的91.73%。决算数小于年初预算数主要原因是单位人员有退休，社保缴费减少。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为2.8万元，支出决算为2.33万元，完成年初预算的83.21%。决算数小于年初预算数主要原因是单位人员有辞职，社保缴费减少。

8、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17.6万元，支出决算为16.79万元，完成年初预算的95.4%。决算数小于年初预算数主要原因是单位人员有退休辞职，社保缴费减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算253.49万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费236.07万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费17.42万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“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及增减变动原因

本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

（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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2020年使用财政拨款购置公务用车

车0辆；公务用车运行维护费0万元，2020年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。

八、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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年度机关运行经费支出17.42万元，年初预算数18.82万元，比年初预算数减少1.4万元，降低7.44%，主要原因是压缩开支，厉行节约。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额2.5万元，其中：政府采购货物支出2.5万元、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2.5万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至2020年12月31日，本部门共有车辆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；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、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，临沂市罗庄区工商业联合会按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金12.62万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为98.68分，等级为优。从自评情况来看，单位立项依据充分，政策制度完善，项目配套资金及时到位，保障了项目顺利实施。

组织对“罗庄区工商联办公业务专项经费”“2019年应拨未拨转列2020年”等2个项目开展了部门评价，涉及资金12.62万元。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目支出绩效管理的重视程度需要进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

（二）项目绩效自评结果。

临沂市罗庄区工商业联合会2020年度区级预算项目支出绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出

绩效管理的重视程度需要进一步提升，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2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及“罗庄区工商联办公业务专项经费”“2019年应拨未拨转列2020年”等2个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。

本部门没有向区级人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

以“罗庄区工商联办公业务专项经费”“2019年应拨未拨转列2020年”项目为例，该项目绩效评价综合得分100，评价结果为优。

部门评价报告详见“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）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）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（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、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。

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、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。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、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

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市罗庄区工商业联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	罗庄区工商联办公业务专项经费	临沂市罗庄区工商业联合会本级	100	优
2	2019 年应拨未拨转列 2020 年	临沂市罗庄区工商业联合会本级	100	优

区级预算项目支出绩效自评表 (2020年度)

单位： 万元

项目名称		2019年应拨未拨转列2020年			主管部门	罗庄区工商联		
项目实施单位		临沂市罗庄区工商业联合会			联系电话	13655493437		
项目预算		7.02	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
执行情况（10分）		年度资金总额	7.02	7.02	7.02	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	7.02	7.02	7.02	10	100%	10
		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			
		维持工商联机构运转			已完成			
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
	产出指标（50分）	数量指标	职工在职率	15	15	20	20	
			办公设备购置及办公经费	7.02	7.02	30	30	
	效益指标（30分）	社会效益指标	服务全区非公经济发展的水平	显著提升	明显提升	30	30	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	非公经济组织满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100					
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 (2020年度)

单位： 万元

项目名称		罗庄区工商联办公业务专项经费			主管部门	罗庄区工商联		
项目实施单位		临沂市罗庄区工商业联合会			联系电话	13655493437		
项目预算		5.6	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
执行情况（10分）		年度资金总额	5.6	5.6	5.6	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	5.6	5.6	5.6	10	100%	10
		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			
		维持工商联机构运转			已完成			
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
	产出指标（50分）	数量指标	职工在职率	15	15	20	20	
			办公设备购置及办公经费	5.6	5.6	30	30	
	效益指标（30分）	社会效益指标	服务全区非公经济发展的水平	显著提升	明显提升	30	30	
	服务对象满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	非公经济组织满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			100					
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。

2019年应拨未拨支出转列2020年办公业务 专项经费项目绩效评价报告

项 目 名 称： 2019 年 应 拨 未 拨 支 出 转 列 2020 年 办
公 业 务 专 项 经 费

项目主管部门：罗庄区工商联

为进一步提高预算绩效管理工作效能，保证绩效评价的客观性、公正性，使预算资金达到产出的效果，现将 2019 年应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项项目评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目单位基本情况

临沂市罗庄区工商联基本情况：区工商联是党委政府联系全区非公经济的桥梁和纽带，服务全区非公经济发展的助手，内设办公室、经济联络科、会员科、财务科。截止 2020 年底，区工商联共有工作人员 15 人，其中：行政编制 10 人，事业编制 5 人。

其主要职能是：

- 1、组织非公经济人士有序参与政治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政；
- 2、做好非公经济代表人士思想政治教育和政治安排的推荐工作；
- 3、代表并维护会员企业和非公有制企业的合法权益，反映会员的意见、建议和要求，为非公有制企业提供服务；
- 4 引导和带领非公有制经济人士参与光彩事业和社会公益事业活动等。

（二）项目预算

本次纳入评价的财政资金为 2019 年应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费，项目预算资金总额为 7.02 万元。其中，项目支出预算来源为财政拨款（补助）7.02 万元，项目实际支出预算明细按经济科目明细划分为办公业务经费 7.02 万元。项目具体资金安排见表 1：

表 1 区工商联 2019 年应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费费用汇总统计表（2020 年）

序号	时间	金额（万元）
1	购置办公设备	0.35
2	办公经费	6.67
3	合计	7.02

（三）实施内容

满足区工商联机构运转。具体见表 2：

表 2 区 2019 工商联办公业务专项经费项目主要实施内容

序号	对象	主要内容
1	资金使用范围	资金使用范围为满足区工商联机构运转，保障区工商联办公经费支出。
2	支出范围	区 2019 年应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费支出范围包括：办公设备购置及办公经费支出。
3	支出标准	按照实际工作需求支出。

（四）项目组织管理

区工商联具体负责：区工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费项目实施和管理，对项目的实施进行全过程监督，并做好相关协调工作。

二、项目绩效目标

绩效目标是新增一次性项目、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。年度绩效目标是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。区工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费项目的绩效评价主要是满足工商联机构运转，将

其细化为可考核的绩效指标，内容主要包括（详见附录 1）：

资金到位率 100%，资金拨付到位及时；

资金支出与预算相符性，按预算安排支出；

组织管理制度健全，建立项目资金管理制度、资金管理办法。

三、绩效评价情况

（一）评价对象与范围

本次绩效评价对所有项目资料进行书面评审。本次绩效评价的评价对象为 2019 应拨未拨支出转列 2020 年工商联办公业务专项经费项目资金的使用绩效。主要评价内容包括：

项目资金投入情况：涵盖项目申请内容、绩效目标设定情况、绩效目标合理性；

项目管理情况：涵盖组织管理制度建设、财务管理制度建设、会计信息质量监控；

项目资金使用情况：涵盖资金投入使用、资金支付相符性、资金支出合规性；

项目完成情况：涵盖项目绩效目标完成情况、绩效目标完成质量、检查验收情况；

项目效益情况：涵盖项目实现后的使用效益、社会效益及其他效益。

2019 应拨未拨支出转列 2020 年工商联办公业务专项经费项目资金预算和支出情况见表 3：

表 3 区工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费预算和支出情况（2020 年）（单位：万元）

预算资金	实际到位资金	实际支出资金
7.02	7.02	7.02

（二）评价依据

按照科学、规范、客观、公正的原则，全面分析和综合评价区工商联2019应拨未拨支出转列2020年办公业务专项资金的使用情况，对照相关法律法规，评价财政补助资金支付的质量和成效，科学系统评估财政补助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，主要依据包括：

（1）《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（财预【2019】167号）；

（2）《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预【2011】285号）；

（3）《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预【2011】67号）；

（4）《临沂市财政局关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》（临财绩【2019】12号）；

（三）评价指标体系

1.指标设计总体思路

根据本次评价项目属性和特点等项目的实际情况，结合《关于印发<预算绩效评价共性指标体系框架>的通知》（财预【2013】53号）和《财政部关于印发<财政支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预【2011】285号）等文件，并

参照省财政厅预算绩效管理处印发的《财政重点项目第三方绩效评价组织实施工作流程》。在此基础上，进一步通过罗庄区财政局行政政法科、罗庄区工商联办公室主要管理人员充分讨论后，制定区工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费的绩效评价指标体系。

2.绩效评价指标的确定原则

（1）相关性原则。应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

（2）重要性原则。应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（3）可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

（4）系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

（5）经济性原则。应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

3.绩效评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为100分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了四级，指标内容概要说明如下：

（1）一级指标两个，包括：业务指标和财务指标，业务指标分值为70分，财务指标分值为30分。

（2）二级指标8个，包括：目标设定情况（10分）、目标完成情况（30分）、组织管理水平（15分）、效益情况（15

分)、资金落实情况(4分)、资金支付情况(12分)、财务管理情况(8分)、会计信息质量(6分)。

(3) 三级指标21个, 四级指标36个。

前述四级评价指标体系包括: 指标内容、指标解释、评价标准、及相应的证据收集方式详见本报告附录1: 《绩效评价指标体系及评分标准表》。

4.评价结果的评级分类

本次绩效评价综合绩效级别根据省财政厅预算绩效管理处印发的《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程(征求意见稿)》相关规定确定, 综合绩效级别分为 4 个等级:

- (1) 综合得分 90-100 分(含 90 分)为优;
- (2) 综合得分 80—90 分(含 80 分)为良;
- (3) 综合得分 60-80 分(含 60 分)为中;
- (4) 综合得分 60 分以下为差。

按照科学、规范、客观、公正的原则, 全面分析和综合评价项目资金的使用情况, 对照相关法律法规, 评价财政补助资金支付的质量和成效, 科学系统评估财政补助资金的社会效益和经济效益。

四、评价结论及分析

（一）非现场评价情况分析

1.非现场评价基本情况

非现场评价由评价工作小组根据申报资料、备案资料、公示资料、低保申请材料、现场核查资料、项目管理制度、资金明细账，对工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费非现场评价。

2.非现场评价得分情况

非现场评价得分情况如表 8 所示：

表4 非现场评价绩效指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分	得分率
业务指标 (70 分)	目标设定情况 (10 分)	依据充分性 (4 分)	4	100%
		目标明确度 (3 分)	3	100%
		目标合理性 (3 分)	3	100%
	目标完成情况 (30 分)	目标完成质量 (10 分)	10	100%
		目标完成及时性 (10 分)	10	100%
		专项资金执行率 (5 分)	5	100%
	组织管理水平 (15 分)	管理制度保障 (5 分)	5	100%
		支撑条件保障 (5 分)	5	100%
		服务质量管理 (5 分)	5	100%
	效益情况 (15 分)	社会效益 (15 分)	15	100%
财务指标 (30 分)	资金落实情况 (4 分)	资金到位率 (2 分)	2	100%
		资金到位及时性 (2 分)	2	100%

	资金支付情况（12分）	资金使用（6分）	6	100%
		支出相符性（4分）	4	100%
		支出合规性（2分）	2	100%
	财务管理状况 （8分）	制度健全性（4分）	4	100%
		管理有效性（4分）	4	100%
	会计信息质量 （6分）	信息真实性（2分）	2	100%
		信息完整性（2分）	2	100%
		信息及时性（2分）	2	100%

（1）业务指标。业务指标满分为 70 分，包括 4 个二级指标和 11 个三级指标。各指标标准分值和实际得分情况如下：

二级指标：目标设定情况，涉及到三个三级指标，分别为依据充分性、目标明确性、目标合理性。其中，目标合理性得分率为 100%，依据充分性、目标明确性得分率均为 100%。

二级指标：目标完成情况，涉及到四个三级指标，分别为目标完成质量、目标完成及时性、专项资金执行率、人均补助水平达标率。其中，专项资金执行率、人均补助水平达标率的得分率均为 100%，目标完成质量得分率为 100%、目标完成及时性的得分率为 100%。

二级指标：组织管理水平，涉及到三个三级指标，管理制度保障、支撑条件保障、服务质量管理。其中，管理制度保障的得分率为 100%、支撑条件保障的得分率为 100%、服

务质量管理的得分率为 100%。

二级指标：效益情况，涉及到社会效益一个三级指标，三级指标社会效益的得分率为 100%。

（2）财务指标。财务指标满分为 30 分，包括 4 个二级指标和 10 个三级指标。各指标标准分值和实际得分情况如下：

二级指标，资金落实情况，涉及到两个三级指标，资金到位率、资金到位及时性。其中，资金到位率、资金到位及时性的得分率均为 100%。

二级指标，资金支付情况，涉及到三个三级指标，资金使用、支出相符性、支出合规性。其中，资金使用的得分率为 100%、支出相符性的得分率为 100%、支出合规性的得分率为 100%。

二级指标，财务管理状况，涉及到两个三级指标，制度健全性、管理有效性。其中，制度健全性的得分率为 100%、管理有效性的得分率为 100%

二级指标，会计信息质量，涉及到三个三级指标，信息真实性、信息完整性、信息及时性，三个三级指标的得分率均为 100%。

3.非现场评价得分分析

非现场绩效评价总得分为 100 分。其中，业务指标绩效评价得分为 70 分，得分率为 100%；财务指标得分为 30 分，得分率为 100%。反映出项目立项依据充分，政策制度不断完善，项目实施细则日趋精细化，项目绩效目标与部门职责、

承担单位职责紧密相关，项目配套资金及时到位，保障了项目顺利实施。项目绩效目标相对合理但部分项目绩效指标不够细化。

（二）现场评价情况分析

1.现场评价基本情况

本次绩效评价现场评价，项目组采用分层的二阶段不等概率抽样，由初级抽样单元和最终抽样单元确定抽样框。抽样框涵盖了办公室、会员科、财务科等相关科室。

2.现场评价得分情况

（1）业务指标

二级指标：目标设定情况，涉及到三个三级指标，分别为依据充分性、目标明确性、目标合理性。其中，目标合理性得分率为 100%，依据充分性、目标明确性得分率均为 100%。

二级指标：目标完成情况，涉及到四个三级指标，分别为目标完成质量、目标完成及时性、专项资金执行率、人均补助水平达标率。其中，专项资金执行率、人均培训水平达标率的得分率均为 100%，目标完成质量得分率为 100%、目标完成及时性的得分率为 100%。

二级指标：组织管理水平，涉及到三个三级指标，管理制度保障、支撑条件保障、服务质量管理。其中，服务质量管理的得分率为 100%。

二级指标：效益情况，涉及到社会效益一个三级指标，三级指标社会效益的得分率为 100%。

（2）财务指标

二级指标，资金落实情况，涉及到两个三级指标，资金到位率、资金到位及时性，资金到位率和资金到位及时性的得分率为 100%。

二级指标，资金支付情况，涉及到三个三级指标，资金使用、支出相符性、支出合规性。其中，资金使用的得分率为 100%、支出相符性的得分率为 100%、支出合规性的得分率为 100%。

二级指标，财务管理状况，涉及到两个三级指标，制度健全性、管理有效性。其中，制度健全性的得分率为 100%、管理有效性的得分率为 100%。

二级指标，会计信息质量，涉及到三个三级指标，信息真实性、信息完整性、信息及时性，得分率均为 100%。

表5 现场评价绩效评价指标得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分	得分率
业务指标 (70 分)	目标设定情况 (10 分)	依据充分性 (4 分)	4	100%
		目标明确度 (3 分)	3	100%
		目标合理性 (3 分)	3	100%
	目标完成情况 (30 分)	目标完成质量 (10 分)	10	100%
		目标完成及时性 (10 分)	10	100%
		专项资金执行率 (5 分)	5	100%
		人均补助水平达标率 (5 分)	5	100%
	组织管理水平 (15 分)	管理制度保障 (5 分)	5	100%

		支撑条件保障（5分）	5	100%
		服务质量管理（5分）	5	100%
	效益情况（15分）	社会效益（15分）	15	100%
财务指标 (30分)	资金落实情况（4分）	资金到位率（2分）	2	100%
		资金到位及时性（2分）	2	100%
	资金支付情况（12分）	资金使用（6分）	6	100%
		支出相符性（4分）	4	100%
		支出合规性（2分）	2	100%
	财务管理状况（8分）	制度健全性（4分）	4	100%
		管理有效性（4分）	4	100%
	会计信息质量（6分）	信息真实性（2分）	2	100%
		信息完整性（2分）	2	100%
		信息及时性（2分）	2	100%

3.现场评价得分分析

现场绩效评价总得分为100分。其中，业务指标绩效评价得分为70分，得分率为100%；财务指标得分为30分，得分率为100%。

（三）综合评价结论及分析

1.绩效评价综合得分情况

非现场绩效评价得分为100分，现场绩效评价得分为100分。通过专家赋权的方式，最后计算得到城市居民最低生活保障金项目的绩效评价综合得分为100分。细分指标项的得分数据如表10所示。

（1）业务指标

二级指标：目标设定情况，共三个三级指标，分别为依据充分性、目标明确性、目标合理性。其中，目标合理性得分率为 100%，依据充分性、目标明确性得分率均为 100%。

二级指标：目标完成情况，涉及到四个三级指标，分别为目标完成质量、目标完成及时性、专项资金执行率、人均补助水平达标率。其中，专项资金执行率、人均补助水平达标率的得分率均为 100%，目标完成质量得分率为 100%、目标完成及时性的得分率为 100%。

二级指标：组织管理水平，涉及到三个三级指标，管理制度保障、支撑条件保障、服务质量管理。其中，管理制度保障的得分率为 100%、支撑条件保障的得分率为 100%、服务质量管理的得分率为 100%。

二级指标：效益情况，涉及到社会效益一个三级指标，三级指标社会效益的得分率为 100%。

（2）财务指标

二级指标，资金落实情况，涉及到两个三级指标，资金到位率、资金到位及时性，资金到位率和资金到位及时性的得分率为 100%。

二级指标，资金支付情况，涉及到三个三级指标，资金使用、支出相符性、支出合规性。其中，资金使用的得分率为 100%、支出相符性的得分率为 100%、支出合规性的得分率为 100%。

二级指标，财务管理状况，涉及到两个三级指标，制度

健全性、管理有效性。其中，制度健全性的得分率为 100%、管理有效性的得分率为 100%。

二级指标，会计信息质量，涉及到三个三级指标，信息真实性、信息完整性、信息及时性，得分率均为 100%。

表6 绩效评价指标综合得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价得分	得分率
业务指标 (70 分)	目标设定情况 (10 分)	依据充分性 (4 分)	4	100%
		目标明确度 (3 分)	3	100%
		目标合理性 (3 分)	3	100%
	目标完成情况 (30 分)	目标完成质量 (10 分)	10	100%
		目标完成及时性 (10 分)	10	100%
		专项资金执行率 (5 分)	5	100%
	组织管理水平 (15 分)	管理制度保障 (5 分)	5	100%
		支撑条件保障 (5 分)	5	100%
		服务质量管理 (5 分)	5	100%
	效益情况 (15 分)	社会效益 (15 分)	15	100%
财务指标 (30 分)	资金落实情况 (4 分)	资金到位率 (2 分)	2	100%
		资金到位及时性 (2 分)	2	100%
	资金支付情况 (12 分)	资金使用 (6 分)	6	100%
		支出相符性 (4 分)	4	100%
		支出合规性 (2 分)	2	100%
	财务管理状况 (8 分)	制度健全性 (4 分)	4	100%
		管理有效性 (4 分)	4	100%

	会计信息质量（6分）	信息真实性（2分）	2	100%
		信息完整性（2分）	2	100%
		信息及时性（2分）	2	100%

2.确定绩效综合评价结果

根据对工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费的非现场和现场评价，并通过专家赋权打分调整，最终计算得到绩效评价综合得分为 100 分，绩效评价等级为“优”。

五、评价结论

1.评价基本情况

评价根据项目管理制度、资金明细账等书面资料，对区工商联 2019 应拨未拨支出转列 2020 年办公业务专项经费项目进行了评价。

2、评价得分分析

绩效评价总得分为 100 分。反映出项目立项依据充分，政策制度完善，项目实施细则日趋精细化，项目绩效目标与部门职责、承担单位职责紧密相关，项目配套资金及时到位，保障了项目顺利实施。项目绩效目标相对合理但部分项目绩效指标能够细化。

六、项目存在的主要问题及建议

1、存在的问题

单位没有实质性的项目，经费都是单位人头经费，平时支出都是列为单位办公经费使用，所以评价难以很好的把握。

2、建议

加强部门工作人员的全面预算绩效管理的培训，特别是对项目支出的全过程、部门整体预算绩效管理的相关内容进

行培训。让主要领导和相关工作人员认识到该项工作的重要性。同时，通过培训逐步解决如何做、怎么做全面预算绩效管理的相关工作，提高其工作效率，改善工作效果。

