

**2023 年度**  
**济南市天桥区人民政府**  
**药山街道办事处部门决**  
**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）宣传和执行党的路线方针政策，落实基层党建责任制；负责农村（社区）基层党组织和党员队伍建设管理、党代表联络服务等工作；联系协调辖区内单位党组织做好区域化党建工作；负责组织人事、机构编制、离退休干部等工作；负责宣传、统一战线、精神文明建设等工作；综合协调工青妇等群团工作。

（二）负责综合协调党政日常工作；承担街道文电、会务、机要保密、档案、信息化建设、后勤保障等工作；负责12345市民服务热线转办事项的办理工作；督促检查有关工作的落实。负责街道财政管理、国有资产管理、财政统计、村（居）财务监督管理、审计等工作。

（三）组织协调辖区内市、区部门派驻机构及街道办事处开展综合行政执法工作；负责执法队伍日常管理和考核等工作。负责农村饮用水水源地保护、生活污水和垃圾处理、大气污染防治、畜禽养殖污染防治、土壤环境保护和工矿污染监管等方面工作，配合上级生态环境部门派驻的监管执法机构做好相关工作。

（四）负责街道人力资源和社会保障、民政、退役军人事务、科教文卫、社区建设、基层群众自治、社会志愿者管

理服务等工作。

（五）负责应急管理组织协调及实施相关工作，贯彻落实上级安全生产工作部署，组织开展和配合做好安全生产综合监督管理、安全生产监督检查和重点行业领域专项整治等相关工作。

（六）主要负责公共安全管理组织协调相关工作；负责社会治安综合治理、信访、民族宗教以及其他维护辖区安全稳定方面的工作；协调辖区内法庭、检察室、公安派出所、司法所等方面的工作。

（七）对辖区城市管理等工作的组织领导和综合协调。

（八）负责街道政务服务事项以及派驻机构审批服务事项受理的事务性、辅助性工作，为辖区居民提供便民利民服务。协助党工委开展党的组织建设和党员服务，协助做好基层党组织的党建服务工作，为辖区各类党组织开展活动提供场地支持。

（九）负责协助街道整合调配各类服务资源，协调相关机构开展各种便民家庭服务、初级卫生保健服务、寄托服务、养老服务、心理咨询服务等社会保障服务项目；开展社会组织培育、指导方面事务性工作；指导壮大志愿者服务队伍和社会工作者队伍，并通过培训提高专业化水平；为老年人、残疾人和优抚对象提供社会福利服务；承担企业退休人员社

会化管理服务工作。负责退役军人的具体服务工作。

（十）落实上级部门下达的各项经济指标，按时做好各项指标统计报表工作；为辖区内企业提供各类服务，大力开展招商引资工作，大力发展第三产业；做好与辖区企业的沟通、协调工作；宣传社会综合治税的相关法律法规和政策，熟悉、掌握辖区内相关税源的动态、做好信息收集，指导、督促相关企业和纳税人依法履行纳税义务，协助地税部门做好相关税收工作。

（十一）完成区委、区政府交办的其他工作。

## 二、机构设置

从单位构成看，济南市天桥区人民政府药山街道办事处部门决算包括：济南市天桥区人民政府药山街道办事处本级。

纳入济南市天桥区人民政府药山街道办事处 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、济南市天桥区人民政府药山街道办事处本级

## 第二部分

# 2023 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

部门：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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	2,765.28	一、一般公共服务支出	32	2,230.95
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	305.16
	9		九、卫生健康支出	40	124.13
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	105.03
	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	
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	2,765.28	<b>本年支出合计</b>	58	2,765.28
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	
<b>总计</b>	31	2,765.28	<b>总计</b>	62	2,765.28

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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		2,765.28	2,765.28					
201	一般公共服务支出	2,230.95	2,230.95					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2,230.95	2,230.95					
2010301	行政运行	1,381.81	1,381.81					
2010302	一般行政管理事务	809.47	809.47					
2010350	事业运行	39.67	39.67					
208	社会保障和就业支出	305.16	305.16					
20805	行政事业单位养老支出	305.16	305.16					
2080501	行政单位离退休	52.39	52.39					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	168.51	168.51					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.26	84.26					
210	卫生健康支出	124.13	124.13					

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
21011	行政事业单位医疗	124.13	124.13					
2101101	行政单位医疗	117.42	117.42					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71					
212	城乡社区支出	105.03	105.03					
21201	城乡社区管理事务	105.03	105.03					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	105.03	105.03					

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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		2,765.28	1,850.77	914.51			
201	一般公共服务支出	2,230.95	1,421.48	809.47			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2,230.95	1,421.48	809.47			
2010301	行政运行	1,381.81	1,381.81				
2010302	一般行政管理事务	809.47		809.47			
2010350	事业运行	39.67	39.67				
208	社会保障和就业支出	305.16	305.16				
20805	行政事业单位养老支出	305.16	305.16				
2080501	行政单位离退休	52.39	52.39				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	168.51	168.51				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.26	84.26				
210	卫生健康支出	124.13	124.13				
21011	行政事业单位医疗	124.13	124.13				

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
2101101	行政单位医疗	117.42	117.42				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71				
212	城乡社区支出	105.03		105.03			
21201	城乡社区管理事务	105.03		105.03			
2120199	其他城乡社区管理事务支出	105.03		105.03			

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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	2,765.28	一、一般公共服务支出	33	2,230.95	2,230.95		
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	305.16	305.16		
	9		九、卫生健康支出	41	124.13	124.13		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	105.03	105.03		
	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				
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	2,765.28	<b>本年支出合计</b>	59	2,765.28	2,765.28		
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				
<b>总计</b>	32	2,765.28	<b>总计</b>	64	2,765.28	2,765.28		

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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		2,765.28	1,850.77	914.51
201	一般公共服务支出	2,230.95	1,421.48	809.47
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2,230.95	1,421.48	809.47
2010301	行政运行	1,381.81	1,381.81	
2010302	一般行政管理事务	809.47		809.47
2010350	事业运行	39.67	39.67	
208	社会保障和就业支出	305.16	305.16	
20805	行政事业单位养老支出	305.16	305.16	
2080501	行政单位离退休	52.39	52.39	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	168.51	168.51	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.26	84.26	
210	卫生健康支出	124.13	124.13	
21011	行政事业单位医疗	124.13	124.13	

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
2101101	行政单位医疗	117.42	117.42	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71	
212	城乡社区支出	105.03		105.03
21201	城乡社区管理事务	105.03		105.03
2120199	其他城乡社区管理事务支出	105.03		105.03

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

部门：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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	1,648.41	302	商品和服务支出	149.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	372.07	30201	办公费	10.32	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	724.18	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	17.38	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	26.44	30205	水费	9.21	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	168.51	30206	电费	11.71	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	84.26	30207	邮电费	8.78	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	117.42	30208	取暖费	18.63	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	6.71	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	6.91	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	124.53	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	8.19	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	52.39	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	52.39	30217	公务接待费		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		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	17.25	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	2.45	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	63.41	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		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		
<b>人员经费合计</b>		<b>1,700.80</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>149.96</b>

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

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
2.85		2.45		2.45	0.39	2.85		2.45		2.45	0.39

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。

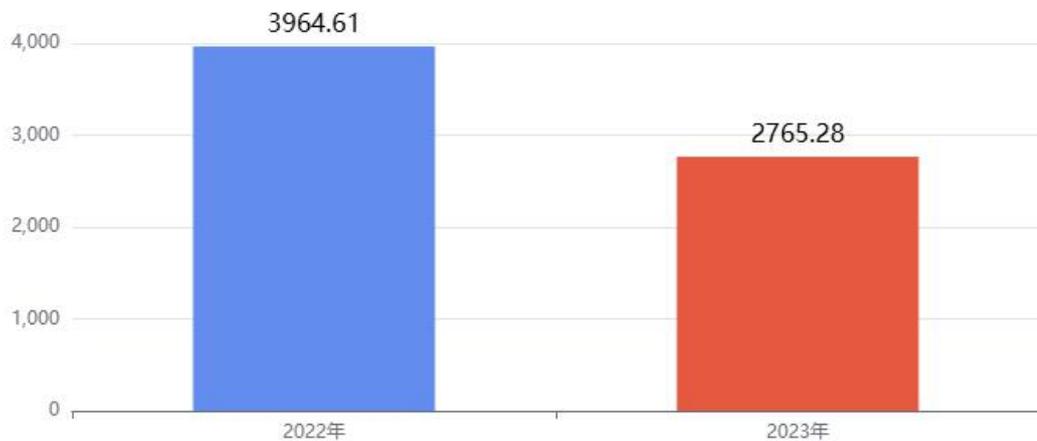
## 第三部分

# 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 2,765.28 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 1,199.33 万元，下降 30.25%。主要是上级部门往来资金转入往来科目核算。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

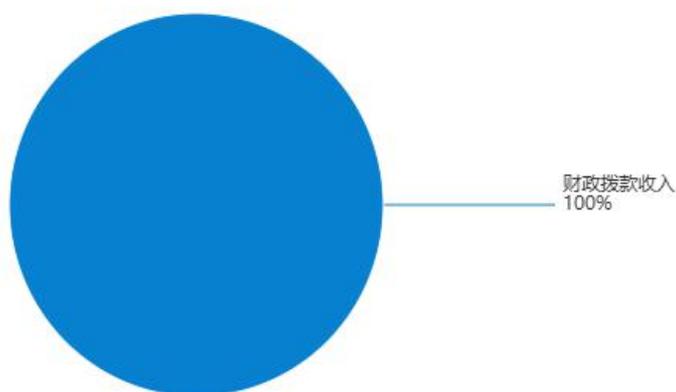


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 2,765.28 万元，其中：财政拨款收入 2,765.28 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 2,765.28 万元。与 2022 年度相比，增加 1,214.6 万元，增长 78.33%。主要是由财政拨款支出的项目金额增加。

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。

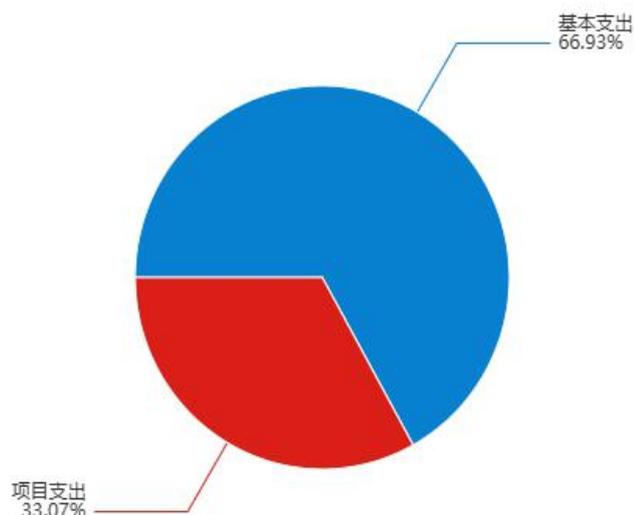
6、其他收入 0 万元。与 2022 年度相比，减少 2,413.94 万元，下降 100%。主要是上级部门往来资金转入往来科目核算。

## 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 2,765.28 万元，其中：基本支出 1,850.77 万元，占 66.93%；项目支出 914.51 万元，占 33.07%。

图3：本年支出构成情况



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,850.77 万元。与 2022 年度相比，减少 680.06 万元，下降 26.87%。主要是根据编制要求，部分办公费、劳务费列入业务经费项目支出核算。

2、项目支出 914.51 万元。与 2022 年度相比，减少 519.28 万元，下降 36.22%。主要是上级部门往来资金转入往来科目核算。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

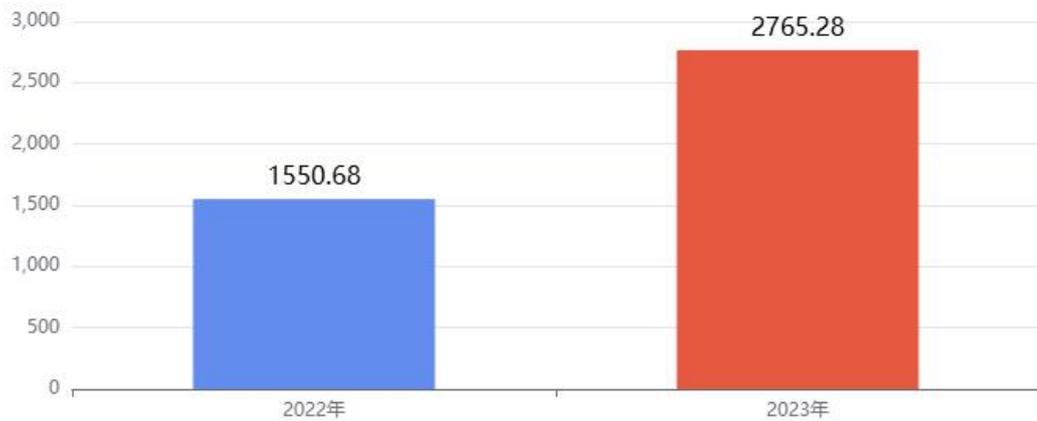
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 2,765.28 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 1,214.6 万元，增长 78.33%。主要是由财政拨款支出的项目金额增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

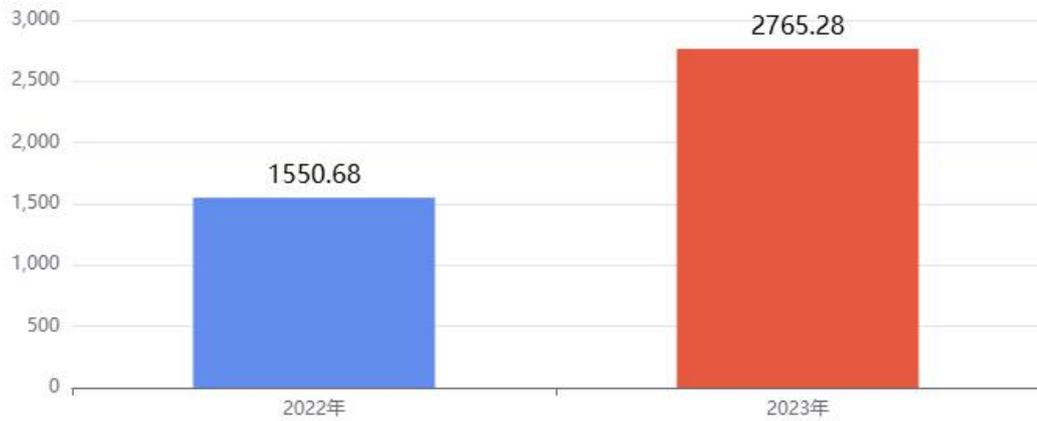


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 2,765.28 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 1,214.6 万元，增长 78.33%。主要是由财政拨款支出的项目金额增加。

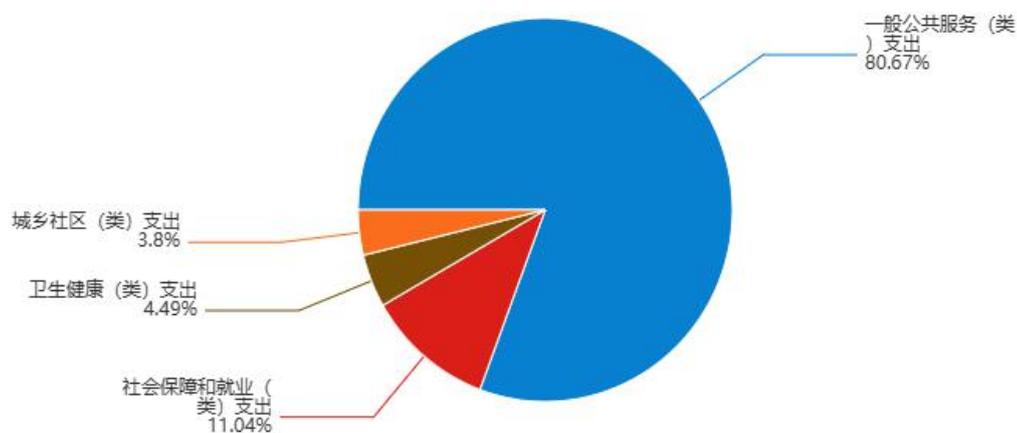
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 2,765.28 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务(类)支出 2,230.95 万元，占 80.67%；社会保障和就业(类)支出 305.16 万元，占 11.04%；卫生健康(类)支出 124.13 万元，占 4.49%；城乡社区(类)支出 105.03 万元，占 3.8%。

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 3,204.87 万元，支出决算为 2,765.28 万元，完成年初预算的 86.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分由财政拨款支出的项目未开展。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)行政运行(项)。年初预算为 1,370.7 万元，支出决算为 1,381.81 万元，完成年初预算的 100.81%。与年初预算基本持平。

2、一般公共预算服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 837.14 万元，支出决算为 809.47 万元，完成年初预算的 96.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是由财政拨款支出的项目

及金额减少。

3、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 39.67 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是事业人员部分支出由行政运行列入事业运行核算。

4、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 52.39 万元，支出决算为 52.39 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 142.46 万元，支出决算为 168.51 万元，完成年初预算的 118.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加，养老保险缴费基数提高。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 71.23 万元，支出决算为 84.26 万元，完成年初预算的 118.29%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年单位有新增加人员。

7、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 117.42 万元，支出决算为 117.42 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

8、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 6.71 万元，支出决算为 6.71 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

9、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）。年初预算为 332 万元，支出决算为 105.03 万元，完成年初预算的 31.64%。决算数小于年初预算数的主要原因是由财政拨款支出的项目及金额减少。

## **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 1,850.76 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 1,700.8 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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费 149.96 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、维修（护）费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

## **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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为2.85万元，支出决算为2.85万元，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2.45万元，支出决算为2.45万元，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年济南市天桥区人民政府药山街道办事处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2.45万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至2023年12月31日，济南市天桥区人民政府药山街道办事处等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为0.39万元，支出决算为0.39万元，与2023年预算基本持平。完成全年预算的100%。其中：

国内接待费 0.39 万元，主要用于对接东西部协作工作接待，共计接待 4 批次、49 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

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## 十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 96.82 万元，其中：政府采购货物支出 3.49 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 93.33 万元。授予中小企业合同金额 96.82 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 96.82 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%，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

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 13 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 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 11 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，济南市天桥区人民政府药山街道办事处组织对 2023 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 1,234.76 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%。

组织对业务经费、市容市貌和环境卫生管理资金等 2 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 1,229.14 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市天桥区人民政府药山街道办事处 2023 年度区级预算绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优。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，项目绩效管理完成状况良好，资金使用比较规范，但也存在项目绩效管理的专业能力还需要提升等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及业务经费、市四进工作人员经费、市容市貌和环境卫生管理资金等 3 个项目的绩效自评表。其中，业务经费、市四进工作人员经费、市容市貌和环境卫生管理资金等项目绩效自评结果随 2023 年度决算向市人大常委会报告。

1. 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 97.67 分。全年预算数为 837.14 万元，执行数为 809.47 万元，完成预算的 96.69%。项目绩效目标

完成情况：办事处确保聘用人员工资及时发放，调动工作人员的积极性和主动性，办公物资购置完成率 $\geq 90\%$ ，确保办事处各部门日常工作有序推进；紧扣全市、全区工作重点，部门正常运转保障率=100%，为辖区单位及居民提供了便捷、高效、优质的公共服务，推动了街道经济社会的发展。完成项目支出年度总体绩效目标。发现的主要问题及原因：项目绩效管理的专业能力还需要提升。下一步改进措施：加强对项目管理专业的学习，提高项目管理的专业能力，提升项目的精细化管理程度。

2. 市四进工作人员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 99 分。全年预算数为 5.62 万元，执行数为 5.62 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：四进工作人员 5.62 万元经费及时足额发放。完成项目支出年度总体绩效目标。发现的主要问题及原因：项目绩效管理的专业能力还需要提升。下一步改进措施：加强对项目管理专业的学习，提高项目管理的专业能力，提升项目的精细化管理程度。

3. 市容市貌和环境卫生管理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 92.68 分。全年预算数为 392 万元，执行数为 105.03 万元，完成预算的 26.79%。项目绩效目标完成情况：街道通过道路环境保洁、实施垃圾

分类等工作，辖区覆盖卫生保洁清扫道路 30 条，道路卫生达标率 90%，区域环境卫生状况得到改善，提升了城市精细化管理水平。完成项目支出年度总体绩效目标。发现的主要问题及原因：项目绩效管理的专业能力还需要提升。下一步改进措施：加强对项目管理专业的学习，提高项目管理的专业能力，提升项目的精细化管理程度。

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

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门重点评价结果。

业务经费项目，绩效评价得分为 97.67 分，等级为优。

市容市貌和环境卫生管理资金项目，绩效评价得分为 92.68 分，等级为优。

部门重点评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。区财政局对我部门业务经费项目开展绩效评价，并随 2023 年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 90.55 分，等级为优。

财政重点评价报告详见“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）政府办公厅（室）及相关机构事务（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）政府办公厅（室）及相关机构事务（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、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（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）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、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職業年金支出。

**二十二、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。

**二十三、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。

**二十四、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）其他城乡社区管理事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

## 第五部分

# 附 件

## 自评情况汇总表

序号	单位名称	项目名称	预算执行率	自评得分
1	济南市天桥区人民政府药山街道办事处	业务经费	96.69%	97.67
2	济南市天桥区人民政府药山街道办事处	市四进工作人员经费	100.00%	99.00
3	济南市天桥区人民政府药山街道办事处	市容市貌和环境卫生管理资金	26.79%	92.68

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		业务经费						
主管部门		济南市天桥区人民政府药山街道办事处		实施单位	济南市天桥区人民政府药山街道办事处			
项目预算执行情况		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	837.14	837.14	809.47	10	96.69%	9.67	
	其中：当年财政拨款	837.14	837.14	809.47				
	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				
		办事处将确保经费及时到位，聘用人员工资及时发放，保障其生活稳定，调动工作人员的积极性和主动性，推动基层工作取得新成效；保障办事处日常采购资金到位，办公物资购置完成率≥90%，确保办事处各部门日常工作有序推进；紧扣全市、全区工作重点，确保经费在经济发展、城市管理、平安建设、信访维稳、民生保障、扶贫救助、文化卫生等各个方面全面覆盖，为辖区单位及居民提供便捷、高效、优质的公共服务，不断推动街道经济社会的发展。		2023年办事处确保聘用人员工资及时发放，调动工作人员的积极性和主动性，办公物资购置完成率≥90%，确保办事处各部门日常工作有序推进；紧扣全市、全区工作重点，部门正常运转保障率=100%，为辖区单位及居民提供了便捷、高效、优质的公共服务，推动了街道经济社会的发展。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	≤837.14	809.47万元	2.5	2.5	
			聘用人员工资成本	≤495.82万元	492.25万元	2.5	2.5	
			办公用品及设备采购成本	≤100万元	99.68万元	2.5	2.5	
			科室综合业务经费成本	≤241.32万元	217.54万元	2.5	2.5	
	产出指标	数量指标	办公物资购置完成率	≥90%	90%	10	10	
			质量指标	办公用品及设备采购验收合格率	=100%	100%	10	10
		时效指标	聘用人员工资发放及时率	≥90%	90%	10	10	
			办公用品及设备购置及时率	≥90%	90%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	街道服务能力	提升	提升	10	10	
			部门正常运转保障率	=100%	100%	10	10	
		可持续发展影响指标	职能科室服务机制进一步完善	完善	完善	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	居民满意度	≥90%	89%	10	8	居民需求多样化，无法使所有居民满意，今后提高服务
<b>总分</b>		<b>97.67</b>						
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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	市四进工作人员经费							
主管部门	济南市天桥区人民政府药山街道办事处			实施单位	济南市天桥区人民政府药山街道办事处			
项目预算执行情况		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	0	5.62	5.62	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	5.62	5.62				
	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				
	保障四进工作人员经费按时发放。			四进工作人员5.62万元经费及时足额发放。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	≤5.62	5.62万元	5	5	
			经费成本	5.62万元	5.62万元	5	5	
	产出指标	数量指标	经费发放人数	1人	1人	14	14	
		质量指标	经费应发尽发率	100%	100%	13	13	
		时效指标	经费发放及时率	100%	100%	13	13	
	效益指标	社会效益指标	四进工作组工作保障率	100%	100%	15	15	
		可持续发展影响指标	四进工作组工作机制健全性	健全	健全	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	>95%	94%	10	9	需求多样性，无法使人员百分百满意，今后提高服务
	<b>总分</b>		<b>99.00</b>					
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：								

# 项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称	市容市貌和环境卫生管理资金							
主管部门	济南市天桥区人民政府药山街道办事处			实施单位	济南市天桥区人民政府药山街道办事处			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	392	392	105.03	10	26.79%	2.68	
	其中：当年财政拨款	392	392	105.03				
	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				
	街道将继续深入贯彻落实中央、省、市、区各级政府及部门各项环境卫生整治提升政策，全面进行城市更新改造，通过道路环境保洁、实施垃圾分类等工作，清除视觉污染、改善环境卫生，辖区覆盖卫生保洁清扫道路30条，不断提高城市品质，提升城市市容秩序的精细化管理水平。			2023年街道通过道路环境保洁、实施垃圾分类等工作，辖区覆盖卫生保洁清扫道路30条，道路卫生达标率90%，区域环境卫生状况得到改善，提升了城市精细化管理水平。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	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	≤392万元	105.03万元	5	5	
			卫生保洁综合整治成本	≤392万元	105.03万元	5	5	
	产出指标	数量指标	卫生保洁清扫主干道数量	30条	30条	6.5	6.5	
			垃圾分类处置完成率	=100%	100%	6.5	6.5	
		质量指标	道路卫生“六净一无”标准达标率	≥90%	90%	6.5	6.5	
			垃圾分类处置合格率	≥90%	90%	6.5	6.5	
		时效指标	卫生保洁清扫完成及时率	≥90%	90%	7	7	
			垃圾分类处置完成及时率	≥90%	90%	7	7	
	效益指标	社会效益指标	区域环境卫生改善状况	改善	改善	10	10	
			垃圾分类处置能力	提升	提升	10	10	
		可持续发展影响指标	环境卫生管理机制健全性	健全	健全	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	≥90%	90%	10	10	
<b>总分</b>		<b>92.68</b>						
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：								

# 2023 年部门预算项目支出绩效自评报告

(业务经费项目)

## 一、绩效自评工作开展情况

### (一) 项目单位基本情况

#### 1. 项目单位全称

济南市天桥区人民政府药山街道办事处

#### 2. 所属单位构成

纳入济南市天桥区人民政府药山街道办事处 2023 年部门预算汇编范围的单位共一个，包括：济南市天桥区人民政府药山街道办事处

#### 3. 人员构成

截至 2023 年 12 月，济南市天桥区人民政府药山街道办事处有行政事业在职 83 人，离退休 22 人，企业合同制 26 人。

#### 4. 单位职能

(一) 宣传和执行党的路线方针政策，落实基层党建责任制；负责农村（社区）基层党组织和党员队伍建设管理、党代表联络服务等工作；联系协调辖区内单位党组织做好区域化党建工作；负责组织人事、机构编制、离退休干部等工作；负责宣传、统一战线、精神文明建设等工作；综合协调工青妇等群团工作。

(二) 负责综合协调党政日常工作；承担街道文电、会务、机要保密、档案、信息化建设、后勤保障等工作；负责 12345 市民服务热线转办事项的办理工作；督促检查有关工作的落实。负

责街道财政管理、国有资产管理、财政统计、村（居）财务监督管理、审计等工作。

（三）组织协调辖区内市、区部门派驻机构及街道办事处开展综合行政执法工作；负责执法队伍日常管理和考核等工作。负责农村饮用水水源地保护、生活污水和垃圾处理、大气污染防治、畜禽养殖污染防治、土壤环境保护和工矿污染监管等方面工作，配合上级生态环境部门派驻的监管执法机构做好相关工作。

（四）负责街道人力资源和社会保障、民政、退役军人事务、科教文卫、社区建设、基层群众自治、社会志愿者管理服务等工作。

（五）负责应急管理组织协调及实施相关工作，贯彻落实上级安全生产工作部署，组织开展和配合做好安全生产综合监督管理、安全生产监督检查和重点行业领域专项整治等相关工作。

（六）主要负责公共安全管理组织协调相关工作；负责社会治安综合治理、信访、民族宗教以及其他维护辖区安全稳定方面的工作；协调辖区内法庭、检察室、公安派出所、司法所等方面的工作。

（七）对辖区城市管理等工作的组织领导和综合协调。

（八）负责街道政务服务事项以及派驻机构审批服务事项受理的事务性、辅助性工作，为辖区居民提供便民利民服务。协助党工委开展党的组织建设和党员服务，协助做好基层党组织的党建服务工作，为辖区各类党组织开展活动提供场地支持。

（九）负责协助街道整合调配各类服务资源，协调相关机构

开展各种便民家庭服务、初级卫生保健服务、寄托服务、养老服务、心理咨询服务等社会保障服务项目；开展社会组织培育、指导方面事务性工作；指导壮大志愿者服务队伍和社会工作者队伍，并通过培训提高专业化水平；为老年人、残疾人和优抚对象提供社会福利服务；承担企业退休人员社会化管理服务工作。负责退役军人的具体服务工作。

（十）落实上级部门下达的各项经济指标，按时做好各项指标统计报表工作；为辖区内企业提供各类服务，大力开展招商引资工作，大力发展第三产业；做好与辖区企业的沟通、协调工作；宣传社会综合治税的相关法律法规和政策，熟悉、掌握辖区内相关税源的动态、做好信息收集，指导、督促相关企业和纳税人依法履行纳税义务，协助地税部门做好相关税收工作。

（十一）完成区委、区政府交办的其他工作。

## （二）项目基本情况

### 1. 项目名称

业务经费

### 2. 项目实施依据及必要性

根据《济南市人民政府办公厅关于深入推进四级政务服务体系建设的实施意见》（济政办字【2019】49号）、《中共天桥区委办公室天桥区人民政府办公室关于济南市天桥区街道行政管理体制改革的实施意见》（济天发办【2019】5号）文件精神，药山街道办事处以科室为支点，满足广大职工的工作需求，提高职工的工作效率和工作质量，构建辖区便民服务体系，为辖区内

的企事业单位和人民群众提供更加便捷、优质、高效的公共服务。

### 3. 项目实施主要内容

项目根据各科室及人大、政协、妇联的工作需求，合理聘用人员，保障工资及时发放，调动其工作积极性和主动性，推动基层工作取得新成效；按单位实际情况进行政府采购，保证各项合理支出，确保工作的顺利开展，为辖区内居民及单位提供便捷、优质、高效的公共服务。

#### （三）项目支出绩效目标设定情况

##### 1. 项目主管单位

济南市天桥区人民政府药山街道办事处

##### 2. 项目实施单位

济南市天桥区人民政府药山街道办事处

##### 3. 项目支出年度总体绩效目标

办事处将确保经费及时到位，聘用人员工资及时发放，保障其生活稳定，调动工作人员的积极性和主动性，推动基层工作取得新成效；保障办事处日常采购资金到位，办公物资购置完成率 $\geq 90\%$ ，确保办事处各部门日常工作有序推进；紧扣全市、全区工作重点，确保经费在经济发展、城市管理、平安建设、信访维稳、民生保障、扶贫救助、文化卫生等各个方面全面覆盖，为辖区单位及居民提供便捷、高效、优质的公共服务，不断推动街道经济社会的发展。

##### 4. 项目支出部门预算资金及构成

项目支出部门预算资金 837.14 万元,其中:财政拨款 837.14 万元。

#### 5. 项目支出成本指标设定情况

项目支出成本指标设定 4 个三级指标,总成本 $\leq$ 837.14 万元;聘用人员工资成本 $\leq$ 495.82 万元;办公用品及设备采购成本 $\leq$ 100 万元;科室综合业务经费成本 $\leq$ 241.32 万元。

#### 6. 项目支出产出指标设定情况

项目支出产出指标设定 4 个三级指标,办公物资购置完成率 $\geq$ 90%;办公用品及设备采购验收合格率=100%;聘用人員工资发放及时率 $\geq$ 90%;办公用品及设备购置及时率 $\geq$ 90%。

#### 7. 项目支出效益指标设定情况

项目支出效益指标设定 3 个三级指标,街道服务能力提升;部门正常运转保障率=100%;职能科室服务机制进一步完善。

#### 8. 项目支出满意度指标设定情况

项目支出满意度指标设定 1 个三级指标,居民满意度 $\geq$ 90%。

#### 9. 项目支出其他指标设定情况

项目支出没有设置其他指标。

### (四) 项目支出绩效自评情况

1. 项目支出年度总体绩效目标完成情况及自评分值(总分 100 分)

2023 年办事处确保聘用人員工资及时发放,调动工作人员的积极性和主动性,办公物资购置完成率 $\geq$ 90%,确保办事处各部

门日常工作有序推进；紧扣全市、全区工作重点，部门正常运转保障率=100%，为辖区单位及居民提供了便捷、高效、优质的公共服务，推动了街道经济社会的发展。完成项目支出年度总体绩效目标，自评分值 97.67 分。

2. 项目支出部门预算资金执行情况及自评分值（满分 10 分）

项目支出部门预算资金 837.14 万元，到位资金 809.47 万元，实际支出 809.47 万元，部门预算资金执行 96.69%，自评分值 9.67 分。

3. 项目支出成本指标完成情况及自评分值（满分 10 分）

项目支出产出指标设定 4 个三级指标，总成本 809.47 万元；聘用人员工资成本 492.25 万元；办公用品及设备采购成本 99.68 万元；科室综合业务经费成本 217.54 万元。自评分值 10 分。

4. 项目支出产出指标完成情况及自评分值（满分 40 分）

项目支出产出指标设定 4 个三级指标，办公物资购置完成率 90%；办公用品及设备采购验收合格率 100%；聘用人员工资发放及时率 90%；办公用品及设备购置及时率 90%。自评分值 40 分。

5. 项目支出效益指标完成情况及自评分值（满分 30 分）

项目支出效益指标设定 3 个三级指标，街道服务能力提升；部门正常运转保障率 100%；职能科室服务机制进一步完善。自评分值 30 分。

6. 项目支出满意度情况及自评分值（满分 10 分）

项目支出满意度指标设定 1 个三级指标，居民满意度 89%。

自评分值 8 分。

#### 7. 未完成绩效目标情况说明

(1) 未完成年度总体绩效目标原因分析

项目完成年度总体绩效目标。

(2) 年初预算资金差异情况分析

部分项目资金未拨付。

(3) 未完成成本指标情况分析

项目完成成本指标。

(4) 未完成产出指标情况分析

项目完成产出指标。

(5) 未完成效益指标情况分析

项目完成效益指标。

(6) 满意度指标差异情况分析

居民满意度 89%，居民需要多样化，无法使所有居民满意，今后提高服务。

## 二、项目开展存在的问题

(1) 绩效项目管理不够专业，绩效评价理念不够。

项目管理的专业能力需要提升，需要大力宣传绩效评价理念，提高部门、单位、公众的参与意识。

(2) 预算编制不够合理，不利于财政资金的有效利用。

对项目进行细致分析，明确经费支出明细，避免预算预估大于实际支出金额，也不利于资金分配。

### 三、下一步工作措施

1. 加强绩效项目立项前期数据收集，提高预算准确性。

在编制预算前，要求相关职能科室对项目做好前期方案及全过程测算，提高预算质量。

2. 加强项目管理的专业化程度。

加强对项目管理专业的学习，提高项目管理的专业能力，提升项目的精细化管理程度，最大限度的提升财政资金的效益。

3. 做好绩效宣传培训，强化绩效意识。

大力宣传绩效管理理念，为开展绩效管理工作营造良好的氛围。提高部门、单位的绩效意识和社会公众的参与意识，让绩效评价理念深入人心、形成共识。

济南市天桥区人民政府药山街道办事处

2024年8月21日

2023年度天桥区药山街道办事处

业务经费项目

# 绩效评价报告

第三方机构名称: 山东衡誉管理咨询有限公司



项目主评人: 陈晨

2024年5月

## 2023 年度天桥区药山街道办事处业务经费项目 绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：2023 年度天桥区药山街道办事处业务经费项目		
主管单位：济南市天桥区人民政府药山街道办事处		
年度预算资金安排	837.14 万元	
其中：	当年财政拨款 837.14 万元	无上年结转
年度实际支出	809.47 万元（预算执行率 96.69%）	
二、项目绩效目标		
<p>（一）绩效目标：通过实施 2023 年度天桥区药山街道办事处业务经费项目，预计聘用 102 名工作人员，保障其生活稳定，调动工作人员的积极性和主动性，推动基层工作取得新成效；保障办事处日常采购资金到位，确保办事处各部门日常工作有序推进；围绕市区工作重点，充分发挥经费在经济社会发展、城市管理、民生保障等各方面建设引导作用，为本辖区企事业单位和居民提供更加高效、便捷、优质的公共服务，推动街道经济社会向好发展。</p> <p>（二）主要指标：①经济成本指标：总成本控制在±5%以内；②产出数量指标：聘用人员数量 102 人、办公物资购置完成率≥90%；③产出质量指标：聘用人员考核达标率 100%、办公用品及设备采购验收合格率 100%；④产出时效指标：聘用人员工资发放及时率 100%、办公用品及设备购置及时率 100%；⑤社会效益指标：提升街道服务能力，保障辖区居民生活品质；部门正常运转保障率 100%（保障各项业务工作正常开展）；⑥可持续影响指标：制定项目后续实施计划，并制定相关配套机制；受益群众对街道办事处服务保持持续期待、后续仍对其存在需求性≥90%；</p>		

⑦满意度指标：受益群众对街道办事处工作知悉度 $\geq 90\%$ 、受益群众对街道服务人员工作的综合满意度 $\geq 90\%$ 。

### 三、实施成效

济南市天桥区人民政府药山街道办事处通过开展业务经费项目，在保证工作人员的积极性和主动性，推动基层工作的同时，保障办事处日常采购资金到位，确保办事处各部门日常工作有序推进；已达到保障的机构正常运转的目的；同时，围绕市区工作重点，充分发挥经费在经济社会发展、城市管理、民生保障等各方面建设引导作用，为辖区企事业单位和居民提供更加高效、便捷、优质的公共服务；通过有效地开展上述工作，进一步促进辖区内居民的融入和共享，使辖区居民具有获得感、幸福感、安全感，增加社区的凝聚力和向心力，从而促进城市经济社会的稳定发展。

### 四、主要问题及有关建议

#### （一）主要问题：

1. 项目绩效目标及部分绩效指标不完备，未能与项目任务数或计划数相对应

经评价组查阅提供的《项目绩效目标申报表》、财务账簿等相关资料，该项目计划资金为 837.14 万元，其中：聘用人员工资 495.82 万元；办公用品及设备采购 100 万元；科室综合业务经费 241.32 万元，但制定相关产出数量、质量等指标中均未体现如聘用人员数量或工资发放等事项计划完成情况，部分项目绩效指标未能与项目任务数或计划数相对应。

2. 项目资金核算有待进一步加强

天桥区药山街道办事处通过国库集中支付系统收到项目资金后，陆

续用于支付日常办公用品购置、办事处工作人员工资、信访维稳工作经费及值班费、防疫物资采购及核酸检测费等，但实际实施过程中，系根据资金具体使用内容分别计入“工资福利支出-人员费用”、“商品服务支出-办公费”等科目，未对业务经费进行专项核算，日常经费业务项目统计时系根据预算一体化系统中项目名称进行筛选。经延伸，该情况已于2024年4月进行整改，于系统中通过辅助科目进行专项核算。

### 3. 项目档案管理亟待完善

经评价，该项目实际实施部门系药山街道办事处财务及各业务部门，但因该项目涉及部门较多，且该项目作为业务经费日常内容较为琐碎，相关资料未能作为经常性项目进行汇总整理，而是由各实施部门自行保管，导致截止报告日未能提供聘用人员招聘计划、办公物资采购计划等资料未提供，档案管理规范性有待加强。

## （二）有关建议：

1. 建议项目主管部门在填报项目绩效目标、指标时，需在对项目整体充分了解后进行，梳理出科学、合理、符合项目实际情况且具有可操作性的绩效目标和具体指标，以便衡量通过项目实施计划在一定期限内达到的产出和效果。

2. 规范项目实施过程，加强专项资金使用及管理，对确需调整使用的项目资金及时履行相应变更审批程序，避免因变更用途造成一定违约风险及项目无后续资金保障计划导致服务质量下降和项目可持续影响效益的实现。

3. 规范实施过程，加强档案管理，指派专人负责项目档案归档管理工作，加强项目资料归档管理意识，按月或按季度随机考核获取相关日常工作过程中形成记录资料等，并妥善保管相关资料，逐渐将纸质档案

过渡为电子档案进行保管，达到档案管理工作的规范化、科学化。

### 五、综合评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	14.00	13.50	96.43%
管理	16.00	13.93	87.09%
产出	30.00	25.00	83.33%
成本	5.00	3.12	62.50%
效益	35.00	35.00	100%
合计	100.00	90.55	90.55%

绩效评价得分：90.55 分

评价结果等级：优

# 目录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目概况 .....	1
(二) 项目绩效目标 .....	4
二、绩效评价工作开展情况 .....	5
(一) 评价目的、对象和范围 .....	5
(二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准 .....	7
(三) 评价组织实施与评价方法 .....	9
三、评价结论及分析 .....	15
(一) 综合评价结论 .....	15
(二) 指标分析 .....	16
四、项目实施成效 .....	28
五、发现的问题及原因分析 .....	28
六、相关建议 .....	29

# 2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1. 项目背景

1954年9月21日，第一届全国人大第一次会议通过《地方各级人民代表大会和地方各级人民委员会组织法》，对我国城市街道行政体制进行了规定：市辖区、不设区的市的人民委员会在必要的时候，经上一级人民委员会批准，可以设立若干街道办事处，作为它的派出机关，受区人民政府领导，依据法律、法规的规定，在辖区内行使相应的政府管理职能；而随着机构改革的日益深入和机关职责的逐步下沉，街道办事处承担的社会事务性工作愈加繁重，在发展经济、城区管理、文明建设、综治维稳、服务居民、疏导民意中发挥巨大的作用。

在此基础上，济南市天桥区人民政府药山街道办事处根据《济南市人民政府办公厅关于深入推进四级政务服务体系建设的实施意见》（济政办字【2019】49号）、《中共天桥区委办公室天桥区人民政府办公室关于济南市天桥区街道行政管理体制改革的实施意见》（济天发办【2019】5号）文件精神，以科室为支点，实施业务经费项目，在建立健全业务经费管理使用及考核机制，持续优化和完善办事处日常业务经费体系，满足广大职工的工作需求，提高职工的工作效率和工作质量的同时，完善辖区便民服务体系，以达到为辖区内的企事业单位和人民群众提

供更加便捷、优质、高效的公共服务的目的。

## 2. 项目主要内容

根据天桥区药山街道办事处提供《项目绩效目标申报表》《项目支出绩效目标执行监控表》和《2023年济南市天桥区人民政府药山街道办事处部门预算》以及财务账簿、凭证等资料，本次天桥区药山街道办事处业务经费项目实施内容主要包括一是保障办事处日常工作的正常开展，结合各科室、各社区工作需要进行办公物资购置及办公设施维修管理；二是提升辖区内居民生活环境，维护社会治安，保障药山街道城市管理推进发展，社会及经济秩序稳定有序，提高预防突发事件应急能力等工作方面的保障；三是确保各职能科室日常工作有序进行，确保聘用人员工资及时发放，保障其生活稳定，调动工作人员的积极性和主动性，提供更优质的公共服务。

## 3. 项目组织实施

2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目由：①济南市天桥区人民政府药山街道办事处作为项目主管部门及具体实施单位，负责业务经费年初预算统计、制定招标计划及日常办公物资采购、项目任务汇总及工作分解下发和项目后续相关工作总结上报等工作；②天桥区药山街道办事处各科室根据职能分工对分解后下发的各项工作任务组织具体实施。具体实施流程如图1-1。

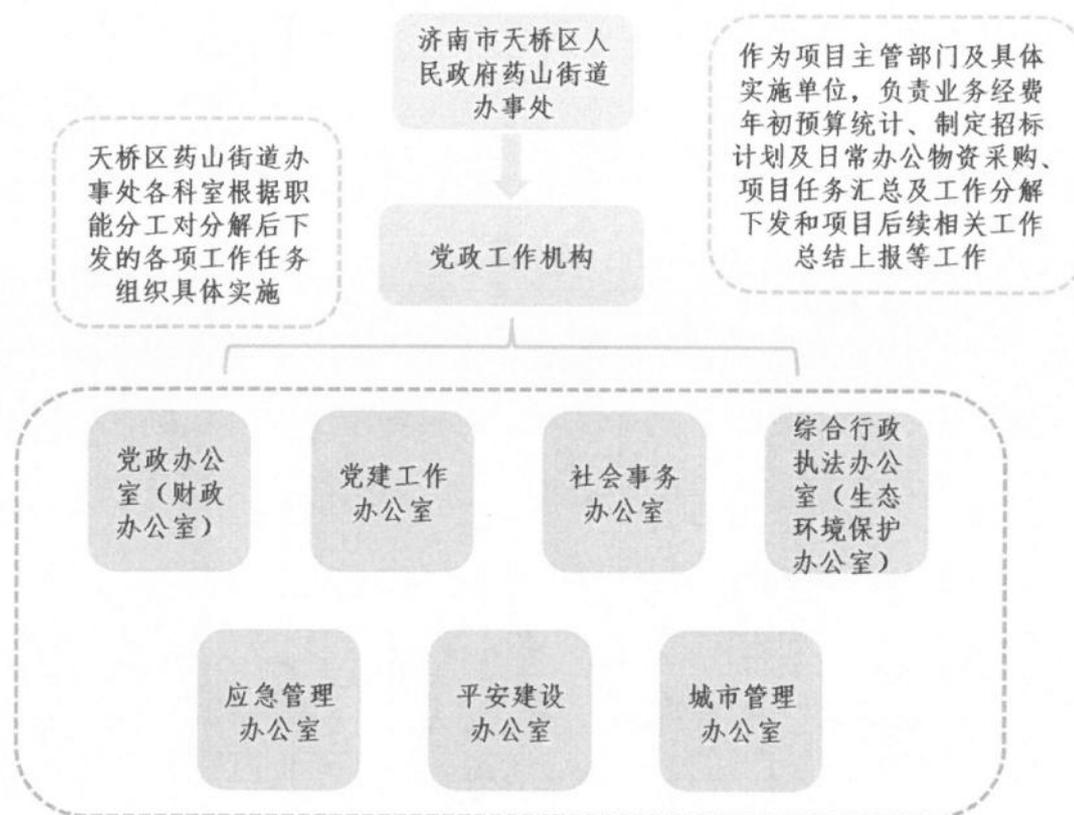


图 1-1. 项目实施流程图

#### 4. 资金投入和使用情况

经查阅相关资料，济南市天桥区人民政府药山街道办事处以年初部门预算的形式向天桥区财政局申请2023年药山街道办事处业务经费837.14万元，并取得济南市天桥区财政局下发《关于下达2023年部门预算指标的通知》（济天财预〔2023〕1号）批复确认，截至2023年12月31日共收到项目资金合计809.47万元，项目资金到位率为96.69%。

天桥区药山街道办事处通过国库集中支付系统收到项目资金后，陆续用于支付日常办公用品购置、办事处工作人员工资、信访维稳工作经费及值班费、防疫物资采购及核酸检测费等。截至2023年12月31日，共支付项目资金合计809.47万元，项目资金

执行率为100%。按照资金支付内容，可分为以下4个方向：

金额单位：万元

序号	项目内容	具体支出内容	支出金额	支出比例
1	信访维稳	信访维稳交通费、住宿费、伙食补助费、加班餐费、农民工欠薪维稳经费等	317.63	39.24%
2	综合办公	办公用品采购、设施维修维护、通讯邮寄支出等	58.57	7.24%
3	聘用人员工资保险	聘用人员工资及社保	395.52	48.86%
4	疫情防控	防疫用物资购置、疫情期间加班餐费、核算医护人员补助及疫情追踪工作组住宿费等	37.75	4.66%
合计			809.47	100.00%

## （二）项目绩效目标

### 1. 总体目标

通过实施2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目，预计聘用102名工作人员，保障其生活稳定，调动工作人员的积极性和主动性，推动基层工作取得新成效；保障办事处日常采购资金到位，确保办事处各部门日常工作有序推进；围绕市区工作重点，充分发挥经费在经济社会发展、城市管理、民生保障等各方面建设引导作用，为本辖区企事业单位和居民提供更加高效、便捷、优质的公共服务，推动街道经济社会向好发展。

### 2. 具体绩效目标

评价组根据项目绩效目标申报表、可行性研究报告及项目实施情况、资金拨付情况等，结合前期调研、相关政策、文献

研究，协助主管部门重新梳理了2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目的绩效指标，具体如下表：

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本	经济成本	成本差异率	不超过±5%
产出	数量指标	聘用人员数量	102人
		办公物资购置完成率	≥90%
	质量指标	聘用人员考核达标率	100%
		办公用品及设备采购验收合格率	100%
	时效指标	聘用工资发放及时率	100%
		办公用品及设备购置及时率	100%
效益	社会效益	提升街道服务能力，保障辖区居民生活品质	促进公共服务效率的提升或改善
		部门正常运转保障率	100%（保障各项业务工作正常开展）
	可持续影响指标	制定项目后续实施计划，并制定相关配套机制	天桥区药山街道办事处对2023年度项目实施及资金使用等制定后续的计划，明确相关配套机制，且规划合理、可操作性较强
		受益群众对街道办事处服务是否保持持续期待、后续是否仍对其存在需求性	≥90%
	满意度指标(%)	受益群众对街道办事处工作知悉度	≥90%
		受益群众对街道服务人员工作的综合满意度	≥90%

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）评价目的、对象和范围

#### 1. 评价目的

评价组根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标准、评价标准和评价方法，对2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目从决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的综合评判，总结预算管理及项目执行的经验，查找资金使用、管理以及项目实施过程中的薄弱环节，为进一步完善项目实施管理、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。

## 2. 评价对象和范围

经与项目主管部门沟通，本次评价对象及范围系2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目，主要系根据区政府工作要求、本部门基本职能及日常工作需求对机关办公设施的维护修缮，机关聘用工作人员待遇，办公用品的采购，维护社会秩序稳定等工作实施及资金使用的过程、产出及效益情况，项目预算资金共计837.14万元。项目主管部门及实施单位均为济南市天桥区人民政府药山街道办事处。因项目申报、实施及相关资金支付、发放资料等均于项目主管部门各科室统一归档管理，故根据项目实际情况，本次绩效评价全部进行现场评价。

## 3. 评价依据

(1) 《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）；

(2) 《关于贯彻落实中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见的通知》（财预〔2018〕167号）；

(3) 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

(4) 《关于印发〈济南市市级财政预算绩效管理委托第三方机构管理办法（试行）〉的通知》（济财绩〔2020〕1号）；

(5) 《济南市市级预算支出项目第三方机构绩效评价工作规程（试行）》（济财绩〔2020〕2号）；

(6) 《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

(7) 《关于印发〈济南市项目支出重点绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2021〕2号）；

(8) 《国务院关于加强市县依法行政的决定》；

(9) 办事处年初预算、批复资料，业务经费涉及工作开展过程性资料等。

## (二) 评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

### 1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

(6) 独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

(7) 回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

(8) 反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

## 2. 绩效评价指标体系

评价指标体系包括共性指标和个性指标，根据济南市天桥区财政局的要求，共性指标系根据济南市财政局《关于印发〈济南市项目支出重点绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2021〕2号）进行设置，个性指标由绩效评价组根据执行项目的实际情况，参照已有评价办法，以共性为准，吸收、融合业务主管部门的绩效评价标准，在共性指标体系框架内进一步细化、调整设置。评价组在与主管部门充分沟通后，结合2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目特点和实际情况设置决策、过程、产出、成本、效益五项一级指标、十项二级指标、十七项三级指标。具体指标设置、指标解释、指标明细和评分标准详见附件2-1。

## 3. 综合评价等级

本次绩效评价综合绩效级别具体分为四个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

#### 4. 评价标准

本次评价是在《关于印发〈济南市项目支出重点绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2021〕2号）中项目支出绩效评价指标体系框架的基础上根据项目特点设置指标权重和评价要点。通过指标权重转换出各项指标和评价要点的分值。评价组将根据构建的指标采取减分法和比率法相结合的方式逐项进行各评价要点得分，然后汇总出各项指标得分，最终加总得出2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目绩效评价总分。

#### （三）评价组织实施与评价方法

##### 1. 评价工作组人员及分工

我所根据济南市天桥区财政局的委托要求及2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目情况成立评价组。由分管业务经理亲自负责调配人员、方案审核、进度协调、质量监督以及与项目主管部门和实施单位沟通等工作。我所委派5名项目成员、1名绩效评价专家、1名财政专家进行绩效评价工作，且评价组组长由富有多年绩效评价经验的项目经理担任。项目具体人员安排如下：

序号	姓名	职务/职称	职责
1	陈晨	项目总负责人、主评人/会计师	负责整个评价工作的监督、控制及质控复核，把控阶段性成果及最终成果的质量
2	杨旭	项目经理	评价组组长，负责评价工作前期准备、实施阶段及报告撰写各个阶段统筹安排
3	王涵	项目助理	协助项目经理完成评价工作，主要负责与主管部门和项目实施单位沟通部分、调研、访谈部分
4	任伟杰	项目助理	协助项目经理完成评价工作，主要负责项目评价实施、问题汇总及评分部分
5	王龙	绩效评价师	作为绩效评价专家对整个绩效评价工作进行技术指导
6	王华振	高级会计师	作为财政专家对项目财政专项资金使用情况进行指导

## 2. 评价时间及主要工作过程安排

根据第三方绩效评价组织实施工作流程要求及济南市天桥区财政局的相关要求，将工作过程分为前期准备、组织实施、撰写与提交绩效评价报告三个阶段。项目的具体工作计划如下：

**前期准备阶段：**包括成立评价工作组、开展前期调研、明确绩效目标、设置绩效评价指标体系、确定绩效评价方法、确定评价范围等。

1>成立评价工作组。我所根据委托方即济南市天桥区财政局要求及项目的具体情况成立绩效评价工作组。工作组人员数量、专业结构及业务能力确保满足评价工作需要。评价过程中，我所确保成员稳定，如有特殊情况确需更换评价人员，将及时向济南市天桥区财政局报备。

2>开展前期调研。评价人员首先通过网络等公开方式对项目的基本情况、立项背景、实施内容、业务管理、绩效目标设置等内容进行了解和调查，在对项目有基本了解的基础上与委托方和项目主管部门进行沟通，最终对评价人员初期网络等途径调查的详细资料进行修正，为编制评价方案奠定基础。

3>明确项目绩效目标。评价人员根据项目的立项、绩效考评办法等相关资料以及在与委托方和项目主管部门充分沟通的基础上，确定包括数量、质量、时效、效益、满意度等方面的项目绩效目标。

4>初步设计绩效评价指标体系。评价人员在与委托方和项目主管部门充分沟通的基础上，考虑实用性、可操作性和可实现性

等因素，科学的编制绩效评价体系，以充分体现和真实反映项目的绩效状况和绩效目标的实现程度。

5>确定绩效目标评价标准。评价人员根据项目相适应的相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及项目相关单位意见的基础上，确定项目的绩效评价标准。

6>确定指标权重。评价人员根据各指标在整体指标体系中的重要程度选用科学方法，合理设置各指标权重。由于指标权重直接影响结果，整体权重基本不动，如有个别调整，我所将及时与委托方、牵头科室沟通进行处理。

7>确定评价范围。根据评价项目相关要求及规定、前期调研结果、资金分配情况、覆盖人群比例等综合划定评价范围。根据项目现场采取勘察、巡查、复核等方式，对已掌握的前期资料以及相关单位提供的资料进行分析，最终得出评价结论。

8>编制社会调查方案。评价组根据委托方的要求，在现场评价地选用问卷调查法、访问调查法进行社会调查，根据不同项目的实际情况，分别设计群众问卷调查内容、主管部门的访谈表，对群众采用发放纸质调查问卷和网络二维码调查问卷相结合的形式进行调查，对主管部门采取访谈的形式进行调查。

9>设计资料清单。根据项目的基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，评价组向项目单位列明资料清单，明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项等。

10>制定评价实施方案。评价人员根据对项目基本情况的了解、设计的绩效评价指标体系、确定的绩效评价标准及评价方法

等进行汇总整理，在与委托方和项目主管部门充分交流、共同研究的基础上，制定包含项目概况、绩效目标、评价思路、绩效评价指标体系、绩效评价方法、社会调查、组织实施、资料清单等内容的评价实施方案。力求做到方案设计符合主客观条件，评价内容、方法、步骤和时间节点安排科学合理，具有可操作性。

11>评价方案论证。评价方案初稿编制完成后，评价人员与项目相对应的行业专家首先对评价方案初稿进行论证，然后与委托方和项目主管部门进行沟通，对评价方案、指标体系、资料清单进行调整后，征求绩效专家的意见，根据专家意见修改完善后，征求委托方意见。根据反馈意见进行修改完善，报委托方审核同意后实施。

**组织实施阶段。**包括下达绩效评价通知书、资料收集与核查、现场评价、确定绩效评价方法、确定评价范围、形成绩效评价结果等。

1>下达绩效评价通知书。评价人员根据委托方要求和评价实施方案，拟定绩效评价通知书，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排、评价内容、需项目实施单位提供的资料等。

2>资料收集与核查。评价人员对项目实施单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性。同时积极利用各种公开的数据资料与项目实施单位提供的资料进行交叉比对和分析，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持。

3>现场评价。评价人员根据评价方案对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价，主要包括：

a. 听取情况介绍。通过面对面访谈等方式听取项目单位关于项目绩效目标设定及完成程度、管理制度建立及落实、预算编制及支出执行、财务管理、政府采购、资产管理、项目产出和效益等情况的介绍，形成访谈记录。

b. 资料核查。通过查阅项目实施单位相关资料等方式，对项目实施单位填报的数据进行检查和核实。

c. 实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解，形成现场勘查记录。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人确认后，记入评价工作底稿。

d. 社会调查。对需要进行社会调查的项目，按照社会调查方案，通过访谈、发放调查问卷等方式，了解项目实施效果和利益相关方满意度。

e. 分析评价。以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

f. 形成绩效评价结果。对现场评价情况进行梳理、汇总的基础上，形成项目绩效评价结论。在该评价结论的基础上，评价组与专家、主管部门、业务主管科室着眼于项目总体目标完成情况，从项目效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行总体评判和调整，形成最终评价结果。

评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：优、良、中、差。大于或等于90分的为优，80分（含）-90分的为良，60分（含）-80分的为中，小于60分的为差。

**撰写与提交绩效评价报告阶段。**包含撰写绩效评价报告、征求意见、提交报告、提交其他相关资料等。

1>撰写绩效评价报告。评价组按照济南市财政局《关于印发〈济南市项目支出重点绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2021〕2号）中规定的格式撰写绩效评价报告。评价报告将全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价组织实施情况，并在全面分析总结评价的基础上，对照评价指标体系作出具体绩效分析和结论。对项目绩效、主要问题的分析等做到数据真实、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确，所提建议具有针对性和可行性。

2>征求意见。评价报告初稿撰写完成后，评价组分别对委托方、被评价项目相关单位、相关专家等进行意见征询，进一步对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。

3>提交报告。评价组根据各方意见，对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将评价报告终稿提交委托方。

### 3. 评价方法

根据《关于印发〈济南市项目支出重点绩效评价管理办法〉的通知》（济财绩〔2021〕2号）的规定结合项目实际情况，本次绩效评价方法主要采用比较法、因素分析法、公众评判法合实地核查法四种方式进行评价。

（1）比较法，通过对绩效目标与实施效果综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法，通过综合分析影响绩效目标实现、实施

效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。通过不同因素的权重评比，进行综合分析。

(3) 公众评判法，通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。对于无法直接用指标计量其效益的支出项目，选择相关专家进行评估并对服务对象进行问卷调查，以评价其效益。

(4) 实地核查法，为保证绩效评价数据的完整性、真实性，此次评价进行了实地核查，一方面对项目的档案资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；另一方面对项目实施内容进行实地勘察，进一步核实项目的完成程度和完成质量，确保评价结果的客观性。

### 三、评价结论及分析

#### (一) 综合评价结论

该项目绩效评价得分90.55分（详见附表2），评级为“优”，五项一级指标得分情况如表3-1：

表 3-1 项目绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	14.00	13.50	96.43%
管理	16.00	13.93	87.09%
产出	30.00	25.00	83.33%
成本	5.00	3.12	62.50%
效益	35.00	35.00	100%
合计	100.00	90.55	90.55%

评价组根据评价结果，综合整理分析项目综合评价得分90.55分，评级为“优”。从十项二级指标评价得分情况来看，项目立项、产出时效及项目效益较好，得分率均在90%以上；但产出成本较差，得分率不足70%；其他指标表现一般。具体情况如图3-1所示。

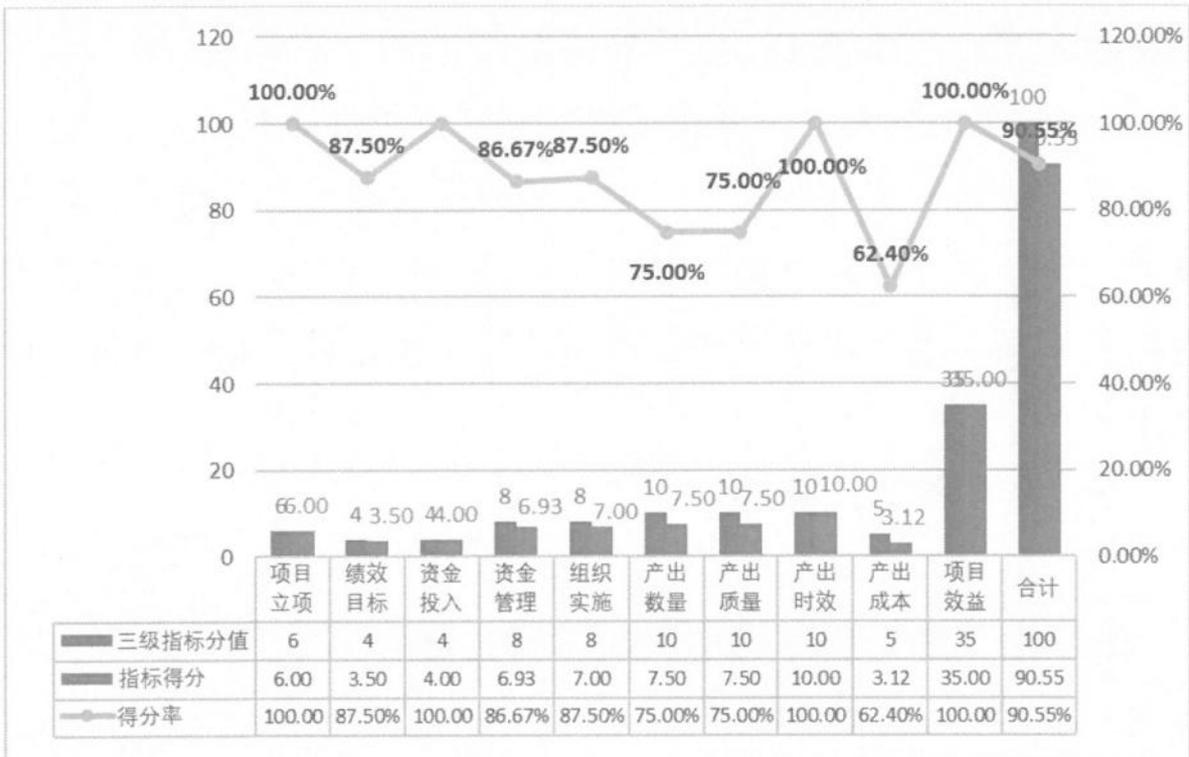


图 3-1. 综合评价各指标得分图

## （二）指标分析

### 1. 决策指标分析

该一级指标满分14分，得分13.50分，得分率为96.43%。包括项目立项、绩效目标及资金投入三项二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性及预算编制科学性五项三级指标，具体如表3-2所示。

表 3-2、投入指标得分情况

一级指标	一级指标分值	二级指标	二级指标分值	三级指标	三级指标分值	指标得分	得分率
决策	14	项目立项	6	立项依据充分性	3.00	3.00	100.00%
				立项程序规范性	3.00	3.00	100.00%
		小计			6.00	6.00	100.00%
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2.00	2.00	100.00%
				绩效指标明确性	2.00	1.50	75.00%
		小计			4.00	3.50	87.50%
		资金投入	4	预算编制科学性	4.00	4.00	100.00%
小计			4.00	4.00	100.00%		
项目决策情况合计					14.00	13.50	96.43%

(1) 项目立项 (该指标满分6分, 得分6分, 得分率100.00%)

2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目主管单位系济南市天桥区人民政府药山街道办事处, 是济南市天桥区人民政府的派出机构, 其主要职责系根据全市、全区年度任务负责分解各科室全面工作; 组织协调辖区内市、区部门派驻机构及街道办事处开展综合行政执法工作; 负责组织人事、机构编制、离退休干部等工作; 负责社会治安综合治理、信访、民族宗教以及其他维护辖区安全稳定方面的工作等。项目主体职责范围与项目立项相符, 属于部门履职所需; 且本项目为延续性项目, 系根据区政府工作要求、本部门基本职能及日常工作需求设立, 认真履行城市管理、计生、民政、文化、维护稳定等政府职能, 通过自身的工作实现政府政令的落实, 故项目立项依据充分。

基于上述部门职责及实施内容, 2023年初天桥区药山街道办事处根据各部门预计工作内容及资金计划情况, 结合2022年辖区实际情况, 进行项目估算, 以年初预算的形式上报财政部门, 预

算中项目计划资金837.14万元，主要用于开展机关办公设施的维护修缮，办公区域的安全、卫生，机关临时工作人员待遇，办公用品的采购等，为辖区单位及居民提供便捷、高效、优质的公共服务，不断推动街道经济社会的发展，达到维护社会和谐稳定的目标。且办事处业务经费系保障辖区经常性工作任务，故无需单独申请立项。

(2)绩效目标(该指标分值4分,得分3.50分,得分率87.50%)

经查阅相关资料，天桥区药山街道办事处已针对本项目填报了2023年绩效目标申报表，评价组结合项目特点及具体实施情况对申报表中相关绩效目标和绩效指标的设置重新梳理并进行评价，确定项目总体绩效目标为“围绕市区工作重点，充分发挥经费在经济社会发展、城市管理、民生保障等各方面建设引导作用，调动工作人员的积极性和主动性，推动基层工作取得新成效；保障办事处日常采购资金到位，确保办事处各部门日常工作有序推进；为辖区企事业单位和居民提供更加高效、便捷、优质的公共服务，推动街道经济社会向好发展。”，梳理后绩效目标基本符合正常业绩水平。

根据济南市天桥区人民政府药山街道办事处提供的《项目支出绩效目标表》，2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目设置了包括“办公物资购置完成率”、“办公用品及设备采购验收合格率”、“部门正常运转保障率”在内的产出数量、质量、时效等共7个方面的绩效指标，并进行细化量化。

但经评价组查阅提供的《项目绩效目标申报表》、财务账簿

等相关资料，该项目计划资金为837.14万元，其中：聘用人员工资495.82万元；办公用品及设备采购100万元；科室综合业务经费241.32万元，但制定相关产出数量、质量、时效等指标中均未体现如聘用人员数量或工资发放等事项计划完成情况，部分项目绩效指标未能与项目任务数或计划数相对应。根据评分标准，该要素扣除0.5分。

### （3）资金投入（该指标分值4分，得分4分，得分率100%）

济南市天桥区人民政府药山街道办事处将2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目837.14万元，列入2023年度预算计划，以年初预算的形式申报项目资金，并列入一般行政管理事务支出。根据提供的《2023年度项目绩效目标申报表》及《药山预算项目支出金额测算表明确，该项目资金使用方向共分3部分，分别为聘用人员工资495.82万元、办公用品及设备采购100万元及科室综合业务经费241.32万元；且各子项目资金涉及工作内容及相关支出情况均有较清晰表述，根据评分标准，该要素不扣分。

## 2. 过程指标分析

该一级指标满分16分，得分13.93分，得分率为87.09%。包括资金管理和组织实施两项二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性及制度执行有效性五项三级指标，具体如表3-3所示。

表3-3. 过程指标得分情况

一级指标	一级指标分值	二级指标	二级指标分值	三级指标	三级指标分值	指标得分	得分率	
过程	16	资金管理	8	资金到位率	2.00	1.93	96.69%	
				预算执行率	2.00	2.00	100.00%	
				资金使用合规性	4.00	3.00	75.00%	
		小计				8.00	6.93	86.67%
		组织实施	8	管理制度健全性	2.00	2.00	100.00%	
				制度执行有效性	6.00	5.00	83.33%	
		小计				8.00	7.00	87.50%
项目过程情况合计					16.00	13.93	87.09%	

(1)资金管理(该指标分值8分,得分6.93分,得分率86.67%)

经查阅相关资料,济南市天桥区人民政府药山街道办事处以年初预算的形式向天桥区财政局申请2023年药山街道办事处业务经费837.14万元,并取得济南市天桥区财政局下发《关于下达2023年部门预算指标的通知》(济天财预〔2023〕1号)批复确认,截至2023年12月31日共收到项目资金合计809.47万元,项目资金到位率为96.67%。根据评分标准,该要素扣除0.07分。

天桥区药山街道办事处通过国库集中支付系统收到项目资金后,陆续用于支付日常办公用品购置、办事处工作人员工资、信访维稳工作经费及值班费、防疫物资采购及核酸检测费等。截至2023年12月31日,共支付项目资金合计809.47万元,项目资金执行率为100%。按照资金支付内容,可分为以下4个方向:

金额单位:万元

序号	项目内容	具体支出内容	支出金额	支出比例
1	信访维稳	信访维稳交通费、住宿费、伙食补助费、加班餐费、农民工欠薪维稳经费等	317.63	39.24%

2	综合办公	办公用品采购、设施维修维护、通讯邮寄支出等	58.57	7.24%
3	聘用人员工资保险	聘用人员工资及社保	395.52	48.86%
4	疫情防控	防疫用物资购置、疫情期间加班餐费、核算医护人员补助及疫情追踪工作组住宿费等	37.75	4.66%
合计			809.47	100.00%

但经评价组查阅相关财务资料发现，天桥区药山街道办事处虽制定相关《经费支出管理制度》《收支业务管理制度》《预算业务管理制度》等制度，但实际实施过程中，未对业务经费进行专项核算，日常经费业务项目统计时系根据预算一体化系统中项目名称进行筛选。经延伸，该情况已于2024年4月进行整改，于系统中通过辅助科目进行专项核算。根据评分标准，该要素扣除1分。

(2) 组织实施（该指标分值8分，得分7分，得分率87.09%）

济南市天桥区人民政府药山街道办事处制定《预算业务管理制度》《部门决算管理制度》《工程建设项目财务管理办法》《合同管理暂行办法》《关于对机关文件材料归档范围和文书档案保管期限的规定》等规定，结合日常各部门实际工作情况及经费使用情况等，对项目组织实施及管理，相关政策、制度中从项目实施、总体要求、任务进度督导等方面分别对办事处日常工作进行规定，相关制度等均合法合规。

项目实施过程中，各部门根据年初工作计划按照各部门职责范围开展日常任务性等工作；经统计，该项目2023年度保障正常

运转工作任务主要包括一是招聘102人并为其发放工资及社保等；二是结合各科室、各社区工作需要，进行办公物资购置及办公设施维修管理；三是维护社会治安，进行社会维稳工作；项目实施过程产生相关招聘计划、聘用人员公示公告、聘用人员合同或协议、办公物资采购计划等成果性资料均由各任务相应负责部门自行保管，因上述资料按照办事处档案管理制度，不属于集中存档范围，故不再移交综合档案室统一管理；但截至报告日，上述资料未完全提供，部分项目资料不完备，档案管理有待进一步规范，根据评分标准，该要素扣1分。

### 3. 产出指标分析

该一级指标满分30分，得分25分，得分率为83.33%。包括产出数量、产出质量、产出时效三个二级指标，以及实际完成率、质量达标率、完成及时率三项三级指标，具体如表3-4所示。

表 3-4. 产出指标得分情况

一级指标	一级指标分值	二级指标	二级指标分值	三级指标	三级指标分值	指标得分	得分率
产出	30	产出数量	10	实际完成率	10.00	7.50	75.00%
		产出质量	10	质量达标率	10.00	7.50	75.00%
		产出时效	10	完成及时率	10.00	10.00	100.00%
项目产出情况合计					30.00	25.00	83.33%

(1) 产出数量（该指标分值10分，得分7.5分，得分率75%）

截至2023年12月31日，2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目①预计聘用102名工作人员，经与项目主管部门及实施单位相关人员沟通，上述人员系聘用单位企业编26人、劳务派遣

12人、退役士兵20人、公益岗44人，均系以前年度聘用的长期工作人员，故2023年度实际无招聘任务，该项内容实际系保证办事处每年102名聘用人员工作稳定，截止报告日评价组根据查阅财务凭证后付的工资表、劳务合同及提供相关聘用人员名单等资料，确定相关人员均具体聘用情况；②根据药山街道办事处项目绩效目标申报表，2023年度计划完成各部门办公用品采购不低于90%，结合项目支出明细表办公用品采购情况及相关访谈沟通，确定业务经费项目2023年度基本按需完成办公物资采购，并保障各部门正常物资使用，但截止报告日未提供年初采购计划，无法精确项目办公物资采购量。综上，根据评分标准，该要素扣2.5分。

(2) 产出质量（该指标分值10分，得分7.5分，得分率75%）

截至2023年12月31日，2023年度天桥区药山街道办事处业务经费项目人员招聘、办公物资采购等产出质量综合达标率为50%，根据评分标准，该要素扣5分。具体明细如下表：

项目名称	计划完成质量	已完成内容的实际完成质量	质量达标率
聘用人员考核情况	根据办事处机构运行需求，拟定招聘计划，对外进行社会性招聘工作，确定符合岗位需求的聘用人员	经沟通因本项目涉及聘用人员系以前年度延续的工作人员，相关102名聘用人员无需再进行招聘工作，故2023年度实际应根据人员服务情况及具体负责工作等，对其进行日常工作或业绩考核等，但截止报告日未提供日常考核相关资料	50.00%
办公用品及设备采购验收合格情况	根据各部门日常办公物资使用情况，根据年初采购计划或日常工作过程中申请使用物资情况，进行办公物资采购，到货后应对相关物资进行核验，确保物资质量符合工作需要	根据评价组查阅提供相关支出明细、记账凭证、政采合同等资料，结合与相关人员沟通，2023年度办公物资采购主要包括购置当年度报刊杂志、硒鼓、心电记录仪、雨棚、灯具等，均属于零星办公耗材，虽截止报告日，已提供物资采购服务清单，及验收签字明	100.00%

		细等相关核验资料	
综合完成率			75%

(3) 产出时效 (该指标分值10分, 得分10分, 得分率100%)

根据提供的《项目绩效目标申报表》《专项资金到位凭证及附加(2023年度国库入账及支出明细)》及明细账等资料, 本次2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目①聘用人员工资及社保发放时效计划系根据聘用人员出勤及考核情况按月支付, 2023年度已按月发放或缴纳完毕, 该项完成及时率为100%; ②办公用品及设备采购及时性, 经沟通系根据办公用品储备或各部门办公物资及设备现状, 按需提出购置请示或申领请示经批准后进行采购, 因相关物资及设备均系前置采购未影响日常办公及业务开展, 故该项完成及时率为100%。综上, 项目完成及时率为100%, 根据评分标准, 该要素不扣分。

#### 4. 成本指标分析

该一级指标满分5分, 得分3.12分, 得分率为62.40%。包括经济成本一个二级指标, 以及成本节约率一项三级指标, 具体如表3-5所示。

表 3-5. 成本指标得分情况

一级指标	一级指标分值	二级指标	二级指标分值	三级指标	三级指标分值	指标得分	得分率
成本	5	经济成本	5	成本节约率	5.00	3.12	62.40%
项目成本情况合计					5.00	3.12	62.40%

经评价，项目的实际成本与工作内容的匹配程度较高，项目总体成本控制较好，相应措施较为有效，基本符合专项资金适用范围。根据天桥区人民政府网公开的《2023年天桥区药山街道办事处部门预算》及《项目支出绩效目标执行监控表》，该项目资金主要用于①聘用人员工资及社保；②办公用品及设备采购；③科室综合业务经费三项，虽项目整体成本控制在±5%以内，但各分项成本均存在不同程度差异，根据评分标准，该要素扣1.88分。具体情况如下表：

分项指标	指标值	实际成本	成本差异率
业务运转总成本	≤837.14万元	809.47万元	-3.31%
聘用人员工资成本	≤495.82万元	395.51	20.23%
办公用品及设备采购成本	≤100万元	58.58	41.42%
科室综合业务经费成本	≤241.32万元	355.38	-47.27%

## 5. 效益指标分析

项目效果一级指标满分35分，得分35分，得分率为100%。包括项目效益一项二级指标以及社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度三项三级指标，具体如表3-6所示。

表 3-6. 效果指标得分情况

一级指标	一级指标分值	二级指标	二级指标分值	三级指标	三级指标分值	指标得分	得分率
效益	35	项目效益	35	社会效益	10.00	10.00	100.00%
				可持续影响	10.00	10.00	100.00%
				社会公众或服务对象满意度	15.00	15.00	100.00%
项目效益情况合计					35.00	35.00	100.00%

(1) 社会效益（该指标分值10分，得分10分，得分率100%）

天桥区药山街道办事处作为城市基层组织之一，日常业务经费系办事处根据日常人员、办公及专项经费不足的情况下，对仍需开展或需保障的机构正常运转予以辅助，保证工作人员的积极性和主动性，确保部门正常运转，推动基层工作取得新成效；保障办事处日常采购资金到位，确保办事处各部门日常工作有序推进；围绕市区工作重点，充分发挥经费在经济社会发展、城市管理、民生保障等各方面建设引导作用，为辖区企事业单位和居民提供更加高效、便捷、优质的公共服务；同时通过有效地开展上述工作，进一步促进辖区内居民的融入和共享，增加社区的凝聚力和向心力，从而促进城市经济社会的稳定发展。

另外，经评价组与专家现场勘查，项目实施效果较好，在有效保障办事处正常运转、完善辖区便民服务体系的同时，把优化公共服务资源布局与保障改善民生有机结合起来，切实好事办好、实事办实，且94.42%的受访群众认为项目实施可有效提高辖区居民生活品质，使辖区居民具有获得感、幸福感、安全感。根据评分标准，该要素不扣分。

(2) 可持续影响（该指标分值10分，得分10分，得分率100%）

评价组通过天桥区人民政府网站查阅《2024年天桥区人民政府药山街道办事处部门预算》结合项目实施单位提供的《药山预算项目支出金额测算表》，确定该项目2024年度项目预算资金为1,104.14万元，并具备较为明确的项目资金使用分配计划；另外，

根据项目单位提供相关情况说明或备注，明确2024年度项目预算金额较2023年度增长的原因，如2023年“社会事务、维稳”项目计划支出15万元，2024年度该项计划支出达150万元，较2023年度增长135万元，主要原因系一是用于支付前期应付未付的疫情期间物资采购支出；二是相关养老服务支出增长；“聘用人员经费-劳务费”项目2023年度计划支出495.82万元，2024年度该项计划支出613.71万元，较2023年度增长117.89万元，主要原因系工资社保等基数增加变动等。

另外，经评价组对天桥区药山街道办事处辖区内居民进行社会调查，113份有效群众问卷中，101人表示街道办事处工作的开展非常有存在必要；12人表示比较有存在必要；综上，周边群众对办事处工作后续期待度为97.88%，对其需求性较高。

(3) 社会公众或服务对象满意度（该指标分值15分，得分15分，得分率100%）

截至评价日，评价组对涉及本项目的辖区群众采取二维码发放及现场发放调查问卷等方式进行满意度调查，通过整理汇总统计，最终收回有效调查问卷113份，经过对有效调查问卷进行汇总分析确定：

①受访113名受益群众中，有103人表示对街道办事处日常工作内容比较了解，并表示支持，10人表示不了解，完全不清楚，受益群众对街道办事处日常工作的知悉度为91.15%。

②受访的113名受益群众中，②有98人表示对街道办事处日

常工作服务人员的态度和效率等非常满意，4人表示比较满意，有8人表示一般，3人表示不满意，不满意的主要原因系认为服务人员态度不好且投诉事项未能得到满意的解决或答复；受益群众对街道办事处日常工作服务人员综合满意度为93.10%。

综上，受益群众对本项目整体满意度为92.12%。

#### 四、项目实施成效

济南市天桥区人民政府药山街道办事处通过开展业务经费项目，在保证工作人员的积极性和主动性，推动基层工作的同时，保障办事处日常采购资金到位，确保办事处各部门日常工作有序推进；已达到保障的机构正常运转的目的；同时，围绕市区工作重点，充分发挥经费在经济社会发展、城市管理、民生保障等各方面建设引导作用，为辖区企事业单位和居民提供更加高效、便捷、优质的公共服务；通过有效地开展上述工作，进一步促进辖区内居民的融入和共享，使辖区居民具有获得感、幸福感、安全感，增加社区的凝聚力和向心力，从而促进城市经济社会的稳定发展。

#### 五、发现的问题及原因分析

（一）项目绩效目标及部分绩效指标不完备，未能与项目任务数或计划数相对应

经评价组查阅提供的《项目绩效目标申报表》、财务账簿等相关资料，该项目计划资金为837.14万元，其中：聘用人员工资495.82万元；办公用品及设备采购100万元；科室综合业务经费

241.32万元，但制定相关产出数量、质量等指标中均未体现如聘用人员数量或工资发放等事项计划完成情况，部分项目绩效指标未能与项目任务数或计划数相对应。

### （二）项目资金核算有待进一步加强

天桥区药山街道办事处通过国库集中支付系统收到项目资金后，陆续用于支付日常办公用品购置、办事处工作人员工资、信访维稳工作经费及值班费、防疫物资采购及核酸检测费等，但实际实施过程中，系根据资金具体使用内容分别计入“工资福利支出-人员费用”、“商品服务支出-办公费”等科目，未对业务经费进行专项核算，日常经费业务项目统计时系根据预算一体化系统中项目名称进行筛选。经延伸，该情况已于2024年4月进行整改，于系统中通过辅助科目进行专项核算。

### （三）项目档案管理亟待完善

经评价，该项目实际实施部门系药山街道办事处财务及各业务部门，但因该项目涉及部门较多，且该项目作为业务经费日常内容较为琐碎，相关资料未能作为经常性项目进行汇总整理，而是由各实施部门自行保管，导致截止报告日未能提供聘用人员招聘计划、办公物资采购计划等资料未提供，档案管理规范性有待加强。

## 六、相关建议

（一）建议项目主管部门在填报项目绩效目标、指标时，需在对项目整体充分了解后进行，梳理出科学、合理、符合项目实

际情况且具有可操作性的绩效目标和具体指标，以便衡量通过项目实施计划在一定期限内达到的产出和效果。

（二）规范项目实施过程，加强专项资金使用及管理，对确需调整使用的项目资金及时履行相应变更审批程序，避免因变更用途造成一定违约风险及项目无后续资金保障计划导致服务质量下降和项目可持续影响效益的实现。

（三）规范实施过程，加强档案管理，指派专人负责项目档案归档管理工作，加强项目资料归档管理意识，按月或按季度随机考核获取相关日常工作过程中形成记录资料等，并妥善保管相关资料，逐渐将纸质档案过渡为电子档案进行保管，达到档案管理工作的规范化、科学化。

- 附件：1. 项目绩效评价指标体系  
2. 项目绩效评价得分表  
3. 项目问题清单  
4. 项目调查问卷分析表

山东衡誉管理咨询有限公司

2024年5月17日

## 2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源
决策 (14分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3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	0.50	该项分值0.5分。项目所设定的绩效目标符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,得0.5分,如不符合该指标不得分。	业务经费项目相关立项办法、立项通知、专项审核报告、实施方案、立项申请文件、立项批复文件等	相关主管部门提供的相关资料,网络搜索的相关政策资料等
			2、项目立项是否符合山东省相关政策、社会发展规划要求	0.50	该项分值0.5分。项目所设定的绩效目标符合山东省相关政策、社会发展规划要求,得0.5分,如不符合该指标不得分。		
			3、项目立项是否符合济南市、历下区相关政策、行业相关规划	0.50	该项分值0.5分。项目所设定的绩效目标符合济南市相关政策、行业相关规划,得0.5分,如不符合该指标不得分。		
			4、项目主体(即项目相关职能部门或监管部门)职责范围是否与项目立项相符,是否属于部门履职所需	0.50	该项分值0.5分。项目主体职责范围与项目立项相符,属于部门履职所需,得0.5分,如不符合该指标不得分。		
			5、项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出职责划分原则	0.50	该项分值0.5分。项目属于公共财政支持范围,且符合中央及地方事权支出职责划分,得0.5分,如不符合该指标不得分。		
			6、项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	0.50	该项分值0.5分。项目与其他相关部门同类项目或部门内部相关项目分解清晰,无重复重叠情况得0.5分;如发现与其他项目存在重复则该指标不得分。		
决策 (14分)	立项程序规范性 (3分)	立项程序规范性 (3分)	1、项目是否按照规定的程序申请设立	1.00	该项分值1分。项目按规定的程序申请设立得1分,否则不得分。	立项申请及批复文件,相关决策会议纪要,实施方案、实施细则等	天桥区药山街道办事处相关部门提供的资料
			2、审批文件、材料是否符合相关要求	1.00	该项分值1分。项目审批文件、材料符合相关要求,得1分,每发现一项不符按权重扣除相应分值,扣完为止。		
			3、项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等	1.00	该项分值1分。项目事前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等,得1分;每发现一项缺失扣除0.2分,扣完为止。		
			1、项目是否设置绩效目标或任务目标	0.50	该项分值0.5分。设置了绩效目标或任务目标,得0.5分,否则整个三级指标不得分。		
			2、项目绩效目标(任务目标)与实际工作内容是否具有相关性	0.50	该项分值0.5分。设置的项目绩效目标(任务目标)与实际工作内容具有相关性,得0.5分,否则不得分。		
			3、项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平	0.50	该项分值0.5分。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,得0.5分,否则不得分。		
决策 (14分)	绩效目标 (4分)	绩效目标(任务目标)合理性 (2分)	4、是否与预算确定的项目资金量相匹配	0.50	该项分值0.5分。项目目标与计划资金量相匹配,得0.5分,否则按比例扣除相应分值。	业务经费项目可研报告、项目绩效目标申报表、项目任务目标书、项目自评报告或其他相关绩效目标的资料等	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门提供
			1、项目是否设置绩效指标或任务考核指标	0.50	该项分值0.5分。设置了绩效指标或任务指标,得0.5分,否则整个三级指标不得分。		
			2、是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标并按年度进行分解(即项目是否在数量、质量、成本、时效、效益等方面设置了细化、量化的绩效指标)	0.50	该项分值0.5分。将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标并按年度进行分解,得0.5分,否则每发现一处不相符按比例相应扣分,直至0分。		
			3、是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合SMART原则(即绩效目标具体、可衡量、可达到、具有相关性、时效性)	0.50	该项分值0.5分。通过清晰、可衡量的指标值予以体现,符合SMART原则,得0.5分,否则每发现一处不相符按比例相应扣分,直至0分。		
			4、是否项目任务数或计划数相对应	0.50	该项分值0.5分。与项目任务数或计划数相对应,得0.5分,否则不得分。		
			业务经费项目可研报告、项目绩效目标申报表、项目任务目标书、项目自评报告或其他相关绩效目标的资料等	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门提供			

2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源	
过程 (16分)	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (4分)	1、项目资金预算编制是否经过科学论证	1.00	该项分值1分。项目资金预算编制经过科学论证，得1分，否则不得分。	预算编制的相关资料，资金方案（包括预算资金额度、资金筹措方式、资金年度目标、资金分配方案等），财政资金使用绩效目标申报表、资金额度测算依据等资料	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门等提供	
			2、预算内容与项目内容是否匹配，与年度目标或任务目标相适应，得1分，否则不得分。	1.00	该项分值1分。预算内容与项目内容匹配，与年度目标或任务目标相适应，得1分，否则不得分。			
			3、预算额度测算依据是否充分，是否按照标准预算	1.00	该项分值1分。预算额度测算依据充分，按照标准预算，得1分，否则不得分。			
			4、预算确定的项目投资或资金量是否与工作相匹配	1.00	该项分值1分。预算确定的项目投资或资金量与工作相匹配，得1分；否则不得分。			
	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (4分)	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）*100%	2.00	该项分值2分。指标分值=资金到位率*指标满分2分，指标得分不超过2分。		资金到位凭证、审核汇总表、资金支出明细表、记账凭证及后附单据等相关财务资料	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门；执法大队、各监管所提供
			预算执行率=（实际支出资金/到位资金）*100%	2.00	该项分值2分。指标分值=预算执行率*指标满分2分，指标得分不超过2分。			
			1、财务核算是否规范，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	1.00	该项分值1分。财务核算规范，且符合国家财经法规、财务管理制度以及有关专项资金管理办法规定1分，否则该项要素不得分。			
			2、是否符合项目预算批复或合同规定的用途，并对资金用途开展了相应的财务检查	1.00	该项分值1分。符合项目预算批复或合同规定的用途，并对项目资金开展了相应的财务检查，得1分，否则该项要素不得分。			
	组织实施 (8分)	项目调整及支出调整手续是否完备	3、资金的拨付是否有完整的申请、审批程序和手续	1.00	该项分值1分。资金的审批、拨付手续不够规范、申请程序不够严谨，发现1处扣按比例扣除相应分值，若项目20%以上资金违反资金管理法律法规相关规定，则二级指标整体不得分。		财务管理、专项资金管理、相关合同协议、资金支付申请及批复、业务部门关于监管考核的相关文件，资金拨付的相关明细账及凭证等资料	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门等提供
			4、是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，是否符合政府采购程序	1.00	该项分值1分。发现截留、挤占、挪用、虚列支出、政府采购程序不规范等问题，该要素不得分。若项目20%以上资金存在扣问题则二级指标整体不得分			
			1、项目主管部门或实施单位是否制定或具有相应的项目财务管理及业务管理办法（包括但不限于预算管理、专项资金使用、项目实施流程、项目质量控制标准、项目进度控制措施、项目监督管理机制、档案管理制度等制度）	1.00	该项分值1分。项目主管部门或实施单位制定或具有合法、合规、完整的财务及业务管理制度，得1分，否则每发现一项制度缺失按比例扣除权重分值，直至0分。			
			2、制定财务及业务管理制度是否合法、合规、完整	1.00	该项分值1分。制定或具备的相关财务及业务管理制度合法、合规、完整，得1分，否则每发现一处不完整、不合规按比例扣除权重分值，直至0分。			
			1、是否遵守相关法律法规和相关管理规定	1.00	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照各项管理制度执行，且符合相关法律法规，得1分；否则出现一处不符合比例扣除权重分值，直至0分。			
			2、项目调整及支出调整手续是否完备	2.00	该项分值2分。项目调整及支出调整手续齐全、完备，得2分，否则不得分。			

## 2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源	
产出 (30分)	制度执行有效性 (6分)		3、人员招聘计划、聘用人员公示公告、聘用人员合同或协议、办公物资采购计划、物资采购合同等相关资料是否齐全	2.00	该项分值2分。设置专门档案管理人员，项目档案资料齐全，且归档及时得2分；无相关管理人员，或档案未按规定及时收取、并存放保管，根据相应比例扣除分值	天桥区药山街道办事处人员招聘计划、公告、合同、办公用品采购计划、政府采购明细等	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门等提供	
			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	1.00	该项分值1分。项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位，得1分，每缺少一项按权重扣除相应分值，直至扣完为止。			
	产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)		聘用人员完成率，指标得分=(实际聘用人数/计划聘用人数数量102人)*100%*5分	5.00	该项分值5分。指标得分=实际完成率*指标满分5分，指标得分不超过5分。		
				办公用品及设备采购工作完成率，指标得分=(项目实际工作内容/计划工作内容)*100%*5分	5.00	该项分值5分。指标得分=实际完成率*指标满分5分，指标得分不超过5分。		
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)		聘用人员考核质量达标率，指标得分=聘用人员考核质量达标率*100%*5分	5.00	该项分值5分。指标得分=质量达标率*100%*指标满分5分，指标得分不超过5分。	绩效日报表、项目实施方案、考核资料相关会议纪要、项目资金拨付凭证及附件等相关资料	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门等提供
				办公用品及设备采购验收合格率，指标得分=办公用品及设备采购验收合格率*100%*5分	5.00	该项分值5分。指标得分=质量达标率*100%*指标满分5分，指标得分不超过5分。		
	产出时效 (10分)		完成及时率 (10分)	聘用人员工资发放及时率及完成率，指标得分=聘用人员工资发放及时率*100%*5分	5.00	该项分值5分。指标得分=完成及时率*100%*指标满分5分，指标得分不超过5分。		
				办公用品及设备购置及时率及完成率，指标得分=办公用品及设备购置及时率*100%*5分	5.00	该项分值5分。指标得分=完成及时率*100%*指标满分5分，指标得分不超过5分。		

## 2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	分值	分项评分标准	评分依据	数据来源	
成本 (5分)	经济成本 (5分)	成本节约率 (5分)	项目是否按照预算控制成本, 实际成本与计划成本差异率= [(预算计划成本-结算审计价值)/预算计划成本]*100%	5.00	该项分值5分。按照3类分项成本和一个总体成本指标计算, 指标分值=成本差异率*指标满分5分, 差异率控制在±5%以内, 且无不正当理由, 则该指标不扣分; 差异率超出±5%, 但控制在±50%以内, 按理想成本指标扣除该权重一半分值; 若超出计划±50%, 则该指标不得分。			
			部门正常运转保障率	5.00	该项分值5分。根据街道办事处日常机构运行及各项工作开展、公开等, 经现场调查结合专家判断可达到保障运转目的得满分。	群众满意度调查问卷、项目主管部门、项目责任单位的访谈问卷、申报资料等相关资料	二维码、现场询问、座谈等	
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (10分)	提升街道服务能力, 保障辖区居民生活品质	5.00	该项分值5分。专家评判项目实施可提升街道服务能力, 达到保障辖区居民生活品质的目的, 且群众满意度高于90%得满分; ①如未能提升街道服务能力扣除一半分值; ②群众满意度低于90%按比例扣除相应分值, 如满意度低于50%, 扣除一半分值。			
			1、是否制定项目后续实施计划, 并制定相关配套机制	5.00	该项分值5分。天桥区药山街道办事处对2023年度项目实施及资金使用等制定后续的计划, 明确相关配套机制, 且规划合理、可操作性较强得满分, 如无法明确后续项目实施计划则该项要素扣一半分值。	后续实施规划, 配套机制政策, 受益对象满意度调查问卷、监管部门及实施单位访谈等	天桥区药山街道办事处相关业务、财务部门等提供; 二维码、现场询问、座谈等	
		可持续影响 (10分)	2、周边对象对办事处工作是否保持持续期待、后续是否仍对其存在需求性	5.00	该项分值5分。周边群众对办事处工作后续实施保持期待, 则待值≥90%得满分, 低于50%不得分, 否则每下降1个百分点, 扣除0.1分, 扣完为止。			
		社会公众或服务对象满意度 (15分)	1、受益群众对街道办事处日常工作知悉度≥90%	8.00	该项分值8分。指标分值=满意率*指标满分8分, 指标得分不超过8分			
2、受益群众对服务人员工作的综合满意度≥90%	7.00		该项分值7分。指标分值=满意率*指标满分7分, 指标得分不超过7分					
总分				100.00		满意度调查问卷	二维码、现场询问等	







## 2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目问题清单

序号	问题分类	问题明细	问题描述
1	项目决策存在的问题	项目绩效目标及部分绩效指标不完备，未能与项目任务数或计划数相对应	经评价组查阅提供的《项目绩效目标申报表》、财务账簿等相关资料，该项目计划资金为837.14万元，其中：聘用人员工资495.82万元；办公用品及设备采购100万元；科室综合业务经费241.32万元，但制定相关产出数量、质量、时效等指标中均未体现如聘用人员数量或工资发放等事项计划完成情况，部分项目绩效指标未能与项目任务数或计划数相对应。
2	项目过程存在的问题	项目资金核算有待进一步加强	天桥区药山街道办事处通过国库集中支付系统收到项目资金后，陆续用于支付日常办公用品购置、办事处工作人员工资、信访维稳工作经费及值班费、防疫物资采购及核酸检测费等，但实际实施过程中，系根据资金具体使用内容分别计入“工资福利支出-人员费用”、“商品服务支出-办公费”等科目，未对业务经费进行专项核算，日常经费业务项目统计时系根据预算一体化系统中项目名称进行筛选。经延伸，该情况已于2024年4月进行整改，于系统中通过辅助科目进行专项核算。
3		项目档案管理亟待完善	经评价，该项目实际实施部门系药山街道办事处财务及各业务部门，但因该项目涉及部门较多，且该项目作为业务经费日常内容较为琐碎，相关资料未能作为经常性项目进行汇总整理，而是由各实施部门自行保管，导致截止报告日未能提供聘用人员招聘计划、办公物资采购计划等资料未提供，档案管理规范性有待加强。
备注：			

## 2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目满意度分析

类型	满意度项目	明细问题	非常满意、非常了解等		满意、了解等		一般, 不了解、不关心等		不满意		综合满意度
			份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数	份数	修正系数	
2023年天桥区药山街道办事处业务经费项目满意度分析	群众对街道服务能力及社区生活品质的认可度	您认为药山街道办事处是否具备较好的服务能力, 能够保障居民日常生活品质?	113	100%	14	80%	7	50%	0	0%	94.42%
	113份有效群众问卷中, 92人表示通过办事处工作的开展, 可有效提高辖区居民生活品质, 使辖区居民具有获得感、幸福感、安全感; 14人表示比较能够有效保障; 7人表示不关心, 都可以; 群众对街道办事处工作的认可度为94.42%。										
	周边对象对办事处工作是否保持持续期待	您认为办事处工作是否有存在必要?	113	100%	12	80%	0	50%	0	0%	97.88%
	113份有效群众问卷中, 101人表示街道工作的开展非常有存在必要; 12人表示比较有存在必要; 周边群众对办事处工作后续期待度为97.88%, 后续对其需求性较高。										
	项目整体满意度		113	100%		80%		50%	10	0%	91.15%
	受益群众对街道办事处日常工作知悉度≥85%		113	100%		80%		50%			92.12%
	受益群众对服务人员工作的综合满意度≥85%		113	100%	4	80%	8	50%	3	0%	93.10%

①有103人表示对街道日常工作内容比较了解, 并表示支持, 10人表示不了解, 完全不清楚, 受益群众对街道日常工作知悉度为91.15%; ②有98人表示对街道办事处日常工作服务人员的态度和效率等非常满意, 4人表示比较满意, 有8人表示一般, 3人表示不满意, 不满意的主要原因系认为服务人员态度不好且投诉事项未能得到满意的解决或答复; 受益群众对街道办事处日常工作服务人员综合满意度为93.10%。受益群众对本项目整体满意度为92.12%。