

2024年度济南市历下区人民政府 燕山街道办事处（本级）决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度单位决算表

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

第三部分 2024年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）党政办公室(挂财政办公室牌子)。主要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、党务政务信息公开、后勤保障等工作；负责人事、机构编制、离退休干部、统计等工作；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、村（居）财务监督管理、审计等工作。

（二）党建工作办公室。主要负责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；协调辖区内单位党组织做好区域化党建工作；综合协调工青妇等群团工作；负责统一战线、精神文明建设等工作。

（三）社会事务办公室。主要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。

（四）综合行政执法办公室（挂生态环境保护办公室牌子）。主要负责组织协调辖区内市、区直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；负责生活污水和垃圾处理、大气污染防治、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。

（五）应急管理办公室。主要负责应急管理组织协调及实施相关工作；负责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）平安建设办公室。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；协调辖区内公安派出所、司法所、法庭等方面的工作。

(七) 城市管理办公室。主要负责对辖区城市管理等工作的综合协调。

二、机构设置

本单位内设7个职能科室，分别是：党政办公室(挂财政办公室牌子)、党建工作办公室、社会事务办公室、综合行政执法办公室(挂生态环境保护办公室牌子)、应急管理办公室、平安建设办公室、城市管理办公室。

第二部分

2024年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2, 411. 35	一、一般公共服务支出	32	2, 809. 15
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. 06	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	626. 44	八、社会保障和就业支出	39	205. 92
	9		九、卫生健康支出	40	40. 00
	10		十、节能环保支出	41	0. 00
	11		十一、城乡社区支出	42	141. 90
	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	43. 97
	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. 06
	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	3, 037. 85	本年支出合计	58	3, 241. 00
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	648. 10	年末结转和结余	60	444. 95
	30			61	
总计	31	3, 685. 95	总计	62	3, 685. 95

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

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

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	3, 037. 85	2, 411. 41	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	626. 44
201	一般公共服务支出	2, 606. 01	1, 979. 57	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	626. 44
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2, 522. 52	1, 896. 08	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	626. 44
2010301	行政运行	483. 68	483. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010302	一般行政管理事务	2, 026. 21	1, 399. 77	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	626. 44
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	12. 63	12. 63	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20129	群众团体事务	4. 02	4. 02	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2012901	行政运行	4. 02	4. 02	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	79. 46	79. 46	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013105	专项业务	38. 46	38. 46	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	41. 00	41. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	205. 92	205. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	205. 92	205. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	131. 01	131. 01	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	49. 94	49. 94	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	24. 97	24. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	40. 00	40. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	40. 00	40. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	40. 00	40. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

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
212	城乡社区支出	141.90	141.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	141.90	141.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	141.90	141.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.97	43.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.97	43.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.97	43.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.06	0.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合 计	3, 241. 00	777. 59	2, 463. 40	0. 00	0. 00	0. 00
201	一般公共服务支出	2, 809. 15	487. 71	2, 321. 45	0. 00	0. 00	0. 00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	2, 725. 67	483. 68	2, 241. 98	0. 00	0. 00	0. 00
2010301	行政运行	483. 68	483. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2010302	一般行政管理事务	2, 229. 35	0. 00	2, 229. 35	0. 00	0. 00	0. 00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	12. 63	0. 00	12. 63	0. 00	0. 00	0. 00
20129	群众团体事务	4. 02	4. 02	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2012901	行政运行	4. 02	4. 02	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	79. 46	0. 00	79. 46	0. 00	0. 00	0. 00
2013105	专项业务	38. 46	0. 00	38. 46	0. 00	0. 00	0. 00
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	41. 00	0. 00	41. 00	0. 00	0. 00	0. 00
208	社会保障和就业支出	205. 92	205. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	205. 92	205. 92	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080501	行政单位离退休	131. 01	131. 01	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	49. 94	49. 94	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24. 97	24. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
210	卫生健康支出	40. 00	40. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21011	行政事业单位医疗	40. 00	40. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2101101	行政单位医疗	40. 00	40. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
212	城乡社区支出	141.90	0.00	141.90	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	141.90	0.00	141.90	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	141.90	0.00	141.90	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	43.97	43.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	43.97	43.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	43.97	43.97	0.00	0.00	0.00	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.06	0.00	0.06	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.06	0.00	0.06	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.06	0.00	0.06	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

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	2,411.35	一、一般公共服务支出	33	1,979.57	1,979.57	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	0.06	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	205.92	205.92	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	40.00	40.00	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	141.90	141.90	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	43.97	43.97	0.00	0.00
	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	0.06	0.00	0.00	0.06
	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	2,411.41	本年支出合计	59	2,411.41	2,411.35	0.00	0.06
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	2,411.41	总计	64	2,411.41	2,411.35	0.00	0.06

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

金额单位：万元

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
		2,411.35	777.59	1,633.76
201	一般公共服务支出	1,979.57	487.71	1,491.86
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1,896.08	483.68	1,412.40
2010301	行政运行	483.68	483.68	0.00
2010302	一般行政管理事务	1,399.77	0.00	1,399.77
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	12.63	0.00	12.63
20129	群众团体事务	4.02	4.02	0.00
2012901	行政运行	4.02	4.02	0.00
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	79.46	0.00	79.46
2013105	专项业务	38.46	0.00	38.46
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	41.00	0.00	41.00
208	社会保障和就业支出	205.92	205.92	0.00
20805	行政事业单位养老支出	205.92	205.92	0.00
2080501	行政单位离退休	131.01	131.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	49.94	49.94	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	24.97	24.97	0.00
210	卫生健康支出	40.00	40.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	40.00	40.00	0.00

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
2101101	行政单位医疗	40.00	40.00	0.00
212	城乡社区支出	141.90	0.00	141.90
21205	城乡社区环境卫生	141.90	0.00	141.90
2120501	城乡社区环境卫生	141.90	0.00	141.90
221	住房保障支出	43.97	43.97	0.00
22102	住房改革支出	43.97	43.97	0.00
2210201	住房公积金	43.97	43.97	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	592.71	302	商品和服务支出	54.40	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	105.48	30201	办公费	5.99	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	124.16	30202	印刷费	0.60	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	180.11	30203	咨询费	5.00	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	13.98	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	49.94	30206	电费	0.49	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	24.97	30207	邮电费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	26.15	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	13.95	30209	物业管理费	2.40	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.89	30211	差旅费	3.43	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	49.95	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	0.31	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.12	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	130.49	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	130.49	30217	公务接待费	0.07	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	0.08	31022	无形资产购置	0.00
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	10.06	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	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	7.82	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	17.45	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	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	0.72	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	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
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		723.19	公用经费合计					54.40

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

金额单位：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		0.06	0.00	0.06
223	国有资本经营预算支出	0.06	0.00	0.06
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.06	0.00	0.06
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.06	0.00	0.06

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
金额单位：万元

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）

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
7.89	0.00	7.82	0.00	7.82	0.07	7.89	0.00	7.82	0.00	7.82	0.07

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

第三部分

2024年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为3,685.95万元。与2023年相比，收、支总计各减少5,000.36万元，下降57.57%。主要是2023年支付区投促局拨付相关资金3396.71万元，2024年无此项拨款；2024年重要商品储备、专职网格员人员经费等项目及区委组织部、区民政局等部门拨款收入、支出减少。

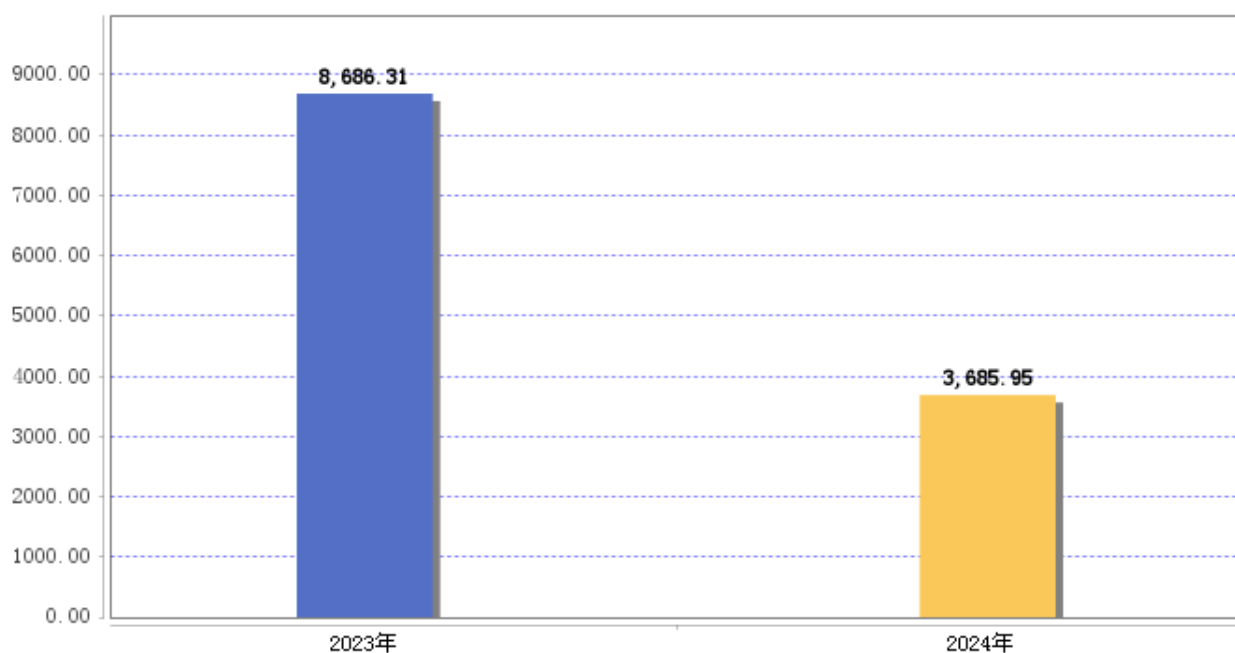
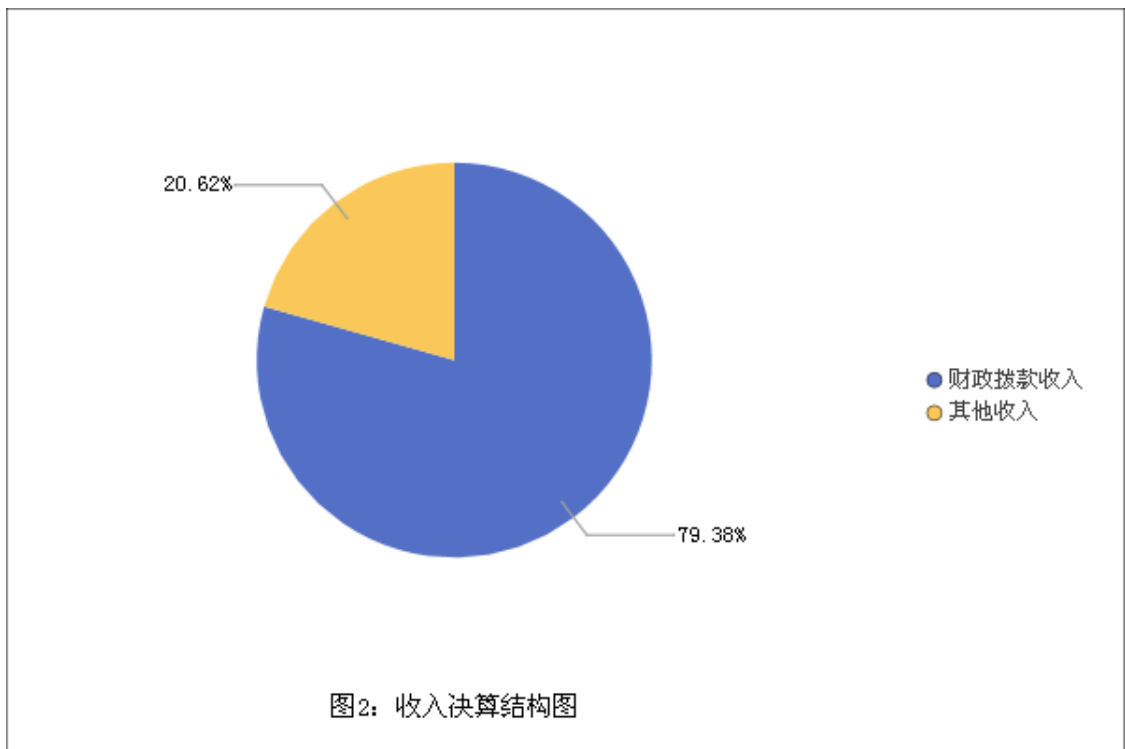


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计3,037.85万元，其中：财政拨款收入2,411.41万元，占79.38%；其他收入626.44万元，占20.62%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,411.41万元。与2023年度相比，减少653.75万元，下降21.33%。主要是重要商品储备、专职网格员人员经费、环境综合整治等项目收入减少。

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。

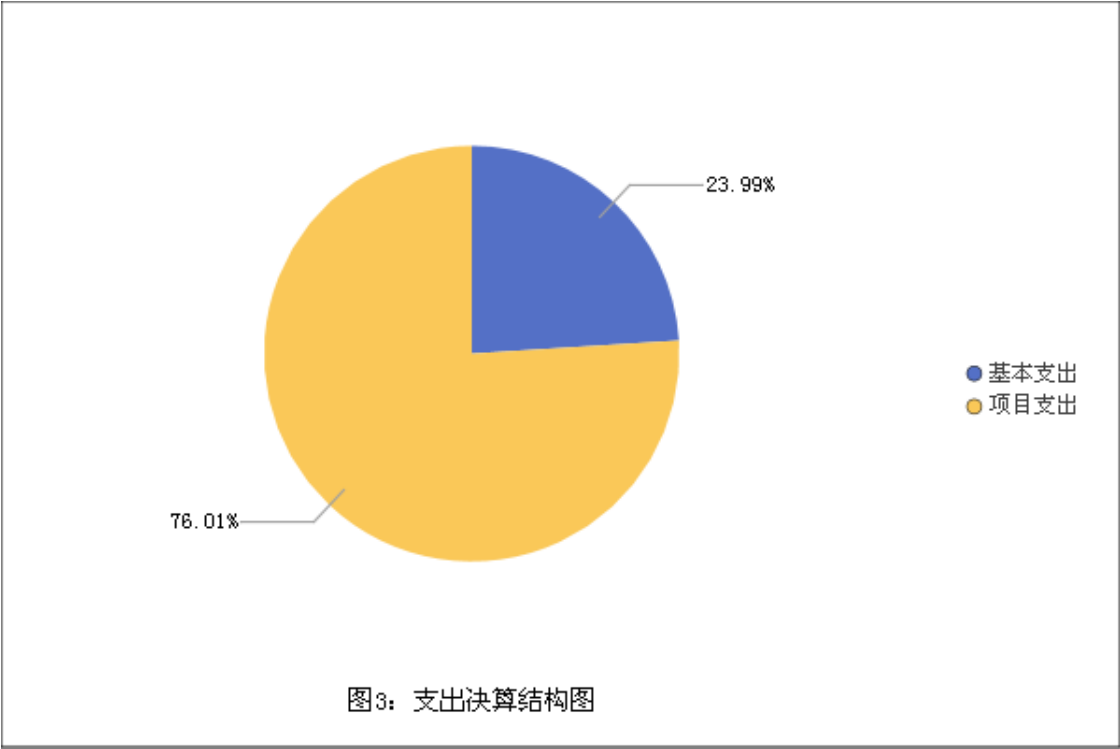
5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。

6、其他收入626.44万元。与2023年度相比，减少3,943.65万元，下降86.29%。主要是2023年区投促局拨付相关资金3396.71万元，2024年无此项拨款；2024年区委组织部、区民政局、区人社局等部门拨款减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计3,241万元，其中：基本支出777.59万元，占23.99%；项目支出2,463.4万元，占76.01%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出777.59万元。与2023年度相比，减少7.04万元，下降0.9%。主要是在职人员经费支出增加36.14万元，公用经费支出增加5.49万元，退休人员经费支出减少48.67万元。

2、项目支出2,463.4万元。与2023年度相比，减少4,769.49万元，下降65.94%。主要是2023年支付区投促局拨付相关资金3396.71万元，2024年无此项拨款；2024年重要商品储备、专职网格员人员经费等项目及区委组织部、区民政局、区住建局等区直部门拨款支出减少。

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

2024年度财政拨款收、支总计均为2,411.41万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各减少653.75万元，下降21.33%。主要是重要商品储备、专职网格员人员经费、环境综合整治等项目收入、支出减少。

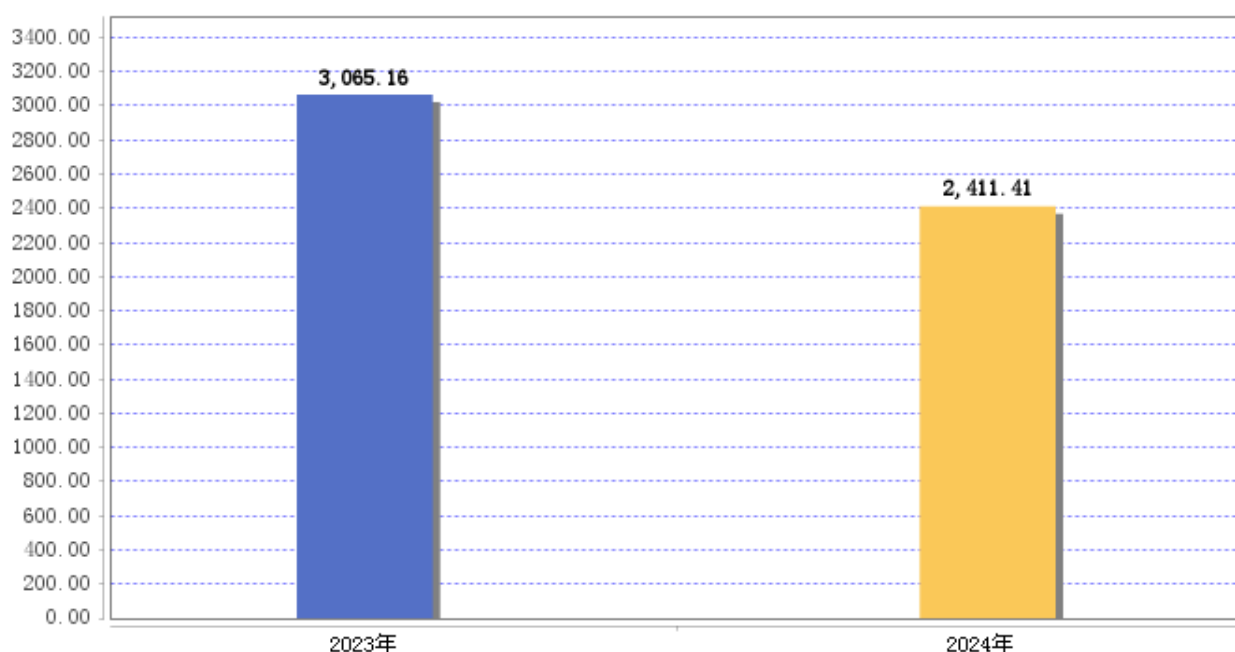


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,411.35万元，占本年支出合计的74.4%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少620.06万元，下降20.45%。主要是重要商品储备、专职网格员人员经费、环境综合整治等项目支出减少。

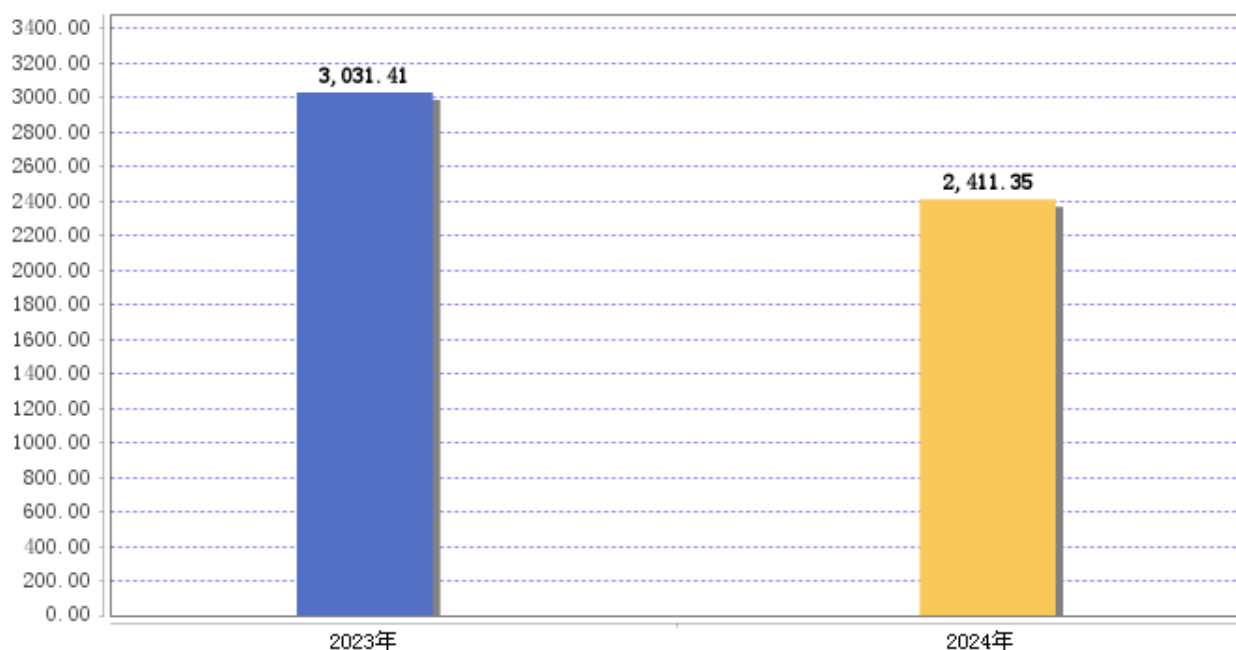
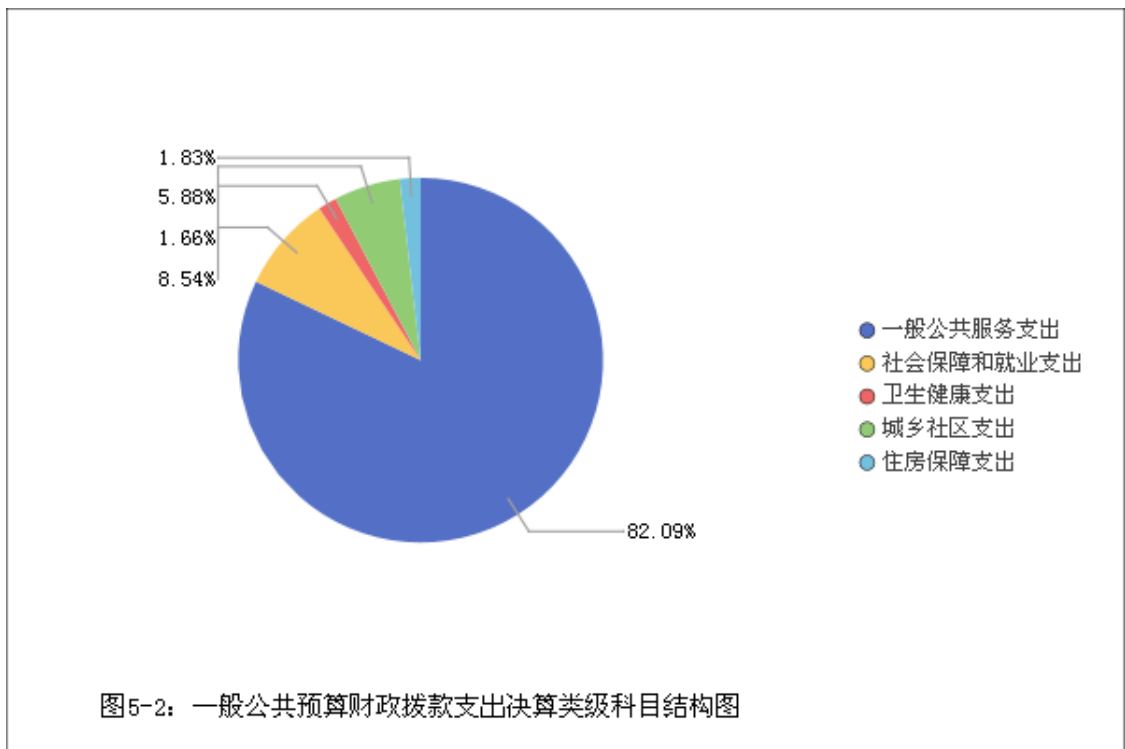


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出2,411.35万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出1,979.57万元，占82.09%；社会保障和就业支出（类）支出205.92万元，占8.54%；卫生健康支出（类）支出40万元，占1.66%；城乡社区支出（类）支出141.9万元，占5.88%；住房保障支出（类）支出43.97万元，占1.83%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为941.09万元，支出决算数为2,411.35万元，完成年初预算数的256.23%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加在职人员工资福利支出、区街财源建设资金、疫情防控资金等经费。其中：

1、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）。年初预算数为404.45万元，支出决算数为483.68万元，完成年初预算的119.59%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加在职人员工资福利支出。

2、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）。年初预算数为66.85万元，支出决算数为1,399.77万元，完成年初预算的2093.9%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加区街财源建设资金、疫情防控资金、专职网格员人员经费等项目经费。

3、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其

他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算数为20万元，支出决算数为12.63万元，完成年初预算的63.15%。决算数小于年初预算数，主要原因是爱心交通协理员项目因人员减员支出减少。

4、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）行政运行（项）。年初预算数为2.87万元，支出决算数为4.02万元，完成年初预算的140.07%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加在职人员工会经费。

5、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）。年初预算数为10万元，支出决算数为38.46万元，完成年初预算的384.6%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加信访维稳项目经费。

6、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为41万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加信访维稳项目经费。

7、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）。年初预算数为176.92万元，支出决算数为131.01万元，完成年初预算的74.05%。决算数小于年初预算数，主要原因是年初预算包含退休人员精神文明奖，当年未支出。

8、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）。年初预算数为49万元，支出决算数为49.94万元，完成年初预算的101.92%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加新增在职人员养老保险缴费支出。

9、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）。年初预算数为25万元，支出决算数为24.97万

元，完成年初预算的99.88%。决算数小于年初预算数，主要原因是当年在职人员转退休，职业年金支出减少。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为40万元，支出决算数为40万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

11、城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）。年初预算数为104万元，支出决算数为141.9万元，完成年初预算的136.44%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加2023年环境综合整治项目合同保障款。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为42万元，支出决算数为43.97万元，完成年初预算的104.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是当年追加在职人员住房公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算777.59万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费723.19万元，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、其他工资福利支出、退休费等。

公用经费54.4万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2024年初预算数为0万元，支出决算数为0.06万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是当年追加国有企业退休人员社会化管理补助经费。

其中：国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.06万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是当年追加国有企业退休人员社会化管理补助经费，用于支付退管人员档案印刷费等支出。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为7.89万元，支出决算数为7.89万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（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全年预算数为7.82万元，支出决算数为7.82万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2024年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7.82万元，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2024年12月31日，财政拨款开支运行维护费的公

公务用车保有量为4辆。

3、公务接待费全年预算数为0.07万元，支出决算数为0.07万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。其中：国内接待费0.07万元，主要用于安排全市街道（镇）扩权赋能现场调研组工作餐，共计接待1批次、7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

2024年度机关运行经费支出54.4万元，比年初预算数增加2.62万元，增长5.06%，主要原因是当年在职人员工会经费支出增加。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额709.52万元，其中：政府采购货物支出61.48万元、政府采购工程支出44.33万元、政府采购服务支出603.72万元。授予中小企业合同金额707.25万元，占政府采购支出总额的99.68%，其中：授予小微企业合同金额656.09万元，占政府采购支出总额的92.47%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的96.31%，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2024年12月31日，本单位共有车辆4辆，其中，符合规定领导干部用车2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0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度区级预算项目全面开展绩效自评，其中，涵盖项目31个，涉及预算资金2463.4万元，占济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）预算项目支出总额的100%。

组织对“涉税服务专项合同保障款”项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金50.2万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）2024年度区级预算绩效自评的31个项目中，19个项目自评等级为优，7个项目自评等级为良，1个项目自评等级为中，4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，基本实现了预期目标。但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展缓慢等问题。

今年在济南市历下区人民政府燕山街道办事处（本级）决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“区街体制分成”、“信访维稳经费”、“垃圾分类”3个项目的绩效自评表。

1. 区街体制分成项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.73分。全年预算数为402.93万元，执行数为402.07万元，完成预算的99.79%。项目绩效目标完成情况：保障办事处运行及城市管理、经济发展、社区治理等重点工作运转，新增招商引资企业7家，对辖区安全隐患排查48次，项目覆盖率达到100%，保障政府采购验收合格率、物资采购及时率和款项支付及时率均达到100%，辖区城市管理水平全面提升，与各个区直部门保持良好有效沟通，各项管理机制健全，干部职工满意度达到100%，居民满意度达到95%，辖区经济社会良好有序发展。发现的主要问题及原因：个别指

标因未使用本项目资金导致实际完成值与年度指标值差异较大。下一步改进措施：今后在资金使用方面注意与项目绩效相对应，缩小完成值与预期目标差异度。

2. 信访维稳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95.08分。全年预算数为60万元，执行数为36.46万元，完成预算的60.77%。项目绩效目标完成情况：及时慰问救助生活困难重点人员8人，稳控安保服务重点人9人，做到维稳突发事件妥善处置率、慰问救助资金发放和及时率、维稳安保布控及时率达到100%，无进京访及重大信访事件发生，信息共享率100%，辖区居民满意度达到90%，推动综合治理工作稳步发展。发现的主要问题及原因：因信访工作的不确定性，导致全年执行数与预算数有一定差距。下一步改进措施：根据工作需要，合理使用资金，提高资金使用效率。

3. 垃圾分类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为92.93分。全年预算数为104万元，执行数为74.19万元，完成预算的71.34%。项目绩效目标完成情况：配备专职工作人员5人，平均配备督桶员13人落实“桶前一米”现场指导，对辖区居民开展生活垃圾分类普及宣教工作，指导辖区企事业单位落实生活垃圾分类，人员到岗及时率达到100%，政策知晓率达到98%，辖区居民满意度达到97%，推动全员参与垃圾分类，提升辖区生活垃圾分类水平，促进了辖区城市环境提升。发现的主要问题及原因：按照实际工作需要，调整垃圾分类督桶员人数，与年度指标值产生偏差；合同签订时间较晚，当年仅支付部分款项，导致全年执行数与预算数有一定差距。下一步改进措施：提前考虑各项变动因素，提高年度目标设置准确度；滚动使用财政资金，提高资金使用效率。

2024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）重点绩效评价结果。“涉税服务专项合同保障款”项目，绩效评价得分为94.98分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项），主要用于反映行政单位（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），主要用于反映行政单位（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）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项），主要用于反映除

上述项目以外的其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出。

十九、一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)行政运行(项)，主要用于反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

二十、一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)专项业务(项)，主要用于反映党委办公厅(室)及相关机构开展专项业务活动所发生的支出。

二十一、一般公共服务支出(类)党委办公厅(室)及相关机构事务(款)其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出(项)，主要用于反映除上述项目以外的其他用于党委办公厅(室)及相关机构事务支出。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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)，主要用于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。

二十五、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。

二十六、城乡社区支出(类)城乡社区环境卫生(款)城乡社区环境卫生(项)，主要用于反映城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与

维护、园林绿化等方面的支出。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于反映行政事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部等规定的基本工资、津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

二十八、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项），主要用于反映用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业退休人员移交社区实现社会化管理的支出。

第五部分

附件

2024年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位：济南市历下区人民政府燕山街道办事处

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	区街体制分成	94.73	优
2	疫情防控资金	99.77	优
3	2023年城管考评奖励	91.98	优
4	极端天气应急资金	92.97	优
5	2023年分类培育高质量纳统工作奖励资金	81.24	良
6	2023年环境综合整治合同保障款	97.80	优
7	2024年区街财源建设资金	95.75	优
8	涉税服务专项	15.00	差
9	垃圾分类	92.93	优
10	2023年垃圾分类合同保障款	99.30	优
11	办事处工作经费	83.32	良
12	业务经费	99.80	优
13	爱心交通助行协理员	90.68	优
14	网格化服务管理工作经费	99.20	优
15	信访维稳经费	84.00	良
16	购置安可产品	99.00	优
17	2023年涉税服务合同保障款	99.48	优
18	鼓励企业发展资金	5.00	差
19	2024年第一季度专职网格员人员经费	95.15	优
20	城市管理考评奖励	71.04	中
21	信访维稳经费	95.08	优
22	网格化多网融合服务管理资金	94.05	优
23	2024年第二季度专职网格人员资金	96.62	优

序号	项目名称	自评得分	自评等级
24	2024年第三季度专职网格员人员经费	94.75	优
25	工作保障经费	81.13	良
26	信访维稳经费	85.18	良
27	2024年第四季度专职网格员人员经费	95.66	优
28	网格化多网融合服务管理资金	80.50	良
29	信创设备更新	89.00	良
30	国有企业退休人员社会化管理补助（结转）	47.20	差
31	2024年省级国有企业退休人员社会化管理补助资金	40.00	差

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		区街体制分成						
主管部门		济南市历下区人民政府燕山街道办事处			实施单位	济南市历下区人民政府燕山街道办事处		
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	0	402.93	402.07	10	99.79%	9.98	
	其中：当年财政拨款	0	402.93	402.07				
	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			
		根据历下政办发[2022]1号《关于进一步完善区街财政体制分成机制的实施方案（试行）》的通知要求，区街财政体制分成资金主要用于街道办事处辖区经济社会发展等各项支出，保障办事处运行及城市管理、经济发展、社区治理等重点工作运转，计划新增招商引资企业数量不少于5家，项目覆盖率达到100%，不断提升干部职工和辖区群众满意度，促进办事处经济社会良好有序发展。			根据历下政办发[2022]1号《关于进一步完善区街财政体制分成机制的实施方案（试行）》的通知要求，区街财政体制分成资金主要用于街道办事处辖区经济社会发展等各项支出。全年使用资金402.07万元保障办事处运行及城市管理、经济发展、社区治理等重点工作运转，新增招商引资企业7家，对辖区安全隐患排查48次，项目覆盖率达到100%，保障政府采购验收合格率、物资采购及时率和款项支付及时率均达到100%，辖区城市管理水平全面提升，与各个区直部门保持良好有效沟通，各项管理机制健全，干部职工满意度达到100%，群众满意度达到95%，辖区经济社会良好有序发展。			
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤402.94万元	402.07万元	5	5	
			工程项目审减率	≥2%	3.63%	5	5	
	产出指标	数量指标	项目覆盖率	＝100%	100%	5	5	
			供稿报道篇数	≥65篇	0篇	5	0	偏差原因：宣传媒体服务未使用本项目资金支付。改进措施：今后在资金使用方面注意与项目绩效相对应，减少完成值与目标值差异度。
			安全隐患排查次数	≥48次	48次	5	5	
			新增招商引资企业数量	≥5家	7家	5	5	
		质量指标	政府采购验收合格率	＝100%	100%	10	10	
		时效指标	物资采购及时率	＝100%	100%	5	5	
			款项支付及时率	＝100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	工作正常运转率	＝100%	100%	15	15	
			辖区城市管理水平	提升	提升	10	10	
		可持续发展影响指标	信息共享率	＝100%	100%	2	2	
			长效管理制度健全性	健全	健全	2	2	
			部门协作有效性	有效	有效	1	1	
	满意度指标	服务对象满意度指标	干部职工满意度	＝100%	100%	5	5	
			辖区群众满意度	＝100%	95%	5	4.75	偏差原因：辖区停车难等问题仍未完全解决。改进措施：今后将联合交警、城管等部门，重新规划小区内部停车位，通过设置单行线、优化车辆进出流线等方式，规范小区内部停车秩序，改善小区交通微循环。
总分		94.73						

— 41 —

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		信访维稳经费						
主管部门		济南市历下区人民政府燕山街道办事处			实施单位	济南市历下区人民政府燕山街道办事处		
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	0	60	36.46	10	60.77%	6.08	
	其中：当年财政拨款	0	60	36.46				
	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				
		根据2022年5月1日新出台的《信访工作条例》，为化解信访突出问题，促进社会和谐稳定，合理利用维稳资金，及时慰问救助生活困难重点人员不少于7人，稳控安保服务重点人数量不少于3人，做到突发事件妥善处理、上级接访及时带回、上级交办事件及时处理，保障重大节点及特殊人员及时安保布控效率，降低进京访及非访数量，达到辖区居民满意，推动综合治理工作再上新台阶。		根据2022年5月1日新出台的《信访工作条例》，为化解信访突出问题，促进社会和谐稳定，合理利用维稳资金36.46万元，及时慰问救助生活困难重点人员8人，稳控安保服务重点人数量9人，做到维稳突发事件妥善处置率、慰问救助资金发放和及时率、维稳安保布控及时率达到100%，无进京访及非访发生，信息共享率100%，辖区居民满意度达到90%，推动综合治理工作稳步发展。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤60万元	36.46万元	2	2	
			维稳安保服务成本	≤40万元	28.43万元	1	1	
			慰问救助成本	≤6万元	4.4万元	1	1	
			差旅费成本	≤8万元	1.85万元	1	1	
			其他事项成本	≤6万元	1.78万元	1	1	
			维稳安保服务单位成本	≤40万元	28.43万元	1	1	
			慰问生活困难重点单位成本	＝1000元/人次	1000元/人/次	1	1	
			差旅费单位成本	≤1000元/人/天	1000元/人/天	1	1	
			其他事项单位成本	≤6万元	1.78万元	1	1	
	产出指标	数量指标	慰问救助生活困难信访重点人数量	≥7人	8人	7.5	7.5	
			稳控安保服务重点人数量	≥3人	9人	7.5	7.5	
		质量指标	慰问救助资金发放率	＝100%	100%	7.5	7.5	
			维稳突发事件妥善处置率	＝100%	100%	7.5	7.5	
		时效指标	慰问救助资金发放及时率	＝100%	100%	5	5	
			稳控安保措施布控及时率	＝100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	进京访发生量	＝0件	0件	12.5	12.5	
			重大信访事件（非访）发生量	＝0件	0件	12.5	12.5	
		可持续发展影响指标	信息共享率	＝100%	100%	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	＝100%	90%	10	9	偏差原因分析：存在部分不合理诉求无法达到群众满意；改进措施：不断提升辖区综治工作水平，切实增强人民群众安全感、幸福感。
总分		95.08						

2024年预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		垃圾分类						
主管部门		济南市历下区人民政府燕山街道办事处			实施单位	济南市历下区人民政府燕山街道办事处		
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	104	104	74.19	10	71.34%	7.13	
	其中：当年财政拨款	104	104	74.19				
	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			
		按照2021年5月1日起施行的《济南市生活垃圾减量与分类管理条例》要求，以“便民、利民”为根本，坚持党建引领，细化工作制度，进一步落实“撤桶并点”，充分发挥设施覆盖率高的优势，配备不少于20位督导员,对辖区居民开展生活垃圾分类普及宣教工作，引导更广泛社区群众参与生活垃圾分类，督导辖区内餐饮、物业、酒店、市场等各业态落实垃圾分类工作责任，提升辖区生活垃圾分类水平。			根据年初工作目标计划，做好垃圾分类工作，对辖区居民开展生活垃圾分类普及宣教工作，指导辖区企事业单位落实生活垃圾分类，落实“桶前一米”现场指导，全年使用资金74.19万元，配备专职工作人员5人，平均配备督导员13人，人员到岗及时率达到100%，政策知晓率达到98%，辖区居民满意度达到97%，推动全员参与垃圾分类，提升辖区生活垃圾分类水平，促进了辖区城市环境提升。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤104万元	74.19万元	5	5	
			垃圾分类运行保障成本	≤25万元	25万元	1	1	
			垃圾分类宣传宣教成本	≤15万元	15万元	1	1	
			垃圾分类运收体系建设成本	≤57万元	27.19万元	2	2	
			垃圾分类督导服务成本	≤7万元	7万元	1	1	
	产出指标	数量指标	配备专职工作人员	＝5人	5人	10	10	
			垃圾分类督导员数量	≥20人	13人	5	3.25	偏差原因：因2024年2-7月份督导巡查中，发现物业管理区域配备督导人员不符合要求，督促企业陆续撤离相关督导员，平均每月为13人。改进措施：充分考虑各项变动因素，提高年度目标设置准确度。
		质量指标	专职工作人员到岗率	＝100%	100%	10	10	
			垃圾分类督导员到岗率	＝100%	65%	5	3.25	偏差原因：因2024年2-7月份督导巡查中，发现物业管理区域配备督导人员不符合要求，督促企业陆续撤离相关督导员，平均每月为13人。改进措施：充分考虑各项变动因素，提高年度目标设置准确度。
		时效指标	专职工作人员到岗及时率	＝100%	100%	5	5	
			垃圾分类督导员到岗及时率	＝100%	100%	5	5	
		效益指标	社会效益指标	政策知晓率	＝100%	98%	20	19.6
	可持续发展影响指标		促进城市环境提升	促进	促进	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区居民满意度	＝100%	97%	10	9.7	偏差原因：主要是部分垃圾分类政策宣传不到位，部分居民对政策存在误解。改进措施：加强政策解读，拓宽沟通渠道，定期回访服务质量。
总分			92.93					

济南市历下区人民政府燕山街道办事处
涉税服务专项合同保障款绩效评价报告

山东中诚信会计师事务所有限公司

二〇二五年五月

目 录

一、项目基本情况..... 1

 （一）项目概况..... 1

 1. 项目立项背景及实施目的 1

 2. 项目内容及主要实施情况 1

 3. 资金投入及使用 2

 （二）项目绩效目标..... 2

二、绩效评价工作开展情况..... 2

 （一）绩效评价目的、对象和范围 3

 1. 绩效评价目的 3

 2. 评价依据 3

 3. 绩效评价对象和范围 4

 （二）绩效评价原则和指标体系 4

 1. 绩效评价原则 4

 2. 绩效评价指标体系 4

 （三）绩效评价原则和指标体系 5

 1. 评价方法 5

 2. 评价标准 6

 （四）绩效评价工作过程 6

 1. 前期准备阶段 6

 2. 组织实施阶段 6

 3. 撰写与提交评价报告阶段 7

三、综合评价情况及评价结论 7

四、绩效评价指标分析 8

 1. 项目决策情况 8

 2. 项目过程情况 10

 3. 项目产出情况 12

 4. 项目效益情况 13

五、项目主要绩效 14

六、项目存在的主要问题 14

七、意见建议 14

“涉税服务专项合同保障款”资金支出绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景及实施目的

根据《济南市历下区财政局、国家税务总局济南市历下区税务局关于印发<历下区聘用涉税中介机构管理考核办法>的通知》（济历下财税发[2020]4号）文件要求，聘请第三方协助税务所对辖区企事业单位进行税务服务，开展涉税审核工作，保障审核任务及时完成和审核数据的准确性。以期提高税收收入或规范市场运营，优化辖区营商环境，促进辖区税收增长，提高辖区单位满意度。

该项目的实施，旨在通过引入专业的第三方涉税服务机构，借助其丰富的税务专业知识和实践经验，提升辖区内企事业单位税务管理的规范化水平，有效防范税务风险，同时为纳税人提供更为专业、便捷的涉税服务，进一步激发市场主体活力，推动辖区经济持续健康发展。

2. 项目内容及主要实施情况

结合辖区实际情况，聘请第三方涉税服务机构进行协税护税工作，主要包括纳税风险评估、留抵退税复核、企业所得税退税企业账务检查、涉税业务复审、涉税优惠政策核查（调查）、个人所得税催缴等，同时对辖区内企业进行涉税辅导，优化辖区营商环境，促进辖区税收增长。

涉税服务主要实施情况：（1）对辖区内企业的纳税数据进行全面梳理和分析，结合税收政策法规，精准识别潜在的纳税风险点，并形成风险评估报告提交给税务所。

(2) 对于留抵退税和企业所得税退税业务，严格按照相关政策要求和审核流程，对企业提交的退税申请资料及账务处理情况进行逐户复核，确保退税数据的真实性和准确性。

(3) 在涉税业务复审环节，重点关注企业的纳税申报、税款缴纳等关键业务，对发现的问题及时与企业沟通核实，并协助企业进行整改。

(4) 积极开展涉税优惠政策核查（调查）工作，深入企业了解政策享受情况，确保符合条件的企业能够充分享受税收优惠，对不符合条件的企业及时予以纠正。

(5) 对于涉税汇算清缴核查业务，对辖区内重点企业的年度汇算清缴情况开展专项核查，仔细比对企业所得税年度纳税申报表与财务报表数据，核查收入确认、成本费用扣除、资产损失税前扣除等关键事项是否符合税法规定。有效降低企业因汇算清缴不规范导致的税务风险，保障税收征管工作的顺利开展。

3. 资金投入及使用

本项目资金预计投入50.20万元，全部为区级财政资金，款项实际到位50.20万元，当年实际支出50.20万元。

(二) 项目绩效目标

聘请第三方协助税务所对辖区企事业单位进行税务服务，开展涉税审核工作，保障审核任务及时完成和审核数据的准确性。以期提高税收收入或规范市场运营，优化辖区营商环境，促进辖区税收增长，提高辖区单位满意度。2024年历下区燕山街道办事处计划投入资金50.20万元，用于聘请第三方完成税务服务，并及时足额支付服务费用。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

通过对“涉税服务专项合同保障款”专项资金进行绩效评价，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对项目从决策、过程、产出和效果等方面进行综合评判，形成评价结论。综合衡量财政资金使用效果，及时发现和纠正项目实施中存在的偏差，提高资金使用效益，为以后年度资金安排提供依据，为调整优化政策设计，促进财政资金提质增效，提高预算管理水平提供参考和依据。

2. 评价依据

（1）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理暂行办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；

（2）《历下区财政局关于印发<历下区项目支出重点绩效评价管理办法>的通知》（历下财绩〔2021〕2号）；

（3）《济南市历下区财政局关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（历下财绩〔2023〕4号）；

（4）根据《济南市历下区财政局、国家税务总局济南市历下区税务局关于印发<历下区聘用涉税中介机构管理考核办法>的通知》（济历下财税发[2020]4号）；

（5）济南市历下区燕山街道党工委会议纪要；

（6）绩效目标表、项目绩效自评表、项目设立的政策依据、财务和会计资料、财政资金预算指标文、项目运行监控考核验收等相关材料、产出效益社会调查资料及满意度问卷调查资料等；

（7）其他资料。

3. 绩效评价对象和范围

评价对象：济南市历下区人民政府燕山街道办事处2024年度“涉税服务专项合同保障款”资金支出项目。

评价范围：此次绩效评价的对象为街道办“涉税服务专项合同保障款”资金支出项目资金50.20万元的收支情况、使用情况及产生的效益。

（二）绩效评价原则和指标体系

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，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。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）独立评价原则。不受任何干预和影响，独立做出评价结论。

（6）公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2. 绩效评价指标体系

此次绩效评价从项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行评价。指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、评价标准、依据4个部分组成。其中一级指标4个，二级指标12个，三级指标25个。具体各项指标定义、评分标准和评分细则如下：

（1）决策。该部分包括3个二级指标、6个三级指标，所占权重分值

共计 14 分。投入是项目实施的前期阶段，该阶段设计的合理性与评价项目最终得分具有正向关联。

（2）过程。该部分包括 2 个二级指标、5 个三级指标，所占权重分值共计 16 分，是对项目财政资金使用整个实施过程的评价，涵盖业务管理、财务管理两个方面。

（3）产出。该部分包括 3 个二级指标、9 个三级指标，所占权重分值共计 35 分。产出是对项目投入产出结果的评价，也是项目组织管理水平高低的直接体现。

（4）效益。该部分包括 4 个二级指标、5 个三级指标，所占权重分值共计 35 分。效果是对项目投入产出效率的评价，也是运行水平高低的直接体现。

具体各项指标定义、评分标准和评分细则详见附件 1 评分表。

评价结果包括综合评分和评级，划分为四档：

评价得分	90（含）-100分	80（含）-90分	60（含）-80分	60分以下
绩效等级	优	良	中	差

（三）绩效评价原则和指标体系

1. 评价方法

绩效评价属于完成结果评价，评价机构主要采用比较法、因素分析法和公众评判法 3 种方法。

（1）比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。

（2）因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

（3）公众评判法是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政

支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。参与评价的专家通过实地观察、材料核实、询问等方式，依据项目评价指标体系规定的评分标准对项目实施情况以及产生的社会效益和可持续影响对社会公众进行问卷调查，评价社会公众对项目实施效果的满意程度。

2. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。（1）计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。（2）行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。（3）历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。（4）财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

（四）绩效评价工作过程

项目绩效评价工作流程主要包括前期准备、组织实施、提交绩效评价报告等三个阶段。

1. 前期准备阶段

成立绩效评价工作项目组，开展前期调研，分析相关法律法规及政策文件，就项目立项、预算、实施内容、组织管理、资金拨付、绩效目标设置等内容进行初步了解及论证分析，设计评价指标体系并制定评价实施方案。

2. 组织实施阶段

通过现场所收集的资料、询问、调查问卷、分析复核等方式，结合街道办提供的项目资料，对项目完成情况进行分析评价，形成现场评价结果。

3. 撰写与提交评价报告阶段

根据各指标的评价结果及项目的整体评价结论，按绩效评价相关规定及要求编制绩效评价报告，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施。同时履行内部审核程序，做到内容完整、依据充分、建议可行。

三、综合评价情况及评价结论

济南市历下区人民政府燕山街道办事处2024年“涉税服务专项合同保障款”资金支出绩效评价综合得分94.98分，绩效等级：优，得分情况如下：

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分	得分率
决策 (14分)	项目立项（6分）	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%
	绩效目标（4分）	绩效目标合理性	2.00	1.50	75.00%
		绩效指标明确性	2.00	1.00	50.00%
	资金投入（4分）	预算编制科学性	2.00	2.00	100.00%
		资金分配合理性	2.00	2.00	100.00%
小计		14分		12.50	
过程 (16分)	资金管理（8分）	资金到位率	2.00	2.00	100.00%
		预算执行率	4.00	4.00	100.00%
		资金使用合规性	2.00	2.00	100.00%
	组织管理（8分）	管理制度健全性	4.00	4.00	100.00%
		管理制度执行有效性	4.00	4.00	100.00%
小计		16分		16.00	
产出 (35分)	产出数量（15分）	个人所得税催缴单位数量	2.00	2.00	100.00%
		涉税风险核查单位数量	3.00	3.00	100.00%
		涉税业务复审单位数量	3.00	3.00	100.00%
		涉税优惠政策核查单位数量	2.00	2.00	100.00%
		涉税汇算清缴单位数量	3.00	3.00	100.00%

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	分值	得分	得分率
		涉税其他业务服务单位数量	2.00	2.00	100.00%
	产出质量（10分）	审核数据准确率	10.00	10.00	100.00%
	产出时效（10分）	资金发放及时率	5.00	5.00	100.00%
		税务服务工作完成及时率	5.00	5.00	100.00%
小计		35分		35.00	
效益（35分）	社会效益（10分）	优化营商环境	5.00	4.00	80.00%
		服务重点企业覆盖率	5.00	5.00	100.00%
	经济效益（5分）	促进辖区税收增长	5.00	4.00	80.00%
	可持续影响（10分）	促进辖区税源稳定发展	10.00	9.00	90.00%
	满意度（10分）	辖区单位满意度	10.00	9.48	94.81%
小计		35分		31.48	
合计		100分		94.98	

四、绩效评价指标分析

依据绩效评价指标体系，根据评价情况对决策、过程、产出、效果四个方面进行各指标综合打分，以下将按照三级指标对具体评分情况进行分析。

1. 项目决策情况

该一级指标满分 14 分，得分 12.50 分，得分率 89.29%，包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标。

（1）项目立项

该二级指标满分 6 分，得分 6.00 分，得分率 100%，包括立项依据充分性、立项程序规范性 2 个三级指标。

① 立项依据充分性

该指标满分3分，得分3.00分，得分率为100.00%。项目单位按照根据《济南市历下区财政局、国家税务总局济南市历下区税务局关于印发<历

下区聘用涉税中介机构管理考核办法>的通知》(济历下财税发[2020]4号)工作部署要求进行立项,项目符合国家相关法律法规、国民发展规划和党委政府决策,项目立项依据充分。

② 立项程序规范性

该指标满分3分,得分3.00分,得分率为100.00%。为优化辖区营商环境,促进辖区税收增长工作顺利进行,前期经过绩效评估,制定了详细的工作实施方案,经燕山街道办党工委会议讨论一致决定通过并严格按照项目管理有关规定上报资金使用计划,评价认为项目立项程序规范。

(2) 绩效目标

该二级指标满分4分,得分2.50分,得分率82.50%,包括绩效目标合理性、绩效指标明确性2个三级指标。

① 绩效目标合理性

该指标满分2分,得分1.50分,得分率为75.00%。项目目标与实际涉税服务工作内容相关,与预算确定的项目投资额或资金量相匹配,未判断预期产出的经济效益。

② 绩效指标明确性

该指标满分2分,得分1.00分,得分率为50.00%,主要评价项目绩效目标的细化和量化程度。依据项目单位提供的《项目支出绩效目标申报表》,评价认为项目设置的绩效指标内容在产出、效益等方面的部分绩效指标不够细化,效益指标未量化。

(3) 资金投入

该二级指标满分4分,得分4.00分,得分率100.00%,包括预算编制科学性、资金分配合理性2个三级指标。

① 预算编制科学性

该指标满分 2 分，得分 2.00 分，得分率为 100.00%，主要评价项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。评价认为该项目预算金额已依据项目实际情况论证得出最终结果。

② 资金分配合理性

该指标满分 2 分，得分 2.00 分，得分率为 100.00%。项目预算编制有明确标准，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，与单位实际相适应。

2. 项目过程情况

该一级指标满分 16 分，得分 16.00 分，得分率 100.00%，包括资金管理、组织管理 2 个二级指标。

(1) 资金管理

该二级指标满分为 8 分，得分 8.00 分，得分率为 100.00%，包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性 3 个三级指标。

① 资金到位率

该指标满分 2 分，得分 2.00 分，得分率 100.00%，该项目经费预算为 50.20 万元，实际到位资金 50.20 万元，资金到位率 100.00%。

② 预算执行率

该指标满分为 4 分，得分 4.00 分，得分率为 100.00%。截至 2024 年 12 月 31 日，实际到位 50.20 万元，实际支出资金 50.20 万元，预算执行率 100.00%。

③ 资金使用合规性

该指标满分 2 分，得分 2.00 分，得分率为 100.00%。此次评价主要从以下两方面来评价资金使用情况：

一是资金使用合规性。评价发现项目能严格按照专项资金管理办法的相关规定使用专项资金，支出范围合规、依据充分，未发现挤占、挪用、截留、改变用途等问题。

二是政府采购合规性。通过查阅招投标、合同等文件资料，评价发现项目均采用公开招标的方式选择服务单位，招标程序规范、资料完整可查。

（2）组织管理

该二级指标满分 8 分，得分 8.00 分，得分率 100.00%，包括管理制度健全性、管理制度执行有效性 2 个三级指标。

① 管理制度健全性

该项指标满分4分，得分4.00分，得分率100.00%，主要评价管理制度合法合规完整性、财务监控机制健全性、业务管理制度健全性、财务管理制度健全性。

业务管理制度方面，按照有关法律法规，根据不同服务内容的特点和以往服务管理经验，制定从立项、实施、验收全过程的工作实施方案及质量和进度保证措施。严格按照各业务管理制度做好各方面工作，确保涉税服务质量。

财务管理方面，项目单位制定了内部控制制度，对招标管理、合同管理、收支管理以及财政专项资金管理方面做了严格规定，并按照相关制度进行收支核算。评价认为业务信息、财务管理制度健全。

② 管理制度执行有效性

该项指标满分4分，得分4.00分，得分率100.00%，主要评价项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。

制度执行方面，项目实施过程中，项目管理单位街道办与项目服务单位之间沟通比较到位，项目质量管理制度明确了具体的服务标准和质量要

求，为项目质量管理提供了基础保障，项目日常管理实施能够按照相关管理制度和质量标准执行。

3. 项目产出情况

该一级指标满分 35 分，得分 35.00 分，得分率 100.00%，包括产出数量、产出质量、产出时效 3 个二级指标。

（1）产出数量

该项指标满分 15 分，得分 15.00 分，得分率 100.00%。包括个人所得税催缴单位数量、涉税风险核查单位数量、涉税业务复审单位数量、涉税优惠政策核查单位数量、涉税汇算清缴单位数量、涉税其他业务服务单位数量 6 个三级指标。

该指标是对项目的实际完成率进行评价，燕山街道聘用的涉税中介机构按照合同规定按时“按质按量”完成业务内容，已提升辖区内企事业单位税务管理的规范化水平，有效防范税务风险。项目完成较好，实际完成数量与计划完成数量一致。

（2）产出质量

该项指标满分10分，得分10.00分，得分率100.00%，该指标用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。通过查阅相关服务合同、月度工作汇总资料及经双方验收合格的年度涉税服务结算单，审核数据准确率较高，项目完成情况较好，街道办相关人员对服务项目进行验收，验收合格。

（3）产出时效

该项指标满分10分，得分10.00分，得分率100.00%。包括资金发放及时率、税务服务工作完成及时率2个三级指标。通过查阅相关资料，项目完成情况较好。依据服务单位提供的工作日志、涉税服务结算单等资料，认定服务完成及时。

4. 项目效益情况

该一级指标满分 35 分，得分 31.48 分，得分率 89.94%，包括社会效益、经济效益、可持续影响、满意度 4 个二级指标，4 个三级指标。针对社会效益、满意度设计了调查问卷，根据评价情况结合问卷调查结果进行了评分。

（1）社会效益

该项指标满分10分，得分9.00分，得分率90.00%，包括优化营商环境、服务重点企业覆盖率2个三级指标。涉税服务项目取得了明显的社会效益，涉税服务机构精准识别潜在的纳税风险点，对企业提交的退税申请资料及账务处理情况进行逐户复核，确保退税数据的真实性和准确性，同时设立“涉税中介办税专区”，配备专门辅导人员，提供“一站式”专属服务，实现复杂业务办理时长压缩，覆盖辖区重点企业，提升办税效率与服务体验，形成“监管一盘棋”格局，实现共同维护税收营商环境。

（2）经济效益

该项指标满分 5 分，得分 4.00 分，得分率 80.00%，包括促进辖区税收增长 1 个三级指标。对辖区内重点企业的年度汇算清缴情况开展专项检查，仔细比对企业所得税年度纳税申报表与财务报表数据，核查收入确认、成本费用扣除、资产损失税前扣除等关键事项是否符合税法规定。有效降低企业因汇算清缴不规范导致的税务风险，以保障辖区税收收入增长。

（3）可持续影响

该二级指标满分10分，得分9.00分，得分率90.00%，包括促进辖区税源稳定发展1个三级指标。项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。第三方涉税服务机构进行协税护税工作，降低辖区企业不规范导致的税务风险，保障税收征管工作的顺利开展；同时对辖区内企业进行涉税辅导，

深入企业了解政策享受情况，确保符合条件的企业能够充分享受税收优惠，优化辖区营商环境，长期有效促进辖区税源稳定发展。

（4）满意度

该二级指标满分 10 分，得分 9.48 分，得分率 94.81%，包括辖区单位满意度 1 个三级指标，主要从辖区单位的角度来评价项目的满意度。此次影响得分的主要原因为辖区部分企业对纳税辅导、政策讲解、服务水平存在不够满意情况。

五、项目主要绩效

根据《济南市历下区财政局、国家税务总局济南市历下区税务局关于印发〈历下区聘用涉税中介机构管理考核办法〉的通知》（济历下财税发[2020]4号）文件要求，聘请的涉税服务机构协助税务部门完成了重点税源企业的风险核查任务，通过专业的数据分析和税务审计，帮助企业识别并整改了潜在的税务风险点进一步规范了企业的税收缴纳行为以及对辖区内重点企业的年度汇算清缴情况开展专项核查，核查收入确认、成本费用扣除、资产损失税前扣除等关键事项是否符合税法规定。有效降低企业因汇算清缴不规范导致的税务风险，保障税收征管工作的顺利开展，促进了推动辖区经济持续健康发展。

六、项目存在的主要问题

1. 评价认为项目设置的绩效指标内容在质量、效益等方面的绩效指标不够细化。

七、意见建议

1. 重视项目绩效目标设定工作，依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。设定的项目绩效目标符合客观实际情况，科学合理的编报绩效目标，绩效目标设定时应充分考虑指标的可量化性、数据的可采集性、

方法的可操作性、目标的可实现性、绩效的可考核性。

2. 建议逐步提高工作人员业务能力，提升企事业单位纳税辅导服务水平，加大涉税服务宣传，做好协税护税工作。

山东中诚信会计师事务所有限公司

2025 年 5 月

济南市历下区人民政府燕山街道办事处涉税服务专项合同保障款绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	评分说明	扣分	得分率
决策 (14分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	3.00	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	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，得0.75分。 ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，得0.75分。 ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，得0.75分。 ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则，得0.75分。	3.00	项目专项支出预算与实施安排的政策依据		-	100.00%
		项目立项程序规范性	3.00	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目是否按照规定的程序申请设立，得1分。审批文件、材料是否符合相关要求，得1分。事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策得1分。	3.00	审批文件、材料、绩效评估、集体决策等相关必要审批资料		-	100.00%
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	2.00	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	不符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策，与项目实施单位或委托单位职责不密切相关预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平等不合理每发现一处扣0.5分。	1.50	绩效目标申报表、绩效自评表	未判断预期产出的经济效益，扣0.50分	0.50	75.00%
		绩效指标明确性	2.00	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目年度任务数或计划数相对应，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，每项不当扣0.5分。	1.00	资金申报时的预算绩效目标、目标值确定的政策依据	绩效指标内容在产出、效益等方面的绩效指标不够细化，扣1分	1.00	50.00%
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	2.00	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，按照标准编制，预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，不当时每项扣1分。	2.00	预算编制、审批文件		-	100.00%
		资金分配合理性	2.00	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	预算资金分配依据是否充分，资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应，每项不符扣1分。	2.00	预算编制、审批文件		-	100.00%
过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率	2.00	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况，对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 得分=资金到位率*分值	2.00	资金预算、到位资金相关资料		-	100.00%
		预算执行率	4.00	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 得分=预算执行率*分值	4.00	预算编制文件、资金支出明细账、支付台账等		-	100.00%
		资金使用合规性	2.00	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	项目能严格按照专项资金管理办法的相关规定使用专项资金，支出范围合规、依据充分，未发现挤占、挪用、截留、改变用途等问题得1分；采购程序规范、资料完整可查得1分。	2.00	项目支出相关资料、相关政策法规，财务部门提供会计凭证、首付款等相关会计资料。			100.00%
	组织实施 (8分)	管理制度健全性	4.00	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况	已制定或具有相应的业务管理制度、财务管理制度，业务管理制度、财务管理制度合法、合规、完整，每处不当扣0.5分	4.00	业务管理办法、预算管理办法、财务管理办法等。		-	100.00%
		制度执行有效性	4.00	项目实施是否符合相关业务管理规定，用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整及支出调整手续完备（遵守部门制定的管理制度，每存在一项不符减0.5分）	4.00	制度执行相关资料（财务管理制度等）		-	100.00%

济南市历下区人民政府燕山街道办事处涉税服务专项合同保障款绩效评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	得分	依据	评分说明	扣分	得分率
产出 (35分)	产出数量 (15分)	个人所得税催缴单位数量	2.00	评价项目完成情况是否达年度指标值	完成率=实际完成值/年度指标值，按权重100%得分，得分值=完成率*2。	2.00	涉税服务结算单、自评报告	实际完成11家单位	-	100.00%
		涉税风险核查单位数量	3.00	评价项目完成情况是否达年度指标值	完成率=实际完成值/年度指标值，按权重100%得分，得分值=完成率*3。	3.00	涉税服务结算单、自评报告	实际完成139家单位	-	100.00%
		涉税业务复审单位数量	3.00	评价项目完成情况是否达年度指标值	完成率=实际完成值/年度指标值，按权重100%得分，得分值=完成率*3。	3.00	涉税服务结算单、自评报告	实际完成25家单位	-	100.00%
		涉税优惠政策核查单位数量	2.00	评价项目完成情况是否达年度指标值	完成率=实际完成值/年度指标值，按权重100%得分，得分值=完成率*2。	2.00	涉税服务结算单、自评报告	实际完成6家单位	-	100.00%
		涉税汇算清缴单位数量	3.00	评价项目完成情况是否达年度指标值	完成率=实际完成值/年度指标值，按权重100%得分，得分值=完成率*3。	3.00	涉税服务结算单、自评报告	实际完成16家单位	-	100.00%
		涉税其他业务服务单位数量	2.00	评价项目完成情况是否达年度指标值	完成率=实际完成值/年度指标值，按权重100%得分，得分值=完成率*2。	2.00	涉税服务结算单、自评报告	实际完成122家单位	-	100.00%
	产出质量 (10分)	审核数据准确率	10.00	反映和考核项目产出质量目标的实现程度	100%计10.00分，每低 5 个百分点扣 1分扣完为止。	10.00	指标完成情况、自评报告		-	100.00%
	产出时效 (10分)	资金发放及时率	5.00	项目资金实际发放时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	及时率=实际完成天数/计划完成天数，≤100%计5.00分，每高5 个百分点扣1分扣完为止。	5.00	指标完成情况、自评报告		-	100.00%
		税务服务工作完成及时率	5.00	用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	及时率=实际完成天数/计划完成天数，≤100%计5.00分，每高5 个百分点扣1分扣完为止。	5.00	第三方中介机构验收汇总报告		-	100.00%
效益 (35分)	社会效益 (10分)	优化营商环境	5.00	评价该项目对辖区营商环境优化效果	项目执行对辖区营商环境提升程度划分为5个等级，分别对应5、4、3、2、0分。A.显著、B.较显著、C、一般、D、不显著、E、未提升	4.00	调查问卷	有待进一步提升	1.00	80.00%
		服务重点企业覆盖率	5.00	该项目实施对辖区重点服务企业覆盖情况。	覆盖率=实际覆盖数量/重点服务企业数量，按权重100%得分，得分值=完成率*5。	5.00	第三方中介机构验收汇总报告		-	100.00%
	经济效益 (5分)	促进辖区税收增长	5.00	项目实施对辖区税收增长所带来的直接或间接影响情况。	分为5个等级，分别对应5、4、3、2、0分。A.显著、B.较显著、C、一般、D、不显著、E、未提升	4.00	指标完成情况、自评报告	有待进一步提升	1.00	80.00%
	可持续影响 (10分)	促进辖区税源稳定发展	10.00	项目实施持续促进辖区税源稳定发展	显著降低按100%权重得分，较显著降低按90%，一般降低按70%，不显著按40%，未降低 0 分。	9.00		有待进一步提升	1.00	90.00%
	社会公众或服务对象满意度 (10分)	辖区单位满意度	10.00	评价辖区服务单位对项目执行的满意程度	按权重100%得分，得分值=问卷加权平均分/目标分值*10。	9.48	调查问卷	有待进一步提升	0.52	94.80%
总计			100.00			94.98			5.02	94.98%