2025年度济南市历下区财政局部门决算

目　录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2025年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

1．主要职能。

(一)贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策；拟订有关财政政策和财务制定并组织实施；

(二)根据国民经济和社会发展规划，拟订全区财政发展中长期规划及改革方案；

(三)负责管理区级各项财政收支；

(四)负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，建立健全全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系；

(五)按分工负责政府非税收入管理；

(六)负责国库资金管理工作；

(七)负责制定全区政府采购和政府购买服务规章制度并监督管理；

(八)负责有关政策性补贴财政管理工作；

(九) 负责审核区级社会保险基金预决算草案；

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

(十一) 负责拟订全区地方政府性债务管理的制度和办法,承担政府性债务的限额管理、预算管理和统计分析等工作；

(十二)负责拟订全区政府引导基金管理制度并监督执行；

(十三) 负责管理全区会计工作,监督和规范会计行为,组织实施会计制度；

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

(十五) 负责制定人才发展财政保障政策并组织实施；

(十六)牵头编制国有资产管理情况报告,按照规定承担行政事业单位国有资产管理工作;

(十七) 负责制定全区国有资本经营预算制度和办法;

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

(十九) 贯彻执行企业国有资产监督管理、集体资产管理工作的法律法规和方针政策;

(二十)负责拟定优化区属国有资本布局结构的规划;

(二十一) 负责区属国有资本授权经营体制改革,按照权限承担组建、改建国有资本投资运营公司有关工作;

(二十二)制定修改或会同其他股东制定、修改所出资企业章程,审议董事会报告;

(二十三)监督所出资企业上缴国有资本收益;

(二十四)制定企业负责人经营业绩考核制度和薪酬管理制度,按照管理权限组织对所出资企业负责人进行年度和任期考核,确定负责人薪酬和奖罚;

(二十五)组织实施出资人审计,对国有资产流失或有关事项实施稽查;

(二十六)指导集体经济组织发展和集体资产管理;

(二十七) 负责本部门党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作;

(二十八) 履行法律、法规、规章规定的其他职责;

(二十九)完成区委、区政府交办的其他任务;

二、机构设置

从单位构成看,济南市历下区财政局部门决算包括:济南市历下区财政

局本级决算，济南市历下区政府项目资金服务中心单位决算，济南市历下区国库支付中心单位决算，济南市历下区金融监测运行中心单位决算。

纳入济南市历下区财政局2025年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

济南市历下区财政局本级，济南市历下区政府项目资金服务中心，济南市历下区国库支付中心，济南市历下区金融监测运行中心。

第二部分

2025年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：济南市历下区财政局　　单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	7,685.54	一、一般公共服务支出	32	3,415.58
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,523.01	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	29.58	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	0.42	八、社会保障和就业支出	39	479.22
	9		九、卫生健康支出	40	213.24
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	5,523.01
	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	3,354.20
	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	223.32
	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	29.58
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	13,238.54	**本年支出合计**	58	13,238.15
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.39
	30			61	
总计	31	13,238.54	**总计**	62	13,238.54

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：济南市历下区财政局　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	13,238.54	13,238.12					0.42
201	一般公共服务支出	3,415.98	3,415.56					0.42
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.76	1.76					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.76	1.76					
20106	财政事务	3,408.81	3,408.39					0.42
2010601	行政运行	606.25	606.25					
2010602	一般行政管理事务	374.14	373.72					0.42
2010650	事业运行	1,898.72	1,898.72					
2010699	其他财政事务支出	529.70	529.70					
20199	其他一般公共服务支出	5.40	5.40					
2019999	其他一般公共服务支出	5.40	5.40					
208	社会保障和就业支出	479.22	479.22					
20805	行政事业单位养老支出	479.22	479.22					
2080501	行政单位离退休	38.20	38.20					
2080502	事业单位离退休	51.99	51.99					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	259.35	259.35					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	129.68	129.68					
210	卫生健康支出	213.24	213.24					
21011	行政事业单位医疗	213.24	213.24					
2101101	行政单位医疗	44.90	44.90					
2101102	事业单位医疗	168.34	168.34					

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	5,523.01	5,523.01					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,523.01	5,523.01					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5,523.01	5,523.01					
217	金融支出	3,354.20	3,354.20					
21701	金融部门行政支出	201.20	201.20					
2170150	事业运行	201.20	201.20					
21799	其他金融支出	3,153.01	3,153.01					
2179999	其他金融支出	3,153.01	3,153.01					
221	住房保障支出	223.32	223.32					
22102	住房改革支出	223.32	223.32					
2210201	住房公积金	223.32	223.32					
223	国有资本经营预算支出	29.58	29.58					
22399	其他国有资本经营预算支出	29.58	29.58					
2239999	其他国有资本经营预算支出	29.58	29.58					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：济南市历下区财政局　　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	13,238.15	3,621.95	9,616.21			
201	一般公共服务支出	3,415.58	2,504.97	910.62			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.76		1.76			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.76		1.76			
20106	财政事务	3,408.42	2,504.97	903.45			
2010601	行政运行	606.25	606.25				
2010602	一般行政管理事务	373.75		373.75			
2010650	事业运行	1,898.72	1,898.72				
2010699	其他财政事务支出	529.70		529.70			
20199	其他一般公共服务支出	5.40		5.40			
2019999	其他一般公共服务支出	5.40		5.40			
208	社会保障和就业支出	479.22	479.22				
20805	行政事业单位养老支出	479.22	479.22				
2080501	行政单位离退休	38.20	38.20				
2080502	事业单位离退休	51.99	51.99				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	259.35	259.35				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	129.68	129.68				
210	卫生健康支出	213.24	213.24				
21011	行政事业单位医疗	213.24	213.24				
2101101	行政单位医疗	44.90	44.90				
2101102	事业单位医疗	168.34	168.34				

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	5,523.01		5,523.01			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5,523.01		5,523.01			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	5,523.01		5,523.01			
217	金融支出	3,354.20	201.20	3,153.01			
21701	金融部门行政支出	201.20	201.20				
2170150	事业运行	201.20	201.20				
21799	其他金融支出	3,153.01		3,153.01			
2179999	其他金融支出	3,153.01		3,153.01			
221	住房保障支出	223.32	223.32				
22102	住房改革支出	223.32	223.32				
2210201	住房公积金	223.32	223.32				
223	国有资本经营预算支出	29.58		29.58			
22399	其他国有资本经营预算支出	29.58		29.58			
2239999	其他国有资本经营预算支出	29.58		29.58			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：济南市历下区财政局　　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	7,685.54	一、一般公共服务支出	33	3,415.56	3,415.56		
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,523.01	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	29.58	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	479.22	479.22		
	9		九、卫生健康支出	41	213.24	213.24		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	5,523.01		5,523.01	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48	3,354.20	3,354.20		
	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	223.32	223.32		
	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	29.58			29.58
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	13,238.12	本年支出合计	59	13,238.12	7,685.54	5,523.01	29.58
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	13,238.12	总计	64	13,238.12	7,685.54	5,523.01	29.58

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：济南市历下区财政局　　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
	合计	7,685.54	3,621.95	4,063.59
201	一般公共服务支出	3,415.56	2,504.97	910.59
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.76		1.76
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.76		1.76
20106	财政事务	3,408.39	2,504.97	903.42
2010601	行政运行	606.25	606.25	
2010602	一般行政管理事务	373.72		373.72
2010650	事业运行	1,898.72	1,898.72	
2010699	其他财政事务支出	529.70		529.70
20199	其他一般公共服务支出	5.40		5.40
2019999	其他一般公共服务支出	5.40		5.40
208	社会保障和就业支出	479.22	479.22	
20805	行政事业单位养老支出	479.22	479.22	
2080501	行政单位离退休	38.20	38.20	
2080502	事业单位离退休	51.99	51.99	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	259.35	259.35	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	129.68	129.68	
210	卫生健康支出	213.24	213.24	
21011	行政事业单位医疗	213.24	213.24	
2101101	行政单位医疗	44.90	44.90	
2101102	事业单位医疗	168.34	168.34	

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
217	金融支出	3,354.20	201.20	3,153.01
21701	金融部门行政支出	201.20	201.20	
2170150	事业运行	201.20	201.20	
21799	其他金融支出	3,153.01		3,153.01
2179999	其他金融支出	3,153.01		3,153.01
221	住房保障支出	223.32	223.32	
22102	住房改革支出	223.32	223.32	
2210201	住房公积金	223.32	223.32	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：济南市历下区财政局　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,340.00	302	商品和服务支出	182.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	707.30	30201	办公费	30.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	333.73	30202	印刷费	7.63	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,100.02	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	314.96	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	259.35	30207	邮电费	12.38	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	129.68	30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	213.24	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	3.34	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	281.71	30213	维修（护）费	0.23	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	99.53	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费	0.61	31013	公务用车购置	
30302	退休费	89.93	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	9.49	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费	0.32	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	47.78	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.11	30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	44.21	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用	0.26	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出	35.37			
人员经费合计		3,439.53	公用经费合计					182.42

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：济南市历下区财政局　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			5,523.01	5,523.01		5,523.01	
212	城乡社区支出		5,523.01	5,523.01		5,523.01	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		5,523.01	5,523.01		5,523.01	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		5,523.01	5,523.01		5,523.01	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：济南市历下区财政局　　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		29.58		29.58
223	国有资本经营预算支出	29.58		29.58
22399	其他国有资本经营预算支出	29.58		29.58
2239999	其他国有资本经营预算支出	29.58		29.58

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：济南市历下区财政局　　单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.61					0.61	0.61					0.61

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

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为13,238.54万元。与2024年相比，收、支总计各增加1,234.39万元，增长10.28%。主要是1、普调工资，人员经费增加；2、科创金融十条等政策资金兑现较往年有较大的增长。

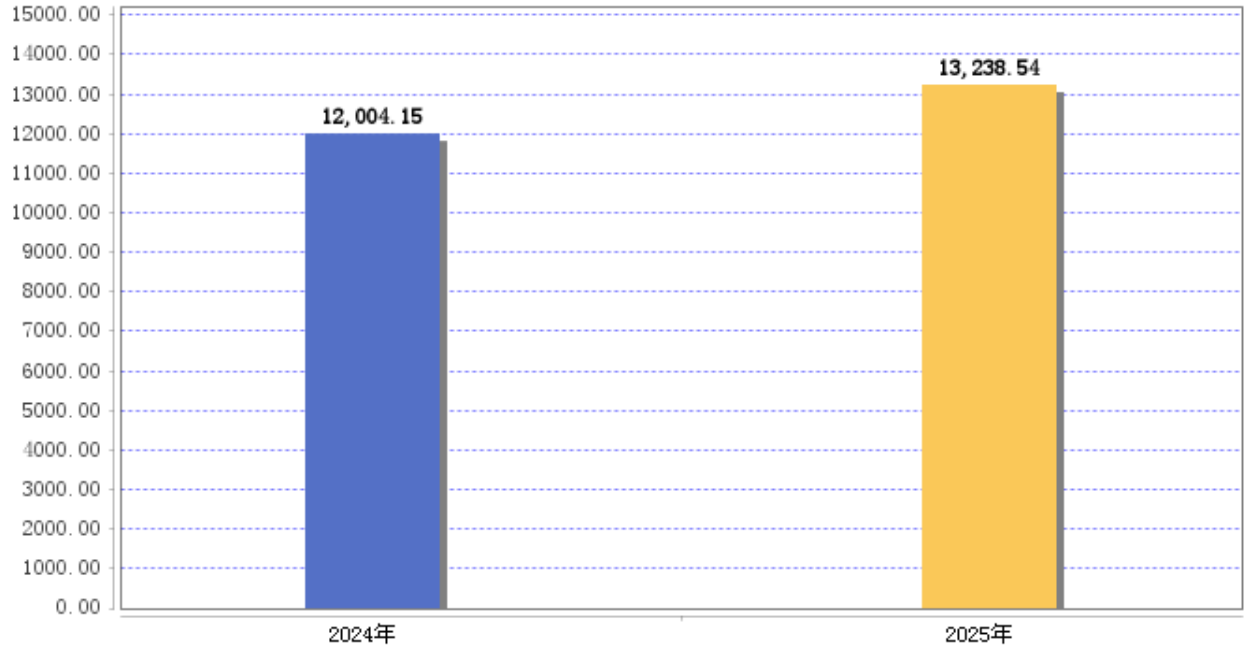


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计13,238.54万元，其中：财政拨款收入13,238.12万元，占100%；其他收入0.42万元，占0%。

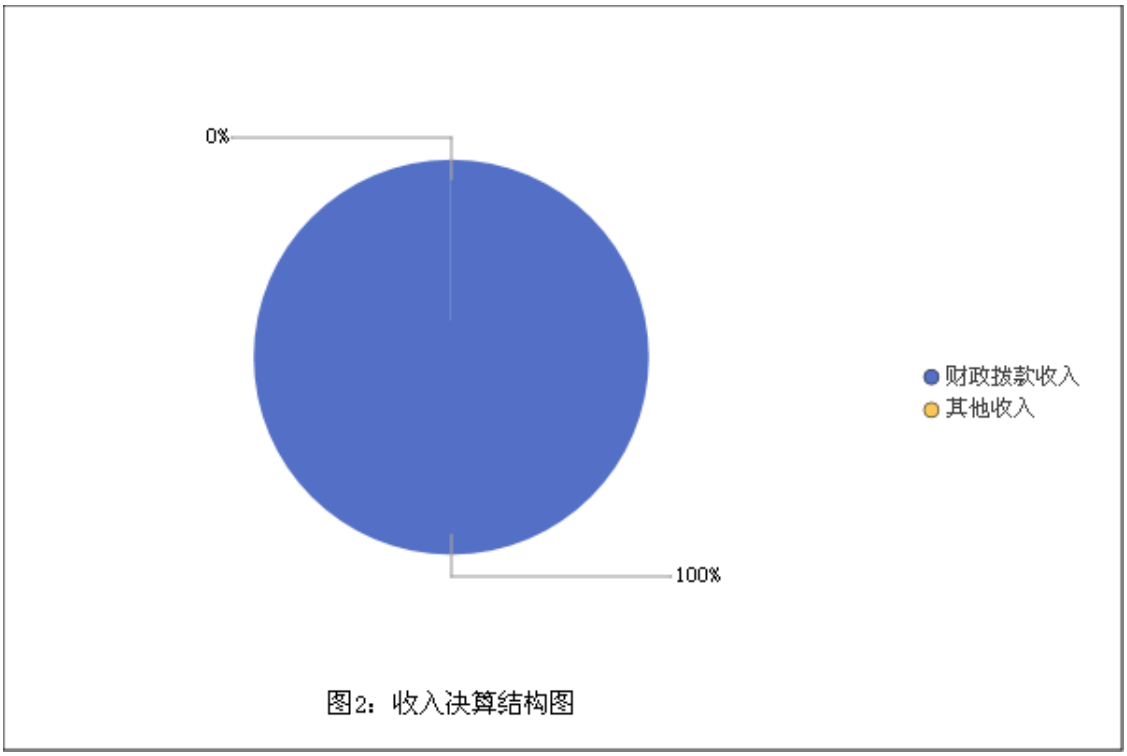


图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入13,238.12万元。与2024年度相比，增加1,234.6万元，增长10.29%。主要是1、普调工资，人员经费增加；2、科创金融十条等政策资金兑现较往年有较大的增长。

2.上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

3.事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6.其他收入0.42万元。与2024年度相比，减少0.21万元，下降33.33%。主要是收到区委组织部给与的活动经费减少了0.21万元。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计13,238.15万元，其中：基本支出3,621.95万元，占27.36%；项目支出9,616.21万元，占72.64%。

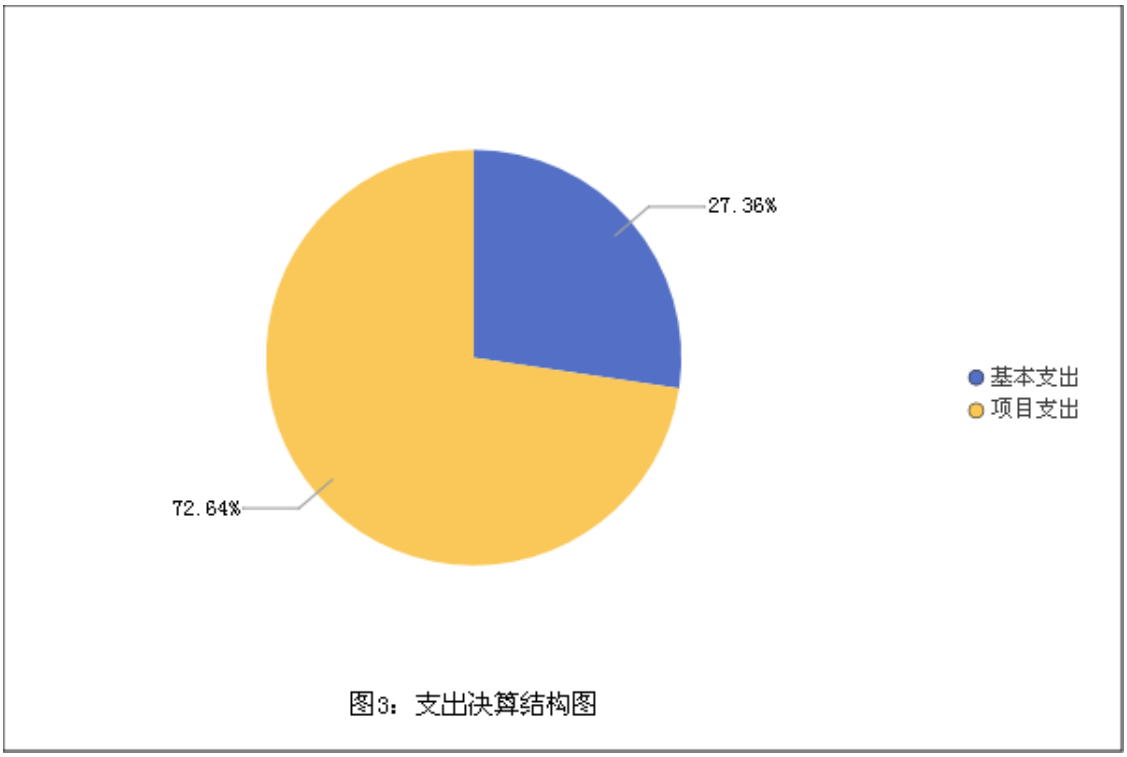


图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出3,621.95万元。与2024年度相比，增加152.13万元，增长4.38%。主要是普调工资，人员经费增加。

2.项目支出9,616.21万元。与2024年度相比，增加1,081.89万元，增长12.68%。主要是科创金融十条等政策资金兑现较往年有较大的增长。

3.上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4.经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5.对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为13,238.12万元。与2024年相比，财政

拨款收、支总计各增加1,234.6万元，增长10.29%。主要是1、普调工资，人员经费增加；2、科创金融十条等政策资金兑现较往年有较大的增长。

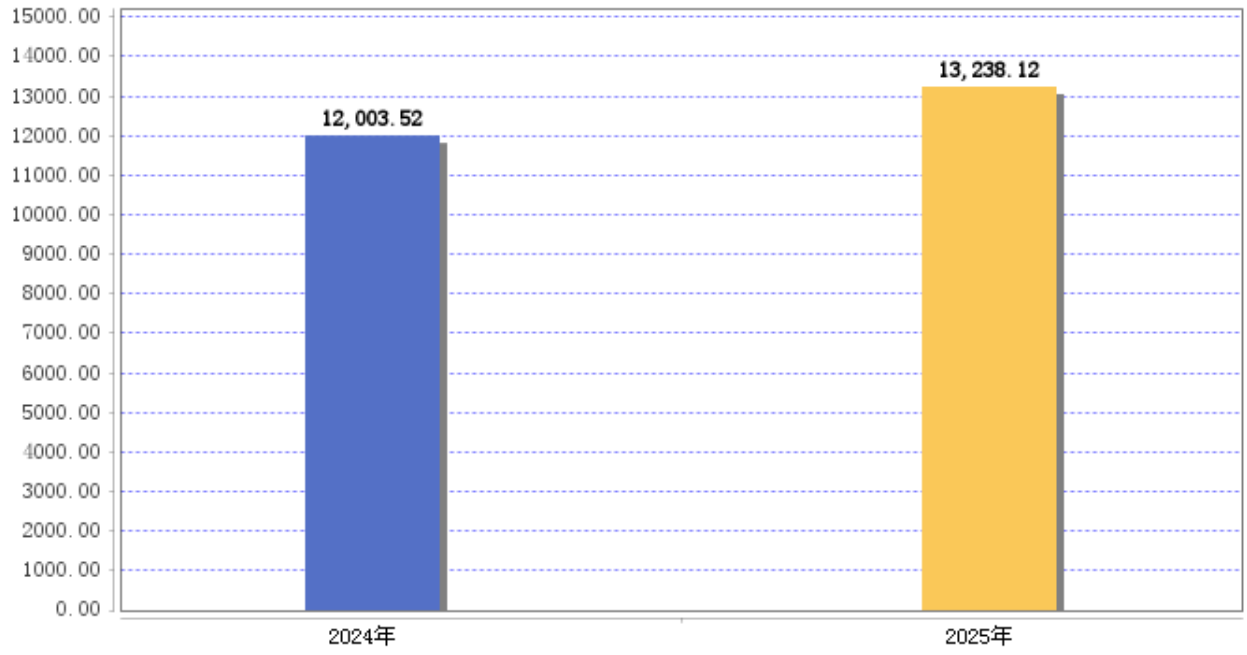


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障人员经费，公用经费、专项经费等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，一般公共服务支出方面的支出规模较大，主要是：城乡社区支出-国有土地使用权出让收入安排的支出-其他国有土地使用权出让收入安排的支出，2025年度决算数为5523.01万元，占财政拨款支出总额的41.72%，主要用于科创金融十条政策市级资金拨付。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7,685.54万元，占本年支出合计的58.06%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,179.04万元，

下降22.09%。主要是2024年支出2022年的金融扶持资金，且专项补助支出也有增加。

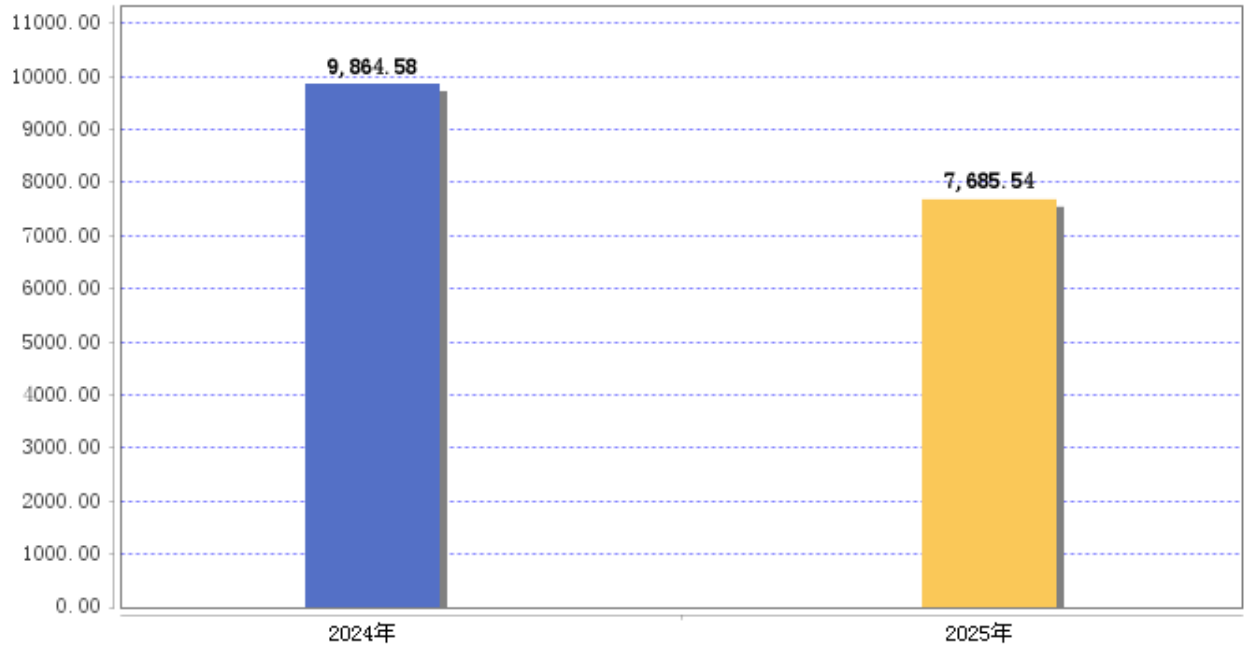


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出7,685.54万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出3,415.56万元，占44.44%；社会保障和就业支出（类）支出479.22万元，占6.24%；卫生健康支出（类）支出213.24万元，占2.77%；金融支出（类）支出3,354.2万元，占43.64%；住房保障支出（类）支出223.32万元，占2.91%。

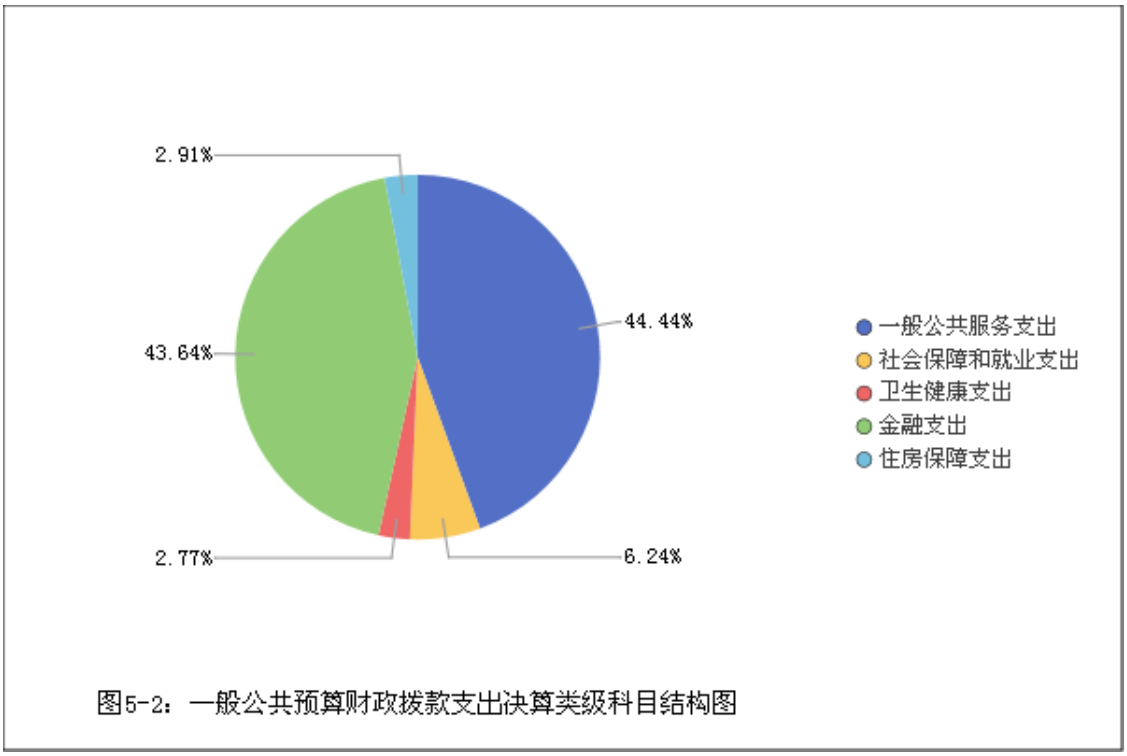


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,977.16万元，支出决算为7,685.54万元，完成年初预算的193.24%。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年支出2022年的金融扶持资金，且专项补助支出也有增加。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）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算为1.76万元，支出决算为1.76万元，完成年初预算的100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为479.56万元，支出决算为606.25万元，完成年初预算的126.42%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为445万元，支出决算为373.72万元，完成年初预算的83.98%。决算数小于年初预算数，主要原因是厉行节约，缩减开支。

4. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为1,408.22万元，支出决算为1,898.72万元，完成年初预算的134.83%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

5. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为588.4万元，支出决算为529.7万元，完成年初预算的90.02%。决算数小于年初预算数，主要原因是厉行节约，缩减开支。

6. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为5.4万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加“四进”强省会工作队经费。

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）。年初预算为32.28万元，支出决算为38.2万元，完成年初预算的118.34%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

8. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为52.4万元，支出决算为51.99万元，完成年初预算的99.22%。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为251万元，支出决算为259.35万元，完成年初预算的103.33%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为127万元，支出决算为129.68万元，完成年初预算的102.11%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

11. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗

（项）。年初预算为45万元，支出决算为44.9万元，完成年初预算的99.78%。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为169万元，支出决算为168.34万元，完成年初预算的99.61%。

13. 金融支出（类）金融部门行政支出（款）事业运行（项）。年初预算为149.53万元，支出决算为201.2万元，完成年初预算的134.55%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

14. 金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为3,153.01万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加2023年度递延兑付金融扶持等资金。

15. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为222万元，支出决算为223.32万元，完成年初预算的100.59%。决算数大于年初预算数，主要原因是普调工资，人员经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算3,621.95万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费3,439.53万元，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、住房公积金、退休费、抚恤金、奖励金等。

公用经费182.42万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、税金及附加费用、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

2025年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入5,523.01万元，本年支出5,523.01万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为5,523.01万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是是政府性基金财政拨款为市级专项转移支付资金，其中多数于2025年年中下达，用于科创金融十条政策市级资金拨付。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2025年初预算为29.58万元，支出决算为29.58万元，完成年初预算的100%的主要原因是根据2025年历下区国有资本经营预算编制情况，依据相关规定，历下财鑫集团2023年度企业税后上缴国有资本净利润的65%安排部门支出返还企业。拨付历下财鑫集团29.58万元。

其中：。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为0.61万元，支出决算为0.61万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支

出0万元，2025年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2025年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3.公务接待费全年预算数为0.61万元，支出决算为0.61万元，完成全年预算数的100%。其中：国内接待费0.61万元，主要用于接待东阿县财政局来济南市历下区学习组织财政收入的现金经验和做法；接待济南科创金额改革试验区中期评估组一行来访，共计接待2批次、38人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出60.57万元，比年初预算数增加2.69万元，增长4.65%，主要原因是是2025年人员调入，编制实有人数增加，费用增加。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额478.47万元，其中：政府采购货物支出14.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出464.18万元。授予中小企业合同金额468.52万元，占政府采购支出总额的97.92%，其中：授予小微企业合同金额416.72万元，占授予中小企业合同金额的88.94%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的2.99%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.01%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，济南市历下区财政局组织对2025年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目18个，涉及预算资金4116.89万元，占部门区级预算项目支出总额的42.81%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0万元。

组织对“财政业务运行保障（支付）”“金融业务运行保障”等2个项目开展了部门评价，涉及预算资金670.30万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历下区财政局2025年度区级预算项目绩效自评的18个项目中，11个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“良”，3个项目自评等级为“中”，2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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“财政业务运行保障”“金融业务运行保障”等18个项目的绩效自评表。

（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2025年度区级预算全面开展绩效自评，涵盖项目16个，涉及预算资金3528.49万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“财政业务运行保障”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金363.10万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历下区财政局2025年度区级预算项目绩效自评的16个项目中，9个项目自评等级为“优”，2个项目自评等级为“良”，2个项目自评等级为“中”，2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，（项目成效），但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，（存在问题）。

今年在单位决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及“财政业务运行保障”“金融业务运行保障”等16个项目的绩效自评表。

1. 企业社保等经营性费用支出项目绩效自评综述：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29.58万元，执行数为29.58万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：：2025年按照企业要求，发放及缴纳工资、社保2次，工资、社保发放缴纳准确。通过项目实施，自有资金周转率达100%，职工满意度达100%。

2. 财政业务运行保障项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为91.22分。全年预算数为363.10万元，执行数为171.53万元，完成预算的47.24%。项目绩效目标完成情况：2025年按照计划，有效保障了机关办公运行、开展全区重点企业培训、单位监控设备运行维护、法律服务等各项购买服务的开展。达到单位保障覆盖率100%、财政工作正常保障率100%、单位工作保障机制健全。本年共执行171.53万元。

3. 金融业务运行保障项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.95分。全年预算数为81.90万元，执行数为59.80万元，完成预算的73.02%。项目绩效目标完成情况：按照区委区政府及上级财政部门要求，切实履行职责使命，保质完成历下区金融各项工作，多次推动完成地方金融组织专项审计、分类评级审计等工作，对辖区地方金融组织以审计报告形式形成相关监管成果。采购呼叫中心服务，处理12345相关问题，解决群众和企业相关问题。高效完成全区打击防范非法集资活动，有效保护群众“钱袋子”。外出考察杭州基金小镇，推动双招双引工作。推动档案入馆，完成

金融历史档案数字化及入馆存档工作。多措并举实现全区金融高质量发展。

4合同保障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99分。全年预算数为1.76万元，执行数为1.76万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：按照合同相关约定，已支付原济南市历下区地方金融监督管理局新闻服务、宣传服务项目尾款。

5. 山东省资本市场服务基地及“海右”路演品牌相关费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为71分。全年预算数为1000万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：2025年，举办“海右”路演系列活动16场，参与人数2000余人，促成企业股权融资6.81亿元。山东资本市场服务基地接待调研、参观90余次，筹办座谈、会议50余次，举行各类投教主题活动15场，接待人次近9000人，助推驻鲁企业上市。

6. 往年专项项目合同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99.35分。全年预算数为142.06万元，执行数为135.95万元，完成预算的95.70%。项目绩效目标完成情况：按照区委、区政府工作部署要求，深入开展财政工作，推进财源体系建设，提升财政资金使用效益，提高财政工作效率，依据往年预算绩效管理服务、财政百科应用服务、预算一体化系统运维服务、财政法律服务项目等专项政府采购合同支付进度，2025年由于乙方部分工作未按照合同约定完成，项目按照核减后的金额进行结算。所以2025年往年合同款支付的金额是135.95万元。

7. 产业扶持资金-解放路办事处项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为89.96分。全年预算数为262.10万元，执行数为130万元，完成预算的49.60%。项目绩效目标完成情况：根据解放路办事处提交《关于申请拨付所需资金的函》及《新增部门预算支出申请表》，申请拨

付财政资金262.1万元，用于支付前期部分未付合同款。2025年，结合实际工作情况，拨付130万元至解放路办事处。资金拨付1次，资金支付合规，资金使用规范， 资金支付及时，业务开展及时，有利于提升金融机构集聚度，有利于提升融资便利性、促进经济持续发展，参与工作人员满意度大于等于95%。

8.2024年山东省金融发展资金（多层次资本市场补助供应链金融奖励）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70分。全年预算数为447万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：根据相关文件，鼓励和引导驻区金融机构积极创新金融产品，提升金融服务可得性和适配性，不断拓展金融服务覆盖面，帮助企业解决融资难、融资贵痛点，2025年，通汇资本供应链票据平台共发生业务3381亿元，入驻企业2.3万家，供应链融资规模提升，本外币贷款余额较去年增长，社会融资规模不断扩大。驻区金融机构服务创新能力增强，累计推出科研贷等产品85个。

9.2023年度市级上市专项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96.75分。全年预算数为1293.01万元，执行数为1013.01万元，完成预算的78.35%。项目绩效目标完成情况：依据《济南市人民政府关于印发济南市建设科创金融改革试验区加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知》（济政发【2023】44号）等相关文件，拨付2023年度上市专项资金，其中，18家企业相关资金已全部拨付到位，另1家为部门机构，相关资金已结转至下年。助力推动辖区企业上市效率和进度，有利于企业创新直接融资和间接融资方式方法，助推金融高质量发展。

10. 2023年度金融扶持资金市级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73.38分。全年预算数为1454万元，执行数为

10万元，完成预算的0.69%。项目绩效目标完成情况：依据《济南市人民政府关于印发济南市建设科创金融改革试验区加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知》（济政字【2023】44号）、《关于下达2023年度金融扶持资金市级预算指标的通知》（济历下财税指【2024】0009号），历下区需发放2023年度金融扶持市级补助资金1454万元。根据相关要求，结合工作实际，拨付1家机构市级资金10万元。

11. 2023年度企业上市专项区级配套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99分。全年预算数为1013.01万元，执行数为1013.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据《济南市人民政府关于印发济南市建设科创金融改革试验区加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知》（济政字【2023】44号）、《关于下达2023年度金融扶持资金市级预算指标的通知》（济历下财行指【2024】255号），历下区需配套发放1013.005万元区级资金。其中：预算成本1013.005万元；预算成本控制率小于等于100%；拨付机构数量等于18家；资金拨付规范；资金拨付及时；有利于金融业高质量发展；有利于企业创新融资方式；有利于促进企业上市；有利于优化营商环境；信息共享及时；协调机制健全；参与工作人员满意度大于等于85%。

12. 2023年度金融扶持区级配套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73.38分。全年预算数为1454万元，执行数为10万元，完成预算的0.69%。项目绩效目标完成情况：依据《济南市人民政府关于印发济南市建设科创金融改革试验区加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知》（济政字【2023】44号）、《关于下达2023年度金融扶持资金市级预算指标的通知》（济历下财税指【2024】0009号），历下区需配套发放2023年度金融扶持区级补助资金1454万元。根据相关要求，结合工作实际，

拨付1家机构区级资金10万元。

13. 2023年度递延兑付金融扶持市级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90.82分。全年预算数为4878.50万元，执行数为4500万元，完成预算的92.24%。项目绩效目标完成情况：根据《关于印发济南市建设科创金融改革试验区加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知》（济政字【2023】44号）、《关于下达2023年度递延兑付金融扶持资金市级预算指标的通知》（济财金指【2025】8号），历下区需拨付2023年度递延兑付金融扶持资金市级资金4878.5万元，专项用于相关金融企业扶持补助。2025年，拨付1家机构4500万元市级资金，受奖企业资质达标率100%，申报材料审核及时，奖励资金发放及时，金融业增加值占比全市约42%，本外币存款余额、本外币贷款余额全市首位，新增全国法人金融机构2家，区域总部4家，金融行业环境持续优化，协调机制健全，12345市民服务热线满意率大于等于90%。

14. 2025年山东省金融发展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40分。全年预算数为729万元，执行数为0万元，完成预算的0%。项目绩效目标完成情况：鼓励和引导金融机构聚焦金融“五篇大文章”，积极创新金融产品，改进金融服务，不断提升金融服务覆盖面和可得性。促进供应链金融发展，助力供应链上下游企业体质增效。2025年，在保障“三保”资金基础上，积极统筹资金，结合实际工作情况，该项目未拨付。本外币贷款余额居全市首位，融资规模不断提升，驻区金融机构累计推出“科研贷”等产品85个，产品创新力增强。

15. 2023年度递延兑付金融扶持区级配套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83.15分。全年预算数为4878.50万元，执行数为2000万元，完成预算的41%。项目绩效目标完成情况：根据《关

于印发济南市建设科创金融改革试验区加快现代金融产业发展若干扶持政策的通知》（济政字【2023】44号）、《关于下达2023年度递延兑付金融扶持资金市级预算指标的通知》（济财金指【2025】8号），历下区需配套拨付2023年度递延兑付金融扶持资金区级资金4878.5万元，专项用于相关金融企业扶持补助。2025年，拨付1家机构2000万元区级资金，受奖企业资质达标率100%，申报材料审核及时，奖励资金发放及时，金融业增加值占比全市约42%，本外币存款余额、本外币贷款余额全市首位，新增全国法人金融机构2家，区域总部4家，金融行业环境持续优化，协调机制健全，12345市民服务热线满意率大于等于90%。

16. 2025年购置信创计算机专项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99分。全年预算数为6.43万元，执行数为6.43万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：根据文件要求，2025年已购置信创计算机14台，支付完成度100%，资金及时到位支付货款，促进经济发展，服务人员满意度100%。

17.财政业务运行保障（支付）项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为94.19分。全年预算数为588.40万元，执行数为529.70万元，完成预算的90.02%。项目绩效目标完成情况：1、切实履行职责使命，扎实推进支付中心各项工作，保障济南市历下区财政国库支付中心2024年度内办公场所楼层在5层以上，房间数量在34间以上，办公场所的用水用电所需费用支出321938.14元。2、保障支付中心计算机设备的维修保养80958元（中心机房重要设备升级维修1次，工作计算机大修7台次，一般维修工作计算机36台次，复印、传真、一体机、打印机维修、耗材硒鼓粉盒360台次，网络设备维修47台次）。3、为解决历史遗留债务问题所需律师服务费0.7万元。通过该项目的实施，保障了支付中心工作正常开展，使工作水平、

效率全面提升。4、按时足额支付房屋租赁及设备占用费488.71万元。

18.“四进”强省会工作队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99.90分。全年预算数为5.40万元，执行数为5.40万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：2025年，我单位使用“四进”强省会工作队经费，保障了参加四进强省会工作队人员1人的补贴支付，补贴资质以及经费发放及时率均达到100%，实现了提高工作效率和服务水平，加强四进强省会工作力量的目的，使四进工作人员满意度达到了100%。

发现的主要问题及原因发现的主要问题及原因：1. 预算编制不够合理，预算金额与批复资金差距过大，预算资金分配缺少必要的依据，不足以满足绩效监控和绩效评价工作需求。2. 项目财务管理制度不够健全，未制定专项资金管理制度。项目单位无专人管理合同资料，项目实施过程中人员交接资料不及时不细致，档案管理有待加强。

下一步改进措施：（一）进一步完善预算管理机制，制定严密的预算管理实施办法。项目单位应参考以往年度财务数据，按照标准制定测算依据，合理编制预算和分配资金。（二）进一步加强项目管理，项目单位应委派专人管理档案，及时收集项目立项、论证评审、过程检查、资金监控等过程文件以及项目成果、效果等方面的绩效资料，进行系统整理归档。在专项资金使用过程，建议按照专项资金管理要求，制定能够覆盖专项资金支持内容、支持方式、使用范围、评审要求、监督检查方法、验收要求等各环节的实施细则，让专项管理有据可依。2025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”。

2025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”。

（四）部门评价结果。“财政业务运行保障（支付）”和“金融业务运

行保障”项目，绩效评价等级为“良好”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、一般公共服务支出（类）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。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（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。

十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（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。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项），主要用于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。

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

二十一、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项），主要用于反映除上述项目以外的其他一般公共服务支 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），主要用于反映在行政单位（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）事业单位离退休（项），主要用于反映事业单位开支的离退休经费。

二十四、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（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（含职业年金补记支出）。

二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于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、红军老战士待遇的医疗经费。

二十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗

（项），主要用于反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项），主要用于反映土地出让收 入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中 央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

二十九、金融支出（类）金融部门行政支出（款）事业运行（项），主要用于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。

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

三十一、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人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三十二、国有资本经营预算支出（类）其他国有资本经营预算支出（款）其他国有资本经营预算支出（项），主要用于反映用国有资本经营预算收入安排的其他国有资本经营预算支出。

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	济南市历下区财政局	2024年山东省金融发展资金（多层次资本市场补助供应链金融奖励）	0.00%	65.00
2	济南市历下区财政局	2023年度市级上市专项资金	78.35%	96.75
3	济南市历下区财政局	2023年度金融扶持资金市级资金	0.69%	72.38
4	济南市历下区财政局	企业社保等经营性费用支出	100.00%	99.00
5	济南市历下区财政局	财政业务运行保障	47.24%	91.22
6	济南市历下区财政局	金融业务运行保障	73.02%	92.45
7	济南市历下区财政局	合同保障资金	100.00%	99.00
8	济南市历下区财政局	山东省资本市场服务基地及“海右”路演品牌相关费用	0.00%	56.00
9	济南市历下区财政局	2023年度企业上市专项区级配套资金	100.00%	99.00
10	济南市历下区财政局	2023年度金融扶持区级配套资金	0.69%	72.38
11	济南市历下区财政局	往年专项项目合同资金	95.70%	99.35
12	济南市历下区财政局	2023年度递延兑付金融扶持市级资金	92.24%	90.82
13	济南市历下区财政局	2025年山东省金融发展资金	0.00%	30.00
14	济南市历下区财政局	2023年度递延兑付金融扶持区级配套资金	41.00%	81.15
15	济南市历下区财政局	2025年购置信创计算机专项资金	100.00%	99.00
16	济南市历下区财政局	产业扶持资金-解放路办事处	49.60%	89.92
17	济南市历下区财政国库支付中心	财政业务运行保障（支付）	90.02%	94.19
18	济南市历下区财政国库支付中心	“四进”强省会工作队经费	100.00%	99.90

预算项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

项目名称	财政业务运行保障						
主管部门	济南市历下区财政局			实施单位	济南市历下区财政局		
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	363.1	363.1	171.53	10	47.24%	4.72
	其中：当年财政拨款	363.1	363.1	171.53			
	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			
	每年按照区委区政府及上级财政部门要求，切实履行职责使命，按时保质完成历下区财政各项工作。本项目资金主要用于资产评估、审计服务、法律服务、预算绩效管理、系统运维服务等业务。			2025年按照计划，有效保障了机关办公运行、开展全区重点企业培训、单位监控设备运行维护、法律服务等各项购买服务的开展。达到单位保障覆盖率100%、财政工作正常保障率100%、单位工作保障机制健全。本年共执行171.53万元。			

	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	项目总成本	≤363.1万元	171.53万元	4	2	偏差原因分析：该项目成本包括上年度合同尾款以及本年度新合同款项，由于系统调整原因，上年度合
			在符合财务制度前提下，完成预算支出，节约成本支出	≤363.1万元	171.53万元	3	1.5	偏差原因分析：该项目成本包括上年度合同尾款以及本年度新合同款项，由于系统
			资产评估成本控控制率	≤20万元	≤20万元	3	3	
		数量指标	电子票据使用单位数	≥200家	200家	2	2	
			财政百科平台服务单位数	≥14	14	2	2	
			资产评估项目数	≥3	3	2	2	
			服务覆盖历下区政府与社会资本合作项目数量	≥个	1个	2	2	
			给单位提供专家指导次数	≥10	10	2	2	
			绩效管理服务验收通过率	＝100%	＝100%	2	2	
			重点项目绩效评价方案评审通过率	＝100%	＝100%	2	2	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	重点项目绩效评价评审通过率	＝100%	＝100%	2	2	
			开通使用率	＝100%	＝100%	2	2	
			基础数据支持模块建设	＝100%	＝100%	2	2	
			提升财政管理能力	明显提升	明显提升	2	2	
			国有资本保值增值能力	≥30	30	2	2	
			服务验收通过率	＝100%	＝100%	2	2	
			指导、检查工作出具的报告合格率	合格率100%	100%	2	2	
		时效指标	各项绩效管理服务开展及时率	＝100%	＝100%	2	2	
			重点项目绩效评价方案完成即使率	＝100%	＝100%	2	2	
			重点项目绩效评价报告完成及时率	＝100%	＝100%	2	2	
			按工作计划完成率	完成率100%	＝100%	2	2	
			数据支出及时性	100%	＝100%	1	1	
			反馈财政反映问题及时性	100%	＝100%	1	1	
			评估反馈及时性	及时	及时	1	1	
			服务开展及时率	及时	及时	1	1	
		经济效益指标	推进无纸制化、电子化	降低成本、提高效率	降低成本、提高效率	2	2	
			提升历下区收入	≥6	6	2	2	
			资产保值增值	≥30%	＝30%	2	2	
			提高代理记账服务辖区企业能力，促进经济发展	提高、促进	提高、促进	2	2	
		社会效益指标	增强财政绩效管理能力	增强	增强	2	2	
			提升辖区预算管理科学性	提升	提升	2	2	
			提升辖区各预算部门绩效管理水平	提升	提升	2	2	
			实现缴费取票线上“零跑腿”、线下“最多跑一次”方便企业群	提升、提高	提升	2	2	
			提升历下区税收服务质量	明显提升	明显提升	2	2	

	效益指标		评估结果应用率	100%	＝100%	2	2	
			增强财政对政府与社会资本合作项目的监督管理能力	增强	增强	2	2	
			提升服务辖区财务能力，提高公共服务的效果	提升、提高	提升	1	1	
		可持续影响指标	使用第三方进行绩效评价制度健全性	健全	健全	1	1	
			项目评审验收流程完备性	完备	完备	1	1	
			全面提升数据准确性、及时性	100%	＝100%	1	1	
			高质量、可行性报告	100%	＝100%	1	1	
			评估结果合法性	合法	合法	1	1	
			使政府与社会资本合作项目在合作期内合规运作	完善	完善	1	1	
			财务服务单位管理提升和经济长远发展	提升、增强	提升、增强	1	1	
	满意度指标	服务对象满意度指标	辖区预算部门满意度	≥95%	＝95%	1	1	
			重点项目开展单位满意度	≥95%	＝95%	1	1	
			绩效服务机构满意度	≥95%	＝95%	1	1	
			电子票据使用单位、群众满意度	≥90%	＝95%	1	1	
			服务单位满意度	100%	＝95%	1	1	
			行政事业单位满意度	≥90%	＝95%	1	1	
			项目单位满意度	≥95%	＝95%	2	2	
			代理记账公司、会计基础工作规范化建设以及接受会计咨询服务的单位等服务对象满意度	服务对象满意度≥95%	＝95%	2	2	
总分			**91.22**					
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：								

预算项目支出绩效自评表
（2025年度）

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">金融业务运行保障</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">济南市历下区财政局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市历下区财政局</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="4">项目预算
执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>81.9</td><td>81.9</td><td>59.8</td><td>10</td><td>73.02%</td><td>7.3</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>81.9</td><td>81.9</td><td>59.8</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">每年按照区委区政府及上级财政部门要求，切实履行职责使命，按时保质完成历下区财政各项工作。</td><td colspan="5">按照区委区政府及上级财政部门要求，切实履行职责使命，保质完成历下区金融各项工作，多次推动完成地方金融组织专项审计、分类评级审计等工作，对辖区地方金融组织以审计报告形式形成相关监管成果。采购呼叫中心服务，处理12345相关问题，解决群众和企业相关问题。高效完成全区打击防范非法集资活动，有效保护群众“钱袋子”。外出考察杭州基金小镇，推动双招双引工作。推动档案入馆，完成金融历史档案数字化及入馆存档工作。多</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度</td><td rowspan="2">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>预算成本</td><td>81.904万元</td><td>59.80万元</td><td>5</td><td>3.65</td><td>2025年，厉行节约，压缩开支，未举办招商推介会等活动，相关招商经费未列支。</td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td>预算成本控制率</td><td>≤100%</td><td>≤100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="9">产出指标</td><td rowspan="5">数量指标</td><td>出具审计报告数量</td><td>≥10本</td><td>≥10本</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>外出考察次数</td><td>≥1次</td><td>≥1次</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>开展档案数据处理工作次数</td><td>＝1次</td><td>＝1次</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>开展打击防范非法集资工作</td><td>≥1次</td><td>≥1次</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>开展现场检查次数</td><td>≥1次</td><td>≥1次</td><td>4</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="4">质量指标</td><td>资金使用规范性</td><td>规范</td><td>规范</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>促进金融机构规范发展</td><td>促进</td><td>促进</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>是否有效保护群众经济利益</td><td>是</td><td>是</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
<tr><td>是否有效防范非法集资</td><td>是</td><td>是</td><td>2</td><td>2</td><td></td></tr>
</table>

年度绩效指标			非法集资案件处置率	100%	100%	2	2	
			推送金融风险信息及时性	及时	及时	2	2	
		时效指标	资金拨付及时率	100%	100%	2	2	
			业务开展及时性	及时	及时	2	2	
			审计报告出具及时率	100%	100%	2	2	
			风险提示及时性	及时	及时	2	2	
	效益指标	经济效益指标	是否促进金融业健康发展	促进	促进	6	6	
			是否有利于优化营商环境	优化	优化	6	6	
		社会效益指标	是否有利于金融服务创新	是	是	6	6	
		可持续影响指标	信息共享及时性	及时	及时	6	6	
			长效管理机制健全性	健全	健全	6	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参与工作人员满意度	≥85%	≥85%	10	10	
总分			**95.95**					
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：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="8">财政业务运行保障（支付）</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="3">济南市历下区财政局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">济南市历下区财政国库支付中心</td></tr>
<tr><td rowspan="4">项目预算执行情况</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>588.4</td><td>588.4</td><td>529.7</td><td>10</td><td>90.02%</td><td>9</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td>588.4</td><td>588.4</td><td>529.7</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="3">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="3">1、切实履行职责使命，扎实推进支付中心各项工作，2、保障办公楼用水用电，确保工作场所的正常运转。3、保障支付中心计算机专用设备购置及维修保养4、为解决历史遗留债务问题所需律师服务5、按时足额支付房租及设备占用费。6、预算印刷费。通过该项目的实施，保障支付中心工作正常开展，使工作水平、效率全面提升，确保各项工作落到实处。</td><td colspan="5">1、切实履行职责使命，扎实推进支付中心各项工作，保障济南市历下区财政国库支付中心2024年度内办公场所楼层在5层以上，房间数量在34间以上，办公场所的用水用电所需费用支出321938.14元。2、保障支付中心计算机设备的维修保养80958元（中心机房重要设备升级维修1次，工作计算机大修7台次，一般维修工作计算机36台次，复印、传真、一体机、打印机维修、耗材硒鼓粉盒360台次，网络设备维修47台次）。3、为解决历史遗留债务问题所需律师服务费0.7万元。通过该项目的实施，保障了支付中心工作正常开展，使工作水平、效率全面提升。4、按时足额支付房屋租赁及设备占用费488.71万元</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度绩效指标</td><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td>总成本</td><td>≤588.40万元</td><td>529.7万元</td><td>2</td><td>1.8</td><td>偏差原因分析：一是印刷成本2025年签订合同，服务期满，2026年按实际印刷量进行支付。二是委托服务成本因特殊原因，该项目部分开展。三是维护保养成本厉行节约，压缩开支。改进措施：下一年度，我单位将根据历史数据以及结合当前工作要求合理预估相应指标值，同事对于未到支付节点的项目，严格按照资金支付程序支付完毕。</td></tr>
<tr><td>用水成本</td><td>≤3万元</td><td>0.67万元</td><td>2</td><td>0.5</td><td>偏差原因分析：落实机关过紧日子要求，2025年项目厉行节约，节约用水，压缩</td></tr>
</table>

			用电成本	≤42万元	31.52万元	2	1.6	偏差原因分析：落实机关过紧日子要求，2025年项目厉行节约，节约用电，压缩
			租赁成本	≤490万元	488.71万元	1	1	
			印刷成本	≤5万元	0万元	1	0	偏差原因分析：该项目2025年签订合同，服务期满，2026年按实际印刷量进行支付
			委托服务成本	≤16.40万元	0.7万元	1	0.04	偏差原因分析：2025年未发生需要律师上庭应诉的需求，故项目执行子律资源等
			维护保养成本	≤32万元	8.1万元	1	0.25	偏差原因分析：落实机关过紧日子要求，2025年项目厉行节约，压缩开支，改进
	产出指标	数量指标	维修维护保养覆盖率	100%	100%	8	8	
		质量指标	维修维护设备合格率	100%	100%	8	8	
			办公楼保障覆盖率	≥98%	98%	8	8	
		时效指标	设备设施维护及时率	100%	100%	8	8	
			保障及时率	100%	100%	8	8	
	效益指标	社会效益指标	确保办公楼正常使用性	确保	确保	15	15	
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全	健全	15	15	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	办公人员满意度	≥98%	98%	10	10	
总分			**94.19**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

金融业务运行保障项目

绩 效 评 价 报 告

第三方机构名称（盖章）：上海闻政管理咨询有限公司

项目主评人（签名）：

2026 年 8 月

目录

一、项目基本情况 1

（一）项目概况 1

（二）项目绩效目标 10

二、绩效评价工作开展情况 11

（一）评价目的、评价对象和范围 11

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准 11

（三）评价组织实施与评价方法 16

三、评价结论及分析 18

（一）综合评价结论 18

（二）指标分析 19

四、项目实施成效 22

五、发现的问题及原因分析 23

六、相关建议 25

七、附件 25

附件 1：项目绩效评价指标体系得分表 27

附件 2：项目问题清单 32

金融业务运行保障项目
绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

金融是现代经济的核心，金融安全是国家安全的重要组成部分。党的二十大以来，党中央、国务院高度重视防范化解金融风险工作，2023 年中央金融工作会议明确提出“坚持把防控风险作为金融工作的永恒主题”，全面加强金融监管，有效防范化解金融风险，推动金融高质量发展。2021 年国务院颁布实施《防范和处置非法集资条例》（国务院令第 737 号），对地方政府防范和处置非法集资职责作出明确规定，要求县级以上地方人民政府建立健全防范和处置非法集资工作机制，组织、协调、督促有关部门做好监测预警、宣传教育、风险排查和案件处置等工作。《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）和《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等文件进一步对财政资金支出绩效管理提出明确要求，推动财政资源配置更加科学、资金使用效益持续提升。

历下区作为济南市中心城区，是省会金融业集聚发展的核

心区域。近年来，随着济南中央商务区加快建设，银行、保险、证券、基金等各类金融机构加速集聚，辖区小额贷款公司、融资担保公司、典当行等地方金融组织数量持续增加，金融服务创新步伐加快，金融监管与风险防控任务日益繁重。在此背景下，防范处置非法集资、维护区域金融秩序。、优化金融领域营商环境、推动金融高质量发展，已成为历下区亟须常态化保障的重要基础性工作。

历下区财政局作为辖区财政金融主管部门，承担着地方金融组织监管协调、防范和处置非法集资、金融领域政务服务热线办理、金融招商及“双招双引”、金融历史档案管理等多项法定职责。上述工作的正常有序开展，离不开日常监管审计、现场检查、风险监测、宣传教育、服务保障等基础性经费支撑。为切实履行金融监管职责、保障金融业务体系平稳高效运行，2025 年度历下区财政局设立“金融业务运行保障”项目，统筹安排财政资金，用于开展地方金融组织专项审计、分类评级审计、现场检查、打击防范非法集资、金融领域 12345 热线服务、外出考察及“双招双引”、金融历史档案数字化管理等各项工作，为全区金融业健康稳定发展和营商环境持续优化提供坚实保障。

2.项目主要内容

（1）项目实施目标

2025 年度“金融业务运行保障”项目围绕历下区金融监管与金融风险防控工作需要，统筹开展六方面工作：一是委托第三方专业机构对辖区小额贷款公司、融资担保公司、典当行等地方金融组织开展专项审计和分类评级审计，全年出具审计报告 10 本，实现对辖区地方金融组织经营状况、风险状况、合规状况的常态化监测评估；二是组织对辖区地方金融组织开展现场检查 1 次，实地核查机构经营资质、业务开展、资金流向、内控制度执行等情况，及时发现和纠正违规经营行为；三是组织开展全区打击防范非法集资活动 1 次，通过集中宣传、风险警示、线索排查等方式，普及非法集资防范知识，保护人民群众财产安全，维护区域金融秩序稳定；四是采购呼叫中心服务，依托 12345 市民服务热线及时受理、转办、答复涉及金融领域的群众和企业咨询、投诉、建议，提升金融领域政务服务水平；五是组织赴杭州基金小镇等地开展考察 1 次，学习借鉴先进地区金融集聚区建设、基金招商、产融结合等方面的经验做法，助力辖区“双招双引”和金融产业发展；六是开展金融历史档案数字化及入馆存档工作 1 次，对历年金融业务档案进行整理、扫描、数字化加工并移交入馆，实现金融档案规范化、信息化管理。主要工作内容如下表：

金融业务运行保障项目内容明细表

工作任务	工作内容
地方金融组织监管审计。	委托第三方专业机构，对辖区小额贷款公司、融资担保公司、典当行等地方金融组织开展专项审计和分类评级审计，全年出具审计报告10本，实现对辖区地方金融组织经营状况、风险状况、合规状况的常态化监测评估，为金融监管决策提供依据。
金融领域现场检查	组织对辖区地方金融组织开展现场检查1次，实地核查机构经营资质、业务开展、资金流向、内控制度执行等情况，及时发现和纠正违规经营行为，强化金融监管穿透力和震慑力。
打击防范非法集资	组织开展全区打击防范非法集资活动1次，通过集中宣传、风险警示、线索排查等方式，面向社会公众普及非法集资防范知识，提高群众风险识别和防范能力，保护人民群众财产安全，维护区域金融秩序
金融领域政务服务热线办理	采购呼叫中心服务，依托12345市民服务热线，及时受理、转办、答复涉及金融领域的群众和企业咨询、投诉、建议，回应社会关切，提升金融领域政务服务水平。
外出考察及“双招双引”	组织赴杭州基金小镇等地开展考察活动1次，学习借鉴先进地区金融集聚区建设、基金招商、产融结合等方面的经验做法，对接优质金融项目资源，助力辖区“双招双引”和金融产业发展。
金融历史档案数字化管理	开展金融历史档案数字化及入馆存档工作1次，对历年金融业务档案进行整理、扫描、数字化加工并移交入馆，实现金融档案规范化、信息化管理，保障历史资料的完整性和可追溯性。

（2）项目完成情况

按照区委、区政府及上级财政部门要求，切实履行职责使命，保质完成历下区金融各项工作，多次推动完成地方金融组织专项审计、分类评级审计等工作，对辖区地方金融组织以审计报告形式形成相关监管成果。采购呼叫中心服务，处理12345相关问题，解决群众和企业相关问题。高效完成全区打

击防范非法集资活动，切实保护群众“钱袋子”。组织赴杭州基金小镇考察，推动“双招双引”工作。推动档案入馆，完成金融历史档案数字化及入馆存档工作。多措并举实现全区金融高质量发展。

3.项目实施情况

（1）项目组织方式

本项目由济南市历下区财政局作为主管部门和实施单位统一组织实施，实行“统一领导、归口管理、分工负责”的组织方式。

在组织架构方面，项目由局党组（领导班子）统一领导，明确分管领导牵头负责，相关业务科室为具体实施责任主体。金融监管相关科室牵头负责地方金融组织专项审计、分类评级审计和现场检查等监管事项的组织协调；涉及防范处置非法集资的宣传教育、风险排查、案件处置等工作，按照“条块结合、部门联动”机制，加强与区直相关部门、街道的协同配合；金融领域 12345 热线服务工作明确专人负责工单受理、转办和答复；“双招双引”及外出考察工作由局相关科室统筹组织；金融历史档案数字化工作由局档案管理相关岗位具体落实。

在实施方式方面，对专业性强的监管审计工作，项目通过政府购买服务方式委托具备相应资质的第三方专业机构承担专项审计和分类评级审计任务，由财政部门明确审计范围、质

量标准和成果要求，并组织对审计报告成果进行验收；12345热线服务通过采购呼叫中心服务的方式予以保障；打非宣传、现场检查、外出考察、档案数字化等工作由局内相关科室直接组织实施，相关支出按财务管理规定办理审批报销。

在资金管理方面，项目资金纳入部门预算统一管理，实行“预算控制、专款专用、据实列支”，支出按照财政财务管理规定履行审批程序，项目完成后由局内部组织验收和成果归档，确保各项工作任务规范有序、责任落实到位。

（2）项目具体实施流程

本项目按照“立项审批—组织实施—资金支付—验收归档—绩效评价”的全流程闭环运行，具体实施流程如下:

①立项与预算编制阶段。由局内相关业务科室结合年度金融监管工作任务提出项目需求，编制项目支出预算及绩效目标，经局内审核后随部门预算一并申报，经财政部门审核批复后纳入年度部门预算执行，明确项目实施内容和资金安排。

②任务部署阶段。年度预算批复后，局内结合年度工作计划对审计、检查、打非宣传、热线服务、外出考察、档案管理等各项任务进行统筹部署，明确各项任务的责任科室、责任人、实施时间和质量要求，制定具体工作方案。

③组织实施阶段。按照工作内容分类推进：一是对专项审计、分类评级审计等专业性任务，按照政府购买服务有关规定

履行采购程序，委托具备相应资质的第三方专业机构实施，签订委托合同明确审计范围、标准、时限和成果要求，由第三方机构进场开展审计并出具审计报告，由财政部门组织审核验收；二是现场检查、打击防范非法集资、外出考察、档案数字化等工作，由责任科室制定方案、组织实施，其中现场检查按监管程序对地方金融组织实地核查并形成检查记录，打非工作通过集中宣传、线索排查等方式开展并留存活动资料，外出考察按公务活动管理规定履行审批手续后组织赴先进地区学习考察，档案数字化按档案管理规范对历史档案整理加工并移交入馆；三是 12345 热线服务按年度采购呼叫中心服务，建立工单受理、转办、答复、回访的闭环办理机制。

④资金支付与财务管理阶段。各项支出按照“先审后支、据实列支”原则，由经办科室提出支付申请，附合同、发票、验收等佐证材料，经财务审核后按规定办理资金拨付，项目资金实行专款专用，全过程接受财务监督。

⑤成果验收与资料归档阶段。各项工作完成后，由局内组织对审计报告、检查记录、活动总结、热线服务台账、档案移交清单等成果进行验收，相关合同、报告、凭证等资料按规定整理归档，确保工作成果真实、完整、可追溯。

⑥绩效自评与总结阶段。年度结束后，对照年初批复的绩效目标开展绩效自评，逐项填报指标完成情况，总结项目实施

成效，分析存在问题，提出改进措施，形成绩效自评材料按程序上报。

（3）项目实施保障措施

为保障项目顺利实施，确保各项工作任务高质量完成，历下区财政局建立了较为完善的保障机制：

①组织保障。将项目纳入局年度重点工作统筹推进，实行分管领导负责制，明确责任科室和具体责任人，形成“主要领导统筹、分管领导牵头、责任科室落实”的工作格局；涉及跨部门事项，依托金融监管协调联动机制，加强与区直部门、街道的协作配合，形成工作合力。

②制度保障。严格执行财务管理制度和专项资金管理办法，规范预算执行、资金拨付和支出审批程序；对专项审计、热线服务等外包事项，通过签订合同明确双方权利义务、工作标准、成果要求和违约责任，实行合同化管理；建立健全业务管理台账，对各项任务实行全过程留痕管理。

③资金保障。项目资金纳入部门预算统一保障，按照“专款专用、据实列支”原则规范使用，严格履行审批程序，确保资金及时足额拨付到位、支出真实合规，为各项工作开展提供稳定经费支撑。

④人员与技术保障。发挥局内业务骨干作用，统筹调配人员力量；对专业性强的工作，依托第三方专业机构提供审

计、评估等技术支撑，保障工作质量和专业性；档案数字化等工作依托专业服务保障技术规范，金融风险信息共享依托信息化手段实现及时推送，提升工作效率和管理水平。

⑤监督与质量保障。对第三方服务成果组织验收审核，确保审计报告等成果真实合规；对项目实施进度和资金使用情况开展日常监督，及时协调解决实施中的问题；年度结束后组织开展绩效自评，对照目标查找差距，推动项目持续改进、规范运行。

4.资金投入及使用情况

（1）项目预算安排情况

本项目预算总额 81.90 万元，主要来源于市级预算安排。年度内实际支出预算 81.90 万元。项目主要预算和支出情况见下表:

资金构成	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
年度资金总额	81.9	81.9	59.8	73.02
其中：当年财政拨款	81.9	81.9	59.8	
上年结转资金	0	0	0	
其他资金	0	0	0	

（2）项目资金使用情况

根据项目组对项目负责人的现场访谈，项目资金严格按照经费发放要求使用，资金管理实行“收支两条线”模式。通过

设立收入户和支出户，确保资金流动的透明度，明确划分收入资金和支出资金的流动，严禁现金坐支。累计支出59.80万元，预算执行率73.02%。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

通过统筹开展地方金融组织专项审计、分类评级审计和现场检查，实现对辖区地方金融组织的常态化、专业化监管，及时识别和化解风险隐患，促进地方金融组织规范健康发展；通过组织开展打击防范非法集资宣传教育、风险排查和案件处置，提升社会公众风险防范意识，切实维护人民群众生命财产安全和社会稳定；通过做好金融领域12345热线服务，及时回应群众和企业诉求，提升金融领域政务服务效能；通过组织外出考察和“双招双引”，引进先进经验和优质金融资源，助力区域金融集聚发展和产业升级；通过开展金融历史档案数字化管理，保障金融监管历史资料的完整性和可追溯性。总体上，以健全金融监管长效机制为支撑，实现防范化解金融风险、优化金融领域营商环境、推动金融服务创新、促进全区金融业健康可持续发展，为历下区经济社会高质量发展提供坚实的金融保障。

2.年度目标

2025年计划全年出具地方金融组织审计报告不少于10本，

开展现场检查不少于1次，组织打击防范非法集资活动不少于1次，组织外出考察不少于1次，完成金融历史档案数字化及入馆存档1次，非法集资案件处置率达到100%，审计报告内容完整、程序规范、结论客观、质量达标，审计报告出具及时率和资金拨付及时率均达到100%，资金使用规范合规，金融风险提示及时，未发生因提示不及时导致的风险事件；预计通过项目实施促进辖区金融业健康发展，地方金融组织监管水平持续提升，非法集资风险得到有效防控，金融领域营商环境进一步优化，12345热线群众诉求得到及时有效回应，“双招双引”取得积极成效，金融服务创新持续推进，金融信息共享及时顺畅，金融监管长效机制不断健全完善，对全区金融业高质量发展的支撑作用持续增强；预计参与项目工作的机关及相关部门工作人员满意度达到85%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的、评价对象和范围

1.评价目的

本次对金融业务运行保障进行绩效评价，旨在通过科学、公正的评价方式了解项目资金使用和项目管理情况，提高资金规范化、科学化和精细化管理水平。评价实施中，按照不同类型项目实施流程及实施内容分别确定评价重点，以保证本次绩

效评价的科学性。同时，通过对该资金项目所产生的效益进行考量评价，分析可能存在的问题和矛盾，为经费预算安排提供重要依据，进而优化财政资源配置、提高基本运转保障能力。

2.评价对象

本次绩效评价对象为 2025 年 1 月—2025 年 12 月期间的金融业务运行保障资金。涉及资金 81.90 万元。

3.评价范围

本次绩效评价对资金项目所覆盖的项目业务内容进行评价，项目实施期间为 2025 年 1 月 1 日—2025 年 12 月 31 日。

（二）评价思路、评价重点、评价指标体系和评价标准

1.评价思路

本次评价遵循科学公正的基本原则。运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。评价组结合该项目特点，从决策、过程、产出和效益四个角度开展评价。力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和影响力，体现从投入至产出、效果和影响力因素的绩效逻辑路径。

金融业务运行保障项目为评价单位重点项目，旨在通过项目的实施，保障金融业务平稳高效运行、服务全区金融高质量发展。因此，本次评价应聚焦专项资金使用、项目开展情况、

项目效益等角度。

2.评价重点

评价组依据“决策－过程－产出－效益”的逻辑路径展开绩效评价，本项目评价重点如下:

一是聚焦项目资金情况,如项目资金使用是否符合专项资金管理办法或财务管理制度的规定等；二是聚焦项目产出情况，如出具审计报告、开展现场检查、开展打击防范非法集资工作、外出考察、档案数据处理工作的完成情况；三是聚焦项目效益，如项目是否促进金融业健康发展、优化营商环境、促进金融服务创新等情况。

3.评价依据

本次评价依据主要包括但不限于以下文件:

评价依据文件表

序号	分类	文件名称
1	预算绩效管理	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		财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）
3		山东省财政厅《关于印发〈山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）〉的通知》（鲁财绩〔2018〕7号）
4		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）
5		山东省财政厅《关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）
6		济南市财政局《关于印发济南市委托第三方机构参与预算绩效工作管理办法的通知》（济财绩〔2023〕13号）

序号	分类	文件名称
7		济南市财政局《关于印发〈济南市市级项目支出重点绩效评价工作规程〉的通知》（济财绩〔2023〕14号）

4.评价指标体系

（1）评价指标体系的构成

评价组在设计评价指标体系时，共性指标参考《济南市项目支出重点绩效评价管理办法》共性指标体系，个性指标根据金融业务运行保障项目的具体情况设计。指标体系整体框架由4项一级指标、12项二级指标、30项三级指标组成。指标数据来源于政府文件、实地调研、访谈等。

（2）分值权重以及评价主要内容

①决策类指标：占权重14分。用于考察项目立项、绩效目标和资金投入情况，结合评价思路与重点分析方向，评价组通过设置“项目立项充分性”“设立程序规范性”指标反映项目立项合理性与科学性，“绩效目标合理性”“绩效指标明确性”考察项目绩效目标是否符合部门运转保障经费使用计划，目标设定是否与实际发展需求匹配，“预算编制科学性”“资金分配合理性”分析投入产出经济性，考察资金分配是否合理等。

②过程类指标：占权重16分，用于考察资金管理、组织实施这两个维度。结合评价思路与重点分析方向，评价组通过设置“资金到位率”“预算执行率”“资金使用合规性”“管

理制度及安全性”“制度执行有效性”等指标，重点考察资金到位和执行情况，组织实施过程中资金使用的规范性、资金管理制度健全性及制度具体执行的有效性。

③产出类指标：占权重 35 分，用于考察产出数量、产出质量、产出时效和产出成本情况，主要考察出具审计报告、开展现场检查、开展打击防范非法集资工作、外出考察、档案数据处理是否达标、是否符合规定、是否及时、是否控制成本等。

④效益类指标：占权重 35 分，用于考察项目是否促进金融业健康发展、优化营商环境、促进金融服务创新等情况。

5.评价标准

（1）评定标准

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号），本次项目绩效评价标准包括计划标准、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。

对于定性指标，一般通过制度文献、记录、社会调查等途径采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来显示该指标认可度的差异。

（2）评定等级

评价组按照确定的评价指标体系，依据评分规则对项目资金进行综合、全面的评分，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分设置为100分，等级划为四档：90（含）-100为优，80（含）-90为良，60（含）-80为中，60分以下为差。

（三）评价组织实施与评价方法

1.评价组织实施

本次项目绩效评价计划2026年6月1日启动，2026年8月15日前完成，具体安排如下表所示：

评价时间及主要工作进程安排表

序号	工作阶段	时间要求	工作任务	具体工作内容
1	前期准备阶段	6月1日—6月20日	成立评价组	确保评价组人员稳定、业务能力突出
			资料收集	设计文件需求清单及基础信息表
			开展前期调研	与被评价单位约定时间进行项目预调研工作，通过与单位负责人访谈、收集政策文件等方式，充分了解项目立项、预算安排、实施内容等关键信息

序号	工作阶段	时间要求	工作任务	具体工作内容
2	评价实施阶段	6月21日—6月30日	非现场评价	评价组对反馈的资料进行分类、汇总和分析
			现场评价	现场评价主要包括数据复核、社会调查和实地勘察三个部分。工作小组对实施单位填报的数据进行现场核查；对项目负责人、财务负责人等相关方进行访谈，并出具问卷调查报告；抽取部分任务进行现场勘察，深入了解项目实际完成情况，增强绩效评价结论的真实性和可靠性。
			梳理绩效评价问题清单	根据现场评价情况，详细列举评价中发现的问题，提交济南市国际医学中心管委会审核，并记录底稿。
3	撰写评价报告	7月1日—8月11日	撰写评价报告初稿	对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并通过绩效分析形成专项资金的评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写项目绩效评价报告
			评价报告初稿质控	公司内部质控团队对报告初稿进行专业质控，评价组根据质控意见对报告进行修改，修改后形成评价报告终稿，并报济南市国际医学中心管委会进行审核
			评价报告提交	评价组根据济南市国际医学中心管委会审核意见对报告进行修改，形成最终报告后提交济南市国际医学中心管委会

2.评价方法

根据项目内容的特性，在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上选择合适的评价方法。根据本项目情况，采用的绩效评价方法如下:

（1）座谈调研法

一是与项目主管部门进行沟通，了解掌握项目设立整体情况，重点关注资金使用情况、项目实施情况及项目成效等方面，并收集主管部门对项目实施的意见和建议。二是与实施单位进

行沟通，重点关注日常工作开展情况、项目实施效益情况以及相关意见等。

（2）专家评议法

专家评议法是一种通过组织相关领域的专家，利用其专业知识和经验对特定问题进行分析、讨论和评估，从而形成结论或建议的决策方法。它通常用于解决复杂、专业性强或缺乏明确数据支持的问题，能够综合多角度意见，提高决策的科学性和可靠性。

（3）公众评判法

设计满意度调查问卷，采取线上线下相结合的方式，面向工作人员进行发放，重点关注整体工作完成情况的满意度。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

该项目绩效评价得分 95.92 分（详见附件 1），评价结果为“优”。各指标得分情况如下表所示。

金融业务运行保障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	13. 50	96. 43%
过程	16	14. 92	93. 25%
产出	35	35.00	100. 00%
效益	35	32. 50	92.86%
合计	**100**	**95. 92**	**95. 92%**

（二）指标分析

1.决策指标分析

决策类指标分值为 14 分，实际得分 13. 50 分，得分率为 96. 43%。本项目立项契合国家关于防范化解金融风险、促进地方金融组织规范健康发展的政策导向与发展要求，符合国家防范和处置非法集资相关法规政策以及山东省、济南市关于地方金融组织监管、防范非法集资、推动金融高质量发展的相关政策文件要求，项目建设方向与各级政策部署高度一致。项目实施单位为济南市历下区财政局，承担辖区金融监管协调、防范处置非法集资、金融领域营商环境建设等法定核心职责，项目建设内容与单位法定履职范围高度契合，属于单位履职必需的建设项目；项目归属地方金融监管服务及金融风险防控领域，属于地方公共财政保障支出范畴，资金安排遵循中央与地方财政事权和支出责任划分原则，来源合规合理。经全面梳理核查，项目建设内容、实施范围与历下区财政局现有、在建项目无重叠交叉，不存在重复建设、重复申报及重复享受政策支持的情况。项目按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，设立前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。项目设立了总体绩效目标和年度绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，涵盖地方金融组织监管审计、防范非法集资、12345 热线服务、“双招双引”、

档案管理等年度重点工作，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配；绩效目标细化分解为成本、产出、效益、满意度四类共23项年度绩效指标，指标清晰可衡量，定量指标目标值具体，如审计报告不少于10本、处置率100%、满意度85%以上，与项目目标任务数或计划数相对应。预算编制经过申请批复流程以及事前论证，预算内容与项目内容匹配，涵盖金融监管审计、打非宣传、12345服务、外出考察、档案管理等任务支出，预算额度测算依据充分，按照标准编制，但预算确定的项目投资额与工作任务匹配度不足，全年预算81.9万元，实际执行59.8万元，预算执行率仅 73.02%，预算测算精准性存在差距；预算资金按各项工作任务分配依据充分，分配额度根据项目任务申请拨付，分配合理，与项目工作实际相适应。

2.过程指标分析

过程类指标分值为16分，实际得分14.92分，得分率为93.25%。

项目资金年初预算申请81.9万元，实际到位81.9万元，资金到位率100%；全年预算执行数59.8万元，预算执行率为（59.8÷81.9）×100%=73.02%，未达到100%。项目实施符合历下区财政局相关财务制度及专项资金管理办法规定，经查阅项目合同、资金拨付凭证等资料，资金拨付有完整的财务审批

程序和手续，各任务支出符合项目预算批复用途，项目资金支出不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。历下区财政局制定有财务管理制度、专项资金管理办法等财务制度，以及金融监管、打非宣传、档案管理等业务管理制度，涵盖申报、审核、验收等环节，财务和业务管理制度合法、合规、完整，能够保障项目顺利实施;项目实施遵守相关法律法规和管理规定，经查阅相关资料,项目调整及支出调整手续完备,项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。

3.产出指标分析

指标分值为 35 分，实际得分 35 分，得分率为 100.00%。

2025 年完成地方金融组织专项审计、分类评级审计等工作，共出具审计报告 10 本；对辖区地方金融组织开展现场检查 1 次；高效完成全区打击防范非法集资活动 1 次，有效保护群众“钱袋子”；组织外出考察杭州基金小镇 1 次，推动“双招双引”工作;完成金融历史档案数字化及入馆存档工作 1 次;以审计报告形式形成监管成果，报告内容完整、程序规范、结论客观，质量达标；非法集资案件处置率达到 100%；项目资金使用符合财务管理制度及专项资金管理规定，专款专用，使用规范；审计报告均在规定时限内出具，出具及时率 100%；项目资金按计划及时拨付，拨付及时率 100%；金融风险信息推送、

风险提示及时，未发生因提示不及时导致的风险事件。

4. 效益指标分析

效益类指标分值为 35 分，实际得分 32.5 分，得分率为 92.86%。

2025 年通过专项审计、分类评级审计、现场检查等工作，促进辖区地方金融组织规范健康发展，取得一定成效，但促进金融业健康发展的量化成效数据支撑不足，成效体现程度有限；采购呼叫中心服务处理群众和企业相关问题，外出考察推动“双招双引”，金融领域营商环境有所优化，但优化营商环境的量化成效数据支撑不足，成效体现程度有限；多措并举推动金融服务创新，助力全区金融高质量发展，但金融服务创新的量化成效数据支撑不足，成效体现程度有限；金融风险信息共享、推送及时顺畅，但信息共享成效的量化数据支撑不足，成效体现程度有限；金融监管、风险防控等长效管理机制建立健全并有效运行，但长效管理机制运行成效的量化数据支撑不足，成效体现程度有限；参与项目工作的机关及相关部门工作人员满意度达到 85%。

四、项目实施成效

（一）金融监管与风险防控能力持续增强，区域金融秩序保持稳定

2025 年，项目统筹推进地方金融组织专项审计、分类评级审计和现场检查，全年出具审计报告 10 份，实现对辖区小额贷款公司、融资担保公司、典当行等地方金融组织经营状况和风险状况的常态化监测评估，审计报告内容完整、程序规范、结论客观，均在规定时限内出具，监管成果质量达标；组织开展全区打击防范非法集资活动，非法集资案件处置率达到 100%，有效保护了群众的“钱袋子”；金融风险信息推送、风险提示及时，未发生因提示不及时导致的风险事件。通过常态化监管和风险防控工作的有效开展，辖区地方金融组织经营行为更加规范，金融风险隐患得到及时识别和处置，全区金融业健康运行、区域金融秩序保持稳定。

（二）金融领域营商环境持续优化，政务服务和产业发展支撑作用明显

2025 年，项目依托 12345 市民服务热线及时受理、转办、答复金融领域群众和企业咨询、投诉，热线诉求处理规范高效，资金拨付及时率 100%，群众诉求得到及时有效回应，金融领域政务服务水平明显提升；组织赴杭州基金小镇考察，学习借鉴先进地区金融集聚区建设经验，有效推动“双招双引”工作；

多措并举推动金融服务创新，助力全区金融高质量发展；同步完成金融历史档案数字化及入馆存档，实现档案规范化、信息化管理，保障了金融监管历史资料完整可追溯。参与项目工作的机关及相关部门工作人员满意度达85%，金融领域营商环境优化和服务效能提升的成效得到多方认可。

五、发现的问题及原因分析

（一）预算编制测算精准性不足，预算执行率偏低

全年预算安排81.9万元，实际执行59.8万元，预算执行率仅73.02%，未达到100%，预算确定的投资额与工作任务实际匹配度不高。主要原因：一是预算编制阶段对全年金融监管工作任务的量化测算不够精准，部分任务支出规模预估偏大；二是执行过程中厉行节约、从严控制支出，部分工作事项实际支出低于年初测算，导致预算安排与实际执行之间产生较大偏差，一定程度上反映了预算编制精细化水平有待提升。

（二）项目效益类指标量化数据支撑不足，成效体现程度有限

促进金融业健康发展、优化营商环境、促进金融服务创新、信息共享、长效管理机制等5项效益指标均未形成充分的量化数据佐证，成效评价主要依赖工作总结等定性材料，成效体现程度有限。主要原因：一是效益类指标多为方向性、宏观性目

标，年初未同步建立可量化、可采集的效益统计口径和考核标准；二是项目实施过程中未建立系统的成效数据采集机制，缺乏反映金融风险防控成效、营商环境优化成效等维度的量化台账，导致评价取证困难。

六、相关建议

（一）强化预算编制测算，提升预算执行精准度

建议历下区财政局在年度预算编制环节，结合历年支出水平和年度金融监管任务安排，逐项细化各工作事项的支出测算，提高预算编制的科学性和精准性；在预算执行过程中建立预算执行进度监控机制，对支出进度明显滞后的任务事项及时分析原因、动态调整资金安排，避免预算安排与实际执行偏差过大，切实提高预算执行率。

（二）健全效益指标考核体系，强化量化数据支撑

建议在年度绩效目标申报环节，同步设定效益类指标的量化考核口径和具体标准，将金融风险防控、营商环境优化、金融服务创新等宏观效益细化为可采集、可核实的量化指标；在项目实施过程中建立成效数据采集机制，完善金融监管成效、热线服务成效、打非工作成效等量化台账，为绩效评价提供充分的数据支撑，客观反映项目实际成效。

七、附件

附件：1.项目绩效评价指标体系得分表

2.项目问题清单

附件 1：项目绩效评价指标体系得分表

金融业务运行保障项目绩效评价指标体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分规则
决策	项目立项	立项依据充分性	3	100.00%	①本项目立项契合国家关于防范化解金融风险、促进地方金融组织规范健康发展的政策导向与发展要求，立项依据充分合规。②本项目立项符合国家防范和处置非法集资相关法规政策以及山东省、济南市关于地方金融组织监管、防范非法集资、推动金融高质量发展的相关政策文件要求，项目建设方向与各级政策部署高度一致。③本项目实施单位为济南市历下区财政局，承担辖区金融监管协调、防范处置非法集资、金融领域营商环境建设等法定核心职责，本项目建设内容与单位法定履职范围高度契合，属于单位履职必需的建设项目。④本项目归属于地方金融监管服务及金融风险防控领域，属于地方公共财政保障支出范畴，资金安排遵循中央与地方财政事权和支出责任划分原则，来源合规合理。⑤经全面梳理核查，本项目建设内容、实施范围与历下区财政局现有、在建项目无重叠交叉，不存在重复建设、重复申报及重复享受政策支持的情况。综上所述，本项得 100%权重分，即 3 分。
		项目立项规范性	3	100.00%	①项目按照规定的程序申请设立，程序规范；②审批文件、材料符合相关要求；③项目设立前经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估等集体决策程序。综上，本项得 100%权重分，即 3 分。
	绩效目标	绩效目标合理性	2	100.00%	①本项目设立了绩效目标；②同时设立项目总体绩效目标和年度绩效目标；③项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，涵盖地方金融组织监管审计、防范非法集资、12345 热线服务、“双招双引”、档案管理等年度重点工作；④项目预期产出效益符合正常的业绩水平；⑤与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。综上，本项得 100%权重分，即 2 分。
		绩效指标明确性	2	100.00%	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，设置成本、产出、效益、满意度四类共 23 项年度绩效指标；②绩效指标清晰，指标名称、年度指标值明确；③绩效指标

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分规则
					可衡量，定量指标目标值具体，如审计报告≥10 本、处置率 100%、满意度≥85%；④与项目目标任务数或计划数相对应。综上，本项得 100%权重分，即 2 分。
	资金投入	预算编制科学性	1.5	75.00%	①预算编制经过申请批复流程以及事前论证；②预算内容与项目内容匹配，涵盖金融监管审计、打非宣传、12345 服务、外出考察、档案管理等任务支出；③预算额度测算依据充分，按照标准编制；④预算确定的项目投资额与工作任务匹配度不足，全年预算 81.9 万元，实际执行 59.8 万元，预算执行率仅 73.02%，预算测算精准性存在差距，此处扣 25%权重分。综上，本项得 75%权重分，即 1.5 分。
		资金分配合理性	2	100.00%	①预算资金按金融监管审计、打非宣传、12345 服务、外出考察、档案管理等工作任务分配，依据充分；②资金分配额度根据项目任务申请拨付，分配合理，与项目工作实际相适应。综上，本项得 100%权重分，即 2 分。
过程	资金管理	资金到位率	2	100.00%	项目资金年初预算申请 81.9 万元，实际到位 81.9 万元，资金到位率=81.9 万元/81.9 万元×100%=100%。该项得 100%权重分，即 2 分。
		预算执行率	2.92	73.00%	预算执行率=项目实际支出资金/项目预算资金×100%=59.8 万元/81.9 万元×100%=73.02%。根据评分标准，执行率未达 100%，每降低 1%扣相应权重的 1%，该项得 73.02%权重分，即 2.92 分。
		资金使用合规性	2	100.00%	①项目实施符合历下区财政局相关财务制度及专项资金管理办法规定；②经查阅项目合同、资金拨付凭证等资料，资金拨付有完整的财务审批程序和手续；③各任务支出符合项目预算批复用途；④项目资金支出不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上，本项得 100%权重分，即 2 分。
	组织实施	管理制度健全性	4	100.00%	①历下区财政局制定有财务管理制度、专项资金管理办法等财务制度；②制定了金融监管、打非宣传、档案管理等业务管理制度，涵盖申报、审核、验收等环节；③财务和业务管理制度合法、合规、完整，能够保障项目顺利实施。综上，本项得 100%权重分，即 4 分。
		制度执行有效性	4	100.00%	①项目实施遵守相关法律法规和管理规定；②经查阅相关资料，项目调整及支出调整手续完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。综上，本项得 100%权重分，即 4 分。

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分规则
产出	产出成本	预算成本	2	100.00%	根据财务决算资料，2025年项目实际支出59.80万元，未超出预算批复金额81.90万元，成本控制有效，根据评分标准，该指标得2分。
		预算成本控制率	3	100.00%	预算成本控制率=实际支出/预算×100%=59.80万元/81.90万元×100%=73.02%，≤100%，成本控制率达标，根据评分标准，该指标得3分。
	产出数量	出具审计报告数量	3	100.00%	根据审计工作记录，2025年完成地方金融组织专项审计、分类评级审计等工作，共出具审计报告10本，达到年度目标值≥10本，根据评分标准，该指标得3分。
		开展现场检查次数	3	100.00%	根据现场检查记录，2025年对辖区地方金融组织开展现场检查1次，达到年度目标值≥1次，根据评分标准，该指标得3分。
		开展打击防范非法集资工作次数	3	100.00%	根据打非工作记录，2025年高效完成全区打击防范非法集资活动1次，有效保护群众“钱袋子”，达到年度目标值≥1次，根据评分标准，该指标得3分。
		外出考察次数	3	100.00%	根据考察工作记录，2025年组织外出考察杭州基金小镇1次，推动“双招双引”工作，达到年度目标值≥1次。根据评分标准，该指标得3分。
		档案数据处理工作次数	3	100.00%	根据档案管理工作记录，2025年完成金融历史档案数字化及入馆存档工作1次，达到年度目标值=1次。根据评分标准，该指标得3分。
	产出质量	审计报告质量	3	100.00%	根据审计报告及监管成果资料，2025年对辖区地方金融组织以审计报告形式形成监管成果，报告内容完整、程序规范、结论客观，质量达标，根据评分标准，该指标得3分。
		非法集资案件处置率	3	100.00%	根据打非案件处置台账，2025年非法集资案件处置率达100%，达到年度目标值≥85%。根据评分标准，该指标得3分。
		资金使用规范性	2	100.00%	经查阅财务资料，2025年项目资金使用符合财务管理制度及专项资金管理规定，专款专用，使用规范，根据评分标准，该指标得2分。

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分规则
	产出时效	审计报告出具及时率	3	100.00%	根据审计工作记录，2025年审计报告均在规定时限内出具，及时率100%，达到年度目标值，根据评分标准，该指标得3分。
		资金拨付及时率	2	100.00%	根据资金拨付记录，2025年项目资金按计划及时拨付，及时率100%，达到年度目标值，根据评分标准，该指标得2分。
		金融风险提示及时性	2	100.00%	根据金融风险提示工作记录，2025年金融风险信息推送、风险提示及时，未发生因提示不及时导致的风险事件，根据评分标准，该指标得2分。
效益	项目效益	促进金融业健康发展	4.5	90.00%	根据监管审计及打非工作总结，2025年通过专项审计、分类评级审计、现场检查等工作，促进辖区地方金融组织规范健康发展，取得一定成效，但促进金融业健康发展的量化成效数据支撑不足，成效体现程度有限，根据评分标准，该指标得4.5分。
		优化营商环境	4.5	90.00%	根据12345热线服务及“双招双引”工作总结，2025年采购呼叫中心服务处理群众和企业相关问题，外出考察推动“双招双引”，金融领域营商环境有所优化，但优化营商环境的量化成效数据支撑不足，成效体现程度有限，根据评分标准，该指标得4.5分。
		促进金融服务创新	4.5	90.00%	根据金融工作总结，2025年多措并举推动金融服务创新，助力全区金融高质量发展，但金融服务创新的量化成效数据支撑不足，成效体现程度有限，根据评分标准，该指标得4.5分。
		信息共享及时性	4.5	90.00%	根据金融风险信息共享工作记录，2025年金融风险信息共享、推送及时顺畅，但信息共享成效的量化数据支撑不足，成效体现程度有限，根据评分标准，该指标得4.5分。
		长效管理机制健全性	4.5	90.00%	根据监管工作资料，2025年金融监管、风险防控等长效管理机制建立健全并有效运行，但长效管理机制运行成效的量化数据支撑不足，成效体现程度有限，根据评分标准，该指标得4.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	得分	得分率	评分规则
	满意度	参与工作人员满意度	10	100.00%	根据现场访谈和调研结果，参与项目工作的机关及相关部门工作人员满意度达到85%，达到年度目标值≥85%。根据评分标准，该指标得10分。
总分	**-**	**-**	**95.92**	**95.922%**	**-**

附件 2：项目问题清单

金融业务运行保障项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
过程	1	济南市历下区财政局	预算编制测算精准性不足，预算执行率偏低。全年预算安排 81.9 万元，实际执行 59.8 万元，预算执行率仅 73.02%，预算确定的投资额与工作任务实际匹配度不高，预算安排与实际执行之间偏差较大，预算编制精细化水平有待提升。
效益	2	济南市历下区财政局	效益类指标量化数据支撑不足，成效体现程度有限。促进金融业健康发展、优化营商环境、促进金融服务创新等效益指标缺乏量化数据佐证；参与工作人员满意度为 85%，距优秀水平仍有一定提升空间。
备注:			

2025年度财政业务运行保障（支付）项目绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1.立项背景

随着中国特色社会主义市场经济体制的逐步完善，政府机构改革逐步推进，财政局机关的后勤服务工作也在不断深化，以建设服务型、节约型政府机关为导向，把政府机关办公地点的物业管理工作面向社会外包，以便提高服务保障能力。

中润世纪锋3号楼作为历下区财政局和支付中心行政机关集中办公场所，汇集三十多家科室、一百余人在此办公，由物业管理企业针对机关相关物业的实际情况，量体裁衣地准备物业管理实施方案，加强落实财政局集中办公区域的安全保卫、后勤服务、应急管理、环境保护、综合治理和维修维护等一体化工作，对保证历下区财政局驻地的正常运转、维护局机关正常工作和生活秩序具有重要作用。

2.项目内容

济南市历下区财政国库支付中心为区财政局所属正处级公益一类事业单位。财政业务运行经费主要为保障单位工作的正常运转发生的相应支出。具体支出内容情况如下:

（1）水、电费支出。为保障济南市历下区财政国库支付中心2025年度内办公场所用水、用电，主要用于支付2025年度办公场所用水、用电产生的水、电费。

（2）计算机耗材及维修费用支出。保障支付中心计算机设备的维修

保养服务费用。

（3）法律服务费用支出。为解决历史遗留债务问题所需律师服务费用。

（4）印刷服务费用支出。保障组织历下区 2026 年部门预算工作部署工作会议的预算编制通知数量在 300 份以上，并保障印刷质量。满足办公场所的正常运转和为财政预决算执行提供决策依据的支持工作。

（5）房租及设备占用费支出。保障历下区财政国库支付中心的正常运转。

3. 资金投入和使用情况

（1）资金预算情况

根据历下区财政国库支付中心 2025 年部门预算编制说明，专项项目经费支出中，财政业务运行经费为 588.40 万元。具体预算分配情况详见下表:

2025 年度财政业务运行经费预算明细

序号	费用类别	金额（万元）
1	水、电费	45.00
2	计算机耗材及维修	32.00
3	法律服务	16.40
	印刷服务	5.00
4	房租及设备占用费	490.00
	合计	588.40

其中，水、电费支出主要为保障济南市历下区财政国库支付中心 2025 年度内办公场所用水、用电，主要用于支付 2025 年度办公场所用

水、用电产生的水电费；计算机耗材及维修费用支出，保障支付中心计算机设备的维修保养服务费用；保障组织历下区 2026 年部门预算工作部署工作会议的预算编制工作，印刷预算执行报告、预决算报告，并保障印刷质量。为财政预决算执行提供决策依据的支持工作；为解决历史遗留债务问题所需律师服务费用，为保障历下区财政国库支付中心的正常运转。

（2）资金批复情况

根据济南市历下区财政局《关于下达2025年支出预算计划的通知》（济历下财行指〔2025〕1 号），批复历下区财政国库支付中心项目支出共计 588.40 万元，均为预算内专项拨款。

（3）资金使用情况

本项目共计使用资金 529.70 万元。根据济南市历下区财政国库支付中心 2025 年预算项目汇总表，自 2025 年 1 月至 2025 年 12 月，济南市历下区财政局共批准济南市历下区财政国库支付中心支付资金 529.70 万元。

历下区财政国库支付中心 2025 年度财政业务运行经费主要支出方向见下表:

2025 年度财政业务运行经费主要支出方向

序号	项目	金额（万元）	备注
1	水、电费	32.19	
2	计算机耗材及维修费	45.09	
	印刷服务	0	
3	法律服务费	0.7	

4	房租及设备占用费	451.72	

（二）绩效目标

1.总体绩效目标

保障历下区财政国库支付中心为保障济南市历下区财政国库支付中心2025年度内办公场所用水、用电，计算机耗材及维修费用支出。保障水电费支持办公场所楼层在5层以上，房间数量在34间以上，保障办公场所的用水、用电及时与安全；保障支付中心计算机设备的维修保养服务费用：为解决历史遗留债务问题所需律师服务费用，满足办公场所的正常运转。

2.年度绩效目标

保障历下区财政国库支付中心为保障济南市历下区财政国库支付中心2025年度内办公场所用水、用电，和计算机耗材及维修费用支出。保障水电费支持办公场所楼层在5层以上，房间数量在34间以上，保障办公场所的用电及时与安全；保障支付中心计算机设备的维修保养服务费用：为解决历史遗留债务问题所需律师服务费用，满足办公场所的正常运转。

二、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过绩效评价，进一步了解和掌握历下区财政国库支付中心财政业务运行经费项目进展和任务完成情况，全面摸清底数，评价资金管理使用效益，深入分析存在的问题，从决策、过程、产出和效益四个方面，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和影响力，体现从投入到产出、效果和影响力因素的绩效逻辑路径。其中决策指标主

要考察项目立项是否充分合规、绩效目标和指标是否合理明确以及预算编制是否科学合理；管理指标重点考察预算资金是否及时执行、资金使用是否合规；资金和项目管理制度是否健全且执行有效；产出指标重点考察项目工作正常开展的结果等；效益指标重点考核工作成效情况。综合考察项目的完成情况、取得的成绩及效益，总结工作经验，发现实施管理中存在的问题和不足，提出改进意见和建议。

（二）绩效评价指标体系

评价指标体系是绩效评价工作的核心，在一定程度上决定证据及其来源的确定、证据收集方法的选择和分析评价等活动。评价组在设计评价指标体系时，共性指标参考《历下区项目支出重点绩效评价管理办法》指标体系框架，个性指标根据 2025 年度财政业务运行经费的具体情况设计。指标体系设置指标三个级别，一级指标为决策、过程、产出、效益 4 项，从项目的全过程对项目进行详细考察。二级指标 7 项，从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面对决策进行考察；从资金管理、组织实施两个方面对项目实施过程绩效详细考察；从产出数量、质量、时效、成本对项目产出进行详细考察；从项目效益对效益进行考察。为将二级指标尽量进行量化，明细考察项目具体情况，在前期调研基础上，我们将二级指标细化、量化，最终设置为 14 项三级指标，对项目有考察意义并且能够考量的部分进行明确。

三、绩效评价结论

项目综合绩效评价得分情况表

评价指标	权重（%）	评价得分	评价分值占比
决策	14	14	100%
过程	16	12	75%
产出	27	27	100%
效益	35	35	100%
合计	100	96	96%

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

一是保障了办公场所的用水用电情况。

二是保障了政预决算执行提供决策依据的支持工作。该项目完成状况良好，产出数量达到预计目标，有效保障了财政局机关正常办公运行，项目整体产出绩效明显。

（二）存在问题及原因分析

1.预算编制不够合理，预算金额与批复资金差距过大，预算资金分配缺少必要的依据，不足以满足绩效监控和绩效评价工作需求。

2.项目财务管理制度不够健全，未制定专项资金管理制度。项目单位无专人管理合同资料，项目实施过程中人员交接资料不及时不细致，档案管理有待加强。

五、有关建议

针对评价发现的问题，着眼于项目总体目标，提出以下两方面建议:

（一）建议进一步完善预算管理机制，制定严密的预算管理实施办法。项目单位应参考以往年度财务数据，按照标准制定测算依据，合理

编制预算和分配资金。

（二）建议进一步加强项目管理，项目单位应委派专人管理档案，及时收集项目立项、论证评审、过程检查、资金监控等过程文件以及项目成果、效果等方面的绩效资料，进行系统整理归档。在专项资金使用过程，建议按照专项资金管理要求，制定能够覆盖专项资金支持内容、支持方式、使用范围、评审要求、监督检查方法、验收要求等各环节的实施细则，让专项管理有据可依。

历下区财政国库支付中心财政业务运行经费

项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
A 决策（14）	A 1 项目立项（6 分）	A101 立项依据充分性	3	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; ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求; ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需; ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则; ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目复。	充分	本项目①立项符合国家、省、市法律法规、国民经济发展规划和相关政策; ②立项符合地区行业发展规划和相关政策要求；③立项与预算单位职责范围相符，属于部门履职所需; ④属于公共财政支持范围；⑤与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 以上五项各占 1/5 权重分，符合则	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
							得对应权重分。	
		A102 立项程序规范性	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目是否按照规定的程序申请设立; ②审批文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	规范	本项目①按照规定的程序申请设立；②申请材料、审批材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、 集体决策。 以上三项各占 1/3 权重分，符合则得对应权重分。	3
	A 2 绩效目标	A201 绩效目标	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观	①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际	合理	本项目①设立有绩效目标；②绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③预期产出效益和效果符合正	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
	（4分）	合理性		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。	工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。		常业绩水平；④与预算确定的项目投资额和资金量相匹配。	
							①满足得40%权重分，否则不得分。在①满足的基础上，②③④每满足一项得20%权重分。	
		A202绩效指标	2	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	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡	明确	本项目①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，明确体现数量、质量、时效、成本等产出指标和社会效益指标；细化的绩效指标	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		明确性		核项目绩效目标的明细化情况。	量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。		②通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应，每个资金支出核心类子项目都有绩效目标。	
							①满足得40%权重分，否则不得分。在①满足的基础上，②③每满足一项得30%权重分。	
	A3资金投入（4分）	A301预算编制科学性	2	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	①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配;	科学	本项目①预算编制经过科学论证;②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，价格和数量测算均准确；④预算确定的投资额或资金量与年度工作任务相匹配。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
				和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。		以上四项各占 25%权重分，符合则得对应权重分。	
		A302 资金分配合理性	2	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	①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	合理	本项目①预算资金分配依据充分; ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应。 以上两项各占 50%权重分，符合则得对应权重分。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
				科学性、合理性情况。				
B 过程（16）	B1 资金管理（8分）	B101 资金到位率	2	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。	100.00%	资金到位率达到目标值得满分，每偏差 1%，扣 2%的权重分，扣完为止。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		B102 预算执行率	4	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。	100.00%	预算执行率达到目标值得满分，每偏差 1%，扣 2%的权重分，扣完为止。	0
		B103 资金使用合规性	2	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。	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;	合规	项目资金使用①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（尤其关注重大开支）；②预算调整、资金拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
					③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上四项各占 25%权重分，每发现一起扣除 20%对应权重，直至扣完对应权重分为止。	
	B2 组织实施（8 分）	B201 管理制度健全性	4	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	健全	本项目①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4
							以上两项各占 50%权重分，符合则得对应权重分。	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		B202 制度执行有效性	4	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	有效	本项目①遵守相关法律法规和相关管理规定；②调整和支出调整手续完备；③相关资料（包括招投标文件、中标通知书、合同书、验收报告等）齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 以上四项各占 25%权重分，符合要求则得对应权重分。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
C 成本（8）	C1 成本控制	C101 水费限额成本控制率	2	考察水费是否按照相关规定执行，用以反应和考核水费成本控制情况。	水费限额成本控制率	100%	水费符合济南市历下区水费收费标准得满分，不符合济南市历下区水费收费相关标准扣除全部权重分。	2
		C102 电费限额成本	2	考察电费是否按照相关规定执行，用以反应和考核电费成本控制情况。	电费定额金额	100%	电费符合济南市历下区水费收费标准得满分，不符合济南市历下区水费收费相关标准扣除全部权重分。	2
		C103 计算	1	考察计算机维修及保养是否按照合同	计算机维修及保养计划成本实现情况	100%	计算机维修及保养费用符合计划标准得满分，不符合计划标准，每高	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		机维修及保养限额成本		标准执行，用以反应和考核计算机维修及保养成本控制情况。			出 10 个百分点扣 20%权重分，扣完为止。	
		C105 印刷限额成本	1	考察印刷服务是否按照合同标准执行，用以反应和考核印刷成本控制情况。	印刷服务费控制成本率		印刷服务费用符合计划标准得满分，不符合计划标准，每高出 10 个百分点扣 20%权重分，扣完为止。	0
		C104 房租	2	考察房租及设备占用费是否按照相关	房租及设备占用费控制成本率	100%	房租及设备占用费符合济南市历下区水费收费标准得满分，不符合济	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		及设备占用费控制成本率		规定执行，用以反应和考核房租及设备占用费成本控制情况。			南市历下区房租及设备占用费相关标准扣除全部权重分。	
D 产出（27）	D1 产出数量	D101 水电支持层数	2	考察项目支付水电费支持办公场所范围，用以反映和考核水电供应实现程度。	考察项办公场所用水电覆盖范围	=5 层	①业绩值=（实际支持层数/实际应支持层数）×100%。 ②业绩值≥100%时，得满分；业绩值每少 5%，扣除 20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		D102 水电支持房间数量	2	考察项目提供水电费支持办公场所范围，用以反映和考核水电供应实现程度。	考察项办公场所用水电覆盖范围	=34 间	①业绩值=（实际支持房间数/应支持房间数）×100%。 ②业绩值≥100%时，得满分；业绩值每少 5%，扣除 20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	2
		D103 计算机维修及保养服务数量	2	计算机维修及保养服务数量，用以反映和考核计算机维修及保养的实现程度。	考察计算机维修及保养服务数量是否满足财政国库支付中心办公需求	=106 台次	业绩值=（实际计算机维修后使用数量/实际计算机维修数量）×100%。 ②业绩值=100%时，得满分；当业绩值每偏差超过 10%时，每超出 10%扣除 20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	2

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		D104 打印耗材（硒鼓、粉盒）数量	2	打印耗材（硒鼓、粉盒）更换数量，用以反映和考核打印耗材（硒鼓、粉盒）更换的实现程度。	打印耗材（硒鼓、粉盒）更换数量是否满足财政国库支付中心办公需求	=450 台次	业绩值=（实际计算机维修后使用数量/实际计算机维修数量）×100%。 ②业绩值=100%时，得满分；当业绩值每偏差超过 10%时，每超出 10%扣除 20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	2
		D105 印刷数量	1	印刷服务，用以反映和考核印刷服务的数量和质量。	考察印刷服务数量是否满足预算工作的需求	=300 份	业绩值=（实际印刷数量/应印刷数量）×100%。 ②业绩值=100%时，得满分；当业绩值每偏差超过 10%时，每超出 10%扣	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
							除 20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	
		D106 聘用法律顾问到位率	1	聘用法律顾问是否到位	法律顾问到位情况	100%	法律顾问到位，得满分；未到位不得分。	1
	D2 产出质量	D201 水电供应	4	水电供应是否达到相应的专业标准。	水电供应达标率=（水电供应达标日数量/365）×100%。	100%	水电供应达标率达到 100%，得满分。每少 1 个百分点扣 20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	4

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		达标率						
		D202 计算机维修及保养的合格率	2	计算机维修及保养的合格率是否达到相应的技术标准。	计算机维修及保养的合格率=（达到相应的技术指标/计算机维修及保养的总数量）×100%。	100%	计算机维修及保养的合格率达到100%，得满分。每少1个百分点扣20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	2
		D203	2	印刷服务的数量是否达到需求的要求。	印刷服务的满足率=（实际需要印刷的数量/预计	100%	印刷的数量满足需求达到100%，得满分。每少1个百分点扣20%权重分，直至扣完对应权重分为止。	0

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
					印刷的总数量）×100%。			
		D204 法律顾问资质达标率	4	聘用法律顾问是否资质达标	法律顾问聘用资格达标情况	100%	聘用的法律顾问到位，得满分；资格不符合要求不得分。	4
		D302 法律顾问采购	5	按计划完成法律顾问的采购	考核是否及时采购了法律顾问	100%	法律顾问及时采购，得满分；未到位不得分。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		及时率						
E 效益（35 分）	E1 项目效益	E101 办公场所正常运转满足度	8	考察历下区财政局国库支付中心国库支付中心水电供应是否满足办公场所运转的需求，用以反应和考核水电供应社会效益。	考察历下区财政局国库支付中心国库支付中心水电供应是否满足办公场所运转的需求，用以反应和考核水电供应社会效益。	100%	历下区财政局国库支付中心国库支付中心水电供应能够满足办公场所运转的需求，得满分，否则不得分。	8
		E102 为单位日	3	考察计算机维修及保养是否能够为日常工作提供服务。	计算机维修及保养是否能够为日常工作提供保障。	100%	计算机维修及保养能够为日常工作提供保障，得满分，否则不得分。	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		常工作提供保障						
		E103 为预算工作提供保障	3	考察印刷服务是否能够为预算工作提供服务。	印刷是否能够为预算工作提供保障。	100%	印刷服务为预算工作提供保障，得满分，否则不得分。	0
		E104 财务	6	财务管理机制健全情况。	财务管理机制健全情况。	健全	本项目①财务管理机制健全性；②支付决策制度健全性；以上 2 项，	6

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		管理机制健全性					各占 50%权重分；每有一项不健全，扣除 50%权重分，扣完为止。	
		E104 应急管理机制健全性	5	考察应急管理机制健全情况。	考察应急管理机制健全情况。	健全	本项目急管理机制健全得满分，否则不得分。	5
		E105 办公	10	办公场所办公人员的满意度	通过问卷进行调研	≥90%	办公人员满意度达到 90%及以上得满分，低于 90%时，不得分。	10

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	指标值	评分标准	得分
		人员满意度						
合计			100					89