

2021年度 淄博市工商业联合会决算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

加强思想政治工作，引导非公有制经济人士学习贯彻党的路线方针政策，遵守国家法律法规，培养拥护党的领导、走中国特色社会主义道路的非公有制经济人士队伍；参加政治协商，发挥民主监督作用，积极参政议政；推动经贸交流和协作，促进经济社会发展；加强行业协会商会建设，服务非公有制企业发展；参与协调劳动关系，促进社会和谐稳定；反映非公有制企业和非公有制经济人士诉求，维护其合法权益。

七个民主党派（民革淄博市委、民盟淄博市委、民建淄博市委、民进淄博市委、九三学社淄博市委、农工党淄博市委、致公党淄博市委）是履行参政党职能的工作枢纽，对外是与社会各界交往联络的桥梁，对内是为基层组织和党员（社员）服务的窗口，处于承上启下、贯通左右的关键位置。拥护中国共产党的领导，按照协商分工发展成员，履行参政议政、民主监督职能，服务经济社会发展。

二、机构设置

本单位内设19个职能科室，分别是：办公室8个、会员科1个、宣传调研科1个、经济联络科1个、非公党办1个、组宣联络科7个。

第二部分

2021年度单位决算表

收入支出决算总表

单位：淄博市工商业联合会 公开01表 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	1533.37	一、一般公共服务支出	32	1483.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	50.05
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1533.37	本年支出合计	58	1533.37
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	1533.37	总计	62	1533.37

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

单位：淄博市工商业联合会

公开02表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		1533.37	1533.37					
201	一般公共服务支出	1483.32	1483.32					
20128	民主党派及工商联事务	1483.32	1483.32					
2012801	行政运行	1378.63	1378.63					
2012802	一般行政管理事务	104.69	104.69					
208	社会保障和就业支出	50.05	50.05					
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.83	25.83					
20808	抚恤	24.22	24.22					
2080801	死亡抚恤	24.22	24.22					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：淄博市工商业联合会

公开03表
金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		1533.37	1428.68	104.69			
201	一般公共服务支出	1483.32	1378.63	104.69			
20128	民主党派及工商联事务	1483.32	1378.63	104.69			
2012801	行政运行	1378.63	1378.63				
2012802	一般行政管理事务	104.69		104.69			
208	社会保障和就业支出	50.05	50.05				
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.83	25.83				
20808	抚恤	24.22	24.22				
2080801	死亡抚恤	24.22	24.22				

注：本表反映单位本年度取得的各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：淄博市工商业联合会

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1533.37	一、一般公共服务支出	33	1483.32	1483.32		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	50.05	50.05		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	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				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1533.37	本年支出合计	59	1533.37	1533.37		

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
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	1533.37	总计	64	1533.37	1533.37		

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

单位：淄博市工商业联合会 公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码		小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1533.37	1428.68	104.69
201	一般公共服务支出	1483.32	1378.63	104.69
20128	民主党派及工商联事务	1483.32	1378.63	104.69
2012801	行政运行	1378.63	1378.63	
2012802	一般行政管理事务	104.69		104.69
208	社会保障和就业支出	50.05	50.05	
20805	行政事业单位养老支出	25.83	25.83	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.83	25.83	
20808	抚恤	24.22	24.22	
2080801	死亡抚恤	24.22	24.22	

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表

单位：淄博市工商业联合会

公开06表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	992.38	302	商品和服务支出	158.73	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	300.06	30201	办公费	21.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	378.42	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	55.19	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	153.85	30206	电费	2.64	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	25.83	30207	邮电费	4.48	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	2.68	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.31	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	1.85	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	79.03	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.23	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	277.63	30215	会议费	1.97	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	49.57	30217	公务接待费	3.57	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	24.22	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	3.66	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	10.63	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.44	312	对企业补助	
30309	奖励金	186.37	30229	福利费		31201	资本金注入	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	2.79	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	57.25	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	13.78	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	39.71	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1269.98	公用经费合计					158.7

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：淄博市工商业联合会

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9.2		6		6	3.2	6.36		2.79		2.79	3.57

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：淄博市工商业联合会

公开08表
金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	

注：本表反映单位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。
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

单位：淄博市工商业联合会

公开09表
金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出

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。
本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

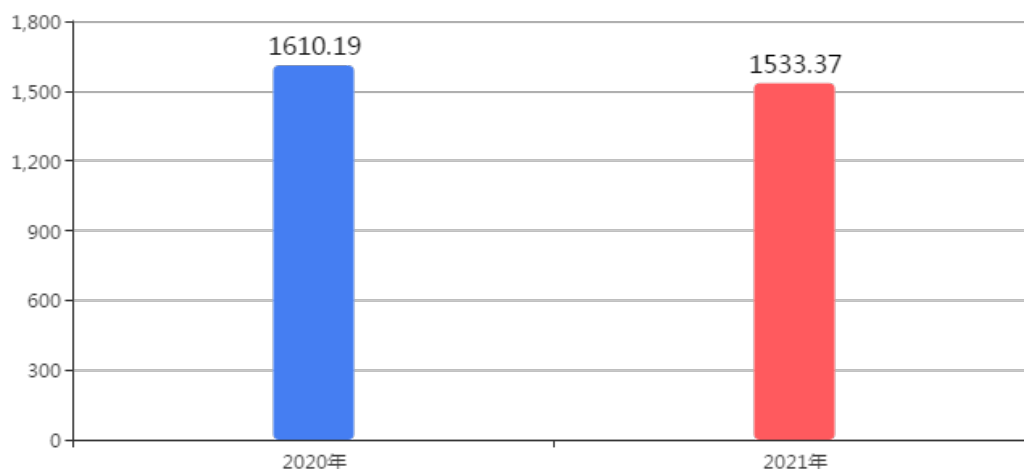
第三部分

2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计1533.37万元。与2020年度相比，收、支总计各减少76.82万元，下降4.77%。主要是厉行节约，压减项目支出，收回项目结转资金，人员退休，绩效奖减少，收入支出相应减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

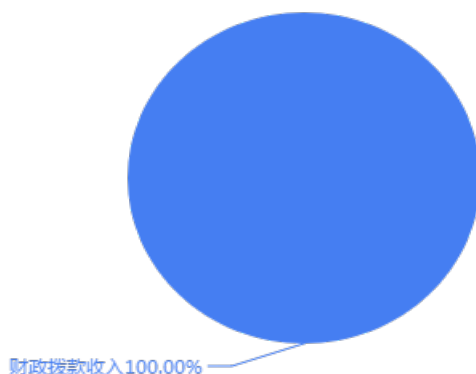


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计1533.37万元，其中：财政拨款收入1533.37万元，占100.00%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1533.37万元。与2020年度相比，减少76.82万元，下降4.77%。主要是厉行节约，压减项目支出，收回项目结转资金，人员退休，绩效奖减少，收入相应减少。

2、上级补助收入0.00万元。与上年决算数一致。

3、事业收入0.00万元。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0.00万元。与上年决算数一致。

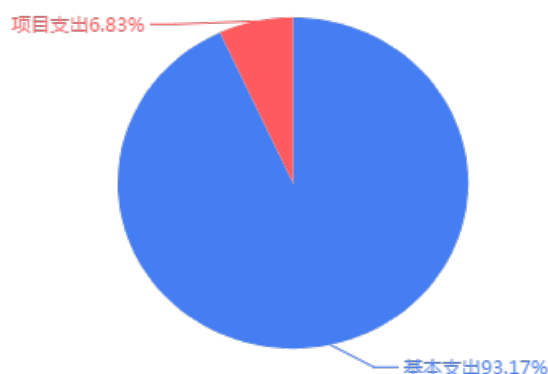
6、其他收入0.00万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计1,533.37万元，其中：基本支出1,428.68万元，占93.17%；项目支出104.69万元，占6.83%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出1,428.68万元。与2020年度相比，减少65.79万元，下降4.40%。主要是人员退休，绩效奖减少，基本支出相应减少。

2、项目支出104.69万元。与2020年度相比，减少11.04万元，下降9.54%。主要是厉行节约，压减项目支出，收回项目结转资金，项目支出相应减少。

3、上缴上级支出0.00万元。与上年决算数一致。

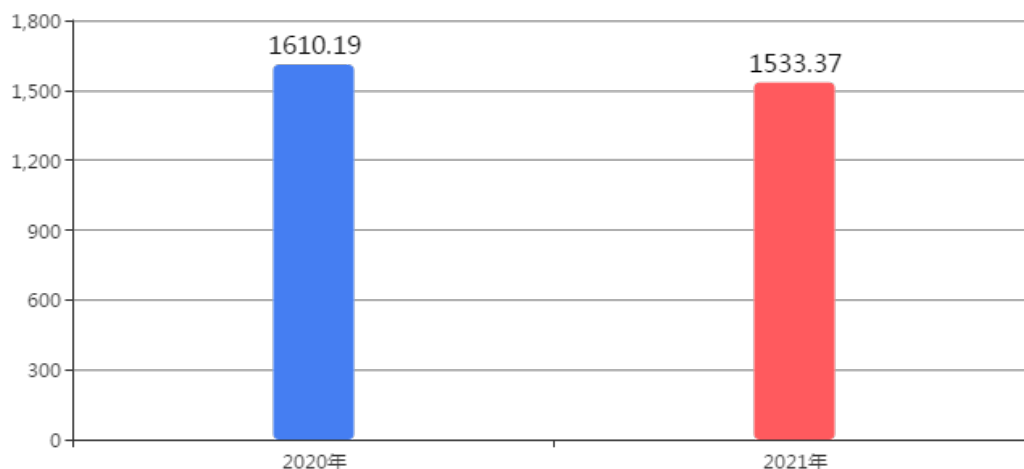
4、经营支出0.00万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0.00万元。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

2021年度财政拨款收、支总计1,533.37万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少76.82万元，下降4.77%。主要是厉行节约，压减项目支出，收回项目结转资金，人员退休，绩效奖减少，收入支出相应减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

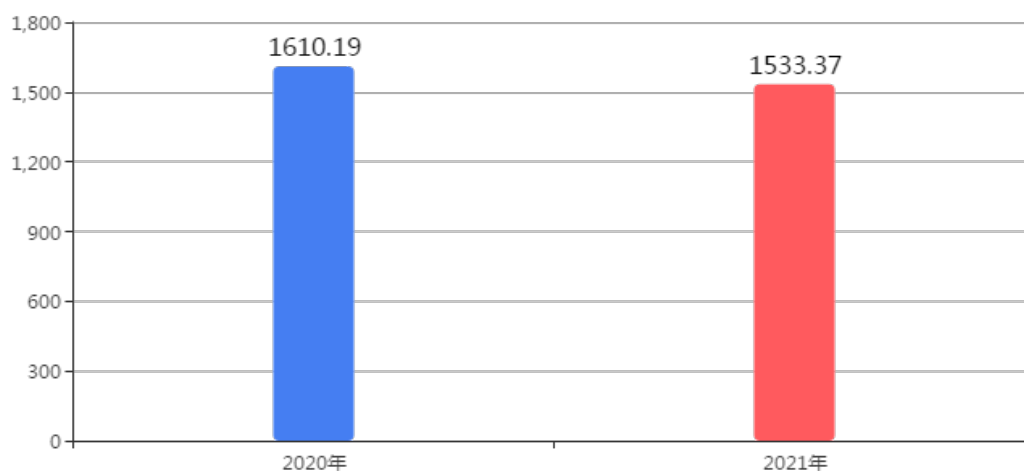


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,533.37万元，占本年支出合计的100.00%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少76.82万元，下降4.77%。主要是厉行节约，压减项目支出，收回项目结转资金，人员退休，绩效奖减少，支出相应减少。

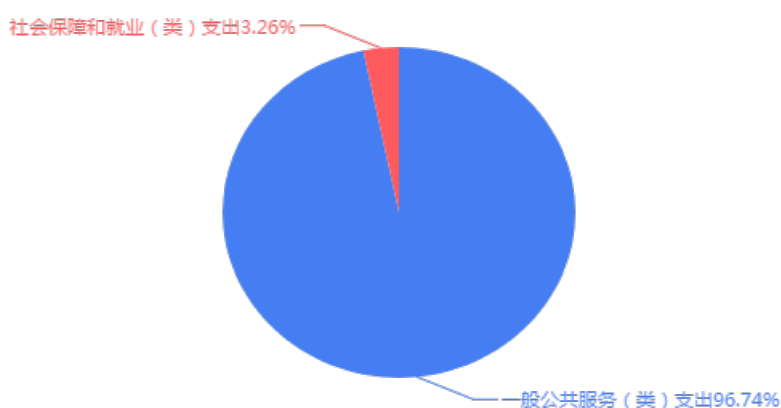
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出1,533.37万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出1483.32万元，占96.74%；社会保障和就业(类)支出50.05万元，占3.26%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,473.56万元，支出决算为1,533.37万元，完成年初预算的104.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了文明奖、死亡抚恤及职业年金记实资金，支出相应增加。其中：

1、一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(款)行政运行(民主党派及工商联事务)(项)。年初预算为1,193.38万元，支出决算为1,378.63万元，完成年初预算的115.52%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了文明奖，支出相应增加。

2、一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(款)一般行政管理事务(民主党派及工商联事务)(项)。年初预算为280.18万元,支出决算为104.69万元,完成年初预算的37.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约,压减项目支出,收回项目结转资金,支出相应减少。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0.00万元,支出决算为25.83万元,决算数大于年初预算数的主要原因是2人退休,职业年金记实资金增加。

4、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)。年初预算为0.00万元,支出决算为24.22万元,决算数大于年初预算数的主要原因是退休人员1人去世,死亡抚恤增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,428.68万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费1,269.98万元,主要包括:基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费158.70万元,主要包括:办公费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为9.20万元，支出决算为6.36万元，比年初预算减少2.84万元，完成年初预算的69.13%，决算数小于年初预算数的主要原因是按照中央、省、市委厉行节约规定，进一步压减三公经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，与2021年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为6.00万元，支出决算为2.79万元，比年初预算减少3.21万元，完成年初预算的46.50%，决算数小于年初预算数的主要原因是落实省、市委“过紧日子”要求，厉行节约，减少非必要公务出行。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2021年淄博市工商业联合会使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费2.79万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至2021年12月31日，淄博市工商业联合会财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费年初预算为3.20万元，支出决算为3.57万元，比年初预算增加0.37万元，完成年初预算的111.56%，决算数大于年初预算数的主要原因是各民主党派工商联面临换届，接待次数增多，相应的接待费增加。其中：

国内接待费3.57万元，主要用于国内公务活动接待支出，共计接待21批次、266人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年度机关运行经费支出158.70万元，比年初预算数减少5.43万元，下降3.31%，主要原因是在职人员退休，机关运行经费相应减少。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额1.44万元，其中：政府采购货物支出1.44万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额1.44万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额1.44万元，占政府采购支出总额的100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车2辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金104.69万元，占单位预算项目支出总额的100.00%。

组织对办公设备购置经费、工商联教育培训活动经费等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金12.50万元。其中，对办公设备购置经费、工商联教育培训活动经费等项目分别委托山东皓诚投资咨询有限公司等第三方机构开展评价。

（二）项目绩效自评结果。淄博市工商业联合会2021年度市级预算项目支出绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，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。。

今年在单位决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及办公设备购置经费、工商联教育培训活动经费等3个项目的绩效自评结果。

1. 办公设备购置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100分。全年预算数为1.44万元，执行数为1.44万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：自评结果为优秀，各项绩效目标指标基本完成。。

2. 工商联教育培训活动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99.5分。全年预算数为11.06万元，执行数为11.06万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：自评结果为优秀，各项绩效目标指标基本完成。。

3. 民主党派工商联工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.26分。全年预算数为92.19万元，执行数为92.19万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：自评结果为优秀，各项绩效目标指标基本完成。。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。工商联教育培训活动经费项目，绩效评价综合得分为97.90分，等级为优。

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的金额。

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(款)行政运行（民主党派及工商联事务）(项)：指民主党派及工商联用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十七、一般公共服务支出(类)民主党派及工商联事务(款)一般行政管理事务（民主党派及工商联事务）(项)：指民主党派及工商联为参政议政进行的调研、会议、活动等方面的支出。

十八、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：指用于民主党派及工商联已故家属的一次性抚恤金和丧葬费支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：淄博市工商业联合会

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	办公设备购置经费	淄博市工商业联合会	100	优
2	工商联教育培训活动经费	淄博市工商业联合会	99.5	优
3	民主党派工商联工作经费	淄博市工商业联合会	99.26	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		办公设备购置经费							
主管部门		淄博市工商业联合会			实施单位	淄博市工商业联合会			
项目预算执行情况（10分） （金额：万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	9	1.44	1.44	10	100%	10	
		其中：财政拨款	9	1.44	1.44	—		—	
		上年结转资金				—		—	
		其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况				
	保证机关正常运转和业务工作开展				有效保障机关正常运转和工作任务开展				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标（50分）	数量指标	采购打印机等其它设备数		7件	7件	15	15	
		质量指标	采购完成率		100%	100%	5	5	
			购置设备合格率		100%	100%	5	5	
			政府采购率		100%	100%	5	5	
		时效指标	采购完成及时率		100%	100%	10	10	
		成本指标	设备购置费用		1.44万元	1.44万元	10	10	
	效益指标（30分）	经济效益指标	满足办公需求		满足	满足	5	5	
		社会效益指标	有效改善办公条件		是	是	10	10	
		可持续影响指标	提高工作效率		是	是	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	办公人员满意度		100%	100%	10	10	
	总分							100	100

备注: 分值权重按照预算执行率 10%, 产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		工商联教育培训活动经费						
主管部门		淄博市工商业联合会			实施单位	淄博市工商业联合会		
项目预算执行情况 (10 分) (金额: 万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	14.84	11.06	11.06	10	100%	10	
	其中: 财政拨款	14.84	11.06	11.06	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	举办非公有制经济人士培训班一期				较好地完成了年度目标			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	青年企业家培训人数	35 人	35 人	8	8	
			青年企业家培训天数	5 天	5 天	7	7	
		质量指标	培训合格率	95%	95%	7	7	
			培训目的达成率	100%	100%	8	8	
		时效指标	按时开展青年企业家培训	按时	按时	10	10	
		成本指标	青年企业家培训经费	11.06 万元	11.06 万元	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	促进非公经济人士健康成长	是	是	8	8	
		社会效益指标	提高业务水平	提高	提高	7	7	
		可持续影响指标	助推新旧动能转换	优	优	15	15	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	学员满意度	100%	95%	10	9.5	受训人员基本满意, 下一步继续更好地做好服务工作。
总分						100	99.5	

备注: 分值权重按照预算执行率 10%、产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		民主党派工商联工作经费						
主管部门		淄博市工商业联合会			实施单位	淄博市工商业联合会		
项目预算执行情况 (10 分) (金额: 万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	256.34	92.19	92.19	10	100%	10
		其中: 财政拨款	256.34	92.19	92.19	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标	年初预期目标				目标实际完成情况			
	党派工商联开展宣传、议政调研、教育活动等工作				基本完成年度工作任务			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	7 个民主党派议政调研人数	350 人	350 人	1.5	1.5	
			7 个民主党派议政调研天数	14 天	14 天	1.5	1.5	
			7 个民主党派专委会参加活动人数	700 人	700 人	1.5	1.5	
			7 个民主党派专委会活动次数	21 次	21 次	1.5	1.5	
			“双招双引”学习考察交流天数	7 天	7 天	1.5	1.5	
			采访优秀民营企业典型	9 人	9 人	1.5	1.5	
			集体提案数量	4 件	4 件	3	3	
			议政报告数量	2 篇	2 篇	1.5	1.5	
			直属商会赴异地联谊交流活动天数	6 天	6 天	1.5	1.5	
		质量指标	各项活动参与率	98%	98%	7	6.79	参加活动人员来自各行业, 个别人员无法按时参加
			议政报告、集体提案采纳率	100%	100%	8	8	
		时效指标	按时开展各项活动	是	是	5	5	
			议政报告、集体提案完成率	100%	100%	5	5	
		成本指标	7 个民主党派议政调研经费	35 万元	35 万元	2	2	
			7 个民主党派专委会活动经费	28 万元	28 万元	1	1	

绩效指标	产出指标 (50 分)	成本指标	促进商会发展建设活动经费	4 万元	4 万元	1	1	
			非公经济人士理想信念教育活动经费	6 万元	6 万元	1	1	
			非公经济人士宣传调研经费	7 万元	7 万元	1	1	
			非公经济组织党建工作经费	1.2 万元	1.2 万元	1	1	
			高质量发展学习考察活动经费	6.39 万元	6.39 万元	1	1	
			台联业务经费	4.6 万元	4.6 万元	2	2	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	促进非公有制经济发展	是	是	7.5	7.5	
		社会效益指标	提高议政报告、集体提案水平	是	是	7.5	7.5	
		可持续影响指标	会员增长率	10%	10%	15	15	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象 满意度指标	调研活动满意度	95%	90%	10	9.47	
总分						100	99.26	进一步提高调研活动效率和质量。

备注：分值权重按照预算执行率 10%，产出指标 50%、效益指标 30%、服务对象满意度指标 10%分配。

2021 年办公设备购置经费项目 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目主要内容及实施情况

该项目主要内容是计划完成办公设备购置，包括购置电脑、文件柜（保密柜）、保险柜、办公椅等，改善办公条件，保证机关正常运转，提升机关工作效能。

2021 年我单位共购置办公家具 2 件（办公桌 1 张、办公椅 1 把），购置针式打印机 1 台、激光打印机 1 台、奔图一体机 1 台、空调 2 台。

（二）资金投入及使用情况

该项目预算资金来源为财政拨款。项目年初预算批复资金 9 万元，经市财政局预算调整后，项目预算资金为 1.44 万元，主要用于我单位办公设备购置。该项目实际拨付资金 1.44 万元，实际支出资金 1.4398 万元，其中购置办公家具支出 2550 元，购置打印机及奔图一体机支出 4850 元，购置空调支出 6998 元。

二、绩效评价内容

（一）评价目的

通过开展绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法组织实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地核查项目资金预期

目标实现程度，考评资金支出效率及其社会效益、可持续影响。

通过绩效评价，总结项目实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，查找资金使用中的薄弱环节，不断提高预算额度测算依据充分性、标准明确性和预算资金量与工作内容匹配度，并提出有针对性的改进意见和建议，切实加强项目管理、采取改进措施，进一步提高预算资金使用效益。

（二）绩效评价对象及范围

本项目绩效评价对象为 2021 年办公设备购置经费项目的绩效情况，针对评价对象的评价范围包括以下三方面内容：

1.项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，项目预算编制科学性等；

2.项目过程情况，包括项目预算执行率及资金使用合规性，管理制度健全性，制度执行有效性等；

3.项目产出及效益情况，包括项目产出数量、质量、时效情况，项目实施所产生的直接或间接的效益、可持续影响等。

三、绩效评价方法

（一）评价指标体系

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三部分，总分为 100 分，分值具体分配如下：

1.项目决策 20 分，该部分反映项目立项依据是否充分、决策程序是否科学，绩效目标设置是否合理、指标是否明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

2.项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和组织实施两方面内容。具体反映项目预算执行率及资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等情况。

3.项目产出及项目效益共 60 分，该部分反映项目产出数量、质量、时效等按项目目标要求的实现程度，以及项目产生的效益及影响等。

（二）评价组人员配置

根据本项目实际情况，我单位选调相关人员组成该项目绩效评价工作组。由分管副主席担任绩效评价组组长，办公室负责牵头组织，相关业务科室全体人员参与；同时组织相应专家加入评价工作组，专家均来自相关行业领域，具有丰富的从业经验。

（三）评价方法

通过研究分析该项目的实施情况，评价工作组根据相应的技术原则，采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法相结合的方式。

（四）评价标准

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

1.项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为项目决策 20 分，项目过程 20 分，项目产出 30 分、项目效益 30 分，满分计 100 分；

2.根据评分标准，达到要求的指标得满分，未达到要求的指标根据评分标准打分，最低得 0 分；

3.绩效评价等级，评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。

四、绩效评价结论

（一）评价得分

根据本项目绩效评价指标体系及评分规则，2021 年办公设备购置经费项目绩效评价最终得分为 94.5 分，其中项目决策得分为 17.5 分，项目过程得分为 19 分，项目产出为 28 分，项目效益得分为 30 分。

（二）评价结论

通过对 2021 年办公设备购置经费项目的决策、过程、产出及效益四个方面进行全面的综合绩效评价，得出结论如下：

项目决策方面，该项目立项依据充分、符合相关政策及规划要求；立项过程规范，立项审批资料符合规范要求，前期论证、评估工作充分、有效；项目预算编制经过科学论证，预算内容符合项目实施要求，预算额度测算依据充分、标准明确，预算资金规模与工作任务匹配度高。但项目绩效目标编制、绩效指标设置规范性、准确性有待进一步提高。

项目过程方面，该项目预算资金执行情况良好，支出范围符合项目要求；项目财务管理符合政府会计准则制度要求，资金申报、审批、支出流程规范，项目财务账目编制规范，账目内容符

合规范财务会计核算要求；项目管理制度健全、规范，可有效指导工作实施；项目过程资料较齐全、规范。但是项目实施过程存在执行相关制度要求不规范的情况，如项目结束后未组织验收便投入使用。

项目产出方面，该项目产出数量完成情况良好，采购设备型号、功能等符合部门实际工作需求，设备采购质量总体情况良好，设备采购申报审批、执行流程时效性强，设备投入使用及时。

项目效益方面，该项目的实施提升了我单位办公设备质量，优化了办公设备配置结构，改善了整体办公环境水平，促进了单位工作人员办事效率的提升，对维持机关长期稳定运行、职能持续有效发挥具有显著作用。

根据评价分值，确定 2021 年办公设备购置经费项目绩效评价得分为 94.5 分，绩效评价等级为“优”。

五、主要经验及做法

通过该项目的实施，提升了我单位办公设备质量，优化了内部办公设备配置结构，改善了单位整体办公环境，对提升工作人员工作积极性、提高工作完成效率、强化单位职能履行及职责落实等方面具有显著的作用。

我单位按照市政府政务信息公开和市财政局绩效信息公开的相关规定，在年度预算和绩效目标公开的基础上，将本项目绩效评价报告及部门绩效自评结果，与年度决算一并向社会公开，自觉接受社会监督。针对项目绩效评价结果中存在的问题与不足，

认真制定整改方案、落实整改措施、形成整改结果，进一步确保项目预算编制的科学、合理，预算执行规范、到位，使财政资金发挥更大效益。

六、存在的问题

（一）项目未组织验收

该项目验收工作过程规范性不足，未组织验收便投入使用，无项目验收单据，无法反映该项目购置设备质量的实际情况。

（二）项目绩效目标编制不规范

经评价，该项目绩效目标编制不规范，具体表现如下：

1.项目年度目标为“有利于提升机关办公效率”，绩效目标编制过于简略、笼统，不能充分反映出项目实施的预期产出和效果；

2.项目绩效指标设置不准确，一是采购完成率应属于数量指标，但是该项目设置为质量指标；二是该项目不产生经济效益，但是在指标设置时设置了经济效益指标。

七、有关建议

（一）严格落实相关管理制度

在以后的项目执行过程中，严格落实相关管理制度，加强项目执行过程监督管理，完善项目各项工作落实到位，保障项目执行各个环节的规范性、确保财政资金支出合理，充分发挥资金使用效益。

（二）加强绩效目标编制规范性、合理性

项目绩效目标的编制，是项目实施前对项目目标任务、预算

资金、实施过程及产出效益的总体规划，是指导项目实施、保障项目产出及效益有效性的重要举措。绩效指标是对绩效目标的细化，是对该项目进行多维度的考察，是对绩效结果的全面深入分析。

在编制项目绩效目标时，一是对项目的功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确该项目支出的功能特性；二是依据功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式进行表述；三是依据项目实际情况，对绩效目标进行细化分解，并通过定量分析与定性分析相结合的方式，从产出、效益等方面设定具体的绩效指标，对目标的实现程度给予较清晰、可衡量的指标体现。

2021 年教育培训活动经费项目 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目主要内容

第八期淄博市民营企业青年经营管理人才能力提升培训班由我单位主办，重庆大学承办，参与培训的对象为淄博市规模较大的民营企业优秀青年企业家、新生代企业家、青年创业者、我单位机关干部和所属各商会负责人等。培训为期六天，采取专题讲座、现场教学、观摩考察相结合的方式，内容包括专题讲座、现场教学和党史教育等。

（二）项目实施情况

1.参训人员确定方式。根据培训班性质从参训人员年龄、行业性质和需求预期等方面制定参训条件。我单位各科室根据平时掌握的情况对比先前制定的条件将具体的人员进行推荐到会员科；会员科经综合分析、评定后，汇总出具体人选名单；单位党组召开专题会议，最终确定具体参训人员 41 人。

2.培训合同签订。该项目培训合同由我单位和重庆大学签订，合同规定我单位委托重庆大学举办“第八期淄博市民营企业青年经营管理人才能力提升培训班”。

（三）资金投入及使用情况

该项目资金来源为财政拨款。依据项目立项批复，2021 年市

财政批复该项目预算资金 14.84 万元，其中工商联青年企业家培训费为 11.06 万元，科级干部培训费为 3.78 万元。年中市财政局对项目预算进行调整，项目预算调整为 11.06 万元，用于支付我单位在教育培训活动过程中所产生的经费。

我单位教育培训活动经费项目共计支出 108094 元，其中培训费支出 70000 元，住宿费支出 23944 元，餐饮费支出 7610 元，差旅费支出 6540 元。

二、绩效评价内容

（一）评价目的

通过开展绩效评价，了解该项目是否按照有关制度办法组织实施，掌握项目资金的管理和使用情况等；根据项目的完成情况，运用科学、规范的绩效评价方法，客观公正地核查项目资金预期目标实现程度，考评资金支出效率及其社会效益、可持续影响。

通过绩效评价，发现项目实施过程中存在的问题，提出有针对性的改进意见和建议；总结项目实施过程中的经验，切实提高项目资金管理水平和预算资金使用效益；不断优化培训体系，进一步提升我市民营企业青年经营管理人才在企业经营战略管理、资本运作、风险防控等方面的综合素质，助推我市民营企业适应经济新常态，为推动高质量发展、助力新旧动能转换贡献力量。

（二）评价对象及范围

本项目绩效评价对象为 2021 年教育培训活动经费项目。评价范围包括以下三方面内容：

1.项目决策情况，包括项目立项依据充分性、立项程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，预算编制科学性等；

2.项目过程情况，包括项目预算执行率，资金使用合规性，管理制度健全性，制度执行有效性等；

3.项目产出及效益情况，包括项目产出情况，项目实施所产生的直接或间接的效益，可持续影响情况等。

三、绩效评价方法

（一）评价指标体系

本项目绩效评价指标的设置遵循定性、定量相结合的原则，参照行业、专业标准及采集的相关数据材料制定评价标准，对评价目标进行逐步分解，设置实用性、可操作性和可实现性较强的绩效指标，根据相关规定并结合项目特点赋予指标权重与指标分值。

评价指标分为项目决策、项目过程、项目产出及效益三大部分，总分为 100 分，每部分分值分配如下：

1.项目决策 20 分，该部分反映项目立项是否经过科学的决策程序，绩效目标设置是否合理、明确，项目预算编制是否科学、合理等情况。

2.项目过程 20 分，该部分反映项目实施过程情况，包括项目资金管理和业务管理两方面内容。主要包括预算执行率，资金使用合规性，管理制度健全性、制度执行有效性等内容。

3.项目产出及效益共 60 分，该部分反映项目产出按目标要求

的实现程度，项目产生的效益及影响等。

（二）评价组人员配置

根据本项目实际情况，我单位选调相关人员组成该项目绩效评价工作组。由分管副主席担任绩效评价组组长，办公室负责牵头组织，业务科室全体人员参与；同时组织相应专家加入评价工作组，专家均来自相关行业领域，具有丰富的从业经验。

（三）评价方法

通过研究分析该项目的实施情况，评价工作组根据相应的技术原则，采取比较法、案卷研究法、专家评判法、实地测评法相结合的方式。

（四）评价标准

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

1.项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为项目决策 20 分，项目过程 20 分，项目产出 30 分、项目效益 30 分，满分计 100 分；

2.根据评分标准，达到要求的指标得满分，未达到要求的指标根据评分标准打分，最低得 0 分；

3.绩效评价等级，评价结果分为优、良、中、差四个档次，根据评价分值，确定评价对象对应的档次。

四、绩效评价结论

（一）评价得分

根据本项目绩效评价指标体系及评分规则，2021 年教育培训活动经费项目绩效评价最终得分为 97.9 分，其中项目决策得分为 18 分，项目过程得分为 19.9 分，项目产出及效益得分为 60 分。

（二）评价结论

通过对该项目的决策、过程、产出及效益三个方面进行全面的综合绩效评价，得出结论如下：

项目决策方面，该项目立项依据充分，立项程序规范；绩效目标设置上，绩效目标合理可行、依据充分，与实际工作内容相符；绩效指标编制不规范，满意度指标值和质量指标值设定不规范；该项目预算编制前经过科学论证，项目预算编制科学、合理性和预算内容与项目内容匹配度，以及预算资金量与项目工作任务匹配度均一般。

项目过程方面，该项目预算执行率为 98%，预算执行情况好，资金使用规范，项目款项支付足额，支付依据充分；该项目单位管理制度体系健全、文件编制规范，合同制定规范性高。

项目产出及效益方面，该项目产出数量完成情况好，青年企业家培训人数及天数均达到申报的人数和天数；产出质量达标情况好，活动设置符合项目要求，参训人员无缺席现象；培训按时开展并按时完成；该项目其社会效益显著，有利于提高非公经济人士的健康成长；可持续影响等方面情况好，有利于非公经济的

可持续发展，助推新旧动能转换。

根据评价分值，确定 2021 年教育培训活动经费项目绩效评价得分为 97.9 分，绩效评价等级为“优”。

五、主要经验及做法

该项目的实施，有利于加强行业协会商会建设，服务非公有制企业发展；参与协调劳动关系，促进社会和谐稳定；反映非公有制企业和非公有制经济人士诉求，促进经济社会发展。

通过举办培训班，提升我市民营企业青年经营管理人才在企业经营战略管理、资本运作、风险防控等方面的综合素质，助推我市民营企业适应经济新常态，促进我市非公有制经济人士健康成长和非公有制经济健康发展；努力培养和造就优秀非公有制经济代表人士队伍，培养和造就政治强、业务精、作风正的工商联干部队伍，为推动我市科学发展，促进社会和谐，助推新旧动能转换，建设工业强市、文化名城、生态淄博贡献力量。

六、存在的问题

绩效目标编制不规范。一是质量指标中的“培训目的达成率”“培训合格率”指标值均设定为具体的数值，不科学、不合理，应设置为区间值，如“ $\geq 100\%$ ”、“ $\geq 95\%$ ”；二是项目满意度指标其指标值设定为具体的数值，不科学、不合理，应设置为区间值，如“ $\geq 90\%$ ”。

七、有关建议

项目绩效目标的编制，是项目实施前对项目目标任务、预算

资金、实施过程及产出效益的总体规划，是指导项目实施、保障项目产出及效益有效性的重要举措。绩效指标是对绩效目标的细化，是对该项目进行多维度的考察，是对绩效结果的全面深入分析。

建议业务科室在编制项目绩效目标时，一是对项目的功能进行梳理，包括资金性质、预期投入、支出范围、实施内容、工作任务、受益对象等，明确该项目支出的功能特性；二是依据功能特性，预计项目实施在一定时期内所要达到的总体产出和效果，从而确定该项目所要实现的总体绩效目标，并以定量和定性指标相结合的方式表述；三是依据项目实际情况，对绩效目标进行细化分解，并通过定量分析与定性分析相结合的方式，从产出、效益等方面设定具体的绩效指标，对目标的实现程度给予较清晰、可衡量的指标体现；四是收集相关基准数据，如过去三年的平均值，以前某年度的数值、类似项目的先进水平、行业标准等，并依据项目预期实施进展，结合预计投资的资金规模，确定绩效指标及具体数值。