

2025年度山东省工业和信息化厅
工业行业离退休干部服务中心单
位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025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 2025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

承担中心离退休干部的管理服务工作；承担省工业和信息化厅机关综合保障服务工作；承担工业节能监察有关辅助支撑工作，开展工业能源节约、循环经济、绿色低碳等研究和节能宣传、节能技术咨询服务工作；承担工业和信息化行业档案整理利用、行业发展史馆建设等工作。

二、机构设置

本单位内设10个内设机构，分别是：综合部（挂人力资源部牌子）、资产财务部、党群工作部、总务部、协调联络部、服务一部、服务二部、服务三部、绿色与节能技术服务部、机关保障部。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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	4,585.86	一、一般公共服务支出	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	70.40	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	380.00	八、社会保障和就业支出	39	2,452.82
	9		九、卫生健康支出	40	135.66
	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	2,543.28
	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	198.57
	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	5,036.26	本年支出合计	58	5,330.33
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	443.00	年末结转和结余	60	148.94
	30			61	
总计	31	5,479.26	总计	62	5,479.26

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

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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	5,036.26	4,585.86	70.40				380.00
208	社会保障和就业支出	2,583.34	2,452.82					130.52
20805	行政事业单位养老支出	2,580.34	2,449.82					130.52
2080502	事业单位离退休	2,280.70	2,150.18					130.52
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	202.64	202.64					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	97.00	97.00					
210	卫生健康支出	135.66	135.66					
21011	行政事业单位医疗	135.66	135.66					
2101102	事业单位医疗	135.66	135.66					
215	资源勘探工业信息等支出	2,118.69	1,798.81	70.40				249.48
21502	制造业	2,118.69	1,798.81	70.40				249.48
2150203	机关服务	2,118.69	1,798.81	70.40				249.48
221	住房保障支出	198.57	198.57					
22102	住房改革支出	198.57	198.57					
2210201	住房公积金	198.57	198.57					

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：万元

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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	5,330.33	4,469.26	861.06			
208	社会保障和就业支出	2,452.82	2,354.22	98.60			
20805	行政事业单位养老支出	2,449.82	2,354.22	95.60			
2080502	事业单位离退休	2,150.18	2,054.58	95.60			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	202.64	202.64				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	97.00	97.00				
210	卫生健康支出	135.66	135.66				
21011	行政事业单位医疗	135.66	135.66				
2101102	事业单位医疗	135.66	135.66				
215	资源勘探工业信息等支出	2,543.28	1,780.81	762.46			
21502	制造业	2,543.28	1,780.81	762.46			
2150203	机关服务	2,543.28	1,780.81	762.46			
221	住房保障支出	198.57	198.57				
22102	住房改革支出	198.57	198.57				
2210201	住房公积金	198.57	198.57				

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

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：万元

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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	4,585.86	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	2,452.82	2,452.82		
	9		九、卫生健康支出	41	135.66	135.66		
	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	1,798.81	1,798.81		
	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	198.57	198.57		
	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	4,585.86	本年支出合计	59	4,585.86	4,585.86		
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	4,585.86	总计	64	4,585.86	4,585.86		

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：万元

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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	4,585.86	4,469.26	116.60
208	社会保障和就业支出	2,452.82	2,354.22	98.60
20805	行政事业单位养老支出	2,449.82	2,354.22	95.60
2080502	事业单位离退休	2,150.18	2,054.58	95.60
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	202.64	202.64	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	97.00	97.00	
210	卫生健康支出	135.66	135.66	
21011	行政事业单位医疗	135.66	135.66	
2101102	事业单位医疗	135.66	135.66	
215	资源勘探工业信息等支出	1,798.81	1,780.81	18.00
21502	制造业	1,798.81	1,780.81	18.00
2150203	机关服务	1,798.81	1,780.81	18.00
221	住房保障支出	198.57	198.57	
22102	住房改革支出	198.57	198.57	
2210201	住房公积金	198.57	198.57	

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

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：万元

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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	2,092.13	302	商品和服务支出	322.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	510.15	30201	办公费	42.93	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	214.80	30202	印刷费	5.60	30702	国外债务付息	
30103	奖金	504.08	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费	12.83	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	229.23	30206	电费	69.82	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	202.64	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	97.00	30208	取暖费	38.39	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	135.66	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	19.47	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	198.57	30213	维修（护）费	6.90	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	2,054.58	30216	培训费	23.52	31012	拆迁补偿	
30301	离休费	156.29	30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	1,008.43	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		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	47.63	30226	劳务费	0.57	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	55.00	30228	工会经费	28.35	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	724.53	30231	公务用车运行维护费	13.95	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	30.18	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	62.69	30299	其他商品和服务支出	30.05			
人员经费合计		4,146.71	公用经费合计					322.56

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

单位：万元

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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							

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

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

公开08表
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				

注：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

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
13.95		13.95		13.95		13.95		13.95		13.95	

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

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为5,479.26万元。与2024年相比，收、支总计各减少833.3万元，下降13.2%。主要是1、编制内实有人数减少，离退休人员自然减员，人员支出相应减少；2、离退休干部综合服务保障等项目经费减少，总收支相应减少。

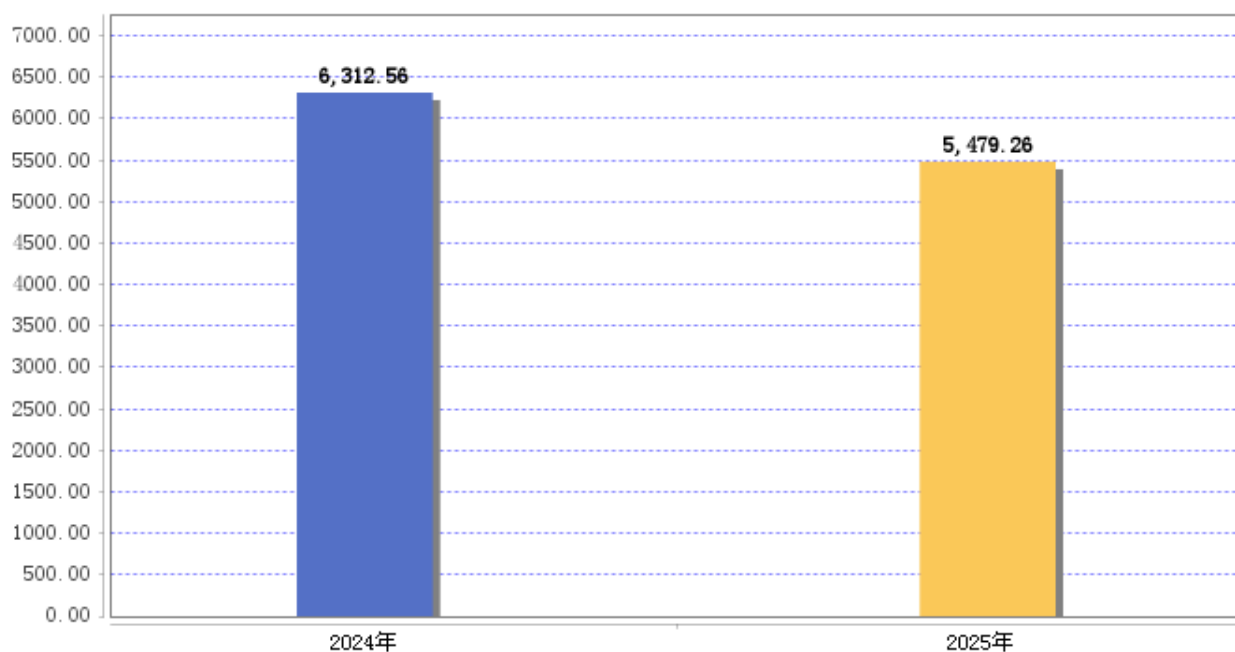
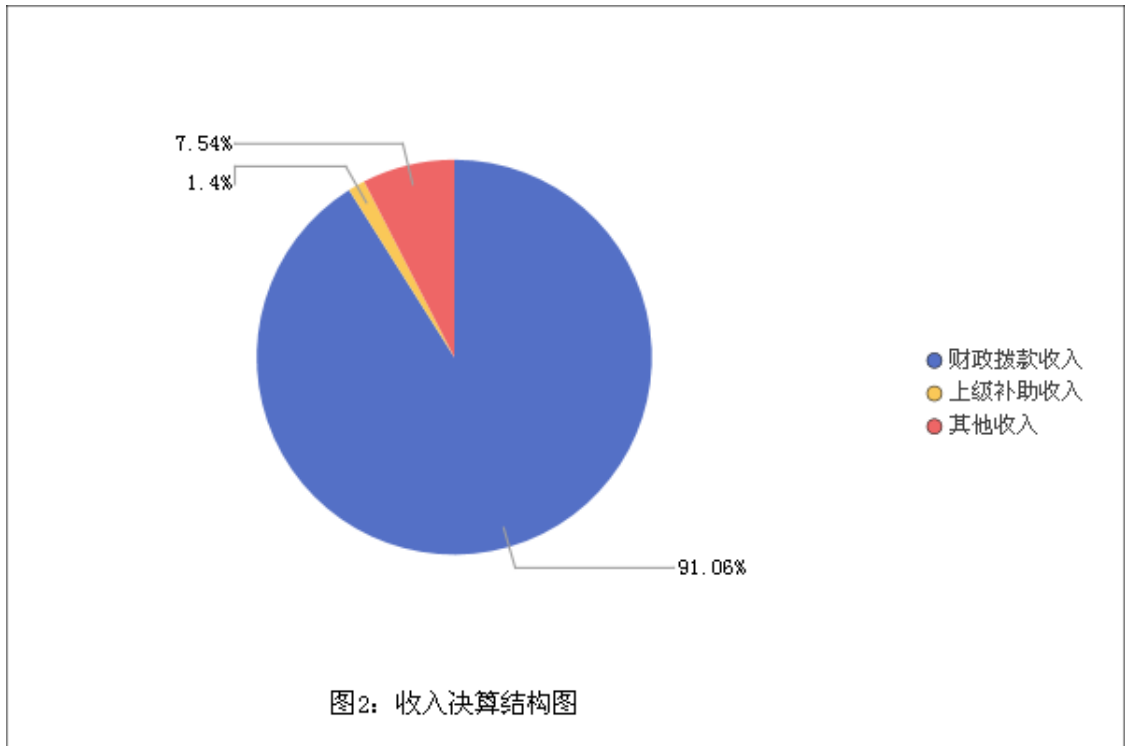


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计5,036.26万元，其中：财政拨款收入4,585.86万元，占91.06%；上级补助收入70.4万元，占1.4%；其他收入380万元，占7.54%。



（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入4,585.86万元。与2024年度相比，减少452.8万元，下降8.99%。主要是本年度编制内实有人数减少，离退休人员自然减员，财政拨款收入相应减少。

2. 上级补助收入70.4万元。与2024年度相比，增加70.4万元，增长100%。主要是本年度新增全省工业节能监察项目，上年度无此项目，上级补助收入相应增加。

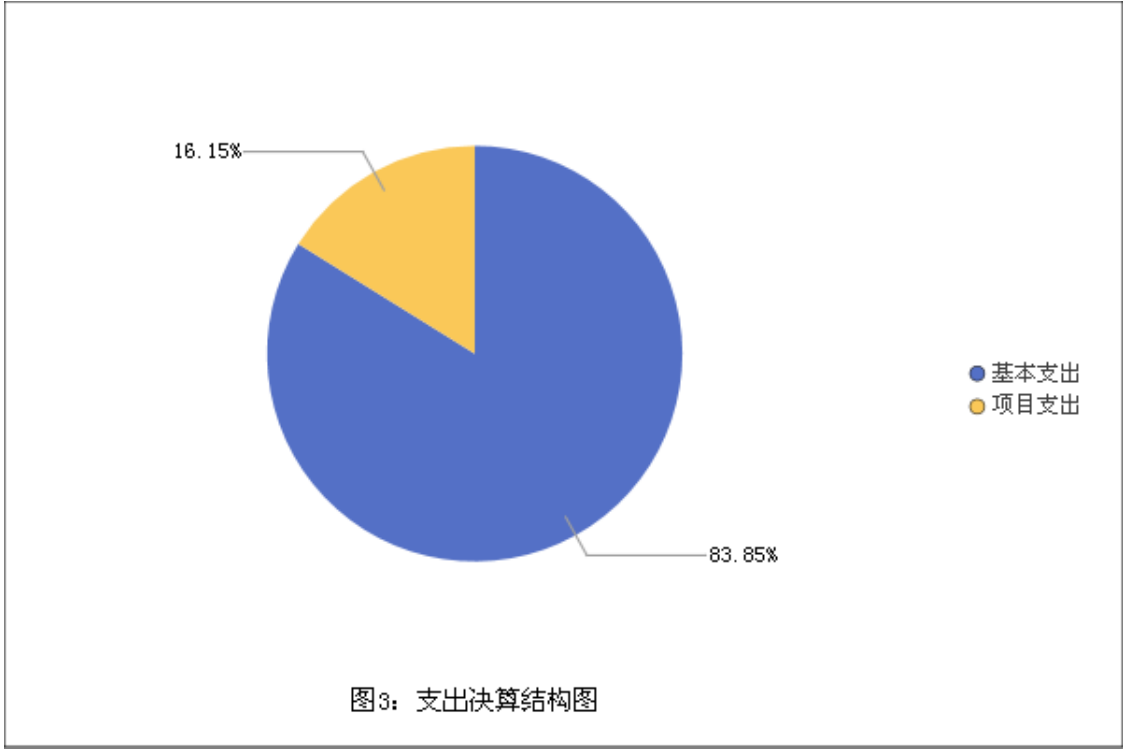
3. 其他收入380万元。与2024年度相比，增加341.87万元，增长896.59%。主要是根据审计建议将机构改革并入的原差额拨款事业单位长期挂账往来款纳入本年度预算，上年度无此类收入，其他收入相应增加。

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5,330.33万元，其中：基本支出4,469.26万元，占

83.85%；项目支出861.06万元，占16.15%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出4,469.26万元。与2024年度相比，减少476.02万元，下降9.63%。主要是本年度编制内实有人数减少，离退休人员自然减员，基本支出相应减少。

2. 项目支出861.06万元。与2024年度相比，减少63.22万元，下降6.84%。主要是本年度离退休干部综合保障服务支出减少，项目支出相应减少。

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4,585.86万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少452.8万元，下降8.99%。主要是本年度编制内实有人数减少，离退休人员自然减员，财政拨款收支总额相应减少。

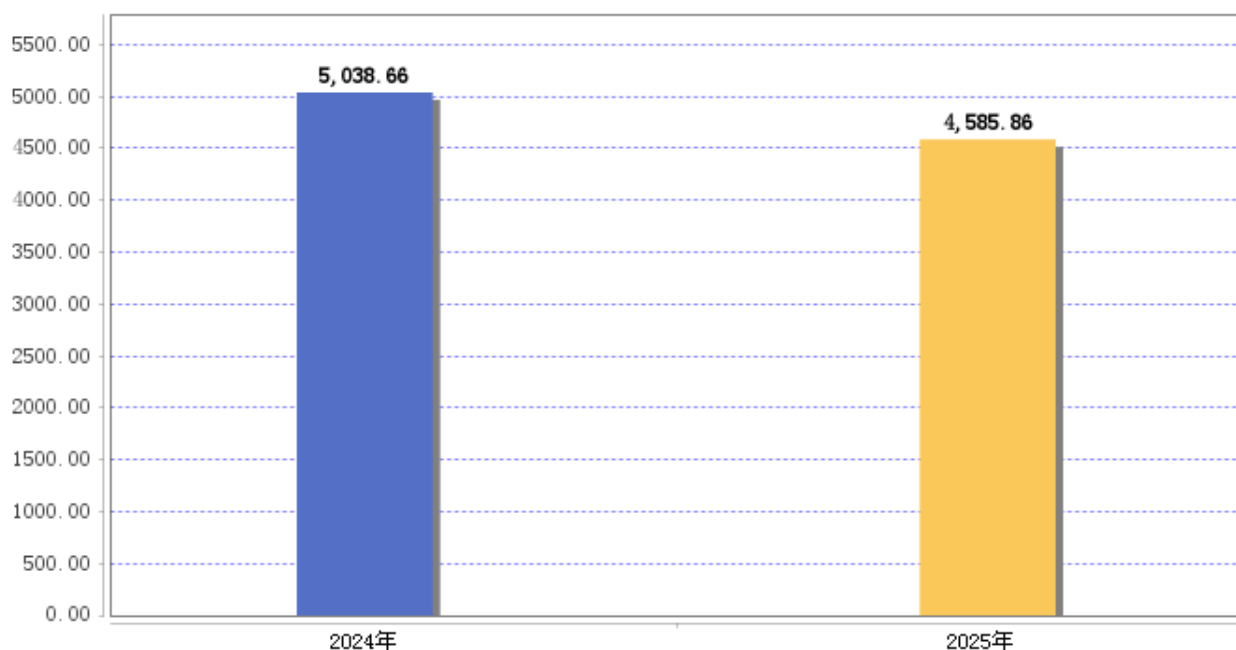


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

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，合理保障离退休干部管理服务、厅机关综合服务运行保障提升，实施工业节能监察有关辅助支撑、省政府旧址省经信委陈列室改造提升等重点支出，体现在有关支出科目中。

按照支出功能分类，资源勘探工业信息等支出规模较大，2025 年度决算数为1,798.81万元，占财政拨款支出总额的39.23%，主要用于中心各部门离退休干部服务保障、绿色低碳循环经济工业节能监察、行业发展史馆建设等业务工作开展。

(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4,585.86万元，占本年支出合计的86.03%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少452.8万元，下

降8.99%。主要是年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，人员支出减少，一般公共预算财政拨款支出相应减少。

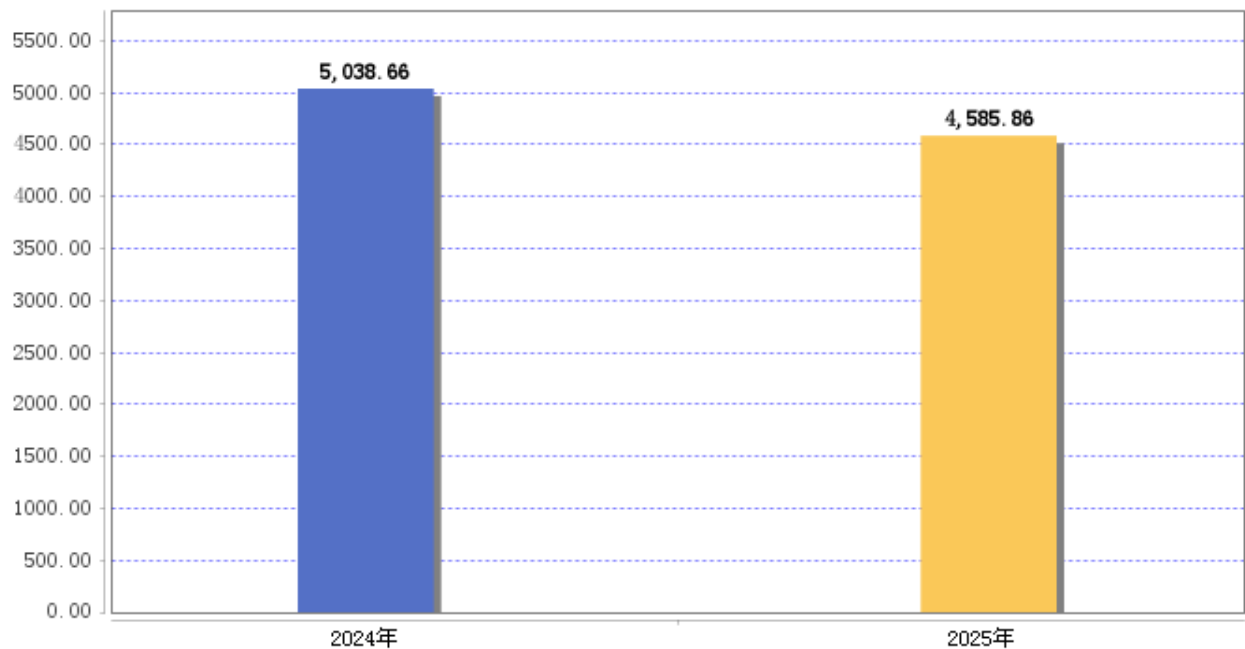
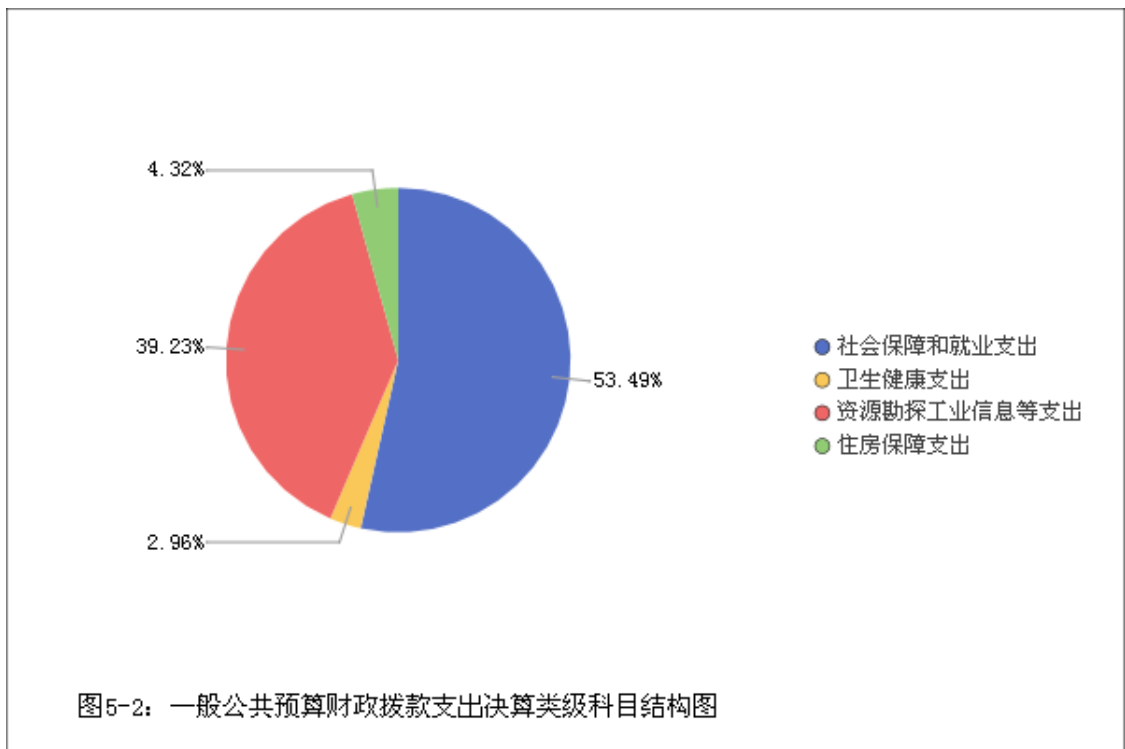


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出4,585.86万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出2,452.82万元，占53.49%；卫生健康支出（类）支出135.66万元，占2.96%；资源勘探工业信息等支出（类）支出1,798.81万元，占39.23%；住房保障支出（类）支出198.57万元，占4.32%。



（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4,851万元，支出决算为4,585.86万元，完成年初预算的94.53%。决算数小于年初预算数，主要原因是年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，人员支出相应减少。其中：

1. 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1,999万元，支出决算为2,150.18万元，完成年初预算的107.56%。决算数大于年初预算数，主要原因是落实工资津补贴及国家退休人员养老金调整等政策，年中追加了离退休人员经费，支出相应增加。

2. 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227万元，支出决算为202.64万元，完成年初预算的89.27%。决算数小于年初预算数，主要原因是年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，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）机关事业单位单

位职业年金缴费支出（项）。年初预算为114万元，支出决算为97万元，完成年初预算的85.09%。决算数小于年初预算数，主要原因是年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，支出相应减少。

4. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为3万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年中对社会保障和就业支出进行了款项调整，支出相应增加。

5. 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183万元，支出决算为135.66万元，完成年初预算的74.13%。决算数小于年初预算数，主要原因是年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，支出相应减少。

6. 资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）机关服务（项）。年初预算为2,129万元，支出决算为1,798.81万元，完成年初预算的84.49%。决算数小于年初预算数，主要原因是1、年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，支出相应减少；2、离退休干部综合保障服务项目支出减少，支出相应减少。

7. 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199万元，支出决算为198.57万元，完成年初预算的99.78%。年内在职人员退休等原因导致编制内实有人数减少，支出相应减少。

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4,469.27万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费4,146.71万元，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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费322.56万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、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

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为13.95万元，支出决算为13.95万元，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全年预算数为13.95万元，支出决算为13.95万元，完成全年预算数的100%。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支出13.95万元，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2025年12月31日，山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为17辆。

3. 公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额183.42万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出183.42万元。授予中小企业合同金额177.21万元，占政府采购支出总额的96.61%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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96.61%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆17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17辆，其他按照规定配备的公务用车主要是离退休干部服务用车14辆、机要通信用车3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，我单位组织对2025年度省级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目7个，涉及预算资金861.06万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“离退休干部落实两项待遇保障经费”项目开展了重点绩效评

价，涉及预算资金83万元。

（二）省级预算项目绩效自评结果。山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心2025年度省级预算项目绩效自评的7个项目中，7个项目自评等级均为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好。

今年在单位决算中反映了2025年度全部省级预算项目绩效自评情况，以及“省政府旧址省经信委陈列室改造提升”“机关综合服务保障”等2个项目的绩效自评表。

1. 省政府旧址省经信委陈列室改造提升项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.51分。全年预算数为28万元，执行数为26.64万元，完成预算的95.14%。项目绩效目标完成情况：完成了对省政府旧址原经信委陈列室的升级改造，保障了80周年展览顺利开展，系统展示了山东工业发展历程和成就，突显的工业精神的传承。

2. 机关综合服务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98.84分。全年预算数为380万元，执行数为335.83万元，完成预算的88.38%。项目绩效目标完成情况：完成机关保障工作任务，保障中心办公大楼和工业老年大学物业管理服务，办公楼安防设施维修改造，原工业协会宿舍区电力改造，原厅机关劳务派遣人员经费等。

2025年度省级预算项目绩效自评情况汇总表和省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。“离退休干部落实两项待遇保障经费”项目，绩效评价等级为“优”。

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、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。

十七、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。

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），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。

十九、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、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）机关服务（项），主要用于反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

二十一、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。

第五部分

附件

2025年度省级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	离退休干部服务保障经费	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	97.45	优
2	离退休干部落实两项待遇保障经费	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	92.89	优
3	离退休干部党组织和支部书记补助经费	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	100	优
4	机关综合服务保障	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	98.84	优
5	2025年“四进”工作经费	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	100	优
6	省政府旧址省经信委陈列室改造提升	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	99.51	优
7	工业节能监察	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心	97.38	优

预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		省政府旧址省经信委陈列室改造提升						
主管部门		山东省工业和信息化厅			实施单位	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心		
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	28	26.64	10	95.14%	9.51
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	15	13.64			
		其他资金	0	13	13			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对省政府旧址省经信委陈列室改造提升，打造展示紧扣山东省政府成立80周年主题，系统展示山东工业发展历程与成就，突出工业精神传承与时代价值的精品陈列室。			完成了对省政府旧址原经信委陈列室的升级改造，保障了80周年展览顺利开展，系统展示了山东工业发展历程和成就，突显的工业精神的传承。			
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	项目总成本	≤28万元	26.64万元	10	10	
			展览布展成本	≤8.5万元	8.5万元	10	10	
	产出指标	数量指标	展现山东工业发展展品	≥80个	100+	10	10	
			展示山东工业发展核心展区	＝4个	4个	10	10	
		质量指标	项目验收通过率	＝100%	100%	10	10	
		时效指标	展览布展按照计划时间完成率	＝100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	满足群众精神文化需求	有效满足	效果明显	10	10	
			激励山东工业人继续发扬优良传统	持续助力	效果明显	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参观观众满意度	≥95%	100%	10	10	
总分			99.51					

预算项目支出绩效自评表 (2025年度)

单位：万元

项目名称		机关综合服务保障						
主管部门		山东省工业和信息化厅			实施单位	山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心		
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	380	380	335.83	10	88.38%	8.84
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	380	380	335.83			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成机关保障工作任务，保障中心办公大楼和工业老年大学物业管理服务，办公楼安防设施维修改造，原工业协会宿舍区电力改造，原厅机关劳务派遣人员经费等			高效完成机关保障工作，保障中心办公大楼和工业老年大学正常运转，宿舍区电力改造等重点任务			
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	机关保障总成本	≤380万	335.83万元	10	10	
			物业管理单项成本	≤158万	156万元	5	5	
			电力改造单项成本	≤92万	78万元	5	5	
	产出指标	数量指标	后勤保障覆盖率	≥98%	100%	10	10	
		质量指标	工程质量合格率	≥98%	100%	10	10	
		时效指标	工程年度完工率	≥98%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保障离退休干部服务保障办公秩序正常运行	保障高效运转	高效运转	10	10	
			消除电力安防设施安全隐患	显著提升	成果显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意率	≥98%	100%	10	10	
			离退休干部满意度	≥98%	100%	10	10	
总分			98.84					

2025年度山东省工业和信息化厅
工业行业离退休干部服务中心
离退休干部落实两项待遇保障经费

绩效评价报告

鲁中宇咨字（2026）第 041 号

评价机构：山东中宇会计师事务所有限公司

2026年5月

2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心
离退休干部落实两项待遇保障经费

项目绩效评价总览表

一、项目预算资金安排和使用情况	
项目名称:山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目	
主管部门: 山东省工业和信息化厅	实施单位: 山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心
预算安排(万元)	83.00
其中: 财政资金	83.00
实际支出(万元)	83.00(预算执行率为100.00%)
其中: 财政资金	83.00(预算执行率为100.00%)
二、项目绩效目标	
(一) 绩效目标: 全面落实中央和省委省政府有关离退休干部工作的政策要求, 保障离退休干部的政治待遇, 确保各项生活福利按规定足额发放到位, 不断提升离退休干部服务保障水平, 增强离退休干部的获得感、幸福感。 (二) 主要指标: 1、预算执行率; 2、走访慰问离退休干部人次; 3、组织主题活动次数; 4、走访慰问覆盖率; 5、组织活动完成率等。	
三、实施成效	
(一) 政治待遇落实到位, 老干部政治荣誉感显著增强。 (二) 生活待遇精准保障, 老干部幸福感、获得感持续提升。	
四、主要问题及有关建议	

（一）主要问题

1、绩效目标设置与项目核心要求脱节，政治待遇指标缺失，效益指标设置笼统不可衡量。

绩效目标明确强调“全面落实中央和省委省政府有关离退休干部工作的政策要求，保障离退休干部的政治待遇”，但绩效目标设置的绩效指标（成本、产出、效益、满意度）仅涉及健康查体、服务保障等生活待遇内容，绩效目标中无政治待遇相关指标，未体现政治待遇的落实。此外，效益指标如“服务保障效果显著提高”“体检保健效果显著提高”表述过于笼统，缺乏可量化的衡量标准。项目部分资金超范围列支。

2、项目资金超范围列支，项目预算资金列支公开招聘考试服务费。

评价发现，该项目预算资金中列支了“公开招聘考试服务费”12.29万元。公开招聘考试服务费是单位开展招聘工作产生的支出，与离退休干部服务保障工作无直接关联，不符合专项资金“专款专用”原则，属于超范围支出行为。

（二）有关建议

1、分项细化绩效指标，增强可量化可操作的考核依据。

建议单位分项细化质量指标，补充将政治待遇列为重要指标之一。明确数据来源，说明考核依据，采用“具体内容+量化标准+考核方法”的结构，区分基础性指标和提升性指标，设置可衡量、可量化的指标体系，避免指标设置过于笼统，缺乏考核、评价依据。

2、加强资金使用监管机制建设，强化资金预算管理。

建议单位完善项目资金支出的审核、监督制度，确保资金严格按照预算范围合理使用，清华预算管理。必要时引进第三方机构，对资金使用实行事前评估、事中监控、事后评价的监督制约机制，坚持对项目资金的监督贯穿于财政活动的全领域、全过程，确保用好项目资金。

五、评价得分和等级

一级指标	指标分值	得分	得分率（%）
决策	16.00	15.00	93.75
过程	24.00	20.00	83.33
产出	40.00	40.00	100.00
效益	20.00	19.09	95.45
合计	100.00	94.09	94.09

绩效评价得分：94.09分 评价结果等级：优

目 录

一、项目基本情况.....	1
（一）项目立项.....	1
（二）项目预算.....	1
（三）项目计划实施内容.....	1
（四）项目组织管理.....	1
二、项目绩效目标.....	1
（一）项目绩效总目标.....	2
（二）项目年度绩效目标.....	2
三、评价基本情况.....	2
（一）评价目的.....	2
（二）评价对象与范围.....	2
（三）评价依据.....	2
（四）评价原则、评价方法.....	3
（五）绩效评价指标体系.....	3
四、评价结论及分析.....	5
（一）决策指标执行情况.....	7
（二）过程指标完成情况.....	7
（三）产出指标完成情况.....	8
（四）效益指标完成情况.....	9
五、项目主要成效.....	9
六、项目存在的主要问题.....	9
七、意见建议.....	10

一、项目基本情况

（一）项目立项

山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心全面落实中央和省委省政府有关离退休干部工作的政策要求，确保老干部基本的生活需求得到满足，同时更要保障离退休干部的政治生活待遇，特申请“离退休干部落实两项待遇保障经费”。2025年初省财政厅批复下达省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目预算83万元。

（二）项目预算

“2025年省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目年初安排预算资金83万元。

（三）项目计划实施内容

“2025年省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目实施内容为全面落实离退休干部的政治待遇和生活待遇，提升服务管理水平，丰富精神文化生活。

（四）项目组织管理

依据《山东省省级部门单位预算绩效管理办法》（鲁政办字〔2019〕20号）文件要求，由省工业和信息化厅、省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心按照职责分工进行管理。

二、项目绩效目标

按照“谁申请资金，谁编制目标”、“谁分配资金，谁审核目标”的原则，“离退休干部落实两项待遇保障经费”项目的绩效目标由省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心编报，省工业和信息化厅审核。

（一）项目绩效总目标

全面落实离退休干部政治待遇和生活待遇，不断提升离退休干部服务保障水平，让老同志政治上有荣誉感、组织上有归属感、生活上有幸福感，同时积极引导老同志发挥作用，为经济社会发展贡献“银发力量”。

（二）项目年度绩效目标

组织政治学习，组织各项主题活动，走访慰问，满足离退休干部政治待遇和生活待遇，提升服务满意度。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过实施“2025年山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目绩效评价，全面了解项目管理过程是否规范、产出目标是否完成以及效果目标是否实现等方面的内容，总结经验，查找不足，为以后年度更好地开展离退休干部服务提供可行性参考建议。

（二）评价对象与范围

评价对象为2025年省财政安排的离退休干部落实两项待遇保障经费项目专项资金83万元的使用绩效。

（三）评价依据

1. 《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）；
2. 《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；
3. 《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）；

4.《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

5.《山东省项目支出绩效评价管理办法》（鲁政发〔2023〕20号）；

6.相关行业政策、行业标准及专业技术规范；财务和会计资料等。

（四）评价原则、评价方法

本次评价采用现场方式进行评价，主要采取书面文件审查及实地调研的方式。采用的评价方法包括成本效益分析法、比较法、最低成本法、公众评判法、统计计算法等。

（五）绩效评价指标体系

1. 指标设计思路

（1）绩效评价指标与绩效目标有直接的联系，能够正确反映目标的实现程度；

（2）优先使用最具部门（单位）或行业代表性、最能反映评价要求的核心指标；

（3）对具有相似目标的工作选定共同的绩效目标，保证绩效结果可以相互比较；

（4）绩效评价指标设计应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则；

（5）绩效评价指标的设置应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益和可持续影响等。

2. 指标设计依据

（1）《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）；

(2) 《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》（财预〔2011〕416号）；

(3) 《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）；

(4) 《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

(5) 《山东省项目支出绩效评价管理办法》（鲁政发〔2023〕20号）；

(6) 2025年度项目支出绩效目标申报表；

(7) 项目相关绩效目标申报及项目特点。

3. 权重设计思路

根据评价指标的重要性，以绩效结果为导向，加大对产出、效益等个性指标的权重，不低于60%。

4. 评价标准及评价方法确定的原则、方法

绩效评价标准是衡量评价指标完成程度的尺度，包括计划标准、行业标准 and 历史标准等。根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及项目相关单位意见基础上，确定绩效评价标准。评价标准清晰、准确，具有可操作性。

5. 评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为100分，包括决策（16分）、过程（24分）、产出（40分）、效果（20分）四个一级指标，12个二级指标，22个三级指标。

(3) 指标解释、评价标准、依据来源及证据收集方式

项目最终评价等级分定为四级：

优：得分高于90分（含90分）；

良：得分80分—90分（含80分）；

中：得分65分—80分（含65分）；

差：得分65分以下。

决策、过程、产出、效果四方面的具体指标体系设置情况、指标解释、评价标准、依据来源及证据收集方式等详细情况见：

附件1：2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目绩效评价指标体系。

四、评价结论及分析

“2025年山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目绩效达到既定目标，单位管理制度健全，保障措施到位，政策实施效果、资金使用绩效较好，全面落实了离退休干部政治待遇和生活待遇。最后综合评价得分为94.09分，绩效评定级别为“优”。各模块得分情况如下表所示：

2025年山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心
离退休干部落实两项待遇保障经费项目
各指标绩效评价得分情况表

一级指标	分值	得分	得分率(%)	二级指标	分值	得分	得分率(%)	三级指标	分值	得分	得分率(%)
决策	16.00	15.00	93.75	项目立项	4.00	4.00	100.00	立项依据充分性	2.00	2.00	100.00
								立项依据规范性	2.00	2.00	100.00
				绩效目标	6.00	5.00	83.33	绩效目标合理性	3.00	2.00	66.67
								绩效目标明确性	3.00	3.00	100.00

				资金投入	6.00	6.00	100.00	资金申请科学性	3.00	3.00	100.00
								资金分配合理性	3.00	3.00	100.00
过程	24.00	20.00	83.33	资金管理	11.00	9.00	81.82	资金到位率	2.00	2.00	100.00
								预算执行率	5.00	5.00	100.00
								资金使用合规性	4.00	2.00	50.00
				组织实施	8.00	6.00	75.00	管理制度健全性	4.00	4.00	100.00
								制度执行有效性	4.00	2.00	50.00
				档案管理	5.00	5.00	100.00	项目档案及时归档	5.00	5.00	100.00
产出	40.00	40.00	100.00	产出数量	14.00	14.00	100.00	走访慰问离退休干部人数	7.00	7.00	100.00
								组织主题活动次数	7.00	7.00	100.00
				产出质量	15.00	15.00	100.00	健康体检组织落实率	5.00	5.00	100.00
								离休人员走访慰问覆盖率	5.00	5.00	100.00
								组织活动完成率	5.00	5.00	100.00
								完成及时性	5.00	5.00	100.00
				产出时效	5.00	5.00	100.00	成本节约率	6.00	6.00	100.00
				产出成本	6.00	6.00	100.00	实施效益	5.00	5.00	100.00
效益	20.00	19.09	95.45	项目效益	10.00	10.00	100.00	可持续影响	5.00	5.00	100.00
				满意度	10.00	9.09	90.85	满意度	10.00	9.09	90.90
合计	100.00	94.09	94.09		100.00	94.09	94.09		100.00	94.09	94.09

（一）决策指标执行情况

该项指标满分16分，综合得分15分，得分率为93.75%。该指标主要评价项目立项、绩效目标及资金投入。

“2025年山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目立项依据符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与部门职责范围相符，属于部门履职所需；立项程序按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合要求，立项程序整体规范，立项手续完备、依据充分。

项目的绩效目标设置基本符合项目客观实质，项目绩效目标与实际工作内容具有相关性。绩效目标设置缺少政治待遇相关指标，与绩效目标脱节，绩效目标明确强调“保障离退休干部的政治待遇”，但所有指标（成本、产出、效益、满意度）均只涉及健康查体、服务保障等生活待遇内容，没有体现政治待遇的落实。效益指标设置过于笼统，缺乏衡量依据、衡量标准，如“服务保障效果显著提高”“体检保健效果显著提高”。

预算按标准编制、测算依据较为充分，预算资金能够保障项目实施。

（二）过程指标完成情况

该项指标满分24分，综合得分20分，得分率为83.33%。主要从资金管理、组织实施、档案管理3个方面进行评价。

“2025年山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目资金到位率100%。

“2025年山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目预算83万元，项目支出83万元，预算资金执

行率100%。评价发现项目预算资金列支公开招聘考试服务费12.29万元，属于超范围使用项目资金。

从管理制度的健全性评价，项目单位基本能按照制度的管理制度执行，并按照相关制度要求管理、实施。

“2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目相关资料健全完善，装订成册。

（三）产出指标完成情况

该项指标满分40分，综合得分40分，得分率为100%。主要从产出数量、产出质量、产出时效和产出成本等4个方面进行评价。

山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心走访慰问离退休干部人次计划完成50人，实际完成55人，完成率为110%。严格按照预定计划，对55名离退休干部开展了走访慰问，实现了预期目标。组织主题活动次数计划完成10次，实际完成11次，完成率为110%。在条件允许下积极拓展了活动内容，进一步丰富了离退休干部的精神文化生活，体现了较好的执行力与主动性。

健康体检组织落实率目标值100%，本年度应参加体检的离退休干部总人数为409人，因部分人员长期卧床无法出门等客观原因未能参加，其余全部参加健康体检。离休人员走访慰问覆盖率计划覆盖100%，实际覆盖率100%，完成率100%。对应慰问的7名离休干部实现了全覆盖，无遗漏、无错漏，慰问工作落实到位，符合要求。组织活动完成率计划完成率100%，实际完成率100%。计划组织的主题活动均按方案、按标准、按时完成，活动执行无偏差，质量达标。

项目涉及的各项目标任务能够按计划及时完成，项目及时完成率100%。

“2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目财政预算83万元，支出83万元，项目支出未超预算。

（四）效益指标完成情况

该项指标满分20分，综合得分19.09分，得分率为95.45%。主要从效益和满意度两个方面进行评价。“2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费”项目的实施，离退休干部“两项待遇”（政治待遇、生活待遇）得到切实保障与有效落实，体现了组织对离退休干部的重视与温暖，丰富了离退休干部的精神文化生活，增强了其归属感与幸福感，同时提升服务质量，提高了离退休干部对服务的满意度。

五、项目主要成效

（一）政治待遇落实到位，离退休干部政治荣誉感显著增强

通过项目经费的有力保障，离退休干部阅读文件、参加重要会议和重要活动、情况通报等各项政治待遇得到切实落实，离退休干部的政治荣誉感和归属感显著提升。

（二）生活待遇精准保障，离退休干部幸福感获得感持续提升

离退休干部各项生活待遇落实到位，切实兜牢了离退休干部的基本生活保障底线。组织离退休干部开展年度健康体检，有力保障了离退休干部的身体健康。多次走访慰问离退休干部，离退休干部的诉求得到响应，满足他们多层次、多样化的晚年需求。

六、项目存在的主要问题

（一）绩效目标设置与项目核心要求脱节，政治待遇指标缺失，效益指

标设置笼统不可衡量。

绩效目标明确强调“全面落实中央和省委省政府有关离退休干部工作的政策要求，保障离退休干部的政治待遇”，但绩效目标设置的绩效指标（成本、产出、效益、满意度）仅涉及健康查体、服务保障等生活待遇内容，绩效目标中无政治待遇相关指标，未体现政治待遇的落实。此外，效益指标如“服务保障效果显著提高”“体检保健效果显著提高”表述过于笼统，缺乏可量化的衡量标准。

（二）项目资金超范围列支，项目预算资金列支公开招聘考试服务费。

评价发现，该项目预算资金中列支了“公开招聘考试服务费”12.29万元。公开招聘考试服务费是单位开展招聘工作产生的支出，与离退休干部服务保障工作无直接关联，不符合专项资金“专款专用”原则，属于超范围支出行为。

七、意见建议

（一）分项细化绩效指标，增强可量化可操作的考核依据。

建议单位分项细化质量指标，补充将政治待遇列为重要指标之一。明确数据来源，说明考核依据，采用“具体内容+量化标准+考核方法”的结构，区分基础性指标和提升性指标，设置可衡量、可量化的指标体系，避免指标设置过于笼统，缺乏考核、评价依据。

（二）加强资金使用监管机制建设，强化资金预算管理。

建议单位完善项目资金支出的审核、监督制度，确保资金严格按照预算范围合理使用，强化预算管理。必要时引进第三方机构，对资金使用实行事前评估、事中监控、事后评价的监督制约机制，坚持对项目资金的监督贯穿于财政活动的全领域、全过程，确保用好项目资金。

附件1：2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目绩效评价指标体系

附件2：2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目绩效评价得分表

山东中宇会计师事务所有限公司

二〇二六年五月九日



2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目绩效评价指标体系

被评价部门：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

一级指标及权重	二级指标及权重	三级指标及权重	指标解释	指标说明	证据、依据
决策 (16)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2)	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。	评价要点： 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项目是否与国家部门同类项目或部门内部相关项目重复。	按项目立项符合文件要求的申报资料； 党组会关于项目实施的会议纪要；
		立项程序规范性 (2)	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。	评价要点： 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。	
	绩效目标 (6)	绩效目标合理性 (3)	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。	评价要点：该项目分值3分，每项比重1分。 ①是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 ②项目绩效目标与实际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；	绩效目标申报、报告； 绩效自评表、报告。
		绩效目标明确性 (3)	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。	评价要点：该项目分值3分，每项比重1分。 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。	
	资金投入 (6)	资金申请科学性 (3)	资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方资金需求是否相适应，用以反映和考核资金分配的合理性、科学性。	评价要点： ①项目申请专项资金是否经过科学论证； ②资金规模是否与实际需求相匹配。	可研性报告、项目实施方案。
		资金分配合理性 (3)	实际到位资金与预算安排资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方资金需求是否相适应。	
过程 (24)	资金管理 (11)	资金到位率 (2)	实际到位资金与预算安排资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算安排资金）×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财政专项资金。 预算安排资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的财政专项资金。	预算资金到位数。
		预算执行率 (5)	预算资金执行情况，是否存在超进度支付或者预算执行不及时的情况。	评价要点： ①计算方法：实际支出金额/预算金额*100%； ②以实际执行情况进行赋分。	实际支出明细。
		资金使用合规性 (4)	专项资金是否按照规定用途使用。	评价要点： ①是否符合专项资金管理要求； ②是否符合项目实施方案或合同规定的用途； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	项目资金按规定用途使用、拨付。
	组织实施 (8)	管理制度健全性 (4分)	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。	评价要点： 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。	财务管理制度、项目管理制度。
		制度执行有效性 (4分)	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。	评价要点： 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。	项目基本情况及日常执行情况相关资料。
	档案管理 (5)	项目档案及时归档 (5分)	项目档案能否及时归档；档案资料归集完整，并专人管理。	评价要点： ①项目立项、预算编制过程、资金分配依据等相关决策资料； ②项目资金批复、资金管理、制度建设等相关过程管理资料； ③项目产出情况、时效及质量等相关申报指标的产出管理资料； ④项目实施产生的经济效益、社会效益、生态效益等效益资料。	项目档案资料。
产出 (40)	产出数量 (14)	走访慰问离退休干部人数 (7分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	项目实际达成情况。
		组织主题活动次数 (7分)			
	产出质量 (15)	健康体检组织落实率 (5分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	
		离休人员走访慰问覆盖率 (5分)			
	产出时效 (5)	项目完成及时性 (5分)	项目实际完成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。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	项目立项/完成情况资料。
		成本节约率 (6分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	实际投资额。
效益 (20)	实施效益 (10)	实施效益 (5)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益等。	项目实施情况汇报、总结。
		可持续影响 (5)	项目实施所产生的持续影响。	项目实施所产生的持续影响。	
	满意度 (10)	受益对象满意度 (10)	受益对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受益的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	受益对象调查问卷。

2025年度山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心离退休干部落实两项待遇保障经费项目绩效评价得分表

被评价部门：山东省工业和信息化厅工业行业离退休干部服务中心

一级指标 及权重	二级指标 及权重	三级指标 及权重	指标解释	指标说明	证据、依据	得分
决策 (16)	项目立项 (4分)	立项依据充分性 (2)	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。	评价要点： 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重复。	按项目立项符合文件要求的申报资料； 党组会关于项目实施的会议纪要；	2
		立项程序规范性 (2)	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。	评价要点： 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。		2
	绩效目标 (6)	绩效目标合理性 (3)	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。	评价要点：该项目分值3分，每项比重1分。 ①是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 ②项目绩效目标与实际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；	绩效目标申报表、报告；	2
		绩效目标明确性 (3)	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明细化情况。	评价要点：该项目分值3分，每项比重1分。 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。	绩效自评表、报告。	3
	资金投入 (6)	资金申请科学性 (3)	资金分配是否有测算依据，与项目单位或地方资金需求是否相适应，用以反映和考核资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①项目申请专项资金是否经过科学论证； ②资金规模是否与实际需求相匹配。	可行性研究报告、项目实施方案。	3
		资金分配合理性 (3)	实际到位资金与预算安排资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方资金需求是否相适应。		3
过程 (24)	资金管理 (11)	资金到位率 (2)	实际到位资金与预算安排资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算安排资金）×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财政专项资金。 预算安排资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的财政专项资金。	预算资金到位数。	2
		预算执行率 (5)	预算资金执行情况，是否存在超进度支付或者预算执行不及时的情况。	评价要点： ①计算方法：实际支出金额/预算金额*100%； ②以实际执行情况进行赋分。	实际支出明细。	5
		资金使用合规性 (4)	专项资金是否按照规定用途使用。	评价要点： ①是否符合专项资金管理要求； ②是否符合项目实施方案或合同规定的用途； ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	项目资金按规定用途使用、拨付	2
	组织实施 (8)	管理制度健全性 (4分)	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。	评价要点： 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。	财务管理制度、项目管理制度	4
		制度执行有效性 (4分)	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。	评价要点： 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。	项目基本情况及日常执行情况相关资料	2
	档案管理 (5)	项目档案及时归档 (5分)	项目档案能否及时归档；档案资料归集完整，并专人管理。	评价要点： ①项目立项、预算编制过程、资金分配依据等相关决策资料； ②项目资金批复、资金管理、制度建设等相关过程管理资料； ③项目产出情况、时效及质量等相关申报指标的产出管理资料； ④项目实施产生的经济效益、社会效益、生态效益等效益资料。	项目档案资料	5
产出 (40)	产出数量 (14)	走访慰问离退休干部人次 (7分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	项目实际达成情况	7
		组织主题活动次数 (7分)				7
	产出质量 (15)	健康体检组织落实率 (5分)				5
		离休人员走访慰问覆盖率 (5)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		5
		组织活动完成率 (5分)				5
	产出时效 (5)	项目完成及时性 (5分)	项目实际完成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。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	项目立项/完成情况资料	5
	产出成本 (6)	成本节约率 (6分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	实际投资额	6
效益 (20)	实施效益 (10)	实施效益 (5)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益等。	项目实施情况汇报、总结	5
		可持续影响 (5)	项目实施所产生的持续影响。	项目实施所产生的持续影响。	受益对象调查问卷	5
	满意度 (10)	受益对象满意度 (10)	受益对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受益的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。		9.09
合 计						94.09



营业执照

(副本) 2-1

统一社会信用代码
913701021630536769

扫描二维码
或
用手机APP
扫描
可
查
验
信
息



名称 山东中孚会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 赵都英

经营范围 受托办理审计查证和咨询服务, 受聘担任审计、会计顾问; 验资、评估、企业财务及工程造价业务; 建设工程造价咨询; 工程造价的编制和审核; (有效期限以许可证为准) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注册资本 贰佰壹拾万元整

成立日期 1993 年 05 月 18 日

住所 山东省济南市历下区经十路12111号中润世纪中心1号楼1801室



登记机关

2022 年 10 月 26 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称:	山东中宇会计师事务所有限公司
主任会计师:	赵常宾
办公场所:	山东省济南市历下区经十路12111号 中润世纪中心1号楼1801室
组织形式:	有限责任
会计师事务所编号:	37010017
注册资本(出资额):	210万元
批准设立文号:	鲁财协字(1999)38号
批准设立日期:	1999-09-06

证书序号: NO 026635

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 山东省财政厅

2017 年 02 月 24 日

中华人民共和国财政部制