

2025年度
山东省财政绩效评价中心决算

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

1. 承担全面实施预算绩效管理相关的目标管理、运行监控、绩效评估评价、信息公开等辅助性工作，参与预算绩效评价指标及标准体系建设研究。

2. 承担政府债务政策研究、形势分析及风险监控、评估、测算等工作，参与地方政府债券发行、外债申请等基础性工作。

3. 承担国有资产管理相关数据维护、统计分析等工作，对国有资产管理情况、配置效率和使用效益等进行评价；参与省属国有资本收益申报、收缴数据核实有关工作。

4. 负责财源建设和财政运行状况调查研究、分析评价工作，承担税源调查、税源监控、税费收入分析预测等基础性工作，参与财源保障配套政策的调查研究。

5. 承担省直部门预算项目、中期财政规划项目评审相关工作，以及财政性投资项目工程的预决算评审相关工作，参与研究拟定省级财政项目支出定额标准。

6. 配合做好省级部门预决算编制审核工作，对预算执行情况进行监控和分析预测；参与县级财政预算汇总、审核、分析等基础性工作。

7. 承担财政监督检查技术性、辅助性工作，开展法治财政建设相关工作。

8. 承担财政票据管理和国库集中支付相关辅助性工作。

二、机构设置

本单位内设8个职能处室，分别是：省财政绩效评价中心综合部、省财政绩效评价中心一部、省财政绩效评价中心二部、省财政绩效评价中心三部、省财政绩效评价中心四部、省财政绩效评价中心五部、省财政绩效评价中心六部、省财政绩效评价中心七部。

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：山东省财政绩效评价中心

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	6,022.71	一、一般公共服务支出	32	4,557.81
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	754.65
	9		九、卫生健康支出	40	280.90
	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	429.36
	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	6,022.71	本年支出合计	58	6,022.71
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	6,022.71	总计	62	6,022.71

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：山东省财政绩效评价中心

公开02表
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	6,022.71	6,022.71					
201	一般公共服务支出	4,557.81	4,557.81					
20106	财政事务	4,557.81	4,557.81					
2010601	行政运行	4,281.75	4,281.75					
2010699	其他财政事务支出	276.06	276.06					
208	社会保障和就业支出	754.65	754.65					
20805	行政事业单位养老支出	698.87	698.87					
2080501	行政单位离退休	128.20	128.20					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	375.04	375.04					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	195.63	195.63					
20808	抚恤	55.77	55.77					
2080801	死亡抚恤	55.77	55.77					
210	卫生健康支出	280.90	280.90					
21011	行政事业单位医疗	280.90	280.90					
2101101	行政单位医疗	280.90	280.90					
221	住房保障支出	429.36	429.36					
22102	住房改革支出	429.36	429.36					
2210201	住房公积金	429.36	429.36					

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：山东省财政绩效评价中心

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	6,022.71	5,746.65	276.06			
201	一般公共服务支出	4,557.81	4,281.75	276.06			
20106	财政事务	4,557.81	4,281.75	276.06			
2010601	行政运行	4,281.75	4,281.75				
2010699	其他财政事务支出	276.06		276.06			
208	社会保障和就业支出	754.65	754.65				
20805	行政事业单位养老支出	698.87	698.87				
2080501	行政单位离退休	128.20	128.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	375.04	375.04				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	195.63	195.63				
20808	抚恤	55.77	55.77				
2080801	死亡抚恤	55.77	55.77				
210	卫生健康支出	280.90	280.90				
21011	行政事业单位医疗	280.90	280.90				
2101101	行政单位医疗	280.90	280.90				
221	住房保障支出	429.36	429.36				
22102	住房改革支出	429.36	429.36				
2210201	住房公积金	429.36	429.36				

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：山东省财政绩效评价中心

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	6,022.71	一、一般公共服务支出	33	4,557.81	4,557.81		
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	754.65	754.65		
	9		九、卫生健康支出	41	280.90	280.90		
	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	429.36	429.36		
	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	6,022.71	本年支出合计	59	6,022.71	6,022.71		
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	6,022.71	总计	64	6,022.71	6,022.71		

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：山东省财政绩效评价中心

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	6,022.71	5,746.65	276.06
201	一般公共服务支出	4,557.81	4,281.75	276.06
20106	财政事务	4,557.81	4,281.75	276.06
2010601	行政运行	4,281.75	4,281.75	
2010699	其他财政事务支出	276.06		276.06
208	社会保障和就业支出	754.65	754.65	
20805	行政事业单位养老支出	698.87	698.87	
2080501	行政单位离退休	128.20	128.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	375.04	375.04	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	195.63	195.63	
20808	抚恤	55.77	55.77	
2080801	死亡抚恤	55.77	55.77	
210	卫生健康支出	280.90	280.90	
21011	行政事业单位医疗	280.90	280.90	
2101101	行政单位医疗	280.90	280.90	
221	住房保障支出	429.36	429.36	
22102	住房改革支出	429.36	429.36	
2210201	住房公积金	429.36	429.36	

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：山东省财政绩效评价中心

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	4,919.69	302	商品和服务支出	642.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,059.54	30201	办公费	46.54	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,163.18	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,385.21	30204	手续费		310	资本性支出	0.87
30106	伙食补助费		30205	水费	19.89	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费	105.87	31002	办公设备购置	0.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	375.04	30207	邮电费	4.13	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	195.63	30208	取暖费	44.18	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	204.48	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	72.22	30211	差旅费	6.22	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.20	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	429.36	30213	维修（护）费		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	30.83	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	184.02	30216	培训费	0.80	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	68.84	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	55.77	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费	9.30	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	88.11	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	59.41	30231	公务用车运行维护费	10.54	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	174.41	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		30299	其他商品和服务支出	132.08			
人员经费合计		5,103.71	公用经费合计					642.94

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：山东省财政绩效评价中心

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：山东省财政绩效评价中心

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

单位：山东省财政绩效评价中心

公开09表
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
10.54		10.54		10.54		10.54		10.54		10.54	

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6,022.71万元。与2024年相比，收、支总计各增加252.69万元，增长4.38%。主要是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费收支。

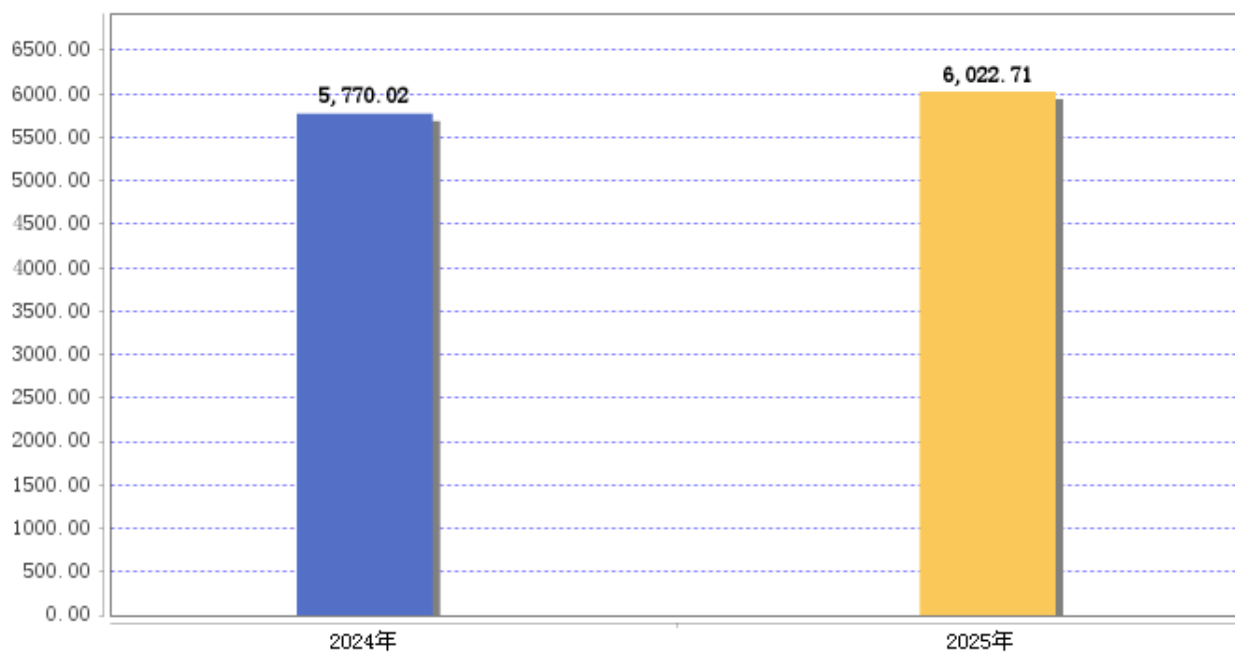


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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6,022.71万元，其中：财政拨款收入6,022.71万元，占100%。



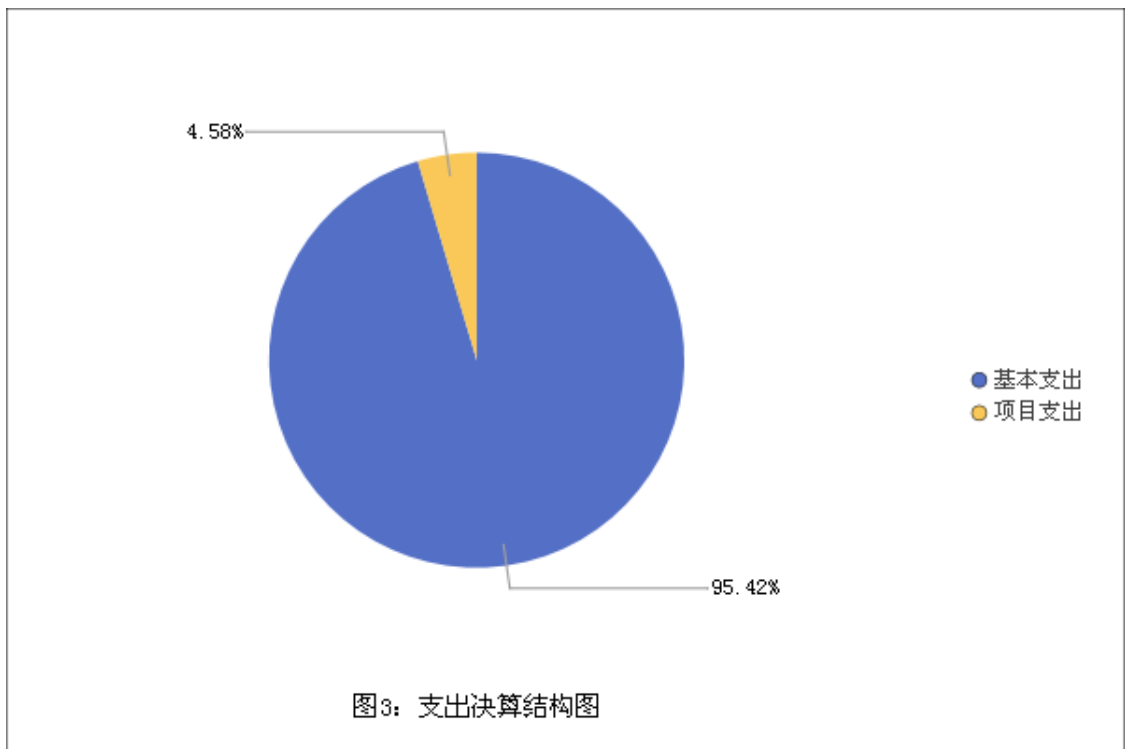
（二）收入决算具体情况

财政拨款收入6,022.71万元。与2024年度相比，增加252.69万元，增长4.38%。主要是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费预算。

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6,022.71万元，其中：基本支出5,746.65万元，占95.42%；项目支出276.06万元，占4.58%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出5,746.65万元。与2024年度相比，增加159.83万元，增长2.86%。主要是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费支出。

2. 项目支出276.06万元。与2024年度相比，增加92.86万元，增长50.69%。主要是新增部分财政重点评审评价项目，经费支出相应增加。

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6,022.71万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加252.69万元，增长4.38%。主要是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费收支。

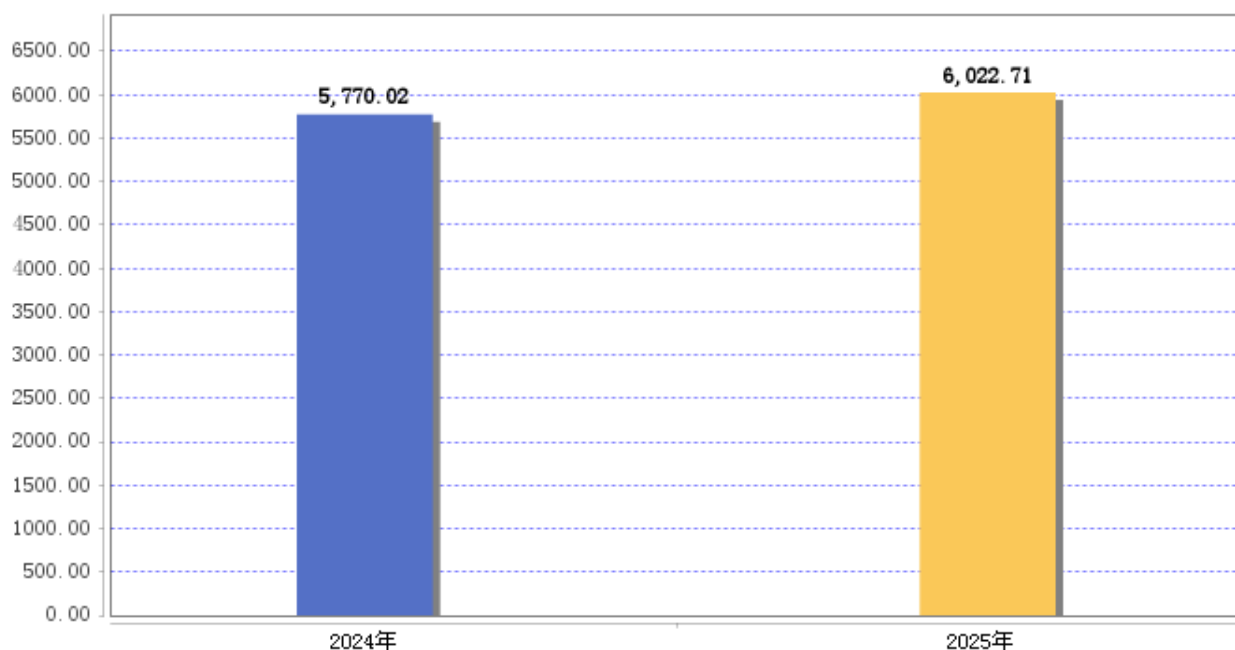


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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，合理保障财政绩效评价工作等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，2010699其他财政事务支出规模较大，2025年度决算数为276.06万元，占财政拨款支出总额的4.6%，主要用于开展财政重点项目事前评估、绩效评价、预算评审等工作，推动提升财政政策效能和资金使用质效。

(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6,022.71万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加252.69万元，增长4.38%。主要是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费支出。

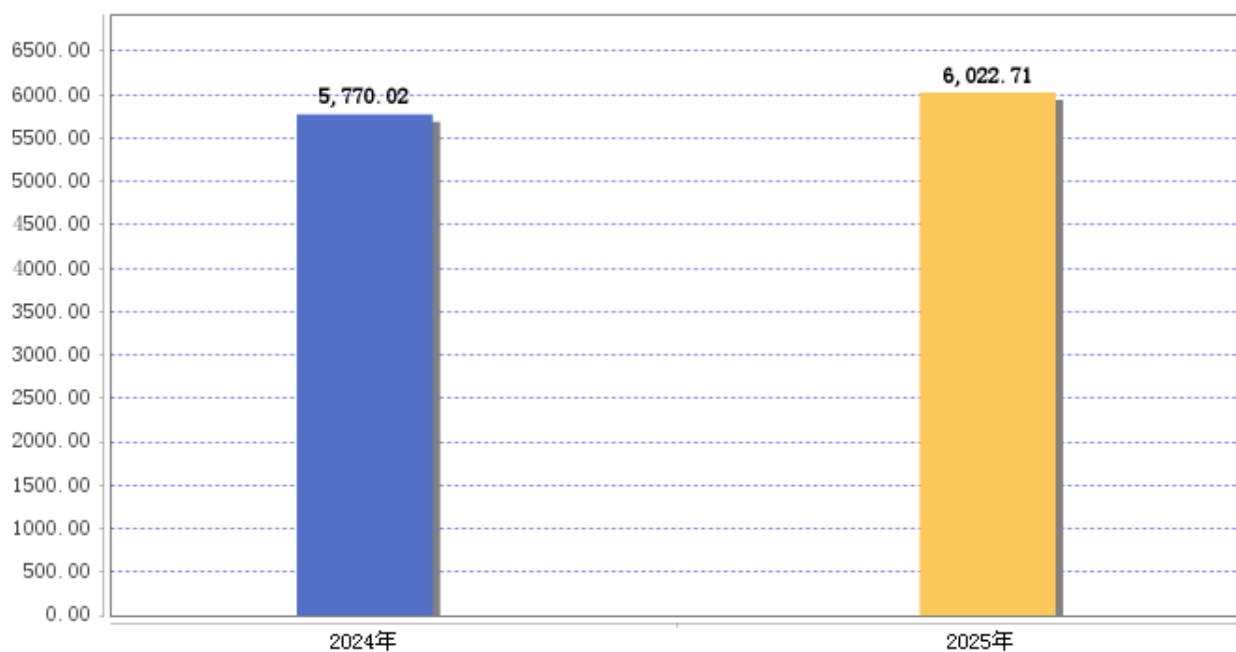
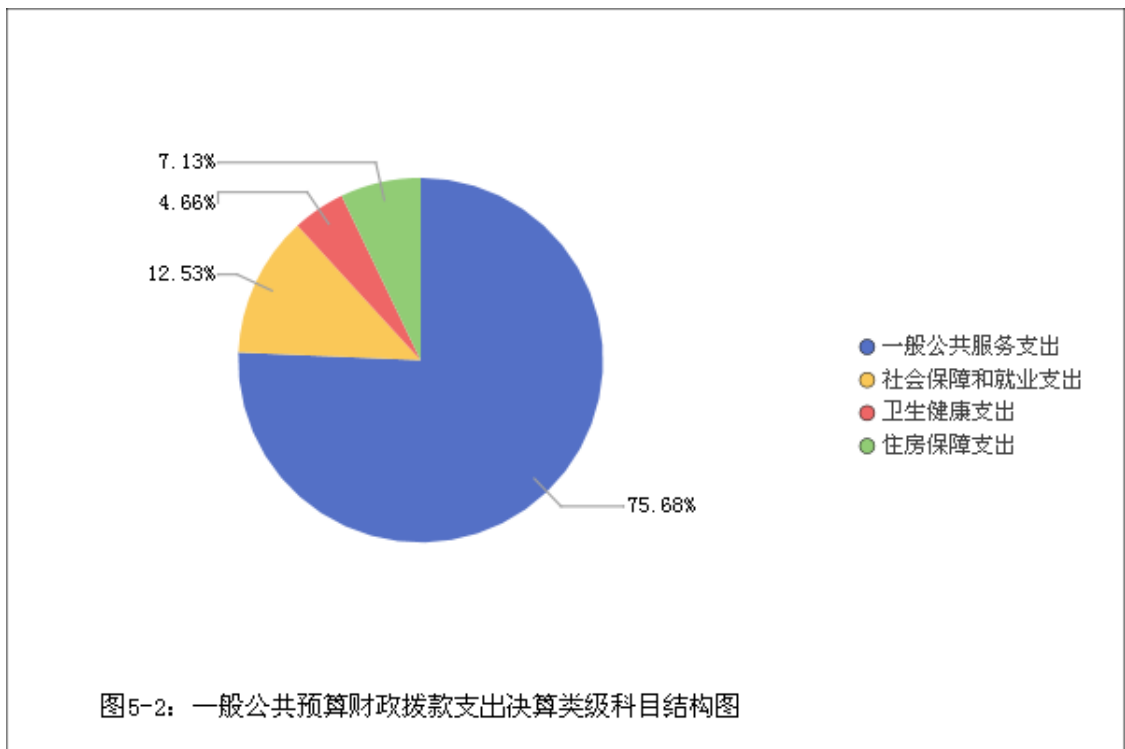


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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6,022.71万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出4,557.81万元，占75.68%；社会保障和就业支出（类）支出754.65万元，占12.53%；卫生健康支出（类）支出280.9万元，占4.66%；住房保障支出（类）支出429.36万元，占7.13%。



（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5,139万元，支出决算为6,022.71万元，完成年初预算的117.2%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费支出。其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为3,534万元，支出决算为4,281.75万元，完成年初预算的121.16%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，增加了人员经费支出。

2. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为349万元，支出决算为276.06万元，完成年初预算的79.1%。决算数小于年初预算数，主要原因是压减了部分评价经费支出。

3. 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85万元，支出决算为128.2万元，完成年初预算的150.82%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中工作人员退休，退休费

增加。

4. 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372万元，支出决算为375.04万元，完成年初预算的100.82%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位新进人员后增加基本养老保险缴费支出。

5. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为186万元，支出决算为195.63万元，完成年初预算的105.18%。决算数大于年初预算数，主要原因是单位新进人员后增加职业年金缴费支出。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0万元，支出决算为55.77万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是按规定为去世人员发放死亡抚恤金。

7. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为284万元，支出决算为280.9万元，完成年初预算的98.91%。

8. 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329万元，支出决算为429.36万元，完成年初预算的130.5%。决算数大于年初预算数，主要原因是按照工资津贴补贴规定，为职工补缴住房公积金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算5,746.65万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费5,103.71万元，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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退

休费、抚恤金、奖励金等。

公用经费642.94万元，主要包括：办公费、水费、电费、办公设备购置、邮电费、取暖费、差旅费、培训费、委托业务费、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10.54万元，支出决算为10.54万元，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10.54万元，支出决算为10.54万元，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10.54万元，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，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为4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

2025年度机关运行经费支出642.94万元，比年初预算数减少151.06万元，下降19.03%，主要原因是严格落实政府机关过紧日子要求，不断压减运转保障经费支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额11.89万元，其中，政府采购货物支出1.44万元、政府采购服务支出10.45万元、无政府采购工程支出。以上采购授予中小企业合同金额8.89万元，占政府采购支出总额的74.77%，其中授予小微企业合同金额8.89万元，占授予中小企业合同金额的100%。以上货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的71.29%。

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4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3辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1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；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，组织对2025年度省级预算项目全面开展绩效自评，涉及末级项目3个，预算资金410.76万元，占单位预算项目支出总额的100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）省级预算项目绩效自评结果。2025年度省级预算项目绩效自评的3个项目中，2个项目自评等级为“优”，1个项目自评等级为“良”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目总体有序开展，完成情况较好，资金使用较为规范。

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“绩效评价工作经费”项目的绩效自评表。

绩效评价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97.11分。全年预算数为349万元，执行数为248.31万元，完成预算的71.15%。项目绩效目标完成情况：全年高质量完成75个财政重点项目预算评审，资金节约率达37%；系统开展4项财政重点项目事前绩效评估、16个项目财政绩效评价、11个部门整体评价及13项财政绩效运行监控，构建全过程绩效管理闭环；扎实完成11项财会监督任务，覆盖13市100余家单位，有效强化风险防控能力。自评发现个别项目内容实际执行与项目经费需求匹配度需进一步提升。下一步将细化项目实施方案，加强工作统筹，确保项目按计划有序推进。

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。本单位无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

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

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

十九、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、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），主要用于机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项），主要用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于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）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于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年度山东省财政绩效评价中心预算项目 绩效自评情况汇总表

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	绩效评价工作经费	97.11	优
2	省“四进”工作队经费补助	89.05	良
3	绩效评价工作经费（上年结转）	90.91	优

2025年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		绩效评价工作经费						
主管部门		山东省财政厅			实施单位	山东省财政绩效评价中心		
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	349	349	248.31	10	71.15%	7.11
		其中：当年财政拨款	349	349	248.31			
		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			
		配合机关完成财政政策项目绩效评价工作等辅助性工作			全年高质量完成75个财政重点项目预算评审，资金节约率达37%；系统开展4项财政重点项目事前绩效评估、16个项目财政绩效评价、11个部门整体评价及13项财政绩效运行监控，构建全过程绩效管理闭环；扎实完成11项财会监督任务，覆盖13个市100余家单位，有效强化风险防控能力。			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	财政评审评价项目经费总成本	≤349万元	248.31	10	10	
			聘请专家劳务费标准	按专家评审费管理办法执行	正高每人每天1400元，副高每人每天1000元，其他（科级及以下）每人每天800元	10	10	
	产出指标	数量指标	新增重大政策（项目）开展事情绩效评估数量	按计划组织开展	4项	10	10	
			重大项目（政策）财政重点绩效评价数量	按计划组织开展	40项	10	10	
		质量指标	新增重大政策（项目）开展事情绩效评估质量达标率	100%	100%	10	10	
			重大项目（政策）财政重点绩效评价质量达标率	100%	100%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	全面实施预算绩效管理	明显提升	明显提升	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	评价项目（政策）对象满意度	≥95%	96%	10	10	
总分		97.11						
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:								