

泽州县城镇集体工业联合社

2023年度部门决算公开

目 录

| | |
|------------------------------|-----------|
| 第一部分 概况 | 1 |
| 一、本部门（单位）职责..... | 1 |
| 二、机构设置情况..... | 1 |
| 第二部分 2023年部门决算表 | 2 |
| 一、收入支出决算总表..... | 2 |
| 二、收入决算表..... | 4 |
| 三、支出决算表..... | 5 |
| 四、财政拨款收入支出决算总表..... | 6 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算表..... | 8 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表..... | 9 |
| 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表..... | 11 |
| 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表..... | 12 |
| 九、财政拨款“三公”经费支出决算表..... | 13 |
| 十、部门决算公开相关信息统计表..... | 14 |
| 第三部分 情况说明 | 15 |
| 一、收入支出决算总体情况说明..... | 15 |
| 二、收入决算情况说明..... | 15 |
| 三、支出决算情况说明..... | 15 |
| 四、财政拨款收支决算总体情况说明..... | 15 |
| 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... | 15 |
| 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... | 16 |
| 七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明..... | 16 |
| 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... | 16 |
| 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..... | 17 |
| 十、其他重要事项情况说明..... | 17 |
| 第四部分 名词解释 | 19 |
| 第五部分 附件 | 19 |

第一部分 概况

一、本部门（单位）职责

(1)、宣传、贯彻、落实党和国家发展城镇集体经济的方针政策，调查、研究我县城镇集体工业经济发展中的有关问题，向县委、县政府提出建议，维护城镇集体工业联合社的合法权益。

(2)、研究制定和组织实施全县城镇集体经济的发展战略和发展规划，指导全县城镇集体企业的改革和发展。

(3)、指导和监督全县城镇集体企业的经济经营，维护城镇集体资产的完整。实现城镇集体资产的保值增值。

(4)、组织城联社成员单位经济技术合作和互助合作活动的开展，为成员单位提供政策、法律咨询、教育培训、信息交流、经济技术合作等相关服务。

(5)、汇集、整理、综合分析城联社行业信息，开展市场预测，为城联社成员单位提供咨询服务。

(6)、组织指导城联社成员单位深化改革，调整结构，推进技术进步，探索集体经济的有效实现形式。指导、协调、服务成员单位的生产经营活动，对持股企业的集体资产实施监督管理。

(7)、按照党的干部政策和联社章程，对联社机关和所属企业事业的班子建设和领导干部进行考核、任免；组织指导所属企事业单位的人事劳资、计划生育工作，指导相关的专业技术人员职称申报和评定。

(8)、调查全县工艺美术发展情况，研究制定和组织实施全县工艺美术行业的保护和发展，加大对传统工艺美术技艺保护，负责传统工艺美术保护发展资金的申报，负责工艺美术大师的推荐申报工作及相关专业技术职称的评定，指导、协调全县工美企业项目建设、招商引资，组织行业技术交流合作，展览展会，为工美企业提供法律、政策咨询服务。

(9)、完成县委、县政府交办的工作。

二、机构设置情况

泽州县城镇集体工业联合社为一级预算单位，无下属二级预算单位。根据主要职责，泽州县城联社下设七个股室，分别是：办公室、财务审计股、党建办公室、劳动保障股、生产技术股、工艺美术股、合作指导股。

第二部分 2023年部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

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 | 515.98 | 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 | | 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 | 72.52 |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 40 | 17.35 |
| | 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 | 393.78 |
| | 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 | 32.34 |
| | 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 | 515.98 | 本年支出合计 | 58 | 515.98 |
| 使用非财政拨款结余和专用结余 | 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 | 515.98 | 总计 | 62 | 515.98 |

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

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 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 合计 | | 515.98 | 515.98 | | | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.52 | 72.52 | | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 72.52 | 72.52 | | | | | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 4.69 | 4.69 | | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 44.38 | 44.38 | | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 22.19 | 22.19 | | | | | |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 1.27 | 1.27 | | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.35 | 17.35 | | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.35 | 17.35 | | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 17.35 | 17.35 | | | | | |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | 393.78 | 393.78 | | | | | |
| 21502 | 制造业 | 393.78 | 393.78 | | | | | |
| 2150202 | 一般行政管理事务 | 341.78 | 341.78 | | | | | |
| 2150210 | 工艺品及其他制造业 | 52.00 | 52.00 | | | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 32.34 | 32.34 | | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 32.34 | 32.34 | | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 32.34 | 32.34 | | | | | |

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

部门名称：泽州县城镇集体工业联社

2023年度

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出合计 | 基本支出 | 项目支出 | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|---------|------------------|--------|--------|--------|--------|------|-----------|
| 科目代码 | 科目名称 | | | | | | |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | | 515.98 | 403.98 | 112.00 | | | |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.52 | 72.52 | | | | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 72.52 | 72.52 | | | | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 4.69 | 4.69 | | | | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 44.38 | 44.38 | | | | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 22.19 | 22.19 | | | | |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 1.27 | 1.27 | | | | |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.35 | 17.35 | | | | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.35 | 17.35 | | | | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 17.35 | 17.35 | | | | |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | 393.78 | 281.78 | 112.00 | | | |
| 21502 | 制造业 | 393.78 | 281.78 | 112.00 | | | |
| 2150202 | 一般行政管理事务 | 341.78 | 281.78 | 60.00 | | | |
| 2150210 | 工艺品及其他制造业 | 52.00 | | 52.00 | | | |
| 221 | 住房保障支出 | 32.34 | 32.34 | | | | |
| 22102 | 住房改革支出 | 32.34 | 32.34 | | | | |
| 2210201 | 住房公积金 | 32.34 | 32.34 | | | | |

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

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

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 | 515.98 | 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 | 72.52 | 72.52 | | |
| | 9 | | 九、卫生健康支出 | 41 | 17.35 | 17.35 | | |
| | 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 | 393.78 | 393.78 | | |
| | 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 | 32.34 | 32.34 | | |
| | 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 | 515.98 | 本年支出合计 | 59 | 515.98 | 515.98 | | |
| 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 | 515.98 | 总计 | 64 | 515.98 | 515.98 | | |

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支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

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

金额单位：万元

| 项目 | | 本年支出 | | |
|---------|------------------|--------|--------|--------|
| 科目代码 | 科目名称 | 小计 | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次 | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | 515.98 | 403.98 | 112.00 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 72.52 | 72.52 | |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 72.52 | 72.52 | |
| 2080502 | 事业单位离退休 | 4.69 | 4.69 | |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 44.38 | 44.38 | |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 22.19 | 22.19 | |
| 2080599 | 其他行政事业单位养老支出 | 1.27 | 1.27 | |
| 210 | 卫生健康支出 | 17.35 | 17.35 | |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 17.35 | 17.35 | |
| 2101102 | 事业单位医疗 | 17.35 | 17.35 | |
| 215 | 资源勘探工业信息等支出 | 393.78 | 281.78 | 112.00 |
| 21502 | 制造业 | 393.78 | 281.78 | 112.00 |
| 2150202 | 一般行政管理事务 | 341.78 | 281.78 | 60.00 |
| 2150210 | 工艺品及其他制造业 | 52.00 | | 52.00 |
| 221 | 住房保障支出 | 32.34 | 32.34 | |
| 22102 | 住房改革支出 | 32.34 | 32.34 | |
| 2210201 | 住房公积金 | 32.34 | 32.34 | |

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

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

金额单位：万元

| 人员经费 | | | 公用经费 | | | | | | | | |
|-------|----------------|--------|-------|-----------|------|-------|-------------|-----|-------|-------------|-----|
| 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 | 科目代码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 396.35 | 302 | 商品和服务支出 | 2.64 | 307 | 债务利息及费用支出 | | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | |
| 30101 | 基本工资 | 119.09 | 30201 | 办公费 | | 30701 | 国内债务付息 | | 31012 | 拆迁补偿 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 14.32 | 30202 | 印刷费 | | 30702 | 国外债务付息 | | 31013 | 公务用车购置 | |
| 30103 | 奖金 | 9.32 | 30203 | 咨询费 | | 30703 | 国内债务发行费用 | | 31019 | 其他交通工具购置 | |
| 30106 | 伙食补助费 | | 30204 | 手续费 | | 30704 | 国外债务发行费用 | | 31021 | 文物和陈列品购置 | |
| 30107 | 绩效工资 | 136.11 | 30205 | 水费 | | 309 | 资本性支出（基本建设） | —— | 31022 | 无形资产购置 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 44.38 | 30206 | 电费 | | 30901 | 房屋建筑物构建 | —— | 31099 | 其他资本性支出 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 22.19 | 30207 | 邮电费 | | 30902 | 办公设备购置 | —— | 311 | 对企业补助（基本建设） | —— |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 17.35 | 30208 | 取暖费 | | 30903 | 专用设备购置 | —— | 31101 | 资本金注入 | —— |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | | 30209 | 物业管理费 | | 30905 | 基础设施建设 | —— | 31199 | 其他对企业补助 | —— |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 1.27 | 30211 | 差旅费 | | 30906 | 大型修缮 | —— | 312 | 对企业补助 | |
| 30113 | 住房公积金 | 32.34 | 30212 | 因公出国（境）费用 | | 30907 | 信息网络及软件购置更新 | —— | 31201 | 资本金注入 | |
| 30114 | 医疗费 | | 30213 | 维修（护）费 | | 30908 | 物资储备 | —— | 31203 | 政府投资基金股权投资 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | | 30214 | 租赁费 | | 30913 | 公务用车购置 | —— | 31204 | 费用补贴 | |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 4.99 | 30215 | 会议费 | | 30919 | 其他交通工具购置 | —— | 31205 | 利息补贴 | |
| 30301 | 离休费 | | 30216 | 培训费 | | 30921 | 文物和陈列品购置 | —— | 31299 | 其他对企业补助 | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|-------------|--------|--------|-----------|------|-------|-------------|----|-------|--------------------|------|
| 30302 | 退休费 | 4.69 | 30217 | 公务接待费 | | 30922 | 无形资产购置 | —— | 313 | 对社会保障基金补助 | |
| 30303 | 退职（役）费 | | 30218 | 专用材料费 | | 30999 | 其他资本性支出 | —— | 31302 | 对社会保险基金补助 | |
| 30304 | 抚恤金 | | 30224 | 被装购置费 | | 310 | 资本性支出 | | 31303 | 补充全国社会保障基金 | |
| 30305 | 生活补助 | | 30225 | 专用燃料费 | | 31001 | 房屋建筑物构建 | | 31304 | 对机关事业单位职业年金的补助 | |
| 30306 | 救济费 | | 30226 | 劳务费 | | 31002 | 办公设备购置 | | 399 | 其他支出 | |
| 30307 | 医疗费补助 | | 30227 | 委托业务费 | | 31003 | 专用设备购置 | | 39907 | 国家赔偿费用支出 | |
| 30308 | 助学金 | | 30228 | 工会经费 | 2.64 | 31005 | 基础设施建设 | | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | |
| 30309 | 奖励金 | 0.30 | 30229 | 福利费 | | 31006 | 大型修缮 | | 39909 | 经常性赠与 | |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | | 30231 | 公务用车运行维护费 | | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | | 39910 | 资本性赠与 | |
| 30311 | 代缴社会保险费 | | 30239 | 其他交通费用 | | 31008 | 物资储备 | | 39999 | 其他支出 | |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | | 30240 | 税金及附加费用 | | 31009 | 土地补偿 | | | | |
| | | | 30299 | 其他商品和服务支出 | | 31010 | 安置补助 | | | | |
| 人员经费合计 | | 401.34 | 公用经费合计 | | | | | | | | 2.64 |

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

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

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 | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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。

说明：本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

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：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门名称：泽州县城镇集体工业联社

2023年度

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 |
| 2.00 | | 2.00 | | 2.00 | | 2.00 | | 2.00 | | 2.00 | |

注：本表反映部门本年度“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。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

单位名称：泽州县城镇集体工业联合社

2023年度

金额单位：万元

| 一、政府采购情况 | | |
|--------------------------|----|------|
| 项目 | 行次 | 统计数 |
| 合计 | 1 | 7.94 |
| 货物 | 2 | 7.94 |
| 工程 | 3 | |
| 服务 | 4 | |
| 二、机关运行经费 | | |
| 项目 | | 统计数 |
| (一) 行政单位 | 5 | |
| (二) 参照公务员法管理事业单位 | 6 | |
| 三、国有资产占用情况 | | |
| (一) 车辆数合计(辆) | 7 | 1 |
| 1. 副部(省)级及以上领导用车 | 8 | |
| 2. 主要负责人用车 | 9 | |
| 3. 机要通信用车 | 10 | |
| 4. 应急保障用车 | 11 | |
| 5. 执法执勤用车 | 12 | |
| 6. 特种专业技术用车 | 13 | |
| 7. 离退休干部服务用车 | 14 | |
| 8. 其他用车 | 15 | 1 |
| (二) 单价100万元(含)以上设备(不含车辆) | 17 | |

注：本表反映部门本年度政府采购、机关运行经费和国有资产占用情况。

第三部分 情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入总计515.98万元，支出总计515.98万元。与上年相比，收入总计增加81.02万元，增长18.63%，支出总计增加81.02万元，增长18.63%。主要原因是2023年人员经费支出绩效工资、社保、年金、公积金增加19.52万元，市级工艺美术产业发展专项资金增加52万元，本级专项资金增加9.5万元。。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计515.98万元，其中：
财政拨款收入515.98万元，占比100.00%；
上级补助收入0万元，占比0%；
事业收入0万元，占比0%；
经营收入0万元，占比0%；
附属单位上缴收入0万元，占比0%；
其他收入0万元，占比0%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计515.98万元，其中：
基本支出403.98万元，占比78.29%；
项目支出112.00万元，占比21.71%；
上缴上级支出0万元，占比0%；
经营支出0万元，占比0%；
对附属单位补助支出0万元，占比0%。

四、财政拨款收支决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入总计515.98万元，支出总计515.98万元。与上年相比，财政拨款收入总计增加81.02万元，增长18.63%；财政拨款支出总计增加81.02万元，增长18.63%。主要原因是2023年人员经费支出绩效工资、社保、年金、公积金增加19.52万元，市级工艺美术产业发展专项资金增加52万元，本级专项资金增加9.5万元。。

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

2023年一般公共预算财政拨款决算支出515.98万元，占本年支出合计的100.00%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加81.02万元，增长18.63%。主要原因是2023年人员经费支出绩效工资、社保、年金、公积金增加19.52万元，市级工艺美术产业发展专项资金增加52万元，本级专项资金增加9.5万元。。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出515.98万元，主要用于以下方面：

社会保障和就业支出(类)72.52万元，占比14.05%；

卫生健康支出(类)17.35万元，占比3.36%；

资源勘探工业信息等支出(类)393.78万元，占比76.32%；

住房保障支出(类)32.34万元，占比6.27%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算466.82万元，支出决算515.98万元，完成年初预算的110.53%。其中：

1、资源勘探工业信息等支出年初预算为349.31万元，决算支出数为393.78万元，完成年初预算数的112.73%，用于本部门工资福利开支和专项支出，较上年决算增加41.84万元，增长11.89%，主要原因是2023年增加市级工艺美术产业发展专项资金和差旅费、维修费、政府采购增加。

2、社会保障和就业支出年初数预算为67.83万元，决算支出数为72.52万元，完成年初预算数的106.91%，用于本部门离退休人员补贴和养老保险、职业年金等经费开支，较上年决算增加24.38万元，增长50.64%，主要原因是2023年养老保险、职业年金等保险缴费基数提高。

3、卫生健康支出年初数预算为17.35万元，决算支出数为17.35万元，完成年初预算数的100.00%，用于本部门医保缴费等开支，较上年决算增加4.7万元，增长37.15%，主要原因是2023年医保缴费基数提高。

4、住房保障支出年初预算32.34万元，决算支出数为32.34万元，完成年初预算数的100.00%，用于本部门住房公积金缴纳，较上年决算增加10.1万元，增长45.41%，主要原因是2023年住房公积金缴费基数提高。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出403.98万元，其中：

人员经费401.34万元，主要包括基本工资119.09万元，津贴补贴14.32万元，奖金9.32万元，绩效工资136.11万元，机关事业单位基本养老保险缴费44.38万元，职业年金缴费22.19万元，职工基本医疗保险缴费17.35万元，其他社会保障缴费1.26万元，住房公积金32.33万元，退休费4.69万元，奖励金0.30万元。；

公用经费2.64万元，主要包括工会经费2.64万元。。

七、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

本年度无此项支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本年度无此项支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出全年预算2.00万元，支出决算2.00万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加2.00万元，增长∞%，主要原因是：2022年无公务用车运行费预算和支出。其中：

因公出国（境）费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：2023年本单位无因公出国（出境）费用支出。；

公务用车购置费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：2023年本单位无公务用车购置费用支出。；

公务用车运行维护费支出2.00万元，完成全年预算的100.00%，比上年度增加2.00万元，增长∞%，主要原因是：2023年较上年增加公务用车运行费。；

公务接待费支出0万元，完成全年预算的0%，与上年相同，主要原因是：2023年本单位无公务接待费用支出。。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出0万元，出国团组共0个，0人次。主要用于：2023年本单位无因公出国（出境）费用支出。。

2、公务用车购置支出0万元，使用财政拨款共购置公务用车0辆，主要用于2023年本单位无公务用车购置费用支出。。

3、公务用车运行维护费支出2.00万元，使用财政拨款负担的公务用车保有量共1辆车，主要用于：2023年度单位下乡日常用车燃料费、保险费、维修费等。。

4、公务接待费支出0万元，共接待0批次，0人次。国内接待费0万元，共接待0批次，0人次，其中外事接待费0万元，共接待0批次，0人次，主要是接待2023年本单位无公务接待费用支出。；国（境）外接待费0万元，共接待国（境）外0批次，0人次，主要是2023年本单位无公务国（境）外接待费用支出。。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费。

（二）政府采购情况说明

2023年度政府采购支出总额7.94万元，其中：政府采购货物支出7.94万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。政府采购授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门（单位）共有车辆1辆。其中：副部（省）级及以

上领导用车0辆、主要负责人用车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、离退休干部服务用车0辆，其他用车1辆，其他用车主要是用于单位日常办公下乡用车。；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效情况说明

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，一是组织对2023年初预算安排的所有项目全面开展了绩效自评，涉及二级项目2个，资金60万元，其中一般公共预算项目支出60万元、政府性基金预算项目支出0万元，国有资金经营预算项目支出0万元、社会保险基金预算项目支出0万元。自评结果为：2个项目自评等级为“优”。我部门无自评结果为“中”和“差”的项目。另对我单位承办泽州县铸造协会“打造‘泽州铁器’品牌”项目由泽州县财政局委托第三方“山西恒盛会计师事务所”进行了项目绩效评价。评价结果为“优”。

从评价结果来看，年初一般公共预算2个项目都达到了预期目标，有利于专项资金的合理使用，保证了集体企业和工艺美术产业的发展，提高了资金的使用效率，取得了良好的经济效益，更好的完成了各项工作任务。承办“打造‘泽州铁器’品牌”项目达到了年度绩效目标，通过调研考察，学习吸取了先进经验，对标发达地区先进做法，推动铁器文化与文旅产业深度融合、协同发展，积极开展招商引资，做大“泽州铁壶”产业，做强“泽州铁壶”品牌，使之成为泽州县一张闪亮的地域文化名片。

附件：部门评价报告和二级项目绩效自评表

2、其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

- 一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。
 - 二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。
 - 三、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。
 - 四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。
 - 五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。
 - 六、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。
 - 七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。
 - 八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。
 - 九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用经费支出。
 - 十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。
 - 十一、“三公”经费：指各级部门、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支出。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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、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。
 - 十二、机关运行经费：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。
- 无

第五部分 附件

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：泽州县城镇集体企业发展专项业务费

项目单位：092001-泽州县城镇集体工业联合社

主管部门：092-泽州县城镇集体工业联合社

2023年12月

目 录

| | |
|-----------------------|---|
| 一、项目的基本情况..... | 3 |
| (一) 项目概况..... | 3 |
| (二) 项目绩效目标..... | 4 |
| (三) 项目实施计划..... | 4 |
| 二、项目绩效完成情况..... | 5 |
| (一) 预算执行情况..... | 5 |
| (二) 指标完成情况..... | 6 |
| 三、项目自评结果..... | 8 |
| 四、项目主要经验做法..... | 9 |
| 五、项目管理中存在问题及原因分析..... | 9 |
| 六、进一步加强项目管理措施及建议..... | 9 |

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况: 宣传、贯彻落实党和国家发展城镇集体经济的方针政策,调查、研究我县城镇集体工业经济发展中的有关问题;研究制定和组织实施全县城镇集体经济的发展战略和发展规划、指导全县城镇集体企业的改革和发展;指导和监督全县城镇集体企业的经济经营,维护城镇集体资产的完整,实现城镇集体资产和保值增值的工作,所需单位人员日常办公、维修、交通等经费及采购办公设备家俱等。

立项依据:《晋城市人民政府关于加快城镇集体经济发展的意见》晋市政发[2009]12号

项目设立的必要性: 加强全县集体经济工作的综合指导和管理服务,能加快推进集体经济深化改革和调整结构工作。

保证项目实施的措施与制度: 一、制定工作计划; 二、专人负责资料收集整理; 三、定期对全县集体企业经济工作进行监督指导; 四、办公室与财务科共同做好电脑的采购分配管理工作。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

完成全县城镇集体企业的改革和发展指导工作;完成指导和监督全县城镇集体企业的经济运营工作;完成城镇集体资产的完整维护工作;实现城镇集体资产和保值增值的工作;保证落实各项工作的经费保障。

(2) 项目年度目标

保证城镇集体的各项工作经费保障

（三）项目实施计划

一、年初制定集体经济深化改革和调整结构工作方案；二、前半年对下属集体企业进行调查；三、全年积极根据各下属集体企业的条件，针对性进行改革，盘活企业资产，对有地理条件的企业进行厂区改造维修进行出租；四、全年做好下属停产集体企业下岗职工的保障工作，积极与工会、民政、慈善单位沟通协调，保障下岗职工的生活；五、全年做好下属集体企业的安全和信访工作；六、做好电脑采购备案工作，购置9台电脑，保质保量完成验收，合理分配使用。

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

| 资金来源 | 年初预算数 | | 全年预算数[元] | 全年执行数[元] | 资金结(转)余[元] | 执行率 | 得分 |
|---------|---------|---------|----------|----------|------------|-----|----|
| | 目标申报(元) | 预算编制(元) | | | | | |
| 合计 | 450,000 | 450,000 | 450,000 | 450,000 | 0 | 100 | 10 |
| 市县区财政资金 | 450,000 | 450,000 | 450,000 | 450,000 | 0 | | |

(二) 绩效指标完成情况

| 一级指标 | 二级指标 | 指标名称 | 年度指标 | | 实际完成值 | 权重 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|------|------|---------------------|-------|-------|--------|----|-----|-------------|
| | | | 年初指标 | 调整后指标 | | | | |
| 产出指标 | 数量指标 | 保障人数 | 33 | =33人 | 33 | 8 | 8 | |
| | | 对下属集体企业进行服务次数 | 20 | ≥20次 | 20 | 5 | 5 | |
| | | 办公家具购置数量 | 6 | ≤6个 | 1 | 2 | 0.5 | 因实际需要比计划少 |
| | | 办公设备购置数量 | 9 | ≤9台 | 9 | 5 | 5 | |
| | 质量指标 | 办公家具设备验收合格率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | | 下属集体企业的安全和信访工作达标率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 3 | 3 | |
| | | 厂区改造维修合格率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 3 | 3 | |
| | | 日常工作达标率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | 时效指标 | 家具设备购置及时性 | 及时 | 及时 | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | | 对下属集体企业进行服务时间 | 全年 | 全年 | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | | 下岗职工的保障工作开展及时性 | 及时 | 及时 | 达成预期指标 | 3 | 3 | |
| | | 下属集体企业的安全和信访工作开展及时性 | 及时 | 及时 | 达成预期指标 | 3 | 3 | |

| | | | | | | | | |
|-------|-----------|-------------|------|------|--------|----|----|--|
| | 成本指标 | 办公家具购置成本 | 2 | ≤2万元 | 2 | 5 | 5 | |
| | | 办公设备购置成本 | 1 | ≤1万元 | 1 | 5 | 5 | |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 提高为集体经济服务水平 | 提高 | 提高 | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| | | 提高单位办公效率 | ≥80% | ≥80% | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| | | 保障下岗职工的生活 | 保障 | 保障 | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 集体企业满意度 | ≥95% | ≥95% | 达成预期指标 | 5 | 5 | |
| | | 单位人员满意度 | ≥95% | ≥95% | 达成预期指标 | 5 | 5 | |

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 88.5 分，最终评分结果：泽州县城镇集体企业发展专项业务费项目绩效自我评价结果为：总得分 98.5 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

2023 年指导下属集体企业积极转型发展、改造厂区环境进行出租等方式走出困境，并多次对下属企业的生产安全进行检查、及时化解历史遗留信访难题，保证了系统的稳定和下岗困难职工的切身利益，机关完成了办公设置采购，改善城联社办公条件，提高了为县城镇集体企业的服务的效率，提升了城联系统下属企业职工满意度。

3. 项目实施和预算执行情况分析

项目由联社主任闫晋坤负责，预算安排资金 450000 元，实际支出金额 450000 元，预算执行率 100%，年初根据预算项目年度绩效目标，对各项指标进行分解落实，为满足单位办公需要采购空调、电脑、多功能一体机等，积极到下属集体企业进行调研，与企业共同研讨盘活现有集体资产和改变脱困转型现状，加强招商引资合作并积极寻找转型发展出路。

4. 产出情况及分析

2023 年采购了空调、电脑、多功能一体机等办公设备 9 台购置单位成本小于 2 万元，档案柜 1 个购置单位成本小于 1 万元，办公家具和设备及时采购，验收合格率达到 98% 以上，提高了机关办公效率，提高了为县城镇集体企业的服务的效率和为下属集体企业服务的积极性，全年深入开展下属集体经济管理指导服务工作 20 次以上，及时开展使下属集体企业的安全和信访工作和下岗职工的保障工作达标率在 98% 以上，在全年的服务时间里，周宇玛钢公司厂区改造维

修合格率达到 98%以上，经费保证了城联社 33 人及集体企业的日常工作达标率 98%以上，使下属集体企业在盘活资产、脱困改造、安全生产、信访稳定等方面有了保障。

5. 效益情况及分析

在集体企业多方面进行转型自救、盘活集体资产的情况下，增加了企业租金收入，并与相关行业多次交流，招商引资有了初步意向，为次年的合作打下坚实的基础。

6. 满意度情况及分析

在与下属集体企业的多次沟通调研摸底中，对全系统集体企业的状况有了全面和清楚的认识，为下一步企业的转型脱困和稳定发展打下了基础，也使下属集体企业下岗职工对城联社的服务达到了更高的满意度。

四、项目主要经验做法

1、积极对下属集体企业的当前存在的困难进行调研摸底，针对不同厂的情况进行分析与厂领导班子和职工进行讨论，提出适合本厂脱困的办法进行试改。

2、改善联社办公条件，提升工作效率，更好的为联社系统集体企业进行服务。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

在预算资金越来越紧的情况下，要多方面做好联社机关对下属集体企业的服务，存在一定的困难。

六、下一步改进措施及管理建议

进一步做好专项预算资金安排，提高单位的服务效率，提升职工的服务能力，最大限度发挥专项资金的使用水平。

泽州县城镇集体企业发展专项业务费项目支出绩效自评表

(2023年度)

| 项目名称 | | 泽州县城镇集体企业发展专项业务费 | | | | | | | |
|-------------------|-----------------|------------------|---|---|--|---------------------|-------|-------------|-------------|
| 主管部门及代码 | | 092-泽州县城镇集体工业联合社 | | | 预算单位 | 092001-泽州县城镇集体工业联合社 | | | |
| 项目资金预算安排及执行进度(万元) | 年初预算数 | | 全年预算数 | 全年执行数 | 资金结(转)余 | 执行率 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 目标申报数 | 预算编制数 | | | | | | | |
| | 资金总额: | 45 | 45 | 45 | 45 | 0 | 100 | 10 | |
| 市区县财政资金 | 45 | 45 | 45 | 45 | 0 | 100.00 | 10.00 | | |
| 项目年度绩效目标 | 年度目标 | | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 保证城镇集体的各项工作经费保障 | | | | 2023年指导下属集体企业积极转型发展、改造厂区环境进行出租等方式走出困境,并多次对下属企业的生产安全进行检查、及时化解历史遗留信访难题,保证了系统的稳定和下岗困难职工的切身利益,机关完成了办公设备采购,改善联社办公条件,提高了为县城镇集体企业的服务的效率,提升了联社系统下属企业职工满意度。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年初指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 保障人数 | =33人 | =33人 | =33人 | 8 | 8 | |
| | | | 对下属集体企业进行服务次数 | ≥20次 | ≥20次 | ≥20次 | 5 | 5 | |
| | | | 办公家具购置数量 | ≤6个 | ≤6个 | ≤1个 | 2 | 0.5 | 因实际需要比计划少 |
| | | | 办公设备购置数量 | ≤9台 | ≤9台 | ≤9台 | 5 | 5 | |
| | | 质量指标 | 办公家具设备验收合格率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | | | 下属集体企业的安全和信访工作达标率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 3 | 3 | |
| | | | 厂区改造维修合格率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 3 | 3 | |
| | | | 日常工作达标率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | | 时效指标 | 家具设备购置及时性 | 及时 | 及时 | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | | | 对下属集体企业进行服务时间 | 全年 | 全年 | 达成预期指标 | 2 | 2 | |
| | 下岗职工的保障工作开展的及时性 | | 及时 | 及时 | 达成预期指标 | 3 | 3 | | |
| | 成本指标 | 办公家具购置成本 | ≤2万元 | ≤2万元 | ≤2万元 | 5 | 5 | | |
| | | 办公设备购置成本 | ≤1万元 | ≤1万元 | ≤1万元 | 5 | 5 | | |
| | 效益指标 | 社会效益指标 | 提高为集体经济服务 | 提高 | 提高 | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| 提高单位办公效率 | | | >=80% | >=80% | 达成预期指标 | 10 | 10 | | |
| 保障下岗职工的生活 | | | 保障 | 保障 | 达成预期指标 | 10 | 10 | | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 集体企业满意度 | >=95% | >=95% | 达成预期指标 | 5 | 5 | | |
| | | 单位人员满意度 | >=95% | >=95% | 达成预期指标 | 5 | 5 | | |
| 总分 | | | | | | | 98.5 | 优 | |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | 项目实施的预算执行情况 | | 项目由联社主任闫晋坤负责,预算安排资金450000元,实际支出金额450000元,预算执行率100%,年初根据预算项目年度绩效目标,对各项指标进行分解落实,为满足单位办公需要采购空调、电脑、多功能一体机等,积极到下属集体企业进行调研,与企业共同研讨盘活现有集体资产和改变脱困转型现状,加强招商引资合作并积极寻找转型发展出路 | | | | | |
| | | 产出情况 | | 采购了空调、电脑、多功能一体机等,改善了机关办公条件,提高了为县城镇集体企业的服务的效率和为下属集体企业服务的积极性,全年深入开展集体经济管理指导服务工作,为下属集体企业在盘活资产、脱困改造、安全生产、信访稳定方面做了大量工作。 | | | | | |
| | | 效益情况 | | 在集体企业多方面进行转型自救、盘活集体资产的情况下,增加了企业租金收入,并与相关行业多次交流,招商引资有了初步意向,为次年的合作打下坚实的基础。 | | | | | |
| | | 满意度情况 | | 在与下属集体企业的多次沟通调研摸底中,对全系统集体企业的状况有了全面和清楚的认识,为下一步企业的转型脱困和稳定发展打下了基础,也使下属集体企业下岗职工对联社的服务达到了更高的满意度。 | | | | | |
| | 主要经验做法 | | 1、积极对下属集体企业的当前存在的困难进行调研摸底,针对不同厂的情况进行分析与厂领导班子和职工进行讨论,提出适合本厂脱困的办法进行试改。2、改善联社办公条件,提升工作效率,更好的为联社系统集体企业进行服务。 | | | | | | |
| | 项目管理中存在的问题及原因分析 | | 在预算资金越来越紧的情况下,要多方面做好联社机关对下属集体企业的服务,存在一定的困难。 | | | | | | |
| | 下一步改进措施及管理建议 | | 进一步做好专项预算资金安排,提高单位的服务效率,提升职工的服务能力,最大限度发挥专项资金的使用水平 | | | | | | |

备注:1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。

2.“全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。

3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。

4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

项目支出绩效自评分析报告

项目名称：泽州县工艺美术发展资金及业务费

项目单位：092001-泽州县城镇集体工业联合社

主管部门：092-泽州县城镇集体工业联合社

2023年12月

目 录

| | |
|-----------------------|---|
| 一、项目的基本情况..... | 3 |
| (一) 项目概况..... | 3 |
| (二) 项目绩效目标..... | 4 |
| (三) 项目实施计划..... | 4 |
| 二、项目绩效完成情况..... | 5 |
| (一) 预算执行情况..... | 5 |
| (二) 指标完成情况..... | 6 |
| 三、项目自评结果..... | 7 |
| 四、项目主要经验做法..... | 8 |
| 五、项目管理中存在问题及原因分析..... | 8 |
| 六、进一步加强项目管理措施及建议..... | 8 |

一、项目基本信息

(一) 项目概况

项目概况: 调查全县工艺美术发展情况, 研究制定和组织实施全县工艺美术行业的保护和发展, 对传统工艺美术技艺保护, 对传统工艺美术保护发展资金的申报和工艺美术大师的推荐申报及相关专业技术职称的评定, 指导、协调全县工美企业项目建设、招商引资, 组织行业技术交流合作、展览展会, 为工美企业提供法律、政策咨询服务

立项依据: 《晋城市人民政府办公室关于加快工艺美术产业发展的实施意见》晋市政办[2020]17号

项目设立的必要性: 为了全县工艺美术的保护和发展, 推进全县工美产业的振兴

保证项目实施的措施与制度: 一、制定工作计划; 二、专人负责资料收集整理; 三、定期对全县工美工作进行监督指导。

(二) 项目绩效目标

(1) 项目实施期绩效目标

推进泽州县工艺美术产业形成整体效应, 组织泽州县工艺美术企业加强交流和学习, 提高工艺水平, 培养省、市级工艺美术大师, 并对泽州县工艺美术产业加大推广, 扩大生产规模, 增加工美就业人员。

(2) 项目年度目标

组织泽州县工艺美术企业交流和学习，提高本县工艺美术产品创新，申报省、市级工艺美术大师，增加工美就业人员，推广工美精品，提高泽州工美的影响力

（三）项目实施计划

一、年初制定集工美保护和发展工作方案； 二、年底对工美工作进行检查；

二、项目绩效完成情况

(一) 预算执行情况

| 资金来源 | 年初预算数 | | 全年预算数[元] | 全年执行数[元] | 资金结(转)余[元] | 执行率 | 得分 |
|---------|---------|---------|----------|----------|------------|-----|----|
| | 目标申报(元) | 预算编制(元) | | | | | |
| 合计 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 0 | 100 | 10 |
| 市县区财政资金 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 150,000 | 0 | | |

(二) 绩效指标完成情况

| 一级指标 | 二级指标 | 指标名称 | 年度指标 | | 实际完成值 | 权重 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
|-------|-----------|-----------------|--------------|--------------|--------|----|-----|-------------|
| | | | 年初指标 | 调整后指标 | | | | |
| 产出指标 | 数量指标 | 对县工艺美术企业调研服务次数 | 20 | ≥20次 | 20 | 7 | 7 | |
| | | 对工美专项资金申报企业户 | 8 | ≥8户 | 8 | 7 | 7 | |
| | | 省、市级工艺美术大师申报人数 | 5 | ≥5人 | 5 | 6 | 6 | |
| | 质量指标 | 工美企业调研对接完成率 | ≥98% | ≥98% | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| | 时效指标 | 对工美企业各项工作执行完成时间 | 2023年12月31日前 | 2023年12月31日前 | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 成本指标 | | 未填报 | 达成预期指标 | 10 | 4.5 | 年初未填报成本指标 |
| 效益指标 | 经济效益指标 | 扩大工美企业发展规模 | 扩大 | 扩大 | 达成预期指标 | 15 | 15 | |
| | 社会效益指标 | 提高工美企业发展水平 | 提高 | 提高 | 达成预期指标 | 15 | 15 | |
| 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 工美企业服务满意度 | ≥95% | ≥95% | 达成预期指标 | 10 | 10 | |

三、项目自评结果

1. 项目自评得分和结论

综合考虑预算执行情况得分 10 分、产出、效益、服务对象满意度各方面因素，指标完成情况得分 84.5 分，最终评分结果：泽州县工艺美术发展资金及业务费项目绩效自我评价结果为：总得分 94.5 分，属于“优”。

2. 全年目标实际完成情况

1、组织工美企业赴南京参加第三届中国工艺美术博览会；2、“五一”黄金周期间组织晋韵堂等工美企业进司徒小镇景区参加“泽州好礼”产品展销活动，并在珏山工美术馆同步开展工艺品展览活动。3、完成工美讲堂“进校园、进景区、进乡村”活动，增加本地工美产品的影响力。4、建立“泽州工美”官方抖音号并发布 20 多期作品，为进一步拓宽泽州工美宣传渠道。5、完成对 2022 年度市级专项资金项目验收工作，保证 52 万专项资金落实到位。

3. 项目实施和预算执行情况分析

项目由工美科郭蒙负责，预算安排专项资金 150000 元，实际支出 150000 元，预算执行率 100%，根据年初工作安排，对市联项目申报提前准备，多次下工美企业进行调研指导，及时对申报资料进行审核，审核通过的项目进行上报，市联社对申报项目进行评审，确定项目申报企业并进行公示，年底对工美企业的项目进行检查，并落实项目专项资金的拨付到位，增加工艺美术企业到外地进行展览交流学习和本土展览及宣传。

4. 产出情况及分析

2023 年外出调研考察交流 4 次，本地对工美企业调研对接 25 次，工美企业调研对接完成率 100%，通过交流学习，使各工艺美术企业创新产品设计开发，并将研发创新项目向市联社申报且得到资金支持，当年向市联社申报项目的 11 家工美企业研发一系列的新品，产

值达到 1200 万元左右。

5. 效益情况及分析

在不断的开发和创新的氛围下，连年的创新，使传统工艺美术技艺推陈出新，销售规模和利润也逐年增加。

6. 满意度情况及分析

在不断与工美企业的交流中，更深入了解现阶段存在的问题，积极与县里沟通汇报，以“泽州铁壶”为引领，打造地域品牌，积极拓展大湾区和日本市场，进一步得到了工美企业的认可，满意度达到 98%。

四、项目主要经验做法

1、深入到工艺美术企业调研，了解存在的问题和困难，汇总上报交流解决。2、加强本土工艺美术企业相互交流，并带领企业负责人到全国参加展会学习交流，引导企业走出产业化国际化发展。3、积极向市联社申报创新项目资金支持，使工美企业不断研发创新产品。

五、项目管理中存在的主要问题及原因分析

存在问题：对不同工美企业的发展探讨研究不够，没有针对性进行分类引导，形成不同工美企业发展的总体规划。原因是对工美行业的发展的前沿不够了解，需要更多的融合创新产品和工艺，用适合代元素的思维创新传统工艺美术的发展，要打造创新融合多元素的爆款产品来吸引年轻人对传统文化的认可和学习。

六、下一步改进措施及管理建议

1、更加深入与工美企业的研讨，形成行业的长期发展规划。2、保障单位收入，保证工美专项资金的持续性投入。3、积极向市县汇报工美企业发展状况，争取市县的工美专项资金的投入。

泽州县工艺美术发展资金及业务费项目支出绩效自评表

(2023年度)

| 项目名称 | | 泽州县工艺美术发展资金及业务费 | | | | | | | |
|-------------------|---|------------------|---|---------|--|---------------------|-------|-------------|-------------|
| 主管部门及代码 | | 092-泽州县城镇集体工业联合社 | | | 预算单位 | 092001-泽州县城镇集体工业联合社 | | | |
| 项目资金预算安排及执行进度(万元) | 年初预算数 | | 全年预算数 | 全年执行数 | 资金结(转)余 | 执行率 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 | |
| | 目标申报数 | 预算编制数 | | | | | | | |
| | 资金总额: | 15 | 15 | 15 | 15 | 0 | 100 | 10 | |
| 市市区财政资金 | 15 | 15 | 15 | 15 | 0 | 100.00 | 10.00 | | |
| 项目年度绩效目标 | 年度目标 | | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 组织泽州县工艺美术企业交流和学习,提高本县工艺美术产品创新,申报省、市级工艺美术大师,增加工艺美术就业人员,推广工美精品,提高泽州工美的影响力 | | | | 1、组织工美企业赴南京参加第三届中国工艺美术博览会;2、“五一”黄金周期间组织晋韵堂等工美企业进司徒小镇景区参加“泽州好礼”产品展销活动,并在珏山工美术馆同步开展工艺品展览活动。3、完成工美讲堂“进校园、进景区、进乡村”活动,增加本地工美产品的影响力。4、建立“泽州工美”官方抖音号并发布20多期作品,为进一步拓宽泽州工美宣传渠道。5、完成对2022年度市级专项资金项目验收工作,保证52万专项资金落实到位。 | | | | |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年初指标值 | 调整后指标值 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| | 产出指标 | 数量指标 | 对县工艺美术企业调研服务 | ≥20次 | ≥20次 | ≥20次 | 7 | 7 | |
| | | | 对工美专项资金申报企业户 | ≥8户 | ≥8户 | ≥8户 | 7 | 7 | |
| | | | 省、市级工艺美术大师申报人数 | ≥5人 | ≥5人 | ≥5人 | 6 | 6 | |
| | | 质量指标 | 工美企业调研对接完成率 | >=98% | >=98% | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| | | 时效指标 | 对工美企业各项工作执行完成时间 | 年12月31日 | 3年12月31日 | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| | 成本指标 | 成本指标 | | 未填报 | 达成预期指标 | 10 | 4.5 | 年初未填报成本指标 | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 扩大工美企业发展规模 | 扩大 | 扩大 | 达成预期指标 | 15 | 15 | |
| | | 社会效益指标 | 提高工美企业发展水平 | 提高 | 提高 | 达成预期指标 | 15 | 15 | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度 | 工美企业服务满意度 | >=95% | >=95% | 达成预期指标 | 10 | 10 | |
| 总分 | | | | | | | | 94.5 | 优 |
| 项目绩效分析 | 自评结果分析 | | 项目由工美科郭蒙负责,预算安排专项资金150000元,实际支出150000元,预算执行率100%,根据年初工作安排,对市联项目申报提前准备,多次下工美企业进行调研指导,及时对申报资料进行审核,审核通过的项目进行上报,市联社对申报项目进行评审,确定项目申报企业并进行公示,年底对工美企业的项目进行检查,并落实项目专项资金的拨付到位,增加工艺美术企业到外地进行展览交流学习和本土展览及宣传。 | | | | | | |
| | 产出情况及分析 | | 2023年外出调研考察交流4次,本地对工美企业调研对接25次,工美企业调研对接完成率100%,通过交流学习,使各工艺美术企业创新产品设计开发,并将研发创新项目向市联社申报且得到资金支持,当年向市联社申报项目的11家工美企业研发一系列的新品,产值达到1200万元左右。 | | | | | | |
| | 效益情况及分析 | | 在不断的开发和创新的氛围下,连年的创新,使传统工艺美术技艺推陈出新,销售规模和利润也逐年增加。 | | | | | | |
| | 满意度情况及分析 | | 在不断与工美企业的交流中,更深入地了解现阶段存在的问题,积极与县里沟通汇报,以“泽州铁壶”为引领,打造地域品牌,积极拓展大湾区和日本市场,进一步得到了工美企业的认可,满意度达到98%。 | | | | | | |
| | 主要经验做法 | | 1、深入到工艺美术企业调研,了解存在的问题和困难,汇总上报交流解决。2、加强本土工艺美术企业相互交流,并带领企业负责人到全国参加学习交流,引导企业走出产业化国际化发展。3、积极向市联社申报创新项目资金支持,使工美企业不断研发创新产品。 | | | | | | |
| | 项目管理中存在的主要问题及原因分析 | | 存在问题:对不同工美企业的发展探讨研究不够,没有针对性进行分类引导,形成不同工美企业发展的总体规划。原因是工美行业的发展的前沿不够了,需要更多的融合创新产品和工艺,用适合代元素的思维创新传统工艺美术的发展,要打造创新融合多元元素的爆款产品来吸引年轻人对传统文化的认可和学习。 | | | | | | |
| | 下一步改进措施及管理建议 | | 1、更加深入与工美企业的研讨,形成行业的长期发展规划。2、保障单位收入,保证工美专项资金的持续性投入。3、积极向市县汇报工美企业发展状况,争取市县的工美专项资金的投入。 | | | | | | |

备注: 1.“年初预算数”项下的“目标申报数”和“预算编制数”为并列关系,其中“目标申报数”的数据来源于项目目标申报表中的项目资金总额表中的年度资金,“预算编制数”数据来源于项目预算支出明细表。
 2.“全年预算数”的取数规则,如果年初预算未调整,取预算编制数;如果有调整,取调整后的预算数。
 3.“全年执行数”是指预算执行指标确认数。
 4.“执行率”是执行数与“全年预算数”相比较。

泽州县城镇集体工业联合社 2023 年
打造“泽州铁器”品牌项目
绩效评价报告

主管部门：泽州县城镇集体工业联合社

实施单位：泽州县城镇集体工业联合社

泽州铸造协会

委托单位：泽州县财政局

评价机构：山西恒盛会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年三月

目录

| | |
|------------------------------|----|
| 摘要 | 1 |
| 一、项目基本情况 | 4 |
| (一) 项目概况 | 4 |
| (二) 资金投入和使用情况 | 6 |
| (三) 项目绩效目标 | 7 |
| 二、绩效评价工作开展情况 | 8 |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围 | 8 |
| (二) 绩效评价原则及方法 | 8 |
| (三) 绩效评价工作过程 | 10 |
| 三、综合评价情况及评价结论 | 11 |
| (一) 综合评价情况 | 11 |
| (二) 评价结论 | 12 |
| 四、绩效评价指标分析 | 13 |
| (一) 项目决策情况 | 13 |
| (二) 项目过程情况 | 15 |
| (三) 项目产出情况 | 17 |
| (四) 项目效益情况 | 18 |
| 五、项目主要经验做法 | 19 |
| 六、项目实施及管理过程中存在的问题及原因分析 | 20 |
| 七、下一步改进意见及政策建议 | 20 |
| 八、绩效评价结果应用建议 | 21 |
| 九、其他需说明的问题 | 22 |
| 十、附件 | 22 |

泽州县 2023 年打造“泽州铁器”品牌 项目绩效评价报告 摘要

受泽州县财政局委托，我所承担对泽州县**城镇集体工业**联合社（以下简称“城联社”）2023年打造“泽州铁器”品牌项目的绩效评价工作，评价时段为2023年1月1日至2023年12月31日。

一、项目概述

1、项目概况

党的二十大报告指出，要“加大文化和文化遗产保护力度”，“坚持以文塑旅、以旅彰文，推进文化和旅游深度融合发展”，要“提炼展示中华文明的精神标识和文化精髓”。

在县委县政府的带领下，结合“泽州铁器”的悠久历史和文化遗产，由泽州县**城镇集体工业**联合社承办，晋城一些企业家以重振泽州铁器辉煌为己任，发扬钢铁般的匠心精神，致力于铁器的设计、研发、生产和销售，打造“泽州铁器”地域名片。

截止评价日，在县委县政府的指导下，城联社积极推动及带领龙头企业，完成“泽州铁器”品牌的前期策划工作和品牌申请工作。目前项目正在积极推进中。

2、绩效目标

2023 年计划完成“泽州铁器”品牌的前期相关策划，申请“泽州铁器”公用品牌。

3、项目资金

泽州县 2023 年泽州铁器项目资金由县级财政拨付，泽州县财政拨付至泽州县工业和信息化局 300 万元，泽州县工业和信息化局拨付至泽州铸造协会 158 万元，均为县级资金。2023 年该项目资金实际使用 121.25 万元。

4、评价结果

该项目总得分为 91.38 分，评价等级为“优”。

二、主要经验做法

城联社通过调研考察，积极前往“中国工艺美术之都”学习，吸取先进经验，对标发达地区先进做法，推动铁器文化与文旅产业深度融合、协同发展。以建好泽州铁器园为龙头，全力培树好泽州铁器文化品牌，为发展壮大泽州铁器文化产业贡献力量。

三、需关注的主要问题

1、项目未进行申报绩效目标，指标无法明确进行细化、量化

通过查阅相关资料及对相关负责人的访谈，该项目为县委县政府直接下达的项目，由于打造“泽州铁器”品牌需要长期的时间沉淀，2023 年 5 月 29 日，城联社承办该项目，尚未形成明确的绩效目标，具体根据县委县政府的要求积极推进项目推行，将项目总体目标进行分解为阶段性工作计划，但未制定细化、可量化的绩效指标。

2、资金支付进度缓慢，执行率较低，未充分发挥财政

资金效益

通过查阅相关账凭资料，该项目资金由泽州县工业和信息化局拨付至泽州县铸造协会，然后根据项目的进度及审批进行支付，该项目资金的执行率为 76.74%，截止评价日，项目资金结余 23.26%，项目结余资金较大，不利于财政资金及时发挥资金效益。

3、未制定项目实施方案

根据查阅相关资料，该项目具有相应的项目规划，未制定相应的具体实施方案，在项目实施中，采用学习、借鉴、汇报、讨论等形式循序进行。

四、相关建议

1、建立健全的绩效管理办法，申报明确的绩效目标，制定可细化、量化的指标体系

强化源头管理，建立健全的绩效管理办法，提高绩效目标设立的科学性。绩效指标得分解有利于单位各部门通力协作，提高效率。设立可细化、量化的绩效指标，按照规定程序进行申报，便于推动项目有序进行及年度绩效考核。

2、加快资金支付进度，提高财政资金利用率

针对项目资金执行率低的问题，应加快各环节的审批，推动资金支付进度，提高财政资金使用效益。

3、制定项目实施方案，有效推动项目实施

制定有效的项目实施方案是项目顺利实施的保障，建议城联社制定项目实施方案，有序推动项目实施进度。

关于对泽州县城镇集体工业联合社 2023 年 打造“泽州铁器”品牌项目绩效评价报告

为加强财政支出绩效管理,提高财政资金使用效益,根据《泽州县财政局关于印发<县级项目支出绩效评价管理办法>的通知》(泽财绩效[2022]87号)、《泽州县财政局关于开展2023年度项目重点绩效评价工作的通知》(泽财绩效[2024]23号),我们对泽州县城镇集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌项目进行了绩效评价,现将评价结果报告如下:

一、项目基本情况

(一)项目概况

1、项目立项背景

党的二十大报告指出,要“加大文化和文化遗产保护力度”,“坚持以文塑旅、以旅彰文,推进文化和旅游深度融合”,要“提炼展示中华文明的精神标识和文化精髓”。

晋城,古称泽州,自古就是煤铁的重要产地,被誉为“煤铁之乡”。泽州铁器曾畅销国内外,“九头十八匠”更是名扬全国。作为我国传统手工艺中一个非常重要的品类,泽州铁器的发展历史从春秋战国时期延续至今,不仅见证了铁文化从有到无、衰败到兴起的整个过程,还将民俗文化和中国传统文化融入其中,可以说,铁器文化是晋城的根文化,保护好、传承好、利用好泽州铁器文化,赋予其新的时代内涵,

壮大铁器产业，推动泽州铁器文化与文旅产业深度融合、协同发展，打造泽州地域“名片”义不容辞。

2、项目立项依据

项目立项依据包括但不限于：

(1) 晋城市财政局《关于下达2023年市级工艺美术产业发展专项资金的通知》；

(2) 泽州县人民政府《县长办公会议纪要》；

(3) 泽州县人民政府《关于授权泽州县铸造协会办理“泽州铁壶”集体商标的函》；

(4) 泽州县财政局《关于下达泽州县专业镇发展专项资金的通知》泽财行[2023]51号；

(5) 《关于筹建泽州铁器园推动铁器文化与文旅产业深度融合、协同发展的思考与探索》。

3、项目主要内容

为了加快“泽州铁壶”品牌建设推广，泽州县铸造协会围绕县委县政府重大工作部署，积极开展“泽州铁壶”集体商标注册、公用品牌宣传策划等工作。具体包括与晋城市必要知识产权服务有限公司签署协议，办理“泽州铁壶”集体商标注册，完成“泽州铁壶”集体商标文字标识和品牌LOGO设计；与深圳和茶文旅投资咨询有限公司签署协议，开展“泽州铁壶”共用品牌宣传策划，铁器龙头企业营销取得突破性进展，实现了泽州铁壶与高端红茶的良性对撞、融合互动。

按照上级总体部署安排，积极开展招商引资，已有民营企业愿意投资建设铁器园，目前已形成了筹建泽州铁器园合作框架。

4、项目的组织和管理

(1) 项目相关部门及工作职责

泽州县财政局：负责审批、拨付资金，抓好项目申报、项目初审、项目评审、资金管理、督促检查，开展绩效评价，总结先进经验做法适时推广。

泽州县工业和信息化局：负责拨付资金。

泽州县城集体工业联合社：作为项目执行部门，协领各铁器企业做好“泽州铁壶”品牌建设，组织实施项目的论证、规划、策划、推进、汇报等建设“泽州铁壶”品牌建设，宣传推广泽州铁壶具体工作，筹建泽州铁器园。

泽州铸造协会：根据签订的协议，及各成果文件汇报等进度支付项目资金。

(2) 项目组织管理及实施流程

通过泽州县城集体工业联合社组织实施、对各阶段项目进展组织论证、督促、汇报，由泽州县铸造协会与各方签订协议，并根据各阶段的成果支付款项。

(二) 资金投入和使用情况

1、项目资金来源

泽州县 2023 年泽州铁器项目资金由县级财政拨付，泽州县财政拨付至泽州县工业和信息化局 300 万元，泽州县工

业和信息化局拨付至泽州铸造协会 158 万元，均为县级资金。

2、项目资金使用情况

2023 年该项目资金实际使用 121.25 万元，支付情况具体如下：

表 1-1 2023 年打造“泽州铁器”品牌项目
资金来源及使用情况明细表

金额单位：万元

| 序号 | 资金来源 | | | 资金支付 | | | 备注 |
|----|--------|-------|--------|--------------------|-------|-----------|----|
| | 县级 | 市级 | 小计 | 项目 | 合同金额 | 实际支付 | |
| 1 | 158.00 | 25.00 | 183.00 | | | | |
| 2 | | | | 商标注册费 | 4.00 | 2.00 | |
| 3 | | | | LOG 设计 | 0.54 | 0.54 | |
| 4 | | | | 商标注册费 | 0.15 | 0.15 | |
| 5 | | | | 品牌宣传策划及 龙头企业增长战 | 30.00 | 30.00 | |
| 6 | | | | 品牌策划费 | | 88.56 | |
| 合计 | 158.00 | 25.00 | 183.00 | | | 121,25.00 | |

(三) 项目绩效目标

1、项目总体绩效目标

按照县委县政府要求，通过推动泽州铁器文化与文旅产业深度融合、协同发展，打造“泽州铁器”品牌，培树泽州铁器文化，发展壮大铁器产业，打造泽州地域名片。

2、项目年度绩效目标

打造“泽州铁器”品牌不是一蹴而就的，需要时间的沉淀，目前，城联社正在按部就班积极履行相关职责。2023 年计划完成“泽州铁器”品牌的相关策划，申请“泽州铁器”

共用品牌。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、绩效评价目的

评价泽州县城集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌项目立项、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出和项目效益的详细情况，是为了总结管理经验，发现项目管理存在的问题，进一步加强和规范项目资金管理，完善项目和资金管理辦法，指导预算编制和申报绩效目标、加强预算执行监控、优化财政支出结构提供决策参考和依据。为财政部门加强财政支出管理，强化支出责任，科学配置资源，提高财政资金的使用效益，为合理安排以后年度财政预算提供重要的参考依据。

2、绩效评价对象和范围

本次绩效评价的对象为泽州县城集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌项目。绩效评价范围为该项目产生的效益以及为产生效益所经历各环节过程，具体绩效评价范围包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出和效益。

绩效评价的时段为2023年1月1日至2023年12月31日。

（二）绩效评价原则及方法

1、绩效评价原则

（1）科学公正原则。绩效评价应当运用科学合理的方

法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾原则。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应当由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束原则。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明原则。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

2、绩效评价方法

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）、《泽州县财政局关于印发〈县级项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（泽财绩效[2022]87号）文件规定，结合项目实际情况，本次绩效评价采用定性评价与定量评价相结合的方法，以材料核查、实地调查、访谈为基础，综合应用比较法、综合指数评价法、因素分析法等方法，从决策、过程、产出、效益四个维度对预算资金使用管理的经济性、效率性、效益性和公平性进行综合评价。

（1）比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、实际与预期情况的比较，综合分析绩效目标实现程度。评价组比较分析了2023年项目产出数量上计划完成的数量和实际完成的数量、产出质量上应该验收的数量与实际通过验收的项

目数量，以及产出效果上从社会、生态等方面比较预期结果与实际情况，综合比较分析项目绩效目标与实际完成情况。

（2）综合指数评价法。是指把各项绩效指标的实际水平，对照评价标杆值，分别计算各项指标评价得分，再按照设定的各项指标权数计算出综合评价得分，分析评价绩效目标实现情况的评价方法。评价组依照制定的适用于本项目的绩效评价指标体系评价标准，对决策、过程、产出、效果等方面进行评价，综合得出项目完成情况总分。

（3）因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。评价组实地调查后，对进度缓慢的项目进行影响因素分析，从资金投入、管理程序等因素分析项目实施情况。

（三）绩效评价工作过程

自2024年2月评价项目启动以来，首先成立了由1名评估师、1名税务师和2名业务助理共4人组成的绩效评价组。本次绩效评价工作过程分为绩效评价前期准备阶段、绩效评价现场实施阶段、绩效评价报告撰写和提交三个阶段。

1、绩效评价前期准备阶段（2024年2月18日——2月25日）

（1）接受绩效评价主体的委托，签订业务约定书；

（2）成立绩效评价工作组；

（3）明确绩效评价基本事项，包括：绩效评价的对象和内容；管理情况及相关要求；绩效评价的目的；委托方及

绩效评价报告使用者；其他重要事项；

(4) 完成评价人员的培训。

2、绩效评价现场实施阶段(2024年2月26日—3月10日)

(1) 按照绩效评价方案，通过案卷审阅、访谈、实地复核、现场勘查等方法收集相关评价数据；

(2) 对评价数据进行甄别、汇总、分析；

(3) 结合所收集和分析的数据，按绩效评价相关规定及要求运用科学合理的评价方法对项目绩效进行综合评价，对各项指标进行具体计算、分析并给出各指标的评价结果及项目的绩效评价结论。

3、绩效评价报告撰写和提交阶段(2024年3月11日—3月18日)

(1) 根据各指标的评价结果及项目的整体评价结论，按绩效评价相关规定和绩效管理部门的要求撰写绩效评价报告；

(2) 与委托方就绩效评价报告进行充分沟通并交换意见；

(3) 履行会计师事务所内部三级复核程序；

(4) 提交绩效评价正式报告。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

按照泽州县财政局《关于印发〈县级项目支出绩效评价

管理办法》的通知》（泽财绩效[2022]87号）要求，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分为100分，等级划分为四挡：综合评分90分（含）-100分为“优”，80分（含）-90分为“良”，60分（含）-80分为“中”，60分以下为“差”。运用由评价组制定并通过专家组论证的评价指标体系及评分标准，通过数据统计分析、实地调研、问卷调查等方式，对泽州县城镇集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌项目进行客观评价，最终评分结果：总得分为91.38分，绩效评级为“优”。其中：决策类指标权重为20分，得分为14.50分，得分率为72.00%；过程类指标权重为20分，得分为16.88分，得分率为84.00%；产出类指标权重为30分，得分为30分，得分率为100.00%；效果类指标权重为30分，得分为30分，得分率为100.00%。

表3 绩效评价综合得分情况表

| 指标 | A 决策 | B 过程 | C 产出 | D 效果 | 合计 |
|-----|--------|--------|---------|---------|--------|
| 权重 | 20 | 20 | 30 | 30 | 100 |
| 得分 | 14.50 | 16.88 | 30 | 30 | 91.38 |
| 得分率 | 72.00% | 84.00% | 100.00% | 100.00% | 91.38% |

（二）评价结论

泽州县城镇集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌项目严格按照规划执行，确保各项资金落到实处和管理使用高效，打造“泽州铁器”品牌力度做出了一定的成效。但在本次评价中项目管理仍然存在项目支付进度较低，项目

实施管理力度不够等现象，有待提高。绩效评价结果为“优”。

四、绩效评价指标分析

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）、中国注册会计师协会关于印发《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》的通知（会协[2016]10号）、《泽州县财政局关于印发〈县级项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（泽财绩效[2022]87号）、泽州县财政局《关于开展2023年度项目重点绩效评价工作的通知》（泽财绩效[2024]23号）等文件精神，遵循科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明的原则，形成了泽州县城镇集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌绩效评价指标体系。该评价指标在评价方案中确定的绩效评价指标体系的基础上，结合项目的实际情况，在可操作性和可量化方面对评价指标进行了进一步细化和调整，具体指标说明如下：

（一）项目决策情况（标准得分20分，评价得分14.50分）

决策类指标从项目立项、绩效目标两个方面进行考察。决策类指标分值共计20分，实际得分14.50分，得分率为72.00%，指标的得分情况详见表4-1。

表4-1决策类指标评分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|---------|----|--------------|----|----|
| A 决策 | 20 | A1 项目立项 | 10 | A101 立项依据充分性 | 5 | 5 |
| | | | | A102 立项程序规范性 | 5 | 5 |

| | | | | | | |
|----|--|---------|----|--------------|----|-------|
| | | A2 绩效目标 | 10 | A201 绩效目标合理性 | 5 | 4 |
| | | | | A202 绩效指标明确性 | 5 | 0.5 |
| 合计 | | | | | 20 | 14.50 |

1、A1 项目立项（满分 5 分，得 5 分）

（1）A101 立项依据充分性（满分 5 分，得 5 分）

国家重视传统文化的全面复兴，鼓励中国传统工艺品牌化、产业化方向发展没在世界舞台上发出中国声音。根据泽州县人民政府《县长办公会议纪要》[2023]3号文件，根据省、市促进专业镇高质量发展工作战略部署，专业镇建设培育和高质量发展工作成为泽州县重点工作，“泽州铸造”和“泽州山楂红酒”成为晋城市首批认定的两个专业镇，目前，正在推动泽州县特色产业做大做强，提升专业镇的竞争力和影响力。该项目符合单位的职责范围。根据评分规则，本指标得 3 分。

（2）A102 立项程序规范性（满分 5 分，得 5 分）

该项目由县委县政府直接下达，所有项目进度、成果均直接向县委县政府汇报，程序合规。泽州县城镇集体工业联合社联合“铁器”企业对泽州铁壶产业做了详尽的调研报告，对这周铁壶的生产原料、生产工艺、匠人及历史文化、市场主体等方面进行了实地调研、访谈，对行业的环境、发展、市场等方面进行了分析，并出具了《泽州铁壶产业调研报告》和《晋韵堂公司增长战略报告》，根据评分标准得 5 分。

2、A2 绩效目标（满分 10 分，得 4 分）

(1) A201 绩效目标合理性 (满分 5 分, 得 4 分)

根据查阅相关资料及负责人访谈, 该项目未申报绩效目标, 该项目为一项长期项目, 旨在打造“泽州铁器”品牌, 培树泽州铁器文化, 发展壮大铁器产业。与项目资金相匹配。根据评分规则, 本指标得 4 分。

(2) A202 绩效指标明确性 (满分 5 分, 得 0.5 分)

根据查阅相关资料, 该项目制定了相应的年度计划, 将总体目标进行分解, 但制定具体绩效目标且未将绩效目标细化分解为具体绩效指标, 项目的绩效指标无法通过清晰、可衡量的指标进行体现, 无法与项目目标任务数进行明确对应。根据评分规则, 本指标得 0.5 分。

(二) 项目过程情况 (标准得分 20 分, 评价得分 13.08 分)

过程类指标从资金管理和组织实施两个方面对项目实施过程进行考察。过程类指标分值共计 20 分, 实际得分 13.08 分。

表4-2 过程类指标评分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|---------|----|--------------|----|------|
| B 过程 | 20 | B1 资金管理 | 10 | B101 资金到位率 | 3 | 1.58 |
| | | | | B102 预算执行率 | 3 | 2.3 |
| | | | | B103 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| | | B2 组织实施 | 10 | B201 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| | | | | B202 实施方案完善性 | 3 | 2 |
| | | | | B203 制度执行有效性 | 4 | 4 |

| | | |
|----|----|-------|
| 合计 | 20 | 16.88 |
|----|----|-------|

1、B1 资金管理（满分 10 分，得 7.88 分）

（1）B101 资金到位率（满分 3 分，得 1.58 分）

根据查阅相关文件及账凭资料，根据泽州县财政局《关于下达泽州县专业镇发展专项资金的通知》，下达专项镇专项资金 300 万元，实际支付至泽州县铸造协会 158 万元，资金到位率= $158/300*100%=52.67%$ ，根据评分规则，本指标得分= $52.67%*3=1.58$ 分。

（2）B102 执行率（满分 3 分，得 2.3 分）

根据查阅账凭资料，该项目执行率= $1212500/1580000*100%=76.74%$ ，根据评分标准，该指标得分= $76.74%*3=2.3$ 分。

（3）B103 资金使用合规性（满分 4 分，得 4 分）

根据查阅相关资料，该项目资金使用符合国家财经法规和财务管理等管理办法，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合使用用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，本指标得满分。

2、B2 组织实施（满分 13 分，得 11.50 分）

（1）B201 管理制度健全性（满分 3 分，得 1.5 分）

根据查阅相关制度，城联社制定了相关的业务管理制度，泽州县铸造协会有相应的财务制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。根据评分规则，本指标得满分。

（2）B202 实施方案完善性（满分 3 分，得 2 分）

该项目制定了关于“泽州铁壶”的品牌规划和项目策划等，未制定相应的实施方案，在实践过程中，不断摸索，总结，循序渐进推动项目实施。根据评分规则，本指标得2分。

(3) B203 制度执行有效性 (满分4分，得4分)

根据现场踏勘，该项目属于长期发展项目，截止评价日，该项目资料均已装订成册，人员条件、信息支撑落实到位，项目持续跟进，监控措施到位，财务检查等监控措施到位。根据评分规则，本指标得4分。

(三) 项目产出情况 (标准得分30分，评价得分30分)

产出类指标分为产出数量方面对项目产出情况进行考察。产出类指标分值共计30分，实际得分30分，得分率100.00%。指标的得分情况详见表4-3。

表4-3 产出类指标评分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|---------|----|---------------|----|----|
| C 产出 | 30 | C1 产出数量 | 15 | C101 商标注册完成情况 | 15 | 15 |
| | | | 15 | C102 项目策划完成情况 | 15 | 15 |
| 合计 | | | | | 30 | 30 |

1、C1 产出数量 (满分30分，得30分)

C101 商标注册完成情况 (满分15分，得15分)

根据查阅国家知识产权局下发的受通知书及初审公告，该项目商标申请受理3个，完成初审1个，根据评分规则，本指标得15分。

C102 项目策划完成情况 (满分15分，得15分)

根据查阅相关资料，该项目已完成了《泽州铁壶产业调研报告》《泽州铁器园项目规划建议》《泽州铁壶共用品牌营销规划报告》《泽州铁壶共用品牌规划报告》《晋韵堂公司增长战略报告》《公用品牌形象短视频策划》。根据评分规则，本指标得满分。

（四）项目效益情况（标准得分 30 分，评价得分 30 分）

效益类指标从社会效益、经济效益、可持续影响三个方面对项目实施后实际效果进行考察。效益类指标分值共计 30 分，实际得分 30 分，得分率为 100.00%，指标的得分情况详见表 4-4。

表4-4效益类指标评分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|----|----------|----|--------------|----|----|
| D 效益 | 30 | D1 社会效益 | 10 | D101 品牌知名度 | 10 | 10 |
| | | D2 经济效益 | 8 | D201 企业收入增长率 | 10 | 10 |
| | | D3 可持续影响 | 4 | D301 可持续发展 | 10 | 10 |
| 合计 | | | | | 30 | 30 |

1、D1社会效益（满分10分，得10分）

D101品牌知名度：

通过与相关负责人访谈，在 2023 年东京国际礼品节上，泽州铁壶龙头企业晋韵堂首次以“中华福器”为广告宣传语参展，参展商品被抢购一空；在第六届中国国际进口博览会上，晋韵堂和晋艺坊两家铁壶企业代表晋城参展，收获了很多中外“铁粉”。实名度大幅提升，根据评分规则，本指

标得满分。

2、D2 经济效益（满分 10 分，得 10 分）

D201 企业收入增长率：

通过收集龙头铁器企业数据资料，泽州县晋韵堂老铁器有限公司 2022 年销售收入 2980 万元，2023 年销售收入 3400 万元，销售收入增长率 14%；晋城市晋艺坊文化发展有限公司 2022 年销售收入 550 万元，2023 年销售收入 870 万元，销售收入增长率 58%。根据评分规则，本指标得满分。

3、D3 可持续影响（满分 4 分，得 2 分）

D301 可持续发展：

根据查阅资料及和相关负责人访谈，通过打造“泽州铁器”品牌，采用授权使用、引导发展的方式，建设强大的“泽州铁壶”企业队伍，加大品牌宣传力度，组团参展参赛，提升品牌影响力，文件国外泽州铁壶销售市场。积极开展“泽州铁器产业园”项目的选址、规划、筹建等工作，积极开展招商引资，做大“泽州铁壶”产业，做强“泽州铁壶”品牌，使之成为泽州县一张闪亮的地域文化名片。企业负责人表示，项目实施好了，产值和就业人员将会大幅度提升。根据评分标准，本指标得满分。

五、项目主要经验做法

城联社通过调研考察，积极前往“中国工艺美术之都”学习，吸取先进经验，对标发达地区先进做法，推动铁器文化与文旅产业深度融合、协同发展。以建好泽州铁器园为龙

头，全力培树号泽州铁器文化品牌，为发展壮大泽州铁器文化产业贡献力量。

六、项目实施及管理过程中存在的问题及原因分析

1、项目未进行申报绩效目标，指标无法明确进行细化、量化

通过查阅相关资料及对相关负责人的访谈，该项目为县委县政府直接下达的项目，由于打造“泽州铁器”品牌需要长期的时间沉淀，2023年5月29日，城联社承办该项目，尚未形成明确的绩效目标，具体根据县委县政府的要求积极推进项目推行，将项目总体目标进行分解为阶段性工作计划，但未制定细化、可量化的绩效指标。

2、资金支付进度缓慢，执行率较低，未充分发挥财政资金效益

通过查阅相关账凭资料，该项目资金由泽州县工业和信息化局拨付至泽州县铸造协会，然后根据项目的进度及审批进行支付，该项目资金的执行率为76.74%，截止评价日，项目资金结余23.26%，项目结余资金较大，不利于财政资金及时发挥资金效益。

3、未制定项目实施方案

根据查阅相关资料，该项目具有相应的项目规划，未制定相应的具体实施方案，在项目实施中，采用学习、借鉴、汇报、讨论等形式循序进行。

七、下一步改进意见及政策建议

1、建立健全的绩效管理办法，申报明确的绩效目标，制定可细化、量化的指标体系

强化源头管理，建立健全的绩效管理办法，提高绩效目标设立的科学性。绩效指标得分解有利于单位各部门通力协作，提高效率。设立可细化、量化的绩效指标，按照规定程序进行申报，便于推动项目有序进行及年度绩效考核。

2、加快资金支付进度，提高财政资金利用率

针对项目资金执行率低的问题，应加快各环节的审批，推动资金支付进度，提高财政资金使用效益。

3、制定项目实施方案，有效推动项目实施

制定有效的项目实施方案是项目顺利实施的保障，建议城联社制定项目实施方案，有序推动项目实施进度。

八、绩效评价结果应用建议

绩效评价结果应用，既是开展绩效评价工作的重要后续环节，又是加强财政支出管理、增强资金绩效理念、合理配置公共资源、优化财政支出结构、强化资金管理水平、提高资金使用效益的重要手段。为此，特提出以下建议：

（一）建议将评价结果反馈告知被评价单位。以“绩效评价结果反馈告知书”形式，将绩效评价分值、等级，存在的问题及相关建议及时反馈给被评价单位，使其了解绩效评价结果，并针对性地结合绩效评价要求，巩固成果，及时整改存在的问题，延续绩效评价结果的导向与激励作用。

（二）建议在一定范围内通报或公示绩效评价结果。依

据《政府信息公开条例》等相关规定，对绩效评价情况在一定范围内公开，或在相关网站，采取内部通报、公示的形式，公开绩效评价结果，促进各预算单位及社会各界对绩效评价工作重要性的认识，逐步形成社会监督机制，进一步提高财政资金绩效评价结果的影响和社会的理解认同。

（三）将此次绩效评价结果作为城镇集体工业联合社2023年打造“泽州铁器”品牌项目项目以后年度财政资金分配的重要依据。对评价结果优秀的，应给予奖励；对不进行整改或整改不到位的，应采取相应的惩罚办法，或者减少以后年度预算资金。

九、其他需说明的问题

项目实施单位提供了绩效评价报告相关的大部分基础资料和资金财务核算资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。绩效评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料真实性、完整性，评价组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据，但由于受客观因素的限制，评价组只能在部门和单位提供的现有资料的前提下，结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

本所与委托评价单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

十、附件

1、泽州县 2023 年打造“泽州铁器”品牌项目绩效评价
指标评分表；

2、泽州县城镇集体工业联合社 2023 年打造“泽州铁器”
品牌项目绩效评价表；

山西恒盛会计师事务所（普通合伙）

二〇二四年三月

附件 1:

泽州县 2023 年打造“泽州铁器”品牌项目

绩效评价指标评分表

| 一级指标 | 分值 | 二级指标 | 分值 | 三级指标 | 分值 | 得分 |
|------|-----|----------|-----|---------------|-----|-------|
| A 决策 | 20 | A1 项目立项 | 10 | A101 立项依据充分性 | 5 | 5 |
| | | | | A102 立项程序规范性 | 5 | 5 |
| | | A2 绩效目标 | 10 | A201 绩效目标合理性 | 5 | 4 |
| | | | | A202 绩效指标明确性 | 5 | 0.5 |
| B 过程 | 20 | B1 资金管理 | 10 | B101 资金到位率 | 3 | 1.58 |
| | | | | B102 执行率 | 3 | 2.3 |
| | | | | B103 资金使用合规性 | 4 | 4 |
| | | B2 组织实施 | 13 | B201 管理制度健全性 | 3 | 3 |
| | | | | B202 实施方案完善性 | 3 | 2 |
| | | | | B203 制度执行有效性 | 4 | 4 |
| C 产出 | 30 | C1 产出数量 | 15 | C101 商标注册完成情况 | 15 | 15 |
| | | | 15 | C102 项目策划完成情况 | 15 | 15 |
| D 效果 | 30 | D1 社会效益 | 10 | D101 品牌知名度 | 10 | 10 |
| | | D2 经济效益 | 10 | D201 企业收入增长率 | 10 | 10 |
| | | D3 可持续影响 | 10 | D301 可持续发展 | 10 | 10 |
| 总分 | 100 | | 100 | | 100 | 91.38 |

附件 2: 泽州县城镇集体工业联社 2023 年打造“泽州铁器”品牌项目绩效评价表

| 二级指标 | 三级指标 | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|---------|--------------|----|-----|---|-----------|---|----|
| | 指标名称 | 分值 | | | | | |
| A1 项目决策 | A101 项目立项充分性 | 5 | 充分 | ①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得 2 分；②项目调查符合行业发展规划和政策要求，得 1 分；③项目与单位职责范围相符，属于履职所需，得 2 分。以上 3 项，每有 1 项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 项目相关政策及文件 | 国家重视传统文化的全面复兴，鼓励中国传统工艺品牌化、产业化方向发展并在世界舞台上发出中国声音。根据泽州县人民政府《县长办公会议纪要》[2023]3 号文件，根据省、市促进专业镇高质量发展工作战略部署，专业镇建设培育和高质量发展工作成为泽州县重点工作，“泽州铸造”和“泽州山楂红酒”成为晋城市首批认定的两个专业镇，目前正在推动泽州县特色产业做大做强，提升专业镇的竞争力和影响力。该项目符合单位的职责范围。根据评分规则，本指标得 5 分。 | 5 |
| | A102 立项程序规范性 | 5 | 规范 | ①项目按照规定的程序申请设立，得 1 分；②审批文件、材料符合相关要求，得 1 分；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、集体决策等，得 3 分。以上 3 项，每有 1 项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 项目相关政策及文件 | 该项目由县委县政府直接下达，所有项目进度、成果均直接向县委县政府汇报，程序合规。泽州县城镇集体工业联社联合“铁器”企业对泽州铁壶产业做了详尽的调研报告，对这周铁壶的生产原料、生产工艺、匠人及历史文化、市场主体等方面进行了实地调研、访谈，对行业的环境、发展、市场等方面进行了分析，并出具了《泽州铁壶产业调研报告》和《晋韵壶公司增长战略报告》，根据评分标准得 5 分。 | 5 |

| 二级指标 | 三级指标 | | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|----------------|-----------------------------|----|--|-----|--|--------------|---|-----|
| | 指标名称 | 分值 | 指标解释说明 | | | | | |
| A2 绩效 目标 | A201 绩效 目标 合理 性 | 5 | 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。 | 合理 | ①申报绩效目标，得1分；②项目绩效目标与有关中长期规划、项目实施方案，得2分；③与项目资金相匹配，得2分。 以上3项，每有1项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 绩效目标申报表、实施方案 | 根据查阅相关资料及负责人访谈，该项目未申报绩效目标，该项目为一项长期项目，旨在打造“泽州铁器”品牌，培树泽州铁器文化，发展壮大铁器产业。与项目资金相匹配。根据评分规则，本指标得4分。 | 4 |
| | A202 绩效 指标 明确 性 | 5 | 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。 | 明确 | ①将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得2分； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得2分； ③与项目目标任务数相对应，得1分。 以上3项，每有1项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 绩效目标申报表、实施方案 | 根据查阅相关资料，该项目制定了相应的年度计划，将总体目标进行分解，但制定具体绩效目标且未将绩效目标细化分解为具体绩效指标，项目的绩效指标无法通过清晰、可衡量的指标进行体现，无法与项目目标任务数进行明确对应。根据评分规则，本指标得0.5分。 | 0.5 |

| 二级指标 | 三级指标 | | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|------------|-----------------|----|---|------|---|----------------|---|------|
| | 指标名称 | 分值 | 指标解释说明 | | | | | |
| B1 资金管理 | B101 资金到位率 | 3 | 资金到位率指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。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金：一定时期（本年度或项目期）内计划投入到具体项目的资金。 | 100% | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100% 按实际到位资金与预算资金的比率给分，得分=资金到位率*3分。 | 资金下达文件 凭证资料 | 根据查阅相关文件及凭证资料，根据泽州县财政局《关于下达泽州县专业镇发展专项资金的通知》，下达专项镇专项资金300万元，实际支付至泽州县铸造协会158万元，资金到位率=158/300*100%=52.67%，根据评分规则，本指标得分=52.67%*3=1.58分。 | 1.58 |
| | B102 执行率 | 3 | 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。 | 100% | 执行率=（实际支出资金/到位资金）×100% 得分=预算执行率*3分。 | 凭证资料 | 根据查阅凭证资料，该项目执行率=1212500/1580000*100%=76.74%，根据评分标准，该指标得分=76.74%*3=1.53分。 | 2.11 |
| | B103 资金使用合规性 | 4 | 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。 | 合规 | ①符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，得1分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得1分； ③符合项目预算批复或合同规 | 资金申报、审核等相关流 | 根据查阅相关资料，该项目资金使用符合国家财经法规和财务管理等管理办法，资金的拨付有完整的审批程序和手续，符合使用用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分规则，本指标得满分。 | 4 |

| 二级指标 | 三级指标 | | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|----------------|---------------------|----|--|-----|--|----------------------|---|----|
| | 指标名称 | 分值 | 指标解释说明 | | | | | |
| | | | | | 定的用途，得1分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，得1分。如存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的，本指标不得分。 | 程 | | |
| B2 组织 实施 | B201 管理制度 健全性 | 3 | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全；对项目建设或方案实施的检查、监控、督促和资金的安全、规范运行等管理情况是否采取了必要的监控措施，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，监控措施对项目质量和资金运行的控制情况。 | 健全 | ①已制定或具有相关的财务、业务管理制度、项目质量要求或标准以及相应的财务监控机制，得1.5分；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整，得1.5分。以上2项，每有1项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 查阅 相关 制度 文件 | 根据查阅相关制度，城联社制定了相关的业务管理制度，泽州县铸造协会有相应的财务制度，财务和业务管理制度合法、合规、完整。根据评分规则，本指标得满分。 | 3 |
| | B202 实施方案 完善 | 3 | 制定的实施方案是否完善可行，用以反映和考核项目实施是否合规。 | 完善 | ①是否制定实施方案，得1分； ②制定的实施方案是否明确可操作，得2分。以上2项，每有1项不符合，扣除对应权重分， | 项目 实施 方案 | 该项目制定了关于“泽州铁壶”的品牌规划和项目策划等，未制定相应的实施方案，在实践过程中，不断探索，总结，循序渐进推动项目实施。根据评分规则，本指标得2分。 | 2 |

| 二级指标 | 三级指标 | | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|----------------------|------------------------------|----|--------------------------------------|-----|---|-------------------|---|----|
| | 指标名称 | 分值 | 指标解释说明 | | | | | |
| | 性 | | | | 扣完为止。 | | | |
| | E203 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。 | 有效 | ①项目资料是否齐全并及时归档，得1分； ②项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位，得1分； ③项目质量检查、监控、督促、验收等必需的控制措施或手段是否落实到位，得1分； ④相应的财务检查等必要的监控措施或手段是否落实到位，得1分。 以上4项，每有1项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 监督制度及质量检查、验收等相关资料 | 根据现场踏勘，该项目属于长期发展项目，截止评价日，该项目资料均已装订成册，人员条件、信息支撑落实到位，项目持续跟进，监控措施到位，财务检查等监控措施到位。根据评分规则，本指标得4分。 | 4 |
| C1 产出 数量 情况 | C101 商标 注册 完成 情况 | 15 | 考核泽州铁器设计LOG完成情况。 | ≥1 | 通过查看泽州铁器LOG获得审批资料，获取专利知识产权证书得满分，否则不得分。 | 审批文件 | 根据查阅国家知识产权局下发的受通知书及初审公告，该项目商标申请受理3个，完成初审1个，根据评分规则，本指标得15分。 | 15 |

| 二级指标 | 三级指标 | | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|------|------------------------------|----|----------------------------|-----|---|-----------|---|----|
| | 指标名称 | 分值 | 指标解释说明 | | | | | |
| | C102 项目 策划 完成 情况 | 15 | 考核泽州铁器前期项目策划完成情况。 | ≥1 | 通过查看泽州铁器的策划成果文件，内容详实、具有可操作性得满分，否则不得分。 | 成果文件 | 根据查阅相关资料，该项目已完成了《泽州铁壶产业调研报告》《泽州铁器园项目规划建议》《泽州铁壶共用品牌营销规划报告》《泽州铁壶共用品牌规划报告》《晋韵堂公司增长战略报告》《公用品牌形象短视频策划》。根据评分规则，本指标得满分。 | 15 |
| 社会效益 | 品牌知名度 | 10 | 考核“泽州铁器”品牌知名度的提升情况。 | 提升 | 通过查阅相关资料及和负责人的访谈，品牌知名度提高得满分，否则不得分。 | 访谈、实际参展资料 | 通过与相关负责人访谈，在2023年东京国际礼品节上，泽州铁壶龙头企业晋韵堂首次以“中华福器”为广告宣传语参展，参展商品被抢购一空；在第六届中国国际进口博览会上，晋韵堂和晋艺坊两家铁壶企业代表晋城参展，收获了很多中外“铁粉”。实名度大幅提升，根据评分规则，本指标得满分。 | 10 |
| 经济效益 | 企业收入增长率 | 10 | 反映“泽州铁器”品牌宣传推广影响企业收入增长的力度。 | 增长 | 通过收集相关数据进行分析，2023年度所涉企业实现收入增长得满分，否则不得分。 | 相关数据统计分析 | 通过收集龙头铁器企业数据资料，泽州晋韵堂老铁器有限公司2022年销售收入2980万元，2023年销售收入3400万元，销售收入增长率14%；晋城市晋艺坊文化发展有限公司2022年销售收入550万元，2023年销售收入870万元，销售收入增长率58%。根据评分规则，本指标得满分。 | 10 |

| 二级指标 | 三级指标 | | | 标杆值 | 评价标准 | 数据来源 | 完成情况 | 得分 |
|--------------|-------|-----|---|-----|--|---------|---|-----|
| | 指标名称 | 分值 | 指标解释说明 | | | | | |
| D3 可持续性影响 | 可持续发展 | 10 | 反映“泽州铁器”品牌推广是否占有市场份额，后续力量是否能够保障品牌建设不断推广，打造地域名片。 | 保障 | ①是否具有中长期规划，得3分； ②中长期规划是否具有可操作性，得4分； ③项目是否能够持续带动企业发展，得3分。 以上3项，每有1项不符合，扣除对应权重分，扣完为止。 | 根据规划及访谈 | 根据查阅资料及和相关负责人访谈，通过打造“泽州铁器”品牌，采用授权使用、引导发展的方式，建设强大的“泽州铁壶”企业队伍，加大品牌宣传力度，组团参展参赛，提升品牌影响力，文件国外泽州铁壶销售市场。积极开展“泽州铁器产业园”项目的选址、规划、筹建等工作，积极开展招商引资，做大“泽州铁壶”产业，做强“泽州铁壶”品牌，使之成为泽州县一张闪亮的地域文化名片。企业负责人表示，项目实施好了，产值和就业人员将会大幅度提升。根据评分标准，本指标得满分。 | 10 |
| 合计 | | 100 | | | | | | 91. |