

2020 年度
中共济南市委台港澳工作办公室
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻落实加强党对台港澳工作集中统一领导的要求，贯彻执行党中央、国务院对台港澳工作方针政策，拟定全市台港澳工作的计划规划和政策措施。

（二）组织、指导、管理、协调全市台港澳工作，了解掌握各区县、市直各部门（单位）贯彻执行台港澳工作方针政策的情况。

（三）会同有关部门协调和指导我市与台港澳间的经济、文化、学术、体育、科技、卫生等各个领域的交流与合作，协调涉台港澳重要事项，协调有关部门促进济台通邮、通航、通商工作。

（四）研究台湾形势、两岸关系发展动向以及全市涉台政策性问题的对策建议。

（五）协调我市与台港澳人员往来及民间交往交流工作，协调处理人员交往中所衍生的有关问题，组织指导台胞和港澳人士接待工作，归口管理台胞捐赠事项，负责台属工作。

（六）按照规定权限，负责我市因公赴港澳人员的审核、审批、发证和签注等工作，负责应邀赴台团组的审核、报批工作。

（七）负责全市涉台港澳宣传、教育工作，负责全市涉台港澳工作的新闻发布，负责台港澳记者来我市采访管理工作，指导有关部门（单位）安排台港澳记者采访活动，负责我市记者赴台港澳采访事宜。

（八）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，中共济南市委台港澳工作办公室部门决算包括：中共济南市委台港澳工作办公室机关本级决算。

纳入中共济南市委台港澳工作办公室 2020 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、中共济南市委台港澳工作办公室本级

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

公开 01 表
金额单位：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	1376.50	一、一般公共服务支出	32	998.96
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	155.83
	9		九、卫生健康支出	40	51.56
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	138.48
	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	30.07
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	4.00
	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	1376.50	本年支出合计	58	1378.90
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	35.39	年末结转和结余	60	32.99
	30			61	
总计	31	1411.89	总计	62	1411.89

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	1376.50	1376.50					
201	一般公共服务支出	1000.56	1000.56					
20125	港澳台事务	975.81	975.81					
2012501	行政运行	795.71	795.71					
2012502	一般行政管理事务	24.30	24.30					
2012504	港澳事务	19.46	19.46					
2012505	台湾事务	136.35	136.35					
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.75	0.75					
2013105	专项业务	0.75	0.75					
20199	其他一般公共服务支出	24.00	24.00					
2019999	其他一般公共服务支出	24.00	24.00					
208	社会保障和就业支出	155.83	155.83					
20805	行政事业单位养老支出	155.83	155.83					
2080501	行政单位离退休	58.38	58.38					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.34	64.34					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.11	33.11					
210	卫生健康支出	51.56	51.56					
21011	行政事业单位医疗	51.56	51.56					
2101101	行政单位医疗	51.56	51.56					
212	城乡社区支出	138.48	138.48					
21299	其他城乡社区支出	138.48	138.48					
2129901	其他城乡社区支出	138.48	138.48					
216	商业服务业等支出	30.07	30.07					
21606	涉外发展服务支出	30.07	30.07					
2160699	其他涉外发展服务支出	30.07	30.07					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		1378.90	1141.57	237.33			
201	一般公共服务支出	998.96	795.71	203.25			
20125	港澳台事务	974.21	795.71	178.50			
2012501	行政运行	795.71	795.71				
2012502	一般行政管理事务	24.30		24.30			
2012504	港澳事务	19.46		19.46			
2012505	台湾事务	134.75		134.75			
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.75		0.75			
2013105	专项业务	0.75		0.75			
20199	其他一般公共服务支出	24.00		24.00			
2019999	其他一般公共服务支出	24.00		24.00			
208	社会保障和就业支出	155.83	155.83				
20805	行政事业单位养老支出	155.83	155.83				
2080501	行政单位离退休	58.38	58.38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.34	64.34				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.11	33.11				
210	卫生健康支出	51.56	51.56				
21011	行政事业单位医疗	51.56	51.56				
2101101	行政单位医疗	51.56	51.56				
212	城乡社区支出	138.48	138.48				
21299	其他城乡社区支出	138.48	138.48				
2129901	其他城乡社区支出	138.48	138.48				
216	商业服务业等支出	30.07		30.07			
21606	涉外发展服务支出	30.07		30.07			
2160699	其他涉外发展服务支出	30.07		30.07			
229	其他支出	4.00		4.00			
22999	其他支出	4.00		4.00			
2299901	其他支出	4.00		4.00			

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
金额单位：万元

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	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	1376.50	一、一般公共服务支出	33	998.96	998.96		
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	155.83	155.83		
	9		九、卫生健康支出	41	51.56	51.56		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	138.48	138.48		
	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	30.07	30.07		
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	1376.50	本年支出合计	59	1374.90	1374.90		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	1.60	1.60		
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	1376.50	总计	64	1376.50	1376.50		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		1374.90	1141.57	233.33
201	一般公共服务支出	998.96	795.71	203.25
20125	港澳台事务	974.21	795.71	178.50
2012501	行政运行	795.71	795.71	
2012502	一般行政管理事务	24.30		24.30
2012504	港澳事务	19.46		19.46
2012505	台湾事务	134.75		134.75
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	0.75		0.75
2013105	专项业务	0.75		0.75
20199	其他一般公共服务支出	24.00		24.00
2019999	其他一般公共服务支出	24.00		24.00
208	社会保障和就业支出	155.83	155.83	
20805	行政事业单位养老支出	155.83	155.83	
2080501	行政单位离退休	58.38	58.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.34	64.34	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	33.11	33.11	
210	卫生健康支出	51.56	51.56	
21011	行政事业单位医疗	51.56	51.56	
2101101	行政单位医疗	51.56	51.56	
212	城乡社区支出	138.48	138.48	
21299	其他城乡社区支出	138.48	138.48	
2129901	其他城乡社区支出	138.48	138.48	
216	商业服务业等支出	30.07		30.07
21606	涉外发展服务支出	30.07		30.07
2160699	其他涉外发展服务支出	30.07		30.07

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表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	988.31	302	商品和服务支出	95.58	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	217.96	30201	办公费	21.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	256.31	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	300.56	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.34	30206	电费	0.13	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	33.11	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	31.94	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	19.61	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.29	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	64.12	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.07	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	57.68	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	30.04	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.05	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	11.15	312	对企业补助	
30309	奖励金	27.64	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.40	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	42.98	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用	5.64	31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	12.49	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
	人员经费合计	1045.99					公用经费合计	95.58

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

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
32.66	19.46	2.00		2.00	11.20	30.96	19.46	1.40		1.40	10.10

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”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

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

公开 09 表
金额单位：万元

部门：中共济南市委台港澳工作办公室

项 目		本 年 支 出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
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。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 1411.89 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 29.76 万元，增长 2.15%。主要是本年度在职人员增加，人员经费增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

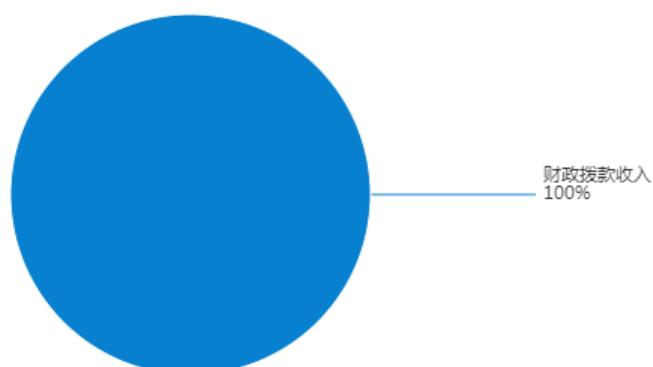


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 1376.5 万元，其中：财政拨款收入 1376.5 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 1376.5 万元。与 2019 年度相比，增加 69.03 万元，增长 5.28%。主要是本年度在职人员增加，人员经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

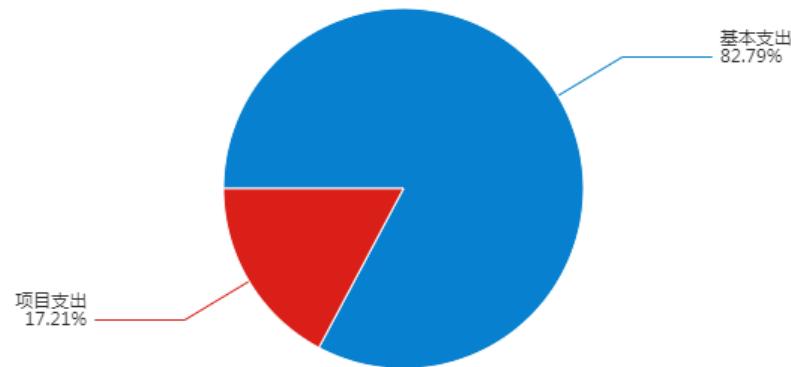
6、其他收入 0 万元。与 2019 年度相比，减少 30.3 万元，下降 100%。主要是 2020 年度本部门无其他收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 1378.9 万元，其中：基本支出 1141.57 万元，占 82.79%；项目支出 237.33 万元，占 17.21%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1141.57 万元。与 2019 年度相比，增加 261.76 万元，增长 29.75%。主要是本年度在职人员增加，人员经费增加。

2、项目支出 237.33 万元。与 2019 年度相比，减少 229.59 万元，下降 49.17%。主要是 2019 年度追加项目经费。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

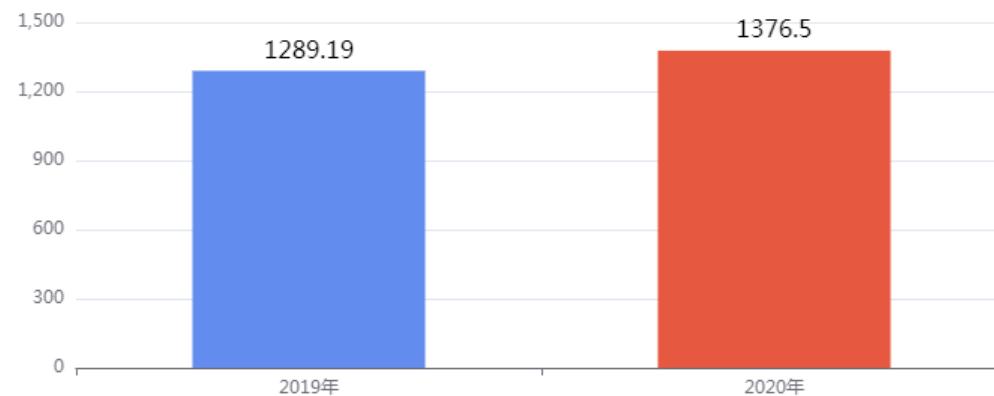
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 1376.5 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 87.31 万元，增长 6.77%。主要是本年度在职人员增加，人员经费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

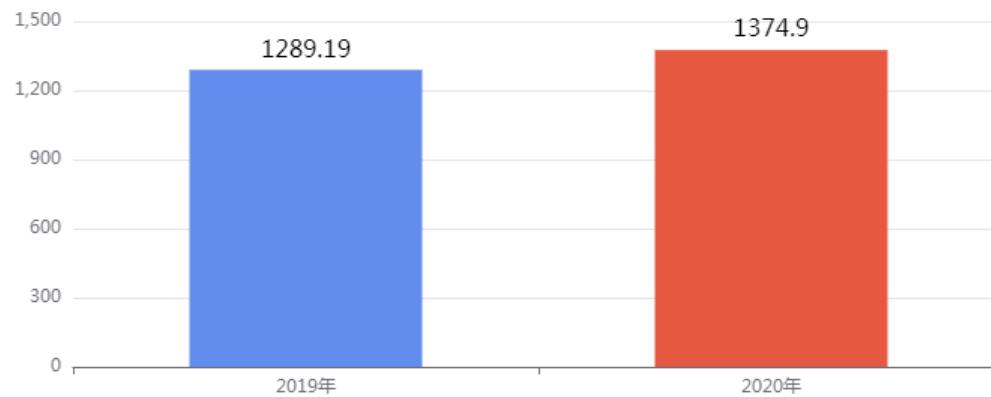


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1374.9 万元，占本年支出合计的 99.71%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 85.71 万元，增长 6.65%。主要是本年度在职人员增加，人员经费增加。

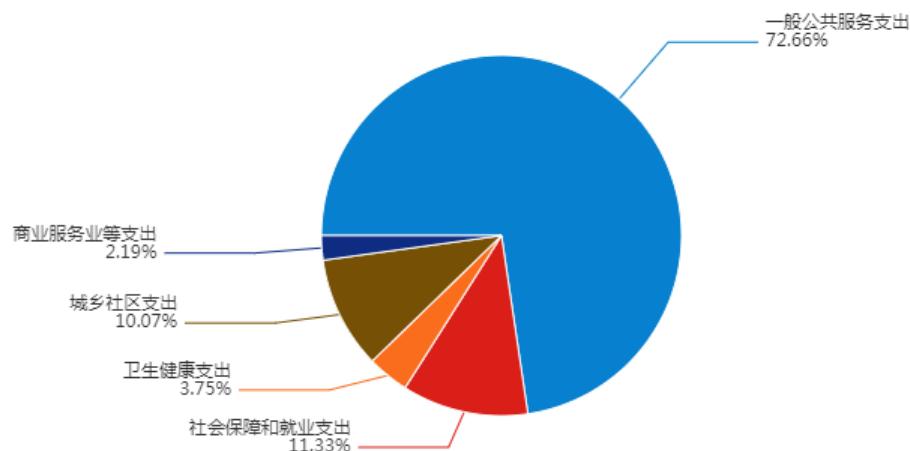
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 1374.9 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 998.96 万元，占 72.66%；社会保障和就业（类）支出 155.83 万元，占 11.33%；卫生健康（类）支出 51.56 万元，占 3.75%；城乡社区（类）支出 138.48 万元，占 10.07%；商业服务业等（类）支出 30.07 万元，占 2.19%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1136.77 万元，支出决算为 1374.9 万元，完成年初预算的 120.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度在职人员增加，人员经费增加。其中：

1、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）行政运行（项）。年初预算为 632.81 万元，支出决算为 795.71 万元，完成年初预算的 125.74%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度在职人员增加，人员经费增加。

2、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 24.3 万元，支出决算为 24.3 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

3、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）港澳事务（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 19.46 万元，完成年初预算的 38.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分项目经费财政未拨付。

4、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）台湾事务（项）。年初预算为 168 万元，支出决算为 134.75 万元，完成年初预算的 80.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情等因素影响，项目支出减少。

5、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.75 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是预算科目为台湾事务，决算科目调整为专项业务。

6、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 24 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据工作需要追加相关业务经费。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 29.54 万元，支出决算为 58.38 万元，完成年初预算的 197.63%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度有 1 人在职转退休。

8、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 74.48 万元，支出决算为 64.34 万元，完成年初预算的 86.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度有 1 人在职转退休。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 33.28 万元，支出决算为 33.11 万元，完成年初预算的 99.49%，与本年预算数基本持平。

10、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 74.36 万元，支出决算为 51.56 万元，完成年初预算的 69.34%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度有 1 人在职转退休。

11、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 138.48 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加经济社会发展综合考核奖。

12、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 30.07 万元，完成年初预算的 60.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分财政资金拨付到其他科目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1141.57 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 1045.99 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、奖励金等。

公用经费 95.58 万元，主要包括：办公费、电费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 32.66 万元，支出决算为 30.96 万元，比年初预算减少 1.7 万元，完成年初预算的 94.79%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度压减“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 19.46 万元，支出决算为 19.46 万元，与 2020 年预算数持平。全年支出涉及因公出国（境）团组 2 个，累计 10 人次。开支内容包括赴澳门考察交流团组经费支出。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2 万元，支出决算为 1.4 万元，比年初预算减少 0.6 万元，完成年初预算的 70%。决算数小于年初预算数的主要原因是压减公务用车运行维护费支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年中共济南市委台港澳工作办公室等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.4 万元，主要是按规定保留的公务用车的维修保养费用、保险费用等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，中共济南市委台港澳工作办公室等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 11.2 万元，支出决算为 10.1 万元，比年初预算减少 1.1 万元，完成年初预算的 90.18%。决算数小于年初预算数的主要原因是本年度压减公务接待费支出。其中：

国内接待费 10.1 万元，主要用于接待来济考察调研团组，共计接待 25 批次，500 人次（含外事接待 25 批次、500 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 95.58 万元，与年初预算数持平。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 15.32 万元，其中：政府采购货物支出 15.32 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 15.32 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 15.32 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 1 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，中共济南市委台港澳工作办公室按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 201.25 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体绩效自评，得分为 97.8 分，等级为优。从自评情况来看，部门整体支出绩效在基本运行绩效、重点履职绩效、部门综合绩效等方面表现较好，在改革创新方面缺乏突破。

组织对台港澳事务业务经费等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及资金 161 万元。其中，对台港澳事务业务经费项目委托山东牡丹会计师事务所第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项符合济南市委台港澳办的工作职责，绩效目标符合国

家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划，产出数量、质量、时效、成本均完成绩效目标，资金支出合规，项目社会效益显著，可持续影响较高。

（二）项目绩效自评结果。中共济南市委台港澳工作办公室 2020 年度市级预算项目支出绩效自评的 3 个项目中，3 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理重视程度进一步提高，绩效目标完成情况较好，财务管理制度等比较健全，能够根据项目实施情况及时调整预算，确保了资金使用效益，服务对象满意度高。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及台港澳事务业务经费、台湾学生来济实习见习补贴、涉外业务活动经费等 3 个项目的绩效自评具体结果。

详见“第五部分”附件。

（三）财政重点评价项目绩效评价结果。本部门没有财政重点评价项目。

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。以台港澳事务业务经费项目为例，该项目绩效评价综合得分为 95.74 分，评价结果为优。

部门重点评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

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

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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

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

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

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

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

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

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

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

十四、“三公”经费：指市级部门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）港澳台事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）港澳事务（项）：反映用于港澳事务方面的支出。

十九、一般公共服务支出（类）港澳台事务（款）台湾事务（项）：反映用于台湾事务方面的支出。

二十、一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）：反映党委办公厅（室）及相关机构开展专项业务活动所发生的支出。

二十一、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十三、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十六、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

二十七、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）其他涉外发展服务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于涉外发展服务方面的支出。

第五部分

附件

2020年度项目支出绩效自评公开情况汇总表

部门名称：中共济南市委台港澳工作办公室

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
	市对下转移支付项目绩效自评			
	无			
	市本级支出项目绩效自评			
1	台港澳事务业务经费	中共济南市委台港澳工作办公室	99.08	优
2	台湾学生来济实习见习补贴	中共济南市委台港澳工作办公室	98.75	优
3	涉外业务活动经费	中共济南市委台港澳工作办公室	97.56	优

项目支出绩效自评表
(2020年度)

项目名称	台港澳事务业务经费							
主管部门	中共济南市委台港澳工作办公室				实施单位	中共济南市委台港澳工作办公室		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	148	161	154.21	10	95.78	9.58	
	其中：当年财政拨款	148	161	154.21	-	95.78	9.58	
	上年结转资金	0	0	0	-	0		
	其他资金	0	0	0	-	0		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	举办海峡两岸青年学生交流活动，参加人数不少于430人；邀请接待重要人士和交流团组来访；积极开展涉台港澳宣传报道，篇数不少于100篇；全市台港澳系统干部能力提升培训人数不少于60人；完成国台办、省台港澳办、市委市政府交办其他工作等。				参加海峡两岸交流活动人数437人，全年重点宣传报道100篇，台港澳系统干部培训班人数68人，促进了济台港澳融合发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	参加海峡两岸交流活动人数	≥430人次	437人次	8	8	交流活动人数吸引较多中小學生参加
			全年重要宣传报道篇数	≥100篇	100篇	8	8	
			台港澳系统干部培训人数	≥60人	68人	9	9	台港澳系统报名参加培训人员增加数名
绩效指标	产出指标(50)	质量指标(10)	海峡两岸交流活动人员到位率	100%	100%	3	3	
			全年重点宣传报道发表率	100%	100%	4	4	
			台港澳系统干部培训签到率	100%	100%	3	3	
绩效指标	产出指标(50)	时效指标(10)	举办海峡两岸交流活动及时性	及时	100%	3	3	
			全年重点宣传报道及时性	及时	100%	3	3	
			台港澳系统干部培训及时性	及时	100%	4	4	
绩效指标	产出指标(50)	成本指标(5)	接待成本控制效果	良好	100%	5	5	
绩效指标	效益指标(30)	经济效益指标(12.5)	在济台商人数	≥150人	150人	12.5	12.5	
绩效指标	效益指标(30)	社会效益指标(12.5)	对台政策在济台胞知晓率	≥80%	80%	12.5	12.5	
绩效指标	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	长效管理机制健全性	健全	80%	2.5	2	公章管理办法需完善
			配套设施健全性	健全	100%	2.5	2.5	
绩效指标	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	台港澳干部培训满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	99.08	

项目支出绩效自评表
(2020年度)

项目名称	台湾学生来济实习见习补贴							
主管部门	中共济南市委台港澳工作办公室			实施单位	中共济南市委台港澳工作办公室			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	20	0.75	0.75	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	20	0.75	0.75	-	100		
	上年结转资金	0	0	0	-	0		
	其他资金	0	0	0	-	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	按标准发放台湾学生实习见习补贴，来济台湾学生实习见习每月生活补助金额500元，首次由境外来济南参加实习见习的台湾学生一次性交通补贴数额2000元并且及时准确发放到位。			受两岸形势和疫情影响，台湾学生来济实习见习数量减少，2020年10月财政局核减预算19.25万元，实际拨付预算资金7500元。来济台湾学生实习见习每月生活补助金额500元，首次由境外来济南参加实习见习的台湾学生一次性交通补贴数额2000元。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	来济台湾学生实习见习每月生活补助金额	500元	500元	12.5	12.5	
			首次由境外来济南参加实习见习的台湾学生一次性交通补贴数额	2000元	2000元	12.5	12.5	
绩效指标	产出指标(50)	质量指标(10)	来济台湾学生实习见习每月生活补助发放准确率	100%	100%	5	5	
			首次由境外来济南参加实习见习的台湾学生一次性交通补贴发放准确率	100%	100%	5	5	
绩效指标	产出指标(50)	时效指标(10)	来济台湾学生实习见习每月生活补助发放及时性	及时	100%	5	5	
			首次由境外来济南参加实习见习的台湾学生一次性交通补贴发放及时性	及时	100%	5	5	
绩效指标	产出指标(50)	成本指标(5)	台湾青年来济实习见习补贴发放总额	≤20万元	0.75万元	5	5	受两岸形势和疫情影响，台湾学生来济实习见习数量减少，2020年10月财政局核减预算19.25万元，实际拨付预算资金7500元。
绩效指标	效益指标(30)	经济效益指标(12.5)	在济企业对台湾青年就业吸引力	提升	90%	12.5	11.25	受疫情和两岸形势等因素影响
绩效指标	效益指标(30)	社会效益指标(12.5)	台湾青年来济就业意愿	提升	100%	12.5	12.5	
绩效指标	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	案件管理软件维护数量	健全	100%	5	5	
绩效指标	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	来济实习见习台湾青年满意率	≥80%	80%	10	10	
总分						100	98.75	

项目支出绩效自评表
(2020年度)

项目名称	涉外业务活动经费							
主管部门	中共济南市委台港澳工作办公室			实施单位	中共济南市委台港澳工作办公室			
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率%	得分	
项目资金(万元)	年度资金总额	50	39.5	30.07	10	76.13	7.61	
	其中：当年财政拨款	50	39.5	30.07	10	76.13	7.61	
	上年结转资金	0	0	0	-			
	其他资金	0	0	0	-			
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	重要机构和企业来济考察不少于50人次,举办住济台商台胞新春联谊活动、中秋联谊会人数不少于150人,赴台湾及赴外地台商聚集区开展招商活动不少于2次。			重要机构和企业来济考察人次为63人,举办住济台商台胞联谊活动参加人数为155人,赴外地开展招商活动为3次。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度目标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标(50)	数量指标(25)	举办住济台商台胞联谊活动参加人数	≥150人	155人	5	5	恳谈会、联谊会等活动人数155人,接近预期目标
			赴台湾及赴外地台商聚集区开展招商活动次数	≥2次	3次	10	10	分别赴广州、青岛、上海开展招商活动
			重要机构和企业来济考察人数	≥50人	63人	10	10	杭州台协会来济考察人数较多,但与预期目标差距不大
绩效指标	产出指标(50)	质量指标(10)	举办住济台商台胞联谊活动参会率	≥90%	90%	2	2	
			赴台湾及赴外地台商聚集区开展招商活动完成率	100%	100%	4	4	
			重要机构和企业来济考察人员参访率	100%	100%	4	4	
绩效指标	产出指标(50)	时效指标(10)	赴台湾及赴外地台商聚集区开展招商活动及时性	及时	100%	4	4	
			举办住济台商台胞联谊活动及时性	及时	100%	2	2	
			重要机构和企业来济考察及时性	及时	100%	4	4	
绩效指标	效益指标(30)	经济效益指标(15)	推动经济项目合作数量	≥20个	21个	15	15	我市出台惠台措施,积极推动台资企业在济投资
绩效指标	效益指标(30)	社会效益指标(15)	在济台商社会舆情发生率	0	0	15	15	
绩效指标	效益指标(30)	可持续影响指标(5)	部门协助健全性	健全	100%	1	1	
			长效管理制度健全性	健全	100%	1	1	
			配套设施健全性	健全	100%	1	1	
			人员到位率(%)	100%	100%	1	1	
			信息共享情况	共享	95%	1	0.95	渠道畅通方面还需要加强
绩效指标	满意度指标(10)	服务对象满意度指标(10)	来济考察台重要机构和企业满意度	≥90%	90%	10	10	
总分						100	97.56	

2020 年台港澳事务业务经费项目 绩效评价报告

委托单位：中共济南市委台港澳工作办公室

项目主管部门：中共济南市委台港澳工作办公室

评价机构：山东牡丹会计师事务所有限公司

二〇二一年九月

目 录

一、基本情况	1
(一) 项目概况	1
1. 项目立项背景	1
2. 项目内容	2
3. 项目资金投入和使用情况	2
(二) 项目绩效目标	2
1. 长期绩效目标	3
2. 年度绩效目标	3
二、绩效评价工作开展情况	3
(一) 绩效评价目的、对象和范围	3
1. 评价目的	3
2. 评价依据	4
3. 评价对象和范围	4
(二) 绩效评价原则、评价指标体系	4
1. 绩效评价原则	4
2. 指标体系设计的总体思路	5
3. 绩效评价指标体系	5
(三) 评价方法、评价标准	8
1. 评价方法	8
2. 评价标准	9
(四) 绩效评价工作过程	9
1. 评价工作组人员及分工	9
2. 评价时间及主要工作进程安排	9
三、综合评价结论	12
(一) 综合评价情况	12
(二) 评价结论	13
四、绩效评价指标分析	13
(一) 项目决策指标分析	13
(二) 过程指标分析	15
(三) 产出指标分析	17
(四) 效益指标	18
六、项目存在的主要问题	20
七、建议	20

财政支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

中共济南市委台港澳工作办公室（以下简称市委台港澳办）是中共济南市委下设的党政机构，主要职责为贯彻执行党中央、国务院港澳台、省委台港澳办工作方针政策，落实省委、省政府和市委、市政府台港澳工作要求，研究拟订济南市台港澳工作规划计划和政策措施；组织、指导、管理、协调全市台港澳工作，了解掌握各市直部门（单位）、各区县贯彻执行台港澳工作方针政策的情况；研究台湾形势、两岸关系发展动向以及济南涉台政策性问题，提出发展济台关系的对策建议；会同有关部门统筹协调和指导济台港澳间的经济、文化、学术、体育、科技、卫生等各个领域的交流与合作；协调济台港澳间人员往来及民间交往交流工作，处理人员交往中所衍生的有关问题，协调有关部门促进济台通邮、通航、通商工作；组织指导台胞和港澳人士接待工作；归口管理台胞捐赠事项，负责台属工作；根据国务院港澳办授权，行使部分应邀赴港澳审批管理权；负责济南市记者赴台港澳交流、采访审批事宜，负责济南涉台港澳宣传、教育工作，及济南涉台港澳工作的新闻发布；完成国务院台办、国务院港澳办、省委台港澳办、市委、市政府交办

的其他任务。

2. 项目内容

(1) 项目具体内容

项目实施内容为举办海峡两岸青年学生交流活动，参加人数不少于 430 人；邀请接待重要人士和交流团组来访；积极开展涉台港澳宣传报道，篇数不少于 100 篇；全市港澳系统干部能力提升培训人数不少于 60 人；完成国台办、省台港澳办、市委市政府交办的其他工作等。项目总预算金额 168 万元。

(2) 项目组织管理

济南市财政局负责项目资金的拨付、监督管理及项目备案；济南市委台港澳办为项目主管单位，负责项目的总协调，制定项目发展规划、科学编制项目预算以及项目的具体实施，统筹安排资金，对项目支出进行审核，提高专项资金使用效益；济南市委台港澳办各业务处室为项目的具体实施单位。

3. 项目资金投入和使用情况

2020 年济南市财政局批复预算 168 万元用于台港澳事务业务经费，实际到位资金 161 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，项目累计支出 154.21 万元，其中培训费支出 31.55 万元，会议费支出 1.80 万元，公务接待费支出 3.10 万元，因公出国（境）费用 19.46 万元，活动费、宣传费及办公费支出 98.30 万元，当年余额 6.79 万元，市财政已收回，预算执行率 95.78%。

(二) 项目绩效目标

1. 长期绩效目标

以党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，围绕中央对台港澳工作大局和省、市有关要求，围绕济南市加快打造“四个中心”，建设“大强美富强”现代化国际大都市中心任务，勇于担当、主动作为、锐意进取、砥砺奋进，日益加强与台港澳交往交流，扩大经贸合作规模，全市台港澳工作取得全面进步。

2. 年度绩效目标

项目实施内容为举办海峡两岸青年学生交流活动，参加人数不少于 430 人；邀请接待重要人士和交流团组来访；积极开展涉台港澳宣传报道，篇数不少于 100 篇；全市港澳系统干部能力提升培训人数不少于 60 人。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对项目决策、过程、产出、效益四个方面进行绩效评价，反映项目立项的规范性、绩效目标设立的合理性和科学性、资金投入、资金管理的合规性，总结项目实施的成绩与经验，揭示、纠正存在的问题与不足，提出加强和改进项目管理的建议，在此基础上进一步优化专项资金使用、完善资金管理，进一步提高资金的使用效益，为以后年度专项资金的投入方式、规模、支持方向等提供决策参考依据。

2. 评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》
(财预〔2020〕10号)

(3) 中共济南市委 济南市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(济发〔2019〕9号)

(4) 《关于印发济南市市级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程(试行)的通知》(济财绩〔2020〕2号)；

(5) 《会计师事务所财政支出绩效评价业指引》；

(6) 项目实施单位提供的关于项目立项、执行情况、资金管理以及绩效情况的佐证材料；

(7) 第三方通过现场评价如座谈、问询、实地调查获得的资料；

3. 评价对象和范围

本次绩效评价对象为中共济南市委台港澳工作办公室台港澳事务业务经费项目，预算资金168万元，全部为市财政资金。

评价范围包括2020年台港澳事务业务经费专项资金的使用和项目执行情况，主要评价项目立项、绩效目标设定、资金投入、资金管理、组织实施、项目产出和项目效益情况。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系

1. 绩效评价原则

(1) 科学规范原则。绩效评价严格执行规定的程序，按照

科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 指标体系设计的总体思路

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，直接影响评价人员所需获取的相关资料 and 进行数据分析的重点，以及最终绩效评价结论的科学性。根据财政部《关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知》（财预〔2020〕10号）中规定的编制原则和方法，参考《项目支出绩效评价指标体系框架》，结合项目特点，最终形成《2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价指标体系》（详见附件1）。

3. 绩效评价指标体系

本项目绩效评价指标体系共分一级指标4个、二级指标10个、三级指标17个、四级指标35个。评价指标体系详细说明如下：

（1）一级指标“项目决策”（12分）

本指标包括3个二级指标，分别为项目立项（4分）、绩效目标（4分）、资金投入（4分）。项目立项包含立项依据充分性（2分）、立项程序规范性（2分）；绩效目标包含绩效目标

合理性（2分）、绩效指标明确性（2分）；资金投入包含预算编制科学性（2分）、资金分配合理性（2分）。

（2）一级指标“过程”（28分）

本指标包括2个二级指标，分别为资金管理（14分）、组织实施（14分）。资金管理包含财政资金到位率（3分）、预算执行率（3分）、资金使用合规性（8分）；组织实施包含管理制度健全性（4分）、制度执行有效性（10分）。

（3）一级指标“产出”（30分）

本指标包括4个二级指标，分别为产出数量（12分）、产出质量（8分）、产出时效（5分）、产出成本（5分）。产出数量包含实际完成数量指标（12分）；产出质量包含质量达标率（8分）；产出时效为完成及时性（5分）；产出成本为成本节约率（5分）。

（4）一级指标“效益”（30分）

本指标包括项目效益指标（30分），项目效益指标包含社会效益（15分）、可持续影响（15分）。

评价指标体系指标分类情况表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值
项目决策 (12)	项目立项 (4)	立项依据充分性（2分）	项目立项政策充分性	1
			项目立项部门职责相符性	1
		立项程序规范性（2分）	项目设立程序合规性	1
			项目事前程序合规性	1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性 (2分)	是否有绩效目标	0.5	
			项目绩效目标与实际工作内容相关性	0.5	
			绩效目标的政策相符性	0.5	
			绩效目标的业绩水平相符性	0.5	
		绩效指标 明确性 (2分)	绩效目标细化程度	1	
			绩效目标量化程度	1	
	资金投入 (4)	预算编制科学性 (2分)	预算编制科学性	2	
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	2	
过程 (28)	资金管理 (14)	资金到位率 (3分)	财政资金到位率	3	
		预算执行率 (3分)	预算执行率	3	
		资金使用合规性 (8分)	资金用途合规性	4	
			资金支付的合规性	4	
	组织实施 (14)	管理制度健全性 (4分)	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	2	
		制度执行有效性 (10分)	项目执行的规范性	3	
			项目质量可控性	3	
			项目调整及支出调整手续的完备性	2	
			项目档案资料齐全性	2	
	产出 (30)	产出数量 (12)	完成数量指标 (12分)	开展“海峡两岸交流活动”参加人数	4
				重要宣传报道篇数	4
干部培训人数				4	
产出质量 (8)		质量达标率 (8分)	“海峡两岸交流”活动绩效标准值与计划绩效标准值	4	

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值
			宣传报道达标率	4
	产出时效 (5)	完成及时性 (5分)	项目实施的及时性	5
	产出成本 (5)	成本节约率 (5分)	成本节约率	5
效益 (30)	产出效益 (30)	社会效益 (15分)	海峡两岸交流活动对社会的影响	5
			公共宣传对社会的影响	5
			出境交流对社会的影响	5
		可持续性影响 (15分)	项目运行保障机制	5
			项目实施可持续性影响	5
			项目的长效带动机制	5
总分				100

(三) 评价方法、评价标准

1. 评价方法

绩效评价方法是指用于分析绩效数据，得出评价结论的各种经济分析、评估和评价方法，绩效评价方法的选用应当坚持简便有效的原则。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法进行绩效评价。在本次台港澳事务业务经费项目绩效第三方评价工作中，综合运用了多种评价方法，主要有如下三种：

(1) 比较法。指通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度的方法。

(2) 因素分析法。指通过综合分析影响绩效目标实现，影响项目实施效果的内外因素，通过不同因素的权重评比，以评

价绩效目标实现程度的方法。

2. 评价标准

评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个等级：高于或等于 90 分（含）的为“优”，80 分（含）-90 分的为“良”，60 分（含）-80 分为“中”，低于 60 分的为“差”。

（四）绩效评价工作过程

1. 评价工作组人员及分工

计划安排拥有专业资格的、相关工作经验丰富的人员 4 名组成评价工作领导小组，包括：注册会计师 2 名，会计师 1 名，助理会计师 1 名，项目评价小组人员名单详见下表：

评价工作组人员及分工表

序号	姓名	专业资格或技术职称	项目组分工
1	程修常	注册会计师	项目总顾问，对项目提供咨询顾问支持，对绩效评价报告进行复核。
2	谢红梅	注册会计师	项目具体负责人，二级复核，负责制定绩效评价实施方案、组织实施绩效评价工作、对绩效评价报告进行复核。
3	刘春萍	会计师	资料收集核查、分析评价，现场负责资金管理核查、项目管理核查，撰写绩效评价报告。
4	杨彤	助理会计师	资料收集核查、分析评价。

2. 评价时间及主要工作进程安排

按照市委台港澳办的安排，在规定的时间内完成绩效评价工作，包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写与提交绩效评价报告、归集档案等。

主要工作进程安排如下：

第一阶段：前期准备（8 月 25 日-27 日，共 3 天）

前期准备工作一般包括成立评价工作组、完善评价指标体系和制定评价实施方案等工作内容，是确保评价质量的重要基础和前提。

(1) 成立评价工作组。根据项目实际需求，成立了4人评价工作小组，包括2名注册会计师、1名会计师，评价工作小组成员均具有预算支出项目资金绩效评价工作经验。在评价过程中将保持工作组成员的稳定。

(2) 开展前期调研

为充分了解被评价项目及具体实施单位业务情况，收集相关资料，对项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标申报设置及完成情况进行了调查。为编制评价方案、完善评价指标体系奠定了基础。

(3) 完善评价指标体系

评价指标体系是评价实施方案的核心。应包含共性指标和个性指标。结合项目实际情况进一步细化而成的指标体系。个性指标由第三方机构根据项目实际情况，参照已有评价办法，在共性指标体系框架内进一步细化设置。

(4) 制定评价实施方案

经过资料收集、前期调研、完善评价指标体系、确定现场调查范围等基础上，编制评价实施方案初稿。

(5) 对参加绩效评价人员进行培训

通过培训项目组成员全面掌握项目相关政策，深刻了解项

目的组织管理、绩效目标、评价对象、方法，熟悉评价指标和标准，明确评价工作方法和步骤等。

第二阶段：组织实施阶段（8月30日-31日，共2天）

绩效评价工作包括数据采集、核实确认等。

（1）资料收集

到被评价单位现场，将资料清单提交项目实施单位，项目实施单位根据资料清单整理准备相关资料。

（2）核实确认。

根据项目实施单位提供的资料，围绕项目决策、项目资金管理、项目实施过程管理、项目产出和效果，查阅相关资料，对项目实施单位提供资料进行检查和核实。

第三阶段：综合分析评价（9月1日-3日，共3天）

（1）汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

（2）实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

（3）形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

（4）形成绩效评价结果。绩效评价工作组在对评价项目的绩效情况进行全面分析的基础上，本着客观、公正、准确的原则，进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成

绩效评价结果。

第四阶段：撰写与提交绩效评价报告（9月4日-7日，共4天）

（1）撰写并提交绩效评价报告

按照规定的要求和文本格式撰写绩效评价报告初稿。报告初稿在与相关部门、单位充分沟通修改，并经本所三级复核后形成正式报告，提交给市委台港澳办。

（2）征求意见

召开包括委托方、项目相关单位参加的征求意见会议，对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征求意见。

（3）提交报告

三、综合评价结论

（一）综合评价情况

本项目在项目决策方面，项目立项符合市委台港澳办的工作职责，绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划，但项目绩效目标设置不够细化，个别绩效指标未量化。

在项目过程方面，项目预算资金168万元，实际到位161万元，到位率95.83%，资金实际支出154.21万元，预算执行率95.78%。资金支付方面，资金支出合规；项目实施方面未制定活动类项目管理办法。

在项目产出方面，产出数量、质量、时效、成本均完成绩

效目标。

项目效益方面，项目社会效益显著，由财政资金保障，项目保障程度较好。项目可持续影响较高。

（二）评价结论

评价工作组运用制定的评价指标体系及评分标准，通过执行现场评价、资料分析等评价程序，对2020年台港澳事务业务经费项目进行了客观、公正地评价。最终评分结果为：2020年台港澳事务业务经费项目绩效评价综合得分95.74分，评价等级为“优”。得分情况详见下表：

2020年台港澳事务业务经费项目绩效评价综合得分

评价指标	标准分值	评价得分	得分率	绩效等级
项目决策	12	11	91.67%	-
项目过程	28	25.74	91.93%	-
项目产出	30	30	100%	-
项目效益	30	29	96.67%	-
合计(项目综合绩效)	100	95.74	95.74%	优

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策指标分析

本指标包含3个二级指标，满分12分，评价得分11分。

1. 项目立项

（1）立项依据充分性

①项目立项依据充分性指标满分1分，得分1分。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，属于市委台港澳办的工作职责。项目立项依据充分。

②项目立项部门职责相符性指标满分1分，得分1分。本

项目立项符合市委台港澳办职责范围，属于部门履职所需。

（2）立项程序规范性

①项目设立程序合规性指标满分 1 分，得分 1 分。此业务经费属于市委台港澳办工作经费，2020 年 5 月济南市财政局下发《关于对 2020 年市本级部门预算批复的通知》，台港澳事务业务经费预算随部门预算已批复，立项程序合规。

②项目事前程序合规性指标满分 1 分，得分 1 分。项目经费属于市委台港澳办工作经费，由财政提供经费保障，无需集体决策和专家论证。

2. 绩效目标

（1）绩效目标合理性

①是否有绩效目标指标满分 0.5 分，得分 0.5 分。项目编制绩效目标申报表，根据绩效目标申报表，项目实施内容为举办海峡两岸青年学生交流活动，参加人数不少于 430 人；邀请接待重要人士和交流团组来访；积极开展涉台港澳宣传报道，篇数不少于 100 篇；全市港澳系统干部能力提升培训人数不少于 60 人；完成国台办、省台港澳办、市委市政府交办的其他工作等。

②项目绩效目标与实际工作内容相关性指标满分 0.5 分，得分 0.5 分。项目设置的绩效目标与市委台港澳办日常工作相关。

③绩效目标的政策相符性指标满分 0.5 分，得分 0.5 分。绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发

展政策与规划。

④绩效目标的业绩水平相符性指标满分 0.5 分，得 0 分。绩效目标申报表中设置效益指标为在济台商人数 ≥ 150 人，对台政策在济台胞知晓率 $\geq 80\%$ ，项目实际活动与目标业绩水平相关性较弱，无法考核。

（2）绩效指标明确性

①绩效目标细化程度指标满分 1 分，得分 0.5 分，扣 0.5 分。年初项目预算含有出国（境）费用，会议费、接待费，绩效目标申报表未设置相应的指标。

②绩效目标量化程度指标满分 1 分，得分 1 分。根据绩效目标申报表，所设指标均已量化。

3. 资金投入

（1）预算编制科学性

预算编制科学性指标满分 2 分，得分 2 分。预算编制与项目内容匹配，预算额度测算依据充分，确定的投资额与工作任务相匹配。预算编制涉及办公费、会议费、培训费、公务接待费、出国（境）费等。

（2）资金分配合理性

资金分配合理性指标满分 2 分，得分 2 分，预算资金分配依据充分、合理。

（二）过程指标分析

本指标包含 2 个二级指标，满分 28 分，评价得分 25.74 分。

1. 资金管理

（1）资金到位率

财政资金到位率指标满分 3 分，得分 2.87 分。项目预算资金 168 万元，实际到位资金 161 万元，资金到位率 95.83%。

（2）预算执行率

预算执行率指标满分 3 分，得分 2.87 分。截止 2020 年 12 月 31 日，项目实际到位资金 161 万元，实际支出资金 154.21 万元，预算执行率 95.78%。

（3）资金使用合规性

①资金用途合规性指标满分 4 分，得分 4 分。资金支付合规。

②资金支付的合规性指标 4 分，得分 4 分。未发现资金支付不合规之处。

（4）管理制度健全性

①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度指标满分 2 分，得分 1 分。市委台港澳办已制定财务管理制度但未制定活动类项目实施管理办法。

②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整指标满分 2 分，得分 1 分，已制定的财务管理制度合法、合规、完整。

（5）制度执行有效性

①项目执行的规范性指标满分 3 分，得分 3 分。项目执行规范，均按照合同规定实施。

②项目质量可控性指标满分 3 分，得分 3 分。合同执行中，约定了具体项目质量考核标准。

③项目调整及支出调整手续的完备性指标满分 2 分，得分 2 分。无预算调整。

④项目档案资料齐全性指标满分 2 分，得分 2 分。项目档案资料齐全。

（三）产出指标分析

本指标包含 4 个二级指标，满分 30 分，评价得分 30 分。

1. 产出数量

完成数量指标满分 12 分，得分 12 分。

（1）开展“海峡两岸交流活动”参加人数指标满分 4 分，得分 4 分。计划参加人数不少于 430 人，举办第十七届“齐鲁风·两岸情”优秀中学生中华文化研习营活动参加人数 400 余人；举办第七届台湾青年志工公益交流夏令营活动参加人数 80 余人。超额完成任务指标。

（2）重要宣传报道篇数指标满分 4 分，得分 4 分。计划宣传报道篇数 ≥ 100 篇，实际在爱济南客户端发布 331 篇文章；在济南日报刊发原创文章 100 余篇，超额完成任务指标。

（3）干部培训人数指标满分 4 分，得分 4 分。计划培训人数 ≥ 60 人，实际培训人数 120 余人，超额完成任务指标。

2. 产出质量

质量达标率指标满分 8 分，得分 8 分。

（1）“海峡两岸交流”活动绩效标准值与计划绩效标准值指标满分 4 分，得分 4 分。各项活动、宣传、培训均按合同约

定完成。

(2) 宣传报道达标率指标满分 4 分，得分 4 分。项目开展的宣传报道均和台港澳事务有关，围绕日常活动进行报道。

3. 产出时效

项目实施的及时性指标满分 5 分，得分 5 分。各项活动均已在 2020 年年底完成。

4. 产出成本

成本节约率指标满分 5 分，得分 5 分。项目总体支出未超预算。

(四) 效益指标

本指标包含 1 个二级指标，满分 30 分，评价得分 29 分。

1. 社会效益

(1) 海峡两岸交流活动对社会的影响指标满分 5 分，得分 4 分。2020 年举办第十七届“齐鲁风·两岸情”优秀中学生中华文化研习营活动，第七届台湾青年志工公益交流夏令营活动，参与人数较多，对促进民族融合、升华民族感情、增强文化认同等意义深远。

(2) 公共宣传对社会的影响指标满分 5 分，得分 5 分。与济南日报报业集团合作，刊登与台港澳相关新闻报道；在爱济南客户端开设“济台港澳一家亲”专栏，刊发原创文章 330 多篇，点击率 389 万余次，受众人群广泛，社会影响力较大。

(3) 出境交流对社会的影响指标满分 5 分，得分 5 分。2020 年出访澳门 2 次，深化济南与澳门两地间的经贸合作，加快“五

个济南”建设，助力两地经贸、科技、教育高速发展。

2. 可持续性影响

(1) 项目运行保障机制指标满分 5 分，得分 5 分。该项目属于济南市委台港澳办工作职责，由济南市财政局资金保障。

(2) 项目实施可持续性影响指标满分 5 分，得分 5 分。项目加强了台港澳联谊工作，促进了济台港澳交流合作，项目可持续性影响较好。

(3) 项目的长效带动机制指标满分 5 分，得分 5 分。项目的实施对促进港澳台同胞与济南进行经济合作、加强民族融合，具有引导作用。

五、项目主要绩效

(一) 增强民族融合，促进经济发展

成功举办“齐鲁风·两岸情”优秀中学生中华文化研习营活动和台湾青年志工公益交流夏令营活动，以中华经典传统文化为纽带强化两岸民众的情感沟通与交流融合，升华民族情感，增进文化认同。相关领导出访澳门，推动济南市与澳门两地中医药、特色金融、科技、经济领域的合作，促进“双招双引”的达成。

(二) 加强台港澳同胞凝聚力，提高台港澳办组织的影响力

在爱济南客户端政务频道上开设“济台港澳一家亲”专栏，在主流报纸上发稿，有力宣传济南台港澳工作成效。大力宣传济南台港澳同胞的新风采、新作为、新贡献，不断提高台港澳办组织的凝聚力、号召力和影响力。

六、项目存在的主要问题

（一）绩效目标未设置相关指标

根据绩效目标申报表，年初项目预算含有出国（境）费用，会议费、接待费等支出，绩效目标申报表未设置相应的考核指标。

（二）项目管理方面

未制定活动类项目管理办法。

七、建议

（一）科学合理设置绩效目标

绩效目标设置是预算安排的前置条件，是预算管理链条上最重要的环节和基础。年初部门在编制绩效目标时，应将绩效目标细化为数量、质量、时效、成本、可持续影响、社会效益等指标，采用定量与定性表述相结合的方式，相关指标设置应科学合理。

（二）加强项目过程控制，强化项目资金管理，提高项目管理的水平

建议主管部门在项目实施过程中，完善项目管控制度，加强进度控制和质量控制，通过跟踪检查及时掌握项目执行进度和实施质量，确保实现预期绩效目标。

附件 1：2020 年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价
指标体系

附件 2：2020 年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价
打分表

山东牡丹会计师事务所有限公司

2021 年 9 月 6 日

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价 指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准
项目决策 (12)	项目立项 (4)	立项依据充分性 (2分)	项目立项政策充分性	1	考察项目立项是否有充分的依据。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	对照有关文件要求，项目立项符合相关政策规定得1分，否则不得分。
			项目立项部门职责相符性	1	评价项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，相符得1分，否则不得分
		立项程序规范性 (2分)	项目设立程序合规性	1	评价项目是否按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是否符合相关要求	项目立项程序规范、合理，有立项申请材料、相关材料符合文件要求得1分，否则不得分
			项目事前程序合规性	1	评价项目事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估或集体决策等	项目立项经集体决策、专家论证等必要程序或属上级下达任务等情况，得满分。否则根据项目事前决策情况不完善情况，据实打分。
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性 (2分)	是否有绩效目标	0.5	项目是否编制绩效目标	项目是否有绩效目标，是否编制绩效目标申报表。如无，则三级指标整体不得分
			项目绩效目标与实际工作内容相关性	0.5	评价项目绩效目标与实际工作内容是否相关	绩效目标与项目实施内容相关得0.5分，否则不得分
			绩效目标的政策相符性	0.5	对项目的绩效目标是否符合相关政策进行评价。	项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划，得0.5分。
			绩效目标的业绩水平相符性	0.5	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价。	项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分，否则酌情扣分。
		绩效指标明确性 (2分)	绩效目标细化程度	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	项目绩效目标在产出（数量、质量、成本、时效）和效益（社会效益、可持续影响）等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理，得1分
			绩效目标量化程度	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否量化，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	对照绩效目标申报表进行评价，评价目标的清晰、可衡量性。细化指标是不是可衡量，每一项细化指标未量化，扣0.25分，扣完为止
	资金投入 (4)	预算编制科学性 (2分)	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	对以下项目逐项评价，每项不符扣1分，扣完为止。 ①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况	①预算资金分配依据是否充分（1分）；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价 指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准
过程 (28)	资金管理 (14)	资金到位率 (3分)	财政资金到位率	3	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。	到位率 = 实际到位资金 / 计划投入资金 × 100%, 根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分
		预算执行率 (3分)	预算执行率	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。	得分 = 预算执行率 * 3分。预算执行率 = (实际支出资金 / 实际到位资金) × 100%。实际支出资金: 一定时期 (本年度或项目期) 内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性 (8分)	资金用途合规性	4	专项资金使用情况, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	专项资金应用于港澳办工作, 资金使用不规范, 发现1处扣1分; 发现挤占、挪用、截留、改变用途问题, 每发现一处扣1分, 扣完为止。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分
			资金支付的合规性	4	对专项资金审批、支付手续, 支付程序, 支付进度是否规范进行评价。	审批、支付手续不够规范、程序不够严谨, 发现1处扣0.5分。未按照合同约定支付资金, 发现1处扣0.5分。扣完为止。
	组织实施 (14)	管理制度健全性 (4分)	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	2	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。	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;
			财务和业务管理制度是否合法、合规、完整	2	评价财务和业务管理制度合法性、合规性、完整性	财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性 (10分)	项目执行的规范性	3	评价项目执行是否遵守相关法律法规和相关管理规定	项目单位严格按照管理制度执行, 符合相关法律法规, 得3分, 发现一处不合规扣1分, 扣完为止。
			项目质量可控性	3	评价项目是否制定或具有相应的项目质量要求或标准; 对是否按照项目质量要求或标准进行质量控制进行评价	制定了标准或具有标准, 得1分, 否则不得分; 控制程序执行到位得2分, 否则酌情扣分
			项目调整及支出调整手续的完备性	2	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限, 并履行相应手续进行评价	项目单位预算调整按照规定程序和权限进行, 得1分; 手续完备, 资料齐全得1分。否则不得分。
	项目档案资料齐全性	2	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	对项目执行过程中各项档案资料齐全性、完整性进行评价, 应具备项目实施方案、合同、验收报告、活动成果等, 每缺少一项扣0.2分, 扣完为止		
			开展“海峡两岸交流活动”参加人数	4	对照绩效目标, 对项目完成情况进行评价【实际完成率 = (实际完成次数 / 计划次数) × 100%】	指标得分 = 分值 * 实际完成率。因不可抗力造成的延期不计入评价范围。

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价 指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准
产出 (30)	产出数量 (12)	完成数量指标 (12分)	重要宣传报道篇数	4	对照绩效目标, 对项目完成情况进行评价【实际完成率= (实际完成次数/计划次数) ×100%】	指标得分=分值*实际完成率
			干部培训人数	4	对照绩效目标, 对项目完成情况进行评价【实际完成率= (实际完成次数/计划次数) ×100%】	指标得分=分值*实际完成率。因不可抗力造成的影响不计入评价范围。

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价 指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准
产出 (30)	产出质量 (8)	质量达标率 (8分)	“海峡两岸交流”活动绩效标准值与计划绩效标准值	4	活动完成绩效目标值 (合同约定服务内容、服务质量) 得分, 否则不得分。按项目资金加权得分	指标分值=达标率*指标满分值4分, 指标得分不超过4分。按项目资金加权。
			宣传报道达标率	4	宣传报道完成绩效目标值 (宣传报道的内容、质量) 得分, 否则不得分。按项目资金加权得分	指标分值=达标率*指标满分值4分, 指标得分不超过4分。(达标率=质量达标产出数/实际产出数)
	产出时效 (5)	完成及时性 (5分)	项目实施的及时性	5	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。	该项分值5分。发现一项未按时完成项目扣1分, 扣完为止。因不可抗力原因造成的延期, 不计入评价范围。
	产出成本 (5)	成本节约率 (5分)	成本节约率	5	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。	每有一项超预算扣1分
效益 (30)	产出效益 (30)	社会效益 (15分)	海峡两岸交流活动对社会的影响	5	专项活动对两岸活动的积极影响进行评价	各类项目对两岸活动产生较大影响的得5分, 产生一般影响的得4分, 产生较小影响的得3分, 未产生影响的不得分。
			公共宣传对社会的影响	5	对通过微信、微博、报纸、杂志等媒体进行宣传的社会影响进行评价	各类活动对社会较大影响的得5分, 产生一般影响的得4分, 产生较小影响的得3分, 未产生影响的不得分。
			出境交流对社会的影响	5	对外交流活动对促进济南与台港澳双方经济影响进行评价	对外交流深化济南与澳门两地的经济合作, 对促进两地的发展产生积极影响得5分, 产生一般影响得4分, 产生较小的影响得3分, 未产生影响的不得分。
		可持续性影响 (15分)	项目运行保障机制	5	项目后续运行的保障程度	项目后续资金保障程度较好得5分, 否则酌情扣分。
			项目实施可持续性影响	5	项目效果的长期影响	按照项目实施情况赋分满分5分
			项目的长效带动机制	5	促进台港澳同胞与济南进行经济合作、加强民族融合, 具有引导作用。	根据项目实施情况赋分满分5分
总分				100		

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	项目情况
项目决策 (12)	项目立项 (4)	立项依据充分性 (2分)	项目立项政策充分性	1	考察项目立项是否有充分的依据。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	对照有关文件要求，项目立项符合相关政策规定得1分，否则不得分。	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
			项目立项部门职责相符性	1	评价项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需	项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需，相符得1分，否则不得分	1	项目符合市委台港澳办工作职责
		立项程序规范性 (2分)	项目设立程序合规性	1	评价项目是否按照规定的程序申请设立，审批文件、材料是否符合相关要求	项目立项程序规范、合理，有立项申请材料、相关材料符合文件要求得1分，否则不得分	1	项目预算随部门预算下达
			项目事前程序合规性	1	评价项目事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估或集体决策等	项目立项经集体决策、专家论证等必要程序或属上级下达任务等情况，得满分。否则根据项目事前决策情况不完善情况，据实打分。	1	属于单位工作经费，由市财政局保障，无需集体决策和专家论证。
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性 (2分)	是否有绩效目标	0.5	项目是否编制绩效目标	项目是否有绩效目标，是否编制绩效目标申报表。如无，则三级指标整体不得分	0.5	项目已编制绩效目标申报表，设定了“参加海峡两岸交流活动次数、全年重要宣传报道篇数、台港澳干部培训人数”等指标
			项目绩效目标与实际工作内容相关性	0.5	评价项目绩效目标与实际工作内容是否相关	绩效目标与项目实施内容相关得0.5分，否则不得分	0.5	项目设置的绩效目标与单位工作职责相符
			绩效目标的政策相符性	0.5	对项目的绩效目标是否符合相关政策进行评价。	项目所设定的绩效目标符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划，得0.5分。	0.5	绩效目标设置符合国家相关法律法规、国民经济发展规划、部门发展政策与规划
			绩效目标的业绩水平相符性	0.5	对项目预期产出效益和效果是否符合正常业绩水平进行评价。	项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，得0.5分，否则酌情扣分。	0	项目实际活动与目标业绩水平相关性较弱，无法考核
		绩效指标明确性 (2分)	绩效目标细化程度	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	项目绩效目标在产出（数量、质量、成本、时效）和效益（社会效益、可持续影响）等方面设置了细化的绩效指标，指标内容清晰合理，得1分	0.5	年初项目预算含有出国（境）费用，会议费、接待费等支出，绩效目标申报表未设置相应的考核指标。
			绩效目标量化程度	1	依据绩效目标设定的绩效指标是否量化，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	对照绩效目标申报表进行评价，评价目标的清晰、可衡量性。细化指标是不是可衡量，每一项细化指标未量化，扣0.25分，扣完为止	1	绩效目标申报表中已设定的指标均已量化
	资金投入 (4)	预算编制科学性 (2分)	预算编制科学性	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	对以下项目逐项评价，每项不符扣1分，扣完为止。 ①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作相匹配。	2	预算编制涉及办公费、会议费、培训费、公务接待费、出国（境）费等
		资金分配合理性 (2分)	资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况	①预算资金分配依据是否充分（1分）；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。	2	资金分配合理

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	项目情况
过程 (28)	资金管理 (14)	资金到位率 (3分)	财政资金到位率	3	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。	到位率 = 实际到位资金 / 计划投入资金 × 100%，根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分	2.87	项目预算资金168万元，实际到位161万元，到位率95.83%
		预算执行率 (3分)	预算执行率	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。	得分=预算执行率*3分。预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	2.87	到位资金161万元，实际支出154.21万元，预算执行率95.78%
		资金使用合规性 (8分)	资金用途合规性	4	专项资金使用情况，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	专项资金应用于港澳办工作，资金使用不规范，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，每发现一处扣1分，扣完为止。若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分	4	资金用途合规
			资金支付的合规性	4	对专项资金审批、支付手续，支付程序，支付进度是否规范进行评价。	审批、支付手续不够规范、程序不够严谨，发现1处扣0.5分。未按照合同约定支付资金，发现1处扣0.5分。扣完为止。	4	资金支付合规
	组织实施 (14)	管理制度健全性 (4分)	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度	2	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。	是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；	1	未制定活动类项目管理办法
			财务和业务管理制度是否合法、合规、完整	2	评价财务和业务管理制度合法性、合规性、完整性	财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	1	财务制度合法、合规、完整；无业务管理制度
		制度执行有效性 (10分)	项目执行的规范性	3	评价项目执行是否遵守相关法律法规和相关管理规定	项目单位严格按照管理制度执行，符合相关法律法规，得3分，发现一处不合规扣1分，扣完为止。	3	项目执行规范
			项目质量可控性	3	评价项目是否制定或具有相应的项目质量要求或标准；对是否按照项目质量要求或标准进行质量控制进行评价	制定了标准或具有标准，得1分，否则不得分；控制程序执行到位得2分，否则酌情扣分	3	合同中约定具体的项目质量考核标准
			项目调整及支出调整手续的完备性	2	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限，并履行相应手续进行评价	项目单位预算调整按照规定程序和权限进行，得1分；手续完备，资料齐全得1分。否则不得分。	2	无预算调整
	项目档案资料齐全性	2	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	对项目执行过程中各项档案资料齐全性、完整性进行评价，应具备项目实施方案、合同、验收报告、活动成果等，每缺少一项扣0.2分，扣完为止	2	项目档案资料齐全		
			开展“海峡两岸交流活动”参加人数	4	对照绩效目标，对项目完成情况进行评价【实际完成率=(实际完成次数/计划次数)×100%】	指标得分=分值*实际完成率。因不可抗力造成的延期不计入评价范围。	4	计划参加人数不少于430人，举办第十七届“齐鲁风·两岸情”优秀中学生中华文化研习营活动参加人数400余人；举办第七届台湾青年志工公益交流夏令营活动参加人数80余人。超额完成任务指标

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价打分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	项目情况
产出 (30)	产出数量 (12)	完成数量指标 (12分)	重要宣传报道篇数	4	对照绩效目标，对项目完成情况进行评价【实际完成率=（实际完成次数/计划次数）×100%】	指标得分=分值*实际完成率	4	计划宣传报道篇数≥100篇；实际在爱济南客户端发布331篇文章，超额完成任务指标
			干部培训人数	4	对照绩效目标，对项目完成情况进行评价【实际完成率=（实际完成次数/计划次数）×100%】	指标得分=分值*实际完成率。因不可抗力造成的影响不计入评价范围。	4	计划培训人数≥60人，实际培训人数120余人，超额完成任务指标

2020年台港澳事务业务经费项目财政支出绩效评价 打分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	指标解释	评价标准	得分	项目情况
产出 (30)	产出质量 (8)	质量达标率 (8分)	“海峡两岸交流”活动绩效标准值与计划绩效标准值	4	活动完成绩效目标值（合同约定服务内容、服务质量）得分，否则不得分。按项目资金加权得分	指标分值=达标率*指标满分4分，指标得分不超过4分。按项目资金加权。	4	各项活动、宣传、培训均按合同约定完成
			宣传报道达标率	4	宣传报道完成绩效目标值（宣传报道的内容、质量）得分，否则不得分。按项目资金加权得分	指标分值=达标率*指标满分4分，指标得分不超过4分。（达标率=质量达标产出数/实际产出数）	4	在通过爱济南客户端发布331篇文章进行了宣传，各项宣传紧密切合项目任务目标。
	产出时效 (5)	完成及时性 (5分)	项目实施的及时性	5	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。	该项分值5分。发现一项未按时完成项目扣1分，扣完为止。因不可抗力原因造成的延期，不计入评价范围。	5	均已按时完成
	产出成本 (5)	成本节约率 (5分)	成本节约率	5	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。	每一项超预算扣1分	5	总体支出未超出成本
效益 (30)	产出效益 (30)	社会效益 (15分)	海峡两岸交流活动对社会的影响	5	专项活动对两岸活动的积极影响进行评价	各类项目对两岸活动产生较大影响的得5分，产生一般影响的得4分，产生较小影响的得3分，未产生影响的不得分。	4	举办2届海峡两岸交流活动对促进民族融合、升华民族感情、增强文化认同等意义深远
			公共宣传对社会的影响	5	对通过微信、微博、报纸、杂志等媒体进行宣传的社会影响进行评价	各类活动对社会较大影响的得5分，产生一般影响的得4分，产生较小影响的得3分，未产生影响的不得分。	5	与济南日报报业集团合作，刊登与港澳台相关新闻报道；在爱济南客户端开设“济台港澳一家亲”专栏，刊发原创文章330多篇，点击率389万余次，受众人群广泛，社会影响力较大。
			出境交流对社会的影响	5	对外交流对促进济南与台港澳双方经济影响进行评价	对外交流深化济南与澳门两地的经济合作，对促进两地的发展产生积极影响得5分，产生一般影响得4分，产生较小的影响得3分，未产生影响的不得分。	5	2020年出访澳门2次，深化济南与澳门两地间的经贸合作，加快“五个济南”建设，助力两地经贸、科技、教育高速发展。
	可持续性影响 (15分)	项目运行保障机制	5	项目后续运行的保障程度	项目后续资金保障程度较好得5分，否则酌情扣分。	5	由财政提供资金保障，保障程度较好。	
		项目实施可持续性影响	5	项目效果的长期影响	按照项目实施情况赋分满分5分	5	项目实施具有较好的可持续影响。	
		项目的长效带动机制	5	促进台港澳同胞与济南进行经济合作、加强民族融合，具有引导作用。	根据项目实施情况赋分满分5分	5	项目的实施对促进台港澳同胞与济南进行经济合作、加强民族融合，具有引导作用	
总分				100		95.74		