

2023 年度
昌乐中国宝石城管理
服务中心
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2023 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
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
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	14
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.....	16
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	21

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	21
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	21
十、机关运行经费支出说明.....	23
十一、政府采购支出说明.....	23
十二、国有资产占用情况说明.....	23
十三、预算绩效情况说明.....	23
第四部分 名词解释.....	26
第五部分 附件.....	30

第一部分

部门概况

一、部门职责

昌乐中国宝石城管理服务中心主要职能是：做好昌乐中国宝石城市场的管理、服务及宝石城内国有资产的经营、管理工作。

二、机构设置

从单位构成看，昌乐中国宝石城管理服务中心部门决算包括：昌乐中国宝石城管理服务中心本级决算、昌乐中国宝石城管理服务中心属事业单位决算。

纳入昌乐中国宝石城管理服务中心 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、昌乐中国宝石城管理服务中心本级

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐中国宝石城管理服务中心

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	291.63	一、一般公共服务支出	32	284.70
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	45.00	八、社会保障和就业支出	39	30.62
	9		九、卫生健康支出	40	15.67
	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	5.63
	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	336.63	本年支出合计	58	336.63
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	336.63	总计	62	336.63

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

公开 02 表

部门：昌乐中国宝石城管理服务中心

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		336.63	291.63					45.00
201	一般公共服务支出	284.70	239.70					45.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	284.70	239.70					45.00
2010350	事业运行	210.74	210.74					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	73.97	28.97					45.00
208	社会保障和就业支出	30.62	30.62					
20805	行政事业单位养老支出	30.62	30.62					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.89	25.89					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.73	4.73					
210	卫生健康支出	15.67	15.67					
21011	行政事业单位医疗	15.67	15.67					
2101102	事业单位医疗	15.67	15.67					
221	住房保障支出	5.63	5.63					
22102	住房改革支出	5.63	5.63					
2210201	住房公积金	5.63	5.63					

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：昌乐中国宝石城管理服务中心

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		336.63	262.66	73.97			
201	一般公共服务支出	284.70	210.74	73.97			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	284.70	210.74	73.97			
2010350	事业运行	210.74	210.74				
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	73.97		73.97			
208	社会保障和就业支出	30.62	30.62				
20805	行政事业单位养老支出	30.62	30.62				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.89	25.89				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.73	4.73				
210	卫生健康支出	15.67	15.67				
21011	行政事业单位医疗	15.67	15.67				
2101102	事业单位医疗	15.67	15.67				
221	住房保障支出	5.63	5.63				
22102	住房改革支出	5.63	5.63				
2210201	住房公积金	5.63	5.63				

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：昌乐中国宝石城管理服务中心

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	291.63	一、一般公共服务支出	17	239.70	239.70		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	18				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	19				
	4		四、公共安全支出	20				
	5		五、教育支出	21				
	6		六、科学技术支出	22				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	23				
	8		八、社会保障和就业支出	24	30.62	30.62		
	9		九、卫生健康支出	25	15.67	15.67		
	10		十九、住房保障支出	26	5.63	5.63		
本年收入合计	11	291.63	本年支出合计	27	291.63	291.63		
年初财政拨款结转和结余	12		年末财政拨款结转和结余	28				
一般公共预算财政拨款	13			29				
政府性基金预算财政拨款	14			30				
国有资本经营预算财政拨款	15			31				
总计	16	291.63	总计	32	291.63	291.63		

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

部门：昌乐中国宝石城管理服务中心

金额单位：万元

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		291.63	262.66	28.97
201	一般公共服务支出	239.71	210.74	28.97
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	239.71	210.74	28.97
2010350	事业运行	210.74	210.74	
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	28.97		28.97
208	社会保障和就业支出	30.62	30.62	
20805	行政事业单位养老支出	30.62	30.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.89	25.89	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	4.73	4.73	
210	卫生健康支出	15.67	15.67	
21011	行政事业单位医疗	15.67	15.67	
2101102	事业单位医疗	15.67	15.67	
221	住房保障支出	5.63	5.63	
22102	住房改革支出	5.63	5.63	
2210201	住房公积金	5.63	5.63	

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：昌乐中国宝石城管理服务中心

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
301	工资福利支出	244.05	302	商品和服务支出	13.59	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	81.98	30201	办公费	4.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	25.89	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	20.61	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	63.31	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.89	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	4.73	30207	邮电费	1.57	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.62	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	4.05	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.33	30211	差旅费	0.35	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5.63	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		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.02	30215	会议费		31010	安置补助	

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
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	3.44	30217	公务接待费	0.17	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	1.57	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	1.76	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.03	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.01	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	0.20	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	3.75	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		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		249.07	公用经费合计					13.59

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：昌乐中国宝石城管理服务中心

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：昌乐中国宝石城管理服务中心

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
0.37		0.20		0.20	0.17	0.37		0.20		0.20	0.17

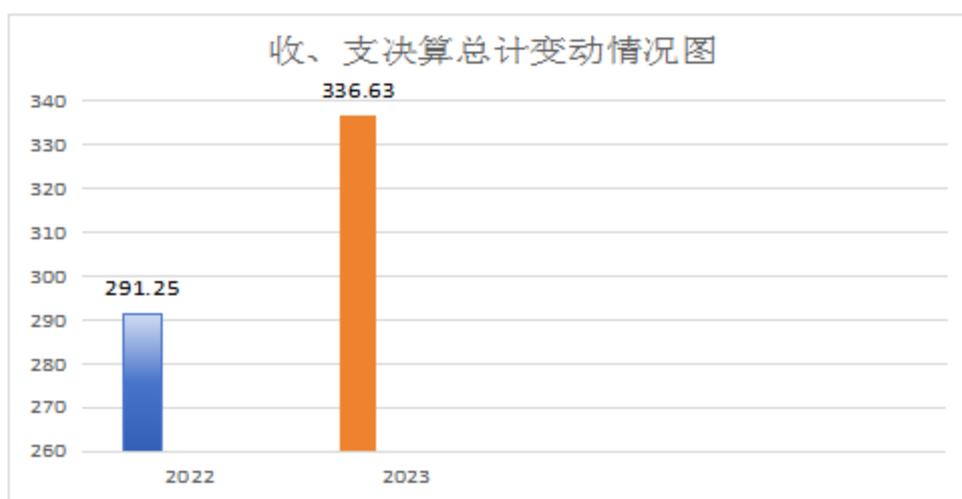
注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

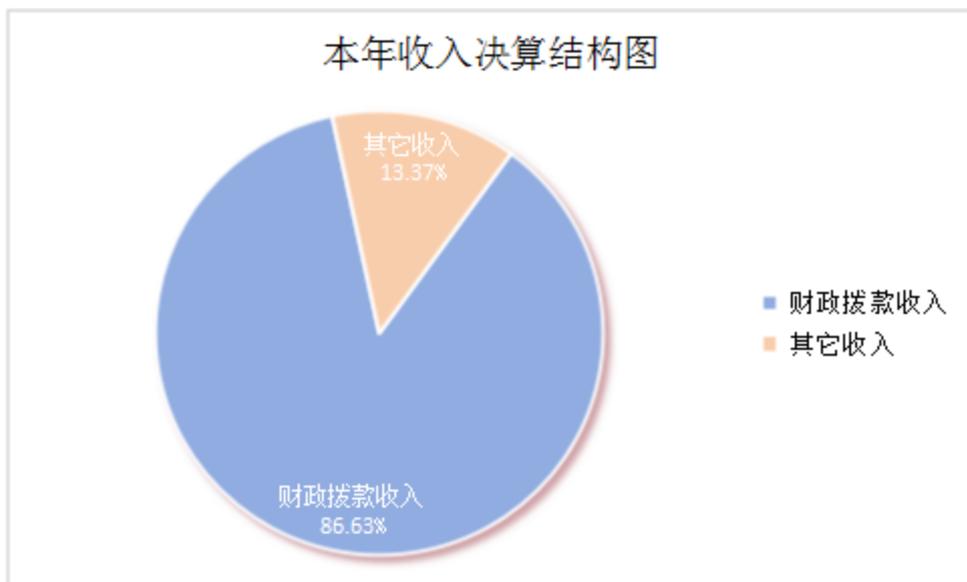
2023 年度收、支总计均为 336.63 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 45.38 万元，增长 15.58%。主要是增加十强产业雁阵形集群资金 45.00 万元，2022 年 11-12 月保险、12 月工资在 2023 年缴纳及发放等。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 336.63 万元，其中：财政拨款收入 291.63 万元，占 86.63%；上级补助收入 0 万元；其他收入 45.00 万元，占 13.37%。



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 291.63 万元。与 2022 年度相比，增加 20.38 万元，增长 7.51%。主要是 2022 年 11-12 月保险、12 月工资在 2023 年缴纳及发放等。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

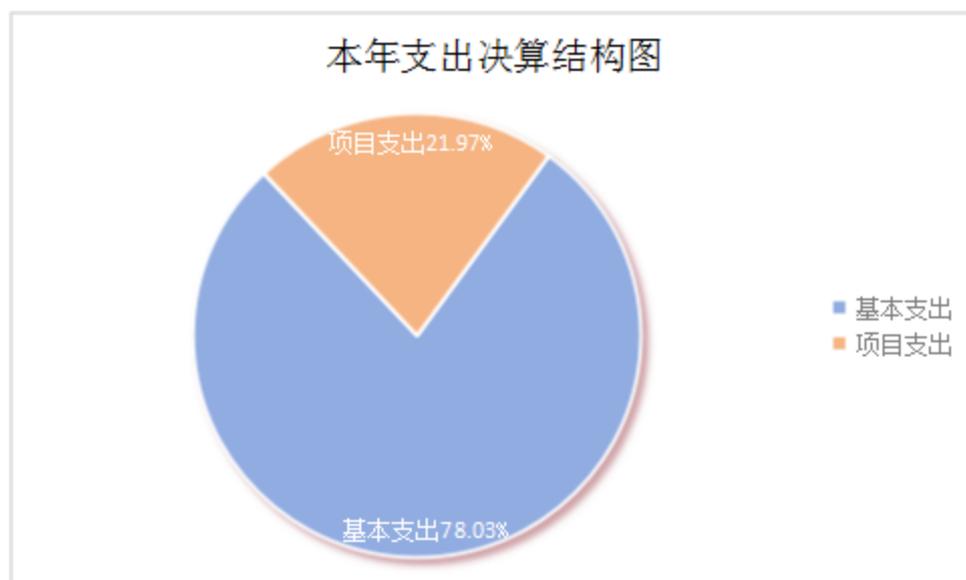
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

6、其他收入 45.00 万元。与 2022 年度相比，增加 25.00 万元，增长 125%。主要是增加十强产业雁阵形集群资金 45.00 万元。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 336.63 万元，其中：基本支出 262.66 万元，占 78.03%；项目支出 73.97 万元，占 21.97%；对附属单位补助支出 0 万元。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 262.66 万元。与 2022 年度相比，增加 20.40 万元，增长 8.42%。主要是 2022 年 11-12 月保险、12 月工资在 2023 年缴纳及发放等。

2、项目支出 73.97 万元。与 2022 年度相比，增加 24.98 万元，增长 50.99%。主要是增加十强产业雁阵形集群资金 45.00 万元。

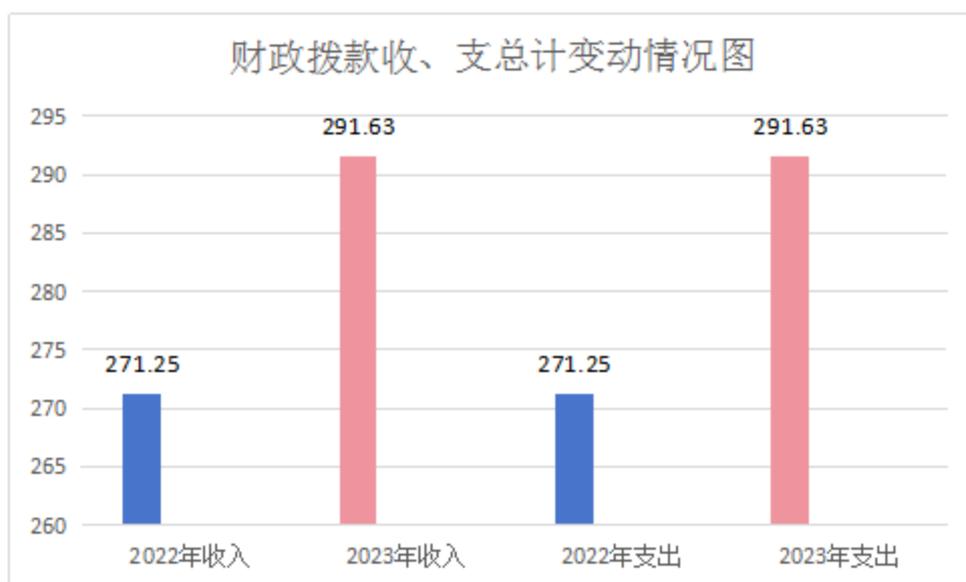
3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

4、经营支出 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年度相比，增加 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

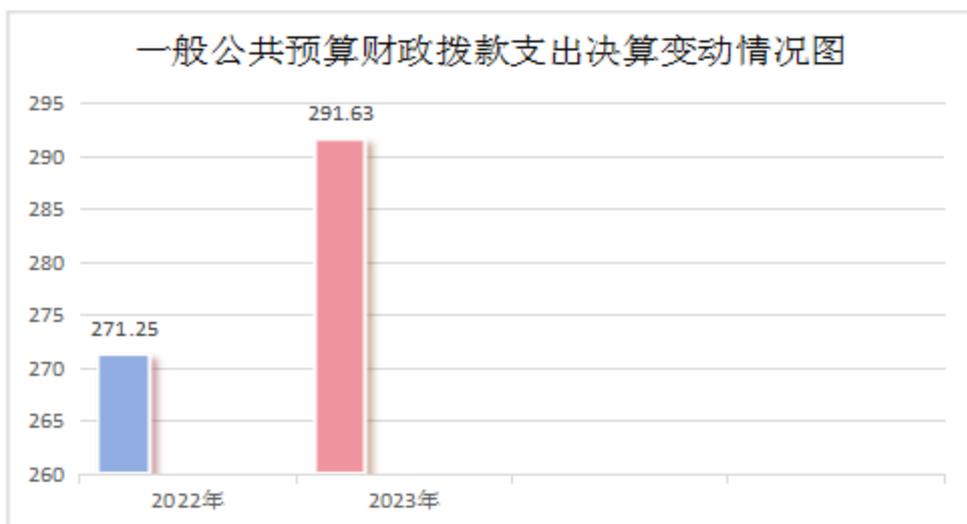
2023 年度财政拨款收、支总计均为 291.63 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 20.38 万元，增长 7.51%。主要是 2022 年 11-12 月保险、12 月工资在 2023 年缴纳及发放等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

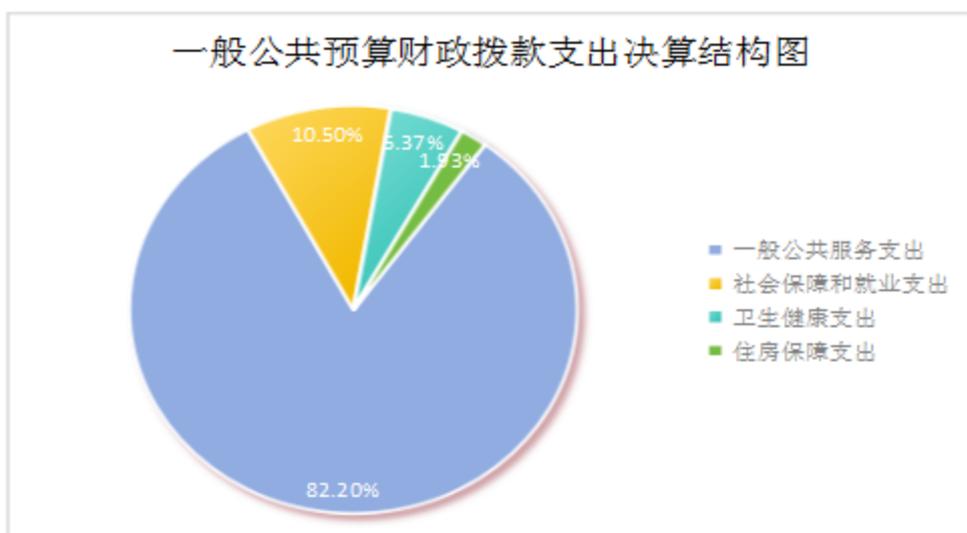
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 291.63 万元，占本年支出合计的 86.63%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 20.38 万元，增长 7.51%。主要是 2022 年 11-12 月保险、12 月工资在 2023 年缴纳及发放等。



(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 291.63 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务(类)支出 239.71 万元，占 82.20%；社会保障和就业支出 30.62 万元；占 10.50%；卫生健康支出 15.67 万元；占 5.37%；住房保障支出 5.63 万元；占 1.93%。



(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为 392.64 万

元，支出决算为 291.63 万元，完成年初预算的 74.27%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2023 年 2-12 月公积金未缴纳、博览会经费未拨付、博物馆运行费部分未拨付。

其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）年初预算为 222.38 万元，支出决算为 210.74 万元，完成年初预算的 94.77%，决算数小于年初预算数的主要原因是两名人员退休。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）年初预算为 96.5 万元，支出决算为 28.97 万元，完成年初预算的 30.02%，主要原因是博览会经费、博物馆运行费部分未拨付。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）25.89 万元，支出决算 25.89 万元。完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）9.66 万元，支出决算 4.73 万元。完成年初预算的 48.96%，主要原因是退休人员职业年金未交。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算 15.67 万元，支出决算为 15.67 万元。完成

年初预算的 100%

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算 22.54 万元，支出决算为 5.63 万元。完成年初预算的 24.98%，主要原因是 2-12 月公积金未交。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 262.66 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 249.07 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、基本养老保险缴费、职业年金、住房公积金、职工医疗保险缴费、其他社会保障缴费、生活补助等。

公用经费 13.59 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水电费、邮电费、差旅费、劳务费、业务委托费、公务用车维护费、维修费、其他交通费等。

七、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。

八、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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 1.30 万元，支出决算为 0.37 万元，比全年预算减少 0.93 万元，完成全年预

算的 28.46%，决算数小于全年预算数的主要原因是资金紧张车辆维修费等未支付。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平，全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 1.10 万元，支出决算为 0.20 万元，比全年预算减少 0.90 万元，完成全年预算的 18.18%，决算数小于全年预算数的主要原因是资金紧张车辆维修费等未支付。

其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年昌乐中国宝石城管理服务中心使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 1.10 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 2023 年 12 月 31 日，昌乐中国宝石城管理服务中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.20 万元，支出决算为 0.17 万元，比全年预算减少 0.03 万元，完成全年预算的 85%，决算数小于全年预算数的主要原因是厉行节约。其中：

国内接待费 0.17 万元，主要用于宝石城景区机制改革调研

活动接待，共计接待 1 批次、18 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、机关运行经费支出情况

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 0.19 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0.19 万元。授予中小企业合同金额 0.19 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 0.19 万元，占政府采购支出总额的 100%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆） 1 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，昌乐中国宝石城管理服务中心，组织对 2023 年度县级预算项目

全面开展绩效自评，其中县级预算项目 2 个，涉及预算资金 28.97 万元，占部门县级预算项目支出总额的 100%。

组织对博览会经费等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 7.62 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。昌乐中国宝石城管理服务中心 2023 年度县级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及博览会经费等 2 个项目的绩效自评表。

1. 博览会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 96 分。全年预算数为 7.62 万元，执行数为 7.62 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期，按时完成了博览会的各项任务。

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门评价结果。“博览会经费”项目，绩效评价得分为“96”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

(四) 财政评价结果。

本部门未有向县人大常委会报告的财政评价项目

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的金额。

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

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

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

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

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

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

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

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

十六、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位人员工资、以及日常运转等的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）其他政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映博览会经费、博物馆运行费等其他项目支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映的是事业人员的养老保险支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映的是事业人员职业年金支出。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映的是事业人员的医疗保险支出。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映的是事业人员住房公积金支出。

第五部分

附 件

2023 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：昌乐中国宝石城管理服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
省对下转移支付项目绩效自评				
1				
2				
县本级项目支出绩效自评				
1	博览会经费	昌乐中国宝石城管理服务中心	96	优
2	博物馆运行费	昌乐中国宝石城管理服务中心	96	优

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		博览会经费							
主管部门		昌乐中国宝石城管理服务中心			实施单位	昌乐中国宝石城管理服务中心			
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	58.5	7.62	7.62	10	100%	10	
		其中:当年财政拨款	58.5	7.62	7.62	10	100%	10	
		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				
		博览会的召开进一步提升蓝宝石品牌和影响力。			提升了蓝宝石品牌影响力。				
年度 绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	保洁等费	≤8.5 万元	7.62 万元	20	18	资金紧张未及时拨付	
	产出指标	数量指标	宣传彩页数量	≤3000 份	3000 份	20	20		
		质量指标	印刷质量合格率	≥100%	100%	20	20		
	效益指标	经济效益指标	推动珠宝产业经济率	持续增长	持续增长	10	9		
		可持续影响指标	提升蓝宝石之都品牌影响力	明显提高	明显提高	10	10		
社会效益指标		扩大昌乐蓝宝石知名度。	明显提高	明显提高	10	9			
总分		96							

2023 年县级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		博物馆运行费						
主管部门		昌乐中国宝石城管理服务中心		实施单位	昌乐中国宝石城管理服务中心			
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	38	21.34	21.34	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	38	21.34	21.34	10	100%	10
		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				
		蓝宝石博物馆是我县对外展示和文化交流的窗口，每年接待游客数万人，促进了宝石城市场和我县旅游业发展。		蓝宝石博物馆是我县对外展示和文化交流的窗口，每年接待游客数万人，促进了宝石城市场和我县旅游业发展。				
年度绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成 指标值	分值	得分	偏差原因分 析及改进措 施
	成本指标	经济成本指标	保安保洁劳务费支出	≤16.2 万元	11.68 万元	10	9	部分劳务费 资金未拨付
			维修费支出成本	≤7 万元	2.14 万元	10	10	资金紧张未 支付
			水电费支出	≤14.8 万元	7 万元	10	9	资金紧张未 支付
	产出指标	数量指标	保安保洁劳务费人数	=7 个	7 个	10	10	
		质量指标	保安保洁劳务费发放完成率	=100%	72.1%	10	9	资金紧张未 拨付
		时效指标	劳务费发放及时率	=100%	72.1%	10	9	资金紧张未 拨付
	效益指标	经济效益指标	促进宝石城市场发展	持续增长	持续增长	10	10	
		可持续影响指标	促进宝石城市场发展提高蓝宝石博物馆知名度	持续增长	持续增长	10	10	
		社会效益指标	促进宝石城市场发展	持续增长	持续增长	10	10	
总分		96						

2023 年度博览会经费绩效评价报告

目 录

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景

为进一步弘扬宝石文化，全力打造黄金珠宝特色产业基地，提升我县产业品牌的形象和地位。

（二）项目预算安排和支出情况

该项目计划资金共 58.50 万元，实际支出 7.62 万元，昌乐中国宝石城管理服务中心会严格按照资金管理要求，在取得及支付项目资金方面的会计信息真实、完整，符合财务会计管理制度的规定，确保资金专款专用。

（三）项目主要内容和实施情况

电视台等媒体分别对宝博会予以报道，取得了良好的经济和社会效益。

二、项目绩效目标

中国（昌乐）国际宝石博览会，本着“务实、节俭、安全、创新”的原则，以“专业化、品牌化、市场化、智慧化”为目标，以市场客户为中心，以服务业户发展为宗旨，进一步唱响“昌乐蓝·中国蓝”主旋律，提升我县产业品牌的形象和地位。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是：客观公正地评价昌乐中国宝石城管理服务中心在博览会经费项目工作的实现程度，提高财政资金使用效率。

绩效评价的对象和范围是：此项资金是由昌乐县财政局支持昌乐中国宝石城管理服务中心开办博览会的经费资金，因此绩效评价的对象和范围是昌乐中国宝石城管理服务中心开办博览会各项支出的合规性以及博览会经费的使用去向。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则：整个绩效评价工作遵循“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”的十六字原则。

评价指标体系：绩效评价指标体系设计采用3级递阶层次结构，详见自评表。

评价方法：成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法。

评价标准：项目设定的量化指标按完成比例（已完成数量/指标设定数量）

*分值来计分；质性指标完成即计分，未完成不得分。

（三）绩效评价工作过程

依据《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）、《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字〔2020〕26号）、昌乐县财政局关于印发《昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程》《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（乐财〔2020〕

24号)等有关规定,于2024年6月12日-6月15日对博览会经费项目实施了具体评价工作。本项目绩效评价的工作主要放在资金管理和组织实施上,根据单位提供资料,对博览会支出及博览会经费资金使用情况履行必要的评价程序,认真核实基础数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性,按照实际情况并结合评价指标和标准能较准确的进行绩效评价。

四、评价结论和绩效分析

(一)综合评价结论

评价工作组对项目绩效情况进行认真梳理与总结,具体评价结论如下:博览会经费支出管理较规范,职责履行较好,在充分发挥宝博会平台优势,不断增强“中国蓝宝石之都”特色优势和品牌影响力方面取得了一定成绩,评价综合得分为96分。

(二)绩效分析

昌乐中国宝石城管理服务中心博览会经费项目评价指标主要为项目决策、项目过程、项目效益,其中项目决策具体包括立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金分配合理性5个具体指标,经评价分析,立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金分配合理性均达到指标要求;项目过程具体包括资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性3个具体指标,经评价分析,管理制度健全性达到指标要求,资金使用合规性、制度执行有效性未完全满足要求。项目预算执行指标得分10分;成本指标、产出指标等指标得分58分;效益指标具体包括经济效益、社会效益、可持续影响、3个具体指标,经评价分析,昌乐中国宝石城管理服务中心通过宝博会这一平台,有效带动宝石城经济发展,受益群众

满意度较高，效益指标得分 28 分。经评价，综合得分 96 分。

五、存在的问题

预算绩效管理工作机制不健全、评价专业人才缺乏等困难。

六、有关建议

下一步我们将继续克服预算绩效管理工作机制不健全、评价专业人才缺乏等困难，不断学习借鉴其他单位的先进做法，充分利用各种方式方法，广泛宣传预算绩效管理政策，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好氛围，扩大预算绩效管理的社会影响，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项背景

为进一步弘扬宝石文化，全力打造黄金珠宝特色产业基地，提升我县产业品牌的形象和地位。

（二）项目预算安排和支出情况

该项目计划资金共 58.50 万元，实际支出 7.62 万元，昌乐中国宝石城管理服务中心会严格按照资金管理要求，在取得及支付项目资金方面的会计信息真实、完整，符合财务会计管理制度的规定，确保资金专款专用。

（三）项目主要内容和实施情况

在统筹推进疫情防控常态化情况下，创新、务实组织开展了线上宝石博览会。中央电视台、山东电视台分别对宝博会予以报道，取得了良好的经济和社会效

益。

二、项目绩效目标

中国（昌乐）国际宝石博览会，本着“务实、节俭、安全、创新”的原则，以“专业化、品牌化、市场化、智慧化”为目标，以市场客户为中心，以服务业户发展为宗旨，进一步唱响“昌乐蓝·中国蓝”主旋律，提升我县产业品牌的形象和地位。

三、评价基本情况

（一）评价目的

客观公正地评价宝石城管委会在博览会经费项目工作的实现程度，提高财政资金资金使用效率。

（二）评价对象与范围

绩效评价的对象和范围是：此项资金是由昌乐县财政局支持昌乐中国宝石城管理服务中心积极组织开办博览会的经费资金，因此绩效评价的对象和范围是昌乐中国宝石城管理服务中心开办博览会支出的合规性以及博览会经费的使用去向，因此：

绩效评价的对象：昌乐中国宝石城管理服务中心

绩效评价的范围：开办博览会支出的合规性以及博览会经费资金的使用去向。包括举办博览会投入、执行、管理情况、指标完成情况。

本次绩效评价的依据，主要包括：

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、《潍坊市财政局关于转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉的通知》（潍财检〔2020〕3号）；

4、《中共昌乐县委昌乐县人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（乐发〔2020〕13号）；

5、《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字〔2020〕26号）；

6、昌乐县财政局关于印发《昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程》《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（乐财〔2020〕24号）；

7、《关于组织开展2022年度县级财政资金绩效自评工作的通知》

8、会计账簿、会计凭证、原始凭证、合同等；

9、其他相关资料。

（四）评价原则、评价方法

绩效评价原则：按照有关文件的要求，整个绩效评价工作遵循“科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明”十六字原则。绩效评价注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法，客观、公正、标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

评价方法：绩效评价整体项目分值采用加和法，具体为各项评价标准分值简单相加法；各项指标评价方法主要有四种：成本效益分析法（是将投入与产出、效益进行关联性分析的方法）、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）、因素分析法（指通过综合分析影响绩效目标实现）、公众评判法（通过向受益对象进行问卷调查，评价绩效目标实现

程度)。

(五) 绩效评价指标体系

评价指标体系：绩效评价指标体系设计采用3级递阶层次结构。一级指标规定了绩效维度，二级指标规定了评价内容，三级指标规定了评价要素。

本次绩效评价一、二级指标设定主要参考了《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)、《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门(单位)预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》(乐政办字〔2020〕26号)

设定一级指标3个：决策、过程、效益；设定二级指标6个：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、项目效益；设定三级指标11个：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金分配合理性、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、经济效益、社会效益、可持续影响。

评价标准：项目设定的量化指标按完成比例(已完成数量/指标设定数量)*分值来计分；质性指标完成即计分，未完成不得分。

数据来源及证据收集方式：通过验收资料、财务账簿等相关资料进行整理分析，判断资金的准确性、有效性和可持续性，为绩效评价提供相关分析的理论 and 现实基础；通过听取项目单位对于项目工作过程、管理的陈述和分析，总结项目实施成果和存在的不足，并有针对性地提出问题，及时与单位进行有效沟通、洽谈，听取意见和建议，尽可能消除评价双方信息不对称的问题；根据项目特点和评价证据内容，设计调查问卷，采取随机抽样的办法对受益群众进行满意度调查。

（六）评价人员组成

姓名	单位名称	职务	分工
张伟	昌乐中国宝石城管理服务中心	招商宣传科科长	搜集资料及绩效评价
刘勇	昌乐中国宝石城管理服务中心	市场服务科科长	搜集资料及绩效评价
吴红军	昌乐中国宝石城管理服务中心	综合科副科长	搜集资料及绩效评价

（七）绩效评价工作过程

为确保评价结果的客观公正，我单位组织富有经验的人员对博览会经费项目绩效评价。依据《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）、《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字〔2020〕26号）、昌乐县财政局关于印发《昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程》《昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（乐财〔2020〕24号）等相关规定，于2024年6月12日-6月15日对博览会经费项目实施了具体评价工作。

1、评价指标。根据本次委托评价对象的特点，结合单位自评指标和标准，进行评价。

2、资料收集分类、整理与分析。2024年6月12日-6月15日，评价工作组在现场收集与该项目相关的基础数据和资料，并进行审核与分析。资料主要包括：

(1) 博览会工作总结、项目活动方案、会计账簿、会计凭证、原始凭证、相关制度等相关资料。

(2) 根据博览会提供资料，博览会经费项目履行必要的评价程序，认真核实基础数据的全面性、真实性以及指标口径的一致性，按照实际情况并结合评价指标和标准能较准确的对博览会支出及经费使用情况进行绩效评价。

3、综合评价。2023年6月12日至6月15日，评价工作组对项目实施进行综合评价。

评价工作组对照评价指标与标准，对项目绩效情况进行评议，并独立打分，汇总分析后，做出综合性评判。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

评价组通过对项目管理和实施单位的数据采集获得相关评价所需的资料，并运用根据财政绩效评价规定所设定的评价指标体系及符合客观实际要求的评分标准，对昌乐中国宝石城管理服务中心博览会经费项目的绩效进行客观评价，最终得分为96分，绩效评价等级为“优”。

(二) 非现场评价情况分析

评价组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析，汇总评价结果，综合分析并形成评价结论。

(三) 现场评价情况分析

根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组织相关人员组成现场评价工作组，对项目进行资料核实和分析评价，主要包括：

(1) 听取情况介绍。听取项目实施单位对项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建立及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、资产管理情况、项目产出和效益等情况介绍。必要时可召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。通过听取情况介绍与座谈会，应形成书面的会议纪要和访谈记录，作为分析评价的依据。

(2) 资料核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

五、绩效评价指标分析

预算执行情况

预算执行率 100%

此项分值为 10 分，实际得分为 10 分。

经济成本指标：

根据昌乐中国宝石城管理服务中心年度预算指标 8.5 万元，实际完成指标值 7.62 万元。

此项分值为 20 分，实际得分为 18 分。

产出成本指标：

产出成本指标分值 40 分，实际得分为 40 分。

效益指标评价情况

效益指标（具体包括经济效益、社会效益、可持续影响共 3 个具体指标）分值为 30 分，实际得分为 28 分。

六、项目主要经验

中国（昌乐）国际宝石博览会，本着“务实、节俭、安全、创新”的原则，以“专业化、品牌化、市场化、智慧化”为目标，以市场客户为中心，以服务业户发展为宗旨，进一步唱响“昌乐蓝·中国蓝”主旋律，提升我县产业品牌的形象和地位。

七、存在的问题

预算绩效管理工作机制不健全、评价专业人才缺乏。下一步我们将继续克服预算绩效管理工作机制不健全、评价专业人才缺乏等困难，不断学习借鉴其他单位的先进做法，充分利用各种方式方法，广泛宣传预算绩效管理政策，营造“讲绩效、重绩效、用绩效”的良好氛围，扩大预算绩效管理的社会影响，不断提高财政资金使用管理的水平和效率。