

# 目 录

## 第一部分 一般公共预算报表

表 1 2024 年全市一般公共预算收入决算表

表 2 2024 年全市一般公共预算支出决算表

表 3 2024 年市级一般公共预算收入决算表

表 4 2024 年市级一般公共预算支出决算表

表 5 2024 年市级一般公共预算支出决算表(功能分类)

表 6 2024 年市级一般公共预算基本支出决算表(经济分类)

表 7 2024 年上级对滕州市税收返还及一般转移支付决算表

表 8 2024 年上级对滕州市一般公共预算专项转移支付决算表

表 9 2024 年市级对镇(街道)税收返还及一般性转移支付决算表

表 10 2024 年市级对镇(街道)一般公共预算专项转移支付分地区分项目决算表

## 第二部分 政府性基金预算报表

表 11 2024 年全市政府性基金预算收入决算表

表 12 2024 年全市政府性基金预算支出决算表

表 13 2024 年市级政府性基金预算收入决算表

表 14 2024 年市级政府性基金预算支出决算表

表 15 2024 年上级对滕州市政府性基金转移支付决算表

表 16 2024 年市级对镇(街道)政府性基金专项转移支付分地区分项目决算表

### **第三部分 国有资本经营预算报表**

表 17 2024 年市级国有资本经营预算收入决算表

表 18 2024 年市级国有资本经营预算支出决算表

### **第四部分 社会保险基金预算报表**

表 19 2024 年市级社会保险基金预算收入决算表

表 20 2024 年市级社会保险基金预算支出决算表

表 21 2024 年末市级社会保险基金预算结余决算表

### **第五部分 地方政府债务情况**

表 22 2024 年滕州市地方政府债务限额余额决算表

表 23 2024 年滕州市地方政府一般债务限额余额决算表

表 24 2024 年滕州市地方政府专项债务限额余额决算表

表 25 2024 年滕州市地方政府债券发行决算表

表 26 2024 年滕州市地方政府债券还本付息决算表

表 27 2024 年滕州市地方政府新增专项债券使用情况表

表 28 2024 年滕州市地方政府债务限额余额及还本付息决算表

### **第六部分 预算绩效管理情况**

关于 2024 年预算绩效管理工作开展情况的说明

# **第一部分**

## **一般公共预算报表**

表1

# 2024年全市一般公共预算收入决算表

单位：万元

收入项目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整预算%	同比增长%	
一、税收收入	490690	527200	527200	484499	91.9	-1.3	
增值税	187168	205000	205000	181425	88.5	-3.1	
企业所得税	46201	51000	51000	38404	75.3	-16.9	
个人所得税	25830	28000	28000	19888	71.0	-23.0	
资源税	39283	42000	42000	29388	70.0	-25.2	
城市维护建设税	37408	40000	40000	37779	94.4	1.0	
房产税	16379	17000	17000	18624	109.6	13.7	
印花税	12237	13000	13000	10201	78.5	-16.6	
城镇土地使用税	19739	22000	22000	30738	139.7	55.7	
土地增值税	19942	22100	22100	19896	90.0	-0.2	
车船税	15			11		-26.7	
耕地占用税	16292	16300	16300	16225	99.5	-0.4	
契税	68412	69000	69000	62479	90.5	-8.7	
环境保护税	1782	1800	1800	19387	1077.1	987.9	
其他税收收入	2			54			
二、非税收入	183150	187400	187400	230309	122.9	25.7	
专项收入	57176	60000	60000	37938	63.2	-33.6	
行政事业性收费	28116	28500	28500	12507	43.9	-55.5	
罚没收入	14985	15600	15600	28892	185.2	92.8	
国有资本经营收入	9965	10000	10000	15077	150.8	51.3	
国有资源有偿使用收入	68311	68660	68660	132607	193.1	94.1	
捐赠收入	1388	1420	1420	2472	174.1	78.1	
政府住房基金收入	718	720	720	812	112.8	13.1	
其他收入	2491	2500	2500	4	0.2	-99.8	
本年收入合计	673840	714600	714600	714808	100.0	6.0	
转移性收入	772054	692274	774535	781981			
返还性收入	28959	28959	28959	28959			
一般性转移支付收入	297319	300000	272671	280686			
专项转移支付收入	49762	50000	98210	98234			
债券转贷收入	115142	48510	48510	48510			
新增债券							
再融资债券	115142	48510	48510	48510			
调入资金	234022	215015	297015	296422			
动用预算稳定调节基金		23000					
区域间转移性收入	1800		700	700			
上年结转收入	45050	26790	28470	28470			
收入总计	1445894	1406874	1489135	1496789		3.5	

表2

## 2024年全市一般公共预算支出决算表

单位：万元

功能支出项目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整 预算%	同比 增长%	
一、一般公共服务支出	105311	110000	110000	108823	98.9	3.3	
二、国防支出	278	200	200	433	216.5	55.8	
三、公共安全支出	37991	39000	39000	38741	99.3	2.0	
四、教育支出	308176	308500	308500	308681	100.1	0.2	
五、科学技术支出	3095	3200	3200	7021	219.4	126.8	
六、文化旅游体育与传媒支出	10530	11000	11000	13465	122.4	27.9	
七、社会保障和就业支出	265208	265500	265500	265453	100.0	0.1	
八、卫生健康支出	87580	88500	88500	88246	99.7	0.8	
九、节能环保支出	14979	16000	16000	16897	105.6	12.8	
十、城乡社区支出	57288	59000	59000	59854	101.4	4.5	
十一、农林水支出	83403	84000	84000	85699	102.0	2.8	
十二、交通运输支出	11202	12000	12000	11295	94.1	0.8	
十三、资源勘探信息等支出	24207	25500	25500	21588	84.7	-10.8	
十四、商业服务业等支出	5308	5500	5500	6544	119.0	23.3	
十五、金融支出				520			
十六、援助其他地区支出	907	907	907	907	100.0		
十七、自然资源海洋气象等支出	5193	5400	5400	5764	106.7	11.0	
十八、住房保障支出	43786	45000	45000	57097	126.9	30.4	
十九、粮油物资储备支出	4964	5200	5200	5210	100.2	5.0	
二十、灾害防治及应急管理支出	4731	4900	4900	8301	169.4	75.5	
二十一、预备费		15000	15000				
二十二、债务付息支出	17981	17622	17622	17622	100.0	-2.0	
二十三、其他支出	7932	8017	8017	1809	22.6	-77.2	
<b>本年支出合计</b>	<b>1100050</b>	<b>1129946</b>	<b>1129946</b>	<b>1129970</b>	<b>100.0</b>	<b>2.7</b>	
转移性支出	345844	276928	359189	366819			
体制上解支出	175696	180000	180000	179022			
专项上解支出	26366	25000	33738	25624			
地方政府一般债务还本支出	115152	48510	48510	48510			
一般债务还本支出	10						
再融资一般债券还本支出	115142	48510	48510	48510			
安排预算稳定调节基金	40		32000	32260			
区域间转移性支出	120		620	620			
结转下年支出	28470	23418	64321	80783			
<b>支出总计</b>	<b>1445894</b>	<b>1406874</b>	<b>1489135</b>	<b>1496789</b>		<b>3.5</b>	

表3

## 2024年市级一般公共预算收入决算表

单位：万元

收入项目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整预算%	同比增长%	
一、税收收入	288801	312000	312000	279475	89.6	-3.2	
增值税	57173	65000	65000	49213	75.7	-13.9	
企业所得税	28124	32000	32000	19956	62.4	-29.0	
个人所得税	19529	21500	21500	13525	62.9	-30.7	
资源税	29890	33000	33000	18760	56.8	-37.2	
城市维护建设税	25336	27500	27500	26573	96.6	4.9	
房产税	9396	9800	9800	10292	105.0	9.5	
印花税	8569	9000	9000	5157	57.3	-39.8	
城镇土地使用税	10791	12000	12000	20332	169.4	88.4	
土地增值税	14116	15700	15700	17516	111.6	24.1	
车船税	5			6		20.0	
耕地占用税	15676	15700	15700	16225	103.3	3.5	
契税	68412	69000	69000	62479	90.5	-8.7	
环境保护税	1782	1800	1800	19387	1077.1	987.9	
其他税收收入	2			54			
二、非税收入	168334	172600	172600	205385	119.0	22.0	
专项收入	57176	60000	60000	37938	63.2	-33.6	
行政事业性收费	28116	28500	28500	12507	43.9	-55.5	
罚没收入	14976	15600	15600	28785	184.5	92.2	
国有资本经营收入							
国有资产有偿使用收入	64719	65100	65100	125254	192.4	93.5	
捐赠收入	138	180	180	85	47.2	-38.4	
政府住房基金收入	718	720	720	812	112.8	13.1	
其他收入	2491	2500	2500	4	0.2	-99.8	
<b>本年收入合计</b>	<b>457135</b>	<b>484600</b>	<b>484600</b>	<b>484860</b>	<b>100.1</b>	<b>6.1</b>	
转移性收入	928786	849954	931106	942336			
返还性收入	21639	21639	21574	21477			
一般性转移支付收入	297319	300000	272671	280686			
专项转移支付收入	49762	50000	98210	98234			
镇街上解收入	164052	165000	163956	167837			
债券转贷收入	115142	48510	48510	48510			
新增债券							
再融资债券	115142	48510	48510	48510			
调入资金	234022	215015	297015	296422			
动用预算稳定调节基金		23000					
区域间转移性收入	1800		700	700			
上年结转收入	45050	26790	28470	28470			
<b>收入总计</b>	<b>1385921</b>	<b>1334554</b>	<b>1415706</b>	<b>1427196</b>		<b>3.0</b>	

表4

## 2024年市级一般公共预算支出决算表

单位：万元

功能支出项目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整预算%	同比增长%	
一、一般公共服务支出	43103	44000	44000	46786	106.3	8.5	
二、国防支出	278	200	200	433	216.5	55.8	
三、公共安全支出	36359	37000	37000	37662	101.8	3.6	
四、教育支出	307389	307700	307700	307573	100.0	0.1	
五、科学技术支出	3095	3200	3200	7021	219.4	126.8	
六、文化旅游体育与传媒支出	10333	10400	10400	13169	126.6	27.4	
七、社会保障和就业支出	264966	265300	265300	255402	96.3	-3.6	
八、卫生健康支出	84704	85000	85000	84715	99.7	0.0	
九、节能环保支出	12153	12500	12500	16841	134.7	38.6	
十、城乡社区支出	18091	18100	18100	25555	141.2	41.3	
十一、农林水支出	67802	68000	68000	61651	90.7	-9.1	
十二、交通运输支出	7202	7300	7300	7231	99.1	0.4	
十三、资源勘探信息等支出	8645	8700	8700	12416	142.7	43.6	
十四、商业服务业等支出	5308	5500	5500	5251	95.5	-1.1	
十五、金融支出				520			
十六、援助其他地区支出	907	907	907	907	100.0	0.0	
十七、自然资源海洋气象等支出	5193	5400	5400	4298	79.6	-17.2	
十八、住房保障支出	43786	45000	45000	55782	124.0	27.4	
十九、粮油物资储备支出	4964	5200	5200	5210	100.2	5.0	
二十、灾害防治及应急管理支出	4731	4900	4900	4746	96.9	0.3	
二十一、预备费		15000	15000				
二十二、债务付息支出	17981	17622	17622	17622	100.0	-2.0	
二十三、其他支出	4737	2297	2297	1809	78.8	-61.8	
<b>本年支出合计</b>	<b>951727</b>	<b>969226</b>	<b>969226</b>	<b>972600</b>	<b>100.3</b>	<b>2.2</b>	
转移性支出	434194	365328	446480	454596			
上解上级支出	202062	205000	213738	204641			
补助镇街支出	88350	88400	87291	87777			
地方政府一般债务还本支出	115152	48510	48510	48510			
一般债务还本支出	10						
再融资一般债券还本支出	115142	48510	48510	48510			
安排预算稳定调节基金	40		32000	32260			
区域间转移性支出	120		620	620			
结转下年支出	28470	23418	64321	80788			
<b>支出总计</b>	<b>1385921</b>	<b>1334554</b>	<b>1415706</b>	<b>1427196</b>		<b>3.0</b>	

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
<b>一般公共服务支出</b>	<b>46,786</b>
<b>人大事务</b>	998
行政运行	570
一般行政管理事务	64
人大会议	103
人大立法	39
人大监督	38
人大代表履职能力提升	54
代表工作	48
事业运行	35
其他人大事务支出	47
<b>政协事务</b>	610
行政运行	322
政协会议	189
其他政协事务支出	99
<b>政府办公厅(室)及相关机构事务</b>	<b>6,858</b>
行政运行	1,888
一般行政管理事务	873
机关服务	11
专项服务	7
事业运行	1,402
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	2,677
<b>发展与改革事务</b>	<b>2,865</b>
行政运行	1,203
一般行政管理事务	14
日常经济运行调节	46
物价管理	5
其他发展与改革事务支出	1,597
<b>统计信息事务</b>	<b>745</b>
行政运行	426
一般行政管理事务	57
专项普查活动	223
其他统计信息事务支出	39
<b>财政事务</b>	<b>3,482</b>
行政运行	2,796
一般行政管理事务	211

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
信息化建设	188
财政委托业务支出	98
其他财政事务支出	189
<b>税收事务</b>	<b>4,356</b>
其他税收事务支出	4,356
<b>审计事务</b>	<b>594</b>
行政运行	554
一般行政管理事务	30
审计业务	4
其他审计事务支出	6
<b>纪检监察事务</b>	<b>3,318</b>
行政运行	1,723
一般行政管理事务	1,526
其他纪检监察事务支出	69
<b>商贸事务</b>	<b>2,339</b>
行政运行	615
一般行政管理事务	3
对外贸易管理	22
招商引资	76
事业运行	416
其他商贸事务支出	1,207
<b>知识产权事务</b>	<b>40</b>
其他知识产权事务支出	40
<b>民族事务</b>	<b>26</b>
其他民族事务支出	26
<b>档案事务</b>	<b>204</b>
档案馆	204
<b>民主党派及工商联事务</b>	<b>108</b>
行政运行	47
一般行政管理事务	4
其他民主党派及工商联事务支出	57
<b>群众团体事务</b>	<b>502</b>
行政运行	242
一般行政管理事务	57
工会事务	50
事业运行	20

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
其他群众团体事务支出	133
<b>党委办公厅(室)及相关机构事务</b>	<b>3,481</b>
行政运行	1,587
一般行政管理事务	377
事业运行	663
其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	854
<b>组织事务</b>	<b>3,222</b>
行政运行	553
一般行政管理事务	1,901
其他组织事务支出	768
<b>宣传事务</b>	<b>959</b>
行政运行	436
宣传管理	90
其他宣传事务支出	433
<b>统战事务</b>	<b>419</b>
行政运行	287
一般行政管理事务	119
宗教事务	2
其他统战事务支出	11
<b>网信事务</b>	<b>40</b>
其他网信事务支出	40
<b>市场监督管理事务</b>	<b>7,144</b>
行政运行	4,902
一般行政管理事务	241
市场主体管理	4
市场秩序执法	519
事业运行	662
其他市场监督管理事务	816
<b>社会工作事务</b>	<b>639</b>
其他社会工作事务支出	639
<b>信访事务</b>	<b>577</b>
一般行政管理事务	17
信访业务	521
其他信访事务支出	39
<b>其他一般公共服务支出</b>	<b>3,260</b>
其他一般公共服务支出	3,260

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
<b>国防支出</b>	433
<b>国防动员</b>	433
兵役征集	8
人民防空	325
民兵	100
<b>公共安全支出</b>	37,662
<b>公安</b>	32,159
行政运行	11,366
一般行政管理事务	4,127
信息化建设	200
执法办案	5,818
其他公安支出	10,648
<b>检察</b>	251
事业运行	251
<b>法院</b>	1,296
“两庭”建设	172
其他法院支出	1,124
<b>司法</b>	3,956
行政运行	2,440
一般行政管理事务	1,403
公共法律服务	95
其他司法支出	18
<b>教育支出</b>	307,573
<b>教育管理事务</b>	137,779
行政运行	1,424
一般行政管理事务	32
其他教育管理事务支出	136,323
<b>普通教育</b>	114,854
学前教育	4,983
小学教育	49,362
初中教育	14,535
高中教育	27,999
高等教育	12
其他普通教育支出	17,963
<b>职业教育</b>	46,933
中等职业教育	5,741

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
技校教育	29,668
高等职业教育	11,522
其他职业教育支出	2
<b>特殊教育</b>	<b>448</b>
特殊学校教育	448
<b>进修及培训</b>	<b>1,219</b>
教师进修	643
干部教育	495
其他进修及培训	81
<b>教育费附加安排的支出</b>	<b>5,540</b>
农村中小学校舍建设	5,152
农村中小学教学设施	330
城市中小学校舍建设	24
城市中小学教学设施	34
<b>其他教育支出</b>	<b>800</b>
其他教育支出	800
<b>科学技术支出</b>	<b>7,021</b>
<b>科学技术管理事务</b>	<b>609</b>
行政运行	277
其他科学技术管理事务支出	332
<b>技术研究与开发</b>	<b>336</b>
科技成果转化与扩散	35
其他技术研究与开发支出	301
<b>科技条件与服务</b>	<b>5,641</b>
技术创新服务体系	5,641
<b>科学技术普及</b>	<b>122</b>
科普活动	97
其他科学技术普及支出	25
<b>其他科学技术支出</b>	<b>313</b>
其他科学技术支出	313
<b>文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>13,169</b>
<b>文化和旅游</b>	<b>3,987</b>
行政运行	242
一般行政管理事务	6
图书馆	178
文化展示及纪念机构	116

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
艺术表演场所	152
文化活动	21
群众文化	310
文化创作与保护	367
文化和旅游市场管理	277
旅游宣传	1,000
文化和旅游管理事务	21
其他文化和旅游支出	1,297
<b>文物</b>	<b>2,253</b>
文物保护	993
博物馆	1,195
其他文物支出	65
<b>体育</b>	<b>3,915</b>
运动项目管理	575
体育训练	121
体育场馆	2,889
群众体育	59
其他体育支出	271
<b>新闻出版电影</b>	<b>138</b>
出版发行	74
其他新闻出版电影支出	64
<b>广播电视</b>	<b>1,899</b>
传输发射	38
广播电视台务	1,706
其他广播电视支出	155
<b>其他文化旅游体育与传媒支出</b>	<b>977</b>
宣传文化发展专项支出	2
其他文化旅游体育与传媒支出	975
<b>社会保障和就业支出</b>	<b>255,402</b>
<b>人力资源和社会保障管理事务</b>	<b>6,190</b>
行政运行	602
一般行政管理事务	621
就业管理事务	62
社会保险经办机构	621
公共就业服务和职业技能鉴定机构	661
劳动人事争议调解仲裁	10

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
引进人才费用	5
事业运行	756
其他人力资源和社会保障管理事务支出	2,852
<b>民政管理事务</b>	<b>4,329</b>
行政运行	465
一般行政管理事务	21
社会组织管理	86
基层政权建设和社区治理	701
其他民政管理事务支出	3,056
<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>70,398</b>
机关事业单位基本养老保险缴费支出	19,189
机关事业单位职业年金缴费支出	5,752
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	45,450
其他行政事业单位养老支出	7
<b>企业改革补助</b>	<b>59</b>
企业关闭破产补助	59
<b>就业补助</b>	<b>15,303</b>
公益性岗位补贴	10,609
其他就业补助支出	4,694
<b>抚恤</b>	<b>15,163</b>
死亡抚恤	15
义务兵优待	1,688
其他优抚支出	13,460
<b>退役安置</b>	<b>7,464</b>
退役士兵安置	526
军队移交政府的离退休人员安置	689
军队移交政府离退休干部管理机构	26
退役士兵管理教育	137
军队转业干部安置	538
其他退役安置支出	5,548
<b>社会福利</b>	<b>4,806</b>
儿童福利	1,632
老年福利	1,758
殡葬	916
养老服务	500
<b>残疾人事业</b>	<b>7,660</b>

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
行政运行	307
残疾人康复	41
残疾人就业	20
残疾人生活和护理补贴	7,096
其他残疾人事业支出	196
<b>红十字事业</b>	<b>141</b>
一般行政管理事务	108
其他红十字事业支出	33
<b>最低生活保障</b>	<b>20,873</b>
城市最低生活保障金支出	6,060
农村最低生活保障金支出	14,813
<b>临时救助</b>	<b>433</b>
临时救助支出	339
流浪乞讨人员救助支出	94
<b>特困人员救助供养</b>	<b>6,910</b>
城市特困人员救助供养支出	98
农村特困人员救助供养支出	6,812
<b>其他生活救助</b>	<b>1,150</b>
其他城市生活救助	1,134
其他农村生活救助	16
<b>财政对基本养老保险基金的补助</b>	<b>68,286</b>
财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	68,286
<b>退役军人管理事务</b>	<b>794</b>
行政运行	358
拥军优属	95
事业运行	228
其他退役军人事务管理支出	113
<b>其他社会保障和就业支出</b>	<b>25,443</b>
其他社会保障和就业支出	25,443
<b>卫生健康支出</b>	<b>84,715</b>
<b>卫生健康管理事务</b>	<b>2,193</b>
行政运行	757
一般行政管理事务	62
其他卫生健康管理事务支出	1,374
<b>公立医院</b>	<b>271</b>
综合医院	201

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
中医(民族)医院	60
其他公立医院支出	10
<b>基层医疗卫生机构</b>	<b>1,435</b>
其他基层医疗卫生机构支出	1,435
<b>公共卫生</b>	<b>20,876</b>
疾病预防控制机构	2,605
卫生监督机构	59
妇幼保健机构	711
精神卫生机构	87
基本公共卫生服务	7,782
重大公共卫生服务	8,494
突发公共卫生事件应急处置	1,037
其他公共卫生支出	101
<b>计划生育事务</b>	<b>5,009</b>
计划生育服务	4,825
其他计划生育事务支出	184
<b>行政事业单位医疗</b>	<b>13,302</b>
行政单位医疗	4,631
事业单位医疗	6,228
公务员医疗补助	2,441
其他行政事业单位医疗支出	2
<b>财政对基本医疗保险基金的补助</b>	<b>38,007</b>
财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	38,007
<b>医疗救助</b>	<b>2,535</b>
城乡医疗救助	2,535
<b>优抚对象医疗</b>	<b>328</b>
优抚对象医疗补助	309
其他优抚对象医疗支出	19
<b>医疗保障管理事务</b>	<b>723</b>
行政运行	594
一般行政管理事务	51
其他医疗保障管理事务支出	78
<b>中医药事务</b>	<b>5</b>
其他中医药事务支出	5
<b>其他卫生健康支出</b>	<b>31</b>
其他卫生健康支出	31

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
<b>节能环保支出</b>	16,841
<b>环境保护管理事务</b>	1,676
行政运行	84
一般行政管理事务	491
其他环境保护管理事务支出	1,101
<b>污染防治</b>	13,849
大气	13,738
水体	20
固体废弃物与化学品	90
其他污染防治支出	1
<b>能源节约利用</b>	95
能源节约利用	95
<b>能源管理事务</b>	80
行政运行	6
能源行业管理	26
其他能源管理事务支出	48
<b>其他节能环保支出</b>	1,141
其他节能环保支出	1,141
<b>城乡社区支出</b>	25,555
<b>城乡社区管理事务</b>	15,141
行政运行	205
一般行政管理事务	214
城管执法	4,569
工程建设管理	1,744
住宅建设与房地产市场监管	2,666
其他城乡社区管理事务支出	5,743
<b>城乡社区规划与管理</b>	348
城乡社区规划与管理	348
<b>城乡社区公共设施</b>	6,070
小城镇基础设施建设	1,348
其他城乡社区公共设施支出	4,722
<b>城乡社区环境卫生</b>	2,105
城乡社区环境卫生	2,105
<b>其他城乡社区支出</b>	1,891
其他城乡社区支出	1,891
<b>农林水支出</b>	61,651

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
<b>农业农村</b>	<b>29,057</b>
行政运行	2,765
一般行政管理事务	143
科技转化与推广服务	61
病虫害控制	197
执法监管	42
农业生产发展	9,537
乡村道路建设	4,923
渔业发展	20
耕地建设与利用	3,544
其他农业农村支出	7,825
<b>林业和草原</b>	<b>631</b>
一般行政管理事务	1
事业机构	471
森林资源培育	2
林业草原防灾减灾	69
其他林业和草原支出	88
<b>水利</b>	<b>5,150</b>
行政运行	500
一般行政管理事务	57
水利行业业务管理	870
水利工程建设	643
水利工程运行与维护	849
水利执法监督	26
水土保持	26
水资源节约管理与保护	100
南水北调工程管理	139
其他水利支出	1,940
<b>巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴</b>	<b>17,064</b>
行政运行	46
一般行政管理事务	6
农村基础设施建设	11,280
其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	5,732
<b>农村综合改革</b>	<b>6,130</b>
对村级公益事业建设的补助	1,588
对村民委员会和村党支部的补助	3,770

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
对村集体经济组织的补助	100
其他农村综合改革支出	672
<b>普惠金融发展支出</b>	<b>3,611</b>
农业保险保费补贴	3,598
创业担保贷款贴息及奖补	13
<b>目标价格补贴</b>	<b>8</b>
棉花目标价格补贴	8
<b>交通运输支出</b>	<b>7,231</b>
<b>公路水路运输</b>	<b>3,826</b>
行政运行	3,550
一般行政管理事务	173
其他公路水路运输支出	103
<b>其他交通运输支出</b>	<b>3,405</b>
其他交通运输支出	3,405
<b>资源勘探工业信息等支出</b>	<b>12,416</b>
<b>资源勘探开发</b>	<b>134</b>
行政运行	134
<b>制造业</b>	<b>43</b>
其他制造业支出	43
<b>工业和信息产业监管</b>	<b>4,206</b>
行政运行	870
一般行政管理事务	153
机关服务	8
其他工业和信息产业监管支出	3,175
<b>国有资产监管</b>	<b>268</b>
行政运行	251
其他国有资产监管支出	17
<b>支持中小企业发展和管理支出</b>	<b>7,765</b>
中小企业发展专项	4,419
其他支持中小企业发展和管理支出	3,346
<b>商业服务业等支出</b>	<b>5,251</b>
<b>商业流通事务</b>	<b>5,061</b>
行政运行	274
一般行政管理事务	2,000
其他商业流通事务支出	2,787
<b>涉外发展服务支出</b>	<b>110</b>

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
其他涉外发展服务支出	110
<b>其他商业服务业等支出</b>	<b>80</b>
其他商业服务业等支出	80
<b>金融支出</b>	<b>520</b>
<b>金融部门行政支出</b>	<b>70</b>
金融部门其他行政支出	70
<b>金融部门监管支出</b>	<b>20</b>
金融部门其他监管支出	20
<b>其他金融支出</b>	<b>430</b>
其他金融支出	430
<b>援助其他地区支出</b>	<b>907</b>
<b>其他支出</b>	<b>907</b>
<b>自然资源海洋气象等支出</b>	<b>4,298</b>
<b>自然资源事务</b>	<b>4,230</b>
行政运行	2,538
自然资源规划及管理	17
事业运行	551
其他自然资源事务支出	1,124
<b>气象事务</b>	<b>68</b>
一般行政管理事务	14
气象事业机构	54
<b>住房保障支出</b>	<b>55,782</b>
<b>保障性安居工程支出</b>	<b>40,561</b>
棚户区改造	36,603
农村危房改造	160
保障性住房租金补贴	246
老旧小区改造	2,430
保障性租赁住房	159
其他保障性安居工程支出	963
<b>住房改革支出</b>	<b>15,221</b>
住房公积金	15,221
<b>粮油物资储备支出</b>	<b>5,210</b>
<b>粮油物资事务</b>	<b>5,210</b>
粮食风险基金	1,344
事业运行	153
其他粮油物资事务支出	3,713

表5

## 2024年市级一般公共预算支出决算表（功能分类）

单位：万元

功能分类科目	决算数
<b>灾害防治及应急管理支出</b>	<b>4,746</b>
<b>应急管理事务</b>	<b>948</b>
行政运行	629
安全监管	69
应急管理	101
其他应急管理事务	149
<b>消防救援事务</b>	<b>3,265</b>
行政运行	2,313
一般行政管理事务	780
消防应急救援	172
<b>地震事务</b>	<b>9</b>
其他地震事务支出	9
<b>其他灾害防治及应急管理支出</b>	<b>524</b>
其他灾害防治及应急管理支出	524
<b>其他支出</b>	<b>1,809</b>
<b>其他支出</b>	<b>1,809</b>
其他支出	1,809
<b>债务付息支出</b>	<b>17,622</b>
<b>地方政府一般债务付息支出</b>	<b>17,622</b>
地方政府一般债券付息支出	17,622
<b>合 计</b>	<b>972,600</b>

表6

## 2024年市级一般公共预算基本支出决算表(经济分类)

单位：万元

科目名称	金 额
机关工资福利支出	74659
工资奖金津补贴	49980
社会保障缴费	14040
住房公积金	5621
其他工资福利支出	5018
机关商品和服务支出	14172
办公经费	8190
会议费	254
培训费	149
专用材料购置费	465
委托业务费	3709
公务接待费	261
因公出国（境）费用	31
公务用车运行维护费	730
维修（护）费	273
其他商品和服务支出	110
对事业单位经常性补助	274035
工资福利支出	271453
商品和服务支出	2582
对个人和家庭的补助	4750
社会福利和救助	4457
离退休费	241
其他对个人和家庭补助	52
<b>合 计</b>	<b>367616</b>

表7

## 2024年上级对滕州市税收返还及一般转移支付 决算表

单位：万元

项    目	金    额
一、税收返还	28959
所得税基数返还	4737
成品油价格和税费改革税收返还	936
增值税税收返还	16457
消费税税收返还	2195
增值税五五分享税收返还	2019
其他税收返还	2615
二、一般性转移支付补助	280686
其中：均衡性转移支付	27010
县级基本财力保障机制奖补资金	10444
结算补助	2388
资源枯竭型城市转移支付补助	
企业事业单位划转补助	4160
产粮（油）大县奖励资金	4343
固定数额补助	18088
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	8632
共同财政事权转移支付	197135
增值税留抵退税和其他退税减税降费转移支付	
其他一般性转移支付	8486
合    计	309645

表8

## 2024年上级对滕州市一般公共预算专项转移 支付决算表

单位：万元

项    目	金    额
一般公共服务	1063
国防	68
公共安全	39
教育	648
科学技术	510
文化旅游体育与传媒	7
社会保障和就业	192
卫生健康	958
节能环保	33915
城乡社区	4624
农林水	2816
交通运输	3472
资源勘探工业信息	1239
商业服务业	1143
金融	500
自然资源海洋气象	1182
住房保障	29030
粮油物资储备	
灾害防治及应急管理	853
其他	15975
合    计	98234

表9

## 2024年市级对镇（街道）税收返还及一般性转移支付决算表

单位：万元

镇街	合计	一、税收返还合计	所得税基数返还	增值税和消费税税收返还	增值税五五分享税收返还	其他税收返还	二、一般性转移支付合计	体制补助	均衡性转移支付	县级基本财力保障机制奖补资金	结算补助	固定数额补助	其他一般性转移支付
北辛	4204	2035	250	431	1273	81	2170	2	356	23	-66	503	1352
东沙河	4152	160	83	84	-9	2	3992		2241	142	90	1041	478
洪绪	2178	82	121	325	-376	12	2095	2	885	112	73	570	453
南沙河	3894	178	65	378	-275	10	3715		2178	77	125	893	442
大坞	4973	351	175	174	-11	13	4622	16	2210	328	184	1355	529
滨湖	5380	629	187	160	267	15	4751	24	2223	138	190	1586	590
级索	1907	12	290	676	-977	23	1896	9		104	47	738	998
西岗	2095	-1570	257	743	-2608	38	3665	26		48	81	696	2814
姜屯	5163	849	93	663	74	19	4314	20	2035	251	120	1292	596
鲍沟	4211	214	126	200	-115	3	3997	20	1657	198	123	1142	857
张汪	3275	-505	130	154	-792	3	3780	16	1560	188	112	1015	889
官桥	3744	-287	115	256	-670	12	4032		2092	246	108	1006	580
柴胡店	2043	-185	75	148	-415	7	2228	2	1030	169	58	561	408
羊庄	5477	592	74	94	414	10	4885	13	2601	163	86	1143	879
木石	3109	1027	136	523	341	27	2082		829	108	95	514	536
界河	5338	561	186	207	154	14	4777	1	2674	201	213	1344	344
龙阳	4874	96	55	49	-21	13	4779	23	2791	340	151	1046	428
东郭	6325	-248	174	211	-640	7	6573	36	4248	186	97	1546	460
荆河	4455	1470	420	864	99	87	2985		583	128	-177	767	1684
龙泉	3942	1591	266	443	814	68	2351		42	42	574	442	1251
善南	1905	429	57	70	290	12	1476		198	32	-126	194	1178
合计	82644	7482	3336	6853	-3183	476	75162	210	32433	3224	2158	19394	17743

表10

**2024年市级对镇（街道）一般公共预算专项转移支付  
分地区分项目决算表**

单位：万元

镇 街	合计	一般公共服务	文化旅游体育与传媒	社会保障和就业	农林水	自然资源海洋气象等	其他	备注
北 辛	303	3	2	277		13	8	
东沙河	433	2	2	389		40		
洪 绪	407	2	2	393		11		
南沙河	361	2	2	339		10	8	
大 坳	711	2	8	385	300	15		
滨 湖	387	3	4	351	10	18		
级 索	360	3	6	343		8		
西 岗	434	3	4	354	60	13		
姜 屯	436	3	4	393		37		
鲍 沟	420	3	3	351	50	13		
张 汪	312	2	7	293		10		
官 桥	377	3	6	312	50	7		
柴胡店	235	2	70	158		4		
羊 庄	866	2	4	382	460	18		
木 石	4443	459	2	351	50	19	3563	
界 河	342	2	3	331		6		
龙 阳	436	2	3	374	10	47		
东 郭	508	5	4	424		67	8	
荆 河	328	3	1	270	50	4		
龙 泉	284	4	2	274		4		
善 南	232	2	1	170	50	1	8	
合 计	12615	511	140	6914	1090	366	3595	

## **第二部分**

### **政府性基金预算报表**

表11

## 2024年全市政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整 预算%	同比 增长%	
一、国有土地使用权出让收入	1148208	1087000	1087000	1065257	98.0	-7.2	
二、彩票公益金收入	1575	1400	1400	1355	96.8	-14.0	
三、城市基础设施配套费收入	13000	22500	22500	34633	153.9	166.4	
四、污水处理费收入	4000	7000	7000	20331	290.4	408.3	
五、专项债务对应项目专项收入	15000	10000	10000	21905	219.1	46.0	
<b>本年收入合计</b>	<b>1181783</b>	<b>1127900</b>	<b>1127900</b>	<b>1143481</b>	<b>101.4</b>	<b>-3.2</b>	
转移性收入	558000	170565	623399	623421			
上级补助收入	12945	13000	19484	19506			
上年结转收入	14418	80516	80516	80516			
债券转贷收入	530637	77049	523399	523399			
新增专项债券	315000		266750	266750			
再融资专项债券	215637	77049	256649	256649			
<b>收 入 总 计</b>	<b>1739783</b>	<b>1298465</b>	<b>1751299</b>	<b>1766902</b>		<b>1.6</b>	

表12

## 2024年全市政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整 预算%	同比 增长%	
一、文化旅游体育与传媒支出	52	52	52	82	157.7	57.7	
国家电影事业发展专项资金安排的支出	52	52	52	82	157.7	57.7	
二、城乡社区支出	967692	916340	992991	994002	100.1	2.7	
国有土地使用权出让收入安排的支出	895209	901540	704725	705736	100.1	-21.2	
城市基础设施配套费安排的支出	13118	14000	1722	1722	100.0	-86.9	
污水处理费安排的支出	765	800					
棚户区改造专项债券收入安排的支出	58600		99889	99889	100.0	70.5	
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			179600	179600	100.0		
超长期特别国债安排的支出			7055	7055	100.0		
三、农林水支出	3632	3640	1198	1198	100.0	-67.0	
大中型水库移民后期扶持基金支出	3632	3640	1198	1198	100.0	-67.0	
四、其他支出	192112	1500	175254	175254	100.0	2.7	
其他政府性基金及对应债务收入安排的支出	189720		173583	173583	100.0	-21.2	
彩票公益金安排的支出	2392	1500	1671	1671	100.0	-86.9	
五、债务付息支出	45587	50583	52845	52845	100.0	-100.0	
<b>本年支出合计</b>	<b>1209075</b>	<b>972115</b>	<b>1222340</b>	<b>1223381</b>	<b>100.1</b>	<b>1.2</b>	
转移性支出	530708	326350	528959	543521			
上解上级支出	425	350	419	965			
地方政府专项债务还本支出	217567	91000	91000	91000			
专项债务还本支出	1930	13951	13951	13951			
再融资专项债券还本支出	215637	77049	77049	77049			
调出资金	232200	210000	260000	260000			
结转下年支出	80516	25000	177540	191556			
<b>支出总计</b>	<b>1739783</b>	<b>1298465</b>	<b>1751299</b>	<b>1766902</b>		<b>1.6</b>	

表13

## 2024年市级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整 预算%	同比 增长%	
一、国有土地使用权出让收入	1148208	1087000	1087000	1065257	98.0	-7.2	
二、彩票公益金收入	1575	1400	1400	1355	96.8	-14.0	
三、城市基础设施配套费收入	13000	22500	22500	34633	153.9	166.4	
四、污水处理费收入	4000	7000	7000	20331	290.4	408.3	
五、其他政府性基金收入	15000	10000	10000	21905	219.1	46.0	
<b>本年收入合计</b>	<b>1181783</b>	<b>1127900</b>	<b>1127900</b>	<b>1143481</b>	<b>101.4</b>	<b>-3.2</b>	
转移性收入	558000	170565	623399	623421			
上级补助收入	12945	13000	19484	19506			
上年结转收入	14418	80516	80516	80516			
债券转贷收入	530637	77049	523399	523399			
新增专项债券	315000		446350	266750			
再融资专项债券	215637	77049	77049	256649			
<b>收 入 总 计</b>	<b>1739783</b>	<b>1298465</b>	<b>1751299</b>	<b>1766902</b>		<b>1.6</b>	

表14

## 2024年市级政府性基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年调 整预算数	2024年决算数			备注
				金额	占调整 预算%	同比 增长%	
一、文化旅游体育与传媒支出	52	52	52	82	157.7	57.7	
国家电影事业发展专项资金安排的支出	52	52	52	82	157.7	57.7	
二、城乡社区支出	962625	911240	987891	991942	100.4	3.0	
国有土地使用权出让收入安排的支出	890142	896440	699625	703676	100.6	-20.9	
城市基础设施配套费安排的支出	13118	14000	1722	1722	100.0	-86.9	
污水处理费安排的支出	765	800					
棚户区改造专项债券收入安排的支出	58600		99889	99889	100.0	70.5	
国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出			179600	179600	100.0		
超长期特别国债安排的支出			7055	7055	100.0		
三、农林水支出	3632	3640	1198	1198	100.0	-67.0	
大中型水库移民后期扶持基金支出	3632	3640	1198	1198	100.0	-67.0	
四、其他支出	192112	1500	175254	175254	100.0	-8.8	
其他政府性基金及对应债务收入安排的支出	189720		173583	173583	100.0	-8.5	
彩票公益金安排的支出	2392	1500	1671	1671	100.0	-30.1	
五、债务付息支出	45587	50583	52845	52845	100.0	15.9	
<b>本年支出合计</b>	<b>1204008</b>	<b>967015</b>	<b>1217240</b>	<b>1221321</b>	<b>100.3</b>	<b>1.4</b>	
转移性支出	535775	331450	534059	545581			
上解上级支出	425	350	419	965			
补助镇街支出	5067	5100	5100	2060			
地方政府专项债务还本支出	217567	91000	91000	91000			
专项债务还本支出	1930	13951	13951	13951			
再融资专项债券还本支出	215637	77049	77049	77049			
调出资金	232200	210000	260000	260000			
结转下年支出	80516	25000	177540	191556			
<b>支出总计</b>	<b>1739783</b>	<b>1298465</b>	<b>1751299</b>	<b>1766902</b>		<b>1.6</b>	

表15

## 2024年上级对滕州市政府性基金转移支付决算表

单位：万元

项    目	金    额
一、文化旅游体育与传媒	83
二、社会保障和就业	
三、节能环保	
四、城乡社区	4234
五、农林水	2215
六、超长期特别国债	10420
七、其他支出	2554
合    计	19506

表16

**2024年市级对镇（街道）政府性基金专项转移支付  
分地区分项目决算表**

单位：万元

镇 街	合计	国有土地使用权出让收入安排的支出	备注
北 辛			
东沙河	90	90	
洪 绪			
南沙河			
大 坳			
滨 湖			
级 索			
西 岗	5	5	
姜 屯			
鲍 沟	5	5	
张 汪			
官 桥	790	790	
柴胡店			
羊 庄	145	145	
木 石	935	935	
界 河			
龙 阳			
东 郭			
荆 河			
龙 泉	91	91	
善 南			
合 计	2060	2060	

# **第三部分**

## **国有资本经营预算报表**

表17

## 2024年市级国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

收 入 项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年决算数			备 注
			金 额	占预算%	同比 增长%	
一、利润收入	16557	11200	11093	99.0	-33.0	
煤炭企业利润收入		1479	600	40.6		
建筑施工企业利润收入						
房地产企业利润收入		3037	1415	46.6		
其他国有资本经营预算企业 利润收入	16557	6684	9078	135.8	-45.2	
二、股利、股息收入						
三、其他国有资本经营预算收入						
本年收入合计	16557	11200	11093	99.0	-33.0	
转移性收入	750	754	797			
上级转移支付收入	373	380	423			
上年结转收入	377	374	374			
收 入 总 计	17307	11954	11890		-31.3	

表18

## 2024年市级国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

支 出 项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年决算数			备 注
			金 额	占预算%	同比 增长%	
国有资本经营预算支出	15111	6939	7045	101.5	-53.4	
解决历史遗留问题及改革成本支出	323	800	414	51.8	28.2	
国有企业资本金注入	4080	4500	6030	134.0	47.8	
其他国有资本经营预算支出	10708	1639	601	36.7	-94.4	
<b>本年支出合计</b>	<b>15111</b>	<b>6939</b>	<b>7045</b>	<b>101.5</b>	<b>-53.4</b>	
转移性支出	2196	5015	4845			
调出资金	1822	5015	4422			
结转下年支出	374		423			
<b>支 出 总 计</b>	<b>17307</b>	<b>11954</b>	<b>11890</b>		<b>-31.3</b>	

## **第四部分**

### **社会保险基金预算报表**

表19

## 2024年市级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年决算数		
			金额	占预算%	同比增长%
社会保险基金收入合计	238260	232113	137523	59.2	-42.3
其中：保险费收入	98722	93772	84452	90.1	-14.5
利息收入	2765	1550	1304	84.1	-52.8
财政补贴收入	119896	124007	40214	32.4	-66.5
委托投资收益	1576	1827	6325	346.2	
其他收入	12718	9000	4324	48.0	-66.0
转移收入	2583	1957	904	46.2	-65.0
一、机关事业单位基本养老保险基金收入	116966	126326	70860	56.1	-39.4
保险费收入	71945	66027	58235	88.2	-19.1
利息收入	47	50	38	76.0	-19.1
财政补贴收入	42500	58508	11450	19.6	-73.1
其他收入	136		544		
转移收入	2338	1741	593	34.1	-74.6
二、居民基本养老保险基金收入	121294	105787	66663	63.0	-45.0
保险费收入	26777	27745	26217	94.5	-2.1
利息收入	2718	1500	1266	84.4	-53.4
财政补贴收入	77396	65499	28764	43.9	-62.8
委托投资收益	1576	1827	6325	346.2	
其他收入	12582	9000	3780	42.0	-70.0
转移收入	245	216	311	144.0	26.9

表20

## 2024年市级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	2023年 决算数	2024年 预算数	2024年决算数		
			金额	占预算%	同比增长%
社会保险基金支出合计	191880	208263	214326	102.9	11.7
其中：社会保险待遇支出	191107	206065	211763	102.8	10.8
其他支出	282	1732	2030	117.2	619.9
转移支出	491	466	533	114.4	8.6
一、机关事业单位基本养老保险基金支出	116345	126326	128949	102.1	10.8
基本养老金支出	115906	124444	126712	101.8	9.3
其他支出	269	1722	2014	117.0	648.7
转移支出	170	160	223	139.4	31.2
二、居民基本养老保险基金支出	75535	81937	85377	104.2	13.0
基础养老金支出	58675	63141	66259	104.9	12.9
个人账户养老金支出	15823	17754	18204	102.5	15.0
丧葬补助金支出	703	726	588	81.0	-16.4
其他支出	13	10	16	160.0	23.1
转移支出	321	306	310	101.3	-3.4

表21

## 2024年末市级社会保险基金预算结余决算表

单位：万元

项 目	2023年决算数	2024年决算数
<b>一、社会保险基金本年收支结余合计</b>	<b>46380</b>	<b>-76802</b>
(一) 机关事业单位基本养老保险基金	621	-58089
(二) 居民基本养老保险基金	45759	-18713
<b>二、社会保险基金年末滚存结余合计</b>	<b>265878</b>	<b>189075</b>
(一) 机关事业单位基本养老保险基金	1041	-57048
(二) 居民基本养老保险基金	264837	246123

# **第五部分**

## **地方政府债务情况**

表22

## 2024年滕州市地方政府债务限额余额决算表

单位：亿元

区划名称	2023年底政府债务 余额	2024年新增政府债务 限额	2024年底政府债务 限额	2024年底政府债务 余额
滕州市	221.62	26.68	310.04	264.86

表23

## 2024年滕州市地方政府一般债务限额余额决算表

单位：亿元

区划名称	2023年底政府一般债务 余额	2024年新增一般政府债务 限额	2024年底政府一般债务 限额	2024年底政府一般债务 余额
滕州市	56.48		56.74	56.48

表24

## 2024年滕州市地方政府专项债务限额余额决算表

单位：亿元

区划名称	2023年底政府专项债务余额	2024年新增专项政府债务限额	2024年底政府专项债务限额	2024年底政府专项债务余额
滕州市	165.14	26.68	253.30	208.38

表25

**2024年滕州市地方政府债券发行决算表**

单位：亿元

地区	合计	一般债券额度			专项债券额度		
		小计	新增债券	再融资一般债券	小计	新增债券	再融资专项债券
滕州市	57.19	4.85		4.85	52.34	26.68	25.66

表26

**2024年滕州市地方政府债券还本付息决算表**

单位：亿元

地区	政府债券还本付息		
	合计	一般债券	专项债券
滕州市	20.99	6.61	14.38

表27

**2024年滕州市地方政府新增专项债券使用情况表**

单位：亿元

地区	小计	交通基础设施	农林水利	保障性安居工程	偿还存量债务	环境保护	社会事业	市政和产业园区基础设施
滕州市	26.68	1.70	2.30	14.06	6.34	0.18	0.60	1.50

表28

## 2024年滕州市地方政府债务限额余额及还本付息决算表

单位：亿元

项 目	金额
<b>一、2023年末地方政府债务余额</b>	<b>221.62</b>
其中：一般债务	56.48
专项债务	165.14
<b>二、2023年地方政府债务限额</b>	<b>222.08</b>
其中：一般债务	56.74
专项债务	165.34
<b>三、2024年地方政府债务举借额</b>	<b>57.19</b>
新增一般债券发行额	
再融资一般债券发行额	4.85
新增专项债券发行额	26.68
再融资专项债券发行额	25.66
<b>四、2024年外债举借额</b>	
<b>五、2024年地方政府债务还本额</b>	<b>13.95</b>
一般债务还本支出	4.85
其中：向外国政府及国际组织借款还本支出	
专项债务还本支出	9.10
<b>六、2024年地方政府债务付息</b>	<b>7.04</b>
一般债务付息支出	1.76
其中：向外国政府及国际组织借款付息支出	
专项债务付息支出	5.28
<b>七、2024年末地方政府债务余额</b>	<b>264.86</b>
其中：一般债务	56.48
专项债务	208.38
<b>八、2024年地方政府债务限额</b>	<b>310.04</b>
其中：一般债务	56.74
专项债务	253.30

# **第六部分**

## **预算绩效管理情况**

# 关于 2024 年预算绩效管理工作开展情况的说明

2024 年，财政部门按照“务实、管用、高效”的原则，积极推进预算绩效管理改革创新，提升预算绩效管理工作质量，以评价结果应用为主线，推动预算绩效管理工作走深走实，预算绩效管理工作取得明显成效。

## 一、完善制度规程体系，强化制度保障

坚持制度引领，持续完善预算绩效管理“三全”体系的各项制度，构建了“1+N”的制度体系，研究制定了 13 项制度、办法和配套细则，上半年出台了《滕州市新增重大政策和项目预算事前绩效评估管理办法》和《滕州市财政局关于加强第三方绩效评价机构档案管理的通知》两项制度，绩效管理制度体系更加完善。

## 二、全面开展事前绩效评估，力争做到“无效审减”

5 月份印发了《滕州市新增重大政策和项目预算事前绩效评估管理办法》。指导市直部门对 100 万元及以上的新增项目开展部门评估，绩效科对 3 个项目开展财政事前绩效评估，核减 2025 年预算资金 1423 万元。评估工作坚持绩效导向，采用定性与定量相结合的评估方法，科学、合理地进行了综合评估，评估结果作为申请预算的必备要件，使部门预算编审更加透明高效、公平合理。

## 三、强化绩效目标管控，实现“花钱问效”

严把绩效目标精准关，严格按照《滕州市市直部门预算绩效

目标管理办法》，搭建绩效管理和预算管理一体化系统，指导部门、单位编细编准绩效目标，从源头上实现绩效管理和预算管理一体化，2024年市级“四本”预算共编制绩效目标824个，涉及支出金额160.07亿元。对全市67个部门、单位填报的部门整体战略目标和年度整体绩效目标进行审核，重点审核填报要素是否齐全完整，是否细化量化，明确清晰等方面，审核后的整体绩效目标将作为部门运行监控、整体自评的依据。

#### **四、优化绩效自评机制，提高自评工作质量**

按照《滕州市市级项目支出绩效单位自评工作规程》，细化评价要求，简化工作方式、内化绩效理念，高质量完成2023年度预算项目绩效自评工作。指导部门、单位对照年初预算设定的绩效目标及指标值进行评分和评级，2023年度部门、单位项目绩效自评涉及773个项目，支出金额130.61亿元。选取5个部门的22个项目开展了绩效自评结果抽审复核，及时反馈抽查结果、敦促改进，将抽审结果纳入部门预算绩效管理工作考核。在做好本级支出预算项目绩效自评的同时，积极指导预算部门、单位对上级转移支付资金项目绩效进行自评，在规定时间上报上级主管单位和枣庄市财政局。

#### **五、做好预算绩效运行监控工作**

预算绩效运行监控是预算绩效管理中的重要环节。在预算执行过程中，指导预算单位对资金运行状况和绩效目标预期实现程度开展绩效运行监控，通过系统动态掌握预算执行和绩效目标实现情况，采集绩效运行信息并汇总分析，掌握绩效目标进展、资金支出进度、项目实施情况，及时发现部门经济活动的风险。绩效科选取5个部门开展了财政重点运行监控分析。

## **六、深入推进财政重点评价，提高评价质量**

选取 34 个市委、市政府重点项目及覆盖面广、影响力大、社会关注度高的项目开展重点项目绩效评价。绩效科全面参与评价各环节工作，明确评价重点和评价要求，从方案制定、现场评价、报告撰写等七个环节全过程跟踪，及时了解评价过程中的问题，加强与被评价单位沟通协调，解决评价过程中的困难。为摸清我市市级政府购买服务效果情况，对所选评价项目中的 25 个政府购买服务类项目开展专题评价，全面创新评价体系，对中小学校车服务等 6 个项目评价嵌入成本分析，全面分析成本管控，降本增效情况。评价结束后根据评价结果，形成了《滕州市市级政府购买服务项目综合绩效评价报告》，总结了我市政府购买服务取得的成效、存在的问题和下一步建议。完善部门整体支出评价体系，将部门整体支出和项目、政策互相关联，选取 9 个部门对部门整体支出进行评价，从职能线、资金线、业务线三个方面重点分析，指出部门预算执行、项目（政策）实施和管理方面存在的问题，提出优化政策和改进管理建议。选取 2 个镇开展财政运行综合评价，分析当前镇政府财政运行中的各类问题，提出进一步优化资金使用、管理的建议。严格对评价报告进行复核评审，对于质量较低，不符合评价方案要求的报告，提出退回意见并进行完善，严格按考核细则扣分，得分情况将与第三方机构评价费用挂钩。

## **七、积极做好评价结果应用和信息公开**

结果应用是绩效评价工作的生命线，根据评价结果，及时向部门（单位）出具结果应用通知函，同时抄送预算科和业务科室，业务科室根据结果应用通知函优化压减了预算，制定了 6 个支出

标准办法，并运用到 2025 年预算编制中，预算部门对反馈问题进行整改，优化了 3 项管理办法。针对乡村振兴“两区”建设全过程跟踪绩效评价中发现的有关问题，对市农业农村局送达了问题整改函，促进了“两区”建设的稳步推进和质效提升。将绩效管理情况分别纳入市委对市直部门和市直事业单位服务高质量发展绩效考核，进一步传导压力，提高了部门、单位管理实效。将预算项目绩效目标和财政重点评价结果及时报送市人大、市政府。按照“应公开、尽公开”的原则，组织市直部门单位将部门预算项目绩效目标随预算公开，并在部门和财政门户网站进行“双公开”，接受社会的监督。

市直部门单位绩效目标、绩效自评内容统一上传至财政预算决算公开平台中，网址为 <http://tengzhou.czyjsgk.com:5000/> 如需详细内容，请登录网站查询。

附：滕州市财政重点绩效评价报告

# 滕州市财政重点绩效评价报告

滕州市财政局  
2025年7月

# 导言

2024年滕州市财政局选取5项涉及民生项目、部门整体、财政综合运行绩效评价报告提交人大审议并进行公开，推进以评促改，加大对部门完成绩效目标和落实绩效责任情况的监督，不断提高预算绩效管理水平。

滕州市财政局

2025年7月

# 目 录

1. 滕州市农村公益电影放映工程项目绩效评价报告
2. 滕州市博物馆馆藏文物数字化保护项目绩效评价报告
3. 滕州市林业有害生物飞机防治采购项目绩效评价报告
4. 滕州市教育和体育局部门整体绩效评价报告
5. 滕州市洪绪镇财政运行综合绩效评价报告

# 滕州市年农村公益电影放映工程项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

农村公益电影放映工作是契合国家乡村振兴战略，构建和谐社会主义新农村和文化传播的重要途径。努力让广大农民群众看到、看好电影，是贯彻落实党的二十大精神的重要举措和建设社会主义新农村的重要内容，对于宣传党和国家的路线方针政策，发展农村先进文化，实现和保障农民群众的基本文化权益，普及科学技术知识，提高农民群众的思想道德、科学文化素质，丰富农民群众精神文化生活，促进农村经济社会协调发展，具有十分重要的意义。

为了贯彻落实国家关于农村电影放映的有关文件精神，切实加强全省农村电影放映管理，提高放映服务质量，推进农村放映优化升级，促进基本公共文化服务标准化均等化发展，山东省印发了《山东省农村电影标准化均等化放映工作实施细则》（鲁宣办发〔2023〕13号），要求按照“企业经营、市场运作、政府购买、农民受惠”的原则，建立健全政府向社会力量购买农村电影公共服务体制，积极探索多样化供给方式，统筹流动放映、室内固定点、乡镇影院、点播影院等多形态观影，实现行政村一月一场电影全覆盖。

2023年度滕州市农村公益电影放映工程预算资金为136万元，该工程通过政府购买服务的形式开展，滕州市电影发行放映公司中标金额为135.65万元。2023年共拨付资金110万元，资金来源为上级一般公共预算安排转移支付，其中中央转移支付

40 万元，省级转移支付 70 万元；2023 年共支出 110 万元，预算执行率 100%。

## 二、项目绩效目标

### 总体目标

按照“企业经营、市场运作、政府购买、农民受惠”原则，建立健全政府向社会力量购买农村电影公共服务体制，积极探索多样化供给方式，实现行政村一月一场电影全覆盖，逐步形成与农村经济社会发展水平相适应、与农村群众精神文化需求相符合的农村电影资源配置机制和供给机制，农村电影公共服务质量和效率显著提高。

### 年度目标

按照每村每年 12 场电影的要求，在全市 1039 个行政村放映公益电影 12468 场，丰富全市广大农村群众的文化生活，满足农村群众的精神文化需求。

## 三、评价基本情况

根据参照财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）和山东省财政厅《关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4 号）及《滕州市市级部门单位预算绩效管理办法》（滕财绩〔2022〕9 号）等文件规定，结合滕州市农村公益电影放映项目实际，设计了适用于本项目的绩效评价指标体系。滕州市 2023 年农村公益电影放映工程的绩效评价指标体系总分确定为 100 分，下设决策、过程、成本、产出、效益 5 大类，分别占 14%、21%、5%、35% 和 25% 的

权重。综合得分在 90 (含) -100 分为优, 80 (含) —90 分为良, 60 (含) —80 分为中, 60 分以下为差。

#### 四、评价结论及分析

项目绩效评价综合得分为 84.92 分, 评价等级为“良”。总体来看, 项目立项依据充分, 放映活动组织有效, 群众满意度高。同时评价过程中也发现项目资金使用不规范、放映员年龄偏大、社会效益发挥不充分等问题, 各指标得分情况详见表 3-1。

表 1 项目绩效得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	14	13.5	96.43
过程	21	18.12	86.29
成本	5	5	100
产出	35	27.3	78
效益	25	21	84
合计	100	84.92	84.92

。

#### 五、绩效评价指标分析

##### (一) 决策指标情况分析

决策指标总分值为 14 分, 实际得分 13.5 分, 得分率 96.43%, 各三级指标得分情况如下:

表 2 决策指标得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
决策	项目立项	立项依据充分性	3	3	100
		立项程序规范性	3	3	100
	绩效目标	绩效目标合理性	2	1.5	75
		绩效指标明确性	2	2	100
	资金投入	预算编制科学性	2	2	100
		资金分配合理性	2	2	100

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
合计			14	13.5	96.43

## (二) 过程指标实现情况分析

过程指标总分值为 21 分, 实际得分 18.12 分, 得分率 86.29%, 各三级指标得分情况如下:

表 3 过程指标得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值
过程	资金管理	资金到位率	2
		预算执行率	2
		资金使用合规性	4
	组织实施	管理制度健全性	4
		制度执行有效性	4
	采购组织	采购流程合规性	2
		合同管理规范性	2
		履约监管有效性	1

## (三) 成本指标实现情况分析

项目成本指标总分值为 5 分, 实际得分 5 分, 得分率 100%, 各三级指标得分情况如下:

表 4 成本指标得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值
成本	成本管理	成本节约率	3
		成本可控性	2
合计			

## (四) 产出指标实现情况分析

项目产出指标总分值为 35 分, 实际得分 27.3 分, 得分率 78%, 各三级指标得分情况如下:

表 5 产出指标得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
产出	产出数量	放映任务完成率	4	4	100

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
产出质量		行政村覆盖率	4	4	100
		暑期少儿影片放映量	2	2	100
	产出质量	影片选择科学性	4	2.5	62.5
		队伍建设合理性	4	2	50
		放映服务规范化	3	2.8	93.33
		放映组织标准化	4	1	25
	产出时效	映前宣传及时性	5	4	80
		电影放映及时性	5	5	100
合计			35	27.3	78

### (五) 效益指标实现情况分析

项目效益指标总分值为 25 分，实际得分 21 分，得分率 84%，各三级指标得分情况如下：

表 6 效益指标得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标分值	得分	得分率 (%)
效益	社会效益	放映安全无事故	5	5	100
		丰富农村群众精神文化生活	5	5	100
		践行新时代文明实践活动	5	2	40
	可持续影响	放映工程可持续性	5	4	80
	满意度	受益群众满意度	5	5	100
合计			25	21	84

### 六、存在问题及原因分析

一是映前调研不足，放映监管不到位，影片吸引力不足。通过现场调研发现，滕州市农村公益电影放映存在调研不足的问题，未按要求开展选片会和座谈会，未发放《群众影片需求调查问卷》，

仅在电影放映期间由放映员在观影群众中进行口头询问，根据群众口头反馈进行逐渐上报影片需求，导致影片内容单一，吸引力不足。一是戏曲类电影占比过高，在抽查的 9139 部故事片中戏曲类影片达 5785 部，占比 63.3%，戏曲类影片过多导致影片类型无法充分满足各年龄段群众的观影需求。二是重复放映相同影片的问题突出，如张旺镇下楼村 7 月 30 日、8 月 22 日、9 月 23 日连续三个月放映的故事片均为《枣乡喜事》；张旺镇丁楼村 5 月 27 日和 6 月 8 日连续放映《三上轿》；滨湖镇北焦村 6 月 20 日、8 月 16 日放映影片均为《济南战役》；东郭镇王李庄村 5 月 19 日、6 月 29 日连续放映《三上轿》；鲍沟镇鲍沟三村在 9 月 12 日、9 月 27 日一个月内连续放映《枣乡喜事》两次。在一个自然村连续重复放映相同影片的问题普遍存在，重复放映导致影片缺乏吸引力。

二是放映员年龄偏大，放映能力不足。滕州市共有 40 支农村公益电影放映队，放映员 58 人，平均年龄为 53.97 岁，其中男性放映员 41 人，平均年龄 53.59 岁；女性放映员 17 人，平均年龄 54.88 岁。放映员中 50 岁以上 20 人；60 岁以上 19 人；70 岁以上 2 人。放映员整体年龄偏大，文化程度普遍不高，对现代数字化电影放映设备不熟练，出现问题无法及时、高效解决，易导致人为造成无效放映场次，造成片源浪费，增加放映成本的同时影响群众观影体验，降低放映员工作积极性。由于公益电影要求在天黑后开始放映，放映结束时间普遍在 21：30—22：00 之间，夜间长期开车、设备搬运等工作对年龄较大的放映员存在一定的安全隐患。

三是观影人数少，社会效益发挥不充分。农村人口基数、季

节温度变化、工作农忙等因素影响，农村公益电影普遍存在观影人数少的问题，每场电影的观众人数基本保持在 10 人左右，超过 20 人的放映场次很少，且观众以老年人和儿童居多，不能充分满足广大农村地区不同年龄段、不同人群的精神文化需求。二是活动内容单一，农村公益电影放映活动缺乏与送书下乡、送戏下乡、广场舞表演、志愿者服务等其他公共文体活动、公益活动的有效结合，导致活动吸引力不足，参与观影的群众数量少，宣讲党的惠农政策、推动践行新时代文明实践活动等社会效益未得到有效发挥。

## 七、意见建议

一是规范选片流程，加强放映监管，提升影片质量。建议规范映前选片流程。建议滕州市融媒体中心和电影发行放映公司按照国家和省市相关要求，印发《群众影片需求调查问卷》，通过线上和线下相结合的方式，充分运用大数据，精准掌握农民群众的观影需求。每月在各乡镇组织不同年龄、不同职业的群众开展座谈会和选片会至少 1 次，每次推荐不少于 60 部影片供群众选择。电影发行放映公司根据群众的意见遴选影片、制定放映计划，逐步推动全市农村公益电影放映服务模式从“我播你看”向“你点我播”转变。建议加强放映过程监管。各放映队每月制定放映计划上报电影发行放映公司，电影发行放映公司从影片选择、放映时长、时间安排等方面对计划进行审核，确保放映计划科学合理，保证每个行政村至少在半年内不出现重复放映的情况。同时组织管理人员对各放映队进行随机抽查，确保放映计划有效落实，切实提升影片质量和吸引力。

二是重视放映队伍建设，提升放映员业务能力。优化公益电

影放映员的选聘机制，探索公益性和市场化相结合的新模式。市电影发行放映公司通过广告招商等业务增加收入，从而提高放映员待遇，吸引更多热爱电影放映事业、乐于扎根基层，吃苦耐劳的年轻人加入放映队伍中，为电影放映队伍注入新鲜血液。强化放映员业务培训，每年定期开展放映管理服务和放映技能培训不少于两次，培训内容应包括岗位职业道德、安全应急处置、标准化放映流程、放映技术标准和要求、监管平台操作、放映设备基础原理及维修等内容，确保放映队员熟练掌握放映技能，有效提升放映队伍的业务能力和服务水平。

三是创新开展“公益电影+”融合发展模式，充分发挥公益电影社会效益。建议由宣传部门牵头，充分整合各方资源，持续探索“公益电影+”放映模式。联动组织、文明办等部门开展“公益电影+主题宣传”，宣传习近平新时代中国特色社会主义思想、党的方针政策，在弘扬主旋律、传播正能量方面起到积极作用；联动文旅部门开展“公益电影+流动书屋”“公益电影+送戏下乡”，利用映前准备时间，为农村群众提供文艺表演和免费阅读服务，把优秀文艺作品和公共图书送到群众身边；联动卫健、科技等部门开展“农村公益电影+服务队”，开展送技术、送健康专题电影下乡活动，为乡村振兴提供精神动力和智力支持。通过农村公益电影放映与其他领域的深度融合发展，形成良性互动和共同发展，使农村公益电影惠民、育民、乐民的社会效益最大化发挥。

# 博物馆馆藏文物数字化保护项目

## 绩效评价报告

### 一、项目基本情况

#### (一) 项目立项

##### 1. 项目立项的背景

文物数字化保护，就是利用计算机图形学、图像处理和虚拟信息技术，对历史文化遗产加以数字化建模、虚拟修复、数字展示等；可在不损伤文物的前提下采集三维数据，有效保护珍贵文物，特别是针对大型文物，可快速获取文物整体数据，有效缩短文物扫描、建立三维模型数据时间，为文物建立永久、真实、完整的三维数字模型档案。

通过文物数字资源管理系统的建设，实现博物馆馆藏文物的数字化管理，为文物管理的信息化工作提供数据保障和支撑，进一步优化管理手段，提高工作效率；通过 VR、AR、大屏幕等文物信息利用系统的建设，提升展陈水平和效果，让文物活起来。

##### 2. 项目立项依据

2021年6月25日山东省文化和旅游厅下发了《关于滕州博物馆数字化保护方案的批复》（鲁文旅许〔2021〕686号）文件，同意滕州市博物馆开展馆藏文物数字化保护项目，并获得国家保护专项资金支持。

#### (二) 项目绩效目标

##### 1. 总体目标

通过项目实施，实现博物馆馆藏文物的数字化管理，为文物管理的信息化工作提供数据保障和支撑，进一步优化管理手段，

提高工作效率；通过 VR、AR、大屏幕等文物信息利用系统的建设，提升展陈水平和效果，让文物活起来。

## 2. 具体目标

绩效目标：对 70 件珍贵文物三维数字化采集，完成藏品管理系统、数字资源管理系统及相关配套设施的建设，实现博物馆馆藏文物的数字化管理，为文物管理的信息化工作提供数据保障和支撑，进一步优化管理手段，提高工作效率；通过 VR、AR、大屏幕等文物信息利用系统的建设，提升展陈水平和效果，让文物活起来。

数量指标：三维数字化采集文物 70 件；文物数字资源管理与利用系统建设完成率 100%；基础软硬件采购完成率 100%；

质量指标：文物采集、数字化资源管理系统及配套设备的质量优；

成本指标：小于等于 110 万元；

时效指标：项目实施进度与计划相符；

社会效益：提升文物数字化保护管理水平；提升展陈水平和效果；

可持续影响指标：满足人们日益增长的精神文化需求；

满意度：来馆参观的游客对各项数字化触摸体验的满意度 ≥ 92%。

## （三）项目预算

项目投入情况：滕州市财政局下达预算资金 110 万元。

项目支出情况：截至 2023 年 12 月 31 日共支付项目费用 39.724 万元，预算执行率 36.11%。

## 二、绩效评价情况

## (一) 评价目的

本项目主要是依据财政支出绩效评价的理论与方法，结合专项资金项目的特点，按照预算绩效管理的总体要求，坚持问题导向、目标导向、效益导向，分析文物数字化保护项目在资金管理、项目管理、绩效管理方面存在的问题，深挖症结根源，为规范预算分配，优化财政支出结构提出针对性的改进措施，提升预算绩效管理水平。

## (二) 评价对象与范围

### 1. 评价对象

本次绩效评价项目评价对象：为滕州市博物馆馆藏文物数字化保护项目。

### 2. 评价范围

本次绩效评价项目评价范围：滕州市博物馆馆藏文物数字化保护项目专项资金 110 万元。

### 3. 评价指标体系及评价标准

#### (1) 评价指标体系说明

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，包括决策（16 分）、过程（24 分）、产出（30 分）、效益（30 分）四个一级指标，项目决策、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、可持续影响、满意度十二个二级指标，二十个三级指标。

#### (2) 绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式确定。

本次绩效评价总分设置为 100 分，评价等级划分为四档：综合得分 90 分（含）—100 分为“优”；综合得分 80 分（含）—90 分为“良”；综合得分 60 分（含）—80 分为“中”；综合得

分 0 分—60 分为“差”。

### 三、评价结论

本项目绩效指标综合得分 80.72 分，评价结果为“良”。本报告最后评价结果是以现场评价结论为主要依据，兼顾书面评审情况而做出的综合结论。评价组认为，滕州市博物馆馆藏文物数字化保护项目基本达到既定目标，项目产出效果较好，但在项目过程管理方面仍存在待完善优化空间。

博物馆馆藏文物数字化保护项目各指标得分情况表

一级指标	指标分值	综合得分	得分率 (%)
决策	16.00	13.00	81.25
过程	24.00	18.72	78.00
产出	30.00	25.00	83.33
效益	30.00	24.00	80.00
合计	100.00	80.72	80.72

### 四、绩效评价指标分析情况

#### (一) 项目决策分析

该一级指标满分16分，综合得分13.00分，得分率81.25%。具体包括项目立项、绩效目标、资金投入3个二级指标。

#### (1) 项目立项指标分析

该二级指标满分4分，得分4分，得分率100%。具体评价项目立项依据充分性和立项程序的规范性。评价组认，2021年6月25日山东省文化和旅游厅下发了《关于滕州博物馆数字化保护方案的批复》（鲁文旅许〔2021〕686号）文件，同意滕州市博物馆开展馆藏文物数字化保护项目，并获得国家保护专项资金支持，立项依据充分，且立项项目与部门职责紧密相关，属于公共财政

支持范围，项目不存在同类项目重复立项的情况。项目申报流程符合规定的立项程序，各项手续完备、依据充分、文件齐全。

### （2）绩效目标指标分析

该二级指标满分8分，得分5分，得分率62.50%。具体评价绩效目标合理性和绩效目标明确性。评价组认为，项目设置了绩效目标且根据工作目标设置了绩效指标及绩效指标值，但编制的绩效目标与工作目标相混淆，较笼统，量化程度不够，与当年预算资金量无法匹配，指标设置不够明确，还需进一步完善。

### （3）资金投入指标分析

该二级指标满分4分，得分4分，得分率100%。具体评价资金预算编制科学性和资金分配合理性。评价组认为，滕州市博物馆编制了预算说明，根据项目实施内容进行分别测算，且预算经专家组评审，支出内容与项目内容相匹配，测算依据充分，分配合理。

## （二）项目过程分析

该一级指标满分 24 分，综合得分 18.72 分，得分率 78.00%。具体包括项目资金管理和项目组织实施 2 个二级指标。

### （1）资金管理指标分析

该二级指标满分 10 分，得分 8.72 分，得分率 87.20%。具体评价资金到位情况、预算执行率和资金使用合规性 3 个方面。评价组认为，2022 年 2 月 15 日滕州市财政局下发了滕财教指〔2022〕8 号文件，下达文物数字化保护项目资金 110 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，实际到位资金 110.00 万元，资金到位率 100%；支付项目费用 39.724 万元，预算执行率 36.11%。资金支

出依据规范，未发现专项资金被挤占、挪用、截留、改变用途等现象。

### （2）组织实施指标分析

该二级指标满分 14 分，得分 10 分，得分率 71.43%。具体评价项目管理制度健全性和制度执行有效性 2 方面。评价组认为，滕州市博物馆建立了较完善的财务管理制度、采购管理、固定资产管理等内控制度，并编制了项目实施方案；针对该项目成立了“滕州市博物馆数字化保护工作项目组”，按照《投标响应文件》、《滕州市博物馆数字化保护实施方案》、《实施方案评审会专家意见》开展工作，2022 年 7 月采用竞争性磋商选择项目供应商，招标控制价金额 104 万元，服务期限 1 年，2022 年 8 月 5 日与山东润古轩文物保护工程有限公司签订了采购合同，合同金额 103.44 万元，2023 年 12 月项目全部完工，并编制项目结项报告，2024 年 1 月通过了滕州市博物馆的初验评审。但评价组发现，招标实施监管不到位（招标控制价服务项目与招标文件中服务项目不一致）；项目实施过程中未聘请第三方监理单位与实施方案不符等问题。

### （三）项目产出分析

该一级指标满分 30 分，综合得分 25.00 分，得分率 83.33%。具体包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标。

#### （1）产出数量指标分析

该二级指标满分 12 分，得分 12 分，得分率 100%。该指标反映项目实际完成情况，主要评价当年实际完成工作任务数与计划实施工作任务情况。评价组认为，项目完成了对 70 件珍贵文

物的三维数字化采集，建设藏品管理系统 1 套、数字资源管理系统 1 套、大屏幕系统 1 套、触摸一体机互动展示系统 1 套、系统工作站 1 组、数字魔墙 1 组及触摸一体机 2 台等文物数字化保护设备，按计划要求完成率 100%。

#### （2）产出质量指标分析

该二级指标满分 6 分，得分 4 分，得分率 66.67%。主要评价项目验收达标率。评价组认为，2023 年 12 月 26 日项目服务及产品已全部移交且通过内部验收，但尚未完成终验。

#### （3）产出时效指标分析

该二级指标满分 6 分，得分 4 分，得分率 66.67%。主要评价项目完成及时性情况。评价组认为，2022 年因疫情影响，项目实施进度晚于计划进度，资金拨付进度与合同约定不符。

#### （4）产出成本指标分析

该二级指标满分 6 分，得分 5 分，得分率 83.33%。主要评价项目成本控制情况。根据财务验收表，项目预算总金额 110 万元，实际结算金额 103.44 万元，成本偏差率=-6%。

### （四）项目效益分析

该一级指标满分 30 分，综合得分 24.00 分，得分率 80.00%。该指标主要评价项目产生的社会效益、可持续影响及满意度。评价组认为，项目实施为滕州市博物馆文物数字化存储、数字化展示、综合研究保护等工作提供原始数据支撑，实现珍贵文物所含信息的全方位采集、管理、保护。全面提升了滕州市博物馆文物保护实效、管理水平和公共服务体验，释放了海量文化资源潜力，提升了孔孟之乡文化品牌的展示、教育、价值传播功能，基本满足了人们日益增长的精神文化需求。但系统及设备后续仍需持续

更新维护，部分设备存放位置偏僻，使用效率较低。公众满意度调查显示，滕州本地游客占比 90.22%，参观人群中 18 岁以下占 2.17%，18—35 岁占 30.43%，博物馆环境满意度 98.91%，基础设施满意度 99.13%，体验感满意度 99.13%，展示内容和方式满意度 99.35%，综合满意度为 99.13%。学生群体较少，宣教影响力不足，同时也提出了文物展示内容和方式的趣味性和互动性有待提高等问题。

## 五、项目存在的主要问题

(一) 数字化资源应用不足 “沉浸式”数字体验项目有待深度开发。评价发现，采集的 70 件文物的三维数据主要应用是通过数字魔墙、触摸一体机跟参观游客进行展示互动，数字魔墙面较大，主要用于 3D 互动性展示，吸引了较多游客使用，但其中 1 台触摸一体机存放位置偏僻，设备使用效率较低，展示应用效果有待提高。

项目实施方案中文物数字化保护工程的成果主要是建立并完善文物数字化保护核心基础资源库、优化互动体验系统、提升教育传播服务能力。除了线下的互动展示外，其他数字化资源应用（如线上传播等）尚未完全开发，数字化资源应用不够充分。

我们通过线上小程序，对参观博物馆的公众随机开展满意度调查，收回有效问卷 94 份。公众满意度调查显示，滕州本地游客占比 90.22%，参观人群中 18 岁以下占 2.17%，18—35 岁占 30.43%，35—55 岁占比 55.43%，参观游客主要为本地游客，学生群体较少，宣教影响力不足，在问题建议中提出了增加科技与文物的互动、开发更多具有特色的数字博物馆体验项目、增加四面观看 3d 立体文物的设备、增加 VR 体验、增加更多与观众互动环

节等。

## （二）项目过程管理不够规范。

1. 项目实施与方案不符。根据项目实施方案“6.3.4 实施过程第三方监理”要求，为减少项目建设风险，选取独立的第三方机构提供监理服务，项目实施过程中未聘请第三方监理单位。

根据项目实施方案中项目计划进度：2022年8月开始实施，项目服务周期1年，项目整体应于2023年5月完成验收和评估；项目实施情况：2023年12月项目全部完工，并编制项目结项报告，2024年1月通过了滕州市博物馆的初验评审，截至目前，尚未完成项目终验。项目2022年因疫情影响，项目实施进度晚于计划进度。

2. 资金拨付未按合同约定执行。根据项目合同约定“采购人于供应商合同签订生效且具备实施条件后5个工作日内预付合同总价的10%；完成本项目结项报告编制、出具成果、验收合格通过专家论证后一次性付清”，双方2022年8月5日签订合同并开始实施，截至目前，项目尚未完成验收；付款情况为2023年5月16日支付10%项目款10.344万元，2023年9月26日付款29.38万元，款项支付进度与项目合同约定不符。根据项目进度及合同约定，截至目前应付款10.344万元，实际已付款39.724万元，多支付项目款29.38万元。

3. 招标实施监管不到位。2022年6月16日由中证房地产评估集团有限公司滕州分公司编制了项目招标控制价，项目采购控制价总金额104万元，其中项目内容中三维数字化采集文物数量40件，与招投标文件的服务内容“三维数字化采集文物数量70件”不符，但招标文件的控制价总金额仍为104万元。经查询了

解，原实施方案的项目内容中三维数字化采集文物数量为 40 件，方案经专家评审后，建议“遵循《2021 年可移动文物保护预算专家组评审意见》，完成 70 件珍贵文物三维数据采集工作，建立数字资源管理系统”。因招标控制价的服务内容未根据经专家评审后的项目实施方案进行调整，导致了控制价服务内容与实际招标投服务内容不一致。

## 六、对今后工作的建议

(一) 深度挖掘文物数字化资源应用。建议进一步开发展示与传播应用。文物数字化资源是博物馆数字展示和传播的主体，数字化展示和传播主要分线上和线下两种渠道。线下数字展示多数以辅助实体展览为主，可结合光影、音乐、互动装置等元素，打造沉浸式体验空间，提高观众参与度。线上数字展则是博物馆数字展示传播的广阔天地，线上的应用拓展了博物馆的传播空间，也使传播内容有了更加多元的表达。例如，将数字化资源嵌入官方网站、官方微博、微信公众号、APP 等，将博物馆文物的数字资源整合进互联网，打造成为一个超大型的滕州市博物馆文物史料数据库，利用数字技术的传播速度使馆藏文物的文化传播在最短的时间里传播世界，更可将文化遗产传播的内容从表面化、模式化、边缘化向深度推广。深度开发探索文物数字化资源在研究及文创方面的应用。如利用三维重建技术制作、以修复还原缺损的珍贵文物的本来面目，达到最佳的艺术效果；通过数字化技术合成制作，达到最佳的研究效果，并可以在网络上共享传播，让更多的人参与研究，分享数字化的研究成果。

(二) 加强项目实施管理。建议强化组织管理，加强督导考核，明确项目管理实施主体责任。监管项目实施流程，一是规范

采购过程管理，全程参与项目招投标过程中文件资料的审核把控，确保采购依法依规进行。二是根据项目实施方案要求，逐项跟踪项目实施进展，针对本项目信息化程度较高、风险较大的特点，积极聘请第三方监理机构，共同管理，对项目开展情况实行月调度、季通报，半年一检查、一年一总结，对执行过程中出现的问题及偏差及时纠正。

# 滕州市林业有害生物飞机防治采购项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### (一) 项目概况

美国白蛾是一种严重危害林木的食叶性害虫，被列为世界性检疫对象，具有喜食行道树、适生能力强、传播蔓延快以及疫情暴发危害大的特点。2008年，美国白蛾疫情在山东省扩散蔓延，严重干扰了人民群众的生产生活、造成了重大的经济损失。针对美国白蛾的肆意蔓延，山东省委、省政府在2009年试点基础上，2010年和2011年采取了以飞机施药防治为主的综合治理措施，美国白蛾得到了有效的遏制。通过十多年的飞防工作证明，飞机喷药防治成本低、效率高、效果好，是防治美国白蛾等害虫大面积发生行之有效的手段。

近两年，美国白蛾在滕州市局部区域连续暴发，危害较为严重。滕州市林业事业发展中心根据2022年美国白蛾等重大林业食叶害虫发生情况及趋势研判，2023年滕州市美国白蛾等重大林业食叶害虫防控形势依然严峻。据此滕州市林业事业发展中心向滕州市及上级有关部门申请资金，用于滕州市2023年林业有害生物飞机防治采购项目。

### (二) 项目资金

该2023年1月3日滕州市财政局下达给滕州市林业事业发展中心2023年中央林业转移支付预算指标113万元，其中用于林业此次有害生物防治资金20.25万元。

2023年2月28日滕州市财政局批复市级预算170万元，用于此次林业有害生物防治工作160万元。

2023年5月10日滕州市财政局下达给滕州市林业事业发展中心2023年枣庄市林业专项资金预算指标180万元，其中105万元用于此次飞防补助工作。

表1 资金来源表

序号	时间	资金来源	文件名称	批复金额 (万元)	实际用于防治 资金 (万元)	备注
1	2023.1.13	中央林业转移 支付	滕财建指 [2023]013 号	113.00	20.25	
2	2023.2.28	本级财政预算 资金	滕财预指 [2023]1号	170.00	160.00	
3	2023.5.10	枣庄市专项资 金	滕财建指 [2023]034 号	180.00	105.00	
	小计			463.00	285.25	

截至2023年12月底，本项目共支出20.25万元；截至评价日（2024年7月底）本项目共支出163.25万元。具体支出明细详见下表。

表2 资金支付情况统计表

序号	时间	资金来源	飞防支出 金额 (万元)	其他防治 支出金额 (万元)	飞防项目 支出时间	剩余资 金 (万 元)	备注
1	2023.1.13	中央林业 转移支付	20.25	4.75	2023.7.5	0	
2	2023.2.28	本级财政 预算资金	0.00	5.07	2023.8 2023.11	164.93	2023年底尚未 支出的本级预 算资金于2024 年初由滕州市 财政全部收回
3	2023.5.10	枣庄市专 项资金	130.00	7.00	2024.2.2	0	
			13.00		2024.2.4		
	小计		163.25	16.82			

### (三) 项目绩效目标

#### 1. 总体目标

为贯彻落实《森林病虫害防治条例》、《突发林业有害生物事件处置办法》、《重大外来林业有害生物灾害应急预案》、《山东省重大林业有害生物灾害应急预案》(鲁政办字〔2006〕71号)等相关文件精神，坚持“预防为主，科学防治，依法治理，促进健康”方针，遵循“突出重点，分区治理，属地负责、联防联治”的原则，预防和除治并重，强化监测、检疫，实施以无公害防治为主的综合治理措施，以压缩疫区范围，全面降低虫口，减缓传播速度，实现有虫无灾为总目标。

#### 2. 年度目标

滕州市2023年林业有害生物飞机防治采购项目计划飞防作业面积35万亩，覆盖全市范围内的阔叶林和阔叶混交林，通过喷洒达到省级验收标准的杀虫药剂，确保飞防作业后，第一代防治效果达到有虫株率不大于0.1%，保叶率95%以上，第二代美国白蛾检查验收叶片保存率不低于90%以上，第三代不低于85%以上，成灾率不超过3%。将美国白蛾扼杀在幼虫期，严防美国白蛾蔓延成灾，从而能够有效地保护森林资源和生态安全，避免群众生活因此受到影响。

## 二、绩效评价工作开展情况

### (一) 评价目的、评价对象和范围

#### 1. 评价目的

本次绩效评价工作目的是从滕州市林业事业发展中心了解飞机防治采购项目决策、过程、产出、效益的相关内容。通过现

场调研、资料分析了解项目的具体执行情况，查找项目管理、资金、实施等方面在执行时存在的不足，以便提高财政资源配置效率和使用效益，为本项目整改或者后期类似项目的实施提供合理化建议。

## 2. 评价对象

滕州市 2023 年林业有害生物飞机防治采购项目

## 3. 评价范围

以滕州市 2023 年度林业有害生物防治资金 285.25 万元为依据，项目范围为全市范围内阔叶林和混交林。具体实施范围包括美国白蛾防治项目的飞防区域规划、飞防时间核实、GPS 坐标定位、危险物排查及定位、项目采购、验收等一系列过程中的实施情况。通过现场调研和资料分析从而评价项目产出、社会效益、可持续影响和满意度。资金管理方面主要从总账和明细账上来把握资金的使用效益。

## (二) 评价指标体系和标准

### 3. 评价指标体系

针对本项目就是政府购买社会服务的特点，指标体系共分 4 个一级指标，13 个二级指标，24 个三级指标组成。评价工作组基于绩效指标的相关性、重要性、可比性和系统性原则，按决策—过程—产出—效益的逻辑顺序设计评价指标体系，在此原则下确定和构建指标。具体如下：

一级指标有决策、过程、产出、效益 4 个指标。其中决策指标设计总分 20 分，占比 20%。过程指标设计总分 20 分，占比 20%。产出指标设计总分 30 分，占比 30%。效益指标设计总分 30 分，

占比 30%。

#### 4. 评价标准

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、60（含）-80 分为“中”、60 分以下为“差”

### 三、评价结论及分析

#### （一）综合评价结论

该项目绩效评价得分 82 分（详见表 3.1），评价结果为“良”。

表 3 绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	得分	得分率
决策	20	17	85%
过程	20	16	80%
产出	30	22	73.33%
效益	30	27	90%
合计	100	82	82%

#### （二）指标分析

##### 1. 决策指标分析

决策类指标总分 20 分，得 17 分，得分率 85%。

根据现场调研，本项目立项符合国家法律法规和行业发展规划及政策要求，属于部门履职所需，也属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权责任划分原则，项目不重复。

该项目设立了绩效目标，目标与实际工作内容具有相关性。但该项目绩效目标表述太过简单，未体现具体工作内容，未明确

各种有害生物防治的具体要求，扣 1 分。资金分配相对合理。美国白蛾等有害生物防治时间要求较高，但时效指标未体现飞防工作具体完成时间；社会效益指标不可衡量且与时效指标重复，扣减 1 分。

项目预算编制时与杨小舟蛾防治、松材线虫防治、义务植树等项目一同申请，预算编制时未体现林业有害生物飞机防治采购项目具体预算明细，确定的总的预算资金 285.25 万与工作任务不匹配，扣减 1 分。

## 2. 过程指标分析

过程类指标总分 20 分，得 16 分，得分率 80%。

本项目资金来源涉及林业有害生物防治的三笔资金，分别是中央林业转移支付资金 20.25 万元，枣庄市专项资金 105 万元，滕州市本级财政资金 160 万元，合计 285.25 万元，均在飞防项目实施前到位。2023 年 5 月 6 日与山东高翔通用航空股份有限公司签订飞防项目，合同价 180.25 万元。2023 年 7 月和 2024 年 2 月，滕州市林业事业发展中心分别用中央转移资金 20.25 万元和枣庄市专项资金 140 万元，合计 160.25 万元支付给供应商山东高翔通用航空股份有限公司。2024 年 2 月用枣庄市专项资金 3 万元支付给第三方验收公司。即截至 2023 年 12 月底，项目实际支出 20.25 万元，预算执行率为 7.1%，扣减 2 分。项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付按照方案规定的审批程序和手续得，符合合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2023 年 5 月 9 日印发《滕州市 2023 年飞机防治第一代美国白蛾实施方案》，方案中就飞防作业范围、前期准备，目标效果、

区域面积，飞防时间、药物使用、飞防验收、组织保障等进一步明确部署；财务管理制度执行部门财务管理制度。及项目业务管理制度及财务管理制度健全。依据《枣庄市 2023 年林业有害生物防控方案》（枣林防办〔2023〕1 号），要求 4 月 30 日前完成飞防合同签订工作，2023 年林业有害生物飞机防治采购项目实际是 5 月 6 日签订合同，未按照枣庄市防控方案执行，扣 2 分。

### 3. 产出指标分析

产出指标总分 30 分，得 22 分，得分率 73.33%。

根据滕州市林业有害生物防控指挥部下发的飞防文件、滕州市林业事业发展中心 2023 年飞机防治美国白蛾实施方案等要求，确定飞防面积不小于 35 万亩，实际飞防面积 35 万亩，经第三方专家验收全部合格。但飞防作业完成后最佳初次验收时间为 7-15 日内，该项目 5 月 18 日飞防完毕，6 月 14 日第一次验收，迟滞验收影响评价结果，扣 3 分。该项目招标价格 182 万元，实际签订合同价 180.25 万元，飞防面积 35 万亩，招标控制价单价 5.2 元/亩，合同价单价 5.15 元/亩，高于枣庄市其他区县招标控制价及合同签订价格，扣 5 分。

### 4. 效益指标分析

效益指标总分 30 分，得 27 分，得分率 90.00%。

本指标重点从社会效益、生态效益、可持续影响、满意度四个方面进行考核。通过对周边群众问卷调查得知林业安全程度提高了，白蛾危害程度减轻，绿化成果得以巩固，有害生物虫害为轻度虫害，未成灾。

有害生物飞机防治主要包括美国白蛾及杨小舟蛾防治，2023年均采用公开招投标方式确定飞防单位，但上述两种有害生物防治进行了两次公开招投标，分开防治，但美国白蛾及杨小舟蛾均易生长于阔叶林，根据2023年山东政府采购网公开信息，滕州市2023年美国白蛾及杨小舟蛾防治用药是相同的，防治面积存在重复，2023年分开防治不合理，不可持续，扣3分。

#### 四、项目实施成效

##### (一) 有害生物防治效果明显

项目完成后，2023年6月14日第一次验收抽查了飞防区域内11个镇22个村，共23个点，抽取树样23254株，有虫株数11株，美国白蛾有虫株率0.047%，保叶率95.4%。

2023年10月18日第二次验收，抽查了10个镇20个村，共20个点，抽取样树24900株，美国白蛾有虫株率0.02%，保叶率95.7%，验收合格。2023年滕州市林业有害生物飞机防治采购项目实施效果明显。

#### 五、发现的问题及原因分析

##### (一) 美国白蛾及杨小舟蛾分开防治，增加了财政资金投入

通过山东政府采购网公开信息查询，2023年滕州林业发展中心针对美国白蛾及杨小舟蛾防治进行了两次招标，第一次为“滕州市2023年林业有害生物飞机防治采购项目”即本项目，主要对美国白蛾进行防治，招标公告发布时间为2023年4月15日，防治面积为35万亩，中标单位为“山东高翔通用航空股份有限公司”，中标价格为180.25万元，招标文件中约定：“供应商所使用施用药剂应为作用在杨树等阔叶树上的，防治对象为

美国白蛾。使用药剂为 20%除虫脲悬浮剂、25%阿维灭幼脲悬浮剂、10%甲维除虫脲悬浮剂、尿素每亩 10 克作沉降剂”。

第二次为“滕州市 2023 年杨小舟蛾等林业有害生物飞机防治”，主要对杨小舟蛾进行防治，招标公告发布时间为 2023 年 6 月 26 日，防治面积为 15 万亩，中标单位为“山东高翔通用航空股份有限公司”，中标价格为 76.5 万元。招标文件中约定：“供应商所使用药剂为作用在杨树等阔叶树上的，为 20%除虫脲悬浮剂、25%阿维灭幼脲悬浮剂、10%甲维除虫脲悬浮剂，尿素每亩 10 克作沉降剂”。

综上，通过查阅资料并进行专业技术咨询，美国白蛾和杨小舟蛾主要危害的是杨树等阔叶林，危害树种相同，2023 年飞防使用药剂类同，药物均为 20%除虫脲悬浮剂、25%阿维灭幼脲悬浮剂、10%甲维除虫脲悬浮剂；尿素 10 克作沉降剂。即在防治树种相同，使用药物相同的情况下分开招标、分开防治，增加了财政资金投入，降低了财政资金使用效益，且通过山东政府采购网公开资料查询，2023 年枣庄市薛城区、山亭区、市中区等区均将美国白蛾及杨小舟蛾一起进行了防治，滕州市分开防治的模式不具有可持续性。

主要原因：未针对美国白蛾及杨小舟蛾危害树种、药剂使用等统筹进行防治。

**(二) 对比其他区县，项目采购价格偏高，降低了财政资金使用效益**

滕州市 2023 年林业有害生物飞机防治采购项目，主要对美国白蛾进行防治，2023 年项目防治面积为 35 万亩，招标控制价

为 182 万元，招标控制单价为 5.2 元/亩；合同价格为 180.25 万元，合同单价为 5.15 元/亩。

通过在山东政府采购网查询并采用市场询价，发现本项目采购合同价高于其他县区，尤其是对比枣庄市薛城区、山亭区、市中区等地区，价格偏高。

表 4 同类项目询价表

序号	项目名称	采购时间	招标控制价(万元)	中标价(万元)	总面积(万亩)	单价(元/亩)	备注
1	薛城区 2023 年度美国白蛾、杨小舟蛾飞机喷药防治项目	2023.5.10	100	99.95	20	4.9975	包含了杨小舟蛾防治
2	山亭区 2023 年飞机施药防治美国白蛾、杨小舟蛾项目	2023.5.18	166.355	165.9	35	4.74	包含了杨小舟蛾防治
3	枣庄市市中区 2023 年美国白蛾杨小舟蛾生物防治项目	2023.5.4	110	107.5	25	4.3	包含了杨小舟蛾防治
4	2023 年沂水县美国白蛾飞防项目	2023.5.26	320	306.56	64	4.79	
5	2023 年郯城县美国白蛾、杨小舟蛾等重大林业食叶害虫飞防项目	2023.5.15	220	217.25	55	3.95	包含了杨小舟蛾防治
6	2024 年郯城县美国白蛾、杨小舟蛾等重大林业食叶害虫飞防项目	2024.5.17	189	187.2	45	4.16	包含了杨小舟蛾防治
7	高密市林业发展中心 2024 年林业有害生物防治项目	2024.6.4	70	69.8	14	4.99	
8	费县 2024 年度美国白蛾、杨小舟蛾等林业食叶害虫飞防项目	2024.5.24	314.6	305.5	65	4.7	包含了杨小舟蛾防治
9	山东省临沂市兰山区自然资源局 2024 年美国白蛾、杨小舟蛾飞防采购项目	2024.5.11	110	87.78	22	3.99	包含了杨小舟蛾防治

原因分析：未有效进行市场询价，设置的招标控制价偏高。

### （三）迟滞验收，一定程度上了影响验收效果

根据相关标准 DB34/T-3346-2019，项目飞防工作完成后 7~15d 内在美国白蛾幼虫期进行第一次验收最合理，且通过公开信息查询，部分地市签订的合同也明确了第一次验收的时间，如沭阳县 2024 年飞机施药防治美国白蛾合同约定“在飞防结束后 15 日内对防治效果进行初验收”；2024 年度灌云县飞机施药防治美国白蛾服务项目合同约定：“第一代验收在飞防结束后 15 个工作日内”；泗洪县 2024 年全县飞机施药防治美国白蛾服务采购合同约定：“项目飞防施药结束 7 天后，由飞防公司自行查验飞防效果”。

但该项目于 2023 年 5 月 18 日飞防完毕，2023 年 6 月 14 日初次验收，存在验收滞后问题，一定程度上影响验收效果。

原因分析：《滕州市 2023 年飞机防治第一代美国白蛾实施方案》未明确约定初次验收时间，也未在合同中约定。

### （四）项目招投标时间滞后，与枣庄市相关规定不符

依据《枣庄市 2023 年林业有害生物防控方案》（枣林防办〔2023〕1 号），要求 4 月 30 日前完成飞防合同签订工作，根据山东政府采购网公开信息查询，2023 年林业有害生物飞机防治采购项目实际签订合同时时间为 5 月 6 日，未按照枣庄市防控方案执行。

原因分析：未按枣庄市防控方案统筹开展项目招标。

### （五）针对项目的预算编制依据不充分

一是项目预算编制依据不充分。2023 年林业有害生物飞机

防治采购项目预算编制时与杨小舟蛾防治、松材线虫防治、义务植树等项目一同申请，预算编制时未体现林业有害生物飞机防治采购项目具体预算明细，预算额度测算依据不充分，未结合上级专项资金统筹进行项目预算编制。

二是绩效指标设置方面，美国白蛾等有害生物防治具有时效性，但时效指标未体现飞防工作具体完成时间、验收时间等；社会效益指标不可衡量。

原因分析：未结合上级专项资金统筹进行项目预算编制，未参照鲁财绩〔2022〕7号开展绩效目标编制。

## 六、相关建议

### （一）美国白蛾及杨小舟蛾统一防治，减少财政资金投入

鉴于美国白蛾及杨小舟蛾两种林业害虫危害树种类同，所用药物类同，且通过查阅其他地市相关公开资料，2023年枣庄市薛城区、山亭区、市中区等区均将美国白蛾及杨小舟蛾一起进行了防治，建议滕州市林业事业发展中心后续将上述两种林业有害生物防治工作通过公开招投标确定一家单位同步实施，减少财政资金投入。

### （二）合理编制项目控制价，提高财政资金使用效益

项目2023年招标控制价单价为5.2元/亩，中标单价为5.15元/亩，对于其他地市价格偏高，尤其是招标控制单价及中标单价均高于2023年枣庄市薛城区、山亭区、市中区同类项目的招标控制单价及中标单价，对此，建议滕州市林业事业发展中心在后续项目实施前充分进行市场询价，在招标公告发布前合理确定预算总价，以降低采购价格，提高财政资金使用效益。

### (三)完善滕州市有害生物飞机防治实施方案，进一步明确验收时间

由于美国白蛾等有害生物飞防具有一定的时效性，相应的防治效果的验收也具有一定的时效性，为确保首次验收的准确性，增强防治效果，建议项目主管部门进一步完善《滕州市有害生物飞机防治实施方案》，明确美国白蛾验收时间，即飞防后7-15天进行第一次验收。并根据实施方案调整采购合同，增加验收时间的相关要求，提高项目实施效益。

### (四)严格执行枣庄市防控方案，统筹开展项目招标

鉴于5月初至6月中旬为美国白蛾一代幼虫发生期，即每年5至6月的第1代幼虫期，是化学防治的关键，为进一步提高防治效果，建议滕州市林业事业发展中心在后续项目实施过程中严格执行枣庄市防控方案，统筹开展项目招标，确保在最适宜的时间范围内开展美国白蛾等有害生物防治。

### (五)结合上级专项资金下达情况合理编制项目预算及绩效目标

建议滕州市林业事业发展中心后续结合上级专项资金下达情况及项目具体实施情况合理编制项目预算，并不断完善绩效目标申报表，依据《山东省省级预算绩效目标设置指引》(鲁财绩〔2022〕7号)明确项目绩效目标，设置项目绩效指标，避免发生作品内容繁杂不清，针对性差、指标不便衡量等问题。



# 滕州市教育和体育局部门整体 绩效评价报告

## 一、部门基本情况

### （一）部门概况

滕州市教育和体育局是正科级市政府工作部门，与中共滕州市委教育工作委员会（市委派出机关，以下简称“市委教育工委”）、滕州市教育事业发展研究中心（以下简称“市教育事业发展研究中心”）合署办公，内设 9 个职能科室，下设 24 个事业单位。

### （二）部门职能履行

滕州市教育和体育局以立德树人为根本任务，以创新变革为根本动力，系统推进教育综合改革，打造示范、争当典范，持续办好更加公平、更高质量的教育。

### （三）部门资金及资源投入情况

#### 1. 部门资金情况

##### （1）收入、支出决算总体情况

根据预算管理一体化系统中的部门决算报表，该部门 2023 年度收入总计 316,400.91 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 307,162.18 万元；政府性基金预算财政拨款收入 6,193.71 万元；事业收入 3,045.02 万元。支出总计 316,400.91 万元，其中：基本支出 295,486.77 万元；项目支出 20,914.14 万元。

##### （2）财政拨款支出决算具体情况

2023 年度支出总计 316,400.91 万元，主要用于教育支出 281,170.06 万元，占 88.86%；社会保障和就业支出 7,970.77 万

元，占 2.52%；卫生健康支出 3,697.39 万元，占 1.17%；城乡社区支出 6,193.71 万元，占 1.96%；住房保障支出 17,368.98 万元，占 5.49%。

### （3）“三公”经费支出情况

市教体局 2023 年度“三公”经费决算数为 3.4 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，与年初预算持平；公务用车购置及运行维护费 1.5 万元，与年初预算持平；公务接待费 1.9 万元，与年初预算持平。（4）其他重要事项情况说明

#### ①机关运行经费支出情况

市教体局 2023 年度机关运行经费支出 94.75 万元，比年初预算数减少 2.02 万元，下降 2.09%，主要原因是机关厉行节能增效，规范严格内控制度和流程手续。

#### ②政府采购支出情况

市教体局 2023 年度政府采购支出总额 1,599.61 万元，其中政府采购货物支出 650.23 万元、政府采购工程支出 676.08 万元、政府采购服务支出 273.30 万元。授予中小企业合同金额 1,549.34 万元，占政府采购支出总额的 96.86%，其中：授予小微企业合同金额 1,208.35 万元，占政府采购支出总额的 75.54%。

#### ③国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，市教体局共有车辆 1 辆。

#### ④部门资金分配情况

市教体局 2023 年度支出总计 316,400.91 万元，其中：基本支出 295,486.77 万元，占 93.39%（主要用于工资福利支出 251,447.92 万元、商品和服务支出 33,152.88 万元、对个人和家庭的补助 10,874.87 万元、资本性支出——办公设备购置支出

11.10 万元)；项目支出 20,914.14 万元，占 6.61%。具体项目清单详见附件 3《滕州市教育和体育局 2023 年度项目支出统计表》。

## 2. 固定资产情况

根据市教体局 2023 年度资产负债表及资产情况汇总表，该部门 2023 年初固定资产总额为 1,175.39 万元，当年新增固定资产 45.14 万元、处置(报废)固定资产 3.02 万元，年末固定资产总额为 1,217.50 万元

## (四) 部门人员情况

截至 2023 年底，市教体局机关(本级)共有核定行政编制 22 名，其合署办公下属事业单位市教育事业发展研究中心共有核定事业编制 101 名；实际在职人员共有 112 名，其中行政编制人员 18 名、事业编制人员 94 名；退休人员共有 84 名。市教体局行政编、事业编均不存在超编现象。

## (五) 部门组织与管理

### 1. 机构运行层面

市教体局为了进一步提高内部管理水平，加强廉政风险防控机制建设，在工作机制、财务管理、资产管理等方面构建了《内部控制手册及制度汇编》，形成了规章制度体系约束。该部门具体管理制度见下表：

表 1 部门组织管理制度明细表

序号	类别	管理制度文件名称
1	工作机制	“三重一大”决策制度
2		内部控制自我评价制度
3		印章管理使用制度
4	财务管理	账务处理程序制度
5		财务收支审批制度

序号	类别	管理制度文件名称
6	资产管理	财务公开制度
7		会计工作交接制度
8		会计档案管理制度
9		票据管理制度
10		会计档案借阅制度
11		货币资金管理制度
12		往来款项管理制度
13		财务稽查制度
14		预借款管理制度
15		报销票据管理制度
16		差旅费管理规定
17		财政专项资金管理办法
18		基建、维修管理制度
19		票据管理内部控制制度
20		支出管理内部控制制度
21		预算编制内部控制制度
22		政府采购内部控制制度
23		资产清查制度
24		固定资产管理制度
25		实物资产内部控制制度
26		财产管理制度

## 2.教育体育业务层面

市教体局为保障职能效益发挥、提高教育体育工作质量，在加快教育高质量发展、提高教师队伍建设质量等方面制定并发布了相关政策，同时以省、市相关教育体育政策为工作引领，确保教育体育工作落实到位。

本次政策分析以市教体局支出项目为突破口，统计部门重点工作开展依据，着重对其时效性、有效性进行分析、汇总，发现部门存在以下问题：一方面，政策文件制定不完整，在城乡义务教育经费保障、幼儿园生均公用经费财政拨款标准、学生资助资金管理等三个方面，仅在实际工作中以省、市相关政策文件要求为依据，未根据省、市相关政策文件，结合滕州实际制定属于滕

州的政策文件（亦未形成“关于转发《\*\*\*》的通知”等文件）；另一方面，政策更新不及时，在教师队伍建设方面，滕州市现行文件颁布时间晚于山东省、枣庄市最新政策要求，《山东省教育厅等4部门关于进一步加强中小学教师队伍管理的若干措施》（鲁教师字〔2022〕2号）提出“严禁中小学自行聘用代课教师”，滕州市未对此作出新要求，应充分结合山东省、枣庄市最新要求，对滕州市教师队伍建设要求文件进行更新，并加强对临聘教师的全过程跟踪管理。

## 二、部门绩效目标

整体绩效目标，反映部门和单位使用全部预算资金在一定期限内预期达到的总体产出和效果，包括部门整体规划目标和部门预算整体绩效目标。本次绩效评价根据市教体局“三定”方案、中长期发展规划、年度工作计划、部门预算等资料，对部门职能和工作目标进行梳理，从中提炼、归纳出部门整体的绩效目标。

### （一）部门整体规划目标

市教体局2023年度部门整体规划目标：全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，促进学生德智体美劳全面发展，全力办好人民满意的教育。具体规划目标见下表：

表2 部门整体规划目标表

序号	指标	指标解释	年度指标值
1	学前教育毛入园率	反映学前适龄儿童上幼儿园的比率。	≥91%
2	防溺水教育宣传覆盖率	反映防溺水安全教育覆盖到学生到家庭的比例情况。	100%
3	校园安全事故发生率	反映学校重大安全事故的发生情况。	0%
4	义务教育阶段专任教师比例	反映义务教育阶段专任教师占总教师数的比例情况。	≥89%
5	教师交流轮岗人次	反映本年度县域内教师跨学区交流轮岗的人数。	≥600人次
6	中小学教师招聘人次	反映本年度新招聘教师的人数。	≥450人次
7	名师工作室评选设立个数	反映每年教育系统通过业务能力及获奖情况评选出“滕州名师”，并为其配备工作室的数量情况。	30个

序号	指标	指标解释	年度指标值
8	外语口语测试学生数	反映参加外语口语测试的考生人数。	≥2900人
9	举办青少年体育竞赛活动次数	反映年度内举办体育赛事的次数。	≥2次
10	智慧校园覆盖率	反映校园网、教育网、无线网等在学校的覆盖情况。	≥50%
11	义务教育免课本费学生覆盖率	反映义务教育学生免除课本教材费用的覆盖情况。	≥99%
12	援疆及扶贫教师参与人数	反映赴新疆、重庆丰都支教的教师人数。	4人
13	义务教育段校长绩效量化考核参与率	反映对义务教育段的校长绩效量化考核的情况。	≥99%
14	学前困难学生补助覆盖率	反映学前困难学生生活补助覆盖范围。	100%
15	高中建档立卡家庭困难学生免学费政策执行率	反映高中建档立卡学生每年免学费执行情况。	100%
16	中职免学费政策执行率	反映中职学生每年免学费执行情况。	100%

## (二) 部门预算整体绩效目标

根据市教体局 2023 年度工作计划及工作总结、“三定”方案、与科室沟通，梳理出该部门预算整体绩效目标，共 11 个一级指标、42 个二级指标，具体情况见下表：

表 3 部门预算整体绩效目标表

一级指标	二级指标	指标解释	指标值
学前教育普及普惠发展	学前教育毛入园率	反映学前适龄儿童上幼儿园的比率。	≥91%
	普惠性幼儿园比例	反映普惠性幼儿园在民办幼儿园中的占比情况。	≥85%
	公办入园幼儿比例	反映公办幼儿园学生数占总学生数的比例情况。	≥59%
教育经费保障	义务教育保障经费生均标准(小学)	反映小学阶段每年在籍学生人数拨付保障经费标准。	≥710 元/生/年
	义务教育保障经费生均标准(初中)	反映初中阶段每年在籍学生人数拨付保障经费标准。	≥910 元/生/年
	义务教育寄宿生经费生均标准	反映每年在籍住宿学生人数保障经费标准。	≥200 元/生/年
	特殊教育学生生均经费标准	反映用于保障特殊学生教育的教育专项经费标准情况。	≥6000 元/生/年
	大额贷款按期还款执行率	反映大额贷款按期还款完成情况。	100%
	非义务教育学校化债完成率	反映高中段学校及实验幼儿园个人融资转银行贷款化解完成情况。	100%
教育安全管理	消防设备配备率	反映学校日常消防设备、报警设备配置情况。	100%
	校园监控配备率	反映学校及幼儿园监控设备配置情况。	100%
	防溺水教育宣传覆盖率	反映防溺水安全教育到学生到家庭的覆盖情况。	100%
	校园安全事故发生率	反映学校重大安全事故的发生情况。	0%
	校方责任保险投保率	反映学校投保校方责任险的情况。	100%
教师队伍	专任教师比例	反映专任教师占总教师数的比例情况。	≥82%

一级指标	二级指标	指标解释	指标值
建设	教师培训人次	反映本年度县域内教师参加县级以上培训人数。	≥10000 人 次
	教师交流轮岗人次	反映本年度县域内教师跨学区交流轮岗的人数。	≥600 人次
	中小学教师招聘人次	反映本年度新招聘教师的人数。	≥450 人次
	全市教职工总人数	反映全市教师人数增减后情况。	≥22000 人
	全市专任教师总人数	反映全市专任教师人数增减后情况。	≥18000 人
	名师工作室评选设立个数	反映每年教育系统通过业务能力及获奖情况评选出“滕州名师”，并为其配备工作室的数量情况。	30 个
考务组织	中考考生人数	反映本年度参加中考的考生人数。	≥18000 人
	高考考生人数	反映本年度参加高考的考生人数。	≥10000 人
	学考考生人数	反映本年度参加学业水平考试的考生人数。	≥10000 人
	外语口语测试学生数	反映参加外语口语测试的考生人数。	≥2900 人
	参与考试考务教师人数	反映年度内参加中考、高考、学考等大型考试的教师人数情况。	≥3500 人
体育发展	举办青少年体育竞赛活动次数	反映年度内举办体育赛事的次数。	≥2 次
	中小学生体质健康标准合格率	反映按照国家标准通过测试合格的学生占学生总数的比例情况。	≥92%
教育信息化	智慧校园覆盖率	反映校园网、教育网、无线网等在学校的覆盖情况。	≥50%
义务教育均衡管理	九年义务教育巩固率	反映控辍保学落实情况。	≥99%
	义务教育免课本费学生覆盖率	反映义务教育学生免除课本教材费用的覆盖情况。	≥99%
教育扶贫	援疆及扶贫教师参与人数	反映赴新疆、重庆丰都支教的教师人数。	4 人
	援疆及扶贫教师生活补助发放及时率	反映赴新疆、重庆丰都支教的教师生活补助发放及时情况。	≥99%
教育教学改革	义务教育段校长绩效量化考核参与率	反映对义务教育段的校长绩效量化考核的情况。	≥99%
	精简退职人员一次性补贴执行率	反映退职人员补助费的发放情况。	≥99%
学生资助	学前困难学生补助覆盖率	反映学前困难学生生活补助覆盖范围。	100%
	学前家庭困难学生免保教费政策执行率	反映学前家庭困难学生免保教费覆盖范围。	100%
	高中困难学生补助覆盖率	反映高中困难学生生活补助覆盖范围。	100%
	高中建档立卡家庭困难学生免学费政策执行率	反映高中建档立卡学生每年免学费执行情况。	100%
	中职助学金平均标准	反映部门制定、执行的助学金标准。	≥2000 元/ 人/年
	中职免学费政策执行率	反映中职学生每年免学费执行情况。	100%
	中职助学金发放及时率	反映中职学校助学金及时发放的情况。	≥99%

### 三、部门整体绩效评价基本情况

评价小组以《山东省省级部门和单位整体绩效管理暂行办法》

及市财政局评价要求为引领，根据整体绩效评价的基本原理、原则和预算绩效管理的相关要求，结合本次评价部门属性、特点及部门的实际情况，明确评价方案；从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等六个层面，对部门整体绩效进行评价。

评价的总体思路主要是根据“三定”方案对部门职能进行归纳总结，梳理部门中长期发展规划、年度工作计划，将年度内实施的具体工作内容匹配至各项职能中，以评价各项职能是否有效履行。在此过程中，将对内设机构对职能的分解情况、预算资金在各项职能中的投入情况进行分析。

本次部门整体绩效评价拟通过评价，主要实现以下两个方面的目的：一是围绕部门整体规划目标和职能实现程度，收集部门职能、中长期发展规划、年度工作计划、现有资源及预算安排情况、内控制度等方面文件，分析市教体局资源配置的合理性、职能履行情况、部门目标实现程度等，总结经验，查找薄弱环节，从而为部门更加有效运行提出改进建议；二是通过本次部门整体绩效评价的探索和实践，查找部门整体绩效评价实务操作中的困难与不足，探索整体绩效评价与部门考核之间的关系，从而为滕州市在以后年度制定部门整体绩效评价实务规范、继续开展部门整体绩效评价提供参考案例。

评价结果总分为 100 分，等级划分为四档：90 ≤ 综合得分 ≤ 100 分：优；80 分 < 综合得分 < 90 分：良；60 分 < 综合得分 < 80 分：中；综合得分 60 分以下：差。

#### 四、评价结论

市教体局 2023 年度部门整体绩效综合得分为 86.39 分，评

价等级为“良”。具体得分情况见下表：

表 9 部门整体绩效评价得分汇总表

指标	运行成本	管理效率	履职效能	社会效应	可持续发展能力	服务对象满意度	合计
权重	13.00	27.00	42.00	4.00	8.00	6.00	100.00
得分	12.79	22.95	37.00	4.00	4.80	4.85	86.39
得分率	98.38%	85.00%	88.10%	100.00%	60.00%	80.83%	86.39%

总体而言，市教体局能够保障机构正常运行。但在预算配置、预算执行、绩效管理、履职效能等方面还需进一步完善提高。

在运行成本方面，评价小组认为市教体局绩效目标设置科学、合理；预算编制完整、细化、依据充分；在职人员控制到位，未超出编制规定；项目设置合理。但其“三公”经费预算安排金额不符合中央落实“过紧日子”的要求，公用经费控制力度不足，人员存在超编风险。

在管理效率方面，评价小组认为市教体局具有健全的项目、资产、预算方面的管理制度，资金使用合规，固定资产配置合理，预算执行到位。但其公用经费预决算差异大、“三全”预算绩效管理体系建设进程缓慢。

在履职效能方面，市教体局积极落实教育投入政策及重点项目建设资金，在乡村教育振兴、学生资助、教育扶贫、教师队伍建设、体育发展等方面取得了一系列成效，但其教育安全管理、考务组织、教育教学改革等方面存在个别指标未完成年初目标值，职能工作有待进一步完善。

在社会效应方面，市教体局为2023年度全市高质量发展综合绩效考核优秀单位，先后荣获全省第三批家庭教育实践基地、优秀教育督导单位等荣誉称号，在一定程度上促进了教育发展。

在可持续发展能力方面，评价小组认为市教体局能够维持部

门机构稳定运行。但该部门职责履行及制度建设方面存在少量问题，有待完善解决。

在服务对象满意度方面，市教体局所属职能科室及下属单位（含行政人员、一线教学人员）对市教体局教育体育管理工作综合满意度为 80.89%，尚有一定的进步空间。

## 六、部门运行成效

2023 年，市教体局坚持立德树人的根本任务，加快高质量教育体育建设，努力打造教育现代化示范市，各项工作取得显著成绩：滕州市被确定为“省级义务教育质量监测样本县”，受到省通报表扬；承办了全省市县教育财务工作双月研讨会，中小学会计核算模式在全省推广；先后荣获全省第三批家庭教育实践基地、关心下一代工作先进集体、优秀教育督导单位等荣誉称号。

基础设施建设方面：中央直达资金已全部支出；落实中小学布局规划，完成了市第一中学等 12 处新改扩建；对 52 处农村中小学校园设施薄弱环节进行了改造提升；推进了智慧校园建设。

立德树人方面：补充教师 470 人，参加城乡间支教交流 1231 人，教师专业素养不断提升；积极开展新时代文明实践、美德信用建设和移风易俗活动，推进未成年人思想道德建设工作。

教体融合方面：加强高危性体育项目监管，开展常态化安全检查；举办了 6 项校园体育竞赛；市竞技体育学校成为国家体育后备人才基地。

## 七、存在问题和建议

### （一）存在问题

1. 预算安排合理性及项目支出均衡性有待进一步提高

市教体局 2023 年度共计安排预算 308,309.30 万元，较 2022

年度预算总额 273,312.48 万元增加 34,996.82 万元，增长 12.8%。

## 2. 教育制度体系不健全，政策更新不及时

通过对市教体局重点工作依据的时效性、有效性进行分析、汇总，该部门在城乡义务教育经费保障、幼儿园生均公用经费财政拨款标准、学生资助资金管理等三个方面政策文件制定不完整，仅在实际工作中以省、市相关政策文件要求为依据，未根据省、市相关政策文件，结合滕州实际制定属于滕州的政策文件（亦未形成“关于转发《\*\*\*》的通知”等文件）；在教师队伍建设方面，滕州市现行文件颁布时间晚于山东省、枣庄市最新政策要求，山东省目前执行政策为《山东省教育厅等 4 部门关于进一步加强中小学教师队伍管理的若干措施》（鲁教师字〔2022〕2 号），枣庄市目前执行政策为《中共枣庄市委枣庄市人民政府关于全面深化新时代全市教师队伍建设改革的实施意见》（枣发〔2019〕9 号），而滕州市目前执行政策为《市委办公室市政府办公室印发〈关于加强新形势下教师队伍建设的意见〉的通知》（滕办发〔2018〕3 号），政策更新不及时。

## （二）意见建议

针对市教体局存在的问题，我们结合部门实际，评价小组提出以下几项针对性建议：

### 1. 压缩下一年度“三公”经费预算，提高机关及事业单位项目支出分配均衡性

严格按照中央落实“过紧日子”的要求及“三公”经费预算只减不增的要求，压缩下一年度“三公”经费预算总额，使其低于 2023 年度预算。

制定科学的预算分配方案。根据滕州市教育发展需求和实际

情况评估结果，合理分配教育项目支出，确保资金用于最需要的领域和项目；优先保障基础教育和贫困地区的资金需求，以促进教育公平和质量提升。

提高资金使用效率。加强教育经费使用监管和评估，确保资金的使用方向和效果符合预期，提高教育经费使用效益。

建立多途径教育经费保障机制。市财政部门可设立专门的教育基金，确保教育经费的稳定来源；可联合市教体局，通过引导社会捐赠、企业赞助和公益项目等形式，增加教育经费的来源。同时，建立公私合营的合作机制，充分发挥社会资源的作用，促进教育事业的发展。

## 2. 完善教育政策体系，推进滕州市教育管理服务规范化

应充分根据山东省、枣庄市在城乡义务教育经费保障、幼儿园生均公用经费财政拨款标准、学生资助资金管理、教师队伍建设等方面政策要求，结合滕州实际更新、制定属于滕州的政策文件（或形成“关于转发《\*\*\*》的通知”等文件）。

# 滕州市洪绪镇财政运行 综合绩效评价报告

## 一、镇街基本情况

### (一) 镇街概况

洪绪镇位于滕州市城区近郊，总面积 37.9 平方公里，辖 32 个行政村，总人口 4.6 万人，是全国千强镇、中国淘宝镇、山东省农业产业强镇、山东省森林镇、山东省生态镇、山东省卫生镇、山东省旅游强镇、山东省绿化模范镇、山东省最具发展潜力产业集群强镇。交通方面，洪绪镇被纳入滕州市中心城区，规划有“四纵五横”的主干交通路网，京沪铁路穿境而过，104 国道、345 省道、平行南路、腾飞西路等主干道与中心城区、滕州经济开发区无缝衔接，7 条城市公交线路连通城乡。建成“四好农村路”13 条 33 公里，在滕州市率先实现农村道路“户户通”全覆盖。产业发展方面，洪绪镇形成新能源新材料产业、医养健康产业、食品加工产业三大产业集群；聚力发展旅游经济、康养经济，建有国家 AAAA 级风景旅游景区山东新盈泰温泉度假村、AAA 级景区龙园古镇，总投资 50 亿元的光大美铭康养温泉小镇一期项目开园，总投资 2 亿元的市综合养老福利中心建成运营；聚力发展电商经济，洪绪镇和西赵沟等 4 个村连续 3 年获评中国淘宝镇(淘宝村)；深化农业供给侧结构性改革，坚持“龙头企业+合作社+基地+农民”发展道路，发展农产品加工企业 34 家、农民专业合作社 119 家，土地规模经营面积达到 80%。

### (二) 人员结构

## 1. 机构组织设置

洪绪镇设置内设机构 8 个，分别是党政办公室、党建工作办公室、经济发展办公室、社会事务管理办公室、平安法治办公室、应急安全保障中心、综合行政执法中心、便民和公共文化服务中心（挂退役军人服务站、新时代文明实践所牌子）。

洪绪镇不设议事协调机构。市直部门派驻洪绪镇的机构人员实行双重管理，纳入镇统一指挥协调，依托镇开展工作考核，负责人任免应当事先征求镇党委意见。

## 2. 人员编制

洪绪镇核定行政编制 27 名，事业编制 55 名。截至 2023 年 12 月 31 日，洪绪镇行政编制人员实有 25 人，事业编制人员实有 53 人。

### （三）2023 年预决算收支情况

#### 1. 年度预算情况

洪绪镇 2023 年一般公共预算总收入安排 8450 万元，其中，本年收入 8450 万元。一般公共预算总支出安排 5154 万元，其中，本年支出 5154 万元。

#### 2. 年度决算情况

洪绪镇 2023 年一般公共预算总收入 10501.06 万元，其中，本年收入 8253.30 万元，转移性收入 2247.76 万元。一般公共预算总支出 10501.06 万元，其中，本年支出 5295.75 万元，上解支出 5205.31 万元。

### （四）综合发展情况

## 二、评价结论

洪绪镇 2023 年度财政综合运行评价得分为 81.58 分，评价

等级为“良”。具体评分情况如下：

综合得分表

评价指标	分值	得分	得分率 (%)
财政收入组织	15.00	13.03	86.87
财政支出保障	20.00	19.00	95.00
预算规范管理	20.00	13.80	69.00
财政可持续性	25.00	22.00	88.00
财政运行成效	20.00	13.75	68.75
合计	100.00	81.58	81.58

### 三、主要经验与做法

#### （一）实施“工业强镇”，工业发展再创新高

洪绪镇聚焦“强工兴产、项目突破”，积极招商引资，推动项目落地，优化营商环境，促进产业集聚升级。全年新签约过亿元项目9个，其中包括1个超10亿元项目，并柔性引进4名高层次人才，其中3名为海外人才。同时，加速推进9个市级以上重点项目，光大美铭康养温泉小镇一期等重大项目顺利开园，技改项目也稳步推进，实体经济蓬勃发展，多家企业获得省级、市级荣誉，展现了强劲的创新能力和市场竞争力。

#### （二）锚定“农业富镇”，乡村振兴走深走实

洪绪镇2023年充分发挥特色农业产业优势，深化农业供给侧结构性改革，推进乡村振兴。一是做大“产业集群”。壮大农业产业，实施1万亩高标准农田规划建设项目，新招引过5000万元农产品加工项目4个，全镇农产品加工企业达到39家，规模以上15家。二是壮大“集体经济”。支持引导村党支部因村

制宜发展壮大村级集体经济，建设服务型党组织。三是促进“三产融合”。依托近郊区位和秀美荆河，推动“农业+文旅+电商”一体发展，建设宜居宜业和美乡村，多个村庄获得国家和省级荣誉。

### （三）打造“精致靓镇”，城乡面貌焕然一新

洪绪镇坚持以人为本、生态优先、功能为要，更高品质推进城镇建设。一是美丽乡村示范片区建设。高标准提升秀美荆河美丽乡村示范片区，超额完成造林绿化任务，常态化开展人居环境整治，新增山东省卫生村5个，实现全覆盖。二是提升道路环境。开展平行南路环境提升、立面改造项目，高标准打造提升生态街巷12条，绿化补植苗木3000余平方，新建林荫停车场1处、口袋公园2处、“生态街巷”片区2个。三是完善基础设施。洪绪镇2023年实施8个村道路硬化、6个村自来水管网改造和水表更新、镇自来水主管道升级改造工程，完成农户清洁取暖改造1578户，村民生活条件不断改善。

### （四）推进“幸福新镇”，民生福祉持续改善

一是丰富群众精神文化生活。新建镇工人文化宫、改造提升村级新时代文明实践站6处、新建双拥文化广场1处，扎实开展广场舞大赛、“一村一年一场戏”、电影放映入村、农民趣味运动会等文化惠民活动。二是全力办好教育、医疗、养老等民生实事。教育教学环境改善，3处爱心食堂建成并投入使用，开展各类义诊、志愿服务活动，完成城镇新增就业260人，农村劳动力转移就业800余人，低保、五保实现“应保尽保”。三是切实抓好社会和谐稳定。完善社会治安防控体系，积极化解群众矛盾纠纷12起，抓实安全生产、生态环保、防汛应急、三夏三秋、信

访稳定等工作，群众安全感和满意度不断提升。

#### 四、存在的问题

##### (一) 财政可持续性方面，财源建设成效不佳

洪绪镇财源建设方面暂未制定相关的制度、措施和办法，此外，洪绪镇在滕州市 2023 年 21 个镇街区招商引资到位资金排名中位列 19 名，排名靠后。

##### (二) 财政运行成效方面，限额以上贸易企业销售总额下降，招商引资总额锐减

2023 年洪绪镇限额以上贸易企业销售额为 974.58 万元，2022 年为 1086.5 万元，减少 111.92 万元。2023 年洪绪镇招商引资额为 7.1 亿元，2022 年为 25 亿元，减少 17.9 亿元，招商引资规模锐减。

#### 五、相关建议

##### (一) 建立健全财源建设机制，培植壮大地方财源

一是支持骨干企业技术改造和自主创新，落实国家税收优惠政策，促进企业持续快速发展，建立稳定、长效的财源体系。二是培育新兴财源，整合各项发展资金，大力扶持项目建设，重点支持高新技术产业，积极实施名牌带动战略，增强持续发展后劲。三是完善基础设施，着力提升镇驻地功能，为招商引资和项目建设创造良好环境。

##### (二) 优化投资环境，加大政策扶持力度

建议洪绪镇一方面完善基础设施，提升区域吸引力，用好税收减免、财政补贴等政策优惠；另一方面，建立良好的互动沟通机制，强化政企沟通，及时了解企业需求并提供精准服务，同时，制定长期发展规划，明确聚力“新能源新材料、医养健康、现代

服务业”三大产业的导向作用，引导更多社会资本有效投入，共同推动经济持续增长