

2024年度
山东省商业集团有限公司
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 2024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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

山东省商业集团有限公司所属 6 个事业单位，主要职能：

1. 原山东省商业厅离退休职工是为安置原山东省商业厅转企改制时保持公务员身份的在职、离退休职工的管理机构；
2. 山东商业职业技术学院、山东省城市服务职业学院与青岛酒店管理职业技术学院三所院校把人才培养作为根本任务，坚持为社会用人需求服务，为学生就业服务；
3. 山东省药学科学院主要职能是承担药品、保健食品、医疗器械、化妆品等研究与开发工作，开展相关检验检测工作；承担常见病、多发病以及临床急需的新药物、新工艺、新技术的研究开发推广工作；开展药物非临床研究工作；承担医用电子仪器、医院设备、康复器械、中医医疗器械等技术的研究开发及成果转化工作；开展科技合作交流，面向社会提供公益服务；
4. 《山东商报》社主要编辑、出版、发行《山东商报》，发挥媒体政策宣传、舆论引导作用。

二、机构设置

从单位构成看，山东省商业集团有限公司部门决算包括：原山东省商业厅离退休职工决算、山东商业职业技术学院决算、青岛酒店管理职业技术学院决算、山东省城市服务职业学院决算、山东省药学科学院决算、《山东商报》社决算。

纳入山东省商业集团有限公司2024年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、原山东省商业厅离退休职工
- 2、山东商业职业技术学院

- 3、青岛酒店管理职业技术学院
- 4、山东省城市服务职业学院
- 5、山东省药科学院
- 6、《山东商报》社

第二部分

2024年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：山东省商业集团有限公司

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	65,794.28	一、一般公共服务支出	32	286.01
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	39,961.48	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	45,776.02	五、教育支出	36	106,531.97
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	12,748.07
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	2,403.61
八、其他收入	8	17,412.76	八、社会保障和就业支出	39	4,974.97
	9		九、卫生健康支出	40	583.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	109.98
	15		十五、商业服务业等支出	46	33.48
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	787.52
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	38,853.80
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	168,944.54	本年支出合计	58	167,312.41
使用非财政拨款结余	28	729.24	结余分配	59	2.19
年初结转和结余	29	21,907.66	年末结转和结余	60	24,266.84
	30			61	
总计	31	191,581.44	总计	62	191,581.44

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
金额单位：万元

部门：山东省商业集团有限公司

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	168,944.54	105,755.76	0.00	45,776.02	0.00	0.00	17,412.76
201	一般公共服务支出	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	108,040.19	58,822.18	0.00	37,514.49	0.00	0.00	11,703.52
20503	职业教育	106,932.51	57,714.50	0.00	37,514.49	0.00	0.00	11,703.52
2050302	中等职业教育	1,938.00	1,938.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	2,421.56	1,225.56	0.00	1,196.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	102,572.95	54,550.94	0.00	36,318.49	0.00	0.00	11,703.52
20598	超长期特别国债安排的支出	1,107.68	1,107.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059803	职业教育	1,107.68	1,107.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	12,772.33	2,736.68	0.00	6,720.93	0.00	0.00	3,314.72
20603	应用研究	12,772.33	2,736.68	0.00	6,720.93	0.00	0.00	3,314.72
2060301	机构运行	6,784.22	2,629.96	0.00	4,154.26	0.00	0.00	0.00
2060399	其他应用研究支出	5,988.10	106.72	0.00	2,566.67	0.00	0.00	3,314.72
207	文化旅游体育与传媒支出	2,405.80	11.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,394.53
20706	新闻出版电影	2,405.80	11.27	0.00	0.00	0.00	0.00	2,394.53
2070605	出版发行	2,394.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,394.53
2070699	其他新闻出版电影支出	11.27	11.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	5,072.43	4,363.03	0.00	709.40	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,609.47	3,900.07	0.00	709.40	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2,382.00	2,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2080502	事业单位离退休	1,126.47	1,070.47	0.00	56.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	734.00	298.40	0.00	435.60	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	367.00	149.20	0.00	217.80	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	462.96	462.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	462.96	462.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	168,944.54	105,755.76	0.00	45,776.02	0.00	0.00	17,412.76
201	一般公共服务支出	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	583.00	237.40	0.00	345.60	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	583.00	237.40	0.00	345.60	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	583.00	237.40	0.00	345.60	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	109.98	109.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21502	制造业	109.98	109.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150299	其他制造业支出	109.98	109.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	33.48	33.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	33.48	33.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	33.48	33.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	787.52	301.92	0.00	485.60	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	787.52	301.92	0.00	485.60	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	787.52	301.92	0.00	485.60	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	38,853.80	38,853.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	38,800.00	38,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	38,800.00	38,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	53.80	53.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	53.80	53.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：山东省商业集团有限公司

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	167,312.41	74,041.11	93,271.30	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00
20113	商贸事务	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2011350	事业运行	286.01	286.01	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	106,531.97	58,781.26	47,750.71	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	105,424.29	58,781.26	46,643.03	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	1,938.00	0.00	1,938.00	0.00	0.00	0.00
2050303	技校教育	2,421.56	1,196.00	1,225.56	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	101,064.73	57,585.26	43,479.47	0.00	0.00	0.00
20598	超长期特别国债安排的支出	1,107.68	0.00	1,107.68	0.00	0.00	0.00
2059803	职业教育	1,107.68	0.00	1,107.68	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	12,748.07	6,403.67	6,344.40	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	12,748.07	6,403.67	6,344.40	0.00	0.00	0.00
2060301	机构运行	6,778.88	6,403.67	375.21	0.00	0.00	0.00
2060399	其他应用研究支出	5,969.19	0.00	5,969.19	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	2,403.61	2,233.47	170.13	0.00	0.00	0.00
20706	新闻出版电影	2,403.61	2,233.47	170.13	0.00	0.00	0.00
2070605	出版发行	2,392.34	2,222.20	170.13	0.00	0.00	0.00
2070699	其他新闻出版电影支出	11.27	11.27	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	4,974.97	4,966.17	8.80	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	4,512.01	4,503.21	8.80	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	2,382.00	2,382.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,126.13	1,117.33	8.80	0.00	0.00	0.00

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	663.95	663.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.94	339.94	0.00	0.00	0.00	0.00

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
20808	抚恤	462.96	462.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	462.96	462.96	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	583.00	583.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	583.00	583.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	583.00	583.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	109.98	0.00	109.98	0.00	0.00	0.00
21502	制造业	109.98	0.00	109.98	0.00	0.00	0.00
2150299	其他制造业支出	109.98	0.00	109.98	0.00	0.00	0.00
216	商业服务业等支出	33.48	0.00	33.48	0.00	0.00	0.00
21699	其他商业服务业等支出	33.48	0.00	33.48	0.00	0.00	0.00
2169999	其他商业服务业等支出	33.48	0.00	33.48	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	787.52	787.52	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	787.52	787.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	787.52	787.52	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	38,853.80	0.00	38,853.80	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	38,800.00	0.00	38,800.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	38,800.00	0.00	38,800.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	53.80	0.00	53.80	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	53.80	0.00	53.80	0.00	0.00	0.00

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：山东省商业集团有限公司

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	65,794.28	一、一般公共服务支出	33	286.01	286.01	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	39,961.48	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	58,822.18	57,714.50	1,107.68	0.00
	6		六、科学技术支出	38	2,736.68	2,736.68	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	11.27	11.27	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	4,363.03	4,363.03	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	237.40	237.40	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	109.98	109.98	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	33.48	33.48	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	301.92	301.92	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	38,853.80	0.00	38,853.80	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	105,755.76	本年支出合计	59	105,755.76	65,794.28	39,961.48	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	105,755.76	总计	64	105,755.76	65,794.28	39,961.48	0.00

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：山东省商业集团有限公司

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	65,794.28	46,331.54	19,462.74
201	一般公共服务支出	286.01	286.01	0.00
20113	商贸事务	286.01	286.01	0.00
2011350	事业运行	286.01	286.01	0.00
205	教育支出	57,714.50	38,684.00	19,030.50
20503	职业教育	57,714.50	38,684.00	19,030.50
2050302	中等职业教育	1,938.00	0.00	1,938.00
2050303	技校教育	1,225.56	0.00	1,225.56
2050305	高等职业教育	54,550.94	38,684.00	15,866.94
206	科学技术支出	2,736.68	2,456.70	279.98
20603	应用研究	2,736.68	2,456.70	279.98
2060301	机构运行	2,629.96	2,456.70	173.26
2060399	其他应用研究支出	106.72	0.00	106.72
207	文化旅游体育与传媒支出	11.27	11.27	0.00
20706	新闻出版电影	11.27	11.27	0.00
2070699	其他新闻出版电影支出	11.27	11.27	0.00
208	社会保障和就业支出	4,363.03	4,354.23	8.80
20805	行政事业单位养老支出	3,900.07	3,891.27	8.80
2080501	行政单位离退休	2,382.00	2,382.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1,070.47	1,061.67	8.80

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	298.40	298.40	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	149.20	149.20	0.00
20808	抚恤	462.96	462.96	0.00
2080801	死亡抚恤	462.96	462.96	0.00
210	卫生健康支出	237.40	237.40	0.00
21011	行政事业单位医疗	237.40	237.40	0.00
2101102	事业单位医疗	237.40	237.40	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	109.98	0.00	109.98
21502	制造业	109.98	0.00	109.98
2150299	其他制造业支出	109.98	0.00	109.98
216	商业服务业等支出	33.48	0.00	33.48
21699	其他商业服务业等支出	33.48	0.00	33.48
2169999	其他商业服务业等支出	33.48	0.00	33.48
221	住房保障支出	301.92	301.92	0.00
22102	住房改革支出	301.92	301.92	0.00
2210201	住房公积金	301.92	301.92	0.00

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：山东省商业集团有限公司

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	37,648.70	302	商品和服务支出	2,313.90	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	9,059.83	30201	办公费	37.62	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2,835.54	30202	印刷费	72.42	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	5,909.55	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	6,760.83	30205	水费	99.30	310	资本性支出	483.87
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	4,176.26	30206	电费	263.70	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	1,173.90	30207	邮电费	28.79	31002	办公设备购置	50.27
30110	职工基本医疗保险缴费	2,325.23	30208	取暖费	53.32	31003	专用设备购置	228.40
30111	公务员医疗补助缴费	231.46	30209	物业管理费	306.73	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	302.01	30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	3,885.46	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.68
30114	医疗费	18.03	30213	维修（护）费	140.48	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	970.60	30214	租赁费	9.10	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	5,885.06	30215	会议费	0.44	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	363.81	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	4,263.99	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	104.42	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	497.72	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	9.02	30225	专用燃料费	0.55	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	536.18	31022	无形资产购置	114.29
30307	医疗费补助	382.19	30227	委托业务费	431.13	31099	其他资本性支出	90.23
30308	助学金	59.82	30228	工会经费	111.58	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	257.00	30229	福利费	38.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	51.52	30240	税金及附加费用	8.85	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	62.31	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		43,533.77	公用经费合计					2,797.77

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：山东省商业集团有限公司

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	39,961.48	39,961.48	0.00	39,961.48	0.00
205	教育支出	0.00	1,107.68	1,107.68	0.00	1,107.68	0.00
20598	超长期特别国债安排的支出	0.00	1,107.68	1,107.68	0.00	1,107.68	0.00
2059803	职业教育	0.00	1,107.68	1,107.68	0.00	1,107.68	0.00
229	其他支出	0.00	38,853.80	38,853.80	0.00	38,853.80	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	38,800.00	38,800.00	0.00	38,800.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	38,800.00	38,800.00	0.00	38,800.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	53.80	53.80	0.00	53.80	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	53.80	53.80	0.00	53.80	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：山东省商业集团有限公司

公开08表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：山东省商业集团有限公司

公开09表
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
20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计均为191,581.44万元。与2023年相比，收、支总计各增加40,739.02万元，增长27.01%。主要是政府性基金财政拨款收入、事业收入增加。

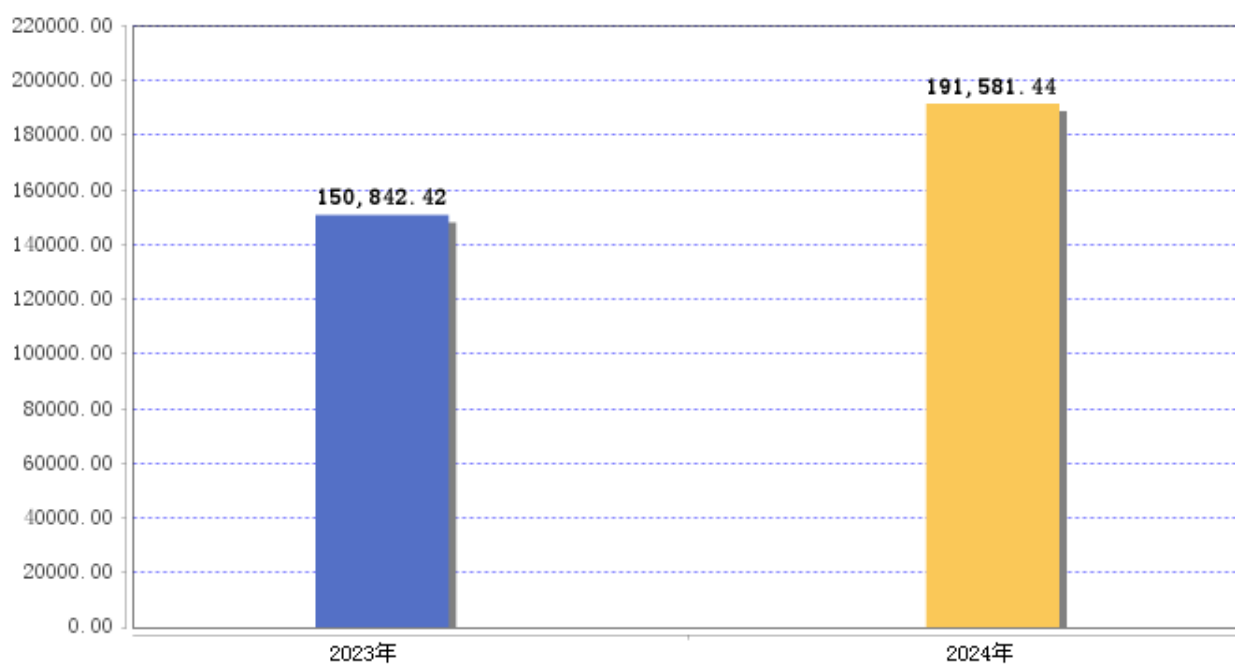
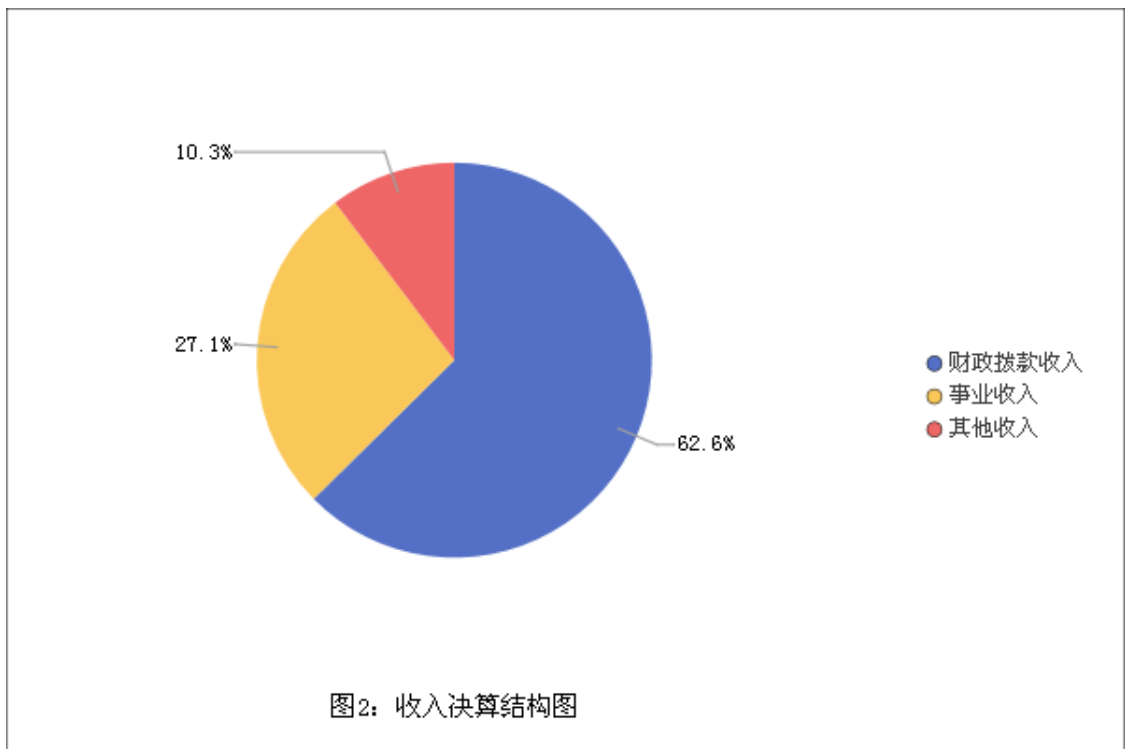


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2024年度收入合计168,944.54万元，其中：财政拨款收入105,755.76万元，占62.6%；事业收入45,776.02万元，占27.1%；其他收入17,412.76万元，占10.3%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入105,755.76万元。与2023年度相比，增加24,196.76万元，增长29.67%。主要是2024年商职学院、城服学院建设项目申请的政府专项债券增加。

2、上级补助收入0万元。与2023年度相比，减少8,152.28万元，下降100%。主要是2024年部门未给予单位支持资金。

3、事业收入45,776.02万元。与2023年度相比，增加12,977.81万元，增长39.57%。主要是学生缴纳的学费、住宿费增加。

4、经营收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

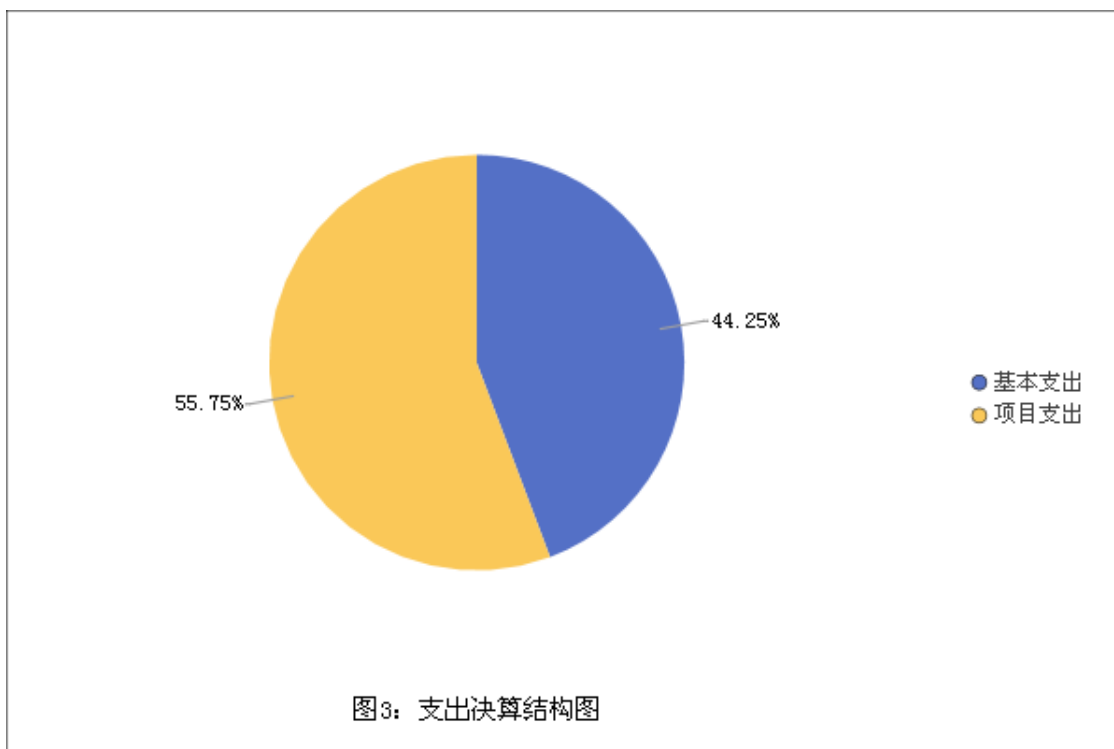
5、附属单位上缴收入0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

6、其他收入17,412.76万元。与2023年度相比，减少2,786.6万元，下降13.8%。主要是银行贷款收入较上年减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024年度支出合计167,312.41万元，其中：基本支出74,041.11万元，占44.25%；项目支出93,271.3万元，占55.75%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出74,041.11万元。与2023年度相比，减少10,260.24万元，下降12.17%。主要是2024年因人员结构调整导致人员经费相应减少、其他学校公用支出减少。

2、项目支出93,271.3万元。与2023年度相比，增加42,675.79万元，增长84.35%。主要是2024年各学院年建设项目支出增加。

3、上缴上级支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4、经营支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0万元。与2023年度相比，增加0万元，增长

0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计均为105,755.76万元。与2023年相比，财政拨款收、支总计各增加24,196.76万元，增长29.67%。主要是2024年建设项目政府专项债券资金增加，建设项目支出相应增加。

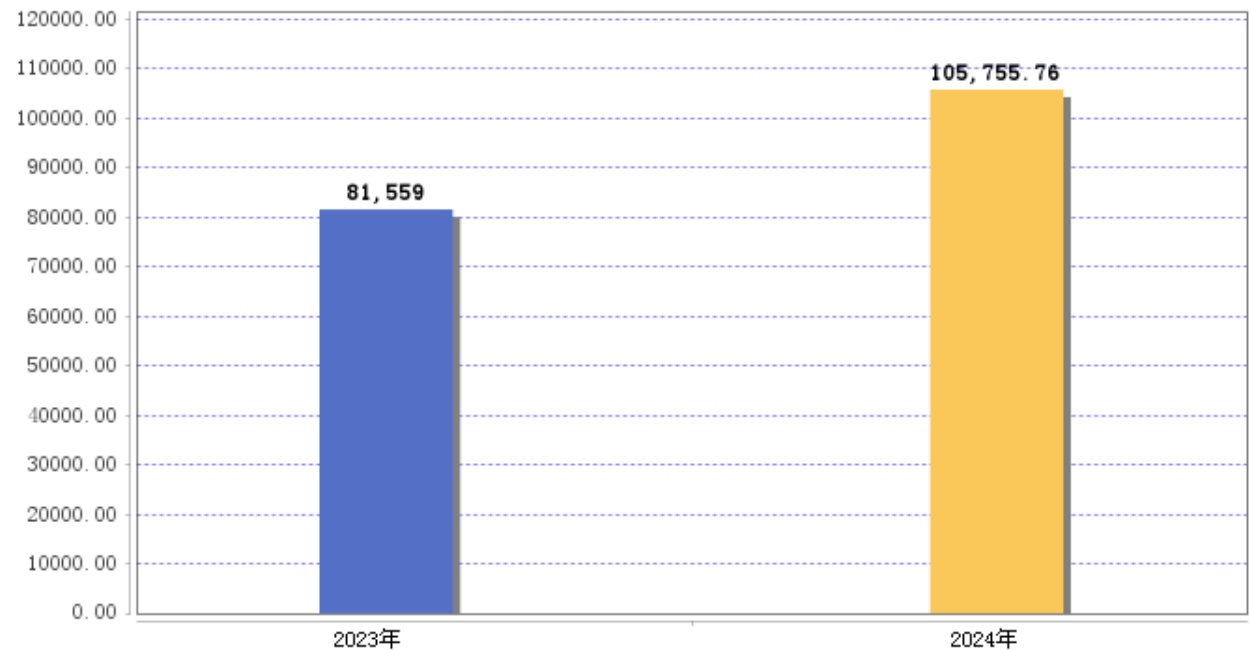


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出65,794.28万元，占本年支出合计的39.32%。与2023年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少15,711.72万元，下降19.28%。主要是2024年度无“双高计划”建设资金。

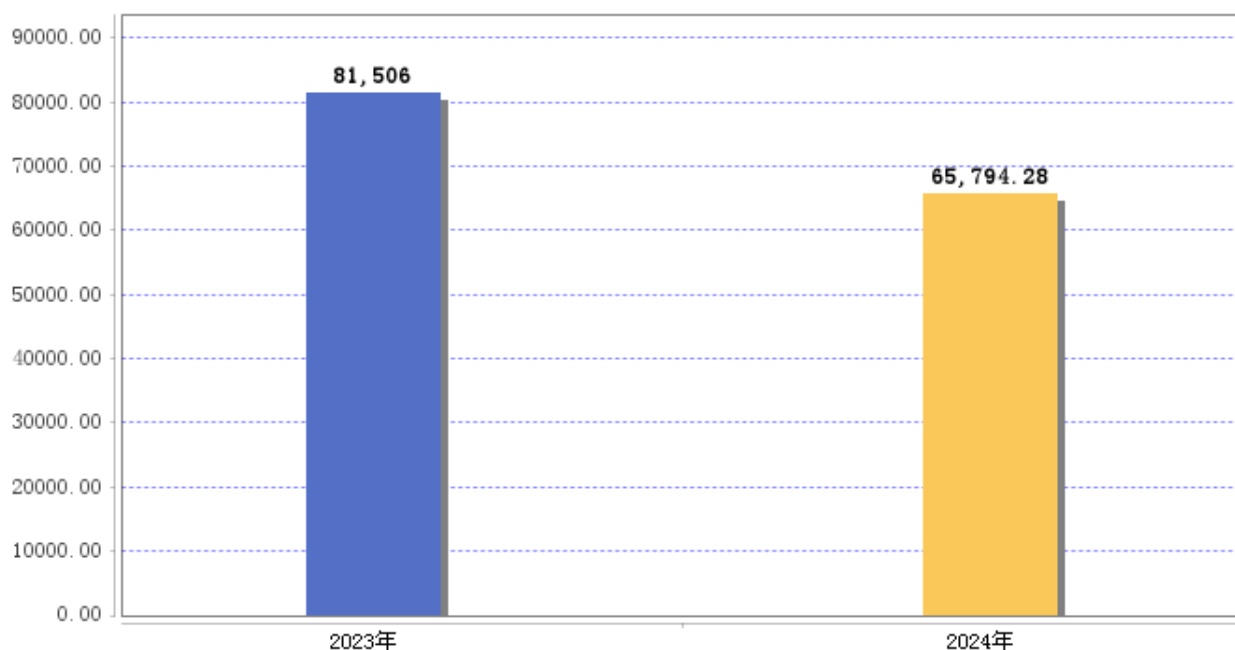
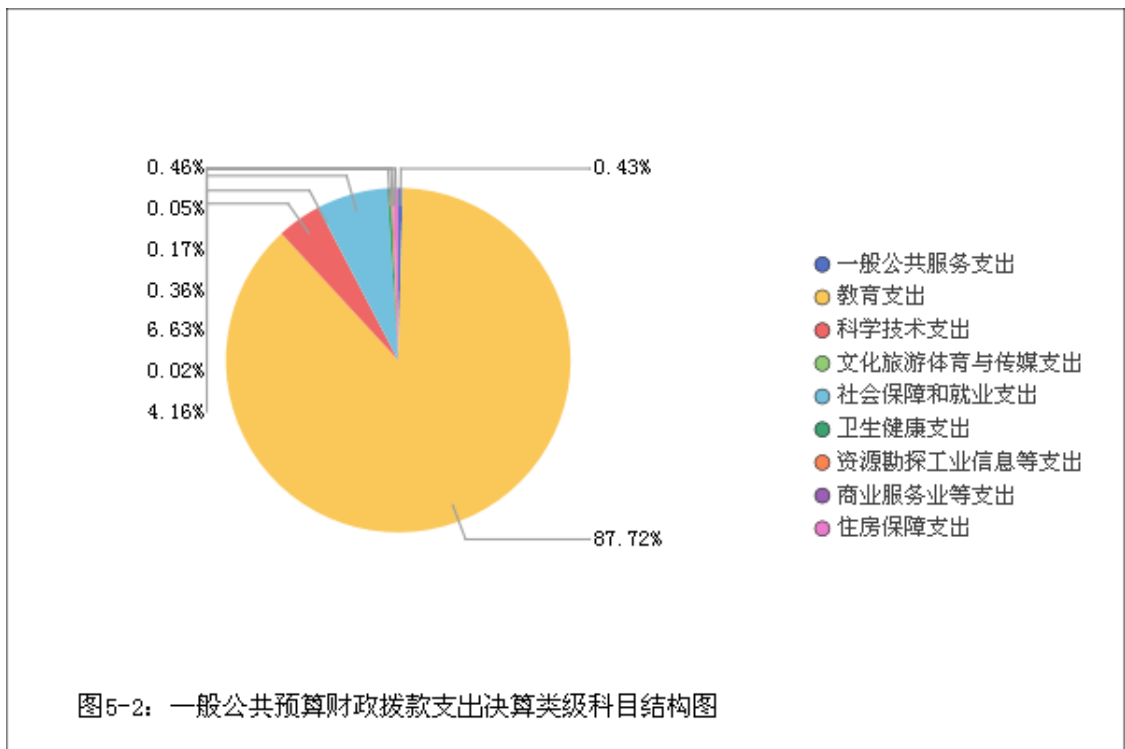


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出65,794.28万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）支出286.01万元，占0.43%；教育支出（类）支出57,714.5万元，占87.72%；科学技术支出（类）支出2,736.68万元，占4.16%；文化旅游体育与传媒支出（类）支出11.27万元，占0.02%；社会保障和就业支出（类）支出4,363.03万元，占6.63%；卫生健康支出（类）支出237.4万元，占0.36%；资源勘探工业信息等支出（类）支出109.98万元，占0.17%；商业服务业等支出（类）支出33.48万元，占0.05%；住房保障支出（类）支出301.92万元，占0.46%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为51,846万元，支出决算数为65,794.28万元，完成年初预算数的126.9%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加现代职业教育质量提升计划、省级教育发展资金、普通高校学生奖助学金、学科综合建设、学校基本办学条件改善等专项资金。其中：

1、一般公共服务支出（类）商贸事务（款） 事业运行（项）。年初预算数为255万元，支出决算数为286.01万元，完成年初预算的112.16%。决算数大于年初预算数，主要原因是商报社年中追加新增事业编人员基本支出以及 2022年退休人员一次性补贴。

2、教育支出（类）职业教育（款） 中等职业教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,938万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是城服年中追加2024年春季学期省属中职免学费和国家助学金项目资金。

3、教育支出（类）职业教育（款） 技校教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,225.56万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是城服年中追加2024年秋季学期省属中职免学费和国家助学金项目资金。

4、教育支出（类）职业教育（款） 高等职业教育（项）。年初预算数为44,557万元，支出决算数为54,550.94万元，完成年初预算的122.43%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加现代职业教育质量提升计划、省级教育发展资金、普通高校学生奖助学金、学科综合建设、学校基本办学条件改善等专项资金。

5、科学技术支出（类）应用研究（款） 机构运行（项）。年初预算数为2,611.6万元，支出决算数为2,629.96万元，完成年初预算的100.7%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加现代职业教育质量提升计划、省级教育发展资金、学生奖、助学金等专项资金。

6、科学技术支出（类）应用研究（款） 其他应用研究支出（项）。年初预算数为106.72万元，支出决算数为106.72万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

7、文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款） 其他新闻出版电影支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为11.27万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是商报社年中追加新增事业编人员基本支出。

8、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）。年初预算数为2,382万元，支出决算数为2,382万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

9、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款） 事业单位

离退休（项）。年初预算数为957.8万元，支出决算数为1,070.47万元，完成年初预算的111.76%。决算数大于年初预算数，主要原因是年中追加离退休人员经费。

10、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）。年初预算数为298.4万元，支出决算数为298.4万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

11、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）。年初预算数为149.2万元，支出决算数为149.2万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

12、社会保障和就业支出（类）抚恤（款） 死亡抚恤（项）。年初预算数为462.96万元，支出决算数为462.96万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款） 事业单位医疗（项）。年初预算数为237.4万元，支出决算数为237.4万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

14、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款） 其他制造业支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为109.98万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年商职收到虚拟现实体验中心建设奖补资金。

15、商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款） 其他商业服务业等支出（项）。年初预算数为33.48万元，支出决算数为33.48万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

16、住房保障支出（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）。年初预算数为257.4万元，支出决算数为301.92万元，完成年初预算的117.3%。

决算数大于年初预算数，主要原因是商报社年中追加新增人员基本支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算46,331.54万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费43,533.77万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费2,797.77万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、取暖费、专用设备购置、物业管理费、差旅费、信息网络及软件购置更新、维修（护）费、租赁费、会议费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、无形资产购置、委托业务费、其他资本性支出、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入39,961.48万元，本年支出39,961.48万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）教育支出（类）超长期特别国债安排的支出（款） 职业教育（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为1,107.68万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年度收到数字技术公共实训基地设备更新项目资金1107.68万元。

（二）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款） 其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为38,800万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年建设项目政府专项债券资金增加，建设项目支出相应增加。

（三）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款） 用于教育事业的彩票公益金支出（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为53.8万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是2024年度收到年中彩票公益金支持大学生创新创业项目资金53.8万元。

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

2024年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为20万元，支出决算数为20万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算数为20万元，支出决算数为20万元，完成全年预算数的100%。决算数与全年预算数基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组4个，累计4人次。开支内容包括4人次参加山东省教育系统政府公派出国留学项目。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2024年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万

元，2024年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

3、公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2024年度政府采购支出总额60,437.1万元，其中：政府采购货物支出5,684.12万元、政府采购工程支出46,279.78万元、政府采购服务支出8,473.2万元。授予中小企业合同金额18,688.74万元，占政府采购支出总额的30.92%，其中：授予小微企业合同金额7,100.69万元，占政府采购支出总额的11.75%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的69.37%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的23.71%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的39.86%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本部门共有车辆20辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车4辆、应急保障用车4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11辆，其他按照规定配备的公务用车主要是实训材料运输车辆及一般性公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）33台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，山东省商业集团有限公司组织对2024年度省级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，省级预算项目64个，涉及预算资金240812.98万元，占部门省级预算项目支出总额的100%；

（二）省级预算项目绩效自评结果。山东省商业集团有限公司2024年度省级预算绩效自评的64个项目中，56个项目自评等级为优，5个项目自评等级为良，3个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，下一步，部门将继续优化绩效监控管理，设置更加科学合理的绩效目标，对项目执行中存在的变动提前做好预案，防止预算执行过程中出现偏差。

今年在部门决算中反映了2024年度全部省级预算项目绩效自评结果，以及“原山东省商业厅离退休职工老干部服务支出项目”“离退休老干部党组织经费项目绩效自评综述”“2024年现代职业教育质量提升计划资金项目”等8个项目的绩效自评表。

1. 原山东省商业厅离退休职工老干部服务支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为33.48万元，执行数为33.48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目预算执行及时、有效，符合绩效预算要求。

2. 离退休老干部党组织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100分。全年预算数为6.52万元，执行数为6.52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：项目预算执行及时、有效，符合绩效预算要求。

3. 2024年现代职业教育质量提升计划资金项目绩效自评综述：根据年初

设定的绩效目标，项目自评得分为98.06分。全年预算数为1296万元，执行数为1044.56万元，完成预算的80.6%。项目绩效目标完成情况：该项目从预算执行情况，产出指标、效益指标、满意度指标等方面基本实现预期目标，预算资金发挥了较好效益，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升。

4. 2024年现代职业教育质量提升计划资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为143万元，执行数为143万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施升级了智慧教学系统，建设智慧录播教室一间，提升了学校职业教育质量。

5. 2024年现代职业教育质量提升计划资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为1103万元，执行数为1103万元，完成预算的100%。该项目从预算执行情况、产出指标、效益指标、满意度指标等方面基本实现预期绩效目标。

6. 山东省药学科学院绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为2.28万元，执行数为2.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：组织离退休职工学习，开展文体活动等。

7. 《山东商报》社运营管理支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.15分。全年预算数为224万元，执行数为137.8万元，完成预算的61.52%。项目绩效目标完成情况：基本完成。

8. 《山东商报》社运营管理支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为6.01万元，执行数为6.01万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全面完成。

2024年度省级预算项目绩效自评情况汇总表和省级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。山东省生物药物重点实验室项目，绩效评价

得分为100分，等级为优.。

重点绩效评价报告详见“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）商贸事务（款）事业运行（项），主要用于事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十七、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项），主要用于中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目点点反映。

十八、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项），主要用于反映人力资源社会保障部门举办的技校教育支出。政府各部门对社会组织等举办

的技工学校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十九、教育支出（类）职业教育（款）高等职业教育（项），主要用于反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

二十、教育支出（类）超长期特别国债安排的支出（款）职业教育（项），主要用于反映用于职业教育超长期特别国债安排的支出。

二十一、科学技术支出（类）应用研究（款）机构运行（项），主要用于反映保障单位正常运转运行支出。

二十二、科学技术支出（类）应用研究（款）其他应用研究支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于应用研究方面的支出。

二十三、文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款）出版发行（项），主要用于图书、报纸、期刊、音像、电子、网络出版物出版、印刷复制和发行等方面的支出。

二十四、文化旅游体育与传媒支出（类）新闻出版电影（款）其他新闻出版电影支出（项），主要用于图书、报纸、期刊、音像、电子、网络出版物出版、印刷复制和发行等方面的支出。

二十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项），主要用于财政部门安排的事业单位离退休人员养老保险缴费经费。

二十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项），主要用于财政部门安排的事业单位离退休人员养老保险缴费经费。

二十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关

事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于财政部门安排的事业单位基本养老保险缴费经费。

二十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项），主要用于财政部门安排的事业单位职业年金缴费经费。

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

三十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要用于财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

三十一、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项），主要用于反映用于教育事业的其他制造业支出。

三十二、商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出（项），主要用于其他商业服务业等支出中除上述项目以外的其他支出。

三十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于财政部门安排的事业单位住房公积金缴费经费。

三十四、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项），主要用于反应其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

三十五、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项），主要用于反映用于教育事业的彩票公益金支出。

第五部分

附件

2024年度省级预算项目绩效自评情况汇总表

部门名称：山东省商业集团有限公司

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				
	无			
省本级支出项目绩效自评				
1	原山东省商业厅离退休职工老干部服务支出	原山东省商业厅离退休职工	100.00	优
2	离退休老干部党组织经费	原山东省商业厅离退休职工	100.00	优
3	教学教研专项经费	山东商业职业技术学院	95.79	优
4	学科综合建设	山东商业职业技术学院	99.00	优
5	山东商业职业技术学院数字技术生产服务产教融合实训基地建设项目	山东商业职业技术学院	90.03	优
6	山东商业职业技术学院莱芜校区建设项目	山东商业职业技术学院	100.00	优
7	离退休老干部党组织经费	山东商业职业技术学院	100.00	优
8	山东商业职业技术学院11#、12#学生公寓及实训综合楼建设项目	山东商业职业技术学院	60.00	中
9	山东商业职业技术学院数字技术生产服务产教融合实训基地建设项目	山东商业职业技术学院	99.69	优
10	2023年高水平高职院校和专业群建设项目	山东商业职业技术学院	90.00	优
11	2023年现代职业教育质量提升计划中央资金	山东商业职业技术学院	90.00	优
12	2023年秋季学期省属高校学生奖助学金	山东商业职业技术学院	100.00	优
13	虚拟现实体验中心建设奖补	山东商业职业技术学院	99.80	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
14	山东商业职业技术学院数字技术公共实训基地设备更新项目	山东商业职业技术学院	95.27	优
15	2024年省级教育发展资金（公费医学生培养等）	山东商业职业技术学院	100.00	优
16	2024年年中彩票公益金支持大学生创新创业	山东商业职业技术学院	100.00	优
17	2024年省级教育发展资金（高职高水平专业群建设、高水平中职学校和特色化专业建设、全省职业院校技能大赛奖励、职业教育教学改革研究项目、基础教育教学改革研究项目、内地民族班补助）	山东商业职业技术学院	100.00	优
18	2024年现代职业教育质量提升计划资金	山东商业职业技术学院	100.00	优
19	2024年现代职业教育质量提升计划资金	山东商业职业技术学院	98.06	优
20	2024年春季学期省属高校学生奖助学金	山东商业职业技术学院	100.00	优
21	2024年秋季学期省属高校学生奖助学金	山东商业职业技术学院	100.00	优
22	2024年非直达类学生奖助学金	山东商业职业技术学院	100.00	优
23	2024年普通高校学生奖助学金	山东商业职业技术学院	100.00	优
24	高校特殊困难学生免学费	山东商业职业技术学院	100.00	优
25	2024年现代职业教育质量提升计划中央资金	山东商业职业技术学院	100.00	优
26	2024年中央彩票公益金支持大学生创新创业项目	山东商业职业技术学院	100.00	优
27	山东商业职业技术学院莱芜校区建设项目	山东商业职业技术学院	100.00	优
28	教育强国基础设施建设工程专项-山东商业职业技术学院数字技术生产服务产教融合实训基地建设项目	山东商业职业技术学院	100.00	优
29	山东商业职业技术学院莱芜校区建设项目	山东商业职业技术学院	100.00	优
30	山东城市服务职业学院校区二期建设项目	山东城市服务职业学院	71.09	中

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
31	2024年离退休干部党组织工作经费保障最低标准和离退休干部党组织书记基本补助经费	山东城市服务职业学院	100.00	优
32	2024年省级教育发展资金（基础教育教学改革研究项目）	山东城市服务职业学院	100.00	优
33	2024年5月现代职业教育质量提升计划资金	山东城市服务职业学院	100.00	优
34	2024年现代职业教育质量提升计划资金	山东城市服务职业学院	100.00	优
35	2024年春季中职免学费	山东城市服务职业学院	100.00	优
36	2024年春季中职国家助学金	山东城市服务职业学院	100.00	优
37	2024年秋季中职免学费	山东城市服务职业学院	100.00	优
38	2024年秋季中职国家助学金	山东城市服务职业学院	100.00	优
39	高校特殊困难学生免学费	山东城市服务职业学院	100.00	优
40	现代职业教育质量提升计划中央资金	山东城市服务职业学院	100.00	优
41	山东城市服务职业学院二期建设	山东城市服务职业学院	99.50	优
42	校区二期建设项目	山东城市服务职业学院	99.50	优
43	学科综合建设	青岛酒店管理职业技术学院	99.62	优
44	学校基本办学条件改善	青岛酒店管理职业技术学院	85.25	良
45	学校基本办学条件改善	青岛酒店管理职业技术学院	93.63	优
46	2024年省级教育发展资金（公费医学生培养等）	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
47	2024年省级教育发展资金（高职高水平专业群建设、高水平中职学校和特色化专业建设、全省职业院校技能大赛奖励、职业教育教学改革研究项目、基础教育教学改革研究项目、内地民族班补助）	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
48	2024年5月现代职业教育质量提升计划资金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
49	2024年现代职业教育质量提升计划资金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
50	2024年春季学期省属高校学生奖助学金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
51	2024年秋季学期省属高校学生奖助学金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
52	2024年非直达类学生奖助学金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
53	2024年普通高校学生奖助学金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
54	高校特殊困难学生免学费	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
55	2024年现代职业教育质量提升计划中央资金	青岛酒店管理职业技术学院	100.00	优
56	离退休老干部党组织经费	山东省药学科学院	100.00	优
57	山东省生物药物重点实验室	山东省药学科学院	100.00	优
58	房产维修基金及配套设施	山东省药学科学院	89.97	良
59	山东省药学科学院大健康产业研发项目（24）	山东省药学科学院	88.17	良
60	前瞻性药物临床前评价关键技术平台项目（24）	山东省药学科学院	88.46	良
61	发酵制备组织修复产品关键技术及应用（24）	山东省药学科学院	89.98	良
62	前瞻性药物临床前评价关键技术平台项目	山东省药学科学院	79.08	中
63	《山东商报》社运营管理支出	《山东商报》社	96.15	优
64	《山东商报》社运营管理支出	《山东商报》社	97.00	优

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		原山东省商业厅离退休职工老干部服务支出						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	原山东省商业厅离退休职工		
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	33.48	33.48	33.48	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	33.48	33.48	33.48			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		组织集体学习、合唱团、书法班、文体活动、阅读、慰问、查体等活动			积极开展党纪学习教育；组织离退休老干部参加“体彩杯”省直机关第十一届夕阳红健身运动会暨38届“长寿杯”门球比赛；“鲁商之声”老干部合唱团参加第四届全省离退休干部合唱比赛获金奖；组织离退休老干部到淄博桓台马踏湖及济西国家湿地公园健步走活动；为迎接党的二十大胜利召开，组织老干部参加集团庆祝新中国成立75周年书画展，参加“桑榆抒丹心·翰墨绘华章”全省离退休干部书画展等；慰问离退休老人、遗属、特困家庭等；组织离退休老干部保健疗养及健康体检。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	单次活动成本	≤2万元	≤2万元	5	5	
			总成本指标	≤40万元	≤40万元	5	5	
	产出指标	数量指标	走访慰问	≥ 2次	≥ 2次	15	15	
		质量指标	每月一次家访	≥95%	≥95%	10	10	
		时效指标	按时发放	≥95%	≥95%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	合唱团比赛	取得优异成绩	取得优异成绩	15	15	
		可持续影响指标	离退休管理服务	不断提升		15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务满意度	≥95%		10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		离退休老干部党组织经费						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	原山东省商业厅离退休职工		
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	6.52	6.52	6.52	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	6.52	6.52	6.52			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		组织离退休职工学习，开展文体活动			积极开展党纪学习教育；组织离退休老干部参加“体彩杯”省直机关第十一届夕阳红健身运动会暨38届“长寿杯”门球比赛；“鲁商之声”老干部合唱团参加第四届全省离退休干部合唱比赛获金奖；组织离退休老干部到淄博桓台马踏湖及济西国家湿地公园健步走活动；为迎接党的二十大胜利召开，组织老干部参加集团庆祝新中国成立75周年书画展，参加“桑榆抒丹心·翰墨绘华章”全省离退休干部书画展等；慰问离退休老人、遗属、特困家庭等；组织离退休老干部保健疗养及健康体检。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	党组织支出	≤7万元	≤7万元	5	5	
			单次支出	≤1万元	≤1万元	5	5	
	产出指标	数量指标	组织活动	≥2次	≥2次	20	20	
		质量指标	活动质量	好	好	20	20	
	效益指标	社会效益指标	离退休党员认可度	≥90%	≥90%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升离退休党员服务	持续提升	持续提升	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	被服务人员满意度	≥85%	≥85%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年现代职业教育质量提升计划资金						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	山东商业职业技术学院		
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	0	1296	1044.56	10	80.60%	8.06
		其中：当年财政拨款	0	1296	1044.56			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		更新实训设备和改善办学条件，保障教育教学、学生管理活动顺利实施，力争使学校办学条件和水平达到国家特色高水平高职学校 and 高质量专业建设要求			更新了实训设备和改善办学条件，保障教育教学、学生管理活动顺利实施，力争使学校办学条件和水平达到国家特色高水平高职学校 and 高质量专业建设的要求。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	1296万元	1296万元	4	4	
			政府采购金额	980万元	980万元	3	3	
			非政府采购金额	316万元	316万元	3	3	
	产出指标	数量指标	支撑学科专业数量	≥10个	≥10个	10	10	
			支撑实验实训项目数	≥5个	≥5个	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	实验实训设备故障率	≤5%	≤5%	10	10		
			实验实训设备质量合格率	100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	满足学校实验实训需求	基本满足	基本满足	10	10		
			提升师生实验实训学习环境	有效提升	有效提升	10	10		
		可持续影响指标	校园整体保障持续性	持续保障	持续保障	10	10		
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生满意度	≥95%	≥95%	10	10		
	总分		98.06						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年现代职业教育质量提升计划资金						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	山东城市服务职业学院		
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	0	143	143	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	143	143			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		有效提升教学质量			通过项目实施升级了智慧教学系统、建设智慧录播教室一间，提 升了职业教育质量。			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效 效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	143万	143万	5	5	
			教学专用设备成本	75万	75万	5	5	
	产出指标	数量指标	智慧教学系统升级	功能升级模块≥3项	升级了知识图谱、AI助教、虚拟教研室、智慧考试系统网	5	5	
			智慧录播教室建设	一间	建设完成智慧录播教室一间	5	5	
		质量指标	设备验收合格	验收完毕达到使用状态	验收完毕达到使用状态	10	10	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	教学质量提升情况	进一步提升	进一步提升	10	10	
		时效指标	按年度实施计划完成情况	12月底前	12月底前完成了智慧教学系统功能升级、智慧录播教室建设工	10	10	
	效益指标	社会效益指标	教师教学业务能力和工作效率情况	进一步提高	教师教育教学业务能力和工作效率有明显提高	10	10	
			为烟台市地方发展提供技术保障或政策建议	1条	为烟台市地方发展提供技术保障或政策建议1条	10	10	
		可持续影响指标	教学质量提升实现可持续发展	有效提升教学质量水平	有效提升学院教学质量水平，为客户进了学院内涵建设	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学院教师使用满意度	≥90%	100%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		2024年现代职业教育质量提升计划资金						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	青岛酒店管理职业技术学院		
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	0	1103	1103	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	1103	1103			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		深入推进职业教育改革创新，加强职业院校内涵建设，全面提高人才培养质量, 提高服务产业发展能力，开展应用性科研与社会服务。			完成预期指标			
	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
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目建设总经济成本	≤1103万元	≤1103万元	2	2	
			项目建设教职工人均经济成本	≤2万元	≤2万元	2	2	
		社会成本指标	项目建设潜在社会成本控制	有效控制	有效控制	3	3	
		生态环境成本指标	项目建设潜在生态环境成本控制	有效控制	有效控制	3	3	
	产出指标	数量指标	项目惠及人员数量	≥5000人	≥5000人	15	15	

年度绩效指标	产出指标	质量指标	项目覆盖校内部门占比	≥30%	≥30%	15	15	
		时效指标	项目建设期	≤1年	≤1年	10	10	
	效益指标	经济效益指标	项目对经济效益的直接或间接影响	有利影响	有利影响	10	10	
		社会效益指标	项目支撑学院提升社会服务能力	持续提升	持续提升	10	10	
		生态效益指标	项目对生态效益的直接或间接影响	有利影响	有利影响	5	5	
		可持续影响指标	项目对学院办学质量的持续影响	持续多年	持续多年	5	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		离退休老干部党组织经费						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	山东省药学科学院		
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	2.28	2.28	2.28	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	2.28	2.28	2.28			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		组织离退休职工学习，开展文体活动等			组织离退休职工学习，开展文体活动等			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	离退休党组织支出	=2.28万元	2.28	5	5	
			离退休党员活动	≥2000元	≥2000元	5	5	
	产出指标	数量指标	组织离退休活动	2次	2次	20	20	
		质量指标	活动执行率高	提高	提高	20	20	
	效益指标	社会效益指标	离退休人员组织生活质量	提高	提高	30	30	

年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	被服务人员满意度	≥85%	85	10	10	
总分			100.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		《山东商报》社运营管理支出						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	《山东商报》社		
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	224	224	137.8	10	61.52%	6.15
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	224	224	137.8			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		规范、合理安排运营管理支出			完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总控制数	≤244万元	137.8	5	5	
			支付人员工会经费	≤40万元	271009元	5	5	
	产出指标	数量指标	在职人员数量	≤150人	132	10	10	
		质量指标	支付对像准确率	=100%	=100%	15	15	
			各项支付工作完成率	=100%	=100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	职工队伍情绪是否稳定	文字描述：稳定	文字描述：稳定	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	=100%	=100%	10	10	
总分			96.15					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024年省级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		《山东商报》社运营管理支出						
主管部门		山东省商业集团有限公司			实施单位	《山东商报》社		
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	6.01	6.01	6.01	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	6.01	6.01	6.01			
		其他资金	0	0	0			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		目标内容1			完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	总控制数	≤162万元	137.8	5	5	
			支付人员工会经费	≤40万元	271009元	5	5	
	产出指标	数量指标	在职人员数量	=175人	158人	10	7	2024年度人员调整、离职
		质量指标	支付对象准确率	≥100%	=100%	15	15	
			各项支付工作完成率	≥100%	=100%	15	15	

年度绩效指标	效益指标	社会效益指标	职工队伍情绪是否稳定	文字描述：稳定	文字描述：稳定	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥100%	=100%	10	10	
总分			97.00					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

2024 年度 山东省生物药物重点实验室项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

山东省生物药物重点实验室依托山东省药学院，专注于生物药物的创新研发与产业化应用，致力于提升我省生物医药产业的科技创新能力和市场竞争力。

2. 项目主要内容

本年度项目重点包括天然来源化合物的高效筛选与评价、绿色高效合成技术的研发、高价值健康产品的开发及应用，以及科研团队的建设与培养。

3. 项目实施情况

（1）组织方式。本项目由依托单位牵头。实验室按计划有序推进各项工作，定期组织项目进展汇报会，确保研究目标顺利达成。

（2）实施流程。项目的实施流程严格遵循科研规划，首先根据项目总体目标制定详细年度工作计划，明确各阶段任务及时间节点。在计划实施过程中，遵循“总量控制、分项实施，保障重点、统筹兼顾”的原则，确保科研工作

的有序推进。实验室制定了详尽的项目管理制度和经费使用细则，确保资金使用的合理性和透明性。各项目小组根据制度要求，科学安排实验，加强团队协作，定期汇报进展，及时调整方案，确保项目高效高质量完成。

4. 资金投入及使用情况

2023年省财政厅批复下达山东省生物药物重点实验室项目预算资金106.72万元，资金到位率为100%，实际支出106.72万元，结转0万元，预算执行率为100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标。提升实验室科研能力，推动重大科技成果产出与转化，为山东省生物医药产业发展提供科技支撑。

2. 年度目标。面向企业规模化生产的实际需要，提供技术支持，打通技术转移瓶颈，解决科研与生产之间的断层问题，提高成果的技术成熟程度和商品化程度。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价的目的是旨在深入分析实验室项目的科研合理性，审视预算执行的严格性、资金使用的透明度、科研管理的规范性及目标完成情况。评估科研创新、团队建设、成果转化等方面成效，总结经验，识别存在的问题与挑战，并提出改进建议，以促进实验室科研水平与资金使用效率的持续提升。

（二）评价对象

本次评价对象为 2024 年山东省生物药物重点实验室项目，评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

（三）评价范围

评价工作覆盖山东省生物药物重点实验室项目全部财政拨款资金 106.72 万元，占整个项目拨款经费总额的 100%。

（四）评价指标体系

本次评价采用的指标体系包括 4 个一级指标，一级指标进一步细分为 7 个二级指标和 9 个三级指标，形成了一个多维度、层级化的评价框架。一级指标的分值分配为预算执行情况 10 分、成本 10 分、产出 40 分、效益 30 分、满意度 10 分。总分值设定为 100 分。

三、评价结论及分析

（一）综合评价结论

经综合评价，2024 年山东省高分子重点实验室项目绩效评价得分为 100 分，评价等级为“优”。

反映了项目在整体规划和执行上的良好表现，同时也指出了存在的进步空间。

（二）指标分析

1. 项目预算执行情况指标分析

项目预算执行情况指标总分 10 分，得分 10 分，得分率 100%。项目立项规范，立项依据充分，申请程序合规，

省级资金已及时拨付到位，预算执行率 100%。

2 成本指标分析

成本指标总分10分，得分10分，得分率100%。该项目各项成本指标完成较好，达到预期目标。

3. 产出指标分析

产出指标总分40分，得分40分，得分率100%。该项目各项产出指标完成较好，达到预期目标。

3. 效益指标分析

效益指标总分30分，得分30分，得分率100%。该项目各项效益指标完成较好，达到预期目标。

4. 满意度指标分析

满意度指标总分10分，得分10分，得分率100%。该项目各项产出指标完成较好，达到预期目标。

四、项目实施成效

山东省生物药物重点实验室面向企业规模化生产的实际需要，提供技术支持，打通技术转移瓶颈，解决科研与生产之间的断层问题，提高成果的技术成熟程度和商品化程度。建立的多项关键技术在行业内进行了推广应用，与高校、科研院所和企业通过联合培养、合作公关的方式提高学术水平和协同创新能力。

五、相关建议

科学设定绩效指标，强化目标跟踪管理，有效发挥绩效目标的指导作用，把科学设置绩效目标作为实施绩效监

控、开展绩效评价的重要依据，并对项目绩效目标进行细化、分解，合理反映项目绩效目标的实现情况。