

2020年度  
枣庄市市中区财政局（本级）决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

## 第二部分 2020年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

## 第一部分

### 单位概况

## 一、单位职责

1、贯彻执行上级的财政、税收的方针政策、法律、法规，研究拟定全区财政、税收规范性文件草案和财务会计规章制度并组织实施。

2、根据国民经济和社会发展规划，拟定全区财政、税收的发展战略，中长期规划及改革方案；参与制定各项宏观经济的有关意见；提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟定和执行区与地方、国家与企业的分配办法。

3、编制年度区级财政预算草案并组织执行，汇总全区财政决算，受区政府委托，向区人民代表大会报告区级和区级预算及执行情况，向区人大常委会报告财政决算，管理区级各项财政收入；管理区级预算外资金和财政专户，管理有关政府性基金；会同有关部门申报行政事业性收费立项；负责彩票的监督管理工作。

4、根据区级预算安排，确定财政税收收入计划，提出地方性税收政策建设。

5、管理区级财政公共支出和各项专款，拟定和执行政府采购规范性文件，制定和执行要求全区统一规定的开支标准和支出办法，制定和监督执行基本建设财务制度。

6、参与区级政府投资项目的可行性论证，办理区级投资项目的财政拨款；负责对政府投资项目的财政性资金进行监

督管理和跟踪问效，审查建设项目的工程预期（结）算和竣工决算，参与制定工程收费标准。

7、管理区级和省、市驻市中有关单位的财政社会保障支出；拟定和执行社会保障资金的财务管理制度，组织实施对社会保障资金使用的财政监督。

8、贯彻执行政府国内外债务管理的方针政策；承担外国政府和国际金融组织贷款的管理，管理财政预算内行政机构、事业单位和社会团体的非贸易外汇。

9、负责全区地方各类企业、行政事业单位的财务、会计管理工作，拟定和监督执行财务制度、会计制度；负责有关经济鉴证类社会中介机构及其执业人员的资质管理，并指导和监督业务活动；管理和指导社会审计工作。

10、监督财税方针政策、法律法规的执行情况，检查反映财政收支管理中的重大问题；提出加强财政管理的政策建议；组织协调财税、审计监督检查工作。

11、承办区委、区政府交办的其他事项。

## **二、机构设置**

本单位内设24个职能科（股）室，分别是：办公室、信息中心、组织办、国库股、预算股、综合股、纪检监察室、工会、行政政法股、农业股、社保股、企业股、教科文股、基建股、会计股、基层财政管理股、财政评审管理、采购中心、监督检查股、预算绩效评价管理办公室、票据股、调研室、税政股、财源保障股。

## 第二部分

### 2020年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 收入               |    |          | 支出              |    |          |
|------------------|----|----------|-----------------|----|----------|
| 项目               | 行次 | 决算数      | 项目              | 行次 | 决算数      |
| 栏次               |    | 1        | 栏次              |    | 2        |
| 一、一般公共预算财政拨款收入   | 1  | 2,092.79 | 一、一般公共服务支出      | 32 | 1,703.47 |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入  | 2  | 15.00    | 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  | 0.00     | 五、教育支出          | 36 | 0.00     |
| 六、经营收入           | 6  | 0.00     | 六、科学技术支出        | 37 | 0.00     |
| 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 | 0.00     |
| 八、其他收入           | 8  | 0.00     | 八、社会保障和就业支出     | 39 | 168.24   |
|                  | 9  |          | 九、卫生健康支出        | 40 | 78.84    |
|                  | 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 | 0.00     |
|                  | 15 |          | 十五、商业服务业等支出     | 46 | 0.00     |
|                  | 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 | 0.00     |
|                  | 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 | 0.00     |
|                  | 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 | 2,107.79 | 本年支出合计          | 58 | 1,950.55 |
| 使用非财政拨款结余        | 28 | 0.00     | 结余分配            | 59 | 0.00     |
| 年初结转和结余          | 29 | 206.46   | 年末结转和结余         | 60 | 363.70   |
|                  | 30 |          |                 | 61 |          |
| 总计               | 31 | 2,314.25 | 总计              | 62 | 2,314.25 |

注：1. 本表反映单位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

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 项目       |                  | 本年收入合计   | 财政拨款收入   | 上级补助收入 | 事业收入 | 经营收入 | 附属单位上缴收入 | 其他收入 |
|----------|------------------|----------|----------|--------|------|------|----------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |          |          |        |      |      |          |      |
| 栏次       |                  | 1        | 2        | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 合计       |                  | 2,107.79 | 2,107.79 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 1,833.84 | 1,833.84 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20106    | 财政事务             | 1,793.84 | 1,793.84 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010601  | 行政运行             | 1,105.34 | 1,105.34 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010602  | 一般行政管理事务         | 313.50   | 313.50   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010607  | 信息化建设            | 70.00    | 70.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010608  | 财政委托业务支出         | 305.00   | 305.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20107    | 税收事务             | 40.00    | 40.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2010708  | 协税护税             | 40.00    | 40.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 180.11   | 180.11   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 180.11   | 180.11   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 120.07   | 120.07   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 60.04    | 60.04    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 210      | 卫生健康支出           | 78.84    | 78.84    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 78.84    | 78.84    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 6.00     | 6.00     | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 44.17    | 44.17    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 28.67    | 28.67    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 212      | 城乡社区支出           | 15.00    | 15.00    | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |
| 21208    | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 15.00    | 15.00    | 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 |
|----------|----------|--------|--------|--------|------|------|----------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称     |        |        |        |      |      |          |      |
| 栏次       |          | 1      | 2      | 3      | 4    | 5    | 6        | 7    |
| 2120806  | 土地出让业务支出 | 15.00  | 15.00  | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00     | 0.00 |

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 项目       |                  | 本年支出合计   | 基本支出     | 项目支出   | 上缴上级支出 | 经营支出 | 对附属单位补助支出 |
|----------|------------------|----------|----------|--------|--------|------|-----------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |          |          |        |        |      |           |
| 栏次       |                  | 1        | 2        | 3      | 4      | 5    | 6         |
| 合计       |                  | 1,950.55 | 1,342.44 | 608.12 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 201      | 一般公共服务支出         | 1,703.47 | 1,095.36 | 608.12 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20106    | 财政事务             | 1,701.42 | 1,095.36 | 606.07 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010601  | 行政运行             | 1,095.36 | 1,095.36 | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010602  | 一般行政管理事务         | 233.77   | 0.00     | 233.77 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010605  | 财政国库业务           | 14.77    | 0.00     | 14.77  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010607  | 信息化建设            | 49.40    | 0.00     | 49.40  | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010608  | 财政委托业务支出         | 308.12   | 0.00     | 308.12 | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20107    | 税收事务             | 2.05     | 0.00     | 2.05   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2010708  | 协税护税             | 2.05     | 0.00     | 2.05   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 168.24   | 168.24   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 168.24   | 168.24   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 120.07   | 120.07   | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 48.17    | 48.17    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 210      | 卫生健康支出           | 78.84    | 78.84    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 78.84    | 78.84    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 6.00     | 6.00     | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 44.17    | 44.17    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 28.67    | 28.67    | 0.00   | 0.00   | 0.00 | 0.00      |

注：本表反映单位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

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 收入             |    |          | 支出             |    |          |                |                 |                  |
|----------------|----|----------|----------------|----|----------|----------------|-----------------|------------------|
| 项目             | 行次 | 金额       | 项目             | 行次 | 合计       | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>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  | 2,092.79 | 一、一般公共服务支出     | 33 | 1,703.47 | 1,703.47       | 0.00            | 0.00             |
| 二、政府性基金预算财政拨款  | 2  | 15.00    | 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 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 6  |          | 六、科学技术支出       | 38 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 7  |          | 七、文化旅游体育与传媒支出  | 39 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 8  |          | 八、社会保障和就业支出    | 40 | 168.24   | 168.24         | 0.00            | 0.00             |
|                | 9  |          | 九、卫生健康支出       | 41 | 78.84    | 78.84          | 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 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 0.00             |
|                | 15 |          | 十五、商业服务业等支出    | 47 | 0.00     | 0.00           | 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 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 0.00             |

| 收入           |    |          | 支出              |    |          |                |                 |                  |
|--------------|----|----------|-----------------|----|----------|----------------|-----------------|------------------|
| 项目           | 行次 | 金额       | 项目              | 行次 | 合计       | 一般公共预算<br>财政拨款 | 政府性基金预<br>算财政拨款 | 国有资本经营<br>预算财政拨款 |
| 栏次           |    | 1        | 栏次              |    | 2        | 3              | 4               | 5                |
|              | 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 | 0.00     | 0.00           | 0.00            | 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 | 2,107.79 | 本年支出合计          | 59 | 1,950.55 | 1,950.55       | 0.00            | 0.00             |
| 年初财政拨款结转和结余  | 28 | 206.46   | 年末财政拨款结转和结余     | 60 | 363.70   | 348.70         | 15.00           | 0.00             |
| 一般公共预算财政拨款   | 29 | 206.46   |                 | 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 | 2,314.25 | 总计              | 64 | 2,314.25 | 2,299.25       | 15.00           | 0.00             |

注：本表反映单位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

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 项目       |                  | 本年支出     |          |        |
|----------|------------------|----------|----------|--------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             | 小计       | 基本支出     | 项目支出   |
| 栏次       |                  | 1        | 2        | 3      |
| 合计       |                  | 1,950.55 | 1,342.44 | 608.12 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 1,703.47 | 1,095.36 | 608.12 |
| 20106    | 财政事务             | 1,701.42 | 1,095.36 | 606.07 |
| 2010601  | 行政运行             | 1,095.36 | 1,095.36 | 0.00   |
| 2010602  | 一般行政管理事务         | 233.77   | 0.00     | 233.77 |
| 2010605  | 财政国库业务           | 14.77    | 0.00     | 14.77  |
| 2010607  | 信息化建设            | 49.40    | 0.00     | 49.40  |
| 2010608  | 财政委托业务支出         | 308.12   | 0.00     | 308.12 |
| 20107    | 税收事务             | 2.05     | 0.00     | 2.05   |
| 2010708  | 协税护税             | 2.05     | 0.00     | 2.05   |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 168.24   | 168.24   | 0.00   |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 168.24   | 168.24   | 0.00   |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 120.07   | 120.07   | 0.00   |
| 2080506  | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 48.17    | 48.17    | 0.00   |
| 210      | 卫生健康支出           | 78.84    | 78.84    | 0.00   |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 78.84    | 78.84    | 0.00   |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 6.00     | 6.00     | 0.00   |
| 2101102  | 事业单位医疗           | 44.17    | 44.17    | 0.00   |
| 2101103  | 公务员医疗补助          | 28.67    | 28.67    | 0.00   |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 人员经费     |                |          | 公用经费     |           |       |          |             |      |
|----------|----------------|----------|----------|-----------|-------|----------|-------------|------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称           | 决算数      | 经济分类科目编码 | 科目名称      | 决算数   | 经济分类科目编码 | 科目名称        | 决算数  |
| 301      | 工资福利支出         | 1,277.75 | 302      | 商品和服务支出   | 41.48 | 307      | 债务利息及费用支出   | 0.00 |
| 30101    | 基本工资           | 194.32   | 30201    | 办公费       | 7.25  | 30701    | 国内债务付息      | 0.00 |
| 30102    | 津贴补贴           | 212.09   | 30202    | 印刷费       | 0.62  | 30702    | 国外债务付息      | 0.00 |
| 30103    | 奖金             | 0.00     | 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           | 256.97   | 30205    | 水费        | 0.00  | 310      | 资本性支出       | 0.00 |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 232.19   | 30206    | 电费        | 0.00  | 31001    | 房屋建筑物购建     | 0.00 |
| 30109    | 职业年金缴费         | 96.47    | 30207    | 邮电费       | 10.48 | 31002    | 办公设备购置      | 0.00 |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 52.20    | 30208    | 取暖费       | 0.00  | 31003    | 专用设备购置      | 0.00 |
| 30111    | 公务员医疗补助缴费      | 28.67    | 30209    | 物业管理费     | 0.00  | 31005    | 基础设施建设      | 0.00 |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 0.00     | 30211    | 差旅费       | 3.61  | 31006    | 大型修缮        | 0.00 |
| 30113    | 住房公积金          | 145.24   | 30212    | 因公出国（境）费用 | 0.00  | 31007    | 信息网络及软件购置更新 | 0.00 |
| 30114    | 医疗费            | 0.00     | 30213    | 维修（护）费    | 0.19  | 31008    | 物资储备        | 0.00 |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 59.59    | 30214    | 租赁费       | 0.00  | 31009    | 土地补偿        | 0.00 |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 23.21    | 30215    | 会议费       | 0.00  | 31010    | 安置补助        | 0.00 |
| 30301    | 离休费            | 0.00     | 30216    | 培训费       | 0.00  | 31011    | 地上附着物和青苗补偿  | 0.00 |
| 30302    | 退休费            | 20.49    | 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     | 0.00  | 31013    | 公务用车购置      | 0.00 |
| 30304    | 抚恤金            | 0.00     | 30224    | 被装购置费     | 0.00  | 31019    | 其他交通工具购置    | 0.00 |
| 30305    | 生活补助           | 2.61     | 30225    | 专用燃料费     | 0.00  | 31021    | 文物和陈列品购置    | 0.00 |
| 30306    | 救济费            | 0.00     | 30226    | 劳务费       | 0.00  | 31022    | 无形资产购置      | 0.00 |

| 人员经费     |             |          | 公用经费     |           |       |          |                    |       |
|----------|-------------|----------|----------|-----------|-------|----------|--------------------|-------|
| 经济分类科目编码 | 科目名称        | 决算数      | 经济分类科目编码 | 科目名称      | 决算数   | 经济分类科目编码 | 科目名称               | 决算数   |
| 30307    | 医疗费补助       | 0.00     | 30227    | 委托业务费     | 0.00  | 31099    | 其他资本性支出            | 0.00  |
| 30308    | 助学金         | 0.00     | 30228    | 工会经费      | 11.23 | 312      | 对企业补助              | 0.00  |
| 30309    | 奖励金         | 0.00     | 30229    | 福利费       | 0.00  | 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 | 0.87  | 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    | 0.00  | 31204    | 费用补贴               | 0.00  |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助 | 0.11     | 30240    | 税金及附加费用   | 0.00  | 31205    | 利息补贴               | 0.00  |
|          |             |          | 30299    | 其他商品和服务支出 | 7.23  | 31299    | 其他对企业补助            | 0.00  |
|          |             |          |          |           |       | 399      | 其他支出               | 0.00  |
|          |             |          |          |           |       | 39906    | 赠与                 | 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  |
|          |             |          |          |           |       | 39999    | 其他支出               | 0.00  |
| 人员经费合计   |             | 1,300.96 | 公用经费合计   |           |       |          |                    | 41.48 |

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 预算数  |               |              |             |               |       | 决算数  |               |              |             |               |       |
|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|------|---------------|--------------|-------------|---------------|-------|
| 合计   | 因公出国<br>(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<br>(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<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |      |               | 小计           | 公务用车购<br>置费 | 公务用车运<br>行维护费 |       |
| 1    | 2             | 3            | 4           | 5             | 6     | 7    | 8             | 9            | 10          | 11            | 12    |
| 2.20 | 0.00          | 2.20         | 0.00        | 2.20          | 0.00  | 0.87 | 0.00          | 0.87         | 0.00        | 0.87          | 0.00  |

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

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 |
|----------|------------------|---------|-------|------|------|------|---------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称             |         |       | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |         |
| 栏次       |                  | 1       | 2     | 3    | 4    | 5    | 6       |
| 合计       |                  | 0.00    | 15.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15.00   |
| 212      | 城乡社区支出           | 0.00    | 15.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15.00   |
| 21208    | 国有土地使用权出让收入安排的支出 | 0.00    | 15.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15.00   |
| 2120806  | 土地出让业务支出         | 0.00    | 15.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 15.00   |

注：本表反映单位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

公开09表

单位：枣庄市市中区财政局（本级）

金额单位：万元

| 项目       |      | 本年支出 |      |      |
|----------|------|------|------|------|
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 小计   | 基本支出 | 项目支出 |
| 栏次       |      | 1    | 2    | 3    |
| 合计       |      | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
|          |      |      |      |      |
|          |      |      |      |      |

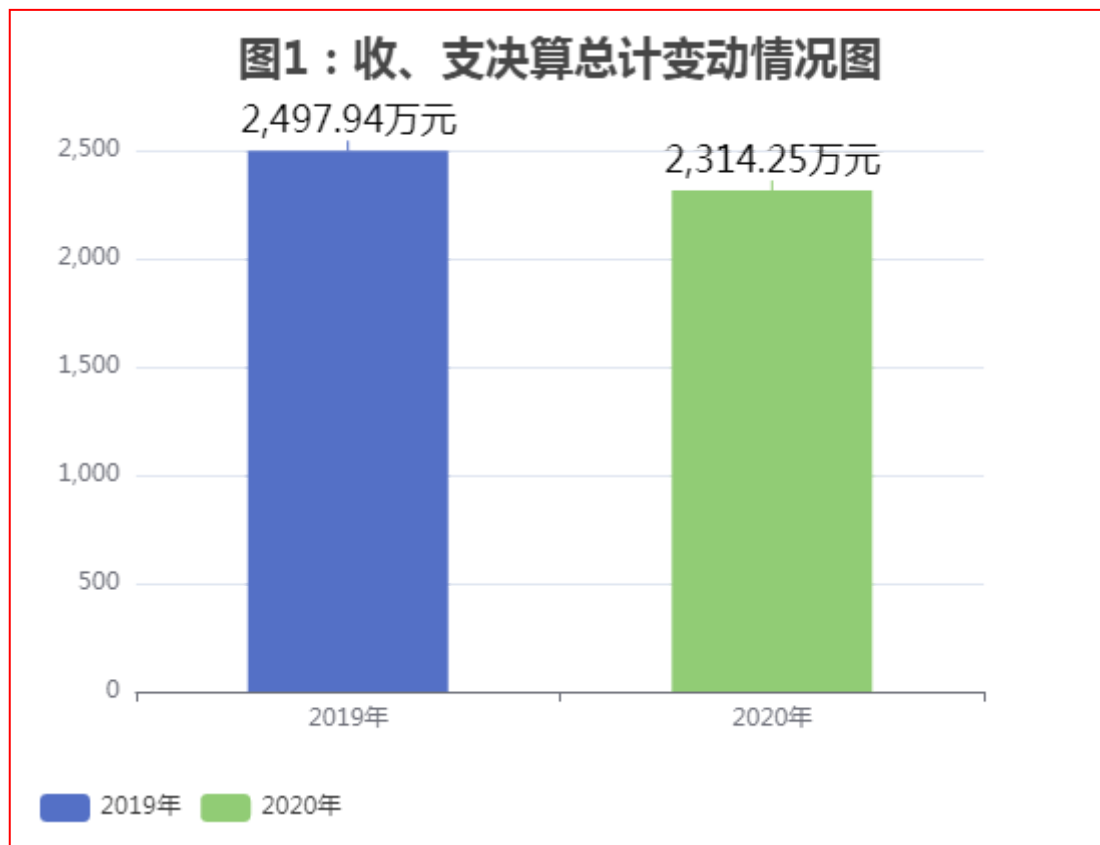
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
2. 本没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 第三部分

## 2020年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计2,314.25万元。与2019年度相比，收、支总计各减少183.69万元，下降7.35%。主要是受疫情影响，部分业务未开展，且按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。

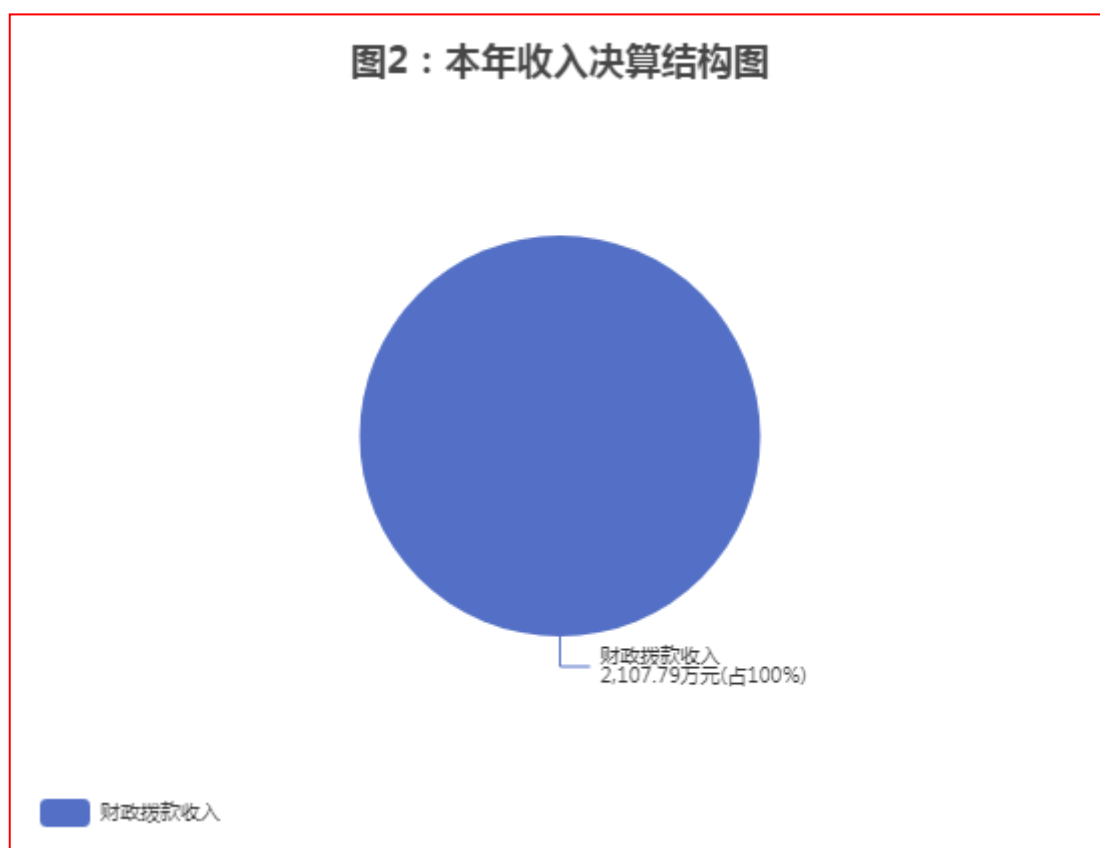


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计2,107.79万元，其中：财政拨款收入2,107.79万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入2,107.79万元。与2019年度相比，减少46.22万元，下降2.15%。主要是受疫情影响，部分业务未开展，且按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

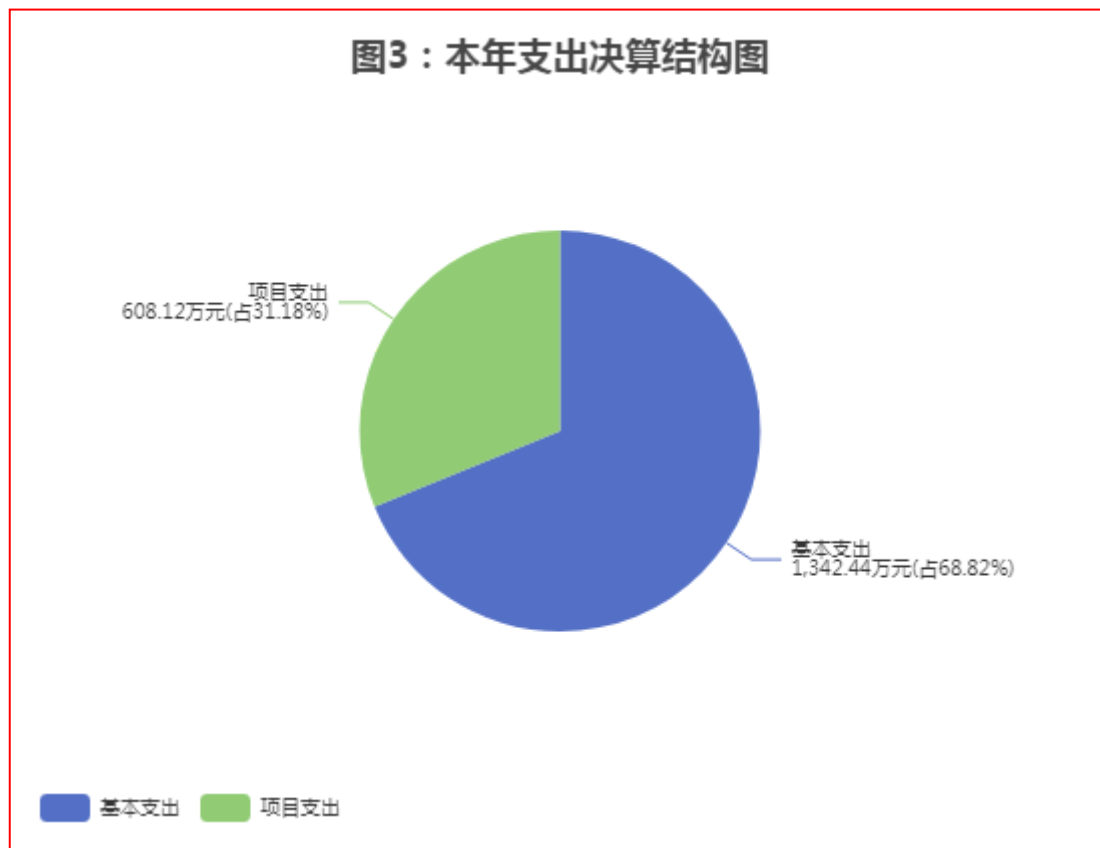
6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计1,950.55万元，其中：基本支出1,342.44万元，占68.82%；项目支出608.12万元，占31.18%；上缴上

级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出1,342.44万元。与2019年度相比，减少119.19万元，下降8.15%。主要是有人员调出；受疫情影响，部分业务未开展；且按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。

2、项目支出608.12万元。与2019年度相比，增加121.13万元，增长24.87%。主要是部分项目开支增加以及去年的部分项目于今年支付，导致今年的项目支出金额较去年增加。

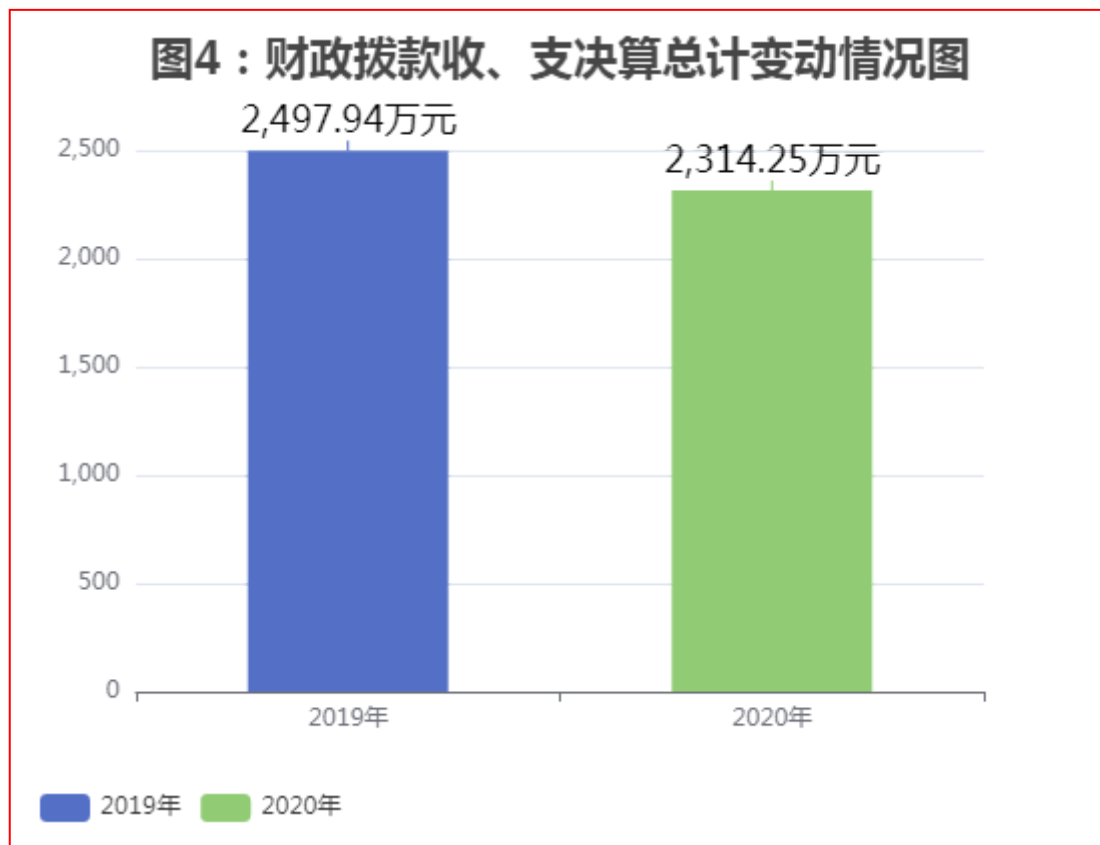
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度财政拨款收、支总计2,314.25万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各减少183.69万元，下降7.35%。主要是受疫情影响，部分业务未开展，且按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。

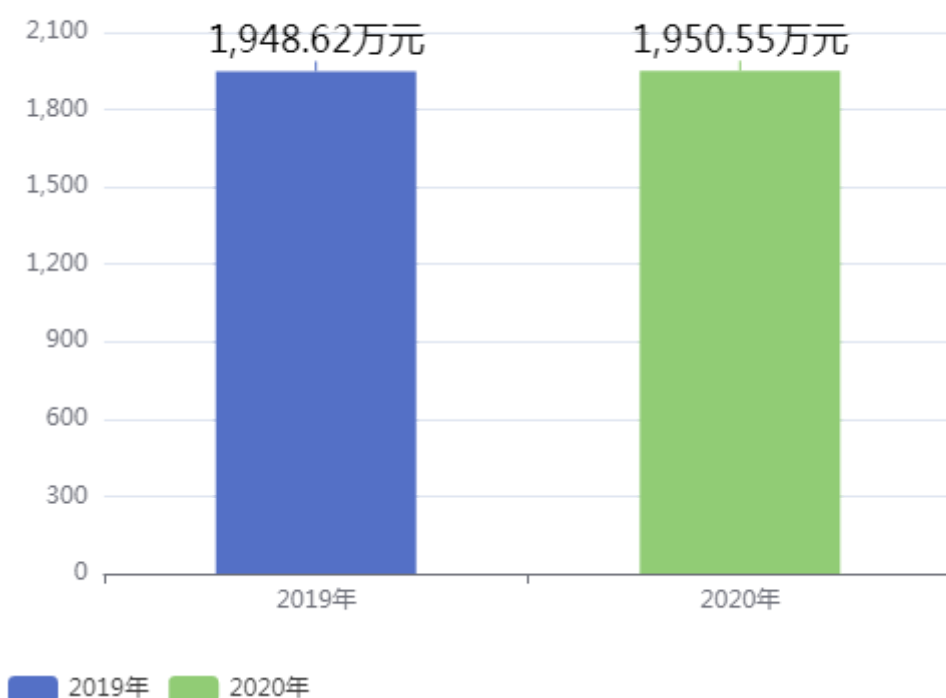


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出1,950.55万元，占本年支出合计的100%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加1.93万元，增长0.1%。主要是有人员增资以及相关业务增加，导致实际支出增加。

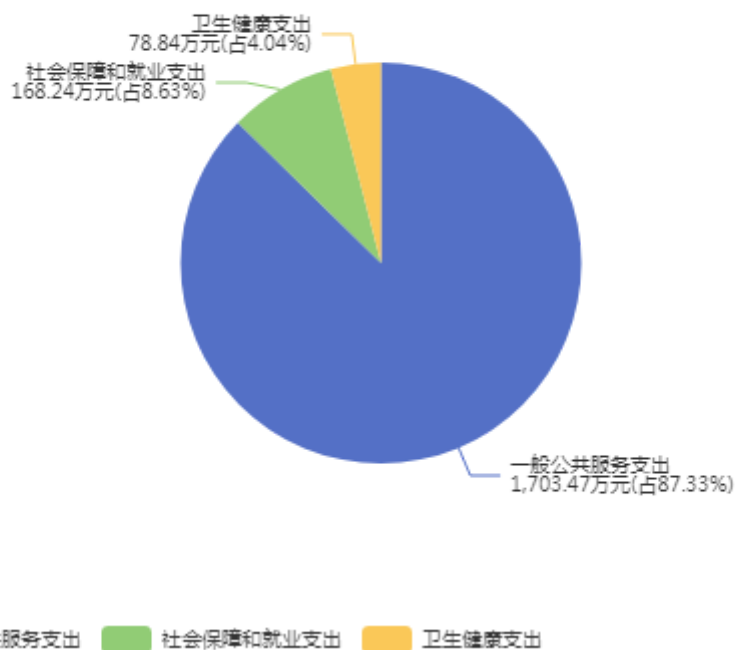
**图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图**



## **（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2020年度一般公共预算财政拨款支出1,950.55万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1,703.47万元，占87.33%；社会保障和就业（类）支出168.24万元，占8.63%；卫生健康（类）支出78.84万元，占4.04%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,148.74万元，支出决算为1,950.55万元，完成年初预算的90.78%。决算数小于年初预算数的主要原因受疫情影响，部分业务未开展，且按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为1,079.6万元，支出决算为1,095.36万元，完成年初预算的101.46%。决算数大于年初预算数主要原因是人员增资及相关业务增加，用结转资金支付费用，导致实际支出增加。

2、一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为313.5万元，支出决算为233.77万

元，完成年初预算的74.57%。决算数小于年初预算数主要原因是按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。

3、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.77万元，决算数大于年初预算数主要原因是业务增加，主要利用结转资金支付。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为70万元，支出决算为49.4万元，完成年初预算的70.57%。决算数小于年初预算数主要原因是按实际业务开展情况据实支出，节约财政开支。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为305万元，支出决算为308.12万元，完成年初预算的101.02%。决算数大于年初预算数主要原因是业务增加，使用结转资金支付。

6、一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）。年初预算为40万元，支出决算为2.05万元，完成年初预算的5.13%。决算数小于年初预算数主要原因是缩减财政支出，实际产生支出减少。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为120.07万元，支出决算为120.07万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为60.04万元，支出决算为48.17万元，完成年初预算的80.23%。决算数小于年初预算数主要原因是部分人员调出，按照实际人数缴纳保险，减少财政开支。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为6万元，支出决算为6万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为44.17万元，支出决算为44.17万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为28.67万元，支出决算为28.67万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算1,342.44万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,300.96万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、住房

公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费41.48万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2.2万元，支出决算为0.87万元，比年初预算减少1.33万元，完成年初预算的39.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情期间部分业务无法开展，同时按实际产生费用支出，节约开支。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为2.2万元，支出决算为0.87万元，比年初预算减少1.33万元，完成年初预算的39.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，外出减少，车辆维护费用相应减少。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年枣庄市市中区财政局（本级）等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.87万元，主要是按规定保留的公务用车的加油费、保险费等费用等支出。截至2020年12月31日，枣庄市市中区财政局（本级）等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2020年预算基本持平。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。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2020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15万元，本年支出0万元，年末结转和结余15万元。支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地出让业务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2020年度机关运行经费支出41.48万元，年初预算数67.64万元，比年初预算数减少26.16万元，降低38.68%，主

要原因是疫情期间部分业务无法开展，同时按实际产生费用支出，节约开支。

## **（二）政府采购支出情况**

2020年度政府采购支出总额45.07万元，其中：政府采购货物支出8.5万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出36.57万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

## **（三）国有资产占用情况**

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

## **十一、预算绩效情况说明**

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目3个，涉及预算资金390万元，占单位预算项目支出总额的55%，剩余资金主要为保障机关运转的运转类支出。开展绩效自评的3个项目中，3个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，我单位严格按照程序开展相关业务，从项目立项、绩效目标设置到规范各项流程、及时兑付资金，均认真执行，达到了

预期效果，各项业务均顺利开展。但是也存在部分项目待优化现象，今后将不断优化升级。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对投资评审费用等1个项目开展了重点绩效评价，涉及资金280万元。其中，对投资评审费用等项目分别委托山东泽正会计师事务所有限公司等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述1个项目完成情况较好，主要表现为：严格规范项目立项，明确设置绩效目标，及时兑付资金，达到了预期效果，建设单位满意度高，各项业务均顺利开展。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的金额。

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

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

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

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

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

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

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

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水

电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

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

**十八、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：**反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

**十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）：**反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

**二十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：**反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

**二十一、一般公共服务支出（类）税收事务（款）协税护税（项）：**反映税务部门用于协税护税报酬、有奖发票等方面的支出。

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

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

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

**二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：**反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

**二十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**二十七、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地出让业务支出（项）：**反映土地出让收入用于土地出让业务费用的开支。

## 第五部分

# 附 件



## 2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位: 中山市财政局

| 序号 | 项目名称       | 自评得分 | 自评等级 |
|----|------------|------|------|
| 1  | 投资评审费用     | 99   | 优    |
| 2  | 财政业务系统升级维护 | 92.7 | 优    |
| 3  | 综合治税       | 95   | 优    |
|    |            |      |      |

附件1

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

|                                   |                    |                                   |                         |              |                                                                               |    |              |                 |
|-----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------------|
| 项目名称                              |                    | 投资评审费用                            |                         |              | 主管部门                                                                          |    | 市中区财政局       |                 |
| 项目实施单位                            |                    | 市中区财政局                            |                         |              | 联系电话                                                                          |    | 3312751      |                 |
| 项目预算执行情况<br>(10分)                 |                    |                                   | 年初预算数                   | 全年预算数<br>(A) | 全年执行数<br>(B)                                                                  | 分值 | 执行率<br>(B/A) | 得分              |
|                                   |                    | 年度资金总额                            | 280                     | 280          | 280                                                                           | 10 | 100%         | 10              |
|                                   |                    | 其中: 当年财政拨款                        | 280                     | 280          | 280                                                                           | 10 | 100%         | 10              |
|                                   |                    | 上年结转资金                            | 0                       | 0            | 0                                                                             | —  | —            | —               |
|                                   |                    | 其他资金                              | 0                       | 0            | 0                                                                             | —  | —            | —               |
| 年度总体目标                            |                    | 预期目标                              |                         |              | 实际完成情况                                                                        |    |              |                 |
|                                   |                    | 公平、公正的审核各类项目工程, 节约政府投资, 提高自己使用效益。 |                         |              | 2020年共计完成各类评审项目131个(含拆迁项目), 累计完成评审额19.75亿元, 审定资金16.89亿元, 审减2.86亿元, 审减率达14.5%。 |    |              |                 |
| 绩效目标                              | 一级指标               | 二级指标                              | 三级指标                    | 年度指标值<br>(A) | 实际完成值<br>(B)                                                                  | 分值 | 得分           | 偏差原因分析及<br>改进措施 |
|                                   | 产出指标<br>(50分)      | 数量指标                              | 委托中介机构项目数量              | 30           | 34                                                                            | 15 | 15           |                 |
|                                   |                    | 质量指标                              | 中介审计合格率                 | 100%         | 100%                                                                          | 15 | 15           |                 |
|                                   |                    | 时效指标                              | 资金下拨及时率                 | 100%         | 100%                                                                          | 10 | 10           |                 |
|                                   |                    | 成本指标                              | 工程预、结算审核费               | 280          | 280                                                                           | 10 | 10           |                 |
|                                   | 效益指标<br>(30分)      | 经济效益指标                            | 审减金额                    | 1.5亿         | 1.9亿                                                                          | 10 | 10           |                 |
|                                   |                    | 社会效益指标                            | 有效遏制财政投资项目中的高估冒算和损失浪费现象 | 15%          | 14.50%                                                                        | 10 | 9            |                 |
|                                   |                    | 可持续影响指标                           | 确保评审工作正常开展              | 100%         | 100%                                                                          | 10 | 10           |                 |
|                                   | 满意度<br>指标<br>(10分) | 服务对象满意度指标                         | 上级领导满意度                 | 100%         | 100%                                                                          | 5  | 5            |                 |
|                                   |                    |                                   | 建设单位满意度                 | 100%         | 100%                                                                          | 5  | 5            |                 |
| 总分                                |                    |                                   | 99                      |              |                                                                               |    |              |                 |
| 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: |                    |                                   |                         |              |                                                                               |    |              |                 |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 $\geq$ ), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A) \* 该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 $\leq$ ), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B) \* 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件1

区级预算项目支出绩效自评表  
(2020年度)

单位: 万元

单位: 万元

|                                   |            |              |                                   |             |             |              |              |                              |
|-----------------------------------|------------|--------------|-----------------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|------------------------------|
| 项目名称                              |            | 财政业务系统升级维护项目 |                                   |             | 主管部门        |              | 市中区财政局       |                              |
| 项目实施单位                            |            | 市中区财政局       |                                   |             | 联系电话        |              | 0632-3335376 |                              |
| 项目预算执行情况<br>(10分)                 |            | 年初预算数        | 全年预算数(A)                          | 全年执行数(B)    | 分值          | 执行率<br>(B/A) | 得分           |                              |
|                                   | 年度资金总额     | 70           | 70                                | 39.8        | 10          | 57%          | 5.7          |                              |
|                                   | 其中: 当年财政拨款 | 70           | 70                                | 39.8        | 10          | 57%          | 5.7          |                              |
|                                   | 上年结转资金     |              |                                   |             | —           | —            | —            |                              |
|                                   | 其他资金       |              |                                   |             | —           | —            | —            |                              |
| 年度总体目标                            |            | 预期目标         |                                   |             | 实际完成情况      |              |              |                              |
|                                   |            |              |                                   |             |             |              |              |                              |
| 绩效目标                              | 一级指标       | 二级指标         | 三级指标                              | 年度指标值(A)    | 实际完成值(B)    | 分值           | 得分           | 偏差原因分析及改进措施                  |
|                                   | 产出指标(50分)  | 数量指标         | 直达资金监控管理平台、财政百科、财政身份认证管理系统建设并投入使用 | 3           | 2           | 10           | 7            | 财政百科子项目按照市局统一规划, 推迟到2021年度实施 |
|                                   |            | 质量指标         | 项目按时完成, 满足实际需要                    | 标准          | 标准          | 20           | 20           |                              |
|                                   |            | 时效指标         | 完成时间                              | 2020年12月31日 | 2020年12月31日 | 10           | 10           |                              |
|                                   |            | 成本指标         | 按实际成本核算                           | ≤70         | 39.8        | 10           | 10           |                              |
|                                   | 效益指标(30分)  | 经济效益指标       |                                   |             |             |              |              |                              |
|                                   |            | 社会效益指标       | 满足财政业务系统运行                        | 正常运行        | 正常运行        | 30           | 30           |                              |
|                                   |            | 生态效益指标       |                                   |             |             |              |              |                              |
|                                   |            | 可持续影响指标      |                                   |             |             |              |              |                              |
|                                   | 满意度指标(10分) | 预算单位业务运行满意度  |                                   | 100%        | 100%        | 10           | 10           |                              |
|                                   |            | 服务对象满意度指标    |                                   |             |             |              |              |                              |
| 总分                                |            |              | 92.7                              |             |             |              |              |                              |
| 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: |            |              |                                   |             |             |              |              |                              |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 $>0$ ), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A)\*该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 $<0$ ), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B)\*该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下步拟采取的具体措施。

附件1

### 区级预算项目支出绩效自评表 (2020年度)

单位: 万元

|                                       |                    |                 |           |              |                 |    |              |                 |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------|--------------|-----------------|----|--------------|-----------------|
| 项目名称                                  |                    | 综合治税            |           |              | 主管部门            |    | 市中区财政局       |                 |
| 项目实施单位                                |                    | 市中区财政局          |           |              | 联系电话            |    | 3191928      |                 |
| 项目预算执行情况<br>(10分)                     |                    |                 | 年初预算数     | 全年预算数<br>(A) | 全年执行数<br>(B)    | 分值 | 执行率<br>(B/A) | 得分              |
|                                       |                    | 年度资金总额          | 40        | 40           | 20              | 10 | 50%          | 5               |
|                                       |                    | 其中：当年财政拨款       | 40        | 40           | 20              | 10 | 50%          | 5               |
|                                       |                    | 上年结转资金          |           |              |                 | —  | —            | —               |
|                                       |                    | 其他资金            |           |              |                 | —  | —            | —               |
| 年度总体目标                                |                    | 预期目标            |           |              | 实际完成情况          |    |              |                 |
|                                       |                    | 提升税收保障和财税分析防控能力 |           |              | 提升税收保障和财税分析防控能力 |    |              |                 |
| 绩效目标                                  | 一级指标               | 二级指标            | 三级指标      | 年度指标值<br>(A) | 实际完成值<br>(B)    | 分值 | 得分           | 偏差原因分析及<br>改进措施 |
|                                       | 产出指标<br>(50分)      | 数量指标            | 硬件采购/维护数量 | 1台/套         | 1台/套            | 10 | 10           |                 |
|                                       |                    | 数量指标            | 软件采购/维护数量 | 1套           | 1套              | 10 | 10           |                 |
|                                       |                    | 质量指标            | 系统验收合格率   | ≥95%         | 100%            | 15 | 15           |                 |
|                                       |                    | 质量指标            | 系统正常运行率   | ≥95%         | 100%            | 15 | 15           |                 |
|                                       | 效益指标<br>(30分)      | 经济效益指标          | 节约税收成本率   | ≥5%          | 5               | 10 | 10           |                 |
|                                       |                    | 社会效益指标          | 工作效率      | ≥10%         | 10              | 10 | 10           |                 |
|                                       |                    | 社会效益指标          | 工作质量      | ≥10%         | 10              | 10 | 10           |                 |
|                                       |                    |                 |           |              |                 |    |              |                 |
|                                       | 满意度<br>指标<br>(10分) | 服务对象满意度指标       | 受益人员满意度   | ≥95%         | 100%            | 10 | 10           |                 |
|                                       |                    |                 |           |              |                 |    |              |                 |
| 总分                                    |                    |                 | 95        |              |                 |    |              |                 |
| 总分在80分以下的项目未实现绩效目标<br>的原因分析及拟采取的措施说明： |                    |                 |           |              |                 |    |              |                 |

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标(即指标值为 $\geq$ ), 则得分计算方法应用全年实际值(B)/年度指标值(A) \* 该指标分值; 若定量指标为反向指标(即指标值为 $\leq$ ), 则得分计算方法应用年度指标值(A)/全年实际值(B) \* 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在80分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

# 枣庄市市中区 2020 年投资评审费用项目绩效 评价报告

委托单位：枣庄市市中区财政局

项目主管部门：枣庄市市中区财政局

实施部门：枣庄市市中区财政局

评价机构：山东泽正会计师事务所有限公司



二〇二一年九月

# 目 录

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| 正文.....                              | 1  |
| 一、基本情况.....                          | 1  |
| (一) 项目概况.....                        | 1  |
| 1、项目立项背景.....                        | 1  |
| 2、项目内容和实施概况.....                     | 1  |
| 3、资金来源及投入、使用情况.....                  | 2  |
| (二) 项目绩效目标.....                      | 2  |
| 二、绩效评价工作开展情况.....                    | 2  |
| (一) 绩效评价目的、对象和范围.....                | 2  |
| 1、评价目的.....                          | 2  |
| 2、评价对象和范围.....                       | 3  |
| (二) 绩效评价原则、评价指标体系.....               | 3  |
| 1、评价原则.....                          | 3  |
| 2、评价指标体系.....                        | 3  |
| 3、数据来源、证据收集方式.....                   | 6  |
| (三) 评价方法、评价标准.....                   | 6  |
| 1、评价方法.....                          | 6  |
| 2、评价标准.....                          | 6  |
| (四) 评价人员组成.....                      | 9  |
| (五) 绩效评价工作过程.....                    | 9  |
| 三、评价结论和绩效分析.....                     | 10 |
| (一) 综合评价结论.....                      | 10 |
| (二) 绩效评价指标分析.....                    | 10 |
| 1、项目决策.....                          | 10 |
| 2、项目过程.....                          | 11 |
| 3、项目产出.....                          | 12 |
| 4、项目效益.....                          | 12 |
| 四、项目主要绩效.....                        | 12 |
| 五、存在问题及原因分析、有关建议.....                | 12 |
| 六、其他需要说明的问题.....                     | 13 |
| 附件：市中区 2020 年财政局投资评审费用项目绩效评价得分表..... | 13 |



山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 枣庄市市中区2020年投资评审费用项目  
绩效评价报告

报告文号: 鲁泽正会审字[2021]第1-0930-16号

客户名称: 枣庄市市中区财政局

报告时间: 2021-09-30

签字注册会计师: 王凤荣 (CPA: 230000162169)

刘敬东 (CPA: 410300010013)



9145312621101207709301  
报告文号: 鲁泽正会审字[2021]第1-0930-16号

事务所名称: 山东泽正会计师事务所有限公司  
事务所电话: 0531-59827179  
传真: 0531-59827179  
通讯地址: 山东省济南市槐荫区经十路27566号财  
富壹号广场一号楼1206室  
电子邮件: sdzzcpg@126.com

防伪查询网址: <http://sdcpacpvfr.cn/>(防伪报告栏目)查询



# 正 文

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1、项目立项背景

财政投资评审，是指对财政性投融资建设项目的概算、预算、招标标底、工程价款的结算和竣工决算及绩效进行评价审查的行为。财政投资评审所需工作经费由同级财政纳入预算，不向项目建设单位收取任何费用。财政部门确认下达的财政投资评审报告作为项目建设单位进行招标采购、签订工程合同的控制标准，是财政部门办理拨款、批复竣工决算、实施建设资金管理和监督的重要依据。财政投资项目由财政部门组织评审。财政部门可根据实际情况依法委托具有资质的社会中介咨询机构参与协作评审。

#### 2、项目内容和实施概况

为了进一步加强财政支出管理，规范财政投资评审行为，提高财政为资金的使用效益，枣庄市市中区财政局委托评审机构对 34 个项目进行了评估审定，这 34 个项目分别是道北垃圾场整治工程，市中区实验中学翻修改造工程，君山路小学教学楼扩改建工程，路域环境整治路灯维修改造工程，市中区消防大队十里泉中队训练塔钢结构工程，东盛路（昌盛路—人民路）道路工程，鲁南大健康产业创新创业孵化中心 A 地块二期工程，市中区人民来访接待中心办公楼改造工程，区职业中专操场及辅助配套设施建设工程，污水处理厂污泥存放点工程，农村生活垃圾资源化利用站工程，东盛路（君山路—文化路）道路配套工程，市中区 2020 年饮水安全工程，鲁南大健康产业创新创业孵化中心 A 地块 A19—24 号厂房建设工程，鲁南大健康产业创新创业孵化中心 B、C 地块工程（汇影、金顺怡项目），大健康 A 地块室外配套工程，枣庄市公安局市中分局民警训练基地修缮工程，军分区综合整治工程，光明路小学幼儿园建设工程，化纤厂供热管网、换热站迁改工程，市中区工人文化馆改造工程，光明广场（一期）提升改造及游园修缮工程，枣木高速东延输配电线路迁改增加电缆及通讯管道工程，市中区 2020 年县道养护、农村公路危桥改造及安全生产防护功能工程，市中区 2020 年老旧小区整治改造工程，枣庄市第十六中学（北校）改扩建工程，长江七路工业、

四路道路工程，人民西路、西安路提升改造工程，西王庄镇域道路、绿化环境整治工程，人民路小学建设工程，城市游园建设工程，成东武校、红石岭拆迁，大顺商贸公司出让建设用地使用权，汽车产业园一期 A 区 B39 号楼 402 商铺房产评估。

枣庄市市中区财政局分别委托山东金润建设咨询有限公司、山东天勤工程咨询有限公司、山东中技兴安工程项目管理有限公司、山东忠信会计师事务所有限公司、枣庄天睿建设工程咨询有限公司、山东鲁扬会计师事务所有限公司、山东兴安房地产评估有限公司、山东新赢房地产土地评估有限公司对 34 项工程进行了评审，截止基准日前，已评审完毕。

### **3、资金来源及投入、使用情况**

枣庄市市中区财政局用于投资评审费用的资金共计 280 万元。

枣庄市市中区财政局分别支付山东金润建设咨询有限公司 95.92 万元、支付山东天勤工程咨询有限公司 24.62 万元、支付山东中技兴安工程项目管理有限公司 76.43 万元、支付山东忠信会计师事务所有限公司 40.32 万元、支付枣庄天睿建设工程咨询有限公司 4.41 万元、支付山东鲁扬会计师事务所有限公司 23.42 万元、支付山东兴安房地产评估有限公司 11.26 万元、支付山东新赢房地产土地评估有限公司 3.62 万元，支付投资评审费用共计 280 万元，预算执行率为 100%。

### **（二）项目绩效目标**

履行职责，为政府和财政节约项目建设资金提供科学依据，提高项目建设质量，保证财政建设项目资金的科学性和准确性，提高财政项目资金使用效益。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围**

#### **1、评价目的**

评价的主要目的是反映项目执行情况、实施成果和社会效应，分析存在的问题和原因。评价过程应关注的重点是：（1）资金的执行效率，资金的投入、使用与管理是否合规；（2）项目通过政府购买服务的方式实施，重点关注购买服务过程中的采购规范性，对受托服务单位的监督管理是否规范、全面，管理措施是否得到有效执行，验收是否合法合规。（3）项目效益是否通过项目实施得到体现。同时，通过绩效评价来总结经验和发现问题，为今后项目的实施提供参考。

## 2、评价对象和范围

评价对象是枣庄市市中区财政局

评价范围是市中区2020年财政局投资评审费用项目

评价基准日：2020 年 12 月 31 日

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东泽正会计师事务所有限公司对所有项目资料进行重点评价。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系

### 1、评价原则

在评价过程中，我们遵循了以下原则：

- （1）科学规范原则；
- （2）公正公开原则；
- （3）分级分类原则；
- （4）绩效相关原则。

### 2、评价指标体系

评价指标体系是绩效评价工作的核心，在一定程度上决定证据及其来源的确定、证据收集方法的选择和分析评价等活动。我们在设计评价指标体系时，共性指标参考省财政厅省级预算支出项目绩效评价共性指标体系，个性指标根据枣庄市市中区2020年投资评审费用项目的具体情况设计。

为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系以山东省财政厅《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》规定的指标体系框架为基础，结合本项目的具体情况，我们对框架体系进行了调整和增减，调整增减后形成了以决策、过程、产出、效益 4 个方面为一级指标、11 项二级指标、20 项三级指标的评价指标体系。在权重上侧重项目产出、效益方面，四个一级指标的权重是 14：25：45：16，总分值 100 分（详见下表）

| 一级指标 | 权重（%） | 二级指标    | 三级指标    | 指标解释                                          | 参考分值 | 指标说明                                                                                                |
|------|-------|---------|---------|-----------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 决策   | 14    | 项目立项（6） | 立项依据充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。 | 3    | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>④项目是否属于公共财 |

|    |    |             |             |                                                              |                                                                                                                                        |
|----|----|-------------|-------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 过程 | 25 | 绩效目标<br>(4) |             |                                                              | 政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；<br>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。                                                                               |
|    |    |             | 立项程序<br>规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。                          | 3<br>①项目是否按照规定的程序申请设立；<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。                                                   |
|    |    |             | 绩效目标<br>合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。           | 2<br>①项目是否有绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。                                       |
|    |    |             | 绩效指标<br>明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。               | 2<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。                                                            |
|    |    | 资金投入<br>(4) | 预算编制<br>科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 2<br>①预算编制是否经过科学论证；<br>②预算内容与项目内容是否匹配；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；<br>④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。                                        |
|    |    |             | 资金分配<br>合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。   | 2<br>①预算资金分配依据是否充分；<br>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。                                                                                    |
|    |    | 资金管理<br>(9) | 资金到位<br>率   | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。                    | 3<br>资金到位率= $\frac{\text{实际到位资金}}{\text{预算资金}} \times 100\%$ 。<br>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。<br>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。 |
|    |    |             | 预算执行<br>率   | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。                              | 3<br>预算执行率= $\frac{\text{实际支出资金}}{\text{实际到位资金}} \times 100\%$ 。<br>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资                                      |

|    |    |              |                  |                                                                                                                                                    |    |                                                                                                                           |
|----|----|--------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |    |              |                  |                                                                                                                                                    |    | 金。                                                                                                                        |
|    |    |              | 资金使用<br>合规性      | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。                                                                                                          | 3  | ①是否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；<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。              |
|    |    | 组织实施<br>(16) | 管理制度<br>健全性      | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。                                                                                                 | 4  | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。                                                                           |
|    |    |              | 制度执行<br>有效性      | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。                                                                                                               | 3  | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；<br>②项目调整及支出调整手续是否完备；<br>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；<br>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。                 |
|    |    |              | 服务合同管理和<br>执行有效性 | 合同条款是否完善，严谨，是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成，是否依据合同约定条款进行服务过程跟踪和服务结果验收，用以反映服务合同的管理和执行情况。                                                                      | 3  | ①合同条款是否完善、严谨；<br>②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；<br>③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。                                                           |
|    |    |              | 监督机制有效性          | 是否建立服务项目的监督机制，是否有效执行服务项目的监督机制，用以反映监督机制的有效性。                                                                                                        | 3  | ①是否建立采购服务项目的监督机制；<br>②是否有效执行采购服务项目的监督机制。                                                                                  |
|    |    |              | 档案管理建立<br>健全     | 项目管理制度中对抽查评估产生的相关资料，是否建立专门的档案管理规定，是否有效执行了相关规定，用以反映档案管理的建立健全。                                                                                       | 3  | ①是否有明确的档案管理规定；<br>②相关资料是否及时、完整的归档。                                                                                        |
|    |    |              |                  |                                                                                                                                                    |    |                                                                                                                           |
| 产出 | 15 | 产出数量<br>(15) | 实际完成率            | 实际完成率=(实际委托给中介机构项目个数/计划委托给中介机构项目个数)×100%。<br>实际委托给中介机构的项目个数：市中区财政局实际委托给中介机构的项目数量。<br>计划委托给中介机构的项目个数：项目绩效目标计划委托给中介机构的项目数量。<br>用以反映委托给中介机构项目的实际完成情况。 | 15 | 实际完成率=(实际委托给中介机构项目个数/计划委托给中介机构项目个数)×100%。<br>实际委托给中介机构的项目个数：市中区财政局实际委托给中介机构的项目数量。<br>计划委托给中介机构的项目个数：项目绩效目标计划委托给中介机构的项目数量。 |
|    |    | 产出质量<br>(15) | 中介机构审计项目质量达标率    | 质量达标率=(质量达标项目个数/实际委托                                                                                                                               | 15 | 质量达标率=(质量达标项目个数/实际委托                                                                                                      |

|    |     |                     |                       |                                                                                                                     |     |                                                                                         |
|----|-----|---------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|    |     |                     |                       | 给中介机构项目个数)×100%。<br>质量达标项目个数:<br>项目期内中介机构审计合格的项目数量。<br>实际委托给中介机构的项目个数:评价基准日前实际委托给中介机构的项目数量。<br>用以反映中介机构审计项目的质量达标情况。 |     | 给中介机构项目个数)×100%。<br>质量达标项目个数:项目期内中介机构审计合格的项目数量。<br>实际委托给中介机构的项目个数:评价基准日前实际委托给中介机构的项目数量。 |
|    |     | 产出时效<br>(15)        | 资金下达及时性               | 实际完成时间:实际下达投资评审费用的时间;<br>计划完成时间:按照项目实施计划中介机构审计项目下达投资评审费用所需的时间。<br>用以反映投资评审费用完成时效情况。                                 | 15  | 实际完成时间:实际下达投资评审费用的时间;<br>计划完成时间:按照项目实施计划中介机构审计项目下达投资评审费用所需的时间。                          |
| 效益 | 16  | 经济效益<br>(5)         | 审减金额                  | 项目是否满足增加了审减金额                                                                                                       | 5   | 项目是否满足增加了审减金额                                                                           |
|    |     | 社会效益<br>(5)         | 财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象。 | 该项目是否减少了财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象。                                                                                       | 5   | 该项目是否减少了财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象。                                                           |
|    |     | 社会公众或服务对象满意度<br>(6) | 社会公众满意度               | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。                                                                                              | 16  | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。                                        |
| 总计 | 100 |                     |                       |                                                                                                                     | 100 |                                                                                         |

### 3、数据来源、证据收集方式

项目的基础数据由市中区财政局填报,并将与之对应的原始佐证材料一并提供给我们。市中区财政局对所提供的数据和资料的真实性、完整性负责,我们对基础数据进行复核,以确保评价工作基于准确的数据之上开展。通过现场查阅、访谈、调查问卷寻找不足,力求客观、公正。

### (三) 评价方法、评价标准

#### 1、评价方法

结合项目实际开展情况,我们在指标分析法评价的基础上,辅以比较法、专家评议法、公众评判法。

#### 2、评价标准

评价标准是衡量绩效目标实现的尺度。包括绩效指标目标值和评分规则两部分。目标值的主要参考来源包括计划标准、行业标准和历史标准。(详见下表)

| 一级指标 | 权重(%) | 二级指标 | 三级指标 | 指标目标值 | 参考分值 | 评分规则 |
|------|-------|------|------|-------|------|------|
|------|-------|------|------|-------|------|------|

|    |    |              |         |      |   |                                                                                                                                   |
|----|----|--------------|---------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 决策 | 14 | 项目立项<br>(6)  | 立项依据充分性 | 充分   | 3 | 根据立项文件的充分性打分：<br>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（1分）<br>②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分）<br>③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。（1分） |
|    |    |              | 立项程序规范性 | 规范   | 3 | 根据立项程序的规范性打分：<br>①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分）<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分）<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。（1分）                      |
|    |    | 绩效目标<br>(4)  | 绩效目标合理性 | 合理   | 2 | 根据绩效目标的合理性要求打分：<br>①项目预期产出和效果是否客观实际；（1分）<br>②项目绩效目标是否完整。（1分）                                                                      |
|    |    |              | 绩效指标明确性 | 明确   | 2 | 根据绩效指标内容打分：<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分）<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（1分）                                                            |
|    |    | 资金投入<br>(4)  | 预算编制科学性 | 科学   | 2 | 根据预算编制的科学性打分：<br>①预算编制是否经过科学论证；（1分）<br>②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1分）                                                             |
|    |    |              | 资金分配合理性 | 合理   | 2 | 根据资金分配的合理性打分：<br>①预算资金分配依据是否充分；（1分）<br>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1分）                                                           |
| 过程 | 25 | 资金管理<br>(9)  | 资金到位率   | 100% | 3 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。<br>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。<br>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。<br>按比率打分                        |
|    |    |              | 预算执行率   | 100% | 3 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。<br>按比率打分                                                           |
|    |    |              | 资金使用合规性 | 合规   | 3 | 根据资金使用的合规性打分：<br>①是否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；（1分）<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分）<br>③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）                 |
|    |    | 组织实施<br>(16) | 管理制度健全性 | 健全   | 4 | 根据管理制度的健全性打分：<br>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分）<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）                                                          |
|    |    |              | 制度执行有效性 | 有效   | 3 | 根据项目管理执行情况打分：<br>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）<br>②项目调整及支出调整手续是否完备（1分）<br>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档（1分）                               |
|    |    |              |         |      |   |                                                                                                                                   |

|    |     |                 |                       |      |     |                                                                                                                                                  |
|----|-----|-----------------|-----------------------|------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |     |                 | 服务合同管理和执行有效性          | 有效   | 3   | 根据合同管理和执行痕迹打分：<br>①合同条款是否完善、严谨；（1分）<br>②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；（1分）<br>③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。（1分）                                                    |
|    |     |                 | 监督机制有效性               | 有效   | 3   | 根据监督机制有效情况打分：<br>①是否建立采购服务项目的监督机制；（1分）<br>②是否有效执行采购服务项目的监督机制。（1分）                                                                                |
|    |     |                 | 档案管理建立健全              | 健全   | 3   | 根据档案管理情况打分：<br>①是否有明确的档案管理规定；（1分）<br>②相关资料是否及时、完整的归档。（1分）                                                                                        |
| 产出 | 15  | 产出数量（15）        | 实际完成率                 | 100% | 15  | 实际完成率=（实际委托给中介机构项目个数/计划委托给中介机构项目个数）×100%。<br>实际委托给中介机构的项目个数：市中区财政局实际委托给中介机构的项目数量。<br>计划委托给中介机构的项目个数：项目绩效目标计划委托给中介机构的项目数量。<br>按比率打分：实际完成率＜60%，不得分 |
|    |     | 产出质量（15）        | 中介机构审计项目质量达标率         | 100% | 15  | 质量达标率=（质量达标项目个数/实际委托给中介机构项目个数）×100%。<br>质量达标项目个数：项目期内中介机构审计合格的项目数量。<br>实际委托给中介机构的项目个数：评价基准日前实际委托给中介机构的项目数量。<br>按比率打分：质量达标率＜60%，不得分               |
|    |     | 产出时效（15）        | 资金下达及时性               | 及时   | 15  | 实际完成时间：实际下达投资评审费用的时间；<br>计划完成时间：按照项目实施计划中介机构审计项目下达投资评审费用所需的时间。<br>比较打分                                                                           |
| 效益 | 16  | 经济效益（5）         | 审减金额                  | 增加   | 5   | 项目是否满足增加了审减金额。增加了审减金额的满分，否则不得分。                                                                                                                  |
|    |     | 社会效益（5）         | 财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象。 | 减少   | 5   | 该项目是否减少了财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象。减少了财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象，得满分，否则不得分                                                                                   |
|    |     | 社会公众或服务对象满意度（6） | 社会公众满意度               | 85%  | 6   | 采用换算分值的方式，先计算出问卷的满意率，汇总后计算综合满意率。以85%为标杆值，60%-85%之间按比率打分，低于60%不得分。                                                                                |
| 总计 | 100 |                 |                       |      | 100 |                                                                                                                                                  |

山东省财政厅《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》的要求，评价结果包括综合评分和评级。

分为四个等级：

高于或等于 90 分（含）的为“优”；

80分（含）-90分的为“良”；

60分（含）-80分的为“中”；

低于60分的为“差”。

#### （四）评价人员组成

根据枣庄市峰城区财政局的工作计划和要求，我们于2021年8月1日成立重点评价工作组，启动了绩效评价工作。重点评价工作组人员组成名单如下：

| 姓名  | 专业 | 技术职称           | 分工              |
|-----|----|----------------|-----------------|
| 董燕  | 审计 | 高级会计师、绩效评价专业认证 | 组长（项目总协调）       |
| 夏同伟 | 审计 | 会计师、绩效评价专业认证   | 项目负责人（整体评价工作）   |
| 吕仁昌 | 审计 | 审计员            | 组员（调研、方案、问卷调查）  |
| 崔凯旋 | 审计 | 审计员            | 组员（问卷调查、资料梳理归档） |

1、董燕担任组长，负责项目的总协调。

2、夏同伟、吕仁昌主要负责与项目主管单位、项目实施单位进行项目情况沟通，了解项目基本情况；与实施单位确定项目绩效目标，设计绩效评价指标体系、确定评价方法、编制社会调查方案、设计资料清单、制定评价实施方案、组织实施现场评价、组织分析基础数据形成评价结论、撰写评价报告。

3、崔凯旋主要负责检查资金收支凭证、了解组织管理制度建立健全情况，了解财务管理和资产管理情况，收集文件、数据资料并进行初步分析、检查与核实，制作会议记录和现场勘查记录表，进行问卷调查和访谈等工作。

#### （五）绩效评价工作过程

通过与枣庄市市中区财政局充分沟通，我们于2021年8月1日制定了绩效评价工作计划。计划主要内容如下：

8月2日—8月10日，前期准备阶段。

向相关单位发放文件需求清单、基础数据调查表。安排走访相关单位，收回资料文件、基础数据调查表。

8月11日—8月20日，制定评价工作方案。

评价工作组研读项目资料文件，内部研讨，拟定工作方案、指标体系、问卷及访谈内容。

8月21日—8月30日，调研实施阶段。

评价工作组对项目相关方进行问卷及访谈调查；查阅项目资料和管理痕迹记



录，核查核对已提供的业务数据与财务数据。

9月1日—9月30日，报告撰写阶段。

评价工作组对收回的资料进行汇总统计、整理分析，形成了初步评价结论，并编制评价报告，经内部审核后形成报告初稿；然后征求相关单位意见，再分析审核，形成报告终稿。

### 三、评价结论和绩效分析

#### （一）综合评价结论

根据该项目的具体特点和绩效目标，我们对项目实施现场评价，评价得分为82分，绩效评级为良。（详见附件1绩效评价得分表）

#### （二）绩效评价指标分析

具体从项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况和项目效益情况四个方面分析绩效评价指标。

##### 1、项目决策

该指标分值14分，评价得分6分。包括项目立项、绩效目标和资金投入3个二级指标。

##### （1）项目立项

该指标分值6分，评价得分6分。包括立项依据充分性、立项程序规范性2个三级指标。

##### ①立项依据充分性

该指标分值3分，评价得分3分。详见附件1得分表

##### ②立项程序规范性

该指标分值3分，评价得分3分。详见附件1得分表

##### （2）绩效目标

该指标分值4分，评价得分0分。包括绩效目标合理性、绩效指标明确性2个三级指标。

##### ①绩效目标合理性

该指标分值2分，评价得分0分。详见附件1得分表

##### ②绩效指标明确性

该指标分值2分，评价得分0分。详见附件1得分表

##### （3）资金投入



该指标分值 4 分，评价得分 0 分。包括预算编制科学性、资金分配合理性 2 个三级指标。

①预算编制科学性

该指标分值 2 分，评价得分 0 分。详见附件 1.得分表

②资金分配合理性

该指标分值 2 分，评价得分 0 分。详见附件 1.得分表

2、项目过程

该指标分值 25 分，评价得分 15 分。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标。

(1) 资金管理

该指标分值 9 分，评价得分 8 分。包括资金到位率、预算执行率和资金使用合规性 3 个三级指标。

①资金到位率

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。详见附件 1 得分表

②预算执行率

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。

③资金使用合规性

该指标分值 3 分，评价得分 2 分。

(2) 组织实施

该指标分值 16 分，评价得分 7 分。包括管理制度健全性、制度执行有效性、服务合同的管理和执行、监督机制的有效性和档案管理建立健全 5 个三级指标。

①管理制度健全性

该指标分值 4 分，评价得分 3 分。详见附件 1.得分表

②制度执行有效性

该指标分值 3 分，评价得分 2 分。详见附件 1.得分表

③服务合同的管理和执行

该指标分值 3 分，评价得分 1 分。详见附件 1.得分表

④监督机制的有效性

该指标分值 3 分，评价得分 0 分。详见附件 1.得分表

⑤档案管理建立健全



该指标分值 3 分，评价得分 1 分。详见附件 1.得分表

### 3、项目产出

该指标分值 45 分，评价得分 45 分。包括产出数量、产出质量和产出及时性

3 个二级指标。

产出数量该指标分值 15 分，评价得 15 分。

产出质量该指标分值 15 分，评价得 15 分。

产出及时性该指标分值 15 分，评价得 15 分。

### 4、项目效益

该指标分值 16 分，评价得分 16 分。包括经济效益、社会效益和社会公众或服务对象满意度 2 个二级指标。

(1) 经济效益该指标分值 5 分，评价得分 5 分。详见附件 1.得分表

(2) 社会效益该指标分值 5 分，评价得分 5 分。详见附件 1.得分表

(2) 社会公众或服务对象满意度

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。包括社会公众满意度 1 个三级指标。

该项目的社会调查问卷满意度为 87%，超过目标值“≥85%”的要求。我们对市中区 2020 年财政局投资评审费用项目涉及的受益对象随机进行了问卷调查，共发放调查问卷 100 份，收回有效问卷 100 份。

## 四、项目主要绩效

为政府和财政节约项目建设资金提供科学依据，提高项目建设质量，保证财政建设项目资金的科学性和准确性。

## 五、存在问题及原因分析、有关建议

(一) 绩效目标不明确。缺少绩效目标申报表，未设置明确绩效目标，不便于后期自评与测量，也不便于第三方实施对标评价。

(二) 资金管理机制有待完善。市中区财政局在资金预算、审批、分配和监督等各个方面缺乏相应的制度和实施办法，机制匮乏，难以有效监督资金的使用情况。

(三) 对绩效评价工作认识不足。对绩效考核的流程、绩效考核标准和要求认识不足，对绩效评价信息资料的收集整理工作质量有待提升，档案管理制度缺乏。

## 六、其他需要说明的问题

本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在：评价所收集数据的真实性是基于各项目单位提供的资料具有的真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

附件：市中区 2020 年财政局投资评审费用项目绩效评价得分表。



附件 1:

市中区 2020 年财政局投资评审费用绩效评价得分表

| 一级指标 | 权重(%) | 二级指标        | 三级指标        | 指标解释                                                              | 参考<br>分<br>值 | 指标说明                                                                                                                                                                                            | 评分规则                                                                                                                                                                   | 指标目<br>标值 | 得分 | 数据来源                    | 评分说明 |
|------|-------|-------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----|-------------------------|------|
| 决策   | 14    | 项目立项<br>(6) | 立项依据<br>充分性 | 项目立项是否符合<br>法律法规、相关政<br>策、发展规划以及<br>部门职责,用以反<br>映和考核项目立项<br>依据情况。 | 3            | ①项目立项是否符合国家法<br>律法规、国民经济发展规划<br>和相关政策;<br>②项目立项是否符合行业发<br>展规划和政策要求;<br>③项目立项是否与部门职责<br>范围相符,属于部门履职所<br>需;<br>④项目是否属于公共财政支<br>持范围,是否符合中央、地<br>方事权支出责任划分原则;<br>⑤项目是否与相关部门同类<br>项目或部门内部相关项目重<br>复。 | 根据立项文件的充分性打<br>分:<br>①项目立项是否符合国家法<br>律法规、国民经济发展规划<br>和相关政策; (1 分)<br>②项目立项是否与部门职责<br>范围相符,属于部门履职所<br>需; (1 分)<br>③项目是否属于公共财政支<br>持范围,是否符合中央、地<br>方事权支出责任划分原则。<br>(1 分) | 充分        | 3  | 延续性项目,本<br>年度无需重新<br>立项 |      |
|      |       |             | 立项程序<br>规范性 | 项目申请、设立过<br>程是否符合相关要<br>求,用以反映和考<br>核项目立项的规范<br>情况。               | 3            | ①项目是否按照规定的程序<br>申请设立;<br>②审批文件、材料是否符合<br>相关要求;<br>③事前是否已经过必要的可<br>行性研究、专家论证、风险<br>评估、绩效评估、集体决策。                                                                                                 | 根据立项程序的规范性打<br>分:<br>①项目是否按照规定的程序<br>申请设立; (1 分)<br>②审批文件、材料是否符合<br>相关要求; (1 分)<br>③事前是否已经过必要的可<br>行性研究、专家论证、风险<br>评估、绩效评估、集体决策。<br>(1 分)                              | 规范        | 3  | 延续性项目,本<br>年度无需重新<br>立项 |      |

|  |  |             |                                                                  |   |                                                                                             |                                                                         |    |   |                        |
|--|--|-------------|------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|----|---|------------------------|
|  |  | 绩效目标<br>(4) | 项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。               | 2 | ①项目是否有绩效目标;<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 根据绩效目标的合理性要求打分:<br>①项目预期产出和效果是否客观实际;(1分)<br>②项目绩效目标是否完整。(1分)            | 合理 | 0 | 评估人员未取得该项目和绩效目标相关的资料   |
|  |  | 绩效指标<br>明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。                   | 2 | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。                      | 根据绩效指标内容打分:<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(1分)<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。(1分)  | 明确 | 0 | 评估人员未取得该项目和绩效目标相关的资料   |
|  |  | 预算编制<br>科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。     | 2 | ①预算编制是否经过科学论证;<br>②预算内容与项目内容是否匹配;<br>③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;<br>④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。  | 根据预算编制的科学性打分:<br>①预算编制是否经过科学论证;(1分)<br>②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。(1分)   | 科学 | 0 | 评估人员未取得该项目有关预算编制方面的资料  |
|  |  | 资金投入<br>(4) | 项目预算资金分配是否有测算依据,是否与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。 | 2 | ①预算资金分配依据是否充分;<br>②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。                                              | 根据资金分配的合理性打分:<br>①预算资金分配依据是否充分;(1分)<br>②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。(1分) | 合理 | 0 | 评估人员未取得该项目有关资金分配方面的资料。 |

|    |    |             |                                                                                                                |   |                                                                                                                |                                                                                                       |   |                                                 |                            |
|----|----|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-------------------------------------------------|----------------------------|
| 过程 | 25 | 资金管理<br>(9) | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。<br>实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。<br>预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。<br>按比率打分 | 3 | 资金到位率= (实际到位资金/预算资金) ×100%。<br>实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。<br>预算资金: 一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。<br>按比率打分 | 100%                                                                                                  | 3 | 相关财务数据                                          |                            |
|    |    |             | 项目预算资金是否按照计划执行, 用以反映或考核项目预算执行情况。                                                                               | 3 | 预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) ×100%。<br>实际支出资金: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。<br>按比率打分                                     | 100%                                                                                                  | 3 | 相关财务数据                                          |                            |
|    |    |             | 项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。                                                                     | 3 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定;<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。               | 根据资金使用的合规性打分:<br>①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定;(1分)<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1分)<br>③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1分) | 2 | 《关于印发市中区财政投资项目评审中介机构管理办法>的通知》<br>(市中财建【2011】4号) | 评估人员未取得完整的资金拨付审批程序和手续,扣1分。 |
|    |    |             | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全, 用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施和实施的保障情况。                                                           | 4 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。                                                                | 根据管理制度的健全性打分:<br>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;(2分)<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(2分)                              | 3 | 《关于印发<市中区财政项目评审管理实施细则>的通知》<br>(市中财评【2013】1号)    | 财务管理制度不完整扣1分               |



|  |          |                                                                             |                                    |                                                                 |                                                                                               |                                                               |    |          |                                        |                 |
|--|----------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----|----------|----------------------------------------|-----------------|
|  |          |                                                                             | 项目实施是否符合相关规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。 | 3                                                               | ①是否遵守相关法律法规和管理规定；<br>②项目调整及支出调整手续是否完备；                                                        | 根据项目管理执行情况打分：<br>①是否遵守相关法律法规和管理规定（2分）<br>②项目调整及支出调整手续是否完备（1分） | 有效 | 2        | 关于印发<市中区财政评审管理实施细则>的通知》（市中财评审【2013】1号） | 项目调整及支出手续缺少扣1分， |
|  | 制度执行有效性  | 合同条款是否完善，严谨，是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成，是否依据合同约定条款进行服务跟踪和服务结果验收，用以反映服务合同的管理和执行情况。 | 3                                  | ①合同条款是否完善、严谨；<br>②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；<br>③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。 | 根据合同管理和执行痕迹打分：<br>①合同条款是否完善、严谨；（1分）<br>②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；（1分）<br>③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。（1分） | 有效                                                            | 1  | 各相关方的协议书 | 评估人员未取得有关监督项目实施的资料，扣2分                 |                 |
|  | 监督机制有效性  | 是否建立服务项目的监督机制，是否有效执行服务项目的监督机制，用以反映监督机制的有效性。                                 | 3                                  | ①是否建立采购服务项目的监督机制；<br>②是否有效执行采购服务项目的监督机制。                        | 根据监督机制有效情况打分：<br>①是否建立采购服务项目的监督机制；（2分）<br>②是否有效执行采购服务项目的监督机制。（1分）                             | 有效                                                            | 0  |          | 评估人员未取得相应的监督管理制度和监督明细。                 |                 |
|  | 档案管理制度健全 | 项目管理制度中是否建立专门的档案管理规定，是否有效执行了相关规定，用以反映档案管理的健全。                               | 3                                  | ①是否有明确的档案管理规定；<br>②相关资料是否及时、完整的归档。                              | 根据档案管理规定打分：<br>①是否有明确的档案管理规定；（1分）<br>②相关资料是否及时、完整的归档。（1分）                                     | 健全                                                            | 1  |          | 评估人员未取得该项目的档案管理规定                      |                 |



|    | 产出效益<br>(10)                 | 资金拨付及<br>及时性                      | 实际完成投资时间：实<br>际完成投资时间：按<br>照项目计划中<br>中介机构审计项目<br>所需的时间。<br>以反映投资评审<br>费用完成时效情<br>况。 | 10  | 实际完成投资时间：实<br>际完成投资时间：按<br>照项目计划中<br>中介机构审计项目<br>所需的时间。<br>以反映投资评审<br>费用完成时效情<br>况。 | 10  | 实际完成投资时间：实<br>际完成投资时间：按<br>照项目计划中<br>中介机构审计项目<br>所需的时间。<br>以反映投资评审<br>费用完成时效情<br>况。 | 10  | 及时 | 10 | 资金相关明细<br>和凭证 |  |
|----|------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|----|---------------|--|
| 效益 | 经济效益<br>(10)                 | 审减金额                              | 项目是否增加了审<br>减金额                                                                     | 10  | 项目是否增加了审减金额                                                                         | 10  | 项目是否增加了审减金额。<br>增加了审减金额得满分，否<br>则不得分。                                               | 增加  | 10 | 10 | 项目评审情况<br>汇总表 |  |
|    | 社会效益<br>(10)                 | 财政投资建<br>设项目中高<br>估冒算和损<br>失浪费现象。 | 该项目是否减少了<br>财政投资建设项<br>目中高估冒算和<br>浪费现象。                                             | 10  | 该项目是否减少了财政投资<br>建设项目中高估冒算和损失<br>浪费现象。                                               | 10  | 该项目是否减少了财政投资<br>建设项目中高估冒算和损失<br>浪费现象。减少了财政投资<br>建设项目中高估冒算和损失<br>浪费现象，得满分，否则不<br>得分  | 减少  | 10 | 10 | 问卷调查          |  |
|    | 社会公众<br>或服务对<br>象满意度<br>(11) | 社会公众满<br>意度                       | 社会公众或服务对<br>象对项目实施效果<br>的满意程度。                                                      | 11  | 社会公众或服务对象是指因<br>该项目实施而受到影响的部<br>门（单位）、群体或个人。<br>一般采取社会调查的方式。                        | 11  | 采用换算分值的方式，先计<br>算出问卷的满意率，汇总后<br>计算综合满意率。以 85%为<br>标杆值，60%-85%之间按比<br>率打分，低于 60%不得分。 | 85% | 11 | 11 | 问卷调查          |  |
|    | 总计                           | 100                               |                                                                                     | 100 |                                                                                     | 100 |                                                                                     |     | 82 | 82 |               |  |

备注：否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：

- 1.预算执行率：若预算执行率低于 80%，则二级指标整体不得分。
- 2.资金使用合规性：若项目 20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。
- 3.实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的 80%，则二级指标整体不得分。



| 一级指标 | 权重 (%) | 二级指标        | 三级指标    | 指标解释                                                         | 参考分值 | 指标说明                                                                                                                                                        | 评分规则                                                                                                                              | 指标目标值 | 得分 | 数据来源            | 评分说明                   |
|------|--------|-------------|---------|--------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|-----------------|------------------------|
| 决策   | 14     | 项目立项<br>(6) | 立项依据充分性 | 项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。                | 3    | ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；<br>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；<br>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；<br>④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；<br>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 | 根据立项文件的充分性打分：<br>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；（1分）<br>②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分）<br>③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则。（1分） | 充分    | 3  | 延续性项目，本年度无需重新立项 |                        |
|      |        |             | 立项程序规范性 | 项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。                          | 3    | ①项目是否按照规定的程序申请设立；<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。                                                                             | 根据立项程序的规范性打分：<br>①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分）<br>②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分）<br>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。（1分）                      | 规范    | 3  | 延续性项目，本年度无需重新立项 |                        |
|      |        | 绩效目标<br>(4) | 绩效目标合理性 | 项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。           | 2    | ①项目是否有绩效目标；<br>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；<br>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；<br>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。                                                                 | 根据绩效目标的合理性要求打分：<br>①项目预期产出和效果是否客观实际；（1分）<br>②项目绩效目标是否完整。（1分）                                                                      | 合理    | 0  |                 | 评估人员未取得该项目和绩效目标相关的资料   |
|      |        |             | 绩效指标明确性 | 依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。                | 2    | ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；<br>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。                                                                                      | 根据绩效指标内容打分：<br>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分）<br>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（1分）                                                            | 明确    | 0  |                 | 评估人员未取得该项目和绩效目标相关的资料   |
|      |        | 资金投入<br>(4) | 预算编制科学性 | 项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。 | 2    | ①预算编制是否经过科学论证；<br>②预算内容与项目内容是否匹配；<br>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；<br>④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。                                                                  | 根据预算编制的科学性打分：<br>①预算编制是否经过科学论证；（1分）<br>②预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1分）                                                             | 科学    | 0  |                 | 评估人员未取得该项目有关预算编制方面的资料  |
|      |        |             | 资金分配合理性 | 项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性情况。   | 2    | ①预算资金分配依据是否充分；<br>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。                                                                                                              | 根据资金分配的合理性打分：<br>①预算资金分配依据是否充分；（1分）<br>②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1分）                                                           | 合理    | 0  |                 | 评估人员未取得该项目有关资金分配方面的资料。 |



|    |              |              |                                                                               |   |                                                                                                      |   |                                             |                            |
|----|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------|----------------------------|
| 过程 | 资金管理<br>(9)  | 资金到位率        | 实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实程度对项目实施的整体保障程度。                                     | 3 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。<br>实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。<br>预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。    | 3 | 相关财务数据                                      |                            |
|    |              | 预算执行率        | 项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。                                               | 3 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。<br>实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。                                       | 3 | 相关财务数据                                      |                            |
|    |              | 资金使用合规性      | 项目资金使用是否符合相关的财务管理规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。                                       | 3 | ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；<br>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；<br>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；<br>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分） | 2 | 《关于印发市中区财政投资项目评审中介机构管理办法》的通知》（市中财建【2011】4号） | 评估人员未取得完整的资金拨付审批程序和手续，扣1分。 |
|    |              | 管理制度健全性      | 项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。                            | 4 | ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；<br>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。                                                      | 3 | 《关于印发〈市中区财政评审管理实施细则〉的通知》（市中财评【2013】1号）      | 财务管理制度不完善扣1分               |
|    |              | 制度执行有效性      | 项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。                                          | 3 | ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；<br>②项目调整及支出调整手续是否完备；                                                             | 2 | 关于印发〈市中区财政评审管理实施细则〉的通知》（市中财评【2013】1号）       | 项目调整及支出手续缺少扣1分，            |
|    |              | 服务合同管理和执行有效性 | 合同条款是否完善，严谨，是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成，是否依据合同约定条款进行服务过程跟踪和服务结果验收，用以反映服务合同的管理和执行情况。 | 3 | ①合同条款是否完善、严谨；<br>②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；<br>③是否进行服务过程跟踪和服务结果验收。                                      | 1 | 各相关方的协议书                                    | 评估人员未取得有关监督项目实施资料，扣2分      |
|    |              | 监督机制有效性      | 是否建立服务项目的监督机制，是否有效执行服务项目的监督机制，用以反映监督机制的有效性。                                   | 3 | ①是否建立采购服务项目的监督机制；<br>②是否有效执行采购服务项目的监督机制。                                                             | 0 |                                             | 评估人员未取得相应的监督管理制度和监督明细。     |
|    | 组织实施<br>(16) | 档案管理制度健全     | 项目管理制度中是否建立了对抽查评估产生的相关资料，是否建立有效的档案管理制度，是否有效执行了相关规定，用以反映档案管理的建立健全。             | 3 | ①是否有明确的档案管理规定；<br>②相关资料是否及时、完整的归档。                                                                   | 1 |                                             | 评估人员未取得该项目的档案管理规定          |

|    |     |                     |                           |     |                                                                                                                                                     |      |    |               |  |
|----|-----|---------------------|---------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|---------------|--|
| 产出 | 45  | 产出数量<br>(15)        | 实际完成率<br>(15)             | 15  | 实际完成率=（实际委托给中介机构项目个数/计划委托给中介机构项目个数）×100%。<br>实际委托给中介机构的项目个数：市中区财政局实际委托给中介机构的项目数量。<br>计划委托给中介机构的项目个数：项目绩效评价目标计划委托给中介机构的项目数量。<br>按比率打分；实际完成率<60%，不得分。 | 100% | 15 | 项目评审情况汇总表     |  |
|    |     | 产出质量<br>(15)        | 中介机构审计项目质量达标率<br>(15)     | 15  | 质量达标率=（质量达标项目个数/实际委托给中介机构项目个数）×100%。<br>质量达标项目个数：项目期内中介机构审计合格的项目数量。<br>实际委托给中介机构的项目个数：评价基准日前实际委托给中介机构的项目数量。                                         | 100% | 15 | 工程造价咨询报告<br>书 |  |
|    |     | 产出时效<br>(15)        | 资金拨付及时性<br>(15)           | 15  | 实际完成时间：实际拨付投资评审费用的时间；<br>计划完成时间：按照项目实施计划中介机构审计项目拨付投资评审费用所需的时间。<br>比较打分                                                                              | 及时   | 15 | 资金相关明细和凭证     |  |
|    |     | 经济效益<br>(5)         | 审减金额<br>(5)               | 5   | 项目是否增加了审减金额                                                                                                                                         | 增加   | 5  | 项目评审情况汇总表     |  |
| 效益 | 16  | 社会效益<br>(5)         | 财政投资项目中高估冒算和损失浪费现象<br>(5) | 5   | 该项目是否减少了财政投资建设项目中高估冒算和损失浪费现象。                                                                                                                       | 减少   | 5  | 问卷调查          |  |
|    |     | 社会公众或服务对象满意度<br>(6) | 社会公众满意度<br>(6)            | 6   | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。                                                                                                    | 85%  | 6  | 问卷调查          |  |
| 总计 | 100 |                     |                           | 100 |                                                                                                                                                     |      | 82 |               |  |

备注：否决性核心评价指标及标准，可结合项目具体情况，参照以下指标及标准进行设置：

1. 预算执行率：若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。

2. 资金使用合规性：若项目20%以上资金存在问题则二级指标整体不得分。

3. 实际完成率：若项目实际完成量达不到计划完成量的80%，则二级指标整体不得分。



统一社会信用代码  
91370102061180344M

# 营业执照

(副本) 6-1



扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 山东泽正会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 杨春燕

经营范围 一般项目：税务服务；财务咨询；资产评估；招投标代理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）；除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：从事会计师事务所业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2013年 04 月 03 日

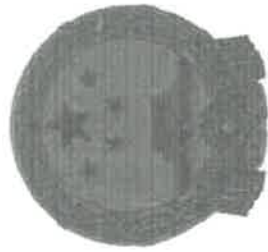
营业期限 2013年 04 月 03 日至 年 月 日

住所 山东省济南市槐荫区经十路27566号财富壹号广场一号楼1206室



登记机关

2020 年 09 月 23 日



会计师事务所

# 执业证书

名称：山东泽正会计师事务所有限公司

首席合伙人：

主任会计师：杨春燕

经营场所：山东省济南市槐荫区经十路  
275666号财富壹号广场一号楼  
1206室

组织形式：有限责任

执业证书编号：37010111

批准执业文号：鲁财会〔2020〕55号

批准执业日期：2020年10月26日



证书序号：0013496

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 刘敬东  
Full name 刘敬东  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1968-10-27  
Date of birth 1968-10-27  
工作单位 清阳建业会计师事务所有限责任公司  
Working unit 清阳建业会计师事务所有限责任公司  
身份证号码 410302691027051  
Identity card No. 410302691027051



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中浙国际会计师事务所  
CPAs  
转所专用章  
协会盖章  
2020年8月26日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

山东野马会计师事务所  
CPAs  
转所专用章  
协会盖章  
2020年8月26日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务时应当向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让。
- 三、注册会计师停止执业之日起，本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 王凤荣  
性别 女  
出生日期 1965-07-02  
工作单位 虎林市浩博会计师事务所  
(普通合伙)  
身份证号 231027196507026025



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

虎林浩博



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

## 2020 年度投资评审费用专项资金绩效自评报告

### 一、项目简介

委托中介机构对财政性投融资项目进行概算、预算、结算和竣工决算评审工作，并出具评审报告。

出具的评审报告，作为财政部门同意调整项目预算，项目建设单位控制项目资金拨付进度、办理工程结算价款、竣工财务决算等事项的依据。

### 二、绩效目标完成情况分析

#### （一）综合评价结论

2020 年共计完成各类评审项目 131 个（含拆迁项目），累计完成评审额 19.75 亿元，审定资金 16.89 亿元，审减 2.86 亿元，审减率达 14.5%。

#### （二）资金投入情况分析。

2020 年度投资评审费用项目支出预算安排 280 万元，财政性资金到位 280 万元，预算实际执行率 100.0%。对项目资金严格监管，认真核对审计金额、付费标准，及时拨付评审费用。

（三）绩效目标完成情况分析。（根据年初绩效目标及指标逐项分析）

#### 1. 产出指标完成情况分析。

（1）数量指标。委托中介机构项目数量：年度指标目标 30 个，实际完成 34 个，得分 15 分。

(2) 质量指标。中介审计合格率：年度指标 100%，实际完成 100%，得分 15 分。

(3) 时效指标。资金下拨及时率：年度指标 100%，实际完成 100%，得分 10 分。

(4) 成本指标。工程预、结算审核费：年度指标 280 万元，实际完成 280 万元，得分 10 分。

## 2. 效益指标完成情况分析。

(1) 经济效益。审减金额：年度指标 1.5 亿元，实际完成 1.9 亿元，得分 10 分。

(2) 社会效益。有效遏制财政投资建设项目中的高估冒算和损失浪费现象：年度指标 15%，实际完成 14.5%，得分 9 分。

(3) 可持续影响。确保评审工作正常开展：年度指标 100%，实际完成 100%，得分 10 分。

## 3. 满意度指标完成情况分析。

2020 年我们的工作得到了上级领导的高度肯定，也获得了服务单位的充分认可。为政府和财政节约项目建设资金提供了科学的依据，提高了项目建设质量，保证了财政建设项目资金的科学性和准确性。

## 二、下一步改进措施

1、经过前期的走访与准备，拟对审计机构考核分为日常考核和抽查考核，着重从评审质量、进度、评审组织、评审纪律等

方面进行考核，同时做好廉政风险的防控工作，推动助审机构开展廉洁自律承诺，加强对助审机构的约束力。

2、评审工作的服务环境和服务内容不断变化，需要评审人员广博的知识、过硬的能力，加强信息化建设，全面提高评审工作的信息水平。还要评审人员树立三种工作意识：廉政意识、服务意识、团结意识。加强沟通，相互支持。

3、要进一步改进评审方法：一是创新工作理念，努力变事后评审为全过程评审；二是创新工作手段，把评审工作与建章立制、堵塞漏洞结合，形成良好的“倒逼效应”；三是创新工作机制，要不断强化监督职能，健全评审制度，完善评审机制。

附：绩效目标自评表

## 2020 年度财政业务系统升级维护

### 专项资金绩效自评报告

#### 一、项目简介

按照省市财政部门对财政信息化建设的规划，以下财政业务系统升级维护项目（直达资金监控管理平台、财政百科、财政身份认证管理系统的建设并投入使用）列为我局 2020 年度信息化建设重点。

#### 二、绩效目标完成情况分析

##### （一）综合评价结论。

主要项目中直达资金监控管理平台子项目和财政身份认证管理系统子项目均已建成并投入使用，财政百科子项目按照市局统一规划，推迟到 2021 年度实施，基本上达到规划要求，取得较为满意的效果。

##### （二）资金投入情况分析。

##### 1. 项目资金到位情况分析。

本项目为预算内拨款项目，资金能够及时到位，保证了项目建设的基本需求。

##### 2. 项目资金执行情况分析。

此项目的资金具体金额由市财政局统一进行政府采购招标确定，项目实施也是按照统一规划进行，资金支出均是项目建成并投入使用后支付，无拖欠现象，工作进展正常。

### 3. 项目资金管理情况分析。

项目资金支出均是项目建成并投入使用后支付，资金管理简单明确，符合资金管理要求。

### （三）绩效目标完成情况分析。（根据年初绩效目标及指标逐项分析）

#### 1. 产出指标完成情况分析。

##### （1）数量指标。

直达资金监控管理平台、财政百科、财政身份认证管理系统建设并投入使用；财政百科子项目按照市局统一规划，推迟到2021年度实施。本项得分7分。

##### （2）质量指标。

项目按时完成并顺利投入使用，达到预期效果。本项得分20分。

##### （3）时效指标。

按照规划要求，及时完成。本项得分10分。

##### （4）成本指标。

按实际成本核算。该项得分10分。

#### 2. 效益指标完成情况分析。

##### （1）经济效益。

无。

##### （2）社会效益。

各业务系统建成后长期使用，能够满足财政业务工作需求。

该项得分 30 分。

(3) 生态效益。

无。

(4) 可持续影响。

无。

3. 满意度指标完成情况分析。服务对象（各预算单位）满意度 100%。该项得分 10 分。

## 二、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

主要项目中直达资金监控管理平台子项目和财政身份认证管理系统子项目均已建成并投入使用，财政百科子项目按照市局统一规划，推迟到 2021 年度实施，基本上达到规划要求，取得较为满意的效果。

在今后的工作中，加强与市局相关科室的沟通与协调，了解最新的信息化建设规划与要求，切实做好财政信息化建设项目的规划与实施工作，减少项目规划中不确定因素对信息化建设工作的影响，避免项目推迟情况的出现。

附：绩效目标自评表

## 2020 年度综合治税专项资金绩效自评报告

### 一、项目简介

为进一步规范枣庄市市中区税收征管及分配机制，强化地方税收保障工作，最大限度地堵塞征管漏洞，同时也为政府领导提供决策依据，枣庄市市中区拟建立收入分析及虚拟金库系统。项目支出为研究开发经费和应用服务器费用。

### 二、绩效目标完成情况分析

#### （一）综合评价结论

从绩效评价情况看，我局认真落实专项资金使用要求，规范使用方向，能够强化地方税收保障工作，最大限度地堵塞征管漏洞，实现了良好的经济效益和社会效益。

#### （二）资金投入情况分析。

1. 项目资金到位情况分析。项目支出年度资金，年初预算数 40 万元，全年预算数 40 万元，全部为财政拨款。

2. 项目资金执行情况分析。项目支出按照项目实施进度实际执行数为 20 万元，执行率为 50%。

3. 项目资金管理情况分析。项目资金严格按照财经法规和合同规定执行，确保专款专用。

#### （三）绩效目标完成情况分析。

##### 1. 产出指标完成情况分析。

（1）数量指标。硬件采购服务器 1 台，软件采购一套，实

现预期采购目标。

(2) 质量指标。系统验收合格率 $\geq 95\%$ ，系统正常运行率 $\geq 95\%$ ，达到系统运行条件且运行良好。

2. 效益指标完成情况分析。

(1) 经济效益。节约税收成本率节约 5% 以上。

(2) 社会效益。工作效率和工作质量提高 10% 以上。

3. 满意度指标完成情况分析。受益人员满意度达到 95% 以上。

附：绩效目标自评表