

2020年度

枣庄东湖公园服务中心（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**

枣庄东湖公园服务中心学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，落实省委、省政府，市政府，区委、区政府工作要求，主要职责是：

一、修订园区规划及日常运作相关的制度、业务流程、工作计划并组织实施。

二、承担园区道路、广场、桥梁、管线、设施设备、标志、雕塑、湿地、滩涂保护等公共设施项目的建设和日常维护。

三、承担东湖公园宣传推广工作，承担东湖公园各项活动的策划、组织、协调、接待和信访工作。

四、承担园区环境与卫生保持，承担园区内绿化和水资源保护工作以及防汛、防火、抗旱工作。

五、承担园区秩序管理及安全生产、意识形态工作责任制落实等工作。

六、完成区委、区政府交办的其他任务。

## **二、机构设置**

本单位内设6个职能科（股）室，分别是：办公室、财务科、政工科、工程技术科、设备设施科、景区管理科。

## 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：枣庄东湖公园服务中心（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	423.36	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	717.30	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	51.49
	9		九、卫生健康支出	40	22.98
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	946.78
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,140.66	<b>本年支出合计</b>	58	1,021.26
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	220.05	年末结转和结余	60	339.45
	30			61	
<b>总计</b>	31	1,360.71	<b>总计</b>	62	1,360.71

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：枣庄东湖公园服务中心（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		1,140.66	1,140.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.34	51.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	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	37.61	37.61	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	13.73	13.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.97	13.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.01	9.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,066.34	1,066.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	349.04	349.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	325.84	325.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120102	一般行政管理事务	23.20	23.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	717.30	717.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	717.30	717.30	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：枣庄东湖公园服务中心（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		1,021.26	391.51	629.75	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.49	51.49	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.49	51.49	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	37.76	37.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.73	13.73	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.98	22.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	13.97	13.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.01	9.01	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	946.78	317.03	629.75	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	333.57	317.03	16.54	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	317.03	317.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2120102	一般行政管理事务	16.54	0.00	16.54	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	187.83	0.00	187.83	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	187.83	0.00	187.83	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	425.38	0.00	425.38	0.00	0.00	0.00
2121301	城市公共设施	425.38	0.00	425.38	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：枣庄东湖公园服务中心（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 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	423.36	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	717.30	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	51.49	51.49	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	22.98	22.98	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	946.78	333.57	613.21	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 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	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
<b>本年收入合计</b>	27	1,140.66	<b>本年支出合计</b>	59	1,021.26	408.05	613.21	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	220.05	年末财政拨款结转和结余	60	339.45	15.51	323.94	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.20		61				
政府性基金预算财政拨款	30	219.85		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	1,360.71	<b>总计</b>	64	1,360.71	423.56	937.15	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：枣庄东湖公园服务中心（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		408.05	391.51	16.54
208	社会保障和就业支出	51.49	51.49	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.49	51.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	37.76	37.76	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.73	13.73	0.00
210	卫生健康支出	22.98	22.98	0.00
21011	行政事业单位医疗	22.98	22.98	0.00
2101102	事业单位医疗	13.97	13.97	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.01	9.01	0.00
212	城乡社区支出	333.57	317.03	16.54
21201	城乡社区管理事务	333.57	317.03	16.54
2120101	行政运行	317.03	317.03	0.00
2120102	一般行政管理事务	16.54	0.00	16.54

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：枣庄东湖公园服务中心（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	343.61	302	商品和服务支出	47.83	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	50.24	30201	办公费	36.02	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	47.27	30202	印刷费	0.06	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	9.95	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	100.84	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	37.76	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	13.73	30207	邮电费	0.95	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.97	30208	取暖费	7.51	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	9.01	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	0.00	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	60.84	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	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.07	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	0.00	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	0.04	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	3.29	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.03	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	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	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	0.00	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		343.67	公用经费合计					47.83

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：枣庄东湖公园服务中心（本级）

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行维护 费				小计	公务用车购置 费	公务用车运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。

2. 本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：枣庄东湖公园服务中心（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		219.85	717.30	613.21	0.00	613.21	323.94
212	城乡社区支出	219.85	717.30	613.21	0.00	613.21	323.94
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	187.83	0.00	187.83	0.00	187.83	0.00
2120803	城市建设支出	187.83	0.00	187.83	0.00	187.83	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	32.02	717.30	425.38	0.00	425.38	323.94
2121301	城市公共设施	32.02	717.30	425.38	0.00	425.38	323.94

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：枣庄东湖公园服务中心（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

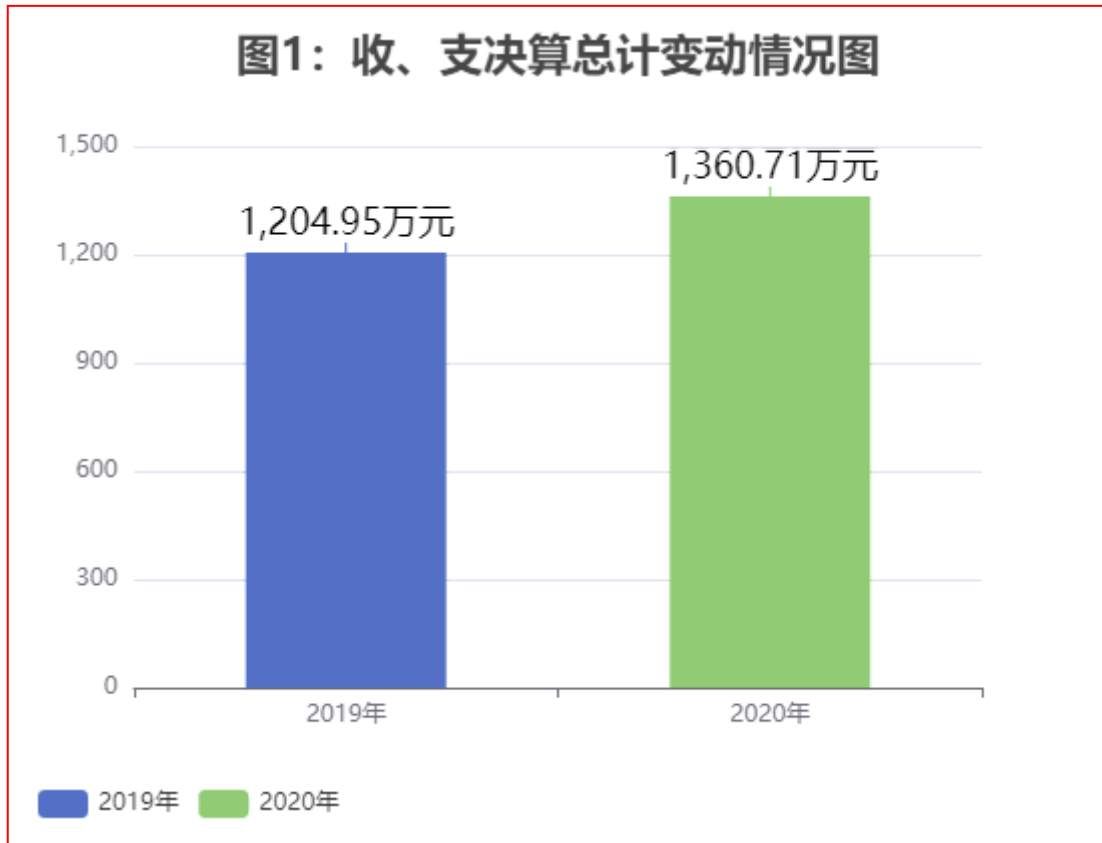
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
 2. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 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1,360.71万元。与2019年度相比，收、支总计各增加155.76万元，增长12.93%。主要是1、2019年住房公积金由财政代缴，2020年住房公积金财政拨入单位由单位代缴。2、园内维修工程增加。

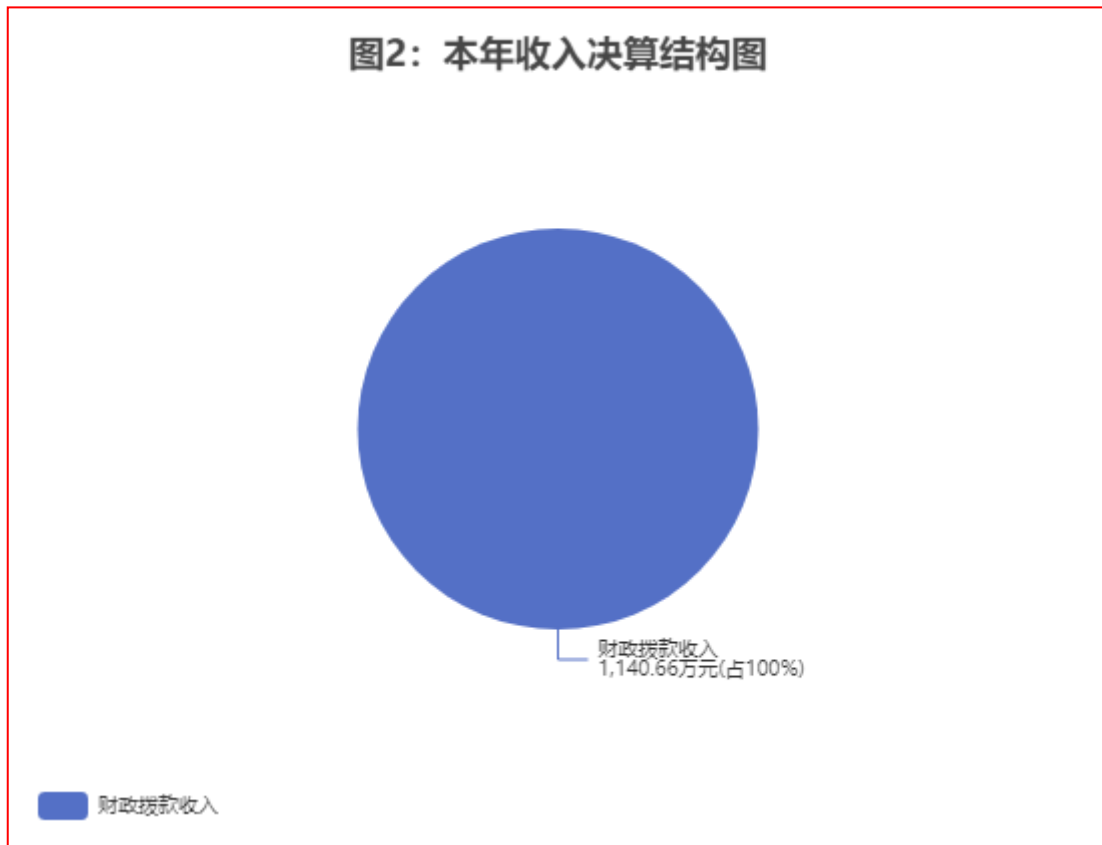


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计1,140.66万元，其中：财政拨款收入1,140.66万元，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

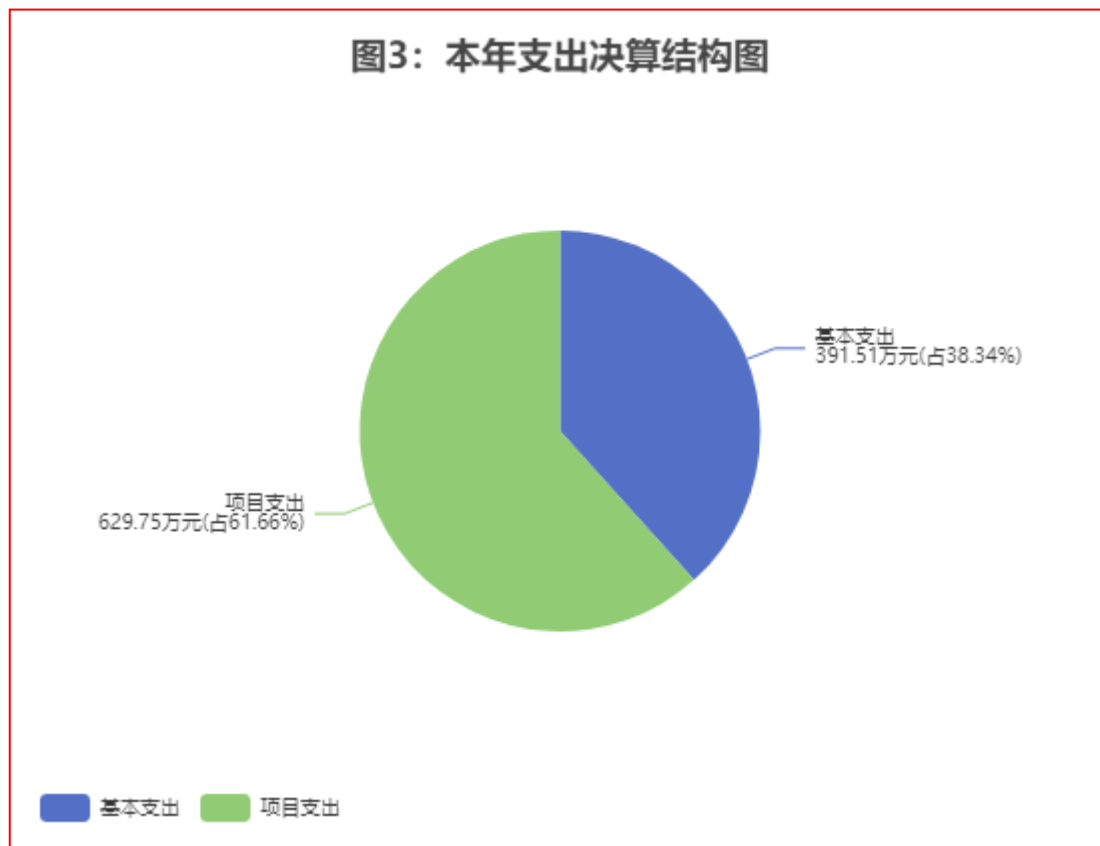
- 1、财政拨款收入1,140.66万元。与2019年度相比，减少39.9万元，下降3.38%。主要是因工作需要单位有人员调出。
- 2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。
- 3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。
- 4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。
- 6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

## 三、支出决算情况说明

### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计1,021.26万元，其中：基本支出391.51万元，占38.34%；项目支出629.75万元，占61.66%；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391.51万元。与2019年度相比，减少22.78万元，下降5.5%。主要是因工作需要单位有人员调出。

2、项目支出629.75万元。与2019年度相比，增加132.31万元，增长26.6%。主要是园区维修项目增加。

3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

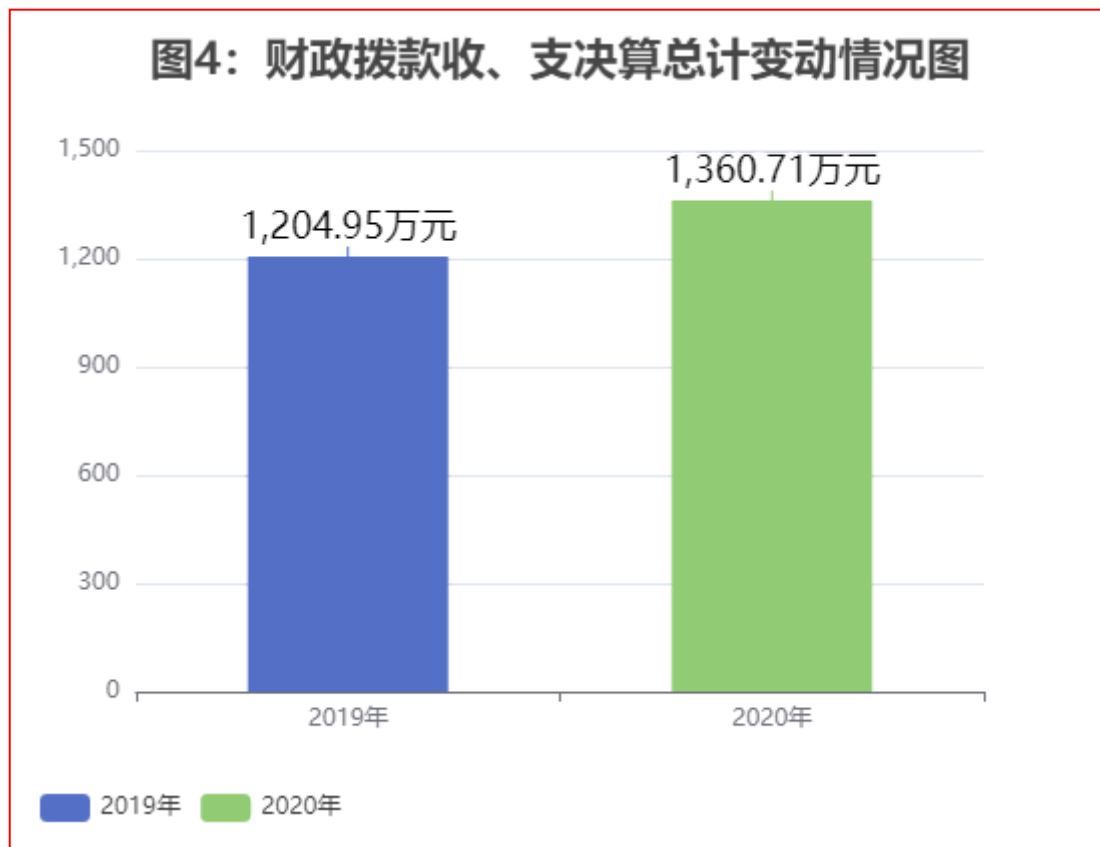
4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

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1,360.71万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加155.76万元，增长

12.93%。主要是1、2019年度住房公积金由财政代缴，2020年度住房公积金由财政拨款，单位代缴。2、园内维修工程增加。

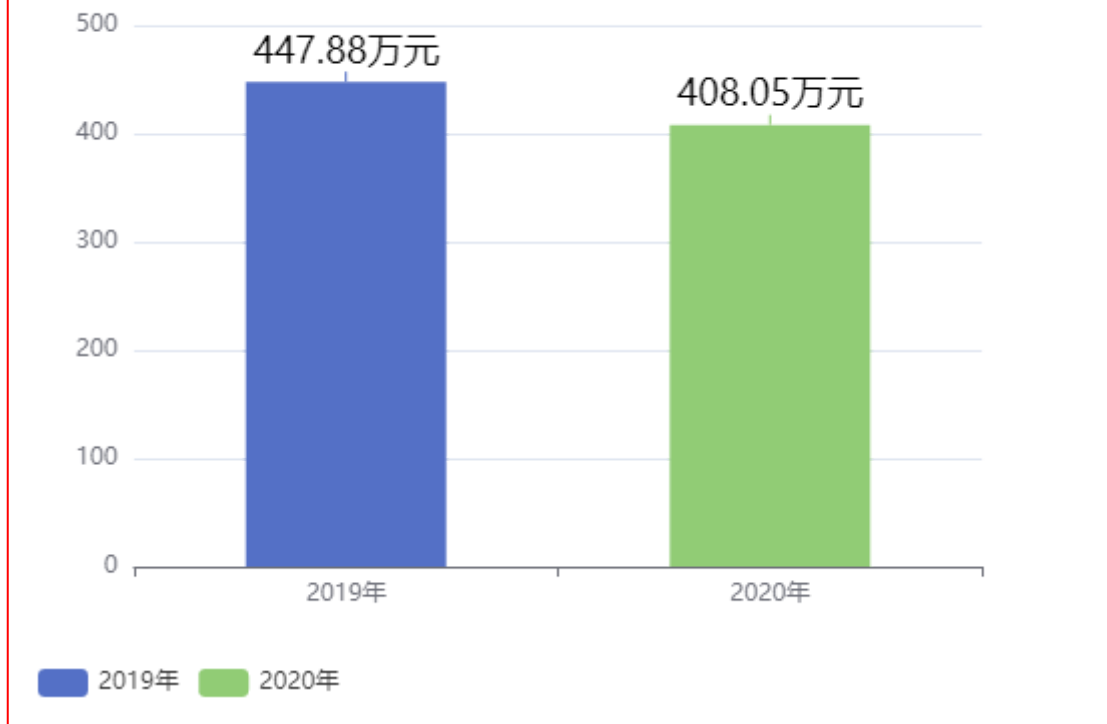


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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408.05万元，占本年支出合计的39.96%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少39.83万元，下降8.89%。主要是因工作需要单位有人员调出。

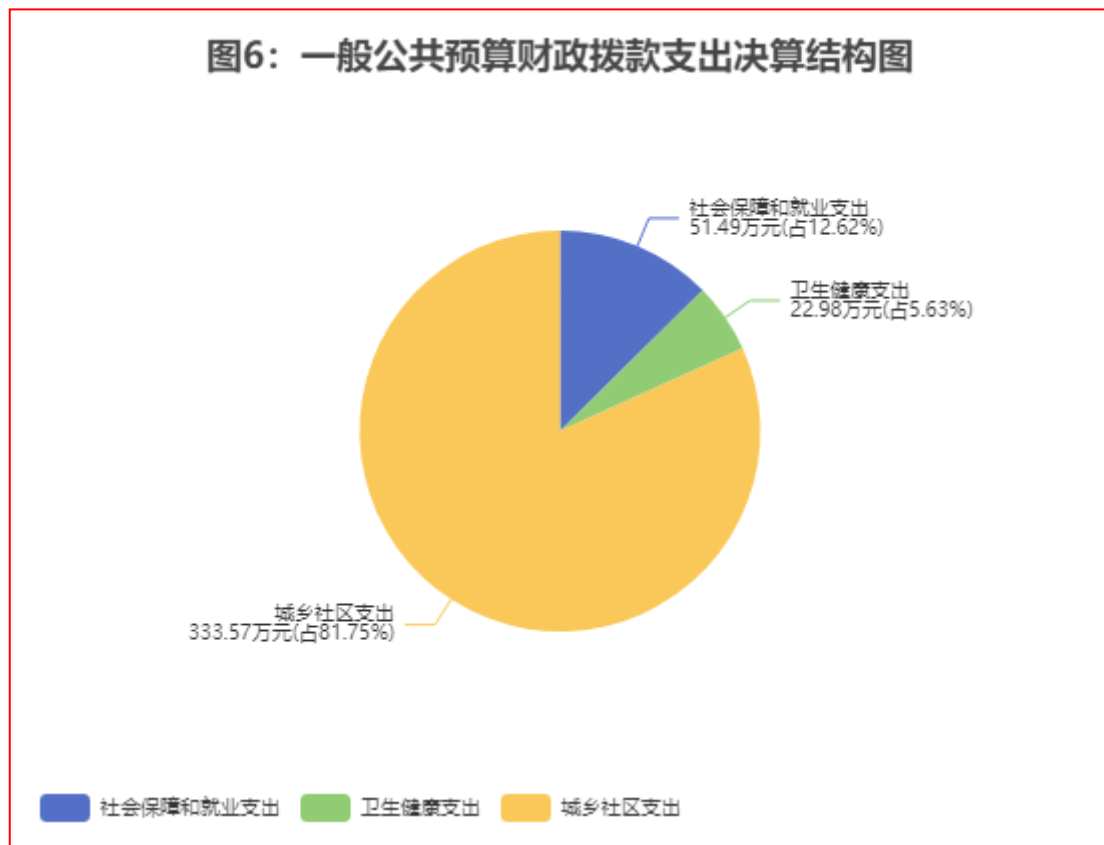
**图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图**



## **(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408.05万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出51.49万元，占12.62%；卫生健康（类）支出22.98万元，占5.63%；城乡社区（类）支出333.57万元，占81.75%。

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1,328.58万元，支出决算为408.05万元，完成年初预算的30.71%。决算数小于年初预算数的主要原因2020年单位有人员调出。其中：

1、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56.41万元，支出决算为37.76万元，完成年初预算的66.94%。决算数小于年初预算数主要原因是因工作需要单位有人员调出。

2、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



18.8万元，支出决算为13.73万元，完成年初预算的73.03%。决算数小于年初预算数主要原因是2020年单位有人员调出。

3、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24.78万元，支出决算为13.97万元，完成年初预算的56.38%。决算数小于年初预算数主要原因是2020年单位有人员调出。

4、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9.01万元，支出决算为9.01万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

5、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为311.52万元，支出决算为317.03万元，完成年初预算的101.77%。决算数大于年初预算数主要原因是园内维修项目增加预算外资金。

6、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为23.2万元，支出决算为16.54万元，完成年初预算的71.29%。决算数小于年初预算数主要原因是单位2020年有人员调出。

## **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391.5万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费343.67万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职

业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、生活补助、奖励金。

公用经费47.83万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、取暖费、工会经费。

## **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及增减变动原因**

本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费决算数为0万元，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决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2020年使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费0万元，2020年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

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

## **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219.85万元，本年收入717.3万元，本年支出613.21万元，年末结转和结余323.94万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为187.83万元，决算数大于年初预算数主要原因是部分项目资金做决算报表时做入此项。

（二）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市公共设施（项）。年初预算为0万元，支出决算为425.38万元，决算数大于年初预算数主要原因是2020年因园区维修申请的预算外资金。

## **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**

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2020年度政府采购支出总额256.81万元，其中：政府采购货物支出133.01万元、政府采购工程支出123.8万元、政府采购服务支出0万元。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0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车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451.3万元，占单位预算项目支出总额的100%。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，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况好，资金使用比较规范。但也存在部分项目产出指标低于预期，项目实施进展慢等问题。

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”。

组织对东湖公园园区管理养护等1个项目开展了重点绩效评价，涉及资金360万元。其中，对东湖公园园区管理维护等项目分别委托山东泽正会计师事务所有限责任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：项目立项程序完整、规范。设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，去找满意度高，基本实现了预期。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、结转至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、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。

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

**十八、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。

**十九、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、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（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。

**二十一、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（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。



**二十二、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：**反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

**二十三、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市公共设施（项）：**反映城市基础设施配套费安排用于城市道路、桥涵、公共交通、道路照明、供排水、燃气、供热等公共设施维护、建设和管理方面的支出。

## 第五部分

# 附 件

# 2020年度项目支出绩效自评情况汇总表



## 2020年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：枣庄东湖公园服务中心本级

填报日期：2020年12月31日

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	东湖公园园区管理维护费	100	优
2	东湖公园服务中心劳务费	100	优
3	东湖公园喷泉维修项目	100	优

东湖公园服务中心劳务费项目支出绩效自评表  
(2020年度)

单位: 万元

项目名称				东湖公园服务中心劳务费		主管部门		枣庄市中区人民政府	
项目实施单位				枣庄东湖公园服务中心		联系电话		3702188	
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分		
		年度资金总额	22万元	22万元	1	10	100%	10	
		其中: 当年财政拨款	22万元	22万元	1	-	100%	-	
		上年结转资金	0	0	0	-	0	-	
		其他资金	0	0	0	-	0	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况				
		公园喷泉维修满足游人观赏需求			已完成				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(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	劳务费	2人	100%	12.5	12.5		
		质量指标	劳务费	保证足额及时发放	100%	12.5	12.5		
		时效指标	劳务费	支付及时	100%	12.5	12.5		
		成本指标	劳务费	22万元	已按时拨付	12.5	12.5		
	效益指标 (30分)	经济效益指标	劳务费	无					
		社会效益指标	劳务费	社会就业	促进	10	10		
		生态效益指标	劳务费	公园环境改善	明显改善	10	10		
		可持续影响指标	劳务费	公园品质提升	持续提升	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	劳务费	居民满意度	90%	10	10		
总分			100						
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:									



## 东湖公园喷泉维修项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位: 万元

项目名称		东湖公园喷泉维修项目			主管部门	枣庄市中区人民政府		
项目实施单位		枣庄东湖公园服务中心			联系电话	3702188		
项目预算执行情况 (10分)	69.3万元	年初预算	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	69.3万元	69.3万元	1	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	69.3万元	69.3万元	1	-	100%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	0	-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		公园喷泉维修满足游人观赏需求			已完成			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (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	喷泉维修	1	100%	12.5	12.5	
		质量指标	喷泉维修	工程验收标准	合格	12.5	12.5	
		时效指标	喷泉维修	维修及时率	100%	12.5	12.5	
		成本指标	喷泉维修	69.3万元	已按时拨付	12.5	12.5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	喷泉维修	无				
		社会效益指标	喷泉维修	居民生活幸福感	提升	10	10	
		生态效益指标	喷泉维修	公园环境改善	明显改善	10	10	
		可持续影响指标	喷泉维修	公园品质提升	持续提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	喷泉维修	居民满意度	100%	10	10	
总分				100				
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。





东湖公园管理维护项目支出绩效自评表  
(2020年度)

单位: 万元

项目名称	东湖公园园区管理维护			主管部门	枣庄市中区人民政府			
项目实施单位	枣庄东湖公园服务中心			联系电话	3702188			
项目预算执行情况	360万元	年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
年度总体目标	年度资金总额	360万元	360万元	1	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	360万元	360万元	1	-	100%	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	0	-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
	年初预期目标				目标实际完成情况			
公园喷泉维修满足游人观赏需求				已完成				
年度绩效指标	一级	二级	三级指标	年度指标值	实际完成	分值	得分	偏差原因
	产出指标 (50分)	数量指标	保安	园内公共秩序	100%	12.5	12.5	
			保洁	园内公共环卫				
			绿化	绿化保养补				
			水电费	园区供水供电				
		质量指标	保安	工程质量优良	100%	12.5	12.5	
			保洁					
			绿化					
			水电费					保证园区水电
		时效指标	保安	服务及时	100%	12.5	12.5	
			保洁		100%			
			绿化		100%			
			水电费		100%			
	成本指标	保安	142万元	已按时拨付	12.5	12.5		
		保洁					100万元	
		绿化					48万元	
		水电费					70万元	
	效益指标 (30分)	经济效益		无				
		社会效益指标	保安	居民生活幸福感	提升	10	10	
			保洁					
绿化								
水电费								
生态效益指标	保安	公园环境改善	明显改善	10	10			
	保洁							
	绿化							
	水电费							
可持续影响指标	保安	公园品质提升	持续提升	10	10			
	保洁							
	绿化							
	水电费							
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	保安	居民满意度	90%	10	10		
保洁								
绿化								
水电费								
总分				100				
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:								



# 枣庄市 2020 年东湖公园园区管理养护项目 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：枣庄市市中区人民政府

实施部门：东湖公园服务中心

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.....	1
3、资金来源及投入、使用情况.....	1
(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.....	2
(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.....	7
(三) 评价方法、评价标准.....	7
1、评价方法.....	7
2、评价标准.....	7
(四) 评价人员组成.....	10
(五) 绩效评价工作过程.....	11
三、评价结论和绩效分析.....	11
(一) 综合评价结论.....	11
(二) 绩效评价指标分析.....	11
1、项目决策.....	12
2、项目过程.....	12
3、项目产出.....	13
4、项目效益.....	14
四、项目主要绩效.....	14
五、存在问题及原因分析、有关建议.....	14
六、其他需要说明的问题.....	15
附件 1: .....	16



山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 本所的2020年在函证领域管理基础项目  
实施及评价报告  
报告文号: 鲁注协字(2021)第1-0030-27号  
客户名称: 本所(2020)44124号  
报告日期: 2021-09-29  
签字注册会计师: 王庆华 (证号: 20000102109)  
刘敬华 (证号: 41000010913)



防伪验证网址:  
<http://www.sdcpa.com.cn>

本所名称: 山东注册会计师事务所有限公司  
客户电话: 0531-59827170  
传真: 0531-59827170  
通讯地址: 山东省济南市槐荫区经十路27500号财  
源中心A座1206室  
电子邮箱: sdcpa@sdcpa.com

010-78198619; 010-68289888; 010-68289889

# 正文

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目立项背景

东湖公园总占地面积 980 亩，其中水面 510 亩，道路广场 100 亩，绿地 370 亩。由于公园为开放式公园，公园服务半径大，游览人员较多。为保证公园环境干净整洁、安全、有序，需要配备动态保洁人员，24 小时保安巡逻和绿化养护工作，同时需对路灯、电气设备、广场路面，球场、防腐木等设施设备进行日常维修维护。

#### 2、项目内容

保安做好安全保卫、公共设施看护、秩序管理以及应急事件处理等工作，保安费用为 79 万元；公园的日常动态保洁、广场厕所的清理工作，费用 63 万元；厕所、路面和绿化需要全天候维护保养，绿化养护费用 100 万元；同时路灯、喷泉、路面、球场、防腐木日常维修维护，由于损坏程度和损坏时间不可预见，维修维护费用约 70 万元；日常运行水电费用 48 万元等。

保安工作：定岗人员负责划分区域内安全保卫、公共设施看护、秩序管理以及应急事件处理等工作。巡逻人员动态处理突发事件。

保洁工作：重点对四个厕所日常保洁，道路广场的清扫、擦拭、绿地枯叶清理，保证东湖公园整洁、安全、有序运行，湖面清理、死鱼打捞、水池定期清理、病霉防控等工作。

绿化养护工作：年初制定绿化养护计划，对全园绿篱、草花、地被、草坪等进行整形修剪、施肥、浇水、病虫害防治等工作。

日常维修维护工作：确保各项设施设备正常运转。

日常运行水电费用。

#### 3、资金来源及投入、使用情况

资金为全额财政拨款，共计 360 万元。

东湖公园服务中心用于保安费用的预算指标为 79 万元，截至 020 年 6 月 30 日，该项目用于支付保安费用共 791,153.00 元，根据合同约定，付款按季支付，下一季度支付上一季度的服务费，资金使用率 100%

根据合同约定，东湖公园服务中心分四个季度，分别向山东祥泰物业管理有限公司、山东金太阳物业管理有限公司和山东明德物业管理有限公司支付保洁费用，截至 2020 年 6 月 30 日，东湖公园服务中心分别向山东祥泰物业管理有限公司、山东金太阳物业管理有限公司和山东明德物业管理有限公司支付 207,442.00 元、222,231.00 元和 186,228.00 元。

东湖公园服务中心用于保洁费用的预算指标为 63 万元，根据合同约定，付款按季支付，该项目用于支付保洁费用共 615,901.00 元，项目资金结余 14,099.00 元，预算执行率为 97.76%。

东湖公园服务中心用于绿化养护费用的预算指标为 100 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项目用于支付绿化养护费用共 100 万元，预算执行率为 100%。

东湖公园服务中心用于维修维护费用的预算指标为 70 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，该项目用于支付维修维护费用共 649,722.60 元，预算执行率为 92.81%。

东湖公园服务中心用于水电费用的预算指标为 48 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，该项目用于支付水电费用共 493,388.17 元，预算执行率为 100%。

其他费用支出，经评价人员现场查验会计凭证，未发现明显问题。

## （二）项目绩效目标

通过完成东湖公园保安、保洁、绿化养护工作，培养和锻炼高水平、专业化的园艺养护管理队伍，为游人提供环境优美、设施齐全、安全文明的游玩环境。

### 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：市中区东湖公园服务中心。

评价范围：市中区2020年东湖公园园区管理养护项目。

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所有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2020年东湖公园园区管理养护项目资金的具体情况设计。

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、10项二级指标、24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15：25：40：20，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	15	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； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； 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； 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； ②审批文件、材料是否符合相关要求； 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 (5)	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。	3	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； 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	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		资金投入 (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； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
			资金分配合理性	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	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	25	资金管理 (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情况对项目实施的总体保障程度。	3	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 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。 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%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
			资金使用合规性	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; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	26	组织实施 (16)	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。	3	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
			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; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
			服务项目采购规范性	服务项目采购是否按规定程序实施政府采购,是否按照规定要求签订合同,用以反映和考核服务项目采购的规范性。	3	①服务项目采购是否按规定程序实施政府采购; ②服务项目采购是否按照规定要求签订合同。
			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; ②是否根据合同约定,督促服务项目的实施和完成; 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。	2	①是否建立采购服务项目的监督机制； ②是否有效执行采购服务项目的监督机制。
			档案管理建立健全	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。	2	①是否有明确的档案管理规定； ②相关资料是否及时、完整的归档。
产出	40	产出数量	保安费用支付实际完成率	实际完成率=(实际支付保安费用/计划支付保安费用)×100%。 实际支付保安费用：评价基准口前项目实际支付保安的费用。 计划支付保安费用：项目绩效目标计划支付的保安费用。 用以反映保安实际完成情况。	6	实际支付保安费用：评价基准口前项目实际支付保安的费用。 计划支付保安费用：项目绩效目标计划支付的保安费用。
			保洁费用支付实际完成率	实际完成率=(实际支付保洁费用/计划支付保洁费用)×100%。 实际支付保洁费用：评价基准口前项目实际实际支付保洁的费用。 计划支付保洁费用：项目绩效目标计划支付的保洁费用。用以反映保安实际完成情况。	6	实际支付保洁费用：评价基准口前项目实际实际支付保洁的费用。 计划支付保洁费用：项目绩效目标计划支付的保洁费用。
			绿化养护费用支付实际完成率	实际完成率=(实际支付绿化养护费用/计划支付绿化养护费用)×100%。 实际支付绿化养护费用：评价基准口前项目实际实际支付绿化养护的费用。 计划支付绿化养护费用：项目绩效目标计划支付的绿化养护费用。 用以反映绿化养护实际完成情况	6	实际支付绿化养护费用：评价基准口前项目实际实际支付绿化养护的费用。 计划支付绿化养护费用：项目绩效目标计划支付的绿化养护费用。
			日常维修维护费用支付实际完成率	实际完成率=(实际支付日常维修维护费用/计划支付日常维修维护费用)×100%。 实际支付日常维修维护费用：评价基准口前项目实际实际支付日常维修维护的费用。 计划支付日常维修维护费用：项目绩效目标计划支付的日常维修维护费用。 用以反映日常维修维护的完成情况。	6	实际支付日常维修维护费用：评价基准口前项目实际实际支付日常维修维护的费用。 计划支付日常维修维护费用：项目绩效目标计划支付的日常维修维护费用。

		水电费支付实际完成率	实际完成率=(实际支付水电费用/计划支付水电费用)×100%。 实际支付水电费用:评价基准日前项目实际实际支付水电的费用。 计划支付水电费用:项目绩效目标计划支付的水电费用。 用以反映水电的完成情况。	6	实际支付水电费用:评价基准日前项目实际实际支付水电的费用。 计划支付水电费用:项目绩效目标计划支付的水电费用。
		产出质量 绿化养护质量达标率	质量达标率=(绿化养护考核月平均得分/绿化养护考核总分)×100%。 绿化养护考核月平均得分:项目期内绿化养护每个月的平均得分。 绿化养护考核总分为100%。 用以反映绿化养护质量达标情况。	5	质量达标率=(绿化养护考核月平均得分/绿化养护考核总分)×100%。 绿化养护考核月平均得分:项目期内绿化养护每个月的平均得分。 绿化养护考核总分为100%。
		产出及时性 资金到位及时性	实际完成时间:资金到位实际所耗用的时间; 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定资金到达的时间。 用以反映该项资金到位时效情况。	5	实际完成时间:资金到位实际所耗用的时间; 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定资金到达的时间。
效益	20	社会效益 居民生活幸福感	确保园区正常运转,满足游客游园需求	10	确保园区正常运转,满足游客游园需求
		社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	10	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。
总计	100			100	

### 3、数据来源、证据收集方式

项目的基础数据由东湖公园服务中心填报,并将与之对应的原始佐证材料一并提供给我们。东湖公园服务中心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、因素分析法。

#### 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	15	项目立项 (6)	立项依据充分性	充分	3	根据立项文件的充分性打分： 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） 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） 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： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分） 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 (5)	绩效目标合理性	合理	3	根据绩效目标的合理性要求打分： ①项目预期产出和效果是否客观实际；（2分） 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： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。（1分）
		资金投入 (4)	预算编制科学性	科学	2	根据预算编制的科学性打分： ①预算编制是否经过科学论证；（1分） 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： ①预算资金分配依据是否充分；（1分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1分）
过程	25	资金管理 (9)	资金到位率	100%	3	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 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。 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。 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%。 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。 按比率打分，预算执行率（60%不得分）。
			资金使用合规性	合规	3	根据资金使用的合规性打分： 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） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分） ③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1分）
		组织实施 (16)	管理制度健全性	健全	3	根据管理制度的健全性打分： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分） 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： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定（1分） ②项目调整及支出调整手续是否完备（2分）
			服务项目采购规范性	规范	3	根据服务项目采购情况打分： ①服务项目采购是否按规定程序实施政府采购；（2分） ②服务项目采购是否按照规定要求签订合同。（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： ①合同条款是否完善、严谨；（1分） ②是否根据合同约定，督促服务项目的实施和完成；（1分） 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	2	根据监督机制有效情况打分： ①是否建立采购服务项目的监督机制；（1分） 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	2	根据档案管理情况打分： ①是否有明确的档案管理规定；（1分） ②相关资料是否及时、完整的归档。（1分）
产出	40	产出数量 (30)	保安费用支付实际完成率	100%	6	实际完成率=(实际支付保安费用/计划支付保安费用)×100%。 实际支付保安费用：评价基准日前项目实际实际支付保安费用。 计划支付保安费用：项目绩效目标计划支付的保安费用。 按比率打分：实际完成率（60%，不得分）
			保洁费用支付实际完成率	100%	6	实际完成率=(实际支付保洁费用/计划支付保洁费用)×100%。 实际支付保洁费用：评价基准日前项目实际实际支付保洁的费用。 计划支付保洁费用：项目绩效目标计划支付的保洁费用。 按比率打分：实际完成率（60%，不得分）
			绿化养护费用支付实际完成率	100%	6	实际完成率=(实际支付绿化养护费用/计划支付绿化养护费用)×100%。 实际支付绿化养护费用：评价基准日前项目实际实际支付绿化养护的费用。 计划支付绿化养护费用：项目绩效目标计划支付的绿化养护费用。 按比率打分：实际完成率（60%，不得分）
			日常维修维护费用支付实际完成率	100%	6	实际完成率=(实际支付日常维修维护费用/计划支付日常维修维护费用)×100%。 实际支付日常维修维护费用：评价基准日前项目实际实际支付日常维修维护的费用。 计划支付日常维修维护费用：项目绩效目标计划支付的日常维修维护费用。 按比率打分：实际完成率（60%，不得分）

		水电费支付实际完成率	100%	6	实际完成率=(实际支付水电费用/计划支付水电费用)×100%。 实际支付水电费用:评价基准日前项目实际实际支付水电的费用。 计划支付水电费用:项目绩效目标计划支付的水电费用。 按比率打分:实际完成率(60%,不得分)
		产出质量(5) 绿化养护质量达标率	100%	5	质量达标率=(绿化养护考核月平均得分/绿化养护考核总分数)×100%。 绿化养护考核月平均得分:项目期内绿化养护每个月的平均得分。 绿化养护考核总分数为100%。 按比率打分:实际完成率(60%,不得分)
		产出及时性(5) 资金到位及时性	及时	5	实际完成时间:资金到位实际所耗用的时间; 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定资金到达的时间。 用以反映该项资金到位时效情况。比较打分
效益	20	社会效益 居民生活幸福感	100%	10	确保园区正常运转,满足游客游园需求
		社会公众或服务对象满意度 社会公众满意度	85%	10	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

根据枣庄市峄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

通过与东湖公园服务中心充分沟通，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 15 分，评价得分 13 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 5 分，评价得分 5 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 3 分，评价得分 3 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 2 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 2 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 1 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 1 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 13 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。详见附件 1 得分表

③资金使用合规性

该指标分值 3 分，评价得分 2 分。详见附件 1 得分表。

(2) 组织实施

该指标分值 16 分，评价得分 5 分。包括管理制度健全性、制度执行有效性、服务项目采购的规范性、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 6 个三级指标。

①管理制度健全性

该指标分值 3 分，评价得分 1 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 1 分。详见附件 1 得分表

③服务项目采购的规范性

该指标分值 3 分，评价得分 0 分。详见附件 1 得分表

④服务合同的管理和执行

该指标分值 3 分，评价得分 2 分。详见附件 1 得分表

⑤监督机制的有效性

该指标分值 2 分，评价得分 0 分。详见附件 1 得分表

⑥档案管理建立健全

该指标分值 2 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 40 分，评价得分 36 分。包括产出数量、产出质量和产出及时性 3 个二级指标。

(1) 产出数量

该指标分值 30 分，评价得 26 分。包括保安费用支付实际完成率、保洁费用支付实际完成率、绿化养护费用支付实际完成率、日常维修维护费用支付实际完成率、水电费支付实际完成率 5 个三级指标。

①保安费用支付程度

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。详见附件 1 得分表

②保洁费用支付程度

该指标分值 6 分，评价得分 6 分。详见附件 1 得分表

③绿化养护费用支付程度

该指标分值 6 分，评价得分 5 分。详见附件 1 得分表

④日常维修维护费用支付程度

该指标分值 6 分，评价得分 4 分。详见附件 1 得分表

⑤水电费支付程度

该指标分值 5 分，评价得分 5 分。详见附件 1 得分表

(2) 产出质量

该指标分值 5 分，评价得 5 分。详见附件 1 得分表

(3) 产出及时性

该指标分值 5 分，评价得 5 分。详见附件 1 得分表

4、项目效益

该指标分值 20 分，评价得分 20 分。包括社会效益和社会公众或服务对象满意度 2 个二级指标。

(1) 社会效益

该指标分值 10 分，评价得分 10 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 10 分，评价得分 10 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 年东湖公园园区管理养护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

该项目的实施保证了枣庄东湖公园能够正常使用，为游人提供了环境优美、设施齐全，安全文明的游览环境。

五、存在问题及原因分析、有关建议

(一) 项目管理机制有待进一步完善

1、项目管理机制有待进一步完善。项目管理方面，东湖公园服务中心缺少项目资金审批程序和手续、项目调整和支出调整手续、业务管理制度、监督机制、验收流程和档案管理规定，不利于项目的长期管理。

建议：建立和完善项目审批、调整、监督等各方面的项目管理机制。

2、招标、中标和签订合同等方面的流程不规范。东湖公园服务中心没有进行该项目的招标程序，也没有签订相关合同，节约了资金和中间流程，却不符合相关政策的规定。

建议：严格按照相关政策的规定实施招标、中标和签订合同的流程，确保各方面流程不会出现问题。

3、资金执行率不足。保洁费用预算执行率为 97.76%，日常维修维护费用预算执行率为 92.81%，资金执行率有待提高。

#### 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 年东湖公园园区管理养护项目绩效评价得分表。