

2020年度

枣庄市市中区发展和改革局部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 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年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、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

### 部门概况



## **一、部门职责**

涉密不予公开

## **二、机构设置**

从单位构成看，枣庄市市中区发展和改革委员会部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入枣庄市市中区发展和改革委员会2020年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 枣庄市市中区重点项目促进中心
2. 枣庄市市中区粮食和物质储备中心
3. 枣庄市市中区发展和改革委员会本级

## 第二部分

### 2020年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开01表

部门：枣庄市市中区发展和改革委员会

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	1,810.39	一、一般公共服务支出	32	462.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	220.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	274.18	三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	102.87
	9		九、卫生健康支出	40	40.47
	10		十、节能环保支出	41	213.94
	11		十一、城乡社区支出	42	16.00
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	395.92
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	14.85
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	19.32
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	2,304.56	<b>本年支出合计</b>	58	1,266.27
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	71.18	年末结转和结余	60	1,109.47
	30			61	
<b>总计</b>	31	2,375.74	<b>总计</b>	62	2,375.74

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

# 收入决算表

公开02表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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		2,304.56	2,304.56					
201	一般公共服务支出	510.02	510.02					
20104	发展与改革事务	500.02	500.02					
2010401	行政运行	341.28	341.28					
2010402	一般行政管理事务	22.35	22.35					
2010404	战略规划与实施	60.00	60.00					
2010405	日常经济运行调节	37.00	37.00					
2010408	物价管理	10.00	10.00					
2010450	事业运行	28.18	28.18					
2010499	其他发展与改革事务支出	1.20	1.20					
20110	人力资源事务	10.00	10.00					
2011008	引进人才费用	10.00	10.00					
208	社会保障和就业支出	103.32	103.32					
20805	行政事业单位养老支出	91.49	91.49					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.54	69.54					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	21.95	21.95					
20825	其他生活救助	11.83	11.83					
2082501	其他城市生活救助	11.83	11.83					
210	卫生健康支出	39.96	39.96					
21011	行政事业单位医疗	39.96	39.96					

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
2101101	行政单位医疗	15.75	15.75					
2101102	事业单位医疗	8.78	8.78					
2101103	公务员医疗补助	15.43	15.43					
211	节能环保支出	470.47	470.47					
21103	污染防治	123.00	123.00					
2110304	固体废弃物与化学品	123.00	123.00					
21110	能源节约利用	99.47	99.47					
2111001	能源节约利用	99.47	99.47					
21113	循环经济	248.00	248.00					
2111301	循环经济	248.00	248.00					
212	城乡社区支出	220.00	220.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	220.00	220.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	220.00	220.00					
215	资源勘探工业信息等支出	100.00	100.00					
21502	制造业	100.00	100.00					
2150205	医药制造业	100.00	100.00					
216	商业服务业等支出	100.00	100.00					
21699	其他商业服务业等支出	100.00	100.00					
2169999	其他商业服务业等支出	100.00	100.00					
222	粮油物资储备支出	460.10	460.10					
22201	粮油事务	440.10	440.10					
2220101	行政运行	327.98	327.98					
2220102	一般行政管理事务	95.62	95.62					
2220199	其他粮油事务支出	16.50	16.50					
22205	重要商品储备	20.00	20.00					

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
2220599	其他重要商品储备支出	20.00	20.00					
223	国有资本经营预算支出	274.18	274.18					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	274.18	274.18					
2230107	国有企业改革成本支出	274.18	274.18					
224	灾害防治及应急管理支出	26.52	26.52					
22401	应急管理事务	26.52	26.52					
2240106	安全监管	26.52	26.52					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开03表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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		1,266.27	803.55	462.72			
201	一般公共服务支出	462.90	365.56	97.35			
20104	发展与改革事务	452.90	365.56	87.35			
2010401	行政运行	345.52	345.52				
2010402	一般行政管理事务	26.84		26.84			
2010404	战略规划与实施	39.24		39.24			
2010405	日常经济运行调节	18.42		18.42			
2010408	物价管理	1.85		1.85			
2010450	事业运行	20.04	20.04				
2010499	其他发展与改革事务支出	1.00		1.00			
20110	人力资源事务	10.00		10.00			
2011008	引进人才费用	10.00		10.00			
208	社会保障和就业支出	102.87	91.04	11.83			
20805	行政事业单位养老支出	91.04	91.04				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.52	67.52				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.52	23.52				
20825	其他生活救助	11.83		11.83			
2082501	其他城市生活救助	11.83		11.83			
210	卫生健康支出	40.47	40.47				
21011	行政事业单位医疗	40.47	40.47				

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
2101101	行政单位医疗	15.75	15.75				
2101102	事业单位医疗	9.54	9.54				
2101103	公务员医疗补助	15.18	15.18				
211	节能环保支出	213.94		213.94			
21103	污染防治	123.00		123.00			
2110304	固体废弃物与化学品	123.00		123.00			
21110	能源节约利用	90.94		90.94			
2111001	能源节约利用	90.94		90.94			
212	城乡社区支出	16.00		16.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	16.00		16.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	16.00		16.00			
222	粮油物资储备支出	395.92	306.48	89.43			
22201	粮油事务	395.92	306.48	89.43			
2220101	行政运行	306.48	306.48				
2220102	一般行政管理事务	89.43		89.43			
223	国有资本经营预算支出	14.85		14.85			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	14.85		14.85			
2230107	国有企业改革成本支出	14.85		14.85			
224	灾害防治及应急管理支出	19.32		19.32			
22401	应急管理事务	19.32		19.32			
2240106	安全监管	19.32		19.32			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。



# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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	1,810.39	一、一般公共服务支出	33	461.55	461.55		
二、政府性基金预算财政拨款	2	220.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	274.18	三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	102.87	102.87		
	9		九、卫生健康支出	41	40.47	40.47		
	10		十、节能环保支出	42	213.94	213.94		
	11		十一、城乡社区支出	43	16.00		16.00	
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				

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	395.92	395.92		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	14.85			14.85
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	19.32	19.32		
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	2,304.56	<b>本年支出合计</b>	59	1,264.92	1,234.07	16.00	14.85
年初财政拨款结转和结余	28	68.38	年末财政拨款结转和结余	60	1,108.02	628.69	220.00	259.33
一般公共预算财政拨款	29	52.38		61				
政府性基金预算财政拨款	30	16.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	2,372.94	<b>总计</b>	64	2,372.94	1,862.76	236.00	274.18

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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		1,234.07	803.55	430.52
201	一般公共服务支出	461.55	365.56	96.00
20104	发展与改革事务	451.55	365.56	86.00
2010401	行政运行	345.52	345.52	
2010402	一般行政管理事务	26.84		26.84
2010404	战略规划与实施	39.24		39.24
2010405	日常经济运行调节	18.42		18.42
2010408	物价管理	0.50		0.50
2010450	事业运行	20.04	20.04	
2010499	其他发展与改革事务支出	1.00		1.00
20110	人力资源事务	10.00		10.00
2011008	引进人才费用	10.00		10.00
208	社会保障和就业支出	102.87	91.04	11.83
20805	行政事业单位养老支出	91.04	91.04	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.52	67.52	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.52	23.52	
20825	其他生活救助	11.83		11.83
2082501	其他城市生活救助	11.83		11.83
210	卫生健康支出	40.47	40.47	
21011	行政事业单位医疗	40.47	40.47	

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
档次		1	2	3
2101101	行政单位医疗	15.75	15.75	
2101102	事业单位医疗	9.54	9.54	
2101103	公务员医疗补助	15.18	15.18	
211	节能环保支出	213.94		213.94
21103	污染防治	123.00		123.00
2110304	固体废弃物与化学品	123.00		123.00
21110	能源节约利用	90.94		90.94
2111001	能源节约利用	90.94		90.94
222	粮油物资储备支出	395.92	306.48	89.43
22201	粮油事务	395.92	306.48	89.43
2220101	行政运行	306.48	306.48	
2220102	一般行政管理事务	89.43		89.43
224	灾害防治及应急管理支出	19.32		19.32
22401	应急管理事务	19.32		19.32
2240106	安全监管	19.32		19.32

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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	685.20	302	商品和服务支出	59.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	211.90	30201	办公费	12.14	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	150.66	30202	印刷费	0.38	30702	国外债务付息	
30103	奖金	19.70	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	70.63	30205	水费	0.49	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.52	30206	电费	0.88	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	23.52	30207	邮电费	2.13	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	25.29	30208	取暖费	16.67	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	15.18	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	3.73	30211	差旅费	1.33	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	54.42	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	42.66	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	58.93	30215	会议费	0.26	31010	安置补助	
30301	离休费	0.44	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	16.92	30217	公务接待费	0.11	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	27.93	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	8.09	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.30	31022	无形资产购置	

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		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	5.84	312	对企业补助	
30309	奖励金	4.31	30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.98	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	12.20	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.24	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.72	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		744.13	公用经费合计					59.42

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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
17.48		12.25		12.25	5.23	6.00		5.17		5.17	0.83

注：本表反映部门本年度“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

部门：枣庄市市中区发展和改革局

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		16.00	220.00	16.00		16.00	220.00
212	城乡社区支出	16.00	220.00	16.00		16.00	220.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	16.00	220.00	16.00		16.00	220.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	16.00	220.00	16.00		16.00	220.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。



## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：枣庄市市中区发展和改革委员会

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		14.85		14.85
223	国有资本经营预算支出	14.85		14.85
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	14.85		14.85
2230107	国有企业改革成本支出	14.85		14.85

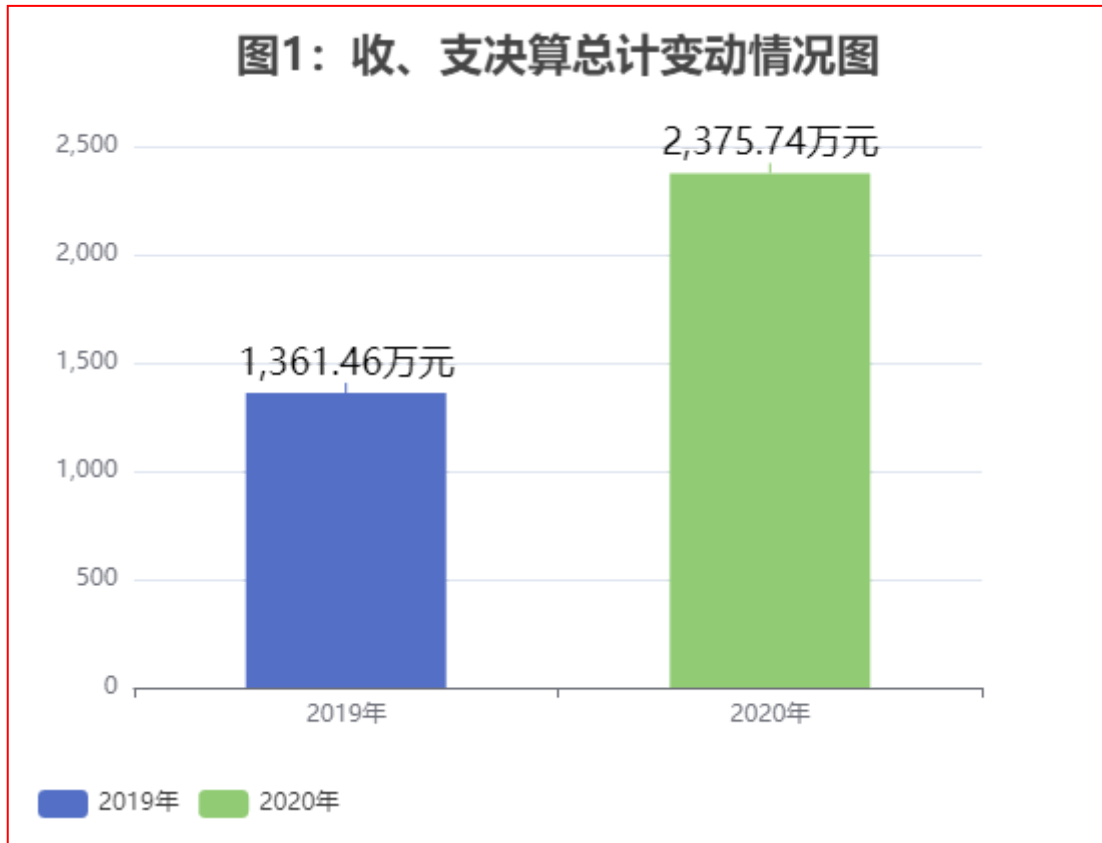
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

### 第三部分

## 2020年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计2,375.74万元。与2019年度相比，收、支总计各增加1,014.28万元，增长74.5%。主要是机构改革职能增加年中追加项目资金，如节能环保支出、粮油物资储备支出增加。

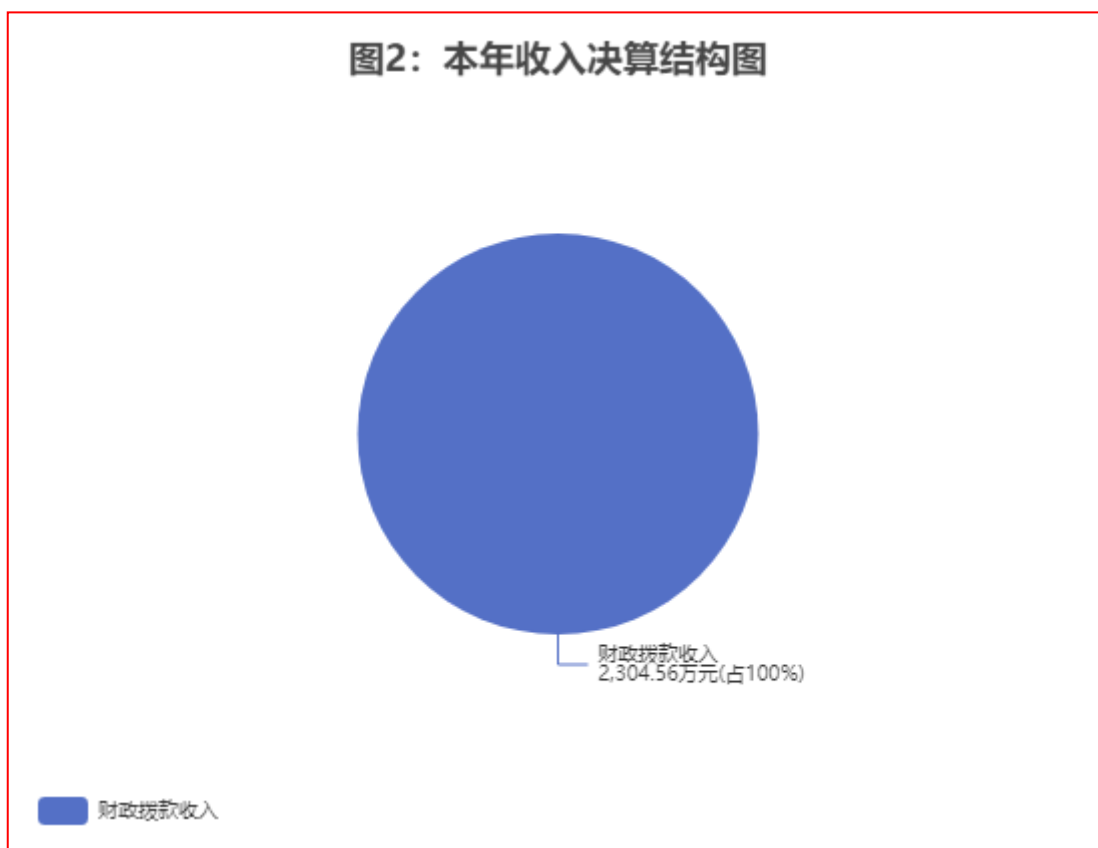


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计2,304.56万元，其中：财政拨款收入2,304.56万元，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2,304.56万元。与2019年度相比，增加1,086.92万元，增长89.26%。主要是机构改革职能增加年中追加项目资金，如节能环保支出、粮油物资储备支出增加。

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。

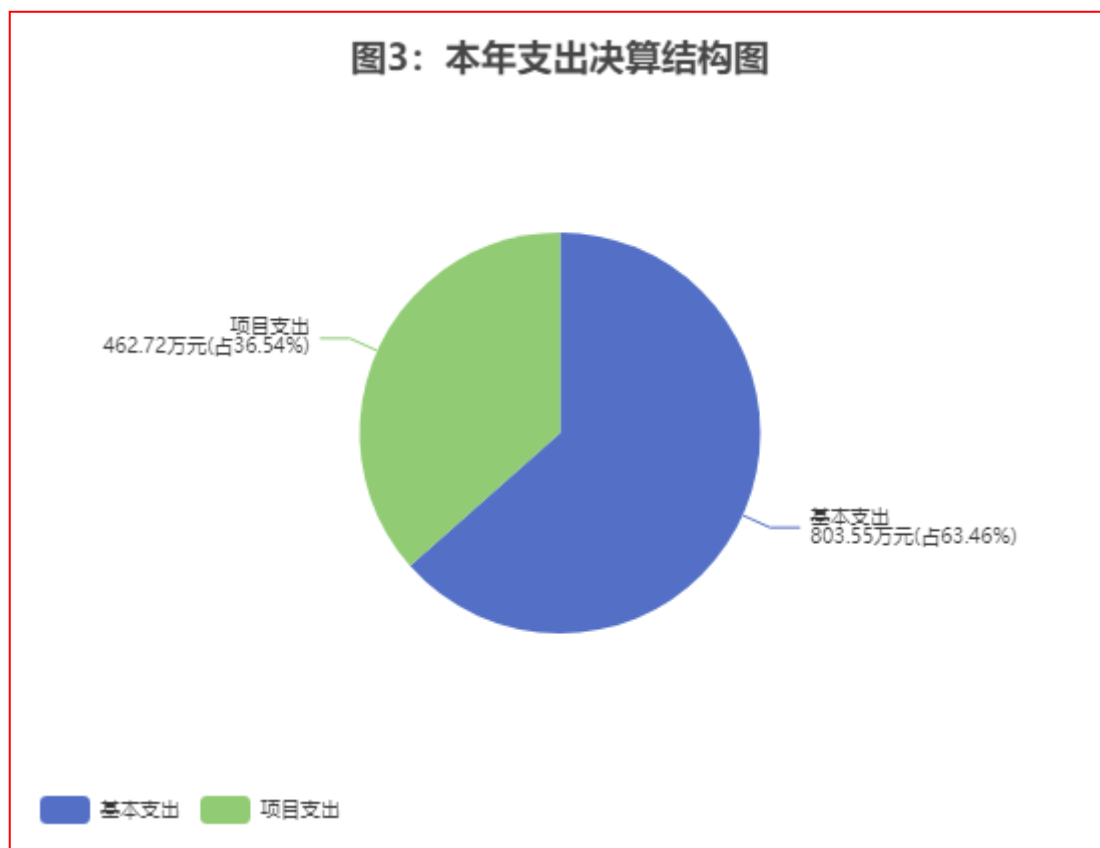
5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

6、其他收入0万元。与2019年度相比，减少3.5万元，下降100%。主要是2019年上级拨付物价监测经费，机构改革职能转入发改局。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计1,266.27万元，其中：基本支出803.55万元，占63.46%；项目支出462.72万元，占36.54%；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

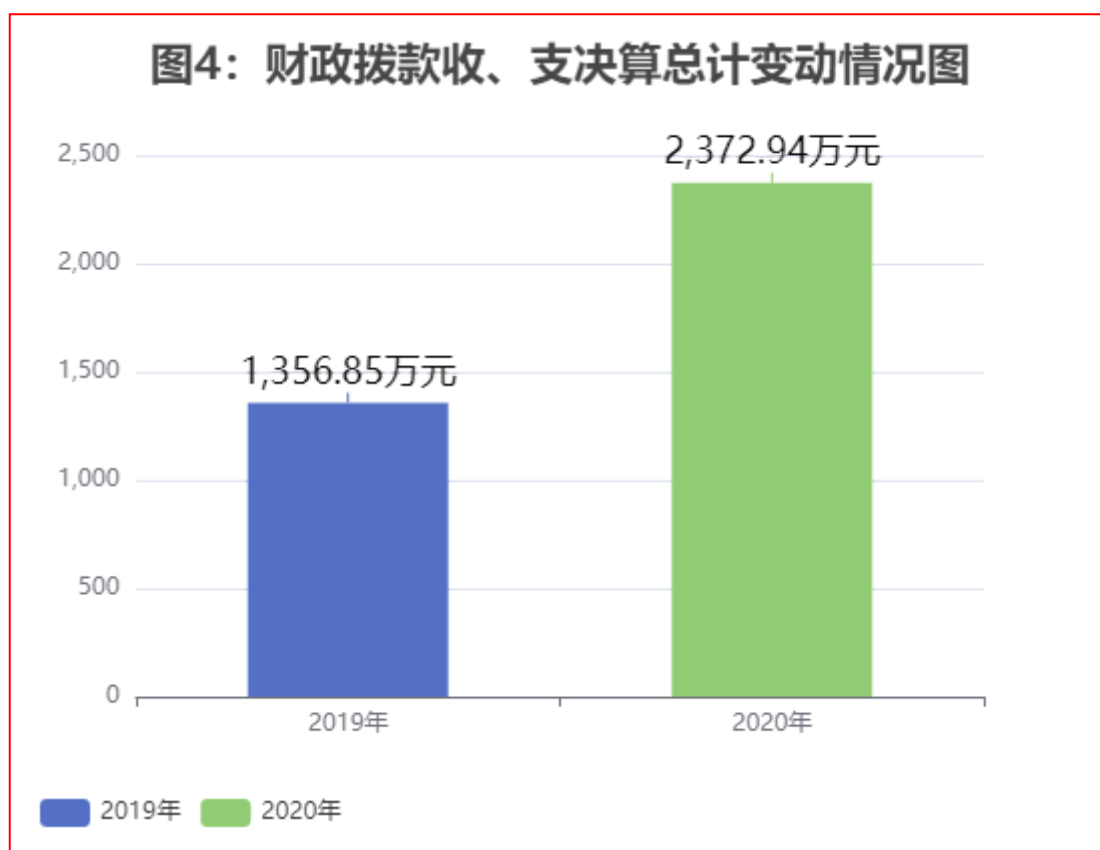
1、基本支出803.55万元。与2019年度相比，增加189.98万元，增长30.96%。主要是一般公共服务支出发展与改革事务行政运行（项）增加，如工资福利支出增加、去世职工抚恤金导致的追加财政资金及遗属补助发放标准提高，导致的支出增加等原因。

2、项目支出462.72万元。与2019年度相比，减少94.77万元，下降17%。主要是项目资金按照财政拨款进度，一些资金结转下年度支付；另外每年追加的项目也不同。

- 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2,372.94万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加1,016.09万元，增长74.89%。主要是基本支出增加如工资福利支出增加、对个人和家庭的补助增加；年中追加项目资金按照拨付进度项目资金转下年支付，年末财政拨款结转和结余增大。

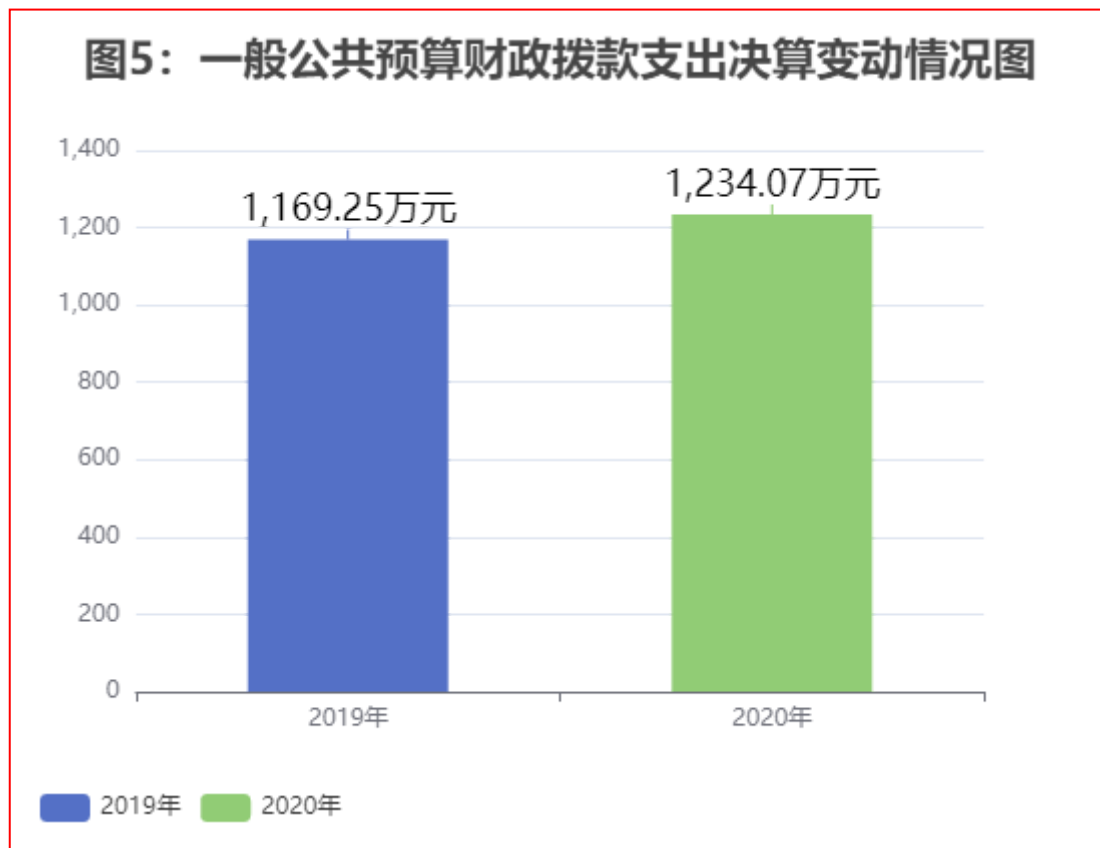


#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### (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1,234.07万元，占本年支出合计的97.46%。与2019年度相比，一般公共预算财

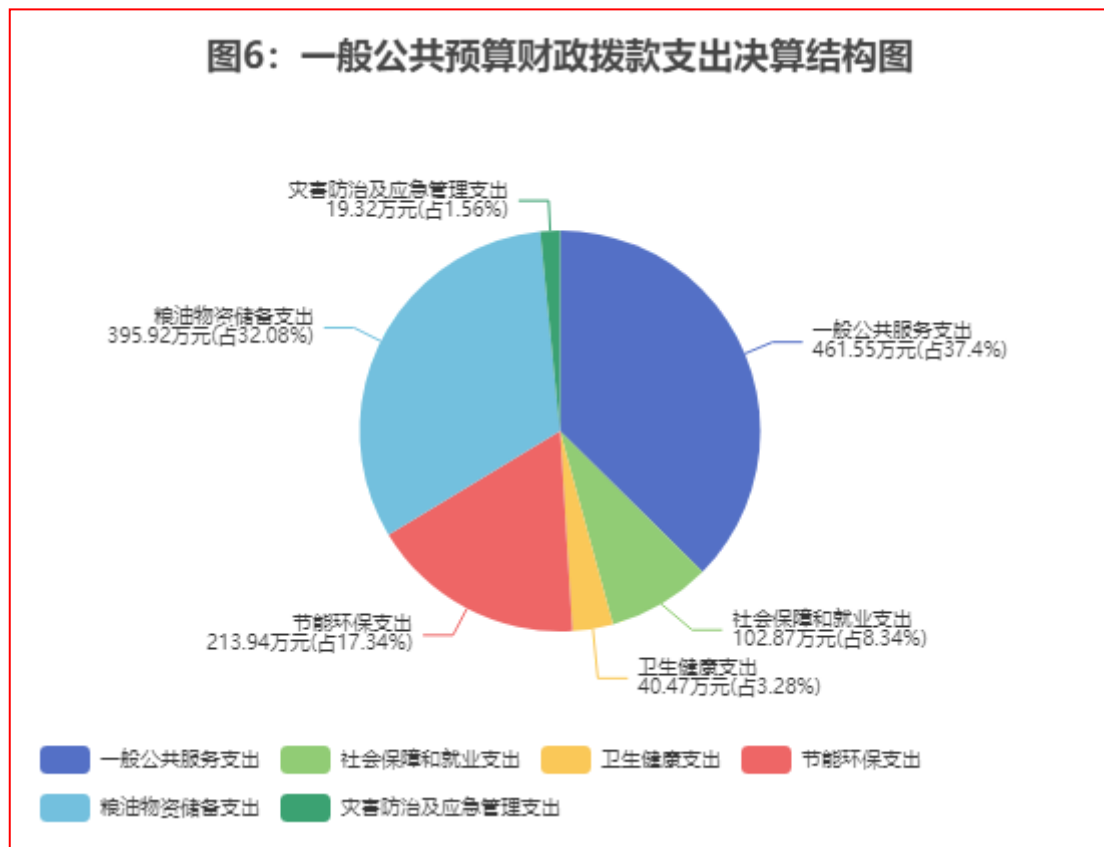
财政拨款支出增加64.82万元，增长5.54%。主要是基本支出增加如工资福利支出增加、对个人和家庭的补助增加。



## (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1,234.07万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出461.55万元，占37.4%；社会保障和就业（类）支出102.87万元，占8.34%；卫生健康（类）支出40.47万元，占3.28%；节能环保（类）支出213.94万元，占17.34%；粮油物资储备（类）支出395.92万元，占32.08%；灾害防治及应急管理（类）支出19.32万元，占1.56%。

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1,148.86万元，支出决算为1,234.07万元，完成年初预算的107.42%。决算数大于年初预算数的主要原因一是人员工资正常晋升；二是粮改分流职工安置费支出增加；三是安全监管支出有所增加（包括驻矿安监站人员工资及专家查隐患服务支出）；四是清洁煤奖补资金增加。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）。年初预算为138.92万元，支出决算为345.52万元，完成年初预算的248.72%。决算数大于年初预算数主要原因是重点项目促进中心年初预算使用事业运行科目未设行政运行，而集中支付平台和决算使用行政运行科目；另外人员增资等，故决算数大于年初预算数。



2、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为0万元，支出决算为26.84万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项目年初无预算，数据为上年结转支出，故决算数大于年初预算数。

3、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）战略规划与实施（项）。年初预算为60万元，支出决算为39.24万元，完成年初预算的65.4%。决算数小于年初预算数主要原因是此项目为十四五发展规划编制费用，按照合同规定的比例支付，余款结转下年支付。

4、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）日常经济运行调节（项）。年初预算为72万元，支出决算为18.42万元，完成年初预算的25.58%。决算数小于年初预算数主要原因是压缩资金支出及项目未完成致使决算数小于年初预算数。

5、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）物价管理（项）。年初预算为10万元，支出决算为0.5万元，完成年初预算的5%。决算数小于年初预算数主要原因是社会购买服务成本监测项目当年未完成资金未支付，致使决算数小于年初预算数。

6、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）。年初预算为216.59万元，支出决算为20.04万元，完成年初预算的9.25%。决算数小于年初预算数主要原因是重点项目促进中心年初预算功能科目为事业运行，而集中

支付平台和决算使用行政运行科目未用事业运行科目，故决算数小于年初预算数。

7、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）。年初预算为1.2万元，支出决算为1万元，完成年初预算的83.33%。决算数小于年初预算数主要原因是第一书记工作补助，因人员11月调出剩余两个月工作补助未支付，决算数小于年初预算数。

8、一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）引进人才费用（项）。年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项目为新增项目年初无预算，故决算数大于年初预算数。

9、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64.59万元，支出决算为67.52万元，完成年初预算的104.54%。决算数大于年初预算数主要原因是支出科目与2080506（职业年金）混用。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为32.33万元，支出决算为23.52万元，完成年初预算的72.75%。决算数小于年初预算数主要原因是一是支出科目与职业年金混用，二是粮储中心2020年中退休3人。

11、社会保障和就业支出（类）其他生活救助（款）其他城市生活救助（项）。年初预算为11.84万元，支出决算为

11.83万元，完成年初预算的99.92%。决算数小于年初预算数主要原因是对越参照人员生活费支出，决算数进行了四舍五入舍位，预算数小数直接进位。

12、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16.21万元，支出决算为15.75万元，完成年初预算的97.16%。决算数小于年初预算数主要原因是人员变动及粮储中心2020年中公务员退休3人，行政单位医疗支出减少。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为10.8万元，支出决算为9.54万元，完成年初预算的88.33%。决算数小于年初预算数主要原因是机构改革人员变动，事业单位年初纳入预算的人员3月份转入，事业单位医疗支出减少。

14、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15.43万元，支出决算为15.18万元，完成年初预算的98.38%。决算数小于年初预算数主要原因是人员变动及粮储中心2020年中公务员退休3人，公务员医疗补助支出减少。

15、节能环保支出（类）污染防治（款）固体废弃物与化学品（项）。年初预算为0万元，支出决算为123万元，决算数大于年初预算数主要原因是此项目为新增项目年初无预算。

16、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。年初预算为44万元，支出决算为90.94万元，完成年初预算的206.68%。决算数大于年初预算数主要原因是粮储中心年初预算44万元，2020年支付23.74万元的清洁煤奖补资金使用了2019年结转财政资金2.27万元，粮储中心无余额；发改局年中追加的中央转移支付国家补助新能源汽车充电基础设施建设奖补资金67.2万元已支付、山东卫技医院发展有限公司绿色能源多能互补清洁供热重点项目30万元结转下年。

17、粮油物资储备支出（类）粮油事务（款）行政运行（项）。年初预算为307.07万元，支出决算为306.48万元，完成年初预算的99.81%。决算数小于年初预算数主要原因是一是压缩办公经费开支；二是7月和9月有3名公务员退休，相应的各类支出减少。

18、粮油物资储备支出（类）粮油事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为1.2万元，支出决算为89.43万元，完成年初预算的7,452.5%。决算数大于年初预算数主要原因是一是年初预算时，未明确区分行政运行和一般行政事务项，把人员经费类的项目支出放入到了行政运行；二是年末支出数包括上年结转的粮改分流职工安置费，2019年该资金功能科目为一般行政事务项，2020年该资金功能科目为国有企业改革成本，资金行政为国有资本经营预算资金。

19、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）安全监管（项）。年初预算为20万元，支出决算为19.32万元，完成年初预算的96.6%。决算数小于年初预算数主要原因是年初预算时，安全监管资金为专家查隐患费用，预算20万元，实际合同执行数据为7.2万元；另，余下支出资金为驻矿安监站工作人员工资，年初预算时该资金的功能科目为2240404煤矿安全监察事务，因预算系统与银行系统无法一一对应，导致实际使用时，银行支付系统中无2240404科目，故而修改功能科目，决算时列入2240106安全监管科目。

## **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803.55万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费744.13万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费59.42万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、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17.48万元，支出决算为6万元，比年初预算减少11.48万元，完成年初预算的34.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照财经纪律要求规范三公经费，压缩支出，决算数小于年初预算数。

### **(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12.25万元，支出决算为5.17万元，比年初预算减少7.08万元，完成年初预算的42.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是按照公车使用管理规定，严格规范公务用车运行维护费支出，决算数小于年初预算数。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年枣庄市市中区发展和改革局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5.17万元，主要是按规定保留的公务用车的加油、保养维修和车辆保险等支出。截至2020年12月31日，枣庄市市中区发展和改革局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3辆。

3、公务接待费年初预算为5.23万元，支出决算为0.83万元，比年初预算减少4.4万元，完成年初预算的15.87%。决算数小于年初预算数的主要原因是按照公务接待管理规定，严格规范接待标准，勤俭厉行节约，故决算数小于年初预算数。其中：

国内接待费0.83万元，主要用于业务公务接待费用，共计接待10批次、106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16万元，本年收入220万元，本年支出16万元，年末结转和结余220万元。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）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为16万元，决算数大于年初预算数主要原因是政府基金年初无预算为年中新增项目220万元，依据拨款进度结转下年度支付；本年支出数是粮储2019年末结转资金，资金使用用途是清洁煤奖补资金。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2020年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为440.13万元，支出决算为14.85万元，完成年初预算的3.37%。决算数小于年初预算数的主要原因该资金用途是粮改分流职工安置费用，年度拨款收入合计274.18万元。决算数

小于预算数主要是因为2020年起，省社保厅出台新规，对历年欠缴的养老金征收利息和滞纳金，导致2020年达到法定退休年龄的21名职工无法正常缴纳养老金办理退休手续，且这些职工的独生子女奖励也无法发放。该问题已于2020年12月底，上述21人的养老金和独生子女奖励与2021年拨付企业。其中：

国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业改革成本支出（项）。年初预算为440.13万元，支出决算为14.85万元，完成年初预算的3.37%。决算数小于年初预算数主要原因是该资金用途是粮改分流职工安置费用，年度拨款收入合计274.18万元。决算数小于预算数主要是因为2020年起，省社保厅出台新规，对历年欠缴的养老金征收利息和滞纳金，导致2020年达到法定退休年龄的21名职工无法正常缴纳养老金办理退休手续，且这些职工的独生子女奖励也无法发放。该问题已于2020年12月底，上述21人的养老金和独生子女奖励与2021年拨付企业。

## **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18.2万元，年初预算数15.5万元，比年初预算数增加2.7万元，增长17.42%，主要原因是局机关运行经费因职能增加，人员增多，用所属下级单位人员及其他人员故费用增加。

### **（二）政府采购支出情况**



2020年度政府采购支出总额87.51万元，其中：政府采购货物支出6.78万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出80.73万元。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，本部门共有车辆3辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车2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1辆，其他用车主要是车改上交的车辆。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**

### **（一）预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，枣庄市市中区发展和改革局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位2020年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目28个，涉及预算资金892.01万元，占部门预算项目支出总额的100%。

本部门未开展部门评价。

### **（二）项目绩效自评结果。**

枣庄市市中区发展和改革局2020年度区级预算项目支出绩效自评的28个项目中，26个项目自评等级为优，2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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2020年度预算项目支出绩效自评情况，以及十四五规划编制项目、全市重点项目集中开工会项目、新能源汽车充电基础设施奖补资金项目、粮改分流职工安置费用等4个项目的绩效自评具体结果。其中，粮改分流职工安置费用项目绩效自评结果随2020年度决算向市人大常委会报告。

详见“第五部分附件”。

### **（三）财政评价项目绩效评价结果。**

区财政局对我部门粮改分流职工安置费用项目开展绩效评价，并随2020年度决算向市人大常委会报告。该项目绩效评价综合得分93.53，评价结果为优。

财政评价报告详见“第五部分附件”。

### **（四）部门评价项目绩效评价结果。**

本部门无部门评价项目。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**二、上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

**四、经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

**八、年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转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、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（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）发展与改革事务（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）发展与改革事务（款）战略规划与实施（项）：**反映拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，实施宏观管理与调控等方面的支出。

**十九、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）日常经济运行调节（项）：**反映日常经济运行调节方面的支出。

**二十、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）物价管理（项）：**反映物价管理方面的支出。

**二十一、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**二十二、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）：**反映除上述项目以

外的其他发展与改革事务支出。

### **二十三、一般公共服务支出（类）人力资源事务（款）**

**引进人才费用（项）：**反映用于引进外国专家补助、引智成果推广等方面的支出。

### **二十四、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。

### **二十五、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。

### **二十六、社会保障和就业支出（类）其他生活救助**

**（款）其他城市生活救助（项）：**反映除最低生活保障、临时救助、特困人员供养外，用于城市生活困难居民生活救助的其他支出。

### **二十七、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。

### **二十九、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。

### **三十、节能环保支出（类）污染防治（款）固体废弃物**

**与化学品（项）：**反映政府在垃圾、医疗废物、危险废物及工业废弃物处置处理等方面的支出，持久性有机污染物监管及淘汰处置支出等。

### **三十一、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源**

**节约利用（项）：**反映用于能源节约利用方面的支出。

### **三十二、粮油物资储备支出（类）粮油事务（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。

### **三十三、粮油物资储备支出（类）粮油事务（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。

### **三十四、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务**

**（款）安全监管（项）：**反映安全生产监管方面的支出。

### **三十五、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入**

**安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出**

**（项）：**反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市



县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

**三十六、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业改革成本支出（项）：**反映用国有资本经营预算收入安排的用于国有企业改革中职工安置等方面的支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：枣庄市市中区发展和改革局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	十四五规划编制项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
2	优惠政策、重点项目申报项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	98	优
3	招商经费项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	98	优
4	重点项目可视化平台建设项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	96	优
5	全市重点项目集中开工会项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
6	2020 年工业高质量发展专项资金项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	96	优
7	2020 年度人才工作专项资金资金	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
8	2020 年度市级服务业发展引导资金项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
9	2020 年市级节能环保专项资金项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
10	中央对地方专项转移支付绩效自评报告-水泥窑余热回收能效提升及环保治理改造项目	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
11	中央对地方专项转移支付绩效自评报告-医疗废物处置设施建设项目焚烧炉升级改造	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
12	中央对地方专项转移支付绩效自评报告-新能源汽车充电基础设施奖补资金	枣庄市市中区发展和改革局本级	100	优
13	第一书记补助	枣庄市市中区重点项目促进中心	100	优

14	新旧动能转换、重点项目	枣庄市市中区重点项目促进中心	96	优
15	成本监审社会购买服务、价格认证	枣庄市市中区重点项目促进中心	88	良
16	区政府驻煤矿安监站人员工资	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	97.5	优
17	万名干部下基层生活补助	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	100	优
18	粮改分流职工安置费用	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	98.54	优
19	离退休党支部书记工作补助	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	100	优
20	劳模补贴	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	100	优
21	离退休党支部工作经费	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	93	优
22	对越参战人员生活费	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	100	优
23	民用清洁煤、节能环保炉具奖补资金	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	99.03	优
24	粮食质量安全检验检测监管经费	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	90	优
25	粮食行政执法经费	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	90	优
26	2019-2020 自然灾害救助应急物资购置及储备资金	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	86.5	良
27	2020 年度中央商品粮大省奖励	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	100	优
28	能源双控（专家查隐患）费用	枣庄市市中区粮食和物资储备中心	95.5	优

# 山东省国家补助新能源汽车充电基础设施奖补资金 专项转移支付 2020 年度绩效自评报告

## 一、绩效目标分解下达情况

(一) 中央下达 2020 年国家补助新能源汽车充电基础设施奖补资金专项转移支付预算 67.2 万元，项目实施单位完成直流充电桩 36 个、总功率 2400 千瓦，绩效目标 100%完成。

(二) 省内分解下达预算 67.2 万元，绩效目标 100%完成。

## 二、绩效目标完成情况分析

### (一) 资金投入情况分析。

1. 项目资金 100%到位。
2. 项目资金 100%执行，已完成拨付。
3. 项目资金管理规范化。

### (二) 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。项目实施单位完成枣庄市市中区东湖公园北停车场充电站等 9 个项目，共包括直流充电桩 36 个、总功率 2400 千瓦。

(2) 质量指标。我单位核实上报申请奖补资金项目至市能源局，并及时下达奖补资金至项目单位。

(3) 时效指标。2020 年 12 月项目单位完成绩效目标任务。

(4) 成本指标。项目单位符合新能源汽车充电基础设施奖

补资金 67.2 万元拨付条件。

## 2. 效益指标完成情况分析。

(1) 社会效益。切实发挥奖补资金的示范引导作用，促进推动我区新能源汽车充电基础设施建设，减少尾气排放、减轻大气污染。

(2) 可持续影响。有利于解决电动汽车充电难题，是发展新能源汽车产业的重要保障，对于打造大众创业、万众创新和增加公共产品、公共服务“双引擎”，实现稳增长、调结构、惠民生具有重要意义。

3. 满意度指标完成情况分析。我单位及时拨付国家补助新能源汽车充电基础设施奖补资金 67.2 万元，企业满意度 100%。

## 三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

## 四、绩效自评结果拟应用和公开情况

实施效果达到设定目标，绩效自评结果公开。投资计划无分解；“两个责任”按项目落实到位率100%；中央预算内投资67.2万元，支付67.2万元，支付率100%。

附：中央对地方专项转移支付区域绩效目标自评表





附件2

## 中央对地方专项转移支付区域（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

专项（项目）名称		新能源汽车充电基础设施奖补资金		负责人及电话	王洋 18766375987	
中央主管部门						
地方主管部门		枣庄市市中区发展和改革委员会		实施单位	国网山东省电力公司枣庄供电	
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）	执行率（B/A）
		年度资金总额：		67.2	67.2	100%
		其中：中央补助				
		地方资金		67.2	67.2	
其他资金						
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	核实上报申请奖补资金项目至市能源局，并及时下达奖补资金至项目单位			按目标顺利完成		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	直流充电桩奖补资金	36个	36个	
		质量指标	核实上报申请奖补资金项目至市能源局，并及时下达奖补资金至项目单位	100%	100%	
		时效指标	完成时间	2020年12月	2020年12月	
	成本指标	新能源汽车充电基础设施奖补资金	67.2万元	67.2万元		
		.....				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	切实发挥奖补资金的示范引导作用，促进推动我区新能源汽车充电基础设施建设，减少尾气排放、减轻大气污	100%	100%	
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
		.....				
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意	100%	100%	
.....						
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数，财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%-80%（含）、80%-60%（含）、60-0%合理填写完成比例。

4. 资金使用单位按项目填报，主管部门和财政部门汇总时按区域绩效目标填报。



枣庄市市中区发展和改革局  
2020年度全市重点项目集中开工会项目资金  
绩效自评报告



## 一、项目简介

全市重点项目集中开工会议是贯彻落实市项目集中开工活动的具体行动，对集中开工的重点项目现场安装摄像头。项目资金主要用于摄像头采购、安装、调测、线路开通费等。

## 二、绩效目标完成情况分析

### （一）综合评价结论

项目综合评价得分 100 分，其中项目资金执行情况得分 10 分、绩效目标完成情况得分 90 分。

### （二）资金投入情况分析

#### 1. 项目资金到位情况分析

2020 年初本项目无预算，该项目为追加项目资金，在项目开展中项目资金足额到位。

#### 2. 项目资金执行情况分析

本单位收到资金后，按照财务管理相关规定规范管理，严格遵守本单位报销流程，已支付金额 8.86 元。

#### 3. 项目资金管理情况分析

该项目资金严格遵守财务管理相关规定，通过财政集中支付平台授权支付的方式，公对公转入对方账户。



### (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。为全市集中开工重点项目安装摄像头 5 个，完成率 100%。

(2) 质量指标。摄像头画面清晰，信号稳定。

(3) 时效指标。2020 年 2 月 30 日前完成摄像头安装工作。

(4) 成本指标。根据工作需要追加预算资金 10 万元，使用 8.86 万元。

#### 2. 效益指标完成情况分析

(1) 经济效益。增加固定资产投资，累计增加固定资产 3.7 亿元。

(2) 社会效益。全市重点项目集中开工会议既是贯彻落实省市项目集中开工活动的具体行动，也是加快经济强区建设步伐的重要举措。

#### 3. 满意度指标完成情况分析

该项目实施后效果明显，企业非常满意。

### 三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

无

附：绩效自评表



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	全市重点项目集中开工现场会			主管部门	枣庄市市中区发展和改革局			
项目实施单位	枣庄市市中区发展和改革局			联系电话	18863296069			
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		10	8.86	10	89%	10	
	其中:当年财政拨款		10	8.86	10	89%	10	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	全市重点项目集中开工会议市中会场顺利举行,音频、视频等信号与市主会场连接顺畅。			会议顺利举行				
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	摄像头安装数量	5	5	20	20	
		质量指标	音频、视频等信号质量	音频、视频等信号与市主会场连接顺畅	音频、视频等信号与市主会场连接顺畅	20	20	
		时效指标	完成时间	2020年12月	2020年12月	5	5	
		成本指标	经费总额	10万元	8.86	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	增加固定资产投资	累计增加固定资产投资3.5亿元	累计增加固定资产投资3.7亿元	15	15	
		社会效益指标	全市重点项目集中开工会议既是贯彻落实省市项目集中开工活动的具体行动,也是加快经济强区建设步伐的重要举措	100%	100%	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	企业满意	满意	满意	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。





# 市中区粮食和物资储备中心 2020年度粮改分流职工安置费用项目 资金绩效自评报告

## 一、项目简介

为妥善解决粮食流通体制改革人流人员的生活安置费，确保分流人员稳定，根据市中政发[2005]73号文件要求，2020年1月1日全区粮食系统分流改制人员共计249人（其中协养10人，协保233人，遗属6人）；2020年预计退休人员23人（其中正常退休21人、病退2人）。粮改分流职工安置费用包括上述249人的生活费、医保金以及23人的养老金、滞纳金、独生子女奖励等费用。

## 二、绩效目标完成情况分析

### （一）综合评价结论

项目综合评价得分98.54分，其中项目资金执行情况得分8.54分、绩效目标完成情况得分90分。

### （二）资金投入情况分析

#### 1. 项目资金到位情况

每季度末，单位将这一季度安置费支出情况以报告的形式送至区财政局，区财政按季度拨付安置费。单位在收到安置费后，及时将企业垫付安置费拨付给企业。

#### 2. 项目资金执行情况

区粮食和物资储备中心在收到项目资金后，及时足额拨付给企业。

### 3. 项目资金管理情况

该项目资金严格按照财务管理相关规定，通过财政集中支付平台授权支付的方式支出，严格控制支出范围，保障工作开展。

#### (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。确保1月1日粮改职工数量249人，应退休人员23人。

(2) 时效指标。每月20日前完成生活费发放和医保金缴纳；保证为当月应退休人员，当月提交退休材料。

##### 2. 效益指标完成情况分析

(1) 社会效益指标。保障粮改职工基本权益。

(2) 可持续影响指标。维持了粮食系统稳定，确保不出现因安置费问题上访现象。

3. 满意度指标完成情况。职工满意度达到95%。

### 三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

2020年1月起，根据省人社厅、省财政厅《关于完善职工基本养老保险缴费政策的通知》（鲁人社规[2019]13号）文件要求，规范养老保险补缴政策，对于欠缴养老保险的单位和职工，在补齐欠缴养老保险的基础上，自欠缴养老保险费的次月1日起，需按日补缴万分之五的欠缴部分滞纳金。且按照新规，从即日起，所有职工需按月足额缴纳养老保险，逾期将收取滞纳金。经过协调沟通，上述滞纳金改为部分征收。由于上述原因，导致2020年应退休人员的退休手续办理速度变慢，因此存在应付未付的职工安置费。

下一步，我单位将做好准备工作，保障及时未应退休人员办理退休手续，缴纳养老金及滞纳金。

附：市中区粮食和物资储备中心2020年度粮改分流职工安置费用项目绩效目标自评表



# 区级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)



单位：万元

项目名称	粮改分流职工安置费用			主管部门	市中区发展和改革委员会			
项目实施单位	市中区粮食和物资储备中心			联系电话	0632-3652966			
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	490.87	490.87	419.18	10	85.40%	8.54	
	其中：当年财政拨款	440.13	440.13	368.44	-	83.71%	-	
	上年结转资金	50.74	50.74	50.74	-	100%	-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	保障系统内249人生活费和医保金按月支付；保障23人应退休职工正常退休，确保应享受独生子女奖励政策的职工奖励兑现，维持系统内稳定。			保障系统内249人生活费和医保金按月支付；保障23人应退休职工正常退休，确保应享受独生子女奖励政策的职工奖励兑现，维持系统内稳定。				
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	确保剩余粮改职工数量正确，无遗漏	确保1月1日粮改职工数量249人，应退休人员23人	1月1日粮改职工数量249人，全年应退休人员23人	20	20	
			时效指标	按月缴纳医保金、发放生活费	每月20日前完成生活费发放和医保金缴纳	每月20日前完成生活费发放和医保金缴纳	15	15
				及时为退休职工办理退休手续	保证为当月应退休人员，当月提交退休材料	保证为当月应退休人员，当月提交退休材料	15	15
	效益指标 (30分)	社会效益指标	保障粮改职工基本权益	保障粮改职工基本权益	保障粮改职工基本权益	15	15	
			可持续影响指标	维持了粮食系统稳定	维持了粮食系统稳定，确保不出现因安置费用问题上访现象	维持了粮食系统稳定，确保不出现因安置费用问题上访现象	15	15
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	职工满意度	85%以上	95%	10	10		
总分			98.54					
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。

# 枣庄市市中区发展和改革局

## 2020年度十四五规划编制项目资金绩效自评报告



### 一、项目简介

科学编制《枣庄市市中区国民经济和社会发展第十四个五年规划及2035年远景目标纲要》影响深远，意义重大。为深入贯彻落实区委、区政府决策部署，认真开展前期研究论证，科学谋划市中区十四五期间发展基本思路，为实现高质量发展提供有力支撑，经区领导同意委托中介机构、聘请有关专家，根据各有关部门规划材料编制规划。经过招标，规划编制费用60万元。《规划》主要包括10章42节。第一章为站在新时代新起点，谱写发展壮丽新篇章。第二章为坚持创新驱动发展，增强高质量发展支撑。第三章为聚焦先把经济搞上去，夯实高质量发展根基。第四章为融入双循环发展格局，打造对外开放新高地。第五章为统筹城乡融合发展，建设现代化精致城市。第六章为深入实施乡村振兴战略，加快农业农村现代化。第七章为全面深化重点领域改革，释放发展活力。第八章为夯实绿色发展基础，建设绿水青山的美丽市中。第九章为改善人民生活品质，提高社会建设水平。第十章为凝聚发展合力，加强规划实施保障。

### 二、绩效目标完成情况分析

#### (一) 综合评价结论

项目综合评价得分90分，其中项目资金执行情况得分10分、绩效目标完成情况得分100分。



## （二）资金投入情况分析

### 1. 项目资金到位情况分析

2020年该项目开展中，项目资金足额到位。

### 2. 项目资金执行情况分析

本单位收到资金后，按照财务管理相关规定和期初预算，严格遵守本单位报销流程，按照合同要求年底支付部分编制费用39.24万元。

### 3. 项目资金管理情况分析

该项目资金严格按照财务管理相关规定，通过财政集中支付平台授权支付的方式，公对公转入对方账户。

## （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。指标1：委托1个中介机构编制区十四五规划编制。指标2：聘请有关专家6人。指标3：各版规划材料编印。

（2）质量指标。高质量完成编制十四五规划。

（3）时效指标。编制十四五规划完成时效：2021年1月完成。

（4）成本指标。委托有关中介机构、聘请有关专家、各版规划材料编印近60万元，本年按70%比例支付39.24万元。

### 2. 效益指标完成情况分析

可持续影响。科学谋划全区“十四五”发展，编制国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要，对我区高质量发展，具有十



分重要的意义。

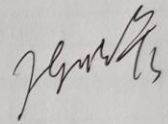
### 3. 满意度指标完成情况分析

高质量编制十四五规划，受众满意度 99%。

### 三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

编制十四五规划项目专项资金工作开展情况，本着节约资金提高工作效率原则。

附：绩效自评表

  
2021.3.12

附件

## 区级预算项目支出绩效自评表

(2020年度)

单位：万元

项目名称	十四五规划编制			主管部门	枣庄市市中区发展和改革局			
项目实施单位	枣庄市市中区发展和改革局			联系电话	7556511			
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	60	60	39.24	10	65%	10	
	其中：当年财政拨款	60	60	39.24	-	-	-	
	上年结转资金				-	-	-	
	其他资金				-	-	-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	编制国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要			编制国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要				
年度 绩效 指标 (50分)	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	指标1：委托有关中介机构	≥1个	1个	10	10	
			指标2：聘请有关专家	≥5个	6个	10	10	
			指标3：各版规划材料编印	≥100份	完成	10	10	
		质量指标	高质量编制十四五规划	100%	完成	10	10	
		时效指标	完成时间	2020年12月	2021年1月	5	5	
	成本指标	委托有关中介机构、聘请有关专家、各版规划材料编印	≤60万元	39.24	5	5		
	效益 指标 (30分)	可持续影响指标	科学谋划全区“十四五”发展，对我区高质量发展，具有十分重要的意义	100%	100%	30	30	
满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	高质量编制十四五规划	99%	99%	10	10		
<b>总分</b>				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≥\*），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≤\*），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。



报 告 书

REPORT

山东泽正会计师事务所有限公司

Shandong Zezheng certified public accountants Co., Ltd



# 2020年枣庄市市中区粮改分流职工安置费 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：枣庄市市中区市中区发展和改革局

实施部门：枣庄市市中区粮食和物资储备中心

评价机构：山东泽正会计师事务所有限公司



二〇二一年八月

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 2020年枣庄市市中区粮改分流职工安置  
费项目绩效评价报告  
报告文号: 鲁译正会申字[2021]第1-0930-26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)  
刘敏东 (CPA: 410300010013)



010012021093007700161  
报告文号: 鲁译正会申字[2021]第1-0930-26号

事务所名称: 山东译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://sdqscjyfw.cn> (防伪报告栏目) 查阅

# 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、项目内容和实施情况.....	1
3、项目资金投入.....	1
4、项目组织管理.....	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.....	3
(二) 绩效评价原则、评价指标体系.....	3
1、评价原则.....	3
2、评价依据.....	4
3、绩效评价指标体系.....	4
4、数据来源、证据收集方式.....	8
(三) 评价方法、评价标准.....	8
1、评价方法.....	8
2、评价标准.....	8
(四) 评价人员组成.....	11
(五) 绩效评价工作过程.....	11
三、评价结论和绩效分析.....	12
(一) 综合评价.....	12
(二) 绩效评价指标分析.....	12
1、项目决策.....	12
2、项目过程.....	13
3、项目产出.....	14
4、项目效益.....	14
四、项目主要绩效.....	15
五、存在问题及原因分析、有关建议.....	15
(一) 存在问题.....	15
(二) 意见建议.....	16
六、其他需要说明的问题.....	16
附件：枣庄市市中区粮食和物资储备中心粮改分流职工安置费项目绩效评价得分表；.....	17
附件 1：.....	18



# 正文

## 一、基本情况

### (一) 项目概况

#### 1、项目立项背景

根据《国务院关于进一步深化粮食流通体制改革的意见》(国发[2004]17号)、《山东省人民政府关于深化粮食流通体制改革的意见》(鲁政发[2004]54号)、《山东省人民政府关于深化国有粮食企业改革的意见》(鲁政发[2004]57号)、《枣庄市人民政府关于深化粮食流入体制改革暨国有粮食企业改革的意见》(枣政发[2005]4号)、《枣庄市人民政府专题会议纪要》(专纪字[2005]59号)等文件要求(文件性资料是否应为立项依据),为妥善解决粮食流通体制改革分流人员的生活安置费,确保分流人员稳定,根据市中政发[2005]73号文件要求,2020年1月1日全区粮食系统分流改制人员共计249人(其中协养10人,协保233人,遗属6人);2020年预计退休人员23人(其中正常退休21人、病退2人)。

#### 2、项目内容和实施情况

粮改249名分流职工的生活费、医保金以及23人的养老金、滞纳金、独生子女奖励等费用。同时,包括安国光2020年个人应发工资。

#### 3、项目资金投入

粮改分流职工安置费用包括上述249人的生活费、医保金以及23人的养老金、滞纳金、独生子女奖励等费用。同时,包括安国光2020年个人应发工资,2020年度该项安置资金共计440.13万元。

截止2020年12月,粮改职工安置费用财政拨款共计到账368.44万元,上年结转50.74万元,累计到位资金419.18万元,资金到位率95.2%。

其中2020年度支付生活费43.29万元,医保金79.82万元,养老金265.99万元,安国光工资10.78万元,累计支付399.89万元。预算执行率95.4%。

#### 4、项目组织管理

##### (1) 中心办公会议小组

中心办公会议小组由中心班子成员组成,负责对安置费项目资金预决算编制进行审议,负责组织审定资金相关管理制度,协调安置费项目资金的使用。

##### (2) 财务股

中心财务股负责安置费项目资金的预决算编制等具体工作，包括：

- ①负责协调区级财政部门及时拨付项目资金。
- ②制定粮食系统内部安置费资金结算办法，并负责内部资金往来结算工作。
- ③对资金计划的实际执行情况进行监督。
- ④及时向中心办公会议小组反馈项目资金状况及相关信息。

负责安国光同志工资发放、社保缴纳、退休办理等工作。

### （3）粮食系统改制企业

粮食系统改制企业共4个，分别为市中区粮食收储管理中心、市中区粮油连锁经营总部、市中区振兴粮油食品厂和枣庄市福田面粉总公司。上述4企业具体负责：

粮改分流职工养老金、医保金、独生子女奖励以及每月生活费的申报、核算、发放工作，同时各自负责各自企业达到法定退休年龄的改制职工退休手续的稽核、办理。负责工程款的收取，编制项目的资金使用计划。合理有效地使用资金，向财务部提供相关的资金报表和债权、债务资料。

## （二）项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

发放粮改分流职工安置费用包括249人的生活费、医保金以及23人的养老金、滞纳金、独生子女奖励等费用。同时，包括安国光2020年个人应发工资，2020年度该项安置资金共计440.13万元。

## 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

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

评价的主要目的是根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）的要求，此次对粮改分流职工安置资金实施情况进行绩效评价，是了解资金落实、业务管理、财务管理、项



目资金拨付情况及社会效益等有关情况，加强财政支出管理，提高资金使用效率，检查财政支出项目的预期目标是否实现，项目是否执行相关管理规定的，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平，进一步增强财政资金使用效率和效益提供参考。

通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效率，掌握项目资金使用的规范性、及时性，分析项目支出绩效目标的完成情况，总结经验，分析存在问题，改进预算管理、优化资源配置，不断提高项目资金支出管理水平。

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 and 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：2020年度枣庄市市中区粮食和物资储备中心粮改分流职工安置费项目资金（440.13万元）使用绩效。

评价范围：根据市中政发[2005]73号文件要求，本次绩效评价范围是4个粮食系统改制企业分流职工养老金、医保金、独生子女奖励以及每月生活费的发放和安国光同志的工资发放、社保缴纳。2020年1月1日全区粮食系统分流改制人员共计249人（其中协养10人，协保233人，遗属6人）；2020年预计退休人员23人（其中正常退休21人、病退2人）。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由山东泽正有限责任会计师事务所（受托第三方机构）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

项目组严格按照《山东省财政支出绩效评价管理暂行办法》的要求，遵循以下评价原则。

(1) 科学规范原则：绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

(2) 公正公开原则：绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

(3) 分级分类原则：绩效评价由各级财政部门、各预算部门根据评价对象的特点分类组织实施。

(4) 绩效相关原则：绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

## 2、评价依据

(1) 《中华人民共和国预算法》；

(2) 《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2011〕285号）；

(3) 财政部关于印发《预算绩效管理工作考核办法》的通知（财预〔2015〕25号）；

(4) 《国务院关于进一步深化粮食流通体制改革的意见》（国发〔2004〕17号）；

(5) 《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

(6) 《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预〔2011〕67号）；

(7) 《山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法（试行）》（鲁财绩〔2014〕4号）；

(8) 《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》（会协〔2016〕10号）；

(9) 《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程（试行）》（鲁财绩〔2018〕7号）；

(10) 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

(11) 《山东省人民政府办公厅关于印发〈山东省省级部门单位预算绩效管理办法〉和〈山东省省对下转移支付资金预算绩效管理办法〉》（鲁政办字〔2019〕20号）；

(12) 《关于开展全区项目绩效评价工作的实施方案》（市中财绩〔2020〕2号）；

(13) 《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）；

(14) 项目单位提供的其他资料。

## 3、绩效评价指标体系

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2020年枣庄市市中区粮改分流职工安置费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、9 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 20：25：35：20，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	20	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 (6)	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	3	(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) 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

过程	25	资金投入 (8)	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。	3	<p>投资额或资金量相匹配。</p> <p>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。</p>
			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。	4	<p>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。</p>
			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。	4	<p>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。</p>
		资金管理 (10)	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。	5	<p>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。</p>
			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。	5	<p>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。</p>
		组织实施 (15)	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	<p>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。</p>



			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; 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。	4	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项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; 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。
			档案管理建立健全性	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。	4	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	35	产出数量(14)	粮改职工发放实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度	7	反映和考核粮改职工发放目标的实现程度
			退休人员发放实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	7	反映和考核退休人员发放实际完成程度
		产出质量(14)	粮改职工安置费用发放准确率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	7	反映和考核粮改职工安置费用条件达标情况
			退休人员安置费用发放准确率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	7	反映和考核退休人员安置费用条件和达标情况
		产出时效(7)	安置费用发放及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	7	反映和考核安置费用发放是否及时
效益	20	项目效益(20)	社会效益	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况	6	反映和考核粮改职工基本权益是否得到保障 反映和考核安置安置职工

					上访情况
		可持续影响	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况,以及项目能力建设情况。	7	反映和考核是否制定健全的职工分流安置管理制度
		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。	7	反映和考核职工和退休人员满意情况
总计	100			100	

#### 4、数据来源、证据收集方式

项目的基础数据由枣庄市市中区粮食和物资储备中心,并将与之对应的原始佐证材料一并提供给我们。枣庄市市中区粮食和物资储备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

在进行项目绩效评价时,应具体问题具体分析,根据粮改分流职工项目资金的特性,在遵循客观性、可操作性和有效性原则的基础上选择合适的评价方法。《山东省预算支出项目第三方绩效评价工作规程(试行)》规定,绩效评价方法主要包括比较法、因素分析法、最低成本法、成本效益分析法、标杆管理法、专家评议法和公众评判法等。根据本项目情况,采用的评价方法为:

(1) 比较法:通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出、相同部分和相同地区的各类支出、各市项目总支出的比较,综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法:通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素,评价绩效目标的实现程度。

##### 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	参考分值	指标目标值	评分规则
决策	20	项目立	立项依据充	3	充分	根据立项文件的充分性打分:



		项 (6)	分性			<p>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）</p> <p>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）</p> <p>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）</p>		
			立项程序规范性	3	规范	<p>根据立项程序的规范性打分：</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分）</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分）</p> <p>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）</p>		
		绩效目标 (6)	绩效目标合理性	3	合理	<p>根据绩效目标的合理性要求打分：</p> <p>①项目预期产出和效果是否客观实际；（1分）</p> <p>②项目绩效目标是否完整。（2分）</p>		
			绩效指标明确性	3	明确	<p>根据绩效指标内容打分：</p> <p>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。（2分）</p>		
		资金投入 (8)	预算编制科学性	4	科学性	<p>根据预算编制的科学性打分：</p> <p>①预算编制是否经过科学论证；（2分）</p> <p>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。（2分）</p>		
			资金分配合理性	4	合理性	<p>根据资金分配的合理性打分：</p> <p>①预算资金分配依据是否充分；（2分）</p> <p>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。（2分）</p>		
		过程	25	资金管理 (10)	资金到位率	5	100%	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>按比率打分</p>
					预算执行率	5	100%	<p>预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。</p> <p>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。</p> <p>按比率打分</p>
				组织实施 (15)	资金使用合规性	3	合规性	<p>根据资金使用的合规性打分：</p> <p>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）</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1分）</p>

					③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1分)	
		管理制度健全性	4	健全	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。(2分)	
		制度执行有效性	4	有效	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(2分) ②项目调整及支出调整手续是否完备(2分)	
		档案管理建立健全性	4	齐全	根据档案管理情况打分: ①是否有明确的档案管理规定;(2分) ②相关资料是否及时、完整的归档。(2分)	
产出	35	产出数量(14)	粮改职工发放实际完成率	7	100%	发放完成率=(实际发放粮改职工人数/计划发放粮改职工人数)×100%。 每低于1%,扣0.5分
			退休人员发放实际完成率	7	100%	发放完成率=(实际发放退休人数/计划发放退休人数)×100%。 每低于1%,扣0.5分
		产出质量(14)	粮改职工安置费用发放准确率	7	100%	粮改职工安置费用发放准确率=(粮改职工费用发放达标人数/实际发放人数)×100%。每低于1%,扣1分
			退休人员安置费用发放准确率	7	100%	退休人员安置费用发放准确率=退休人员费用发放达标人数/实际发放人数)×100%。每低于1%,扣1分
		产出时效(7)	安置费用发放及时性	7	及时	是否按照规定时间发放 规定时间发放得满分,每延迟5天扣一分。
效益	20	项目效益(20)	社会效益	6	持续	粮改职工基本权益得到保障得(3分),未得到保障不得分。未发生职工上访事件得(3分),发生职工上访事件不得分。
			可持续影响	7	持续	制定健全的职工分流安置管理制度且有效执行得(7分),未制定健全的职工分流安置管理制度不得分,若制定职工分流安置管理制度未有效执行不得分。
			社会公众或服务对象满意度	7	持续	职工和退休人员满意度85%及以上得满分,每低于1%扣1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

根据枣庄市市中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

通过与市中区粮食和物资储备中心充分沟通，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

依据绩效评价指标体系和评分标准，评价小组评定2020年枣庄市市中区粮食和物资储备中心粮改分离职工安置费项目资金的使用整体绩效为93.53分，评级为“优”。从9个二级指标的评价得分情况来看，专项资金项目在项目产出、项目效果方面取得了优秀成绩，而在项目决策、项目投入方面需进一步提升。（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20分，评价得分18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6分，评价得分4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 3 分，评价得分 1 分。详见附件 1.得分表

存在问题是绩效目标指标设定不正确，不清晰，指标体系不完善，扣 2 分。

(3) 资金投入

该指标分值 8 分，评价得分 8 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 4 分，评价得分 4 分。详见附件 1.得分表

②资金分配合理性

该指标分值 4 分，评价得分 4 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 20.53 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 10 分，评价得分 9.53 分。包括资金到位率、预算执行率 2 个三级指标。

①资金到位率

该指标分值 5 分，评价得分 4.76 分。详见附件 1.得分表

②预算执行率

该指标分值 5 分，评价得分 4.77 分。详见附件 1.得分表

(2) 组织实施

该指标分值 15 分，评价得分 11 分。包括资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、档案管理建立健全 4 个三级指标。

①资金使用合规性

该指标分值 3 分，评价得分 3 分。详见附件 1.得分表

②管理制度健全性

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。详见附件 1.得分表

③制度执行有效性

该指标分值 4 分，评价得分 4 分。详见附件 1.得分表

#### ④档案管理建立健全性

该指标分值 4 分，评价得分 0 分。详见附件 1.得分表

存在问题是未提供和制定档案管理制度，本项目档案资料不整齐和齐全。

### 3、项目产出

该指标分值 35 分，评价得分 35 分。包括产出数量、产出质量和产出时效 3 个二级指标。

#### (1) 产出数量

该指标分值 14 分，评价得分 14 分。包括粮改职工发放实际完成率、退休人员发放实际完成率 2 个三级指标。

##### ①粮改职工发放实际完成率

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 1.得分表

##### ②退休人员发放实际完成率

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 1.得分表

#### (2) 产出质量

该指标分值 14 分，评价得分 14 分。包括粮改职工安置费用发放准确率、退休人员安置费用发放准确率、2 个三级指标。

##### ①粮改职工安置费用发放准确率

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 1.得分表

##### ②退休人员安置费用发放准确率

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 1.得分表

#### (3) 产出时效

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。包括安置费用发放及时性 1 个三级指标。

##### ①安置费用发放及时性

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。

### 4、项目效益

该指标分值 20 分，评价得分 20 分。包括社会效益、可持续影响、社会公众或服务对象满意度 3 个三级指标。

#### (1) 社会效益



该指标分值 6 分，评价得分 6 分。详见附件 1.得分表

#### (2) 可持续发展

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 1.得分表

#### (3) 社会公众或服务对象满意度

该指标分值 7 分，评价得分 7 分。详见附件 1.得分表

该项目的社会调查问卷满意度为 96%，超过目标值“≥85%”的要求。我们对枣庄市市中区粮食和物资储备中心粮改分流职工安置费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

按照《国务院关于进一步深化粮食流通体制改革的意见》(国发[2004]17号)的有关规定，区粮食行政管理部门要维护粮食流通秩序，搞好粮食宏观调控，保证粮食安全，市场稳定。切实履行对粮食流通的“行政管理，行业指导”的职责，管理地方储备粮；依法做好全社会粮食统计和粮食流通监督检查工作，维护市场正常流通秩序。粮价波动较大时，及时向区政府报告，并制定本区粮食应急保障预案。按照上级要求，充实调整内设机构，建立粮食行政执法和统计队伍，人员(包括离退休人员)工资，行政经费列入本级政府财政预算。

通过内部控制体系的建设、实施与完善，分析需要业务流程，评价控制措施的充分性、适宜性和有效性，通过对内部环境和各项业务流程以及相关制度的优化和梳理，合格保证单位经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整，有效防范舞弊和预防腐败，提高公共服务的效率和效果。

保障了系统内 249 人生活费和医保按月支付，保障 23 人应退休职工正常退休，确保应享受独生子女奖励政策的职工奖励兑现，维持系统内稳定。

通过内部控制体系的建设、实施与完善，分析需要业务流程，评价控制措施的充分性、适宜性和有效性，通过对内部环境和各项业务流程以及相关制度的优化和梳理，合格保证单位经济活动合法合规、资产安全和使用有效、财务信息真实完整，有效防范舞弊和预防腐败，提高资金的效率和效果。

### 五、存在问题及原因分析、有关建议

#### (一) 存在问题

1、在项目绩效目标的设定上较为模糊。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。

2、专项资金使用计划欠缺。申报专项资金时制定的资金使用计划不够明确，计划编制粗糙、欠缺资金预算使用明细表。建议对资金使用进行系统的指导培训，增强资金管理意识，提高财务管理能力。

3、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；对绩效评价材料填报不认真，出现填报不规范的问题；对绩效评价信息资料的收集整理工作质量有待提升、

## （二）意见建议

1、建议从思想上重视绩效评价，贯彻绩效评价理念，以绩效指导财政资金管理。制定短、中期及远期发展目标计划，主管部门应要求学会设置明确绩效目标，制定详细的资金使用计划，正确填写项目绩效目标申报表，撰写绩效评价自评报告，提供相关佐证材料。

2、建议加强会计人员培训，规范会计核算。加强财务审批人和会计人员专项资金使用的培训，尤其是加强专项资金核算要求的培训。建立明细台账辅助核算，提高专项资金管理水平。可以根据自身发展现状成立检查小组，实行组长负责制，并通过一定日期，如以季度为单位，对学会内部财务进行整理核查，并做好相关的财务审核记录。发现财务整理不规范问题要及时进行纠正，将责任落实到人。

3、建议充分做好绩效评价培训工作，让业务人员和财务人员清楚绩效评价工作的流程，理解绩效评价工作的指标和内容。重视绩效评价信息管理，日常工作中要加强对绩效评价信息的收集、整理和分析，为绩效评价工作提供数据支撑，确保准确评价财政资金使用绩效。

主管部门应加强对项目实施过程的监管意识，建立项目实施过程的绩效反馈机制，提高对项目实施的风险管控意识。在项目实施过程中，加强对证明材料真实性的审核。成立由主管部门指导，各部门共同参与的专项资金监管小组，明确监管小组的职能、自财政资金下达后，以季度为考察时间点，定期对专项资金的使用进度进行跟踪，并形成检查记录，针对发现的问题要及时整改，以保障项目的顺利实施。

## 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：枣庄市市中区粮食和物资储备中心粮改分流职工安置费项目绩效评价得分表。