

2023年菏泽市城市管理行政执法 支队高新区大队部门决算

目 录

第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

(一) 贯彻执行城市管理方面的法律法规和城市管理执法方面的方针政策；

(二) 开展城市管理执法调查研究，拟定城市管理执法方面的工作规划、年度计划、管理制度并组织实施；

(三) 负责本单位城市管理执法方面信访、投诉、举报的受理、交办、督办等工作；

(四) 负责本单位执法人员的教育培训工作；

(五) 负责本单位的党的建设等工作；

(六) 城管执法高新区大队主要是在支队的直接领导下行使高新区辖区内市容环境卫生方面和城市管理领域内生态环境保护等方面的行政处罚、行政强制职能以及与行政处罚、行政强制相关的行政检查等执法职能；

(七) 完成菏泽市城市管理行政执法支队和鲁西新区管理委员会交办的其他工作。

二、机构设置

从单位构成看，行政执法高新区大队部门决算包括：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队本级。

纳入行政执法高新区大队2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队本级

第二部分

2023年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	123.15	一、一般公共服务支出	32	15.15
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	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	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	108.01
	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	123.15	本年支出合计	58	123.15
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	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	123.15	总计	62	123.15

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		123.15	123.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	15.15	15.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	15.15	15.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013802	一般行政管理事务	15.15	15.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	108.01	108.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	108.01	108.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120104	城管执法	108.01	108.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		123.15	15.05	108.10	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	15.15	0.00	15.15	0.00	0.00	0.00
20138	市场监督管理事务	15.15	0.00	15.15	0.00	0.00	0.00
2013802	一般行政管理事务	15.15	0.00	15.15	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	108.01	15.05	92.96	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	108.01	15.05	92.96	0.00	0.00	0.00
2120104	城管执法	108.01	15.05	92.96	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

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	123.15	一、一般公共服务支出	33	15.15	15.15	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	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	108.01	108.01	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
	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	123.15	本年支出合计	59	123.15	123.15	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	123.15	总计	64	123.15	123.15	0.00	0.00

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	123.15	15.05	108.10
201	一般公共服务支出	15.15	0.00	15.15
20138	市场监督管理事务	15.15	0.00	15.15
2013802	一般行政管理事务	15.15	0.00	15.15
212	城乡社区支出	108.01	15.05	92.96
21201	城乡社区管理事务	108.01	15.05	92.96
2120104	城管执法	108.01	15.05	92.96

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	0.00	302	商品和服务支出	15.05	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	0.00	30201	办公费	1.75	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	0.00	30202	印刷费	0.51	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.80	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	0.00	30205	水费	0.64	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.30	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	0.00	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	0.00	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	2.00	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	0.00	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	2.00	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	0.00	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
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.38	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	1.18	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	2.51	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		0.00	公用经费合计					15.05

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本部门没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

金额单位：万元

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

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

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
1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00	1.80	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为123.15万元。与2022年相比，收、支总计均增加123.15万元，增长100%。主要是本单位为新增单位。

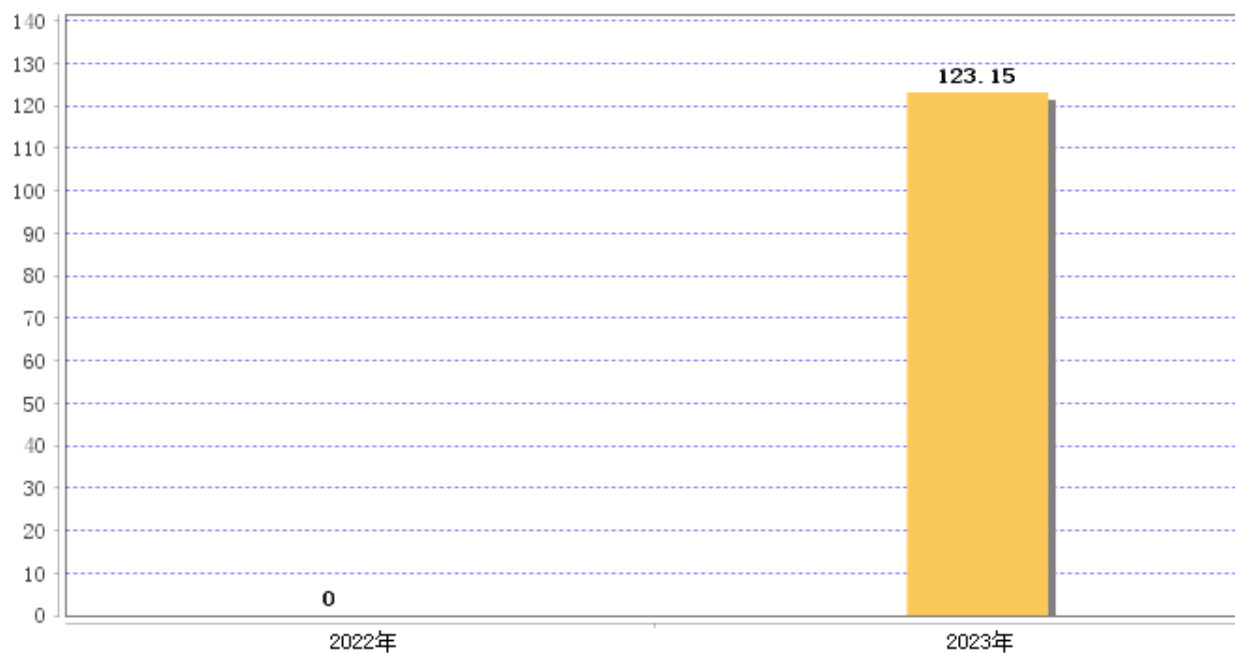
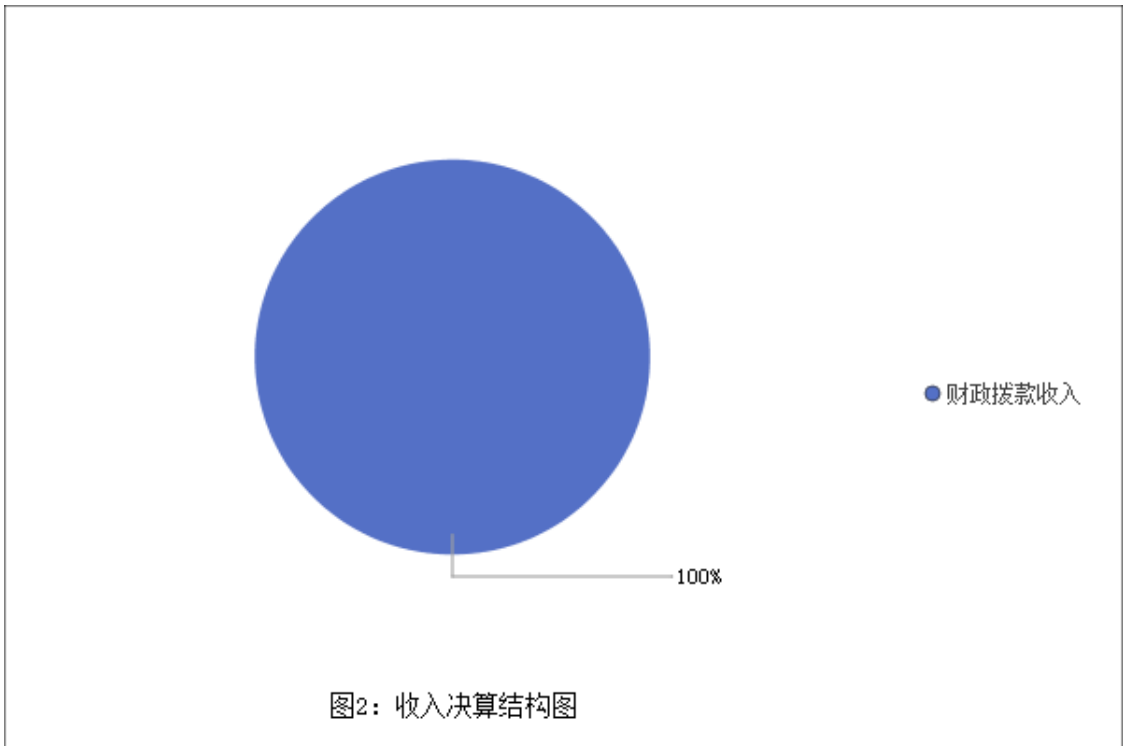


图1：收、支决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计123.15万元，其中：财政拨款收入123.15万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入123.15万元。与2022年度相比，增加123.15万元，增长100%。主要是本单位为新增单位。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

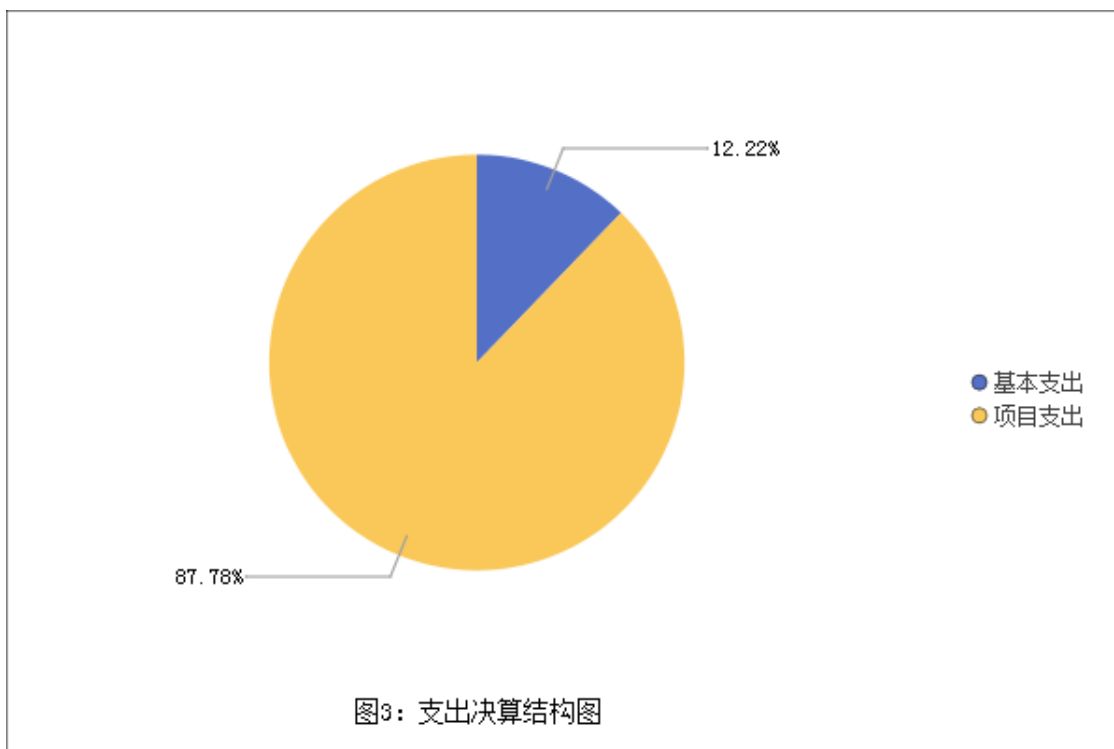
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计123.15万元，其中：基本支出15.05万元，占12.22%；项目支出108.1万元，占87.78%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出15.05万元。与2022年度相比，增加15.05万元，增长100%。主要是本单位为新增单位。

2、项目支出108.1万元。与2022年度相比，增加108.1万元，增长100%。主要是本单位为新增单位。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是与上年一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为123.15万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加123.15万元，增长100%。主要是本单位为新增单位。

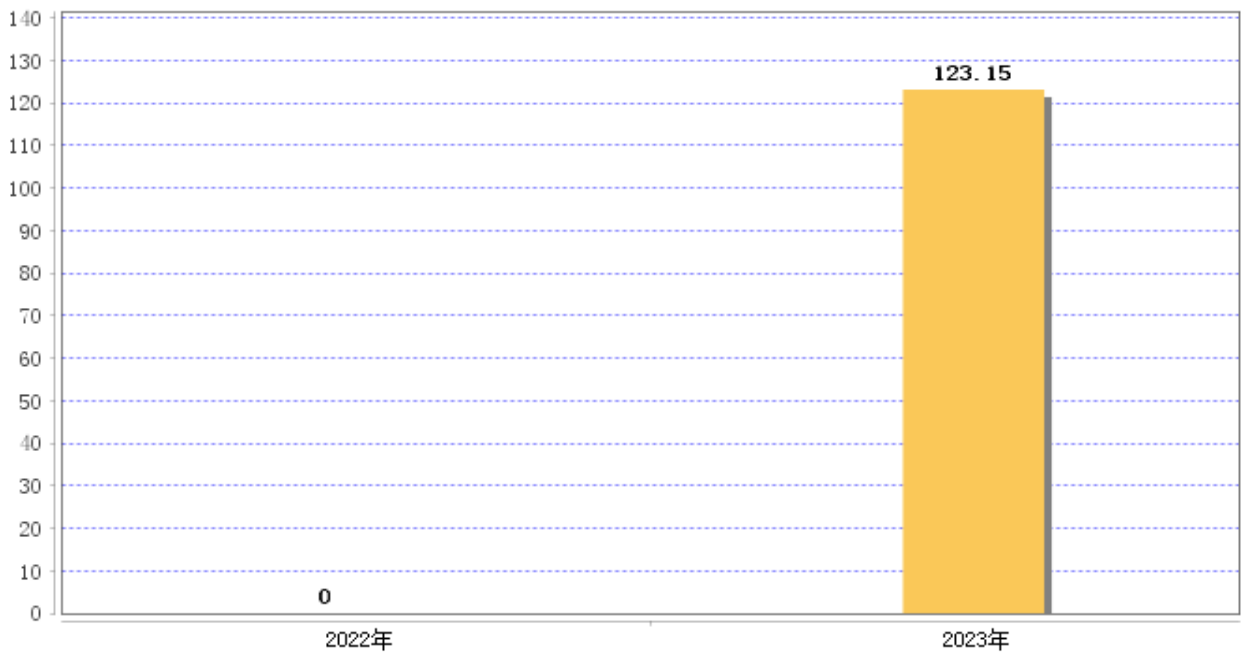


图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图

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

2023年度一般公共预算财政拨款支出123.15万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加123.15万元，增长100%。主要是主要是本单位为新增单位。

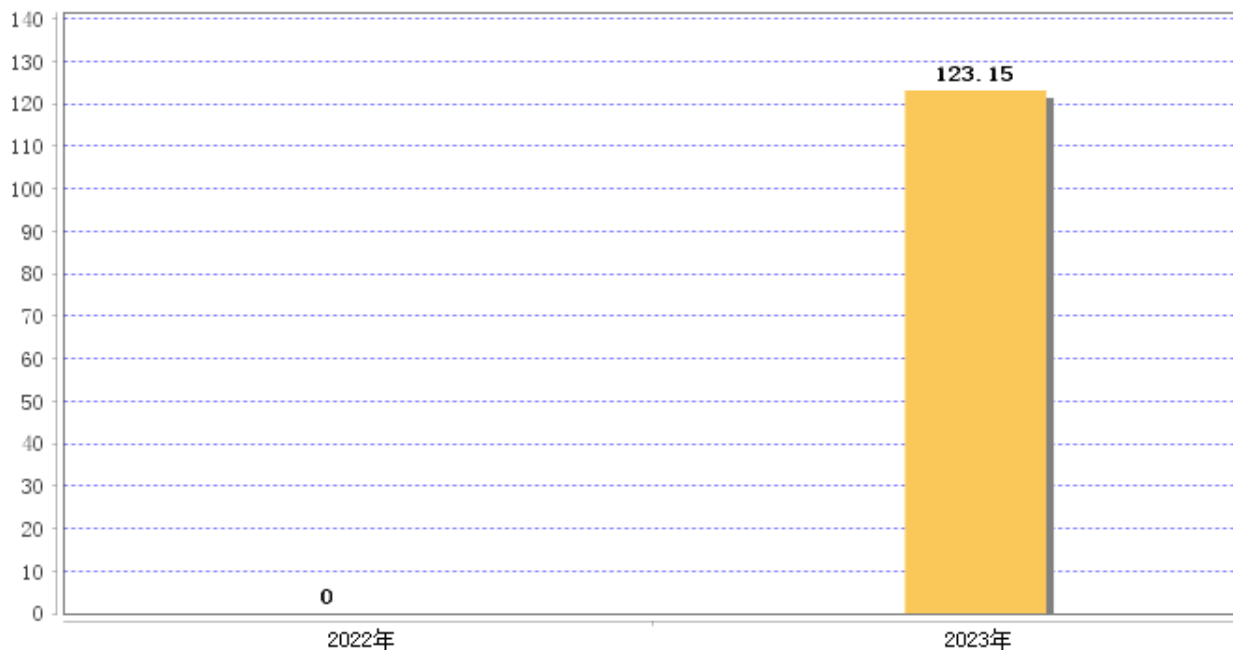


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出123.16万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务支出（类）支出15.15万元，占12.3%；城乡社区支出（类）支出108.01万元，占87.7%。

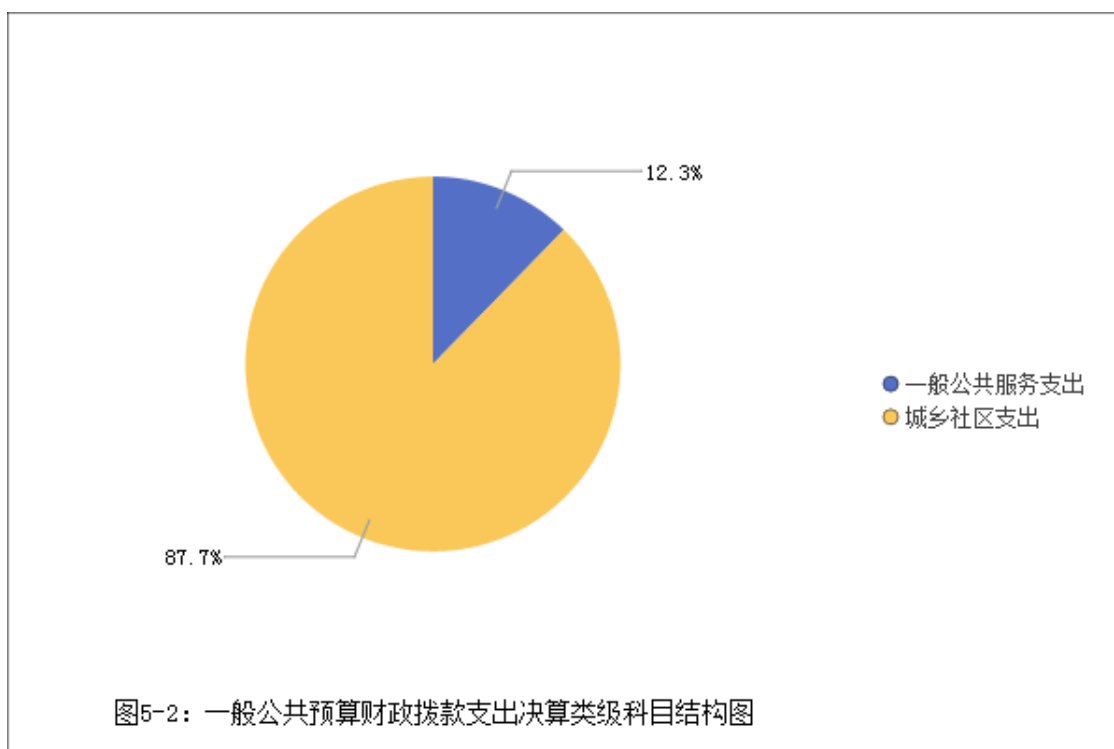


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为137.66万元，支出决算数为123.15万元，完成年初预算数的89.46%。决算数小于年初预算数。主要原因是被装费未到支付节点。其中：

1、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算数为0万元，支出决算数为15.15万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是年初预算列支在城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项），资金下达于一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项），致使决算数大于年初预算数。

2、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项）。年初预算数为137.66万元，支出决算数为108.01万元，完成年初预算的78.46%。决算数小于年初预算数，主要原因是部分资金下于一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项），致使决算数小于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算15.05万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费0万元。

公用经费15.07万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、邮电费、维修（护）费、专用材料费、委托业务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出年初预算数为1.8万元，支出决算数为1.8万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为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年初预算数为1.8万元，支出决算数为1.8万元，完成年初预算数的100%。决算数与年初预算数基本持平。其中：

公务用车购置费支出0万元，2023年菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队本级使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出1.8万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2023年12月31日，菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队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2.00辆。

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

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出15.05万元，比年初预算数减少3.99万元，下

降20.96%，主要原因是严格落实政府机关过紧日子要求，厉行节约、压减日常开支。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆2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2辆，其他按照规定配备的公务用车主要是执法巡逻车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，菏泽市城市管理行政执法高新区大队本级组织对2023年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目3个，涉及预算资金104.5万元，占单位区级预算项目支出总额的100%。

组织对协管员工资项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金82.30万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。菏泽市城市管理行政执法高新区大队本级2023年度区级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优。从自评情况看，各项目产出、效益和满意度指标基本达到了预期绩效目标，项目目标完成情况及产出、效益实现情况良好。通过开展绩效自评工作，对

2023年度全年城市管理综合工作的开展成果有了更为全面的认识，打造美丽花城，提高城市美观，促进经济发展。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级级预算项目绩效自评情况，以及2022年劳务费项目、2022年办公经费项目2个项目的绩效自评表。

1、2022年劳务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.47分。全年预算数为16万元，执行数为15.15万元，完成预算的73%。项目绩效目标完成情况：一是项目管理运行机制比较健全；二是产出情况良好，使执法力量得到有效增强，执法效率得到有效提高。

2、2022年办公经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.39分。全年预算数为6.2万元，执行数为4.58万元，完成预算的73.87%。项目绩效目标完成情况：一是项目管理运行机制比较健全；二是产出情况良好，维护1辆执法车辆的正常运行，支付公益广告制作、标识牌制作作风等用于维护执法工作的正常运转，提高执法效能，美化城市环境。

2023年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）部门评价结果。“协管员工资”项目，绩效评价得分为“96.75”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（四）财政评价结果。无

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額。

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）市场监督管理事务（款）一般行政管理事务（项），主要用于反映行政单位（包括实行公务员公路的事业单位）的基本支出。

十七、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项），主要用于反映城市管理综合行政执法、加强城市市容和环境卫生管理等方面支出。

第五部分

附件

附件 7:

2023 年度菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队部门 项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）： 菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队

序号	项目名称	资金使用单位	项目全年预算 金额（万元）	自评 得分	自评 等级
一、转移支付项目绩效自评					
1					
二、部门预算项目绩效自评					
1	2022 年劳务费	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	15.15	99.47	优
2	2022 年办公经费	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	6.20	96.39	优

备注：原则上纳入财政和部门评价的转移支付项目不再开展自评。

附件1:

县级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位: 万元

项目名称	2022年劳务费			主管部门	菏泽市城市管理行政执法支队法高新区大队			
项目实施单位	菏泽市城市管理行政执法支队法高新区大队			联系电话				
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	16	16	15.15	10	0.946875	9.47	
	其中: 当年财政拨款	16	16	15.15	-		-	
	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				
	项目预计支出16万元, 通过发放19名协管员工资, 使执法力量得到有效增强, 执法效率得到有效提高。			项目实际支出15.15万元, 通过发放19名协管员工资, 使执法力量得到有效增强, 执法效率得到有效提高。				
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	工资发放时间	2个月	2个月	10	10	
			协管人数	=19名	19名	10	10	
		质量指标	工资发放流程合规率	=100%	100%	10	10	
		时效指标	发放工资及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	发放工资标准数	≤3610元/人/月	3610元/人/月	5	5	
	协管工资		≤16万元	15.15万元	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	增强执法力量	有效增强	有效增强	10	10	
			提高执法效能	有效提高	有效提高	10	10	
			单位正常运转率	≥60%	≥60%	10	10	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	协管人员满意度	≥95%	≥95%	10	10		
总分		99.47						
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:								

附件1:

县级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位: 万元

项目名称	2022年办公经费			主管部门	菏泽市城市管理行政执法支队法高新区大队			
项目实施单位	菏泽市城市管理行政执法支队法高新区大队			联系电话				
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	6.2	6.2	4.58	10	0.73870968	7.39	
	其中: 当年财政拨款	6.2	6.2	4.58	-		-	
	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				
	项目预计支出6.2万元, 通过维护执法车辆1辆, 公益广告制作数量13万元, 标识牌制作数量3块, 达到提高居住环境城市治理的科学性, 使城市环境得以改善。			实际支出4.58万元, 维护1辆执法车辆的正常运行, 支付公益广告制作、标识牌制作等用于维护执法工作的正常运转, 提高执法效能, 美化城市环境。				
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	单位公务车数量	=1辆	1辆	6	6	
			公益广告制作数量	=1.3万元	1.3万元	6	6	
			标识牌制作数量	=3块	3块	6	6	
		质量指标	公务车出车安全保障率	≥98%	98%	6	6	
			公益广告验收合格率	≥96%	96%	6	6	
			标志牌制作验收合格率	≥95%	95%	6	6	
		时效指标	办公经费保障工作完成及时率	≥98%	98%	4	4	
		成本指标	办公经费支出总成本	≤6.2万元	4.58万元	4	3	
			维修费支出成本	≤1.55万元	1.55万元	3	3	
	办公经费支出成本		≤4.65万元	4.65万元	3	3		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	增强执法力量	有效增强	有效增强	10	10	
			提高执法效能	有效提高	有效提高	10	10	
			单位正常运转率	≥90%	90%	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	执法人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			96.39					
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:								

附件6:

区级部门重点项目绩效评价报告

项目支出绩效评价报告

2023年5月

目 录

摘要	1
一、 项目基本情况	1
(一) 项目立项背景及实施目的	1
(二) 项目预算安排和支出情况	1
(三) 项目主要内容和实施情况	1
二、 项目绩效目标	2
(一) 总体绩效目标	2
(二) 2024年度(或阶段性)绩效目标	2
三、 评价基本情况	2
(一) 绩效评价目的、对象和范围	2
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。	2
(三) 绩效评价工作过程	4
四、 评价结论和绩效分析	4
(一) 综合评价结论	4
(二) 绩效分析	4
五、 存在问题及原因分析	4
六、 有关建议	5
正文部分	6
一、 项目基本情况	6
(一) 项目立项。	6
(二) 项目预算。	6
(三) 项目计划实施内容。	6
(四) 项目组织管理。	6
二、 项目绩效目标	7
三、 评价基本情况	7
(一) 评价目的。	7
(二) 评价对象与范围	7
(三) 评价依据	7
(四) 评价原则、评价方法	8
(五) 绩效评价指标体系。	9
(六) 评价人员组成。	11

(七) 绩效评价工作过程。	11
四、评价结论及分析	12
(一) 综合评价结论 (附相关评分表)	12
(二) 非现场评价情况分析	13
(三) 现场评价评价情况分析	13
五、绩效评价指标分析	14
(一) 项目决策情况	14
(二) 项目过程情况	15
(三) 项目成本情况	16
(四) 项目产出情况	16
(五) 项目效益情况	16
六、项目主要经验及做法	17
七、 存在的问题及原因分析	17
八、 意见建议	17

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为完善维护城市形象，保障市容环境卫生，清理规范市容环境“十乱”现象，全力打造秩序城市，需要聘请城管执法人员，根据2019年6月20日《菏泽市人民政府办公室请示报告办理单》批示，菏泽市人民政府通过了菏泽市财政局《关于对市城管局（关于解决临时协管人员有关问题的请示）批件办理意见的请示》，协管人员经费由区级财政安排。

（二）项目预算安排和支出情况

1.项目预算安排

2024年菏泽市鲁西新区财政局向我队下达年初预算，协管员工资项目资金82.30万元。

2.项目支出情况

菏泽市鲁西新区财政局向我队下达预算指标82.30万元，截至评价日，资金实际使用80.38万元，资金预算执行率97.67%。

（三）项目主要内容和实施情况

项目主要内容是发放19名协管员工资及缴纳保险费用和劳务派遣费用，完成发放19名协管员1-12月份工资及缴纳保险费用和劳务派遣费用。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

通过项目实施，使得执法协助人员工作有效进行，执法力量得到增强，清理规范市容环境“十乱”现象，全力打造秩序城市；保障市容环境卫生，推进社会共治，维护城市形象。

（二）2024年度（或阶段性）绩效目标

完成2024年协管员工资发放，使得执法工作有效进行，执法力量得到增强，提高执法效率，维护城市形象。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1.评价目的

从项目资金使用的决策、过程、产出、效益角度进行全方位的总结、分析、评价，通过了解协管员工资项目工作完成情况、目标实现情况和资金使用情况，总结经验，发现问题，改进工作，提高财政资金的使用效益，进一步提高资金使用的精准性和有效性，为以后同类项目提供决策参考和依据。

2.评价对象

协管员工资项目资金82.30万元。

3.评价范围

协管员工资项目目标完成情况以及资金执行情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等。

1.绩效评价原则

科学公正原则；

激励约束原则；

公开透明原则。

2.评价指标体系

绩效评价指标体系包括具体指标、指标权重、指标解释、数据来源、评价标准及评分方法等。绩效评价指标体系设定满足相关性原则、重要性原则、系统性原则等。

绩效评价指标中共性指标按照预算法规、规章制度及财政支出管理办法等相关政策的要求进行设定；个性指标针对项目绩效目标和项目自身特点设定。

绩效评价指标的权重根据评价对象不同侧面的重要程度进行定量分配，进而区别对待各级评价指标在总体评价中的作用。

3.评价方法

成本效益法；

比较法；

公众评判法。

4.评价标准

计划标准。以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

行业标准。参照国家公布的或上级单位确定的技术要求和技术规范制定的评价标准。

（三）绩效评价工作过程

本次项目绩效评价主要经过了评价准备阶段、非现场评价阶段、现场评价阶段、分析总结阶段。前期准备阶段主要是成立评价工作组，梳理评价指标体系，制定绩效评价工作方案；非现场评价和现场评价阶段主要是收集数据、现场调查；分析总结阶段主要是对项目进行论证分析，形成正式报告。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

协管员工资项目编制绩效评价综合得分为**96.75**分，绩效评价级别为“优”。项目主要绩效如下：**主要绩效：项目实际产出内容与计划内容基本一致**，该项目计划完成发放**19**名协管员**1-1**月份工资及缴纳保险费用和劳务派遣费用，截至评价日，完成发放**19**名协管员**1-10**月份工资及缴纳保险费用和劳务派遣费用。

详见附件1：项目绩效评价得分表

（二）绩效分析

协管员工资发放顺利完成，能够产生良好的效益：使得执法工作有效进行，执法力量得到增强，执法效率得到提高，城市形象得到维护。

五、存在问题及原因分析

（一）资金使用不合规。通过查看提供的项目绩效目标发现，未按规定实施政府采购和政府购买服务。

（二）项目产出数量目标未完成。通过查看项目绩效目标表及财务账簿、凭证发现，实际工资发放月数10个月，计划完成12个月。

六、有关建议

（一）加强人员培训。对采购人员进行全面培训，使他们能够正确理解和熟练掌握政府采购的法律法规以及相关采购程序和手续。

（二）加强预算管理和执行。要科学制定预算绩效指标，根据实际情况设置合理的指标，充分考虑到资源利用效率和成本效益，并设置预算绩效考核制度，以确保项目绩效目标全部完成。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

为完善维护城市形象，保障市容环境卫生，清理规范市容环境“十乱”现象，全力打造秩序城市，需要聘请城管执法人员，根据2019年6月20日《菏泽市人民政府办公室请示报告办理单》批示，菏泽市人民政府通过了菏泽市财政局《关于对市城管局（关于解决临时协管人员有关问题的请示）批件办理意见的请示》，协管人员经费由区级财政安排。

（二）项目预算。

协管员工资项目总投资投入82.30万元，菏泽市鲁西新区财政局向我队拨付年初预算协管员工资项目资金82.30万元，资金来源为区级财政资金。

（三）项目计划实施内容。

项目资金82.30万元，完成发放19名2024年度协管员工资及缴纳保险费用和劳务派遣费用。

（四）项目组织管理。

1、项目具体实施流程

（1）签订合同

拟定合同草案，项目责任单位签订合同。

2、资金拨付流程

项目资金首先由项目实施和服务单位开具发票，明确支付事

项、具体款项及支付方式，经单位负责人审批后，由分管财务人员办理付款，管理制度健全性。

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。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

该项目评价目的为：一是加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；二是进一步总结和分析项目资金的实施效果，检验财政支出预期目标实现程度，考核财政支出效率和综合效果；三是为以后年度相关项目预算编报提供参考依据。

（二）评价对象与范围

本次评价对象为协管员工资82.3万元。

（三）评价依据

- 1.中共菏泽鲁西新区党工委 菏泽鲁西新区管委会《印发<关于全面推进预算绩效管理的实施意见>的通知》(菏新工发[2022]4号)；
- 2.财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕22号)；
- 3.山东省财政厅《关于印发山东省政府专项债券项目资金绩效管理办法的通知》(鲁财预〔2021〕53号)；

4.菏泽鲁西新区办公室《关于印发<菏泽鲁西新区区级部门单位预算绩效管理办法>的通知》(菏新办发〔2022〕23号);

5.菏泽鲁西新区办公室《关于印发<菏泽鲁西新区区对转移支付资金预算绩效管理办法>的通知》(菏新办发〔2022〕24号);

6.菏泽鲁西新区财政金融局《菏泽鲁西新区区级项目支出绩效单位自评工作规程》(菏新财绩〔2022〕5号);

7.菏泽鲁西新区财政金融局《菏泽鲁西新区区级部门和单位整体绩效管理暂行办法》(菏新财绩(2022)10号);

8该项目涉及的评价资金相关的指标文件、政策相关文件、项目管理等文件。

(四) 评价原则、评价方法

1.评价原则

(1) 科学规范原则。严格执行规定程序,按照科学可行的要求,采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

(2) 绩效相关原则。对具体支出与产出绩效进行评价,评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

(3) 政策相符原则。制定现场评价调研表及项目评价实施工作均严格执行有关政策和管理规定。

(4) 经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

(5) 依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告,法律政策文件,项目计划及资金的确定与调整,项目验收与项目成果等都依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依

据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员与项目承担单位没有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托方，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2.评价方法

该项目绩效评价主要采用案卷研究法、现场调查法和比较法等绩效评价方法。

（1）案卷研究法。通过对项目工作内容、预算收支安排、预算管理要求，年度预算资金支持内容的完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

（2）现场调查法。通过对项目开展现场实地调研，实地了解单位职能履行情况、单位管理规范性和效率性、年度任务和核心业务完成情况等，获取第一手信息资料。

（3）比较法。通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和考评期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

（五）绩效评价指标体系。

1.指标体系设计的总体思路

绩效评价指标体系包括具体指标、指标权重、指标解释、数据来源、评价标准及评分方法等。绩效评价指标体系设定满足相关性原则、重要性原则、系统性原则等。

绩效评价指标中共性指标按照预算法规、规章制度及财政支出管理办法等相关政策的要求进行设定；个性指标针对项目绩效目标和项目自身特点设定。

绩效评价指标的权重根据评价对象不同侧面的重要程度进行定量分配，进而区别对待各级评价指标在总体评价中的作用，注重以绩效为核心，评价指标体系包括决策、过程、成本、产出、效益五个方面，本次评价针对协管员工资下设5个一级指标、10个二级指标、17个三级指标、27个四级指标组成的指标体系。一是坚持结果导向，将产出、效益权重设置为60%；二是坚持目标导向，将决策指标项下的二级指标“绩效目标”权重设置为5%，重点评价项目绩效目标设置的合理性、明确性；三是坚持成本效益导向，将成本类指标设置为核心指标，权重设置为10%突出结果导向。

绩效评价标准的设置遵循明确、具体、可衡量的原则同时兼顾数据获取难易程度，避免模糊表述。

2.绩效评价级次

本次绩效评价级次分为4个等级：

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80~90分（含80分）为“良”；

综合得分在60~80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

（六）评价人员组成。

表1：评价组成员列表

姓名	科室	职务	工作职责
左兰臻	办公室	评价组组长	全程参与评价工作，审核把控工作进度和质量；对成果报告进行审核，提出修改完善意见。
马书海	办公室	小组成员	编制工作方案及指标体系，确定各项工作时间安排；开展现场评价，梳理问题清单；对资料、数据进行汇总分析，提炼问题，撰写绩效评价报告。
王双丽	办公室	小组成员	收集项目基础信息，配合完成工作方案设计、资料整理等基础工作；协助完成资料审核、现场评价等工作；协助汇总分析数据，对报告进行校对复核。

（七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作共分四个阶段：

1.评价准备阶段（2024年05月09日之前）。下发绩效自评通知，搜集并学习掌握相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，细化绩效评价指标体系，启动内部集体讨论会，并根据工作需求准备了现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表等基础评价工具。

2.非现场评价阶段（2024年05月10日-05月10日）。评价组对项目单位报送的基础数据、佐证材料等进行全面系统审核，依据项目单位填写的数据表格及提交资料，对照指标体系进行核实。

3.现场评价阶段（2024年05月13日-05月13日）。评价组赴主管部门、项目实施部门（单位）开展座谈、实地调研、核查，对照项目绩效评价指标体系，将项目实施、资金使用情况相关信息收集整理，形成现场评价结果。

4.分析总结阶段（2024年05月14日-05月14日）。根据现场评价意见和相关调研记录，撰写《协管员工资项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施。5月16日前报送绩效评价报告初稿，根据相关方的意见进一步修改完善报告，提交绩效评价报告终稿。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

协管员工资项目编制绩效评价综合得分为96.75分，绩效评价级别为“优”。

表2.指标评分表

评价内容	标准分值	评价得分	得分率
决策	15	15	92.85%
过程	15	13	100%
成本	10	10	0.00%
产出	30	28.75	100%

效果	30	30	100%
综合得分	100	96.75	93%
绩效级别评价	优		

（二）非现场评价情况分析

针对项目立项、绩效目标、资金投入与管理、产出成本、社会效益、生态效益、可持续影响等指标，评价组通过资料收集、数据分析及汇总进行非现场评价。经统计分析，非现场评价指标分值55分，综合得分54.5分。非现场评价指标得分详见下表：

表3.非现场评价指标得分表

序号	非现场评价指标	标准分值	评价得分	得分率
小计		55	54.5	86%
1	项目立项	5	5	100%
2	绩效目标	5	5	100%
3	资金投入	5	5	83.33%
4	资金管理	7.5	7	90.00%
5	产出成本	10	10	50.00%
6	社会效益	22.5	22.5	100%

（三）现场评价评价情况分析

针对组织实施、项目产出数量、质量、时效和满意度等指标，评价组通过与相关科室交流及现场查看等方式进行现场评价。经统计分析，现场评价指标分值45分，综合得分42.25分。现场评价指标得分详见下表。

表4.现场评价指标得分表

序号	现场评价指标	标准分值	评价得分	得分率
----	--------	------	------	-----

序号	现场评价指标	标准分值	评价得分	得分率
小计		45	42.25	100%
1	组织实施	7.5	6	100%
2	产出数量	15	13.75	100%
3	产出质量	7.5	7.5	100%
4	产出时效	7.5	7.5	100%
5	满意度	7.5	7.5	100%

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1.项目立项指标分值5分，评价得5分。评价认为：项目立项依据充分，符合法律法规、相关政策及发展规划，与部门职责相符，是部门履职所需，属于公共财政支持范围；项目立项程序规范，根据项目相关材料得知，项目各项工作已经过市政府批准和争得区财政同意，审批文件、材料符合相关要求。

2、绩效目标指标分值5分，评价得5分。评价认为：在开展绩效评价工作时了解到，此次评价认为：依据项目实际内容设定，符合客观实际，与实际工作内容具有相关性，不存在偏离情况，项目效果能达到预期水平；项目绩效指标设置明确、清晰、可衡量，能够有效反映和考核项目绩效目标的实现程度情况。将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，绩效目标与预算确定的项目投资额相匹配，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，与项目计划目标任务相对应，能客观反映出绩效目标的实现程度，绩效指标

明确性较好。

3.资金投入指标分值5分，评价得5分。评价认为：项目预算编制按照相关标准进行了科学论证，预算内容与项目内容互相匹配，与实际工作任务匹配度高；资金测算依据充分，资金测算依据充分，项目投资额与工作任务相适应；项目资金额度严格按照项目各项工作实际资金需求进行合理分配。

（二）项目过程情况

1、资金管理指标分值 7.5 分，评价得 7 分。评价认为：项目预算市级资金 82.3 万元，未按规定实施政府采购和政府购买服务；经查阅项目财务资料和相关支付凭证，项目资金管理和使用严格执行相关业务管理制度，遵守国家财经法规和有关专项资金管理办法的规定，符合预算下达及项目合同规定用途，项目资金使用有完整的审批程序和手续，符合合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出以及擅自扩大资金适用范围等其它违规问题，资金支付实行逐级审批复核，程序严谨，手续齐全，有效保障了资金安全和财务核算的准确性。

2.组织实施指标分值 7.5 分，评价得 6 分。评价认为：管理制度建设方面，按照生态环境局现有的内控体系流程执行,主要包括财务管理制度、采购管理制度、合同管理制度、项目管理制度，各项管理制度的制定完整、合法、合规，为项目建设提供了有效

的制度保障。在制度执行方面，未严格按照制度要求的流程办理采购业务。通过查看项目资料，合同签订和执行、施工过程中的相关资料均符合项目管理要求。通过查看项目合同及财务账簿和相关凭证。

（三）项目成本情况

经济成本指标分值 10 分，评价得 10 分。经查阅项目合同及财务账簿有关资料控制预算范围。

（四）项目产出情况

1.产出数量指标分值15分，评价得13.75分。经查阅项目有关资料，完成发放协管员工资月数10个月，发放人数19人，项目实际完成内容与计划目标任务基本一致。

2.产出质量指标分值 7.5 分，评价得 7.5 分。经查阅项目有关资料，项目完成工资发放流程合规率 100%。

3.产出时效指标分值 7.5 分，评价得 7.5 分。经查阅项目有关资料，项目发放工资及时率 100%，并及时提交成果资料，时效性把控较好。

（五）项目效益情况

1.社会效益指标分值22.5分，评价得22.5分。评价认为：协管员工资项目实施，能够增强执法力量；提高执法效能，保障单位

正常运转率60%，维护城市形象。

2.满意度指标分值 7.5 分，评价得 7.5 分。评价认为：通过问卷调查，并对协管员进行了电话调研，都基本表示满意。

六、项目主要经验及做法

- (一) 认真贯彻落实上级文件要求，积极履行工作职责；
- (二) 加强程序规范性，确保申请及执行流程合规、合法；
- (三) 明确工作目标、工作内容和工作要求，从速组织实施；
- (四) 高标准要求，保障各项编制工作完成质量达标。

七、存在的问题及原因分析

(一) **资金使用不合规**。通过查看提供的项目绩效目标发现，未按规定实施政府采购和政府购买服务。

(二) **项目产出数量目标未完成**。通过查看项目绩效目标表及财务账簿、凭证发现，实际工资发放月数10个月，计划完成12个月。

八、意见建议

(一) **加强人员培训**。对采购人员进行全面培训，使他们能够正确理解和熟练掌握政府采购的法律法规以及相关采购程序和手续。

(二) **加强预算管理和执行**。要科学制定预算绩效指标，根

据实际情况设置合理的指标，充分考虑到资源利用效率和成本效益，并设置预算绩效考核制度，以确保项目绩效目标全部完成。

- 附：1.绩效评价评分表
2.问题清单

附件 1:

项目绩效评价得分表

项目名称: 协管员工资项目

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标解释	指标说明	评价方法	得分	数据来源	证据收集方式
决策 (15分)	项目立项 (5)	立项依据充分性 (2.5分)	—	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。	评价要点: 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。	每个评价要素占权重的20%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	2.5	相关规划和政策文件	单位提供、网上查询
		立项程序规范性 (2.5分)	—	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。	评价要点: 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;	每个评价要素占权重的二分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	2.5	项目相关批复	单位提供
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	—	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。	评价要点: (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。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	2.5	项目绩效目标表	单位提供

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标解释	指标说明	评价方法	得分	数据来源	证据收集方式
决策 (15分)	资金投入 (5分)	绩效指标明确性 (2.5分)	—	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	评价要点: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。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	2.5	项目绩效目标表	单位提供
		预算编制科学性 (2.5分)	—	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。	评价要点: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。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	2.5	预算编制材料	单位提供
		资金分配合理性 (2.5分)	—	项目预算资金分配是否有测算依据,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: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。	预算资金分配依据充分、合理且与项目需求相适应得满分,每发现1处不符合扣除1分,扣完为止。	2.5	预算资金拨付文件	单位提供
过程 (15分)	资金管理 (7.5分)	资金到位率 (2.5分)	—	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。	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。	评价得分=权重分*资金到位率;资金到位率低于60%,不得分。	2.5	项目财务资料	单位提供

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标解释	指标说明	评价方法	得分	数据来源	证据收集方式
过程 (15分)	资金管理 (7.5分)	预算执行率 (2.5分)	—	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。	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。	评价得分=权重分*预算执行率;预算执行率低于60%,不得分。	2.5	项目财务资料	财务账簿、凭证
		资金使用合规性 (2.5分)	—	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。	评价要点: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;⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。	每个评价要素占权重的20%,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	2	项目财务资料	财务账簿、凭证、合同
	组织实施 (7.5分)	管理制度健全性 (4分)	财务管理制度建立情况 (1分)	项目实施单位的财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。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务管理制度;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整;③若未建立相关制度,是否执行分级审批程序或重大事项集体议事决策程序。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	1	项目实施单位各项管理制度	单位提供
			项目管理制度建立情况 (1分)	项目实施单位的项目管理制度是否健全,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。	评价要点:①是否已制定或具有相应的项目管理制度;②项目管理制度是否合法、合规、完整;③若未建立相关制度,是否执行分级审批程序或重大事项集体议事决策程序。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	1	项目实施单位各项管理制度	单位提供

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标解释	指标说明	评价方法	得分	数据来源	证据收集方式
过程组织 (15分)	实施 (7.5分)	制度执行 有效性 (3.5分)	采购管理制度建立情况 (1分)	项目实施单位的采购管理制度是否健全,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。	评价要点:①是否已制定或具有相应的采购管理制度;②采购管理制度是否合法、合规、完整;③若未建立相关制度,是否执行分级审批程序或重大事项集体议事决策程序。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	1	项目实施单位各项管理制度	单位提供
			合同管理制度建立情况 (1分)	项目实施单位的合同管理制度是否健全,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。	评价要点:①是否已制定或具有相应的合同管理制度;②合同管理制度是否合法、合规、完整;③若未建立相关制度,是否执行分级审批程序或重大事项集体议事决策程序。	每个评价要素占权重的三分之一,每有一条不符合,扣除对应权重分,扣完为止。	1	项目实施单位各项管理制度	单位提供
			财务管理制 度有效性	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。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关 管理规定;②项目相关采购活动手续是否完 整、合规;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合同签 订、执行等环节是否符合制度要求,是否与 实际业务执行相匹配。	项目建设过程中的 相关制度执行情况, 每发现1处不合规 扣除0.5分,扣完为 止。	2	查阅相关 业务执行 手续、项目 合同书相 关资料	单位提供
			项目管理制 度有效性						
采购管理制 度有效性									
合同管理制 度有效性									
成本 (10分)	经济 成本 (10分)	成本控制 措施(10分)	总成本控制 预算范围内 (5分)	项目成本是否控制在 预算价以内。	评价要点:①实际成本是否在预算控制内	实际成本是否超过 计划成本,得5分, 否则不得分;	5	项目财务 资料	财务账 簿、凭证、 合同
			单位成本控 制预算范围 内(5分)	项目单位成本是否控 制在预算价以内。	评价要点:①实际成本是否在预算控制内	实际成本是否超过 计划成本,得5分, 否则不得分;	5	项目财务 资料	财务账 簿、凭证、 合同

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标解释	指标说明	评价方法	得分	数据来源	证据收集方式
产出 (30分)	产出数量 (15分)	实际完成率 (15分)	工资发放时间 12 个月 (7.5 分)	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。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	评价得分=权重分*实际完成率	6.25	能证明工作完成情况的相关成果性文件	单位提供
			协管人数 19 人 (7.5 分)	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。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	评价得分=权重分*实际完成率	7.5	能证明工作完成情况的相关成果性文件	单位提供
	产出质量 (7.5分)	工资发放流程合规率 (7.5 分)	工资发放流程合规率 100% (7.5 分)	项目完成的工资发放流程月数与实际发放工资月数的比率,用以反映和考核项目流程合规目标的实现程度。	流程合规率 = (合规发放月数 / 实际发放月数) × 100%。	评价得分=权重分*验收合格率,低于 90%, 不得分。	7.5	审查、审核、评审材料	单位提供

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标解释	指标说明	评价方法	得分	数据来源	证据收集方式
产出 (30分)	产出 实效 (7.5分)	完成及时性 (7.5分)	发放工资及时率 100%(6分)	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。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	评价得分=权重分*完成及时率。	7.5	能证明完成情况的 相关材料	单位提供
效益 (30分)	项目 效益 (30分)	社会效益 (22.5分)	增强执法力量 (7.5分)	反映执法力量得到增强情况	评价要点:开展调查,分析是否能够实现良好的社会效益。	保障效果显著(95%(含)以上)得2.5分、较显著(90%(含)以上)得2分、一般、不显著不得分。	7.5	材料分析	单位提供、网上 查询
			提高执法效能 (7.5分)	反映执法效率得到提高情况	评价要点:开展调查,分析是否能够实现良好的社会效益。	保障效果显著(95%(含)以上)得2.5分、较显著(90%(含)以上)得2分、一般、不显著不得分。	7.5	材料分析	单位提供、网上 查询
			单位正常运转率 (7.5分)	反映提高城市管理执法工作正常运转情况	评价要点:开展调查,分析是否能够实现良好的社会效益。	提升效果显著(95%(含)以上)得2.5分、较显著(90%(含)以上)得2分、一般、不显著不得分。	7.5	材料分析	单位提供、网上 查询
		满意度 (7.5分)	协管人员满意度 (7.5分)	反映协管员对工资保障情况的满意程度	协管人员是指参加工资发放的人员,一般采用社会调查的方式。	社会调查	7.5	汇总分析	调查问卷

附件 2

协管员工资项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
资金管理存在的问题	1	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
	2	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
业务管理存在的问题	1	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	资金使用不合规，未按规定实施政府采购和政府购买服务
	2	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
项目产出存在的问题	1	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	项目产出数量目标未完成
	2	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
项目效益存在的问题	1	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
其他问题	1	菏泽市城市管理行政执法支队高新区大队	
备 注：			