

2024 年度

烟台市纪委监委桐林园

管理服务中心决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2024 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 2024 年度单位决算情况说明

- 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、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

## 单位概况

## **一、单位职责**

承担桐林园园区日常运行管理和综合保障工作；承担全市党员干部廉政教育和纪检监察干部的培训工作；承担烟台市留置场所管理和服务保障、医疗保障、审查调查支持等工作；完成市纪委监委交办的其他任务。

## **二、机构设置**

本单位内设 6 个职能机构，分别是：综合部、总务部、生活服务部、教育培训部、执纪审查保障部、信息技术部。

## 第二部分

# 2024 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

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	5,484.26	一、一般公共服务支出	32	5,410.49
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		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	0.02	八、社会保障和就业支出	39	26.82
	9		九、卫生健康支出	40	18.94
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	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	28.01
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	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	
本年收入合计	27	5,484.28	本年支出合计	58	5,484.26
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	0.02
	30			61	
总计	31	5,484.28	总计	62	5,484.28

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 02 表  
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		5,484.28	5,484.26					0.02
201	一般公共服务支出	5,410.51	5,410.49					0.02
20111	纪检监察事务	5,410.51	5,410.49					0.02
2011150	事业运行	260.96	260.94					0.02
2011199	其他纪检监察事务支出	5,149.56	5,149.56					
208	社会保障和就业支出	26.82	26.82					
20805	行政事业单位养老支出	26.82	26.82					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.82	26.82					
210	卫生健康支出	18.94	18.94					
21011	行政事业单位医疗	18.94	18.94					
2101102	事业单位医疗	12.24	12.24					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71					
221	住房保障支出	28.01	28.01					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22102	住房改革支出	28.01	28.01					
2210201	住房公积金	28.01	28.01					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 03 表  
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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
	合计	5,484.26	334.71	5,149.56			
201	一般公共服务支出	5,410.49	260.94	5,149.56			
20111	纪检监察事务	5,410.49	260.94	5,149.56			
2011150	事业运行	260.94	260.94				
2011199	其他纪检监察事务支出	5,149.56		5,149.56			
208	社会保障和就业支出	26.82	26.82				
20805	行政事业单位养老支出	26.82	26.82				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.82	26.82				
210	卫生健康支出	18.94	18.94				
21011	行政事业单位医疗	18.94	18.94				
2101102	事业单位医疗	12.24	12.24				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71				
221	住房保障支出	28.01	28.01				

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
22102	住房改革支出	28.01	28.01				
2210201	住房公积金	28.01	28.01				

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

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 04 表  
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	5,484.26	一、一般公共服务支出	33	5,410.49	5,410.49		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		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	26.82	26.82		
	9		九、卫生健康支出	41	18.94	18.94		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	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				

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
	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	28.01	28.01		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	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	5,484.26	<b>本年支出合计</b>	59	5,484.26	5,484.26		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	5,484.26	<b>总计</b>	64	5,484.26	5,484.26		

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

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
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	5,484.26	334.71	5,149.56
201	一般公共服务支出	5,410.49	260.94	5,149.56
20111	纪检监察事务	5,410.49	260.94	5,149.56
2011150	事业运行	260.94	260.94	
2011199	其他纪检监察事务支出	5,149.56		5,149.56
208	社会保障和就业支出	26.82	26.82	
20805	行政事业单位养老支出	26.82	26.82	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.82	26.82	
210	卫生健康支出	18.94	18.94	
21011	行政事业单位医疗	18.94	18.94	
2101102	事业单位医疗	12.24	12.24	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71	
221	住房保障支出	28.01	28.01	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
22102	住房改革支出	28.01	28.01	
2210201	住房公积金	28.01	28.01	

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明细表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 06 表  
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	316.84	302	商品和服务支出	17.02	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	65.55	30201	办公费	4.88	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	68.46	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	41.48	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	55.03	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.82	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	1.66	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.24	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	6.71	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.84	30211	差旅费	5.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	33.00	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	4.06	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.85	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈制品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	2.76	39908	对民间非营利组织和群众性组织的补助	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.15	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.85	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	3.23			
	人员经费合计	317.69			公用经费合计			17.02

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。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 07 表  
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						

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 08 表  
金额单位：万元

项目		本年支出		
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			

注：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。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

公开 09 表  
金额单位：万元

预算数			决算数							
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

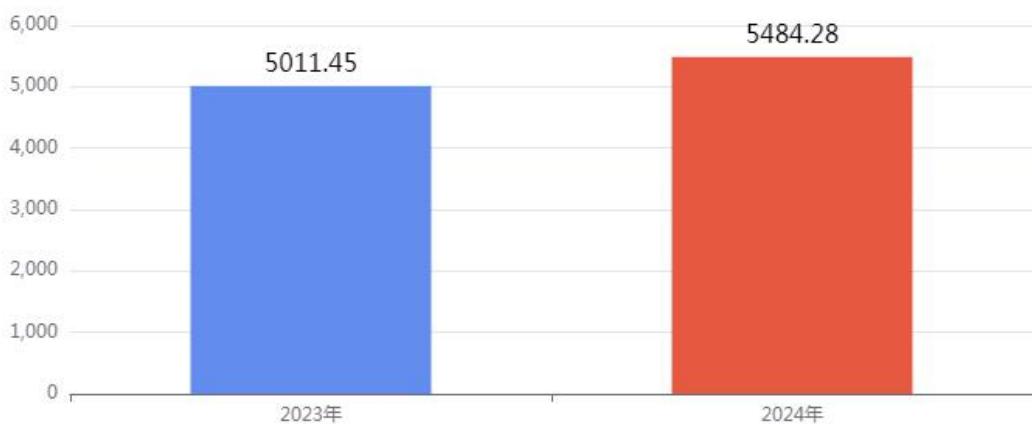
## 第三部分

# 2024 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 5,484.28 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 472.83 万元，增长 9.43%。主要是 2024 年项目支出增加，收入、支出增加。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

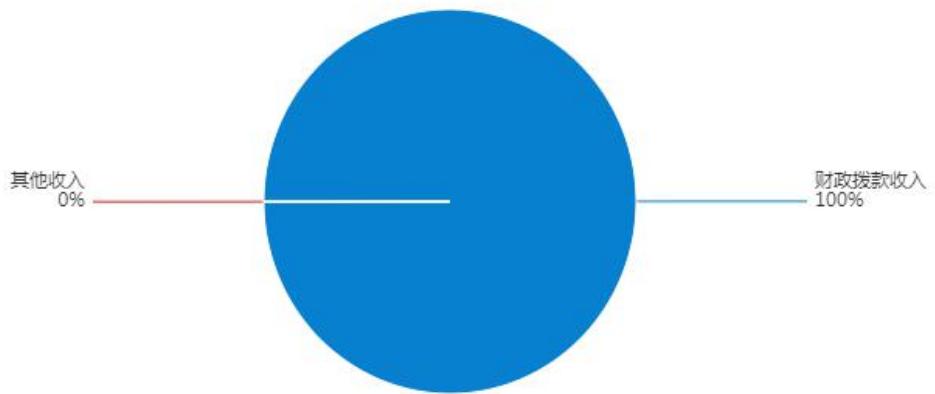


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 5,484.28 万元，其中：财政拨款收入 5,484.26 万元，占 100%；其他收入 0.02 万元，占 0%。

图2：本年收入构成情况



## （二）收入决算具体情况

- 1、财政拨款收入 5,484.26 万元。与 2023 年度相比，增加 472.82 万元，增长 9.43%。主要是 2024 年项目支出增加，财政拨款收入增加。
- 2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入 0.02 万元。与 2023 年度相比，增加 0.02 万元。主要是银行存款利息增加，收入增加。

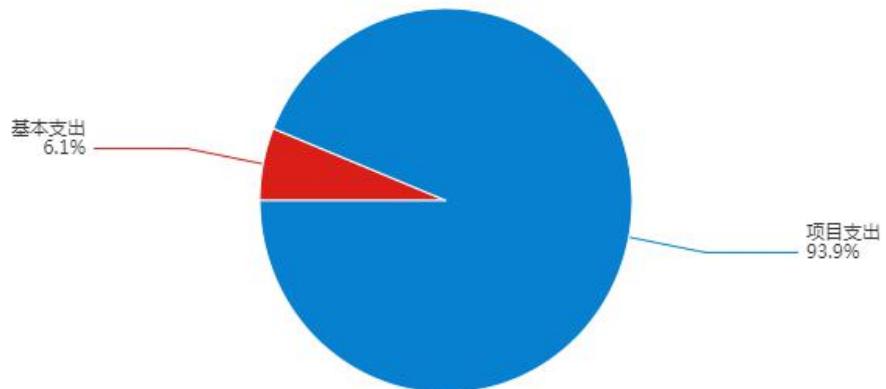
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 5,484.26 万元，其中：基本支出

334.71 万元，占 6.1%；项目支出 5,149.56 万元，占 93.9%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

- 1、基本支出 334.71 万元。与 2023 年度相比，减少 12.06 万元，下降 3.48%。主要是 2024 年人员总支出减少，基本支出减少。
- 2、项目支出 5,149.56 万元。与 2023 年度相比，增加 484.89 万元，增长 10.39%。主要是 2024 年纪检监察运行保障经费增加，项目支出增加。
- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 5,484.26 万元。与

2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 472.82 万元，增长 9.43%。主要是 2024 年纪检监察运行保障经费增加，项目支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

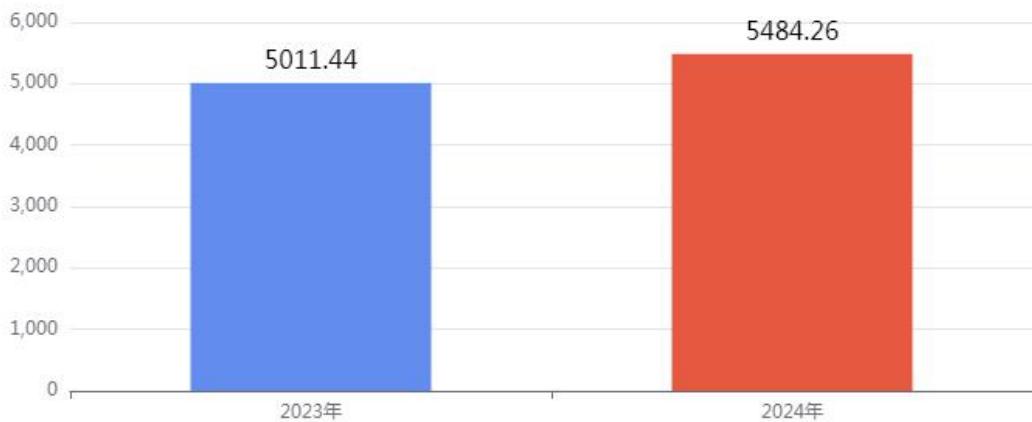


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 5,484.26 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 472.82 万元，增长 9.43%。主要是 2024 年纪检监察运行保障经费增加，项目支出增加。

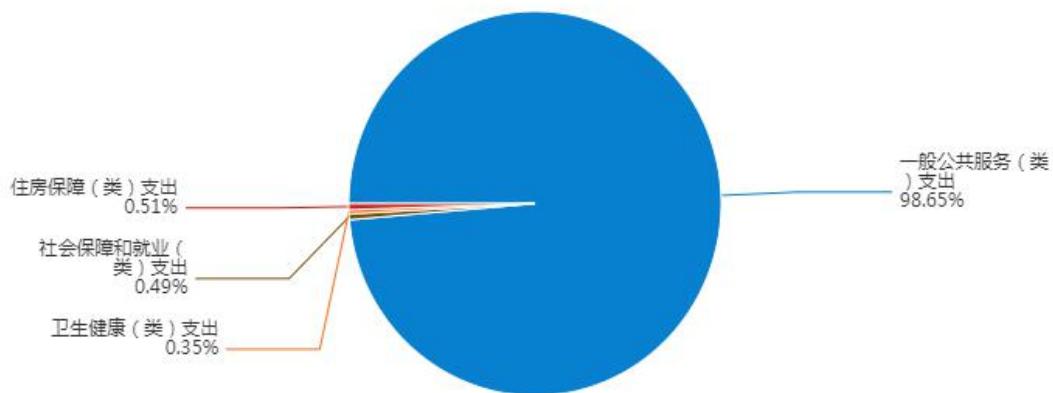
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 5,484.26 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 5,410.49 万元，占 98.65%；社会保障和就业（类）支出 26.82 万元，占 0.49%；卫生健康（类）支出 18.94 万元，占 0.35%；住房保障（类）支出 28.01 万元，占 0.51%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5,877.01 万元，支出决算为 5,484.26 万元，完成年初预算的 93.32%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年财政经费紧张，部分项目支出经费未拨付。其中：

1、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）事业运行（项）。年初预算为 211.05 万元，支出决算为 260.94 万元，完成年初预算的 123.64%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2024 年较 2023 年人员数量增加，支出增加。

2、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）。年初预算为 5,600 万元，支出决算为 5,149.56 万元，完成年初预算的 91.96%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 年财政经费紧张，部分项目支出经费

未拨付。

3、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25.47万元,支出决算为26.82万元,完成年初预算的105.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是2024年较2023年人员数量增加,支出增加。

4、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11.62万元,支出决算为12.24万元,完成年初预算的105.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是2024年较2023年人员数量增加,支出增加。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。年初预算为6.37万元,支出决算为6.71万元,完成年初预算的105.34%。决算数大于年初预算数的主要原因是2024年较2023年人员数量增加,支出增加。

6、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。年初预算为22.62万元,支出决算为28.01万元,完成年初预算的123.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是2024年较2023年人员数量增加,支出增加。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算334.71

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 317.69 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、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 17.02 万元，主要包括：办公费、差旅费、工会经费、其他交通费用等。

## **七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位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**

本单位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**

本单位无财政拨款安排的“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，2024 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2024 年财政拨款开

支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

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

## **十、机关运行经费支出情况**

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况**

2024 年度政府采购支出总额 49.91 万元，其中：政府采购货物支出 3.87 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 46.04 万元。授予中小企业合同金额 49.91 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 49.91 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

## **十二、国有资产占用情况**

截至 2024 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,我单位组织对 2024 年度市级预算项目全面开展绩效自评, 涵盖项目 1 个, 涉及预算资金 5,600 万元, 占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对纪检监察运行保障经费等 1 个项目开展了重点绩效评价, 涉及预算资金 5,600 万元。

(二) 市级预算项目绩效自评结果。烟台市纪委监委桐林园管理服务中心 2024 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中, 1 个项目自评等级为优。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, 但也存在部分项目付款进度慢等问题, 下一步工作中将加以改进。

今年在单位决算中反映了 2024 年度全部市级预算项目绩效自评情况, 以及纪检监察运行保障经费等 1 个项目的绩效自评表。

1、纪检监察运行保障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 98.6 分。全年预算数为 5,600 万元, 执行数为 5,149.55 万元, 完成预算的 91.96%。项目绩效目标完成情况: 项目执行和完成情况良好, 资金使用比较规范, 完成了保障任务和年度目标。发现的主要问题及原因: 项目预算资金申报缺少明确的额度标准, 其原因是

只根据以往资金额度和工作量核算申报。下一步改进措施：在项目资金申报前开展充分的评估论证，确定明确的资金支出标准。

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

### （三）重点绩效评价结果。

纪检监察运行保障经费项目，绩效评价得分为 97.57 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

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

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

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

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

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

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

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

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

**九、结余分配：**指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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

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

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

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

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

**十五、机关运行经费：**指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**十六、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（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。

**十七、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）其他纪检监察事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他纪检监察事务方面的支出。

**十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位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。

**十九、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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：**反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

**二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

## 附 件

# 2024 年度市级预算项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
<b>一、市对下转移支付项目绩效自评</b>				
1	无			
2				
<b>二、市本级项目支出绩效自评</b>				
1	纪检监察运行保障经费	烟台市纪委监委桐林园管理服务中心	98.6	优
2				
3				
4				
5				

# 2024 年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称	纪检监察运行保障经费							
主管部门	中国共产党烟台市纪律检查委员			实施单位	烟台市纪委监委桐林园管理服务中心			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分	
	年度资金总额	5600	5600	5149.56	10	91.96%	98.6	
	其中：当年财政拨款	5600	5600	5149.56	10	91.96%	98.6	
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	通过做好餐饮服务、物业服务、能耗保障等工作，确保机关和审查调查场所日常运行和安全，保障全市党员干部党风廉政教育和纪检监察干部培训工作，不断提高被服务保障人员的满意度。			全力做好餐饮、住宿服务、物业服务 10 万平米达标 95% 符合要求，能耗保障等各类工作 100% 及时完成，保障了机关和审查调查场所的正常运行，服务保障人员满意度显著提升。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	劳务费	≤ 2062.3 万元	2046.14 万元	10	9.9	
			中心运行其他费用	≤ 3537.7 万元	3103.42 万元	10	8.7	
	产出指标	数量指标	专用材料购置完成率	100%	100%	10	10	
			物业服务面积	≥ 100000 平方米	100000 平方米	10	10	

社会效益指标	质量指标	专用材料质量达标率	100%	100%	5	5	
		物业服务标准符合性	≥95%	95%	5	5	
	时效指标	物业服务及时率	100%	100%	5	5	
		专用材料供应及时性	100%	100%	5	5	
	社会效益指标	机关运行保障程度	100%	100%	10	10	
		对提升社会公平正义的支持性	持续提升	持续提升	10	10	
	服务对象满意度指标	服务保障人员满意度	≥95%	95%	10	10	
	总分			98.6			

# 2024 年纪检监察运行保障经费 项目绩效评价报告

项目名称: 纪检监察运行保障经费项目

主管部门: 中国共产党烟台市纪律检查委员会

实施部门: 烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

评价机构: 山东中立德会计师事务所有限公司

二〇二五年五月二十八日



## 纪检监察运行保障经费项目绩效评价情况总览表

一、项目预算资金安排和使用情况		
项目名称：纪检监察运行保障经费项目		
实施单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心		
2024 年度预算资金安排	5600 万元	
其中：	财政拨款 5600 万元 (100%)	上年结转 0 万元
2024 年度实际支出	5149. 56 万元	
其中：	当年财政拨款 5149. 56 万元 (100%)	上年结转 0 万元
二、项目绩效目标及指标		
<p><b>(一) 绩效目标</b> 通过做好餐饮服务、物业服务、能耗保障等工作，确保机关和审查调查场所日常运行和安全，保障全市党员干部党风廉政教育和纪检监察干部培训工作，不断提高被服务保障人员的满意度。</p>		
<p><b>(二) 主要指标</b> 数量指标：专用材料购置完成率 100%，物业服务面积超 10 万平方米； 质量指标：专用材料质量合格率 100%，物业服务达标率 100%； 时效指标：专用材料供应及时率 100%，物业服务及时率 100%； 效益指标：提高党风廉政建设，提升社会公平正义，保证机关正常运行； 满意度指标：被服务保障人员的满意度 <math>\geq 95\%</math>。</p>		
三、实施成效和主要经验做法		
<p><b>项目实施成效：</b>以打造“规范园区、集约园区、温馨园区、平安园区”为目标，创新思路、提升质效。真正将责任落实到岗到人。加大对园区环境、餐厅、厨房等重点部位检查力度，保障 1200 人餐饮服务和完成 230 余次物业维修服务，有效促进了 310 亩两个园区的运营规范有序和安全保障。</p> <p><b>主要经验做法：</b>严格遵守相关管理规定，继续强化对外包服务团队及人员管控，加大对进出园区人员、车辆、物品的登记、核验，确保园区安全运转。全力做好餐饮服务、物资供应、能耗等各类保障工作，确保机关正常运行。</p>		
四、发现的主要问题及有关建议		
<p><b>(一) 主要问题</b> 预算资金申报额度标准不够明确。</p>		
<p><b>(二) 有关建议</b> 强化项目预算额度论证。</p>		

五、综合评价得分及等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	16	15	93.75%
过程	19	18.84	99.16%
成本	5	5	100%
产出	28	28	100%
效益	32	30.73	96.03%
合计	100	97.57	97.57%
绩效评价得分: 97.57 分 评价结果等级: 优			

# 目 录

一、项目基本情况 .....	1
(一) 项目立项 .....	1
(二) 项目预算 .....	1
(三) 项目计划实施内容 .....	1
(四) 项目组织管理 .....	2
二、项目绩效目标 .....	2
三、评价基本情况 .....	3
(一) 评价目的 .....	3
(二) 评价对象与范围 .....	3
(三) 评价依据 .....	3
(四) 评价原则、评价方法 .....	4
(五) 绩效评价指标体系 .....	5
(六) 绩效人员组成 .....	6
(七) 评价组织实施与评价方法 .....	7
四、评价结论及分析 .....	11
(一) 综合评价结论 .....	11
(二) 非现场评价情况分析 .....	12
(三) 现场评价情况分析 .....	12
五、绩效评价指标分析 .....	13
(一) 项目决策情况分析 .....	13
(二) 项目过程情况分析 .....	14

(三) 项目成本情况分析 .....	15
(四) 项目产出情况分析 .....	16
(五) 项目效益情况分析 .....	17
六、项目主要经验及做法 .....	18
七、存在的问题及原因分析 .....	18
八、意见建议 .....	19
附件: .....	20

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

为了做好园区日常运行管理及中国共产党烟台市纪律检查委员会机关综合服务保障工作，项目实施单位烟台市纪委监委桐林园管理服务中心为市纪委日常办公、办案提供了良好的物业管理、餐饮服务、安全保卫及审查调查支持、医疗保障等工作。并通过开展廉政教育，提高党员干部廉政意识。烟台市纪委监委桐林园管理服务中心设有桐林园和翠湖苑两个园区，占地 310 亩，内设 6 个职能机构，分别是：综合部、总务部、生活服务部、教育培训部、执纪审查保障部、信息技术部。

### （二）项目预算

纪检监察运行保障经费项目 2024 年预算资金为 5600 万元。项目实际支出 5149.56 万元，其中，日常运转类经费 974.67 万元，物业服务类经费 241.37 万元，设施设备维护保养经费 334.89 万元，材料费 3598.63 万元。预算执行率 91.96%。资金全部来源于市级财政资金。

### （三）项目计划实施内容

**项目立项时间：**2024 年。

**批复单位：**中国共产党烟台市纪律检查委员会。

**项目计划完成时间：**2024 年 1 月至 2024 年 12 月。

**项目具体内容：**维护烟台市党风廉政建设和反腐败斗争重要的教育和培训场所的正常运行，承担全市党员干部党风廉政教

育、纪检监察干部培训、留置场所管理及市纪委监委机关综合服务保障工作。

#### （四）项目组织管理。

##### 项目实施单位及各自职责：

1. 资金批复部门：烟台市财政局；

负责预算资金的审核批复及拨付。

2. 项目主管部门：中国共产党烟台市纪律检查委员会；

负责项目预算资金的监督管理。

3. 项目实施单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心；

负责项目资金申请、支付及运行保障服务。

4. 项目实施流程及资金拨付流程：主管部门负责项目批复和监督检查，财政部门负责拨付资金给项目实施单位，项目实施单位负责项目资金申请，项目招标采购和实施，对外包单位实施监督，验收合格完成后支付项目资金。

## 二、项目绩效目标

### 1. 绩效目标。

通过做好餐饮服务、物业服务、能耗保障等工作，确保机关和审查调查场所日常运行和安全，保障全市党员干部党风廉政教育和纪检监察干部培训工作，不断提高被服务保障人员的满意度。

### 2. 绩效指标。

保障全市党员干部党风廉政教育和纪检监察干部培训工作，物业服务保障面积 10 万平方米，及时提供服务质量 100% 达标，

专用材料及时采购，合格率超 95%，确保机关正常运转，持续提高对社会公平正义的支持，被服务保障人员满意度达到 95% 以上。

### 三、评价基本情况

#### （一）评价目的

通过对项目的决策、过程、成本、产出和效益五个方面进行客观、公正地评价，总结项目成功经验、主要绩效，同时发现问题，找出不足，从项目的前期工作、过程管理、资金管理、成本控制、产出成果及产生的效益等方面进行综合评价，以提高专项资金绩效管理水平。对评价发现的问题、相关建议及时反馈，部门采纳、整改，实现评价成果应用。最终实现优化资源配置、提高资金使用效益的评价初衷。

#### （二）评价对象与范围。

评价对象为 2024 年纪检监察运行保障经费项目专项资金的使用绩效，预算资金 5600 万元。评价范围为项目实施单位烟台市纪委监委桐林园管理服务中心及桐林园和翠湖苑两个园区，评价基准日为 2024 年 12 月 31 日。

现场评价范围为桐林园和翠湖苑，占预算总资金的 100%。

#### （三）评价依据

《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）；

《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6 号）；

《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）；

《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号）。

#### （四）评价原则、评价方法

##### 1. 评价原则。

紧紧围绕财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）等有关规定以及评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达、绩效评价、项目管理等文件，对本项目进行绩效评价，遵循以下基本原则：

（1）科学规范原则。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。符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

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

（4）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及部门评价实施工作均严格执行有关政策和管理规定。

（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，工作计划及资金的确定与调整，工作成果等都依据充分。

（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。评价工作人员和评价专家不与被评单位有任何利害关系，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部门，作为有关部门以后年度安排预算、加强部门管理等工作的重要依据。

(9) 保密原则。评价工作人员和评价专家，对与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。

本次绩效评价选取因素分析法、比较法及公众评判法。

(1) 因素分析法。对效益指标采用因素分析法进行评价，综合分析影响绩效目标实现、服务保障效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(2) 比较法。通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、保障措施实施前后效果的影响，综合分析绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。本项目受益群体为被服务保障人员，将通过邀请财务专家、行业专家对本项目进行现场核查，通过对相关被服务保障人员进行调查访谈，评价本项目绩效目标的实现程度和产生的效益。

## (五) 绩效评价指标体系

### 1. 指标体系。

本次预算支出绩效评价工作重点关注产出和效果，根据财政部门预算管理要求还应关注项目的成本控制情况，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、成本、产出和效益权重分别为

16%、19%、5%、28%、32%。

项目绩效评价指标体系，包含绩效评价指标、指标数值、指标解释、评价标准、数据来源、获取数据方式，其中指标设置5个一级指标，12个二级指标，25个三级指标。指标体系见附件1。

## 2. 评价等级。

依据《烟台市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（烟财绩〔2020〕3号），绩效评价结果总分设置为100分，等级划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

## （六）绩效人员组成

本项目绩效评价小组有7名工作人员，均由丰富的预算绩效管理人员组成，评价小组成员及分工详见表3-1。

表3-1 项目绩效评价人员投入及分工

序号	姓名	职称或职业资格	拟任职务	工作职责
1	王宜入	高级会计师	项目组长	负责组织协调全面评估工作
2	何雨盈	注册会计师 资产评估师	技术负责人	负责整体成果文件把控
3	苏 静	高级工程师 咨询工程（投资）师	评估组成员	协助项目组长工作
4	吴振友	注册会计师	评估组成员	协助项目组长工作
5	曲笑菲	注册会计师	评估组成员	协助项目组长工作
6	孙心意	注册会计师	评估组成员	协助项目组长工作

序号	姓名	职称或职业资格	拟任职务	工作职责
7	谭小燕	中级会计师	评估组成员	协助项目组长工作

## （七）评价组织实施与评价方法

### 1. 评价时间。

本次绩效评价时间初步计划为 2025 年 4 月 30 日至 2025 年 5 月 28 日。绩效评价人员在保证项目质量的同时，还确保项目的完成进度符合委托方的要求。

### 2. 主要工作进程安排。

#### （1）前期准备（2025 年 4 月 30 日-5 月 7 日）。

包括对接座谈项目实施单位、收集评价资料、制定评价实施方案等。

①下达项目绩效评价通知书。本次项目由主管部门通知项目实施单位。

②成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。工作组成员专业结构及业务能力满足项目评价工作需要。在评价过程中保持工作组成员的稳定。

③前期调研。评价小组与项目实施单位首先进行初步沟通，了解项目实施情况，下发详细的个性资料清单，并明确其他需要项目实施单位配合的事项。

组织项目评价小组对项目进行前期调研，通过座谈、调研等方式了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，充分

了解项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、监督考核、绩效目标设置等内容，为编制评价方案奠定基础。

④制定评价实施方案。在调研、了解评价项目相关单位基本情况的基础上，按照有关规定拟订评价实施方案。实施方案包括人员配置及分工、工作进度及时间安排、评价依据、评价工作程序、评价方法、评价指标体系、实施步骤、现场评价抽样范围、社会调查方案、评价质量控制措施及工作纪律等内容。评价指标体系是评价实施方案的核心。评价指标体系包括评价指标、指标权重和评价标准等内容。评价工作组在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性和经济性、有效性等因素，科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反映项目绩效状况和绩效目标实现程度。编制社会调查方案，确定调查对象范围、样本数量、调查方式、抽样方法，设计问卷调查内容和访谈提纲等。

⑤组织专家论证。组织召开了论证会，对实施方案、评价指标体系和评价方法等进行论证评审，征求委托方、行业专家和绩效专家的意见建议，根据论证会形成的意见进一步修改完善。修改完善后的评价实施方案报经委托方审核同意后组织实施评价。

## （2）组织实施（2025年5月8日-5月14日）。

采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价。主要工作包括数据采集、信息核实确认、问卷调查等。

对被评价单位提供的项目相关资料和各种数据资料进行分

类、汇总和分析。非现场评价覆盖所有项目实施单位和所有项目预算资金。

A. 到现场采集评价基础数据及相关资料。现场评价的范围和规模按本次工作总体要求确定。

B. 核查核实评价所需要的基础数据和资料。

C. 采集的评价数据和资料记入评价工作底稿，并经被评价项目相关部门负责人签字予以确认。

D. 进行问卷调查，到现场对调查对象开展独立调查工作。

E. 到被评价项目相关部门现场评价时，出示接受委托的通知。

③梳理绩效评价问题清单。根据现场评价和非现场评价情况，详细列出项目评价中发现的问题，送被评价项目责任部门就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿，其结果及时向委托方反馈。

④形成评价初步结论。对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价初步结论。

⑤交换意见。根据工作底稿、评价指标体系、工作记录等情况，形成初步评价结论，与委托人、被评价单位充分交换意见，确认评价结果。

### （3）综合评价（2025年5月15日-5月21日）。

①汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿、相关

资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

②实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标或事先设定的标准进行分析，对项目绩效完成情况进行说明，给出相关原因分析。

③满意度调查分析。评价小组针对本项目受益对象开展满意度调查进行分析，得出满意度调查结果。

④形成绩效评价问题清单。根据共性指标体系框架，详列项目评价中发现的问题。

⑤形成绩效评价结果。绩效评价工作小组在项目进行全面分析后形成初步分析结论，由项目组长召开综合评价会议，本着客观、公正、准确的原则，对项目绩效情况进行综合评分，针对评价发现的问题提出意见建议，形成综合绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级，一般分为四个级别：90分（含）-100分为优；80分（含）-90分为良；60分（含）-80分为中；0（含）-60分为差。

**（4）撰写与提交绩效评价报告（2025年5月22日-5月28日）。**

①评价报告初稿论证。评价报告初稿撰写完成后，召开有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。

②提交评价报告。根据报告评审结果形成评价报告终稿，按交付时间要求提交委托方。

（5）档案归集和质量控制，建立和落实档案管理制度。建立健全档案归集、保管、保密制度。

需要存档的资料包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、委托评价协议（合同）、基础数据表、评价工作底稿及附件、会议纪要、访谈记录、现场勘查记录、调查问卷、调查问卷统计结果、绩效评价指标体系及评分表、绩效评价报告、问题清单及所反映问题的佐证材料等。其中，评价基础数据表、评价报告、问题清单等重要资料保存期限为 10 年，其他资料保存期限为 5 年。

对被评价项目涉及信息资料有保守秘密的义务，将严格遵守保密协议的相关要求，未经委托方同意，不得擅自以任何形式对外提供、泄露、公开。

我公司具有健全评价质量控制机制，自觉接受委托方在评价工作过程中的全程监督指导，按要求及时向委托方反馈评价工作相关情况、提供相关材料。

## 四、评价结论及分析

### （一）综合评价结论

评价小组根据制定的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、实地调研及访谈等方式，对烟台市 2024 年纪检监察运行保障经费项目进行了客观、公正地评价。整体来看，该项目实现了年初制定的绩效目标，取得了较好的社会效益。本项目综合评价得分 97.57 分，评价等级为“优”。具体评分情况见表 4-1。

表 4-1 综合评定得分表

评价指标	权重 (%)	评价得分	评价分值占比
决策	16	15	93.75%
过程	19	18.84	99.16%
成本	5	5	100%
产出	28	28	100%
效益	32	30.73	96.03%
合计	100	97.57	97.57%
绩效评价等级		优	

## （二）非现场评价情况分析

1. 非现场评价采用书面评审的方法，由财务、公共管理等方面专家依据被评价单位提供资料进行分析与评分，最后汇总得出各项的书面评审得分。专家的书面评审结果将充分反映专家的专业判断与分析，并与资金使用单位自评形成对照，从中发现差异与问题，并为现场评价重点核查提供依据。
2. 非现场评价通过网上问卷调查方式对项目产出、效果情况进行了解，对满意度情况进行调查。

## （三）现场评价情况分析

### 1. 现场评价过程。

评价组根据项目自身特点，对项目实施单位烟台市纪委监委桐林园管理服务中心进行了现场评价，现场评价范围 100% 全涵盖，涉及全部资金。

### 2. 现场评价内容。

(1) 核查产出真实性、准确和完整性。听取项目实施单位对评价对象的目标设定及完成程度,组织管理和制度建立健全及落实情况,预算支出执行情况,资金管理状况,项目产出和效益等情况介绍。

(2) 核查项目实施流程和各运转职能的情况。主要对项目日常管理和运转情况进行核查,进行满意度问卷调查,对项目的完成情况进行评价。

## 五、绩效评价指标分析

### (一) 项目决策情况分析

项目决策指标 16 分,综合得分 15 分,得分率 93.75%。

项目决策分为项目立项、绩效目标、资金投入三个方面。

**1. 项目立项方面。**项目立项是依据符合市委市政府纪检监察工作要求,属于地方财政支出范围,与其他部门项目不重复,实施方案经过论证和事前评估,项目立项程序规范符合要求。

因此“立项依据充分性”指标,“立项程序规范性”指标不扣分。

**2. 绩效目标方面。**项目绩效目标与纪检监察工作内容相关,预期产出效益和效果符合正常的业绩水平,绩效目标中服务内容与预算确定的项目资金量匹配,因此“绩效目标合理性”指标不扣分。项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标,通过清晰、可衡量的指标值予以体现,其指标细化量化,因此“绩效指标明确性”指标不扣分。

3. 资金投入方面。预算额度的标准不够明确，因此“预算编制科学性”指标扣1分。费用预算资金分配依据充分，资金分配额度合理，因此“资金分配合理性”指标不扣分。项目决策得分见表5-1。

表5-1 项目决策得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目决策	项目立项	立项依据充分性	3	3
		立项程序规范性	3	3
	绩效目标	绩效目标合理性	2	2
		绩效指标明确性	2	2
	资金投入	预算编制科学性	3	2
		资金分配合理性	3	3
合计			16	15

## （二）项目过程情况分析

项目过程指标19分，综合得分18.84分，得分率99.16%。

项目过程包括资金管理和组织实施两个方面。

1. 资金管理方面。预算资金5600万元，实际支付资金5149.56万元，资金全部为财政资金并及时到位，根据评分标准“预算执行率”指标扣0.16分。

资金使用严格按照国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的制度执行；资金的拨付不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。因此“资金使用合规性”指标不扣分。

2. 组织实施方面。项目制定了专门的业务管理制度，业务管理制度完善且合规。因此，“管理制度健全性”指标不扣分。

项目按照工作要求组织实施，项目实施单位严格控制服务标准，对项目全周期开展有效监管，因此“服务保障”、“制度执行有效性”和“监督检查”指标不扣分。项目过程得分见表 5-2。

表 5-2 项目过程得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目过程	资金管理	资金到位率	2	2
		预算执行率	2	1.84
		资金使用合规性	3	3
	组织实施	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	3	3
		服务保障	3	3
		监督检查	3	3
合计			19	18.84

### （三）项目成本情况分析

项目成本指标 5 分，综合得分 5 分，得分率 100%。

项目年初预算资金 5600 万元，实际支付资金为 5149.56 万元，未超预算资金“成本节约率”指标不扣分。

在成本控制方面，项目采取事前预算评审，事中公开招标采购的方式进行，项目实施中严格控制成本，确保成本控制有效，因此“成本可控性”指标不扣分。项目成本得分见表 5-3。

表 5-3 项目成本得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
成本	成本管理	成本节约率	3	3
		成本可控性	2	2
合计			5	5

#### (四) 项目产出情况分析

项目产出指标 28 分，综合得分 28 分，得分率 100%。

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效三个方面。

**1. 产出数量方面。**项目 100% 完成专用材料采购 1200 人的餐饮服务保障，物业在管建筑面积 15 万平方米及桐林园和翠湖苑两个园区占地 310 亩物业管理服务。“产出数量”指标不扣分。

**2. 产出质量方面。**材料采购合格率 100%，物业服务达标率 100%，指标不扣分。

**3. 产出时效方面。**本项目采购和服务均在当年完成无延后。因此“完成及时性”指标不扣分。项目产出得分见表 5-4。

表 5-4 项目产出得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目产出	产出数量	专用材料购置完成率	4	4
		物业服务面积	5	5
	产出质量	专用材料购置合格率	4	4
		物业服务达标率	5	5
	产出时效	专用材料供应及时性	5	5
		物业服务及时率	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
	合计		28	28

## （五）项目效益情况分析

项目效益指标 32 分，综合得分 30.73 分，得分率 96.03%。

项目效益包括社会效益、可持续影响、满意度三个方面。是由专家依据评价资料、现场评价信息、调查问卷反馈信息等综合打分得出，满意度指标得分依据调查问卷统计结果得出。

**1. 社会效益方面。**经调查问卷综合分析，项目的实施对提高党风廉政建设影响显著，在调查访谈中认为“非常显著”的 84 人，占比 84%；“显著”的 13 人，占比 13%；“一般” 3 人，占比 3%；“不显著”的 0 人；“完全没作用”的 0 人，总体得分 95.25%。因此“提高党风廉政建设”指标扣 0.38 分。

项目在提升社会公平正义方面的调查中认为“非常显著”的 78 人，占比 78%；“显著”的 18 人，占比 18%；“一般” 4 人，占比 4%；“不显著”的 0 人；“完全没作用”的 0 人，总体得分 93.5%。“提升社会公平正义”指标扣 0.52 分。

**2. 可持续影响方面。**根据现场调研、访谈、资料分析、社会调查、专家打分等方式所获取数据资料，项目实施后，保障纪检监察机关运行的可持续影响情况经专家综合分析认为影响十分显著，该指标不扣分。

**3. 满意度方面。**本项目满意度调查采用二维码和现场问卷调查方式，共收集 100 份有效问卷。通过统计分析满意度为 96.25%，

因此“被服务保障人员的满意度”指标扣 0.37 分。项目效益得分见表 5-5。

表 5-5 项目效益得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
项目效益	社会效益	提高党风廉政建设	8	7.62
		提升社会公平正义	8	7.48
	可持续影响	机关运行保障可持续性	6	6
	满意度	被服务保障人员的满意度	10	9.63
合计			32	30.73

## 六、项目主要经验及做法

**项目实施成效：**以打造“规范园区、集约园区、温馨园区、平安园区”为目标，创新思路、提升质效。真正将责任落实到岗到人。加大对园区环境、餐厅、厨房等重点部位检查力度，保障 1200 人餐饮服务和完成 230 余次物业维修服务，有效促进了 310 亩两个园区的运营规范有序和安全保障。

**主要经验做法：**严格遵守相关管理规定，继续强化对外包服务团队及人员管控，加大对进出园区人员、车辆、物品的登记、核验，确保园区安全运转。全力做好餐饮服务、物资供应、能耗保障等各类工作，确保机关正常运行。

## 七、存在的问题及原因分析

**预算资金申报额度标准不够明确**

本项目预算资金申报额度缺少明确的额度标准，其原因是只根据以往资金额度和工作量核算申报，项目单位应在项目资金申报前开展充分的评估论证，确定明确的资金支出标准。

## 八、意见建议

### 强化项目预算额度论证

项目单位应继续强化对项目事前论证评估，重点论证项目预算支出额度，建立健全完善的预算编制标准，增强预算编制的科学性和精准性，使资金分配更加合理，开展成本效益分析，以优化财政资源配置，提高财政资金的使用效率。

**附件：**

1. 项目绩效评价指标体系
2. 项目绩效评价指标得分情况表
3. 满意度问卷调查分析报告
4. 修正后项目支出绩效目标表

## 附件 1

### 项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式
决策 (16分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3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。	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,项目立项是否符合烟台市市委市政府的要求;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;项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。每项符合得1分,不符合得0分。	国家,省、市委(政府)制定的纪检监察工作方案,项目单位制定的计划、申请批复文件等。	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料。
		立项程序规范性 (3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。	项目是否按照规定的程序申请设立;实施方案是否规范;事前是否已经过必要的论证、评估等工作。每项符合得1分,不符合得0分。	国家相关法律法规、项目实施部门制定的实施方案、论证等申请批复文件。	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料。
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2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。	项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;绩效目标是否与预算确定的项目资金量相匹配。每项匹配相关得1分,不相匹配得0分。	绩效目标申报表、实施方案或规划、预算批复文件。	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料。
		绩效指标明确性 (2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精细化情况。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;完全细化量化得2分,基本细化量化得1分,无细化量化指标得0分。	绩效目标申报表、实施方案或规划、预算批复文件。	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (3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。	预算编制是否经过科学论证,预算额度测算依据是否充分,是否设立或依据定额标准编制;预算内容与项目内容是否匹配;预算确定的项目资金量是否与工作任务合理匹配;每项符合得1分,不符合得0分。	指标文、资金分配方案、预算批复文件。	案卷研究、项目单位提交的资料、项目单位提供的相关资料、问询、现场核查。
		资金分配合理性 (3分)	项目预算资金分配是否依据充分,用以反映和考核项目预算资金分配支付的科学性、合理性情况。	预算资金分配是否依据充分。资金分配额度是否合理,与项目实施单位或地方实际是否相适应。合理得2分,基本合理得1-2分,不合理、不充分得0分。		
过程 (19分)	资金管理 (7分)	资金到位率 (2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 $Y = (\text{实际到位资金} / \text{预算资金}) \times 100\%$ 。	指标分值=资金到位率 $Y \times \text{指标满分值} 2$ 分,得分不超过2分。	指标文、预算批复文件、项目单位制定的相关制度、财务凭证。	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析。
		预算执行率 (2分)	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 $Y = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) \times 100\%$	指标分值=预算执行率 $Y \times \text{指标满分值} 2$ 分,得分不超过2分。		
		资金使用合规性 (3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。	是否符合国家财经法规和财务管理制度以及专项资金管理办法的制度执行。资金的拨付是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。资金拨付不合规的,每发现一处扣0.3分;若项目20%以上资金存在问题,则资金管理二级指标不得分。		

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式
组织实施(12分)	组织实施(12分)	管理制度健全性(3分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	是否已制定或具有相应的管理制度,管理制度是否合法、合规、完整。合法、合规得3分,不合法、不合规得0分。	绩效目标申报表、实施方案、预算批复文件、项目单位制定的相关制度。	案卷研究、项目单位提供的相关资料、问询、现场核查案卷研究、现场核查。
		制度执行有效性(3分)	项目实施是否符合相关规定,用以反映管理制度的有效执行情况。	项目实施是否遵守制度规范的相关规定,档案资料齐全并且及时归档。全部符合得3分,每发现一处不规范扣0.3分,扣完为止。如发生责任投诉事件该三级指标得0分。	服务工作规范、操作标准等项目相关制度、项目申报材料档案。	提供的相关资料、问询、现场核查案卷研究、现场核查、互联网查询。
		服务保障(3分)	项目实施的服务保障措施情况。	项目实施过程中实施有效的服务质量保障措施得3分,未开展得0分。	业务培训、考核机制资料。	业务培训、考核机制资料。
		监督检查(3分)	对项目是否开展监督检查的机制进行评价。	对施工单位建立监督检查和全过程绩效管理机制,检查考核结果应用成效显著得3分;成效一般得2分;有检查考核机制未结果应用得1分;未开展、无成效得0分。	检查记录、绩效管理资料。	检查记录、绩效管理资料。
成本(5分)	成本管理(5分)	成本节约率(3分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映项目的成本节约程度。	成本节约率= [(计划成本-实际成本) / 计划成本] × 100%。超出预算金额的按比率扣分,每超1%扣除该指标权重5%,扣完为止。	绩效目标申报表、预算批复文件、项目单位制定的相关措施、财务凭证。	项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析。
		成本可控性(2分)	项目实施期间总成本是否可控,是否存在“超标”风险,是否采取科学有效的成本控制措施。	成本控制情况有效,得2分。 成本控制情况一般,得1分。 成本控制情况较差,得0分。		
产出(28分)	产出数量(9分)	专用材料购置完成率(4分)	项目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 Y=(实际产出数 / 计划产出数) × 100%。	指标分值=实际完成率 Y*指标满分值,得分不超过满分值。	绩效目标申报表、采购资料、验收资料等。	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析。
		物业服务面积(5分)				

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式
效益 (32分)	产出质量 (9分)	专用材料购置合格率 (4分)	项目完成的质量合格产出数与实际产出数的比率。合格率 Y= (合格产出数 / 实际数) × 100%。	指标分值=合格率 Y*指标满分值, 得分不超过满分值。	绩效目标申报表、采购资料、验收资料等。	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析。
		物业服务达标率 (5分)	达标率 Y= (达标产出数 / 实际数) × 100%。	指标分值=达标率 Y*指标满分值, 得分不超过满分值。	绩效目标申报表、采购、验收资料等。	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析。
	产出时效 (10分)	专用材料供应及时性 (5分)	评价项目前期工作完成及时情况。及时率 Y=(实际完成时间/计划完成时间) × 100%。	指标分值=完成及时率 Y*指标满分值 4 分, 得分不超过 4 分。	实地核查资料、问卷调查、访谈记录。	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查。
		物业服务及时率 (5分)	评价项目施工完成及时情况。及时率 Y=(实际完成时间/计划完成时间) × 100%。	指标分值=完成及时率 Y*指标满分值 6 分, 得分不超过 6 分。		
	社会效益 (16分)	提高党风廉政建设 (8分)	项目发挥党风廉政建设的作用进行评价。	项目实施后, 根据问卷调查分五级, 各级别的权重得分为 100%、75%、50%、25%、0%, 最终以数量为权重加权平均。	数据查询、社会调查、专家评分。	问卷调查、电话调查、现场访谈、社会调查、案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查。
		提升社会公平正义 (8分)	评价项目实施可提升社会公平正义的方面进行评价。	项目实施后, 根据问卷调查分五级, 各级别的权重得分为 100%、75%、50%、25%、0%, 最终以数量为权重加权平均。		
	可持续影响 (6分)	机关运行保障可持续性 (6分)	服务保障工作对机关运行的可持续影响进行评价。	项目实施后, 可有效保障机关运行影响显著, 得 6 分; 一般, 得 1-5 分; 无影响, 得 0 分。	社会调查、专家评分	问卷调查、现场访谈、社会调查、专家评审。
	满意度 (10分)	被服务保障人员的满意度 (10分)	被服务保障人员的满意程度。	指标分值=满意度 Y*指标满分值 10 分, 得分不超过 10 分。	问卷调查	问卷调查、现场访谈、社会调查。

## 附件 2

项目绩效评价指标体系得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	评分依据
决策	项目立项	立项依据充分性	3 分	3 分	100%	项目立项依据充分，与当前国家、省、市行业发展政策相符。
		立项程序规范性	3 分	3 分	100%	立项程序规范。
	绩效目标	绩效目标合理性	2 分	2 分	100%	绩效目标明确
		绩效指标明确性	2 分	2 分	100%	效益指标明确。
	资金投入	预算编制科学性	3 分	2 分	66.67%	预算编制额度不够明确。
		资金分配合理性	3 分	3 分	100%	资金分配方案合理充分。
过程	资金管理	资金到位率	2 分	2 分	100%	资金全部到位。
		预算执行率	2 分	1.84 分	91.96%	预算执行 91.96%。
		资金使用合规性	3 分	3 分	100%	资金使用合规，无截留、挤占、挪用等情况。
	组织实施	管理制度健全性	3 分	3 分	100%	各项制度健全。
		制度执行有效性	3 分	3 分	100%	考核结果应用不充分。
		服务保障	3 分	3 分	100%	质量控制措施健全。
		监督检查	3 分	3 分	100%	监督检查机制健全、有效。
成本	成本管理	成本节约率	3 分	3 分	100%	未超预算成本。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分	得分率	评分依据
		成本可控性	2 分	2 分	100%	成本可控。
产出	产出数量	专用材料购置完成率	4 分	4 分	100%	完成率 100%。
		物业服务面积	5 分	5 分	100%	完成率 100%。
	产出质量	专用材料购置合格率	4 分	4 分	100%	合格率 100%。
		物业服务达标率	5 分	5 分	100%	达标率 100%。
	产出时效	专用材料供应及时性	5 分	5 分	100%	完成及时率 100%。
		物业服务及时率	5 分	5 分	100%	服务及时率 100%
效益	社会效益	提高党风廉政建设	8 分	7. 62	95. 25%	评价指数 95. 25%。
		提升社会公平正义	8 分	7. 48	93. 5%	社会调查综合评价，指数 93. 5%。
	可持续影响	机关运行保障可持续性	6 分	6	100%	可持续保障运行
	满意度	被服务保障人员的满意度	10 分	9. 63	96. 25%	问卷调查满意度 96. 25%。
合计			100 分	97. 57 分	97. 57%	

### 附件 3

## 满意度问卷调查分析报告

项目/内容	调查总人数	非常满意人数	满意人数	一般满意人数	不太满意人数	非常不满意人数	得分百分比
满意度	100	88	9	3	0	0	96.25%

评分标准：分值比重为非常满意 100%，满意 75%，一般 50%，  
不满意 25%，不满意 0%。

$$\text{得分百分比} = (88*100\%+9*75\%+3*50\%+0*25\%+0*0\%) / 100 = 96.25\%$$

### 调查问卷统计结果分析

本次共对 100 个调查对象进行了问卷调查，收回有效问卷 100 份。

满意度调查中“非常满意” 88 人，占比 88%；“满意” 9 人，占比 9%；“一般” 3 人，占比 3%；“不太满意” 0 人；“非常不满意” 0 人。从结果看多数人对项目的实施较满意。

## 附件 4

### 修正后项目支出绩效目标表

项目名称		纪检监察运行保障项目					
主管部门及代码		中国共产党烟台市纪律检查委员会	实施单位	烟台市纪委监委桐林园管理服务中心			
项目资金（万元）	年度预算资金总额		5600				
	其中：财政拨款		5600				
	其他资金		0				
年度总体绩效目标		通过做好餐饮服务、物业服务、能耗保障等工作，确保机关和审查调查场所日常运行和安全，保障全市党员干部党风廉政教育和纪检监察干部培训工作，不断提高被服务保障人员的满意度。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评（扣分）标准		
	成本指标	经济成本指标	中心运行其他费用	$\leq 3537.7$ 万元	满分 10 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
			劳务费	$\leq 2062.3$ 万元	满分 10 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
	产出指标	数量指标	专用材料购置完成率	=100%	满分 5 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
			物业服务面积	$\geq 100000$ 平方米	满分 5 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
		质量指标	专用材料购置合格率	=100%	满分 5 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
			物业服务达标率	=100%	满分 5 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
		时效指标	专用材料供应及时性	=100%	满分 5 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
			物业服务及时率	=100%	满分 5 分，每超 1% 扣权重分 5%。		
	效益指标	社会效益指标	提高党风廉政建设	显著提高	满分 10 分，定性评分。		
			提升社会公平正义	显著提升	满分 10 分，定性评分。		
		可持续影响指标	机关运行保障可持续性	持续保障	满分 10 分，定性评分。		
	满意度指标	服务对象满意度指标	被服务保障人员的满意度	$\geq 95\%$	满分 10 分，根据满意度按比例评分。		