

2023 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 2023 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 2023 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；承担执纪审查场所管理和服务保障工作；承担桐林园信息化建设和执纪审查技术支持工作；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

2023 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	5,011.44	一、一般公共服务支出	32	4,976.66
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		八、社会保障和就业支出	39	20.61
	9		九、卫生健康支出	40	14.17
	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	
	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	5,011.45	本年支出合计	58	5,011.44
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	
	30			61	
总计	31	5,011.45	总计	62	5,011.45

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

收入决算表

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		5,011.45	5,011.44					
201	一般公共服务支出	4,976.67	4,976.66					
20111	纪检监察事务	4,976.67	4,976.66					
2011150	事业运行	311.99	311.99					
2011199	其他纪检监察事务支出	4,664.67	4,664.67					
208	社会保障和就业支出	20.61	20.61					
20805	行政事业单位养老支出	20.61	20.61					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.61	20.61					
210	卫生健康支出	14.17	14.17					
21011	行政事业单位医疗	14.17	14.17					
2101102	事业单位医疗	9.02	9.02					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.15	5.15					

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		5,011.44	346.77	4,664.67			
201	一般公共服务支出	4,976.66	311.99	4,664.67			
20111	纪检监察事务	4,976.66	311.99	4,664.67			
2011150	事业运行	311.99	311.99				
2011199	其他纪检监察事务支出	4,664.67		4,664.67			
208	社会保障和就业支出	20.61	20.61				
20805	行政事业单位养老支出	20.61	20.61				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.61	20.61				
210	卫生健康支出	14.17	14.17				
21011	行政事业单位医疗	14.17	14.17				
2101102	事业单位医疗	9.02	9.02				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5.15	5.15				

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	5,011.44	一、一般公共服务支出	33	4,976.66	4,976.66		
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	20.61	20.61		
	9		九、卫生健康支出	41	14.17	14.17		
	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				
	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				
本年收入合计	27	5,011.44	本年支出合计	59	5,011.44	5,011.44		
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				
总计	32	5,011.44	总计	64	5,011.44	5,011.44		

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, 011. 44	346. 77	4, 664. 67
201	一般公共服务支出	4, 976. 66	311. 99	4, 664. 67
20111	纪检监察事务	4, 976. 66	311. 99	4, 664. 67
2011150	事业运行	311. 99	311. 99	
2011199	其他纪检监察事务支出	4, 664. 67		4, 664. 67
208	社会保障和就业支出	20. 61	20. 61	
20805	行政事业单位养老支出	20. 61	20. 61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20. 61	20. 61	
210	卫生健康支出	14. 17	14. 17	
21011	行政事业单位医疗	14. 17	14. 17	
2101102	事业单位医疗	9. 02	9. 02	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	5. 15	5. 15	

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	329.19	302	商品和服务支出	16.39	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	64.06	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	73.93	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	58.24	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	55.25	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	27.72	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	0.52	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.56	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	6.08	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.95	30211	差旅费	1.69	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	28.89	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		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	1.19	30215	会议费		31010	安置补助	

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		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		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		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1.19	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
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	4.37	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	4.28	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		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	1.15	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	4.90	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						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	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		330.38	公用经费合计					16.39

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	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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

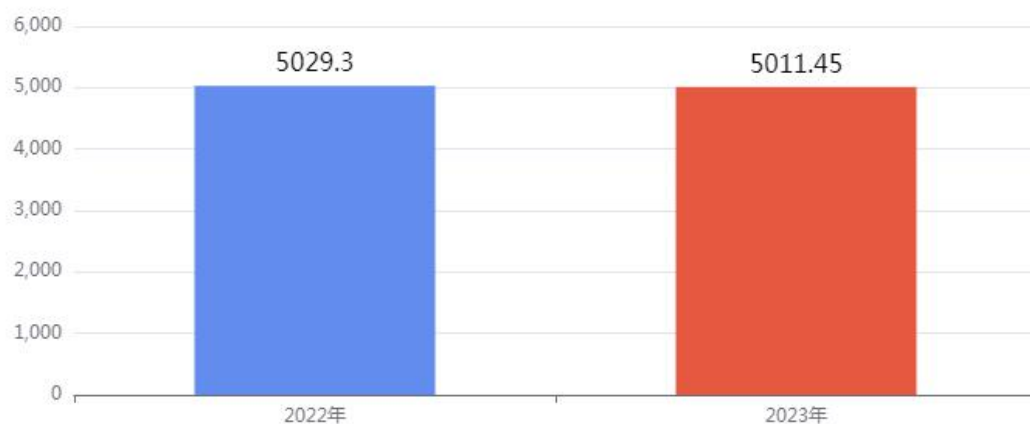
第三部分

2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 5,011.45 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 17.85 万元，下降 0.35%。主要是人员支出减少，收、支总计均减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

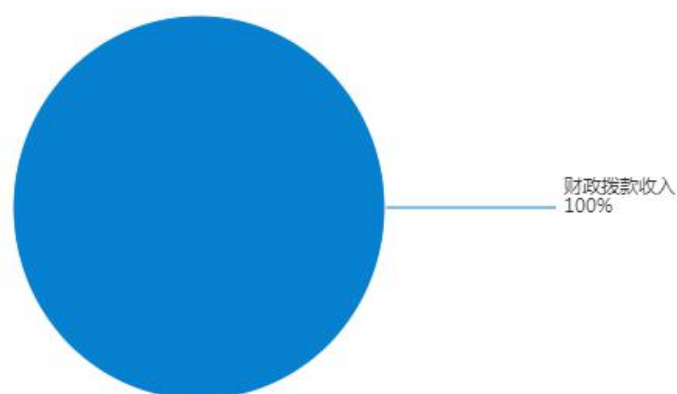


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 5,011.45 万元，其中：财政拨款收入 5,011.44 万元，占 100%。

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 5,011.44 万元。与 2022 年度相比，减少 17.76 万元，下降 0.35%。主要是项目支出减少，收入减少。

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 万元。与 2022 年度相比，减少 0.1 万元，下降 100%。主要是银行存款利息减少，收入减少。

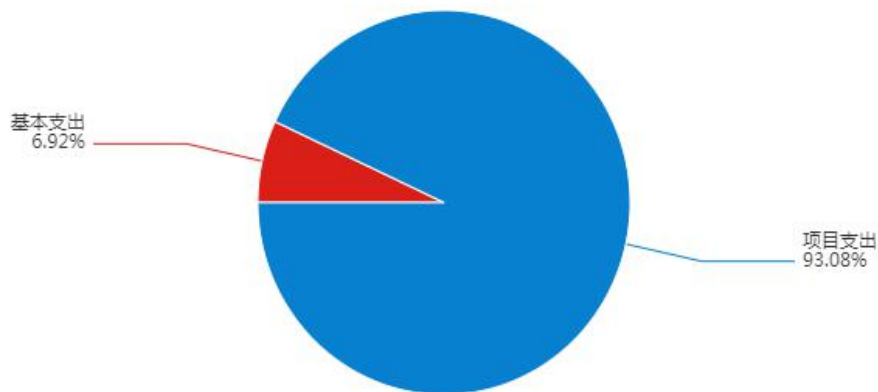
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2023 年度支出合计 5,011.44 万元，其中：基本支出

346.77 万元，占 6.92%；项目支出 4,664.67 万元，占 93.08%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 346.77 万元。与 2022 年度相比，减少 102.8 万元，下降 22.87%。主要是 2023 年人员经费减少，基本支出减少。

2、项目支出 4,664.67 万元。与 2022 年度相比，增加 85.04 万元，增长 1.86%。主要是 2023 年廉政教育基地运行经费增加，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。

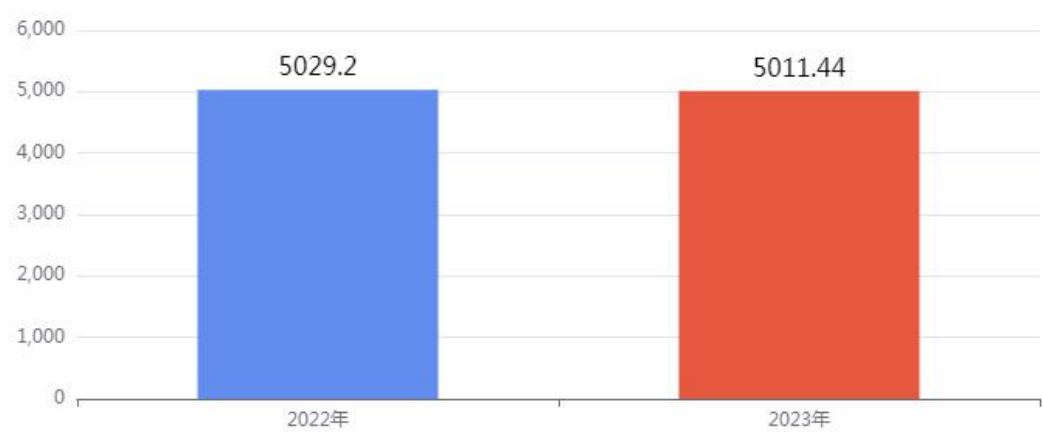
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 5,011.44 万元。与

2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 17.76 万元，下降 0.35%。主要是人员支出减少，收、支总计减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

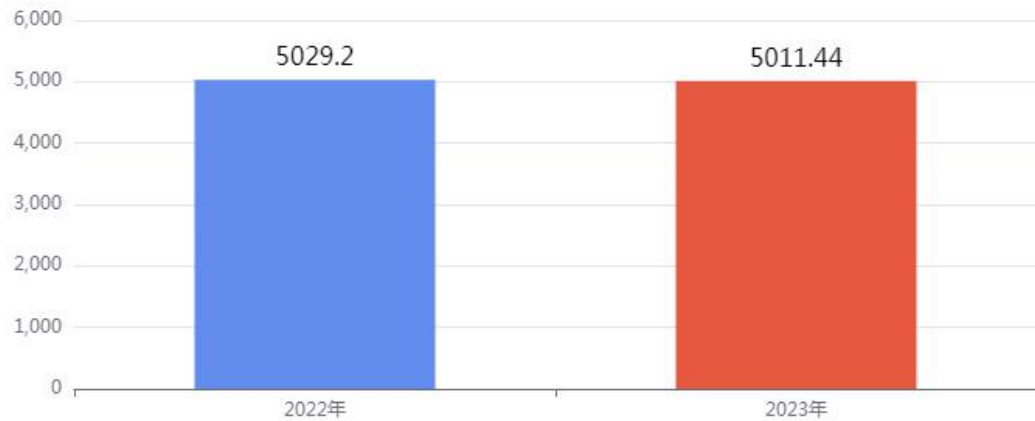


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 5,011.44 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减少 17.76 万元，下降 0.35%。主要是人员支出减少，一般预算财政拨款支出减少。

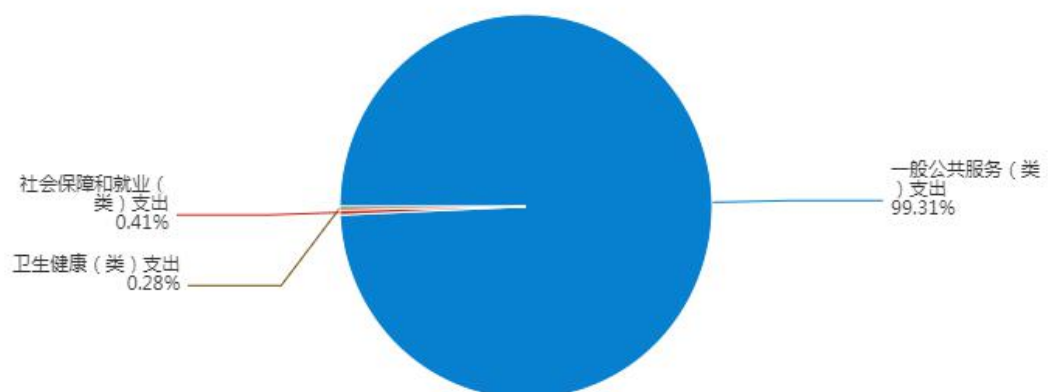
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 5,011.44 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 4,976.66 万元，占 99.31%；社会保障和就业(类)支出 20.61 万元，占 0.41%；卫生健康(类)支出 14.17 万元，占 0.28%。

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,079.86 万元，支出决算为 5,011.44 万元，完成年初预算的 82.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响案件数量减少，项目支出减少。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 245.08 万元，支出决算为 311.99 万元，完成年初预算的 127.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年增加人员，人员支出增多。

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 5,800 万元，支出决算为 4,664.67 万元，完成年初预算的 80.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目支出减少，其他纪检监察支出减少。

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 20.61 万元，支出决算为 20.61 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 9.02 万元，支出决算为 9.02 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 5.15 万元，支出决算为 5.15 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 346.77 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 330.38 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、生活补助等。

公用经费 16.39 万元，主要包括：差旅费、工会经费、福利费、其他交通费用、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，2023 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，2023 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

2023 年度政府采购支出总额 29.73 万元，其中：政府采购货物支出 3.73 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 26 万元。授予中小企业合同金额 29.73 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 29.73 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 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 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 2023 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 5,800 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对廉政教育基地运行经费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 5,800 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 2023 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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，下一步工作中将加以改进。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及廉政教育基地运行经费等 1 个项目的绩效自评表。

1、廉政教育基地运行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 98.04 分。全年预算数为

5,800 万元，执行数为 4,664.67 万元，完成预算的 80.43%。

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：烟台市廉政教育基地运转经费项目 2023 年年初预算 5800 万元，预算执行 4664.67 万元执行率略低，其原因是由由于预算编制并未经过充分科学论证，缺乏具体的标准，资金测算缺乏合理性。项目缺少必要的事前评估和论证，预算编制合理性科学性有待进一步提升。下一步改进措施：强化对项目开展项目事前绩效评估或评审，重点论证项目投入经济性、绩效目标合理性、资金分配的合理性、强化成本效益分析，建立健全科学合理的预算编制标准，增强预算编制的科学性和精准性，优化财政资源配置，提高财政资金使用效率。

2023 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。

廉政教育基地运行经费项目，绩效评价得分为 95.91 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。

第五部分

附 件

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表

预算单位：烟台市纪委监委桐林园管理服务中心

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年预算数	自评得分	自评等级
1	廉政教育基地运行经费	烟台市纪委监委桐林园管理服务中心	5800	98.04	优
2					
3					
4					
5					
...					
合计				—	

2023年度市级预算项目支出绩效自评表

单位：万元

项目名称		廉政教育基地运行经费			主管部门	中国共产党烟台市纪律检查委员会		
项目实施单位		烟台市纪委监委桐林园管理服务中心			联系电话	15953523505		
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	5800	5800	4664.67	10	80.43%	8.04
		其中：当年财政拨款	5800	5800	4664.67	-	80.43%	-
		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			
		通过完成设备采购，全力做好餐饮服务、物业服务、能耗保障等各类工作，实现机关和审查调查场所正常运行，服务保障人员满意度有所提升。			按照严格的政府采购程序对设备采购和验收，采购及时，全部100%验收合格。全力做好餐饮服务、物业服务10万平方达标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（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标（20分）	经济成本指标	劳务费	≤2062.24万元	2024.30万元	10	10	
			基地运行其他费用	≤3737.76万元	2634.37万元	10	10	
	产出指标（40分）	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	
		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	
	效益指标（20分）	社会效益指标	机关运行保障程度	100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	对提升社会公平正义的支持性	持续提升	持续提升	10	10	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	服务保障人员满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			98.04					
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：								

2023 年烟台市廉政教育基地运行经费 项目绩效评价报告

项目名称：烟台市廉政教育基地运行经费项目

预算（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

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	1
三、评价基本情况	3
（一）绩效评价目的、对象和范围	3
（二）绩效评价原则、指标体系、方法和标准.....	3
四、评价结论和绩效分析	5
（一）综合评价结论	5
（二）绩效分析	5
五、存在问题及原因分析	8
六、有关建议	8
正文	9
一、项目基本情况	9
（一）项目立项	9
（二）项目预算	9
（三）项目计划实施内容	9
二、项目绩效目标	10
三、评价基本情况	11
（一）绩效评价目的、对象和范围	11
（二）评价依据	12

(三) 绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准	13
(四) 绩效评价工作过程	14
四、评价结论及分析	17
(一) 综合评价结论	17
(二) 非现场评价情况分析	18
(三) 现场评价评价情况分析	18
五、绩效评价指标分析	19
(一) 项目决策情况	19
(二) 项目过程情况	20
(三) 项目产出情况	21
(四) 项目效益情况	22
六、项目主要经验及做法	23
七、存在的问题及原因分析	24
八、有关建议	24
附件	25
附件 2-1: 调查问卷	25
附件 2-2: 调查问卷统计结果	26
附件 3: 项目支出绩效评价指标体系	27

摘要

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

烟台廉政教育基地是烟台市党风廉政建设和反腐败斗争重要的教育和培训基地，承担了全市党员干部党风廉政教育、纪检监察干部培训。市纪委监委合署办公后，为满足市县两级办公需要，解决原有办案及保障用房不足和信息技术保障落后等状况而建设，还承担执纪审查场所及纪委监委机关综合服务保障。所属桐林园和翠湖苑两处基地，包括保障中心、训练中心、会议中心、廉政展厅、安检大厅等。

（二）项目预算安排和支出情况

烟台市廉政教育基地运转经费项目 2023 年预算资金为 5800 万元。项目实际支出 4664.67 万元，预算执行率 80.43%。资金全部来源于市级财政资金。

（三）项目主要内容和实施情况

1. 项目实施时间：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

2. 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基地的正常运行，承担全市党员干部党风廉政教育、纪检监察干部培训、执纪审查场所管理及纪委监委机关综合服务保障工作。

二、项目绩效目标

本项目 2023 年度绩效目标申报表，详见下表 1。

表 1：绩效目标申报表

项目绩效目标申报表

项目名称	廉政 教育基地运行经费项目		主管部门	中国共产党烟台市纪律检查委员会
项目实施单位	烟台市纪委监委桐林园管理服务中心		联系电话	6783780
项目期限	2023 年 1 月至 2023 年 12 月			
项目资金 (万元)	预算资金：5800 万元			
	其中：市级资金：5800 万元			
	其他：-			
绩效目标	总体目标		年度目标	
	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；保障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；材料购置完成率 100%，物业管理面积不低于 10 万平方米，及时有效保障机关和审查调查场所日常运行和安全	
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	预算总额	≤5800 万元
	产出指标	数量指标	专用材料购置完成率	=100%
			物业服务面积	>10 万 m ²
		质量指标	专用材料质量达标率	=100%
			物业服务标准达标率	=100%
		时效指标	专用材料供应及时性	=100%
			物业服务及时性	=100%
	效益指标	社会效益指标	机关运行保障	100%
			提高党风廉政建设	作用显著
		可持续影响指标	提升社会公平正义的支持性	持续提升
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	服务保障人员满意度指标	≥95%

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

为加强财政资金预算管理的科学性，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，了解资金使用总体情况，总结项目实施过程中的经验，找出存在的问题，提出改进本项目在资金使用、财务管理、业务管理、实施情况等方面的具体措施建议，最终实现绩效评价成果的有效应用，达到优化财政资源配置的目的。

2. 评价对象和范围

评价对象为 2023 年烟台市廉政教育基地运转经费的使用绩效，涉及支出资金 4664.67 万元。评价范围为烟台市纪委监委桐林园管理服务中心所属两处教育基地。

（二）绩效评价原则、指标体系、方法和标准

1. 绩效评价原则

一是科学规范原则：绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映；

二是公开公正原则：评价结果应客观公正，并接受社会公开监督；

三是分级分类原则：要求根据评价对象特点分类组织实施；

四是绩效相关原则：要求支出与其产出之间有紧密相关的联系；

2. 评价指标体系

本次评价为典型的项目支出，所以本次指标设计依据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预[2020]10号）和《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）中“项目支出绩效评价共性指标体系框架”进行设计，其中一、二级指标未做修改，三级指标部分做出个性化修改，一直延伸至四级指标。内容包含绩效评价指标、指标数值、指标解释、评价标准、数据来源、取数方式。

财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效益，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为19%、21%、30%、30%。

3. 评价方法

评价方式分为非现场评价和现场评价，本项目采用非现场评价和现场评价相结合的方式进行综合评价。首先要求项目实施部门提供评价所需的书面资料，评价小组对书面资料进行审阅、分析、汇总后形成书面评价意见并提出现场评价方案。现场评价主要采用访谈、问询、实地核查、发放调查问卷等方式，重点关注书面评价发现问题以及实地核查绩效目标完成程度。

4. 评价标准

绩效评价的评价标准主要分为①计划标准，是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。②行业标准，是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。③历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

本次评价标准主要采用计划标准和行业标准。

四、 评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

通过现场和非现场评价综合得分，项目综合得分 **95.91** 分，绩效评价结论等级为**优**。具体评分情况如下表 2。

表 2：综合评定得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	19	21	30	30	100
综合评定得分	17.6	20.61	30	27.7	95.91
得分率	92.63%	98.14%	100%	92.33%	95.91%

（二）绩效分析

1. 项目决策情况

项目决策指标 19 分，综合得分 17.6 分，得分率 92.63%。

项目决策分为项目立项、绩效目标、资金投入三方面。

项目立项方面：项目立项符合国家相关法律法规，立项依据充分、必要、合理；

绩效目标设置：符合国家相关政策和发展规划，绩效目标与预算资金基本匹配，相应指标扣 1 分，与业绩水平相符合。与实际工作内容相关，但将绩效目标细化量化为具体、清晰、可衡量的绩效指标方面尚有欠缺，未将成本指标细化，数量指标不够细化“绩效目标的细化程度”扣 0.4 分。

资金投入方面：项目缺少预算编制依据。预算编制没有经过科学合理的测算，预算编制缺乏合理性和科学性，相应指标各扣 0.5 分。

2. 项目过程情况

项目过程指标 21 分，综合得分 20.61 分，得分率 98.14%。

项目过程包括**资金管理**和**组织实施**两方面。

资金管理方面：预算资金 5800 万元，实际到位资金 5800 万元，资金到位率 100%， “资金到位率” 指标得 2 分；预算资金实际执行 4664.67 万，预算执行率 80.43%， “预算执行率” 指标扣 0.39 分。资金使用符合财务管理规定，资金拨付具有完整的审批程序和手续，资金的拨付不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况， “资金使用有效性”、“资金使用规范性” 不扣分。

组织实施方面：项目制定专门的财务管理制度，制定针对日常管理考核考评制度， “管理制度完整性” 满分。项目实施过程绩效管理机制较完善， “绩效管理” 指标得满分。

3. 项目产出情况

项目产出指标 30 分，综合得分 30 分，得分率 100%。

项目产出包括、**产出数量**、**产出质量**、**产出时效**四方面。

产出数量和产出质量方面：产出数量以 “日常运行专用材料购置和物业服务面积完成率” 指标来衡量，日常运行包括办公、通讯等运转经费，专用材料包括材料、劳务、设施设备维护等，物业服务包括取暖、燃气、物业管理、保洁、园林养护等各项内容均已完成，完成率指标 100%，质量指标均合格达标， “质量合格率” 100%，均得满分。

产出时效方面：项目日常运转和物业管理均及时到位，材料和设施设备采购 及时到位，项目单位制定了各岗位严格的保障制度和各类应急预案，项目运转保障到位。 “产出实效指标” 得

满分。

产出成本方面：项目资金未超出预算额度，指标得满分，成本节约方面成效显著，但在预算编制方面也可以说明年初预算编制不够精确，需进一步提高预算编制科学性。

4. 项目效益情况

项目效益指标 30 分，综合得分 27.7 分，得分率 92.33%，

项目效益包括社会效益、满意度两个方面，效益指标完成良好。

社会效益指标是由专家依据评价资料、现场评价信息、调查问卷反馈信息综合打分得出。满意度指标得分依据调查问卷统计结果得出。

社会效益方面：项目是在市纪委监委合署办公后，为满足市县两级办公需要，解决原有办案及保障用房不足和信息技术保障落后等状况而建设，还承担执纪审查场所及纪委监委机关综合服务保障。在保障机关日常运行方面效果显著，该项指标得满分。**在提高党风廉政建设方面，**烟台廉政教育基地是烟台市党风廉政建设和反腐败斗争重要的教育和培训基地，承担了全市党员干部党风廉政教育、纪检监察干部培训，对全市党风廉政建设促进作用较显著，该指标得 6 分。

可持续影响方面，廉政教育是惩治和预防腐败促进社会公平正义，加强警示教育，建设廉政教育基地，开展主题教育，具有提升社会公平正义的可持续影响，该指标得 5 分。

满意度方面：经过问卷调查，项目总体满意度为 97.47%，超过满意度 $\geq 95\%$ 的绩效目标，根据指标权重得 9.7 分。

五、存在问题及原因分析

预算编制的精确度有待进一步提升

烟台市廉政教育基地运转经费项目 2023 年年初预算 5800 万元，预算执行 4664.67 万元执行率略低，其原因这是由于预算编制并未经过充分科学论证，缺乏具体的标准，资金测算缺乏合理性。项目缺少必要的事前评估和论证，预算编制合理性科学性有待进一步提升。

六、有关建议

加强项目预算事前绩效管理

项目单位应强化对项目开展项目事前绩效评估或评审，重点论证项目投入经济性、绩效目标合理性、资金分配的合理性、强化成本效益分析，建立健全科学合理的预算编制标准，增强预算编制的科学性和精准性，优化财政资源配置，提高财政资金使用效率。

正文

一、项目基本情况

（一）项目立项

教育是做好党风廉政工作的前提，党风廉政教育坚持教育为主，预防在先的原则。廉政教育是惩治和预防腐败的第一个环节，是促进良好行政氛围形成的重要途径，加强警示教育，建设廉政教育基地，开展主题教育，以增强教育的实践性。

烟台廉政教育基地是烟台市党风廉政建设和反腐败斗争重要的教育和培训基地，承担了全市党员干部党风廉政教育、纪检监察干部培训。市纪委监委合署办公后，为满足市县两级办公需要，解决原有办案及保障用房不足和信息技术保障落后等状况而建设，还承担执纪审查场所及纪委监委机关综合服务保障。所属桐林园和翠湖苑两处基地，包括保障中心、训练中心、会议中心、廉政展厅、安检大厅等。

（二）项目预算

烟台市廉政教育基地运转经费项目 2023 年预算资金为 5800 万元。项目实际支出 4664.67 万元万元，其中，日常运转类经费 919.67 万元，物业服务类经费 216.94 万元，设施设备维护保养经费 123.01 万元，材料费 3405.05 万元。预算执行率 80.43%。资金全部来源于市级财政资金。

（三）项目计划实施内容

1. 项目实施时间：2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。
2. 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基地的正常运行，承担全市党员干部党风廉政

教育、纪检监察干部培训、执纪审查场所管理及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. 中国共产党烟台市纪律检查委员会
监督指导项目实施。
- 2. 烟台市纪委监委桐林园管理服务中心
负责项目实施以及资金的申请和支付。

二、项目绩效目标

本项目经梳理后的 2023 年度绩效目标申报报表，详见表 3。

表 3：绩效目标申报表

项目绩效目标申报表				
项目名称	廉政 教育基地运行经费项目		主管部门	中国共产党烟台市纪律检查委员会
项目实施单位	烟台市纪委监委桐林园管理服务中心		联系电话	6783780
项目期限	2023 年 1 月至 2023 年 12 月			
项目资金 (万元)	预算资金：5800 万元			
	其中：市级资金：5800 万元			
	其他：-			
绩效目标	总体目标		年度目标	
	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；保障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；材料购置完成率 100%，物业管理面积不低于 10 万平方米，及时有效保障机关和审查调查场所日常运行和安全	
年度绩效	一级指标	二级指标	三级指标	指标值

指标	成本指标	经济成本	预算总额	≤5800 万元
	产出指标	数量指标	专用材料购置完成率	=100%
			物业服务面积	>10 万 m ²
		质量指标	专用材料质量达标率	=100%
			物业服务标准达标率	=100%
		时效指标	专用材料供应及时性	=100%
			物业服务及时性	=100%
	效益指标	社会效益指标	机关运行保障	100%
			提高党风廉政建设	作用显著
		可持续影响指标	提升社会公平正义的支持性	持续提升
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	服务保障人员满意度指标	≥95%

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

为加强财政资金预算管理的科学性，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益。通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，了解资金使用总体情况，总结项目实施过程中的经验，找出存在的问题，提出改进本项目在资金使用、财务管理、业务管理、实施情况等方面的具体措施建议，最终实现绩效评价成果的有效应用，达到优化财政资源配置的目的。

2. 评价对象和范围

评价对象为 2023 年烟台市廉政教育基地运转经费的使用绩

效，涉及支出资金 4664.67 万元。评价范围为烟台市纪委监委桐林园管理服务中心所属两处教育基地。

本次绩效评价是对预算单位提交的相关资料进行书面评审的基础上，对项目完成情况、绩效目标完成进行书面评审，同时进行现场评价。

评价时段的确定：本次绩效评价的时段为 2024 年 4 月 20 日至 2024 年 5 月 20 日。

（二）评价依据

- （1）国家相关法律、法规和规章制度；
- （2）党中央、国务院重大决策部署，经济社会发展目标，地方各级党委和政府重点任务要求；
- （3）部门职责相关规定；
- （4）相关行业政策、行业标准及专业技术规范；
- （5）预算管理制度及办法，项目及资金管理办法、财务和会计资料；

- 1. 《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）；
- 2. 关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10 号）；
- 3. 《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）；
- 4. 《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8 号）；
- 5. 《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）；

6.《烟台市财政局关于进一步深化预算绩效管理改革的意见》（烟财〔2023〕10号）。

（三）绩效评价原则、指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

一是科学规范原则：绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映；

二是公开公正原则：评价结果应客观公正，并接受社会公开监督；

三是分级分类原则：分级分类则要求根据评价对象特点分类组织实施；

四是绩效相关原则：绩效相关则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；

2. 评价指标体系

本次评价为典型的项目支出，所以本次指标设计依据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10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）中“项目支出绩效评价共性指标体系框架”进行设计，其中一、二级指标未做修改，三级指标部分作出个性化修改，一直延伸至四级指标。内容包含绩效评价指标、指标数值、指标解释、评价标准、数据来源、取数方式。

财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效益，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效益权重分别为19%、21%、30%、30%。

3. 评价方法

评价方式分为非现场评价和现场评价，本项目采用非现场评价和现场评价相结合的方式进行综合评价。首先要求项目主管部门提供评价所需的书面资料，评价小组对书面资料进行审阅、分析、汇总后形成书面评价意见并提出现场评价方案。现场评价主要采用访谈、问询、实地核查、发放调查问卷等方式，重点关注书面评价发现问题以及实地核查绩效目标完成程度。

4. 评价标准

绩效评价的评价标准主要分为①计划标准，是指以预先制定的目标、计划、预算、定额标准等数据作为评价的标准。②行业标准，是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。③历史标准，是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。本次评价标准主要采用计划标准和行业标准。

（四）绩效评价工作过程

1. 评价时间

本次绩效评价时间初步计划为 2024 年 4 月 20 日至 5 月 23 日。绩效评价工作共分为前期准备、评价实施阶段、报告形成阶段。

2. 主要工作进程安排

（1）前期准备（2024 年 4 月 20 日-4 月 30 日）

包括下达绩效评价通知、成立评价工作组、收集资料、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本项目实施单位烟台市纪委监委桐林园管理服务中心。

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必须满足项目评价工作需要。

③与项目实施单位沟通项目情况

评价小组与项目实施单位首先进行了初步沟通，了解项目实施情况，补充下发了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。

④制定评价实施方案。在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，研究拟订评价实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、工作流程、评价工作人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

(2) 组织实施（2025年5月6日-5月10日）

第三方评价采取现场评价的方式。

①了解项目总体情况，提出现场评价意见。对项目实施单位报送的基础数据和相关资料进行核实和全面分析。

②现场评价。组织相关专家组成现场评价工作组，对项目进行现场核查评价，主要包括：

a. 听取情况介绍。听取项目实施单位对评价对象的目标设定及完成程度，组织管理和考核制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，人员管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

b. 实地勘察。对项目产出的数量、质量等进行查验，对产出的效果进行了解。

c. 数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

d. 问卷调查。通过对受益对象发放调查问卷的方式，了解相关情况。调查问卷数量要适中，基本能够反映受益对象的满意程度。

项目资料收集阶段，不对资料内容进行定性。采集的评价数据和资料经被评价项目相关单位负责人现场签字并加盖公章后，记入评价工作底稿。

（3）综合评价（2024年5月11日-5月16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，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，由评价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(2024年5月17日-5月23日)

①撰写报告。按照规定要求和文本格式撰写评价报告，并做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

②提交报告。评价报告初稿撰写完成后，送被评价项目相关单位就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。参考项目相关单位意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交相关方。

(5) 归集档案

需要存档的文件应包括(不仅限于此)：评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、专家组评审意见、绩效评价报告等。档案由专人管理，分类分科整理，编制目录清单，集中妥善保管。严格执行档案使用登记制度，签字确认责任到人。纸质档案资料保存期限为5年。

四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

通过现场和非现场评价综合得分，项目综合得分95.91分，绩效评价结论等级为优。具体评分情况如下表4。

表 4：综合评定得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
分值	19	21	30	30	100
综合评定得分	17.6	20.61	30	27.7	95.91
得分率	92.63%	98.14%	100%	92.33%	95.91%

（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、公共管理等方面的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监督检查。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

项目决策指标 19 分，综合得分 17.6 分，得分率 92.63%。

项目决策分为项目立项、绩效目标、资金投入三方面。

项目立项方面：项目立项符合国家相关法律法规，立项依据充分、必要、合理；

绩效目标设置：符合国家相关政策和发展规划，绩效目标与预算资金基本匹配，相应指标扣 1 分，与业绩水平相符合。与实际工作内容相关，但将绩效目标细化量化为具体、清晰、可衡量的绩效指标方面尚有欠缺，未将成本指标细化，数量指标不够细化“绩效目标的细化程度”扣 0.4 分。

资金投入方面：项目缺少预算编制依据。预算编制没有经过科学合理的测算，预算编制缺乏合理性和科学性，相应指标各扣 0.5 分。

表 5：项目决策得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目决策 (19 分)	项目立项	立项依据充分性	项目立项的必要性	2	2
			项目立项内容的合理性	2	2
		立项程序规范性	申请程序的合规性	2	2
			审批资料的符合性	2	2
			事前工作的有效性	2	2
	绩效目标	绩效目标	绩效目标的相关性	1	1

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
		合理性	绩效目标的业绩水平相符性	1	1
			绩效目标与预算的匹配性	1	1
		绩效指标 明确性	绩效目标细化程度	1	0.6
			绩效目标量化程度	1	1
	资金投入	预算编制 科学性	论证科学性	1	0.5
			预算合理性	1	0.5
		资 金 分 配 合理性	分配依据充分性	1	1
			分配额度合理性	1	1
合计				19	17.6

（二）项目过程情况

项目过程指标 21 分，综合得分 20.61 分，得分率 98.14%。

项目过程包括**资金管理**和**组织实施**两方面。

资金管理方面：预算资金 5800 万元，实际到位资金 5800 万元，资金到位率 100%， “资金到位率” 指标得 2 分；预算资金实际执行 4664.67 万，预算执行率 80.43%， “预算执行率” 指标扣 0.39 分。资金使用符合财务管理规定，资金拨付具有完整的审批程序和手续，资金的拨付不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，“资金使用有效性”、“资金使用规范性” 不扣分。

组织实施方面：项目制定专门的财务管理制度，制定针对日常管理考核考评制度，“管理制度完整性” 满分。项目实施过程绩效管理机制较完善，“绩效管理” 指标得满分。

表 6: 项目过程得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目过程 (21 分)	资金管理	资金到位率	资金到位率	2	2
		预算执行率	预算执行率	2	1.61
		资金使用合规性	资金使用有效性	2	2
			资金使用规范性	2	2
	组织实施	管理制度健全性	管理制度完整性	2	2
			管理制度合规性	2	2
		制度执行有效性	制度执行规范性	3	3
			监督检查	3	3
			绩效管理	3	3
	合计				21

(三) 项目产出情况

项目产出指标 30 分，综合得分 30 分，得分率 100%。

项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效三方面。

产出数量和产出质量方面：产出数量以“日常运行专用材料购置和物业服务面积完成率”指标来衡量，日常运行包括办公、通讯等运转经费，专用材料包括材料、劳务、设施设备维护等，物业服务包括取暖、燃气、物业管理、保洁、园林养护等各项内容均已完成，完成率指标 100%，质量指标均合格达标，“质量合格率”100%，均得满分。

产出时效方面：项目日常运转和物业管理均及时到位，材料和设施设备采购 及时到位，项目单位制定了各岗位严格的保障制度和各类应急预案，项目运转保障到位。“产出实效指标”得满分。

产出成本方面：项目资金未超出预算额度，指标得满分，成本节约方面成效显著，但在预算编制方面也可以说明年初预算编制不够精确，需进一步提高预算编制科学性。

表 7：项目产出得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目产出 (31 分)	产出成本	经济成本	成本控制额度	4	4
	产出数量	完成率	日常运行完成率	2	2
			专用材料采购完成率	4	4
			物业服务面积	4	4
	产出质量	验收合格率	日常运行保障率	2	2
			专用材料质量达标率	4	4
			物业服务标准达标率	4	4
	产出时效	完成及时性	成果交付及时性	3	3
			进度合理性	3	3
合计				30	30

(四) 项目效益情况

项目效益指标 30 分，综合得分 27.7 分，得分率 92.33%，项目效益包括社会效益、满意度两个方面，效益指标完成良好。

社会效益指标是由专家依据评价资料、现场评价信息、调查问卷反馈信息综合打分得出。满意度指标得分依据调查问卷统计结果得出。

社会效益方面：项目是在市纪委监委合署办公后，为满足市县两级办公需要，解决原有办案及保障用房不足和信息技术保障落后等状况而建设，还承担执纪审查场所及纪委监委机关综合服

务保障。在保障机关日常运行方面效果显著，该项指标得满分。
在提高党风廉政建设方面，烟台廉政教育基地是烟台市党风廉政建设和反腐败斗争重要的教育和培训基地，承担了全市党员干部党风廉政教育、纪检监察干部培训，对全市党风廉政建设促进作用较显著，该指标得 6 分。

可持续影响方面，廉政教育是惩治和预防腐败促进社会公平正义，加强警示教育，建设廉政教育基地，开展主题教育，具有提升社会公平正义的可持续影响，该指标得 5 分。

满意度方面：经过问卷调查，项目总体满意度为 97.47%，超过满意度≥95%的绩效目标，根据指标权重得 9.7 分。

表 8：项目效益得分表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分
项目效益 (29 分)	项目效益	社会效益	机关运行保障	7	7
			提高党风廉政建设	7	6
			对社会公平正义的支持性	6	5
		满意度	服务保障人员满意度	10	9.7
合计				30	27.7

六、项目主要经验及做法

2023 年，严格遵守相关管理规定，动态调整防控措施，加强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，确保不出问题。全力做好餐饮服务、物资供应、等各类保障工作，确保机关正常运行。以打造“舒心园区、规范园区、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，促进园区运营规范有序和安全保障。

七、存在的问题及原因分析

预算编制的精确度有待进一步提升

烟台市廉政教育基地运转经费项目 2023 年年初预算 5800 万元，预算执行 4664.67 万元执行率略低，其原因这是由于预算编制并未经过充分科学论证，缺乏具体的标准，资金测算缺乏合理性。项目缺少必要的事前评估和论证，预算编制合理性科学性有待进一步提升。

八、有关建议

加强项目预算事前绩效管理

项目单位应强化对项目开展项目事前绩效评估或评审，重点论证项目投入经济性、绩效目标合理性、资金分配的合理性、强化成本效益分析，建立健全科学合理的预算编制标准，增强预算编制的科学性和精准性，优化财政资源配置，提高财政资金使用效率。

附件

附件 2-1: 调查问卷

烟台市廉政教育基地运转经费项目调查问卷

您好,为充分了解烟台市廉政教育基地运转经费项目工作完成情况,进行相关的绩效评价,制定此调查问卷。本调查问卷不需填写姓名,请在您认为符合实情的选项前的“□”内打“√”或填写相应内容。请如实填写,多谢您的支持与协助!

1. 请问您是烟台市廉政教育基地的相关工作人员吗?

☐是 ☐否

2. 您认为,廉政教育基地对全市党员干部的反腐倡廉警示教育作用显著吗?

☐非常显著 ☐显著
☐一般 ☐不显著 ☐非常不显著。

3. 您认为,廉政教育基地建设对我市党风廉政建设的促进作用吗?

☐很有作用 ☐有些作用
☐作用一般 ☐作用很小 ☐完全没作用

4. 您对烟台市廉政教育基地运转经费项目的实施满意吗?

☐非常满意 ☐满意 ☐一般 ☐不太满意 ☐很不满意

5. 您对烟台市廉政教育基地运转经费项目有何意见或建议?

感谢您的支持,祝您生活愉快!

附件 2-2：调查问卷统计结果

满意度调查问卷统计分析表

项目/内容	调查总 人数	非常满意 人数	满意 人数	一般 人数	不太满意 人数	很不满意 人数	得分 百分比
满意度	89	80	9	0	0	0	97.47%

评分标准：分值比重为非常满意 100 分，满意 75 分，一般满意 50 分，不太满意 25 分，很不满意 0 分。

附件 3：项目支出绩效评价指标体系

烟台市廉政教育基地运转经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	指标解释	评价标准	数据来源	取数方式
决策 (19 分)	项目立项 (10 分)	立项依据充分性 (4 分)	项目立项的必要性 (2 分)	项目立项是否符合法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。符合得 2 分，不符合得 0 分。	国家相关法律法规、项目主管部门制定的规划、方案等，项目单位制定的实施计划、申请文件等		案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料
			项目立项内容的合理性 (2 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。			
		立项程序规范性 (6 分)	申请程序的合规性 (2 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。符合得 2 分，不符合得 0 分。	国家相关法律法规、项目主管部门制定的规划、方案等，项目单位制定的实施计划、申请文件等	案卷研究、互联网检索、项目单位提供的相关资料
			审批资料的符合性 (2 分)	审批文件、材料是否规范，符合相关要求。符合、规范得 2 分，不符合、不规范得 0 分。			

			事前工作的有效性（2分）		事前是否已经过必要的论证、事前绩效评估等集体决策。符合得2分，基本符合得1分，不符合得0分。		
	绩效目标（5分）	绩效目标合理性（3分）	绩效目标的相关性（1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。相关得1分，基本相关得0.5分，不相关得0分。	绩效目标申报表、实施方案、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
			绩效目标的业绩水平相符性（1分）		项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得0分。		
			绩效目标与预算的匹配性（1分）		项目绩效目标是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。匹配得1分，基本匹配得0.5分，不匹配得0分。		
		绩效指标明确性（2分）	绩效目标细化程度（1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确化情况。	是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标。细化得1分，每有一项不够细化扣0.2分，扣完为止。	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
			绩效目标量化程度（1分）		是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；是否与项目目标任务数或计划数相对应。完全量化得1分，基本量化得0.5分，无量化指标得0分。		
	资金投入（4分）	预算编制科学性（2分）	论证科学性（1分）	项目预算编制是否有明确标准，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	预算编制是否经过科学论证；预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制。符合得1分，基本符合得0.5分，不符合得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、财务凭证	案卷研究、项目单位提交的资料、项目单位提供的相关资料、凭

			预算合理性(1分)	情况。	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。合理得1分,基本合理得0.5分,不合理得0分。		证分析
		资金支付合理性(2分)	支付依据充分性(1分)	项目预算资金支付进度是否有测算依据,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	预算资金分配支付依据是否充分。充分得1分,基本充分得0.5分,不充分得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、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
			支付额度合理性(1分)		资金支付的进度、额度是否合理,与项目单位是否相适应。合理得1分,基本合理得0.5分,不合理、不相适应得0分。		
过程 (21分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2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 $Y \times$ 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)	预算执行率 (2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 $Y = (\text{实际支出资金} / \text{实际到位资金}) \times 100\%$ 。	指标分值=预算执行率 $Y \times$ 指标满分值2分,得分不超过2分。		

		资金使用合规性(4分)	资金使用有效性(2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有关专项资金管理办法的规定;是否有完整的审批程序和手续。完全符合得2分,每缺少一项扣0.5分,扣完为止。	绩效目标申报表、实施方案、预算批复文件、项目单位签订的采购合同、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
			资金使用规范性(2分)		是否符合项目预算批复规定的用途;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0.2分;若项目20%以上资金使用不规范的,二级指标不得分。		
	组织实施(13分)	管理制度健全性(4分)	管理制度完整性(2分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施的保障情况。	是否已制定或具有相应的财务和业务组织管理、考核制度。完整全面得2分,基本全面得1分,不完整、不全面得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、项目单位提供的资料、现场核查案卷研究
			管理制度合规性(2分)		财务和业务管理制度是否合法、合规。合法、合规得2分,不合法、不合规得0分。		
		制度执行有效性(9分)	制度执行规范性(3分)	项目实施是否符合相关管理规定,管理考核是否有效执行,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	是否遵守制定了管理细则,并严格执行,考核结果应用充分。全部符合得3分,每少一项扣1分,扣完为止。	项目单位制定的相关制度、考核细则等材料档案	项目单位提供的资料、问询、现场核查案卷研究、互联网查询
			强化管理(3分)	项目实施是否实施动态管理,对日常工作有严格的监督检查机制。	项目实施过程中具有动态管理服务机制,对人员培训、岗位职责、组织保障有明确的管理机制。全部符合得3分,每少一项扣1分,扣完为止。		

			绩效管理（3分）	对项目是否开展全过程绩效管理的情况进行评价。	项目实施了事中绩效监控，及时纠偏、事后绩效自我评价。成效显著得3分，成效一般得1-2分，未开展、无成效得0分。	绩效管理资料	项目单位提供的相关资料
产出 (30分)	产出成本 (4分)	经济成本（4分）	成本控制额度 (4分)	项目成本控制情况看进行评价	项目成本控制在预算额度内的，得4分；每超出成本1%，指标分值权重扣5%；扣完为止。	项目财务资料、成本资料、合同	项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析
	产出数量 (10分)	完成率（10分）	日常运转完成率 (2分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核内容的目标实现程度。实际完成率 $Y = (\text{实际完成数} / \text{计划数}) \times 100\%$ 。	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、自评资料、实施方案、项目单位签订的采购合同	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析
			物业管理完成率 (4分)				
			材料采购完成率 (4分)				
	产出质量 (10分)	达标率 (10分)	日常运转达标率 (2分)	项目完成的准确产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目申报主体产出质量目标的实现程度。达标率 $Y = (\text{达标产出数} / \text{实际产出数}) \times 100\%$ 。	指标分值=准确 Y *指标满分值，得分不超过满分值。	绩效目标申报表、自评资料、实施方案、项目单位签订的劳务合同	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查、凭证分析
			物业管理达标率 (4分)				
			材料采购达标率 (4分)				
	产出时效 (6分)	完成及时性 (6分)	资金支付及时性 (3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。完成及时率 $Y = \text{实际完成情况} / \text{计划完成情况} \times 100\%$ 。	指标分值=完成及时率 Y *指标满分值3分，得分不超过3分。	实地核查资料、项目单位签订的合同等资料	案卷研究、项目单位提交的资料、现场核查

			进度合理性 (3分)	对项目实施进度的合理性进行评价。	项目整体进度实施的合理性情况:合理得3分;基本合理,得1-2分;不合理,得0分。		
效益 (30分)	项目效益 (30分)	社会效益 (20分)	机关运行保障 (7分)	对保障机关运行的情况进行评价	项目实施对市纪委监委机关正常运行的保障作用。非常显著得(6,7]分,显著得(4,6]分,一般得(1,4]分,较差得[0,1]	专家打分	案卷研究、问卷调查、电话调查、现场访谈、社会调查
			提高党风廉政建 设(7分)	项目发挥党风廉政建设的 作用进行评价。	项目实施后,指引全市党员干部廉洁自律,提高党风廉政建设的 作用,非常显著得(6,7]分,显著得(4,6]分,一般得(1,4]分,较差得[0,1]		
			警示教育的可持 续性(6分)	项目实施对反腐败警示 教育的可持续影响进行 评价。	项目实施对反腐败警示教育的可持续的影 响,非常显著得(5,6]分,显著得(3,5]分,一般得(1,3]分,较差得[0,1]	绩效自评资料、专 家打分	问卷调查、现 场访谈、社会 调查、专家评 审
		满意度 (10分)	受益对象满意度 (10分)	项目受益人的满意程 度。	90%以上得10分,满意度低于90%的按比 例得分,即受益对象满意度×分值/90%	问卷调查	问卷调查、现 场访谈、社会 调查