

2020 年度  
枣庄市产品质量监督检验所  
决算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2020 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## **一、单位职责**

枣庄市产品质量监督检验所是市市场监管局所属公益一类事业单位，是具备独立性、公正性、权威性的第三方公正检验机构，全所下设五类专业质检实验室，主要承担煤碳、化工、建材、食品、机电、纺织、轻工、金银饰品等产品质量的监督抽查检验、委托检验、仲裁检验和洁净厂房、车间及实验室的洁净度检验等。

## **二、机构设置**

本单位内设 6 个职能科室，分别是：食品部、建材部、化工部、煤焦部、轻纺部、机电部。

## 第二部分

### 2020 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	267.09	一、一般公共服务支出	32	688.66
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	15.90	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	1.72
六、经营收入	6	395.81	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	0.44	八、社会保障和就业支出	39	4.39
	9		九、卫生健康支出	40	2.03
	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	15.96
	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	679.24	本年支出合计	58	712.76
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	159.89	年末结转和结余	60	126.37
	30			61	
总计	31	839.13	总计	62	839.13

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：枣庄市产品质量监督检验所

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
功能分类 科目编码	科目名称	1	2	3	4	5	6	7
	合计	679.24	267.09	15.90		395.81		0.44
201	一般公共服务支出	663.78	251.63	15.90		395.81		0.44
20138	市场监督管理事务	663.78	251.63	15.90		395.81		0.44
2013801	行政运行	20.36	20.36					
2013810	质量基础	7.90	7.90					
2013850	事业运行	211.57	211.57					
2013899	其他市场监督管理事务	423.95	11.80	15.90		395.81		0.44
205	教育支出	1.72	1.72					
20508	进修及培训	1.72	1.72					
2050803	培训支出	1.72	1.72					
221	住房保障支出	13.74	13.74					
22102	住房改革支出	13.74	13.74					
2210201	住房公积金	13.74	13.74					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
	合计	712.76	280.91	36.04		395.81	
201	一般公共服务支出	688.66	256.81	36.04		395.81	
20138	市场监督管理事务	688.66	256.81	36.04		395.81	
2013801	行政运行	20.36	20.36				
2013810	质量基础	7.90		7.90			
2013850	事业运行	236.45	236.45				
2013899	其他市场监督管理事务	423.95		28.14		395.81	
205	教育支出	1.72	1.72				
20508	进修及培训	1.72	1.72				
2050803	培训支出	1.72	1.72				
208	社会保障和就业支出	4.39	4.39				
20805	行政事业单位养老支出	4.39	4.39				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.95	2.95				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.43	1.43				
210	卫生健康支出	2.03	2.03				
21011	行政事业单位医疗	2.03	2.03				
2101102	事业单位医疗	1.29	1.29				
2101103	公务员医疗补助	0.74	0.74				
221	住房保障支出	15.96	15.96				
22102	住房改革支出	15.96	15.96				
2210201	住房公积金	15.96	15.96				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

收 入			支 出					
项 目	行 次	决 算 数	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	267.09	一、一般公共服务支出	33	275.73	275.73		
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	1.72	1.72		
	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	4.39	4.39		
	9		九、卫生健康支出	41	2.03	2.03		
	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				
	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	15.96	15.96		
	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	267.09	本年支出合计	59	299.83	299.83		
年初财政拨款结转和结余	28	148.75	年末财政拨款结转和结余	60	116.01	116.01		
一般公共预算财政拨款	29	148.75		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	415.84	总计	64	415.84	415.84		

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

# 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
	合计	299.83	280.13	19.70
201	一般公共服务支出	275.73	256.03	19.70
20138	市场监督管理事务	275.73	256.03	19.70
2013801	行政运行	20.36	20.36	
2013810	质量基础	7.90		7.90
2013850	事业运行	235.67	235.67	
2013899	其他市场监督管理事务	11.80		11.80
205	教育支出	1.72	1.72	
20508	进修及培训	1.72	1.72	
2050803	培训支出	1.72	1.72	
208	社会保障和就业支出	4.39	4.39	
20805	行政事业单位养老支出	4.39	4.39	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2.95	2.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.43	1.43	
210	卫生健康支出	2.03	2.03	
21011	行政事业单位医疗	2.03	2.03	
2101102	事业单位医疗	1.29	1.29	
2101103	公务员医疗补助	0.74	0.74	
221	住房保障支出	15.96	15.96	
22102	住房改革支出	15.96	15.96	
2210201	住房公积金	15.96	15.96	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数	经济分 类科目 编码	科目名称	决算数
1	2	3	4	5	6	7	8	9
301	工资福利支出	227.09	302	商品和服务支出	45.98	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	74.59	30201	办公费	4.78	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	5.99	30202	印刷费	0.03	30702	国外债务付息	
30103	奖金		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	52.78	30205	水费	0.80	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.22	30206	电费	1.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	14.30	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	11.78	30208	取暖费	2.00	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	1.48	30209	物业管理费	6.80	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	1.00	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	15.96	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	7.06	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.72	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	7.06	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	22.41	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		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	3.28	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.16	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	2.00	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		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		31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
	人员经费合计	234.15					公用经费合计	45.98

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：枣庄市产品质量监督检验所

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
2.00		2.00		2.00		2.00		2.00		2.00	

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。  
 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

公开 09 表  
金额单位：万元

单位：枣庄市产品质量监督检验所

项 目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

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

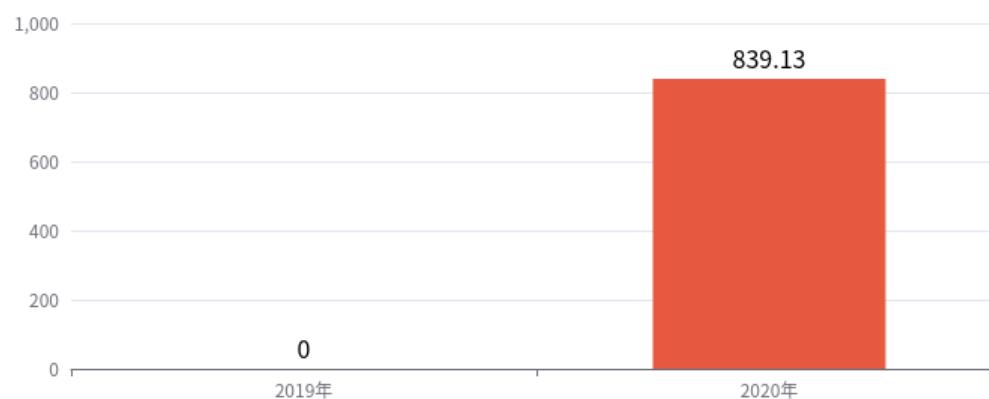
## 第三部分

# 2020 年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 839.13 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 839.13 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

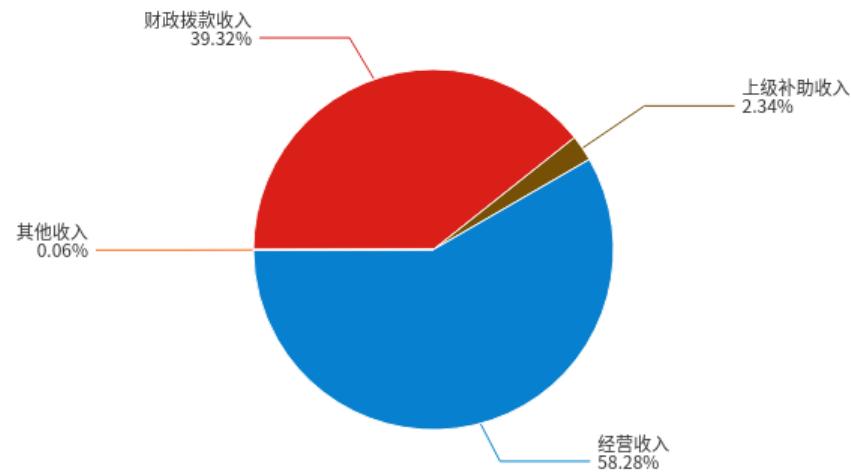


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 679.24 万元，其中：财政拨款收入 267.09 万元，占 39.32%；上级补助收入 15.9 万元，占 2.34%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 395.81 万元，占 58.28%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.44 万元，占 0.06%。

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 267.09 万元。与 2019 年度相比，增加 267.09 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

2、上级补助收入 15.9 万元。与 2019 年度相比，增加 15.9 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 395.81 万元。与 2019 年度相比，增加 395.81 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

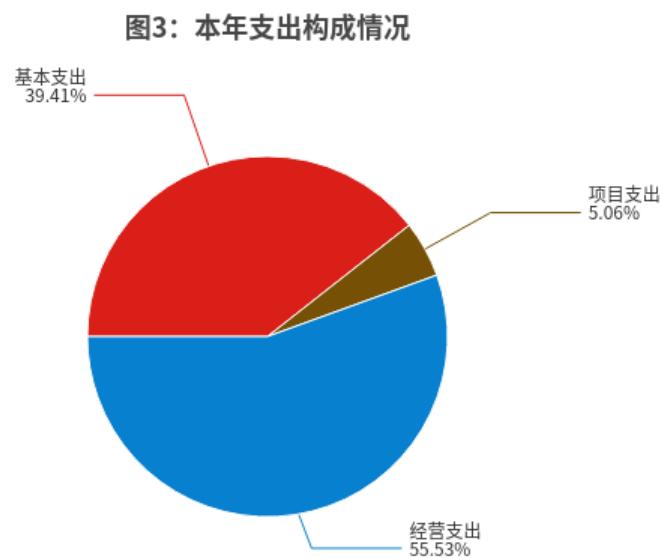
5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

6、其他收入 0.44 万元。与 2019 年度相比，增加 0.44 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

本年支出合计 712.76 万元，其中：基本支出 280.91 万元，占 39.41%；项目支出 36.04 万元，占 5.06%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 395.81 万元，占 55.53%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



#### (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 280.91 万元。与 2019 年度相比，增加 280.91 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

2、项目支出 36.04 万元。与 2019 年度相比，增加 36.04 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

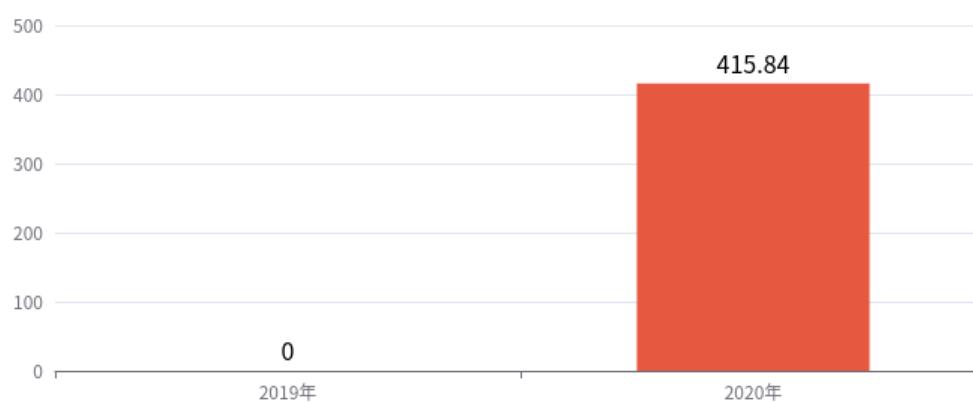
4、经营支出 395.81 万元。与 2019 年度相比，增加 395.81 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

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

2020 年度财政拨款收、支总计 415.84 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 415.84 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

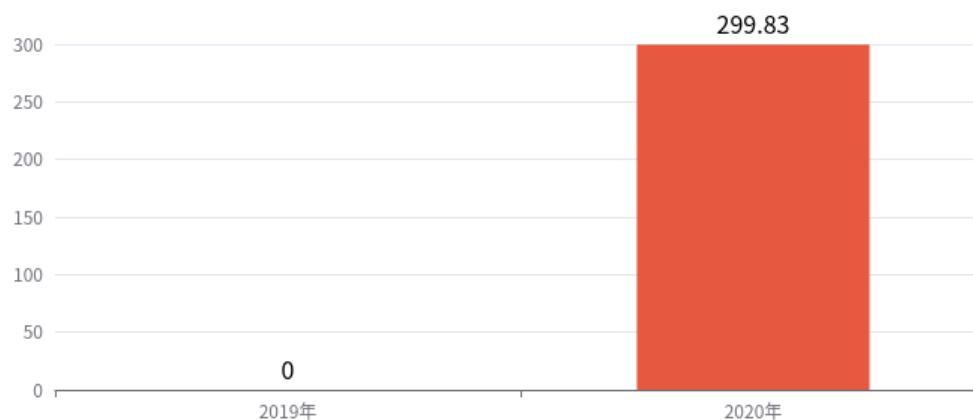


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 299.83 万元，占本年支出合计的 42.07%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 299.83 万元，上年无决算数。主要是因机构改革盐业公司部分职能与人员合并及单位职能增减变化等原因，决算数无可比性，2020 年第一次决算公开。

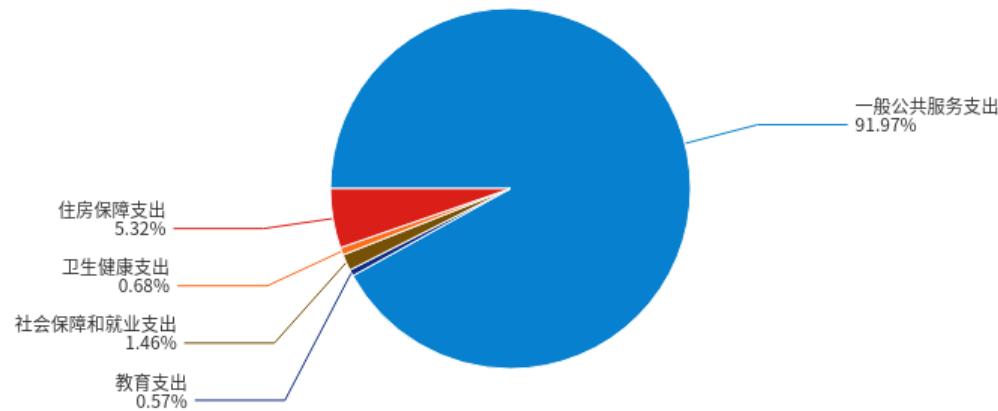
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 299.83 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 275.73 万元，占 91.97%；教育（类）支出 1.72 万元，占 0.57%；社会保障和就业（类）支出 4.39 万元，占 1.46%；卫生健康（类）支出 2.03 万元，占 0.68%；住房保障（类）支出 15.96 万元，占 5.32%。

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

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 282.44 万元，支出决算为 299.83 万元，完成年初预算的 106.16%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是在职人员工资调整及相应提取的住房公积金、医疗金等社保支出增加导致。其中：

1、一般公共预算服务支出（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 21 万元，支出决算为 20.36 万元，完成年初预算的 96.95%。决算数小于年初预算数的主要原因是中途有一名退休人员办理退休。

2、一般公共预算服务支出（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）。年初预算为 8.2 万元，支出决算为 7.9 万元，完成年初预算的 96.34%。决算数小于年初预算数的主要原因是产品质量抽检方面的专项支出据实列支。

3、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为 215.41 万元，支出决算为 235.67 万元，完成年初预算的 109.41%。决算数大于年初预算数的主要原因是主要是于人员工资增资方面影响。

4、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）。年初预算为 11.8 万元，支出决算为 11.8 万元，完成年初预算的 100%，与本年预算数基本持平。

5、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.72 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是列入一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。

6、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 0 万元，支出决算为 2.95 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1.43 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。

8、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 0 万元，支出决算为 1.29 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算列入一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.74万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算列入一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。

10、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0万元，支出决算为15.96万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算列入一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算280.13万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费234.15万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费45.98万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、取暖费、物业管理费、差旅费、培训费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费等。

## **七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

### **（一）“三公”经费支出决算总体情况说明**

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为2万元，支出决算为2万元，与2020年预算数持平。

### **（二）“三公”经费支出决算具体情况**

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2 万元，支出决算为 2 万元，与 2020 年预算数持平。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年 0 等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 2 万元，主要是按规定保留的公务用车的按年初预算公务用车标准核定的车辆运行维护费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，产品质量监督检验所等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。其中：

国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次，0 人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

## **十、其他重要事项情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

### **（二）政府采购支出情况**

2020 年度政府采购支出总额 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。

### （三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 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 3 辆，其他用车主要是用于产品质量抽检的专用车辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 6.8 万元，占单位预算项目支出总额的 34%。占比不足 100%的原因是 2020 年选一个项目进行绩效评价试点。开展绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，通过自评发现存在差距，需要进一步改进。

2020 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对物业费项目等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 6.8 万元。其中，对物业费项目委托市场监管局统一委托山东泓实管理咨询有限公司第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：项目成效：经评价机构工作组评价，物业费项目绩效评价综合评价 得分为 80.5 分。其中，决策方面 13 分，过程方面 16.5 分，产出方面 30

分，效益方面 21 分，综合绩效级别为“良”存在问题：一是绩效目标编报质量有待进一步加强，绩效指标设置不够细化喝科学合理，二是内部管理制度不够健全， 虽已制定相关的财务管理制度，但未制定相应的业务管理制度及内控制度，实际操作性有待进一步提高。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：**指市级部门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）行政运行（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

**十七、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）质量基础（项）：**反映计量、标准、认证认可、检验检测等质量基础专项工作支出。

十八、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（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。

十九、一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）：反映用于除上述项目以外其他市场监督管理事务方面的支出。

二十、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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

二十三、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。

二十四、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十五、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

# 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称	物业费							
主管部门及代码	[610] 枣庄市场监督管理局			实施单位	枣庄市场监督管理局			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	6.8	6.8		10			
	其中：财政拨款	6.8	6.8		-		-	
	其他资金	0	0	0	-	0	-	
项目绩效年度目标								
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	历年办公区、物业费、卫生费、楼顶防水维修，环卫费用。日常水费、电费、采暖季节的取暖费。			2020 年办公区、物业费、卫生费、楼顶防水维修，环卫费用。日常水费、电费、采暖季节的取暖费。				
年度 绩效 指标 (90 分)	一级指 标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完 成值	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	项目产 出(50 分)	数量指标	水费、电费、取暖费、物业费、维修费、劳务费、交通费	水 800 立方，电 9000 度，物业		13		
		质量指标	绿色、节能减排	低碳发展		13		
		时效指标	完成年度	2020-2022 年		12		
		成本指标	成本控制	≤6.8 万元		12		
	项目效 益(30 分)	社会效益	通过物业美化环境，给办公人员创造舒适的环境	提高工作人员幸福度		10		
		生态效益	优化办公环境，减少污染	提升		10		
		可持续影响	对产品质量 监督检测事业带来可持 续影响力	提升		10		
	满意度 指标(10 分)	社会公众 或服务对 象满意度	公众满意度	99%		10		
	总分						100	

### 物业费项目绩效评价评分表

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	得分	得分、扣分原因分析
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	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、行业发展规划和相关政策要求 ②项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 ③项目是否属于公共财政支持范围，是否符合支出责任划分原则 ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复 以上要素各占1/4权重分，有一项不满足扣除相应权重分	2	该项目立项符合国家法律法规、部门职责和公共财政支持范围。
				立项程序规范性	2	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 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策 以上要素各占1/3权重分	2	依据财政局枣财预指（2019）1号及专利手指分类申请设立，审批文件就材料符合要求。
			4	绩效目标合理性	2	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： ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和党委政府决策； ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。 该项分值2分，每项占1/4权重分，有一项不满足扣除相应权重分。	1	项目所设定的绩效目标依据较充分，绩效目标与项目实施内容较为相符。
				绩效指标明确性	2	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是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 以上要素各占1/2权重分	1	产出数量指标设置科学性不足，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现。
		7	资金投入	预算编制科学性	4	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； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。 （如果工作任务和资金量不匹配，比如任务缩水，该项指标整体得0分） 以上要素各占1/4权重分	4	根据枣庄市产品质量监督检验所行业的发展规划、对本项目进行了必要的可行性论证，项目依据充分，与工作任务相匹配。
				资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据，与实施单位是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	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，与项目单位是否相适应。 以上要素各占1/2权重分	3	市市场监督管理局根据各部门申报的目标向市财政局提出预算申请，资金分配依据较充分，分配额度较合理。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	得分	得分、扣分原因分析
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
过程	25	资金管理	10	资金到位率	2	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	评价要点： 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：2020年落实到具体项目的资金 预算资金：2020年该项目的预算批复资金 得分=（实际到位资金/预算资金）×指标分值，最高得分2分	2	该项目预算资金6.8万元，实际到位6.8万元，资金到位率为100%。
				预算执行率	2	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（以样本量为基准）	评价要点： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：2020年实际支付到具体项目承担单位的资金 得分=（实际支出资金/实际到位资金）×指标分值，最高得分3分	2	截至2020年底，该项目共计支付6.8万元，预算执行率为100%
				资金使用合规性	6	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 发现一处扣1分，扣完为止 一旦发现不合规支出资金占比超过25%，该项不得分	6	符合国家法规及《财务管理制度》的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
		组织实施	15	管理制度健全性	6	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	评价要点： ①项目实施办法是否制定、财务管理制度、内部控制制度是否健全得6分，根据实际情况酌情扣分； ②办法内容详实得6分，根据实际情况酌情扣分 没有制定得0分	2	制定了《财务管理制度》，但缺少内部控制制度和业务管理方面相关制度。
				制度执行有效性	9	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项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、政府采购资料、日常监测记录、验收报告等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。 重点考核项目合同管理情况和政府采购执行情况。 存在一项未达到评价要点的问题，占1/4权重，有一项不满足扣除相应权重分。	4.5	项目实施符合相关管理规定，实施过程无调整，各种档案资料保存较为齐全，制度执行较有效。

一级指标		二级指标		三级指标		指标解释	指标说明	得分	得分、扣分原因分析
名称	分值	名称	分值	名称	分值				
产出	30	产出数量	10	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用于反映可考核项目产出数量目标的实现程度	实际完成率=(实际数量/计划数量)×100%	10	设置的数量指标不能可靠的数据对比，反映不出产出数量目标的实现程度。
		产出质量	10	质量达标率	10	考核项目工作完成质量情况	符合国家颁布的质量标准和要求	10	根据项目的有关资料，符合国家颁布的质量标准和要求。
		产出时效	5	完成及时性	5	项目是否在计划期限内完成	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。	5	2020年完成。
		产出成本	5	成本节约率	5	项目是否在计划期限内完成	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，用以反映和考核项目的成本节约程度。	5	项目成本控制在预算规模以内，成本控制措施有效。
效益	30	项目效益	20	社会效益	6	项目的实施是否通过物业美化环境，给办公人员创造舒适的环境	通过访谈和问卷调查满意度 显著得6分，较显著得3分，一般得1分，不显著得0分。	3	经查看评价方认为该项指标资料提供不够充分，效益方面的数据支撑较少，综合评定为“较显著”
				生态效益指	7	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况	优化办公环境，减少污染 效益实现情况为“显著”得7分； 效益实现情况为“较显著”得4分； 效益实现情况为“一般”得2分； 效益实现情况为“较差”得2分以下。	4	较显著得4分。
				可持续影响	7	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况	可持续影响显著得7分； 可持续影响较显著得4分； 可持续影响显著一般得2分； 可持续影响不显著得0分。	4	项目的实施满足可持续发展需要，可持续影响较显著
		满意度	10	受益人员满意度	10	受益人员满意度对项目实施效果的满意程度。	发放满意度调查问卷，统计有效问卷得分情况，计算有效问卷平均分。 90分（含）以上，得满分； 70分（含）—90分，得6分； 60分（含）—70分，得4分； 60分以下，得0分	10	满意度为100%
合计得分								80.5	良

注：绩效评价结果实施百分制和四级分类。四个级别分别为：优秀（90分-100分）、良好（80分-89分）、中（60分-79分）、差（0分-59分）

# 物业费项目 绩效评价报告

项目名称: 物业费

---

项目单位: 枣庄市市场监督管理局

---

评价机构: 山东泓实管理咨询有限责任公司

---

评价时间: 2021年6月

---

# 目录

<b>一、项目基本情况</b> .....	<b>1</b>
(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.....	1
<b>二、项目绩效目标</b> .....	<b>2</b>
(一) 项目总目标.....	2
(二) 年度绩效目标.....	2
<b>三、绩效评价工作开展情况</b> .....	<b>3</b>
(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) 评价人员组成.....	6
(七) 绩效评价工作过程.....	7
<b>四、评价结论及分析</b> .....	<b>9</b>
<b>五、绩效评价指标分析</b> .....	<b>10</b>
(一) 项目决策情况分析.....	10
(二) 项目过程情况分析.....	11
(三) 项目产出情况分析.....	12
(四) 项目效益情况分析.....	13
<b>六、项目主要经验及做法</b> .....	<b>13</b>
<b>七、存在的问题及原因分析</b> .....	<b>14</b>
<b>八、意见建议</b> .....	<b>14</b>

# 物业费项目 绩效评价报告

## 一、项目基本情况

### （一）项目立项

该项目立项符合国家法律法规、部门职责和公共财政支持范围，依据财政局枣财预指（2019）1号及专利手指分类申请设立，审批文件及材料符合要求。

### （二）项目预算

2020年市财政局批复物业费资金共计6.8万元。项目资金全部为市级财政资金。

### （三）项目计划实施内容

按照厉行节约、控制成本、年初预算要求开展历年来办公区、物业费、卫生费、楼顶防水维修、环卫费用、日常水费、电费、采暖季节的取暖费等。

### （四）项目组织管理

该项目主管部门为枣庄市市场监督管理局，负责项目的预算审批、管理监督、政策支持等工作。枣庄市产品质量监督检验所作为项目的实施单位，负责项目的具体实施和管理工作。财务科室按照财务、预算管理制度，对专项资金项目的实施、付款等环节进行管理和监督。

## 二、项目绩效目标

### (一) 项目总目标

历年办公区、物业费、卫生费、楼顶防水维修、环卫费用、日常水费、电费、采暖季节的取暖费。

### (二) 年度绩效目标

项目名称	物业费		项目类别	业务类项目支出
主管部门	枣庄市场监督管理局		主管部门编码	610
项目实施单位	枣庄市产品质量监督检验所			
项目类型	新增项目			
项目期限	2020—2022			
项目资金申请 (万元)	资金总额:		6.8	
	财政拨款:		6.8	
项目绩效目标	长期目标			年度目标
	历年办公区、物业费、卫生费、楼顶防水维修、环卫费用、日常水费、电费、采暖季节的取暖费			2020年办公区、物业费、卫生费、楼顶防水维修、环卫费用、日常水费、电费、采暖季节的取暖费
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值
	产出指标	数量指标	水费、电费、取暖费、物业费、维修费、劳务费、交通费	水 800 立方，电 9000 度
		质量指标	绿色、节能减排	低碳发展
		时效指标	完成年度	2020 年
		成本指标	控制成本	≤6.8 万元
	效益指标	社会效益指标	通过物业美化环境，给办公人员创造舒适的	提高工作人员幸福度

			环境	
		生态效益指标	优化办公环境,减少污染	提升
		可持续影响指标	对产品质量监督检测事业带来可持续影响力	维护
	满意度指标	社会公众或服务对象满意度指标	单位职工满意度	≥98%

### 三、绩效评价工作开展情况

#### (一) 评价目的

本次绩效评价的目的是对物业费项目的执行情况、资金的使用情况、项目的绩效情况进行综合分析,与预期绩效目标进行对比,总结项目运行的成绩与经验,揭示存在的问题与不足,对项目的整体运行情况进行评价,在此基础上进一步优化资金使用、完善资金管理,提高资金的使用效益。

#### (二) 评价对象与范围

- 1.评价对象:物业费项目。
- 2.评价资金范围:物业费项目资金 6.8 万元。

#### (三) 评价依据

按照科学规范、绩效相关、政策相符、依据充分、独立评价等原则,依据相关政策文件及项目单位提交的有关资料,评价机构对该专项资金进行了绩效评价。具体评价依据如下:

- (1) 财政部发布的《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号);

(2) 《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）；

(3) 山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）；

(4) 山东省财政厅关于印发《山东省省级预算支出项目第三方绩效评价工作规程》（鲁财绩〔2018〕7号）；

(5) 枣庄市市场监督管理局印发《关于批复2020年市级部门预算的通知》精神（枣财预指〔2020〕1号）和《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）（枣市监科财函〔2020〕1号）；

(6) 其他相关佐证资料。

#### **（四）评价原则、评价方法**

##### **1. 评价原则**

科学规范原则：严格执行规定的程序，按照科学规范的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

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

政策相符原则：制定评价工作方案、编制工作手册及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

依据充分原则：绩效评价所涉及的绩效报告，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应

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。

独立性原则：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。

## 2. 评价方法

本次绩效评价主要采用案卷分析法、成本效益分析法、比较法、因素分析法、专家评价法、社会调查法等绩效评价方法，采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合方式进行。

### （五）绩效评价指标体系

#### 1. 指标体系设计的总体思路

该项目绩效评价指标依据《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）和山东省财政厅关于印发《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》和《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知（鲁财绩〔2020〕4号）设定，评价指标包括决策、过程、产出和效益4个一级指标，下设二级、三级指标。绩效指标主要包括项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出情况、发挥的效益，以及受益群体满意度等方面。总分设置为100分，四个一级指标权重分别为决策15分，过程25分，产出30分，效益30分。

项目决策和项目过程主要采用共性指标，结合项目具体

内容，细化评分要点和评分依据。

项目产出主要从产出数量、产出质量和产出时效三个方面考核。其中，产出数量包括“水费、电费、取暖费、物业费、维修费、劳务费、交通费”反映和考核完成情况；产出质量包含“绿色、节能减排”，用以反映和考核质量达标率；产出时效主要考核项目完成及时性。产出成本反映项目成本的节约程度。

项目效益主要从社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度三个方面考核。根据项目实施内容，社会效益包括项目的实施是否通过物业美化环境，给办公人员创造舒适的环境；生态效益包括项目的实施是否提升优化办公环境，减少污染；可持续影响包括项目的实施对产品质量监督检查事业带来可持续影响力；满意度主要评价单位职工对项目实施效果的满意程度，与客观评价形成互证或互补。

## **2. 指标体系详见附表 1。**

## **3. 绩效评价结果的确定**

绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：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）评价人员组成**

评价工作组由评价机构和绩效评价专家组成，在枣庄市

市场监督管理局绩效评价领导小组的指导下组织开展绩效评价工作。评价工作组由吴玉岩（总经理）担任工作组组长负责整个评价工作的统筹协调和组织实施，绩效管理专家为副组长，成员由具备绩效评价知识和经验，熟悉评价工作、评价规范和技术规范的工作人员组成，具体人员安排及分工情况详见表 2。

**表 2：人员安排及分工情况表**

分组	人员组成	任务分工	备注
一、工作领导小组	吴玉岩（项目负责人）	总体调度、协调和沟通	
二、技术指导小组	刘厚军（注册会计师） 吕学永（经济师） 丁修洁（高级政工师）	对整体工作质量把关，参与现场调研、综合评定打分	专家委员会成员
三、质量控制小组	李芳（中级会计师）	对工作方案、绩效评价报告、档案资料格式和质量把关	技术质量专员
四、绩效评价工作组	吴玉岩（组长） 李芳、黄雷 闵会、张士英	负责市、县（区）调研工作、撰写调研报告；负责汇总撰写项目绩效评价报告	现场评价人员

### （七）绩效评价工作过程

本次绩效评价工作主要分为三个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段、报告撰写阶段。各阶段具体工作安排如下：

#### 1. 前期准备阶段（6月20日—6月22日）。

（1）组建评价工作组。该项目绩效评价工作组由项目委托方、评价机构及业务专家、财务管理专家等共同组成。专家从绩效评价指标设计、分值评定到绩效评价报告编制全过程参与。

（2）明确评价任务。工作组成立后，评价工作组与项目主管部门联系，了解项目基本情况，明确绩效评价目标和

工作要求。

(3) 收集与审核项目资料。评价工作组召开评价工作启动会，拟定资料清单，通过多种形式组织开展资料收集工作，及时跟踪了解项目资料提供情况，对资料进行认真核实和全面分析，提出修改和补充意见。

(4) 完成项目绩效评价工作方案。根据项目特点和评价工作时间安排，制定绩效评价工作方案，明确项目概况、评价对象和内容、评价目标、评价依据、评价方法、评价指标体系和评分标准、评价工作进度和人员安排等，并完成现场核查表、调研问卷设计等工作。

## 2. 评价实施阶段（6月23日—6月25日）。

(1) 现场调研。组织专家赴项目主管部门、项目实施单位进行现场调研，查看过程文件、财务账表、成果文件等，并结合问卷调查的形式详细了解项目投入、过程管理、实际产出和效果等内容，核实发现的问题，对所掌握的有关信息资料进行分类、整理。

(2) 相关资料分析处理。评价工作组人员根据收集的相关资料，进一步进行资料分析和数据处理，完成项目执行情况 and 基础数据汇总、问卷调查结果统计、现场调研情况总结等，为评价提供依据。

(3) 综合评价。评价机构组织专家召开综合评价会议，评价专家组听取项目单位有关人员对项目情况介绍，根据现

场调研情况、绩效报告及相关佐证材料等，按照评价指标、评价标准和评价规则对项目进行评价，出具综合评价意见。

### 3. 绩效评价报告撰写阶段（6月26日—6月28日）。

评价机构根据综合评价会出具的专家组意见，结合收集的资料和现场勘查情况等，撰写项目绩效评价报告，评价机构征求项目单位意见，经过讨论修改形成绩效评价报告正式稿。

## 四、评价结论及分析

经评价机构工作组评价，物业费项目绩效评价综合评价得分为80.5分。其中，决策方面13分，过程方面16.5分，产出方面30分，效益方面21分，综合绩效级别为“良”。物业费项目绩效评价整体得分情况详见表3。

表3：物业费项目绩效评价得分情况表

一级指标		二级指标		三级指标		评价得分	得分率
名称	分值(分)	名称	分值(分)	名称	分值(分)		
决策	15	项目立项	4	立项依据充分性	2	2	86.67%
				立项程序规范性	2	2	
		绩效目标	4	绩效目标合理性	1	2	
				绩效目标明确性	1		
		资金投入	7	预算编制科学性	4	4	
				资金分配合理性	3	3	
小计						13	
过程	25	资金管理	10	资金到位率	2	2	66%
				预算执行率	2	2	
				资金使用合规性	6	6	
		组织实施	15	管理制度健全性	6	2	
				制度执行有效性	9	4.5	
		小计					
产出	30	产出数量	10	指标任务完成情况	10	10	100%
		产出质量	10	指标任务达标情	10	10	

				况			
		产出时效	5	指标完成及时性	5	5	
		产出成本	5	指标成本节约率	5	5	
		小计				30	
效益	30	项目效益	6	社会效益	6	3	70%
			7	生态效益	7	4	
			7	可持续影响	7	4	
			10	满意度	10	10	
	小计				21		
综合得分					100	80.5	
综合效益级别					良		

## 五、绩效评价指标分析

### （一）项目决策情况分析

项目决策 15 分，实际得分 14 分。其中，项目立项 4 分，得分 4 分；绩效目标 4 分，得分 3 分；资金投入 7 分，得分 7 分。

1. 项目立项得分 4 分。（1）立项依据充分性得分 2 分。该项目立项符合国家法律法规、部门职责和公共财政支持范围。（2）立项程序规范性得分 2 分。依据财政局枣财预指（2019）1 号及专利手指分类申请设立，审批文件材料符合要求，立项程序规范。

2. 绩效目标得分 2 分。该项目所设定的绩效目标与项目较为相关。但项目设定产出数量及质量指标设置科学性不足，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

3. 资金投入得分 7 分。市市场监督管理局根据各部门申报的目标向市财政局提出预算申请，资金分配依据较充分，分配额度较合理。

综上，评价认为，该项目立项依据充分，符合相关政策及发展规划，所提交的材料较符合相关要求；资金足额及时到位。绩效目标设置整体依据较为充分，但科学性、完整性不足，如产出量指标“绿色、节能减排”设置科学性不足，无法通过清晰、可衡量的指标值予以体现。

## （二）项目过程情况分析

项目过程 25 分，实际得分 16.5 分。其中，资金管理 10 分，得分 10 分；组织实施 15 分，得分 6.5 分。

1. 资金管理方面得分 10 分。（1）资金到位率得分 2 分。该项目 2020 年度预算资金 6.8 万元，全部为市级财政资金。项目资金均足额到位，资金率到位率 100%。

（2）预算执行率得分 2 分。截至 2020 年 12 月 31 日，该项目实际支出 6.8 万元，预算执行率为 100%。

（3）资金使用合规性得分 6 分。为规范项目资金使用，提高资金使用效率，根据《财务管理制度》的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

2. 组织实施得分 6.5 分。（1）管理制度健全性得分 2 分。已制定相关的财务管理制度，但缺少内部控制制度和业务管理相关制度，管理制度需进一步完善。

（2）制度执行有效性得分 4.5 分。项目实施符合相关管理规定，实施过程无调整，但项目合同书、验收报告、技

术鉴定等资料不够齐全，归档不够及时。

综上，评价认为，该项目财务管理制度较规范，但未提供项目相关的业务管理制度，项目的执行制度的可操作性有待完善，完整性需要补充。

### **（三）项目产出情况分析**

项目产出 30 分，实际得分 30 分。其中，项目实际完成情况 10 分，得分 10 分；项目质量达标情况 10 分，得分 10 分；项目完成时效 5 分，得分 5 分。项目成本节约情况 5 分，得分 5 分。

1. 产出数量得分 10 分。“水费、电费、取暖费、物业费、维修费、劳务费、交通费”预期目标为水 800 立方、电 9000 度、物业，实际以完成目标设定，完成率为 100%。

2. 产出质量得分 10 分。“绿色、节能减排”预期目标为低碳发展，通过翔顺物业管理有限公司提供的物业管理服务，符合项目合同要求，达到预期目标。

3. 产出时效得分 5 分。物业费项目按照年度工作目标制定了相应的工作计划，按时完成项目目标，为单位职工的工作环境提供保障。

4. 产出成本得分 5 分。物业费项目对成本进行了有效控制，实际成本与预算匹配度较高。“水费、电费、取暖费、物业费、维修费、劳务费、其他交通费、其他商品和服务支出”成本小于等于 6.8 万元，实际成本 6.8 万元。

综上，评价认为，该项目任务完成情况较好，工作安排较合理，项目成本控制措施较有效，各项指标均已完成。

#### **（四）项目效益情况分析**

项目效益 30 分，实际得分 21 分。其中，社会效益 6 分，得分 3 分；生态效益 7 分，得分 4 分；可持续影响 7 分，得分 4 分；满意度 10 分，得分 10 分。

1. 社会效益得分 3 分。物业费项目的完成，美化和创造舒适的工作环境，提高工作人员幸福度。

2. 生态效益得分 4 份。通过职工满意度调查项目的实施优化办公环境，减少污染。

3. 可持续影响得分 4 分。通过翔顺物业管理有限公司提供的物业管理服务，使办公区域的环境更加优美、卫生、安全，激发职工的工作积极性，提高工作效率。

4. 满意度得分 10 分。通过对满意度调查问卷分析，单位职工对项目的实施提升了工作环境满意度较高，问卷满意度调查结果为 100%。

### **六、项目主要经验及做法**

该项目为新增项目，物业费项目严格按照枣庄市质检所发布的各项标准和规范，实现了对项目的管理、监督功能。提高了物业费项目管理的规范化，确保了财政资金使用效益分发挥。

## 七、存在的问题及原因分析

### （一）绩效目标编报质量有待进一步加强。

一是绩效指标设置需进一步细化，需要通过可衡量的指标值予以体现，提高实际可操作性。二是个别绩效指标设置不够科学合理，如产出数量指标“水费、电费、取暖费、物业费、维修费、劳务费、交通费”指标值为水 800 立方、电 9000 度、物业，质量指标“绿色、节能减排”指标值为低碳发展。设置较笼统，缺乏具体考核标准，可衡量性不足。

### （二）进一步加强内部管理制度。

管理制度方面，已制定相关的财务管理制度，但未制定相应的业务管理制度及内控制度，实际操作性有待进一步提高。

## 八、意见建议

### （一）提高预算绩效管理意识，完善预算绩效管理机制。

建议加强项目绩效目标管理，持续提高绩效目标及指标的编报质量，结合国家、财政部及市财政局预算绩效管理的最新要求，进一步加强对项目预算编制、绩效目标申报、具体实施等环节的论证工作，提高预算编制的科学性，优化项目绩效目标，提高项目预算资金与工作任务的匹配性，形成符合项目实际的预算绩效管理机制，提高单位整体预算绩效管理意识。

### （二）补充项目实施管理，完善相关制度。

为全面推进项目规范化管理，根据上级文件要求，结合部门实际，制定一系列管理制度及项目实施方案，并通过不断完善和坚决执行落实，促进管理规范，发挥财政资金效益的最大化。

附件：

1. 物业费项目绩效评价评分表
2. 物业费项目支出自评表