

2020 年度
高青县发展和改革局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度部门决算表

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

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

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

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

县发展改革局贯彻党中央关于发展改革工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委工作要求和县委工作安排，主要职能：

拟订并组织实施全县国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，牵头组织统一规划体系建设。

统筹提出国民经济和社会发展的主要目标建议，监测、预测预警全县宏观经济和社会发展的态势趋势。

负责汇总分析全县财政、金融等方面的情况。

承担指导推进和综合协调全县经济体制改革责任。

承担固定资产投资综合管理责任。

推进全县经济结构战略性调整。

研究提出城镇化发展战略和政策；负责提出全县区域经济与经济协作的发展战略和政策建议，统筹协调全县经济协作工作；负责组织拟订全县加快县域经济发展的战略、规划和政策措施，承担县域经济发展的指导协调工作。

承担全县重要商品总量平衡和宏观调控的责任。

负责全县社会发展与国民经济发展的政策衔接，组织拟订社会发展战略、总体规划和年度计划，研究拟订全县人口发展规划及人口政策，参与拟订科技教育、文化旅游、卫生健康、民政、体育等发展规划和政策；研究提出促进就业、调整收入分配、完善社会保障与经济协调发展的政策建议；协调社会事业发展和改革中的重要问题及政策；负责将人才

资源开发纳入全县国民经济和社会发展规划，会同有关部门制定相关政策措施，组织实施重点区域和服务业人才工程和人才项目；会同有关部门推进基本公共服务体系建设。

推进实施可持续发展战略，提出全县生态文明建设、经济与环境资源协调发展的政策建议。

编制并组织实施全县服务业总体规划。

研究提出全县城乡区域经济发展的总体战略布局，拟订发展规划，提出政策建议。

负责全县公共资源交易工作的综合管理、协调，监督管理公共资源交易平台。

贯彻执行国家、省、市价格管理有关法律法规政策，组织研究全县性的重要价格政策措施。

牵头组织全县经济交流合作和对口支援协作工作，负责拟订并组织实施全县经济合作和对口支援扶贫协作工作规划和政策措施；负责产业转移的规划、组织、协调、管理等工作；组织实施国家、省确定的我县对民族地区、中西部地区和重点工程的对口支援和东西扶贫协作工作；提出县对口支援协作、产业转移项目并组织实施。

贯彻执行国家、省、市军民融合发展的法律法规和方针政策，组织编制军民融合发展相关方案、计划和规划。

贯彻执行国家、省、市有关能源发展和改革的法律法规和方针政策。

贯彻执行粮食（含食用油，下同）和物资储备工作法律

法规和方针政策，参与拟订全县粮食流通、粮食储备、物资储备等方面的政策并组织实施，起草有关政府规章草案。

履行地方金融监督管理职责，承担地方金融业和非银行类金融机构发展职能

负责本部门 and 所属单位党的建设工作。

完成县委、县政府交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

高青县发展和改革局部门决算包括：局机关决算、局属事业单位决算。局属事业单位为高青县重点项目服务中心、高青县黄河三角洲高效生态经济区建设中心、高青县价格认证中心、高青县油区和管道监管服务中心。

纳入高青县发展和改革局 2020 年部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、高青县发展和改革局机关
- 2、高青县重点项目服务中心
- 3、高青县黄河三角洲高效生态经济区建设中心
- 4、高青县价格认证中心
- 5、高青县油区和管道监管服务中心

第二部分

2020 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	973.58	一、一般公共服务支出	31	932.13
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	30.02	八、社会保障和就业支出	38	0.00
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	1003.59	本年支出合计	57	923.13
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	71.46
总计	30	1003.59	总计	60	1003.59

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

收入决算表

公开 02 表

部门： 高青县发展和改革局

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1, 003. 59	973. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	30. 02
201	一般公共服务支出	1, 003. 59	973. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	30. 02
20104	发展与改革事务	1, 003. 59	973. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	30. 02
2010401	行政运行	1, 003. 59	973. 58	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	30. 02

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		932.13	808.46	123.67	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	932.13	808.46	123.67	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	932.13	808.46	123.67	0.00	0.00	0.00
2010401	行政运行	932.13	808.46	123.67	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	973.58	一、一般公共服务支出	33	910.93	910.93	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	973.58	本年支出合计	59	910.93	910.93	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	62.64	62.64	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	973.58	总计	64	973.58	973.58	0.00	0.00

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		910.93	787.26	123.67
201	一般公共服务支出	910.93	787.26	123.67
20104	发展与改革事务	910.93	787.26	123.67
2010401	行政运行	910.93	787.26	123.67
201	一般公共服务支出	910.93	787.26	123.67
20104	发展与改革事务	910.93	787.26	123.67

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	647.50	302	商品和服务支出	79.99	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	206.73	30201	办公费	23.67	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	140.43	30202	印刷费	15.36	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	79.97	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.49	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	81.46	30205	水费	0.57	310	资本性支出	11.98
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61.33	30206	电费	4.19	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.23	31002	办公设备购置	11.98
30110	职工基本医疗保险缴费	24.45	30208	取暖费	4.61	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.76	30209	物业管理费	6.09	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.91	30211	差旅费	8.74	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	32.91	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.51	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	14.05	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	47.80	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	33.22	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

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
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	6.78	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.38	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	7.80	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.62	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	6.02	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		695.29	公用经费合计					91.97

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.14	0.00	0.62	0.00	0.62	2.52	3.14	0.00	0.62	0.00	0.62	2.52

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

本部门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

部门：高青县发展和改革局

金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 1003.59 万元，支出总计 1003.59 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计 1003.59 万元，其中：财政拨款收入 973.58 万元，占 97%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，其他收入 30.02 万元，占 3%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 973.58 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

2、上级补助收入 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

3、事业收入 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

4、经营收入 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

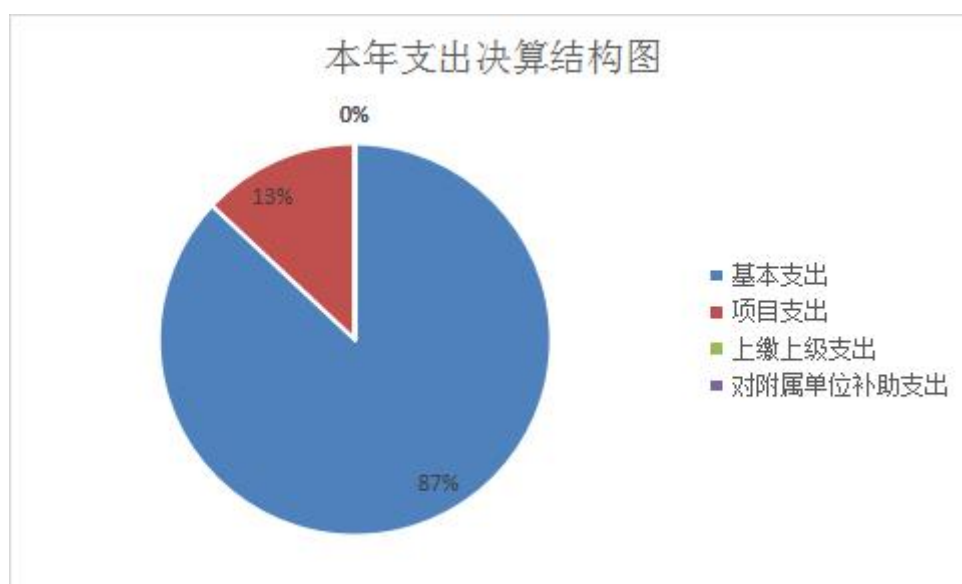
5、附属单位上缴收入 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

6、其他收入 30.02 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 932.13 万元，其中：基本支出 808.46 万元，占 87%；项目支出 123.67 万元，占 13%；上缴上级支出 0 万元；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 808.46 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

2、项目支出 123.67 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

3、上缴上级支出 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

4、经营支出 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

5、对附属单位补助支出 0 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 1003.59 万元，支出总计 1003.59 万元。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

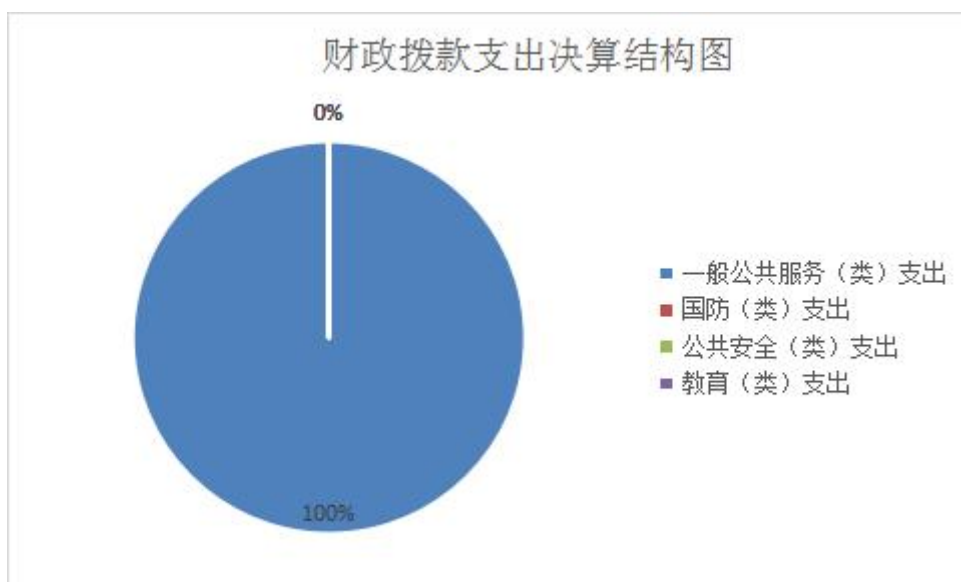
（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 910.93 万元，占本年支出合计的 98%。我单位为 2020 年度新增单位，故无 2019 年度数据。

（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 910.93 万元，主要

用于以下方面：一般公共服务(类)支出 910.93 万元，占 100%；国防(类)支出 0 万元，占 0%；公共安全(类)支出 0 万元，占 0%；教育(类)支出 0 万元，占 0%。



(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 698.41 万元，支出决算为 910.93 万元，完成年初预算的 130.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是增资、晋级晋档、职级并行和养老保险改革等项目经费的财政拨款收入增加。其中：

1、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)行政运行(项)。年初预算为 698.41 万元，支出决算为 910.93 万元，完成年初预算的 130.43%。决算数大于年初预算数主要原因是增资、晋级晋档、职级并行和养老保险改革等项目经费的财政拨款收入增加。

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 787.26 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 695.29 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、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助等。

公用经费 91.97 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、办公设备构建等。

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 16 万元，支出决算为 3.14 万元，比年初预算减少 11.86 万元，完成年初预算的 19.62%，决算数小于年初预算数的主要原因是公务接待减少。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平，完成年初预算的 100%。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 5 万元，支出决算为 0.62 万元，比年初预算减少 4.38 万元，完成年初预算

的 12.4%，决算数小于年初预算数的主要原因是车辆使用次数减少，车辆维护支出减少。其中：

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

公务用车运行维护费 0.62 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，高青县发展和改革局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 11 万元，支出决算为 2.52 万元，比年初预算减少 8.48 万元，完成年初预算的 22.9%，决算数小于年初预算数的主要原因是 公务接待减少。其中：

国内接待费 2.52 万元，主要用于来我单位调研检查指导工作人员接待，共计接待 16 批次、320 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

本部门没有政府性基金财政拨款收支。公开表格实行零报告，即空表列示并在公开表的下面附说明，如：本部门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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。公开表格实行零报告，即空表列示并在公开表的下面附说明，如：“本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。”

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020 年度机关运行经费支出 91.97 万元，比年初预算数增加 40.88 万元，增长 180%，主要原因是，办公设施设备购置经费增加、资产运行维护支出增加、人员编制数量增加、编制内实有人数增加等。

（二）政府采购支出情况

2020年度政府采购支出总额26.4万元，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26.4万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 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 1 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，其他用车主要是……；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 0 万

元以上专用设备 0 台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，高青县发展和改革局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对所属单位 2020 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 7 个，涉及预算资金 75.71 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“对上争取支持工作经费”“重点项目（省市县项目策划、评审、验收，事中、事后监管）服务和保障经费”“价格检测预警、政府制定价格成本监审工作经费”“涉案、涉税、涉纪财物价格认定工作经费”“发改局办公楼水费”“发改局办公楼电费”“发改局办公楼物业费”等 7 个项目开展了部门评价，涉及资金 75.71 万元。从评价情况来看，上述 7 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期目标。

（二）项目绩效自评结果。高青县发展和改革局 2020 年度县级预算项目支出绩效自评的 7 个项目中，7 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，

但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2020 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“对上争取支持工作经费”“重点项目（省市县项目策划、评审、验收，事中、事后监管）服务和保障经费”“价格检测预警、政府制定价格成本监审工作经费”“涉案、涉税、涉纪财物价格认定工作经费”“发改局办公楼水费”“发改局办公楼电费”“发改局办公楼物业费”等 7 个项目的绩效自评具体结果。其中，对上争取支持工作经费”“重点项目（省市县项目策划、评审、验收，事中、事后监管）服务和保障经费”“价格检测预警、政府制定价格成本监审工作经费”“涉案、涉税、涉纪财物价格认定工作经费”等 5 个项目绩效自评结果随 2020 年度决算向县人大常委会报告。

详见“第五部分 附件”。

（三）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向县人大常委会报告的财政评价项目。

（四）部门评价项目绩效评价结果。以“对上争取支持工作经费”项目为例，该项目绩效评价综合得分为 100 分，评价结果为“优”。

部门评价报告详见“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）财政事务（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。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：高青县发展和改革局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	对上争取支持工作经费	高青县发展和改革局	100	优
2	重点项目（省市县项目策划、评审、验收，事中、事后监管）服务和保障经费	高青县发展和改革局	100	优
3	价格检测预警、政府制定价格成本监审工作经费	高青县发展和改革局	100	优
4	涉案、涉税、涉纪财物价格认定工作经费	高青县发展和改革局	95	优
5	发改局办公楼水费	高青县发展和改革局	100	优
6	发改局办公楼电费	高青县发展和改革局	100	优
7	发改局办公楼物业费	高青县发展和改革局	100	优

项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		对上争取支持工作经费			主管部门			
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	20	20		10		10	
	其中：当年财政拨款	20	20					
	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			
		积极做好黄河流域生态保护和高质量发展、省会城市群经济圈、全国产业转型升级示范区、省重点扶持区域引进急需紧缺人才等重大事项、重点项目争取；维护发电企业安全生产工作			做好黄河流域生态保护和高质量发展、省会城市群经济圈、全国产业转型升级示范区、省重点扶持区域引进急需紧缺人才等重大事项、重点项目争取；维护发电企业安全生产。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	企业安全培训人数	50 人		10	10	
		质量指标	全面提升发电企业双重预防体系建设水平，坚决遏制重特重大事故发生。	优		5	5	
			工作质量	优		5	5	
		时效指标	电力培训完成时效	及时		10	10	
			按申报进度实施	及时		10	10	
		成本指标	成本指标	20		10	10	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	争取上级加大对对我县支持力度，推动经济社会发展	优	优	5	5	
			加强安全监管，严格操作规范，减少事故造成的经济损失。	有效	有效	5	5	
		社会效益指标	建立安全培训效果量化评估标准，形成较为完善的电力企业教育培训体系。	健全	健全	5	5	
			争取上级加大对对我	优	优	5	5	

			县支持力度，推动经济社会发展					
		生态效益指标	加强脱硫脱硝设备，减少二氧化碳排放。	有效	有效	5	5	
		可持续影响指标	持续提升全县发电企业安全监管能力。	提升	提升	5	5	
	满意度指标（10分）	满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	95%	95%	10	10	
总分		100						

项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		重点项目（省市县项目策划、评审、验收，事中、事后监管）服务和保障经费			主管部门			
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	20	20		10		10
		其中：当年财政拨款	20	20				
		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			
		通过市重大项目观摩点评视频制作，较好的展现我县重大项目的建设；通过省重点项目申报视频制作，完成我县的省重大项目的申报工作，加大产业转型升级示范区政策争取力度。			过市重大项目观摩点评视频制作，较好的展现我县重大项目的建设；通过省重点项目申报视频制作，完成我县的省重大项目的申报工作，加大产业转型升级示范区政策争取力度。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	会议次数	5次		10	10	
		质量指标	建设方案优化	优		10	10	
		时效指标	时效指标	及时		10	10	
		成本指标	成本指标	20		10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	项目方案优化对政府投资影响	提高	优	10	10	
		社会效益指标	方案优化	优	健全	10	10	
		生态效益指标	方案优化提高节能量、优化环境质量	提高	有效	5	5	
		可持续影响指标	可持续影响	优	提升	5	5	
	满意度指标 (10分)	满意度指标（10分）	社会公众或服务对象满意度	95%	95%	10	10	
总分		100						

县级预算项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		价格监测预警、政府制定价格成本监审工作经费			主管部门			
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	10	10		10		10
		其中：当年财政拨款	10	10				
		上年结转资金						
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据价格管理权限，按照法定程序调整相关收费标准；做好价格监测、农本调查工作。			根据价格管理权限，按照法定程序调整相关收费标准；做好价格监测、农本调查工作。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	权限内定调价及定期成本监审；农本调查、价格监测	9 次；66 个	9 次；66 个	10	10	
		质量指标	为定调价提供基础数据；监测部分商品市场价格运行情况，维护价格稳定			10	10	
		时效指标	按时完成成本监审、农本调查业务相关工作，价格监测按时按计划进行	及时完成	及时完成	10	10	
		成本指标	做好权限内定调价工作；价格监测、农本调查	10 万元	10 万元	20	20	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	发挥价格认定在推进法制政府建设中的职能作用	达标	达标	5	5	
		社会效益指标	进一步完善价格形成机制，维护价格稳定	完善	完善	10	10	
		生态效益指标	促进环境质量改善，确保物价平稳运行	促进	促进	5	5	

年度绩效指标		可持续影响指标	服务政府决策，促进市场在资源配置中起决定作用，保障社会主义市场经济持续健康发展	促进	促进	10	10	
	满意度指标（10分）	满意度指标（10分）	社会公众满意支持	90%	90%	10	10	
总分		100						

项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		涉案、涉纪、涉税财务价格认定工作经费			主管部门			
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	3	3		10		10
		其中：当年财政拨款	3	3				
		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			
		做好涉刑、涉税、涉纪价格认定业务及复核认定工作。			做好涉刑、涉税、涉纪价格认定业务及复核认定工作。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	完成涉案、涉纪、涉税财务价格认定工作	及时完成	及时完成	10	10	
		质量指标	及时开展涉刑、涉税、涉纪价格认定业务及复核认定工作	及时完成	及时完成	10	10	
		时效指标	价格认定按时按计划进行	及时完成	及时完成	10	10	
		成本指标	成本指标	3万元	1.59万元	15	15	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	完成效益指标	达标	达标	5	5	
		社会效益指标	发挥价格认定在推进法制政府建设中的职能作用	完善	完善	10	10	
		生态效益指标	促进生态发展	促进	促进	5	5	
		可持续影响指标		促进	促进	10	10	
	满意度指标 (10分)	满意度指标（10分）	社会公众满意支持	90%	90%	10	10	
总分		95						

项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		办公楼水费			主管部门			
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	2	2		10		10
		其中：当年财政拨款	2	2				
		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			
		保障单位正常用水和污水处理			单位正常用水和污水处理			
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
年度绩效指标	产出指标 (50 分)	数量指标	用水量	2700 立方	2700 立方	10	10	
			污水处理	1400 立方	1400 立方	10	10	
		质量指标						
		时效指标	时效指标	及时完成	及时完成	15	15	
		成本指标	用水费	2 万元	2 万元	15	15	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	减少水资源浪费	年均减少 3%	完成	15	15	
		社会效益指标						
		生态效益指标	节能减排	每月节水一方	完成	15	15	
		可持续影响指标						
	满意度指标 (10 分)	满意度指标（10 分）	社会公众满意支持	99%	99%	10	10	
总分		100						

县级预算项目支出绩效自评表
(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		办公楼电费			主管部门			
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	5	5		10		10
		其中：当年财政拨款	5	5				
		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			
		保障单位正常用电。			保障单位正常运转。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	全年用电量	48000 千瓦	完成	20	20	
		质量指标						
		时效指标	完成及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	成本指标	5 万元	5 万元	20	20	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	经济效益	优	优	10	10	
		社会效益指标	社会效益	优	优	10	10	
		生态效益指标	节能减排	每月节电 10 度	完成	10	10	
		可持续影响指标						
	满意度指标 (10分)	满意度指标（10分）	单位人员满意	99%	99%	10	10	
总分		100						

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		办公楼物业费			主管部门			
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	15.71	15.71		10		10
		其中：当年财政拨款	15.71	15.71				
		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			
		保障单位日常物业管理，设备维修更换正常运转。			保障单位日常物业管理，设备维修更换正常运转。			
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
年度绩效指标	产出指标（50分）	数量指标	提供服务面积	1573.28 m²	及时完成	10	10	
		质量指标	服务质量	优	优	10	10	
		时效指标	时效指标	及时	及时完成	10	10	
		成本指标	成本指标物业费用	15.71 万元	15.71 万元	20	20	
	效益指标（30分）	经济效益指标						
		社会效益指标	保障单位正常运转	运转正常	正常	15	15	
		生态效益指标	保证单位环境优美	优	优	15	15	
		可持续影响指标						
	满意度指标（10分）	满意度指标（10分）	受益对象满意度	99%	99%	10	10	
总分		100						

2020 年度高青县发展和改革局重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障经费绩效评价报告

为贯彻落实预算绩效管理工作要求，强化财政项目支出责任和效率，推进科学化精细化管理，为科学、公正地评价财政资金使用绩效，根据《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）、高青县财政局《高青县县级财政支出绩效管理暂行办法》（高财字〔2015〕28号）等文件精神，本着真实、科学、公正的原则，对高青县重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障经费开展绩效评价工作。

一、项目基本概况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为保障高青县重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障工作，做好后勤保障服务。

2. 项目计划实施内容及资金分配情况

高青县发展和改革局于2020年收到重点项目服务和保障经费资金20万元。用于高青县重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障经费。

（二）项目绩效目标

保障高青县重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障的工作需要。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为加强高青县重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障费资金管理，进一步完善社会监督与评价体系，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题和原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，为同类专项资金预算安排提供重要参考依据。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为高青县重点项目（国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管）服务和保障经费。

（三）绩效评价原则

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. 政策相符原则。绩效评价严格按照项目的政策要求、规章制度、技术标准、行业特点组织实施；
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关联关系；
4. 依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、

证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；

5. 公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

6. 独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

三、项目绩效支出情况

（1）项目支出严格按照工作要点和资金使用方案执行。

（2）资金使用符合专项资金管理办法的规定，有完整的审批程序和手续。

（3）项目工作进展顺利，取得较好的成效，各项计划和任务顺利完成。

四、项目绩效评价情况

项目评价主要从资金执行率、产出指标、效益指标、满意度指标四方面评价。

1. 评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：资金执行率 10 分；项目产出指标 50 分；效益指标 30 分；满意度指标 10 分；满分 100 分。

(2) 根据评分标准,达到要求的指标得标准分满分,不能达到标准的根据评分标准打分,最低得 0 分。

(3) 绩效评价等级。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个等级,根据评价分值,确定评价对象对应的等级。具体分值与等级见下表:

评价分值与评价等级表

等级	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	80 分(含)-90 分	60 分(含)-70 分	<60 分

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价,高青县发展和改革局重点项目(国家及省市县项目策划、申请、观摩点评、事中事后监管)服务和保障经费项目绩效评价的最终得分为 100 分,绩效评价等级为“优秀”。

3. 评价结论

该项目绩效评价扣分情况分析如下:

- (1) 资金执行率: 指标分值 10 分, 得分 10 分。
- (2) 产出指标: 指标分值 50 分, 得分 50 分, 扣分 0 分。
- (3) 效益指标: 指标分值 30 分, 得分 30 分, 扣分 0 分。
- (4) 满意度指标: 指标分值 10 分, 得分 10 分, 扣分 0 分。

本次项目绩效评价为“优秀”。项目符合相关法规文件的要求,在项目资金投入依据及投入程序上符合相关规定,设立了明确、细化、量化的绩效目标,预期社会效益、预期生态效益明显,能够形成可持续的影响,服务满意度较高。

2020 年度发展和改革局电费、水费、物业费 项目绩效评价报告

为贯彻落实预算绩效管理工作要求，强化财政项目支出责任和效率，推进科学化精细化管理，为科学、公正地评价财政资金使用绩效，根据《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）、高青县财政局《高青县县级财政支出绩效管理暂行办法》（高财字〔2015〕28号）等文件精神，本着真实、科学、公正的原则，对高青县黄河滩区居民迁建工作经费项目（以下简称：项目）开展绩效评价工作。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

为保障高青县发展和改革局正常工作，做好后勤保障服务，对局机关水、电、物业等日常办公保障费用支出。

2. 项目计划实施内容及资金分配情况

高青县发展和改革局于2020年2月收到水费、电费、物业费等经费资金22.71万元。用于高青县发展和改革局日常管理工作经费。

（二）项目绩效目标

保障高青县发展和改革局日常工作需要。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为加强高青县发展和改革局电费、水费、物业费资金管理，通过开展第三方绩效评价，进一步完善社会监督与评价体系，客观公正的核查高青县发展和改革局电费、水费、物业费项目预期目标的实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题和原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，为同类专项资金预算安排提供重要参考依据。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象为高青县发展和改革局电费、水费、物业费。

（三）绩效评价原则

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. 政策相符原则。绩效评价严格按照项目的政策要求、规章制度、技术标准、行业特点组织实施；
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关联关系；
4. 依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；

5. 公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

6. 独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

三、绩效评价方式方法

（一）绩效评价依据、标准

经过我们深入调研，研究分析高青县发展和改革局电费、水费、物业费项目实施的全部过程，总结归纳政策法规、管理办法和技术规范、实施过程文件等三个方面，作为项目绩效评价的评价依据。具体如下：

绩效评价依据

分类	评价依据
政策法规	财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》； 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》； 《淄博市市级财政项目支出绩效评价管理办法（试行）》； 高青县财政局《高青县县级财政支出绩效管理暂行办法》。
管理办法 及技术 规范	
项目实施 过程文件	工作总结、明细账、原始凭证以及年度财务报告等财务资料。

（二）绩效评价指标体系

根据《淄博市市级预算绩效管理采购第三方机构评价管理办法（试行）》，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、突出绩效”的评价方法，主要从资金执行率、产出指标、效益指标、满意度指标四大部分对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

依据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）中项目支出绩效评价共性指标体系框架，结合项目实际情况，此次评价指标体系分为资金执行率、产出指标、效益指标、满意度指标四大部分，这四大部分反映了一个项目从立项到产出、效益的整个过程。采取百分制的计分方式，其中资金执行率 10 分；项目产出指标 50 分；效益指标 30 分；满意度指标 10 分。

（三）绩效评价方法

通过研究分析项目实施情况，根据确定的技术原则，对绩效评价采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法相结合的方式进行；在项目调查中采用审核法、案卷研究法、座谈法、实地调研法与问卷调查法。

1. 技术原则

在具体分析方面，秉承以下技术原则组织进行：

（1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展全

局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

（2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析市级资金投入因素，重点体现市级财政投入所要实现的主要目标。

（3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而使目标的分析更趋科学、合理。

（4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

（5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

（6）短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

2. 绩效评价方法

（1）成本效益分析法

通过将一定时期内的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度。

（2）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目标的实现程度。

（3）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

3. 项目调查的主要方法

（1）案卷研究法

从项目实施单位收集项目资料，整理分析，判断项目立项的合理性、必要性、可行性。并且通过互联网、报刊等广泛搜索关于项目的资料、数据，以提供相关分析的理论 and 现实基础，从而有利于更加客观、科学、合理地做出绩效评价。

（2）座谈会

与局办公室、财务科、相关管理人员进行座谈，交流项目执行情况和所取得的成果，反映项目实施过程中存在的困难和问题，核定定性指标。

（3）审核法

通过对财政资金收支情况就地审计，全面获取项目的资金收支情况，确认项目实际到位资金，核实资金到位率，对资金的管理审核及资金支出情况进行分析评价。

（4）实地调研

通过对项目单位现场调研与核查，了解项目的最新动态和相关情况，并对项目开展情况有一个直观、多角度的判断。通过沟通，了解项目的业务数据与部分财务数据，核实款项使用情况与

产生的效益，使绩效评价量化指标更充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

4. 评价得分

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制。

绩效评价等级。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个档次，根据评价分值，确定评价对象相应的档次。具体分值与等级见下表：

表 3-3-1：评价分值与评价等级表

等级	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	75 分(含)-90 分	60 分(含)-75 分	<60 分

四、绩效评价工作过程

（一）准备情况

按照项目绩效评价工作的有关事宜进行洽谈，明确绩效评价目的，确定绩效评价对象、范围及项目内容，根据绩效评价规范的要求和本项目的实际情况，拟订了绩效评价工作实施方案，组成项目工作小组。

组织项目小组人员学习和掌握项目绩效评价的相关政策依据，结合县发展和改革局实施项目的实际情况，参照财政部项目支出绩效评价共性指标体系框架和淄博市有关项目绩效评价指标体系的共性部分指标，制定了项目评价程序和资金绩效评价指标

框架。

（二）组织实施

绩效评价工作小组按照绩效评价规范要求，搜集和准备有关绩效评价资料，并对所有资料进行核实、验证。通过案卷研究、个别走访、实地调研、民意调查、集中座谈等方式，对被评价项目的相关资料信息进行收集。经过整理、分析，以评价项目在项目决策、项目管理上是否依法依规，在项目绩效方面是否高效可持续。

1. 财政资金审核

对本次绩效评价涉及的财政资金收支情况，进行财政资金审核。

（1）检查项目

①资金管理

- A. 根据资金拨付汇总表，审核资金拨付是否到位；
- B. 审核资金使用是否合规、合法，有无截留、转移、挤占、挪用、虚报冒领、贪污私分、挥霍浪费等现象。

②财务管理

- A. 财政资金拨付的原始凭证是否真实可靠，要素是否齐全，账、证、表是否一致；
- B. 项目招投标文件是否齐全，原始单据是否合规。

（2）审核程序及审核方法

- ①根据资金拨付汇总表，审核资金拨入与拨付的及时性；与项目实施情况比对，查实到位率；

②核查资金财务核算方式，并核对明细账、记账凭证、原始凭证等，检查资金收支是否可靠，要素是否齐全，账、证、表是否一致，核实资金收支的真实性；

③通过抽查、核对、现场查勘等审核程序，检查用款单位资金拨付使用中费用报账单据的情况，检查其使用的合规、合法性。

2. 座谈

评价小组与高青县发改和改革局办公室、财务科、相关管理人员进行沟通座谈。

座谈工作要做好必要的文件资料收集，形成座谈记录；财政资金审核过程中做好资金调拨原始单据等纸质资料收集、复印、整理。做好调查问卷的填写、整理工作。

3. 实地核查

本次核查及调研活动依据设计的绩效评价指标体系、调查问卷及后期数据处理分析模式，采取账务核查、实地考察、现场座谈、当面访谈、电话访谈、调查问卷相结合的方式，通过摸底抽样调查，获取项目运行情况及财政资金使用效益等绩效信息。

（三）分析评价、撰写报告

在绩效评价指标框架内，根据项目实施的实际情况，选择相应的评价指标，对收集到的资料及数据进行具体分析，按照真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价，初步确定项目绩效的评价结果。

对初步确定项目绩效的评价结果进行逐级复核、汇总、分析，核查评价工作中是否存在重复和遗漏的情况。。

五、项目实施情况

1. 资金到位情况

截至绩效评价日，高青县发展和改革局已收到高青县发展和改革局电费、水费、物业费项目工作经费 22.71 万元。

2. 资金使用情况

在对高青县发展和改革局电费、水费、物业费项目工作经费审核过程中，重点对资金使用中是否存在支出依据不合规、虚列项目支出以及是否存在套取、截留、挤占、挪用项目资金等情况进行了审核，县发展和改革局支出依据合规，不存在虚列项目支出以及套取、截留、挤占、挪用项目资金等情况发生。

六、项目绩效评价情况

项目评价主要从资金执行率、产出指标、效益指标、满意度指标四方面评价。

1. 评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：资金执行率 10 分；项目产出指标 50 分；效益指标 30 分；满意度指标 10 分；满分 100 分。

（2）根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能达

到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分。

（3）绩效评价等级。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个等级，根据评价分值，确定评价对象对应的等级。具体分值与等级见下表：

评价分值与评价等级表				
等级	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	75 分(含)-90 分	60 分(含)-75 分	<60 分

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，高青县发展和改革局电费、水费、物业费项目绩效评价的最终得分为 100 分，绩效评价等级为“优秀”。

3. 评价结论

该项目绩效评价扣分情况分析如下：

资金执行率：指标分值 10 分，得分 10 分，扣分 0 分。

（2）产出指标：指标分值 50 分，得分 50 分，扣分 0 分。

（3）效益指标：指标分值 30 分，得分 30 分，扣分 0 分。

（4）满意度指标：指标分值 10 分，得分 10 分，扣分 0 分。

本次项目绩效评价为“优秀”。项目符合国家及高青县相关法规文件的要求，符合国家产业政策，在项目资金投入依据及投入程序上符合相关规定，设立了明确、细化、量化的绩效目标，预期社会效益、预期生态效益明显，能够形成可持续的影响,服务满意度较高。项目的实施有相应的制度保障、组织保障和资金保障，组织保障和资金保障需要进一步加强。