

2022年度 淄博市公用事业服务中心 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 2022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 2022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

(一)贯彻执行市政公用事业相关行业法律法规，参与相关地方性法规和规章的拟订工作，研究提出市政公用事业相关行业重大问题的政策建议，承担全市市政公用事业相关行业的建设、服务保障和技术支持工作。

(二)承担全市燃气行业发展的服务保障工作，参与编制城镇燃气中长期发展规划，承担指导、规范和评价燃气行业经营服务的服务保障工作。

(三)承担全市供热行业发展的服务保障工作，参与编制集中供热中长期发展规划，承担指导、规范和评价供热行业经营服务的服务保障工作。

(四)牵头组织有关部门和单位开展全市清洁取暖综合协调、建设推进和指导服务工作，配合做好清洁取暖专项资金年度分配方案拟订相关工作。

(五)承担全市市政建设行业的服务保障工作，配合做好区县市政设施建设的指导工作，调度统计全市市政设施建设情况，参与编制道路桥梁、排水设施、污水处理、综合管廊等项目中长期发展规划和建设计划，承担市级投资(融资)道路桥涵、排水设施、污水处理、综合管廊等市政设施的建设工作。

(六)承担全市环卫建设行业的服务保障工作，配合做好区县环卫设施建设的指导工作，调度统计全市环卫设施建设情况，参与编制环卫设施项目中长期发展规划和建设计划，承担市级投资(融资)环卫设施的建设工作。

(七) 承担全市园林建设行业的服务保障工作，配合做好区县园林建设的指导工作，调度统计全市园林绿化项目建设情况，参与编制城市园林绿化、海绵城市中长期发展规划和建设计划，承担市级投资(融资)城市园林绿化工程的建设工作。

(八) 承担地下管线信息管理的服务保障工作，组织地下管线基础信息普查和补测补绘，承担地下管线信息综合管理系统建设和管理工作。

(九) 承担城乡建设档案的收集、保管、编研、利用及信息化建设工作，承担城乡建设档案行业的指导服务工作，承担城乡建设档案库藏数据的异地备份工作。

(十) 承担新型城镇化建设的服务保障工作，组织开展城乡融合发展和小城镇建设工作，承担全市小城镇人居环境改善和农村人居环境改善工作。

(十一) 承担职责范围内市政公用工程农民工实名制管理服务保障工作，拟订农民工实名制管理办法，并做好落实工作，协调职责范围内的市政公用工程农民工欠薪处置工作。

(十二) 配合做好公用事业相关行业精神文明创建、服务质量和规范评价标准、产品价格和服务收费标准的修订、拟订工作，参与拟订有关经济政策和调控措施。

(十三) 承担市政公用事业相关行业科技进步工作，承担市政公用事业相关行业培训工作，承担市政公用事业相关行业信息化建设工作，承担市政公用事业相关行业人才队伍建设工作，组织开展技术合作与对外交流。

(十四) 承担氢能在公用事业相关领域试点示范和推广应用的技术支撑和服务保障工作。

(十五) 完成市住房城乡建设局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设14个职能科室，分别是：办公室、组织人事科（挂党群工作科牌子）、财务科、燃气科、供热科、清洁取暖科、市政工程科、环卫设施科、园林绿化科、地下管线科、城建档案科、城乡建设服务科、氢能开发应用科、行业发展服务科。

第二部分

2022年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：淄博市公用事业服务中心

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	2856.44	一、一般公共服务支出	32	
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	335.05
	9		九、卫生健康支出	40	68.92
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2322.12
	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	130.34
	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	2856.44	本年支出合计	58	2856.44
使用非财政拨款结余	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	2856.44	总计	62	2856.44

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：淄博市公用事业服务中心

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		2856.44	2856.44					
208	社会保障和就业支出	335.05	335.05					
20805	行政事业单位养老支出	335.05	335.05					
2080502	事业单位离退休	159.37	159.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.16	153.16					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.52	22.52					
210	卫生健康支出	68.92	68.92					
21011	行政事业单位医疗	68.92	68.92					
2101102	事业单位医疗	68.92	68.92					
212	城乡社区支出	2322.12	2322.12					
21201	城乡社区管理事务	1722.12	1722.12					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1722.12	1722.12					
21205	城乡社区环境卫生	600	600					
2120501	城乡社区环境卫生	600	600					
221	住房保障支出	130.34	130.34					
22102	住房改革支出	130.34	130.34					
2210201	住房公积金	130.34	130.34					

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：淄博市公用事业服务中心

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		2856.44	2019.45	836.99			
208	社会保障和就业支出	335.05	335.05				
20805	行政事业单位养老支出	335.05	335.05				
2080502	事业单位离退休	159.37	159.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.16	153.16				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.52	22.52				
210	卫生健康支出	68.92	68.92				
21011	行政事业单位医疗	68.92	68.92				
2101102	事业单位医疗	68.92	68.92				
212	城乡社区支出	2322.12	1485.13	836.99			
21201	城乡社区管理事务	1722.12	1485.13	236.99			
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1722.12	1485.13	236.99			
21205	城乡社区环境卫生	600		600			
2120501	城乡社区环境卫生	600		600			
221	住房保障支出	130.34	130.34				
22102	住房改革支出	130.34	130.34				
2210201	住房公积金	130.34	130.34				

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：淄博市公用事业服务中心

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	2856.44	一、一般公共服务支出	33				
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	335.05	335.05		
	9		九、卫生健康支出	41	68.92	68.92		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2322.12	2322.12		
	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	130.34	130.34		
	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	2856.44	本年支出合计	59	2856.44	2856.44		

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
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	2856.44	总计	64	2856.44	2856.44		

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

公开05表
金额单位：万元

单位：淄博市公用事业服务中心

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		2856.44	2019.45	836.99
208	社会保障和就业支出	335.05	335.05	
20805	行政事业单位养老支出	335.05	335.05	
2080502	事业单位离退休	159.37	159.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.16	153.16	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.52	22.52	
210	卫生健康支出	68.92	68.92	
21011	行政事业单位医疗	68.92	68.92	
2101102	事业单位医疗	68.92	68.92	
212	城乡社区支出	2322.12	1485.13	836.99
21201	城乡社区管理事务	1722.12	1485.13	236.99
2120199	其他城乡社区管理事务支出	1722.12	1485.13	236.99
21205	城乡社区环境卫生	600		600
2120501	城乡社区环境卫生	600		600
221	住房保障支出	130.34	130.34	
22102	住房改革支出	130.34	130.34	
2210201	住房公积金	130.34	130.34	

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

公开06表
金额单位：万元

单位：淄博市公用事业服务中心

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	1609.65	302	商品和服务支出	154.38	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	486.7	30201	办公费	13.27	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	421.14	30202	印刷费	3.29	30702	国外债务付息	
30103	奖金	35.84	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	240.1	30205	水费	1.77	310	资本性支出	2.58
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	152.85	30206	电费	13.17	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	22.52	30207	邮电费	4.45	31002	办公设备购置	2.58
30110	职工基本医疗保险缴费	68.78	30208	取暖费	8.24	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	42.24	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	9.13	30211	差旅费	2.66	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	130.34	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	0.23	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	252.84	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费	55.46	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	109.26	30217	公务接待费	0.35	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	1.44	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	3.3	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	17.29	312	对企业补助	
30309	奖励金	82.77	30229	福利费		31201	资本金注入	

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	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.47	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	22.85	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	3.9	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	63.06	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		1862.48	公用经费合计						156.96

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：淄博市公用事业服务中心

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	

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

单位：淄博市公用事业服务中心

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

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：淄博市公用事业服务中心

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
0.82		0.47		0.47	0.35	0.82		0.47		0.47	0.35

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

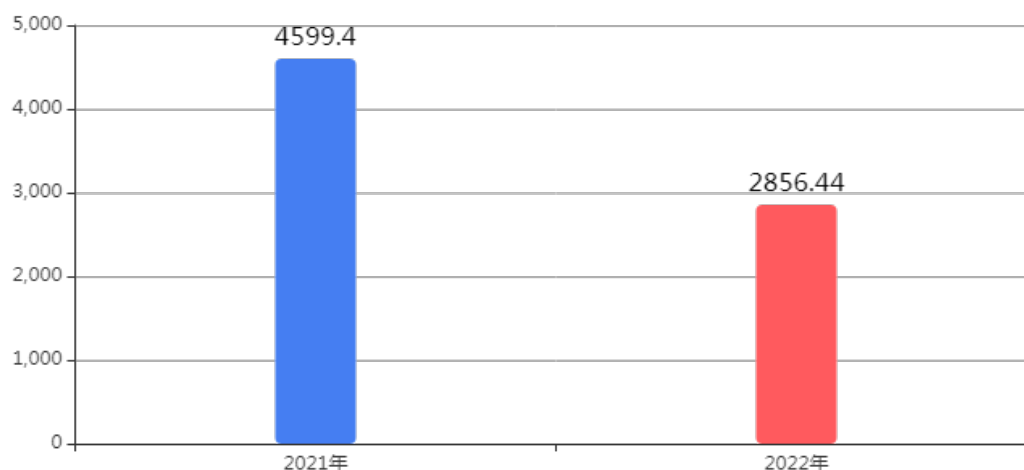
第三部分

2022年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计均为2,856.44万元。与2021年度相比，收、支总计各减少1,742.96万元，下降37.9%。主要是本年度项目经费大幅减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

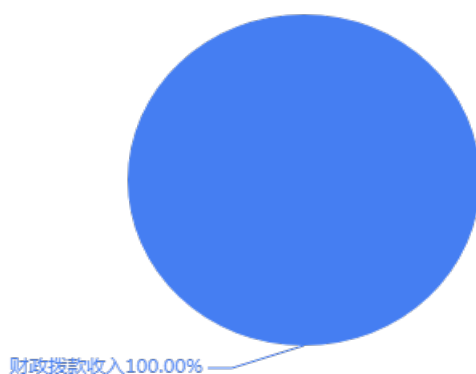


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022年度收入合计2,856.44万元，其中：财政拨款收入2,856.44万元，占100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

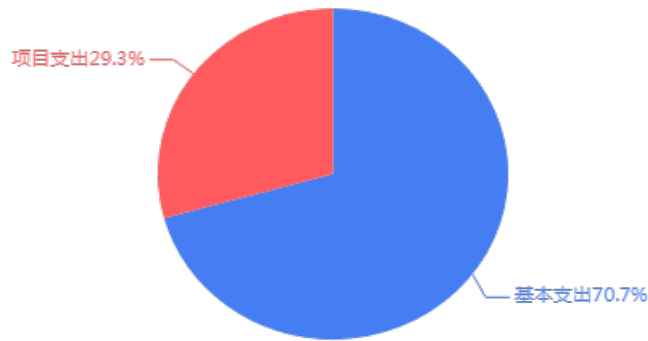
- 1、财政拨款收入2,856.44万元。与2021年度相比，减少1,742.96万元，下降37.9%。主要是项目支出减少。
- 2、上级补助收入0万元。与上年决算数一致。
- 3、事业收入0万元。与上年决算数一致。
- 4、经营收入0万元。与上年决算数一致。
- 5、附属单位上缴收入0万元。与上年决算数一致。
- 6、其他收入0万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计2,856.44万元，其中：基本支出2,019.45万元，占70.7%；项目支出836.99万元，占29.3%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出2,019.45万元。与2021年度相比，增加186.01万元，增长10.15%。主要是2022年度新进人员增加，人员工资增加。

2、项目支出836.99万元。与2021年度相比，减少1,931.01万元，下降69.76%。主要是项目数量减少，项目经费减少。

3、上缴上级支出0万元。与上年决算数一致。

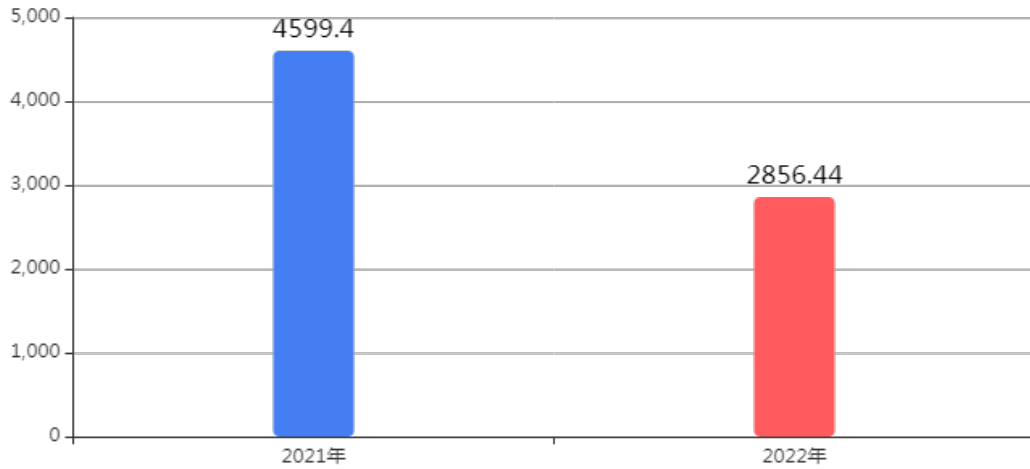
4、经营支出0万元。与上年决算数一致。

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

2022年度财政拨款收、支总计均为2,856.44万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各减少1,742.96万元，下降37.9%。主要是项目经费减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

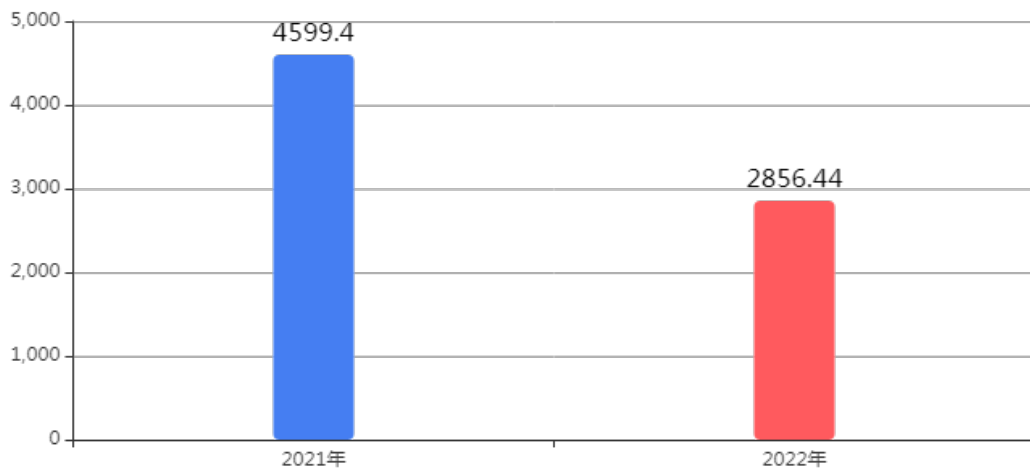


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出2,856.44万元，占本年支出合计的100%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1,742.96万元，下降37.9%。主要是项目支出减少。

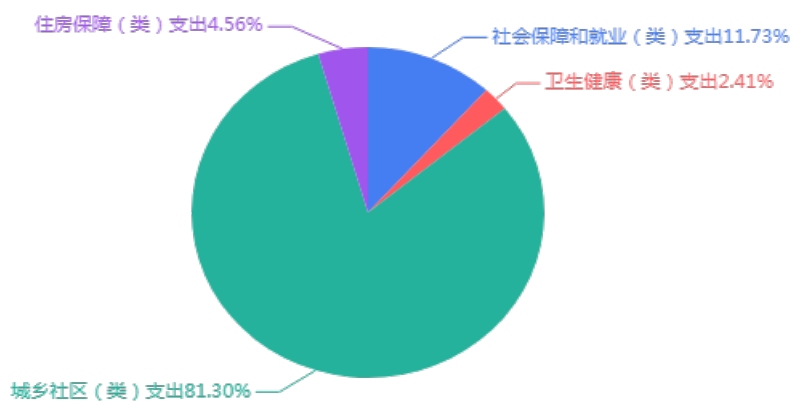
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出2,856.44万元，主要用于以下方面：社会保障和就业(类)支出335.05万元，占11.73%；卫生健康(类)支出68.92万元，占2.41%；城乡社区(类)支出2,322.12万元，占81.3%；住房保障(类)支出130.34万元，占4.56%。

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,299.37万元，支出决算为2,856.44万元，完成年初预算的86.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是城建档案维护、中心城区地下管线信息系统维护和动态管理、中心城区建成区外地下管线普查等项目经费减少。其中：

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为159.37万元，支出决算为159.37万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

2、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153.16万元，支出决算为153.16万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为22.52万元，决算数大于年初预算数的主要原因是增加退休人员职业年金缴纳费用。

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68.92万元，支出决算为68.92万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

5、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)其他城乡社区管理事务支出(项)。年初预算为2,173.72万元，支出决算为1,722.12万元，完成年初预算的79.22%。决算数小于年初预算数的主要原因是城建档案维护、中心城区地下管线信息系统维护和动态管理、中心城区建成区外地下管线普查等项目经费减少。

6、城乡社区支出(类)城乡社区环境卫生(款)城乡社区环境卫生(项)。年初预算为600万元，支出决算为600万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

7、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144.2万元，支出决算为130.34万元，完成年初预算的90.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是在职转离退休4人。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,019.45万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,862.48万元，主要包括：其他对个人和家庭的补助、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、离休费、退休费、生活补助、奖励金等。

公用经费156.96万元，主要包括：公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、办公设备购置等。

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

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为0.82万元，支出决算为0.82万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2022年预算基本持平，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全年预算为0.47万元，支出决算为0.47万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2022年淄博市公用事业服务中心使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费0.47万元，主要是按规定保留的公务用车保险费、维修费等支出。截至2022年12月31日，淄博市公用事业服务中心财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费全年预算为0.35万元，支出决算为0.35万元，与2022年预算基本持平，完成全年预算的100%。其中：

国内接待费0.35万元，主要用于其他地市来我市考察学习，共计接待3批次、33人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额7.22万元，其中：政府采购货物支出3.08万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出4.14万元。授予中小企业合同金额6.95万元，占政府采购支出总额的96.26%，其中：授予小微企业合同金额6.95万元，占政府采

购支出总额的96.26%。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93.48%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022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1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2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2022年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金836.99万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对淄川区第二固体废弃物填埋场项目、淄川区固体废弃物卫生处理填埋场封场工程（淄川区第一固体废弃物填埋场）项目等2个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金600万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。淄博市公用事业服务中心2022年度市级预算绩效自评的4个项目中，4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。

今年在单位决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及淄川区第二固体废弃物填埋场项目、办公运行费和办公用房租费项目、淄川区固体废弃物卫生处理填埋场封场工程（淄川区第一固体废弃物填埋场）项目等3个项目的绩效自评表。

1. 淄川区第二固体废弃物填埋场项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为500万元，执行数为500万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是2022年度具体目标中的飞灰处理、填埋区建设等项目均已完成；二是项目已完成数量均达到计划标准，土建工程施工按合同进行，已完成进度质量达标。发现的主要问题及原因：一是项目已设立绩效目标，但目标设立太笼统，在可衡量方面欠缺；二是资金支付未达到合同约定的比例。下一步改进措施：一是设置清晰可衡量的绩效目标；二是合理编制预算，加强项目资金管理，严格按照合同约定执行。

2. 办公运行费和办公用房租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100分。全年预算数为12.34万元，执行数为12.34万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况一是物业服务按照协议规定完成；二是大力压减了一般性支出，降低了办公运行成本；三是保证了办公区域正常工作秩序和安全。发现的主要问题及原因：一是个别绩效指标设置不规范，产出情况难以衡量；二是项目过程监管机制及服务质量考核机制不健全。下一步改进措施：一是规范绩效目标编制，合理设

置指标值；二是完善项目管理机制，健全项目过程监管机制及服务质量考核机制。

3. 淄川区固体废弃物卫生处理填埋场封场工程（淄川区第一固体废弃物填埋场）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100分。全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是2022年度具体目标中的堆体整形、防渗层覆盖建设等项目均已完成；二是项目已完成数量均达到计划标准，土建工程施工按合同进行，已完成进度质量达标。发现的主要问题及原因：项目已设立绩效目标，但目标设立太笼统，在可衡量方面欠缺。下一步改进措施：设置清晰可衡量的绩效目标。

2022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。淄川区第二固体废弃物填埋场项目项目，绩效评价得分为97.5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、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

十七、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。

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、城乡社区支出(类)城乡社区管理事务(款)其他城乡社区管理事务支出(项)：反映其他用于城乡社区管理事务方面的支出。

二十一、城乡社区支出(类)城乡社区环境卫生(款)城乡社区环境卫生(项)：反映城乡社区道路清扫、垃圾清运与处理、公厕建设与维护、园林绿化等方面的支出。

二十二、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

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：淄博市公用事业服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	淄川区第二固体废弃物填埋场	100	优
2	办公运行费和办公用房租赁费	100	优
3	淄川区固体废弃物卫生处理填埋场封场工程 (淄川区第一固体废弃物填埋场)	100	优

备注：因部分项目涉密，不予公开。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	淄川区第二固体废弃物填埋场							
主管部门	淄博市住房和城乡建设局			实施单位	淄博市公用事业服务中心			
项目预算执行情况 (10分) (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	500	500	500	10	100%	10	
	其中：财政拨款	500	500	500	-	100%	-	
	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				
	市第一环保热电厂整合固化飞灰及时处置，填埋场具备使用条件。			填埋场建设工程第一填埋区已建成运行，第二填埋区进行场地平整。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	生活垃圾焚烧飞灰处理量	≥20000 吨	20000 吨	15	15	无偏差
		质量指标	填埋区防渗材料达标率	=100%	100%	15	15	
		时效指标	填埋区具备使用条件	及时	及时	5	5	
			到位资金拨付率	=100%	100%	5	5	
		成本指标	成本控制在预算内	是	是	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	生活垃圾焚烧飞灰规范化处置	是	是	15	15	
		生态效益指标	臭气控制达标率	≥90%	90%	5	5	
		可持续影响指标	大气环境产生影响	否	否	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90%	10	10	
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	办公运行费和办公用房租赁费							
主管部门	淄博市住房和城乡建设局			实施单位	淄博市公用事业服务中心			
项目预算执行情况 (10分) (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	12.34	12.34	12.34	10	100%	10	
	其中：财政拨款	12.34	12.34	12.34	-	100%	-	
	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				
	围绕中心、服务大局，全面履行管理、保障和服务职能，规范管理体制，完善服务机制，提升保障实力，创新发展单位事务管理工作。			降低了单位年度运行成本，提高了服务效能，确保了办公区域正常工作秩序和安全。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	安保人员数	≥4人	4人	10	10	
			管理办公楼面积	≥2442.56平方米	2442.56平方米	5	5	
		质量指标	办公楼(区)的传达、保安、秩序管理情况	优	优	15	15	
		时效指标	卫生保洁及时	及时	及时	15	15	
	成本指标	物业管理费	≤3.5元/平方米	3.5元/平方米	5	5		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	办公区稳定安全	显著	显著	15	15	
		可持续影响指标	电梯等各种基础设施正常运转	显著	显著	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	职工满意度	=100%	100%	10	10	
总分					100	100		

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	淄川区固体废弃物卫生处理填埋场封场工程（淄川区第一固体废弃物填埋场）								
主管部门	淄博市住房和城乡建设局			实施单位	淄博市公用事业服务中心				
项目预算执行情况（10分） （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	100	100	100	10	100%	10		
	其中：财政拨款	100	100	100	-	100%	-		
	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					
	实现淄川区固体废弃物卫生处理填埋场的封场覆盖。			已完成填埋场的封场工程建设工作，减少了环境污染。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50分)	数量指标	堆体整形容量	≥650000 立方米	6500000 立方米	15	15		
		质量指标	防渗完整率	=100%	100%	15	15		
		时效指标	及时填埋堆体防渗层覆盖	及时	及时	5	5		
			到位资金拨付比例	=100%	100%	5	5		
		成本指标	成本控制在预算内	是	是	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	飞灰运输对道路环境的影响	否	否	15	15		
		生态效益指标	臭气控制达标率	≥90%	90%	5	5		
		可持续影响指标	大气环境产生影响	否	否	10	10		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	90%	10	10		
	总分						100	100	

淄川区第二固体废弃物填埋场项目 绩效评价报告

项目名称：淄川区第二固体废弃物填埋场项目

项目单位：淄博市淄川区市政环卫服务中心

实施单位：淄博市淄川区市政环卫服务中心

2023 年 5 月

摘 要

一、绩效评价目的、对象及范围

（一）评价目的

通过开展淄川区第二固体废弃物填埋场项目绩效评价工作，梳理项目立项背景，细化项目专项经费管理、预算执行和监督等各个环节的管控，对项目的资金使用情况以及相关制度、措施落实执行情况等进行分析，全面掌握项目资金的使用效率和综合效益，分析项目管理的过程规范程度以及资金预期目标实现程度，考评资金支出的社会效益及可持续影响。

（二）评价对象及范围

本次绩效评价对象为淄川区第二固体废弃物填埋场工程建设费用，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，评价范围包括项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况及项目效益。

二、项目基本情况

（一）项目立项依据

为解决后续生活垃圾焚烧飞灰处理问题，2018年5月市住房城乡建设局上报市政府《关于实施淄川区第二固体废弃物填埋场工程的请示》（淄建字〔2018〕100号），经市政府领导批示，2018年6月开始启动淄川区第二固体废弃物填埋场建设工作。后因该项目与市生态环境局项目选址重合，2020年1月20日，市政府召开淄川区第二固体废弃物填埋场建设协调会，形成会议纪要（〔2020〕5号），要求

淄川区第二固体废弃物填埋场重新选址，2020年4月确定该选址，并组织开展工程建设工作。

（二）项目主要内容及实施情况

工程建设主要包括项目手续办理、填埋库区整形、防渗系统、渗滤液导排系统、环境监测系统、渗滤液收集处理、配套道路、绿化、地磅房及填埋作业设备等。按照合同约定，组织各参建单位共同做好工程建设工作。

（三）绩效目标

1. 长期目标

工程项目建设完成，彻底解决因淄川区第一固体废弃物填埋场库容用尽封场，市第一环保热电厂固化后的生活垃圾焚烧飞灰无处处置去向的问题。

2. 年度工作目标

完成第一填埋库区工程收尾工作，开展项目拆迁补偿评估、土地手续办理工作，保障工程顺利实施。

（四）资金安排及使用情况

2022年度项目申请预算资金500万元，实际批复预算500万元，实际支出资金500万元，用于工程建设费用。

三、组织实施情况

（一）评价工作进程安排

1. 前期准备：成立评价小组、下达绩效评价通知书、制定绩效评价工作方案、报送绩效评价指标体系。

2. 组织实施：项目调查、收集和核实证据资料。
3. 分析评价：定量分析、定性分析。
4. 撰写评价报告。

（二）评价指标体系设置

评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释及指标说明 5 个部分组成，本项目绩效评价指标体系共设置 4 个一级指标、10 个二级指标和 18 个三级指标。绩效评价指标体系构成中，一级指标体系的权重分配为：项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出设定指标占 35%，项目效益设定指标占 35%。

四、评价结论

（一）评价得分

项目最终得分为 97.5 分，绩效评价等级为“优”，具体得分情况见下表：

淄川区第二固体废弃物填埋场项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	三级指标得分	二级指标得分	一级指标得分及得分率
项目决策 (14分)	项目立项(6分)	立项依据充分性(3分)	3	6	12 (85.7%)
		立项程序合规性(3分)	3		
	绩效目标(4分)	绩效目标合理性(2分)	2	3	
		绩效指标明确性(2分)	1		
	资金投入(4分)	预算编制科学性(2分)	1	3	
		资金分配合理性(2分)	2		
项目过程 (16分)	资金管理(8分)	资金到位率(2分)	2	8	15.5 (96.88%)
		预算执行率(4分)	4		
		资金使用合规性(2分)	2		
	组织实施(8分)	管理制度健全性(4分)	3.5	7.5	
		制度执行有效性(4分)	4		
项目产出 (35分)	产出数量(10分)	实际完成情况(10分)	10	10	35 (100%)
	产出质量(10分)	质量达标情况(10分)	10	10	
	产出时效(10分)	完成及时性(10分)	10	10	
	产出成本(5分)	成本控制情况(5分)	5	5	
项目效益 (35分)	项目效益(35分)	社会效益(10分)	10	35	35 (100%)
		可持续影响(10分)	10		
		服务对象满意度(5分)	15		
合计			97.5	97.5	97.5%

(二) 评价结论

1. 项目决策

项目立项依据充分、立项程序规范，设置的绩效目标合理，预算编制科学，资金分配合理；但个别指标设置不够规范，设置的指标值于项目实际不符。

2. 项目过程

本项目资金到位率 100%，预算执行率 100%，资金使用合规，严格按照工程进度拨付相关费用，但个别管理制度不够健全。

3. 项目产出

项目第一填埋区已具备使用条件，实现了市第一环保热电厂飞灰的及时处置。

4. 项目效益

项目实施对于保障市第一环保热电厂飞灰处置、维护生态环境、实现可持续发展都具有十分重要的意义。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验和做法

1. 加大督导力度，不定期实地查看工程建设进度，了解工程推进中存在的困难和问题，及时协调解决，保障工程顺利实施。

2. 积极协调区自然资源部门，明确土地手续办理程序，协调镇村做好土地评估和公示等工作，委托第三方，加快土地手续办理进度，为工程建设规范化提供条件。

（二）存在的问题

1. 土地手续办理周期长、程序复杂，涉及面广，协调难度大，推进较缓慢，影响了第二填埋区的顺利建设。

2. 资金缺口大，为保障项目尽快投入使用，建设单位加快工程建设进度，导致实际完成工程量与拨付资金有差距，无法完全按照合同约定支付项目工程款。

3. 在已完工的项目建设中，项目管理重视程度不够，收集相关资料不全。

(三) 有关建议

1. 加大协调力度

建议项目建设单位及时协调相关部门，做好土地手续办理、征地补偿等相关工作，加快工程建设步伐，保障第二填埋区顺利实施。

2. 完善项目管理机制

建议项目建设单位高度重视工程组织、项目管理工作，健全日常管理机制，理顺工作程序，选派专人从事项目资料的收集整理和统筹协调工作，保障项目管理规范化、标准化。

以上内容均摘自于绩效评价报告书，欲了解本项目绩效评价的全面情况，请阅读本绩效评价报告书全文。

一、项目基本情况

（一）项目立项依据

淄博绿能环保能源有限公司淄川区生活垃圾焚烧发电项目（以下简称市第一环保热电厂）于2014年8月正式点火运营。淄川区第二固体废弃物填埋场作为市第一环保热电厂的补充设施，其建设完善了淄博市生活垃圾处理需求。生活垃圾焚烧厂将生活垃圾焚烧后产生的炉渣和飞灰需依托于其他处理设施做最终处置。

截至2020年底，市第一环保热电厂固化后的生活垃圾焚烧飞灰送至淄川区第一固体废弃物填埋场进行填埋，该场饱和封场后大量飞灰将无处处置去向，新的焚烧飞灰填埋场亟待建设。为解决后续生活垃圾焚烧飞灰处理问题，2018年5月市住房城乡建设局上报市政府《关于实施淄川区第二固体废弃物填埋场工程的请示》（淄建字〔2018〕100号），经市政府领导批示，2018年6月开始启动淄川区第二固体废弃物填埋场建设工作。后因该项目与市生态环境局项目选址重合问题，2020年1月20日，市政府召开淄川区第二固体废弃物填埋场建设协调会，形成会议纪要（〔2020〕5号），要求淄川区第二固体废弃物填埋场重新选址，2020年4月确定该选址，并组织开展工程建设工作。

（二）项目内容

工程建设主要包括项目手续办理、填埋库区整形、防渗系统、渗滤液导排系统、环境监测系统、渗滤液收集处理、配套道路、绿化、地磅房及填埋作业设备等。按照合同约定，组织各参建单位共同做好工程建设工作。

（三）绩效目标

1. 长期目标

工程项目建设完成，彻底解决因淄川区第一固体废弃物填埋场库容用尽封场，市第一环保热电厂固化后的生活垃圾焚烧飞灰无处处置去向的问题。

2. 年度工作目标

完成第一填埋库区工程收尾工作，开展项目拆迁补偿评估、土地手续办理工作，保障工程顺利实施。

（四）资金安排及使用情况

2022 年度项目申请预算资金 500 万元，实际批复预算 500 万元，实际支出资金 500 万元，用于工程建设费用。具体支出明细见下表：

支出时间	支出内容	支出金额（万元）
2022. 1. 30	防渗材料	35.00
2022. 1. 30	土建工程	301.6400
2022. 7. 19	水资源论证报告书	4.00
2022. 12. 14	机械作业车辆	2.9
2022. 1. 30	场外进场道路监理费	3.00
2022. 3. 7	土地办理手续	97.87
2022. 3. 7	选址论证报告	5.00
2022. 8	土地规划调整	15.00
2022. 12	土地预审	3.00

2022. 3. 14	定界测绘	5
2022. . 7. 14	竣工整体环保验收	6. 79
2022. 7. 19	青苗评估费	0. 6
2022. 1. 30	防渗完整性检测	5. 00
2022. 7. 19	绩效委托书	2. 3
2022. 12. 14	组卷	4
2022. 12. 14	土壤污染状况调查 报告	8. 9
合计		500

二、项目绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过开展淄川区第二固体废弃物填埋场项目绩效评价工作，梳理项目立项背景，细化项目专项经费管理、预算执行和监督等各个环节的管控，对项目的资金使用情况以及相关制度、措施落实执行情况等进行分析，全面掌握项目资金的使用效率和综合效益，分析项目管理的过程规范程度以及资金预期目标实现程度，考评资金支出的社会效益及可持续影响。

通过绩效评价总结项目在实施过程中的经验，发现项目实施过程中存在的问题，提出针对性的改进意见和建议，采取切实有效的措施改进、加强项目管理，进一步提高项目资金管理水平和财政资金使用

效益；总结项目预算管理经验和查找资金使用和管理中的薄弱环节，为进一步完善财政政策、改进预算管理、提高预算资金绩效提供依据。

2. 评价对象及范围

本次绩效评价对象为淄川区第二固体废弃物填埋场工程建设费用，结合资金划拨程序、财务管理规范及绩效目标要求等，评价范围细化为以下几个方面：

（1）项目决策情况，包括项目立项依据充分性、程序规范性，绩效目标合理性、指标明确性，资金分配合理性等；

（2）项目过程情况，包括项目资金到位率、预算执行率及资金使用合规性，项目管理制度健全性及制度执行有效性等；

（3）项目产出情况，包括项目产出数量、产出质量、产出时效、产出成本情况等。

（4）项目效益情况：项目实施所产生的社会效益及可持续影响情况等。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

（1）科学规范原则

绩效评价应当注重财政支出的经济性、效率性和有效性，严格执行规定的程序，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则

绩效评价应当客观、公正，标准统一、资料可靠，依法公开并接受监督。

（3）分级分类原则

绩效评价由各级财政部门、部门（单位）根据评价对象的特点分类组织实施。

（4）绩效相关原则

绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（5）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。

2. 评价方式方法

绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合方式，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

（1）案卷研究法

案卷研究法是研究证据收集的重要信息采集手段，项目小组采取深入项目实施单位实地查看、查阅相关资料、核查财务凭证，从现有资料中梳理有用数据，获得资金使用状况相关的材料，评价资金使用和管理的状况。案卷研究的证据收集包括案卷定位、信息检索、信息汇总、真实性核查、一手资料辅助核查等五个步骤。

（2）公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等对预算支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

（3）实地测评法

实地测评法包括访谈和现场勘查。项目小组从项目利益相关方中确定访谈对象，根据调查的内容范围和主要问题，设计访谈提纲并开展访谈，访谈内容为开放式提问，问题简明扼要、具体直接。对项目实施单位的业务管理、项目执行情况进行现场实地勘察，包括业务管理情况、项目产出完成情况，并通过图片等多媒体方式予以取证存档。

（4）成本—效益比较法

针对财政支出确定的目标，在目标效益额相同的情况下，对支出项目中发生的各种正常开支、额外开支和特殊费用等进行比较，以最小成本取得最大效益为优。

（5）目标预定与实施效果比较法

通过比较财政支出所产生的实际结果与预定的目标，分析完成（或未完成）目标的因素，从而评价财政支出绩效。

（6）横向比较法

将相同或近似的支出项目通过比较其在不同地区间的实施执行情况来分析判断支出的绩效。

3. 评价标准

本项目绩效评价的标准主要包括绩效评价相关政策办法、行业规范标准、项目过程文件、评价调研成果等资料。

（1）政策、办法

1) 《中华人民共和国预算法》

2) 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)

3) 省委办公厅、省政府办公厅《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)

4) 淄博市财政局《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(淄财绩〔2020〕5号)

5) 《关于印发〈淄博市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈淄博市市级项目支出财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(淄财绩〔2020〕31号)

6) 淄博市财政局《关于印发〈淄博市市级绩效评价报告质量评审标准〉的通知》(淄财绩〔2020〕6号)

7) 《关于开展2022年度预算项目支出绩效部门评价工作的通知》(淄财绩〔2023〕5号)

(2) 行业规范标准

《生活垃圾填埋场污染控制标准》(GB16889-2008);

《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996);

《污水综合排放标准》(GB8978-1996);

《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93);

《地表水环境质量标准》(GB3838-2002);

《环境空气质量标准》(GB3095-2012);

《工业企业设计卫生标准》(GBZ1-2010);

《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008);

《生活垃圾卫生填埋处理工程项目建设标准》(建标124-2009);

《生活垃圾卫生填埋处理技术规范》（GB50869-2013）；

《生活垃圾卫生填埋场防渗系统工程技术规范》（CJJ113-2007）；

《生活垃圾卫生填埋场封场技术规范》（GB51220-2017）；

《城市生活垃圾卫生填埋场运行维护技术规程》（CJJ93-2011）；

《生活垃圾卫生填埋场环境监测技术要求》（GB/T18772-2008）；

《土工合成材料应用技术规范》（GB50290-98）；

《垃圾填埋场用高密度聚乙烯土工膜》（CJ/T 234-2006）；

《聚乙烯土工膜防渗工程技术规范》（SL/T231-1998）；

《垃圾填埋场用非织造土工布》（CJ/T 430-2013）；

《钠基膨润土防水毯》（JGT 193-2006）；

《厂矿道路设计规范》（GBJ22-87）；

《建筑设计防火规范》（GB50016-2014）（2018 年版）；

《供配电系统设计规范》（GB50052-2009）；

《低压配电设计规范》（GB50054-2011）；

《室外排水设计规范》（GB50014-2006）；

《建筑给水排水设计规范》（GB50015-2003（2009 版））；

《碾压式土石坝设计规范》（SL274-2001）。

（3）项目文件

1) 项目决策资料

a.项目立项背景及中长期规划

b.项目立项依据（相关政策文件、会议纪要、申请及批复）

c.项目支出绩效目标申报表

- d.项目可行性研究报告、专家论证意见
- e.项目评审报告
- f.项目内容调整和预算调整的相关申请和批复
- 2) 业务管理资料
 - a.项目实施方案
 - b.项目单位及职责分工、项目组织管理制度、组织架构图
 - c.项目质量考核标准
 - d.项目实施过程中的监管措施
- 3) 财务管理资料
 - a.项目预算批复文件
 - b.针对项目实施制定的财务管理制度
 - c.财政资金申报手续、资金到账凭证及资金支出凭证
- 4) 项目效果资料
 - a.项目绩效自评报告
 - b.项目工作总结、阶段性报告说明
 - c.反映项目完成情况的资料
 - d.项目实施后的总结材料（包含项目实施所产生的经济效益、社会效益、生态效益等）
- (4) 评价调研成果
 - 1) 访谈记录
 - 2) 现场勘查记录
 - 3) 问卷调查结果

4) 统计与分析结果

(三) 评价指标体系

1. 指标体系设计原则

绩效评价是指衡量绩效目标实现程度的考核工具，绩效评价指标的确定应当遵循以下原则：

(1) 相关性原则

指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度。

(2) 重要性原则

指标应当优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则

指标应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

(5) 经济性原则

指标应当通俗易懂、简便易行，数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益原则。

2. 指标体系设置

(1) 评价指标体系建立

根据项目特点，评价体系由定性分析和定量分析两部分构成。

1) 定性分析

根据项目特点，对非可量化评价部分，如项目立项、绩效目标设定、预算编制、项目组织管理、项目实施带来的社会效益、可持续影响等结合项目有关政策及文件进行分析，由理论层面科学、公正评价相应非可量化指标。

2) 定量分析

定量分析采用可量化形式，收集和对比项目相关数据资料，对评价对象做出可量化的价值判断。定量分析评价主要是对目标期内各指数数据进行统计，通过建立相关计算方法对统计数据进行分析，得到定量评价结果，科学、公正的评价相应可量化指标。

(2) 指标构成内容

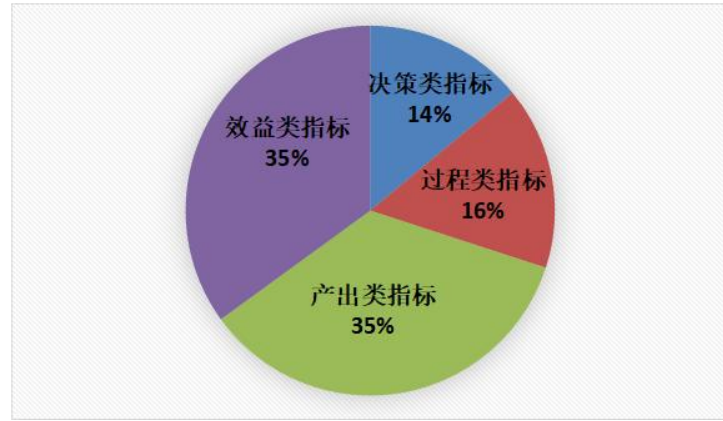
绩效评价指标体系由一级至三级指标及分值、指标解释、指标说明 5 个部分组成，一级指标包含项目决策、项目过程、项目产出和项目效益四类，结合本项目特有属性及项目实际情况，细化出 10 个二级指标和 18 个三级指标。

(3) 指标权重分配

确定各具体评价指标后，采用分类加权法对各指标的权重进行分析讨论，根据各指标对考评客体对象特征的相关性，将全部指标按照重要程度依次排列，并赋以指标不同权重。

总权重按总百分比数 100%来分配，其中项目决策类指标占 14%，项目过程类指标占 16%，项目产出类指标占 35%，项目效益类指标占

35%。



指标权重分配图

3. 各项指标定义、评分标准和评分细则

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
项目决策 (14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。	<p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；</p> <p>④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；</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。</p>	<p>①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得1分；</p> <p>②项目立项符合行业发展规划和政策要求得0.5分；</p> <p>③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需得0.5分；</p> <p>④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则得0.5分；</p> <p>⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得0.5分。</p>	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件	案卷研究、互联网检索
		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。	<p>①项目是否按照规定的程序申请设立；</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求；</p> <p>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。</p>	<p>①项目按照规定的程序申请设立得1分；</p> <p>②审批文件、材料符合相关要求得1分；</p> <p>③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等得1分。</p>	立项办法、立项通知；项目可行性研究报告；立项申请文件、立项批复文件	案卷研究、互联网检索

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
项目决策 (14分)	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。	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	①项目有绩效目标得0.5分； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得0.5分； ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得0.5分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责	案卷研究、互联网检索
		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明细化情况。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得1分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得0.5分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得0.5分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件	案卷研究、互联网检索
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	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。	①预算编制经过科学论证得0.5分； ②预算内容与项目内容匹配得0.5分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得0.5分。	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算	案卷研究、互联网检索

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
项目决策 (14分)		资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	①预算资金分配依据充分得1分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究
项目过程 (16分)	资金管理 (8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=（实际到位资金/预算资金）*100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	该项得分=（实际到位资金/预算资金）*100%*2。	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	案卷研究、现场核查、凭证分析
		预算执行率 (4分)	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）*100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	①该项得分=（实际支出资金/实际到位资金）*100%*4。 ②若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。	与专项资金拨付相关的凭证和资料	案卷研究

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
项目过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (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。	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。	①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得 0.5 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得 0.5 分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途得 0.5 分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得 0.5 分； ⑤若项目 20%以上资金存在问题，则二级指标整体不得分。	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	案卷研究
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	①已制定或具有相应的财务管理制度得 1 分； ②已制定或具有相应的业务管理制度得 1 分； ③财务管理制度合法、合规 0.5 分； ④财务管理制度完整 0.5 分； ⑤业务管理制度合法、合规得 0.5 分； ⑥业务管理制度完整得 0.5 分。	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	案卷研究、互联网检索

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
项目过程 (16分)	组织实施 (8分)	制度执行有效性 (4分)	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。	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、服务协议、政策依据等项目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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分； ③项目合同书、服务协议、政策依据等项目资料齐全并及时归档得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	项目实施单位相关业务和财务管理制度，项目实施的有关档案资料	实地核查、网络、电话调查、案卷研究
项目产出 (35分)	产出数量 (10分)	实际完成情况 (10分)	是否完成绩效目标确定的工程建设内容，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	是否按照协议、绩效目标或合同约定完成服务。	绩效目标完成率100%（15分）；低于100%，每下降5%扣1分，低于50%不得分。	服务协议，项目实施的有关档案资料	现场核查、案卷研究
	产出质量 (10分)	质量达标情况 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。	实际质量达标率100%（10分）；低于100%，每下降5%扣1分，低于50%不得分。	服务协议，项目实施的有关档案资料	现场核查、案卷研究

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
项目产出 (35分)	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比数,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	全部按时完成(10分);每延迟完成1项扣2分,扣完为止	项目实施的有关档案资料	现场核查、案卷研究
	产出成本 (5分)	成本控制情况 (5分)	成本控制情况,用以反映和考核项目的成本节约程度。	是否采取有效的成本控制措施。	①项目采取了成本控制措施得3分; ②项目成本控制措施有效得2分。	项目实施的有关档案资料	现场核查、案卷研究
项目效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (10分)	保障生活垃圾焚烧飞灰规范化处置	项目实施对市第一环保热电厂正常运行及服务保障的影响情况。	影响非常显著得10分; 影响较显著得7分; 略有影响得3分;	项目实施记录、现场调研记录表	咨询、座谈、实地核查、专家判断
		可持续影响 (10分)	大气环境产生影响	是否存在影响周边大气环境的情况。	环境监测数据达标得满分10分,每存在一项不影响大气环境的情况扣1分。		

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	指标说明	评价标准	数据来源	数据收集方式
		服务对象满意度 (15分)	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	根据满意度调查,满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0,项目满意度 $Y=(\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。 项目满意度 $\geq 95\%$ 得满分15分, 项目满意度 $< 95\%$, 指标得分=项目满意度*15。	问卷调查表、 座谈记录	问卷调查、 受益人群座谈

(四) 项目绩效评价工作过程

评价工作程序主要包括前期准备、组织实施、分析评价、撰写评价报告等 4 个阶段。

1. 前期准备

(1) 成立评价小组

1) 组织相关业务单位人员成立绩效评价工作组，明确评价小组成员职责分工；

2) 组织参与评价工作的所有成员进行业务培训，明确评价的标准、流程，掌握评价方式、方法，提高绩效评价工作质量。

(2) 制定绩效评价工作方案

1) 在了解被评价项目基本情况的基础上，拟订评价实施方案，明确项目认识、评价依据、评价指标体系，评价方式方法、评价质量控制措施、工作组人员配置、评价专家组配置、实施步骤及时间安排等内容；

2) 设计满意度调查问卷，并明确设置调查的目的、对象、方法等内容。

(3) 制定绩效评价指标体系

结合前期调研，根据项目绩效目标和项目特点，明确指标设计依据、权重设计思路、数据来源、评价标准及评价方式等，设计合理、可行的评价指标体系。

2. 组织实施

(1) 项目调查

1) 非现场评价：对被评价项目单位提供的项目相关资料和数据进行分类、汇总、分析和评价。非现场评价覆盖所有资金使用单位和项目预算资金。

2) 现场评价：采取现场勘察、询查、复核等方式，进一步核实、查证、分析、论证有关情况和问题，进行评价。现场评价的范围不低于具体资金使用单位总量的 30%、项目预算总金额的 60%。

3) 社会调查：设计社会调查方案，对项目涉及的利益相关方开展调查，明确调查目的，安排调查对象，确定调查方式，明确抽样方法，设计文件调查内容和访谈提纲。

(2) 收集和核实证据资料

1) 资料收集内容

收集资料是绩效评价实施阶段的核心工作，通过充分收集定性信息和定量数据来了解项目，以描述、分析绩效目标实现程度。按照预算管理程序、项目管理要素和绩效评价工作要求，有序、全面地收集以下资料：

a.相关评价标准：与特定项目相关的法律法规、政策文件、行业标准及专业技术规范等；

b.项目立项资料：调查报告、可行性研究报告、立项或概算批复、预算批复等；

c.项目管理资料：项目的管理制度与责任制度、财务管理制度等；

d.预算决算资料：预算申报表、决算报表及其相关会计资料等；

e.项目实施资料：招投标文件、委托外包合同或计划任务书、监

理报告、审价报告和审计报告等；

f.产出效果资料：项目成果及其交接资料、专业验收报告、项目总结资料、社会调查资料及受益者问卷调查等。

2) 资料收集方法

绩效评价会运用社会科学中的多种数据收集方法，比如调查、访谈、观察以及检查书面文件等，在选择方法时，基本原则是灵活务实。

针对本项目特点，绩效评价组选用的资料收集方法如下：

a.文件检查

检查文件是收集资料的有效途径，可以检查多种类型的资料，例如，项目绩效（总结）报告、项目受益者满意度测试以及政府相关优惠政策规定；对会计资料反映的预算资金收支活动的合规性检查，比如项目独立核算、专款专用、原始凭证的合规、资金收支的合法等。

b.问卷调查

用现场咨询、函证、网上调查、电话核实等在内的多种调查方法，从人群或者组织群体中收集详细、具体的信息。

c.访谈

访谈基本是一个问与答的过程，以收集材料、获取具体信息，记录态度、意见和建议。绩效评价工作需要大量依赖访谈，在评价工作的不同阶段进行不同类型的访谈，从寻求事实的交流和讨论（非结构化的访谈，采用开放式的询问）到结构化的访谈（采用封闭式问题清单）。

d.访谈可用于计划阶段以及调查阶段，获取与被评价目标相关的

文件、意见和想法，证实由其他渠道获取的事实、数据；可以采用多种技术手段，同时访谈一人或多人，对不同职位、观点和见解的人员进行访谈。

在通过访谈获取细节和内容之前需要进行策划，有针对性地收集相关的事实、各类意见和信息；访谈结束后，需要对访谈的结果进行整理和记录，以帮助后续的分析和质量复核；在分析访谈信息或数据时，需要将谈话的内容分为不同的类别或主题，归纳信息的共同线索或相互印证的事项。

3) 资料类型

a.实物资料：通过观察人员、事件或检查实物等方式形成。

b.口头资料：通常是由询问访谈形成的记录。询问访谈的对象包括被评价单位人员、项目受益人、社会公众等，评价人员需要评估受访者的可信度，以作证口头资料。

c.书面资料：书面资料来自被评价单位的外部或内部。外部书面资料包括被评价项目获得的批复文件、手续资料、审计报告等；内部书面资料产生于被评价项目内部，例如内部政策、管理制度、资金收支制度凭证和流程等。

d.分析性资料：通常来自于对数据资料的分析 and 验证。分析过程包括计算复核、比率分析、趋势分析，还可以进行与既定标准或行业基准的对比分析。

4) 核实资料

资料支撑对于绩效评价至关重要，要考虑资料是否充分、可靠和

相关。在搜集项目资料时，要求被评价单位提供尽可能全面的项目资料，同时善于利用各种公开的统计数据，如政府部门政务公开信息、统计或研究机构的各类数据库及研究成果、互联网上各类相关数据信息。通过充分收集、分析和加工数据信息，形成对绩效评价宏观与微观层面的数据信息支撑。

评价人员秉持批判的态度，对所获取的信息去粗存精、去伪存真、由此及彼、由表及里地进行分析判断，从不同的角度分析问题，客观、开放地接受不同的意见和看法，作出客观评价。

3. 分析评价

绩效评价的实施可以视为一个资料收集、分析和沟通的过程。评价人员收集资料、解读资料并加以分析，与委托方和被评价单位进行持续沟通，就各种发现、意见和观点进行评价，直至最终形成评价结论。

评价工作需要进行分析，运用多种分析模型和方法，评价人员系统、谨慎地分析所收集的资料和意见。这一过程中要对相关细节问题进行核对，做出比较分析；并将相关评价结果按照既定要求进行组织，在工作组内外部进行讨论。

（1）定量分析

1) 了解数据的分布与变化

数据的分布与变化通常用结构性、趋势性图表予以反映（饼图、柱状图或者曲线图），显示出某变量的所有数值。统计是评价过程中进行分析和报告的有用工具。

数据分布主要用于：确定数据水平、范围或形态，通过概率分布评价风险，评估样本数据能否代表总体。

2) 回归分析

回归分析是评价变量之间关联程度的方法，可能用于：确定变量之间可能存在的相关关系，识别与预期不同的异常事件，对未来数值进行预测。

(2) 定性分析

信息分析是一个智力性、创造性、循环往复的过程，包括讨论和思考、头脑风暴法以及常用的非定量技术，例如内容分析、比较分析等。

4. 撰写评价报告

绩效评价报告是绩效评价工作成果的集中反映，评价人员对获取的信息进行汇总和分析，提炼形成最终的评价报告。

报告需阐明项目绩效目标的实现程度，用项目绩效指标完成情况反映投入、产出与效果方面的成绩、经验与存在的问题，对评价指标目标值与实际值的差异情况、产生原因与预期后果等进行具体分析，对已实现的绩效目标总结相关经验与做法，对存在的问题总结分析影响项目绩效目标及预算资金使用的主要因素。

以事实为依据，对项目设立的必要性、项目设计的科学性、预算资金投入的合理性、项目管理和资金管理内部控制的保障度等方面提出政策建议；根据项目实施过程存在的问题，分析问题产生的原因和结果，围绕问题寻求具体的解决途径与方法，提出具有建设性的具体、

可行的合理建议，评价建议要能够改善预算管理，提高预算资金运用效果。

三、项目绩效评价指标分析情况

(一) 项目决策

决策指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分值为 14 分，实际得分为 12 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分	得分率
项目立项	立项依据充分性	3	3	100%
	立项程序规范性	3	3	100%
绩效目标	绩效目标合理性	2	2	100%
	绩效指标明确性	2	1	50%
资金投入	预算编制科学性	2	1	50%
	资金分配合理性	2	2	100%
小计		14	12	85.7%

1. 立项依据充分性

淄川区第二固体废弃物填埋场作为市第一环保热电厂的补充设施，其建设完善了淄博市生活垃圾处理需求。生活垃圾焚烧厂将生活垃圾焚烧后产生的炉渣和飞灰需依托于其他处理设施做最终处置。截至 2020 年底，市第一环保热电厂固化后的生活垃圾焚烧飞灰送至淄川区第一固体废弃物填埋场进行填埋，该场饱和封场后大量飞灰将无处置去向，新的焚烧飞灰填埋场亟待建设。为解决后续生活垃圾焚烧飞灰处理问题，2018 年 5 月市住房城乡建设局上报市政府《关于实施淄川区第二固体废弃物填埋场工程的请示》（淄建字〔2018〕100 号），经市政府领导批示，开始启动淄川区第二固体废弃物填埋场建设工作。2020 年 1 月 20 日，市政府召开淄川区第二固体废弃物填埋场建设协

调会，专题研究淄川区第二固体废弃物填埋场工程建设工作。

根据评价标准，指标得分为满分 3 分。

2. 立项程序规范性

淄川区第二固体废弃物填埋场工程项目符合国家相关政策及行业发展规划，在项目立项阶段已经过专家进行可行性论证，并按规定取得上级主管部门批准，审批文件、材料符合要求。

根据评价标准，指标得分为满分 3 分。

3. 绩效目标合理性

项目长期目标是完成工程建设，统筹服务市第一环保热电厂，保障生活垃圾焚烧飞灰规范化处置，维护生态环境。

项目年度目标是完成第一填埋库区工程收尾工作，开展项目拆迁补偿评估、土地手续办理工作，保障工程顺利实施。

绩效目标与实际工作内容具有相关性，能够体现工程建设项目将要达到的预期目标，且预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，与预算确定的资金额相匹配。

根据评价标准，指标得分为满分 2 分。

4. 绩效指标明确性

项目绩效目标分解了为具体的绩效指标，指标量化程度较高，但在指标设置时存在以下问题：土地手续办理周期长、程序复杂，涉及面广，协调难度大，推进较缓慢，目前填埋场第一填埋区虽然已达到使用条件，第二填埋区仍在建设中，导致指标设置较笼统。

根据评价标准，扣 1 分，指标得分为 1 分。

5. 预算编制科学性

经核查，项目预算编制经过了科学论证，充分结合了工程进度情况编制，但根据市政府尽快完成工程建设的任务要求，目前存在预算确定的项目资金量低于工作任务量的情况。

根据评价标准，扣1分，指标得分为1分。

6. 资金分配合理性

项目资金分配结合了工程实际进展情况和农民工工资支出情况，依据充分，资金分配合理，与项目推进相适应。

根据评价标准，指标得分为满分2分。

(二) 项目过程

过程指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分值为16分，实际得分为15.5分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分	得分率
资金管理	资金到位率	2	2	100%
	预算执行率	4	4	100%
	资金使用合规性	2	2	100%
组织实施	管理制度健全性	4	3.5	87.5%
	制度执行有效性	4	4	100%
小计		16	15.5	96.88%

1. 资金到位率

本项目申请资金500万元，实际到位资金为500万元。

资金到位率=(500万元/500万元)*100%=100%。

根据评价标准，指标得分为满分2分。

2. 预算执行率

本项目实际到位资金 500 万元，实际支出资金 500 万元。

预算执行率=（500 万元/500 万元）*100%=100%。

根据评价标准，指标得分为满分 4 分。

3. 资金使用合规性

经调研，资金全部用于工程建设费用，资金使用符合国家财经法规和财务管理以及专项资金管理的有关规定，资金实际使用与支出明细账相符，且原始凭证齐全，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；资金拨付有完整的审批手续和进度依据，资金使用合规。

根据评价标准，指标得分为满分 2 分。

4. 管理制度健全性

工程建设单位制定了工程推进方案和日常各项管理制度，并督导施工、监理等单位制定了安全生产管理制度，保障工程建设质量和施工安全，良好的推动了工程建设各项工作的顺利开展。但项目过程监管机制及档案管理等制度不够健全，内部管理尚待完善。

根据评价标准，扣 0.5 分，指标得分为 3.5 分。

5. 制度执行有效性

业务管理方面，督导建设单位加快工程建设，严格落实各项管理制度，推动项目顺利实施。财务管理方面，严格流程管理，依据财政资金审核支付流程管理项目资金，督导淄川区按照协议及合同有关规定付款。

根据评价标准，指标得分为满分 4 分。

（三）项目产出

产出指标由 4 个二级指标和 4 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 35 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	绩效分值	实际得分	得分率
产出数量	实际完成情况	10	10	100%
产出质量	质量达标情况	10	10	100%
产出时效	完成及时性	10	10	100%
产出成本	成本控制情况	5	5	100%
小计		35	35	100%

1. 实际完成情况

2022 年度淄川区第二固体废弃物填埋场项目第一填埋区正常使用，累计填埋飞灰 72465.34 吨。山东黄河建工有限公司按照工程施工合同要求组织工程建设，已完成工程总进度的 80.00%。上述项目产出绩效指标完成情况较好，均已按计划完成。

根据评分标准，指标得分为满分 10 分。

2. 质量达标情况

项目已完成数量均达到计划标准，土建工程施工按合同进行，填埋区防渗材料经检测达标，已完工进度质量达标。

根据评分标准，指标得分为满分 10 分。

3. 完成及时性

建设、施工、监理等参建单位密切合作，加班加点，克服困难，加快推动工程建设，所有工程均按工作计划进行。

根据评分标准，指标得分为满分 10 分。

4. 成本控制情况

工程建设按照已签订合同约定事项组织实施，成本控制措施健全。本项目预算资金为 500 万元，实际使用资金为 500 万元，实际使用资金未超出预算资金，成本控制措施有效。

根据评价标准，指标得分为满分 5 分。

(四) 项目效益

效益指标由 1 个二级指标和 3 个三级指标构成，权重分值为 35 分，实际得分为 35 分。各指标绩效分值和实际得分如下表：

二级指标	三级指标	指标解释	绩效分值	实际得分	得分率
项目效益	社会效益	生活垃圾焚烧飞灰规范化处置	10	10	100%
	可持续影响	大气环境产生影响	10	10	100%
	服务对象满意度	服务对象满意度	15	15	100%
小计			35	35	100%

1. 社会效益

项目的实施有效的解决了淄川区第一固废填埋场饱和封场后，市第一环保热电厂生活垃圾焚烧飞灰规范化处置问题，保障了飞灰的及时处置，为维护良好的生态环境做出了应有的贡献。

结合评价标准，指标得分为满分 10 分。

2. 可持续影响

项目运行期间，建立了规范的运行管理制度，飞灰全部使用吨袋包装，进入场区填埋时做到定期覆盖、随时降尘，并按照环评要求定

期组织大气环境监测,区环保部门也加强对周边环境污染情况的监督,确保不对大气环境造成负面影响。

结合评价标准,指标得分为满分 10 分。

3. 服务对象满意度

本次发放问卷共 50 份,实际回收 47 份,有效回收率 94%。根据满意度调查,满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为 100%、80%、60%、30%、0,项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} * 100\% + \text{比较满意数} * 80\% + \text{基本满意数} * 60\% + \text{不太满意数} * 30\% + \text{非常不满意数} * 0) / \text{调查问卷回收总数} * 100\%$ 计算,服务对象的满意度为 97%,指标得分为满分 15 分。

四、部分评价评分情况及评价结论

(一) 评分及等级判定

1. 评分规则

绩效评价采用定性和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。达到要求的指标得满分，不能达到要求的指标根据评价标准打分，最低为 0 分。

2. 等级判定

绩效评价等级分为优、良、中、差四个等级，根据评价得分确定相应等级。

评价分值及评价等级表

等级	优	良	中	差
分值	≥ 90	$\geq 80, < 90$	$\geq 60, < 80$	< 60

(二) 得分及等级情况

项目最终得分为 97.5 分，绩效评价等级为“优”，具体得分情况见下表：

淄川区第二固体废弃物填埋场项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	三级指标得分	二级指标得分	一级指标得分及得分率
项目决策 (14分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	3	6	12 (85.7%)
		立项程序合规性 (3分)	3		
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性 (2分)	2	3	
		绩效指标明确性 (2分)	1		
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	1	3	
		资金分配合理性 (2分)	2		
项目过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	2	8	15.5 (96.88%)
		预算执行率 (4分)	4		
		资金使用合规性 (2分)	2		
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4分)	3.5	7.5	
		制度执行有效性 (4分)	4		
项目产出 (35分)	产出数量 (10分)	实际完成情况 (10分)	10	10	35 (100%)
	产出质量 (10分)	质量达标情况 (10分)	10	10	
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	10	10	
	产出成本 (5分)	成本控制情况 (5分)	5	5	
项目效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (10分)	10	35	35 (100%)
		可持续影响 (10分)	10		
		服务对象满意度 (15分)	15		
合计			97.5	97.5	97.5%

(三) 评价结论

1. 项目决策

项目立项依据充分、立项程序规范，设置的绩效目标合理，预算编制科学，资金分配合理；但个别指标设置不够规范，设置的指标值

于项目实际不符。

2. 项目过程

本项目资金到位率 100%，预算执行率 100%，资金使用合规，严格按照工程进度拨付相关费用，但个别管理制度不够健全。

3. 项目产出

项目第一填埋区已具备使用条件，实现了市第一环保热电厂飞灰的及时处置。

4. 项目效益

项目实施对于保障市第一环保热电厂飞灰处置、维护生态环境、实现可持续发展都具有十分重要的意义。

五、项目绩效评价结果应用建议

总体来看，财政资金的投入对工程项目的顺利实施起到了积极的作用。项目的实施有效解决了市第一环保热电厂飞灰规范处置问题，财政资金的及时拨付缓解了工程建设资金缺口大的问题。

建议积极落实绩效评价结果，进一步完善项目决策、项目过程、项目效益等，做好整改和反馈工作，充分发挥绩效评价工作促进项目管理，提高资金使用效益的效能。

建议财政部门将绩效评价结果作为以后年度相关工作资金的重要参考依据，合理配置相关资源，提高资金使用效益。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验和做法

1.加大督导力度，不定期实地查看工程建设进度，了解工程推进中存在的困难和问题，及时协调解决，保障工程顺利实施。

2.加快土地手续办理进度，为工程建设规范化提供条件。

（二）存在的问题

1.土地手续办理周期长、程序复杂，涉及面广，协调难度大，推进较缓慢，影响了第二填埋区的顺利建设。

2.资金缺口大，为保障项目尽快投入使用，建设单位加快工程建设进度，导致实际完成工程量与拨付资金有差距，无法完全按照合同约定支付项目工程款。

3.在已完工的项目建设中，项目管理重视程度不够，收集相关资料不全。

（三）有关建议

1. 加大协调力度

建议项目建设单位及时协调相关部门，做好土地手续办理、征地补偿等相关工作，加快工程建设步伐，保障第二填埋区顺利实施。

2. 完善项目管理机制

建议项目建设单位高度重视工程组织、项目管理工作，健全日常管理机制，理顺工作程序，选派专人从事项目资料的收集整理和统筹协调工作，保障项目管理规范化、标准化。

七、其他需说明的问题（无）

附件

(一) 绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	数据来源	备注
项目决策 (14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。	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策得1分; ②项目立项符合行业发展规划和政策要求得0.5分; ③项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需得0.5分; ④项目属于公共财政支持范围,符合中央、地方事权支出责任划分原则得0.5分; ⑤项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复得0.5分。	3	立项办法、立项通知;项目可行性研究报告;立项申请文件、立项批复文件	立项依据充分
		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。	①项目按照规定的程序申请设立得1分; ②审批文件、材料符合相关要求得1分; ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等得1分。	3	立项办法、立项通知;项目可行性研究报告;立项申请文件、立项批复文件	立项程序规范
项目决策 (14分)	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。	①项目有绩效目标得0.5分; ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分; ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得0.5分; ④项目与预算确定的项目投资额或资金量相匹配得0.5分。	2	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标相关法律、法规、部门职责	绩效目标合理

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	数据来源	备注
		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细化情况。	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标得1分； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现得0.5分； ③与项目目标任务数或计划数相对应得0.5分。	1	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标预算批复文件	产出指标设置不规范
	资金投入 (4分)	预算编制科学性 (2分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证得0.5分； ②预算内容与项目内容匹配得0.5分； ③预算额度测算依据充分、按照标准编制得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得0.5分。	1	项目实施方案、计划书、任务书、责任书中列明的项目预算	预算编制与实际工程完成量有出入
项目决策 (14分)	资金投入 (4分)	资金分配合理性 (2分)	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	①预算资金分配依据充分得1分； ②资金分配额度合理、与项目单位相适应得1分。	2	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	资金分配合理
项目过程 (16分)	资金管理 (8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。	该项得分=(实际到位资金/预算资金)*100%*2。	2	指标文、财政拨款凭证、资金到账凭证等各级资金管理办法	资金到位率 100%

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	数据来源	备注
		预算执行率 (4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。	①该项得分=(实际支出资金/实际到位资金)*100%*4。 ②若预算执行率低于80%，则二级指标整体不得分。	4	与专项资金拨付相关的凭证和资料	预算执行率100%
项目过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金使用合规性 (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。	①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得0.5分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续得0.5分； ③符合项目预算批复或合同规定的用途得0.5分； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况得0.5分； ⑤若项目20%以上资金存在问题，则二级指标整体不得分。	2	专项资金管理办法，项目单位支出凭证等相关财务资料	资金使用合规
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (4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。	①已制定或具有相应的财务管理制度得1分； ②已制定或具有相应的业务管理制度得1分； ③财务管理制度合法、合规0.5分； ④财务管理制度完整0.5分； ⑤业务管理制度合法、合规得0.5分 ⑥业务管理制度完整得0.5分。	3.5	业务和财务管理制度、国家法律、法规、政策	业务管理制度不健全

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	数据来源	备注
项目过程 (16分)	组织实施 (8分)	制度执行有效性 (4分)	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。	①遵守相关法律法规和相关管理规定得1分； ②项目调整及支出调整手续完备得1分； ③项目合同书、服务协议、政策依据等项目资料齐全并及时归档得1分； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位得1分。	4	项目实施单位相关业务和财务管理制度，项目实施的有关档案资料	制度执行有效
项目产出 (35分)	产出数量 (10分)	实际完成情况 (10分)	是否完成绩效目标确定的工程建设内容，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	绩效目标完成率100%(15分)；低于100%，每下降5%扣1分，低于50%不得分。	10	服务协议，项目实施的有关档案资料	全部完成
	产出质量 (10分)	质量达标情况 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度	实际质量达标率100%(10分)；低于100%，每下降5%扣1分，低于50%不得分。	10	服务协议，项目实施的有关档案资料	服务质量达标
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比数，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	全部按时完成(10分)；每延迟完成1项扣2分，扣完为止	10	项目实施的有关档案资料	服务及时
	产出成本 (5分)	成本控制情况 (5分)	成本控制情况，用以反映和考核项目的成本节约程度。	①项目采取了成本控制措施得3分； ②项目成本控制措施有效得2分。	5	项目实施的有关档案资料	成本控制措施有效
效益 (35分)	项目效益 (35分)	社会效益 (10分)	保障生活垃圾焚烧飞灰规范化处置	影响非常显著得10分； 影响较显著得7分； 略有影响得3分；	10	项目实施记录、 现场调研记录表	影响非常显著

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	数据来源	备注
		可持续影响 (10分)	大气环境产生影响	环境监测数据达标得满分10分，每存在一项不影响大气环境的情况扣1分。	10		监测数据达标
		服务对象满意度 (15分)	社会公众或服务对象满意度	根据满意度调查，满意度等级从非常满意到非常不满意的权重分别为100%、80%、60%、30%、0，项目满意度 $Y = (\text{非常满意数} \times 100\% + \text{比较满意数} \times 80\% + \text{基本满意数} \times 60\% + \text{不太满意数} \times 30\% + \text{非常不满意数} \times 0) / \text{调查问卷回收总数} \times 100\%$ 。 项目满意度 $\geq 95\%$ 得满分15分， 项目满意度 $< 95\%$ ， 指标得分=项目满意度*15。	15	问卷调查表、座谈记录	满意度为97%
合计					97.5		

(二) 绩效目标申报表

项目基础信息					
单位名称	[302014]淄博市公用事业服务中心	项目编号	37030022P36001210002R	项目名称	淄川区第二固体废弃物填埋场
立项年度	2022	业务年度	2022	开始时间	2022-01-01
结束时间	2022-12-31	项目类别	特定目标类	预算分类	部门预算
归口处室	综合科	预算项目类别		功能科目	[2120803]城市建设支出
资金申请 (万元)	500				
项目绩效目标					
长期目标			年度目标		
工程项目建设完成，填埋场具备使用条件。			完成第一填埋库区工程收尾工作，开展项目拆迁补偿评估、土地手续办理工作。		
年度指标明细					
序号	一级指标名称	二级指标名称	三级指标名称	四级指标名称	指标值
1	产出	项目产出	数量指标	生活垃圾焚烧飞灰处理量	20000 吨
2	产出	项目产出	时效指标	填埋区具备使用条件	及时
3	产出	项目产出	时效指标	到位资金拨付率	100%
4	产出	项目产出	质量指标	填埋区防渗材料达标率	100%
5	产出	项目产出	成本指标	成本控制在预算内	是
6	效果	项目效益	社会效益	生活垃圾焚烧飞灰规范化处置	是

7	效果	项目效益	生态效益	臭气控制达标率	90%
8	效果	项目效益	可持续影响	大气环境产生影响	否
9	效果	项目效益	社会公众或服务对象满意度	服务对象满意度	90%
其他说明的问题		无			