

2022 年度
乳山市 嵎嵎山国家森林公园
公园管理服务中心本级
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

职能 1: 宣传贯彻执行国家关于森林公园有关的法律法规和方针政策, 承担森林公园的综合管理工作;

职能 2: 承担公园森林和其他旅游资源的合理开发利用, 对园内参与建设和经营的单位和个人进行管理和监督;

职能 3: 承担公园旅游秩序、安全、环保及卫生的监督管理, 做好旅游秩序、安全、环保及卫生维护的宣传、相关基础设施和标志的设置、维护管理等工作;

职能 4: 会同有关部门做好公园内林地和林业资源管理工作, 做好封山育林、植树绿化、病虫害防治、古树名木和野生动植物保护等工作, 承担生态环境保护工作;

职能 5: 会同有关部门研究制定森林防火专项规划, 加强森林防火应急管理, 做好公园内森林火灾的预防和应急扑救工作;

职能 6: 承担本行业本领域及相关产业发展研究和招商引资(引智)促进工作;

职能 7: 完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 2 个职能科室, 分别是: 综合科、资源管理科。

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：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

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	105.54	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	69.91
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	24.03
	9		九、卫生健康支出	40	6.26
	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	5.34
	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	105.54	本年支出合计	58	105.54
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	105.54	总计	62	105.54

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：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

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		105.54	105.54					
207	文化旅游体育与传媒支出	69.91	69.91					
20701	文化和旅游	69.91	69.91					
2070199	其他文化和旅游支出	69.91	69.91					
208	社会保障和就业支出	24.03	24.03					
20805	行政事业单位养老支出	9.85	9.85					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.85	9.85					
20899	其他社会保障和就业支出	14.18	14.18					
2089999	其他社会保障和就业支出	14.18	14.18					
210	卫生健康支出	6.26	6.26					
21011	行政事业单位医疗	6.26	6.26					
2101102	事业单位医疗	5.05	5.05					
2101103	公务员医疗补助	1.21	1.21					

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
221	住房保障支出	5.34	5.34					
22102	住房改革支出	5.34	5.34					
2210201	住房公积金	5.34	5.34					

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：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

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		105.54	105.54				
207	文化旅游体育与传媒支出	69.91	69.91				
20701	文化和旅游	69.91	69.91				
2070199	其他文化和旅游支出	69.91	69.91				
208	社会保障和就业支出	24.03	24.03				
20805	行政事业单位养老支出	9.85	9.85				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.85	9.85				
20899	其他社会保障和就业支出	14.18	14.18				
2089999	其他社会保障和就业支出	14.18	14.18				
210	卫生健康支出	6.26	6.26				
21011	行政事业单位医疗	6.26	6.26				
2101102	事业单位医疗	5.05	5.05				
2101103	公务员医疗补助	1.21	1.21				

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
221	住房保障支出	5.34	5.34				
22102	住房改革支出	5.34	5.34				
2210201	住房公积金	5.34	5.34				

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：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

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	105.54	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	69.91	69.91		
	8		八、社会保障和就业支出	40	24.03	24.03		
	9		九、卫生健康支出	41	6.26	6.26		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	5.34	5.34		
	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	105.54	本年支出合计	59	105.54	105.54		
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	105.54	总计	64	105.54	105.54		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		105.54	105.54	
207	文化旅游体育与传媒支出	69.91	69.91	
20701	文化和旅游	69.91	69.91	
2070199	其他文化和旅游支出	69.91	69.91	
208	社会保障和就业支出	24.03	24.03	
20805	行政事业单位养老支出	9.85	9.85	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.85	9.85	
20899	其他社会保障和就业支出	14.18	14.18	
2089999	其他社会保障和就业支出	14.18	14.18	
210	卫生健康支出	6.26	6.26	
21011	行政事业单位医疗	6.26	6.26	
2101102	事业单位医疗	5.05	5.05	
2101103	公务员医疗补助	1.21	1.21	

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
221	住房保障支出	5.34	5.34	
22102	住房改革支出	5.34	5.34	
2210201	住房公积金	5.34	5.34	

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

单位：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	104.33	302	商品和服务支出	0.79	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	68.71	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		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	12.31	30205	水费		310	资本性支出	0.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.85	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费		31002	办公设备购置	0.42
30110	职工基本医疗保险缴费	5.05	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	1.21	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.36	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	5.34	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.51	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		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	0.79	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		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	
						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		104.33	公用经费合计					1.21

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：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

公开 07 表
金额单位：万元

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

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

公开 08 表
金额单位：万元

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

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级

公开 09 表
金额单位：万元

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

注：本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

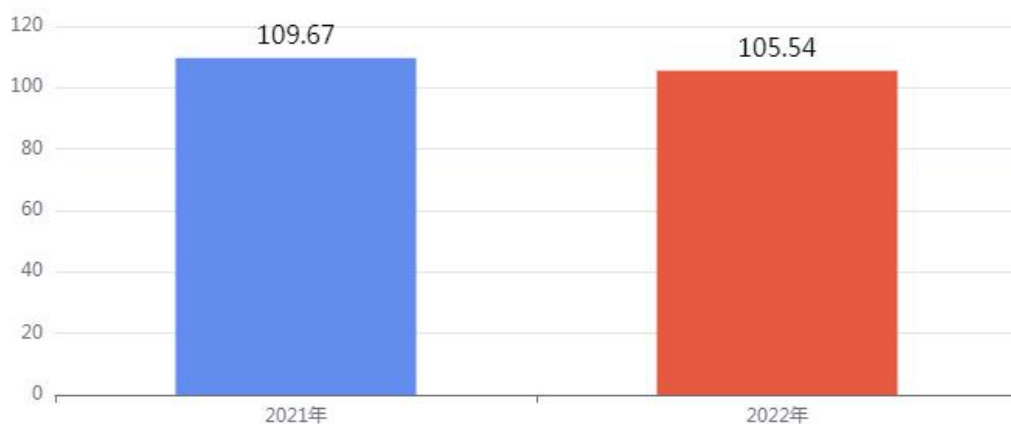
第三部分

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 105.54 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 4.13 万元，下降 3.77%。主要是精打细算，力行节俭，压缩开支。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

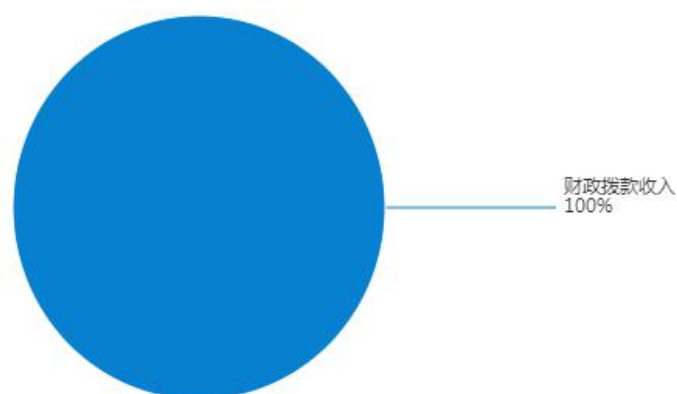


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 105.54 万元，其中：财政拨款收入 105.54 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 105.54 万元。与 2021 年度相比，减少 4.13 万元，下降 3.77%。主要是精打细算，力行节俭，压缩预算。

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。

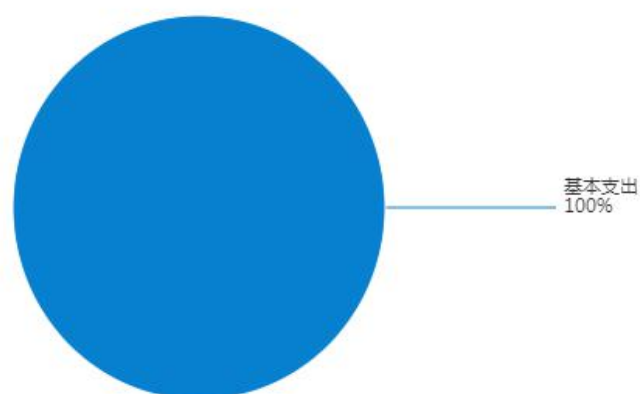
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

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 105.54 万元，其中：基本支出 105.54 万元，占 100%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 105.54 万元。与 2021 年度相比，增加 16.24 万元，增长 18.19%。主要是精打细算，力行节俭，压缩开支。

2、项目支出 0 万元。与 2021 年度相比，减少 20.37 万元，下降 100%。主要是精打细算，力行节俭，压缩开支。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

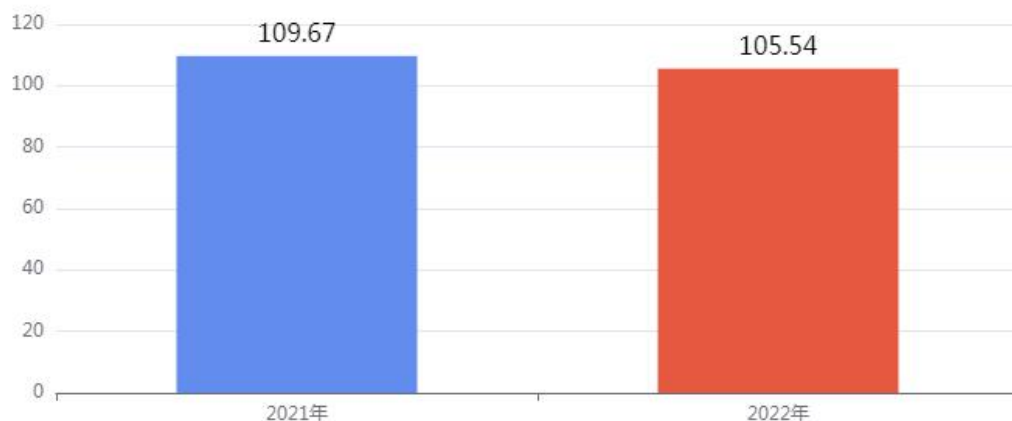
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 105.54 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 4.13 万元，下降 3.77%。主要是精打细算，力行节俭，压缩开支。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

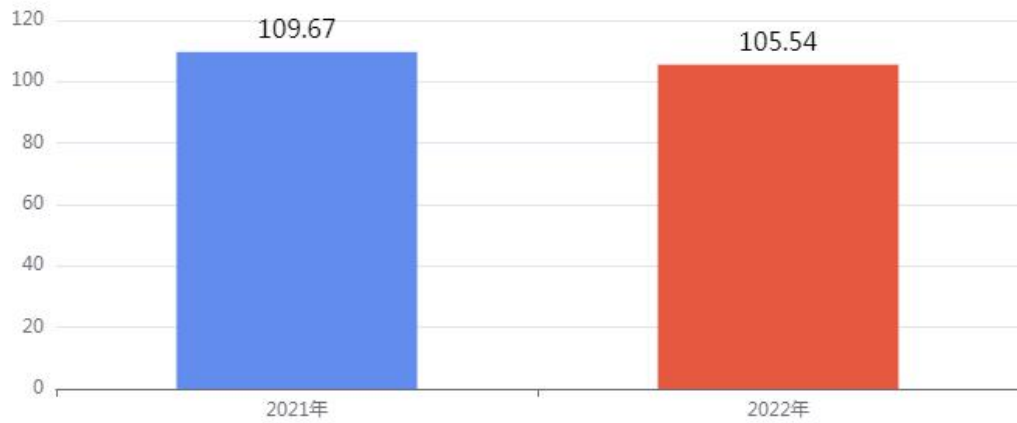


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 105.54 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 4.13 万元，下降 3.77%。主要是精打细算，力行节俭，压缩开支。

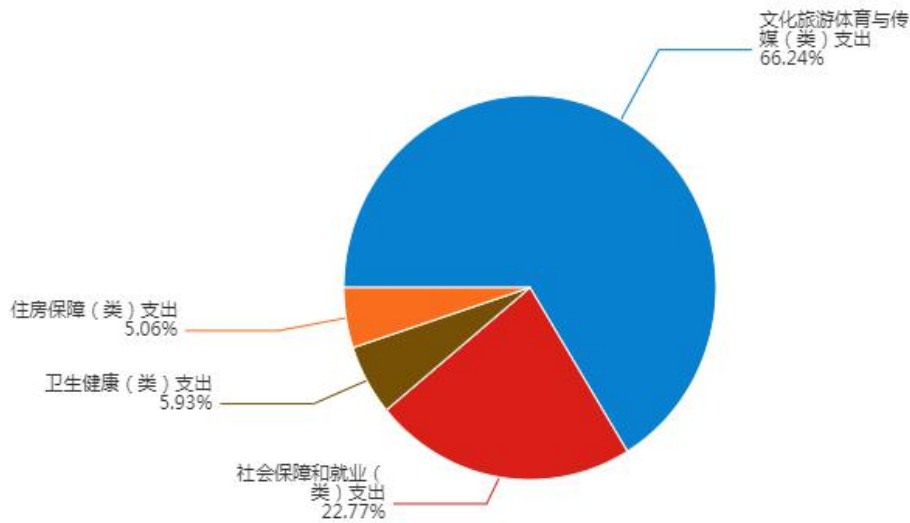
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 105.54 万元，主要用于以下方面：文化旅游体育与传媒（类）支出 69.91 万元，占 66.24%；社会保障和就业（类）支出 24.03 万元，占 22.77%；卫生健康（类）支出 6.26 万元，占 5.93%；住房保障（类）支出 5.34 万元，占 5.06%。

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 105.54 万元,支出决算为 105.54 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。其中:

1、文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)其他文化和旅游支出(项)。年初预算为 69.91 万元,支出决算为 69.91 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

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 9.85 万元,支出决算为 9.85 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

3、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出(款)其他社会保障和就业支出(项)。年初预算为 14.18

万元，支出决算为 14.18 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 5.05 万元，支出决算为 5.05 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 1.21 万元，支出决算为 1.21 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 5.34 万元，支出决算为 5.34 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 105.54 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 104.33 万元，主要包括：基本工资、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

公用经费 1.21 万元，主要包括：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

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

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

十、机关运行经费支出说明

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 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。

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 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2022 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 12 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对嵎嵎山风景区管理费用等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 5 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心本级 2022 年度市级预算绩效自评的 2 个项目中，2 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，但也存在效益与满意度指标设置不合理，绩效评价指标体系评分标准设置不科

学等问题。

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，以及岨嵎山风景区管理费用、岨嵎山风景区历史遗留问题相关费用等 2 个项目的绩效自评表。

1、岨嵎山风景区管理费用项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.3 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 0.66 万元，完成预算的 13.2%。项目绩效目标完成情况：投入 0.66 万元对景区停车场周围公益广告牌进行修缮。发现的主要问题及原因：一是绩效评价指标体系评分标准设置不科学；二是成本指标设置不科学。下一步改进措施：提高对预算编制重要性的认识，严格按照财政部门要求编制部门预算，认真做好编制前的准备工作，结合项目实际情况出发，树立“花钱必问效”的绩效管理理念，将绩效管理的理念融入到预算编制和执行的过程中来。

2、岨嵎山风景区历史遗留问题相关费用项目绩效自评综述：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 7 万元，执行数为 7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已支付给山东坤泰工程咨询管理有限公司 7 万元律师费，岨嵎山风景区历史遗留问题得到解决。

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。

峨嵋山风景区管理费用项目，绩效评价得分为 91.3 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、文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）：反映除上述项目以外其他用于文化和旅游方面的支出。

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）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）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。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房

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

第五部分

附 件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	嵎嵎山风景区管理费用	91.3	优
2	嵎嵎山风景区历史遗留问题相关费用	100	优

备注：1. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

乳山市预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		嵎嵎山风景区管理费用						
主管部门		乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心			实施单位	乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心		
项目资金		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	5	5	0.66	10	13%	1.3	
	其中：当年财政拨款	5	5	0.66	10	13%	1.3	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金							
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		对嵎嵎山风景区进行杂草清理、垃圾清理、基础设施维修、办公（购买办公用品）、对外宣传等工作。			投入0.66万元对景区停车场周围公益广告牌进行修缮。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标 (25分)	垃圾清理次数	≥5次	12次	15	15	
			问题处理数	≥5次	12次	5	5	
			景区维护达标率	≥80%	90%	5	5	
		时效指标 (10分)	采购及时性	≥98%	100%	5	5	
			按期执行率	≥98%	100%	5	5	
		成本指标 (15)	经费控制	≤5万元	0.66万	15	15	
	效益指标 (40分)	经济效益指标 (10分)	景区门票收益增加	有效增加	有效增加	10	10	
		可持续影响指标 (10分)	长效管理机制健全性	健全	健全	10	10	
		社会效益指标 (20)	项目正常开展	正常开展	正常开展	20	20	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥85%	90%	10	10	
总分			91.3					
项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			2023年年初对景区与海阳市平岚交界处进行封闭					

乳山市预算项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		嵎嵎山风景区历史遗留问题相关费用						
主管部门		乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心			乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心			
项目资金		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	7	7	7	10	100%		
	其中：当年财政拨款				-			-
	上年结转资金				-			-
	其他资金	7	7	7	10	100%		10
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		根据威海市中级人民法院民事判决书（2020）鲁10民终3227号，司法鉴定费19万元，双方各承担9.5万。经法院协调，威海日月谷投资开发有限公司负担9.5万鉴定费，已在乳山市政府支付给威海日月谷投资开发有限公司首期本金200万中扣除，前期乳山市政府已垫付12万给山东坤泰工程咨询管理有限公司，还需支付7万元给山东坤泰工程咨询管理有限公司			已支付给山东坤泰工程咨询管理有限公司7万元律师费，嵎嵎山风景区历史遗留问题得到解决。			
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
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标 (25分)	律师出勤次数	≥1次	1	25	25	
		质量指标 (10分)	问题处理率	≥98%	100.00%	5	5	
			资金使用规范性	≥98%	100.00%	5	5	
		时效指标 (10分)	按期执行率	≥98%	100.00%	5	5	
			资金拨付及时率	≥98%	100.00%	5	5	
		成本指标 (5分)	成本控制	≤10万	7	5	5	
	效益指标 (30)	社会效益指标 (25分)	项目正常开展	正常开展	正常开展	15	15	
		可持续影响指标 (5分)	保障景区正常营业	正常	正常	5	5	
	满意度 指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥85%	90.00%	10	10	
总分			100					
项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：			无					

乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心 嵎嵎山风景区管理费用项目支出绩效评价 报告

2023年4月

目 录

一、项目基本情况	8
(一) 项目立项。	8
(二) 项目预算。	8
(三) 项目计划实施内容。	8
(四) 项目组织管理。	9
二、项目绩效目标	9
(一) 总体绩效目标	9
(二) 2022年度绩效目标	9
三、评价基本情况	11
(一) 评价目的。	11
(二) 评价对象与范围。	11
(三) 评价依据。	11
(四) 评价原则、评价方法。	12
(五) 绩效评价指标体系。	17
(六) 评价人员组成。	17
(七) 绩效评价工作过程	18
四、评价结论及分析	19
(一) 综合评价结论（附相关评分表）。	19
(二) 非现场评价情况分析。	19
(三) 现场评价评价情况分析。	20
(四) 评价得分及结论。	20
五、绩效评价指标分析	20
六、项目主要经验及做法	23
(一) 成立管理机构，明确职责。	23
(二) 实施过程规范合理。	23
(二) 规范使用拨付资金。	23

七、存在的问题及原因分析 23

八、意见建议 24

摘 要

一、项目基本情况

（一）项目立项。

根据乳山市嵎山国家森林公园管理服务中心《机构职能编制规定》承担公园旅游秩序、安全、环保及卫生的监督和管理，做好旅游秩序、安全、环保及卫生维护的宣传、相关基础设施和标志的设置、维护管理等工作，为了更好的履行监督、管理、服务等职能，需要对嵎山风景区进行杂草清理、垃圾清理、基础设施维修、办公、对外宣传等工作。

（二）项目预算。

项目年初预算安排资金5万元，实际到位及执行金额为5万元，全部为财政拨款。

（三）项目计划实施内容。

按照文明城创建标准梳理景区创建工作存在的短板，会同财金文旅公司对存在的问题进行整改。根据工作需要配备防火、防汛应急等物资。对景区与海阳市平岚村交界处存在游客随意进出的安全隐患进行有效封堵。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

根据文明城创建标准对景区进行升级改造。配备防火、防汛、

应急等物资。对景区与海阳市平岚村交界处进行有效封堵。

（二）2022年度（或阶段性）绩效目标

按照乳山市嵎山国家森林公园管理服务中心《机构职能编制规定》承担公园旅游秩序、安全、环保及卫生的监督和管理，做好旅游秩序、安全、环保及卫生维护的宣传、相关基础设施和标志的设置、维护管理等工作，为了更好的履行监督、管理、服务等职能。为保障资金到位，设置了3个一级指标，8个二级指标，8个三级指标，对本项目的绩效目标进行细化，进一步加强项目绩效管理。

三、评价基本情况

（一）评价目的、对象与范围。

1. 通过全面了解2022年嵎山风景区管理费用项目预算资金的具体使用情况、执行情况、使用效果以及预期目标的实现程度，从决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，找出项目存在的问题与不足，总结项目实施过程中取得的经验，规范实施流程，提高项目质量，优化资源配置，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

2. 评价对象为嵎山风景区管理费用项目资金5万元。

3. 评价范围为该项资金所涉及的全部内容。

（二）评价原则、评价方法、绩效评价指标体系等。

绩效评价原则：绩效评价严格遵循科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关四个关键原则，同时评价工作组会针对不同项

目，选择适当的工作方法，包括但不限于听取情况介绍，核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料，查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈等，并采取重点检查与抽查相结合的方式，进行实地核查。

绩效评价指标体系：通过查阅文件、核对凭证账册、访谈、问卷调查等多种形式，围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四大指标展开。

绩效评价方法：主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法等。

评价标准：参考财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、山东省财政厅《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）、威海市财政局《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）、乳山市财政局《乳山市部门单位预算绩效管理办法》（乳财字〔2020〕46号）等文件制定。

（三）绩效评价工作过程。

1. 制定评价指标体系

收集项目相关资料，并组织项目绩效评价小组对项目相关文件进行研读。根据乳山市财政局的要求，结合项目的特点，形成项目评价的总体思路，在经过深度调研基础上，形成了2022年嵎山风景区管理费用项目绩效评价方案。

2. 评价过程

评价小组按照方案总体评价思路及关注重点，按照点面结合的原则，进一步进行调研，收集基础数据及相关资料，为撰写报告做准备。

3. 评价结果

项目评价小组根据绩效评价方案，对收集的数据进行汇总和分析，撰写绩效评价报告，经确认后上报乳山市财政局。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

该项目的实施符合项目规定，所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际，绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。项目管理基本规范，为保证项目的顺利实施，实施单位制定了相关业务管理制度与财务管理制度。项目资金使用纳入国库集中支付，专款专用。计划设定的目标全部实现，社会公众及服务对象对项目实施所取得效益的满意度较高。通过综合评价，项目绩效评价得分为98分，评价结果为优。

（二）绩效分析

评价小组在深入调研和数据分析的基础上，依据绩效评价指标体系，根据评价情况对各指标进行综合打分，并分别从决策、过程、产出、效益四个方面进行分析。

决策19分，过程19分，产出30分，效益30分。

五、绩效评价指标分析

评价组在深入调研和数据分析的基础上，依据绩效评价指标体系，根据评价情况对各指标进行综合打分，并分别从投入、过程、产出、效益四个方面进行分析。

六、项目主要经验及做法

（一）加强项目管理。深化绩效管理理念，提高认识，强化责任，增强项目评价工作能力。进一步完善绩效管理体系，有效开展绩效评价，以绩效目标为导向，加强年中绩效监控和绩效评价成果引用，充分发挥绩效管理的诊断和改进功能，总结分析资金使用和管理上的经验和不足之处，并加以改进，完善项目管理，提高财政资金配置和使用效率。

（二）完善完善绩效目标设置流程。进一步完善绩效评价工作程序，规范绩效目标设定流程，明确主管部门和财政部门绩效目标设定及目标合理性审查等要求，促进绩效目标设定更加科学合理。

七、存在的问题及原因分析

绩效目标设置有待提升。对于绩效目标设置的科学性、合理性有待提升，主要原因是对绩效目标的理解不通透，对绩效整体知识的掌握不全面。

八、意见建议

我单位将继续按照财政局相关文件要求，严格履行项目支出评价工作规定，加强各类专项资金的管理使用。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

根据乳山市嵎山国家森林公园管理服务中心《机构职能编制规定》承担公园旅游秩序、安全、环保及卫生的监督和管理，做好旅游秩序、安全、环保及卫生维护的宣传、相关基础设施和标志的设置、维护管理等工作，为了更好的履行监督、管理、服务等职能，需要对嵎山风景区进行杂草清理、垃圾清理、基础设施维修、办公、对外宣传等工作。

（二）项目预算。

项目年初预算安排资金 5 万元，实际到位及执行金额为 5 万元，全部为财政拨款。

（三）项目计划实施内容。

项目立项时间：2022 年 4 月

批复单位：乳山市财政局

项目具体内容：按照文明城创建标准梳理景区创建工作存在的短板，会同财金文旅公司对存在的问题进行整改。根据工作需要配备防火、防汛应急等物资。对景区与海阳市平岚村交界处存在游客随意进出的安全隐患进行有效封堵。

项目所在区域：乳山市

项目计划完成时间：2022 年 12 月 31 日

（四）项目组织管理。

2022年嵎嵎山风景区管理费用项目，由乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心组织并实施。项目为连续性项目，批复单位为乳山市财政局。

乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心作为项目主管部门和预算单位，将预算资金申报乳山市财政局并对项目实施过程及内容进行监督指导，同时负责编制项目预算和监督项目的实施。确保嵎嵎山风景区管理费用项目资金在规定时间内按时拨付。

乳山市财政局作为资金拨款单位，接受乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心提出的资金支付申请，财政局业务科室、分管领导审核资金支付申请，提出审核意见，按程序支付资金同时负责预算管理与监督。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

从生态效益看，维护景区的生态环境，从经济效益看，积极对外宣传，加强嵎嵎山的影响力，促进嵎嵎山高质量发展。确保根据文明城创建标准对景区进行升级改造。配备防火、防汛、应急等物资。对景区与海阳市平岚村交界处进行有效封堵。。

（二）2022 年度绩效目标

项目支出绩效目标表

项目名称	嵎嵎山风景区管理费用			
主管部门	乳山市嵎嵎山国家森林公园管理服务中心			
资金情况	金额：	5万元，全部为本级资金		
总体目标	根据文明城创建标准对景区进行升级改造。配备防火、防汛、应急等物资。对景区与海阳市平岚村交界处进行有效封堵。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	游客来访量	≥50000人次
		质量指标	问题处理率	=100%
		质量指标	完成目标率	=100%
		成本指标	经费控制	≤5万元
	效益指标	经济效益指标	增加经济收益	有效增加
		可持续影响指标	长效管理机制健全性	健全
		社会效益指标	事故发生率	≤2人次
		满意度	服务对象满意	服务对象满意

	指标	度指标	度	
--	----	-----	---	--

三、评价基本情况

（一）评价目的。

通过全面了解2022年岵嵎山风景区管理费用项目预算资金的具体使用情况、执行情况、使用效果以及预期目标的实现程度，从决策、过程、产出和效果四个方面进行客观、公正的评价，找出项目存在的问题与不足，总结项目实施过程中取得的经验，规范实施流程，提高项目质量，优化资源配置，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。

（二）评价对象与范围。

评价对象为2022年度岵嵎山风景区管理费用项目资金5万元。

评价范围象为2022年度岵嵎山风景区管理费用项目资金5万元。

（三）评价依据。

1. 《中共中央、国务院关于加强基层治理体系和治理能力现代化建设的意见》（中发〔2021〕16号）以及省委、省政府和威海市委、市政府关于基层治理的工作要求

2. 《关于进一步加强基层治理体系和治理能力现代化建设的意见》

3. 山东省财政厅《山东省省级项目支出绩效评价财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）；

4. 财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；

5. 威海市财政局《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）；

6. 乳山市财政局《乳山市部门单位预算绩效管理办法》（乳财字〔2020〕46号）；

7. 乳山市财政局《乳山市财政支出政策和项目绩效评价管理暂行办法》（乳财字〔2020〕54号）；

8. 国家相关法律法规及其他资料。

（四）评价原则、评价方法。

我单位专门成立财政资金绩效评价工作小组，安排专人做好2022年度岠嵎山风景区管理费用项目绩效评价工作，严格遵循全面覆盖、简便易行、真实准确、科学公正、公开透明的关键原则，采用定量与定性评价相结合的方法对项目资金进行评价，并通过对绩效目标与实施效果相比较，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的各种原因。

绩效评价原则：绩效评价严格遵循科学规范、公开公正、分级分类、绩效相关四个关键原则，同时评价工作组会针对不同项目，选择适当的工作方法，包括但不限于听取情况介绍，核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料，查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈等，并采取重点检查与抽查相结合的方式实地核查。

绩效评价指标体系：通过查阅文件、核对凭证账册、访谈、问卷调查等多种形式，围绕项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四大指标展开。

绩效评价方法：主要包括成本效益分析法、比较法、公众评判法等对项目进行绩效评价，包括但不限于听取情况介绍，核查财务资料、项目组织实施资料、项目绩效资料，查看项目现场，数据分析复核，组织开展座谈等，并采取重点检查与抽查相结合的方式实地核查。整个评价框架构成体现出从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。

（五）绩效评价指标体系。

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
决 策（20 分）	项 目立项 （7分）	立项依据充 分性（4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项目立项是否符合国家法律法 规、国民经济发展规划和相关政策；② 项目立项是否符合行业发展规划和政策 要求；③项目立项是否与部门职责范围 相符，属于部门履职所需；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；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。符合所有条件得满分，缺失

				一项扣1分，扣完为止。
		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。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。
	绩效目标（7分）	绩效目标合理性（4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。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。
		绩效指标明确性（3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	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。符合所有

			绩效目标的明细化情况	条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。
	资金投入 (6分)	预算编制科学性 (3分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与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。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。
		资金分配合理性 (3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。符合所有条件得满分，缺失一项扣1分，扣完为止。
过程 (20分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (4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%。 资金到位率100%，得满分；每偏离10%，扣1分，不足10%按10%计算，扣完为止。

		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% 预算执行率100%,得满分;每偏离10%,扣1分,不足10%按10%计算,扣完为止。
		资金使用合规性 (4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;⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务。符合所有条件得满分,缺失一项扣1分,扣完为止。
	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。符合所有条件得满分,缺失一项扣1分,扣完为止。
		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	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。符合所有条件得满分,缺失一

			理制度的有效执行情况。	项扣1分，扣完为止。
产出（30分）	产出数量（15分）	实际完成率（15分）	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。全部完成得满分，未完成，该项不得分。
	产出实效（15分）	完成及时性（15分）	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	在规定的时间内完成得满分，未完成，该项不得分。
效益（30分）	项目效益（30分）	实施效益（15分）	项目实施所产生的效益。	提高工作效益，无超期无推诿件，每增加一项，扣1分，扣完为止。
		满意度（15分）	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度 ≥ 90%的满分，每下降5%，扣1分，扣完为止。

（六）评价人员组成。

组长：钟红日

副组长：陈巍

组员：王竹松

组长和副组长主要负责项目前期调研，指导项目组编制评价

工作方案，指导绩效评价指标体系的架构。

成员负责要参与评价工作方案的设计与讨论、负责指标体系分指标的设计、评价标准的选择、评分细则的制定，负责分指标的核查取数工作，编制相应的评价工作底稿，参与评价报告的撰写，发放、收集，统计调查问卷，与相关人员进行访谈。

（七）绩效评价工作过程。

文件研读：由评价小组收集与项目相关的资料进行研读，了解项目的设立背景和目的，实施的范围和内容，资金的来源以及具体执行情况，结合其他可以辅助项目评价的材料，初步形成项目评价的总体思路和指标体系。

前期调研：对项目进行绩效评价前，评价小组就项目开展情况进行详细的业务了解，讨论评价思路和指标体系的可行性。

数据采集：数据资料有项目绩效目标申报表和资金预决算表、台账等。

资金情况：通过查阅财务凭证等方式核实财政资金的拨付与落实情况。

评价过程：对项目进行现场核查，了解该项目在执行过程中存在的问题和目前的工作状态，从而全面、准确的把握项目绩效评价的开展情况。

评价结果形成：经过前期调研、资料收集等环节，形成了项目概况；通过数据采集，形成了基础表格；通过现场核查形成了汇总分析报告；通过资金发放情况检查，形成了资金落实情况结

果。

评价报告撰写：通过对文件的研读，明确评价对象、内容、核心；通过对项目内容、制度等的领会，明确评价对象的财务管理、业务管理；通过设计指标体系，明确绩效评价需要关注项目多维度的指标表现。对收集的资料进行整理、汇总，依据指标评价标准，对各项指标完成情况进行分析和打分，形成本次评价的结论和具体绩效分析。根据评价结果，归纳总结项目的主要经验及做法，反映和分析项目存在的问题，针对存在的问题提出具体的改进措施和建议。按规定的框架要求，撰写绩效评价报告。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

岷峨山风景区管理费用项目绩效评价得分为98分，评价结果为优。

表 3：各指标得分情况表

	决策	过程	产出	效益
分值	20	20	30	30
得分	19	19	30	30
得分率	95%	95%	100%	100%

（二）非现场评价情况分析。

评价小组对本项目进行了非现场评价，前期经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。在全面整理分析政策文件、考核资料的基础上，综合分析项目投入、

过程、产出和效果进行评分。

（三）现场评价评价情况分析。

乳山市岈嵎山国家森林公园管理服务中心深化党建引领，践行宗旨意识，强化舆论宣传，真心实意帮群众解难题、办实事。承担公园旅游秩序、安全、环保及卫生的监督和管理，做好旅游秩序、安全、环保及卫生维护的宣传、相关基础设施和标志的设置、维护管理等工作，通过问卷调查，诉求人对诉求办理过程、办理结果及综合评价满意度较高。

（四）评价得分及结论。

岈嵎山风景区管理费用项目绩效评价得分为 98 分，评价结果为优。

五、绩效评价指标分析

评价组在深入调研和数据分析的基础上，依据绩效评价指标体系，根据评价情况对各指标进行综合打分，并分别从投入、过程、产出、效益四个方面进行分析。

（一）项目决策情况。

决策部分总分 20 分，得分 19 分，得分率为 95%。

1. 立项依据充分性：满分4分，得分4分。

项目符合相关政策要求，符合威海市和乳山市的相关发展政策及规划，属于公共财政支持范围，与部门职能和部门中长期规划相符合。

2. 立项程序规范性：满分3分，得分3分。

项目与实施单位职责范围相符；按照规定的程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求，事前已经过必要的可行性和集体决策。

3. 绩效目标合理性：满分4分，得分4分。

项目设置了绩效目标，绩效目标与工作内容实际相关，符合正常业绩水平，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。

4. 绩效指标明确性：满分3分，得分2分。

将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，其中效益指标中的社会效益指标、可持续影响指标不容易量化，扣1分。

5. 预算编制科学性：满分3分，得分3分。

项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应，预算资金测算准确。

6. 资金分配合理性：满分3分，得分3分。

预算资金分配有测算依据，资金分配额度合理，与项目单位相适应，并落实到具体项目。

（二）项目过程情况。

过程部分总分20分，得分19分，得分率为95%。

1. 资金到位率：满分4分，得分4分。

年初预算5万元，实际到位5万元，资金全部到位。

2. 预算执行率：满分4分，得分4分。

预算资金按照计划执行，预算执行率为100%；

3. 资金使用合规性：满分4分，得分4分。

项目资金使用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。

4. 财务管理制度健全性：满分4分，得分3分。

项目实施单位的财务和业务管理制度健全，内控制度需进一步更新。

5. 项目管理制度健全性：满分4分，得分4分。

项目资金使用符合资金管理有关规定，资金拨付有完整的审批程序和手续、符合项目预算批复，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（三）项目产出情况。

产出部分总分30分，得分30分，得分率为100%。2022年度项目产出数量、产出质量和产出时效均按照既定的时间节点完成规定的任务，项目产出与投入相匹配，不存在超规模、超标准、超概算的情况，较好地完成年初设定的绩效目标。

1. 产出数量指标：满分 15 分，得分 15 分。

各项数量指标完成率均为 100%。

2. 产出实效指标：满分 15 分，得分 15 分。

项目在规定的时间内完成。

（四）项目效益情况。

效益部分总分30分，得分30分，得分率为100%。

1. 项目效益：满分15分，得分15分。

根据文明城创建标准完成对景区进行升级改造。配备防火、防汛、应急等物资。对景区与海阳市平岚村交界处进行有效封堵。

2. 满意度：满分15分，得分15分。

（1）满意度：满分5分，得分5分

2022年度，群众满意度为95%，超过指标值，得满分。

六、项目主要经验及做法

（一）成立管理机构，明确职责。

为确保绩效考核项目工作的顺利进行，成立了考核委员会和项目评价小组，确保绩效考核工作公正规范进行。考核委员会负责考核工作的组织和领导；项目评价小组按统一规划，建立集中统一，分级管理的运行机制，结合项目特点编制科学的管理办法或实施方案，完善和规范管理制度。

（二）实施过程规范合理。

在实施过程中规范管理到事前有计划、事中有监督、事后有问效，对质量严格把关，发挥完善的机制、严格管理、人性化的方式对项目完成的积极作用。

（三）规范使用拨付资金。

在资金使用上严格按照规定执行，做到资金使用的安全规范，对项目经费实行专项管理，保证经费及时到位和合理使用。

七、存在的问题及原因分析

项目绩效目标编制有待进一步完善。绩效目标设置不够清晰具体，项目绩效评价指标细化程度不够高。项目编制的绩效目标缺乏数量目标，完善绩效目标的编制，在编制绩效目标时对绩效指标进行量化，设立清晰、具体可以衡量的绩效指标，以便于进

行绩效考核。

八、意见建议

（一）加强项目管理。深化绩效管理理念，提高认识，强化责任，增强项目评价工作能力。进一步完善绩效管理体系，有效开展绩效评价，以绩效目标为导向，加强年中绩效监控和绩效评价成果引用，充分发挥绩效管理的诊断和改进功能，总结分析资金使用和管理上的经验和不足之处，并加以改进，完善项目管理，提高财政资金配置和使用效率。

（二）完善完善绩效目标设置流程。进一步完善绩效评价工作程序，规范绩效目标设定流程，明确主管部门和财政部门绩效目标设定及目标合理性审查等要求，促进绩效目标设定更加科学合理。

附：1. 调查问卷及统计分析表

2. 绩效评价得分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）（参考格式见附表1）

3. 问题清单（参考格式见附表2）