

2023 年度
济南市历城区人民政府
彩石街道办事处
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 2023 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023 年度部门决算情况说明

- 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、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

部门概况

一、部门职责

彩石街道办事处是区人民政府的派出机关，受区人民政府领导，依据法律、法规的规定，在本辖区内行使相应的政府管理职能。具体为：

（一）指导、帮助各管理区开展组织建设、制度建设和其它工作；

（二）负责本辖区社区建设、管理和服务工作；

（三）做好社会救助和其他社会保障工作；

（四）执行本辖区内经济和社会发展规划、财政预算，管理本辖区内的社会事务、劳动和社会保障、环境保护、文化、卫生、安全生产、计划生育等行政工作；

（五）负责维护本辖区内社会秩序稳定，做好社会治安综合治理和人民调解工作；

（六）维护老年人、未成年人、妇女、残疾人等的合法权益；

（七）开展拥军优属，做好国防动员和兵役工作；

（八）配合做好防灾减灾救灾工作；

（九）向区人民政府反映居民的意见和要求，处理群众来信来访事项以及办理区人民政府交办的事项。

二、机构设置

从单位构成看，济南市历城区人民政府彩石街道办事处部门决算包括：济南市历城区人民政府彩石街道办事处本级（所属事业单位：便民服务中心、民生保障服务中心、综合治理服务中心、公共文化服务中心、经济发展服务中心不具备财务独立条件，统一由济南市历城区人民政府彩石街道办事处本级核算管理，并由本级编报一套决算）。

纳入济南市历城区人民政府彩石街道办事处 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

- 1、济南市历城区人民政府彩石街道办事处本级

第二部分

2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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	8,478.64	一、一般公共服务支出	32	6,250.22
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,400.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.94	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	346.00
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	8,347.49	八、社会保障和就业支出	39	420.65
	9		九、卫生健康支出	40	80.40
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	2,632.94
	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	148.44
	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	0.94
	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	7,206.91
	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	18,227.07	本年支出合计	58	17,086.49
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	15.00	年末结转和结余	60	1,155.58
	30			61	
总计	31	18,242.07	总计	62	18,242.07

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

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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		18,227.07	9,879.58					8,347.49
201	一般公共服务支出	6,250.22	6,250.22					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	6,250.22	6,250.22					
2010301	行政运行	663.42	663.42					
2010302	一般行政管理事务	4,798.35	4,798.35					
2010350	事业运行	788.45	788.45					
206	科学技术支出	346.00	346.00					
20604	技术与开发	346.00	346.00					
2060499	其他技术与开发支出	346.00	346.00					
208	社会保障和就业支出	420.65	420.65					
20805	行政事业单位养老支出	420.65	420.65					
2080501	行政单位离退休	195.33	195.33					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	150.21	150.21					

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	75.11	75.11					
210	卫生健康支出	80.40	80.40					
21011	行政事业单位医疗	80.40	80.40					
2101101	行政单位医疗	80.40	80.40					
212	城乡社区支出	2,632.94	2,632.94					
21203	城乡社区公共设施	1,032.94	1,032.94					
2120303	小城镇基础设施建设	872.94	872.94					
2120399	其他城乡社区公共设施支出	160.00	160.00					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,400.00	1,400.00					
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,400.00	1,400.00					
21299	其他城乡社区支出	200.00	200.00					
2129999	其他城乡社区支出	200.00	200.00					
221	住房保障支出	148.44	148.44					
22102	住房改革支出	148.44	148.44					
2210201	住房公积金	148.44	148.44					
223	国有资本经营预算支出	0.94	0.94					
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.94	0.94					

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
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.94	0.94					
229	其他支出	8,347.49						8,347.49
22999	其他支出	8,347.49						8,347.49
2299999	其他支出	8,347.49						8,347.49

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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		17,086.49	2,101.36	14,985.13			
201	一般公共服务支出	6,250.22	1,451.87	4,798.35			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	6,250.22	1,451.87	4,798.35			
2010301	行政运行	663.42	663.42				
2010302	一般行政管理事务	4,798.35		4,798.35			
2010350	事业运行	788.45	788.45				
206	科学技术支出	346.00		346.00			
20604	技术与开发	346.00		346.00			
2060499	其他技术与开发支出	346.00		346.00			
208	社会保障和就业支出	420.65	420.65				
20805	行政事业单位养老支出	420.65	420.65				
2080501	行政单位离退休	195.33	195.33				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	150.21	150.21				

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	75.11	75.11				
210	卫生健康支出	80.40	80.40				
21011	行政事业单位医疗	80.40	80.40				
2101101	行政单位医疗	80.40	80.40				
212	城乡社区支出	2,632.94		2,632.94			
21203	城乡社区公共设施	1,032.94		1,032.94			
2120303	小城镇基础设施建设	872.94		872.94			
2120399	其他城乡社区公共设施支出	160.00		160.00			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,400.00		1,400.00			
2120801	征地和拆迁补偿支出	1,400.00		1,400.00			
21299	其他城乡社区支出	200.00		200.00			
2129999	其他城乡社区支出	200.00		200.00			
221	住房保障支出	148.44	148.44				
22102	住房改革支出	148.44	148.44				
2210201	住房公积金	148.44	148.44				
223	国有资本经营预算支出	0.94		0.94			
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.94		0.94			

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
2230105	国有企业退休人员社会化管理 补助支出	0.94		0.94			
229	其他支出	7,206.91		7,206.91			
22999	其他支出	7,206.91		7,206.91			
2299999	其他支出	7,206.91		7,206.91			

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

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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	8,478.64	一、一般公共服务支出	33	6,250.22	6,250.22		
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,400.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.94	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	346.00	346.00		
	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	420.65	420.65		
	9		九、卫生健康支出	41	80.40	80.40		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	2,632.94	1,232.94	1,400.00	
	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	148.44	148.44		
	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	0.94			0.94
	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	9,879.58	本年支出合计	59	9,879.58	8,478.64	1,400.00	0.94
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	9,879.58	总计	64	9,879.58	8,478.64	1,400.00	0.94

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

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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		8,478.64	2,101.36	6,377.28
201	一般公共服务支出	6,250.22	1,451.87	4,798.35
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	6,250.22	1,451.87	4,798.35
2010301	行政运行	663.42	663.42	
2010302	一般行政管理事务	4,798.35		4,798.35
2010350	事业运行	788.45	788.45	
206	科学技术支出	346.00		346.00
20604	技术与开发	346.00		346.00
2060499	其他技术与开发支出	346.00		346.00
208	社会保障和就业支出	420.65	420.65	
20805	行政事业单位养老支出	420.65	420.65	
2080501	行政单位离退休	195.33	195.33	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	150.21	150.21	

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	75.11	75.11	
210	卫生健康支出	80.40	80.40	
21011	行政事业单位医疗	80.40	80.40	
2101101	行政单位医疗	80.40	80.40	
212	城乡社区支出	1,232.94		1,232.94
21203	城乡社区公共设施	1,032.94		1,032.94
2120303	小城镇基础设施建设	872.94		872.94
2120399	其他城乡社区公共设施支出	160.00		160.00
21299	其他城乡社区支出	200.00		200.00
2129999	其他城乡社区支出	200.00		200.00
221	住房保障支出	148.44	148.44	
22102	住房改革支出	148.44	148.44	
2210201	住房公积金	148.44	148.44	

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明细表

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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	1,749.71	302	商品和服务支出	92.77	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	357.12	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	528.54	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	176.34	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	180.00	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	150.21	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	75.11	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	80.40	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	53.54	30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	148.44	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	258.88	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	12.97	31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	97.81	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	26.73	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	22.25	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	10.06	312	对企业补助		
30309	奖励金	78.47	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	5.48	31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费	19.05	30239	其他交通费用	64.26	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	14.58	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		2,008.59	公用经费合计						92.77

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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			1,400.00	1,400.00		1,400.00	
212	城乡社区支出		1,400.00	1,400.00		1,400.00	
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出		1,400.00	1,400.00		1,400.00	
2120801	征地和拆迁补偿支出		1,400.00	1,400.00		1,400.00	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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		0.94		0.94
223	国有资本经营预算支出	0.94		0.94
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.94		0.94
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.94		0.94

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。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

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
5.48		5.48		5.48		5.48		5.48		5.48	

注：本表反映部门本年度财政拨款“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

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 18,242.07 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 3,790.18 万元，增长 26.23%。主要是本年收到卫计局、退役军人事务局等单位拨来的退役军人等相关资金，做为非同级财政拨款反映在其他收入中，导致总收支同比增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

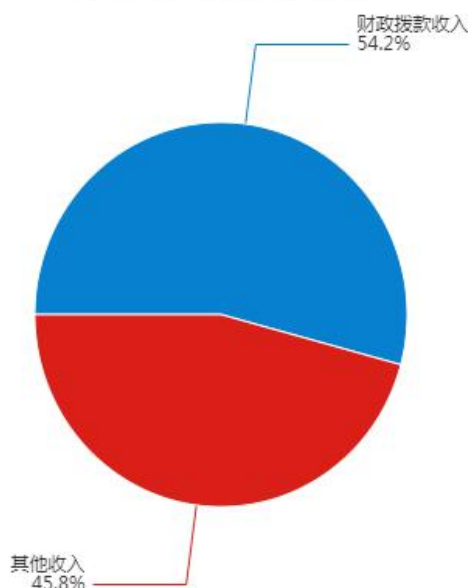


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 18,227.07 万元，其中：财政拨款收入 9,879.58 万元，占 54.2%；其他收入 8,347.49 万元，占 45.8%。

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 9,879.58 万元。与 2022 年度相比，减少 4,407.55 万元，下降 30.85%。主要是本年压减城乡环卫一体化、水毁道路抢险、城乡基础设施建设等项目，导致财政拨款收入同比减少。

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。

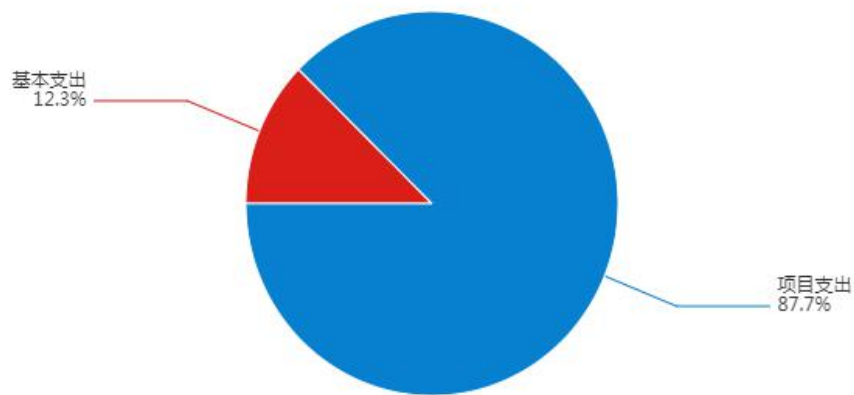
6、其他收入 8,347.49 万元。与 2022 年度相比，增加 8,182.73 万元，增长 4,966.45%。主要是本年收到卫计局、退役军人事务局等单位拨来的退役军人等相关资金，做为非同级财政拨款反映在其他收入中，导致其他收入同比增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 17,086.49 万元，其中：基本支出 2,101.36 万元，占 12.3%；项目支出 14,985.13 万元，占 87.7%。

图3：本年支出构成情况



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 2,101.36 万元。与 2022 年度相比，减少 3,420.91 万元，下降 61.95%。主要是本年压减水、电、邮电、物业费等办公等支出以及规范基本支出科目，导致基本支出同比减少。

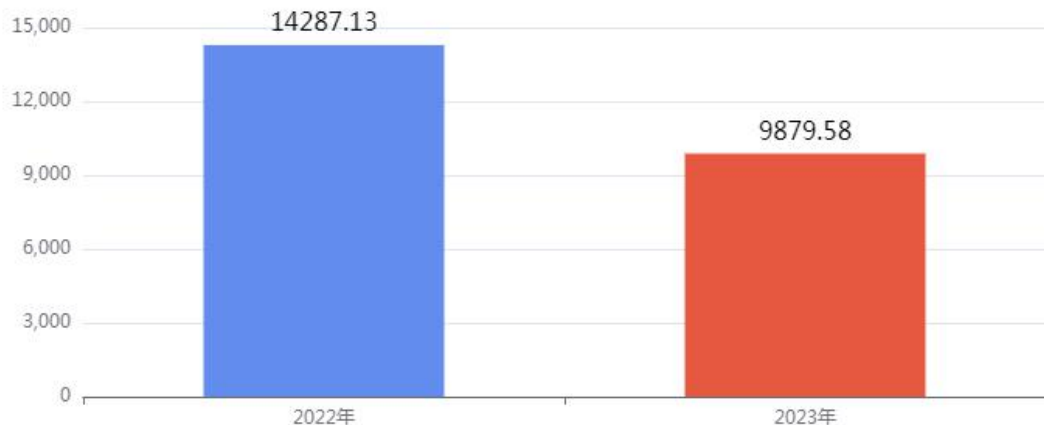
2、项目支出 14,985.13 万元。与 2022 年度相比，增加 6,070.52 万元，增长 68.1%。主要是本年度规范了基本支出项目支出科目，将原不适合基本支出的项目转为项目支出，导致项目支出同比增加。

- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 9,879.58 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 4,407.55 万元，下降 30.85%。主要是本年压减城乡环卫一体化、水毁道路抢险、城乡基础设施建设等项目，导致财政拨款收支同比减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 8,478.64 万元，占本年支出合计的 49.62%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 3,206.61 万元，下降 27.44%。主要是

本年压减城乡环卫一体化、水毁道路抢险、城乡基础设施建设等项目，导致一般公共预算财政拨款支出同比减少。

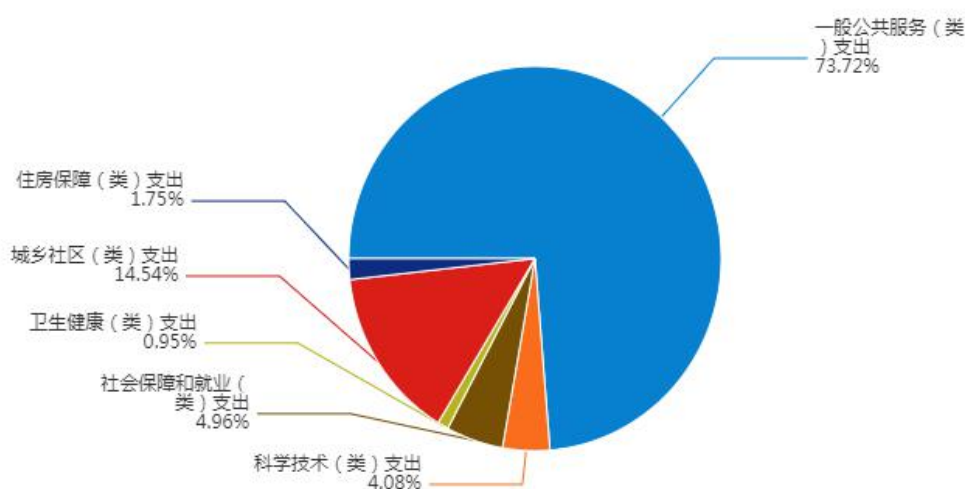
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出8,478.64万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出6,250.22万元，占73.72%；科学技术(类)支出346万元，占4.08%；社会保障和就业(类)支出420.65万元，占4.96%；卫生健康(类)支出80.4万元，占0.95%；城乡社区(类)支出1,232.94万元，占14.54%；住房保障(类)支出148.44万元，占1.75%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 15,234.02 万元，支出决算为 8,478.64 万元，完成年初预算的 55.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算四路一河、四好农村路等项目，因资金保障问题，未能全部开展，导致决算数小于年初预算数。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)行政运行(项)。年初预算为 1,380.96 万元，支出决算为 663.42 万元，完成年初预算的 48.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是为了规范预算执行的要求，按照人员与费用相匹配的原则，将事业人员的支出从行政类科目中分离出来，从而造成本科目决算数小于年初预算。

2、一般公共预算服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机

构事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 5,384.98 万元,支出决算为 4,798.35 万元,完成年初预算的 89.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算社会服务保障项目已经开展,但因资金保障问题,资金未能全额支付,导致决算数小于年初预算数。

3、一般公共服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)事业运行(项)。年初预算为 0 万元,支出决算为 788.45 万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是为了规范预算执行的要求,按照人员与费用相匹配的原则,将事业人员的支出从行政类科目中分离出来,从而造成本科目决算数大于年初预算。

4、科学技术支出(类)技术与开发(款)其他技术与开发支出(项)。年初预算为 0 万元,支出决算为 346 万元,年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据区财政局要求追加税收返还资金及对企业补助资金项目,从而造成决算数大于年初预算数。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为 195.33 万元,支出决算为 195.33 万元,完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

6、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为

150.21万元，支出决算为150.21万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

7、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为75.11万元，支出决算为75.11万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

8、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为80.4万元，支出决算为80.4万元，完成年初预算的100%。与年初预算持平。

9、城乡社区支出(类)城乡社区公共设施(款)小城镇基础设施建设(项)。年初预算为7,836.02万元，支出决算为872.94万元，完成年初预算的11.14%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算道路抢险、环卫一体化等项目已经开展，但因资金保障问题，资金未能全额支付，导致决算数小于年初预算数，，导致决算数小于年初预算数。

10、城乡社区支出(类)城乡社区公共设施(款)其他城乡社区公共设施支出(项)。年初预算为0万元，支出决算为160万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据济历城财预审【2023】6号文件追加玉河泉村党群服务中心项目资金，导致决算数大于年初预算数。

11、城乡社区支出(类)其他城乡社区支出(款)其他

城乡社区支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 200 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据济历城财预审【2023】0160 号文件追加城乡建设及水毁道路抢修资金，导致决算数大于年初预算数。

12、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 131.01 万元，支出决算为 148.44 万元，完成年初预算的 113.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年发放专项考核奖等，造成人员工资福利支出增加，导致决算数大于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 2,101.36 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 2,008.59 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 92.77 万元，主要包括：培训费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入1,400万元，本年支出1,400万元，年末结转和结余0万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为1,500万元，支出决算为1,400万元，完成年初预算的93.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算四路一河进度款项目已经开展，但因资金保障问题，资金未能支付，导致决算数小于年初预算数。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0.94万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是按照区财政局要求追加追加国有企业退休人员社会化管理补助资金，导致决算数大于年初预算数。其中：

（一）国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.94万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是按照区财政局要求追加追加国有企业退休人员社会化管理补助资金，导致决算数大于年初预算数。

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

2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为5.48万元，支出决算为5.48万元，与2023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2023年预算基本持平。全年无预算。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5.48万元，支出决算为5.48万元，与2023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，2023年济南市历城区人民政府彩石街道办事处等单位使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费5.48万元，主要是按规定保留的公务用车的维修费、燃料费、过路费、保险等等支出。截至2023年12月31日，济南市历城区人民政府彩石街道办事处等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

3、公务接待费全年预算为0万元，支出决算为0万元，与2023年预算基本持平。全年无预算。其中：

国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事

接待 0 批次、0 人次);

国(境)外接待费 0 万元, 共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

2023 年度机关运行经费支出 92.77 万元, 比年初预算数减少 155.65 万元, 下降 62.66%, 主要原因是按照上级要求及实际工作压减开支, 减少不必要办公性支出, 导致机关运行经费支出小于年初预算数。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 5,479.33 万元, 其中: 政府采购货物支出 3.13 万元、政府采购工程支出 644.83 万元、政府采购服务支出 4,831.37 万元。授予中小企业合同金额 5,479.33 万元, 占政府采购支出总额的 100%, 其中: 授予小微企业合同金额 3,775.76 万元, 占政府采购支出总额的 68.91%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%, 工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%, 服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 本部门共有车辆 34 辆, 其中, 符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 3 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 29 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）1 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，济南市历城区人民政府彩石街道办事处组织对 2023 年度区级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目 4 个，涉及预算资金 15,308.54 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%；中央对地方转移支付项目 1 个，涉及预算资金 0.94 万元。

组织对彩石街道办事处物业管理服务项目等 1 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 652.89 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济南市历城区人民政府彩石街道办事处 2023 年度区级预算绩效自评的 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，较好的完成了既定绩效目标，但也存在无法达到既定的群众满意度等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及社会管理服务保障经费项目等 4 个项目的绩效自评表。其中，社会管理服务保障经费等项目绩效自评结果随 2023 年度决算向区人大常委会报告。

1. 社会管理服务保障经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.3 分。全年预算数为 13,154 万元，执行数为 5,661.28 万元，完成预算的 43.04%。项目绩效目标完成情况：保障了彩石街道警务助理补贴，乡村振兴专员和企业人员及网格员等工资、协管及城市管理服务人员服务费、环卫所日常办公运行、各管区生活伙食费及街道食堂、林业站等费用。发现的主要问题及原因：总成本预算较大，预算时核算不大合理。下一步改进措施：运用科学的核算方法，尽量将预算做精确。

2. 彩石街道办事处扶贫路及污水处理等资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 706 万元，执行数为 706 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障扶贫路、污水处理、东泉路建设及办公楼修缮等工程正常进行，山东格力中央空调工程有限公司税收返还等。发现的主要问题及原因：社会效益指标没有达到预期，原因是项目后续维护不完整。下一步改进措施：项目后续维护应当完善，尽量避免该问题发生。

3. 彩石街道办事处应休未休发放项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 48.54 万元，执行数为 48.54 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利保障行政事业人员工资福利报酬

发放工作。发现的主要问题及原因：未对项目实行情况进行总结反馈，进而改善实施方案。下一步改进措施：应当逐步改善实施方案，将项目实施情况总结反馈，保障可持续发展。

4. 彩石街道办事处四路一河进度款项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 1,400 万元，执行数为 1,400 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：政道路一期及杨家河河道整治等工程款的结算工作，履行了合同约定内容。发现的主要问题及原因：资金拨付不及时，原因是上级资金拨付滞后。下一步改进措施：积极沟通上级部门，尽量按时支付相应进度款。

2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。济南市历城区人民政府彩石街道办事处对彩石街道办事处单位国有资本经营预算资金项目等 2023 年度中央对地方转移支付项目开展绩效自评。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，基本完成既定的绩效目标，但也存在项目资金支付时间较长等问题。

1. 彩石街道办事处单位国有资本经营预算资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 0.94 万元，执行数为 0.94 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按有关政

策规定和补助标准发放资金，确保退休人员问题得到妥善解决。发现的主要问题及原因：档案移交扫描不及时，原因是沟通不及时。下一步改进措施：及时沟通，主动完善好档案移交工作。

2023年度中央对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门重点评价结果。

彩石街道办事处物业管理服务项目，绩效评价得分为88分，等级为良。

部门重点评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政重点评价结果。本部门未有向市人大常委会报告的财政重点评价项目。

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）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十八、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

十九、科学技术支出（类）研究与开发（款）其他研究与开发支出（项）：反映除上述项目以外其他用于研究与开发方面的支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

二十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老

支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十四、城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）小城镇基础设施建设（项）：反映用于小城镇路、气、水、电等基础建设方面的支出。

二十五、城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区公共设施方面的支出。

二十六、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

二十七、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。

二十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

二十九、国有资本经营预算支出（类）解决历史遗留问题及改革成本支出（款）国有企业退休人员社会化管理补助支出（项）：反映用国有资本经营预算收入安排的支持国有企业退休人员移交社区实现社会化管理的支出。

第五部分

附 件

2023年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门名称：济南市历城区人民政府彩石街道办事处

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
	区(县)级支出项目绩效自评			
1	社会管理服务保障经费项目	济南市历城区人民政府彩石街道办事处	94.30	优
2	彩石街道办事处扶贫路及污水处理等资金	济南市历城区人民政府彩石街道办事处	92.00	优
3	彩石街道办事处应休未休发放	济南市历城区人民政府彩石街道办事处	95.00	优
4	彩石街道办事处四路一河进度款项目	济南市历城区人民政府彩石街道办事处	95.00	优

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		社会管理服务保障经费项目						
主管部门		济南市历城区人民政府彩石街道办事处			实施单位	济南市历城区人民政府彩石街道办事处		
项目预算执行情况		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	13154	13154	5661.28	10	43.04%	4.3	
	其中：当年财政拨款	13154	13154	5661.28				
	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			
		维持日常运转等活动，促进街道持续发展。			保障了彩石街道警务助理补贴，乡村振兴专员和企业人员及网格员等工资、协管及城市管理服务人员服务费、环卫所日常办公运行、各管区生活伙食费及街道食堂、林业站及敬老院生活费			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
成本指标	经济成本指标	总成本	≤13154.00	5661.28万元	5	5		
		低于预算	是否低于预算	是	5	5		
产出指标	数量指标	业务活动数量完成情况	90%	100%	15	15		
	质量指标	业务活动完成效果	90%	100%	15	15		
	时效指标	按时完成	是否按时	100%	10	10		
效益指标	社会效益指标	促进城市化进程	是否持续增强	增强	10	10		
	生态效益指标	促进环境提升	是否持续增强	增强	10	10		
	可持续发展影响指标	街道持续稳定发展	是否持续发展	增强	10	10		
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意	90%	100%	10	10		
总分		94.30						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		彩石街道办事处扶贫路及污水处理等资金项目						
主管部门		济南市历城区人民政府彩石街道办事处			实施单位	济南市历城区人民政府彩石街道办事处		
项目预算执行情况		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	0	706	706	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	0	706	706				
	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			
		城乡建设、水毁道路抢险进度款完成			保障扶贫路、污水处理、东泉路建设及办公楼修缮等工程正常进行，山东格力中央空调工程有限公司税收返还等事业			
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
成本指标	经济成本指标	总成本	≤706.00	706万元	5	5		
		≤200万元	200万元	200万元	5	0	项目资金支出大于200万元	
	质量指标	验收是否合格	是	100%	20	20		
	时效指标	年底前完成	是	100%	20	20		
效益指标	经济效益指标	促进经济发展	是	是	15	15		
	社会效益指标	稳定社会群众	是	是	15	12	项目后续维护不完整	
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度 ≥90%	95%	100%	10	10		
总分		92.00						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		彩石街道办事处应休未休发放项目							
主管部门		济南市历城区人民政府彩石街道办事处			实施单位	济南市历城区人民政府彩石街道办事处			
项目预算执行情况		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	0	48.54	48.54	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	48.54	48.54				
		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				
		保障行政事业人员工资福利			顺利保障行政事业人员工资福利报酬发放工作				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	总成本	≤485367.74元	48.54万元	10	10		
	产出指标	数量指标	在职工作人员数量	≥81人	81人	15	15		
		质量指标	在职人员控制情况	≥90%	90%	15	15		
		时效指标	在职工作人员工资发放及时性	100%	100%	10	10		
	效益指标	社会效益指标	保障单位正常运转	保障	保障	15	15		
		可持续发展影响指标	提升单位职责履职水平	提高	提高	15	10	未对项目实行情况进行总结反馈，进而改善实施方案	
	满意度指标	服务对象满意度指标	工作人员满意度	≥90%	90%	10	10		
总分		95.00							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		彩石街道办事处四路一河进度款项目							
主管部门		济南市历城区人民政府彩石街道办事处			实施单位	济南市历城区人民政府彩石街道办事处			
项目预算执行情况			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		0	1400	1400	10	100.00%	10
		其中：当年财政拨款		0	1400	1400			
		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				
		市政道路一期及杨家河河道整治进度款			有力保障了2020年四好农村路建设项目、2021年四好农村路建设项目、2022年度四好农村路建设项目、道路网改造提升，彩西路观景台至讲书院段安全隐患整治工程，2020年户户通村内道路硬化，辖区内水毁道路抢险维修项目工程、2018年四好农村路建设项目、白蜡滩西北角增设错车道施工项目、背街小巷硬化工程、2019年度和2022年度道路养护工程、讲书院至断岩村村通公路新建工程项目工程、断岩扶贫路隐患整治工程、东泉村道路改造工程，政道路一期及杨家河河道整治等工程款的结算工作，履行了政府采购合同约定内容。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
成本指标	经济成本指标	总成本	≤1400.00	1400万元	5	5			
		按进度完成	按进度完成	100%	5	5			
产出指标	数量指标	按进度完成	按进度完成	100%	15	15			
	质量指标	按进度完成	按进度完成	100%	15	15			
	时效指标	按进度完成	按进度完成	100%	10	5	上级资金拨付滞后，导致资金支付不及时。		
效益指标	经济效益指标	按进度完成	按进度完成	100%	10	10			
	社会效益指标	按进度完成	按进度完成	100%	5	5			
	生态效益指标	按进度完成	按进度完成	100%	5	5			
	可持续发展影响指标	按进度完成	按进度完成	100%	10	10			
满意度指标	服务对象满意度指标	按进度完成	按进度完成	100%	10	10			
总分		95.00							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

项目支出绩效自评表 (2023年度)

单位：万元

项目名称		彩石街道办事处单位国有资本经营预算资金项目							
主管部门		济南市历城区人民政府彩石街道办事处			实施单位	济南市历城区人民政府彩石街道办事处			
项目预算执行情况		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	0	0.94	0.94	10	100.00%	10	
		其中：当年财政拨款	0	0.94	0.94				
		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				
		彩石街道办事处单位国有资本经营预算资金项目			2023年度，我办顺利完成辖区国有企业退休人员档案管理36份；运行国有企业退休人员电子化档案室1处；档案管理运行合格率100%；实现系统档案准确率100%，提高系统档案信息准确度、完整度；及时完成辖区企业退休人员转交档案的电子化扫描，降低国有企业退休人员管理成本，优化企业营商环境，不断健全社会化服务项目管理机制，并完善档案管理健全性；使得国有企业退休人员满意度达100%。				
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
成本指标	经济成本指标	总成本	≤0.94	0.94万元	5	5			
		专项资金	0	100%	5	5			
产出指标	数量指标	专项资金	0	100%	15	15	运行档案室1处，已移交档案系统建档数		
	质量指标	专项资金	0	100%	15	15	档案管理运行合格率		
	时效指标	专项资金	0	100%	10	10	档案移交扫描及时性		
效益指标	经济效益指标	专项资金	0	降低	10	5	降低国有企业退休人员管理成本		
	社会效益指标	专项资金	0	化解	10	10	化解社区矛盾问题		
	可持续发展影响指标	专项资金	0	健全	10	10	企业退休人员档案管理健全性		
满意度指标	服务对象满意度指标	专项资金	0	≥95%	10	10	辖区国有企业退休人员满意度		
总分		95.00							
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：									

济南市历城区人民政府彩石街道办事处 “物业管理服务”项目绩效评价报告

委托单位：济南市历城区人民政府彩石街道办事处
项目主管部门：济南市历城区人民政府彩石街道办事处
评价机构：山东润铭会计师事务所（普通合伙）



目 录

摘 要	4
一、基本情况	12
(一) 项目概况	12
1. 项目立项背景	12
2. 项目内容和实施情况	13
3. 项目资金列支情况	14
(二) 项目绩效目标	14
1. 总体目标	14
2. 阶段性目标	14
二、绩效评价工作开展情况	15
(一) 绩效评价目的、对象和范围	15
1. 评价目的	15
2. 评价对象	16
3. 评价范围	16
(二) 评价原则、评价指标体系	16
1. 绩效评价原则	16
2. 评价指标体系	16
(三) 评价方法、评价标准	18
1. 评价方法	18
2. 评价标准	19
(四) 绩效评价依据	19
(五) 评价人员组成	20

（六）绩效评价工作过程	20
1. 前期准备	20
2. 组织实施	21
3. 撰写与提交绩效评价报告	22
4. 质量控制与档案归集	22
三、评价结论和绩效分析	23
（一）综合评价结论及绩效评价指标分析	23
1. 综合评价结论	23
2. 绩效评价指标分析	24
（二）现场评价情况分析	24
1. 项目决策情况	24
2. 项目过程情况	26
3. 项目产出情况	28
4. 项目效益情况	29
四、项目主要绩效、存在问题及原因分析	29
（一）项目主要绩效	29
（二）存在问题及原因分析	30
五、有关建议	30
（一）建议建立健全评分机制	30
（二）加强项目档案管理工作	30
附件1 绩效评价得分表	31
附件2 项目问题清单	34

摘 要

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

（1）项目社会背景和政策背景

随着城市化进程的不断推进，城市周边农村房屋需要拆迁异地安置，为了保障被拆迁群众的生活安置问题，当地政府建造了拆迁安置房，拆迁安置房的管理对于保障被拆迁群众的基本生活和社会稳定具有重要意义，因此制定科学合理的物业管理方案对于拆迁安置房的管理至关重要。

为加强安置小区院落常态化管理，确保各安置小区院落公共设施完好，为居民营造一个舒适美好的生活环境，按照“及时、经济、规范、高效”的原则，根据《济南市物业管理条例》、《济南市棚户区改造安置房物业管理暂行规定》等文件有关要求，济南市历城区彩石街道办事处（以下简称“彩石办事处”）将“物业管理服务”项目纳入2023年度财政预算，通过公开招标方式择优选用优秀物业服务团队为辖区安置小区提供物业服务，保障了拆迁安置小区的良好生活居住环境，提高了拆迁安置居民的幸福指数。

（2）项目立项依据

① 《住房和城乡建设部等部门关于加强和改进住宅物业管理工作的通知》（建房规〔2020〕10号）；

② 《深化开展“加强物业管理共建美好家园”活动实施方案》（鲁建物字〔2023〕2号）；

③ 《济南市棚户区改造安置房物业管理暂行规定》；

④《济南市物业管理条例》。

2. 项目内容和实施情况

(1) 项目内容

项目起止时间：2023年1月1日至2023年12月31日。

项目内容：1. 公用部位及场所的使用管理，各类建筑物的检查、物业维修。2. 全部设备(变配电站、监控机房、水泵、电梯、风机房、消防系统等)、设施、管线的日常维护、维修、管理使用。3. 公用部位、公用设施设备和相关场地的保洁服务，包括但不限于区域内的公共秩序和环境卫生的维护(如楼梯通道、电梯轿厢、公共玻璃、室外道路、绿地、广场、小区外道路等)，垃圾的收集和及时外运。4. 小区绿化和公共部位绿色植物的养护管理。5. 小区车辆(机动车和非机动车)行驶、停放管理。6. 供水、供电、供气、电信等专业单位在该区域内对相关管线、设施维修养护时、进行必要的协调和管理。7. 维修服务。包括但不限于水、电、门窗、灯具、插座、开关、窗帘、洁具等的维修。8. 在保修期内协助甲方督促该项目施工单位履行保修义务。9. 负责小区住户的水、电、暖、燃气等费用的收取及缴纳工作。10. 物业管理区域的日常安全巡查及秩序维护服务，实行24小时值班制。11. 物业档案资料的保管及有关物业服务费用的帐务管理。12. 法律规定及合同约定的其他服务事项。

项目所在区域：彩石街道西彩石安置小区。

(2) 项目实施成果

通过项目的实施，彩石办事处为小区居民提供环境优美、公共秩序安全的生活环境；规范居民安置小区物业管理，对推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定方面发挥着十分重

要的作用。

3. 项目资金列支情况

2023年11月，彩石办事处采用非税收入支付山东佳鹏诺物业管理有限公司2023年1月至6月物业费3,102,633.59元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

建立健全安置小区物业管理长效机制，推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定。

2. 阶段性目标

通过“物业管理服务”项目的实施，保障社区公共设施正常运行和居民人身财产安全，做好故障排除和检修及日常卫生保洁工作，维护良好的公共生活秩序，为社区居民营造良好的居住环境。

表1-1 项目绩效指标表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释
过程	产出数量	楼栋保洁率	通过考察楼栋保洁率，反映和考核物业公司对社区内卫生服务质量。
	产出质量	社区监控设施设备正常运行率	通过考察社区监控设施设备正常运行率，反映和考核物业公司对社区居民人身及财产安全的保护措施是否到位。
		公共照明灯完好率	通过考察公共照明灯完好情况，反映和考核物业公司对社区基础设施的维护管理质量。
	产出时效	一般故障排除及时性	通过考察一般故障排除及时性，反映和考核物业公司对房屋零星维修和突发性维修处理的及时性。
	产出成本	成本节约率	通过考察完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
效益	社会效益	业主信访事件发生数	通过考察业主信访事件发生情况，反映和考核物业服务是否存在不合规情况，是否妥善化解业主和物业矛盾、是否为小区居民提供了稳定、和谐的生活环境

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释
	可持续影响	项目管理健全性	考察项目机制是否建立健全，各项机制是否有效落实，以反映项目持续运行的可能性。
	满意度	业主综合服务满意度	通过考核业主对项目实施效果的满意程度。反映和考核物业公司的基础服务质量情况与改进方向。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

通过对“物业管理服务”项目进行指标体系设计和量化分析，从决策、过程、产出、效益方面，综合衡量项目预算资金使用效果和预期目标实现程度，并在此基础上提出有针对性的建议，加强和改进预算管理。

2. 评价对象：“物业管理服务”预算资金6,528,937.86元。

3. 评价范围：“物业管理服务”项目的决策情况、过程、产出情况和效益情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 绩效评价原则

此次绩效评价遵循科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束的原则。

2. 评价指标体系

2.1 指标体系设计的总体思路

本次绩效评价指标体系以济南市历城区财政局《历城区财政局关于开展2023年的区级项目支出绩效自评及部门重点评价工作的通知》（济历城财绩〔2024〕5号）为依据，具体分为决策、过程、产出、效益四部分内容。

2.2 指标体系框架及分值

指标体系整体框架由4项一级指标、12项二级指标、19项三级指标组成。

2.3 评分方法

绩效评价最终结果采取评分和评级相结合的方式。等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法：评价组针对该项目的特点和评价工作的要求，采用了比较法、因素分析法、公众评判法等方法。

2. 评价标准：绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于衡量绩效指标完成情况。

（四）绩效评价工作过程

1. 前期准备：明确评价对象和范围及评价目的，成立绩效评价工作组；了解项目基本情况，设计调查文本；制定绩效评价指标体系及权重等。

2. 组织实施：根据资料清单、调查表及调查问卷等调查文本，协助项目实施单位完成资料申报，并根据评价需要，收集相关系统外资料。

3. 撰写与提交绩效评价报告：汇总整理绩效评价资料，按规定格式撰写报告并提交。

4. 质量控制与档案归集：为保证评价工作过程、结果的客观性、准确性、公正性，评价组将绩效评价过程中收集的项目资料、访谈记录、满意度调查记录等进行归集。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论及绩效评价指标分析

1. 综合评价结论

评价组认为彩石办事处通过“物业管理服务”项目，为小区居民提供环境优美、公共秩序安全的生活环境；规范居民安置小区物业管理，对推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定方面发挥着十分重要的作用。但在实施过程中也存在预算分配不明确、物业考核机制不健全、考评和服务费结算未充分挂钩等问题。项目总体得分88分，级别为“良”。详细绩效评价得分详见附件1。

表3-1 “物业管理服务”项目评价得分汇总表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
标准分	14	16	35	35	100
评分	11	12	35	30	88

2. 绩效评价指标分析

（1）决策指标标准分值14分，评分11分。项目立项充分性指标满分3分，评分3分；项目立项规范性指标满分3分，评分3分；绩效目标合理性指标满分2分，评分2分；绩效指标明确性指标满分2分，评分2分；预算编制科学性指标分值2分，评分1分；预算分配合理性分值2分，实际得分0分。

（2）过程指标标准分值16分，评分12分。资金到位率指标满分2分，评分2分；资金执行率指标满分4分，评分4分；资金使用合规性指标满分2分，评分2分；管理制度健全性指标满分4分，评分2分；制度执行有效性指标满分4分，评分2分。

（3）产出指标标准分值35分，评分35分。产出数量指标中楼

栋保洁率指标满分12分，评分12分；产出质量指标中社区监控设施设备正常运行率指标满分4分，评分4分、公共照明灯完好率指标满分4分，评分4分；产出时效指标中一般故障排除及时性指标满分10分，评分10分；产出成本指标中成本节约率指标满分5分，评分5分。

(4) 效益指标标准分值35分，评分30分。社会效益指标满分10分，评分10分；可持续性影响指标满分15分，评分10分；满意度指标满分10分，评分10分。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

通过项目的实施，彩石办事处为小区居民提供环境优美、公共秩序安全的生活环境；规范居民安置小区物业管理，对推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定方面发挥着十分重要的作用。

(二) 存在问题及原因分析

1. 项目存在评分机制不健全。经评价组复核2023年1-6月期间评分表后，主管业务科室并未制定明确有效的评分标准。

2. 项目存在档案管理工作不完善的情况。物业公司未能提供2023年度期间详实的工作总结文件。经评价组询问项目经办人员，由于该项目涉及面广和类型多、日常工作内容较大，未对所属项目职责和实施情况及时梳理和汇总，导致项目实施过程及成果性资料存在分散保管或信息缺失的情况，未能形成良好的项目反馈机制。

五、有关建议

(一) 建议建立健全评分机制

建议彩石办事处根据合同约定服务内容制定物业服务考评细则，由各评分主体根据考评细则对物业公司服务成果开展多维度测评，并根据评分成绩核定服务费结算金额，激发物业公司主观服务意识，为居民提供最优质的服务，使得财政资金效能最大化。

（二）加强项目档案管理工作

建议彩石办事处加强对物业公司工作开展情况的监督管理。各考评主体将月度考评资料及时归档备查。物业公司做好日常台账的设立和填报，并针对月度考评成绩偏低的方面进行整改，并提出改进措施。

- 附件：1. 绩效评价得分表；
2. 项目问题清单。

山东润铭会计师事务所（普通合伙）

2024年4月

正文部分

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项背景

（1）社会背景和政策背景

随着城市化进程的不断推进，城市周边农村房屋需要拆迁异地安置，为了保障被拆迁群众的生活安置问题，当地政府建造了拆迁安置房，拆迁安置房的管理对于保障被拆迁群众的基本生活和社会稳定具有重要意义，因此制定科学合理的物业管理方案对于拆迁安置房的管理至关重要。

为加强安置小区院落常态化管理，确保各安置小区院落公共设施完好，为居民营造一个舒适美好的生活环境，按照“及时、经济、规范、高效”的原则，根据《济南市物业管理条例》、《济南市棚户区改造安置房物业管理暂行规定》等文件有关要求，济南市历城区彩石街道办事处（以下简称“彩石办事处”）将“物业管理服务”项目纳入2023年度财政预算，通过公开招标方式择优选用优秀物业服务团队为辖区安置小区提供物业服务，保障了拆迁安置小区的良好的生活居住环境，提高了拆迁安置居民的幸福指数。

（2）项目立项依据

① 《住房和城乡建设部等部门关于加强和改进住宅物业管理工作的通知》（建房规〔2020〕10号）；

② 《深化开展“加强物业管理共建美好家园”活动实施方案》（鲁建物字〔2023〕2号）；

③ 《济南市棚户区改造安置房物业管理暂行规定》；

④《济南市物业管理条例》。

2. 项目内容和实施情况

(1) 项目内容

项目起止时间：2023年1月1日至2023年12月31日。

项目内容：1. 公用部位及场所的使用管理，各类建筑物的检查、物业维修。2. 全部设备(变配电站、监控机房、水泵、电梯、风机房、消防系统等)、设施、管线的日常维护、维修、管理使用。3. 公用部位、公用设施设备和相关场地的保洁服务，包括但不限于区域内的公共秩序和环境卫生的维护(如楼梯通道、电梯轿厢、公共玻璃、室外道路、绿地、广场、小区外道路等)，垃圾的收集和及时外运。4. 小区绿化和公共部位绿色植物的养护管理。5. 小区车辆(机动车和非机动车)行驶、停放管理。6. 供水、供电、供气、电信等专业单位在该区域内对相关管线、设施维修养护时、进行必要的协调和管理。7. 维修服务。包括但不限于水、电、门窗、灯具、插座、开关、窗帘、洁具等的维修。8. 在保修期内协助甲方督促该项目施工单位履行保修义务。9. 负责小区住户的水、电、暖、燃气等费用的收取及缴纳工作。10. 物业管理区域的日常安全巡查及秩序维护服务，实行24小时值班制。11. 物业档案资料的保管及有关物业服务费用的帐务管理。12. 法律规定及合同约定的其他服务事项。

项目所在区域：彩石街道西彩石安置小区。

(2) 项目实施情况

① 项目组织管理架构

彩石办事处城建办（物业办公室）和彩石管理区职责：负责

“物业管理服务”项目协调工作，监督考核山东佳鹏诺物业管理有限公司关于项目执行情况。

西彩石一村民委员会、西彩石二村民委员会、西彩石三村民委员会、西彩石四村民委员会、西彩石五村民委员会、西彩石六村民委员会每月对山东佳鹏诺物业管理有限公司服务水平进行评分。

② 资金拨付流程

山东佳鹏诺物业管理有限公司提交资金支付申请，经城建办负责人和分管领导签字后，按照财务制度报街道主要领导审批后，由党政综合办公室负责将项目资金转账至山东佳鹏诺物业管理有限公司账户。

(3) 项目实施成果

通过项目的实施，彩石办事处为小区居民提供环境优美、公共秩序安全的生活环境；规范居民安置小区物业管理，对推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定方面发挥着十分重要的作用。

3. 项目资金列支情况

2023年11月，彩石办事处采用非税收入支付山东佳鹏诺物业管理有限公司2023年1月至6月物业费3,102,633.59元。

(二) 项目绩效目标

1. 总体目标

通过“物业管理服务”项目的实施，建立健全安置小区物业管理长效机制，推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定。

2. 阶段性目标

通过“物业管理服务”项目的实施，保障社区公共设施正常运

行和居民人身财产安全，做好故障排除和检修及日常卫生保洁工作，维护良好的公共生活秩序，为社区居民营造良好的居住环境。

表1-1 项目绩效指标表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	指标解释
过程	产出数量	楼栋保洁率	通过考察楼栋保洁率，反映和考核物业公司对社区内卫生服务质量。
	产出质量	社区监控设施设备正常运行率	通过考察社区监控设施设备正常运行率，反映和考核物业公司对社区居民人身及财产安全的保护措施是否到位。
		公共照明灯完好率	通过考察公共照明灯完好情况，反映和考核物业公司对社区基础设施的维护管理质量。
	产出时效	一般故障排除及时性	通过考察一般故障排除及时性，反映和考核物业公司对房屋零星维修和突发性维修处理的及时性。
	产出成本	成本节约率	通过考察完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。
效益	社会效益	业主信访事件发生数	通过考察业主信访事件发生情况，反映和考核物业服务是否存在不合规情况，是否妥善化解业主和物业矛盾、是否为小区居民提供了稳定、和谐的生活环境
	可持续影响	项目管理健全性	考察项目机制是否建立健全，各项机制是否有效落实，以反映项目持续运行的可能性。
	满意度	业主综合服务满意度	通过考核业主对项目实施效果的满意程度。反映和考核物业公司的基础服务质量情况与改进方向。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

财政项目支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出有效性的手段。通过对“物业管理服务”项目进行指标体系设计和量化分析，从决策、过程、产出、效益方面，综合衡量项目预算资金使用效果和预期目标实现程度，并在此基础上提出有针对性的建议，加强和改进预算管理。

2. 评价对象

彩石办事处“物业管理服务”项目预算资金6,528,937.86元。

3. 评价范围

“物业管理服务”项目的决策情况、过程、产出情况和效益情况。

(二) 评价原则、评价指标体系

1. 绩效评价原则

此次绩效评价遵循以下原则：

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明。评价结果应当符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

(4) 激励约束。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价指标体系

(1) 指标体系设计的总体思路

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，包括绩效评价指标、指标分值和评价标准等内容。本次绩效评价指标体系以《济南市历城区财政局关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济历下财绩〔2023〕5号）规定的绩效评价指标体系框架为依据，充分考虑了绩效指标的完整性、相关性、可比性、经济性和有效性等因素，对绩效评价指标体系进行了科学编制，具体分为决策、过程、

产出、效益四部分内容。

评价组对项目绩效评价指标体系中的一、二级指标名称及权重不做调整，对部分三级指标作出如下调整。鉴于项目主要实施内容为向小区居民提供卫生打扫、基础设施维护服务，评价组删除经济效益和生态效益指标；在产出数量下设三级指标“楼栋保洁率”指标，用以反映物业公司保洁完成情况；在产出质量下设三级指标“社区监控设施设备正常运行率”指标和“公共照明灯完好率”指标，用于反映物业公司保障社区居民财产安全措施有效性；在产出时效下设三级指标“重大故障排除及时性”指标和“一般故障排除及时性”，用以反映物业公司处理紧急或日常故障的效率；产出成本下设三级指标“成本节约率”指标；各指标分值在调研基础上依据指标的重要性原则及专家意见进行了分配。

（2）指标体系

指标体系整体框架由4项一级指标、12项二级指标、19项三级指标组成。每项指标的指标分值、指标解释、评价标准、评价依据等，详见绩效评价指标体系（见附件1）。

①决策：分值14分，用于评价项目立项、绩效目标及资金投入情况。从立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性六个方面进行评价。

②过程：分值16分，用于评价项目资金管理和组织实施情况。从资金到位率、资金执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性五个方面进行评价。

③产出：分值35分，用于评价项目产出数量、产出质量、产出

时效、产出成本情况四个方面进行评价。

④效益：分值35分，用于评价项目效果。从社会效益、可持续性影响指标、满意度三个方面进行评价。

（3）各项指标定义、评分标准和评分细则

本次项目绩效评价的评分标准以计划标准和行业标准为主要依据，同时依据项目实际情况，参照其他具体的工作要求，作为衡量本项目财政支出绩效目标完成情况的评价尺度。每项指标的指标解释、指标权重、评价标准、数据来源等，详见绩效评价指标体系（见附件1）。

绩效评价最终结果采取评分和评级相结合的方式。等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法

评价组针对该项目的特点和评价工作的要求，采用了比较法、因素分析法、公众评判法等方法。

（1）比较法。是指通过将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法，综合评价绩效目标的实现程度。

（2）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（3）公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判的方法。

在评价过程中，我们采用现场评价的方式，现场收集项目资料

进行分析研究，并前往项目具体实施地，核实项目实际实施情况。

2. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于衡量绩效指标完成情况。

(1) 计划标准。是指以预先制定的目标、计划、预算、定额等数据作为评价的标准。

(2) 行业标准。是指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。是指参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

此次绩效评价标准是依据绩效评价基本原理，根据相关法律、法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及相关单位意见的基础上，分别按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。

(四) 绩效评价依据

1. 《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）；
2. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
3. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕9号）；
4. 《财政部关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）；
5. 《关于印发济南市市级预算项目预算支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）的通知》（济财绩〔2020〕2号）；

6. 《济南市历城区财政局关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济历下财绩〔2023〕5号）。

（五）评价人员组成

根据本次绩效评价的目的及范围，我事务所安排配备拥有专业资格、相关工作经验人员4人参加，评价组成员构成如下表：

姓名	职称	职务	工作职责
刘刚	注册会计师	项目负责人	全面把控项目进度，随时了解评价各工作时段进展情况。
林瑞端	注册会计师	成员	与委托评价单位洽谈、沟通，重点负责资金管理使用情况，撰写绩效评价方案。
庞新焕	中级会计师	成员	重点负责指标体系构建、采集指标数据。负责设计、实施社会问卷调查。撰写绩效评价报告。
牛美佳	中级会计师	成员	整理相关工作材料和底稿。

（六）绩效评价工作过程

1. 前期准备

（1）根据委托方要求及项目情况，充分考虑人员数量、专业结构、业务胜任能力、成员稳定性等因素，成立绩效评价工作组。

（2）开展前期调研，与委托方、项目主管单位、项目实施单位进行协调，明确评价对象和范围及评价目的，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容；科学编制绩效评价指标体系，以充分体现和客观反应项目绩效状况和绩效目标实现程度。以济南市历城区财政局《关于开展2023年重点绩效评价工作的通知》（济历下财绩〔2023〕5号）规定的绩效评价指标体系框架为依据，从中选取能体现绩效评价对象特征的共性指标，根据实际情况设计具有项目特色的个性指标，以准确、客观反应评

价项目的绩效。

根据相关法律法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及项目相关单位意见的基础上，确定绩效评价标准。强化否决性核心指标的约束性，加大赋分权重，充分发挥否决性核心指标的作用；在与委托方及项目相关单位充分沟通的基础上，根据重要性原则，选用科学的方法，合理设置各指标权重。

(3) 根据项目具体情况，科学选用绩效评价方法。包括比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法等。

(4) 根据项目情况开展社会调查，明确调查目的，确定调查对象、样本数量、调查方式、抽样方法，设计问卷调查内容和访谈提纲等。

(5) 在前期工作基础上，与委托方充分沟通，征求委托方、项目主管部门和相关专家意见建议，对绩效评价指标体系作进一步修改完善，报委托方审核同意后组织实施评价。

2. 组织实施

(1) 拟定绩效评价通知书，明确评价任务、评价对象、评价内容、评价工作进程安排、需项目实施单位提供的资料等，通过委托方下达项目实施单位。

(2) 根据评价方案确定的现场评价抽样范围，组成现场评价工作组，对项目进行实地勘察、资料核实和分析评价。包括：听取情况介绍、资料核查、实地勘察、社会调查、分析评价；在对现场评价情况进行梳理、汇总、分析的基础上，对项目总体情况进行综合评价，形成绩效评价结果。

(3) 对项目实施单位报送的相关资料进行收集梳理，分析核

实资料的真实性、完整性和有效性，并积极利用各种公开数据资料进行交叉比对，形成对项目多层次、多角度的数据资料支持；对搜集获取的所有项目实施单位相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，按项目实施单位形成现场评价结果。

（4）根据现场评价情况，送办事处就反映问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（5）根据资料清单、调查表及调查问卷等调查文本，协助项目实施单位完成资料申报，并根据评价需要，收集相关系统外资料。

（6）召开项目绩效评价工作组会议，根据绩效评价指标体系对项目进行评分，形成评价初步结论，与办事处充分交换意见，并作出修改。

3. 撰写与提交绩效评价报告

（1）按照规定格式撰写绩效评价报告，全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价组织实施情况，并在全面分析总结评价的基础上，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论。

（2）召开包括委托方、被评价项目相关单位、相关专家参加的征求意见会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。对委托方、项目相关单位和相关专家提出对评价结果有重大影响的意见，提交书面说明。在规定时间内提交绩效评价报告。

4. 质量控制与档案归集

（1）为使绩效评价工作顺利开展，山东润铭会计师事务所针对本次评价的特点及工作要求，成立了由财务、审计等人员参加，

主任会计师担任组长的绩效评价领导小组，具体负责绩效评价项目的内部和外部协调，工作安排，并对整个项目的工作情况进行监督、管理和控制。评价过程中评价组将根据项目特点和专业需要聘请相关专家，对评价实施方案及评价报告所涉及的专业问题提出专家意见。为保证评价工作过程、结果的客观性、准确性、公正性，评价组制定了内部控制制度、质量控制制度，评价方案、评价报告实行三级复核。

(2) 将绩效评价过程中收集的项目资料、访谈记录、满意度调查记录等进行归集，形成绩效评价工作底稿。

三、评价结论和绩效分析

(一) 综合评价结论及绩效评价指标分析

1. 综合评价结论

评价组以现场收集的项目资料、调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，按照本项目绩效评价指标及评分标准，对项目绩效情况得出现场评价结论。评价组认为彩石办事处通过“物业管理服务”项目，为小区居民提供环境优美、公共秩序安全的生活环境；规范居民安置小区物业管理，对推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定方面发挥着十分重要的作用。但在实施过程中也存在预算分配不明确、物业考核机制不健全、考评和服务费结算未充分挂钩等问题。项目总体得分88分，级别为“良”。详细绩效评价得分详见附件1。

表3-1 “物业管理服务”项目评价得分汇总表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
标准分	14	16	35	35	100

评分	11	12	35	30	88
----	----	----	----	----	----

2. 绩效评价指标分析

(1) 决策指标标准分值14分，评分11分。项目立项充分性指标满分3分，评分3分；项目立项规范性指标满分3分，评分3分；绩效目标合理性指标满分2分，评分2分；绩效指标明确性指标满分2分，评分2分；预算编制科学性指标分值2分，评分1分；预算分配合理性分值2分，实际得分0分。

(2) 过程指标标准分值16分，评分12分。资金到位率指标满分2分，评分2分；资金执行率指标满分4分，评分4分；资金使用合规性指标满分2分，评分2分；管理制度健全性指标满分4分，评分2分；制度执行有效性指标满分4分，评分2分。

(3) 产出指标标准分值35分，评分35分。产出数量指标中楼栋保洁率指标满分12分，评分12分；产出质量指标中社区监控设施设备正常运行率指标满分4分，评分4分、公共照明灯完好率指标满分4分，评分4分；产出时效指标中一般故障排除及时性指标满分10分，评分10分；产出成本指标中成本节约率指标满分5分，评分5分。

(4) 效益指标标准分值35分，评分30分。社会效益指标满分10分，评分10分；可持续性影响指标满分15分，评分10分；满意度指标满分10分，评分10分。

(二) 现场评价情况分析

1. 项目决策情况

项目决策分值14分，评分12分。

(1) 项目立项

项目立项分值6分，评分6分。

项目立项依据充分性指标分值3分，评分3分。“物业管理服务”项目的立项符合《住房和城乡建设部等部门关于加强和改进住宅物业管理工作的通知》（建房规〔2020〕10号）“落实街道属地管理责任。街道要建立健全居住社区综合治理工作制度，明确工作目标，及时研究解决住宅物业管理重点和难点问题。鼓励街道建立物业管理工作机制，指导监督辖区内物业管理活动，积极推动业主设立业主大会、选举业主委员会，办理业主委员会备案，并依法依规监督业主委员会和物业服务企业履行职责。”与《济南市棚户区改造安置房物业管理暂行规定》“第十五条 安置房小区前期物业服务由小区管理委员会在区房管部门、街道办事处监督指导下选聘专业物业企业实施；选聘专业物业企业有困难的，由所在地街道办事处组建物业服务中心负责。”要求，且与彩石办事处职责中“（五）负责村居建设和管理，积极开展村居服务工作，大力兴办福利事业，发动和组织居民开展各类社区公益活动；负责拥军优属、优抚安置、社会救济、社会福利、社区文化、科普、体育、教育等工作。”职能高度相关，符合国家政策要求和社会需求，项目立项依据充分。

立项程序规范性指标分值3分，评分3分。“物业管理服务”项目为“社会管理服务保障经费项目(复制项目)”子项目，经彩石办事处报山东省财政预算一体化系统立项申报，济南市历城区财政局批复通过，立项程序规范。

（2）绩效目标

绩效目标合理性指标分值2分，评分2分。彩石办事处项目立项

时设定了项目绩效目标，其中“楼栋保洁率”和“一般故障排除及时性”等指标与物业公司服务内容高度相关；“业主信访事件发生数”和“业主综合服务满意度”从正反两个方面考核产出效益和效果；基于项目服务内容和周边小区物业费水平等因素，项目预算资金和项目实施内容相匹配。

绩效指标明确性指标分值2分，评分2分。彩石办事处绩效目标申报表中产出数量指标下设三级指标“楼栋保洁率”指标，用以反映小区内保洁完成和保洁服务效果；在产出质量下设三级指标“社区监控设施设备正常运行率”指标和“公共照明灯完好率”指标，用于反映物业公司保障社区居民财产安全措施有效性；在产出时效下设三级指标“一般故障排除及时性”指标等，体现了将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，清晰可衡量。

（3）资金投入

预算编制科学性指标分值2分，评分1分。“物业管理服务”项目主要依据《济南市住宅物业服务收费管理实施办法》文件，结合济南市历城区西彩石安置小区物业管理的实际情况，按照1.11元/平方米/月，总面积465,860.90平方米，即年度物业费合计金额6,205,267.188元。但彩石办事处未提供1.11元/平方米/月的测算明细。

预算分配合理性分值2分，实际得分0分。项目预算编制未做编制与分配说明。

2. 项目过程情况

项目过程分值16分，评分12分。

（1）资金管理

资金管理分值8分，评分8分。

资金到位率指标分值2分，评分2分。经评价组问询彩石街道办事处，2023年度“物业管理服务”项目资金来源为非税收入，2023年度彩石办事处非税收入已下达到位，即资金到位率100%。

资金执行率指标分值4分，评分4分。2023年度“物业管理服务”项目资金列支金额3,102,633.60元，预算资金执行率50%。经问询彩石办事处，该项目下半年度资金到位后，彩石办事处向上级财政主管部门提交资金列支计划后被驳回。

资金使用合规性分值2分，评分2分。经评价组核验“物业管理服务”项目2023年11月资金支出原始单据，项目资金均用于物业管理服务支出，后附单据有资金申请表、党工委集体决策会议纪要，审核审批签字程序合规、完整、有效，符合资金使用管理规定；资金拨付有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（2）组织实施

组织实施分值8分，评分4分。

管理制度健全性指标分值4分，评分2分。中标供应商在投标文件中明确制定了《维修养护管理》、《装饰装修管理工作规程》、《共用设施设备运行管理方案》、《维修及保养服务管理方案》、《公共秩序维护服务管理》等制度方案，保障了项目实施机制的健全性。不过，彩石办事处未制定物业考评细则，明确服务质量和服务费结算挂钩机制，使得项目后续开展缺乏有效监管和改进措施。

制度执行有效性指标分值4分，评分2分。根据街道办提供2023年1-6月小区的物业考核表的得分情况，第一季度考核得分为92

分，第二季度考核得分为91分，未附考核细则和扣分明细。但第一季度和第二季度物业费，彩石办事处均按照合同约定单价全额支付，说明考核结果与资金支付未严格挂钩，存在费用超额支付的风险。

3. 项目产出情况

项目产出分值35分，评分35分。

(1) 产出数量指标

楼栋保洁率指标满分12分，评分12分。评价组实地勘察西彩石安置小区内30栋楼栋，各楼栋内环境整洁，地面基本无垃圾杂物，无异味，上述情况说明物业公司已将全体楼栋纳入管理当中，楼栋卫生覆盖率达100%。

(2) 产出质量

①社区监控设施设备正常运行率指标满分4分，评分4分。评价组现场勘察监控设施设备均正常运转。

②公共照明灯完好率指标满分4分，评分4分。评价组实地勘察小区内公用照明设施，小区内灯具完好无损、夜间照明正常。

(3) 产出时效

一般故障排除及时性指标满分10分，评分10分。经评价组随机在小区内开展居民访谈得知，小区内一般故障发生后，物业人员均及时上门处理，未造成严重后果。

(4) 产出成本

成本节约率指标分值5分，评分5分。2023年度“物业管理服务”项目资金预算数为6,528,937.86元；2023年1-6月“物业管理服务”项目资金执行数3,102,633.60元，估算全年支付数为6,205,267.188元，（计划成本6,528,937.86元-测算成本

6,205,267.188元) / 计划成本6,528,937.86元*100%≈4.96%>0%。

4. 项目效益情况

项目效益分值35分，评分30分。

(1) 社会效益

业主信访事件发生数指标满分10分，评分10分。根据彩石办事处提供的相关资料来看，彩石办事处和物业公司通过排查安置户矛盾、化解纠纷等问题时未发生因物业服务问题造成集体上访或越级上访的情况。

(2) 可持续性影响

项目管理健全性指标满分15分，评分10分。“物业管理服务”项目制定了详细物业服务实施方案和人员考核方案，即项目在具体实施机制方面较为健全。不过项目未制定考评机制，可能存在考核不严格的风险，同时考核结果与资金支付未严格挂钩，存在费用多付风险。

(3) 满意度

业主综合服务满意度指标满分10分，评分10分。评价组按照“物业管理服务”政府采购合同中服务内容随机在小区内开展满意度调查，参与满意度调查的居民对项目实施满意度为95%。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

(一) 项目主要绩效

通过项目的实施，彩石办事处为小区居民提供环境优美、公共秩序安全的生活环境；规范居民安置小区物业管理，对推进居民思维和生活方式从农村向城市转变，促进社会稳定方面发挥着十分重要的作用。

（二）存在问题及原因分析

1. 项目存在评分机制不健全。经评价组复核2023年1-6月期间评分表后，主管业务科室并未制定明确有效的评分标准。

2. 项目存在档案管理工作不完善的情况。物业公司未能提供2023年度期间详实的工作总结文件。经评价组询问项目经办人员，由于该项目涉及面较广和类型多、日常工作内容较大，未对所属项目职责和实施情况及时梳理和汇总，导致项目实施过程及成果性资料存在分散保管或信息缺失的情况，未能形成良好的项目反馈机制。

五、有关建议

（一）建议建立健全评分机制

建议彩石办事处根据合同约定服务内容制定物业服务考评细则，由各评分主体根据考评细则对物业公司服务成果开展多维度测评，并根据评分成绩核定服务费结算金额，激发物业公司主观服务意识，为居民提供最优质的服务，使得财政资金效能最大化。

（二）加强项目档案管理工作

建议彩石办事处加强对物业公司工作开展情况的监督管理，各考评主体将月度考评资料及时归档备查。物业公司做好日常台账的设立和填报，并针对月度考评成绩偏低的方面进行整改，并提出改进措施。

附件：1. 绩效评价得分表；

2. 项目问清单。

附件1 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	分值	指标解释	评分标准	评分	
决策 (14)	项目立项 (6)	立项依据充分性	3	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。以上每条要素占权重分的20%，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。	3	
		立项程序规范性	3	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。以上每条要素占权重分的1/3，每有一条不符合，扣除对应权重分，扣完为止。	3	
	绩效目标 (4)	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	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。以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2	
		绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	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。以上每条要素各占权重的1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2	
	资金投入 (4)	预算编制科学性	2	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。以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	1	
		资金分配合理性	2	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。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	0	
	过程 (16)	资金管理 (8)	资金到位率	2	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对	①资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100% ②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	2

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分
				项目实施的总体保障程度。	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。以上每条要素各占权重的1/3，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	
		预算执行率	4	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%，得权重分满分，每降低1%，扣除5%权重分，扣完为止。	4
		资金使用合规性	2	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。以上每条指标各占权重分的25%，要素①②不符合，扣除对应权重分；要素③④不符合属于重大违纪，该指标不得分。	2
	组织实施（8）	管理制度健全性	4	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。以上每条要素各占权重的50%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2
		制度执行有效性	4	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、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。以上每条要素各占权重的25%，每有一条不符合，扣除对应的权重分，扣完为止。	2
	产出（35）	产出数量（12）	楼栋保洁率	12	通过考察楼栋保洁率，反映和考核物业公司对社区内卫生服务质量。	楼栋保洁率=小区楼栋保持清洁数/小区楼栋总数*100%，楼栋保洁率为100%，则得100%权重分；每降低1%，扣除5%权重分，扣完为止。
产出质量（8）		社区监控设施设备正常运行率	4	通过考察社区监控设施设备正常运行率，反映和考核物业公司对社区居民人身及财产安全的保护措施是否到位。	社区监控设施设备正常运行率=社区监控设施设备正常运行数/社区监控设施设备数*100%，社区监控设施设备正常运行率为100%，则得100%权重分；每降低1%，扣除5%权重分，扣完为止。	4
		公共照明灯完好率	4	通过考察公共照明灯完好情况，反映和考核物业公司对社区基础设施的维护管理质量。	公共照明灯完好率=公共照明灯正常运行数/公共照明灯数*100%，公共照明灯正常运行率为100%，则得100%权重分；每降低1%，扣除5%权重分，扣完为止。	4

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分
	产出时效 (10)	一般故障排除及时性	10	通过考察一般故障排除及时性,反映和考核物业公司对房屋零星维修和突发性维修处理的及时性。	一般故障排除及时率=一般故障处理率/一般故障发生数*100%,一般故障排除及时率为100%,则得100%权重分;每降低1%,扣除5%权重分,扣完为止。	10
	产出成本 (5)	成本节约率	5	通过考察完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。成本结余率大于等于0得权重满分,每降低1%,扣除5%权重分,扣完为止。	5
效益 (35)	社会效益 (10)	业主信访事件发生数	10	通过考察业主信访事件发生情况,反映和考核物业服务是否存在不合规情况,是否妥善化解业主和物业矛盾、是否为小区居民提供了稳定、和谐的生活环境	存在业主信访事件发生且责任属于物业,则不得分,否则得100%权重分。	10
	可持续影响 (15)	项目管理健全性	15	考察项目机制是否建立健全,各项机制是否有效落实,以反映项目持续运行的可能性。	①考核机制是否得到健全、有效;②各项考核机制涉及资料是否有效落实;③是否对项目实施情况进行总结分析,进行有效反馈;以上每条要素各占权重的1/3,每有一条不符合,扣除对应的权重分,扣完为止。	10
	满意度 (10)	业主综合服务满意度	10	通过考核业主对项目实施效果的满意程度。反映和考核物业公司的基础服务质量情况与改进方向。	业主对物业管理服务满意度≥95%,计10分;80%(含)-95%,计7.5分;70%(含)-80%,计5分;60%(含)-70%,计0分;低于60%不得分。	10
总计			100			88

附件2 项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目决策存在的问题	1	业务科室	预算编制不充分
	2		
	3		
项目过程存在的问题	1	业务科室	项目考核制度有待完善
	2	业务科室	项目服务费支付和考核未充分挂钩
	3		
项目产出存在的问题	1		
	2		
	3		
项目效益存在的问题	1	业务科室	项目资料未及时梳理归档，总结反馈不足。
	2		
	3		
备注：			