

2021年度
阳谷县市政园林公用事业服务中心
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 2021年度部门决算表

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

第三部分 2021年度部门决算情况说明

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

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行市政、园林、公用事业工作方面的法律法规、方针政策。

（二）承担市政、园林、公用行业特许经营的指导责任，参与编制城市道路红线内地上和地下空间资源利用规划并协助组织实施的责任。

（三）承担对全县供热、燃气行业日常安全管理工作的指导有关辅助工作及重大事故的技术鉴定和调查处理的责任。

（四）承担城区管理范围内的市政基础设施管理维护和新建、改建、扩建、提升等相关辅助性、技术性工作。

（五）承担城市管理范围内路灯广告管理、路、街指示、道路、桥梁等市政公用设施标示设置相关服务性工作。

（六）承担城区防汛工作的具体实施。

（七）承办县委、县政府和县综合行政执法局交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，阳谷县市政园林公用事业服务中心部门决算包括：阳谷县市政园林公用事业服务中心本级决算。

纳入阳谷县市政园林公用事业服务中心2021年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 阳谷县市政园林公用事业服务中心本级。

第二部分

2021年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

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	4,015.75	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	22,623.44	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	
	9		九、卫生健康支出	40	0.36
	10		十、节能环保支出	41	1,590.32
	11		十一、城乡社区支出	42	17,323.15
	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	
	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	8,705.38
	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	26,639.18	本年支出合计	58	27,619.22
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	980.03	年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	27,619.22	总计	62	27,619.22

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

收入决算表

公开02表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		26,639.18	26,639.18					
210	卫生健康支出	0.36	0.36					
21011	行政事业单位医疗	0.36	0.36					
2101102	事业单位医疗	0.36	0.36					
211	节能环保支出	1,590.32	1,590.32					
21103	污染防治	1,575.53	1,575.53					
2110301	大气	1,575.53	1,575.53					
21110	能源节约利用	14.79	14.79					
2111001	能源节约利用	14.79	14.79					
212	城乡社区支出	16,343.12	16,343.12					
21201	城乡社区管理事务	1,820.78	1,820.78					
2120101	行政运行	1,801.88	1,801.88					
2120199	其他城乡社区管理事务支出	18.90	18.90					
21203	城乡社区公共设施	179.91	179.91					
2120303	小城镇基础设施建设	178.92	178.92					

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2120399	其他城乡社区公共设施支出	0.99	0.99					
21205	城乡社区环境卫生	115.37	115.37					
2120501	城乡社区环境卫生	115.37	115.37					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	12,452.05	12,452.05					
2120803	城市建设支出	10,079.70	10,079.70					
2120804	农村基础设施建设支出	596.00	596.00					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,776.35	1,776.35					
21213	城市基础设施配套费安排的支出	1,466.00	1,466.00					
2121301	城市公共设施	773.24	773.24					
2121302	城市环境卫生	692.76	692.76					
21299	其他城乡社区支出	309.00	309.00					
2129999	其他城乡社区支出	309.00	309.00					
229	其他支出	8,705.38	8,705.38					
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,705.38	8,705.38					
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,705.38	8,705.38					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		27,619.22	2,145.52	25,473.70			
210	卫生健康支出	0.36	0.36				
21011	行政事业单位医疗	0.36	0.36				
2101102	事业单位医疗	0.36	0.36				
211	节能环保支出	1,590.32		1,590.32			
21103	污染防治	1,575.53		1,575.53			
2110301	大气	1,575.53		1,575.53			
21110	能源节约利用	14.79		14.79			
2111001	能源节约利用	14.79		14.79			
212	城乡社区支出	17,323.15	2,145.16	15,177.99			
21201	城乡社区管理事务	2,164.06	2,145.16	18.90			
2120101	行政运行	2,145.16	2,145.16				
2120199	其他城乡社区管理事务支出	18.90		18.90			
21203	城乡社区公共设施	243.40		243.40			
2120303	小城镇基础设施建设	230.52		230.52			
2120399	其他城乡社区公共设施支出	12.89		12.89			

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21205	城乡社区环境卫生	165.77		165.77			
2120501	城乡社区环境卫生	165.77		165.77			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	12,510.59		12,510.59			
2120803	城市建设支出	10,138.24		10,138.24			
2120804	农村基础设施建设支出	596.00		596.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,776.35		1,776.35			
21213	城市基础设施配套费安排的支出	1,930.33		1,930.33			
2121301	城市公共设施	881.08		881.08			
2121302	城市环境卫生	1,049.25		1,049.25			
21299	其他城乡社区支出	309.00		309.00			
2129999	其他城乡社区支出	309.00		309.00			
229	其他支出	8,705.38		8,705.38			
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	8,705.38		8,705.38			
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	8,705.38		8,705.38			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	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	4,015.75	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	22,623.44	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				
	9		九、卫生健康支出	41	0.36	0.36		
	10		十、节能环保支出	42	1,590.32	1,590.32		
	11		十一、城乡社区支出	43	17,323.15	2,882.23	14,440.92	
	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				

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
	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				
	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	8,705.38		8,705.38	
	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	26,639.18	本年支出合计	59	27,619.22	4,472.91	23,146.31	
年初财政拨款结转和结余	28	980.03	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	457.16		61				
政府性基金预算财政拨款	30	522.87		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	27,619.22	总计	64	27,619.22	4,472.91	23,146.31	

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		4,472.91	2,145.52	2,327.39
210	卫生健康支出	0.36	0.36	
21011	行政事业单位医疗	0.36	0.36	
2101102	事业单位医疗	0.36	0.36	
211	节能环保支出	1,590.32		1,590.32
21103	污染防治	1,575.53		1,575.53
2110301	大气	1,575.53		1,575.53
21110	能源节约利用	14.79		14.79
2111001	能源节约利用	14.79		14.79
212	城乡社区支出	2,882.23	2,145.16	737.07
21201	城乡社区管理事务	2,164.06	2,145.16	18.90
2120101	行政运行	2,145.16	2,145.16	
2120199	其他城乡社区管理事务支出	18.90		18.90
21203	城乡社区公共设施	243.40		243.40
2120303	小城镇基础设施建设	230.52		230.52
2120399	其他城乡社区公共设施支出	12.89		12.89

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
21205	城乡社区环境卫生	165.77		165.77
2120501	城乡社区环境卫生	165.77		165.77
21299	其他城乡社区支出	309.00		309.00
2129999	其他城乡社区支出	309.00		309.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

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	1,849.02	302	商品和服务支出	245.63	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	612.76	30201	办公费	12.85	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	413.37	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	30.72	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		30205	水费	3.16	310	资本性支出	9.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	237.87	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	118.93	30207	邮电费	0.77	31002	办公设备购置	9.97
30110	职工基本医疗保险缴费	92.42	30208	取暖费	11.55	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	4.44	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.83	30211	差旅费	0.07	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	272.18	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	5.62	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	68.92	30214	租赁费	120.00	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	40.90	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	26.61	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	14.28	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	

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
30308	助学金		30228	工会经费	10.16	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	11.97	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	0.10	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	64.96	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,889.92	公用经费合计					255.60

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

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
12.18		12.00		12.00	0.18	11.97		11.97		11.97	

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		522.87	22,623.44	23,146.31		23,146.31	
212	城乡社区支出	522.87	13,918.05	14,440.92		14,440.92	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	58.54	12,452.05	12,510.59		12,510.59	
2120803	城市建设支出	58.54	10,079.70	10,138.24		10,138.24	
2120804	农村基础设施建设支出		596.00	596.00		596.00	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		1,776.35	1,776.35		1,776.35	
21213	城市基础设施配套费安排的支出	464.33	1,466.00	1,930.33		1,930.33	
2121301	城市公共设施	107.84	773.24	881.08		881.08	
2121302	城市环境卫生	356.49	692.76	1,049.25		1,049.25	
229	其他支出		8,705.38	8,705.38		8,705.38	
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出		8,705.38	8,705.38		8,705.38	
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出		8,705.38	8,705.38		8,705.38	

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

公开09表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

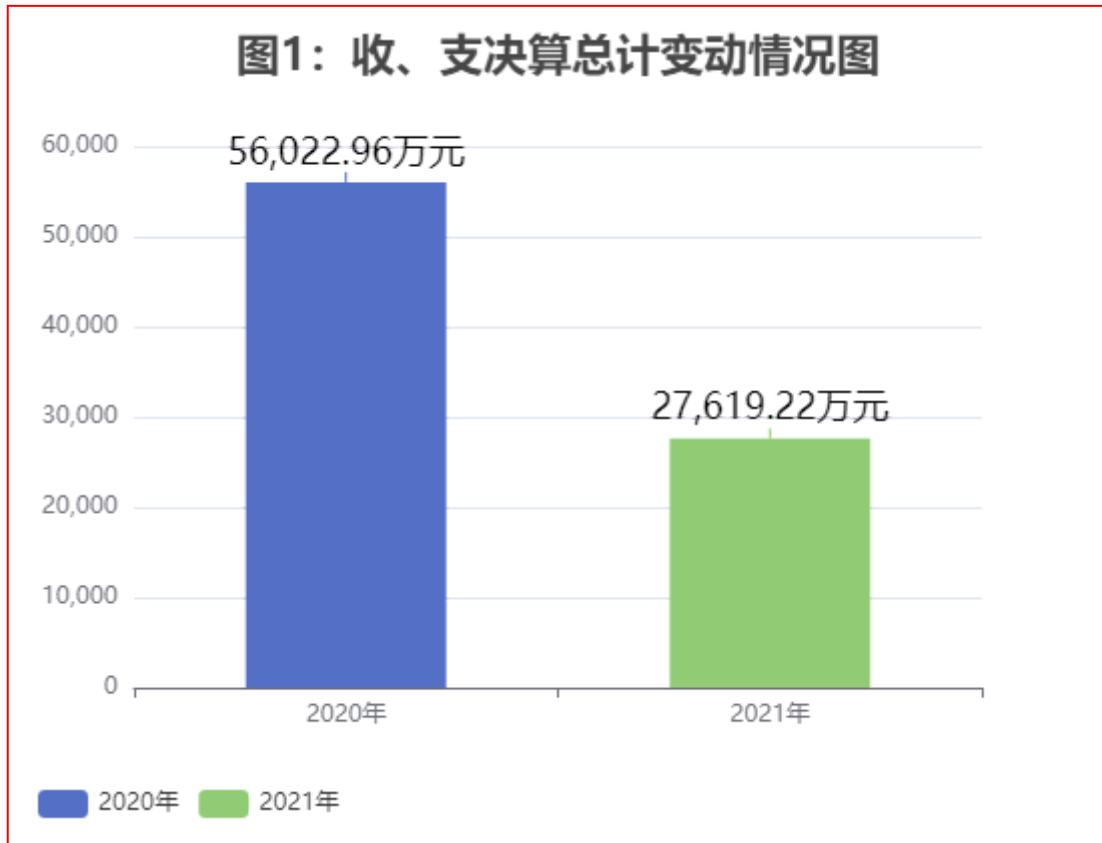
注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计27,619.22万元。与2020年度相比，收、支总计各减少28,403.74万元，下降50.7%。主要是一是减少了抗疫国债与一般债券支出，二是县政府根据财力压缩非重点民生项目支出。

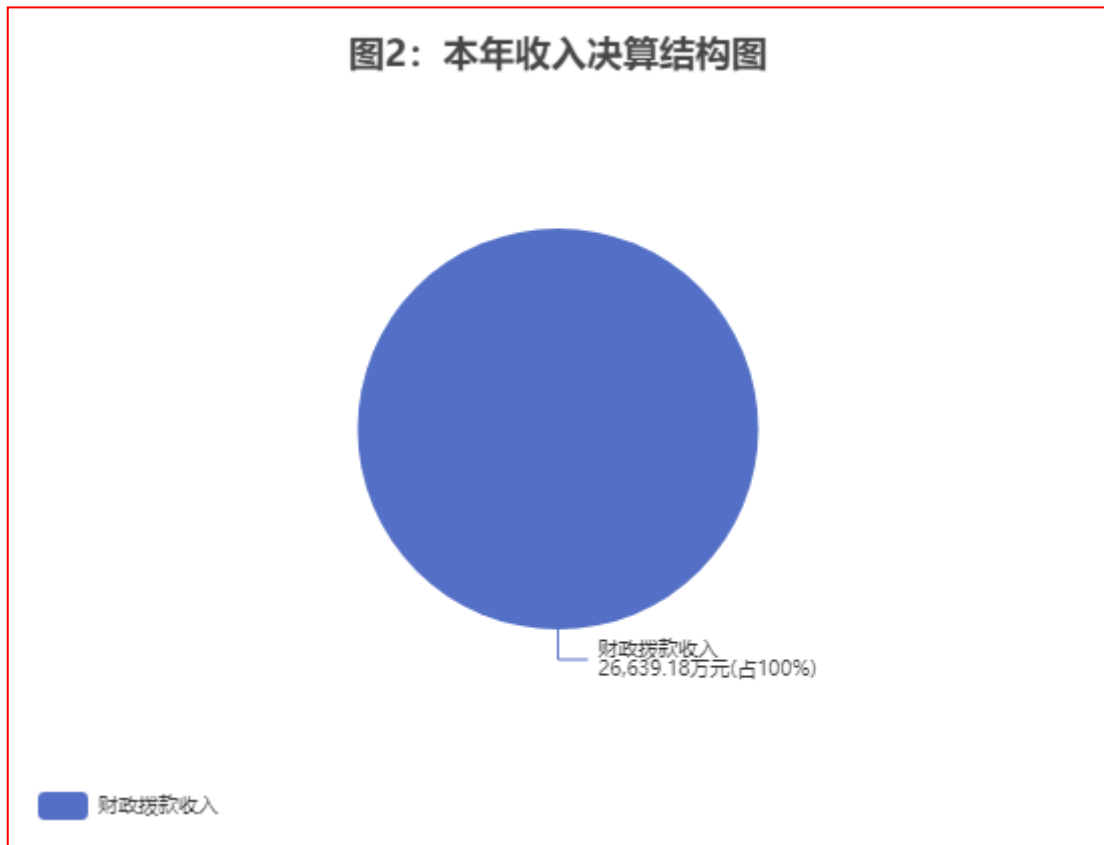


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计26,639.18万元，其中：财政拨款收入26,639.18万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

图2：本年收入决算结构图



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入26,639.18万元。与2020年度相比，减少25,623.43万元，下降49.03%。主要是一是减少了抗疫国债与一般债券支出，二是县政府根据财力压缩非重点民生项目支出。

2、上级补助收入0万元。与2020年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2020年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2020年决算数相同。

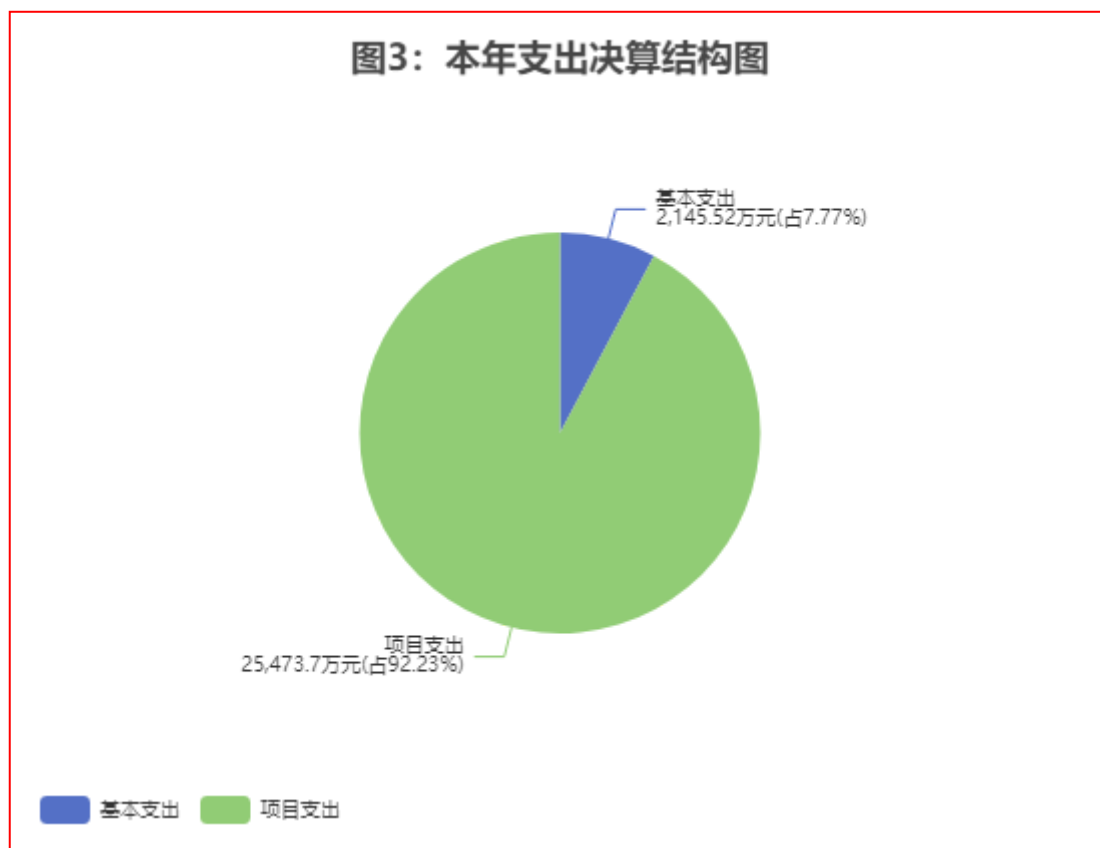
5、附属单位上缴收入0万元。与2020年决算数相同。

6、其他收入0万元。与2020年决算数相同。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计27,619.22万元，其中：基本支出2,145.52万元，占7.77%；项目支出25,473.7万元，占92.23%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出2,145.52万元。与2020年度相比，增加235.28万元，增长12.32%。主要是人员工资、社保、公积金等增长。

2、项目支出25,473.7万元。与2020年度相比，减少27,534.57万元，下降51.94%。主要是一是减少了抗疫国债与一般债券支出，二是县政府根据财力压缩非重点民生项目支出。

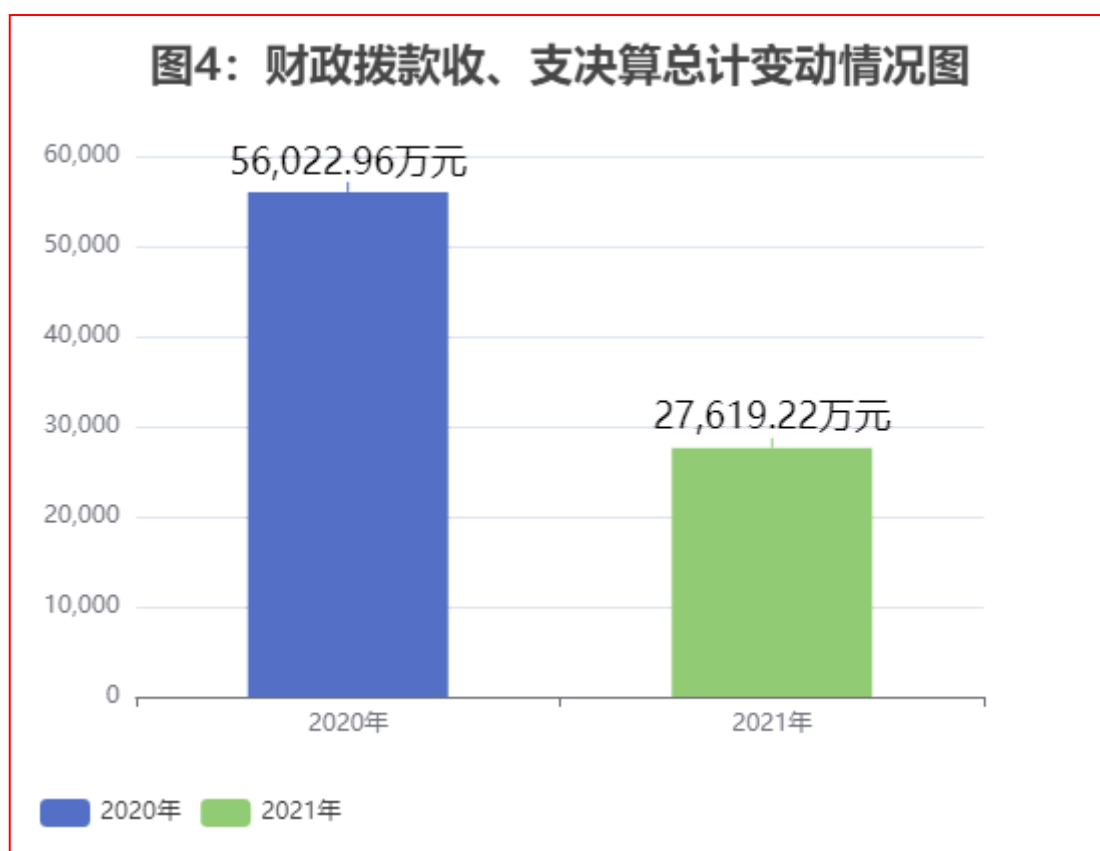
3、上缴上级支出0万元。与2020年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2020年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2020年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收、支总计27,619.22万元。与2020年度相比，财政拨款收、支总计各减少28,403.74万元，下降50.7%。主要是一是减少了抗疫国债与一般债券支出，二是县政府根据财力压缩非重点民生项目支出。



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

2021年度一般公共预算财政拨款支出4,472.91万元，占本年支出合计的16.19%。与2020年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少2,766.93万元，下降38.22%。主要是节能环保水体项目减少。

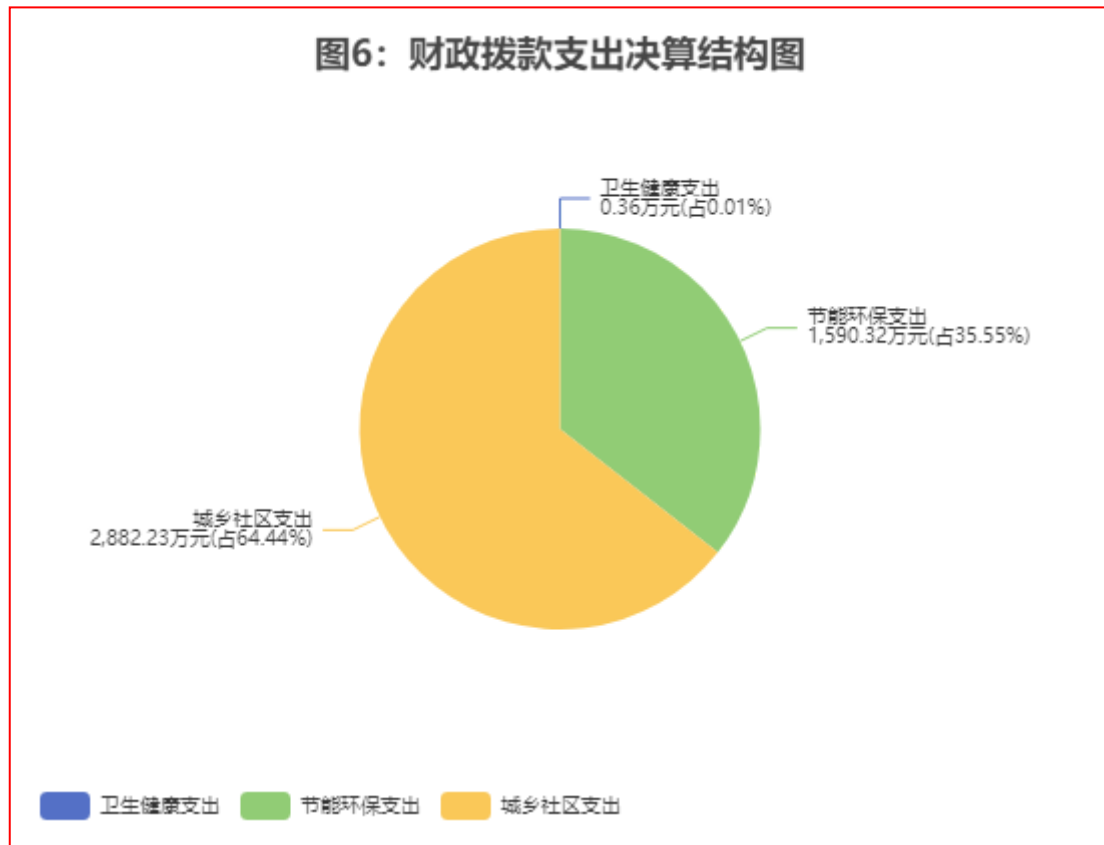
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出4,472.91万元，主要用于以下方面：卫生健康（类）支出0.36万元，占0.01%；节能环保（类）支出1,590.32万元，占35.55%；城乡社区（类）支出2,882.23万元，占64.44%。

图6：财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为2,350.28万元，支出决算为4,472.91万元，完成年初预算的190.31%。决算数大于年初预算数的主要原因人员工资社保调增、增加了中央及省级冬季清洁取暖补助资金、省财政厅下达对市县保供热企业补助资金、省、市对保供热企业补助资金等。

其中：

1、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为0.36万元，支出决算为0.36万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数基本持平。

2、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,575.53万元，年初无预算。决

算数大于年初预算数的主要原因增加了中央及省级冬季清洁取暖补助资金。

3、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.79万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因增加了省、市对保供热企业补助资金。

4、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为2,006.62万元，支出决算为2,145.16万元，完成年初预算的106.9%。决算数大于年初预算数的主要原因人员工资、社保、公积金等调增。

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0万元，支出决算为18.9万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因增加了西部工业园规划编制。

6、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281万元，支出决算为230.52万元，完成年初预算的82.04%。决算数小于年初预算数的主要原因按项目进度拨付，有些项目没有达到付款条件。

7、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21万元，支出决算为12.89万元，完成年初预算的61.38%。决算数小于年初预算数的主要原因调整科目。

8、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41.3万元，支出决算为165.77万元，完成年初预算的401.38%。决算数大于年初预算数的主要原因增加了地上附属物和苗木补偿资金。

9、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309万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因增加了省财政厅对市县保供热企业补助资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出决算2,145.52万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费1,889.92万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他工资福利支出、退休费、生活补助。

公用经费255.6万元，主要包括：办公费、水费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为12.18万元，支出决算为11.97万元，比年初预算减少0.21万元，完成年初预算的98.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0万元，与2021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年初预算为12万元，支出决算为11.97万元，比年初预算减少0.03万元，完成年初预算的99.75%。决算数小于年初预算数的主要原因是严控公务用车运行维护费用，控制成本。其中：

公务用车购置费支出0万元，2021年阳谷县市政园林公用事业服务中心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11.97万元，主要是按规定保留的公务用车的车辆燃油、车辆保险、车辆维修等支出。截至2021年12月31日，阳谷县市政园林公用事业服务中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为24辆。

3、公务接待费年初预算为0.18万元，支出决算为0万元，比年初预算减少0.18万元，完成年初预算的0%。决算数小于年初预算数的主要原因是按照县委、县政府过紧日子要

求，进一步压缩公务接待费用支出，从严控制接待费支出，杜绝不必要的接待。其中：

国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2021年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余522.87万元，本年收入22,623.44万元，本年支出23,146.31万元，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）城市建设支出（项）。年初预算为18,581.62万元，支出决算为10,138.24万元，完成年初预算的54.56%。决算数小于年初预算数主要原因是按项目进度拨付，有些项目没有达到付款条件。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为596万元，年初无预算。决算数大于年初预算数主要原因是增加了市级冬季清洁取暖补助资金。

（三）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为2,852万元，支出决算为1,776.35万元，完成年初预算的62.28%。决算数小于年初预算数主要原因是清洁取暖资金未按年初预算拨付。

（四）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市公共设施（项）。年初预算为1,063.7万元，支出决算为881.08万元，完成年初预算的82.83%。决算数小于年初预算数主要原因是按项目进度拨付，有些项目审计决算金额减少。

（五）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市环境卫生（项）。年初预算为842.62万元，支出决算为1,049.25万元，完成年初预算的124.52%。决算数大于年初预算数主要原因是绿化项目施工单位已到养护期，移交绿化养护费。

（六）其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为8,705.38万元，年初无预算。决算数大于年初预算数主要原因是根据县政府领导批准，增加了主城区雨污分流基础设施项目专项债券支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额2,315.14万元，其中：政府采购货物支出891.95万元、政府采购工程支出1,376.23万元、政府采购服务支出46.96万元。授予中小企业合同金额2,315.14万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额2,315.14万元，占政府采购支出总额的100%。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%。

（三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本部门共有车辆24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14辆、离退休干部用车0辆、其他用车9辆，其他用车主要是单位业务用车（去工地现场检查、巡查督查市政、园林、路灯等工程进展、市政设施等）；单位价值50万元以上通用设备0台（套），单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况。根据预算绩效管理要求，阳谷县市政园林公用事业服务中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对2021年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目15个，涉及预算资金13,463.24万元，占部门预算项目支出总额的53%，一是市政园林工程应付

款比较多；二是因增加专项债券（阳谷县主城区雨污分流基础建设项目）民生改善项目支出。

组织开展部门整体绩效自评，涉及预算资金13,463.24万元，其中财政拨款13,463.24万元。

组织对“污水处理补贴项目”、“冬季清洁取暖煤改电、煤改气项目”等15个项目开展了部门评价，涉及预算资金13,463.24万元。

（二）项目绩效自评结果。阳谷县市政园林公用事业服务中心2021年度县级预算项目支出绩效自评的15个项目中，11个项目自评等级为优，3个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，1个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出管理的重视程度进一步提升，绝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，但是也存在一个项目未实施，项目拨款进度慢等问题。

今年在部门决算中反映了2021年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及“污水处理补贴项目”、“冬季清洁取暖应付款项目”“树体亮化及谷山仿古亭亮化项目”等3个项目的绩效自评表。

1、污水处理补贴项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.26分。全年预算数为4,912.32万元，执行数为4,550.59万元，完成预算的92.64%。项目绩效目标完成情况：一是完成项目年度运行负荷率达到75%，年处理污水约2920万吨。二是通过有效清除污

水中的COD、氨氮、总磷等污染物，处理后的水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级A排放标准，即COD \leq 40mg/l，氨氮 \leq 1.5mg/l，总磷 \leq 0.4mg/l，可有效降低污染物排放，减少阳谷县城居民生活污水对环境造成的影响。三是实现生态环境与经济共赢。四是有效地解决水污染问题，提高人民的健康水平，改善城市的工作和生产环境。发现的主要问题及原因：受城市污水供应量的影响，进水量没有达到项目规模。下一步改进措施：一是争取完成年度目标。二是通过通俗易懂的方式宣传环保的重要性，加大宣传力度，增强公民环保意识，营造整治氛围。

2、冬季清洁取暖项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97.78分。全年预算数为3,946万元，执行数为3,068.88万元，完成预算的77.77%。项目绩效目标完成情况：一是完成项目绩效目标情况较好，已完成2017年-2020年改造17198户，2021年需要支付2019-2020年已实施完的设备款、监理及运行补贴资金。二是资金使用比较规范。三是缓解大气污染，充分利用清洁资源减少燃煤量，改善环境污染，提高居民生活质量。

3、树体亮化及谷山仿古亭亮化项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96.41分。全年预算数为212万元，执行数为146.59万元，完成预算的69.15%。项目绩效目标完成情况：一是为了春节期间营造一个美丽祥和的节日环境，烘托喜庆节日氛围，打造和谐城市形象，对

骨干道路实施夜景亮化。二是已按照合同约定完成2021年城区树体亮化及谷山公园仿古亭亮化。三是有效提升居民的生活质量和幸福指数。

2021年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为90分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作完成较好，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。部门整体绩效目标完成情况：部门整体绩效涉及预算资金13463.24万元，其中财政拨款13463.24万元，根据年度工作任务安排，我单位对各项资金实施严格管理，专账核算，内部控制制度健全，项目支出绩效管理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，并严格按照审批程序进行会签，确保各项资金专款专用，及时高效，有效地完成了年度工作任务，并取得了一定的成效。发现的主要问题及原因：一是预算编制精准度还不够，部分项目的预算编制不够精确。二是对绩效评价认识不足，导致绩效自评产出及效率低。下一步改进措施：加强学习预算绩效方面的管理意识，严格按照政策标准，优化支出结构，加快工作进度，提高项目绩效和管理水平，加强财政支出预算管理和资金拨付工作。

（四）部门评价项目绩效评价结果。“污水处理补贴项目”项目，绩效评价综合得分为95.26分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

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

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、结转至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、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。

十七、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）：反映政府在治理空气污染、汽车尾气、酸雨、二氧化硫、沙尘暴等方面的支出。

十八、节能环保支出（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）：反映用于能源节约利用方面的支出。

十九、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

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）：反映除上述项目以外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。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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。

二十五、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入

安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

二十六、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入

安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）：反映土地出让收入用于农村饮水、环境、卫生、教育以及文化等基础设施建设支出。

二十七、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入

安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用土地有偿使用费的支出。

二十八、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排

的支出（款）城市公共设施（项）：反映城市基础设施配套费安排用于城市道路、桥涵、公共交通、道路照明、供排水、燃气、供热等公共设施维护、建设和管理方面的支出。

二十九、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市环境卫生（项）：反映城市基础设施配套费安排用于道路清扫、垃圾清运与处理、污水处理、园林绿化等方面的支出。

三十、其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心(本级)

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
县对下转移支付项目绩效自评				
1				
2				
县本级支出项目绩效自评				
1	城区路灯更换 LED 灯	阳谷县市政园林公用事业服务中心	95.64	优
2	城区损坏设施工程、基础广场维修等项目应急工程	阳谷县市政园林公用事业服务中心	90.22	优
3	城区污水管网清淤及污水处理提质增效等项目	阳谷县市政园林公用事业服务中心	91.67	优
4	党校污水管道维修及燕山路污水管道维修工程	阳谷县市政园林公用事业服务中心	93.81	优
5	冬季清洁取暖煤改气、改电的应付款	阳谷县市政园林公用事业服务中心	97.78	优
6	防汛抢险强排车购置	阳谷县市政园林公用事业服务中心	89.57	良
7	南外环路（燕山路-县道 025）段路灯升级改造	阳谷县市政园林公用事业服务中心	49.5	差
8	市政园林建设项目工程设计、勘察、监理	阳谷县市政园林公用事业服务中心	87.79	良
9	树体亮化及谷山公园仿古亭亮化项目	阳谷县市政园林公用事业服务中心	96.41	优
10	污水处理补贴	阳谷县市政园林公用事业服务中心	95.26	优

11	2020 工业观摩路线绿化完善工程	阳谷县市政园林公用事业服务中心	95.60	优
12	新增路灯工程项目	阳谷县市政园林公用事业服务中心	89.21	良
13	2021 年项目立项工程及其他	阳谷县市政园林公用事业服务中心	99.63	优
14	阳谷县聊阳渠生态环保水环境治理工程项目债券资金利息费用	阳谷县市政园林公用事业服务中心	90	优
15	正在招标路灯工程项目	阳谷县市政园林公用事业服务中心	93.85	优

附1

项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

项目名称	冬季清洁取暖煤改气、改电的应付款								
主管部门	阳谷县市政园林公用事业服务中心		实施单位	阳谷县市政园林公用事业服务中心本级（事业）					
项目资金（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	39460000	39460000	30688802	10	77.77	7.78		
	其中：当年财政拨款	19730000	19730000	10958802	5	55.54	2.78		
	上级拨款	0	0	0		0	0		
	其他资金	19730000	19730000	19730000	5	100	5		
年度总体	预期目标			实际完成情况					
	已完成2017-2020年改造17198户，2021年需要支付2019--2020年已实施完的设备款、监理及补助资金。			已完成2017年-2020年改造17198户，2021年需要支付2019-2020年已实施完的设备款、监理及运行补贴资金					
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	
绩效指标	产出指标	数量指标	热源端清洁化改造户数	17198	17198	20	20		
		质量指标	项目进度按计划完工合格率	100	100	10	10		
		时效指标	项目进度按计划完成及时率	100	100	10	10		
		成本指标	单位成本不超过财政预算指标	100	100	10	10		
	效益指标	社会效益指标	缓解大气污染	对大气污染的改善效果明显	100	100	10	10	
		生态效益指标	充分利用清洁资源减少燃煤量	优化了生态环境	100	100	10	10	
		可持续影响指标	改善环境污染，提高居民生活质量。	提升了居民生活质量	100	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	清洁能源用户满意率	95	95	10	10		
合计						100	97.78		

附1

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	污水处理补贴项目							
主管部	阳谷县市政园林公用事业服务中心(事	实施单位	阳谷县瀚海污水处理有限公司					
项目资金(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	49123200	49123200	45505882	10	92.64	9.26	
	其中:当年财政拨款	49123200	49123200	45505882	10	92.64	9.26	
	上级拨款	0	0	0		0	0	
	其他资金	0	0	0		0	0	
年度总体	预期目标			实际完成情况				
	项目年度运行负荷率达到75%，年处理污水约2920万吨，通过有效清除污水中的COD、氨氮、总磷等污染物，处理后的水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级A排放标准，即COD≤40mg/l，氨氮≤1.5mg/l，总磷≤0.4mg/l，可有效降低污染物排放，减少阳谷县城居民生活污水对环境造成的影响，从而实现生态环境与经济共赢。			2021年度，污水处理项目正常运行365天，全年实际处理污水2022万吨，项目处理规模可达年处理污水量2920万吨，设备利用率69%，受城市污水供应量的影响，进水量没有达到项目规模。				
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
绩效指标	产出指标	数量指标	日处理污水量	80000	58132	5	4	
			处理达标中性水排放量	2920	2022	5	4	
			污水处理设备的运行天数	365	365	5	5	
		质量指标	大气污染物排放	厂界外无异味	100	5	4	
			水污染排放	一级A标准	100	5	5	
			噪声排放	按照标准执行	100	5	5	
			固废排放	按标准执行	100	5	5	
		在线监测	设置水质水量在线监测	100	5	5		
		时效指标	是否能够及时完成阳谷城市污水处理任务	及时完成城市污水处理任务	100	5	4	
		成本指标	元/吨	1.7328	1.7328	5	5	
	效益指标	社会效益指标	促进国家海河流域水污染治理和南水北调山东段水污染防治工作顺利进行，未对相关流域造成污染；积极参与社	提高人们节水意识，提高居民生活质量。	100	15	15	
		可持续影响指标	有效地解决水污染问题，提高人民的健康水平，改善城市的工作和生产环境，	长期	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度	社会满意度	改善城市水环境，服务对象满意度达到80%	80%以上	10	10	
合计					100	95.26		

附1

项目支出绩效自评表

（ 2021 年度）

项目名称	冬季清洁取暖煤改气、改电的应付款								
主管部门	阳谷县市政园林公用事业服务中心		实施单位	阳谷县市政园林公用事业服务中心本级（事业）					
项目资金（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	39460000	39460000	30688802	10	77.77	7.78		
	其中：当年财政拨款	19730000	19730000	10958802	5	55.54	2.78		
	上级拨款	0	0	0		0	0		
	其他资金	19730000	19730000	19730000	5	100	5		
年度总体	预期目标			实际完成情况					
	已完成2017-2020年改造17198户，2021年需要支付2019--2020年已实施完的设备款、监理及补助资金。			已完成2017年-2020年改造17198户，2021年需要支付2019-2020年已实施完的设备款、监理及运行补贴资金					
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	
绩效指标	产出指标	数量指标	热源端清洁化改造户数	17198	17198	20	20		
		质量指标	项目进度按计划完工合格率	100	100	10	10		
		时效指标	项目进度按计划完成及时率	100	100	10	10		
		成本指标	单位成本不超过财政预算指标	100	100	10	10		
	效益指标	社会效益指标	缓解大气污染	对大气污染的改善效果明显	100	100	10	10	
		生态效益指标	充分利用清洁资源减少燃煤量	优化了生态环境	100	100	10	10	
		可持续影响指标	改善环境污染，提高居民生活质量。	提升了居民生活质量	100	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度	清洁能源用户满意率	95	95	10	10		
合计						100	97.78		

附1

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	污水处理补贴项目							
主管部	阳谷县市政园林公用事业服务中心(事	实施单位	阳谷县瀚海污水处理有限公司					
项目资金(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	49123200	49123200	45505882	10	92.64	9.26	
	其中:当年财政拨款	49123200	49123200	45505882	10	92.64	9.26	
	上级拨款	0	0	0		0	0	
	其他资金	0	0	0		0	0	
年度总体	预期目标			实际完成情况				
	项目年度运行负荷率达到75%，年处理污水约2920万吨，通过有效清除污水中的COD、氨氮、总磷等污染物，处理后的水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级A排放标准，即COD≤40mg/l，氨氮≤1.5mg/l，总磷≤0.4mg/l，可有效降低污染物排放，减少阳谷县城居民生活污水对环境造成的影响，从而实现生态环境与经济共赢。			2021年度，污水处理项目正常运行365天，全年实际处理污水2022万吨，项目处理规模可达年处理污水量2920万吨，设备利用率69%，受城市污水供应量的影响，进水量没有达到项目规模。				
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
绩效指标	产出指标	数量指标	日处理污水量	80000	58132	5	4	
			处理达标中性水排放量	2920	2022	5	4	
			污水处理设备的运行天数	365	365	5	5	
		质量指标	大气污染物排放	厂界外无异味	100	5	4	
			水污染排放	一级A标准	100	5	5	
			噪声排放	按照标准执行	100	5	5	
			固废排放	按标准执行	100	5	5	
		在线监测	设置水质水量在线监测	100	5	5		
		时效指标	是否能够及时完成阳谷城市污水处理任务	及时完成城市污水处理任务	100	5	4	
		成本指标	元/吨	1.7328	1.7328	5	5	
	效益指标	社会效益指标	促进国家海河流域水污染治理和南水北调山东段水污染防治工作顺利进行，未对相关流域造成污染；积极参与社	提高人们节水意识，提高居民生活质量。	100	15	15	
		可持续影响指标	有效地解决水污染问题，提高人民的健康水平，改善城市的工作和生产环境，	长期	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度	社会满意度	改善城市水环境，服务对象满意度达到80%	80%以上	10	10	
合计					100	95.26		

附1

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称	树木亮化及谷山公园仿古亭亮化项目							
主管部门	阳谷县市政园林公用事业服务中心		实施单位	阳谷县市政服务中心（事业）				
项目资金 (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	2120000	2120000	1465876.1	10	69.15	6.91	
	其中：当年财政拨款	2120000	2120000	1465876.1	10	69.15	6.91	
	上级拨款	0	0	0		0	0	
	其他资金	0	0	0		0	0	
年度总体	预期目标			实际完成情况				
	为了春节期间营造一个美丽祥和的节日环境，烘托喜庆节日氛围，打造和谐城市形象，对骨干道路实施夜景亮化。			已按照合同约定完成2021年城区树木亮化及谷山公园仿古亭亮化。				
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
绩效指标	产出指标	数量指标	1100棵行道树进行亮化	1100	1105	10	10	
		质量指标	亮化工程验收合格率	98	100	10	10	
		时效指标	亮化工程完成及时率	98	100	10	10	
		成本指标	成本在预算批复内	100	100	20	20	因为审计金额减少
	效益指标	社会效益指标	提升城区亮化	有效提升居民的生活质量和幸福指数	100	15	15	
		可持续影响指标	打造和谐城市形象	有效的提高了城市形象	100	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度	社会公众满意度	群众满意度95%以上	95	10	9.5	
合计						100	96.41	

附件2-3

2021 年阳谷县污水处理项目
财政预算资金绩效评价报告

项目名称：2021年阳谷县污水处理项目

项目主管部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心

项目实施单位：阳谷县瀚海水处理有限公司

2022年04月

目 录

摘 要.....	3
正 文.....	6
一、项目基本情况.....	错误！未定义书签。
(一) 立项背景.....	错误！未定义书签。
(二) 立项依据.....	错误！未定义书签。
(二) 项目概况.....	错误！未定义书签。
二、项目绩效目标.....	错误！未定义书签。
(一) 项目绩效总体目标.....	错误！未定义书签。
(二) 项目年度绩效目标.....	错误！未定义书签。
三、绩效评价工作情况.....	错误！未定义书签。
(一) 绩效评价目的.....	错误！未定义书签。
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法... ..	错误！未定义书签。
(三) 绩效评价工作过程.....	错误！未定义书签。
四、绩效评价指标分析评价情况.....	错误！未定义书签。
(一) 投入指标（此项标准分 10 分，评价得分 9 分）.....	错误！未定义书签。
(二) 管理指标（此项标准分 20 分，评价得分 18 分）.....	错误！未定义书签。
(三) 产出指标（此项标准分 40 分，评价得分 36 分）.....	错误！未定义书签。
(四) 效益指标（此项标准分 30 分，评价得分 30 分）.....	错误！未定义书签。
五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）.....	错误！未定义书签。
六、绩效评价结果应用建议.....	错误！未定义书签。
七、主要经验及做法、存在的问题和建议.....	错误！未定义书签。
(一) 主要经验.....	错误！未定义书签。
(二) 存在问题.....	错误！未定义书签。
(三) 建议.....	错误！未定义书签。
附件：.....	错误！未定义书签。

摘要

一、项目基本情况

（一）立项背景

环境保护是我国的一项基本国策，污水处理是保护城乡环境的重要措施。随着城市规模的不断扩大，城市的用水量和排水量都在不断增加，加剧了水资源的短缺和水质的污染，水环境问题日益突出，严重制约着我国社会经济的发展。污水处理对于调整经济结构、转变增长方式、提高人民生活质量、维护中华民族长远利益、实现中国梦具有极其重要而深远的意义。

（二）立项依据

根据《关于阳谷县污水处理厂及管网工程可行性研究报告的批复》（鲁计投资〔2002〕380号）和《山东省发展和改革委员会关于阳谷县污水处理厂配套管网及污水深度处理工程可行性研究报告的批复》（鲁发改投资〔2009〕40号）文件立项。

（二）项目概况

项目名称：2021年阳谷县污水处理项目。

项目主管部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心。

项目实施单位：阳谷县瀚海水处理有限公司。

项目实施单位基本情况：阳谷县瀚海水处理有限公司成立于2012年07月17日，位于阳谷县黄河路西段路北（狮子楼办事处）。目前处理污水总目标规模：8万吨/日，污水处理采用射流曝气氧化沟处理工艺，污水排放标准执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级A标准；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的2类标准；一般固体废弃物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准（GB18599-2001）》。

项目主要工作内容：2021 年阳谷县污水处理项目由阳谷县瀚海水处理有限公司具体实施。阳谷县瀚海水处理有限公司污水处理项目建设分为两期。一期项目日处理污水能力为 4 万吨；二期项目日处理污水能力为 4 万吨。本项目的规模能够及时完成阳谷县城市污水处理任务，改善内河流域的水质，避免污水排放对斜店沟的污染以及由此产生的经济损失，减轻污水对地下水源的污染，使人民生活环境及城市生态环境得以大幅改观。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总体目标

通过污水处理项目的运营，避免了大量生活污水和工业废水直接排入附近水体，使得排入附近水体的污染物大大削减，减少了对水体造成的污染，极大地改善附近水质现状，为阳谷县社会、经济、环境可持续发展提供了可靠保障，为赵王河流域的水环境质量和南水北调工程的调水水质的实现和保证奠定了基础。

（二）项目年度绩效目标

完成 2021 年度城乡居民污水处理任务，通过有效清除污水中的 COD、氨氮、总磷等污染物，处理后的水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级 A 排放标准，有效降低污染物排放，减少阳谷县城居民生活污水对环境造成的影响，从而实现生态环境与经济共赢。

三、综合评价情况及评价结论

通过项目的实施，可改善居民的生活和生态环境，进而提高居民的生活水平、健康水平以及人们节约资源和环境保护意识，保护阳谷县整体环境和恢复生态平衡，从而保证整个阳谷县社会经济又好又快发展。根据绩效评价综合评分，2021 年污水处理项目绩效评价得分为 95 分，绩效评价等级为优秀。

四、绩效评价结果应用建议

鉴于污水处理项目取得了优秀的绩效评价结果，阳谷县的城市生态环境得到了明显改善，居民生活环境不断提高，建议加强宣传力度，推广经验做法。

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验

1、强化对污水处理厂的监督检查，完善相关制度。阳谷县瀚海水处理有限公司为保证污水处理厂设备安全、高效的持续运行，严格落实相关要求定期进行定期不定期的监督检查，对设备进行定期检修、维护和保养，以保障污水处理设备、设施正常运转。

2、加强日常污水源监督检查，确保目标任务的实现。环保等部门不定期对排污单位进行环保执法监察，发现违法行为，及时从重从严处理，有效的控制新污染源的产生。

3、把好资金拨付关，支付及时。资金支付全部通过银行转账结算，支付及时，确保污水处理公司正常运行。

（二）存在问题

1、截止 2021 年底，污水处理项目正常运行 365 天，全年实际处理污水 2022 万吨，项目处理规模可达年处理污水量 2920 万吨，负荷率 69%。原因：受城市污水供应量的影响，进水量没有达到项目规模。

2、群众的环保意识不强，乱丢，乱排、偷排漏排污水现象依然存在。

（三）建议

1、通过通俗易懂的方式宣传环保的重要性，加大宣传力度，增强公民环保意识，营造整治氛围。

2、建议立足本公司制定切实可行的财务管理制度，及时进行第三方审计，以提高会计信息质量的可靠性。

正文

为进一步规范和加强预算资金的管理，提高财政资金使用效益，依据《阳谷县县级预算绩效评价管理办法（试行）》（阳财预字〔2016〕11号）、《阳谷县县级预算绩效目标管理办法（试行）》（阳财预字〔2016〕12号）、《阳谷县人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》（阳政发〔2017〕22号）等要求，我所接受阳谷县财政投资评审中心的委托，对2020年度阳谷县污水处理项目财政预算资金绩效情况进行了评价。现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）立项背景

环境保护是我国的一项基本国策，污水处理是保护城乡环境的重要措施。随着城市规模的不断扩大，城市的用水量和排水量都在不断增加，加剧了水资源的短缺和水质的污染，水环境问题日益突出，严重制约着我国社会经济的发展。污水处理对于调整经济结构、转变增长方式、提高人民生活质量、维护中华民族长远利益、实现中国梦具有极其重要而深远的意义。

（二）立项依据

根据《关于阳谷县污水处理厂及管网工程可行性研究报告的批复》（鲁计投资〔2002〕380号）和《山东省发展和改革委员会关于阳谷县污水处理厂配套管网及污水深度处理工程可行性研究报告的批复》（鲁发改投资〔2009〕40号）文件立项。

（二）项目概况

项目名称：2021年阳谷县污水处理项目。

项目主管部门：阳谷县市政园林公用事业服务中心。

项目实施单位：阳谷县瀚海水处理有限公司。

项目实施单位基本情况：阳谷县瀚海水处理有限公司成立于 2012 年 07 月 17 日，位于阳谷县黄河路西段路北（狮子楼办事处）。目前处理污水总目标规模：8 万吨/日，污水处理采用射流曝气氧化沟处理工艺，污水排放标准执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级 A 标准；厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 2 类标准；一般固体废弃物执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准（GB18599-2001）》。

项目主要工作内容：2021 年阳谷县污水处理项目由阳谷县瀚海水处理有限公司具体实施。阳谷县瀚海水处理有限公司污水处理项目建设分为两期。一期项目日处理污水能力为 4 万吨；二期项目日处理污水能力为 4 万吨。本项目的规模能够及时完成阳谷县城市污水处理任务，改善内河流域的水质，避免污水排放对斜店沟的污染以及由此产生的经济损失，减轻污水对地下水源的污染，使人民生活环境及城市生态环境得以大幅改观。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总体目标

通过污水处理项目的运营，避免了大量生活污水和工业废水直接排入附近水体，使得排入附近水体的污染物大大削减，减少了对水体造成的污染，极大地改善附近水质现状，为阳谷县社会、经济、环境可持续发展提供了可靠保障，为赵王河流域的水环境质量和南水北调工程的调水水质的实现和保证奠定了基础。

（二）项目年度绩效目标

完成 2021 年度城乡居民污水处理任务，通过有效清除污水中的 COD、氨氮、总磷等污染物，处理后的水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》中的一级 A 排放标准，有效降低污染物排放，减少阳谷县城居民生活

污水对环境造成的影响，从而实现生态环境与经济共赢。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

绩效评价的目的是根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评级标准，对财政支出产出和效果进行客观、公正的评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则

（1）相关性原则。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。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互相比对；

（4）系统性原则。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。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、评价指标体系

本次绩效评价指标体系包括 4 个一级指标、13 个二级指标和 26 个三级指标综合评价。

共设立投入指标、管理指标、产出指标和效益指标 4 个一级指标。其中投入指标包括项目立项、资金落实两个二级指标；管理指标包括资金管理、实施过程两个二级指标；产出指标包括数量指标、质量指标、时效指标和成本指标四个二级指标；效益指标包括经济效益、社会效益、生态指标、可持续影响、社会公众或服务对象满意度指标五个三级指标。

指标设置详细情况请见后附《2020年阳谷县污水处理项目财政预算资金绩效评价指标体系》。

3、主要评价依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》(2014年修订版)
- (2) 《财政部关于推进预算绩效管理的指导意见》(财预〔2011〕416号)；
- (3) 《财政部关于财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预〔2011〕285号)；
- (4) 《财政部关于预算绩效评价共性指标体系框架》(财预〔2013〕53号)；
- (5) 《山东省人民政府关于深化预算管理制度改革的实施意见》(鲁政发〔2014〕20号)；
- (6) 《山东省省级预算绩效管理委托第三方机构评价管理办法(试行)》(鲁财绩〔2014〕4号)；
- (7) 《聊城市人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》(聊政发〔2017〕2号)；
- (8) 《阳谷县人民政府关于全面推进预算绩效管理的意见》(阳政发〔2017〕22号)；
- (9) 《阳谷县县级预算绩效评价管理办法(试行)》(阳财预字〔2016〕11号)；
- (10) 《会计师事务所财政支出绩效评价业务指引》；
- (11) 预算绩效目标申报表、项目单位绩效自评报告；相关财务会计资料；
- (12) 评价工作人员取得的其他资料。

4、评价方法

项目评价采用书面评价和现场评价相结合的方法。

（1）书面评价

该方法采用多种评价方法相结合，包括材料核实、座谈会等。

材料核实：全面收集与绩效评价有关的资料，包括相关部门下发的文件材料、资金证明材料、县级管理部门计划、项目的运营制度及财务管理制度等。对收集的大量项目资料深入研究、比较和分析，进而得到绩效评价所需的证据资料。

座谈会：召开座谈会，参加人员包括财政与项目主管部门及项目实施单位等能够为绩效评价提供切实证据的人员。通过与相关人员进行沟通、交流，收集绩效评价证据。

（2）现场评价

该阶段主要采用通过实地调研、问卷调查、交流询问三种方式来进行。

实地调研：评价小组到项目实施地进行现场调研，通过与项目单位人员及项目受益人员进行深度交流，查看项目相关过程文件及财务资料，考察项目实际情况，进一步收集和核实绩效评价证据。

问卷调查：评价小组到项目所在区域发放问卷，通过对问卷的统计分析，得到群众对项目的满意程度，作为评价的重要数据。

交流询问：评价小组到项目所在地点与项目受益群众进行沟通，调查群众对项目的满意程度，了解项目实施中存在的问题等，该资料辅助绩效评价。

（三）绩效评价工作过程

1、前期准备

根据了解的阳谷县污水处理项目具体情况，酝酿绩效评价工作方案、确定评价指标体系、确定评价标准值、搜集基础性资料。在反复征求意见的基础上，形成阳谷县污水处理项目绩效评价方案及工作步骤。

2、组织实施

(1) 成立评价小组并确定评价工作人员。

(2) 收集与评价项目有关的资料，实地了解项目具体实施情况。

(3) 制定评价实施方案。评价实施方案的核心是设置评价指标与标准，设置定量与定性相结合的绩效评价标准和标准。

(4) 具体实施方案。

3、分析评价

(1) 围绕绩效指标进行分析。围绕评价指标体系收集数据、量化打分，根据量化打分的情况客观分析项目存在的问题。

(2) 准确归纳问题。对项目存在的问题进行综合分析，分层分类归纳总结。深入分析绩效好或差的原因，找准根源，分清责任。

(3) 提出针对性的建议。紧密围绕问题及如何提高项目绩效提出建议。

四、绩效评价指标分析评价情况

(一) 投入指标

1、项目立项

从项目立项依据充分性、绩效目标合理性、绩效指标明确性三个方面进行分析评价。

(1) 立项依据充分性：立项依据充分。项目立项依据：《关于阳谷县污水处理厂及管网工程可行性研究报告的批复》（鲁计投资〔2002〕380号），《山东省发展和改革委员会关于阳谷县污水处理厂配套管网及污水深度处理工程可行性研究报告的批复》（鲁发改投资〔2009〕40号）。

(2) 绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。

(3) 绩效指标明确性：项目目标合理且清晰、可衡量。

2、资金落实

从资金到位率、资金到位情况两个方面进行分析评价。

(1) 资金到位率：计划资金 4912.32 万元，实际到位资金 4550.59 万元，资金到位率 93%。12 月份 427.5024 万元于 2022 年 1 月份拨付。

(2) 资金到位及支付情况

阳谷县 2021 年度污水处理项目财政专项补贴资金为 4550.59 万元，由阳谷县财政局按月安排落实拨付到位。

阳谷县财政局拨付资金及阳谷县市政园林公用事业服务中心支付资金明细如下：

项目	阳谷县财政局拨付指标时间	拨付金额	阳谷县市政园林公用事业服务中心支付时间	支付金额
1 月份	2021 年 2 月 19 日	372.09696	2021 年 2 月 19 日	372.09696
2 月份	2021 年 04 月 01 日	386.1312	2021 年 04 月 01 日	386.1312
3 月份	2021 年 04 月 14 日	427.5024	2021 年 04 月 14 日	427.5024
4 月份	2021 年 05 月 19 日	413.7120	2021 年 05 月 19 日	413.7120
5 月份	2021 年 06 月 16 日	427.5024	2021 年 06 月 16 日	427.5024
6 月份	2021 年 07 月 14 日	413.7120	2021 年 07 月 14 日	413.7120
7 月份	2021 年 8 月 25 日	427.5024	2021 年 8 月 25 日	427.5024
8 月份	2021 年 11 月 02 日	427.5024	2021 年 11 月 02 日	427.5024
9 月份	2021 年 11 月 02 日	413.7120	2021 年 11 月 02 日	413.7120
10 月份	2021 年 12 月 02 日	427.5024	2021 年 12 月 02 日	427.5024
11 月份	2021 年 12 月 02 日	427.5024	2021 年 12 月 02 日	427.5024
合计		4550.58816		4550.58816

(二) 管理指标

1、资金管理

(1) 资金分配的合理性。预算资金分配依据充分；②资金分配额度与项目单位实际相适应

(2) 预算执行到位。

(3) 资金使用合规性。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；②资金的拨付有水费申请报告及水质水量确认手续严谨，③按照 BOT 协议规定用途全部用于城市污水处理使用④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

(4) 项目财务制度执行合规，项目单位为资金使用的安全、规范运行而采取了必要的监控措施，项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档，项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑落实到位。

2、财务管理

从财务管理制度健全性、财务制度执行合规性、财务监控有效性三方面进行分析评价。

(1) 财务管理制度健全性：财务管理制度基本健全。执行的为山东分公司的财务管理制度。

(2) 财务制度执行的合规性：项目财务制度执行基本合规。

(3) 财务监控有效性：会计信息资料未进行审计，会计资料可靠性存在疑虑，建议进行第三方年报审计，提高会计信息质量的可靠性。

(三) 产出指标

1、数量指标

(1) 日处理污水能力为 80000t/d：根据《阳谷县污水处理厂 TOT+BOT 项目特许经营协议书》第十一条：一期项目水量为 4 万立方米/日，二期项目进水的基本水量第四个完整商业运营年（即 2019 年 10 月 1 日起）至最后一个商业运营年 4 万立方米/日。

(2) 处理达标中性水排放量为 2920 万吨/年：根据每月《阳谷县国环污水处理有限公司水量记录表》2021 年度处理达标中性水排放量为 2022 万吨，未达到满负荷指标值。

(3) 阳谷县污水处理项目 2021 年 1-12 月设备正常运行, 可以达到 365 天/年。

2、质量指标

(1) 大气污染物排放: 厂界外无异味。

(2) 水污染排放: 废水排放每月检测一次, 执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918--2002) 中一级 A 标准。

(3) 噪声排放: 厂界噪声季度检测一次, 执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 中的 2 类标准。

(4) 固废排放: 一般固体废弃物半年检测一次, 执行《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准 (GB18599-2001) 》及其修改单。

(5) 在线监测: 设置了水质、水量在线实时监测。政府各部门进行日常监督, 市政对县城管网定期检修, 净化指标每月委托聊城市环境科学工程设计院环境检测中心出具检测报告, 每月进行生产运行情况说明分析。

3、时效指标

该项目运营期间及时完成了阳谷城区污水处理任务。

4、成本指标

成本为 1.7238 元/吨: 1-12 月份处理污水量每吨 1.7238 计算。

(四) 效益指标

本项目是一项环境综合治理的工程, 项目实施后经济效益、社会效益、环境效益明显, 具有可持续性。

(1) 经济效益

减少水污染造成的经济损失, 结合再生水用途, 选择成熟合理的再生水生产工艺, 进行再利用。有助于改善居民生活居住环境和城市景观, 创

造良好的投资环境，促进阳谷县经济健康发展，提高城区人民物质和文化生活水平。

（2）社会效益

该项目建成运行，有助于降低城市污水对环境的污染，改善城市生态环境，创造良好的创业和人居环境；扩大了环境容量，为县城经济的发展解决了瓶颈；随着整个社会保护大环境的不断形成，环境保护市场化进程的加快，该污水治理工程将为县城的建设发挥更为重要的作用。

（3）生态效益

通过减少县城对斜店沟的污水排放量，改善了斜店沟、聊阳沟等地的水质，有利于保护阳谷县县城周围水体环境。使阳谷县县城、斜店沟、聊阳沟及其下游流域污水得到较好的治理，大大改善了县城环境。

（4）可持续影响

有效地解决了水污染问题，提高人民的健康水平，改善城市的工作和生产环境。

（5）社会公众或服务对象满意度

通过电话询问和调查问卷调查，居民普遍认为污水处理改善了生活环境，满意度达到 96%。

五、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

通过项目的实施，可改善居民的生活和生态环境，进而提高居民的生活水平、健康水平以及人们节约资源和环境保护意识，保护阳谷县整体环境和恢复生态平衡，从而保证整个阳谷县社会经济又好又快发展。根据绩效评价综合评分，2021 年污水处理项目绩效评价得分为 95 分，绩效评价等级为优秀。

六、绩效评价结果应用建议

鉴于污水处理项目取得了优秀的绩效评价结果，阳谷县的城市生态环

境得到了明显改善，居民生活环境不断提高，建议加强宣传力度，推广经验做法。

七、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验

1、强化对污水处理厂的监督检查，完善相关制度。阳谷县瀚海水处理有限公司为保证污水处理厂设备安全、高效的持续运行，严格落实相关要求定期进行定期不定期的监督检查，对设备进行定期检修、维护和保养，以保障污水处理设备、设施正常运转。

2、加强日常污水源监督检查，确保目标任务的实现。环保等部门不定期对排污单位进行环保执法监察，发现违法行为，及时从重从严处理，有效的控制新污染源的产生。

3、把好资金拨付关，支付及时。资金支付全部通过银行转账结算，支付及时，确保污水处理公司正常运行。

（二）存在问题

1、截止 2021 年底，污水处理项目正常运行 365 天，全年实际处理污水 2022 万吨，项目处理规模可达年处理污水量 2920 万吨，负荷率 69%。原因：受城市污水供应量的影响，进水量没有达到项目规模。

2、群众的环保意识不强，乱丢，乱排、偷排漏排污水现象依然存在。

（三）建议

1、通过通俗易懂的方式宣传环保的重要性，加大宣传力度，增强公民环保意识，营造整治氛围。

附件：

- 1、2021 年阳谷县污水处理项目财政预算资金绩效评价指标体系
- 2、其他附件资料

2021年阳谷县污水处理项目财政预算资金绩效评价得分表

项目名称：2020年阳谷县污水处理项目

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	得分	依据	依据来源	证据收集
决策 (18)	项目立项 (4)	立项依据充分性 (2.5)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点:①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策0.5分;②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求0.5分;③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需0.5分;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0.5分;⑤项目是否与相关部门同类项目	2.5	文件	依据《关于阳谷县污水处理厂及管网工程可行性研究报告的批复》(鲁计投资〔2002〕380号)和《山东省发展和改革委员会关于阳谷县污水处理厂配套管网及污水深度处理工程可行性研究报告的批复》(鲁发改投资〔2009	查询资料
		立项程序规范性 (1.5)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点:①项目是否按照规定的程序申请设立0.5分;②审批文件、材料是否符合相关要求0.5分;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0.5分。	1.5	依据《阳谷项目申请报告》、《管网初设批复》、《深度处理初设批复》、《可行性研究报告批复》《风险评估》材料。	有《阳谷项目申请报告》按照规定程序设立,有《管网初设批复》、《深度处理初设批复》、《可行性研究报告批复》《风险评估》材料。	查询资料
	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。	评价要点:(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)①项目是否有绩效目标0.5分;②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性0.5分;③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平0.5分;④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配0.5分。	2	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)	查询资料
		绩效指标明确性 (2)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	评价要点:①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标1分;②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现0.5分;③是否与项目目标任务数或计划数相对应0.5分。	2	法律、法规、规章及规范性文件	《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)	查询资料
	资金投入10分	预算编制科学性 (5)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点:①预算编制是否经过科学论证1分;②预算内容与项目内容是否匹配1分;③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制2分;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分。	5	第三方审计结算报告	第三方审计结算报告	查询资料

		资金分配合理性 (5)	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。	评价要点:①预算资金分配依据是否充分3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2分。	5	法律、法规、规章及规范性文件	山东省省级财政专项资金管理暂行办法	查询资料
过程 (33)	资金管理 (19)	资金到位率 (7)	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92.63%=(实际到位资金4550.59万元/预算资金4912.32万元)×100% (7分)。	6	县财政指标文及银行到账通知单	县财政指标文及银行到账通知单	文件
				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。				
	预算执行率 (7)	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4550.59万元/实际到位资金4550.59万元)×100% (7分) 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际	7	依据财政指标文及相关合同	依据财政指标文及相关合同	查询资料	
	资金使用合规性 (5)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点:①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定1分;②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续1分;③是否符合项目预算批复或合同规定的用途1分;④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况1分;⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务	5	依据财政指标文及相关合同	依据财政指标文及相关合同	查询资料	
组织实施 (14)	管理制度健全性 (7)	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	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度4分;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整3分。	7	依据《生产运行管理手册》、业务管理制度	业务管理制度基本健全,制定了《生产运行管理手册》等相关制度。	查询资料	
	制度执行有效性 (7)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关管理规定2分;②项目调整及支出调整手续是否完备2分;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2分;④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑	7	依据《生产运行管理手册》、业务管理制度	业务管理制度基本健全,制定了《生产运行管理手册》等相关制度。	查询资料	

产出 (38)	产出数量 (30)	实际完成率 (10)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用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%(10分)。实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	8	县政府签订合同	县政府签订合同	查询资料
		质量达标率 (20)	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%(20分)。质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准	19	财政局验收质检报告	财政局验收质检报告	资料
	产出实效 (4)	完成及时性 (4)	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。	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(4分)。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。	4	县政府签订合同	县政府签订合同	合同
	产出成本 (4)	成本节约率 (4)	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 $[(计划成本-实际成本)/计划成本] \times 100\%$ (4分)。实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。	3	第三方审计结算报告	第三方审计结算报告	查询资料
效益 (11)	项目效益 (11)	实施效益 (6)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化(6分)。	6	持续改善技术,有效解决水污染问题,提高人民的健康水平,改善城市的工作和生产环境,充分发挥舆论监督、社会监督平台和行业自律的作用。	县城斜店沟、聊阳沟及其下游流域污水得到较好的治理,大大改善县城环境。	查询资料
		满意度 (5)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	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(5分)。	5	改善城市水环境,群众比较满意	集中处理率目标力争达到90%,污泥无害化处理率力争达到60%,再生水利用率力争达到15%	查询资料
总分	100				95			

附件 2-1

财政和部门评价项目支出绩效评价指标体系框架

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明
决策	项目立项 4分	立项依据充分性	2.5	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策 0.5分；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求 0.5分；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需 0.5分；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 0.5分；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 0.5分。
		立项程序规范性	1.5	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立 0.5分；②审批文件、材料是否符合相关要求 0.5分；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 0.5分。
	绩效目标 4分	绩效目标合理性	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标 0.5分；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性 0.5分；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平 0.5分；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配 0.5分。
		绩效指标明确性	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标 1分；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现 0.5分；③是否与项目目标任务数或计划数相对应 0.5分。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明
决策	资金投入 10分	预算编制科学性	5	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点：①预算编制是否经过科学论证 <u>1分</u> ；②预算内容与项目内容是否匹配 <u>1分</u> ；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制 <u>2分</u> ；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 <u>1分</u> 。
		资金分配合理性	5	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。	评价要点：①预算资金分配依据是否充分 <u>3分</u> ；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 <u>2分</u> 。
过程	资金管理 19分	资金到位率	7	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% <u>（7分）</u> 。 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。
		预算执行率	7	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% <u>（7分）</u> 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。
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点：①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定 <u>1分</u> ；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续 <u>1分</u> ；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途 <u>1分</u> ；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况 <u>1分</u> ；⑤是否按规定实施政府采购和政府购买服务 <u>1分</u> 。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明
过程	组织实施 14分	管理制度健全性	7	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点:①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度 4分;②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整 3分。
		制度执行有效性	7	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点:①是否遵守相关法律法规和相关管理规定 2分;②项目调整及支出调整手续是否完备 2分;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 2分;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分。
产出	产出数量 30分	实际完成率	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用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% (10分)。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。
		质量达标率	20	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% (20分)。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	产出实效 4分	完成及时性	4	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。	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 (4分)。 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。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明
产出	产出成本 4分	成本节约率	4	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 $[(计划成本 - 实际成本) / 计划成本] \times 100\%$ (4分) 。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益 11分	可持续影响	6	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化 (6分) 。
		满意度	5	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	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 (5分) 。