

**2021 年度
菏泽市牡丹产业发展中
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

菏泽市牡丹产业发展中心主要职责是贯彻落实市委、市政府关于牡丹产业发展的决策部署，参与拟定牡丹产业发展规划，负责全市牡丹产业重大问题调研工作；负责组织实施牡丹产业的宣传推广工作，做好牡丹科技知识普及，提高菏泽牡丹产业的知名度，协助企业拓宽牡丹产业市场营销渠道；负责组建牡丹产业科研平台，服务企业产品科技创新，组织牡丹种植、加工科学技术公关与应用推广等。

二、机构设置

从单位构成看，菏泽市牡丹产业发展中心部门决算包括：菏泽市牡丹产业发展中心本级。

纳入菏泽市牡丹产业发展中心 2021 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1、菏泽市牡丹产业发展中心本级

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：菏泽市牡丹产业发展中心

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	490.10	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	10.00	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	114.72	八、社会保障和就业支出	39	17.44
	9		九、卫生健康支出	40	8.69
	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	557.00
	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	13.24
	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	91.03
	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	614.82	本年支出合计	58	687.40
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	109.02	年末结转和结余	60	36.45
	30			61	
总计	31	723.84	总计	62	723.84

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：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		614.82	490.10	10.00				114.72
208	社会保障和就业支出	17.44	17.44					
20805	行政事业单位养老支出	16.51	16.51					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.51	16.51					
20899	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93					
210	卫生健康支出	8.69	8.69					
21011	行政事业单位医疗	8.69	8.69					
2101102	事业单位医疗	8.59	8.59					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.10	0.10					
213	农林水支出	450.73	450.73					
21302	林业和草原	450.73	450.73					
2130204	事业机构	199.58	199.58					

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
2130299	其他林业和草原支出	251.15	251.15					
221	住房保障支出	13.24	13.24					
22102	住房改革支出	13.24	13.24					
2210201	住房公积金	13.24	13.24					
229	其他支出	124.72		10.00				114.72
22999	其他支出	124.72		10.00				114.72
2299999	其他支出	124.72		10.00				114.72

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：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		687.40	250.62	436.77			
208	社会保障和就业支出	17.44	17.44				
20805	行政事业单位养老支出	16.51	16.51				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.51	16.51				
20899	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93				
210	卫生健康支出	8.69	8.69				
21011	行政事业单位医疗	8.69	8.69				
2101102	事业单位医疗	8.59	8.59				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.10	0.10				
213	农林水支出	557.00	211.25	345.75			
21301	农业农村	21.00		21.00			
2130199	其他农业农村支出	21.00		21.00			

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
21302	林业和草原	536.00	211.25	324.75			
2130204	事业单位	211.25	211.25				
2130299	其他林业和草原支出	324.75		324.75			
221	住房保障支出	13.24	13.24				
22102	住房改革支出	13.24	13.24				
2210201	住房公积金	13.24	13.24				
229	其他支出	91.03		91.03			
22999	其他支出	91.03		91.03			
2299999	其他支出	91.03		91.03			

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：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	490.10	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	17.44	17.44		
	9		九、卫生健康支出	41	8.69	8.69		
	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	557.00	557.00		
	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	13.24	13.24		
	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	490.10	本年支出合计	59	596.37	596.37		
年初财政拨款结转和结余	28	106.27	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	106.27		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	596.37	总计	64	596.37	596.37		

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：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 05 表
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		596.37	250.62	345.75
208	社会保障和就业支出	17.44	17.44	
20805	行政事业单位养老支出	16.51	16.51	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.51	16.51	
20899	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.93	0.93	
210	卫生健康支出	8.69	8.69	
21011	行政事业单位医疗	8.69	8.69	
2101102	事业单位医疗	8.59	8.59	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.10	0.10	
213	农林水支出	557.00	211.25	345.75
21301	农业农村	21.00		21.00
2130199	其他农业农村支出	21.00		21.00

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
21302	林业和草原	536.00	211.25	324.75
2130204	事业单位	211.25	211.25	
2130299	其他林业和草原支出	324.75		324.75
221	住房保障支出	13.24	13.24	
22102	住房改革支出	13.24	13.24	
2210201	住房公积金	13.24	13.24	

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

部门：菏泽市牡丹产业发展中心

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	204.56	302	商品和服务支出	8.61	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	59.68	30201	办公费	2.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	36.46	30202	印刷费	1.49	30702	国外债务付息	
30103	奖金	19.77	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	41.97	30205	水费		310	资本性支出	1.81
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.51	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.40	31002	办公设备购置	1.81
30110	职工基本医疗保险缴费	10.04	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	1.03	30211	差旅费	0.31	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	14.58	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	4.51	30213	维修（护）费	0.62	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	0.19	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	35.64	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	1.45	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	2.08	312	对企业补助	
30309	奖励金	34.16	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	0.03	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.51	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		240.20	公用经费合计					10.42

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

部门：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 07 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：本部门无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 08 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
功能分类 科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：菏泽市牡丹产业发展中心

公开 09 表
金额单位：万元

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

注：本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。

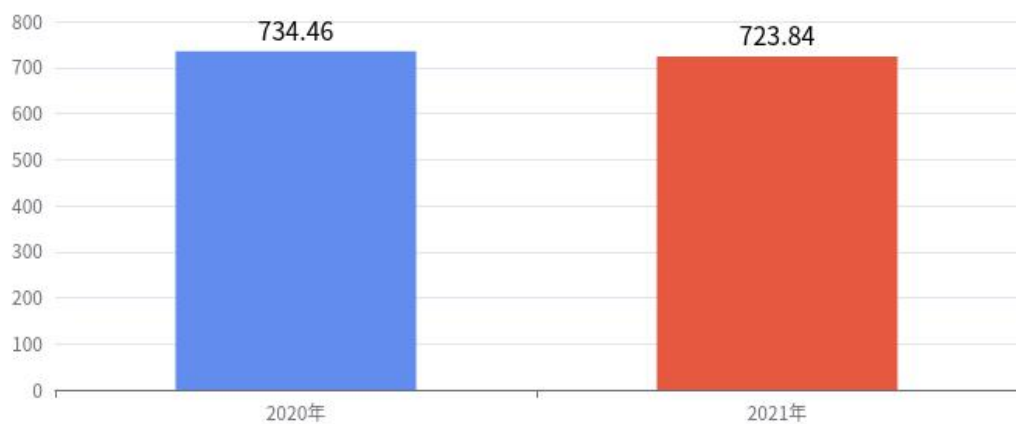
第三部分

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 723.84 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 10.62 万元，下降 1.45%，主要是疫情影响部分项目未正常举办。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

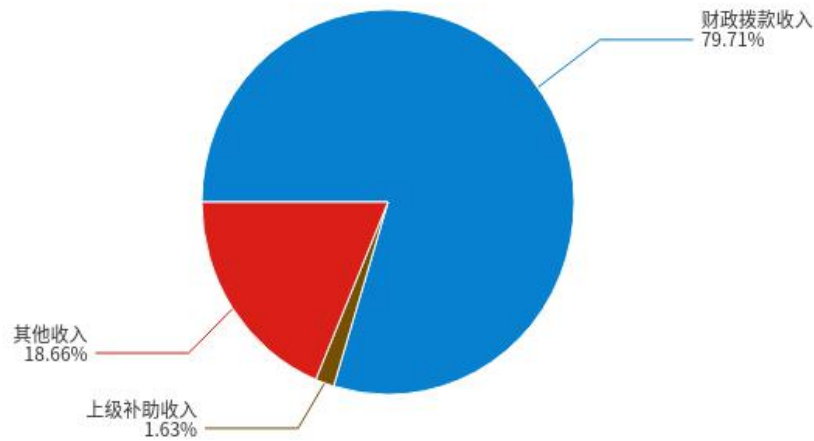


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 614.82 万元，其中：财政拨款收入 490.1 万元，占 79.71%；上级补助收入 10 万元，占 1.63%；其他收入 114.72 万元，占 18.66%。

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 490.1 万元。与 2020 年度相比，减少 9.78 万元，下降 1.96%，主要是本年度有部分人员退休。

2、上级补助收入 10 万元。与 2020 年度相比，减少 7 万元，下降 41.18%，主要是补助金额发生变化，故减少。

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。

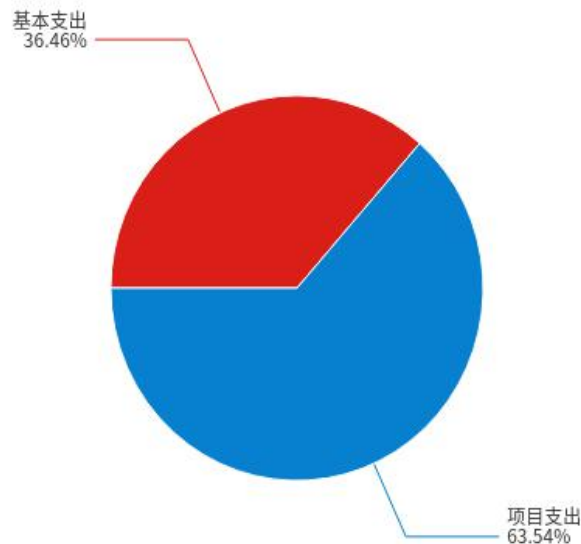
6、其他收入 114.72 万元。与 2020 年度相比，增加 80.66 万元，增长 236.82%，主要是 2021 年牡丹系列奖金增加。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 687.4 万元，其中：基本支出 250.62 万元，占 36.46%；项目支出 436.77 万元，占 63.54%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 250.62 万元。与 2020 年度相比，增加 35.72 万元，增长 16.62%，主要是 2021 年新进人员，工资与社保。

2、项目支出 436.77 万元。与 2020 年度相比，增加 84 万元，增长 23.81%，主要是 2021 年举办项目增加。

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。

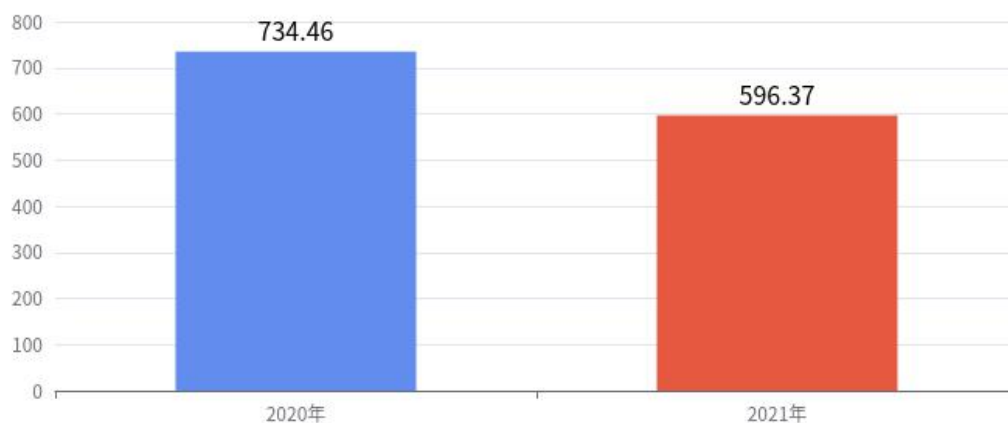
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计 596.37 万元。与 2020 年

度相比，财政拨款收、支总计各减少 138.09 万元，下降 18.8%，主要是结转结余金额及上级补助减少，故下降。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

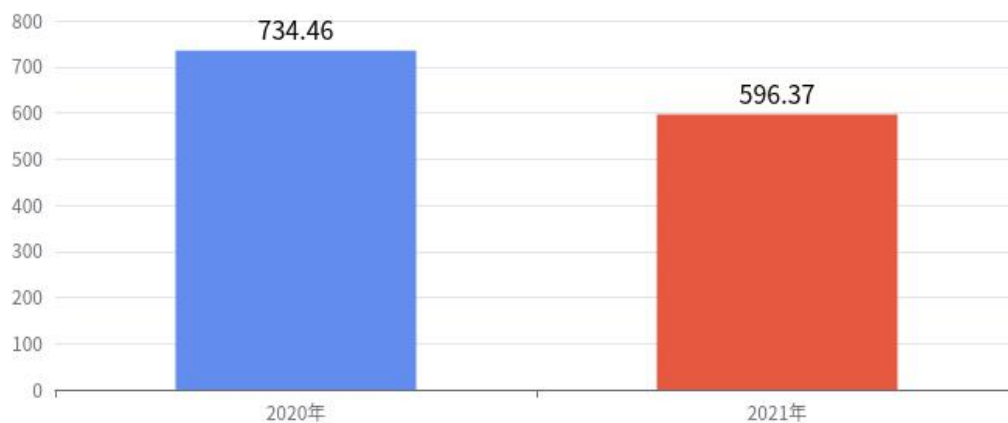


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 596.37 万元，占本年支出合计的 86.76%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 138.09 万元，下降 18.8%，主要是结转结余金额及上级补助减少，故下降。

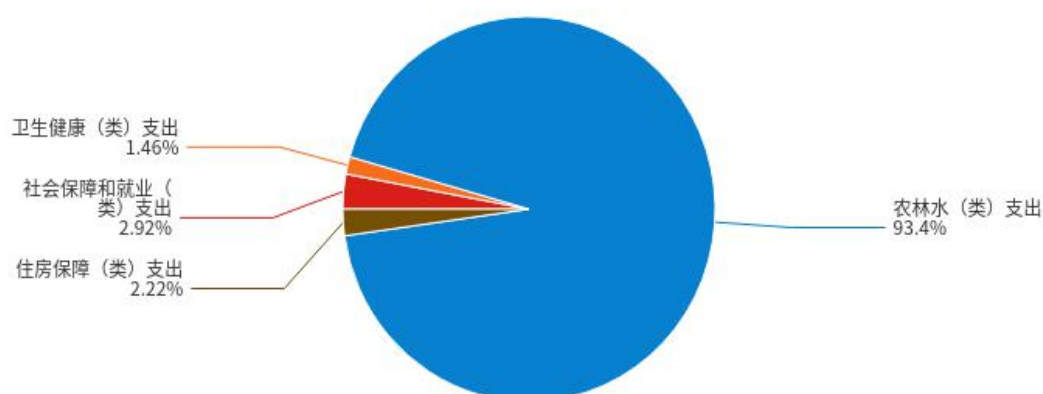
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 596.37 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 17.44 万元，占 2.92%；卫生健康（类）支出 8.69 万元，占 1.46%；农林水（类）支出 557 万元，占 93.4%；住房保障（类）支出 13.24 万元，占 2.22%。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 249.88 万元，支出决算为 596.37 万元，完成年初预算的 238.66%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加部分项目专项资金。其中：

1、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 21.42 万元，支出决算为 16.51 万元，完成年初预算的 77.08%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年存在离退休人员。

2、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 0.94 万元，支出决算为 0.93 万元，完成年初预算的 98.94%。决算数小于

年初预算数的主要原因是预算与决算数基本相符。

3、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 10.44 万元，支出决算为 8.59 万元，完成年初预算的 82.28%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年存在离退休人员。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.1 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是增加大病医疗保险支出。

5、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是部分项目为年中追加项目。

6、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。年初预算为 205 万元，支出决算为 211.25 万元，完成年初预算的 103.05%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年部分人员离退休。

7、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。年初预算为 249.88 万元，支出决算为 324.75 万元，完成年初预算的 129.96%。决算数大于年初预算数的主要原因是部分项目使用了年中追加专项资金。

8、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 16.06 万元，支出决算为 13.24 万元，完成年初预算的 82.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年部分人员离退休。

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 250.62 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 240.2 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 10.42 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、工会经费、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2021 年度本部门无一般公共预算安排的“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，2021 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，2021 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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

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 101.81 万元，其中：政府采购货物支出 1.81 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 100 万元。授予中小企业合同金额 100 万元，占政府采购支出总额的 98.22%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%，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 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）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，菏泽市牡丹产业发展中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个；涉及预算资金 199.41 万元，占部门预算项目支出总额的 45.66%。占比不足 100%的原因是其余项目为延续性项目及奖金。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 614.82 万元，其中财政拨款 614.82 万元。

组织对 2021 世界牡丹大会等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 199.41 万元。

（二）项目绩效自评结果。菏泽市牡丹产业发展中心 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，我单位 2021 年项目立项合理规范，

绩效指标较明确，预算编制较为科学，资金使用规范且合理，绝大部分项目有序进行，执行和完成情况优秀；但存在部分不足之处，比如部分绩效指标不够清晰、细化。

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 2021 世界牡丹大会等 1 个项目的绩效自评表。其中，2021 世界牡丹大会等项目绩效自评结果随 2021 年度决算向市人大常委会报告。

1、2021 世界牡丹大会项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.5 分。全年预算数为 199.41 万元，执行数为 199.41 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：2021 年牡丹大会项目立项合理规范，绩效指标较明确，预算编制较为科学，资金使用规范且合理，绝大部分项目有序进行，执行和完成情况优秀；但存在部分不足之处，比如部分绩效指标不够清晰、细化。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市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 100 分，等级为优。从自评情况来看，我中心整体支出绩效完成情况优秀。部门整体绩效目标完成情况：我中心预算执行情况规范且到位，部门整体支出绩效目标完成情况优秀。发现的主要问题及原因：部分项目年初预算编制不够精确。下

一步改进措施：进一步细化预算编制过程，争取更精确。

（四）部门评价项目绩效评价结果。2021 世界牡丹大会项目，绩效评价综合得分为 98.5 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。本部门没有向市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、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

十七、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。

十八、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。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

二十、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十一、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构

（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（含实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位的支出。

二十二、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）：反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

二十三、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

附件 1

2021 年度菏泽市牡丹产业发展中心项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
一、转移支付项目绩效自评				
1	无			
二、部门预算项目绩效自评				
1	2021 世界牡丹大会	菏泽市牡丹产业发展中心	98.50	优秀

备注：原则上纳入财政和部门评价的转移支付项目不再开展自评

市级预算项目支出绩效自评表
(2021 年度)

单位：万元

项目名称		2021世界牡丹大会			主管部门	市牡丹产业发展中心		
项目实施单位		市牡丹产业发展中心			联系电话	5310676		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	44.88	199.41	199.41	10	100.00%		10
	其中：当年财政拨款	44.88	194.88	194.88	-	-	-	
	上年结转资金	0	0	0	-	-	-	
	其他资金	0	4.53	4.53	-	-	-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		将世界牡丹大会办成双招双引、提升菏泽形象、促进经济社会发展的重要节会			招商引资成效斐然。共签约项目62个，总投资292.4亿元。吸引200余万外地游客共赏国色天香，有效提升了菏泽的知名度。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	邀请高层次专家	10人	10人	2	2	
			主论坛数量	1个	1个	2	2	
			分论坛数量	4个	4个	2	2	
			分会场数量	1个	1个	2	2	
			牡丹产业成果展数量	1个	1个	2	2	
		质量指标	论坛主题精准性	100%	100%	10	10	
			成果展优良率	100%	100%	10	10	
		时效指标	举办及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	举办世界牡丹大会费用	≤199.41万元	≤199.41万元	5	5	
			预算编制合理性	合理	年初预算编制不足	5	3.5	加强年初预算测算工作
	效益指标 (30分)	效益指标	经济效益指标	牡丹产品销售收入	≥3000万元	10	10	
			社会效益指标	提升“中国牡丹之都”品牌效应	提升	10	10	
			可持续发展影响指标	提升牡丹产业影响力	提升	10	10	
	满意度指标 (10分)	满意度指标	服务对象满意度指标	与会人员的满意度	≥96%	10	10	
总分		98.5						
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：								

注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ *），得分计算方法：全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ *），得分计算方法：年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

附件3

市级部门和单位整体绩效自评表

部门名称：市牡丹产业发展中心

预算 执行情况 (10分)					年初 预算数 (单位: 万元) (A)	全年 执行数 (单位: 万元) (B)	执行率 (B/A)	分值	得分	得分计算方 法	
		年度资金总额			614.82	614.82	100.00%	10	10	执行率*该指 标分值，最高 不得超过分值 上限。	
		其中：市本级资金			614.82	614.82	-	-	-		
		对下转移支付资金			0	0	-	-	-		
职责 序号	部门职责		职责目标	绩效指标	2021年度 目标值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	未完成原 因分析	得分计算方 法	
1	负责组织实施牡丹产业的宣传推广工作，做好牡丹科技知识普及，提高菏泽牡丹产业的知名度，		宣传推 广	注重参加展 会、交流会	参加国家型展会 、交流会次数	4次	4次	15	15	定量指标计 算：完成值达 到指标值，记 满分；未达到 指标值，按 B/A或A/B*该 指标分值记分 。 定性指标计 算：根据“三 档”原则分别 按照指标分值 的100- 80%(含80%) 、80-50%(含 50%)、50-0% 来记分。	
			办好世界牡丹 大会	以会为媒， 搭建牡丹 桥，推动菏 泽发展	世界牡丹大会预 热活动网上点击 率	≥1000万人	≥1000万人	10	10		
					主论坛网络影响 力提升度	5%	5%	10	10		
					各种展览和比赛 关注度提高度	5%	5%	10	10		
			科技知 识普及	发放宣传明 白纸；录制 牡丹产业大 讲堂	发放宣传明白纸 3000份	3000份	3000份	10	10		
2	服务企业产 品科技创 新，协助企 业拓宽牡丹 产业市场营 销渠道		推动科技 创新	制定地方标 准，成立科 研平台	增加标准数量	5项	5项	10	10		
					科研平台成立数 量	4个	4个	10	10		
			助推企 业打开 市场	新增保健食 品一个，推 动牡丹籽油 进药店	新增保健食品批 号	1个	1个	15	15		
总分			100								
自评总分在80分以下的部门分析原因及拟采取的措施：											

注：1. 得分最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含80%)、80-50%(含50%)、50-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为 反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 年度资金总额包括市本级使用资金及管理或分配的对下转移支付资金。

附件4

市级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称： 2021世界牡丹大会

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策 (34分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。	3	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
		立项程序规范性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3，扣完为止。	3	①项目按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	《项目立项背景及发展规划》	单位提供
	绩效目标 (20分)	绩效目标合理性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。	10	①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
		绩效指标明确性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3，扣完为止。	10	①项目绩效产出目标未细化分解为具体的绩效指标；②项目产出、效益指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
	资金投入（8分）	预算编制科学性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。	2.5	①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分,是否按照标准编制；④年初预算确定的项目投资额或资金量与工作任务完全相匹配。	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
		资金分配合理性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%，扣完为止。	4	①预算资金分配依据充分；②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应	财政拨款文件	单位提供
过程（16分）	资金管理（10分）	资金到位率		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100%得满分，每降低1%扣除权重的5%。	2	资金到位率=（199.41万元/199.41万元）×100%=100%	财政拨款文件	单位提供
		预算执行率		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100%得满分，每降低1%扣除权重的1%。	4	预算执行率=（199.41万元/199.41万元）×100%=100%	财政拨款文件、项目执行情况表	单位提供
		资金使用合规性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的20%，扣完为止。	4	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③符合项目预算批复或合同规定的用途；④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；⑤按规定实施政府采购和政府购买服务。	项目明细账	单位提供

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
	组织实施 (6分)	管理制度健全性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。	2	①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合法、合规、完整。	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
		制度执行有效性		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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。	4	①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完备;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档;④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
产出 (30分)	产出数量 (12分)	分论坛及具体活动个数		考察世界牡丹大会的丰富程度。	具体活动的数量≥9个,每减少1个扣1分,扣完为止。	12	具体活动的数量达到标准	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
	产出质量 (6分)	提升牡丹产业影响力		考察大会传播情况。	网络点击人次≥1000万,每减少1%扣除对应5%的权重分,扣完为止。	6	吸引国内外超过6000万网友点击观看,线上线下融合办会迈出新步伐。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
	产出时效 (6分)	全年		考察项目进行的时间。	项目进行的时间达到全年得满分,每减少1%扣除权重的5%,扣完为止。	6	项目进行的时间达到全年。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
	产出成本 (6分)	活动总成本		考察产出成本是否在199.41万元以内。	产出成本在194.88万元以内得满分,每超过1%扣除对应5%的权重分,扣完为止。	6	产出成本是199.41万元。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益		实施效益	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。	10	为牡丹产业发展服务,擦亮了菏泽城市名片。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
		服务对象满意度		服务对象满意度	服务对象满意度达99%得权重分满分,每下降1%扣除对应5%权重分,扣完为止。	10	服务对象满意度100%。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供

菏泽市牡丹产业发展中心整体绩效 自评报告

按照财政部门要求，我单位对 2021 年度部门支出进行绩效自评，自评得分 100 分。现将自评情况报告如下：

一、部门概况

（一）部门职能职责

1、贯彻落实市委、市政府关于牡丹产业发展的决策部署，参与拟订牡丹产业发展规划，负责全市牡丹产业重大问题调研工作。

2、负责组织实施牡丹产业的宣传推广工作，做好牡丹科技知识普及，提高菏泽牡丹产业的知名度，协助企业拓宽牡丹产业市场营销渠道。

3、负责组建牡丹产业科研平台，服务企业产品科技创新，组织牡丹种植、加工科学技术攻关与应用推广，打造牡丹产业高地。

4、负责全市牡丹产业重要会议的筹备和重要文件的起草工作。

5、承办市委、市政府交办的其他工作。

（二）部门组织架构（科室情况、人员情况等）

菏泽市牡丹产业发展中心为市政府直属正县级公益一类事业单位，经费为财政拨款。

一是人员编制。市丹产业发展中心核定编制 20 名，配备主任 1 名，副主任 2 名，科级领导职数 9 名。

二是机构设置。根据上述职责，市牡丹产业发展中心设置 5 个职能科室分别为：办公室、技术服务科、发展合作科、市场开发科、信息宣传科。

（三）部门整体管理资金使用情况（收入情况、支出情况等）

2021 年收入 6,148,226.90 元，支出 6,873,953.24 元（包括上年度结余）。支出过程中严格执行财务管理办法，资金拨付有完整的审批程序和手续，无截留、挪用、虚列支出等情况，专款专用，切实提高资金使用效率。

（四）部门制度保障

为了规范单位的财务行为，制定印刷了《菏泽市牡丹产业发展中心规章制度》，规范了包括财务制度在内的部门运行管理，提升了单位工作效能。

（五）部门固定资产情况

固定资产 40.6 万元。土地、房屋及构筑物 0 万元，占固定资产的 0%（其中，房屋万元，占固定资产的%）；通用设备 33.22 万元，占 81.82%（其中，车辆 0 万元，占 0%，单价 50 万（含）以上（不含车辆）设备 0 万元，占 0%）；专用设备 0 万元，占 0%（单价 100 万（含）以上设备 0 万元，占 0%）；文物和陈列品 0 万元，占 0%；图书档案 0 万元，占 0%；家具、用具、装具及动植物 7.38 万元，占 18.18%。

二、部门整体绩效目标

2021 年我中心整体工作目标紧紧围绕“突破菏泽、后来居上”重大战略目标，主动作为、担当尽职、狠抓落实、开拓进取，全面推进牡丹工作不断取得新成绩，努力为我市经济社会高质量发展贡献牡丹力量。

三、部门整体绩效自评情况分析

（一）预算执行情况分析

我中心高度重视预算绩效管理工作：首先，在申报预算时，对预算项目的金额、支出、绩效目标均做出规划；其次，在实际支出中，严格按照财政程序要求，做好政府采购；第三，由财务审核人、分管领导及单位负责人审核，保障项目的可行性及资金的使用效率。

（二）部门整体支出绩效目标完成情况分析

我中心高度重视部门整体支出绩效管理工作，一是组织实施牡丹产业的宣传推广工作，做好牡丹科技知识普及，提高菏泽牡丹产业的知名度。二是服务企业产品科技创新，协助企业拓宽牡丹产业市场营销渠道。三是做好全市牡丹产业重要会议的筹备和重要文件的起草工作。按照既定绩效目标，提高工作标准，圆满完成了目标任务，保证了资金的合理使用。

（三）绩效指标完成情况分析（根据年初绩效指标逐项分析）

一是负责组织实施牡丹产业的宣传推广工作，做好牡丹科技知识普及，提高菏泽牡丹产业的知名度。参加上海花博会、广交会等国家级展会 4 次，印发催花牡丹养护措施卡片

20 万张，免费发放到花农手中，得到一致好评，发放宣传明白纸 3000 份；录制牡丹产业大讲堂 26 期。

二是服务企业产品科技创新，协助企业拓宽牡丹产业市场营销渠道。增加标准 5 项，成立科研平台 4 个，牡丹籽油软胶囊被国家市场监管总局批准为我国牡丹领域第一个保健食品，市场反响良好。

三是做好全市牡丹产业重要会议的筹备和重要文件的起草工作。精心组织世界牡丹大会，以会为媒，搭建牡丹桥，推动菏泽发展，起草了《“中国牡丹之都”标识图案使用管理办法》，进一步规范了企业生产经营行为，推动了产业发展。

四、偏离部门整体绩效目标的原因和下一步改进措施

无

五、部门整体绩效自评结果拟应用和公开情况

对部门整体绩效进行认真自评，旨在全面评价资金支出效益和综合效果，深入查找管理漏点、堵点，进一步提高财政资金支持牡丹产业链提升的精准性和有效性，增强牡丹企业核心竞争力，提升菏泽城市知名度和影响力。

下一步，拟将自评结果应用到之后的牡丹产业发展过程中，提升资金使用效率和办会成效。对于应公开的信息按照相关信息公开规定及时公开。

六、其他需要说明的问题

无

菏泽市牡丹产业发展中心重点项目绩效评价 实施方案

一、项目概况

（1）项目立项：包括项目立项的依据、环境和条件，实施项目达到的总体目标和意义。

为推动牡丹产业高质量发展，打造菏泽城市名片，2018 年，省委、省政府出台《关于突破菏泽 鲁西崛起的若干意见》（鲁发〔2018〕39 号），要求“办好世界牡丹大会”。世界牡丹大会从 2019 年开始举办，办会时间较短，存在经验不丰富、模式不成熟、人员力量不充足的问题，为弥补不足，补足短板，推动世界牡丹大会高质量开展，2021 年市财政加大支持力度，有效的发挥了资金作用，达到了办会目的。

（2）项目预算：2021 年市财政在 44.88 万元的预算基础上，追加投入 150 万元，加上其他资金 4.53 万元，合计投入市级财政资金 199.41 万元，满足了办会需要。

（3）项目计划：

1. 前期准备阶段(2021 年 1-2 月) 梳理以往经验，制定工作方案，项目实施目标和计划。

2. 组织实施阶段(2021 年 3-4 月) 具体落实计划内各个项目，边实施边监控，确保实施效果。

3. 回头看阶段(2021 年 5-12 月) 总结回顾开展过程, 查缺补漏, 形成长效机制。

(4) 项目组织管理: 本项目资金安排单位为菏泽市财政局, 预算部门为菏泽市牡丹产业发展中心, 实施单位是菏泽市牡丹产业发展中心。我中心严格按照各项管理制度要求进行规范操作和管理, 明确项目质量及完成情况等考核指标, 并落实具体负责人和联系人, 确保项目顺利实施, 完成预期目标任务。按照专项资金财务管理办法, 项目资金坚持专款专用, 自觉接受财政、审计等部门的监督检查。

二、项目绩效目标

充分调动各科室力量, 形成合力, 着力使世界牡丹大会项目稳步实施。不断丰富活动内容, 提升专家邀请层次, 做好演讲内容的意识形态把关, 做好与媒体沟通协调, 切实提高世界牡丹大会的办会档次和影响力, 达到以花为媒、以会促建的目的。

三、评价思路

(1) 评价目的和依据。项目支出评价旨在通过评价改善预算部门的支出管理, 优化资源配置及提高公共服务水平。对“世界牡丹大会项目”资金使用的经济性、效率性、效益性, 并针对项目资金使用过程中出现的问题提出相关建议, 增强专项资金发放、使用的规范性, 提高资金使用效益。

(2) 评价对象和范围。本次绩效评价的对象是世界牡丹大会项目专项资金的使用情况。评价范围涉及单位是菏泽市牡丹产业发展中心。

(3) 评价方法选择。本次绩效评价主要依据菏泽市制定的政策文件，具体如下：

1. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

2. 《菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（菏财绩〔2020〕7号）。

(4) 评分方法。本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总而成。

四、绩效评价指标体系

(1) 指标体系设计的总体思路。本项目的指标体系按逻辑分析法，根据评价的基本原则和项目特点，结合绩效目标，围绕资金到位和使用、过程管理和产出效益来设计，体现从投入、过程到产出与效果、社会影响的绩效逻辑路径。

(2) 指标体系。

绩效评价指标体系设定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；应当根据绩效评价的对象和内容优先使用最具代表性、最能反映评价要求的核心指标；应当对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果相互比较；应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映项目所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等；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。

(3) 各项指标定义、评分标准和评分细则。本次绩效评价

以决策、过程、产出、效益四方面指标进行考核。

决策指标包括项目立项、绩效目标、资金投入三方面。

过程指标包括资金管理、组织实施三方面。

产出指标包括产出数量、产出质量、产出实效、产出成本四方面。产出指标均对各项目实际运行情况进行考核。

效益指标包括实施效益和满意度两方面。效益指标同样针对各项目实际运行产生效益进行考核。绩效评价指标表见下表 1。

表1 2021年世界牡丹大会项目资金支出指标表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	评分标准
决策 (34分)	项目立项 (6分)	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。
		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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3,扣完为止。
	绩效目标 (20分)	绩效目标合理性	10	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。
		绩效指标明确性	10	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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3,扣完为止。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	4	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	—	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	评分标准
				映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。		为止。
		资金分配合理性	4	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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。
过程(16分)	资金管理(10分)	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,每降低1%扣除权重的5%。
		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%得满分,每降低1%扣除权重的1%。
		资金分配合规性	4	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。以上每存在一点不符扣除权重分的20%,扣完为止。
	组织实施(6分)	管理制度健全性	2	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	-	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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	评分标准
				对项目顺利实施的保障情况。		
		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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。
产出(30分)	产出数量(12分)	分论坛及具体活动个数	12	考察世界牡丹大会的丰富程度。	-	具体活动的数量≥9个,每减少1个扣1分。
	产出质量(6分)	提升牡丹产业影响力	6	考察大会的传播情况。	-	网络点击人次≥1000万,每减少1%扣除对应5%的权重分,扣完为止。
	产出时效(6分)	全年	6	考察项目进行的时间。	-	在疫情防控政策的允许下,项目进行的时间及时,得满分,不及时,酌情扣分。
	产出成本(6分)	活动总成本	6	考察产出成本是否在199.41万元以内。	-	产出成本在199.41万元得满分,每超过1%扣除对应5%的权重分,扣完为止。
效益(20分)	项目效益(20分)	实施效益	10	考察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。
		服务对象满意度	10	服务对象满意度。	-	服务对象满意度达99%得权重分满分,每下降1%扣除对应5%权重分,扣完为止。

五、社会调查

为更好的使用大会经费，提升服务社会、服务群众的水平，针对业务服务对象和参会人员定向调查，征求改进工作的意见建议，更好的进行服务。

六、组织实施

(1) 评价工作组人员及分工。

综合科负责业务指导服务对象的评价工作，信息宣传科负责提供对评价工作进行监督指导。

(2) 评价时间及主要工作进程安排。

评价周期：全年

评价进程：服务结束后给予评价

(3) 质量控制制度，为保证绩效评价工作的质量、工期和效率而制定的制度。

七、资料清单

申请市财政资金材料和项目批复。

八、其他需要说明的问题

无

菏泽市牡丹产业发展中心

2022年6月14日

附件7

2021世界牡丹大会项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
			
资金管理存在的问题	1		
	2		
	3		
			
业务管理存在的问题	1		
	2		
			
项目产出存在的问题	1		
	2		
			
项目效益存在的问题	1		
	2		
			
其他问题	1		年初预算资金量小，不能满足项目需求
	2		
			
备 注：			

附件8

菏泽市牡丹产业发展有限公司重点项目绩效评价报告

项目支出绩效评价报告

2022年6月

目 录

摘要.....	1
一、项目基本情况.....	3
（一）项目立项背景及实施目的.....	3
（二）项目预算安排和支出情况.....	3
（三）项目主要内容和实施情况.....	3
二、项目绩效目标.....	4
三、评价基本情况.....	4
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	4
（二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等.....	5
（三）绩效评价工作过程.....	10
四、评价结论和绩效分析.....	10
（一）综合评价结论.....	11
（二）绩效分析.....	18
五、存在问题及原因分析.....	21
六、有关建议.....	21

摘 要

一、项目基本情况

为推动牡丹产业高质量发展，打造菏泽城市名片，2018年，省委、省政府出台《关于突破菏泽 鲁西崛起的若干意见》（鲁发〔2018〕39号），要求“办好世界牡丹大会”。世界牡丹大会从2019年开始举办，办会时间较短，存在经验不丰富、模式不成熟、人员力量不充足的问题，为弥补不足，补足短板，推动世界牡丹大会高质量开展，2021年市财政加大支持力度，有效的发挥了资金作用，达到了办会目的。

二、项目绩效目标

充分调动各科室力量，形成合力，着力使世界牡丹项目稳步实施。不断丰富活动内容，提升专家邀请层次，做好演讲内容的意识形态把关，做好与媒体沟通协调，切实提高世界牡丹大会的办会档次和影响力，达到以花为媒、以会促建的目的。

三、评价基本情况

本次绩效评价的对象是2021世界牡丹大会项目专项资金的使用情况。评价范围涉及单位是菏泽市牡丹产业发展中心。对“2021世界牡丹大会项目”资金使用的经济性、效率性、效益性，并针对项目资金使用过程中出现的问题提出相关建议，增强专项资金发放、使用的规范性，提高资金使用效益。

四、评价结论和绩效分析

2021世界牡丹大会项目专项资金管理使用较规范，成效较显

著，专项资金综合评价平均得分98.50分，绩效评价等次为“优秀”。

五、存在问题及原因分析

在评价过程中，评价工作组发现2021世界牡丹大会项目存在的问题主要是：2021世界牡丹大会的年初预算较少，在项目执行过程中，根据项目实际情况，存在大幅度增加预算资金的情况。

六、意见建议

项目实施过程中应依据项目的绩效目标，做好年初预算，设定清晰、细化、可衡量的绩效指标，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为推动牡丹产业高质量发展，打造菏泽城市名片，2018年，省委、省政府出台《关于突破菏泽 鲁西崛起的若干意见》（鲁发〔2018〕39号），要求“办好世界牡丹大会”。世界牡丹大会从2019年开始举办，办会时间较短，存在经验不丰富、模式不成熟、人员力量不充足的问题，为补足短板，推动世界牡丹大会高质量开展，2021年市财政加大支持力度，在44.88万元的预算基础上，追加投入，合计投入市级财政资金199.41万元，满足了办会需要，达到了推动产业发展，擦亮菏泽城市名片的目的。

（二）项目预算安排和支出情况

在2021年初44.88万元的预算基础上，追加投入，合计投入市级财政资金199.41万元，支出199.41万元。

（三）项目主要内容和实施情况

项目主要内容是办好2021世界牡丹大会，确保各项活动有条不紊实施，支付场地、活动、宣传等各项具体费用。本项目资金安排单位为菏泽市财政局，预算部门为菏泽市牡丹产业发展中心，实施单位是菏泽市牡丹产业发展中心。菏泽市牡丹产业发展中心严格按照各项管理制度要求进行规范操作和管理，明确项目质量及完成情况等考核指标，并落实具体负责人和联系人，确保项目顺利实施，完成预期目标任务。按照专项资金财务管理办法，项目资金坚持专款专用，自觉接受财政、审计等部门的监督检查。

项目实施情况：

1. 前期准备阶段(2021年1-2月) 梳理以往经验，制定工作方案，确定项目实施目标和计划。

2. 组织实施阶段(2021年3-4月) 具体落实计划内各个项目，边实施边监控，确保实施效果。

3. 回头看阶段(2021年5-12月) 总结回顾开展过程，查缺补漏，形成长效机制。

二、项目绩效目标

充分调动各科室力量，形成合力，着力使世界牡丹大会项目稳步实施。不断丰富活动内容，提升专家邀请层次，做好演讲内容的意识形态把关，做好与媒体沟通协调，切实提高世界牡丹大会的办会档次和影响力，达到以花为媒、以会促建的目的。

三、评价基本情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围

项目支出评价旨在通过评价改善预算部门的支出管理，优化资源配置及提高公共服务水平。对“2021世界牡丹大会项目”资金使用的经济性、效率性、效益性，并针对项目资金使用过程中出现的问题提出相关建议，增强专项资金发放、使用的规范性，提高资金使用效益。

本次绩效评价的对象是2021世界牡丹大会项目专项资金的使用情况。评价范围涉及单位是菏泽市牡丹产业发展中心。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方

法、评价标准等

1. 评价原则、方法

本次绩效评价采用定量与定性评价相结合的比较法，总分由各项指标得分汇总而成。

2. 评价指标体系。

（1）指标体系设计的总体思路

本项目的指标体系按逻辑分析法，根据评价的基本原则和项目特点，结合绩效目标，围绕资金到位和使用、过程管理和产出效益来设计，体现从投入、过程到产出与效果、社会影响的绩效逻辑路径。

（2）指标设置原则

①相关性原则

绩效评价指标体系设定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

绩效评价指标体系设定应当根据绩效评价的对象和内容优先使用最具代表性、最能反映评价要求的核心指标。

③可比性原则

绩效评价指标体系设定应当对同类评价对象设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果相互比较。

④系统性原则

绩效评价指标体系设定应当将定量指标与定性指标相结合，

系统反映项目所产生的社会效益、经济效益、环境效益和可持续影响等。

⑤经济性原则

绩效评价指标体系设定应当通俗易懂、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。

（3）评价指标

本次绩效评价以决策、过程、产出、效益四方面指标进行考核。

决策指标包括项目立项、绩效目标、资金投入三方面。

过程指标包括资金管理、组织实施三方面。

产出指标包括产出数量、产出质量、产出实效、产出成本四方面。产出指标均对各项目实际运行情况进行考核。

效益指标包括实施效益和满意度两方面。效益指标同样针对各项目实际运行产生效益进行考核。绩效评价指标表见下表 1。

表1 2021年世界牡丹大会项目资金支出指标表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	评分标准
决策 (34分)	项目立项 (6分)	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。
		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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3,扣完为止。
	绩效目标 (20分)	绩效目标合理性	10	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。
		绩效指标明确性	10	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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3,扣完为止。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性	4	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	—	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	评分标准
				映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。		为止。
		资金分配合理性	4	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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。
过程(16分)	资金管理(10分)	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,每降低1%扣除权重的5%。
		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%得满分,每降低1%扣除权重的1%。
		资金分配合规性	4	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。以上每存在一点不符扣除权重分的20%,扣完为止。
	组织实施(6分)	管理制度健全性	2	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	-	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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	指标公式	评分标准
				对项目顺利实施的保障情况。		
		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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%,扣完为止。
产出(30分)	产出数量(12分)	分论坛及具体活动个数	12	考察世界牡丹大会的丰富程度。	-	具体活动的数量 ≥ 9 个,每减少1个扣1分。
	产出质量(6分)	提升牡丹产业影响力	6	考察大会的传播情况。	-	网络点击人次 ≥ 1000 万,每减少1%扣除对应5%的权重分,扣完为止。
	产出时效(6分)	全年	6	考察项目进行的时间。	-	在疫情防控政策的允许下,项目进行的时间及时,得满分,不及时,酌情扣分。
	产出成本(6分)	活动总成本	6	考察产出成本是否在以内。	-	产出成本在得满分,每超过1%扣除对应5%的权重分,扣完为止。
效益(20分)	项目效益(20分)	实施效益	10	考察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。
		服务对象满意度	10	服务对象满意度。	-	服务对象满意度达99%得权重分满分,每下降1%扣除对应5%权重分,扣完为止。

3、评价标准

本次绩效评价主要依据菏泽市制定的政策文件，具体如下：

1. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

2. 《菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（荷财绩〔2020〕7号）。

（三）绩效评价工作过程。

本次项目的评价分为四个阶段，各阶段工作任务安排如下：

1. 项目前期准备阶段。确定绩效评价对象和项目重要时间节点，并组织绩效评价工作小组。

2. 工作方案制定阶段。搜集资料，全面了解档案维护费项目的基本情况，与相关负责人员进行交流与探讨，研发设计完整的指标体系和调研方案，形成工作方案。

3. 社会调研阶段。评价小组于相关部门实地采集数据，完善评价基础资料。评价小组工作人员对基础数据进行复核，就项目的目标及实施效果等做深入了解，并组织开展访谈等调研。

4. 绩效评价报告撰写阶段。汇总分析评价数据，依据制订的评价标准和打分规则，对项目投入产出绩效进行量化打分。依据项目评价结论和项目立项、项目执行、项目管理、项目资金运用及使用情况，以及项目投入产出绩效，撰写绩效评价报告。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。

档案维护费项目专项资金管理使用较规范，成效较显著，专项资金综合评价平均得分98.50分，绩效评价等次为“优秀”。
相关评分表见附表。

表2 2021世界牡丹大会项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策 (34分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。	3	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项符合行业发展规划和政策要求；③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
		立项程序规范性	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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3，扣完为止。	3	①项目按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料符合相关要求；③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	《项目立项背景及发展规划》	单位提供
	绩效目标 (20分)	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是	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	10	①项目有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；③项目预期产	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财	单位提供

表2 2021世界牡丹大会项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
			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。	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。		出效益和效果符合正常的业绩水平；④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配	务管理制度》	
		绩效指标明确性	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。以上每存在一点不符扣除权重分的1/3，扣完为止。	10	①项目绩效产出目标未细化分解为具体的绩效指标；②项目产出、效益指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③与项目目标任务数或计划数相对应。	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供
	资金投入（8分）	预算编制科学性	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。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。	2.5	①预算编制经过科学论证；②预算内容与项目内容匹配；③预算额度测算依据充分，是否按照标准编制；④年初预算确定的项目投资额或资金量与工作任务完全相匹配。	《菏泽市牡丹产业发展中心内部财务管理制度》	单位提供

表2 2021世界牡丹大会项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
		资金分配合理性	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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。	4	①预算资金分配依据充分; ②资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应	财政拨款文件	单位提供
过程 (16分)	资金管理 (10分)	资金到位率	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100%得满分,每降低1%扣除权重的5%。	2	资金到位率= (199.41万元 /199.41万元) ×100%=100%	财政拨款文件	单位提供
		预算执行率	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100%得满分,每降低1%扣除权重的1%。	4	预算执行率= (199.41万元 /199.41万元) ×100%=100%	财政拨款文件、项目执行情况表	单位提供
		资金使用合规	项目资金使用是否符合相关	①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关	4	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项	项目明细账	单位提供

表2 2021世界牡丹大会项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
		性	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。	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。以上每存在一点不符扣除权重分的20%,扣完为止。		资金管理办法的规定;②资金的拨付有完整的审批程序和手续;③符合项目预算批复或合同规定的用途;④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况;⑤按规定实施政府采购和政府购买服务。		
	组织实施(6分)	管理制度健全性	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。以上每存在一点不符扣除权重分的50%,扣完为止。	2	①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合法、合规、完整。	《菏泽市牡丹产业 发展中心内部财 务管理制度》	单位提供
		制度执行有效性	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	4	①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完备;③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档;④项目实施的人员条件、场	《菏泽市牡丹产业 发展中心内部财 务管理制度》	单位提供

表2 2021世界牡丹大会项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
				员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。以上每存在一点不符扣除权重分的25%，扣完为止。		地设备、信息支撑等落实到位。		
产出 (30分)	产出数量 (12分)	分论坛及具体活动个数	考察世界牡丹大会的丰富程度。	具体活动的数量 ≥ 9 个，每减少1个扣1分，扣完为止。	12	具体活动的数量达到标准	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
	产出质量 (6分)	提升牡丹产业影响力	考察大会传播情况。	网络点击人次 ≥ 1000 万，每减少1%扣除对应5%的权重分，扣完为止。	6	吸引国内外超过6000万网友点击观看，线上线下融合办会迈出新步伐。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
	产出时效 (6分)	全年	考察项目进行的时间。	项目进行的时间达到全年得满分，每减少1%扣除权重的5%，扣完为止。	6	项目进行的时间达到全年。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
	产出成本 (6分)	活动总成本	考察产出成本是否在199.41万元以内。	产出成本在199.41万元以内得满分，每超过1%扣除对应5%的权重分，扣完为止。	6	产出成本是199.41万元	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益	实施效益	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。	10	为牡丹产业发展服务，擦亮了菏泽城市名片。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报	单位提供

表2 2021世界牡丹大会项目绩效评价得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	指标解释	评分标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
							告》	
		服务对象满意度	服务对象满意度	服务对象满意度达99%得权重分满分，每下降1%扣除对应5%权重分，扣完为止。	10	服务对象满意度100%。	《关于“2021世界牡丹大会”的总结报告》	单位提供

（二）绩效分析

1. 项目决策情况。

①项目立项充分性

2021世界牡丹大会项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；项目立项符合行业发展规划和政策要求；项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所需；项目属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则；项目未与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复，并由政府决策实施。

此项分值3分，实际分值为3分。

②立项程序规范性

2021世界牡丹大会项目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研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。

此项分值3分，实际分值为3分。

③绩效目标合理性

2021世界牡丹大会项目有绩效目标；项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平；与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，但是资金年度执行率较低。

此项分值10分，实际分值为10分。

④绩效指标明确性

2021世界牡丹大会项目绩效产出目标未细化分解为具体的绩效指标；项目产出、效益指标未通过清晰、可衡量的指标值予以体现；与项目目标任务数或计划数相对应。

此项分值10分，实际分值为10分。

⑤预算编制科学性

2021世界牡丹大会项目预算编制经过科学论证；预算内容与项目内容匹配；预算额度测算依据充分,按照标准编制，但是，随着项目的进行，资金不能支撑项目运行，需要再补充投资；年初预算确定的项目投资额或资金量与工作任务完全相匹配。

此项分值4分，实际分值为2.5分。

⑥资金分配合理性

2021世界牡丹大会项目预算资金分配依据充分；资金分配额度合理,与项目单位或地方实际相适应。

此项分值4分，实际分值为4分。

通过工作组以上评价，项目决策指标得分为32.5分。

2. 项目过程情况。

①资金到位率

资金到位率=（199.41万元/199.41万元）×100%=100%。

此项分值2分，实际分值为2分。

②预算执行率

预算执行率=（199.41万元/199.41万元）×100%=100%。

此项分值4分，实际分值为4分。

③资金使用合规性

项目资金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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合项目预算批复或合同规定的用途；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

此项分值4分，实际分值为4分。

④管理制度健全性

单位已制定或具有相应的财务和业务管理制度；财务和业务管理制度合法、合规、完整。

此项分值2分，实际分值为2分。

⑤制度有效执行性

项目执行遵守相关法律法规和相关管理规定；项目调整及支出调整手续完备；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、信息支撑等落实到位。

此项分值4分，实际分值为4分。

通过工作组以上评价，项目过程指标得分为16分。

（三）项目产出情况。

产出数量、产出质量、产出时效、产出成本按照评分标准，根据活动效果，均达标。

通过工作组以上评价，项目产出情况指标得分为30分。

（四）项目效益情况。

①实施效益

2021年世界牡丹大会推动了牡丹产业发展，擦亮了菏泽城市名片。

此项分值10分，实际分值为10分。

②满意度

2021年，服务对象满意度=100%。

此项分值10分，实际分值为10分。

通过工作组以上评价，项目效益指标得分为20分。

五、存在的问题及原因分析

在评价过程中，评价工作组发现存在如下问题，主要是：年初预算不精准，常常需要追加资金投入；项目实施过程中设置的绩效指标不够清晰、细化，指标可衡量性有待进一步加强。

六、意见建议

无

附：1. 绩效评价评分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）

2. 问题清单

菏泽市牡丹产业发展中心

2022年6月14日