

2016 年度肇庆星湖风景名胜区管理局

部门决算

目 录

第一部分 肇庆星湖风景名胜区管理局概况

一、 部门职责

二、 机构设置

第二部分 肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年部门决算表

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

第三部分 肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 肇庆星湖风景名胜区管理局概况

一、部门主要职责

肇庆星湖风景名胜区管理局为市政府直属正处级事业单位，公益一类。主要职责：

（一）贯彻执行国家、省、市有关风景名胜区保护、利用和管理的政策、法规；拟定有关星湖风景名胜区保护、利用和管理的政策和规范性文件，并组织实施。

（二）协助有关部门组织编制、修编星湖风景名胜区建设和发展的中长期规划、年度发展计划，并组织实施；负责对星湖名胜区的风景名胜资源、景观和自然环境进行有效保护及合理利用。

（三）审核星湖风景名胜区内建设活动；负责环星湖绿道、牌坊广场、牌坊公园等景点的保护、管理及开发利用。

（四）建立健全星湖风景名胜区安全保障制度，加强安全管理，保障游览安全；督促星湖风景名胜区内经营单位接受有关部门依据法律、法规进行的监督检查。

（五）协助有关部门对星湖风景名胜区内违法违规行为进行相应的监管和处罚。

（六）制定星湖风景名胜区旅游市场开发战略，组织开展整体形象宣传推介和市场推广活动；组织开展有关风景名胜的对外交流与合作活动。

（七）负责协调、处理星湖风景名胜区与有关单位、居民的关系。

(八)管理直属单位。

(九)承办市人民政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

二、机构设置

按照部门决算编报要求，纳入肇庆星湖风景名胜区管理局2016年部门决算编报范围的单位共1个，只有局本级1个预算单位，经费包含局本部及下属8个事业单位，分别是：肇庆星湖风景名胜区管理局本部、肇庆星湖风景名胜区七星岩管理处、肇庆星湖风景名胜区鼎湖山管理处、肇庆星湖国家湿地公园管理中心、肇庆星湖文物管理所、肇庆星湖牌坊广场管理中心、肇庆星湖风景名胜区水域管理所、肇庆星湖园林建设管理所、肇庆星湖风景名胜区服务社。以上属下8个事业单位的经费由我局转拨，决算并入我部门做。

2016年全年局本部及属下8个事业单位定编人数217人，年末实有在职人数166人。离退休人员110人，其中：离休人员2人，退休人员108人。

1.局本部共有编制25名，年末实有在职人员23人，退休人员4人。经费按财政补助一类拨付（按原渠道在星湖门票收入中调入预算解决）。

2. 下属单位共有编制192人,2016年年末实有在职人员143人，离退休人员106人。

肇庆星湖风景名胜区管理局2016年部门决算《基本数字表》和《机构人员情况表》只反映局本级单位人员数。

第二部分 肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年部门决算表

一、收入支出决算总表

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

公开 01 表

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、财政拨款收入	1	1,371.79	一、文化体育与传媒支出	13	174.10
二、上级补助收入	2		二、节能环保支出	14	3.17
三、事业收入	3	6,469.33	三、城乡社区支出	15	1,136.51
四、经营收入	4		四、商业服务业等支出	16	299.74
五、附属单位上缴收入	5		五、其他支出	17	6,424.97
六、其他收入	6	3,567.35		18	
	7			19	
本年收入合计	8	11,408.47	本年支出合计	20	8,038.50
用事业基金弥补收支差额	9		结余分配	21	3,691.35
年初结转和结余	10	1,181.12	年末结转和结余	22	859.75
	11			23	
总计	12	12,589.60	总计	24	12,589.60

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

二、收入决算表

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

公开 02 表
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		11,408.47	1,371.79		6,469.33			3,567.35
211	节能环保 支出	104.00	104.00					
21103	污染防治	65.00	65.00					
2110307	排污费安 排的支出	65.00	65.00					
21104	自然生态 保护	39.00	39.00					
2110499	其他自 然生态保 护支出	39.00	39.00					
212	城乡社区 支出	950.00	950.00					

21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	950.00	950.00					
2121301	城市公共设施	950.00	950.00					
216	商业服务业等支出	312.79	312.79					
21605	旅游业管理与服务支出	312.79	312.79					
2160599	其他旅游业管理与服务支出	312.79	312.79					
229	其他支出	10,041.69	5.00		6,469.33			3,567.35
22999	其他支出	10,041.69	5.00		6,469.33			3,567.35
2299901	其他支出	10,041.69	5.00		6,469.33			3,567.35

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

公开 03 表

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

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		8,038.50	523.66	7,514.83			
207	文化体育与传媒 支出	174.10		174.10			
20702	文物	174.10		174.10			
2070204	文物保护	174.10		174.10			
211	节能环保支出	3.17		3.17			
21103	污染防治	3.17		3.17			
2110307	排污费安排的 支出	3.17		3.17			
212	城乡社区支出	1,136.51		1,136.51			
21203	城乡社区公共设施	179.45		179.45			
2120399	其他城乡社区公 共设施支出	179.45		179.45			
21208	国有土地使用权 出让收入及对应 专项债务收入安 排的支出	7.06		7.06			
2120802	土地开发支出	7.06		7.06			
21213	城市基础设施配套 费及对应专项债务 收入安排的支出	950.00		950.00			
2121301	城市公共设施	950.00		950.00			
216	商业服务业等支出	299.74		299.74			
21605	旅游业管理与服 务支出	299.74		299.74			
2160599	其他旅游业管 理与服务支出	299.74		299.74			

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
229	其他支出	6,424.97	523.66	5,901.31			
22960	彩票公益金及对 应专项债务收入 安排的支出	25.95		25.95			
2296003	用于体育事业的 彩票公益金支出	25.95		25.95			
22999	其他支出	6,399.02	523.66	5,875.36			
2299901	其他支出	6,399.02	523.66	5,875.36			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预 算财政拨款	1	421.79	一、文化体育与 传媒支出	13	174.10	174.10	
二、政府性基金 预算财政拨款	2	950.00	二、节能环保支 出	14	3.17	3.17	
	3		三、城乡社区支 出	15	1,136.51	179.45	957.06
	4		四、商业服务业 等支出	16	299.74	299.74	
	5		五、其他支出	17	25.95		25.95
	6			18			
本年收入合计	7	1,371.79	本年支出合计	19	1,639.47	656.46	983.01
年初财政拨款结 转和结余	8	1,029.27	年末结转和结余	20	761.58	686.07	75.51
一般公共预算 财政拨款	9	920.75		21			
政府性基金预 算财政拨款	10	108.52		22			
	11			23			
总计	12	2,401.06	总计	24	2,401.06	1,342.53	1,058.52

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

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
合计		656.46		656.46
207	文化体育与传媒支出	174.10		174.10
20702	文物	174.10		174.10
2070204	文物保护	174.10		174.10
211	节能环保支出	3.17		3.17
21103	污染防治	3.17		3.17
2110307	排污费安排的支出	3.17		3.17
212	城乡社区支出	179.45		179.45
21203	城乡社区公共设施	179.45		179.45
2120399	其他城乡社区公共设施支出	179.45		179.45
216	商业服务业等支出	299.74		299.74
21605	旅游业管理与服务支出	299.74		299.74
2160599	其他旅游业管理与服务支出	299.74		299.74

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出		302	商品和服务支出	
30101	基本工资		30201	办公费	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	
30103	奖金		30203	咨询费	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费	
30106	伙食补助费		30205	水费	
30107	绩效工资		30206	电费	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费		30207	邮电费	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费	
303	对个人和家庭的补助		30211	差旅费	
30301	离休费		30212	因公出国（境）费用	
30302	退休费		30213	维修（护）费	
30303	退职（役）费		30214	租赁费	
30304	抚恤金		30215	会议费	
30305	生活补助		30216	培训费	
30306	救济费		30217	公务接待费	
30307	医疗费		30218	专用材料费	
30308	助学金		30224	被装购置费	
30309	奖励金		30225	专用燃料费	
30310	生产补贴		30226	劳务费	
30311	住房公积金		30227	委托业务费	
30312	提租补贴		30228	工会经费	
30313	购房补贴		30229	福利费	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	
30399	其他对个人和家庭 的补助支出		30240	税金及附加费用	
			30299	其他商品和服务支出	
			310	其他资本性支出	
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	
			31005	基础设施建设	

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
			31006	大型修缮	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31008	物资储备	
			31009	土地补偿	
			31010	安置补助	
			31011	地上附着物和青苗补偿	
			31012	拆迁补偿	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31020	产权参股	
			31099	其他资本性支出	
			304	对企事业单位的补贴	
			30401	企业政策性补贴	
			30402	事业单位补贴	
			30403	财政贴息	
			30499	其他对企事业单位的补贴	
			307	债务利息支出	
			30701	国内债务付息	
			30707	国外债务付息	
			399	其他支出	
			39906	赠与	
人员经费合计		0.00	公用经费合计		0.00

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。

说明：本部门 2016 年度无一般公共预算安排的基本支出。

七、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：肇庆星湖风景名胜区管理局

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00						0.00					

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。

说明：本部门 2016 年度无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：肇庆星湖风景名胜区管理局

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		108.52	950.00	983.01		983.01	75.51
212	城乡社区支出	74.83	950.00	957.06		957.06	67.77
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	61.29		7.06		7.06	54.23
2120802	土地开发支出	61.29		7.06		7.06	54.23
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	13.54	950.00	950.00		950.00	13.54
2121301	城市公共设施	13.54	950.00	950.00		950.00	13.54
229	其他支出	33.69		25.95		25.95	7.74
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	33.69		25.95		25.95	7.74
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	33.69		25.95		25.95	7.74

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。

第三部分 肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年 部门决算情况说明

一、2016 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年度总收入 11,408.47 万元，其中本年收入 11,408.47 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1,371.79 万元，比上年决算数减少 389.01 万元，下降 22.09 %。主要原因：一方面是上年决算中的 2015 年旅游景点建设专项资金 600.00 万元、2015 年旅游扶贫专项资金 115.00 万元等是一次性拨款；另一方面是本年度决算中的湿地保护与恢复工程建设项目地方配套资金 100.00 万元、局及下属单位人员工资和日常运作经费 167.78 万元、2016 年生态保护补偿资金 39.00 万元、仙女湖丹顶鹤生态园基础设施升级改造 20.00 万元等也是一次性拨款。

2. 事业收入 6,469.33 万元，比上年决算数增加 182.64 万元，上升 2.91 %。主要原因：本年决算中的 2015 年旅游公共基础(厕所)建设项目配套资金 173.13 万元等，上年没有拨款收入。

3. 其他收入 3,567.35 万元，比上年决算数增加 3,503.27 万元，增长 5,467.03%。增加的主要原因：一方面是本年度地方政府通过定向发行政府债券募集资金偿还了端州农商行借款 2,900.00 万元及端州区城西街出头第一、三、四股份合作经济

社借款 650.00 万元；另一方面是上年度收到广东肇庆七星岩游览公司转入扶贫经费 45.00 万元等。

（二）年度支出总体情况

肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年度总支出 8,038.50 万元，其中本年支出 8,038.50 万元。具体情况如下：

1. 文化体育与传媒支出（类）支出 174.10 万元，主要用于 2014 年国家重点文物保护单位，比上年决算数减少 47.50 万元，下降 21.44%，主要原因是按进度支付国家重点文物保护项目的款项，进度款略少于首期款，分别是七星岩摩崖石刻保护规划编制费 55.30 万元和七星岩摩崖石刻抢险加固工程勘察设计费 118.80 万元。

2. 节能环保支出（类）支出 3.17 万元，主要用于星湖排污维护费及电费项目，比上年决算数增加 3.17 万元，主要原因是该类支出是新增。

3. 城乡社区支出（类）支出 1,136.51 万元，支出项目是肇庆星湖国家文化和自然遗产地保护设施建设项目，环星湖绿道、广场、公园日常维护管理项目，星湖湾公园日常管养维护项目和七星岩北门广场建设项目，比上年决算数减少 116.47 万元，下降 9.30%，主要原因：一是本年度肇庆星湖国家文化和自然遗产地保护设施建设项目按工程进度支出 2015 年旅游景点建设专项资金 179.45 万元，比上年决算数减少 27.56 万元；二是本年度中调洪湖、伴月湖公园维护管理费 20.00 万元在商业服务业等支

出（类）中支出；三是本年度七星岩北门广场建设项目的前期费用 7.06 万元，比上年决算数减少 31.65 万元；四是上年度支付鼎湖山东大门建设项目环境影响报告书编制经费 10.80 万元，本年度没有发生支出；五是上年度支付星湖湾公园配套设施修复完善经费 26.46 万元，本年度没有发生支出。

3. 商业服务业等支出（类）299.74 万元，支出项目是星湖排污维护费及电费项目、局及下属单位人员工资和日常运作经费项目、2015 年旅游扶贫专项、星湖水域所伴月湖补助项目和推进“生态肇庆美”行动经费项目，比上年决算数减少 290.76 万元，下降 49.24%，主要原因：一方面是上年度肇庆星湖国家文化和自然遗产地保护设施建设项目支出 564.99 万元，该项目本年度没有发生该类支出；另一方面是本年度局及下属单位人员工资和日常运作经费支出 167.79 万元、2015 年旅游扶贫专项支出 65.00 万元和推进“生态肇庆美”行动经费 4.89 万元，上年度没有发生支出等。

4. 其他支出（类）6,424.97 万元，支出项目是牌坊广场舞台及附属设施改造修缮项目、2015 年旅游公共基础（厕所）建设项目、七星岩景区秩序维护及导游服务项目、七星岩 LED 工程项目、鼎湖山景区门票三家分成款、景区宣传费、景区小维费、景区灯饰维护费及电费等，比上年决算数减少 103.64 万元，下降 1.59%，主要原因是牌坊广场舞台及附属设施改造修缮项目、七星岩 LED 工程项目等支出按进度支付逐年有所减少。

二、2016 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2016 年度财政拨款收入说明

肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年度财政拨款收入合计 1,371.79 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 421.79 万元，比年初预算数增加 336.79 万元，增长 396.22%；主要原因是追加 2016 年生态保护补偿资金 39.00 万元、局及下属单位人员工资和日常运作经费 167.79 万元、湿地保护与恢复工程建设项目地方配套资金 100.00 万元、仙女湖丹顶鹤生态园基础设施升级改造资金 20.00 万元、推进“生态肇庆美”行动经费 5.00 万元及星湖景区七星岩北门建设项目资金 5.00 万元；政府性基金预算财政拨款收入 950.00 万元，与年初预算数一致。

（二）2016 年度财政拨款支出说明

肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年度财政拨款支出合计 1,639.47 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 656.46 万元，比年初预算数增加 571.46 万元，增长 672.31%；主要原因：一是局及下属单位人员工资和日常运作经费 167.79 万元是追加预算；二是 2014 年国家重点文物保护单位支出 174.10 万元、肇庆星湖国家文化和自然遗产地保护设施建设项目支出 179.45 万元、2015 年旅游扶贫专项支出 65.00 万元、星湖排污泵站运行支出 42.06 万元及推进“生态肇庆美”行动经费 4.89 万元等是使用年初结转资金；三是星湖排污维护费及电费 3.17 万元，完成预算 65.00 万元的 4.88%。政府性基金预算财政拨款支出

983.01 万元，比年初预算数增加 33.01 万元，增长 3.47%；主要原因是七星岩北门广场建设项目支出 7.06 万元、牌坊广场舞台及附属设施改造修缮项目支出 25.95 万元是使用年初结转资金。

分功能科目看，文化体育与传媒支出（类）文物（款）支出 174.10 万元，主要用于 2014 年国家重点文物保护单位；节能环保支出（类）污染防治（款）支出 3.17 万元，主要用于星湖排污维护费及电费项目；城乡社区支出（类）城乡社区公共设施（款）支出 179.45 万元，主要用于肇庆星湖国家文化和自然遗产地保护设施建设项目；城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）支出 7.06 万元，主要用于七星岩北门广场建设项目；城乡社区支出（类）城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出（款）支出 950.00 万元，主要用于环星湖绿道、广场、公园日常维护管理项目和星湖湾公园日常管养维护项目；商业服务业等支出（类）旅游业管理与服务支出（款）支出 299.74 万元，主要用于星湖排污维护费及电费项目、局及下属单位人员工资和日常运作经费、2015 年旅游扶贫专项、星湖水域所伴月湖补助项目和推进“生态肇庆美”行动经费项目；其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）支出 25.95 万元，主要用于牌坊广场舞台及附属设施改造修缮项目。

三、2016 年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

肇庆星湖风景名胜区管理局 2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，预算亦为 0.00 万元。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，预算亦为 0.00 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.00 万元，预算亦为 0.00 万元；公务接待费支出决算为 0.00 万元，预算亦为 0.00 万元。2016 年度“三公”经费支出决算和预算数为 0.00 万元的主要原因是本部门 2016 年度无一般公共预算安排的“三公经费”支出。

与上年相比，2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年无增减变化。其中：因公出国（境）费支出决算无增减变化；公务用车购置及运行维护费支出决算无增减变化；公务接待费支出决算无增减变化。因公出国（境）费支出无增减的主要原因是本部门上年与本年度都无一般公共预算安排的因公出国

（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出无增减的主要原因是本部门上年与本年度都无一般公共预算安排的公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出无增减的主要原因是本部门上年与本年度都无一般公共预算安排的公务接待费支出。

（二）、“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元；公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元；公务接待费支出 0.00 万元。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2016 年公务用车购置数 0 辆；公务用车运行及维护支出 0.00 万元，2016 年局机关 1 个单位公务用车保有量为 7 辆（本部门 2016 年度公务用车运行及维护支出不是一般公共预算安排，是财政专户拨款安排支出）。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。2016 年，局机关 1 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2016 年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，与上年相比无增减变化。主要原因是本部门上年与本年度都无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2016 年本部门政府采购支出总额 176.36 万元，其中：政府采购货物支出 76.59 万元、政府采购工程支出 4.60 万元、政府采购服务支出 95.17 万元。授予中小企业合同金额 176.36 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 176.36 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2016 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 7 辆，其中，一般公务用车 3 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是景区进行市场

宣传推广外出使用等；无单位价值 50 万元以上通用设备，单位价值 100 万元以上专用设备 1 项。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

1. 绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，我部门组织项目实施单位对 2016 年七星岩景区秩序维护及导游服务项目开展绩效自评。其中，一级项目 0 个，二级项目 1 个，共涉及资金 128.64 万元，自评覆盖率达到 100%。

从评价情况来看，2016 年七星岩景区秩序维护及导游服务项目支出绩效情况较为理想，基本达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

2. 项目绩效自评结果。根据年初设定的绩效目标，七星岩景区秩序维护及导游服务项目自评得分为 90 分。发现的主要问题及原因：一是资金管理不到位，对资金拨付到星光导游部后如何分配，暂时未有采取必要的监管措施，确保分配到导游人员手中；二是缺少考核管理办法，对星光导游部的考核管理力度不足，缺少相应导游服务的考核管理制度；三是评价数据不够清晰，绩效目标“营造良好的旅游秩序”的实现程度不够清晰，缺少如投诉数量、上级的考核评比等数据。下一步改进措施：一是履行政府采购，原与星光导游服务部签订的导游服务协议已于 2016 年 12 月到期。期满后我局按照政府采购相关法律法规，经市政府采购管理办公室审批后，委托政府采购代理机构履行了公开招标程序，确定了中标单位并与其签订了服务合同；二是制定考核管理办法，结合项目实施情况实际，项目实施单位已在 2017 年初制订了《星光导游考核管理办法》并与新服务合同同步实施，将

绩效考核办法与项目资金使用挂钩；三是落实数据收集汇总，落实导游考核管理办法，一是印制导游服务单，由门票部门统一收集登记，确定每季度汇总统计全年服务总人数；二是由绩效考核小组实施季度考核，办公室、票务科收集汇总季度投诉数据，及时反馈督促导游服务质量提升。（《其他专项类财政支出项目绩效自评表》见附件1）。

3. 重点项目绩效评价报告。

为提高预算绩效，加强财政资金管理，肇庆市财政局委托广州市捷诚财务信息咨询有限公司组织专家对2016年度肇庆市财政支出的15个项目进行了绩效评价，其中包括我部门的“2016年七星岩景区秩序维护及导游服务费”项目。该项目专家评分得分为83分，评价等级为“良”。（《2016年度肇庆市财政支出项目绩效评价报告》见附件2）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。主要是星湖景区门票收入返拨。

三、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

四、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

五、文化体育与传媒支出（类）文物（款）文物保护（项）：反映考古发掘及文物保护方面的支出。

六、节能环保支出（类）污染防治（款）排污费安排的支出（项）：反映用排污费安排的支出。

七、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）：反映其他用于城乡社区公共设施方面的支出。

八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：反映地方人民政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

九、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出（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。

十、商业服务业等支出（类）旅游业管理与服务支出（款）其他旅游业管理与服务支出（项）：反映其他用于旅游管理与服务方面的支出。

十一、其他支出（类）彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）：反映用于体育事业的彩票公益金支出。

十二、结余分配：指事业事位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

十三、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十四、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十五、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十六、“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂

费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分 附件

1. 《2016 年其他(专项)类财政支出项目绩效自评报告表》
2. 《2016 年肇庆市财政支出项目绩效评价报告》

其他(专项)类
财政支出项目绩效自评报告表(范本)
(2016年)

评价类型: 项目实施过程评价 ☐ 项目完成结果评价 ☒

评价项目名称: 2016年七星岩景区秩序维护及导游服务费

评价项目编码: 0041300020170504

评价项目预算支出科目编码: □□□□□□

市级部门预算单位法人代码: 12441200781163637J

市级部门预算单位: 肇庆星湖风景名胜区七星岩管理处(公章)



填报日期 2017 年 05 月 04 日

肇庆市财政局 制

项目基本情况	项目（用款）单位负责人			胡南荣		联系电话		2225165		自评分数	评审分数	备注	
	地址			广东省肇庆市端州区七星岩景区东门玉屏街1号七星岩管理处					邮编	526040			
	项目类型			修缮类□ 专项（业务）类□√ 其他类□									
	项目批准机关及文号			肇庆星湖风景名胜管理局 肇庆星湖风景名胜管理局会议纪要（【2013】24）									
	项目起止时间			开始时间	计划：2016年1月 实际：2016年1月	完成时间	计划：2016年12月 实际：2016年12月						
	项目（用款）单位个数			1个									
	预算支出科目名称												
	项目绩效（总）目标（分值30分）			通过合同期间内规范导游管理营造更好的旅游秩序和环境，尽量杜绝导游在门口拉客及由此引发的游客投诉等事件，减少门票流失，并对进入七星岩景区游览的购票团队及散客专职提供免费导游讲解服务，有效提高景区旅游接待水平，提升景区美誉度，为创建国家5A级旅游景区夯实基础。									
阶段性（当年）绩效目标（分值20分）			规范导游管理营造更好的旅游秩序和环境，尽量杜绝导游在门口拉客及由此引发的游客投诉等事件，减少门票流失，并对进入七星岩景区游览的购票团队及散客专职提供免费导游讲解服务。										
项目绩效目标申报时间与相关文件			2016年1月-2016年12月										
评价指标选用（分值10分）			结合申报财政支出项目产出提出的绩效目标，选取了产出指标、效益指标、服务对象满意度指标三个一级指标，二级指标为数量、经济效益利益相关者满意度；指标内容分别为服务接待游客数量、门票损失减少、投诉率；评价指标能够量化测算、能够进行比较、综合、分析和评论。										
评价指标与绩效目标相关性（分值10分）			评价指标服务接待游客数量与绩效目标相关性为正相关；门票损失减少与绩效目标相关性为正相关、投诉率与绩效目标相关性为负相关。										
评价方法选用（分值10分）			目标预订与实施效果比较法										
是否成立了评价工作小组（分值10分）			是 成立评价工作小组文件、文号：《关于成立七星岩景区秩序维护及导游服务项目绩效评价工作领导小组的通知》（七星岩管【2015】10号）										
材料报送质量（分值10分）			不存在超时、漏填、错填等情况										
以前年度已提供的相关附件材料			无										
本年度提供的相关附件材料													
项目资金安排和使用情况（分值25分）		项目开始年度至本年度止累计金额（万元）	计划安排（分值3分）		实际到位（分值6分）			实际支出		本年度结余金额（万元）	计划安排分数		
			本年度情况		本年度情况		市财政资金投入乘数	本年度情况					
			投入金额（万元）	市财政资金下达文号及时间	到位金额（万元）	到位率（%）		支出金额（万元）	支出实现率（%）		实际到位分数		
		项目申报资金	预算安排资金										
	合 计	139.4	139.36	139.36							25		
	中央财政资金	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
	省财政资金	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
	市财政资金	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
	其他资金小计	139.4	139.36				...						
	①地方财政资金	139.4	139.36				...						
	②银行贷款	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
	③单位自筹	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
	④其他	/	/	/	/	/	/	/	/	/			
	资金实际支出明细情况（此合计栏应与上述“本年度实际支出合计”相符）（分值16分）	序号	具体支出内容				对应会计支出科目名称				金额（万元）		
		合计											
		1.											
2.													
3.													
4.													
...													

项目组织 实施情况 (分值 35分)			有 (打“√”)	无 (打“√”)	30		
	立项 情况 (分值 3分)	可行性研究报告		√	1		
		项目批准机关文件	√				
	实施 情况 (分值 12分)	政府采购		√	9		
		国库集中支付 其他	√	√			
	项目采用何种形式组织实施: 星湖管理局委托七星岩管理处与星光导游部签订《七星岩景区导游服务协议》, 明确双方权利和义务。星光导游部及其导游和管理人员从2013年12月18日起不再优惠购买七星岩景区门票, 主要负责七星岩景区导游管理, 并对所有进入七星岩景区游览的购票团队及散客专职提供免费导游讲解服务。						
调整 情况 (分值 5分)	调整内容 /		报批手续 /		5		
管理 情况 (分值 10分)	资金管理办法名称及文号: 《关于印发〈肇庆市财政支出绩效评价试行方案〉的通知》(肇财评〔2006〕1号) 其他管理办法名称: 项目的管理办法文件有《七星岩景区导游服务协议》、《七星岩景区导游服务补充协议》。 具体工作措施: 根据七星岩管理处根据双方签订的《七星岩景区导游服务协议》和《七星岩景区导游服务补充协议》, 对七星岩景区导游服务项目的实施进行管理、监督。				10		
检查及完 工验收情 况(分值5分)	完工时间 2016年12月17日		验收文件及文号 /		5		
项目绩效 目标及完 成情况 (分值 40分)	申报目标		完成情况		未完成目标原因	35	
	经济性 (节约度) (分值 10分)	与原来合作模式对比, 减少门票流失54.18万。	已完成绩效目标。		/	10	
	效率性 (完成速 度)(分值 10分)	规范导游管理营造更好的旅游秩序和环境, 尽量杜绝导游在门口拉客及由此引发的游客投诉等事件, 减少门票流失, 并对进入七星岩景区游览的购票团队及散客专职提供免费导游讲解服务。	已完成绩效目标。		/	10	
	有效性 (政治效 益或社会 效益)(分 值20分)	项目实施后的经济效益: 与原来合作模式相比, 有效减少门票流失。 政治效益: 星湖景区作为肇庆旅游的龙头景区, 要积极贯彻落实《中华人民共和国旅游法》, 在建立良性旅游秩序、整治周边旅游环境、确保接待能力和服务水平。引入景区免费导游服务, 积极提升导游服务水平, 对于维护景区旅游秩序、提升肇庆良好旅游形象具有重要意义。 社会效益: 规范导游管理营造更好的旅游秩序和环境, 尽量杜绝导游在门口拉客及由此引发的游客投诉等事件, 减少门票流失, 并对进入七星岩景区游览的购票团队及散客专职提供免费导游讲解服务, 有效提高景区旅游接待水平, 提升景区美誉度。	已完成绩效目标。		/	15	
绩效 结果 自我 评价	总体评价情况打“√”	☒ 优 ☐ 良 ☐ 中 ☐ 低 ☐ 差 ☐ 无法评价				90	合计分
	项目(用款)单位情况	优___个 良___个 中___个 低___个 差___个 无法评价				—	
注		优(90分以上) 良(80分-90分) 中(70分-80分) 低(60分-70分) 差(60分以下) 无法评价				—	
市直部门预算单位审核意见		经办人签字:  负责人签字:  2017年12月4日					
市财政局经费主管科室审核意见							
市财政局绩效评价科室审核意见							

填表人签名:

联系电话:

2016 年度肇庆市财政支出项目 绩效评价报告

受肇庆市财政局委托，广州市捷诚财务信息咨询有限公司组织专家对 2016 年度肇庆市财政支出的 15 个项目进行了绩效评价。专家组在充分审核项目单位提供的自评表、自评报告以及相关附件材料的基础上，对每个项目列出了补充材料清单，要求项目单位按照清单要求补充相应材料。在项目单位补充材料的基础上，专家组对 15 个项目进行了独立评价和集中评价，最后形成项目总评价意见。专家组对每个项目都进行了评分，给出项目评价等级，指出了每个项目在立项、实施、管理、总结（验收）过程中存在的问题，并结合问题提出了相应建议，以备项目单位参考，不断提高项目管理和财政资金使用效益。

一、总体评价情况

本次绩效评价涉及 14 个部门的 15 个项目，评价资金约 10761.79 万元（包括中央、省、市、县配套资金），实际支出约 7192.4 万元，资金使用率为 66.83%。项目平均得分为 75.61 分，总体评价为“中等”（详见附件 1）。具体情况如下：

（一）项目评价等级情况。

从项目评价等级来看，本次评价的 15 个项目中，3 个项

目为“良”，占比为 20.00%；10 个项目为“中”，占比为 66.67%，2 个项目为“低”，占比为 13.33%（详见表 1）。

项目等级为“优”的 0 个，等级为“中”项目超过半数，等级为“低”的超过一成，项目成效有待进一步提高。

表 1 项目评价等级情况

项目等级					合计
优	良	中	低	差	
0	3	10	2	0	15
0	20.00%	66.67%	13.33%	0%	100%

（二）各评价指标得分情况。

本次评价的 15 个项目，平均得分为 75.61 分。从评价指标得分情况来看，项目立项环节得分率最高，平均得分为 12.43 分，得分率为 82.49%；其次为项目管理环节，平均得分为 27.07 分，得分率 77.33%；项目绩效得分率最低，平均得分为 36.11 分，得分率为 72.23%。

以上三大类指标中，项目立项环节得分达到良好，但项目管理和项目绩效环节有待加强，特别是项目绩效方面还存在较大的改进空间（详细图 1）。

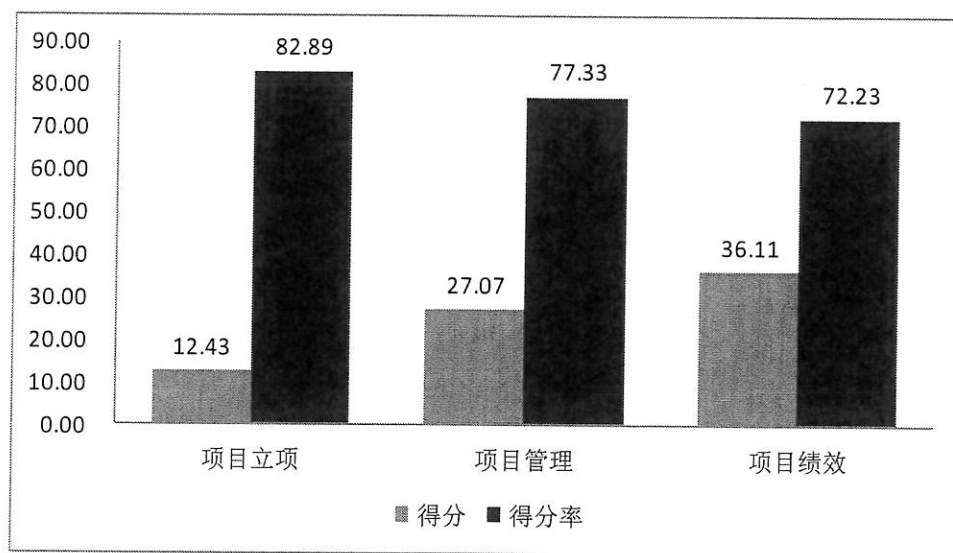


图 1：各评价指标得分情况

（三）部门单位得分情况。

本次评价涉及 14 个部门，最高得分为肇庆市委宣传部，得分为 84.5 分；最低分为肇庆市人大常委会，得分为 64 分。其中，涉及 8 个部门单位的 8 个项目得分低于整体平均分，项目占比达 53.33%。

二、存在的主要问题

从项目评价整体情况来看，大部分单位成立了绩效评价工作小组，且由单位领导担任自评工作组组长，以指导和督促绩效评价工作的开展，这说明肇庆市财政绩效管理取得了一定的成效，但也存在着一些问题，制约着肇庆市财政绩效管理工作的开展，这些问题主要集中在以下几个方面：

（一）单位自评不到位。

1. 自评材料不够完整。本次评审的项目中，大部分项目不同程度上存在材料不完整的情况：一是缺少立项申报和

实施管理材料。如，肇庆市统计局的“第三次农业普查”项目，缺少项目管理制度、资金使用支付程序以及人员补贴发放等相关材料。**二是**缺少绩效目标完成的佐证材料，目标完成情况缺少说服力。肇庆市旅游局 2016 年度“旅游发展资金”项目，没有设定各项活动应达到的绩效目标，如，请到肇庆过大年这项活动有多少人，非肇庆市籍贯又有多少人，项目取得什么样的成效；该项目的其他子项目实施情况，也同样缺少证明材料支撑。又如，肇庆市残疾人劳动服务部的“残疾人职业技能培训经费”项目，根据《广东省残联关于进一步做好残疾人多种形式就业和盲人按摩工作的通知》（粤残联办【2015】11 号），肇庆市的培训任务是 1800 人，就业人数是 350 人，但该项目实际完成培训人数为 336 人，没有提供就业人数情况，从事前事后目标完成的数据对比来看，肇庆市的任务完成情况较差。

2. 单位自评深度不够。一是绩效自评走过场。如，肇庆市农业局的“农村土地承包经营权确权登记颁证补贴资金”项目，没有反映出项目实施进展、成效和存在的问题。肇庆市残疾人劳动服务部的“残疾人职业技能培训经费”存在同样情况，单位自评走过场，流于形式。**二是**绩效自评不深入。大分部项目单位没有分析项目在实施过程中存在的问题，特别是没有针对问题提出改进的意见，或者改进的意见过于简单，无可操作性。

(二) 项目实施管理不到位。

1. **管理制度不健全。**如肇庆市广东省第十五届运动会肇庆市筹备工作委员会的“备战第十五届省运会训练经费”项目，没有说明运动员伙食采购的相关规定。又如，肇庆市人大常委会的“肇庆市人大代表网络问政平台及门户网站群”项目，其在监理招标没有完成的情况下，就开展项目建设，项目管理制度不完善。肇庆市残疾人劳动服务部的“残疾人职业技能培训经费”没有明确培训单位筛选方法、考核方式、资金支付办法等相关制度。

2. **管理制度执行不到位。**如肇庆市公积金管理中心的“多媒体远程视频会议系统建设项目”，其制定了《肇庆市公积金管理中心信息化项目建设管理办法》，但项目提供的材料完全不能反映该项规定的要求。

(三) 资金使用率低，管理不够规范。

1. **项目资金使用率偏低。**本次评价项目，全部资金使用率为 70.03%，资金使用率偏低，有 8 个项目资金使用率低于 85%（详见附件 2）。个别项目资金使用率不足 30%，如：肇庆市农业局的“农村土地承包经营权确权登记颁证资金”项目资金使用率仅为 27.87%；肇庆市环保局的“陶瓷污染源在线监控系统运营服务项目”资金使用率为 27.95%。资金使用率低下，造成财政资金闲置，降低了财政资金使用效益。

2. **资金管理不够规范。**肇庆市残疾人联合会的“残疾人

运动员选拔、集训”项目，其自评报告中实际支出金额与提供的支付凭证材料不符。“残疾人职业技能培训经费”没有说明如何对培训机构的培训质量进行考核，资金支付是否与培训质量的考核挂钩。

（四）绩效目标过于宏观，缺乏定量的个性化指标。

1. 绩效目标不明确，没有量化。如，肇庆市宣传部的“2015 年度肇庆市文化产业发展专项资金”，项目在自评报告中对绩效目标进行了详细的描述，但在绩效指标设定中，没有数量指标。而根据规划，2020 年文化产业增加值占全市 GDP 比重要达到 8%，项目单位应说明现在是多少，2015 年项目实施后增加了多少。“农村土地承包经营权确权登记颁证资金”、2016 年“旅游发展资金”等项目存在同样问题。

2. 部分项目未达到预期绩效目标。如肇庆市商务局的“促进外贸稳增长专项资金”，2015 年度，省下达的外贸进出口同比上年增长 10%，肇庆市实际增长为 4.8%，其仅仅完成省下达任务的 50%。肇庆市残疾人劳动服务部的“残疾人职业技能培训经费”，肇庆市的培训任务是 1800 人，就业人数是 350 人。根据自评报告与申报表，该项目实际培训人数为 336 人，没有对就业人数进行说明。

三、进一步完善绩效评价工作的建议

为了提高财政资金支出使用绩效评价工作质量，针对本次财政资金支出绩效评价工作所反映的问题，建议从以下几

方面进行改进和完善：

（一）加强绩效培训工作，提高申报材料质量。

1. 高度重视绩效管理工作，转变领导思想观念。专项资金管理及使用部门要加强领导，强化绩效管理理念，进一步完善绩效评价管理体系，将绩效评价工作贯穿财政专项资金使用管理全过程，逐步建立科学合理、公平公正、奖优罚劣、充满活力的专项资金管理机制，提高财政资金使用的规范性、安全性和有效性。

2. 提前部署，加强培训，强化事前培训机制。主要对自评工作的分管领导、具体项目负责人和业务经办人员进行培训。在培训会上重点介绍往年填报较好项目的经验，强调申报工作的规范性、准确性和完整性。对支出后的评价工作先进行培训，列出项目材料申报清单，让项目单位明确报送的材料要件，要求项目单位必须提供绩效目标实现程度的佐证材料，并要求项目单位指定具体人负责项目，责任一定要落实到人，通过人的思维转变来加强对绩效预算管理的认识，改变项目单位不重视绩效评价的习惯。

3. 加强对绩效评价工作的指导和材料审核。可以委托第三方对项目单位申报情况进行培训、辅导，由第三方对项目评价材料进行初审，对材料不齐全、不符合要求的项目，列出项目材料补充清单，让项目单位进行补充后再接收，以提高项目单位的重视程度和自我评价的水平。对于申报材料，

要求申报资料的规范有序，对于在规定时间内没有提供完整的报送材料的单位进行登记，并列为差的等级，以加大报送材料分值的权重。

（二）切实加强项目管理，规范资金支出范围。

一是加强监督管理，督促项目组织实施。项目单位在项目实施过程中，应编制详细的项目实施方案，抓紧组织实施，确保项目按计划完成。二是规范资金使用范围。在项目实施过程中，对预算部门和单位，应严格按支出项目和进度使用资金，严禁随意调整和变更预算，确保预算的“刚性”。也要禁止将日常支出会议费、差旅费和招待费用列入专项预算。三是加强项目资金监督检查。跟踪检查资金使用、项目进展及资金绩效等情况，对经费使用超出项目预算范围或不合规等情形，要求项目单位进行整改。

（三）明确并细化绩效目标的指标设置。

绩效目标是项目实施后进行绩效评价的重要考核依据，在整个项目评价中最能体现资金的使用效益，因此，在项目绩效目标申报方面，要求项目申报单位必须列出项目实施后的量化的数量指标、质量指标、时效性指标、社会效益指标或生态效益等指标。对于涉及民生项目，建议设定群众的参与率、服务对象或相关群体满意度等指标，以直观反映项目的实施效果。在绩效评价阶段，要求项目单位对照绩效目标申报情况，对其数量指标、质量指标、时效性指标、经济社

会效益等指标的完成情况进行逐一分析，并提供相关指标数据来源的佐证材料。

（四）完善绩效管理制度，加大绩效评价结果应用。

一是完善财政资金绩效管理制度。加大对项目进行环节监管，根据绩效目标对项目进行验收，项目完成后未能达到年初制定的项目申报绩效目标，需提供相应材料予以说明，并要求其认真总结经验、提出实质性改进建议，指导下一年项目实施。二是加大绩效评价结果应用。根据项目单位在预算申报环节的申报内容，考核其项目实施情况、预算执行情况、目标完成情况和取得的成效。对于预算执行率低和绩效低下的项目，将评价结果与项目预算额度挂钩，并上报市政府在全市范围公开。

附件：1.2016 年度肇庆市财政支出绩效评价项目得分统计表

2.2016 年度肇庆市财政支出绩效评价项目资金使用率

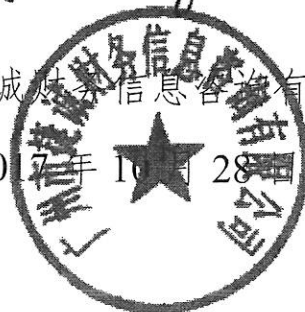
3.2016 年度肇庆市财政支出绩效评价 15 个项目绩效评价意见

专家签名：

莫小南 方文胜 蒋芳婷

广州市捷诚财务信息咨询有限公司

2017年10月28日



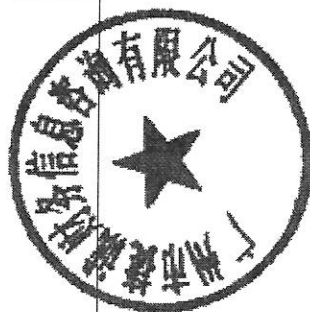
附件 1:

2016 年度肇庆市财政支出绩效评价项目得分统计表

单位: 分, %

序号	项目单位	项目名称	项目 立项	项目 管理	项目 绩效	综合 得分	评价 等级
1	肇庆市卫计局	乡镇卫生院“医者有其居工程”建设试点专项资金(2015 年度延期项目)	13	27	34.7	74.7	中
2	肇庆市统计局	第三次全国农业普查	12	29.5	37	78.5	中
3	肇庆市环保局	肇庆市陶瓷污染源在线监控系统运营服务经费	13.5	29	40.5	83	良
4	肇庆市残疾人联合会 (肇庆市残疾人劳动服务部)	残疾人职业技能培训经费	11	22	32.5	65.5	低
5	肇庆市经信局	公共场所无线接入网络服务项目 (购买服务方式)	14.5	27	36	77.5	中
6	肇庆市商务局	促进进出口增长专项资金	13	29	35.5	77.5	中
7	肇庆市旅游局	2016 年“旅游发展资金”项目	7.5	26.5	36.5	70.5	中
8	肇庆市农业局	山区县的农村土地承包经营权确权登记颁证工作补助	11.5	26	37.5	75	中
9	星湖风景名胜胜区管理局	2016 年七星岩景区秩序维护及导游服务费	13	31	39	83	良
10	肇庆市残疾人联合会	体育经费(残疾人运动员选拔、集训)	13.5	28	37	78.5	中
11	肇庆市人大常委会	肇庆市人大代表网络问政平台及门户网站	12	23.5	28.5	64	低

	群								
12	肇庆市紧急医疗救援指挥中心(120)	全市紧急医疗救援系统建设项目	14	25	35.5	75			中
13	肇庆市委宣传部	2015年度市文产专项资金项目	13	3	40.5	84.5			良
14	肇庆市公积金管理中心	视频会议系统建设项目(全市)	12	26	35.5	74			中
15	广东省第十五届运动会肇庆市筹备工作委员会	备战第十五届省运会(竞技级)训练经费(2015年度延期项目)	13	24.5	35.5	73			中
平均分			12.43	27.07	36.11	75.61			
得分率			82.89	77.33	72.23	75.61			



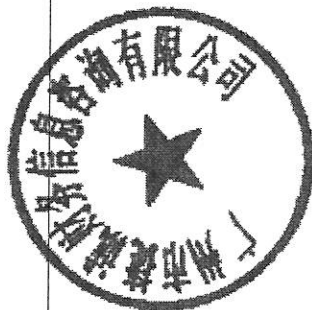
附件 2:

2016 年度肇庆市财政支出绩效评价项目资金使用率

单位: 万元, %

序号	项目单位	项目名称	到位 金额	支出 金额	结余 金额	资金 使用率
1	肇庆市卫计局	乡镇卫生院“医者有其居工程”建设试点专项资金(2015 年度延期项目)	2523.74	1642.33	799.41	65.08
2	肇庆市统计局	第三次全国农业普查	181.50	181.50	0.00	100.00
3	肇庆市环保局	肇庆市陶瓷污染源在线监控系统运营服务费	968.50	270.72	697.78	27.95
4	肇庆市残疾人联合会 (肇庆市残疾人劳动服务部)	残疾人职业技能培训经费	72.00	50.61	21.39	70.29
5	肇庆市经信局	公共场所无线接入网络服务项目 (购买服务方式)	150.00	83.40	66.60	55.60
6	肇庆市商务局	促进出口增长专项资金	2205.00	1132.30	1072.70	51.35
7	肇庆市旅游局	2016 年“旅游发展资金”项目	869.08	740.77	128.31	85.24
8	肇庆市农业局	山区县的农村土地承包经营权确权登记颁证工作补助	399.84	111.42	288.42	27.87
9	星湖风景名胜管理局	2016 年七星岩景区秩序维护及导游服务费	139.39	120.00	19.39	86.09
10	肇庆市残疾人联合会	体育经费(残疾人运动员选拔、集训)	125.50	125.5	0.00	100.00

11	肇庆市人大常委会	肇庆市人大代表网络问政平台及门户网站群	179.69	85.50	94.19	47.58
12	肇庆市紧急医疗救援指挥中心 (120)	全市紧急医疗救援系统建设项目	280.00	139.32	140.68	49.76
13	肇庆市委宣传部	2015 年度市文产专项资金项目	910.00	816.31	93.69	89.70
14	肇庆市公积金管理中心	视频会议系统建设项目 (全市)	132.16	128.90	3.26	97.53
15	广东省第十五届运动会肇庆市 筹备工作委员会	备战第十五届省运会 (竞技级) 训练经费 (2015 年度延期项目)	1625.39	1563.82	61.57	96.21
合计			10761.79	7192.4	3487.39	66.83



2016 年度肇庆市财政支出项目绩效评价表

项目单位		星湖风景名胜区管理局			项目名称	2016 年七星岩景区秩序维护及导游服务费	
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明		评分标准	专家评分
项目立项 (15 分)	绩效目标 (5 分)	绩效目标合理性	5	评价要点： ①是否符合国家相关法律法规、国民经济发展规划和区政府决策； ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关； ③项目是否为促进事业发展所必需； ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。		目标明确（5 分），基本明确（3 分），不明确（0 分）	4
	绩效指标 (5 分)	绩效指标明确性	5	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； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目年度任务数或计划数相对应； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。		全面细化量化指标（5 分），主要目标细化量化（3 分），无量化指标（0 分）	4
	资金预算 (5 分)	预算编制准确性	5	评价要点： ①评价年度内项目预算是否有调整； ②项目预算有调整的，是否履行了相关手续。 ③项目预算调整金额及原因分析。		预算没有调整（5 分），有调整，有相关手续并说明了原因（3 分），预算有调整，但没有相关手续，或原因不合理（0—2 分）	5
项目管理 (35 分)	财务管理 (18 分)	财务制度健全性	2	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法； ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。		制订专项资金管理办法（2 分），具有相关资金管理办法（1 分），无管理办法（0 分）	2
		资金使用合规性	8	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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③项目的重大开支是否经过评估认证； ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。		资金使用完全合规（8 分），基本合规（5 分），不合规（0 分）。其中：虚列（套取）扣 5—10 分；支出依据不合规扣 2 分；截留、挤占、挪用扣 4—8 分；超预算范围开支扣 3—8 分。	8
		资金使用效率性	5	评价要点： ①项目实际支出规模是否与项目预算资金相符，以预算支出完成率为主要考核指标； 预算支出完成率 = (年终执行数 / (年初预算数 ± 年中预算调整数)) × 100% 年终执行数：项目（用款）单位实际已完成的资金支出数，不含转拨资金数。 年中预算调整数：指经批准的预算调整数，不含指		预算支出完成率 ≥ 95% 得 5 分，每下降 10%（含 10%），扣 1 分，扣完 5 分为止。其中：预算支出完成率在 20%（不含 20%）以下的，扣 20 分。	4.5

				标分解数。 ②项目资金结余情况及原因分析。		
		财务监控有效性	3	评价要点： ①是否已制定或具有相应的监控机制； ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	财务监控措施有效（3分），基本有效（2分），无效（0分）	2.5
	业务管理（17分）	管理制度健全性	4	评价要点： ①是否已制定或具有相应的业务管理制度； ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	项目管理制度健全（4分），基本健全（2分），不健全（0分）	3.5
		组织实施合规性	8	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定； ②项目调整手续是否完备； 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； ⑤是否按规定执行了政府采购、招投标、投资评审、法人负责制、合同管理、质量监理等各项制度。	完全按制度执行（8分）基本执行（5分），未执行（0分）。其中：未按规定政府采购、招投标、投资评审的；或项目管理出现严重问题的；或发生较大等级以上生产安全事故的，扣20分。	7
		项目质量可控性	5	评价要点： ①是否已制定或具有相应的项目质量要求或标准； ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	质量监控措施全面到位（5分），基本到位（3分），不到位（0分）	3.5
项目绩效（50分）	项目产出（25分）	实际完成数	10	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 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。	该项得分按照完成及时率乘以10分计算。	8
		质量达标数	10	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 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。	该项得分按照质量达标率乘以10分计算。	7
		完成及时性	5	完成及时率=[（计划完成时间-实际完成时间）/计划完成时间]×100%。 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	该项得分按照完成及时率乘以5分计算。	4
	项目效益（2分）	经济效益	5	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 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	该项得分按照实际完成率乘以5分计算。	4

5分)			的支出，一般以项目预算为参考。		
	社会效益	5	项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接、间接效益，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映	该项得分按照实际完成率乘以5分计算，或根据实际情况考虑。	4
	生态效益	5	项目实施对社会发展、环境保护、劳动就业等的影响，可根据项目特点自行设计个性指标量化反映		4
	可持续影响	5	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。		4
	社会公众或服务对象满意度	5	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，一般采取问卷调查的方式。	满意度100%的（5分），≥90%（4分），≥80%（3分），≥70%（2分），≥60%（1分），低于60%或出现上访、涉诉问题（0分）。	4
综合得分		100	绩效评价结果分为优、良、中、低、差五个等级，其中90分及以上为优，80~90分为良，70~80分为中，60~70分为低，60分以下为差。	评价等级	良 83

专家评价意见

评价内容说明		专家评价意见
项目存在问题	主要从下列四个方面进行评价：资金管理、项目水平、项目水平、财政资金使用情况、自评组织工作等方面提出问题。	1. 项目单位提交的材料中，没有说明该方法实施后，星光导游部是否还存在组团购票的现象，也缺少相关的佐证材料，项目实施的主要绩效目标不够清晰。 2. 项目单位没有对资金拨付到星光导游部后如何分配采取必要的监管措施，即是否分配到导游人员手中，资金管理尚存在缺陷。 3. 根据项目提供的考核材料，是星光导游部内部进行的考核，市旅游局缺少对星光导游部的考核管理。 4. 项目对所设定的绩效目标“营造良好的旅游秩序”的实现程度缺少必要的说明，并提供相关的数据进行支撑，如投诉数量、上级的考核评比等。
对项目的意见或建议	结合项目存在的问题提出相关措施和建议，要尽可能详细，有针对性，给出明确的和可操作性的建议。	1. 建议项目单位制定对星光导游部的考核办法，以确保项目绩效目标的实现。 2. 建议项目单位对拨付给星光导游部的资金使用进行必要的监管，以确保资金使用在合理的范围。 3. 加强管理，特别是对星光导游部的管理与考核，并将资金使用与考核情况挂钩。 4. 提供相关材料，以数据支撑说明本项目绩效目标完成情况。

评价专家：

葛小南 李俊明 薛芳芳

广州市捷诚财务信息咨询有限公司

2017年10月28日



