

2023年
博山风景名胜区管理委员会
单位决算

目 录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2023年度单位决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1. 贯彻执行国家、省、市有关风景名胜区的法律、法规、规章制度，依法对博山风景名胜区内各景区进行管理。

2. 参与编制、报批博山风景区总体规划 and 详细规划，并组织实施。

3. 建立健全各项保护博山风景区资源的管理制度，并组织实施；对风景名胜区内的重要景观进行调查、鉴定，并制定相应保护措施。

4. 依法依规对博山风景名胜区内建设项目或活动进行审查，监督建设单位、施工单位制定污染防治和水土保持方案，保护周围景物、水体、林草植被、野生动物资源和地形地貌。

5. 根据风景区的特点，开展健康有益的游览观光和文娱活动，组织策划博山风景区整体形象的对外宣传。

6. 依据风景区规划，改善交通、服务设施和游览条件，指导各景区基础设施和其它公共设施的建设和维护。

7. 建立健全安全保障制度，加强安全管理，保障游览安全，并督促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。

8. 依据有关法律法规及授权，对违反规划、破坏景区资源和生态环境的行为进行处理。

9. 承担本单位财政预决算管理、专项资金年度计划编制、财务会计监督等工作。

10. 承办市区党委、政府及上级交办的其他工作事项。

二、机构设置

本单位内设5个局室，分别是：党政办公室、政策法规室、规划建设局、旅游发展局、综合行政执法局。

第二部分

2023年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	190.01	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	16.79
	9		九、卫生健康支出	40	10.70
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	146.47
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	16.05
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	190.01	本年支出合计	58	190.01
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	190.01	总计	62	190.01

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

收入决算表

公开02表
金额单位：万元

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		190.01	190.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.56	7.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.15	3.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	146.47	146.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	146.47	146.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	140.47	140.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		190.01	184.01	6.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.79	16.79	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.70	10.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	7.56	7.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.15	3.15	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	146.47	140.47	6.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	146.47	140.47	6.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	140.47	140.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	16.05	16.05	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：万元

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

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	190.01	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	16.79	16.79	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.70	10.70	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	146.47	146.47	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	16.05	16.05	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	190.01	本年支出合计	59	190.01	190.01	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	190.01	总计	64	190.01	190.01	0.00	0.00

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	190.01	184.01	6.00
208	社会保障和就业支出	16.79	16.79	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.79	16.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.79	16.79	0.00
210	卫生健康支出	10.70	10.70	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.70	10.70	0.00
2101101	行政单位医疗	7.56	7.56	0.00
2101103	公务员医疗补助	3.15	3.15	0.00
213	农林水支出	146.47	140.47	6.00
21302	林业和草原	146.47	140.47	6.00
2130201	行政运行	140.47	140.47	0.00
2130299	其他林业和草原支出	6.00	0.00	6.00
221	住房保障支出	16.05	16.05	0.00
22102	住房改革支出	16.05	16.05	0.00
2210201	住房公积金	16.05	16.05	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本单位没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：博山风景名胜区管理委员会（本级）

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2023年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为190.01万元。与2022年相比，收、支总计均增加25.59万元，增长15.56%。主要是人员支出较2022年有所增加。

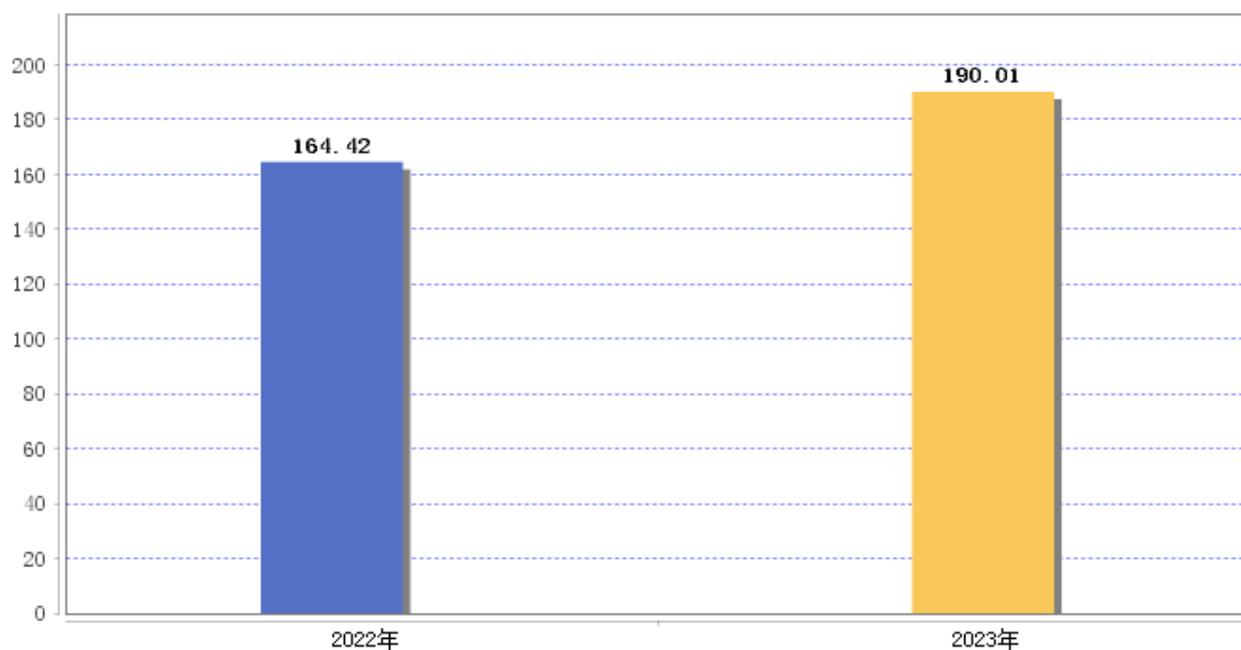


图1: 收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计190.01万元，其中：财政拨款收入190.01万元，占100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入190.01万元。与2022年度相比，增加25.59万元，增长15.56%。主要是人员支出较2022年有所增加。

2、上级补助收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无上级补助收入。

3、事业收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无事业收入。

4、经营收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无经营收入。

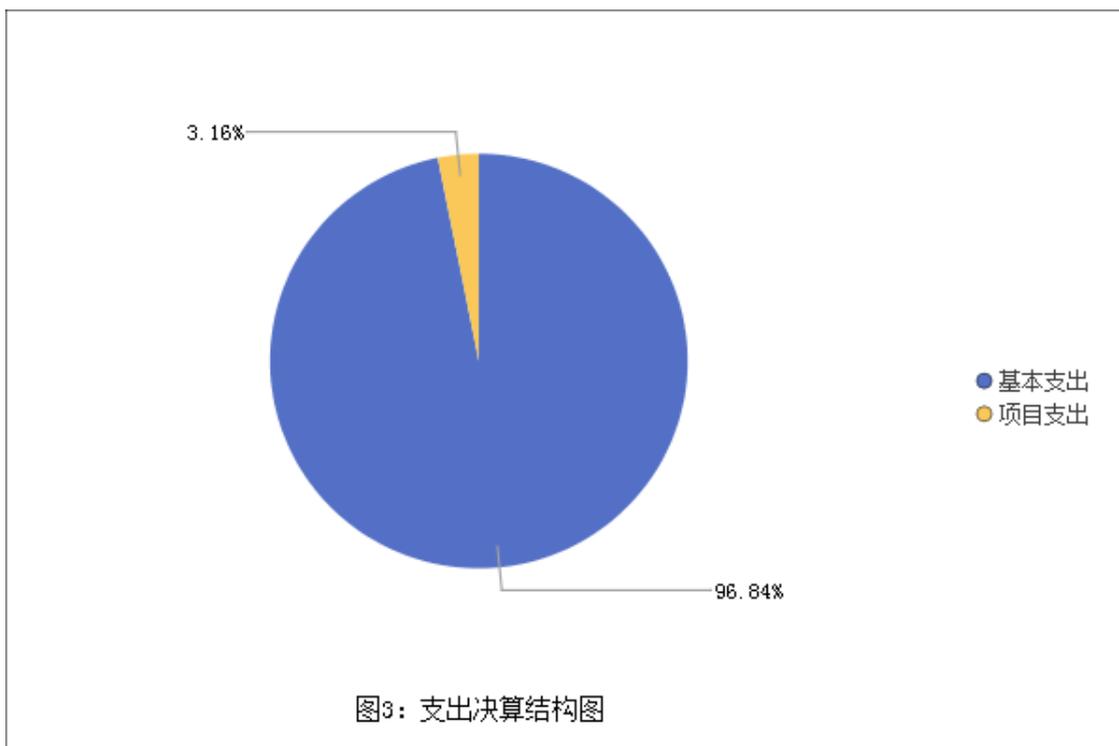
5、附属单位上缴收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无附属单位上缴收入。

6、其他收入0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。主要是无其他收入。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计190.01万元，其中：基本支出184.01万元，占96.84%；项目支出6万元，占3.16%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出184.01万元。与2022年度相比，增加25.26万元，增长15.91%。主要是人员支出较2022年有所增加。

2、项目支出6万元。与2022年度相比，增加0.32万元，增长5.63%。主要是项目与去年一致，2023年因客观原因轻微增加。

3、上缴上级支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

4、经营支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出0万元。与2022年度相比，增加0万元，增长0.00%。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为190.01万元。与2022年相比，财政拨款收、支总计均增加25.59万元，增长15.56%。主要是人员支出较2022年有所增加。

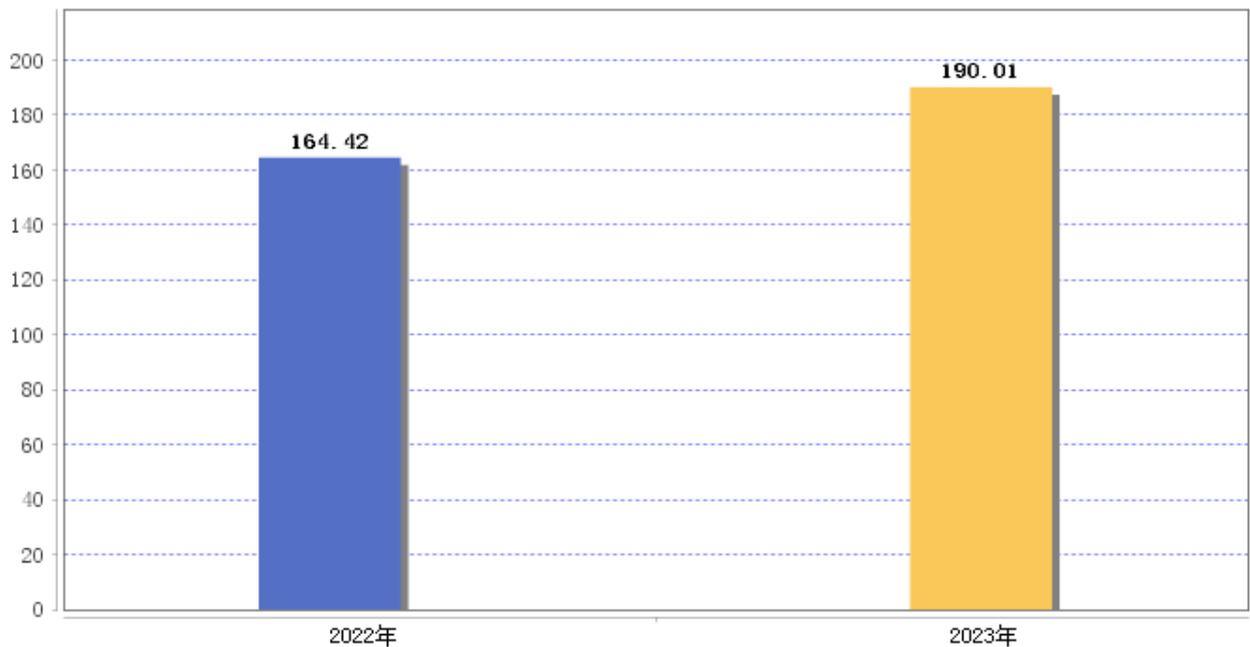


图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出190.01万元，占本年支出合计的100%。与2022年度相比一般公共预算财政拨款支出增加25.59万元，增长15.56%。主要是人员支出较2022年有所增加。

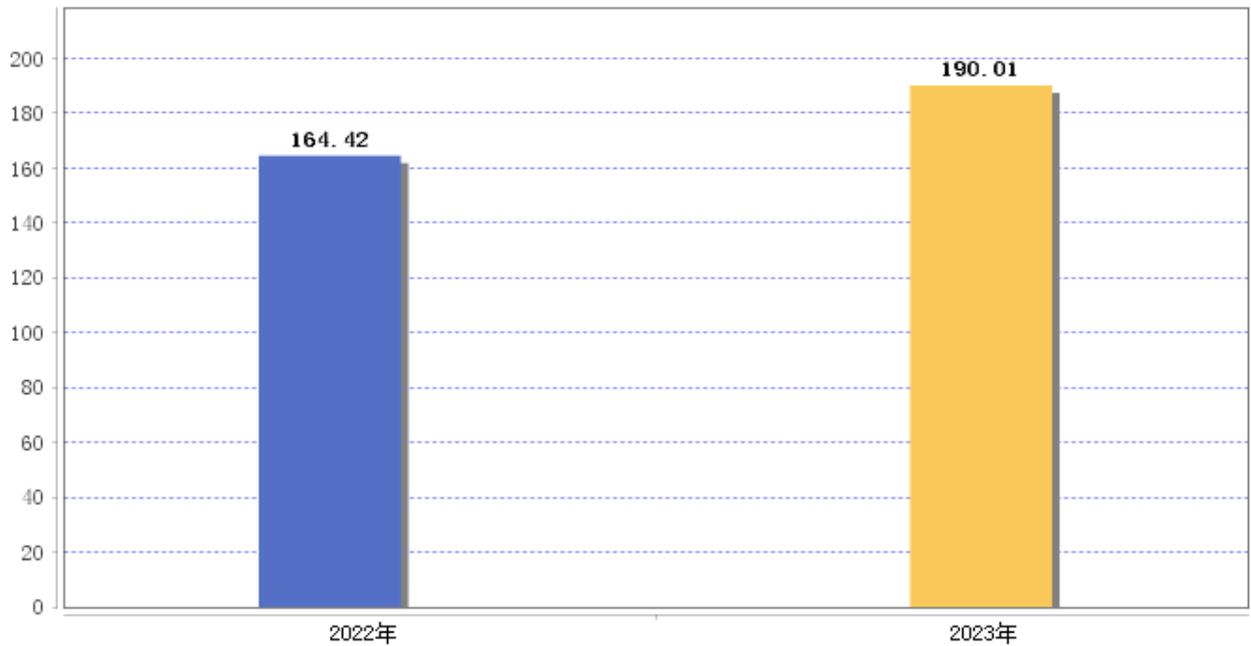
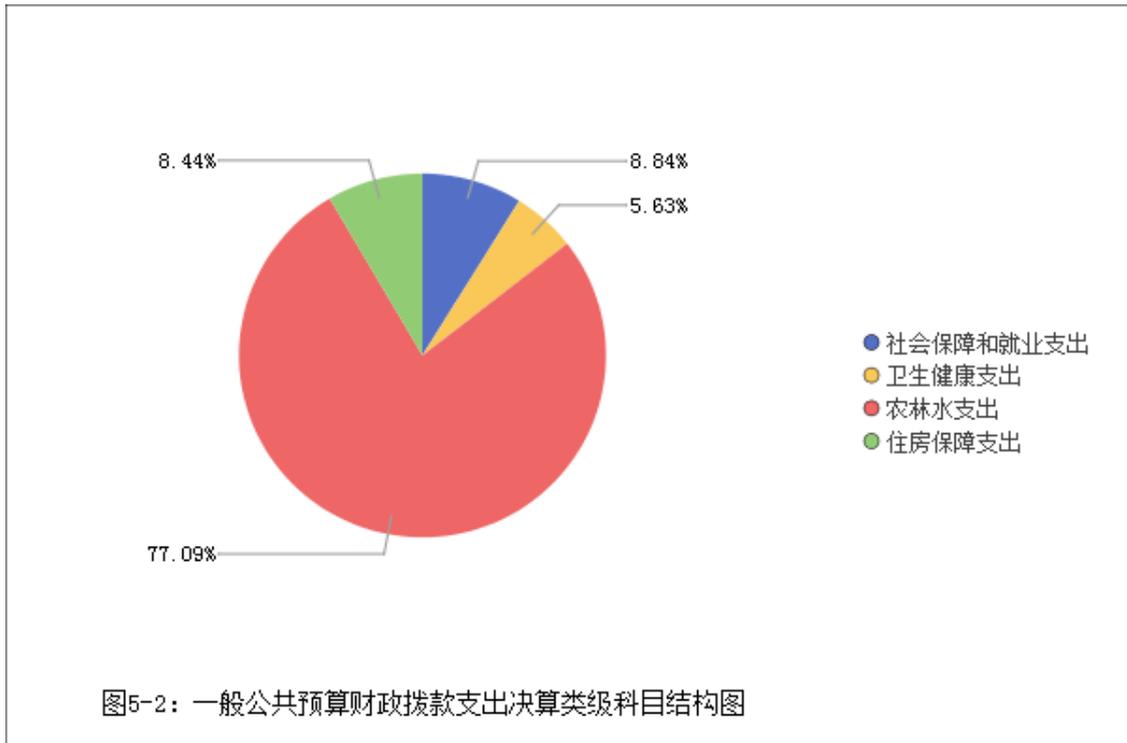


图5-1: 一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出190.01万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出16.79万元，占8.84%；卫生健康支出（类）支出10.7万元，占5.63%；农林水支出（类）支出146.47万元，占77.09%；住房保障支出（类）支出16.05万元，占8.44%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为197.36万元，支出决算数为190.01万元，完成年初预算数的96.28%。决算数小于年初预算数。主要原因是人员变动。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）。年初预算数为16.96万元，支出决算数为16.79万元，完成年初预算的99%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员调动。

2、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算数为7.63万元，支出决算数为7.56万元，完成年初预算的99.08%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员调动。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算数为3.18万元，支出决算数为3.15万元，完成年初预算的99.06%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员调动。

4、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。年初预算数为143.21万元，支出决算数为140.47万元，完成年初预算的98.09%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员调动。

5、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。年初预算数为12万元，支出决算数为6万元，完成年初预算的50%。决算数小于年初预算数，主要原因是人员调动。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算数为14.38万元，支出决算数为16.05万元，完成年初预算的111.61%。决算数大于年初预算数，主要原因是补缴公积金造成大于年初预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算184.01万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费171.41万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金等。

公用经费12.59万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费、其他交通费用等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本单位无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为0万元，其中：公务用车购置费支出0万元，2023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，2023年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为0辆。

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

十、机关运行经费支出说明

2023年度机关运行经费支出12.6万元，比年初预算数减少1.43万元，下降10.19%，主要原因是循财政节约要求，减少办公经费支出。

十一、政府采购支出说明

2023年度政府采购支出总额0.29万元，其中：政府采购货物支出0.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.29万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额0.29万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆，单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，博山风景名胜区管理委员会组织对2023年度省级预算项目和中央对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，省级预算项目0个，涉及预算资金0万元，占省级预算项目支出总额的0%；中央对地方转移支付项目0个，涉及预算资金0万元；区级预算项目1个，涉及预算资金6万元，占区级预算项目支出总额的100%。

组织对“博山风景名胜区基础设施建设资金项目”等1个项目开展了评价，涉及预算资金6万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。博山风景名胜区管理委员会2023年度区级预算绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2023年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“博山风景名胜区基础设施建设资金项目”等1个项目的绩效自评表。其中，“博山风景名胜区基础设施建设资金项目”等项目绩效自评结果随

2023年度决算向市人大常委会报告。

1. 博山风景名胜区基础设施建设资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为96分。全年预算数为12万元，执行数为6万元，完成预算的50%。项目绩效目标完成情况：总体规划已编制完成，上报国家待批。发现的主要问题及原因：审批速度较慢。下一步改进措施：加强对上沟通，积极根据上级要求修改规划。

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

（三）重点绩效评价结果。本单位无重点绩效评价。

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額。

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），主要用于博山风景名胜区管理委员会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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项），主要用于博山风景名胜区管理委员会基本医疗保险缴费经费。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项），主要用于博山风景名胜区管理委员会公务员医疗补助缴费经费。

十九、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项），主要用于

博山风景名胜区管理委员会的基本支出。

二十、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项），主要用于博山风景名胜区管理委员会的项目支出。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项），主要用于博山风景名胜区管理委员会的住房公积金缴费经费。

第五部分

附件

2023 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：博山风景名胜区管理委员会

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	博山风景名胜区基础设施建设资金	96	优

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称	博山风景名胜区基础设施建设资金项目			预算分类	部门预算				
主管部门及代码	[502]博山风景名胜区管理委员会			实施单位	502001-博山风景名胜区管理委员会				
项目预算执行情况 (10) (万元)		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	12	6	6	10.0	100%	10		
	一、本级财政资金	12	6	6	-	-	-		
	二、上级财政资金	0	0	0	-	-	-		
	三、其他资金	0	0	0	-	-	-		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	完成总体规划初步编制，并通过专家论证，上报国务院审批，和尚房游览区详细规划继续完善，使景区保护与发展相统一，资源保护与利用更加科学有效。			已完成总体规划初步编制，通过省专家论证，上报国务院后，国家林草局反馈修改内容。					
年度绩效指标 (90分)	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	
	成本指标 (10分)	经济成本指标	博山风景名胜区基础设施建设资金项目费用支出	≤12万元	6万元	10	10		
			项目产出 (40分)	数量指标	项目规划编制数量	≥1项	1项	20	20
	项目效益 (30分)	社会效益指标	有效促进景区合理规划	促进	促进	10	10		
			生态效益指标	持续保障风景名胜区可持续发展	持续保障	持续保障	10	10	
			生态效益指标	有效推动景区旅游资源利用	推动	推动	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	游客满意度	≥95%	100%	10	10		
	总分					100	96		

博山风景名胜区管理委员会

博山风景名胜区基础设施建设资金项目

支出绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目立项。

博山风景名胜区基础设施建设资金项目包含三个子项目，分别为白石洞景区和尚房游览区详细规划、博山风景名胜区标识牌二期工程、博山风景名胜区总体规划项目。

2023年只有博山风景名胜区总体规划项目进行支出，其它两个子项目未有支出，因此本报告重点评价博山风景名胜区总体规划项目。该项目可以更好的保护和发展博山风景名胜区，使博山风景名胜资源保护与利用可持续发展。博山风景名胜区总体规划项目，根据《风景名胜区条例》第十四条、《山东省风景名胜区条例》第十三条之规定进行编制。

（二）项目预算。

2023年项目预算数为12万元，项目执行数为6万元，全部用于博山风景名胜区总体规划项目，主要原因为总体规划是根本性规划，只有总体规划编制报批通过后，白石洞景区和尚房游览区详细规划及博山风景名胜区标识牌二期工程才能根据总体规划情况进行编制与设置。

（三）项目计划实施内容

博山风景名胜区总体规划项目立项时间为 2021 年 4 月，项目内容为聘请规划设计院编制博山风景名胜区总体规划，达到国务院批复后为执行完毕。

（四）项目组织管理

博山风景名胜区总体规划项目主管部门为博山风景名胜区管理委员会，实施单位为山东省城乡规划设计研究院有限公司，实施流程为编制博山风景名胜区总体规划，通过省级专家评审及国务院批复。付款方式为：规划初步方案完成，并通过部门审查会议审查后，支付合同总价 30%，规划上报至省级主管部门，并通过省级专家评审后，支付合同总价的 40%，规划经国务院批复后，支付合同总价的 30%。

二、项目绩效目标

完成总体规划初步编制，并通过省专家论证，上报国家审批，使景区保护与发展相统一，资源保护与利用更加科学有效。2023 年已完成总体规划初步编制，通过省专家论证，上报国家林草局待批。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的

通过对项目的决策、过程、产出和效益四个方面进行客观、公正的评价，总结项目实施成效和经验，促进项目管理水平，提

高财政资金使用效益，更好的保护和发展博山风景名胜区，使博山风景名胜资源保护与利用可持续发展。

（二）评价对象与范围

本次评价针对博山风景名胜区总体规划项目。评价范围为用于博山风景名胜区总体规划项目费用，共计6万元。

（三）评价依据

根据《风景名胜区条例》及规划编制相应标准为依据，同时根据签订的合同内容及时间节点为评价依据。

（四）评价原则、评价方法

1. 评价原则

坚持科学规范、公正公开、分级分类和绩效相关的原则，坚持经济效益、社会效益和生态效益相结合的原则。

2. 评价方法

采用比较法、因素分析法等方法，通过对绩效目标与实施效果及目标完成结果，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的各种原因，结合博山风景名胜区总体规划编制情况进行评判。

（五）绩效评价指标体系

绩效评价一级指标4项：决策、过程、产出和效益，下设二、三、四级指标，总分值设定为100分，具体见附件1。

（六）评价人员组成

王萍，博山风景委综合行政执法局局长；阚金辉，博山风景

委规划建设局局长；王艳，博山风景委旅游发展局局长。

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备

（1）成立绩效评价工作组；

（2）与区自然资源局、山东省城乡规划设计研究院有限公司沟通、了解、收集自然保护地规划相关基础资料信息；

（3）制定绩效评价指标体系：①拟定绩效评价指标体系草稿；②审核组评审评议。

2. 组织实施

（1）收集、整理、核实、审验基础数据资料

在风景委相关局室支持和配合下，评价组人员完成博山风景名胜区总体规划资料采集，收集本次绩效评价所需的项目目标设定资料、项目实施资料、财务资料等基础数据资料，并对所收集的资料进行归类、整理和核实。

（2）对评价项目实地测评

根据项目内容，评价组进行测评，对博山风景名胜区总体规划相关工作，配合财政资金管理使用情况、管理监督情况、产出与效益进行全面了解。

3. 分析评价

对数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，确保资料的真实性和全面性。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，

形成评价结论。

①工作组对博山风景名胜区总体规划进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求有关单位补充更新资料；

②统计、分析相关数据资料；

③在掌握充分数据资料基础上，按照设立的评价指标、标准、权重、方法进行打分；

④得出项目评价初步结论。

四、评价结论及分析

经综合评价，博山风景委 2023 年博山风景名胜区总体规划绩效评价得分为 95 分，评级为优秀，具体见附件 2。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

项目决策指标满分 20 分，主要包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分内容。项目立项主要从立项依据充分性（4 分）和立项程序规范性（3 分）两方面进行分析，绩效目标主要从绩效目标合理性（4 分）和绩效指标明确性（3 分）两方面进行分析，资金投入主要对预算编制科学性（3 分）和资金分配合理性（3 分）进行分析。

该项目“立项依据充分性”得分 4 分，“立项程序规范性”得分 3 分，“绩效目标合理性”得分 3 分，“绩效指标明确性”得分 3 分，“预算编制科学性”得分 3 分，“资金分配合理性”得分 3 分。该指

标扣分点主要在“绩效目标合理性”方面，原因受自然保护区优化整合、新编可行性方案等客观影响，规划编制工作的绩效目标变动性较大。

（二）项目过程情况。

项目过程指标满分 25 分，主要包括资金管理和组织实施两部分内容。资金管理主要从资金到位率（4 分）、预算执行率（4 分）和资金使用合规性（4 分）三方面进行分析，组织实施主要从管理制度健全性（6 分）和制度执行有效性（7 分）两方面进行分析。该项目“资金到位率”得分 3.5 分，“预算执行率”得分 3.5 分，“资金使用合规性”得分 4 分，“管理制度健全性”得分 6 分，“制度执行有效性”得分 7 分。标扣分点主要在“资金到位率”和“预算执行率”方面，原因是财政资金紧张，受到一定影响。

（三）项目产出情况。

项目产出指标满分 30 分，主要包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本四部分内容。产出数量主要从实际完成率（8 分）方面进行分析，产出质量主要从质量达标率（9 分）方面进行分析，产出时效主要从完成及时性（8 分）方面进行分析，产出成本主要从成本节约率（5 分）方面进行分析。

该项目“实际完成率”得分 7 分，“质量达标率”得分 8 分，“完成及时性”得分 8 分，“成本节约率”得分 5 分。该指标扣分点主要在实际完成率和质量达标率方面，原因为受自然保护区优化整

合及编制可行性方案的影响，总体规划完成及时向和质量达标受该情况客观影响。

（四）项目效益情况。

项目效益指标满分 25 分，主要包括项目效益内容。项目效益主要从实施效益（15 分）和满意度（10 分）两方面进行分析。该项目“实施效益”得分 15 分，“满意度”得分 9 分，该指标扣分点主要在满意度方面，原因是景区满意度良好，轻微扣分。

五、主要经验及做法、存在的问题

（一）主要经验及做法

为保证专项资金规范使用，博山风景名胜区管理委员会将根据预算资金的总量、方向及实际专项工作情况，对批复到位的专项资金做好精细核算，切实做到专款专用，实现资金使用效率最优化，一是用制度保障转款使用。完善单位财务制度，将下拨经费专门用于总体规划编制费用，为专项资金的使用管理提供制度保障。二是加强预算绩效管理意识。将绩效目标与产出、效益效果挂钩，匹配资金、目标和计划，科学合理的完善预算绩效管理模式。三是做好支出程序规范，每一笔费用支出都必须经过经办人、主管领导、财务管理人员多方核实后方可报销，确保专项资金支出依法依规依序。

（二）存在问题

总体规划编制已报送国家待批，同时按照国家林草局反馈的《博山风景名胜区总体规划（2021—2035年）初审意见》明确“该版总体规划风景名胜区总面积 86.83 平方公里，较国务院批准公布的风景区面积增加 13.83 平方公里，并将涉及开山采石的金牛山景区调出风景名胜区范围，应补充专题研究报告。”风景委需要补充专题研究报告。

六、有关建议

增强预算绩效责任，做好绩效全过程管理，按照全面实施绩效管理的要求，进一步强化预算绩效责任，加强绩效全过程管理。项目立项阶段，厘清绩效目标编报责任，对项目绩效目标合理性、预算编制经济性等进行重点论证。项目执行阶段，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，对下调度监控、及时纠偏，确保绩效目标按既定计划实现。项目完成阶段，根据整体绩效目标，对资金所实现的整体产出、效果开展绩效自评，客观反映整体绩效水平。

七、其他需要说明的问题

无

博山风景名胜区管理委员会

2024年5月23日

附件 1

项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策 (20分)	项目立项 (7分)	立项依据充分性 (4分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>评价要点:</p> <p>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;</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	<p>评价要点:</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立;</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求;</p> <p>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。</p>
	绩效目标 (7分)	绩效目标合理性 (4分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	<p>评价要点:</p> <p>(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标;</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策 (20分)	绩效目标 (7分)	绩效指标 明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目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; 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。
	资金投入 (6分)	预算编制 科学性 (3分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: 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。
		资金分配 合理性 (3分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的 科学性、合理性情况。	评价要点: 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。
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率 (4分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率= (实际到位资金/预算资金) × 100%。 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 (4分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率= (实际支出资金/实际到位资金) × 100%。 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。

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金使用 合规性 (4分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>评 价 要 点 :</p> <p>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 ;</p> <p>② 资 金 的 拨 付 是 否 有 完 整 的 审 批 程 序 和 手 续 ;</p> <p>③ 是 否 符 合 项 目 预 算 批 复 或 合 同 规 定 的 用 途 ;</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p>
	组织实施 (13分)	管理制度 健全性 (6分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	<p>评 价 要 点 :</p> <p>① 是 否 已 制 定 或 具 有 相 应 的 财 务 和 业 务 管 理 制 度 ;</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。</p>
		制度执行 有效性 (7分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	<p>评 价 要 点 :</p> <p>① 是 否 遵 守 相 关 法 律 法 规 和 相 关 管 理 规 定 ;</p> <p>② 项 目 调 整 及 支 出 调 整 手 续 是 否 完 备 ;</p> <p>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;</p> <p>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。</p>
产出 (30分)	产出数量 (8分)	实际完成率 (8分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	<p>实际完成率 = (实际产出数 / 计划产出数) × 100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
产出 (30分)	产出质量 (9分)	质量达标率 (9分)	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%。 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。
	产出时效 (8分)	完成及时性 (8分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	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。
	产出成本 (5分)	成本节约率 (5分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 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 (25分)	项目效益 (25分)	实施效益 (15分)	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。
		满意度 (10分)	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。

附件 2

风景委 2023 年博山风景名胜区基础设施建设资金项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
合计			100 分	95 分
决策 (20 分)	项目立项(7 分)	立项依据充分性(4 分)	4 分	4 分
		立项程序规范性(3 分)	3 分	3 分
	绩效目标(7 分)	绩效目标合理性(4 分)	4 分	3 分
		绩效指标明确性(3 分)	3 分	3 分
	资金投入(6 分)	预算编制科学性(3 分)	3 分	3 分
		资金分配合理性(3 分)	3 分	3 分
过程 (25 分)	资金管理(12 分)	资金到位率(4 分)	4 分	3.5 分
		预算执行率(4 分)	4 分	3.5 分
		资金使用合规性(4 分)	4 分	4 分
	组织实施(13 分)	管理制度健全性(6 分)	6 分	6 分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	得分
		制度执行有效性(7分)	7分	7分
产出 (30分)	产出数量(8分)	实际完成率(8分)	8分	7分
	产出质量(9分)	质量达标率(9分)	9分	8分
	产出时效(8分)	完成及时性(8分)	8分	8分
	产出成本(5分)	成本节约率(5分)	5分	5分
效益 (25分)	项目效益(25分)	实施效益(15分)	15分	15分
		满意度(10分)	10分	9分