

**2023 年度**  
**临沂临港经济开发区管**  
**委会（汇总）部门决算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度部门决算表

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

## 第三部分 2023 年度部门决算情况说明

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

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 部门概况

## 一、部门职责

2010年10月，山东省政府正式批准设立省级“临沂临港经济开发区”，11月，市政府批准将临港产业区管理委员会更名为临港经济开发区管理委员会（正县级，事业单位）。市编委批复成立了临沂临港产业区管理委员会，将原莒南县的坪上、壮岗、团林、朱芦四个镇划归临沂临港经济开发区管理。

2019年底，为深入贯彻落实《中共山东省委关于推动开发区体制机制改革创新促进高质量发展的实施意见》精神和《山东省推动开发区改革创新领导小组办公室关于开展开发区体制机制改革创新试点的通知》要求，临沂临港经济开发区与莒南经济开发区合并，组建新的临沂临港经济开发区，剥离社会事务，不再代管乡镇，推行“管委会+”体制组建新的临沂临港经济开发区党工委（管委会），为市委、市政府派出机构，不明确机构规格，依法依规行使赋予的经济管理权限。

## 二、机构设置

从单位构成看，临沂临港经济开发区管委会（汇总）部门决算包括：临沂临港经济开发区管委会2023年部门决算。

纳入临沂临港经济开发区管委会（汇总）2023年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

### 1. 临沂临港经济开发区管委会（本级）

## 第二部分

# 2023 年度部门决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表  
金额单位：万元

部门：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

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	64,847.23	一、一般公共服务支出	32	17,241.06
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	143,833.90	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	4,096.76
五、事业收入	5		五、教育支出	36	443.19
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	191.48
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	892.17
	9		九、卫生健康支出	40	308.31
	10		十、节能环保支出	41	2,714.73
	11		十一、城乡社区支出	42	154,543.02
	12		十二、农林水支出	43	24.34
	13		十三、交通运输支出	44	20,935.41
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	675.94
	15		十五、商业服务业等支出	46	2,602.20
	16		十六、金融支出	47	32.65
	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	1,835.65
	19		十九、住房保障支出	50	477.76
	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	1,643.54
	23		二十三、其他支出	54	22.94
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	208,681.13	<b>本年支出合计</b>	58	208,681.13
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
<b>总计</b>	31	208,681.13	<b>总计</b>	62	208,681.13

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：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		208,681.13	208,681.13					
201	一般公共服务支出	17,241.06	17,241.06					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	13,419.64	13,419.64					
2010301	行政运行	12,360.56	12,360.56					
2010302	一般行政管理事务	898.24	898.24					
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事 务支出	160.84	160.84					
20104	发展与改革事务	183.03	183.03					
2010401	行政运行	52.43	52.43					
2010404	战略规划与实施	75.80	75.80					
2010499	其他发展与改革事务支出	54.80	54.80					
20105	统计信息事务	7.60	7.60					
2010507	专项普查活动	7.60	7.60					
20106	财政事务	296.39	296.39					
2010601	行政运行	102.70	102.70					
2010605	财政国库业务	21.53	21.53					
2010607	信息化建设	5.00	5.00					
2010608	财政委托业务支出	167.17	167.17					
20107	税收事务	689.50	689.50					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
2010701	行政运行	689.50	689.50					
20111	纪检监察事务	65.55	65.55					
2011101	行政运行	15.19	15.19					
2011102	一般行政管理事务	37.41	37.41					
2011104	大案要案查处	7.51	7.51					
2011106	巡视工作	5.43	5.43					
20113	商贸事务	2,060.80	2,060.80					
2011308	招商引资	312.47	312.47					
2011399	其他商贸事务支出	1,748.33	1,748.33					
20129	群众团体事务	294.13	294.13					
2012906	工会事务	292.68	292.68					
2012999	其他群众团体事务支出	1.45	1.45					
20132	组织事务	158.08	158.08					
2013201	行政运行	13.14	13.14					
2013299	其他组织事务支出	144.94	144.94					
20133	宣传事务	66.31	66.31					
2013301	行政运行	14.60	14.60					
2013399	其他宣传事务支出	51.71	51.71					
204	公共安全支出	4,096.76	4,096.76					
20402	公安	4,096.76	4,096.76					
2040201	行政运行	3,175.13	3,175.13					
2040299	其他公安支出	921.63	921.63					
205	教育支出	443.19	443.19					
20503	职业教育	417.22	417.22					
2050305	高等职业教育	417.22	417.22					
20599	其他教育支出	25.98	25.98					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
2059999	其他教育支出	25.98	25.98					
206	科学技术支出	191.48	191.48					
20601	科学技术管理事务	10.17	10.17					
2060101	行政运行	10.17	10.17					
20602	基础研究	30.00	30.00					
2060208	科技人才队伍建设	30.00	30.00					
20699	其他科学技术支出	151.31	151.31					
2069999	其他科学技术支出	151.31	151.31					
208	社会保障和就业支出	892.17	892.17					
20801	人力资源和社会保障管理事务	62.79	62.79					
2080101	行政运行	7.15	7.15					
2080116	引进人才费用	27.00	27.00					
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	28.64	28.64					
20805	行政事业单位养老支出	820.71	820.71					
2080501	行政单位离退休	3.87	3.87					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	696.84	696.84					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	120.00	120.00					
20899	其他社会保障和就业支出	8.67	8.67					
2089999	其他社会保障和就业支出	8.67	8.67					
210	卫生健康支出	308.31	308.31					
21011	行政事业单位医疗	308.31	308.31					
2101101	行政单位医疗	308.31	308.31					
211	节能环保支出	2,714.73	2,714.73					
21101	环境保护管理事务	285.54	285.54					
2110101	行政运行	8.82	8.82					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
2110102	一般行政管理事务	5.30	5.30					
2110199	其他环境保护管理事务支出	271.41	271.41					
21102	环境监测与监察	59.41	59.41					
2110299	其他环境监测与监察支出	59.41	59.41					
21103	污染防治	2,330.78	2,330.78					
2110301	大气	1,373.05	1,373.05					
2110302	水体	957.73	957.73					
21199	其他节能环保支出	39.00	39.00					
2119999	其他节能环保支出	39.00	39.00					
212	城乡社区支出	154,543.02	154,543.02					
21201	城乡社区管理事务	4.03	4.03					
2120101	行政运行	4.03	4.03					
21203	城乡社区公共设施	684.04	684.04					
2120303	小城镇基础设施建设	109.52	109.52					
2120399	其他城乡社区公共设施支出	574.52	574.52					
21205	城乡社区环境卫生	4,588.89	4,588.89					
2120501	城乡社区环境卫生	4,588.89	4,588.89					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	143,118.69	143,118.69					
2120802	土地开发支出	142,651.73	142,651.73					
2120806	土地出让业务支出	352.91	352.91					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	114.06	114.06					
21213	城市基础设施配套费安排的支出	715.21	715.21					
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	715.21	715.21					
21299	其他城乡社区支出	5,432.15	5,432.15					
2129999	其他城乡社区支出	5,432.15	5,432.15					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
213	农林水支出	24.34	24.34					
21302	林业和草原	24.34	24.34					
2130201	行政运行	0.23	0.23					
2130234	林业草原防灾减灾	24.10	24.10					
214	交通运输支出	20,935.41	20,935.41					
21401	公路水路运输	3,288.91	3,288.91					
2140104	公路建设	309.91	309.91					
2140199	其他公路水路运输支出	2,979.00	2,979.00					
21406	车辆购置税支出	17,294.00	17,294.00					
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	17,294.00	17,294.00					
21499	其他交通运输支出	352.50	352.50					
2149901	公共交通运营补助	352.50	352.50					
215	资源勘探工业信息等支出	675.94	675.94					
21502	制造业	668.00	668.00					
2150299	其他制造业支出	668.00	668.00					
21508	支持中小企业发展和管理支出	7.94	7.94					
2150805	中小企业发展专项	7.94	7.94					
216	商业服务业等支出	2,602.20	2,602.20					
21606	涉外发展服务支出	328.23	328.23					
2160699	其他涉外发展服务支出	328.23	328.23					
21699	其他商业服务业等支出	2,273.98	2,273.98					
2169999	其他商业服务业等支出	2,273.98	2,273.98					
217	金融支出	32.65	32.65					
21701	金融部门行政支出	5.65	5.65					
2170199	金融部门其他行政支出	5.65	5.65					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
21799	其他金融支出	27.00	27.00					
2179999	其他金融支出	27.00	27.00					
220	自然资源海洋气象等支出	1,835.65	1,835.65					
22001	自然资源事务	1,835.65	1,835.65					
2200101	行政运行	16.30	16.30					
2200102	一般行政管理事务	59.99	59.99					
2200104	自然资源规划及管理	874.89	874.89					
2200106	自然资源利用与保护	278.74	278.74					
2200109	自然资源调查与确权登记	43.96	43.96					
2200114	地质勘查与矿产资源管理	452.15	452.15					
2200129	基础测绘与地理信息监管	109.62	109.62					
221	住房保障支出	477.76	477.76					
22102	住房改革支出	477.76	477.76					
2210201	住房公积金	477.76	477.76					
224	灾害防治及应急管理支出	1,643.54	1,643.54					
22401	应急管理事务	323.68	323.68					
2240101	行政运行	25.91	25.91					
2240106	安全监管	199.00	199.00					
2240108	应急救援	21.01	21.01					
2240199	其他应急管理支出	77.76	77.76					
22402	消防救援事务	1,319.86	1,319.86					
2240201	行政运行	1,319.86	1,319.86					
229	其他支出	22.94	22.94					
22999	其他支出	22.94	22.94					
2299999	其他支出	22.94	22.94					

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：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

公开 03 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		208,681.13	19,422.51	189,258.62			
201	一般公共服务支出	17,241.06	13,248.13	3,992.93			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	13,419.64	12,360.56	1,059.08			
2010301	行政运行	12,360.56	12,360.56				
2010302	一般行政管理事务	898.24		898.24			
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	160.84		160.84			
20104	发展与改革事务	183.03	52.43	130.60			
2010401	行政运行	52.43	52.43				
2010404	战略规划与实施	75.80		75.80			
2010499	其他发展与改革事务支出	54.80		54.80			
20105	统计信息事务	7.60		7.60			
2010507	专项普查活动	7.60		7.60			
20106	财政事务	296.39	102.70	193.70			
2010601	行政运行	102.70	102.70				
2010605	财政国库业务	21.53		21.53			
2010607	信息化建设	5.00		5.00			

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
科目编码	科目名称						
2010608	财政委托业务支出	167.17		167.17			
20107	税收事务	689.50	689.50				
2010701	行政运行	689.50	689.50				
20111	纪检监察事务	65.55	15.19	50.36			
2011101	行政运行	15.19	15.19				
2011102	一般行政管理事务	37.41		37.41			
2011104	大案要案查处	7.51		7.51			
2011106	巡视工作	5.43		5.43			
20113	商贸事务	2,060.80		2,060.80			
2011308	招商引资	312.47		312.47			
2011399	其他商贸事务支出	1,748.33		1,748.33			
20129	群众团体事务	294.13		294.13			
2012906	工会事务	292.68		292.68			
2012999	其他群众团体事务支出	1.45		1.45			
20132	组织事务	158.08	13.14	144.94			
2013201	行政运行	13.14	13.14				
2013299	其他组织事务支出	144.94		144.94			
20133	宣传事务	66.31	14.60	51.71			
2013301	行政运行	14.60	14.60				
2013399	其他宣传事务支出	51.71		51.71			
204	公共安全支出	4,096.76	3,175.13	921.63			
20402	公安	4,096.76	3,175.13	921.63			
2040201	行政运行	3,175.13	3,175.13				
2040299	其他公安支出	921.63		921.63			
205	教育支出	443.19		443.19			
20503	职业教育	417.22		417.22			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
2050305	高等职业教育	417.22		417.22			
20599	其他教育支出	25.98		25.98			
2059999	其他教育支出	25.98		25.98			
206	科学技术支出	191.48	10.17	181.31			
20601	科学技术管理事务	10.17	10.17				
2060101	行政运行	10.17	10.17				
20602	基础研究	30.00		30.00			
2060208	科技人才队伍建设	30.00		30.00			
20699	其他科学技术支出	151.31		151.31			
2069999	其他科学技术支出	151.31		151.31			
208	社会保障和就业支出	892.17	827.86	64.31			
20801	人力资源和社会保障管理 事务	62.79	7.15	55.64			
2080101	行政运行	7.15	7.15				
2080116	引进人才费用	27.00		27.00			
2080199	其他人力资源和社会保障 管理事务支出	28.64		28.64			
20805	行政事业单位养老支出	820.71	820.71				
2080501	行政单位离退休	3.87	3.87				
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	696.84	696.84				
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	120.00	120.00				
20899	其他社会保障和就业支出	8.67		8.67			
2089999	其他社会保障和就业支 出	8.67		8.67			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
210	卫生健康支出	308.31	308.31				
21011	行政事业单位医疗	308.31	308.31				
2101101	行政单位医疗	308.31	308.31				
211	节能环保支出	2,714.73	8.82	2,705.90			
21101	环境保护管理事务	285.54	8.82	276.71			
2110101	行政运行	8.82	8.82				
2110102	一般行政管理事务	5.30		5.30			
2110199	其他环境保护管理事务 支出	271.41		271.41			
21102	环境监测与监察	59.41		59.41			
2110299	其他环境监测与监察支 出	59.41		59.41			
21103	污染防治	2,330.78		2,330.78			
2110301	大气	1,373.05		1,373.05			
2110302	水体	957.73		957.73			
21199	其他节能环保支出	39.00		39.00			
2119999	其他节能环保支出	39.00		39.00			
212	城乡社区支出	154,543.02	4.03	154,538.99			
21201	城乡社区管理事务	4.03	4.03				
2120101	行政运行	4.03	4.03				
21203	城乡社区公共设施	684.04		684.04			
2120303	小城镇基础设施建设	109.52		109.52			
2120399	其他城乡社区公共设施 支出	574.52		574.52			
21205	城乡社区环境卫生	4,588.89		4,588.89			
2120501	城乡社区环境卫生	4,588.89		4,588.89			

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
科目编码	科目名称						
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	143,118.69		143,118.69			
2120802	土地开发支出	142,651.73		142,651.73			
2120806	土地出让业务支出	352.91		352.91			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	114.06		114.06			
21213	城市基础设施配套费安排的支出	715.21		715.21			
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	715.21		715.21			
21299	其他城乡社区支出	5,432.15		5,432.15			
2129999	其他城乡社区支出	5,432.15		5,432.15			
213	农林水支出	24.34	0.23	24.10			
21302	林业和草原	24.34	0.23	24.10			
2130201	行政运行	0.23	0.23				
2130234	林业草原防灾减灾	24.10		24.10			
214	交通运输支出	20,935.41		20,935.41			
21401	公路水路运输	3,288.91		3,288.91			
2140104	公路建设	309.91		309.91			
2140199	其他公路水路运输支出	2,979.00		2,979.00			
21406	车辆购置税支出	17,294.00		17,294.00			
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	17,294.00		17,294.00			
21499	其他交通运输支出	352.50		352.50			
2149901	公共交通运营补助	352.50		352.50			
215	资源勘探工业信息等支出	675.94		675.94			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
21502	制造业	668.00		668.00			
2150299	其他制造业支出	668.00		668.00			
21508	支持中小企业发展和管理 支出	7.94		7.94			
2150805	中小企业发展专项	7.94		7.94			
216	商业服务业等支出	2,602.20		2,602.20			
21606	涉外发展服务支出	328.23		328.23			
2160699	其他涉外发展服务支出	328.23		328.23			
21699	其他商业服务业等支出	2,273.98		2,273.98			
2169999	其他商业服务业等支出	2,273.98		2,273.98			
217	金融支出	32.65		32.65			
21701	金融部门行政支出	5.65		5.65			
2170199	金融部门其他行政支出	5.65		5.65			
21799	其他金融支出	27.00		27.00			
2179999	其他金融支出	27.00		27.00			
220	自然资源海洋气象等支出	1,835.65	16.30	1,819.35			
22001	自然资源事务	1,835.65	16.30	1,819.35			
2200101	行政运行	16.30	16.30				
2200102	一般行政管理事务	59.99		59.99			
2200104	自然资源规划及管理	874.89		874.89			
2200106	自然资源利用与保护	278.74		278.74			
2200109	自然资源调查与确权登 记	43.96		43.96			
2200114	地质勘查与矿产资源管 理	452.15		452.15			
2200129	基础测绘与地理信息监	109.62		109.62			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
	管						
221	住房保障支出	477.76	477.76				
22102	住房改革支出	477.76	477.76				
2210201	住房公积金	477.76	477.76				
224	灾害防治及应急管理支出	1,643.54	1,345.77	297.77			
22401	应急管理事务	323.68	25.91	297.77			
2240101	行政运行	25.91	25.91				
2240106	安全监管	199.00		199.00			
2240108	应急救援	21.01		21.01			
2240199	其他应急管理支出	77.76		77.76			
22402	消防救援事务	1,319.86	1,319.86				
2240201	行政运行	1,319.86	1,319.86				
229	其他支出	22.94		22.94			
22999	其他支出	22.94		22.94			
2299999	其他支出	22.94		22.94			

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：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

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	64,847.23	一、一般公共服务支出	33	17,241.06	17,241.06		
二、政府性基金预算财政拨款	2	143,833.90	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	4,096.76	4,096.76		
	5		五、教育支出	37	443.19	443.19		
	6		六、科学技术支出	38	191.48	191.48		
	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	892.17	892.17		
	9		九、卫生健康支出	41	308.31	308.31		
	10		十、节能环保支出	42	2,714.73	2,714.73		
	11		十一、城乡社区支出	43	154,543.02	10,709.12	143,833.90	
	12		十二、农林水支出	44	24.34	24.34		
	13		十三、交通运输支出	45	20,935.41	20,935.41		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	675.94	675.94		
	15		十五、商业服务业等支出	47	2,602.20	2,602.20		
	16		十六、金融支出	48	32.65	32.65		
	17		十七、援助其他地区支出	49				

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
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	1,835.65	1,835.65		
	19		十九、住房保障支出	51	477.76	477.76		
	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	1,643.54	1,643.54		
	23		二十三、其他支出	55	22.94	22.94		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	208,681.13	<b>本年支出合计</b>	59	208,681.13	64,847.23	143,833.90	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	208,681.13	<b>总计</b>	64	208,681.13	64,847.23	143,833.90	

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：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

公开 05 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		64,847.23	19,422.51	45,424.72
201	一般公共服务支出	17,241.06	13,248.13	3,992.93
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	13,419.64	12,360.56	1,059.08
2010301	行政运行	12,360.56	12,360.56	
2010302	一般行政管理事务	898.24		898.24
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	160.84		160.84
20104	发展与改革事务	183.03	52.43	130.60
2010401	行政运行	52.43	52.43	
2010404	战略规划与实施	75.80		75.80
2010499	其他发展与改革事务支出	54.80		54.80
20105	统计信息事务	7.60		7.60
2010507	专项普查活动	7.60		7.60
20106	财政事务	296.39	102.70	193.70
2010601	行政运行	102.70	102.70	
2010605	财政国库业务	21.53		21.53
2010607	信息化建设	5.00		5.00
2010608	财政委托业务支出	167.17		167.17
20107	税收事务	689.50	689.50	
2010701	行政运行	689.50	689.50	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
20111	纪检监察事务	65.55	15.19	50.36
2011101	行政运行	15.19	15.19	
2011102	一般行政管理事务	37.41		37.41
2011104	大案要案查处	7.51		7.51
2011106	巡视工作	5.43		5.43
20113	商贸事务	2,060.80		2,060.80
2011308	招商引资	312.47		312.47
2011399	其他商贸事务支出	1,748.33		1,748.33
20129	群众团体事务	294.13		294.13
2012906	工会事务	292.68		292.68
2012999	其他群众团体事务支出	1.45		1.45
20132	组织事务	158.08	13.14	144.94
2013201	行政运行	13.14	13.14	
2013299	其他组织事务支出	144.94		144.94
20133	宣传事务	66.31	14.60	51.71
2013301	行政运行	14.60	14.60	
2013399	其他宣传事务支出	51.71		51.71
204	公共安全支出	4,096.76	3,175.13	921.63
20402	公安	4,096.76	3,175.13	921.63
2040201	行政运行	3,175.13	3,175.13	
2040299	其他公安支出	921.63		921.63
205	教育支出	443.19		443.19
20503	职业教育	417.22		417.22
2050305	高等职业教育	417.22		417.22
20599	其他教育支出	25.98		25.98
2059999	其他教育支出	25.98		25.98

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
206	科学技术支出	191.48	10.17	181.31
20601	科学技术管理事务	10.17	10.17	
2060101	行政运行	10.17	10.17	
20602	基础研究	30.00		30.00
2060208	科技人才队伍建设	30.00		30.00
20699	其他科学技术支出	151.31		151.31
2069999	其他科学技术支出	151.31		151.31
208	社会保障和就业支出	892.17	827.86	64.31
20801	人力资源和社会保障管理事务	62.79	7.15	55.64
2080101	行政运行	7.15	7.15	
2080116	引进人才费用	27.00		27.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	28.64		28.64
20805	行政事业单位养老支出	820.71	820.71	
2080501	行政单位离退休	3.87	3.87	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	696.84	696.84	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	120.00	120.00	
20899	其他社会保障和就业支出	8.67		8.67
2089999	其他社会保障和就业支出	8.67		8.67
210	卫生健康支出	308.31	308.31	
21011	行政事业单位医疗	308.31	308.31	
2101101	行政单位医疗	308.31	308.31	
211	节能环保支出	2,714.73	8.82	2,705.90
21101	环境保护管理事务	285.54	8.82	276.71
2110101	行政运行	8.82	8.82	
2110102	一般行政管理事务	5.30		5.30
2110199	其他环境保护管理事务支出	271.41		271.41

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
21102	环境监测与监察	59.41		59.41
2110299	其他环境监测与监察支出	59.41		59.41
21103	污染防治	2,330.78		2,330.78
2110301	大气	1,373.05		1,373.05
2110302	水体	957.73		957.73
21199	其他节能环保支出	39.00		39.00
2119999	其他节能环保支出	39.00		39.00
212	城乡社区支出	10,709.12	4.03	10,705.08
21201	城乡社区管理事务	4.03	4.03	
2120101	行政运行	4.03	4.03	
21203	城乡社区公共设施	684.04		684.04
2120303	小城镇基础设施建设	109.52		109.52
2120399	其他城乡社区公共设施支出	574.52		574.52
21205	城乡社区环境卫生	4,588.89		4,588.89
2120501	城乡社区环境卫生	4,588.89		4,588.89
21299	其他城乡社区支出	5,432.15		5,432.15
2129999	其他城乡社区支出	5,432.15		5,432.15
213	农林水支出	24.34	0.23	24.10
21302	林业和草原	24.34	0.23	24.10
2130201	行政运行	0.23	0.23	
2130234	林业草原防灾减灾	24.10		24.10
214	交通运输支出	20,935.41		20,935.41
21401	公路水路运输	3,288.91		3,288.91
2140104	公路建设	309.91		309.91
2140199	其他公路水路运输支出	2,979.00		2,979.00
21406	车辆购置税支出	17,294.00		17,294.00

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	17,294.00		17,294.00
21499	其他交通运输支出	352.50		352.50
2149901	公共交通运营补助	352.50		352.50
215	资源勘探工业信息等支出	675.94		675.94
21502	制造业	668.00		668.00
2150299	其他制造业支出	668.00		668.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	7.94		7.94
2150805	中小企业发展专项	7.94		7.94
216	商业服务业等支出	2,602.20		2,602.20
21606	涉外发展服务支出	328.23		328.23
2160699	其他涉外发展服务支出	328.23		328.23
21699	其他商业服务业等支出	2,273.98		2,273.98
2169999	其他商业服务业等支出	2,273.98		2,273.98
217	金融支出	32.65		32.65
21701	金融部门行政支出	5.65		5.65
2170199	金融部门其他行政支出	5.65		5.65
21799	其他金融支出	27.00		27.00
2179999	其他金融支出	27.00		27.00
220	自然资源海洋气象等支出	1,835.65	16.30	1,819.35
22001	自然资源事务	1,835.65	16.30	1,819.35
2200101	行政运行	16.30	16.30	
2200102	一般行政管理事务	59.99		59.99
2200104	自然资源规划及管理	874.89		874.89
2200106	自然资源利用与保护	278.74		278.74
2200109	自然资源调查与确权登记	43.96		43.96
2200114	地质勘查与矿产资源管理	452.15		452.15

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2200129	基础测绘与地理信息监管	109.62		109.62
221	住房保障支出	477.76	477.76	
22102	住房改革支出	477.76	477.76	
2210201	住房公积金	477.76	477.76	
224	灾害防治及应急管理支出	1,643.54	1,345.77	297.77
22401	应急管理事务	323.68	25.91	297.77
2240101	行政运行	25.91	25.91	
2240106	安全监管	199.00		199.00
2240108	应急救援	21.01		21.01
2240199	其他应急管理支出	77.76		77.76
22402	消防救援事务	1,319.86	1,319.86	
2240201	行政运行	1,319.86	1,319.86	
229	其他支出	22.94		22.94
22999	其他支出	22.94		22.94
2299999	其他支出	22.94		22.94

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

# 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表  
金额单位：万元

部门：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

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	17,131.93	302	商品和服务支出	1,666.56	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	4,333.28	30201	办公费	229.29	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	2,229.48	30202	印刷费	27.11	30702	国外债务付息	
30103	奖金	165.00	30203	咨询费	1.00	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	6,501.46	30205	水费	26.13	310	资本性支出	591.52
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,150.84	30206	电费	382.84	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	203.54	30207	邮电费	111.46	31002	办公设备购置	126.05
30110	职工基本医疗保险缴费	475.57	30208	取暖费	63.17	31003	专用设备购置	457.38
30111	公务员医疗补助缴费	48.51	30209	物业管理费	23.33	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	114.36	30211	差旅费	112.51	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	900.85	30212	因公出国（境）费用	7.00	31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	92.45	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1,009.05	30214	租赁费	117.36	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	32.49	30215	会议费	6.96	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	17.24	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	3.87	30217	公务接待费	29.88	31012	拆迁补偿	

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	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	4.78	31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费	23.00	31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	19.42	30225	专用燃料费	8.00	31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	2.42	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	93.07	31099	其他资本性支出	8.10	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金	1.10	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	102.66	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	149.51	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	8.11	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	35.38	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
						39909	经常性赠与		
						39910	资本性赠与		
						39999	其他支出		
<b>人员经费合计</b>		17,164.42	<b>公用经费合计</b>						2,258.09

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表  
金额单位：万元

部门：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			143,833.90	143,833.90		143,833.90	
212	城乡社区支出		143,833.90	143,833.90		143,833.90	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		143,118.69	143,118.69		143,118.69	
2120802	土地开发支出		142,651.73	142,651.73		142,651.73	
2120806	土地出让业务支出		352.91	352.91		352.91	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		114.06	114.06		114.06	
21213	城市基础设施配套费安排的支出		715.21	715.21		715.21	
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出		715.21	715.21		715.21	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

公开 08 表  
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

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。

# 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

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
148.35	7.00	108.41		108.41	32.94	148.35	7.00	108.41		108.41	32.94

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

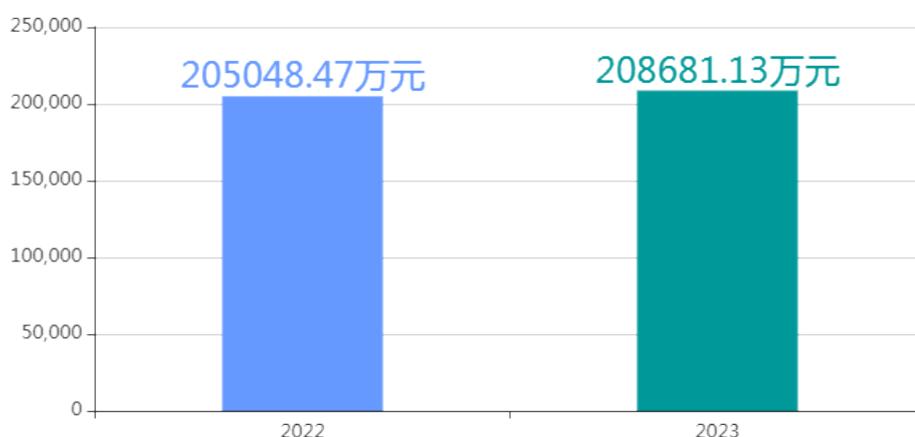
## 第三部分

# 2023 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 208,681.13 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 3,632.66 万元，增长 1.77%。主要是 2023 年全区加快绿色钢城建设，优化营商环境，财政收入持续增长。同时，加大民生、基础设施等投入力度，支持全区高质量发展。

收、支决算总计变动情况图



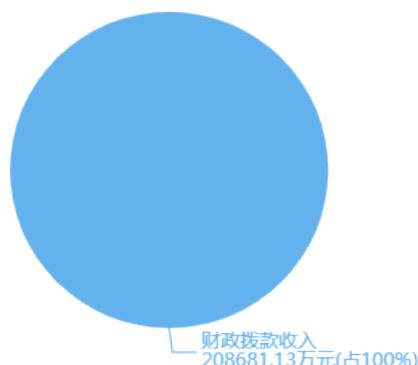
## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 208,681.13 万元，其中：财政拨款收入 208,681.13 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%。

## 本年收入决算结构图

财政拨款收入



### (二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 208,681.13 万元。与 2022 年度相比，增加 3,632.66 万元，增长 1.77%。主要是 2023 年全区加快绿色钢城建设，优化营商环境，财政收入持续增长。

2、上级补助收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

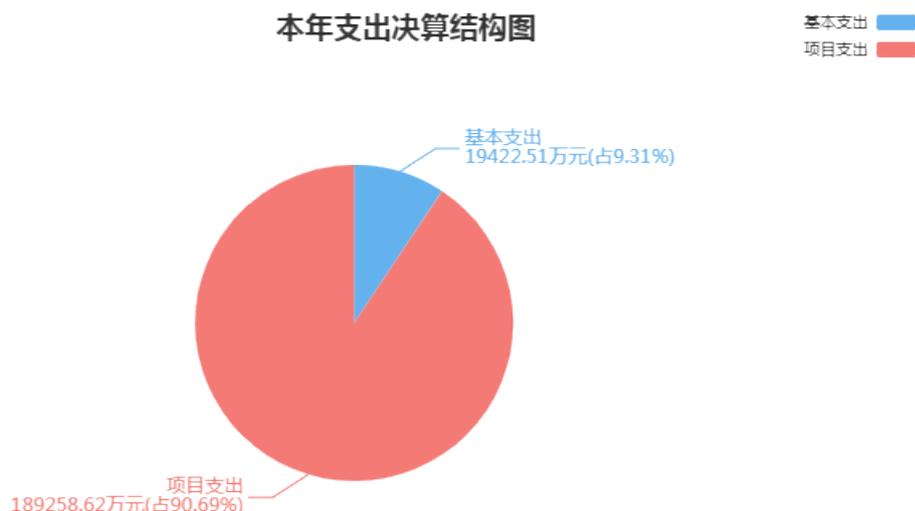
6、其他收入 0 万元。与 2022 年决算数相同。

### 三、支出决算情况说明

#### (一) 支出决算结构情况

2023 年度支出合计 208,681.13 万元，其中：基本支出 19,422.51 万元，占 9.31%；项目支出 189,258.62 万元，占 90.69%；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%。

本年支出决算结构图



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出 19,422.51 万元。与 2022 年度相比，增加 6,829.42 万元，增长 54.23%。主要是工资福利性支出增加。

2、项目支出 189,258.62 万元。与 2022 年度相比，减少 3,196.76 万元，下降 1.66%。主要是大力压减非急需非刚性支出，严格预算执行，强化支出绩效管理。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

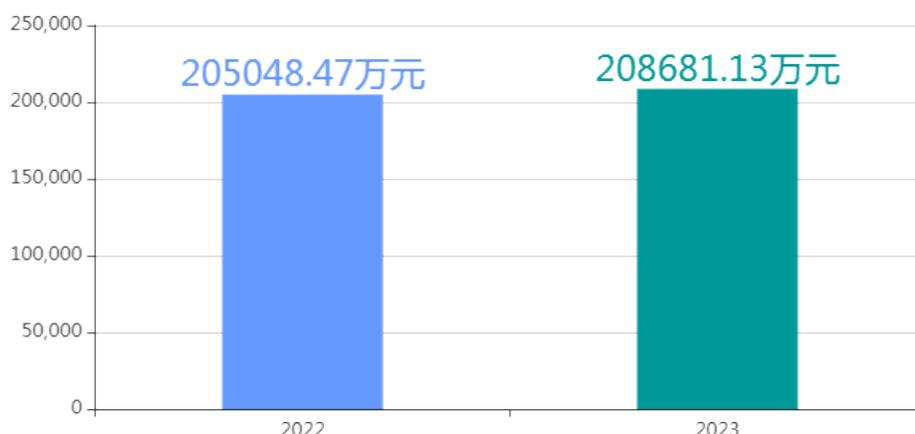
4、经营支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2022 年决算数相同。

## 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 208,681.13 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3,632.66 万元，增长 1.77%。主要是 2023 年全区加快绿色钢城建设，优化营商环境，财政收入持续增长。同时，加大民生、基础设施等投入力度，支持全区高质量发展。

### 财政拨款收、支决算总计变动情况图

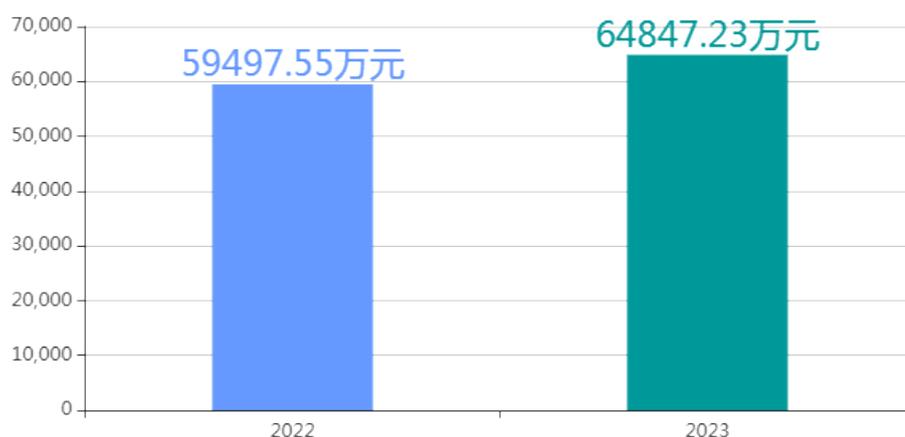


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 64,847.23 万元，占本年支出合计的 31.07%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 5,349.68 万元，增长 8.99%。主要是加大民生、基础设施等投入力度，支持全区高质量发展。

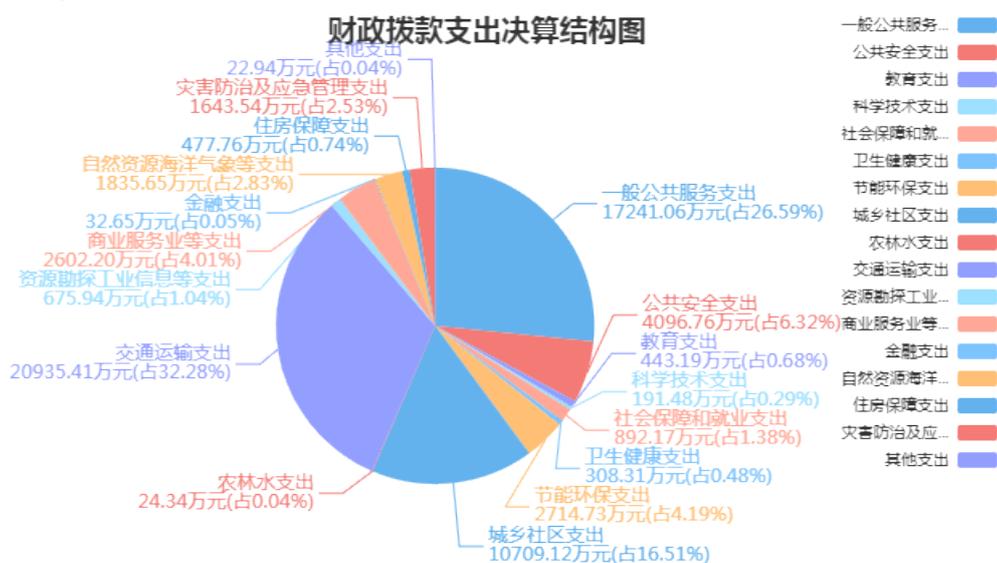
### 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 64,847.23 万元，

主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 17,241.06 万元，占 26.59%；公共安全（类）支出 4,096.76 万元，占 6.32%；教育（类）支出 443.19 万元，占 0.68%；科学技术（类）支出 191.48 万元，占 0.29%；社会保障和就业（类）支出 892.17 万元，占 1.38%；卫生健康（类）支出 308.31 万元，占 0.48%；节能环保（类）支出 2,714.73 万元，占 4.19%；城乡社区（类）支出 10,709.12 万元，占 16.51%；农林水（类）支出 24.34 万元，占 0.04%；交通运输（类）支出 20,935.41 万元，占 32.28%；资源勘探工业信息等（类）支出 675.94 万元，占 1.04%；商业服务业等（类）支出 2,602.2 万元，占 4.01%；金融（类）支出 32.65 万元，占 0.05%；自然资源海洋气象等（类）支出 1,835.65 万元，占 2.83%；住房保障（类）支出 477.76 万元，占 0.74%；灾害防治及应急管理（类）支出 1,643.54 万元，占 2.53%；其他（类）支出 22.94 万元，占 0.04%。



### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 46,174.04 万元，支出决算为 64,847.23 万元，完成年初预算的 140.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是当年新增上级转移支付（综合货运枢纽奖补）。其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。年初预算为 16,877.76 万元，支出决算为 12,360.56 万元，完成年初预算的 73.24%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政运行支出。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1,070.8 万元，支出决算为 898.24 万元，完成年初预算的 83.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政管理事务支出。

3、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。年初预算为 880.65 万元，支出决算为 160.84 万元，完成年初预算的 18.26%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政管理事务支出。

4、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）行政运行（项）。年初预算为 52.51 万元，支出决算为 52.43 万元，完成年初预算的 99.85%。决算数小于年初预算数的主

要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政运行支出。

5、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）战略规划与实施（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 75.8 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年内为完成相关战略规划与实施职能工作，追加经费预算。

6、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 54.8 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年内为完成相关经济发展与改革职能工作，追加经费预算。

7、一般公共服务支出（类）统计信息事务（款）专项普查活动（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 7.6 万元，完成年初预算的 25.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管，保障全区专项普查活动支出。

8、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 98.45 万元，支出决算为 102.7 万元，完成年初预算的 104.32%。决算数大于年初预算数的主要原因是决算数与年初预算基本持平，用于财政事务行政运行支出。

9、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政国库业务（项）。年初预算为 23 万元，支出决算为 21.53 万元，

完成年初预算的 93.61%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管。

10、一般公共服务支出（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为 10 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 50%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管，完成财政信息化建设工作。

11、一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。年初预算为 213.5 万元，支出决算为 167.17 万元，完成年初预算的 78.3%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管。

12、一般公共服务支出（类）税收事务（款）行政运行（项）。年初预算为 956.5 万元，支出决算为 689.5 万元，完成年初预算的 72.09%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政运行支出。

13、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）行政运行（项）。年初预算为 18.44 万元，支出决算为 15.19 万元，完成年初预算的 82.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管。

14、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 3 万元，支出决算为 37.41 万元，完成年初预算的 1,247%。决算数大于年初预算数的主

要原因是为提升纪检监察工作效能，强化监督责任落实，把一体推进不敢腐、不能腐、不想腐的战略目标向纵深发展，年中追加该项支出预算。

15、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）大案要案查处（项）。年初预算为5万元，支出决算为7.51万元，完成年初预算的150.2%。决算数大于年初预算数的主要原因是为查处大案要案，持续反腐败斗争的高压态势，年中追加该项支出预算。

16、一般公共服务支出（类）纪检监察事务（款）巡视工作（项）。年初预算为5万元，支出决算为5.43万元，完成年初预算的108.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管。

17、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）。年初预算为22.39万元，支出决算为312.47万元，完成年初预算的1,395.58%。决算数大于年初预算数的主要原因是优化营商环境，加快打造“绿色低碳高质量发展示范园区”，加大财政资金投入力度，年中追加预算。

18、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为1,748.33万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是支持外贸企业发展，加大财政资金投入力度，年中追加预算。

19、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）工会事务（项）。年初预算为315.36万元，支出决算为292.68

万元，完成年初预算的 92.81%。决算数小于年初预算数的主要原因是保障干部职工切身利益，提升工作积极性，同时严格按照预算执行支出，强化支出绩效监管。

20、一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。年初预算为 1 万元，支出决算为 1.45 万元，完成年初预算的 145%。决算数大于年初预算数的主要原因是保障干部职工切身利益，提升工作积极性，调增支出预算。

21、一般公共服务支出（类）组织事务（款）行政运行（项）。年初预算为 31.55 万元，支出决算为 13.14 万元，完成年初预算的 41.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政运行支出。

22、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。年初预算为 109.5 万元，支出决算为 144.94 万元，完成年初预算的 132.37%。决算数大于年初预算数的主要原因是加强人员管理，保障组织人事事务支出，年中追加预算。

23、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 14.6 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相关职能，保障宣传部门办公费等相关支出，年中追加该项支出预算。

24、一般公共服务支出（类）宣传事务（款）其他宣传

事务支出(项)。年初预算为 100.6 万元，支出决算为 51.71 万元，完成年初预算的 51.4%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，提升财政资金支出效能。

25、公共安全支出(类)公安(款)行政运行(项)。年初预算为 3,268.93 万元，支出决算为 3,175.13 万元，完成年初预算的 97.13%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理，全面提升财政支出效益。

26、公共安全支出(类)公安(款)其他公安支出(项)。年初预算为 1,700.27 万元，支出决算为 921.63 万元，完成年初预算的 54.2%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

27、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)。年初预算为 99 万元，支出决算为 417.22 万元，完成年初预算的 421.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是为满足产教融合校企协同培养需要，提升全区主要产业所需人才，年中追加预算。

28、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 25.98 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是为满足产教融合校企协同培养需要，提升全区主要产业所需人才，年中追加预算。

29、科学技术支出(类)科学技术管理事务(款)行政

运行（项）。年初预算为 11.5 万元，支出决算为 10.17 万元，完成年初预算的 88.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，落实“过紧日子”要求，压减行政运行支出。

30、科学技术支出（类）基础研究（款）科技人才队伍建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 30 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于省重点扶持区域引进急需紧缺人才项目资金预算。

31、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 37 万元，支出决算为 151.31 万元，完成年初预算的 408.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加部分科技经费支出，提升产业竞争力。

32、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.15 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是我区增加人社相关社会职能，为保障其开展工作，保障办公费等相关行政运行支出。

33、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）。年初预算为 27 万元，支出决算为 27 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

34、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出

（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 28.64 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是保障相关人才津贴支出，年中追加预算。

35、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 8 万元，支出决算为 3.87 万元，完成年初预算的 48.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，加强人员支出管理。

36、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 720 万元，支出决算为 696.84 万元，完成年初预算的 96.78%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，按照社保缴费标准缴纳。

37、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 120 万元，支出决算为 120 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

38、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 万元，支出决算为 8.67 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是按照政策追加企业退休人员取暖补贴预算。

39、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政

单位医疗（项）。年初预算为 312 万元，支出决算为 308.31 万元，完成年初预算的 98.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，按照医保缴费标准缴纳。

40、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 11.01 万元，支出决算为 8.82 万元，完成年初预算的 80.11%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

41、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 1.5 万元，支出决算为 5.3 万元，完成年初预算的 353.33%。决算数大于年初预算数的主要原因是加大环境保护支出力度，优化经费支出结构管理，调增部分预算。

42、节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务支出（项）。年初预算为 322.01 万元，支出决算为 271.41 万元，完成年初预算的 84.29%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

43、节能环保支出（类）环境监测与监察（款）其他环境监测与监察支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 59.41 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于污染物排放调节资金预算。

44、节能环保支出（类）污染防治（款）大气（项）。年初预算为 920.21 万元，支出决算为 1,373.05 万元，完成

年初预算的 149.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于大气污染防治奖补资金预算。

45、节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）。年初预算为 1,271.37 万元，支出决算为 957.73 万元，完成年初预算的 75.33%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

46、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 39 万元，完成年初预算的 78%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

47、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 1.8 万元，支出决算为 4.03 万元，完成年初预算的 223.89%。决算数大于年初预算数的主要原因是为保障城乡社区行政运行，保障相关管理事务支出，调增该项预算。

48、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 105 万元，支出决算为 109.52 万元，完成年初预算的 104.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是保障相关房屋安全鉴定费用支出，年中追加该项预算。

49、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 856.37 万元，支出决算为 574.52 万元，完成年初预算的 67.09%。决算数

小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

50、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 5,241.3 万元，支出决算为 4,588.89 万元，完成年初预算的 87.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

51、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 202.25 万元，支出决算为 5,432.15 万元，完成年初预算的 2,685.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是当年度消化暂付款，增加相应支出。

52、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。年初预算为 0.24 万元，支出决算为 0.23 万元，完成年初预算的 95.83%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

53、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 24.1 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于省级林业改革发展资金预算。

54、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路建设（项）。年初预算为 570.76 万元，支出决算为 309.91 万元，完成年初预算的 54.3%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

55、交通运输支出（类）公路水路运输（款）其他公路水路运输支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2,979 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于国家综合货运枢纽补链强链奖补资金预算。

56、交通运输支出（类）车辆购置税支出（款）车辆购置税用于公路等基础设施建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 17,294 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于综合货运枢纽奖补资金预算。

57、交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）公共交通运营补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 352.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是为保障公交车运行，追加该项预算。

58、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 668 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于科技创新和高质量发展资金预算。

59、资源勘探工业信息等支出（类）支持中小企业发展和管理支出（款）中小企业发展专项（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 7.94 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于中央小微企业融资担保降费奖补资金预算。

60、商业服务业等支出（类）涉外发展服务支出（款）

其他涉外发展服务支出（项）。年初预算为 293.08 万元，支出决算为 328.23 万元，完成年初预算的 111.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于中央外贸发展资金预算。

61、商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出（项）。年初预算为 2,557.6 万元，支出决算为 2,273.98 万元，完成年初预算的 88.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

62、金融支出（类）金融部门行政支出（款）金融部门其他行政支出（项）。年初预算为 27 万元，支出决算为 5.65 万元，完成年初预算的 20.93%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

63、金融支出（类）其他金融支出（款）其他金融支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 27 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于省级金融发展资金预算。

64、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项）。年初预算为 16.3 万元，支出决算为 16.3 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数基本持平。

65、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 60 万元，支出决算为 59.99 万元，完成年初预算的 99.98%。决算数小于年初预

算数的主要原因是决算数与年初预算数基本持平。

66、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源规划及管理（项）。年初预算为 1,397.36 万元，支出决算为 874.89 万元，完成年初预算的 62.61%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

67、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源利用与保护（项）。年初预算为 406.16 万元，支出决算为 278.74 万元，完成年初预算的 68.63%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

68、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源调查与确权登记（项）。年初预算为 148.66 万元，支出决算为 43.96 万元，完成年初预算的 29.57%。决算数小于年初预算数的主要原因是为全面保障各类支出，优化支出结构，调整该项支出预算至其他预算支出。

69、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）地质勘查与矿产资源管理（项）。年初预算为 851.54 万元，支出决算为 452.15 万元，完成年初预算的 53.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是为全面保障各类支出，优化支出结构，调整该项支出预算至其他预算支出。

70、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）基础测绘与地理信息监管（项）。年初预算为 42 万元，支

出决算为 109.62 万元，完成年初预算的 261%。决算数大于年初预算数的主要原因是为保障矿产资源动态管理测量经费支出，保障相关管理事务支出，调增该项预算。

71、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 513.6 万元，支出决算为 477.76 万元，完成年初预算的 93.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

72、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 25.91 万元，完成年初预算的 86.37%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

73、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）安全监管（项）。年初预算为 200 万元，支出决算为 199 万元，完成年初预算的 99.5%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，决算数与年初预算数基本持平。

74、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）应急救援（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 21.01 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级专款，新增关于水域救援器材购置及安全生产资金预算。

75、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）。年初预算为 890 万元，支出决算为 77.76 万元，完成年初预算的 8.74%。决算数小于年初预算数的主要原因是为全面保障各类支出，优化支出结构，调

整该项支出预算至其他预算支出。

76、灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1,631.29 万元，支出决算为 1,319.86 万元，完成年初预算的 80.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

77、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）。年初预算为 50 万元，支出决算为 22.94 万元，完成年初预算的 45.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格按照预算执行支出，强化支出绩效管理。

## 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 19,422.51 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 17,164.42 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、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、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 2,258.09 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料

费、劳务费、委托业务费、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、专用设备购置、其他资本性支出。

## 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，本年收入143,833.9万元，本年支出143,833.9万元，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）土地开发支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为142,651.73万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据当年土地开发实际情况进行成本列支，调增该项预算。

（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）土地出让业务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为352.91万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据当年土地出让实际情况进行成本列支，调增该项预算。

（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0万元，支出决算为114.06万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是根据当年矿山地质环境治理项目实际情况进行成本列支，调增该项预算。

（四）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的

支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）。年初预算为 931.62 万元，支出决算为 715.21 万元，完成年初预算的 76.77%。决算数小于年初预算数的主要原因是严格预算执行，强化支出绩效管理。

## 八、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。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 148.35 万元，支出决算为 148.35 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

### （二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 7 万元，支出决算为 7 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。全年支出涉及因公出国（境）团组 1 个，累计 1 人次。开支内容包括：赴德国巴登钢铁工程公司、法国安德鲁集团、瑞士雀巢公司进行公务外出考察发生的往返旅费、食宿费、公杂费、城市间交通费。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 108.41 万元，支出决算为 108.41 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2023 年临沂临港经济开发区管委会（汇总）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 108.41 万元，主要是按规定保留的公务用车的加油、日常维护保养及车辆保险支出等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，临沂临港经济开发区管委会（汇总）等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 36 辆。

3、公务接待费全年预算为 32.94 万元，支出决算为 32.94 万元，与 2023 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 32.94 万元，主要用于按规定开支的各类公务接待支出，共计接待 298 批次、3710 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 2,258.09 万元，比年初预算数增加 1,414.04 万元，增长 167.53%，主要原因是政府机关职能调整及扩展，同时办公技术手段更新换代，增加办公设备、软件、网络等经费投入。

## **十一、政府采购支出说明**

2023 年度政府采购支出总额 4,221.29 万元，其中：政府采购货物支出 594.34 万元、政府采购工程支出 699.42 万元、政府采购服务支出 2,927.53 万元。授予中小企业合同金额 3,534.1 万元，占政府采购支出总额的 83.72%，其中：授予小微企业合同金额 3,534.1 万元，占政府采购支出总额

的 83.72%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 32.92%，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 90.15%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 36 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 14 辆，特种专业技术用车 1 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 21 辆，其他用车主要是单位工作中外出、走访企业、联系工作用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

\*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

## 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，临沂临港经济开发区管委会（汇总）组织对 2023 年度区级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中区级预算项目 246 个，涉及预算资金 27,918.48 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%；上级对地方转移支付项目 6 个，涉及预算资金 17,564 万元。

组织对 2022 年专项资金项目：中央林业改革发展资金项目，山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与优化改造项目，山东中再生环境科技有限公司 VOCs 治理升级改造项目

及 2022 年专项债项目：临沂绿源物流有限公司智能充换电站项目和山东临港智能制造产业园有限公司园区建设及配套服务项目等 5 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 55,000 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂临港经济开发区管委会（汇总）2023 年度区级预算项目绩效自评的 246 个项目中，234 个项目自评等级为优，9 个项目自评等级为良，3 个项目自评等级为中。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，但也存在部分项目建设进展不及预期等问题。

今年在部门决算中反映了 2023 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及专项资金山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与优化改造项目项目绩效自评情况，以及临港区生活垃圾清运项目等 2 个项目的绩效自评表。

1. 山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与优化改造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 100 分。全年预算数为 362 万元，执行数为 362 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范；二是设置了明确的绩效目标；三是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。

2. 临港区生活垃圾处理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 89.2 分。全年预算数为 180 万元，执行数为 111.97 万元，完成预算的 62.21%。项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范；二是设置了明确的绩效目标；三是群众满意度较高，基本实现了预期。

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）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。临沂临港经济开发区管委会（汇总）对 2022 年专项资金项目：中央林业改革发展资金项目，山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与优化改造项目，山东中再生环境科技有限公司 VOCs 治理升级改造项目及 2022 年专项债项目：临沂绿源物流有限公司智能充换电站项目和山东临港智能制造产业园有限公司园区建设及配套服务项目，开展财政重点绩效评价，以“山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目”为例山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造等 2023 年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，一是项目立项程序完整、规范；二是设置了明确的绩效目标；三是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。

1. 山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与优化改造项目项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 362 万元，执

行数为 362 万元，项目绩效目标完成情况：一是项目立项程序完整、规范；二是设置了明确的绩效目标；三是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。

2023 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门重点评价结果。区财政金融局对组织对 2022 年专项资金项目：中央林业改革发展资金项目，山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与优化改造项目，山东中再生环境科技有限公司 VOCs 治理升级改造项目及 2022 年专项债项目：临沂绿源物流有限公司智能充换电站项目和山东临港智能制造产业园有限公司园区建设及配套服务项目，开展财政重点绩效评价，以“山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目”为例，山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目，绩效评价得分为 87 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。本部门未有向区级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、一般公共服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)行政运行(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

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

**十八、一般公共服务支出(类)政府办公厅(室)及相关机构事务(款)其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出(项)：**反映除上述项目以外的其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出。

**十九、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(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、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)战略规划与实施(项)：**反映拟订并组织实施国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，实施宏观管理与调控等方面的支出。

**二十一、一般公共服务支出(类)发展与改革事务(款)其他发展与改革事务支出(项)：**反映除上述项目以外的其他发展与

改革事务支出。

**二十二、一般公共服务支出(类)统计信息事务(款)专项普查活动(项)：**反映统计部门开展人口普查、经济普查、农业普查、投入产出调查等周期性普查工作的支出。

**二十三、一般公共服务支出(类)财政事务(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。

**二十四、一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政国库业务(项)：**反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

**二十五、一般公共服务支出(类)财政事务(款)信息化建设(项)：**反映财政部门用于信息化建设方面的支出。

**二十六、一般公共服务支出(类)财政事务(款)财政委托业务支出(项)：**反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

**二十七、一般公共服务支出(类)税收事务(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。

**二十八、一般公共服务支出(类)纪检监察事务(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。

**二十九、一般公共服务支出(类)纪检监察事务(款)一般行**

**政管理事务(项)**：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**三十、一般公共服务支出(类)纪检监察事务(款)大案要案查处(项)**：反映查处大要（专）案的支出。

**三十一、一般公共服务支出(类)纪检监察事务(款)巡视工作(项)**：反映中央和地方巡视机构的专项业务支出。

**三十二、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)招商引资(项)**：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

**三十三、一般公共服务支出(类)商贸事务(款)其他商贸事务支出(项)**：反映除上述项目以外其他用于商贸事务方面的支出。

**三十四、一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)工会事务(项)**：反映财政对工会事务的补助支出。

**三十五、一般公共服务支出(类)群众团体事务(款)其他群众团体事务支出(项)**：反映除上述项目以外其他用于群众团体事务方面的支出。

**三十六、一般公共服务支出(类)组织事务(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。

**三十七、一般公共服务支出(类)组织事务(款)其他组织事务支出(项)**：反映除上述项目以外其他用于中国共产党组织部

门的事务支出。

**三十八、一般公共服务支出(类)宣传事务(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。

**三十九、一般公共服务支出(类)宣传事务(款)其他宣传事务支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于中国共产党宣传部门的事务支出。

**四十、公共安全支出(类)公安(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。

**四十一、公共安全支出(类)公安(款)其他公安支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于公安方面的支出。

**四十二、教育支出(类)职业教育(款)高等职业教育(项)：**反映各部门举办的本科、专科层次职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的本科、专科层次职业院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

**四十三、教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

**四十四、科学技术支出(类)科学技术管理事务(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。

**四十五、科学技术支出(类)基础研究(款)科技人才队伍建设**

设(项)：反映高层次科技人才、科研机构研究生培养和博士后科学基金等方面的支出。

**四十六、科学技术支出(类)其他科学技术支出(款)其他科学技术支出(项)**：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

**四十七、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(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。

**四十八、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)引进人才费用(项)**：反映用于引进外国专家补助、引智成果推广等方面的支出。

**四十九、社会保障和就业支出(类)人力资源和社会保障管理事务(款)其他人力资源和社会保障管理事务支出(项)**：反映除上述项目以外其他用于人力资源和社会保障管理事务方面的支出。

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

**五十一、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)**：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

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

**五十三、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。

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

**五十五、节能环保支出(类)环境保护管理事务(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。

**五十六、节能环保支出(类)环境保护管理事务(款)一般行政管理事务(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

**五十七、节能环保支出(类)环境保护管理事务(款)其他环境保护管理事务支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于环境保护管理事务方面的支出。

**五十八、节能环保支出(类)环境监测与监察(款)其他环境**

**监测与监察支出(项)**：反映除上述项目以外其他用于环境监测与监察方面的支出。

**五十九、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。

**六十、节能环保支出(类)污染防治(款)水体(项)**：反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

**六十一、节能环保支出(类)其他节能环保支出(款)其他节能环保支出(项)**：反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

**六十二、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。

**六十三、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、电等基础设施建设方面的支出。

**六十四、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。

**六十五、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。

**六十六、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)：**反映新疆生产建设兵团和地方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。

**六十七、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地出让业务支出(项)：**反映土地出让收入用于土地出让业务费用的开支。

**六十八、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)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地土地有偿使用费的支出。

**六十九、城乡社区支出(类)城市基础设施配套费安排的支出(款)其他城市基础设施配套费安排的支出(项)：**反映上述项目以外的城市基础设施配套费支出。

**七十、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。

**七十一、农林水支出(类)林业和草原(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。

**七十二、农林水支出(类)林业和草原(款)林业草原防灾减灾(项)：**反映病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动物疫病灾害等方面的支出。

**七十三、交通运输支出(类)公路水路运输(款)公路建设(项)：**反映新建公路支出，公路改建支出，特大型桥梁建设支出，公路客货运站(场)建设支出。

**七十四、交通运输支出(类)公路水路运输(款)其他公路水路运输支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于公路水路运输方面的支出。

**七十五、交通运输支出(类)车辆购置税支出(款)车辆购置税用于公路等基础设施建设支出(项)：**反映车辆购置税收入安排用于公路等基础设施建设的支出。

**七十六、交通运输支出(类)其他交通运输支出(款)公共交通运营补助(项)：**反映对公共交通运输企业的补助支出。

**七十七、资源勘探工业信息等支出(类)制造业(款)其他制造业支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于制造业方面的支出。

**七十八、资源勘探工业信息等支出(类)支持中小企业发展和管理支出(款)中小企业发展专项(项)：**反映用于支持中小企

业培育、公共服务体系和融资服务体系建设等方面的支出。

**七十九、商业服务业等支出(类)涉外发展服务支出(款)其他涉外发展服务支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于涉外发展服务方面的支出。

**八十、商业服务业等支出(类)其他商业服务业等支出(款)其他商业服务业等支出(项)：**反映其他商业服务业等支出中除上述项目以外的其他支出。

**八十一、金融支出(类)金融部门行政支出(款)金融部门其他行政支出(项)：**反映金融部门除上述项目以外其他用于行政方面的支出。

**八十二、金融支出(类)其他金融支出(款)其他金融支出(项)：**反映除上述项目以外其他用于金融方面的支出。

**八十三、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(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。

**八十四、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)一般行政管理事务(项)：**反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

**八十五、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)自然资源规划及管理(项)：**反映用于国土空间规划、国土空间开发适宜性评价等方面的支出。

#### **八十六、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)**

**自然资源利用与保护(项)：**反映用于自然资源有偿使用与合理开发利用，国土空间生态修复，国土整治，耕地保护等方面的支出。

#### **八十七、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)**

**自然资源调查与确权登记(项)：**反映自然资源部门用于自然资源调查监测评价，自然资源统一确权登记等方面的支出。

#### **八十八、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)**

**地质勘查与矿产资源管理(项)：**反映用于地质勘查行业和地质工作管理，矿业权管理，矿产资源合理利用和保护等方面的支出。

#### **八十九、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)**

**基础测绘与地理信息监管(项)：**反映基础测绘、航空摄影、地理信息应用与安全监管等方面的支出。

#### **九十、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。

#### **九十一、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(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。

**九十二、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)安全监管(项)：**反映安全生产综合监督管理和工贸行业安全生产监督管理等方面的支出。

**九十三、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)应急救援(项)：**反映安全生产、自然灾害应急救援方面的支出。

**九十四、灾害防治及应急管理支出(类)应急管理事务(款)其他应急管理支出(项)：**反映除上述项目外的其他应急管理方面的支出。

**九十五、灾害防治及应急管理支出(类)消防救援事务(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。

**九十六、其他支出(类)其他支出(款)其他支出(项)：**反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

## 第五部分

### 附 件

# 2023 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门：临沂临港经济开发区管委会（汇总）

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
区本级支出项目绩效自评				
1	办公设备更新	临港区党工委、管委会	94	优
2	网站适老化改造费用	临港区党工委、管委会	100	优
3	专用通信、电子政务内网建设	临港区党工委、管委会	96	优
4	综合视频会议系统服务费	临港区党工委、管委会	100	优
5	党政办工作经费	临沂临港经济开发区党政办公室	95	优
6	政府网站智能搜索及维护管理费	临沂临港经济开发区党政办公室	100	优
7	政务网络维护维保服务费用	临沂临港经济开发区党政办公室	100	优
8	执纪办案工作经费	临港区纪检监察工委	100	优
9	业务能力培训经费	临港区纪检监察工委	100	优
10	巡察专项	临港区纪检监察工委	100	优

11	党内关怀工作专项经费	临港区直机关党委	100	优
12	党务工作者培训、业务提升专项经费	临港区直机关党委	100	优
13	党报党刊发行经费	临港区党工委组织部	100	优
14	党员教育经费	临港区党工委组织部	91.31	优
15	干部教育经费	临港区党工委组织部	98.89	优
16	人才工作经费	临港区党工委组织部	99.8	优
17	主题教育工作经费	临港区党工委组织部	95.3	优
18	2023年党报党刊发行经费	临港区信息宣传办公室	100	优
19	2023年电视播出素材购买	临港区信息宣传办公室	100	优
20	2023年栏目包装专项经费	临港区信息宣传办公室	100	优
21	2023年意识形态和宣传思想活动经费	临港区信息宣传办公室	100	优
22	产教联合体大会经费	临港经济开发区人力资源和社会保 障局	96.49	优
23	青年人才津贴	临港经济开发区人力资源和社会保 障局	100	优
24	招商经费	临港经济开发区精品钢园区服务中 心	99	优

25	办公场所租赁及相关费	临港区滨海园区管理办公室	99	优
26	网络服务费	临港区滨海园区管理办公室	100	优
27	临沂临港化工产业园有毒有害气体预警体系建设项目	临港区生物化工园区管理办公室	98	优
28	化学事故抢险救援消防车	临港区生物化工园区管理办公室	98	优
29	临港化工产业园扩区报告编制项目	临港区生物化工园区管理办公室	93	优
30	总工会工作经费	临港区总工会	100	优
31	消防工作经费	临港区消防大队	100	优
32	招商经费	临港区科技创新局	100	优
33	北京科技大学与临港区联合共建交流会	临港区科技创新局	100	优
34	招商经费	临港区投资促进局	99	优
35	工作经费	临沂市公安局交通警察支队临港经济开发区大队	100	优
36	智能设备业务费	临沂市公安局交通警察支队临港经济开发区大队	99	优
37	道路标识标线等交通安全设施费用	临沂市公安局交通警察支队临港经济开发区大队	99	优
38	临沂临港经济开发区安全生产第三方监管服务	临港区安全生产监管办公室	99	优

39	临沂临港经济开发区安全生产专项资金	临港区安全生产监管办公室	99	优
40	区行政审批局工作经费	临港区行政审批服务局	90	优
41	环评文件技术评估	临港区行政审批服务局	100	优
42	建设工程施工图图纸审查费	临港区行政审批服务局	92	优
43	工业污水处理厂运营	临港生态环境分局	99	优
44	化工园区地下水监测	临港生态环境分局	100	优
45	环保工作经费	临港生态环境分局	100	优
46	公交运营补贴	建设局	100分	优
47	地上附着物评估费	建设局	98分	优
48	临港精钢基地城建配套区项目	建设局	100分	优
49	临沂临港精钢基地城建配套区项目	建设局	100分	优
50	2023年市级支持科技创新和高质量发展资金	经济发展局	100	优
51	2023年市级工业高质量发展资金	经济发展局	100	优
52	2023年省级工业转型发展资金	经济发展局	100	优

53	第五次经济普查	经济发展局	100	优
54	土地整治项目监理费	临沂市自然资源和规划局临港经济开发区分局	100	优
55	批而未供、闲置土地处置方案组卷工作	临沂市自然资源和规划局临港经济开发区分局	100	优
56	土地出让前期支出	临沂市自然资源和规划局临港经济开发区分局	92	优
57	工作经费	临沂市自然资源和规划局临港经济开发区分局	100	优
58	园林养护及环卫保洁管护	区综合行政执法局	100	优
59	综合行政执法工作经费	区综合行政执法局	98.3	优
60	污泥运输费	区综合行政执法局	96.3	优
61	污水处理费	区综合行政执法局	97.8	优
62	临港区餐厨废弃物收集运输处理	区综合行政执法局	97	优
63	临港区生活垃圾委托处理	区综合行政执法局	97.4	优
64	临港区生活垃圾分类	区综合行政执法局	99.8	优
65	临港区生活垃圾清运	区综合行政执法局	89.2	良

# 区级预算项目支出绩效自评表

(2023 年度)

单位：万元

项目名称	临港区生活垃圾清运			主管部门	区综合行政执法局				
项目实施单位	区综合行政执法局			联系电话	7667576				
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	180	180	111.97	10	62%	6.2		
	其中：当年财政拨款	180	180	111.97	—		—		
	上年结转资金				—		—		
	其他资金				—		—		
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况					
	临港区内生活垃圾全部运送至莒南垃圾焚烧厂进行无害化处理			临港区内生活垃圾全部运送至莒南垃圾焚烧厂进行无害化处理					
年度绩效指标	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	
	产出指标 (50分)	数量指标	生活垃圾清运总量		100%	100%	10	10	
		质量指标	生活垃圾运输清理达标率		100%	100%	10	10	
		时效指标	运输及时率		100%	100%	10	10	
		成本指标	项目总投资		控制在预算金额内	控制在预算金额内	20	20	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标 1:						
		社会效益指标	不断提高居住环境质量,提升城市空气		有效提升	有效提升	10	7	
		生态效益指标	不断提高居住环境质量,改善我区环境		有效改善	有效改善	10	8	
		可持续影响指标	推进城市绿色可持续发展		推进城市绿色可持续发展	持续推进	10	8	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	提升群众满意度		90%	90%	10	10	
总分			89.2						
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 $\geq*$ ），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 $\leq*$ ），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。

山东沂兴炭素新材料有限公司  
环保设施升级与工艺系统优化改造项目  
绩效评价报告

项目名称：山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施  
升级与工艺系统优化改造项目

项目单位：山东沂兴炭素新材料有限公司

主管单位：临沂市生态环境局

评价机构：临沂元真有限责任公司会计师事务所

2023年10月

## 目 录

前 言 .....	2
一、项目基本情况 .....	3
(一) 项目概况 .....	3
(二) 项目绩效目标 .....	9
二、绩效评价工作情况 .....	9
(一) 评价目的 .....	10
(二) 评价对象与范围 .....	10
(三) 评价依据 .....	10
(四) 绩效评价原则、评价方法、评价标准 .....	11
(五) 绩效评价指标体系 .....	14
(六) 绩效评价工作过程 .....	16
三、综合评价情况及评价结论 .....	18
四、绩效评价指标分析 .....	19
(一) 项目决策情况 .....	19
(二) 项目过程情况 .....	22
(三) 项目产出情况 .....	26
(四) 项目效益情况 .....	28
五、主要经验及做法、存在的问题 .....	30
(一) 主要经验及做法 .....	30
(二) 存在的问题 .....	32
六、有关建议 .....	33
七、其他需要说明的问题 .....	35
附件: .....	35

## 前 言

改革开放以来，中国城镇化发展迅速，城镇人口集聚增加。同时，工业化、机动化发展也带来日益严重的空气污染问题。“雾霾”“PM2.5”“空气质量”等词汇频繁出现在政府和媒体报告中，成为城市可持续发展的主要挑战之一。中共中央、国务院于2018年下发的《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》（中发〔2018〕17号）、《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（国发〔2018〕22号）文中提到，以空气污染严重的城市、县区为主战场，以明显降低细颗粒物（PM2.5）浓度为重点，以大幅度减少重污染天气为主攻方向，持续开展大气污染防治行动，综合运用经济、法律、技术和必要的行政手段，大力调整优化产业结构、能源结构、运输结构和用地结构，强化区域联防联控，狠抓秋冬季污染治理，统筹兼顾、系统谋划、精准施策，坚决打赢蓝天保卫战，实现环境效益、经济效益和社会效益多赢。

为全面实施预算绩效管理，科学合理地配置财政专项资金，提高财政资源配置效率和使用效益，贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的决策部署，全面提高中央专项转移支付资金的使用效益。根据《山东省财政厅关于下达2021年中央大气、水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（鲁财资环指〔2021〕127号）、《临沂市生

态环境局、临沂市财政局关于2021年度中央大气、水污染防治资金（第二批）拟分配使用方案的请示》（临环报〔2021〕30号）等文件内容，遵循绩效评价的原则、程序和标准，运用科学、规范的方法，临沂元真有限责任会计师事务所以第三方身份开展2022年度临沂市生态环境局临港经济开发区分局专资资金项目支出绩效评价工作。

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1.设立背景

环保设施升级与工艺系统优化改造项目是改善环境污染的重要组成部分，是削减颗粒物及二氧化硫排放量的根本性措施，防止有害气体对生物及人类的危害传播。

山东沂兴炭素新材料有限公司按照中国铝业炭素系统“十三五”总体规划要求，规划新建年产60万t煅后焦项目。2017年12月份试投产。公司占地200亩，建有8台76罐罐式煅烧炉、4台余热锅炉（24.3吨/小时），产余热蒸汽78万吨/年。

为了解决窑炉设备在生产过程中以石油焦原料作为燃料，燃烧烟气产生的大气污染物（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物及沥青烟），配套施工2套烟气处理系统，2套系统均于2017年6月开工建设，项目建设时按照临港环审〔2017〕9号《关于山东沂兴炭素新材料有限公司年产120万吨煅后焦项目环境影响报告书的批复》要求，污染物排放指标执行山东省《区域性大气污染物综

合排放标准》DB37/2376—2013，第四时段一般控制区颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 的标准。2018年10月建设完成并投产运行，2019年6月完成环保验收，污染物达标排放。

《山东省区域性大气污染物综合标准》（DB37/2376-2019）和《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB37/2375-2019）于2019年11月1日实施，对现有企业大气污染物排放指标作出明确的规定，统一标准严格执行。山东沂兴炭素新材料有限公司原有脱硫除尘系统设计指标达不到最新要求，严重影响山东沂兴炭素新材料有限公司产能最大化和经济效益，制约公司的规划发展。

山东沂兴炭素新材料有限公司现有4座配料仓但不能满足下游3家客户4种产品的供货需求，配料仓无法实现精准配料，产品质量波动大。现有排料系统设备多流程复杂，设备故障率高，严重制约产能提高，影响公司经济效益。

为严格落实污染防治要求，提升污染治理设施水平，减少大气污染物减排，为大气环境管理能力提升作出贡献，同时为满足客户需求，提高公司经济效益，山东沂兴炭素新材料有限公司组织实施环保设施升级与工艺系统优化改造项目。

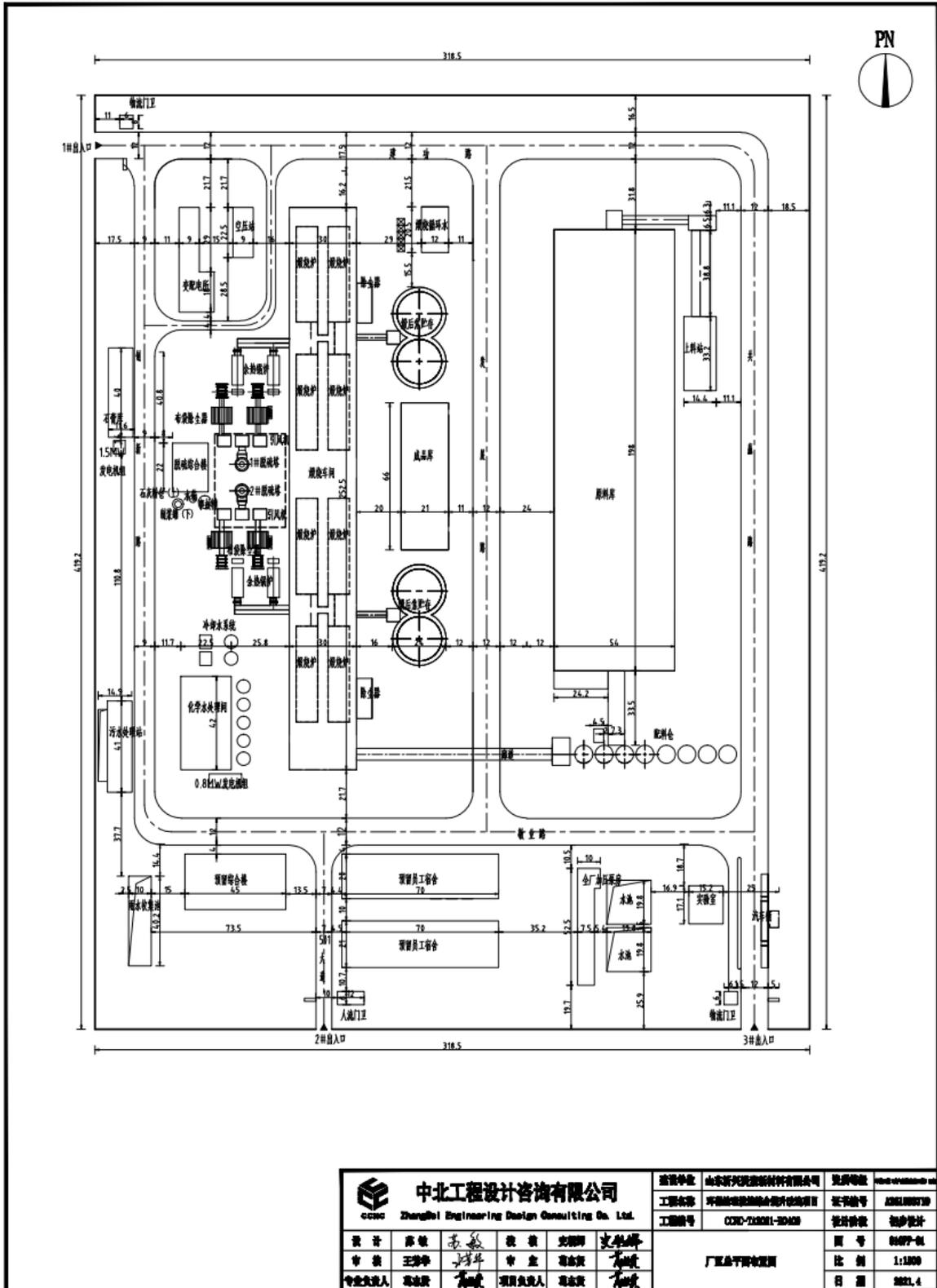
## **2.项目基本情况**

### **（1）项目地理位置及走向**

环保治理设施综合提升改造项目位于临沂市临港开发区化工园区驻地山东沂兴炭素新材料有限公司厂区内，项目地址位置



表2. 项目平面布置图



 <b>中北工程设计咨询有限公司</b> ccwc Zhongbei Engineering Design Consulting Co., Ltd.		设计单位	山东新河资源新材料有限公司	项目编号	2021-01-000001	
		工程名称	环境能源综合利用技改项目	证书编号	A261000730	
		工程编号	CXRD-210001-0000	设计阶段	初步设计	
设计	陈敏	校核	史明刚	文彬	图号	01009-01
审核	王彦华	专业	寇志良	寇志良	比例	1:1000
专业负责人	寇志良	项目负责人	寇志良	寇志良	日期	2021.4
工厂总平面布置图						

## （2）项目主要内容

山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目，主要建设内容包括方案规划，工艺设计，施工图设计，设备（含非标设备）设计、设备选型、设备与原辅材料的采购和供应、设备安装、工艺管道及其附件的供应及安装、电气仪表的供应及安装等。实际实施过程中，在厂区内原有车间内进行建设，不新增土建内容，主要工程内容：对 1#、2#脱硫塔系统、1#、2#湿式电除尘系统进行升级改造，新增湍流器 1 台、新增管束除尘装置 1 套、新增塔外浆液池 2 套、新增浆液循环泵 4 台、新增塔外浆池搅拌器 2 台、新增湿电电源 2 套、新增喷淋层 4 层。

## （3）项目实施情况

项目于 2021 年 1 月开工建设，按照项目可研及工程施工设计、图纸，开始建设施工，项目建设内容和施工图一致，顺利按照施工计划及时间节点完成项目改造，2021 年 12 月完工投用，经运行调试后达到环保验收相关要求。委托第三方检测机构开展项目验收监测工作，核查项目相关文件及技术资料，检查相应污染物治理及环保措施的落实情况，检测结果显示颗粒物排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$ 和  $\text{SO}_2$  排放浓度 $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，达到项目改造的目标要求，2021 年 12 月 29 日项目通过验收。

## 3.资金投入和使用情况

山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目为环保防治重点项目，根据可行性研究报告，项目预

算总投资 1572.01 万元，环保设施升级项目投资 1210.70 万元，所需资金其中申请中央财政资金支持 363 万元，其他建设单位自筹 847.7 万元；工艺系统优化改造项目投资 361.31 万元，所需资金全部由建设单位自筹。支出方向具体可分为：建筑工程费 46.58 万元，设备费 1,065.53 万元，安装工程费 377.02 万元，其他费用 82.88 万元，基本预备费 0 万元。项目批复建设投资 1,374.6 万元：设备费 885.5 万元，建筑安装工程费 417.5 万元，设计费 13 万元，试运转费用 12 万元，监理及三同时费用 46.6 万元。项目实际完成建设投资为 1,374.6 万元（其中：可抵扣增值税进项税 154.19 万元），中央财政资金 362.00 万元拨付到位，剩余资金为企业自筹。

根据 2021 年 9 月 11 日临沂市财政局、临沂市生态环境局《关于下达 2021 年中央大气、水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（临财建指[2021]127 号），2021 年中央大气污染防治资金（第二批）分配表核拨临港区山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金 362.00 万元，已实际拨付 362.00 万元。

项目申请的财政专项资金 362.00 万元已根据项目实施进度全部拨付到位，拨付时间是：2021 年 12 月 28 日拨付 80.00 万元、2022 年 11 月 28 日拨付 4.95 万元、2022 年 11 月 29 日拨付 77.05 万元、2022 年 12 月 20 日拨付 200.00 万元，拨付款项用于支付脱硫塔检修费。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1.项目绩效总目标**

坚持以人民为中心的发展思想，坚持人与自然和谐共生，牢固树立社会主义生态文明观，以改善生态环境质量为核心，以解决生态环境问题为重点，推动生态环境保护工作实现再提升、取得新成效。

山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目主要针对 1#、2#脱硫塔系统，1#、2#湿式电除尘系统进行升级改造，新增湍流器 1 台，新增管束除尘装置 1 套、新增塔外浆液池 2 套、新增浆液循环泵 4 台、新增塔外浆液池搅拌器 2 台、新增湿电电源 2 套、新增喷淋层 4 层作为项目升改优化改造总体目标。项目完成后，预计全厂将实现削减颗粒物排放量 14.8t/a；二氧化硫排放量 43.2t/a。

### **2.项目绩效目标全年实际完成情况**

项目严格按照可研工程及工程施工设计、图纸，开始建设施工，顺利按照施工计划及时间节点完成了项目改造，针对 1#、2#脱硫塔系统，1#、2#湿式电除尘系统进行升级改造，项目实施完成后，经委托第三方检测机构开始检测，检测结果显示颗粒物排放浓度  $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$  和  $\text{SO}_2$  排放浓度  $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，预算全厂将实现削减颗粒物排放量 17.845t/a；二氧化硫排放量 123.368t/a，达到项目改造的目标要求。

## **二、绩效评价工作情况**

### **（一）评价目的**

通过绩效评价，评价临沂市生态环境局临港经济开发区分局使用山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目财政专用资金转移支付的科学性、合理性、规范性，资金的使用成效，项目绩效目标的适用性、必需性与合理性，项目预期产生的效益和效果，项目申报审批、招投标、合同签订的全套性与合规性，项目实施、服务质量、人员配备等工作开展的及时性与效率性。

本次绩效评价便于临沂市生态环境局临港经济开发区分局和第三方监管机构根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整、细化本项目、本企业的工作计划和绩效目标，进一步总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，合理调整支出结构并加强财务管理，并为确定以后年度类似财政支出项目的预算提供依据。

### **（二）评价对象与范围**

本次绩效评价对象为山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目财政专项资金 362.00 万元，评价范围涉及本项目围绕绩效目标所实施的各项业务活动，包括资金投入和使用、采取的措施以及效果等。

### **（三）评价依据**

1.《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2020〕2号）；
3. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
4. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2020〕2号）；
5. 《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2020〕12号）；
6. 《临沂市财政局关于印发〈临沂市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（临财绩〔2020〕9号）；
7. 《中华人民共和国环境保护法》；
8. 《大气污染防治行动计划》（国发〔2013〕37号）；
9. 《关于印发〈大气污染防治资金管理办法〉的通知》（财资环〔2021〕46号）；
10. 项目支出明细及其他相关材料；
11. 项目工作总结、计划、部门相关制度等相关资料；
12. 可行性研究、预算、决算、验收、招标等相关材料
13. 其他与项目相关的文件等。

#### **（四）绩效评价原则、评价方法、评价标准**

##### **1. 评价基本原则**

- （1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照

规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## **2.评价方法**

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法，是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法，是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类情况进行比较的方法。

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

（4）最低成本法，是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法，是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

本次绩效评价采取全面评价、现场评价的方式。结合本项目实际情况，对项目审批、招投标、合同签订、工程实施进度、验收手续、结算手续、项目资金投入等情况及相关资料进行全面评价；对山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目工程进行现场实地踏勘。将全面评价与现场评价两者结合，对环保设施升级改造项目的总体实施情况和经费使用情况进行总体评议，并出具综合评价意见。

### **3.评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

### (五) 绩效评价指标体系

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(临发〔2020〕12号)、《临沂市财政局关于印发〈临沂市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(临财绩〔2020〕9号)等文件相关规定,评价小组结合项目的实际情况,综合考虑实用性、可操作性和可实现性。

按照逻辑分析法,本项目绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四部分内容,由三级指标构成;评价分值满分为100分,其中一级指标按照决策指标18分、过程指标20分、产出指标38分、效益指标24分权重设置,二级和三级指标根据各个部分和绩效指标的重要程度,并考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。

评价小组针对项目特点,围绕立项目的和实施方案,根据梳理后的绩效目标,设计了环保设施升级与工艺系统优化改造专项资金项目的个性化产出和效益指标,简表如下:

表3: 山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造专项资金项目绩效评价指标体系简表:

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	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。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
		绩效目标	7	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。
				绩效目标合理性	4	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
				绩效目标明确性	3	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。
		资金投入	5	预算编制科学性	3	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。
				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	20	资金管理	11	资金到位及时性	5	实际到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目预算资金到位的及时性程度。
				预算执行率	3	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。
				资金使用合规性	3	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
		组织实施	9	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
				制度执行有效性	5	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。
产出	36	产出数量	14	计划完成率	7	年度内实施完成的改造设备数量与计划完成的改造设备数量的比率，用以反映和考核项目建设目标的实现程度。
				设施运转率	7	年度内实际运转的设施数与应运转的设施数比率，用以反映和考核项目使用目标的实现程度。
		产出质量	12	工程验收合格率	6	项目实施达到计划工期节点前验收合格比率，用以反映和考核项目产出已验收合格率。
				预期排放标准或减排质量达标率	6	项目达到预期排放标准或减排标准质量与实际达到排放标准或减排标准质量的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程序
		产出时效	5	按项目实施进度按时完成	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程序
		产出成本	5	成本节约率	5	完成工程方案工作目标的实际超支资金与方案资金的比率，用以反映和考核工程的资金节约程度
效益	24	项目效益	16	社会效益	4	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。
				经济效益	4	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
				生态效益	4	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。
				可持续发展	4	项目运行及成效发挥的可持续影响。
		满意度	8	社会公众或服务对象满意度	8	社会公众或服务对象对项目实施效果的主观感受,用以反映和考核受益对象对项目实施方面的满意程度。
合计	100		100		100	

## (六) 绩效评价工作过程

### 1. 前期准备

(1) 在明确委托方要求的前提下,评价机构组建了项目工作组,在与委托方和项目主管单位充分沟通的基础上进行资料收集、整理和分析工作;评价机构完成工作方案编制并与委托方就工作方案内容进行沟通确认;评价机构完成专家遴选、专家培训等相关工作,正式组建绩效评价工作小组,小组包括2名业务专家、1名财务专家及相关工作人员。

(2) 制定绩效评价方案,根据评价工作要求,拟定具体项目绩效评价方案。主要内容包括:评价项目、评价目的、评价依据、评价指标、评价标准、评价方法、评价组人员组成、工作时间安排等。

(3) 组织评价组成员了解项目总体情况,学习相关绩效评价政策、评价标准,讨论开展绩效评价工作流程、全面了解和掌握项目资金绩效评价方法和有关绩效评价方面的规定、要求。明确评价组的工作职责:制定项目评价工作计划、起草细化具体工作方案,收集整理资料,对资料进行分类、分析调查研究,实施

现场评价，计算项目评价定量指标、判断评价定性指标，咨询、征求专家意见，汇总整理归纳问题，提出项目实施过程中的问题与建议。

(4) 确定绩效评价指标，评价小组对照《财政支出绩效评价指标体系》，根据项目具体情况和特点，研究制定被评价项目支出绩效评价指标体系。

(5) 讨论议定现场评价工作时间。

## **2.组织实施**

(1) 查看财务会计账簿、记账凭证等资料，了解项目单位资金投资与使用情况，分析项目资金使用带来的经济效益、社会效益、生态效益与可持续程度；审核财政专项资金到位情况，项目单位临沂市生态环境局临港经济开发区分局情况，落实临沂市生态环境局临港经济开发区分局专项资金项目实际支出情况等。

(2) 查看项目支出绩效目标申报表、竞争性谈判报告、招标文件资料、成交通知书、建设工程监理合同、竣工验收报告书、检测报告等资料。审查项目是否按照报审流程进行项目审批；财政专项资金是否按照预期计划执行，是否擅自支付其他项目。根据审查结果分析项目目标设定的合理性、目标完成程度和组织管理水平，了解项目采购/招投标管理、合同管理、质量控制情况等。

(3) 依据重要性、科学性与谨慎性原则，对项目单位进行全面评价和实地踏勘现场评价。了解财政专项资金转移支付是否落实到位。

(4) 结合其他指标，分析项目资金使用效益。

### **3.分析评价**

(1) 对临沂市生态环境局临港经济开发区分局对山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金转移支付情况，进行逐条梳理、汇总、深入分析；计算相关定量指标，对定性指标进行分析判断，运用相应的评价方法对绩效情况进行综合评价；召开评价组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出问题、建议和意见；组织人员撰写初步评价报告。

(2) 评价组内部审核评价报告，征求专家意见。

(3) 征求预算部门、项目管理单位对评价报告的意见。

(4) 征求委托方对评价报告的意见。

(5) 根据上述反馈意见调整相关事项，深入分析调查取得的各种信息，对评价报告进行修正、完善，出具正式绩效评价报告。

### **4.整理、归集评价档案**

评价小组对评价档案进行整理和归集，确保档案资料原始、安全和完整。

## **三、综合评价情况及评价结论**

2022年度，山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金转移支付项目综合评价得分为87.00分，属于“良”。

绩效评价各模块得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5.00
				立项程序规范性	3	3.00
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	3.00
				绩效目标明确性	3	2.00
		资金投入	5	预算编制科学性	3	3.00
				资金分配合理性	2	2.00
过程	20	资金管理	11	资金到位及时性	5	5.00
				预算执行率	3	2.00
				资金使用合规性	3	1.00
		组织实施	9	管理制度健全性	4	2.00
				制度执行有效性	5	3.00
产出	36	产出数量	14	计划完成率	7	7.00
				设施运转率	7	7.00
		产出质量	12	工程验收合格率	6	6.00
				预期排放标准或减排质量达标率	6	6.00
		产出时效	5	按项目实施进度按时完成	5	3.00
		产出成本	5	成本节约率	5	3.00
效益	24	项目效益	16	社会效益	4	4.00
				经济效益	4	4.00
				生态效益	4	4.00
				可持续发展	4	4.00
		满意度	8	社会公众或服务对象满意度	8	8.00
合计	100		100		100	87.00

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

该一级指标分值 20 分，评价得分 18 分，得分率 95.00%，包含项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标。

### **1.项目立项**

该项指标分值 8.00 分，评价得分 8.00 分，得分率 100.00%。

#### 立项依据充分性

该项指标分值 5.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 100.00%。经现场核查项目立项申请资料，按照《中华人民共和国环境影响评价法》《关于〈印发大气污染防治资金管理办法〉的通知》（财资环〔2021〕46 号）《中共中央 国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》《国务院办公厅关于印发生态环境领域中央与地方财政事权和支出责任划分改革方案的通知》《山东省区域性大气污染物综合标准》《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》等中央和山东省相关规划中要求进行立项。项目立项依据符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策的要求，与主管单位负责对所在临港区生态环境保护工作实施统一监督管理；贯彻落实生态环境法律法规、标准、政策、规划等单位职责相符。

#### （2）立项程序规范性

该项指标分值 3.00 分，评价得分 3 分，得分率 100.00%。山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目属专项资金类项目，依照中央、省市、区级相关文件，年初由项目预算单位向区财政局对口科室申请，并编制年度绩效目标，

提交项目申报材料，经财政局对口科室审核批复后下达预算指标。项目按照规定程序申请设立，审批文件、手续材料符合相关要求，事前已按规定完成建设项目备案、建设项目环境影响登记、可行性研究等前期批复程序。经绩效评价工作组审核，本项目立项程序规范、符合规定，相关文件、资料齐全。

## **2.绩效目标**

该项指标分值 7.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 85.71%。

### **(1) 绩效目标合理性**

该项指标分值 4.00 分，评价得分 3.00 分，得分率 75.00%。经现场核查资料，并与实施单位梳理绩效总目标和分项目标，项目实施单位根据绩效目标申报表、绩效自评表、项目可行性研究报告等相关资料，围绕环保设施升级与工艺系统优化改造项目的主要内容，梳理并设立了长期绩效目标和年度绩效目标。但长期绩效目标与年度绩效目标设置一致，长期绩效目标不具有前瞻性和规划性。按评分标准扣 1.00 分。

### **(2) 绩效指标明确性**

该项指标分值 3.00 分，评价得分 2.00 分，得分率 66.67%。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，所设置的绩效目标体现了实际工作内容，与项目预算资金安排相匹配。但部分指标细化量化程度不足，如进度指标设置为“按照项目实施进度按时完成 100%”，未结合项目实施的关键时间节点如采购、合同签订、工程竣工验收

收等细化进度指标，不利于事后绩效评价。按评分标准扣 1.00 分。

### **3.资金投入**

该项指标分值 5.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 100%。

#### **(1) 预算编制科学性**

该项指标分值 3.00 分，评价得分 3.00 分，得分率 100%。项目申请专项资金前期均已经过科学论证，参照同行业、同类型项目的投资额度，通过查看分析项目单位提报的投标资料及报价表等资料编制预算，预算编制科学、测算依据充分。

#### **(2) 资金分配合理性**

该项指标分值 2.00 分，评价得 2.00 分，得分率 100%。项目实施前已详细科学论证资金的总需求及资金分配额度，项目预算内容、项目投资额与实际投资建设项目工作内容相匹配。

### **(二) 项目过程情况**

该一级指标分值 20.00 分，评价得分 11.00 分，得分率 55.00%。包含资金管理、组织实施 2 个二级指标。

#### **1.资金管理**

该项指标分值 11.00 分，评价得分 8.00 分，得分率 72.73%。

##### **(1) 资金到位及时率**

该项指标分值 5.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 100.00%。根据临港区财政金融局预算批复和项目支出预算表，本项目涉及的专项资金 362.00 万元均按照项目实施进度全部拨付到位，资金到位率为 100%。

## （2）预算执行率

该项指标分值 3.00 分，评价得分 2.00 分，得分率 66.67%。抽查项目的会计总账、明细账及凭证等资料，临沂临港经济开发区财政金融局拨付至项目实施单位的中央财政资金 362.00 万元未按照山东沂兴炭素新材料有限公司环保治理设施综合提升改造项目资金使用计划进度及时支付施工单位。截止 2022 年末，山东沂兴炭素新材料有限公司累计拨付项目施工单位工程款 300.00 万元，其中：2022 年 5 月 25 日先后拨付项目施工单位 80.00 万元、220 万元，剩余 62.00 万元当年滞留山东沂兴炭素新材料有限公司。项目预算执行率 82.87%，按评分标准扣 1.00 分，得 2 分。

## （3）资金使用合规性

该项指标分值 3.00 分，评价得 1.00 分，得分率 33.33%。本项目支出符合《中央对地方专项转移支付管理办法》以及《关于印发大气污染防治资金管理的通知》（财资环〔2021〕46 号）等国家财经法规和财务管理制度的规定：防治资金的支付执行国库集中支付制度有关规定。属于政府采购管理范围的，应当按照政府采购有关规定执行。防治资金的结转结余，按照财政部关于结转结余资金管理的相关规定处理。严格执行国库集中支付制度有关规定，按程序提供资金支付相关资料，经审核无误后由财政部门审核支付资金；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但专项资金专账、专户管理要求落实不到位，截止 2022 年末，

专项资金 362.00 万元足额拨付至山东沂兴炭素新材料有限公司中国农业银行有限公司账号: 15-881401040008389,2022 年累计通过该账户支付项目工程款 80.00 万元, 剩余资金于 2022 年末按照山东沂兴炭素新材料有限公司母公司央企中国铝业集团有限公司要求转至相关账户存放, 按照评分标准扣 2 分。

## 2.组织实施

该项指标分值 9.00 分, 评价得分 5.00 分, 得分率 55.55%。

### (1) 管理制度健全性

该项指标分值 4.00 分, 评价得分 2.00 分, 得分率 50.00%。经检查, 山东沂兴炭素新材料有限公司未制定相应的业务管理制度和财务管理制度, 相关制度均沿用其母公司中央铝业集团有限公司规定。针对项目建设, 中央铝业集团有限公司形成并下发《项目管理制度汇编》, 从项目招标投标管理和监督、固定资产投资项目投资控制、工程监理、进度管理、档案管理、竣工验收、资金支出、施工安全、工程质量等多个方面对项目实施进行规范和管制, 管理制度相对健全, 但财务管理制度和业务管理制度适用性存在一定不足, 按标准扣 2 分, 得 2.00 分。

### (2) 制度执行有效性

该项分值 5.00 分, 评价得分 3.00 分, 得分率 60.00%。

本项目财务管理较为规范, 项目在实施过程当中严格落实项目法人制、合同制管理、招投标制等制度。项目单位按照规定提出环保专项资金批复请示, 编制报送项目实施方案及相关资料,

负责开展项目监督，督促项目实施单位及时完成项目任务，按要求报告项目执行完成情况。项目实施单位日常管理、实施能够按照相应的管理制度执行；且项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等能够落实到位。但在实际执行过程中仍存在不符合项目业务管理制度的行为：一是存在个别项目合同管理不到位的问题，个别项目未按照合同约定时间支付首（预）付款，存在承担违约责任的风险，例如合同约定“合同价款的支付第一台脱硫收尘系统 168 小时试运行合格后，支付合同价款 40%，支付之前承包人向发包人出具合同价款 40%的合规增值税专用发票。第二台脱硫收尘系统 168 小时试运行合格后，支付合同价款 20%，支付之前承包人向发包人出具合同价款 20%的合规增值税专用发票。第一台脱硫吸尘系统 168 验收。”，第一台脱硫收尘系统 168 小时于 2021 年 12 月 20 日验收合格，首笔工程款于 2022 年 5 月 25 日支付给施工单位，工程款付款进度晚于合同约定期限，按标准扣 1 分；二是合同工期制定和履行缺乏科学性、合理性，项目实施单位为尽快完成改造提升工程，实现环保要求，投产使用，未充分考虑项目必要的开工条件和施工工艺所需的时间，使得合同工期的制定不科学、不合理，导致项目实际工期与合同约定工期偏离程度较大，但考虑到产出时效指标中已进行扣分，故本指标不予扣分；三是项目实施台账、档案管理制度执行存在不足，项目前期施工资料未及时归档，档案资料准确性不足，存在描述错误，例如：项目竣工验收报告书中不同主体对项目实际建设工期描述

存在差异，其中第一章建设单位总结：“项目建设总体安排要求于 2022 年 1 月开工，2022 年 5 月完工投用”，第四章中监理单位总结“项目计划工期开工时间 2021 年 1 月 15 日，完工时间 2021 年 5 月 5 日”，按照评分标准扣 1 分。综上，按照评分标准，该指标扣 2 分，得 3 分。

### **（三）项目产出情况**

#### **1.产出数量**

该项分值 14.00 分，评价得分 14.00 分，得分率 100.00%。

##### **（1）计划完成率**

根据项目单位提供《山东省建设项目备案证明》、施工合同及项目竣工验收报告等资料，山东沂兴炭素新材料有限公司进行升级改造系统共 2 套，同时新增 1 台湍流器、管束除尘装置 1 套、塔外浆液池 2 套、浆液循环泵 2 台、塔外浆液池搅拌器 2 台、湿电电源 2 套、喷淋层 4 层。实际完成数量与计划数量一致，实际完成率 100%。

##### **（2）设施运转率**

根据项目单位提供《山东沂兴炭素新材料有限公司环保治理设施综合提升改造项目竣工环境保护验收报告》和 168 小时试运验收签证卡等项目运行验收资料，项目于 2021 年 5 月 30 日开工建设，2021 年 10 月 25 日建成运行。1#机组烟气脱硫除尘装置已于 2021 年 12 月 20 日完成整套系统调整及 168 小时试运行工作，2#机组脱硫装置已于 2021 年 10 月 28 日完成整套系统调整及 168

小时试运行工作，试车的同时即正式使用，调试后达到环保验收相关要求，设施运转率 100%。

## 2.产出质量

该项分值 12.00 分，评价得分 12.00 分，得分率 100.00%。

### (1) 工程验收合格率

根据项目单位提供《山东沂兴炭素新材料有限公司环保治理设施综合提升改造项目竣工环境保护验收报告》《山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与系统优化改造项目竣工验收报告书》和 168 小时试运验收签证卡等项目运行验收资料，项目于 2021 年 5 月 30 日开工建设，2021 年 10 月 25 日建成运行。

1#机组烟气脱硫除尘装置已于 2021 年 12 月 20 日完成整套系统调整及 168 小时试运行工作，2#机组脱硫装置已于 2021 年 10 月 28 日完成整套系统调整及 168 小时试运行工作，调整试运质量整体验收合格，可以移交生产。工程验收合格率 100%，该考核指标 6.00 分，实际得分 6.00 分。

### (2) 预期排放标准或减排质量达标率

根据建设施工合同、监理资料、质量检测资料、验收资料等，该项目升级改造后烟气脱硫除尘为石灰石-石膏法脱硫+湿电除尘装置，排放浓度执行《区域性大气污染物综合排放标准》（DB37/2376-2019）炭素行业一般控制区标准；排放速率执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准限值，达到预期排放标准或减排质量，该考核分值 6.00 分，实际得分 6.00

分。

表 4.改造前后颗粒物及 SO2 排放指标

污 染 物	排 气 筒 编 号	工 作 时 小 数	技 改 前 最 大 速 率	45%负 荷 产 生 量	80%负 荷 产 生 量	技 改 后 最 大 速 率	80%负 荷 产 生 量	消 减 量
SO2	1#	8760h	2.79kg/h	80.154t/a	142.496t/a	0.815kg/h	19.228t/a	123.368/a
	2#		6.36kg/h			1.38kg/h		
颗 粒 物	1#		0.48kg/h	12.728t/a	22.628t/a	0.298kg/h	4.783t/a	17.845t/a
	2#		0.969kg/h			0.248kg/h		

### 3.产出时效

评价小组在调研中了解到，结合验收资料、施工合同、审核结算资料等相关资料，1#、2#脱硫系统建设施工合同约定于2021年5月5日完工投运，1#脱硫塔系统于2021年12月20日验收，2#脱硫塔系统于2021年10月28日验收，已滞后于合同约定工期，该考核分值5.00分，实际得分3.00分。

### 4.产出成本

查看项目资金使用计划表等相关资料，预算项目自评表、自评报告，该项目出现超出预算情况。环保设施投资升级项目预算投资额1,210.70万元，由于钢材等原材料涨价及部分利旧设备更换影响因素，实际支出1,328.00万元。增加投资资金117.30万元，预算额度比实际支出额度超支9.69%，该考核分值5.00分，实际得分3.00分，得分率80.00%。

## (四)项目效益情况

### 1.项目实施的社会效益

环保设施升级与工艺系统优化改造项目的实施，对周边居民

的生活环境得到改善，社会幸福度提升；重工业、重污染生产企业专项综合治理行动，使得全区环境污染得以明显改善。通过走访、现场勘查发现，对本次设施改造减少大气污染排放，营造的和谐环境较满意，环保意识强烈。该考核指标分值4分，实际得分4分。

## **2.项目实施的经济效益**

环保设施升级与工艺系统优化改造项目的实施，减少了因大气污染对身体造成的伤害，增加了周边居民的就业能力，提高了收入，改善了因工业噪声对居民生活的影响，提升了幸福指数。通过大气污染综合治理工作，提高了生产能力，提升了企业收入水平，企业前景趋势向好。该考核指标分值4分，实际得分4分。

## **3.项目实施的生态效益**

环保设施升级与工艺系统优化改造项目的实施，降低了重工业企业隐患发生的可能性及次数，空气污染及水污染得以整治，优化了生产环境，减低了人员伤亡及环境污染的可能性。通过环保设施综合治理专项改造工作，净化了空气，改善了厂区及周边的环境，维持了生态平衡。相应评分对应项目效益指标，生态效益考核指标分值4分，实际得分4分。

## **4.可持续影响**

为促进环境空气质量持续改善，深化美丽临港生态建设，临沂市生态环境局临港经济开发区分局持续完善生态保护机制。不断强化工业企业污染排放管理。山东沂兴炭素新材料有限公司严

格遵守山东省大气污染物排放标准体系，确保企业生产稳定达标排放，完成建成环保设施升级与工艺系统优化改造项目。通过项目的实施，环境空气质量改善的长效管理机制不断健全。可持续影响考核指标分值 4 分，实际得分 4 分。

## **5.项目满意度分析**

本次绩效评价调查问卷，主要调查企业及周边社会公众对环保设施升级与工艺系统优化改造项目实施效果的满意程度。客观地反映项目单位企业及社会公众对环保工作的关注度和知晓率，考核受益对象对环保综合治理工作项目实施效益的主观感受。项目企业及社会公众对环保设施升级与工艺系统改造项目实施效果的满意程度达 90.00% 以上，相应评分对应效益指标，社会公众或服务对象满意度考核指标分值 8 分，实际得分 8 分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题**

### **（一）主要经验及做法**

#### **1.完善制度，细化现场监督管理**

完善制度是实现人本管理的基础，管理的刚性来自制度的完善和执行，根据《设备督查管理细则》，对现场设备实行带队督查考核制，对设备检查的情况进行讲评，形成书面意见留存。

#### **2.岗前培训，达到设备投产效果**

山东沂兴炭素新材料有限公司本着对环保设施升级优化工作的高度重视，项目完成投产前，对涉及的岗位人员按照工艺、设备、管理等方面的具体要求重点培训。培训结束后经过严格考

核，管理人员与技术人员亦应进行系统的学习专业知识和管理知识，以适应专业和管理的要求，使设备投产发挥最大投资效益，以达到安全高效的生产和经营。

### **3.保证质量，达到设备改造效益**

环保升级与系统优化改造是中央大污染防治重点项目，项目管理部质量应健全，管理人员齐全、资质符合工程要求，施工质量可行可控，防范工程质量事故，施工期间应全过程监控，对进场的原材料应按规范要求进行现场见证取样及送检，杜绝不合格材料的在工程中被使用，保质保量的完成，以达到项目效益最大化。

### **4.深化项目实质，全面落实验收任务**

各个单项工程施工完毕后，结合项目管理部门、监理单位、施工单位及公司相关部门的对工程的监管意见，严格按设计图纸及国家相关规范对项目实行验收，对于存在的问题让施工单位限期整改，将整改结果以文书形式反馈报送，落实各项整改措施，使此次环保设施升级改造项目取得一定的成效，为大气污染减排作出贡献。

### **5.防范环境风险，全面落实信息公开情况**

项目施工时，生产车间应配置手提式干粉灭火器等消防设施，危废库应做防渗措施并设置围堰，有效防止泄漏事故引发环境污染事件，污染物排放口应按照《环境保护图形标志-固体废物贮存（处置）场》中有关规定执行。对信息公开情况应按照《建设项

目环境影响评价信息公开机制方案》要求，在项目施工和运行过程中，在厂区门口设置环保公示牌，加强企业环保宣传工作，及时解决公众担忧的环境问题。

## **（二）存在的问题**

### **1.绩效管理水平有待提升**

部分指标细化量化程度不足，如进度指标设置为“按照项目实施进度按时完成 100%”，未结合项目实施的关键时间节点如采购、合同签订、工程竣工验收等细化进度指标；长期绩效目标与年度绩效目标设置一致，长期绩效目标不具有前瞻性和规划性。

### **2.专项资金管理使用不规范**

专项资金管理不规范，一是项目实施单位未对专项资金实行专账、专户管理，与其他资金混淆存储管理。二是专项资金拨付滞后，专项资金滞留项目实施单位，未及时拨付至施工单位。

山东沂兴炭素新材料有限公司隶属于央企中国铝业集团有限公司，集团公司为加强资金管理避免资金浪费，所属企业的账户间余额需转入中铝财务有限责任公司账户内，2022年末山东沂兴炭素新材料有限公司中国农业银行有限公司账号：15-881401040008389，余额为零，专项资金存放于中铝财务有限责任公司账户内，账号 01-10-ZL0897-01。

### **3.管理制度适用性不足**

山东沂兴炭素新材料有限公司未制定相应的业务管理制度和财务管理制度，相关制度均沿用其母公司中央铝业集团有限公

司公司规定。管理制度直接适用，未能针对项目实施单位实施项目的特殊性进行细化、明确，形成符合本项目实际情况的财务管理制度、业务管理制度。

#### **4.项目管理未执行到位**

##### **(1) 个别项目合同管理不到位**

一是合同工期的制定和履行缺乏科学性、合理性。在合同签订时，项目实施单位未充分考虑项目实施必要的开工条件和施工工艺所需的时间，使得合同工期的制定不科学、不合理。二是资金支付进度与合同约定存在不符，存在涉诉风险。

##### **(2) 前期工作准备不充分**

本次施工前准备工作不够到位，未对以往项目所留下的档案资料，查漏补缺。对前期项目考察时，工程技术服务时所测数据与档案资料数据的不同，未提前告知施工单位，导致施工过程中类似问题重复出现。

##### **(3) 档案管理归档不及时**

根据档案管理制度规定，应收集、整理项目预算资料、招投标/政府采购资料、中标通知书、政府采购合同、监督检查记录等资料，并设置档案目录专档存档保存。在资料搜集与项目查看过程中，山东沂兴炭素新材料有限公司未及时档案，进度缓慢。

### **六、有关建议**

#### **(一) 科学设置绩效目标，强化绩效目标管理**

绩效目标是整个预算绩效管理的前提，是编制部门预算、

实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据。要进一步规范绩效目标设置，明确项目建设目标，强调预算资金与绩效目标匹配性。同时科学论证指标体系。在项目绩效目标编制时，需根据项目特点设置具有可衡量性的绩效目标，绩效目标要与实际工作内容具有相关性，尽量覆盖项目核心内容，且绩效目标指标值需符合正常业绩水平。

## **（二）规范资金管理，降低资金风险**

保障财政项目资金的合理分配与使用，使其发挥出最大的经济效益和社会效益。项目单位应当认真学习国家有关项目资金管理的政策、法规、规定，充分认识其严肃性、权威性与强制性。根据国家有关政策规定，建立健全各项管理制度，切实堵塞项目资金的管理漏洞。项目资金的分配、使用、管理应当坚持下列原则：公开、公正、科学、高效；集中使用，突出重点，择优安排；专账、专款、专用；跟踪问效，责任追究。根据项目施工进度及时拨付资金，实现经济社会效益的最大化。

## **（三）建立健全项目管理制度，规范财务管理**

“环保设备升级与工艺系统优化改造项目”是地方政府根据中央大气污染防治综合治理的重点关注项目，建议根据中央、省、市相关文件要求和国家统一的规章制度，结合本区实际情况，制定符合本项目实际情况的财务管理制度、业务管理制度。在制度管理层面，对项目的产出和效益发挥形成制度保障。

## **（四）健全档案管理制度，强化制度执行力**

严格落实项目资料归档，强化管理制度执行力与合同约束力。规范收集和整理各类档案资料。及时有效地收集项目相关档案资料并设置目录及时归档存放，便于日后管理与查找，进一步规范档案管理，完善后期管理制度。将相关管理制度、检查台账、管理文书、验收报告、现场检查照片、竣工决算等资料整理、汇总，强化档案资料立卷成册、归档保存的意识与执行力，设置目录专档存放，便于调阅与查询，避免档案管理流于形式。

## 七、其他需要说明的问题

无。

### 附件：

1. 山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金转移支付绩效评价评分表
2. 环保设施升级与工艺系统优化改造项目绩效评价调查问卷

临沂元真有限责任会计师事务所

2023年10月25日

# 项目支出绩效自评表

(2022年度)

项目名称		山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造						
主管部门		临沂市生态环境局临港分局		实施单位	山东中再生环境科技有限公司			
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	362	362	362	10	100	10
		其中：当年财政拨款				—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	项目完成后，预计全厂将实现削减颗粒物排放量 14.8t/a，二氧化硫排放量 43.2t/a。			项目完成后，预计全厂将实现削减颗粒物排放量 14.8t/a，二氧化硫排放量 43.2t/a。				
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
	产出指标	数量指标	改造脱硫塔系统	2套	完成	10	10	
		质量指标	工程节点前工程验收合格率	100%	完成	10	10	
		成本指标	实际投资控制在成本内	≤1250万元	完成	10	10	
		时效指标	按照项目实施进度按时完成	100%	完成	10	10	
	效益指标	经济效益指标	降低环境保护税收金额	降低	完成	10	10	
		社会效益指标	提高污染治理能力，降低污染物排放	降低	完成	10	10	
		生态效益指标	污染物减排	削减颗粒物排放量 14.8t/a，二氧化硫排放量 43.2t/a	完成	10	10	
		可持续影响指标	促进企业大气污染物持续减排	是	完成	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	问卷调查满意度	≥80%	满意	10	10	
	总分						100	100



山东沂兴炭素新材料有限公司  
环保设施升级与工艺系统优化改造项目  
绩效评价报告

项目名称：山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施  
升级与工艺系统优化改造项目

项目单位：山东沂兴炭素新材料有限公司

主管单位：临沂市生态环境局

评价机构：临沂元真有限责任公司会计师事务所

2023年10月

## 目 录

前 言 .....	2
一、项目基本情况 .....	3
(一) 项目概况 .....	3
(二) 项目绩效目标 .....	9
二、绩效评价工作情况 .....	9
(一) 评价目的 .....	10
(二) 评价对象与范围 .....	10
(三) 评价依据 .....	10
(四) 绩效评价原则、评价方法、评价标准 .....	11
(五) 绩效评价指标体系 .....	14
(六) 绩效评价工作过程 .....	16
三、综合评价情况及评价结论 .....	18
四、绩效评价指标分析 .....	19
(一) 项目决策情况 .....	19
(二) 项目过程情况 .....	22
(三) 项目产出情况 .....	26
(四) 项目效益情况 .....	28
五、主要经验及做法、存在的问题 .....	30
(一) 主要经验及做法 .....	30
(二) 存在的问题 .....	32
六、有关建议 .....	33
七、其他需要说明的问题 .....	35
附件: .....	35

## 前 言

改革开放以来，中国城镇化发展迅速，城镇人口集聚增加。同时，工业化、机动化发展也带来日益严重的空气污染问题。“雾霾”“PM2.5”“空气质量”等词汇频繁出现在政府和媒体报告中，成为城市可持续发展的主要挑战之一。中共中央、国务院于2018年下发的《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》（中发〔2018〕17号）、《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（国发〔2018〕22号）文中提到，以空气污染严重的城市、县区为主战场，以明显降低细颗粒物（PM2.5）浓度为重点，以大幅度减少重污染天气为主攻方向，持续开展大气污染防治行动，综合运用经济、法律、技术和必要的行政手段，大力调整优化产业结构、能源结构、运输结构和用地结构，强化区域联防联控，狠抓秋冬季污染治理，统筹兼顾、系统谋划、精准施策，坚决打赢蓝天保卫战，实现环境效益、经济效益和社会效益多赢。

为全面实施预算绩效管理，科学合理地配置财政专项资金，提高财政资源配置效率和使用效益，贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）的决策部署，全面提高中央专项转移支付资金的使用效益。根据《山东省财政厅关于下达2021年中央大气、水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（鲁财资环指〔2021〕127号）、《临沂市生

态环境局、临沂市财政局关于2021年度中央大气、水污染防治资金（第二批）拟分配使用方案的请示》（临环报〔2021〕30号）等文件内容，遵循绩效评价的原则、程序和标准，运用科学、规范的方法，临沂元真有限责任会计师事务所以第三方身份开展2022年度临沂市生态环境局临港经济开发区分局专资资金项目支出绩效评价工作。

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

#### 1.设立背景

环保设施升级与工艺系统优化改造项目是改善环境污染的重要组成部分，是削减颗粒物及二氧化硫排放量的根本性措施，防止有害气体对生物及人类的危害传播。

山东沂兴炭素新材料有限公司按照中国铝业炭素系统“十三五”总体规划要求，规划新建年产60万t煅后焦项目。2017年12月份试投产。公司占地200亩，建有8台76罐罐式煅烧炉、4台余热锅炉（24.3吨/小时），产余热蒸汽78万吨/年。

为了解决窑炉设备在生产过程中以石油焦原料作为燃料，燃烧烟气产生的大气污染物（颗粒物、二氧化硫、氮氧化物及沥青烟），配套施工2套烟气处理系统，2套系统均于2017年6月开工建设，项目建设时按照临港环审〔2017〕9号《关于山东沂兴炭素新材料有限公司年产120万吨煅后焦项目环境影响报告书的批复》要求，污染物排放指标执行山东省《区域性大气污染物综

合排放标准》DB37/2376—2013，第四时段一般控制区颗粒物 $\leq 20\text{mg}/\text{m}^3$ 、 $\text{SO}_2 \leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ 的标准。2018年10月建设完成并投产运行，2019年6月完成环保验收，污染物达标排放。

《山东省区域性大气污染物综合标准》（DB37/2376-2019）和《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》（DB37/2375-2019）于2019年11月1日实施，对现有企业大气污染物排放指标作出明确的规定，统一标准严格执行。山东沂兴炭素新材料有限公司原有脱硫除尘系统设计指标达不到最新要求，严重影响山东沂兴炭素新材料有限公司产能最大化和经济效益，制约公司的规划发展。

山东沂兴炭素新材料有限公司现有4座配料仓但不能满足下游3家客户4种产品的供货需求，配料仓无法实现精准配料，产品质量波动大。现有排料系统设备多流程复杂，设备故障率高，严重制约产能提高，影响公司经济效益。

为严格落实污染防治要求，提升污染治理设施水平，减少大气污染物减排，为大气环境管理能力提升作出贡献，同时为满足客户需求，提高公司经济效益，山东沂兴炭素新材料有限公司组织实施环保设施升级与工艺系统优化改造项目。

## **2.项目基本情况**

### **（1）项目地理位置及走向**

环保治理设施综合提升改造项目位于临沂市临港开发区化工园区驻地山东沂兴炭素新材料有限公司厂区内，项目地址位置

坐标为东经 119.06370053°、北纬 35.09730108°。经现场勘查，本项目最近的敏感点目标为蕉庄村，距离本项目厂址西约 150m 处。

表1. 项目地理位置分布地理位置图

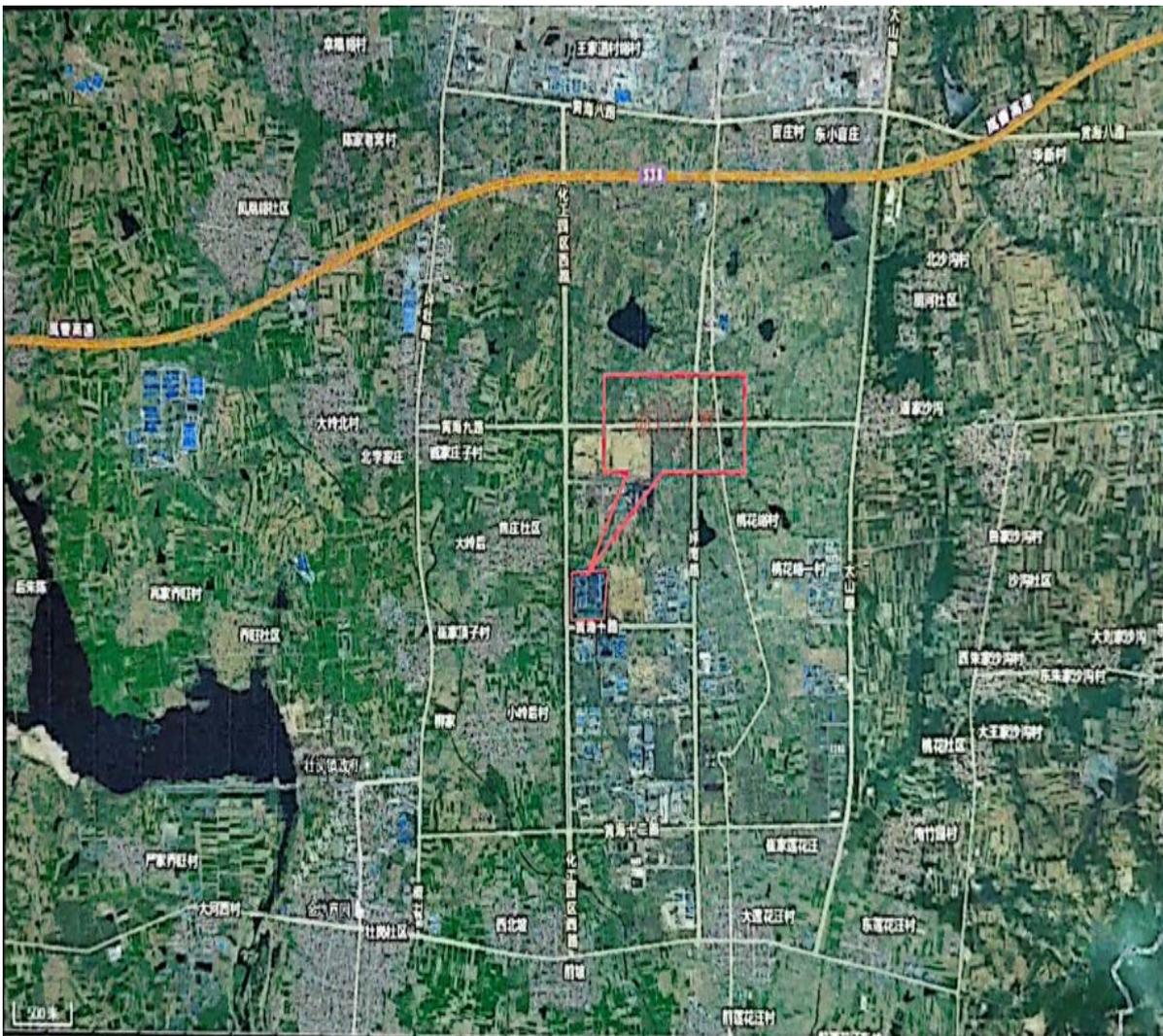
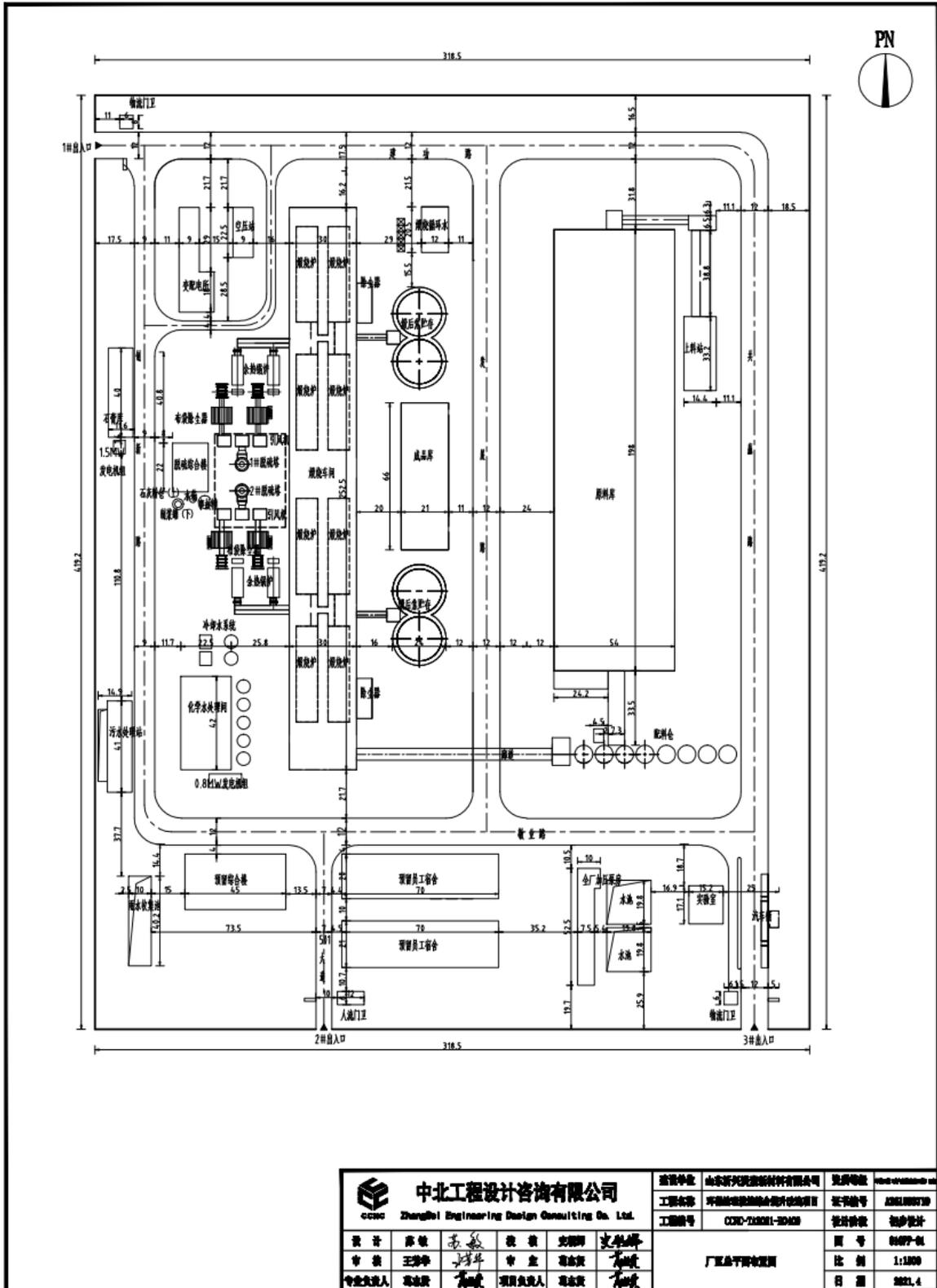


表2. 项目平面布置图



 <b>中北工程设计咨询有限公司</b> ccwc Zhongbei Engineering Design Consulting Co., Ltd.		设计单位	山东新河资源新材料有限公司	项目编号	2021-01-00000000	
		工程名称	环境能源综合利用示范项目	证书编号	A261000730	
		工程编号	CXND-210001-0000	设计阶段	初步设计	
设计	陈敏	校核	史明刚	文彬	图号	01009-01
审核	王彦华	专业	寇志良	寇志良	比例	1:1000
专业负责人	寇志良	项目负责人	寇志良	寇志良	日期	2021.4
				<b>厂址总平面布置图</b>		

## （2）项目主要内容

山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目，主要建设内容包括方案规划，工艺设计，施工图设计，设备（含非标设备）设计、设备选型、设备与原辅材料的采购和供应、设备安装、工艺管道及其附件的供应及安装、电气仪表的供应及安装等。实际实施过程中，在厂区内原有车间内进行建设，不新增土建内容，主要工程内容：对 1#、2#脱硫塔系统、1#、2#湿式电除尘系统进行升级改造，新增湍流器 1 台、新增管束除尘装置 1 套、新增塔外浆液池 2 套、新增浆液循环泵 4 台、新增塔外浆池搅拌器 2 台、新增湿电电源 2 套、新增喷淋层 4 层。

## （3）项目实施情况

项目于 2021 年 1 月开工建设，按照项目可研及工程施工设计、图纸，开始建设施工，项目建设内容和施工图一致，顺利按照施工计划及时间节点完成项目改造，2021 年 12 月完工投用，经运行调试后达到环保验收相关要求。委托第三方检测机构开展项目验收监测工作，核查项目相关文件及技术资料，检查相应污染物治理及环保措施的落实情况，检测结果显示颗粒物排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$ 和  $\text{SO}_2$  排放浓度 $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，达到项目改造的目标要求，2021 年 12 月 29 日项目通过验收。

## 3.资金投入和使用情况

山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目为环保防治重点项目，根据可行性研究报告，项目预

算总投资 1572.01 万元，环保设施升级项目投资 1210.70 万元，所需资金其中申请中央财政资金支持 363 万元，其他建设单位自筹 847.7 万元；工艺系统优化改造项目投资 361.31 万元，所需资金全部由建设单位自筹。支出方向具体可分为：建筑工程费 46.58 万元，设备费 1,065.53 万元，安装工程费 377.02 万元，其他费用 82.88 万元，基本预备费 0 万元。项目批复建设投资 1,374.6 万元：设备费 885.5 万元，建筑安装工程费 417.5 万元，设计费 13 万元，试运转费用 12 万元，监理及三同时费用 46.6 万元。项目实际完成建设投资为 1,374.6 万元（其中：可抵扣增值税进项税 154.19 万元），中央财政资金 362.00 万元拨付到位，剩余资金为企业自筹。

根据 2021 年 9 月 11 日临沂市财政局、临沂市生态环境局《关于下达 2021 年中央大气、水污染防治资金（第二批）预算指标的通知》（临财建指[2021]127 号），2021 年中央大气污染防治资金（第二批）分配表核拨临港区山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金 362.00 万元，已实际拨付 362.00 万元。

项目申请的财政专项资金 362.00 万元已根据项目实施进度全部拨付到位，拨付时间是：2021 年 12 月 28 日拨付 80.00 万元、2022 年 11 月 28 日拨付 4.95 万元、2022 年 11 月 29 日拨付 77.05 万元、2022 年 12 月 20 日拨付 200.00 万元，拨付款项用于支付脱硫塔检修费。

## **(二) 项目绩效目标**

### **1.项目绩效总目标**

坚持以人民为中心的发展思想，坚持人与自然和谐共生，牢固树立社会主义生态文明观，以改善生态环境质量为核心，以解决生态环境问题为重点，推动生态环境保护工作实现再提升、取得新成效。

山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目主要针对 1#、2#脱硫塔系统，1#、2#湿式电除尘系统进行升级改造，新增湍流器 1 台，新增管束除尘装置 1 套、新增塔外浆液池 2 套、新增浆液循环泵 4 台、新增塔外浆液池搅拌器 2 台、新增湿电电源 2 套、新增喷淋层 4 层作为项目升改优化改造总体目标。项目完成后，预计全厂将实现削减颗粒物排放量 14.8t/a；二氧化硫排放量 43.2t/a。

### **2.项目绩效目标全年实际完成情况**

项目严格按照可研工程及工程施工设计、图纸，开始建设施工，顺利按照施工计划及时间节点完成了项目改造，针对 1#、2#脱硫塔系统，1#、2#湿式电除尘系统进行升级改造，项目实施完成后，经委托第三方检测机构开始检测，检测结果显示颗粒物排放浓度 $\leq 5\text{mg}/\text{Nm}^3$ 和  $\text{SO}_2$  排放浓度 $\leq 35\text{mg}/\text{Nm}^3$ ，预算全厂将实现削减颗粒物排放量 17.845t/a；二氧化硫排放量 123.368t/a，达到项目改造的目标要求。

## **二、绩效评价工作情况**

### **（一）评价目的**

通过绩效评价，评价临沂市生态环境局临港经济开发区分局使用山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目财政专用资金转移支付的科学性、合理性、规范性，资金的使用成效，项目绩效目标的适用性、必需性与合理性，项目预期产生的效益和效果，项目申报审批、招投标、合同签订的全套性与合规性，项目实施、服务质量、人员配备等工作开展的及时性与效率性。

本次绩效评价便于临沂市生态环境局临港经济开发区分局和第三方监管机构根据绩效评价中发现的问题，认真加以整改，及时调整、细化本项目、本企业的工作计划和绩效目标，进一步总结项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，合理调整支出结构并加强财务管理，并为确定以后年度类似财政支出项目的预算提供依据。

### **（二）评价对象与范围**

本次绩效评价对象为山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目财政专项资金 362.00 万元，评价范围涉及本项目围绕绩效目标所实施的各项业务活动，包括资金投入和使用、采取的措施以及效果等。

### **（三）评价依据**

1.《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2. 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2020〕2号）；
3. 《财政部关于印发〈项目支出绩效评价办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；
4. 《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2020〕2号）；
5. 《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2020〕12号）；
6. 《临沂市财政局关于印发〈临沂市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（临财绩〔2020〕9号）；
7. 《中华人民共和国环境保护法》；
8. 《大气污染防治行动计划》（国发〔2013〕37号）；
9. 《关于印发〈大气污染防治资金管理办法〉的通知》（财资环〔2021〕46号）；
10. 项目支出明细及其他相关材料；
11. 项目工作总结、计划、部门相关制度等相关资料；
12. 可行性研究、预算、决算、验收、招标等相关材料
13. 其他与项目相关的文件等。

#### **（四）绩效评价原则、评价方法、评价标准**

##### **1. 评价基本原则**

- （1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照

规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

## **2.评价方法**

绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法，是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法，是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类情况进行比较的方法。

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

（4）最低成本法，是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

(5) 公众评判法，是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式进行评判的方法。

(6) 标杆管理法，是指以国内外同行业中较高的绩效水平为标杆进行评判的方法。

(7) 其他评价方法。

本次绩效评价采取全面评价、现场评价的方式。结合本项目实际情况，对项目审批、招投标、合同签订、工程实施进度、验收手续、结算手续、项目资金投入等情况及相关资料进行全面评价；对山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目工程进行现场实地踏勘。将全面评价与现场评价两者结合，对环保设施升级改造项目的总体实施情况和经费使用情况进行总体评议，并出具综合评价意见。

### **3.评价标准**

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。

(1) 计划标准。指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

(2) 行业标准。指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。

(3) 历史标准。指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

(4) 财政部门和预算部门确认或认可的其他标准。

### (五) 绩效评价指标体系

根据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(临发〔2020〕12号)、《临沂市财政局关于印发〈临沂市市级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈临沂市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》(临财绩〔2020〕9号)等文件相关规定,评价小组结合项目的实际情况,综合考虑实用性、可操作性和可实现性。

按照逻辑分析法,本项目绩效评价指标体系包括决策、过程、产出、效益四部分内容,由三级指标构成;评价分值满分为100分,其中一级指标按照决策指标18分、过程指标20分、产出指标38分、效益指标24分权重设置,二级和三级指标根据各个部分和绩效指标的重要程度,并考虑项目实施和管理对项目绩效的影响等因素赋予相应的权重分值。

评价小组针对项目特点,围绕立项目的和实施方案,根据梳理后的绩效目标,设计了环保设施升级与工艺系统优化改造专项资金项目的个性化产出和效益指标,简表如下:

表3: 山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造专项资金项目绩效评价指标体系简表:

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	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。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
		绩效目标	7	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。
				绩效目标合理性	4	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
				绩效目标明确性	3	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。
		资金投入	5	预算编制科学性	3	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。
				资金分配合理性	2	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。
过程	20	资金管理	11	资金到位及时性	5	实际到位资金与应到位资金的比率，用以反映和考核项目预算资金到位的及时性程度。
				预算执行率	3	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。
				资金使用合规性	3	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
		组织实施	9	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。
				制度执行有效性	5	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。
产出	36	产出数量	14	计划完成率	7	年度内实施完成的改造设备数量与计划完成的改造设备数量的比率，用以反映和考核项目建设目标的实现程度。
				设施运转率	7	年度内实际运转的设施数与应运转的设施数比率，用以反映和考核项目使用目标的实现程度。
		产出质量	12	工程验收合格率	6	项目实施达到计划工期节点前验收合格比率，用以反映和考核项目产出已验收合格率。
				预期排放标准或减排质量达标率	6	项目达到预期排放标准或减排标准质量与实际达到排放标准或减排标准质量的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程序
		产出时效	5	按项目实施进度按时完成	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比率，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程序
		产出成本	5	成本节约率	5	完成工程方案工作目标的实际超支资金与方案资金的比率，用以反映和考核工程的资金节约程度
效益	24	项目效益	16	社会效益	4	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。
				经济效益	4	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	指标解释
				生态效益	4	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。
				可持续发展	4	项目运行及成效发挥的可持续影响。
		满意度	8	社会公众或服务对象满意度	8	社会公众或服务对象对项目实施效果的主观感受,用以反映和考核受益对象对项目实施方面的满意程度。
合计	100		100		100	

## (六) 绩效评价工作过程

### 1. 前期准备

(1) 在明确委托方要求的前提下,评价机构组建了项目工作组,在与委托方和项目主管单位充分沟通的基础上进行资料收集、整理和分析工作;评价机构完成工作方案编制并与委托方就工作方案内容进行沟通确认;评价机构完成专家遴选、专家培训等相关工作,正式组建绩效评价工作小组,小组包括2名业务专家、1名财务专家及相关工作人员。

(2) 制定绩效评价方案,根据评价工作要求,拟定具体项目绩效评价方案。主要内容包括:评价项目、评价目的、评价依据、评价指标、评价标准、评价方法、评价组人员组成、工作时间安排等。

(3) 组织评价组成员了解项目总体情况,学习相关绩效评价政策、评价标准,讨论开展绩效评价工作流程、全面了解和掌握项目资金绩效评价方法和有关绩效评价方面的规定、要求。明确评价组的工作职责:制定项目评价工作计划、起草细化具体工作方案,收集整理资料,对资料进行分类、分析调查研究,实施

现场评价，计算项目评价定量指标、判断评价定性指标，咨询、征求专家意见，汇总整理归纳问题，提出项目实施过程中的问题与建议。

(4) 确定绩效评价指标，评价小组对照《财政支出绩效评价指标体系》，根据项目具体情况和特点，研究制定被评价项目支出绩效评价指标体系。

(5) 讨论议定现场评价工作时间。

## **2.组织实施**

(1) 查看财务会计账簿、记账凭证等资料，了解项目单位资金投资与使用情况，分析项目资金使用带来的经济效益、社会效益、生态效益与可持续程度；审核财政专项资金到位情况，项目单位临沂市生态环境局临港经济开发区分局情况，落实临沂市生态环境局临港经济开发区分局专项资金项目实际支出情况等。

(2) 查看项目支出绩效目标申报表、竞争性谈判报告、招标文件资料、成交通知书、建设工程监理合同、竣工验收报告书、检测报告等资料。审查项目是否按照报审流程进行项目审批；财政专项资金是否按照预期计划执行，是否擅自支付其他项目。根据审查结果分析项目目标设定的合理性、目标完成程度和组织管理水平，了解项目采购/招投标管理、合同管理、质量控制情况等。

(3) 依据重要性、科学性与谨慎性原则，对项目单位进行全面评价和实地踏勘现场评价。了解财政专项资金转移支付是否落实到位。

(4) 结合其他指标，分析项目资金使用效益。

### **3.分析评价**

(1) 对临沂市生态环境局临港经济开发区分局对山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金转移支付情况，进行逐条梳理、汇总、深入分析；计算相关定量指标，对定性指标进行分析判断，运用相应的评价方法对绩效情况进行综合评价；召开评价组会议，组织讨论，评价打分，形成评价结论，提出问题、建议和意见；组织人员撰写初步评价报告。

(2) 评价组内部审核评价报告，征求专家意见。

(3) 征求预算部门、项目管理单位对评价报告的意见。

(4) 征求委托方对评价报告的意见。

(5) 根据上述反馈意见调整相关事项，深入分析调查取得的各种信息，对评价报告进行修正、完善，出具正式绩效评价报告。

### **4.整理、归集评价档案**

评价小组对评价档案进行整理和归集，确保档案资料原始、安全和完整。

## **三、综合评价情况及评价结论**

2022年度，山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金转移支付项目综合评价得分为87.00分，属于“良”。

绩效评价各模块得分情况表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评分
决策	20	项目立项	8	立项依据充分性	5	5.00
				立项程序规范性	3	3.00
		绩效目标	7	绩效目标合理性	4	3.00
				绩效目标明确性	3	2.00
		资金投入	5	预算编制科学性	3	3.00
				资金分配合理性	2	2.00
过程	20	资金管理	11	资金到位及时性	5	5.00
				预算执行率	3	2.00
				资金使用合规性	3	1.00
		组织实施	9	管理制度健全性	4	2.00
				制度执行有效性	5	3.00
产出	36	产出数量	14	计划完成率	7	7.00
				设施运转率	7	7.00
		产出质量	12	工程验收合格率	6	6.00
				预期排放标准或减排质量达标率	6	6.00
		产出时效	5	按项目实施进度按时完成	5	3.00
		产出成本	5	成本节约率	5	3.00
效益	24	项目效益	16	社会效益	4	4.00
				经济效益	4	4.00
				生态效益	4	4.00
				可持续发展	4	4.00
		满意度	8	社会公众或服务对象满意度	8	8.00
合计	100		100		100	87.00

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预[2020]10号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策情况

该一级指标分值 20 分，评价得分 18 分，得分率 95.00%，包含项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标。

### **1.项目立项**

该项指标分值 8.00 分，评价得分 8.00 分，得分率 100.00%。

#### 立项依据充分性

该项指标分值 5.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 100.00%。经现场核查项目立项申请资料，按照《中华人民共和国环境影响评价法》《关于〈印发大气污染防治资金管理办法〉的通知》（财资环〔2021〕46 号）《中共中央 国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》《国务院办公厅关于印发生态环境领域中央与地方财政事权和支出责任划分改革方案的通知》《山东省区域性大气污染物综合标准》《山东省工业炉窑大气污染物排放标准》等中央和山东省相关规划中要求进行立项。项目立项依据符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策的要求，与主管单位负责对所在临港区生态环境保护工作实施统一监督管理：贯彻落实生态环境法律法规、标准、政策、规划等单位职责相符。

#### （2）立项程序规范性

该项指标分值 3.00 分，评价得分 3 分，得分率 100.00%。山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目属专项资金类项目，依照中央、省市、区级相关文件，年初由项目预算单位向区财政局对口科室申请，并编制年度绩效目标，

提交项目申报材料，经财政局对口科室审核批复后下达预算指标。项目按照规定程序申请设立，审批文件、手续材料符合相关要求，事前已按规定完成建设项目备案、建设项目环境影响登记、可行性研究等前期批复程序。经绩效评价工作组审核，本项目立项程序规范、符合规定，相关文件、资料齐全。

## **2.绩效目标**

该项指标分值 7.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 85.71%。

### **(1) 绩效目标合理性**

该项指标分值 4.00 分，评价得分 3.00 分，得分率 75.00%。经现场核查资料，并与实施单位梳理绩效总目标和分项目标，项目实施单位根据绩效目标申报表、绩效自评表、项目可行性研究报告等相关资料，围绕环保设施升级与工艺系统优化改造项目的主要内容，梳理并设立了长期绩效目标和年度绩效目标。但长期绩效目标与年度绩效目标设置一致，长期绩效目标不具有前瞻性和规划性。按评分标准扣 1.00 分。

### **(2) 绩效指标明确性**

该项指标分值 3.00 分，评价得分 2.00 分，得分率 66.67%。项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平，项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，所设置的绩效目标体现了实际工作内容，与项目预算资金安排相匹配。但部分指标细化量化程度不足，如进度指标设置为“按照项目实施进度按时完成 100%”，未结合项目实施的关键时间节点如采购、合同签订、工程竣工验收

收等细化进度指标，不利于事后绩效评价。按评分标准扣 1.00 分。

### **3.资金投入**

该项指标分值 5.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 100%。

#### **(1) 预算编制科学性**

该项指标分值 3.00 分，评价得分 3.00 分，得分率 100%。项目申请专项资金前期均已经过科学论证，参照同行业、同类型项目的投资额度，通过查看分析项目单位提报的投标资料及报价表等资料编制预算，预算编制科学、测算依据充分。

#### **(2) 资金分配合理性**

该项指标分值 2.00 分，评价得 2.00 分，得分率 100%。项目实施前已详细科学论证资金的总需求及资金分配额度，项目预算内容、项目投资额与实际投资建设项目工作内容相匹配。

### **(二) 项目过程情况**

该一级指标分值 20.00 分，评价得分 11.00 分，得分率 55.00%。包含资金管理、组织实施 2 个二级指标。

#### **1.资金管理**

该项指标分值 11.00 分，评价得分 8.00 分，得分率 72.73%。

##### **(1) 资金到位及时率**

该项指标分值 5.00 分，评价得分 5.00 分，得分率 100.00%。根据临港区财政金融局预算批复和项目支出预算表，本项目涉及的专项资金 362.00 万元均按照项目实施进度全部拨付到位，资金到位率为 100%。

## （2）预算执行率

该项指标分值 3.00 分，评价得分 2.00 分，得分率 66.67%。抽查项目的会计总账、明细账及凭证等资料，临沂临港经济开发区财政金融局拨付至项目实施单位的中央财政资金 362.00 万元未按照山东沂兴炭素新材料有限公司环保治理设施综合提升改造项目资金使用计划进度及时支付施工单位。截止 2022 年末，山东沂兴炭素新材料有限公司累计拨付项目施工单位工程款 300.00 万元，其中：2022 年 5 月 25 日先后拨付项目施工单位 80.00 万元、220 万元，剩余 62.00 万元当年滞留山东沂兴炭素新材料有限公司。项目预算执行率 82.87%，按评分标准扣 1.00 分，得 2 分。

## （3）资金使用合规性

该项指标分值 3.00 分，评价得 1.00 分，得分率 33.33%。本项目支出符合《中央对地方专项转移支付管理办法》以及《关于印发大气污染防治资金管理的通知》（财资环〔2021〕46 号）等国家财经法规和财务管理制度的规定：防治资金的支付执行国库集中支付制度有关规定。属于政府采购管理范围的，应当按照政府采购有关规定执行。防治资金的结转结余，按照财政部关于结转结余资金管理的相关规定处理。严格执行国库集中支付制度有关规定，按程序提供资金支付相关资料，经审核无误后由财政部门审核支付资金；未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。但专项资金专账、专户管理要求落实不到位，截止 2022 年末，

专项资金 362.00 万元足额拨付至山东沂兴炭素新材料有限公司中国农业银行有限公司账号: 15-881401040008389,2022 年累计通过该账户支付项目工程款 80.00 万元, 剩余资金于 2022 年末按照山东沂兴炭素新材料有限公司母公司央企中国铝业集团有限公司要求转至相关账户存放, 按照评分标准扣 2 分。

## 2.组织实施

该项指标分值 9.00 分, 评价得分 5.00 分, 得分率 55.55%。

### (1) 管理制度健全性

该项指标分值 4.00 分, 评价得分 2.00 分, 得分率 50.00%。经检查, 山东沂兴炭素新材料有限公司未制定相应的业务管理制度和财务管理制度, 相关制度均沿用其母公司中央铝业集团有限公司规定。针对项目建设, 中央铝业集团有限公司形成并下发《项目管理制度汇编》, 从项目招标投标管理和监督、固定资产投资项目投资控制、工程监理、进度管理、档案管理、竣工验收、资金支出、施工安全、工程质量等多个方面对项目实施进行规范和管制, 管理制度相对健全, 但财务管理制度和业务管理制度适用性存在一定不足, 按标准扣 2 分, 得 2.00 分。

### (2) 制度执行有效性

该项分值 5.00 分, 评价得分 3.00 分, 得分率 60.00%。

本项目财务管理较为规范, 项目在实施过程当中严格落实项目法人制、合同制管理、招投标制等制度。项目单位按照规定提出环保专项资金批复请示, 编制报送项目实施方案及相关资料,

负责开展项目监督，督促项目实施单位及时完成项目任务，按要求报告项目执行完成情况。项目实施单位日常管理、实施能够按照相应的管理制度执行；且项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等能够落实到位。但在实际执行过程中仍存在不符合项目业务管理制度的行为：一是存在个别项目合同管理不到位的问题，个别项目未按照合同约定时间支付首（预）付款，存在承担违约责任的风险，例如合同约定“合同价款的支付第一台脱硫收尘系统 168 小时试运行合格后，支付合同价款 40%，支付之前承包人向发包人出具合同价款 40%的合规增值税专用发票。第二台脱硫收尘系统 168 小时试运行合格后，支付合同价款 20%，支付之前承包人向发包人出具合同价款 20%的合规增值税专用发票。第一台脱硫吸尘系统 168 验收。”，第一台脱硫收尘系统 168 小时于 2021 年 12 月 20 日验收合格，首笔工程款于 2022 年 5 月 25 日支付给施工单位，工程款付款进度晚于合同约定期限，按标准扣 1 分；二是合同工期制定和履行缺乏科学性、合理性，项目实施单位为尽快完成改造提升工程，实现环保要求，投产使用，未充分考虑项目必要的开工条件和施工工艺所需的时间，使得合同工期的制定不科学、不合理，导致项目实际工期与合同约定工期偏离程度较大，但考虑到产出时效指标中已进行扣分，故本指标不予扣分；三是项目实施台账、档案管理制度执行存在不足，项目前期施工资料未及时归档，档案资料准确性不足，存在描述错误，例如：项目竣工验收报告书中不同主体对项目实际建设工期描述

存在差异，其中第一章建设单位总结：“项目建设总体安排要求于 2022 年 1 月开工，2022 年 5 月完工投用”，第四章中监理单位总结“项目计划工期开工时间 2021 年 1 月 15 日，完工时间 2021 年 5 月 5 日”，按照评分标准扣 1 分。综上，按照评分标准，该指标扣 2 分，得 3 分。

### **（三）项目产出情况**

#### **1.产出数量**

该项分值 14.00 分，评价得分 14.00 分，得分率 100.00%。

##### **（1）计划完成率**

根据项目单位提供《山东省建设项目备案证明》、施工合同及项目竣工验收报告等资料，山东沂兴炭素新材料有限公司进行升级改造系统共 2 套，同时新增 1 台湍流器、管束除尘装置 1 套、塔外浆液池 2 套、浆液循环泵 2 台、塔外浆液池搅拌器 2 台、湿电电源 2 套、喷淋层 4 层。实际完成数量与计划数量一致，实际完成率 100%。

##### **（2）设施运转率**

根据项目单位提供《山东沂兴炭素新材料有限公司环保治理设施综合提升改造项目竣工环境保护验收报告》和 168 小时试运验收签证卡等项目运行验收资料，项目于 2021 年 5 月 30 日开工建设，2021 年 10 月 25 日建成运行。1#机组烟气脱硫除尘装置已于 2021 年 12 月 20 日完成整套系统调整及 168 小时试运行工作，2#机组脱硫装置已于 2021 年 10 月 28 日完成整套系统调整及 168

小时试运行工作，试车的同时即正式使用，调试后达到环保验收相关要求，设施运转率 100%。

## 2.产出质量

该项分值 12.00 分，评价得分 12.00 分，得分率 100.00%。

### (1) 工程验收合格率

根据项目单位提供《山东沂兴炭素新材料有限公司环保治理设施综合提升改造项目竣工环境保护验收报告》《山东沂兴炭素新材料有限公司环保升级与系统优化改造项目竣工验收报告书》和 168 小时试运验收签证卡等项目运行验收资料，项目于 2021 年 5 月 30 日开工建设，2021 年 10 月 25 日建成运行。

1#机组烟气脱硫除尘装置已于 2021 年 12 月 20 日完成整套系统调整及 168 小时试运行工作，2#机组脱硫装置已于 2021 年 10 月 28 日完成整套系统调整及 168 小时试运行工作，调整试运质量整体验收合格，可以移交生产。工程验收合格率 100%，该考核指标 6.00 分，实际得分 6.00 分。

### (2) 预期排放标准或减排质量达标率

根据建设施工合同、监理资料、质量检测资料、验收资料等，该项目升级改造后烟气脱硫除尘为石灰石-石膏法脱硫+湿电除尘装置，排放浓度执行《区域性大气污染物综合排放标准》

(DB37/2376-2019)炭素行业一般控制区标准；排放速率执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准限值，达到预期排放标准或减排质量，该考核分值 6.00 分，实际得分 6.00

分。

表 4.改造前后颗粒物及 SO2 排放指标

污染物	排气筒编号	工 作 时 小 数	技 改 前 最 大 速 率	45%负荷产 生量	80% 负 荷 产 生量	技 改 后 最 大 速 率	80%负荷产 生量	消 减 量
SO2	1#	8760h	2.79kg/h	80.154t/a	142.496t/a	0.815kg/h	19.228t/a	123.368/a
	2#		6.36kg/h			1.38kg/h		
颗 粒 物	1#		0.48kg/h	12.728t/a	22.628t/a	0.298kg/h	4.783t/a	17.845t/a
	2#		0.969kg/h			0.248kg/h		

### 3.产出时效

评价小组在调研中了解到，结合验收资料、施工合同、审核结算资料等相关资料，1#、2#脱硫系统建设施工合同约定于 2021 年 5 月 5 日完工投运，1#脱硫塔系统于 2021 年 12 月 20 日验收，2#脱硫塔系统于 2021 年 10 月 28 日验收，已滞后于合同约定工期，该考核分值 5.00 分，实际得分 3.00 分。

### 4.产出成本

查看项目资金使用计划表等相关资料，预算项目自评表、自评报告，该项目出现超出预算情况。环保设施投资升级项目预算投资额 1,210.70 万元，由于钢材等原材料涨价及部分利旧设备更换影响因素，实际支出 1,328.00 万元。增加投资资金 117.30 万元，预算额度比实际支出额度超支 9.69%，该考核分值 5.00 分，实际得分 3.00 分，得分率 80.00%。

## （四）项目效益情况

### 1.项目实施的社会效益

环保设施升级与工艺系统优化改造项目的实施，对周边居民

的生活环境得到改善，社会幸福度提升；重工业、重污染生产企业专项综合治理行动，使得全区环境污染得以明显改善。通过走访、现场勘查发现，对本次设施改造减少大气污染排放，营造的和谐环境较满意，环保意识强烈。该考核指标分值4分，实际得分4分。

## **2.项目实施的经济效益**

环保设施升级与工艺系统优化改造项目的实施，减少了因大气污染对身体造成的伤害，增加了周边居民的就业能力，提高了收入，改善了因工业噪声对居民生活的影响，提升了幸福指数。通过大气污染综合治理工作，提高了生产能力，提升了企业收入水平，企业前景趋势向好。该考核指标分值4分，实际得分4分。

## **3.项目实施的生态效益**

环保设施升级与工艺系统优化改造项目的实施，降低了重工业企业隐患发生的可能性及次数，空气污染及水污染得以整治，优化了生产环境，减低了人员伤亡及环境污染的可能性。通过环保设施综合治理专项改造工作，净化了空气，改善了厂区及周边的环境，维持了生态平衡。相应评分对应项目效益指标，生态效益考核指标分值4分，实际得分4分。

## **4.可持续影响**

为促进环境空气质量持续改善，深化美丽临港生态建设，临沂市生态环境局临港经济开发区分局持续完善生态保护机制。不断强化工业企业污染排放管理。山东沂兴炭素新材料有限公司严

格遵守山东省大气污染物排放标准体系，确保企业生产稳定达标排放，完成建成环保设施升级与工艺系统优化改造项目。通过项目的实施，环境空气质量改善的长效管理机制不断健全。可持续影响考核指标分值 4 分，实际得分 4 分。

## **5.项目满意度分析**

本次绩效评价调查问卷，主要调查企业及周边社会公众对环保设施升级与工艺系统优化改造项目实施效果的满意程度。客观地反映项目单位企业及社会公众对环保工作的关注度和知晓率，考核受益对象对环保综合治理工作项目实施效益的主观感受。项目企业及社会公众对环保设施升级与工艺系统改造项目实施效果的满意程度达 90.00% 以上，相应评分对应效益指标，社会公众或服务对象满意度考核指标分值 8 分，实际得分 8 分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题**

### **（一）主要经验及做法**

#### **1.完善制度，细化现场监督管理**

完善制度是实现人本管理的基础，管理的刚性来自制度的完善和执行，根据《设备督查管理细则》，对现场设备实行带队督查考核制，对设备检查的情况进行讲评，形成书面意见留存。

#### **2.岗前培训，达到设备投产效果**

山东沂兴炭素新材料有限公司本着对环保设施升级优化工作的高度重视，项目完成投产前，对涉及的岗位人员按照工艺、设备、管理等方面的具体要求重点培训。培训结束后经过严格考

核，管理人员与技术人员亦应进行系统的学习专业知识和管理知识，以适应专业和管理的要求，使设备投产发挥最大投资效益，以达到安全高效的生产和经营。

### **3.保证质量，达到设备改造效益**

环保升级与系统优化改造是中央大污染防治重点项目，项目管理部质量应健全，管理人员齐全、资质符合工程要求，施工质量可行可控，防范工程质量事故，施工期间应全过程监控，对进场的原材料应按规范要求进行现场见证取样及送检，杜绝不合格材料的在工程中被使用，保质保量的完成，以达到项目效益最大化。

### **4.深化项目实质，全面落实验收任务**

各个单项工程施工完毕后，结合项目管理部门、监理单位、施工单位及公司相关部门的对工程的监管意见，严格按设计图纸及国家相关规范对项目实行验收，对于存在的问题让施工单位限期整改，将整改结果以文书形式反馈报送，落实各项整改措施，使此次环保设施升级改造项目取得一定的成效，为大气污染减排作出贡献。

### **5.防范环境风险，全面落实信息公开情况**

项目施工时，生产车间应配置手提式干粉灭火器等消防设施，危废库应做防渗措施并设置围堰，有效防止泄漏事故引发环境污染事件，污染物排放口应按照《环境保护图形标志-固体废物贮存（处置）场》中有关规定执行。对信息公开情况应按照《建设项

目环境影响评价信息公开机制方案》要求，在项目施工和运行过程中，在厂区门口设置环保公示牌，加强企业环保宣传工作，及时解决公众担忧的环境问题。

## **（二）存在的问题**

### **1.绩效管理水平有待提升**

部分指标细化量化程度不足，如进度指标设置为“按照项目实施进度按时完成 100%”，未结合项目实施的关键时间节点如采购、合同签订、工程竣工验收等细化进度指标；长期绩效目标与年度绩效目标设置一致，长期绩效目标不具有前瞻性和规划性。

### **2.专项资金管理使用不规范**

专项资金管理不规范，一是项目实施单位未对专项资金实行专账、专户管理，与其他资金混淆存储管理。二是专项资金拨付滞后，专项资金滞留项目实施单位，未及时拨付至施工单位。

山东沂兴炭素新材料有限公司隶属于央企中国铝业集团有限公司，集团公司为加强资金管理避免资金浪费，所属企业的账户间余额需转入中铝财务有限责任公司账户内，2022年末山东沂兴炭素新材料有限公司中国农业银行有限公司账号：15-881401040008389，余额为零，专项资金存放于中铝财务有限责任公司账户内，账号 01-10-ZL0897-01。

### **3.管理制度适用性不足**

山东沂兴炭素新材料有限公司未制定相应的业务管理制度和财务管理制度，相关制度均沿用其母公司中央铝业集团有限公

司公司规定。管理制度直接适用，未能针对项目实施单位实施项目的特殊性进行细化、明确，形成符合本项目实际情况的财务管理制度、业务管理制度。

#### **4.项目管理未执行到位**

##### **(1) 个别项目合同管理不到位**

一是合同工期的制定和履行缺乏科学性、合理性。在合同签订时，项目实施单位未充分考虑项目实施必要的开工条件和施工工艺所需的时间，使得合同工期的制定不科学、不合理。二是资金支付进度与合同约定存在不符，存在涉诉风险。

##### **(2) 前期工作准备不充分**

本次施工前准备工作不够到位，未对以往项目所留下的档案资料，查漏补缺。对前期项目考察时，工程技术服务时所测数据与档案资料数据的不同，未提前告知施工单位，导致施工过程中类似问题重复出现。

##### **(3) 档案管理归档不及时**

根据档案管理制度规定，应收集、整理项目预算资料、招投标/政府采购资料、中标通知书、政府采购合同、监督检查记录等资料，并设置档案目录专档存档保存。在资料搜集与项目查看过程中，山东沂兴炭素新材料有限公司未及时档案，进度缓慢。

### **六、有关建议**

#### **(一) 科学设置绩效目标，强化绩效目标管理**

绩效目标是整个预算绩效管理的前提，是编制部门预算、

实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据。要进一步规范绩效目标设置，明确项目建设目标，强调预算资金与绩效目标匹配性。同时科学论证指标体系。在项目绩效目标编制时，需根据项目特点设置具有可衡量性的绩效目标，绩效目标要与实际工作内容具有相关性，尽量覆盖项目核心内容，且绩效目标指标值需符合正常业绩水平。

## **（二）规范资金管理，降低资金风险**

保障财政项目资金的合理分配与使用，使其发挥出最大的经济效益和社会效益。项目单位应当认真学习国家有关项目资金管理的政策、法规、规定，充分认识其严肃性、权威性与强制性。根据国家有关政策规定，建立健全各项管理制度，切实堵塞项目资金的管理漏洞。项目资金的分配、使用、管理应当坚持下列原则：公开、公正、科学、高效；集中使用，突出重点，择优安排；专账、专款、专用；跟踪问效，责任追究。根据项目施工进度及时拨付资金，实现经济社会效益的最大化。

## **（三）建立健全项目管理制度，规范财务管理**

“环保设备升级与工艺系统优化改造项目”是地方政府根据中央大气污染防治综合治理的重点关注项目，建议根据中央、省、市相关文件要求和国家统一的规章制度，结合本区实际情况，制定符合本项目实际情况的财务管理制度、业务管理制度。在制度管理层面，对项目的产出和效益发挥形成制度保障。

## **（四）健全档案管理制度，强化制度执行力**

严格落实项目资料归档，强化管理制度执行力与合同约束力。规范收集和整理各类档案资料。及时有效地收集项目相关档案资料并设置目录及时归档存放，便于日后管理与查找，进一步规范档案管理，完善后期管理制度。将相关管理制度、检查台账、管理文书、验收报告、现场检查照片、竣工决算等资料整理、汇总，强化档案资料立卷成册、归档保存的意识与执行力，设置目录专档存放，便于调阅与查询，避免档案管理流于形式。

## **七、其他需要说明的问题**

无。

### **附件：**

1. 山东沂兴炭素新材料有限公司环保设施升级与工艺系统优化改造项目专项资金转移支付绩效评价评分表
2. 环保设施升级与工艺系统优化改造项目绩效评价调查问卷

临沂元真有限责任会计师事务所

2023年10月25日