

2023 年度
济南市生态环境局市中
分局决算

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

按照权限依法行使所管辖范围内的生态环境保护职责。

二、机构设置

本单位内设 5 个职能科室，分别是：办公室、管理一科、管理二科、管理三科、管理四科。

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：济南市生态环境局市中分局

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	432.96	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	951.96	八、社会保障和就业支出	39	44.09
	9		九、卫生健康支出	40	21.24
	10		十、节能环保支出	41	1,319.59
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,384.92	本年支出合计	58	1,384.92
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	1.25	年末结转和结余	60	1.25
	30			61	
总计	31	1,386.17	总计	62	1,386.17

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

单位：济南市生态环境局市中分局

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		1,384.92	432.96					951.96
208	社会保障和就业支出	44.09	44.09					
20805	行政事业单位养老支出	44.09	44.09					
2080501	行政单位离退休	5.16	5.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.95	25.95					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.98	12.98					
210	卫生健康支出	21.24	21.24					
21011	行政事业单位医疗	21.24	21.24					
2101101	行政单位医疗	21.24	21.24					
211	节能环保支出	1,319.59	367.64					951.96
21101	环境保护管理事务	1,319.59	367.64					951.96
2110101	行政运行	367.64	367.64					
2110102	一般行政管理事务	2.60						2.60

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
2110199	其他环境保护管理事务支出	949.35						949.35

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：济南市生态环境局市中分局

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		1, 384. 92	432. 96	951. 96			
208	社会保障和就业支出	44. 09	44. 09				
20805	行政事业单位养老支出	44. 09	44. 09				
2080501	行政单位离退休	5. 16	5. 16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	25. 95	25. 95				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支 出	12. 98	12. 98				
210	卫生健康支出	21. 24	21. 24				
21011	行政事业单位医疗	21. 24	21. 24				
2101101	行政单位医疗	21. 24	21. 24				
211	节能环保支出	1, 319. 59	367. 64	951. 96			
21101	环境保护管理事务	1, 319. 59	367. 64	951. 96			
2110101	行政运行	367. 64	367. 64				
2110102	一般行政管理事务	2. 60		2. 60			

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
2110199	其他环境保护管理事务支出	949.35		949.35			

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

单位：济南市生态环境局市中分局

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	432.96	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	44.09	44.09		
	9		九、卫生健康支出	41	21.24	21.24		
	10		十、节能环保支出	42	367.64	367.64		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	432.96	本年支出合计	59	432.96	432.96		
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				
总计	32	432.96	总计	64	432.96	432.96		

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

单位：济南市生态环境局市中分局

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		432.96	432.96	
208	社会保障和就业支出	44.09	44.09	
20805	行政事业单位养老支出	44.09	44.09	
2080501	行政单位离退休	5.16	5.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.95	25.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.98	12.98	
210	卫生健康支出	21.24	21.24	
21011	行政事业单位医疗	21.24	21.24	
2101101	行政单位医疗	21.24	21.24	
211	节能环保支出	367.64	367.64	
21101	环境保护管理事务	367.64	367.64	
2110101	行政运行	367.64	367.64	

注：本表反映单位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

单位：济南市生态环境局市中分局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	302.02	302	商品和服务支出	125.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	54.84	30201	办公费	51.77	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	129.36	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	35.80	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.95	30206	电费	5.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	12.98	30207	邮电费		31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	20.96	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.57	30211	差旅费	0.88	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	21.56	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	5.06	30215	会议费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费	7.25	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	5.06	30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	13.04	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	18.17	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	12.17	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	5.00	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	12.60	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	
人员经费合计		307.08	公用经费合计					125.88

注：本表反映单位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

单位：济南市生态环境局市中分局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

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

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：济南市生态环境局市中分局

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

单位：济南市生态环境局市中分局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.00		5.00		5.00		5.00		5.00		5.00	

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。

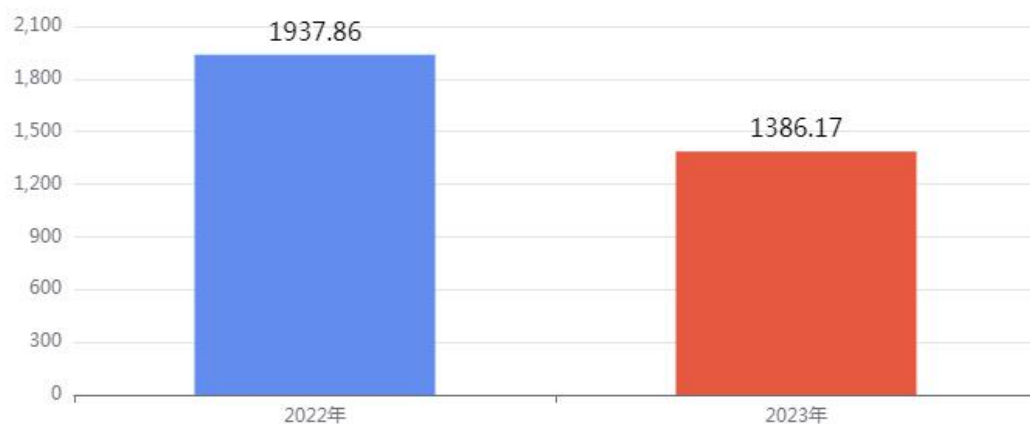
第三部分

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 1,386.17 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各减少 551.69 万元，下降 28.47%。主要是区级项目资金拨付减少。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

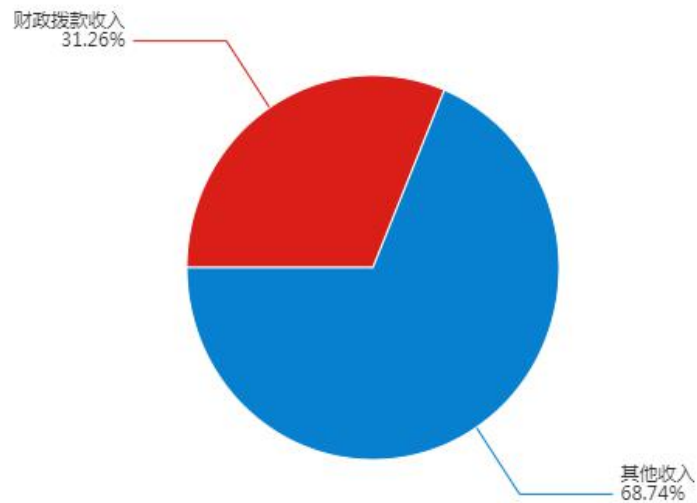


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2023 年度收入合计 1,384.92 万元，其中：财政拨款收入 432.96 万元，占 31.26%；其他收入 951.96 万元，占 68.74%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 432.96 万元。与 2022 年度相比，减少 192.83 万元，下降 30.81%。主要是 2023 年度区级资金拨付减少。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

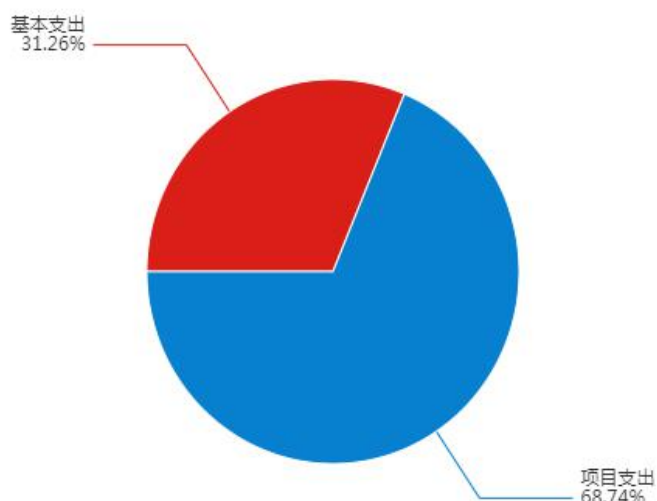
6、其他收入 951.96 万元。与 2022 年度相比，减少 360.11 万元，下降 27.45%。主要是 2023 年度上级专项资金支出减少。

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 1,384.92 万元，其中：基本支出 432.96 万元，占 31.26%；项目支出 951.96 万元，占 68.74%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 432.96 万元。与 2022 年度相比，减少 128.01 万元，下降 22.82%。主要是 2023 年 7 月起济南市生态环境数字化应用中心市中分中心人员经费由市生态环境数字化应用中心发放。

2、项目支出 951.96 万元。与 2022 年度相比，减少 423.69 万元，下降 30.8%。主要是 2023 年度区级资金拨付减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

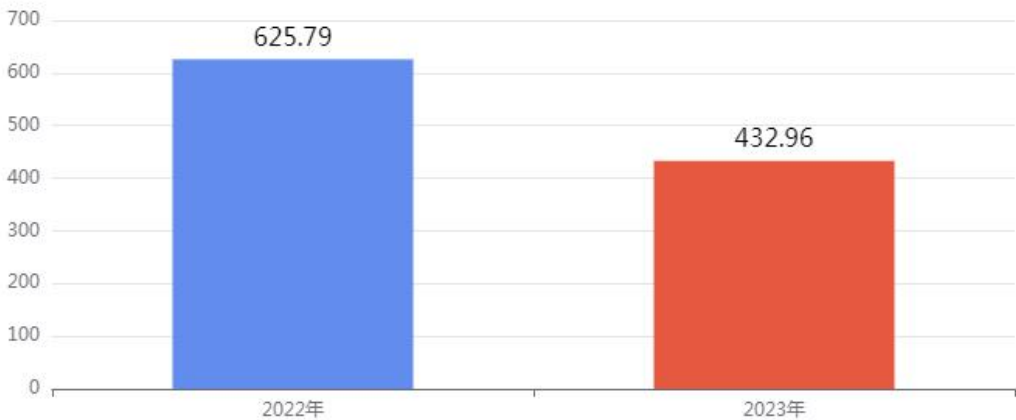
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 432.96 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 192.83 万元，下降 30.81%。主要是 2023 年 7 月起济南市生态环境数字化应用中心天桥分中心人员经费由市生态环境数字化应用中心发放。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

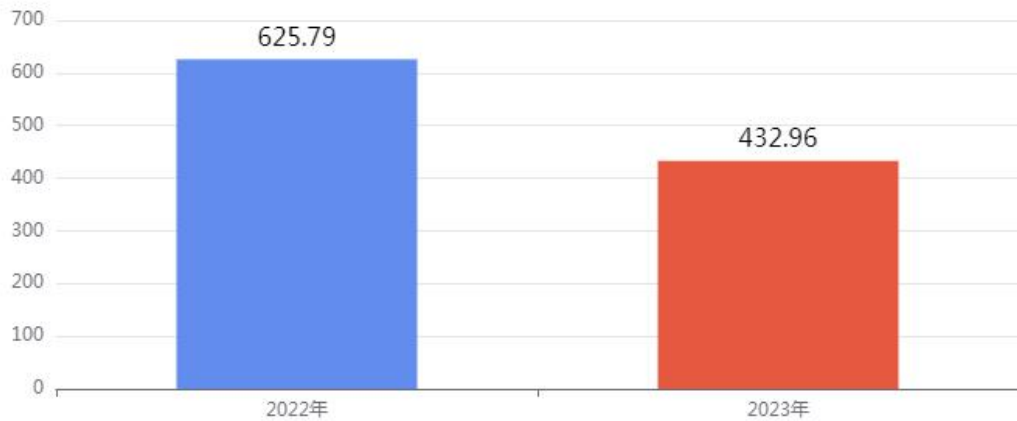


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 432.96 万元，占本年支出合计的 31.26%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 192.83 万元，下降 30.81%。主要是 2023 年 7 月起济南市生态环境数字化应用中心天桥分中心人员经费由市生态环境数字化应用中心发放。

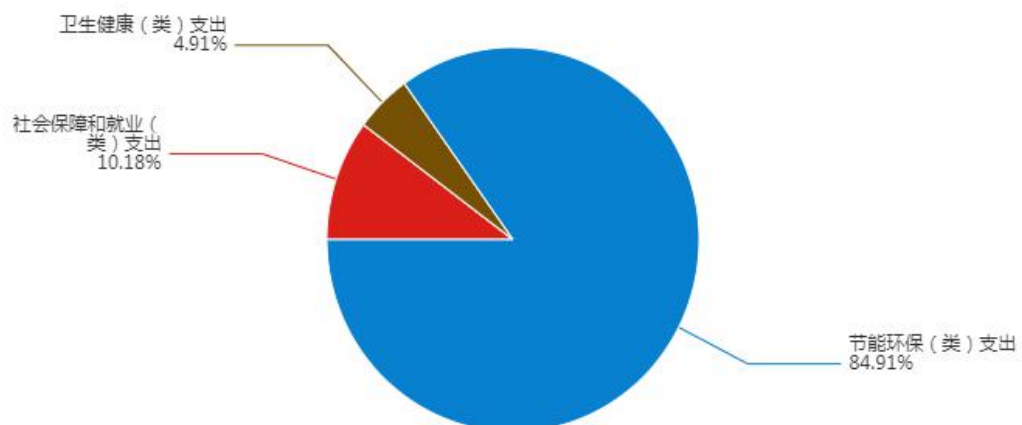
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 432.96 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 44.09 万元，占 10.18%；卫生健康（类）支出 21.24 万元，占 4.91%；节能环保（类）支出 367.64 万元，占 84.91%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 250.16 万元，支出决算为 432.96 万元，完成年初预算的 173.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度增加上级专项资金。其中：

1、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)。年初预算为 1.83 万元，支出决算为 5.16 万元，完成年初预算的 281.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是本年度新增四名退休人员。

2、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 14.81 万元，支出决算为 25.95 万元，完成年初预算的 175.22%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度新增加两名公务员以及 2023 年养老保险基数调整。

3、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 7.41 万元，支出决算为 12.98 万元，完成年初预算的 175.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度职业年金基数调整。

4、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 18.81 万元，支出决算为 21.24

万元，完成年初预算的 112.92%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2023 年度新增两名公务员以及 2023 年医疗保险缴纳基数调整。

5、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 207.3 万元，支出决算为 367.64 万元，完成年初预算的 177.35%。决算数大于年初预算数的主要原因是生态环境机构监测监察执法垂直管理改革后，区县执法大队、监控分中心、网格分中心人员上划至市支队、市监控中心、市网格中心。年初预算由市支队、市监控中心、市网格中心统一编报，预算批复后为保障各大队、分中心正常运转，将运行经费调整至各分局，由各分局支出。

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 432.96 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 307.08 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费等。

公用经费 125.88 万元，主要包括：办公费、电费、差旅费、培训费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

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

2023 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 5 万元，支出决算为 5 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 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 5 万元，支出决算为 5 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 年济南市生态环境局市中分局使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 5 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2023 年 12 月 31 日，济南市生态环境局市中分局财政拨款开

支运行维护费的公务用车保有量为 5 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2023 年预算基本持平。全年无预算。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、机关运行经费支出情况

2023 年度机关运行经费支出 125.88 万元，比年初预算数增加 94.51 万元，增长 301.28%，主要原因是生态环境机构监测监察执法垂直管理改革后，区县执法大队、监控分中心、网格分中心人员上划至市支队、市监控中心、市网格中心。年初预算由市支队、市监控中心、市网格中心统一编报，预算批复后为保障各大队、分中心正常运转，将运行经费调整至各分局，由各分局支出。

十一、政府采购支出情况

2023 年度政府采购支出总额 877.4 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 877.4 万元。授予中小企业合同金额 877.4 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 万元，占政府采购支出总额的 0%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 7 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 5 辆、特种专业技术用车 2 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，我单位组织对 2023 年度市级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 5,336 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对市中区环保业务费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 5,336 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。济南市生态环境局市中分局 2023 年度市级预算绩效自评的 1 个项目中，1 个项目自评等级为优。从自评情况看，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，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，执行和完成情况较好，但也存在区级资金执行率指标偏低等问题。

今年在单位决算中反映了 2023 年度全部市级预算项目绩效自评情况，以及市中区环保业务经费等 1 个项目的绩效

自评表。

1、市中区环保业务经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90.92 分。全年预算数为 5,336 万元，执行数为 1,022.46 万元，完成预算的 19.16%。项目绩效目标完成情况：2023 年完成上级环保部门和区委区政府安排的日常环保工作及辖区内大气、水、固废等项目。发现的主要问题及原因：区级资金执行率指标偏低。下一步改进措施：从产出数量、产出质量、产生成本及可持续影响方面设置量化的指标值。

2023 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。

市中区环保业务费项目，绩效评价得分为 90.92 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

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

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

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

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

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

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

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

十六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）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。

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

十八、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。

十九、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。

二十、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。

第五部分

附 件

2023年度预算项目绩效自评情况汇总表

单位名称：济南市生态环境局市中分局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	环境污染防治资金	90.92	优

项目支出绩效自评表
(2023年度)

单位：万元

项目名称		市中区环保业务费（区级财政资金）						
主管部门		济南市生态环境局			实施单位	济南市生态环境局市中分局		
项目预算执行情况			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	5336	5336	1022.46	10	19.16%	1.92
		其中：当年财政拨款	0	0	0			
		上年结转资金	0	0	0			
		其他资金	5336	5336	1022.46			
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		根据工作需要，列支市中区环保业务经费区级拨款，保障23名退休人员经费、保障空气子站正常运维，保障辖区内重点河流水质断面监测，保障全年空气质量等环保工作的顺利开展。			完成上级环保部门和区委区政府安排的日常环保工作，万寿路办公楼租赁、日常工作经费、物业管理费、委托项目全部完成			
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	环保业务经费总成本	≤5336万元	1022.46	5	5	
			退休人员经费项目成本	≤78万元	78	1	1	
			大气污染防治资金项目成本	≤1720万元	405.26	1	1	
			环境监测及监管能力建设成本	≤580万元	72.34	1	1	

年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	主要污染物调节资金项目成本	≤1958万元	200	1	1	
			上级补助资金项目成本	≤1000万元	188	1	1	
			退休人员经费单位成本	≤3022元/人/月	78.86	1	1	
			空气子站运维成本	≤1.13万元/个/月	0	1	0	资金支付不及时
	产出指标	数量指标	退休人员数量	23人	23人	5	5	
			重点河流数量	8条	8条	5	5	
			大气评估数量	≤500家	490家	5	5	
		质量指标	退休人员待遇发放准确率	100%	100%	3	3	
			重点河流断面监测覆盖率	100%	100%	10	10	
			空气子站监测数据准确率	100%	100%	10	10	
		时效指标	退休人员经费发放及时率	100%	100%	10	10	
			单位运转经费保障及时率	100%	100%	5	5	
	效益指标	社会效益指标	群众满意率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	提升辖区环境质量	提升	提升	5	5	
		可持续发展影响指标	建立生态环境工作经费保障机制	建立	建立	5	5	

	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	≥95%	97%	5	5	
总分			90.92					
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：								

2023 年绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

随着经济的发展，加之群众环保意识不强，生活垃圾、企业废水、废料等倾泻河道，污染问题问题愈发严重，同时给监管带来困难，虽然整治力度一直在加大，但对棚盖河段、盲区、死角等徒步无法到达的地方，传统的巡查河道方式遇到了更多的困难，更不容易发现污染源。为解决面临的问题，创新执法方式成为巡查河道的一个突破。无人机巡查是“技防”对“人防”的补充，不仅能提高各类污染源的排查效率，有效解决在巡查河道中点多、面广、线长等日常巡查困难，特别是可以飞行查看棚盖河段、步行无法巡查的盲区、死角，而且能避免执法人员在步行困难河段坠落、陷入淤泥等安全隐患，可以有效提高巡查效率，是河道巡查的有效补充手段。

济南市人民政府印发《关于济南市“十四五”生态环境保护规划的通知》（济政字〔2021〕91号），《通知》提出“创新执法方式，加强遥感卫星、红外、无人机、无人船等新技术新设备运用，大力推进非现场执法”。

为有效治理市中区环境污染，改善辖区环境质量，2022年，济南市生态环境局市中分局根据单位职责要求，申请使用生态补偿金30万元用于无人机巡查河道服务项目。该项目创新了巡查

河道的执法方式。

2. 项目组织管理

该项目由济南市生态环境局市中分局管理二科具体负责，于2022年9月，通过山东三誉招标代理有限公司，对《济南市济南市生态环境局市中分局辖区无人机巡查河道服务项目》进行竞争性磋商，确定中标单位济南晶蓝航空科技有限公司。

济南晶蓝航空科技有限公司根据市中区河道跨度长，分支多，河道上桥梁多，存在棚盖区下的西泺河，夏季树林茂密冬季有枯枝落叶的大涧沟河以及涵洞内的雨洪排口等情况，济南市生态环境局市中分局管理二科与济南晶蓝航空科技有限公司共同制定无人机巡查任务方案，晶蓝航空科技根据不同类型的巡查任务提供合适的无人机来保障巡查任务的进行。无人机巡查包括对入河排污点的取证、巡查数据的分析，以及出具简易巡查报告。

3. 项目内容和实施情况

2022年2月至2023年3月，济南市生态环境局市中分局利用无人机对十六里河、大涧沟河、兴济河、玉符河等多个河道进行巡查，飞行时长104个小时。通过无人机巡河排查发现了包括西泺河棚盖区污水溢流、大涧沟米山街南侧污水管堵塞倒灌等影响河流水质的突出问题142处。针对发现的问题，在第一时间联合区水务局、城管局、街道办事处进行整治处理。

3. 项目资金投入和使用情况

济南市生态环境局市中分局、济南市市中财政局于2022年

7月向济南市生态环境局、济南市财政局作出《关于市级生态文明奖补资金使用方案的请示》，《请示》提出为有效治理市中区环境污染，改善辖区环境质量，根据济南市财政局、济南市生态环境局《关于下达2021年度市级生态文明奖补资金预算指标的通知》（济财资环指〔2022〕26号）要求，拟使用生态补偿资金30万元用于无人机巡查河道服务项目。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

无人机巡查河道服务，旨在提高巡查效率和减少人力资源的浪费。利用无人机可以搭载多种传感器，对辖区河道、棚盖河段、无法步行河段等开展立体巡查，不留河道巡查的盲区、死角，实时查看河道污染源治理情况，及时发现涉水问题，快速锁定污染源。

2. 阶段性目标

我们根据济南市生态环境局市中分局的职责，结合项目实施内容，对无人机巡查河道服务项目的具体目标进行了重新梳理，无人机巡查河道服务项目实施年度具体目标为：巡查市中区河道盲区、死角覆盖率达到90%，生态环境监测数据达标。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

财政项目支出绩效评价是提高公共服务质量、提升公共支出

有效性的重要手段。本次绩效评价通过对济南市生态环境局市中分局 2022 年无人机巡河服务项目设置全面、客观的绩效评价指标体系，从决策、过程、产出、效益等方面进行全方位评价，综合衡量项目预算资金的管理、使用方向和实际支出情况、项目的产出、项目预期目标的实现程度及收益对象满意度等情况。通过评价发现、分析项目存在的问题、原因，并在此基础上提出有针对性的建议，加强和改进预算管理。

2. 评价对象

评价对象为济南市生态环境局市中分局 2022 年无人机巡查河道服务项目预算资金 30 万元。

3. 评价范围

评价范围为济南市生态环境局市中分局 2022 年无人机巡查河道服务项目所涉及的项目决策、项目过程、项目产出及项目效益全部环节。

（二）绩效评价原则、评价指标体系

1. 绩效评价原则

此次绩效评价遵循科学规范、绩效相关、公开透明、激励约束的原则。

2. 评价指标体系

（1）指标体系设计的总体思路

绩效评价指标体系是绩效评价工作的核心，包括绩效评价指标、指标分值和评价标准等内容。本次绩效评价指标体系以《济

南市市中区区级预算项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）》（市中财字〔2020〕18号）规定的绩效评价指标体系框架为依据，充分考虑了绩效指标的完整性、相关性、可比性、经济性和有效性等因素，对绩效评价指标体系进行了科学编制，具体分为决策、过程、产出、效益四部分内容。

（2）指标体系框架及分值

指标体系整体框架由4项一级指标、12项二级指标、18项三级指标组成。每项指标的指标分值、指标解释、评价标准、评价依据等，详见绩效评价指标体系（见附件1）。

（3）评分方法

绩效评价最终结果采取评分和评级相结合的方式。等级一般划分为四档：90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差。

（三）评价方法、评价标准

1. 评价方法

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。我们针对该项目的特点和评价工作的要求，采用了比较法、因素分析法、公众评判法等方法。

2. 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，用于衡量绩效指标完成情况。此次绩效评价标准是依据绩效评价

基本原理，根据相关法律、法规、项目绩效目标及相关管理办法，在充分征求委托方及相关单位意见的基础上，分别按照计划标准、历史标准等制定。

（四）绩效评价工作过程

1. 前期准备

明确评价对象和范围及评价目的，成立绩效评价工作组；了解项目基本情况，设计资料清单、访谈提纲、调查表及调查问卷等调查文本；制定绩效评价指标体系及权重，确定评价标准、评价方法等。

2. 组织实施

根据资料清单、调查表及调查问卷等调查文本，协助项目实施单位完成资料申报，并根据评价需要，收集相关系统外资料。对项目实施现场及资料的真实性进行审核，并根据评价工作需要可现场组织专题访谈、座谈，项目资金审核，资料收集及其他现场考评工作。

3. 撰写与提交绩效评价报告

汇总整理绩效评价资料，按照规定格式撰写评价报告并提交。具体工作包括：全面阐述所评价项目的基本情况，说明评价组织实施情况，并在全面分析总结评价的基础上，对照评价指标体系做出具体绩效分析和结论；召开包括委托方、被评价项目相关单位、相关专家参加的征求意见会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见，根据反馈意见对报告进行修

改；在规定时间内提交绩效评价报告。

4. 质量控制与档案归集

为保证评价工作过程、结果的客观性、准确性、公正性，我们将绩效评价过程中收集的项目资料、访谈记录、满意度调查记录等进行归集，形成绩效评价工作底稿，并对评价报告、工作底稿实行三级复核。

三、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价组以现场收集的项目资料、调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，按照本项目绩效评价指标及评分标准，对项目绩效情况得出现场评价结论。评价组认为无人机巡查河道服务项目资金使用绩效达到既定目标，政策实施效果、资金使用绩效较好，可以有效提高巡查效率，是河道巡查的有效补充手段。但项目在绩效目标申报、资金到位率等方面存在部分问题。项目总体得分 85.50 分，级别为良。评价得分总表如表 3-1，详细绩效评价得分详见附件 3。

表 3-1 无人机巡查河道服务项目评价得分汇总表

指标	决策	过程	产出	效益	合计
标准分	14	16	35	35	100
实际得分	10.5	7	35	33	85.50

（二）绩效评价指标分析

1. 决策指标标准分值14分，实际得分10.5分。项目立项依据

充分，立项程序完整规范，预算分配较为合理。扣分项主要体现在绩效目标的量化、预算编制不科学方面。

2. 过程指标标准分值16分，实际得分7分。制定了较为健全的财务管理制度和业务管理制度，并按照相关制度进行实施。

3. 产出指标标准分值35分，实际得分35分。无人机巡查河道服务项目通过开展问题倒查巡查与日常巡查业务，对辖区河道、棚盖河段、无法步行河段等开展立体巡查，不留河道巡查的盲区、死角，实时查看河道污染源治理情况，及时发现涉水问题，快速锁定污染源，提高巡查效率和减少人力资源的浪费。

4. 效益指标标准分值35分，实际得分33分。无人机巡查河道服务项目的实施减少或降低污染事故的发生率和危害性，提高了辖区水质环境质量，但是通过调查发现水质环境还存在一定的提升空间。

四、项目主要绩效、存在问题及原因分析

（一）项目主要绩效

一是改进巡河方式，“天上飞”让巡查更加高效。改进巡河方式，利用无人机担任“巡河员”，可以高效排查、拍摄记录河道是否存在乱采乱挖、河道漂浮物、排污口、违法占用河道等情况。人工巡河由于环境、时间的客观因素，存在工作效率低、人（车）无法到达现场、巡查不到位的情况，无人机巡河可以有效解决这些难题，提高巡河效率。

二是改进整改模式，“云上管”让监管更有成效。人工巡河存在问题溯源能力弱的短板，无人机作为“巡河员”可以解决这一问题。将巡河影像资料传回并留存，工作人员根据资料仔细研判分析，整理出更详细的问题清单，采取更有针对性措施，限期整改。

（二）存在问题及原因分析

1. 未申报预算绩效目标

济南市生态环境局市中分局、济南市市中财政局于 2022 年 7 月向济南市生态环境局、济南市财政局作出《关于市级生态文明奖补资金使用方案的请示》，《请示》使用生态补偿资金 30 万元用于无人机巡查河道服务项目。济南市生态环境局市中分局申请项目资金时，未申报预算绩效目标。

2. 预算执行率低

无人机巡查河道服务项目预算资金 30 万元，实际批复金额 30 万元，生态环境局市中分局未收到该项目资金，生态环境局市中分局未支出无人机巡查河道服务费，预算执行率 0%。

五、有关建议

建议生态环境局市中分局在申报项目资金的同时，申报绩效目标，从产出数量、产出质量、产出成本、社会效益、生态效益及可持续影响方面设置量化的指标值，以便更好地衡量项目的预期效益。