

2017 年度
东城区园林绿化局
部门决算

目录

第一部分 部门基本情况

- 一、部门职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 2017 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、财政拨款基本支出经济分类决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、“三公”经费财政拨款支出决算表
- 九、项目支出决算明细表

第三部分 2017 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明（含图）
- 二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 四、财政拨款基本支出经济分类决算情况说明
- 五、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明
- 六、机关运行经费支出情况

七、政府采购支出情况

八、 国有资产占用情况

第四部分 2017 年度部门绩效评价情况

第五部分 名词解释

根据各部门使用情况将（财政拨款收入、事业收入等）会计类科目名称和支出功能科目分类到项（如：一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）、一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）等）列示在此，不含具体解释。

第一部分 东城区园林绿化局基本情况

一、部门职责

（一）贯彻国家和北京市园林绿化方面的法律、法规、方针、政策；组织落实北京市园林绿化的地方标准和规范，研究拟订本区园林绿化发展战略和政策；根据东城区城区总体规划，制定本区园林绿化发展规划、绿地系统详细规划和年度计划，并组织监督实施。

（二）组织、指导和监督全区园林绿化美化工作；负责全区园林绿化建设项目的立项和专项资金使用的监督工作；组织、协调区内重大活动及重要节日的绿化美化及环境布置工作；指导和监督检查全区绿地、树木的养护管理工作。

（三）会同有关部门进行本区园林绿化行政执法工作；负责组织开展园林绿化美化方面的法制教育和宣传工作。

（四）依法负责全区园林绿化资源保护管理工作；负责全区古树名木登记、保护的管理和监督工作；依法对树木伐移、绿地占用、树木损坏等进行检查、审核；负责本区区域内城市绿线的监督、管理工作；依法进行绿地复核、验收、后续监督等工作；负责城市绿化代征地的接收、建设和管理工作；组织开展园林绿化资源的调查评估、动态监测和统计分析等工作。

（五）负责全区野生动植物保护工作；依法组织开展生物多样性保护和植物种质资源保护工作；组织、指导全区树木绿地有害生物监测、检疫和防治工作。

（六）负责本区园林绿化的行业管理，监督和指导区管公园的管理和服务工作。

（七）制定全区园林绿化科技发展规划和年度计划，指导相关科技项目的研究、开发和推广；负责园林绿化方面的交流与合作。

（八）承担东城区绿化委员会的日常工作；负责全民义务植树、绿地认建认养、花园式单位社区创建等活动的宣传发动、组织协调、监督检查和评比表彰工作。

（九）负责本行业安全监管和突发事件的应急管理工作；加强区管公园和公共绿地的安全监督检查工作，承担相应的行业牵头责任；加强节日游园、公园水面活动和大型活动场地的安全监管工作；负责组织协调树木、绿地的防汛抢险工作。

（十）在本部门职责权限范围内加强为驻区中央单位、市属单位、驻区部队和区域内企事业单位的服务。

（十一）承办区政府交办的其它事项。

二、部门决算单位构成

北京市东城区园林绿化局独立执行预算，无下属二级单位。

第二部分 东城区园林绿化局 2017 年度 部门决算表

2017年度收入支出决算总表

金额单位: 万元
公开01表

部门: 北京市东城区园林绿化局

收入				支出			
项目	行次	年初预算数	决算数	项目 (按功能分类)	行次	年初预算数	决算数
栏 次		1	2	栏 次		1	2
一、财政拨款收入	1	4,476.68	6,529.44	一、一般公共服务支出	30		
其中: 政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	31		
二、上级补助收入	3			三、国防支出	32		
三、事业收入	4			四、公共安全支出	33		
四、经营收入	5			五、教育支出	34		
五、附属单位上缴收入	6			六、科学技术支出	35		
六、其他收入	7		2,443.74	七、文化体育与传媒支出	36		
	8			八、社会保障和就业支出	37	0.68	2.97
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	38		
	10			十、节能环保支出	39		
	11			十一、城乡社区支出	40	4,206.00	6,935.94
	12			十二、农林水支出	41	270.00	471.38
	13			十三、交通运输支出	42		
	14			十四、资源勘探信息等支出	43		
	15			十五、商业服务业等支出	44		
	16			十六、金融支出	45		
	17			十七、援助其他地区支出	46		
	18			十八、国土海洋气象等支出	47		
	19			十九、住房保障支出	48		
	20			二十、粮油物资储备支出	49		
	21			二十一、其他支出	50		
	22			二十二、债务还本支出	51		
	23			二十三、债务付息支出	52		
	24				53		
本年收入合计	25	4,476.68	8,973.18	本年支出合计	54	4,476.68	7,410.29
用事业基金弥补收支差额	26			结余分配	55		
年初结转和结余	27		5,521.67	年末结转和结余	56		7,084.56
	28				57		
总计	29	4,476.68	14,494.85	总计	58	4,476.68	14,494.85

注: 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2017年度收入决算表

金额单位:万元
公开02表

部门: 北京市东城区园林绿化局

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
支出功能分类科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合 计	8,973.18	6,529.44					2,443.74
208		社会保障和就业支出	2.97	2.97					
20805		行政事业单位离退休	2.97	2.97					
2080501		归口管理的行政单位离退休	2.97	2.97					
212		城乡社区支出	7,187.59	4,743.85					2,443.74
21205		城乡社区环境卫生	7,187.59	4,743.85					2,443.74
2120501		城乡社区环境卫生	7,187.59	4,743.85					2,443.74
213		农林水支出	1,782.62	1,782.62					
21302		林业	1,782.62	1,782.62					
2130205		森林培育	352.14	352.14					
2130299		其他林业支出	1,430.48	1,430.48					

注: 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2017年度支出决算表

金额单位: 万元
公开03表

部门: 北京市东城区园林绿化局

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
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	1	2	3	4	5	6
合 计			7,410.29	813.85	6,596.44			
208		社会保障和就业支出	2.97	2.97				
20805		行政事业单位离退休	2.97	2.97				
2080501		归口管理的行政单位离退休	2.97	2.97				
212		城乡社区支出	6,935.94	810.88	6,125.06			
21205		城乡社区环境卫生	6,935.94	810.88	6,125.06			
2120501		城乡社区环境卫生	6,935.94	810.88	6,125.06			
213		农林水支出	471.38		471.38			
21302		林业	471.38		471.38			
2130205		森林培育	421.38		421.38			
2130299		其他林业支出	50.00		50.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2017年度财政拨款收入支出决算总表

金额单位:万元
公开04表

收 入						支 出					
项 目	行次	年初预算数	决算数	项目（按功能分类）	行次	年初预算数			决算数		
项 目		1	2	项 目		小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	小计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
项 目				项 目		1	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	4,476.68	6,529.44	一、一般公共服务支出	31						
二、政府性基金预算财政拨款	2			二、外交支出	32						
	3			三、国防支出	33						
	4			四、公共安全支出	34						
	5			五、教育支出	35						
	6			六、科学技术支出	36						
	7			七、文化体育与传媒支出	37						
	8			八、社会保障和就业支出	38	0.68	0.68		2.97	2.97	
	9			九、医疗卫生与计划生育支出	39						
	10			十、节能环保支出	40						
	11			十一、城乡社区支出	41	4,206.00	4,206.00		4,238.67	4,238.67	
	12			十二、农林水支出	42	270.00	270.00		471.38	471.38	
	13			十三、交通运输支出	43						
	14			十四、资源勘探信息等支出	44						
	15			十五、商业服务业等支出	45						
	16			十六、金融支出	46						
	17			十七、援助其他地区支出	47						
	18			十八、国土海洋气象等支出	48						
	19			十九、住房保障支出	49						
	20			二十、粮油物资储备支出	50						
	21			二十一、其他支出	51						
	22			二十二、债务成本支出	52						
	23			二十三、债务付息支出	53						
本年收入合计	24	4,476.68	6,529.44	本年支出合计	54	4,476.68	4,476.68		4,713.02	4,713.02	
年初财政拨款结转和结余	25				55						
一、一般公共预算财政拨款	26		5,266.80	年末财政拨款结转和结余	56				7,083.37	7,083.37	
二、政府性基金预算财政拨款	27		5,266.80		57						
	28				58						
	29				59						
总计	30	4,476.68	11,796.29	总计	60	4,476.68	4,476.68		11,796.39	11,796.39	

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

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

金额单位:万元
公开05表

部门: 北京市东城区园林绿化局

项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能 分类科目 编码	科目名称				
类	款	项	1	2	3
栏 次					
合 计			4,713.02	813.85	3,899.17
208	社会保障和就业支出		2.97		
20805	行政事业单位离退休		2.97	2.97	
2080501	归口管理的行政单位离退休		2.97	2.97	
212	城乡社区支出		4,238.67	810.88	3,427.79
21205	城乡社区环境卫生		4,238.67	810.88	3,427.79
2120501	城乡社区环境卫生		4,238.67	810.88	3,427.79
213	农林水支出		471.38		471.38
21302	林业		471.38		471.38
2130205	森林培育		421.38		421.38
2130299	其他林业支出		50.00		50.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

2017年度财政拨款基本支出经济分类决算表

金额单位:万元
公开06表

部门:北京市东城区园林绿化局

经济分类科目			财政拨款		
类	科目名称	序号	合计	一般公共预算	政府性基金预算
	款		813.85	813.85	
工资福利支出	小计	1	621.30	621.30	
	基本工资	2	109.15	109.15	
	津贴补贴	3	355.00	355.00	
	奖金	4	8.82	8.82	
	社会保障缴费	5	48.33	48.33	
	伙食补助费	6			
	绩效工资	7			
	机关事业单位基本养老保险缴费	8	56.68	56.68	
	职业年金缴费	9	21.50	21.50	
	其他工资福利支出	10	21.82	21.82	
商品和服务支出	小计	11	90.13	90.13	
	办公费	12	7.13	7.13	
	印刷费	13			
	咨询费	14			
	手续费	15	0.05	0.05	
	水费	16	2.17	2.17	
	电费	17	9.97	9.97	
	邮电费	18	2.80	2.80	
	取暖费	19	11.63	11.63	
	物业管理费	20	12.05	12.05	
	差旅费	21	0.44	0.44	
	因公出国(境)费用	22			
	维修(护)费	23	1.17	1.17	
	租赁费	24			
	会议费	25			
	培训费	26			
	公务接待费	27			
	专用材料费	28			
	被装购置费	29			
	专用燃料费	30			
	劳务费	31			
	委托业务费	32			
	工会经费	33	7.04	7.04	
	福利费	34	7.69	7.69	
	公务用车运行维护费	35	0.68	0.68	
	其他交通费用	36	24.47	24.47	
	税金及附加费用	37			
	其他商品和服务支出	38	2.84	2.84	
对个人和家庭的补助	小计	39	99.68	99.68	
	离休费	40			
	退休费	41			
	退职(役)费	42			
	抚恤金	43			
	生活补助	44			
	救济费	45			
	医疗费	46			
	助学金	47			
	奖励金	48			
	生产补贴	49			
	住房公积金	50	44.65	44.65	
	提租补贴	51			
	购房补贴	52	39.23	39.23	
	采暖补贴	53	7.03	7.03	
	物业服务补贴	54	6.92	6.92	
	其他对个人和家庭的补助支出	55	1.85	1.85	
其他资本性支出	小计	56	2.74	2.74	
	房屋建筑物购建	57			
	办公设备购置	58	2.74	2.74	
	专用设备购置	59			
	基础设施建设	60			
	大型修缮	61			
	信息网络及软件购置更新	62			
	公务用车购置	63			
	其他交通工具购置	64			
	其他资本性支出	65			
对企事业单位的补贴	小计	66			
	企业政策性补贴	67			
	事业单位补贴	68			
	其他对企事业单位的补贴	69			
债务利息支出	小计	70			
	国内债务付息	71			

注:本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金预算财政拨款基本支出明细情况。

附件7:

2017年度部门政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：万元
公开07表

部门：北京市东城区园林绿化局

项 目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏 次	1	2	3	4	5	6
			合 计						

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情况。

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

2017年度“三公”经费财政拨款支出决算表

金额单位:万元
公开08

部门: 北京市东城区园林绿化局

	“三公”经费财政拨款合计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费		
				合计	公务用车购置费	公务用车运行维护费
2017年预算数	3.80			3.80		3.80
2017年决算数	0.68			0.68		0.68

注：“三公”经费财政拨款决算数，反映本部门使用当年财政拨款实际支出数和使用年初结转和结余资金实际支出数（包含一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款）。

2017年度项目支出决算明细表

部门：北京市东城区园林绿化局

金额单位:万元
公开09表

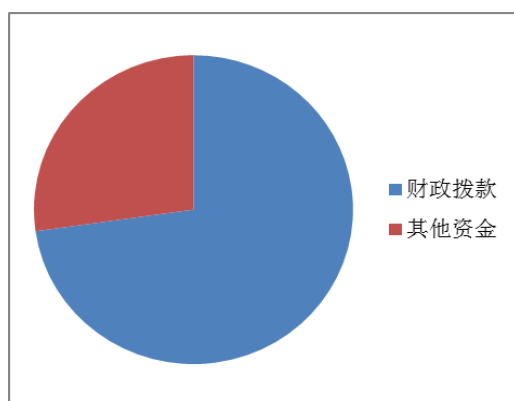
单位名称	项 目			支出数			
	支出功能分类科目编码	科目名称	合计	财政拨款	财政专户管理资金	其他资金	
	类	款	项	1	2	3	4
	合 计			6,596.44	3,899.17		2,697.27
	212			6,125.06	3,427.79		2,697.27
	21205			6,125.06	3,427.79		2,697.27
北京市东城区园林绿化局	2120501	绿化建设景观提升项目	3,755.57	1,312.28			2,443.29
北京市东城区园林绿化局	2120501	绿化改造和环境布置（配合）	495.00	495.00			
北京市东城区园林绿化局	2120501	2016年绿化建设景观提升工程尾款支出	595.62	355.16			240.46
北京市东城区园林绿化局	2120501	屋顶和城市空间立体绿化建设及养护费	692.25	692.25			
北京市东城区园林绿化局	2120501	《核心地区绿地系统规划》编制费	30.00	30.00			
北京市东城区园林绿化局	2120501	湿地保护与野生动物疫源疫病监测经费	10.00	10.00			
北京市东城区园林绿化局	2120501	东城区古树名木保护管理经费	200.00	200.00			
北京市东城区园林绿化局	2120501	杨柳飞絮治理经费	49.99	49.99			
北京市东城区园林绿化局	2120501	东城区园林绿化养护监督检查管理费	69.30	69.30			
北京市东城区园林绿化局	2120501	智慧东城资源一体化管理平台运维费	7.20	7.20			
北京市东城区园林绿化局	2120501	园林绿化事业运行经费	220.13	206.61			13.52
	213			471.38	471.38		
	21302			471.38	471.38		
北京市东城区园林绿化局	2130205	提前下达专项转移支付—林业改革发展专项资金（有害生物防治）	119.80	119.80			
北京市东城区园林绿化局	2130205	提前下达专项转移支付—林业改革发展专项资金（森林绿化建设）	53.31	53.31			
北京市东城区园林绿化局	2130205	提前下达专项转移支付—林业改革发展专项资金（农田美化建设）	225.14	225.14			
北京市东城区园林绿化局	2130205	2017年首都绿化美化创建经费	23.14	23.14			
北京市东城区园林绿化局	2130299	2016年首都绿化美化创建经费	50.00	50.00			

第三部分 东城区园林绿化局 2017 年度 部门决算情况说明

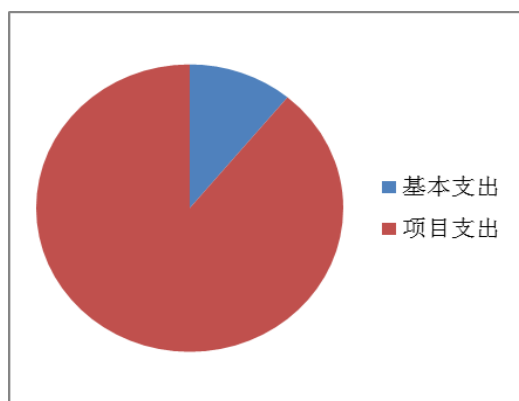
一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

2017 年度收入总计 8973.18 万元，其中：本年收入 8973.18 万元，用事业基金弥补收支差额 0 万元，年初结转和结余 5521.67 万元。

在本年收入中，财政拨款收入 6529.44 万元，占收入合计的 72.8%；上级补助收入 0 万元，占收入合计的 0%；事业收入 0 万元，占收入合计的 0%；经营收入 0 万元，占收入合计的 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计的 0 %；其他收入 2443.74 万元，占收入合计的 27.2%。



2017 年度本年支出合计 7410.29 万元，其中：基本支出 813.85 万元，占支出合计的 11 %；项目支出 6596.44 万元，占支出合计的 89%；上缴上级支出 0 万元，占支出合计的 0%；经营支出 0 万元，占支出合计的 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占支出合计的 0 %。



2017 年结余分配 0 万元，年末结转和结余 7084.56 万元。

二、2017 年度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

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 4713.02 万元，主要用于以下方面（按大类）：社会保障和就业支出 2.97 万元，占本年财政拨款支出 0.1%；城乡社区支出 4238.67 万元，占本年财政拨款支出 89.9%；农林水支出 471.38 万元，占本年财政拨款支出 10%。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1、“社会保障和就业支出”（类）2017 年度决算 2.97 万元，比 2016 年年初预算增加 2.29 万元。其中：

“行政事业单位离退休”（款）2017 年度决算 2.97 万元，比 2017 年年初预算增加 2.29 万元。主要原因：补发退休人员在职期间的绩效工资。

2、“城乡社区支出”（类）2017 年度决算 4238.67 万元，比 2017 年年初预算增加 32.67 万元，增长 0.8%。其中：

“城乡社区环境卫生支出”（款）2017 年度决算

4238.67 万元，比 2017 年年初预算增加 32.67 万元，增长 0.8%。主要原因：2017 年项目支出中包含使用上年度的财政拨款项目结转结余。

3、“农林水支出”（款）2017 年度决算 471.38 万元，比 2017 年年初预算增加 201.38 万元，增长 201.4%。其中：

“林业 ”（款）2017 年度决算 471.38 万元，比 2017 年年初预算增加 201.38 万元，增长 201.4%。主要原因：（1）2017 年支付上年度的林业项目结转结余资金；（2）支付市财政年中追加首都绿化美化创建项目预算。

三、2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

无此项支出。

四、2017 年度财政拨款基本支出经济分类决算情况说明

2017 年本部门使用财政拨款安排基本支出 813.85 万元，其中：（1）工资福利支出包括津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出；（2）商品和服务支出包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出；（3）对个人和家庭补助支出包括离休费、退休费、

抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。(4) 其他资本性支出包括办公设备购置、专用设备购置等。

五、2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

“三公”经费是指本部门通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费，包括所属 1 个行政单位、0 个参照公务员法管理事业单位、0 个事业单位。其中，因公出国（境）费指单位公务出国（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费指单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费等支出；公务接待费指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

2017 年“三公”经费财政拨款决算数 0.68 万元，比 2017 年“三公”经费财政拨款年初预算 3.8 万元减少 3.12 万元。其中：

1. 因公出国（境）费用。2017 年决算数 0 万元，比 2017 年年初预算数 0 万元无增减。原因：2017 年未安排该项工作任务。

2. 公务接待费。2017 年决算数 0 万元，比 2017 年年初预算数 0 万元无增减。原因：2017 年未发生公务接待支出。

3. 公务用车购置及运行维护费。2017 年决算数 0.68 万元，比 2017 年年初预算数 3.8 万元减少 3.12 万元。其中，公务用车购置费 2017 年决算数 0 万元，比 2017 年年初预算数 0 万元无增减。公务用车运行维护费 2017 年决算数 0.68 万元，比 2017 年年初预算数 3.8 万元减少 3.12 万元，主要原因：(1)根据国 I 国 II 淘汰车辆处置工作要求，单位于 2017 年年初报废公务用车 2 辆。(2)单位于 2017 年年底调入闲置旧车 1 辆，产生公务用车运维费 0.65 万元。

2017 年公务用车保有量 1 辆，车均运行维护费 0.65 万元。

六、机关运行经费支出情况

2017 年本部门行政单位（含参照公务员法管理事业单位）使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费支出，合计 92.87 万元，比上年增加 7.28 万元，增长 8.5%。主要原因：(1)电费供暖物业维修支出因设备消耗和物价上涨等因素，运行成本有所增加。(2)更新部分办公用固定资产。

机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理事业单位）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。

七、政府采购支出情况

2017 年，本部门政府采购支出总额 4576.35 万元，其中：货物支出 0 万元、工程支出 4479.52 万元、服务支出 96.83 万元。

授予中小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0 %。

八、 国有资产占用情况

固定资产总额 1289.94 万元，其中：汽车 2 辆（其中公务用车 1 辆，执法用车 1 辆由区执法平台统一管理），账面价值 50.95 万元；单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套），0 万元；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套），0 万元。

第四部分东城区园林绿化局 2017 年度 部门绩效评价情况

一、 预算绩效工作开展情况

2018 年，东城区园林绿化局对 2017 年度部门项目支出实施绩效评价，评价项目 3 个，占部门项目总数的 18.8%，涉及金额 1265 万元。评价结果：评价等级为优秀的项目 3 个。

二、2017 年城市空间立体绿化建设项目绩效评价报告

（一）、项目概况

1、基本情况

2017 年城市空间(屋顶)立体绿化建设项目是根据《2016 年-2020 年绿化目标责任书》和《东城区“十三五”时期园林绿化发展规划》确立的部门 2017 年重点任务，该项目由区园林绿化局负责组织实施，项目主要内容是：在东城区内确定符合施工条件的建筑屋顶实施绿化建设，包括绿化种植，休闲场地、小品设施，喷灌工程等。工程于 2017 年 7 月开工，2017 年 12 月竣工，共完成屋顶十余处，面积 1.2 万元平方米

2、资金情况

该项目共申请财政资金 600 万元，实行滚动预算，其中，2017 年申请资金 500 万元，2018 年申请资金 100 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，项目预算资金到位 500 万元，实际支出 481.3 万元，当年预算执行率为 96.3%。

3、绩效目标

该项目完成后可实现拓展城市绿色空间、美化城市景观、降低建筑能耗、延长结构寿命、缓解热岛效应、降低水电能源消耗，改善空气质量、减少雨洪压力等综合功能。

（二）、评价工作简述

1、总体情况

评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用现场自评形式，审核、分析和评价项目的实施情况，衡量、考核项目使用财政资金的绩效实现情况，通过总结经验，分析问题，采取措施进一步改进和加强财政支出项目管理，提高财政资金使用效益。

2、组织实施

成立自评工作组，由主管领导和业务科、财务科成员组成，经过充分沟通确立自评方案，明确职责和具体工作内容。

根据项目总体绩效目标设立的年度阶段目标，核查建设阶段各个环节的具体实施情况，核实项目完成后所有结算、备案的相关资料，以资金使用结果为导向，设定本次评价指标内容和权重，重点对项目决策、项目管理及项目绩效进行综合评价，关注实施后的社会效益和可持续性。

结合 2017 年度单位整体绩效评价专家评审过程中对该项目提出的问题和建议，自评工作组与项目责任部门进行充分讨论和沟通，组织现场评分，撰写自评报告。

（三）、绩效评价分析

1、绩效目标评价分析：

该项目旨在利用有限的空间，增加城市绿化覆盖率，改善城市小气候。项目绩效目标设定符合单位职责，符合中长期规划，绩效目标设定基本明确。该项目前期经过充分调研、考察、检测，具有较强的现实需求和施工保障，绩效目标设置较为合理。目标设定基本符合评价要求，但具体指标设置的细化程度不够，如：数量指标设置不够全面细化，成本指标设置未结合项目各分项内容，效益指标设置不够量化，满意度调查形式较为简单。

2、绩效控制评价分析：

单位建立了较完善的资金管理制度，重要事项和大额资金经过集体决策，项目资金支付严格履行财务报销审批程序。财务部门对合同、明细、会议纪要等资料进行核对，确认无误后进行支付，会计资料的真实完整、合法合规。

单位制定了《东城区园林绿化局工程管理制度》，对项目进度、质量、成本进行全过程控制，从“前期充分准备、设计思路创新、建设示范工程、加强后期养护”四个方面采取措施，积极有效推进屋顶绿化建设和管理工作。

该项目进行公开招标，通过比价确定招标代理单位、设计单位及审计单位，在设计、招标、建设、验收、存档等各环节有序开展。项目于2017年12月完成，实施进度控制较好，但因前期协调、检测等必要环节使施工相对较晚，支付

进度慢于时间进度，审计结算环节有所滞后。

3、产出及效果评价分析：

该项目计划总投资 600 万元，2017 年到位资金 500 万元，当年完成支出 481.3 万元，包括：设计费 25.9 万元、检测费 24.7 万元、监理费 4.2 万元、工程款 422.5 万元、招标代理费 3.2 万元、施工排污费 0.8 万元。项目审计完成后，尾款计划于 2018 年 9 月拨付，总成本不超过 600 万元。

该项目施工严格按照《屋顶绿化规范》操作，种植成活率达 98%，工程完成质量较好。项目已于 2017 年 12 月验收合格并投入使用，预期总体绩效目标基本实现，后期通过有效的养护管理，对人、自然、资源能够带来可持续影响。

项目完成后，从景观效果、建设质量、养护管理等方面进行了问卷调查，受益群众满意度达到 95%。

（四）、评价结论

该项目立项依据充分，绩效目标明确、合理，通过项目实施能够在市区有限的空间增加绿化覆盖，改善城市景观，缓解热岛效应，降低能耗，是建筑和绿化有机结合的节能环保、人居和谐的有效形式，取得了良好的社会效益和经济效益。

该项目建立了必要的项目建设和项目资金管理制度，严格执行项目政府采购规定，项目实施过程重要事项进行集体决策。财务和资产管理规范，会计凭证真实完整，会计核算

准确，资金到位及时，支出审批程序严谨。

该项目自评得分 92 分，评价等级为“优秀”，其中：部门决策分值 15 分，自评 14 分；项目管理分值 40 分，自评 34.65 分；项目绩效分值 45，自评 43.35 分。

（五）、问题

1. 项目预算和绩效目标设定不够细化，要加强立项的科学性、严谨性，要继续结合区中长期规划，对拟定项目地点进行充分准确的绩效目标、可行性分析。

2. 项目管理资料留存不够全面，要注重对各环节数据和资料的保存，为项目长期追踪分析提供有效的数据支持。

3. 加强预算进度管理，提早进行前期筹备和政府采购招标投标程序，减少不可控因素的影响，有效提升施工进度和预算执行进度。

（六）、建议

首先要在项目预算制定上，提高预算编制的细化和绩效目标设定的量化水平。其次，在项目预算执行方面，力争加快时间进程，提升预算执行进度，避免项目审计滞后。第三是要加强项目过程管理，不断完善管理制度体系，细化管理流程，加强风险控制。第四是提高全员绩效管理意识，加强对项目后期可持续效果的跟踪，建立长期数据台账，发挥财政资金的效益。

第五部分 名词解释

跟据各部门执行的会计制度及《2017 年政府收支分类科目》对使用的主要会计科目和支出功能分类科目进行规范说明（参照财政部说明）。

按《2017 年政府收支分类科目》结合部门自身情况，对支出功能分类科目进行说明。

1、2080501，归口管理的行政单位离退休：反映本单位开支的退休人员经费。

2、2120501，城乡社区环境卫生：反映本单位用于城市园林绿化管理方面的各项支出，包括基本支出和项目支出。

3、2130205，森林培育：反映本单位用于防治美国白蛾等有害生物的市级资金支出。

4、2130299，其他林业支出：反映本单位用于绿化工程建设的市级资金支出。

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

6、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。