

株洲市芦淞区大京风景名
胜区管理中心2019年度
部门决算

目录

第一部分株洲市芦淞区大京风景名胜区管理中心单位概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分2019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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分2019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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 九、预算绩效情况说明
- 十、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第五部分其他

第一部分

株洲市芦淞区大京风景名
胜区管理中心
单位概况

一、部门职责

- (1) 贯彻执行党和国家的路线、方针、政策以及风景名胜区保护和管理的相关法律、法规，研究制定和组织实施风景区的各项管理制度和措施。
- (2) 组织编制管理范围内自然资源和旅游资源保护、开发、利用、管理的中长期发展规划和年度计划，并组织实施。
- (3) 协同有关部门，负责景区内自然资源、旅游资源的开发、建设、利用、保护和经营管理工作。
- (4) 组织宣传环境保护和生态文化知识；协同有关部门做好景区内植树造林、林木林地、野生动植物、生态环境以及附属人文景观资源的保护等工作。
- (5) 协同有关部门，承担景区内大京湖的管理和保护工作。
- (6) 承办区委、区政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

- (一) 内设机构设置。株洲市芦淞区大京风景名胜区管理中心内设机构包括：办公室，景区管理股，开发建设股。
- (二) 决算单位构成。株洲市芦淞区大京风景名胜区管理中心 2019 年部门决算汇总公开单位构成包括：株洲市芦淞区大京风景名胜区管理中心单位本级，无下属单位。

第二部分

部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（本单位无一般公共预算财政拨款“三公”经费支出）
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

详见

第三部分

2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计178.24万元，与2018年相比，增加36.59万元，增长25.84%；主要原因一是机构改革，人员经费增加17.12万元；二是日常公用经费及项目经费增加18.44万元。

二、收入决算情况说明

2019年收入合计178.24万元，其中：财政拨款收入167.55万元，占94%；上级补助收入0万元；事业收入0万元；经营收入0万元；附属单位上缴收入0万元；其他收入10.68万元，占6%。

三、支出决算情况说明

2019年支出合计177.05万元，其中：基本支出177.05万元，占100%；项目支出0万元；上缴上级支出0万元；经营支出0万元；对附属单位补助支出0万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计167.55万元，与2018年相比，增加32.49万元，增长24.06%；主要原因是：一是机构改革，人员经费增加；二是日常公用经费及项目经费增加。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款基本支出164.07万元，占本年支出合计的92.67%，与2018年相比，财政拨款支出增加30.51万元，增长22.84%，一是机构改革，人员经费增加；二是日常公用经费及项目经费增加。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出164.07万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出148.11万元，占90.27%；文化旅游体育与传媒支出支出7.50万元，占4.57%；交通运输支出8.45万元，占比5.15%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2019年度财政拨款支出年初预算数为139.75万元，支出决算数为164.07万元，完成年初预算的117.40%，其中：

1. 一般公共服务（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99.75万元，支出决算为107.91万元，完成年初预算的108.08%，决算数大于年初预算数的主要原因是：因日常工作需要追加了部分预算。

2. 一般公共服务（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40万元，支出决算为9.35万元，完成年初预算的23.38%，决算数小于年初预算数的主要原因是：支出功能按实际调整。

3. 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）。

年初预算数为0万元，支出决算为30.85万，决算数大于年初预算数的主要原因是：支出功能按实际调整。

4. 文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）旅游行业业务管理（项）。

年初预算数为0万元，支出决算为7.50万元，决算数大于年初预

算数的主要原因是：支出功能按实际调整。

5. 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）。

年初预算数为0万元，支出决算为8.45万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：支出功能按实际调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出164.07万元，其中：人员经费91.77万元，占基本支出的55.93%，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、生活补助；公用经费72.29万元，占基本支出的44.06%，主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

一般公共预算财政拨款“三公”经费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。

（二）一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2019年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决

算0万元，占0%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算0万元，占0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元。公务用车运行维护费0万元，主要是油费、维修（护）费支出，截止2019年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为0辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019年度政府性基金预算财政拨款收入2.99万元；年初结转和结余0万元；支出2.99万元，其中基本支出2.99万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等（详见附件）

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2019年度物管费、3A景区复核项目支出开展了绩效自评，因年初预算专项资金支出未单独核算列在基本支出中，所以无法区分项目开支金额。从评价情况来看，有关项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到

较好实现，绩效管理水平不断提高，绩效指标体系建设逐渐丰富和完善。

（二）部门决算中项目绩效自评结果

1. 整体绩效评价报告

详见第五部分 其他

2. 项目绩效评价报告

详见第五部分 其他

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2019 年度机关运行经费支出 72.29 万元，比年初预算数增加 55.24 万元，增长 323.99%。主要原因是：日常公用经费增加。

（二）一般性支出情况

2019年本部门开支会议费0万元，；开支培训费0万元。

（三）政府采购支出情况

本部门2019年度政府采购支出总额0万元，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0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，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%。

（四）国有资产占用情况

截至2019年12月31日，本单位共有车辆0辆，其中，领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0台

（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

（五）其他

本单位没有独立网站，因此只在财政局部门决算公开专栏中公开。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的财政拨款收入、事业收入、其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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

七、“三公经费”支出：指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支出。

第五部分

其他

2019年度部门整体支出绩效自评报告

一、预算单位基本情况

1. 主要职能。

(1)贯彻执行党和国家的路线、方针、政策以及风景名胜区保护和管理的相关法律、法规，研究制定和组织实施风景区的各项管理制度和措施。

(2)组织编制管理范围内自然资源和旅游资源保护、开发、利用、管理的中长期发展规划和年度计划，并组织实施。

(3)协同有关部门，负责景区内自然资源、旅游资源的开发、建设、利用、保护和经营管理工作。

(4)组织宣传环境保护和生态文化知识；协同有关部门做好景区内植树造林、林木林地、野生动植物、生态环境以及附属人文景观资源的保护等工作。

(5)协同有关部门，承担景区内大京湖的管理和保护工作。

(6)承办区委、区政府和上级业务主管部门交办的其他事项。

2. 机构情况。

根据上述职责，大京风景名胜区管理中心设办公室，景区管理股，开发建设股三个内设机构。

3. 人员情况。

本单位在职人员 6 人。

二、预算单位支出及绩效情况（参考绩效自评的主要内容）

(一) 预决算及信息公开情况。

1.年初预算资金 139.75 万元。

2.单位年度总收入 178.24 万元，其中：财政拨款 167.55 万元，其

他收入 **10.68** 万元。

3. 单位年度总支出 **177.05** 万元，其中：项目支出 **0** 万元，基本支出 **177.05** 万元，人员支出 **91.77** 万元，公用经费支出 **85.28** 万元，比上年增 **260.00%**，三公经费 **0** 万元，比上年增减 **0%**，公车购置和维护费 **0** 万元，公务接待费 **0** 万元，出国经费 **0** 万元。

4. 单位基建维修支出 **0** 万元。

（二）资金使用及绩效情况。

1. 资金使用重点说明贯彻落实厉行节约、严控“三公经费”、降低一般运行经费、加强项目支出管理等方面的成绩。

本单位贯彻落实厉行节约、严控“三公经费”，无发生三公经费支出。

2. 绩效情况重点说明上级部门下达的年度工作任务及本部门发展规划实施情况，描述年度内单位使用财政资金达到的产出和效果。

本部门 2019 年年初预算专项资金共 2 个，一是旅游景区维护及迎检，预算支出 **300,000.00** 元，该专项资金支出完善景区设施，通过 3A 景区复核，吸引更多游客参观，吸引投资。二是物管费 **100,000.00** 元，该专项资金支出确保单位人员正常就餐。专项资金支出为了确保在职人员的正常办公，生活秩序，做好 2019 年的大京风景名胜区管理中心食堂就餐，3A 级旅游景区复核和省级风景名胜区检查等工作。上述年初预算专项资金支出未单独核算列在基本支出中。

三、资金管理及绩效存在的主要问题及下一步改进措施

年初预算专项资金支出未单独核算列在基本支出中，以后年度加强资金管理，设置项目核算。

四、其他需要说明的情况

无。

2019 年度项目绩效评价报告

(旅游景区维护及迎检专项)

一、项目基本情况

大京风景名胜区位于株洲市的东北部，距市区 12 公里，是长株潭旅游休闲业的“金三角”，也是株洲市至炎帝陵旅游线的起点，沪昆高速、莲株高速(原 320 国道)通过风景区入口。景区成立于 1992 年，总面积 27.77 平方公里，涵盖线江、竹林、残梅 3 个村，京水湖面积 3600 多亩，蓄水量为 1500 万立方米，森林覆盖率达 98%，是一个名副其实的“天然氧吧”。1997 年被市政府批建为市级风景名胜区，2002 年被国家旅游局评为“AAA”级风景区，2006 年被省人民政府认定为湖南省风景名胜区。根据相关文件精神，2019 年芦淞区财政局安排大京风景名胜区服务中心旅游景区维护及迎检专项资金 30 万元，用于旅游景区维护，以顺利通过 3A 景区复核。

二、项目资金使用及管理情况

(一) 项目资金安排落实、总投入等情况

旅游景区维护及迎检专项资金为财政预算资金 30 万元，财政实际下达资金 30 万元，主要用于景区各类宣传及标识标牌的设置与更新、景区域名与网址的建设和维护、游客中心与游客公共休息等设施的建设与维护、停车场管理、景区卫生保洁、旅游厕所新建与维护、旅游安全保障、景区生态环境保护等八个方面。

(二) 项目资金实际使用情况

2019 年项目资金使用 30 万元，资金使用率 100%。主要用于支付大京湖、停车场、旅游厕所建造和改造等费用。项目资金使用情况情况详见下表 (金额单位：万元)：

支付内容	金额	占总支出比例
大京湖、游客服务中心及停车场、旅游厕所改造	30	100%
合计	30.00	100.00%

(三) 项目资金管理情况

旅游景区维护及迎检专项资金保障全部由区财政局负责，所需经费列入区财政局年度财政预算。管理中心制定了内部控制手册规范内部管理流程，手册中包含了相关财务收支、政府采购、预算业务、合同管理、等业务方面管理制度。对资金支付规定了经办、证明、审核审批流程，费用开支执行专款专用的原则，制定了《专项资金管理办法》，严格专项资金的支出内容，该专项资金只能用于景区游客中心与游客公共休息等设施的建设与维护、停车场管理、景区卫生保洁、旅游厕所新建与维护、旅游安全保障、景区生态环境保护等方面，确保项目资金不截留、挤占和挪用。

三、旅游景区维护及迎检专项项目组织实施情况

管理中心加强项目管理，对于大额工程维修和服务执行政府采购程序，未达到政府采购范围的通过比质比价后，确定供应商、签订合同明确工程量、单价、质量要求、完工日期。主要供应商有：株洲绿淞园林工程有限公司、湖南邦诺装饰建材有限公司、湖南神海防水有限公司。景区游客设施设备需要发生维修、服务支出时，由需要部门提出申请，经大京管理中心核实、审批后，通知合作服务商签订合同，实施维修、服务，并经现场验收后方能按合同规定办理支付手续。

四、项目绩效情况

(一) 景区规划有新进展。经省、市两级专家及相关部门评审，《大京风景名胜区总体规划（2017-2030）》获得省政府同意批复。同时，

管理中心按照风景名胜区资源应坚持严格保护、统一管理、合理开发、永续利用的方针，结合总规和实际情况，制定了景区三年建设方案，涵盖旅游项目打造、景区基础设施提质、详规编制等方面，为景区远期和近期工作的开展指明了方向。

(二)景区设施有新改善。立足现有条件想方设法完善了景区基础设施，先后争取资金硬化了二号码头停车场，维修了门楼停车场，改造了游客中心，重新制作了景区导视系统、指示牌，更換了30个垃圾桶，修建了50米长的“不忘初心、牢记使命”党建主题步道，绘制了300平方米的旅游宣传墙绘，整体修缮了2个公共厕所，景区面貌焕然一新。白仙公路、环湖道路基本完成提质改造。

(三)景区管理有新提升。加大了安全生产管理力度，开展了景区安全生产大检查和隐患排查，组织景区各经营单位开展消防培训大会2场，培训100人次。加大了旅游经营秩序监管力度，组织35家农家乐召开座谈会，规范餐饮项目的管理。加大了违法整治的力度，每月开展了1次景区保护巡逻，及时制止了金轮古寺等2处破坏植被非法扩建的行为，并积极参加景区违建别墅整治行动。通过了省“绿盾行动”大检查和3A景区复核。

(四)景区营销有新动作。先后参加与锦艺集团、中铁二十一局、宝能集团、华侨城旅投集团等10余家国内知名企业多轮会晤接洽以及实地勘察。先后邀请湖南大学教授团来景区调研宣传、株洲传统文化研究会来景区采风调研。经上级主管部门推荐，分别赴昭山风景区和酒埠江风景区交流学习项目开发和管理机制等方面的先进经验。

(物管费专项)

一、项目资金使用及管理情况

(一) 项目资金(包括财政资金、自筹资金等)安排落实、总投入等情况分析。

物管费专项资金为财政预算资金 10 万元, 财政实际下达资金 10 万元。

(二) 项目资金(主要是指财政资金)实际使用情况分析。

职工食堂所有的原材料或物资采购、食堂聘用人员工资、大型设备设施购置和炊具添置的经费、食堂使用的房屋等固定资产所需投入(含维修)及设备折旧不计入用餐成本, 在食堂设备经费及运转经费中解决。

(二) 项目资金管理情况分析, 主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。

为了规范我中心食堂资金的收支、监管职工食堂财务收支行为, 根据要求, 特制定《大京风景名胜区管理中心职工食堂资金管理办法》。

第一条食堂资金管理必须体现公益性和服务性, 坚持以服务为宗旨, 按照“非营利性”要求, 严格执行“成本核算、收支平衡、略有结余”的原则进行管理, 不得以营利为目的。

第二条参照芦财发(2018)7号文件规定, 将工作人员伙食补贴列入专项资金预算, 下拨的职工食堂补贴经费, 每月450元补助标准。

第三条职工食堂所有的原材料或物资采购坚持实物验收制度, 搞好成本核算, 做到日清日结, 材料采购应票据齐全, 所有的支出必须有票据, 实事求是地核实营养餐品种成本, 据实核算入账。购物的发票必须有采购人员、验收人、领导签字后才能记账。如食堂采用整体

承包方式则根据合同签订方式执行。

第四条食堂聘用人员工资、大型设备设施购置和炊具添置的经费、食堂使用的房屋等固定资产所需投入（含维修）及设备折旧不计入用餐成本，在食堂设备经费及运转经费中解决。

第五条食堂工作人员应树立全心全意为职工服务的思想，讲究职业道德，认真负责，用心调剂伙食，避免浪费，做到进菜质优价廉，饭菜可口卫生，荤素搭配合理，营养调剂均衡。并确保采购肉菜食品的质量与安全。让就餐职工有安全可靠的饮食健康保证。

食堂工作人员应加强厨房及炊具、灶具的维护保养，始终保持厨房及各类炊（灶）具的清洁卫生，延长其使用寿命。

食堂工作人员应加强防火、防盗、防毒。自觉养成用后随手断开用电设备电源的良好习惯，防止操作失误出现意外和造成损失。积极为就餐职工创造优美、绿色、干净、卫生、安全放心的就餐环境。

第六条发现下列情况的，必须立即查清事实、落实整改措施，并追究当事人责任：

1、原材料或物资质量明显不符合卫生要求仍采用的。

2、伙食账目不清，严重违反财经纪律，收支及原材料或物资管理存在明显漏洞的。

3、伙食质量差，管理混乱，职工反映强烈的。

4、克扣、挤占、挪用职工伙食费的。

5、其它违纪违规行为。

第七条食堂补贴资金的监管。

1、结合实际制定食堂经费使用与管理制度，细化支出范围与标准，确保资金使用安全、规范和有效。

2、加强食堂成本核算，严格控制成本开支范围，保证伙食质量。伙食费标准参照芦财发〔2018〕7号文件规定执行。

3、食堂应实行财务公开。定期公布经费账目、配餐食谱、数量和价格等信息。食堂年末应将食堂收支情况进行全面结算，并将结果公开，自觉接受监督。

4、中心建立专项资金管理问责机制。食堂补贴资金实行“谁使用、谁负责”的责任追究制度。对于虚报、冒领、挤占、挪用补贴资金等行为，一经查实，严肃处理。

本办法自2019年1月1日起执行。

二、项目组织实施情况

(一) 项目组织情况分析，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。

(二) 项目管理情况分析，主要包括项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。

为了规范我中心食堂资金的收支、监管职工食堂财务收支行为，根据要求，特制定《大京风景名胜区管理中心职工食堂资金管理办法》。

第一条食堂资金管理必须体现公益性和服务性，坚持以服务为宗旨，按照“非营利性”要求，严格执行“成本核算、收支平衡、略有结余”的原则进行管理，不得以营利为目的。

第二条参照芦财发〔2018〕7号文件规定，将工作人员伙食补贴列入专项资金预算，下拨的职工食堂补贴经费，每月450元补助标准。

第三条职工食堂所有的原材料或物资采购坚持实物验收制度，搞好成本核算，做到日清日结，材料采购应票据齐全，所有的支出必须有票据，实事求是地核实营养餐品种成本，据实核算入账。购物的发

票必须有采购人员、验收人、领导签字后才能记账。如食堂采用整体承包方式则根据合同签订方式执行。

第四条食堂聘用人员工资、大型设备设施购置和炊具添置的经费、食堂使用的房屋等固定资产所需投入（含维修）及设备折旧不计入用餐成本，在食堂设备经费及运转经费中解决。

第五条食堂工作人员应树立全心全意为职工服务的思想，讲究职业道德，认真负责，用心调剂伙食，避免浪费，做到进菜质优价廉，饭菜可口卫生，荤素搭配合理，营养调剂均衡。并确保采购肉菜食品的质量与安全。让就餐职工有安全可靠的饮食健康保证。

食堂工作人员应加强厨房及炊具、灶具的维护保养，始终保持厨房及各类炊（灶）具的清洁卫生，延长其使用寿命。

食堂工作人员应加强防火、防盗、防毒。自觉养成用后随手断开用电设备电源的良好习惯，防止操作失误出现意外和造成损失。积极为就餐职工创造优美、绿色、干净、卫生、安全放心的就餐环境。

第六条发现下列情况的，必须立即查清事实、落实整改措施，并追究当事人责任：

1、原材料或物资质量明显不符合卫生要求仍采用的。

2、伙食账目不清，严重违反财经纪律，收支及原材料或物资管理存在明显漏洞的。

3、伙食质量差，管理混乱，职工反映强烈的。

4、克扣、挤占、挪用职工伙食费的。

5、其它违纪违规行为。

第七条食堂补贴资金的监管。

1、结合实际制定食堂经费使用与管理制度，细化支出范围与标准，

确保资金使用安全、规范和有效。

2、加强食堂成本核算，严格控制成本开支范围，保证伙食质量。伙食费标准参照芦财发〔2018〕7号文件规定执行。

3、食堂应实行财务公开。定期公布经费账目、配餐食谱、数量和价格等信息。食堂年末应将食堂收支情况进行全面结算，并将结果公开，自觉接受监督。

4、中心建立专项资金管理问责机制。食堂补贴资金实行“谁使用、谁负责”的责任追究制度。对于虚报、冒领、挤占、挪用补贴资金等行为，一经查实，严肃处理。

本办法自2019年1月1日起执行。

三、项目绩效情况

主要从项目的经济性、效率性、有效性和可持续性等方面进行量化、具体分析。其中：项目的经济性分析主要是对项目成本（预算）控制、节约等情况进行分析；项目的效率性分析主要是对项目实施（完成）的进度及质量等情况进行分析；项目的有效性分析主要是对反映项目资金使用效果的个性指标进行分析；项目的可持续性分析主要是对项目完成后，后续政策、资金、人员机构安排和管理措施等影响项目持续发展的因素进行分析。

四、其他需要说明的问题

无。