

**2020 年度
烟台市价格认证中心
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 2020 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

烟台市价格认证中心的职能：

（一）承担市级涉刑事案件、涉纪检监察案件、涉行政案件中价格认定工作及国务院垂直管理部门所属机构提出的价格认定事项。

（二）承担本市行政区域内价格认定复核事项。

（三）组织实施国家、省价格监测报告制度，承担省下发的应急价格监测和市场价格调查等业务。

（四）承担全市重要商品和服务市场价格的监测、调查、分析、预警、信息发布及价格指数的运行维护等工作。

（五）负责全市价格认定和价格监测预警工作的业务指导和业务培训。

（六）负责全市价格监测定点单位的业务指导和业务培训。

（七）完成市发展改革委交办的其他任务。

二、机构设置

本单位无内设职能科室。

纳入烟台市价格认证中心 2021 年单位决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称	备注
1	烟台市价格认证中心	

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市价格认证中心

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行 次	决 算 数	项 目	行 次	决 算 数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	159.29	一、一般公共服务支出	31	145.83
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、社会保障和就业支出	32	9.80
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、卫生健康支出	33	5.90
四、上级补助收入	4	2.00	四、其他支出	34	0.41
五、事业收入	5			35	
六、经营收入	6			36	
七、附属单位上缴收入	7			37	
八、其他收入	8	0.02		38	
	9			39	
	10			40	
	11			41	
	12			42	
	13			43	
	14			44	
	15			45	
	16			46	
	17			47	
	18			48	
	19			49	
	20			50	
	21			51	
	22			52	
	23			53	
	24			54	
	25			55	
	26			56	
本年收入合计	27	161.31	本年支出合计	57	161.94
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	7.01	年末结转和结余	59	6.38
总计	30	168.33	总计	60	168.33

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

收入决算表

公开 02 表

单位： 烟台市价格认证中心

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		161.31	159.29	2.00				0.02
201	一般公共服务支出	143.59	143.59					
20104	发展与改革事务	143.59	143.59					
2010408	物价管理	6.41	6.41					
2010450	事业运行	137.18	137.18					
208	社会保障和就业支出	9.80	9.80					
20805	行政事业单位养老支出	7.62	7.62					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	7.62	7.62					
20808	抚恤	2.18	2.18					
2080801	死亡抚恤	2.18	2.18					
210	卫生健康支出	5.90	5.90					

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
21011	行政事业单位医疗	5.90	5.90					
2101102	事业单位医疗	3.33	3.33					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.57	2.57					
229	其他支出	2.02		2.00				0.02
22999	其他支出	2.02		2.00				0.02
2299901	其他支出	2.02		2.00				0.02

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位： 烟台市价格认证中心

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		161.94	152.18	9.76			
201	一般公共服务支出	145.83	136.07	9.76			
20104	发展与改革事务	145.83	136.07	9.76			
2010408	物价管理	9.76		9.76			
2010450	事业运行	136.07	136.07				
208	社会保障和就业支出	9.8	9.8				
20805	行政事业单位离退休	7.62	7.62				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	7.62	7.62				
20808	抚恤	2.18	2.18				
2080801	死亡抚恤	2.18	2.18				

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
210	卫生健康支出	5.90	5.90				
21011	行政事业单位医疗	5.90	5.90				
2101102	事业单位医疗	3.33	3.33				
2101199	其他行政事业单位医疗支 出	2.57	2.57				
229	其他支出	0.41	0.41				
22999	其他支出	0.41	0.41				
2299901	其他支出	0.41	0.41				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位： 烟台市价格认证中心

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	159.29	一、一般公共服务支出	15	145.83	145.83		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、社会保障和就业支出	16	9.80	9.80		
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、卫生健康支出	17	5.90	5.90		
	4			18				
	5			19				
	6			20				
	7		21				
	8			22				
本年收入合计	9	159.29	本年支出合计	23	161.53	161.53		
年初财政拨款结转和结余	10	3.84	年末财政拨款结转和结余	24	1.61	1.61		
一般公共预算财政拨款	11	3.84		25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				
国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	163.13	总计	28	163.13	163.13		

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

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位： 烟台市价格认证中心

金额单位： 万元

项 目		本年支出		
功能分类 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		161.94	152.18	9.76
201	一般公共服务支出	145.83	136.07	9.76
20104	发展与改革事务	145.83	136.07	9.76
2010408	物价管理	9.76		9.76
2010450	事业运行	136.07	136.07	
208	社会保障和就业支出	9.80	9.80	
20805	行政事业单位离退休	7.62	7.62	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支	7.62	7.62	
20808	抚恤	2.18	2.18	
2080801	死亡抚恤	2.18	2.18	

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
210	卫生健康支出	5.90	5.90	
21011	行政事业单位医疗	5.90	5.90	
2101102	事业单位医疗	3.33	3.33	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	2.57	2.57	

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表

公开 06 表

单位：烟台市价格认证中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	135.95	302	商品和服务支出	6.94	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	28.45	30201	办公费	1.14	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	12.06	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	38.41	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	33.21	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.62	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.58	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.33	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	2.57	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费		31006	大型修缮	
30113	住房公积金	9.66	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	0.64	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	9.28	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	5.78	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	

人员经费			公用经费						
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	
30304	抚恤金	2.18	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	1.04	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费	0.02	30226	劳务费		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	1.38	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	1.29	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	0.88	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	0.26	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	1.67	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						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		
						39999	其他支出		
人员经费合计		145.23	公用经费合计					6.94	

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：烟台市价格认证中心

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
1.38	0	0.88	0	0.88	0.5	0.88	0	0.88	0	0.88	0

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：烟台市价格认证中心

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
功能分类 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

公开 09 表

单位：烟台市价格认证中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 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				

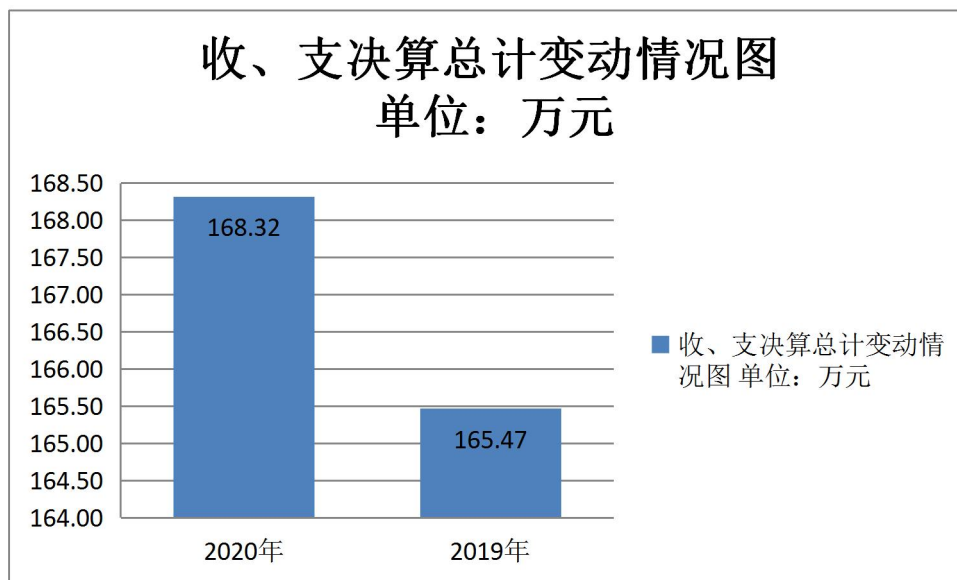
注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

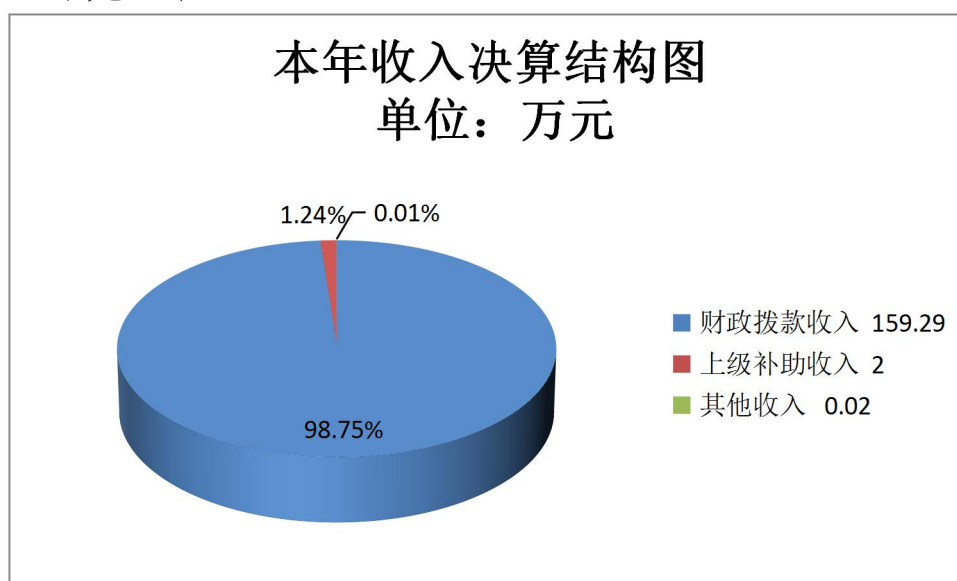
2020年度收、支总计 168.32 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 2.85 万元，增长 1.72%。主要是人员经费增加。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 161.31 万元，其中：财政拨款收入 159.29 万元，占 98.75%；上级补助收入 2 万元，占 1.24%；其他收入 0.02 万元，占 0.01%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 159.29 万元。与 2019 年度相比，增加 3.55 万元，增长 2.28%。主要是人员经费增加。

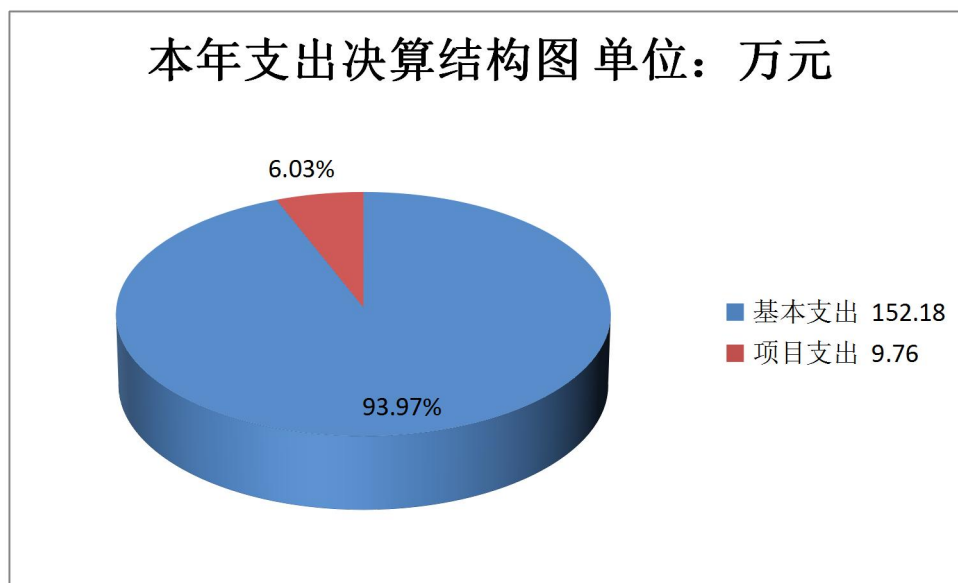
2、上级补助收入 2 万元。与 2019 年度相比，增加 0.5 万元，增长 33.33%。主要是增加。

3、其他收入 0.02 万元。与 2019 年度相比，减少 0.02 万元，下降 50%。主要是利息收入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 161.94 万元，其中：基本支出 152.18 万元，占 93.97%；项目支出 9.76 万元，占 6.03%。



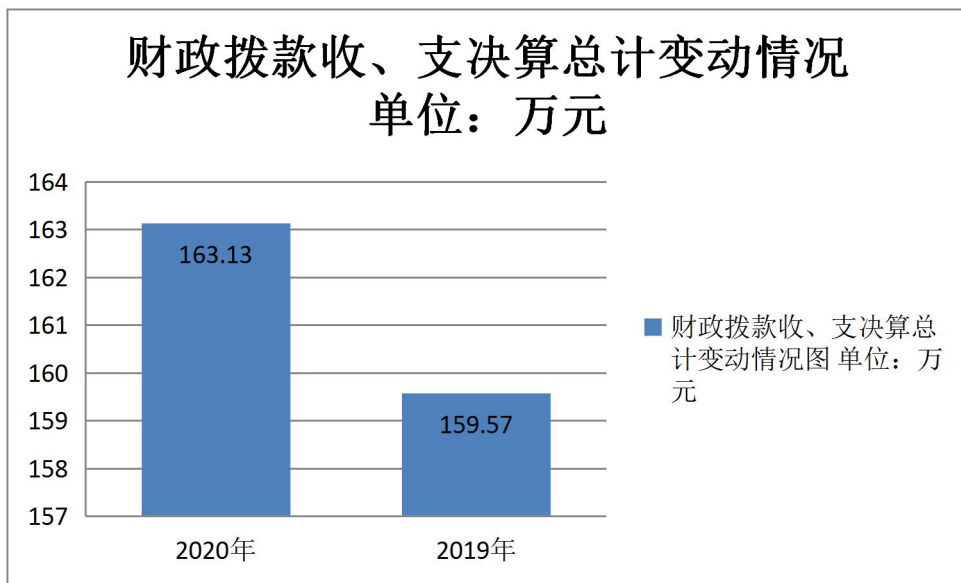
（二）支出决算具体情况

1、基本支出 152.18 万元。与 2019 年度相比，增加 13.12 万元，增长 9.43%。主要是人员支出增加。

2、项目支出 9.76 万元。与 2019 年度相比，减少 1.91 万元，下降 16.37%。主要是财政压减项目支出，培训费、差旅费等减少。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 163.13 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 3.56 万元，增长 2.23%。主要是人员经费增加。

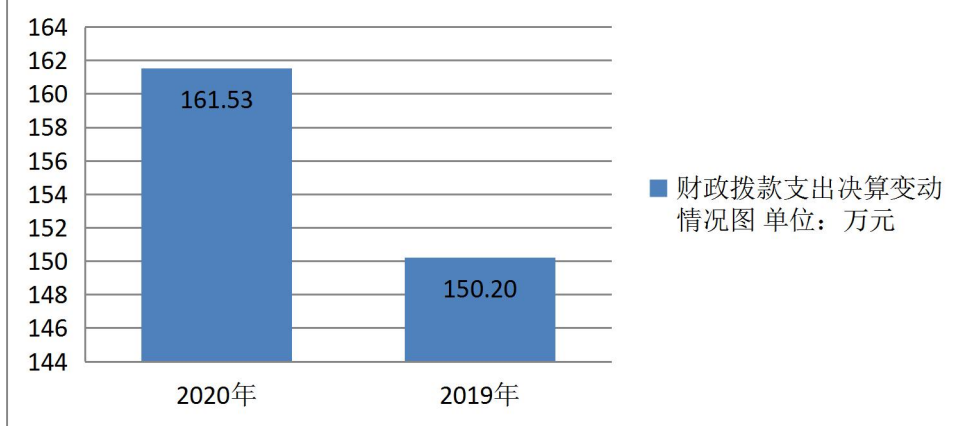


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 161.53 万元，占本年支出合计的 99.75%。与 2019 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 11.33 万元，增长 7.54%。主要是人员支出增加。

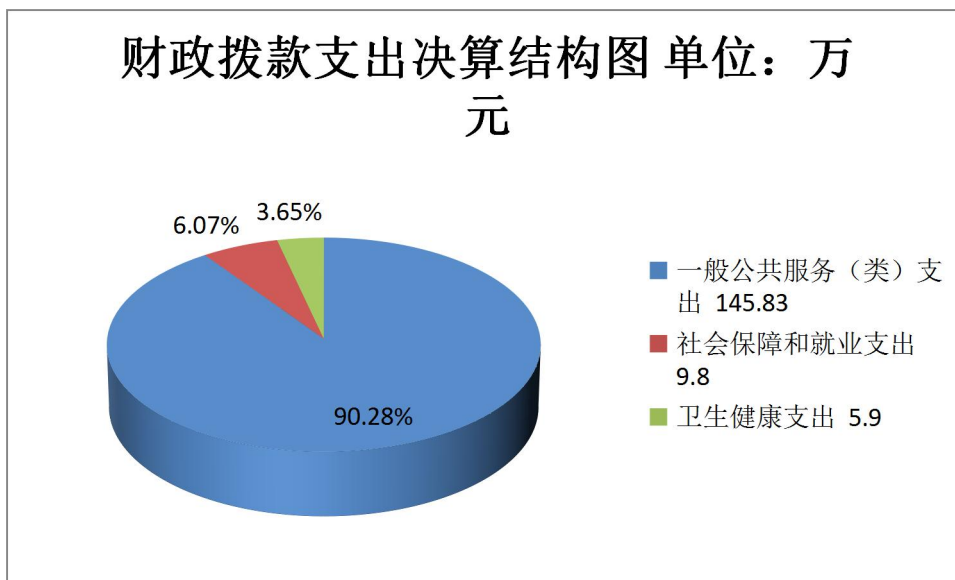
财政拨款支出决算变动情况图
单位：万元



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 161.53 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 145.83 万元，占 90.28%；社会保障和就业支出 9.8 万元，占 6.07%；卫生健康支出 5.9 万元，占 3.65%。

财政拨款支出决算结构图 单位：万元



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 105.21 万元，支出决算为 161.53 万元，完成年初预算的

153.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是追加人员经费。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为 91.69 万元，支出决算为 145.83 万元，完成年初预算的 159.05%。决算数大于年初预算数主要原因是追加人员经费。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）。年初预算为 7.62 万元，支出决算为 9.80 万元，完成年初预算的 128.61%。决算数大于年初预算数主要原因是退休人员离世，增加抚恤金。

3. 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 5.9 万元，支出决算为 5.9 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 151.77 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 145.24 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、住房公积金、退休费等。公用经费 6.53 万元，主要包括：办公费、邮电费、工会经费、公务用车运行维护费等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2020年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为1.38万元，支出决算为0.88万元，比年初预算减少0.5万元，完成年初预算的63.77%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，公务接待费未支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为0.88万元，支出决算为0.88万元，比年初预算基本持平，完成年初预算的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年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0.88万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2020年12月31日，单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3、公务接待费年初预算为0.5万元，支出决算为0万元，比年初预算减少0.5万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，本年度未发生公务接待费。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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）事业运行经费支出情况

2020 年度事业运行经费支出 6.53 万元，比年初预算数减少 1.05 万元，降低 13.85%，主要原因是财政压减差旅费等支出，“三公经费”支出减少。

（二）政府采购支出情况

2020 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。）

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是开展价格鉴证业务用车；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)。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对2020年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金5.93万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的1个项目中，1个项目自评等级为优。主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，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。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市级预算项目支出绩效自评表详见“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：指事业单位从主管单位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、事业运行经费：指为保障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）发展与改革事务（款）物价管理（项）：反映物价管理方面的支出。

十七、一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映由单位实际缴纳的职业年金支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于病故人员家属的一次性抚恤金和丧葬补助费。

二十一、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映事业单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十二、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：烟台市价格认证中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	价格鉴证业务补助经费	99	优
2			
3			
...		

市级预算项目支出绩效自评表（参考格式）

（2020年度）

单位：万元

项目名称		价格鉴证业务补助经费			主管部门	烟台市发展和改革委员会		
项目实施单位		烟台市价格认证中心			联系电话	0535-6788628		
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	8.9	6.41	5.93	10	92.51%	10	
	其中：当年财政拨款	8.9	6.41	5.93	-	92.51%	-	
	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			
		针对纪检监察、司法及有关国家机关提出，对涉嫌违纪案件、刑事案件以及其他行政工作中涉及的价格进行确认；负责全市价格认定复核裁定工作；调解处理价格纠纷；组织、协调、指导全市价格认证系统业务工作。			已完成			
年 度 绩 效 指 标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标 值(A)	实际完成指 标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
	产 出 指 标	数量指标	指标1：完成价格认定（复核）。	年度内不 少于10个		20	20	
							
	(50)	质量指标	指标1：认真、及时、准确完成相关部门的价格认定业务	年度复核率不超过5%			10	10
.....								

	分)	时效指标	指标 1: 在规定时限内完成价格认定(复核)业务。	7 日工作日或协商		10	10		
								
	成本指标	指标 1: 不超过年度预算金额。	不超过年度预算金额			10	10		
								
	效益指标	经济效益指标	指标 1:						
								
	(30 分)	社会效益指标	指标 1: 对纪检监察、司法、行政工作中涉及的, 价格不明或者价格有争议的, 实行市场调节价的有形产品、无形资产和各类有偿服务进行价格认定, 保障纪检监察、司法和行政机关工作的顺利开展。	满意度达到 90%以上			20	20	
								
	生态效益指标	指标 1: 价格监测预警	是否不影响生态环境, 做到低碳环保	是			10	10	
								
	可持续影响指标	指标 1:							
								
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1: 服务对象满意度	满意度达到 90%以上	是		10	9	
								
总分			99						

<p>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：</p>					
<p>注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。</p>					
<p>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。</p>					
<p>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。</p>					
<p>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。</p>					
<p>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。</p>					

2020 年度价格鉴证业务补助经费 项目支出绩效评价报告

目录

一、项目基本概况.....	3
(一) 项目概况.....	3
(二) 项目绩效目标.....	3
1. 总体目标.....	3
2. 阶段性目标.....	3
二、项目绩效评价工作情况.....	4
(一) 项目绩效评价目的、对象和范围.....	4
(二) 项目绩效评价指标体系.....	4
三、综合评价情况及评价结论.....	9
<u>四、项目绩效指标分析.....</u>	<u>10</u>
(一) 项目决策情况分析.....	10
(二) 项目过程情况分析.....	10
(三) 项目产出情况分析.....	10
(四) 项目效益情况分析.....	11
<u>五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....</u>	<u>11</u>
(一) 主要经验及做法.....	11
1、加强项目预算编制.....	11
2、严格执行预算批复.....	11
(二) 存在的问题及原因分析.....	12
<u>六、有关建议</u>	<u>12</u>

一、项目基本概况

（一）项目概况

烟台市价格认证中心的职能：针对纪检监察、司法及有关国家机关提出，对涉嫌违纪案件、刑事案件以及其他行政工作中涉及的价格进行确认，为定性量纪、定罪量刑以及行政执法工作提供价格依据；负责全市价格认定复核裁定工作；调解处理价格纠纷；组织、协调、指导全市价格认证系统业务工作。价格认定工作是经有关国家机关提出，对纪检监察、司法、行政工作中涉及的，价格不明或者价格有争议的，实行市场调节价的有形产品、无形资产和各类有偿服务进行价格确认。

根据中纪委《纪检监察机关查办案件涉案财物价格认定工作暂行办法》（中纪发〔2010〕35号）国家发改委《价格认定规定》（发改价格〔2015〕2251号）《山东省价格争议调解处理办法》（鲁政办发〔2010〕7号）《山东省涉税财物价格认定办法》（鲁政办发〔2015〕229号），为保障纪检监察、司法和行政机关工作的顺利开展，及时化解价格矛盾，维护社会和谐稳定，市级财政从2005年起设立了价格鉴证业务补助经费，对纪检监察、司法及有关国家机关提出，涉嫌违纪案件、刑事案件以及其他行政工作中涉及的价格进行确认；对全市价格认定复核裁定工作；调解处理价格纠纷；组织、协调、指导全市价格认证系统业务工作。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用”的绩效管理新机制，逐步构建覆盖所有财政性资金，贯穿预算编制、执行、监督全过程的财政资金管理新模式，全面有效地开展预算绩效管理工作，节约公共财政支出成本，提高财政项目资金使用效益。

2. 阶段性目标

针对纪检监察、司法及有关国家机关提出，对涉嫌违纪案件、刑事案件以及其他行政工作中涉及的价格进行确认，为定性量纪、定罪量刑以及行政执法工作提供价格依据；负责全市价格认定复核裁定工作；调解处理价格纠纷；组织、协调、指导全市价格认证系统业务工作。

接受纪检监察机关、司法机关、行政机关等提出的价格认定（复核）协助申请，完成相关有形、无形资产和各类服务价格认定（复核）业务

根据提出机关的协助申请，完成相关有形、无形资产和各类服务价格认定（复核）业务不低于10个，出具认定报告，报告完成率100%。认定报告原则上在7个工作日内完成，报告格式规范，程序严谨，结论科学合理。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围

根据预算批复表，2020年价格鉴证业务补助经费项目资金8.9万元，主要用于对涉嫌违纪案件、刑事案件以及其他行政工作中涉及的价格进行确认，为定性量纪、定罪量刑以及行政执法工作提供价格依据；负责全市价格认定复核裁定工作；调解处理价格纠纷；组织、协调、指导全市价格认证系统业务工作。

开展项目绩效评价主要是通过评价，总结经验，发现问题，提出改进项目管理和优化资金投入方向的建议，进一步加强项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升中心的全面管理和整体绩效水平，为下一步部门预算资金安排提供重要依据。此次评价的对象和范围是按照关于全面实施预算绩效管理的规定，对纳入预算管理的价格鉴证业务补助经费项目开展重点项目绩效评价。绩效评价是在一定期间内科学、动态地衡量预算资金使用状况和效果的考核方式，根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，对预算资金使用情况进行评定，提出改进该项目立项决策、组织实施、运行管理的具体建议，进一步加强项目支出管理，强化支出责任提高财政资金的使用效益，为下一步预算资金安排提供重要参考。

（二）项目绩效评价指标体系

1. 评价指标体系

本次绩效评价指标体系以项目目标控制责任为切入点、以发现问题为导向，以《中共烟台市委办公室烟台市人民政府关于全

面落实预算绩效管理的实施意见》和《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》(烟财绩〔2020〕2号)规定的指标体系框架为基础，从决策、过程、产出、效益四个维度对项目进行绩效评价。决策15分，从项目立项、绩效目标和资金投入三个方面评价项目立项规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性和资金分配合理性等内容。过程25分，从资金管理和组织实施两个方面评价项目资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等内容。产出40分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益20分，衡量项目产生的实施效益和服务对象的满意程度等。为客观公正地反映本项目实施的绩效，评价指标体系结合本项目的特点和实际情况，分别设置了4个一级指标、10个二级指标、17个三级指标，总分值100分。

价格鉴证业务补助经费项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
	项目立项 (5分)	立项依据充分性 (2.5分)	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件
		立项程序规范性 (2.5分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源	
决策 (15分)	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性 (2.5分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标; ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件	
		绩效指标明确性 (2.5分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件	
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (2.5分)	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证; ②预算内容与项目内容是否匹配; ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制; ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件	
		资金分配合理性 (2.5分)	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分; ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。	项目预算申报、绩效目标申报等相关文件	
			资金到位率 (5分)	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核资金落实情况	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
过程 (25分)	资金管理 (15分)		对项目实施的总体保障程度。	或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	
		预算执行率 (5分)	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证
		资金使用合规性 (5分)	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料、项目支出财务凭证
	组织实施 (10分)	管理制度健全性 (5分)	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	单位管理制度
		制度执行有效性 (5分)	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	项目支出财务凭证 单位管理制度
		产出数量 (10分)	实际完成率 (10分)	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数:一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数:项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
产出 (40分)			程度。	务数量。	
	产出质量 (10分)	质量达标率 (10分)	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。 质量达标产出数:一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	项目业务资料
	产出时效 (10分)	完成及时性 (10分)	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	产出成本 (10分)	成本节约率 (10分)	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本:项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本:项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益 (10分)	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。	项目业务资料
		满意度 (10分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	项目业务资料

三、综合评价情况及评价结论

价格鉴证业务补助经费项目支出绩效评价得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	实际得分
决策 (15分)	项目立项 (5分)	立项依据充分性	2.5	2.5
		立项程序规范性	2.5	2.5
	绩效目标 (5分)	绩效目标合理性	2.5	2.5
		绩效指标明确性	2.5	2.5
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	2.5	2.5
		资金分配合理性	2.5	2.5
过程 (25分)	资金管理 (15分)	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	5	5
	组织实施 (10分)	管理制度健全性	5	5
		制度执行有效性	5	5
产出 (40分)	产出数量 (10分)	实际完成率	10	10
	产出质量 (10分)	质量达标率	10	10
	产出时效 (10分)	完成及时性	10	10
	产出成本 (10分)	成本节约率	10	10
效益 (20分)	项目效益 (20分)	实施效益	10	9
		满意度	10	10
合计			100	99

价格鉴证业务补助经费项目得分为 99 分，评价等级为“优”。项目资金到位率为 100%，预算执行率为 100%。项目做到了决策合理，程序规范，资金分配合理，支出符合相关管理办法，各项业务管理制度和项目实施方案基本健全，执行有效性较好，质量控制措施到位，能够按年度计划实施项目内容。整体上，项目实现了原初设定的绩效目标和指标，项目成本费用控制在预算范围内，符合财务管理制度的要求，有完整的审批程序和手续；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，达到了预期的效果。

四、项目绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

该一级指标满分 15 分，得分 15 分，得分率为 100%。包括项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标以及立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性 6 个三级指标。项目立项依据：1. 国家发改委《价格认定规定》第二条 价格认定，是指经有关国家机关提出，价格认定机构对纪检监察、司法、行政工作中所涉及的，价格不明或者价格有争议的，实行市场调节价的有形产品、无形资产和各类有偿服务进行价格确认的行为。第六条 县级以上各级政府价格主管部门的价格认定机构承担价格认定工作。2. 中共中央纪委、国家发展改革委、监察部、财政部关于印发《纪检监察机关查办案件涉案财物价格认定工作暂行办法》的通知（中纪发〔2010〕35 号）第二条 本办法所称价格认定，是指纪检监察机关在查办案件中，对价格不明、价格有争议的涉案财物，向人民

政府价格主管部门设立的价格认证机构提出价格认定，由价格认证机构依法对涉案财物的价格进行测算，并做出认定结论的行为。

3. 《山东省涉税财物价格认定办法》第三条 本办法所称涉税财物价格认定，是指税务机关在税收征管过程中，对价格不明、价格有争议和其他需要进行价格认定的涉税财物(包括动产、不动产及无形资产和有偿服务)，向价格主管部门设立的价格认定机构(以下简称价格认定机构)提出协助请求，由价格认定机构依法对涉税财物计税价格进行测算，并作出价格认定结论的行为。价格鉴证业务补助经费项目立项材料基本完备，立项程序规范；绩效目标设置基本合理，项目资金有依有据，分配合理。

(二) 项目过程情况分析

该一级指标满分 25 分，得分 25 分，得分率 100%。包括资金管理和组织实施 2 个二级指标以及资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个三级指标。价格鉴证业务补助经费项目的业务管理和财务管理运行情况较为良好，组织机构健全。各项资金审批、拨付手续规范、程序严谨，支出符合预算的要求。

(三) 项目产出情况分析

该一级指标满分 40 分，得分 40 分，得分率 100%。包括产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 个二级指标以及实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率 4 个三级指标。价格认定工作是经有关国家机关提出，对纪检监察、司法、行政工作中涉及的，价格不明或者价格有争议的，实行市场调节价的有

形产品、无形资产和各类有偿服务进行价格确认。积极开展刑事价格鉴定业务；纪检监察价格认定业务；涉税财物价格认定工作；价格纠纷调解工作；全市价格认定业务复核裁定工作；全市价格鉴定人员的业务培训、业务交流、研讨、考核、例会、工作部署、规范化机构建设等的组织、协调工作。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 19 分，得分率 95%。包括项目效益 1 个二级指标以及实施效益和满意度 2 个三级指标。价格认定业务为保障纪检监察、司法和行政机关工作的顺利开展发挥重要作用。开展涉税财物价格认定工作，为增强税收征管工作的、客观性和公正性，减少税收征纳双方在价格方面的纠纷，维护国家税权、保护纳税人合法权益。价格争议调解处理工作，及时化解价格矛盾，维护社会和谐稳定。维护社会公平正义，保护人民群众的合法权益，化解价格矛盾、促进社会和谐。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法

1、加强项目预算编制

开展项目绩效评价首先要加强项目预算编制的合理性和科学性，结合单位的职能和工作实际编制好预算项目。项目预算编制做到程序规范、方法科学、编制及时、内容完整、数据准确，编制过程中各工作人员沟通协调充分，实现预算与单位职能相结合、与具体工作相对应，提高编制的科学性和可行性。

2、严格执行预算批复

开展项目绩效评价坚持责任落实到人，项目负责人认真按照预算批复，把握活动时间节点和支出预算，结合单位实际，做好项目开展的事前准备、组织实施、绩效评价等各个环节工作，高质量完成任务。

（二）存在的问题及原因分析

项目绩效指标设置有待进一步完善。根据查阅的项目绩效目标申报表，部分绩效指标如社会效益和可持续发展指标描述简单，不能充分反映项目实施效果。个别指标如经济效益与单位项目特点和实施内容关联性不强。关于项目绩效评价有的工作人员理解不到位，掌握程度不够。

通过此次自评工作，我单位对项目的绩效目标及绩效目标完成情况做了定性定量的分析，对项目预算和决算资金进行了审核，通过对绩效情况的分析，未发现专项资金使用不当的情况，今后我单位将进一步加强专项资金的预算和决算管理，严把资金支出关，厉行节约，提高专项资金的使用效率。

六、有关建议

编制绩效目标应符合行业或者单位实际，符合自身职能及事业发展规划，并与相应的财政支出范围、方向、效果紧密相关。绩效目标设置作为项目入库和申请预算的前置条件，应结合项目实际，客观、科学、全面地设置项目绩效目标。同时加强对申报工作人员的指导，适时开展绩效业务培训，提高各工作人员对绩效评价工作的认识，牢固树立绩效管理理念，进一步提高绩效自评工作方式、方法，把完成的所有工作绩效成果充分体现出来。