

2021 年度
烟台市财政局汇总部门
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 2021 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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

部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行财政、税收、国有资产管理的法律法规和方针政策。配合做好有关地方性法规、政府规章草案起草工作并监督执行，拟订有关政策和财务制度并组织实施。

（二）根据国民经济和社会发展规划，拟订全市财政、税收、相关国有资产管理的中长期规划及改革方案。分析预测宏观经济形势，参与制定宏观经济政策。提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议。拟订市与县（市、区）及政府与企业的分配政策。完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（三）负责管理市级各项财政收支。编制年度市级预决算草案并组织执行，汇总全市财政预决算。受市政府委托，向市人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况。负责审核批复部门（单位）的年度预决算。负责市级预决算公开。制定需要全市统一规定的经费开支标准和支出政策。完善转移支付制度。指导县（市、区）财政预算管理工作。

（四）负责全面实施预算绩效管理工作的组织协调，研究拟订相关政策、制度和办法并组织实施，完善预算绩效管理责任和激励约束机制，建立健全全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。

（五）负责全市税收政策管理。提出地方性税收政策建议，拟订市级管理权限内的税收政策。完善全市税收保障机制。根据市级预算安排，确定财政收入计划。

（六）按分工负责政府非税收入管理。负责政府性基金管理，按规定管理行政事业性收费。管理市级财政专户及资金。管理财政票据。制定彩票管理政策和有关办法，按照规定管理彩票资金。

（七）负责组织制定全市国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督市级国库业务，按照规定开展国库现金管理工作。组织预算执行、监控及分析预测。组织执行财政总预算会计制度，负责市级总预算会计核算。牵头编制政府综合财务报告。

（八）负责制定全市政府采购和政府购买服务规章制度并监督执行。制定全市年度政府集中采购目录、政府购买服务指导性目录及有关限额标准。负责对政府采购活动以及政府采购各当事人的监督管理。牵头开展政府购买服务工作。

（九）牵头编制国有资产管理情况报告。制定全市行政事业单位国有资产管理规章制度，负责市级行政事业单位房产、设备、土地等有形、无形国有资产的配置、使用和处置等综合管理工作。承担市级行政事业单位经营性资产统一运营监管工作。

（十）负责制定全市国有资本经营预算制度和办法。编制市级国有资本经营预决算草案，汇总全市国有资本经营预决算，收取市级企业国有资本收益。制定并组织实施企业财务制度，参与拟订企业国有资产管理相关制度。

（十一）根据市政府授权，集中统一履行市级国有金融资本出资人职责，依法依规履行国有金融资本管理职责，组织实施基础管理、经营预算、绩效考核、负责人薪酬管理等工作。

（十二）根据市政府授权，履行国有文化资产出资人职责，承担所监管文化企业国有资产监督管理工作。

（十三）负责对政府投资项目的财政性资金进行监督管理。参与拟订市级基建投资的有关政策，制定市级基建财务管理制度。制定市政府投融资政策并组织实施。汇总编制年度政府投融资计划。负责有关政策性补贴、专项储备资金和对口支援资金的财政管理工作。

（十四）负责审核并汇总编制全市社会保险基金预决算草案，会同有关部门拟订有关资金（基金）财务管理制度，承担社会保险基金财政监管工作。参与拟订社会保障相关事业发展规划和政策制度。

（十五）负责拟订财政支农、财政扶贫等相关领域财政政策，推进财政涉农资金统筹整合，支持实施乡村振兴战略。

（十六）负责拟订全市地方政府债务管理制度和办法。统一管理政府外债，承担外国政府和国际金融组织贷（赠）款管理工作。开展财税领域涉外交流与合作。按规定承担全市政府和社会资本合作管理相关工作。

（十七）负责拟订全市政府引导基金管理制度并监督执行。负责市级政府引导基金的预算和资金管理。负责政府投资基金市级财政出资的资产管理。

（十八）负责管理全市会计工作，监督和规范会计行为，制定并组织实施会计制度。承担会计专业技术资格管理有关工作。

（十九）负责监督财税法规、政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。配合有关部门做好优化营商环境有关工作。

（二十）承办市委、市政府交办的其他事项。

（二十一）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进全市财政系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，提高服务效能。

1. 强化财政宏观调控职能。构建发展规划、财政、金融等政策协调和工作协同机制，建立健全重大问题研究和政策

储备工作机制，加强对全市经济社会发展重大问题的宏观研究和有关财政制度政策设计，提高对财政经济数据的监测预测预警能力，增强财政宏观调控的前瞻性、针对性、协同性。

2. 深化财税体制改革。加快建立现代财政制度，推进市以下财政事权和支出责任划分改革，理顺市与县（市、区）收入划分，完善转移支付制度，建立权责清晰、财力协调、区域均衡的市以下财政关系。深化市级预算管理改革，统一预算分配，全面实施绩效管理，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按分工完善国有资产管理体制，推动国有资本做强做优做大。加强国有金融资本集中统一管理，履行市级国有金融资本出资人职责。全面推行政府性基金和行政事业性收费清单管理，完善监督制度。深化税收制度改革，健全地方税体系。

3. 防范化解政府债务风险。规范政府举债融资机制，构建“闭环”管理体系，严控法定限额内债务风险，着力防控隐性债务风险，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

二、机构设置

从单位构成看，烟台市财政局汇总部门决算包括：烟台市财政局本级、烟台市财政集中支付中心、烟台市财政预算评审中心、烟台市国有资产运营保障中心、烟台市财政预算绩效评价中心。

纳入烟台市财政局汇总 2021 年度部门决算编制范围的
二级预算单位包括:

- 1、烟台市财政局本级
- 2、烟台市财政集中支付中心
- 3、烟台市财政预算评审中心
- 4、烟台市国有资产运营保障中心
- 5、烟台市财政预算绩效评价中心

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：烟台市财政局汇总

公开 01 表
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	6,804.03	一、一般公共服务支出	32	6,210.79
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	0.95	八、社会保障和就业支出	39	284.95
	9		九、卫生健康支出	40	204.17
	10		十、节能环保支出	41	
	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	608.23
	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	6,804.97	本年支出合计	58	7,308.14
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	518.48	年末结转和结余	60	15.31
	30			61	
总计	31	7,323.45	总计	62	7,323.45

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

部门：烟台市财政局汇总

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		6,804.97	6,804.03					0.95
201	一般公共服务支出	5,707.62	5,706.67					0.95
20106	财政事务	5,687.62	5,686.67					0.95
2010601	行政运行	1,495.34	1,494.54					0.81
2010602	一般行政管理事务	1,125.61	1,125.61					
2010607	信息化建设	270.57	270.57					
2010650	事业运行	2,330.72	2,330.58					0.14
2010699	其他财政事务支出	465.38	465.38					
20113	商贸事务	20.00	20.00					
2011399	其他商贸事务支出	20.00	20.00					
208	社会保障和就业支出	284.95	284.95					
20805	行政事业单位养老支出	284.95	284.95					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	247.14	247.14					

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.80	37.80					
210	卫生健康支出	204.17	204.17					
21011	行政事业单位医疗	204.17	204.17					
2101101	行政单位医疗	44.89	44.89					
2101102	事业单位医疗	67.86	67.86					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	91.42	91.42					
215	资源勘探工业信息等支出	608.23	608.23					
21505	工业和信息产业监管	608.23	608.23					
2150599	其他工业和信息产业监管支出	608.23	608.23					

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：烟台市财政局汇总

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		7,308.14	4,317.42	2,990.71			
201	一般公共服务支出	6,210.79	3,828.30	2,382.48			
20106	财政事务	6,190.79	3,828.30	2,362.48			
2010601	行政运行	1,497.58	1,497.58				
2010602	一般行政管理事务	1,384.11		1,384.11			
2010607	信息化建设	270.57		270.57			
2010650	事业运行	2,330.72	2,330.72				
2010699	其他财政事务支出	707.81		707.81			
20113	商贸事务	20.00		20.00			
2011399	其他商贸事务支出	20.00		20.00			
208	社会保障和就业支出	284.95	284.95				
20805	行政事业单位养老支出	284.95	284.95				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	247.14	247.14				

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.80	37.80				
210	卫生健康支出	204.17	204.17				
21011	行政事业单位医疗	204.17	204.17				
2101101	行政单位医疗	44.89	44.89				
2101102	事业单位医疗	67.86	67.86				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	91.42	91.42				
215	资源勘探工业信息等支出	608.23		608.23			
21505	工业和信息产业监管	608.23		608.23			
2150599	其他工业和信息产业监管支出	608.23		608.23			

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：烟台市财政局汇总

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	6,804.03	一、一般公共服务支出	33	6,207.60	6,207.60		
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	284.95	284.95		
	9		九、卫生健康支出	41	204.17	204.17		
	10		十、节能环保支出	42				
	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	608.23	608.23		

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	6,804.03	本年支出合计	59	7,304.95	7,304.95		
年初财政拨款结转和结余	28	500.93	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	500.93		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	7,304.95	总计	64	7,304.95	7,304.95		

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：烟台市财政局汇总

公开 05 表
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		7,304.95	4,314.24	2,990.71
201	一般公共服务支出	6,207.60	3,825.12	2,382.48
20106	财政事务	6,187.60	3,825.12	2,362.48
2010601	行政运行	1,494.54	1,494.54	
2010602	一般行政管理事务	1,384.11		1,384.11
2010607	信息化建设	270.57		270.57
2010650	事业运行	2,330.58	2,330.58	
2010699	其他财政事务支出	707.81		707.81
20113	商贸事务	20.00		20.00
2011399	其他商贸事务支出	20.00		20.00
208	社会保障和就业支出	284.95	284.95	
20805	行政事业单位养老支出	284.95	284.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	247.14	247.14	

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
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.80	37.80	
210	卫生健康支出	204.17	204.17	
21011	行政事业单位医疗	204.17	204.17	
2101101	行政单位医疗	44.89	44.89	
2101102	事业单位医疗	67.86	67.86	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	91.42	91.42	
215	资源勘探工业信息等支出	608.23		608.23
21505	工业和信息产业监管	608.23		608.23
2150599	其他工业和信息产业监管支出	608.23		608.23

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表

部门：烟台市财政局汇总

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	3,557.34	302	商品和服务支出	420.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	776.86	30201	办公费	28.86	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,017.43	30202	印刷费	11.62	30702	国外债务付息	
30103	奖金	853.15	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	2.36	310	资本性支出	3.92
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	247.14	30206	电费	15.62	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	37.80	30207	邮电费	8.91	31002	办公设备购置	3.92
30110	职工基本医疗保险缴费	112.75	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	91.42	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	138.72	30211	差旅费	14.46	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	279.40	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费	0.86	30213	维修（护）费	10.76	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	1.79	30214	租赁费	2.10	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	332.12	30215	会议费	1.78	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	48.27	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	262.78	30217	公务接待费	0.98	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	4.95	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	11.05	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	7.16	30227	委托业务费	86.07	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	52.03	312	对企业补助	
30309	奖励金		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	1.98	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	106.28	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	8.96	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	66.00	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		3,889.45	公用经费合计					424.79

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：烟台市财政局汇总

公开 07 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
10.00		5.00		5.00	5.00	2.97		1.98		1.98	0.98

注：本表反映部门本年度“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

部门：烟台市财政局汇总

公开 08 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
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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：烟台市财政局汇总

公开 09 表
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。

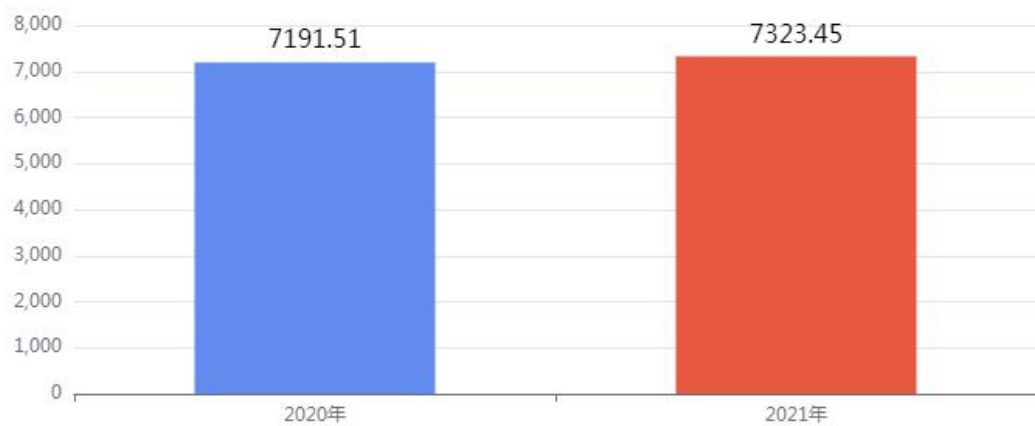
第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 7,323.45 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 131.94 万元，增长 1.83%，主要是局本级和事业单位合并调整，项目支出增加。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

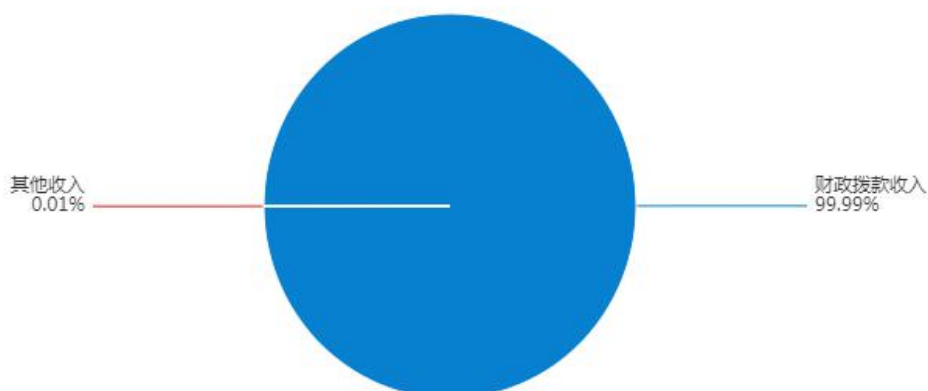


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 6,804.97 万元，其中：财政拨款收入 6,804.03 万元，占 99.99%；其他收入 0.95 万元，占 0.01%。

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 6,804.03 万元。与 2020 年度相比，增加 157.77 万元，增长 2.37%，主要是局本级和事业单位合并调整，项目支出增加。

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。

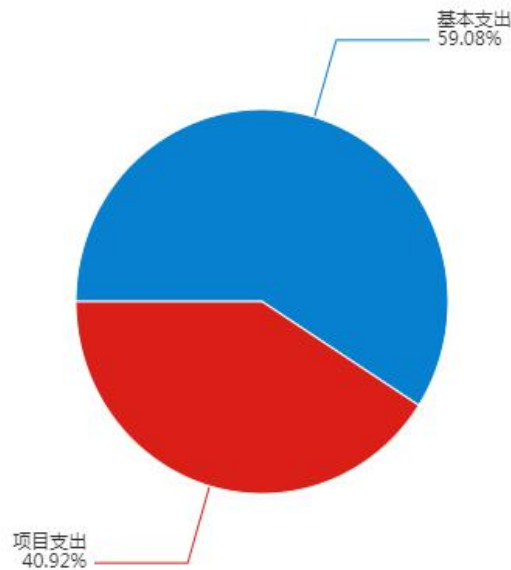
6、其他收入 0.95 万元。与 2020 年度相比，减少 0.5 万元，下降 34.48%，主要是 2021 年及时清理往来资金，银行存款利息减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 7,308.14 万元，其中：基本支出 4,317.42 万元，占 59.08%；项目支出 2,990.71 万元，占 40.92%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 4,317.42 万元。与 2020 年度相比，减少 492.19 万元，下降 10.23%，主要是调出人员及退休人员增加，人员经费及公用经费支出减少。

2、项目支出 2,990.71 万元。与 2020 年度相比，增加 834.92 万元，增长 38.73%，主要是项目支出中介服务费增加，年中追加烟台财政大数据分析应用系统；2021 年事业单位机构调整，原烟台市财政信息中心与烟台市国有资产运营管理中心合并，上年决算数为原烟台市国有资产运营管理中心数据。

烟台市国有资产运营保障中心人员编制增加，工作职责变化，相应项目支出增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

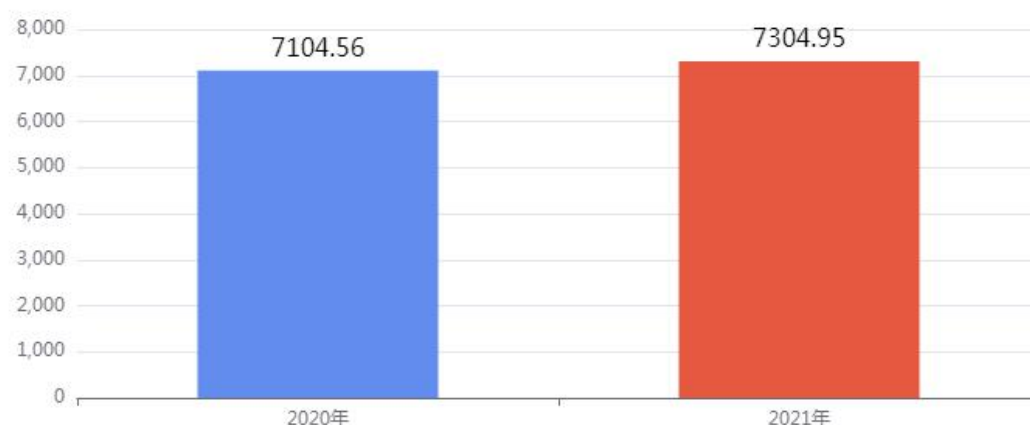
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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

2021 年度财政拨款收、支总计 7,304.95 万元。与 2020 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 200.39 万元,增长 2.82%,主要是局本级和事业单位合并调整,项目支出增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



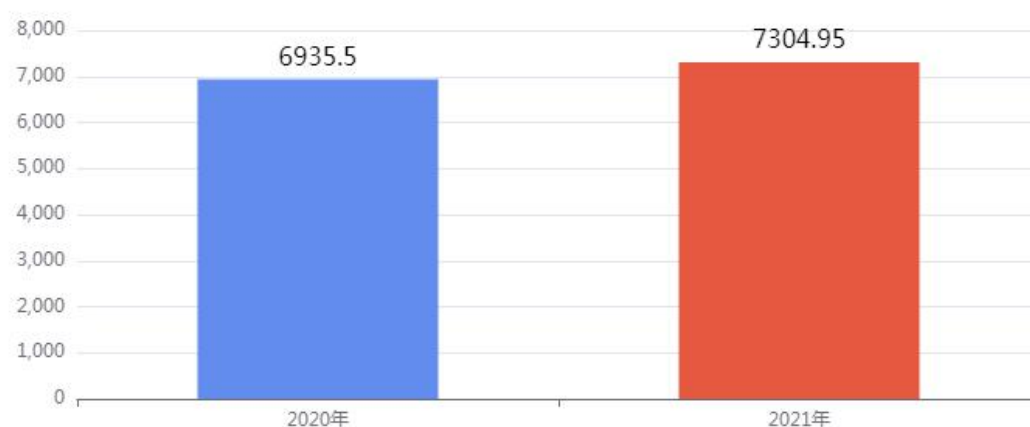
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,304.95 万元，占

本年支出合计的 99.96%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 369.45 万元，增长 5.33%，主要是局本级和事业单位合并调整，项目支出增加。

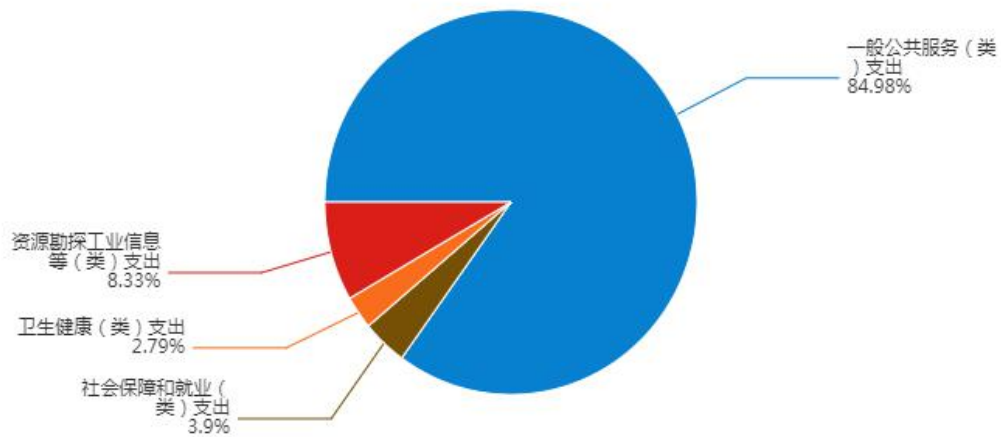
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 7,304.95 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 6,207.6 万元，占 84.98%；社会保障和就业（类）支出 284.95 万元，占 3.9%；卫生健康（类）支出 204.17 万元，占 2.79%；资源勘探工业信息等（类）支出 608.23 万元，占 8.33%。

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

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,163.19 万元，支出决算为 7,304.95 万元，完成年初预算的 118.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加烟台财政大数据分析应用系统，年中追加绩效工资等支出。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。年初预算为 1,166.07 万元，支出决算为 1,494.54 万元，完成年初预算的 128.17%。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加公务员绩效工资等支出。

2、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项)。年初预算为 1,220.06 万元，支出决算为 1,384.11 万元，完成年初预算的 113.45%。决算数大于年初预算数的主

要原因是年中追加财政大数据分析系统支出。

3、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 407.38 万元，支出决算为 270.57 万元，完成年初预算的 66.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2021 年事业单位机构调整，原烟台市财政信息中心与烟台市国有资产运营管理中心合并，年初预算数为原烟台市国有资产运营管理中心数据，职责变化，部分项目未进行。

4、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）。年初预算为 1,927.11 万元，支出决算为 2,330.58 万元，完成年初预算的 120.94%。决算数大于年初预算数的主要原因是事业单位年中追加绩效工资等支出。

5、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 933.5 万元，支出决算为 707.81 万元，完成年初预算的 75.82%。决算数小于年初预算数的主要原因是下属事业单位工程造价咨询机构项目审查费受疫情影响，部分项目未及时完成评审工作。

6、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 20 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中追加双招双引考核奖励资金。

7、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301.42万元，支出决算为247.14万元，完成年初预算的81.99%。决算数小于年初预算数的主要原因是调出人员及退休人员增加，养老保险缴费减少。

8、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0万元，支出决算为37.8万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是工作人员辞职及退休追加职业年金缴费。

9、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45.77万元，支出决算为44.89万元，完成年初预算的98.08%。决算数小于年初预算数的主要原因是局本级调出人员及退休人员增加，行政单位医疗缴费减少。

10、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为70.77万元，支出决算为67.86万元，完成年初预算的95.89%。决算数小于年初预算数的主要原因是机关、事业单位人员调出及退休，相关缴费支出减少。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为91.42万元，支出决算为91.42万元，完成年初预算的100%。与年初预算基本持平。

12、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 608.23 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是局本级年中追加烟台财政大数据分析应用系统等支出；2021 年 7 月事业单位机构调整，原烟台市财政信息中心与烟台市国有资产运营管理中心合并，上年决算数为原烟台市国有资产运营管理中心数据。烟台市国有资产运营保障中心人员编制增加，工作职责变化，相应项目支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 4,314.24 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 3,889.45 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 424.79 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、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

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 10 万元，支出决算为 2.97 万元，比年初预算减少 7.03 万元，完成年初预算的 29.7%，决算数小于年初预算数的主要原因是局机关认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2021 年预算基本持平。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年初预算为 5 万元，支出决算为 1.98 万元，比年初预算减少 3.02 万元，完成年初预算的 39.6%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格公务用车管理，公务用车费用有所节约。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年烟台市财政局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 1.98 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、ECT 费用、车辆保险及维修费用等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，烟台市财政局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 2 辆。

3、公务接待费年初预算为 5 万元，支出决算为 0.98 万元，比年初预算减少 4.02 万元，完成年初预算的 19.6%，决算数小于年初预算数的主要原因是积极贯彻落实厉行节约要求，从严控制公务接待行为。其中：

国内接待费 0.98 万元，主要用于主要用于上级业务部门和其他省市财政部门来我局调研考察、学习交流等接待支出，共计接待 12 批次、82 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

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、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。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021 年度机关运行经费支出 306.59 万元，比年初预算数减少 195.12 万元，下降 38.89%，主要原因是贯彻中央和市政府压缩一般性支出要求，相应减少机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 1,302.6 万元，其中：政府采购货物支出 727.21 万元、政府采购工程支出 122.69 万元、

政府采购服务支出 452.7 万元。授予中小企业合同金额 1,302.6 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 1,302.6 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，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 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 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 2 辆，其他用车主要是一般公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 12 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

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，烟台市财政局汇总按照“谁用款、谁评价”的原则，组织所属单位对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 23 个；涉及预算资金 2,996.19 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金 7,308.14 万元，其中财政拨款 7,308.14 万元。

组织对政府投资项目审查费等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 108.8 万元。

（二）项目绩效自评结果。烟台市财政局汇总 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 23 个项目中，23 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，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题，在今后的工作中，我单位将继续加强绩效指标管理，注重绩效自评结果应用，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。

今年在部门决算中反映了 2021 年度所有预算项目支出绩效自评结果，以及绩效及资产清查等中介服务费、政府投资项目审查费、国有资产运行维护及采购等等 3 个项目的绩效自评表。

1、绩效及资产清查等中介服务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 98 分。全年预算数为 700 万元，执行数为 665.26 万元，完成预算的 95.04%。项目绩效目标完成情况：该项目立项程序完整规范，绩效目标设置明确，预算执行及时有效，资金使用规范，群众满意度高，实现了加强财政管理，严肃财经纪律，强化财会干部队伍建设的预期效果。聘请的中介机构所出具的资产清查、评估报告能

完整地体现项目所需要的结果，资产管理信息系统升级改造项目中的资产绩效评价模块升级也顺利完成；投融资顾问咨询服务按合同约定进行，第三方咨询机构协助完成投融资制度制定、提供政府投资项目管理等顾问咨询服务，提供 PPP 项目咨询、项目投融资方案论证等技术支持，提升了政府投融资操作能力，提高了政府投资项目管理能力及效率，所有实施项目完成了预期指标。

2、政府投资项目审查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 93 分。全年预算数为 448 万元，执行数为 108.8 万元，完成预算的 24.29%。项目绩效目标完成情况：财政监督检查费项目主要包括工程造价咨询机构项目审查费、项目论证专家费及代理机构使用费、外聘专家劳务费及项目管理信息系统维护费四部分内容。该项目基本完成了预期指标，项目数量、质量、时效、经济效益、服务对象满意度等指标均取得预期效果，但受疫情影响，部分项目未及时完成评审工作，项目结转资金全部由财政收回；大部分项目由审价中介机构在规定的时限内高质量编制了项目工程量清单及招标控制价，合理控制项目支出，保障了项目建设进度，加强了市级项目支出预算管理，进一步规范市级项目支出预算评审行为，提高项目支出预算执行效率和财政资金使用效益。

3、国有资产运行维护及采购等项目绩效自评综述：根据

年初设定的绩效目标，项目自评得分为 96 分。全年预算数为 379.2 万元，执行数为 304.25 万元，完成预算的 80.23%。项目绩效目标完成情况：该项目主要是规范全市国有资产管理，充实公物仓资产。2021 年公物仓设备采购完成率达 100%，有力保障了各政府专班的正常运转。项目的实施有效提高了全市国有资产使用率，也进一步提升了使用单位的工作效率，使用单位及工作人员满意度高，实现了项目预期目标。

2021 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”。

（三）部门整体支出绩效自评结果。部门整体支出绩效自评结果为 97.5 分，等级为优。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成，资产管理比较规范，预算完成率为 118.53%，决算数大于年初预算数主要原因是年中追加烟台财政大数据分析应用系统、绩效工资等支出。部门整体绩效目标完成情况：财政局认真落实政府过紧日子要求，不断加强绩效管理、强化资产统筹、优化支出结构、硬化预算约束，财政项目资金使用效益明显。

（四）部门评价项目绩效评价结果。政府投资项目审查费项目，绩效评价综合得分为 93 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价项目绩效评价结果。本部门没有向市人大

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）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。

十七、一般公共服务支出（类）财政事务（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）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。

十九、一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

二十、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

二十一、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。

二十二、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。

二十三、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职业年金支出。

二十四、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。

二十五、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十六、卫生健康支出（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。

二十七、资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：反映除上

述项目以外其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

第五部分

附 件

2021 年市级预算项目支出绩效自评汇总表

部门：

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市对下转移支付项目绩效自评				
1				
2				
市本级支出项目绩效自评				
1	财政业务专项经费	烟台市财政局	97	优
2	绩效、资产清查等中介服务费	烟台市财政局	98	优
3	物业费	烟台市财政局	96	优
4	办公设备购置	烟台市财政局	94	优
5	会计考试经费	烟台市财政局	97	优
6	结转国资软件质保金	烟台市财政局	100	优
7	财政预算一体化系统建设	烟台市财政局	95	优

8	双招双引考核奖励	烟台市财政局	95	优
9	数字烟台建设专项资金	烟台市财政局	96	优
10	烟台市财政大数据分析应用系统	烟台市财政局	96	优
11	项目论证及法律咨询等经费	烟台市财政集中支付中心	98	优
12	物业费	烟台市财政集中支付中心	98	优
13	办公设备购置	烟台市财政集中支付中心	100	优
14	国有资产运行维护、采购等	烟台市国有资产运营保障中心	96	优
15	财政网络运行维护费	烟台市国有资产运营保障中心	96	优
16	办公设备购置	烟台市国有资产运营保障中心	96	优
17	结转财政信息化建设项目尾款	烟台市国有资产运营保障中心	97	优
18	财政信息化指挥中心建设及购置	烟台市国有资产运营保障中心	95	优
19	数字烟台建设专项资金	烟台市国有资产运营保障中心	95	优
20	国有资产信息管理平台升级	烟台市国有资产运营保障中心	94	优
21	政府投资项目审查费	烟台市财政预算评审中心	94	优

22	财政科研经费	烟台市财政科研教育中心	95	优
23	财政干部培训费	烟台市财政科研教育中心	90	优

注：1. “资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需在备注中说明。

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		绩效、资产清查等中介服务费			主管部门	烟台市财政局		
项目实施单位		烟台市财政局			联系电话	6688008		
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	700	665.26	665.26	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		年初预期目标			目标实际完成情况			
		1、按实施方案完成年度监督检查任务；2、按年度计划完成绩效评价任务；3、对部分市级行政事业单位的资产配置、使用、处置收益上缴等环节依法依规开展清查（资产科）；完成资产评估工作（国有金融资本监管科）；4、面向全市相关部门进行投融资政策解读及操作流程讲解；协助项目单位完成投融资制度制定。			完成年度监督检查、绩效评价、资产清查、投融资相关任务。			
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 (50分)	数量指标	财政监督检查单位数量	≥20个	20	4	4	
			部门（单位）整体支出绩效评价项目数量	≥6个	6	4	4	
			重点绩效评价项目数量	≥26个	26	4	4	
			资产清查单位数量	≥102家	102	4	4	
			资产评估资产数量	≥10宗	10	4	4	
		质量指标	财政监督检查工作质量达标率	100%	100%	4	4	
			绩效评价结果采纳率	≥99%	100%	4	4	
			资产管理系统信息数据的完整性	不断完善	不断完善	4	4	
			资产清查结果准确率	100%	100%	4	4	
			资产评估结果准确率	100%	100%	4	4	
		时效指标	财政监督检查完成时间	12月前	11月	2	2	
			绩效评价工作完成时间	12月前	10月	2	2	
			资产清查工作完成时间	12月前	10月	2	2	
			资产评估工作完成时间	12月前	12月	2	2	
			财政支出项目咨询工作完成时间	12月前	12月	2	2	
		成本指标	专业技术人员、聘请专家费用标准	≤800元/天/人	≤800元/天/人	2	2	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	增强预算绩效管理意识的作用	作用显著	作用显著	5	5	
			财政资源配置	优化	优化	5	5	
			评估资产价值的使用认可率	≥99%	99%	5	5	
			投融资工作的促进作用	有效促进	有效促进	5	5	
		可持续影响指标	财政资金管理	更加规范有效	完成预期指标	5	5	
			预算绩效意识	持续提升	提升	5	3	预算绩效意识需进一步提升
	满意度指标	服务对象满意度	被检查单位对检查工作的满意度	≥95%	100%	4	4	

	指标 (10分)	标	社会公众对预算绩效工作的满意度	≥95%	100%	4	4	
总分			98					
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≥*），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≤*），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。

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		政府投资项目审查费			主管部门	烟台市财政局		
项目实施单位		烟台市财政预算评审中心			联系电话	6263211		
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	448.00	448.00	108.80	10	24%	4
		其中：当年财政拨款				-		-
		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			
		高质量完成全部政府投资项目的评审任务。			已高质量完成全部市财政局委托项目的评审任务，进一步规范市级项目支出预算评审行为，提高项目支出预算执行效率和财政资金使用效益。			
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 (50分)	数量指标	评审项目数量	≥125个	146个	15	15	
		质量指标	中介机构评审结果总体误差率	≤2%	≤2%	10	10	
		时效指标	评审完成及时率	100%	98%	15	14	因项目缺少评审资料，导致部分项目未及时完成评审工作。
		成本指标	专家评审费标准	≤1000元/天/人	≤1000元/天/人	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	财政资金节约情况	成效显著	成效显著	15	15	
		社会效益指标	项目预算编制的科学性和准确性提升情况	提升显著	提升显著	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务单位满意度	100%	100%	10	10	
总分			93					
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≥*），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≤*），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。

市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		国有资产运行维护、采购等			主管部门	烟台市财政局		
项目实施单位		烟台市国有资产运营保障中心			联系电话	6688085		
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	379.2	304.25	304.25	10	100%	8
		其中：当年财政拨款				-		-
		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			
		及时购置和维护国有资产，保障工作正常运转，提高工作效率			完成购置和维护国有资产			
年度绩效指标（50分）	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	信息化展厅建设面积	789平方米	789平方米	4	4	
			公物仓租赁面积	1250平方米	1250平方米	4	4	
			采购密码柜数量	30个	30个	4	4	
			采购碎纸机数量	18个	18个	4	4	
			采购打印机等电子设备数量	31个	31个	4	4	
			采购沙发茶几数量	5套	5套	4	4	
		质量指标	信息化展厅建设工程完成率	100%	100%	4	4	
			信息化展厅建设工程施工合格率	100%	100%	4	4	
			设备采购完成率	100%	100%	4	4	
		时效指标	信息化展厅建设工程完成及时率	100%	80%	5	4	因疫情延迟采购
			设备采购完成及时率	100%	80%	5	4	
		成本指标	资产维护管理费等	≤304.25万元	304.25万元	4	4	
	效益指标	社会效益指标	提升使用单位工作效率的能力	有效提升	有效提升	15	15	
		可持续影响指标	提高国有资产使用率	持续提高	持续提高	15	15	
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	工作人员满意度	100%	100%	5	5	
			使用部门满意度	100%	100%	5	5	
总分			96					
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≥*），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≤*），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。

2021 年度政府投资项目审查费项目支出绩效 评价报告

2022 年 7 月

目 录

一、项目基本情况

- (一) 项目立项背景及实施目的
- (二) 项目预算安排和支出情况
- (三) 项目主要内容和实施情况

二、项目绩效目标

- (一) 总体绩效目标
- (二) 2021 年度（或阶段性）绩效目标

三、评价基本情况

- (一) 绩效评价目的、对象和范围。
- (二) 绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- (三) 绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

- (一) 综合评价结论
- (二) 绩效分析

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

包括项目立项的环境和条件，实施项目达到的目标和意义，项目立项依据。采取选取审价中介机构、邀请行业专家论证、运用项目管理信息系统等形式协助财政预算评审机构开展工作，为项目支出预算审定提供技术支撑，达到节约财政资金、合理控制项目支出的目的。根据《烟台市市级项目支出预算评审管理办法》（烟财预〔2018〕43号）相关规定，预算评审遵循“谁委托谁付费”的原则，委托开展评审工作所需经费由委托单位承担；依据《政府采购项目前期论证内部管理规程》（烟财办[2017]20号）第十条“聘请代理机构职责”中第五项“按照规定支付专家费用”，承担项目前期论证时专家工作经费。

（二）项目预算。

项目预算金额 448 万元，资金来源为财政拨款，项目完成共支出 108.8 万元，没有结余。

（三）项目计划实施内容。

- 1、项目立项时间：2021 年 1 月
- 2、项目批复单位：烟台市财政局
- 3、项目具体内容及计划完成时间：

财政监督检查经费项目主要包括四类。具体如下：

- (1) 工程造价咨询机构项目审查费；
- (2) 项目论证专家费及代理机构使用费；
- (3) 外聘专家工资；
- (4) 项目管理信息系统维护费。

二、项目绩效目标

(一) 项目总体目标

深入贯彻落实市委市政府决策部署和局党组工作要求，围绕财政中心工作，进一步规范市级项目支出预算评审行为，加强市级项目支出预算管理，为项目支出预算提供技术支持，提高项目支出预算执行效率和财政资金使用效益，助力财政评审事业改革发展。

(二) 项目具体目标

1. 工程造价咨询机构项目审查：委托工程造价咨询机构对政府投资项目预结算进行审查，高质量完成政府投资项目的评审任务，确保政府资金安全高效使用。

2. 项目论证专家及代理机构使用：邀请行业专家，运用专业技术手段，对项目必要性、可行性、合理性和准确性从专业技术角度进行审核、评价、论证，提出科学、合理意见。

3. 外聘专家：外聘退休专家在预算评审中心工作，对项目工程量清单及招标控制价、工程结算报告进行审核，确保政府资金安全高效使用。

4. 项目管理信息系统维护：对建设项目管理信息系统进行维

护，确保系统高效稳定运转。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

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，进一步加强烟台市财政预算评审中心项目资金的预算绩效管理，提高财政资金使用效益，提升单位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。

（三）评价对象与范围。

按照关于全面实施预算绩效管理规定，对纳入预算管理的政府投资项目审查费项目开展重点项目绩效评价。

（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《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〔2019〕2号）

③《烟台市市级部门单位预算绩效管理办法和烟台市市对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（烟政办字〔2019〕42号）

④《山东省财政厅关于转发〈财政部关于印发项目支出绩效评价管理办法的通知〉的通知》（鲁财绩〔2020〕3号）

⑤烟台市财政局关于调整《烟台市市直部门预算管理绩效综合评价指标体系》的通知（烟财绩〔2020〕4号）

⑥烟台市《关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（烟发〔2020〕8号）

⑦《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）

（四）评价原则、评价方法。

1、本次绩效评价遵循共性与个性相结合、定量与定性相结合的评价原则，对收集的相关基础资料进行归集、整理；对项目自评程序、结果进行分析、对比。在此基础上，运用资料审阅法、实地查勘法、分析比较法、访谈、问卷调查等方法，系统、科学的反映评价项目综合绩效情况。

2、本次评价采用百分制，各级指标依据其指标权重确定分值，评价人员根据评价情况对各级指标进行打分，最终得分由各级评价指标得分加总得到。根据最终得分情况将评价标准分为四个等级：

综合得分在90~100分（含90分）以上为优秀；

综合得分在80~90分（含80分）为良好；

综合得分在60~80分（含60分）为一般；

综合得分在60分以下为差。

如果项目缺乏用来说明现有绩效的资料，或者预算部门与财政资金使用单位无法对项目的绩效目标完成情况等达成一致，则项目定级结果为无法显示成效。

（五）绩效评价指标体系。

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。决策指标 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。过程指标 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。产出指标 40 分，考察项目资金投入产出数量、质量、时效和成本等内容。效益指标 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。

（六）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作共分为三个阶段：前期准备阶段、评价实施阶段、报告撰写阶段。

各阶段具体工作安排如下：

1. 前期准备阶段

（1）制定工作计划。为保证绩效评价工作质量，评价机构在收集整理相关资料的基础上，制定了工作计划，对评价对象、

评价内容、评价依据、评价指标、评价方式方法、评价程序和时间安排、评价人员安排等做出具体规定。

（2）组建工作组。根据工作所需，组建工作组，并聘请有关专家参与。

（3）资料审查。评价工作组对提交的相关资料进行资料审查，对不能满足评价需要、存在重大缺项漏项的资料予以退回并要求补充修改。

2. 评价实施阶段

评价工作组进行现场评价。针对财务部分，主要通过资料分析、管理制度检查、会计凭证抽查等方式，对项目预算批复、预算执行、预算管理等方面的情况进行现场勘查及评价。针对业务部分，通过查阅资料、查看现场、与相关人员访谈等方式，对履职情况进行现场核实及评价。

3. 评价报告撰写阶段

评价机构根据非现场评价和现场调研收集的项目信息，撰写《2021 年度政府投资项目审查费项目支出绩效评价报告》，经机构内部审核，并经烟台市财政局财政监督科核实确认客观信息后，形成报告终稿。

四、评价结论及分析

财政监督检查经费项目得分为 93 分，评价等级为“优”。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，按实施方案完成了年度政府投资项目审查任务。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

该一级指标满分 15 分，得分 13 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。政府投资项目审查费项目与烟台市财政预算评审中心职能相适应，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

该一级指标满分 25 分，得分 21 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。财政监督检查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

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。政府投资项目审查费项目共包含四部分，分别是工程造价咨询机构项目审查、项目论证专家及代理机构使用、外聘专家、项目管理信息系统维护。工程造价咨询机构在规定的时限内高质量编审了项目工程量清单及招标控制价，合理控制项目支出，保障了项目建设进度。项目论证专家及代理机构运用专业技术手段，对项目必要性、可行性、合理性和准确性从专业技术角度进行审核、评价、论证，提出科学、合理意见，达到合理控制项目支出，节约财政资金的目的。外聘专家为市级城建重点项目预算评审、结算复核提供技术帮助，高质高效完成工程量清单及招标控制价编制、工程竣工结算的审核及评审资料档案的管理工作。项目管理信息系统的维护确保了评审工作高效运转，提高了中心日常工作的办公效率。

（四）项目效益情况。

该一级指标满分 20 分，得分 19 分，得分率 100%。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。项目的开展全力支持了政府投资项目的建设，确保在规定的时效内完成评审工作，使评审工作不影响项目建设进度，促进项目早开工早建成。

六、项目主要经验及做法

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，编制过程中内部各科室间沟通协调充分，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。

七、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。

八、意见建议

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。同时加强对申报科室的指导，使项目编制更加符合绩效评价相关要求。适时开展绩效业务培训，提高各科室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。

附件：1. 市级预算支出项目绩效评价得分表

烟台市财政预算评审中心

2022 年 7 月 13 日

附表 1

市级预算支出项目绩效评价得分表

项目名称：政府投资项目审查费

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	依据及来源
	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。	2.5	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事前是否已经经过绩效评估、集体决策。	2.5	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	评价标准	得分	依据及来源
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: 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。	2.5	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。	2.5	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。	0.5	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。	2.5	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	评价标准	得分	依据及来源
过 程 (25 分)	资金管理 (15 分)	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对项目实施的总体保障程度。	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（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	5	项目预算编制、绩效目标申报表、项目预算批复资料
		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。	1	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。	5	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。	5	单位管理制度

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	依据及来源
		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。	5	项目支出财务凭证 单位管理制度
产 出 (40分)	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程度。	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务数量。	10	项目预算批复资料 项目支出财务凭证
	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。	10	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。	10	项目预算批复资料 项目支出财务凭证

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准	得分	依据及来源
	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。	10	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。	9	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。一般采取社会调查的方式。	10	项目业务资料