

2021 年度
烟台市财政预算绩效评价中心
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 2021 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 2021 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

烟台市财政科研教育中心主要职责是：

一、参与拟订全市财政科研工作规划，承担财政科研课题研究等工作。建立完善全市财政智库，组织开展财政科研学术平台交流活动。

二、参与拟订全市财政干部教育培训规划和市级财政干部年度教育培训计划，承担全市财政系统干部职工培训工作。组织开展全局专业技术人员继续教育，参与财政网络教育培训工作。

三、承担省厅及全市财政系统干部教育网络支撑、信息技术保障等工作，开展科研信息归集、培训需求调查、培训项目绩效评估等工作。承担烟台市财政志编纂相关工作。

四、完成市财政局交办的其他工作任务。

二、机构设置

本单位内设4个职能科室，分别是：综合科（挂党建办公室牌子）、财政科研科、干部培训科、统计信息科。

第二部分

2021 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：烟台市财政预算绩效评价中心

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	999.20	一、一般公共服务支出	32	876.55
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	0.14	八、社会保障和就业支出	39	76.15
	9		九、卫生健康支出	40	46.63
	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	
	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	999.34	本年支出合计	58	999.34
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	999.34	总计	62	999.34

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：烟台市财政预算绩效评价中心

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		999.34	999.20					0.14
201	一般公共服务支出	876.55	876.42					0.14
20106	财政事务	876.55	876.42					0.14
2010650	事业运行	871.07	870.94					0.14
2010699	其他财政事务支出	5.48	5.48					
208	社会保障和就业支出	76.15	76.15					
20805	行政事业单位养老支出	76.15	76.15					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.96	47.96					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.19	28.19					
210	卫生健康支出	46.63	46.63					
21011	行政事业单位医疗	46.63	46.63					
2101102	事业单位医疗	21.88	21.88					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.75	24.75					

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：烟台市财政预算绩效评价中心

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		999.34	993.86	5.48			
201	一般公共服务支出	876.55	871.07	5.48			
20106	财政事务	876.55	871.07	5.48			
2010650	事业运行	871.07	871.07				
2010699	其他财政事务支出	5.48		5.48			
208	社会保障和就业支出	76.15	76.15				
20805	行政事业单位养老支出	76.15	76.15				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.96	47.96				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.19	28.19				
210	卫生健康支出	46.63	46.63				
21011	行政事业单位医疗	46.63	46.63				
2101102	事业单位医疗	21.88	21.88				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.75	24.75				

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：烟台市财政预算绩效评价中心

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	999.20	一、一般公共服务支出	33	876.42	876.42		
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	76.15	76.15		
	9		九、卫生健康支出	41	46.63	46.63		
	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				

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	999.20	本年支出合计	59	999.20	999.20		
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	999.20	总计	64	999.20	999.20		

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：烟台市财政预算绩效评价中心

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		999.20	993.72	5.48
201	一般公共服务支出	876.42	870.94	5.48
20106	财政事务	876.42	870.94	5.48
2010650	事业运行	870.94	870.94	
2010699	其他财政事务支出	5.48		5.48
208	社会保障和就业支出	76.15	76.15	
20805	行政事业单位养老支出	76.15	76.15	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	47.96	47.96	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.19	28.19	
210	卫生健康支出	46.63	46.63	
21011	行政事业单位医疗	46.63	46.63	
2101102	事业单位医疗	21.88	21.88	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	24.75	24.75	

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

单位：烟台市财政预算绩效评价中心

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	726.20	302	商品和服务支出	96.21	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	134.37	30201	办公费	8.38	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	185.27	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	199.37	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	1.11	310	资本性支出	2.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	47.96	30206	电费	3.59	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	28.19	30207	邮电费	3.04	31002	办公设备购置	2.37
30110	职工基本医疗保险缴费	21.88	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	24.75	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	28.37	30211	差旅费	7.30	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	55.17	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	0.63	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	168.93	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	32.60	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	123.90	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	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	10.82	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	7.16	30227	委托业务费	24.78	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.92	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		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	1.06	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.33	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	25.59	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		895.13	公用经费合计					98.58

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

单位：烟台市财政预算绩效评价中心

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

注：本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：烟台市财政预算绩效评价中心

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：烟台市财政预算绩效评价中心

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。

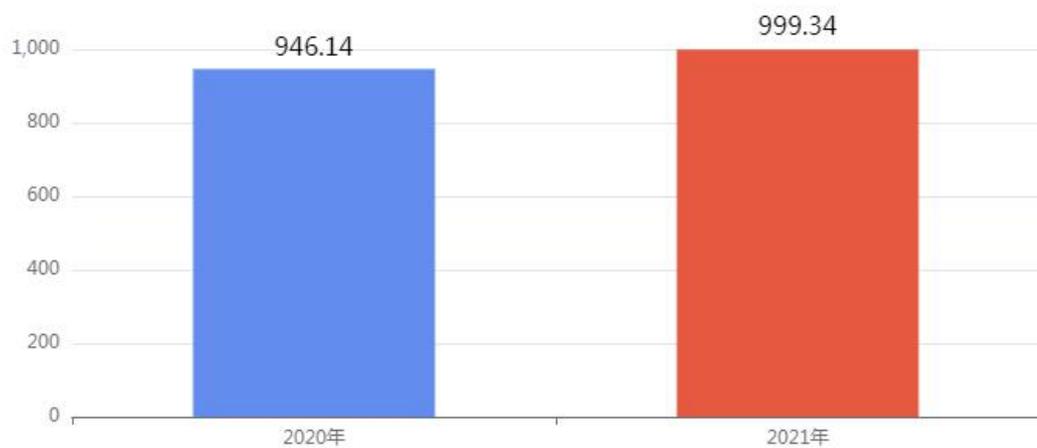
第三部分

2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 999.34 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各增加 53.2 万元，增长 5.62%，主要是机构改革单位合并增加人员。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

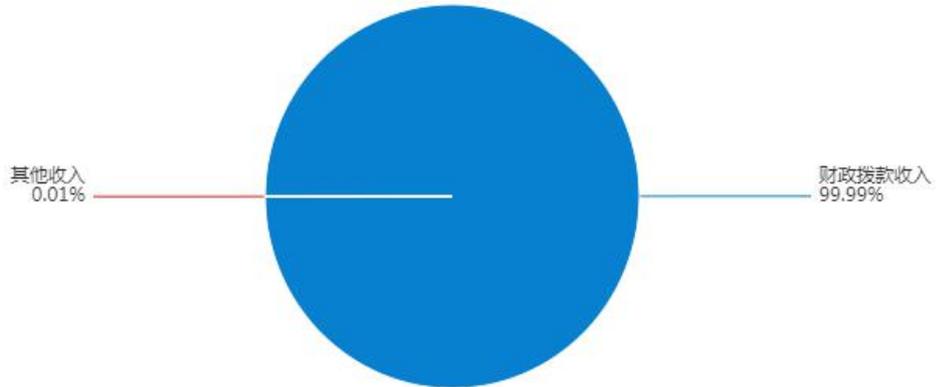


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 999.34 万元，其中：财政拨款收入 999.2 万元，占 99.99%；其他收入 0.14 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 999.2 万元。与 2020 年度相比，增加 120.16 万元，增长 13.67%，主要是机构改革单位合并增加人员。

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。

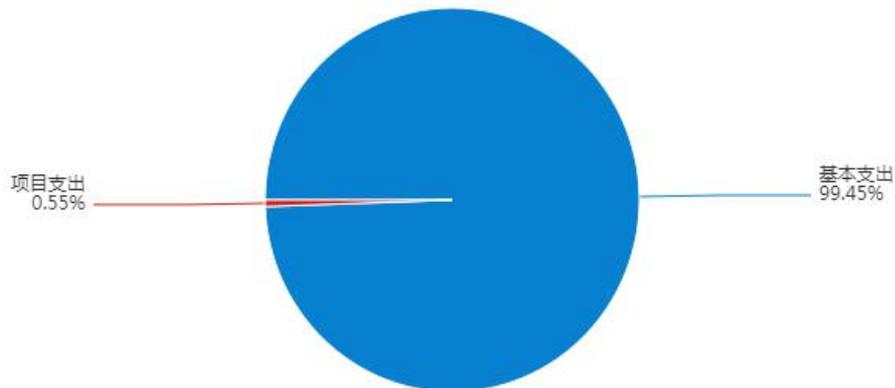
6、其他收入 0.14 万元。与 2020 年度相比，减少 0.25 万元，下降 64.1%，主要是非财政拨款结余缴回财政。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 999.34 万元，其中：基本支出 993.86 万元，占 99.45%；项目支出 5.48 万元，占 0.55%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 993.86 万元。与 2020 年度相比，增加 92.11 万元，增长 10.21%，主要是机构改革单位合并增加人员。

2、项目支出 5.48 万元。与 2020 年度相比，增加 1.65 万元，增长 43.08%，主要是新增财政科研经费项目。

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。

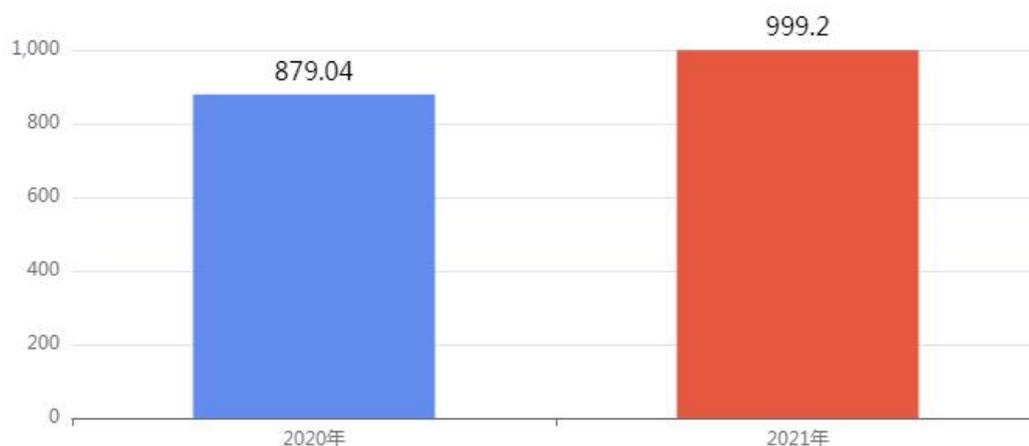
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 999.2 万元。与 2020 年度

相比，财政拨款收、支总计各增加 120.16 万元，增长 13.67%，主要是机构改革单位合并增加人员。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

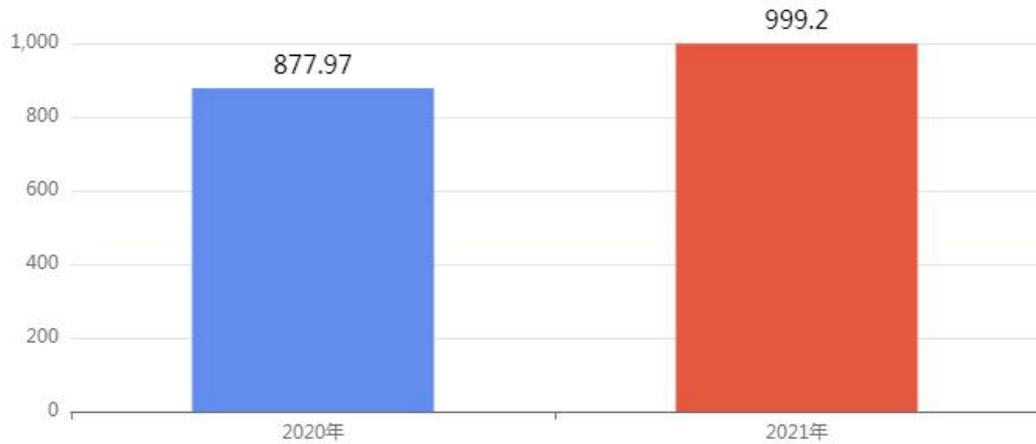


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 999.2 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 121.23 万元，增长 13.81%，主要是机构改革单位合并增加人员。

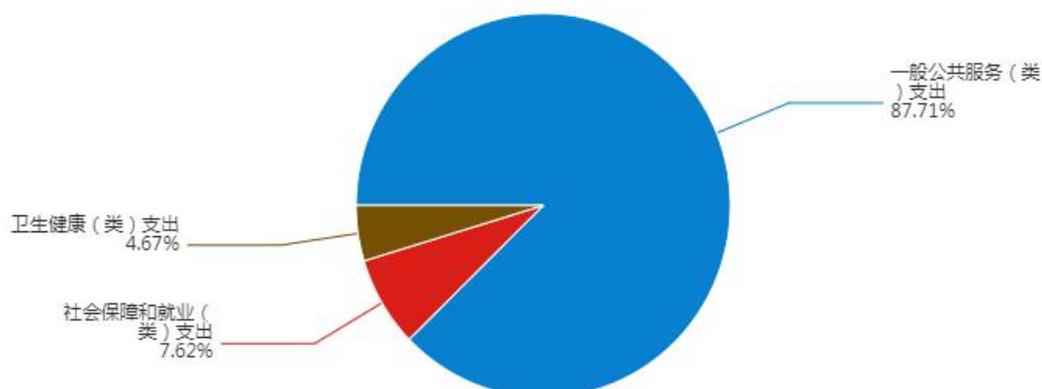
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 999.2 万元，主要用于以下方面：一般公共预算服务(类)支出 876.42 万元，占 87.71%；社会保障和就业(类)支出 76.15 万元，占 7.62%；卫生健康(类)支出 46.63 万元，占 4.67%。

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 730.27 万元，支出决算为 999.2 万元，完成年初预算的 136.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革，原山东省会计干部中等专业学校烟台分校合并烟台财政科学研究所增加人员。其中：

1、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。年初预算为 577.91 万元，支出决算为 870.94 万元，完成年初预算的 150.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革，原山东省会计干部中等专业学校烟台分校合并烟台财政科学研究所增加人员。

2、一般公共预算服务支出(类)财政事务(款)其他财政事

务支出（项）。年初预算为 46 万元，支出决算为 5.48 万元，完成年初预算的 11.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是因疫情影响，财政干部培训未按期举办；因单位搬迁，500 暖气费不用缴纳。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 70.14 万元，支出决算为 47.96 万元，完成年初预算的 68.38%。决算数小于年初预算数的主要原因是机关事业单位基本养老保险缴费支出预算中包括机关事业单位职业年金缴费支出预算。

4、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 33.72 万元，支出决算为 28.19 万元，完成年初预算的 83.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2 人分别于年初退休。

5、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 16.62 万元，支出决算为 21.88 万元，完成年初预算的 131.65%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构改革，原山东省会计干部中等专业学校烟台分校合并烟台财政科学研究所增加人员。

6、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 19.6 万元，支出决算为 24.75 万元，完成年初预算的 126.28%。决算数大于年初预

算数的主要原因是机构改革,原山东省会计干部中等专业学校烟台分校合并烟台财政科学研究所增加人员。

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993.71万元,包括人员经费和公用经费,支出具体情况如下:

人员经费895.13万元,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、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98.58万元,主要包括:办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修(护)费、劳务费、委托业务费、工会经费、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年度本单位无一般公共预算安排的“三公”经费支出。

(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决算数为0万元,其中:

公务用车购置费支出 0 万元，2021 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2021 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。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

本单位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

本单位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

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 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 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 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 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）。

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，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个；涉及预算资金 5.48 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对财政干部培训费等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 1.48 万元。

（二）项目绩效自评结果。烟台市财政预算绩效评价中心 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 2 个项目中，1 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为良。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。受疫情影响，计划中的培训班未按期开班。

今年在单位决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及财政干部培训费等 1 个项目的绩效自评结果。

1、财政干部培训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 分。全年预算数为 36 万元，执行数为 1.48 万元，完成预算的 4.11%。项目绩效目标完成情

况：本年度计划完成 3 个培训班的任务，受疫情影响其中一个培训班未按期举办，导致预算完成率比较低。发现的主要问题及原因：1 个培训班时间较长，支出大，由于疫情影响未能按期举办。下一步改进措施：根据疫情实际情况和防控要求，合理安排以后年度预算。

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）重点绩效评价项目评价结果。财政干部培训费项目，绩效评价综合得分为 90 分，等级为优。

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、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。

十七、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。

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。

十九、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。

二十、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。

二十一、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。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	财政科研经费	95	优
2	财政干部培训费	90	优

- 注：1. 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”；
2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）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。

附件1

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位:万元

项目名称	财政干部培训费			主管部门	烟台市财政局			
项目实施单位	烟台市财政科研教育中心			联系电话	13371396908			
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	36	1.481	1.481	10	100%	10	
	其中:当年财政拨款	36	1.481	1.481	-		-	
	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				
	完成市财政局下达的培训计划,提高财政干部综合能力。			完成全年财政干部培训任务。				
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	培训班次	3次	2次	10	6	受疫情影响,其中一期培训未按期举办。下一年补办。
			培训人数	130人	130人	10	10	
		质量指标	培训人员合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	培训完成时间	12月前	12月前	10	10	
		成本指标	培训费总额	≤1.481万	1.481万元	10	10	
	效益指标 (20分)	社会效益指标	财政后备人才队伍建设率	100%	95%	15	12	受疫情影响,培训班未能按期举办,导致培训质量有所下降
			财政干部队伍素质提升率	100%	95%	15	12	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	部门满意度	≥95%	99%	5	5	
			服务对象满意度	≥95%	99%	5	5	
总分		90						
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								

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 年度财政干部培训费专项资金 绩效评价报告

为强化财政支出绩效管理，促进财政资金使用的科学化、合理化和精细化，根据烟台市财政局年度预算绩效评价通知要求，现对 2021 年财政干部教育培训费专项资金进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

为贯彻落实《2020-2022 年度中期财政干部教育培训计划》及《2021 年度干部教育培训计划》等有关文件精神，进一步提高全市财政人员素质，提升财政人员业务水平，适应深化财政改革的要求，进一步提升财政财务干部政策理论水平、职业道德素养和业务工作能力，努力打造一支政治坚定、作风优良、业务精通的财政财务干部队伍，设立了财政干部教育专项经费，用于组织财政人员干部教育培训。

（二）绩效目标

财政干部教育培训是以建设一支适应新时代要求的高素质财政财务干部队伍为目标，紧密联系实际，采取灵活多样的培训形式，以提高岗位履职能力为重点，增强干部培训的针对性和实效性，为我市财政事业发展提供有力的人才保障和智力支撑。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

通过绩效评价，了解财政干部的培训情况、干部教育情况及取得的成效，发现培训计划制定过程中存在的问题，加强财政支出的规范化管理，提高资金的使用效益。

（二）项目资金情况

1. 项目资金到位情况

2021年财政干部教育项目年初预算安排36万元，实际到位36万元，资金到位率100%。

2. 项目资金使用情况

财政干部教育项目2021年实际支出1.481万元。其中：2020年政府采购流程培训班支出9310元；2020年行政事业单位政府采购流程培训班支出5500元。

当年预算剩余主要在于受疫情影响，培训人员无法流动，培训班无法按期举办所致。

3. 项目资金管理情况

项目严格按照年度培训计划和支出预算来实施，费用支付严格按《烟台市财政局培训费管理办法》来执行。

（三）项目组织情况分析

上年年底，财政干部教育培训拟定第二年的具体培训计划，交局党组讨论通过后，印发全局，严格按计划实施。

（四）项目管理情况分析

财政干部教育培训项目由局干部教育培训工作领导小组

组负责，人事科、干部教育中心主要负责人为成员，组织协调干部教育培训工作。领导小组还负责对干部教育培训的督促检查，把握动态、评估成效，发现问题及时整改，确保培训任务圆满完成。

三、项目绩效情况

根据项目支出绩效评价共性指标体系框架和绩效检查情况，该项目整体绩效分值100分，实得90分，评为“优秀”等级（详见附件），项目绩效表现在以下方面：

2021年3月政府采购流程培训班和2020年行政事业单位政府采购流程培训班，年度计划培训为期11天，受疫情影响实际培训1.5天；通过培训，不仅提高了财政干部的政策理论水平、职业道德素质和业务工作能力，推动了财政政府采购业务流程的科学化精细化管理。在疫情防控的同时，虽然培训时长有中长期改为短期，但却在培训质量和人数上取得了突破（年度计划培训人次130人，实际培训达401人），部门和服务对象满意度均达100%。

四、存在的问题

1. 思想认识不足，不能处理好工作与学习上的矛盾。极少部分学员因单位工作等原因，未能按时参加培训。

2. 学用结合不够，成果转化不突显，培训主要以课堂讲授式进行，授课内容的理论性多、实践性的少，特别是联系本地、本部门工作业务的内容较少，培训实效和成果转化不

够突显。

3. 管理措施不够精细，对培训管理工作比较简单粗放，强调自我管理的多，落实监督检查的少；应对人力不可抗因素的突发情况意识不强，目光短浅，缺乏长远眼光及快速反应思维。

五、两点建议

1. 创新和完善教育培训理念，解决“为什么学”的问题，端正教育培训的动机，使广大财政干部充分认识到加强干部教育培训工作是新时期财政形势的需要，是加强干部队伍建设 and 提高干部素质能力的需要。

2. 创新和完善教育培训的内容，解决好“学什么”的问题。一是把握培训要求，要通过调查问卷，实地询问等方式深入基层，深入实际，了解广大财政财务干部在新的财政形势下需要什么，想知道什么，需要培训解决什么问题，从而选择哪些与工作紧密相关的内容，提高针对性，提交解决实际问题的能力。二是科学设置培训内容，树立“学以致用，用心促学，学用相关”的理念，根据财政工作实际需要和岗位，学历，年龄等实际情况，有针对性的分层次及类型的培训，项目和在内容的安排上做到因人而异，突出个性化。三是完善教育培训方法，拓宽学习渠道，争取请进来，走出去及组织财政业务骨干授课的方式丰富培训内容。

附件：2021年财政干部培训费专项资金绩效自评表

2021年9月21日

烟台市财政干部教育中心