

**2021 年度**  
**威海市文登区国有资产**  
**服务中心本级**  
**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

(一)、负责贯彻执行国有企业改革发展相关法律法规和方针政策;

(二)、负责行政事业单位国有资产配置、使用、处置、租赁等行为的服务工作;

(三)、汇总分析全区经营性国有资产情况,统计、评价国有企业经营绩效和国有资产保值增值情况;

(四)、负责区属国有企业资本收益上缴和经营预算编制,以及其国有资产产权界定、转让、登记等事务性工作;

(五)、组织指导区属国有企业改革和重组,推进现代企业制度建设、公司法人治理、国有资本优化等工作;

(六)、组织指导区属国有企业实施财务等重大信息公开;

(七)、指导、协调区属国有企业安全生产工作;

(八)、开展区属国有企业负责人经营业绩考核评价,提出相关奖惩建议;

(九)、完成区委、区政府和区财政局交办的其他任务。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能科室,分别是:综合科、党群工作科、财务科、产权事务科、资本运营科、企业事务科。

## 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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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	503.94	一、一般公共服务支出	32	
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		八、社会保障和就业支出	39	21.37
	9		九、卫生健康支出	40	12.82
	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	446.72
	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	23.04
	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	
<b>本年收入合计</b>	27	503.94	<b>本年支出合计</b>	58	503.94
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	
<b>总计</b>	31	503.94	<b>总计</b>	62	503.94

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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		503.94	503.94					
208	社会保障和就业支出	21.37	21.37					
20805	行政事业单位养老支出	21.37	21.37					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.11	20.11					
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.25	1.25					
210	卫生健康支出	12.82	12.82					
21011	行政事业单位医疗	12.82	12.82					
2101102	事业单位医疗	12.82	12.82					
215	资源勘探工业信息等支出	446.72	446.72					
21507	国有资产监管	446.72	446.72					
2150701	行政运行	446.72	446.72					
221	住房保障支出	23.04	23.04					
22102	住房改革支出	23.04	23.04					

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
2210201	住房公积金	23.04	23.04					

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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		503.94	503.94				
208	社会保障和就业支出	21.37	21.37				
20805	行政事业单位养老支出	21.37	21.37				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.11	20.11				
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.25	1.25				
210	卫生健康支出	12.82	12.82				
21011	行政事业单位医疗	12.82	12.82				
2101102	事业单位医疗	12.82	12.82				
215	资源勘探工业信息等支出	446.72	446.72				
21507	国有资产监管	446.72	446.72				
2150701	行政运行	446.72	446.72				
221	住房保障支出	23.04	23.04				
22102	住房改革支出	23.04	23.04				

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
2210201	住房公积金	23.04	23.04				

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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	503.94	一、一般公共服务支出	33				
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	21.37	21.37		
	9		九、卫生健康支出	41	12.82	12.82		
	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	446.72	446.72		

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	23.04	23.04		
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	503.94	<b>本年支出合计</b>	59	503.94	503.94		
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				
<b>总计</b>	32	503.94	<b>总计</b>	64	503.94	503.94		

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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		503.94	503.94	
208	社会保障和就业支出	21.37	21.37	
20805	行政事业单位养老支出	21.37	21.37	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	20.11	20.11	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1.25	1.25	
210	卫生健康支出	12.82	12.82	
21011	行政事业单位医疗	12.82	12.82	
2101102	事业单位医疗	12.82	12.82	
215	资源勘探工业信息等支出	446.72	446.72	
21507	国有资产监管	446.72	446.72	
2150701	行政运行	446.72	446.72	
221	住房保障支出	23.04	23.04	
22102	住房改革支出	23.04	23.04	

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
2210201	住房公积金	23.04	23.04	

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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	302.82	302	商品和服务支出	191.22	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	162.84	30201	办公费	16.67	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	1.48	30702	国外债务付息	
30103	奖金	23.95	30203	咨询费	0.35	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		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.11	30206	电费	4.26	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	1.17	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.82	30208	取暖费	1.79	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	25.46	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.25	30211	差旅费	2.44	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	23.04	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	0.69	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	58.80	30214	租赁费	0.39	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	9.91	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		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿		
30302	退休费	9.84	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		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	117.91	31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	6.11	312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费	0.30	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	5.40	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.07	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	6.80	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		
<b>人员经费合计</b>		<b>312.72</b>	<b>公用经费合计</b>						<b>191.22</b>

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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：威海市文登区国有资产服务中心本级

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。

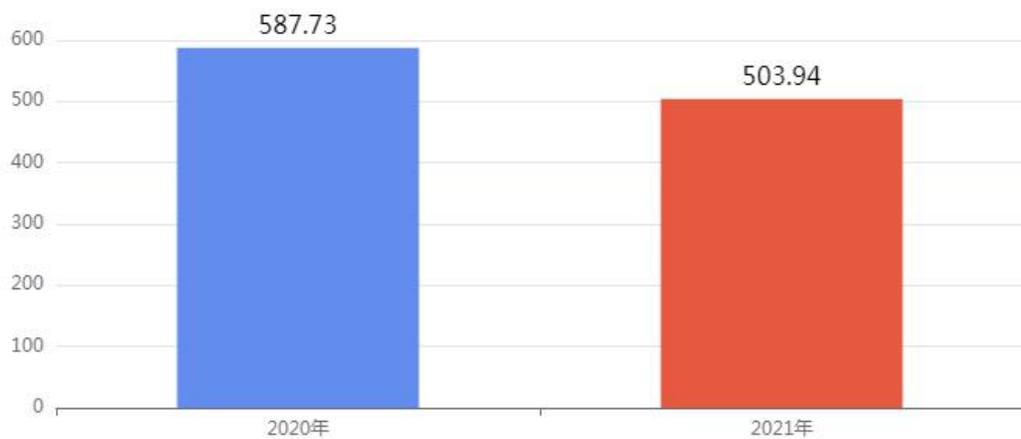
## **第三部分**

# **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 503.94 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 83.79 万元，下降 14.26%，主要是一般公共服务（类）支出减少。

图1：收入支出决算变动情况  
(单位：万元)

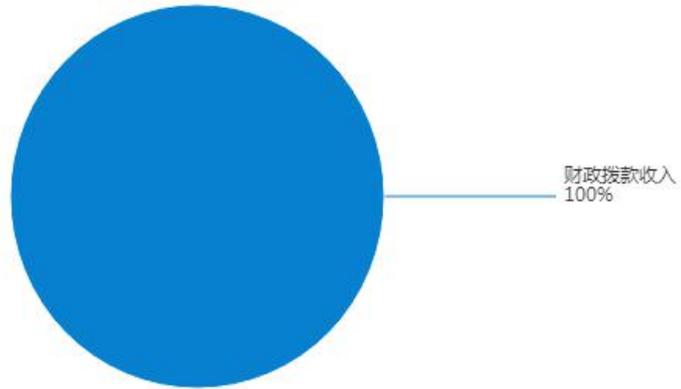


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计 503.94 万元，其中：财政拨款收入 503.94 万元，占 100%。

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 503.94 万元。与 2020 年度相比，减少 83.79 万元，下降 14.26%，主要是一般公共服务（类）支出减少。

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 万元。与上年决算数一致。

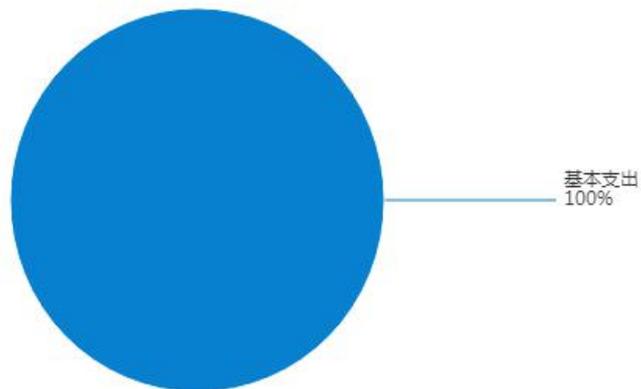
## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 503.94 万元，其中：基本支出 503.94 万元，

占 100%。

图3：本年支出构成情况



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 503.94 万元。与 2020 年度相比，减少 83.79 万元，下降 14.26%，主要是一般公共服务（类）支出减少。

2、项目支出 0 万元。与上年决算数一致。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

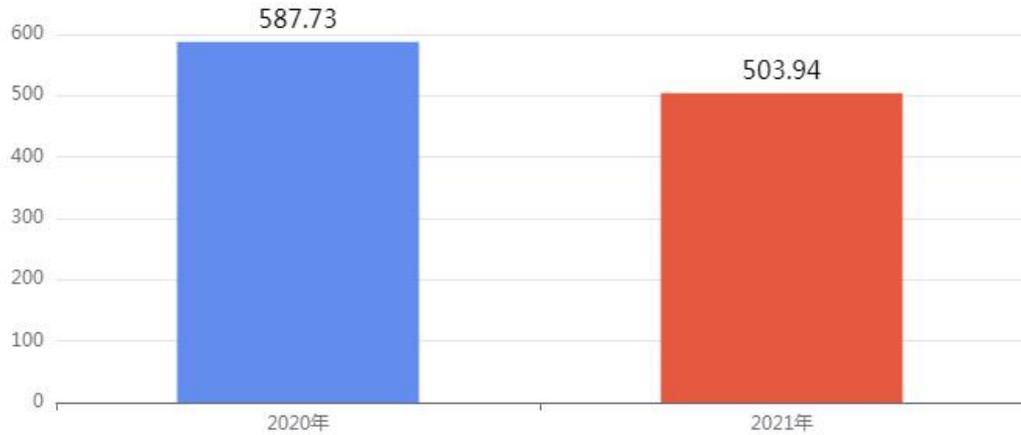
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 503.94 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 83.79 万元，下降 14.26%，主要是一般公共服务（类）支出减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况  
(单位：万元)

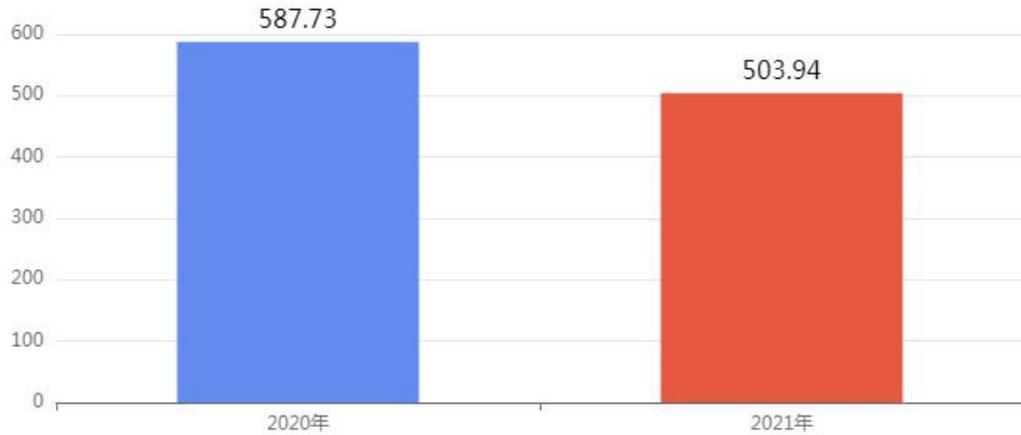


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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 503.94 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 83.79 万元，下降 14.26%，主要是一般公共服务（类）支出减少。

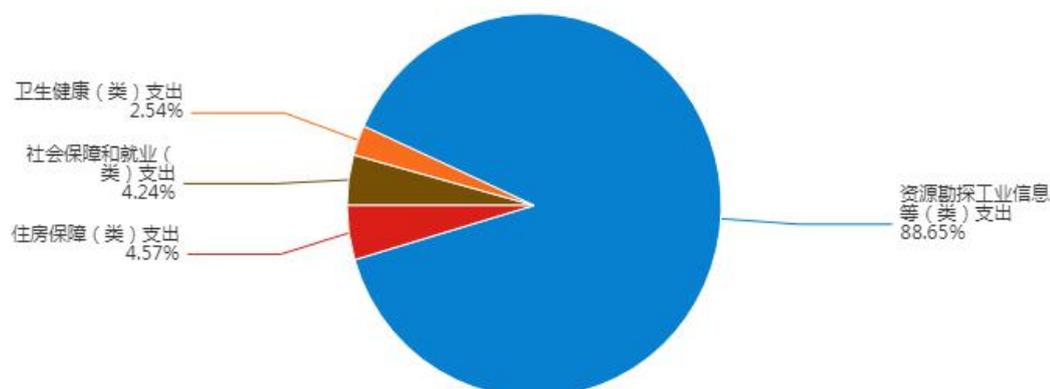
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况  
(单位：万元)



## (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 503.94 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 21.37 万元，占 4.24%；卫生健康（类）支出 12.82 万元，占 2.54%；资源勘探工业信息等（类）支出 446.72 万元，占 88.65%；住房保障（类）支出 23.04 万元，占 4.57%。

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 489.29 万元，支出决算为 503.94 万元，完成年初预算的 102.99%。决算数大于年初预算数的主要原因是资源勘探工业信息等(类)支出增多。其中：

1、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 9.29 万元，支出决算为 20.11 万元，完成年初预算的 216.47%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员流动与职工社保基数增大。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他行政事业单位养老支出(项)。年初预算为 1.1 万元，支

出决算为 1.25 万元，完成年初预算的 113.64%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员流动与职工社保基数增大。

3、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 9.53 万元，支出决算为 12.82 万元，完成年初预算的 134.52%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员流动与职工社保基数增大。

4、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（款）行政运行（项）。年初预算为 108.7 万元，支出决算为 446.72 万元，完成年初预算的 410.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是资源勘探工业信息等（类）支出增多。

5、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 17.38 万元，支出决算为 23.04 万元，完成年初预算的 132.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员流动与职工社保基数增大。

## 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 503.94 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 312.72 万元，主要包括：基本工资、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 191.22 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

## 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

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 185.71 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 185.71 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%。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 年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个；涉及预算

资金 211 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

本单位无重点绩效评价项目。

（二）项目绩效自评结果。威海市文登区国有资产服务中心本级 2021 年度区级预算项目支出绩效自评的 3 个项目中，3 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。

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，以及国企在线监管平台等 1 个项目的绩效自评结果。

1、国企在线监管平台项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 99 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 90.32 万元，完成预算的 90.32%。项目绩效目标完成情况：一是服务国企数量达到 6 家；二是验收合格率达到 100%；三是成本控制额控制在了合理范围内。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区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。本单位无重点绩效评价项目。

## 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、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。

**十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

**十八、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。

**十九、资源勘探工业信息等支出（类）国有资产监管（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。

**二十、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

## 第五部分

# 附 件

## 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市文登区国有资产服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	国企在线监管平台	99	优
2	国有企业审计服务	93	优
3	行政事业单位资产管理系统维护及管理模块费	96	优
...	.....		

备注：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，需说明。

# 预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

金额单位：万元

项目名称		国企在线监管平台			主管单位	文登区财政局		
<b>项目预算执行情况</b> (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	100	100	90.32	10	90.32%	9	
	其中：当年财政拨款	100	100	90.32	-		-	
	上年结转资金							
	其他资金							
<b>年度总体目标</b>		年初预期目标			目标实际完成情况			
		开发国有企业预决算软件系统，加强区属企业财务预算决算管理。			完成国有企业在线监管平台的构建，加强对区属企业财务预算决算的管理。			
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
<b>年度绩效指标</b>	产出指标 (50分)	数量指标	服务国企数量	=6家	=6家	15	15	
		时效指标	项目完成率	90%	100%	15	15	
			项目资金支付及时率	90%	100%	10	10	
		成本指标	年度控制成本	≤100万元	90.32万元	10	10	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	加强国资监管信息化工作	持续加强	持续加强	15	15	
		可持续影响指标	企业预决算财务管理水平提升程度	稳定良好	稳定良好	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	企业满意度	≥80%	100%	10	10	
<b>总分</b>		<b>99</b>						

# 预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

金额单位：万元

项目名称		国有企业审计服务		主管单位		文登区财政局		
<b>项目预算执行情况</b> (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	100	100	88.91	10	88.91%	8	
	其中：当年财政拨款	100	100	88.91	-		-	
	上年结转资金							
	其他资金							
<b>年度总体目标</b>	<b>年初预期目标</b>			<b>目标实际完成情况</b>				
	为核实企业财务状况和经营成果，及时发现企业经营管理中存在的问题，不断提升企业管理水平，根据我区工作实际，做业务及年终审计工作预计费用 100 万。另外有 30 万元，用于区属国有企业投资项目所涉及的业务、财务和法律等方面的尽职调查。			完成了业务、财务和法律等方面的年终审计工作，核实了企业财务状况和经营成果，提升了企业管理水平。				
<b>绩效指标</b>	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>年度指标值 (A)</b>	<b>实际完成 指标值 (B)</b>	<b>分值</b>	<b>得分</b>	<b>偏差原因分析及改进措施</b>
<b>年度绩效指标</b>	产出指标 (50分)	数量指标	服务国企数量	=6 家	=6 家	15	15	
		时效指标	年终审计完成率	90%	100%	15	15	
			项目资金支付及时率	90%	100%	10	10	
	成本指标	年度控制成本	≤100 万元	88.91 万元	10	9	偏差原因：年初绩效指标设置过高 改进措施：下一步将根据今年实际项目支出合理预估年度指标值	
	效益指标 (30分)	社会效益指标	加强国资监管信息化工作	持续加强	持续加强	15	13	
		可持续影响指标	企业管理水平提升程度	稳定良好	稳定良好	15	13	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	企业满意度	≥80%	100%	10	10		
<b>总分</b>		<b>93</b>						

# 预算项目支出绩效自评表

( 2021 年度 )

金额单位：万元

项目名称		行政事业单位资产管理系统维护及管理模块费		主管单位	文登区财政局				
<b>项目预算执行情况</b> (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	11	11	11	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	11	11	11	-		-		
	上年结转资金								
	其他资金								
<b>年度总体目标</b>	<b>年初预期目标</b>			<b>目标实际完成情况</b>					
	保质保量按照财政部门要求完成单位资产月报工作，切实提高资产月报报送工作效率，加快推进配置标准建设			完成行政事业单位资产管理系统维护及管理，完成区内单位资产月报汇总工作，切实提高资产月报报送工作效率。					
<b>绩效指标</b>	<b>一级指标</b>	<b>二级指标</b>	<b>三级指标</b>	<b>年度指标值 (A)</b>	<b>实际完成 指标值 (B)</b>	<b>分值</b>	<b>得分</b>	<b>偏差原因分析及改进措施</b>	
<b>年度绩效指标</b>	产出指标 (50分)	数量指标	全区资产月报服务对象数量	=204 家	=204 家	15	15		
		时效指标	软件维护工作完成率		90%	100%	15	15	
			资产月报上报及时率		90%	100%	10	10	
		成本指标	年度控制成本	≤11 万元	11 万元	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	资产管理水平提升程度	持续加强	持续加强	15	13		
		可持续影响指标	全区资产系统配置标准建设	稳定良好	稳定良好	15	13		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥80%	100%	10	10		
<b>总分</b>		<b>96</b>							

# 2021 年国有企业审计服务项目绩效评价报告

主管部门：威海市文登区国有资产服务中心

评价日期：2022 年 5 月

## 一、基本情况

### （一）项目概况。

根据《企业国有资产监督管理条例》和国家有关财务会计制度及我区工作实际，将做 2020 年度 30 家区属国有企业的审计工作和区政府临时交代的评估审计工作。预计付给山东汇德会计师事务所有限公司威海分所、威海安达会计师事务所有限公司等八家评估公司共计 1000000 元。

### （二）项目绩效目标。

为核实企业财务状况和经营成果，及时发现企业经营管理中存在的问题，不断提升企业管理水平。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的、对象和范围

#### 1、评价目的

通过评价，深入了解项目绩效目标完成、项目实施进度、专项资金使用情况以及所取得效益，并分析项目实施过程中存在的主要问题，综合评估项目实施的有效性，有针对性地提出建设性意见和建议，规范项目管理，提高财政资金使用效益，也为财政资金后续投入、分配及管理提供参考依据。

#### 2、评价对象和范围

本次绩效评价的对象为 2021 年国有企业审计服务项目，评价时间范围为 2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日，评价单位范围为威海市文登区国有资产服务中心。

## （二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

### 1、绩效评价原则

（1）坚持科学公正的原则。项目支出绩效评价应当按照规范的评价程序，坚持运用科学合理的评价方法，对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

（2）坚持公开透明的原则。项目支出绩效评价结果应当按照相关法规制度要求，依法依规予以公开，自觉接受社会各方面的监督。

（3）坚持绩效相关的原则。项目支出评价应坚持定量指标与定性指标相结合的方式，系统反映项目支出所产生的效益和可持续影响情况，使评价结果与项目支出绩效目标有直接的联系，并能够真实恰当反映目标的实现程度。

（4）坚持激励约束的原则。项目支出绩效评价最终形成的结果要与部门单位及财政预算安排、改进地方财政和部门预算管理、相关财政预算政策制定和调整等方面进行实质性挂钩，要充分体现奖优罚劣的导向，做到项目支出绩效评价优秀有效的要优先安排项目预算、低效较差的要压缩削减项目预算、无效不合格的要进行问责追究。

### 2、评价指标体系

本次指标体系设计以财政部关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）共性指标为基础进行设置。财政支出绩效评价工作应重点关注产出和效果，其次关注过程，据此思路，本指标体系一级指标决策、过程、产出和效果权重分别

为 12%、22%、36%、30%。具体指标体系详见附件。

### 3、评价方法、评价标准

(1) 评价方法。绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

经分析，本次绩效评价主要采用比较法、公众评判法等方法。通过将项目的实际实施情况与工作目标进行比对，评价产出的数量、质量和时效性；评价项目效益及可持续性影响；向受益对象发放调查问卷，评价项目的满意度。

(2) 评价标准。绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。计划标准指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。行业标准指参照国家公布的行业指标数据制定的评价标准。历史标准指参照历史数据制定的评价标准，为体现绩效改进的原则，在可实现的条件下应当确定相对较高的评价标准。

本次评价主要采用计划标准，将产出的数量、质量、时效以及效果与绩效目标进行比对，从而判断项目的实施情况。

### (三) 绩效评价工作过程

本单位成立了绩效评价工作组，选择重点项目开展部门绩效评价，本着客观、公正的原则，对项目预算执行情况、绩效目标完成情况等进行评价打分，出具绩效评价报告，加强评价结果反馈和应用。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### (一) 综合评价情况

本次评价总分设置为 100 分，等级划分为四档：90(含)-100 分为优、80(含)-90 分为良、60(含)-80 分为中、60 分以下为差。

经综合评价，国有企业审计服务项目得分为 92 分，评价等级为优。具体得分情况详见表 3-1。

表 3-1：国有企业审计服务项目得分表

指标	决策	过程	产出	效益	合计	评价等级
分值	12	22	36	30	100	优
得分	12	21	32	26	91	

#### (二) 评价结论

### 四、绩效评价指标分析

#### (一) 项目决策情况

表 4-1：决策部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
决策	12	项目立项	4	项目立项依据充分性	2	2
				项目立项程序规范性	2	2
		绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2

一级指标		二级指标		三级指标		得分
				绩效目标明确性	2	2
		资金投入	4	预算编制科学性	2	2
				资金分配合理性	2	2
合计					12	12

得分分析：决策过程符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，绩效目标较为合理，预算编制较为科学，资金分配较合理。

项目立项依据充分性：项目立项符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。

项目立项程序规范性：项目申请、设立过程符合相关要求。

绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标依据充分，符合客观实际。

绩效目标明确性：依据绩效目标设定的绩效指标清晰、细化、可衡量。

预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标相适应。

资金分配合理性：项目预算资金分配有测算依据。

## （二）项目过程情况

表 4-2：过程部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	

一级指标		二级指标		三级指标		得分
过程	22	资金管理	12	资金到位率	2	2
				预算执行率	2	1
				资金使用合规性	8	8
		组织实施	10	管理制度健全性	2	2
				制度执行有效性	8	8
合计				22	21	

得分分析：资金到位率较高，但由于审计服务存在一定的周期性，预算资金存在跨年度支付的情况，截至 2021 年 12 月 31 日，预算资金并未全部支付完成。

资金到位率：实际到位资金与预算资金的比率较高

预算执行率：资金严格按照计划执行

资金使用合规性：项目资金使用符合相关的财务管理制度规定

管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制度健全

制度执行有效性：项目实施符合相关管理规定

### （三）项目产出情况

表 4-3：产出部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
产出	36	产出数量	12	实际完成率	12	10
		产出质量	12	质量达标率	12	12

一级指标		二级指标		三级指标		得分
		产出时效	6	完成及时性	6	4
		产出成本	6	成本节约率	6	6
合计					36	32

得分分析：审计服务存在一定的周期性，预算资金存在跨年度支付的情况，截至 2021 年 12 月 31 日，预算资金并未全部支付完成，因此在产出数量和产出时效上存在不足

实际完成率：项目实施的实际产出数与计划产出数的比率较高

质量达标率：项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率较高

完成及时性：项目实际完成时间与计划完成时间的比较较高

成本节约率：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较高

#### （四）项目效益情况

表 4-4：效益部分指标得分情况汇总表

一级指标		二级指标		三级指标		得分
名称	分值	名称	分值	名称	分值	
效益	30	社会效益	10	企业管理水平提升程度	10	8
		可持续影响	10	加强我区国资监管信息化工作	10	8
		受益对象满	10	社会公众或服务对象对项目实	10	10

一级指标		二级指标		三级指标		得分
		意度		施效果的满意程度。		
合计						30

**得分分析：**企业管理水平显著提升，我区国资监管信息化工作能力加强，国企满意度较高

### 五、主要经验及做法、存在问题及原因分析

审计服务存在一定的周期性，预算资金存在跨年度支付的情况，截至 2021 年 12 月 31 日，预算资金并未全部支付完成，因此在预算执行率、产出数量和产出时效上存在不足

### 六、有关建议

加强对审计服务的监督，尽量保质保量保时效的完成国有企业审计服务，核实企业财务状况和经营成果，及时发现企业经营管理中存在的问题，不断提升企业管理水平。

### 七、其他需要说明的问题

### 八、附件

2021 年国有企业审计服务项目绩效评价指标体系