

2021 年度
烟台市司法局本级决算

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）承担全面依法治市重大问题的政策研究，协调有关方面提出全面依法治市中长期规划建议，负责有关重大部署督察工作。

（二）承担统筹规划全市立法工作的责任。协调有关方面提出全市立法规划和年度立法工作计划的建议，负责跟踪了解各部门对立法工作计划的落实情况，加强组织协调和督促指导，研究提出立法与改革决策相衔接的意见、措施。负责面向社会征集地方性法规、市政府规章制定项目建议。

（三）负责起草或组织起草有关重要地方性法规草案、市政府规章草案。承担审查报送市政府的地方性法规草案、政府规章草案的责任。负责立法协调工作。

（四）承办市政府规章的立法解释工作。负责地方性法规、市政府规章实施情况的评估工作。负责协调部门之间在法律、法规、规章实施中的有关争议和问题。承办清理、编纂市政府规章工作，对地方性法规提出清理或者修改意见。承担市政府规章报送备案工作。承担市政府规范性文件和重大行政决策合法性审查的具体工作。承担对县市区政府、市政府各部门规范性文件备案审查工作。

（五）承担统筹推进全市法治政府建设的责任。指导、监督全市政府依法行政工作。负责市政府行政复议和应诉案

件办理工作，指导、监督全市行政复议和行政应诉工作。负责市政府行政裁决的综合协调和指导工作。

（六）负责综合协调全市行政执法，承担推进行政执法体制改革有关工作，推进严格规范公正文明执法。负责市政府行政执法监督的具体工作。

（七）承担统筹规划全市法治社会建设的职责。负责拟订全市法治宣传教育规划，组织实施普法宣传工作，组织对外法治宣传工作。指导全市依法治理和法治创建工作。推动人民参与和促进法治建设。指导全市调解工作和人民陪审员选任管理工作，组织指导全市人民监督员选任管理工作。指导、监督全市司法所、社区司法行政工作室建设和基层法律服务、安置帮教工作。

（八）负责拟订全市公共法律服务体系建设规划并指导实施，统筹和布局城乡、区域法律服务资源。指导、监督全市律师、法律援助、“12348”法律服务专线、司法鉴定和公证工作。负责仲裁机构的审核、申报有关工作。

（九）负责全市国家统一法律职业资格考试的组织实施工作。负责全市法律职业人员入职前培训工作。

（十）指导、监督全市社区矫正工作。

（十一）负责全市司法行政系统戒毒管理工作并承担相应职责。指导、监督全市司法行政系统强制隔离戒毒执行和

戒毒康复工作。对全市社区戒毒和社区康复工作提供指导、支持和协助。

（十二）负责全市司法行政系统枪支、弹药、服装和警车管理等工作，指导、监督全市司法行政系统财务、装备、设施、场所等保障工作。

（十三）负责规划、协调、指导全市法治人才队伍建设相关工作，指导、监督全市司法行政系统党的建设和干警队伍建设。负责全市司法行政系统警务管理和警务督察工作。按照干部管理权限，协管县市区司法行政部门负责人。负责协同推进司法行政系统社会组织党建工作。

（十四）负责市属监狱管理工作并承担相应职责，指导、监督监狱刑罚执行、改造罪犯和生产经营工作。

（十五）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十六）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，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权，创新法律服务行业监管方式，落实监管责任，推动公共法律服务实体、热线、网络三大平台融合发展，推进基本公共法律服务均等化、便民化，提高政务服务效率和质量。

（十七）关于集中行政复议权有关职责分工。市司法局

负责受理、审议市级行政复议案件。市级其他部门负责对其管辖范围内行政复议案件调查、审查并提出初步意见，依法提交作出原行政行为的相关证据及行政复议答复材料，履行行政复议决定。

二、机构设置

本单位内设 19 个职能科室，分别是：办公室、法治调研科、依法治市办秘书科、法治督查科、立法科、备案审查科、行政复议科、行政应诉科、行政执法监督科、普法与依法治理科、人民参与和促进法治一科、人民参与和促进法治二科、公共法律服务管理科、律师工作科、社区矫正工作科、社区矫正工作科、监狱和强制戒毒管理科、装备财务保障科、政治部、机关党委。

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：烟台市司法局本级

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	2,597.28	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	2,272.75
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	10.44	八、社会保障和就业支出	39	131.05
	9		九、卫生健康支出	40	92.01
	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	231.16
	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	2,607.72	本年支出合计	58	2,726.98
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	171.48	年末结转和结余	60	52.22
	30			61	
总计	31	2,779.19	总计	62	2,779.19

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：烟台市司法局本级

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		2,607.72	2,597.28					10.44
204	公共安全支出	2,162.14	2,151.70					10.44
20406	司法	2,162.14	2,151.70					10.44
2040601	行政运行	1,651.39	1,650.95					0.44
2040602	一般行政管理事务	472.75	462.75					10.00
2040608	国家统一法律职业资格考 试	38.00	38.00					
208	社会保障和就业支出	131.05	131.05					
20805	行政事业单位养老支出	105.78	105.78					
2080505	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	91.39	91.39					
2080506	机关事业单位职业年金缴 费支出	14.39	14.39					
20808	抚恤	25.27	25.27					
2080801	死亡抚恤	25.27	25.27					
210	卫生健康支出	92.01	92.01					

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	92.01	92.01					
2101101	行政单位医疗	48.73	48.73					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	43.28	43.28					
215	资源勘探工业信息等支出	222.51	222.51					
21505	工业和信息产业监管	222.51	222.51					
2150599	其他工业和信息产业监管支出	222.51	222.51					

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：烟台市司法局本级

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		2,726.98	1,874.45	852.53			
204	公共安全支出	2,272.75	1,651.39	621.37			
20406	司法	2,272.75	1,651.39	621.37			
2040601	行政运行	1,651.39	1,651.39				
2040602	一般行政管理事务	583.37		583.37			
2040608	国家统一法律职业资格考试	38.00		38.00			
208	社会保障和就业支出	131.05	131.05				
20805	行政事业单位养老支出	105.78	105.78				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.39	91.39				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.39	14.39				
20808	抚恤	25.27	25.27				
2080801	死亡抚恤	25.27	25.27				
210	卫生健康支出	92.01	92.01				

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
21011	行政事业单位医疗	92.01	92.01				
2101101	行政单位医疗	48.73	48.73				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	43.28	43.28				
215	资源勘探工业信息等支出	231.16		231.16			
21505	工业和信息产业监管	231.16		231.16			
2150599	其他工业和信息产业监管支出	231.16		231.16			

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：烟台市司法局本级

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	2,597.28	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	2,262.31	2,262.31		
	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	131.05	131.05		
	9		九、卫生健康支出	41	92.01	92.01		
	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	231.16	231.16		

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	2,597.28	本年支出合计	59	2,716.54	2,716.54		
年初财政拨款结转和结余	28	171.48	年末财政拨款结转和结余	60	52.22	52.22		
一般公共预算财政拨款	29	171.48		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	2,768.75	总计	64	2,768.75	2,768.75		

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：烟台市司法局本级

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		2, 716. 54	1, 874. 01	842. 53
204	公共安全支出	2, 262. 31	1, 650. 95	611. 37
20406	司法	2, 262. 31	1, 650. 95	611. 37
2040601	行政运行	1, 650. 95	1, 650. 95	
2040602	一般行政管理事务	573. 37		573. 37
2040608	国家统一法律职业资格考试	38. 00		38. 00
208	社会保障和就业支出	131. 05	131. 05	
20805	行政事业单位养老支出	105. 78	105. 78	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91. 39	91. 39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14. 39	14. 39	
20808	抚恤	25. 27	25. 27	
2080801	死亡抚恤	25. 27	25. 27	
210	卫生健康支出	92. 01	92. 01	

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
21011	行政事业单位医疗	92.01	92.01	
2101101	行政单位医疗	48.73	48.73	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	43.28	43.28	
215	资源勘探工业信息等支出	231.16		231.16
21505	工业和信息产业监管	231.16		231.16
2150599	其他工业和信息产业监管支出	231.16		231.16

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：烟台市司法局本级

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	1,473.28	302	商品和服务支出	162.37	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	272.79	30201	办公费	17.48	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	803.89	30202	印刷费	0.36	30702	国外债务付息	
30103	奖金	81.57	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	0.87	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	91.39	30206	电费	5.46	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	14.39	30207	邮电费	9.52	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	50.45	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	41.97	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	10.43	30211	差旅费	10.96	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	106.40	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		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	238.36	30215	会议费	10.36	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	66.68	30216	培训费	5.70	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	137.54	30217	公务接待费	1.76	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	25.27	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	1.17	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		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	23.70	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	9.60	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	54.22	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	7.71	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	12.39	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		1,711.64	公用经费合计					162.37

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：烟台市司法局本级

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
11.40		9.60		9.60	1.80	11.36		9.60		9.60	1.76

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

单位：烟台市司法局本级

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：烟台市司法局本级

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 2,779.19 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各减少 617.46 万元，下降 18.18%。主要是 2020 年度有疫情防控专项资金。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

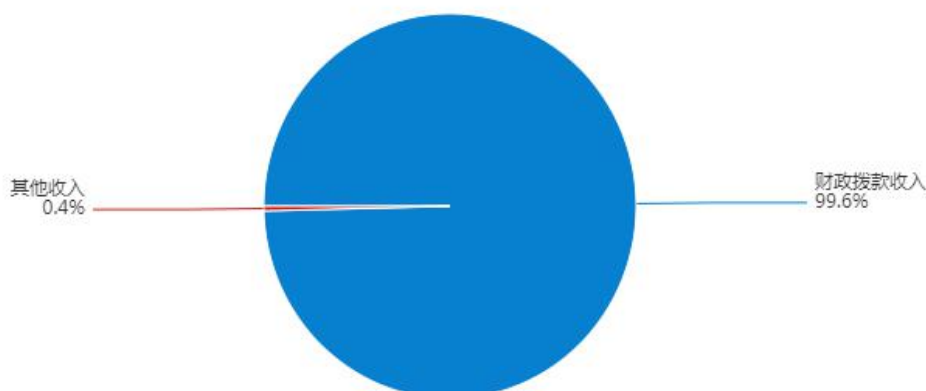


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 2,607.72 万元，其中：财政拨款收入 2,597.28 万元，占 99.6%；其他收入 10.44 万元，占 0.4%。

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 2,597.28 万元。与 2020 年度相比，减少 707.35 万元，下降 21.4%。主要是 2020 年度有疫情防控专项资金。

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。

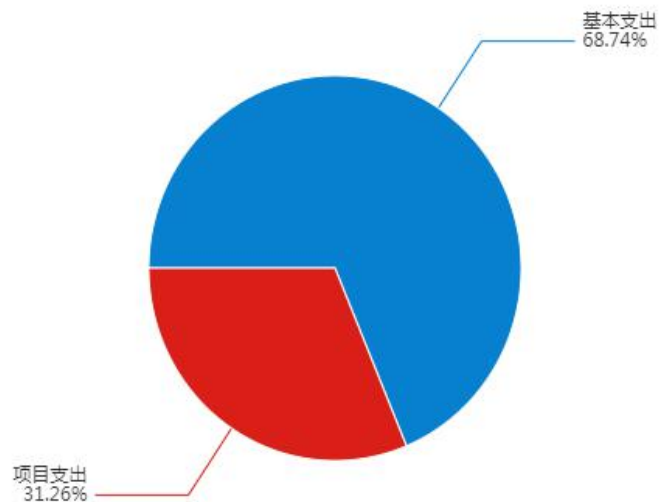
6、其他收入 10.44 万元。与 2020 年度相比，增加 0.21 万元，增长 2.05%。主要是本年度利息收入较多，超过了上年。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 2,726.98 万元，其中：基本支出 1,874.45 万元，占 68.74%；项目支出 852.53 万元，占 31.26%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,874.45 万元。与 2020 年度相比，减少 467.6 万元，下降 19.97%。主要是人员数减少导致人员经费减少。

2、项目支出 852.53 万元。与 2020 年度相比，减少 7.97 万元，下降 0.93%。主要是部分项目资金进行了调减。

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。

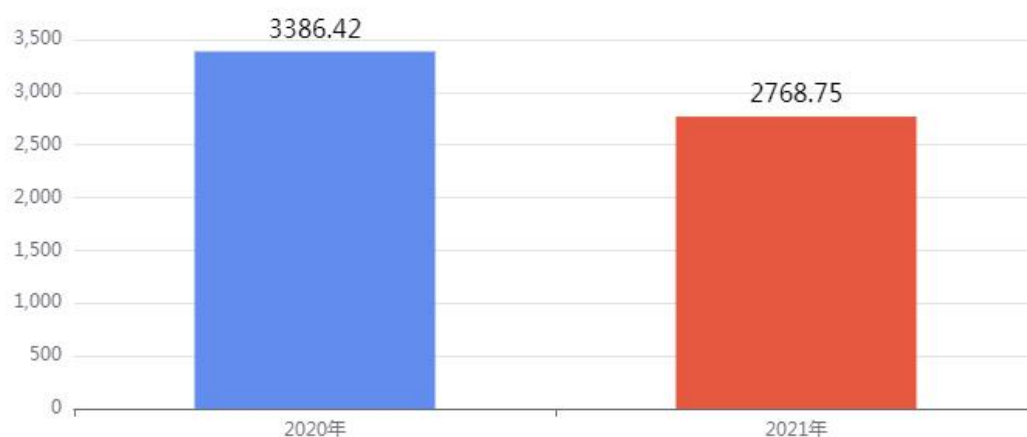
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

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 2,768.75 万元。与 2020

年度相比，财政拨款收、支总计各减少 617.67 万元，下降 18.24%。主要是 2020 年度有疫情防控资金。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

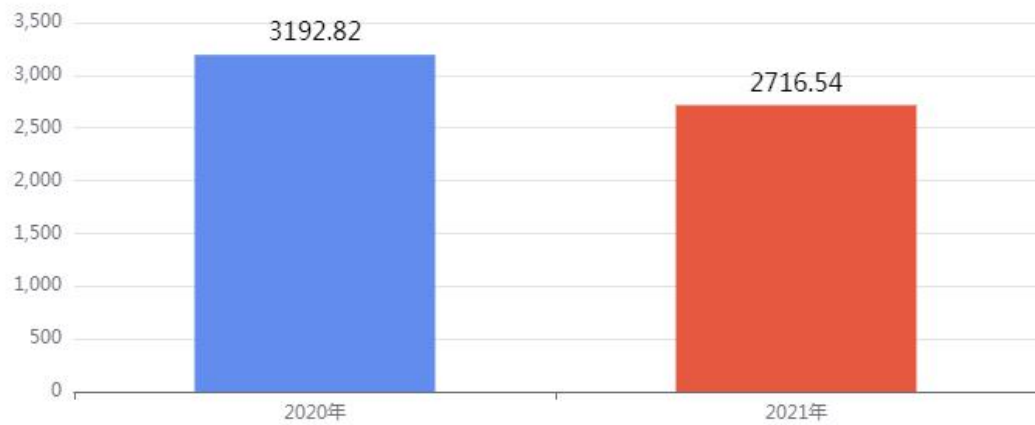


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(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 2,716.54 万元，占本年支出合计的 99.62%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 476.28 万元，下降 14.92%。主要是 2020 年度有疫情防控资金支出。

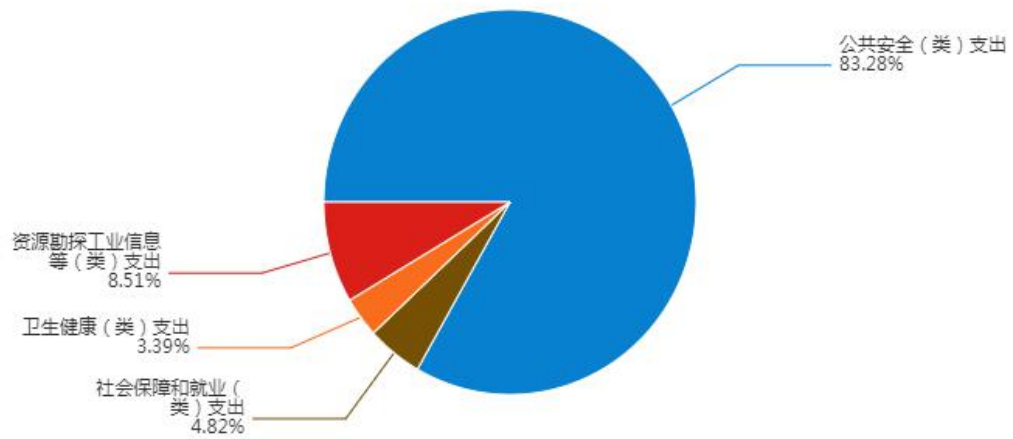
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(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 2,716.54 万元，主要用于以下方面：公共安全(类)支出 2,262.31 万元，占 83.28%；社会保障和就业(类)支出 131.05 万元，占 4.82%；卫生健康(类)支出 92.01 万元，占 3.39%；资源勘探工业信息等(类)支出 231.16 万元，占 8.51%。

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 1,898.93 万元，支出决算为 2,716.54 万元，完成年初预算的 143.06%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年度有追加经费。其中：

1、公共安全支出（类）司法（款）行政运行（项）。年初预算为 1,304.19 万元，支出决算为 1,650.95 万元，完成年初预算的 126.59%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年度有追加经费。

2、公共安全支出（类）司法（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 343.52 万元，支出决算为 573.37 万元，完成年初预算的 166.91%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020

年度有追加经费。

3、公共安全支出（类）司法（款）国家统一法律职业资格证书考试（项）。年初预算为 38 万元，支出决算为 38 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 106.82 万元，支出决算为 91.39 万元，完成年初预算的 85.56%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员工资减少导致经费未花完。

5、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 14.39 万元，支出决算为 14.39 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 25.27 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年度有追加经费。

7、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 48.73 万元，支出决算为 48.73 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

8、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 43.28 万元，支出决

算为 43.28 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算基本持平。

9、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 231.16 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年度有追加经费。

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 1,874.01 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 1,711.64 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、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 162.37 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、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 11.4 万元,支出决算为 11.36 万元,比年初预算减少 0.04 万元,完成年初预算的 99.65%,决算数小于年初预算数的主要原因是严格控制三公经费支出。

(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 9.6 万元,支出决算为 9.6 万元,与 2021 年预算基本持平。其中:

公务用车购置费支出 0 万元,2021 年烟台市司法局本级使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 9.6 万元,主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日,烟台市司法局本级财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 5 辆。

3、公务接待费年初预算为 1.8 万元,支出决算为 1.76 万元,比年初预算减少 0.04 万元,完成年初预算的 97.78%,决算数小于年初预算数的主要原因是按照当年实际发生的接待支出。其中:

国内接待费 1.76 万元,主要用于负责接待其他单位来访

人员，共计接待 21 批次、145 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

2021 年度机关运行经费支出 162.37 万元，比年初预算数减少 9.23 万元，下降 5.38%，主要原因是人员增加导致公用经费增加。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 229.18 万元，其中：政府采购货物支出 129.48 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 99.7 万元。授予中小企业合同金额 129.48 万元，占政府采购支出总额的 56.5%，其中：授予小微企业合同金额 129.48 万元，占政府采购支出总额的 56.5%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 5 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 2 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 3 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 8 个；涉及预算资金 511.52 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对司法统一考试工作经费等 38 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 38 万元。

（二）项目绩效自评结果。烟台市司法局本级 2021 年度市级预算项目支出绩效自评的 8 个项目中，8 个项目自评等级为优。从自评情况看，本次自评所有项目均完成绩效目标，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

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，以及司法统一考试经费、普法和依法治市经费、法律顾问信访人民监督经费、烟台市行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设等 4 个项目的绩效自评结果。

1、司法统一考试工作经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 95.5 分。全年预算数为 38 万元，执行数为 38 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成绩效目标，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

2、普法和依法治市经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 90.4 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 74.01 万元，完成预算的 74.01%。项目绩效目标完成情况：完成绩效目标，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

3、法律顾问信访人民监督经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 92.7 分。全年预算数为 143 万元，执行数为 124.51 万元，完成预算的 87.07%。项目绩效目标完成情况：完成绩效目标，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

4、烟台市行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 100 万元，执行数为 99.7 万元，完成预算的 99.7%。项目绩效目标完成情况：烟台市行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设。

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。司法统一考试工作经费项目，绩效评价综合得分为 99.5 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、公共安全支出（类）司法（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、公共安全支出（类）司法（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、公共安全支出（类）司法（款）国家统一法律职业资格考试（项）：反映司法行政部门用于国家统一法律职业资格考试及管理的相关支出。

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、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。

二十一、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次

性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

二十二、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。

二十三、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。

二十四、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

预算部门：烟台市司法局

序号	项目名称	项目单位	四本预算	项目预算（万元）	自评得分	自评等级	备注
1	司法统一考试工作经费	烟台市司法局	一般公共预算	38	95.5	优	
2	普法和依法治市经费	烟台市司法局	一般公共预算	100	90.4	优	
3	立法复议应诉执法经费	烟台市司法局	一般公共预算	47	95	优	
4	法律顾问信访人民监督经费	烟台市司法局	一般公共预算	143	92.7	优	
5	服装物业经费	烟台市司法局	一般公共预算	18.52	93	优	
6	社区矫正人民调解经费	烟台市司法局	一般公共预算	35	91.7	优	
7	全面依法治市先进个人表彰奖励	烟台市司法局	一般公共预算	30	95	优	
8	烟台市行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设	烟台市司法局	一般公共预算	100	95	优	

市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		司法统一考试工作经费			主管部门	烟台市司法局		
项目实施单位		烟台市司法局			联系电话	6280082		
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	38	38	38	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	38	38	38	-		-
		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			
		完成当年司法考试全市考试报名、资格审查、组织、发证工作。			顺利完成当年司法考试全市考试报名、资格审查、组织、发证工作。			
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	组织考试次数	2次	2次	10	10	无
		质量指标	考生投诉率	0	0	10	10	无
			考试失误率	0	0	10	10	无
		时效指标	组织考试截止时间	年底	10月	10	10	无
		成本指标	资金使用不超过金额	30万元	30万元	10	10	无
	效益指标（30分）	社会效益指标	社会对司法考试关注度	显著提高	显著提高	30	26	无
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	考生满意度	100%	95%	10	9.5	无
总分			95.5					
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：			无					

市级预算项目支出绩效自评表
 （ 2021 年度）

单位：万元

项目名称		普法和依法治市经费			主管部门	烟台市司法局		
项目实施单位		烟台市司法局			联系电话	6280082		
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	100	100	74.01	10	74%	7.4
		其中：当年财政拨款	100	100	74.01	-		-
		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			
		与媒体合作开设普法专栏，制作专题片，举办法治文化活动，进行普法宣传、举办法治培训班、开展“法治大讲堂”、干部轮训等系统内普法			顺利开展与媒体合作开设普法专栏，制作专题片，举办法治文化活动，进行普法宣传、举办法治培训班、开展“法治大讲堂”、干部轮训等系统内普法			
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	普法培训次数	1次	1次	10	10	无
			普法宣传主题活动次数	1次	2次	10	10	无
			普法栏目个数	>4个	4个	10	10	无
		质量指标	培训合格率	100%	100%	5	5	无
		时效指标	培训截止时间	年底	年底	5	5	无
		成本指标	项目资金	≤100万	100万	10	8	无
	效益指标（30分）	社会效益指标	公众对民法典了解程度	显著提高	提高	30	25	无
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	培训对象满意度	满意	满意	10	10	无
总分			90.4					
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：			无					

市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		法律顾问信访人民监督经费			主管部门	烟台市司法局		
项目实施单位		烟台市司法局			联系电话	6280082		
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	143	143	124.51	10	87%	8.7
		其中：当年财政拨款	143	143	124.51	-	-	-
		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			
		完成法律顾问案件统计和经费发放工作；完成涉法涉诉信访补贴的发放工作；完成人民监督员补贴发放和培训工作。			完成法律顾问案件统计和经费发放工作；完成涉法涉诉信访补贴的发放工作；完成人民监督员补贴发放和培训工作。			
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	承接案件量	全部	全部	10	10	无
			服务单位数量	≥3个	3个	5	5	无
			费用发放额	全额	全额	5	5	无
		质量指标	案件质量合格率	100%	100%	10	10	无
		时效指标	案件完成及时率	100%	100%	10	10	无
		成本指标	成本不超过金额	≤143万	124.51万元	10	10	无
	效益指标（30分）	社会效益指标	化解社会矛盾程度	有效化解	有效化解	15	12	无
			对检查工作的监督作用	作用显著	作用显著	15	12	无
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	市委市政府满意度	100%	100%	10	10	无
总分			92.7					
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：			无					

市级预算项目支出绩效自评表

(2021年度)

单位：万元

项目名称		烟台市行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设			主管部门	烟台市司法局		
项目实施单位		烟台市司法局			联系电话	6280082		
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	0	99.7	99.7	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	0	99.7	99.7	-	-	-
		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			
		完成行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设采购工作			完成行政处罚与行政强制权力网络运行系统建设采购工作			
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	涵盖部门数量	487	487	10	10	无
			涉及行政处罚事项	51340	51340	5	5	无
			涉及行政强制事项	3650	3650	5	5	无
		质量指标	模板合格率	100%	100%	10	10	无
		时效指标	完成时间	年底前	12月	10	10	无
		成本指标	总金额	≤100万元	99.7万元	10	10	无
	效益指标（30分）	社会效益指标	执法效率	显著提高	显著提高	30	25	无
	满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	科室满意度	100%	100%	10	10	无
总分		95						
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：		无						

2021 年度司法统一考试工作经费 项目支出绩效评价报告

单位：烟台市司法局

日期：2022 年 6 月 30 日

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
四、项目绩效指标分析.....	10
（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
五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析.....	11
（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
六、有关建议.....	12

一、项目基本情况

（一）项目概况

司法统一考试工作经费主要包括考点机位租赁、考务费支付、考试用品支出等内容，是司法考试工作正常运行的必要保障。项目预算金额 38 万元，资金来源为财政拨款，项目完成共支出 38 万元，没有结余。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

司法统一考试经费是司法考试工作的必要保障，通过考试场所租赁、考务费支付等方式，保持司法考试工作正常的开展，提供一个公平有序的考试环境，保证烟台考点的正常运转。

2. 阶段性目标

司法统一考试主要包括两个内容，具体如下：

- （1）考试机位租赁。
- （2）考务费支付。
- （3）考试用品支出。

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

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，提升部门和各级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。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，对纳入预算管理的物业管理费开展重点项目绩效评价。

（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。

司法统一考试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
决策 (15分)	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
	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

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。	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。	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
		资金使用规范性 (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

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	数据来源
	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（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。	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。	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

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。	<p>成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	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。一般采取社会调查的方式。	项目业务资料

三、综合评价情况及评价结论

司法统一考试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
	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	10
		满意度	10	10
合 计			100	99.5

司法统一考试经费项目得分为 99.5 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，确保司法统一考试工作的正常运行。

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。司法统一考试经费项目立项材料基本完备，立项程序规范；绩效目设置基本合理，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。司法统一考试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。司法统一考试经费项目主要包括三个内容：考点场地租赁、考务费支付、组织考试支出。

（四）项目效益情况分析

该一级指标满分 20 分，得分 20 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。司法统一考试经费为我市司法考试工作提供了保障，保证了公平有序的考试环境，为司法考试工作顺利开展提供了条件。

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。

（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科室理解不到位，掌握程度不够。

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。