

# 陕西省食品安全监督中心 2021年度单位决算

保密审查情况： 已审查

单位主要负责人审签情况： 已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

## 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”经费及会议费、培训费支出决算表
- 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”经费及会议费、培训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、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职能及内设机构

### （一）主要职能

一是开展食品质量研究，承担国家和省级食品安全监督抽检抽样工作；二是承担食品行业的技术咨询服务；三是参与制修订国家或我省相关检验检测标准、技术规范；四是参与重大活动的食品安全保障；五是承担主管部门交办的其他工作。

### （二）内设机构

陕西省食品安全监督中心为省市场监督管理局下属正处级事业单位，经费实行全额拨款。共设6个科室：办公室，监督一科、监督二科、稽查一科、稽查二科和工会。根据本级机构改革方案，本单位2022年度拟划转至陕西省药品监督管理局，更名为陕西省药品安全抽样技术中心，相关内设机构随之调整。

## 二、单位决算构成

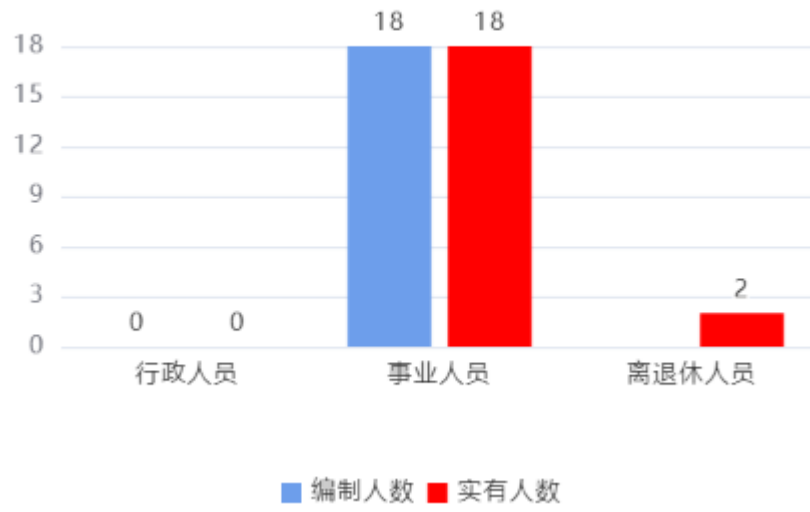
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括陕西省食品安全监督中心：

序号	单位名称
1	陕西省食品安全监督中心

## 三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制18人，其中行政编制0人、事业编制18人；实有人员18人，其中行政0人、事业18人。单位管理的离退休人员2人。

人员对比图



## 第二部分 2021年度单位决算表

### 目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金预算财政拨款收入支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

## 收入支出决算总表

公开01表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	430.87	1. 一般公共服务支出	399.54
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	32.00
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
<b>本年收入合计</b>	430.87	<b>本年支出合计</b>	431.54
使用非财政拨款结余	0.67	结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	431.54	<b>支出总计</b>	431.54

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 收入决算表

公开02表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费			
	合计	430.87	430.87						
201	一般公共服务支出	398.87	398.87						
20138	市场监督管理事务	398.87	398.87						
2013801	行政运行	106.46	106.46						
2013850	事业运行	292.41	292.41						
221	住房保障支出	32.00	32.00						
22102	住房改革支出	32.00	32.00						
2210201	住房公积金	32.00	32.00						

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。



## 支出决算表

公开03表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
	合计	431.54	431.54				
201	一般公共服务支出	399.54	399.54				
20138	市场监督管理事务	399.54	399.54				
2013801	行政运行	106.46	106.46				
2013850	事业运行	292.41	292.41				
2013899	其他市场监督管理事务	0.67	0.67				
221	住房保障支出	32.00	32.00				
22102	住房改革支出	32.00	32.00				
2210201	住房公积金	32.00	32.00				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	430.87	1. 一般公共服务支出	398.87	398.87		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	32.00	32.00		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
<b>本年收入合计</b>	<b>430.87</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>430.87</b>	<b>430.87</b>		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
<b>收入总计</b>	<b>430.87</b>	<b>支出总计</b>	<b>430.87</b>	<b>430.87</b>		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计	430.87	430.87	
201	一般公共服务支出	398.87	398.87	
20138	市场监督管理事务	398.87	398.87	
2013801	行政运行	106.46	106.46	
2013850	事业运行	292.41	292.41	
221	住房保障支出	32.00	32.00	
22102	住房改革支出	32.00	32.00	
2210201	住房公积金	32.00	32.00	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
	人员经费合计	390.62		公用经费合计	40.25
301	工资福利支出	390.62	302	商品和服务支出	37.94
30101	基本工资	106.33	30201	办公费	2.34
30102	津贴补贴	4.44	30202	印刷费	0.45
30107	绩效工资	180.85	30203	咨询费	0.20
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	37.36	30207	邮电费	0.16
30110	职工基本医疗保险缴费	26.53	30209	物业管理费	15.63
30113	住房公积金	32.00	30211	差旅费	7.90
30199	其他工资福利支出	3.11	30213	维修（护）费	0.04
			30228	工会经费	6.17
			30239	其他交通费用	4.70
			30299	其他商品服务支出	0.34
			310	资本性支出	2.31
			31002	办公设备购置	2.31

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国（境）费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.94		1.94					
决算数								

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目 编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制单位：陕西省食品安全监督中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

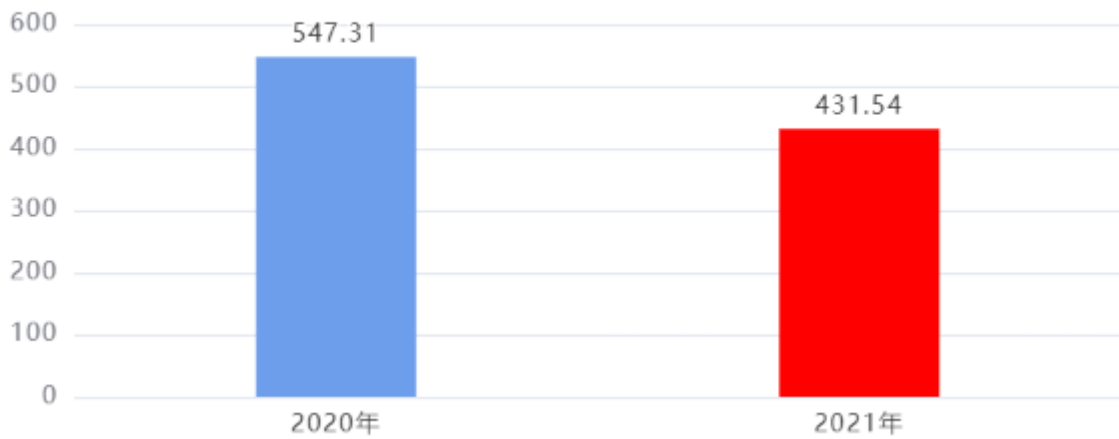
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 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

本年度收入、支出总计均为431.54万元，与上年相比减少115.77万元，下降21.15%，下降的主要原因是：本年度未安排项目收入支出。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计430.87万元，其中：财政拨款收入430.87万元，占100.00%。

收入结构图





### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计431.54万元，其中：基本支出431.54万元，占100.00%。

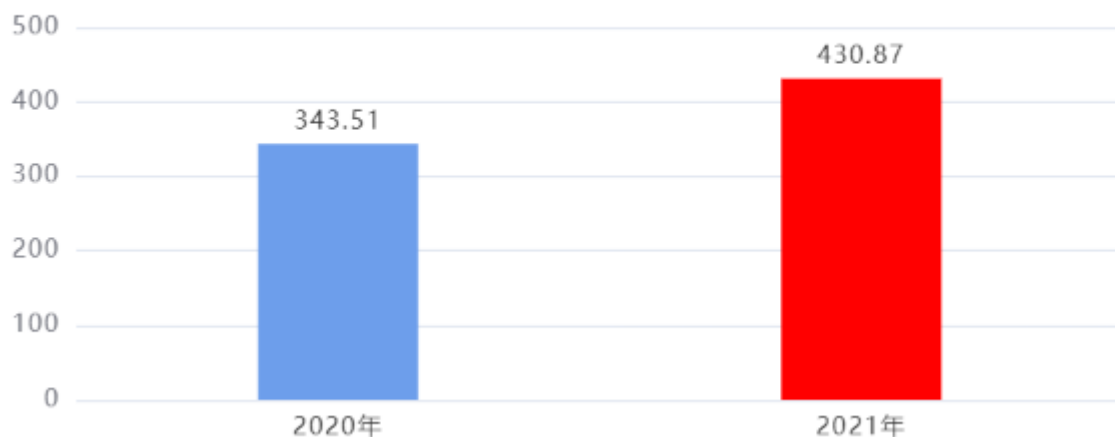
支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为430.87万元，与上年相比增加87.36万元，增长25.43%，增长的主要原因是：增加了人员经费收入支出。

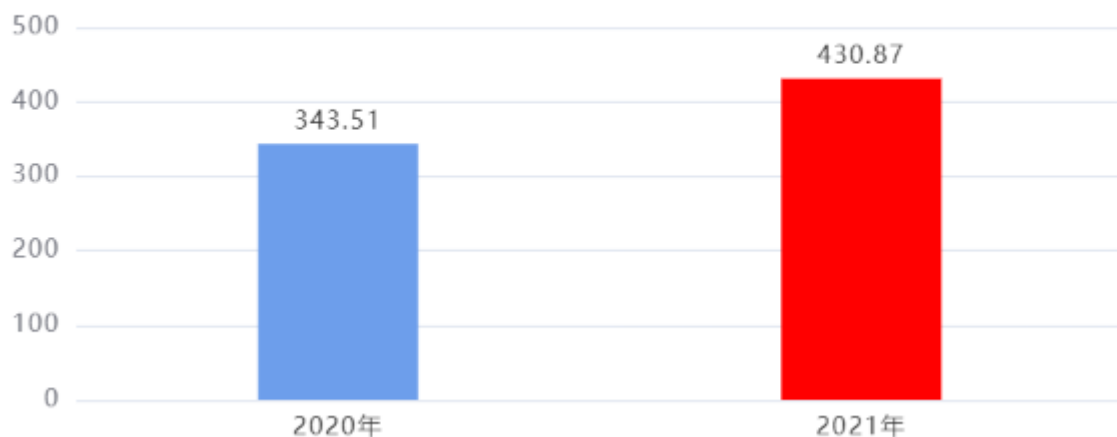
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算430.87万元，支出决算430.87万元，完成预算的100.00%，占本年支出合计的99.84%。与上年相比增加87.36万元，增长25.43%，增长的主要原因是：增加了人员经费支出。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）行政运行（项）预算106.46万元，支出决算106.46万元，完成预算的100.00%。

（二）一般公共服务支出（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）预算292.41万元，支出决算292.41万元，完成预算的100.00%。

（三）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算32.00万元，支出决算32.00万元，完成预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出430.87万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费390.62万元，主要包括：基本工资106.33万元、津贴补贴4.44万元、绩效工资180.85万元、机关事业单位基本养老保险缴费37.36万元、职工基本医疗保险缴费26.53万元、住房公积金32.00万元、其他工资福利支出3.11万元。

（二）公用经费40.25万元，主要包括：办公费2.34万元、印刷费0.45万元、咨询费0.20万元、邮电费0.16万元、物业管理费15.63万元、差旅费7.90万元、维修（护）费0.04万元、工会经费6.17万元、其他交通费用4.70万元、其他商品服务支出0.34万元、办公设备购置2.31万元。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算1.94万元，支出决算0万元，完成预算的0%。决算数小于预算数的主要原因是：由于年度工作安排调整，未发生公务接待支出。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算1.94万元，支出决算0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少1.94万元，主要原因是：由于年度工作安排调整，未发生公务接待支出。

#### （二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算0万元，支出决算0万元，完成预算的100.00%。

#### （三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算0万元，支出决算0万元，完成预算的100.00%。

### 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

### 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

### 十、机关运行经费支出情况说明

本单位为非参公事业单位，按照财政部部门决算机关运行经费统计口径，本年度机关运行经费预算30.60万元，支出决算40.25万元，完成预算的131%。支出决算比上年减少8.97万元，主要原因是：人员划转，支出减少。

### 十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

### 十二、国有资产占用及购置情况说明

截至2021年末，本单位共有车辆0辆，本年度未购置车辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021年当年购置车辆0辆；购置单价50万元以上的通用设备0台（套）；购置单价100万元以上的专用设备0台（套）。

### 十三、预算绩效情况说明

#### （一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系工作机制建设。制定了《预决算管理办法》、《单位内控管理办法》、《专项经费管理办法》《内部控制评价工作工作方案》《内部控制评价与监督管理办法》等制度，以此来约束与管理单位预算绩效管理，完善了绩效管理工作机制。第一，事前绩效评估情况。包括评估范围和资金规模、评估质量等。解决当前预算绩效管理存在的突出问题，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，是当前的财政部门 and 各单位主要工作任务。抓好事前评估、绩效目标、事中监控、事后评价、结果应用五个关键环节，完善三级预算管理级次，明确单位预算绩效管理的责任，建立完善转移支付激励机制与绩效信息公开制度，从“内”、“外”两条线加大绩效管理责任约束力度，力争在短时间建成治理体系和治理能力现代化相适应的“全方位、全覆盖、全领域、全过程”政府预算绩效管理体系。第二，绩效目标管理情况。不断完善与贯穿预算绩效管理的体系建设，制定单位的长期发展目标，确定单位的发展方向，并充分调动员工积极参与预算管理。第三，绩效运行监控管理。结合本单位的实际情况，全面

设置整体绩效目标、政策及项目绩效目标。并对预算管理绩效提出目标和预算分析。绩效目标不仅要包括产出、成本，还要包括经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响和服务对象满意度等绩效指标。对预算执行情况进行认真分析，每月对预算差异进行认真分析，找出原因，提出解决方案，报预算管理办公室进行汇总和总体分析，形成综合分析报告。第四，绩效评价管理。一是设置明确的预算目标，要让各预算单位经过自己的不懈努力能完成。二是建立预算管理办公室，在中心领导下工作，建立预算办公室，具体负责预算的编制、考核、监督、分析和报告。主任一般由财务负责人兼任，各科室作为成员单位。三是建立预算考核体系，以预算目标为依据建立各单位的预算考核体系。工资和奖金、年薪要与预算完成的业绩挂钩。四是建立预算调节机制，单位的预算不是一成不变的，会因环境、时间等因素的变化而发生变化。因此单位必须对预算进行及时调整，但这种调整不是随意的，要建立绩效管理职能种规范的调节机制，包括预算追加追减的原则、程序、方法等。追加和追减必须有相应的“计划书”，充分论证预算调整的原因，并经过单位预算组织的评估，明确绩效管理职能。近年来，通过财政预算绩效管理运行模式，充分发挥了财政预算资金的效果，有效提高了沉淀资金的周转和使用效率，减少了单位经费的浪费，加强了经费的有效配置和利用率。每年的单位预算工作和绩效自评工作都会按照上级主管部门要求，同一时间在网站上公开预算绩效目标和绩效自评结果情况。为加强单位预算的管理，提高预算的使用效率，设置绩效管理部门，主任陈学慧同志任组长，副主任王小贺同志任副组长，组员：刘国强、陈萍、胡彬。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，单位预算 430.87 万元，决算支出 430.87 万元，完成预算的100%。单位重点工作完成情况以及取得成效：一是着力加强业务能力建设，二是做好“两品一械”案件查办工作；成效显著。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位 2021 年度未安排省级单位项目支出预算。



# 省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称						
省级主管部门				实施单位		
项目资金 (万元)				全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	执行率 (B / A)
		年度资金总额:				
		其中: 省级财政资金				
		其他资金				
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标				
		质量指标				
		时效指标				
		成本指标				
	效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标				
		生态效益指标				
		可持续影响指标				
	满意度指标	服务对象满意度指标				
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及金额, 如没有请填无。					

注: 1. 其他资金包括与省级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。省级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分93，综合评价等级为“优”，全年预算数 430.87 万元，执行数 431.54 万元。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：第一，面对机构划转和职能转变，把提升案件查办综合业务能力作为首要任务来抓；第二、完善案件查办工作制度。作为首要任务来抓。通过制定技术规范、规范文书制作、强化廉政要求等措施，确保了案件查办质量。按照省局“统一、顺畅、协调、高效”稽查工作目标要求，建立完善了中心《案件合议制度》；第三、规范案件查办程序。全面落实各项工作制度，规范调查取证标准、严格规范案件查办行为和案件查办法定程序，强化涉案物品风险控制以及案件查办信息公开；第四、提升办案效率，严厉打击违法犯罪行为。提高案件办理效率，提升案件办结率，有力的打击违法犯罪行为，净化了药械市场环境。截止 11 月底，收到各类协查、核查及案件线索共 191 件，已办结 173 件，其中查处案件 37 件，结案25 件，移送公安 2 件；当场处罚 18 件，责令整改 36 件。执行没收药品近 30000 瓶、医疗器械近 7000 盒（台）、一次性医用口罩 49730 个，已发出行政处罚决定罚没款 370余万元。

发现的问题及原因：绩效理念尚未牢固树立，存在重投入轻管理、重支出轻绩效的意识；绩效激励约束作用不强，绩效评价结果与预算安排和政策调整的挂钩机制尚未建立。

下一步改进措施：建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，以全面实施预算绩效管理为关键点和突破口，解决

好绩效管理中的突出问题，提高公共服务供给质量，增强政府公信力和执行力。

# 单位整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位：陕西省食品安全监督中心

自评得分：93

(一) 简要概述单位职能与职责。	一是承担国家和省级药品、化妆品、医疗器械抽样及抽样数据统计分析等技术性工作；二是承担药品、化妆品、医疗器械安全性预警监测的技术性工作；三是承担问题药品调查、核查及处置中的技术服务工作；四是承担省局机关交办的其他事务性工作。
(二) 简要概述单位支出情况，按活动内容分类。	单位决算支出430.87万元，其中基本支出430.87万元，年末无财政拨款结余。
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。	一、着力加强业务能力建设。面对机构划转和职能转变，把提升案件查办综合业务能力作为首要任务来抓。二、做好“两品一械”案件查办工作。第一、完善案件查办工作制度。作为首要任务来抓。通过制定技术规范、规范文书制作、强化廉政要求等措施，确保了案件查办质量。按照省局“统一、顺畅、协调、高效”稽查工作目标要求，建立了完善了中心《案件会议制度》；第二、规范案件查办程序。全面落实各项工作制度，规范调查取证标准、严格规范案件查办行为和案件查办法定程序，强化涉案物品风险控制以及案件查办信息公开；第三、提升办案效率，严厉打击违法犯罪行为。提高案件办理效率，提升案件办结率，有力的打击违法犯罪行为，净化了药械市场环境。截止11月底，收到各类协查、核查及案件线索共191件，已办结173件，其中查处案件37件，结案25件，移送公安2件；当场处罚18件，责令整改36件。执行没收药品近30000瓶、医疗器械近7000盒(台)、一次性医用口罩49730个，已发出行政处罚决定罚没款370余万元。三、省局投诉举报工作效率不断提升。今年5月，省局投诉举报业务交由中心负责日常管理后，强化投诉举报工作管理，整合资源，畅通投诉举报处理效率得到提升。

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析及改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%，用以反映和考核单位预算完成程度。 预算完成数：单位本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度单位预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间，得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间，得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间，得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	决算报表数据	100%	100%	10		指标设置合理
		预算调整率(5分)	5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%，用以反映和考核单位预算的调整程度。 预算调整数：单位在本年度内涉及预算的增加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	决算报表数据	≤5%	>5%	0	根据实际支出需要，调整人员经费与公用经费预算	指标设置合理
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核单位预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=单位上半年实际支出/(上年结余结转+本年单位预算安排+上半年执行中追加追减)×100%。 前三季度支出进度=单位前三季度实际支出/(上年结余结转+本年单位预算安排+前三季度执行中追加追减)×100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	预算执行情况通报表	半年：215.42万元，50%； 三季度：323.13万元，75%。	半年：215.78万元，51%； 三季度：242.87万元，79%。	5		指标设置合理
		预算编制准确率(5分)	5	单位预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。	决算报表数据	≤20%	≤40%	3	根据实际支出需要，调整人员经费与公用经费预算	指标设置合理
过程	预算管理(15分)	“三公”经费控制率(5分)	5	“三公”经费控制率=(“三公”经费实际支出数/“三公”经费预算安排数)×100%，用以反映和考核单位对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	决算报表数据	≤100%	≤100%	5	年度工作安排，支出调整	指标设置合理
		资产管理规范性(5分)	5	单位资产管理是否规范，用以反映和考核单位资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有借使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	资产管理系统及相关资料	资产管理规范	资产管理规范	5		指标设置合理
		资金使用合规性(5分)	5	单位使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定，用以反映和考核单位预算资金的规范运行情况。 1.符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定。 2.资金的拨付有完整的审批程序和手续。 3.重大项目开支经过评估论证。 4.符合单位预算批复的用途。 5.不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分，有1项不符扣2分。	财务管理系统及相关资料	合规	合规	5		指标设置合理
效果	履职尽责(60分)	项目产出(40分)	40		1.若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分； 2.若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成率计分，正向指标(即指标值为≥)得分=实际完成值/年初目标值×该指标分值，反向指标(即指标值为≤)得分=年初目标值/实际完成值×该指标分值。	决算报表数据			40		指标设置合理
		项目效益(20分)	20			决算报表数据			20		指标设置合理

备注：1.“项目产出”和“项目效果”直接细化成单位年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。  
2.“绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

## 第四部分 专业名词解释

一、基本支出：指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。

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所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指部门使用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。