

陕西省市场监督管理局培训中心 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

陕西省市场监督管理局培训中心，为县处级公益一类事业单位，全额拨款事业编制15名，中心实有人数17名，退休6人。

1、承担系统干部职工业务技能教育培训的组织实施工作；开展专业技术人员职业资质、岗位能力等方面的教育培训。

2、利用网络教育培训平台进行网络教育培训。

3、承担中国西部质量科学与技术研究院（于2015年7月挂牌成立，是由原国家质检总局、西安交通大学、原陕西省质量技术监督局三家共建）的对外培训业务。

（二）内设机构

陕西省市场监督管理局培训中心，内设五个部门分别为：办公室、培训一部、培训二部、培训三部、网络培训部。

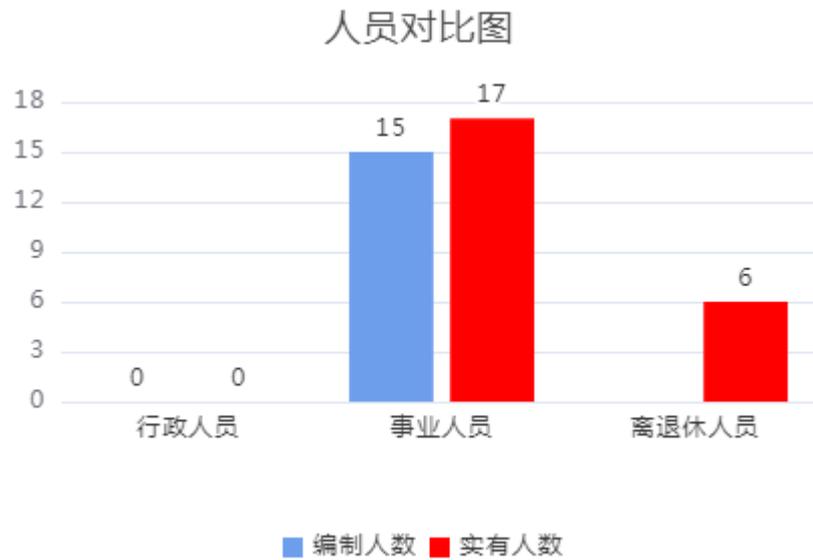
二、单位决算构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括陕西省市场监督管理局培训中心，单位行政为二级单位：

序号	单位名称
1	陕西省市场监督管理局培训中心

三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制15人，其中行政编制0人、事业编制15人；实有人员17人，其中行政0人、事业17人。单位管理的离退休人员6人。



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	不涉及
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：陕西省市场监督管理局培训中心

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	489.23	1. 一般公共服务支出	324.12
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	435.22
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	401.69	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	
		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	
本年收入合计	890.92	本年支出合计	759.34
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	185.76	年末结转和结余	317.34
收入总计	1,076.68	支出总计	1,076.68

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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	890.92	489.23						401.69
201	一般公共服务支出	324.12	322.43						1.69
20138	市场监督管理事务	324.12	322.43						1.69
2013804	市场主体管理	21.69	20.00						1.69
2013850	事业运行	302.43	302.43						
205	教育支出	566.80	166.80						400.00
20508	进修及培训	566.80	166.80						400.00
2050803	培训支出	566.80	166.80						400.00

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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	759.34	342.12	417.22			
201	一般公共服务支出	324.12	302.43	21.69			
20138	市场监督管理事务	324.12	302.43	21.69			
2013804	市场主体管理	21.69		21.69			
2013850	事业运行	302.43	302.43				
205	教育支出	435.22	39.69	395.53			
20508	进修及培训	435.22	39.69	395.53			
2050803	培训支出	435.22	39.69	395.53			

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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	489.23	1. 一般公共服务支出	322.43	322.43		
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	166.80	166.80		
		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				
		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				
本年收入合计	489.23	本年支出合计	489.23	489.23		
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						
收入总计	489.23	支出总计	489.23	489.23		

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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	489.23	302.43	186.80
201	一般公共服务支出	322.43	302.43	20.00
20138	市场监督管理事务	322.43	302.43	20.00
2013804	市场主体管理	20.00		20.00
2013850	事业运行	302.43	302.43	
205	教育支出	166.80		166.80
20508	进修及培训	166.80		166.80
2050803	培训支出	166.80		166.80

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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	273.99		公用经费合计	28.44
301	工资福利支出	273.99	302	商品和服务支出	28.44
30101	基本工资	75.13	30201	办公费	9.35
30102	津贴补贴	22.35	30209	物业管理费	4.09
30107	绩效工资	137.34	30228	工会经费	6.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	20.30	30231	公务用车运行维护费	9.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.83			
30113	住房公积金	4.04			

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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	10.00		1.00	9.00		9.00		200.00
决算数	9.00			9.00		9.00		82.27

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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：陕西省市场监督管理局培训中心

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1,076.68万元，与上年相比增加256.14万元，增长31.22%，增长的主要原因是：其他收入增加。

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890.92万元，其中：财政拨款收入489.23万元，占54.91%；其他收入401.69万元，占45.09%。

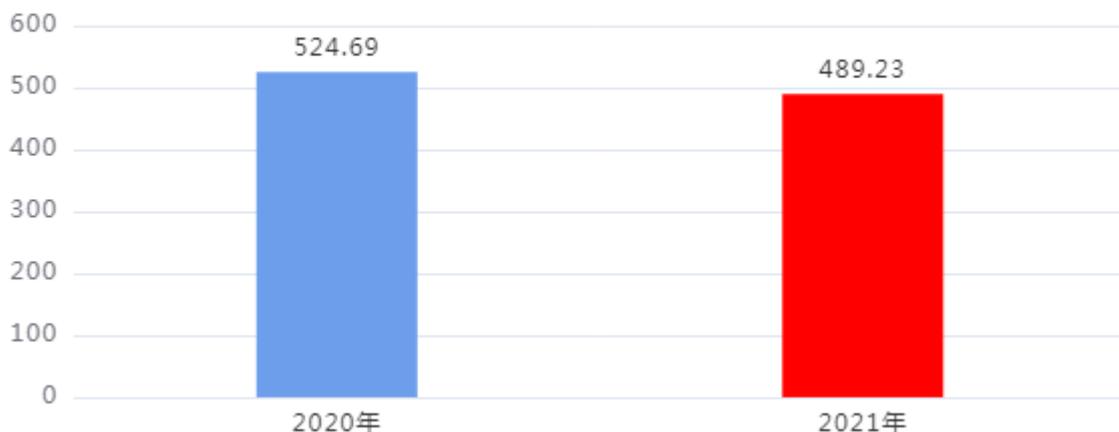
三、支出决算情况说明

本年度支出合计759.34万元，其中：基本支出342.12万元，占45.05%；项目支出417.22万元，占54.95%。

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489.23万元，与上年相比减少35.46万元，下降6.76%，下降的主要原因是：改变培训方式，压缩项目经费，从而减少财政收支。

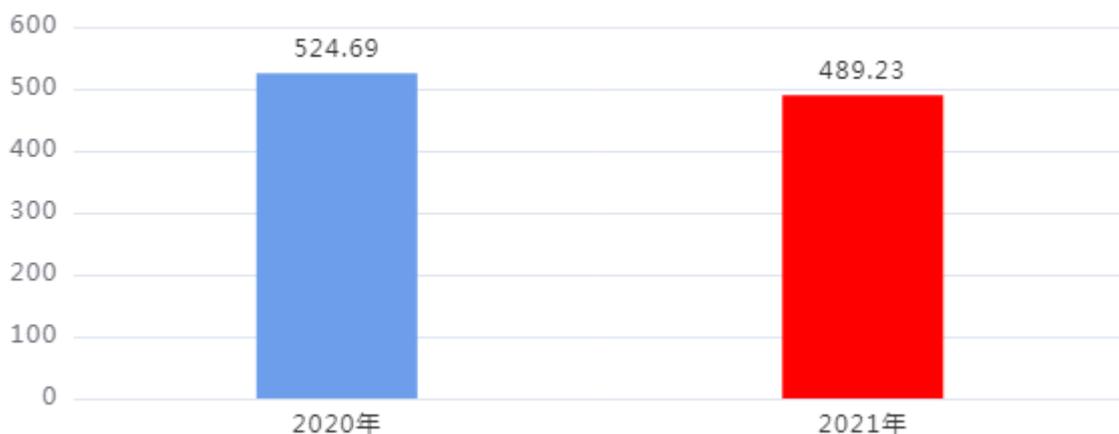
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



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522.89万元，支出决算489.23万元，完成预算的93.56%，占本年支出合计的64.43%。与上年相比减少35.46万元，下降6.76%，下降的主要原因是：改变培训方式，压缩项目经费，从而减少财政收支。

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）市场主体管理（项）预算20.00万元，支出决算20.00万元，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302.89万元，支出决算302.43万元，完成预算的99.85%，决算数小于预算数的原因是：厉行节约，从而减少财政支出。

（三）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）预算200.00万元，支出决算166.80万元，完成预算的83.40%，决算数小于预算数的原因是：改变培训方式，压缩项目经费，从而减少财政收支。

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302.43万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费273.99万元，主要包括：基本工资75.13万元、津贴补贴22.35万元、绩效工资137.34万元、机关事业单位基本养老保险缴费20.30万元、职工基本医疗保险缴费14.83万元、住房公积金4.04万元。

（二）公用经费28.44万元，主要包括：办公费9.35万元、物业管理费4.09万元、工会经费6.00万元、公务用车运行维护费9.00万元。

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10.00万元，支出决算9.00万元，完成预算的90.00%。决算数小于预算数的主要原因是：厉行节约，从而减少财政支出。

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。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算9.00万元，支出决算9.00万元，完成预算的100.00%。

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1.00万元，支出决算0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少1.00万元，主要原因是：厉行节约，从而减少财政支出。

（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200.00万元，支出决算82.27万元，完成预算的41.14%，决算数较预算数减少117.73万元，主要原因是：改变培训方式，压缩项目经费，从而减少财政收支。

（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28.90万元，支出决算28.44万元，完成预算的98.41%。支出决算比上年减少2.36万元，主要原因是：厉行节约，从而减少财政支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共20万元，其中：政府采购货物类支出20万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额20万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额20万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的100%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的0%。

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2辆，其中：副部（省）级以上领导用车0辆，主要领导干部用车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。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，出台了《陕西省市场监督管理局培训中心财务管理规定》、《陕西省市场监督管理局培训中心公务卡结算管理制度》、《陕西省市场监督管理局培训中心培训费管理规定》。主要内容为财务管理方面有关制度、公务卡结算有关制度及培训费管理相关规定。完善了绩效管理工作机制，中心部门内部绩效目标编制及审核流程（编制-申报-审核），中心建立了绩效指标库（培训师资源库）。明确了绩效管理职能，将责任落实到岗到人，建立绩效管理长效机制。本单位在办公室下设会计、出纳岗各1个，负责中心预决算编制、账务核算、档案管理等与财务管理有关的各项工作。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对2021年度省级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金768.22万元，占部门预算项目支出总额的100%。

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，培训中心结合省局2021年工作部署，以需求为导向，按照“统一规划、分级管理、分类管理、分类培训”的原则，强化干部培训的针对性、实用性，不断提高市场监管干部的履职能力、执法水平和综合素质，为市场监管事业高质量发展提供坚实的人才保障和技术支持。

2021年未开展单位重点评价项目绩效评价。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在省级部门决算中反映履职业务工作经费1个一级项目绩效自评结果。

履职业务工作经费项目绩效自评综述：全年预算数768.22万元，执行数417.22万元，完成预算的54.30%。项目绩效目标完成情况：2021年本单位共组织培训班次37期，参加培训人数6052人，每人每天的住宿费、伙食费控制在400元以内，通过参加培训，全省市场监管人员履职能力有效提升，学员对培训班的总体满意度为99%，对教师讲课的满意度为100%。发现的问题及原因：受疫情影响，未能按年初计划组织培训，部分绩效指标的全年实际完成值低于指标值。下一步改进措施：将按照绩效目标评价要求，克服困难，优化培训方式，提升培训服务细节，完成各项支出绩效目标。

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		履职业务工作经费				
省级主管部门		陕西省市场监督管理局		实施单位	陕西省市场监督管理局培训中心	
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:		768.22	417.22	54.31%
		其中: 省级财政资金		220.46	186.80	84.74%
		其他资金		547.76	230.42	42.07%
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	紧紧围绕市场监督管理职责和任务, 结合省局 2021 年工作部署, 以需求为导向, 按照“统一规划、分级管理、分类管理、分类培训”的原则, 强化干部培训的针对性、实用性, 不断提高市场监管干部的履职能力、执法水平和综合素质, 为市场监管事业高质量发展提供坚实的人才保障和智力支持。			结合省局 2021 年工作部署, 以需求为导向, 按照“统一规划、分级管理、分类管理、分类培训”的原则, 强化干部培训的针对性、实用性, 不断提高市场监管干部的履职能力、执法水平和综合素质, 为市场监管事业高质量发展提供坚实的人才保障和技术支持, 本年完成率为 54.3%。		
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完 成值	未完成原因和改 进措施
	产出 指标	数量指标	培训班次	50 期	37 期	由于疫情影响, 培 训班次减少。
			培训人数	5000 人次	6052 人次	
		质量指标	培训合格率 100%	100%	100%	
		时效指标	培训班次	每月 5 次	每月 3 次	由于疫情影响, 培 训班次减少。
	成本指标	人均培训成本	≤400 元/人	≤400 元/人		
	效益 指标	社会效益 指标	全省市场监管人员能力提升	有效提升	有效提升	
		可持续影响 指标	为我省可持续发展提供技术保证	长期	长期	
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	培训班总体满意度	100%	99%	培训服务细节方 面, 有待提升。
对教师讲课满意度			100%	100%		
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的金额, 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94，综合评价等级为“优”，全年预算数1110.33万元，执行数1076.68万元，完成预算的96.67%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：按照中心工作职能，2021年共举办了包括《陕西省市场监督管理局党史学习教育培训班》、《学习贯彻党的十九届五中全会精神提升干部综合能力培训班》、《陕西省食品药品安全生产监管专题培训班》、《2021年特种设备安全监察员培训班》、《全省食品安全协调工作培训班》、《学习贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示培训班》等各类培训班共计37期，培训人数共计6052人次。录制视频课件41件，上传网络学习平台视频课件22件。内容主要包含质量管理、计量检验、产品质量检验、特种设备、粮食计量器具技术规范宣贯等视频，上传平台编修试题180余道。发现的问题及原因：受疫情影响，未能按年初计划开展工作，所以部分绩效指标的全年实际完成值低于指标值。下一步改进措施：将按照绩效目标评价要求，克服困难，提升培训服务细节，完成单位整体支出绩效目标。

单位整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位（盖章）陕西省市场监督管理局培训中心

自评得分：94

(一) 简要概述部门（单位）职能与职责。				培训中心是举办市场监督管理工作的各类管理人员和专业技术人员的学历教育、继续教育、岗位业务培训、技能考核鉴定的业务技术培训部门，是我局从事教育的专业机构。					
(二) 简要概述部门（单位）支出情况，按活动内容分类。				主要任务和职能是贯彻执行省局关于市场监管工作的方针、政策、法律、法规、指示；组织调研，分析全省市场监管行业人员素质，向省局领导反映情况，报告工作，提出教育培训工作的建议；根据省局教育培训规划，负责系统内干部职工各业务技能教育培训环节的组织实施；根据全省市场监管行业的分类，开展质量标准、计量、认证认可、特种设备等质量专业技术人员职业资格、岗位培训等方面的教育培训；利用网络培训平台进行网络教育培训；负责教育培训教材、资料的编写、印制、购买和发放工作；制定教学管理制度以及办法；会同有关业务处(或部门)做好专业培训工作；承办省局交办的其他工作。					
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。									
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	年初目标值	实际完成值	得分	
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%，用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。 预算完成数：部门（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部门（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。	100%	80%	8	
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率= (预算调整数/预算数) × 100%，用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、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。	100%	100%	5	

		支出进度率 (5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%,用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+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。	100%	80%	4
		预算编制准确率(5分)	5	部门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。	100%	100%	5
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%,用以反映和考核部门(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。	100%	100%	5
		资产管理规范性(5分)	5	部门(单位)资产管理是否规范,用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1.新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、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。	100%	100%	5
		资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定,用以反映和考核部门(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制度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.符合部门预算批复的用途; 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。	100%	100%	5

效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40	单位年初预算对项目进行分类,根据各类项目分别进行产出分析,用产出率来体现。	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, 按完成比率计分, 正向指标 (即指标值为 \geq *) 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 \leq *) 得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	100%	95%	38
		项目效益 (20分)	20	根据预算中每个项目的产出率及特性, 来体现每个项目的效益率。		100%	95%	19

备注: 1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门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实际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。

若未开展单位重点绩效评价则表述为“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。