

西安市临潼区财政支出评审中心 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、单位决算单位构成
- 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。

承担全区使用财政性资金安排的项目支出评审管理具体事务性工作；参与研究制定全区财政预算评审管理制度、业务规范和操作流程；负责为区级财政性资金投资项目概（预）算和竣工决（结）算评价与审查提供支持和服务，协助开展财政性资金投资项目使用，以及其他财政专项资金使用情况专项核查与追踪问效工作；协助做好区级各单位及所属单位预算执行和其他财政收支审计相关事务性工作；完成上级单位交办的其他工作。

（二）内设机构。

本单位属于审计局下属二级参公事业单位，无内设科室。

二、单位决算单位构成

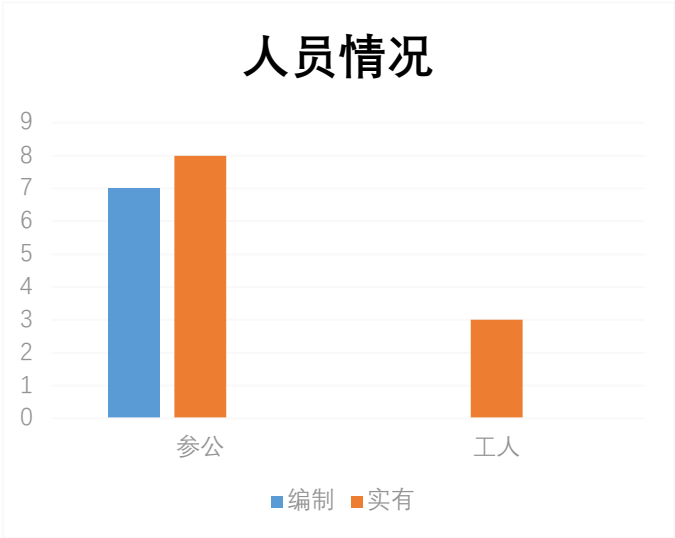
纳入 2021 年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，为二级预算单位：

序号	单位名称
1	西安市临潼区财政支出评审中心

三、单位人员情况

截止 2021 年底，监督办人员参公编制 7 人，实有人员

11 人，其中参公 8 人，机关工勤 3 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	是	不涉及
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

编制部门： 西安市临潼区财政支出评审中心

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	246.69	1. 一般公共服务支出	213.20
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	0
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	14.84
		9. 卫生健康支出	6.70
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	11.96
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
本年收入合计	246.69	本年支出合计	246.69
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
收入总计	246.69	支出总计	246.69

注：本表反映部门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

编制部门：西安市临潼区财政支出评审中心

金额单位：万元

功能分类科目编码	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
	科目名称				小计	其中：教育收费			
	合计	246.69	246.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	213.20	213.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20108	审计事务	213.20	213.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010801	行政运行	189.20	189.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010899	其他审计事务支出	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.84	14.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	6.70	6.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.70	6.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.70	6.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	11.96	11.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	11.96	11.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	11.96	11.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：西安市临潼区财政支出评审中心

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	246.69	1. 一般公共服务支出	213.20	213.20		
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0	0	0	0
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0	0	0	0
		4. 公共安全支出	0	0	0	0
		5. 教育支出	0	0	0	0
		6. 科学技术支出	0	0	0	0
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
		8. 社会保障和就业支出	14.84	14.84	0	0
		9. 卫生健康支出	6.70	6.70	0	0
		10. 节能环保支出	0	0	0	0
		11. 城乡社区支出	0	0	0	0
		12. 农林水支出	0	0	0	0
		13. 交通运输支出	0	0	0	0
		14. 资源勘探信息等支出	0	0	0	0
		15. 商业服务业等支出	0	0	0	0
		16. 金融支出	0	0	0	0
		17. 援助其他地区支出	0	0	0	0
		18. 自然资源海洋气象等支出	0	0	0	0
		19. 住房保障支出	11.96	11.96	0	0
		20. 粮油物资储备支出	0	0	0	0
		21. 国有资本经营预算支出	0	0	0	0
		22. 灾害防治及应急管理支出	0	0	0	0
		23. 其他支出	0	0	0	0
本年收入合计	246.69	本年支出合计	246.69	246.69	0	0

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
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
收入总计	246.69	支出总计	246.69	246.69	0.00	0.00

注：本表反映部门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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：西安市临潼区财政支出评审中心

金额单位：万元

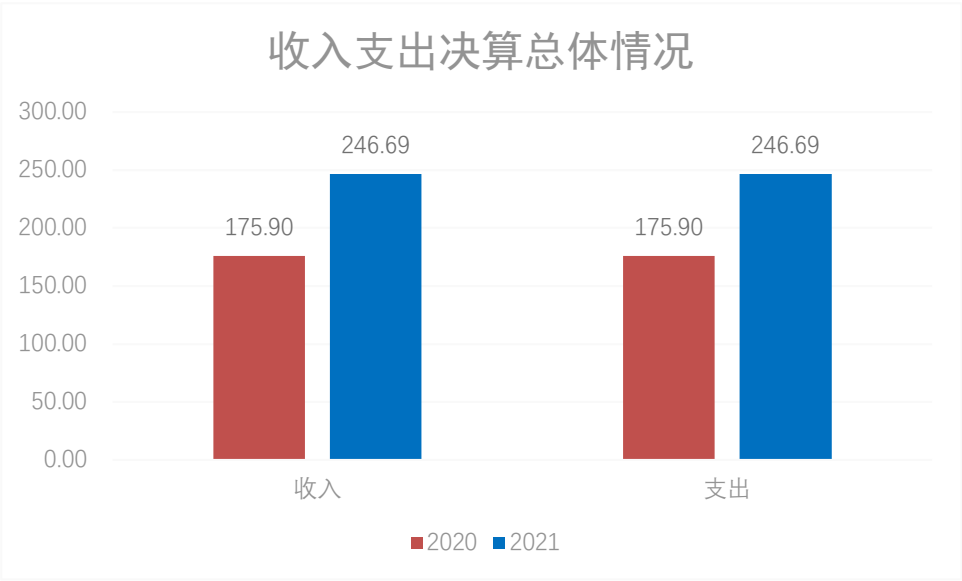
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映部门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。

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

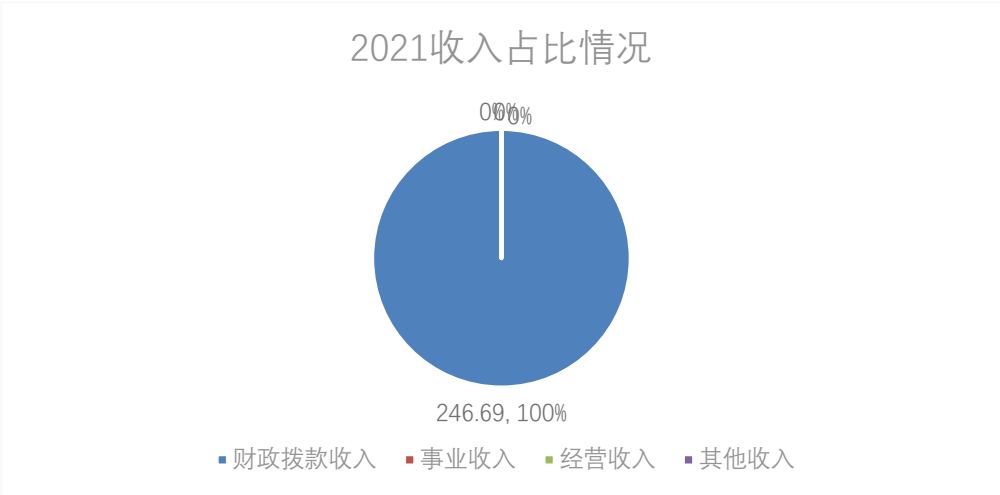
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 246.69 万元，与上年相比收、支总计增加 70.79 万元，增长 40.24%。主要是人员工资调资、奖金及项目收支增加。



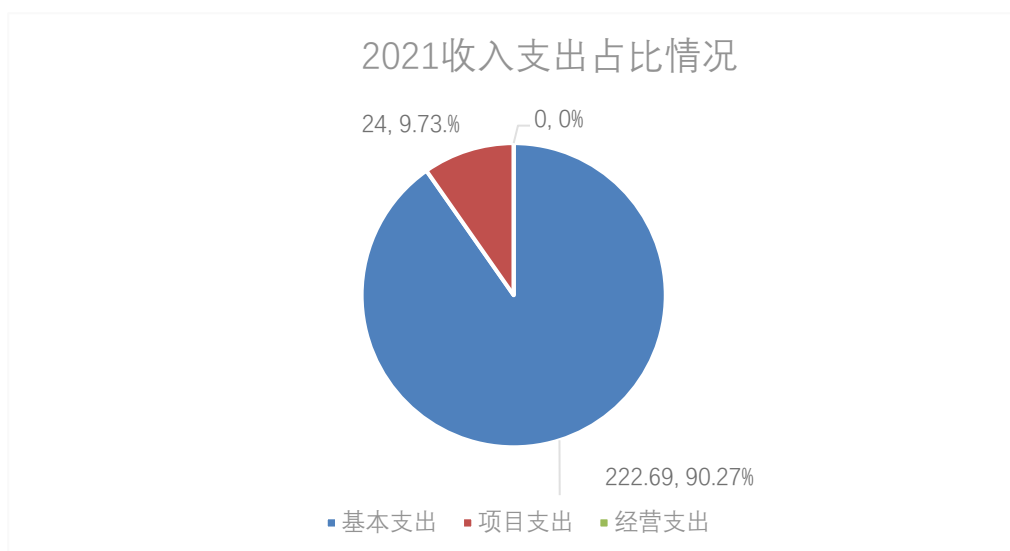
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 246.69 万元，其中：财政拨款收入 246.69 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



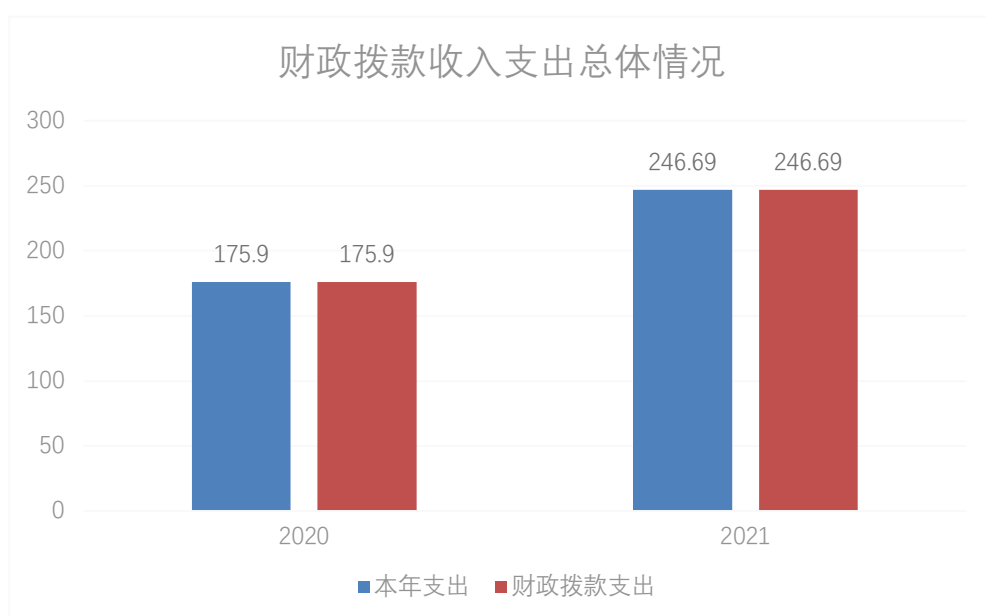
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 246.69 万元，其中：基本支出 222.69 万元，占 90.27%；项目支出 24 万元，占 9.73%；经营支出 0 万元，占 0%。



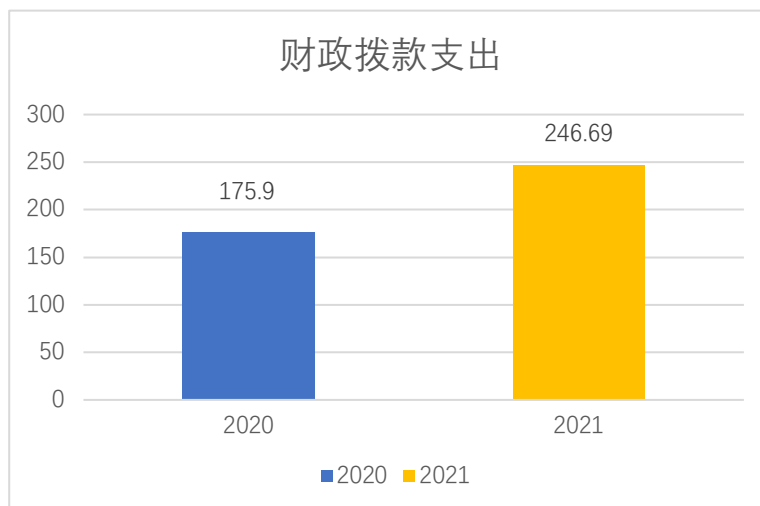
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 246.69 万元，与上年相比收、支总计增加 70.79 万元，增长 40.24%。主要是人员工资调资、奖金及项目收支增加。



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 189.79 万元,支出决算 246.69 万元,完成预算的 129.98%。与上年相比,财政拨款支出增加 70.79 万元,增长 40.24%,主要是人员工资调资及项目收支增加。按照政府功能分类科目,其中:



1. 一般公共服务支出 (201) 审计事务 (20108) 行政运行 (2010801)。

年初预算为 129.29 万元,支出决算为 189.20 万元,完成年初预算的 146.34%。决算数大于预算数的主要原因是:2021 年人员工资福利调整及奖金支出。

2. 一般公共服务支出 (201) 审计事务 (20108) 其他审计事务支出 (2010899)。

年初预算为 24 万元,支出决算为 24 万元,完成年初预算的 100%。

3. 社会保障和就业支出 (208) 行政事业单位离退休 (20805) 机关事业单位基本养老保险缴费支出 (2080505)。

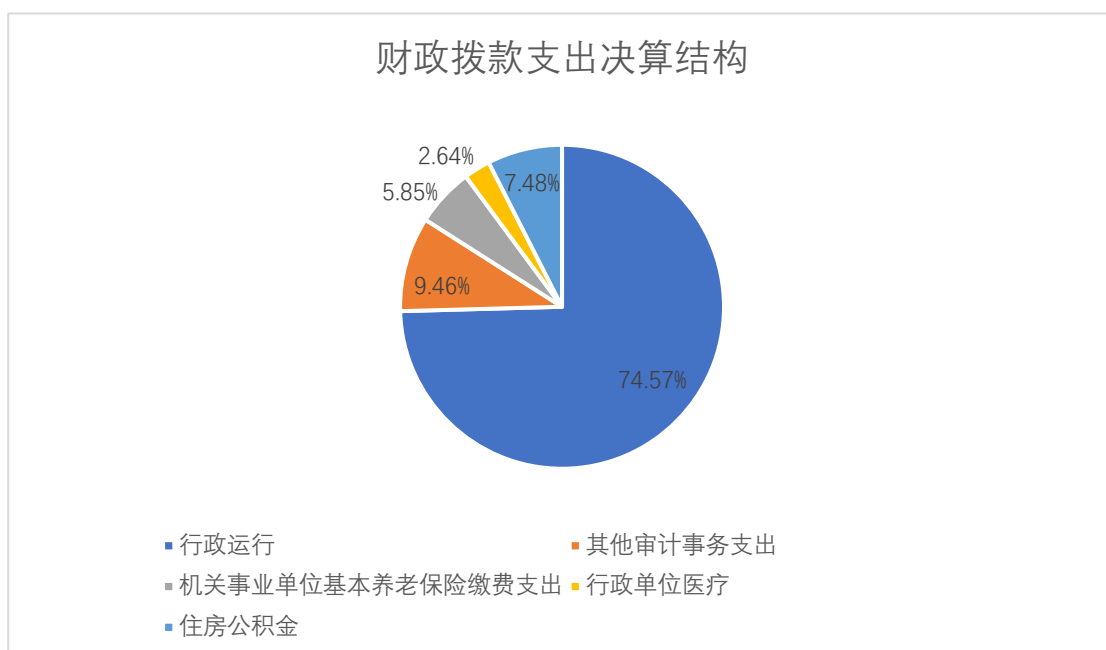
年初预算为 15.98 万元，支出决算为 14.84 万元，完成年初预算的 92.87%。决算数小于预算数的主要原因是：人员退休。

4. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）行政单位医疗（2101101）。

年初预算为 4.95 万元，支出决算为 6.7 万元，完成年初预算的 135.35%。决算数大于预算数的主要原因是：2021 年人员工资福利调整。

5. 住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）。

年初预算为 7.58 万元，支出决算为 11.96 万元，完成年初预算的 157.78%。决算数大于预算数的主要原因是：2021 年人员工资福利调整。



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 222.69 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 210.37 万元，主要包括基本工资 52.08 万元，津贴补贴 51.15 万元，奖金 73.56 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 14.84 万元，职工基本医疗保险缴费 6.70 万元，其他社会保障缴费 0.09 万元，住房公积金 11.96 万元。

（二）公用经费 12.33 万元，主要包括办公费 0.55 万元，邮电费 1.78 万元，劳务费 0.59 万元，工会经费 0.97 万元，其他交通费用 8.43 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 0 万元，支出决算 0 万元。

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。

本年度一般公共预算安排为西安市临潼区审计局购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数一致。

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 0 万元，

支出决算 0 万元，决算数较预算数一致。

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 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数一致。其中：

国内公务接待支出 0 万元。共接待国内来访团组 0 个，来宾 0 人次。

（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。

（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。

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

本年度机关运行经费预算 13.14 万元，支出决算 12.33 万元，完成预算的 93.84%。主要原因是压减一般性开支。

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，本单位机关及所属单位共有车辆 0 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 0 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，参照西安市临潼区审计局预算绩效管理制度办法同步执行；完善了绩效管理工作机制，全过程监督预算执行，并于年终开展本单位集中自评；明确了绩效管理职能，按照财政云系统配置分经办岗和审核岗，根据岗位职责进行划分设置。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 24 万元，占单位预算项目支出总额的 9.73%。其中：组织对 2021 年度一般公共预算 2 个项目支出开展了绩效自评，一级项目 2 个，二级项目 0 个，共涉及资金 24 元，占一般公共预算项目支出总额的 9.73%；组织对 2021 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元。

组织开展 2021 年度本单位整体支出绩效自评工作，共涉及预算资金 246.69 万元。形成了 1 个单位整体自评报告。

分别是：

1、西安市临潼区财政支出评审中心 2021 年度整体支出绩效自评报告

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价

（二）单位决算中项目绩效自评结果

本单位决算中反映监督检查委托业务费、监督检查业务费等 2 个一级项目绩效自评结果。分别是：

1、监督检查委托业务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 98 分。项目全年预算数 15 万元，执行数 15 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：通过项目实施，大力推进审计全覆盖，突出发挥审计“治已病、防未病”的功能，促进权力规范运行，促进反腐倡廉建设。

发现的问题及原因：审计任务重与审计人员少的矛盾比较突出，年度计划项目与临时性任务冲突较大，对审计的质量和效果造成一定影响。

下一步改进措施：加大工作力度，创新审计方式方法，提升审计质量效果，充分发挥审计职能作用，更好的服务改革发展，维护经济秩序。

2、监督检查业务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 98 分。项目全年预算数 9 万元，执行数 9 万元，完成预算的 100%。

主要产出和效果：通过项目实施，大力推进审计全覆盖，突出发挥审计“治已病、防未病”的功能，促进权力规范运行，促进反腐倡廉建设。

发现的问题及原因：审计任务重与审计人员少的矛盾比较突出，年度计划项目与临时性任务冲突较大，对审计的质量和效果造成一定影响。

下一步改进措施：加大工作力度，创新审计方式方法，提升审计质量效果，充分发挥审计职能作用，更好的服务改革发展，维护经济秩序。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		监督检查委托业务费				
主管部门		临潼区审计局		实施单位		西安市临潼区财政支出评审中心
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：	15	15		100%
		其中：财政资金	15	15		100%
		其他资金	0	0		0
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标1：按照2021审计项目计划，开展重大政策落实情况跟踪、预算执行、经济责任、财务收支、专项、其他审计工作，全面依法履行审计职责，确保各项资金的全理性、合法性支出； 目标2：日常维护管理，保障必要的办公条件，提高工作效率，确保审计工作正常开展。			全部达成预期设定目标		
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	指标1：年实际开展审计（调查）项目数量	≥30	≥30	
			指标2：出具审计报告数目	≥30	≥30	
		质量指标	指标1：：按计划保质保量完成各个审计项目任务	100%	100%	
			时效指标	指标1：开始时间	2021年1月1日	2021年1月1日
		指标2：完成时间		2021年12月31日	2021年12月31日	
		成本指标	指标1：监督检查委托业务费	15万	15万	
	效益 指标	经济效益 指标	不涉及	不涉及	不涉及	
		社会效益 指标	指标1：权利规范运行	促进	促进	
			指标2：党中央重大政策措施贯彻落实	促进	促进	
			指标3：经济社会运行各类风险	降低	降低	
		生态效益 指标	指标1：生态环境、生态文明建设	促进	促进	
		可持续影响 指标	指标1：完成完成每个项目后要求被审计单位发现的问题进行征求采纳后并对问提交整改报告	≥90%	≥90%	
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标1：完成每个审计项目被审计单位针对审计决定进行的行政复议案件数量	≤1	≤1		
说明		无。				

注：1. 其他资金包括与市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。市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。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			监督检查业务费			
主管部门			临潼区审计局		实施单位	西安市临潼区财政支出评审中心
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：	9	9	100%
			其中：财政资金	9	9	100%
			其他资金	0	0	0
年度 总体 目标	年初设定目标				全年实际完成情况	
	目标1：按照2021审计项目计划，开展重大政策落实情况跟踪、预算执行、经济责任、财务收支、专项、其他审计工作，全面依法履行审计职责，确保各项资金的全理性、合法性支出；				全部达成预期设定目标。	
	目标2：日常维护管理，保障必要的办公条件，提高工作效率，确保审计工作正常开展。					
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	指标1：年实际开展审计（调查）项目数量	≥30	≥30	
			指标2：出具审计报告数目	≥30	≥30	
		质量指标	指标1：按计划保质保量完成各个审计项目任务	100%	100%	
			时效指标	指标1：开始时间	2021年1月1日	2021年1月1日
		指标2：完成时间		2021年12月31日	2021年12月31日	
		成本指标	指标1：监督检查委托业务费	9万	9万	
		效益 指标	经济效益指标	不涉及	不涉及	不涉及
	社会效益指标		指标1：权利规范运行	促进	促进	
			指标2：党中央重大政策措施贯彻落实	促进	促进	
			指标3：经济社会运行各类风险	降低	降低	
	生态效益指标		指标1：生态环境、生态文明建设	促进	促进	
	可持续影响指标		指标1：完成完成每个项目后要求被审计单位发现的问题进行征求采纳后并对问提交整改报告	≥90%	≥90%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标1：完成每个审计项目被审计单位针对审计决定进行的行政复议案件数量	≤1	≤1	
	说明		无。			

注：1. 其他资金包括与市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。市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）单位决算中整体支出绩效自评结果。

本单位共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个，涉及西安市临潼区财政支出评审中心 1 个单位。

1、根据年初设定的绩效目标，本单位 2021 年度整体自评得分 95 分，综合评价等级为“优”。全年预算数 189.79 万元，执行数 246.69 万元，完成预算的 129.98%。

主要产出和效果：2021 年组织开展预算执行审计、经济责任审计、财务收支审计、国家重大政策措施落实情况跟踪审计暨追赶超越目标任务完成情况审计、专项审计、其他审计等合计 30 项，正确履行了审计监督职能，认真把握审计工作重点，各项工作有序开展。

主要工作绩效是：突出发挥审计“治已病、防未病”的功能，保障了财政资金的安全性，促进权力规范运行，促进反腐倡廉建设。

发现的问题及原因：审计任务重与审计人员少的矛盾比较突出，年度计划项目与临时性任务冲突较大，对审计的质量和效果造成一定影响。

下一步改进措施：加大工作力度，创新审计方式方法，提升审计质量效果，充分发挥审计职能作用，更好的服务改革发展，维护经济秩序。

单位整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：西安市临潼区财政支出评审中心

自评得分：95

(一) 简要概述部门职能与职责。				支出评审管理具体事务性、研究制定全区财政预算评审管理制度、业务规范和操作流程等工作							
(二) 简要概述部门支出情况。按活动内容分类。				一般公共预算基本支出222.69万元，项目支出24万元。							
(三) 简要概述当年度重点工作。				开展重大政策落实情况跟踪、预算执行、经济责任、财务收支、专项、其他审计工作，全面依法履行审计职责，确保各项资金的全额性、合法性支出；日常维护管理，保障必要的办公条件，提高工作效率，确保审计工作正常开展。							
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	未完成原因分析与改进措施	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。	决算数据与批复数据比对	预算完成率≥100%	预算完成率≥100%	10		
		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调整、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。	决算数据与批复数据比对	预算调整率绝对值≤5%	预算调整率绝对值>5%	0	人员工资福利调整	
		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。	决算数据与批复数据比对	半年进度：进度率≥45%，前三季度进度：进度率≥75%。	半年进度：进度率≥45%，前三季度进度：进度率≥75%。	5		
		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。	决算数据与批复数据比对	预算编制准确率≤20%	预算编制准确率≤20%	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。	决算数据与批复数据比对	“三公经费”控制率 ≤100%	“三公经费”控制率 ≤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。	决算数据与批复数据比对	全部符合资产管理规范性要求	全部符合资产管理规范性要求	5		
过程	预算管理 (15分)	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。	决算数据与批复数据比对	全部符合资金使用合规性要求	全部符合资金使用合规性要求	5		
效果	履职负责 (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，按完成比率计分，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=1-年初目标值/实际完成值×该指标分值。	对组相应指标	定性指标全部完成，定量指标全部完成	定性指标全部完成，定量指标全部完成	40		
		项目效益 (20分)	20			对组相应指标	定性指标全部完成，定量指标全部完成	定性指标全部完成，定量指标全部完成	20		

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，并逐项提出下年度的编制意见和建议。

（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

1. 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。

2. 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。

3. “三公”经费：指单位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。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。