

陕西省法学会 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

陕西省法学会是由陕西省委政法委代管的人民团体，其主要职责是引领、繁荣我省法学研究，推进法学理论创新、法律制度创新和法律文化创新，为我省民主法治建设提供理论支持；对全省性重大疑难案件组织专家学者进行研讨，提出对策和建议；组织法学工作者、法律工作者深入实际进行调查研究，反映新情况，研究新问题，加强信息的交流和传播；开展对外法学学术交流与合作；参与法治宣传等。

（二）内设机构

省法学会为省财政二级预算单位，经费管理方式属全额行政单位管理，内设综合（联络）部和研究部 2 个机构。

二、单位决算构成

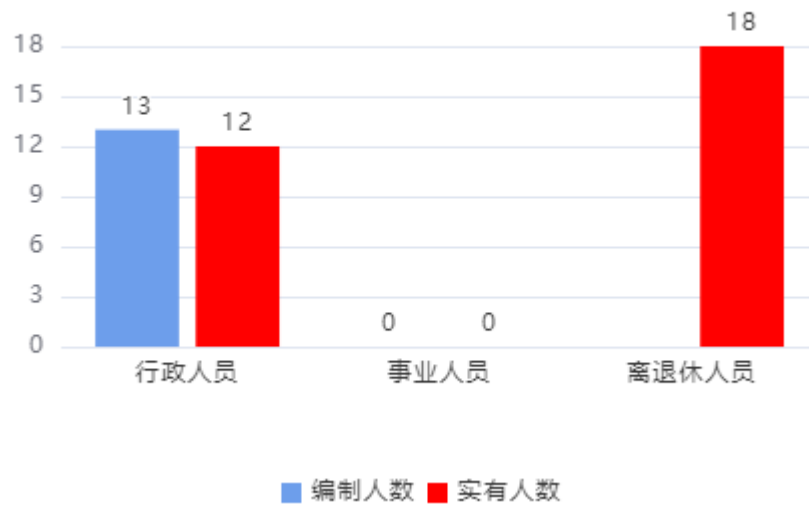
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括陕西省法学会：

序号	单位名称
1	陕西省法学会

三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制13人，其中行政编制13人、事业编制0人；实有人员12人，其中行政12人、事业0人。单位管理的离退休人员18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	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：陕西省法学会

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	341.79	1. 一般公共服务支出	333.39
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	8.40
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	
		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	341.79	本年支出合计	341.79
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	341.79	支出总计	341.79

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：陕西省法学会

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	341.79	341.79						
201	一般公共服务支出	333.39	333.39						
20136	其他共产党事务支出	333.39	333.39						
2013601	行政运行	235.47	235.47						
2013699	其他共产党事务支出	97.92	97.92						
205	教育支出	8.40	8.40						
20508	进修及培训	8.40	8.40						
2050803	培训支出	8.40	8.40						

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：陕西省法学会

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	341.79	240.27	101.52			
201	一般公共服务支出	333.39	237.87	95.52			
20136	其他共产党事务支出	333.39	237.87	95.52			
2013601	行政运行	235.47	235.47				
2013699	其他共产党事务支出	97.92	2.40	95.52			
205	教育支出	8.40	2.40	6.00			
20508	进修及培训	8.40	2.40	6.00			
2050803	培训支出	8.40	2.40	6.00			

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：陕西省法学会

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	341.79	1. 一般公共服务支出	333.39	333.39		
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	8.40	8.40		
		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	341.79	本年支出合计	341.79	341.79		
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	341.79	支出总计	341.79	341.79		

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：陕西省法学会

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	341.79	240.27	101.52
201	一般公共服务支出	333.39	237.87	95.52
20136	其他共产党事务支出	333.39	237.87	95.52
2013601	行政运行	235.47	235.47	
2013699	其他共产党事务支出	97.92	2.40	95.52
205	教育支出	8.40	2.40	6.00
20508	进修及培训	8.40	2.40	6.00
2050803	培训支出	8.40	2.40	6.00

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：陕西省法学会

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	201.18		公用经费合计	39.09
301	工资福利支出	201.18	302	商品和服务支出	39.09
30101	基本工资	103.04	30201	办公费	9.96
30102	津贴补贴	48.42	30202	印刷费	2.09
30103	奖金	14.40	30205	水费	0.38
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.80	30206	电费	2.37
30109	职业年金缴费	4.60	30207	邮电费	3.18
30110	职工基本医疗保险缴费	14.92	30208	取暖费	3.92
30113	住房公积金	6.00	30209	物业管理费	5.24
			30211	差旅费	1.93
			30213	维修（护）费	0.48
			30215	会议费	2.34
			30216	培训费	2.40
			30217	公务接待费	0.33
			30228	工会经费	1.62
			30231	公务用车运行维护费	2.85

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：陕西省法学会

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	3.70		0.86	2.85		2.85	37.34	8.40
决算数	3.18		0.33	2.85		2.85	9.90	8.40

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：陕西省法学会

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：陕西省法学会

金额单位：万元

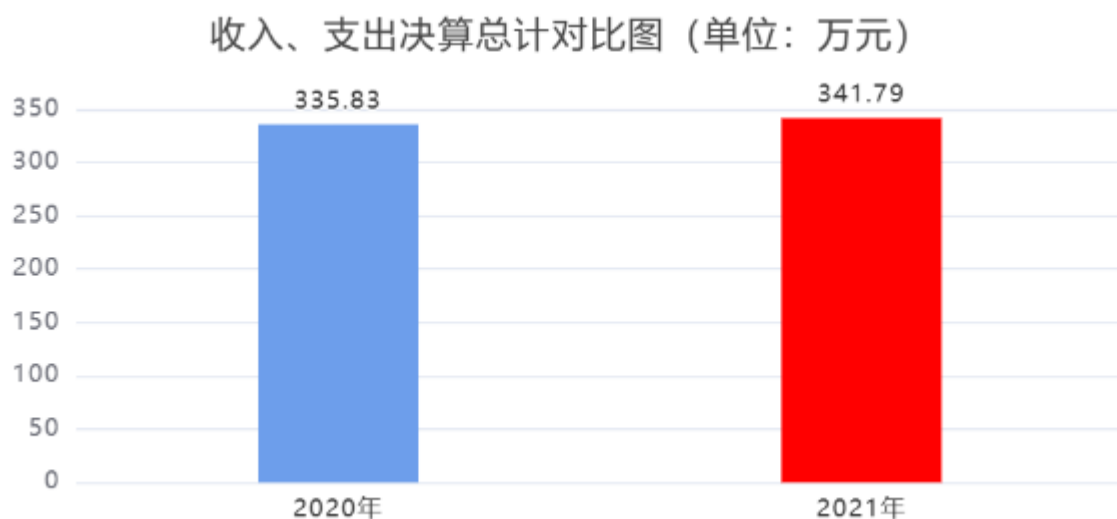
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

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341.79万元，与上年相比增加5.96万元，增长1.77%，增长的主要原因是：基本经费收入、支出增加。



二、收入决算情况说明

本年度收入合计341.79万元，其中：财政拨款收入341.79万元，占100.00%。

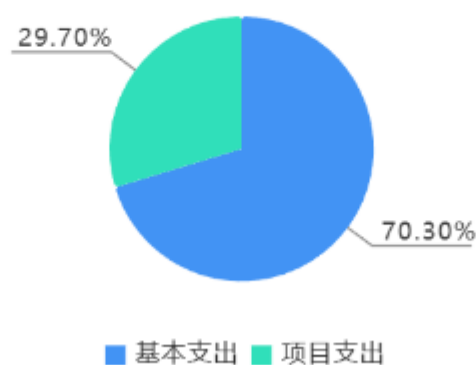
收入结构图



三、支出决算情况说明

本年度支出合计341.79万元，其中：基本支出240.27万元，占70.30%；项目支出101.52万元，占29.70%。

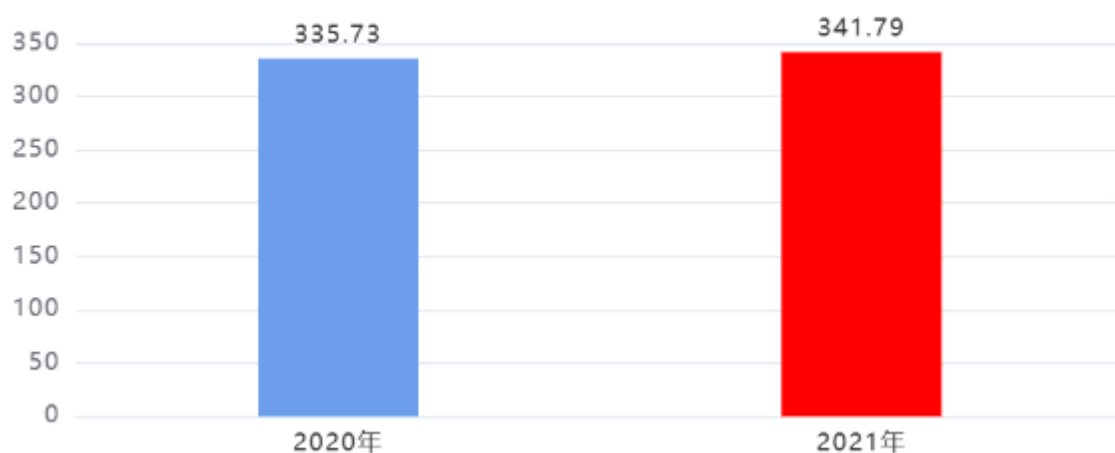
支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

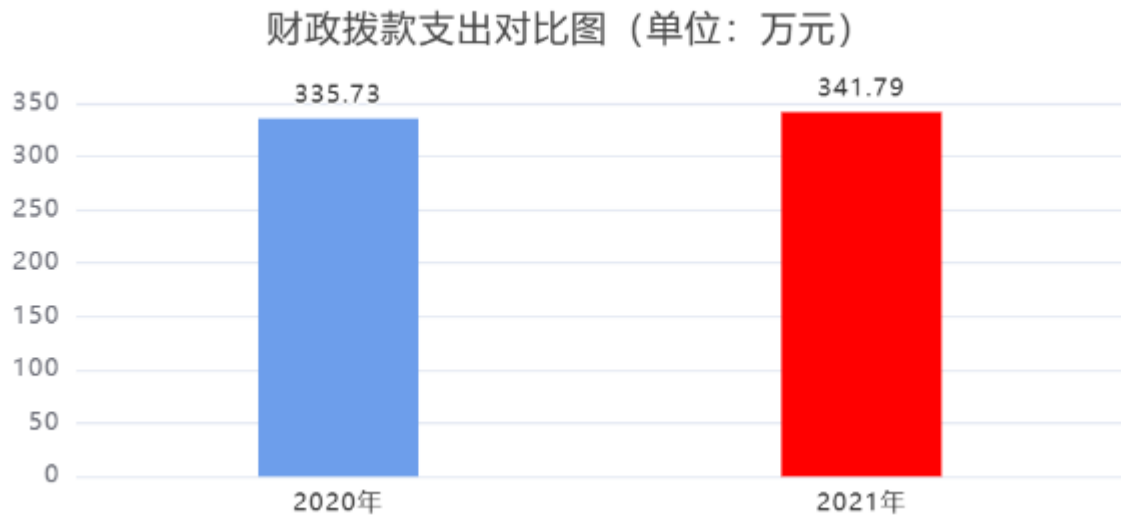
本年度财政拨款收入、支出总计均为341.79万元，与上年相比增加6.06万元，增长1.81%，增长的主要原因是：基本经费收入、支出增加。

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369.81万元，支出决算341.79万元，完成预算的92.42%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比增加6.06万元，增长1.81%，增长的主要原因是：基本经费支出增加。



按照政府功能分类科目，其中：

（一）一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）行政运行（项）预算237.79万元，支出决算235.47万元，完成预算的99.02%，决算数小于预算数的原因是：社保缴费基数调整，导致支出减少。

（二）一般公共服务支出（类）其他共产党事务支出（款）其他共产党事务支出（项）预算123.62万元，支出决算97.92万元，完成预算的79.21%，决算数小于预算数的原因是：法学研究项目支出减少。

（三）教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）预算8.40万元，支出决算8.40万元，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240.27万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费201.18万元，主要包括：基本工资103.04万元、津贴补贴48.42万元、奖金14.40万元、机关事业单位基本养老保险缴费9.80万元、职业年金缴费4.60万元、职工基本医疗保险缴费14.92万元、住房公积金6.00万元。

（二）公用经费39.09万元，主要包括：办公费9.96万元、印刷费2.09万元、水费0.38万元、电费2.37万元、邮电费3.18万元、取暖费3.92万元、物业管理费5.24万元、差旅费1.93万元、维修（护）费0.48万元、会议费2.34万元、培训费2.40万元、公务接待费0.33万元、工会经费1.62万元、公务用车运行维护费2.85万元。

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3.70万元，支出决算3.18万元，完成预算的85.95%。决算数小于预算数的主要原因是：厉行勤俭节约及疫情影响，公务接待支出减少。

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2.85万元，支出决算2.85万元，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0.86万元，支出决算0.33万元，完成预算的38.37%，决算数较预算数减少0.53万元，主要原因是：厉行勤俭节约及疫情影响，公务接待支出减少。其中：

国内公务接待支出0.33万元。主要是本单位与省内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导法学论坛发生的接待支出。共接待国内来访团组7个，来宾30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8.40万元，支出决算8.40万元，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37.34万元，支出决算9.90万元，完成预算的26.51%，决算数较预算数减少27.44万元，主要原因是：第七届会员代表大会未召开，导致会议费支出减少。

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39.64万元，支出决算39.09万元，完成预算的98.62%。支出决算比上年减少0.55万元，主要原因是：日常公用经费支出减少。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共1.34万元，其中：政府采购货物类支出1.34万元、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1.34万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.34万元，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1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1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，建立了绩效管制度体系，制定了《资产管理制度》，坚持做好资产购置的每一项预算，并按照《政府采购管理法》的相关规定和省财政厅相关要求，严格按照流程在陕西省政府采购网进行统一采购；完善了绩效管理工作机制，拟定了《省法学会法学研究项目预算评审报告》、《省法学会政府采购项目预算评审报告》；明确了绩效管理职能，绩效工作由综合部负责，其他部门人员配合。

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129万元，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，我单位总体绩效目标完成较好，在预算完成率方面存在法学研究专项中的会议费结余较多，但是符合相关规定。我单位牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学精细化管理水平，绩效自评结果客观、准确。

本单位 2021 年度未开展重点绩效评价。

（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法学研究等1个一级项目绩效自评结果。

法学研究项目绩效自评综述：全年预算数129万元，执行数101.52万元，完成预算的78.70%。项目绩效目标完成情况：我单位总体绩效目标完成较好，在预算完成率方面存在法学研究专项（会议费）结余较多，但是符合相关规定。我单位牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学精细化管理水平，绩效自评结果客观、准确。发现的问题及原因：法学研究专项结余较多。主要原因是因工作繁重，未能召开法学会换届工作。下一步改进措施：一是加强绩效监管。将批复的年初部门预算全部纳入预算绩效监管范围，根据绩效目标设立情况及时进行监控。二是严格落实评价结果应用。将评价结果与下年预算编制相结合。确保预算编制的科学性、严格性、细致性。三是加强培训和指导。积极参加财政部门绩效评价相关培训，进一步统一认识，充实业务知识。

省级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称			法学研究				
省级主管部门			中共陕西省委政法委员会		实施单位	陕西省法学会	
项目资金 (万元)				全年预算数	全年执行数（B）	执行率（B / A）	
			年度资金总额：	129.00	101.52	79%	
			其中：省级财政资金	129.00	101.52	79%	
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	按照省委省政府领导批示及中国法学会常务理事扩大会议精神，为进一步做好陕西省法学会对法学会工作者的政治引领，加强所属研究会监管，服务和促进发展陕西建设。				在全年省市法学会及所属研究会举办各种学术研讨活动，积极举办相关论坛，创新课题研究方式，与省社科联签订协议，联合设立合作研究项目，组织课题研究，推动法学会工作高质量发展，并为建设更高水平平安陕西法治陕西贡献智慧和力量。		
绩效指标	*	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	法学交流研究天数		>100 天	100%	
			法学课题研究项目个数		>30 个	100%	
			法学交流研究次数		>40 次	100%	
		质量指标	专业论文结题率		>90%	100%	
			会员管理规范性		印发《中国法学会会员管理办法》	100%	
		时效指标	法学杂志印刷及时率		100%	100%	
		成本指标	法学杂志编印成本		10.00	100%	
			网站维护费		10.00	100%	
			培训费		6.00	100%	
			会议费		35.00	22%	换届未举行，结转下年批复后执行。
			设备购置		1.35	100%	
			宣传费		10.00	100%	
			课题费		48.00	100%	
			法学法律专业论文评审成本		8.65	100%	
	效益指标	经济效益指标	开展研讨会			100%	
		社会效益指标	法治讲座		50 场次	100%	
		服务对象满意度指标	会员满意度		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。						

（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97，综合评价等级为“优”，全年预算数369.81万元，执行数341.79万元，完成预算的92.43%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：我单位总体绩效目标完成较好，在预算完成率方面存在法学研究专项中的会议费结余较多，但是符合相关规定。我单位牢固树立“讲绩效、重绩效、用绩效”的绩效管理理念，进一步增强支出责任和效率意识，全面加强预算管理，优化资源配置，提高财政资金使用绩效和科学精细化管理水平，绩效自评结果客观、准确。发现的问题及原因：法学研究专项中的会议费结余较多。原因是省法学会计划于2021年度召开会员代表大会，进行换届，预算是27.44万元。因省委政法委各项工作任务过于繁重，经省委同意，延期至2022年举行省法学会会员代表大会，进行新一届省法学会换届工作。故法学研究专项中的会议费结余27.44万元，已经省财政厅批复结转至2022年度支出。下一步改进措施：一是加强绩效监管。将批复的年初部门预算全部纳入预算绩效监管范围，根据绩效目标设立情况及时进行监控。二是严格落实评价结果应用。将评价结果与下年预算编制相结合。确保预算编制的科学性、严格性、细致性。三是加强培训和指导。积极参加财政部门绩效评价相关培训，进一步统一认识，充实业务知识。

单位整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：陕西省法学会

自评得分：97

(一) 简要概述部门职能与职责。				陕西省法学会是由陕西省委政法委代管的人民团体，其主要职责是引领、繁荣我省法学研究，推进法学理论创新、法律制度创新和法律文化创新，为我省民主法治建设提供理论支撑。2021年度部门预算3698100.00元，实际完成支付3417929.45元，结余280170.55元，其中法学研究专项（委托业务费）结余369.55元，办公设备购置结余10.00元，公务接待费结余。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。											
(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	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）预算完成情况。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。	预算完成数 3417929.45元/预算数 3698100.00元 ×100%=92%。	3698100.00元	3417929.45元	8	原因是省法学会第六届换届于2016年5月举行，本应于2021年度召开会员代表大会，进行换届。因省委政法	
		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。		无调整	无调整	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	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。	前三季度支出进度=部门前三季度实际支出 2804700.00元/3698100.00元 ×100%=76%。	100%	92%	4		
		预算编制准确率	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。		编制准确	编制准确	5		
过程	预算管理（15分）	“三公”经费控制	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。	“三公经费”实际支出数 31794.00元/“三公经费”预算安排数 37140.00元 ×100%=86%。	≤100%	86%	5	公务接待费减少	
		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。			全部符合	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的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。			全部符合	5		
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=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		100%	100%	40		
		项目效益（20分）	20				100%	100%	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。
本单位 2021 年度未开展重点绩效评价。

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。