

西安市未央区文学艺术界联合会

2018 年度部门决算公开说明

一、部门主要职责

组织联络、服务协调和管理指导文联各协（学）会及业余创作团队的日常工作；组织和指导各协（学）会开展文艺创作、学术研讨和艺术观摩等活动；负责各协（学）会的换届、年审和团体会员的发展工作；负责与协（学）会工作相关的艺术资料的收集、建档和保管；负责文艺家合法权益的保障工作；负责文联与国内外的文化交流以及联合举办各项文艺活动；负责文艺家深入生活，组织文艺家采风和文化艺术下基层活动；负责文艺信息和年鉴的编辑、报送。

二、部门决算单位构成

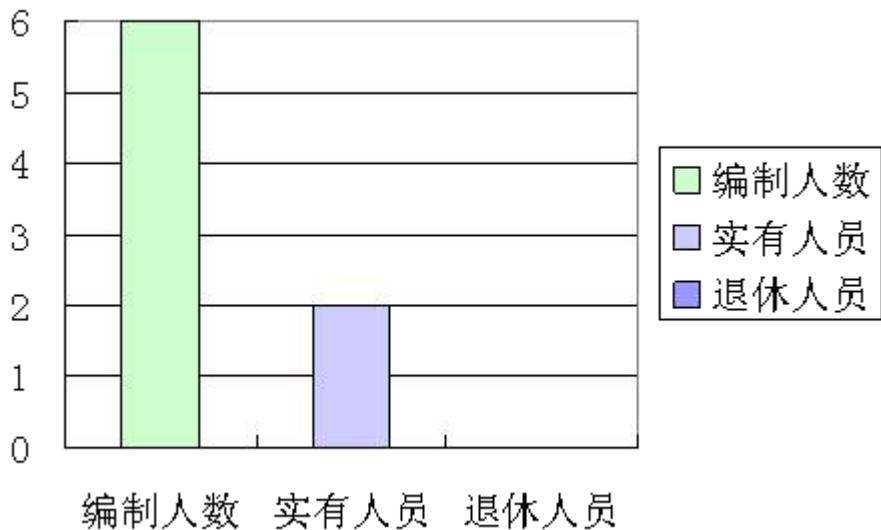
从决算单位构成看，西安市未央区文学艺术联合会的部门决算包括部门本级（机关）决算，无下属单位。

纳入本部门 2018 年部门决算编制范围的二级预算单位共有 0 个，包括：

序号	单位名称
1	西安市未央区文学艺术界联合会本级

三、部门人员情况说明

截止 2018 年底，本部门人员编制 6 人，其中行政编制 0 人，事业编制 2 人；实有人员 2 人，其中行政 0 人，事业 2 人。单位管理的离退休人员 0 人。



四、2018 年度部门工作完成情况

1. 组织举办了“送欢乐下基层、写春联送万家”文化惠民活动，深入贯彻落实党的十九大精神，坚定文化自信，弘扬中国传统文化；2. 组织文艺骨干围绕社会主义核心价值观进行文艺创作，进一步宣传社会主义核心价值观，使人们在艺术熏陶中感悟认同社会主流价值；3. 举办“万人万卷·阅动西安·书香未央·陕西著名作家与读者见面会，不断提高全民读书积极性，打造书香未央；4. 组织未央区文学艺术界开展庆祝改革开放 40 周年系列文艺活动，取得了良好的社会效益，受到了社会各界的广泛认可；5. 积极开展文艺培训工作，不断提升我区文学艺术工作的整体水平；6. 积极组织

文艺志愿者队伍下基层送欢乐文艺惠民；7. 以《未央艺苑》为载体，展示特色民族文化，展现未央艺术风采，为我区文化事业搭建桥梁；8. 不断完善协会建设，认真细致开展各文艺协会年检工作，进一步加强对各文艺协会的考核管理；9. 重新修订和完善了《区文联关于加强文艺家协会管理的意见》，进一步加强党对文艺工作的领导，定期开展协会工作交流会，听取各协会工作进展情况，充分发挥文联的团结引导、服务管理职能，使区级各文艺家协会、文艺创作基地工作进一步走向规范化、科学化、制度化，充分发挥其在推动全区文艺事业大发展、大繁荣中的积极作用。

五、部门决算收支情况说明

（一）2018 年度收入支出总体情况说明

1. (1) 2018 年度本年收入合计 38.21 万元，较上年增长 6.49 万元，较上年增长 20.46%，增加主要原因是业务量增加。

(2) 2018 年度本年支出合计为 38.21 万元，较上年增长 6.49 万元，较上年增长 20.46%，增加主要原因是业务量增加。

2. 2018 年度本年收入合计 38.21 万元。其中：财政拨款 38.21 万元，占总收入的 100%，分为一般公共预算拨款 38.21 万元。

3. 2018 年度本年支出合计 38.21 万元。其中：基本支出

26.56万元，用于事业运行，占总支出的69.51%；项目支出11.65万元，用于其他群众团体事务支出事项，占总支出的30.49%。

（二）2018年度财政拨款收入支出总体情况说明

1. 2018年度财政拨款收入预算为38.21万元，较上年增长6.49万元，较上年增长20.46%，增加主要原因是业务量增加。

2018年度财政拨款支出38.21万元，较上年增长6.49万元，较上年增长20.46%，增加主要原因是业务量增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出情况。2018年度一般公共预算拨款支出38.21万元，按支出功能分类科目分，一般公共服务支出—群众团体事务支出38.21万元，其中事业运行—基本支出26.56万元、其他群众团体事务—项目支出11.65万元，基本支出比上年增长47.80%，主要原因是人员经费增加；项目支出比上年减少15.27%，主要原因是业务量减少，事业运行—基本支出中包括人员经费支出23.44万元、公用经费支出3.12万元，人员经费支出比上年增长30.44%，增加主要原因是人员经费增加；公用经费支出比上年增长6.48%，增加的主要原因是购置办公用品。

3. 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况。

2018 年度一般公共预算拨款基本支出 26.56 万元，其中：人员经费 23.44 万元，公用经费 3.12 万元，主要用于购置商品与服务。

4. 政府性基金财政拨款收支情况说明

本部门无政府性基金决算收支，并已公开空表。

5. 国有资本经营财政拨款收支情况说明

本部门无国有资本经营预算拨款收支。

6. 政府采购支出情况。

“2018 年度本部门政府采购支出总额共 5.49 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 5.49 万元；授予中小企业的合同金额 5.49 万元，占政府采购支出总金额的 100%。

（三）2018 年度“三公”经费支出情况说明。

2018 年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出中，因公出国（境）费支出 0 万元，占“三公”经费的 0%；公务接待费支出 0 万元，占“三公”经费的 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占“三公”经费的 0%；公务用车运行维护费支出 1.77 万元，占“三公”经费的 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0 万元。

2. 公务接待费支出 0 万元。

3. 公务用车购置及运行费支出 1.77 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，公务用车运行维护费支出 1.77 万元，比上年决算减少 0.33 万元，主要原因为办公出

行次数减少；比当年预算减少 0.77 万元，主要原因为办公出行次数减少。2018 年度使用一般公共预算财政拨款开支维护费的公务用车保有量 1 辆。

4. 会议费支出情况。

5. 培训费支出情况。

六、2018 年度部门绩效管理情况说明

2018 年度本部门对 4 专项业务经费项目开展了绩效自评，涉及一般公共预算当年拨款 11.65 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。评价分数：96，评价等级：优。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年度本部门机关运行经费支出 3.12 万元，主要用公车运行维护方面。行政单位 0 户；参照公务员法管理的事业单位 0 户；财政补助事业单位 1 户，合计 3.12 万元，占机关运行经费的 100%；经费自理事业单位 0 户。

（二）国有资产占用及购置情况说明

截至 2018 年末，本部门所属单位共有车辆 1 辆；单价 50 万以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。2017 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的通用设备 0 台（套）。

八、专业名词解释

（一）一般公共预算：一般公共预算是对以税收为主体的

财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

(二) 政府性基金预算：政府性基金预算是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

(三) 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。

(四) 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。

(五)“三公”经费：是指用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。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费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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支出。

(六) 机关运行经费：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公用经费，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。

(七)政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内或采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。

2018年度部门决算公开报表

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

		是否空表	公开空表理由
表1	部门收支总体情况表		
表2	部门收入总体情况表	否	
表3	部门支出总体情况表	否	
表4	财政拨款收支总体情况表	否	
表5	一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表	否	
表8	政府性基金预算收支情况表	是	不涉及
表9	政府采购情况表	否	

部门收支总体情况表

01表

单位：万元

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会（汇总）		2018年	
收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1、财政拨款收入	38.21	1、一般公共服务支出	38.21
其中：一般公共预算财政拨款	38.21	2、外交支出	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00	3、国防支出	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00	4、公共安全支出	0.00
2、上级补助收入	0.00	5、教育支出	0.00
3、事业收入	0.00	6、科学技术支出	0.00
其中：纳入财政专户管理的收费	0.00	7、文化体育与传媒支出	0.00
4、经营收入	0.00	8、社会保障和就业支出	0.00
5、附属单位上缴收入	0.00	9、医疗卫生与计划生育支出	0.00
6、其他收入	0.00	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、国土海洋气象等支出	0.00
		19、住房保障支出	0.00
		20、油物资储备支出	0.00
		21、其他支出	0.00
本年收入合计	38.21	本年支出合计	38.21
用事业基金弥补收支差额	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	38.21	支出总计	38.21

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况；报表存在尾数差异因四舍五入造成，可以忽略不计。

部门收入总体情况表

02表

单位：万元

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会（汇总）		2018年						
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							
	合计	38.21	38.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	38.21	38.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	38.21	38.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012950	事业运行	26.56	26.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	11.65	11.65	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。

部门支出总体情况表

03表

单位：万元

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会（汇总）		2018年					
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	38.21	26.56	11.65	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	38.21	26.56	11.65	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	38.21	26.56	11.65	0.00	0.00	0.00
2012950	事业运行	26.56	26.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2012999	其他群众团体事务支出	11.65	0.00	11.65	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收支总体情况表

04表
单位：万元

收 入		项目	支 出		
项 目	决算数		合计	一般公共预算财 政拨款	政府性基金预算 财政拨款
1、一般公共预算财政拨款	38.21	1、一般公共服务支出	38.21	38.21	0.00
2、政府性基金预算财政拨款	0.00	2、外交支出	0.00	0.00	0.00
3、国有资本经营预算收入	0.00	3、国防支出	0.00	0.00	0.00
		4、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		5、教育支出	0.00	0.00	0.00
		6、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		7、文化体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		8、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
		9、医疗卫生与计划生育支出	0.00	0.00	0.00
		10、节能环保支出	0.00	0.00	0.00
		11、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00
		12、农林水支出	0.00	0.00	0.00
		13、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		14、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		15、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		16、金融支出	0.00	0.00	0.00
		17、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		18、国土海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		19、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		20、油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		21、其他支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	38.21	本年支出合计	38.21	38.21	0.00
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
一般公共预算财政拨款	0.00				
政府性基金预算财政拨款	0.00				
收入总计	38.21	支出总计	38.21	38.21	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

05表

单位：万元

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会（汇总）

项目		本年支出合计	2018年 基本支出			项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
	合计	38.21	26.56	23.44	3.12	11.65	
201	一般公共服务支出	38.21	26.56	23.44	3.12	11.65	
20129	群众团体事务	38.21	26.56	23.44	3.12	11.65	
2012950	事业运行	26.56	26.56	23.44	3.12	0.00	
2012999	其他群众团体事务支出	11.65	0.00	0.00	0.00	11.65	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类科目）

06表

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会（汇总）

2018年

单位：万元

项目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
	合计	26.56	23.44	3.12	
301	工资福利支出	0.00	23.35	0.00	
30101	基本工资	0.00	6.33	0.00	
30102	津贴补贴	0.00	1.91	0.00	
30103	奖金	0.00	4.31	0.00	
30107	绩效工资	0.00	3.81	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	2.03	0.00	
30110	城镇职工基本医疗保险缴费	0.00	0.42	0.00	
30113	住房公积金	0.00	2.60	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.00	1.93	0.00	
302	商品和服务支出	0.00	0.00	3.12	
30201	办公费	0.00	0.00	0.25	
30207	邮电费	0.00	0.00	0.06	
30209	物业管理费	0.00	0.00	0.69	
30211	差旅费	0.00	0.00	0.02	
30226	劳务费	0.00	0.00	0.14	
30228	工会经费	0.00	0.00	0.18	
30231	公务用车运行维护费	0.00	0.00	1.77	
303	对个人和家庭的补助	0.00	0.09	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	0.09	0.00	

注：本表反映部门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“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

07表

部门名称：西安市

2018年

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				
1	2	3	4	5	6	7	8			
本年数	1.77	0	0	1.77	0	1.77	0.05	0		
上年数	2.1	0	0	2.1	0	2.1	0.02	0.06		
增减额	-0.33	0	0	-0.33	0	-0.33	0.03	-0.06		
增减率（%）	-15.71%	0	0	-15.71%	0	-15.71%	150%	-100%		

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、培训费的实际支出。

政府性基金预算收支情况表

08表

单位：万元

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会		2018年		本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	小计	基本支出	项目支出	
	合计						

注：本表反映部门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

政府采购情况表

09表

部门名称：西安市未央区文学艺术界联合会（汇总）

2019年9月

金额单位：万元

项目	行次	采购决算数		
		总计	政府性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合计	1	5.49	5.49	0.00
货物	2	5.49	5.49	0.00
工程	3	0.00	0.00	0.00
服务	4	0.00	0.00	0.00

未央区文联 2018 年度

部门整体支出绩效评价报告

为进一步加强部门预算管理,强化支出责任和效率意识,优化资源配置,控制节约成本、提升公共产品质量和公共服务水平,提高财政资金的使用效益,根据《预算法》第五十七条规定,按照《西安市未央区财政局关于做好 2019 年度部门绩效自评工作的通知》(未财函〔2019〕220 号)安排,由未央区文联成立绩效评价组,对未央区文联 2018 年度部门整体支出开展了绩效评价,现将综合评价情况报告如下:

一、部门基本情况

(一) 部门概况

我单位属区委领导下的全额财政拨款人民团体,是区委、区政府联系我区文学艺术界的桥梁和纽带,主要职能为联络、协调、服务和管理文联各协(学)会及业余创作团队的日常工作,组织和指导各协(学)会开展文艺创作、学术研讨和艺术观摩等活动,负责各协(学)会的换届、年审和团体会员的发展,负责与协(学)会工作相关的艺术资料的收集、建档、保管和文艺家合法权益的保障,负责文联与国内外的文化交流以及联合举办各项文艺活动,组织文艺家深入生活采风和文化艺术下基层活动。

(二) 部门预算情况

2018 年度我单位全年财政拨款收入年初预算为 28.29

万元，调整预算数 39.71 万元，支出 39.71 万元。2018 年末，本单位资产合计 42.02 万元，其中，流动资产 4.81 万元，固定资产 37.22 万元，固定资产比上年度增长 8.22 万元，流动资产比上年度减少 2.45 万元。固定资产增加原因是：本年度购置办公用品；下账一辆公车后调拨来一辆价值更高的公车。流动资产减少原因是负债减少相对应资产减少。2018 年末我单位负债合计 4.81 万元，较 2017 年减少了 2.45 万元，主要是其他应付款（科普大学课时费和各协会、文艺工作者活动费）相应减少造成的。

（三）重点项目支出预算和绩效目标情况

除一般公共服务支出外，我单位其他重点项目：

1. 文联书刊编印、发行（5 万元）是以文联刊物为平台，介绍区内艺术家、艺术精品佳作及区内文艺工作情况，传递文艺信息，推动文艺创作和文艺理论批评，促进我区文艺事业发展和繁荣。并在全国部分地区及省内各地县级文联作为交流刊物进行交流。该项目发行率 98%，群众满意率 99%。

2. 区文联工作活动经费：（1 万元），主要处理本单位日常工作支出的办公费、劳务费、小额印刷费等。该项目绩效目标是：为深入贯彻落实习近平总书记在文艺工作者座谈会上发表的重要讲话精神，进一步加强文联在培养艺术家、宣传文艺精神上的作用，确保文联业务工作顺利开展。项目完成率 99%。

3. 艺术家交流与采风活动项目（4万元）项目简介：通过带领各协会骨干会员进行考察采风与文化交流活动，提高业务水平，激发灵感。全年计划安排每半年一次，每次10000元。绩效目标：艺术来源于自然、来源于生活，通过带领艺术家们考察采风活动，使其创作出结合时代、接地气、宣传正能量的艺术佳作。同时通过区域内外的文化交流、工作经验的相互学习，宣传协会，宣传文联，宣传未央，推进我区文化事业的发展。每年的采风交流活动都取得了喜人的成果。项目带来的文艺作品产出率100%。

4. 人员劳务费与取暖降温费（2.07万元）项目简介：文联共计5名临聘人员，发放编辑劳务费每人每月200元，发放降温取暖费全年共8650元，共计20650元。

二、评价指标分析

（一）投入类指标

赋值16分，评价得分10分，得分率62.5%。主要评价目标设定和预算配置情况如下：

1. 目标设定

依据《市级部门预算绩效目标管理办法》（市财发[2016]78号文件）规定，以项目支出绩效目标申报表为对象，评价项目支出绩效目标的合理性和明确性。

（1）绩效目标合理性：评价绩效目标申报表中的绩效目标或项目实施方案目标符合政府发展规划、本单位三定方

案职能、年初工作要点。

(2) 绩效目标明确性：部门工作已细化，2018年预算公开支出合计28.29万元，其中：基本支出16.23万元；项目支出12.07万元；项目预计结果有国家、省、市或行业标准，指标清晰，符合要求；关于印发《未央区各街道、区级各部门2018年度目标责任考核指标》的通知，明确了区文联的职能工作与重要工作，符合要求。

2. 预算配置

(1) 在职人员控制率：在职人员控制率=（在职人员数/编制数）=2/6=33.33%，未超编，符合要求。

(2) “三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%=[（1.71-2.1）/2.1]×100%=-18.57%（2018年三公经费决算1.71万元，其中公务接待0元，公务用车运行维护费1.71万元。2017年三公支出2.1万元）

(3) 重点项目支出安排率：2017年支出明细中项目支出13.15万元，皆为重点项目。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%=(项目总支出-项目支出中一般行政事务支出)/项目支出（13.75/13.75）×100%=100%

（二）过程类指标

1. 预算执行

赋值 40 分, 评价得分 37 分, 得分 92.5%。主要评价预算执行、预算管理和资产管理情况, 评价如下:

(1) 预算完成率: 预算完成数 39.71 万元, 调整预算数 39.71 万元, 完成率 100%, 其中: 项目支出完成率 100%。

(2) 预算调整率: 我单位不涉及中省转移支付资金、政策性调整、临时重大调整。

(3) 支付进度率: 经费支出明细账中 1-3 月份支出 3 万元, 4-6 月支出 4 万元, 7-9 月支出 3.8 万元, 10-12 月支出 2.95 万元, 各季度占比 21.8%、29.2%、21.5% 和 21.5%, 半年占比 51%。全年支出均衡。

结转结余率: 我单位无结转资金。

结转结余变动率: 我单位无结转资金。

(6) 公用经费控制率: 我单位无公用经费 (机关运行经费)。

(7) 三公经费控制率: “三公经费”实际支出数 1.71 万元, “三公经费”预算安排数 2.5 万元, 控制率 68.4%。

(8) 政府采购执行率。实际政府采购金额 5.8 万元, 政府采购预算数 5 万元, 执行率 116%。

2. 预算管理

(1) 管理制度健全性。我单位已成立的制度有: 《未央区文联预算制度》、《未央区文联政府采购制度》、《未央区文联资产管理制度》, 制定于 2016 年, 符合《中华人民

共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》和财政部《事业单位财务规则》等有关法律、法规规定。均有效执行。

(2) 资金使用合规性。费用支付程序、权限和手续符合西安市未央区财政局关于印发《西安市未央区区级预算单位实有资金管理办法》的通知（未财发〔2012〕72号）、西安市未央区财政局中国工商银行股份有限公司西安未央支行关于印发《未央区区级国库集中支付改革资金支付管理办法》的通知（未财发〔2009〕198号）、西安市未央区财政局关于印发《未央区区级国库集中支付改革会计核算办法》的通知（未财发〔2009〕232号）等。功能科目和经济科目使用准确（我单位为代理记账单位，由未央区财政局核算中心代理记账，所有科目的使用均需由核算中心审核。）差旅费、出国费、接待费合规，无重点支出。实际支出与预算用途的一致性同步。没有资金被截留、挤占、挪用，没有虚列支出。项目预算是否投资评审？我单位不涉及。我单位不涉及土建工程和信息化工程项目，其他采购均按程序流程进行。不涉及招标。合同齐全，实行定点维修、定点加油等规定，不涉及定点会议。近五年接受过一次审计与纪检组监督检查，对提出的问题都已经整改。

(3) 预决算信息公开性。我单位预算公开的内容有：

(一) 部门概况

- 1、部门主要职责
- 2、本年度部门主要工作任务及目标
- 3、部门所属基层预算单位名称、单位性质、经营管理方式、人员及资产等情况
- 4、部门预算收支编制的相关依据等情况
- 5、“三公”经费预算增减变化原因等信息

（二）预算报表

- 1、本年度部门预算收支总表
 - 2、本年度部门预算收入总表
 - 3、本年度部门预算支出总表
 - 4、本年度一般公共预算支出表（按功能科目分）
 - 5、本年度一般公共预算支出表（按经济科目分）
 - 6、本年度政府性基金预算支出表（按功能科目分）
 - 7、本年度政府性基金预算支出表（按经济科目分）
 - 8、本年度“三公”经费支出预算表
- 公开内容均符合每年财政局关于做好本年度部门预算及“三公”经费预算公开工作的通知的要求。无缺少内容。
- 于 2018 年 3 月 6 日西安市未央区人民政府网上公开。

我单位决算公开的内容有：

（一）部门决算公开内容

部门决算公开内容包括部门概况、部门收支总体情况、财政拨款收支情况，以及“三公”经费决算情况。其中财政

拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算。

部门概况包括本部门的主要职责、部门决算单位构成和上年度主要工作等情况、决算收支增减变化、机关运行经费安排、政府采购等，以及部门决算情况的说明，并对专业性较强的名词进行解释。其中机关运行经费，是指各部门的公用经费，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。

“三公”经费决算情况主要是一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表，反映各部门上年因公出国（境）费、公务用车购置费、公务用车运行维护费、公务接待费等支出情况，要细化说明因公出国（境）团组数及人数，公务用车购置数及保有量，国内公务接待的批次、人数、经费总额，以及“三公”经费增减变化原因等信息。

（二）部门决算公开样表

决算公开附表共9张，包括：①上年度部门决算收支总表、②上年度部门决算收入总表、③上年度部门决算支出总表、④上年度部门决算财政拨款收支总表、⑤上年度部门决算一般公共预算支出明细表（按支出功能分类）（附件5）、⑥上年度部门决算一般公共预算基本支出明细表（按支出经济分类）、⑦上年度部门决算政府性基金收支表、⑧上年度部门决算政府采购情况表、⑨上年度部门决算一般公共预算“三公”经费支出决算表。

公开内容均符合西安市未央区财政局关于做好 2018 年度部门决算及“三公”经费决算公开工作的通知的要求，无缺少内容。于 2018 年 10 月 11 日在西安市未央区政府网上公开。

(3) 基础信息完善性。我单位部分支出使用公务卡结算；会计档案管理规范；内控制度健全并在执行中；会计规范化考核结果情况和整改情况：我单位由财政局代理记账；新资产及时验收并入账；基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。

3. 资产管理

(1) 资产管理制度健全性。

我单位已于 2016 年制定了未央区文联资产管理制度，根据财政部颁发的《行政单位国有资产管理暂行办法》、《事业单位国有资产管理暂行办法》及省有关规定制定。包括资产的管理、使用、配置与调剂、处置、统计与清查、登记、监督检查和责任追究。都有效规范执行。

(2) 资产管理安全性。资产保存完整率 98%，资产配置合理，符合区级资产配置标准。资产按规范处置，及时报经财政审批、回收，达到处置年限，手续完备。资产账务实物管理合规，帐实相符。一年清查盘点一次。每年财政局资产科的报表可证实账实相符。8 年以上资产仍在单位。资产非有偿使用，无处置收入。

(3) 固定资产利用率。在用资产 64 件, 资产保有量 100%、实际有效使用率 60%。新购新建固定资产交付率 100%, 及时入账率 100%, 及进使用率 100%。

(三) 产出类指标

赋值 20 分, 评价得分 20 分, 得分率 100%。主要评价重点项目支出实际完成率、完成及时率、质量达标率、成本节约率及分析等四方面职责履行情况。

1. 重点支出目标完成率

各重点项目支出的年初目标数量 5, 实际完成数量 5 完成率 100%。

2. 重点支出完成及时率

各重点项目支出按时点时期完成量 100%。及时率 100%。

3. 重点支出质量达标率

重点支出质量达标率 99%。

4. 成本节约率及结构分析

成本节约率= [(13.15-13.15) /13.15×100%]=0

(四) 效果类指标

赋分 24 分, 评价得分 22 分, 得分率 91.7%。主要评价重点项目支出经济效益、社会效益、生态效益, 以及市级目标责任考核和服务对象满意度等履职效益情况。

1. 重点支出经济效益

我单位不涉及。

2. 重点支出社会效益

重点支出项目实施后带来了很好的的公共产品和公共服务，如新春给基层送春联；节假日给敬老院、社区送演出；邀请高级讲师开展文艺大讲堂让市民与文艺爱好者听课等。带来了一片好评。

3. 重点支出生态效益

我单位不涉及。

4. 区级目标责任考核

区考核办年终目标责任考核结果等次：良好

5. 社会公众或服务对象满意度

100%。

三、总体评价

(一) 总体评价

根据财政部《财政支出绩效评价管理暂行办法》(财预[2011]285号)和《预算绩效评价共性指标体系框架》(财预[2013]53号)规定,按照西安市部门整体支出绩效评价共性指标体系框架和评分标准,逐项指标核查,分别用比较法、数据统计分析法、因素分析法、成本效益分析法、公众评判法等方法综合评价得分90.8,评级结果为“优”。总体评价结论:

一级指标	标准分值	指标得分	得分率
投入	16	13	81.25%
过程	40	37	92.5%

产出	20	20	100%
效果	24	22	91. 7%
合计	100	92	92%

(二) 重点项目支出绩效

我单位开展的文艺大讲堂活动受到了市民朋友的广泛喜爱，群众满意率 100%。

四、评价中发现的问题或不足

(一) 投入方面存在问题

目标设定与预算配置匹配度应做到更加完善

(二) 过程方面存在问题

无。

(三) 重点项目完成存在问题

无。

(四) 重点项目效益存在问题

无。

五、评价意见及建议

(一) 改进投入方面的建议

进一步规范和完善项目选定工作：项目的选定工作事关项目实施的成败和效果好坏，要把项目前期评审选定作为工业发展专项资金管理工作的重点和主要环节来落实，做好源头管理工作。

(二) 改进预算管理的建议

科学分配财政资金，使有限的资金发挥最大的效益。

(三) 项目产出整改建议

无。

(四) 项目效益完善建议

无。

未央区文联整体支出绩效评价共性指标体系框架及评分表

一级	二级	三级指标	赋分	指标解释	指标说明	计分要求	预期值	完成值	得分
投 入 1 6	目标 设定 7	绩效目标合 理性	3	部门（单位）所设立的整体绩效目标依据是否充分，是否符合客观实际，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标与部门履职、年度工作任务的相符性情况。	符合三定方案。部门预算支出符合法律、法规、部门职能（有年度计划、预算）与国家法律法规	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的33%，哪项不完全相符在33%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	3
		绩效指标明 确性	4	部门（单位）依据整体绩效目标所设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量，用以反映和考核部门（单位）整体绩效目标的精细化情况。 以市财发[2016]78号文件要求为准。	部门工作已细化，2018年预算公开项目支出合计28.29万元，其中：（1）基本支出16.23万元（2）项目支出12.07万元；项目预计结果有国家、省、市或行业标准，指标清晰，符合要求；关于印发《未央区各街道、区级各部门2018年度目标责任考核指标》的通知，明确了区文联的职能工作与重要工作，符合要求。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的25%，哪项不完全相符在25%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	4
	预算 配置 9	在职人员控 制率	3	部门（单位）本年度实际在职人员数与编制数的比率，用以反映和考核部门（单位）对人员成本的控制程度。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）=2/6=33.33%，未超编，符合要求	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	≤100%	100%	3
		“三公经费” 变动率	3	部门（单位）本年度“三公经费”预算数与上年度“三公经费”预算数的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制重点行政成本的努力程度。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额]×100%=[（1.71-2.1）/1.71]×100%=-18.57%（2018年三公经费决算2.1万元，其中公务接待0元，公务用车运行维护费21万元。2017年三公支出2.1万元。）	0%及以下，满分。0%~5%，扣减10%分值。5%~10%，扣减30%分值。10%~20%，扣减50%分值。20%以上，不得分。	≤0%	0%	0
		重点支出安 排率	3	部门（单位）本年度预算安排的重点项目支出与部门项目总支出的比率，用以反映和考核部门（单位）对履行主要职责或完成重点任务的保障程度。	2017年支出明细中项目支出13.15万元，皆为重点项目。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出）×100%=(项目总支出-项目支出中一般行政事务支出)/项目支出(13.15/13.15)×100%=100%	得分=本指标分值×重点支出安排率	100%	100%	3
	预算 执行 9	预算完成率	3	部门（单位）本年度预算完成数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。	预算完成率=(39.71/39.71)×100%=100% 预算完成数：39.71万元 调整预算数：39.71万元	得分=本指标分值×预算完成率	100%	100%	3
		预算调整率	3	部门（单位）本年度预算调整数与预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。	不涉及	0%及以下，满分。0%~5%，扣减10%分值。5%~10%，扣减30%分值。10%~20%，扣减50%分值。20%以上，不得分。	≤5%	0%	3
		支付进度率	3	部门（单位）实际支付进度与既定支付进度的比率，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。分年度和四个季度分别列示与预算执行进度考核同步。	经费支出明细账中1-3月份支出3万元，4-6月支出4万元，7-9月支出3.8万元，10-12月支出2.95万元，各季度占比21.8%、29.2%、21.5%和21.5%，半年占比51%。全年支出均衡。	95%及以上，满分。80%~94%，扣减30%分值。70%~79%，扣减50%分值。68%以下，不得分。分四个季度考核。	≥95%	≥95%	3

预算执行 15	结转结余率	3	部门（单位）本年度结转结余总额与支出预算数的比率，用以反映和考核部门（单位）对本年度结转结余资金的实际控制程度。	不涉及	5%及以下，满分。5%~10%，扣减30%分值。10%~20%，扣减50%分值。20%以上，不得分。	≤5%	0	3
	结转结余变动率	3	部门（单位）本年度结转结余资金总额与上年度结转结余资金总额的变动比率，用以反映和考核部门（单位）对控制结转结余资金的努力程度。	不涉及	0%及以下，满分。0%~5%，扣减10%分值。5%~10%，扣减30%分值。10%~20%，扣减50%分值。20%以上，不得分。	≤0%	0	3
	公用经费控制率	3	部门（单位）本年度实际支出的公用经费总额与预算安排的公用经费总额的比率，用以反映和考核部门（单位）对机构运转成本的实际控制程度。	我单位无公用经费（机关运行经费）	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	≤100%		3
	“三公经费”控制率	3	部门（单位）本年度“三公经费”实际支出数与预算安排数的比率，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	2017年实际支出1.71万，预算2.52万元，三公经费控制率= $(1.71/2.52) \times 100\% = 81\%$ ，扣减50%	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	≤100%	100%	3
	政府采购执行率	3	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率，用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	政府采购执行率= $(5.8/5) \times 100\% = 116\%$	100%及以下，满分。100%~105%，扣减10%分值。105%~110%，扣减30%分值。110%~120%，扣减50%分值。120%以上，不得分。	≤100%	116%	2
预算管理 9	管理制度健全性	1.5	部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	我单位已成立的制度有：《未央区文联预算制度》、《未央区文联政府采购制度》、《未央区文联资产管理制度》，制定于2016年，符合《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国会计法》、《中华人民共和国政府采购法》和财政部《事业单位财务规则》等有关法律、法规规定。均有效执行。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的33%，哪项不完全相符在33%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	1.5
	资金使用合规性	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。	合规。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在20%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	5
	预决算信息公开性	1	部门（单位）是否按照政府信息公开有关规定公开相关预决算信息，用以反映和考核部门（单位）预决算管理的公开透明情况。	按预算法第十四条“经本级人民代表大会或者本级人民代表大会常务委员会批准的预算、预算调整、决算、预算执行情况的报告及报表，应当在批准后二十日内由本级政府财政部门向社会公开…”。我单位2018年预算、决算皆按时公开。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的50%，哪项不完全相符在50%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	1
	基础信息完善性	1.5	部门（单位）基础信息是否完善，用以反映和考核基础信息对预算管理工作的支撑情况。	基础数据信息和会计信息资料真实、完整、完整、准确	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的33%，哪项不完全相符在33%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	1.5
	管理制度健全性	1.5	部门（单位）为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	已资产管理制度； 相关资金管理制度合法、合规、完整； 相关资产管理制度得到有效执行。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的33%，哪项不完全相符在33%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	1.5

	资产管理 7	资产管理安全性	2.5	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	资产保存是否完整、合理、规范、合规、帐实相符；资产非借使用。	该指标根据指标说明项，任一项不符扣减本指标分值的20%，哪项不完全相符在20%分值以内适度扣分。扣完为止。	100%	100%	2.5
		固定资产利用率	3	部门（单位）实际在用固定资产总额与所有固定资产总额的比率，用以反映和考核部门（单位）固定资产使用效率程度。	固定资产利用率= $(37.22/37.22) \times 100\% = 100\%$	得分=本指标分值×固定资产利用率	100%	100%	3
产出 20	职责履行 20	重点支出完成率	5	部门（单位）履行职责而实际完成工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门（单位）履职工作任务目标的实现程度。	实际完成率= $(4件/4件) \times 100\% = 100\%$	得分=本指标分值×重点支出实际完成率 对需要验收项目的指标得分，在完成上述计算后，再乘以规定系数后确定得分：1、未完成验收手续，但已投入使用的，系数为0.9。2、未完成验收的其他情况，系数为0.8。	100%	100%	5
		重点支出完成及时率3	5	部门（单位）在规定时限内及时完成的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职时效目标的实现程度。	完成及时率= $(4件/4件) \times 100\% = 100\%$	得分=本指标分值×重点支出完成及时率	100%	100%	5
		重点支出质量达标率	5	达到质量标准（绩效标准值）的实际工作数与计划工作数的比率，用以反映和考核部门履职质量目标的实现程度。	质量达标率= $(4件/4件) \times 100\% = 100\%$	得分=本指标分值×重点支出质量达标率	100%	100%	5
		成本节约率	5	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。	成本节约率= $[(13.15-13.15) / 13.75] \times 100\% = 0$	成本节约率在0~5%之间，满分。其余情况均不得分。	5%	0	5
效果 24	履职效益 24	重点支出经济效益	3	部门（单位）履行职责对经济发展所带来的直接或间接影响。	创作出更好更多的艺术作品服务社会，同时促使我区的文艺事业有新的提升；弘扬传统文化，使艺术家感受到基层群众对传统文化的需求；为我区的文艺工作者搭建学习、交流、展示的平台，建立了文化宣传阵地推动我区文学艺术事业大发展、大繁荣	达到预期效益90%以上，满分。达到预期效益的80%~89%，扣减10%分值。达到预期效益的70%~79%，扣减20%分值。达到预期效益70%以下，扣减50%分值。亏损不得分。	优	优	3
		重点支出社会效益	3	部门（单位）履行职责对社会发展所带来的直接或间接影响。		优，满分。良，扣减20%分值。一般，扣减30%分值。差，不得分。	优	优	3
		重点支出生态效益	3	部门（单位）履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。		优，满分。良，扣减20%分值。一般，扣减30%分值。差，不得分。	优	优	3
		目标责任考核	10	根据目标责任考核结果直接得分	以区考核办组织的全市年度目标责任考核为准	优秀，满分。良好，扣减20%分值。一般，扣减30%分值。差，扣减50%分值。	良好	80%	8
		社会公众或服务对象满意	5	根据行风评议结果直接得分	社会民众满意度100%	得分=本指标分值×行风评议满意率	100%	100%	5
		合计	100						96