

榆林市横山区财政局 2020 年部门决算公开

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

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2020 年部门决算表

- 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 2020 年部门决算情况说明

- 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、国有资本经营财政拨款收入支出情况说明
- 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 部门概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责。

（一）贯彻执行中省市关于财政发展规划、政策，拟订和执行全区财政政策、改革方案及其他有关政策；分析预测全区财政经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控和综合平衡社会财力的建议；拟订区、镇（街道办）的财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）起草全区财政、财务、会计管理方面的政策和规定。

（三）承担区本级各项财政收支管理的责任；负责编制区本级年度预决算草案；具体组织执行区本级预算；负责区本级政府预决算公开工作，指导镇（街道办）、部门公开财政信息工作；受区政府委托，向区人民代表大会报告区本级和全区年度财政预算及其执行情况，向区人民代表大会常务委员会报告财政决算；组织制定区本级经费开支标准、定额，负责审核批复部门（单位）的年度预决算；完善区以下转移支付制度；负责指导镇（街道办）财政业务工作。

（四）负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入；管理财政票据；制定全

区彩票公益金使用管理办法，管理彩票市场，按规定管理彩票资金。

（五）组织制定全区国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督全区国库业务，管理和执行国库集中支付工作，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

（六）贯彻执行国家税收法律、法规和税收调整政策。

（七）负责对全区行政事业单位国有资产实行综合管理。

（八）负责审核和汇总编制全区国有资本经营预决算草案，制定全区国有资本经营预算的制度和办法，收取区本级企业国有资本收益，组织贯彻实施企业财务制度，按规定管理资产评估工作，拟订并执行企业财务管理相关制度，拟订并执行政府与企业的分配制度和办法。

（九）负责办理和监督经济发展方面的区财政支出和中、省、市、区政府性投资项目的前期调研、论证审核、进度监督、预算管理、监理管理和资金审批等工作，参与项目招投标监督、工程过程监督、变更监督审查以及检查验收等相关管理服务；参与拟订区建设投资的有关政策，制定基本建设财务制度；负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作。负责全区税政调研、财源税源监控、农村综合改革、惠农补贴资金的发放与监督等工作。

（十）会同有关部门管理区财政社会保障和就业及医疗卫生支出；会同有关部门拟订全区社会保障资金（基金）的财务管理制度，编制本区社会保险基金预决算草案。

（十一）贯彻执行国家关于政府内外债管理的制度和政策，依法制定全区政府性债务管理制度；负责统一管理政府内外债务；参与涉外债务等的国际谈判，按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

（十二）会同有关部门开展全区财政金融业改革和发展政策研究工作；拟订全区金融类企业财务管理制度，按规定管理政策性金融业务；负责地方金融机构资产和财务监管；负责管理道路交通事故社会救助基金。

（十三）研究建立财政预算绩效评价体系和财政资金绩效管理机制；制定财政资金绩效评价工作的有关政策、制度和实施办法；组织和开展财政资金绩效评价工作。

（十四）负责管理全区会计工作；监督和规范会计行为；贯彻落实会计法律、法规和制度；拟定实施地方性会计规章、制度；负责管理全区会计人员；负责会计代理记账机构执业认定；指导和监督本区注册会计师和会计师事务所的业务。

（十五）负责财税法规和政策执行情况、预算管理有关监督工作；监督检查会计信息质量、注册会计师和资产评估行业执业质量；负责财政投资的评审、预算绩效评价有关工作。

(十六) 负责本系统安全工作；为全区安全工作提供经费保障。

(十七) 承办区政府交办的其他事项。

(二) 内设机构。

财政局内设机构 17 个：局办公室、预算股、国库股、社保股、经建股、教科文股、采购股、信息中心、债务中心、综合股、行政股、政法股、会议中心、支付中心、金融股、一卡通办、乡财股。

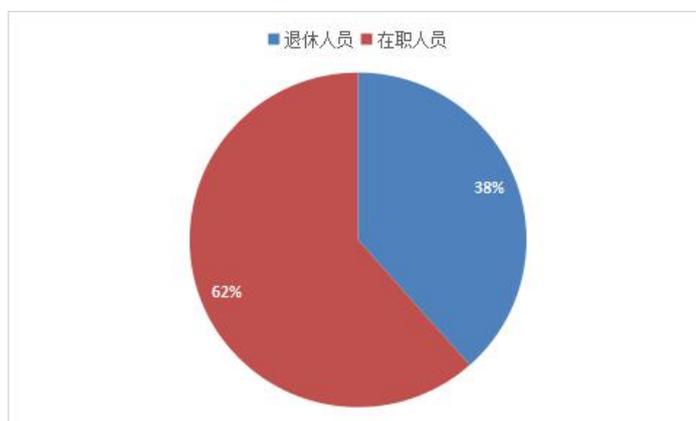
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个

序号	单位名称
1	榆林市横山区财政局

三、部门人员情况

2021 年，本部门人员编制 13 人，其中行政编制 13 人，实有在职人员 16 人，退休人员 10 人。



第二部分 2020 年度部门决算表

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

编制部门：榆林市横山区财政局

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	363.58	1. 一般公共服务支出	363.58
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	
		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	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	363.58	本年支出合计	
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	363.58	支出总计	363.58

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：榆林市横山区财政局

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		363.58	363.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公 共服务 支出	363.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事 务	363.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运 行	240.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行 政管理 事务	122.80	0.00	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。

支出决算表

公开 03 表
 金额单位：万元

编制部门：榆林市横山区财政局

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		363.58	240.78	122.80	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务 支出	363.58	240.78	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	363.58	240.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	240.78	240.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2010602	一般行政管理 事务	122.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

编制部门：榆林市横山区财政局

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	363.58	1. 一般公共服务支出	363.58	363.58	0.00	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	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	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		24. 债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		25. 债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	363.58	本年支出合计	363.58	363.58	0.00	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	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					
国有资本经营 财政拨款	0.00					
收入总计	363.58	支出总计	363.58	363.58	0.00	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。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

编制部门：榆林市横山区财政局

金额单位：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		240.77	216.64	24.13	
301	工资福利支出	215.78	215.78	0.00	
30101	基本工资	85.67	85.67	0.00	
30102	津贴补贴	67.89	67.89	0.00	
30103	奖金	5.69	5.69	0.00	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	20.66	20.66	0.00	
30109	职业年金缴费	10.01	10.01	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴 费	4.26	4.26	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	4.13	4.13	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.72	0.72	0.00	
30113	住房公积金	16.75	16.75	0.00	
302	商品和服务支出	24.14	0.00	24.14	
30201	办公费	3.00	0.00	3.00	
30202	印刷费	0.86	0.00	0.86	
30205	水费	1.19	0.00	1.19	
30206	电费	1.87	0.00	1.87	
30207	邮电费	1.79	0.00	1.79	
30208	取暖费	1.42	0.00	1.42	
30211	差旅费	0.59	0.00	0.59	
30217	公务接待费	1.16	0.00	1.16	
30239	其他交通费用	10.71	0.00	10.71	

30299	其他商品和服务支出	1.55	0.00	1.55	
303	对个人和家庭的补助	0.87	0.00	0.87	
30305	生活补助	0.87	0.00	0.87	

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。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：榆林市横山区财政局

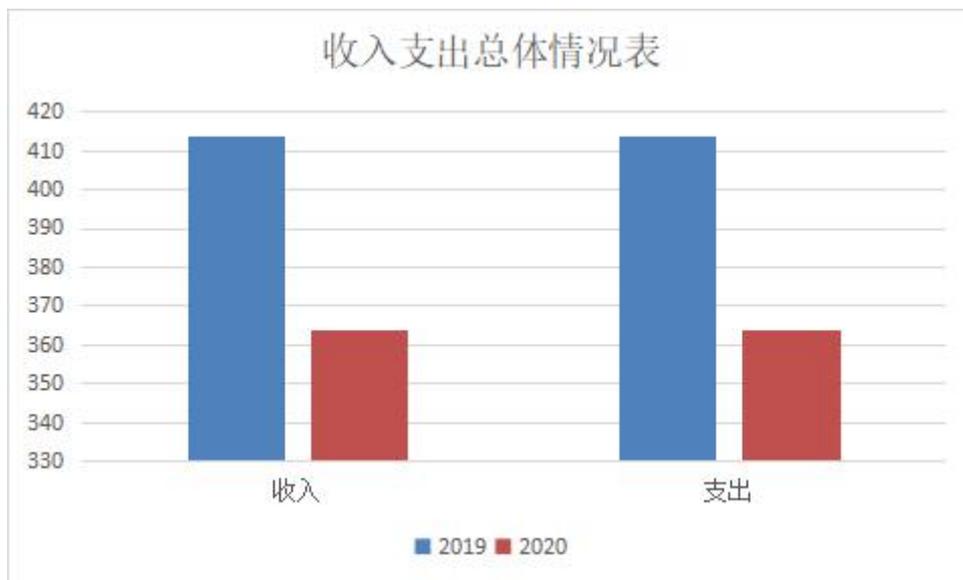
金额单位：万元

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		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	1.16	0.00	1.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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 2020 年部门决算情况说明

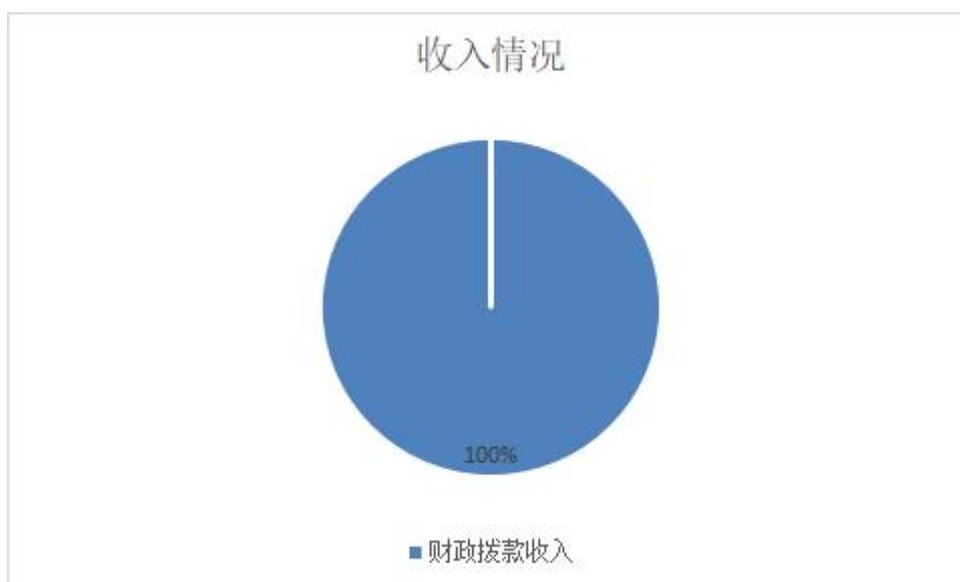
一、收入支出决算总体情况说明



2020 年收入总计 363.58 万元，比上年 413.44 万元减少 49.86 万元，减少 12.06%，主要原因是 2020 年工资正常调整外，退休 2 人，压减公用经费支出等。

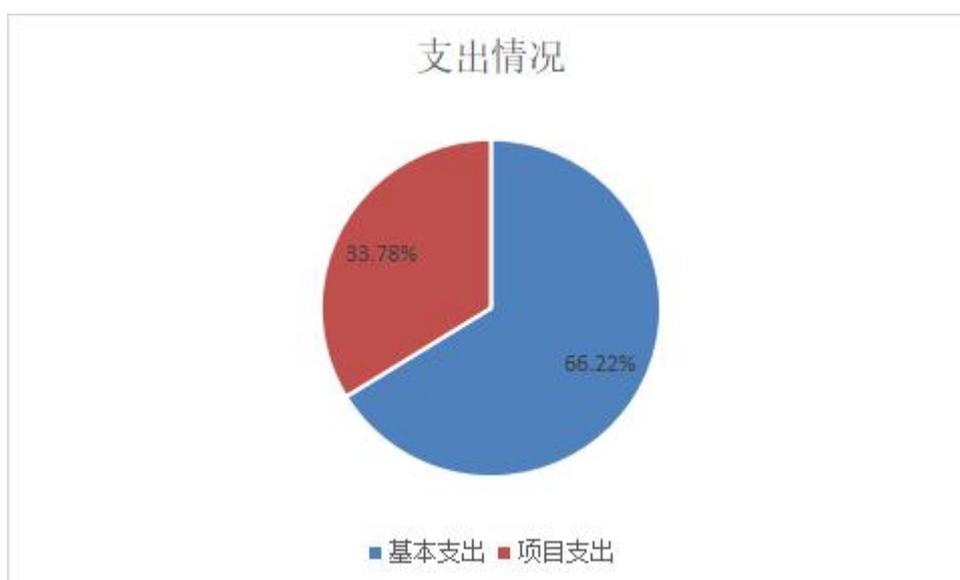
2020 年支出总计 363.58 万元，比上年 413.44 万元减少 49.86 万元，减少 12.06%，主要原因是 2020 年工资正常调整外，退休 2 人，压减公用经费支出等。

二、收入决算情况说明



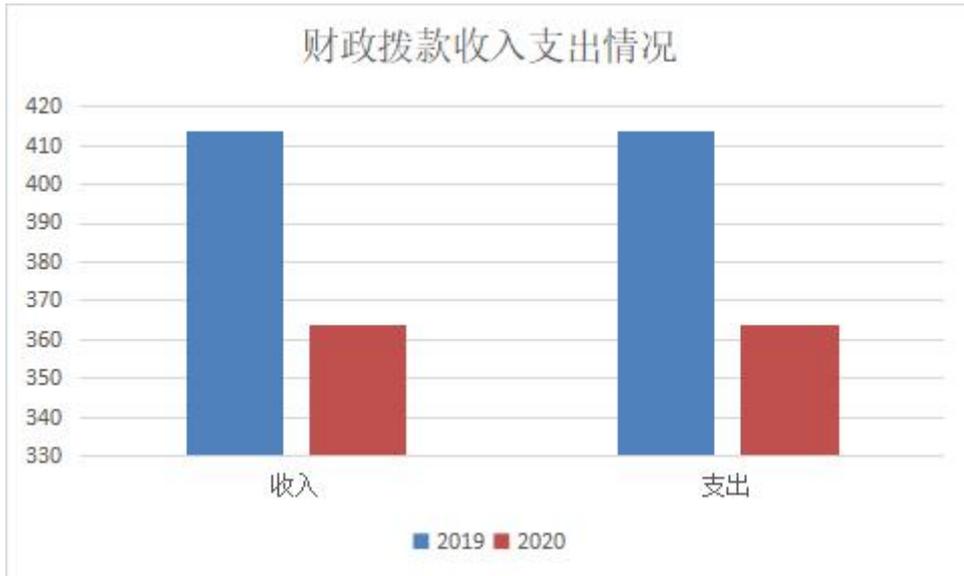
2020 年收入合计 363.58 万元，其中：财政拨款收入 363.58 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明



2020年支出合计363.58万元，其中：基本支出240.77万元，占66.22%；项目支出122.8万元，占33.78%；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



2020年财政拨款收入总计363.58万元，比上年413.44万元减少49.86万元，减少12.06%，主要原因是2020年工资正常调整外，退休2人，压减公用经费支出等。

2020年财政拨款支出总计363.58万元，比上年413.44万元减少49.86万元，减少12.06%，主要原因是2020年工资正常调整外，退休2人，压减公用经费支出等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。



2020 年财政拨款支出 363.58 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 49.86 万元，减少 12.06%，主要原因是是 2020 年工资正常调整外，退休 2 人，压减公用经费支出等。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年财政拨款支出预算为 319.07 万元，支出决算为 363.58 万元，完成预算的 113.95%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

预算为 319.07 万元，支出决算为 363.58 万元，完成预算的 113.95%。决算数大于预算数的主要原因是正常调资和财政云系统升级运行。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年一般公共预算财政拨款基本支出240.77万元，包括：人员经费支出216.64万元和公用经费支出24.13万元。

人员经费 216.64万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）基本工资85.67万元，津贴补贴67.89万元，奖金5.69万元；机关事业单位基本养老保险缴费20.66万元；职业年金缴费10.01万元；职工基本医疗保险缴费4.26万元；公务员医疗补助缴费4.13万元，其他社会保障缴费0.72万元；住房公积金16.75万元；其他对个人和家庭的补助0.87万元。

公用经费 24.13万元，主要包括（单位支出涉及的款级科目）办公费3万元；印刷费0.86万元；水费1.19万元；电费1.87万元；邮电费1.79万元；取暖费1.42万元；差旅费0.59万元；公务接待费1.16万元；其他交通费用10.71万元；其他商品和服务支出1.55万元。

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总体情况说明。

2020年“三公”经费财政拨款支出预算为1.16万元，支出决算为1.16万元，完成预算的100%；决算数较上年“三公”经费决算数增加0.08万元，主要原因是公务接待费增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。



2020年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%；公务用车购置费支出0万元，占0%；公务用车运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算1.16万元，占100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020年因公出国（境）团组0个，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待14批次，135人次，预算为1.16万元，支出决算为1.16万元，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增

加) 0 万元; 决算数较上年公务接待费决算数增加 0.08 万元, 主要原因是接待人次增加。

(三) 培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0 万元, 支出决算为 0 万元。

(四) 会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 万元, 支出决算为 0 万元。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金决算收支, 并已公开空表

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无国有资本经营决算拨款收支, 并已公开空表

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年机关运行经费预算为 221.07 万元, 支出决算为 240.77 万元, 完成预算的 108.91%。决算数较预算数增加 19.7 万元, 主要原因是财政云系统升级运行; 决算数较上年机关运行经费决算数减少 55.38 万元, 主要原因是退休 2 人, 压缩公用经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额共 21.34 万元, 其中政府采购货物类支出 21.34 万元, 占政府采购支出总额的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末, 本部门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）。2020 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）预算绩效管理工作的开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 1 个，共涉及资金 98 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在区级部门决算中反映网络维护建设、维修改造 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 预算改革业务经费项目绩效自评综述：财政专项业务经费项目自评得分 10 分。项目全年预算数 98 万元，执行数 98 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：顺利的完成了“财政云系统”预算改革业务，保障了全区一般公共预算支出圆满完成。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

项目名称		财政专项业务经费						
主管部门及代码		横山区财政局 305001		实施单位	横山区财政局			
项目资金 (万元)		年初预 算数	全面预 算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	98	98	98	10	100%	10	
	其中：财政拨款	98	98	98	—	100%	—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	1、全区财政一般公共预算支出全部完成 2、地方财政收入全部完成 3、支持打赢三大攻坚战和做好“六稳”工作 4、完成“财政云系统”预算改革业务			全面完成年初绩效目标任务				
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完成 值	分值	得分	未完 成 原因 分析
	产 出 指 标	数量指标	确保全区财政收入目标圆满完成	100%	100%	50	50	
			全区财政一般公共预算支出全部完成	全面完成	全面完成			
		质量指标	部门预算决算公开覆盖率	100%	100%			
		时效指标	按时完成年度工作任务	全面 完成	全面完成			
		成本指标	严格执行相关规定	不超 过 国家 相 关 标准	全面完成			
		社会效益 指标	促进社会公众全面了解财政政策和 工作	有效 提升	有效提升			
	可持续影响 指标	财政政策宣传持 续性	中 长 期	中长期	30	30		
满意度指 标	服务对象 满意度指标	社会公众及部门 满意度	满意	满意	10	10		
总分							100	

备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 99 分。2020 年度本部门整体支出绩效评价等级为优秀。部门整体支出全年预算数 319.07 万元，执行数 363.58 万元，完成预算的 113.95%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2020 年，在中共横山区委领导下，财政系统干部职工以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神，紧扣追赶超越目标，面对突如其来的新冠肺炎疫情和极其严峻复杂的财政经济形势，攻坚克难、逆向前行，按照“积极的财政政策更加积极有为”的总体思路，紧扣区委、区政府“收缩战线、突出重点、守好底线”的部署要求，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，集中财力办大事、保重点、兜底线，切实做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、提绩效各项工作，财政运行回稳向好，为全区高质量发展作出了积极贡献。

整体支出绩效自评表

(2020年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15分)	预算配置 (15分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率≤100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数)×100%，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率≤0，计5分；“三公经费”>0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“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%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率≥90%，计5分；80%(含)-90%，计4分；70%(含)-80%，计3分；60%(含)-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出)×100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过程 (40分)	预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%(含)，计2分；10-20%(含)，计1分；20-30%(含)，计0.5分；大于30%不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。	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)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率≤100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	“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%。	6	6	
过程	预算管理 (15分)	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	
		资金使用合规性	①支出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资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	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。	3	3	
		预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门(单位)是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
		资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	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。	3	3
过程	资产管理 (10分)	资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符； ⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	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	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%	3	3	
产出 (25分)	履职尽责 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况		此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	10	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。			10	
		单位职能工作				5	
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	5	
		社会效益				5	
		生态效益				5	
		社会公众或服务对象满意度	95%(含)以上计5分； 85%(含)-95%，计3分； 75%(含)-85%，计1分； 低于75%计0分。			社会公众或服务对象是指部门(单位)履行职责而影响到的人员、群体或个人。	5
总分					100	100	

备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。

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。

4. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。