

榆林市横山区财政投资评审中心 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。

财税法规和政策执行情况的监督；预决算管理有关监督工作；会计信息质量的监督检查；注册会计师和资产评估行业执业质量有关工作监督检查；财政投资的评审工作；专项资金监督检查工作，财政局及上级部门交代的其他工作。本部门2020年拟更名为榆林市横山区财政投资评审中心。

(二) 内设机构。

1、本单位无内设机构。

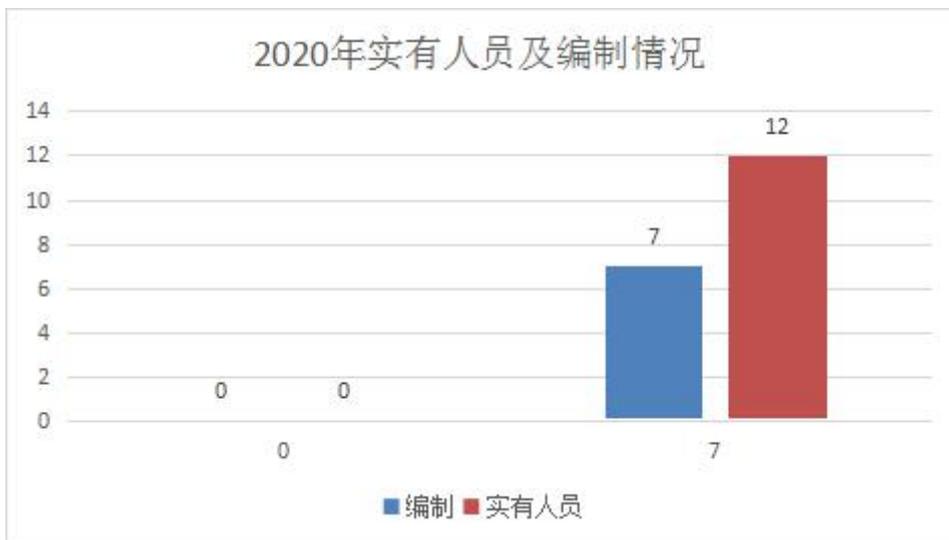
二、部门决算单位构成

纳入2020年本部门决算编制范围的单位共1个，仅包括本级预算单位：

| 序号 | 单位名称 |
|----|--------------------|
| 1 | 榆林市横山区财政投资评审中心（本级） |
| 2 | |

三、部门人员情况

截止2020年底，本部门人员编制7人，其中行政编制0人、事业编制7人；实有人员12人，其中行政0人、事业12人。已经移交养老统筹办的离退休人员2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 | 本部门本年度无政府性基金 预算拨款收入支出 |
| 表 9 | 国有资本经营预算财政拨款支出决算表 | 是 | 本部门本年度无国有资本经 营预算拨款支出 |

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆林市横山区财政投资评审中心

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 | 200.53 | 1. 一般公共服务支出 | 200.53 |
| 2. 政府性基金预算财政拨款 | 0 | 2. 外交支出 | 0 |
| 3. 国有资本经营预算财政拨款 | 0 | 3. 国防支出 | 0 |
| 4. 上级补助收入 | 0 | 4. 公共安全支出 | 0 |
| 5. 事业收入 | 0 | 5. 教育支出 | 0 |
| 6. 经营收入 | 0 | 6. 科学技术支出 | 0 |
| 7. 附属单位上缴收入 | 0 | 7. 文化旅游体育与传媒支出 | 0 |
| 8. 其他收入 | 0 | 8. 社会保障和就业支出 | 0 |
| | | 9. 卫生健康支出 | 0 |
| | | 10. 节能环保支出 | 0 |
| | | 11. 城乡社区支出 | 0 |
| | | 12. 农林水支出 | 0 |
| | | 13. 交通运输支出 | 0 |
| | | 14. 资源勘探信息等支出 | 0 |
| | | 15. 商业服务业等支出 | 0 |
| | | 16. 金融支出 | 0 |
| | | 17. 援助其他地区支出 | 0 |
| | | 18. 自然资源海洋气象等支出 | 0 |
| | | 19. 住房保障支出 | 0 |
| | | 20. 粮油物资储备支出 | 0 |
| | | 21. 国有资本经营预算支出 | 0 |
| | | 22. 灾害防治及应急管理支出 | 0 |
| | | 23. 其他支出 | 0 |
| | | 24. 债务还本支出 | 0 |
| | | 25. 债务付息支出 | 0 |
| | | 26. 抗疫特别国债安排的支出 | 0 |
| 本年收入合计 | 200.53 | 本年支出合计 | 200.53 |
| 使用非财政拨款结余 | 0 | 结余分配 | 0 |
| 年初结转和结余 | 0 | 年末结转和结余 | 0 |
| 收入总计 | 200.53 | 支出总计 | 200.53 |

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：榆林市横山区财政投资评审中心

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 | 200.53 | 1. 一般公共服务支出 | 200.53 | 200.53 | 0 | 0 |
| 2. 政府性基金预 算财政拨款 | 0 | 2. 外交支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 国有资本经营 预算收入 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 9. 卫生健康支出 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 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 |
| | | 24. 债务还本支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 25. 债务付息支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 26. 抗疫特别国债安排的支出 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 本年收入合计 | 200.53 | 本年支出合计 | 200.53 | 200.53 | 0 | 0 |
| 年初财政拨款 结转和结余 | 0 | 年末财政拨款 结转和结余 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般公共预算 财政拨款 | 0 | | | | | |
| 政府性基金预算 财政拨款 | 0 | | | | | |
| 国有资本经营 财政拨款 | 0 | | | | | |
| 收入总计 | 200.53 | 支出总计 | 200.53 | 200.53 | 0 | 0 |

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：榆林市横山区财政投资评审中心

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 | | 111.47 | 95.31 | 16.16 | |
| 301 | 工资福利支出 | 95.32 | 95.31 | 0.00 | |
| 30101 | 基本工资 | 34.91 | 34.91 | 0.00 | |
| 30102 | 津贴补贴 | 15.77 | 15.77 | 0.00 | |
| 30107 | 绩效工资 | 19.61 | 19.61 | 0.00 | |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 9.41 | 9.41 | 0.00 | |
| 30109 | 职业年金缴费 | 3.51 | 3.51 | 0.00 | |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 2.00 | 2.00 | 0.00 | |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 2.28 | 2.28 | 0.00 | |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 0.32 | 0.32 | 0.00 | |
| 30113 | 住房公积金 | 7.47 | 7.47 | 0.00 | |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 0.04 | 0.04 | 0.00 | |
| 302 | 商品和服务支出 | 13.34 | 0.00 | 13.34 | |
| 30201 | 办公费 | 3.35 | 0.00 | 3.35 | |
| 30205 | 水费 | 0.20 | 0.00 | 0.20 | |
| 30207 | 邮电费 | 0.51 | 0.00 | 0.51 | |
| 30211 | 差旅费 | 2.58 | 0.00 | 2.58 | |
| 30217 | 公务接待费 | 0.26 | 0.00 | 0.26 | |
| 30239 | 其他交通费用 | 6.44 | 0.00 | 6.44 | |
| 310 | 资本性支出 | 2.82 | 0.00 | 2.82 | |
| 31002 | 办公设备购置 | 2.82 | 0.00 | 2.82 | |

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：榆林市横山区财政投资评审中心

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 | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | |
| 预算数 | 0.26 | 0 | 0.26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 决算数 | 0.26 | 0 | 0.26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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

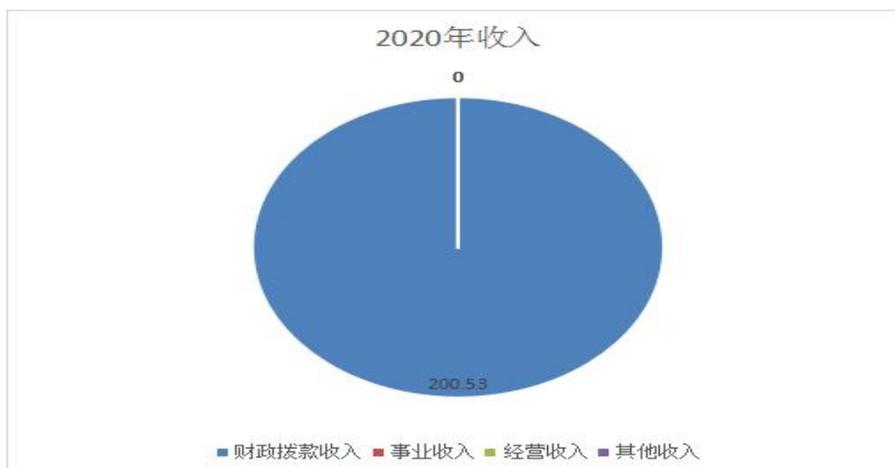
一、收入支出决算总体情况说明



2020 年收入 200.53 万元，比上年增长 86.09 万元，主要原因是本年度新分配 1 名大学生退役军人，新增加一项财政投资评审业务，预算评审服务费。

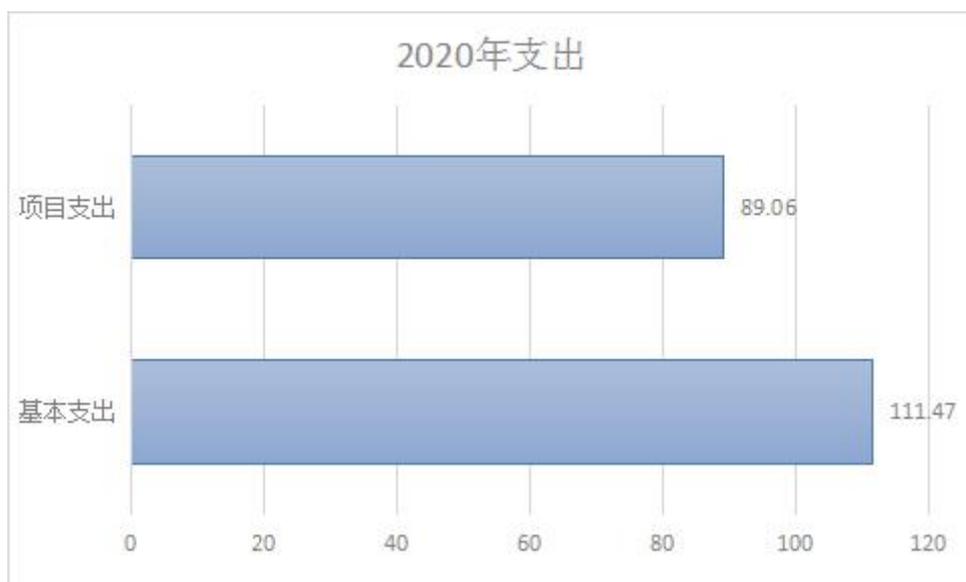
2020 年总支出 200.53 万元，比上年增长 86.09 万元，主要原因是本年度新分配 1 名大学生退役军人，新增加一项财政投资评审业务，支付第三方评审服务费。

二、收入决算情况说明



2020 年收入合计 200.53 万元，其中：财政拨款收入 200.53 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 200.53 万元，其中：基本支出 111.47 万元，占 56%；项目支出 89.06 万元，占 44%；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200.53万元,比上年增长86.09万元,主要原因是本年度新分配1名大学生退役军人,新增加一项财政投资评审业务,预算评审服务费。

2020年财政拨款支出200.53万元,比上年增长86.09万元,主要原因是本年度新分配1名大学生退役军人,新增加一项财政投资评审业务,预算评审服务费。

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200.53万元,占本年支出合计的100%。与上年相比,财政拨款支出增加86.09万元,增长43%,主要原因是本年度新分配1名大学生退役军人,新增加一项财政投资评审业务,支付第三方评审服务费。

(三) 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 200.53 万元，支出决算为 200.53 万元，完成预算的 100%。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）财政监察（项）。

预算为 111.47 万元，支出决算为 111.47 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）。

预算为 89.06 万元，支出决算为 89.06 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

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 111.47 万元，包括：人员经费支出 95.31 万元和公用经费支出 13.34 万元，资本性支出 2.82 万元。

人员经费 95.31 万元，主要包括基本工资 34.91 万元、津贴补贴 15.77 万元、绩效工资 19.61 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 9.41 万元、职业年金缴费 3.5 万元、职工基本医疗保险缴费 2 万元、公务员医疗补助缴费 2.28 万元、其他社会保障缴费 0.32 万元、住房公积金 7.47 万元、其他工资福利支出 0.04 万元。

公用经费 13.34 万元，主要包括办公费 3.35 万元、水费 0.2 万元、邮电费 0.5 万元、差旅费 2.58 万元、公务接待费 0.26 万元、其他交通费用 6.44 万元。

资本性支出 2.82 万元，主要包括办公设备购置 2.82 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 0.26 万元，支出决算为 0.26 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数持平；决算数较上年“三公”经费决算数增加 0.14 万元，主要原因是本年公务接待较上年增加。

（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；公务用车购置费支出 0 万元；公务用车运行维护费支出决算 0 万元；公务接待费支出决算 0.26 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本单位本年度无因公出国（境）支出。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本单位本年度无公务用车购置费用支出。

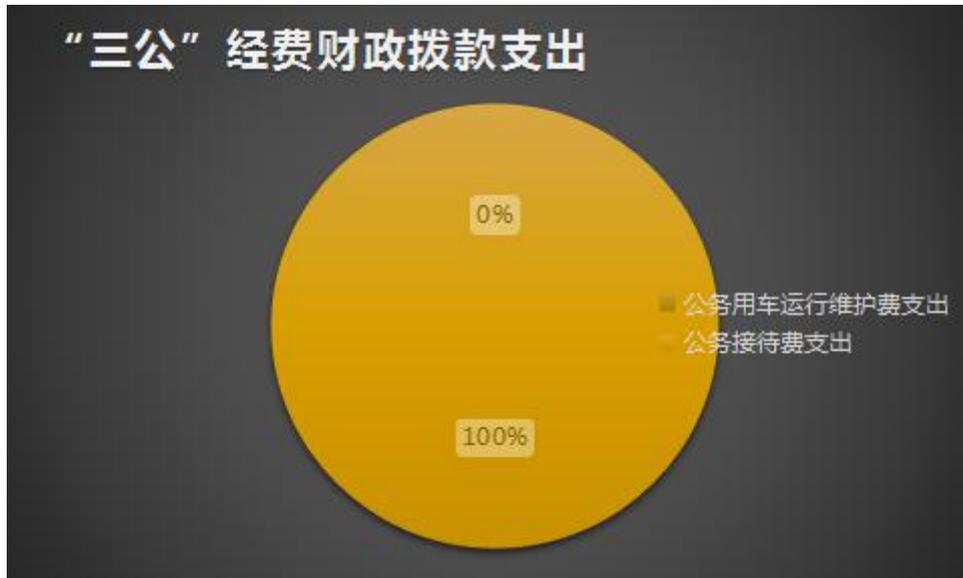
3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本单位无公务用车。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 5 批次，28 人次，预算为 0.26 万元，支出决算为 0.26 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数持平；决

算数较上年公务接待费决算数增加 0.14 万元，主要原因是本年公务接待较上年增加。



（三）培训费支出情况说明。

本单位本年度无培训费支出。

（四）会议费支出情况说明。

本单位本年度无会议费支出。

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 16.16 万元，支出决算为 16.16 万元，完成预算的 100%。决算数较预算数持平；决算数较上年

机关运行经费决算数增加 7.79 万元，主要原因是单位较上年人员增加、财政投资的评审工作增加，运行经费增加。

十一、政府采购支出情况说明

本部门 2020 年无政府采购支出

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无公务用车。无单价 50 万元以上的通用设备。

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。

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，二级项目 0 个，共涉及资金 89.06 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。

本部门在市级部门决算中反映财政投资评审一级项目绩效自评结果。

1. 财政投资评审项目绩效自评综述：财政投资评审项目自评得分 100 分。项目全年预算数 89.06 万元，执行数 89.06 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：项目绩效目标完成。存在的问题主要是队伍缺少专业人员，检查结果不够细致，也存在专业人员较少，不深挖的问题。整改方向为吸收专业人才，提高单位人员业务素养。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

| 项目名称 | | 财政投资评审 | | | | | | | |
|--------------|--|-----------|---------------|-----------------|--|-----|-----|---------|--|
| 主管部门及代码 | | 财政局 | | | 实施单位 | | | | |
| 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 | 89.06 | 89.06 | 89.06 | 10 | 10 | | |
| | | 其中：财政拨款 | 89.06 | 89.06 | 89.06 | — | | — | |
| | | 其他资金 | | | | — | | — | |
| 年度总体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | | |
| | 配合财政局做好项目预（概）算竣工决（结）算的真实性、准确性、完整性和实效性的审核；工程建设各项支付合理性、准确性审核；项目预（概）算执行情况以及项目实施过程发生的重大设计变更及索赔情况审核 | | | | 配合财政局做好项目预（概）算竣工决（结）算的真实性、准确性、完整性和实效性的审核；工程建设各项支付合理性、准确性审核；项目预（概）算执行情况以及项目实施过程发生的重大设计变更及索赔情况审核 | | | | |
| 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 | 财政投资资金的预算评审 | 节约财政资金，减少不必要的浪费 | 节约财政资金，减少不必要的浪费 | 20 | 20 | | |
| | | | 按区政府和区财政局要求开展 | 财政资金的高效使用，为 | 财政资金的高效使用，为财政节约资金。 | 10 | 10 | | |
| | | 成本指标 | 2021 年全年 | 年终全面完成各项任务 | 年终全面完成各项任务 | 10 | 10 | | |
| | | | 减少不必要开支 | 保证财政投资资金的高效使用 | 保证财政投资资金的合理高效的运行 | 10 | 10 | | |
| | 效益指标 | 经济效益指标 | 减少财政资金不必要支出 | 财政资金的高效使用 | 财政资金的高效使用 | 15 | 15 | | |
| | | 社会效益指标 | 年度目标任务 | 完成任务 | 完成任务 | 15 | 15 | | |
| | 满意度指标 | 服务对象满意度指标 | 社会公众及其他部门 | 95 | 95 | 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 96 分。部门整体支出全年预算数 200.53 万元，执行数 200.53 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：

1、履职完成情况：本年度预算执行总额 200.53 万元，其中人员公用经费 111.47 万元，均已达到预算绩效管理目标。

2、履职效果情况：助于社会效益的实现。

3、社会满意度及可持续性影响程度都有所提高。

发现的问题及原因：（1）、理解认识不足，绩效管理存在的问题，首先观念上认识不深，大多数单位是迫于财政云改革的需要开展此项工作，整个财政系统对于绩效管理的知识掌握几乎为零，而且绩效管理涉及的行业类型太过复杂，很难实施。对于这门学科有必要组织系统完善的培训或许能加深和拓展对绩效管理工作的认识。

（2）、绩效纳入考核具体执行存在偏差。受考核指标不明确的影响，对于考核周期内的绩效考评没有客观量化标准进行比对，无法实现定量化管理，缺少考评结果数据支撑，使得整个绩效考评工作流于形式，难以实现绩效考评的意义。

下一步改进措施：（1）、正视绩效管理作用和意义。从根本上改进绩效管理工作，首先要充分认识和理解绩效管理的重要意义，以及其在组织实现战略目标中起到的关键作用，积极主动把绩效管

理的形式化工作转化为战略性问题对待，将被动转化为主动，具有主观创造型的落实和推进绩效管理工作。

(2)、落实好岗位责任制，做好岗位管理工作，为绩效管理工作纳入考评奠定坚实的基础。为了更好的动员绩效管理工作人员的积极性以及改进绩效管理工作方法，提升工作效率，深入开展岗位设置工作，落实责任，明确分工，将绩效管理工作较好的融入到年终考评上来。

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 | 4 | 存在人员超编情况 |
| | | “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 | 4 | 三公经费增加 |
| | | 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 | 5 | 三公经费增加 |
| 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 | 2 | 部分人员无公务卡 |
| | | 过程 | 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 |
| 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 | | | | 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进行选择的进行设置，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 | 96 | |

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。