

# 榆林市横山区农业财务管理所 2020 年部门决算

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。

1、协助农口部门申报农业财政项目，争取上级财政资金，监督农业财政资金的使用及相关政策的落实。

2、负责农口部门的财政支农资金、财政扶贫资金和农业综合开发资金及政策性农业和专项贴息资金的拨付工作。

3、负责扶贫资金和乡村振兴资金保障和监督工作，为农业发展提供资金保障。

4、负责农口部门项目的监督、检查、验收工作。

5、负责农口事业单位经费、项目资金的预算安排、资金的拨付、监督检查及预算编制工作。

6、加强内部管理，加强内部工作人员的教育和培训；建立健全内部工作管理制度。

7、完成上级业务部门及财政局交派的其他工作。

### （二）内设机构。

榆林市横山区农业财务管理所，是隶属财政局的正科级全额事业单位。

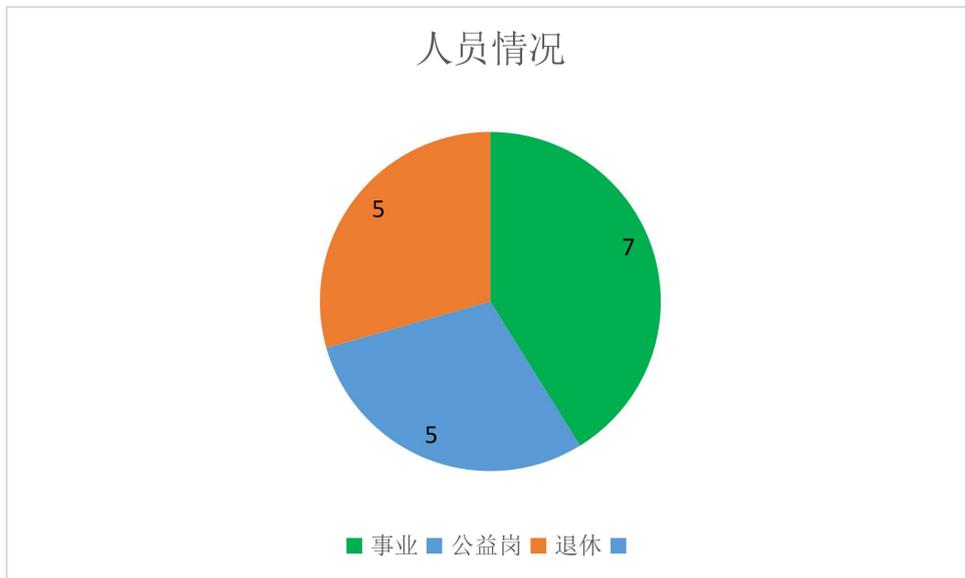
## 二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位，包括榆林市横山区农业财务管理所本级：

序号	单位名称
1	榆林市横山区农业财务管理所（本级）

### 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 7 人，其中事业编制 7 人；年末实有人员 12 人，其中事业 7 人，公益岗人员 5 人；单位管理的退休人员 5 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	是	无“三公”经费及会议费、培训费
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无政府性基金预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无国有资本经营预算

# 收入支出决算总表

公开01表

编制部门： 榆林市横山区农业财务管理所（汇总）      2020年      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	114.12	1. 一般公共服务支出	114.12
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	0.00
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	0.00
		9. 卫生健康支出	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. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		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
		24. 债务还本支出	0.00
		25. 债务付息支出	0.00
		26. 抗疫特别国债安排的支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>114.12</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>114.12</b>
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
<b>收入总计</b>	<b>114.12</b>	<b>支出总计</b>	<b>114.12</b>

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： 榆林市横山区农业财务管理所（汇总）

2020 年

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		114.12	114.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服 务支出	114.12	114.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	114.12	114.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010603	机关服务	111.77	111.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政 事务支出	2.35	2.35	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：榆林市横山区农业财务管理所（汇总）

2020 年

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	114.12	1. 一般公共服务支出	114.12	114.12	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
<b>本年收入合计</b>	<b>114.12</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>114.12</b>	<b>114.12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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					
<b>收入总计</b>	<b>114.12</b>	<b>支出总计</b>	<b>114.12</b>	<b>114.12</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

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：榆林市横山区农业财务管理所（汇总）

2020 年

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		111.77	105.86	5.91	
301	工资福利支出	105.87	105.86	0.00	
30101	基本工资	25.75	25.75	0.00	
30102	津贴补贴	13.36	13.36	0.00	
30103	奖金	2.01	2.01	0.00	
30107	绩效工资	16.82	16.82	0.00	
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	24.90	24.90	0.00	
30109	职业年金缴费	10.84	10.84	0.00	
30110	职工基本医疗保险 缴费	1.99	1.99	0.00	
30111	公务员医疗补助缴 费	2.40	2.40	0.00	
30112	其他社会保障缴费	0.10	0.10	0.00	
30113	住房公积金	7.53	7.53	0.00	
30199	其他工资福利支出	0.17	0.17	0.00	
302	商品和服务支出	5.91	0.00	5.91	
30201	办公费	2.09	0.00	2.09	
30207	邮电费	0.55	0.00	0.55	
30211	差旅费	0.74	0.00	0.74	
30239	其他交通费用	2.09	0.00	2.09	
30299	其他商品和服务支 出	0.44	0.00	0.44	

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：榆林市横山区农业财务管理所（汇总） 2020 年

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								
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。



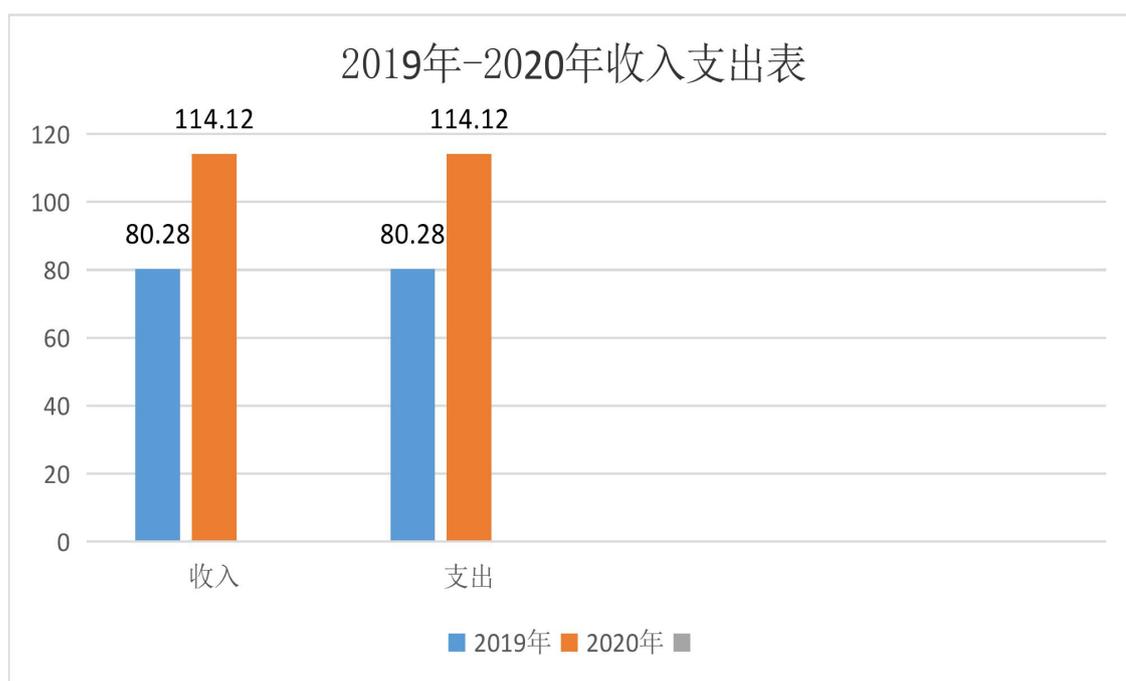


## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

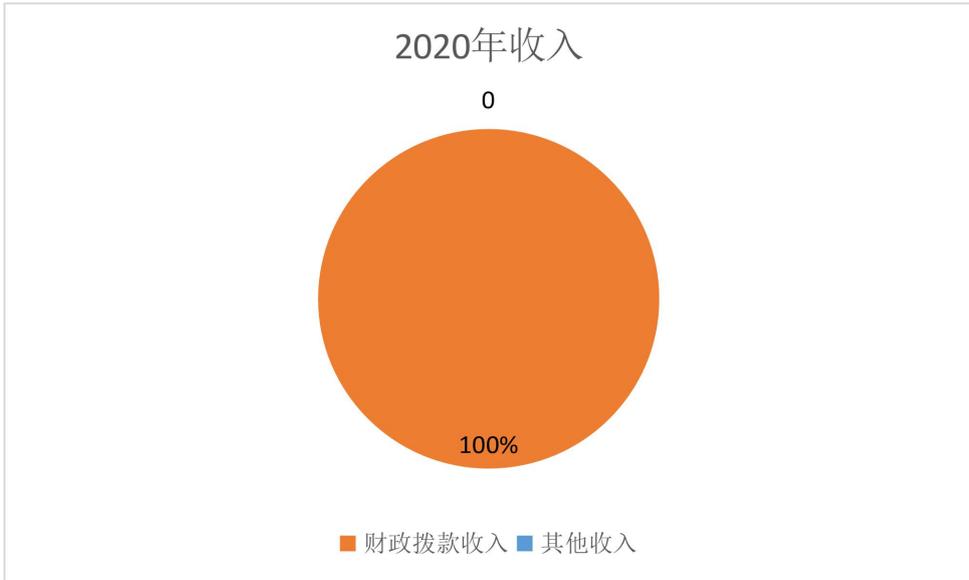
2020 年度本年收入总计 114.12 万元，总体情况较上年增加 33.84 万元。

2020 年度支出总计 114.12 万元，较上年增加 33.84 万元。年末结转和结余为 0 元。2020 年收支较上年增加主要原因是 2020 年补缴 2014 年至 2018 年养老与职业年金和人员增加。



### 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 114.12 万元，其中：财政拨款收入 114.12 万元，占收入 100%。



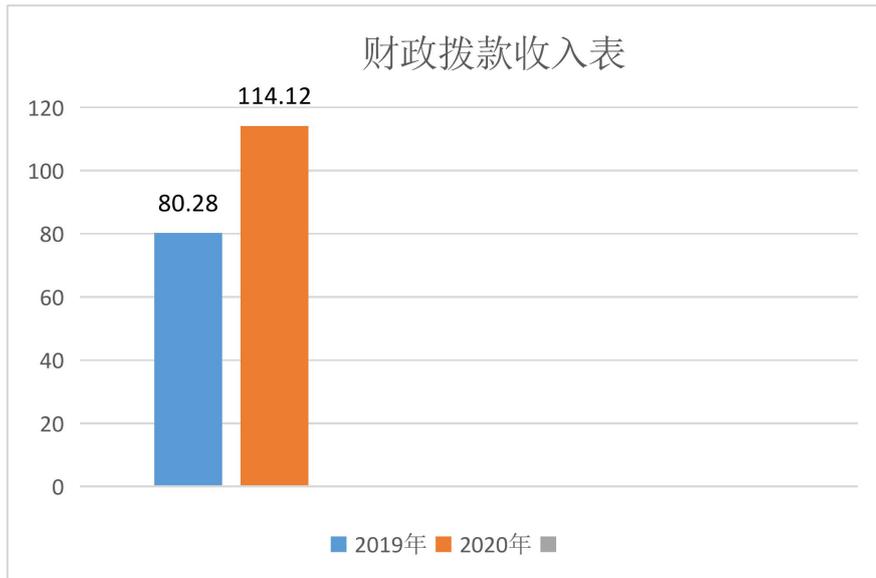
### 三、支出决算情况说明

2020年支出合计114.12万元，其中：基本支出111.77万元，是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，包括人员经费和公用经费，占支出97.9%；项目支出2.35万元，安排用于其他事务支出，占支出2.1%。

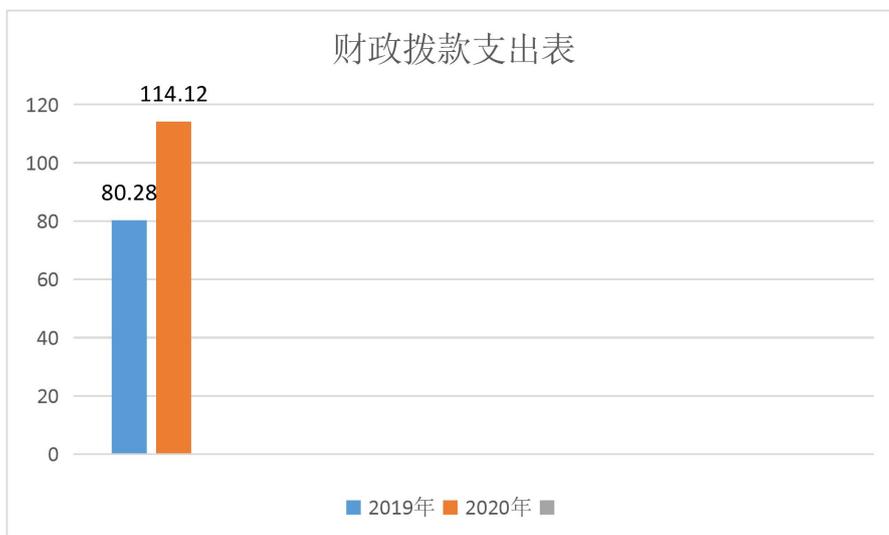


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入114.12万元，总体情况较上年增加33.84万元，增加的主要原因是2020年补缴2014年至2018年养老与职业年金和人员增加。



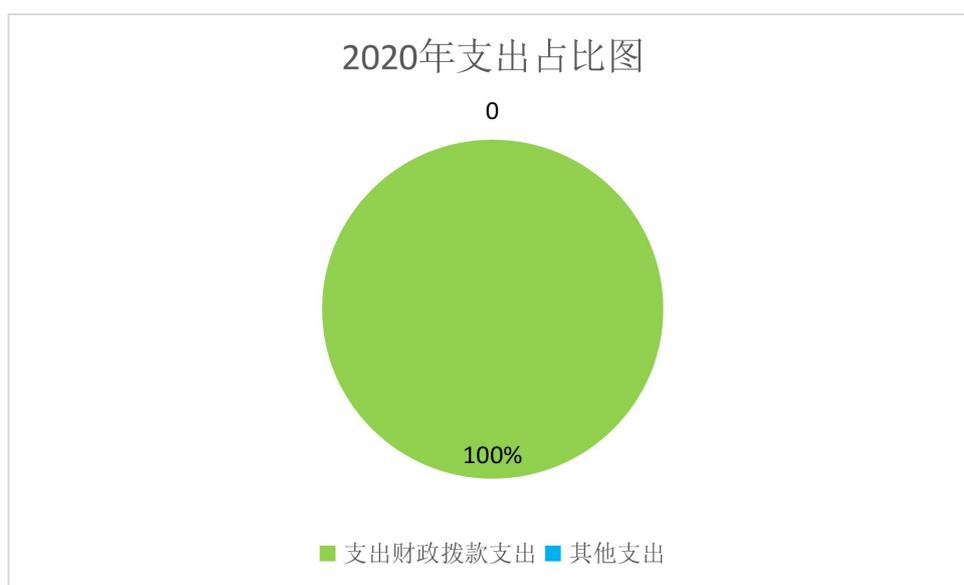
2020年财政拨款支出114.12万元，总体情况较上年增加33.84万元，增加的主要原因是2020年补缴2014年至2018年养老与职业年金和人员增加。



## 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114.12万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加33.84万元，增加的主要原因是2020年补缴2014年至2018年养老与职业年金和人员增加。



### (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97.86万元，支出决算为114.12万元，完成预算的116.6%。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）机关服务（项）。

预算为92.86万元，支出决算为111.77万元，完成预算的120%。决算数大于预算数的原因是2020年补缴2014年至2018年养老与职业年金。

。

## 2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

预算为 5 万元，支出决算为 2.35 万元，完成预算的 47%。决算数小于预算数原因是受疫情因素影响同时严格经费支出。

## 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 111.77 万元，包括：人员经费支出 105.86 万元和公用经费支出 5.91 万元。

**人员经费** 105.86 万元，主要包括基本工资 25.75 万元，津贴补贴 32.19 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 24.90 万元，职业年金缴费 10.84 万元，职工基本医疗保险缴费 4.39 万元，其他社会保障缴费 0.1 万元，住房公积金 7.53 万元，其他工资福利支出 0.17 万元。

**公用经费** 5.91 万元，主要包括办公费 2.09 万元，邮电费 0.55 万元，差旅费 0.74 万元，其他交通费用 2.09 万元，其他商品服务支出 0.44 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 万元，支出决算为 0 万元。完成预算的 100%。决算数较预算数一致，主要原因是年初没有安排“三公”经费；决算数较上年“三公”经费决算数一致，主要原因是上年也没有安排“三公”经费。

## **(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0万元，占0%。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，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无出国出境支出；决算数较上年因公出国（境）决算数减少（增加）0万元，主要原因是上年也没有安排出国出境支出费用。

### **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，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无公务用车购置费用支出；决算数较上年公务用车购置费决算数减少（增加）0万元，主要原因是上年也没有安排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。**

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，完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无公务用车运行维护费用支出；决算数较上年

公务用车运行维护费决算数减少（增加）0万元，主要原因是上年也没有安排公务用车运行维护费用支出。

#### **4. 公务接待费支出情况说明。**

2020年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元。完成预算的100%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是年初没有安排公务接待费用；决算数较上年公务接待费决算数减少（增加）0万元，主要原因是上年也没有安排公务接待费用。

#### **（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，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无培训费用支出；决算数较上年培训费决算数减少（增加）0万元，主要原因是上年也没有安排培训费用支出。

#### **（四）会议费支出情况说明。**

2019年会议费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数较预算数减少（增加）0万元，主要原因是本年度无会议费支出；决算数较上年会议费决算数减少（增加）0万元，主要原因是上年也没有安排会议费支出。

### **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10万元，支出决算为5.91万元，完成预算的59.1%。决算数较预算数减少4.09万元，主要原因是严格经费支出；决算数较上年机关运行经费决算数减少1.94万元，主要原因是严格经费支出。

## **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5万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

## **（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扶贫资金保障及项目申报验收共 1 个一级项目绩效自评结果。

扶贫资金保障及项目申报验收项目绩效自评综述：该项目自评得分 10 分。项目全年预算数 5 万元，执行数 2.35 万元，完成预算的 47%。项目绩效目标完成情况：全面完成年初绩效目标任务，保障全年扶贫资金保障组和项目申报验收工作按时保质保量完成。下一步改进措施：坚持以人民为中心，继续为人民服务，为农财高质量发展作出积极贡献。

# 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		扶贫资金保障及项目申报验收经费							
主管部门及代码		榆林市横山区农业财务管理所		实施单位	榆林市横山区农业财务管理所				
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	5	5	2.35	10	47%	10		
	其中：财政拨款	5	5	2.35	—	47%	—		
	其他资金				—		—		
年度 总体 评价	预期目标			实际完成情况					
	目标 1、保障扶贫资金保障组工作有序开展。 目标 2、确保各涉农项目申报、验收工作高标准完成。			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	扶贫资金保障及项目申报验收经费	5 万元	2.35 万元	50	50		
			质量指标	保障扶贫资金保障组工作有序开展。	100%			100%	
		确保各涉农项目申报、验收工作高标准完成。		100%	100%				
		时效指标		全年扶贫资金保障组工作按时有效完成	100%			100%	
				全年项目申报验收工作按时完成	100%			100%	
		成本指标	严格把控经费合理支出	100%	100%				
	效益 指标	社会效益 指标	确保资金使用合理有效，保障各项工作进展顺利。	100%	100%	30	30		
	满意度 指标	服务对象 满意度指标	扶贫资金保障组工作高效运行。	100%	100%	10	10		
			涉农单位项目申报、验收达标。	100%	100%				
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 97.86 万元，执行数 114.12 万元，完成预算的 116.6%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：2020 年，在区委区政府区财政局领导下，农财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，全面完成了年初绩效目标任务，为涉农发展作出了积极贡献。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：一是年初预算不够细化，二是对绩效管理理解认识不足，三是受疫情因素影响。下一步改进措施：正视绩效管理作用和意义。从根本上改进绩效管理工作。全面实施预算绩效管理要求，采取切实有效举措，提升预算绩效目标管理水平、不断加强绩效跟踪、稳步实施绩效评价、着力提高绩效管理时效性、进一步落实绩效管理结果应用，推动预算绩效管理再上新台阶。

# 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)。	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	2	偏差1分，主要原因在于过程中略有偏差
		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	3	
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	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资产有偿使用和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)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	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。	25	8	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况				7	1分偏差，监督检查不够及时
		单位职能工作				9	
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	3	
		社会效益				5	偏差2分，年度评优取得良好。
		生态效益				3	
		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)履行职责而影响的部门、群体或个人。	5
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>96</b>	

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。