

附件 1

榆林市横山区非税收入事务中心 2021 年度部门决算

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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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 2021 年度部门决算情况说明

- 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 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1、配合财政局执行政府非税收入征收管理制度和政策，组织实施行政事业性收费、罚没收入、政府性基金及其他非税收入征管和监缴工作；

2、负责财政票据的领购、保管、发放、核销、销毁、检查等日常工作；

3、配合区财政局开展全区非税收入和财政票据管理与专项稽查，全区《罚没许可证》的申领、换发工作；

4、负责政府非税收入数据的接收、审核、确认、入库、划转，及时编制政府非税收入统计报表及分析；

5、全区社会抚养费管理工作。

（二）内设机构。

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共1个，包括本级预算单位榆林市横山区非税收入事务中心：根据机构改革方案，本部门2021年由榆林市横山区收费管理中心更名为榆林市横山区非税收入事务中心，纳入无所属下级单位。

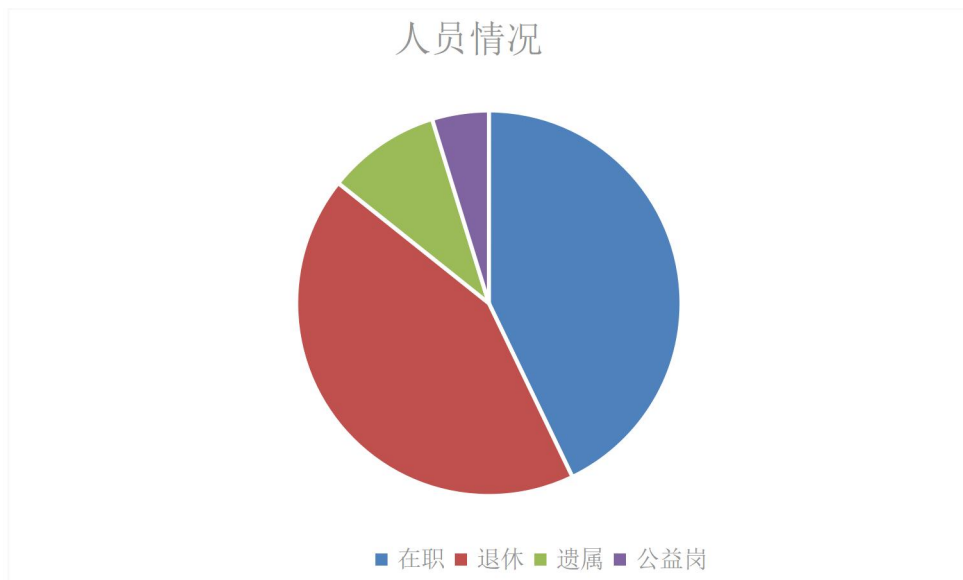
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 1 个一级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区非税收入事务中心本级（机关）
2
3
.....

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、事业编制 11 人；实有人员 21 人，其中行政 0 人、事业 9 人，遗属人员 2 人，公益岗 1 人。已经移交养老统筹办管理的离退休人员 9 人。



第二部分 2021 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	本单位未安排三公经费
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位未安排政府性基金
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位未安排国有资本经营预算

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门： 榆林市横山区非税收入事务中心

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	144.55	1. 一般公共服务支出	107.77
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	19.56
		9. 卫生健康支出	6.91
		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. 资源勘探工业信息等支出	
		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	10.31
		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	144.55	本年支出合计	144.55
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	144.55	支出总计	144.55

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： 榆林市横山区非税收入事务中心

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		144.55	144.55						
201	一般公共服务支出	107.77	107.77						
20106	财政事务	107.77	107.77						
2010650	事业运行	97.77	97.77						
2010699	其他财政事务支出	10	10						
208	社会保障和就业支出	19.56	19.56						
20805	行政事业单位养老支出	19.39	19.39						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.93	12.93						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.46	6.46						
20899	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.17	0.17						
210	卫生健康支出	6.91	6.91						
21011	行政事业单位医疗	6.91	6.91						
2101102	事业单位医疗	6.91	6.91						
221	住房保障支出	10.31	10.31						
22102	住房改革支出	10.31	10.31						
2210201	住房公积金	10.31	10.31						
合计		144.55	144.55						
201	一般公共服务支出	107.77	107.77						

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

编制部门： 榆林市横山区非税收入事务中心

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		144.55	134.55	10			
201	一般公共服务 支出	107.77	97.77	10			
20106	财政事务	107.77	97.77	10			
2010650	事业运行	97.77	97.77				
2010699	其他财政事 务支出	10		10			
208	社会保障和就 业支出	19.56	19.56				
20805	行政事业单位 养老支出	19.39	19.39				
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	12.93	12.93				
2080506	机关事业单 位职业年金缴 费支出	6.46	6.46				
20899	其他社会保障 和就业支出	0.17	0.17				
2089999	其他社会保 障和就业支出	0.17	0.17				
210	卫生健康支出	6.91	6.91				
21011	行政事业单位 医疗	6.91	6.91				
2101102	事业单位医 疗	6.91	6.91				
221	住房保障支出	10.31	10.31				
22102	住房改革支出	10.31	10.31				
2210201	住房公积金	10.31	10.31				

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： 榆林市横山区非税收入事务中心

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	144.55	1. 一般公共服务支出	107.77	107.77		
2. 政府性基金预 算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营 预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		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	19.56	19.56		
		9. 卫生健康支出	6.91	6.91		
		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. 资源勘探工业信息等支出				
		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	10.31	10.31		
		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	144.55	本年支出合计	144.55	144.55		
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 财政拨款						
收入总计	144.55	支出总计	144.55	144.55		

注：本表反映部门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：榆林市横山区非税收入事务中心

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		134.55	131.53	3.02	
301	工资福利支出	130.75	130.75		
30101	基本工资	47.24	47.24		
30102	津贴补贴	17.75	17.75		
30103	奖金	4.16	4.16		
30107	绩效工资	24.05	24.05		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	12.93	12.93		
30109	职业年金缴费	6.46	6.46		
30112	其他社会保障缴费	0.17	0.17		
30113	住房公积金	10.31	10.31		
30114	医疗费	6.91	6.91		
30199	其他工资福利支出	0.78	0.78		
302	商品和服务支出	3.02		3.02	
30201	办公费	1.1		1.1	
30228	工会经费	1.92		1.92	
303	对个人和家庭的补助	0.78	0.78		
30305	生活补助	0.78	0.78		

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： 榆林市横山区非税收入事务中心

金额单位：万元

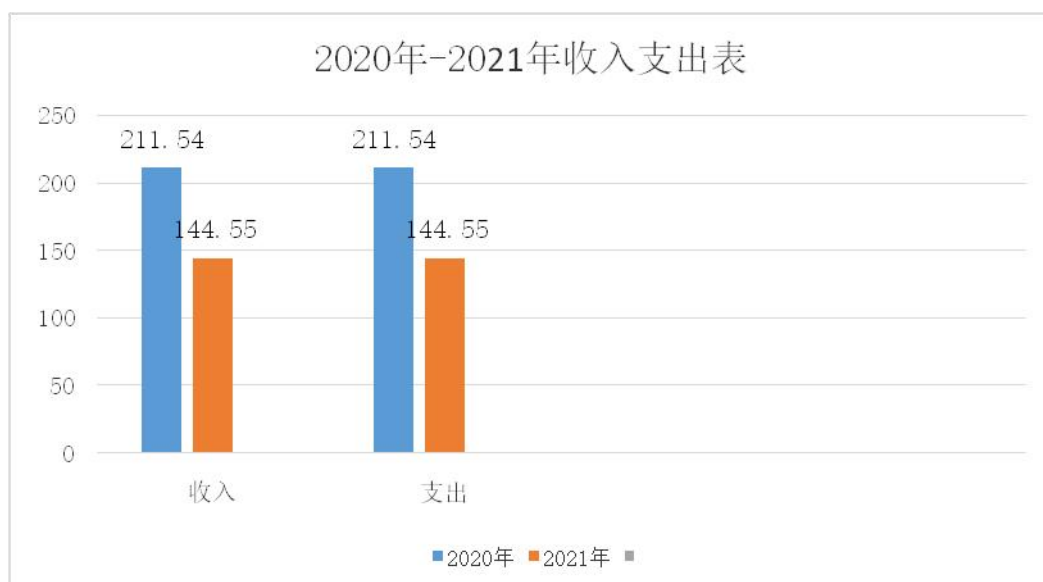
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

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 2021 年度部门决算情况说明

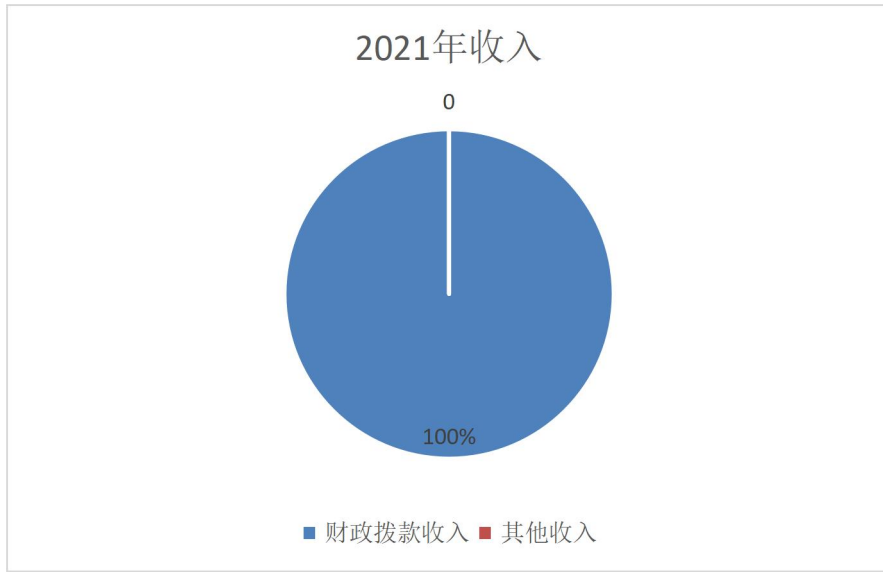
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 144.55 万元，与上年相比收、支总计减少 66.99 万元，下降 31.67%。主要是本单位退休人员增加 3 人，经费减少，上一年度补缴养老保险，本年度不涉及。



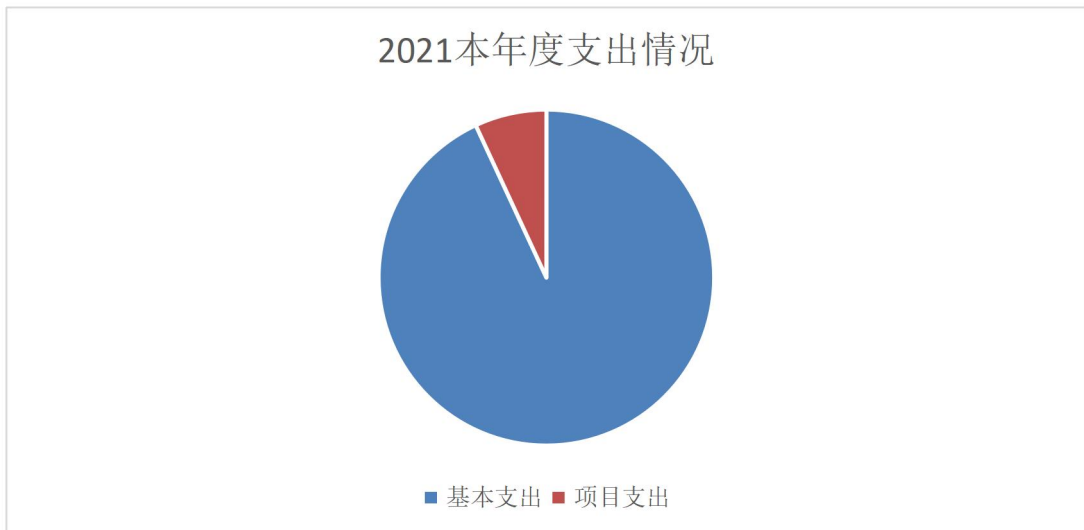
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 144.55 万元，其中：财政拨款收入 144.55 万元，占收入 100%；



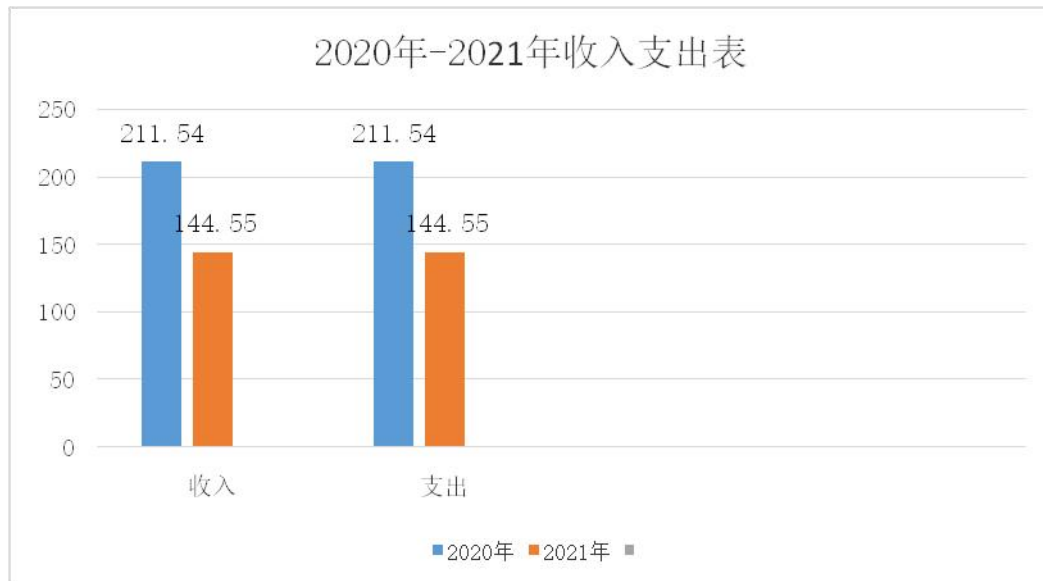
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 144.55 万元，其中：基本支出 134.55 万元，占 93.08%；项目支出 10 万元，占 6.92%；



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 144.55 万元，与上年相比收、支总计各减少 66.99 万元，下降 31.67%。主要原因是本单位退休人员增加 3 人，经费减少，上一年度补缴养老保险，本年度不涉及。



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 144.55 万元，支出决算 144.55 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 66.99 万元，下降 31.67%，主要原因是本单位退休人员增加 3 人，经费减少，上一年度补缴养老保险，本年度不涉及。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。预算 144.55 万元，支出决算 144.55 万元，完成预算的 100%。主要原因为退休人员的增加。一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）预算 107.77 万元，支出决算 107.77

万元，完成预算的 100%。

2. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）其他财政事务支出预算 10 万元，支出决算 10 万元，完成预算的 100%。

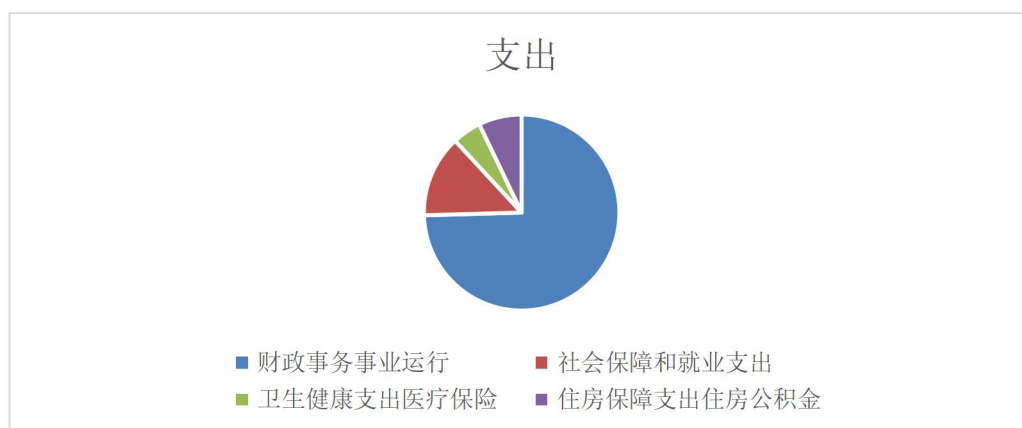
3. 社会保障和就业支出（类）19.56 万元，行政事业单位养老支出（款）基本养老保险缴费支出（项）预算 12.93 万元，支出决算 12.93 万元，完成预算的 100%。

4. 职业年金（项）预算 6.46 万元，支出决算 6.46 万元，完成预算的 100%。

5. 其他社会保障和就业支出 0.17 万元，支出决算 0.17 万元，完成预算的 100%。

6. 卫生健康支出（类）医疗保险（项）预算 6.91 万元，支出决算 6.91 万元，完成预算的 100%。

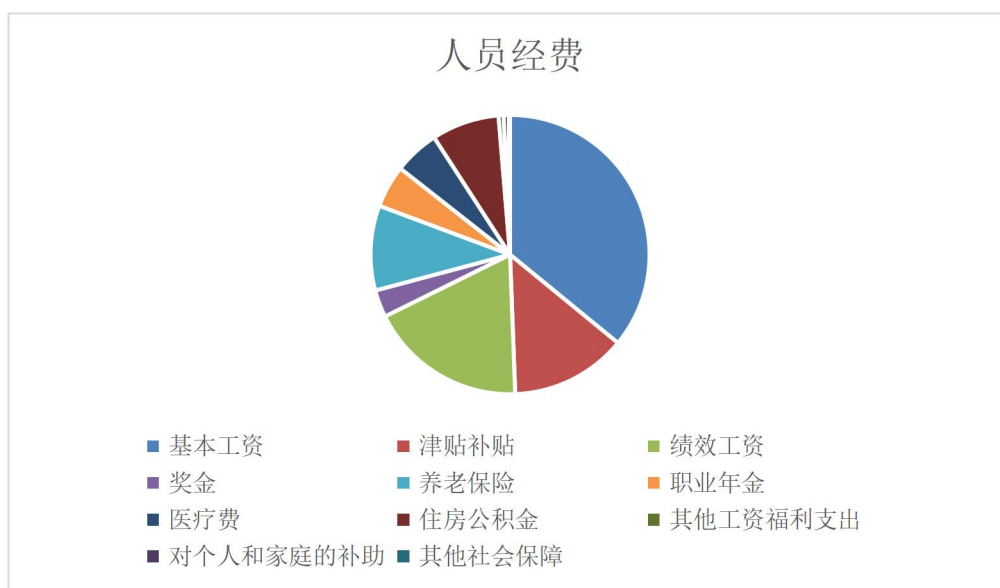
7. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算 10.31 万元，支出预算 10.31 万元，完成预算的 100%。



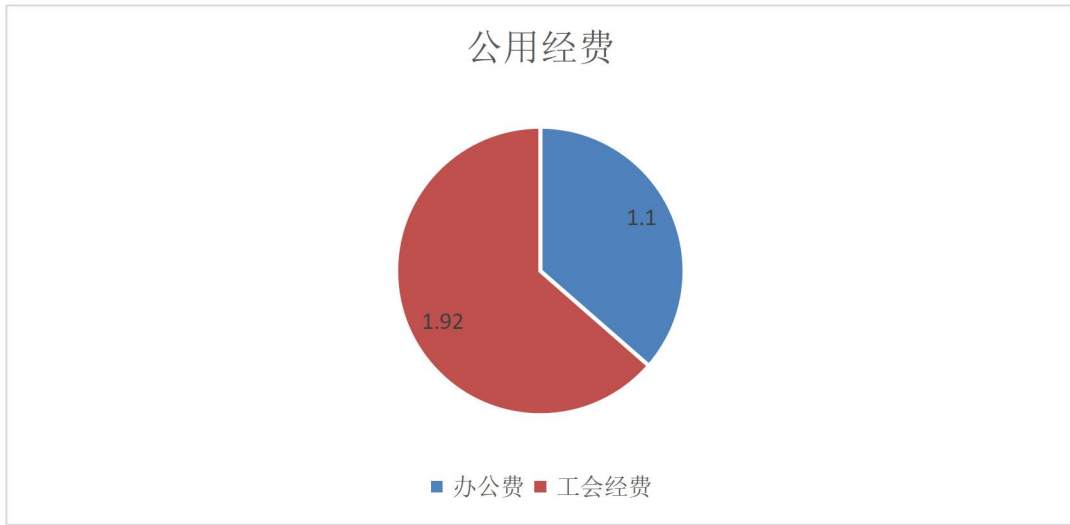
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 134.55 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

(一) 人员经费 131.54 万元，主要包括：基本工资 47.24 万元、津贴补贴 17.75 万元、绩效工资 24.05 万元、奖金 4.16 万元，养老保险缴费 12.93 万元、职业年金缴费 6.46 万元、基本医疗保险缴费 6.91 万元、住房公积金 10.31 万元、其他社会保障支出 0.17 万元，其他工资福利支出 0.78 万元。对个人和家庭的补助支出 0.78 万元。



(二) 公用经费 3.02 万元，主要包括：办公费 1.1 万元，工会经费 1.92 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0万元，支出决算0万元，完成预算的0%。

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预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

（二）培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

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

本部门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**万元，支出决算**万元，完成预算的**%。支出决算比上年减少（增加）**万元，主要原因是……。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 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）。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。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了预算绩效管理制度体系，和专项经费预算绩效管理办法；完善了绩效管理工作机制，制定绩效管理流程图、预算绩效管理工作机制简图）；制定绩效管理岗位责任制度，明确了绩效管理职能和各个岗位的工作要求和责任。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度财政预算安排的所有资金进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 5 万元，占部门预算项目支出总额的 0.069%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，整体情况良好，重点工作如下：

1、以新思想武装头脑，党员“四个意识”不断提升。2021 年以来，我中心始终以习近平总书记新时代中国特色社会主义思想、来陕重要讲话精神、党的十九届五中、六中全会精神、省委第七巡视组反馈意见整改为重点，紧密结合党史学习教育，重点以《中国共产党简史》、《论中国共产党历史》、《习近平新时代中国特色社会主义思想学习问答》、《中国共产党章程》、《中国共产党农村基层组织工作条例》为主要内容，采

取专题党课、集中学习等形式，准确把握贯穿其中的坚定的信仰信念、鲜明的人民立场、强烈的历史担当、求真务实的作风、勇于创新的精神，增强用党的创新理论武装头脑、指导实践、推动改革发展的能力和定力，不断强化党员领导干部“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决落实“两个维护”。

2、夯实党建主体职责，强化监督推进落实。①全面落实党要管党，从严治党的要求，每月召开一次专题会议研究部署党建工作，进一步落实任务清单、责任清单，实现了工作任务有人干，工作责任有人担的目标。建立了党委主抓、支部主建、班子其他成员齐抓共管、整体联动的工作机制，切实提高了党建工作的实效性。②强化党内监督力度，做到了重大事项决策、重要项目安排、大额资金使用都要上会研究，并严格执行财务开支联签会审制度。严格落实领导干部个人重大事项请示报告制度，并按规定向大会就本人贯彻执行中央八项规定、反四风情况进行述职述廉述责，接受党内外监督、考核。

（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票据管理 1 个项目支出绩效自评结果。1. 票据管理项目绩效自评综述：票据管理项目自评得分 100 分。项目全年预算数 5 万元，执行数 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：100%已完成。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)									
项目名称		票据管理							
主管部门及代码		横山区财政局			实施单位	榆林市横山区非税收入事务中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	5	5	5	10	100%			
	其中：财政拨款	5	5	5	—	100%	—		
	其他资金				—		—		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成全区票据管理业务				已完成				
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	票据购入领用差异率	》 90	》 90	10	10	部分票据未交回	
			指标 2:						
								
		质量指标	指标 1: 开据金额与实际交回金额相符	100%	100%	15	15		
			指标 2:						
		时效指标	指标 1: 按时交回票据	2021 年度			10	10	
			指标 2:						
								
		成本指标	指标 1: 票据管理费用	5 万元	5 万元	10	10		
			指标 2:						
								
效益指标	经济效益指标	指标 1: 提升经济效益	≥95%	≥95%	5	5			
		指标 2:							
								
	社会效益指标	指标 1: 维护社会秩序	≥95%	≥95%	20	20			
		指标 2:							
.....									

	生态效益指标	指标 1: 保护环境	≥95%	≥95%	10	10		
		指标 2:						
	可持续影响指标	指标 1: 可持续	≥95%	≥95%	10	10		
		指标 2:						
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 服务对象满意	≥95%	≥95%	10	10	
			指标 2:				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。

1、根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 144.55，全年预算数 144.55 万元，执行数 144.55 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：深入推进政府非税收入管理规范化、信息化、科学化建设，贯彻落实非税收入管理政策，严格执行《预算法》，将全区政府非税收入纳入预算管理，实行综合财政预算。继续编制收支年初预算和年终决算。

2、认真落实财税制度改革要求，严格执行中省公布的收费目录清单制度和涉企的减税降费工作，切实减轻企业负担。

3、加强对政府非税收入执收执罚单位征收管理，对政府非税收入情况和财政票据使用情况实行日常性监督检查。

4、积极协调完成土地统征、储备、挂牌出让工作，及时收缴土地出让金、上缴土地有偿使用费。

5、进一步规范财政票据管理，深化财政票据电子化改革工

作，统一票据领购、发放和清缴工作。

6、全面深化政府非税收入收缴管理制度改革，对不具备条件的未纳入的执收单位要创造条件纳入非税收缴系统管理。

7、加强机关自身建设，提高干部队伍素质。

8、完成上级交办的其他工作。

发现的问题及原因：1、主要问题：

(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：改进的方向和具体措施

(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

(2021 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 \leq 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) \times 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 \leq 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 \times 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 \geq 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) \times 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	4	本部门未涉及重大项目

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
	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 规和财务管理制度规定 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

过程	预算管理 (15分)	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	
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	3	
		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)	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	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
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	15	
		社会效益					
		生态效益					
		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部门, 群体或个人。	5	5	
总分					100	99	
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。							

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展重点项目绩效评价。

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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。