

附件 1

榆林市横山区预算绩效中心 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。

做好财政投资项目绩效评价；建立绩效评价数据库；审核部门预算绩效目标、指标、报告；组织，指导，监督各预算单位绩效管理工作；对重大项目组织开展再评价工作；借助云系统，展开对绩效目标申报、绩效目标审核、绩效目标下达、部门单位自评和财政部门的再评价等工作；做好全区财政周转金工作。

（二）内设机构。

本单位无内设机构

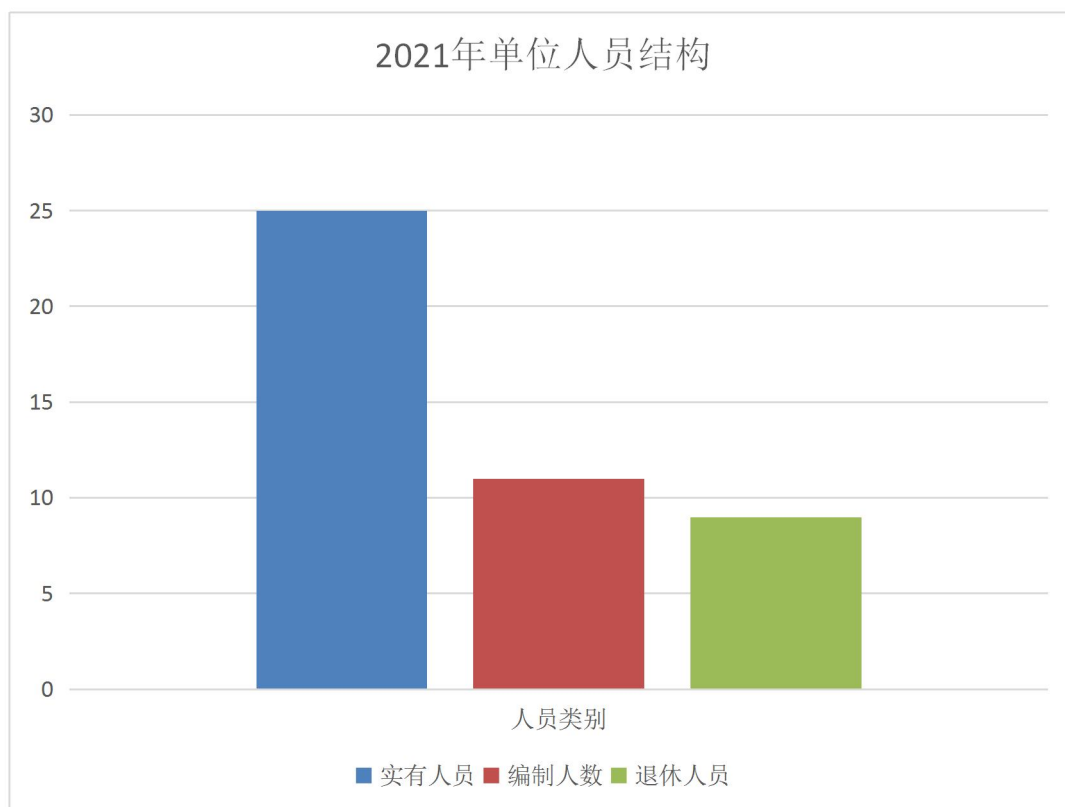
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，仅包括本级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区预算绩效中心（本级）

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 25 人，其中行政 0 人、事业 25 人。已经移交养老统筹办的离退休人员 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	无
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆林市横山区预算绩效中心

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	647.6	1. 一般公共服务支出	466.45
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	106.61
		9. 卫生健康支出	26.29
		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	48.26
		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	647.6	本年支出合计	647.6
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	647.6	支出总计	647.6

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：榆林市横山区预算绩效中心

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		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 费		
合计		647.6	647.6					
201	一般公共服务支出	466.45	466.45					
20106	财政事务	466.45	466.45					
2010602	一般行政管理事务	286.19	286.19					
2010650	事业运行	180.26	180.26					
208	社会保障和就业支出	106.61	106.61					
20805	行政事业单位养老支 出	106.61	106.61					
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	71.04	71.04					
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	35.57	35.57					
210	卫生健康支出	26.29	26.29					
21011	行政事业单位医疗	26.29	26.29					
2101102	事业单位医疗	26.29	26.29					
221	住房保障支出	48.26	48.26					
22102	住房改革支出	48.26	48.26					
2210201	住房公积金	48.26	48.26					

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：榆林市横山区预算绩效中心

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		647.60	361.41	286.19			
201	一般公共服务 支出	466.45	180.26	286.19			
20106	财政事务	466.45	180.26	286.19			
2010602	一般行政管理 事务	286.19		286.19			
2010650	事业运行	180.26	180.26				
208	社会保障和就 业支出	106.61	106.61				
20805	行政事业单位 养老支出	106.61	106.61				
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	71.04	71.04				
2080506	机关事业单位 职业年金缴费 支出	35.57	35.57				
210	卫生健康支出	26.29	26.29				
21011	行政事业单位 医疗	26.29	26.29				
2101102	事业单位医疗	26.29	26.29				
221	住房保障支出	48.26	48.26				
22102	住房改革支出	48.26	48.26				
2210201	住房公积金	48.26	48.26				

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：榆林市横山区预算绩效中心

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	647.60	1. 一般公共服务支出	466.45	466.45		
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	106.61	106.61		
		9. 卫生健康支出	26.29	26.29		
		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	48.26	48.26		
		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	647.60	本年支出合计	647.6	647.6		
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	647.60	支出总计	647.6	647.6		

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支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：榆林市横山区预算绩效中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		647.60	361.41	286.19
201	一般公共服务支出	466.45	180.26	286.19
20106	财政事务	466.45	180.26	286.19
2010602	一般行政管理事务	286.19		286.19
2010650	事业运行	180.26	180.26	
208	社会保障和就业支出	106.61	106.61	
20805	行政事业单位养老支出	106.61	106.61	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	71.04	71.04	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	35.57	35.57	
210	卫生健康支出	26.29	26.29	
21011	行政事业单位医疗	26.29	26.29	
2101102	事业单位医疗	26.29	26.29	
221	住房保障支出	48.26	48.26	
22102	住房改革支出	48.26	48.26	
2210201	住房公积金	48.26	48.26	

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。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：榆林市横山区预算绩效中心

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		361.41	354.29	7.12	
301	工资福利支出	354.29	354.29		
30101	基本工资	49.08	49.08		
30102	津贴补贴	55.79	55.79		
30107	绩效工资	59.57	59.57		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	71.04	71.04		
30109	职业年金缴费	35.57	35.57		
30110	职工基本医疗保险缴 费	26.29	26.29		
30113	住房公积金	48.26	48.26		
30199	其他工资福利支出	8.7	8.7		
302	商品和服务支出	7.12		7.12	
30201	办公费	1.63		1.63	
30204	手续费				
30207	邮电费	0.49		0.49	
30211	差旅费	0.05		0.05	
30226	劳务费	0.92		0.92	
30228	工会经费	4.03		4.03	

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：榆林市横山区预算绩效中心

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制部门：榆林市横山区预算绩效中心

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：榆林市横山区预算绩效中心

金额单位：万元

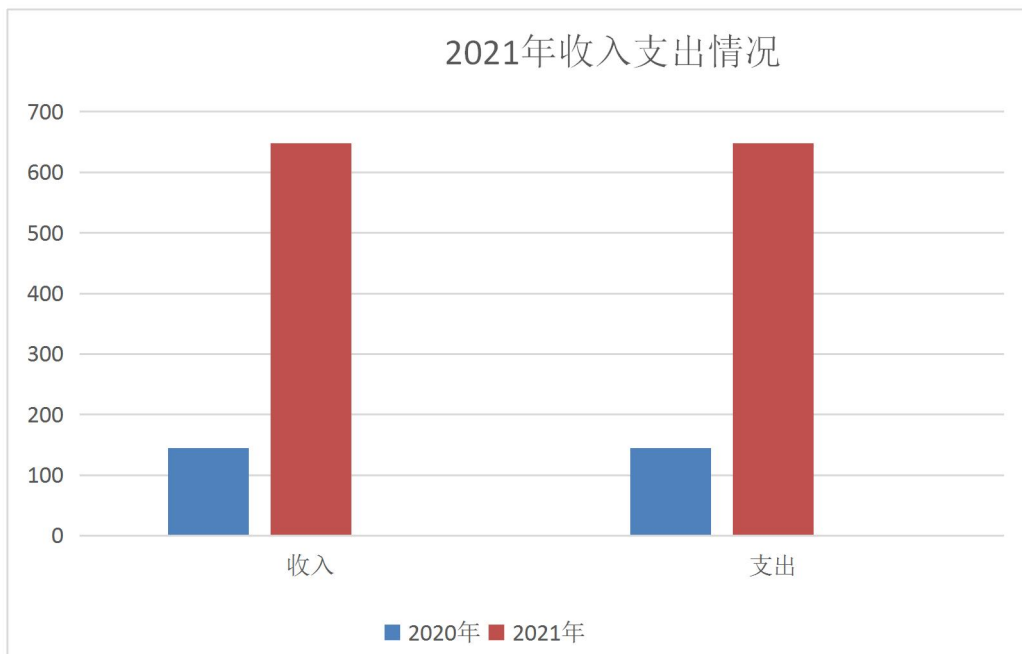
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

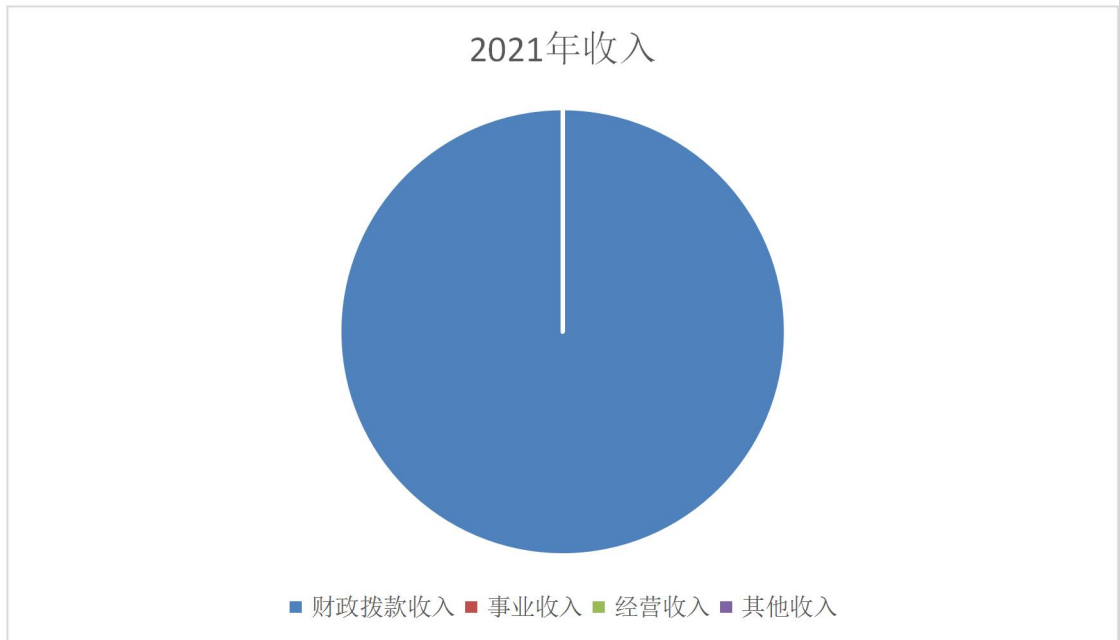
本年度收入、支出总计均为 647.6 万元，与上年相比收支总计增加 502.61 万元，增长 77%。主要原因是三家单位合并人员大幅增加，新增项目支出 286.19 万元。



二、收入决算情况说明

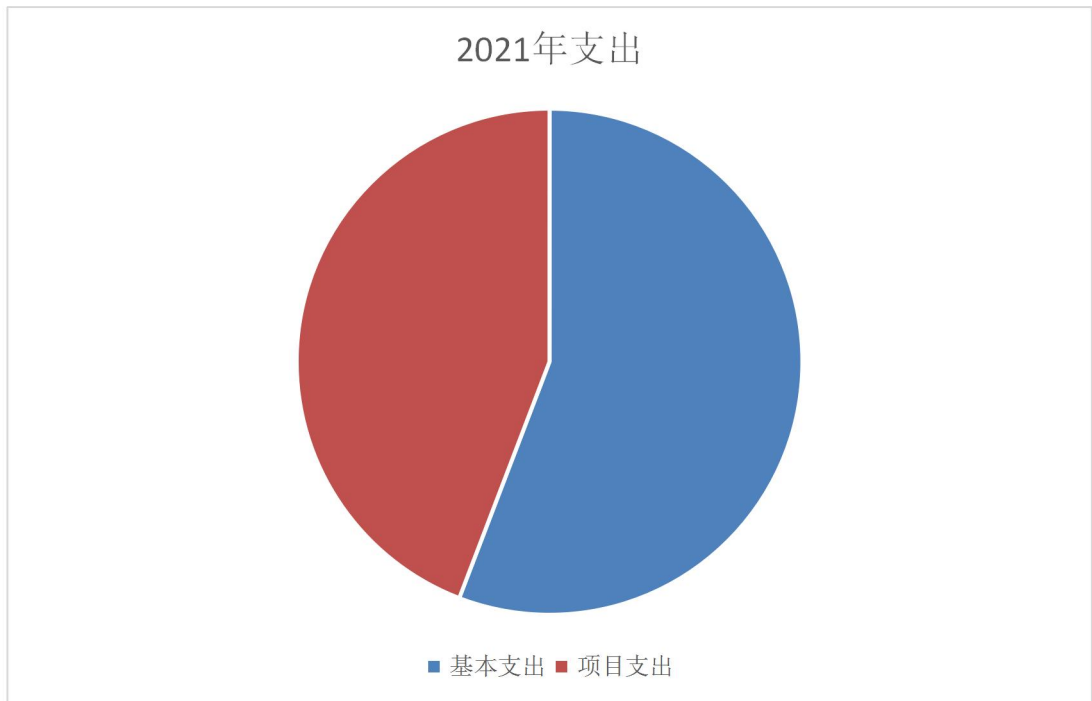
本年度收入合计 647.6 万元，其中：财政拨款收入 647.6 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占

0%；其他收入 0 万元，占 0%。



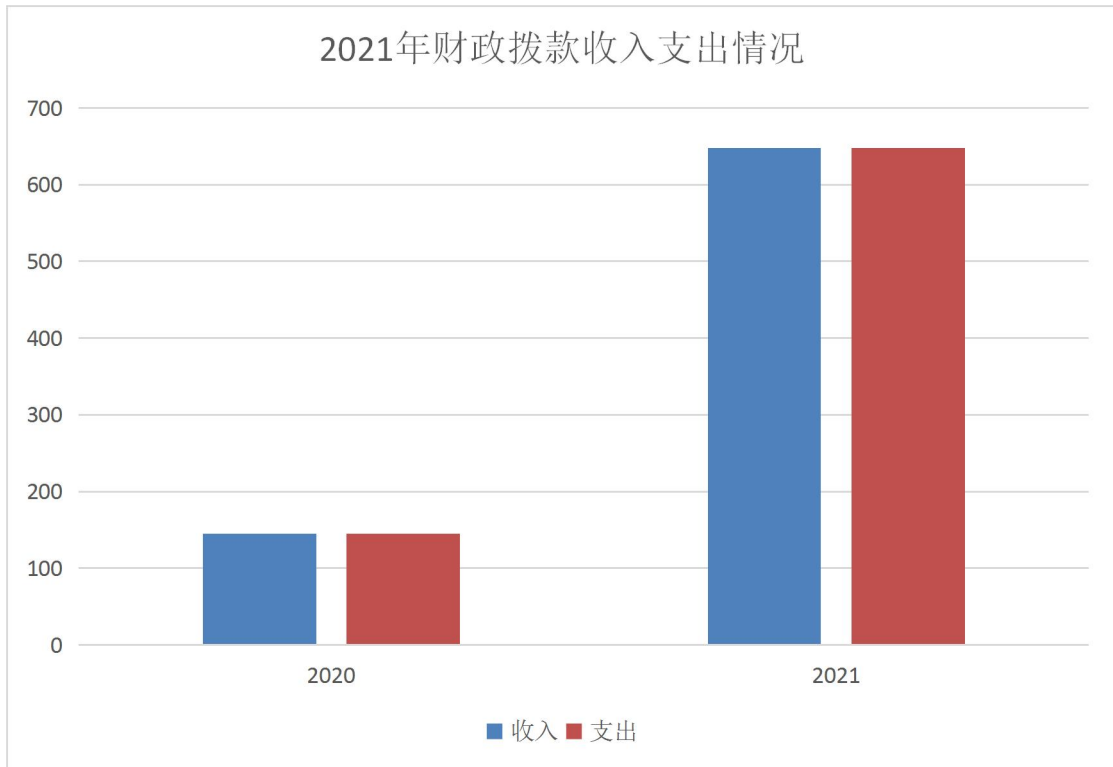
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 647.6 万元，其中：基本支出 361.41 万元，占 56%；项目支出 286.19 万元，占 44%；经营支出 0 万元，占 0%。



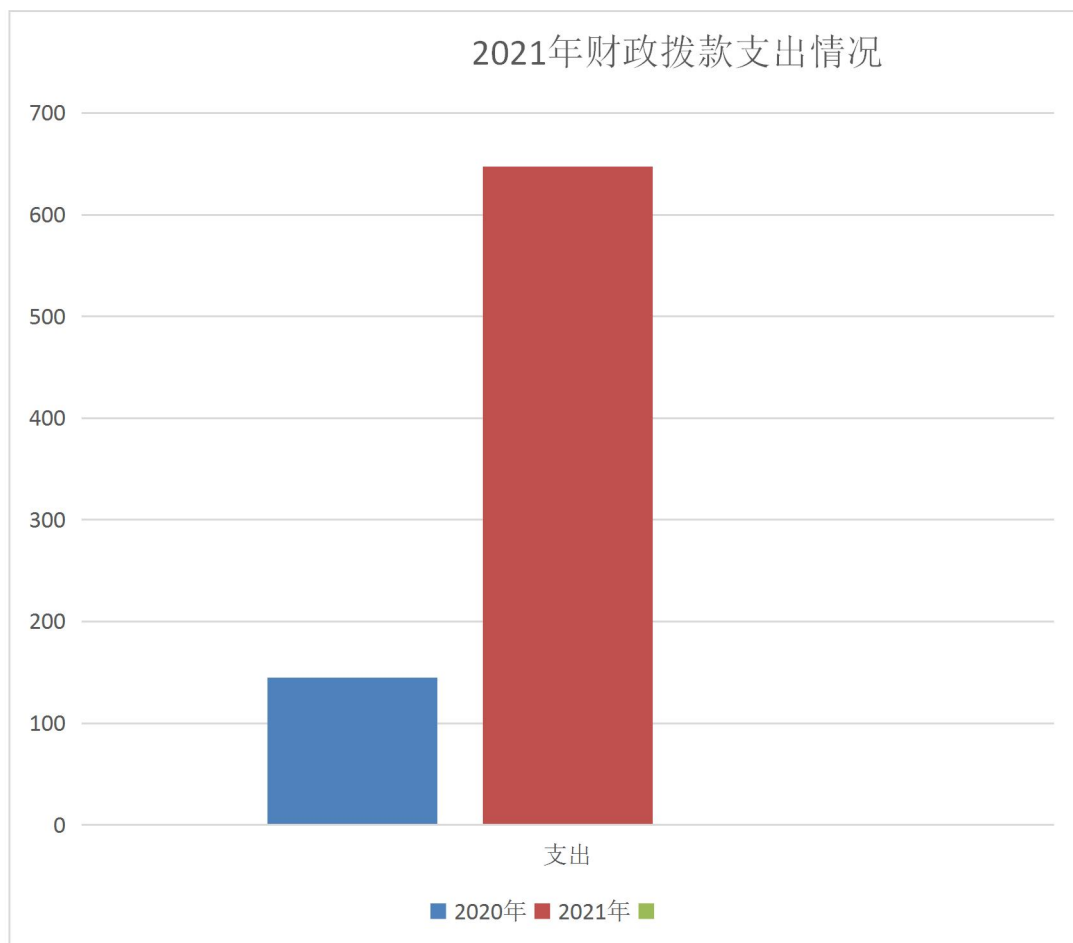
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 647.6 万元，与上年相比收、支总计各增加 502.61 万元，增长（下降）77%。主要原因是三家单位合并导致的人员大幅增加，增加了项目资金 286.19 万元。



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 647.6 万元，支出决算 647.6 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 502.61 万元，增长 77%，主要原因三家单位合并人员大幅增加，并增加了项目资金 286.19 万元。



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）一般行政管理事务（项）。 预算 286.19 万元，支出决算 286.19 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）事业运行（项）
预算为 180.26 万元，支出决算为 180.26 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位基本养老保险支出(项).预算 71.04 万元,支出决算 71.04 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

4.社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。预算 35.57 万元,支出决算 35.57 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5.卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。预算 26.29 万元,支出决算 26.29 万元,完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

6.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。预算 48.26 万元,支出决算 48.26 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

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 361.41 万元,包括人员经费支 354.29 万元和公用经费 7.12 万元。其中:

(一)人员经费 354.29 万元,主要包括:基本工资 49.08 万元、津贴补贴 55.79 万元、绩效工资 59.57 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 71.04 万元、职业年金缴费 35.57 万元、职工基本医疗保险缴费 26.29 万元、住房公积金 48.26 万元、其他工资福利支出 8.7 万元。

(二)公用经费 7.12 万元,主要包括:办公费 1.63 万元、邮电费 0.49 万元、差旅费 0.05 万元、劳务费 0.92 万元工会

经费 4.03 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 7.12 万元，支出决算 7.12 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年 6.28 万元，主要原因是单位较上年人员增加、预算绩效评价工作增加，运行经费增加。

。

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，建立了绩效管理制度体系，我中心在预算绩效管理制度体系建设上，结合我区工作实际，于 2021 年 7 月以区政府办印发《榆林市横山区预算绩效管理实施办法》、《榆林市横山区财政绩效评价暂行办法》，由区财政局印发《榆林市横山区部门预算绩效目标管理办法》、《榆林市横山区预算绩效运行监控管理暂行办法》、《榆林市横山区部门（单位）整体支出绩效管理办法》、草拟《横山区财政支出事前绩效评估管理办法》等，为全面实施绩效管理奠定了扎实的制度基础；优化绩效目标，实现目标管理全覆盖。预算绩效目标管理是全过程预算绩效管理的基础，是建设项目库、编制部门预算、实施绩效运行监控、开展绩效评价的重要依据。按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，搭建云系统工作平台，我们在组织、指导 87 个部门及所属事业单位编制目标的同时，从完整性、相关性、适当性、可行性进行审核，从而提高区级部门预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性；同时将绩效目标管理范围扩大到所有区本级安排的项目支出中，绩效目标范围基本达到了全覆盖。

预算绩效中心，正科级建制，经费为财政全额拨款，核定事业编制 11 名，设主任 1 名，副主任 2 名。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评，涵盖项目 8 个，涉及预算资金 286.19 万元，占部门预算项目支出总额的 44%。

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，积极主动开展部门单位评价工作。通过自评和外部评价相结合的方式，对预算执行情况开展绩效评价。8 月份印发《关于开展 2020 年度部门（单位）整体绩效自评工作的通知》，各部门、单位对预算执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评，共评价部门 87 个（涵盖所有事业单位），评价结果报送财政部门。12 月份印发《榆林市横山区财政局关于开展重点项目绩效评价工作的通知》，由区财政局牵头，采取分类评价方式组织实施，对预算金额较大、专业性较强的通过政府购买第三方服务方式实施，共确定区级财政重点绩效评价项目 8 个，涉及行政运行、公用事业、教育事业、公共卫生、教育事业、基础设施等领域，共计金额约 3.5 亿元，将“花钱必问效，无效必问责”的预算管理理念落到实处，为提高财政资源配置效率和使用效益奠定良好的基础。

探索绩效跟踪监控，加强过程监控。根据上级财政部门要求，对扶贫资金动态监控。我们配合农财所于7月、11月份两次对第二批中央财政专项扶贫资金重点项目资金进行监控，切实加强扶贫资金的管理，同时对抗疫特别国债资金的项目污水处理厂、妇保院综合楼建设等7个项目，合计3051万元进行监控。通过对各部门、单位绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。

（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预算绩效中心专项经费1个项目支出绩效自评结果。

1. 预算绩效中心自评综述：全年预算数286.19万元，执行数286.19万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：预算绩效中心对预算执行情况以及政策、项目实施效果开展绩效自评，共评价部门87个（涵盖所有事业单位），评价结果报送财政部门。12月份印发《榆林市横山区财政局关于开展重点项目绩效评价工作的通知》，由区财政局牵头，采取分类评价方式组织实施，对预算金额较大、专业性较强的通过政府购买第三方服务方式实施，共确定区级财政重点绩效评价项目8个，涉及行政运行、公用事业、教育事业、公共卫生、教育事业、基础设施等领域，共计金额约3.5亿元，将“花钱必问效，

无效必问责”的预算管理理念落到实处，为提高财政资源配置效率和使用效益奠定良好的基础。发现的问题及原因：我中心严重缺少专业人员。下一步改进措施：向上级主管部门和政府申请专业人员调入及加大现有人员的业务知识的培训。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		中小企业奖补资金						
主管部门及代码		榆林市横山区财政局		实施单位	各奖补中小企业			
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	286.19	286.19	286.19	10	100%	10
		其中：财政拨款	286.19	286.19	286.19	—	100%	—
		其他资金	0	0	0	—	0	—
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	促进中小企业健康发展，提高社会经济效益。			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	指标 1:	286.19	286.19	15	15	
			指标 2:					
							
		质量指标	指标 1:	资金使用率	100%	15	15	
			指标 2:					
							
		时效指标	指标 1:	项目实施期限	2021 年	10	10	
			指标 2:					
							
		成本指标	指标 1:	预算控制数	286.19	10	10	
			指标 2:					
							
	效益指标	经济效益指标	指标 1:	开源节流	提高	10	10	
			指标 2:					
							
		社会效益指标	指标 1:	资金合理配置	优化	10	10	
			指标 2:					
							
		生态效益指标	指标 1:	良	完成	5	5	
			指标 2:					
							
		可持续影响指标	指标 1:	提高	完成	5	5	
			指标 2:					
.....								
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1:	群众满意度	100%	10	10		
		指标 2:						
							
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。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 100，全年预算数 286.19 万元，执行数 286.19 万元，完成预算的 100%。

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	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) $\times 100\%$ 。	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 $\leq 100\%$, 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) $\times 100\%$ 。	6	6	
		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	

过 程	预算管理 (15分)	资金使用 合规性	<p>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；</p> <p>②资金拨付有完整的审批程序和手续；</p> <p>③项目支出按规定经过评估论证；</p> <p>④支出符合部门预算批复的用途；</p> <p>⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。</p> <p>以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。</p>	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	<p>①按规定内容公开预决算信息，1分；</p> <p>②按规定时限公开预决算信息，0.5分；</p> <p>③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；</p> <p>④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；</p> <p>⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。</p>	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	
	预算管理 (15分)	政府 采购 执行率	<p>政府采购执行率等于100%的，得3分；</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p>	<p>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%。</p> <p>政府采购项目中非预算内安排的项目除外。</p>	3	3	
		公务卡 刷卡率	<p>公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。</p> <p>每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。</p> <p>公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。</p>	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。	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有选择的进行	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	设置,并将其细化为相应的个性化指标。				
	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	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。						

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2022 年度的 7 项目开展了重点项目绩效评价, 评价得分 98, 综合评价等级为“优秀”。

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。