

# 榆林市横山区森林病虫害防治中心 2021 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 2021 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 2021 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、部门主要职能及内设机构

### （一）主要职能。

榆林市横山区森林病虫害防治中心主要职能：贯彻执行国家有关森林和草原植物病虫害防治、林草种苗管理的法律法规和方针政策。负责全区森林和草原有害生物预测预报和防治，对林草种苗质量、森林和草原植物及其产品进行检验。根据林业和草原发展需要，制订林草种苗发展规划，指导种苗基地建设。监督管理林草种苗市场，对种质资源进行调查、保护、利用和管理。为林草种苗生产者、经营者和使用户提供技术咨询和服务。引进新品种、进行种源试验、推广使用良种。承担区林业局交办的其他工作。

### （二）内设机构。

榆林市横山区森林病虫害防治中心是正科级事业单位，主管部门为榆林市横山区林业局，内设业务股、办公室、财务室。

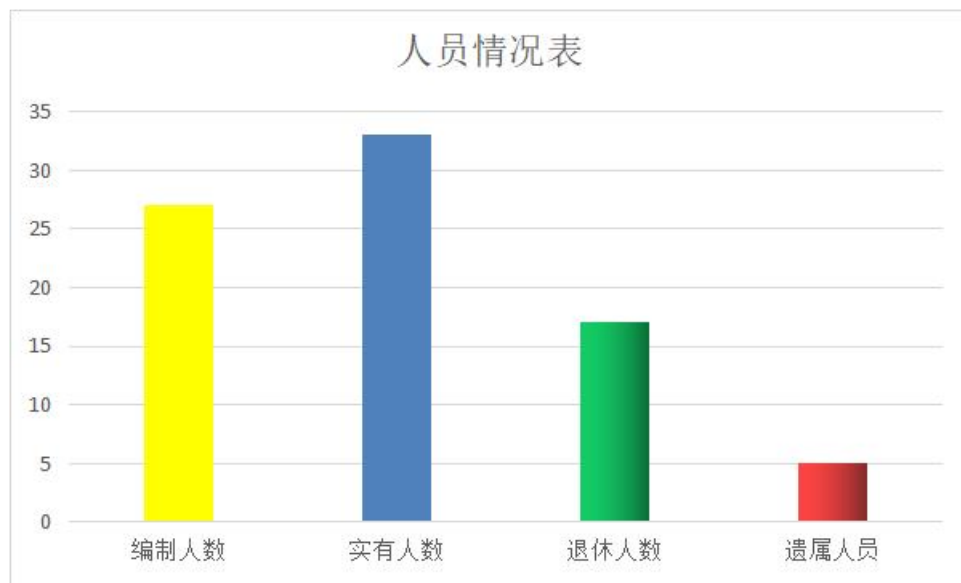
## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本单位决算编制范围的单位共 1 个，属二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区森林病虫害防治中心

### 三、部门人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 27 人，其中行政编制 0 人、事业编制 27 人；实有人员 33 人，其中行政 0 人、事业 33 人。单位管理的离退休人员 17 人，遗属人员 5 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	无一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无政府性基金预算财政拨款收支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	无政府性基金预算财政拨款收支

## 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021 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	423.22	1. 一般公共服务支出	
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	76.61
		9. 卫生健康支出	20.83
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	294.09
		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	31.68
		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	
<b>本年收入合计</b>	<b>423.22</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>423.22</b>
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	
<b>收入总计</b>	<b>423.22</b>	<b>支出总计</b>	<b>423.22</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：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021 年

金额单位：万元

功能分类 科目编码	项目  科目 名称	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
					小 计	其 中： 教 育 收 费			
<b>合计</b>		<b>423.22</b>	<b>423.22</b>						
213	一农林水支出	294.09	294.09						
21302	林业和草原	294.09	294.09						
2130204	事业机构	294.09	294.09						
208	社会保障和就业支出	76.61	76.61						
20805	行政事业单位养老支出	76.61	76.61						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.72	50.72						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.36	25.36						
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53						
210	卫生健康支出	20.83	20.83						
21011	行政事业单位医疗	20.83	20.83						
2101102	事业单位医疗	20.83	20.83						
221	住房保障支出	31.68	31.68						
22102	住房改革支出	31.68	31.68						
2210201	住房公积金	31.68	31.68						

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：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021 年

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	423.22	423.22				
213	一农林水支出	294.09	294.09				
21302	林业和草原	294.09	294.09				
2130204	事业机构	294.09	294.09				
208	社会保障和就业支出	76.61	76.61				
20805	行政事业单位养老支出	76.61	76.61				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.72	50.72				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.36	25.36				
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53				
210	卫生健康支出	20.83	20.83				
21011	行政事业单位医疗	20.83	20.83				
2101102	事业单位医疗	20.83	20.83				
221	住房保障支出	31.68	31.68				
22102	住房改革支出	31.68	31.68				
2210201	住房公积金	31.68	31.68				

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：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021 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	423.22	1. 一般公共服务支出				
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	76.61	76.61		
		9. 卫生健康支出	20.83	20.83		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	294.09	294.09		
		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	31.68	31.68		
		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				
<b>本年收入合计</b>	<b>423.22</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>423.22</b>	<b>423.22</b>		
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	<b>423.22</b>					
政府性基金预算 财政拨款						
国有资本经营 财政拨款						
<b>收入总计</b>	<b>423.22</b>	<b>支出总计</b>	<b>423.22</b>	<b>423.22</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：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021 年

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	备注
功能分类科目编码	科目名称				
合计		423.22	423.22		
213	一农林水支出	294.09	294.09		
21302	林业和草原	294.09	294.09		
2130204	事业机构	294.09	294.09		
208	社会保障和就业支出	76.61	76.61		
20805	行政事业单位养老支出	76.61	76.61		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.72	50.72		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	25.36	25.36		
20899	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53		
2089999	其他社会保障和就业支出	0.53	0.53		
210	卫生健康支出	20.83	20.83		
21011	行政事业单位医疗	20.83	20.83		
2101102	事业单位医疗	20.83	20.83		
221	住房保障支出	31.68	31.68		
22102	住房改革支出	31.68	31.68		
2210201	住房公积金	31.68	31.68		

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：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021 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				
<b>合计</b>		<b>423.22</b>	<b>423.22</b>	<b>3.30</b>	
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	<b>417.88</b>	<b>417.88</b>		
30101	基本工资	140.93	140.93		
30102	津贴补贴	68.01	68.01		
30107	绩效工资	76.81	76.81		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.72	50.72		
30109	职业年金缴费	25.36	25.36		
30110	职工基本医疗保险缴费	8.24	8.24		
30111	公务员医疗补助缴费	12.59	12.59		
30112	其他社会保障缴费	0.53	0.53		
30113	住房公积金	31.68	31.68		
30199	其他工资福利支出	3.01	3.01		
<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	<b>3.30</b>		<b>3.30</b>	
30201	办公费	0.99		0.99	
30202	印刷费	0.28		0.28	
30205	水费	0.17		0.17	
30206	电费	0.27		0.27	
30207	邮电费	0.12		0.12	
30208	取暖费	1.30		1.30	
30239	差旅费	0.17		0.17	
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>2.04</b>	<b>2.04</b>		
30305	生活补助	2.04	2.04		

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：榆林市横山区森林病虫害防治中心

2021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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
决算数	0.00	0.00	0.00	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。

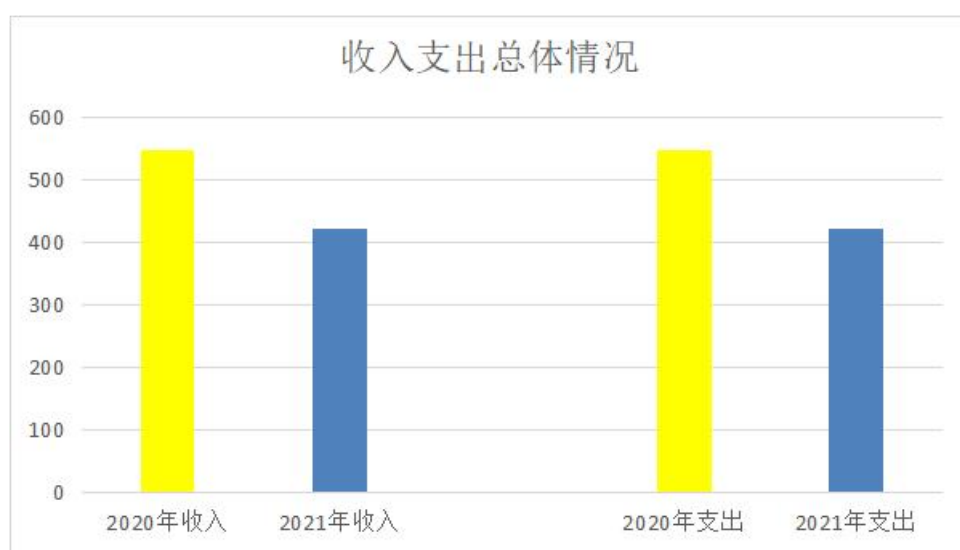




## 第三部分 2021 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

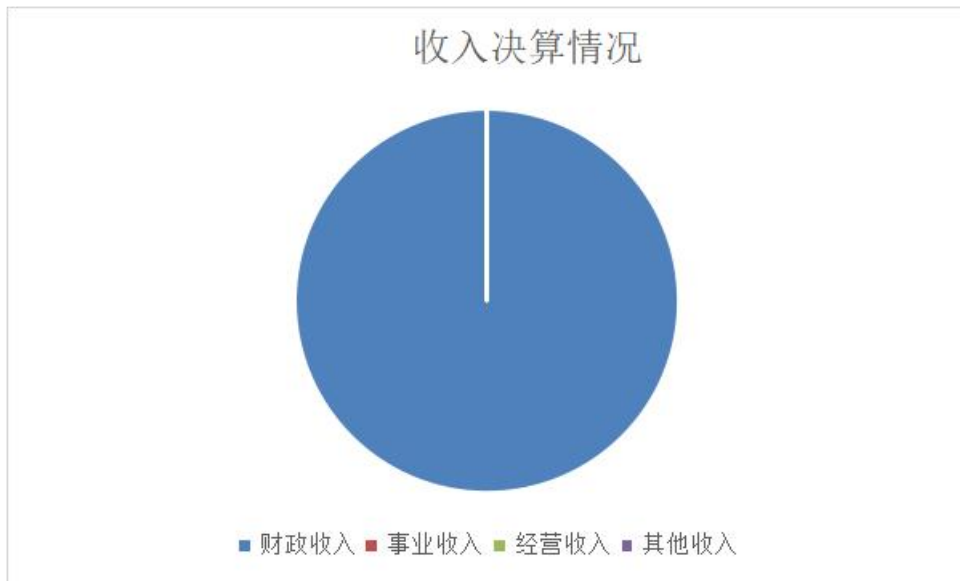
本年度收入、支出总计均为 423.22 万元，与上年相比收、支总计减少 123.77 万元，下降 22.6%。主要是 2020 年补缴以前年度基本养老金、职业年金。



### 二、收入决算情况说明

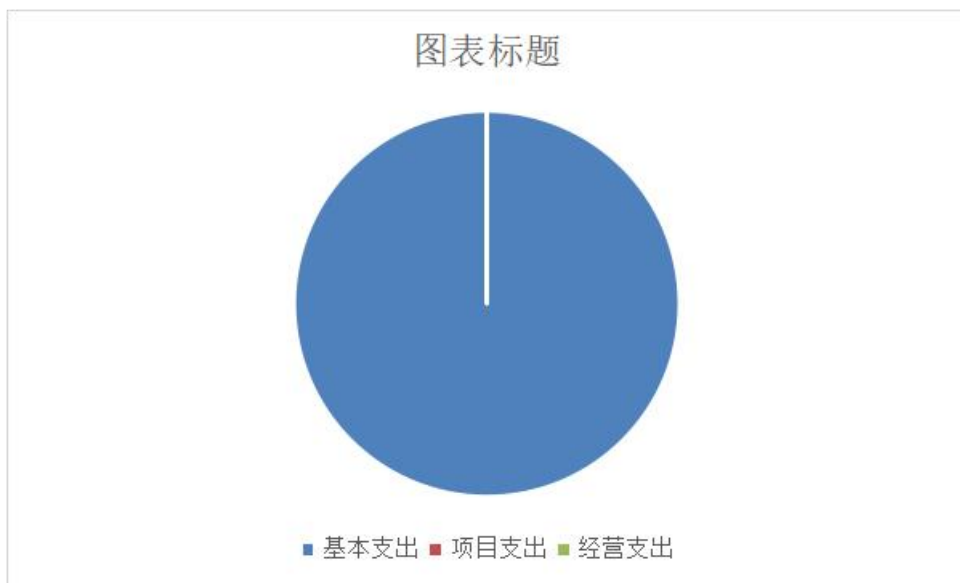
本年度收入合计 423.22 万元，其中：财政拨款收入 423.22 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。





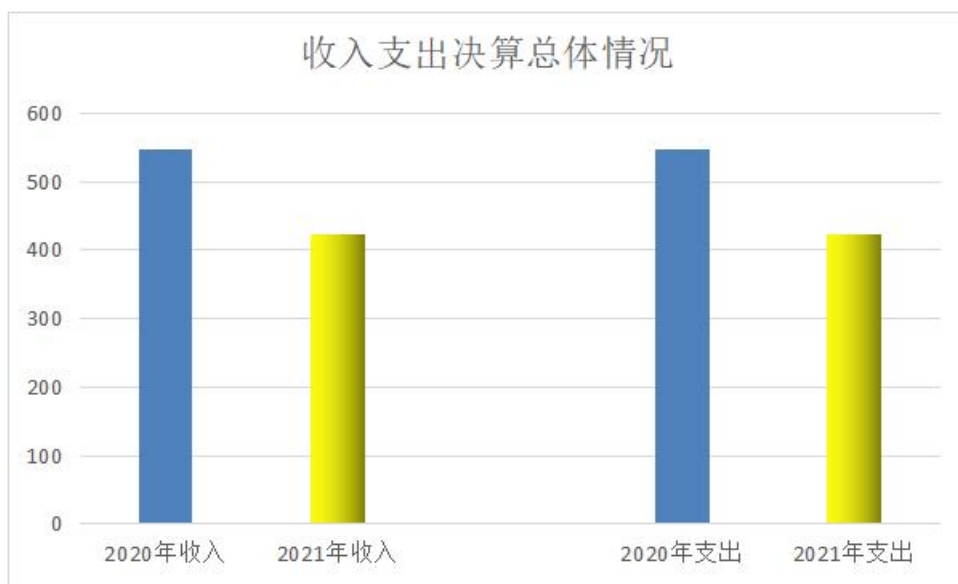
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 423.22 万元，其中：基本支出 423.22 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%；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 423.22 万元，与上年相比收、支总计各减少 123.77 万元，下降 22.6%。主要原因是 2020 年补缴以前年度基本养老金、职业年金。



## 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 423.22 万元，支出决算 423.22 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 123.77 万元，下降 22.6%，主要原因是 2020 年补缴以前年度基本养老金、职业年金。

按照政府功能分类科目，其中：

### 1. 农林水林业和草原事业机构

预算为 294.09 万元，支出决算为 294.09 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

### 2. 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缴费支出（项）。

预算为 50.72 万元，支出决算为 50.72 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）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

预算为 25.36 万元，支出决算为 25.36 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）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

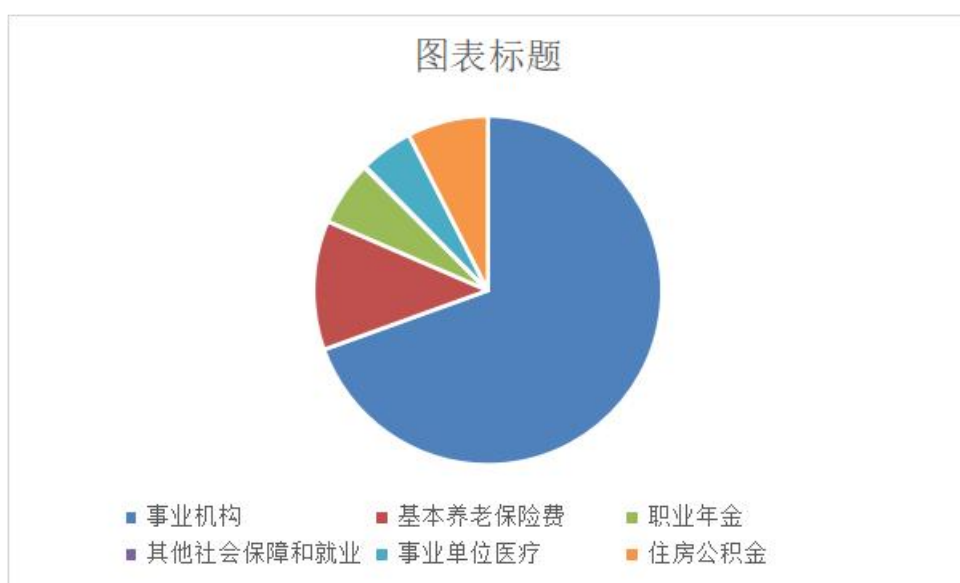
预算为 0.53 万元，支出决算为 0.53 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

预算为 20.83 万元，支出决算为 20.83 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）。

预算为 31.68 万元，支出决算为 31.68 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 423.22 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 419.92 万元，主要包括工资福利支出 417.88 万元（其中：基本工资 140.93 万元；津贴补贴 68.01 万元；绩效工资 76.81 万元；机关事业单位基本养老保险缴费 50.72 万元；职业年金 25.36 万元，职工基本医疗保险缴费 8.24 万元；公务员医疗补助 12.59 万元；其他社会保障缴费 0.53 万元；住房公积金 31.68 万元，其他工资福利支出 3.01 万元），对个人和家庭的补助 2.04 万元。

（二）公用经费 3.30 万元，主要包括商品和服务支出 3.30 万元（其中：办公费 0.99 万元；印刷费 0.28 万元；水费；0.17 万元，电费 0.27 万元，邮电费 0.12 万元；取暖费 1.30 万元；差旅费 0.17 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。

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**

本单位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**

本单位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。**

本单位 2021 年预算内无运行经费支出。

## **十一、政府采购支出情况说明**

本单位 2021 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 2021 年末，本单位共有车辆 2 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 2 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。

一、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，1、按照规定编制年度部门预算，报同级财政部门按法定程序审核、报批。2、单位取得的各项收入（包括实物），要据实及时入账，不得隐瞒，更不得另设账户或私设“小金库”。3、专项资金应实行项目管理，专款专用，不得虚列项目支出，不得截留、挤占、挪用、浪费、套取、转移专项资金，不得进行二次分配。4、单位的货物采购、工程（含维修）项目，应当按照规定实行政府采购。5、单位应切实加强往来资金的管理。借入资金、暂收、暂存、代收、代扣、代缴款项应及时核对、清理、清算、解交，避免跨年度结算或长期挂帐，影响资金的合理流转。6、单位固定资产购置，及时登记。不得随意处置，保证固定资产完整，防止固定资产流失。7、财务会计人员工作调动或者离职，必须与接管人员办理交接手续，在交接手续未办清以前不得调动或离职；完善了绩效管理工作机制；明确了绩效管理职能，单位负责人对财务、会计监督工作负领导责任。会计人员对本单

位的经济活动依法进行财务监督。

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 0 个，涉及预算资金 0 万元，占部门预算项目支出总额的 0%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

无

# 项目支出绩效自评表

（2021 年度）

项目名称									
主管部门及代码					实施单位				
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				10			
		其中：财政拨款				—		—	
		其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
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							
		质量指标							
		时效指标							
		成本指标							
	效益指标	经济效益指标							
		社会效益指标							
		生态效益指标							
		可持续影响指标							
	满意度指标	服务对象满意度指标							
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 90，全年预算数 423.22 万元，执行数 423.22 万元，完成预算的 100%。

本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：优秀。

发现的问题及原因：1、预算执行分析不够全面深入，仅停留在简单的数据汇总，没有从全方面、多层次、多角度反应财政支出状况，未对财政支出结构及变化趋势进行判断，未实现部门预算与分析的有机结合，不能为领导决策提供科学的参考依据。2、绩效管理基础薄弱、管理力量不足，开展绩效工作未形成常态化。

下一步改进措施：1、加强预算编制管理，夯实预算执行基础。2、强化预算编制的真实性。3、加强预算执行力度，提高预算管理约束力。4、加强预算执行分析，从数据看本质。

## 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	0	在职人数大于编制人数
		“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	0	无项目支出
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		

过程 (40分)	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	
	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	
	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	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)						

过程	预算管理 (15分)		信息资料准确，0.5分。				
		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	
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>90</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。							

#### (四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度无项目支出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。