

附件 1

# 靖边县财政预算绩效中心 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2021 年度单位决算表

- 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 年度单位决算情况说明

- 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 单位概况

## 一、单位主要职能及内设机构

(一) 主要职能。

为全县财政规范运行提供保障服务。指导财税法规政策执行情况和财务运行情况；财政内控评价。

(二) 内设机构。

单位内设办公室 1 个，绩效工作组 3 个。

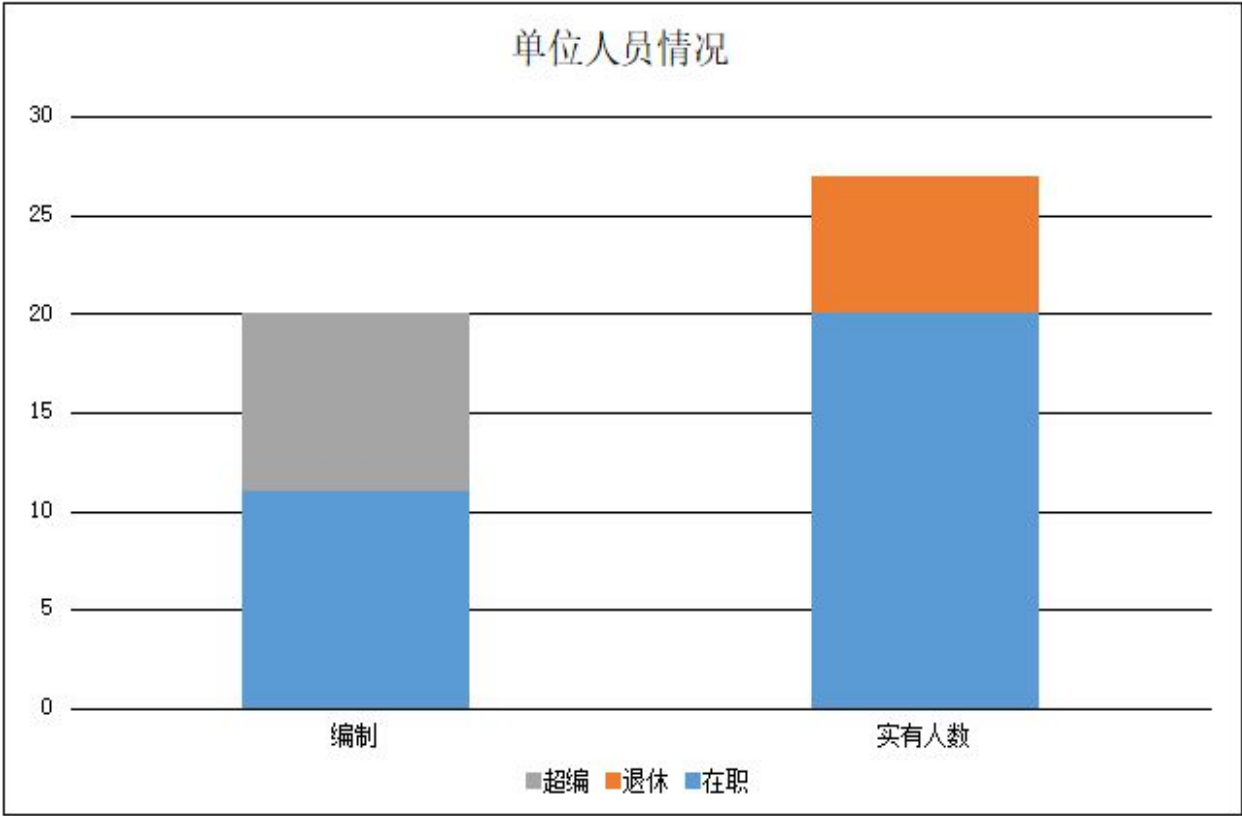
## 二、单位决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	靖边县财政预算绩效中心（本级）

## 三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 11 人，其中行政编制 0 人、事业编制 11 人；实有人员 18 人，其中行政 0 人、事业 19 人。单位管理的离退休人员 13 人。



## 第二部分 2021 年度部门决算表目录

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	不涉及并以空表公开
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算 表	是	不涉及并以空表公开
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及并以空表公开

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：靖边县财政预算绩效中心

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	1555.78	1. 一般公共服务支出	203.67
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	22.05
		9. 卫生健康支出	13.86
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	1298.72
		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	17.48
		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	1555.78	本年支出合计	1555.78
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	1555.78	支出总计	1555.78

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

## 收入决算表

编制部门：靖边县财政预算绩效中心

公开 02 表  
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	1555.77	1555.77						
201	一般公共服务支出	203.67	203.67						
20106	财政事务	203.67	203.67						
2010650	事业运行	194.64	194.64						
2010699	其他财政事务支出	9.03	9.03						
208	社会保障和就业支出	22.05	22.05						
20805	行政事业单位养老支出	22.05	22.05						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.05	22.05						
210	卫生健康支出	13.86	13.86						
21011	行政事业单位医疗	13.86	13.86						
2101102	事业单位医疗	13.86	13.86						
221	住房保障支出	17.48	17.48						
22102	住房改革支出	17.48	17.48						
2210201	住房公积金	17.48	17.48						
213	农林水支出	1298.72	1298.72						
21305	扶贫	3.08	3.08						
21307	农村综合改革	1295.64	1295.64						
2130701	对村级公益事业的补助	1285.64	1285.64						
2130799	其他农村综合改革支出	10	10						

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

编制部门：靖边县财政预算绩效中心

公开 03 表  
金额单位：万元

	项 目						
功能分类 科目编码	科目名 称	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
	合计	1555.78	248.02	1307.74			
201	一般公共服务支出	203.67	194.64	9.03			
2106	财政事务	203.67	194.64	9.03			
2010650	事业运行	194.64	194.64				
2010699	其他财政事务支出	9.03		9.03			
208	社会保障和就业支出	22.05	22.05				
20805	行政事业单位养老支出	22.05	22.05				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.05	22.05				
210	卫生健康支出	13.86	13.86				
21011	行政事业单位医疗	13.86	13.86				
2101102	事业单位医疗	14.09	14.09				
221	住房保障支出	17.48	17.48				
22102	住房改革支出	17.48	17.48				
2210201	住房公积金	17.48	17.48				
213	农林水支出	1298.72	0.00	1298.72			
21305	扶贫	3.08	0.00	3.08			
2130599	其他扶贫支出	3.08	0.00	3.08			
21307	农村综合改革	1259.64	0.00	1259.64			
2130701	对村级公益事业的补助	1285.64	0.00	1285.64			
2130799	其他农村综合改革支出	10	0.00	10			

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：靖边县财政预算绩效中心

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	1555.78	1. 一般公共服务支出	203.67	203.67		
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	22.05	22.05		
		9. 卫生健康支出	13.86	13.86		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	1298.72	1298.72		
		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	17.48	17.48		
		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>	1555.78	<b>本年支出合计</b>	1555.78	1555.78		
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						
<b>收入总计</b>	1555.78	<b>支出总 计</b>	1555.78	1555.78		

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

## 一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

编制部门：靖边县财政预算绩效中心

公开 05 表  
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	科目名称		小 计	人 员 经 费	公 用 经 费		
科目编码							
<b>合计</b>		1555.78	248.02	223.29	22.44	1307.75	
201	一般公共服务支出	203.67	203.67	194.64	9.03	0	
20106	财政事务	203.67	203.67	194.64	9.03	0	
2010650	事业运行	194.64	194.64	194.64		0	
2010699	其他财政事务支出	9.03	9.03	0	0	9.03	
208	社会保障和就业支出	22.5	22.5	22.5	0	0	
20805	行政事业单位养老支出	22.5	22.5	22.5	0	0	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.5	22.5	22.56	0	0	
210	卫生健康支出	13.86	13.86	13.86	0	0	
21011	行政事业单位医疗	13.86	13.86	13.86	0	0	
2101102	事业单位医疗	13.86	13.86	13.86	0	0	
221	住房保障支出	17.48	17.48	17.48	0	0	
22102	住房改革支出	17.48	17.48	17.48	0	0	
2210201	住房公积金	17.48	17.48	17.48	0	0	
213	农林水支出	1298.72	1298.72			1298.72	
21305	扶贫	3.08			3.08	3.08	
2130599	其他扶贫支出	3.08			3.08	3.08	
21307	农村综合改革	1295.64	1295.64			1295.64	
2130701	对村级公益事业建设的补助	1295.64	1295.64			1285.64	
2130799	其他农村综合改革支出	10	10		10	10	

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  
金额单位：万元

编制部门：靖边县财政预算绩效中心

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>		248.02	223.29	22.9	
301	工资福利支出	223.29	223.29		
30101	基本工资	76.5	76.5		
30102	津贴补贴	40.39	40.39		
30103	奖金	12.65	12.65		
30107	绩效工资	40.07	40.07		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.05	22.05		
30109	职业年金缴费				
30110	职工基本医疗保险缴费	13.86	13.86		
30112	其他社会保障缴费	0.3	0.3		
30113	住房公积金	17.48	17.48		
302	商品和服务支出	15.58		15.58	
30201	办公费	1.82		1.82	
30202	印刷费	0.6		0.6	
30205	水费	0.5		0.5	
30204	手续费				
30206	电费				
30207	邮电费	0.56		0.56	
30208	取暖费				
30211	差旅费				
30226	劳务费	0.5		0.5	
30228	工会经费				
30239	其他交通费用	2.66		2.66	
30299	其他商品和服务支出	0.71		0.71	
303	对个人和家庭的补助	2.3	2.3		
30309	奖励金	0		0	
310	资本性支出				
31003	办公设备购置				
31005	基础设施建设				

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  
金额单位：万元

编制部门：靖边县财政预算绩效中心

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	公务用车购置及运行维护费				
			接待费	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	2			2		2		
决算数	2			2		2		

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。

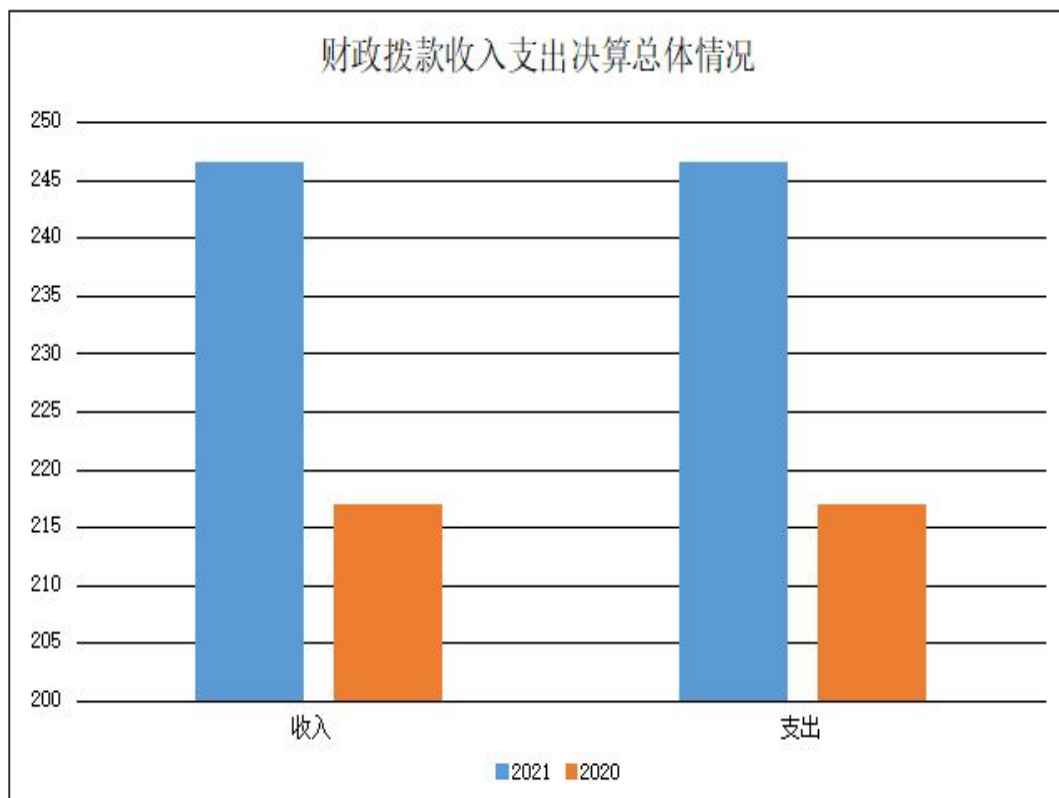




## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

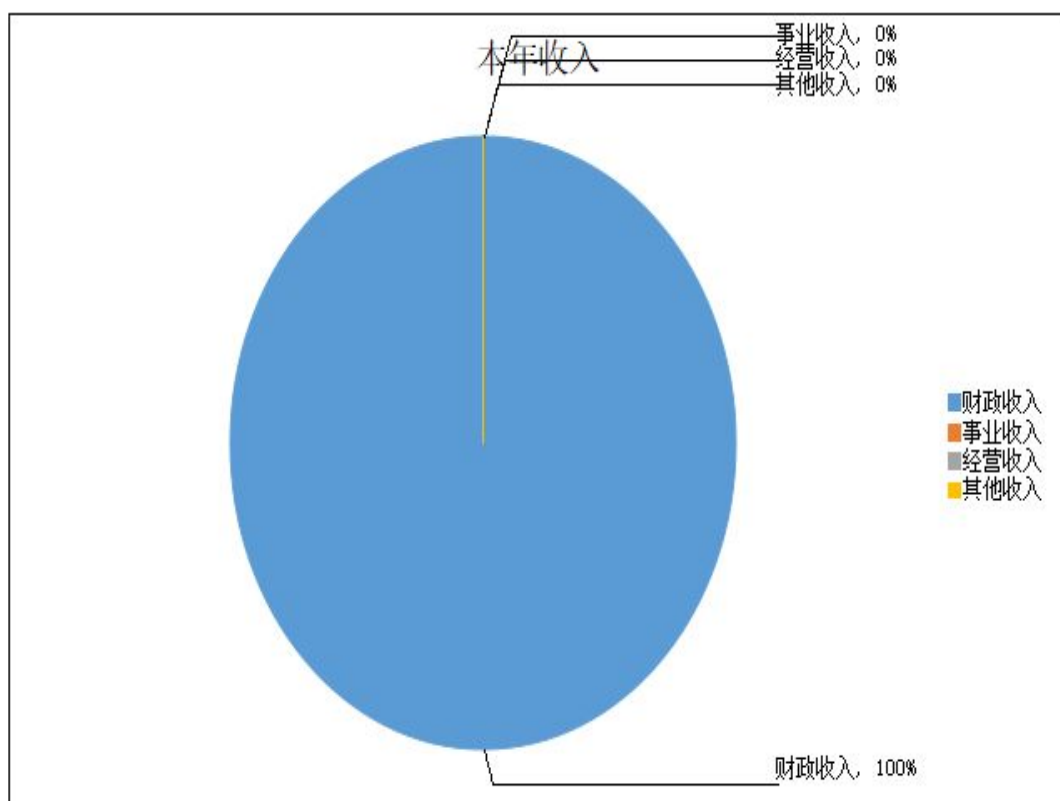
本年度收入、支出总计均为 1555.78 万元，与上年相比收、支总计增加 522.04 万元，增长 33.56%。主要是一般预算财政拨款收支增加。



### 二、收入决算情况说明

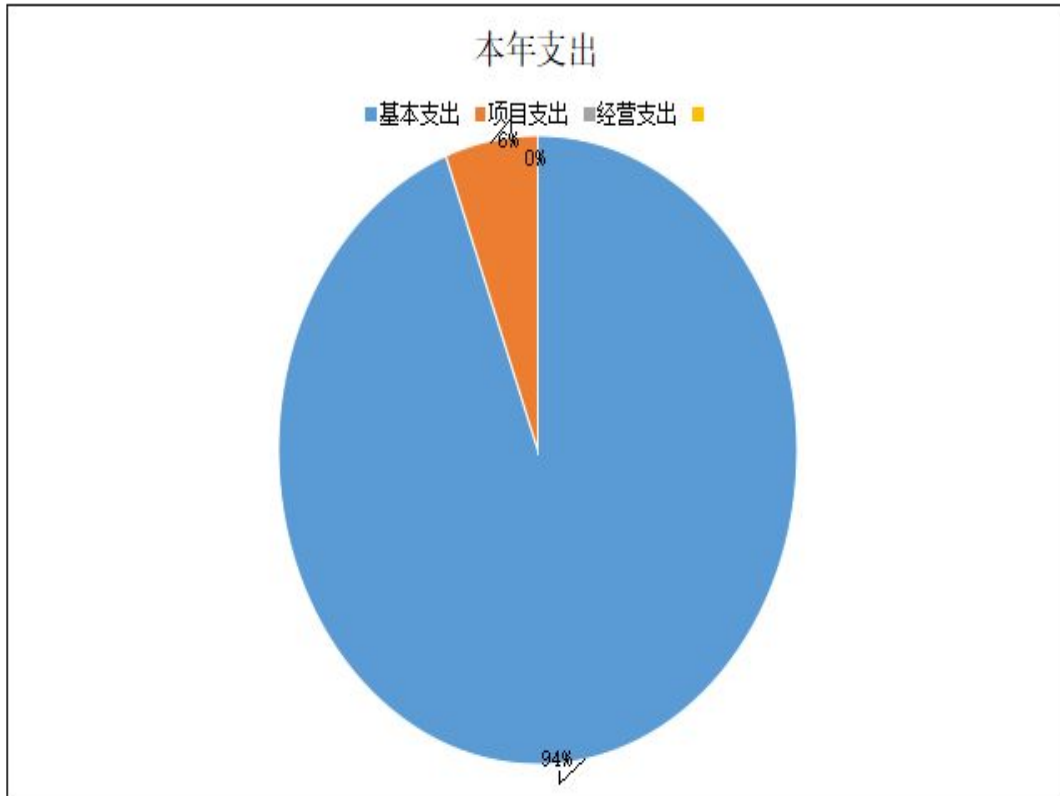
本年度收入合计 1555.78 万元，其中：财政拨款收入 1555.78 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。





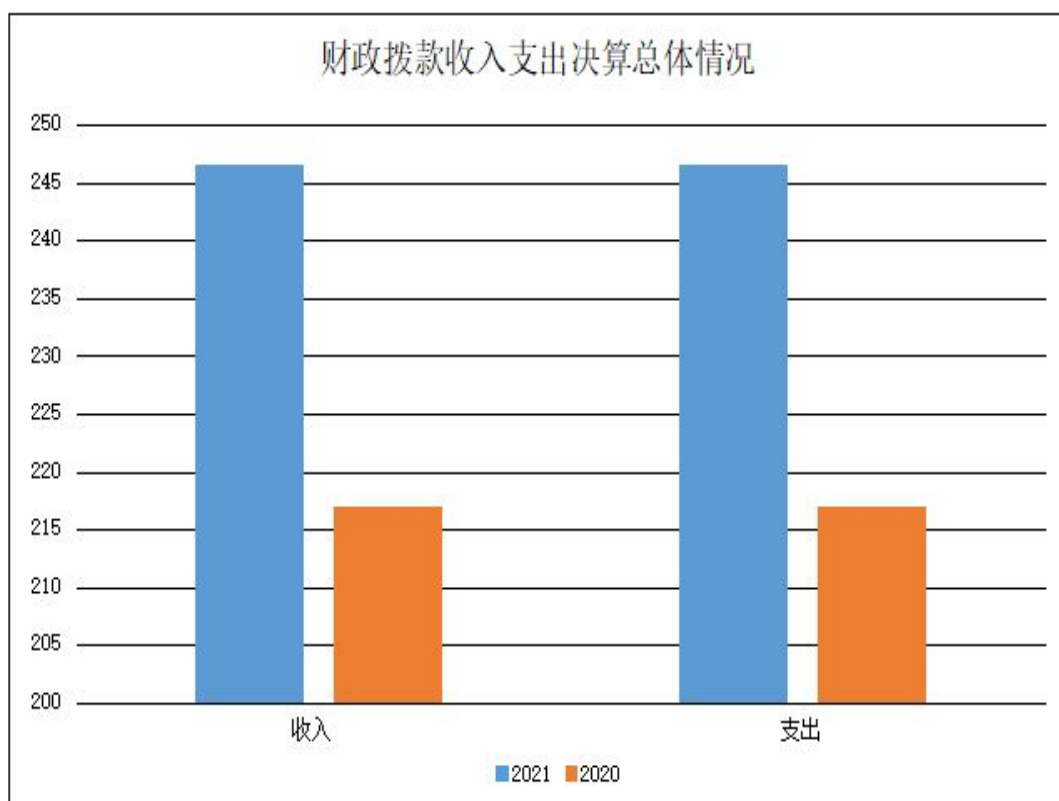
### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计 1555.78 万元，其中：基本支出 248.02 万元，占 16%；项目支出 1307.74 万元，占 84%；经营支出 0 万元，占 0%。



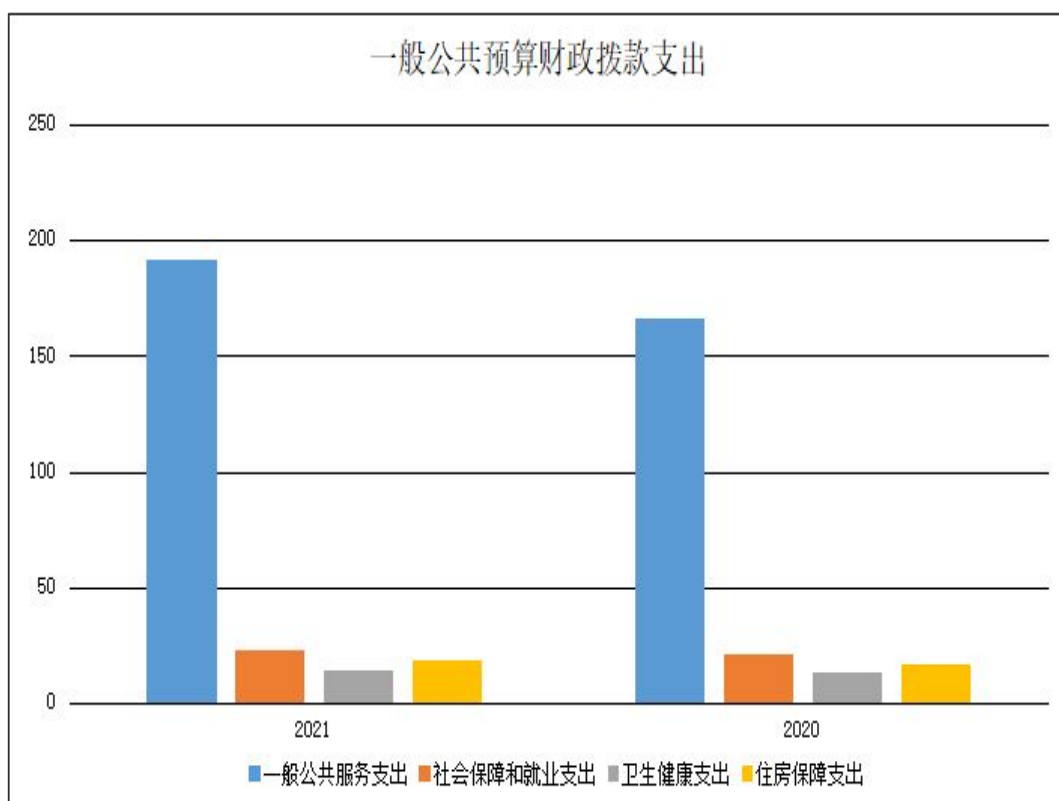
#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 1555.78 万元，与上年相比收、支总计各增加 522.04 万元，增长 50%。主要原因是人员经费增加 15.09 万元，增长 80%；公用经费增加 10.26 万元，增长 54%；项目支出增加 496.67 万元，增长 61%。



## 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 1555.78 万元，支出决算 1555.78 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 522.04 万元，增长 50%，主要原因是人员经费增加 15.09 万元，增长 80%；公用经费增加 10.26 万元，增长 54%；项目支出增加 496.67 万元，增长 61%。



按照政府功能分类科目，其中：

1. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）事业运行（项）预算 1555.87 万元，支出决算 1555.87 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是工资标准提高，人员工资增加。

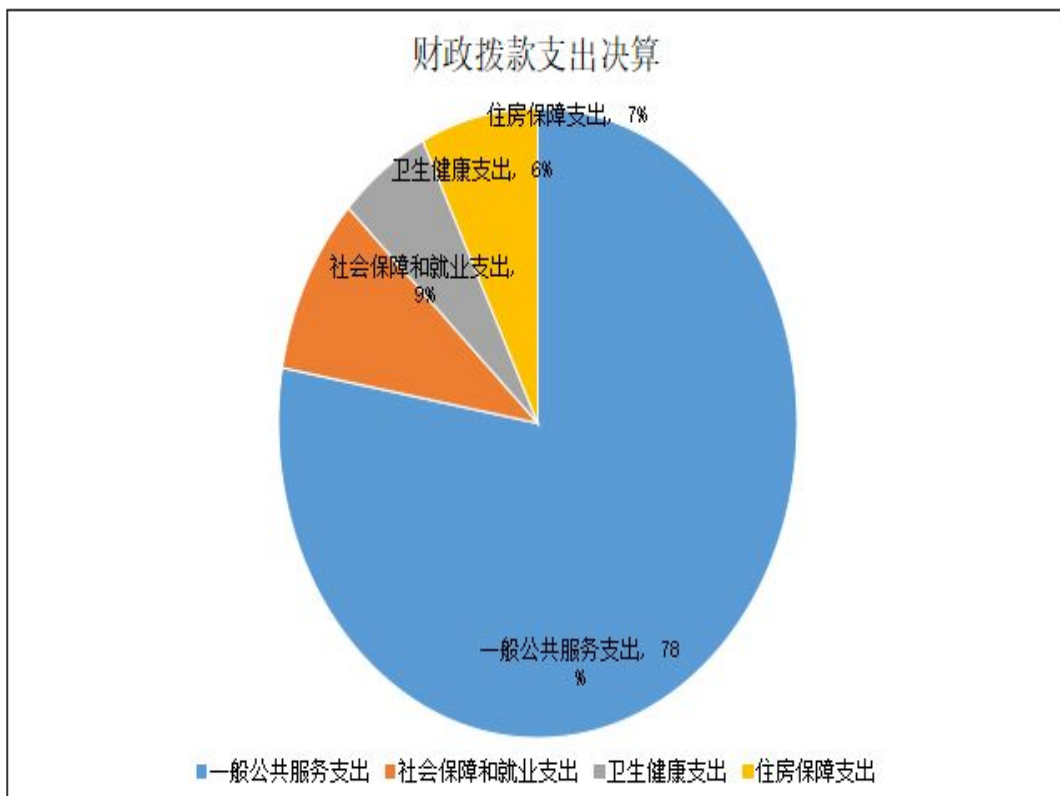
2. 一般公共预算服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）预算 14.2，支出决算 14.2，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因严格按照预算执行。

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缴费支出（项）预算 22.05 万元，支出决算 22.05 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数

的主要原因是严格按照预算执行。

4. 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 13.86 万元，支出决算 13.86 万元，完成预算的 100%。决算数等于预算数的主要原因是严格按照预算执行。

5. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。预算 17.48 万元，支出决算 17.48 万元，完成预算的 100%。决算数等预算数的主要原因是严格按照预算执行。



## 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 248.02 万元，包括

人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 223.29 万元，主要包括：基本工资 76.5 万元、津贴补贴 40.39 万元、奖金 12.65 万元、绩效工资 40.07 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 22.05 万元、职工基本医疗保险缴费 13.86 万元、其他社会保障缴费 0.3 万元、住房公积金 17.48 万元、对个人和家庭的补助 2.3 万元。

（二）公用经费 22.44 万元，主要包括：办公费 1.82 万元、商品和服务支出 15.58、水费 0.5 万元、邮电费 0.56 万元、印刷费 0.6 万元、其他交通费 0.66 万元、公务用车运行维护费 2 万元、其他商品和服务费 0.71 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 2 万元，支出决算 2 万元，完成预算的 0%。决算数与预算数无变化。

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 2 万元。

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

本单位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 22.4 万元，支出决算 22.4 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 3.8 万元，主要原因是人均办公经费标准提高。

### 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，本单位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。

本单位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，出台的各类预算绩效管理制度办法，基本形成了“事前有评估、编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有应用”的全过程预算绩效管理体系；完善了绩效管理工作机制，以预算资金管理为主线，建立权责清晰的分工机制，按照事前评估、目标管理、运行监控、自我评价的工作机制，努力做到整个绩效管理科学规范、方法合理、结果可信；明确了绩效管理职能，单位负责人对本单位预算绩效负责，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。

根据预算绩效管理要求，2021 年度本单位一事一议财政奖补项目涉及预算资金 1307.75 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度单位整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，基本形成了“事前有评估、编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有应用”的全过程预算绩效管理体系，但是



还有不足之处,就是将预算绩效管理没能和各相关工作有机统一起来,还需要进一步完善。

本单位 2021 年度未开展单位的重点评价。

## (二) 单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在市级单位决算中反映 0 个项目支出绩效自评结果。

1. 财政监督检查项目支出绩效自评综述: 全年预算数 1545.5 万元, 执行数 1307.7 万元, 完成预算的 84%。项目绩效目标完成情况: 完成。发现的问题及原因: 绩效指标制定不合理。下一步改进措施: 绩效管理有待提高, 制定更加合理有效的绩效指标。

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		2021 年一事一议专项资金						
主管单位及代码		靖边县财政局 408			实施单位	财政预算绩效中心		
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	1545.5	1545.5	1307.7	10	84%	10
		其中：财政拨款	1307.7	1307.7	1307.7	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成财政监督检查工作的各项工作				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	支持村级公益事 业建设项目数	84 个	84 个	20	20	
		质量指标	农村公益事业建 设工程验收回复 率	100%	100%	10	10	
		时效指标	截止 2021 年底, 年度农村综合改 革转移支付资金 执行率	100%	100%	10	10	
		成本指标	计划投入资金	≤1545.5 万元	1307.7 万 元	10	8	
	效益指标	经济效益 指标	项目村农民生 产生活条件	有所提升	有所提升	10	10	
		社会效益 指标	项目村基层党 组组织战斗力	有所增强	有所增强	10	10	
		可持续影 响 指标	农村人居环境	有所改善	有所改善	10	10	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	项目区农民满意 度	≥95%	≥95%	10	7	
	总分							95
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。各单位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) 单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分 96.5，全年预算数 1555.87 万元，执行数 1555.87 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：总体运行良好。发现的问题及原因：未实行公务卡支付制度。下一步改进措施：完善公务卡制度，进一步规范财政资金支付行为。

### 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：单位（单位）实际在职人数，以财政单位确定的单位决算编制口径为准。编制数：机构编制单位核定批复的单位（单位）的人员编制数。	5	4.5	历史原因
		“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: 单位 (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: 单位 (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、上级单位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支出符合单位预算批复的用途；</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>	单位（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，用以反映和考核单位（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>	预决算信息是指与单位预算、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	<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>	单位（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	0	无刷卡记录

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。	单位(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、用以反映和考核单位(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。	单位(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,用以反映和考核单位(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	此三项指标可根据单位实际并结合单位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	此三项指标为设置单位整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素,可根据单位实际并结合单位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单位 (单位) 履行职责而影响到的单位, 群体或个人。	5	5	
<b>总分</b>				<b>100</b>	<b>96.5</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) 单位重点评价项目绩效评价结果。

## 靖边县财政局 关于 2021 年农村综合改革转移支付支出绩效 自评报告

**市财政局:**

根据《陕西省财政厅关于印发〈农村综合改革转移支付管理办法〉的通知》(陕财办农〔2020〕75号)精神,结合我县实际情况,本着优化财政资源配置,提升公共服务质量,提高财政资金使用效益,我局及时组织人员对 2021 年中省市县级农村综合改革转移支付资金的使用情况进行了绩效自评,现将有关情况报告如下:

### 一、项目概况

2021年共实施一事一议项目84个,目前项目已全部完工,资金全部兑付。项目建设中参加筹劳折资人数8435人,筹资金额26.48万元。共申请各级一事一议财政奖补资金1545.5万元。

## 二、绩效评价具体情况

### (一) 绩效评价目的

1、了解项目进行事前、事中、事后的跟踪服务,使财政资金配置优化。

2、根据项目的预期绩效目标与实际绩效目标进行比较,得出既定绩效目标的完成情况,从而提升公共服务质量。

3、通过绩效评价使财政部门在组织安排农村综合改革转移支付资金的时候能进一步完善制度,改进管理措施,加强和规范财政资金使用,真正将农村综合改革转移支付资金落到实处。

### (二) 绩效评价原则、评价指标体系

1、绩效评价的原则:绩效评价遵循“统一领导、总体设计、公开透明、约束有力、绩效相关”的原则。

2、绩效评价的指标体系(详见附表)。

## 三、绩效评价指标分析情况

### (一) 项目管理情况分析

农村公益事业一事一议财政奖补项目建设全部经由村委



会讨论决定，村民大会表决通过，项目申报符合规定程序，项目资料齐全，内容真实完整，承建方式明确，在规定的期限内施工，工程设计科学、技术标准明确，工程质量合格，各个环节严格按照要求展开工作，政策透明、阳光运行、群众满意。

## （二）资金管理情况分析

### 1、资金下达情况

2021年上级下达资金共计2085.5万元，其中：红色美丽村庄建设试点资金400万元，扶持村级集体经济发展试点资金140万元，“一事一议”财政奖补资金1545.5万元，有中央资金415万元，省级资金574万元，市级资金160万元，县级资金536.5万元。

### 2、资金支出情况

2021年农村公益事业一事一议财政奖补项目建设总支出资金1545.5万元，其中：村容美化亮化项目27个，投资财政奖补资金495万元，村内道路建设项目41个，投资财政奖补资金814万元，小型水利建设项目11个，投资财政奖补资金165.5万元，村级公共活动场所项目3个，投资财政奖补资金53万元，其它公共设施项目2个，投资财政奖补资金18万元。

## （三）绩效情况分析

1、提升公共服务质量、通过农村“一事一议”公益事业项目，极大的方便和改善农民群众生产、生活条件，花小钱、

办实事。

2. 提升了镇、村品味。农村公益事业一事一议财政奖补项目建设的实施，特别是亮化工程的实施，使全县部分村组脱胎换骨变了样。节能环保的太阳能路灯正式上岗，成为山村一道亮丽的风景线，为农村增添了无限魅力。以此为契机，部分村组根据实际配上了保洁员，建起了垃圾屋、保洁台，形成了有人管、有人护、清洁家园、保护环境的良好机制。使农村展现出了新面貌，焕发出了新的生机与活力，乡村人居环境得到明显改善。

3. 促进了农村经济发展。通过农村公益事业一事一议财政奖补项目建设的实施，为农村创造了种养殖投资环境，整洁畅通的乡村道路、节能环保的太阳能路灯、欣欣向荣的农村集体经济。为美丽乡村建设和乡村振兴奠定了坚实的基础。规模型种养殖投资商引领着一批批新型农民活跃在增收的主战场。借助着农村公益事业“四两拨千斤”的力量，农村正朝着宜居宜业的方向发展。

#### **四、评价结论**

总体得分 95 ，达到“优”等级(各项得分详见附表)

评价分值档次表

档次	优	良好	合格	不合格
分值 S	$90 \leq S$	$75 \leq S < 90$	$60 \leq S < 75$	$S < 60$

## 五、存在问题和困难

(一) 从整体来看，群众普遍存在等、靠、要的思想，在筹资筹劳方面不积极不主动，致使这部分资金难以有效筹集。

(二) 一些投入公益事业的项目，由于缺乏专项资金维系，后期管护存在一定的困难。

## 六、工作建议意见

(一) 加强政策宣传。注重对村民的教育引导，使村民提高大局意识和责任意识，积极参与本村各项民生事业建设。

(二) 加强项目后期管护工作。要逐步建立后期管护制度，预算专款资金，建立专人、专款管护制度。

## 七、评价人员

评价 人 员	姓名	职称/职务	单 位	签字
	蒋浩	副主任	财政预算绩效中心	
	米浪	副主任	财政预算绩效中心	
	郝竹琴	书记	财政预算绩效中心	
	周毅	服务室主任	财政预算绩效中心	

靖边县财政预算绩效中心

2022年3月11日

## 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：指单位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。