

附件 1

榆林市靖边县中山涧镇财政所 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。

1、认真贯彻落实党和国家财经方针政策，严格遵守财经法规和财经制度，负责建立和完善各项财政财务管理制度；执行全县财政政策、改革方案及其他有关政策，承担各项财政收支管理的责任；

2、负责组织和管理的镇(街道)财政收入和支出，管理镇(街道)单位财务；负责管理镇(街道)非税收入资金、居民补贴资金、各级各类财政资金、国有资产和债权债务、财政供养人员变动登记；负责监督服务村级财务，规范委托代理记账等事宜；

3、负责编制镇(街道)年度预算，组织预算执行，审核用款计划，编制年度决算和政府综合财务报告；负责镇(街道)部门预决算、扶贫、债务及惠民补贴等信息的公开；

4、负责县财政局和镇政府(街道办事处)交办的其他工作事项。

(二) 内设机构。

无

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，包括本级单位，无下属独立核算机构：

序号	单位名称
1	靖边县财政局中山涧财政所
2
3
.....

三、单位人员情况

截至本年底，本单位人员编制 4 人，其中行政编制 1 人、事业编制 3 人；实有人员 5 人，其中行政 1 人、事业 3 人，其他人员 1 人。单位管理的离退休人员 0 人。

第二部分 2021 年度单位决算表

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、培训费收支并已公开报表
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	无政府性基金预算收支并已公开空表
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支并已公开空表

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：靖边县中山涧镇财政所

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	56.60	1. 一般公共服务支出	46.12
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	4.31
		9. 卫生健康支出	2.71
		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	3.46
		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	56.60	本年支出合计	56.60
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	56.60	支出总计	56.60

注：本表反映单位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

编制单位：靖边县中山涧镇财政所

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		56.60	56.60						
201	一般公共服务 支出	46.12	46.12						
20106	财政事务	46.12	46.12						
2010603	机关服务	46.12	46.12						
208	社会保障和就 业支出	4.31	4.31						
20805	行政事业单位 养老支出	4.31	4.31						
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	4.31	4.31						
210	卫生健康支出	2.71	2.71						
21011	行政事业单位 医疗	2.71	2.71						
2101102	事业单位医疗	2.71	1.99						
221	住房保障支出	3.46	3.46						
22102	住房改革支出	3.46	3.46						
2210201	住房公积金	3.46	3.46						

注：本表反映单位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
金额单位：万元

编制单位：靖边县中山涧镇财政所

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		56.60	56.60				
201	一般公共服务 支出	46.12	46.12				
20106	财政事务	46.12	46.12				
2010603	机关服务	46.12	46.12				
208	社会保障和就 业支出	4.31	4.31				
20805	行政事业单位 养老支出	4.31	4.31				
2080505	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	4.31	4.31				
210	卫生健康支出	2.71	2.71				
21011	行政事业单位 医疗	2.71	2.71				
2101102	事业单位医疗	2.71	2.71				
221	住房保障支出	3.46	3.46				
22102	住房改革支出	3.46	3.46				
2210201	住房公积金	3.46	3.46				

注：本表反映单位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

编制单位：靖边县中山涧镇财政所

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	56.60	1. 一般公共服务支出	43.42	43.42		
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	4.31	4.31		
		9. 卫生健康支出	2.71	2.71		
		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	3.46	3.46		
		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	56.60	本年支出合计	56.60	56.60		
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	56.60	支出总计	56.60	56.60		

注：本表反映单位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：靖边县中山涧镇财政所

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		56.60	56.60	
201	一般公共服务支出	46.12	46.12	
20106	财政事务	46.12	46.12	
2010603	机关服务	46.12	46.12	
208	社会保障和就业支出	4.31	4.31	
20805	行政事业单位养老支出	4.31	4.31	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	4.31	4.31	
210	卫生健康支出	2.71	2.71	
21011	行政事业单位医疗	2.71	2.71	
2101102	事业单位医疗	2.71	2.71	
221	住房保障支出	3.46	3.46	
22102	住房改革支出	3.46	3.46	
2210201	住房公积金	3.46	3.46	

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

编制单位：靖边县中山涧镇财政所

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		56.60	49.62	6.98	
301	工资福利支出	49.62	49.62		
30101	基本工资	19.42	19.42		
30102	津贴补贴	16.62	16.62		
30103	奖金	1.18	1.18		
30108	机关事业单位基本养 老保险缴费	4.31	4.31		
30110	职工基本医疗保险缴 费	2.71	2.71		
30113	住房公积金	3.46	3.46		
30199	其他工资福利支出	1.92	1.92		
302	商品和服务支出	6.98		6.98	
30201	办公费	3.00		3.00	
30213	维修（护）费	1.00		1.00	
30239	其他交通费用	1.98		1.98	
30299	其他商品和服务支出	1.00		1.00	

注：本表反映单位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：靖边县中山涧镇财政所

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：靖边县中山涧镇财政所

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：靖边县中山涧镇财政所

金额单位：万元

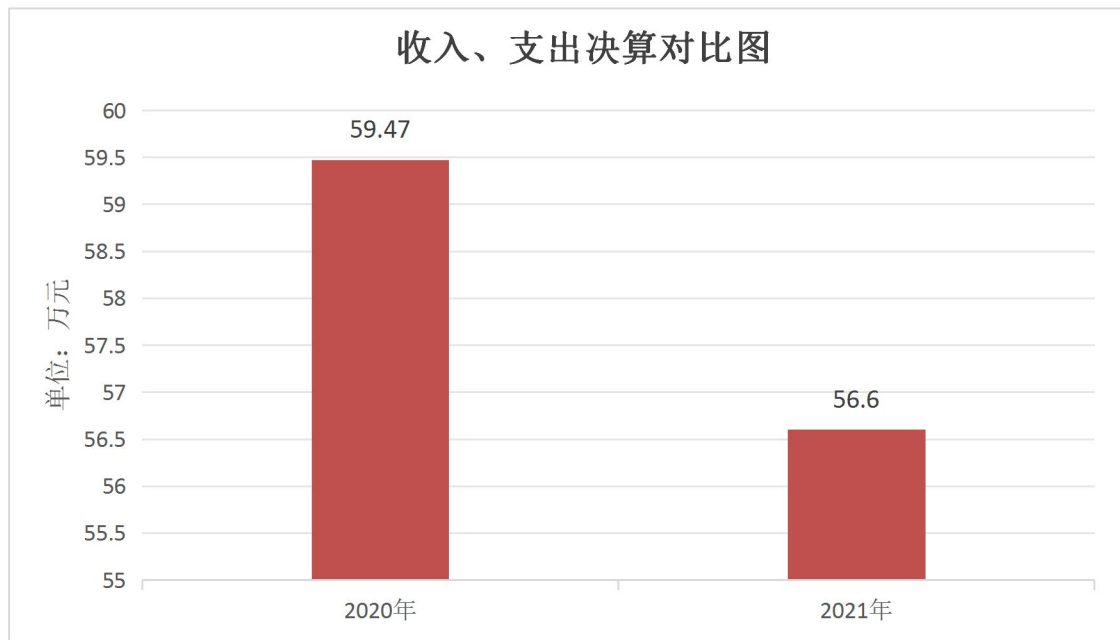
项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

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

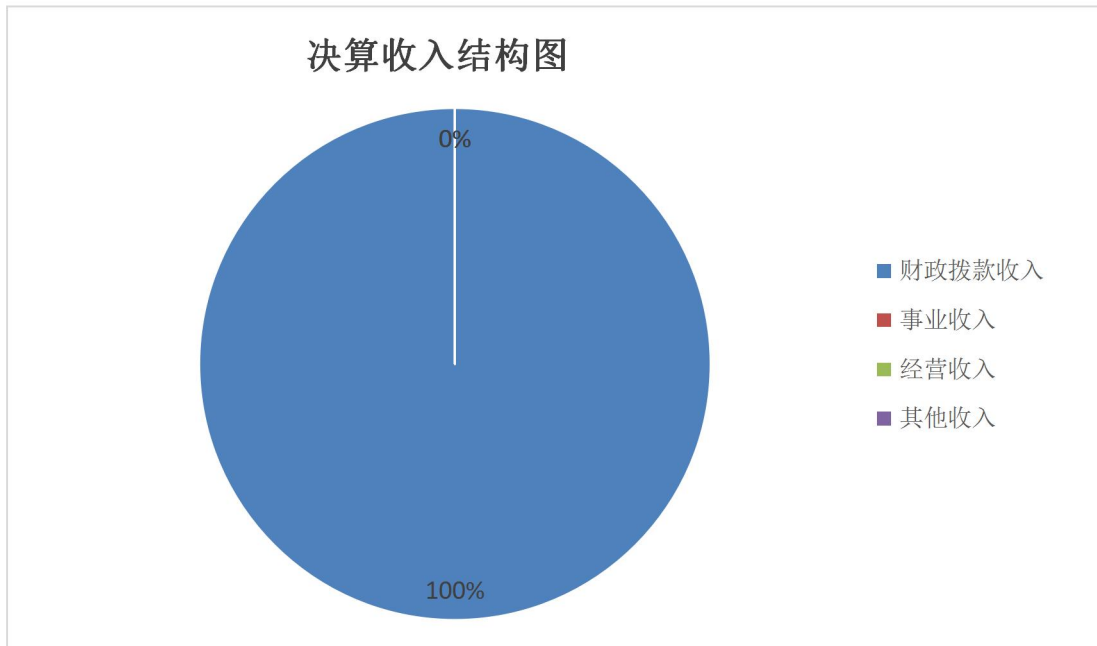
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 56.60 万元，与上年相比收、支总计减少 2.87 万元，减少 5.07%。主要原因是减少了供养人员。



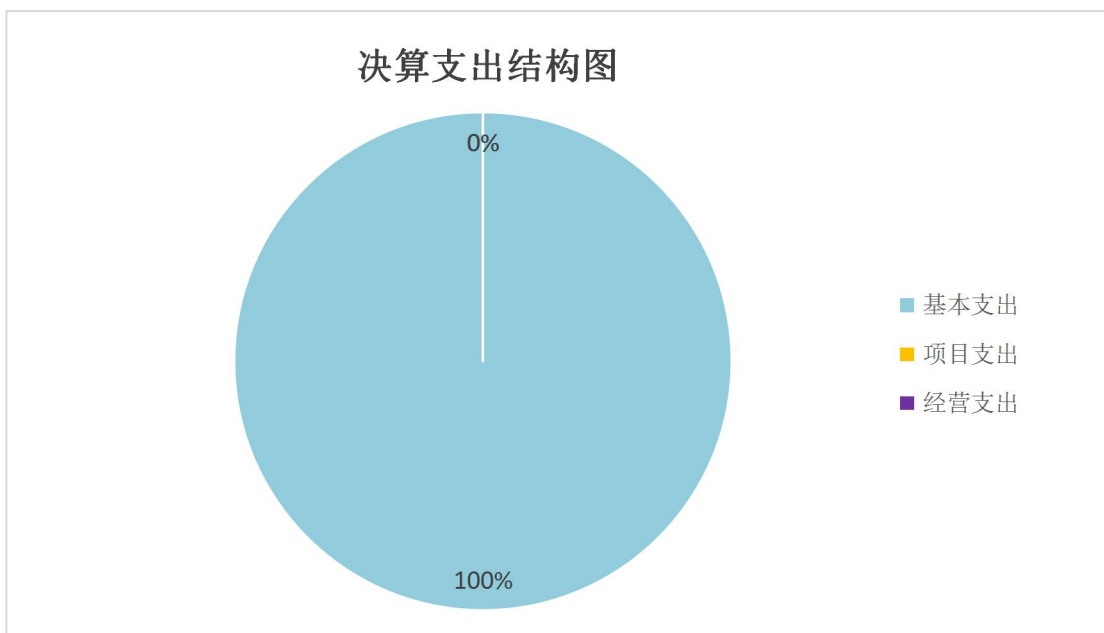
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 56.60 万元，其中：财政拨款收入 56.60 万元，占 100%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 0.00 万元，占 0%。



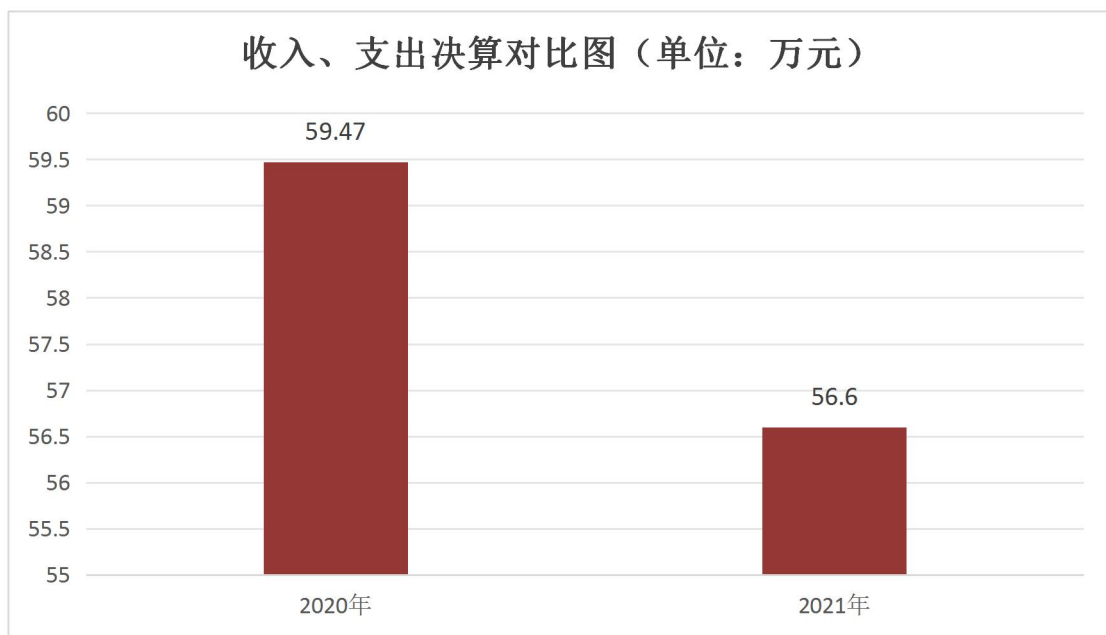
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 56.60 万元，其中：基本支出 56.60 万元，占 100%；项目支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

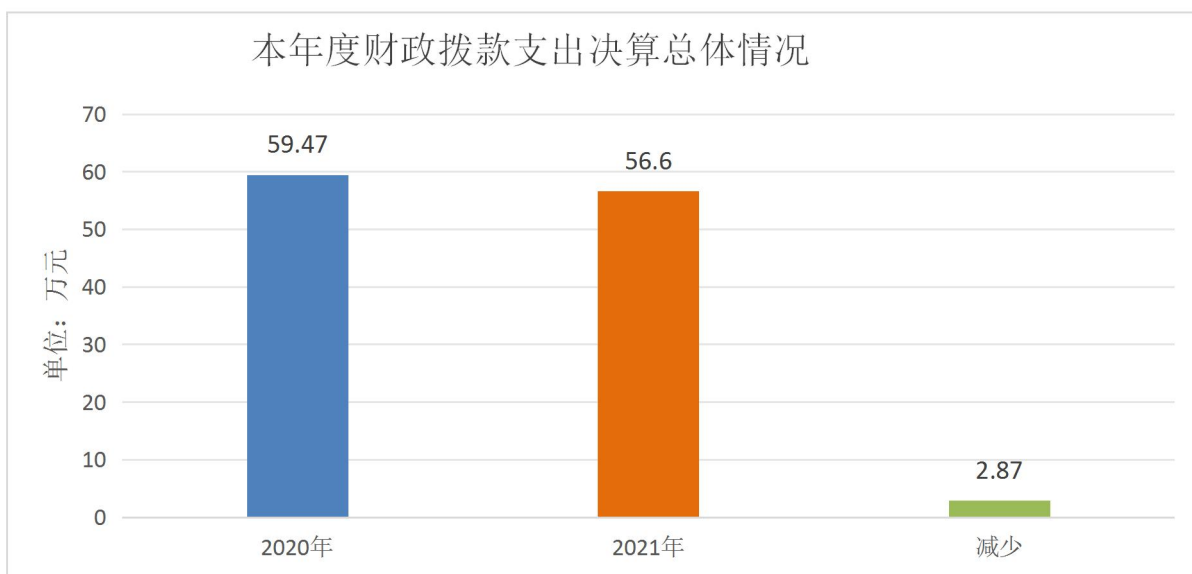
本年度财政拨款收入、支出总计均为 56.60 万元，与上年相比收、支总计各减少 2.87 万元，增长 5.07%。主要原因是人员经费收支减少。



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。

本年度财政拨款支出预算 56.60 万元，支出决算 56.60 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 2.70 万元，增长 5.07%，主要原因是人员经费收支减少。



(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

本年度财政拨款支出预算为 56.60 万元，支出决算为 56.60 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：一般公共服务支出（类）为 46.12 万元；社会保障和就业支出（类）为 4.31 万元；卫生健康支出（类）为 2.71 万元，住房保障支出（类）为 3.46 万元。

1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）机关服务（项）

预算 46.12 万元，支出决算 46.12 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 4.31 万元，支出决算 4.31 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

3. 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 2.71 万元，支出决算 2.71 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

4. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

预算 3.46 万元，支出决算 3.46 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 56.60 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 49.62 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出。

（二）公用经费 6.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

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 6.98 万元，支出决算 6.98 万元，完成预算的 100%。

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，根据省市及县财政局绩效考核办法和一系列文件精神，结合我所工作实际，细化指标、完善标准，更新了《靖边县海则滩镇财政所绩效考核办法及实施细则》，进一步明确了绩效考核工作目标的所长与业务干事双向责任制，考核中我们坚持以能见资料为主要考核依据，对业务人员量化考核主要依据指标对应的工作完成情况、工作日志等。完善了绩效管理工作机制，各业务专干必须考核到岗、到人，严格执行考核办法，不能走过场，每季度自评一次年底进行汇总，并结合考核结果进行总结讲评，确保了绩效考核工作的稳步推进。明确了绩效

管理职能，按照县财政局预算绩效管理工作要求，我镇党委、镇政府在党组会议上对我所预算绩效管理工作进行专题研究，成立了由人大主席任组长、财政所所长任副组长、业务骨干为成员的考核小组，下设办公室，由所长任考核办主任，具体负责日常考核工作，为预算绩效管理工作有效开展提供了组织和人才保障。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度县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，占单位预算项目支出总额的 0%。

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，严格按照预算绩效管理实施方案工作，实行了专款专用，积极做好预算执行，在规定时间内较好完成了各项计划目标任务，保障我单位日常工作有效运行，不断提高财政资源配置效率和使用效益，达到了预期指标。

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。

本单位在县级单位决算中无项目。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称									
主管单位及代码				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	指标 1:						
			指标 2:						
								
		质量指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		时效指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		成本指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
	效益指标	经济效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		社会效益指标	指标 1:						
			指标 2:						
								
		生态效益指标	指标 1:						
指标 2:									
.....									
可持续影响指标		指标 1:							
		指标 2:							
								
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1:							
		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 94 分，全年预算数 56.60 万元，执行数 56.60 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：**

1. 加强学习实践，强化法律意识。财政所认真按照中省市县财政规定的各项学习计划，组织全体同志认真学习，以学习到领悟，以领悟到实践，将理论联系到实际中去，完成各自的本职工作。组织纪律方面，完成各自本职工作的同时认真学习镇财政制度和相关法律法规，严以律己、秉公办事，时刻铭记作为一名镇财政干部的工作准则，并定期进行自查自纠活动。

2. 不断深入与加强财政基础工作的力度。一是不断加强“村帐镇代管”的机制，使村级帐务管理走上良性循环的轨道，邀请了财政局各股室业务员来我所对各村支部书记、村主任、报帐员及财政所全体人员进行业务指导，进一步提高业务水平，增强财经意识。二是加强财政制度管理，以健全的制度约束人，以资金使用的科学、规范、安全、高效为目标，进一步强化依法理财、依法行政、规范运转的工作秩序。三是加大村级财务监督力度，组织各村对村级财务基本情况、财务状况进行自查整改，为下一步村级财务检查和审计奠定了基础。

3. 扎扎实实做好“一事一议”财政奖补工作。一事一议财政奖补工作开展以来，得到了广大群众的热烈欢迎和拥护，

取得了较好的社会效益和经济效益。我所由所长具体负责，对村级开展调查研究，制定适宜实施方案，监督村干部组织村民民主议事，积极开展项目报批并精心组织实施，建成了一批农村公益事业项目，使各村村容村貌有了一定的改善，有效的推进了社会主义美丽新农村建设。

4. 确实加强与深化预算管理。预算是财政管理的核心环节，提高预算管理的完整性、科学性、权威性和有效性为目标，深化预算管理制度，是提升财政精细化管理水平必备条件。根据上级有关精神，本着确保人员经费、基本运行及重点项目建设的原则，制定出了操作性强、切实可行的综合财政预算。在执行财政预算中，将有限的资金用到了关键的地方。

发现的问题及原因： 1. 绩效目标数量指标不够完善，对绩效管理不够了解；2. 财务人员业务水平仍需提高，需加强对财务业务知识的培训。

下一步改进措施： 1. 加强财务管理，健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。2. 加强对财务人员的培训力度，特别是针对《预算法》、《行政事业单位会计制度》、《靖边县县级预算绩效目标管理办法》、《靖边县财政支出绩效评价结果应用暂行办法》和《靖边县财政项目支出绩效评价管理办法》等学习培训，规范单位预算收支核算，切实提高单位预算收支管理水平。

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≤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：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	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：单位（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
	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：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	

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		
	预算管理 (15分)	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支出符合单位预算批复的用途； 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。	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	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	预决算信息是指与单位预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3		

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%。	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	无公务卡
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	24	职责履行需要进一步加强
		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	14	履行效益不显著
		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单位 (单位) 履行职责而影响到的单位, 群体或个人。	5	4	群众满意度需要提升
总分					100	94	
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。

本单位 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。