

# 神木市神府革命纪念馆 2021 年单位决算公开

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) 主要职责

1. 负责烈士纪念设施维修维护工作。
2. 负责陵园环境绿化美化工作。
3. 负责烈士墓碑管理、保护、清洁管理工作。
4. 负责纪念馆、英杰人物馆、双拥展室、烈士纪念塔的瞻仰、吊唁、参观、讲解及讲党课日常接待工作。
5. 贯彻《烈士褒扬法》、《烈士褒扬条例》，做好 9.30 公祭日活动的组织设施工作和清明节祭扫活动工作。
6. 认真负责做好红色文物、史料的收集、整理、编辑、研究等日常工作。
7. 负责陵园内馆内展陈的红色革命文物的安全保障工作。

### (二) 内设机构

本单位 2021 年内设机构共有 5 个，分别为：办公室、宣教部、党建室、财务室、后勤办公室。

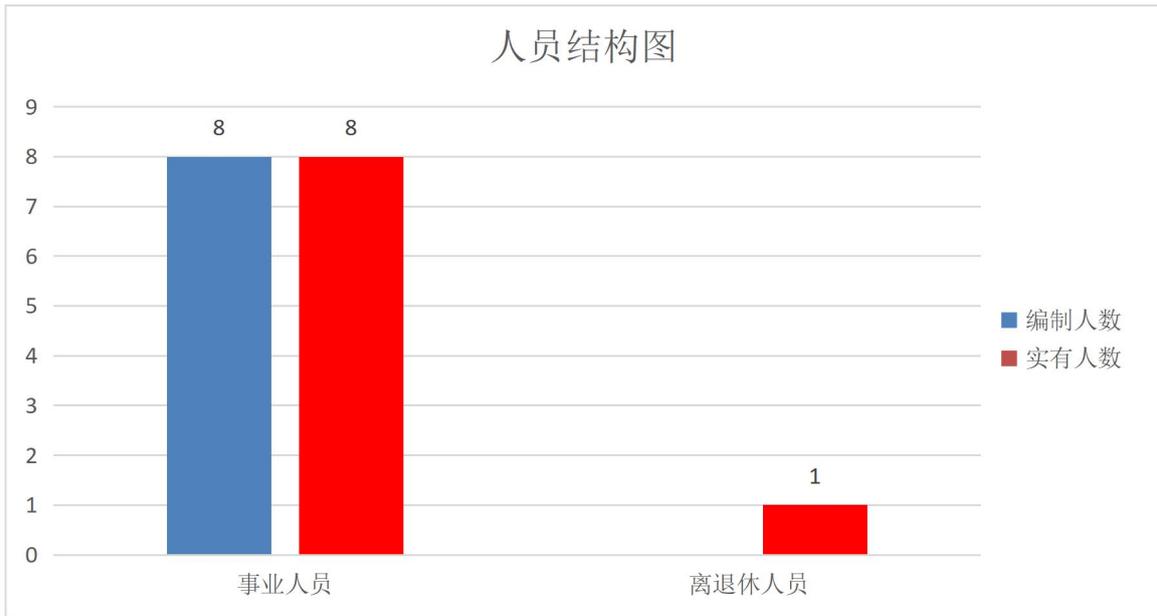
## 二、单位决算单位构成

纳入 2021 年本单位决算编制范围的单位共 1 个，即神木市神府革命纪念馆。

序号	单位名称
1	神木市神府革命纪念馆

### 三、单位人员情况

截止 2021 年底，本单位人员编制 8 人，其中行政编制 0 人、事业编制 8 人；实有人员 8 人，其中行政 0 人、事业 8 人。单位管理的离退休人员 1 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入支出
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财政拨款支出

# 收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：神木市神府革命纪念馆

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	136.82	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	124.51
		9. 卫生健康支出	6.85
		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	7.21
		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>	136.82	<b>本年支出合计</b>	138.56
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	1.74	年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	138.56	<b>支出总计</b>	138.56

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  
金额单位：万元

编制单位：神木市神府革命纪念馆

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			
<b>合计</b>		136.82	136.82						
208	社会保障和就业支出	122.77	122.77						
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.02	1.02						
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.02	1.02						
20805	行政事业单位养老支出	9.09	9.09						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.09	9.09						
20809	退役安置	87.66	87.66						
2080999	其他退役安置支出	87.66	87.66						
20828	退役军人管理事务	25.00	25.00						
2082899	其他退役军人事务管理支出	25.00	25.00						
210	卫生健康支出	6.85	6.85						
21011	行政事业单位医疗	6.85	6.85						
2101102	事业单位医疗	6.85	6.85						
221	住房保障支出	7.21	7.21						
22102	住房改革支出	7.21	7.21						
2210201	住房公积金	7.21	7.21						

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

编制单位：神木市神府革命纪念馆

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		138.56	113.56	25.00			
208	社会保障和就业支出	124.51	99.51	25.00			
20801	人力资源和社会保障管理事务	1.02	1.02				
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	1.02	1.02				
20805	行政事业单位养老支出	9.09	9.09				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.09	9.09				
20809	退役安置	89.40	89.40				
2080999	其他退役安置支出	89.40	89.40				
20828	退役军人管理事务	25.00		25.00			
2082899	其他退役军人事务管理支出	25.00		25.00			
210	卫生健康支出	6.85	6.85				
21011	行政事业单位医疗	6.85	6.85				
2101102	事业单位医疗	6.85	6.85				
221	住房保障支出	7.21	7.21				
22102	住房改革支出	7.21	7.21				
2210201	住房公积金	7.21	7.21				

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：神木市神府革命纪念馆

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	136.82	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	124.51	124.51		
		9. 卫生健康支出	6.85	6.85		
		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	7.21	7.21		
		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>	136.82	<b>本年支出合计</b>	138.56	138.56		
年初财政拨款 结转和结余	1.74	年末财政拨款 结转和结余				
一般公共预算 财政拨款	1.74					
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>	138.56	<b>支出总计</b>	138.56	138.56		

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支出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

编制单位：神木市神府革命纪念馆

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		113.56	102.72	10.84	
301	工资福利支出	102.12	102.12		
30101	基本工资	44.49	44.49		
30107	绩效工资	16.48	16.48		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.09	9.09		
30109	职业年金缴费	4.54	4.54		
30110	职工基本医疗保险缴费	6.85	6.85		
30112	其他社会保障缴费	1.02	1.02		
30113	住房公积金	7.21	7.21		
30199	其他工资福利支出	12.45	12.45		
302	商品和服务支出	10.84		10.84	
30201	办公费	3.51		3.51	
30206	电费	0.10		0.10	
30207	邮电费	0.72		0.72	
30213	维修(护)费	2.37		2.37	
30226	劳务费	0.22		0.22	
30227	委托业务费	1.30		1.30	
30228	工会经费	0.15		0.15	
30229	福利费	2.35		2.35	
30239	其他交通费用	0.06		0.06	
30299	其他商品和服务支出	0.06		0.06	
303	对个人和家庭的补助	0.60	0.60		
30305	生活补助	0.60	0.60		

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

编制单位：神木市神府革命纪念馆

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：本表反映单位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。

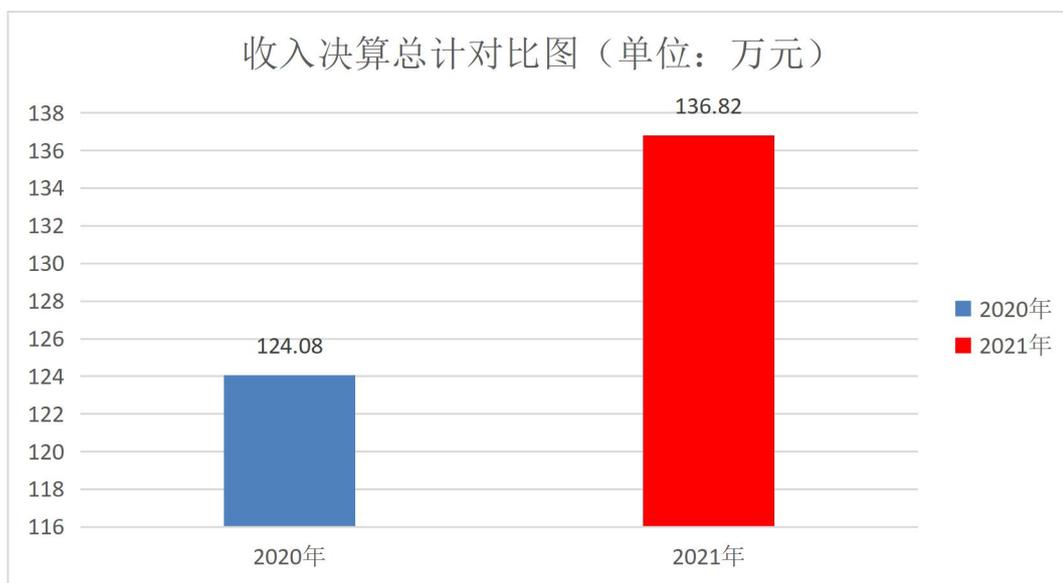




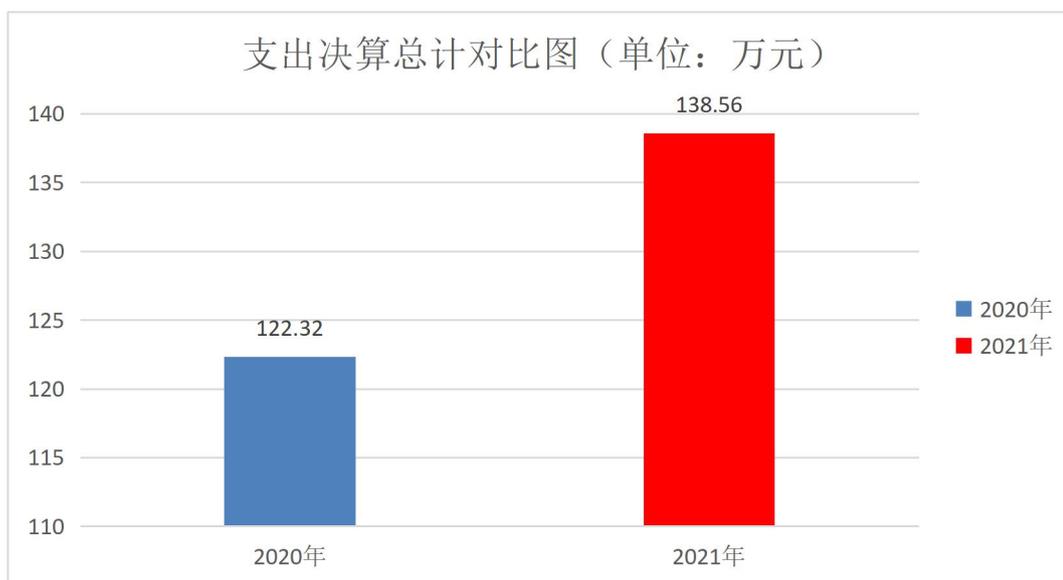
## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入总计为 136.82 万元，与上年相比收入总计增加 12.74 万元，增加 10.27%。主要是人员工资增加。



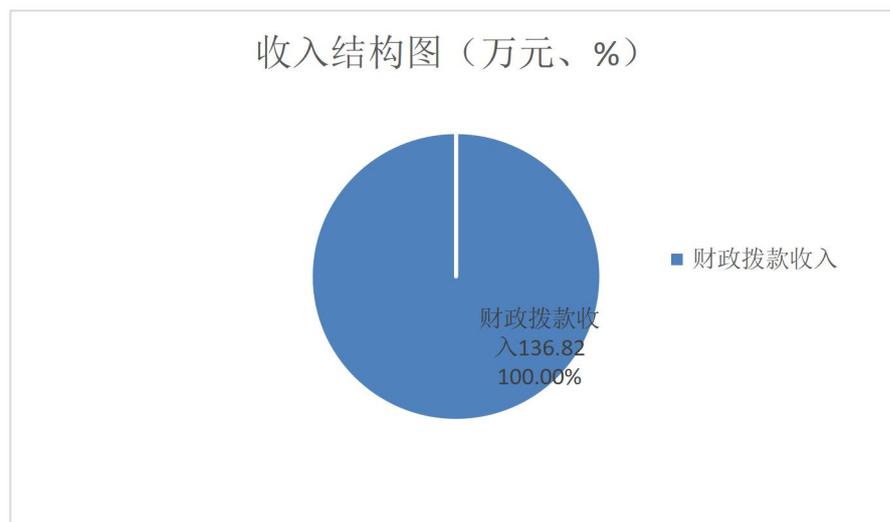
2021 年支出总计为 138.56 万元，与上年相比支出总计增加 16.24 万元，增加 13.28%。主要是人员工资增加。



### 二、收入决算情况说明

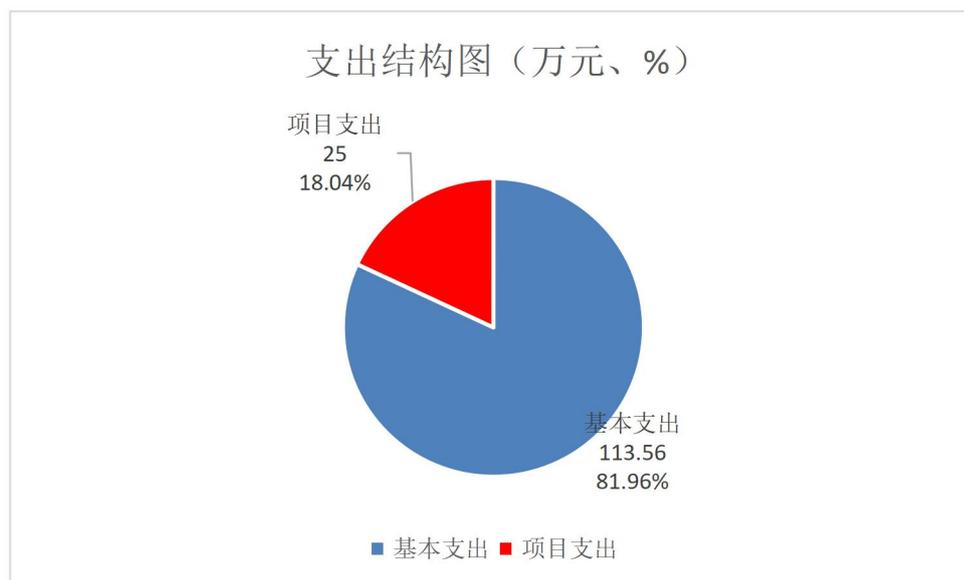
2021 年收入合计 136.82 万元，其中：财政拨款收入 136.82

万元，占 100.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。



### 三、支出决算情况说明

2021 年支出合计 138.56 万元，其中：基本支出 113.56 万元，占 81.96%；项目支出 25.00 万元，占 18.04%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%。

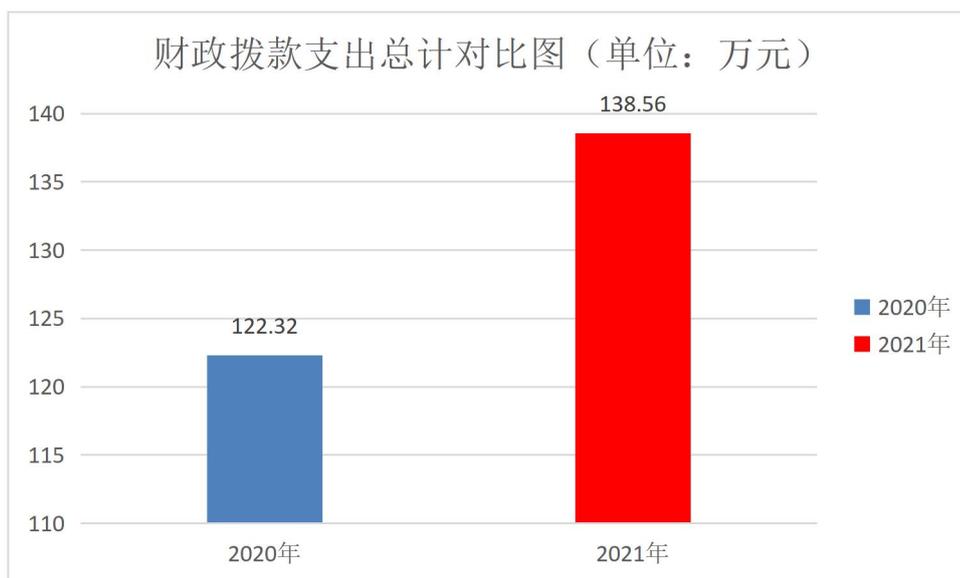


### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收入总计为 136.82 万元，与上年相比收入总计增加 12.74 万元，增加 10.27%。主要是人员工资增加。



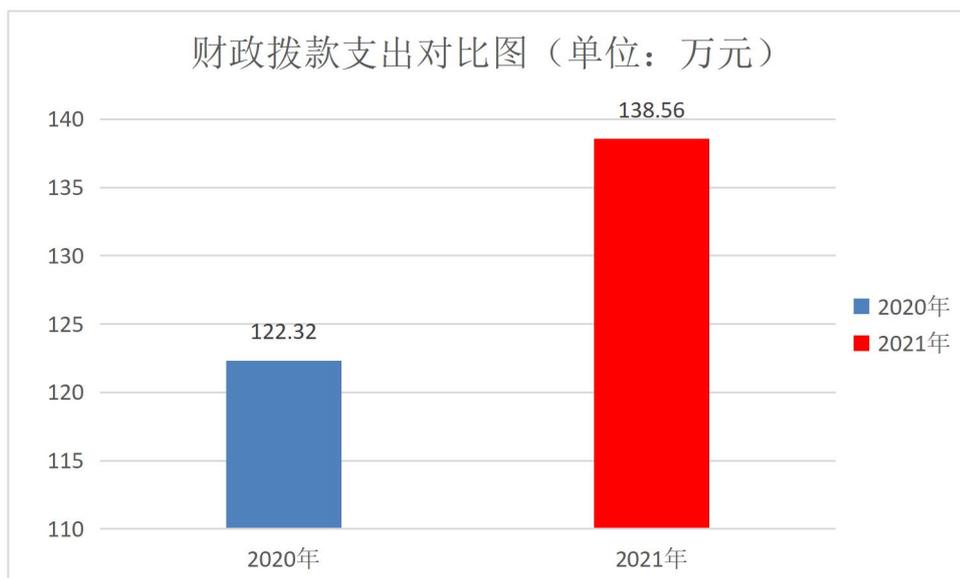
2021年财政拨款支出总计为138.56万元，与上年相比支出总计增加16.24万元，增加13.28%，主要是人员工资增加。



## 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

2021年财政拨款支出138.56万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出增加16.24万元，增长13.28%，主要是人员工资增加。



## （二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算 136.88 万元，支出决算 138.56 万元，完成预算的 100.01%，主要是人员工资增加。

按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）其他人力资源和社会保障管理事务支出（项）。

预算 1.02 万元，支出决算 1.02 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 9.09 万元，支出决算 9.09 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）退役安置（款）其他退役安置支出（项）。

预算 89.40 万元，支出决算 89.40 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）退役军人管理事务（款）其他退役军人事务管理支出（项）。

预算 25 万元，支出决算 25 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 6.85 万元，支出决算 6.85 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 7.21 万元，支出决算 7.21 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

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 113.56 万元，包括人员经费支出 102.72 万元和公用经费支出 10.84 万元。

人员经费 102.72 万元，主要包括：基本工资 44.49 万元、绩效工资 16.48 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 9.09 万元、职业年金缴费 4.54 万元、职工基本医疗保险缴费 6.85 万元、其他社会保障缴费 1.02 万元、住房公积金 7.21 万元、其他工作福利支出 12.45 万元、生活补助 0.60 万元。

公用经费 10.84 万元，主要包括：办公费 3.51 万元、电费 0.10 万元、邮电费 0.72 万元、维修（护）费 2.37 万元、劳务费 0.22 万元、委托业务费 1.30 万元、工会经费 0.15 万元、福利费 2.35 万元、其它交通费用 0.06 万元、其它商品服务支出

0.06 万元。

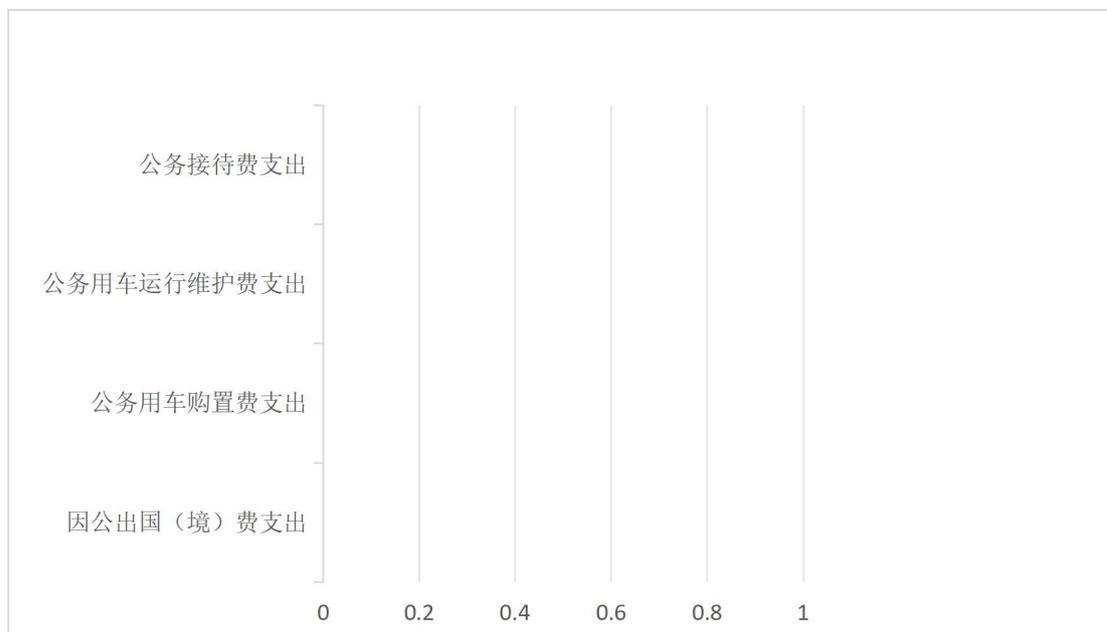
## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。决算数与预算数持平。决算数较上年“三公”经费决算数持平。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公务用车运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：



#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

2021年因公出国（境）团组0个，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与上年因公出国（境）决算数均为0万元。

## **2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2021年购置车辆0台，预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与上年公务用车购置费决算数均为0万元。

## **3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2021年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与上年公务用车运行维护费决算数均为0万元。

## **4. 公务接待费支出情况说明。**

2021年公务接待0批次，0人次，预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与上年公务接待费决算数均为0万元。

## **（三）培训费支出情况说明。**

2021年培训费预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数持平；决算数与上年培训费决算数持平。

## **（四）会议费支出情况说明。**

2021年会议费预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数持平；决算数与上年会议费决算数持平。

## **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支出决算情况说明**

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。

2021年机关运行经费预算10.84万元，支出决算10.84万元，完成预算的100%。决算数与预算数持平。

## 十一、政府采购支出情况说明

2021年本单位政府采购支出总额共0.00万元，其中：政府采购货物类支出0.00万元、政府采购服务类支出0.00万元、政府采购工程类支出0.00万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

## 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）。2020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。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目1个，二级项目0个，共涉及资金25万元，占一般公共预算项目支出总额的

22.01%。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在市级部门决算中反映神府革命纪念馆设施维护与美化工程 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 神府革命纪念馆设施维护与美化工程项目绩效自评综述：神府革命纪念馆设施维护与美化工程项目自评得分 100 分。项目全年预算数 25 万元，执行数 25 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：院落维护面积 11680 m<sup>2</sup>，绿化美化面积 4000 m<sup>2</sup>，展馆维护面积 1100 m<sup>2</sup>，达到美化馆内环境。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

# 项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		神府革命纪念馆设施维护与美化工程							
主管部门及代码		神木市退役军人事务局 149001		实施单位	神木市退役军人事务局				
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	25	25	25	10	100%	10		
	其中：财政拨款	25	25	25	—	100%	—		
	其他资金				—		—		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	目标 1: 院落维护面积 11680 m <sup>2</sup> , 达到美化馆内环境; 目标 2: 绿化美化面积 4000 m <sup>2</sup> , 达到美化馆内环境; 目标 3: 展馆维护面积 1100 m <sup>2</sup> , 达到美化馆内环境。			目标 1: 院落维护面积 11680 m <sup>2</sup> , 达到美化馆内环境; 目标 2: 绿化美化面积 4000 m <sup>2</sup> , 达到美化馆内环境; 目标 3: 展馆维护面积 1100 m <sup>2</sup> , 达到美化馆内环境。					
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: 院落维护面积	11680 m <sup>2</sup>	11680 m <sup>2</sup>	5	5		
			指标 2: 绿化美化面积	4000 m <sup>2</sup>	4000 m <sup>2</sup>	5	5		
			指标 3: 展馆维护面积	1100 m <sup>2</sup>	1100 m <sup>2</sup>	4	4		
		质量指标	指标 1: 院落维护面积验收合格率	=100%	=100%	4	4		
			指标 2: 绿化美化面积验收合格率	=100%	=100%	4	4		
			指标 3: 展馆维护面积验收成活率	=100%	=100%	4	4		
		时效指标	指标 1: 院落维护完成及时性	=100%	=100%	4	4		
			指标 2: 绿化美化完成及时性	=100%	=100%	4	4		
			指标 3: 展馆维护完成及时性	=100%	=100%	4	4		
		成本指标	指标 1: 院落维护成本	≤ 42 元	≤ 42 元	4	4		
			指标 2: 绿化美化成本	≤ 10 元	≤ 10 元	4	4		
			指标 3: 展馆维护成本	≤ 42 元	≤ 42 元	4	4		
		效益指标	经济效益指标						

		社会效益指标	指标 1: 造林带动就业人数	≥ 30 人	≥ 30 人	10	10		
		生态效益指标	指标 1: 项目区固碳释放率	≥ 5%	≥ 5%	10	10		
		可持续影响指标	指标 1: 档案管理健全性	健全	健全	5	5		
			指标 2: 项目管理办法健全性	健全	健全	5	5		
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 参观学习人员满意	≥ 95%	≥ 95%	2.5	2.5		
			指标 2: 本馆工作人员满意	≥ 95%	≥ 95%	2.5	2.5		
	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，本单位自评得分 93 分。部门整体支出全年预算数 136.88 万元，执行数 138.56 万元，完成预算的 100.01%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：较好地完成各项工作，绩效自评得分 93 分，达到了预期工作目标。发现的问题及原因：一是个别采购项目受疫情影响，执行进度较慢；下一步改进措施：一是加强预算编制工作，合理科学测算各项收入支出；二是强化预算约束，狠抓支出进度，确保各项工作顺利开展。

# 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：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≤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：部门(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	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	2	
		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	

过程 (40分)	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	2	
	“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	
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	
	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) $\times$ 100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	1	
过程	预算管理 (15分)					

		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 《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	1	
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	24	
		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	经济 效益	此三项指标为设置部门 整体支出绩效评价指标	此三项指标结合单位实 际情况进行细化。	15	14	

	(20分)	社会效益	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设置，并将其细化为相应的个性化指标。				
		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	4	
<b>总分</b>					<b>100</b>	<b>93</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。							

## 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。