

附件

**米脂县林业局
2020 年部门决算**

保密审查情况：

部门主要负责人审签情况：

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 2020 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 2020 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、部门主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

1、贯彻执行中、省、市关于林业及其生态环境建设，森林资源保护和国土绿化的法律、法规、规章、政策。拟定全县林业发展战略、规划，并组织实施。

2、依法管理和利用森林资源和林业用地。起草有关林业的政府规范性文件草案及发展规划并组织实施，负责全县林业行政处罚和执法稽察工作，开展普法宣传教育。

3、审核、指导全县林业系统的基本建设和技术改造项目。管理、监督全县各项林业资金，负责全县林业基金的筹集、管理和使用。

4、负责植树造林、退耕还林（草）、封山育林，组织实施天然林保护工作、防护林体系建设工程、防沙治沙工程等国家生态建设重点工程，负责以植树等生物措施防治水土流失和防沙、治沙工作；组织指导全民义务植树，参与县绿化委员会的工作。依法实施对林木种子的管理，指导全县林木种子苗木基地建设和林业生态文明建设的相关工作。

5、负责全县森林资源（含经济林、薪炭林及其他特种用途林）的管理。组织全县森林资源调查、动态监测和统计，审核并

监督森林资源的使用，组织编制森林采伐限额，并对执行情况进行监督检查，监督林木的凭证采伐与运输，组织、指导林地、林权管理，负责管理县级国有森林资源资产。

6、组织实施陆生野生动植物资源、湿地的保护和合理开发利用；在国家、省、市自然保护区的区划、规划原则的指导下，指导森林和陆生野生动物类型自然保护区和湿地的建设和管理；指导和监督濒危物种进出口和国家保护的野生动物、珍稀树种、珍稀野生植物及其产品出口工作。组织、指导全县森林病虫害的防治、检疫。

7、负责全县森林公安和森林防火工作。组织、指导、监督检查破坏森林资源的重大案件。

8、提出全县林业发展的建议；监管全县国有林业资产；审批重点林业建设项目。

9、指导各类商品林（包括用材林、经济林、薪炭林、药用林、特种用途林）和风景林的培育。

10、负责全县林业科技、教育和外事工作。

11、对全县木材加工、森林旅游、林木、花卉、林业多种经营等林业产业实施指导、协调和宏观管理。

12、承担全县林业改革，维护农民经营林业合法权益的责任，贯彻执行省、市、县政府关于集体林权制度、国有林场等重大林业改革意见并组织实施；指导监督全县农村林地承包经营、林权

流转、林地纠纷调处；负责指导国营林场（苗圃）、森林公园和基层林业工作机构的建设管理。

13、参与县政府交办的其他事项。

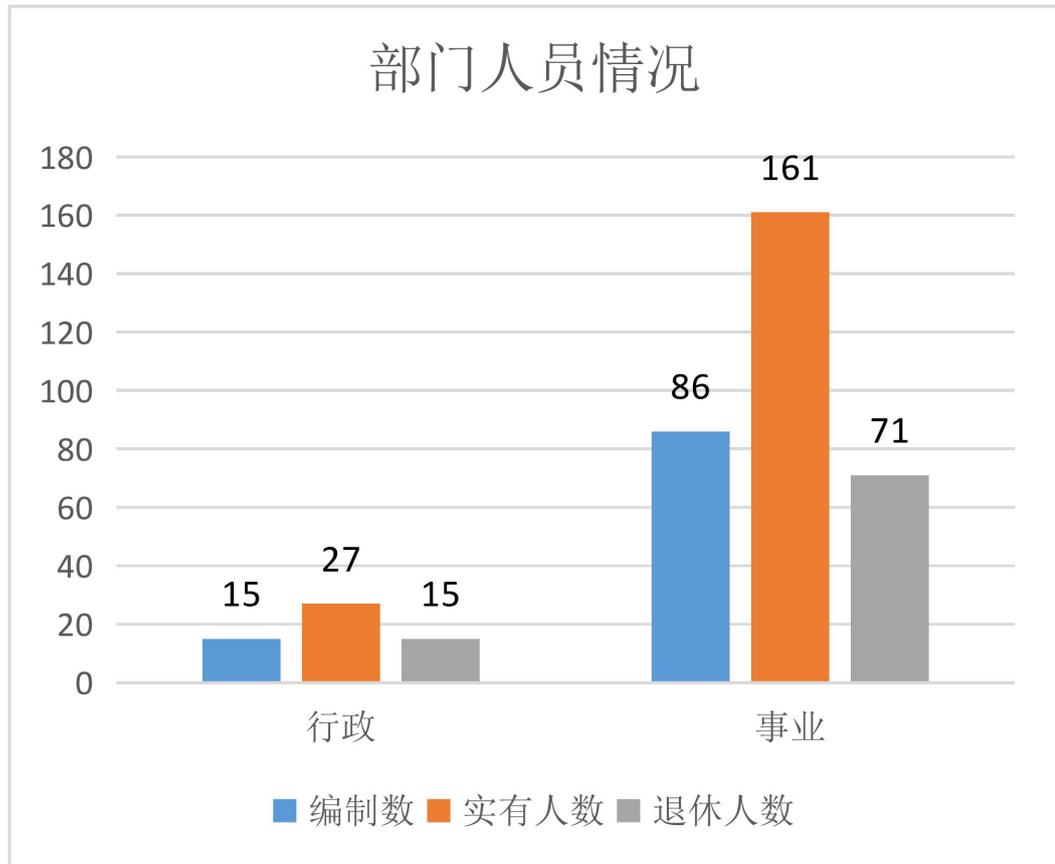
（二）内设机构。

二、部门决算单位构成

示例：纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 7 个，包括本级及所属 6 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	林业局部门本级（机关）
2	米脂县森林公安派出所
3	米脂县林业工作站
4	米脂县林木种苗工作站
5	米脂县森林病虫害防治检疫站
6	米脂县森林资源林政稽查大队
7	米脂县中心苗圃

三、部门人员情况



截止 2020 年底，本部门人员编制 101 人，其中行政编制 15 人、事业编制 86 人；实有人员 183 人，其中行政 27 人、事业 161 人。单位管理的离退休人员 86 人，已经移交养老统筹办的离退休人员 86 人。

第二部分 2020 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	否	
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
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

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：

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	7209.83	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	12.5	8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	1880.04
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	5342.29
		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	
		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	7222.33	本年支出合计	7222.33
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	7222.33	支出总计	7222.33

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：

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		7222.33	7209.83						12.50
211	节能环保支出	1880.04	1880.04						
21104	自然生态保护	155.76	155.76						
2110401	生态保护	155.76	155.76						
21106	退耕还林还草	1724.28	1724.28						
2110602	退耕现金	1487.00	1487.00						
2110603	退耕还林粮食折现补贴	84.00	84.00						
2110605	退耕还林工程建设	153.28	153.28						
213	农林水支出	5342.29	5329.79						12.50
21302	林业和草原	5311.92	5299.42						12.50
2130201	行政运行	415.31	415.31						
2130202	一般行政管理事务	5.60	5.60						
2130204	事业单位	1824.25	1811.75						12.50
2130205	森林资源培育	1597.93	1597.93						
2130207	森林资源管理	140.76	140.76						
2130209	森林生态效益补偿	518.56	518.56						
2130221	产业化管理	20.00	20.00						
2130299	其他林业和草原支出	789.50	789.50						
21308	普惠金融发展支出	30.38	30.38						
2130803	农业保险保费补贴	30.38	30.38						

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
金额单位：万元

编制部门：

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		7222.33	2239.56	4982.77			
211	节能环保支出	1880.04		1880.04			
21104	自然生态保护	155.76		155.76			
2110401	生态保护	155.76		155.76			
21106	退耕还林还草	1724.28		1724.28			
2110602	退耕现金	1487.00		1487.00			
2110603	退耕还林粮食折现补贴	84.00		84.00			
2110605	退耕还林工程建设	153.28		153.28			
213	农林水支出	5342.29	2239.56	3102.73			
21302	林业和草原	5311.92	2239.56	3072.36			
2130201	行政运行	415.31	415.31				
2130202	一般行政管理事务	5.60		5.60			
2130204	事业单位	1824.25	1824.25	0.00			
2130205	森林资源培育	1597.93		1597.93			
2130207	森林资源管理	140.76		140.76			
2130209	森林生态效益补偿	518.56		518.56			
2130221	产业化管理	20.00		20.00			
2130299	其他林业和草原支出	789.50		789.50			
21308	普惠金融发展支出	30.38		30.38			
2130803	农业保险保费补贴	30.38		30.38			

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：

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项 目	合计	一般公共预	政府性基金	国有资本经营
1. 一般公共预算 财政拨款	7209.83	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. 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				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出		1880.04		
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出		5329.79		
		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				
		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	7209.83	本年支出合计		7209.83		
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	7209.83	支出总计		7209.83		

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：

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		小计	人员经 费	公用经费		
合计		7209.83	2227.06	2147.96	79.1	4982.77	
211	节能环保支出	1880.04				1880.04	
21104	自然生态保护	155.76				155.76	
2110401	生态保护	155.76				155.76	
21106	退耕还林还草	1724.28				1724.28	
2110602	退耕现金	1487.00				1487.00	
2110603	退耕还林粮食折现补贴	84.00				84.00	
2110605	退耕还林工程建设	153.28				153.28	
213	农林水支出	5329.79	2227.06	2147.96	79.10	3102.73	
21302	林业和草原	5299.42	2227.06	2147.96	79.10	3072.36	
2130201	行政运行	415.31	415.31	386.39	28.92		
2130202	一般行政管理事务	5.60				5.60	
2130204	事业机构	1811.75	1811.75	1761.57	50.18		
2130205	森林资源培育	1597.93				1597.93	
2130207	森林资源管理	140.76				140.76	
2130209	森林生态效益补偿	518.56				518.56	
2130221	产业化管理	20.00				20.00	
2130299	其他林业和草原支出	789.50				789.50	
21308	普惠金融发展支出	30.38				30.38	
2130803	农业保险保费补贴	30.38				30.38	

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：

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		2227.06	2147.96	79.1	
301	工资福利支出	2147.96	2147.96		
30101	基本工资	689.97	689.97		
30102	津贴补贴	400.07	400.07		
30103	奖金	24.01	24.01		
30107	绩效工资	540.03	540.03		
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	176.41	176.41		
30109	职业年金缴费	109.72	109.72		
30110	职工基本医疗保险缴 费	64.23	64.23		
30113	住房公积金	143.52	143.52		
302	商品和服务支出	79.1		79.1	
30201	办公费	10.84		10.84	
30202	印刷费	12.44		12.44	
30205	水费	1.8		1.8	
30206	电费	2.4		2.4	
30208	取暖费	5.15		5.15	
30213	维修（护）费	6.09		6.09	
30215	会议费	0.3		0.3	
30216	培训费	0.8		0.8	
30217	公务接待费	3.96		3.96	
30226	劳务费	3		3	
30228	工会经费	27.48		27.48	
30231	公务用车运行维护费	3.86		3.86	
30299	其他商品和服务支出	0.99		0.99	

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：米脂县林业局

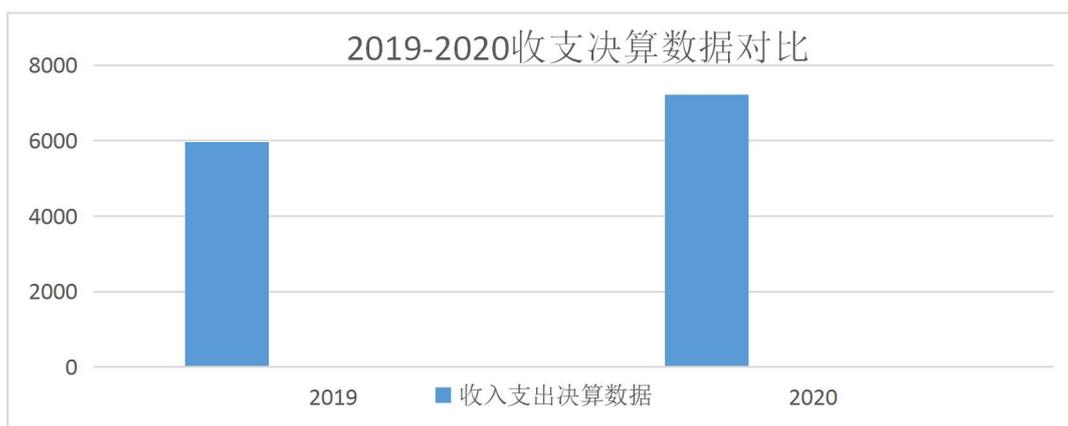
金额单位：万元

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	9.25		1	8.25		8.25		
决算数	7.82		3.96	3.86		3.86	0.3	0.8

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 2020 年部门决算情况说明

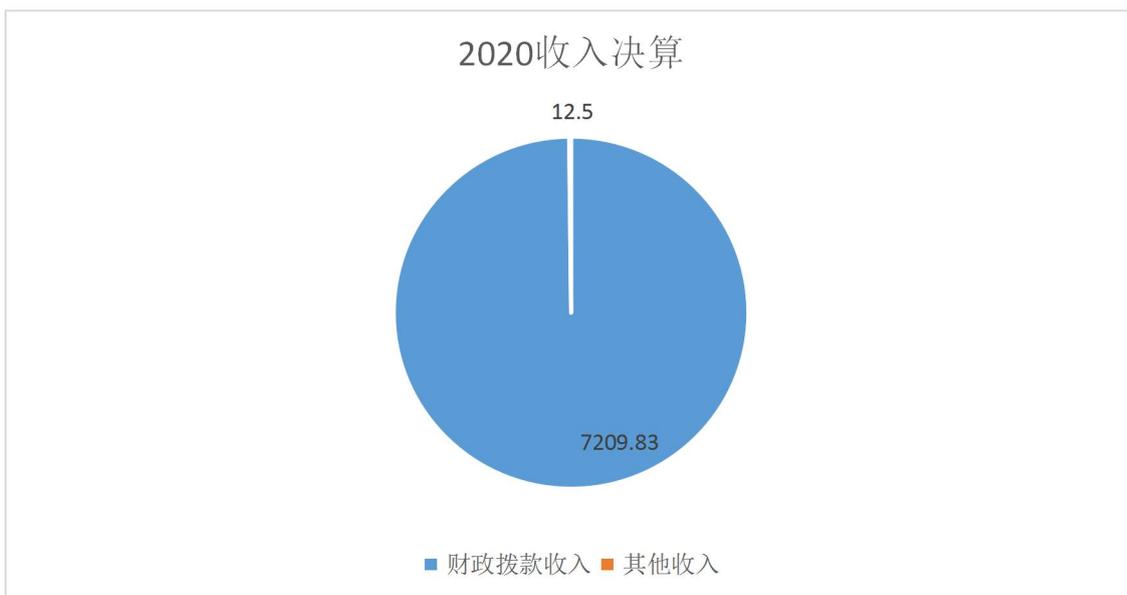
一、收入支出决算总体情况说明



2020 年收入为 7222.33 万元，比上年增长 1256.63 万元，主要是项目支出增加。

2020 年支出为 7222.33 万元，比上年增长 1256.63 万元，主要是项目支出增加。

二、收入决算情况说明



2020 年收入合计 7222.33 万元，其中：财政拨款收入 7209.83 万元，占 99.8%；其他收入 12.5 万元，占 0.02%。

三、支出决算情况说明



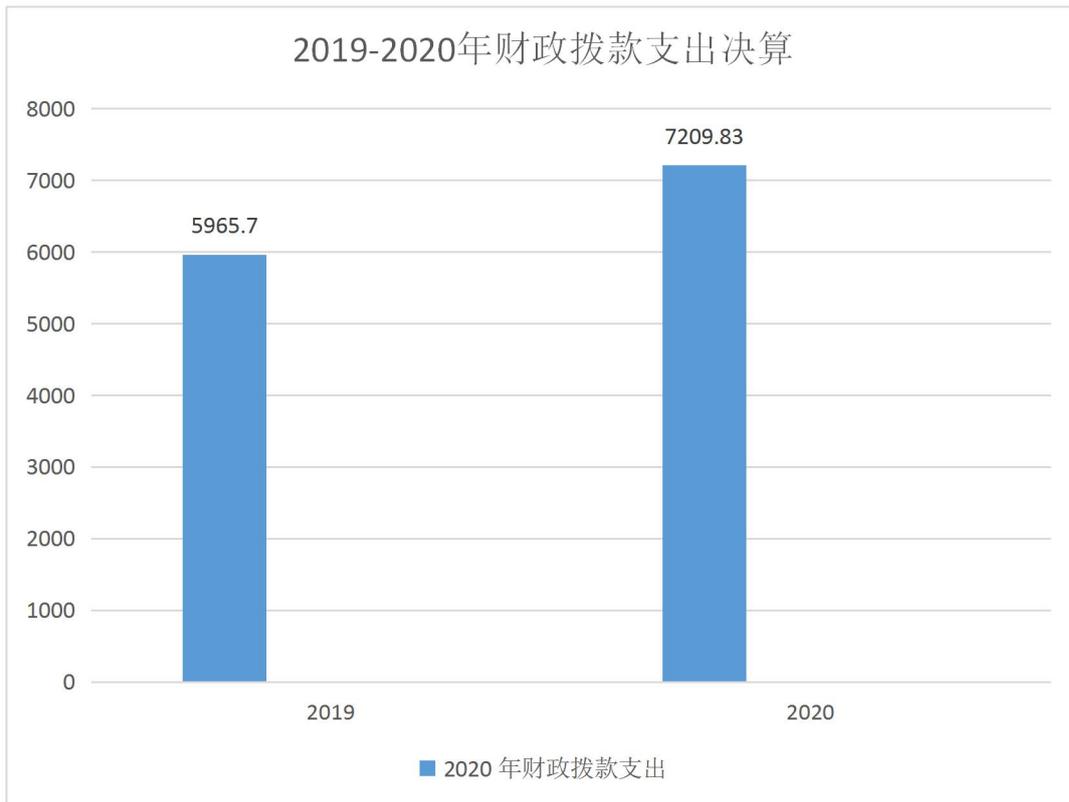
2020 年支出合计 7222.33 万元，其中：基本支出 2239.56 万元，占 31%；项目支出 4982.77 万元，占 69%；

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入、支出均为7209.83万元，比上年增长1244.13万元，主要是项目支出增加。

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。财政拨款支出



2020年财政拨款支出7209.83万元，占本年支出合计的99.8%。与上年相比，财政拨款支出增加1244.13万元，增长20.85%，主要原因是项目支出增加。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出决算为7209.83万元，按照政府功能分类科目，其中：

1. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项），

支出决算为 155.76 万元。退耕还林还草（款）退耕现金（项），支出决算为 1487 万元；退耕还林粮食折现补贴（项），支出决算为 84 万元；退耕还林工程建设（项），支出决算为 153.28 万元；

2. 农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项），支出决算为 415.31 万元；一般行政管理事务（项），支出决算为 5.6 万元；事业机构（项），支出决算为 1811.75 万元；森林资源培育（项），支出决算为 1597.93 万元；森林资源管理（项），支出决算为 140.76 万元，森林生态效益补偿（项），支出决算为 518.56 万元，产业化管理（项），支出决算为 20 万元，其他林业和草原支出（项），支出决算为 7895 万元；普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项），支出决算为 30.38 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年一般公共预算财政拨款基本支出 2227.06 万元，包括：人员经费支出 2147.96 万元和公用经费支出 79.1 万元。

人员经费 2147.96 万元，主要包括基本工资 689.97 万元，津贴补贴 400.07 万元，奖金 24.01 万元，绩效工资 540.03 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 176.41 万元，职业年金缴费 109.72 万元，职工基本医疗保险缴费 64.23 万元，住房公积金 143.52 万元。

公用经费 79.1 万元，主要包括办公费 10.84 万元，印刷费 12.44 万元，水费 1.8 万元，电费 2.4 万元，取暖费 5.15 万元，维修（护）费 6.09 万元，会议费 0.3 万元，培训费 0.8 万元，公务接待费 3.96 万元，劳务费 3 万元，工会经费 27.48 万元，公务用车运行维护费 3.86 万元，其他商品服务支出 0.99 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。

2020 年“三公”经费财政拨款支出预算为 9.25 万元，支出决算为 7.82 万元，完成预算的 84.5%。决算数较预算数减少 1.43 万元，主要原因是我单位严格贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际开支比预算节约；决算数较上年“三公”经费决算数减少 0.4 万元，主要原因是公务接待费用降低。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 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 3.86 万元，占 49.4%；公务接待费支出决算 3.96 万元，占 50.6%。具体情况如下：

1. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020年公务用车运行维护费预算为8.25万元，支出决算为3.86万元，完成预算的46.8%，决算数较预算数减少4.39万元，主要原因是加强公务用车管理，从严控制各项车辆运行费用，引起公务用车运行维护费支出降低；决算数较上年公务用车运行维护费决算数持平。

2. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待预算为1万元，支出决算为3.96万元，决算数较预算数增加2.96万元，主要原因是省市来米检查频率增加；决算数较上年公务接待费决算数减少0.4万元，主要原因是我单位严格贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约要求。

（三）培训费支出情况说明。

2020年培训费预算为0万元，支出决算为0.8万元，决算数较预算数增加0.8万元；决算数较上年培训费决算数相同。

（四）会议费支出情况说明。

2020年会议费预算为0万元，决算数较预算数增加0.3万元；决算数较上年培训费决算数相同。

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

本部门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。

2020年机关运行经费预算为28.92万元，支出决算为28.92万元，完成预算的100%。决算数较预算数持平；决算数较上年机关运行经费决算数增加0.68万元，主要原因是增加了办公费以及印刷费的开支。

十一、政府采购支出情况说明

本部门2020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2020年末，本部门机关及所属单位共有车辆4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）。2019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2020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，共涉及资金155.76万元，占一般公共预算项目支出总额的6.9%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映城区防洪退耕还林补助、国有农场税费改革转移支付补助等1个一级项目绩效自评结果。

1. 城区防洪退耕还林补助项目绩效自评综述：城区防洪退耕还林补助项目自评得分100分。项目全年预算数155.76万元，执行数155.76万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成每月对生态护林员补助的发放。

项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		生态护林员补助						
主管部门及代码					实施单			
项目资金 (万元)		年初预算数	全面预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	155.76	155.76	155.76	10	100%	10	
	其中：财政拨款	155.76	155.76	155.76	—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	完成每月对生态护林员补助的发放			完成了每月对生态护林员补助的发放				
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	生态护林员人数(人)	236	236	10	10	
		质量指标	森林保护完成度	≥95%	≥95%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	15	15	
		成本指标	生态护林员补助标准	550元/ 人/月	550元/ 人/月	10	10	
	效益 指标	经济效益 指标	带动生态护林员经济 收入	≥6600 元	≥6600 元	10	10	
		社会效益 指标	营造良好生态环境	长期	长期	5	5	
		生态效益 指标	降低环境破坏率	明显	明显	5	5	
		可持续影 响指标	环境持续良好	长期	长期	10	10	
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	受益群众满意度	≥95%	≥95%	10	10	
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。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 100 分。部门整体支出全年预算数 2266.01 万元，执行数 2266.01 万元，完成预算的 100%。

整体支出绩效自评表

(2020 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	
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)×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≤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)×100%。	6	6	
过程 (15分)	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；	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	

			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。			
		预算管理信息公开性和完善性	①按规定内容公开预算决算信息，1分； ②按规定时限公开预算决算信息，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。	预算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)×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
过程	资产管理(10分)	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)	履职尽责(25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况 省市重点工程和重大项目建设完成情况 单位职能工作	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
效果(20分)	履职效益(20分)	经济效益 社会效益 生态效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标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。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	15
		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。

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。