

# 米脂县扶贫开发办公室 2020 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 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。

米脂县扶贫开发办公室是县政府直属事业单位。其主要职责有：一、贯彻执行中省市扶贫开发、外资扶贫、老区建设和农业综合开发工作的方针、政策；拟订全县扶贫开发、外资扶贫、老区建设和农业综合开发的政策和规章制度。二、组织识别扶贫对象，对扶贫对象实施动态管理。三、开展调查研究，参与草拟全县扶贫开发、老区建设和农业综合开发中长期规划和年度计划，并指导街镇开展相关工作。四、负责全县扶贫开发和农业综合开发项目的评估论证、申报审批和组织实施工作。五、负责拟订全县扶贫资金分配方案，指导、监督和检查扶贫资金的使用管理工作。六、负责协调、指导行业扶贫工作；协调革命老区建设工作。七、负责全县社会扶贫工作。负责中央和国家有关部委，省、市、县有关部门党政机关、企事业单位、大专院校、驻军以及民营企业等方面社会扶贫的组织协调工作。八、负责全县扶贫开发的国际交流与合作，组织实施外资扶贫项目。九、负责全县扶贫开发的调查研究、统计监测和宣传信息工作。十、负责协调相关部门做好培训工作。协调相关部门开展全县贫困地区农民实用技术和劳动力转移就业培训工作以及全县贫困地区干部扶贫开发培训

工作。十一、承担县脱贫攻坚领导小组的日常工作。十二、承办县政府交办的其他事项。

## （二）内设机构。

县扶贫开发办公室为县政府工作部门。内设两个事业单位，包括米脂县扶贫开发服务中心和米脂县扶贫信息监测中心。

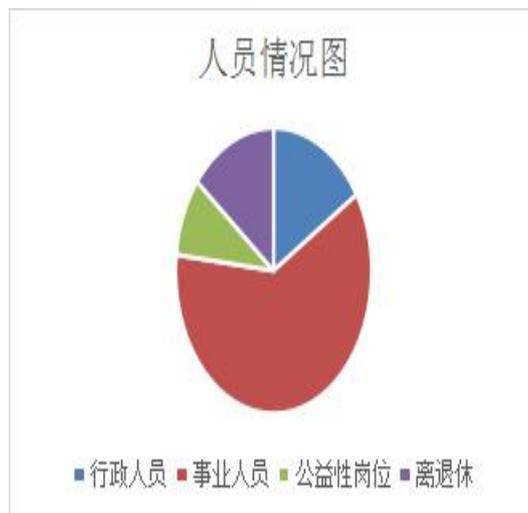
## 二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门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	米脂县扶贫开发办公室

## 三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 29 人，其中行政编制 7 人、事业编制 22 人；实有人员 56 人，其中行政 9 人、事业 34 人，公益性岗位 5 人，单位管理的离退休人员 8 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	否	
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及

## 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	8156.92	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	30	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	16
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	14
		12. 农林水支出	8156.92
		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	
<b>本年收入合计</b>	<b>8186.92</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>8186.92</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>8186.92</b>	<b>支出总计</b>	<b>8186.92</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：

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			8186.9186						
207	文化旅游体育 与传媒支出		16						
20709	旅游发展基金 支出		16						
2070904	地方旅游开发 项目补助		16						
212	城乡社区支出		14						
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支出		14						
2120804	农村基础设施 建设支出		14						
213	农林水支出		8156.9186						
21305	扶贫		8156.9186						
2130501	行政运行		451.55						
2130502	一般行政管理 事务		57.1						
2130504	农村基础设施 建设		1927.4						
2130505	生产发展		5362.4486						
2130507	扶贫贷款奖补 和贴息		256.38						
2130599	其他扶贫支出		102.04						

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		8186.9186	451.55	7735.3686			
207	文化旅游体育 与传媒支出	16					
20709	旅游发展基金 支出	16					
2070904	地方旅游开发 项目补助	16					
212	城乡社区支出	14					
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支出	14					
x2120804	农村基础设施 建设支出	14					
213	农林水支出	8156.9186	451.55	7735.3686			
21305	扶贫	8156.9186	451.55	7735.3686			
2130501	行政运行	451.55	451.55				
2130502	一般行政管理 事务	57.1		57.1			
2130504	农村基础设施 建设	1927.4		1927.4			
2130505	生产发展	5362.4486		5362.4486			
2130507	扶贫贷款奖补 和贴息	256.38		256.38			
2130599	其他扶贫支出	102.04		102.04			

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	8156.92	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预 算财政拨款	30	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	16		16	
		8. 社会保障和就业支出				
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出	14		14	
		12. 农林水支出	8156.92	8156.92		
		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				
<b>本年收入合计</b>	<b>8186.92</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>8186.92</b>	<b>8156.92</b>	<b>30</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						
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>8186.92</b>	<b>支出总计</b>	<b>8186.92</b>	<b>8156.92</b>	<b>30</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：

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		8186.9186	451.55	431.9	19.65	7735.3686	
213	农林水支出	8156.9186					
21305	扶贫	8156.9186					
2130501	行政运行	451.55		431.9	19.65		
2130502	一般行政管理事务	57.1				57.1	
2130504	农村基础设施建设	1927.4				1927.4	
2130505	生产发展	5362.4486				5362.4486	
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	256.38				256.38	
2130599	其他扶贫支出	102.04				102.04	

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				
<b>合计</b>		<b>451.55</b>	<b>431.9</b>	<b>19.65</b>	
301	工资福利支出	420.7	420.7		
30101	基本工资	164.58	164.58		
30102	津贴补贴	88.9	88.9		
30103	奖金	5.42	5.42		
30107	绩效工资	60	60		
30108	机关事业单位基本养 老保险	40	40		
30109	职业年金缴费	20	20		
30112	其他社会保障缴费	9.5	9.5		
30113	住房公积金	32.4	32.4		
302	商品和服务支出	19.65		19.65	
30201	办公费	5		5	
30202	印刷费	3		3	
30211	差旅费	1.61		1.61	
30239	其他交通费用	5.22		5.22	
30228	工会经费	4.82		4.82	
303	对个人和家庭的补助	11.2	11.2		
30305	生活补助	11.2	11.2		

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：

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		
<b>预算数</b>							<b>0</b>	<b>0</b>
<b>决算数</b>							<b>0</b>	<b>0</b>

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：

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			30	30		30	
207	文化旅游体育 与传媒支出		16	16		16	
20709	旅游发展基金 支出		16	16		16	
2070904	地方旅游开发 项目补助		16	16		16	
212	城乡社区支出		14	14		14	
21208	国有土地使用 权出让收入安 排的支出		14	14		14	
2120804	农村基础设施 建设支出		14	14		14	

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。



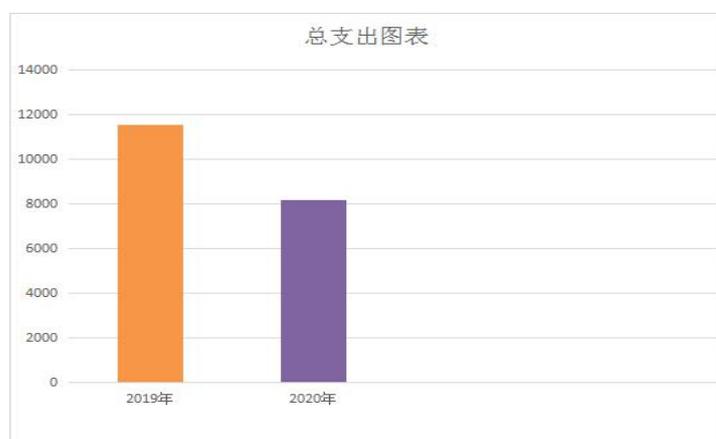
## 第三部分 2020 年部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年收入 8186.92 万元，比上年减少 3357.31 万元，减少变化的主要原因是扶贫项目资金减少。

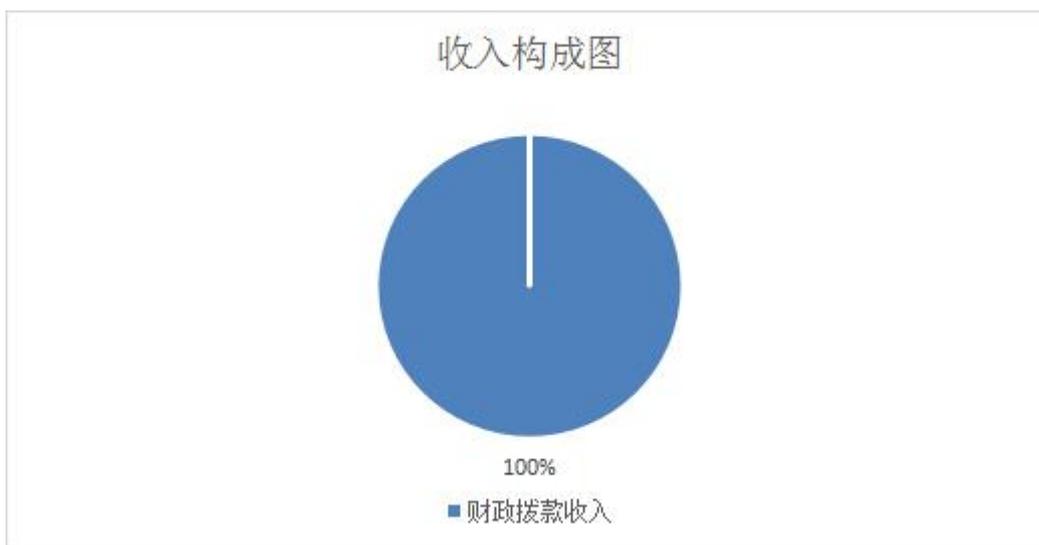


2020 年支出 8186.92 万元，比上年减少 3357.31 万元，减少变化的主要原因是扶贫项目资金减少，项目支出减少。



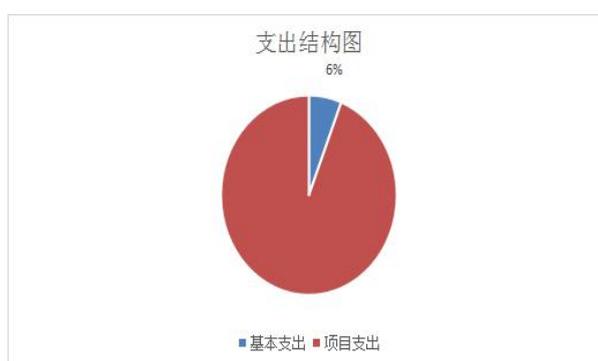
## 二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 8186.92 万元，其中：财政拨款收入 8186.92 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

2020 年支出合计 8186.92 万元，其中：基本支出 451.55 万元，占 6%；项目支出 7735.37 万元，占 94%。

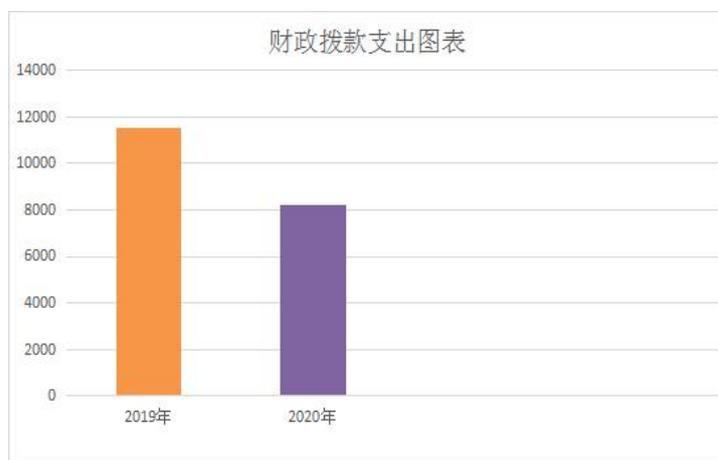


## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年财政拨款收入8186.92万元，比上年减少3357.31万元，减少的主要原因是扶贫项目资金减少。



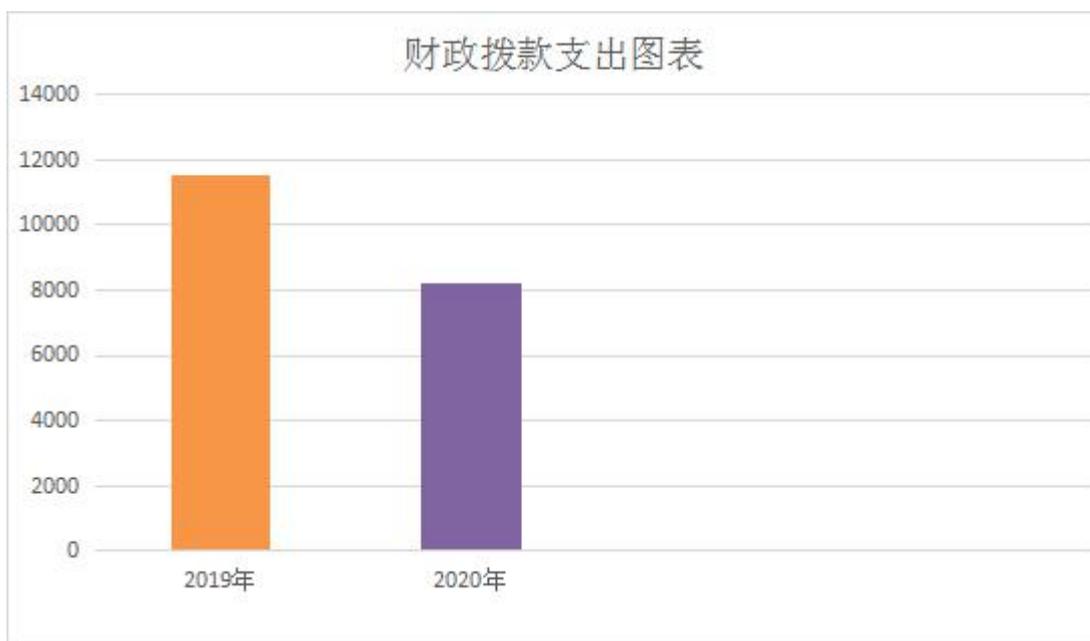
2020年财政拨款支出8186.92万元，比上年减少3357.31万元，减少变化的主要原因扶贫项目资金减少。



## 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。

2020年财政拨款支出8186.92万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少3357.31万元，减少29%，主要原因是扶贫项目资金减少。



### (二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年财政拨款支出预算为8186.92万元，支出决算为8186.92万元，完成预算的100%。按照政府功能分类科目，其中：行政运行支出451.55万元，一般行政管理事务支出57.1万元，农村基础设施建设支出1927.4万元，生产发展支出5362.45万元，扶贫贷款奖补和贴息支出256.38万元，其他扶贫支出102.04万元，政府性基金地方旅游开发项目补助支出16万元，农村基础设施建设支出14万元。

## 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451.55万元，包括：人员经费支出431.9万元和公用经费支出19.65万元。

**人员经费**431.9万元，主要包括基本工资164.48万元，津贴补贴88.9万元，奖金5.42万元，绩效工资60万元，机关事业单位基本养老保险缴费40万元，职业年金缴费20万元，其他社会保障缴费9.5万元，住房公积金32.4万元，对个人和家庭补助11.2万元。

**公用经费**19.65万元，主要包括办公费5万元，印刷费3万元，差旅费1.61万元，其他交通费用5.22万元，工会经费4.82万元。

## 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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。决算数较预算数减少0万元；决算数较上年“三公”经费决算数减少0万元。

### （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。**

2020 年无因公出国（境）支出

**2. 公务用车购置费用支出情况说明。**

2020 年未购置公务用车

**3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。**

2020 年无公务用车支出

**4. 公务接待费支出情况说明。**

2020 年无公务接待支出

**（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 万元（，完成预算的 0%，决算数较预算数减少 0 万元；决算数较上年培训费决算数减少（增加）0 万元，主要原因是未支出培训费。

**（四）会议费支出情况说明。**

2020 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数减少（增加）0 万元；决算数较上年会议费决算数减少（增加）0 万元。

**八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

2020 年政府性基金预算财政拨款收入预算为 30 万元，支出决算为 30 万元，决算数较预算数增加 30 万元；决算数较上年政府性基金预算财政拨款收入决算数增加 30 万元。

**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16.49万元，支出决算为19.65万元。决算数较预算数增加3.16万元，决算数较上年机关运行经费决算数减少4.34万元，主要原因是减少办公经费支出，厉行节约。

## 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11个，二级项目0个，共涉及资金7705.3686万元，占一般公共预算项目支出总额的94.46%。组织对2020年2个政府性基金预算项目支出开

展绩效自评，共涉及资金 30 万元。

## (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物业管理、网络维护建设、维修改造、专项购置等 1 个一级项目绩效自评结果。

1. 联村光伏扶贫电站项目绩效自评综述：联村光伏扶贫电站项目自评得分 100 分。项目全年预算数 2000 万元，执行数 2000 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：建设完成 5 个联村光伏扶贫电站，壮大 71 个贫困村集体经济，增加村集体收入。增加 71 个贫困村 5844 户贫困户收入。。未发现的问题。

## 项目支出绩效自评表

(2020 年度)

项目名称		联村光伏扶贫电站项目						
主管部门及代码		实施单位						
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	2000	2000	2000	10	100%	10	
	其中：财政拨款	2000	2000	2000	—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	建设 5 个联村光伏扶贫电站，壮大 71 个贫困村集体经济，增加村集体收入。增加 71 个贫困村 5844 户贫困户收入。			5 个联村光伏扶贫电站建设完成，壮大 71 个贫困村集体经济，增加村集体收入。增加 71 个贫困村 5844 户贫困户收入。				
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：增加 71 个贫困村集体经济收入	≥600 万元	≥600 万元	5	5	
			指标 2：增加 5844 户贫困户收入	≥300 万元	≥300 万元	5	5	
	时效指标	质量指标	指标 1：项目合格率	≥98%	≥98%	10	10	
时效指标		指标 1：工程实施时间	≤6 个月	≤6 个月	10	10		

	成本指标	指标 1: 投资金额	2000 万元	2000 万元	10	10	
效益指标	经济效益指标	指标 1: 贫困村收益	村/年 $\geq$ 4 万元	村/年 $\geq$ 4 万元	5	5	
		指标 2: 贫困户收益	户/年 $\geq$ 1000 元	户/年 $\geq$ 1000 元	5	5	
	社会效益指标	指标 1: 受益贫困人口数	$\geq$ 5000 人	$\geq$ 5000 人	5	5	
		指标 2: 受益贫困村	71 个	71 个	5	5	
	生态效益指标	指标 1: 项目村太阳能利用情况	$\geq$ 10%	$\geq$ 10%	5	5	
		指标 2: 闲置土地利用情况	$\geq$ 10%	$\geq$ 10%	5	5	
	可持续影响指标	指标 1: 贫困村年净收入增加额	$\geq$ 4 万元	$\geq$ 4 万元	5	5	
		指标 2: 贫困户年净收入增加额	$\geq$ 1000 元	$\geq$ 1000 元	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 项目村受益贫困户满意度	$\geq$ 98%	$\geq$ 98%	5	5	
		指标 2: 项目村满意度	$\geq$ 98%	$\geq$ 98%	5	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 8186.92 万元，执行数 8186.92 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：较好地完成了扶贫任务，达到了社会群众的认可。发现的问题及原因：在项目支出上，进度较慢。下一步改进措施：对已验收的项目，督促相关业务人员加快报账进度。

# 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	4	人员超出编制
		“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	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方法，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	
		预算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预算信息，1分； ②按规定时限公开预算信息，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	《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	8	
	省市重点工程和重大项目完成建设情况	8					
	单位职能工作	7					
效果	20分	经济效益	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	5	
	社会效益	5					
	生态效益	5					
		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	99	

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。

