

附件 1

榆林市榆阳区审计局 2021 年度部门决算

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、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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 2021 年度部门决算情况说明

- 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 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

1. 贯彻执行中、省、市有关审计法律、法规、规章和政策，起草审计工作的规范性文件，参与起草地方财政经济及相关的规定草案。负责对国家重大政策贯彻落实情况进行跟踪审计。负责对区级财政收支进行审计监督，维护财政经济秩序，提高财政资金使用效益，促进廉政建设，保障国民经济和社会健康发展；对区级重大项目的招标投标、工程质量、实施进度、财务收支以及与建设项目有关的其他情况进行稽查，监督其资金使用、概算控制的真实性、合法性；对审计、专项审计调查和核查社会审计机构相关审计报告的结果承担责任，督促被审计单位进行整改。

2. 制定并组织实施年度审计计划；对直接审计、调查和核查的事项依法进行审计评价，做出审计决定或提出审计建议。

3. 向区政府提交年度区级预算执行情况和其他财政收支的审计结果报告；受区政府委托向区人大常委会提出区级预算执行情况和其他财政收支审计工作报告、审计发现问题的纠正和处理结果的报告；向区政府报告对其他事项的审计和专项审计调查情况及结果；依法向社会公布审计结果；向

区政府有关部门通报审计情况和审计结果。

4. 依据《审计法》的规定，直接审计下列事项，出具审计报告，在法定职权范围内做出审计决定或向有关主管机关提出处理处罚的建议：

（1）对区财政预算执行情况和其他财政收支情况进行审计监督。

（2）对各乡镇人民政府、街道办事处和区级各部门（含直属单位）、派出机构预算执行情况和决算以及其他财政收支进行审计监督。

（3）对使用区级财政资金的事业单位和社会团体的财务收支进行审计监督。

（4）受上级审计机关委托，对国有金融、保险机构的资产、负债、损益及财务收支进行审计监督。

（5）对区属国有企业（含国有资本占控股地位或者主导地位的企业）的资产、负债和损益进行审计监督。

（6）对区政府投资和以政府投资为主的建设项目预算执行情况和决算进行审计监督。对重大建设项目开展稽察工作。

（7）对区政府部门管理的和其他单位受区政府及其部门委托管理的社会保障基金、社会捐赠资金以及其它有关基金、资金的财务收支进行审计监督。

（8）对国际组织和外国政府援助、贷款项目的财务收

支进行审计监督。

(9) 对机构编制政策贯彻落实情况开展审计。

(10) 对重大政策措施、宏观部署落实情况和重大突发事件开展跟踪审计。

(11) 国家审计署、省审计厅、市审计局授权审计的中央、省、市驻区企事业单位财务收支进行审计监督。

(12) 法律、法规规定应当由区级审计机关审计的其他事项。

5. 指导和监督内部审计工作；核查社会审计机构对依法属于审计监督对象的单位出具的相关审计报告；组织开展审计专业培训。

6. 按规定对区管党政主要领导干部及依法属于区审计局审计监督对象的其他单位主要负责人的经济责任审计，对区级部门下属事业单位、群众团体及区属国有和国有控股企业领导人员的经济责任审计。对领导干部实行自然资源资产离任审计；对村集体财务和村干部经济责任审计。

7. 组织实施对国家财经法律、法规、规章、政策和宏观调控措施执行情况以及财政预算管理或国有资产管理使用等与国家财政收支有关的特定事项进行专项审计和审计调查。

8. 依法检查审计决定执行情况，督促纠正和处理审计发现的问题，依法办理被审计单位对审计决定提请行政诉讼或

区政府裁决中的有关事项；协助配合有关部门查处相关重大案件。

9. 依据国家政府信息公开条例，推进政务信息公开，建立健全机关政务信息公开制度，面向社会公开有关政务信息。

10. 监督检查财税法律、法规、规章、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

11. 承担中共榆林市榆阳区审计委员会办公室日常事务。

12. 承办区委、区政府和上级业务部门交办的其它事项。

（二）内设机构。

2021 年度本部门下属单位共 2 个，分别为榆阳区经济责任审计服务中心、榆阳区政府投资建设项目审计事务服务中心。

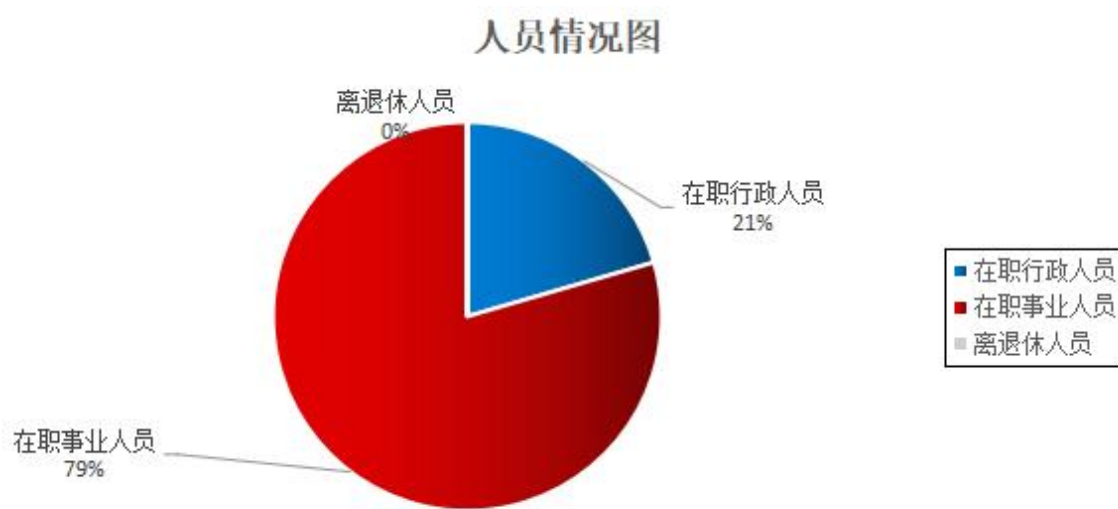
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属事业单位：

序号	单位名称
1	榆林市榆阳区审计局本级（机关）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 43 人，其中行政编制 12 人、事业编制 31 人；实有人员 78 人，其中行政 16 人、事业 62 人。单位管理的离退休人员 0 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	无“三公”经费预算
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决 算表	是	无政府基金预算
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

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：榆阳区审计局

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	1995.05	1. 一般公共服务支出	1995.05
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	
		9. 卫生健康支出	
		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	
		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	1995.05	本年支出合计	1995.05
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	1995.05	支出总计	1995.05

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：榆阳区审计局

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		1995.05	1995.05						
201	一般公 共服务 支出	1995.05	1995.05						
20108	审计事 务	1995.05	1995.05						
2010801	行政运 行	1065.09	1065.09						
2010804	审计业 务	17	17						
2010899	其他审 计事务 支出	912.96	912.96						

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

编制部门：榆阳区审计局

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		1995.05	1995.05				
201	一般公共服务 支出	1995.05	1995.05				
20108	审计事务	1995.05	1995.05				
2010801	行政运行	1065.09	1065.09				
2010804	审计业务	17	17				
2010899	其他审计事务 支出	912.96	912.96				

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：榆阳区审计局

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	1995.05	1. 一般公共服务支出	1995.05	1995.05		
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				
		9. 卫生健康支出				
		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				
		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	1995.05	本年支出合计	1995.05	1995.05		
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	1995.05	支出总计	1995.05	1995.05		

注：本表反映部门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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：榆阳区审计局

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		1082.09	1014.15	67.94	
301	工资福利支出	1013.73	1013.73		
30101	基本工资	328.02	328.02		
30102	津贴补贴	58.38	58.38		
30103	奖金	260.2	260.2		
30106	伙食补助费	19.6	19.6		
30107	绩效工资	118.4	118.4		
30108	机关事业单位养老保险	60.71	60.71		
30109	职业年金缴费	37.13	37.13		
30110	职工基本医疗保险缴费	55.4	55.4		
30113	住房公积金	54.89	54.89		
30199	其他工资福利支出	21	21		
302	商品和服务支出	67.94		67.94	
30201	办公费	41.74		41.74	
30202	印刷费	0.8		0.8	
30204	邮电费	0.72		0.72	
30211	差旅费	6.7		6.7	
30228	工会经费	6.3		6.3	
30239	其他交通费	10.68		10.68	
30299	其他商品和服务支出	1		1	
303	对个人和家庭的补助	0.42			
30305	生活补助	0.42			

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：榆阳区审计局

金额单位：

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								

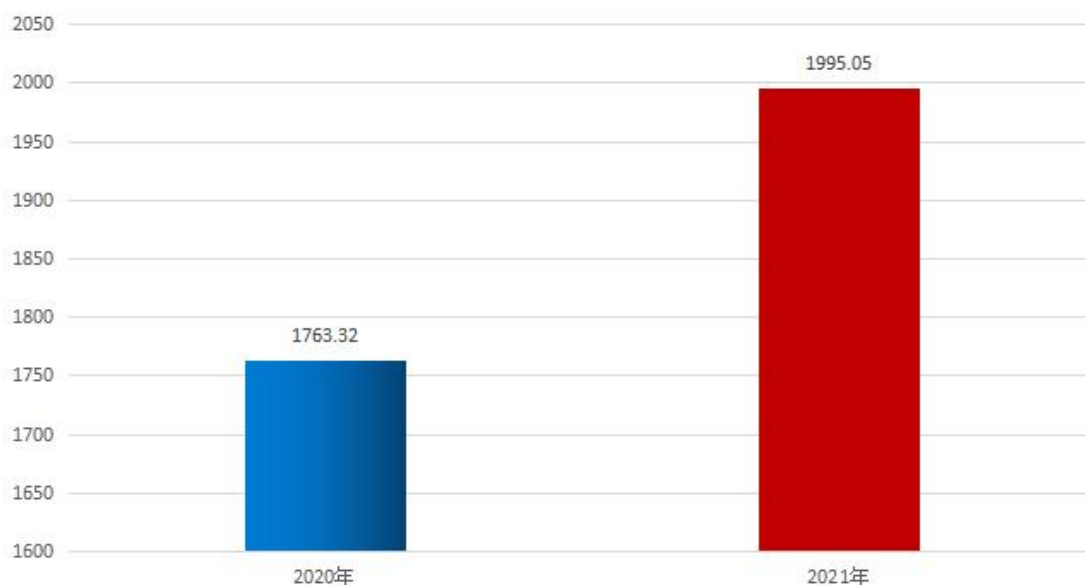
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 1995.05 万元，与上年相比收、支总计增加 231.73 万元，增长 13.14%。主要是项目收支增加。

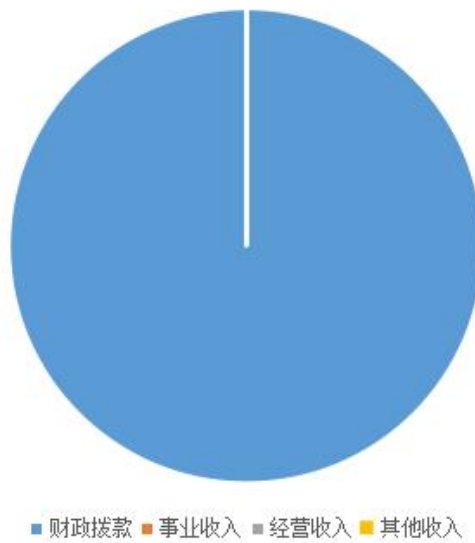
收入支出总体情况图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

本年度收入合计 1995.05 万元，其中：财政拨款收入 1995.05 万元，占 100%；事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元%。

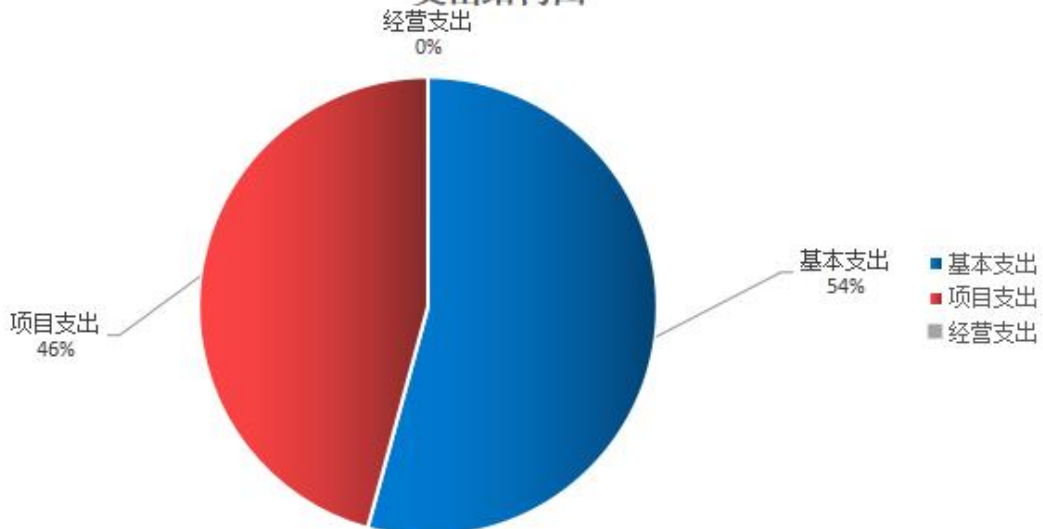
收入结构图



三、支出决算情况说明

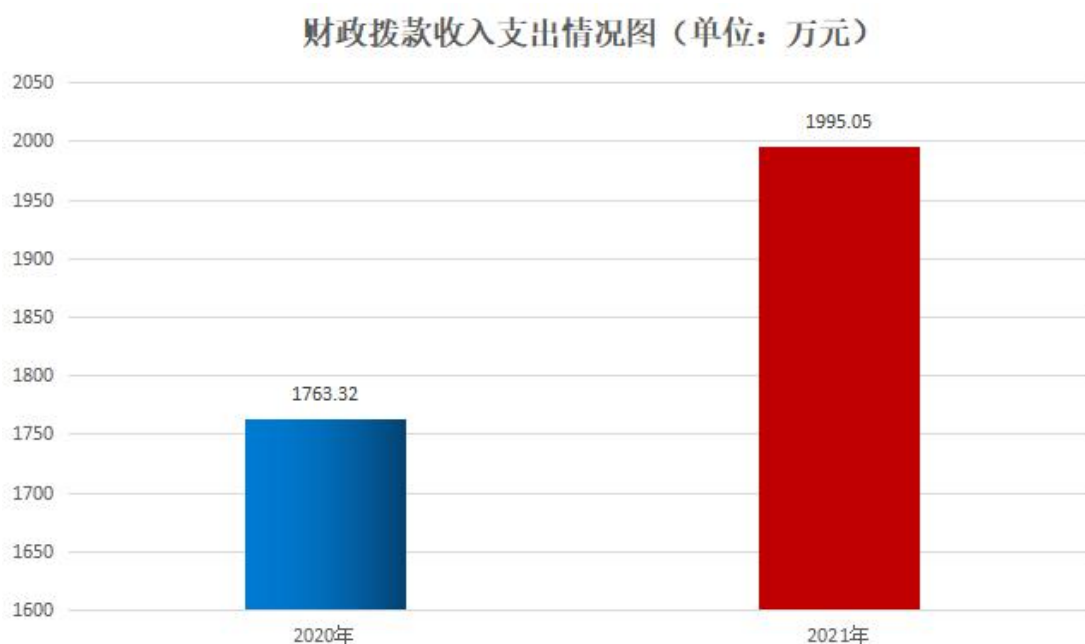
本年度支出合计 1995.05 万元，其中：基本支出 1082.09 万元，占 54.24%；项目支出 912.96 万元，占 45.76%；经营支出 0 万元。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

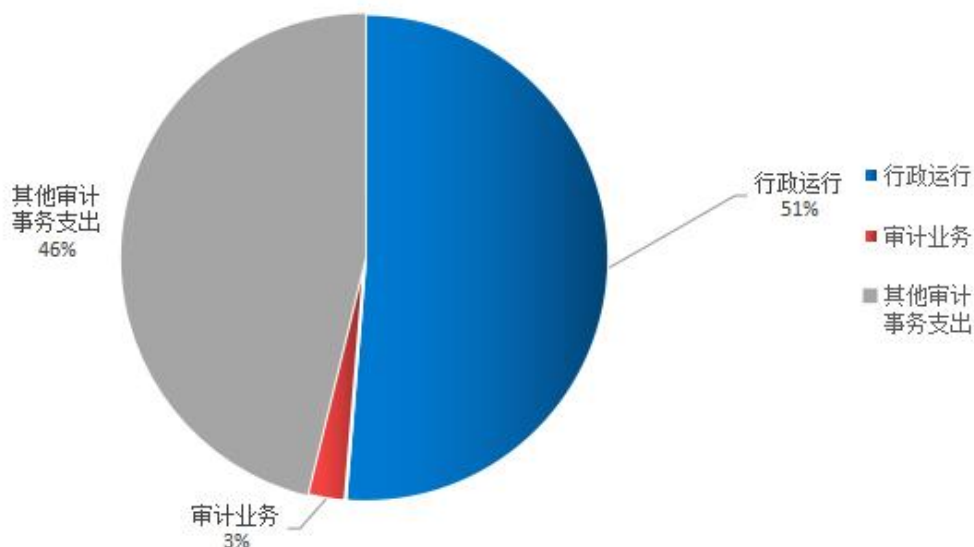
本年度财政拨款收入、支出总计均为 1995.05 万元，与上年相比收、支总计各增加 231.73 万元，增长 13.14%。主要原因是项目收支增加。



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 1227.93 万元，支出决算 1995.05 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 231.73 万元，增长 13.14%，主要原因是项目支出增加。按照政府功能分类科目，其中：

财政拨款支出结构图



1. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)行政运行(项)。
预算 827.93 万元，支出决算 1065.09 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是人员增加。

2. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)审计业务(项)。
预算 0 万元，支出决算 17 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是省级补助。

3. 一般公共服务支出(类)审计事务(款)其他审计事务支出(项)。
预算 400 万元，支出决算 912.46 万元，完成预算的 100%。决算数大于预算数的主要原因是项目增加。

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 1082.09 万元，

包括人员经费支和公用经费。其中：

(一)人员经费 1014.15 万元，主要包括基本工资 328.02 万元，津贴补贴 58.38 万元，奖 260.2 万元，伙食补助 19.6 万元，绩效工资 118.4 万元，机关事业单位养老保险 60.71 万元，职业年金缴费 37.13 万元，职工基本医疗保险缴费 55.4 万元，住房公积金 54.89 万元，其他工资福利支出 21 万元，生活补助 0.42 万元。

(二)公用经费 67.94 万元，主要包括办公费 41.74 万元，印刷费 0.8 万元，邮电费 0.72 万元，差旅费 6.7 万元，工会经费 6.3 万元，其他交通费 10.68 万元，其他商品和服务支出 1 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 0 万元，支出决算 0 万元。

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

本部门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

本部门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 49.94 万元，支出决算 67.94 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年增加 18 万元，主要原因是主要原因是人员增多、办公耗材。。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 32.7329 万元，其中：政府采购货物类支出 15.989 万元、政府采购工程类支出 0 万元、政府采购服务类支出 16.7439 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小

企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 0%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 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）。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

本部门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；完善了绩效管理工作机制，执行双申联签；明确了绩效管理职能，配置专职人员。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度区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 304 个，涉及预算资金 912.96 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

本部门 2021 年度未开展部门的重点评价。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果

本部门在区级部门决算中反映审计业务专项费项目支出绩效自评结果。

1. 审计业务专项费项目支出绩效自评综述：全年预算数 400 万元，执行数 912.96 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：100%。发现的问题及原因：绩效管理有待加强。下一步改进措施：进一步完善项目绩效管理。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		审计业务专项费						
主管部门及代码		榆林市榆阳区审计局			实施单位	榆林市榆阳区审计局		
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	400	912.96	912.96	10	100%	10
		其中：财政拨款	400	912.96	912.96	—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成 304 个政府投资项目预决算审计				完成 304 个政府投资项目预决算审计			
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: 完成 304 个政府投资项目预决算审计	304	304	10	10	
		质量指标	指标 1: 符合审计项目验收标准	符合标准	符合标准	10	10	
		时效指标	指标 1: 截止 6 月份完成 50%	100%	51%	10	10	
			指标 2: 截止 10 月底完成 92%	100%	85%	10	8	确保审计质量
	成本指标	指标 1: 每个项目预计成本 3 万	304 个项目 912 万	304 个项目 912.96 万	10	9		
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 促进经济建设	符合审计项目标准	审计项目标准	10	10	
		社会效益指标	指标 1: 护航城市项目建设资金	确保财政资金落实到位	验收完成项目审计 304 个	10	10	
		生态效益指标	指标 1: 加强自然资源审计	维护生态平衡	有待加强	5	3	自然资源审计业务缺乏
		可持续影响指标	指标 1: 城市项目建设完善	符合标准	符合标准	5	5	
满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 被审计单位满意度达到 90%	100%	85%	10	8		
总分							93	
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，部门整体支出自评得分，全年预算数 400 万元，执行数 912.96 万元，完成预算的 100%。

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	
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	0	审计业务量大、项目增加
		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	
	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	
过程	预算管理	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	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	3	2	公务卡持有率未覆盖

			刷卡支出/授权支付 *100%。	务卡的使用和管理。			
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	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	15	
		社会效益					
		生态效益					
		社会公众或服务对象					

		满意度	低于 75%计 0 分。	人。			
总 分					100	96	
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) 部门重点评价项目绩效评价结果

本部门 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。