

附件1

靖边县教育和体育（本级） 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、全面贯彻党和国家的教育和体育工作的方针、政策，落实国家和地方有关教育和体育的法律、法规、规章；负责拟订全县教育和体育改革与发展的政策、措施和规范性文件，对全县体育工作进行宏观管理和指导，并组织实施。

2、研究全县教育和体育工作改革发展战略思路，加快全县教育和体育现代化建设。统筹规划、协调指导全县教育和体育体制和办学体制等方面的综合改革，规划调整全县学校布局；拟订全县教育和体育事业的发展规划及年度计划，并负责指导、协调和组织实施。

3、负责全县各级各类教育的统筹规划和协调管理，指导各级各类学校的教育教学改革，负责全县教育基本信息的统计、分析和发布。

4、负责本部门教育和体育经费统筹管理，会同有关部门拟订有关教育和体育经费筹措政策、学校收费政策，对全县教育和体育经费筹措、使用进行指导管理和监督；拟订县级财政预算内教育经费、教育费附加、地方教育费附加、教师奖励基金及其他由县统筹使用的经费的安排计划；按有关规定管理国外（

境外)对我县教育援助和教育贷款；负责统计全县教育和体育经费投入情况；指导协调实施家庭经济困难学生的资助工作。

5、负责对全县学前教育、义务教育、普通高中教育和特殊教育工作的指导与协调；负责职权范围内的民办教育、各类文化教育培训学校的管理工作，承接民办学校招生简章和广告备案工作。落实国家和省基础教育教学基本要求，积极推进基础教育课程改革，全面实施素质教育。

6、推进职业教育发展与改革，落实中等职业教育教学指导文件和教学评估标准，推进中等职业教育教材建设和职业指导工作；统筹指导和管理全县继续教育，推进成人教育的建设与发展；指导管理社会力量举办各类教育机构的有关工作。

7、负责全县中小学校、幼儿园德育工作；规划和指导全县学校精神文明建设和教职工政治思想工作；负责学校体育、卫生与艺术教育工作及国防教育、法制教育、劳动技术教育、禁毒教育等工作；负责校园安全防范、综合治理和稳定工作。

8、统筹规划并指导全县教育和体育干部队伍建设工作，指导全县教育和体育人事制度改革，管理教师队伍，负责全县教师调配工作，会同相关部门负责优秀教师的引进和招聘；负责局属单位教职工的人事管理、劳动工资和培训工作；参与并承办教师职务资格的评审工作；负责师范类毕业生的就业指导工作。

9、主管全县各类教育招生考试工作和义务教育阶段学生入学工作；指导全县中小学、幼儿园学籍管理工作；负责组织全县高等教育自学考试及其他有关教育考试的管理工作。

10、规划指导并推动全县教育和体育科研工作和教学研究工作，推进全县教育和体育现代化和信息化工作。

11、综合管理机关和下属单位党的建设及党务工作、党内的政治理论教育和思想教育、党风廉政建设和组织发展工作；指导全县有关教育和体育学会、协会等社团组织工作；负责教育纪检、信访和行风建设等工作。

12、协同有关部门管理教育和体育外事工作，组织开展对外合作与交流。

13、负责指导全县教育和体育督导工作，组织和指导对中等以下教育和体育的监督检查和评估验收工作；组织、指导基础教育发展水平和质量的监测工作。

14、统筹管理和指导协调全县语言文字工作；负责全县普通话推广和普通话水平测试管理工作。

15、统筹规划并指导全县中小学校教育装备建设与后勤服务工作。

16、推动全民健身计划，开展群众性体育，实施国家锻炼标准，开展国民体质监测；做好体育场馆、体育运动器械的管

理和统筹使用，举办、承办综合性运动会，组织参加省市运动会。

17、负责对职责范围内有关行业、领域的安全生产工作实施监督管理。

18、完成县委、县政府交办的其他任务。

(二)内设机构。

单位下设党建办、人事股、财务股、办公室、校建股、内审股、安监股、教育一股、教育二股、校外办、乡村振兴办等12个股室。

二、单位决算构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个二级预算单位。

序号	单位名称
1	靖边县教育和体育局（本级）
2	
3	
.....	

三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制12人，其中行政编制12人、事业编制0人；实有人员13人，其中行政13人、事业0人。单位管理的离退休人员4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	不涉及并公开空表
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及并公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及并公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：靖边县教育和体育局（本级）

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	996.47	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	956.08
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	16.26
		9. 卫生健康支出	11.21
		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	12.91
		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	996.47	本年支出合计	996.47
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	996.47	支出总计	996.47

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

编制单位：靖边县教育和体育局（本级）

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		996.47	996.47						
205	教育支出	956.08	956.08						
20501	教育管理事务	304.48	304.48						
2050101	行政运行	233.00	233.00						
2050102	一般行政管理事务	71.48	71.48						
20502	普通教育	651.6	651.6						
2050202	小学教育	277.05	277.05						
2050203	初中教育	374.55	374.55						
208	社会保障和就业支出	16.26	16.26						
20805	行政事业单位养老支出	16.26	16.26						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.26	16.26						
210	卫生健康支出	11.21	11.21						
21011	行政事业单位医疗	11.21	11.21						
2101101	行政单位医疗	11.21	11.21						
221	住房保障支出	12.91	12.91						
22102	住房改革支出	12.91	12.91						
2210201	住房公积金	12.91	12.91						

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

编制单位：靖边县教育和体育局（本级）

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		996.47	273.39	723.08			
205	教育支出	956.08	233.00	723.08			
20501	教育管理事务	304.48	233.00	71.48			
2050101	行政运行	233.00	233.00	0.00			
2050102	一般行政管理事务	71.48	0	71.48			
20502	普通教育	651.6	0	651.6			
2050202	小学教育	277.05	0	277.05			
2050203	初中教育	374.55	0	374.55			
208	社会保障和就业支出	16.26	16.26	0			
20805	行政事业单位养老支出	16.26	16.26	0			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.26	16.26	0			
210	卫生健康支出	11.21	11.21	0			
21011	行政事业单位医疗	11.21	11.21	0			
2101101	行政单位医疗	11.21	11.21	0			
221	住房保障支出	12.91	12.91	0			
22102	住房改革支出	12.91	12.91	0			
2210201	住房公积金	12.91	12.91	0			

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

编制单位：靖边县教育和体育局（本级）

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	996.47	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	956.08	956.08		
		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	16.26	16.26		
		9. 卫生健康支出	11.21	11.21		
		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	12.91	12.91		
		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	996.47	本年支出合计	996.47	996.47		
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	996.47					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	996.47	支出总计	996.47	996.47		

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支出决算表(按功能分类科目)

公开05表

编制单位：靖边县教育和体育局（本级）

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		996.47	273.39	723.08
205	教育支出	956.08	233.00	723.08
20501	教育管理事务	304.48	233.00	71.48
2050101	行政运行	233.00	233.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	71.48	0.00	71.48
20502	普通教育	651.60	0.00	651.60
2050202	小学教育	277.05	0.00	277.05
2050203	初中教育	374.55	0.00	374.55
208	社会保障和就业支出	16.26	16.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	16.26	16.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.26	16.26	0.00
210	卫生健康支出	11.21	11.21	0.00
21011	行政事业单位医疗	11.21	11.21	0.00
2101101	行政单位医疗	11.21	11.21	0.00
221	住房保障支出	12.91	12.91	0.00
22102	住房改革支出	12.91	12.91	0.00
2210201	住房公积金	12.91	12.91	0.00

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：靖边县教育和体育局（本级）

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		273.39	182.22	91.17	
301	工资福利支出	177.19	177.19	0.00	
30101	基本工资	64.54	64.54		
30102	津贴补贴	69.95	69.95		
30103	奖金	2.10	2.10		
30107	绩效工资	0.00	0.00		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.26	16.26		
30109	职业年金缴费	0.00	0.00		
30110	职工基本医疗保险缴费	11.21	11.21		
30111	公务员医疗补助缴费	0.22	0.22		
30112	其他社会保障缴费	0.00	0.00		
30113	住房公积金	12.91	12.91		
30114	医疗费	0.00	0.00		
30199	其他工资福利支出	0.00	0.00		
302	商品和服务支出	91.17	0.00	91.17	
30201	办公费	51.29		51.29	
30202	印刷费	7.00		7.00	
30202	咨询费	0.00		0.00	
30204	手续费	0.03		0.03	
30205	水费	0.32		0.32	
30206	电费	1.99		1.99	
30207	邮电费	2.30		2.30	

30208	取暖费	3.53		3.53	
30209	物业管理费	0.00		0.00	
30211	差旅费	5.43		5.43	
30213	维修(护)费	7.94		7.94	
30214	租赁费	8.00		8.00	
30215	会议费	0.00		0.00	
30216	培训费	0.00		0.00	
30218	专用材料费	0.00		0.00	
30225	专用燃料费	0.00		0.00	
30226	劳务费	1.95		1.95	
30227	委托业务费	0.00		0.00	
30228	工会经费	0.00		0.00	
30229	福利费	0.00		0.00	
30231	公务用车运行维护费	0.00		0.00	
30239	其他交通费用	0.00		0.00	
30299	其他商品和服务支出	1.40		1.40	
303	对个人和家庭的补助	5.03	5.03	0.00	
30301	离休费	0.00	0.00		
30302	退休费	0.00	0.00		
30304	抚恤金	0.00	0.00		
30305	生活补助	5.03	5.03		
30308	助学金	0.00	0.00		
30309	奖励金	0.00	0.00		
30310	医疗费补助	0.00	0.00		
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	0.00		

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

编制单位：靖边县教育和体育局（本级）

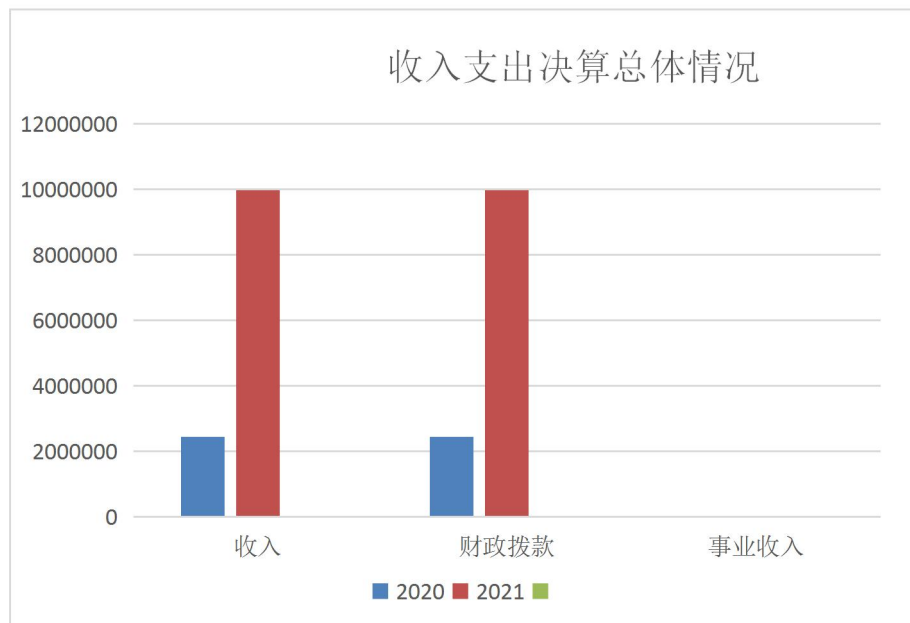
金额单位：万元

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	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。

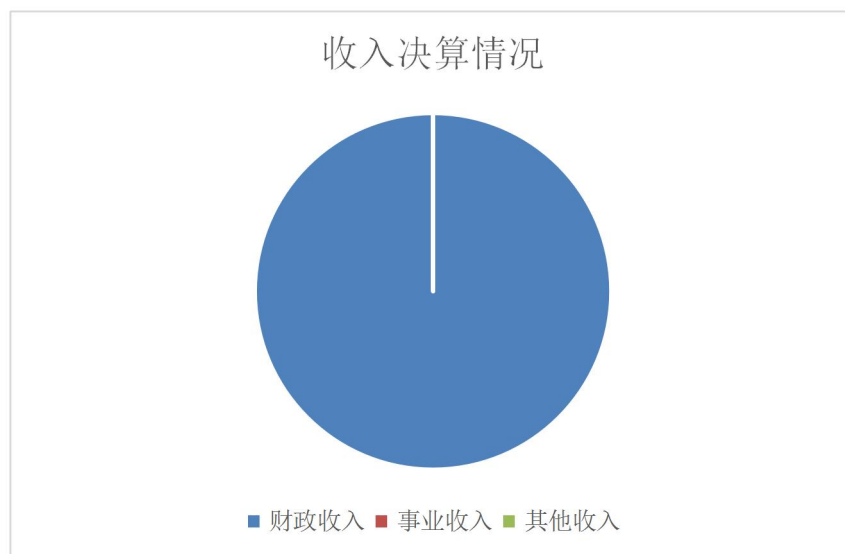
第三部分2021年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明



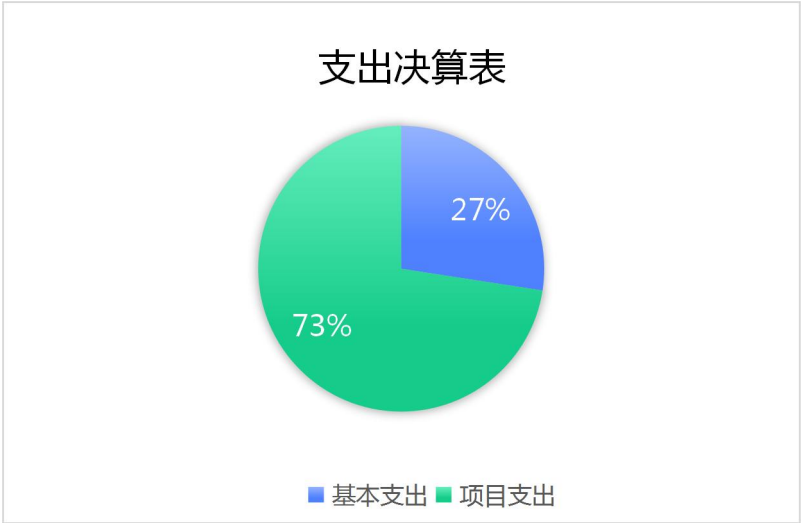
本年度收入、支出总计均为996.47万元，与上年相比收、支总计增加751.49万元，增长75.42%。主要原因是教师、学生人数增加，新增目标责任考核奖金等。

二、收入决算情况说明



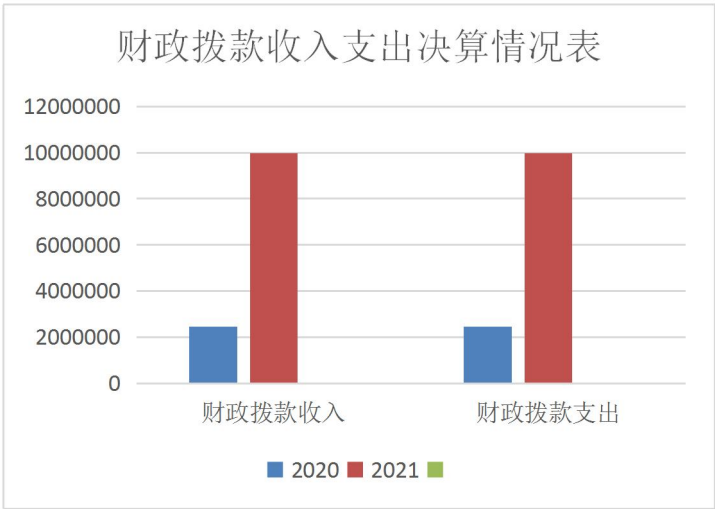
本年度收入合计996.47万元，其中：财政拨款收入996.47万元，占100%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明



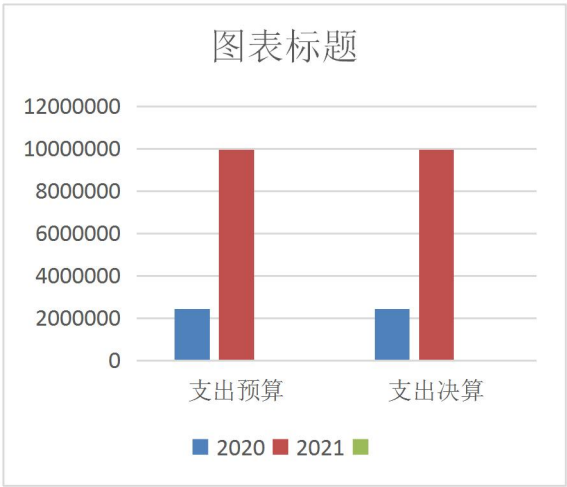
本年度支出合计996.47万元，其中：基本支出273.39万元，占27%；项目支出723.08万元，占73%；经营支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

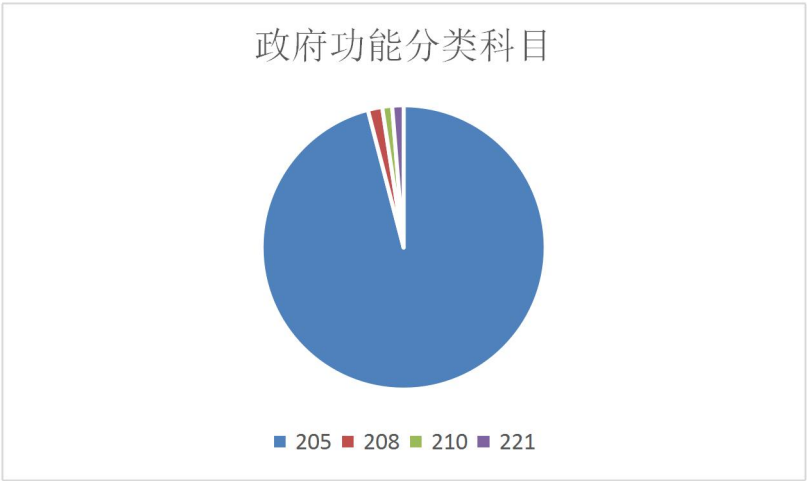


本年度财政拨款收入、支出总计均为996.47万元，与上年相比收、支总计各增加751.49万元，增长75.42%。主要原因是教师、学生人数增加，新增目标责任考核奖金等。

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996.47万元，支出决算996.47万元，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751.49万元，增长75.42%。主要原因是教师、学生人数增加，新增目标责任考核奖金等。按照政府功能分类科目，其中：



1. 教育支出（205）教育管理事务（20501）行政运行（2050101）。 预算233.00万元，支出决算233.00万元，完成预算的100%。 决算数等于预算数。

2. 教育支出（205）教育管理事务（20501）一般行政运行管理事务（2050102）。 预算71.48万元，支出决算7.48万元，完成预算的100%。 决算数等于预算数。

3. 教育支出（205）普通教育（20502）小学教育（2050202）。 预算277.05万元，支出决算277.05万元，完成预算的100%。决算数等于预算数。

4. 教育支出（205）普通教育（20502）初中教育（2050203）。 预算374.55万元，支出决算374.55万元，完成预算的100%。决算数等于预算数。

5. 社会保障和就业支出（208）行政事业单位养老支出（20805）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）。 预算16.26万元，支出决算16.26万元，完成预算的100%。决算数等于预算数。

6. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（21011）行政单位医疗（2101101）。 预算11.21万元，支出决算11.21万元，完成预算的100%。决算数等于预算数。

7. 住房保障支出（221）住房改革支出（22102）住房公积金（2210201）。 预算12.91万元，支出决算12.91万元，完成预算的100%。决算数等于预算数。

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273.39万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费182.22万元，主要包括：基本工资64.54万元、津贴补贴69.95万元、奖金2.1万元、机关事业单位基本养老保险缴费16.26万元、职工基本医疗保险缴费11.21万元、公务员医疗补助缴费0.22万元、住房公积金12.91万元、生活补助5.03万元。

(二) 公用经费91.17万元，主要包括：办公费51.29万元、印刷费7.00万元、手续费0.03万元、水费0.32万元、电费1.99万元、邮电费2.30万元、取暖费3.53万元、差旅费5.43万元、维修（护）费7.94万元、租赁费8.00万元、劳务费1.95万元、其他商品和服务支出1.40万元。

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，完成预算的0%。决算数等于预算数。

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79.19万元，支出决算91.17万元，完成预算的145.38%。支出决算比上年减少11.98万元，主要原因是机构改革部门职能增加。

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，本部门机关及所属单位共有车辆8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8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）。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）。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，出台了预算绩效管理制度办法；完善了绩效管理工作机制，从预算绩效管理到绩效监控最后的绩效自评形成了完整的绩效管理工作机制；明确了绩效管理职能，成立了预算绩效管理领导小组。

本单位2021年度未开展部门的重点评价。

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，占部门预算项目支出总额的0%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在县级部门决算中无项目支出。

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据2021年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分97，全年预算数996.47万元，执行数996.47万元，完成预算的100%。

1、本年度单位总体运行情况及取得的成绩：2021年度单位整体支出在经济效益、社会效益、环境效益和可持续发展效益方面发挥了较好的作用，各项任务得以圆满完成，为全县教育事业高质量发展提供了强有力的资金保障。

2、发现的问题及原因：受新冠疫情、经济下行及减费降税影响，财政部分指标下达不及时，国库资金兑付及时性不够。

3、下一步改进措施：加强与财政部门沟通协调工作，及时拨付兑付各项资金。

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 $\leq 100\%$ ，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） $\times 100\%$ ，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	单 位 超编1 人
		“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] $\times 100\%$ 。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$ ，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） $\times 100\%$ 。	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=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） $\times 100\%$ 。	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	2	加快 支付 进度
		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	

过程 (40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； 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	
过程	预算管理 (15分)	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）×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	2	公务卡使用率不高

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	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	5	

总分					100	97	
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。