榆林市延安精神研究会
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

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.开展延安精神研究、宣传、弘扬和践行工作；

2.围绕市委、市政府中心工作，举办各类重要纪念、研讨活动；

3.开展延安精神“进机关、进校园、进企业、进社区、进农村”五进工作；

4.帮助、促进各县（区）延安精神研究机构的成立；

5.发展成立延安精神教育基地，为宣传、弘扬延安精神搭建平台；

（二）内设机构。

延安精神研究会是2001年4月14日成立的社会团体组织，现已经是第三届，现有机构4个：（1）理论委员会；（2）宣传委员会；（3）弘扬践行委员会；（4）办公室；

8个教育基地，10个团体会员单位。

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，仅包括部门本级，无下属单位。

序号	单位名称
1	榆林市延安精神研究会本级（机关）

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 0 人，其中行政编制 0 人、事业编制 0 人；实有人员 13 人，其中行政 0 人、事业 0 人，临聘人员 13 人。单位管理的离退休人员 0 人，已经移交养老统筹办的离退休人员 0 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	是	没有发生额
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及
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：榆林市延安精神研究会　　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	110.00	1.一般公共服务支出	110.47
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	110.00	**本年支出合计**	110.47
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	0.52	年末结转和结余	0.05
收入总计	110.52	**支出总计**	110.52

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：榆林市延安精神研究会　　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		110.00	110.00						
201	一般公共服务支出	110.00	110.00						
20129	群众团体事务	110.00	110.00						
2012999	其他群众团体事务支出	110.00	110.00						

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：榆林市延安精神研究会　　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		110.47	110.47				
201	一般公共服务支出	110.47	110.47				
20129	群众团体事务	110.47	110.47				
2012999	其他群众团体事务支出	110.47	110.47				

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：榆林市延安精神研究会　　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	110.00	1.一般公共服务支出	110.47	110.47		
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	110.00	**本年支出合计**	**110.47**	**110.47**		
年初财政拨款结转和结余	**0.52**	年末财政拨款结转和结余	**0.05**	**0.05**		
一般公共预算财政拨款	**0.52**					
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	**110.52**	**支出总计**	**110.52**	**110.52**		

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：榆林市延安精神研究会　　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		110.47	110.47		110.47		
201	一般公共服务支出	110.47	110.47		110.47		
20129	群众团体事务	110.47	110.47		110.47		
2012999	其他群众团体事务支出	110.47	110.47		110.47		

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：榆林市延安精神研究会　　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		110.47		110.47	
302	商品和服务支出	110.47		110.47	
30201	办公费	5.60		5.60	
30202	印刷费	3.70		3.70	
30211	差旅费	2.26		2.26	
30226	劳务费	26.82		26.82	
30227	委托业务费	47.51		47.51	
30229	福利费	3.88		3.88	
30239	其他交通费用	7.82		7.82	
30299	其他商品和服务支出	12.89		12.89	

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：榆林市延安精神研究会　　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	1.5	0	1.5	0	0	0	0	0
决算数	0	0	0	0	0	0	0	0

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：榆林市延安精神研究会　　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							

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制部门：榆林市延安精神研究会　　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				

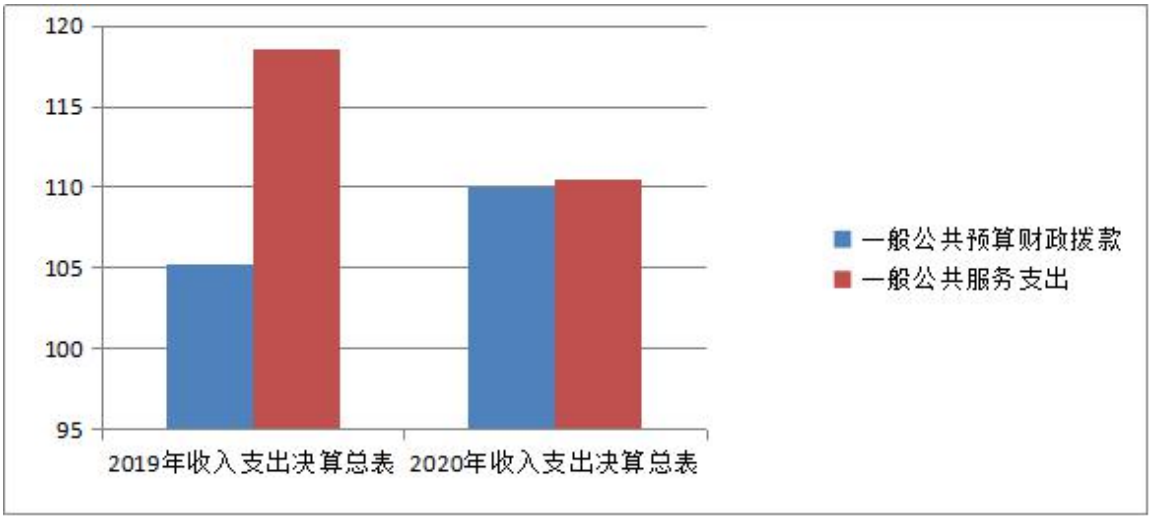
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

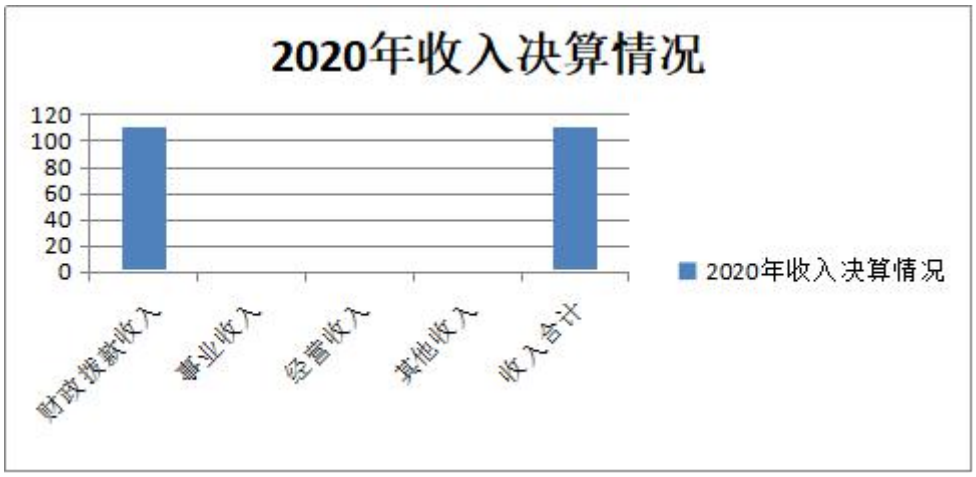
2020 年收入合计 110 万元，比上年增加 4.8 万元，主要原因是增加了“纪念延安精神研究会成立 20 周年画册”经费。

2020 年支出合计 110.47 万元，比上年减少 8.4 万元，主要原因是“纪念延安精神研究会成立 20 周年画册”的经费未支付完。



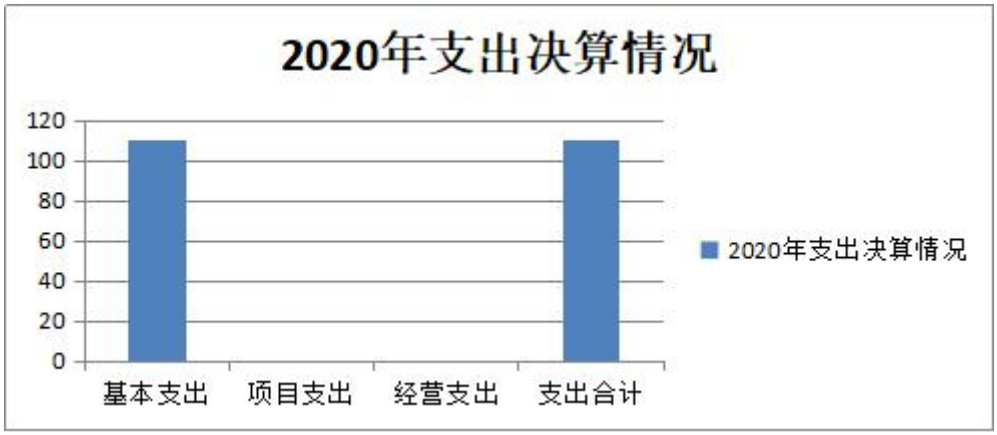
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 110 万元，其中：财政拨款收入 110 万元，占收入 100%；事业收入 0 万元，占收入 0%；经营收入 0 万元，占收入 0%；其他收入 0 万元，占收入 0%。



三、支出决算情况说明

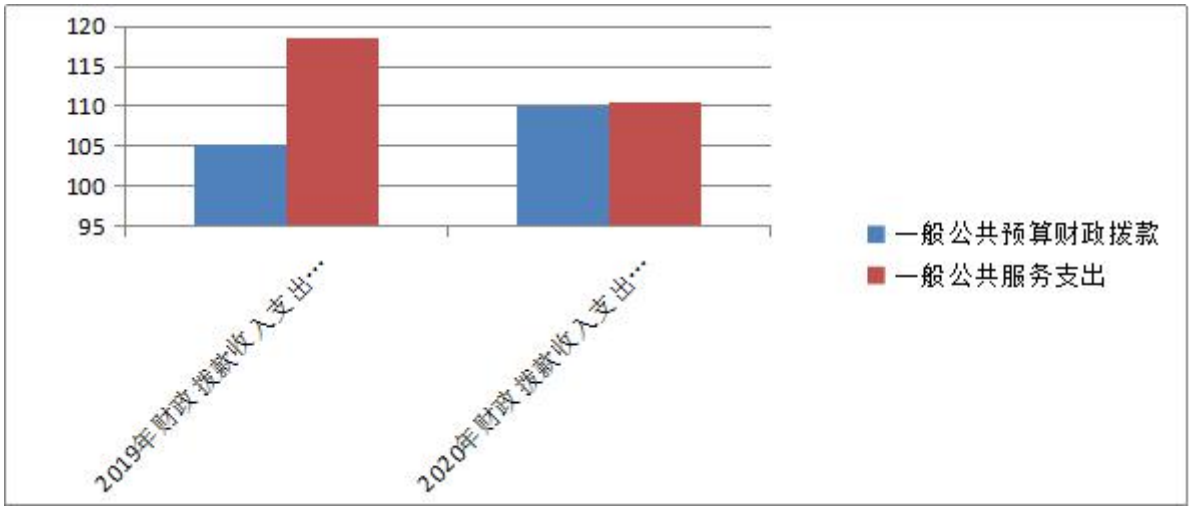
2020 年支出合计 110.47 万元，其中：基本支出 110.47 万元，占支出 100%；项目支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入合计 110 万元，比上年增加 4.8 万元，主要原因是增加了“纪念延安精神研究会成立 20 周年画册”经费。

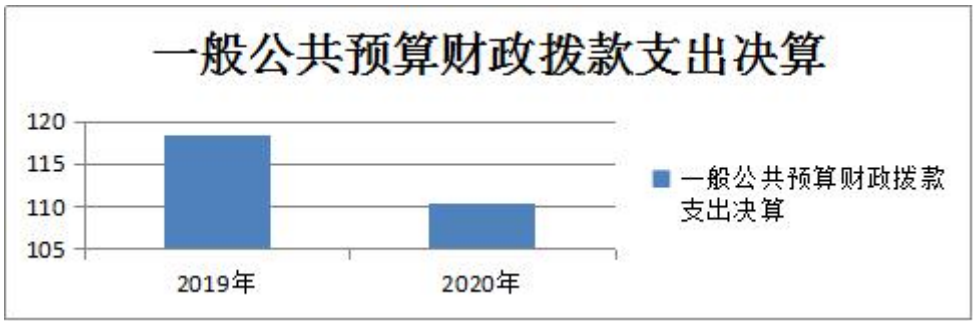
2020 年财政拨款支出合计 110.47 万元，比上年减少 8.4 万元，主要原因是“纪念延安精神研究会成立 20 周年画册”的经费未支付完。



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 110.47 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 8.04 万元，减少 7%，主要原因是“纪念延安精神研究会成立 20 周年画册”的经费未支付完。



（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 50 万元，支出决算为 110.47 万元，完成预算的 220%。按照政府功能分类科目，其中：

1.一般公共服务支出（类）群众团体事务（款）其他群众团体事务支出（项）。

预算为 50 万元，支出决算为 110.47 万元，完成预算的 220%。决算数大于预算数的主要原因是后期又申请财政拨款“七一活动经费”30 万元、画册经费 30 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 110.47 万元，包括：人员经费支出 0 万元和公用经费支出 110.47 万元。

人员经费 0 万元，主要包括基本工资 0 万元。

公用经费 110.47 万元，主要包括办公费 5.6 万元，印刷费 3.7 万元，差旅费 2.26 万元，劳务费 26.82，委托业务费 47.51 万元，福利费 3.88 万元，其他交通费用 7.82 万元，其他商品和服务支出 12.89 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 1.5 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 1.5 万元，主要原因是贯彻落实中省过紧日子尽量控制三公经费开支。决算

数较上年“三公”经费决算数减少1.5万元，主要原因是本年未使用“三公”经费。

（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，完成预算的0%，决算数较预算数减少0万元,主要原因是无因公出国(境)支出;决算数较上年因公出国(境)决算数增加0万元，主要原因是无因公出国（境）支出。

2.公务用车购置费用支出情况说明。

2020年购置车辆0台，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，主要原因是无公务用车购置费用支出;决算数较上年公务用车购置费决算数增加0 万元，主要原因是无公务用车购置费用支出。

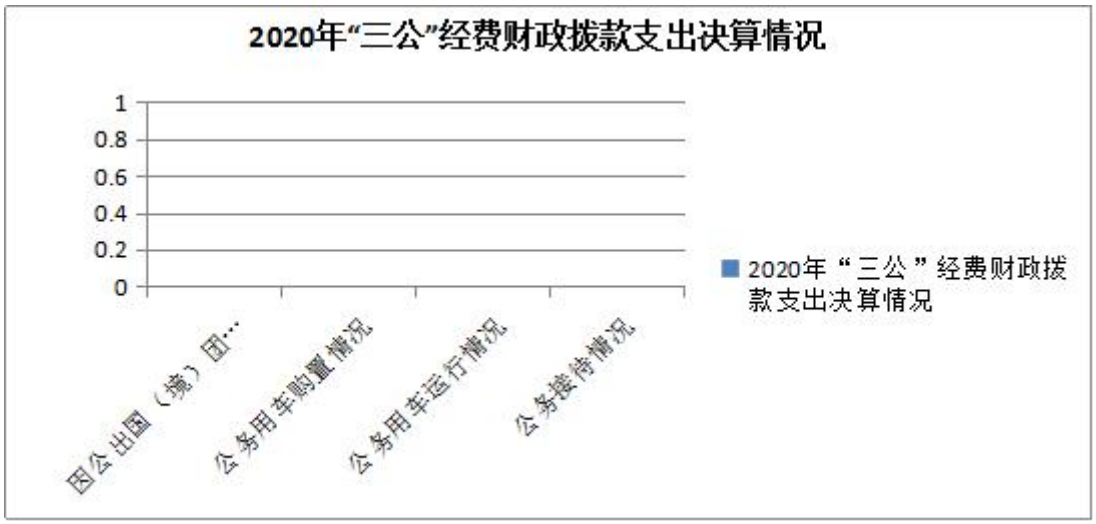
3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

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，主要原因是无公务用车运行维护费用支出;决算数较上年公务用车运行维

护费决算数增加 0 万元，主要原因是无公务用车运行维护费用支出。

4.公务接待费支出情况说明。

2020 年公务接待 0 批次，0 人次，预算为 1.5 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 1.5 万元，主要原因是贯彻落实中省过紧日子尽量控制“三公”经费开支只减不增；决算数较上年公务接待费决算数减少 1.5 万元，主要原因是贯彻落实中省过紧日子尽量控制“三公”经费开支，本年未使用公务接待费。



（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，主要原因是无培训费支出；决算数较上年培训费决算数增加 0 万元，主要原因是无培训费支出。

（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 0 万元，主要原因是无会议费支出；决算数较上年会议费决算数增加 0 万元，主要原因是无会议费支出。

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 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，主要原因是本部门为社会团体，2020 年无机关运行经费支出。

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 1 个，二级项目 0 个，共涉及资金 110.47 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。组织对 2020 年 0 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

（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，专项业务经费等 1 个一级项目绩效自评结果。

1.专项业务经费项目绩效自评综述：专项业务经费项目自评得分 100 分。项目全年预算数 110 万元，执行数 110.47 万元，完成预算的 100.43%。项目绩效目标完成情况：预算执行管理方面，支出总额控制在预算总额以内，制度执行总体较为有效。

目标管理方面，内部财务管理制度健全，制定了工作目标；支出报销审批手续完备，资金拨付审批程序完整；全面完成了年初工作计划，重大事项或者项目的重大调整经过了集体研究，并经常开展财务检查和工作督查落实。

资产管理方面，建立了资产管理制度，2020 年对资产进行了一次全面盘点清查,资产管理落实到位。进一步优化支出结构，控制三公经费支出，压缩一般性支出，坚决抵制铺张浪费行为，合理使用财政资金，保证研究会正常的工作运转。发现的问题及原因：基本支出经费保障水平偏低。下一步改进措施：（1）完善管理制度，进一步加强资产管理，进一步贯彻落实中央“八项规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。（2）加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

项目支出绩效自评表

（2020 年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="7">专项业务经费</td></tr>
<tr><td>主管部门及代码</td><td colspan="3">706001</td><td>实施单位</td><td colspan="3">榆林市延安精神研究会</td></tr>
<tr><td rowspan="2">项目资金（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全面预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td>50</td><td>110</td><td>110</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
</table>

	其中：财政拨款	50	110	110	—	100%	—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	目标 1：邀请省延安精神研究会宣讲团来榆作宣讲 目标 2：举办延安精神进基层活动 目标 3：邀请中省党校理论专家来榆作专题报告 目标 4：举办延安精神纪念日活动	

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：宣讲团作宣讲	一次	已完成	3	3	
			指标 2：进基层活动宣传	两次	已完成	5	5	
			指标 3：专家来榆作专题报告	一次	已完成	3	3	
			指标 4：延安精神纪念日活动	一次	已完成	3	3	
		质量指标	指标 1：达到正常宣传工作	完成	已完成	3	3	
			指标 2：达到正常宣传工作	98%	已完成	3	3	
			指标 3：达到正常宣传工作	100%	已完成	3	3	
			指标 4：让会员全面了解延安精神	100%	已完成	3	3	
		时效指标	指标 1：一年内完成	完成	已完成	3	3	
			指标 2：一年内完成	完成	已完成	3	3	
			指标 3：6 月前完成	完成	已完成	3	3	
			指标 4：10 月份完成	完成	已完成	3	3	
		成本指标	指标 1：宣讲团作宣讲经费	10 万元	已完成	3	3	
			指标 2：延安精神进基层活动宣传经费	15 万元	已完成	3	3	
			指标 3：专家来榆作专题报告经费	10 万元	已完成	3	3	
			指标 4：延安精神纪念日活动经费	15 万元	已完成	3	3	
	效益指标	经济效益指标	指标 1：促进发展	促进	已完成	2.5	2.5	
			指标 2：提高社会知晓率	95%	已完成	2.5	2.5	
			指标 3：促进发展	促进	已完成	2.5	2.5	
			指标 4：延安精神健康发展	健康发展	已完成	2.5	2.5	
		社会效益	指标 1：社会满意度	98%	已完成	2.5	2.5	

		指标	指标 2：促进基层文明程度	98%	已完成	2.5	2.5	
			指标 3：社会满意度	98%	已完成	2.5	2.5	
			指标 4：促进基层文明程度	98%	已完成	2.5	2.5	
		生态效益指标	指标 1：					
			指标 2：					
			指标 3：					
			指标 4：					
		可持续影响指标	指标 1：促进延安精神持续发展	持续发展	已完成	2.5	2.5	
			指标 2：促进持续健康发展	持续发展	已完成	2.5	2.5	
			指标 3：促进延安精神持续发展	持续发展	已完成	2.5	2.5	
			指标 4：促进延安精神持续发展	持续发展	已完成	2.5	2.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：社会满意度	98%	已完成	2.5	2.5	
			指标 2：社会满意度	98%	已完成	2.5	2.5	
			指标 3：社会满意度	98%	已完成	2.5	2.5	
			指标 4：社会满意度	98%	已完成	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。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分 85 分。扣分的原因主要有：本单位没有财政供养人员扣 5 分；本单位预算调整率大于 30%扣 3 分；本单位没有政府采购扣 3 分；本单位没有刷公务卡扣 3 分；本单位有资金结余，但不超过上年结转扣 1 分。部门整体支出全年预算数 110 万元，执行数 110.47 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：预算执行管理方面，支出总额控制在预算总额以内，制度执行总体较为有效。

目标管理方面，内部财务管理制度健全，制定了工作目标；支出报销审批手续完备，资金拨付审批程序完整；全面完成了年初工作计划，重大事项或者项目的重大调整经过了集体研究，并经常开展财务检查和工作督查落实。

资产管理方面，建立了资产管理制度，2020 年对资产进行了一次全面盘点清查,资产管理落实到位。进一步优化支出结构，控制三公经费支出，压缩一般性支出，坚决抵制铺张浪费行为，合理使用财政资金，保证研究会正常的工作运转。发现的问题及原因：（1）财政供养人员控制率，原因是我单位是社会团体，无财政供养人员；（2）预算调整率大于 30%，原因是本年度追加了七一活动经费及画册经费；（3）公务卡刷卡率，原因是我单位无人员编制；（4）经济效益，原因是我单位是非盈利性社会组织，无法创造经济效益。下一步改进措施：（1）完善管理制度，进一步加强资产管理，进一步贯彻落实中央“八项规定”，建立本部门“三公经费”等公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围，并严格执行。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。（2）加强新行政单位会计制度和新预算法学习培训加强新《预算法》、《行政单位会计制度》等

学习培训，规范部门预算收支核算，一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

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	0	我单位不涉及财政供养人员
		“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	预算调整率大于 30%
		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	按照相关规定，足额下达。	3	2	有结余，

			上年结转，得 2 分；结余超过上年结转，不得分。				但不超过上年结转
		“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）×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	0	我单位没有政府采购
		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	0	本年度没有刷公务卡

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）	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	0	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况				0	
		单位职能工作				25	
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	0	研究会不能创造经济效益
		社会效益				15	
		生态效益				0	研究会不能创造生态效益
		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**	**85**	
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.调整预算数：填列经调整后的全年预算数，包括年初预算数和预算调增调减数，即：调整预算数＝年初预算数＋预算调增数－预算调减数。

6.其他群众团体事务支出：群众团体是由中国共产党领导的，按照其各自特点组成的从事特定的社会活动的全国性群众组织。其他群众团体事务支出（项）：反映其他用于群众团体事务方面的支出。