

凤县农村合作经济经营管理站 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。

凤县农村合作经济经营管理站工作职能为为农村合作经济健康发展提供管理保障。土地承包合同管理；农村集体资产管理；农民负担管理；农村财务管理农村合作经济组织管理；农村经济统计管理。

（二）内设机构。

凤县农村合作经济经营管理站是县农业农村局下属全额拨款副科级事业单位，无内设机构。

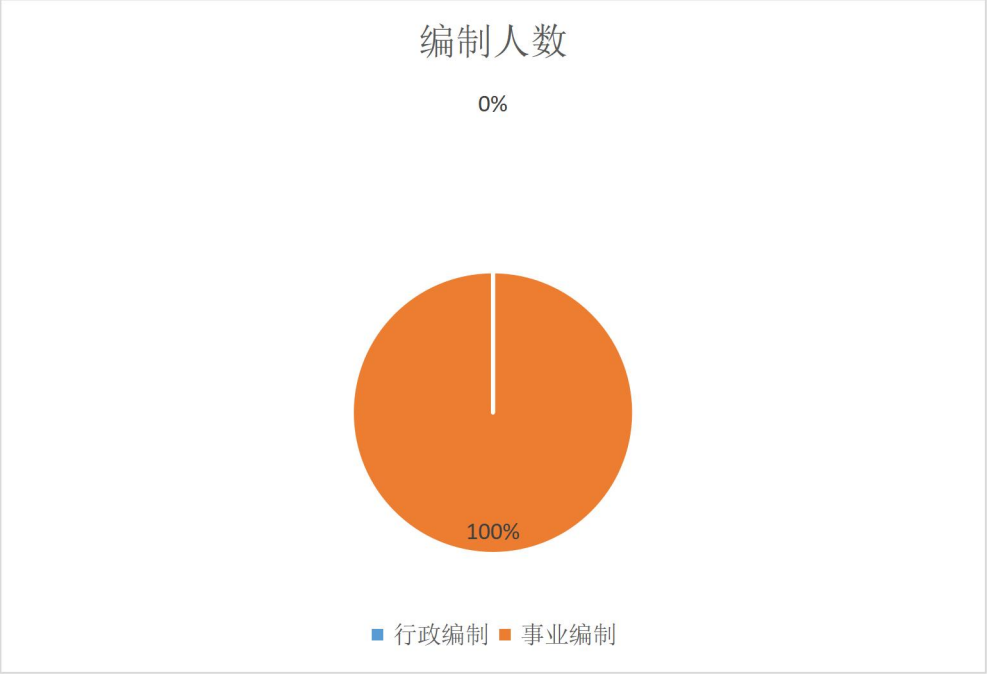
二、部门决算单位构成

纳入 2020 年本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	凤县农村合作经济经营管理站

三、部门人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 4 人，其中行政编制 0 人、事业编制 4 人；实有人员 4 人，其中行政 0 人、事业 4 人。单位管理的离退休人员 1 人。离退休人员工资已移交养老保险统一发放。



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	本部门无政府性基金预算财 政拨款收入支出
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营预算财政 拨款支出

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门： 凤县农村合作经济经营管理站

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	196.5	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		8. 社会保障和就业支出	4.69
		9. 卫生健康支出	2.5
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	189.3
		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	
本年收入合计	196.5	本年支出合计	196.5
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	196.5	支出总计	196.5

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： 凤县农村合作经济经营管理站

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		196.5	196.5						
208	社会保障和就业 支出	4.7	4.7						
20805	行政事业单位养 老支出	4.7	4.7						
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费 支出	3.53	3.53						
2080506	机关事业单位职 业年金缴费支出	1.17	1.17						
210	卫生健康支出	2.5	2.5						
21011	行政事业单位医 疗	2.5	2.5						
2101102	事业单位医疗	2.5	2.5						
213	农林水支出	189.3	189.3						
21301	农业农村	189.3	189.3						
2130104	事业运行	29.8	29.8						
2130125	农产品加工与促 销	159.5	159.5						

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：凤县农村合作经济经营管理站

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		196.5	196.5	196.5			
208	社会保障和就业 支出	4.7	4.7				
20805	行政事业单位养 老支出	4.7	4.7				
2080505	机关事业单位基 本养老保险缴费 支出	3.53	3.53				
2080506	机关事业单位职 业年金缴费支出	1.17	1.17				
210	卫生健康支出	2.5	2.5				
21011	行政事业单位医 疗	2.5	2.5				
2101102	事业单位医疗	2.5	2.5				
213	农林水支出	189.3	29.8	159.5			
21301	农业农村	189.3	29.8	159.5			
2130104	事业运行	29.8	29.8				
2130125	农产品加工与 促销	159.5		159.5			

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：凤县农村合作经济经营管理站

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	196.5	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				
		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	4.69	4.69		
		9. 卫生健康支出	2.5	2.5		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	189.3	189.3		
		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				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：凤县农村合作经济经营管理站

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
本年收入合计	196.5	本年支出合计	196.5	196.5		
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	196.5	支出总计	196.5	196.5		

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：凤县农村合作经济经营管理站

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		196.5	37	36.31	0.7	159.5	
208	社会保障和就业支出	4.7	4.7	4.7			
20805	行政事业单位养老支出	4.7	4.7	4.7			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.53	3.53	3.53			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1.17	1.17	1.17			
210	卫生健康支出	2.5	2.5	2.5			
21011	行政事业单位医疗	2.5	2.5	2.5			
2101102	事业单位医疗	2.5	2.5	2.5			
213	农林水支出	189.3	29.8	29.11	0.7	159.5	
21301	农业农村	189.3	29.8	29.11	0.7	159.5	
2130104	事业运行	29.8	29.8	29.11	0.7		
2130125	农产品加工与促销	159.5				159.5	

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：凤县农村合作经济经营管理站

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		37	36.31	0.7	
301	工资福利支出	36.31	36.31		
30101	基本工资	12.27	12.27		
30107	绩效工资	12.16	12.16		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	3.53	3.53		
30109	职业年金缴费	1.17	1.17		
30110	职工基本医疗保险 缴费	2.50	2.50		
30113	住房公积金	3.86	3.86		
30114	医疗费	0.82	0.82		
302	商品和服务支出	0.70		0.70	
30201	办公费	0.20		0.20	
30231	公务用车运行维护 费	0.50		0.50	

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：凤县农村合作经济经营管理站

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	0.5			0.5		0.5		
决算数	0.5			0.5		0.5		

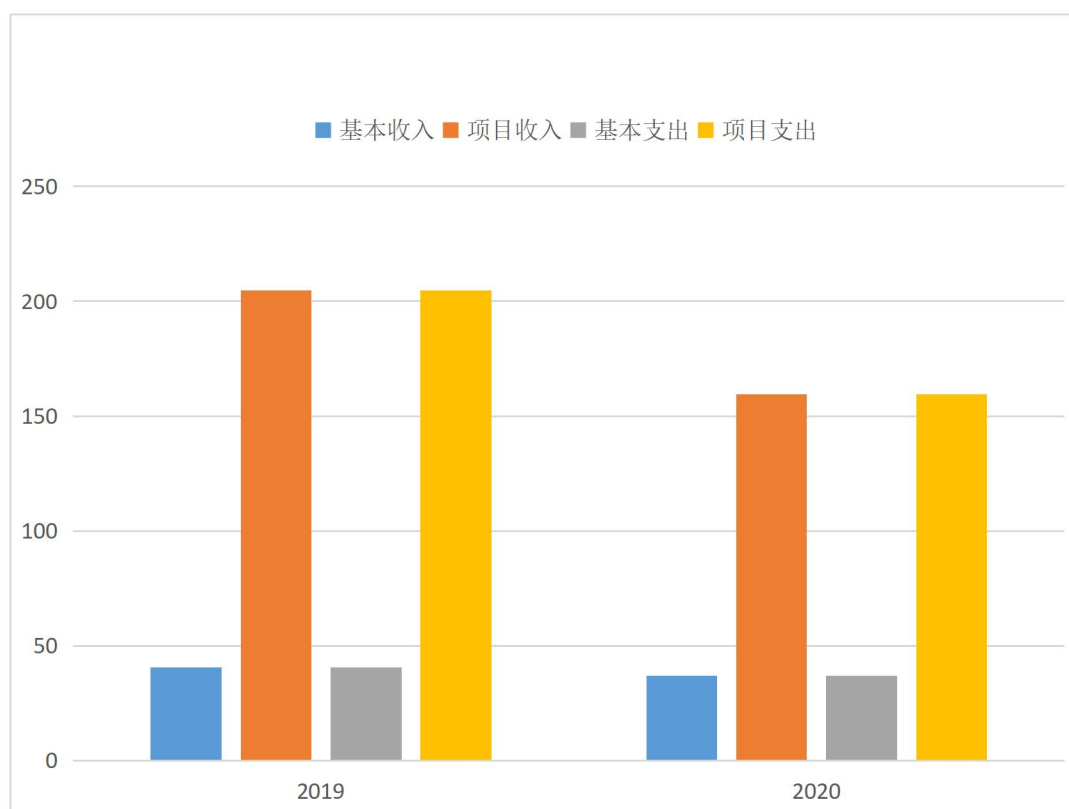
注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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

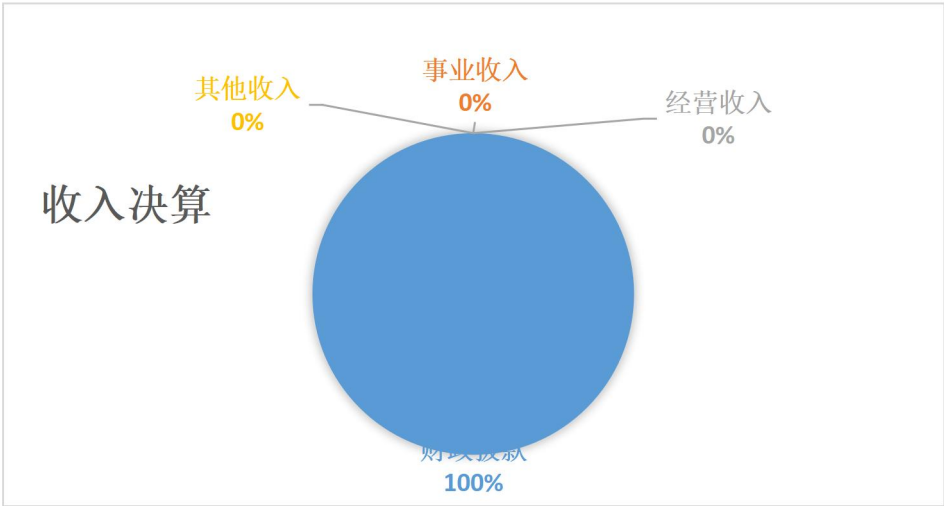
2019 年基本收入 40.7 万元，项目收入 204.68 万元，2020 年基本收入 37 万元，项目收入 159.5 万元，收入总体情况及比上年减少 48.88 万元，主要原因是本年修建冷库数量较上年减少。

2019 年基本支出 40.7 万元，项目支出 204.68 万元，2020 年基本支出 37 万元，项目支出 159.5 万元，支出总体情况及比上年减少 48.88 万元，主要是本年修建冷库数量较上年减少。



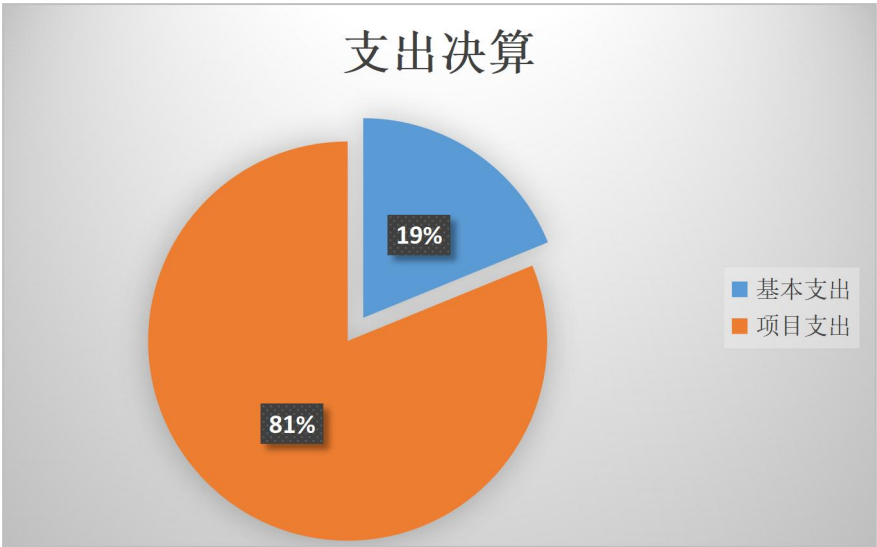
二、收入决算情况说明

2020 年收入合计 196.5 万元，其中：财政拨款收入 196.5 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 0 万元，占 0%。



三、支出决算情况说明

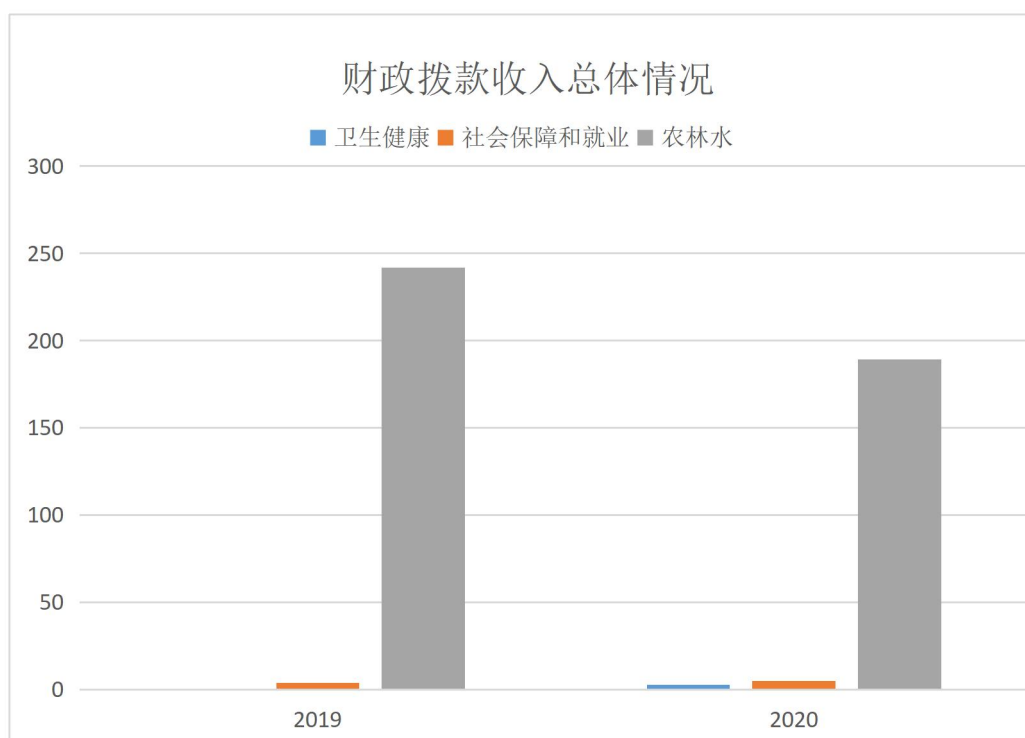
2020 年支出合计 196.5 万元，其中：基本支出 37 万元，占 18.83%；项目支出 159.5 万元，占 81.17%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年财政拨款收入总体情况及比上年减少 48.88 万元，主要原因是本年修建冷库数量较上年减少。

2020 年财政拨款支出总体情况及比上年减少 48.88 万元，2020 年财政拨款支出中社会保障和就业支出为 4.69 万元，2019 年社会保障和就业支出为 3.56 万元，增减比为 1.13 万元；2020 年卫生健康支出 2.5 万元，2019 年卫生健康支出 0 万元，增减比为 2.5 万元；2020 年农林水支出 189.3 万元，2019 年农林水支出为 241.82 万元，增减比为-52.52 万元。

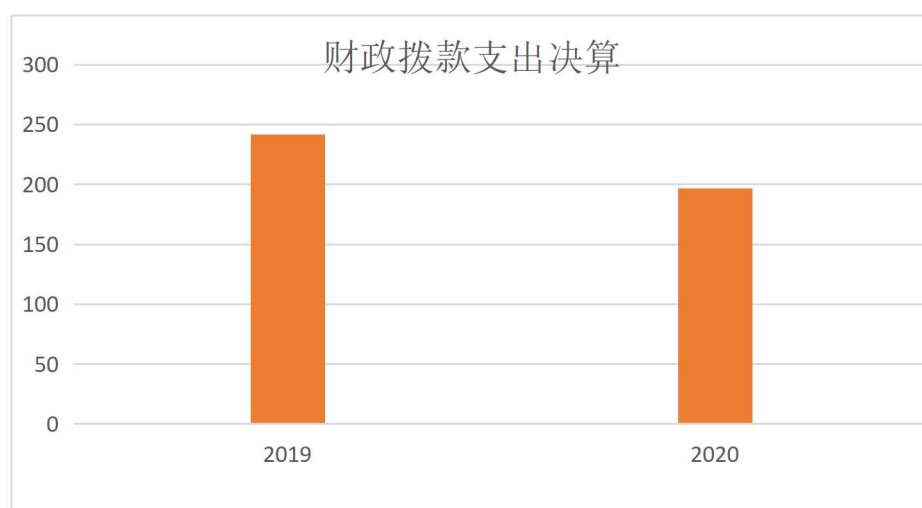


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2020 年财政拨款支出 196.5 万元，占本年支出合计的 100%。

2019 年财政拨款支出 241.82 万元，与上年相比，财政拨款支出减少 48.88 万元，减少 20.2%，主要原因是本年修建冷库数量较上年减少。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

按政府功能分类科目说明：

2020 年财政拨款支出年初预算数为 196.5 万元，支出决算数为 196.5 万元，完成年初预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 3.53 万元，支出决算为 3.53 万元，完成预算的 100%。决算与预算持平。

2. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 1.17 万元，支出决算为 1.17 万元，完成年初预算的 100%。决算与预算持平。

3. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 2.5 万元,支出决算为 2.5 万元,完成年初预算的 100%。决算与预算持平。

4. 农林水支出(类)农业农村(款)事业运行(项)。年初预算为 29.8 万元,支出决算为 29.8 万元,完成年初预算的 100%。决算与预算持平。

5. 农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项)。年初预算为 159.5 万元,支出决算为 159.5 万元,完成年初预算的 100%。决算与预算持平。

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 37 万元,包括:人员经费支出 36.31 万元和公用经费支出 0.7 万元。

人员经费 36.31 万元,主要包括基本工资 12.27 万元,绩效工资 12.16 万元,机关事业单位基本养老保险缴费 3.53 万元,职业年金缴费 1.17 万元,职工基本医疗保险缴费 2.50 万元,住房公积金 3.86 万元,医疗费 0.82 万元。

公用经费 0.7 万元,主要包括办公费 0.20 万元,公务用车运行维护费 0.5 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 0.5 万元,支出

决算为 0.5 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是严格遵守中央八项规定，节缩开支。

（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，公务用车运行维护费支出决算 0.5 万元，占 100%。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，00 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

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。

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 0.5 万元，支出决算为 0.5 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数减少 0 万元，主要原因是严格遵守中央八项规定，节缩开支。

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 0 万元，支出决算为 0 万元。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年培训费预算为 0 元，支出决算为 0 万元。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年会议费预算为 0 元，支出决算为 0 万元。

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 年事业运行经费预算为 0.7 万元，支出决算为 0.7 万元，完成预算的 100%。

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

本部门无国有资占用及购置情况。

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 159.5 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

农产品初加工补助项目绩效自评综述：项目全年预算数 159.50 万元，执行数 159.50 万元，完成预算的 100%。目绩效目标完成情况：规范提升新型经营主体 20 家，各类新型经营主体内部管理、财务规范化达到 100%，集体经济联合社成立达到 100%，支持引导镇村专业合作社跨区域发展，深入推进“三变”改革，探索

建立科学的利益联结机制，促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收。发现的问题及原因：村级经济集体组织发展缓慢，部分村组对村级经济组织认识不到位。下一步改进措施：加大村级经济集体组织建设的培训，壮大各地村级集体经济组织。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2020 年度）

专项（项目）名称			农产品初加工补助				
县级主管部门			凤县农业农村局		实施单位	凤县农经站	
项目资金（万元）				全年预算数 (A)	全年执行数（B）		执行率（B/A）
			年度资金总额：	159.50	159.50		100%
			其中：省级财政资金				
			县级财政资金	159.50	159.50		100%
			其他资金				
年度总目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	规范提升各类新型经营主体，支持引导镇村专业合作社跨区域发展，带动县域经济，提高农民收入水平，带动贫困户增收。				规范提升新型经营主体 20 家，各类新型经营主体内部管理、财务规范化达到 100%，贫困村“集体经济联合社”成立达到 100%，支持引导镇村专业合作社跨区域发展，深入推进“三变”改革，探索建立科学的利益联结机制，促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	规范提升新型经营主体 20 家		规范提升新型经营主体 20 家	全部完成 100%	
			申报农业项目 3 个		申报农业项目 3 个	全部完成 100%	
		质量指标	各类新型经营主体内部管理、财务规范化达到 100%		各类新型经营主体内部管理、财务规范化达到 100%	全部完成 100%	
			项目申报率达到 100%		项目申报率达到 100%	全部完成 100%	
		时效指标	全年完成 20 家新型经营主体的规范提升		全年完成 20 家新型经营主体的规范提升	全部完成 100%	
			全年完成农业项目的申报、验收及拨付		全年完成农业项目的申报、验收及拨付	全部完成 100%	
		成本指标	开展培训、印制资料证书、指导合作社规范及申报项目等费用 3 万元		开展培训、印制资料证书、指导合作社规范及申报项目等费用 3 万元	全部完成 100%	
		效益指标	经济效益指标	全面提升新型经营主体的经营效益和市场竞争力，促进农村经济发展和农民收入，带动产业发展。		全面提升	全部完成 100%
	社会效益指标		促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收		带动贫困户增收	全部完成 100%	

		生态效益指标	促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收	促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收	全部完成 100%	
		可持续影响指标	促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收	促进新型经营主体发展，壮大村级集体经济，带动贫困户增收	全部完成 100%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	增加农户收入，提升县域经济，提升农户对我县新型经营主体培育发展的满意度	非常满意	全部完成 100%	
说明	无					

- 注：1. 其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。
2. 定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。财政和主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。
3. 定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照 100%-80%（含）、80%-60%（含）、60%-0%合理填写完成比例。

（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 94 分。部门整体支出全年预算数 196.50 万元，执行数 196.50 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：2020 年一是农村集体经济组织会计委托代理记账规范运行。为发展壮大农村集体经济、依法保障农民集体收益分配权，结合我县实际，全面推行“村级委托会计代理制”，健全农村财务管理体系，目前全县 66 个村均已实行会计委托代理。规范提升新型农业经营主体。二是加强规范管理，从外部形象、运行方向、经营机制及内部管理入手，指导加强基地建设、建立健全章程制度，实行民主管理、严格执行财务制度。指导申报国家级示范社 2 家，市级十佳合作社 1 家、市级优秀合作社 4 家，申报省级示范家庭农场 2 家。截至目前，我县农民专业合作社 220 个，家庭农场 73 家，基本覆盖了我县花椒、食用菌、中药材、苹果、蔬菜、中蜂等主导产业及特色产业。下一步改进措施：2021 年持续推进全面深化农村改革。落实第二轮土地承包到期后再延长 30 年的政策。培育发展壮大各类新型经营主体，推进专业化社会化服务，发展多种形式适度规模经营，促进小农户与现代农业有机衔接。

部门整体支出绩效自评表

(2020 年度)

填报单位：凤县农业机械技术推广服务中心

自评得分：94

(一) 简要概述部门职能与职责。				为农村合作经济健康发展提供管理保障。土地承包合同管理；农村集体资产管理；农民负担管理；农村财务管理农村合作经济组织管理；农村经济统计管理。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				支出预算总计 196.5 万元，基本支出：47 万元。项目支出 159.5 万元							
(三) 简要概述当年县委、县政府下达的重点工作。				1. 鼓励适度规模经营，年内新发展新型经营主体 200 户以上，市级以上龙头企业 2 户以上。 2. 深化农村土地制度改革，加快推进农村土地“三权分置”，探索符合我县农业发展特点的支持保护政策体系。							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	预算完成率 (10分)	10	预算完成率=（预算完成数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得10分。 预算完成率≥95%的，得9分。 预算完成率在90%（含）和95%之间，得8分。 预算完成率在85%（含）和90%之间，得7分。 预算完成率在80%（含）和85%之间，得6分。 预算完成率在70%（含）和80%之间，得4分。 预算完成率<70%的，得0分。	统计	196.5	196.5	10	无	无
		预算调整率 (5分)	5	预算调整率=（预算调整数/预算数）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 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）。 预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%，得5分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加0.1个百分点扣0.1分，扣完为止。	统计	≤5%	≤5%	5	无	无

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25分)	支出进度率 (5分)	5	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%，用以反映和考核部门（单位）预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减）*100%。	半年进度：进度率≥45%，得2分；进度率在40%（含）和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度：进度率≥75%，得3分；进度率在60%（含）和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	统计	半年进度：进度率≥48%；前三季度进度：进度率为52%	半年进度：进度率≥48%；前三季度进度：进度率为52%	3	项目进度缓慢，部分项目未按期完成	加快项目进度按期完成
		预算编制准确率 (5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%（含）之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。	统计	预算编制准确率≤20%	预算编制准确率≤20%	5	无	无
过程	预算管理 (15分)	“三公”经费控制率 (5分)	5	“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%，用以反映和考核部门（单位）对“三公”经费的实际控制程度。	“三公”经费控制率≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	统计	“三公”经费控制率≤100%	“三公”经费控制率≤100%	5	无	无
		资产管理规范性 (5分)	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。	统计	一项不符	一项不符	3	部分财产受到损害	干部加强爱护财物意识，保障资产的使用寿命

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	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。 1. 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. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合 5 分，有 1 项不符扣 2 分。	统计	符合规定	符合规定	5	无	无
效果	履职尽责 (60分)	项目产出 (40分)	40		1. 若为定性指标，根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%（含）、80-50%（含）、50-10%来记分； 2. 若为定量指标，完成值达到指标值，记满分；未达到指标值，按完成比率计分，正向指标（即指标值为 $\geq*$ ）得分 = 实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标（即指标值为 $\leq*$ ）得分 = 年初目标值/实际完成值*该指标分值。	统计	完成指标	完成指标	40	无	无
		项目效益 (20分)	20			统计	未100%完成指标	未100%完成指标	18	农业项目见效慢	拓宽销售渠道，提高农产品质量

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值

设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

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。