

# 陕西省周至县植保植检站 2021年度单位决算公开说明

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 部门概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 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 部门概况

## 一、单位主要职能及内设机构

### (一) 主要职能。

单位主要职责：贯彻执行有关农业植保和植物检疫法律法规，依法开展农业植保和植物检疫工作；开展县域内农作物重大病虫草鼠和农业植物检疫对象的监测、预警、防治示范及技术指导；负责县域内农业植物检疫申报点指导、管理及检疫证书的核发；开展农业植保新技术、新药、新药械的试验示范、研究推广、宣传培训；完成上级交办的其他工作。

### (二) 内设机构。

1、财务室：主要负责财务核算及收支工作、财务信息上报工作；编制上报本单位年度预决算工作；负责本单位人员工资调整变动、上报、审批工作，社会保障业务办理工作；做好票据的领用保管工作；及时向主管领导汇报财务收支情况；完成领导交办的其它临时性工作。

2、办公室：主要负责党政会议的通知、召集和记录；收、发文处理和文件的编目归档；单位各项规章制度的制定、修改和监督执行；外单位人员及群众的来访接待工作；统计职工考勤、安排夜间及节假日值班工作；依照《公章管理制度》管理和使用公章；乡村振兴、生态保护、环境卫生、安全生产和信访等工作；各方面意见和建议的收集整理，并及时向主要领导汇报。

3、农药管理科：主要负责组织推广安全高效低残留农药，实现农药减量提质增效；组织农药经营门店销售人员，种植园区、种植大户开展农药科学安全使用技术培训；新农药的引进、试验、示范及推广工作；对农药经营门店进行行业管理技术指导，督导检查各项制度落实情况；配合行政审批局做好《农药经营许可证》的评估审核工作；指导全县农药包装废弃物的回收工作，对回收的农药包装废弃物实行统一无害化处置，防止对环境造成污染。

4、测报科：主要负责贯彻“预防为主，综合防治”植保方针，树立“科学植保、绿色植保、公共植保”工作理念，服务“三农”；开展农作物病虫草鼠害调查、监测、预警和预报，掌握发生动态，发布病虫情报信息，为各级领导决策和群众防治提供依据；组织开展统防统治和群防群治，控制病虫危害；新技术、新器械试验示范及推广工作；植保技术的宣传培训指导及咨询服务。

5、检疫科：主要负责贯彻《植物检疫条例》及国家、地方各级政府发布的植物检疫法令和规章制度，向基层干部和农民宣传普及检疫知识；拟定和实施周至县植物检疫工作计划，开展检疫对象调查，编制周至检疫对象分布资料，负责检疫对象的封锁、控制和消灭工作；在种子、苗木和其他繁殖材料的繁育基地执行产地检疫。按照规定承办应施检疫的植物，植物产品的调运检疫手续，对调入的应施检疫的植物、植物产品，必要时进行复检、监督和指导引种单位进行消毒处理和隔离试种；监督指导有关部门建立无检疫对象的种子、苗木繁育、生产基地；在车站、机场、仓库及其他有关场

所执行检疫任务。

## 二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围内的单位共1个：

序号	单位名称
1	陕西省周至县植保植检站

## 三、单位人员情况

截止2021年底，本单位人员编制11人，其中行政编制0人、事业编制11人；实有人员17人，其中行政人员0人、事业人员17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		
表2	收入决算表		
表3	支出决算表		
表4	财政拨款收入支出决算总表		
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)		
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)		
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		
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

编制单位：陕西省周至县植保植检站

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	295.34	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款	112.80	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	0.11	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	295.45
		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	295.45	本年支出合计	295.45
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	295.45	支出总计	295.45

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：陕西省周至县植保植检站

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		295.45	295.34						0.11
213	农林水支出	295.45	295.34						0.11
21301	农业农村	295.45	295.34						0.11
2130104	事业运行	204.75	204.64						0.11
2130108	病虫害控制	87.00	87.00						
2130199	其他农业农村 支出	3.70	3.70						

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：陕西省周至县植保植检站

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		295.45	204.75	90.70			
213	农林水支出	295.45	204.75	90.70			
21301	农业农村	295.45	204.75	90.70			
2130104	事业运行	204.75	204.75				
2130108	病虫害控制	87.00		87.00			
2130199	其他农业农村支出	3.70		3.70			

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：陕西省周至县植保植检站

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	295.34	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				
		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	295.34	295.34		
		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				
		23. 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	295.34	本年支出合计	295.34	295.34		
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	295.34	支出总计	295.34	295.34		

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

编制单位：陕西省周至县植保植检站

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
合计		295.34	204.64	90.70
213	农林水支出	295.34	204.64	90.70
21301	农业农村	295.34	204.64	90.70
2130104	事业运行	204.64	204.64	
2130108	病虫害控制	87.00		87.00
2130199	其他农业农村支出	3.70		3.70

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：陕西省周至县植保植检站

金额单位：万元

项目		本年支出合计	人员经费	公用经费
功能分类 科目编码	科目名称			
合计		204.64	200.43	4.21
301	工资福利支出	161.94	161.94	
30101	基本工资	72.47	72.47	
30107	绩效工资	53.89	53.89	
30108	机关事业单位基本养老 保险缴费	19.45	19.45	
30110	职工基本医疗保险缴费	9.93	9.93	
30113	住房公积金	6.21	6.21	
302	商品和服务支出	4.21		4.21
30201	办公费	1.70		1.70
30202	印刷费	0.23		0.23
30206	电费	0.38		0.38
30207	邮电费	0.22		0.22
30211	差旅费	0.17		0.17
30226	劳务费	0.24		0.24
30228	工会经费	0.89		0.89
30231	公务用车运行维护费	0.39		0.39
303	对个人和家庭的补助	38.49	38.49	
30305	生活补助	0.99	0.99	
30309	奖励金	37.50	37.50	

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

编制单位：陕西省周至县植保植检站

公开07表

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	0.39			0.39		0.39		
决算数	0.39			0.39		0.39		

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

编制单位：陕西省周至县植保植检站

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。

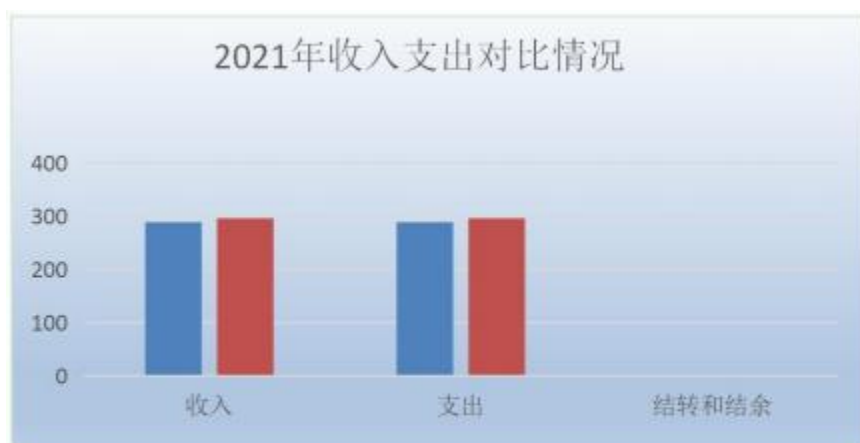




## 第三部分 2021年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

本年度全年收入、支出总计均为295.45万元，与上年相比收、支总计增加7.15万元，增加2.48%，主要原因是单位人员增加。



### 二、收入决算情况说明

2021年收入合计295.45万元，其中：财政拨款收入295.34万元，占99.96%；事业收入0.00万元，占0%；经营收入0.00万元，占0%；其他收入0.11万元，占0.04%。



### 三、支出决算情况说明

2021年支出合计295.45万元，其中：基本支出204.75万元，占69.30%；项目支出90.7万元，占30.70%；经营支出0.00万元，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295.34万元，与上年相比收、支总计各增加7.14万元，增加2.48%，主要原因是单位人员增加。

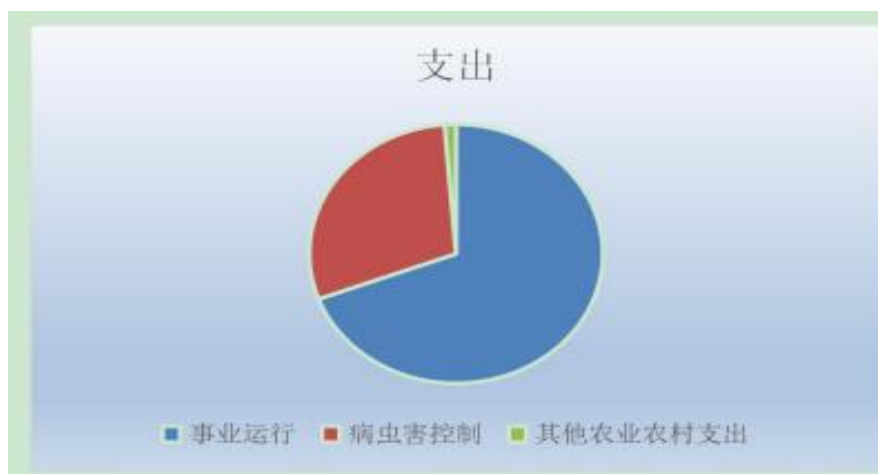


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算295.34万元，支出决算295.34万元，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7.14万元，增加2.48%，主要原因是单位人员增加。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 农林水支出(类)农业农村(款)事业运行(项)。

预算为158.98万元，支出决算为204.64万元，完成预算的128.72%。决算数比预算数大的原因是本年度年中增加人员工资及三金补助。

2. 农林水支出(类)农业农村(款)病虫害控制(项)。

本年度财政拨款支出预算为0.00万元，支出决算为87.00万元。决算数大于预算数的主要原因是年初无此项预算，年中中省市下达专项资金。

3. 农林水支出(类)农业农村(款)其他农业农村支出(项)。

预算为0.00万元，支出决算为3.70万元。决算数大于预算数的主要原因是年初无此项预算，年中下达工作经费。

## 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204.64万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一)人员经费200.43万元，主要包括工资福利支出161.94万元，其中基本工资72.47万元，绩效工资53.89万元，机关事业单位基本养老保险缴费19.45万元，职工基本医疗保险缴费9.93万元，住房公积金6.21万元；对个人和家庭的补助38.49万元，生活补助0.99万元，奖励金37.50万元。

(二)公用经费4.21万元，主要包括主要包括商品和服务支出4.21万元，其中：办公费1.70万元，印刷费0.23万元，电费0.38万元，邮电费0.22万元，差旅费0.17万元，劳务费0.24万元，工会经费0.89万元，公务用车运行维护费0.39万元。

## 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0.39万元，支出决算0.39万元，完成预算的100%，决算数同预算数持平。

#### 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。

2021年购置车辆0台，预算0.00万元，支出决算0.00万元。决算数与预算数为0.00的主要原因是本年度无公务用车购置费用预算安排。

#### 3.公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度保有量1辆，是植物保护、病虫害控制等业务用车，一般公共预算安排公务用车运行维护预算0.39万元，支出决算0.39万元，完成预算的100%，决算数同预算数持平。

#### 4.公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算0.00万元，支出决算0.00万元。国内公务接待支出0.00万元。决算数与预算数为0.00万元的主要原因是本年度公务接待费用无预算安排。

## **(二) 培训费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排培训费预算0.00万元，支出决算0.00万元。决算数与预算数为0.00的主要原因是本年度培训费无预算安排。

## **(三) 会议费支出情况说明。**

本年度一般公共预算安排会议费预算0.00万元，支出决算0.00万元。决算数与预算数为0.00的主要原因是本年度会议费无预算安排。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本单位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**

本单位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**

本年度部门运行经费预算0.00万元，支出决算0.00万元。决算数与预算数为0.00的主要原因是本年度机关运行经费无预算安排。

## **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1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1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，出台了周至县植保植检站财务管理办法；完善了绩效管理工作机制，我单位绩效管理主要由业务科室负责，从项目申报到中期监控再到后期评估，有一整套操作流程及绩效评分表，涵盖项目实施各个方面；明确了绩效管理职能，各科室对本科室项目绩效进行初审，初审通过后递交局纪检监察室进行终审，审核通过后加盖绩效合格条章，进行统一整理入册，项目验收时，根据申报项目时的绩效自评表进行审核最终项目实施情况，并对单位自评结果进行最终审核验收，通过后将绩效纸质资料统一管理。



根据预算绩效管理要求，本单位组织对2021年度中省市县各级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目2个，涉及预算资金90.70万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织开展2021年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，从评价情况来看项目完成情况良好，能够很好带动我县县域经济发展，提高我县农户收入。

## （二）部门决算中项目绩效自评结果。

本单位在中省市县各级部门决算中反映病虫害控制等2个一级项目绩效自评结果。

1. 病虫害控制项目绩效自评综述：全年预算数87.00万元，执行数87.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成全县农产品病虫害防控工作，保障农户财产安全，保障农户收入水平。实施过程中未发现相关的问题。

2. 其他农业支出项目绩效自评综述：全年预算数3.70万元，执行数3.70万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成全县其他农业保障类项目支出，实施过程中未发现相关的问题。

# 预算(项目)绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称			病虫害控制项目				
主管部门			周至县农业农村局		实施单位		周至县植保植检站
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:	87.00	87.00		100%
			其中: 财政资金	87.00	87.00		100%
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	完成全县农产品病虫害防控工作，保障农户财产安全，保障农户收入水平				完成全县农产品病虫害防控工作，保障农户财产安全，保障农户收入水平		
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	病虫害防控范围		18 个镇街	18 个镇街	
		质量指标	病虫害控制率		>=95%	>=95%	
		时效指标	项目完成时间		2021年	2021年	
		成本指标	项目总投入		87.00 万元	87.00 万元	
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	农民种养殖安全保障情况		明显改善	明显改善	
		生态效益指标					
		可持续影响指标					
	满意度指标	服务对象	受益群众满意度		>98%	>98%	
		满意度指标					
说明	无						

注: 其他资金包括与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。

# 预算(项目)绩效目标自评表

(2021年度)

项目名称			其他农业支出项目				
主管部门			周至县农业农村局		实施单位		周至县植保植检站
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:	3.70	3.70		100%
			其中: 财政资金	3.70	3.70		100%
			其他资金				
目 年 度 总 体	年初设定目标				全年实际完成情况		
	完成全县其他农业保障类项目支出，				完成全县其他农业保障类项目支出，		
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	其他农业类补助项目补助范围		18个镇街	18个镇街	
		质量指标	农业项目完工保障率		≥95%	≥95%	
		时效指标	项目完成时间		2021年	2021年	
		成本指标	项目总投入		3.70万元	3.70万元	
	效 益 指 标	经 济 效 益 指 标					
		社 会 效 益 指 标	农业政策推广情况		明显改善	明显改善	
		生 态 效 益 指 标					
		可 持 续 影 响 指 标					
	满 意 度 指 标	服 务 对 象 满 意 度 指 标	受益群众满意度		≥98%	≥98%	
月 说 明	无						

注: 其他资金包括与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。

### （三）部门整体支出绩效自评结果。

本部门共组织2021年度单位整体支出绩效自评项目2个，涉及本单位2个，单位整体支出自评得分95，综合评价等级为“优”，全年预算数295.45万元，执行数295.45万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2021年，在县委、县政府的正确领导下，我单位认真学习贯彻习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，巩固“不忘初心、牢记使命”主题教育成果，围绕“追赶超越”定位和“五个扎实”要求，以乡村振兴战略为总抓手，紧扣打赢脱贫攻坚战和全面建成小康社会两大目标，坚持农业农村优先发展，深化推进农村综合改革，贯彻落实农村人居环境整治三年行动方案，深入推动“三个一百里”建设，突出保供给、保增收、保小康，扎实推进各项工作，稳定农业农村发展好势头，当前各项工作进展顺利，基本实现了年度既定目标。

# 部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：陕西省周至县植保植检站

自评得分：95

<p>(一)简要概述部门职能与职责。</p>	<p>贯彻执行有关农业植保和植物检疫法律法规，依法开展农业植保和植物检疫工作；开展县域内农作物重大病虫草鼠和农业植物检疫对象的监测、预警、防治示范及技术指导；负责县域内农业植物检疫申报点指导、管理及检疫证书的核发；开展农业植保新技术、新药、新药械的试验示范、研究推广、宣传培训；完成上级交办的其他工作。</p>
<p>(二)简要概述部门支出情况，按活动内容分类。</p>	<p>1. 事业运行支出决算为204.64万元。2. 病虫害控制支出决算为87.00万元。3. 其他农业农村支出支出决算为3.70万元。</p>
<p>(三)简要概述当年县委下达的重点工作。</p>	<p>“十项重点工作”按照《周至县乡村振兴三年行动方案2021年月度任务清单》，逐条细化分解，目前各项目标任务按计划推进顺利。</p>

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因析改措施	绩效分析与建议
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。	计算方式，295.45/295.45*100%=100%，数据来源为预算批复及决算批复	100%	100%	10		
		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。	计算方式，295.45/158.98*100%=100%，数据来源为预算批复及决算批复	100%	185.84%	0	年中追加项目	年初预算增加项目预算
		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。	计算方式，295.45/295.45*100%=100%，数据来源为预算批复及决算批复	100%	100%	5		
		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。	计算方式，0.11/0*100%=0%，数据来源为预算批复及决算批复	0%	100%	5		

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。	计算方式，0.39/0.39*100%=100.7%，数据来源为预算批复及决算批复	100%	100%	5		
		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。	政策依据	完善	完善	5		
		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。	政策依据	完善	完善	5		
		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，按完成率计分，正向指标(即指标值为≥*)得分=	政策依据	完善	完善	40		
		项目效益(20分)	20		实际完成值/年初目标值*该指标分值，反向指标(即指标值为≤*)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	政策依据	完善	完善	20		

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。