

附件 1

西安市阎良区农业财务管理所 2021 年单位决算

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 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

西安市阎良区农业财务管理所是阎良区财政局下设二级预算单位。为加强全区财政支农资金的筹集、核拨和管理工作，1989年3月，经区编委会议研究，报区委、区政府批准，同意成立“阎良区契税征收管理所”，2014年5月，经区编委会议研究，同意将原“阎良区契税征收管理所”更名为“阎良区农业财务管理所”，为财政局所属正科级全额事业单位，编制11人，其中：行政编制3人，事业编制8人。

（一）主要职能

阎良区政府农业财务管理所的主要职责是：为加强全区财政支农资金的筹集、核拨和管理。

（二）内设机构

西安市阎良区农业财务管理所是阎良区财政局下设的内设机构，为独立核算二级预算单位。

二、单位决算单位构成

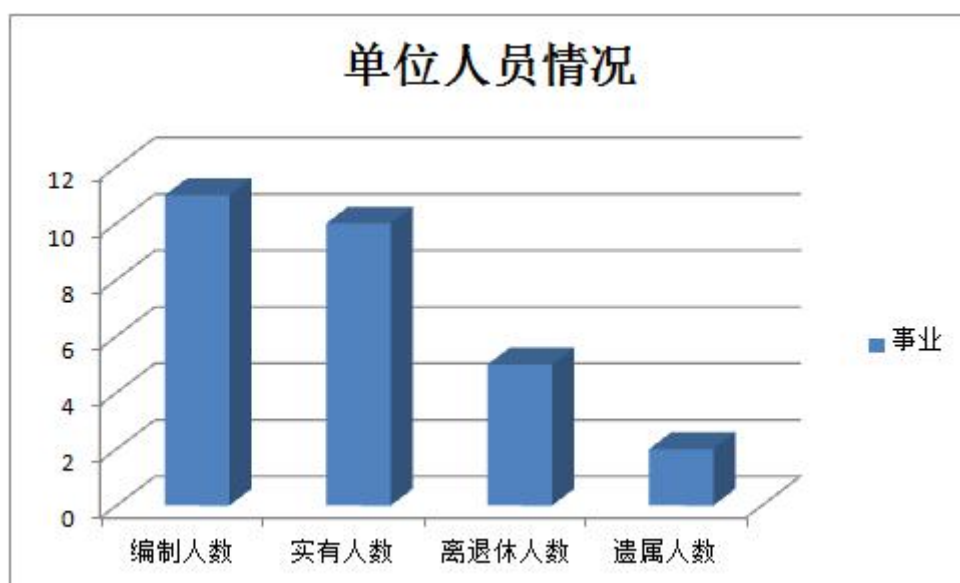
纳入2021年度本单位决算编制范围的单位共1个：

序号	单位名称
1	西安市阎良区农业财务管理所

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、参公事业编制0人，事业编制11人；实有人员10人，

其中行政 0 人、参公事业编制 0 人，事业编制 10 人。单位管理的离退休人员 5 人，遗属 2 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

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：西安市阎良区农业财务管理所

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	244.86	1. 一般公共服务支出	220.05
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	17.61
		9. 卫生健康支出	7.20
		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	
本年收入合计	244.86	本年支出合计	244.86
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	244.86	支出总计	244.86

注：本表反映单位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。

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：西安市阎良区农业财务管理所

公开 04 表
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	244.86	1. 一般公共服务支出	220.05	220.05		
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. 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	17.61	17.61		
		9. 卫生健康支出	7.20	7.20		
		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				
本年收入合计	244.86	本年支出合计	244.86	244.86		

财政拨款收入支出决算总表（续）

编制单位：西安市阎良区农业财务管理所

公开 04 表
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
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						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	244.86	支出总计	244.86	244.86		

注：本表反映单位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：西安市阎良区农业财务管理所

金额单位：万元

[illegible]

注：本表反映单位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：西安市阎良区农业财务管理所

金额单位：万元

[illegible]

注：本表反映单位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：西安市阎良区农业财务管理所

金额单位：万元

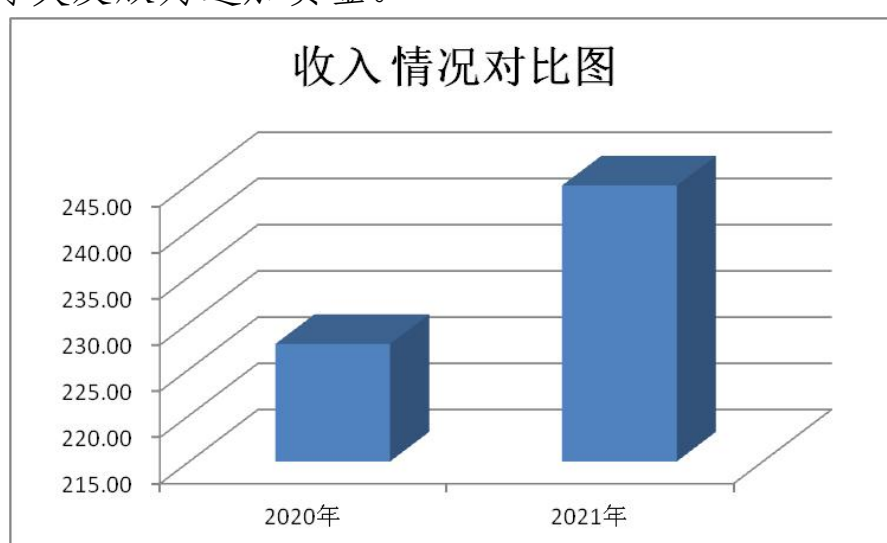
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议 费	培训 费
	小计	因公出国 （境）费 用	公务接 待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用 车购置 费	公务用车 运行维护 费		
	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.68		0.68					
决算数								

注：本表反映单位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。

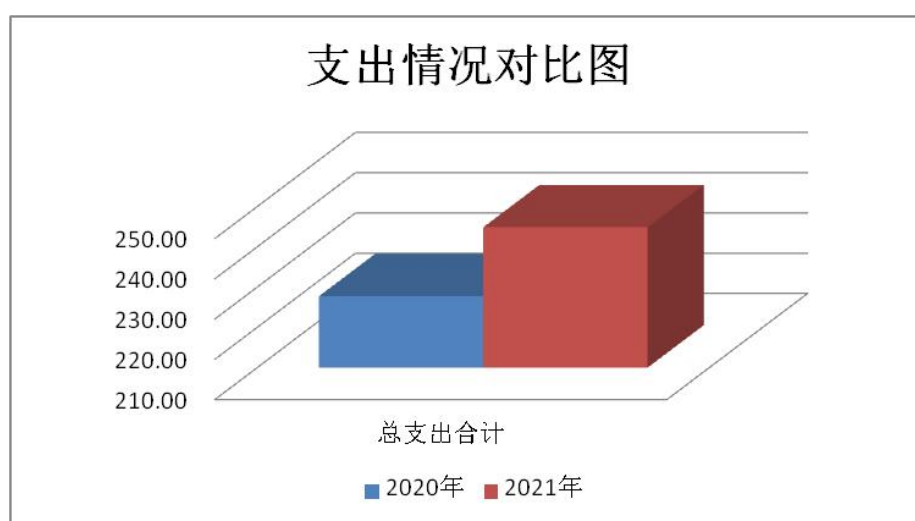
第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 244.86 万元，均为当年区级财政拨款的一般公共预算资金。与 2020 年同比增长 17.14 万元，增长率为 7.53%。其变动主要原因为人员调资、公积金调整及目标奖发放为追加资金。

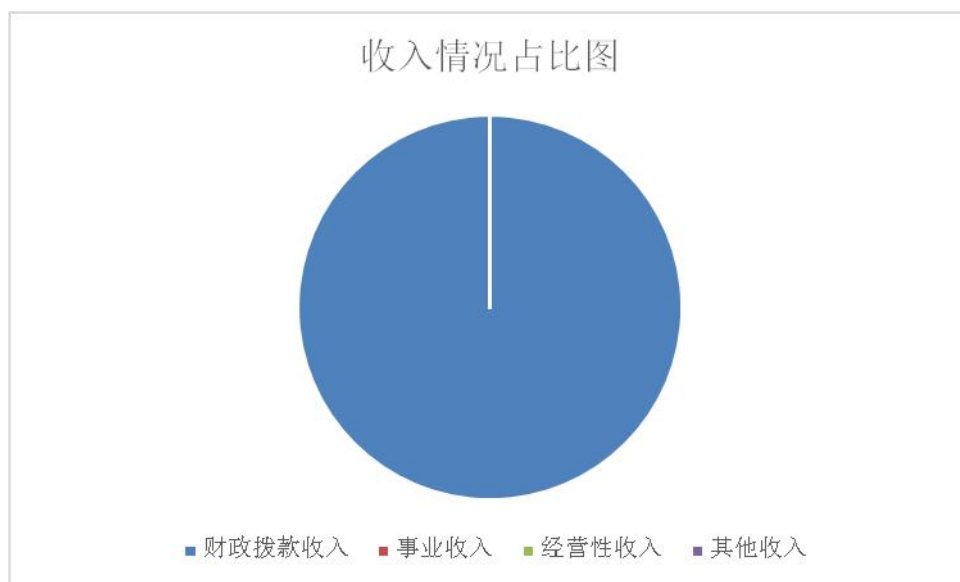


2021 年度支出总计 244.86 万元，与 2020 年同比增长 17.14 万元，增长率为 7.53%。其变动主要原因为人员调资、公积金调整及目标奖发放为追加资金。



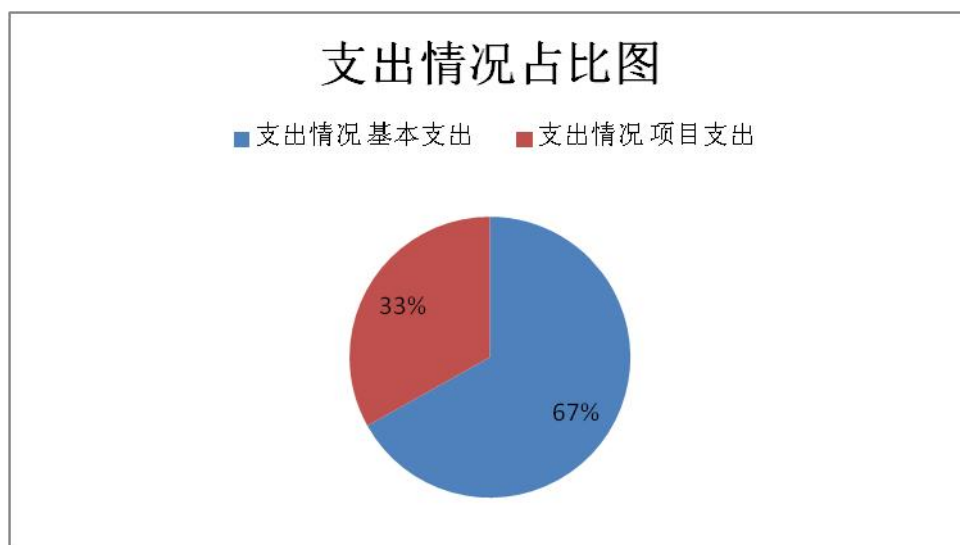
二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 244.86 万元，其中：财政拨款收入 244.86 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%。



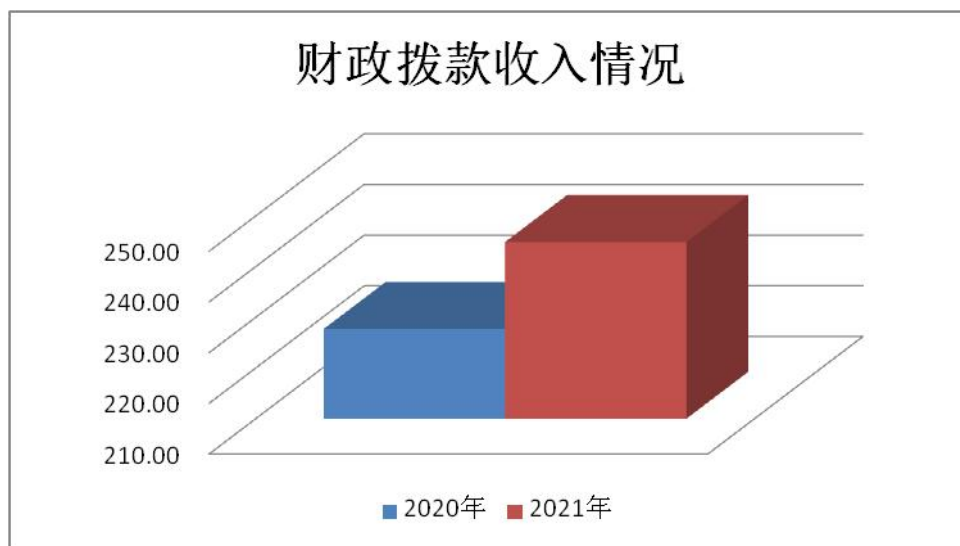
三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 244.86 万元，其中：基本支出 163.79 万元，占 66.89%；项目支出 81.07 万元，占 33.11%；经营支出 0 万元，占 0%。

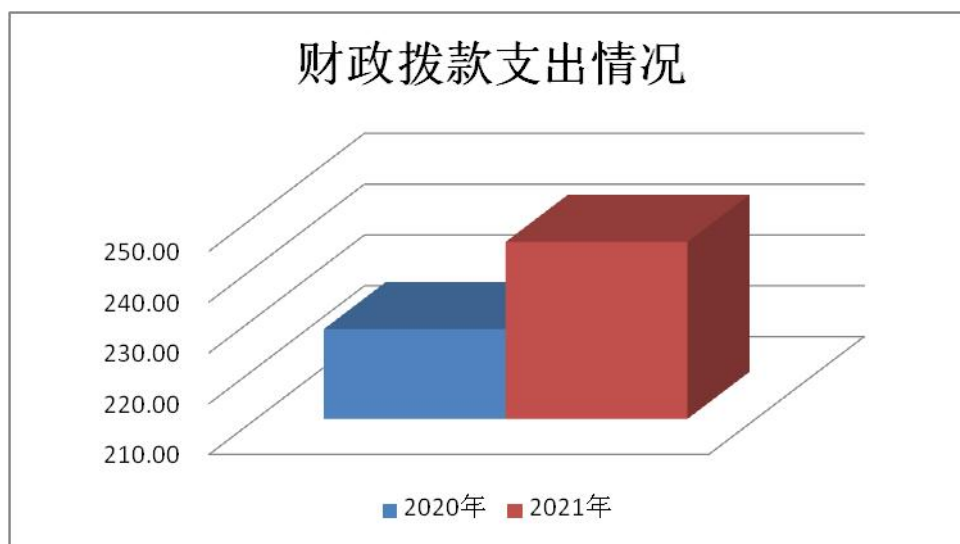


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 244.86 万元,与 2020 年同比增长 17.14 万元,增长率为 7.53%。其变动主要原因为人员调资、公积金调整及目标奖发放为追加资金。



2021 年度财政拨款支出总计 244.86 万元,与 2020 年同比增长 17.14 万元,增长率为 7.53%。其变动主要原因为人员调资、公积金调整及目标奖发放为追加资金。



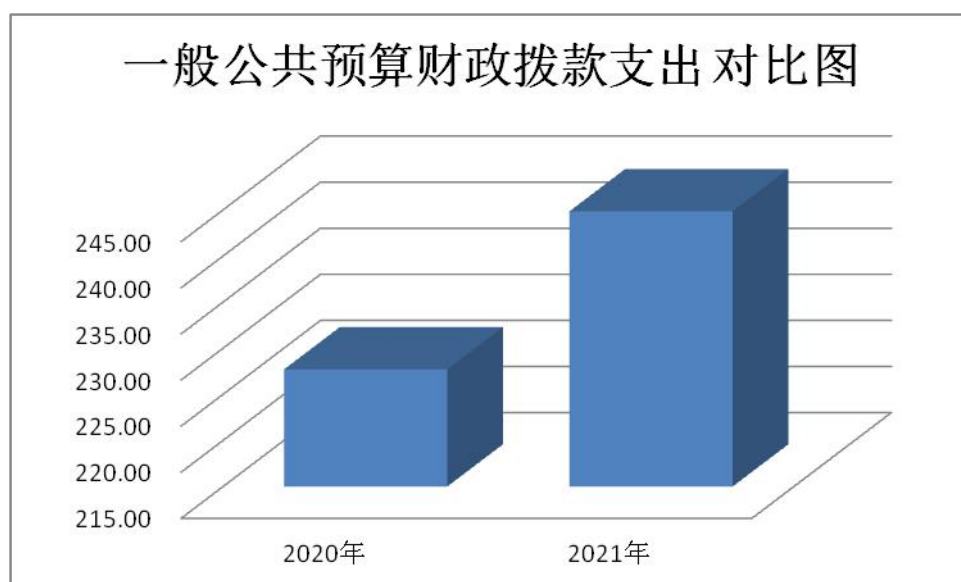
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况说明。

2021 年度财政拨款支出 244.86 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 17.14 万元，增长为 7.53%。其变动主要原因为人员调资、公积金调整及目标奖发放为追加资金。

（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年度财政拨款支出年初预算为 240.30 万元，支出决算为 244.86 万元，完成年初预算的 101.90%。按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)行政运行(项)。

2021 年年初预算为 49.94 万元，支出决算为 74.01 万元，完成年初预算的 148.20%，决算数大于预算数的主要原因是目标奖及工资增额未纳入年初预算。

2. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。

年初预算为 54.99 万元，支出决算为 64.96 万元，完成年初预算的 118.13%，决算数大于预算数的主要原因是目标奖及工资增额未纳入年初预算。

3. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务（项）。

年初预算为 112 万元，支出决算为 81.07 万元，完成年初预算的 72.38%，决算数小于预算数的主要原因是压缩项目支出。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事务单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 18.75 万元，支出决算为 17.61 万元，完成年初预算的 93.92%，决算数小于预算数的主要原因是养老保险微小幅度变化。

5. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）。

年初预算为 0.07 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%，决算数小于预算数的主要原因是此科目为财政代列科目，单位不反映相关数据。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 4.55 万元，支出决算为 7.20 万元，完成年初预算的 158.24%，决算数大于预算数的主要原因是医保基数调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 163.79 万元，包括：人员经费支出 150.58 万元和公用经费支出 13.21 万元。

人员经费 150.57 万元，主要包括基本工资 35.47 万元，津贴补贴 34.78 万元，奖金 29.52 万元，奖金 29.52 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 17.61 万元，职业年金缴费 2.93 万元，职工基本医疗保险缴费 7.20 万元，住房公积金 22.21 万元，生活补助 0.84 万元。

公用经费 13.21 万元，主要包括办公费 0.08 万元，手续费 0.01 万元，水费 0.12 万元，电费 1.06 万元，差旅费 3.70 万元，工会经费 2 万元，其他交通费用 6.24 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。

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.68 万元，支出决算为 0 万元。决算数较预算数减少，主要原因是实行中央八项规定以后，三公经费逐年递减。

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。

本年度一般公共预算安排为本部门购置公务用车 0 辆，预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数无变化，主要原因是实行中央八项规定以后，缩减三公经费支出。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 0 万元，支出决算 0 万元，决算数较预算数无变化，主要原因是实行中央八项规定以后，缩减三公经费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 年度公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0.68 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 0.68 万元，主要原因是实行中央八项规定以后，缩减三公经费支出。

（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 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无变化，主要原因是本单位无培训任务。

（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 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无变化，主要原因是本单位无会议费支出需求。

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

2021 年度机关运行经费预算为 9.77 万元，调整预算数为 13.21 万元，支出决算为 13.21 万元，完成预算的 135.21%。决算数较预算数增加 5.51 万元，主要原因是其他交通费增加，其他交通费在年初预算时归属基本支出下的人员经费，决算报表又反映在基本支出下的机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2021 年度无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 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，根据《中华人民共和国预算法》和《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》等有关规定，参考相关行业政策、行业标准及专业技术规范，立足本单位实际出台了《西安市阎良区农业财务管理所预算绩效评价管理办法》，对单位整体及重点项目支出都能进行有效的考量监督；进一步完善了绩效管理工作机制，运用全方位、多维度的项目评价方式，重点从制度建设情况、资金使用情况及绩效目标实现程度和效果反馈几个方面抓手，扎实开展科学自评工作；明确了绩效管理职能，按照相关政策要求成立了预算绩效管理专项工作小组，由单位主要领导亲自挂帅，分管领导和相关业务科室负责人共同参与工作，强力保障单位预算绩效评价管理工作的深入开展。

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2021 年度单位级单位预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 2 个，涉及预算资金 112 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。其中：组织对 2021 年度一般公共预算 2 个项目支出开展了绩效自评，一级项目 2 个，二级项目 0 个，共涉及资金 112 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 2021 年度政府性基金预算 0 个项目支出开展了绩效自评，涉及项目 0 个，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。

组织开展 2021 年度本单位整体支出绩效自评工作，共涉及预算资金 244.86 万元。形成了 1 个单位整体自评报告。为：西安市阎良区农业财务管理所 2021 年度单位整体支出绩效自评报告。

本单位 2021 年度未开展单位重点绩效评价。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在单位决算中反映农村财务管理经费、一卡通、综改工作经费等 2 个一级项目绩效自评结果。分别是：

1、农村财务管理经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 99 分。项目全年预算数 77 万元，执行数 76.57 万元，完成预算的 99.44%，主要原因是保证临聘人员工资及时发放，社会保险及时缴纳。

主要产出和效果：通过项目的实施，保证临聘人员工资及时发放，社会保险及时缴纳。

存在的问题及原因：在职人员缺编，同时，业务量逐年

增加，需招聘临聘人员，现有资金不足以支付临聘人员工资及社会保险。

下一步改进措施：积极争取预算资金。

2、一卡通、综改工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 75 分。项目全年预算数 35 万元，执行数 4.5 万元，完成预算的 12.86%，主要原因是保证全区一卡通规范长期发放和全区农村综合改革项目、一卡通软件系统服务费及全省农村综合改革系统服务费的正常支出，保障一卡通新系统及全区农村综合改革业务培训正常召开。

主要产出和效果：通过项目的实施，保证全区一卡通规范长期发放和全区农村综合改革项目、一卡通软件系统服务费及全省农村综合改革系统服务费的正常支出，保障一卡通新系统及全区农村综合改革业务培训正常召开。

存在的问题及原因：预算执行进度有待进一步加强。

下一步改进措施：不断优化预算编制，加快预算支出进度，使预算编制更科学、资金配置更有效。

区级预算（项目）绩效目标自评表
(2021 年度)

专项（项目）名称			农村财务管理经费				
区级主管单位			西安市阎良区财政局		实施单位	西安市阎良区农业财务管理所	
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：	77	76.57		99.44%
			其中：市级财政资金				
			区县财政资金	77	76.57		99.44%
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	77				76.57		
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	指标 1：临聘、协税及工勤人员		21 人	21 人	
		质量指标	指标 1：出勤率		100%	100%	
		时效指标	指标 1：出勤天数		2021 年度	2021 年度	
		成本指标	指标 1：总成本		77 万元	76.57 万元	按进度加大资金支出力度
			指标 2：人均月工资（含五险）		3055 元/月/人	3038 元/月/人	
							
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	指标 1：政府满意度		100%	100%	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	指标 1：执行年度		≥1 年	≥1 年	
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：职工满意度		100%	100%	
							
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

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。财政和主管单位汇总时，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。

区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

专项（项目）名称			一卡通、综改工作经费				
区级主管单位			西安市阎良区财政局		实施单位	西安市阎良区农业财务管理所	
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：	35	4.5		12.86%
			其中：市级财政资金				
			区县财政资金	35	4.5		12.86%
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	35				4.5		
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	指标 1：举办业务培训				
		质量指标	指标 1：培训人员		30 人	0 人	
			指标 2：综改培训人员		15 人	0 人	
		时效指标	指标 1：执行时间		2021 年度	2021 年度	
		成本指标	指标 1：总成本		35 万元	4.5 万元	疫情防控
			指标 2：一卡通		20 万元	4.5 万元	
			指标 3：综改		15 万元	0 万元	
							
	效益指标	经济效益指标					
		社会效益指标	指标 1：普及一卡通业务知识		100%	100%	
			指标 2：普及总该业务知识		100%	100%	
		生态效益指标					
		可持续影响指标	指标 1：执行年度		≥1 年	≥1 年	
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1：街班级成员单位满意度		95%	95%	
							
说明	请在此处简要说明各级审计和财政监督检查中发现的问题及其所涉及的金额，如没有请填无。						

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。财政和主管单位汇总时，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）单位决算中整体支出绩效自评结果。

本单位共组织 2021 年度单位整体支出绩效自评项目 1 个，涉及本单位整体。

根据年初设定的绩效目标，本单位整体自评得分 99 分，综合评价等级为“优”，全年预算数 240.30 万元，调整预算数 244.86 万元，执行数 244.86 万元，完成预算的 101.90%。

本年度单位总体运行重点工作完成情况及取得的成效：

全力推进综改项目。安排一事一议项目 14 个，奖补资金 409 万元；申请安排市级美丽乡村项目 2 个，分别为武屯东孙村和北屯李桥村，奖补资金 200 万元；争取全市唯一一个街办全域亮化项目在北屯街办实施，奖补资金 300 万元。

拓展“一卡通”补贴上线。依托学党史主题活动，将为民办实事落脚到“一卡通”补贴上线工作上，完成中省补贴的上线发放工作。理顺农业保险工作。通过深入调查，摸清农业保险历史问题；针对农业保险管理现状，梳理农业保险工作小组成员职责，进一步理顺全区农业保险工作。做好乡村振兴衔接资金安排。

存在的问题及原因：财政支出均衡性不足，预算执行进度有待加强。由于预算编制不够准确，项目资金调整较多。

下一步改进措施：**强化服务意识。**针对我区财政资金紧张的现实，应及时做好对相关单位的解释调工作；**多渠道增加农业收入。**积极争取上级农财专项资金扶持阎良经济发展；完善支农资金管理制度。**加强“一卡通”惠农补贴资金管理工作，**做好财政惠农补贴“一卡通”、农机具购置补贴、

粮食综合补贴的各项兑付工作，提前做好补贴人员的数量统计工作。结合上年支出具体细节，细化年初预算制定项目，从实际出发，不断提高资金使用效益，使预算编制更科学、资金配置更有效。

单位整体支出绩效自评表 (2021 年度)

填报单位:西安市阎良区农业财务管理所

自评得分: 99

(一) 简要概述部门职能与职责。					负责全区财政工作						
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。					工资福利支出, 对个人和家庭补助支出, 商品服务支出						
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。					负责全区财政工作						
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。	101.90%= (244.86/240.30) *100% 获取方式: 2021 年决算	100%	101.90%	9		
		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。	1.90%=4.56/240.30*100%	≤5%	1.90%	5		
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。	半年进度: 进度率≥45%; 前三季度进度: 进度率≥75%	半年进度: 进度率≥45%; 前三季度进度: 进度率≥75%	半年进度: 进度率≥45%; 前三季度进度: 进度率≥75%	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。	0%= (0/0) *100%-100%	预算编制准确率≤20%	0	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。	0%= (0/6.23) *100% 获取方式: 2020 年决算	三公经费控制率 ≤100%	0.00%	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。	以上三项全部符合	全部符合	全部符合	5		
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。	以上五项全部符合	全部符合	全部符合	5		
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≥*) 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≤*) 得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	都按要求完成	全部符合	全部符合	40		
		项目效益 (20 分)	20			都按要求完成	全部符合	全部符合	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. **财政拨款收入**：指本级财政当年拨付的资金。

4. **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： $\text{调整预算数} = \text{年初预算数} + \text{预算调增数} - \text{预算调减数}$ 。