

眉县农村合作经济经营管理站

2021 年单位决算

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 2021 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 2021 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、单位主要职责及内设机构

(一) 主要职责。

眉县农经站主要承担农村集体“三资”与财务管理、农村土地承包管理、农村财务、会计制度贯彻实施；农村收益分配的核算及农村集体经济债权债务的调研与化解；农民负担监督管理；新型农业经营主体及农村集体经济组织（主要是村级股份经济合作社、农民专业合作社、农民家庭农场）等工作。统称为“三大管理和一项指导”，同时县农经站还承担全县农村土地承包经营权确权登记颁证、土地纠纷调处、农民负担监督、监测工作。

(二) 内设机构。

农经站成立于1990年5月，初为股组级全额事业单位，隶属于眉县农业农村局，1996年9月升格为副科级全额事业单位，目前，单位内设：农民专业合作社指导股、农村三资管理股、农村土地承包管理股、信息股、站办公室5个内设机构。

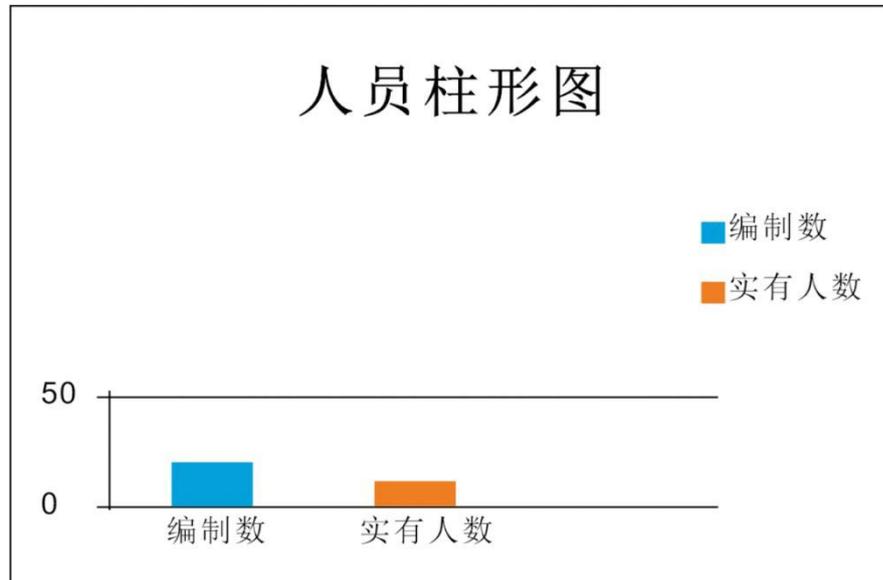
二、部门决算单位构成

纳入2021年本部门决算编制范围的单位共1个，

序号	单位名称
1	眉县农村合作经济经营管理站

三、部门人员情况

截至2021年底，本单位人员编制18人，实有在职人员12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	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	是	单位没有政府基金预算收入
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	单位没有国有资本经营收入

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：眉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	243.40	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	25.10
		9. 卫生健康支出	3.18
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	211.85
		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	3.27
		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	243.40	本年支出合计	243.40
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	243.40	支出总计	243.40

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：眉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		243.40	243.40						
208	社会保障和就业支出	25.11	25.11						
20805	行政事业单位养老支 出	15.57	15.57						
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	7.28	7.28						
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	8.29	8.29						
20808	抚恤	9.54	9.54						
2080801	死亡抚恤	9.54	9.54						
210	卫生健康支出	3.18	3.18						
21011	行政事业单位医疗	3.18	3.18						
2101102	事业单位医疗	3.18	3.18						
213	农林水支出	211.85	211.85						
21301	农业农村	211.85	211.85						
2130104	事业运行	131.85	131.85						
2130122	农业生产发展	80.00	80.00						
221	住房保障支出	3.27	3.27						
22102	住房改革支出	3.27	3.27						
2210201	住房公积金	3.27	3.27						

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
金额单
位：万元

编制部门：眉县农村合作经济经营管理站

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		243.40	163.40	80.00			
208	社会保障和就业支出	25.11	25.11				
20805	行政事业单位养老支出	15.57	15.57				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.28	7.28				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.29	8.29				
20808	抚恤	9.54	9.54				
2080801	死亡抚恤	9.54	9.54				
210	卫生健康支出	3.18	3.18				
21011	行政事业单位医疗	3.18	3.18				
2101102	事业单位医疗	3.18	3.18				
213	农林水支出	211.85	131.85	80.00			
21301	农业农村	211.85	131.85	80.00			
2130104	事业运行	131.85	131.85				
2130122	农业生产发展	80.00		80.00			
221	住房保障支出	3.27	3.27				
22102	住房改革支出	3.27	3.27				
2210201	住房公积金	3.27	3.27				

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：眉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（按功能分类）	决算数			
			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	243.40	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.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	25.10	25.10		
		9.卫生健康支出	3.18	3.18		
		10.节能环保支出				
		11.城乡社区支出				
		12.农林水支出	211.85	211.85		
		13.交通运输支出				
		14.资源勘探信息等支出				

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：眉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				
合计		243.40	163.40	80.00	
208	社会保障和就业支出	25.11	25.11		
20805	行政事业单位养老支出	15.57	15.57		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.28	7.28		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.29	8.29		
20808	抚恤	9.54	9.54		
2080801	死亡抚恤	9.54	9.54		
210	卫生健康支出	3.18	3.18		
21011	行政事业单位医疗	3.18	3.18		
2101102	事业单位医疗	3.18	3.18		
213	农林水支出	211.85	131.85	80.00	
21301	农业农村	211.85	131.85	80.00	
2130104	事业运行	131.85	131.85		
2130122	农业生产发展	80.00		80.00	
221	住房保障支出	3.27	3.27		
22102	住房改革支出	3.27	3.27		
2210201	住房公积金	3.27	3.27		

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：眉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		163.40	163.40		
301	工资福利支出	153.86	153.86		
30101	基本工资	85.70	85.70		
30103	奖金	6.40	6.40		
30107	绩效工资	39.55	39.55		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.28	7.28		
30109	职业年金缴费	8.29	8.29		
30110	职工基本医疗保险缴费	3.18	3.18		
30112	其他社会保障缴费	0.20	0.20		
30113	住房公积金	3.27	3.27		
303	对个人和家庭的补助	9.54	9.54		
30304	抚恤金	9.54	9.54		

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

批复 07 表

编制部门：眉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	0.60			0.60		0.60		
决算数	0.60			0.60		0.60		

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。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 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入合计 243.40 万元相比 2020 年度 394.88 万元，总体情况比上年收入减少 151.48 万元，分析增减变化的主要原因是争取上级项目资金减少所致。

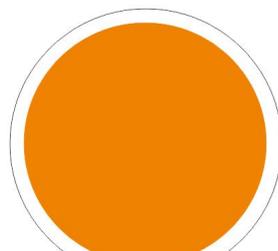
2021 年支出合计 243.40 万元相比 2020 年度 394.88 万元，总体情况比上年减少 151.48 万元，分析增减变化的主要原因是项目支出减少及人员经费变化所致。



二、收入决算情况说明

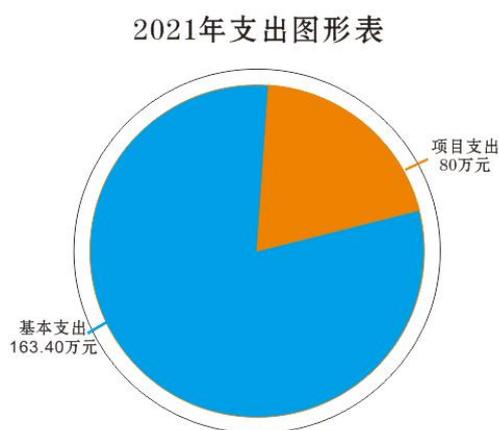
2021 年收入合计 243.40 万元，其中：财政拨款收入 243.40 万元，占 100%；

2021年收入图形表



三、支出决算情况说明

2021年支出合计243.40万元，其中：基本支出163.40万元，占67%；项目支出80.00万元，占33%；

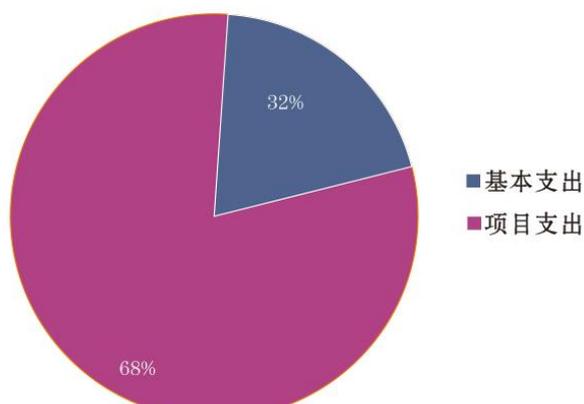


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入合计243.40万元，相比2020年度394.88万元，总体情况较上年收入减少151.48万元，分析增减变化的主要原因是争取上级项目资金减少所致。

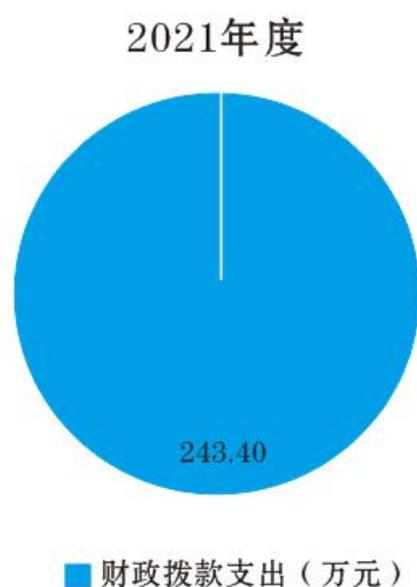
2021年财政拨款支出合计243.40万元相比2020年度394.88万元，总体情况比上年减少151.48万元，分析增减变化的主要原因是项目支出减少加及人员经费变化所致。

2021年财政拨款收入支出占比



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 年财政拨款支出 243.40 万元，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 151.48 万元，减少 62%，主要原因是项目支出减少及人员经费变化所致。

(二) 财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 年财政拨款支出预算为 243.4 万元，支出决算为 243.40 万元，完成预算的 100%。按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出。机关事业单位基本养老保险缴费支出 25.10 万元，年初预算为 25.10 万元，支出决算为 25.10 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。2. 农林水支出。①行政运行支出 15.57 万元②事业运行支出 131.85 万元③农业组织化与

产业化经营 80.00 万元。年初预算 227.42 万元，支出决算为 227.42 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。3. 住房保障支出，住房改革及住房公积金支出 3.27 万元，年初预算为 3.27 万元，支出决算为 3.27 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

按经济分类科目：本单位 2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 131.85 万元，包括：人员经费支出 121.69 万元和公用经费支出 10.16 万元。

人员经费 163.40 万元，主要包括基本工资 85.7 万元奖金 6.40 万元、绩效工资 39.55 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 7.28 万元、职业年金缴费 8.29 万元、职工基本医疗保险缴费 3.18 万元、住房公积金 3.27 万元、其他社会保障缴费 0.20 万元、抚恤金 9.54 万元。

公用经费 10.16 万元，主要包括水费 4.06 万元、电费 5.50 万元、公务用车运行维护费 0.60 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。

2021 年“三公”经费财政拨款支出预算为 0.60 万元，支出决算为 0.60 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2021 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%；公务用车购置费支出 0 万元，占 0%；公

公务用车运行维护费支出决算 0.60 万元，占 100%；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。

2021 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。

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。

2021 年公务用车运行维护费预算为 0.60 万元，支出决算为 0.60 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

4. 公务接待费支出情况说明。

2021 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。

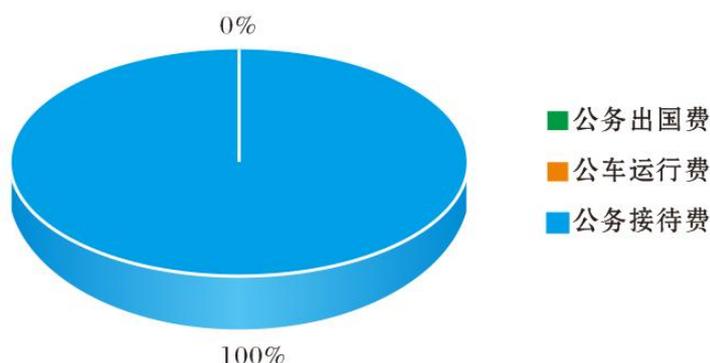
（三）培训费支出情况说明。

2021 年培训费预算为 0 万元，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，

（四）会议费支出情况说明。

2021 年会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，支出决算为 0 万元。

“三公”经费构成分析



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。

2021 年机关运行经费预算为 10.16 万元，支出决算为 10.16 万元，完成预算的 100%。决算数与预算数持平。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年本部门无政府采购支出。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 2 辆，其他用车 2 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，本单位组织对 2021 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 80.00 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。本单位无政府性基金预算项目。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

眉县农经站项目绩效自评综述：项目全年预算数 80.00 万元，执行数 80.00 万元，完成预算的 100%。项目绩效自评得分 96%。项目自评中发现的问题有项目实施进度迟缓、项目过程资料不全、项目质量有待提高。分析原因是新型经营主体对自身发展没有长远的规划，从内部管理及外部营销上要着力提升，另外也可以请进来及走出去参观及培训。从而提升新型经营主体的发展水平，争取国家投资扶持发展壮大。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021 年度）

项目名称		眉县农村合作经济经营管理站新型经营主体指导项目				
省级主管部门		眉县农业农村局		实施单位		眉县农村合作经站
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:	80	80		100%
		其中: 中省财政资金	80	80		100%
		市级财政资金				
	其他资金					
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况		
	目标 1: 进一步提升我县新型经营主体发展水平, 目标 2: 为我县实现农业农村高质量发展和乡村振兴提供有力支撑。			进一步提升了我县新型经营主体发展水平, 为乡村振兴夯实了基础。		
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	扶持新型经营主体发展	指导 80 家合作社	指导 120 家合作社	
		质量指标	实现农业农村高质量发展	增加农产品附加值和竞争力	全面提升新型经营主体发展	
		时效指标	按资金文件要求完成	将资金使用情况转化为最终的发展质量提升	≥95%	
		成本指标	新型经营主体发展项目扶持 4 家合作社	计划投资 80 万元	投资 80 万元	
	效益指标	经济效益指标	通过扶持新型经营主体, 其发展水平得到提升。	新型经营主体场地及设施建设得到改善	新型经营主体办公设施及规模化建设全面改观	
		社会效益指标	壮大特色产业, 促进结构调整及示范性分析	完善产业链条, 加快农产品流通, 转化科技成果	示范带动农户 4000 户。	
		生态效益指标	进一步培育壮大优势主导产业	推广配方施肥, 提高土壤肥力	持续向生态环保方面发展	
		可持续影响指标	完善产业链条	增加优势主导产业附加值, 进一步带动农户提高经济收入	主导产业链条延伸	
	满意度指标	服务对象满意度指标	农民群众满意度提升	>95%	≥96%	
说明	请在此处简要说明中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金額, 如没有请填无。					

注：1. 其他资金包括与市级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。县级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时，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，本单位自评得分 96 分。部门整体支出全年预算数 243.40 万元，执行数 243.40 万元，完成预算的 100%。本年度部门总体运行情况：2021 年，县农经站深入贯彻中省市农业和农村工作会议精神，在严格抓好新冠肺炎疫情防控前提下，紧紧围绕县局下达的年度目标任务，扎实开展农村集体产权制度改革、农村土地承包管理、农村集体经济组织规范建设和农村“三资”（资产、资金、资源）管理，认真抓好家庭农场、农民专业合作社提升指导、农民负担监督及农村“一事一议”筹资筹劳项目管理等工作，全面促进我县农民增收、农业增效、农村稳定，增强农村经济社会发展活力。

发现的问题及原因：1、存在农村集体产权制度改革工作不很均衡，村级股份经济合作社运营还不规范，没有充分释放改革的红利；2、部分新型农业经营主体在带贫益贫工作中发挥作用不明显；有影响上规模的新型农业经营主体不多等问题；3、壮大农村集体经济方面，总结挖掘的典型事例不多，亮点过少；4、农村宅基地管理工作尚未取得新的进展。

下一步改进措施：1、扎实做好农村集体产权制度改革总结评估、成果转化、建章立制和巩固提升，推动村级股份经济合作社规范运营，持续发挥效益，助力脱贫攻坚。2、大力开展新型农业生产经营主体培育，推动农民合作社及家庭农场规范化建设，进

一步提升全县农民专业合作社整体发展水平，促进新型农业经营主体在带贫益贫工作中真正发挥作用，引领农民群众增收致富。3、加强农村集体经济组织建设，按照“十有”标准，健全完善各项内部制度，加强带头人培训，提高经营管理水平，壮大村级集体经济。4、按照上级业务部门安排，做好农村闲置宅基地、闲置住宅盘活利用试点工作，挖掘整理典型案例。

部门整体支出绩效自评表

(2021 年度)

填报单位：眉县农经站

自评得分：96

(一) 简要概述部门职能与职责。											
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。											
(三) 简要概述当年省委省政府下达的重点工作。											
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。		90%	95%	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	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		≦5%	≦2%	4		

			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。	分点扣 0.1 分，扣完为止。						
	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。	> 94%	>96%	4			
	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。	预算编制差异率≤20%	预算编制差异率≤5%	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。		三公经费控制率 ≤ 100 %	三公经费控制率 ≤ 98%	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。		全部符合要求	全部符合要求规范	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用规范性 (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。		全部符合要求	全部符合要求规范	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 $\geq*$) 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。	县级优秀以上合作社及家庭农场	发展规范及运行良好的都得到扶持	40		
		项目效益 (20分)	20		市级十佳及优秀新型经营主体	市级十佳及优秀新型经营主体都得到扶持	18		

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。