

# 丹凤县林特产业发展中心 2021年度单位决算

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

### （一）主要职能

县林特产业发展中心负责全县林特产业发展规划及发展方案的编制，林特产业项目的论证、申报和组织实施，林特产业发展服务体系建设及管理。

### （二）内设机构

县林特产业发展中心内设办公室、财务室、综合办公室。

## 二、单位决算构成

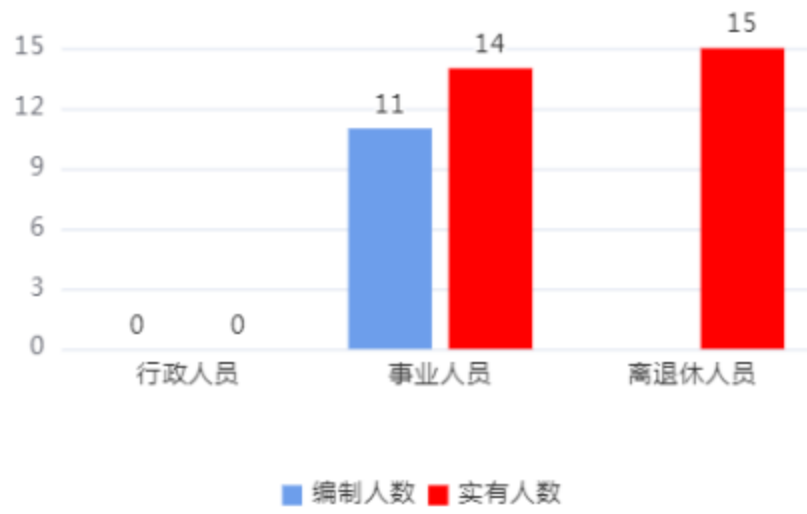
纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括丹凤县林特产业发展中心，副科级事业单位：

序号	单位名称
1	丹凤县林特产业发展中心

## 三、单位人员情况

截至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14人，其中行政0人、事业14人。单位管理的离退休人员15人。

人员对比图



## 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	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	本单位无三公经费预算支出
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金预算财政拨款支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位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

编制单位：丹凤县林特产业发展中心

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	215.59	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	26.20
		9. 卫生健康支出	13.06
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	162.45
		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	13.88
		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	
<b>本年收入合计</b>	215.59	<b>本年支出合计</b>	215.59
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	
<b>收入总计</b>	215.59	<b>支出总计</b>	215.59

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。

## 收入决算表

公开02表

编制单位：丹凤县林特产业发展中心

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	215.59	215.59						
208	社会保障和就业支出	26.20	26.20						
20805	行政事业单位养老支出	26.20	26.20						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.95	16.95						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.25	9.25						
210	卫生健康支出	13.06	13.06						
21011	行政事业单位医疗	13.06	13.06						
2101102	事业单位医疗	13.06	13.06						
213	农林水支出	162.45	162.45						
21302	林业和草原	162.45	162.45						
2130204	事业机构	118.52	118.52						
2130234	林业草原防灾减灾	43.93	43.93						
221	住房保障支出	13.88	13.88						
22102	住房改革支出	13.88	13.88						
2210201	住房公积金	13.88	13.88						

注：本表反映单位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：丹凤县林特产业发展中心

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	215.59	171.66	43.93			
208	社会保障和就业支出	26.20	26.20				
20805	行政事业单位养老支出	26.20	26.20				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.95	16.95				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.25	9.25				
210	卫生健康支出	13.06	13.06				
21011	行政事业单位医疗	13.06	13.06				
2101102	事业单位医疗	13.06	13.06				
213	农林水支出	162.45	162.45				
21302	林业和草原	162.45	162.45				
2130204	事业单位	118.52	118.52				
2130234	林业草原防灾减灾	43.93		43.93			
221	住房保障支出	13.88	13.88				
22102	住房改革支出	13.88	13.88				
2210201	住房公积金	13.88	13.88				

注：本表反映单位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：丹凤县林特产业发展中心

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	215.59	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	26.20	26.20		
		9. 卫生健康支出	13.06	13.06		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	162.45	162.45		
		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	13.88	13.88		
		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				
<b>本年收入合计</b>	<b>215.59</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>215.59</b>	<b>215.59</b>		
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						
<b>收入总计</b>	<b>215.59</b>	<b>支出总计</b>	<b>215.59</b>	<b>215.59</b>		

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：丹凤县林特产业发展中心

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	215.59	171.66	43.93
208	社会保障和就业支出	26.20	26.20	
20805	行政事业单位养老支出	26.20	26.20	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.95	16.95	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.25	9.25	
210	卫生健康支出	13.06	13.06	
21011	行政事业单位医疗	13.06	13.06	
2101102	事业单位医疗	13.06	13.06	
213	农林水支出	162.45	118.52	43.93
21302	林业和草原	162.45	118.52	43.93
2130204	事业机构	118.52	118.52	
2130234	林业草原防灾减灾	43.93		43.93
221	住房保障支出	13.88	13.88	
22102	住房改革支出	13.88	13.88	
2210201	住房公积金	13.88	13.88	

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：丹凤县林特产业发展中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
	人员经费合计	168.98		公用经费合计	2.68
301	工资福利支出	168.98			
30101	基本工资	74.97			
30102	津贴补贴	0.61			
30107	绩效工资	40.24			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.95			
30109	职业年金缴费	9.25			
30110	职工基本医疗保险缴费	13.06			
30113	住房公积金	13.88			
			302	商品和服务支出	2.68
			30201	办公费	1.26
			30202	印刷费	0.65
			30211	差旅费	0.77

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：丹凤县林特产业发展中心

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
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。

## 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：丹凤县林特产业发展中心

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：本表反映单位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

编制单位：丹凤县林特产业发展中心

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			

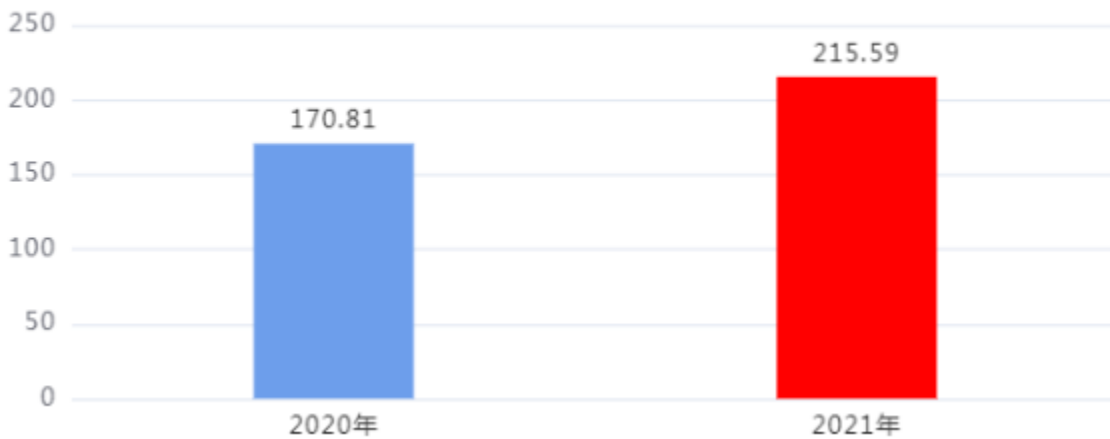
注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 第三部分 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为215.59万元，与上年相比增加44.78万元，增长26.22%，增长的主要原因是：增加了项目资金的投入力度。

收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计215.59万元，其中：财政拨款收入215.59万元，占100.00%。



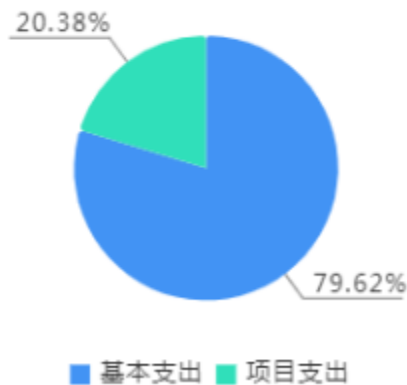
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计215.59万元，其中：基本支出171.66万元，占79.62%；项目支出43.93万元，占20.38%。

支出结构图



### 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215.59万元，与上年相比增加44.78万元，增长26.22%，增长的主要原因是：增加了项目资金的投入力度。

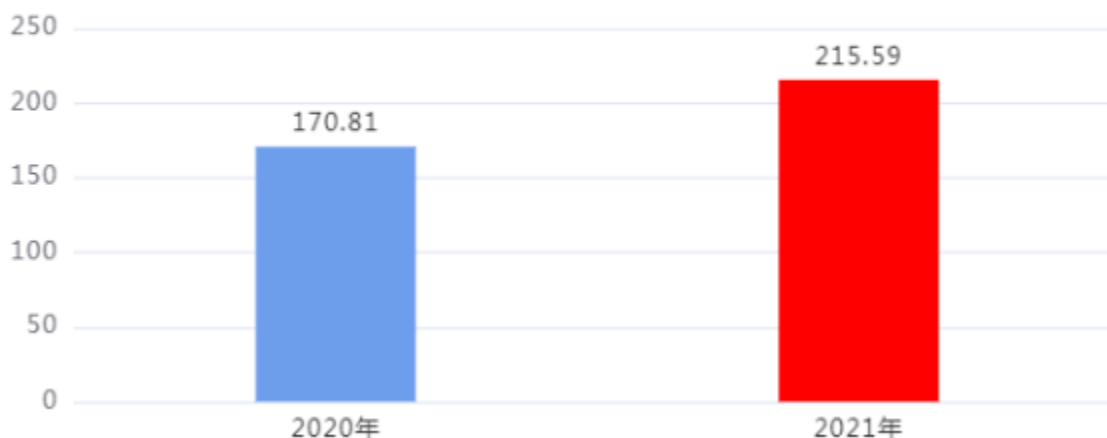
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



## 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215.59万元，支出决算215.59万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比增加44.78万元，增长26.22%，增长的主要原因是：增加了项目资金的投入力度。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）预算16.95万

元，支出决算16.95万元，完成预算的100.00%。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）预算9.25万元，支出决算9.25万元，完成预算的100.00%。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）预算13.06万元，支出决算13.06万元，完成预算的100.00%。

（四）农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）预算118.52万元，支出决算118.52万元，完成预算的100.00%。

（五）农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）预算43.93万元，支出决算43.93万元，完成预算的100.00%。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算13.88万元，支出决算13.88万元，完成预算的100.00%。

## 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171.66万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费168.98万元，主要包括：基本工资74.97万元、津贴补贴0.61万元、绩效工资40.24万元、机关事业单位基本养老保险缴费16.95万元、职业年金缴费9.25万元、职工基本医疗保险缴费13.06万元、住房公积金13.88万元。

(二) 公用经费2.68万元，主要包括：办公费1.26万元、印刷费0.65万元、差旅费0.77万元。

## 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0万元，支出决算0万元。

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。

本年度无一般公共预算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。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(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0万元，支出决算0万元。

(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。

## 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

本年度机关运行经费预算4.40万元，支出决算2.68万元，完成预算的60.91%。支出决算比上年减少0.69万元，主要原因是：部分办公经费从往来账户上支出

## 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。

一、加强领导，在夯实预算绩效管理工作基础上下功夫

单位按照“建立全面透明规范、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理”的要求，高度重视，紧紧围绕构建全

过程预算绩效管理机制这一主题，加大预算绩效管理工作推进力度，不断提高预算管理科学化水平。

二、立足全程，在推进规范化的预算绩效管理上下功夫。

组织本单位开展项目支出绩效自评工作，汇总自评结果，积极配合财政评价工作，落实评价整改意见。

三、注重实效，在强化绩效评价结果的公开和应用上下功夫。按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，编制预算时设置项目绩效目标。将绩效目标与预算同步批复下达，强化预算和绩效的约束力，并通过预决算公开平台向社会公开，引导公众参与监督。将绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩，对绩效好的项目原则上优先保障，对绩效一般的项目督促改进。

四、建章立制，在健全预算绩效管理制度上下功夫。

一是逐步完善制度建设。按照县财政局出台《部门预算绩效管理评价办法》、《预算绩效管理工作制度》等文件，明确本单位作为预算绩效管理主体的工作职责，对绩效管理对象、内容、绩效评价指标、方法等进行了统一规范。二是扎实推进绩效目标。坚持绩效目标编制与部门预算编制同部署、同推进，各单位在编报2021年部门预算时，同时编报《预算项目绩效目标申报表》，预算绩效目标编报内容包括立项依据、绩效目标、绩效指标（投入、过程、产出和效果）、目标值及指标说明等。三是全面覆盖绩效监控。绩效运行监控对象为2021年度预算项目，各单位对列入部门预算的项目全部开展绩效运行监控，监控面达100%。按照“谁支出，谁负责”的原则，预算单位负责开展预算

绩效日常监控，对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总、填报；分析偏离绩效目标的原因，并及时采取纠偏措施。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

根据绩效评价情况，结合单位自评结果，经综合评定，丹凤县林特产业发展中心2021年度评价得分为96分，自评结果为“优”，全年预算数43.93万元，执行数43.93万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：紧扣实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的战略部署，立足县域资源优势，聚集资源要素，布局产业链，突出创新链，提升价值链，强化基地扩规、科技提质、全链增效，不断优化产业结构和促进产业转型升级，全力推进各项重点任务顺利完成，群众满意度达95%。



## 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	林业草原防灾减灾							
主管部门	丹凤县林特产发展中心			实施单位		丹凤县林特产发展中心		
项目资金 (万元)	资金来源类别	年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	43.93	43.93	43.93	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	43.93	43.93	43.93	—		—	
	上级转移支付	43.93	43.93	43.93	—		—	
	本级预算拨款				—		—	
	上年结转资金				—		—	
其他资金				—		—		
共同事权及上级专项转移支付资金来源:	其中: 中央	43.93	省级		市级			
年度总体目标完成情况	预期目标 (年初设定)			实际完成情况				
	完成无人机防虫30000亩			完成无人机防虫30000亩				
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	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1: 完成 无人机防虫	30000亩	完成	10	10	
		质量指标	指标1: 缴纳核算准确	100%	100%	10	10	
		时效指标	指标1: 完成时限	2021年	2021年	10	10	
		成本指标	指标1: 成本控制率	≤100%	≤100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1: 森林资源面积和蓄积量不断增加, 生态功能不断增	逐步增加	完成	8	7	
		社会效益指标	指标1: 加大了森林资源管护力度, 提高了保护资源能力	逐步提高	完成	8	7	
		生态效益指标	指标1: 生态环境得到有效维护和改善, 自然灾害得到一定的遏制	逐步改善	完成	8	7	
		可持续影响指标	指标1: 保护生物多样性, 促进社会、经济、环境的可持续发展	持续稳定	完成	8	7	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	指标1: 群众满意度	≥90%	≥95%	8	8	
总分					100	96		

### （三）单位整体支出绩效自评结果。

根据绩效评价情况，结合单位自评结果，经综合评定，丹凤县林特产业发展中心2021年度评价得分为98分，自评结果为“优”，全年预算数191.56万元，执行数215.59万元，完成预算的112.5%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：紧扣实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的战略部署，坚持疫情防控和经济发展两手抓，主动作为、奋发有为，发挥基层“堡垒”作用。立足县域资源优势，聚集资源要素，布局产业链，突出创新链，提升价值链，强化基地扩规、科技提质、全链增效，不断优化产业结构和促进产业转型升级，围绕“种得下、管得好、收得回、能增值、全受益”建设中药康养产业集群，围绕“稳固基地、改良品种、做大市场、三产融合、增加效益”建设核桃全产业链，全力推进各项重点任务顺利完成，群众满意度达95%。

#### （一）主要问题及原因分析。

- 1、预算编制中的目标管理不到位，绩效目标管理不够优化。
- 2、需要进一步加强预算执行进度，政府采购政策和程序的学习。
- 3、需要进一步建立健全内部控制制度。

#### （二）下一步改进措施。

1. 进一步细化预算编制。提高预测分析能力、资金使用效率，减少预算调整和结余结转。进一步提高预算编制的科学性、合理

性、完整性、可执行性。

2. 加强绩效评价的应用,将绩效评价运用到改进业务管理、财务管理 and 资金管理反面,提高财政资源配置的有效性和科学性。

# 部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

单位名称：丹凤县林特产业发展中心

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式或数据获得方式	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	目标设定	绩效目标合理性	3	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理的，得1分；部门整体绩效目标编制完整合理的，得1分；专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化的，得1分。绩效目标编制不明确、量化的发现一个扣0.2分，扣完为止。	2021年工作计划及2021年部门预算编制报告	合理编制专项业务经费项目绩效目标，整体绩效目标和专项资金绩效目标	全面完成各项工作	3		
		绩效指标明确性	3	评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	部门（单位）整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务的，得1分；绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现的，得1分；绩效目标与部门年度的任务数或计划数相对应和与本年度部门预算资金相匹配的，得1分。绩效目标编制不具体、量化的发现一个扣0.2分，扣完为止。	2021年工作计划及2021年部门预算编制报告	一是绩效目标细化分解为具体的工作任务；二指标值清晰、可衡量；三是与部门年度的任务数或计划数相对应；四是与本年度部门预算资金相匹配。	全面完成各项指标	3		
	预算编制	部门预算	8	评价要点：①部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整；②部门预算编制预算科目是否准确，专项业务费细化、分类填报是否准确；③预算编制是否细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目；④部门预算编报各环节是否按时限完成报送的。	完整性（2分）：部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据完整，得2分；收入来源未编报齐全或编报数据有错误的，出现1处，扣0.5分，扣完为止。准确性（2分）：部门预算编制预算科目准确，得1分；专项业务费细化、分类填报准确，得1分；编制科目、专项业务费细化和分类填报每出错1处，扣分0.5分，扣完为止。细化性（2分）：预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，得1分；“其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于10%的，得1分，大于10%的，得0分。及时性（2分）：部门预算编报各环节按时完成报送的，得2分；超过时限报送的，每超1个工作日，扣0.2分，扣完为止。	2021年部门预算编制报告	一是部门预算收入数据是否完整；二是部门预算编制预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确；三是预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目；四是部门预算编报各环节按时限完成报送的。	完全按照要求和时间节点完成编报	8		
过	预算完成率	5	预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100% 财政拨款支出决算数：部门（单位）本年度年终决算支出数。 财政拨款收入决算数：财政部门批复的本年度部门（单位）收入决算数。	预算完成率大于等于95%的，得满分；完成率小于等于85%的，得0分；完成率在95%-85%之间的，按公式计算得分。 预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100% 某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值。	2021年部门预算编制报告及2021年决算编制报告	预算完成率达到百分之百	100%	5			
	预算调整率	3	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）。	预算调整率小于等于5%的，得满分；调整率大于等于15%的，得0分；调整率在5%-15%之间的，按公式计算得分。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% 某部门得分=[15%-预算调整率]÷[15%-5%]×分值。	部门决算	预算调整率小于等于5%	预算调整率大于15%	0	机构改革，人员增加		

程	预算执行	支出进度率	4	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%。 实际支出：部门（单位）在某一时点的实际支出数。 支出预算：由部门（单位）在某一时点上的上年结余结转数、本年部门预算安排数及执行中追加追减数之和。	半年支出进度=部门（单位）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（单位）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2分；进度率在60%（含）和75%之间，得1分；进度率<60%，得0分。	2021年工作 总结及2021 年部门预算 编制报告	按时完成支出进度	按时完成	4		
		结转结余率	5	结转结余率=结转结余总额/决算收入数×100%。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。	结转结余率小于或等于5%的，得满分；结转结余率大于或等于15%的，得0分；结转结余率在5%-15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。 结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）×100%。	2021年部门 预算编制报 告及2021年 决算编制报 告	结转结余率小于5%	结转结余率小于5%	5		
		结转结余变动率	4	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	结转结余变动率小于或等于5%的，得满分；大于或等于15%的，得0分；在5%-15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。 某部门结转结余变动率=（本年度累计结转结余数-上年度累计结转结余数）÷上年度累计结转结余数×100%。	2021年决算 编制报告	结转结余率小于5%	结转结余率小于5%	4		
		公用经费控制率	2	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。	公用经费控制率小于或等于100%的，得3分，否则得0分。 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。	2021年部门 预算编制报 告及2021年 决算编制报 告	公用经费控制率小于或等于100%	公用经费控制率大于100%	3		
		“三公经费”控制率	5	“三公经费”控制率=（本年度“三公经费”实际支出数/上年度“三公经费”实际支出数）×100%。	“三公经费”控制率小于或等于100%的，得5分，否则得0分。	2021、2021 年决算编制 报告	三公经费”控制率小于100%	三公经费”控制率为97.4%	5		
		政府采购执行率	2	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	政府采购执行率大于等于95%的，得满分；执行率在70%-95%的，按公式计算得分；小于等于70%的，得0分。 某部门得分=[某部门预算完成率-70%]÷[95%-70%]×分值。	2021年部门 预算编制报 告及2021年 决算编制报 告	政府采购执行率大于等于95%	政府采购执行率为100%	2		
		在职人员控制率	4	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。	以静态和动态两项指标评价部门对财政供养人员的控制程度。 （1）静态评价（2分）：以年度在职人员数与编制数相比较，进行评价。控制率小于1（缺编）或等于1（满编），得满分；控制率大于1（超编）的，得0分。 某部门在职人员控制率=（本年实有在职人数÷编制人数）×100%。 （2）动态评价（2分）：以年度在职人员数与上年在职人员数的变动比率进行评价。变动率小于或等于0，得满分；变动率大于0时，得0分。 某部门在职人员变动率=[（本年在在职人员数-上年在职人员数）÷上年在职人员数]×100%	2021年决算 编制报告及 林特产业发 展中心三定 方案	严格按照三定方案编制人数控制单位在职人数，做到不超编	单位在职人数大于部门编制人数	2	单位有调出及退休人员	

过程	预算管理	“三公经费”变动率	5	“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%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	(1) 预算动态变动率（3分）：以部门三公经费预算年度动态变动情况进行评价。动态变动率等于或小于0时，得满分；大于0时，得0分。 三公经费动态变动率=[(本年度三公经费预算总额-上年度三公经费预算总额)÷上年度三公经费预算总额]×100%。 (2) 支出控制率（3分）：以部门三公经费支出数与预算数的比率，进行评价。部门三公经费控制率小于或等于1时，得满分，控制率大于1的，得0分。 三公经费控制率=三公经费支出数÷三公经费预算数。	2021、2021年决算编制报告	严格控制部门三公经费预算，做到小于或等于上年三公经费预算，严把三公经费支出，确保支出数在预算范围内，不超标	三公经费预算数小于等于上年预算数，支出小于预算数	5		
		预决算信息公开性	5	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 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。	(1) 公开部门预算信息； (2) 公开部门决算信息； (3) 公开三公经费预算信息； (4) 公开三公经费决算信息； (5) 按规定应公开的其他事项。 每公开1项得1分。公开的内容不完整、不细化、不及时的，每项扣0.5分，扣完为止。	林特产业发展中心2021年预算公开说明、2021年决算公开说明	按规定内容按时完整公开预决算信息	按规定内容按时完整公开了预决算信息	5		
		管理制度健全性	2	评价要点： ①是否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； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。	部门（单位）已制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度的，得1分；相关管理制度合法、合规、完整且得到有效执行的，得1分。	《丹凤县林特产业发展中心财务管理制度》《林特产业发展中心预算资金管理办法》《丹凤县林特产业发展中心内部控制制度》	按要求制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，并有效执行	制度完善 合法合规有效执行	2		
		资金使用合规性	2	评价要点： ①是否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资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合部门预算批复的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	部门（单位）使用的预算资金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的，得0.5分；资金的拨付有完整的审批程序和手续的，得0.5分；符合部门预算批复的用途和未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的，各得0.5分。	2021年部门预算编制报告及2021年决算编制报告	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；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途和未发	按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管理资金，严格资金拨付程序，不存在截留、	2		
		基础信息完善性	2	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确； ④基础数据信息和会计信息资料是否规范；	基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确、规范的，各得0.5分，否则不得分。	丹凤县林特产业发展中心账务核算资料	基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确、规范的	基础数据信息和会计信息资料做到了真实、完整、准确、规范的	2		
		管理制度健全性	3	评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	部门（单位）已制定或具有资产管理制度的，得1分；相关资产管理制度合法、合规、完整和得到有效执行的，各得1分。	《丹凤县林特产业发展中心固定资产使用管理制度》	按照资产管理制度管理使用国有资产	已制定了资产管理制度并按照资产管理制度管理使用国有资产	3		

过程	资产管理	资产管理安全性规范性	2	评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产处置、有偿使用是否规范、是否按规定审批处置和出租； ③资产账务管理是否合规，调出、新增资产配置是否及时调整账务、系统；是否帐实相符； ④资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	部门（单位）资产保存完整的，得0.5分；资产处置规范的，得0.5分；资产账务管理合规，帐实相符和资产有偿使用及处置收入及时足额上缴的，为得0.5分。	《丹凤县林特产业发展中心固定资产使用管理制度》	完整规范的保存和处置国有资产，做到账实相符	做到了完整规范的保存和处置国有资产，做到账实相符	2		
		固定资产利用率	3	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%。	固定资产利用率大于等于95%的，得满分；利用率小于等于85%的，得0分；利用率在95%-85%之间的，按公式计算得分。 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%。 某部门得分=[某部门固定资产利用率-85%]÷[95%-85%]×分值。	固定资产实际使用情况	充分使用固定资产，做到物尽其用	全部利用	3		
产出	绩效评价	绩效自评	5	评价要点：①项目支出或专项业务费是否开展绩效自评；②部门整体支出是否进行绩效自评。	部门管理专项资金或专项业务费绩效自评率大于等于50%的，得3分，自评率在50%-30%的，得2分，自评率在30%-10%的，得1分，10%以下的，得0分；部门整体支出开展绩效自评并形成绩效报告的，得2分，未开展的，不得分。 某部门绩效自评率=实施绩效自评金额÷部门管理资金总额×100。	2021年部门整体绩效自评表	按要求对项目支出和专项业务费开展绩效自评对部门整体支出进行绩效自评	按要求对项目支出和专项业务费开展了绩效自评对部门整体支出进行了绩效自评	5		
		评价层次及结果报告	5	评价要点：①是否对下级预算单位开展整体绩效评价；②评价结果是否有应用；③是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息。	部门对下级预算单位开展整体绩效评价的，得2分，否则不得分。部门对绩效评价结果有应用（指与预算安排挂钩、完善办法、整改落实存在问题等）的，得2分，否则不得分。按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息的，得1分，未按要求报送的，发现一处扣0.2分，扣完为止。	2021年部门整体绩效自评表	对下属事业单位进行绩效评价，并对评价结果应用	对下属事业单位进行了绩效评价，并对评价结果进行了应用	5		
效果	履职效益	履职情况	10	以县委年度目标责任考核结果为依据，评价部门（单位）履职效益。	市委年度目标责任考核结果评为优秀等次的部门（单位），得10分；良好等次的，得8分；一般等次的，得5分；较差等次的，得0分。	县委相关文件	以县委目标责任考核为导向，全力完成好脱贫攻坚重点工作，争取年度目标考核结果为优秀等次	年度考核为良好等次	10		
		经济效益	8	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价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。	根据具体指标内容和指标值确定，经济效益、社会效益和生态效益各占2分	2021丹凤县林特产业发展中心工作总结及2021年部门预算编制报	科学有序发展，推进县域经济社会高质量发展	人均收入逐步提高	2		
		社会效益					改善人民生存、居住、活动环境	持续改善	2		
		生态效益					发挥森林涵养水源，保持水土，净化空气，调节气候等生态效益	稳步提高	2		

	社会公众或服务对象满意度	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到部门、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	满意程度，采取分档打分。1、满意；（2分） 2、较满意；（1分）3、一般；（0.5分） 4、不满意；（0分）		优化服务环境，改善工作作，提高群众满意度	群众满意度得到有效提升	2		
<b>合计</b>	<b>100</b>	90(含) —100分为优、80(含) —90分为良、60（含）—80分为中、60分以下为差。					96		



(四) 单位重点评价项目绩效评价结果。

无

## 第四部分 专业名词解释

一、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。

二、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。

三、“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。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。