

2019 年度
昌乐县现代农业发展中心
部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2019 年度部门决算表

- 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”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 2019 年度部门决算情况说明

- 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”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

贯彻执行国家和省、市有关农业机械化、农村经济管理的方针政策和法律法规；组织开展农业机械化研发创新、技术推广应用和农机技术人员培训；指导农业机械社会化服务体系建设；培育发展农业机械化服务市场；承办农业机械支持和补贴相关工作；负责农机产品投诉处理和纠纷调节等工作；指导农村集体经济组织财务管理和会计核算的服务组织工作；负责农民专业合作社、家庭农场等新型农业经营主体培育服务工作；农村集体产权制度改革后续服务、配合农业农村局开展农村土地流转、农村产权交易等工作。

二、机构设置

从决算单位构成看，昌乐县现代农业发展中心部门决算包括：昌乐县现代农业发展中心本级决算。

纳入昌乐县现代农业发展中心 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、昌乐县现代农业发展中心本级

第二部分

2019 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：昌乐县现代农业发展中心

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	840.25	一、一般公共服务支出	30	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	31	
三、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
四、事业收入	4		四、公共安全支出	33	
五、经营收入	5		五、教育支出	34	
六、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	
七、其他收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	1.90
	9		九、卫生健康支出	38	
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	2412.51
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	50	
	22		二十二、其他支出	51	
	23		二十三、债务还本支出	52	
	24		二十四、债务付息支出	53	
本年收入合计	25	840.25	本年支出合计	54	2414.41
用事业基金弥补收支差额	26		结余分配	55	
年初结转和结余	27	1574.16	年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	2414.41	总计	58	2414.41

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：昌乐县现代农业发展中心

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								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏 次							
		合 计	840.25	840.25					
208		社会保障和就业支出	1.90	1.90					
20805		行政事业单位离退休	1.90	1.90					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	1.90	1.90					
213		农林水支出	838.35	838.35					
21301		农业	838.35	838.35					
2130102		一般行政管理事务	8.64	8.64					
2130104		事业运行	761.96	761.96					
2130106		科技转化与推广服务	28.48	28.48					
2130110		执法监管	8.00	8.00					
2130122		农业生产支持补贴	0.86	0.86					
2130199		其他农业支出	30.41	30.41					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：昌乐县现代农业发展中心

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							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		栏 次						
		合 计	2414.41	763.86	1650.55			
208		社会保障和就业支出	1.90	1.90				
20805		行政事业单位离退休	1.90	1.90				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	1.90	1.90				
213		农林水支出	2412.51	761.96	1650.55			
21301		农业	2395.61	761.96	1633.65			
2130102		一般行政管理事务	8.64		8.64			
2130104		事业运行	761.96	761.96				
2130106		科技转化与推广服务	67.98		67.98			
2130110		执法监管	8.00		8.00			
2130122		农业生产支持补贴	1385.85		1385.85			
2130124		农业组织化与产业化经营	130.00		130.00			
2130199		其他农业支出	33.18		33.18			
21307		农村综合改革	16.90		16.90			
2130799		其他农村综合改革支出	16.90		16.90			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转化为万元时，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

部门：昌乐县现代农业发展中心

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	840.25	一、一般公共服务支出	31			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	32			
	3		三、国防支出	33			
	4		四、公共安全支出	34			
	5		五、教育支出	35			
	6		六、科学技术支出	36			
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37			
	8		八、社会保障和就业支出	38	1.90	1.90	
	9		九、卫生健康支出	39			
	10		十、节能环保支出	40			
	11		十一、城乡社区支出	41			
	12		十二、农林水支出	42	2412.51	2412.51	
	13		十三、交通运输支出	43			
	14		十四、资源勘探信息等支出	44			
	15		十五、商业服务业等支出	45			

财政拨款收入支出决算总表（续表）

公开 04 表

部门：昌乐县现代农业发展中心

单位：万元

收 入			支 出				
项 目	行次	决算数	项 目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	16		十六、金融支出	46			
	17		十七、援助其他地区支出	47			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48			
	19		十九、住房保障支出	49			
	20		二十、粮油物资储备支出	50			
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51			
	22		二十二、其他支出	52			
	23		二十三、债务还本支出	53			
	24		二十四、债务付息支出	54			
	25			55			
本年收入合计	26	840.25	本年支出合计	56	2414.41	2414.41	
年初财政拨款结转和结余	27	1574.16	年末财政拨款结转和结余	57			
一般公共预算财政拨款	28	1574.16		58			
政府性基金预算财政拨款	29			59			
总计	30	2414.41	总计	60	2414.41	2414.41	

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。本表金额转化为万元时，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

公开 05 表

部门：昌乐县现代农业发展中心

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
类	款	项	1	2	3
栏 次					
合 计			2,414.41	763.86	1,650.55
208	社会保障和就业支出		1.90	1.90	
20805	行政事业单位离退休		1.90	1.90	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		1.90	1.90	
213	农林水支出		2,412.51	761.96	1,650.55
21301	农业		2,395.61	761.96	1,633.65
2130102	一般行政管理事务		8.64		8.64
2130104	事业运行		761.96	761.96	
2130106	科技转化与推广服务		67.98		67.98
2130110	执法监管		8.00		8.00
2130122	农业生产支持补贴		1,385.85		1,385.85
2130124	农业组织化与产业化经营		130.00		130.00
2130199	其他农业支出		33.18		33.18
21307	农村综合改革		16.90		16.90
2130799	其他农村综合改革支出		16.90		16.90

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转化为万元时，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

公开 06 表

单位: 万元

部门: 昌乐县现代农业发展中心

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	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	707.58	302	商品和服务支出	41.50	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	239.79	30201	办公费	7.83	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	121.46	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	20.83	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	142.87	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	73.27	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.61	30207	邮电费	1.28	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	30.34	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	9.96	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.42	30211	差旅费	1.97	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	56.98	30212	因公出国(境)费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修(护)费		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	2.05	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	14.79	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.41	31012	拆迁补偿	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（续表）

公开 06 表

部门：昌乐县现代农业发展中心

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	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置		
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置		
30305	生活补助	14.79	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	11.34	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助		
30309	奖励金		30229	福利费		31201	资本金注入		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.49	31203	政府投资基金股权投资		
30399	其他对个人和家庭的补助		30239	其他交通费用	7.16	31204	费用补贴		
			30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	8.02	31299	其他对企业补助		
						399	其他支出		
						39906	赠与		
						39907	国家赔偿费用支出		
						39908	对民间非营利组织和群众 性自治组织补贴		
						39999	其他支出		
人员经费合计		722.37	公用经费合计						41.50

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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：昌乐县现代农业发展中心

单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
12.83		10.58		10.58	2.25	9.38		8.97		8.97	0.41

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数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。本表金额转化为万元时，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

单位：万元

部门：昌乐县现代农业发展中心

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	
栏 次		1	2	3	4	5	6
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。本表金额转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

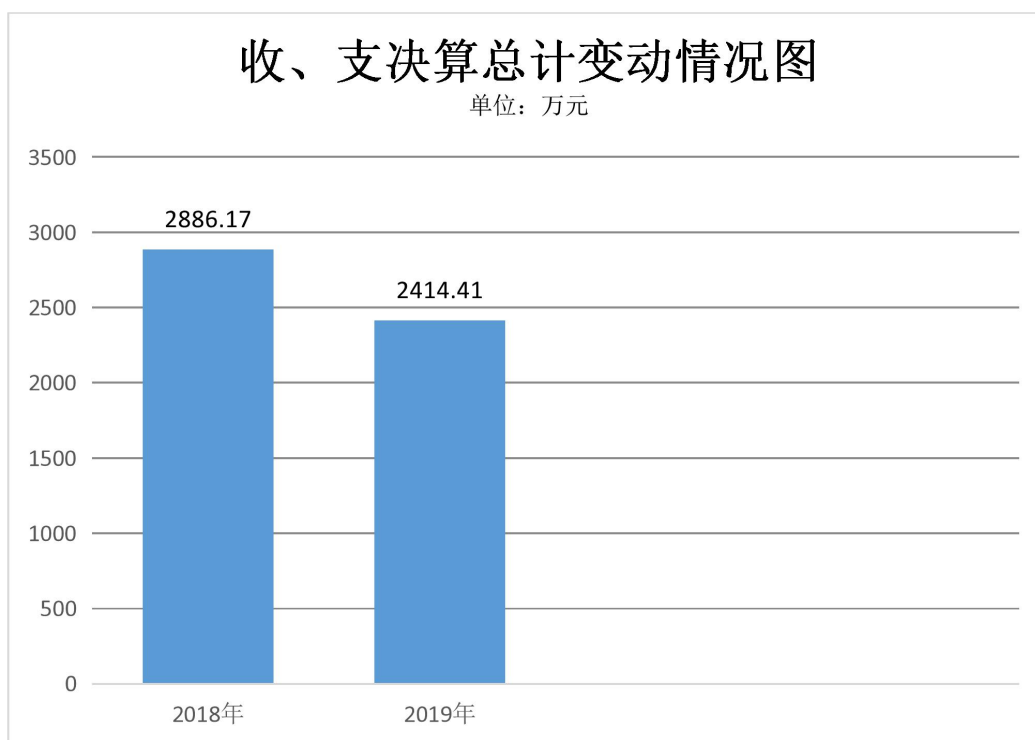
说明：本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019 年度部门决算情况说明

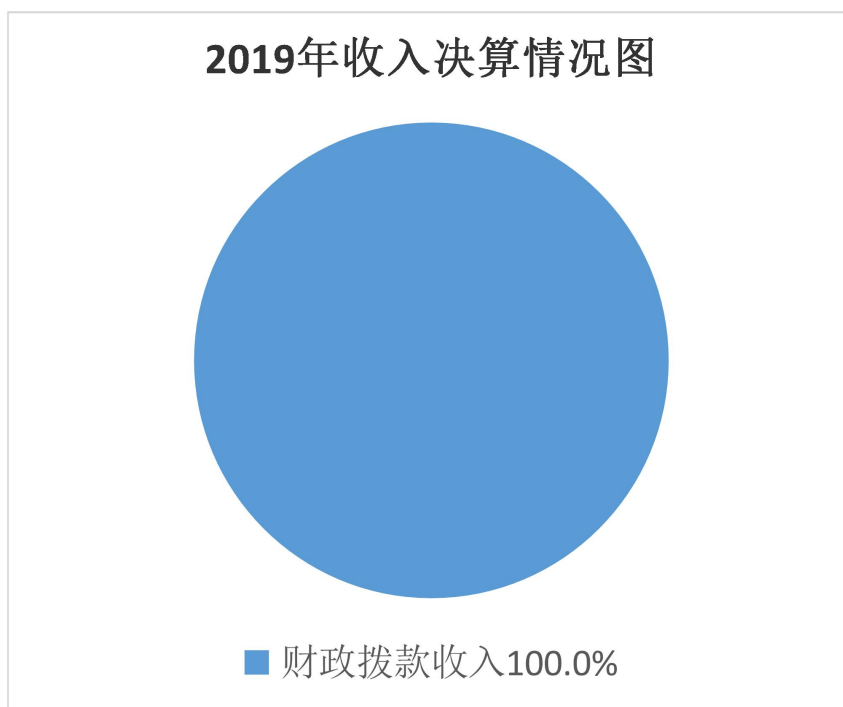
一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计 2414.41 万元。与 2018 年相比，收、支总计各减少 471.76 万元，下降 16.4%。主要原因是机构合并，中央农机购置补贴款由上年结转今年支出。



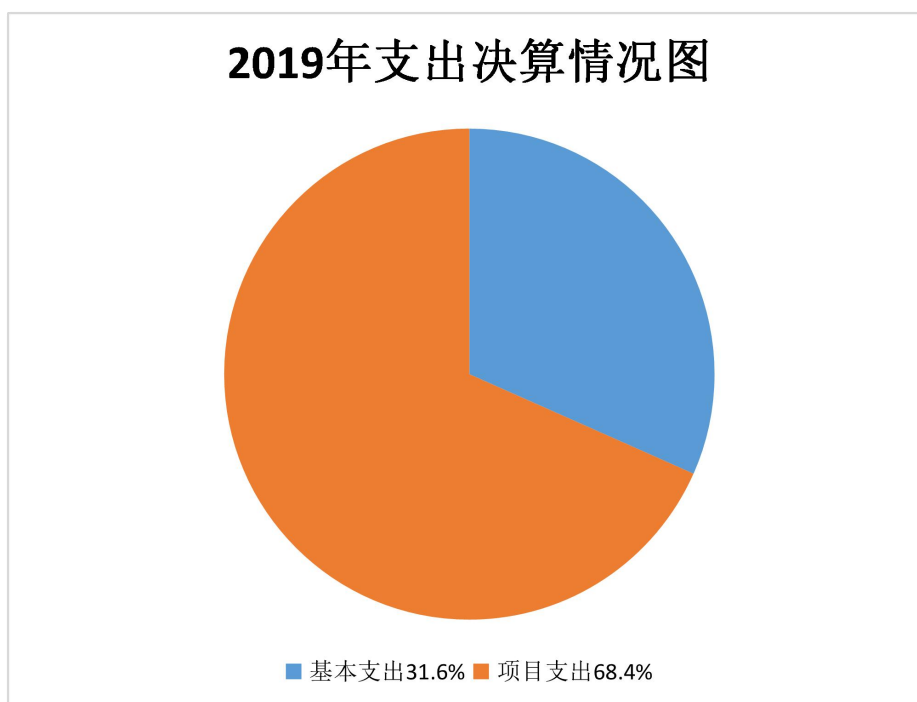
二、收入决算情况说明

本年收入合计 840.25 万元，其中：财政拨款收入 840.25 万元，占 100.0%。



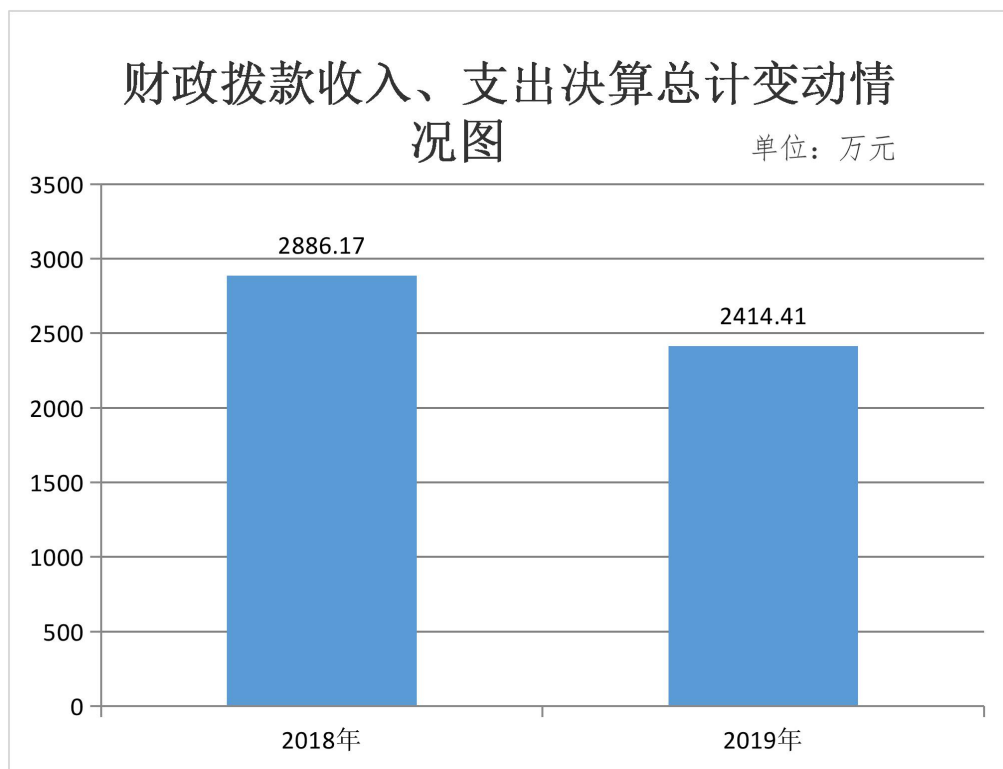
三、支出决算情况说明

本年支出合计 2414.41 万元，其中：基本支出 763.86 万元，占 31.6%；项目支出 1650.55 万元，占 68.4%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

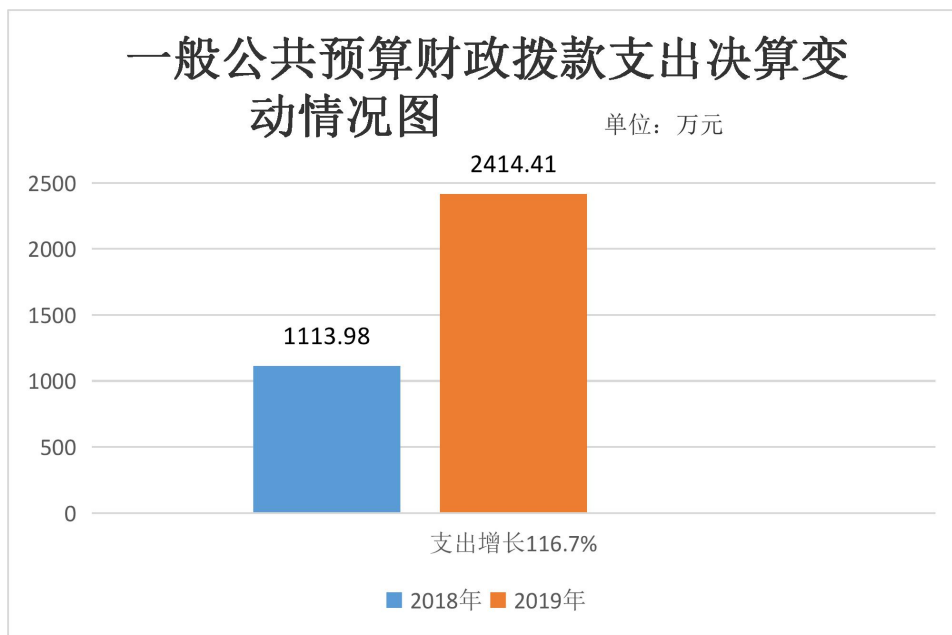
2019 年度财政拨款收、支总计 2414.41 万元。与 2018 年相比，财政拨款收、支总计各减少 471.76 万元，下降 16.4%。主要原因是机构合并，中央农机购置补贴款由上年结转今年支出。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

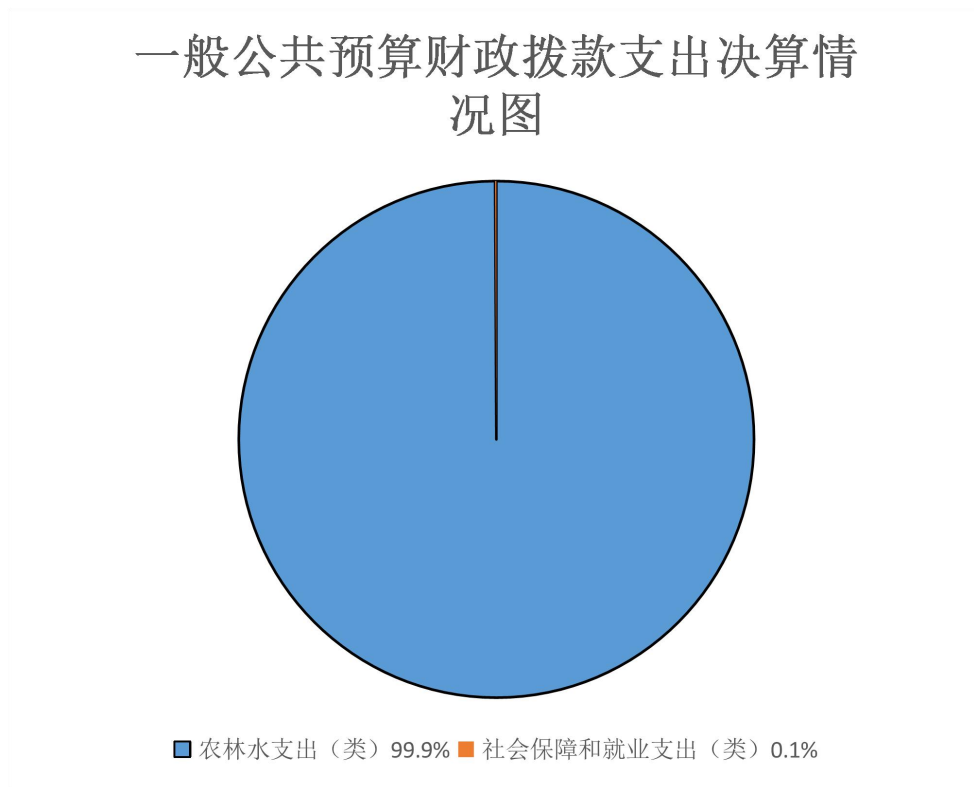
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2414.41 万元，占本年支出合计的 100.0%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1300.43 万元，增长 116.7%。主要是机构合并，中央农机购置补贴专款由上年结转今年支出增加。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 2414.41 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出 1.9 万元，占 0.1%；农林水（类）支出 2412.51 万元，占 99.9%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 840.95 万元，支出决算为 2414.41 万元，完成年初预算的 287.1%。决算数大于年初预算数的主要原因是机构合并，中央农机购置补贴专款由上年结转，今年支出增加。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要反映用于离退休人员的职业年金支出。年初预算为 5.09 万元，支出决算为 1.9 万元，完成年初预算的 37.3%。决算数小于年初预算数主要原因是退休人员职业年金由事业运行项目调整缴纳。

2、农林水支出（类）农业（款）一般行政管理事务（项）。主要反映用于我单位 6 号楼物业水电费支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 8.64 万元。决算数大于年初预算数主要原因是该项目不纳入年初预算。

3、农林水支出（类）农业（款）事业运行（项）。主要反映用于单位的事业人员工资、日常运转以及完成部门行政工作任务和事业发展目标而安排的业务类项目等支出。年初预算为 752.46 万元，支出决算为 761.96 万元，完成年初预算的 101.3%。决算数大于年初预算数主要原因是年度人员工资普调。

4、农林水支出（类）农业（款）科技转化与推广服务（项）。主要反映用于科技转化与推广服务项目的支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 67.98 万元。决算数大于年初预算数主要原因是

该项目不纳入年初预算。

5、农林水支出（类）农业（款）执法监管（项）。主要反映用于农机监理服务站的日常运转以及完成部门行政工作任务和事业发展目标而安排的业务类项目等支出。年初预算为 12 万元，支出决算为 8 万元，完成年初预算的 66.7%。决算数小于年初预算数主要原因是节约经费，导致支出决算小于年初预算数。

6、农林水支出（类）农业（款）农业生产支持补贴（项）。主要反映用于购机补贴专款支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 1385.85 万元。决算数大于年初预算数主要原因是该项目不纳入年初预算。

7、农林水支出（类）农业（款）农业组织化与产业化经营（项）。主要反映用于农村合作社补贴支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 130 万元。决算数大于年初预算数主要原因是该项目不纳入年初预算。

8、农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）。主要反映用于农机购置补贴工作的日常运转以及完成部门行政工作任务和事业发展目标而安排的业务类项目等支出。年初预算为 72.6 万元，支出决算为 33.18 万元，完成年初预算的 45.7%。决算数小于年初预算数主要原因是节约经费，导致支出决算小于年初预算数。

9、农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。主要反映用于农村综合改革支出。年初预算为 0 万

元，支出决算为 16.9 万元。决算数大于年初预算数主要原因是该项目不纳入年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 763.87 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 722.37 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金等。

公用经费 41.5 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况及增减变动原因

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出范围包括昌乐县现代农业发展中心机关，共 1 个预算单位。2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费决算数为 9.38 万元，完成年初预算的 73.1%，其中：因公出国（境）费 0 万元，完成年初预算的 0.0 %；公务用车购置及运行维护费 8.97 万元，完成年初预算的 84.8%；公务接待费 0.41 万元，完成年初预算的 18.2%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 3.45 万元，主要原因是，主要原因是认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节

约要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。其中：因公出国（境）费与2019年预算基本持平、公务用车购置及运行费减少1.61万元、公务接待费减少1.84万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严格公务用车管理，公务用车费用有所节约。公务接待费减少的主要原因是积极贯彻落实厉行节约要求，从严控制公务接待行为。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为0万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的0.0%。2019年使用财政拨款安排0单位，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为8.97万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的95.6%。其中：公务用车购置费支出0万元，2019年昌乐县现代农业发展中心使用财政拨款购置公务用车0辆；公务用车运行维护费8.97万元，主要用于单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2019年昌乐县现代农业发展中心单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为5辆。

3、公务接待费决算数为0.41万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的4.4%。其中：国内接待费0.41万元，2019年公务接待全部为国内接待，主要用于上级业务部门和其他县市区现代农业发展中心部门来我县调研考察、学习交流等接待支出，共计接待5批次、62人次，其中外事接待0批次、0人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2019 年度，政府采购支出总额 35 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 35 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0.0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 5 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是无公务补贴人员出差用车；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效情况

1、**预算绩效管理工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，昌乐县现代农业发展中心按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对厅机关及所属单位，对 2019 年度县级部门预算项目进行全面自

评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 20 万元，占部门预算项目支出总额的 23.98%。因机构合并项目支出精简，2019 年实拨项目经费为 20 万元。

组织对“农机购置补贴实施经费”“农机执法监管经费”“深化农村集体产权制度改革工作经费”等 3 个项目开展了部门评价，涉及资金 20 万元。从评价情况来看，上述 3 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序规范，绩效目标设置明确，管理制度较为健全，预算执行比较有力，群众满意度较高，基本实现了预期。

2、部门决算中项目绩效自评结果。昌乐县现代农业发展中心 2019 年度县级部门预算项目绩效自评的 3 个项目中，有 3 个项目自评等级为优，0 个项目自评等级为良，0 个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2019 年度昌乐县现代农业发展中心项目支出绩效自评情况，以及“农机购置补贴实施经费”“农机执法监管经费”“深化农村集体产权制度改革工作经费”等 3 个项目的绩效自评具体结果。（详见“第五部分 附件”）

3、部门评价项目绩效评价结果

以“农机购置补贴实施经费项目”项目为例，该项目绩效评价综合得分 99，评价结果为“优”。（绩效评价报告详见“第五部分 附件”）

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。按现行管理制度，县级部门决算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用本年的“财政拨款收入”“财政拨款结转和结余资金”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的

资金。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类基金。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十二、项目支出：指单位在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指县级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置

税)及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待(含外宾接待)支出。

十五、机关运行经费:指为保障行政单位(包括参照公务员法管理的事业单位)运行用于购买货物和服务的各项资金,包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项):反映离退休人员的职业年金支出。

十七、农林水支出(类)农业(款)一般行政管理事务(项):反映物业水电费支出。

十八、农林水支出(类)农业(款)事业运行(项):反映事业单位的基本支出。

十九、农林水支出(类)农业(款)科技转化与推广服务(项):反映科技转化与推广服务项目的支出。

二十、农林水支出(类)农业(款)执法监管(项):反映农机监理服务站的日常运转以及完成部门行政工作任务和事业发展目标而安排的业务类项目等支出。

二十一、农林水支出（类）农业（款）农业生产支持补贴（项）：
反映购机补贴专款支出。

二十二、农林水支出（类）农业（款）农业组织化与产业化经营（项）：反映农村合作社补贴支出。

二十三、农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）：
反映农机购置补贴工作的日常运转以及完成部门行政工作任务和事业发展目标而安排的业务类项目等支出。

二十四、农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）：反映农村综合改革项目各项支出。

第五部分

附件

2019 年度昌乐县现代农业发展中心部门预算项目绩效自评情况汇总表

单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	农机购置补贴实施经费	昌乐县现代农业发展中心	99	优
2	农机执法监管经费	昌乐县现代农业发展中心	99	优
3	深化农村集体产权制度改革工作经费	昌乐县现代农业发展中心	99	优

附件 1

县级预算项目支出绩效自评表

(2019 年度)

项目名称		农机购置补贴实施经费项目			主管部门	昌乐县现代农业发展中心		
项目实施单位		昌乐县现代农业发展中心			联系电话	6222432		
项目预算执行情况 (10 分) 单位: 万元		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	4	4	4	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	4	4	4	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过推广先进适用的机具, 特别是小麦、玉米及经济作物机械的发展, 改善农机装备结构, 提升农机装备水平。			完成年初预期目标			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	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	推广新机具	469 台	469 台	10	10	
			农机总动力	54 万千瓦	54 万千瓦	10	10	
		质量指标	农机购置补贴实施经费资金执行率	4 万	4 万	15	15	
			时效指标	农机购置补贴实施经费足额及时发放率	100%	100%	15	15
效益指标 (30 分)	社会效益指标	受益农户人口数	≥1000 人	≥1000 人	15	15		
	可持续影响指标	持续提高全县农机装备水平	是	是	15	15		
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	购机农户满意度	100%	≥99%	10	9		
总分				99				
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为 ≥*), 则得分计算方法应用全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) * 该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为 ≤*), 则得分计算方法应用年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) * 该指标分值。

4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

5. 自评得分在 80 分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2019 年度农机购置补贴实施经费项目支出 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的。

潍坊市农业机械管理局、潍坊市财政局潍农机计字[2018]2号《关于印发〈2018-2020 年潍坊市农业机械购置补贴实施指导意见〉的通知》中规定,各级财政部门要增加资金投入,保证补贴工作实施必要工作经费。

（二）项目预算安排和支出情况。

2019 年度县级预算共安排 4 万元用于农机购置补贴工作差旅费、办公费等一切费用。截至 2019 年 12 月 31 日,项目资金共支出 4 元,预算执行率为 100.0%。

（三）项目主要内容和实施情况。

潍坊市农业机械管理局、潍坊市财政局潍农机计字[2018]2号《关于印发〈2018-2020 年潍坊市农业机械购置补贴实施指导意见〉的通知》文件精神要求,鉴于农机购置补贴工作业务繁多,为提高办事效率,达到上级要求,需要必要的工作经费支撑,充实到农机购置补贴工作一线,保证了农机购置补贴工作的顺利进行。

（四）项目组织管理。

年初预算申请资金后,当年工作中所需工作经费由财政统一直接支付。

二、项目绩效目标

通过农机购置补贴实施经费项目，完善农机购置补贴档案管理、事后监督等方面内部控制制度，保证农机购置补贴工作质量稳定以及验收合格率达标等，确保我县农机购置补贴工作顺利开展。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的。

通过对项目的预算执行、产出、效益和服务对象满意度四个方面进行全面客观公正的评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，促进农机购置补贴工作水平和财政资金使用效益进一步提高。

（二）项目评价对象和范围。

评价对象为县级资金4万元，评价范围为具体负责农机购置补贴实施经费项目的实施单位。

（三）评价依据。

评价根据《昌乐县人民政府办公室关于印发昌乐县县级部门（单位）预算绩效管理办法昌乐县县对下转移支付资金预算绩效管理办法的通知》（乐政办字〔2020〕26号）、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《昌乐县财政局关于印发〈昌乐县项目支出绩效单位自评工作规程〉〈昌乐县项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（乐财〔2020〕24号）等文件有关规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。

（四）绩效评价原则、评价方法。

评价原则主要遵循科学公正、公开透明、绩效相关和激励约束等原则。我单位充分发挥牵头抓总作用，按照“谁用款、谁评价”的原则，主要运用比较法、因素分析法、公众调查法等方法。组织部门本级和资金使用单位对项目绩效目标完成情况进行自我评价，实现部门重点项目评价全覆盖。

（五）绩效评价指标体系。

评价指标分为项目预算执行情况指标、产出指标、效果指标、满意度指标。

预算执行情况指标分值 10 分，在总得分中权重为 10.0%，具体包括预算执行率 1 个具体指标；产出指标分值 50 分，在总得分中权重为 50.0%，具体包括数量指标、质量指标、时效指标 3 个具体指标；效益指标分值 30 分，在总得分中权重为 30.0%，具体包括社会效益指标、可持续影响指标 2 个具体指标；满意度指标分值 10 分，在总得分中权重为 10.0%，具体包括服务对象满意度 1 个具体指标。

（六）绩效评价人员组成。

评价组成员名单：

组长：薛永亮	昌乐县现代农业发展中心	主任
成员：吴雪芹	昌乐县现代农业发展中心	副主任
王文超	昌乐县现代农业发展中心	农机推广站长 工程师 中级

卢洪涛 昌乐县现代农业发展中心 工程师 中级

评价小组负责项目绩效评价工作的组织实施，制定评价办法、指标体系，保证绩效工作依法进行和相关资料的真实、完整；组织召开绩效评价管理工作会议；负责定期布置、检查绩效评价工作及评价结果的审查，发现问题及时解决，不断提高工作效率和管理质量。

（七）绩效评价工作过程。

在收到昌乐县财政局关于报送 2019 年度预算项目支出绩效评价工作情况的通知后，领导高度重视，根据通知要求，明确职责，认真组织实施，把工作落到实处。严格根据财政部关于印发《预算绩效评价共性指标体系框架》的通知（财预[2013]53 号文）、昌乐县财政局《昌乐县财政支出绩效评价实施办法（试行）的通知》（乐财预〔2016〕55 号）等文件的要求，在单位绩效自评的基础上开展的，评价工作坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展电话调查等手段，对项目实施单位档案保管，后期回访等主要环节进行全面绩效评价。

四、评价结论和绩效分析

经综合评价，2019 年度农机购置补贴实施经费项目的绩效综合得分为 99 分，绩效评价等级为“优”。

根据对绩效评价指标体系中各指标的得分情况，从预算执行、产出、效益、服务对象满意度四个方面进行分析。

五、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况。

预算执行指标总分 10 分，得分 10 分，得分率为 100.0%。农机购置补贴实施经费项目预算编制依据充分、标准合理，支出项目符合相关法规、政策、规定，项目是促进我县农机购置补贴工作发展所必须。

（二）项目产出情况。

产出指标总分 50 分，得分 50 分，得分率为 100.0%。项目下达后，为全面落实好农机购置补贴政策，我单位认真执行有关规定，严格按照农机购置补贴实施方案组织实施，落实中央资金 899.949 万元，补贴各类机具 469 台，促进了全县农机装备数量增长、结构优化，提高了农机化水平。

（三）项目效益情况。

效益指标总分 30 分，得分 30 分，得分率为 100.0%。开展无人农机新产品购置补贴试点。规范开展补贴资金需求测算，按需向上级业务部门提出资金余缺动态调剂，合理确定补贴申领有效期，全县本年度中央财政补贴资金执行全部完成。受益农户人口数大于 1000 人。

（四）项目服务对象满意度情况。

服务对象满意度指标总分 10 分，得分 9 分，得分率为 90.0%。根据对服务对象进行电话回访，满意度达到 99.0%，达到了预期的目标。

六、项目主要经验及做法

项目实施中，我们严格按照实施方案组织实施，接下来我们将按照项目要求，进一步完善项目的各项任务指标，确保高质量通过考核验收。设立了投诉电话，及时受理用户投诉，对于12345市长公开热线转办的信件和昌乐民生网上的咨询和投诉也及时回复和处理。通过对服务对象调查，购机农户满意度达99.0%以上。

七、存在的问题及原因分析

在项目实施方案中，项目绩效目标内容制定不够全面，对项目具体实施指导性不强。

八、意见建议

针对以上存在的问题，建议加强项目实施方案的制定，增强实施方案对项目整个实施过程的指导，同时提高项目实施方案的可操作性。