

附件 1

榆林市横山区农村经营服务站 2021 年度部门决算

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、部门主要职能及内设机构
- 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、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

乡村合作经济组织及乡镇企业承包合同的管理，进行农产品成本核算以及经济的收支统计；开展农村财务审计工作，健全农村财务管理制度，培训乡、村经管人员和村级财会人员。

主要包括：

- 1、继续开展农村集体产权制度改革和“三变”改革。
- 2、发展壮大村集体经济。
- 3、指导乡镇开展审计工作。
- 4、培育发展农业新型经营主体。
- 5、规范土地流转。
- 6、做好农经统计季报、半年报、年报工作。
- 7、加强乡镇农经体系建设。
- 8、建立农村集体“三资”管理平台，实现市、区、镇、村四级监管体系网络信息化。
- 9、配合区农业农村局建设农村产权交易市场。
- 10、全面做好创建、信息报送、信访维稳、扫黑除恶等工作。

11、圆满完成市、区各级领导机关布置的其他工作任务。

（二）内设机构。

二、部门决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区农村经营服务站

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 7 人，其中行政编制 2 人、事业编制 5 人；实有人员 19 人，其中行政 2 人、事业 16 人。单位管理的离退休人员 1 人。

第二部分 2021 年度部门决算表

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	本部门无政府性基金预算财政拨款
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营预算财政拨款

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：榆林市横山区农村经营服务站

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	2234.52	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	26.85
		9. 卫生健康支出	7.4
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	2186.68
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探工业信息等支出	
		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	13.59
		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	2234.52	本年支出合计	2234.52
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	2234.52	支出总计	2234.52

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：榆林市横山区农村经营服务站

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		2, 234. 52	2, 234. 52						
208	社会保障和就业支出	26. 86	26. 86						
20805	行政事业单位养老支 出	26. 86	26. 86						
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	18. 48	18. 48						
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	8. 38	8. 38						
210	卫生健康支出	7. 40	7. 40						
21011	行政事业单位医疗	7. 40	7. 40						
2101102	事业单位医疗	7. 40	7. 40						
213	农林水支出	2, 186. 68	2, 186. 68						
21301	农业农村	616. 68	616. 68						
2130104	事业运行	171. 68	171. 68						
2130199	其他农业农村支出	445. 00	445. 00						
21305	扶贫	1, 570. 00	1, 570. 00						
2130599	其他扶贫支出	1, 570. 00	1, 570. 00						
221	住房保障支出	13. 59	13. 59						
22102	住房改革支出	13. 59	13. 59						
2210201	住房公积金	13. 59	13. 59						

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

编制部门： 榆林市横山区农村经营服务站

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		2,234.52	219.52	2015			
208	社会保障和就业支出	26.86	26.86				
20805	行政事业单位养老支 出	26.86	26.86				
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	18.48	18.48				
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	8.38	8.38				
210	卫生健康支出	7.40	7.40				
21011	行政事业单位医疗	7.40	7.40				
2101102	事业单位医疗	7.40	7.40				
213	农林水支出	2,186.68	171.68	2,015.00			
21301	农业农村	616.68	171.68	445.00			
2130104	事业运行	171.68	171.68				
2130199	其他农业农村支出	445.00		445.00			
21305	扶贫	1,570.00		1,570.00			
2130599	其他扶贫支出	1,570.00		1,570.00			
221	住房保障支出	13.59	13.59				
22102	住房改革支出	13.59	13.59				
2210201	住房公积金	13.59	13.59				

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：榆林市横山区农村经营服务站

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	2234.52	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	26.85	26.85		
		9. 卫生健康支出	7.40	7.40		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	2,186.6	2,186.68		
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出				
		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	13.59	13.59		
		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	2234.52	本年支出合计	2,234.5	2,234.52		
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	2234.52	支出总计	2,234.52	2,234.52		

注：本表反映部门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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表

编制部门：榆林市横山区农村经营服务站

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		219.52	179.48	40.04	
301	工资福利支出	178.34	178.34		
30101	基本工资	62.27	62.27		
30102	津贴补贴	26.16	26.16		
30107	绩效工资	35.18	35.18		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	18.48	18.48		
30109	职业年金缴费	8.38	8.38		
30110	职工基本医疗保险缴费	3.83	3.83		
30111	公务员医疗补助缴费	3.57	3.57		
30113	住房公积金	13.59	13.59		
30199	其他工资福利支出	6.89	6.89		
302	商品和服务支出	40.04		40.04	
30201	办公费	2.00		2.00	
30202	印刷费	0.50		0.50	
30204	手续费	0.01		0.01	
30205	水费	0.20		0.20	
30206	电费	3.00		3.00	
30207	邮电费	0.50		0.50	
30211	差旅费	1.00		1.00	
30213	维修(护)费	30.00		30.00	
30228	工会经费	2.33		2.33	

30231	公务用车运行维护 费	0.50		0.50	
303	对个人和家庭的补助	1.14	1.14		
30305	生活补助	1.14	1.14		

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

公开07表

编制部门： 榆林市横山区农村经营服务站

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.50			0.50		0.50		
决算数	0.50			0.50		0.50		

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。

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

本年度收入、支出总计均为 2234.52 万元，与上年相比收、支总计增加 1730.92 万元，增长 343.69%。主要是发展壮大集体经济项目收支增加。

二、收入决算情况说明

本年度收入合计 2234.52 万元，其中：财政拨款收入 2234.52 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

本年度支出合计 2234.52 万元，其中：基本支出 219.52 万元，占 19.9%；项目支出 2015 万元，占 90.1%；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

本年度财政拨款收入、支出总计均为 2234.52 万元，与上年相比收、支总计各增加 1730.92 万元，增长 343.69%。主要原因是发展壮大集体经济项目收支增加。

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 2234.52 万元，支出决算 2234.52 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 1730.92 万元，增长 343.69%，主要原因是发展壮大集体经济项目收支增加。

按照政府功能分类科目，其中：

1. 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 18.48 万元，支出决算 18.48 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

2. 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 8.38 万元，支出决算 8.38 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

3. 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 7.40 万元，支出决算 7.40 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

4. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）预算 171.68 万元，支出决算 171.68 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

5. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。预算 445 万元，支出决算 445 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

6. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）预算

1570 万元，支出决算 1570 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

7. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)预算 13.59 万元，支出决算 13.59 万元，完成预算的 100%。决算数于预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 259.92 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

(一) 人员经费 219.52 万元，主要包括：基本工资 62.27 万元、津贴补贴 26.16 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 18.48 万元、职业年金缴费 8.38 万元、职工基本医疗保险缴费 3.83 万元、公务员医疗补助缴费 3.57 万元、住房公积金 13.59 万元、其他工资福利支出 6.89 万元、生活补助 1.14 万元。

(二) 公用经费 40.4 万元，主要包括：办公费 2 万元、印刷费 0.5 万元、手续费 0.01 万元、水费 0.2 万元、电费 3 万元、邮电费 0.5 万元、差旅费 1 万元、维修(护)费 30 万元、工会经费 2.33 万元、公务用车运行维护费 0.5 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 0.5 万元，支出决算 0.5 万元，完成预算的 100%。

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预算安排。

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 0.5 万元，支出决算 0.5 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数减少 4.5 万元，主要原因是发展壮大集体经济下乡指导工作。

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。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门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

本部门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 40.4 万元,支出决算 40.4 万元,完成预算的 100%。主要原因是:我单位业务较多。

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 0 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 1 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。

本部门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;完善了绩效管理工作机制,明确了绩效管理职能。

根据预算绩效管理要求,本部门组织对 2021 年度市级财政安排的所有资金(含政府性基金、转移支付资金)进行全面自评,涵盖项目 4 个,涉及预算资金 2015 万元,占部门预算项目支出总额的 90.18%。

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，各个项目实施点都能认真落实实施并取得一定成效。

组织对发展壮大集体经济、社会化服务等 4 个项目开展了部门的重点评价，涉及预算资金 2015 万元，从评价情况来看，各个项目实施点都能根据实施方案完成项目并且的一定成效。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映发展壮大集体经济、农业生产社会化服务等 4 个项目支出绩效自评结果。

1. 发展壮大集体经济、农业生产社会化服务项目支出绩效自评综述：全年预算数 2015 万元，执行数 2015 万元，完成预算的 100%。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		发展壮大集体经济、农业生产社会化服务、合作社家庭农场建设提升						
主管部门及代码		榆林市横山区农业农村局 401001			实施单位	榆林市横山区农村经营服务站		
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	2015	2015		10		10
		其中：财政拨款	2015	2015		—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	根据相关文件及项目实施方案严格执行				100%			
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	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	指标 1: 发展壮大村集体经济	2015	100%	4	4	
			指标 2: 提升新型农业经营和服务主体能力	445	100%	4	4	
			指标 3: 农业社会化服务 3.4 万亩	70	100%	4	4	
		质量指标	指标 1: 使我区村经济合作社更上一个台阶	100%	100%	4	4	
			指标 2: 提高新型农业经营服务能力	提高新型农业经营能力	100%	4	4	
			指标 3: 提高全区农民的经济收入	提高全区农民的经济收入	100%	4	4	
		时效指标	指标 1: 完成时效	2021 年底	100%	4	4	
			指标 2: 完成时效	2021 年底	100%	4	4	
			指标 3: 完成时效	2021 年底	100%	4	4	
		成本指标	指标 1: 市农业局投资	2015	100%	4	4	
			指标 2: 中央财政投资	445	100%	4	4	
			指标 3: 市级衔接资金	70	100%	4	4	
	效益指标	经济效益指标	指标 1: 发展壮大村集体经济增加集体收入	发展产业	100%	3	3	
			指标 2: 高质量发展	促进农民收入	100%	3	2	
			指标 3: 使 21 个乡镇农民粮食增产	促进农民收入	100%	3	2	
		社会效益指标	指标 1: 提升集体经济, 增加集体收入	促进产业融合	98%	3	3	
			指标 2: 提高服务水平	有效提升	98%	3	2	
			指标 3: 保效率, 提增产	现代农业有机衔接	98%	3	2	
		生态效益指标	指标 1: 盘活集体经济	发展经济	98%	3	3	
			指标 2: 增加经营经济收入	有效提升	98%	2	2	
			指标 3: 增加农民经济收入	增加收入	98%	2	2	
		可持续影响	指标 1: 促增收,	促增收	98%	3	3	

		指标	提质量					
			指标 2: 促增收, 提质量	促增收, 提质量	98%	2	2	
			指标 3: 促增收, 提质量	促增收, 提质量	98%	2	2	
	满意度指标	服务对象满意度指标	指标 1: 服务对象满意	满意	95%	4	4	
			指标 2: 服务对象满意	满意	95%	3	3	
			指标 3: 服务对象满意	满意	95%	3	3	
	总分 100						96	96
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

(三) 部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标, 部门整体支出自评得分 96, 全年预算数 2234.52 万元, 执行数 2234.52 万元, 完成预算的 100%。

整体支出绩效自评表

(2021 年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15 分)	预算配置 (15 分)	财政供养人员控制率	以 100%为标准。在职人员控制率 $\leq$ 100%, 计 5 分; 每超过一个百分点扣 0.5 分, 扣完为止。	在职人员控制率=(在职人员数/编制数) $\times$ 100%, 在职人员数: 部门(单位)实际在职人数, 以财政部门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。	5	5	
		“三公”经费变动率	“三公”经费变动率 $\leq$ 0, 计 5 分; “三公”经费 $>$ 0 分, 每超过一个百分点扣 0.5 分, 扣完为止。	“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 $\times$ 100%。	5	5	

		重点支出安排率	重点支出安排率 $\geq 90\%$, 计 5 分; $80\%(\text{含})-90\%$, 计 4 分; $70\%(\text{含})-80\%$, 计 3 分; $60\%(\text{含})-70\%$, 计 2 分; 低于 60% 不得分。重点支出安排率=(重点项目支出/项目总支出) $\times 100\%$ 。	重点项目支出: 单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出: 部门(单位)年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
过 程 (40 分)	预算 执行 (15 分)	预算调整率	预算调整率=0, 计 3 分; $0-10\%(\text{含})$, 计 2 分; $10-20\%(\text{含})$, 计 1 分; $20-30\%(\text{含})$, 计 0.5 分; 大于 30% 不得分。预算调整率=(预算调整数/预算数) $\times 100\%$ 。	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)。	3	3	
		支付进度	春节前下达全部专项资金的 50% ; 6 月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣 0.5 分, 扣完为止。	按照相关规定, 及时下达。	3	3	
		资金结余	无结余, 得 3 分; 有结余, 但不超过上年结转, 得 2 分; 结余超过上年结转, 不得分。	按照相关规定, 足额下达。	3	3	
		“三公经费”控制率	以 100% 为标准。三公经费控制率 $\leq 100\%$, 计 6 分; 每超过一个百分点扣 1 分, 扣完为止。	“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) $\times 100\%$ 。	6	5	预算与实际支付存在误差
		管理制度健全性	①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, 1 分; ②相关管理制度合法、合规、完整, 1 分; ③相关管理制度得到有效执行, 1 分。	按照相关文件要求, 建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3	

过 程	预算管理 (15 分)	资金使用 合规性	①支出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项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣 1 分，扣完为止。	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。	3	3	
	预算管理 (15 分)	预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1 分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5 分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5 分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5 分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5 分。	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。	3	3	
		政府采购执行率	政府采购执行率等于 100%的，得 3 分； 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。	政府采购执行率=(实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数)×100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3	
		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达 50%以上的，得 3 分。 每减少一个百分点，扣 0.2 分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	0	我单位让他不使用公务卡

过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度,且相关资产管理制度合法、合规、完整,2分; ②相关资产管理制度得到有效执行,1分。	部门(单位)为加强资产管理,规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门(单位)资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	3	
		资产管理安全性	①资产保存完整;②资产配置合理; ③资产处置规范;④资产账务管理合规,帐实相符;⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴;以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分,扣完为止。	部门(单位)的资产是否保存完整,使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴,用以反映和考核部门(单位)资产安全运行情况	4	4	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分,扣完为止。	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%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标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。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	25	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	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	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	15	
		社会效益					

		生态效益	设置,并将其细化为相应的个性化指标。				
		社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计 5 分；85%（含）-95%，计 3 分；75%（含）-85%，计 1 分；低于 75%计 0 分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人。	5	5	
总 分					100	96	扣 4 分
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为 100 分。							

（四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门对 2021 年度的发展壮大、农业生产社会化服务、合作社家庭农场项目开展了重点项目绩效评价，评价得分 96，综合评价等级为“优秀”

附件：发展壮大集体经济重点项目评审报告

项目评审报告

一、项目基本情况

根据中共陕西省委组织部、陕西省农业农村厅、陕西省财政厅《关于做好 2021 年中央扶持壮大村级集体经济项目的通知》陕农发[2021]32 号文件，中共榆林市组织部、榆林市农业农村局、榆林市财政局推进转发《中共陕西省委组织部、陕西省农业农村厅、陕西省财政厅关于做好 2021 年中央扶持壮大村级集体经济项目的通知》的通知，榆政农函[2020]74 号文件，陕西省农业农村厅《关于申报 2021 年度中央扶持壮大

村级集体经济项目的通知》陕农函[2020]556 号文件和榆林市农业农村局《转发陕西省农业农村厅关于申报 2021 年度中央扶持壮大村级集体经济项目的通知》榆政农函[2021]3 号文件及榆林市财政局《关于提前下达 2021 年中央农村综合改革转移支付预算的通知》榆政财农服发[2020]16 号文件精神，下达我部门 1500 万元发展壮大集体经济项目要求，结合横山区村集体经济合作社实际情况，特制定本预算项目评审报告

二、项目评审情况

（一）评审方法

本部门根据横政财发(2020) 58 号和横政财发[2021]33 号文件精神，采取部门内部论证决定资金使用情况。

（二）具体评审情况

1. 资金适用范围:全区全面完成农村集体产权制度改革工作，推进“三变”改革，发展壮大村集体经济，开展乡村治理试点示范，不断激发农业农村发展新动能，巩固脱贫攻坚成果，助力乡村振兴，确保集体经济项目财政资金落到实处，提高使用效率效益。

2. 项目必要性审核情况:深入推进“三变”改革“百村示范千村推进”工程。开展以农民土地经营权入股村集体经济合作社为主的“三变”改革，盘活土地资源，或村集体开展农业生产托管服务等适度规模经营，多种形式发展壮大集体经济，

每村 50 万元。有思路、有规划、有方案、有措施的行政村，整村推进“三变”改革，发展农村集体经济。

3. 项目资料真实性规范性完整性审核情况：根据横山区夏洲街道办李家洼村经济合作社实际情况，经有关部门研究决策资金使用情况。

4. 项目可行性审核情况：根据本区实际情况，经有关部门研究决策资金使用情况。

5. 项目合理性等方面的审核情况：严格按照文件精神落实项目资金实施措施情况。

6. 项目实施条件审核情况（安排资金后即可实施）：项目资金审核后即可实施。

7. 其他方面审核情况：根据实际情况，组织实施好项目资金。

三、项目评审意见

根据根据横政财发(2020) 58 号和横政财发[2021]33 号文件精神，我区村集体经济合作社赶 2021 年 12 月底完成项目资金 1500 万元，评审通过，建议项目预算 1500 万元；(并根据部门预算和专项资金预算分别填报项目预算评审结果表)

项目预算评审结果表

单位：万元

部门预算项目	项目预算
送审金额	1500
评审建议金额	1500

单位：万元

专项资金项目	项目预算	财政资金	银行贷款	自有资金	其他资金
送审金额		1500			
评审建议金额		1500			

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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。