

西安市灞桥区水产工作站

2020 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、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 2020 年单位决算表

- 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 2020 年单位决算情况说明

- 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 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

（一）主要职责。

西安市灞桥区水产工作站的主要职责是：

1. 水产品产地质量安全监管；
2. 引进、推广水产技术；
3. 水产技术推广管理与服务；
4. 技术培训和病害防治；
5. 水生野生动物保护；
6. 承办区农业农村局交办的其他事项。

（二）内设机构。

1. 办公室
2. 水产管理业务科。

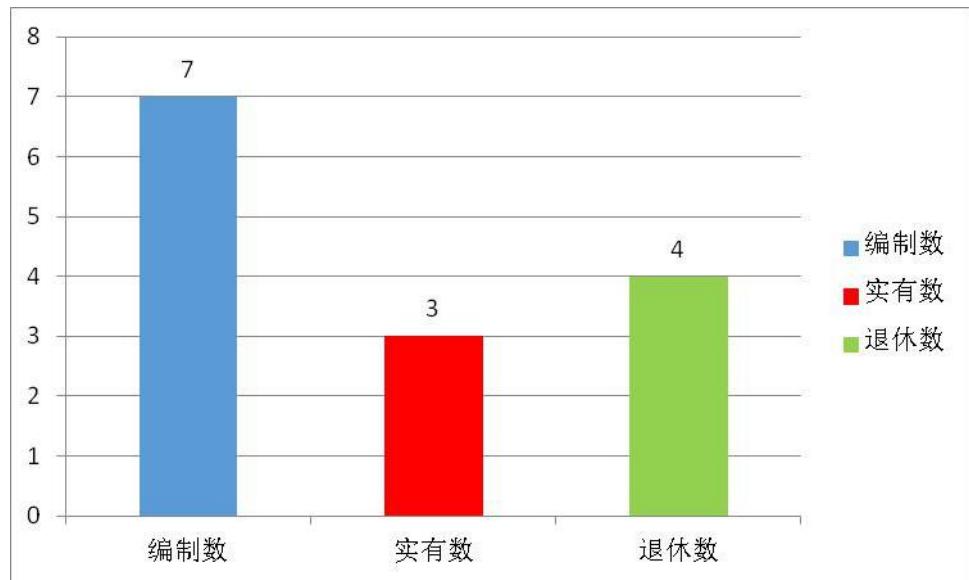
二、决算单位

灞桥区水产工作站纳入 2020 年区农业农村局决算编制范围：

序号	单位名称
1	西安市灞桥区水产工作站

三、单位人员情况

截止 2020 年底，本部门人员编制 7 人；实有人员 3 人，单位管理的退休人员 4 人。



第二部分 2020 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		
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出 决算表	否	我单位不涉及政府基金预算 财政拨款项目
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	否	我单位不涉及国有资本经营 预算财政拨款项目

收入支出决算总表

公开 01 表

编制单位：西安市灞桥区水产工作站

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	73.04	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	
		9. 卫生健康支出	1.98
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	71.06
		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	73.04	本年支出合计	73.04
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	73.04	支出总计	73.04

注：本表反映本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

金额单位：万元

编制单位：西安市灞桥区水产工作站

注：本表反映本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：西安市灞桥区水产工作站

金额单位: 万元

注：本表反映本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：西安市灞桥区水产工作站

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	73.04	1. 一般公共服务支出	73.04	73.04		
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				
		9. 卫生健康支出	1.98	1.98		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	71.06	71.06		
		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				

注：本表反映本单位本年度各项财政拨款的收支情况。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：西安市灞桥区水产工作站

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
本年收入合计	73.04	本年支出合计	73.04	73.04		
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						
国有资本经营财政拨款						
收入总计	73.04	支出总计	73.04	73.04		

注：本表反映本单位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：西安市灞桥区水产工作站

金额单位: 万元

注：本表反映本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：西安市灞桥区水产工作站

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		57.25	52.1	5.15	
301	工资福利支出	52.1	52.1		
30101	基本工资	12.57	12.57		
30102	津贴补贴	7.4	7.4		
.....	奖金	15	15		
	绩效工资	3.9	3.9		
	机关事业单位基本养老保险缴费	4.05	4.05		
	职业年金缴费	0.88	0.88		
	职工基本医疗保险缴费	1.35	1.35		
	其他社会保障缴费	1.04	1.04		
	住房公积金	5.91	5.91		
302	商品和服务支出	5.15		5.15	
30201	办公费	0.82		0.82	
.....	水费				
	电费	1.0		1.0	
	邮电费				
	工会经费	0.83		0.83	
	公务用车运行维护费	2.5		2.5	
	其他商品和服务支出				

注：本表反映本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：西安市灞桥区水产工作站

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	7	8		
预算数	2.5			2.5		2.5				
决算数	2.5			2.5		2.5				

注：本表反映本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：西安市灞桥区水产工作站

金额单位: 万元

注：本表反映本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：西安市灞桥区水产工作站

金额单位: 万元

注：本表反映本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。

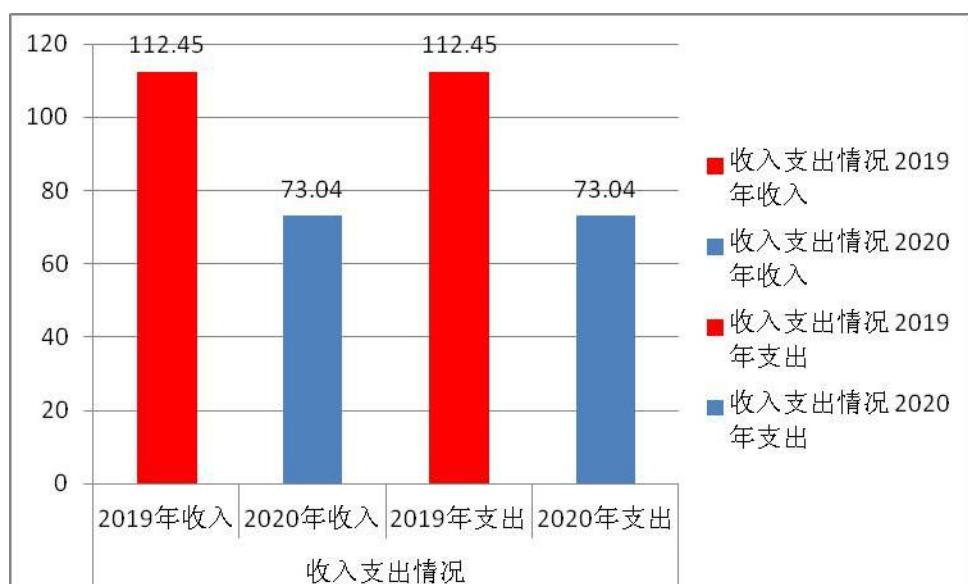
第三部分 2020 年单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年总收入 73. 04 万元。2019 年总收入 112. 45 万元，总体情况及比上年减少 35. 05%。

2020 年总支出 73. 04 万。2019 年总支出 112. 45 万元，总体情况及比上年减少 35. 05%。

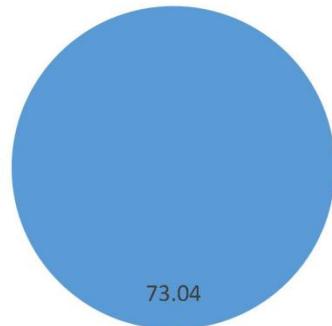
减少主要原因是办公经费压缩，工作人员退休，人员经费减少和市级项目的减少。



二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 73. 04 万元，其中：财政拨款收入 73. 04 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%。

2020年收入构成情况

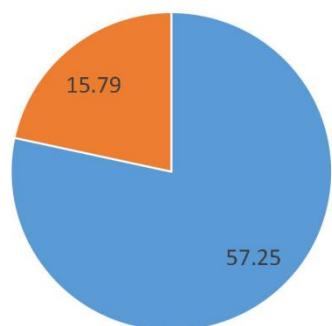


■ 财政拨款收入

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 73.04 万元，其中：基本支出 57.25 万元，占 78.38%；项目支出 15.79 万元，占 21.62%。

2020年支出构成情况



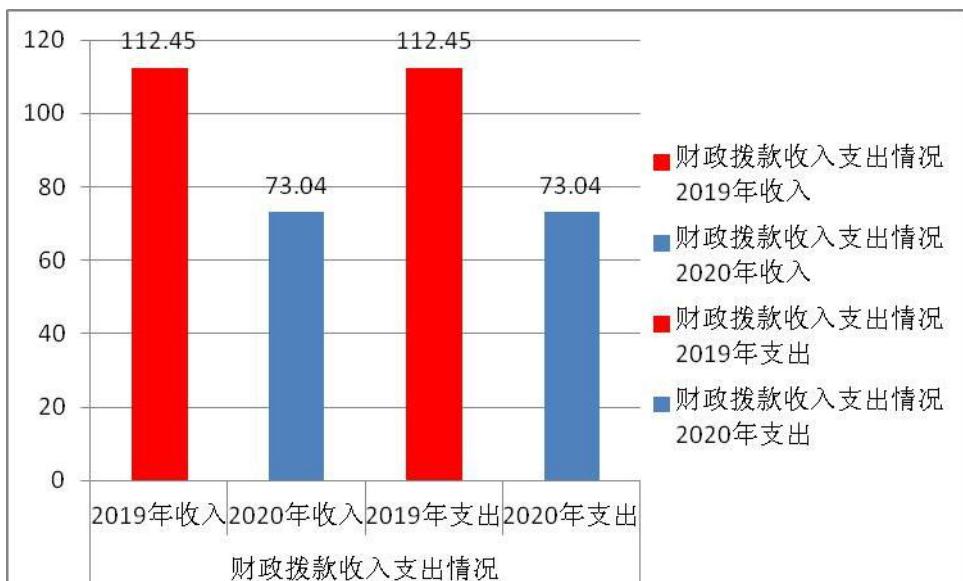
■ 基本支出 ■ 项目支出

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年总收入 73.04 万元。2019 年总收入 112.45 万元，总体情况及比上年减少 35.05%。

2020 年总支出 73.04 万。2019 年总支出 112.45 万元，总体情况及比上年减少 35.05%。

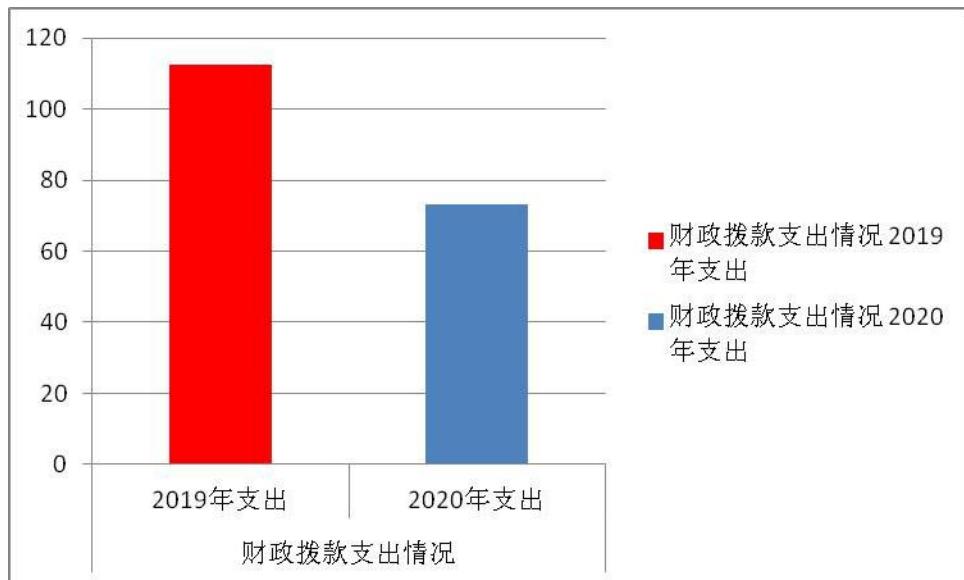
减少主要原因是办公经费压缩，工作人员退休，人员经费减少和市级项目的减少。



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。

2020 年度财政拨款支出 73.04 万元，占本年支出合计的 100%。2019 年财政拨款总支出 112.45 万元，总体情况及比上年减少 35.05%。



（二）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度财政拨款支出决算为 73.04 万元。按照政府功能分类科目，其中：

1. 农林水支出（类）

年初预算为 93.7 万元，支出决算为 71.06 万元，其中基本支出为 57.25 万元，项目支出为 13.81 万元，完成年初预算的百分比为 75.58%，决算数小于预算数的主要原因是人员办公经费缩减及退休二名工作人员，人员工资福利等费用减少。

2. 卫生健康支出（类）

年初预算为 0 万元，支出决算为 1.98 万元，决算数大于预算数的主要原因是新冠肺炎防疫工作经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 57.25 万元，包括：人员经费支出 52.1 万元和公用经费支出 5.15 万元。

人员经费 52.1 万元，主要包括基本工资 12.57 万元，津贴补贴 7.4 万元，奖金 15 万元，绩效工资 3.9 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 4.05 万元，职业年金缴费 0.88 万元，职工基本医疗保险缴费 1.35 万元，住房公积金 5.91 万元，其他社会保障缴费 1.04 万元。

公用经费 5.15 万元，主要包括办公费 0.82 万元，电费 1.0 万元，工会经费 0.83 万元，公务用车运行维护费 2.5 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总体情况说明。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 2.5 万元，支出决算为 2.5 万元，完成预算的 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020 年度“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 0%；公务用车运行维护费支出决算 2.5 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。

2020 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，决算数较预算数无增减。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

2020 年购置车辆 0 台，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，现有公务用车 1 辆，决算数较预算数无增减

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020 年度公务用车运行维护费预算为 2.5 万元，支出决算为 2.5 万元，完成预算的 100%，决算数较预算数无增减。

4. 公务接待费支出情况说明。

2020 年度公务接待 0 批次，0 人次，预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无增减。

（三）培训费支出情况说明。

2020 年度培训费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无增减。

（四）会议费支出情况说明。

2020 年度会议费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数无增减。

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。

本单位为事业单位，事业单位不涉及机关运行经费预算决算拨款收支，并已公开空表。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2020 年度政府采购支出总额共 0 万元，其中政府采购货物类支出 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2020 年末，本单位共有车辆 2 辆：1 辆为电动巡逻车只能在河堤上巡逻时使用，另外 1 辆是五菱宏光用于单位日常公用；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 2020 年 1 个一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 2.95 万元，占一般公共预算项目支出总额的 19%。

（二）单位决算中项目绩效自评结果。

本单位在区级部门决算中反映水产品质量安全监管等 1 个项目绩效自评结果。

水产品质量安全监管项目绩效自评综述：项目全年预算数 3.5 万元，执行数 2.95 万元，完成预算的 84%。

项目绩效目标完成情况：灞桥区农业农村局是区食安委的成员单位之一，而我区产地水产品质量安全监管工作是由灞桥区渔政监

督管理站（灞桥区水产工作站）具体负责的。我站负责全区的水产品质量安全监管工作，确保全区的水产品质量安全。在渔业生产季节组织渔政执法人员到产地进行水产品质量安全检查，督促渔业生产者科学地、健康地进行渔业生产，严禁在生产环节违禁超限使用硝基呋喃类代谢物、孔雀石绿、氯霉素、沙星、磺胺、喹乙醇代谢物等违禁鱼药和违法违规使用不合格饲料、饲料添加剂等有毒有害物质的行为”。对检查中发现的不合格水产品，发现一起，坚决依法查处一起。同时每月按照年初计划进行鱼样药物残留检测，检测项目为硝基呋喃类代谢物、孔雀石绿、氯霉素、沙星、磺胺、喹乙醇代谢物等。项目实施进度计划：1-3 月份进行相关人员培训和制度制定、水产品宣传资料印发，并与所有养殖场（户）完成 2020 年度水产品质量安全目标责任书的签订；4-11 月份，渔政执法每月 1-2 次下渔场，对其日常生产管理制度的规范、投入品等生产记录的完整性的检查，并采用定期和不定期对产地水产品药物残留进行随机抽检，检测项目为硝基呋喃类代谢物、孔雀石绿、氯霉素、沙星、磺胺、喹乙醇代谢物等全区年计划完成养殖生产环节药残监测抽样 50 批次（个），水质抽样 检测 30 批次，保证水产品的抽检合格率达到 96%以上。

发现的问题及原因：由于这几年水产站一直缺编（编制是 7 人，2020 年实际人数为 3 人）工作人员人数较少，工作压力较大。

下一步改进措施：进一步健全水产质量安全管理规章制度，加强人员配备，提高制度的执行效率；进一步提升全区服务对象满意度。

区级预算（项目）绩效目标自评表

(2020年度)

项目名称		水产品质量安全监管					
区级主管部门		西安市灞桥区农业农村局		实施单位	西安市灞桥区水产工作站		
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:		3.5	2.95		
		其中: 区级财政资金		3.5	2.95		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	通过对渔场日常生产管理制度的规范、记录，疾病的检查可以促进养殖者从水源、水质调控和渔药、饲料等投入物的科学使用指导入手，减少养殖水体污染和养殖生产污水的无序排放，减少养殖病害的发生，对于改善水域生态环境有着积极的意义。项目通过对水产品药残等进行药残检测，全面禁止使用国家违禁药品及不符合食品卫生标准的水产品上市销售，2020年全区水产品检测合格率达到95%以上。为渔业发展、渔民增收服务，为市民食用水产品安全负责。			1-3月份进行相关人员培训和制度制定、水产品宣传资料印发，并与所有养殖场（户）完成2020年度水产品质量安全目标责任书的签订；4-11月份，渔政执法每月1-2次下渔场，并采用定期和不定期对产地水产品药物残留进行随机抽检，全区年计划完成养殖生产环节药残监测抽样50批次（个），水质抽样检测30批次，保证水产品的抽检合格率达到96%以上。			
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	鱼样抽检	43批次/年	100%		
		质量指标	鱼样抽检合格率	98%以上	100%		
		时效指标	养殖季节	3-11月	100%		
		成本指标	鱼样抽检	200元/次	100%		
	效益 指标	经济效益 指标	减少病害损失	10万元以上	100%		
		社会效益 指标	生产无公害水产品	110吨	100%		
		生态效益 指标	氨氮、亚硝酸盐	≤0.02mg/L、 ≤0.2mg/L	100%		
		可持续影响 指标	鱼样抽检合格率	98%以上	100%		
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	全区养殖户满意度	80%以上	100%		
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额，如没有请填无。						

注: 1. 其他资金包括与区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。区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）单位整体支出绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门整体 2020 年度整体自评得分 95 分。全年执行数 73.04 万元。

主要产出和效果：一、水产品质量安全监管

1. 制度建设方面：2020 年我站和 13 家渔场签订了水产品质量安全目标责任书，明确了渔场的责任和义务。

2. 2020 年上半年我站购买鱼药 4.3 万元，免费发放给养殖户，引导养殖户安全用药。

3. 我站坚持重要节日采取重点检查和日常巡查相结合的方式，重点对产地水产品进行监管。重点抽检和监测氯霉素、磺胺类、杀星类、硝基呋喃类和孔雀石绿药残超标。2020 年我站共出动渔政执法人员 62 人次，进行产地鱼池水样抽检 30 批次，检测结果全部合格；产地药残检抽样 32 批次（省市各 1 批次），检测结果：合格率 100%。

4. 加强培训：2020 年我站完成水产品质量安全培训 20 人次。

二、保护水生野生动物资源

1. 加强宣传工作。沿灞河张贴禁渔公告 30 份、悬挂横幅 10 条和散发宣传单 100 份。

2. 我站雇佣 2 名协管人员在浐、灞河和洪庆山进行日常巡查，发现非法捕捞水生野生动物行为时由我站渔政执法人员进行查处。

3. 及时受理举报线索，查处非法捕捞水生野生动物的行为。

主要工作绩效是：1. 在水产品质量安全监管方面通过对渔场日常生产管理制度的规范、记录，疾病的检查可以促进养殖者从水源、水质调控和渔药、饲料等投入物的科学使用指导入手，减少养殖水体污染和养殖生产污水的无序排放，减少养殖病害的发生，对于改善水域生态环境有着积极的意义。项目通过对水产品药残等进行药残检测，全面禁止使用国家违禁药品及不符合食品卫生标准的水产品上市销售，2021 年全区水产品检测合格率达到 95% 以上。为渔业发展、渔民增收服务，为市民食用水产品安全负责。

2. 在渔政执法方面（1）渔政执法方面：2020 年，我站共出动渔政执法人员 100 余人次，在灞河和居民小区收缴大鲵 3 条、猪鼻龟 1 只。另外，在灞河的渔政执法过程中收缴手撒网 2 个，橡皮筏 1 个，粘网 5 条，虾笼 6 个，巴西龟 1 个，鳄鱼龟 1 个，渔获物 10 公斤全部放生。（2）资源养护方面：计划 12 月在灞河增殖放流鲫鱼 15 万尾。

发现的问题及原因：由于这几年水产站一直缺编（编制是 7 人，2020 年实际人数为 3 人）工作人员人数较少，工作压力较

大。

下一步改进措施：继续加大渔业法规宣传，提高广大人民群众法律意识。1、水产品质量安全监管：引导广大渔民科学养鱼，使产地水产品抽检合格率达到 95%以上。2、保护水生野生动物资源：（1）加强秦岭北麓洪庆山水生野生动物资源保护；（2）浐、灞河灞桥区段非法捕鱼行为的日常监管；（3）水生野生动物驯养繁殖和经营利用的日常监管。

单位整体支出绩效自评表
(2020年度)

自评得分: 95

填报单位: 西安市灞桥区水产工作站

(一) 简要概述单位职能与职责。					1. 水产品产地质量安全监管; 2. 引进、推广水产技术; 3. 水产技术推广管理与服务; 4. 技术培训和病害防治; 5. 水生野生动物保护; 6. 承办区农业农村局交办的其他事项						
(二) 简要概述单位支出情况, 按活动内容分类。					年度支出合计 73.04 元, 其中: 基本支出 57.25 万元, 占 78%; 项目支出 15.79 万元, 占 23%; 经营支出 0 万元, 占 0%						
(三) 简要概述当年部门下达的重点工作。					1、水产品质量安全监管: 产地水产品抽检合格率达到 95%以上。2、保护水生野生动物资源: (1) 加强秦岭北麓洪庆山水生野生动物资源保护; (2) 治、灞河灞桥区段非法捕鱼行为的日常监管; (3) 水生野生动物驯养繁殖和经营利用的日常监管						
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。	预算完成率 = (预算完成数 / 预算数) × 100%; 数据获取方式为查阅财务报表	100%	100%	10	目标完成	由于公用经费调减, 及工作人员退休	
	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。	预算调整率 = (预算调整数 / 预算数) × 100%; 数据获取方式为财政部下达预算指标	7%	预算调整率绝对值 > 5	5	目标完成	由于公用经费调减, 及工作人员退休	
过程 预算管理 (15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。	支出进度率 = (实际支出 / 支出预算) × 100%; 数据获取方式为查阅财务报表	50	半年进度率为 50; 前三季度进度率为 75	5	目标完成	5	目标完成
	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。	预算编制准确率 = 其他收入决算数 / 其他收入预算数 × 100% - 100	0	0	5	目标完成	5	目标完成
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 = (“三公经费”实际支出数 / “三公经费”预算安排数) × 100%; 数据获取方式为查阅财务报表	100	100	5	“三公”经费预算数 2.5 万元, 实际支出 2.5 万元, 经费控制率为 100%。目标完成	5	目标完成
过程 预算管理 (15分)	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。	数据获取方式为相关管理制度及审查执行情况	资产管 理规范 全部符 合	符合	5	目标完成	5	目标完成
效果 履职尽责 (60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。	数据获取方式为相关的会计核算凭证, 并与预算指标进行核对	全部符 合	符合	5	目标完成	5	目标完成
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。	100	100	40	目标完成	5	目标完成	5	目标完成

备注:

- “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。
- “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。
5. **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：调整预算数=年初预算数+预算调增数-预算调减数。