

2019 年高青县农业农村局
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

(一) 贯彻执行农业农村有关法律法规和方针政策，拟订和组织实施“三农”工作的发展方向和全县农业和农村经济中长期发展规划、政策；统筹实施乡村振兴战略，深化农业供给侧结构性改革；参与拟订涉农的财税、价格、金融、保险、担保、进出口等政策，提出农业产业保护的政策建议。做好农业综合执法。

(二) 统筹推动发展全县农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。负责牵头组织全县农村人居环境改善工作。指导农村精神文明和优秀农耕文化建设。负责本部门职责范围内的安全生产工作，指导农业行业安全生产工作。

(三) 指导全县农村综合改革，提出深化农村经济体制改革和巩固完善农村基本经营制度的政策建议。负责农民承包地改革和管理有关工作。负责农村集体产权制度改革。指导农村集体经济组织发展和集体资产管理工作。指导农民合作经济组织、农业社会化服务体系、新型农业经营主体建设与发展。负责减轻农民负担监督管理工作。

(四) 指导全县乡村特色产业、农产品加工业、休闲农业发展工作，推动农业产业化经营和农村一二三产业融合发展。提出促进大宗农产品流通的政策建议和主要农产品的进出口建议，培育、保护和发展农业品牌。发布农业农村经济信息，监测分析农业农村经济运行。承担农业统计和农业农

村信息化有关工作。

(五) 负责全县种植业、畜牧业、渔业、农业机械化、农业综合开发等农业各产业的监督管理。指导粮食等农产品生产，组织实施扶持和促进农业生产发展的政策措施，引导农业产业结构调整和产品品质的改善；会同有关部门指导农业标准化、规模化生产；拟定涉农财政资金的统筹安排使用并组织实施；指导农业综合开发、畜牧渔业、农机等有关项目的组织实施。

(六) 负责食用农产品（不含干果）质量安全监督管理。指导全县农产品质量安全监管体系、检验检测体系、信用体系建设，开展农产品质量安全监测、追溯、风险评估。提出农产品禁止生产区域的建议。负责畜禽收购、运输和屠宰环节，生鲜乳生产收购环节质量安全监督管理。

(七) 组织全县农业资源区划工作。指导农用地、渔业水域以及农业生物物种资源的保护与管理，负责水生野生动植物保护、耕地以及永久基本农田质量保护工作，负责有关野生植物保护工作。指导农产品产地环境管理和农业清洁生产。指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合开发利用、农业生物质产业发展。负责对本部门职责范围内的生态环境保护工作进行监督管理。牵头管理外来物种。

(八) 负责有关农业生产资料和农业投入品的监督管理。指导、协调全县农业生产资料市场体系建设。负责农作物种

子、果品、农药、渔业苗种、食用菌种、蚕种的监督管理以及肥料、农用膜有关监督管理工作，负责兽药、饲料和饲料添加剂等畜牧业投入品质量以及使用的监督管理。

（九）负责农业防灾减灾、农作物重大病虫害防治工作。监测、发布农业灾情，提出农业生产救灾资金安排建议，指导农业紧急救灾和灾后生产恢复。指导全县农业植物、动物和水生动植物防疫检疫体系建设，组织、监督农业植物、动物和水生动植物防疫检疫有关工作。参与拟订政策性农业保险制度，负责组织实施政策性农业保险工作。

（十）负责农业投资管理。提出农业投融资体制机制改革建议。组织编制县级投资安排的农业投资项目建设规划，提出农业投资规模和方向、扶持农业农村发展财政项目的建议，按照规定权限审批农业投资项目并监督管理。

（十一）推动全县农业科技体制改革和农业科技创新体系建设。指导农业产业技术体系和农技推广体系建设。组织引进农业先进技术，组织实施农业领域的高新技术和应用技术研究、农业科技成果转化和技术推广。负责农业植物新品种保护和农业转基因生物安全监督管理。

（十二）指导全县农业农村人才工作。会同有关部门拟订农业农村人才队伍建设政策并组织实施。负责新型职业农民培育、农业科技人才培养和农村实用人才培训工作。指导农业教育和农业职业技能开发有关工作。负责农业农村人才专业技术资格管理有关工作。

(十三) 承办农业涉外事务。参与拟订农业对外开放政策和外向型农业发展规划，指导农业外向型经济发展；组织开展农业贸易促进工作和国际经济、技术交流与合作，协助有关部门组织实施农业援外项目。

(十四) 负责对本部门职责范围内的生态环境保护工作进行监督管理。

(十五) 负责本部门和所属单位党的建设工作的。

(十六) 承办县委、县政府和上级业务部门交办的其他任务。

二、机构设置

从决算单位构成看，高青县农业农村局部门决算包括：局本级决算。

纳入高青县农业农村局 2019 年度部门决算编制范围的预算单位 1 个，包括：

1、高青县农业农村局本级。

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：高青县农业农村局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	2221.70	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、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	
	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	2.83
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	2517.19
	14		十四、资源勘探信息支出	43	
	15		十五、商业服务业支出	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	67.07
	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	2221.70	本年支出合计	54	2587.09
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	365.39	年末结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	2587.09	总计	58	2587.09

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开 02 表

部门：高青县农业农村局

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							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2221.70	2221.70					
213	农林水支出	2156.67	2156.67					
21301	农业	1931.27	1931.27					
2130101	行政运行	1029.80	1029.80					
2130106	科技转化与推广服务	10.19	10.19					
2130119	防灾救灾	110.00	110.00					
2130135	农业资源保护修复与利用	53.00	53.00					
2130199	其他农业支出	728.28	728.28					
21307	农业综合改革	225.40	225.40					
2130701	对村级一事一议的补助	222.90	222.90					
2130799	其他农村综合改革支出	2.50	2.50					
221	住房保障支出	65.03	65.03					
22102	住房改革支出	65.03	65.03					
2210201	住房公积金	65.03	65.03					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：高青县农业农村局

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						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2587.09	1151.62	1435.47			
211	节能环保支出	2.83		2.83			
21103	污染防治	2.83		2.83			
2110399	其他污染防治支出	2.83		2.83			
213	农林水支出	2517.19	1084.55	1432.64			
21301	农业	2291.79	1084.55	1207.24			
2130101	行政运行	1084.55	1084.55				
2130104	事业运行	1.12		1.12			
2130106	科技转化与推广服务	10.19		10.19			
2130109	农产品质量安全	2.00		2.00			
2130119	防灾救灾	246.30		246.30			
2130135	农业资源保护修复与利用	53.00		53.00			
2130199	其他农业支出	894.63		894.63			
21307	农业综合改革	225.40		225.40			
2130701	对村级一事一议的补助	222.90		222.90			
2130799	其他农村综合改革支出	2.50		2.50			
221	住房保障支出	67.07	67.07				
22102	住房改革支出	67.07	67.07				
2210201	住房公积金	67.07	67.07				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门： 高青县农业农村局

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	2221.70	一、一般公共服务支出	30			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31			
	3		三、国防支出	32			
	4		四、公共安全支出	33			
	5		五、教育支出	34			
	6		六、科学技术支出	35			
	7		七、文化体育与传媒支出	36			
	8		八、社会保障和就业支出	37			
	9		九、卫生健康支出	38			
	10		十、节能环保支出	39	2.83	2.83	
	11		十一、城乡社区支出	40			
	12		十二、农林水支出	41	2517.19	2517.19	
	13		十三、交通运输支出	42			
	14		十四、资源勘探信息支出	43			
	15		十五、商业服务业支出	44			
	16		十六、金融支出	45			

	17		十七、援助其他地区支出	46			
	18		十八、自然资源海洋气象支出	47			
	19		十九、住房公积金	48	67.07	67.07	
	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	2221.70	本年支出合计	54	2587.09	2587.09	
年初财政拨款结转和结余	26	365.39	结余分配	55			
一般公共预算财政拨款	27		年末结转结余	56			
政府性基金预算财政拨款	28			57			
总计	30	2587.09	总计	58	2587.09	2587.09	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：高青县农业农村局

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
栏 次		1	2	3
合 计		2587.09	1151.62	1435.47
211	节能环保支出	2.83		2.83
21103	污染防治	2.83		2.83
2110399	其他污染防治支出	2.83		2.83
213	农林水支出	2517.19	1084.55	1432.64
21301	农业	2291.79	1084.55	1207.24
2130101	行政运行	1084.55	1084.55	
2130104	事业运行	1.12		1.12
2130106	科技转化与推广服务	10.19		10.19
2130109	农产品质量安全	2.00		2.00
2130119	防灾救灾	246.30		246.30
2130135	农业资源保护修复与利用	53.00		53.00
2130199	其他农业支出	894.63		894.63
21307	农业综合改革	225.40		225.40
2130701	对村级一事一议的补助	222.90		222.90
2130799	其他农村综合改革支出	2.50		2.50
221	住房保障支出	67.07	67.07	
22102	住房改革支出	67.07	67.07	
2210201	住房公积金	67.07	67.07	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：高青县农业农村局

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
301	工资福利支出	952.64	302	商品和服务支出	137.96	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	297.62	30201	办公费	6.30	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	191.11	30202	印刷费	1.05	30702	国外债务付息	
30103	奖金	123.38	30203	咨询费	5.60	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	140.06	30205	水费	4.43	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	81.96	30206	电费	10.73	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.70	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	39.66	30208	取暖费	6.18	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	10.71	30209	物业管理费	11.17	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	1.05	30211	差旅费	8.95	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	67.07	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	37.10	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	61.02	30215	会议费	0.40	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	40.55	30217	公务接待费	1.14	31012	拆迁补偿	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	20.48	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.96	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	10.32	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	1.51	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	31.41	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		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		1013.66	公用经费合计					137.96

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。

此表由于数据四舍五入存在尾差。

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：高青县农业农村局

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
3.1	0	1.6	0	1.6	1.5	2.65	0	1.51	0	1.51	1.14

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门： 高青县农业农村局

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	
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。

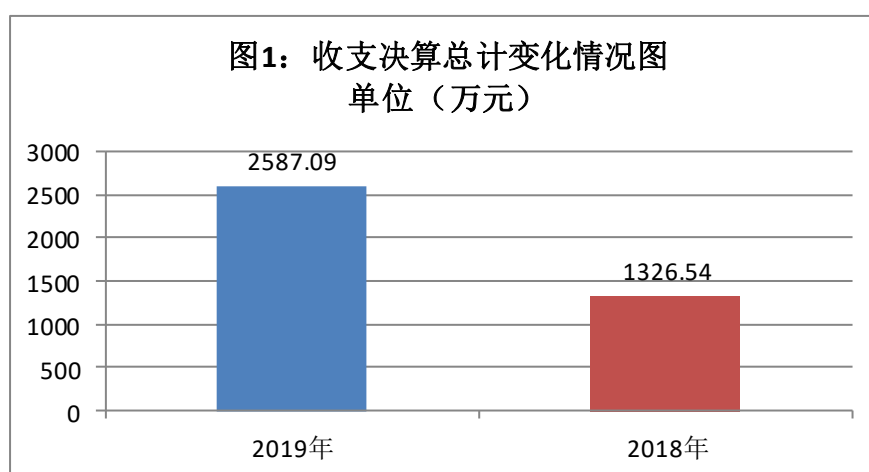
本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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

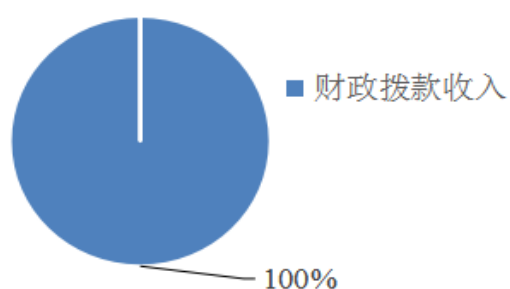
2019 年度收、支总计 2587.09 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 1260.55 万元，增长 95.02%。主要是 2019 年机构改革，单位合并，人员增多，人员经费增加；农业项目资金由财政直接拨付改为单位授权支付，导致收入支出总额大幅增加。



二、收入决算情况说明

本年收入合计 2221.7 万元，其中：财政拨款收入 2221.7 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元；其他收入 0 万元。

图2：本年收入决算结构图

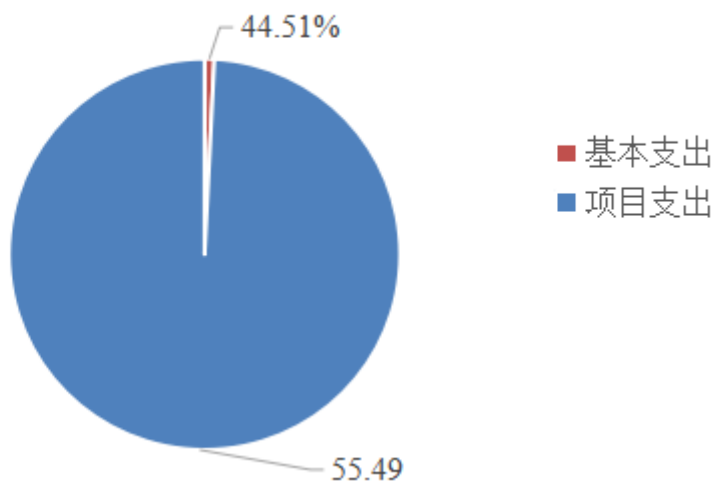


三、支出决算情况说明

本年支出合计 2587.09 万元，其中：基本支出 1151.62 万元，

占 44.51%；项目支出 1435.47 万元，占 55.49%；对附属单位补助支出 0 万元。

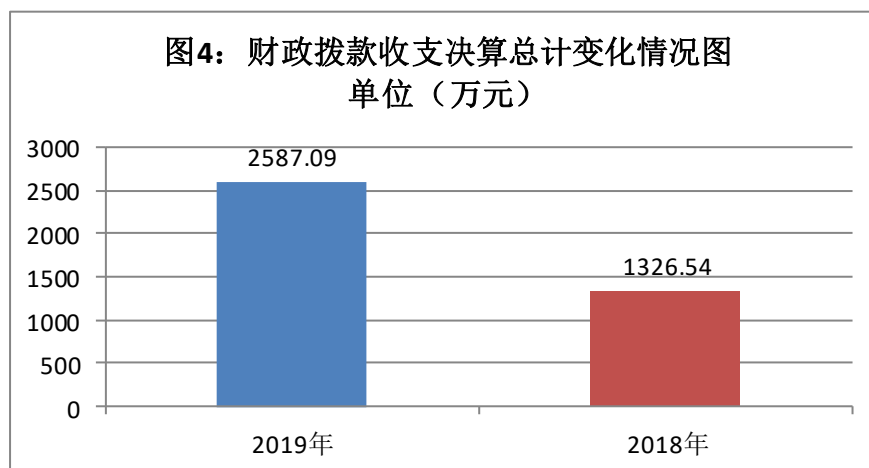
图3：本年支出决算结构图



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 2587.09 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 1260.55 万元，增长 95.02%。主要是 2019 年机构改革，单位合并，人员增多，人员经费增加；农业项目资金由财政直接拨付改为单位授权支付，导致收入支出总额大幅增加。

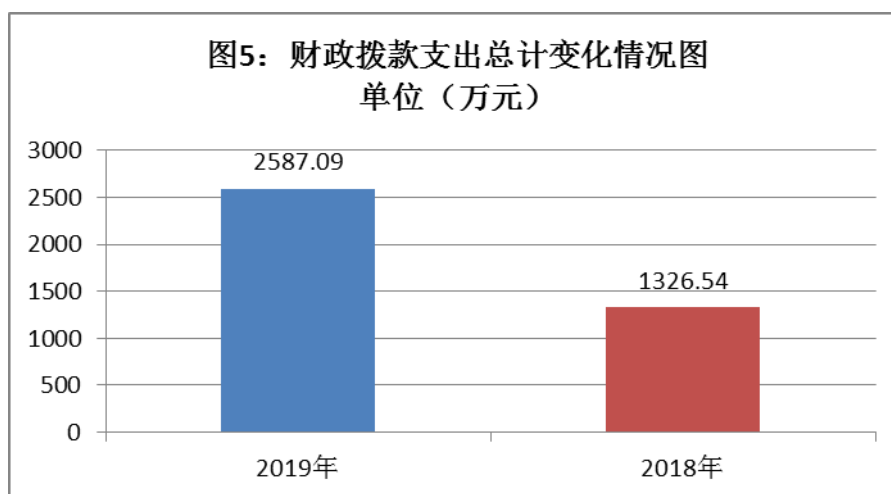
图4：财政拨款收支决算总计变化情况图
单位（万元）



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

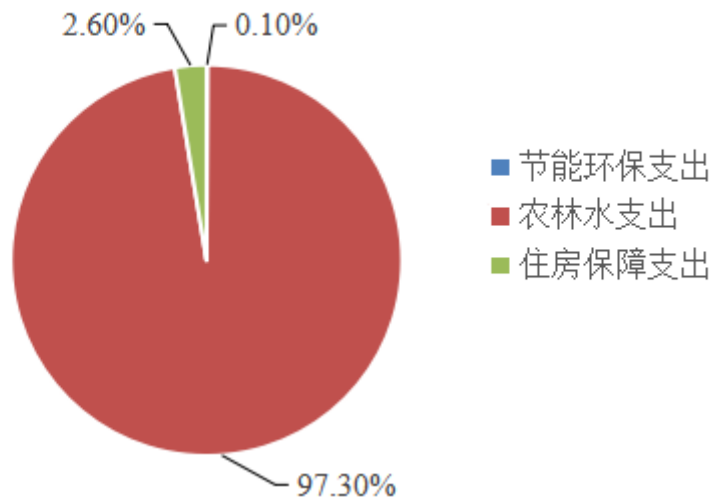
2019年度一般公共预算财政拨款支出2587.09万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加1260.55万元，增长95.02%。主要是2019年机构改革，单位合并，人员增多，人员经费支出增加；农业项目资金由财政直接拨付改为单位授权支付，导致支出大幅增加。



（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2587.09万元，主要用于以下方面：节能环保（类）支出2.83万元，占0.1%；农林水（类）支出2517.19万元，占97.30%；住房保障（类）支出67.07万元，占2.6%。

图6: 财政拨款支出决算结构图



(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 779.18 万元，支出决算为 2587.09 万元，完成年初预算的 332.02%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2019 年机构改革，单位合并，人员增多，人员经费增加；农业项目资金由财政直接拨付改为单位授权支付，导致支出大幅增加。

其中：

1、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治（项）。主要反映用于土壤污染支出。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.83 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出为上年末结转数。

2、农林水支出（类）农业支出（款）行政运行（项）。主要反映用于人员经费，日常公用经费支出。年初预算为 676.09 万元，支出决算为 1084.55 万元，完成年初预算的 160.41%。决

算数大于年初预算数主要原因是 2019 年机构改革，单位合并，人员增多，经费增加。

3、农林水支出（类）农业支出（款）事业运行（项）。主要用于绿色农产品基地创建支出，年初预算为 0 万元，支出决算为 1.12 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出为上年末结转数。

4、农林水支出（类）农业支出（款）科技转化与推广服务（项）。主要用于科学技术的推广服务。年初预算数为 0 万元，支出决算为 10.19 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出不在预算编制范围内。

5、农林水支出（类）农业支出（款）农产品质量安全（项）。主要用于农产品质量安全监测费用。年初预算数为 0 万元，支出决算数为 2 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出为上年末结转数。

6、农林水支出（类）农业支出（款）防灾救灾（项）。主要用于农业生产救灾支出，年初预算数为 0 万元，支出决算数为 246.3 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出不在预算编制范围内。

7、农林水支出（类）农业支出（款）农业资源保护修复与利用（项）。主要用于农业水肥一体化，年初预算数为 0 万元，支出决算数为 53 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出不在预算编制范围内。

8、农林水支出（类）农业支出（款）其他农业支出（项）。主要用于千亿斤粮食生产能力规划田间工程、玉米秸秆综合利用、农业生产救灾等各项支出。年初预算数为 0 万元，支出决算数为 894.63 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出不在预算编制范围内。

9、农林水支出（类）农业综合改革支出（款）对村级一事一议的补助（项）、其他农业综合改革支出（项）。主要用于美丽乡村建设和农村产权制度改革支出，年初预算数为 0 万元，支出决算数为 225.4 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是此项支出不在预算编制范围内。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于职工住房公积金补助，年初预算数为 60.60 万元，支出决算数为 67.07 万元，完成年初预算的 110.67%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2019 年机构改革，人员增多，公积金缴费基数增加。

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 1151.62 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 1013.66 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缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助等。

公用经费 137.96 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、公务用车运行费、其他交通费用等。

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”经费支出范围包括高青县农业农村局机关，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 2.65 万元，完成年初预算的 85.48%，其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 1.51 万元，完成年初预算的 94.37%；公务接待费 1.14 万元，完成年初预算的 76%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 0.45 万元，主要原因是严格执行“三公经费”的管理制度，控制“三公经费”支出。其中：因公出国（境）费与 2019 年预算持平、公务用车购置及运行费减少 0.09 万元、公务接待费减少 0.36 万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是严格执行公务车管理制度，控制公务用车运行维护费支出。公务接待费减少的主要原因是严格执行公务接待标准，控制公务接待支出。

（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，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 1.51 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 56.98%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2019 年高青县农业农村局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 1.51 万元，主要用于高青县农业综合执法大队执法车辆的燃油和维护。2019 年高青县农业农村局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费决算数为 1.14 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数 43.02%。其中：国内接待费 1.14 万元，主要用于省、市领导检查指导农业农村工作接待费用，共计接待 26 批次、150 人次(含外事接待 0 批次、0 人次)；国(境)外接待费 0 万元，共计接待 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

2019 年度机关运行经费支出 137.96 万元，比年初预算数增加 81.05 万元，增长 142.41%，主要原因是 2019 年机构改革，单位合并，职能增加，机关运行经费增长。

(二) 政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 1022.42 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 526.12 万元、政府采购

服务支出 496.3 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，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%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，高青县农业农村局共有车辆 1 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；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，高青县农业农村局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对局机关及所属单位，对 2019 年度部门预算项目进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 82.46 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目 1 个项目开展了部门评价，涉及资金 86.96 万元，上述 1 个项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，上述 1 个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，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。高青县农业农村局 2019 年度省级部门预算项目绩效自评的 1 个项目中，有 1 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，但也存在项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了2019年度高青县农业农村局项目支出绩效自评情况，以及“青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目”等1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“青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目”项目为例，该项目绩效评价综合得分100，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。指事业单位动用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

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、节能环保支出（类）污染防治（款）其他污染防治支出（项）主要反映用于土壤污染支出。

十七、农林水支出（类）农业支出（款）行政运行（项）主要反映用于人员经费，日常公用经费支出。

十八、农林水支出（类）农业支出（款）事业运行（项）主要用于绿色农产品基地创建支出。

十九、农林水支出（类）农业支出（款）科技转化与推广服务（项）主要用于科学技术的推广服务。

二十、农林水支出（类）农业支出（款）农产品质量安全（项）主要用于农产品质量安全监测费用。

二十一、农林水支出（类）农业支出（款）防灾救灾（项）主要用于农业生产救灾支出。

二十二、农林水支出（类）农业支出（款）农业资源保护修复与利用（项） 主要用于农业水肥一体化。

二十三、农林水支出（类）农业支出（款）其他农业支出（项） 主要用于千亿斤粮食生产能力规划田间工程、玉米秸秆综合利用、农业生产救灾等各项支出。

二十四、农林水支出（类）农业综合改革支出（款）对村级一事一议的补助（项）、其他农业综合改革支出（项） 主要用于美丽乡村建设和农村产权制度改革支出。

二十五、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项） 主要用于职工住房公积金补助。

第五部分

附 件

2019 年度高青县农业农村局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	青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目	青城镇人民政府	100	优
2				
3				
4				
5				
...			

高青县青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目项目支出绩效自评表
(2019年度)

项目名称		2019年高青县青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目						
主管部门及代码		高青县农业农村局		实施单位	青城镇人民政府			
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)		年度资金总额	86.96	86.96	10	100%	10	
		其中：财政拨款	82.46	82.46	—		—	
		其他资金	4.5	4.5	—		—	
年度总体	预期目标			实际完成情况				
目标	通过路面硬化、办公楼装修、文化广场建设等工程达到市级美丽乡村标准。			完成了路面硬化、办公楼装修、文化广场建设等工程。				
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	1、办公楼装修	1	1	1	1	
			2、文化广场	1	1	1	1	
			3、东院墙及大门	17.5	17.5	1	1	
			4、村委地面硬化	560	560	1	1	
			5、平房装修	1	1	1	1	
			6、化粪池	1	1	1	1	
			7、村居砼路面	630	630	1	1	
			8、村居透水砖路面	150	150	1	1	
			9、村居植草砖路面	1377	1377	1	1	
			10、排水沟	620	620	1	1	
	质量指标		1、办公楼装修	100%	100%	2	2	
			2、文化广场	100%	100%	2	2	
			3、东院墙及大门	100%	100%	2	2	
			4、村委地面硬化	100%	100%	2	2	
			5、平房装修	100%	100%	2	2	
			6、化粪池	100%	100%	2	2	
7、村居砼路面			100%	100%	2	2		

			8、村居透水砖路面	100%	100%	2	2	
			9、村居植草砖路面	100%	100%	2	2	
			10、排水沟	100%	100%	2	2	
		时效指标	1、办公楼装修	2019. 11. 20	完成	1	1	
			2、文化广场	2019. 12. 15	完成	1	1	
			3、东院墙及大门	2019. 11. 25	完成	1	1	
			4、村委地面硬化	2019. 12. 15	完成	1	1	
			5、平房装修	2019. 12. 10	完成	1	1	
			6、化粪池	2019. 12. 15	完成	1	1	
			7、村居砼路面	2019. 12. 13	完成	1	1	
			8、村居透水砖路面	2019. 12. 15	完成	1	1	
			9、村居植草砖路面	2019. 12. 10	完成	1	1	
			10、排水沟	2019. 12. 20	完成	1	1	
		成本指标	1、办公楼装修	25	25	1	1	
			2、文化广场	2. 4	2. 4	1	1	
			3、东院墙及大门	4	4	1	1	
			4、村委地面硬化	10	10	1	1	
			5、平房装修	28	28	1	1	
			6、化粪池	1. 9	1. 9	1	1	
			7、村居砼路面	15. 5	15. 5	1	1	
8、村居透水砖路面	3		3	1	1			
9、村居植草砖路面	18		18	1	1			
10、排水沟	10		10	1	1			
效益指标 (30分)	经济效益	农民增收						
	指标	指标 2:						
							
	社会效益	居民幸福指数	提高 50%	提高 50%	10	10		
	指标	居民文明程度	提高 50%	提高 50%	10	10		
							

		生态效益	植被覆盖率	35%	35%	5	5	
		指标	污水处理率	90%	90%	5	5	
							
		可持续影响 指标	指标 1:					
	指标 2:							
							
	满意度指 标 (10 分)	服务对象	指标 1:					
		满意度指标	群众满意度	100%	100%	10	10	
							
	总分						100	100

青城镇庵东村（东大张自然村） 2019年“十百工程”项目绩效评价报告

为贯彻落实预算绩效管理工作要求，强化财政项目支出责任和效率，推进科学化精细化管理，为科学、公正地评价财政资金使用绩效，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、高青县财政局《高青县县级财政支出绩效管理暂行办法》（高财字〔2015〕28号）等文件精神，本着真实、科学、公正的原则，对高青县青城镇庵东村（东大张自然村）2019年“十百工程”项目（以下简称：项目）开展绩效评价工作。本项评价工作自2018年11月启动，经案卷研究、现场核查、综合分析评价，形成绩效评价报告。

一、项目基本概况

（一）项目概况

青城镇庵东行政村位于高青县西部，青城镇东部，广青路以北。庵东行政村有成庵、孙家庄、台子于、北张、北大张自然村合并而成。东大张自然村现有220户816人，占地面积248亩，耕地面积1900多亩，主要以种植小麦玉米为主，少部分村民建有17个温室大棚，以种植黄瓜、西红柿、甘蓝、茴香为主。2017年度人均收入1.78万元。

（二）资金来源

项目总投资117.8万元。其中，省级、市级财政资金113.3万元。村自筹资金4.5万元。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

为加强财政资金管理，通过开展第三方绩效评价，进一步完善社会监督与评价体系，客观公正的核查财政资金预期目标的实现程度，考评资金支出效率和综合效果，及时总结经验，分析存在问题和原因，切实采取有效措施进一步改进和加强财政专项资金管理，不断提高财政专项资金管理水平和使用效益，为同类专项资金预算安排提供重要参考依据。

（二）绩效评价原则

1. 科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法；

2. 政策相符原则。绩效评价严格按照项目的政策要求、规章制度、技术标准、行业特点组织实施；

3. 绩效相关原则。绩效评价针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系；

4. 依据充分原则。绩效评价建立在大量、充分掌握相关数据、证据基础上，通过科学的分析方法，得出客观的结论、意见和建议；

5. 公正公开原则。绩效评价要符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督；

6. 独立评价原则。通过道德自律和制度约束，排除内在、外在因素的干扰和影响，保持绩效评价的独立性、客观性、公正性。

（三）绩效评价方法

通过研究分析项目实施情况，我们根据确定的技术原则，对绩效评价采取成本效益分析法、比较法、因素分析法、公众评判法相结合的方式；在项目调查中采用审核法、案卷研究法、座谈法、实地调研法与问卷调查法。

1. 技术原则

在具体分析方面，我们将秉承以下技术原则组织进行：

（1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

（2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析市级资金投入因素，重点体现市级财政投入所要实现的主要目标。

（3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；同时进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而使目标的分析更趋科学、合理。

（4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

（5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

（6）短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

2. 绩效评价方法

（1）成本效益分析法

通过将一定时期内的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度。

（2）比较法

通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况的比较，综合分析绩效目

标的实现程度。

（3）因素分析法

通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标的实现程度。

（4）公众评判法

通过公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标的实现程度。

3. 项目调查的主要方法

（1）案卷研究法

从项目实施单位收集项目资料，整理分析，判断项目立项的合理性、必要性、可行性。并且通过互联网、报刊等广泛搜索关于项目的资料、数据，以提供相关分析的理论 and 现实基础，从而有利于更加客观、科学、合理地做出绩效评价。

（2）座谈会

与县水务局河长制办公室、财务科、相关管理人员进行座谈，交流项目执行情况和所取得的成果，反映项目实施过程中存在的困难和问题，核实定性指标。

（3）审核法

通过对财政资金收支情况就地审计，全面获取项目的资金收支情况，确认项目实际到位资金，核实资金到位率，对资金的管理审核及资金支出情况进行分析评价。

（4）实地调研

通过对项目单位现场调研与核查，了解项目的最新动态和相关情况，并对项目开展情况有一个直观、多角度的判断。通过沟通，了解项目的业务数

据与部分财务数据，核实款项使用情况与产生的效益，使绩效评价量化指标更充分，也确保绩效评价与项目的衔接度更高。

(5) 问卷调查

通过开展对县河长制办公室和流域群众问卷调查，了解项目服务对象和流域群众对项目方案的了解程度和对实用效果的满意度。

4. 评价得分

本次评价采用定性分析与定量考核相结合的方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制。

绩效评价等级。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个档次，根据评价分值，确定评价对象相应的档次。具体分值与等级见下表：

表 3-3-1：评价分值与评价等级表

等级	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	75 分(含)-90 分	60 分(含)-75 分	<60 分

(四) 组织实施

绩效评价工作小组按照绩效评价规范要求，搜集和准备有关绩效评价资料，并对所有资料进行核实、验证。通过案卷研究、个别走访、实地调研、民意调查、集中座谈等方式，对被评价项目的相关资料信息进行收集。经过整理、分析，以评价项目在项目决策、项目管理上是否依法依规，在项目绩效方面是否高效可持续。

1. 财政资金审核

对本次绩效评价涉及的财政资金收支情况，进行财政资金审核。

(1) 检查项目

①资金管理

A. 根据资金拨付汇总表，审核资金拨付是否到位；

B. 审核资金使用是否合规、合法，有无截留、转移、挤占、挪用、虚报冒领、贪污私分、挥霍浪费等现象。

②财务管理

A. 财政资金拨付的原始凭证是否真实可靠，要素是否齐全，账、证、表是否一致；

B. 项目招投标文件是否齐全，原始单据是否合规。

(2) 审核程序及审核方法

①根据资金拨付汇总表，审核资金拨入与拨付的及时性；与项目实施情况比对，查实到位率；

②核查资金财务核算方式，并核对明细账、记账凭证、原始凭证等，检查资金收支是否可靠，要素是否齐全，账、证、表是否一致，核实资金收支的真实性；

③通过抽查、核对、现场查勘等审核程序，检查用款单位资金拨付使用中费用报账单据的情况，检查其使用的合规、合法性。

2. 座谈

评价小组与青城镇人民政府办公室、财务科、相关管理人员进行沟通座谈。座谈工作要做好必要的文件资料收集，形成座谈记录；财政资金审核过程中做好资金调拨原始单据等纸质资料收集、复印、整理。做好调查问卷的填写、整理工作。

3. 实地核查

本次核查及调研活动依据设计的绩效评价指标体系、调查问卷及后期数据处理分析模式，采取账务核查、实地考察、现场座谈、当面访谈、电话访谈、调查问卷相结合的方式，通过摸底抽样调查，获取重点项目运行情况及

财政资金使用效益等绩效信息。

4. 问卷调查

通过开展对青城镇人民政府办公室及当地群众问卷调查，了解项目服务对象和流域群众对项目方案的了解程度和对实用效果的满意度。

5. 比对分析

通过对项目实施单位相关人员进行面访座谈，收集项目单位业务管理、财务管理等制度。经过对收集到的资料、民意调查情况进行比对和交叉验证后，最终确定用于继续分析和评价的证据。依据确定的证据，通过比较指标的实际情况与预期数据而进行变化分析，最终确认评价结果。

（五）分析评价、撰写报告

在绩效评价指标框架内，我们根据项目实施的实际情况，选择相应的评价指标，对收集到的资料及数据进行具体分析，按照真实、客观、公正的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价，初步确定项目绩效的评价结果。

我们对初步确定项目绩效的评价结果进行逐级复核、汇总、分析，核查评价工作中是否存在重复和遗漏的情况。在此基础上，评价小组撰写项目绩效评价报告初稿，经项目经理复核后交由事务所内部审核。形成项目绩效评价报告初稿，同委托方、被评价单位进行沟通交换意见并作必要的修改后，向委托方提交正式的绩效评价报告。

绩效评价过程中要做好相关资料的收集整理工作，需形成详细的纸质、电子、录音、录像等工作文字和影像材料，每日向组长汇报工作情况，形成每日评价小结。各组定期进行交流。

（六）绩效评价结论

1. 评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

(1) 根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：项目决策 20 分，项目管理 20 分，项目绩效（产出和效果）60 分，满分 100 分。

(2) 根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，不能达到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分。

(3) 绩效评价等级。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个等级，根据评价分值，确定评价对象对应的等级。具体分值与等级见下表：

表 4-4-1：评价分值与评价等级表

等级	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	75 分(含)-90 分	60 分(含)-75 分	<60 分

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，高青县青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目资金支出项目绩效评价的最终得分为 100 分，绩效评价等级为“优”。

表 4-2-1：高青县青城镇庵东村“十百工程”示范村建设项目资金支出项目
绩效评价指标

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	评价得分
项目决策 (20分)	项目目标	目标内容	目标明确(1分)，目标细化(2分)，目标量化(2分)	5
	决策过程	决策依据	项目符合经济社会发展规划和部门年度工作计划(2分)，根据需要制定中长期实施规划(1分)	3
		决策程序	项目符合申报条件(2分)；申报、批复程序符合相关管理办法(2分)；项目调整是否履行相应手续(1分)	5
	资金分配	分配办法	办法健全、规范(1分)，因素选择全面、合理(1分)	2
		分配结果	项目符合相关分配办法(1分)，资金分配合理(4分，按情况酌情得分)	5
	项目管理 (20分)	资金到位	到位率	到位 \geq 95%得3分；到位80%(含80%)—95%得2分；到位60%(含60%)—80%得1分；低于60%不得分
到位时效			及时到位(2分)，未及时到位但未影响项目进度(1.5分)，未及时到位并影响项目进度(0—1分)	2

分)	资金管理	资金使用	虚列、套取扣 1-3 分，支出依据不合规扣 1 分，截留、挤占、挪用扣 1-3 分，超标准开支扣 1-2 分	7
		财务管理	财务制度健全（1 分），严格执行制度（1 分），会计核算规范（1 分）	3
	组织实施	组织机构	机构健全、分工明确（1 分）	1
		管理制度	建立健全项目管理制度（2 分）；严格执行相关项目管理制度（2 分）	4
项目绩效 (60 分)	项目产出	产出数量	视情况酌情得分	10
		产出质量	视情况酌情得分	10
		产出时效	项目是否按预定进度完成	10
	项目效益	社会效益	视情况酌情得分	6
		生态效益	视情况酌情得分	5
		可持续影响	视情况酌情得分	5
	服务对象满意度	流域群众满意度	百分制，平均满意度 95 分以上 14 分，每低于 95 分 5 分扣 1 分，扣到 0 分为止	14
总	100			100

分				
---	--	--	--	--

3. 评价结论

该项目绩效评价扣分情况分析如下：

(1) 项目决策：指标分值 20 分，得分 20 分，扣分 0 分。资金分配方面：未单独制定该项目专项资金管理制度，扣 分；资金分配简单未细化，扣 分。

(2) 项目管理：指标分值 20 分，得分 20 分，扣分 0 分。资金到位方面：未及时到位但未影响项目进度，扣 分。

(3) 项目绩效（产出和效果）：指标分值 60 分，得分 60 分，扣分 0 分。

本次项目绩效评价为“优”。项目符合国家及高青县相关法规文件的要求，符合国家产业政策，在项目资金投入依据及投入程序上符合相关规定，设立了明确、细化、量化的绩效目标，预期社会效益、预期生态效益明显，能够形成可持续的影响，服务满意度较高。项目的实施有相应的制度保障、组织保障和资金保障，组织保障和资金保障需要进一步加强。项目的实施完成为青城镇人民政府工作的有效开展提供了有力的保障和支撑作用。