

2021 年度

达州市乳品管理站决算

目录

第一部分 部门概况	(1)
一、基本职能及主要工作.....	(1)
二、机构设置.....	(2)
第二部分 2021 年度单位决算情况说明	(4)
一、收入支出决算总体情况说明.....	(4)
二、收入决算情况说明.....	(4)
三、支出决算情况说明.....	(4)
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(4)
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(5)
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(6)
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	(6)
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	(7)
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	(8)
十、其他重要事项的情况说明.....	(8)
第三部分 名词解释	(10)
第四部分 附件	(13)
附件 1.....	(13)
附件 2.....	(24)
第五部分 附表	(29)
一、收入支出决算总表.....	(30)
二、收入决算表.....	(31)
三、支出决算表.....	(32)
四、财政拨款收入支出决算总表.....	(33)
五、财政拨款支出决算明细表.....	(34)
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	(35)
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	(36)
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	(37)
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	(38)
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	(39)
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	(40)
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	(41)
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	(42)
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	(43)

第一部分 单位概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

为保障人民身体健康提供优质乳产品。规范乳品生产、加工和销售施行质量监督检测，严控污染物标准，提出相关政策法规建议，引进新技术、新产品及乳品专业知识的宣传。

（二）2021年重点工作完成情况

2021年，在达州市农业农村局的领导下，达州市乳品管理站紧紧围绕生鲜乳质量安全监管，确保人民群众舌尖上的安全为主线，坚持乳业、党建、安全一起抓原则，实现了生鲜乳质量安全事故0发生，圆满完成了全年各项工作任务。

1. 加强日常监管。全市出动执法人员650人次，检查奶牛养殖场和生鲜乳收购站230家次，其中本站出动执法人员106人次，检查生鲜乳生产经营企业74家次；查处问题5起，责令整改5起，其中本站查处问题2起，责令整改2起。完成全年四季度全覆盖现场检查。监管过程中，未发现使用禁用投入品、违法添加非食用物质和滥用食品添加剂现象；对生产行为不规范、记录记载不完善、清洁卫生较差等问题实行了限期整改措施。

2. 生鲜乳监管机制进一步完善和健全。建立了驻站（场）质量监督员日（周）检查、县级乳业管理单位月巡查、市级季度督查的“日月季”三级监管机制，认真贯彻落实了生鲜乳收购站月

巡查制度、监管日志制度和巡查、日志、检测三结合制度，通过日常监管与专项整治相结合，严格管控好了生鲜乳生产关和收购关。

3. 搞好生鲜乳质量安全监测。全市全年共开展生鲜乳质量安全监测 2133 份，其中三聚氰胺、黄曲霉毒素 M₁ 及 β-内酰胺类各 711 份；市本级实验室监测各 501 份（实验室监测 432 份，现场抽检 69 份），县级监测 1632 份；监测奶牛养殖场 1932 份、奶站 201 份，奶样覆盖了全市所有奶牛场和奶站，监测样品全部阴性。9 月 10 日，农业农村部第三方检测机构到我市抽取生鲜乳样及现场检查，对我市生鲜乳质量安全监管成效给予了充分肯定，样品检测全部合格。

4. 生鲜乳生产健康发展。据“全国畜牧业监测预警信息·养殖场直联自报”15 表统计，宣汉大巴山七里生鲜乳收购站全年收购生鲜乳 9432.18 吨，并向天友集团重庆市乳品一厂及二厂交售生鲜乳 9432.18 吨，分别比 2020 年增长 7.74%；宣汉大巴山七里牧场 12 月底存栏奶牛 1482 头，其中成母牛存栏 795 头，基本与去年持平。

5. 抓党建和党风廉政建设。站领导与每个岗位的职工签订了《廉政责任书》，进一步修订完善了《内部管理制度》，坚持把党风廉政建设抓早、抓小、抓实、抓细。

二、机构设置

达州市乳品管理站是公益一类事业单位，下属二级单位 0 个，

编制 10 人，年末在职总人数 8 人，无退休人员。

第二部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计 125.18 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 19.42 万元，增长 18.36%。主要变动原因是本年较上年增加了一名职工以及职工目标绩效奖增加。

二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 125.18 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 125.18 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 125.18 万元，其中：基本支出 123.62 万元，占 98.75%；项目支出 1.56 万元，占 1.25%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年财政拨款收、支总计 125.18 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 19.42 万元，增长 18.36%。主要变动原因是本年较上年增加了一名职工以及职工目标绩效奖增加。

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

2021年一般公共预算财政拨款支出125.18万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款增加19.42万元，增长18.36%。主要变动原因是本年较上年增加了一名职工以及职工目标绩效奖增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021年一般公共预算财政拨款支出125.18万元，主要用于以下方面：科学技术支出0.21万元，占0.17%；社会保障和就业支出7.71万元，占6.16%；卫生健康支出4.63万元，占3.70%；农林水支出106.40万元，占84.99%；住房保障支出6.23万元，占4.98%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021年一般公共预算支出决算数为125.18万元，完成预算100%。其中：

1、科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：支出决算为0.21万元，完成预算100%，

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为7.71万元，完成预算100%。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为4.63万元，完成预算100%。

4. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 105.04 万元，完成预算 100%。

5. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：支出决算为 1.35 万元，完成预算 100%。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 6.23 万元，完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 123.62 万元，其中：人员经费 111.86 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、其他社会保障缴费、奖励金、住房公积金。

日常公用经费 11.76 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.03 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格控制“三公”支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“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%；公务用车购置及运行维护费支出决

算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.03 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2020 年都为 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2020 年都为 0 万元。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，金额 0 元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、 载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.03 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.09 万元，下降 75%。主要原因是今年招待上下级单位人员仅 1 次，而去年共 3 次。其中：

国内公务接待支出 0.03 万元，主要用于开展业务活动开支的用餐费。国内公务接待 1 批次，4 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.03 万元，具体内容包括：接待宣汉县乳品管理站来人汇报生鲜乳专项整治情况支出 0.03 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2021年，达州市乳品管理站机关运行经费支出0万元，比2020年增加0万元。

（二）政府采购支出情况

2021年，达州市乳品管理站政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。主要用于职工办公。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）国有资产占有使用情况

截至2021年12月31日，达州市乳品管理站共有车辆0辆，其中：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、其他用车0辆，单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

达州市乳品管理站在2021年度预算编制阶段，由于没有项目支出，组织对0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成自评。

达州市乳品管理站按要求对 2021 年本单位整体绩效进行了评价，撰写了评价报告见附件（第四部分），从评价情况来看基本实现了年初制定的整体支出绩效目标，自评分达到 96.42 分。达州市乳品管理站自行组织了 0 个项目支出绩效评价，是因为本单位年初无专项预算项目，年中追加的农业公共安全与生态保护项目以及中央“三区”科技人才支持资金没有编制绩效目标，无法进行绩效评估，因此本单位未组织开展项目支出绩效评价。

第三部分 名词解释

1. 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。

2. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是银行利息收入等。

3. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

4. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

5. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

6. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：指用于“三区”科技人才支出。

7. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：指用于人员工资、日常运转。

8. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：指完成特定事业发展目标而安排的年度项目支出，该项目为农业公共安全与生态资源保护利用的支出。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位医疗的支出。

10. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

11. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的级别养老保险费支出。

12. 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人员支出和公用支出。

13. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

14. 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。

15. “三公”经费：指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车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

16. 机关运行经费：为保障行政单位（含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。

第四部分 附件

附件 1

2021 年达州市乳品管理站整体绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

达州市乳品管理站为达州市农业农村局下属公益一类事业单位，内设办公室、财务室，无下属单位。

（二）机构职能

达州市乳品管理站主要职责为：为广大消费者提供优质生鲜乳，对生鲜乳生产、收购、运输和销售等环节施行质量监管监测，严控污染物标准，提出相关政策法规建议，开展新技术、新产品及乳品专业知识的宣传。

（三）人员概况

截止 2021 年 12 月 31 日，达州市乳品管理站现有编制 10 人，现有在职职工 8 人，其中副高职称 2 人，中级职称 2 人，助理 2 人，技术员 1 人，试用期 1 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况

2021 年，达州市乳品管理站财政资金收入决算总额 125.18 万元。其中：人员经费 111.86 万元、日常公用经费 11.76 元、

专项经费 1.56 万元。

（二）部门财政资金支出情况

2021 年，达州市乳品管理站全年财政资金支出决算总额 125.18 万元。其中：人员经费 111.86 万元、日常公用经费 11.76 元、专项经费 1.56 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算项目绩效管理（分值 61 分，自评得 58.53 分）。

1. 目标管理（分值 21 分，自评得 20.89 分）

（1）目标制定（分值 8 分，自评得 8 分）

达州市乳品管理站 2021 年度绩效目标要素完整、绩效指标也进行了细化量化并集体决策。

（2）目标实现（分值 8 分，自评得 8 分）

达州市乳品管理站 2021 年项目实际完成情况达到预期指标，达到预期值的数量指标个数等于全部数量指标个数。

（3）编制精准（分值 5 分，自评得 4.89 分）

2021 年，达州市乳品管理站年初预算数 85.10 万元，调剂预算数 0.37 万元，指标得分 = $(1 - (5 \times 0.37 / 85.10)) * 5 = 4.89$ 分。

2. 动态调整（分值 28 分，自评得 25.64 分）

（1）支出控制（分值 6 分，自评得 6 分）

2021 年，达州市乳品管理站涉及“办公费、水费、电费、

差旅费”等科目年初预算 12.3 万元，其中：日常公用经费中相关费用 4.9 万元，项目支出中相关费用 7.4 万元。决算办公费、水费、电费、差旅费”等科目 11.76 万元。偏差度为 4.39%，本单位预决算偏差程度在 10%以内。

(2) “三公”经费控制（分值 2 分，自评得 2 分）

2021 年，达州市乳品管理站财政拨款安排的“三公”经费年初预算与上年一样都是 0.40 万元；本单位财政拨款安排的“三公”经费决算数 0.03 万元，未突破年初预算数。

(3) 人员经费合规（分值 8 分，自评得 8 分）

2021 年，达州市乳品管理站遵守“津补贴”等各项规定，遵守五险一金缴纳标准。

(4) 预算调整（分值 6 分，自评得 5 分）

达州市乳品管理站 2021 年部门预算调整率= $(0.37/85.1) \times 100\%=0.43\%$ ；部门绩效监控调整取消额为 0 万元，预算结余注销额为 0 万元。

(5) 执行进度（分值 6 分，自评得 4.64 分）

2021 年，达州市乳品管理站至 6 月、9 月、11 月实际支出进度分别占年度预算总额的 49.22%、62.10%、74.13%，9 月、11 月低于要求的 67.5%、82.5%，分别得分 $62.10\%/67.5\% \times 2=1.84$ 分； $74.13\%/82.5\% \times 2=1.80$ 分，6 月高于要求的 40%，得 1 分。

3. 完成结果（分值 12 分，自评得 12 分）

(1) 预算完成（分值 6 分，自评得 6 分）

2021年，达州市乳品管理站全年预算125.18万元，12月31日累计预算支出125.18万元，年终预算执行进度为100%；项目数量全部完成，项目实际完成情况与预算绩效目标一致。

(2) 结转结余控制（分值4分，自评得4分）

2021年，达州市乳品管理站结转结余总额与2020年一样都为0万元。

(3) 违规记录（分值2分，自评得2分）

2021年审计、财政对达州市乳品管理站2021年财务监督检查，没有出现预算管理方面违纪违规问题。

(二) 综合管理（分值19分，不涉及4分，自评得14.5分）

1. 基础管理（分值9分，自评得8.5分）

(1) 内部控制制度建设（分值4分，自评得4分）

2021年，达州市乳品管理站内控制度涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域，并根据财经法规及实际工作需要及时更新完善内控制度。

(2) 内部控制制度执行（分值3分，自评得2.5分）

2021年，达州市乳品管理站按照“分事分权、分岗设权、分级授权”要求落实不相容岗位分离，本站建立了重大事项议事决策机制，且建立了有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”，但由于单位人员少不相容岗位没有定期轮岗。

(3) 管理制度健全性 (分值 2 分, 自评得 2 分)

2021 年, 达州市乳品管理站具有预算资金管理辦法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度; 相关管理制度合法、合规、完整; 相关管理制度得到有效执行。

2. 资产管理 (分值 8 分, 不涉及 2 分, 自评得 6 分)

(1) 资产信息系统建设情况 (分值 2 分, 自评得 2 分)

2021 年, 达州市乳品管理站已将单位国有资产纳入系统管理; 并将资产变动情况及时录入系统; 同时, 落实人员负责管理系统。

(2) 资产配置 (分值 2 分, 此项不涉及)

2021 年, 达州市乳品管理站未配置资产; 不存在多头购买资产、闲置资产。

(3) 资产管理 (分值 4 分, 自评得 4 分)

2021 年, 达州市乳品管理站执行了资产收益管理规定; 在规定时间内完成清查任务; 及时按批复的清查结果进行账务调整。

3. 政府采购实施计划 (分值 2 分, 此项不涉及)

(1) 政府采购实施计划编制 (分值 1 分, 此项不涉及)

2021 年, 达州市乳品管理站没有政府采购。

(2) 政府采购实施计划执行 (分值 1 分, 此项不涉及)

2021 年, 达州市乳品管理站没有政府采购。

(三) 绩效指标结果应用 (分值 10 分, 不涉及项 3 分, 剩余自评得 7 分)

1. 信息公开（分值 4 分，自评得 4 分）

2021 年，达州市乳品管理站按要求将相关绩效信息随同决算信息向社会进行了公开。

2. 整改反馈（分值 6 分，不涉及项 3 分，剩余自评得 3 分）

（1）问题整改（分值 3 分，此项不涉及）

有关部门还没有对达州市乳品管理站 2021 年绩效目标进行检查、还没有进行绩效监控检查和重点绩效评价。

（2）应用反馈（分值 3 分，得 3 分）

2021 年，达州市乳品管理站在规定时间内及时向财政部门反馈应用绩效结果报告。

（四）自评质量（分值 10 分，此项不打分）

2021 年，达州市乳品管理站还没有被评价组抽查，此项达州市乳品管理站目前不涉及；本单位将对所有专项预算项目进行逐一自评。

（五）扣分项（分值 10 分，没有扣分）

2021 年，达州市乳品管理站积极配合评价工作。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2021 年，达州市乳品管理站绩效评价自评总分 = $80.03 / (100 - 17) * 100 = 96.42$ 分

（二）存在问题

1. 绩效管理的经验不足。

2. 预算编制准确度需进一步提高。

(三) 改进建议

加强对绩效评价实施主体的培训，最大限度减少人为因素，保证评价的准确性、公正性。

附表

2022年达州市乳品管理站整体支出绩效评价指标体系

绩效指标			指标分值	自评得分	指标解释	计分标准	备注
一级指标	二级指标	三级指标					
部门预算项目绩效管理(61分)	目标管理(21分)	目标制定	8	8	评价部门(单位)绩效目标是否要素完整、细化量化并集体决策。	1. 绩效目标编制要素完整的, 得3分, 否则酌情扣分。 2. 绩效指标细化量化的, 得3分, 否则酌情扣分。 3. 评价部门绩效目标纳入部门党组(委)会(办公会)集体决策范围的得2分, 否则不得分。有项目绩效目标的部门(单位), 根据项目绩效目标编制质量打分, 无项目绩效目标的部门, 根据部门整体支出绩效目标打分。	
		目标实现	8	8	评价部门(单位)绩效目标实际实现程度与预期目标的偏离度。	以项目完成数量为核心, 评价项目实际完成情况与预期绩效目标偏离度, 单个数量指标实际完成未达到预期指标或超过预期指标30%以上的, 均不计分。该项指标得分=达到预期值的数量指标个数/全部数量指标个数(即评价选取的项目绩效目标包含的所有数量指标)*8	
		编制精准	5	4.89	评价部门(单位)年初预算编制是否科学准确。	指标得分=[1-(5*部门全年预算调剂金额/年初部门预算数)]*5。其中: 若部门全年预算调剂金额/年初部门预算数>0.2, 此项得0分。	
	动态调整	支出控制	6	6	评价部门(单位)公用经费及非定额公	计算部门日常公用经费、项目支出中“办公费、印刷费、水费、电费、物业管理费”等科目年初预算数与决算数偏差程度,	

	(28分)			用支出控制情况。	预决算偏差程度在10%以内的,得6分。偏差度在10%-20%之间的,得3分,偏差度超过20%的,不得分。
	“三公”经费控制	2	2	评价部门(单位)三公经费编制与执行情况。	部门(单位)财政拨款安排的“三公”经费年初部门预算编制较上年实现“零增长”的,得1分,按每项增长扣0.5分,直至扣完。 部门(单位)财政拨款安排的“三公”经费决算数未突破年初预算数的得1分,每项增长的,扣0.5分,直至扣完。
	人员经费合规	8	8	评价部门(单位)遵守有关“津补贴”规定,五险一金缴纳情况。	部门(单位)遵守“津补贴”等各项规定的,得4分,每违规一项,扣1分,直至扣完。部门(单位)遵守五险一金缴纳标准的,得4分,每超标一项,扣1分,直至扣完。
	预算调整	6	5	1、部门本年度预算调整数与预算数的比率,用以反映和考核部门预算的调整程度。2、评价部门开展绩效运行监控后,将绩效监控结果应用到预算调整的情况。	1. 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。未调整的计4分,调整了的除特殊原因外按比例扣减。预算调整数:部门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、上级部门或同级党委政府临时交办而产生的调整除外)。2. ①当部门绩效监控调整取消额和结余注销额均不为零时,指标得分=部门项目支出绩效监控调整取消额÷(部门绩效监控调整取消额+预算结余注销额)*4。②当部门绩效监控调整取消额为零,结余注销额不为零时,指标得分=(1-10*结余注销额/年度预算总额)*4,结余注销额超过部门年度预算总额10%的,指标不得分。③当部门绩效监控调整取消额与结余注销额均为零时,得满分。
	执行进度	6	4.64	评价部门在6、9、11月的预算执行情况。	部门预算执行进度在6、9、11月应达到序时进度的80%、90%、90%,即实际支出进度分别达到40%、67.5%、82.5%。6、9、11月部门预算执行进度达到量化指标的分别得1、2、2分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。
完成结果(12分)	预算完成	6	6	评价部门预算项目年终预算执行情况。	部门预算项目12月预算执行进度达到100%的,得6分,未达100%的,按照实际进度量化计算得分。

		结转结余控制 (低效无效率)	4	4	部门本年度结转结余总额与上年结转结余总额增减比例,用以反映和考核部门对存量资金的实际控制程度。	结转结余控制率=(本年结转结余总额-上年结转结余总额)/上年结转结余总额*100%。结转结余比上年低5%的,得4分,每超过5个百分点扣0.2分,扣完为止。结转结余总额:部门本年度的结转资金与结余资金之和(以决算数为准)。
		违规记录	2	2	根据审计监督、财政检查结果反映部门上一年度部门预算管理是否合规。	依据评价年度审计监督、财政检查结果,出现部门预算管理方面违纪违规问题的,每个问题扣0.5分,直至扣完。
综合管理(19分)	基础管理(9分)	内部控制制度建设	4	4	评价部门(单位)内部控制制度的设置情况。	部门(单位)内控制度涵盖“预算业务”“收支业务”“政府采购业务”“资产管理”“建设项目”“合同”六大经济业务领域的,得2分,缺少一项内控制度的扣0.5分。直至扣完; 部门(单位)根据财经法规及实际工作需要及时更新完善内控制度的,得2分,未结合实际或中央、省、市有关管理规定及时更新的,每有一项扣0.5分,直至扣完。
		内部控制制度执行	3	2.5	评价部门(单位)内部控制制度执行情况。	部门(单位)按照“分事分权、分岗设权、分级授权”要求落实不相容岗位分离和定期轮岗等内部权力制衡基本举措的,得1.5分,每发现一项不符合规定的,扣0.5分,直至扣完。 部门(单位)建立重大事项议事决策机制,且建立有决策权、管理权、执行权和监督权“四权分离”的,得1.5分,每发现一项不符合规定的,扣0.5分,直至扣完。
		管理制度健全性	2	2	部门(单位)为加强预算管理、推进厉行节约、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整	是否已制定或具有预算资金管理办法、厉行节约管理措施、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度,符合要求得1分;相关管理制度是否合法、合规、完整,符合要求得0.5分;相关管理制度是否得到有效执行,符合要求得0.5分,否则酌情扣分。

	资产管理 (8分)	资产 信息 系统 建设 情况	2	2	考核部门和单位将国有资产纳入资产纳入资产信息系统管理情况	未将单位国有资产纳入系统管理,扣1分;未将资产变动情况及时录入系统,每次扣0.5分;未落实人员负责管理系统,扣1分。本项指标总计扣分不超过2分。
		资产 配置	2	不涉 及	评价部门(单位)执行资产配置标准情况	未执行资产配置目录内标准的,每有一项扣1分;存在多头购买资产、闲置资产的,每有一项扣1分。本项指标总计扣分不超过4分。
		资产 管理	4	4	考核资产收益管理情况;考核行政事业单位是否按要求及时、准确、全面开展资产清查工作。	未执行资产收益管理规定的扣2分;未在规定时间内完成清查任务的,扣1分;未及时按批复的清查结果进行账务调整的,扣1分。
	政府 采购 实施 计划 (2分)	政府 采购 实施 计划 编制	1	不涉 及	实施计划与政府采购预算的一致性	指标得分=(已有采购计划资金/政府采购预算资金)*1
		政府 采购 实施 计划 执行	1	不涉 及	执行的实施计划与备案的实施计划数量的一致性	指标得分=(合同备案项目个数/备案项目的计划个数)*1
绩效指 标结果 应用 (10分)	信息 公开 (4分)	自 评 公 开	4	4	评价部门是否按要求将部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。	按要求将相关绩效信息随同决算公开的,得4分,否则不得分。
	整 改 反 馈 (6分)	问 题 整 改	3	不涉 及	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核查、绩效监控核查和重点绩效评价)提出的问题进行了整改,得3分,否则酌情扣分。

		应用反馈	3	3	评价部门按要求及时向财政部门反馈结果应用情况。	部门在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告的，得3分，否则不得分。
自评质量（10分）	自评质量	自评准确	5	不打分	评价部门整体支出自评准确率	部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在5%以内的，不扣分；在5%-10%之间的，扣1分，在10%-20%的，扣3分，在20%以上的，扣5分（部门在自评时，此项指标无需打分，部门自评满分为90分）。
			5	不打分	评价专项预算项目自评情况	部门（单位）要对所有专项预算项目进行逐一自评，每缺一项分项自评报告扣1分，直至扣完（部门在自评时，此项指标无需打分，部门自评满分为90分）。
扣分项（10分）			10	无	被评价单位配合评价工作情况	财政重点绩效评价工作开展过程中，评价组发现被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，经报财政局复核确认后按0.5分/次予以扣分，最高扣10分（此为财政重点绩效评价计分标准）。

附件 2

2021 年专项预算项目支出绩效自评报告

一、项目概况

（一）项目基本情况。

1. 说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。
2. 项目立项、资金申报的依据。
3. 资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。
4. 资金分配的原则及考虑因素。

（二）项目绩效目标。

1. 项目主要内容。
2. 项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。
3. 分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

（三）项目自评步骤及方法。

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

二、项目资金申报及使用情况

(一) 项目资金申报及批复情况。

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

(二) 资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。

1. 资金计划。在说明该项目资金计划的基础上，分项目大类或地区分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2. 资金到位。汇总统计截止评价时点该项目资金到位情况。在此基础上分项目大类或地区统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或到位不及时的情况作出分析说明。

3. 资金使用。汇总统计截止评价时点该项目资金支出情况。在此基础上分项目大类或地区统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

(三) 项目财务管理情况。

总体评价各项目实施单位财务管理制度是否健全，是否严格执行财务管理制度，账务处理是否及时，会计核算是否规范等。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

（一）项目组织架构及实施流程。

（二）项目管理情况。结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

（三）项目监管情况。说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

四、项目绩效情况

（一）项目完成情况。

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，资金结余情况，违规记录等，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

（二）项目效益情况。

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

五、评价结论及建议

（一）评价结论。

结合项目自身特点、评价重点及管理辦法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

（二）存在的问题。

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

（三）相关建议。

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

（注：本单位未有 2021 年专项预算项目绩效自评报告）

附表

2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评

主管部门及代码			实施单位		
项目预算 执行情况 (万元)	预算数:		执行数:		
	其中: 财政拨款		其中: 财政拨款		
	其他资金		其他资金		
年度总体目标 完成情况	预期目标			目标实际完成情况	
年度绩效指标 完成情况	一级 指标	二级 指标	三级 指标	预期指 标值	实际完成指标值
	完成 指标	数量指标			
		质量指标			

		时效指标			
		成本指标			
	效益 指标	经济效益 指标			
		社会效益 指标			
		生态效益 指标			
		可持续影响 指标			
	满意 度指标	满意度 指标			

(注：本单位未开展 2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评。)

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

收入支出决算总表

财决公开01表
金额单位：万元

部门：达州市乳品管理站

2021年度

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	125.18	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	0.21
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	7.71
	9		九、卫生健康支出	40	4.63
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	106.40
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	6.23
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	125.18	本年支出合计	58	125.18
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	125.18	总计	62	125.18

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

财决公开02表
金额单位：万元

部门：达州市乳品管理站

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6	7
			125.18	125.18						
206			科学技术支出	0.21	0.21					
20699			其他科学技术支出	0.21	0.21					
2069999			其他科学技术支出	0.21	0.21					
208			社会保障和就业支出	7.71	7.71					
20805			行政事业单位养老支出	7.71	7.71					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.71	7.71					
210			卫生健康支出	4.63	4.63					
21011			行政事业单位医疗	4.63	4.63					
2101102			事业单位医疗	4.63	4.63					
213			农林水支出	106.39	106.39					
21301			农业农村	106.39	106.39					
2130104			事业运行	105.04	105.04					
2130199			其他农业农村支出	1.35	1.35					
221			住房保障支出	6.23	6.23					
22102			住房改革支出	6.23	6.23					
2210201			住房公积金	6.23	6.23					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）；
本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开03表
金额单位：万元

部门：达州市乳品管理站

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
			合计	125.18	123.62	1.56			
206			科学技术支出	0.21		0.21			
20699			其他科学技术支出	0.21		0.21			
2069999			其他科学技术支出	0.21		0.21			
208			社会保障和就业支出	7.71	7.71				
20805			行政事业单位养老支出	7.71	7.71				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.71	7.71				
210			卫生健康支出	4.63	4.63				
21011			行政事业单位医疗	4.63	4.63				
2101102			事业单位医疗	4.63	4.63				
213			农林水支出	106.39	105.04	1.35			
21301			农业农村	106.39	105.04	1.35			
2130104			事业运行	105.04	105.04				
2130199			其他农业农村支出	1.35		1.35			
221			住房保障支出	6.23	6.23				
22102			住房改革支出	6.23	6.23				
2210201			住房公积金	6.23	6.23				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），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

财决公开04表

部门：达州市乳品管理站

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	125.18	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	0.21	0.21		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.71	7.71		
	9		九、卫生健康支出	41	4.63	4.63		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	106.40	106.40		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	6.23	6.23		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	125.18	本年支出合计	59	125.18	125.18		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	125.18	总计	64	125.18	125.18		

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：达州市乳品管理站
2021年度
财决公开06表
金额单位：万元

支出功能分类			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
类	款	项				
			合计	125.18	123.62	1.56
206			科学技术支出	0.21		0.21
20699			其他科学技术支出	0.21		0.21
2069999			其他科学技术支出	0.21		0.21
208			社会保障和就业支出	7.71	7.71	
20805			行政事业单位养老支出	7.71	7.71	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	7.71	7.71	
210			卫生健康支出	4.63	4.63	
21011			行政事业单位医疗	4.63	4.63	
2101102			事业单位医疗	4.63	4.63	
213			农林水支出	106.39	105.04	1.35
21301			农业农村	106.39	105.04	1.35
2130104			事业运行	105.04	105.04	
2130199			其他农业农村支出	1.35		1.35
221			住房保障支出	6.23	6.23	
22102			住房改革支出	6.23	6.23	
2210201			住房公积金	6.23	6.23	

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

财决公开08表
金额单位：万元

部门：达州市乳品管理站

人员经费			公用经费						
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	111.81	302	商品和服务支出	11.76	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	29.66	30201	办公费	3.06	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	4.72	30202	印刷费		30702	国外债务付息		
30103	奖金	36.27	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	22.58	30205	水费	0.09	310	资本性支出		
30108	机关事业单位基本养老保险费	7.71	30206	电费	0.33	31001	房屋建筑物购建		
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.15	31002	办公设备购置		
30110	职工基本医疗保险缴费	4.63	30208	取暖费		31003	专用设备购置		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31005	基础设施建设		
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	1.17	31006	大型修缮		
30113	住房公积金	6.23	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		30214	租赁费		31009	土地补偿		
303	对个人和家庭的补助	0.06	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	0.03	31012	拆迁补偿		
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		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	0.62	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	0.50	312	对企业补助		
30309	奖励金	0.06	30229	福利费	0.80	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		31203	政府投资基金股权投资		
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.51	31204	费用补贴		
30399	其他个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	3.48	312099	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		111.86	公用经费合计						11.76

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），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。

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项	合计		
			1.56	1.56	
206			科学技术支出	0.21	0.21
20699			其他科学技术支出	0.21	0.21
2069999			其他科学技术支出	0.21	0.21
213			农林水支出	1.35	1.35
21301			农业农村	1.35	1.35
2130199			其他农业农村支出	1.35	1.35

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

财决公开10表
金额单位：万元

部门：达州市乳品管理站

2021年度

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	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	
0.40					0.03	0.03					0.03

注：本表已“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为一般公共预算财政拨款“三公”经费全年预算数，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结余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

财决公开11表
金额单位：万元

部门：达州市乳品管理站

2021年度

科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				合计	基本支出	项目支出	
类 款 项	合计						

注：1. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 此表无数据。

政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：达州市乳品管理站

2021年度

财决公开12表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	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	

注：1. 本表已“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为政府性基金预算财政拨款“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年政府性基金预算财政拨款和以前年度结转结余资金安排的实际支出。

2. 此表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

部门：达州市乳品管理站			2021年度		财决公开13表 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	
科目编码	科目名称						
类	款	项	合计				

注：1. 本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况；
2. 此表无数据。

