

绩溪县财政局
2021年度部门决算

2022年09月

目 录

第一部分 绩溪县财政局概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置

第二部分 绩溪县财政局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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 绩溪县财政局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、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明
- 九、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 绩溪县财政局概况

一、主要职责

（一）贯彻执行国家、省、市财政、税收的方针政策及其他有关政策；组织拟订并实施全县财税规划、政策和改革方案；参与拟订各项经济政策，提出运用财税政策实施综合平衡社会财力的建议；组织拟订相关分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

（二）负责监督检查财税法规、政策执行情况，反映财政收支管理中的重大问题；依法查处违法违规行为。

（三）编制年度预决算草案并组织执行；受县人民政府委托，向县人民代表大会及其常委会报告财政预算、执行和决算等情况；管理全县财政收支，负责财政资金的调度和拨款；审核批复部门（单位）年度预决算；指导和监督国库业务，承担全县财政性资金收支管理。

（四）按分工负责政府非税收入管理；负责政府性基金管理；按规定管理行政事业性收费；管理财政票据。

（五）管理和监督有关项目投资以及科技、环保等基金并办理资金拨付；管理和拨补重要商品储备贴息资金和其他政策性补贴资金。加强财政存量资金管理，清理规范税收等优惠政策，参与拟订促进县域经济发展各项政策，积极争取上级财政支持。

（六）负责财政对农业投入及农业专项资金使用的管理工作；负责财政补贴农民资金发放工作；负责全县乡镇财政管理工作；负责涉农资金整合工作。

（七）管理和监督全县财政社会保障支出、城市住房支出和土地出让支出；参与投资、劳动工资、物价、经贸、科教、住房、土地、医疗、社会保险等方面的改革。执行政府采购制度，实施政府采购工作的审批与监督。

（八）负责全县民生工程的协调、督查、考核、宣传以及资金的筹集和管理；负责全县农村综合改革、“农村公益事业建设项目财政奖补”、政策性农业保险组织实施工作。

（九）负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，组织实施国家统一的会计制度和会计法规规章；负责全县代理记账机构审批备案管理工作。

（十）负责牵头制定政府购买社会服务工作，强化指导监督，发布相关政策信息，做好资金的预算和绩效管理工作。

（十一）负责拟定政府性债务管理的政策措施；建立和完善地方政府举债融资机制；承担政府性债务的预算管理和规模控制工作；评估、预警和监控政府性债务风险状况；负责地方政府性债务管理考核工作。

（十二）根据县政府授权，依照法律和行政法规履行出资人职责，监管县属国有企业的国有资产，加强国有资产的管理工作；承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。

（十三）按规定负责地方金融机构有关监督管理工作；会同有关部门防范、化解和处置全县金融风险，配合有关部门查处和打击非法金融机构和非法金融活动，维护金融秩序；负责地方金融行业管理和地方金融企业支持地方经济发展业绩考核；负责地方类金融企业管理与监管；负责金融企业金融专项资金申报和审核工作。

（十四）负责外国政府贷款等项目资金的财务债务管理工作；负责政府和社会资本合作项目（ppp）物有所值评价和财政承受能力论证工作，负责 PPP 项目入库申报和 ppp 综合信息平台项目管理库。

二、机构设置

从决算单位构成看，绩溪县财政局2021年度部门决算仅包括单位本级决算，无其他下属单位决算。

序号	单位名称
1	绩溪县财政局本级

第二部分 绩溪县财政局2021年度部门决算表

部门公开表一：

收入支出决算总表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1850.66	一、一般公共服务支出	35	1524.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	36	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	37	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	38	
五、事业收入	5		五、教育支出	39	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	40	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	41	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	42	
	9		九、卫生健康支出	43	
	10		十、节能环保支出	44	
	11		十一、城乡社区支出	45	259.9
	12		十二、农林水支出	46	66.3
	13		十三、交通运输支出	47	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	48	
	15		十五、商业服务业等支出	49	
	16		十六、金融支出	50	
	17		十七、援助其他地区支出	51	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	52	
	19		十九、住房保障支出	53	
	20		二十、粮油物资储备支出	54	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	55	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	56	
	23		二十三、其他支出	57	
	24		二十四、债务还本支出	58	
	25		二十五、债务付息支出	59	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	60	
本年收入合计	27	1850.66	本年支出合计	61	1850.66
使用非财政拨款结余	28		结余分配	62	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	63	
	30			64	
总计	31	1850.66	总计	65	1850.66

收入决算表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

功能分类科目编码			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
							小计	其中：教 育收费			
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
			合计	1850.66	1850.66						
201			一般公共服务支出	1524.46	1524.46						
201	06		财政事务	1524.46	1524.46						
201	06	01	行政运行	694.22	694.22						
201	06	04	预算改革业务	17	17						
201	06	07	信息化建设	209.99	209.99						
201	06	50	事业运行	603.25	603.25						
212			城乡社区支出	259.9	259.9						
212	03		城乡社区公共设施	259.9	259.9						
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	259.9	259.9						
213			农林水支出	66.3	66.3						
213	05		扶贫	66.3	66.3						
213	05	99	其他扶贫支出	66.3	66.3						

支出决算表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

功能分类科目编码			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	1	2	3	4	5	6
			合计	1850.66	1850.66	226			
201			一般公共服务支出	1524.46	1524.46				
201	06		财政事务	1524.46	1524.46				
201	06	01	行政运行	694.22	694.22				
201	06	04	预算改革业务	17	17				
201	06	07	信息化建设	209.99	209.99				
201	06	50	事业运行	603.25	377.25	226			
212			城乡社区支出	259.9	259.9				
212	03		城乡社区公共设施	259.9	259.9				
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	259.9	259.9				
213			农林水支出	66.3	66.3				
213	05		扶贫	66.3	66.3				
213	05	99	其他扶贫支出	66.3	66.3				

财政拨款收入支出决算总表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	小计	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	1850.66	一、一般公共服务支出	30	1524.46	1524.46		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	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、文化旅游体育与传媒支出	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	259.9	259.9		
	12		十二、农林水支出	41	66.3	66.3		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	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、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	1850.66	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	1850.66	1850.66		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	1850.66	总计	58	1850.66	1850.66		

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	1850.66	1850.66	
201			一般公共服务支出	1524.46	1524.46	
201	06		财政事务	1524.46	1524.46	
201	06	01	行政运行	694.22	694.22	
201	06	04	预算改革业务	17	17	
201	06	07	信息化建设	209.99	209.99	
201	06	50	事业运行	603.25	603.25	
212			城乡社区支出	259.9	259.9	
212	03		城乡社区公共设施	259.9	259.9	
212	03	99	其他城乡社区公共设施支出	259.9	259.9	
213			农林水支出	66.3	66.3	
213	05		扶贫	66.3	66.3	
213	05	99	其他扶贫支出	66.3	66.3	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1293.59	302	商品和服务支出	432.42	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	291.48	30201	办公费	37.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	235.96	30202	印刷费	2.64	30702	国外债务付息	
30103	奖金	403.55	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	28.52	30204	手续费	26.3	30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	20	30205	水费	0.56	310	资本性支出	35.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.03	30206	电费	11.01	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	13.28	30207	邮电费	39.86	31002	办公设备购置	35.09
30110	职工基本医疗保险缴费	57.68	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	7.96	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	4.44	30211	差旅费	10.73	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	101.01	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	6.91	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	35.69	30214	租赁费	2.31	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	89.56	30215	会议费	0.35	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	1.01	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	62.56	30217	公务接待费	7.52	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	4.8	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	3.96	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	128.94	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	70.36	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	20.94	312	对企业补助	
30309	奖励金	0.44	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	7.93	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	21.26	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	17.8	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	36.64	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		1383.16	公用经费合计					467.51

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

功能分类科目编码			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 结转	项目支出 结转和结 余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出 结转	项目支出结转和结 余	
															项目支出 结转	项目支出 结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			合计													

绩溪县财政局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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：绩溪县财政局

单位：万元

功能分类科目编码			科目名称	本年支出		
				合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

绩溪县财政局没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 绩溪县财政局2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收入总计1850.66万元（含使用非财政拨款结转结余、年初结转和结余）、支出总计1850.66万元（含结余分配、年末结转和结余）。与2020年相比，收、支总计各减少564.82万元，下降23.38%，主要原因：一是机构改革，财政所隶属关系转入乡镇；二是压缩开支。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计1850.66万元，其中：财政拨款收入1850.66万元，占100.00%；上级补助收入0万元，占0.00%；事业收入0万元，占0.00%；经营收入0万元，占0.00%；附属单位上缴收入0万元，占0.00%；其他收入0万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计1850.66万元，其中：基本支出1850.66万元，占100.00%；项目支出226万元，占12.21%；经营支出0万元，占0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度财政拨款收入总计1850.66万元（含年初财政拨款结转结余），支出总计1850.66万元（含年末财政拨款结转和结余）。与2020年相比，财政拨款收、支总计各减少564.82万元，下降23.38%，主要原因：一是机构改革，财政所隶属关系转入乡镇；二是压缩开支。。

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年度一般公共预算财政拨款支出1850.66万元，占

本年支出的100.00%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出减少564.82万元，下降23.38%。主要原因：一是机构改革,财政所隶属关系转入乡镇；二是压缩开支.。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出1850.66万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1524.46万元，占82.37%；城乡社区（类）支出259.9万元，占14.04%；农林水（类）支出66.3万元，占3.58%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2021年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1852.79万元，支出决算为1850.66万元，完成年初预算的99.89%。决算数小于预算数的主要原因：压缩开支.。其中：基本支出1850.66万元，占100.00%；项目支出0万元，占0.00%。具体情况如下：

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）。年初预算为459.83万元，支出决算为694.22万元，完成年初预算的150.97%，决算数大于预算数的主要原因是在编制部门预算时局机关部分没把行政人员与事业人员作具体划分。

2. 一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）。年初预算为30万元，支出决算为17万元，完成年初预算的56.67%，决算数小于预算数的主要原因是根据支出进行调整。

3. 一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设（项）。年初预算为212.5万元，支出决算为209.99万元，完成年初预算的98.82%，决算数小于预算数的主要原因是根据支出进行调整。

4. 一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）

。年初预算为1069.46万元，支出决算为603.25万元，完成年初预算的56.41%，决算数小于预算数的主要原因是在编制部门预算时局机关部分没把行政人员与事业人员作具体划分。

5. 城乡社区（类）城乡社区公共设施（款）其他城乡社区公共设施支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为259.9万元，决算数大于预算数的主要原因是根据支出进行调整。

6. 农林水（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为66.3万元，决算数大于预算数的主要原因是根据支出进行调整。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年度财政拨款基本支出1850.67万元，其中：人员经费1383.16万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、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、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费467.51万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、办公设备购置、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金财政拨款收入支出决算情况说明

绩溪县财政局没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金预算安排的支出，故本表无数据。

八、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

绩溪县财政局没有使用国有资本经营预算安排的支出，

故本表无数据。

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况。

2021年度，绩溪县财政局机关运行经费支出467.51万元，比2020年减少73.43万元，下降13.57%，主要原因是压缩开支。

（二）政府采购支出情况。

2021年度，绩溪县财政局政府采购支出总额35.09万元，其中：政府采购货物支出35.09万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2021年12月31日，绩溪县财政局共有车辆2辆，其中：其他用车2辆。单价50万元以上的通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）关于2021年度预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度纳入部门预算的项目支出全面开展了绩效自评，共1个项目，涉及资金226万元，占项目预算总额的100.00%。从评价情况看，该项目政策性强，决策正确，目标明确，资金匹配科学合理，保障及时，项目单位组织健全，有比较统一的相关制度和 workflows、理赔到位，目标受益人基本满意，经济效益、

社会效益和功能实现达到了预期效果。

组织对“农业保险保费县级配套”等1个项目开展了部门评价，共涉及资金226万元。以上项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况看，农业保险提高了农户和农业生产抵御自然灾害的能力。核心在于构建了由农户自愿参与、政府引导并按比例提供保费补贴，市场化运作，部门协同推进的生产风险保障体系。政策的亮点在财政补贴资金撬动、多方参与共同投入，落脚点是直接受益于农户和农业生产。农业保障体系的形成并逐步加以完善，政策效果会越来越受农民的欢迎。

组织对2021年度部门整体支出开展绩效自评。评价结果显示，绩溪县财政局对农业保险工作重视程度加强；从执行结果上看各项指标均取到较好的效果，经济效益、社会效益和功能实现达到了预期效果。

2. 部门决算中项目绩效自评结果。

绩溪县财政局在2021年度部门决算中反映1个项目绩效自评结果。

农业保险保费县级配套项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为100分。全年预算数为226万元，执行数为226万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：较好地引导了引导和支持农户参加农业保险，分散农业风险，促进农民收入可持续增长。发现的主要问题及原因：农户自缴保费问题。农户的投保意识依然比较淡薄，支付能力不足，支付愿望不强。下一步改进措施：逐步改由财政全部按比例分级负担或有能力的村级代农户缴纳或引入粮食直补模式。

公开上述项目的《项目支出绩效自评表》。

附件2				
项目支出绩效自评表				
(2021年度)				
项目名称	农业保险保费县级配套项目			

主管部门			绩溪县财政局			实施单位	绩溪县财政局			
项目资金（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：	226万元	226万元	226万元		10.0	100.0%	10.0
			其中：本年财政拨款	226万元	226万元	226万元		-	100.0%	-
			上年结转资金					-		-
			其他资金					-		-
年度总体完成情况	预期目标					实际完成情况				
	引导和支持农户参加农业保险；保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，重点支持农业生产环节。					较好地引导了引导和支持农户参加农业保险，分散农业风险，促进农民收入可持续增长。				
年度绩效完成情况	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	指标：组织农业保险参保宣传		≥12次	12次	10.0	10.0		
			指标：种植业面积		≥10万亩	10万亩	10.0	10.0		
		质量指标	指标：风险保障水平		水平较高	水平较高	10.0	10.0		
			时效指标	指标：项目按时开展		按要求完成	按要求完成	10.0	10.0	
		指标：及时查勘定损		是	是	10.0	10.0			
		成本指标	指标：项目成本		≤226万元	226万元	10.0	10.0		
	效益指标（30分）	经济效益指标	指标：风险保障总额		保持总体稳定	保持总体稳定	10.0	10.0		
		社会效益指标	指标：经办机构乡镇分支机构覆盖率		100.0%	100.0%	10.0	10.0		
		可持续影响指标	指标：分散农业风险，促进农民收入可持续发展		较好	较好	10.0	10.0		
满意度指标（10分）	服务对象满意度指标	指标：参保农户满意度		≥95%	≥95%	10.0	10.0			
总分							100.0	100.0		
注：1. 一级指标分值统一设置为：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。如有特殊情况，上述权重可做适当调整，但加总后应等于100分。各部门根据各项指标重要程度确定三级指标的得分。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：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，分别按照该指标对应分值区间100-80%（含80%）、80-60%（含60%）、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/年度指标值×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/全年实际值×该指标分值；定量指标得分最高不得超过该指标分值上限。4. 评价得分说明：说明全年实际值与年度指标值偏离情况（未达、持平、超额）。										

3. 部门评价项目绩效评价结果。

《2021年度农房保险保费县级配套项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入:指单位从同级财政单位取得的财政预算资金。

二、事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、上级补助收入:指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

四、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。

五、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。

六、其他收入:指除财政拨款收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、经营收入以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余:指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余:指以前年度安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

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中提取的职工福利基金、事业基金等。

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，或项目已经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公用支出。

十二、项目支出:指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出。

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：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指单位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）及燃料费、维修费、过桥过路费、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（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、专用材料费及一般设备购置费、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。

第五部分 附件

2021 年度农业保险保费县级配套项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。政策性农业保险是以保险公司市场化经营为依托，政府通过保费补贴等政策扶持，对种植业、养殖业因遭受自然灾害和意外事故造成的经济损失提供的直接物化成本保险。政策性农业保险将财政手段与市场机制相对接，可以创新政府救灾方式，提高财政资金使用效益，分散农业风险，促进农民收入可持续增长。

（二）项目绩效目标。

总体目标：引导和支持农户参加农业保险；保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，重点支持农业生产环节。

阶段性目标：提高财政资金使用效益，分散农业风险，促进农民收入可持续增长。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

目的：确保保费补贴资金安全运行。

对象：绩溪县财政局

范围：我县农业保险补贴是否按照参保亩数给予核实，按照补贴标准及时拨付资金。

（二）评价指标体系。绩效评价体系包括投入、产出、效果三个部分。依照国家有关规定，加强对本区政策性农业

保险保费补贴监督管理，及时纠正和解决工作中出现的各种问题，确保保费补贴资金安全运行。

（三）绩效评价工作过程。

核查资金使用和管理、财务账目等情况，主要是核查相关制度是否完善，项目支出是否合规，资金使用手续是否齐全，是否存在截留、挪用等情况，全面了解专项资金使用效果和存在问题。

三、综合评价情况及评价结论

根据绩效评价指标体系及评分标准，通过对数据采集整理，对 2021 年农业保险保费县级配套资金绩效进行评价，评分结果：总分为 100 分，绩效评价为“优秀”。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。农业保险专项资金项目严格把控经费合理使用，确保参保农户得到保障，并且确定活动正常有序进行。2021 年农业保险保费县级配套资金为 226 万元，资金到位率 100%。

（二）项目过程情况。根据上级相关规定，将责任落实到人，进一步强化职责，确认责任，做到任务到镇，责任到人。管理过程中充分运用绩效考核制度。成立了相应的领导小组和日常管理机构，并安排了专人负责项目日常工作。

（三）项目产出情况。坚持把项目管理工作作为重中之重，专项小组严格负责把关监督管理，确保活动正常有序开展，规范资金使用。

（四）项目效益情况。引导和支持农户参加农业保险；

保障关系国计民生和粮食安全的大宗农产品，重点支持农业生产环节。

五、主要经验及做法

建立了比较完善的农业保险保费补贴制度。

六、存在问题及原因分析

部分农民的风险意识差，对农业保险参保意识不够强烈。

七、有关建议

加强政策宣传力度，提高防范风险意识。