

2019 年度

阳谷县农业综合服务中心

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

1.

部门职责

2.

（一）贯彻执行国家和省、市有关畜牧、兽医、饲料行业的方针、政策和法律、法规、规章；起草全县畜牧业地方性规章草案；拟订全县畜牧业发展的规划并组织实施；指导、监督全县畜牧兽医行政执法工作；负责畜牧业对外经济技术交流与合作。

（二）负责全县畜牧业监督管理工作。指导畜牧业结构调整、标准化生产和产业化建设；负责标准化规模养殖场建设、用地规划与备案工作；依法负责监督管理种畜禽引进、生产、销售及地方畜禽良种的资源保护开发、繁育推广、生产经营管理工作；依法指导、扶持全县畜牧兽医合作经济组织的建设与发展。

（三）负责全县动物防疫工作。制定全县动物疫病防治规划并组织实施；组织、指导全县动物防疫、动物及其产品的检疫监督工作；负责全县畜禽标识及疫病可追溯体系建设；负责突发重大动物疫情应急管理工作。

（四）承担全县畜产品质量安全监督管理责任。负责奶畜饲养以及生鲜乳生产环节、运输环节、收购环节的监督管理工作。

(五) 负责全县兽药、兽医器械、动物诊疗机构的监督管理和兽医生物实验室的生物安全监督工作；负责官方兽医、执业兽医管理工作。

(六) 承担全县饲料、饲料添加剂、饲料生产企业和动物源性饲料产品监督管理责任。负责全县草场监督管理、草种管理、草场征占用审核。

(七) 组织制定全县畜牧业科技、教育培训、技术推广规划、计划并组织实施；组织实施畜牧业生产项目；指导全县畜牧兽医队伍建设。

(八) 承办县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置

从决算单位构成看，阳谷县农业综合服务中心(原阳谷县畜牧局)部门决算包括：阳谷县农业综合服务中心本级决算。

纳入阳谷县农业综合服务中心(原阳谷县畜牧局)2019年度部门决算编制范围的预算单位1个，包括：

1、阳谷县农业综合服务中心本级。

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：阳谷县农业综合服务中心
位：万元

金额单

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、财政拨款收入	1	3379.69	一、一般公共服务支出		
二、上级补助收入	2		二、外交支出		
三、事业收入	3		三、国防支出		
四、经营收入	4		四、公共安全支出		
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出		
六、其他收入	6	346.63	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	82.67
	9		九、卫生健康支出	38	29.40
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	33	3671.92
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	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	30	
	18		十八、国土海洋气象等支出	31	
	19		十九、住房保障支出	32	30.61
	20		二十、粮油物资储备支出		
	21		二十一、其他支出	34	
	22			51	
	23			52	
	24			53	
本年收入合计	25	3726.32	本年支出合计	54	3814.60
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	523.03	年末结转和结余	56	434.75
	28			57	
总计	29	4249.35	总计	58	4249.35

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、本表转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开 02 表

部门：阳谷县农业综合服务中心

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
编 码	科 目 名 称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		3726.32	3379.69					346.63
3	社会保障和就业支出	82.67	82.67					
05	行政事业单位离退休	82.67	82.67					
505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.67	82.67					
	医疗卫生与计划生育支出	29.40	29.40					
1	行政事业单位医疗	29.40	29.40					
101	行政单位医疗							
102	事业单位医疗	29.40	29.40					
	农林水支出	3583.64	3237.01					346.63
	农业	3114.10	2767.47					346.63
1	行政运行	1612.88	1603.26					9.62
6	科技转化与推广服务	62.00	25.00					37.00
8	病虫害控制	1029.21	1029.21					
2	农业生产支持补贴	272.81						272.81

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
编 码	科 目 名 称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7

9	其他农业支出	137.20	110.00					
	扶贫	99.00	99.00					
9	其他扶贫支出	99.00	99.00					
	普惠金融发展支出	370.54	370.54					
3	农业保险保费补贴	370.54	370.54					
	住房保障支出	30.61	30.61					
	住房改革支出	30.61	30.61					
1	住房公积金	30.61	3.61					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。2、本表转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

部门：阳谷县农业综合服务中心

金额单位：万元

项 目 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 补助支
	合 计	3814.60	1726.20	2088.40			
	社会保障和就业支出	82.67	82.67				
	行政事业单位离退休	82.67	82.67				
	机关事业单位基本养老保险缴 费支出	82.67	82.67				
	医疗卫生与计划生育支出	29.40	29.40				
	行政事业单位医疗	29.40	29.40				
	行政单位医疗						
	事业单位医疗	29.40	29.40				
	农林水支出	3671.92	1583.52	2088.40			
	农业	3172.38	1583.52	1588.86			
	行政运行	1583.52	1583.52				
	科技转化与推广服务	60.23		60.23			
	病虫害控制	1179.54		1179.54			

	农业生产支持补贴	2.96		2.96			
--	----------	------	--	------	--	--	--

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 补助支
码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
	农业组织化与产业化经营	140.00		140.00			
	农业资源保护修复与利用	43.55		43.55			
	其他农业支出	162.58		162.58			
	扶贫	99.00		99.00			
	其他扶贫支出	99.00		99.00			
	普惠金融发展支出	370.54		370.54			
	农业保险保费补贴	370.54		370.54			
	其他农林水支出	30.00		30.00			
	其他农林水支出	30.00		30.00			
	住房保障支出	30.61	30.61				
	住房改革支出	30.61	30.61				
	住房公积金	30.61	30.61				

注：1、本表反映部门本年度各项支出情况。2、本表转化为万元时，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

部门：阳谷县农业综合服务中心

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一般公共预算财政拨款	1	3379.69	一、社会保障和就业支出	15	82.67	82.67	
政府性基金预算财政拨款	2		二、卫生健康支出	16	29.40	29.40	
	3		三、节能环保支出	17			
	4		四、农林水支出 农林水支出	18	3632.30	3632.30	
	5		五、住房保障支出	19	30.61	30.61	
	6			20			
	7		21			
本年收入合计	9	3379.69	本年支出合计	23	3774.98	3774.98	
财政拨款结转和结余	10	523.03	年末财政拨款结转和结余	24	127.74	127.74	
一般公共预算财政拨款	11	523.03		25			
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	3902.72	总计	28	3902.72	3902.72	

注：1、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入和年末结转结余情况

2、本表转化为万元时，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

公开 05 表

部门：阳谷县农业综合服务中心

金额单位：万元

项 目		本年支出		
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		3774.98	1721.94	2053.04
	社会保障和就业支出	82.67	82.67	
805	行政事业单位离退休	82.67	82.67	
080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	82.67	82.67	
	卫生健康支出	29.40	29.40	
011	行政事业单位医疗	29.40	29.40	
101101	行政单位医疗			
101102	事业单位医疗	29.40	29.40	
	农林水支出	3632.30	1579.26	2053.04
01	农业	3132.76	1579.26	1553.50
0101	行政运行	1579.26	1579.26	

项 目		本年支出		
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		3774.98	1721.94	2053.04
0106	科技转化与推广服务	55.03		55.03
0108	病虫害控制	1179.54		1179.54
0124	农业组织化与产业化经营	140.00		140.00
0135	农业资源保护修复与利用	43.55		43.55
0199	其他农业支出	135.38		135.38
05	扶贫	99.00		99.00
0599	其他扶贫支出	99.00		99.00
08	普惠金融发展支出	370.54		370.54
0803	农业保险保费补贴	370.54		370.54
99	其他农林水支出	30.00		30.00
9999	其他农林水支出	30.00		30.00
	住房保障支出	30.61	30.61	
02	住房改革支出	30.61	30.61	
0201	住房公积金	30.61	30.61	

注：1、本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。2、本表转化为万元时，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

公开 06 表

部门：阳谷县农业综合服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费				
科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
工资福利支出	1542.85	302	商品和服务支出	97.78	310	资本性支出	7.06
基本工资	565.18	30201	办公费	8.71	31001	房屋建筑物购建	
津贴补贴	528.59	30202	印刷费	4.71	31002	办公设备购置	6.79
奖金	45.95	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
绩效工资		30205	水费	0.93	31006	大型修缮	
机关事业单位基本养老保险缴费	265.55	30206	电费	10.00	31007	信息网络及软件购置更新	
职业年金缴费	26.52	30207	邮电费	1.70	31008	物资储备	
职工基本医疗保险缴费	61.10	30208	取暖费		31009	土地补偿	
公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
其他社会保障缴费	4.14	30211	差旅费	12.34	31011	地上附着物和青苗补偿	
住房公积金	45.82	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
医疗费		30213	维修（护）费	6.26	31013	公务用车购置	
其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
对个人和家庭的补助	74.25	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
离休费		30216	培训费	0.05	31022	无形资产购置	
退休费	55.77	30217	公务接待费	0.60	31099	其他资本性支出	0.27
退职（役）费		30218	专用材料费	17.54	312	对企业补助	

人员经费			公用经费				
科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
生活补助	11.96	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
助学金		30228	工会经费	18.54	31299	其他对企业补助	
奖励金	0.26	30229	福利费		313	对社会保障基金补助	
个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.05	31302	对社会保险基金补助	
对其他个人和家庭的补助支出	6.26	30239	其他交通费用	0.34	31303	补充全国社会保障基金	
		30240	税金及附加费用		399	其他支出	
		30299	其他商品和服务支出	11.01	39906	赠与	
		307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
		30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
		30702	国外债务付息		39999	其他支出	
		30703	国内债务发行费用				
		30704	国外债务发行费用				
人员经费合计	1617.10				公用经费合计		104.

--

注:1、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。

2、本表转化为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：阳谷县农业综合服务中心
位：万元

金额单

预 算 数						决 算 数					
一	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	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
00		5.5		5.5	28.50	5.65		5.05		5.05	0.60

注：1、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。

2、本表转化为万元时，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

部门：阳谷县农业综合服务中心
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
-----	---------	------	------	------

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 年度收入总计 3726.32 万元与 2018 年收入总计 3503.66 万元相比增加 222.66 万元，增长 6.36%。主要是项目资金和人员经费增加。2019 年度支出总计 3814.60 万元与 2018 年支出总计 3843.07 万元相比减少 28.47 万元，较少 0.74%。主要是部分项目实施未完毕，资金结转下年。

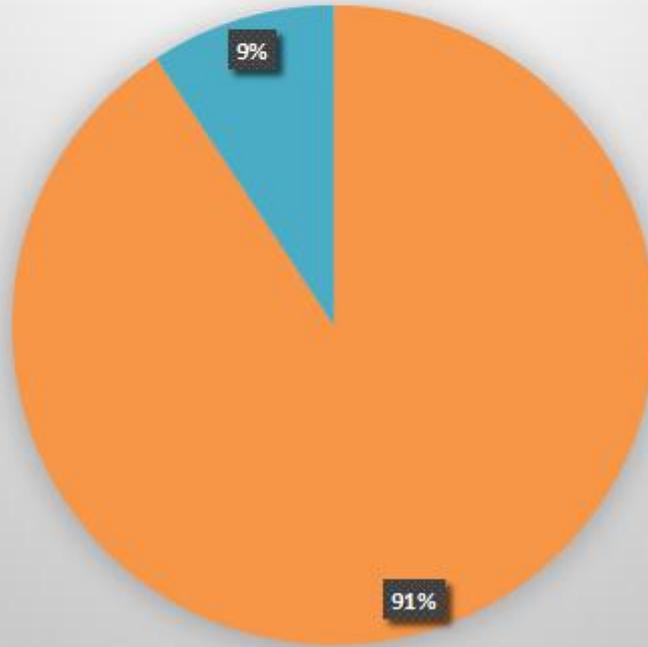


二、收入决算情况说明

本年收入合计 3726.32 万元，其中：财政拨款收入 3379.69 万元，占 90.70%；其他收入 346.63 万元，占 9.30%。

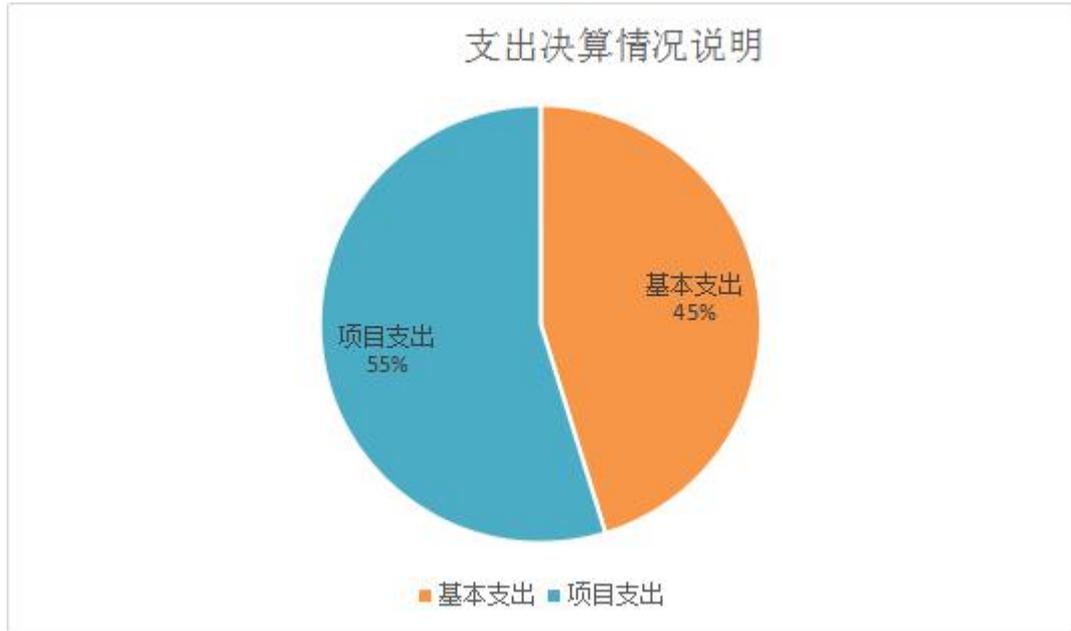
收入决算情况说明

■ 财政拨款收入 ■ 其他收入



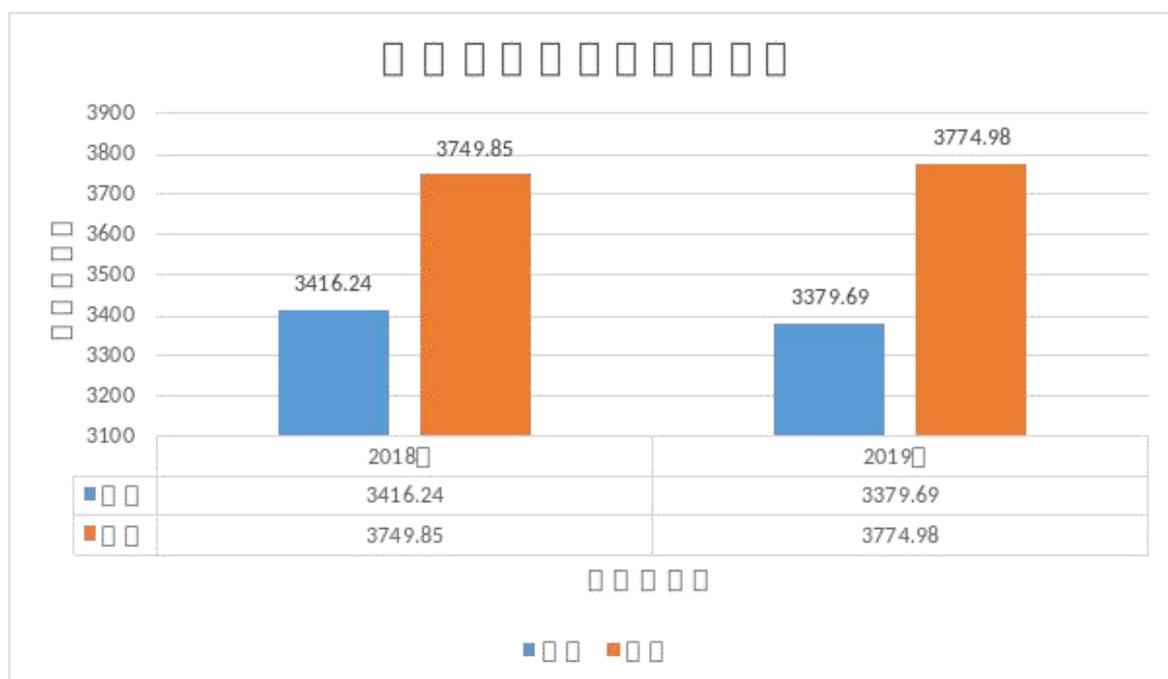
三、支出决算情况说明

本年支出合计 3814.60 万元，其中：基本支出 1726.20 万元，占 45.25%；项目支出 2088.40 万元，占 54.75%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

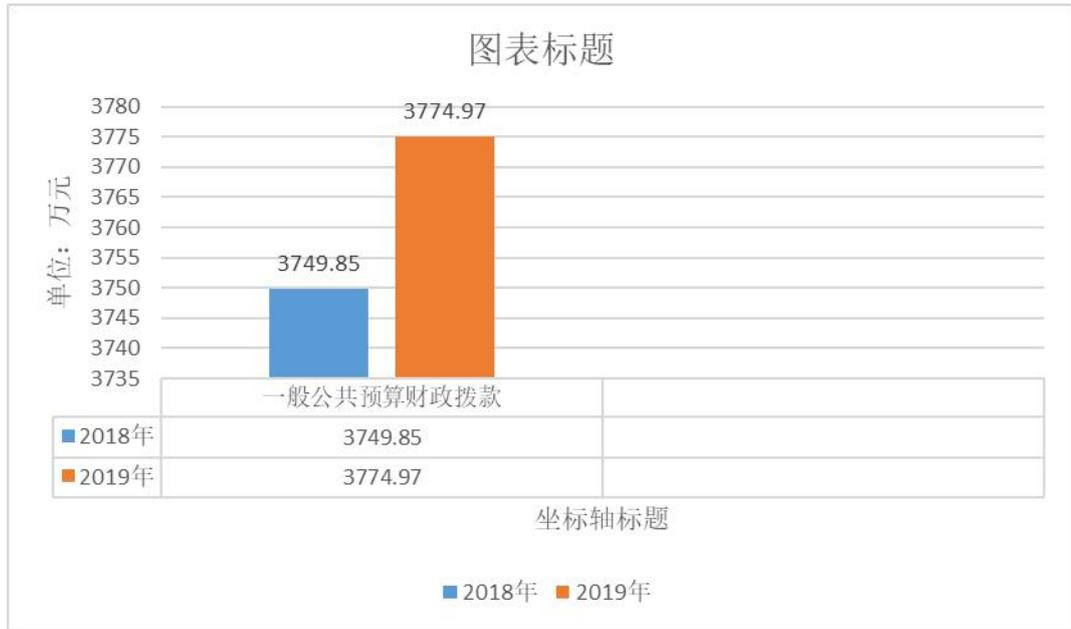
2019 年度财政拨款收入总计 3379.69 万元。与 2018 年财政拨款收入 3416.24 万元相比，减少 36.55 万元，下降 1.07%。主主要是项目资金减少。2019 年度财政拨款支出总计 3774.98 万元。与 2018 年财政拨款支出 3749.85 万元相比，增加 25.13 万元，增长 0.67%。主要是人员经费、项目资金增加。



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

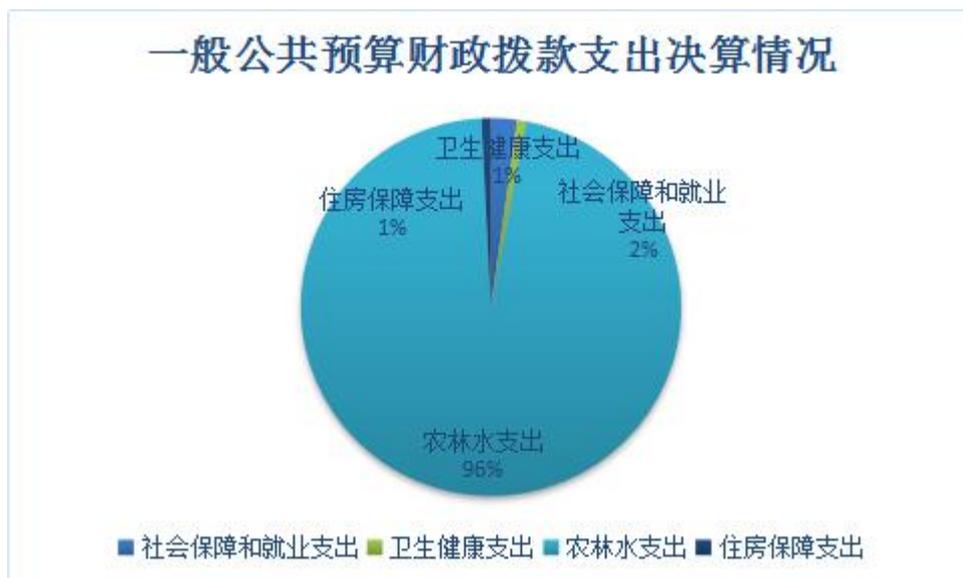
2019 年度一般公共预算财政拨款支出 3774.98 万元，占本年支出合计的 98.96%。与 2018 年度一般公共预算财政拨款支出 3749.85 万元相比，一般公共预算财政拨款支出增加 25.13 万元，增长 0.67%。主要是人员经费及项目资金增加。



(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 3774.98 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）82.67 万元，占总支出的 2.19%；医疗卫生与计划生育支出（类）29.40 万元，占总支出的 0.78%；住房保障支出（类）30.61 万元，占总支出的 0.81%；农林水支出 3632.30 万元，占总支出的

96.22%。



（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 2153.4 万元，支出决算为 3814.60 万元，完成年初预算的 158.57%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目资金和人员经费增加。其中：

1.

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），主要反映用于单位缴纳的养老保险支出。年初预算为 82.67 万元，支出决算为 82.67 万元，完成年初预算的 100%，决算数与年初预算基本持平。

2.

3.

医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项），主要反映用于单位缴纳的医疗保险和工伤保险支出。年初预算数为 29.4 万元，支出决算为 29.4 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

4.

3、农林水支出（类）农业（款）行政运行（项），反映单位人员经费及公用经费的基本支出。年初预算数为 1320.63 万元，支出决算为 1579.26 万元，完成年初预算的 119.58%。主要原因是工作人员增资。

4、农林水支出（类）农业（款）科技转化与推广服务（项），反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新技术引进、实验、示范、推广及服务。年初预算数为 0 万元，调整预算数为 55.03 万元，支出决算为 55.03 万元。主要是上级拨入基层兽医技术改革体系与建设资金。

5、农林水支出（类）农业（款）病虫害控制（项），反映用于病虫鼠害及疫情监测，预报，预防，控制，检疫，防疫所需的仪器，设施，药物，疫苗，种苗，疫畜防治，捕杀补偿及劳务补助，菌种保藏及动植物及其产品检验，检测等方面的支出。年初预算数为 592 万元，支出决算为 1179.54 万元，完成年初预算的 199.25%。主要原因是动物防疫补助经费、非洲猪瘟疫情防控补助等增加。

6、农业组织化与产业化经营：农林水支出（类）农业（款）农业组织化与产业化经营（项）反映了对农民专业合作社、农业产业化龙头企业等开展基地建设、质量标准认证等方面的补助支出。初预算数为 0 万元，调整预算数为 140 万元，支出决算为 140 万元。主要是上级拨入畜禽粪污资源化利用资金。

7、农林水支出（类）农业（款）农业资源保护修复与利用（项），反映了用于农业耕地保护、修复与建设等方面的支出。年初预算数为 0 万元，调整预算数为 43.55 万元，支出决算为 43.55 万元。主要是上级拨入粪污资源化利用奖补资金。

8、农林水支出（类）农业（款）其他农业支出（项）反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。年初预算数为 0 万元，调整预算数为 135.38 万元，支出决算为 135.38 万元。主要是上级拨入生猪调出大县奖励资金和市级养驴等畜牧养殖发展奖补资金。

9、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。年初预算数为 0 万元，调整预算数为 30 万元，支出决算为 30 万元。主要是上级拨入种公驴改良站补助资金。

10、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项），反映了养驴产业发展驴驹补贴。年初预算数为 0 万元，调整预算数为 99 万元，支出决算为 99 万元。主要是上级拨入新生驴驹补贴资金。

11、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）是反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。年初预算数为 45 万元，支出决算为 370.54 万元，完成年初预算的 823.42%。主要原因是上级拨入的农业保险保费补贴。

12、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项），主要反映用于单位缴纳的住房公积金，年初预算数为 30.61 万元，支出决算为 30.61 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

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 1721.94 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 1617.10 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭补助支出等。

公用经费 104.84 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水电费、邮电费、取暖费、差旅费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、工会经费、福利费、公务用车维护费、其他交通费、其他商品服务支出等。

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”经费支出范围是阳谷县农业综合服务中心，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 5.65 万元，完成年初预算的 16.62%。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 5.05 万元，完成年初预算 91.82%；公务接待费 0.6 万元，完成年初预算的 2.11%。

2019 年“三公”经费决算比年初预算数减少 28.35 万元，主要原因是：落实八项规定，节约开支。其中：因公出国费 0 万元、公务用车购置及运行费减少 0.45 万元、公务接待费减少 27.9 万元。公务用车购置及运行费减少的主要原因是：落实八项规定，节约开支。公务接待费减少的主要原因是：落实八项规定，节约开支。

（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 5.05 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 89.38%。其中：公务用车购置费支出 0 万元，2019 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆，公务用车运行维护费 5.05 万元，主要用于小车加油、维修维护、保险等。2019 年单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费决算数为 0.6 万元，占一般公共预算财政拨款“三公”经费总数的 10.62%。其中：国内接待费 0.6 万元，主要用于上级检查、指导业务工作等，共计接待 12 批次、120 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 104.84 万元，比年初预算数增加 13.35 万元，增长 14.59%，主要原因是：执法监管监督差旅费增加、办公费增加等。

（二）政府采购支出情况

2019 年度政府采购支出总额 70.48 万元，其中：政府采购货物支出 49.38 万元、政府采购工程支出 0.78 万元、政府采购服务支出 20.32 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 2 辆，其中，符合规定的领导干部用车 0 辆；机要通信用车 1 辆，应急保障用车 0 辆；执法执勤用车 1 辆；特中专用技术用车 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，单位对农业保险保费补贴项目、畜禽无害化处理补助项目进行了绩效评价，涉及资金 671.3952 万元。从评价情况看，所涉及的项目立项符合相

关管理规定，绩效目标设定合理，绩效目标和指标完成情况较好，项目执行规范、成效显著，服务对象总体比较满意，较为全面地实现了设定的绩效目标和指标。通过预算绩效管理促进了职能履行，提高了资金使用效益。

财政局评审科委托第三方机构对我单位畜禽无害化处理补助项目开展了绩效评价。从评价情况来看，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。我单位对 2019 年农业保险保费项目进行了自评，等级为优，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，但存在着项目实施进展慢等问题。

3、部门评价项目绩效评价结果

以“病死畜禽无害化处理补助”项目为例，该项目绩效评价综合得分 88 分，绩效评价结果为良好。（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县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。

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：指省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、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）：反映阳谷县农业综合服务中心用于工资福利支出。

十七、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映阳谷县农业综合服务中心用于工资福利支出及对个人和家庭的补助支出。

十八、农林水支出（类）农业（款）行政运作（项）：反映单位人员经费及公用经费的基本支出。

十九、农林水支出（类）农业（款）科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新技术引进、实验、示范、推广及服务。

二十、农林水支出（类）农业（款）病虫害控制（项）：反映用于病虫鼠害及疫情监测，预报，预防，控制，检疫，防疫所需的仪器，设施，药物，疫苗，种苗，疫畜防治，捕杀补偿及劳务补助，菌种保藏及动植物及其产品检验，检测等方面的支出。

二十一、农林水支出（类）农业（款）农业组织化与产业化经营（项）：反映了对农民专业合作社、农业产业化龙头企业等开展基地建设、质量标准认证等方面的补助支出。

二十二、农林水支出（类）农业（款）农业资源保护修复与利用（项）：反映用于耕地质量保护、农业品种改良提升，以及农业生物资源调研收集、鉴定评价、保存利用等反面的支出。

二十三、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

二十四、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：反映了养驴产业发展驴驹补贴。

二十五、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

二十六、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映了除其他用于农林水方面的支出。

二十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金支出（项）：反映阳谷县农业综合服务中心用于工资福利支出。

第五部分

附件

2019 年度阳谷县农业综合服务中心中心项目支 自评情况汇总表

预算部门（盖章）：

序号	项目名称	资金使用单位	自评分	
部门预算项目绩效自评				
1	病死畜禽无害化处理厂处理补助	阳谷县农业综合服务中心	95	优
2	动物疫情检测经费	阳谷县农业综合服务中心	95.77	优

3	畜产品质量安全检测、监管经费	阳谷县农业综合服务中心	87.33	良
4	养殖环节病死猪无害化处理补助	阳谷县农业综合服务中心	95.11	优
5	政策性畜牧养殖保险财政补贴	阳谷县农业综合服务中心	99	优
6	重大动物疫病防控经费	阳谷县农业综合服务中心	98	优

2019 年病死畜禽无害化处理项目绩效自评表

项目名称	病死畜禽无害化处理补助			主管部门	阳谷县农业综合服务中心		
		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
项目预算执行情况 (10分) 单位万元							
	年度资金总额		420	420	10	100%	10

		其中：当年财政拨款				-		-
		其他资金						
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过政策补贴，推动病死畜禽尸体无害化处理，并将其转化为有机肥，有效降低疫病传播风险，对环境保护，疫病控制有着举足轻重的作用；促进畜牧业发展，对带动本县及周边地区提高畜禽健康养殖水平具有重要的示范意义；保障畜禽产品安全，保障人民的身体健康；避免病死畜禽尸体随意丢弃导致尸体腐化而滋生细菌，从而降低对周围环境、生活饮水的影响，实现社会经济的可持续发展。			项目实际实施内容与绩效目标申报表计划实施内容一致。处理病死肉食鸡大于指标量，所采用的高温高压化制、高温发酵、碳化处理病死肉食鸡的工艺符合处理标准；产出的有机肥符合有机肥质量标准达到 NY525 的要求。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标 (50分)	数量指标	处理病死肉食鸡	840万只	960.6641万只	10	10	
			产出有机肥	<7000吨	4100吨	5	4	
		质量指标	处理病死肉食鸡	高温高压化制、高温发酵、碳化	符合处理标准	10	10	
			产出有机肥	质量标准达到 NY525 的要求。	质量标准达到 NY525 的要求。	10	10	
		时效指标	病死肉食鸡即时处理	病死肉食鸡即时处理	病死肉食鸡即时处理	10	10	
		成本指标	综合成本控制成果	0.5元/只	0.5元/只	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	产出有机肥		2250万元	10	6	
		社会效益指标	无害化处理病死鸡，将其转化为有机肥。	良好	良好	10	10	
		生态效益	无害化处理病死鸡，有效降低疫病传播风险，避免病死畜禽尸体随意丢弃导致尸体腐化而滋生细菌，从而降低对周围环境、生活饮水的影响。	良好	良好	10	10	
		满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥90%	95%	10	10

2019 年病死畜禽无害化处理财政预算资金

绩效评价报告

为进一步规范和加强预算资金的管理，提高财政资金使用效益，依据《阳谷县县级预算绩效评价管理办法（试行）》（阳财预字〔2016〕11号）、《阳谷县县级预算绩效目标管理办法（试行）》（阳财预字〔2016〕12号）等要求，阳谷县财政投资评审中心委托第三方对我单位病死畜禽无害化处理项目财政补助资金绩效情况进行了评价。现将评价情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目立项背景

为深入贯彻落实《国务院办公厅关于建立病死畜禽无害化处理机制意见》（国办发〔2014〕47号）的文件精神，根据山东省人民政府办公厅2015年9月28日下达的《关于山东省病死畜禽无害化处理工作实施方案的通知》（鲁政办发

(2015) 41 号) 文件要求。全市初步建成符合聊城市实际的病死畜禽无害化处理长效机制, 达到行政区域全覆盖、收集体系全覆盖和大型规模养殖场全覆盖, 实现病死畜禽及时处理、清洁环保、合理利用的目标。

(二) 项目立项依据

1、《关于转发山东省畜牧兽医局、山东省财政厅〈关于做好生猪规模化养殖场无害化处理补助相关工作的通知〉的通知》(聊牧字〔2012〕89 号) ;

2、《山东省人民政府办公厅关于印发山东省病死畜禽无害化处理工作实施方案的通知》(鲁政办发〔2015〕41 号);

3、《聊城市人民政府办公室关于印发聊城市病死畜禽无害化处理工作实施方案的通知》(聊政办字〔2015〕96 号);

4、《关于进一步做好养殖环节病死猪无害化处理补助相关工作的通知》(聊牧字〔2017〕217 号) 。

(三) 项目概况

项目名称: 阳谷县畜牧局(现农业综合服务中心)病死畜禽无害化处理补助项目

项目主管部门: 阳谷县畜牧局(现农业综合服务中心)

项目实施单位：山东凤祥股份有限公司

项目计划投资：项目计划总投资 420 万元。资金来源全部为县级财政专项经费预算。

项目规划主要内容：处理阳谷、东阿县境内的病死畜禽，处理方式为高温化处理，该设备将死禽经高温、高压、水解处理，干燥和粉碎加工成生物有机肥。预计处理病死肉食鸡数量为 840 万只，预计年产出有机肥 4500 吨，预计有机肥收益达 2250 万元。

项目实际完成主要内容：处理阳谷、东阿县境内的病死畜禽，处理方式为高温化处理，该设备将死禽经高温、高压、水解处理，干燥和粉碎加工成生物有机肥。实际完成处理病死肉食鸡数量为 969.35 万只，产出有机肥 4035.35 吨。

二、项目绩效目标

（一）项目绩效总体目标

满足当地动物及动物产品无害化处理需求，有效降低疫病传播风险，对环境保护，疫病控制有着举足轻重的作用；促进畜牧业发展，对带动本县及周边地区提高畜禽健康养殖水平具有重要的示范意义；保障畜禽产品安全，保障人民的身体健康；避免病死畜禽尸体随意丢弃导致尸体腐化而滋生

病菌，从而降低对周围环境、生活饮水的影响，实现社会经济的可持续发展。

（二）项目年度绩效目标

阳谷县畜牧局病死畜禽无害化处理补助项目，主要是通过政策补贴，推动病死畜禽尸体无害化处理，并将其转化为有机肥，2019年计划处理病死肉食鸡840万只，产出有机肥4500吨。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

目的是根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评级标准，对财政支出产出和效果进行客观、公正的评价。

（二）评价方法

项目评价分为两个阶段，第一阶段书面评价，第二阶段现场评价。

（三）绩效评价工作过程

根据了解的项目具体情况，制定绩效评价工作方案、确定绩效评价指标体系、确定评价标准值、搜集基础性资料。

在复核讨论的基础上，形成病死畜禽无害化处理补助项目绩效评价方案及工作步骤。

四、绩效评价指标分析评价情况

（一）投入指标（此项标准分 21 分，评价得分 18 分）

1、项目立项（此项标准分 9 分，评价得分 7 分）

从项目立项依据充分性、绩效目标的明确性、绩效目标的合理性三个方面进行分析。

（1）项目立项依据充分。项目立项依据包括《山东省人民政府办公厅关于印发山东省病死畜禽无害化处理工作实施方案的通知鲁政办法》、《聊城市人民政府办公室关于印发聊城市病死畜禽无害化处理工作实施方案的通知》（聊政办字〔2015〕96号）等。

（2）绩效目标明确性。预算绩效目标申报表中长期目标是以促进畜禽生产持续健康发展，有效防控动物疫病，保障动物产品质量安全，促进畜牧业发展。年度目标只计划了2019年产出有机肥4500吨，需进一步明确。（此处扣1分）。

(3) 项目指标基本合理。预算绩效目标申报表中处理病死肉食鸡 840 万只,年处理有机化肥指标值<4500 吨。2018 年实际处理了病死肉食鸡 932.73 万只,年实际产出有机肥 7655 吨;2019 年实际处理病死肉食鸡 969.35 万只,年实际产出有机肥 4035.35 吨。(此处扣 1 分)

2、资金到位和使用情况(此项标准分 12 分,评价得分 11 分)

从资金落实方面来看,2019 年 9 月 4 日,阳谷县财政局下发《关于下达 2019 年经费预算指标的通知》(阳财预指〔2019〕73 号),拨付给阳谷县农业综合服务中心专项用于病死畜禽无害化处理厂无害化处理补助经费 297.56 万元;2019 年 12 月 18 日,阳谷县财政局下发《关于下达 2019 年经费预算指标的通知》(阳财预指〔2019〕104 号),拨付给阳谷县农业综合服务中心专项用于病死畜禽无害化处理厂无害化处理补助经费 122.44 万元。实际到位 420 万元。计划到位 420 万元,资金到位率 100%。

从资金的支付情况来看,2019 年 9 月 11 日,阳谷县畜牧局支付山东凤祥股份有限公司无害化处理场,从 2018 年 7 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日期间共处理病死肉禽 5951316 只,换成猪单位共计 99188 头,补助资金 297.56 万元。2019 年 12 月 24 日,阳谷县畜牧局支付山东凤祥股份有限公司无害

化处理场，从2019年4月1日至2019年6月30日期间共处理病死肉禽2875223只，换成猪单位共计47920头，应补助资金143.76万元，结合年初县级预算，实际支出122.44万元。

综上所述，2019年度阳谷县畜牧局只支付了截至2019年6月30日处理病死肉禽，应支付441.32万元，实际支付420万元，支付率94.92%。（此处扣1分）

（二）管理指标（此项标准分18分，评价得分13分）

1、业务管理（此项标准分12分，评价得分8.5分）

从业务管理制度健全性、业务管理制度执行有效性、项目档案管理三个方面进行分析

（1）业务管理制度不够健全，该项目主要依据《聊城市人民政府办公室关于印发聊城市病死畜禽无害化处理工作实施方案的通知》和聊城市畜牧兽医局 聊城市财政局《关于转发山东畜牧兽医局、山东财政厅〈关于做好生猪规模化养殖场无害化处理补助相关工作的通知〉的通知》（聊牧字〔2012〕89号），阳谷县畜牧局未进一步制定符合阳谷县病死畜禽无害化处理相关项目管理制度。（此处扣1分）

(2) 业务管理制度执行一般。未依据聊城市畜牧兽医局、聊城市财政局《关于转发山东畜牧兽医局、山东财政厅〈关于做好生猪规模化养殖场无害化处理补助相关工作的通知〉的通知》（聊牧字〔2012〕89号）文件，无规模化养殖场（小区）养殖环节病死猪无害化处理情况登记表和县级规模化养殖场（小区）养殖环节病死猪无害化处理情况统计表。依据凤祥公司2018年7月1日至2019年3月31日期间进鸡数量、出栏数量进行核对，确定处理病死畜禽无害化处理数量。审核人员未签字。（此处扣1.5分）

(3) 项目档案管理情况。项目档案资料未进行整理归档。（此处扣1分）

3、财务管理（此项标准分6分，评价得分4.5分）

从财务管理制度健全性、财务制度执行合规性、财务监控有效性三个方面进行分析。

(1) 财务管理制度基本健全，在财务管理方面，项目单位依据只制定了《专项资金暂行管理办法》。还需要进一步完善。（此处0.5分）

(2) 财务制度执行合规性，记账凭证无制单人员、复核人员和会计主管签字。（此处扣1分）

(3) 财务监控有效性，项目单位实施专款专用，专账核算。项目单位为保障专项资金使用的安全、规范，在项目实施中期采取了必要的监控措施，聘请第三方完成了财政预算绩效运行监控报告。

(三) 产出指标（此项标准分 36 分，评价得分 35 分）

1、数量指标（此项标准分 10 分，评价得分 9 分）

从项目实际完成情况来看，项目实际实施内容与绩效目标申报表计划实施内容基本一致。项目预计处理病死肉食鸡 840 万只，实际处理病死肉食鸡 969.35 万只（2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日），大于指标量；依据年度目标 2019 年计划产出有机肥 4500 吨，实际产出有机肥 4035.35 吨，未达到计划产出值。（此处扣除 1 分）

2、质量指标（此项标准分 13 分，评价得分 13 分）

通过利用高温高压化制、高温发酵、碳化等方法处理病死肉食鸡符合处理标准。（8 分），产出的有机肥符合有机肥质量标准达到 NY525 的要求（5 分）。

3、时效指标（此项标准分 8 分，评价得分 8 分）

评价病死肉食鸡是否及时处理。通过调查核实，山东凤祥股份有限公司对于病死畜禽能够保证及时的收集、运送、处理。

4、成本指标（此项标准分 5 分，评价得分 5 分）

该项目成本主要病死畜禽无害化处理补助费用。根据资金支付情况表明，本年预算资金 420 元，用来支付 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日期间处理病死畜禽 882.6539 万只的补助费用。

（四）效益指标（此项标准分 25 分，评价得分 22 分）

1、经济效益（此项标准分 5 分，评价得分 3 分）

项目完成实际产出有机肥 4035.35 吨，计划收益 2250 万元，项目单位通过微信提供，从凤祥集团财务系统中查询有机肥经营收入 1667.2607 万元，未达到指标值。

2、社会效益（此项标准分 5 分，评价得分 5 分）

本项目保证了病死畜禽得到及时的无害化处理。通过无害化处理病死畜禽尸体，将其转化为了有机肥，有效防止了不法分子从中牟取暴利，保障了人民的身体健康，实现了经济的可持续发展。

3、生态效益（此项标准分 5 分，评价得分 5 分）

无害化处理病死畜禽尸体，将其转化为有机肥，有效改善了养殖场的自卫防疫环境，避免了病死畜禽尸体随意丢弃、尸体腐化而滋生细菌危害生态环境的现象。

4、可持续性影响（此项标准分 5 分，评价得分 5 分）

本项目无害化处理病死畜禽技术保障到位，经济、社会和生态效益明显，符合国家、省和地方产业政策及扶持发展重点，对环境保护，病疫控制、人民群众身体健康有着举足轻重的作用，对带动本县及周边地区提高畜禽健康养殖水平具有重要的示范意义。

5、社会公众或服务对象的满意度（此项标准分 5 分，评价得分 4 分）

加强宣传力度，多渠道宣传，引导全社会支持、关心、参与病死畜禽无害化处理工作，为推进病死畜禽无害化处理营造良好社会氛围。

五、综合评价情况及评价结论

阳谷县病死畜禽无害化处理项目立项依据充分，项目目标基本明确、合理。项目业务管理基本规范，特别是县级领导重视，县畜牧局安排有专门主管部门监督管理，保证了项

目实施合规合法。项目财务管理方面制度基本健全，保证项目资金专款专用、专账核算，执行基本合规。项目在社会效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度方面取得较明显的效果。

本次评价的指标数据来源于有关的法规和政策文件，项目单位的基础资料、实地考察和调查问卷。综合评价，2019年阳谷县畜牧局病死畜禽无害化处理补助项目财政预算资金绩效评价得分为88分，评价结论为“良好”。

六、绩效评价结果应用建议

鉴于病死畜禽无害化处理项目的良好绩效，建议阳谷县在本级财力许可的前提下，加大财政支持，推动实施病死畜禽无害化处理信息化监管，鼓励无害化处理场派驻官方兽医，不断健全监管长效机制。