

2022年济宁市兖州区农业机械服 务中心部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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明细表
- 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
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 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、政府性基金预算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决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

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

- (1) 研究提出农业机械现代化发展规划、计划、业务规范等意见建议。
- (2) 推进农业机械化生产和农业机械社会化服务组织建设，培育和发展农机服务市场，组织开展农业机械社会化服务。
- (3) 落实农业机械购置补贴和作业补贴等农机强农惠农政策，开展农机化工程项目相关服务工作。
- (4) 承担农业机械化新技术、新机具的试验、示范和推广工作，促进农机技术推广服务体系建设。
- (5) 指导农业机械装备研发、技术创新和科技成果转化，促进全区农业机械转型升级。
- (6) 参与推进农机系统人才引进和培养工作，组织开展农机手、实用人才和新型职业农民教育培训，开展农机行业对外经济技术交流与合作。
- (7) 开展农业机械安全生产、农业机械驾驶操作人员的安全教育工作，推动农机专业合作社、农机维修网点的安全生产。
- (8) 为农机维修网点建设提供技术指导，为农机质量投诉案件的调查处理提供技术性支持。
- (9) 负责全区农机信息化和智慧农机信息平台建设，促进农机信息化、智能化在农机化生产上的推广应用，承担农机行业的统计工作。
- (10) 统筹利用农机化事业发展的各项资金，促进农机化事业发展。
- (11) 承办区委、区政府和区农业农村局交办的其他事项。

二、机构设置

从单位构成看，济宁市兖州区农业机械服务中心部门决算包括

：济宁市兖州区农业机械服务中心本级决算。

纳入济宁市兖州区农业机械服务中心部门决算编制范围的预算单位1个，包括：

1、济宁市兖州区农业机械服务中心本级

第二部分

2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表
金额单位：万元

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,247.68	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	1,247.68
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,247.68	本年支出合计	58	1,247.68
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	1,247.68	总计	62	1,247.68

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。

收入决算总表

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开02表
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
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	1, 247. 68	1, 247. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
213	农林水支出	1, 247. 68	1, 247. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
21301	农业农村	1, 247. 68	1, 247. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130101	行政运行	468. 29	468. 29	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130104	事业运行	107. 52	107. 52	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130106	科技转化与推广服务	69. 68	69. 68	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130122	农业生产发展	502. 62	502. 62	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
2130199	其他农业农村支出	99. 56	99. 56	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00

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：济宁市兖州区农业机械服务中心

金额单位：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	1,247.68	571.96	675.72	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,247.68	571.96	675.72	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1,247.68	571.96	675.72	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	468.29	468.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	107.52	103.67	3.85	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	69.68	0.00	69.68	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	502.62	0.00	502.62	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	99.56	0.00	99.56	0.00	0.00	0.00

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

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开04表
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	政府性基金预算财政拨	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	1,247.68	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1,247.68	1,247.68	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,247.68	本年支出合计	59	1,247.68	1,247.68	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	1,247.68	总计	64	1,247.68	1,247.68	0.00	0.00

注：本表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：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开05表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	1247.68	571.96	675.72
213	农林水支出	1247.68	571.96	675.72
21301	农业农村	1247.68	571.96	675.72
2130101	行政运行	468.29	468.29	0.00
2130104	事业运行	107.52	103.67	3.85
2130106	科技转化与推广服务	69.68	0.00	69.68
2130122	农业生产发展	502.62	0.00	502.62
2130199	其他农业农村支出	99.56	0.00	99.56

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
金额单位：万元

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

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	474.24	302	商品和服务支出	15.64	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	55.26	30201	办公费	2.65	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	2.45	30202	印刷费	2.17	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	288.62	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	15.05	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	42.58	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	4.34	30207	邮电费	1.07	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	19.93	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.49	30211	差旅费	0.65	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	41.30	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	3.22	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	82.07	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	15.69	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	66.38	30217	公务接待费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	4.39	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	4.72	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
人员经费合计		556.32	公用经费合计					15.64

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表
金额单位：万元

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开09表
金额单位：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	9	10	11	12
4.89	0.00	4.89	0.00	4.89	0.00	4.89	0.00	4.89	0.00	4.89	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计1,247.68万元。与2021年相比，收、支总计各减少911.18万元，下降42.21%。主要是农机补贴项目资金减少。

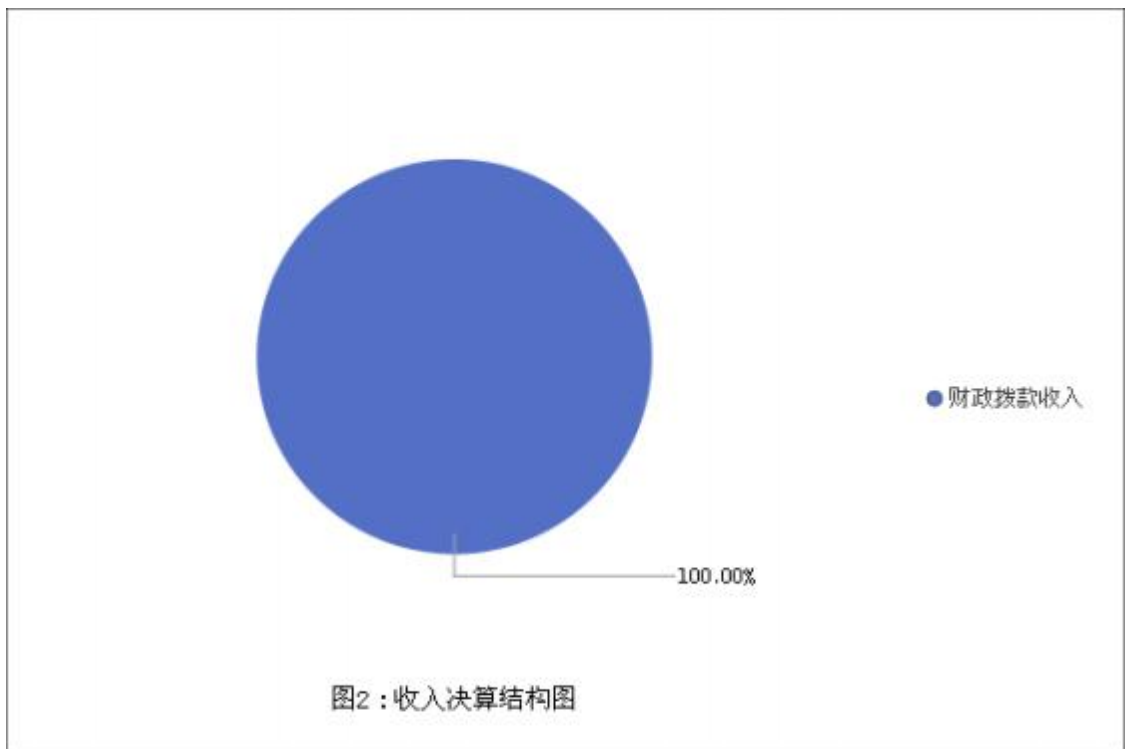


图1：收、入决算总计变动情况图

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2022年度收入合计1,247.68万元，其中：财政拨款收入1,247.68万元，占100.00%。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%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入1,247.68万元。与2021年度相比，减少40.71万元，下降3.16%。主要是农机补贴项目资金减少。

2、上级补助收入0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

3、事业收入0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

4、经营收入0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

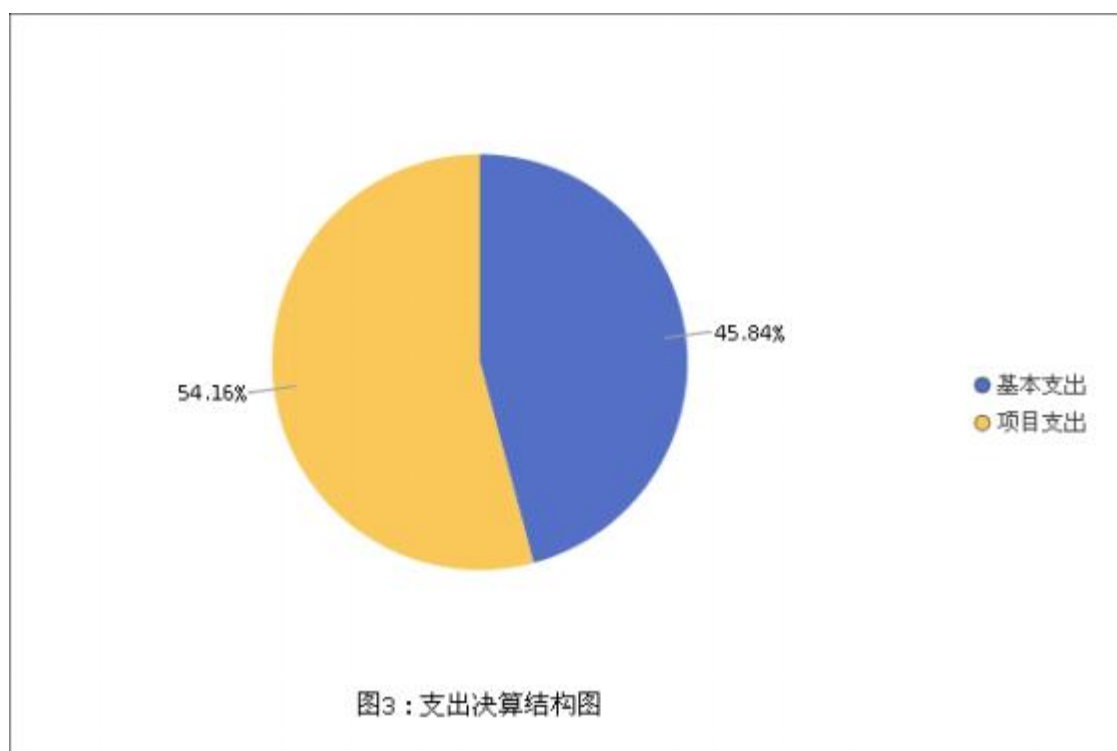
5、附属单位上缴收入0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

6、其他收入0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022年度支出合计1,247.68万元，其中：基本支出571.96万元，占45.84%；项目支出675.72万元，占54.16%。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%。



（二）支出决算具体情况

- 1、基本支出571.96万元。与2021年度相比，减少21.43万元，下降3.61%。主要是退休人员养老支出减少。
- 2、项目支出675.72万元。与2021年度相比，减少889.75万元，下降56.84%。主要是农机购置补贴项目资金减少。
- 3、上缴上级支出0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。
- 4、经营支出0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

5、对附属单位补助支出0.00万元。与2021年度相比，增加0.00万元，增长0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收、支总计1,247.68万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各减少911.18万元，下降42.21%。主要是农机购置补贴项目资金减少。



图4：财政拨款收、入决算总计变动情况图

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

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,247.68万元，占本年支出合计的100.00%。与2021年度相比一般公共预算财政拨款支出减少787.74万元，下降38.70%。主要是农机购置补贴项目资金减少。



图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出1,247.68万元，主要用于以下方面：农林水支出（类）支出1,247.68万元，占100.00%。

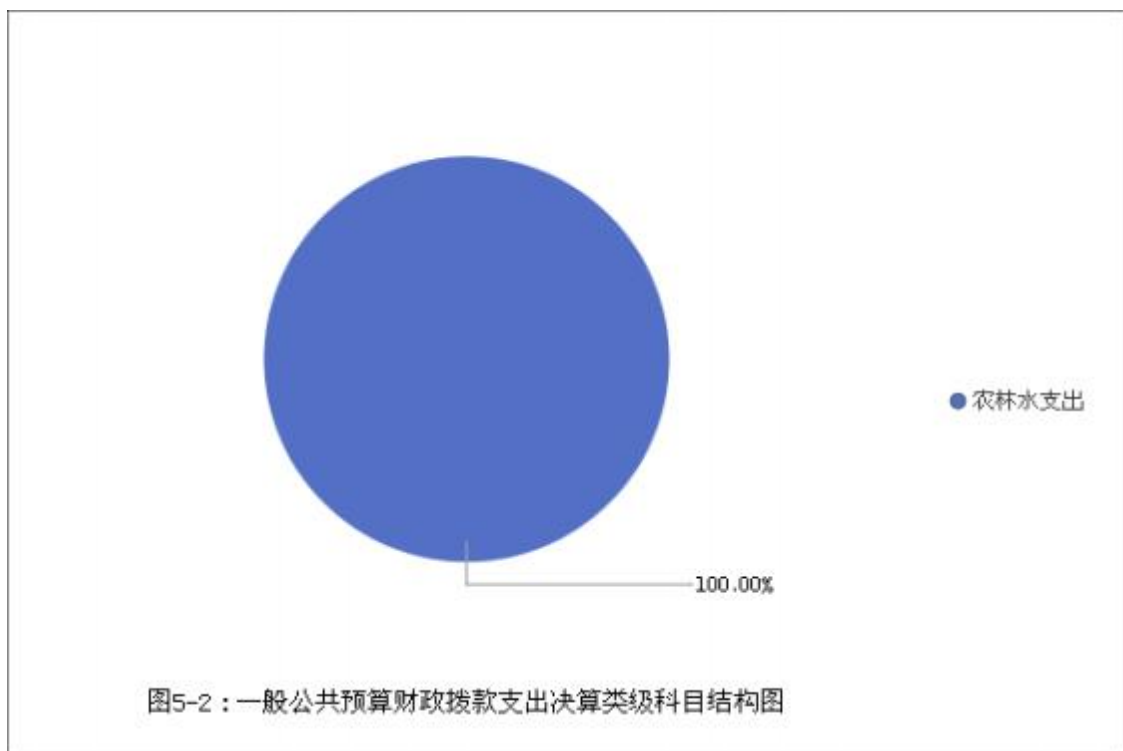


图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出全年预算为676.18万元，支出决算数为1,247.68万元，完成年初预算的184.52%。决算数大于年初预算。主要是增加农机补贴项目资金和高永云生活费支出。其中：

1、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为470.11万元，支出决算数为468.29万元，完成年初预算的99.61%。决算数小于年初预算，主要原因是在职人员退休。

2、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为206.07万元，支出决算数为107.52万元，完成年初预算的52.18%。决算数小于年初预算，主要原因是奖励性工资和业务经费支出减少。

3、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为0万元，支出决算数为69.68万元，完成年初预算的100.00%。决算数大于年初预算，主要原因是增加玉米籽粒直收全程机械化机艺融合实验示范项目支出。

4、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为0万元，支出决算数为502.62万元，完成年初预算的100.00%。决算数大于年初预算，主要原因是增加农机购置补贴和农机深松作业补助支出。

5、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为0万元，支出决算数为99.56万元，完成年初预算的100.00%。决算数大于年初预算，主要原因是增加高永云生活费及独生子女费支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算571.96万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费556.31万元，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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费等。

公用经费15.65万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、公务用车运行维护费、其他交通费用等。

七、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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、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说明

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为4.89万元，支出决算数为4.89万元，完成全年预算的100.00%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成全年预算的0.00%。决算数与全年预算基本持平。全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为4.89万元，支出决算数为4.89万元，完成全年预算的100.00%。决算数与全年预算数持平。其中：

公务用车购置费支出0.00万元，2022年济宁市兖州区农业机械服务中心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支出4.89万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截止2022年12月31日，济宁市兖州区农业机械服务中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为3辆。

3、公务接待费全年预算为0.00万元，支出决算数为0.00万元，完成全年预算的0.00%。决算数与全年预算持平。其中：

国内接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；

国（境）外接待费0.00万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

本部门无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022年度政府采购支出总额0.62万元，其中：政府采购货物支出0.62万元、政府采购工程支出0.0万元、政府采购服务支出0.0万元。授予中小企业合同金额0.62万元，占政府采购支出总额的100%，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0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，部门（单位）共有车辆3辆，其中，符合规定领导干部用车0 辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、

特种专业技术用车1辆、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是公务用车。

单价100万元（含）以上设备（不含车辆）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。

根据预算绩效管理要求，济宁市兖州区农业机械服务中心组织对2022年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金16.72万元，占部门预算项目支出总额的100%。

组织对“农业机械购置补贴工作经费”“农机深松整地作业补助工作经费”等2个项目开展了部门评价，涉及预算资金16.72万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果

济宁市兖州区农业机械服务中心2022年度区级预算绩效自评的2个项目中，2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，0个项目自评等级为差。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。但也存在部分项目产指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在单位决算中反映了2022年度全部市级预算项目绩效自评结果，以“农业机械购置补贴工作经费”“农机深松整地作业补助工作经费”等2个项目的绩效自评表。

1、农业机械购置补贴工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为97分。全年预算数为10.32万元，执行数为10.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全面完成了农机购置补贴、报废

补贴补助工作，推广应用先进适用、绿色高效农业机械，促进了农机装备结构优化升级。发现的主要问题及原因：补贴农机具户数未达到年初预算、印刷费及燃油费超出年初预算。下一步改进措施：做好年初调研工作，严格控制预算支出。

2、农机深松整地作业补助工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99分。全年预算数为6.4万元，执行数为6.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：全年完成了农机深松作业补助任务，提高了耕地质量和粮食综合生产水平，实现粮食增产，农民增收。发现的主要问题及原因：印刷费超出年初预算。下一步改进措施：严格控制预算支出。

2022年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果。

本部门无中央对地方转移支付绩效自评项目。

（四）部门评价结果。

“农机深松整地作业补助工作经费”项目，绩效评价得分为“99”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。

本部门未有向区人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

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、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额金额。

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结余。

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：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发

生的各项支出。

十二、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，在基本支出之外发生的各项支出。

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）及按规定保留的公务用车燃料费、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（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、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：主要用于主要反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十七、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：主要用于反映事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

十八、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：

主要用于反映农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务等方面的支出。

十九、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：主要用于反映对种粮农民直接补贴，对农业生产资料补贴、技术物化补贴、推广先进适用农机农艺技术等方面的支出。

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

第五部分

附件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	农业机械购置补贴工作经费	97	优
2	农机深松作业补助工作经费	99	优

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)					单位:万元			
项目名称		农业机械购置补贴工作经费			主管部门	济宁市兖州区农业农村局		
项目实施单位		济宁市兖州区农业机械服务中心			联系电话	3659956		
项目预算 执行情况 (10分)		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	10.32	10.32	10.32	10	100.00%	10.00	
	其中:当年财政拨款	10.32	10.32	10.32	-	-	-	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	-	-	-	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	-	-	-	
年度总体 目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过召开农业机械购置补贴会议、政策宣传等工作,保障符合农机购置补贴条件的农机户应补尽补。			全面完成了农机购置补贴、报废补贴补助工作,推广应用先进适用、绿色高效农业机械,促进了农机装备结构优化升级。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	补贴种类数量	15类	15类	5	5	
			应补尽补机械量	≥500台	578台	4	4	
			受益户数	≥450户	447户	4	3	偏差原因:未达到预期数量。改进措施:做好前期调研
		质量指标	政策知晓率	≥98%	100%	4	4	
			重点补贴机具占比	≥80%	80%	4	4	
		时效指标	完成时间	全年	全年	5	5	
			补贴资金办理期限	≤49天	49天	4	4	
		成本指标	宣传费控制金额	≤2万元	2.33万元	5	4	偏差原因:印刷费超出预算。改进措施:严格控制预算支出
			燃油费控制金额	≤0.5万元	0.56万元	5	4	偏差原因:燃油费超出预算。改进措施:严格控制预算支出
			差旅费控制金额	≤0.5万元	0.19万元	5	5	
			其他费用控制金额	≤7.32万元	7.24万元	5	5	
	效益指标	经济效益指标	每亩节省作业成本率	≥30%	30%	4	4	
		社会效益指标	提高农业生产效率	提高	提高	4	4	
			购买者身份核实率	100%	100%	5	5	
			机具倒卖现象发生率	=0次	0	5	5	
			农业作业机械化率	≥96%	96.55%	4	4	
		生态效益指标	减少水土流失	减少	减少	4	4	
		可持续影响指标	优化农机装备结构	优化	优化	4	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关投诉次数	=0次	0	5	5	
			农机购置补贴申请人满意度	≥98%	98%	5	5	
总分		97.00						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明:								

区级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		农机深松作业补助工作经费			主管部门	济宁市兖州区农业农村局		
项目实施单位		济宁市兖州区农业机械服务中心			联系电话	3659956		
项目预算执行情况 (10分)		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	6.40	6.40	6.40	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	6.40	6.40	6.40	—	—	—	
	上年结转资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
	其他资金	0.00	0.00	0.00	—	—	—	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过宣传农机深松作业补助项目的意义，提高农户参与性，保障了农机深松作业项目的顺利实施。			全年完成了农机深松作业补助任务，提高了耕地质量和粮食综合生产水平，实现粮食增产，农民增收。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	深松作业任务试点补助镇街数量	8个	8个	4	4	
			督导抽检土地深松面积	≥4000亩	4000亩	4	4	
			督导抽检率	≥10%	20%	4	4	
		质量指标	农户参与率	≥80%	80%	4	4	
			土地深松质量	≥25厘米	25厘米	4	4	
			政策宣传效果	有效	有效	3	3	
		时效指标	实施时间	全年	全年	4	4	
			督导抽检及时性	100%	100.00%	3	3	
		成本指标	差旅费控制金额	≤ 0.5万元	0.255万元	5	5	
			燃油费控制金额	≤ 0.5万元	0.5万元	5	5	
			宣传费控制金额	≤1.4万元	2.01万元	5	4	偏差原因：印刷费超出预算。改进措施：严格控制预算支出
			其他费用控制金额	≤4万元	3.64万元	5	5	
	效益指标	经济效益指标	每亩增加粮食收入	≥30元	30元	7.5	7.5	
		社会效益指标	改善耕地质量	改善	改善	7.5	7.5	
		生态效益指标	改善土壤结构	改善	改善	7.5	7.5	
		可持续影响指标	持续优化土地结构	优化	优化	7.5	7.5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关投诉次数0发生	=0次	0	5	5	
			深松农户满意率	≥98%	98%	5	5	
总分		99.00						
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

济宁市兖州区农机服务中心 农机深松作业补助工作经费项目绩效 评价报告

项目主管部门： 济宁市兖州区农业农村局

项目 单位： 济宁市兖州区农业机械服务中心

2023年6月

目 录

一、基本情况	2
(一) 项目背景	2
(二) 项目主要内容及实施情况	2
(三) 资金投入及使用情况	3
(四) 项目组织管理。	4
二、项目绩效目标	4
(一) 长期目标	4
(二) 年度目标	5
三、绩效评价工作开展情况	6
(一) 评价目的	6
(二) 评价对象与范围	6
(三) 评价依据	6
(四) 评价原则、评价方法	7
(五) 绩效评价指标体系	8
(六) 评价人员组成。	10
(七) 绩效评价工作过程	11
四、综合评价情况及评价结论	15
(一) 综合评价结论及分析	15
(二) 非现场评价总体情况分析	16
(三) 现场评价总体情况分析	16
五、 绩效评价指标分析	16
(一) 项目决策情况	16
(二) 项目过程情况	18
(三) 项目产出情况	19
(四) 项目效益情况	20
六、主要经验做法、存在的问题及原因分析	21
(一) 主要经验做法	21
(二) 存在的问题及原因分析	21
七、意见建议	21
八、其他需要说明的问题	22

正文部分

一、基本情况

（一）项目背景

根据《济宁市财政局关于下达2022年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）预算指标的通知》（济财农整指[2022]43号）和省、市有关农机深松整地作业补助试点项目文件精神和要求，按照济宁市农业农村局下达的农机深松作业任务8万亩，为确保农机深松作业补助工作顺利开展制定农机深松作业补助工作经费。

（二）项目主要内容及实施情况

2022年市农业农村局下达我区的深松整地任务为8万亩，深松补助任务为4万亩。通过区农机中心和镇街农机站的共同努力，截止10月24日，深松整地作业任务全部完成，任务完成率100%，其中深松补助任务4万亩和2021年剩余面积0.60287万亩，由“农机深松监测平台”和“山东省深松作业管理平台”共监测审核深松补助面积46028.7亩。

2022年深松作业补助面积46028.7亩，补助标准为每亩30元，根据“农机深松监测平台”和“山东省深松作业管理平台”监测审核、区级抽检，实际符合深松作业标准46028.7亩，补助资金1380861元。

该项资金于2022年2月，由济宁市兖州区农业机械服务向济

宁市兖州区政府申请并得到批复，计划用于农机深松作业补助工作经费项目，项目主要实施内容及实施进度见表1。

表 1. 项目实施情况明细表

项目类别	项目名称	项目主要内容	2022年底项目实施进度
业务经费项目	农机深松作业补助工作经费项目	保障农机深松作业补助工作顺利实施工作经费	100%

（三）资金投入及使用情况

包括项目资金来源、预算分配的依据及因素、预算变更情况及变更原因、项目资金投入及管理等内容。

1. 资金来源

济宁市兖州区农业机械服务中心农机深松作业补助工作经费项目2022年计划投入资金6.4万元，其中市级财政计划投入资金为0万元，区级财政计划投入资金为6.4万元。

2. 预算分配的依据及因素

济宁市兖州区农业机械服务中心农机深松作业补助工作经费项目依据区财政部门预算文件要求的标准，结合实际业务情况确定2022年度的预算资金额及各项目的资金分配额度。

3. 项目资金投入及管理

济宁市兖州区财政局财政业务经费项目2022年实际到位资金为6.4万元，其中市级财政资金到位0万元，区级财政资金到位6.4万元。2022年实际支出6.4万元，其中市级财政资金支出0万元，区级财政资金支出6.4万元，具体支付情况详见表2。

项目资金依据财政等部门相关文件以及单位内部财务制度

等文件要求进行管理。

表 2. 项目预算调整及执行情况表

预算安排项目名称	年初预算 (万元)	调整后预算 (万元)	预算执行 (万元)	备注
业务经费	6.4	6.4	6.4	
合计	6.4	6.4	6.4	

(四) 项目组织管理。

说明项目主管部门和具体实施单位及各自职责、项目组织管理架构、项目具体实施流程、资金拨付流程等。

济宁市兖州区农业机械服务中心农机深松作业补助工作经费项目的实施单位为济宁市兖州区农业机械服务中心。项目由济宁市兖州区农业机械服务中心依据有关文件审核后组织实施。

二、项目绩效目标

根据绩效目标申报表和项目申报书，明确项目绩效目标与立项目的相关性和合理性，以及项目绩效目标设立依据，反映项目绩效目标的实际设定情况。对绩效目标进行补充完善的，应提供相应依据。

(一) 长期目标

引导带动农机深松整地技术的应用，改善土地质量，提高农业综合生产能力，促进粮食增产农民增收。

(二) 年度目标

宣传农机深松作业的意义，提高农民农机深松作业技术的主

动性，加强技术培训指导，强化农机手操作技能和质量意识，确保全年深松整地工作高质高效开展。

2022年项目支出绩效目标申报表见表3。

表3. 2022年项目支出绩效目标申报表

一级指标	二级指标	指标内容	指标值
产出指标	数量指标	深松作业补助试点补助街数量镇	8个
		督导抽检深松面积	≥4000亩
		督导抽检率	≥10%
	质量指标	农户参与率	≥80%
		土地深松质量	≥25厘米
		深松政策宣传效果	有效
	时效指标	实施时间	全年
		督导抽检及时性	及时
	成本指标	差旅费控制金额	≤0.5万元
		燃油费控制金额	≤0.5万元
		宣传费控制金额	≤1.4万元
		其他费用控制金额	≤4万元
效益指标	经济效益指标	每亩增加粮食收入	≥30元
	社会效益指标	改善耕地质量	改善
	生态效益指标	改善土地结构	改善
	可持续影响指标	持续优化土地结构	优化
满意度指标	服务对象满意度指标	相关投诉次数	0次
		深松农户满意度	≥98%

三、绩效评价工作开展情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区农业机械服务中心农机

深松作业补助工作经费绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的农机深松工作开展提供决策依据。

（二）评价对象与范围

本次评价的评价对象为2022年1月-2022年12月业务经费项目区级财政资金，评价范围包含：项目决策情况、资金使用情况、产出情况、取得效益情况等。

（三）评价依据

- 1.《中华人民共和国预算法》；
- 2.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）；
- 3.中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- 4.《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；
- 5.《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济充发〔2020〕14号）；
- 6.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账

薄、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

7.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。本次绩效评价注重财政业务的落实情况，侧重测算依据及各项财政政策发挥的效益，本次评价采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）公正公开原则。本次绩效评价采用客观、公正、统一的评价标准，公正公开并接受监督。

（3）绩效相关原则。本次绩效评价针对项目支出及其产出绩效进行，评价结果反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2.绩效评价方法

本次绩效评价工作采用比较法、因素分析法和公众评议等方法相结合的方式。

（1）比较法。是指通过对开展专项业务的比较以及项目计划达到的实施效果与项目实际达到的实施效果的比较，综合分析绩效目标实现程度。此评价方法主要用于实际完成率、质量达标率、社会效益等指标。

（2）因素分析法。是指通过综合分析影响专项业务费项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。主要用于项目决策、项目过程等指标。

（3）公众评判法。是指通过受益对象问卷等对专项业务费项目实施效果进行调查时，主要采用调查问卷的方式收集信息，形成评价结论。主要用于社会公众或受益对象满意度。

（五）绩效评价指标体系

详述绩效评价指标、指标解释、评价标准、指标权重、数据来源、证据收集方式等。

根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（兖财字〔2020〕35号）等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标（30分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等2项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标（30分）

（1）资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等3项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

（2）组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等2项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标（20分）

（1）产出数量，设置深松作业补助镇街数量、督导抽检深松面积、督导抽检率等3个指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（2）产出质量，设置农户参与率、土地深松质量、深松政策宣传效果等3个指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（3）产出时效，设置实施时间、督导抽检及时向等2个指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

4.效益类指标（20分）

(1) 社会效益，设置改善土地质量1项指标，用以反映和考核专项业务是否达到改善土地质量目标要求。

(2) 可持续影响，设置了持续优化土地结构1项指标，用以反映和考核专项业务费项目是否改善了土地结构情况。

(3) 满意度，设置相关投诉次数和深松农户满意度等指标，用以反映和考核单位对实施效果的满意程度。

(六) 评价人员组成。

列明人员所在单位、专业、技术职称及分工等。

1.人员结构

为做好专项业务费项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程(试行)>的通知》(兖财字〔2020〕31号)等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2.人员分工

绩效评价项目组人员名单及分工见表4。

表4. 绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
李海永	主评人	分管领导	负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
孙立涛	二级复核	科长	负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行二级复核，内部稽核，组织评审。
夏均英	项目质量审核	科长	负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。

（七）绩效评价工作过程

详述前期准备、非现场评价、现场评价、综合分析、评价报告撰写等评价工作过程。

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：财政部《关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）、财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《财政部关于印发第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）、《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）、《济宁市财政局关于进一步规范委托第三方机构参与预算绩效管理有关事项的通知》（济财绩〔2021〕5号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（兖财字〔2020〕31号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州

《区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》的通知》（充财字〔2020〕35号）等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

（2）评价工作组成员与相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计

根据前期对专项业务费项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部位及行业专家意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

（1）绩效评价工作组向项目责任部门下发需要提交绩效评价资料清单，2023年3月20日开始收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

（2）评价工作组对项目管理单位、运营单位提供的资料进

行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）评价工作组对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

绩效评价工作组全员于**2023年3月20 日-3月30 日**对项目实施情况等进行现场评价。

（1）调研访谈。评价工作组全员与项目运营单位相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与项目运营人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地勘察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运营情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部门单位充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核

由质量监管负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价结论及分析

通过非现场评价及现场评价取得的信息，专项业务费项目能够按照相关政策要求，开展财政专项业务等工作。通过完成财政业务等工作，完成了相关政策的任务目标。

使用绩效评价项目组编制的《专项业务费项目绩效评价实施方案》的指标和评分标准，对专项业务费项目进行了综合评价，评分结果为99分。评价等级为A。其中：决策类指标分值30分，得分30分；过程类指标分值30分，得分30分；产出类指标分值20分，得分19分；效益类指标分值20分，得分20分，详见表5。

表5. 专项业务费项目绩效评分结果

指标	分值	得分
决策	30	30

过程	30	30
产出	20	19
效益	20	20

（二）非现场评价总体情况分析

评价工作组对该项目所涉及的财政业务等情况进行了非现场评价，通过前期对项目相关政策法律的学习、与项目主管部位的沟通及实地调研结果，经多次修改后制定了符合该项目的绩效评价实施方案及绩效评价指标体系。评价工作组在全面整理分析项目各实施单位提供的绩效目标表、政策文件、账簿凭证、管理制度、项目开展的工作总结等材料的基础上，综合分析项目决策、过程、产出和效果。经过对基础材料的分析，专项业务费项目存在运维考核管理机制不健全等情况，

（三）现场评价总体情况分析

本次绩效评价是在项目实施单位报送资料的基础上，根据项目地域分布、资金投向、项目实施主体规模等的差异，运用现场座谈和现场勘查相结合的方法，对项目进行现场评价，范围涵盖财政业务等。针对现场勘察发现的问题，评价工作组随时与项目主管部门及单位等开展座谈，了解项目实施的具体细节和存在的问题，掌握第一手材料，进一步核实书面核查阶段存在的问题。经现场梳理，对项目分项成本进行了核定，未发现问题。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值30分，综合得分30分。具体情况见表6。

表6. 决策指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
立项依据充分性	5	5	100%
立项程序规范性	5	5	100%
绩效目标合理性	5	5	80%
绩效指标明确性	5	5	100%
预算编制科学性	5	5	80%
资金分配合理性	5	5	100%
合计	30	30	100%

1. 立项依据充分性：分值5分，得分5分。

项目依据《济宁市财政局关于下达2022年乡村振兴重大专项资金（中央财政补助）预算指标的通知》（济财农整指[2022]43号）和省、市有关农机深松整地作业补助试点项目文件精神，今年我区将继续推进农机深松整地作业补助试点工作，进一步改善我区耕地质量，增强粮食生产能力，确保粮食安全。本指标得 5 分。

2. 立项程序规范性：分值5分，得分5分。

项目绩效目标申报表等材料符合相关要求；审批文件、材料符合相关要求；事前经过专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策，根据评分标准，本指标得5分。

3.绩效目标合理性：分值5分，得分5分。

项目目标制定合理符合单位实际，规范性较高。故本指标得5分。

4.绩效指标明确性：分值5分，得分5分。

项目绩效指标明确，故本指标得 5 分。

5.预算编制科学性：分值5分，得分5分。

项目预算编制具体，依据不充分，故本指标得 5分。

6.资金分配合理性：分值5分，得分5分。

资金能合理分配到每个财政业务项目，故本指标得 5 分。

（二）项目过程情况

项目过程包括资金管理和组织实施两部分，标准分值30分，综合得分30分。具体情况见表7。

表7.过程指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
资金到位率	6	6	100%
预算执行率	6	6	100%
资金使用合规性	6	6	100%
管理制度健全性	6	6	100%
制度执行	6	6	100%
合计	30	30	100%

1.资金到位率：分值6分，得分6分。

项目资金2022年度6.4万元全部到位，故本指标得 6分。

2.预算执行率：分值6分，得分6分。

预算执行率=（实际支付资金 / 实际到位资金） x

100%。项目实际到位资金为6.4万元，实际支出资金为 6.4万元 ，
预算执行率为100%。故本项指标得分为 6分

3.资金使用合规性：分值6分，得分6分。

项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理规定的规定，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，本项指标得6分。

4.管理制度健全性：分值6分，得分6分。

具有相应的财务制度及业务管理制度；管理制度合法、合规、完整，本项指标得6分。

5.制度执行：分值6分，得分6分。

项目遵守相关法律法规，项目合同资料齐全，制度执行较好，根据评分标准，本项指标得6分。

（三）项目产出情况

项目产出包括产出的数量、质量、时效、成本四部分，标准分值20分，综合得分20分。具体情况见表8。

表8. 产出指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
实际完成率	5	5	100%
质量达标率	5	5	100%
完成及时率	5	5	100%
成本节约率	5	4	100%
合计	20	19	100%

1.实际完成率：分值5分，得分5分。

(1) 农机深松作业补助业务实际完成率100%。本项得5分。

2.质量达标率：分值5分，得分5分。

根据现场调研，已完成了一体化系统、政府财务报告系统、资产管理信息系统、会计信息质量检查、预算绩效管理等业务，达标率为100%，本项指标得5分。

3.完成及时性：分值5分，得分5分。

根据现场调研，业务全部完成，完成及时性较好，本项指标得5分。

4.成本节约率：分值5分，得分4分。

支出总额控制在年初预算内，宣传费用支出超出年初预算成本，本项指标得4分。

(四) 项目效益情况

项目效益包括产出的经济效益、社会效益、可持续影响、满意度四部分，标准分值20分，综合得分20分。具体情况见表9。1. 实际完成率：分值5分，得分5分。

表9. 效益指标绩效评价得分表

指标	分值	得分	得分率
经济效益	5	5	100%
社会效益	5	5	100%
可持续影响	5	5	100%
满意度	5	5	100%
合计	20	20	100%

1、经济效益：分值5分，得分5分。

农机深松作业后每亩增加收入30元左右，本项指标得5分。

2、社会效益：分值5分，得分5分。

农机深松作业明显改善土地耕地质量，本项指标得5分。

3、可持续影响：分值5分，得分5分。

农机深松作业可持续优化土地结构。本项指标得5分

4、满意度：分值5分，得分5分。

农机深松作业用户满意率达98%，无相关投诉情况，本项指标得5分。

项目的精准实施，进一步加强了农机深松补助工作进度，提高了农机深松服务效能，经济和社会效益显著。

六、主要经验做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验做法

1.加强与各业务科室的联系沟通，及时按计划划拨经费，为项目实施做好资金保障。

2.项目具体实施的业务科室提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊地开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

（二）存在的问题及原因分析

（1）预算编制还不完善

（2）绩效目标编制不规范

七、意见建议

（1）合理安排预算编制

（2）合理设置绩效目标

建议在编制年度绩效目标时，可根据工作任务，从产出数量、质量、成本、效益等方面对绩效指标进行细化，并将工作内容指标化，明确指标标准值，确保项目绩效目标的合理性。

（3）加强项目资金管理

建议遵守国家法律法规规定，遵循专款专用原则、预算控制原则，进一步加强项目资金管理，提高资金使用效益。

八、其他需要说明的问题

1.项目组及评价人员与项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系，评价人员在评价过程恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握，应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明认真阅读和理解的基础之

上。

3.项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算等相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

4.在社会公众或服务对象满意度进行评价的过程中，本次评价采用调查问卷的方式，但调查问卷是由调查对象根据主观感受填写，具有很强的主观性。由于上述因素的存在，本次绩效评价存在着一定的局限性。

附件：1.绩效评价得分表

2.问题清单

3.调查问卷

区级预算支出项目绩效评价得分表（参考格式）

项目名称：济宁市兖州区农业机械服务中心

一级指标及分值	二级指标及分值	指标解释	评价标准	得分	依据	依据来源	证据收集方式
决策指标 (30分)	立项依据充分性 (5分)	反映农机深松作业补助工作经费项目确定依据	立项依据充分得满分，否则不得分。	5	关于批复2023年部门预算的通知 兗财预[2023]1号	预算批复	资料核查
	立项程序规范性 (5分)	反映农机深松作业补助工作经费项目规范性	申报材料齐全合规得满分，否则不得分。	5	省、市有关农机深松整地作业补助试点项目文件	上级文件	资料核查
	绩效目标合理性 (5分)	反映绩效制定合理性	绩效目标符合实际情况得满分，每偏离实际一项扣权重1%，扣完为止。	5	绩效目标申报表	内部资料	资料核查
	绩效指标明确性 (5分)	反映绩效制定明确性	绩效目标符合明确得满分，每偏离实际一项扣权重1%，扣完为止。	5	绩效目标申报表	内部资料	资料核查
	预算编制科学性 (5分)	反映预算编制科学性	预算编制具体、依据充分得满分，每偏离实际一项扣权重1%，扣完为止。	5	年初预算	内部资料	资料核查
	资金分配合理性 (5分)	反映资金支出合理性	资金支出合理得满分，每超出范围内支出一项扣权重1%，扣完为止。	5	资金支出明细	内部资料	资料核查
过程指标 (30分)	资金到位率 (6分)	反映资金到位情况	资金及时到位不扣分，否则不得分。	6	预算管理一体化系统	内部资料	资料核查
	预算执行率 (6分)	反映资金支付情况	资金支付率100%得满分，未支付增加10%扣权重1%，扣完为止。	6	预算管理一体化系统	内部资料	资料核查
	资金使用合规性 (6分)	反映资金使用合规性	资金支付手续齐全得满分，否则不得分。	6	收支业务管理制度	内部资料	资料核查
	管理制度健全性 (6分)	反映管理制度制定情况	制定制度全面得满分，否则不得分。	6	财务规章制度、预算绩效管理制度	内部资料	资料核查
	制度执行 (6分)	反映制度执行情况	制度执行合理合法得满分，否则不得分。	6	规章制度	内部资料	资料核查

产出指标 (20分)	实际完成率 (5分)	反映深松补助工作完成情况	全面完成得满分，未完成任务10%扣权重1%，扣完为止。	5	农机深松验收报告	内部资料	实地勘察
	质量达标率 (5分)	反映深松农户参与情况、土地深松质量、政策宣传情况	质量达到标准得满分，否则不得分。	5	农机深松验收报告	内部资料	实地勘察
	完成及时率 (5分)	反映深松补助工作完成及时性	及时完成任务得满分，否则不得分。	5	农机深松验收报告	内部资料	实地勘察
	成本节约率 (5分)	反映宣传、燃油、差旅等资金支付情况	节约成本得满分，每增加成本10%扣权重1%，扣完为止。	4	资金支出明细	内部资料	实地勘察
效益指标 (20分)	经济效益 (5分)	反映农机深松补助工作经济效益情况	经济效益增加得满分，否则不得分。	5	农机深松绩效评价报告	督导检查	非现场评价
	社会效益 (5分)	反映农机深松补助工作社会效益情况	社会效益增加得满分，否则不得分。	5	农机深松绩效评价报告	督导检查	非现场评价
	可持续影响 (5分)	反映农机深松补助工作可持续影响情况	效益可持续得满分，否则不得分。	5	农机深松绩效评价报告	督导检查	非现场评价
	满意度 (5分)	反映农机深松用户满意度情况	农机深松用户满意得满分，否则不得分。	5	农机深松绩效评价报告	督导检查	非现场评价

农机深松作业补助工作项目问题清单

问题分类	序号	问题描述	项目责任单位
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
		
资金落实存在的问题	1		
	2		
	3		
		
业务管理存在的问题	1		
	2		
	3		
		
项目产出存在的问题	1	项目预算编制不准确，测算标准依据不充分.	兖州区农机服务中心
	2		
	3		
		
项目效益存在的问题	1		
	2		
	3		
		
备注：			

济宁市兖州区农机深松作业补助项目 居民满意度调查问卷

——调查对象：农机深松补助农户

尊敬的女士/先生：

您好！感谢您抽出宝贵时间参与我们的问卷调查。现对济宁市兖州区农机深松作业补助工作项目居民满意度进行问卷调查。整份问卷的填写采用不记名方式，请根据您的个人真实感受填写。我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息将予以严格保密。感谢您的支持配合！

2023年6月

1. 您对农机深松作业补助工作项目的总体满意度为()
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
2. 您对您对农机深松作业补助政策宣传情况的满意度为()
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
3. 您对农业机深松作业补助公平情况满意度为()
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
- 4.您对农机深松作业补助资金拨付情况的满意度为()
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
5. 您对农机深松作业补助操作程序的满意度为()
A.非常满意 B.满意 C.一般 D.不满意
6. 您对农机深松作业补助工作人员的服务情况的满意度为()
A. 非常及时 B.比较及时 C. 一般 D.不及时