

2020 年度
仙游县农业农村局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	4
三、部门主要工作总结	5
第二部分 2020 年度部门决算表	7
一、收入支出决算总表	7
二、收入决算表	9
三、支出决算表	10
四、财政拨款收入支出决算总表	11
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	12
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	13
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	14
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	14
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	15
第三部分 2020 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	21

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	21
五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	22
六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	22
七、预算绩效情况说明.....	23
八、其他重要事项情况说明.....	25
第四部分 名词解释	25
第五部分 附件	27

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

仙游县农业农村局的主要职责是：

（一）贯彻落实中央有关农村的基本政策，负责贯彻执行国家关于农业的方针政策、法律法规及我县农业产业政策和法规；研究拟定或起草我县农业产业政策；参与研究制定农村经济发展战略、重大经济政策、农民奔小康的规划与措施。

（二）指导农业社会化服务体系建设和农村集体经济组织、合作经济组织建设；参与制定农村经济体制改革的方案，指导农村集体经济组织财务、资金管理和审计工作；负责指导农村承包合同管理和耕地使用权流转；负责农民负担监督管理工作。

（三）编制农业和现代农业的发展规划、计划并组织监督实施；负责农业专项资金的计划安排和监督管理；引导农业产业结构的合理调整、农业资源的合理配置和产品品质的改善；指导、检查、监督农业区域开展工作。

（四）组织实施农业现代化、产业化规划；研究拟定农业产业化经营的方针政策和农产品市场体系建设与规划；组织协调“菜篮子”有关生产基地的规划与建设工作和农业生

产资料市场体系建设；拟定主管行业信息系统建设规划并组织实施；参与研究提出农用生产资料的年度和中长期需求计划。

（五）组织农业资源区划、生态农业和农业可持续发展工作，组织农田改造和保护工作；指导农村可再生能源的开发利用以及农业生物物种资源的保护和管理；依法负责农业资源自然保护区工作；组织实施生态农业建设，组织贯彻农业生态环境保护的方针、政策。

（六）拟定和执行农业科研、教育、技术推广及其队伍建设的有关政策和发展规划；组织农科教结合协调工作；主管农业技术干部再教育，组织实施农民培训、职业教育和农业职业技能鉴定工作；组织农业科研技术和推广项目的遴选及实施，组织实施农业科学技术引进工作。

（七）组织贯彻主管产业的国家、行业和地方标准的实施；组织起草本部门管理的各种技术标准；负责农业投入品和农产品质量的鉴定、监督和管理；负责绿色食品发展和无公害农产品的管理和农业植物新品种的保护工作；主管全县动植物对内检疫（不含森林植物）和兽医卫生、兽药药政药检、饲料管理工作。

（八）制定农垦经济发展规划；指导农垦企业深化改革，负责全县农垦系统一、二、三产业的指导、协调、服务工作；

指导垦区产业结构调整 and 产业发展；组织和指导垦区基础设施建设；建立和完善垦区社会保障体系。

（九）负责承办农业涉外涉台事务，组织农业国内外经济技术交流与合作，会同有关部门制定仙台农业合作的规划措施并组织实施，研究拟订农业利用外资政策计划并组织实施。

（十）负责全县水产技术推广、渔政和海域管理工作。

（十一）主管农机总站。

（十二）负责局机关和直属企业单位的党建、人事、劳动工资、计划生育、精神文明和行风建设，做好干部职工的思想政治工作，负责农业产业的行业管理和直属单位的审计工作，指导农业行业协会工作。

（十二）研究和制定全县扶贫开发总体规划和年度计划，并负责组织实施；指导贫困乡镇和重点村开展扶贫开发工作，总结推广扶贫开发工作中的典型经验；协调解决扶贫开发工作中的重大问题。

（十三）承办县政府交办的其他事项。

仙游县畜牧兽医局的主要职责是：

（一）贯彻、执行动物卫生安全方面的法律、法规方针政策、规划和计划；负责拟订全县重大动物疫病防控计划；配合有关部门，做好全县畜禽饲养情况的统计工作。

（二）监督管理行政区域内动物防疫、检疫工作；负责兽医医政、兽药药政、饲料、种畜禽监督管理；负责动物产品安全管理。

（三）负责官方兽医和职业兽医的监督管理；负责动物病原微生物安全管理及动物卫生科技工作；承担畜牧行政管理职能等工作。

仙游县农业机械管理总站部门的主要职责是：

（一）贯彻实行农业机械购机补贴政策。

（二）实施农机安全生产监督管理，执行党和政府安全生产方针。

（三）抓好农机人员培训，提高农机人员素质。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，仙游县农业农村局包括仙游县农业农村局本级及 2 个下属单位（仙游县畜牧兽医局和仙游县农业机械管理总站），其中：列入 2020 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
仙游县农业农村局本级	财政全额拨款	100
仙游县畜牧兽医局	财政全额拨款	37

仙游县农业机械管理总站	财政全额拨款	14
-------------	--------	----

三、部门主要工作总结

2020年，仙游县农业农村局的主要任务是在县委、县政府的正确领导下，严格贯彻习近平总书记对“三农”工作重要指示精神，在做好常态化疫情防控的同时，紧抓农业生产，决战脱贫攻坚，扎实推进乡村振兴战略，加快农村人居环境整治，稳步推进全县农业农村各项工作。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）脱贫攻坚成果更显著。2020年全县38个贫困村全部摘帽，5880户19406人建档立卡贫困户全部实现脱贫，脱贫人口数量居全省第二。全县建档立卡贫困家庭年人均纯收入达到18378.5元，增长29.83%；38个贫困村村均集体经济收入突破30万元，增长47.6%。

（二）农业生产质量更提升。全年粮食种植面积20.37万亩，比增1.8%，总产8.41万吨，比增1.4%，新增高标准农田建设3.84万亩。圆满完成全年2.3万亩的蔬菜种植任务，引进正邦现代农业生态循环产业链等项目，稳产保供工作有效推进。农产品质量安全有保障，全年农药、化肥减量2%以上。

（三）现代农业发展更优质。全年发展设施农业2824.8亩，主要农作物综合机械化水平达70%左右。培育4个“一

村一品”特色产业示范村，新建4个优质农产品标准化示范基地。526家生产主体纳入福建省食用农产品合格证与“一品一码”追溯并行系统，源头赋码累计13180条；“三品一标”有效使用单位达到60家，产品达96个。现代农业战线招商完成签约项目22个，其中亿元以上项目5个，总投资额达88.31亿元。

（四）“六稳”“六保”落实更有力。疫情防控期间，为了让农业生产、企业复产复工安全有序，对应提供相关政策的支持。农业企业“白名单”滚动认定制度为企业获得银行贷款3470万元，缓解农业企业融资难、融资贵问题；办好“中国农民丰收节”系列活动，帮助农户解决农产品滞销问题；全力保障疫情期间的粮食安全和重要农副产品有效供给，抗疫生产两手抓、两不误。

（五）乡村振兴战略更全面。围绕“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的总体要求，聚焦产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴，提出“三融合”、“四结合”、“四统筹”，着力推进22个省级乡村振兴试点示范村项目建设。争取并配套省市两级资金4429.56万元，用于乡村振兴试点示范建设；新增省级乡村振兴重点特色乡镇2个、实绩突出村1个。

（六）农村基础设施和公共服务更完善。以“一革命四行动”为重点的农村人居环境整治三年行动收官，基本实现

农村生活垃圾处置体系全覆盖,全县农村生活污水治理率82%;累积创建“绿盈乡村”228个,净土保卫战、农业生产废弃物综合利用、化肥农药减量增效等土壤污染防治工作高效推进。新改建农村公路40公里,危桥改造5座,农村公路养护提升140公里。17个乡镇设立乡级物流节点,184个建制村设立村级农村物流节点,做到县、乡、村三级农村物流节点覆盖率分别为100%、100%、66.19%。围绕每个乡镇办一所示范校的目标,整合了6个乡镇16所中小学,推进医疗共同体建设,解决12个村“有所无医”问题,乡村养老服务设施体系、医养融合养老水平进一步提升。农村就业服务和就业保障不断巩固,城乡低保等社会保障兜底工作进一步增强,疫情期间社会救助等工作成效明显。推进文明乡风发展,有力地促进了农村文化活动的繁荣;法治、德治、自治、共治“四治一体”的基层社会治理格局基本形成。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

部门：仙游县农业农村局汇总

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	22,425.88	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2,738.20	二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	123.04
八、其他收入	0.03	八、社会保障和就业支出	158.17
		九、卫生健康支出	65.65
		十、节能环保支出	309.54
		十一、城乡社区支出	2,749.13
		十二、农林水支出	18,167.85
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	123.04
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	246.09
		十九、住房保障支出	175.70
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	25,164.11	本年支出合计	22,118.20
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	9,384.56	年末结转和结余	12,430.47
总计	34,548.67	总计	34,548.67

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：仙游县农业农村局汇总

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
支出功能分类科目编码									
类	款	项	合计	25164.11	25164.08				0.03
2060499			其他技术与开发支出	2.00	2.00				
2069999			其他科学技术支出	4.00	4.00				
2070199			其他文化和旅游支出	123.04	123.04				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.04	162.04				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	0.49	0.49				
2101101			行政单位医疗	15.72	15.72				
2101102			事业单位医疗	45.04	45.04				
2110402			农村环境保护	566.09	566.09				
2111301			循环经济	1,060.00	1,060.00				
2120501			城乡社区环境卫生	369.13	369.13				
2120802			土地开发支出	358.20	358.20				
2120804			农村基础设施建设支出	2,380.00	2,380.00				
2130101			行政运行	452.21	452.18				0.03
2130104			事业运行	1,513.41	1,513.41				
2130106			科技转化与推广服务	1.00	1.00				
2130108			病虫害控制	388.18	388.18				
2130109			农产品质量安全	105.00	105.00				
2130110			执法监管	10.50	10.50				
2130122			农业生产发展	585.50	585.50				
2130124			农村合作经济	209.52	209.52				
2130148			成品油价格改革对渔业的补贴	20.00	20.00				
2130153			农田建设	80.70	80.70				
2130199			其他农业农村支出	12,054.59	12,054.59				
2130205			森林资源培育	246.09	246.09				
2130310			水土保持	246.09	246.09				
2130504			农村基础设施建设	150.10	150.10				
2130505			生产发展	1,759.16	1,759.16				
2130599			其他扶贫支出	1,000.72	1,000.72				
2130704			国有农场办社会职能改革补助	51.00	51.00				
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	31.50	31.50				
2130706			对村集体经济组织的补助	200.00	200.00				
2139999			其他农林水支出	425.00	425.00				
2160699			其他涉外发展服务支出	123.04	123.04				
2200106			自然资源利用与保护	246.09	246.09				
2210201			住房公积金	178.95	178.95				

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

部门：仙游县农业农村局汇总

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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	合计	22, 118. 20	2411. 09	19707. 12		
2070199	其他文化和旅游支出		123. 04		123. 04			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		157. 91	157. 91				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		0. 26	0. 26				
2101101	行政单位医疗		16. 59	16. 59				
2101102	事业单位医疗		49. 05	49. 05				
2110402	农村环境保护		309. 54		309. 54			
2120501	城乡社区环境卫生		369. 13		369. 13			
2120804	农村基础设施建设支出		2, 380. 00		2, 380. 00			
2130101	行政运行		452. 50	452. 50				
2130104	事业运行		1, 559. 07	1, 559. 07				
2130106	科技转化与推广服务		1. 81		1. 81			
2130108	病虫害控制		461. 81		461. 81			
2130109	农产品质量安全		96. 25		96. 25			
2130110	执法监管		14. 49		14. 49			
2130121	农业结构调整补贴		20. 49		20. 49			
2130122	农业生产发展		483. 66		483. 66			
2130124	农村合作经济		209. 52		209. 52			
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴		29. 25		29. 25			
2130153	农田建设		80. 00		80. 00			
2130199	其他农业农村支出		11, 199. 69		11, 199. 69			
2130205	森林资源培育		243. 92		243. 92			
2130310	水土保持		246. 09		246. 09			
2130504	农村基础设施建设		149. 84		149. 84			
2130505	生产发展		1, 759. 16		1, 759. 16			
2130599	其他扶贫支出		708. 73		708. 73			
2130704	国有农场办社会职能改革补助		51. 00		51. 00			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助		30. 70		30. 70			
2130706	对村集体经济组织的补助		200. 00		200. 00			
2139999	其他农林水支出		169. 86		169. 86			
2160699	其他涉外发展服务支出		123. 04		123. 04			
2200106	自然资源利用与保护		246. 09		246. 09			
2210201	住房公积金		175. 70	175. 70				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：仙游县农业农村局汇总

单位：万元

收 入		支 出				
项目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	22,425.88	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款	2,738.20	二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出	123.04	123.04		
		八、社会保障和就业支出	158.17	158.17		
		九、卫生健康支出	65.65	65.65		
		十、节能环保支出	309.54	309.54		
		十一、城乡社区支出	2,749.13	369.13	2,380.00	
		十二、农林水支出	18,167.82	18,167.82		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出	123.04	123.04		
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出	246.09	246.09		
		十九、住房保障支出	175.70	175.70		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	25,164.08	本年支出合计	22,118.18	19,738.18	2,380.00	
年初财政拨款结转和结余	9,384.56	年末财政拨款结转和结余	12,430.47	12,072.27	358.20	
一般公共预算财政拨款	9,384.56					
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
总计	34,548.64	总计	34,548.64	31,810.44	2,738.20	

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：仙游县农业农村局汇总

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
合计		19738.18	2411.06	17327.12
2070199	其他文化和旅游支出	123.04		123.04
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	157.91	157.91	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.26	0.26	
2101101	行政单位医疗	16.59	16.59	
2101102	事业单位医疗	49.05	49.05	
2110402	农村环境保护	309.54		309.54
2120501	城乡社区环境卫生	369.13		369.13
2130101	行政运行	452.47	452.47	
2130104	事业运行	1,559.07	1,559.07	
2130106	科技转化与推广服务	1.81		1.81
2130108	病虫害控制	461.81		461.81
2130109	农产品质量安全	96.25		96.25
2130110	执法监管	14.49		14.49
2130121	农业结构调整补贴	20.49		20.49
2130122	农业生产发展	483.66		483.66
2130124	农村合作经济	209.52		209.52
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	29.25		29.25
2130153	农田建设	80.00		80.00
2130199	其他农业农村支出	11,199.69		11,199.69
2130205	森林资源培育	243.92		243.92
2130310	水土保持	246.09		246.09
2130504	农村基础设施建设	149.84		149.84
2130505	生产发展	1,759.16		1,759.16
2130599	其他扶贫支出	708.73		708.73
2130704	国有农场办社会职能改革补助	51.00		51.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	30.70		30.70
2130706	对村集体经济组织的补助	200.00		200.00
2139999	其他农林水支出	169.86		169.86
2160699	其他涉外发展服务支出	123.04		123.04
2200106	自然资源利用与保护	246.09		246.09
2210201	住房公积金	175.70	175.70	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：仙游县农业农村局汇总

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	科目编 码	科目名称	金额	科目编 码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,179.34	302	商品和服务支出	170.30	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	865.84	30201	办公费	33.78	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	118.41	30202	印刷费	2.88	30702	国外债务付息	
30103	奖金	548.95	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费	3.34	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	37.47	30205	水费	4.10	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	157.91	30206	电费	12.87	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	0.26	30207	邮电费	1.71	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	65.65	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.54	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	42.97	30211	差旅费	10.18	31008	物资储备	
30113	住房公积金	175.70	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	1.06	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	162.83	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	61.43	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	4.86	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.68	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	39.78	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	21.64	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金		30228	工会经费	20.82	39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	3.58	39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	26.50	312	对企业补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31201	资本金注入	
			30299	其他商品和服务支出	43.73	31203	政府投资基金股权投资	
						31204	费用补贴	
						31205	利息补贴	
						31299	其他对企业补助	
人员经费合计		2,240.76	公用经费合计					170.30

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：仙游县农业农村局汇总

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	7.26
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	3.58
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	3.58
3. 公务接待费	6	3.68

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：仙游县农业农村局汇总

单位：万元

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
						小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计		2,738.20	2,380.00		2,380.00	358.20
212	08	02	土地开发支出		358.20				358.20
212	08	04	农村基础设施建设支出		2,380.00	2,380.00		2,380.00	

注：1. 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。

2. 没有政府性基金拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门2020年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支”。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：仙游县农业农村局汇总

单位：万元

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

注：1.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。

2.没有国有资本经营预算财政拨款支出的部门请公开空表，并说明“本部门2020年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出”。

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年本部门年初结转和结余 9384.56 万元，使用非财政拨款结余 0.00 万元，本年收入 25164.11 万元，本年支出 22118.20 万元，结余分配 0.00 万元，年末结转和结余 12430.47 万元。

（一）2020 年收入 25164.11 万元，比上年决算数减少 5824.39 万元，减少 10.92%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 22425.88 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 2738.20 万元。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入0.03万元。

（二）2020年支出22118.20万元，比上年决算数增加2308.27万元，增长11.65%，具体情况如下：

1. 基本支出 2411.09 万元。其中，人员支出 2240.06 万元，公用支出 170.33 万元。
2. 项目支出 19707.12 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 0.00 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2020 年一般公共预算拨款支出 19738.18 万元，比上年决算数增加 1798.25 万元，增长 10.02%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）其他文化和旅游支出（2070199）123.04 万元，主要用于乡村振兴示范村建设支出；较上年决算数增加 123.04 万元，增长 100%。主要原因是新增项目。

（二）机关事业单位基本养老保险缴费支出（2080505）

157.91 万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出；较上年决算数减少 12.41 万元，下降 7.29%。主要原因是人员退休、调动等。

（三）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）0.26 万元，主要用于机关事业单位职业年金缴费支出；较上年决算数增加 0.26 万元，增长 100%。主要原因是人员变动，新增自收自支性质人员。

（四）行政单位医疗（2101101）16.59 万元，主要用于机关单位行政人员医疗保险缴费支出；较上年决算数减少 0.37 万元，下降 2.18%。主要原因是人员退休、调动等。

（五）事业单位医疗（2101102）49.05 万元，主要用于机关单位事业人员医疗保险缴费支出；较上年决算数增加 10.47 万元，增长 27.14%。主要原因是事业人员考录、调入等。

（六）农村环境保护（2110402）309.54 万元，主要用于土壤污染防治、乡村振兴试点项目支出；较上年决算数增加 309.54 万元，增长 100%。主要原因是新增项目。

（七）城乡社区环境卫生（2120501）369.13 万元，主要用于乡村振兴试点项目支出；较上年决算数增加 369.13 万元，增长 100%。主要原因是新增项目。

（八）行政运行（2130101）452.47 万元，主要用于行政人员工资、奖金、日常经费等支出；较上年决算数增加 27

万元，增长 6.34%。主要原因是人员增资、奖金发放等支出增加。

（九）事业运行（2130104）1559.07 万元，主要用于事业人员工资、奖金、日常经费等支出；较上年决算数增加 235.62 万元，增长 17.80%。主要原因是人员考录、调入以及人员增资、奖金发放等支出增加。

（十）科技转化与推广服务（2130106）1.81 万元，主要用于农业科技转化与推广；较上年决算数增加 0.62 万元，增长 52.10%。主要原因是项目正常浮动。

（十一）病虫害控制（2130108）461.81 万元，主要用于作物病虫害防治支出；较上年决算数减少 245.35 万元，下降 34.70%。主要原因是项目正常浮动。

（十二）农产品质量安全（2130109）96.25 万元，主要用于农产品质量安全监管支出；较上年决算数减少 70.84 万元，下降 42.40%。主要原因是项目正常浮动。

（十三）执法监管（2130110）14.49 万元，主要用于农业执法监管支出；较上年决算数增加 6.89 万元，增长 90.66%。主要原因是项目正常浮动。

（十四）农业结构调整补贴（2130121）20.49 万元，主要用于粮食产能项目支出；较上年决算数增加 11.87 万元，增长 137.70%。主要原因是项目正常浮动。

（十五）农业生产发展（2130122）483.66 万元，主要

用于种粮主体、产粮油大县补助等支出；较上年决算数减少 326.53 万元，下降 40.30%。主要原因是项目调整。

（十六）农村合作经济（2130124）209.52 万元，主要用于现代农业示范建设、新型经营主体补助等支出；较上年决算数减少 210.35 万元，下降 50.11%。主要原因是项目正常浮动。

（十七）成品油价格改革对渔业的补贴（2130148）29.25 万元，主要用于渔船油价补贴支出；较上年决算数减增加 9.5 万元，增长 48.10%。主要原因是项目正常浮动。

（十八）农田建设（2130153）80 万元，主要用于高标准农田建设支出；较上年决算数减增加 80 万元，增长 100%。主要原因是新增项目。

（十九）其他农业农村支出（2130199）11199.69 万元，主要用于特色农业发展建设、新型职业农民培训、人居环境、生态农业建设等支出；较上年决算数增加 8501.76 万元，增长 315.12%。主要原因是新增项目以及项目正常浮动。

（二十）森林资源培育（2130205）243.92 万元，主要用于造林绿化支出；较上年决算数增加 243.92 万元，增长 100%。主要原因是新增项目。

（二十一）水土保持（2130310）246.09 万元，主要用于乡村振兴项目支出；较上年决算数增加 246.09 万元，增长 100%。主要原因是新增项目。

（二十二）农村基础设施建设（2130504）149.84 万元，主要用于易地搬迁、饮水安全建设等支出；较上年决算数减少 2510.80 万元，下降 94.37%。主要原因是项目调整。

（二十三）生产发展（2130505）1759.16 万元，主要用于扶贫支出；较上年决算数减少 4573.15 万元，下降 72.22%。主要原因是项目调整以及资金浮动。

（二十四）其他扶贫支出（2130599）708.73 万元，主要用于扶贫支出；较上年决算数增加 466.16 万元，增长 192.18%。主要原因是项目调整以及资金浮动。

（二十五）国有农场办社会职能改革补助（2130704）51 万元，主要用于国有农场的改革补助支出；较上年决算数减少 48 万元，下降 48.48%。主要原因是项目正常浮动。

（二十六）对村民委员会和村党支部的补助（2130705）30.7 万元，主要用于驻村第一书记工作经费支出；较上年决算数减少 30.7 万元，下降 50.00%。主要原因是项目正常浮动。

（二十七）对村集体经济组织的补助（2130706）200 万元，主要用于扶持村集体经济支出；较上年决算数减少 800 万元，下降 80.00%。主要原因是项目正常浮动。

（二十八）其他农林水支出（2139999）169.86 万元，主要用于渔业发展、厕所革命等支出；较上年决算数增加 169.86 万元，增长 100%。主要原因是项目调整以及新增项

目。

（二十九）其他涉外发展服务支出（2160699）123.04万元，主要用于乡村振兴项目支出；较上年决算数增加123.04万元，增长100%。主要原因是新增项目。

（三十）自然资源利用与保护（2200106）246.09万元，主要用于乡村振兴项目支出；较上年决算数增加246.09万元，增长100%。主要原因是新增项目。

（三十一）住房公积金（2210201）175.70万元，主要用于行政人员、事业人员住房公积金支出；较上年决算数增加17.90万元，增长11.34%。主要原因是人员考录、调入以及公积金基数变动等。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2020年度政府性基金支出2738.20万元，比上年决算数增加868.20万元，增长46.43%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）土地开发支出（2120802）358.20万元，主要用于高标准农田建设支出；较上年决算数增加348.20万元，增长97.21%。主要原因是项目变动。

（二）农村基础设施建设支出（2120804）2380万元，用于农村基础设施建设支出；较上年决算数增加520万元，增长27.96%。主要原因是项目正常浮动。

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门 2020 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2411.06 万元，其中：

（一）人员经费 2240.06 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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 170.30 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2020 年度“三公”经费财政拨款支出 7.26 万元，比年初预算的 5.08 万元增长 42.91%。主要原因是车辆使用年限

久导致车辆维修费用增多以及新增项目导致公务接待费用增多等。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%。全年安排本部门组织的出国团组 0 个，参加其他部门出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。

（二）公务用车购置及运行费支出 3.58 万元，比年初预算的 3 万元增长 19.33%，主要是车辆使用年限久以及项目增多导致车辆维修费用以及燃油费等增多。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，比年初预算的 0 万元下降 0%，2020 年公务用车购置 0 辆。

公务用车运行费支出 3.58 万元，比年初预算的 3 万元增长 19.33%，主要是车辆使用年限久以及项目增多导致车辆维修费用以及燃油费增多。截至 2020 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 3.68 万元，比年初预算的 2.08 万元增长 43.48%。主要是新增项目较多，上级督查工作次数和人数增多，累计接待 40 批次、488 人次。

七、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2020 年度 21 个项目实施单位自评，分别是仙游县农业农村局本级部门业务费、畜牧兽医局部门业务费、农业机械管理总站部门业务费、38 个贫困村县级配套帮扶资金、2020 年度第一批中央财政

专项扶贫资金、2020 年扶贫开发专项资金、2020 年生态农业建设专项资金、2020 年特色现代农业发展专项资金、扶持文旦柚产业化资金、国有农场税费改革转移支付补助、红火蚁疫情防控经费、基层兽医站站房建设县级配套、基础设施及公共服务设施建设项目资金、农村土地承包经营权确权登记颁证、农业行政综合执法大队（3、6 中队）业务费、生猪屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴、水利项目补助（饮水安全建设）、关于提前下达 2020 年动植物疫病防控专项、仙游县种粮主体补助、易地搬迁专项建设基金及地方政府债券利息、壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金等项目，涉及财政拨款资金共计 6935.14 万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件 1）

对 9 个项目实施部门评价，分别是 38 个贫困村县级配套帮扶资金、2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金、国有农场税费改革转移支付补助、红火蚁疫情防控经费、基础设施及公共服务设施建设项目资金、仙游县种粮主体补助、壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金、2020 年扶贫开发专项资金、饮水安全建设等项目，涉及财政拨款资金共计 5084 万元，评价结果等次为“优”的项目 9 个，“良”的项目 0 个，“差”的项目 0 个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件 2）

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2020 年度机关运行经费支出 170.30 万元，比上年决算数增长 27.69%，主要是：新招录、调入人员增加等。

（二）政府采购情况

本部门2020年度政府采购支出总额486.89万元，其中：政府采购货物支出73.13万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出413.76万元。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）国有资产占用使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、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、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、一般公共预算财政拨款收入：指县级财政当年拨付

的资金。

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、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、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，或项目已完成等产生的结余资金。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入县级财政预决算管理的“三公”经费，是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、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。

十三、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。

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）			
	业务费名称	部门业务费		预算年度	2020
	项目负责人	陈国庆	联系电话	13959580289	
年度总体目标完成情况：					
预期目标	仙游县农业农村局2020年部门业务活动费用将根据任务要求，用于农业执法监管、海洋环保、计算机网络、农体协、土地流转、土地调解仲裁、渔工保险、种子补贴、中粮大户、水稻保险、代理会计绩效工资、农产品质量安全、农村集体产权制度改革、乡村振兴、驻村第一书记、农办系统经费、扶贫工作经费、人居环境、一区一园、农民丰收节等补贴补助。预期将提高农资产市场监管能力，促进农村土地加快流转，促进现代农业和城乡统筹发展，优化土地资源的配置和提高劳动生产率，保障粮食安全和主要农产品供给，优化人居环境，推进精准扶贫工作，促进农业技术推广应用和农业增效、农民增收等。				
绩效目标 实际完成情况	2020年部门业务费预算安排326.56万元，实际支出240.03万元，预算完成率74%，产出指标完成指标情况：数量目标业务细化率100%，完成绩效目标；农产品质量监管执法次数28次、海洋环境保护执法巡查25次、渔工保险按要求全面投保、计算机网络维护全年投入2万元。提高了农资产市场监管能力，促进了农村土地加快流转，优化了土地资源的配置和提高劳动生产率，保障了粮食安全和主要农产品供给，优化了人居环境，推进了精准扶贫工作，促进了农业技术推广应用和农业增效、农民增收等。				
项目资金安排和使用情况：					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
栏次	**	预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
		1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	0	326.56	240.03	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	0	326.56	240.03	74
（1）年初预算	3=4+7	0	326.56	240.03	
①一般公共预算	4=5+6	0	326.56	240.03	
其中：市本级支出	5	0	326.56	240.03	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	0	326.56	240.03	

绩效目标完成情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	业务费细化率	业务费细化率100%	满分2分，业务费细化率100%，得2分，90%≤业务费细化率100%≠100%，得1分，业务费细化率100%<90%不得分	1	100.00	100	1
		海洋环境保护执法巡查整治	海洋环境保护执法巡查整治次数≥20次	海洋环境保护执法巡查整治次数≥20次得2分，低于20次不得分	1	20.00	25	1
		村财镇管，聘用代理会计	聘用代理会计61人	聘用代理会计59人，完成代理会计村财镇管工作得2分，否则不得分	1	61.00	61	1
		山区乡镇流转土地面积逐年扩大	山区乡镇流转土地面积从4200亩增至5000亩，共扩大面积800亩。	山区乡镇流转土地面积从4200亩增至5000亩，共扩大面积800亩。	1	800.00	800	1
		种子储备	省级储备10万斤，县级储备6万斤，共计16万斤	省级储备10万斤，县级储备6万斤，共计16万斤	1	16.00	16	1
		宣传、发动农民参加全民健身活动	宣传、发动农民参加全民健身活动≥10万人次	宣传、发动农民参加全民健身活动≥10万人次，5-10万次得1分，低于5万次不得分	1	10.00	10	1
		18个乡镇水稻农户	18个乡镇水稻农户数≥10万户	18个乡镇水稻农户数≥10万户	2	10.00	10	2
		农业监管执法	农业监管执法≥25次	农业监管执法≥25次，得2分，低于25次不得分	2	25.00	28	2
		例行监测抽检种植农产品数量	≥4000	例行监测抽检种植农产品数量≥4000，否则不得分	2	4000.00	4000	2
	质量指标	细化项目目标完成情况	细化项目目标完成90%以上	细化项目目标完成90%以上得2分	1	90.00	90	1
		资金使用合规性	建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用。	建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用得2分，否则不得分	2	资金使用合规性，确保	保障资金使用合规	2
		政府采购、购买服务执行情况	严格按照政府采购手续进行采购	严格按照政府采购手续进行采购，得2分	2	严格按照政府采购手续进行	严格按照政府采购	2
	时效指标	支出进度	支出进度达100%	支出进度达100%得2分，70%-100%得1分，低于70%不得分	2	100.00	74	1.48
	成本指标	预算完成率	预算完成率达90%以上	预算完成完成率比例得分	2	100.00	74	1.48
		农业执法监管	2019年补助3万元	根据支出比率得分	1	3.00	3	1
		海洋环保经费	2019年补助2万元	按支出比率得分	1	2.00	1.35	0.68
		种子储备补贴	2019年补助13万元	按照支出比率得分	2	10.00	10	2

产出指标	成本指标	渔工保险	2019年补助0.17万元	按照支出比率得分	1	0.16	0.16	1
		农村土地承包经营调节仲裁费	2019年补助3万元	按照支出比率得分（如未发生土地承包经营纠纷得满分）	1	2.00	0	0
		农村土地流转补助	2019年补助30万元	按照支出比率得分	2	20.00	8.09	0.81
		计算机网络维护	2019年补助2万元	按照支出比率得分	1	2.00	2	1
		农体协	2019年补助3万元	每年目标任务的考评要求将农体协3万元列入财政预算作为考评	1	3.00	0	0
		水稻保险	2019年补助15.3万元	按照支出比率得分	2	12.60	12.6	2
		代理会计绩效工资	2019年补助39.6万元	按照支出比率得分	2	39.60	18	0.91
		农产品质量安全 工作经费	2019年补助55万元	按照支出比率得分	2	32.90	32.9	2
		农村集体产权制 度改革	2019年补助100万元	按照支出比率得分	2	61.40	38.82	1.26
		乡村振兴开办费 及工作经费	2019年补助60万元	按照工作开展情况得分	2	20.00	15.88	1.59
		驻村第一书记工 作经费	2019年补助63万元	按照支出比率情况得分	2	31.50	30	1.9
		农办系统经费	2019年补助2万元	按照支出比率得分	1	2.00	2	1
		扶贫工作经费	2019年补助30万元	按照工作开展情况得分	2	34.80	24.46	1.41
		人居环境、一区 一园	2019年补助0万元	按照工作开展情况得分	2	24.60	24.6	2
		农民丰收节、文 旦柚节	2019年补助78.91万元	按照工作开展情况得分	2	25.00	16.17	1.29
效益指标	经济效益指标	农民收入增长率	农民收入增长率≥6%	农民收入增长率≥6%，得满分，否则不得分	10	6.00	6	10
	社会效益指标	假冒伪劣农资市 场占有率	假冒伪劣农资市场占有率≤5%	假冒伪劣农资市场占有率≤5%	5	5.00	5	5
		渔民的安全出行 率	渔民的安全出行率≥96%	渔民的安全出行率≥96%得满分，否则不得分	5	96.00	96	5
	生态效益指标	减少农药滥用率	农药滥用率≤5%	农药滥用率≤5%	10	5.00	5	10
	可持续影响指标	保障农产品质量 安全	加强农产品质量安全监管，建立农产品质量监管长效机制，保障农产品质量安全稳步提升	农产品质量安全监管，农产品质量监管长效机制建设等情况综合得分	10	农产品质量安全稳步	加强农产品质量安全	8

满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	服务对象满意度90%以上	服务对象满意度90%以上得满分，80%-90%得5分，低于80%不得分。	10	90.00	90	10
合 计 (S)					100			89.81
评价等级	☐ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☒ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 削减预算规模 ☐ 预算规模保持不变						

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及预算编码	仙游县畜牧兽医局（402002）				
	业务费名称	畜牧局部门业务费			预算年度	2020
	项目负责人	李景辉	联系电话	0594-8255368		
年度总体目标完成情况：						
预期目标	完成重大动物疫情防控，贯彻落实强农惠农政策，加大农业保险支持力度，认真做好重大动物疫病强制免疫及养殖环节病死猪无害化处理补助工作，确保我县不发生重大动物疫情。					
绩效目标 实际完成情况	育肥猪投保39600头，能繁母猪投保2290头，检疫平衡证章产品82300本，动物检疫合格标志240000本，检疫专用章15个，完成重大动物疫情防控，贯彻落实强农惠农政策，加大农业保险支持力度，认真做好重大动物疫病强制免疫及养殖环节病死猪无害化处理补助工作，确保我县不发生重大动物疫情。					
项目资金安排和使用情况：						
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况		
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）	
栏次	**	1	2	3	4=3/2	
财政资金小计	1=2+17	0	52	36.4		
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	0	52	36.4	70	
（1）年初预算	3=4+7	52	52	36.4		
①一般公共预算	4=5+6	52	52	36.4		
其中：市本级支出	5	52	52	36.4		
转移支付补助县区	6	0	0	0		
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		
其中：市本级支出	8	0	0	0		
转移支付补助县区	9	0	0	0		
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		
其中：市本级支出	12	0	0	0		
转移支付补助县区	13	0	0	0		
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		
其中：市本级支出	15	0	0	0		
转移支付补助县区	16	0	0	0		
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		

其他资金小计	18=19+20		12		0		0	
3. 银行贷款	19		0		0		0	
4. 其他	20		0		0		0	
合计	21=1+18		0		52		36.4	
绩效目标完成情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为财政局实际下达金额。 ★年终未实际支付被	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	10	100	56.88	5.69
		业务费细化率	细化项目目标完成90%以上	项目细化90%以上得满分，低于90%不得分。	1	100.00	100	1
	质量指标	细化项目目标完成情况	细化项目完成95%以上	细化项目完成95%以上得2分，低于95%不得分。	3	100.00	100	3
		资金使用合规性	资金使用合法、公正公开	资金使用合规性，确保专款专用	3	资金使用合法、公正公开	资金使用合法、	3
		政府采购、购买服务执行情况	严格执行政府采购制度	严格执行政府采购制度得2分	3	严格执行政府采购制度	资金使用合法、	3
		阳性检出率	检出率≤1%	检出率≤1%得2分，大于1%不得分	3	0.01	0.01	3
		畜禽免疫密度	免疫密度≥95	免疫密度≥95得满分，低于95%不得分	3	100.00	100	3
	时效指标	资金到位及时率	资金到位及时	资金到位及时得满分，延迟下达不得分。	3	100.00	3	0.09
	成本指标	养殖环节病死猪无害化处理县级补助经费	财政补助金额10万元	按照支出比率得分	3	10.00	2.49	0.75
		疫病防控等经费	财政补助金额12万元	按支出比率得分	3	12.00	5.9	1.48
		能繁母猪、育肥猪保险县级配套	财政投入金额10万元	按照支出比率得分	3	10.00	9.74	2.92
		强制免疫疫苗县级配套经费	财政补助金额18万元	按支出比率得分	3	18.00	9.98	1.66

产出指标	成本指标	瘦肉精检测经费	财政补助金额10万元	按支出比率得分	3	10.00	5.3	1.59
		检疫平衡票证工本费	财政补助金额2万元	按支出比率得分	3	2.00	2	3
		畜禽养殖反弹复建举报奖励及工作经费	财政补助金额2万元	按支出比率得分	3	2.00	1	1.5
效益指标	经济效益指标	养殖户收入增长率	养殖户收入增长率≥10%	养殖户收入增长率≥10%得满分、低于10%不得分	10	10.00	10	10
	社会效益指标	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情得满分，当年度发生重大动物疫情不得分	10	未发生重大动物疫情	当年度未发生重大动物疫情	10
	生态效益指标	减低养殖污染	养殖风险减低	养殖风险减低得满分	10	养殖风险减低	养殖风险减低	10
	可持续影响指标	保障食品安全	加强农产品质量安全监管	食品安全得到保障得满分，否则不得分	10	高畜牧业服务发展水平	提高畜牧业服务水平	10
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度≥90%	服务对象满意度≥90%得满分，否则不得分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			84.68
评价等级	☐ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☒ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 削减预算规模 ☐ 预算规模保持不变						

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业机械管理总站（402003）			
	业务费名称	部门业务费		预算年度	2020
	项目负责人	温文彩	联系电话	15080166776	
年度总体目标完成情况：					
预期目标	1、开展农机注册登记、年检等源头管理，进行农机安全执法，举行农机安全宣传；开展平安农机示范村镇创建及农机安全培训等。通过农机安全检测，宣传农机道路安全重要性，培训农机化能手，提高全县道路交通安全水平。提高拖拉机车辆年检率，增加农机手安全驾驶意识。2、农机推广与培训项目主要内容包括：农机推广活动；农业机械化宣传交运活动；农机实用技术培训；农机购置补贴工作开展，通过农机现场演示，宣传农业机械化重要性，培训农机化能手，在农机购置补贴推动下，引导农民购置先进农机具，提高全县农机化水平。进一步提高农民收入，促进农村土地流转，为现代化农业打下坚实基础，实现农业增效农民增收的目的。				
绩效目标 实际完成情况	2020年部门业务费预算安排3.5万元，实际支出3.4万元，预算完成率97%，产出指标完成情况：数量目标业务细化率100%，完成绩效目标；购机补贴受益户数大于200户，完成绩效目标；举办农机推广演示活动1场，完成绩效目标。推广新机具600套，完成绩效目标。促进了农业技术推广应用和农业增效、农民增收等。				
项目资金安排和使用情况：					
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况	
栏次	**	预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
		1	2	3	4=3/2
财政资金小计	1=2+17	0	3.5	3.4	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	0	3.5	3.4	97%
（1）年初预算	3=4+7	0	3.5	3.4	
①一般公共预算	4=5+6	0	3.5	3.4	
其中：市本级支出	5	0	3.5	3.4	
转移支付补助县区	6	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0				
3. 银行贷款	19	0	0	0				
4. 其他	20	0	0	0				
合计	21=1+18	0	3.5	3.4				
绩效目标完成情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	购机补贴受益户数	根据系统登记数量进行统计	购机补贴受益户数大于200户得满分，小于200户不得分	2	200	458	2
		举办农机推广演示活动	1场，宣传农业机械生产优势。	推广演示次数≥1次得2分，低于1次不得分	2	1	1	2
		推广新农机具	根据系统登记数量进行统计	推广新机具600套 得1分，否则不得分	2	600	805	2
		拖拉机年检数量	根据系统登记数量进行统计	拖拉机年检数量大于300辆得满分，200-300辆得0.5分	2	300	204	0.5
	质量指标	提高农民收入	提高农民收入	提高5%以上得满分，低于5%按比例得分	5	5%	5%	5
		资金使用合规性	建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用。	建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用得2分，否则不得分	5	保障资金使用合规性，确保专款专用	保障资金使用合规性，确保专款专用	5
		政府采购、购买服务执行情况	严格按照政府采购手续进行采购	严格按照政府采购手续进行采购，得2分	5	严格按照政府采购手续进行采购	严格按照政府采购手续进行采购	5
	时效指标	资金到位及时率	全年业务经费达3.5万	资金到位进度达100%得2分，70%-100%得1分，低于70%不得分	5	100.00	100	5
	成本指标	科技转化与推广服务	计算方法：按照年初部门预算安排	预算下达比例得分	6	1	1	6
		执法监管	计算方法：按照年初部门预算安排	预算下达比例得分	6	2.5	2.5	6
效益指标	经济效益指标	减少劳动成本	减少人工作业成本，从而降低农业生产劳动成本。	农民减少了劳动成本，得满分，否则不得分	10	通过机械化生产，降低农业生产劳动成本	通过机械化生产，降低农业生产劳动成本	10
	社会效益指标	促进农机合作社、农机大户发展	农机大户规模化经营	农机大户规模化经营	10	农机大户规模化经营	农机大户规模化经营	10
	生态效益指标	年每亩产量增加率	计算方法：（年亩产增量÷上一年度亩产量）×100%标准：控制数	年每亩产量增加率大于13%得满分，10%-13%得8分	10	13%	10%	8
		年每亩利润增加率	计算方法：（年每亩利润增量÷上一年每亩利润）×100%	年每亩利润增加率大于3%	10	3%	3%	10
	可持续影响指标	新增产业化种植面积	计算方法：按照实际新增情况进行统计	新增产业化种植面积大于200平以上得满分，150-200得8分，低于不得分	10	200	200	8

满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	服务对象满意度99%以上	服务对象满意度99%以上得满分，80%-90%得5分，低于80%不得分。	10	99%	99	10
合 计 (S)					100			94.5
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 削减预算规模 ☐ 预算规模保持不变						

部门业务费绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）				
	业务费名称	农业行政综合执法大队（3、6中队）业务费			预算年度	2020
	项目负责人	郑先鋒	联系电话	19959589217		
年度总体目标完成情况：						
预期目标	仙游县农业农村局农业行政综合执法大队（3、6中队）业务费将根据任务要求，用于农业执法工作经费，提高农业执法能力。					
绩效目标 实际完成情况	2020年度仙游县农业农村局在农业执法方面完成了当年度任务，农业执法工作经费，提高了农业执法能力。					
项目资金安排和使用情况：						
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		项目实际支出情况		
		预算安排金额	实际到位金额	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）	
栏次	**	1	2	3	4=3/2	
财政资金小计	1=2+17	3	3	3		
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	3	3	3	100	
（1）年初预算	3=4+7	3	3	3		
①一般公共预算	4=5+6	3	3	3		
其中：市本级支出	5	3	3	3		
转移支付补助县区	6	0	0	0		
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		
其中：市本级支出	8	0	0	0		
转移支付补助县区	9	0	0	0		
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		
其中：市本级支出	12	0	0	0		
转移支付补助县区	13	0	0	0		
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		
其中：市本级支出	15	0	0	0		
转移支付补助县区	16	0	0	0		
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		

其他资金小计	18=19+20	0	0	0	
3. 银行贷款	19	0	0	0	
4. 其他	20	0	0	0	
合计	21=1+18	3	3	3	

绩效目标完成情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
产出指标	数量指标	本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为财政局实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格	10	100	100	10
		业务费细化率	业务费细化率100%	满分10分	5	100.00	100	5
		农业监管执法	农业监管执法≥25次	农业监管执法≥30次	5	40.00	40	5
	质量指标	细化项目目标完成情况	细化项目目标完成90%以上	细化项目目标完成90%以上得10分	5	100.00	100	5
		政府采购、购买服务执行情况	严格按照政府采购手续进行采购	严格按照政府采购手续进行采购，得2分	5	严格按照政府采购手续进行采购	严格按照政府采购手续进行采购	5
		资金使用合规性	建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用。	建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用得2分，否则不得分	5	确保专款专用。	确保专款专用。	5
	时效指标	支出进度	支出进度达100%	支出进度达100%得2分，70%-100%得1分，低于70%不得分	0	100.00	100	0
	成本指标	农业执法监管	2019年补助3万元	根据支出比率得分	5	3.00	3	5
		预算完成率	预算完成率达90%以上	预算完成率达90%以上得5分，完成率70%-100%得2分，《70%不得分。	0	100.00	100	0
		计算机网络维护	2019年补助2万元	按照支出比率得分	5	0.00	0	0
		农业行政综合执法大队（3、6中队）业务费	计算方法：按照年初部门预算安排	计算方法：按照年初部门预算安排	5	3.00	3	5

效益指标	经济效益指标	养殖户收入增加	养殖户收入增加≥10%	养殖户收入增加≥10%	10	10.00	10	10
	社会效益指标	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情	10	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情	10
	生态效益指标	阻断因家养猪造成的病原传播与生态环境污染	防止因家养猪对环境的污染以及病原的传播	防止因家养猪对环境的污染以及病原的传播	10	阻断因家养猪造成的病原传播与生态环境污染	阻断因家养猪造成的病原传播与生态环境污染	10
	可持续影响指标	保障生猪产品质量安全	加强生猪产品质量安全监管，建立农产品质量监管长效机制，保障生猪产品质量安全稳步提升	加强生猪产品质量安全监管，建立农产品质量监管长效机制，保障生猪产品质量安全稳步提升	10	保障生猪产品质量安全	保障生猪产品质量安全	10
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	服务对象满意度90%以上	服务对象满意度90%以上得满分，80%-90%得5分，低于80%不得分。	10	95.00	96	10
合 计 (S)					100			95
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 削减预算规模 ☒ 预算规模保持不变						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	38个贫困村县级配套帮扶资金				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌			联系电话	13615986677	

项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	380	380	380		380	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	380	380	380		380	100
（1）年初预算	3=4+7	380	380	380		380	
①一般公共预算	4=5+6	380	380	380		380	
其中：市本级支出	5	380	380	380	100	380	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	380	380	380		380		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
引导贫困村发展“一村一品一业”，培育一个特色品牌，做强一个特色产业，提高贫困村自我发展能力，增强自身造血功能。侧重解决				引导贫困村发展“一村一品一业”，培育一个特色品牌，做强一个特色产业，提高贫困村自我发展能力，增强自身造血				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	7
		财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5

产出指标	数量指标	补助贫困村数	补助38个贫困村	补助38个村得满分，每减少一个扣1分	10	38.00	38	10
	质量指标	资金使用要求	资金使用要求：基础设施及产业发展	用于补助贫困村等村基础设施及公共服务项目得满分，否则不得分	10	补助贫困村等村基础设施及公共服务项目	补助贫困村等村基础设施及公共服务项目	10
	时效指标	资金年度支出情况	资金年度支出情况100%	达100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	100.00	100	5
	成本指标	贫困村县级配套资金标准	每个村10万元	按标准每个村10万元进行补助得满分，否则不得分	10	380.00	380	10
效益指标	经济效益指标	村集体经济收入增收	村集体经济收入增收，年收入超过10万元	年收入超过10万元得满分，否则不得分	5	发展产业的村，村集体经济收入有效增加	发展产业的村，村集体经济收入有效增加	5
	社会效益指标	村基础设施完善和公共服务提升	村基础设施完善和公共服务提升	用于发展产业的村，村集体经济收入有效增加得满分，否则不得分	5	村基础设施不断完善、公共服务不断提升	村基础设施不断完善、公共服务不断提升	5
		资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题得满分，否则不得分	10	未发生资金使用重大违规违纪问题	未发生资金使用重大违规违纪问题	5
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	群众满意度	群众满意度达100%得满分，每减少1%扣0.5分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			95
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	2020年度第一批中央财政专项扶贫资金				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌		联系电话	13615986677		

项目资金安排和使用情况：

资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2 3	4=3/2	5	6=5/2	
财政资金小计	1=2+17	1574	1574		1574		
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	1574	1574		1574	100	
（1）年初预算	3=4+7	1574	1574		1574		
①一般公共预算	4=5+6	1574	1574		1574		
其中：市本级支出	5	1574	1574	100	1574		
转移支付补助县区	6	0	0	100	0		
②政府性基金预算	7=8+9	0	0		0		
其中：市本级支出	8	0	0	100	0		
转移支付补助县区	9	0	0	100	0		
（2）预算调整	10=11+14	0	0		0		
③一般公共预算	11=12+13	0	0		0		
其中：市本级支出	12	0	0	100	0		
转移支付补助县区	13	0	0	100	0		
④政府性基金预算	14=15+16	0	0		0		
其中：市本级支出	15	0	0	100	0		
转移支付补助县区	16	0	0	100	0		
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0		0		

其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	1574	1574	1574		1574		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
围绕脱贫攻坚目标，实施精准扶贫精准脱贫项目，巩固提升脱贫质量。建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度高于全省平均水平。				围绕脱贫攻坚目标，实施精准扶贫精准脱贫项目，巩固提升脱贫质量。建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度高于全省				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。 政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7

产出指标	数量指标	扶持建档立卡贫困户发展特色产业项目	扶持建档立卡贫困户发展特色产业项目:1000元/人	完成100%得满分,每减少1%扣0.5分。	10	1000.00	1000	10
	质量指标	人均纯收入增长幅度	建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度高于全省平均水平	完成100%得满分,每减少1%扣0.5分。	10	建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度高于全省平均水平	建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度高于全省平均水平	10
	时效指标	资金年度支出率	资金年度支出率达100%	完成100%得满分,每减少1%扣0.5分。	5	100.00	100	5
	成本指标	2020年度第一批中央财政专项扶贫资金	计算方法:按照年初部门预算安排	完成100%得满分,每减少1%扣0.5分。	10	1574.00	1574	10
效益指标	经济效益指标	带动增加贫困人口全年总收入	发展带动增加贫困人口全年总收入	完成100%得满分,每减少1%扣0.5分。	10	1.00	1	10
	社会效益指标	资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	严格按照各级部门要求规范使用补助资金	10	不发生资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	10
满意度指标	服务对象满意度指标	贫困户满意率	贫困户满意率98%以上	完成100%得满分,每减少1%扣0.5分。	10	98.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	2020年扶贫开发专项资金				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌			联系电话	13615986677	

项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	609	609	609		609	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	609	609	609		609	100
（1）年初预算	3=4+7	609	609	609		609	
①一般公共预算	4=5+6	609	609	609		609	
其中：市本级支出	5	609	609	609	100	609	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	609	609	609		609		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
小额贴息资金用于对贫困户小额信贷不超过人民银行规定的基准利率进行贴息；雨露计划资金用于贫困户学生补助，每人每学年补助3000元，不满半学年的按1500元补助。				小额贴息资金用于对贫困户小额信贷不超过人民银行规定的基准利率进行贴息；雨露计划资金用于贫困户学生补助，每人每学年补助3000元，不满半学年的按1500元补助。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。 政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7

产出指标	数量指标	资助建档立卡贫困户子女人数	雨露计划资金用于资助建档立卡贫困户子女学生的人数	完成480人的满分，每减少1%扣0.5分	10	480.00	480	10
	质量指标	资助标准达标率	雨露计划补助标准达标率	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	100.00	100	5
		扶贫小额贷款还款率	扶贫小额贷款及时还款率	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	95.00	95	5
	时效指标	资金到位及时率	资金及时拨付到位	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	100.00	100	5
	成本指标	小额贴息	计算方法：按照年初部门预算安排	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	463.00	463	5
		雨露计划	计算方法：按照年初部门预算安排	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	146.00	146	5
效益指标	经济效益指标	贴息及时到位率	小额信贷贴息资金及时补助到位	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	5	100.00	100	5
	社会效益指标	建档立卡贫困户子女全程全部接受资助的比例	建档立卡贫困户子女全程全部接受雨露计划资金补助的比例	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分	10	100.00	100	10
		资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	严格按照各级部门要求规范使用补助资金	5	资金使用重大违规违纪	不发生资金使用	5
满意度指标	服务对象满意度指标	贫困户满意率	贫困户满意率达到100%	满意率100%得满分，每减少1%扣0.5分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	2020年生态农业建设专项资金				预算年度	2020
	项目负责人	陈勇红			联系电话	13599880609	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况 (万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	110	110	110		100	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	110	110	110		100	91
（1）年初预算	3=4+7	110	110	110		100	
①一般公共预算	4=5+6	110	110	110		100	
其中：市本级支出	5	0	110	110	100	100	
转移支付补助县区	6	110	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	110	110	110		100	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
创建2020年度省级农业可持续发展试验示范区，筛选≥3家企业开展农业高效节水灌溉项目建设，建设面积≥500亩；开展耕地环境质量类别划定试点。	创建2020年度省级农业可持续发展试验示范区，筛选3家企业开展农业高效节水灌溉项目建设，建设面积500亩；开展耕地环境质量类别划定试点。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%时扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得8分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	91	9.1
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	100	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经县政府同意。	100	7

产出指标	数量指标	筛选高效节水灌溉项目	筛选高效节水灌溉项目≥3个，建设面积≥500亩	筛选高效节水灌溉项目≥3个，建设面积≥500亩	5	3.00	3	5
		完成耕地土壤环境类别划分方案	耕地土壤污染防治	耕地土壤污染防治	5	1.00	0	0
	质量指标	废弃物综合利用率（畜禽粪污）%	农业可持续发展试验示范区创建，废弃物综合利用率（畜禽粪污）85%	农业可持续发展试验示范区创建，废弃物综合利用率（畜禽粪污）85%	5	85.00	85	5
	时效指标	资金年度支出率	资金年度支出率达100%	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	10	100.00	91	9.1
	成本指标	创建省级农业可持续发展试验示范区	创建省级农业可持续发展试验示范区	创建省级农业可持续发展试验示范区	5	100.00	100	5
		开展耕地环境类别划定试点	开展耕地环境类别划定试点	开展耕地环境类别划定试点	5	10.00	100	5
效益指标	社会效益指标	资金使用重大违规违纪问题	农业可持续发展试验示范区创建，不发生资金使用重大违规违纪问题	农业可持续发展试验示范区创建，不发生资金使用重大违规违纪问题	10	无	无	10
	生态效益指标	化肥农药使用总量减少率（%）	农业可持续发展试验示范区创建，化肥农药使用总量减少率不低于3（%）	农业可持续发展试验示范区创建，化肥农药使用总量减少率不低于3（%）	10	3.00	3	10
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度（%）	农业可持续发展试验示范区创建，满意度70%以上	农业可持续发展试验示范区创建，满意度70%以上	10	70.00	85	10
合 计（S）					100			93.2
评价等级	☒ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	2020年特色现代农业发展专项资金				预算年度	2020
	项目负责人	史伯洪			联系电话	17759597219	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2 3	4=3/2	5	6=5/2	
财政资金小计	1=2+17	11.5	0	11.5		11.5	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	11.5	0	11.5		11.5	0
（1）年初预算	3=4+7	11.5	0	11.5		11.5	
①一般公共预算	4=5+6	11.5	0	11.5		11.5	
其中：市本级支出	5	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	6	11.5	0	11.5	0	11.5	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	11.5	0	11.5		11.5	

年度总体目标完成情况

预期目标	绩效目标实际完成情况
1. 完成全村100个记账户全年12月月报及省农研中心安排的4个专项调查；做好常规和专项调查数据上报；及时准确完成上报数据，履行好农村固定观察点决策参考和咨询服务职能。2. 进一步加强耕地质量监测工作，2020年，继续住在全县已设立的4个监测点开展土壤养分监测工作，建立完善的耕地质量监测网络，及时准确上报监测数据，次年3月发布仙游2020年耕地质量监测报告。	1. 完成全村100个记账户全年12月月报及省农研中心安排的4个专项调查；做好常规和专项调查数据上报；及时准确完成上报数据，履行好农村固定观察点决策参考和咨询服务职能。2. 进一步加强耕地质量监测工作，2020年，继续住在全县已设立的4个监测点开展土壤养分监测工作，建立完善的耕地质量监测网络，及时准确上报监测数据，次年3月发布仙游2020年耕地质量监测报告。

绩效目标评价情况：

一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明：1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7	7

产出指标	数量指标	完成全村100个记账户全年12个	完成月报表、4个专项表	完成全村100个记账户全年12个	5	4.00	5	5
		监测点个数	完成4个监测点监测工作	完成4个监测点监测工作	5	4.00	5	5
	质量指标	所有数据真实可靠	所有数据真实可靠	所有数据真实可靠	5	所有数据真实可靠	5	5
	时效指标	数据上报	监测点、观察点数据及时上报	监测点、观察点数据及时上报	10	监测点、观察点数据及时上报	10	10
	成本指标	2020年耕地质量监测网络项目	2020年耕地质量监测网络项目项目资金	2020年耕地质量监测网络项目项目资金	5	3.00	3	5
		2020年农村固定观察点项目	2020年农村固定观察点项目项目资金	2020年农村固定观察点项目项目资金	5	8.50	8.5	5
效益指标	社会效益指标	及时准确完成上报数据，履行好职责	及时准确完整上报数据，履行好农村固定观察点工作职责	及时准确完整上报数据，履行好农村固定观察点工作职责	10	按时、按质量完成	10	10
	可持续影响指标	监测点、观察点长期固定	监测点、观察点长期固定	监测点、观察点长期固定	10	监测点、观察点长期固定	10	10
满意度指标	服务对象满意度指标	各级决策机构参考满意度	各级决策机构参考满意度不低于95%	各级决策机构参考满意度不低于95%	10	95.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☐ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☒ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	扶持文旦柚产业化资金				预算年度	2020
	项目负责人	王新鹏			联系电话	18020603966	

项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	60	45	45		45	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	60	45	45		45	100
（1）年初预算	3=4+7	60	45	45		45	
①一般公共预算	4=5+6	60	45	45		45	
其中：市本级支出	5	60	45	45	100	45	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	

其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0		
3. 银行贷款	19	0	0	0		0		
4. 其他	20	0	0	0		0		
合计	21=1+18	60	45	45		45		
年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
开展文旦柚新植补助工作，在以度尾、赖店、大济为主的乡镇新植文旦柚，建设标准化生产基地，努力完成全县文旦柚产业规模达到3万亩以上的目标。				以生态环境保护和水土保持为前提，充分发挥我县山地资源优势，带动我县农村特色产业发展，新植文旦柚200亩。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。 政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经县政府同意。	7	7

产出指标	数量指标	项目发展涉及乡镇数量	3	涉及数量	10	3.00	4	10
	质量指标	严格执行文旦柚基地质量标准	100%执行文旦柚基地质量标准	严格按照文件规定的文旦柚种植标准	10	100.00	100	10
	时效指标	资金支出进度	100%	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	10	100.00	100	10
	成本指标	扶持文旦柚产业化资金	计算方法：按照年初部门预算安排	按资金拨付情况评分	5	60.00	45	5
效益指标	经济效益指标	文旦柚规模、品质和果农收入	文旦柚规模、品质和果农收入有所提高	文旦柚规模、品质和果农收入有所提高	5	规模扩大，梨果降低10%	规模扩大，梨果降低10%	5
	社会效益指标	示范带动	项目实施对社会发展带来的直接或间接影响的情况	带动产业发展	5	带动文旦柚产业发展	带动文旦柚产业发展	5
	生态效益指标	新增生态面积	新增生态面积400亩	增加面积	5	400.00	200	2.5
	可持续影响指标	深化特色农业产业链	有效推动产业发展	带动文旦柚产业发展	5	发展文旦柚一二三产业	发展文旦柚一二三产业	5
满意度指标	服务对象满意度指标	文旦柚种植主体满意度	≥95%	文旦柚种植户满意	10	95.00	95	10
合 计 (S)					100			97.5
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☒ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☒ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	国有农场税费改革转移支付补助			预算年度	2020	
	项目负责人	刘志阳		联系电话	15659550288		
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况 (万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2 3	4=3/2	5	6=5/2	
财政资金小计	1=2+17	51	51	0		51	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	51	51	0		51	100
（1）年初预算	3=4+7	51	51	0		51	
①一般公共预算	4=5+6	51	51	0		51	
其中：市本级支出	5	51	51	0	0	51	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	51	51	0		51	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
该项目可减轻农场职工负担，增加农场职工收入，推进农垦企业改革，保障国有农场正常运转、促进国有农场持续健康发展。				减轻农工负担，增加农场及农场职工收，促进平安农场建设和社会安定、稳定，进一步深化农垦企业深化改革，保障国有农场正常运转、促进国有农场持续健康发展。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	7	7

产出指标	数量指标	国有农场正常运转	4个农场正常运转	4个农场正常运转	5	4.00	100	5
	质量指标	实行场务公开、财务公开和涉及农工负担的项目	100%	100%	10	100.00	100	10
	时效指标	支出进度	支出进度达100%	支出进度达100%得2分，70%-100%得1分，低于70%不得分	10	100.00	100	10
	成本指标	类似乡村五统筹补助、农场五大员以及计生协会	各项补贴补助51万	各项补贴补助51万	10	51.00	100	10
效益指标	经济效益指标	增加农工收入	10万元	10万元	10	10.00	100	10
	社会效益指标	促进社会稳定发展，构建和谐社会	促进社会稳定发展，构建和谐社会，稳定民心	促进社会稳定发展，构建和谐社会，稳定民心	5	该项目可减轻农场职工负担，增加农场职工收入，推进	5	5
	可持续影响指标	保障农场正常运营率	农场正常运营率达100%	农场正常运营率达100%，否则不得分	5	100.00	100	5
满意度指标	服务对象满意度指标	农工满意率	90%以上	农工满意率90%以上，否则不得分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村（402001）					
	项目名称	红火蚁疫情防控经费				预算年度	2020
	项目负责人	蔡慧娟		联系电话	13808577100		
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	200	200	0		200	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	200	200	0		200	100
（1）年初预算	3=4+7	200	200	0		200	
①一般公共预算	4=5+6	200	200	0		200	
其中：市本级支出	5	200	0	0	100	0	
转移支付补助县区	6	0	200	0	0	200	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	200	200	0		200	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
2020年，对招标的防治区3.5428万亩的红火蚁，从2020年至2023年对已发生区通过3年的防治，在防治区内蚁巢灭巢率达99%以上，工蚁活体诱集率低于5%，防治效果达95%以上，为害程度控制在1级以下，群众不被其叮蜇。防治企业使用“云采集”系统对红火蚁蚁巢信息进行GPS定位、拍照、记录并上传到数据平台，由监理单位进行评估监督。				全年防治面积11.11万亩次，防治区蚁巢灭巢率99%以上，防治效果达96%以上。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数） 预算分配下达金额为项目主管单位分配下达市直单位和县区总额	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为市财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计市本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为市政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	符合规定	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。	符合规定	7

产出指标	数量指标	投药防治面积	投药防治面积半年值35428亩，全年71000亩	投药防治面积半年值35428亩，全年71000亩	10	71000.00	1111000	10
	质量指标	投药覆盖率	投药覆盖率100%	全年投药覆盖率	10	100.00	100	10
		防治效果	95%以上	≥95%	5	95.00	96	5
	时效指标	资金年度支出率	资金年度支出率100%	=100%	5	100.00	100	5
	成本指标	红火蚁疫情防控经费	计算方法：按照年初部门预算安排	=200	5	200.00	200	5
效益指标	经济效益指标	土地复耕、恢复农业生产	土地复耕、恢复农业生产	土地复耕、恢复农业生产	10	土地复耕、恢复农业生产	土地复耕、恢复农业生产	10
	社会效益指标	受益12个乡镇（街道）132个村（居）群众不被	通过有效防治，人体不被其叮蜇	通过有效防治，人体不被其叮蜇	5	通过有效防治，人体不被其叮蜇	通过有效防治，人体不被其叮蜇	5
	生态效益指标	减少植被破坏	保护植被和物种多样性	保护植被和物种多样性	5	保护植被和物种多样性	保护植被和物种多样性	5
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	群众满意率96%以上	群众满意率96%以上	10	96.00	97	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县畜牧兽医局（402002）					
	项目名称	基层兽医站站房建设县级配套				预算年度	2020
	项目负责人	邓飞龙			联系电话	18020625885	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	0	15	15		15	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	0	15	15		15	100
（1）年初预算	3=4+7	15	15	15		15	
①一般公共预算	4=5+6	15	15	15		15	
其中：市本级支出	5	15	15	15	100	15	
转移支付补助县区	6	0	0	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	0	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	0	15	15		15	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
解决乡镇兽医站房办公条件不足,设备落后,规划滞后的问题,建设新站房可以扩大兽医站的覆盖面和服务面。				地基已完成, 并已完成一楼主体建设。				
绩效目标评价情况:								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据,对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分,有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分,扣完为止。 特殊情况说明: 1. 实际到位金额为0的情况下,预算下达金额不为0的,预算分配下达率默认为0%;预算下达金额为0的,预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的,预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中: 一般公共预算资金到位金额为预算数,政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时,得6分,并以此为基础,超出91%部分,1个百分点加1分,最多加4分; 低于91%部分,1个百分点减0.5分,减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的,绩效等次不得评为优; 低于75%的,不得评为良好及以上等次; 低于50%的,绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。 政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分,实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目,若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的,直接得满分; 除此之外,此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的,直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价,保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的,此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的,此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的,扣1分,扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法,具体条款符合相关要求。	财务管理制度健全	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的,扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的,扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的,扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途,不存在截留、挤占、挪用情况,支出级次调整按规定报经县政府同意。	资金使用合规	7

产出指标	数量指标	新建站房一个，建筑面积200平方米	新建站房一个	站房验收完成得分，否则不得分。	8	200.00	200	8
	质量指标	改善兽医站站房条件	改善兽医站站房条件	有效改善兽医站条件得分，否则不得分。	9	改善兽医站站房条件	有效改善	5
	时效指标	资金年度支出率	支出进度达100%	支出进度达100%得5分，70%-100%得3分，低于70%不得分	9	100.00	100	9
	成本指标	基层兽医站站房建设县级配套（度厚）	县级配套资金15万元	财政配套资金15万全部支出得分，否则不得分。	9	15.00	15	9
效益指标	经济效益指标	改善兽医站工作条件，确保资金投入经济效益	反映资金投入经济效益	有效带动区域性经济发展得分，否则不得分。	4	10.00	10	4
	社会效益指标	辐射服务周边乡镇	度尾站辐射大济、西苑（3个乡镇畜规模场8个）	辐射周边乡镇得分，否则不得分。	4	辐射服务周边乡镇	有效辐射3个乡镇	4
		杜绝病害猪肉流入市场	按实际情况评估	病害猪没有流入市场得分，否则不得分。	4	100.00	100	4
	生态效益指标	减低养殖污染，保护生态环境	反映生态保护保护成效	减低养殖污染，保护生态环境得分，否则不得分。	4	100.00	100	4
	可持续影响指标	保障食品安全	加强农产品质量安全监管	食品安全得到保障得分，否则不得分	4	加强农产品质量安全监管	农产品质量安全得到有效保证	4
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度>90%	服务对象满意度>90%得分，否则不得分	10	95.00	95	10
合 计（S）					100			96
评价等级	☒ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☒ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	基础设施及公共服务设施建设项目资金				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌		联系电话	13615986677		
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
栏次	**	预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率(%)
		1	2 3		4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	2000	2000	2000	/	2000	/
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	2000	2000	2000	/	2000	100
（1）年初预算	3=4+7	2000	2000	2000	/	2000	/
①一般公共预算	4=5+6	2000	2000	2000	/	2000	/
其中：市本级支出	5	2000	2000	2000	100	2000	/
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	/
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0	/	0	/
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	/
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	/
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0	/	0	/
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0	/	0	/
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	/
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	/
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0	/	0	/
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	/
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	/
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0	/	0	/
其他资金小计	18=19+20	0	0	0	/	0	/
3. 银行贷款	19	0	0	0	/	0	/
4. 其他	20	0	0	0	/	0	/
合计	21=1+18	2000	2000	2000	/	2000	/

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
根据2019年县级项目库，各贫困村根据实际情况选择急需建设的项目申请补助，每个项目拟补助40万元，共补助1480万元。解决贫困村基础设施、公共服务设施等问题。				根据2019年县级项目库，各贫困村根据实际情况选择急需建设的项目申请补助，每个项目补助40万元，共补助1480万元。解决贫困村基础设施、公共服务设施等问题。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	7

产出指标	数量指标	补助村数	补助项目未开工的，未达到相应扣减。	补助村数达100%得满分，每减少一个扣2分	10	38.00	38	10
	质量指标	资金使用要求	资金使用要求	资金用于补助贫困村等村基础设施及公共服务项目得满分，否则不得分	10	补助贫困村等村基础设施及公共服务项目	补助贫困村等村基础设施及公共服务项目	10
	时效指标	资金年度支出率	100%	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	10	100%	100%	10
	成本指标	基础设施建设项目	计算方法：按照年初部门预算安排	资金用于基础设施建设项目得满分，否则不得分	5	2000	2000	5
效益指标	社会效益指标	村基础设施完善和公共服务提升	村基础设施完善和公共服务提升	补助的村基础设施不断完善、公共服务水平不断提升得满分，否则不得分	10	补助的村基础设施不断完善、公共服务水平不断提升	补助的村基础设施不断完善、公共服务水平不断提升	10
		资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	未发生资金使用重大违规违纪问题得满分，否则不得分	10	无	未发生资金使用重大违规违纪问题	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	群众满意度	群众满意度达100%得满分，每减少1%扣0.5分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	农村土地承包经营权确权登记颁证			预算年度	2020	
	项目负责人	庄占杰		联系电话	6728816		
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2 3	4=3/2	5	6=5/2	
财政资金小计	1=2+17	80	80	80		80	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	80	80	80		80	100
（1）年初预算	3=4+7	80	80	80		80	
①一般公共预算	4=5+6	80	80	80		80	
其中：市本级支出	5	80	80	80	100	80	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	633	633	633		633	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	633	633	633		633	
合计	21=1+18	713	713	713		713	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
通过稳步开展农村土地承包经营权登记颁证工作，把承包地块的面积、空间位置和权属证书等落实到户，建立土地承包经营权登记簿，完善农村土地承包经营权档案，把现有土地承包关系稳定并长久不变的要求落到实处，进一步规范农村土地承包管理，依法保障农民对承包土地的占有、使用和收益等权利。				基本完成土地确权工作，完成土地确权档案数字化扫描招投标工作。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，	7

产出指标	数量指标	完成电子化扫描的档案数	13.7	根据扫描比例得分	10	13.70	1	0.73
	质量指标	确权档案整理的准确率	≥98%	确权档案整理的准确率大于98%得分，否则不得分	10	98.00	98	10
	时效指标	按期限完成项目资金下达率	100%	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	10	100.00	100	10
	成本指标	农村土地承包确权登记颁证工作经费补助	713	根据支出比例得分	5	713.00	633	4.44
效益指标	经济效益指标	加快农村土地流转，促进农民增收	≥5%	大于5%得分，小于5%不得分。	10	5.00	5	10
	社会效益指标	农村土地承包管理规范率	≥90%	农村土地承包管理规范率≥95%得分，否则不得分	5	90.00	92	5
	生态效益指标	保护生态环境	保护生态环境，保持耕地面积	耕地面积严重破坏减少则不得分。	2	保持耕地面积	保持耕地面积	2
	可持续影响指标	依法保障农民对承包土地的占有、使用收益等	把现有土地承包关系稳定并长久不变	如果存在引起重大事件的集体性纠纷则不得分	3	把现有土地承包关系稳定并长久不变	保持耕地面积	3
满意度指标	服务对象满意度指标	农民满意率	≥95%	农民满意率≥95%得分，否则不得分	10	95.00	96	10
合 计 (S)					100			90.17
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☒ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	生猪屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴				预算年度	2020
	项目负责人	徐益莉		联系电话	6728809		
	项目资金安排和使用情况：						
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	6	4.58	6		4.58	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	6	4.58	6		4.58	100
（1）年初预算	3=4+7	6	1.58	3		1.58	
①一般公共预算	4=5+6	6	1.58	3		1.58	
其中：市本级支出	5	6	1.58	3	189.87	1.58	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	3	3		3	
③一般公共预算	11=12+13	0	3	3		3	
其中：市本级支出	12	0	3	3	100	3	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	6	4.58	6		4.58	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
屠宰环节中会产生一部分死亡的病害猪，防止不合格猪肉流入市场，阻断因屠宰环节病害猪造成的病原传播与生态环境污染，不发生大规模抛弃病害猪事件。				2020年度仙游县100%无害化处理屠宰环节病害猪，防止不合格猪肉流入市场，阻断因屠宰环节病害猪造成的病原传播与生态环境污染，不发生大规模抛弃病害猪事件。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定落实	0
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经县政府同意。	符合预算批复用途	7

产出指标	数量指标	生猪屠宰环节病害猪无害化处理率	计算方法：（生猪屠宰环节无害化处理数÷生猪屠宰环节需无害化处理数总数*100%）	计算方法：（生猪屠宰环节无害化处理数÷生猪屠宰环节需无害化处理数总数*100%）	10	100.00	100	10
	质量指标	因生猪屠宰环节病害猪造成的环境污染率	计算方法：因生猪屠宰环节病害猪造成的环境污染/环境污染情况*100%	计算方法：因生猪屠宰环节病害猪造成的环境污染/环境污染情况*100%	0	0.00	0	0
	时效指标	资金年度支出率	资金年度支出率100%	根据实际支出比率得分	10	100.00	100	10
	成本指标	病害猪无害化处理县级财政补贴	病害猪无害化处理县级财政补贴132元/头	病害猪无害化处理县级财政补贴132元/头	5	6.00	1.58	1.32
		生猪屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴	计算方法：按照年初部门预算安排	计算方法：按照年初部门预算安排	10	6	1.58	2.63
效益指标	社会效益指标	杜绝病害猪肉流入市场	根据实际情况判断	根据实际情况判断	10	标 杜绝病害猪肉流入市场	杜绝病害猪肉流入市场	10
	生态效益指标	阻断因病害猪造成的病原传播与生态环境污染	根据实际情况评判	根据实际情况评判	10	阻断因病害猪造成的病原传播与生态环境污染	阻断因病害猪造成的病原传播与生态环境污染	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	群众满意率96%以上	群众满意率96%以上	10	95.00	96	10
合 计 (S)					100			83.95
评价等级	☐ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☒ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☒ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	水利项目补助（饮水安全建设）				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌		联系电话	13615986677		
	项目资金安排和使用情况：						
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	120	120	120		118.1	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	120	120	120		118.1	98
（1）年初预算	3=4+7	120	120	120		118.1	
①一般公共预算	4=5+6	120	120	120		118.1	
其中：市本级支出	5	120	120	120	100	118.1	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	120	120	120		118.1	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战实施意见》，对全县贫困人口逐户排查，解决贫困人口饮水安全和水质检测，并做到发现一户、解决一户、销号一户，确保贫困人口饮水安全达到当地农村饮水安全评价标准。				根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战实施意见》，对全县贫困人口逐户排查，解决贫困人口饮水安全和水质检测，并做到发现一户、解决一户、销号一户，确保贫困人口饮水安全达到当地农村饮水安全评价标准。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	7

产出指标	数量指标	解决饮水安全贫困户户数	补助解决贫困户饮水安全问题	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	10	120.00	120	10
	质量指标	资金使用要求	资金使用要求：解决贫困户饮水安全	解决饮水安全问题得满分，否则不得分	10	补助解决饮水安全问题	补助解决饮水安全问题	10
	时效指标	资金年度支出率	资金年度支出率达100%	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	5	100.00	98.4	4.5
	成本指标	水利项目补助（饮水安全建设）	计算方法：按照年初部门预算安排	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	10	120.00	118.1	9.5
效益指标	社会效益指标	资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	未发生资金使用重大违规违纪问题得满分，否则不得分	10	未发生资金使用重大违规违纪问题	未发生资金使用重大违规违纪问题	10
	可持续影响指标	改善饮水质量	改善贫困户饮水质量	改善贫困户饮水安全，实现稳定脱贫得满分，否则不得分	10	改善贫困户饮水安全，实现稳定脱贫	改善贫困户饮水安全，实现稳定脱贫	10
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	提升受益群众满意度	满意度达100%得满分，每减少1%扣1分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			99
评价等级	☒ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县畜牧兽医局（402002）					
	项目名称	关于提前下达2020年动植物疫病防控专项				预算年度	2020
	项目负责人	陈渊泉			联系电话	0594-8255368	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	0	35	35		14.61	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	0	35	35		14.61	42
（1）年初预算	3=4+7	35	35	35		14.61	
①一般公共预算	4=5+6	35	35	35		14.61	
其中：市本级支出	5	35	35	35	100	14.61	
转移支付补助县区	6	0	0	0	0	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	0	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	0	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	0	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	0	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	0	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	0	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	0	35	35		14.61	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
确保高致病性禽流感、口蹄疫和猪瘟三种重大动物疫情应免畜禽免疫密度达到100%、群体免疫抗体合格率达到国家规定的70%以上，落实动物疫病防控各项措施，确保我县不发生区域性重大动物疫情。				确保高致病性禽流感、口蹄疫和猪瘟三种重大动物疫情应免畜禽免疫密度达到100%、群体免疫抗体合格率达到国家规定的70%以上，落实动物疫病防控各项措施，2020年度我县没有发生区域性重大动物疫情。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减本级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	财务管理制度健全性	0
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经县政府同意。	资金使用合规性	7

产出指标	数量指标	强制免疫病种应免畜禽免疫密度	应免畜禽免疫密度覆盖率>90%	总分5分，覆盖率>90%得5分，否则不得分	5	100.00	100	5
	质量指标	畜禽免疫密度	免疫密度>=95	免疫密度>=95得满分，低于95%不得分	5	100.00	100	5
	时效指标	资金年度支出率	支出进度达100%	支出进度达100%得5分，70%-100%得3分，低于70%不得分	5	100.00	41.74	2.09
	成本指标	重大动物疫病防控监管专项	省级资金投入20万	防控监管下达20万，全部支出得满分，支出60%-90%得3分，低于60%不得分	10	20.00	0	0
		动物疫病监测	省级资金投入15万元	疫病监测下达15万，全部支出得满分，支出60%-90%得3分，低于60%不得分	10	15.00	14.61	9.74
效益指标	经济效益指标	带动区域性经济发展	有效发展	有效带动区域经济发展得满分，否则不得分	5	带动区域性经济发展	带动区域性经济发展	5
	社会效益指标	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情	不发生重大动物疫情得满分，当年度发生重大动物疫情不得分	5	当年度没有发生重大动物疫情	带动区域性经济发展	5
	生态效益指标	减低养殖污染	养殖风险减低	养殖风险减低得满分	5	不发生畜产品安全事故	减低养殖污染	5
	可持续影响指标	保障食品安全	加强农产品质量安全监管	食品安全得到保障得满分，否则不得分	5	保障食品安全	减低养殖污染	5
满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	服务对象满意度>=90%	服务对象满意度>=90%得满分，否则不得分	10	95.00	95	10
合 计 (S)					100			81.83
评价等级	☐ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☒ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	仙游县种粮主体补助			预算年度	2020	
	项目负责人	吴德飞		联系电话	13859829731		
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况 (万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	150	150	150		150	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	150	150	150		150	100
（1）年初预算	3=4+7	150	150	150		150	
①一般公共预算	4=5+6	150	150	150		150	
其中：市本级支出	5	150	150	150	100	150	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	150	150	150		150	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
促进粮食适度规模经营，促进种粮农民的种粮积极性，通过补助，增加农民收入，让农民看到种粮有利可图，形成长期稳定种粮的习惯。				通过该项目的补助，受补助种粮新型经营主体数量80个，其中合作社16个、家庭农场58个、农业企业6个。申请补助的种粮面积12747.22亩，县级补助资金150万元，当年度不足的资金在下一年度里追加预算。该项目极大地增加种粮农民的收入，提高种粮积极性，促进种粮新型主体的发展，辐射带动全县粮食作物生产，增加粮食播种面积，提高单产，保证粮食生产安全。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理方法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经县政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经县政府同意。	7

产出指标	数量指标	种粮20亩（含）以上的农业合作社数量	补助20亩以上合作社数量25家	补助20亩以上合作社数量完成率100%得9分，80%-99%得7分，80%以下不得分	5	25.00	16	3.2
		种粮20亩（含）以上家庭农场数量	补助20亩以上家庭农场数量50家	补助20亩以上家庭农场数量完成率100%得9分，完成80%-99%得7分，完成80%以下不得分	5	50.00	58	5
		种粮20亩（含）以上农业企业数量	补助20亩以上农业企业数量3家	补助20亩以上公司数量完成率100%得9分，完成80%-99%得7分，完成80%以下不得分	5	20.00	6	1.5
	质量指标	种粮补贴资金发放率	及时足额将种粮补贴资金发放到位	及时足额将种粮补贴资金发放到位，有一户没有收到资金扣一分，扣完为止	5	100.00	100	5
	时效指标	按期限完成项目资金下达率	按期限完成项目资金下达率，资金下达率达100%	资金下达率达100%得5分，每减少1个百分点扣0.1分，扣完为止	5	100.00	100	5
	成本指标	仙游县种粮主体补贴标准	山区中稻、晚季、秋冬季种粮20亩以上，每亩补贴150元。	完成年初部门预算安排得5分	5	300.00	300	5
		仙游县种粮主体补助	计算方法：按照年初部门预算安排	完成年初部门预算安排得5分	5	150.00	150	5
效益指标	经济效益指标	提高种粮主体收入	500元/亩	种粮主体每亩收入提高500元得满分，提高300-500元得5分，提高300元以下得3分。	10	500.00	400	8
	社会效益指标	粮食播种增加亩数	9500亩	全县种粮面积增加完成率100%得满分，完成80%-99%得5分，完成80%以下的不得分。	5	9500.00	12747.22	5
	可持续影响指标	长期稳定保障粮食安全	促进粮食适度规模经营，促进种粮农民的种粮积极性，通过补助，增加农民收入，让农民看到种粮有利可图，形成长期稳定种粮的习惯。	促进粮食适度规模经营，促进种粮农民的种粮积极性，通过补助，增加农民收入，让农民看到种粮有利可图，形成长期稳定种粮的习惯得5分	5	促进粮食适度规模经营，促进种粮农民的种粮积极性，通过补助，增加农民收入，让农民看到种粮有利可图，形成	促进粮食适度规模经营，促进种粮农民的种粮积极性，通过补助，增加农民收入，让农民看到种粮有利可图	5
满意度指标	服务对象满意度指标	仙游县种粮主体满意度	力争种粮主体满意率达95%以上	种粮主体满意率达95%以上得5分，每减少1个百分点扣0.1分	10	95.00	100	10
合 计（S）					100			92.7
评价等级	☒ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☒ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	易地搬迁专项建设基金及地方政府债券利息				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌			联系电话	6728801	
项目资金安排和使用情况：							
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	32	32	32		32	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	32	32	32		32	100
（1）年初预算	3=4+7	32	32	32		32	
①一般公共预算	4=5+6	32	32	32		32	
其中：市本级支出	5	32	32	32	100	32	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	32	32	32		32	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
扶贫公司利息96万元；其中国家专项建设基金利息15万元、地方政府债券利息81万元。完成省下达我县932人国定贫困户易地搬迁，确保住房安全有保障，实现稳定脱贫。				扶贫公司利息96万元；其中国家专项建设基金利息15万元、地方政府债券利息81万元。完成省下达我县932人国定贫困户易地搬迁，确保住房安全有保障，实现稳定脱贫。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基准，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	7

产出指标	数量指标	国定贫困户易地搬迁	国定贫困户932人	完成932人得满分，否则不得分	10	932.00	932	10
	质量指标	确保国定贫困户住房安全有保障	完成搬迁入住	完成搬迁入住，否则不得分	10	完成搬迁入住	完成搬迁入住	10
	时效指标	根据省扶贫公司结算利息据实及时拨付	根据省扶贫公司结算利息据实及时拨付	完成偿还利息，否则不得分	10	32.00	32	10
	成本指标	扶贫公司专项建设基金及地方政府债券利息	计算方法：按照年初部门预算安排	完成偿还利息，否则不得分	5	32	32	5
效益指标	经济效益指标	国定贫困户稳定脱贫	国定贫困户稳定脱贫	完成国定贫困户稳定脱贫，否则不得分	5	国定贫困户稳定脱贫	国定贫困户稳定脱贫	5
	社会效益指标	偿还利息	偿还利息	完成偿还利息，否则不得分	5	偿还利息	偿还利息	5
	生态效益指标	人与自然和谐相处	人与自然和谐相处	完成搬迁得满分，否则不得分	5	人与自然和谐相处	人与自然和谐相处	5
	可持续影响指标	人人有房可住，安居乐业	社会稳定，人民幸福	完成搬迁得满分，否则不得分	5	社会稳定，人民幸福	社会稳定，人民幸福	5
满意度指标	服务对象满意度指标	贫困户满意度	100%	满意率100%得满分，每减少1%扣0.5分	10	100%	100%	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀 (S≥90且本级预算实际执行率≥91%) ☐ 良好 (S≥80且本级预算实际执行率≥80%) ☐ 合格 (S≥60且本级预算实际执行率≥50%) ☐ 不合格 (S<60或本级预算实际执行率<50%)							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

专项资金绩效自评表

项目基本情况	预算单位及 预算编码	仙游县农业农村局（402001）					
	项目名称	壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金				预算年度	2020
	项目负责人	杨宇斌		联系电话	13615986677		
	项目资金安排和使用情况：						
资金结构	行次	预算安排情况(万元)		预算执行情况		项目实际支出情况	
		预算安排金额	实际到位金额	预算下达金额	本级预算分配下达率	实际支出金额	本级预算实际执行率（%）
栏次	**	1	2	3	4=3/2	5	6=5/2
财政资金小计	1=2+17	500	500	500		500	
1. 本级预算安排（含列入市本级预算的省提前下达部分）	2=3+10	500	500	500		500	100
（1）年初预算	3=4+7	500	500	500		500	
①一般公共预算	4=5+6	500	500	500		500	
其中：市本级支出	5	500	500	500	100	500	
转移支付补助县区	6	0	0	0	100	0	
②政府性基金预算	7=8+9	0	0	0		0	
其中：市本级支出	8	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	9	0	0	0	100	0	
（2）预算调整	10=11+14	0	0	0		0	
③一般公共预算	11=12+13	0	0	0		0	
其中：市本级支出	12	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	13	0	0	0	100	0	
④政府性基金预算	14=15+16	0	0	0		0	
其中：市本级支出	15	0	0	0	100	0	
转移支付补助县区	16	0	0	0	100	0	
2. 省财政补助资金（不含列入市本级预算的省提前下达部分）	17	0	0	0		0	
其他资金小计	18=19+20	0	0	0		0	
3. 银行贷款	19	0	0	0		0	
4. 其他	20	0	0	0		0	
合计	21=1+18	500	500	500		500	

年度总体目标完成情况								
预期目标				绩效目标实际完成情况				
建档立卡贫困村、老区村等村及扶持村集体经济发展试点村，通过利用补助资金发展产业，增加村财收入，促进贫困村稳定摘帽，提升脱贫质量。				建档立卡贫困村、老区村等村及扶持村集体经济发展试点村，通过利用补助资金发展产业，增加村财收入，促进贫困村稳定摘帽，提升脱贫质量。				
绩效目标评价情况：								
一级指标	二级	三级	指标解释	评分标准	指标分值	绩效目标值	实际完成值	自评得分
项目管理指标	资金落实	预算编制准确性	以本级预算分配下达率作为依据，对项目主管单位预算编制准确性进行评价。 本级预算分配下达率=预算分配下达金额/（一般公共预算数+政府性基金预算实际到位数）	满分8分，有一项本级预算分配下达率低于95%或高于105%的扣1分，扣完为止。 特殊情况说明： 1. 实际到位金额为0的情况下，预算下达金额不为0的，预算分配下达率默认为0%；预算下达金额为0的，预算分配下达率默认为100%。 2. 预算调整为调减的，预算下达金额按预算指标实际收回金额（以负数形式）填报。	8	100	100	8
		本级预算实际执行率	对项目主管单位项目实施的情况进行评价。 本级预算实际执行率=本级预算资金实际支出金额/本级预算资金到位金额。 其中：一般公共预算资金到位金额为预算数，政府性基金预算资金到位金额为县财政局综合科实际下达金额。 ★年终未实际支付被清理收回的预算不得冲减县级预算资金到位金额。	“1. 满分10分。本级预算实际执行率为91%时，得6分，并以此为基础，超出91%部分，1个百分点加1分，最多加4分；低于91%部分，1个百分点减0.5分，减至0分为止。 2. 本级预算实际执行率低于91%的，绩效等次不得评为优；低于75%的，不得评为良好及以上等次；低于50%的，绩效等次直接确定为不合格。”	10	100	100	10
		年初预算下达及时率	对项目主管单位预算资金分配下达的及时性进行评价。政府性基金暂不考核。 年初预算下达及时率=9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额/年初一般公共预算总额。 9月30日前下达预算单位和县区的一般公共预算总额仅统计区本级年初一般公共预算部分。	“1. 满分5分，实际得分=5×年初预算下达及时率。 2. 预算调整新增项目，若为县政府文件要求或单位年初已申请但财政预算未安排的，直接得满分；除此之外，此项不得分。 3. 项目资金来源全部为政府性基金的，直接得满分。”	5	100	100	5
	业务管理	财务管理制度健全性	对项目主管单位的资金管理制度健全性进行评价，保障资金规范、安全运行。	1. 县级财政专项资金是否按规定制定管理办法。未按规定制定资金管理办法的，此项不得分。 2. 对县区转移支付资金分配前是否先制定办法。未先制定办法的，此项不得分。 3. 制定的办法有1处不符合要求的，扣1分，扣完为止。	5	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求。	5
		资金使用合规性	对项目资金的规范运行情况进行评价。	“1. 资金用途是否符合项目预算批复。不符合的，扣2分。 2. 预算支出级次调整是否按规定报批。未按规定报经县政府同意的，扣2分。 3. 是否存在截留、挤占、挪用等情况。存在截留、挤占、挪用的，扣3分。”	7	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经区政府同意。	7

产出指标	数量指标	补助村数	补助项目未开工的，未达到相应扣减。	补助村数大于等于20个得满分，每减少1个扣2分	10	20.00	20	10
	质量指标	资金使用要求	资金使用要求：补助村发展产业	资金用于补助贫困村发展产业得满分，否则不得分	10	补助贫困村数	补助贫困村发展产业	10
	时效指标	资金年度支出率	资金年度支出率达100%	完成100%得满分，每减少1%扣0.5分。	5	100.00	100	5
	成本指标	壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金	计算方法：按照年初部门预算安排	资金安排达100%得满分，每减少1%扣1分	10	500.00	500	10
效益指标	经济效益指标	村财收入情况	村财收入情况，超过10万元	村财收入超过10万元得满分，否则不得分	10	有效增加村财收入	收入超过10万元	10
	社会效益指标	资金使用重大违规违纪问题	不发生资金使用重大违规违纪问题	未发生资金使用重大违规违纪问题得满分，否则不得分	10	未发生资金使用重大违规违纪问题	未发生资金使用重大违规违纪问题	10
满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	群众满意度	满意度达100%得满分，每减少1%扣1分	10	100.00	100	10
合 计 (S)					100			100
评价等级	☒ 优秀（S≥90且本级预算实际执行率≥91%） ☐ 良好（S≥80且本级预算实际执行率≥80%） ☐ 合格（S≥60且本级预算实际执行率≥50%） ☐ 不合格（S<60或本级预算实际执行率<50%）							
结果应用建议	2021年	☐ 调整资金管理办法 ☐ 削减年初预算规模 ☐ 年初预算保持不变 ☐ 年初预算未安排						
	2022年	☐ 优先保障预算 ☐ 与其他项目整合 ☐ 削减预算规模 ☐ 撤销预算安排						

二、《项目支出绩效评价报告》

项目支出部门评价报告

项目名称：仙游县种粮主体补助

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。为了鼓励和支持粮食生产，调动农民种粮积极性，落实粮食安全省长责任制考核目标，根据莆田市人民政府办公室印发的《关于研究将粮食生产专项资金列入 2018 年市县两级财政预算等有关问题的纪要》（〔2018〕6 号），出台了种粮新型经营主体种植补助政策，旨在提高农民种粮积极性，保证完成年度粮食种植面积和产量任务。

2. 预算资金来源及使用情况。县级财政预算 150 万元，支出 150 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2020 年财政预算资金是用于补助 2019 年度种粮。2019 年山区规模种植中稻补贴面积 5834.3 亩，县级应补贴资金 875145 元；2019 年晚季和秋冬季规模种粮补贴核实面积 6909.92 亩，县级应补资金 1036488 元，县级共应补资金 1911633 元，因县级财政资金预算不足，实际下达补贴资金 1500000 元，其余资金在 2021 年度财政预算中预算。共有 80 个种粮新型经营主体申请补助，其中种粮 20 亩（含）以上的农业合作社数量 16 个；种粮 20 亩（含）以上家庭农场数量 58 个；种粮 20 亩（含）以上农业企业数量 6 个。

4. 组织和管理。根据《仙游县农业农村局关于做好种粮新型经营主体补助资金申报工作的通知》和《莆田市农业农

村局关于 2019 度新型经营主体规模种粮计划方案的批复》，2019 年仙游县种粮各新型经营规模种粮主体积极申报，经市农业农村局同意，我局组织县局、乡（镇）、村有关人员申报的材料及种植面积进行实地核实，并进行网上公示，公示结束后与县财政局联合发文请示市农业农村局、市财政局，并申请市级资金，待市级资金下达我县后，我局对种粮新型经营主体补助情况进行局务研究，研究通过后将资金下达各乡镇人民政府，由各乡镇人民政府发放至种粮新型经营主体对公账户上。

（二）项目绩效目标。

绩效总目标是完成 2019 年度种粮新型经营主体补助，确保种粮补助资金发挥作用，保证农业增效，农民增收。

具体绩效目标：产出目标：2019 年山区规模种植中稻补贴面积 5834.3 亩，晚季和秋冬季规模种粮补贴核实面积 6909.92 亩。共有 80 个种粮新型经营主体申请补助，其中种粮 20 亩（含）以上的农业合作社数量 16 个；种粮 20 亩（含）以上家庭农场数量 58 个；种粮 20 亩（含）以上农业企业数量 6 个。结果目标：提高种粮主体收入（500 元/亩）；增加粮食播种亩数（9500 元/亩）。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实

情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资总额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效指标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资总额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
	过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。
预算执行率			项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
资金使用合规性		项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	
		管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
组织实施		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
		产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。
产出	产出质量	种粮补贴资金发放率	种粮补贴的实际发放数额与计划发放数额的比率，用以反映种粮补贴资金的发放情况	种粮补贴资金发放率=(实际数/实计划数)×100%。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于

50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 92 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	3.5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	4	3.5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4	4
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	4	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	4	4
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。		4	4

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务的服务数量。	15	10
	产出质量	种粮补贴资金发放率	种粮补贴的实际发放数额与计划发放数额的比率，用以反映种粮补贴资金的发放情况。	种粮补贴资金发放率=（实际数/计划数）×100%。	15	15
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。	10	8
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	10
合计					100	92

（二）主要绩效。

通过该项目的补助，受补助种粮新型经营主体数量 80 个，其中合作社 16 个、家庭农场 58 个、农业企业 6 个。申请补助的种粮面积 12747.22 亩，县级补助资金 150 万元，当年度不足的资金在下一年度里追加预算。该项目极大地增加种粮农民的收入，提高种粮积极性，促进种粮新型主体的发展，辐射带动全县粮食作物生产，增加粮食播种面积，提高单产，保证粮食生产安全。

四、绩效评价分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕莆田市人民政府办公室印发的《关于研究将粮食生产专项资金列入 2018 年市县两级财政预算等有关问题的纪要》（〔2018〕6 号）执行。

（二）项目过程情况。根据《仙游县农业农村局关于做好种粮新型经营主体补助资金申报工作的通知》和《莆田市农业农村局关于 2019 度新型经营主体规模种粮计划方案的批复》，2019 年仙游县种粮各新型经营规模种粮主体积极申报，经市农业农村局同意，我局组织县局、乡（镇）、村有

关人员对申报的材料及种植面积进行实地核实，并进行网上公示，公示结束后与县财政局联合发文请示市农业农村局、市财政局，并申请市级资金，待市级资金下达我县后，我局对种粮新型经营主体补助情况进行局务研究，研究通过后将资金下达各乡镇人民政府，由各乡镇人民政府发放至种粮新型经营主体对公账户上。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：共有 80 个种粮新型经营主体申请补助，其中种粮 20 亩（含）以上的农业合作社数量 16 个；种粮 20 亩（含）以上家庭农场数量 58 个；种粮 20 亩（含）以上农业企业数量 6 个。

2、质量指标：及时将种粮补贴资金发放到位。

3、时效指标：按期限完成项目资金下达率。

4、成本指标：山区中稻、晚季、秋冬季种粮 20 亩以上，每亩补贴 150 元。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：种粮主体每亩收入提高 400 元，全县种粮补助共增加收入 509 万元。

2、粮食播种增加亩数：种粮面积共补助 12744 亩，全县粮食播种面积完成上级下达的指标。

3、可持续影响指标：促进粮食适度规模经营，促进种粮农民的种粮积极性，通过补助，增加农民收入，让农民看

到种粮有利可图，形成长期稳定种粮的习惯。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。加强组织领导，在种植面积核实上，加派人手进行核实，尽量确保不多补，不漏补。

（二）存在的问题。一是对于申报种粮补助的主体数量与年初预算有差距；二是种植主体提高收入上与年初预算有差距；三是在种植主体种植面积核实上存在一些困难，核实人员只能凭主体提供的种植图纸进行核实，至于是否为主体本人种植，无法确定。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：红火蚁疫情防控经费

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。2020 年红火蚁应急防控工作，防治任务为 2017 年与 2019 年通过政府购买服务方式进行专业化统防统治，共有四家服务企业中标面积 32127 亩，非专业化防治区面积 3500 亩，共 35627 亩；分布 12 个乡镇 129 个村居。全年累计发生红火蚁 4.81 万亩，防治 14.52 万亩次；防治区内 3-6 月、9-12 月开展防治共 3-4 次，经组织专家现场抽查验收，防治效果均达 95%以上，防治区内尚未见媒体曝光有群众被叮咬的事件，有效控制了红火蚁疫情蔓延为害。

中标单位均聘请福建省农业科学院植物保护研究所为监理单位，对其红火蚁防控项目的执行情况、数据信息，红火蚁疫情发生状况和防治成效进行评估，提出改进和提升实施单位项目工作执行效果的合理化意见和建议，以促进实施单位顺利完成并达到该服务项目的目标，取得良好效果。

2. 预算资金来源及使用情况。项目资金为县级预算共 200 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。

2020 年共计支出补助金额 200 万元，专项资金使用专款专用，没有挪为他用，资金支出严格招标合同的约定，每轮防治后先监理单位抽查，符合要求，再组织专家进行实地抽查验收，验收合格后支付合同款。春季、秋季两阶段防治任

务，经县级验收全年总体加权平均防效达 97.68%，符合合同要求（防效达 95%以上）。

4. 组织和管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）。建立健全监督机制，聘请福建省农科院植保所为我县红火蚁疫情防控项目监理单位，对其红火蚁防控项目的执行情况、数据信息，红火蚁疫情发生状况和防治成效进行评估。仙游县农业农村局高度重视合同执行情况，及时掌握监理情况，及时组织专家验收，及时发放防控经费，保障红火蚁防控任务的完成。

（二）项目绩效目标。

绩效总目标：2020 年，对招标的防治区 3.5428 万亩的红火蚁，从 2020 年至 2023 年对已发生区通过 3 年的防治，在防治区内蚁巢灭巢率达 99%以上，工蚁活体诱集率低于 5%，防治效果达 95%以上，为害程度控制在 1 级以下，群众不被其叮蜇。防治企业使用“云采集”系统对红火蚁蚁巢信息进行 GPS 定位、拍照、记录并上传到数据平台，由监理单位进行评估监督。

具体绩效目标：1、产出目标：投药防治面积半年值 35428 亩，全年 71000 亩；全年投药覆盖率 100%；防治效果 $\geq 95\%$ ；资金支出率 100%。2、结果目标：土地复耕、恢复农业生产；通过有效防治，人体不被其叮蜇；保护植被和物种多样性。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任務相匹配。
	资金投入	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目实施保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	投药覆盖率	红火蚁的实际投药面积与红火蚁的发生面积的比率，用以反映红火蚁防控的实施情况。	投药覆盖率=（实际投药面积/红火蚁的发生面积）×100%。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	产出成本	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于

50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 97.5 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与其他部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否设定与项目目标相对应或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否设定与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容是否与项目内容是否匹配； ③预算编制依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资或资金量是否与工作任务相匹配。	4	3.5
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	4	4
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金到位情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	4	4
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	4	4
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	4	4
		制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	4	4

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务提供的服务数量。	15	15
	产出质量	投药覆盖率	红火蚁的实际投药面积与红火蚁的发生面积的比率，用以反映红火蚁防控的实施情况。	投药覆盖率=（实际投药面积/红火蚁的发生面积）×100%。	15	15
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。 项目实施能带来任意三个效益。	10	8
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	97.5

（二）主要绩效。

全年防治面积 11.11 万亩次，防治区蚁巢灭巢率 99%以上，防治效果达 96%以上。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

根据县政府会议以及文件精神，2020 年红火蚁应急防控工作，防治任务为 2017 年与 2019 年通过政府购买服务方式进行专业化统防统治。

（二）项目过程情况。

2020 年红火蚁应急防控工作，防治任务共有四家服务企业中标面积 32127 亩，非专业化防治区面积 3500 亩，共 35627 亩。分布 12 个乡镇 129 个村居。全年累计发生红火蚁 4.81 万亩，防治 14.52 万亩次；防治区内 3-6 月、9-12 月开展防治共 3-4 次，经组织专家现场抽查验收，防治效果均达 95%以上，防治区内尚未见媒体曝光有群众被叮咬的事件，有效控制了红火蚁疫情蔓延为害。

（三）项目产出情况。

项目产出的数量指标：投药防治面积半年值 35428 亩，全年 71000 亩；质量指标：全年投药覆盖率 100%；防治效果 $\geq 95\%$ ；成本指标：安排红火蚁疫情防控经费 200 万元；时效指标：资金支出率 100%。

（四）项目效益情况。

项目效益情况：经济效益：土地复耕、恢复农业生产；社会效益：通过有效防治，人体不被其叮蜇；生态效益：保护植被和物种多样性。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。全面开展统防统治工作，做好督查补漏工作，有效降低种群密度，防止疫情扩散传播，避免伤害群众事件发生；加大疫情监管、宣传和培训力度，提高防控技术的覆盖率和入户率。

（二）存在的问题。无。

六、有关建议

红火蚁疫情发生是动态的、控制是一个长期的持续的过程，为有效控制红火蚁在我县的蔓延为害，开展疫情普查、监测和杀灭工作，进一步摸清全县疫情发生情况，绘制全县疫情动态分布图更好开展统防统治工作，建议继续安排资金，对 2021 年预算进行调整，追加预算。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：国有农场税费改革转移支付补助

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。该项目由福建省仙游县农业农村局负责实施，该单位职能负责涉农法规和强农惠农政策的宣传、贯彻和执行，负责全县的农业生产指导工作。国有农场税费改革转移支付补助主要在以下背景下实施的4个项目补助：1、乡统筹减收补助。2、农场五大员以及计生协会会长及妇代会主任、团支部书记津贴补助。3、村运转经费补助。4、村干补助。国有农场税改转移支付项目目标是减轻国有农场职工负担，促进国有农场持续健康发展的重要举措。

2. 预算资金来源及使用情况。2020年国有农场税费改革项目资金来源51万元为财政拨款，随部门预算批复到位，我局及时组织实施。我局严格按照有关规定国库集中支付管理、行政单位会计制度制度规定和财政下达资金的使用范围管理和使用项目经费，做到专款专用，确保资金支出的真实性、安全性、合理性，并于年底前全面完成本项目任务和资金支付工作。

3. 实施情况（项目完成情况）。该项目2020年资金总额为51万元（其中综合农场17万元，钟山农场14万元，霞溪农场13万元，古洋农场7万元。县财政资金到位率100%，国有农场支出率实现100%。

4. 组织和管理（项目组织、管理流程及实际执行情况）。关注资金使用流程和项目开展流程。我局领导高度重视财政

支出项目绩效评价工作，进一步树立以绩效结果为导向的预算理念，成立以局主要领导为组长的项目支出绩效评价工作小组，及时召开相关会议，作出工作部署，采用项目管理指标，产出指标、效益指标、满意度指标等 4 个一级指标，资金落实、业务管理、数量指标等 10 个二级指标，预算编制准确性、本级预算实际执行率、国有农场正常运转情况等 13 个三级指标，对 2020 年国有农场税费改革进行客观、公正地评价。

2020 年，国有农场严格按照省财政厅文件完成 2020 年国有农场税费改革转移支付补助的各项项目支付。

（二）项目绩效目标。

绩效目标分别表述绩效总目标和具体绩效目标。具体绩效目标为各具体量化的产出目标、结果目标。该项目总目标为减轻农场职工负担，增加农场职工收入，推进农垦企业改革，保障国有农场正常运转、促进国有农场持续健康发展。具体绩效目标中的产出目标 4 个农场正常运转，实行场务公开、财务公开和涉及农工负担的项目、标准、数额公示制度，及时支出各项补贴补助 51 万。结果目标，各项补贴补助 51 万及时支出，农场正常运营率达 100%，农工满意率 90%以上。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，

督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数量与计划产出数量的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	农场正常运转率	正常运转的农场个数与全部农场个数的比率，用以反映农场的运转情况。	投药覆盖率=（正常运转农场个数/全部农场个数）×100%。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于 50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。

评价结论：项目评分为 98.5 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否 <u>与预算确定的项目投资额或资金量相匹配</u> 。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③ <u>是否与项目目标任务数或计划数相对应</u> 。	4	4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④ <u>预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配</u> 。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的 <u>科学性、合理性</u> 情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ② <u>资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应</u> 。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④ <u>是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况</u> 。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
	产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 <u>实际产出数与计划产出数的比率</u> ，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	15
产出质量		农场正常运转率	正常运转的农场个数与全部农场个数的比率，用以反映农场的运转情况。	投药覆盖率=（正常运转农场个数/全部农场个数）×100%。	15	15
产出时效		完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。	10	8.5
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	98.5

（二）主要绩效

减轻农工负担，增加农场及农场职工收，促进平安农场建设和社会安定、稳定，进一步深化农垦企业深化改革，保障国有农场正常运转、促进国有农场持续健康发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。年底前完成项目资金情况达 100%，绩效目标合理性。资金落实到位。项目决策正确、及时、到位、满意。

（二）项目过程情况。预算编制准确性，预算实际执行率 100%，预算下达及时， 资金落实到位，实行场务公开、财务公开和涉及农工负担的项目、标准、数额公示制度 100%。

（三）项目产出情况。4 个国有农场正常运转，经济指标：增加农工收入 10 万元；质量指标：实行场务公开、财务公开和涉及农工负担的项目、标准、数额公示制度，受益国有农场数 100%；时效指标，支出进度及时。可持续效益指标：完全符合深化农垦企业改革要求；农工满意.。

（四）项目效益情况。综合评价，2020 年度财政支出项目国有农场税费改革综合得分为 100 分，项目的社会综合效益良好，财政项目支出合理。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。实现绩效目标的主要通过预算编制准确，预算实际执行到位，年初预算下达及时等方法，对项目主管单位的资金管理制度健全，资金使用符合预算批复用途，不存在截留、挤占、挪用情况，支出级次调整按规定报经市政府同意。才能真正实现服务对象满意。

（二）存在的问题。无

六、有关建议

无。

六、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：38 个贫困村县级配套帮扶资金

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。为进一步加快我县贫困人口、贫困村脱贫步伐，根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》仙委〔2016〕61 号，出台每年财政预算帮扶资金，用于扶持 38 个贫困村村级基础设施建设，发展“一村一品”，增加集体经济收入。

2. 预算资金来源及使用情况。县级财政预算 380 万元，支出 380 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2020 年 38 个贫困村县级配套帮扶资金 380 万元，均及时下拨各贫困村。发展基础设施项目 38 个，项目均已完工，配套资金均已全部支出。

4. 组织和管理。根据《仙游县农业农村局关于下达 2020 年 38 个贫困村县级财政配套资金的通知》仙农【2020】29 号，于 2020 年 2 月 21 日下达各贫困村县级配套资金 380 万元。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出，发现违规问题应及时制止并报告上级财政、农业部门；同时，加强公告公示，根据《莆田市扶贫开发领导小组办公室 莆田市财政局关于印发〈扶贫资金项目公告公示实施细则〉的通知》（莆扶办〔2018〕82 号）精神，按照“谁分配、谁公开，谁使用、谁公开，分配到哪，公开到哪”的要求，逐级

做好公告公示工作。乡镇、村级和项目实施单位在乡镇政府、村委会或项目实施地利用固定的信息公开栏等进行公告公示，公告公示时间原则上不得少于 10 天。

（二）项目绩效目标。

总体目标是 38 个贫困村基础设施不断完善，村集体经济收入不断增加，实现稳定摘帽。

具体绩效目标：产出目标：补助贫困村数=38 个；资金使用要求：用于补助贫困村等村基础设施及公共服务项目；资金使用进度=100%；贫困村县级配套资金标准=10 万元/村。结果目标：村集体经济收入增收，年收入超过 10 万元；村基础设施完善和公共服务提升。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性

负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
	资金投入	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	（每村）集体经济收入增收	村集体经济收入是够增收超过规定数额，用以反映贫困村集体经济收入的增收情况。	每村集体经济收入增收额大于等于10万元。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于 50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 95 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	2
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
	产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	15
产出质量		（每村）集体经济收入增收	村集体经济收入是够增收超过规定数额，用以反映贫困村集体经济收入的增收情况。	每村集体经济收入增收额大于等于10万元。	15	15
产出时效		完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。	10	7
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	10	10
合计					100	95

（二）主要绩效

引导贫困村发展“一村一品一业”，培育一个特色品牌，做强一个特色产业，提高贫困村自我发展能力，增强自身造血功能。侧重解决贫困村基础设施、公共服务设施、村级收

入以及贫困户增收等问题。通过引进、入股等方式，帮助挂钩村发展农业产业、林下经济、电商、旅游、土地流转等项目 1 个以上，壮大村集体经济，培植持续稳定的村财来源，确保村集体经济年收入超过 10 万元。每年扶持到位挂钩村一笔资金，用于发展生产、改善设施、培植财源等。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》（仙委〔2016〕61 号）文件执行。

（二）项目过程情况。根据《仙游县农业农村局关于下达 2020 年 38 个贫困村县级财政配套资金的通知》仙农【2020】29 号，于 2020 年 2 月 21 日下达各贫困村县级配套资金 380 万元。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出。

（三）项目产出情况。

- 1、数量指标：38 个贫困村享受财政配套帮扶资金。
- 2、质量指标：贫困村内项目建设。
- 3、时效指标：及时补助到项目，年内全部使用支出。

（四）项目效益情况。

1、38 个贫困村，发展壮大村级集体经济，完善基础设施和公共服务建设。

2、资金使用无重大违规违纪问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。加强项目库建设，实现项目等资金。资金下达后，能够及时开展项目建设，发配套帮扶资金的效益。

（二）存在的问题。一是个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是建设项目需进一步统筹规划，确保建设项目完善村基础设施，发展村集体经济。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。根据《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于下达 2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金的通知》（闽财农指〔2019〕106 号）文件精神，下达我县 2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金 1574 万元，紧紧围绕脱贫攻坚目标，将资金用于实施精准扶贫精准脱贫。

2. 预算资金来源及使用情况。上级下达 1574 万元，支出 1574 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金 1574 万元，均及时下拨各贫困村。其中：1090 万元用于补助 12 个村发展村级集体经济项目 12 个和 19 村村级基础设施建设项目 12 个，所有项目均已完工，资金均已全部支出；另外 484 万元，用于扶持贫困户发展产业、创业致富带头人和创业农户等巩固脱贫攻坚工作。

4. 组织和管理。根据《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于下达 2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金的通知》（闽财农指〔2019〕106 号）文件精神，各乡镇从已建的项目库中筛选项目上报，我局联合财政局分组对项目进行实地核实。根据各乡镇（街道）建档立卡贫困户数量和各乡镇申报项目经实地核实情况，草拟资金分配方案，经局务会议研究后，请示县政府批示。经县政府批示同意后发文下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理

办法》（莆财农〔2019〕88号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出，发现违规问题应及时制止并报告上级财政、农业部门；同时，加强公告公示，根据《莆田市扶贫开发领导小组办公室 莆田市财政局关于印发〈扶贫资金项目公告公示实施细则〉的通知》（莆扶办〔2018〕82号）精神，按照“谁分配、谁公开，谁使用、谁公开，分配到哪，公开到哪”的要求，逐级做好公告公示工作。乡镇、村级和项目实施单位在乡镇政府、村委会或项目实施地利用固定的信息公开栏等进行公告公示，公告公示时间原则上不得少于10天。

（二）项目绩效目标。

总体目标是享受补助的村，发展村集体经济项目，村财收入不断增加；村基础设施不断完善，公共服务水平不断提升。享受补助的贫困户，发展产业项目，稳定增收；通过培训，贫困户就业能力得到有效提升。

具体绩效目标：产出目标：补扶持建档立卡贫困户发展特色产业项目=1000元/人；人均纯收入增长幅度高于全省平均水平；资金使用进度=100%；2020年度第一批中央财政专项扶贫资金安排1574万元。结果目标：发展带动增加贫困人口全年总收入。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
	资金投入	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性、科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
		人均纯收入增长幅度比率	全县建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度与全省平均水平的比值，用以反映全县建档立卡贫困人口人均纯收入增长情况。	人均纯收入增长幅度比率=（全县建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度/全省建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度的平均水平）×100%。
		完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	计划完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来三个效益。
效益	项目效益	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于

50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 97 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与其他部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否按照预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算编制依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	评价要点： ①资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	评价要点： ①预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	5
	资金使用	资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	15	15
	产出质量	人均纯收入增长幅度比率	全县建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度与全省平均水平的比值，用以反映全县建档立卡贫困人口人均纯收入增长情况。	人均纯收入增长幅度比率=（全县建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度/全省建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度的平均水平）×100%。	15	15
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。	10	7
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	97

（二）主要绩效。

围绕脱贫攻坚目标，实施精准扶贫精准脱贫项目，巩固提升脱贫质量。建档立卡贫困人口人均纯收入增长幅度高于全省平均水平。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕《仙游县农业农村局关于下达 2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金》（仙农〔2020〕14 号）文件执行。

（二）项目过程情况。根据《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于下达 2020 年度第一批中央财政专项扶贫资金的通知》（闽财农指〔2019〕106 号）文件精神，各乡镇从已建的项目库中筛选项目上报，我局联合财政局分组对项目进行实地核实。根据各乡镇（街道）建档立卡贫困户数量和各乡镇申报项目经实地核实情况，草拟资金分配方案，经局务会议研究后，请示县政府批示。经县政府批示同意后发文下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出。

(三) 项目产出情况。

1、数量指标：扶持建档立卡贫困户发展特色产业项目、扶持新型经营主体带贫减贫。

2、质量指标：人均纯收入增长幅度。

3、时效指标：及时补助到项目，年内全部使用支出。

(四) 项目效益情况。

1、12个村发展村级集体经济项目12个和19村村级基础设施建设项目12个，村集体经济收入不断提升，村基础设施不断完善；贫困户发展产业项目，稳定增收。

2、资金使用无重大违规违纪问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法。不断完善项目库建设，实现项目等资金。资金下达后，能够及时开展项目建设，发配套帮扶资金的效益。

(二) 存在的问题。一是个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是建设项目需进一步统筹规划，确保村集体经济项目有增收，发挥资金效益。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：基础设施及公共服务设施建设项目资金

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。为进一步加快我县贫困人口、贫困村脱贫步伐，根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》仙委〔2016〕61 号，出台每年财政预算基础设施及公共服务设施建设项目资金，用于扶持有脱贫任务的村，进行基础设施及公共服务设施建设。

2. 预算资金来源及使用情况。县级财政预算 2000 万元，支出 2000 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2020 年基础设施及公共服务设施建设项目资金 2000 万元，均及时下拨各村。68 个村发展基础设施项目 68 个，项目均已完工，配套资金均已全部支出。

4. 组织和管理。根据《关于开展 2020 年扶贫项目县级补助资金申报工作的通知》，各乡镇从已建的项目库中筛选项目上报，我局联合财政局分组对项目进行实地核实。草拟资金分配方案，经局务会议研究后，请示县政府批示。经县政府批示同意后发文下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出，发现违规问题应及时制止并报告上级财政、农业部门；同时，加强公告公示，根据《莆

田市扶贫开发领导小组办公室 莆田市财政局关于印发<扶贫资金项目公告公示实施细则>的通知》（莆扶办〔2018〕82号）精神，按照“谁分配、谁公开，谁使用、谁公开，分配到哪，公开到哪”的要求，逐级做好公告公示工作。乡镇、村级和项目实施单位在乡镇政府、村委会或项目实施地利用固定的信息公开栏等进行公告公示，公告公示时间原则上不得少于10天。

（二）项目绩效目标。

总体目标是享受补助的村，村基础设施不断完善，公共服务水平不断提升。

具体绩效目标：产出目标：补助贫困村数=38个；资金用于补助贫困村等村基础设施及公共服务项目；资金使用进度=100%；基础设施及公共服务设施建设项目资金安排2000万元。结果目标：补助的村基础设施不断完善、公共服务水平不断提升。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评

价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。

过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	村基础设施完善和公共服务提升	项目实施是否可以提升村基础设施完善和公共服务。用以反映全县贫困村基础设施完善和公共服务提升情况。	评价要点：是否可以提升村基础设施完善和公共服务。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于 50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 97 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与其他部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算编制依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实程度对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
	产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	评价要点： ①是否完成国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	15
产出质量		村基础设施完善和公共服务提升	项目实施是否可以提升村基础设施完善和公共服务。用以反映全县贫困村基础设施完善和公共服务提升情况。	评价要点：是否可以提升村基础设施完善和公共服务。	15	15
产出时效		完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。	10	7
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	97

（二）主要绩效。

根据 2019 年县级项目库，各贫困村根据实际情况选择

急需建设的项目申请补助，每个项目补助 40 万元，共补助 1480 万元。解决贫困村基础设施、公共服务设施等问题。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》（仙委〔2016〕61 号）文件执行。

（二）项目过程情况。根据《关于开展 2020 年扶贫项目县级补助资金申报工作的通知》，各乡镇从已建的项目库中筛选项目上报，我局联合财政局分组对项目进行实地核实。草拟资金分配方案，经局务会议研究后，请示县政府批示。经县政府批示同意后发文下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：享受补助村数。

2、质量指标：补助建档立卡贫困村、老区 村、少数民族村及有 200 人以上民族自然村、项目有 60%以上建档立卡贫困人口受益的村（居）基础设施建设项目。

3、时效指标：及时补助到项目，年内全部使用支出。

（四）项目效益情况。

1、68 个资金补助的村（居）基础设施不断完善，公共服务水平不断提升。

2、资金使用无重大违规违纪问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。不断完善项目库建设，实现项目等资金。资金下达后，能够及时开展项目建设，发配套帮扶资金的效益。

（二）存在的问题。一是个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是建设项目需进一步统筹规划，确保建设项目完善村基础设施，发挥资金效益。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。为进一步加快我县贫困人口、贫困村脱贫步伐，根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》仙委〔2016〕61 号，出台每年财政预算壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金，用于扶持有脱贫任务的村，发展村集体经济，增加村财收入。

2. 预算资金来源及使用情况。县级财政预算 500 万元，支出 500 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2020 年壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金 500 万元，均及时下拨各村。其中：250 万元用于补助 8 个村发展村级集体经济项目 8 个，项目均已完工，资金均已全部支出；另外 250 万元，统筹用于奖励贫困户发展产业等巩固脱贫攻坚工作。

4. 组织和管理。根据《关于开展 2020 年扶贫项目县级补助资金申报工作的通知》，各乡镇从已建的项目库中筛选项目上报，我局联合财政局分组对项目进行实地核实。草拟资金分配方案，经局务会议研究后，请示县政府批示。经县政府批示同意后发文下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出，发现违规问题应及时制止

并报告上级财政、农业部门；同时，加强公告公示，根据《莆田市扶贫开发领导小组办公室 莆田市财政局关于印发〈扶贫资金项目公告公示实施细则〉的通知》（莆扶办〔2018〕82号）精神，按照“谁分配、谁公开，谁使用、谁公开，分配到哪，公开到哪”的要求，逐级做好公告公示工作。乡镇、村级和项目实施单位在乡镇政府、村委会或项目实施地利用固定的信息公开栏等进行公告公示，公告公示时间原则上不得少于10天。

（二）项目绩效目标。

总体目标是享受补助的村，发展村集体经济项目，村财收入不断增加。享受补助的贫困户，发展产业项目，稳定增收。

具体绩效目标：产出目标：补助贫困村数>20个；资金用于补助贫困村发展产业；资金使用进度=100%；壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金安排500万元。结果目标：建档立卡贫困村、老区村等村及扶持村集体经济发展试点村，通过利用补助资金发展产业，增加村财收入，促进贫困村稳定摘帽，提升脱贫质量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实

情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。
	资金投入	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的计划产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	(每村)集体经济收入增收	村集体经济收入是否增收超过规定数额，用以反映贫困村集体经济收入的增收情况。	每村集体经济收入增收额大于等于10万元。
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
效益	项目效益	满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于

50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（四）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 97 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与其他部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否设定明确的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
	资金投入	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实程度对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务提供的服务数量。	15	15
	产出质量	（每村）集体经济收入增收	村集体经济收入是否增收超过规定数额，用以反映贫困村集体经济收入的增收情况。	每村集体经济收入增收额大于等于10万元。	15	15
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。 项目实施能带来任意三个效益。	10	7
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	97

（二）主要绩效。

建档立卡贫困村、老区村等村及扶持村集体经济发展试点村，通过利用补助资金发展产业，增加村财收入，促进贫困村稳定摘帽，提升脱贫质量。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》（仙委〔2016〕61 号）文件执行。

（二）项目过程情况。根据《关于开展 2020 年扶贫项目县级补助资金申报工作的通知》，各乡镇从已建的项目库中筛选项目上报，我局联合财政局分组对项目进行实地核实。草拟资金分配方案，经局务会议研究后，请示县政府批示。经县政府批示同意后发文下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出。

（三）项目产出情况。

- 1、数量指标：享受补助村数及贫困户户数。
- 2、质量指标：补助建档立卡贫困村、老区 村、少数民

族村及有 200 人以上民族自然村、项目有 60%以上建档立卡贫困人口受益的村（居）基础设施建设项目。

3、时效指标：及时补助到项目，年内全部使用支出。

（四）项目效益情况。

1、8 个资金补助的村，发展壮大村级集体经济。

2、资金使用无重大违规违纪问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。不断完善项目库建设，实现项目等资金。资金下达后，能够及时开展项目建设，发配套帮扶资金的效益。

（二）存在的问题。一是个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是建设项目需进一步统筹规划，确保村集体经济项目有增收，发挥资金效益。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：2020 年扶贫开发专项资金

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。为进一步加快我县贫困人口提高就业创业能力和水平，根据《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于提前下达 2020 年扶贫开发专项资金的通知》（闽财农指〔2019〕91 号），下达扶贫开发专项资金，用于贫困人口小额贷款贴息补助和建档立卡家庭子女就读中高等职业院校补助，提高贫困人口就业创业能力和水平。

2. 预算资金来源及使用情况。省级财政下达 609 万元，支出 609 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。对 1318 户贫困户小额贷款进行贴息补助，补助 487 人建档立卡家庭子女就读中高等职业院校。

4. 组织和管理。根据我县贫困户存量贷款情况，按季度将贷款贴息由银行代发至贫困户账户。根据各乡镇（街道）摸底上报建档立卡家庭子女就读中高等职业院校情况和相关材料，下达雨露计划补助资金。同时，加强公告公示，根据《莆田市扶贫开发领导小组办公室 莆田市财政局关于印发〈扶贫资金项目公告公示实施细则〉的通知》（莆扶办〔2018〕82 号）精神，按照“谁分配、谁公开，谁使用、谁公开，分配到哪，公开到哪”的要求，逐级做好公告公示工作。

（二）项目绩效目标。

总体目标:贫困户享受贴息贷款,发展产业,增加收入;建档立卡家庭子女享受补助,通过顺利接受教育,提升自己就业创业能力。

具体绩效目标:产出目标:雨露计划资金用于资助建档立卡贫困户子女学生的人数 ≥ 480 人;雨露计划补助标准达标率=100%;扶贫小额贷款及时还款率 $\geq 95\%$ 。结果目标:小额信贷贴息资金及时补助到位,建档立卡贫困户子女全程全部接受雨露计划资金补助的比例达到100%。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化,直观反映工作落实情况,为下一年预算提供参考,以便更好地调节工作进度,督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是项目实施单位,绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

(二) 绩效评价原则、评价指标体系(附表说明)、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则,项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价,并对自评结果的真实性和准确性负责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目,项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系

统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。
	资金投入	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。
	产出质量	雨露计划补助达标率	雨露计划实际补助额和雨露计划标准补助额的比率。反映雨露计划补助。	雨露计划补助达标率=雨露计划实际补助额/雨露计划标准补助额×100%
		扶贫小额贷款还款率	扶贫小额贷款还款与借款的比率，反映扶贫小额贷款的情况。	扶贫小额贷款还款率=扶贫小额贷款还款数/扶贫小额贷款借款数×100%
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于 50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

（一）评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 97 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效指标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	4
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实对项目实施的总体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	15	15
	产出质量	雨露计划补助达标率	雨露计划实际补助额和雨露计划标准补助额的比率。反映雨露计划补助	雨露计划补助达标率=雨露计划实际补助额/雨露计划标准补助额×100%	8	8
		扶贫小额贷款还款率	扶贫小额贷款还款与借款的比率，反映扶贫小额贷款的情况	扶贫小额贷款还款率=扶贫小额贷款还款数/扶贫小额贷款借款数×100%	8	8
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个相关效益。	9	6
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	97

（二）主要绩效。

小额贴息资金用于对贫困户小额信贷不超过人民银行规定的基准利率进行贴息；雨露计划资金用于贫困户学生补助，每人每学年补助 3000 元，不满半学年的按 1500 元补助。。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕《福建省财政厅 福

建省农业农村厅关于提前下达 2020 年扶贫开发专项资金的通知》（闽财农指〔2019〕91 号）文件执行。

（二）项目过程情况。根据我县贫困户存量贷款情况，按季度将贷款贴息由银行代发至贫困户账户。根据各乡镇（街道）摸底上报建档立卡家庭子女就读中高等职业院校情况和相关材料，下达雨露计划补助资金。

（三）项目产出情况。

- 1、数量指标：享受补助贫困户户数（人数）。
- 2、质量指标：按时偿还贫困户贷款利息，及时下拨雨露计划补助资金。
- 3、时效指标：及时补助到人到项目，年内全部使用支出。

（四）项目效益情况。

- 1、1318 户贫困户享受小额贷款贴息，487 人建档立卡家庭子女就读中高等职业院校享受补助。
- 2、资金使用无重大违规违纪问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。按时做好贴息资金拨付，并与银行及时对接，确保及时偿还贫困户贷款利息；及时收集建档立卡家庭子女就读中高等职业院校材料，最快速度下拨补助资金。

（二）存在的问题。中高等院校因开学时间不一致，导致学生在学证明不能按时开具，得分批进行拨付补助资金。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。

项目支出部门评价报告

项目名称：水利项目补助（饮水安全建设）

项目单位：仙游县农业农村局

部门主管：仙游县农业农村局

评价机构：仙游县农业农村局

2021 年 4 月 30 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。为进一步加快我县贫困人口、贫困村脱贫步伐，根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》仙委〔2016〕61 号，财政预算水利项目补助（饮水安全建设）资金，用于保障贫困户饮水。

2. 预算资金来源及使用情况。县级财政预算 120 万元，支出 120 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。对 1054 户贫困户存在饮水安全问题进行整改。

4. 组织和管理。由各乡镇（街道）对贫困户饮水情况进行排查，对发现存在饮水安全问题，组织人员进行整改，根据整改实际花费费用，上报县水利申请资金补助。由县水利牵头验收合格后，下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出，发现违规问题应及时制止并报告上级财政、农业部门；同时，加强公告公示，根据《莆田市扶贫开发领导小组办公室 莆田市财政局关于印发〈扶贫资金项目公告公示实施细则〉的通知》（莆扶办〔2018〕82 号）精神，按照“谁分配、谁公开，谁使用、谁公开，分配到哪，公开到哪”的要求，逐级做好公告公示工作。乡镇、

村级和项目实施单位在乡镇政府、村委会或项目实施地利用固定的信息公开栏等进行公告公示，公告公示时间原则上不得少于 10 天。

（二）项目绩效目标。

总体目标:根据《中共仙游县委 仙游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》，对全县贫困人口逐户排查，解决贫困人口饮水安全和水质检测，并做到发现一户、解决一户、销号一户，确保贫困人口饮水安全达到当地农村饮水安全评价标准。

具体绩效目标：产出目标:解决饮水安全贫困户户数=120 户，结果目标：改善贫困户饮水质量。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。

绩效评价的目的是把工作目标量化，直观反映工作落实情况，为下一年预算提供参考，以便更好地调节工作进度，督促本级单位完善工作细节。绩效评价对象是该项目实施单位，绩效评价范围是该项目的投入、产出、成果落实情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。

绩效评价原则。根据“谁支出、谁自评”原则，项目单位自主对项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况进行自我评价，并对自评结果的真实性和准确性负

责。对未完成绩效目标或偏离绩效目标较大的项目，项目单位要分析原因并提出改进措施。

评价指标体系。自评指标以预算绩效管理一体化信息系统指标为主，自评指标分值总分 100 分，其中：预算执行率指标分值为 10 分，其他指标分值所占比重应低于 10 分。根据项目管理指标、产出指标、效益指标、满意度指标进行细分评价。部门评价指标的确定应当与评价对象密切相关，全面反映项目决策、项目和资金管理、产出和效益；优先选取最具代表性、最能直接反映产出和效益的核心指标；指标内涵应当明确、具体、可衡量，数据及佐证资料应当可采集、可获得；原则上产出、效益指标权重不低于 60%。

部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。
		绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。
	绩效目标	绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的细化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。
		预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否和工作任务相匹配。
	资金投入	资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的整体保障程度。	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：一定时期（本年度或项目期）内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到具体项目的资金。
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。

产出	产出数量	实际完成率	项目实施的产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。
	产出质量	贫困人口饮水安全问题整改率	贫困人口饮水安全问题整改起数与排查出的贫困人口饮水安全问题起数，用以反映贫困人口饮水安全问题整改情况。	贫困人口饮水安全问题整改率=(贫困人口饮水安全问题整改起数/排查出的贫困人口饮水安全问题起数)×100%
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。

绩效评价方法。项目支出预算绩效评价分单位自评、部门评价和财政评价三个层次进行。

绩效评价标准。自评结果以项目支出绩效自评表的形式反映，单位不再提交自评报告。绩效等次由单位根据项目预算执行情况和自评总分确定：自评总分 90（含）-100 分且预算执行率不低于 91%的为优、80（含）-90 分且预算执行率不低于 80%的为良、60（含）-80 分且预算执行率不低于 50%的为中、60 分以下或预算执行率低于 50%的为差。部门评价结果主要以绩效评价报告的形式体现。部门评价结果采取评分和评级相结合的方式，总分一般设置为 100 分，等级一般划分为四档：90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

绩效评价工作过程。由项目实施单位进行本级单位评价，再由主管单位进行部门评价，最后由财政进行评价抽审。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

(一) 评价结论。包括分值、等级、具体评分表。

评价结论：项目评分为 96 分、等级为优秀，具体评分表如下：

部门评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	分值	得分
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	4	4
	绩效目标	绩效目标合理性	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点： (如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	4	4
		绩效指标明确性	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明确化情况。	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	4	3
	资金投入	预算编制科学性	项目预算编制是否经过科学论证，有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	4	4
		资金分配合理性	项目预算资金分配是否有测算依据，与补助单位或地方实际是否相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的合理性情况。	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分； ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	5	5
过程	资金管理	资金到位率	实际到位资金与预算资金的比率，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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	4	4
		预算执行率	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	5	5
		资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点： ①是否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办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5	5
	组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	5	5
产出	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。 实际产出数：一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	15	15
	产出质量	贫困人口饮水安全问题整改率	贫困人口饮水安全问题整改数与排查出的贫困人口饮水安全问题起数，用以反映贫困人口饮水安全问题整改情况。	贫困人口饮水安全问题整改率=(贫困人口饮水安全问题整改数/排查出的贫困人口饮水安全问题起数)×100%	15	15
	产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	10	10
	效益	项目效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三个效益。	10
		满意度	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	10	10
合计					100	96

(二) 主要绩效。

解决贫困人口饮水安全和水质检测，并做到发现一户、解决一户、销号一户，确保贫困人口饮水安全达到当地农村饮水安全评价标准。

四、绩效评价指标分析

(一) 项目决策情况。项目紧紧围绕《中共仙游县委 仙

游县人民政府关于加快推进精准扶贫坚决打赢脱贫攻坚战的实施意见》（仙委〔2016〕61 号）文件执行。

（二）项目过程情况。由各乡镇（街道）对贫困户饮水情况进行排查，对发现存在饮水安全问题，组织人员进行整改，根据整改实际花费费用，上报县水利申请资金补助。由县水利牵头验收合格后，下达补助资金。由各乡镇要按照《莆田市市级财政专项扶贫资金管理办法》（莆财农〔2019〕88 号）文件精神，加强项目资金拨付、跟踪、监督、检查和验收管理，年底前资金要全部使用支出。

（三）项目产出情况。

- 1、数量指标：整改贫困户饮水安全问题户数。
- 2、质量指标：确保饮水安全。
- 3、时效指标：及时补助到项目，年内全部使用支出。

（四）项目效益情况。

- 1、对 1054 户贫困户存在饮水安全问题进行整改。
- 2、资金使用无重大违规违纪问题。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（一）主要经验及做法。全面排查，不落一户，确保贫困户饮水安全。

（二）存在的问题。个别整改进展缓慢，资金支出慢。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。