

2021年度
仙游县农业农村局汇
总部门决算

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 2021年度部门决算表	16
一、收入支出决算总表	16
二、收入决算表	17
三、支出决算表	18
四、财政拨款收入支出决算总表	19
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	20
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	21
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表..	22
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	23

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	23
---------------------------	----

第三部分 2021年度部门决算情况说明	24
---------------------------	----

一、收入支出决算总体情况说明	24
----------------------	----

二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	25
---------------------------	----

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	29
-----------------------------	----

四、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明....	30
----------------------------	----

五、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明....	30
----------------------------	----

六、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	31
--------------------------------------	----

七、预算绩效情况说明.....	32
-----------------	----

八、其他重要事项情况明.....	34
------------------	----

第四部分 名词解释	35
-----------------	----

第五部分 附件	38
---------------	----

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）主管农业机械化发展中心（原农机总站）。

（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）负责全县巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴工作。

（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。

仙游县农业机械化发展中心（原仙游县农业机械管理总站）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化发展中心），其中：列入2021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	行政单位	107

仙游县畜牧兽医局	财政补助事业单位	36
仙游县农业机械化发展中心	参照公务员法管理事业单位	9

三、部门主要工作总结

2021 年，仙游县农业农村局主要任务是在县委、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）农业农村经济运行稳中有进

2021 年度我县完成农林牧渔业总产值 43.07 亿，比增 4.6%。其中：完成农业产值 22.08 亿，比增 4.3%；完成林业产值 3.96 亿，比增 0.8%；完成畜牧业产值 10.36 亿，比增 7.8%；完成渔业产值 3.21 亿，比增 4.8%；完成农林牧渔服务业产值 3.46 亿，比增 0.6%（注：我县农林牧渔业总产值增幅居全市四区一县第 2 位，此外农业总产值增幅居全市第一位）。

（二）脱贫攻坚同乡村振兴衔接有效

1. 注重抓好扶贫政策衔接。今年来，县委、县政府坚持把巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接作为工作

重点，深入学习贯彻习近平总书记在脱贫攻坚总结表彰大会上的重要讲话精神，严格落实中央 5 年衔接过渡期和“四个不摘”要求，巩固好脱贫成果，确保过渡平稳有序。

一是持续抓好“一键报贫”核查工作。今年以来共受理农户申报 1191 户，涉及 18 个乡镇 297 个村。各地共组织干部 448 人次开展核查，认定监测对象 0 户 0 人。二是持续落实造福工程集中安置区后续帮扶。对全县 20 个造福工程集中安置区基础配套设施情况进行全面摸排，下达钟山镇造福工程集中安置区、书峰乡四黄新村安置区、菜溪乡园宅旧村复垦安置区、菜溪旅游新村四个安置区后续扶持补助资金 695 万元。三是持续抓好帮扶政策。产业方面，今年下拨脱贫户产业扶持资金 870.5 万元，为 2254 户脱贫户解决资金紧缺问题；全县现有产业扶贫基地 131 个，共带动脱贫户入股 732 户，提供就业岗位 688 人。就业方面，全县为 589 名脱贫户落实公益性岗位，公益性岗位贫困人口覆盖率 100%；生态护林员聘用贫困对象 19 人。医疗方面，今年以来全县建档立卡多层次医疗保障体系落实待遇 59543 人次，医疗总费用 4959.21 万元，共补偿 4539.42 万元，

医疗费用总报销比例 91.53%。对 2020 年 10 月至 2021 年 9 月，年累计医疗报销费后仍自费 5000 元以上的 146 户脱贫户，予以补助 47.75 万元。组建家庭医生服务团队 229 个，覆盖率 100%。教育方面，今年已落实补助 611.25775 万元，其中建档立卡学生受助 2820 人次补助 160.3945 万

元。发放 395 人脱贫对象学生高校补助资金 197.5 万元；发放 530 人脱贫对象学生“雨露计划”158.7 万元；县扶贫促进会对不符合国家资助条件的 23 名初三复读生、6 名高三复读生给予兜底补助 1.74 万元。住房保障方面。今年 7 月，县住建局牵头对脱贫户住房结构安全但存在漏雨透风等影响居住质量的情况进行排查，共排查 14 户，予以每户 2 万元补助，累计补助 28 万元，由镇村负责组织修缮，确保脱贫户住上安全房。县扶贫促进会，对今年 9 户因住房问题而需要新建（翻建）的脱贫户，给予每户 2 万元的补助，累计补助 18 万元。金融方面，全县现有扶贫小额存量贷款 536 户 2248.33 万元，严格执行贴息资金拨付程序，及时发放全年财政贴息资金 112.24 万元。防疫方面，认真抓好疫情防控工作，下拨两批次疫情防控物资补助资金 196.719 万元，对 623 户困难脱贫对象发放生产生活补助 171.5 万元，同时县促进会对受今年 9 月份疫情影响有返贫风险的 159 户脱贫对象，每户补助 3000 元（其中 1 户感染新冠脱贫户补助 5000 元），共计发放补助 47.9 万元。

2. 注重开展乡村环境整治。在做好农村人居环境整治三年行动的基础上，按照省里的要求，以 22 个省级乡村振兴试点村为重点，继续抓好“五年提升行动”，持续巩固“一革命四行动”成果，深入开展农村人居环境整治活动，把村庄清洁行动与农村生活垃圾污水治理、村庄绿化亮化、乡村产业发展、乡村文明建设有机结合，村容村貌得到了整体提升，也涌现了一些典型治理经验。比如，榜头镇光

埔村把改善农村人居环境作为实施乡村振兴战略的重要抓手，以垃圾清理、污水治理、裸房整治、村道硬化、村庄绿化为整治重点，整村按户免费分发干、湿垃圾桶，成立以6名专职保洁员为主的环境整治队伍，每名保洁员可精准划片对接500户，有效实现光埔的“洁、净、美”，助力乡村振兴。

3. 注重打造乡村振兴样板。今年初，我们根据市委市政府“双轮驱动”和“三评两看”工作部署要求，坚持示范引领、典型带动，充分发挥山区、平原、沿海不同的资源优势，依托北部山区富美乡村示范带、木兰大道宜居宜业示范带、滨海新城产城融合示范带，划定“木兰溪源头”“北部休闲农业”“党建+”“美丽乡村+”“旅游+”“文化+”等6个乡村振兴示范区，以省级22个乡村振兴示范村为重点，突出打造不同类型、不同梯次的乡村振兴样板。同时，坚持“资金跟着项目跑”的工作思路，重点抓好22个省级乡村振兴试点村项目策划和推进工作，确保乡村振兴专项资金落地见效。2021年我县策划生成22个省级试点村和实绩突出村（光埔村、四黄村）项目）项目共计165个，截止目前，完成投资20963.7万元，投资额完成率105.16%，已完工项目165个，项目完工率100%。

4. 注重抓好农村建设品质提升。与乡村振兴、农村人居环境整治工作同谋划、同部署、同推进、同考核。围绕农村建设品质提升重点任务清单，将任务落实到具体项目上，明确责任部门和推进节点措施。（1）居住品质提升。

共排查重大危险房屋 28 栋，已全部整治到位，同时按照省市要求，已按时完成将经营性自建农房录入系统。（2）交通品质提升。①农村公路。新改建农村公路 12 公里，目前完成路面铺设里程 20.33 公里。②公共交通。今年对仙游至游洋的农村客运班线进行公交化改造，开通公交线路，拟投入车辆 7 部，总投资 70 万元，于 10 月 17 日开通，线路编号为 661，线路主要途经仙榜路、赖榜路、纵三线，票价按现行农村客运票价的标准下浮 10%收取。对仙游至石苍、菜溪、凤山 3 条山区客运班线全部完成公交化改造，并新增仙游汽车站至菜溪公交高速专线。（3）水环境品质提升。城乡一体化工程已全面布局，按时序推进项目建设。（4）风貌品质提升。①村庄规划编制。2021 年 4 月 12 日印发了《仙游县村庄规划编制三年工作计划（2021-2023 年）》，今年计划完成 36 个“多规合一”实用性村庄规划编制任务，现已完成 36 个（19 个省级乡村振兴试点村）新一轮村庄规划编制。②整治既有裸房。截至目前，各乡镇已将 3390 栋农房整治名单落实到户，完工 3788 栋，完工率 111.74%。③推进名镇名村或传统村落保护和整治提升。扎实推进盖尾镇前连防洪景观（一期：堤岸修复工程）、盖尾镇前连防洪景观（一期：道路硬化及路灯工程）两个项目建设，目前已完成前连溪征地与清淤等工作，正在堤岸修复，已完成修建 300 米堤岸，完成投资额约 105 万。（5）管理品质提升。①垃圾分类试点。10 月份县分类办联合义工和村委人员继续入村入户面对面宣传，共分发分类

倡议书 3000 份。10 月 29 日召开县级现场会进行农村生活垃圾分类工作经验总结推广。目前已完成 14 座垃圾分类屋工作。②绿盈乡村建设。目前我县已完成创建初级版“绿盈乡村”228 个，中级版 45 个村，高级版 2 个村，已完成一村一报告的收集工作，并对 228 个村开展走访。（6）样板工程工作。石苍乡济川村新时代农村社区建设计划投资 2200 万元，2021 年计划投资 500 万元，目前涉及地块的坟墓迁移、地面物清理等已进入扫尾阶段，已完成投资 1674 万元。该项目正倒排进度预计年底前完成三通一平。

（三）粮食供给保障有力

深入实施“藏粮于地，藏粮于技”的战略，抓好“米袋子”“菜篮子”和生猪稳产保供。加大农业补贴力度，提高种粮效益。持续加大高标准农田建设力度。统筹抓好水果、蔬菜、肉蛋奶、水产品等各方面的生产，满足人民群众多样化的需求。

1. 保障重要农产品生产。将市级下达任务的 20.37 万亩、产量 8.41 万吨的粮食生产指导性计划分解到 18 个乡镇（街道），乡镇（街道）将粮食生产任务分解到各村（居），突出重点抓好稻谷、薯类、玉米等三大重点粮食作物，压实粮食安全党政同责。全年粮食播种面积 20.3754 万亩，比上年增 17 亩，比市下达指标增 54 亩；粮食总产量 8.435 万吨，比上年增 0.0213 万吨，增幅 0.3%，比市下达指标增 0.025 万吨，增幅 0.3%。其中早稻 5.76 万亩、2.61 万吨，中稻 4.30 万亩、2.02 万吨，晚稻 5.30 万亩、

2.21 万吨，薯类 2.16 万亩/0.86 万吨，豆类 1.76 万亩、0.39 万吨，杂粮 1.10 万亩、0.34 万吨。紧盯年度目标任务，发展生猪生产，促进畜牧业转型升级。加快正邦等新建生猪养殖项目建设进度，落实新增产能。持续推动现有养殖场改扩建项目建设，加快产能恢复。通过项目带动，发展高科技、生态化、智能化养殖，提升标准化水平，推动生猪产业高质量发展，确保 2021 年生猪存栏量不低于 18 万头。目前，我县在产生猪规模养殖场 54 场（复养 24 场，新投产 4 场），存栏生猪约 12.09 万头（其中母猪存栏约 1.3 万头），出栏生猪约 18 万头。

2. 落实惠农补贴政策。2021 年耕地地力保护补贴发放户数 16.62 万户，补贴面积 25.68 万亩，补贴标准每亩 85.63 元，已发放到位补贴资金 2215.23 万元。深入实施农作物生产全程机械化推进行动，2021 年省厅下达我县农机购置补贴资金 407.5 万元，已拨付购机补贴资金九个批次共 387.698 万元，资金使用率 95.14%，补贴各类农业机械 813 台套，受益农户 599 人。对 10.32 万户农户和 106 个农村新型经营主体发放种粮一次性补贴，每亩补贴 18.52 元，已发放到位 237.72 万元。支持新型农业经营主体打应急灌溉井 36 口，每口补贴金额最高 7500 元。

3. 推进高标准农田建设。坚持推进“藏粮于地、藏粮于技”发展战略，将高标准农田建设作为主要保护粮食安全生产和提升耕地的重要抓手。2019-2020 年，我县已建成高标准农田 7.95 万亩。2021 年我县高标准农田建设任务为

1.85 万亩，截至目前，我县已通过在建项目竣工验收，现已完成上图入库 2.53 万亩，超额完成今年任务；同时，2021 年度全县已立项申报 14 个项目，建设总规模 1.88 万亩，计划财政总投资约 3015 万元。目前，各项目已全部开工，确保项目早开工建设、早建成使用、早发挥效益。

（四）特色现代农业发展壮大

以度尾文旦柚产业园、温室大棚蔬菜基地、金沙薏米基地和首批国家农作物品种展示评价基地为载体，引进、推广新型农技设备，提高全县农业生产机械化和信息化程度。推进现代种业创新与产业化工程，2021 年力争农作物良种覆盖率、优质专用率分别超过 98.5%、86.5%。不断提升“国家农产品质量安全县”建设水平，健全农产品质量安全监管追溯体系，进一步加强品牌农业建设。扎实开展农产品“三品一标”认证，力争到 2021 年全县农产品“三品一标”新认证达 10 个以上。目前，已认证无公害农产品 14 个，绿色食品 6 个。

1. 提高农业机械化程度。2021 年我县深入实施主要农作物生产全程机械化推进行动，制定印发了《2021 年仙游县农作物全程机械化推进行动实施方案》和《抓好全程机械化有关工作促进粮食稳产增产实施方案》，加快补齐机械化高效种植、收获、植保、烘干等短板。全年，组织全县 6500 台农机、50 多支农机作业服务队大规模参与农业生产，积极开展水稻种植全程机械化服务、植保无人机统防统治服务、代耕服务、代插服务等。今年全县主要农作物

和水稻耕种收综合机械化率达到 71.54%和 78.8%，同比增长 1.74%和 2.94%，农机作业服务组织作业完成 16.3 万亩。

2. 加强种质资源保护开发利用。开展种质资源普查与补采集工作，至目前已补采集资源样品 12 个、资源活体 8 个，保证种质资源普查工作顺利验收。依托我县首批国家农作物品种展示评价基地，支持意达科技加快种业平台建设及技术攻关。开展 2021 年省级农作物新品种试验示范推广工作，积极督促相关企业做好 1200 亩核心示范片建设。

3. 强化农产品质量安全监管。全县现有福建名牌农产品 2 个（仙溪乌龙茶、仙溪文旦柚），福建区域公用品牌 1 个（度尾文旦柚），“三品一标”农产品 102 个、国家地理标志农产品 5 个（度尾文旦柚、金沙薏米、书峰枇杷、仙游郑宅茶和仙游甜柿）。2021 年完成农产品质量安全快速检测 14995 批次，其中县级完成 3635 批次，乡镇完成 11360 批次。完成省市农产品质量抽检 513 批次，县级第三方检测 221 批次。全年线上平台开具农产品合格证/追溯凭证产品 15717 批次。目前，已将 608 家有办理营业执照且从事农产品生产的主体全部纳入福建省食用农产品达标合格证与一品一码追溯并行系统管理。

（五）农业面源污染治理有效

深入贯彻落实习近平生态文明思想和治理木兰溪的重要理念，切实做好农业面源污染防治工作。紧紧围绕中央、省、市、县中央环保督察及“回头看”，通过

逐一对照排查、发现问题、制定方案、落实整改措施，使我县农业面源污染防治工作取得成效。

1. 完善耕地土壤环境监测。强化土壤污染源头预防、风险管控和治理修复，稳步提升土壤环境质量，确保农产品质量安全。2021 年，完成农产品产地环境长期定位监测全县 65 个省控点和 2 个国控点农产品样品采集与送检工作，检测数据补充完善耕地土壤环境质量数据库。全面开展受污染耕地安全利用工作，在度尾镇建成水稻区可持续发展安全利用示范基地 1193.6 亩。

2. 落实畜禽水产养殖整治常态化。一是开展畜禽养殖“反弹复建”整治工作，完善畜禽养殖长效管理机制。成立督查组，定期或不定期对各乡镇畜禽养殖场进行督查，确保“发现一处，拆除一处”。2021 年度，全县共排查整治畜禽“反弹复建”养殖场 104 场，整治面积约 1.44 万 m²，缩减畜存栏约 0.327 万头、缩减禽存栏约 0.59 万羽。规模养殖场粪污处理设施装备配套率达 100%，全县粪污综合利用率达 94.49%。二是加强我县水产养殖尾水治理监管工作，确保达标排放。制定出台《仙游县农业农村局关于印发〈仙游县淡水养殖治理专项工作方案〉的通知》（仙农〔2021〕53 号），扎实开展木兰溪淡水养殖场尾水整治工作，持续加强对淡水养殖场尾水排放的监管。全县现有淡水养殖场 44 家均已采取尾水初步治理措施，其中，尾水治理采用循环水 12 家、生物降解+农田吸纳 32 家。同时我县在全省率先推广安装淡水养殖场尾水在线监控设备，目前已安装 8

家。经核实，目前全县无超规划养殖、网箱养殖情况。

3. 落实化肥农药使用减量化。实施化肥农药使用量零增长减量化行动，采取推广测土配方施肥、耕地质量提升、化肥减量增效示范、推广病虫害绿色防控、统防统治、重大病虫害监测体系建设和农药减量控害等技术措施，2021 年完成推广测土配方施肥技术面积 50.3 万亩（次），推广绿色防控 81.38 万亩次，专业化统防统治 49.28 万亩次。2021 年全县化肥使用量（折纯）预计 19341 吨、农药使用量预计 920 吨，2020 年全县化肥使用量（折纯）19969 吨、农药使用量 939 吨，预计 2021 年分别比 2020 年减少 3.14%、2%。2021 年 1 月 29 日在全省种植业工作视频培训班上，我县作为全省 7 个交流县之一，以“绿色防控与统防统治融合示范”为主题作典型发言，充分肯定我县农药污染防治工作。

4. 农业清洁化生产稳步提升。一是开展仙游县秸秆综合利用示范县建设，开展秸秆禁烧和综合利用有关的培训、宣传、以及田间指导，同时对生产主体给予秸秆综合利用作业补助，2021 年农作物秸秆综合利用率达 96%。二是着力解决农田残膜污染，充分发挥市场主体和行业协会等社会组织的作用，逐步建立健全农膜和农药包装废弃物回收再利用激励机制，2021 年全县种植业废旧农膜回收率达 85%。三是开展农药包装废弃物回收处置工作，2021 年在全县范围内建立农药包装废弃物回收点 3 个，全年回收农药包装废弃物 34 吨；同时在全县 9 个试点乡镇 168 个行政村开展

肥料包装废弃物回收处理试点工作，设立肥料包装废弃物回收点 21 个，全年回收处理肥料包装废弃物 179297 个（袋、瓶、桶、罐等），合 17.14 吨。

第二部分 2021年度部门决算表

一、收入支出决算总表

附件1

收入支出决算总表

公开01表

部门：仙游县农业农村局汇总

2021年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	8,078.48	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	2,859.53	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	6.97
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.01	八、社会保障和就业支出	39	163.16
	9		九、卫生健康支出	40	62.23
	10		十、节能环保支出	41	953.07
	11		十一、城乡社区支出	42	2,859.53
	12		十二、农林水支出	43	15,068.03

	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	157.33
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	10,938.02	本年支出合计	58	19,270.32
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	10,562.61	年末结转和结余	60	2,230.31
	30			61	
总 计	31	21,500.63	总 计	62	21,500.63

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。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

附件2

收入决算表

公开02表

部门：仙游县农业农村局汇总

2021年度

金额单位：万元

项	目	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		10,938.02	10,938.01					0.01
206	科学技术支出	5.57	5.57					
20699	其他科学技术支出	5.57	5.57					
2069999	其他科学技术支出	5.57	5.57					
208	社会保障和就业支出	151.60	151.60					
20805	行政事业单位养老支出	151.60	151.60					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	151.14	151.14					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.46	0.46					
210	卫生健康支出	61.61	61.61					
21011	行政事业单位医疗	61.61	61.61					
2101101	行政单位医疗	14.57	14.57					
2101102	事业单位医疗	47.04	47.04					
211	节能环保支出	126.69	126.69					
21113	循环经济	126.69	126.69					
2111301	循环经济	126.69	126.69					
212	城乡社区支出	2,859.53	2,859.53					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,859.53	2,859.53					
2120802	土地开发支出	220.50	220.50					
2120804	农村基础设施建设支出	2,639.03	2,639.03					

213	农林水支出	7,589.50	7,589.48				0.01
21301	农业农村	6,614.72	6,614.70				0.01
2130101	行政运行	479.90	479.88				0.01
2130104	事业运行	1,661.71	1,661.71				
2130106	科技转化与推广服务	1.48	1.48				
2130108	病虫害控制	301.61	301.61				
2130109	农产品质量安全	86.52	86.52				
2130110	执法监管	10.73	10.73				
2130112	行业业务管理	4.83	4.83				
2130122	农业生产发展	248.10	248.10				
2130153	农田建设	2.22	2.22				
2130199	其他农业农村支出	3,817.62	3,817.62				
21305	扶贫	922.58	922.58				
2130504	农村基础设施建设	312.73	312.73				
2130505	生产发展	6.63	6.63				
2130599	其他扶贫支出	603.22	603.22				
21307	农村综合改革	51.00	51.00				
2130704	国有农场办社会职能改革补助	51.00	51.00				
21399	其他农林水支出	1.20	1.20				
2139999	其他农林水支出	1.20	1.20				
221	住房保障支出	143.52	143.52				
22102	住房改革支出	143.52	143.52				
2210201	住房公积金	143.52	143.52				

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

附件3

支出决算表

部门：仙游县农业农村局汇总		2021年度		公开03表 金额单位：万元			
项	目	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合	计	19,270.32	2,533.77	16,736.55			
206	科学技术支出	6.97		6.97			
20604	技术与开发	1.40		1.40			
2060499	其他技术与开发支出	1.40		1.40			
20699	其他科学技术支出	5.57		5.57			
2069999	其他科学技术支出	5.57		5.57			
208	社会保障和就业支出	163.16	163.16				
20805	行政事业单位养老支出	163.16	163.16				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.47	162.47				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.69	0.69				
210	卫生健康支出	62.23	62.23				
21011	行政事业单位医疗	62.23	62.23				
2101101	行政单位医疗	14.98	14.98				
2101102	事业单位医疗	47.25	47.25				

211	节能环保支出	953.07		953.07			
21104	自然生态保护	114.46		114.46			
2110402	农村环境保护	114.46		114.46			
21113	循环经济	838.61		838.61			
2111301	循环经济	838.61		838.61			
212	城乡社区支出	2,859.53		2,859.53			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,859.53		2,859.53			
2120802	土地开发支出	220.50		220.50			
2120804	农村基础设施建设支出	2,639.03		2,639.03			
213	农林水支出	15,068.03	2,151.05	12,916.98			
21301	农业农村	13,387.63	2,151.05	11,236.58			
2130101	行政运行	480.24	480.24				
2130104	事业运行	1,670.81	1,670.81				
2130106	科技转化与推广服务	1.48		1.48			
2130108	病虫害控制	334.21		334.21			
2130109	农产品质量安全	114.71		114.71			
2130110	执法监管	11.45		11.45			
2130112	行业业务管理	4.83		4.83			
2130122	农业生产发展	327.83		327.83			
2130153	农田建设	2.22		2.22			
2130199	其他农业农村支出	10,439.85		10,439.85			
21302	林业和草原	2.17		2.17			
2130205	森林资源培育	2.17		2.17			
21305	扶贫	1,265.20		1,265.20			
2130504	农村基础设施建设	312.73		312.73			
2130505	生产发展	6.63		6.63			
2130599	其他扶贫支出	945.84		945.84			
21307	农村综合改革	51.00		51.00			
2130704	国有农场办社会职能改革补助	51.00		51.00			
21399	其他农林水支出	362.03		362.03			
2139999	其他农林水支出	362.03		362.03			
221	住房保障支出	157.33	157.33				
22102	住房改革支出	157.33	157.33				
2210201	住房公积金	157.33	157.33				

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

附件4

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

2021年度

金额单位：万元

收 入				支 出						
项	目	行次	金额	项	目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏	次		1	栏	次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款		1	8,078.48	一、一般公共服务支出		33				

二、政府性基金预算财政拨款	2	2,859.53	二、外交支出	34			
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			
	4		四、公共安全支出	36			
	5		五、教育支出	37			
	6		六、科学技术支出	38	6.97	6.97	
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			
	8		八、社会保障和就业支出	40	163.16	163.16	
	9		九、卫生健康支出	41	62.23	62.23	
	10		十、节能环保支出	42	953.07	953.07	
	11		十一、城乡社区支出	43	2,859.53		2,859.53
	12		十二、农林水支出	44	15,068.02	15,068.02	
	13		十三、交通运输支出	45			
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			
	15		十五、商业服务业等支出	47			
	16		十六、金融支出	48			
	17		十七、援助其他地区支出	49			
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			
	19		十九、住房保障支出	51	157.33	157.33	
	20		二十、粮油物资储备支出	52			
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			
	23		二十三、其他支出	55			
	24		二十四、债务还本支出	56			
	25		二十五、债务付息支出	57			
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			
本年收入合计	27	10,938.01	本年支出合计	59	19,270.31	16,410.78	2,859.53
年初财政拨款结转和结余	28	10,562.61	年末财政拨款结转和结余	60	2,230.31	2,230.31	
一般公共预算财政拨款	29	10,562.61		61			
政府性基金预算财政拨款	30			62			
国有资本经营预算财政拨款	31			63			
总 计	32	21,500.62	总 计	64	21,500.62	18,641.09	2,859.53

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支出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

附件5

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：万元

部门：仙游县农业农村局汇总

2021年度

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
栏次		1	2	3
合 计		16,410.78	2,533.76	13,877.02
206	科学技术支出	6.97		6.97
20604	技术与开发	1.40		1.40
2060499	其他技术与开发支出	1.40		1.40
20699	其他科学技术支出	5.57		5.57
2069999	其他科学技术支出	5.57		5.57

208	社会保障和就业支出	163.16	163.16	
20805	行政事业单位养老支出	163.16	163.16	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	162.47	162.47	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.69	0.69	
210	卫生健康支出	62.23	62.23	
21011	行政事业单位医疗	62.23	62.23	
2101101	行政单位医疗	14.98	14.98	
2101102	事业单位医疗	47.25	47.25	
211	节能环保支出	953.07		953.07
21104	自然生态保护	114.46		114.46
2110402	农村环境保护	114.46		114.46
21113	循环经济	838.61		838.61
2111301	循环经济	838.61		838.61
213	农林水支出	15,068.02	2,151.04	12,916.98
21301	农业农村	13,387.62	2,151.04	11,236.58
2130101	行政运行	480.23	480.23	
2130104	事业运行	1,670.81	1,670.81	
2130106	科技转化与推广服务	1.48		1.48
2130108	病虫害控制	334.21		334.21
2130109	农产品质量安全	114.71		114.71
2130110	执法监管	11.45		11.45
2130112	行业业务管理	4.83		4.83
2130122	农业生产发展	327.83		327.83
2130153	农田建设	2.22		2.22
2130199	其他农业农村支出	10,439.85		10,439.85
21302	林业和草原	2.17		2.17
2130205	森林资源培育	2.17		2.17
21305	扶贫	1,265.20		1,265.20
2130504	农村基础设施建设	312.73		312.73
2130505	生产发展	6.63		6.63
2130599	其他扶贫支出	945.84		945.84
21307	农村综合改革	51.00		51.00
2130704	国有农场办社会职能改革补助	51.00		51.00
21399	其他农林水支出	362.03		362.03
2139999	其他农林水支出	362.03		362.03
220	自然资源海洋气象等支出			
22001	自然资源事务			
2200128	海洋战略规划与预警监测			
221	住房保障支出	157.33	157.33	
22102	住房改革支出	157.33	157.33	
2210201	住房公积金	157.33	157.33	

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表

附件6

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

2021年度

金额单位：万元

人员经费	公用经费
------	------

科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,322.98	302	商品和服务支出	168.47	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	556.00	30201	办公费	26.23	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	461.96	30202	印刷费	4.54	310	资本性支出	
30103	奖金	611.95	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	38.09	30205	水费	4.21	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	162.47	30206	电费	11.54	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	0.69	30207	邮电费	3.20	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	62.22	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	1.08	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	64.13	30211	差旅费	10.13	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	157.33	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	208.14	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	42.31	30215	会议费		31013	公务用车购置	
30301	离休费		30216	培训费	3.29	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.66	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31022	无形资产购置	
30304	抚恤金	4.87	30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	
30305	生活补助	37.44	30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费		31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	20.76	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	5.26	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	26.25	399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39906	赠与	
			30299	其他商品和服务支出	48.32	39907	国家赔偿费用支出	
			307	债务利息及费用支出		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30701	国内债务付息		39999	其他支出	
			30702	国外债务付息				
人员经费合计		2,365.29	公用经费合计					168.47

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。

7、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附件7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：仙游县农业农村局汇总		2021年度	公开07表 金额单位：万元
项目	行次	本年决算数	
合计	1	8.92	
1. 因公出国（境）费	2	0.00	
2. 公务用车购置及运行维护费	3	5.26	
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	5.26	
3. 公务接待费	6	3.66	

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

附件8

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

2021年度

金额单位：万元

项		目	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称				小计	基本支出	项目支出	
栏次			1	2	3	4	5	6
合 计				2,859.53	2,859.53		2,859.53	
212	城乡社区支出			2,859.53	2,859.53		2,859.53	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出			2,859.53	2,859.53		2,859.53	
2120802	土地开发支出			220.50	220.50		220.50	
2120804	农村基础设施建设支出			2,639.03	2,639.03		2,639.03	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

附件9

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

金额单位：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	栏次	1	2	3
			合计	本表无数据		

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. 本部门2021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 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年本部门年初结转和结余10562.61万元，使用非财政拨款结余0.00万元，本年收入10938.02万元，本年支出19270.32万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余2230.31万元。

（一）2021年收入10938.02万元，比上年决算数减少14226.09万元，下降56.53%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入8078.48万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入2859.53万元。
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0.01万元。

（二）2021年支出19270.32万元，比上年决算数增减少2847.9万元，下降12.88%，具体情况如下：

1. 基本支出2533.77万元。其中，人员支出2365.29万元，公用支出168.48万元。

2. 项目支出16736.55万元。

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

2021年一般公共预算拨款支出16410.78万元，比上年决算数减少3327.42万元，下降16.86%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）其他技术与研究与开发支出（2060499）1.4万元，主要用于科技特派员支出，较上年决算数增加1.4万元。主要原因是新增项目。

（二）其他科学技术支出（2069999）5.57万元，主要用于科技特派员支出，较上年决算数增加5.57万元。主要原因是新增项目。

（三）机关事业单位基本养老保险缴费支出

（2080505）162.47万元，主要用于行政事业人员基本养老保险缴费支出，较上年决算数增加4.56万元，增长2.89%。主要原因是人员考入、调动。

（四）机关事业单位职业年金缴费支出（2080506）

0.69万元，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0.43万元，增长165%。主要原因是上年资金结转下年支出。

（五）政单位医疗（2101101）14.98万元，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1.61万元，下降9.7%。主要原因是人员退休、调动等。

（六）事业单位医疗（2101102）47.25万元，主要用于机关单位事业人员医疗保险缴费支出；较上年决算数减少1.8万元，下降3.66%。主要原因是事业人员退休、调动等。

（七）农村环境保护（2110402）114.46万元，主要用于土壤污染防治支出；较上年决算数减少195.08万元，下降63.02%。主要原因是正常浮动。

（八）循环经济（2111301）838.61万元，主要用于粪污资源化利用支出；较上年决算数增加838.61万元。主要原因是新增项目。

（九）行政运行（2130101）480.23 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 27.76 万元，增长 6.1%。主要原因是人员新增及人员增资等支出增加。

（十）事业运行（2130104）1670.81 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 111.71 万元，增长 7.16%。主要原因是人员考录、调入以及人员增资等支出增加。

（十一）科技转化与推广服务（2130106）1.48 万元，主要用于农业科技转化与推广；较上年决算数减少 0.33 万元，下降 18.23%。主要原因是项目正常浮动。

（十二）病虫害控制（2130108）334.21 万元，主要用于作物病虫害防治支出；较上年决算数减少 127.6 万元，下降 27.63%。主要原因是项目正常浮动。

（十三）农产品质量安全（2130109）114.71 万元，主要用于农产品质量安全监管支出；较上年决算数增加 18.46 万元，增长 19.18%。主要原因是项目正常浮动。

（十四）执法监管（2130110）11.45 万元，主要用于农业执法监管支出；较上年决算数减少 3.04 万元，下降 20.98%。主要原因是项目正常浮动。

（十五）行业业务管理（2130112）4.83 万元，主要用于专项规划项目支出；较上年决算数增加 4.83 万元。主要原因是新增项目。

（十六）农业生产发展（2130122）327.83 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 155.83 万元，下降 32.22%。主要原因是项目调整。

（十七）农田建设（2130153）2.22 万元，主要用于高标准农田建设支出；较上年决算数减少增加 77.78 万元，下降 97.22%。主要原因是项目正常浮动。

（十八）其他农业农村支出（2130199）10439.85 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；较上年决算数减少 759.84 万元，下降 6.78%。主要原因是项目正常浮动。

（十九）森林资源培育（2130205）2.17 万元，主要用于造林绿化、乡村振兴等项目支出；较上年决算数减少 241.75 万元，下降 99.11%。主要原因是项目正常浮动。

（二十）农村基础设施建设（2130504）312.73 万元，主要用于易地搬迁项目支出；较上年决算数增加 162.89 万元，增长 108.71%。主要原因是项目调整。

（二十一）生产发展（2130505）6.63 万元，主要用于扶贫支出；较上年决算数减少 1752.53 万元，下降 99.62%。主要原因是项目科目调整及项目正常浮动。

（二十二）其他扶贫支出（2130599）945.84 万元，主要用于扶贫项目支出；较上年决算数增加 237.11 万元，增长 33.46%。主要原因是项目调整以及资金浮动。

（二十三）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；与上年持平。

（二十四）其他农林水支出（2139999）362.03 万元，主要用于渔业发展及渔业油价补贴等支出；较上年决算数增加 192.17 万元，增长 113.13%。主要原因是上年资金结转下年支出。

（二十五）住房公积金（2210201）157.33 万元，主要用于行政人员、事业人员住房公积金支出；较上年决算数减少 18.37 万元，下降 10.46%。主要原因是人员退休、调动等。

三、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2021年度政府性基金支出2859.53万元，比上年决算数增加121.33万元，增长4.43%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（1）土地开发支出（2120802）220.5万元，主要用于高标准农田建设支出；较上年决算数减少137.7万元，下降38.44%。主要原因是项目变动。

（二）农村基础设施建设支出（2120804）2639.03万元，用于农村基础设施建设支出；较上年决算数增加259.03万元，增长10.88%。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

2021年度国有资本经营预算支出0万元，与上年决算数持平。

本部门2021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

2021年度一般公共预算财政拨款基本支出2533.76万元，其中：

（一）人员经费2365.29万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费168.47万元，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、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、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

六、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2021年度“三公”经费财政拨款支出8.92万元，比本年预算的5.36万元增长66.42%。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0.00万元，与本年预算的0.00万元持平。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5.26万元，比本年预算的3万元增长75.33%，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，与本年预算的0.00万元持平，2021年公务用车购置0辆。

公务用车运行费支出5.26万元，比本年预算的3万元增长75.33%，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2021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3.66万元，比本年预算的2.36万元增长55.08%。主要是新增项目，上级督查工作次数和人数较多，累计接待48批次、391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2021年度34个项目实施单位自评，分别是国有农场税费改革转移支付补助、红火蚁疫情防控经费、高标准农田建设项目资金、易地搬迁地方政府债券本金、38个贫困村县级配套帮扶资金、基础设施及公共服务设施建设项目资金、村集体经济发展（含产业扶贫保险）、易地搬迁专项建设基金及地方政府债券利息、扶贫工作经费、村级干部任期和离任经济责任

审计、农村土地承包经营权确权登记颁证、村级代理会计绩效工资、乡村振兴工作经费、人居环境整治、2021年中央农业资源及生态保护补助资金、仙游县种粮主体补助、水稻种植保险、马铃薯种植保险及渔工保险、农产品地理标志认证奖励、农业执法监管、海洋环保经费、耕地地力保护补贴、关于提前下达2021年中央农业生产发展专项资金的通知、2021年市级财政专项扶贫资金、2021年中央财政专项扶贫资金、县级种子储备补贴、乡村振兴试点示范专项资金县级配套、省级乡村振兴试点示范补助资金、省级乡村振兴试点示范补助资金、县派驻村第一书记共作经费（创新办）、生猪屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴、仙游县农业农村局本级业务费、中央动物防疫补助资金、仙游县畜牧兽医局业务费、仙游县农业机械化发展中心业务费等项目，涉及财政拨款资金共计7696.76万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件1）

对15个项目实施部门评价，分别是国有农场税费改革转移支付补助、红火蚁疫情防控经费、易地搬迁地方政府债券本金、38个贫困村县级配套帮扶资金、基础设施及公共服务设施建设项目资金、村集体经济发展（含产业扶贫保险）、农村土地承包经营权确权登记颁证、2021年中央农业资源及生态保护补助资金、仙游县种粮主体补助、耕地地力保护补贴、2021年市级财政专项扶贫资金、2021年

中央财政专项扶贫资金、乡村振兴试点示范专项资金县级配套、省级乡村振兴试点示范补助资金、省级乡村振兴试点示范补助资金等项目，涉及财政拨款资金共计7276.97万元，评价结果等次为“优”的项目15个，“良”的项目0个，“中”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

2021年度机关运行经费支出168.47万元，比上年下降0.01%，基本同上年持平。

（二）政府采购情况

本部门2021年度政府采购支出总额503.51万元，其中：政府采购货物支出36.96万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出466.55万元。授予中小企业合同金额503.51万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额503.51万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）国有资产占用使用情况

截至2021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，其他用车主要是农业直通车，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：指本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》

业务费项目支出绩效自评表									
项目基本情况	预算单位名称及编码	仙游县农业机械化发展中心（原仙游县农业机械管理总站）							
	项目名称	部门业务费					预算年度		2021
项目资金 （万元）	年度资金	年初预算数	全年预算数	全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
					市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
	总 额	5.5	5.5	5.48	0	0	10	100	10
	其中：一般公共预算拨款	5.5	5.5	5.48	0	0	——	100	——
	基金预算拨款	0	0	0	0	0	——	0	——
	财政专户拨款	0	0	0	0	0	——	0	——
	结余结转资金	0	0	0	0	0	——	0	——
	省级补助资金	0	0	0	0	0	——	0	——
	其他	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	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；提高拖拉机车辆年检率，增加农机手安全驾驶意识。举行农机推广活动，农机机械化宣传教育活动；农机实用技术培训；农机购置补贴工作开展，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。			举办农业机械示范推广会2次，下乡进行机具核实35次，农业机械新机具推广813台，购机补贴受益人数599人。					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	举办活动场次	按实际举办场次统计	正向	次	10.0	≥2.00次	2	10.0	完成年度目标
			检查频次	按实际检查次数统计	正向	次	5.0	≥30.00次	35	5.0	完成年度目标
			推广农业机械新机具	根据购机补贴系统填列	正向	套	10.0	≥800.00套	813	10.0	完成年度目标
			购机补贴受益户数	根据购机补贴系统提取	正向	户	10.0	≥700.00户	599	8.56	申请补贴的农民减少
		质量指标	抽检覆盖率	抽检覆盖率=实际抽检对象数/总对象数×100	正向	%	10.0	≥5.00%	5	10.0	完成年度目标
		时效指标	分配下达及时率	分配下达及时率=规定时限内分配下达金额/应分配下达金额规定时限内分配下达金额原则上以9月30日前分配下达的金额为准。	反向	%	5.0	≥100%	5	5.0	完成年度目标
			项目完成及时性	实际完成时间：项目实施单位完成项目实际耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成项目所需的时间。	正向	天	5.0	≤365.00天	365	5.0	完成年度目标
		成本指标	部门业务费压缩率	部门业务费压缩率=（上年部门业务费总量-当年部门业务费总量）/上年部门业务费总量×100	正向	%	5.0	≥1.00%	1	5.0	完成年度目标
	效益指标	经济效益指标	农民收入提高率	（今年农民收入-去年农民收入）/去年农民收入	正向	%	5.0	≥2.00%	1.5	3.75	受市场价格波动影响
		社会效益指标	观展人次	按展览参展人数统计	正向	人次	5.0	≥100.00人次	50	2.5	参与人数减少
		生态效益指标	生态环境改善度	生态环境改善度=对生态环境改善表示满意的群众人数/项目覆盖范围内接受调查的群众总人数×100	正向	%	5.0	≥3.00%	3	5.0	完成年度目标
		可持续影响指标	年度补贴资金兑换率	2020年度补贴资金支付/年度下达指标总额	正向	%	5.0	≥90.00%	95	5.0	完成年度目标
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	受益人员满意率=抽样调查满意的受益对象/受益对象总抽样调查人数×100	正向	%	10.0	≥98.00%	99	10.0	完成年度目标
	绩效指标得分小计									84.81	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 -100.0	0.0	进一步宣传农业机械购机补贴政策，推广农业机械化的应用范围。
	监控结果应用是否到位	是□ 否	0	监控已到位
	业务费转移支付补助县区 是否市委市政府同意	是□ 否	0	上传市委市政府文件依据
	小计		0.0	进一步宣传农业机械购机补贴政策，推广农业机械化的应用范围。
总 分 (S)		100	94.81	进一步宣传农业机械购机补贴政策，推广农业机械化的应用范围。
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

业务费项目支出绩效自评表

项目基本情况	预算单位名称及编码	仙游县农业农村局							
	项目名称	部门业务费					预算年度		2021
项目资金 (万元)	年度资金	年初预算数	全年预算数	全年实际执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级实际支出	转移支付补助县区			
	总 额	82.3	37.17	37.17	0	0	10	100	10
	其中:一般公共预算拨款	54	26.55	26.55	0	0	——	100	——
	基金预算拨款	0	0	0	0	0	——	0	——
	财政专户拨款	0	0	0	0	0	——	0	——
	结余结转资金	28.3	10.62	10.62	0	0	——	100	——
	省级补助资金	0	0	0	0	0	——	0	——
	其他	0	0	0	0	0	——	0	——
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	部门业务费为常年性经费,主要用于土地流转、土地调解仲裁、农村集体产权制度改革、农民丰收节、水电及网络费等补助及支出,进一步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;指导农村集体经济组织财务、资金管理和审计工作;指导农村承包合同管理和耕地使用权流转;助力农民丰收节、文旦柚节圆满举办以及保障本单位各项工作正常开展运转。			本年度部门业务费,主要用于土地流转、农民丰收节、水电及网络费等补助及支出,资金支出率100%,进一步促进了农村承包合同管理和耕地使用权流转;助力了农民丰收节、文旦柚节圆满举办以及保障了本单位各项工作正常开展运转。					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	土地流转面积	实际面积/计划面积*100%，按实际完成比例考核计分	正向	亩	10.0	≥2100.00亩	2100	10.0	无偏差
			业务细化率	实际支出/计划支出*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
			细化项目目标完成情况	按细化项目目标具体完成情况考核计分	正向	%	5.0	≥90.00%	100	5.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无偏差
		成本指标	农民丰收节、文旦柚节	反映农民丰收节、文旦柚节的年初预算数	正向	万元	5.0	≥0.80万元	0.8	5.0	无
			农村集体产权制度改革	反映农村集体产权制度改革的年初预算数	正向	万元	5.0	≥18.37万元	18.37	5.0	无偏差
			农村土地流转补助	反映农村土地流转补助的年初预算数	正向	万元	5.0	≥10.00万元	10	5.0	无偏差
			水电费和计算机网络费	财政预算的水电费和计算机网络费	正向	万元	5.0	≥8.00万元	8	5.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	10.0	≥5.00%	5	10.0	无
		社会效益指标	保护村集体资产、保障农民群众利益	按村集体资产、资源保护和保障农民群众利益的情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		可持续影响指标	深化特色农业产业链情况	按深化特色农业产业链情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	90	9.0	特色农业产业链的深化有待进一步提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	96	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									89.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 0.0	0.0	无偏差
	监控结果应用是否到位	是□ 否	0	无偏差
	业务费转移支付补助县区 是否市委市政府同意	是□ 否	0	上传市委市政府文件依据
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	99.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

业务费项目支出绩效自评表

项目基本情况	预算单位名称及编码	仙游县畜牧兽医局							
	项目名称	畜牧局部门业务费						预算年度	2021
项目资金 (万元)	年度资金	年初预算数	全年预算数	全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
	总 额	69.78	50.58	44.89	0	0	10	89	9
	其中：一般公共预算拨款	55	35.8	30.11	0	0	——	84	——
	基金预算拨款	0	0	0	0	0	——	0	——
	财政专户拨款	0	0	0	0	0	——	0	——
	结余结转资金	14.78	14.78	14.78	0	0	——	100	——
	省级补助资金	0	0	0	0	0	——	0	——
	其他	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	(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。			当年度完成畜禽反弹复建举报奖励30场，每场补助500元；瘦肉精检测卡购买7000条，每条3.9元；病死猪无害化处理县级财政补助1600头；，购买动物检疫合格证明29720元；肉羊2000头，每头县级补助6元，育肥猪39300头，每头补助2.2元，母猪2351头，每头补助4.5元，能繁母猪、育肥猪保险县级配套共计支出109039.5元；疫病实验室纯水机等设备购买57000元，招投标专家评审费3000元，疫病监测支出60000元；疫苗配套199800元。当年度资金共计支出448859.5元。					

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无偏差
			细化项目目标完成情况	按实际项目目标细化情况	正向	%	2.0	=100.00%	100	2.0	无偏差
		质量指标	降低疫病发病率	畜禽疫病发病率=当年度新增疫病发生数量/上一年度疫病发生数量*100	正向	%	2.0	=100.00%	100	2.0	无偏差
			阳性检出率	阳性检出率=抽查合格样品检出率/抽查样品总数*100	正向	%	2.0	≤1.00%	1	2.0	无偏差
			免疫抗体合格率	抗体合格率=当年抽查合格样品数/当年全部参加抽查样品数量/100	正向	%	2.0	≥90.00%	95	2.0	无偏差
		时效指标	项目完成及时性	实际完成时间：项目实施单位完成项目实际耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成项目所需的时间。	反向	天	7.0	≤365.00天	365	7.0	无偏差
		成本指标	养殖环节病死猪无害化处理县级财政补助	按财政实际投入成本	正向	万元	4.0	≤3.80万元	0.8	0.84	因疫情导致当年度项目开展较慢，剩余资金由财政收回统筹使用
			疫病防控等经费	放映财政实际投入成本情况	正向	万元	4.0	≤6.00万元	6	4.0	因疫情导致当年度项目开展较慢，剩余资金由财政收回统筹使用
			能繁母猪、育肥猪、肉羊等保险县级配套	反映财政实际投入成本	正向	万元	4.0	≤13.00万元	10.91	3.36	因疫情导致当年度项目开展较慢，剩余资金由财政收回统筹使用
			强制免疫疫苗县级配套	反映财政实际投入成本	正向	万元	4.0	≤19.98万元	19.98	4.0	无偏差
			瘦肉精监测经费	按财政实际投入成本	正向	万元	4.0	≤2.80万元	2.73	3.9	因疫情导致当年度项目开展较慢，剩余资金由财政收回统筹使用

			检疫票证工本费	反映财政实际投入成本	正向	万元	4.0	≤3.00 万元	2.97	3.96	因疫情导致当年度项目开展较慢，剩余资金由财政收回统筹使用
			畜禽养殖反弹复建举报奖励及工作经费	按财政实际投入成本	正向	万元	4.0	≤2.00 万元	1.5	3.0	因疫情导致当年度项目开展较慢，剩余资金由财政收回统筹使用
	效益指标	经济效益指标	畜牧业产值增长率	产值增长率=（当年产值-去年同期产值）/去年同期产值*100	正向	%	9.0	≥10.0 0%	10	9.0	无偏差
		社会效益指标	不发生重大动物疫情	按当年度是否发生重大动物疫情	正向	起	5.0	=0.00 起	0.00	0.0	绩效目标值设置错误
		生态效益指标	畜禽产品抽查合格率	合格率=随机抽查合格产品/总体抽样*100	正向	%	9.0	≥95.0 0%	95	9.0	无偏差
		可持续影响指标	对畜禽养殖业发展有效促进	当年度畜禽养殖业是否有效、健康发展	正向	%	9.0	=100.0 0%	100	9.0	无偏差
	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=抽样调查满意的受益对象/满意对象总抽查人数*100	正向	%	10.0	=100.0 0%	100	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									80.06	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 11.0	6.0	因疫情导致当年度项目开展较慢， 剩余资金由财政收回统筹使用
	监控结果应用是否到位	是□ 否	0	运用到位
	业务费转移支付补助县区 是否市委市政府同意	是□ 否	0	上传市委市政府文件依据
	小计		6.0	导致当年度项目开展较慢，剩 余资金由财政收回统筹使用
总 分 (S)		100	83.06	导致当年度项目开展较慢，剩 余资金由财政收回统筹使用
评价等次	☐ 优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		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		2021
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	32	31.73	0	0	31.73	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	32	31.73	0	0	31.73	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	扶贫公司利息预计32万元：其中国家专项建设基金利息5万元、地方政府债券利息27万元。					扶贫公司利息31.73万元：其中国家专项建设基金利息5万元、地方政府债券利息27万元。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	国定贫困人口易地搬迁人数	实际数量/计划数量*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥932.00个	932	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按资金是否按要求使用，资金使用合规性的情况考核计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			专项建设基金及政府债券利息	实际支出/计划支出*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	万元	10.0	≥31.73万元	31.73	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	易地扶贫搬迁专项建设基金及地方政府债券利息	财政年初预算数（专项建设基金利息5万元；地方政府债券利息27万元）	正向	万元	10.0	≥31.73万元	31.73	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	国定贫困户稳定脱贫	提升贫困户收入	正向	元	10.0	≥5000.00元	10000	10.0	无偏差
		社会效益指标	偿还利息	将精准扶贫落实到位	正向	万元	10.0	≥31.73万元	32	10.0	无偏差
			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	正向		10.0	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	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按照防治后受益乡镇群众满意度情况予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	易地搬迁地方政府债券本金							预算年度	2021	
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	281	281	0	0	281	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	281	281	0	0	281	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	通过易地扶贫搬迁扶贫,全县932人国定贫困户住房达到安全有保障。易地搬迁扶贫补助贫困户的补助款,均由专项建设基金及地方政府债券进行支出,我县每年偿还相应的利息及本金,扶贫公司偿还地方政府债券本金281万元。					扶贫公司偿还地方政府债券本金281万元。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	国定贫困人口易地搬迁人数	实际数量/计划数量*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥932.00个	932	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			住房有保障情况	按国定贫困户住房安全有保障情况考核计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金	反映易地扶贫搬迁地方政府债券资金本年初预算数	正向	万元	10.0	≥281.00万元	281	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	国定贫困户稳定脱贫	提升贫困户收入	正向	元	10.0	≥5000.00元	10000	10.0	无偏差
		社会效益指标	偿还本金	偿还本金	正向	万元	10.0	≥281.00万元	281	10.0	无偏差
			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	正向		10.0	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	10.0	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按照防治后受益乡镇群众满意度情况予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	乡村振兴试点示范专项资金县级配套							预算年度		2021
		项目负责人	陈国庆				联系电话			13959580289		
项目资金 （万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	861.3	861.3	0	0	861.3	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	861.3	861.3	0	0	861.3	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	按照“产业兴旺、生态宜居、乡村文明、治理有效、生活富裕，支持产业振兴“，补齐农村基础设施、生态环境保护修复和公共服务短板。					为深入贯彻《仙游县实施乡村振兴战略战略规划（2018-2022年）的通知》精神，高质量推进我县2021年22个省级乡村振兴试点示范村建设，根据相关文件精神，我办已按时将乡村振兴试点示范专项资金县级配套拨付至乡镇。						

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	推动乡村振兴示范村建设数	实际个数/计划个数*100%，按实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	>=22.0 0个	22	10.0	无
		质量指标	实施乡村振兴项目成果	按乡村振兴试点村建设推进情况予以计分。	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无
			细化项目目标完成情况	按细化项目目标具体完成情况考核计分	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无
			资金下达率	(已下达资金/计划下达资金)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无
			项目完成及时率	(已下达资金/计划下达资金)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无
		成本指标	预算完成率	预算完成率=实际支出金额/预算金额*100%	正向	%	5.0	>=100.00%	100	5.0	无
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	5.0	>=10.00%	10	5.0	无
		社会效益指标	示范村面貌提升数	按照示范村面貌提升的村居数实际完成个数比例考核计分	正向	个	5.0	>=22.0 0个	22	5.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	5.0	>=100.00%	100	5.0	无
		可持续影响指标	完善村基础设施情况	按完善村基础设施情况考核计分	正向	户	5.0	>=100.00户	100	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	5.0	>=100.00%	100	5.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	乡村振兴工作经费							预算年度		2021
		项目负责人	杨毓鑫				联系电话			18149642388		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	20	12.95	0	0	12.95	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	20	12.95	0	0	12.95	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	据《仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法》县政府相关会议精神，按照“产业兴旺、生态宜居、乡村文明、治理有效、生活富裕”的总要求，改善人居环境，加快推进乡村振兴建设，推动我县农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足目标的全面实现。					2021年，我县紧紧围绕“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，扎实推进乡村振 兴战略。2021年我县聚焦有机衔接，打造有“保障”的乡村；聚焦产业兴旺，打造有“ 实力”的乡村；聚焦生态宜居，打造有“颜值”的乡村；聚焦品质提升，打造有“奔头 ”的乡村；聚焦示范引领，打造有“品牌”的乡村；聚焦乡创乡建，打造有“特色”的 乡村。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	推动乡村振兴示范村建设数	实际个数/计划个数*100%，按实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥22.0个	22	10.0	无
		质量指标	实施乡村振兴项目成果	按乡村振兴试点村建设推进情况予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
			农村人居环境建设情况	按农村人居环境建设情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	乡村振兴工作经费	反映乡村振兴工作经费年初预算数	正向	万元	10.0	≥12.95万元	12.95	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		社会效益指标	示范村面貌提升数	按照示范村面貌提升的村居数实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥22.0个	22	10.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
		可持续影响指标	完善村基础设施情况	按完善村基础设施情况考核计分	正向	户	5.0	≥100.00户	100	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
			群众满意率	按照防治后受益乡镇群众满意度情况予以计分。	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
绩效指标得分小计									90.0		

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况	预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
	项目名称	县派驻村第一书记工作经费（创新办）								预算年度	2021
	项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 （万元）	年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
				市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
	总 额	31.5	0	0	0	0	0	0	10	0	0
	其中：一般公共预算拨款	31.5	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况					
	县派21名驻村干部每人每年安排1.5万元经费，主要用于安家费（一次性1000）元、办公经费（每年7000元）、生活补助（每月500元）、定期体检和人身意外伤害保险（保额30万元以上，由派出单位负责办理）。					该资金预算为第五批驻村第一书记工作经费，因2021年第五批驻村第一书记工作时间到期，资金已收回。					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	服务驻村干部人数	实际数量/计划数量*103%，按实际完成数量比例考核计分	正向	人	10.0	≥21.00人	0	0.0	未实施，资金已收回
		质量指标	驻村工作开展率	驻村工作开展率=实际驻村个数/计划驻村个数，按实际完成数量比例考核计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	0	0.0	未实施，资金已收回
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	0	0.0	未实施，资金已收回
		成本指标	驻村第一书记工作经费	反映驻村第一书记工作经费年初预算数	正向	万元	10.0	≥31.50万元	0	0.0	未实施，资金已收回
			资金实际支出率	资金实际支出/资金预算金额*100%	正向	%	10.0	≥100.00%	0	0.0	未实施，资金已收回
	效益指标	经济效益指标	贫困人口家庭年人均收入	实际贫困人口家庭年人均收入额/计划贫困人口家庭年人均收入额*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	元	10.0	≥10000.00元	0	0.0	未实施，资金已收回
		社会效益指标	改善办公环境	按办公环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	≥10.00%	0	0.0	未实施，资金已收回
			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	正向		10.0	不发生资金使用重大违规违纪问题	0	0.0	未实施，资金已收回
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥90.00%	0	0.0	未实施，资金已收回
	绩效指标得分小计									0.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 0.0	0.0	未实施，资金已收回
	监控结果应用是否到位	是□否	0	未实施，资金已收回
	小计		0.0	未实施，资金已收回
总 分 (S)		100	0.0	未实施，资金已收回
评价等次	☐ 优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	县级种子储备补贴							预算年度	2021	
		项目负责人	蔡清权				联系电话			13706091955		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	10	10	0	0	10	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	10	10	0	0	10	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	根据《福建省人民政府关于做好粮食安全应急种子分级储备工作的通知》（闽政办[2003]71号文件要求，每年储备县级救灾备荒种子，采取切实有效措施规范种子储备工作管理，完成储备县级救灾备荒种子6万公斤，种子质量达到国家规定的用种标准，确保粮食救灾备荒种子储备任务顺利完成。					粮食救灾备荒种子储备任务顺利完成。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	种子储备数量	按种子储备数量考核计分	正向	万公斤	10.0	≥6.00万公斤	6	10.0	无偏差
		质量指标	储备种子质量	按储备的种子是否符合国家标准的情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100, 达到或者超过目标的得100, 未达到目标的, (完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			项目完成及时率	(已下达资金/计划下达资金)*100, 达到或者超过目标的得100, 未达到目标的, (完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	种子储备补贴	反映县级种子储备补贴年初预算数	正向	万元	10.0	≥10.00万元	10	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	救灾备荒种子供应的能力	按是否满足救灾备荒种子供应的能力考核计分	正向	%	10.0	≥90.00%	90	10.0	无偏差
		社会效益指标	保障无偿提供救灾备荒种子情况	按能否保障无偿提供救灾备荒种子考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		可持续影响指标	长期稳定保障粮食安全情况	按能否长期保障粮食安全考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	100	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	农户满意率	按农户满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	100	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	仙游县种粮主体补助							预算年度		2021
		项目负责人	吴德飞				联系电话			13859829731		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	200	197.85	0	0	197.85	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	200	197.85	0	0	197.85	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	实施该项目, 促进种粮积极性, 增加种粮农民的收入, 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。					实施该项目, 促进种粮积极性, 增加种粮农民的收入, 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。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	种粮20亩以上的农业合作社数量	按种粮20亩以上的农业合作社数量考核计分	正向	万元	10.0	≥10.00万元	20	10.0	无偏差
			种粮20亩以上的家庭农场数量	按种粮20亩以上的家庭农场数量考核计分	正向	万元	10.0	≥50.00万元	68	10.0	无偏差
			种粮20亩以上的农业企业数量	按种粮20亩以上的农业企业数量考核计分	正向	万元	10.0	≥3.00万元	4	10.0	无偏差
		质量指标	种粮补贴资金发放率	发放率=实际发放资金/计划发放资金，按实际完成种类比例考核计分	正向	万元	10.0	≥100.00万元	100	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	种粮主体收入提高情况	按种粮主体收入提高考核计分	正向	元/亩	10.0	≥500.00元/亩	300	6.0	目标值设定太高
		社会效益指标	全县粮食播种面积增加情况	按全县粮食播种面积增加情况考核计分	正向	亩	10.0	≥95000.00亩	95000	10.0	无偏差
		可持续影响指标	长期稳定保障粮食安全情况	按能否长期保障粮食安全考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	仙游县种粮主体满意度	按仙游县种粮主体满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	95	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									86.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	96.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	水稻种植保险、马铃薯种植保险、渔工保险							预算年度		2021
		项目负责人	吴德飞、吴凌南				联系电话			13859829731		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	13.52	11.88	0	0	11.88	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	13.52	11.88	0	0	11.88	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	该项目为渔民的安全出行提供保障,提高渔民的积极性,促进渔业安全生产和发展,提高渔民收入。 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。					该项目为渔民的安全出行提供保障,提高渔民的积极性,促进渔业安全生产和发展,提高渔民收入。 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。						

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	渔民参保人次	按全县渔民参保人数考核计分，未全部参保，按比例扣分。	正向	人	10.0	>=60.0 0人	60	10.0	无偏差
			参保面积	按全县水稻（或马铃薯）参保面积考核计分	正向	亩	10.0	>=1548 54.00 亩	149586	9.66	本年度实际水稻面积比计划面积少
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	项目完成及时率	（已下达资金/计划下达资金）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	渔工保险	渔工保险年初预算数	正向	万元	10.0	>=0.17 万元	0.17	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	粮食种植户抵御自然灾害能力情况	按粮食种植户抵御自然灾害能力情况考核计分	正向	%	5.0	>=100.00%	100	5.0	无偏差
			渔业经济稳定发展情况	按渔业经济稳定发展情况考核计分	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无偏差
		社会效益指标	渔业生产环境改善情况	按照渔业生产环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	>=100.00%	100	10.0	无偏差
		生态效益指标	农业、渔业环境污染减少情况	按农业、渔业环境污染的减少情况考核计分	反向	%	5.0	>=100.00%	100	5.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	渔民满意度	满意度=抽样对象满意数/抽样对象总数*100，满意度测评率高于目标值得满分，低于的按比例得分，满意率低于90不得分。	正向	%	5.0	>=95.0 0%	95	5.0	无偏差
			服务对象满意度	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	5.0	>=95.0 0%	95	5.0	无偏差
	绩效指标得分小计										89.66

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总分 (S)		100	99.66	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	省级乡村振兴试点示范补助资金							预算年度		2021
		项目负责人	杨毓鑫				联系电话			18149642388		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	369.13	369.13	0	0	369.13	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	369.13	369.13	0	0	369.13	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	专项资金按照“产业兴旺、生态宜居、乡村文明、治理有效、生活富裕”的总要求，重点用于支持产业振兴、补齐农村基础设施、生态环境保护修复和公共服务短板等					为深入贯彻《仙游县实施乡村振兴战略规划（2018-2022年）的通知》精神，高质量推进我县22个省级乡村振兴试点示范村建设，根据相关文件，我办已按时将省级乡村振兴试点示范补助资金369.13万元拨付至乡镇。						

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	10.0	≥100% %	100	10.0	无
			推动乡村振兴示范村建设数	实际个数/计划个数*100%，按实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥66.0 0个	66	10.0	无
		质量指标	实施乡村振兴项目成果	按乡村振兴试点村建设推进情况予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	乡村振兴试点示范专项资金县级配套	乡村振兴试点示范专项资金县级配套年初预算数	正向	万元	10.0	≥861.30万元	861.3	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		社会效益指标	示范村面貌提升数	按照示范村面貌提升的村居数实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥22.0 0个	22	10.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		可持续影响指标	完善村基础设施情况	按完善村基础设施情况考核计分	正向	户	5.0	≥22.0 0户	22	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	示范村农民满意度	示范村农民满意度=（群众满意及较满意/参加调查人数）*100，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位, 无偏差
小计			0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	省级乡村振兴试点示范补助资金							预算年度		2021
		项目负责人	杨毓鑫				联系电话			18149642388		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	360	360	0	0	360	0	0	10	100	10
		其中: 一般公共预算拨款	360	360	0	0	360	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	重点用于支持产业振兴、补齐农村基础设施、生态环境保护修复和公共服务短板等, 实现产业兴旺、生态宜居、乡村文明、治理有效、生活富裕					为深入贯彻《仙游县实施乡村振兴战略规划(2018-2022年)的通知》精神, 高质量推进我县22个省级乡村振兴试点示范村建设, 根据相关文件, 我办已按时将省级乡村振兴试点示范补助资金360.00万元拨付至乡镇。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	推动乡村振兴示范村建设数	实际个数/计划个数*100%，按实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥22.0个	22	10.0	无
		质量指标	实施乡村振兴项目成果	按乡村振兴试点村建设推进情况予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
			项目验收合格率	项目验收合格率=项目验收合格数/项目验收总数*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	乡村振兴试点示范专项资金县级配套	乡村振兴试点示范专项资金县级配套年初预算数	正向	万元	10.0	≥861.30万元	861.3	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		社会效益指标	示范村面貌提升数	按照示范村面貌提升的村居数实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥22.0个	22	10.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		可持续影响指标	完善村基础设施情况	按完善村基础设施情况考核计分	正向	户	5.0	≥22.0户	22	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	示范村农民满意度	示范村农民满意度=(群众满意及较满意/参加调查人数)*100，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		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		2021
		项目负责人	郑先锋				联系电话			19959589217		
项目资金（万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际执行数	其中：		分值	执行率（%）	得分
					市本级支出	转移支付补助县区		市本级实际支出	转移支付补助县区			
		总 额	4.4	0	0	0	0	0	0	10	0	0
		其中：一般公共预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	4.4	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度总体目标	预期目标						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。						100%无害化处理屠宰环节病害猪，100%无害化处理屠宰环节生猪三腺及病变部位，因资金预算被调整为0当年未拨付。					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	病死猪无害化处理率	生猪无害化处理数/生猪屠宰环节需无害化处理总数，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		质量指标	生猪定点屠宰率	计算方法：按当期定点屠宰的生猪数量/当期社会生猪屠宰量*100，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	99	10.0	无
			资金管理使用规范性	按是否严格执行财经制度，规范管理和使用资金情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	0	0.0	资金预算被调整为0当年未拨付
		成本指标	生猪屠宰环节病猪无害化处理财政补贴	反映生猪屠宰环节病猪无害化处理财政补贴年初预算数（病猪无害化处理县级财政补贴132元/头）	正向	万元	10.0	≥4.40万元	0	0.0	资金预算被调整为0当年未拨付
	效益指标	社会效益指标	杜绝病猪肉流入市场情况	按杜绝病猪肉流入市场的具体情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		生态效益指标	阻断病害猪造成的生态环境污染	按阻断病害猪造成的病原体传播和生态环境污染的情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		可持续影响指标	投诉处理率	投诉处理率=当期已妥善处理的投诉数/当期总投诉数×100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	100	10.0	无
绩效指标得分小计										70.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	35	无
		100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无
	小计		35.0	无
总分 (S)		100	35.0	无
评价等次	☐ 优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	人居环境整治							预算年度		2021
		项目负责人	杨毓鑫				联系电话			18149642388		
项目资金（万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际执行数	其中：		分值	执行率（%）	得分
					市本级支出	转移支付补助县区			市本级实际支出			
		总 额	10	10	0	0	10	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	10	10	0	0	10	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度总体目标	预期目标						实际完成情况					
	贯彻实施“乡村振兴”战略，坚持“因地制宜、分类指导、规划先行、完善机制、突出重点、统筹协调”的指导方针，重点围绕“一革命四行动”等领域，扎实推进我县农村人居环境整治工作。						今年，我县认真贯彻落实中央、省、市关于做好农村人居环境整治工作精神，以开展农村人居环境整治村庄清洁行动为契机，以建设美丽宜居村庄为目标，以实施农村“厕所革命”、农村垃圾治理行动、村容村貌提升行动等“一革命四行动”为抓手，积极动员各方力量，有效整合各种资源，加快补齐我县农村人居环境短板，集中力量攻克老百姓身边的突出问题，较好地提升了我县村容村貌。					

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	推动乡村振兴示范村建设数	实际个数/计划个数*100%，按实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥22.00个	22	10.0	无
			资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	人居环境整治	人居环境整治年初预算数	正向	万元	10.0	≥10.00万元	10	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		社会效益指标	示范村面貌提升数	按照示范村面貌提升的村居数实际完成个数比例考核计分	正向	个	10.0	≥315.00个	315	10.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		可持续影响指标	完善村基础设施情况	按完善村基础设施情况考核计分	正向	户	5.0	≥100.00户	100	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
群众满意率			按照防治后受益乡镇群众满意度情况予以计分。	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无	
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 -100.0	0.0	无
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	农业执法监管、海洋环保经费							预算年度		2021
		项目负责人	朱麒麟					联系电话			18905041895	
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	4	4	0	0	4	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	4	4	0	0	4	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	农业执法监管、海洋环保经费，用于农业、渔政执法工作，每年农业执法至少30次，渔政执法至少20次，可实现提高执法能力，保障农业、海洋环境持续健康发展和公共安全。					该经费，用于农业、渔政执法工作，完成农业执法至少30次，渔政执法至少20次，提高执法能力，保障农业、海洋环境持续健康发展和公共安全。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	海洋环保执法	实际海洋环保执法巡察整治次数，按实际完成数量比例考核计分	正向	次	10.0	≥20.0 0次	20	10.0	无偏差
			农业监管执法次数	实际执法监管的次数，按实际完成数量比例考核计分	正向	次	10.0	≥30.0 0次	30	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按资金是否按要求使用，资金使用合规性的情况考核计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	海洋环保经费	反映海洋环保经费年初预算数	正向	万元	5.0	≥2.00 万元	2.00	5.0	无偏差
			农业执法监管	反映农业执法监管年初预算数	正向	万元	5.0	≥2.00 万元	2.00	5.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	渔业经济稳定发展情况	按渔业经济稳定发展情况考核计分	正向	%	10.0	≥80.0 0%	80	10.0	无偏差
		社会效益指标	渔业生产环境改善情况	按照渔业生产环境改善情况考核计分	正向	%	5.0	≥80.0 0%	80	5.0	无偏差
			假冒伪劣农药农资市场占有率	占有率=查处的假冒伪劣农药数量/农资监管检查农药数量，按实际完成数量比例考核计分	反向	%	5.0	≤10.0 0%	6	5.0	无偏差
		生态效益指标	农业、渔业环境污染减少情况	按农业、渔业环境污染的减少情况考核计分	反向	%	10.0	≥100.00%	渔业环境未受污染	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥90.0 0%	90	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 -100.0	0.0	无偏差
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	农村土地承包经营权确权登记颁证							预算年度	2021	
		项目负责人	庄占杰				联系电话			6728816		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	180	137.55	0	0	137.55	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	100	57.55	0	0	57.55	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	80	80	0	0	80	0	0	——	100	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					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。					全县基本完成确权档案整理，数字化扫描37万户，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。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成电子化扫描的档案数	完成电子化扫描的档案数	正向	万户	10.0	≥37.00万户	37	10.0	无
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	项目完成及时率	(已下达资金/计划下达资金)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
			资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	农村土地承包经营确权登记颁证	反映农村土地承包经营确权登记颁证年初预算数	正向	万元	10.0	≥137.55万元	180	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	加快农村土地流转，促进农民增收	农民增收比例	正向	%	10.0	≥5.00%	5	10.0	无
		社会效益指标	农村土地承包管理规范率	农村土地承包管理规范率	正向	%	10.0	≥95.00%	95	10.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	≥98.00%	98	10.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥98.00%	98	10.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 0.0	0.0	无
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	进一步落实跟进，与县档案局 进一步跟进移交档案
总 分 (S)		100	100.0	进一步落实跟进，与县档案局 进一步跟进移交档案
评价等次	优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	农产品质量安全监管执法检测工作经费							预算年度		2021
		项目负责人	朱鹏				联系电话			18100571203		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	40	40	0	0	40	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	40	40	0	0	40	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	持续巩固国家级农产品质量安全县创建成果，开展农产品质量安全监管执法检测工作，保障全县农产品质量安全。2021年全县市级以上抽检合格率高于98%， “三品一标” 增长幅度大于6%。					持续巩固国家级农产品质量安全县创建成果，开展农产品质量安全监管执法检测工作，保障全县农产品质量安全。2021年全县配合市级以上抽检505，合格率100%； “三品一标” 有效新增10个， 增长10.31%； 全县完成农产品质量安全快速检测14794批次， 县级完成3624批次。建设完成优质农产品标准化示范基地7个， 有效保障全县农产品质量安全。全年未发生农产品质量安全事故。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	例行抽样检测农产品数量	实际批次/计划批次*100%，按实际完成批次比例考核计分	正向	例	10.0	≥1500.00例	3624	10.0	无偏差
			三品一标新认证数量	按三品一标新认证数量考核计分	正向	个	10.0	≥12.00个	20	10.0	无偏差
		质量指标	农产品质量安全合格率	合格率=合格数量/应受检数量*100，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥98.00%	98	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	农产品质量安全监管执法检测工作经费	反映农产品质量安全监管执法检测工作经费年初预算数	正向	万元	10.0	≥40.00万元	100	10.0	无偏差
	效益指标	社会效益指标	重大农产品质量安全事件发生情况	是否重大农产品质量安全事件考核计分，发生不得分	反向	%	10.0	≤0.00%	0	10.0	无偏差
			辐射带动周边农产品数量	实际数量/计划数量*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥100.00个	100	10.0	无偏差
		可持续影响指标	农产品市场质量安全情况	按农产品市场质量安全情况考核计分	正向	%	10.0	≥98.00%	98	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	98	10.0	无偏差
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	农产品地理标志认证奖励							预算年度	2021	
		项目负责人	朱鹏				联系电话			18100571203		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	20	20	0	0	20	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	20	20	0	0	20	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标						实际完成情况					
	对符合农产品地理标志登记程序和条件,获得农产品地理标志登记证书,按照《仙游县人民政府关于印发仙游县创建国家级农产品质量安全县工作方案的通知》(仙政文[2017]18号)文件精神,给予仙游县度尾镇文旦柚协会、仙游县金沙薏米产业发展技术协会一次性奖励补助各10万元,共计20万元。						对符合农产品地理标志登记程序和条件,获得农产品地理标志登记证书,按照《仙游县人民政府关于印发仙游县创建国家级农产品质量安全县工作方案的通知》(仙政文[2017]18号)文件精神,给予仙游县度尾镇文旦柚协会、仙游县金沙薏米产业发展技术协会一次性奖励补助各10万元,共计20万元。					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	农产品地理标志数量	按农产品地理标志数量考核计分	正向	个	10.0	≥2.00个	10	10.0	无
		质量指标	执行农产品地理标志情况	按是否严格执行农产品地理标志使用标准考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
			农产品质量安全合格率	合格率=合格数量/应受检数量*100，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥98.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	农产品地理标志认证奖励	反映农产品地理标志认证奖励年初预算数(每个产品10万元)	正向	万元	10.0	≥20.00万元	20	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	增加农业企业收入	按农业企业收入增加考核计分	正向	%	10.0	≥10.00%	10	10.0	无
		社会效益指标	增强农产品市场竞争力	竞争力判断：(现销售额-原销售额)/原销售额，按增强农产品市场竞争力的具体情况考核计分	正向	%	10.0	≥50.00%	50	10.0	无
		可持续影响指标	深化特色农业产业链情况	按深化特色农业产业链情况考核计分	正向	%	5.0	≥50.00%	50	5.0	无
			农产品市场质量安全情况	按农产品市场质量安全情况考核计分	正向	%	5.0	≥98.00%	98	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度情况	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥95.00%	98	10.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		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		2021
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 （万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	2000	1138.7	0	0	1138.7	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	2000	1138.7	0	0	1138.7	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	补助资金按“先急后缓”、“民生项目优先”的原则，筛选项目，实现村级基础设施不断完善和公共服务不断提升。					实现村级基础设施不断完善和公共服务不断提升。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	帮扶村数	实际数量/计划数量*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥38.00个	38	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			扶贫项目资金	实际支出/计划支出*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	万元	10.0	≥1138.70万元	1138.7	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	支持贫困村项目建设	支持贫困村项目建设资金10万元/村	正向	万元/村	10.0	≥10.00万元/村	10	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	村集体经济增收	发展产业的村，村集体经济收入有效增加	正向	万元	10.0	≥10.00万元	10	10.0	无偏差
		社会效益指标	村基础设施完善和公共服务提升	村基础设施不断完善、公共服务不断提升	正向	个	10.0	≥10.00个	10	10.0	无偏差
		可持续影响指标	完善村基础设施情况	按完善村基础设施情况考核计分	正向	户	10.0	≥100.00户	100	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	贫困对象满意度	贫困对象满意度=抽样对象满意数/抽样对象总数*100，满意度测评率高于目标值得满分，低于的按比例得分，满意率低于90不得分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计			0.0
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	红火蚁疫情防控经费							预算年度		2021
		项目负责人	蔡慧娟				联系电话			13808577100		
项目资金（万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际执行数	其中：		分值	执行率（%）	得分
					市本级支出	转移支付补助县区		市本级实际支出	转移支付补助县区			
		总 额	200	158.47	0	0	158.47	159	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	200	158.47	0	0	158.47	159	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度总体目标	预期目标						实际完成情况					
	2021年，对招标的防治区3.2125万亩的红火蚁，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130941万亩次，投药覆盖率100%，综合防治98.21%，为害程度在1级以下。					

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	投药防治面积	按投药防治面积实际完成数量比例考核计分。	正向	亩	10.0	≥30000.00亩	130941	10.0	无
			培训（参会）人次	按实际参加培训（会议）的人数统计	正向	人次	10.0	≥60.00人次	320	10.0	无
		质量指标	投药覆盖率	覆盖率=投药区域面积/需投药防治面积，按实际完成数量比例予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
			防治效果	按照监理单位的评估监督结果确定防治效果，按实际完成数量比例予以计分。	正向	%	10.0	≥95.00%	98.21	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	预算完成率	预算完成率=实际支出金额/预算金额*100%	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	土地复耕情况	按照防治后土地复耕，恢复农业生产具体情况计分。	正向	%	10.0	≥80.00%	90	10.0	无
		社会效益指标	受益群众不受叮蛰	按照防治后受益乡镇群众不受叮蛰的具体情况计分。	正向	%	5.0	≥1.00%	1	5.0	无
		生态效益指标	减少植被受破坏情况	按照防治后受益乡镇反植被受破坏的减少具体情况计分	正向	%	5.0	≥1.00%	1	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按照防治后受益乡镇群众满意度情况予以计分。	正向	%	10.0	≥95.00%	95.6	10.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无
小计			0.0	无
总分(S)		100	100.0	无
评价等次	优秀(S≥90) □良好(S≥80) □合格(S≥60) □不合格(S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	国有农场税费改革转移支付补助							预算年度		2021
		项目负责人	刘志阳				联系电话			15659550288		
项目资金（万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际执行数	其中：		分值	执行率（%）	得分
					市本级支出	转移支付补助县区		市本级实际支出	转移支付补助县区			
		总 额	51	51	0	51	51	0	51	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	51	51	0	51	51	0	51	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度总体目标	预期目标					实际完成情况						
	该补助有利于减轻国有农场负担，构筑和谐社会、建设平安农场，促进社会安定、稳定和农垦企业深化改革奠定基础。					减轻农场职工负担，增加农场及农场职工收入，促进平安农场建设和社会稳定、安定，进一步深化农垦企业改革，保障国有农场持续健康发展。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	国有农场数量	按国有农场税费改革的国有农场实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥4.00个	100	10.0	0
		质量指标	场务、资金公开比率	公开比率=实际公开数量/应公开数量。按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	0
		时效指标	项目完成及时率	(已下达资金/计划下达资金)*100, 达到或者超过目标的得100, 未达到目标的, (完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	0
		成本指标	国有农场税费转移支付补助	国有农场税费转移支付补助年初预算数	正向	万元	10.0	≥51.00万元	100	10.0	0
			预算完成率	预算完成率=实际支出金额/预算金额*100%	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	0
	效益指标	经济效益指标	农场职工收入	按农场职工收入实际增加情况考核计分	正向	万元	10.0	≥10.00万元	95	9.5	农场职工收入还没达到预期的效果
		社会效益指标	促进社会稳定, 构建和谐社会	参保农户无投诉行为即不扣分	正向	%	5.0	=95.00%	95	4.75	促进社会稳定, 构建和谐社会, 还没达到预期目标
		生态效益指标	生态环境改善度	生态环境改善度=对生态环境改善表示满意的群众人数/项目覆盖范围内接受调查的群众总人数×100	正向	%	10.0	≥95.00%	95	9.5	0
		可持续影响指标	农场正常运营率	按农场正常运营率情况考核计分	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	0
	满意度指标	服务对象满意度指标	农工满意率	按农工满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥98.00%	92	9.2	有的农工满意率不是100%
	绩效指标得分小计									87.95	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	0
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	0
	小计		0.0	0
总分(S)		100	97.95	0
评价等次	优秀(S≥90) □良好(S≥80) □合格(S≥60) □不合格(S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	关于提前下达2021年中央农业生产发展专项资金的通知							预算年度		2021
		项目负责人	吴德、王铁君、林金阳				联系电话			13859829731		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	639	100.06	0	0	100.06	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	639	100.06	0	0	100.06	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	全县分级组织农技人员接受连续5天以上的脱产业务培训,建立2个以上农业科技示范基地,扶持省级家庭农场3个、合作社3个,提升社会化服务水平能林。培育463家以上农业科技示范主体,全县85%以上农技人员推广使用中国农技推广APP。					全县分级组织农技人员接受连续5天以上的脱产业务培训,建立2个以上农业科技示范基地,扶持省级家庭农场3个、合作社3个,提升社会化服务水平能林。培育463家以上农业科技示范主体,全县85%以上农技人员推广使用中国农技推广APP。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	基层农技人员培训人数	完成下达的培训人员	正向	人	5.0	≥102.00人	102	5.0	无
			建设农业科技示范基地	完成下达的农业科技示范基地建设	正向	个	5.0	≥2.00个	2	5.0	无
			培养农业科技示范主体	完成上级下达的农业科技示范主体培养数量	正向	个	5.0	≥460.00个	460	5.0	无
			使用中国农技推广APP农技人员数量	统计使用中国农技推广APP人数	正向	人	5.0	≥138.00人	138	5.0	无
			扶持合作社个数	扶持农民合作社个数情况	正向	个	5.0	=3.00个	3	5.0	无
			扶持省级示范场	扶持家庭农场建设情况	正向	个	5.0	=3.00个	3	5.0	无
		质量指标	农业主推技术到位率	使用农业主推技术主体/总的主体数量	正向	%	10.0	≥95.00%	95	10.0	无
		时效指标	项目完成及时性	实际完成时间：项目实施单位完成项目实际耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成项目所需的时间。	反向	天	5.0	≤365.00天	365	5.0	无
		成本指标	合作社、家庭农场、社会化服务资金补助	合作社、家庭农场、社会化服务资金补助	正向	万元	10.0	=150.00万元	150	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	科技示范主体收入增长率	收入增长率=（本年度收入-上年度收入）/上年度收入	正向	%	10.0	≥5.00%	5	10.0	无
			成员人均收入增收	成员人均收入增收	正向	%	5.0	≥10.00%	10	5.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	5.0	≥10.00%	10	5.0	无
		可持续影响指标	三品一标认证率	反映三品一标认证情况	正向	%	5.0	=50.00%	50	5.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	按服务对象满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥90.00%	98	10.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

发展性项目支出绩效自评表												
项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县畜牧兽医局									
		项目名称	关于提前下达2021年中央财政动物防疫补助资金的通知							预算年度	2021	
		项目负责人	陈渊泉				联系电话		0594-8255368			
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	15	15	0	0	15	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	15	15	0	0	15	0	0	——	100	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	进一步推进养殖环节病死猪无害化处理,不出现大规模乱抛病死畜禽现象、有效避免未经处理的病死猪污染环境、传播病原,保障我县生猪生产持续健康发展。					全年共申报病死猪无害化处理数量2567头,进一步推进养殖环节病死猪无害化处理,没有发生大规模乱抛病死畜禽现象、有效避免未经处理的病死生猪污染环境、传播病原,保障我县生猪生产持续健康发展。						

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	养殖环节无害化处理数量	2020年1月1日至12月31日期间实际处理病死猪头数	正向	头	5.0	=3750.00头	3750	5.0	无偏差
			预算执行率	预算执行率=实际支出金额/可执行预算执行金额*100	正向	%	5.0	=100.00%	100	5.0	无偏差
		质量指标	补助资金使用率	资金使用率=实际资金使用数/省级财政下达总额*100	正向	%	10.0	<=100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	补助期间资金是否发放到位	按照中央病死猪无害化处理补助资金实施方案	正向	%	10.0	<=100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	病死猪无害化处理中央财政补助	按中央财政下达资金	正向	万元	10.0	<=15.00万元	15	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	畜牧业产值增长率	产值增长率=(当年产值-去年同期产值)/去年同期产值*100	正向	%	10.0	>=5.00%	5	10.0	无偏差
		社会效益指标	资金使用重大违规违纪问题	按实际资金使用是否存在违规违纪情况	正向	起	10.0	=0.00起	100	0.0	绩效目标值设置错误
		生态效益指标	阻断病死猪大规模丢弃,保护生态环境	按当年度是否存在病死猪抛弃现象	正向	%	10.0	<=0.00%	0.00	0.0	绩效目标值设置错误
		可持续影响指标	对畜禽养殖业发展有效促进	当年度畜禽养殖业是否有效、健康发展	正向	%	10.0	=100.00%	100	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度.	反映服务对象满意度	正向	%	10.0	>=95.00%	95	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									70.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 0.0	0.0	无偏差
	监控结果应用是否到位	是□否	0	是
	小计		0.0	无偏差
	总 分 (S)		100	80.0
评价等次	□优秀 (S≥90) 良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	耕地地力保护补贴							预算年度		2021
		项目负责人	吴德飞				联系电话			13859829731		
项目资金 （万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	1771	1771	0	1771	1771	0	1771	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	1771	1771	0	1771	1771	0	1771	——	100	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	及时足额将耕地地力保护补贴发放到拥有耕地承包权的农户手中，增加农民保护耕地的积极性，实现“藏粮于地”的战略目标。					及时足额将耕地地力保护补贴发放到拥有耕地承包权的农户手中。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	发放补贴	发放补贴资金/下达补贴资金*100=发放百分百	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			业务细化率	实际支出/计划支出*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		质量指标	发放时限	根据上级规定的时间，及时将省级下达资金发放到户	正向	%	10.0	=100.00%	80	8.0	农户卡号有错，多次修改，延迟发放
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	预算完成率	预算完成率=实际支出金额/预算金额*100%	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	农民收入增长情况	按农民收入增长情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		社会效益指标	入录时限	按照上级规定的时间，及时将资金录入系统	正向	%	10.0	=100.00%	80	8.0	延迟发放导致延迟录入
		生态效益指标	耕地质量	耕地质量=各县区当年度耕地质量等别/各县区上年度耕地质量等别*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	农户满意率	按农户满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥80.00%	80	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									86.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	96.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	高标准农田建设项目资金							预算年度		2021
		项目负责人	苏永亮				联系电话			15860002983		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	264.7	2.22	0	0	2.22	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	264.7	2.22	0	0	2.22	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——		
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	根据【农田建设项目管理办法】和【福建省农田建设管理实施办法】文件要求,经省农业农村厅同意批复实施闽农建函【2020】468号,财政投资4961万元,县级配套264.7万元,按期完成新建2.94万亩高标准农田项目。					全年完成新建3.84万亩高标准农田项目。						

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	新增高标准农田面积	新增高标准农田面积完成率=实际完成的面积/计划面积*100%，按实际完成面积计分。	正向	万亩	10.0	≥2.94万亩	3.84	10.0	继续保质保量完成任务
			新增高效节水灌溉面积	新增高效节水灌溉面积完成率=实际完成的面积/计划面积*100%，按实际完成面积计分。	正向	万亩	10.0	≥0.01万亩	0.01	10.0	继续保质保量完成任务
		质量指标	项目验收合格率	项目验收合格率=项目验收合格数/项目验收总数*100	正向	%	10.0	≥95.00%	100	10.0	继续保质保量完成任务
		时效指标	任务完成及时率	任务完成及时率=及时完成任务数/任务总数*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	继续保质保量完成任务
		成本指标	财政资金亩均补助标准	反映高标准农田建设单位补助标准情况	正向	元	10.0	≥1200.00元	1600	10.0	继续保质保量完成任务
	效益指标	社会效益指标	田间道路通达度	通达度=田间道路直接通达田块数/田块总数*100	正向	%	10.0	≥90.00%	90	10.0	继续保质保量完成任务
		生态效益指标	水资源利用率	水资源利用率=项目预期内用水量/水资源可利用量*100	正向	%	10.0	≥70.00%	70	10.0	继续保质保量完成任务
		可持续影响指标	农业种植结构情况	按农业种植结构优化情况考核计分	正向	%	10.0	≥70.00%	70	10.0	继续保质保量完成任务
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	服务对象满意度=调查满意的服务对象/所有调查对象*100	正向	%	10.0	≥90.00%	90	10.0	继续保质保量完成任务
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 -100.0	0.0	继续保质保量完成任务
	监控结果应用是否到位	是□否	0	继续保质保量完成任务
	小计		0.0	继续保质保量完成任务
总 分 (S)		100	100.0	继续保质保量完成任务
评价等次	优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	扶贫工作经费							预算年度	2021	
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	30	18.35	0	0	18.35	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	30	18.35	0	0	18.35	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标						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的实施意见》（仙委【2016】61号）文件要求，该经费主要用于开展脱贫攻坚工作需要经费支持，如开展扶贫工作会议、业务培训等；用于扶贫各项办公需要，保障脱贫攻坚等各项工作顺利开展。						该经费主要用于开展脱贫攻坚工作需要经费支持，如开展扶贫工作会议、业务培训等；用于扶贫各项办公需要，保障脱贫攻坚等各项工作顺利开展。					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	购买设备项目数	设备购买、文印材料等费用支出	正向	个	10.0	≥10.00个	10	10.0	无偏差
			资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保转款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	扶贫工作经费	反映扶贫工作经费年初预算数	正向	万元	10.0	≥18.35万元	30	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	贫困人口家庭年人均收入	实际贫困人口家庭年人均收入额/计划贫困人口家庭年人均收入额*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	元	10.0	≥5000.00元	10000	10.0	无偏差
		社会效益指标	改善办公环境	按办公环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			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	正向		10.0	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	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	单位干部职工满意率	计算公式：满意人数/调查总人数*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		-100.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	村集体经济发展（含产业扶贫保险）							预算年度		2021
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 （万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	300	200	0	0	200	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	300	200	0	0	200	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					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，提高村自我发展能力，增强自身造血功能。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。					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，提高村自我发展能力，增强自身造血功能。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。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	帮扶村数	实际数量/计划数量*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥20.00个	20	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按资金是否按要求使用，资金使用合规性的情况考核计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			扶贫项目资金	实际支出/计划支出*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	万元	10.0	≥200.00万元	200	6.67	无偏差
		时效指标	项目完成及时率	(已下达资金/计划下达资金)*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	预算完成率	预算完成率=实际支出金额/预算金额*100%	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	村集体经济增收	发展产业的村，村集体经济收入有效增加	正向	万元	10.0	≥10.00万元	10	10.0	无偏差
		社会效益指标	村基础设施完善和公共服务提升	村基础设施不断完善、公共服务不断提升	正向	个	10.0	≥20.00个	20	10.0	无偏差
			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	正向		10.0	不发生资金使用重大违规违纪问题	10.0	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按照防治后受益乡镇群众满意度情况予以计分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
绩效指标得分小计										86.67	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	96.67	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	村级干部任期和离任经济责任审计							预算年度		2021
		项目负责人	庄占杰				联系电话			6728801		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	15	15	0	0	15	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	15	15	0	0	15	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	按照仙农综【2021】24号《2021年村干部任期和离任经济责任审计工作方案的通知》的有关要求，通过抽调经管干部和代理会计组成审计组对全县325个村居进行审计，对全县325个村级干部任期和离任经济责任进行审计，帮助村级顺利换届，同时对相关村级干部进行培训，提高财务水平。					全面完成全县325个村居村干部任期和离任经济责任审计工作，出具相关报告。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	完成村居数	按完成村级干部任期和离任审计的村居数考核计分	正向	个	10.0	>=325.00个	325	10.0	无
			资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	10.0	>=100%	100	10.0	无
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	>=95.00%	95	10.0	无
		时效指标	项目完成及时性	实际完成时间：项目实施单位完成项目实际耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成项目所需的时间。	反向	天	10.0	<=90.00天	90	10.0	无
		成本指标	村级干部任期和离任经济责任审计	村级干部任期和离任经济责任审计年初预算数	正向	万元	10.0	>=15.00万元	15	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	规范农村三资管理情况	按对村干部任期工作评价和规范农村三资管理情况考核计分	正向	%	10.0	>=98.00%	98	10.0	无
		社会效益指标	保护村集体资产、保障农民群众利益	按村集体资产、资源保护和保障农民群众利益的情况考核计分	正向	%	10.0	>=95.00%	95	10.0	无
		生态效益指标	农村环境改善情况	按农村环境改善情况考核计分	正向	%	10.0	>=95.00%	95	10.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	10.0	>=98.00%	98	10.0	无
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	14.0	基本无偏差
		27.2		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		14.0	基本无偏差
总 分 (S)		100	86.0	基本无偏差
评价等次	☐ 优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况	预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
	项目名称	村级代理会计绩效工资								预算年度	2021
	项目负责人	庄占杰				联系电话			6728801		
项目资金 (万元)	年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
				市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
	总 额	61.2	35.81	0	0	35.81	0	0	10	100	10
	其中:一般公共预算拨款	39.6	17.86	0	0	17.86	0	0	——	100	——
	基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	结余结转资金	21.6	17.95	0	0	17.95	0	0	——	100	——
	省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
	其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况					
	根据仙农[2012]224号文件《关于进一步规范村级代理会计管理工作的通知》的有关文件精神:绩效工资由县财政负担,代理会计每人每月500元测算,差额发放,聘请代理会计,实行村财镇管,对全县325个村居集体财务进行监督和核算,规范三资监管。					根据日常经管工作考评,根据评分,差额进行发放代理会计绩效工资					

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	10.0	≥100% %	100	10.0	无
		质量指标	村级代理会计绩效工资经费	实际支出/计划支出*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	万元	10.0	≥35.8 1万元	35.81	10.0	无
			资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	代理会计绩效工资	反映代理会计绩效工资年初预算数	正向	万元	10.0	≥39.6 0万元	35.81	9.04	由于按照差额发放，所以会有一些偏差
	效益指标	经济效益指标	节约村财支出情况	按规范财务核算、节约村财支出情况考核计分	正向	%	10.0	≥10.0 0%	100	10.0	无
		社会效益指标	村财监管，杜绝腐败情况	按村财监管，杜绝腐败情况考核计分	正向	%	10.0	≥99.0 0%	99	10.0	无
		生态效益指标	生态环境改善度	生态环境改善度=对生态环境改善表示满意的群众人数/项目覆盖范围内接受调查的群众总人数×100	正向	%	10.0	≥95.0 0%	95	10.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率	按群众满意度情况考核计分	正向	%	10.0	≥98.0 0%	98	10.0	无
	绩效指标得分小计									89.04	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数 -100.0	0.0	由于按照差额发放，所以会有一些偏差
	监控结果应用是否到位	是□否	0	由于按照差额发放，所以会有一些偏差
	小计		0.0	由于按照差额发放，所以会有一些偏差
总 分 (S)		100	99.04	由于按照差额发放，所以会有一些偏差
评价等次	优秀 (S≥90) ☐ 良好 (S≥80) ☐ 合格 (S≥60) ☐ 不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	2021年中央农业资源及生态保护补助资金							预算年度		2021
		项目负责人	刘德友				联系电话			13607527615		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	133	90.29	0	0	90.29	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	133	90.29	0	0	90.29	0	0	——	100	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	根据《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于提前下达2021年中央农业资源及生态保护补助资金的通知》:2021年推广测土配方施肥技术面积50万亩次,采集土样70个,安排田间试验15个,建立化肥减量增效项目示范片1万亩以上,全县化肥使用量比上一年度减少2%以上。同时完成2021年县域耕地质量等级评价工作。					2021年推广测土配方施肥技术面积50.2万亩次,采集土样70个,安排田间试验15个,建立化肥减量增效项目示范片2.1万亩,全县化肥使用量比上一年度减少3%。同时完成2021年县域耕地质量等级评价工作。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	推广测土配方施肥技术面积	全县累计	正向	万亩次	10.0	≥50.0 0万亩次	50.2	10.0	无
			取土数量	全县累计取土数量	正向	个	10.0	≥70.0 0个	70	10.0	无
			田间试验	全县累计开展田间试验个数	正向	个	10.0	≥15.0 0个	15	10.0	无
			农户施肥调查	全年累计完成农户施肥调查户数	正向	户	5.0	≥100.00户	100	5.0	无
			化肥减量增效示范面积	全年累计完成建设化肥减量增效示范片	正向	万亩	5.0	≥1.00万亩	2.1	5.0	无
		质量指标	测土配方施肥技术覆盖率	示范县测土配方施肥技术覆盖率	正向	%	10.0	≥95.00%	95	10.0	无
		时效指标	项目完成及时率	(已下达资金/计划下达资金)*100, 达到或者超过目标的得100, 未达到目标的, (完成数量/目标数量)*100	正向	%	5.0	≥100.00%	100	5.0	无
		成本指标	财政预算资金	财政预算部门全年项目和基本支出	正向	万元	5.0	=90.29万元	90.29	5.0	无
	效益指标	社会效益指标	资金使用重大违规违纪问题	资金使用重大违规违纪问题	反向	个	5.0	≤0.00个	0	5.0	无
		生态效益指标	全县化肥使用量减少比例	2021年全县化肥使用量(折纯)减少比例	正向	%	10.0	≥2.00%	3	10.0	无
			示范片化肥用量减少	化肥减量增效项目示范片化肥使用量减少比例	正向	%	10.0	≥3.00%	3.7	10.0	无
	满意度指标	服务对象满意度指标	示范片业主满意度	示范片业主服务满意度	正向	%	5.0	≥90.00%	100	5.0	无
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	到位，无偏差
	小计		0.0	无
总分(S)		100	100.0	无
评价等次	优秀(S≥90) □良好(S≥80) □合格(S≥60) □不合格(S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	2021年中央财政专项扶贫资金							预算年度		2021
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 （万元）		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 （%）	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	87	87	0	0	87	87	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	87	87	0	0	87	87	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	提高贫困户自我发展能力，增强自身造血功能。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，培植持续稳定的收入来源。					提高贫困户自我发展能力，增强自身造血功能。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，培植持续稳定的收入来源。						

	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	资金到位率	资金到位率=（实际到位资金/可执行预算金额）×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。可执行预算金额：一定时期（本年度或项目期）内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			贫困对象返贫率	返贫的贫困对象数/已脱贫的贫困对象数*100，按实际考核比例不能大于0来计分	反向	%	10.0	≤0.00%	0	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		成本指标	资金实际支出率	资金实际支出/资金预算金额*100%	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	贫困人口家庭年人均收入	实际贫困人口家庭年人均收入额/计划贫困人口家庭年人均收入额*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	元	10.0	≥5000.00元	10000	10.0	无偏差
		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	正向		10.0	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	10.0	无偏差
		可持续影响指标	贫困户发展产业户数	实际户数/计划户数*100%，按实际完成户数比例考核计分。	正向	户	10.0	≥100.00户	100	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	贫困对象满意度	贫困对象满意度=抽样对象满意数/抽样对象总数*100，满意度测评率高于目标值得满分，低于的按比例得分，满意率低于90不得分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	2021年市级财政专项扶贫资金							预算年度		2021
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中:		全年实际 执行数	其中:		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	2146	1793.68	0	0	1793.68	0	0	10	100	10
		其中:一般公共预算拨款	2146	1793.68	0	0	1793.68	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					实际完成情况						
	各村通过村两委研究申报的发展产业项目,并经乡镇初审把关,再由县级相关部门现场核实,提交资金安排方案报县政府批准。资金下达后,县乡不定时督查项目建设及资金使用情况,确保按预算绩效目标得以实现。					通过项目,村基础设施得到不断完善、公共服务不断提升。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	资金到位率	资金到位率=(实际到位资金/可执行预算金额)×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。可执行预算金额:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到项目的可执行资金。★预算调整后清理收回的预算金额不得从预算金额中扣除。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度,保障资金使用合规性,确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			项目验收合格率	项目验收合格率=项目验收合格数/项目验收总数*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
			工程项目完成率	计算方法:实际完工工程进度/总工程*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
		时效指标	资金支出率	(已支出预算/计划支出预算)*100,达到或者超过目标的得100,未达到目标的,(完成数量/目标数量)*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	效益指标	经济效益指标	村集体经济(村财)增收情况	按村集体经济(村财)增收情况考核计分	正向	万元	10.0	≥10.00万元	10	10.0	无偏差
		社会效益指标	村基础设施完善和公共服务提升	村基础设施不断完善、公共服务不断提升	正向	个	10.0	≥10.00个	10	10.0	无偏差
			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	正向		10.0	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	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	贫困对象满意度	贫困对象满意度=抽样对象满意数/抽样对象总数*100,满意度测评率高于目标值得满分,低于的按比例得分,满意率低于90不得分。	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无偏差
	绩效指标得分小计									90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无偏差
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无偏差
	小计		0.0	无偏差
总 分 (S)		100	100.0	无偏差
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

发展性项目支出绩效自评表

项目基本情况		预算单位名称及编码	仙游县农业农村局									
		项目名称	38个贫困村县级配套帮扶资金							预算年度		2021
		项目负责人	朱剑灿				联系电话			18206007236		
项目资金 (万元)		年度资金	年初预算数	全年预算数	其中：		全年实际 执行数	其中：		分值	执行率 (%)	得分
					市本级支出	转移支付 补助县区		市本级 实际支出	转移支付 补助县区			
		总 额	380	380	0	0	380	0	0	10	100	10
		其中：一般公共预算拨款	380	380	0	0	380	0	0	——	100	——
		基金预算拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		财政专户拨款	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		结余结转资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		省级补助资金	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
		其他	0	0	0	0	0	0	0	——	0	——
年度 总体 目标	预期目标					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的实施意见》，补助38个贫困村建设项目，完善贫困村基础设施及基本公共服务设施，发展产业促进村集体经济收入增收。					补助38个贫困村建设项目，完善贫困村基础设施及基本公共服务设施，发展产业促进村集体经济收入增收。						

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	计算公式或方法	指标性质	计量单位	年度指标值	指标分值	指标完成值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	帮扶村数	实际数量/计划数量*100%，按实际完成数量比例考核计分	正向	个	10.0	≥38.00个	38	10.0	无
		质量指标	资金使用合规性	按建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用情况考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
			贫困村脱贫率	实际贫困村脱贫数/应脱贫贫困村数量*100，按实际完成数量比例考核计分	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		时效指标	资金支出率	（已支出预算/计划支出预算）*100，达到或者超过目标的得100，未达到目标的，（完成数量/目标数量）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
		成本指标	支持贫困村项目建设	支持贫困村项目建设资金10万元/村	正向	万元/村	10.0	≥10.00万元/村	10	10.0	无
	效益指标	经济效益指标	村集体经济（村财）增收情况	按村集体经济（村财）增收情况考核计分	正向	万元	10.0	≥10.00万元	10	10.0	无
		社会效益指标	村基础设施完善和公共服务提升	村基础设施不断完善、公共服务不断提升	正向	个	10.0	≥10.00个	10	10.0	无
			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	正向		10.0	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	10.0	无偏差
	满意度指标	服务对象满意度指标	村民满意度	计算方法：（满意与比较满意的总人数/调查总人数）*100	正向	%	10.0	≥100.00%	100	10.0	无
绩效指标得分小计										90.0	

监控结果应用 (扣分)	监控填报预计执行率高出 实际执行率情况	偏离数	0.0	无
		0.0		
	监控结果应用是否到位	是□否	0	无
	小计		0.0	无
总 分 (S)		100	100.0	无
评价等次	优秀 (S≥90) □良好 (S≥80) □合格 (S≥60) □不合格 (S<60)			

项目支出部门评价报告

项目名称：易地搬迁政府债券本金

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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脱贫步伐，根据《福建省财政厅福建省发展和改革委员会福建省扶贫开发办公室关于印发《福建省易地扶贫搬迁项目资金管理暂行办法》的通知》（闽财农【2016】76号）和《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）文件精神，每年财政预算用于偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金。

2. 预算资金来源及使用情况。县级财政预算 281 万元，支出 281 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。及时偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金 281 万元。

4. 组织和管理。根据《福建省财政厅福建省发展和改革委员会福建省扶贫开发办公室关于印发《福建省易地扶贫搬迁项目资金管理暂行办法》的通知》（闽财农【2016】76号）及时偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金 281 万元。

（二）项目绩效目标。

通过易地扶贫搬迁扶贫，全县 932 人国定贫困户住房达到安全有保障。易地搬迁扶贫补助贫困户的补助款，均由专项建设基金及地方政府债券进行支出，我县每年偿还相应的利息及本金，扶贫公司偿还地方政府债券本金 281 万元。

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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
	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務相匹配。
		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、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。
		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	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	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 100 分、等级为优秀，具体评分表

如下：

项目支出绩效评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率×分值	5	5
		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。 得分=预算执行率×分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率×分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率×分值	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。 项目及时完成得分，否则不得分	10	10
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条效益。带来三条以上效益得满分，带来两条以上效益得7分，低于2条效益不得分	10	10	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众×100% 得分=满意度×分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	100

（二）主要绩效。通过易地扶贫搬迁扶贫，全县 932 人国定贫困户住房达到安全有保障。易地搬迁扶贫补助贫困户的补助

款，均由专项建设基金及地方政府债券进行支出，我县每年偿还相应的利息及本金，扶贫公司偿还地方政府债券本金 281 万元。

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发展和改革委员会福建省扶贫开发办公室关于印发《福建省易地扶贫搬迁项目资金管理暂行办法》的通知》（闽财农

【2016】76 号）和《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《福建省财政厅福建省发展和改革委员会福建省扶贫开发办公室关于印发《福建省易地扶贫搬迁项目资金管理暂行办法》的通知》（闽财农【2016】76 号）及时偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金 281 万元。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金金额。

2、质量指标：完成当年度本金偿还工作。

3、时效指标：及时偿还资金，年内全部使用支出。

（四）项目效益情况。

1、及时偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金 281 万元。

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。财政资金下达后，及时偿还易地扶贫搬迁地方政府债券资金本金。

（二）存在的问题。无。

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：农村土地承包经营权确权登记颁证

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景：农村土地承包经营权确权登记是一种物权登记。按照我国有关法律规定，对不动产物权要通过登记明确权属加强保护。如城市房屋、土地所有权等都要到有关部门进行登记，以更好地保护所有权人的权利。农村土地承包经营权确权登记就是依据法律规定，由县级以上地方人民政府将农户承包土地的地块、面积、空间位置等信息及其变动情况记载于登记簿，颁发土地承包经营权证等证书，以进一步明确农民对承包土地的各项权利。

2、主要内容及实施情况：通过聘请第三方作业单位，对我县农村土地承包经营权予以确权登记，并对形成的一户一档材料予以数字化扫描与整理。

3、资金投入和使用情况：县级预算资金 180 万元，2021 年实际使用 57.55 万元，剩余资金财政收回。

（二）项目绩效目标。

1、总体目标：完成农村土地确权承包经营权的确权登记，包括确权数字化扫描，向农户颁发确权证书，并将一户一档材料予以移交县档案馆。

2、阶段性目标：完成确权数字化扫描工作。

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。

（2）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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指标的明细化情况。	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務相匹配。
		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、科学性情况。	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。
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。
		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。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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。

3、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

评价结论：项目评分为 98.5 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	2.5
	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和工作任务相匹配。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及按时完成得满分，否则不得分	10	10
效益	实施效益		项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	98.5

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。紧紧围绕《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国农村土地承包法》、《中华人民共和国土

地管理法》、《中华人民共和国农村土地承包经营权证管理办法》以及福建省出台的关于土地确权工作相关文件执行，聘请第三方均通过公开投招标的方式进行。

（二）项目过程情况。根据签订的合同，按照合同要求进行支付款项。目前已支付合同中约定的 30%的款项，剩余 60%需等验收完成后支付，剩余 10%待 1 年质保期满后支付。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：完成电子化扫描档案数 13.7 万户

2、质量指标：建立规章制度，保障资金使用合规性，确保专款专用资金使用合规性。

3、时效指标：项目及时完成率 100%，资金支出率 100%。

4、成本指标：农村土地承包经营确权登记颁证资金支出率 100%。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：加快农村土地流转，促进农民收入增长 10%。

2、社会效益指标：农村土地承包管理规范率 95%。

3、生态效益指标：稳定农村土地性质，促进农村环境改善。

4、服务对象满意度指标：农民满意率 98%。

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：通过公开招标的方式，按照上级文件和合同规定进行支付土地确权款项，保证资金使用的合规性。

(二) 存在问题及原因：无。

6、有关建议

无。

7、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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及内容。为了高效推进红火蚁防控工作，实现精准化、科学化的防控。根据《农业农村部等九部委关于加强红火蚁阻截防控工作的通知》（农农发〔2021〕3号）和市农业农村局莆农综【2021】78号文件精神，我县下发了《仙游县农业农村局等部门关于加强红火蚁防控工作的通知》（仙农〔2021〕82号），开展红火蚁疫情专业化防治。通过政府购买服务的方式，采用福建省农业科学院数字农业研究所研发的“云采集”系统，精准记录了红火蚁防控实绩，及时、高效、有序地处置红火蚁疫情。

2. 预算资金来源及使用情况。全年财政预算防控经费 200 万元，受疫情影响至 12 月 31 日止由县级财政资金支付项目防控经费 158.4684 万元，回收县级资金 41.5316 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。通过购买社会化服务的方式，按照招标合同面积 3.2125 万亩实施防治，全年累计防治面积 130941 亩次，防治实施中采用福建省农业科学院数字农业研究所研发的“云采集”系统，精准记录下了每个蚁巢或诱集监测标签的地理位置、为害发生等级和为害状图片。其中莆田市城厢区城建白蚁防治技术有限公司（简称城建 C 区）防治面积 10552 亩，费用 30.146 万元；中国检验认证集团福建有限公司（简称中检 Z 区）防治面积 6381 亩，费用 42.5815 万元；

福建迅克生物科技有限责任公司（简称迅克 X 区）防治面积 8065.5，费用 43.552 万元；厦门宇山力消毒有限公司（简称宇山力 Y 区）防治面积 7126.5，费用 42.1889 万元。

4. 组织和管理。根据《农业农村部等九部委关于加强红火蚁阻截防控工作的通知》（农农发〔2021〕3 号）和市农业农村局莆农综【2021】78 号文件精神，我县下发了《仙游县农业农村局等部门关于加强红火蚁防控工作的通知》（仙农

〔2021〕82 号），在政府的统一领导与协调下，农业农村、林业、水利、住建（园林）、交通运输、教育、卫生健康等部门应认真履行职责，积极落实辖区内的疫情防控工作。2021 年仙游县积极推进红火蚁疫情防控工作，参照《红火蚁防控技术方案》和《红火蚁化学防控技术规程》，科学制定本区域的防控工作与技术方案，采取购买社会化服务的方式开展红火蚁防治。我局引进项目监理，负责事前、事中、事后监督工作，同时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按时完成。

（二）项目绩效目标。

总体目标：2021 年招标的红火蚁防治区 3.2125 万亩，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。

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。

（3）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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。	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	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 99 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率÷分值	5	5
		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。 得分=预算执行率÷分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率÷分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率÷分值	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众×100% 得分=满意度÷分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	99

（2）主要绩效。

通过该项目的实施，全年防治面积 130941 万亩次，投药覆盖率 100%，7 月 10 日和 12 月 16 日开展了两次验收活动，其中 Z 标区为总验收，验收结果为 100%；Y 标区第四阶段验收结果为 98.27%，第五阶段验收结果为 99.31%；X 标区第四阶段验收

结果为 98.75%，第五阶段验收结果为 99.49%。防治区为害程度均在 1 级以下，农田恢复生产，防治区群众不受叮蛰。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目根据仙游县人民政府专题会议纪要【2016】1 号文件精神执行。

（二）项目过程情况。根据《农业农村部等九部委关于加强红火蚁阻截防控工作的通知》（农农发〔2021〕3 号）和市农业农村局莆农综【2021】78 号文件精神，我县下发了《仙游县农业农村局等部门关于加强红火蚁防控工作的通知》（仙农〔2021〕82 号），在政府的统一领导与协调下，农业农村、林业、水利、住建（园林）、交通运输、教育、卫生健康等部门应认真履行职责，积极落实辖区内的疫情防控工作。2021 年仙游县积极推进红火蚁疫情防控工作，参照《红火蚁防控技术方案》和《红火蚁化学防控技术规程》，科学制定本区域的防控工作与技术方案，采取购买社会化服务的方式开展红火蚁防治。我局要求中标防控单位引进项目监理，负责事前、事中、事后监督工作。同时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按时完成。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：全年防治面积 130941 万亩次，完成培训 320 人次。

2、质量指标：完成投药覆盖率 100%，防治效果 98.21%。

3、时效指标：按期限完成项目资金支出率。

4、成本指标：预算完成率 100%。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：防治后土地复耕，恢复农业生产 90%。

2、社会效益指标：防治后受益群众不受叮蛰。

3、生态指标：防治后受益乡镇植被未受破坏。

5、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，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按时完成。

（二）存在的问题。无。

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：乡村振兴试点示范专项资金县级配套

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。该项目由 22 个省级乡村振兴试点村负责实施。按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，明确发展定位，找准发展路子，补齐发展短板，探索发展模式，深入推进乡村振兴战略的实施，以点带面，以乡村振兴示范村辐射周边各村发展。

2. 预算资金来源及使用情况。2021 年乡村振兴项目资金来源 861.3 万元为县级财政配套，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。实际支出 861.3 万。县财政资金到位率 100%，各乡镇、各试点村支出率实现 100%。

3. 实施情况（项目完成情况）。该项目 2021 年资金总额为 861.3 万元。县财政资金到位率 100%，各试点村支出率实现 100%。

4. 组织和管理。根据《关于全省乡村振兴试点示范资金筹措使用管理有关工作的通知》（闽财农〔2019〕51 号）、《关

于印发<福建省乡村振兴试点示范专项资金管理办法>的通知》（闽财农〔2020〕4号）、《莆田市市级财政专项乡村振兴资金管理暂行办法》（莆财农〔2019〕102号）、《关于印发<仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法>的通知》（仙财〔2020〕59号）等文件要求，由22个省级试点村经村民代表大会讨论通过，经乡镇（街道）初审后并上报县委乡村振兴办完成2021年项目申报工作。在汇总项目申报基础上，经县委乡村振兴专项工作小组会议根据年度计划、资金规模和试点建设情况研究确定形成，明确建设内容、总投资、财政补助金额和实施期限等，筛选出22个省级乡村振兴示范村可行性项目166个，各乡镇上报的项目主要内容是围绕支持乡村振兴省级试点村的产业发展、基础设施建设和公共服务建设提升、农村一二三产业融合发展等。

（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。

项目总目标为支持乡村振兴省级试点村的产业发展、基础设施建设和公共服务建设提升、农村一二三产业融合发展等。具体绩效目标中的产出目标促进 22 个试点村乡村振兴。结果目标，各乡村振兴试点村每年策划不少于 3 个项目，总投资不少于 200 万。

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。

（4）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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。
过程	资金管理	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项目合同中书、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	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	产出质量	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
产出时效		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 100 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	100

（3）主要绩效。

通过该项目的补助，策划生成项目 166 个。县级配套资金 861.3 万元，实际支出 861.3 万。该项目该补助有利各试点村明确发展定位，找准发展路子，补齐发展短板，探索发展模式，深入推进乡村振兴战略的实施，以点带面，以乡村振兴示范村

辐射周边各村发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目围绕根据《关于全省乡村振兴试点示范资金筹措使用管理有关工作的通知》（闽财农

〔2019〕51号）、《关于印发〈福建省乡村振兴试点示范专项资金管理办法〉的通知》（闽财农〔2020〕4号）、《莆田市市级财政专项乡村振兴资金管理暂行办法》（莆财农〔2019〕

102号）、《关于印发〈仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法〉的通知》（仙财〔2020〕59号）等资金管理办法，专项补助各试点村项目。财务管理制度健全性按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求，资金使用合规性，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。

（二）项目过程情况。实行财务公开和涉及民生基础的项目、标准、数额公示制度 100%。时效指标：支出进度达 100%。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：策划生成 166 个项目

2、质量指标：实行财务公开和涉及民生基础的项目、标准、数额公示制度 100%；

3、时效指标：按期限完成项目资金下达率。

4、成本指标：22 个试点村补助资金 861.3 万。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：集体经济年经营收入 10 万元以上的村占比绩效目标值 80%，目前 20 个村集体经济年经营收入达 10 万元以上，已完成 96.9%。

2、促进社会稳定发展，构建和谐社会

3、可持续影响指标：促进社会稳定发展，构建和谐社会。群众满意率 90%以上。

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：经各镇组织 22 个省级试点村和实绩突出村（前溪村）开展 2022 年项目申报工作。在汇总项目申报基础上，经县委乡村振兴专项工作小组会议根据年度计划、资金规模和试点建设情况研究确定形成，明确建设内容、总投资、财政补助金额和实施期限等，筛选出 22 个省级乡村振兴示范村、省级重点特色乡镇（钟山镇）和实绩突出村（前溪村）可行性项目 148 个。

（二）存在的问题及原因：因乡村振兴资金投入金额大，涉及范围广，对资金的分配和管理仍存在不足。

六、有关建议

建议由上级直接统筹整合省级乡村振兴专项补助资金，以省乡村振兴局的名义下达乡村振兴试点专项补助资金，便于基层对资金的分配和管理，避免资金下达不及时现象发生。

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：省级乡村振兴试点示范补助（369.13 万）

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。该项目由 22 个省级乡村振兴试点村负责实施。按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，明确发展定位，找准发展路子，补齐发展短板，探索发展模式，深入推进乡村振兴战略的实施，以点带面，以乡村振兴示范村辐射周边各村发展。

2. 预算资金来源及使用情况。2021 年乡村振兴项目资金来源 369.13 万元为上级财政补助，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。实际支出 369.13 万。县财政资金到位率 100%，各乡镇、各试点村支出率实现 100%。

3. 实施情况（项目完成情况）。该项目 2021 年资金总额为 369.13 万元。县财政资金到位率 100%，各试点村支出率实现 100%。

4. 组织和管理。根据《关于全省乡村振兴试点示范资金筹措使用管理有关工作的通知》（闽财农〔2019〕51 号）、《关

于印发<福建省乡村振兴试点示范专项资金管理办法>的通知》（闽财农〔2020〕4号）、《莆田市市级财政专项乡村振兴资金管理暂行办法》（莆财农〔2019〕102号）、《关于印发<仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法>的通知》（仙财〔2020〕59号）等文件要求，由22个省级试点村经村民代表大会讨论通过，经乡镇（街道）初审后并上报县委乡村振兴办完成2021年项目申报工作。在汇总项目申报基础上，经县委乡村振兴专项工作小组会议根据年度计划、资金规模和试点建设情况研究确定形成，明确建设内容、总投资、财政补助金额和实施期限等，筛选出22个省级乡村振兴示范村可行性项目166个，各乡镇上报的项目主要内容是围绕支持乡村振兴省级试点村的产业发展、基础设施建设和公共服务建设提升、农村一二三产业融合发展等。

（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。

项目总目标为支持乡村振兴省级试点村的产业发展、基础设施建设和公共服务建设提升、农村一二三产业融合发展等。具体绩效目标中的产出目标促进 22 个试点村乡村振兴。结果目标，各乡村振兴试点村每年策划不少于 3 个项目，总投资不少于 200 万。

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。

（5）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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。
过程	资金管理	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。
		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项目合同中书、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	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	产出质量	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
产出时效		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 100 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率×分值	5	5
		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。 得分=预算执行率×分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6
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。 得分=实际完成率×分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率×分值	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。 项目及时完成得分满，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众×100% 得分=满意度×分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	100

（4）主要绩效。

通过该项目的补助，策划生成项目 166 个。申请补助资金 369.13 万元，实际支出 369.13 万。该项目该补助有利各试点村明确发展定位，找准发展路子，补齐发展短板，探索发展模式，深入推进乡村振兴战略的实施，以点带面，以乡村振兴示

范村辐射周边各村发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目围绕根据《关于全省乡村振兴试点示范资金筹措使用管理有关工作的通知》（闽财农

〔2019〕51号）、《关于印发〈福建省乡村振兴试点示范专项资金管理办法〉的通知》（闽财农〔2020〕4号）、《莆田市市级财政专项乡村振兴资金管理暂行办法》（莆财农〔2019〕

102号）、《关于印发〈仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法〉的通知》（仙财〔2020〕59号）等资金管理办法，专项补助各试点村项目。财务管理制度健全性按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求，资金使用合规性，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。

（二）项目过程情况。实行财务公开和涉及民生基础的项目、标准、数额公示制度 100%。时效指标：支出进度达 100%。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：策划生成 166 个项目

2、质量指标：实行财务公开和涉及民生基础的项目、标准、数额公示制度 100%；

3、时效指标：按期限完成项目资金下达率。

4、成本指标：22 个试点村补助资金 369.13 万。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：集体经济年经营收入 10 万元以上的村占比绩效目标值 80%，目前 20 个村集体经济年经营收入达 10 万元以上，已完成 96.9%。

2、促进社会稳定发展，构建和谐社会

3、可持续影响指标：增加村集体收入，促进社会稳定发展，构建和谐社会。群众满意率 90%以上。

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：经各镇组织 22 个省级试点村和实绩突出村（前溪村）开展 2022 年项目申报工作。在汇总项目申报基础上，经县委乡村振兴专项工作小组会议根据年度计划、资金规模和试点建设情况研究确定形成，明确建设内容、总投资、财政补助金额和实施期限等，筛选出 22 个省级乡村振兴示范村、省级重点特色乡镇（钟山镇）和实绩突出村（前溪村）可行性项目 148 个。

（二）存在的问题及原因：因乡村振兴资金投入金额大，涉及范围广，对资金的分配和管理仍存在不足。

六、有关建议

建议由上级直接统筹整合省级乡村振兴专项补助资金，以省乡村振兴局的名义下达乡村振兴试点专项补助资金，便于基层对资金的分配和管理，避免资金下达不及时现象发生。

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：省级乡村振兴试点示范补助（360 万）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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。该项目由 22 个省级乡村振兴试点村负责实施。按照产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕的总要求，明确发展定位，找准发展路子，补齐发展短板，探索发展模式，深入推进乡村振兴战略的实施，以点带面，以乡村振兴示范村辐射周边各村发展。

2. 预算资金来源及使用情况。2021 年乡村振兴项目资金来源 360 万元为上级财政补助，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。实际支出 360 万。县财政资金到位率 100%，各乡镇、各试点村支出率实现 100%。

3. 实施情况（项目完成情况）。该项目 2021 年资金总额为 360 万元。县财政资金到位率 100%，各试点村支出率实现 100%。

4. 组织和管理。根据《关于全省乡村振兴试点示范资金筹措使用管理有关工作的通知》（闽财农〔2019〕51 号）、《关

于印发<福建省乡村振兴试点示范专项资金管理办法>的通知》（闽财农〔2020〕4号）、《莆田市市级财政专项乡村振兴资金管理暂行办法》（莆财农〔2019〕102号）、《关于印发<仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法>的通知》（仙财〔2020〕59号）等文件要求，由22个省级试点村经村民代表大会讨论通过，经乡镇（街道）初审后并上报县委乡村振兴办完成2021年项目申报工作。在汇总项目申报基础上，经县委乡村振兴专项工作小组会议根据年度计划、资金规模和试点建设情况研究确定形成，明确建设内容、总投资、财政补助金额和实施期限等，筛选出22个省级乡村振兴示范村可行性项目166个，各乡镇上报的项目主要内容是围绕支持乡村振兴省级试点村的产业发展、基础设施建设和公共服务建设提升、农村一二三产业融合发展等。

（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。

项目总目标为支持乡村振兴省级试点村的产业发展、基础设施建设和公共服务建设提升、农村一二三产业融合发展等。具体绩效目标中的产出目标促进 22 个试点村乡村振兴。结果目标，各乡村振兴试点村每年策划不少于 3 个项目，总投资不少于 200 万。

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。

（6）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
过程	资金管理	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	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	产出质量	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
产出时效		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 100 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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、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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5
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。 得分=预算执行率*分值	5	5
组织实施		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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	4
		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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	100

(5) 主要绩效。

通过该项目的补助，策划生成项目 166 个。申请补助资金 360 万元，实际支出 360 万。该项目该补助有利各试点村明确发展定位，找准发展路子，补齐发展短板，探索发展模式，深入推进乡村振兴战略的实施，以点带面，以乡村振兴示范村辐

射周边各村发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目围绕根据《关于全省乡村振兴试点示范资金筹措使用管理有关工作的通知》（闽财农

〔2019〕51号）、《关于印发〈福建省乡村振兴试点示范专项资金管理办法〉的通知》（闽财农〔2020〕4号）、《莆田市市级财政专项乡村振兴资金管理暂行办法》（莆财农〔2019〕

102号）、《关于印发〈仙游县乡村振兴试点示范专项资金管理办法〉的通知》（仙财〔2020〕59号）等资金管理办法，专项补助各试点村项目。财务管理制度健全性按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求，资金使用合规性，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。

（二）项目过程情况。实行财务公开和涉及民生基础的项目、标准、数额公示制度 100%。时效指标：支出进度达 100%。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：策划生成 166 个项目

2、质量指标：实行财务公开和涉及民生基础的项目、标准、数额公示制度 100%；

3、时效指标：按期限完成项目资金下达率。

4、成本指标：22 个试点村补助资金 360 万。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：集体经济年经营收入 10 万元以上的村占比绩效目标值 80%，目前 20 个村集体经济年经营收入达 10 万元以上，已完成 96.9%。

2、促进社会稳定发展，构建和谐社会

3、可持续影响指标：增加村集体收入，促进社会稳定发展，构建和谐社会。群众满意率 90%以上。

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：经各镇组织 22 个省级试点村和实绩突出村（前溪村）开展 2022 年项目申报工作。在汇总项目申报基础上，经县委乡村振兴专项工作小组会议根据年度计划、资金规模和试点建设情况研究确定形成，明确建设内容、总投资、财政补助金额和实施期限等，筛选出 22 个省级乡村振兴示范村、省级重点特色乡镇（钟山镇）和实绩突出村（前溪村）可行性项目 148 个。

（二）存在的问题及原因：因乡村振兴资金投入金额大，涉及范围广，对资金的分配和管理仍存在不足。

六、有关建议

建议由上级直接统筹整合省级乡村振兴专项补助资金，以省乡村振兴局的名义下达乡村振兴试点专项补助资金，便于基层对资金的分配和管理，避免资金下达不及时现象发生。

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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。（一个农场视同一个村）根据福建财政厅印发的文件《关于提前下达 2021 年国有农场税费改革转移支付的通知》（闽财预指【2020】33 号），出台了国有农场税费改革转移支付补助政策，旨在减轻国有农场职工负担，促进国有农场持续健康发展。

2. 预算资金来源及使用情况。2021 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。实际支出 51 万。县级财政预算 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%。

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。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 2021 年国有农场税费改革进行客观、公正地评价。由仙游县财政局发放至四个农场对公账户上。

（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。

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。

具体绩效目标：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。

（7）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 and 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 97.2 分、等级为优秀，具体评分表如下：

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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项目是与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及及时完成得满分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	9.2
合计					100	97.2

(6) 主要绩效。

通过该项目的补助，受补助农场 4 个。申请补助资金 51 万元，实际支出 51 万。该项目该补助有利于减轻国有农场负担，构筑和谐社会、建设平安农场，促进社会安定、稳定和农垦企业深化改革奠定基础。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目围绕福建财政厅印发的文件《关于提前下达 2021 年国有农场税费改革转移支付的通知》（闽财预指【2020】33 号），出台了国有农场税费改革转移支付补助政策，旨在减轻国有农场职工负担，促进国有农场持续健康发展。财务管理制度健全性按规定制定相关管理办法，具体条款符合相关要求，资金使用合规性，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。

（二）项目过程情况。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%。时效指标：支出进度达 100%。研究通过后将资金发放至农工账户上。增加农工收入，促进社会稳定发展，构建和谐社会，农场正常运营率达 100%。2021 年度财政支出项目国有农场税费改革，项目的社会综合效益良好，财政项目支出合理、规范。

（三）项目产出情况。

- 1、数量指标：4 个国有农场正常运转
- 2、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%；
- 3、时效指标：按期限完成项目资金下达率。
- 4、成本指标：四个农场税改经费补贴 51 万。

（四）项目效益情况。

- 1、经济效益指标：增加农工收入 51 万。

2、促进社会稳定发展，构建和谐社会

3、可持续影响指标：增加农工收入，促进社会稳定发展，构建和谐社会。农工满意率 90%以上。

6、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：通过该项目的补助，受补助农场 4 个，减轻国有农场负担，构筑和谐社会、建设平安农场，促进社会安定、稳定和农垦企业深化改革奠定基础。

（二）存在的问题。无

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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 1138.7 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 1138.7 万元，均及时下拨各村。46 个村发展基础设施项目 46 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 2021 年县级财政衔接推进乡村振兴有关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。

项目按“先急后缓”、“民生项目优先”的原则，筛选项目，实现村级基础设施不断完善和公共服务不断提升。

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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
	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。
		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	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 and 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 99 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及时完成得分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	99

（二）主要绩效。项目按“先急后缓”、“民生项目优先”的原则，筛选项目，实现村级基础设施不断完善和公共服务不断提升。

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 2021 年县级财政衔接推进乡村振兴有关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、46 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。

7、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）存在的问题及原因。一是因个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是因对建设项目进度的要求，使得统筹规划不足。

六、有关建议

一是加大项目建设监督，确保项目按时完工验收，保障资金及时拨付。

二是做好项目规划，建立完善项目库。

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：村集体经济发展（含产业扶贫保险）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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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，出台每年财政预算村集体经济发展（含产业扶贫保险）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300万元，调整后财政预算资金200万元，实际支出200万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2021年壮大村集体经济项目（产业扶贫）资金200万元，均及时下拨各村。其中：107.3万元用于补助3个村发展村级集体经济项目3个，项目均已完工，资金均已全部支出；另外92.7万元，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2021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。

项目通过引导贫困村发展“一村一品一业”，培育一个特色品牌，做强一个特色产业，提高村自我发展能力，增强自身造血功能。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。

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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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的情况。	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	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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。一般采用社会调查的方式。

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：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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和工作任务相匹配。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	96

（二）主要绩效。项目通过引导贫困村发展“一村一品一业”，培育一个特色品牌，做强一个特色产业，提高村自我发展能力，增强自身造血功能。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。

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 2021 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、3 个资金补助的村，发展壮大村级集体经济；1854 户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。

8、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）存在的问题及原因。一是因个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是因对建设项目进度的要求，使得统筹规划不足。

六、有关建议

一是加大项目建设监督，确保项目按时完工验收，保障资金及时拨付。

二是做好项目规划，建立完善项目库。

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：2021 年市级财政专项扶贫资金

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况。

1. 项目背景及目标。根据《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年市厅级领导挂钩乡村振兴试点示范及“机关+农村”结对共建补助资金的通知》（莆财农〔2021〕70 号）、《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年脱贫对象产业发展奖补资金的通知》（莆财农〔2021〕91 号）文件精神，下达我县 2021 年市级财政专项扶贫资金 1793.68 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 1793.68 万元，支出 1793.68 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2021 年市级财政专项扶贫资金 1793.68 万元，均及时下拨各村（居）。资金用于补助 56 个村，其中发展村级集体经济项目 2 个，村级基础设施建设项目 66 个，所有项目均已完工，资金均已全部支出。

4. 组织和管理。根据《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年市厅级领导挂钩乡村振兴试点示范及“机关+农村”结对共建补助资金的通知》（莆财农〔2021〕70 号）、《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年脱贫对象产业发展奖补资金的通知》（莆财农〔2021〕91 号）文件精神，各乡镇（街道）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）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。

通过实施项目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。

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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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	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	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
		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 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及时完成得分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	7
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	97

（二）主要绩效。通过实施项目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。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕《莆田市财政局 莆田

市农业农村局关于下达 2021 年市厅级领导挂钩乡村振兴试点示范及“机关+农村”结对共建补助资金的通知》（莆财农〔2021〕70 号）、《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年脱贫对象产业发展奖补资金的通知》（莆财农〔2021〕91 号）文件执行。

（二）项目过程情况。根据《《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年市厅级领导挂钩乡村振兴试点示范及“机关+农村”结对共建补助资金的通知》（莆财农〔2021〕70 号）、《莆田市财政局 莆田市农业农村局关于下达 2021 年脱贫对象产业发展奖补资金的通知》（莆财农〔2021〕91 号）文件精神，各乡镇（街道）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）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、发展村级集体经济项目 2 个和 66 村村级基础设施建设

项目，村集体经济收入不断提升，村基础设施不断完善。

2、资金使用无重大违规违纪问题。

9、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）存在的问题及原因。

一是因个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；

二是因对建设项目进度的要求，使得统筹规划不足。

10、有关建议

一是加大项目建设监督，确保项目按时完工验收，保障资金及时拨付。

二是做好项目规划，建立完善项目库。

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：2021 年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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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 福建省农业农村厅提前下达 2021 年度中央财政专项扶贫资金（暂定名）的通知》（闽财农指〔2020〕93 号）文件精神，下达我县 2021 年中央财政专项扶贫资金 87 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 87 万元，支出 87 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2021 年中央财政专项扶贫资金（87 万元，均及时下拨各乡镇（街道），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。

通过实施项目，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；培植贫困户持续稳定的收入来源。

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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 and 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 100 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率×分值	5	5
		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。 得分=预算执行率×分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率×分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率×分值	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。 项目及时完成得分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	10	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众×100% 得分=满意度×分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	100

（二）主要绩效。通过实施项目，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；培植贫困户持续稳定的收入来源。

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 2021 年度中央财政专项扶贫资金（暂定名）的通知》（仙农〔2021〕12 号）文件执行。

（二）项目过程情况。《福建省财政厅 福建省农业农村厅提前下达 2021 年度中央财政专项扶贫资金（暂定名）的通知》（闽财农指〔2020〕93 号）文件精神，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、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。

11、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。积极鼓励贫困户发展产业项目，实贫困户自主创业增收。

（二）存在的问题及原因。

因贫困户发展产业项目较为单一，主要以种植业和养殖业

为主，使得产业发展效益较低。

六、有关建议

加大政策宣传，鼓励脱贫户发展一二三产业，增加收入。

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：耕地地力保护补贴

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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提前下达 2021 年中央农业生产发展专项资金的通知》

（闽财农指[2020]99 号）文和《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于下达 2021 年中央农业生产发展专项资金的通知》（闽财农指[2021]28 号），仙游县财政局、仙游县农业农村局认真组织实施 2021 年耕地地力保护补贴资金发放工作。

2. 预算资金来源及使用情况。中央财政下达资金 2214 万元，2020 年结余资金 3.44 万元。

1. 补贴对象。补贴对象原则上为全县拥有耕地承包权的农户。家庭承包地流转的，原则上补贴给原承包方，流转双方有书面约定的，从其约定。

2. 补贴依据。补贴面积原则上依据农户土地确权中确权的耕地面积。

3. 发放标准。2021 年省级下达我县耕地地力保护补贴资金 2214 万元，加上 2020 年度耕地地力保护补贴分配余额 34408.2 元，我县 2021 年可用于耕地地力保护补贴资金 22174408.2 元，经测算，全县按 85.63 元/亩标准发放。在此基础上，种粮大户可享受叠加补助 30 元/亩补贴，叠加补助采取当年补上年的方式。

（二）项目绩效目标。

绩效总目标是完成 2021 年度耕地地力保护补贴发放，确保补助资金发挥作用，保证农业增效，农民增收。

具体绩效目标：按文件要求补贴 2020 年早季种粮大户面积 5970.86 亩、补贴资金 179125.8 元，2021 年可分配补贴资金 21995282.4 元，补贴农户 166338 户，补贴面积 256846.95 亩。补贴资金通过“一卡通”（社保卡）发放到农户手中。截至 9 月 10 日耕地地力保护补贴合计已发放 22162564.68 元，其中发放农户补贴资金 21545429.01 元，发放 2020 年种粮大户补贴 178171.80 元（其中有一合作社补 954 元对公账户销户无法发放成功，多次联系未提供账号无法发放），完成发放总资金的 99.17%。2021 年水稻保险退回资金 1198.62 元，结余资金 13042.14 元。

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。

（8）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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合理性、科学性情况。	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。
		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	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 and 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：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5	
		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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	3	
		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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5
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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
产出	产出数量		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。 得分=实际完成率*分值	15	15	
	产出质量		质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	15	13
效益	项目效益	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	10	8
		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，带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10	
		合计			100	96	

（7）主要绩效。

通过实施该项目，完成 2021 年度耕地地力保护补贴发放，确保补助资金发挥作用，保证农业增效，农民增收。

四、绩效评价指标分析

（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。按照“村级登记、张榜公示、乡镇审核、县级发放、系统录入”的流程，县财政局根据财政国库集中支付有关规定，将补贴资金拨付给县农业农村局，根据各乡镇（街道、农场）审核后的各户面积和补贴资金，委托仙游县农村商业银行通过“一卡通”（社保卡）于 6 月 28 日开始拨付补贴资金到户；严格执行补贴资金专户管理制度，确保补贴资金封闭运行。补贴数据由县农业农村局录入福建扶贫惠民资金在线监管系统。因农户“一卡通”、身份证号码等信息不符造成银行补贴资金拨付退回的，收集退回的农户信息，反馈到各乡镇（街道、农场），各乡镇（街道、农场）收到退回信息后重新核实并报送县农业农村局。对多次未发放成功的补贴资金，将用于第二年统筹发放。

（三）项目产出情况。

1、数量指标：补贴资金通过“一卡通”（社保卡）发放到农户手中。截至 9 月 10 日耕地地力保护补贴合计已发放 22162564.68 元，其中发放农户补贴资金 21545429.01 元，发放 2020 年种粮大户补贴 178171.80 元（其中有一合作社补 954 元对公账户销户无法发放成功，多次联系未提供账号无法发放），完成发放总资金的 99.17%。2021 年水稻保险退回资金 1198.62 元，结余资金 13042.14 元。

2、质量指标：及时将补贴资金发放到位。

3、时效指标：按期限完成项目资金下达率。

4、成本指标：2021 年省级下达我县耕地地力保护补贴资金 2214 万元，加上 2020 年度耕地地力保护补贴分配余额 34408.2 元，我县 2021 年可用于耕地地力保护补贴资金 22174408.2 元。

（四）项目效益情况。

1、经济效益指标：全县按 85.63 元/亩标准发放。在此基础上，种粮大户可享受叠加补助 30 元/亩补贴，叠加补助采取当年补上年的方式。

2、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。

12、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

（1）主要经验及做法：按照“村级登记、张榜公示、乡镇审核、县级发放、系统录入”的流程，县财政局根据财政国库集中支付有关规定，将补贴资金拨付给县农业农村局，根据各乡镇（街道、农场）审核后的各户面积和补贴资金，委托仙游县农村商业银行通过“一卡通”（社保卡）于 6 月 28 日开始拨付补贴资金到户；严格执行补贴资金专户管理制度，确保补贴资金封闭运行。

(2) 存在问题及原因：我县是典型的人多地少的农业大县，耕地地力保护补贴发放对象涉及千家万户，每家每户只有几分甚至几厘米的耕地，有的农户整户常年不在家，加之每户补贴不多，大部分低于 100 元，农户也不在乎也不关心该项补贴，大部分领到的补贴也没有真正用于耕地地力保护，甚至都懒得去查每年分到多少补贴。

六、有关建议

根据我县情况，建议把耕地地力保护补贴资金用于扶持农业生产主体，或用于高标准农田建设，或用于农田水利建设用等，总之，现有我县的耕地地力保护补贴政策不能真正起到保护耕地地力作用，反而会加重基层工作的难度和责任。

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：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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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，根据莆田市财政局、莆田市农业农村局关于印发《莆田市现代农业发展专项资金管理办法》（莆财农[2021]6号）、莆田市农业农村局关于印发《种粮新型经营主体补助资金申报指南的通知》（莆农综[2021]20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 200 万元，支出 197.85 万元。

3. 实施情况（项目完成情况）。2021 年财政预算资金是用于补助 2020 年度种粮和 2019 年度尾款。2020 年山区规模种植中稻补贴面积 6441.6 亩，县级应补贴资金 96.62 万元；2020 年晚季和秋冬季规模种粮补贴核实面积 11068.17 亩，县级应补资金 166.02 万元，县级共应补资金 262.65 万元，因县级财政资金预算不足，实际下达补贴资金 200 万元，其余资金在 2022 年度财政预算中预算。共有 92 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 20 个；种粮 20 亩（含）以上家庭农场数量 68 个；种粮 20 亩（含）以上农业企业数量 4 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 2020 度新型经营主体规模种粮计划的批复》（莆农种植〔2020〕7 号），2020 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。

（二）项目绩效目标。

绩效总目标是完成 2020 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。

阶段性绩效目标：产出目标：2020 年山区规模种植中稻补贴面积 6441.6 亩，晚季和秋冬季规模种粮补贴核实面积 11068.17 亩。共有 92 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 20 个；种粮 20 亩（含）以上家庭农场数量 68 个；种粮 20 亩（含）以上农业企业数量 4 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。

（9）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
		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	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 and 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：

项目支出绩效评价表						
一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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和工作任务相匹配。 出现一项不符扣1分，扣完为止	4	3
		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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率*分值	5	5
		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。 得分=预算执行率*分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6
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。 得分=实际完成率*分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率*分值	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。 项目及及时完成得满分，否则不得分	10	10
效益	实施效益	项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	7	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众*100% 得分=满意度*分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	95

(8) 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 20 个、家庭农场 68 个、农业企业 4 个。申请补助的种粮面积 17509.81 亩，县级补助资金 197.85 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、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。项目紧紧围绕莆田市财政局、莆田市农业农村局关于印发《莆田市现代农业发展专项资金管理办法》（莆财农[2021]6号）、莆田市农业农村局关于印发《种粮新型经营主体补助资金申报指南的通知》（莆农综[2021]20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2020度新型经营主体规模种粮计划的批复》，2020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92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20个；种粮20亩

（含）以上家庭农场数量 68 个；种粮 20 亩（含）以上农业企业数量 4 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 300 元，全县种粮补助共增加收入 525 万元。

2、粮食播种增加亩数：种粮面积共补助 17509.81 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。

13、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）存在的问题及原因。

无。

六、有关建议

无。

8、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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 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）。2021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2021年38个贫困村县级财政配套资金的通知》仙农【2021】67号，于2021年6月9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。

通过项目实施38个贫困村100%脱贫，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。

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%。

项目支出绩效评价指标体系

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。
	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。
		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	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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。一般采用社会调查的方式。

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 100 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率×分值	5	5
		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。 得分=预算执行率×分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率×分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率×分值	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	10	10
效益	实施效益		项目实施所产生的效益。	项目实施产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。项目实施能带来任意三条效益。带来三条以上效益得满分，带来两条以上效益得7分，低于2条效益不得分	10	10
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众×100% 得分=满意度×分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	100

（二）主要绩效。通过项目实施 38 个贫困村 100%脱贫，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。

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2021年38个贫困村县级财政配套资金的通知》仙农【2021】67号，于2021年6月9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。

14、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）存在的问题及原因。一是因个别村项目建设进展缓慢，资金支出慢；二是因对建设项目进度的要求，使得统筹规划不足。

六、有关建议

一是加大项目建设监督，确保项目按时完工验收，保障资金及时拨付。

二是做好项目规划，建立完善项目库。

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：中央农业资源及生态保护补助资金

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：仙游县农业农村局评价小组

2022 年 3 月 28 日

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景。贯彻落实中央文件关于“深入开展化肥减量行动”精神，稳步提升耕地质量，推进化肥减量增效，加快绿色发展，根据《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于提前下达2021年中央农业资源及生态保护补助资金的通知》和《2021年福建省化肥减量增效项目实施方案》（闽财农指[2020]95号）文件要求，结合我县实际情况，开展实施2021年仙游县化肥减量增效项目。

2. 主要内容。实施化肥减量增效项目，集成推广化肥减量增效，探索开展肥料包装废弃物回收处理，减少不合理化肥投入，提升科学施肥技术水平。同时，开展耕地质量等级调查评价工作。

3. 实施情况。开展2021年仙游县化肥减量增效项目，2021年全县推广测土配方施肥技术面积50.2万亩次，采集土样70个，安排田间试验15个，建立化肥减量增效项目示范片2.1万

亩，全县化肥使用量比上一年度减少 3.1%。同时完成 2021 年县域耕地质量等级评价工作。

4. 资金投入情况。项目总资金 133 万元，安排 100 万元作为化肥减量增效项目示范片建设、田间试验、取土化验、宣传指导等工作开展，其中示范片建设资金 78 万元、田间试验资金 18 万元、取土化验和宣传指导资金 4 万元；安排 30 万元作为肥料包装废弃物回收试点创建工作；安排 3 万元作为耕地质量等级调查评价工作。

5. 资金使用情况。根据项目资金安排和项目实施进程，分类别支付项目资金。目前已支出 90.29 万元，尚未支出的部分资金结转以后年度，根据项目实施方案安排，按时序拨付各项资金。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标：集成推广化肥减量增效，探索开展肥料包装废弃物回收处理，减少不合理化肥投入，提升科学施肥技术水

平。同时，开展耕地质量等级调查评价工作。

2. 具体目标。2021 年全县推广测土配方施肥技术面积 50 万亩次，采集土样 70 个，安排田间试验 15 个，建立化肥减量增效项目示范片 1 万亩以上，全县化肥使用量比上一年度减少 2%以上。同时完成 2021 年县域耕地质量等级评价工作。

3. 绩效目标完成情况。2021 年全县完成推广测土配方施肥技术面积 50.2 万亩次，采集土样 70 个，田间试验 15 个，建立化肥减量增效项目示范片 2.1 万亩，全县化肥使用量比上一年度减少 3.1%。同时完成 2021 年县域耕地质量等级评价工作。

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。

（10）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%。

项目支出绩效评价指标体系

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总体保障程度。
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。
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。
		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。
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。
	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 and 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）综合评价情况

对该项目从决策、过程、产出、效益等四个方面进行综合评价。1. 项目决策（20 分）：分别从项目立项、绩效目标、资

金投入三方面进行评价，得 20 分；2. 项目过程（20 分）：分别从资金管理和组织实施两方面进行评价，得 20 分；3. 项目产出（40 分）：分别从产出数量、产出质量和产出时效三方面进行评价，得 40 分；4. 项目效益（20 分）：从项目实施和满意度两方面进行评价，得 20 分。

(2) 评价结论：

项目总评分为 97 分、等级为优秀，具体评分表如下：

项目支出绩效评价表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评分标准	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	5	5
	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	3	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣2分，扣完为止	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。 得分=资金到位率÷分值	5	5
		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。 得分=预算执行率÷分值	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。 出现一项不符扣1分，扣完为止	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。 出现一项不符扣3分，扣完为止	6	6
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。 得分=实际完成率÷分值	15	15
	产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。 得分=质量达标率÷分值	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。 项目及时完成得满分，否则不得分	10	10
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。带来三个以上效益得满分，带来两个以上效益得7分，低于2个效益不得分	10	7	
	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。 满意度=受调查满意群众/全部受调查群众×100% 得分=满意度÷分值（超过95%得满分，低于70%不得分）	10	10
合计					100	97

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目严格按照《福建省财政厅 福建省农业农村厅关于提前下达 2021 年中央农业资源及生态保护补助资金的通知》和《2021 年福建省化肥减量增效项目实施方案》（闽财农指

[2020]95 号) 文件要求, 同时根据仙游县人民政府批复同意的《仙游县农业农村局 仙游县财政局关于制定<2021 年仙游县化肥减量增效项目实施方案>的请示》(仙农[2021]40 号) 开展实施。

(二) 项目过程情况

严格按照《2021 年仙游县化肥减量增效项目实施方案》实施, 根据农作物施肥、采收农时, 同步开展化肥减量增效项目示范片建设、田间试验、取土化验、宣传指导等工作, 开展肥料包装废弃物回收试点创建工作, 开展仙游县耕地质量等级调查评价工作

(三) 项目产出情况

2021 年全县完成推广测土配方施肥面积 50.3 万亩次, 测土配方施肥技术覆盖率达 95%, 完成采集土样 70 个, 分析化验 448 项次, 开展田间试验 15 个, 举办化肥减量增效项目培训班 1 期, 宣传培训 116 人次, 建立化肥减量增效核心示范片面积 1.04 万亩, 推广化肥减量增效示范技术面积 2.1 万亩, 示范片配方肥到位率 82%, 化肥利用率达 40.5%, 示范片化肥使用量减少 3.7%, 2021 年全县化肥使用量比上一年减少 3.1%。同时, 积极落实肥料包装废弃物回收处理试点工作, 成立肥料包装废弃物回收处理办公室(简称“回收办”), 落实肥料包装废弃物回收试点创建工作。2021 在全县 11 个试点乡镇设立肥料包装废弃物回收点(简称“回收点”) 23 个(其中农资门市店 6

家，农业企业 17 家），回收点覆盖 195 个行政村（全县 326 个），行政村覆盖率 59.8%，与回收点签订《肥料包装废弃物回收协议书》23 份。23 个肥料包装废弃物回收点已全面开展回收工作，2021 年度全县完成回收肥料包装废弃物 179297 个（袋、瓶、桶、罐等），合 17.14 吨，回收率达 85.4%。

（四）项目效益情况

1. 配方肥应用得到广泛推广。根据测土配方施肥技术成果，科学制定并发布区域性的作物施肥配方信息，使全县农民都用上“放心肥、高效肥”，喜欢施用配方肥，配方肥应用已在全县全面推广。

2. 农民科学施肥意识不断增强。通过试验示范展示增产增收效果；大力宣传测土配方施肥、水溶肥作用和效果，使农民意识到过去以为肥料施越多越增产的想法是错误的，使用因土因作物施肥的科学施肥方法，大大增强了农民的科学施肥意识。农民施肥发生很大的改变，由过去不看土壤供肥、作物需肥、肥料性能的盲目施肥，到现在能做到看对象、看需求的施肥，改变以往盲目施肥的现象。

3. 经济效益。全县已在水稻、文旦柚、柑橘、蔬菜等作物实施化肥减量增效项目核心示范片 1.04 万亩，亩均降低肥料成本 9.3 元，亩平均节本增收 92 元，其中水稻平均亩节本增效 72.50 元，文旦柚平均亩节本增效 125.80 元，蔬菜平均亩节本增效 84.5 元。

4. 生态效益。实施化肥减量增效项目示范片，可明显减少了化肥施用量，化肥减量增效项目示范片化肥使用量减少3.7%，2021 年全县化肥使用量减少 3.1%，减轻了肥料面源污染。

15、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

1. 仙游县农业农村局根据各实施业主示范片面积、购肥发票、银行汇款凭证、肥料存放和施用过程照片及实地核查情况，核发示范补贴资金。即示范片业主将县农业局下达的示范片补助资金全部用于购买配方肥等示范作物必需使用的物资如配方肥、水溶肥等。

2. 示范片以新型经营实体、种植大户的自有种植地为核心，涵盖相邻连片同种示范作物种植区。项目示范片面积以第三方（具有相关测绘资质）测量面积为准。

3. 示范片业主有义务向示范片所在行政村内发放相关技术资料、施肥建议卡、推荐配方肥品种类型、向本村种植户展示传授示范成果等。

4. 树立化肥减量增效示范片标志牌，展示宣传示范效果。

（二）存在的问题及原因

无。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。