

**2022 年度
沂南县农业农村局部门
决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

沂南县农业农村局贯彻中央、省委、市委关于“三农”工作的方针政策和决策部署，落实县委工作要求，主要负责统筹研究和组织实施“三农”工作战略、规划和政策，协调解决“三农”工作重大问题。统筹推动发展农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。负责农民承包地改革和管理有关工作。指导农村集体经济组织发展和集体资产管理工作。指导全县乡村特色产业、农产品加工业、休闲农业发展工作。负责全县种植业、渔业、农垦、农业机械化、畜牧兽医等农业产业的监督管理。负责农产品质量安全监督管理。负责农业生产资料和农业投入品的监督管理。组织全县农业资源区划工作。负责农业防灾减灾、农作物重大病虫害防治工作。承担农业综合开发项目、农田整治项目、农田水利建设项目管理工作。组织引进农业先进技术，组织实施农业领域的高新技术和应用技术研究、农业科技成果转化和技术推广。指导全县农业农村人才工作。负责本行业应急管理、安全生产工作。

二、机构设置

从单位构成看，沂南县农业农村局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入沂南县农业农村局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 沂南县农业农村局本级
2. 沂南县渔业发展保护中心

3. 沂南县畜牧发展促进中心
4. 沂南县乡村振兴服务中心
5. 沂南县农村经营管理服务中心
6. 沂南县生态农业发展服务中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：沂南县农业农村局

公开 01 表
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	23,440.44	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	479.43	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	
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		八、社会保障和就业支出	39	565.91
	9		九、卫生健康支出	40	125.34
	10		十、节能环保支出	41	1,916.76
	11		十一、城乡社区支出	42	479.43
	12		十二、农林水支出	43	20,402.36
	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	430.08
	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	23,919.87	本年支出合计	58	23,919.87
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	23,919.87	总计	62	23,919.87

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：沂南县农业农村局

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
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		23,919.87	23,919.87					
208	社会保障和就业支出	565.91	565.91					
20805	行政事业单位养老支出	565.91	565.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	547.39	547.39					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.52	18.52					
210	卫生健康支出	125.34	125.34					
21011	行政事业单位医疗	125.34	125.34					
2101101	行政单位医疗	33.96	33.96					
2101102	事业单位医疗	91.37	91.37					
211	节能环保支出	1,916.76	1,916.76					
21104	自然生态保护	1,208.31	1,208.31					
2110402	农村环境保护	1,208.31	1,208.31					
21199	其他节能环保支出	708.45	708.45					
2119999	其他节能环保支出	708.45	708.45					
212	城乡社区支出	479.43	479.43					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	479.43	479.43					
2120802	土地开发支出	160.03	160.03					
2120804	农村基础设施建设支出	319.40	319.40					
213	农林水支出	20,402.36	20,402.36					

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
科目编码	科目名称							
21301	农业农村	16,332.77	16,332.77					
2130101	行政运行	2,496.84	2,496.84					
2130102	一般行政管理事务	1.02	1.02					
2130104	事业运行	1,623.76	1,623.76					
2130106	科技转化与推广服务	125.53	125.53					
2130108	病虫害控制	476.15	476.15					
2130109	农产品质量安全	72.33	72.33					
2130112	行业业务管理	5.04	5.04					
2130119	防灾救灾	767.70	767.70					
2130121	农业结构调整补贴	17.86	17.86					
2130122	农业生产发展	3,566.07	3,566.07					
2130124	农村合作经济	86.28	86.28					
2130125	农产品加工与促销	11.32	11.32					
2130126	农村社会事业	323.89	323.89					
2130135	农业资源保护修复与利用	969.51	969.51					
2130153	农田建设	4,723.73	4,723.73					
2130199	其他农业农村支出	1,065.75	1,065.75					
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	2,530.52	2,530.52					
2130501	行政运行	95.66	95.66					
2130505	生产发展	1,173.00	1,173.00					
2130506	社会发展	363.35	363.35					
2130507	贷款奖补和贴息	462.79	462.79					
2130550	事业运行	211.95	211.95					
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	223.77	223.77					
21307	农村综合改革	1,223.86	1,223.86					
2130701	对村级公益事业建设的补助	99.40	99.40					

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
科目编码	科目名称							
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	99. 96	99. 96					
2130799	其他农村综合改革支出	1,024. 50	1,024. 50					
21399	其他农林水支出	315. 20	315. 20					
2139999	其他农林水支出	315. 20	315. 20					
221	住房保障支出	430. 08	430. 08					
22102	住房改革支出	430. 08	430. 08					
2210201	住房公积金	430. 08	430. 08					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：沂南县农业农村局

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		23,919.87	5,549.54	18,370.34			
208	社会保障和就业支出	565.91	565.91				
20805	行政事业单位养老支出	565.91	565.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	547.39	547.39				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.52	18.52				
210	卫生健康支出	125.34	125.34				
21011	行政事业单位医疗	125.34	125.34				
2101101	行政单位医疗	33.96	33.96				
2101102	事业单位医疗	91.37	91.37				
211	节能环保支出	1,916.76		1,916.76			
21104	自然生态保护	1,208.31		1,208.31			
2110402	农村环境保护	1,208.31		1,208.31			
21199	其他节能环保支出	708.45		708.45			
2119999	其他节能环保支出	708.45		708.45			
212	城乡社区支出	479.43		479.43			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	479.43		479.43			

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
科目编码	科目名称						
2120802	土地开发支出	160.03		160.03			
2120804	农村基础设施建设支出	319.40		319.40			
213	农林水支出	20,402.36	4,428.21	15,974.15			
21301	农业农村	16,332.77	4,120.60	12,212.18			
2130101	行政运行	2,496.84	2,496.84				
2130102	一般行政管理事务	1.02		1.02			
2130104	事业运行	1,623.76	1,623.76				
2130106	科技转化与推广服务	125.53		125.53			
2130108	病虫害控制	476.15		476.15			
2130109	农产品质量安全	72.33		72.33			
2130112	行业业务管理	5.04		5.04			
2130119	防灾救灾	767.70		767.70			
2130121	农业结构调整补贴	17.86		17.86			
2130122	农业生产发展	3,566.07		3,566.07			
2130124	农村合作经济	86.28		86.28			
2130125	农产品加工与促销	11.32		11.32			
2130126	农村社会事业	323.89		323.89			
2130135	农业资源保护修复与利用	969.51		969.51			
2130153	农田建设	4,723.73		4,723.73			
2130199	其他农业农村支出	1,065.75		1,065.75			
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	2,530.52	307.61	2,222.91			
2130501	行政运行	95.66	95.66				
2130505	生产发展	1,173.00		1,173.00			
2130506	社会发展	363.35		363.35			
2130507	贷款奖补和贴息	462.79		462.79			

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
科目编码	科目名称						
2130550	事业运行	211.95	211.95				
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	223.77		223.77			
21307	农村综合改革	1,223.86		1,223.86			
2130701	对村级公益事业建设的补助	99.40		99.40			
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	99.96		99.96			
2130799	其他农村综合改革支出	1,024.50		1,024.50			
21399	其他农林水支出	315.20		315.20			
2139999	其他农林水支出	315.20		315.20			
221	住房保障支出	430.08	430.08				
22102	住房改革支出	430.08	430.08				
2210201	住房公积金	430.08	430.08				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：沂南县农业农村局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	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	23,440.44	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	479.43	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	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				
	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	565.91	565.91		
	9		九、卫生健康支出	41	125.34	125.34		
	10		十、节能环保支出	42	1,916.76	1,916.76		
	11		十一、城乡社区支出	43	479.43		479.43	
	12		十二、农林水支出	44	20,402.36	20,402.36		
	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				

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
	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	430.08	430.08		
	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	23,919.87	本年支出合计	59	23,919.87	23,440.44	479.43	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			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	23,919.87	总计	64	23,919.87	23,440.44	479.43	

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：沂南县农业农村局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		23,440.44	5,549.54	17,890.91
208	社会保障和就业支出	565.91	565.91	
20805	行政事业单位养老支出	565.91	565.91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	547.39	547.39	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.52	18.52	
210	卫生健康支出	125.34	125.34	
21011	行政事业单位医疗	125.34	125.34	
2101101	行政单位医疗	33.96	33.96	
2101102	事业单位医疗	91.37	91.37	
211	节能环保支出	1,916.76		1,916.76
21104	自然生态保护	1,208.31		1,208.31
2110402	农村环境保护	1,208.31		1,208.31
21199	其他节能环保支出	708.45		708.45
2119999	其他节能环保支出	708.45		708.45
213	农林水支出	20,402.36	4,428.21	15,974.15
21301	农业农村	16,332.77	4,120.60	12,212.18
2130101	行政运行	2,496.84	2,496.84	
2130102	一般行政管理事务	1.02		1.02
2130104	事业运行	1,623.76	1,623.76	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
2130106	科技转化与推广服务	125.53		125.53
2130108	病虫害控制	476.15		476.15
2130109	农产品质量安全	72.33		72.33
2130112	行业业务管理	5.04		5.04
2130119	防灾救灾	767.70		767.70
2130121	农业结构调整补贴	17.86		17.86
2130122	农业生产发展	3,566.07		3,566.07
2130124	农村合作经济	86.28		86.28
2130125	农产品加工与促销	11.32		11.32
2130126	农村社会事业	323.89		323.89
2130135	农业资源保护修复与利用	969.51		969.51
2130153	农田建设	4,723.73		4,723.73
2130199	其他农业农村支出	1,065.75		1,065.75
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	2,530.52	307.61	2,222.91
2130501	行政运行	95.66	95.66	
2130505	生产发展	1,173.00		1,173.00
2130506	社会发展	363.35		363.35
2130507	贷款奖补和贴息	462.79		462.79
2130550	事业运行	211.95	211.95	
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	223.77		223.77
21307	农村综合改革	1,223.86		1,223.86
2130701	对村级公益事业建设的补助	99.40		99.40
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	99.96		99.96
2130799	其他农村综合改革支出	1,024.50		1,024.50
21399	其他农林水支出	315.20		315.20
2139999	其他农林水支出	315.20		315.20

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
221	住房保障支出	430.08	430.08	
22102	住房改革支出	430.08	430.08	
2210201	住房公积金	430.08	430.08	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：沂南县农业农村局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,001.22	302	商品和服务支出	324.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,398.29	30201	办公费	46.50	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	1,923.12	30202	印刷费	4.40	30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费	0.46	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	120.31	30205	水费	1.77	310	资本性支出	0.91
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	642.44	30206	电费	19.10	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	112.71	30207	邮电费	7.34	31002	办公设备购置	0.91
30110	职工基本医疗保险缴费	130.41	30208	取暖费	41.04	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	6.43	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	20.92	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	653.61	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	26.24	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	20.35	30214	租赁费	3.16	31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	223.14	30215	会议费	2.90	31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费	0.12	31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	7.24	30217	公务接待费	2.75	31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	0.08	31013	公务用车购置	
30304	抚恤金	41.82	30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	171.58	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	2.55	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.29	31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	55.46	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	10.88	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	7.00	31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	60.52	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.51	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	4.37	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		5,224.36	公用经费合计					325.18

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：沂南县农业农村局

公开 07 表
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
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			479.43	479.43		479.43	
212	城乡社区支出		479.43	479.43		479.43	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		479.43	479.43		479.43	
2120802	土地开发支出		160.03	160.03		160.03	
2120804	农村基础设施建设支出		319.40	319.40		319.40	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：沂南县农业农村局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

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

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：沂南县农业农村局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9.75		7.00		7.00	2.75	9.75		7.00		7.00	2.75

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

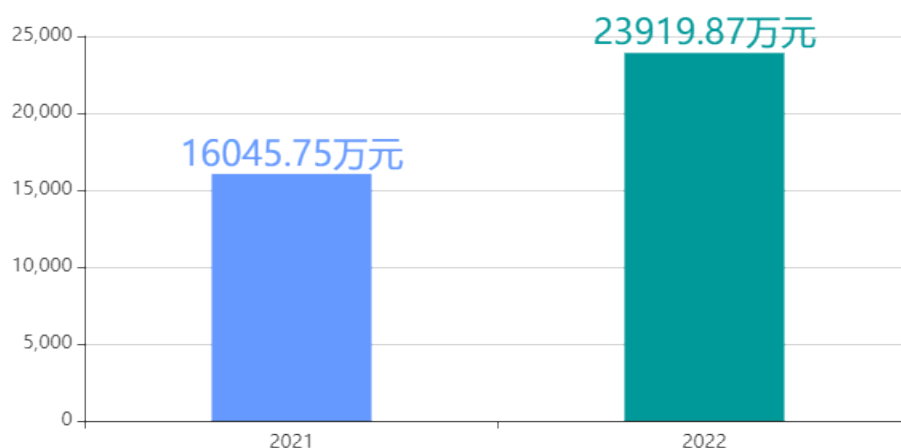
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 23,919.87 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 7,874.12 万元，增长 49.07%。主要是纳入 2022 年度农业农村局部门决算的二级单位增加，2022 年度部门决算收、支数包含新增的渔业中心、畜牧中心、生态农业中心、乡村振兴服务中心四个二级单位的决算收支数。

收、支决算总计变动情况图



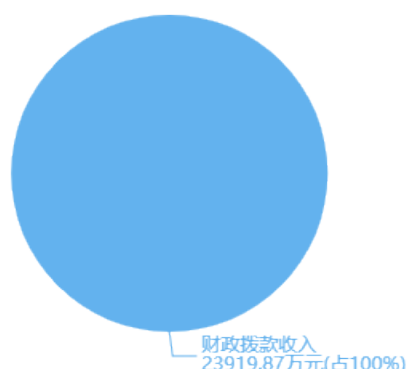
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 23,919.87 万元，其中：财政拨款收入 23,919.87 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 23,919.87 万元。与 2021 年度相比，增加 11,017.26 万元，增长 85.39%。主要是纳入 2022 年度农业农村局部门决算的二级单位增加，2022 年度部门决算财政拨款收入包含新增的渔业中心、畜牧中心、生态农业中心、乡村振兴服务中心四个二级单位的财政拨款收入。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

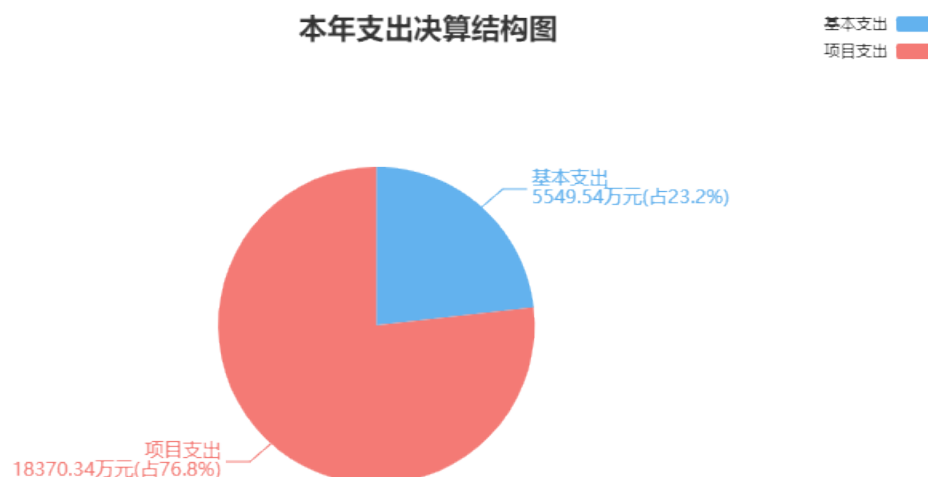
三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 23,919.87 万元，其中：基本支出 5,549.54 万元，占 23.2%；项目支出 18,370.34 万元，占 76.8%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占

0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

本年支出决算结构图



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 5,549.54 万元。与 2021 年度相比，增加 3,103.8 万元，增长 126.91%。主要是纳入 2022 年度农业农村局部门决算的二级单位增加，2022 年度部门决算基本支出数包含新增的渔业中心、畜牧中心、生态农业中心、乡村振兴服务中心四个二级单位的基本支出数。

2、项目支出 18,370.34 万元。与 2021 年度相比，增加 4,770.33 万元，增长 35.08%。主要是纳入 2022 年度农业农村局部门决算的二级单位增加，2022 年度部门决算项目支出数包含新增的渔业中心、畜牧中心、生态农业中心、乡村振兴服务中心四个二级单位的项目支出数。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

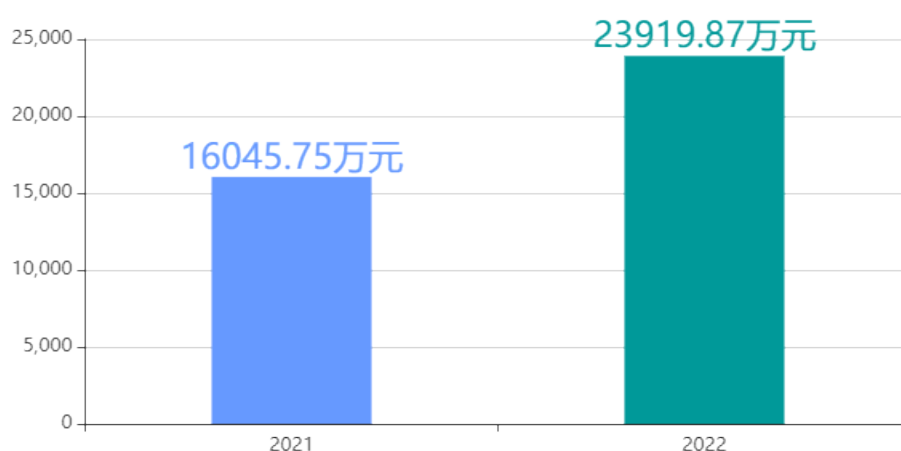
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 23,919.87 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 7,874.12 万元，增长 49.07%。主要是纳入 2022 年度农业农村局部门决算的二级单位增加，2022 年度部门决算财政拨款收、支包含新增的渔业中心、畜牧中心、生态农业中心、乡村振兴服务中心四个二级单位的财政拨款收、支。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

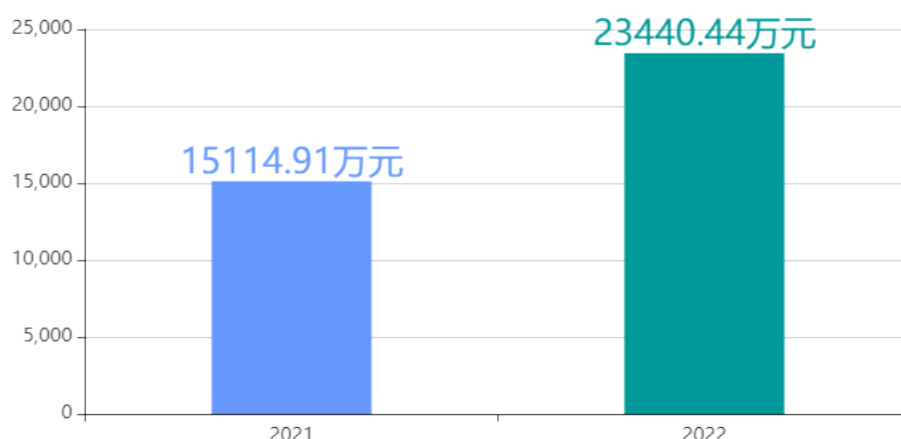


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 23,440.44 万元，占本年支出合计的 98%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 8,325.53 万元，增长 55.08%。主要是纳入 2022 年度农业农村局部门决算的二级单位增加，2022 年度部门决算收、支数包含新增的渔业中心、畜牧中心、生态农业中心、乡村振兴服务中心四个二级单位的决算收支数。

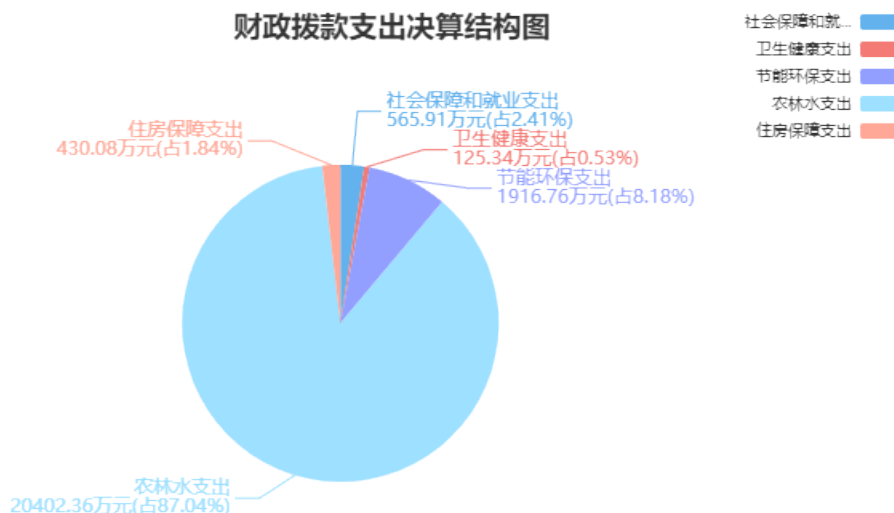
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 23,440.44 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 565.91 万元，占 2.41%；卫生健康（类）支出 125.34 万元，占 0.53%；节能环保（类）支出 1,916.76 万元，占 8.18%；农林水（类）支出 20,402.36 万元，占 87.04%；住房保障（类）支出 430.08 万元，占 1.84%。

财政拨款支出决算结构图



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,430.26 万元，支出决算为 23,440.44 万元，完成年初预算的 364.53%。决算数大于年初预算数的主要原因是项目支出增加，项目支出大多为上级专项资金或者往年项目结转资金，年初未列预算。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 470.68 万元，支出决算为 547.39 万元，完成年初预算的 116.3%。决算数大于年初预算数的主要原因是缴费基数调整，缴费支出增加。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 18.52 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是职业年金年初未列预算，单位有职工在职转退休的时，追加预算。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 80.05 万元，支出决算为 33.96 万元，完成年初预算的 42.42%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员变动，离退休人员去世多人；2022 年 12 月医保缴费当月未支付成功，于次年初支付。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 104.56 万元，支出决算为 91.37 万元，完成年初预算的 87.39%。决算数小于年初预算数的主

要原因是人员变动，退休人员去世多人；2022 年 12 月医保缴费当月未支付成功，于次年初支付。

5、节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,208.31 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出为上级专项资金，年初未列预算。

6、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 708.45 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出为上级专项资金，年初未列预算。

7、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 1,317.17 万元，支出决算为 2,496.84 万元，完成年初预算的 189.56%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员类支出增加，追加人员类津贴补贴支出；畜牧中心本年度 1-5 月财政统发人员工资列入行政运行科目；追加退休人员一次性补贴与抚恤金。

8、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 5 万元，支出决算为 1.02 万元，完成年初预算的 20.4%。决算数小于年初预算数的主要原因是农业机械牌证材料工本费年初预算 5 万元，因年底国库结账，资金未支付。

9、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 1,943.54 万元，支出决算为 1,623.76 万元，完

成年初预算的 83.55%。决算数小于年初预算数的主要原因是人员类支出增加，追加人员类津贴补贴预算。

10、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 125.53 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是项目资金支出年初未列预算：2022 年小麦良种统供资金 40 万元，追加预算；2021 年优质专用小麦生产及种业提升项目资金 36 万元，上年结转项目；2021 年主要农作物收播全程机械化升级项目资金 42.0159 万元，上年结转项目；2022 年平安农机创建机械事故处理设备项目资金 4.035 万元，追加预算。

11、农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 476.15 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是支出为上级专项资金，年初未列预算。

12、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）。年初预算为 284.29 万元，支出决算为 72.33 万元，完成年初预算的 25.44%。决算数小于年初预算数的主要原因是跨年度实施的项目，当年资金按比例拨付。

13、农林水支出（类）农业农村（款）行业业务管理（项）。年初预算为 5 万元，支出决算为 5.04 万元，完成年初预算的 100.8%。决算数大于年初预算数的主要原因是农经中心当年追加县增收办、三资清理办工作经费，支出列农林水支出（类）农业农村（款）行业业务管理（项）。

14、农林水支出（类）农业农村（款）防灾救灾（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 767.7 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出为上级专项资金，年初未列预算：2021 年统筹用好政策资金支持粮食生产资金 244 万元，2022 年小麦一喷三防资金 523.7 万元。

15、农林水支出（类）农业农村（款）农业结构调整补贴（项）。年初预算为 30 万元，支出决算为 17.86 万元，完成年初预算的 59.53%。决算数小于年初预算数的主要原因是该支出为乡村振兴现场观摩会经费支出，因国库年终结账，部分资金未支付。

16、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为 10 万元，支出决算为 3,566.07 万元，完成年初预算的 35,660.7%。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出主要是上级专项资金，年初未列预算。

17、农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 86.28 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

18、农林水支出（类）农业农村（款）农产品加工与促销（项）。年初预算为 20 万元，支出决算为 11.32 万元，完成年初预算的 56.6%。决算数小于年初预算数的主要原因是受疫情影响，组织企业参加农产品推介活动次数较少，资金支出减少。

19、农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）。年初预算为 438.6 万元，支出决算为 323.89 万元，完成年初预算的 73.85%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算资金用于支付乡镇农村人居环境整治评比考核奖补 300 万元，村级代理会计工资 138.6 万元，受疫情影响，2022 年 10 月和 12 月未开展人居环境整治评比，支出减少。

20、农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 969.51 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

21、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 4,723.73 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

22、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,065.75 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

23、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 95.66 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

24、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）生

产发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,173 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

25、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）社会发展（项）。年初预算为 60 万元，支出决算为 363.35 万元，完成年初预算的 605.58%。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出主要是上级专项资金，上级专项资金年初未列预算。

26、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）贷款奖补和贴息（项）。年初预算为 750 万元，支出决算为 462.79 万元，完成年初预算的 61.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是部分企业贴息手续不完善，贴息资金未支出。

27、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）事业运行（项）。年初预算为 274.51 万元，支出决算为 211.95 万元，完成年初预算的 77.21%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2022 年单位人员调走 1 人、考出 1 人，工资及社保等支出减少。

28、农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 223.77 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是乡村振兴服务中心新增项目管理费及资产保险费项目支出，年初未列预算。

29、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 99.4 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出为 2021 年依汶镇美丽乡村建设项目资金支出，上级专项资金，年初未列预算。

30、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 99.96 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是科目调整：该支出为 2021 年村级代理会计工资，年初已列入预算农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）138.6 万元，决算时列入农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。

31、农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 1,024.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

32、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 315.2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是该支出是上级专项资金，年初未列预算。

33、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 423.99 万元，支出决算为 430.08 万元，完成年初预算的 101.44%。决算数大于年初预算数的主

要原因是缴费基数调整，支出增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 5,549.54 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 5,224.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 325.18 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 479.43 万元，本年支出 479.43 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 160.03 万元，年初无预算。决算数大于年初预

算数的主要原因是 2022 年农残抽样经费 1.69 万元为县检测中心当年拨付至我单位专用经费，年初未列预算；2020 年灾后恢复生产贴息 55.45 万元为追加预算；畜牧中心帅客宠物产业园研发项目和畜产品质量抽样检测项目专项项目款在本年度内进行了部分拨款，年初未做预算。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 319.4 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是农业农村局支付 2021 年-2022 年长三角农产品供应基地建设项目资金，市财政资金，年初未列预算；乡村振兴服务中心新增孙祖、岸堤镇彩票金生产路项目支出，年初未列预算。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 9.75 万元，支出决算为 9.75 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平，全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 7 万元，支出决算为 7 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年沂南县农业农村局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 7 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃油费、车辆维修保养及保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日，沂南县农业农村局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 8 辆。

3、公务接待费全年预算为 2.75 万元，支出决算为 2.75 万元，与 2022 年预算基本持平，完成全年预算的 100%。其中：

国内接待费 2.75 万元，主要用于接待上级工作调研、指导检查工作及其他县区农业农村部门学习接待支出，共计接待 23 批次、356 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 152.45 万元，比年初预算数增加 12.85 万元，增长 9.2%，主要原因是农业农村局本级机关运行经费增加，因机构改革，原农业机械发展促进中心整体转至县农业农村局，县农业农村局承担的工作任务增加，追加预算用于商品服务支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1,829.37 万元，其中：政府采购货物支出 212.17 万元、政府采购工程支出 874.8 万元、政府采购服务支出 742.4 万元。授予中小企业合同金额 1,829.37 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 954.57 万元，占政府采购支出总额的 52.18%。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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 8 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 6 辆，特种专业技术用车 1 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 1 辆，其他用车主要是一般公务用车；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，沂南县农业农村局组织对 2022 年度县级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，县级预算项目 13 个，涉及预算资金 1,612.71 万元，占部门县级预

算项目支出总额的 100%。上级对地方转移支付项目 6 个，涉及预算资金 8,687.38 万元。

组织对“村代理会计工资”“防疫员工资项目”等 2 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 289.49 万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。沂南县农业农村局 2022 年度县级预算绩效自评的 13 个项目中，9 个项目自评等级为优，4 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完善情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进度慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部县级预算项目绩效自评结果，以及“农业现场观摩会筹备经费”、“县内计划内用工退休人员工资”、“2022 年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金”、“沂蒙优质农产品推介活动经费”、“牌证材料工本费”、“农村代理会计工资”、“农民负担专项经费、农村经济收益分配年报印刷费、一事一议工作经费、农村土地确权工作经费、仲裁工作专项经费”、“2022 年乡村振兴服务中心动态监测经费项目”、“2022 年乡村振兴服务中心金融帮扶小额信贷贴息项目”、“防疫员工资项目”、“病死猪无害化处理补助县级配套资金项目”、“瘦肉精检测卡项目”、“国家级马口鱼水产种质资源保护区管护”等 13 个项目的绩效自评表。

1. 农业现场观摩会筹备经费项目绩效自评综述：根据年

初设定的绩效目标，项目自评得分为 87 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 17.86 万元，完成预算的 59.53%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

2. 县内计划内用工退休人员工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 9.82 万元，执行数为 9.82 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是项目实现绩效目标。

3. 2022 年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 85 分。全年预算数为 300 万元，执行数为 66 万元，完成预算的 22%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

4. 沂蒙优质农产品推介活动经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 88 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 11.32 万元，完成预算的 56.6%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

5. 牌证材料工本费项目绩效自评综述：根据年初设定的

绩效目标，项目自评得分为 91 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 1.02 万元，完成预算的 20.4%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

6. 农村代理会计工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92 分。全年预算数为 138.6 万元，执行数为 99.96 万元，完成预算的 72.12%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

7. 农民负担专项经费、农村经济收益分配年报印刷费、一事一议工作经费、农村土地确权工作经费、仲裁工作专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 93 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 3.87 万元，完成预算的 77.4%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

8. 2022 年乡村振兴服务中心动态监测经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.81 分。全年预算数为 60 万元，执行数为 46.74 万元，完成预算的 77.9%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

9. 2022 年乡村振兴服务中心金融帮扶小额信贷贴息项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 94.7 分。全年预算数为 750 万元，执行数为 464.75 万元，完成预算的 61.97%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

10. 防疫员工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 91.48 分。全年预算数为 150.89 万元，执行数为 22.35 万元，完成预算的 14.81%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

11. 病死猪无害化处理补助县级配套资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 92.87 分。全年预算数为 125 万元，执行数为 68.97 万元，完成预算的 55.18%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

12. 瘦肉精检测卡项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 85 分。全年预算数为 8.4 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

13. 国家级马口鱼水产种质资源保护区管护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 90 分。全年预算数为 10 万元，执行数为 0.36 万元，完成预算的 3.6%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

2022 年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。沂南县农业农村局对“农业生产和水利救灾资金”、“农业生产发展资金”、“动物防疫等补助经费”、“农田建设补助资金”、“农业资源及生态保护补助资金”、“渔业发展补助资金”等 2022 年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完善情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进度慢等问题。

1. 农业生产和水利救灾资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 537.7 万元，执行数为 537.7 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是项目实现预期目标，保障了粮食生产安全。

2. 农业生产发展资金项目绩效自评综述：该项目全年预

算数为 3,452.48 万元，执行数为 1,156.62 万元，完成预算的 33.5%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

3. 动物防疫等补助经费项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 1,836.2 万元，执行数为 1,073.09 万元，完成预算的 58.44%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

4. 农田建设补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 992 万元，执行数为 992 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是项目实现预期目标。

5. 农业资源及生态保护补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 1,749 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 1.72%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。发现的主要问题及原因：一是地膜回收利用项目 420 万元实施进度缓慢，加厚高强度地膜和全生物降解地膜成本较高，农户不认可，项目推广难度大；二是项目资金拨付缓慢。下一步改进措施：以后提高项目绩效目标设置科学性，做好项目可行性分析，合理安排资金，加强项目管理，推进项目实施进度，及时沟通财政资

金拨付。

6. 渔业发展补助资金项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 120 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 33.33%。项目绩效目标完成情况：一是项目按照年初设定绩效目标开展；二是预算资金使用规范；三是产出指标低于预期，项目资金拨付进度缓慢。

2022 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。1. “村代理会计工资”项目，绩效评价综合得分为 94.71 分，等级为优。2. “防疫员工资项目”项目，绩效评价得分为 91.48 分，等级为优。3. 2022 年金融扶贫小额信贷贴息项目项目，绩效评价得分为 94.4 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。县财政局对我部门农村人居环境提升项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 89 分，等级为良。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

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

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十七、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十八、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

十九、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十、节能环保支出(类)自然生态保护(款)农村环境保护(项)：反映用于农村环境保护方面的支出。有关事项包括：农村环境综合整治，如生活垃圾、污水处理，农村饮用水源地监

测与保护等；小城镇环境保护，如小城镇环境保护能力建设及环境基础设施建设，环境优美乡镇及生态村创建等；农用化学品（化肥、农药、农膜等）污染防治、畜禽养殖污染防治、土壤污染防治；农产品产地环境监测与监管，有机食品基地建设与管理，秸秆等农业废弃物综合利用；农村环境保护能力建设、宣教、试点示范等。

二十一、节能环保支出(类)其他节能环保支出(款)其他节能环保支出(项)：反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

二十二、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)土地开发支出(项)：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

二十三、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农村基础设施建设支出(项)：反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出。

二十四、农林水支出(类)农业农村(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、农林水支出(类)农业农村(款)一般行政管理事务(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单

独设置项级科目的其他项目支出。

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

二十七、农林水支出(类)农业农村(款)科技转化与推广服务(项)：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

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

二十九、农林水支出(类)农业农村(款)农产品质量安全(项)：反映用于农产品及其投入品的质量安全评估、监测、抽查、认证、应急处置，相关标准的制定、修订、实施、监管等方面的支出。

三十、农林水支出(类)农业农村(款)行业业务管理(项)：反映用于农业农村政策研究、规划编制、评审评估、绩效评价、监督检查等基本业务管理工作的支出。

三十一、农林水支出(类)农业农村(款)防灾救灾(项)：反

映对农业生产因遭受自然、生物灾害损失给予的补助，促进农业防灾增产措施补助、海难救助补助，因其他灾害导致农牧渔业生产者损失给予的补助。

三十二、农林水支出(类) 农业农村(款) 农业结构调整补贴(项)：反映政府对农业结构调整给予的补贴。

三十三、农林水支出(类) 农业农村(款) 农业生产发展(项)：反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面支出。

三十四、农林水支出(类) 农业农村(款) 农村合作经济(项)：反映用于农村集体经济组织、农民合作经济组织、新型农业经营主体和农业社会化服务体系建设，以及土地承包管理、宅基地管理等方面的支出。

三十五、农林水支出(类) 农业农村(款) 农产品加工与促销(项)：反映用于促进农产品加工、储藏、运输、国内外大型农产品展示、交易、产销衔接、开拓国内外农产品市场及农业产业化发展等方面的支出。

三十六、农林水支出(类) 农业农村(款) 农村社会事业(项)：反映用于农村社会事业发展的支出。

三十七、农林水支出(类) 农业农村(款) 农业资源保护修复与利用(项)：反映用于耕地质量保护、草原草场利用，渔业水

域资源环境保护，农业品种改良提升，以及农业生物资源调查收集、鉴定评价、保存利用等方面的支出。

三十八、农林水支出(类)农业农村(款)农田建设(项)：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出。

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

四十、农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

四十一、农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)生产发展(项)：反映用于农村欠发达地区发展种植业、养殖业、畜牧业、农副产品加工、林果地建设等生产发展项目以及相关技术推广等方面的项目支出。

四十二、农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)社会发展(项)：反映用于农村欠发达地区中小学教育、文化、广播、电视、卫生健康等方面的项目支出。

四十三、农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)贷款奖补和贴息(项)：反映用于农村欠发达地区巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接贷款的奖补和贴息支出。

四十四、农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)事业运行(项)：反映事业单位基本支出，不包括行政单位（包括实

行公务员管理的事业单位)后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

四十五、农林水支出(类)巩固脱贫衔接乡村振兴(款)其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出(项)：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接方面的支出。

四十六、农林水支出(类)农村综合改革(款)对村级公益事业建设的补助(项)：反映农村税费改革后对村级公益事业建设的补助支出。

四十七、农林水支出(类)农村综合改革(款)对村民委员会和村党支部的补助(项)：反映各级财政对村民委员会和村党支部的补助支出,以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

四十八、农林水支出(类)农村综合改革(款)其他农村综合改革支出(项)：反映上述项目以外其他用于农村综合改革方面的支出。

四十九、农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项)：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

五十、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公

积金。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：沂南县农业农村局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	农业现场观摩会筹备经费	沂南县农业农村局本级	87	良
2	县内计划内用工退休人员工资	沂南县农业农村局本级	100	优
3	2022 年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金	沂南县农业农村局本级	85	良
4	沂蒙优质农产品推介活动经费	沂南县农业农村局本级	88	良
5	牌证材料工本费	沂南县农业农村局本级	91	优
6	农村代理记账工资	沂南县农业农村局本级	92	优
7	农民负担专项经费、农村经济收益分配年报印刷费、一事一议工作经费、农村土地确权工作经费、仲裁工作专项经费	沂南县农村经营管理服务中心	93	优
8	2022 年乡村振兴服务中心动态监测经费项目	沂南县乡村振兴服务中心	91.81	优
9	2022 年乡村振兴服务中心金融帮扶小额信贷贴息项目	沂南县乡村振兴服务中心	94.7	优
10	防疫员工资项目	沂南县畜牧发展促进中心	91.48	优

11	病死猪无害化处理补助县级配套资金项目	沂南县畜牧发展促进中心	92.87	优
12	瘦肉精检测卡项目	沂南县畜牧发展促进中心	85	良
13	国家级马口鱼水产种质资源保护区管护	沂南县渔业发展保护中心	99	优

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		农业现场观摩会筹备经费			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算 执行情况			年初预 算数	全年预算 数（A）	全年执行数 （B）	分值	执行率 （B/A）	得分
		年度资金总额	30	30	17.86	10	60%	6
		其中：当年财政拨款	30	30	17.86	—	60%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		筹备市县级农业现场观摩会，至少打造 2 个观摩点，显著提升企业发展动力，提升本地企业发展动力及城市形象和知名度。			筹备市县级农业现场观摩会，完成 3 个观摩点打造，提升企业发展动力，促进企业竞争力提升，促进乡村产业融合。			
绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标 值（A）	实际完成 指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
年度 绩效 指标	产出 指标	数量指标	打造观摩点个数	≥2 个	3	15	15	
		质量指标	观摩会会议成功率	100%	100%	15	15	
		时效指标	观摩点打造延迟时间	0	0	10	10	
		成本指标	观摩会成本	≤30 万元	40 万	10	7	预期成本估算不准，实际花费较大
	效益 指标	经济效益 指标	提升企业发展动力，带动企业效益发展	明显提升	部分完成预期指标并具有一定效果	10	7	短期效果不明显
		社会效益 指标	促进企业间技术交流，加快企业技术更新换代步伐	效果较明显	部分完成预期指标并具有一定效果	10	7	企业技术更新换代短期效果不明显
		可持续影响 指标	提升本地企业发展动力	≥1 年	1 年	10	10	
	满意度 指标	服务对象满意度指标	参会主体对现场观摩会满意程度	≥90%	90%	10	10	
总分		87						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		县内计划内用工退休人员工资			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	9.82	9.82	9.82	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	9.82	9.82	9.82	—	100%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		农机系统李守业为农机系统计划内合同制退休职工，县农机发展服务中心因职能调整，已没有创收能力，从而无力承担应支付李守业的退休工资，申请每年县级财政发放。维持社会定、维持李守业正常生活。			发放李守业 2022 年工资 9.82 万元，充分维持社会稳定，保障退休职工李守业的正常生活。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	工资发放人数	1 人	1 人	15	15	
		质量指标	工资核定准确率	100%	100%	15	15	
		时效指标	工资发放周期	≤1 个月	1 个月	10	10	
		成本指标	县定计划内用工退休人员工资成本	≤9.82 万元	9.82 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	维持退休职工正常生活	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	退休职工工资管理长效机制建设完成度	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	退休职工李守业满意程度	≥95%	96%	10	10	
总分		100						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	300	300	66	10	22%	2
		其中：当年财政拨款	300	300	66	-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对参与人居环境整治提升的 15 个乡镇进行每月人居环境整治评比，奖励名次靠前及进步较大的乡镇，调动乡镇积极性，改善农村人居环境，提升群众生活质量，提高群众幸福感和满意度			充分调动乡镇积极性，改善农村人居环境，提升群众生活质量，提高群众幸福感和满意度			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	参与人居环境整治提升的乡镇个数	=15 个	15 个	15	15	
		质量指标	人居环境整治评分质量	符合奖补政策标准	完成预期指标	15	15	
		时效指标	人居环境整治评比考核奖励发放周期	≤1 个月	3 个月	10	3	考核评比奖补资金统计表按季度汇总报审
		成本指标	奖补资金成本	≤300 万元	248.5 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	社会环境、居民生活质量	显著提升	完成预期指标	10	10	
		生态效益指标	生态环境改善程度	显著提升	完成预期指标	10	10	
		可持续影响指标	改善农村人居环境	≥1 年	1 年	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	当地政府及群众满意度调查	≥95%	95%	10	10	
总分			85					
执行率不足 60%，绩效自评分数 80 分以上原因：			项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，疫情原因，经济下行，资金紧张，导致预算执行率低					

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		沂蒙优质农产品推介活动经费			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	20	20	11.32	10	56%	5
		其中：当年财政拨款	20	20	11.32	—	56%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过组织展会活动，参加 3 次推介活动搭建产、加、销对接平台，让长三角更多的行业龙头，到沂南投资兴业，培育一批长三角优质农产品供应基地。			成功搭建产、加、销对接平台，使长三角更多的行业龙头，到沂南投资兴业，培育了一批长三角优质农产品供应基地。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	推介活动参加次数	≥3 次	8	15	15	
		质量指标	参加活动企业数量	≥10 个	25	15	15	
		时效指标	推介活动举办时间	12 月 30 日前	12 月 30 日前	10	10	
		成本指标	筹备推介活动布展、人员食宿和车辆保障成本	≤20 万元	20 万	10	10	
	效益指标	经济效益指标	提高参展企业市场竞争力,促进企业发展	效果显著	部分完成预期指标并具有一定效果	10	6	短期效果不显著
		社会效益指标	沂南农产品品牌影响力	明显提升	部分完成预期指标并具有一定效果	10	7	短期效果不明显
		可持续影响指标	优质农产品推介管理长效机制建设完成度	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	推介会参会企业满意度调查	≥90%	90%	10	10	
总分		88						
执行率不足 60%，绩效自评得分 80 分以上原因：		项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，因疫情原因，经济下行，资金紧张						

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		牌证材料工本费			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
	年度资金总额	5	5	1.02	10	20%	2	
	其中：当年财政拨款	5	5	1.02	-	20%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		负责农业机械的挂牌落户和驾驶员考试发证，当年农业机械挂牌数 300 个以上；负责拖拉机、联合收割机、农产品加工机械等农业机械的年检，安全监理等工作。			完成农业机械挂牌数 290 个，拖拉机、联合收割机、农产品加工机械等农业机械的年检，安全监理等工作圆满完成。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	当年农业机械挂牌数	≥300 个	290 个	15	14	当年农业机械车辆购买的少，挂牌数量减少
		质量指标	农业机械挂牌、办证及年检准确率	≥95%	95%	15	15	
		时效指标	牌证发放及时性	≥99%	99%	10	10	
		成本指标	牌证材料及农机年检成本	≤5 万元	5 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	通过减少挂牌、办证、年检等费用，减轻农民负担情况	效果较明显	完成预期指标	10	10	
		社会效益指标	通过办证等方式，规范农业操作，减少事故发生率	≥0%	2%	10	10	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	农业机械年检安全监理工作机制建设完成度	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关农机户满意程度	≥95%	95%	10	10	
总分			91					
执行率不足 60%，绩效自评分数 80 分以上原因：			项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，疫情原因，经济下行，资金紧张					

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		农村代理会计工资			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	138.6	138.6	99.96	10	72%	7
		其中：当年财政拨款	138.6	138.6	99.96	—	72%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障全县 110 名农村代理会计工资支付，调动工作积极性，维护社会安定团结，促进农村财务管理水平提升			保障 110 名农村代理会计工资支付，调动工作积极性，维护社会安定团结，促进农村财务管理水平提升			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	村代理会计人员数量	110 人	110 人	15	15	
		质量指标	工资核定准确率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	工资发放周期	≤1 个月	2 个月	10	5	第四季度工资发放延迟 1 个月
		成本指标	会计工资成本	≤138.6 万元	133.35 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	农村财务管理水平提升程度	明显提升	完成预期指标	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	工资管理长效机制建设完成率	100%	100%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	村代理会计满意程度	≥95%	95%	10	10	
总分			92					

2022 年度县级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		农民负担专项经费、农村经济收益分配年报印刷费、一事一议工作经费、农村土地确权工作经费、仲裁工作专项经费			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	5	5	3.87435	10	77%	7
		其中：当年财政拨款	5	5	3.87435	—	77%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过提出深化农村经济体制改革和稳定完善农村土地基本经营制度的政策建议，指导农村土地承包，耕地使用权流转和承包纠纷仲裁管理，减轻农民负担，开展农村土地仲裁工作，维护社会安定，印刷 700 份农村经济工作年报，为决策提供依据。			深化农村经济体制改革和稳定完善农村基本经营制度指导了农村土地承包、耕地使用权流转和承包纠纷仲裁管理，减轻农民负担，开展农村土地仲裁工作，维护社会安定，印刷 700 份农村经济工作年报，为决策提供依据。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	农村经济收益年报印刷份数	≤700 份	500 份	15	15	
		质量指标	农民负担监督管理工作开展合格率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	指导等相关工作及时率	≥95%	≥95%	10	10	
		成本指标	相关工作成本	≤5 万元	≤5 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	农民负担减少程度	效果较明显	完成预期指标	10	8	短期效果不明显
		社会效益指标	农村财务管理水平提升程度	明显提升	完成预期指标	10	8	短期效果不明显
		生态效益指标						
		可持续影响指标	工作管理长效机制建设完成度	100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关受益群众满意程度	≥95%	≥95%	10	10	
总分		93						

县级预算项目支出绩效自评表

（ 2022 年度） 单位：万元		2022 年动态监测经费项目			主管部 门	沂南县农业农村局		
项目名称								
项目实施单位		沂南县乡村振兴服务中心			联系电 话	3250898		
项目预算 执行情况 （10 分）			年初预算数	全年预算 数（A）	全年执 行数（B）	分值	执行率 （B/A）	得分
		年度资金总额	60	60	46.7373 5	10	77.9%	7.79
		其中：当年财政拨款	60	60	46.7373 5	—	77.9%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		村档户档系统采集及时，录入准确，全国防返贫动态监测系统 32706 户脱贫户和监测户不出现返贫，全县一般农户不出现疑似新致贫			村档户档系统采集及时，录入准确，全国防返贫动态监测系统 19687 户脱贫户和监测户未出现返贫，全县一般农户未出现疑似新致贫			
年 度 绩 效 指 标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标 值（A）	实际完 成 指标值 （B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出 指标	数量指标	脱贫户和监测户户 数	≥32706 户	19687 户	15	9.02	2022 年 12 月份，省市安排进行 动态调整和死亡及户籍迁出
		质量指标	帮信息录入准确率	≥98%	98%	15	15	
		时效指标	动态调整及时率	≥95%	98%	10	10	
		成本指标	防返贫监测户均费 用	≤3 元	2.3 元	10	10	
	效益 指标	社会效益指标	稳定脱贫成效	显著	显著	15	15	
		社会效益 指标	推动动态监测帮扶 工作	有效	有效	15	15	
	满意度 指标	服务对象满意 度指标	脱贫户和监测户满 意度	≥98%	98%	10	10	
总分			91.81					

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		2022 年金融帮扶小额信贷贴息项目			主管部门	沂南县农业农村局		
项目实施单位		沂南县乡村振兴服务中心			联系电话	3250898		
项目预算 执行情况 (10 分)			年初预 算数	全年预算数(A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	750	750	464.747123	10	62%	6.2
		其中：当年财政拨款	750	750	464.747123	—	62%	—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成 2021 脱贫人口小额信贷贴息 18 笔，2020 年贷款贴息 9 笔；富民生产贷需 2021 年 34 笔，2020 年贷款贴息 1 笔，共申请贴息资金 750 万元。			完成贴息 464.747123 万元，其中脱贫人口小额信贷 2021 年贷款贴息 6 笔，2020 年贷款贴息 9 笔。富民生产贷，2021 年贷款贴息 22 笔，2020 年贷款贴息 1 笔。			
年度 绩效 指标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标 值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析 及改进措施
	产出 指标	数量指标	带动经营主体获得贷款金额	≥22075	25250	10	10	
			帮扶经营主体获得贷款家数	≥35 家	32 家	10	8.5	金融机构内部 收紧，积极性 不高
		质量指标	帮扶经营主体获得贷款申请满足率	≥90%	94.1%	10	10	
			贴息企业审核合格率	≥98%	100%	5	5	
		时效指标	贷款发放及时率	≥98%	100%	5	5	
		成本指标	农户贷及龙头企业贷贴息率	≤4.35%	3.8%， 3.85%， 4.35%	10	10	
	效益 指标	社会效益指标	巩固脱贫成效成果	显著	显著	15	15	
		经济效益指标	带动脱贫户经济收入	≥720 万元	825.36	15	15	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	受益相关户满意度	≥95%	98%	10	10	
总分		94.7						

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 年防疫员工资			主管部门	沂南县农业农村农局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A)	得分
		年度资金总额	150.89	150.89	22.34759	10	14.81%	1.48
		其中：当年财政拨款	150.89	150.89	22.34759	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		村级动物防疫员作为落实重大动物疫病和人畜共患病防控措施的一线力量，是保障畜牧业生产安全、畜产品质量安全、生态环境安全和公共卫生安全的坚实基础。近年来，随着畜牧业发展和公共安全、生态环境、乡村振兴功能不断拓展以及力量下沉、巩固基层基础要求不断提高，村级动物防疫员肩负的职责更加繁重。			通过本项目的实施，进一步改革和完善村级动物防疫员队伍建设，推进动物疫病防控制度有效供给、创新管理方式、夯实重大动物疫病防控基层基础，对于提高重大动物疫病防控能力，维护畜产品质量安全、生态环境安全和公共卫生安全具有重要意义。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	村级防疫员数量	≤60 人	48 人	10	10	
		质量指标	工资核定准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	工资发放周期	1 个月	1 个月	10	10	
		成本指标	工资成本	≤150.89 万元	22.34759 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	资金使用重大违纪问题	无	无	10	10	
		社会效益指标	辖区内动物防疫工作覆盖率	=100%	100%	10	10	
		可持续影响指标	建立健全改革和完善村级防疫员	=100%	100%	10	10	

			管理长效机制完成率					
	满意度指标	服务对象满意度指标	动物防疫员满意度	≥95%	97%	10	10	
总分			91.48					
执行率不足 60%，绩效自评分数 80 分以上原因：			项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，因疫情原因，经济下行，资金紧张，导致预算执行率低。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 年病死猪无害化处理补助县级配套资金			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算 执行情况		年初预算数	全年预 算数（A）	全年执行数 （B）	分值	执行 率 （B/ A）	得分	
	年度资金 总额	125	125	68.97495	10	55.18 %	5.52	
	其中：当年 财政拨款	125	125	68.97495	—		—	
	上年结转 资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目 标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对我县病死畜禽无害化处理厂和病死畜禽无害化处理收集体系进行建设，完善设施设备，提升收集体系运营能力，确保不发生大规模抛弃病死畜禽事件，保障养殖业主生产安全、畜产品质量安全、公共卫生和生态环境安全。提高社会公众和相关企业知晓度，形成合理政策预期，推动病死畜禽无害化处理工作平稳有序开展。			通过本项目的实施，建设了我县病死畜禽无害化处理厂和病死畜禽无害化处理收集体系，完善了设施设备，提升了收集体系运营能力，未发生大规模抛弃病死畜禽事件，保障了养殖业主生产安全、畜产品质量安全、公共卫生和生态环境安全。提高社会公众和相关企业知晓度，形成合理政策预期，推动病死畜禽无害化处理工作平稳有序开展。			
绩效 指标	一级 指标	二级指标	三级指标	年度指 标值（A）	实际完成 指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及 改进措施
年度 绩效 指标	产 出 指 标	数量指标	收集病死猪的数量	≥250000 头	183835	10	7.35	偏差原因：生猪出栏量减少，养殖水平提高，生猪伤亡量减少。改进措施：加强项目过程管理，提高预算编制精准度。
		质量指标	病死猪的收集覆盖率	≥90%	100%	20	20	
		时效指标	病死猪处置的及时率	≥95%	100%	10	10	
		成本指标	病死猪的补助成本	≤125 万	68.97495 万	10	10	

	效益指标	经济效益指标	病死猪补贴款覆盖率	=100%	100%	10	10	
		社会效益指标	畜禽疫病发生降低率	≥3%	3%	10	10	
		可持续影响指标	病死猪无害化处理长效管理机制建设进度	=100%	100%	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意度	≥90%	90%	10	10	
总分			92.87					
执行率不足 60%，绩效自评分数 80 分以上原因：			项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，因疫情原因，经济下行，资金紧张，导致预算执行率低。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		2022 年瘦肉精检测卡			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	8.4	8.4	0	10	0%	0
		其中：当年财政拨款	8.4	8.4	0	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		做好辖区内报检牲畜的“瘦肉精”检测，开展一次“瘦肉精”专项检测活动，并使用 2 万枚“瘦肉精”检测卡，保障辖区内畜产品质量安全。			完成辖区内报检牲畜的“瘦肉精”检测，开展了二次“瘦肉精”专项检测活动，使用了 1 万枚“瘦肉精”检测卡，保障了辖区内畜产品质量安全。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	辖区内购买牲畜“瘦肉精”检测卡数量	=20000 个	10000 个	10	5	偏差原因 2022 年下半年生猪出栏量降低，造成瘦肉精检测卡使用数量降低。 改进措施：加强项目过程管理，提高预算编制精准度。
			开展“瘦肉精”专项检测活动次数	≥1 次	2 次	10	10	
		质量指标	“瘦肉精”检测卡废卡率	≤5%	5%	10	10	
		时效指标	开工及时率	>99%	100%	10	10	
		成本指标	2022 年瘦肉精检测卡成本	≤8.4 万元	4 万元	10	10	
	效益	经济效益指标	改善市场环境	明显好转	明显好转	10	10	

	指 标	社会效益 指标	保障报检畜产品 质量安全	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影 响指标	瘦肉精监测管理 长效机制建设完 成度	=100%	=100%	10	10	
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	辖区内居民对畜 产品质量安全满 意度	≥90%	90%	10	10	
总分			85					
执行率不足 60%，绩效自 评分数 80 分以上原因：			项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，因疫情原因，经济下行， 资金紧张，导致预算执行率低。					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		国家级马口鱼水产种质资源保护区管护			主管部门	沂南县农业农村局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额	10	10	0.36	10	3.6%	1
		其中：当年财政拨款	10	10	0.36	10	3.6%	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		对保护区进行日常管护、宣传教育，改善其生态环境。			完成对保护区的管护，改善生态环境，促进生态建设。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	马口鱼水产种质资源保护区数量	1 个	1 个	15	15	
		质量指标	日常管护完成率	≥95%	95%	15	15	
		时效指标	维护及时性	按时完成	按时完成	10	10	
		成本指标	成本控制率	10 万元	10 万元	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保护地方性特色物种资源	有效保护	有效保护	15	15	
		生态效益指标	改善生态环境	有效改善	有效改善	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	保护区相关人员满意度	≥95%	95%	10	9	提高服务质量
总分			90					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								
执行率不足 60%，绩效自评分数 80 分以上原因：			因疫情原因，经济不行，资金紧张，导致该执行率低					

**农业生产和水利救灾资金转移支付绩效目标自评表
(2022年度)**

转移支付名称			农业生产和水利救灾资金						
项目主管部门			沂南县农业农村局						
资金投入情况（万元）				年初预 算数	全年预算数 (A)	全年执行 数（B）	分值	执行 率 （ B/A× 100%）	得分
			年度资金总额	537.7	537.7	537.7	10	100%	10
			其中：中央财 政资金	537.7	537.7	537.7	10	100%	10
			地方资金						
			其他资金		0				
资金管理情况				情况说明			分值 （40分 ）	得分	存在问题 和改进措 施
			分配科学性	严格按照转移支付管理制度以及资 金管理办法规定的范围和标准分配 资金			5	5	无
			下达及时性	指标及时下达			5	5	无
			拨付合规性	报账制通过国库集中支付系统支付			5	5	无
			使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执 行，未出现截留、挤占、挪用或擅 自调整等问题			5	5	无
			执行准确性	严格按照下达预算的科目和项目执 行，未出现截留、挤占、挪用或擅 自调整等问题			5	5	无
			预算绩效管理 情况	项目按照绩效目标要求开展，管理 严格，将有关资金纳入转移支付绩效 管理，开展绩效监控和绩效评价			5	5	无
			支出责任履行 情况	按照财政事权和支出责任划分有关 规定，足额安排资金履行本级支出 责任			5	5	无
			政策目标实现 情况	项目按照上级设定目标顺利开展， 完成政策目标			5	5	无
总体 目标 完成 情况	总体目标				全年实际完成情况				
	开展小麦“一喷三防”40万亩，防治小麦病虫 害，培育小麦壮苗，防灾减灾，为夏粮丰收提供 支持。开展玉米病虫害防控，杜绝农作物病虫害 流行成灾。				完成小麦“一喷三防全覆盖41.5万亩，小麦弱苗 转壮苗，玉米病虫害得到遏制，未流行成灾。				
	一级指 标	二级指 标	三级指标		指标值	全年实际 完成值	分值	得分	未完成原 因和改进 措施

绩效指标	产出指标 (30分)	数量指标	小麦“一喷三防”覆盖面积	≥40万亩	41.5万亩	5	5	
			小麦促弱转壮覆盖面积	≥10万亩	20.31万亩	5	5	
			玉米病虫害防控覆盖面积	≥1.4万亩	1.45万亩	3	3	
		质量指标	小麦病害控制率	≥85%	90%	5	5	
			玉米病虫害统防统治率	≥43%	100%	3	3	
		时效指标	小麦病虫害防控及时程度	100%	100%	3	3	
			玉米病虫害及时率	100%	100%	3	3	
		成本指标	严格执行资金预算管理	严格执行	严格执行	3	3	
	效益指标 (15分)	经济效益指标	小麦损失率降低，农民种粮收益得到保障	有效保障	有效保障	5	5	
		社会效益指标	防灾措施保障粮食安全和农业生产安全效果	不成灾	不成灾	4	4	
		生态效益指标	灾区生产能力得到恢复	基本恢复	恢复	3	3	
		可持续影响指标	施药作业安全，无药害发生	不发生	不发生	3	3	
	满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	种粮农户满意度	≥85%	90%	5	5	
总分						100		
说明	无							

农业生产发展资金转移支付绩效目标自评表
(2022年度)

转移支付名称	农业生产发展资金						
项目主管部门	沂南县农业农村局						
资金投入情况（万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 （ B/A×100 %）	得分
	年度资金总额	3452.48	3452.48	1156.622	10	34%	3
	其中：中央财政资金	3452.48	3452.48	1156.622	10	34%	3
	地方资金						
	其他资金		0				
资金管理情况		情况说明			分值（40分）	得分	存在问题和改进措施
	分配科学性	严格按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金			5	5	无
	下达及时性	严格按照预算法等条例的时限要求下达指标			5	5	无
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题			5	5	无
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。			5	5	无
	执行准确性	按照年初绩效目标要求准确执行			5	5	无
	预算绩效管理情况	将有关资金纳入转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价			5	5	无
	支出责任履行情况	按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任			5	5	无
	政策目标实现情况	项目按照上级设定目标顺利开展，完成政策目标			5	5	无
	总体目标		全年实际完成情况				

总体目标完成情况		计划完成农业生产社会化服务5.48万亩，农机购置补贴机具台数1500台，农作物耕种收综合机械化率≥90%，基层农技人员培训人数66人，农业科技示范展示基地数量2个，推广应用农业绿色高质高效技术模式个数1个，支持的农民专业合作社、家庭农场数量17个，农业主推技术到位率≥95%，高素质农民培育人数500人，农产品产地冷藏保鲜设施建设数量5个，村级特聘防疫专员人数52名，粮改饲结构调整面积2.18万亩，新建优势特色产业集群数量0.25个，支持农户转变农业经营方式，调整生产关系，把小农户带入现代农业发展轨道，培育壮大新型农业经营主体，推广新品种、新技术，提升农户生产能力，有效提高粮食产量。			全年完成了农业生产社会化服务6.2万亩，农机购置补贴机具台数1565台，农作物耕种收综合机械化率=91%，基层农技人员培训人数100人，农业科技示范展示基地数量10个，推广应用农业绿色高质高效技术模式个数3个，支持的农民专业合作社、家庭农场数量18个，农业主推技术到位率100%，高素质农民培育人数501人，农产品产地冷藏保鲜设施建设数量5个，村级特聘防疫专员人数52名，粮改饲结构调整面积2.53万亩，新建优势特色产业集群数量1个，支持农户转变农业经营方式，调整生产关系，把小农户带入现代农业发展轨道，培育壮大新型农业经营主体，推广新品种、新技术，提升农户生产能力，有效提高粮食产量。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标 (30分)	数量指标	农业生产托管服务面积	≥5.48万亩	6.2万亩	1	1	
			农机购置补贴机具台数	≥1500台	1565台	1	1	
			农作物耕种收综合机械化率	≥90%	0.91	1	1	
			基层农技人员培训人数	≥66人	100人	2	2	
			农业科技示范展示基地数量	≥2个	10个	2	2	
			推广应用农业绿色高质高效技术模式个数	≥1个	3个	2	2	
			支持的农民专业合作社、家庭农场数量	≥17家	18家	2	2	
			农业主推技术到位率	≥95%	100%	2	2	
			高素质农民培育人数	≥500人	501人	2	2	
			农产品产地冷藏保鲜设施建设数量	≥5个	5个	2	2	
			村级特聘防疫专员人数	≥52名	52名	2	2	
			粮改饲结构调整面积	≥2.18万亩	2.53万亩	2	2	
			新建优势特色产业集群数量	≥1个	1个	2	2	
		质量指标	项目验收合格率	≥90%	95%	1	1	
			机具合格率	100%	100%	1	1	
			服务小农户面积和服务规模经营水平	提高	提高	1	1	
		时效指标	项目按照实施方案推进	严格按照	严格按照	1	1	
			成本控制率	100%	100%	1	1	

绩效指标	成本指标	资金使用重大违纪问题	无	无	1	1			
		绿色高质高效创建项目区节本增效水平	≥5%	6%	1	1			
	效益指标 (15分)	经济效益指标	降低农户生产成本，提高经济收入	效果明显	效果明显	2	2		
			推广新品种、新技术，提升农户生产能力，提高经济效益	明显	明显	2	2		
			绿色高质高效创建项目区增产水平	≥10%	≥10%	1	1		
			我县商品化处理能力普遍提升，产品附加值进一步增长	明显	明显	1	1		
			小麦弱苗转壮及稳产增产效果	明显	明显	1	1		
		社会效益指标	粮食综合生产能力	逐步提升	逐步提升	1	1		
			农业经营方式	进一步优化	进一步优化	1	1		
			促进新型经营主体规范提升	明显促进	明显促进	1	1		
			充实农村人才队伍	明显增加	明显增加	1	1		
			我县农产品产地保鲜冷链能力	明显提升	明显提升	1	1		
			提升农机化装备水平和机械化作业率	明显	明显	1	1		
		生态效益指标	优化调整养殖结构，促进优良牧草种植改善环境质量	明显	明显	1	1		
		可持续影响指标	社会化服务体系建设	进一步完善	进一步完善	1	1		
		满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	新型经营主体和小农户对农业生产社会化服务的满意度	≥80%	90%	1	1	
				高素质农民培育满意度	≥85%	90%	2	2	
	受益农户满意度			≥85%	90%	1	1		
	新型经营主体对农业生产发展资金项目实施的满意度			≥80%	95%	1	1		
	总分					93			
说明	项目按照设定绩效目标顺利开展，完成情况良好，因疫情原因，经济下行，资金紧张，预算执行率低。								

动物防疫等补助经费转移支付绩效目标自评表
(2022年度)

转移支付名称			动物防疫等补助经费						
项目主管部门			沂南县农业农村局						
资金投入情况 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行书(B/A×100%)	得分	
			年度资金总额	1836.2	1073.09	10	58.44%	5.84	
			其中：中央补助	1836.2	1073.09		58.44%		
			地方资金						
			其他资金						
资金管理情况			情况说明			分值(40)	得分	存在问题和改进措施	
			分配科学性	严格按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金			5	5	无
			下达及时性	严格按照预算法等相关条例的时限要求下达指标			5	5	无
			拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题。			5	5	无
			使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题。			5	5	无
			执行准确性	按照上级下达和本级预算安排的金额执行，不存在执行数偏离预算数较多的问题			5	5	无
			预算绩效管理情况	将有关资金纳入转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价			5	5	无
			支出责任履行情况	按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任			5	5	无
			政策目标实现情况	项目按照上级设定目标顺利开展，完成政策目标			5	5	无
总体目标完成情况	总体目标				全年实际完成情况				
	通过上述项目的实施，一是进一步规范疫苗运输及保存，确保疫苗规范保存，同时进一步做好工作人员防护、配齐个人防护物品，确保人身安全；二是完善重大动物疫病强制免疫档案，规范处置疫苗瓶等废弃物，确保强免疫苗瓶等废弃物无害化处理率100%；三是完善免疫效果评价评价机制，春秋两季集中免疫结束后及时组织采样进行免疫效果评价，对不合格的及时组织加强免疫，确保群体免疫抗体合格率达到70%，确保畜禽达到免疫保护状态；四是提升我县病死畜禽无害化处理厂和病死畜禽无害化处理收集体系，完善设施设备，提升收集体系运营能力，确保不发生随意抛弃病死畜禽事件，保障养殖业主生产安全、畜产品质量安全、公共卫生和生态环境安全。				在2022年度完成畜禽免疫密度95%的指标，除布病外免疫抗体合格90%以上，满意度达96%，防疫员队伍基本稳定，重点防治疫病疫情平稳，资金无违规违纪行为完成病死猪无害化处理的要求，未发生随意丢弃病死猪事件，有效的维护了畜产品质量安全。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施	
	产出指标 (8分)	数量指标	强制免疫病种应免畜禽的免疫密度	≥90%	95%	5	5		
			2021年度养殖环节病死猪无害化处理补助头数	409120	409120	5	5		
		质量指标	依法对重大动物疫情处置率	100%	100%	5	5		

		免疫质量和免疫效果（除布病外其他强制免疫病种的平均免疫抗体合格率）	≥70%	90%	5	5	
	时效指标	项目按照实施方案推进	严格按照	严格按照	5	5	
	成本指标	项目支出控制在预算范围内的比例	100%	100%	5	5	
效益指标（15分）	社会效益指标	村级动物防疫员管理制度改革成效	队伍保持稳定	队伍保持稳定	5	5	
		口蹄疫、高致病性禽流感、布病等优先防治疫病防治工作	疫情保持平稳	疫情保持平稳	5	5	
	生态效益指标	大规模随意抛弃病死猪事件	不发生	不发生	5	5	
满意度指标（5分）	服务对象满意度指标	补助对象对项目实施满意率	≥90%	96%	5	5	
总分					100	95.84	
说明		项目按照年初设定目标顺利开展，实现预期目标，因疫情原因，经济下行，资金紧张，导致预算执行率低。					

注：1. 该表由项目主管部门填写

2. 其他资金包括和中央财政资金、地方财政财政资金共同投入的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

3. 资金管理情况需反映各级政府的资金管理情况，对违反预算管理规定行为的，原则上每发现1例扣0.5分，扣完为止。

4. 专项转移支付无需填写“支出责任履行情况”项，相关分值(5分)分摊到“分配科学性”、“下达及时性”、“”“拨付合规性”、“使用规范性”和“政策目标实现情况”等5项上。

5. 项目主管部门商财政预算管理科室可确定各项绩效指标分值权重，并根据全年实际完成情况填写得分，各项指标得分加总形成该转移支付绩效自评总分。原则上，一级指标分值设置为：资金投入情况10分、资金管理情况40分、产出指标30分、效益指标15分、满意度指标5分。如有特殊情况，除资金投入情况、资金管理情况外，其他指标分值权重可适当调整(总分应为100分)。巡视、审计和财会监督中发现问题的应酌情扣分。

农田建设补助资金转移支付绩效目标自评表
(2022年度)

转移支付名称		农田建设补助资金						
项目主管部门		沂南县农业农村局						
资金投入情况（万元）			年初 预算 数	全年预算 数（A）	全年执行 数（B）	分值	执行率 （ B/A×10 0%）	得分
		年度资金总额	992	992	992	10	100%	10
		其中：中央财政 资金	992	992	992	10	100%	10
		地方资金		0				
		其他资金		0				
资金管理情况			情况说明			分值 （40分 ）	得分	存在问题和 改进措施
		分配科学性	严格按照转移支付管理制度 以及资金管理办法规定的范围 和标准分配资金			5	5	无
		下达及时性	指标及时下达			5	5	无
		拨付合规性	报账制通过国库集中支付系统 支付			5	5	无
		使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目 执行，未出现截留、挤占、 挪用或擅自调整等问题			5	5	无
		执行准确性	严格按照下达预算的科目和项目 执行，未出现截留、挤占、 挪用或擅自调整等问题			5	5	无
		预算绩效管理 情况	项目按照绩效目标要求开展， 管理严格，将有关资金纳入转 移支付绩效管理，开展绩效监 控和绩效评价			5	5	无
		支出责任履行 情况	按照财政事权和支出责任划分 有关规定，足额安排资金履行 本级支出责任			5	5	无
		政策目标实现 情况	项目按照上级设定目标顺利开 展，完成政策目标			5	5	无
总体 目标 完成 情况	总体目标			全年实际完成情况				
	开展高标准农田建设，通过项目建设，有效改善项目区农田基础设施条件，提升耕地质量，提高粮食综合生产能力；发展高效节水灌溉，提升农田灌溉排水和节水能力			2022年沂南县张庄镇、辛集镇、双堠镇1万亩高标准农田建设项目，8月3日开工建设，11月10日建设完成，目前已移交到受益村管护使用。				
	一级指 标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际 完成值	分值	得分	未完成原 因和改进 措施

绩效指标	产出指标 (30分)	数量指标	新增高标准农田面积	1万亩	1万亩	10	10	
		质量指标	工程验收合格率	≥95%	100%	10	10	
		时效指标	项目建设期	1-2年	1年	5	5	
		成本指标	高效节水项目每亩补贴	1950元	1950元	5	5	
	效益指标 (15分)	经济效益指标	促进农民收益	明显提升	明显提升	2	2	
		社会效益指标	粮食综合生产能力	明显提升	明显提升	2	2	
			田间道路通达率	平原区达到100%， 丘陵区≥90%	平原区达到100%， 丘陵区≥90%	2	2	
		生态效益指标	耕地质量	逐步提升	逐步提升	3	3	
			水资源利用率	逐步提升	逐步提升	3	3	
		可持续影响指标	农业种植结构	进一步优化	进一步优化	3	3	
	满意度 指标（5分）	服务对象 满意度 指标	受益群众满意率	≥90%	100%	5	5	
	总分						100	
说明								

农业资源及生态保护补助资金转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称	农业资源及生态保护补助资金						
项目主管部门	沂南县农业农村局						
资金投入情况（万元）		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率 （ $B/A \times 100\%$ ）	得分
	年度资金总额	1749	1749	30	10	1.70%	0.1
	其中：中央财政资金	1749	1749	30	10	1.70%	0.1
	地方资金						
	其他资金						
资金管理情况		情况说明			分值 （40分）	得分	存在问题和改进措施
	分配科学性	严格按照转移支付管理制度以及资金管理办法规定的范围和标准分配资金			5	5	无
	下达及时性	严格按照预算法等条例的时限要求下达指标			5	5	无
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度有关规定支付资金，未出现违规将资金从国库转入财政专户或支付到预算单位实有资金账户等问题			5	5	无
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题			5	5	无
	执行准确性	按照年初绩效目标要求准确执行			5	5	无
	预算绩效管理情况	将有关资金纳入转移支付绩效管理，开展绩效监控和绩效评价			5	5	无
	支出责任履行情况	按照财政事权和支出责任划分有关规定，足额安排资金履行本级支出责任			5	5	无
	政策目标实现情况	项目按照上级设定目标顺利开展，完成政策目标			5	5	无
	总体目标			全年实际完成情况			

总体目标完成情况	计划完成耕地轮作试点0.2万亩，耕地基础调查取土化验个数110个，县域耕地质量等级变更评价1份，耕地深松整地作业11万亩，测土配方施肥面积122万亩次，农户施肥调查数量140户，田间试验数量6个，施肥新技术新产品新机具集成推广面积2.5万亩，科学施肥促进降本增效明显，农民对化肥减量增效实施满意率≥90%，渔业增殖放流200万单位，增殖放流区域内抽样调查满意度≥80%，重要经济物种放流资源贡献率>2%，绿色种养循环农业试点县畜禽粪污综合利用率≥90%，种养循环试点面积10万亩，推广应用11万亩加厚高强度地膜和全生物降解地膜，项目区域地膜回收率≥84%。				全年完成耕地轮作试点0.2068万亩，耕地基础调查取土化验个数110个，县域耕地质量等级变更评价1份，耕地深松整地作业11万亩，测土配方施肥面积122万亩次，农户施肥调查数量140户，田间试验数量6个，施肥新技术新产品新机具集成推广面积2.5万亩，科学施肥促进降本增效明显，农民对化肥减量增效实施满意率≥90%，渔业增殖放流200万单位，增殖放流区域内抽样调查满意度≥80%，重要经济物种放流资源贡献率>2%，绿色种养循环农业试点县畜禽粪污综合利用率≥90%，种养循环试点面积10万亩，推广应用加厚高强度地膜和全生物降解地膜面积0.034万亩，项目区域地膜回收率0.3%。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标 (30分)	数量指标	耕地深松征地作业面积	≥11万亩	11万亩	2	2	
			耕地轮作试点种植面积	≥0.2万亩	0.2068万亩	2	2	
			渔业增殖放流规模	≥200万单位	200万单位	2	2	
			种养循环试点面积	≥10万亩	10万亩	2	2	
			农户施肥检查数量	≥140户	140户	2	2	
			测土配方施肥面积	≥122万亩次	122万亩次	2	2	
			耕地基础调查取土化验个数	≥110个	110个	2	2	
			推广应用加厚强度地膜和全生物降解地膜面积	≥11万亩	0.034万亩	2	0	加厚高强度地膜和全生物降解地膜成本较高，农户不认可，项目推广难度大，以后提高项目绩效目标设置科学性，做好项目可行性分析，合理安排资金。
			县域耕地质量等级变更评价	1份	1份	2	2	
			补充耕地质量评定试点数量	1个	1个	2	2	
		质量指标	耕地深松作业深度	≥25厘米	25厘米	2	2	
			项目区地膜回收率	≥84%	84%	2	2	
			项目建设合格率	≥95%	95%	2	2	
			绿色种养循环农业试点县畜禽粪污综合利用率	≥90%	90%	1	1	

		时效指标	项目建设及时率	100%	100%	1	1	
		成本指标	成本控制情况	100	100%	1	1	
			资金使用有无重大违纪问题	无	无	1	1	
	效益指标 (15分)	经济效益指标	粮食综合生产能力	逐步提升	逐步提升	2	2	
			重要经济物种放流资源贡献率	≥2%	2%	2	2	
			科学施肥促进成本降低效果	明显	明显	2	2	
		社会效益指标	耕地质量	明显提升	明显提升	3	3	
			开展土壤调查，了解土壤现状， 为政府决策提供数据支撑	有效	有效	2	2	
		生态效益指标	提高粪肥综合利用率，改善土壤环境	效果显著	效果显著	2	2	
		可持续影响指标	改善土壤质量，促进农业可持续发展	效果明显	效果明显	2	2	
满意度指标 (5分)	服务对象满意度指标	项目区群众满意程度	≥90%	90%	5	5		
总分						88.1		
说明	项目按照设定绩效目标顺利开展，完成情况良好，因疫情原因，经济下行，资金紧张，预算执行率低。							

渔业发展补助资金转移支付绩效目标自评表

(2022年度)

转移支付名称		渔业发展补助资金						
项目主管部门		沂南县农业农村局						
资金投入情况 (万元)		年初预 算数	全年预算数 (A)	全年执行 数 (B)	分值	执行 率 (B/A ×100 %)	得分	
	年度资金总 额	120	120	39.96	10	33.3%	3	
	其中：中央 补助	120	120	39.96	10	33.3%	3	
	地方资 金							
	其他资 金							
资金管理情况		情况说明			分值 (40)	得分	存在问题和改 进措施	
	分配科学性	严格按照转移支付管理制度以及资金管理 办法规定的范围和标准分配资金			5	5		
	下达及时性	严格按照预算法等条例时限要求下达指标			5	5		
	拨付合规性	严格按照国库集中支付制度规定支付资金 ，未出现违规将资金从国库转入财政专户 或支付到预算单位实有资金账户等问题			5	0	因疫情原因， 经济下行，资 金紧张及池塘 工程量未收方	
	使用规范性	严格按照下达预算的科目和项目执行，未 出现截留、挤占、挪用或擅自调整等问题			5	5		
	执行准确性	按照年初绩效目标要求准确执行			5	5		
	预算绩效管 理情况	将有关资金纳入转移支付绩效管理，开展 绩效监控和绩效评价			5	5		
	支出责任履 行情况	按照财政事权和支出责任划分有关规定， 足额安排资金履行本级支出责任			5	5		
	政策目标实 现情况	项目按照上级设定目标顺利开展，完成政 策目标			5	5		
总 体 目 标 完 成 情况	总体目标			全年实际完成情况				
	用于增殖流项目和渔业养殖池塘提升，投放 100mm鲢、鳙鱼种200万尾、建设1 个流水槽，1 个浮桥，1 个池塘养殖温室大棚，8 个池塘养 殖圆筒，3 眼抗旱井，300 平方米水泥硬化路			完成投放100mm鲢、鳙鱼种200万尾和1 个 流水槽，1 个浮桥，1 个池塘养殖温室大 棚，3个池塘养殖圆筒，3 眼抗旱井内容				
绩 效 指 标	一级 指 标	一级 指 标	三级 指标	指标值	全年实际 完 成 值	分值	得分	未完成原 因和改进 措施
	产出指 标	数量指 标	投放鱼苗和池塘 基础设施数量	按项目计划 投放	按项目计划 投放	5	5	
		质量指 标	鱼苗质量、施工 质量指标	质量合格	质量合格	10	10	
		时效指 标	施工时效性	按时完成	按时完成	10	10	
		成本指 标	成本控制情况	严格按照项目 成本控制	严格按照项目 成本控制	5	5	

	效益指标 (15分)	经济效益指标	促进可持续健康发展	渔业产值提高	渔业产值提高	4	3	短期效益不明显
		社会效益指标	带动就业、推动现代渔业发展	有效带动	有效带动	4	3	短期效益不明显
		生态效益指标	提高社会环保和生态保护意识	有效提高	有效提高	4	4	
		可持续影响指标	修复水生态环境	总氮≤13.7mg/L 总磷≤0.12mg/L	总氮10mg/L 总磷0.08mg/L	3	3	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	100%	100%	5	5	
总分						100	86	
说明	项目按照设定绩效目标顺利开展，完成情况良好，因疫情原因，经济下行，资金紧张，预算执行率低。							

沂南县农业农村局

2022 年度农村代理会计工资发放项目

绩效评价报告

临金会绩评字【2023】第 015 号

临沂信德金桥联合会计师事务所

二〇二三年四月

临沂信德金桥联合会计师事务所

LINYI XINDE JINQIAO UNION ACCOUNTANTS FIRM

地址:山东省沂南县历山路 71 号 电话 tel:0539--3615678 邮编 p.c:276300

ADD. LISHAN ROAD NO.71 YINAN COUNTY SHANDONG PROVINCE

沂南县农业农村局

2022 年度农村代理会计工资发放项目

绩效评价报告

临金会绩评字【2023】第 015 号

沂南县农业农村局:

我所接受委托,根据《中华人民共和国预算法》、《项目支出绩效评价管理办法》、《中共山东省委山东省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)、《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(临发〔2019〕12号)和《沂南县县级部门单位预算绩效管理办法》(沂政办字[2019]35号)等文件关于部门整体绩效管理的部署要求,按照沂南县财政局《关于印发〈沂南县部门预算整体绩效管理试点扩维工作方案〉的通知》(沂财绩[2021]2号)的指导意见要求和沂南县对预算项目支出绩效评价的有关规定,对沂南县农业农村局 2022 年度农村代理会计工资发放项目实施情况进行绩效评价,项目评价主要包括 1、项目主管部门履程序、制度建设及执行情况;2、资金管理使用情况;3、项目实施单位制度建设情况;4、经济和社会效益等四个方面进行综合绩效评价,现将评价情况报告如下。

一、项目基本情况

为加强农村代理记账管理，规范农村集体三资委托代理工作，根据《沂南县关于加强基层财会体系建设强化农村集体三资和扶贫资金资产管理的意见》，我县结合实际，制定了《沂南县农村代理记账管理办法（试行）》。加强了对农村代理记账的管理，进一步健全了农村会计职业化管理体制，夯实了基层农村经营管理工作基础，推进了农村集体“三资”管理工作的制度化、规范化，促进了农村基层党风廉政建设和农村社会和谐稳定。

经沂南县财政局立项预算批复，设立沂南县农村代理记账工资项目，由沂南县农业农村局负责实施。保障全县 110 名农村代理记账工资支付，调动工作积极性，维护社会安定团结，促进农村账务管理水平提升。

二、项目内容

项目主要内容：2022 年度农村代理记账工资发放项目是在中共沂南县委农业农村委员会办公室和沂南县农业农村局主导下，对全县 110 名农村代理记账的工资支付进行保障，从而确保社会安定团结和提高农村账务管理水平。

三、项目主管部门履行程序、制度建设情况

根据国家、省、市各级政府民政部门的有关规定，我县农业农村局有完善的专项资金管理制度，从源头入手，落实责任，完善制度，合理使用、加强监管，确保了项目资金的高效率使用。资金管理严格执行《沂南县农业农村局机关财务管理制度》文件要求。确保了资金的合理使用，资金用途正确，支出合规合法，履行程序合法，各项制度完善。

四、资金管理使用情况

资金管理方面，由沂南县农业农村局根据农村代理会计实际情况，向县财政局提出拨款申请，县财政局根据民政局拨款申请和年初预算及项目支出绩效目标，经审核后向县农业农村局拨付资金，县农业农村局收到财政拨付后，严格资金使用情况，确保资金全部用于农村代理会计的工资发放。根据年度预算，沂南县农业农村局 2022 年度农村代理会计工资发放项目经费预算 138.6 万元，应执行数 133.35 万元，实际执行数 99.96 万元，剩余 33.39 万元是第四季度工资，已在 2023 年 1 月份发放。经费实行专帐专户管理，财务管理制度健全，执行情况良好，无明显违反财务管理和财经纪律情况发生。会计核算真实完整，项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定。

农村代理会计工资发放项目支出手续合法、支付凭证合规，无虚列项目支出、无截留挪用挤占、无超标准开支。

五、项目实施单位制度建设情况

沂南县农业农村局是农村代理会计工资发放项目的主管单位和实施单位，为切实加强农村代理会计的管理，进一步健全农村会计职业化管理体制，夯实基层农村经营管理工作基础，推进农村集体“三资”管理工作的制度化、规范化，促进农村基层党风廉政建设和农村社会和谐稳定，结合我县实际，中共沂南县委农业农村委员会办公室和沂南县农业农村局联合发布了关于印发《沂南县农村代理会计管理办法（试行）》的通知（沂农委办发【2020】15 号）。保障全县 110 名农村代理会计的工资发放，农村代理会计指的是乡镇（街道、开发区）按照报名、资格审查、笔试、面试、审批备案等程序公开选拔的财会人员。农村代理会计的工作职责是按

会计独立核算的村组设置各类账簿，履行会计核算和监督职责，进行账务处理，按时完成会计月报、年报及其他会计报表，真实、准确、完整地反映代理村组集体资金的运行情况；及时提供各村组财务公开的会计资料；对村组各类经济合同进行登记备案；监督村组资金的领、核、销工作；维护“三资”监管平台，保证财务数据的安全；建立财务档案，妥善保管各种财务资料；完成乡镇（街道、开发区）安排的其他工作。原则上每 10 个会计独立核算的村组设立 1 名代理会计，在乡镇农村集体“三资”委托代理服务中心集中办公。

待遇标准：农村代理会计待遇按照不低于 1500 元/月/人的标准，根据乡镇（街道、开发区）日常考核情况核定发放。乡镇（街道、开发区）可视财力，按照个人缴纳最低标准为其缴纳养老保险，按照城镇居民医疗保险个人缴纳标准为其缴纳医疗保险，为代理会计购买人身意外伤害保险。乡镇（街道、开发区）要加强对农村代理会计的业绩考核管理，对于工作实绩突出、得到乡镇（街道、开发区）普遍认可的，其待遇标准最高可上浮 50%，超出部分由乡镇承担。

资金来源：县乡财政按照 7:3 的比例承担代理会计待遇经费。县级财政每年年初将所需资金列入县财政预算；乡镇（街道、开发区）要统筹财力，确保所承担部分落实到位。

发放渠道：代理会计待遇县级承担部分通过惠民补贴“一本通”系统全额发放，每季度发放一次；乡镇承担部分，根据绩效考核核定数额，由乡镇自行发放。

沂南县农业农村局作为项目实施单位，制度健全、执行到位、严格控制，保证事前有评估，事中有落实，事后有评价。

六、项目效益

2022 年全县共有农村代理会计 110 人，县级财政专项资金支出农村代理会计工资 99.96 万元。及时足额发放，调动了工作的积极性，维护了社会安定团结，促进了农村账务管理水平的提高。

经济效益：沂南县农业农村局作为农村代理会计工资发放项目的主管单位和实施单位，严格按照相关程序进行逐级审批并办理资金拨付。该项目预算资金 138.6 万元，实际收到县级财政拨款 99.96 万元，实际支出 99.96 万元。预算控制和成本控制方面没有超出年初预算，预算进度执行良好。

社会效益：按照项目计划要求，及时保质保量地完成各项工作任务及目标。通过项目的实施，加强了农村代理会计的思想政治工作和项目的服务保障体系建设，建立健全集中统一、职责清晰的农村代理会计管理保障体制，规范农村集体三资委托代理工作，维护农村代理会计合法权益，提高了农村代理会计的生活水平，保障了我县的社会稳定和谐发展。

七、绩效评价指标分析

（一）项目资金指标分值 10 分，评价得分 10 分；

（二）产出指标分值 50 分，评价得分 50 分；

（三）效益指标分值 30 分，评价得分 30 分；

（四）满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分。

八、绩效评价结果

根据项目的现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于该项目的总体目标完成情况，

从政策效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据项目实施所属单位得分情况，汇总形成分单位评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析计算得出2022年沂南县农业农村局农村代理会计工资发放项目绩效评价综合得分为94.71分。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，评价等级为“优”

根据对项目实施单位提供的资料审核，项目资金支出合规、无虚列项目支出、无截留挪用、无超标准开支。

项目满意度调查显示，农村代理会计人员满意度较高。

九、存在的问题

1、农村代理会计待遇偏低，对财会、经管等专业毕业的大中专毕业生吸引力不足。

2、第四季度工资存在迟发现象、

十、建议和意见

本项目实施后，为沂南县的社会稳定发展提供了强有力保障。随着机构改革和职能转变工作的深入，农村三资委托代理工作具有长期性的特点。本项目 2022 年度工作的开展，是未来数年都要正常开展的工作，未来工作仍需要在国家政策、资金的支持下继续开展。为了社会稳定和谐可持续发展，提出如下建议：

- 1、科学设置年度预算指标，做好事前绩效评价工作；
- 2、加强对农村代理会计的集中管理，及时足额发放农村代理会计的工资，有效保障项目对象合法权益。

十一、其他需要说明的事项

本评价主要依据被评价单位提供的绩效目标申报表、自评报告、其他相关资料进行，其准确性受到项目单位所提供信息的真实性、完整性制约。

附表 1、项目绩效考评打分表

附表 2、2022 年经费收支明细表

临沂信德金桥联合会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年四月十二日

附表1:

农村代理会计工资发放项目绩效考评打分表
(2022年度)



项目名称		农村代理会计工资							
主管部门及代码		沂南县农业农村局		实施单位	沂南县农业农村局				
项目预算 执行情况 (10分)		年初预算 (A)	全年执行数 (B)	分值 (10分)	执行率 (B/A)	得分	得分计		
	年度资金总额（万元）	138.6	99.96	10	72.12%	7.21	执行率*该指标分值，最高 不得超过分值上限		
	其中：当年财政拨款（万元）	138.6	99.96	10	72.12%	7.21			
	上年结转资金（万元）								
	其他资金（万元）								
年度总 体目标	保障全县110名农村代理会计工资支付，调动工作积极性，维护社会安定团结，促进农村账务管理水平提升。			保障110名农村代理会计工资支付，调动工作积极性，维护社会安定团结，促进农村账务管理水平提升					
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	分值	年度指标值 (A)	全年实际值 (B)	得分计算方法	得分	未完成原因分析
	产出 指标 (50分)	数量指标	村代理会计人员数量	15	110人	110人	完成值达到指标值，记 满分；未达到指标值， 按B/A或A/B*该指标分值 记分。	15	
		质量指标	工资核定准确率	15	100%	100%	1. 若为定性指标，则根据 “三档”原则分别按照 指标分值的100-80% (含80%)、80-50% (含 50%)、50%-0来记分。	15	
		时效指标	工资发放周期	10	每季度一次	75.00%	2. 若为定量指标，完成 值达到指标值，记满 分；未达到指标值，按 B/A或A/B*该指标分值 记分。	7.5	第四季度，工资迟发一个月
		成本指标	会计工资成本	10	≤138.6万元	范围内		10	
									
	效益 指标 (30分)	经济效益 指标							
		社会效益 指标	农村财务管理水平 提升程度	15	明显提升	明显提升	1. 若为定性指标，则根据 “三档”原则分别按照 指标分值的100-80% (含80%)、80-50% (含 50%)、50%-0来记分。	15	
		生态效益 指标					2. 若为定量指标，完成 值达到指标值，记满 分；未达到指标值，按 B/A或A/B*该指标分值 记分。		
		可持续影 响指标	工资管理长效机制 建设完成率	15	建立健全	建立健全		15	
									
	满意度 指标 (10分)	服务对象 满意度 指标	农村代理会计满意 成不	10	≥95%	95%	同效益指标得分计算方 式。	10	
									
总分								94.71	

注: 1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为: 达成预期目标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间100-80% (含80%)、80-50% (含50%)、50%-0合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标 (即指标值为≥*), 则得分计算方法应用全年实际值 (B) /年度指标值 (A) *该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为≤*), 则得分计算方法应用年度指标值 (A) /全年实际值 (B) *该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”一栏中简要说明偏离目标、不能完成目标的原因及今后改进的措施。

附表2:

2022年收支结余明细表

序号	收支项目	金额（万元）	备注
一、	收入：	99.96	
1	财政拨付经费	99.96	农村代理会计工资
二、	支出：	99.96	
1	财政授权支付	99.96	支付农村代理会计工资
3			
三、	结余：	-	





姓名 李洪亮
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1998-05-08
Date of birth
工作单位 山东信德金桥联合会计师事务所
Working unit
身份证号码 372836593506319
Identity card No.

证书编号: 370900150004
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 06 月 08 日
Date of Issuance



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年03月08日

年 月 日
/y /m /d



姓名 常荣智
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1996-03-25
Date of birth
工作单位 山东信德会计师事务所
Working unit
身份证号码 371321199603250036
Identity card No.

证书编号: 370900130003
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 03 月 13 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年03月08日

年 月 日
/y /m /d



统一社会信用代码

91371321760989800D

营业执照

(副本)

1-1



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 临沂信德金新联合会计师事务所

类型 普通合伙企业

执行事务合
伙人
经营范围

常荣

审计查证、资产评估、验资(金)本验证、经济案件资金鉴
证;工程预决算审核;财务会计人员培训;会计咨询服务;代
理记帐;招标代理服务、政府采购招标代理、企业招标代理、
机关事业单位社会团体政府采购行为招标代理。(依法须经批
准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2004年 04 月 16 日

合伙期限 2004年 04 月 16 日至 年 月 日

主要经营场
所 沂南县城历山路71号

登记机关



国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国
家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

沂南县畜牧发展促进中心
2022 年度防疫员工资项目支出
绩效评价报告

中义信绩评字（2023）第 3006 号

ZYX

山东中义信会计师事务所(普通合伙)



二〇二三年二月十七日

山东中义信会计师事务所(普通合伙)

SHAN DONG ZHONG YI XIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)

沂南县畜牧发展促进中心 2022 年度防疫员工资项目支出 绩效评价报告

中义信绩评字〔2023〕第 3006 号



项目名称：沂南县 2022 年度防疫员工资项目支出绩效评价

项目单位：沂南县畜牧发展促进中心

委托单位：沂南县畜牧发展促进中心

评价机构：山东中义信会计师事务所(普通合伙)

二〇二三年二月十七日

目 录

一、项目概况	2
二、项目资金来源	4
三、项目年初预算及执行	4
四、项目实施情况	4
1. 必要性	4
2. 可持续性	5
3. 项目实施效果	5
五、项目绩效评价情况	6



前 言

按照财政部印发的《项目支出绩效评价管理办法》(财预[2020]10号),以及《中共沂南县委、县人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》(沂发[2019]12号)、《沂南县人民政府办公室关于印发〈沂南县县级部门单位预算绩效管理办法的通知〉》(沂政办字[2019]35号)及沂南县财政局沂财绩〔2023〕1号文件《关于开展2022年度县级预算项目支出绩效自评、部门评价和部门整体绩效自评工作的通知》要求,受沂南县畜牧发展促进中心委托,我所成立了绩效评价组对沂南县2022年度防疫员工资项目支出进行了绩效评价。结合项目单位实际情况,我们采取座谈听取情况,查看项目管理的有关制度,采集相关数据,并根据实施单位报送的绩效自评报告等材料进行分析,形成评价结论,现将绩效评价情况及评价结果报告如下:

一、项目概况

2005年,山东省政府出台了《山东省人民政府办公厅关于加快建立农村应急性动物防疫队伍的通知》(鲁办发〔2005〕86号),要求建立村级应急性动物防疫队伍,预防控制重大传染病、维护公共卫生安全。2006年,临沂市政府出台了《临沂市人民政府关于选聘农村应急性动物防疫员的实施意见》(临政发〔2006〕6号),对防疫员的选拔条件、数量、程序以及职责、待遇、考核等进行了具体界定。

2006年,我县以行政村为单位,按照一村一名的标准,在全县选聘了572名村级应急性动物防疫员,当时核定的误工补贴标准为500元/人/年,从2013年开始提高到1800元/人/年,其中省级以上财政承担70万元/年,市级财政200元/人/年,剩余资金由县财政承担。县畜牧局每年组织1至2

次村级防疫员进行专题培训，基本能保证动物防疫工作的正常开展。十多年来，村级动物防疫员发挥了重要作用，有力保障了我县无重大动物疫情发生。

但随着畜牧业的发展和公共安全、生态环境、乡村振兴功能不断拓展以及力量下沉、巩固基层基础要求不断提高，村级动物防疫员肩负的职责更加繁重。而我县的村级动物防疫员队伍存在着年龄老化、文化水平偏低、缺少完善的劳动保障、后备力量不足、工作积极性不高等问题，难以满足日益严峻的动物疫病防控和畜产品质量安全监管等工作需要。

2018年，县委县政府为完善党组织领导下的农村基层社会治理体系，解决服务群众最后一公里的问题，探索农村“三大员”社会治理改革，出台了《关于强化党组织领导提升农村基层社会治理水平的实施意见》（沂发〔2018〕24号）和《关于整合乡村治理队伍优化网格化管理实施意见的通知》（沂办字〔2018〕55号）文件，将原自然村设置的动物防疫员等8类村级服务人员的职能统一整合到社会治理网格、集体“三资”管理员、社会事务服务员“三员”职责中，动物防疫员职能整合到社会治理网格员中，作为服务群众的“末梢神经”。2018年10月，全县“三员”改革完成，初步建立起村级动物防疫队伍，并发挥了基础性作用。我县“三员”中动物防疫员共942人，其中老农村动物防疫员48人，大专以上学历人员69人，年龄30岁以下18人，31-40岁212人，41-50岁296人。

2018年12月，山东省人民政府印发《关于改革和完善村级动物防疫员管理制度的意见》（鲁政办字〔2018〕239号），2019年12月，临沂市人民政府印发《关于改革和完善村级动物防疫员管理制度的通知》（临政办字〔2019〕132号），要求尽快实施村级动物防疫员管理制度改革，建设一

支专业化、职业化、年轻化高素质村级动物防疫员队伍，更好地为畜牧业发展服务。

按照省、市关于改革和完善村级动物防疫员管理制度的要求，2020年10月，沂南县人民政府办公室印发《关于改革和完善村级动物防疫员管理制度实施方案》的通知（沂政办字〔2020〕40号），第一批招聘60名村级动物防疫员，2020年10月15日全部人员经过培训，实际上岗58人，目前在岗人员还有55人。

二、项目资金来源

按临政办字〔2019〕132号《临沂市人民政府办公室关于改革和完善村级动物防疫员管理制度的通知》要求，60名防疫员所需资金除省级以上财政切块下拨的基层动物防疫工作补助经费外，差额部分由市、县级财政按照3:7比例共同承担。

村级动物防疫员工资按照“基本工资+工龄工资+交通补助+绩效工资”的方式发放，按规定参加养老、医疗和工伤等社会保险，缴纳住房公积金。根据用人单位考核情况发放工资。被聘用人员至法定退休年龄，但未满社会保险金规定缴纳年限的，剩余缴费等其他责任由村级动物防疫员本人承担。

三、项目年初预算及执行

县级财政2022年度“2022年防疫员工资”项目年初预算1,508,900.00元，已拨付223,475.90元。今年由于上级资金充足，县本级资金拨付出现结余。

四、项目实施情况

1. 必要性

村级动物防疫员作为落实重大动物疫病和人畜共患病防控措施的一线力量，是保障畜牧业生产安全、畜产品质量安全、生态环境安全和公共卫生安全的坚强基础。近年来，随着畜牧业发展和公共安全、生态环境、乡村振兴功能不断拓展以及力量下沉、巩固基层基础要求不断提高，村级动物防疫员肩负的职责更加繁重。进一步改革和完善村级动物防疫员队伍建设是推进动物疫病防控制度有效供给、创新管理方式、夯实重大动物疫病防控基层基础的重大举措，对于提高重大动物疫病防控能力，维护畜产品质量安全、生态环境安全和公共卫生安全具有重要意义。

随着畜牧业的发展和公共安全、生态环境、乡村振兴功能不断拓展以及力量下沉、巩固基层基础要求不断提高，村级动物防疫员肩负的职责更加繁重。我县 2020 年选聘一批 60 名村级动物防疫员后，村级动物防疫员明显偏少，难以满足日益严峻的动物疫病防控和畜产品质量安全监管等工作需要，计划招聘第二批村级动物防疫员 55 名和第一批替补人员 5 名，共计 60 名。

2. 可持续性

我县村级动物防疫员改革完成后，动物防疫工作的成效显著，村级动物防疫员工作积极性高，学习能力强，专业技能掌握较好，网格化管理模式运行规范，村级动物防疫工作得到有效加强，为无重大动物疫病防控工作和生猪稳产保供工作奠定了良好的基础，确保了全县畜牧业健康发展和公共卫生安全。

3. 项目实施效果

我县村级动物防疫员改革完成后，通过一年的运行我县 2021 年防疫的成效显著，村级动物防疫员工作积极性高，学习能力强，专业技能掌握较

好，网格化管理模式运行规范，村级动物防疫工作得到有效加强，为无重大动物疫病防控工作、生猪稳产保供和畜产品质量安全监管工作奠定了良好的基础，确保了全县畜牧业健康发展和公共卫生安全。

五、项目评价情况

该项目由于上级资金充足，仅使用县级配套资金 22.34759 万元资金，已达到预期目标，绩效综合得分 91.48 分。

总之，贵中心按照沂南县财政局沂财绩〔2023〕1 号文件《关于开展 2022 年度县级预算项目支出绩效自评、部门评价和部门整体绩效自评工作的通知》要求，认真及时开展绩效自评工作，并形成评价结果。

附件：

1. 沂南县防疫员工资项目(县级)支出预算表
2. 沂南县防疫员工资项目(县级)收支汇总表
3. 沂南县项目(县级)支出绩效自评表

山东电义信会计师事务所(普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



山东·临沂

2023 年 2 月 17 日

附件:1

部门公开表13

项目支出预算表

部门/单位: [401003]沂南县畜牧发展促进中心

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结 余	上年结转	
			小计	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算				上年结转	其中: 财政 拨款结转
合计		394.77	284.29	284.29				110.48			
2022年防疫员工资	特定目标类	150.89	150.89	150.89							
2022年病死猪无害化处理补助县级配套资金	特定目标类	125.00	125.00	125.00							
2022年瘦肉精检测卡	特定目标类	8.40	8.40	8.40							
2022年质保金	特定目标类	5.48						5.48			
2022年维持单位正常运转经费	特定目标类	100.00						100.00			
2022年沂南县畜牧发展促进中心非税收入退	特定目标类	5.00						5.00			



附件2

沂南县2022年防疫员工资项目
收支数据汇总表

2022年



项目	单位	金额	
一、拨款收入合计	元	1,508,900.00	
1. 预算收入一般公共预算	元	1,508,900.00	1-6
二、预算支出合计	元	223,475.90	
1. 防疫员工资	元	223,475.90	1-6
三、预算收支差额	元	1,285,424.10	结转下年

附件 3

县级预算项目支出绩效自评表

(2022 年度)

单位: 万元

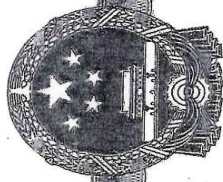
项目名称	2022 年防疫员工资			主管部门	沂南县农业农村局			
项目实施单位	沂南县畜牧发展促进中心			联系电话	0531-3615901			
项目预算执行情况 (10 分)		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	150.89	150.89	22.34759	10	14.81%	1.48	
	其中: 当年财政拨款							
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	村级动物防疫员作为落实重大动物疫病和人畜共患病防控措施的一线力量,是保障畜牧业生产安全、畜产品质量安全、生态环境安全和公共卫生安全的坚实基础。近年来,随着畜牧业发展和公共安全、生态环境、乡村振兴功能不断拓展以及力量下沉、巩固基层基础要求不断提高,村级动物防疫员肩负的职责更加繁重。			通过本项目的实施,进一步改革和完善村级动物防疫员队伍建设,推进动物疫病防控制度有效供给、创新管理方式、夯实重大动物疫病防控基层基础,对于提高重大动物疫病防控能力,维护畜产品质量安全、生态环境安全和公共卫生安全具有重要意义。				
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	村级防疫员数量	≤60 人	48 人	10	10	
		质量指标	工资核定准确率	=100%	100%	20	20	
		时效指标	工资发放周期	1 个月	1 个月	10	10	
		成本指标	工资成本	≤150.89 万元	22.34759 万元	10	10	
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	辖区内动物防疫工作覆盖率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	保障辖区内空气质量安全	有效保障	有效保障	10	10	
		可持续影响指标	建立健全改革和完善村级防疫员管理长效机制完成率	100%	100%	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	动物防疫员满意度	≥95%	97%	10	10	
	总分		91.48					
说明:		该项目已完成,由于上级资金充足,仅使用县级配套资金 22.34759 万元。						

注: 1. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

2. 定量指标若为正向指标 (即指标值为 ≥*), 则得分计算方法应用全年实际值 (B) / 年度指标值 (A) * 该指标分值; 若定量指标为反向指标 (即指标值为 ≤*), 则得分计算方法应用年度指标值 (A) / 全年实际值 (B) * 该指标分值。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

4. 自评得分在 80 分以下的, 要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
91371302MA3T2X9E1U

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 山东中义信会计师事务所(普通合伙)

类型 普通合伙企业

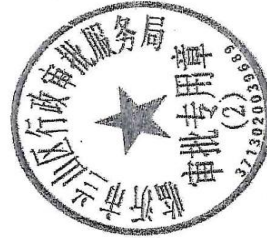
出资人 任绪成

成立日期 2020年05月19日

合伙期限 2020年05月19日至 年 月 日

主要经营场所 山东省临沂市兰山区柳青街道昆仑商务港
C座410-411室

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；基本建设年度财务决算审计；代理记账；(有效期限以许可证为准)。会计咨询、税务咨询、企业管理咨询(不含高净值点、代客理财)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

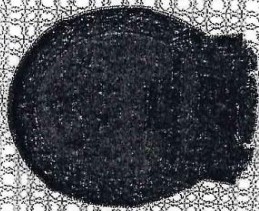
2021年 12月 27日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://sd.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

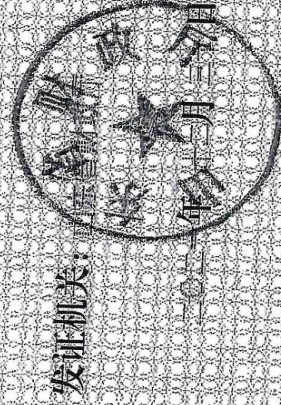
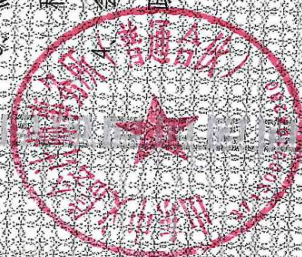
名称：山东中义信会计师事务所（普通合伙）
首席合伙人：任绪斌
主任会计师：
经营场所：临沂市兰山区柳青街道昆仑商务港410-411室

组织形式：普通合伙
执业证书编号：37130024
批准执业文号：鲁财会〔2020〕27号
批准执业日期：2020年06月20日

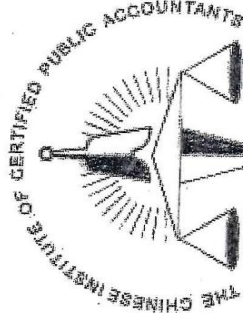
证书序号：0015896

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

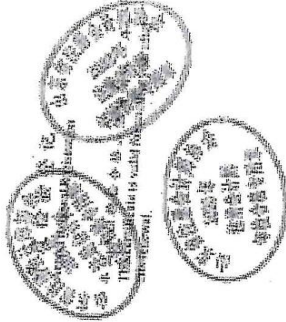


中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

证书编号: 370203180029
 注册注册会计师
 Registered Certified CPA
 发证日期: 2010年08月08日
 Date of issuance



年 月 日

姓名 任锦成
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-04-08
 Date of birth
 工作单位 华普天健会计师事务所(普通合伙) 山东分所
 Working unit
 身份证号码 372531197604081815
 Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA



同意调入
 Agree to be transferred in
 2020年7月9日
 2020年7月9日
 注册会计师协会盖章
 Stamp of the Institute of CPAs

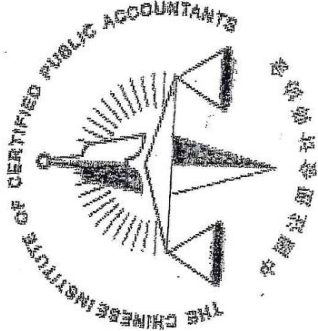
同意调出
 Agree to be transferred out
 2020年7月9日
 2020年7月9日
 注册会计师协会盖章
 Stamp of the Institute of CPAs

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行注册会计师业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 Full name 宋春如
 性 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-03-11
 工作单位 Working unit 潍坊振源联合会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 37072319730311002X



注册地: 潍坊市
 注册日期: 2007年04月24日
 注册类别: 注册会计师
 注册状态: 正常

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

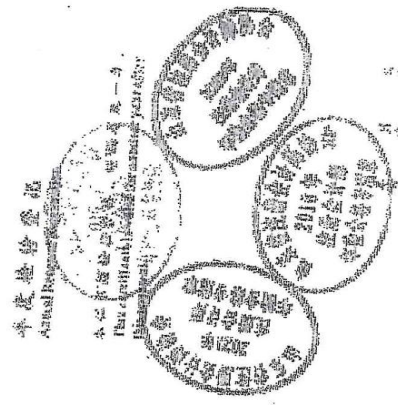
同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 潍坊市
 潍坊市注册会计师协会
 2007年11月4日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

潍坊市
 潍坊市注册会计师协会
 2007年11月4日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 潍坊市
 潍坊市注册会计师协会
 2007年7月9日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

潍坊市
 潍坊市注册会计师协会
 2007年7月9日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to



沂南县金融扶贫小额信贷贴息项目 绩效评价报告

委托单位：沂南县乡村振兴服务中心

项目主管部门：沂南县农业和农村局

评价机构：临沂恒正有限责任公司会计师事务所

2023 年 2 月

目 录

目录.....	1
一、项目概况.....	2
(一) 项目基本情况.....	2
(二) 项目立项.....	2
(三) 项目年度预期总目标及阶段性目标	3
(四) 项目评价范围.....	3
(五) 项目基本性质、用途和主要内容.....	3
二、评价原则.....	4
三、评价方法.....	4
四、评价指标体系.....	4
五、项目资金使用及管理情况.....	5
六、项目组织实施情况.....	5
七、绩效评价指标分析.....	6
八、绩效评价结果.....	6
九、项目取得的主要成效	7
十、项目存在的问题	8
十一、相关建议	8
十二、其他需要说明的事项	9

2022 年金融扶贫小额信贷贴息项目 绩效评价报告

一、项目概况

（一）项目单位基本情况

沂南县乡村振兴服务中心位于沂南县城澳柯玛大道中段，统一社会信用代码：12371321561425324U，事业单位，全额拨款，举办单位：沂南县农业农村局，沂南县乡村振兴服务中心宗旨和业务范围：贯彻执行扶贫工作方针政策，组织开展扶贫工作，研究制定扶贫工作总体规划并组织实施；负责扶贫项目审核、申报工作；协同拟定扶贫资金使用计划，指导、监督扶贫资金使用；检查项目执行情况并组织验收；负责农业扶贫工作经验总结、典型推广及宣传；指导乡镇扶贫工作开展等。

（二）项目立项

为认真贯彻落实省扶贫开发领导小组办公室、省财政厅、中国银行业监督管理委员会山东监管局《关于印发山东省小额扶贫信贷贴息和风险补偿操作办法的通知》、《关于印发金融支持乡村产业振兴指导意见的通知》（鲁金监字【2021】100号），临沂银保监分局、市扶贫开发领导小组办公室、市财政局、人民银行临沂支行《转发关于做好过渡期脱贫人口小额信贷工作的通知》（临银保监发【2021】17号），《沂南县扶贫小额信贷贴息资金管理办法》等文件精神，全面快速地推动我

市小额扶贫信贷业务开展，着力帮扶相对贫困人口解决产业发展资金困难，加快相对贫困人员脱贫致富步伐，实现全面建成小康社会的伟大目标，为促进全县产业扶贫工作，满足建档立卡贫困户的融资需求，落实国家扶贫政策，促进建档立卡贫困人口脱贫增收，提高贫困户发展产业的积极性，缓解贫困人口缺少发展资金瓶颈。经沂南县财政局立项批复，设立沂南县乡村振兴服务中心 2022 年金融扶贫小额信贷贴息项目。

（三）项目年度预期总目标及阶段性目标

绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价等的重要基础和依据，指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。其中，中长期绩效目标是指部门预算资金在跨度多年的计划期内预期达到的产出和效果。年度绩效目标是指部门预算资金在一个预算年度内预期达到的产出和效果。

项目总目标：用于金融扶贫小额信贷贴息资金，推进扶贫小额信贷工作，促进贫困人口的脱贫致富。

阶段性目标：生产贷、农户贷贴息及时，增加贫困户收入，确保贫困户脱贫质量稳定。

（四）项目评价范围

纳入本次评价的资金为沂南县 2022 年金融扶贫小额信贷贴息项目支出。2022 年项目批准计划总投入 750 万元，实际落实资金为 464.75 万元，实际支出资金 464.75 万元。

资金来源全部为财政一般公共预算资金。

（五）项目基本性质、用途和主要内容。

该项目为政府公益性项目。

2021 年小额信贷放款 22075 万元，需贴息 750 万元。依据《沂南县扶贫小额信贷贴息资金管理办法》第二条。用于金融扶贫小额信贷贴息资金，推进扶贫小额信贷工作，促进贫困人口的脱贫致富。1、富民生产贷企业：28 家 17050 万元，需贴息 512 万元；2、龙头企业 8 家 4900 万元，需贴息 232 万元；3、农户贷 25 户 125 万元，需贴息 6 万元。2022 年申请贴息资金 750 元，用于金融扶贫小额信贷贷款贴息，促进贫困人口的脱贫致富。

二、评价原则

此次绩效评价受沂南县乡村振兴服务中心委托，进行第三方评价，评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

三、评价方法

本次绩效评价属于项目完成进度评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式进行评价。

四、评价指标体系

本次绩效评价指标总标准分值为 100 分，根据项目特点，绩效评价指标体系共设立了三级，具体如下：

（一）一级指标 4 个：项目资金（10 分）；产出（60 分）；效益（20 分）；满意度（10）。

(二) 二级指标 8 个。

(三) 三级指标 10 个。

五、项目资金使用及管理情况

项目专项资金实行根据项目进度拨款，严格项目资金拨付审批手续。县财政局将金融扶贫小额信贷贴息所需费用纳入地方年度财政预算，负责工作所需资金的拨付，做好资金使用的监管。同时，接受上级主管部门、财政、审计等部门检查监督，保证项目资金专户存储，专款专用，不允许截留、挪用和串用。

在沂南县乡村振兴服务中心项目管理办公室配备专职财务人员，负责项目资金的使用和管理，保证资金的使用和利用率。

2021 年小额信贷放款 22075 万元，需贴息 750 万元，2022 年预算资金 750 万元，实际落实资金 464.75 万元，实际执行资金 464.75 万元，预算执行率 62%。

六、项目组织实施情况

扶贫小额信贷和“富民生产贷”按借款合同约定付息。“富民生产贷”按经营主体实际带动贫困人口数量、享受的优惠贷款金额和贷款使用时间计算贴息。对期限不足 1 年或提前还款的贷款进行贴息，应按照实际贷款天数计算贴息金额。无还本续贷和展期贷款可按规定贴息。逾期贷款产生的加息和罚息，不予贴息。经营主体贷款后未按协议要求履行帮扶义务的不予贴息，因贫困户退出、调整等非企业原因产生的带动人数变化，在企业按原约定人数履行帮扶协议后应给与贴息。

具体程序：

(一) 申请。扶贫小额信贷借款人申请贴息，应向县级乡村振兴服务中心提交扶贫小额信贷借款合同、资金到位凭证、利息支付凭证等资料，并填报《扶贫小额信贷贴息资金申请审批表》。

“富民生产贷”借款人申请贴息，应向县乡村振兴服务中心提交借款合同、资金到位凭证、利息支付凭证，与贫困人口签订的长期劳动合同、劳务合同、带动脱贫协议以及带动贫困人口工资收入发放证明等资料，并填报《“富民生产贷”贴息资金申请审批表》。

(二) 审核。县乡村振兴服务中心收到申请后应会同县级财政部门开展带动增收效果评估（可采取委托第三方等方式），经与金融机构核对无误后，确定贴息对象及贴息资金额度，填制《贴息资金审核发放情况汇总表》，签章后交县级财政部门备案。

(三) 发放。县级财政部门原则上应于收到《汇总表》5个工作日内完成备案，签章后交金融机构。金融机构根据三方监管账户或财政账户管理要求及时将贴息资金兑付给贴息对象，并将签章后的《汇总表》交回县乡村振兴服务中心、财政部门。

七、绩效评价指标分析

(一) 项目资金指标分值 10 分，评价得分 6.2 分；

(二) 产出指标分值 60 分，评价得分 59.1 分；

(三) 效益指标分值 20 分，评价得分 19.1 分；

(四) 满意度指标分值 10 分，评价得分 10 分。

八、绩效评价结果

根据项目的现场评价情况进行梳理、汇总，着眼于该项目的

总体目标完成情况，从政策效果、预算管理、项目管理、可持续发展等角度，对项目评价结论及得分进行整体评判和调整，形成最终评价结果，并根据项目实施所属单位得分情况，汇总形成分单位评价结果。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，确定相应的评价等次，共分为4个等级：

优（90-100分）

良（80-89分）

中（60-79分）

差（0-59分）

依据项目评价组制定的评估指标体系及评分标准，通过项目资料收集、核实、分析计算得出沂南县乡村振兴服务中心2022年金融扶贫小额信贷贴息项目绩效评价综合得分为94.4分。根据财政部预算司《关于规范绩效评价结果等级划分标准》（财预便〔2017〕44号）绩效评价等级划分标准，评价等级为“优”。

九、项目取得的主要成效

1、加大贷款投放力度。脱贫人口小额信贷增涨迅猛，全县“富民农户贷”入户调查审批92户，金融机构成功授信47人，发放贷款229万元，是2021年贷款额的2.94倍。富民生产贷稳中有增，全县“富民生产贷”完成30家经营主体信贷申请审批，发放贷款32笔2.525亿元，比2021年增加2000万元。带动帮扶

5050 人，比 2021 年增加 400 人。入户调查 27 个村 260 户帮扶人口，确保帮扶人口真实精准。

2、做好小额信贷贴息工作。县乡村振兴服务中心对 2021 年 34 笔富民生产贷和 18 笔脱贫人口小额信贷提前 15-20 天书面或电话下发到期还款通知，保障贴息工作顺利开展。脱贫人口小额信贷需为 2021 年 18 笔贷款贴息 3.02974 万元，富民生产贷需为 2021 年 34 笔贷款贴息 739.864892 万元。全年现已贴息 464.747123 万元。

十、项目存在的问题

脱贫攻坚战结束后，进入衔接期，脱贫人口小额信贷和富民生产贷呈现弱化趋势。

1、是金融机构的重视程度和积极性降低。与普通的借贷形式相比，脱贫人口小额信贷和富民生产贷贷款的利率比较低，这符合金融帮扶的理念，但对放贷机构来说，增加了成本，给管理与运行造成了一定影响。同时，相比脱贫攻坚期，上级考核任务的调整，放贷机构压力减轻，关注度下降。

2、是符合条件的帮扶人口逐渐减少。脱贫攻坚期内，通过产业帮扶、金融帮扶、社会帮扶等形式的帮扶，脱贫享受政策的人口越来越少，符合条件的又有信贷需求的减少的更多，而监测人口的增加远低于减少的比例，所以，符合条件的帮扶人口呈下降趋势。

十一、相关建议

加强金融扶贫长效机制的建设力度.为了使贷款机构在小额信贷成本较低的还境当中更好地生存,新要完善金融扶贫机制,确保信贷机构的长效运行。

1、需要对保险制度进行完善。在长期的发展中证明,商业保险不适合我国农村的具体情况,因此要想抵御小额信贷存在的各种自然风险和市场风险,就要建立起符合农村发展情况的农业保险。

2、通过产业帮扶、金融帮扶、社会帮扶等形式的帮扶,脱贫享受政策的人口越来越少,势必对小额信贷方式进行创新,培育发展县域支柱产业项目,做大做强当地优势特色产业,为脱贫人口自主发展提供良好环境,努力实现全面小康社会和中国特色社会主义现代化。

十二、其他需要说明的事项

项目实施和资金管理使用符合财政专项扶贫资金管理规定,符合国家和省关于扶贫小额信贷管理政策规定的相关要求,没有出现违规违纪现象。

本评价主要依据被评价单位提供的绩效目标申报表、自评报告、支出凭证、有关政府文件和其他相关资料进行,其准确性受到项目单位所提供信息的真实性、完整性制约。

附:项目支出绩效评价表

临沂恒正有限责任会计师事务所

二〇二二年二月十五日

县级预算项目支出绩效评价表

(2022 年度)

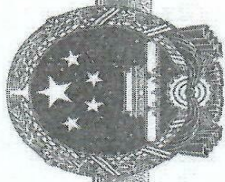
单位: 万元

项目名称		2022 年金融帮扶小额信贷贴息项目			主管部门		沂南县农业农村局	
项目实施单位		沂南县乡村振兴服务中心			联系电话		3250898	
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	750	750	464.747123	10	62%	6.2
		其中：当年财政拨款				-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		生产贷、农户贷贴息及时，增加贫困户收入，确保贫困户脱贫质量稳定。			生产贷、农户贷贴息及时，增加贫困户收入，确保贫困户脱贫质量稳定。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	带动经营主体获得贷款金额	≥22075	25250	10	10	
			帮扶经营主体获得贷款家数	≥35	32	10	9.1	金融机构内部收紧，积极性不高
		质量指标	帮扶经营主体获得贷款申请满足率	≥90%	94.1%	10	10	
			贴息企业审核合格率	≥98%	100%	10	10	
		时效指标	贷款发放及时率	≥98%	100%	10	10	
		成本指标	农户贷及龙头企业贷贴息率	≤4.35%	≤4.35%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	带动脱贫户经济收入	≥720 万元	825.36	10	10	
		可持续影响指标	带动贫困户发展产业的经营主体持续发展	35 家	32	10	9.1	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益相关户满意度	≥95%	98%	10	10	
	总分		94.4					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

注: 1. 定性指标根据指标完成情况分为: 完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档, 分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

2. 定量指标若为正向指标（即指标值为 $\geq$ ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 $\leq$ ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

3. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。 4. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。



营业执照

统一社会信用代码

91371302495236591W

扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
获取更多登记、备案信息



(副本)

1-1

名称 临沂恒正有限责任会计师事务所

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 刘智勇

经营范围 验证企业资本、资产评估、审查企业会计报表、企业破产清算、经济案件鉴定、会计审计培训、基建工程预决算审计、代理纳税申报。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

注册资本 壹佰万元整

成立日期 2000 年 01 月 24 日

住所 山东省临沂市兰山区柳青街道北京路23号市环保局18楼



登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0015846

说明

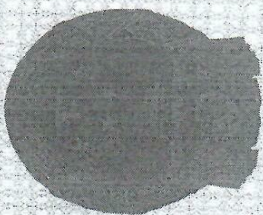
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此复印件再次复印无效
临沂恒正会计师事务所

发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 临沂恒正有限责任会计师事务所

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

刘智勇

山东省临沂市兰山区柳青街道北
京路23号市环保局18楼

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

有限责任

37050010

鲁财会协字[1999]241号

1999年12月30日

沂南县2022年农村人居环境整治提升 五年行动以奖代补专项资金项目 绩效评价报告

项目名称：沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补
专项资金

项目单位：沂南县农业农村局

委托单位：沂南县财政局

评价机构：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）
临沂分所

评价时间：二〇二三年三月



目 录

摘 要.....	1
正 文.....	7
一、基本情况.....	7
(一) 项目背景.....	7
(二) 项目预算.....	7
二、项目绩效目标.....	7
三、评价基本情况.....	8
(一) 评价目的.....	8
(二) 评价对象及范围.....	8
(三) 评价依据.....	8
(四) 评价原则及方法.....	8
(五) 绩效评价指标体系.....	10
(六) 评价工作组人员及分工.....	11
(七) 评价时间及主要工作进程安排.....	12
四、评价结论及分析.....	16
(一) 决策.....	16
(二) 过程.....	18
(三) 产出.....	19
(四) 效益.....	21
五、绩效指标分析.....	22
(一) 项目决策情况.....	22
(二) 项目过程情况.....	22
(三) 项目产出情况.....	23
(四) 项目效益情况.....	23
六、项目组织管理情况.....	23
(一) 项目组织.....	23
(二) 项目管理.....	23
(三) 财务管理.....	24
七、存在问题.....	24
(一) 预算执行率较低.....	24
八、相关建议.....	25
(一) 加强项目计划的执行性.....	25

摘 要

一、基本情况

改善农村人居环境，建设美丽宜居乡村，是实施乡村振兴战略的一项重要任务，为了扭转农村长期以来存在的脏乱差局面，不断改善村庄环境，提高农民群众的生活质量，根据国家统一部署，依据临沂市《农村人居环境整治提升五年行动实施方案（2021-2025年）》临农委发〔2022〕3号文件、沂农委发〔2022〕2号文件要求，沂南县农业农村局深入开展“农村人居环境整治提升五年行动”项目，并实行“以奖代补”。

按照中央全面实施预算绩效管理的总体部署，根据《中华人民共和国预算法》、《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）及项目实施情况，沂南县财政局委托山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所作为第三方评价机构对沂南县2022年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目开展绩效评价工作。

二、项目绩效目标

本次绩效评价围绕项目的决策、过程、产出、效益等方面进行考核，对项目的立项、资金管理、产出质量成本、社会效益等情况进行评价，通过每月人居环境整治评比，奖励名次靠前及进步较大的乡镇，调动乡镇积极性，改善农村人居环境，提升群众生活质量，提高群众幸福感和满意度。

三、评价基本情况

（一）评价目的

针对沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补项目进行绩效评价，主要对项目资金安排与使用情况、项目运营情况、项目资金使用成效等方面评价。从项目建设的决策、过程、产出、效益四个方面分析，发现其存在的问题并提出针对性的改进意见，以促进项目管理的水平、风险成本控制等相关制度。

（二）评价对象及范围

1. 评价对象

沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补项目所涉及的专项资金300.00万元。

2. 评价范围

项目资金安排与使用情况、项目建设及产出情况、专项项目资金使用成效等方面。

四、评价结论及分析

（一）评价结论

沂南县农村人居环境提升五年行动以奖代补项目2022年度绩效评价得分为89分，等级为“良”，项目绩效评价得分情况见下表：

指标	决策	过程	产出	效益	合计
权重	20	25	35	20	100
得分	20	21	28	20	89
得分率	100.00%	84.00%	80.00%	100.00%	89.00%

（二）绩效分析

1. 决策指标情况分析

项目决策指标满分20分，得分20分，得分率100.00%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行分析，项目决策指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
	小计	6	6
绩效目标	绩效目标合理性	3	3
	绩效指标明确性	3	3
	小计	6	6
资金投入	预算编制科学性	4	4
	资金分配合理性	4	4
	小计	8	8
合计		20	20

2. 过程指标情况分析

项目过程指标满分25分，得分21分，得分率84.00%。项目过程分析主要从资金管理、项目实施两个方面进行分析，项目过程指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
资金管理	资金到位率	5	5
	预算执行率	5	1
	资金使用合规性	5	5
	小计	15	11
项目实施	管理制度健全性	5	5
	制度执行有效性	5	5
	小计	10	10
合计		25	21

3. 产出指标情况分析

项目产出指标满分35分，得分28分，得分率80.00%。项目产出分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行分析，项目产出指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
产出数量	实际完成率	10	10
产出质量	人居环境整治评分质量	8	8
产出时效	人居环境整治评比考核奖励发放周期	10	3
产出成本	成本节约率	7	7
合计		35	28

4. 效益指标情况分析

项目效益指标满分20分，得分20分，得分率100.00%。项目效益分析主要从社会效益、可持续影响、满意度调查三个方面进行分析，项目效益指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
社会效益	社会环境、居民生活质量提升程度	6	6
可持续影响	农村人居环境提升可持续影响	8	8
满意度调查	当地政府及群众满意度	6	6
合计		20	20

五、项目实施管理情况

（一）项目组织

督导考核评比组：沂南县委督委办、县政府督查室组织县乡村振兴办公室、农业农村局、妇联、综合执法局等单位以及乡镇分管领导组。

（二）项目管理

由沂南县委督委办、县政府督查室组织县乡村振兴办公室、农业农村局、妇联、综合执法局等单位以及乡镇分管领导组成督导考核评比组，对乡镇、村居进行检查，按评分标准每月进行考核评比。

（三）财务管理

沂南县农业农村局在上级有关部门的指导下同县财政局共同做好“2022年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金”的预算决算工作。沂南县财政局主要负责农村人居环境整治工作的预算安排、资金审批、资金使用监督；沂南县农业农村局是项目实施单位，负责农村人居环境整治各个乡镇的奖金审批、奖金核定、奖金发放工作，每月按计划从财政部门划拨农村人居环境整治以奖代补专项资金，并拨付给获得奖励的乡镇，以资鼓励。

六、存在问题

（一）预算执行率偏低

沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目2022年度预算资金300万元、实际到位资金300万元、因疫情封控原因2022年全年实际完成目标248.5万元、实际拨付资金为66万元，该项目预算执行率偏低。

七、相关建议

（一）加强项目计划的执行性

该项目预算执行率偏低，建议提高预算管理水平，加强管理技术，提高预算管理的科学性和效率，落实责任到位，加强预算

审核，确保预算执行率，实时跟进该项目计划的执行进度，确保资金拨付及时。

沂南县2022年农村人居环境整治提升五年行动 以奖代补专项资金项目绩效评价报告

正 文

一、基本情况

（一）项目背景

改善农村人居环境，建设美丽宜居乡村，是实施乡村振兴战略的一项重要任务，事关全面建成小康社会，事关广大农民根本福祉，事关农村社会文明和谐。

为了扭转农村长期以来存在的脏乱差局面，不断改善村庄环境，普遍提高农民群众的生活质量，根据国家统一部署，依据临沂市《农村人居环境整治提升五年行动实施方案（2021-2025年）》临农委发〔2022〕3号文件、沂农委发〔2022〕2号文件要求，沂南县农业农村局深入开展“农村人居环境整治提升五年行动”项目，并实行“以奖代补”。

（二）项目预算

按照中央全面实施预算绩效管理的总体部署，根据《中华人民共和国预算法》、《中共临沂市委临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发〔2019〕12号）及项目实施情况，沂南县财政局委托山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所作为第三方评价机构对沂南县2022年农村人居环境整治提升五年行动项目开展绩效评价工作。

二、项目绩效目标

本次绩效评价围绕项目的决策、过程、产出、效益等方面进行考核，对项目的立项、资金管理、产出质量成本、社会效益等情况进行评价，通过每月人居环境整治评比，奖励名次靠前及进步较大的乡镇，调动乡镇积极性，改善农村人居环境，提升群众生活质量，提高群众幸福感和满意度。

三、评价基本情况

（一）评价目的

针对沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补项目进行绩效评价，主要对项目资金安排与使用情况、项目运营情况、项目资金使用成效等方面评价。从项目建设的决策、过程、产出、效益四个方面分析，发现其存在的问题并提出针对性的改进意见，以促进项目管理的水平、风险成本控制等相关制度。

（二）评价对象及范围

1. 评价对象

沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补项目所涉及的专项资金300.00万元。

2. 评价范围

项目资金安排与使用情况、项目建设及运营情况、项目资金使用成效等方面。

（三）评价依据

（1）《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10号）；

(2) 《财政部关于印发〈预算绩效评价共性指标体系框架〉的通知》（财预[2013]53号）；

(3) 《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预[2011]67号）；

(4) 《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作流程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作流程〉的通知》（鲁财绩[2020]4号）

(5) 《临沂市市级财政资金管理办法》（临政办发[2015]10号）；

(6) 《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》（临财绩[2017]3号）；

(7) 沂南县委县政府《关于全面开展预算绩效管理的实施意见》（沂发[2019]12号）；

(8) 《中共中央办公厅、国务院办公厅印发〈农村人居环境整治提升五年行动方案（2021-2025年）〉》；

(9) 《临沂市农村人居环境整治提升五年行动实施方案（2021-2025年）》（临农委发[2022]3号）；

(10) 《沂南县农村人居环境整治提升五年行动实施方案（2021-2025年）》（沂农委发[2022]2号）。

（四）评价原则及方法

1. 评价原则

(1) 科学规范。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、

标准科学、方法适当、结果可信。

(2) 绩效相关。评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况及预算支出和绩效之间的对应关系。

(3) 公开透明。绩效评价结果应当符合真实、客观、公正的要求依法依规公开并接受社会监督。

(4) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

2. 评价方法

根据沂南县农村人居环境整治提升项目具体情况，采取成本效益法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等评价方法，通过案卷资料审阅、现场调研、实地评价、数据比对分析等方法，对项目实施情况进行评价量化打分。

(五) 绩效评价指标体系

1. 根据本次评价项目属性、特点及项目的实际情况，结合《财政部关于印发〈财政支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预[2020]10号）等文件，确定本次绩效评价指标体系，包括4个一级指标、12个二级指标及17个三级指标的《沂南县2022年“农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金”项目绩效评价指标体系》。

2. 指标体系确认原则

(1) 相关性原则。与绩效目标有直接的联系，能够恰当反

映目标的实现程度。

(2) 重要性原则。优先使用最具评价对象代表性、最能反映评价要求的核心指标。

(3) 可比性原则。将定量指标与定性指标相结合，系统反应财政支出所产生的社会效益、经济效益、环境效益、和可持续影响等。

3. 指标说明

本次绩效评价指标总分为100分，根据分值与指标的重要性、密切性、相关性的原则，先分别对决策、过程、产出、效益设定分值，其中：决策20分、过程25分、产出35分、效益20分。然后在决策、过程、产出、效益设定分值内根据重要程度对二级指标、三级指标确定分值。该项目绩效评价指标体系及赋分情况详见报告“附件1：《沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目2022年度绩效评价指标体系表》”。

(六) 评价工作组人员及分工

1. 项目负责人：高述荣

2. 专家：迟焕梅、伊丕珍

3. 评价组成员：庄会武、李亚男、王忠军、王业伟、肖东义、陈芳、殷洪英、李凤东、刘川、高述芳

4. 评价组分工

项目负责人及项目专家全程参与指导项目各阶段实施工作，评价组成员相互协助，严格按专家的指导，认真开展工作，主要

分工如下：

专家（迟焕梅、伊丕珍）：负责全程参与跟进项目绩效评价实施工作，跟踪指导小组成员开展绩效评价业务。

高述荣、肖东义、陈芳、殷洪英：负责协调项目的重大事项情况，负责项目总体方案的督导实施，负责任务及项目效益指标完成情况的评审。

李凤东、刘川、高述芳：全面负责项目现场调查评价工作的组织和实施。①负责评价实施方案的编写，②评价指标的设计，③与专家沟通，④撰写绩效评价报告。

庄会武、李亚男：协助现场负责人执行项目现场工作的组织和实施。

王忠军、王业伟：①评价指标的汇总。②项目资金收支实地审查统计。③项目任务完成情况统计分析。

李亚男、王忠军、王业伟、肖东义：参与现场评价，收集整理资料。

（七）评价时间及主要工作进程安排

1. 前期准备（2月6日-2月15日）

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组，保证工作组成员专业结构及业务能力完全满足项目评价工作需要。

（2）明确工作要求。参加财政重点绩效评价工作布置会，

明确评价范围、评价时间、实施主体、评价相关要求等。

2. 评价实施阶段

（1）开展前期调研（2月16日-2月20日）

通过座谈、调研等方式，了解被评价项目及相关单位业务情况，收集相关资料，全面了解项目立项、绩效目标设置、预算安排、实施内容、组织管理等情况，为编制评价方案奠定基础。

（2）制定评价工作方案和评价指标体系（2月22日-2月28日）

评价小组根据评价要求，结合项目或部门实际情况，分项目制定评价工作方案和评价指标体系，其中满意度指标等需设计调查问卷，明确调查对象和范围。

（3）收集和审核基础资料（3月1日-3月5日）

评价小组根据评价工作需要和要求，多渠道收集基础信息资料，主要包括：被评价项目或部门基本概况（如单位职能、项目实施工作方案、预决算情况、项目立项依据等），绩效目标设立的依据和调整情况，投入、过程、产出和效果资料，相关业务和财务资料，管理措施及组织实施情况，与绩效评价相关的计划标准、行业标准、历史标准等，其他必要的相关资料。

评价小组在资料收集齐全的基础上，对其进行分类整理，对相关资料进行核实和分析，并要求预算单位对缺失的资料及时补充，对存在疑问的重要基础数据和资料进行解释说明。通过基础资料的审核，了解评价重点支出项目和部门整体支出基本情况，分析可能存在的问题，根据需要确定实地勘察的内容，为必要的

现场勘查做好准备。上述资料审核符合要求后，作为开展绩效评价的依据。

（4）现场勘查（3月6日-3月10日）

评价小组根据评价工作方案和评价指标体系开展评价。评价人员深入被评价预算单位，必要时到项目实施现场，进行实地考察验证。评价人员通过听取情况介绍、实地进行考察、发放调查问卷、广泛座谈询问、对照查证复核等方式，对有关情况和基础材料进行核实，掌握评价基础资料。

主要程序如下：

①听取情况介绍。听取项目实施单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。必要时需召开相关利益方参加的座谈会，加深对项目的了解。

②数据核查。根据项目实施单位填报的数据，围绕建立和健全制度情况、制度和管理责任落实情况、资金使用情况、项目产出和效果，通过查阅相关资料等手段，对项目实施单位数据进行检查和核实。

③现场查看。查看项目建设进度情况是否与规划内容一致，是否按照资金管理办法规定进行建设，是否达到了项目规划要求的规模和效果。

④了解群众意见。通过访谈、问卷调查等方式，充分了解项目投资的运行管理、公开程度、落实情况、实施效果、公众参与

度、群众满意度等。

（5）综合分析评价阶段（3月11日-3月15日）

评价小组根据所收集和审核的基础资料，结合现场勘查的有关情况，整理出绩效评价所需的资料和数据；按照评价工作方案确定的评价指标、评价标准和评价方法，根据评价基础资料和相关数据，对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价，进行量化打分，根据评分结果确定相应档次，并形成评价结论。同时形成绩效评价问题清单，详列项目评价中发现的问题，针对评价发现的问题提出意见建议，形成绩效评价结果。

绩效评价结果采用评分与等级相结合的方式评定，具体分为四档：优（90-100分）、良（80-89分）、中（60-79分）、差（0-59分）。

（6）撰写与提交评价报告（3月16日-3月20日）

①撰写绩效评价报告。评价报告严格按照规定的要求和文本格式，做到内容完整、数据真实、层次分明、逻辑清楚、用词准确。报告内容主要包括：项目或部门基本情况、评价指标分析情况、评价结论及综合评价情况、存在问题和原因分析、相关意见和建议、其他需说明的问题。

②提交绩效评价报告。评价报告初稿撰写完成后，参考项目相关单位意见对评价报告进行修改和完善，评价报告初稿撰写完成后，报县财政局就文本的真实性、完整性征询书面修改意见。并参考项目相关单位和县财政局意见对评价报告进行修改和完善，在规定时间内将各单位书面修改意见、报告修改情况及评价

报告终稿提交县财政局。

上述时间安排，以保证绩效评价工作质量为前提，在实际工作中会根据工作进展予以调整，本着时间服从质量的原则尽可能提高工作效率，以期高效优质完成工作任务。

四、评价结论及分析

评价工作组依据既定的指标体系和评分标准（详见附件1），评定2022年沂南县农村人居环境整治提升以奖代补专项资金项目的整体绩效得分为89分，绩效等级为“良”。从12个二级指标的评价得分情况来看，农村人居环境整治提升项目在立项、产出数量、产出质量等方面均取得了较好的成绩；而在资金管理和产出时效等方面则有待进一步加强。

（一）决策

1. 项目立项

该指标主要考察治理能力提升项目的立项依据充分性、立项程序规范性。该项指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。

（1）立项依据充分性

为贯彻落实中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发《农村人居环境整治提升五年行动方案（2021-2025年）》的通知要求，改善农村人居环境，提升群众生活质量，提高群众幸福感和满意度，根据县委、县政府统一部署要求，自2021年起，在全县深入开展农村人居环境整治提升行动。沂南县农村人居环境整治提升

五年行动项目立项部门为沂南县农业农村局，属于其职责范围；符合公共财政支出范围、符合中央、地方事权支出责任划分原则；未发现项目与农业农村局相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。根据评分标准，本项未扣分。

（2）立项程序规范性

通过对县农业农村局提供的相关资料检查核实，项目实施单位对该项目进行了事前风险评估、绩效评估、集体决策等，该项目立项程序规范，符合相关政策要求。根据评分标准，本项未扣分。

2. 绩效目标

该指标主要考察项目设定绩效目标的合理性、绩效指标明确性，该项指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。

（1）绩效目标合理性

经过评价小组调查，项目设置了绩效目标且与预算确定的金额相匹配，根据评分标准，本项未扣分。

（2）绩效指标明确性

沂南县农村人居环境整治提升项目已经对项目的绩效目标进行细化分解，通过清晰、可衡量的绩效指标予以体现，根据评分标准，本项目未扣分。

3. 资金投入

本指标主要从项目资金预算编制科学性 & 资金分配合理性两个方面来评价，指标分值8分，评价得分8分，得分率100%。

（1）项目资金预算编制科学性

沂南县农村人居环境整治提升项目预算编制内容与项目内容相匹配，资金额度与年度目标相适应，预算编制与年度目标一致。根据评分标准，本项目未扣分。

（2）资金分配合理性

项目资金预算依据充分、实施了事前绩效评估并成立了专项考核评比组等程序，确保成本预测有依据，资金分配合理。根据评分标准，本项目未扣分。

（二）过程

1. 资金管理

该指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面来评价项目资金管理情况，该项指标分满分为15分，综合评价得分11分，得分率为73.30%。

（1）资金到位率

资金到位率是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= $(300.00/300.00) \times 100.00\% = 100.00\%$ ，根据评分标准，本项不扣分。

（2）预算执行率

预算执行率是实际支出资金与实际到位资金的比率，用于考核项目的预算执行情况，预算执行率= $(66.00/248.50) \times 100.00\% = 26.56\%$ ，根据评分标准，本项扣4分。

（3）资金使用合规性

沂南县农业农村局对该项目资金的拨付有完整的审批程序和手续、严格按照项目考核评比方案进行评比以以奖代补方式拨付资金，未发现挪用、挤占、虚列支出等情况。根据评分标准，本项目未扣分。

2. 项目实施

该指标主要从管理制度健全性、制度执行有效性两方面来评价项目实施情况，该项指标分满分为10分，综合评价得分10分，得分率为100.00%。

（1）管理制度健全性

沂南县农业农村局建立健全了与本项目相关的财务管理制度和业务管理制度，内部控制制度较为完善，未发现制度缺失的问题。根据评分标准，本项目未扣分。

（2）制度执行有效性

依据《沂南县农村人居环境整治提升五年行动实施方案（2021-2025年）》要求，项目实施单位专门成立了项目考核评比小组、制定了完善详细的评比奖励实施办法，合理的保障了项目的落地实施。根据评分标准，本项目未扣分。

（三）产出

1. 产出数量

该指标以实际完成率来评价项目资产的形成情况，该项指标分满分为10分，综合评价得分10分，得分率为100.00%。

实际完成率为本年度内实际完成的项目参与人居环境整治提升的乡镇个数与计划个数的比率，实际完成率 $=15/15*100.00\%=100.00\%$ 。根据评价标准，本项不扣分。

2. 产出质量

该指标主要以人居环境整治评分质量来评价项目产出质量，该项指标分满分为8分，综合评价得分8分，得分率为100.00%。

人居环境整治评分质量指标以评价本年度内评比实际达到考核奖励的乡镇是否符合奖补发放政策标准，经查阅、核实有关文件资料，未发现该项目不符合奖补政策标准。根据评价标准，本项不扣分。

3. 产出时效

该指标主要以人居环境整治评比考核奖励发放周期来评价项目的产出时效，指标分满分为10分，综合评价得分3分，得分率为30.00%。

人居环境整治评比考核奖励发放周期指标根据沂南县农业农村局制定的项目实施方案，该项目2022年度考核周期为每月评比发放奖补，实际发放奖补仅为1-6月份，与计划存在较大偏差，根据评价标准，本项扣7分。

4. 产出成本

该指标主要以成节约率来评价项目的产出成本，指标分满分为7分，综合评价得分7分，得分率为100.00%。

成本节约率指标为计划成本和实际成本的差额与计划成本

的比率，成本节约率=（300-248.5）/300=17.17%。根据评价标准，本项不扣分。

（四）效益

1. 社会效益

该指标主要以社会环境改善、居民生活质量提升程度来评价项目的社会效益，指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。

社会环境改善、居民生活质量提升指标根据项目实际情况，通过核实现场检查图片、村容村貌反馈乡镇环境得到明显改善居民生活质量得到显著提升。根据评价标准，本项不扣分。

2. 可持续影响

该指标主要以农村人居环境提升可持续影响来评价项目人居环境的可持续影响度，指标分满分为8分，综合评价得分8分，得分率为100.00%。

农村人居环境提升可持续影响指标反应该项目对农村人居环境提升的可持续影响，有效保持村容村貌的干净整洁，并持续改善人居环境根据评价标准，本项不扣分。

3. 满意度调查

该指标主要以当地群众满意度调查来评价群众对人居环境整治提升的满意度，指标分满分为6分，综合评价得分6分，得分率为100.00%。

居民满意度调查指标根据县区群众满意度调查结果显示，沂

南县居住环境群众满意度为96.15%。根据评价标准，本项不扣分。

五、绩效指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标满分20分，得分20分，得分率100.00%。项目决策分析主要从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行分析，项目决策指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
项目立项	立项依据充分性	3	3
	立项程序规范性	3	3
	小计	6	6
绩效目标	绩效目标合理性	3	3
	绩效指标明确性	3	3
	小计	6	6
资金投入	预算编制科学性	4	4
	资金分配合理性	4	4
	小计	8	8
合计		20	20

（二）项目过程情况

项目过程指标满分25分，得分18分，得分率72.00%。项目过程分析主要从资金管理、项目实施两个方面进行分析，项目过程指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
资金管理	资金到位率	5	2
	预算执行率	5	1
	资金使用合规性	5	5
	小计	15	8
项目实施	管理制度健全性	5	5
	制度执行有效性	5	5
	小计	10	10
合计		25	18

（三）项目产出情况

项目产出指标满分35分，得分28分，得分率80.00%。项目产出分析主要从产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面进行分析，项目产出指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
产出数量	实际完成率	10	10
产出质量	人居环境整治评分质量	8	8
产出时效	人居环境整治评比考核奖励发放周期	10	3
产出成本	成本节约率	7	7
合计		35	28

（四）项目效益情况

项目效益指标满分20分，得分20分，得分率100.00%。项目效益分析主要从社会效益、可持续影响、满意度调查三个方面进行分析，项目决策指标得分情况如下：

二级指标	三级指标	满分	得分
社会效益	社会环境、居民生活质量提升程度	6	6
可持续影响	农村人居环境提升可持续影响	8	8
满意度调查	群众满意度	6	6
合计		20	20

六、项目组织管理情况

（一）项目组织

督导考核评比组：沂南县委督委办、县政府督查室组织县乡村振兴办公室、农业农村局、妇联、综合执法局等单位以及乡镇分管领导组。

（二）项目管理

由沂南县委督委办、县政府督查室组织县乡村振兴办公室、

农业农村局、妇联、综合执法局等单位以及乡镇分管领导组成督导考核评比组，对乡镇、村居进行检查，按评分标准每月进行考核评比。

对考核各项检查内容，由考核组统一乘车检查。乡镇每次检查抽取两个自然村，已检查过的村落本年度不再检查。为每个村编号，进入被查乡镇辖区后，由检查人员随机摇号。检查组在村中央附近区域停车，分别从村庄不同方向开始检查，检查人员现场打分并确认签字。对乱打分、打人情分和不公正打分情况进行通报批评及约谈当事人，并取消本次计分成绩。检查完成后，所有参加检查人员集中汇总成绩。打印出成绩表，共同签字，通报成绩。

（三）财务管理

沂南县农业农村局在上级有关部门的指导下同县财政局共同做好2022年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金”的预算决算工作。沂南县财政局主要负责农村人居环境整治工作的预算安排、资金审批、资金使用监督；沂南县农业农村局是项目实施单位，负责农村人居环境整治各个乡镇的奖金审批、奖金核定、奖金发放工作，每月按计划从财政部门划拨农村人居环境整治以奖代补专项资金，并拨付给获得奖励的乡镇，以资鼓励。

七、存在问题

（一）预算执行率较低

沂南县农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目2022年度预算金额300.00万元、实际到位资金300.00万元、因疫情封控原因2022年全年实际完成目标为248.50万元、实际拨付资金为66.00万元，该项目预算执行率较低。

八、相关建议

（一）加强项目计划的执行性

该项目预算执行率偏低，建议提高预算管理水平，加强管理技术，提高预算管理的科学性和效率，落实责任到位，加强预算审核，确保预算执行率，实时跟进该项目计划的执行进度，确保资金拨付及时。

附件1：沂南县2022年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目绩效评价指标体系及得分情况表

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）临沂分所

二〇二三年三月



附件 1

沂南县 2022 年“农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金”项目绩效评价指标体系及得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	指标解释	评分标准	完成值	得分
决策（20 分）	项目立项	立项依据充分性	项目的立项依据是否充分	3	项目立项（主体是指项目主管部门，下同）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。	项目立项依据充分，符合法律法规、政策规定得满分，其他情况酌情扣分。	依据充分	3
		立项程序的规范性	项目的立项程序是否规范	3	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	项目立项规范符合规定要求得满分，其他情况酌情扣分。	程序规范	3
	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标设置合理，指标清晰细化	3	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。	①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。符合以上要求得满分，其他情况酌情扣分。	设置合理 指标清晰	3
		绩效指标明确性	绩效目标设置合理，指标清晰细化	3	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。	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。符合以上要求得满分，其他情况酌情扣分。	绩效目标明确	3
	资金投入	预算编制科学性	预算编制项目明确与年度项目目标一致	4	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。	编制明确与项目目标一致得满分，其他情况酌情扣分。	预算编制与年度目标一致	4
		资金分配合理性	有预算依据且分配合理	4	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。	预算依据充分，资金分配合理得满分，其他情况酌情扣分。	依据充分 分配合理	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	指标解释	评分标准	完成值	得分
过程 (25 分)	资金管理	资金到位率	资金到位率 100%	5	指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% 等于 100% 得 5 分, 其他情况酌情扣分。 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。	100.00%	5
		预算执行率	预算执行率 完成情况	5	指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% 得分 > 90% ≤ 100%, 得满分; 其他情况酌情扣分。 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; 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。	26.56%	1
		资金使用合规性	项目资金支付符合规定	5	项目符合国家财经法规和财务管理制度的规定,资金的拨付有完整的审批程序和手续,符合项目预算批复规定的用途。	资金支付符合规定得满分, 其他情况不得分。	符合规定	5
	项目实施	管理制度健全性	是否健全	5	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。	管理制度建立健全得满分, 其他情况酌情扣分。	健全	5
		制度执行有效性	是否有效	5	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。	制度执行有效得满分, 其他情况酌情扣分。	有效	5

沂南县 2022 年农村人居环境整治提升五年行动以奖代补专项资金项目

绩效评估报告

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	分值	指标解释	评分标准	完成值	得分
产出 (35 分)	产出数量	实际完成率	完成率 > 90%	10	反应项目参与人居环境整治提升的乡镇个数与预计乡镇个数的比率, 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= (实际参与人居环境整治提升的乡镇个数/计划乡镇个数) × 100%, 完成率 > 90%, 得 10 分; 其他情况酌情扣分。	100.00%	10
	产出质量	人居环境整治评分质量	评比是否符合奖补政策标准	8	反应项目人居环境整治评比评分质量是否符合奖补发放政策标准。	符合奖补政策标准得满分, 否则不得分。	符合奖补政策标准	8
	产出时效	人居环境整治评比考核奖励发放周期	≤ 1 个月	10	反应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, 是否按计划指标按时发放。	按计划 ≤ 1 个月发放得满分, 其他情况酌情扣分。	> 3 个月	3
	产出成本	成本节约率	成本节约率 > 0	7	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%, 成本节约率 > 0 得满分, 其他情况酌情扣分。	17.17%	7
效益 (20 分)	社会效益	社会环境、居民生活质量提升程度	显著提升	6	反应项目对社会环境改善、居民生活质量的提升程度。	显著提升得满分, 其他情况酌情扣分。	显著提升	6
	可持续影响	农村人居环境提升可持续性影响	≥ 1 年	8	反应项目对农村人居环境提升的可持续性影响。	按计划 ≥ 1 年得满分, 其他情况酌情扣分。	1 年	8
	满意度调查	群众满意度	满意度 ≥ 95%	6	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	满意度 ≥ 95% 得满分, 其他情况酌情扣分。	96.16%	6
合计				100				89



营业执照

统一社会信用代码

91371302MA3UT9UH24

扫描二维码
登录国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、许可、备案信息。



(副本)

1-1

名称	山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)临沂分所	成立日期	2021年01月08日
类型	特殊普通合伙分支机构	营业期限	2021年01月08日至 年 月 日
负责人	高述荣	营业场所	山东省临沂市兰山区柳青街道沂蒙路与智圣路交汇现代国融中心801室

经营范围 许可项目：从事会计师事务所业务，（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

再次复印无效



登记机关

2021年01月08日

证书序号: 5004100

说明

- 1、《会计师事务所分所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所分所 执业证书



名称: 山东天信会计师事务所(普通合伙)临沂分所

负责人: 高述荣

经营场所: 山东省临沂市兰山区柳青街道沂蒙路与智圣路交汇现代国融中心801室

分所执业证书编号: 370100413718

批准执业文号: 鲁财会【2018】29号

批准执业日期: 2018年07月20日

财政部(制)