

**2020 年度桓台县
农业农村事业服务中心
决算**

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2020 年度单位决算表

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

第三部分 2020 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、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

单位概况

一、单位职责

（一）贯彻落实国家、省、市、县关于“三农”工作的方针政策、法律法规和决策部署，参与起草全县农业农村事业服务发展规划，组织实施农业农村事业服务工作计划。围绕农业农村事业发展有关重大问题开展调查研究，提出政策建议，为党委、政府提供决策参考。

（二）负责全县美丽乡村建设的有关服务保障工作，组织实施美丽乡村建设有关工作任务，推进改善农村人居环境。承担农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施建设和乡村治理的有关工作。

（三）负责全县高标准农田建设的有关服务保障工作，拟订全县农田整治、农田水利建设和农业综合开发项目实施计划。负责农业综合开发土地治理、产业化发展等项目的评估立项和项目执行的服务保障工作，做好到期项目验收技术服务工作，开展项目资金使用绩效评估服务工作。负责农业开发验收合格、产权移交的农田项目前期运行管护工作。负责做好项目区农业开发科学技术推广工作。

（四）负责农村固定观察点工作。

（五）负责全县农村综合改革的有关服务保障工作；宣传贯彻支持“三农”的有关扶持政策，负责农业投资项目统筹整合的有关服务保障工作。负责组织实施农村公益事业建设“一事一议”等奖补政策落实情况的评估服务工作。

（六）负责本单位党的建设。

（七）接受县农业农村局的监督管理，承担县农业农村局安排的相关工作，完成县委、县政府交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设 3 个职能科室，分别是：办公室、农田建设科、美丽乡村建设科。

第二部分

2020 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,230.11	一、一般公共服务支出	31	0.52
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	79.94
	9		九、卫生健康支出	39	18.31
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	6,152.55
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	15.14
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排	56	0.00
本年收入合计	27	5,230.11	本年支出合计	57	6,266.46
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1,860.50	年末结转和结余	59	824.15
总计	30	7,090.61	总计	60	7,090.61

注：1. 本表反映单位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

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

项 目		本年收入 合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,230.11	5,230.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	79.94	79.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.98	52.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	25.94	25.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	26.12	26.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支 出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业 支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科 目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,230.11	5,230.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.92	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,116.72	5,116.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	3,623.41	3,623.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	355.55	355.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130153	农田建设	106.86	106.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	3,160.99	3,160.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	1,048.32	1,048.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130506	社会发展	182.78	182.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130550	扶贫事业机构	6.40	6.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	859.14	859.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	445.00	445.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革 支出	445.00	445.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
功能分类 科 目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		5,230.11	5,230.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目 编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		6,266.46	448.14	5,818.32	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	0.52	0.00	0.52	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	0.52	0.00	0.52	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	0.52	0.00	0.52	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	79.94	79.94	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.98	52.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	25.94	25.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	26.12	26.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年 金缴费支出	0.92	0.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目 编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		6,266.46	448.14	5,818.32	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和 就业支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障 和就业支出	0.33	0.33	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医 疗	18.31	18.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	10.38	10.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补 助	7.92	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6,152.55	334.76	5,817.80	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	4,755.94	322.18	4,433.76	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	355.55	321.55	34.00	0.00	0.00	0.00
2130153	农田建设	36.86	0.00	36.86	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村 支出	4,362.90	0.00	4,362.90	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	911.12	12.58	898.54	0.00	0.00	0.00
2130501	行政运行	12.58	12.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2130506	社会发展	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00

项 目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类 科目 编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		6,266.46	448.14	5,818.32	0.00	0.00	0.00
2130550	扶贫事业机构	6.40	0.00	6.40	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	859.14	0.00	859.14	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	485.50	0.00	485.50	0.00	0.00	0.00
2130799	其他农村综合改革 支出	485.50	40.00	485.50	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.14	15.14	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	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	5,230.11	一、一般公共服务支出	33	0.52	0.52	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	79.94	79.94	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	18.31	18.31	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	6,152.55	6,152.55	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,230.11	本年支出合计	59	6,266.46	6,266.46	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	1,860.50	年末财政拨款结转和结余	60	824.15	824.15	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	1,860.50		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	7,090.61	总计	64	7,090.61	7,090.61	0.00	0.00

注：本表反映单位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

公开 05 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		6,266.46	448.14	5,818.32
201	一般公共服务支出	0.52	0.00	0.52
20106	财政事务	0.52	0.00	0.52
2010699	其他财政事务支出	0.52	0.00	0.52
208	社会保障和就业支出	79.94	79.94	0.00
20805	行政事业单位养老支出	52.98	52.98	0.00
2080502	事业单位离退休	25.94	25.94	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.12	26.12	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.92	0.92	0.00
20808	抚恤	26.63	26.63	0.00
2080801	死亡抚恤	26.63	26.63	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.33	0.33	0.00
210	卫生健康支出	18.31	18.31	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.31	18.31	0.00
2101102	事业单位医疗	10.38	10.38	0.00
2101103	公务员医疗补助	7.92	7.92	0.00
213	农林水支出	6,152.55	334.76	5,817.80

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		6,266.46	448.14	5,818.32
21301	农业农村	4,755.94	322.18	4,433.76
2130101	行政运行	0.62	0.62	0.00
2130104	事业运行	355.55	321.55	34.00
2130153	农田建设	36.86	0.00	36.86
2130199	其他农业农村支出	4,362.90	0.00	4,362.90
21305	扶贫	911.12	12.58	898.54
2130501	行政运行	12.58	12.58	0.00
2130506	社会发展	33.00	0.00	33.00
2130550	扶贫事业机构	6.40	0.00	6.40
2130599	其他扶贫支出	859.14	0.00	859.14
21307	农村综合改革	485.50	0.00	485.50
2130799	其他农村综合改革支出	485.50	0.00	485.50
221	住房保障支出	15.14	15.14	0.00
22102	住房改革支出	15.14	15.14	0.00
2210201	住房公积金	15.14	15.14	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	273.66	302	商品和服务支出	37.10	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	86.64	30201	办公费	4.03	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	37.82	30202	印刷费	1.04	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	15.87	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	65.77	30205	水费	0.00	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.12	30206	电费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	0.92	30207	邮电费	0.45	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.38	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.92	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.33	30211	差旅费	12.58	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	21.88	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.98	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	137.38	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	25.94	30217	公务接待费	1.72	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
30304	抚恤金	26.63	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	0.08	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.08	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.43	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	83.45	30229	福利费	0.00	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	8.41	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	1.27	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.38	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		411.03	公用经费合计					37.1

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	1.91	0.00	0.00	0.00	0.00	1.91

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

金额单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

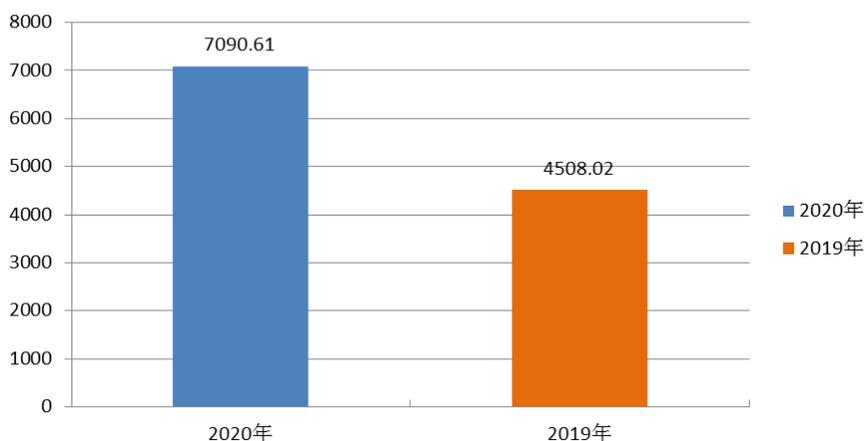
第三部分

2020 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度收、支总计7090.61万元。与2019年度相比，收、支总计各增加2582.59万元，增长57.29%。主要是社会保障和就业、农林水支出增加。

收、支决算总计变动情况（单位：万元）

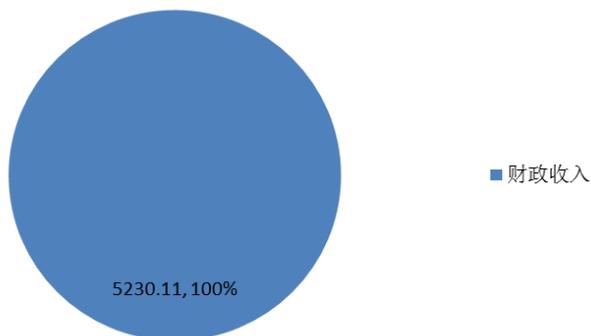


二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

本年收入合计5230.11万元，其中：财政拨款收入5230.11万元，占100%。

本年收入决算情况（单位：万元）



（二）收入决算具体情况

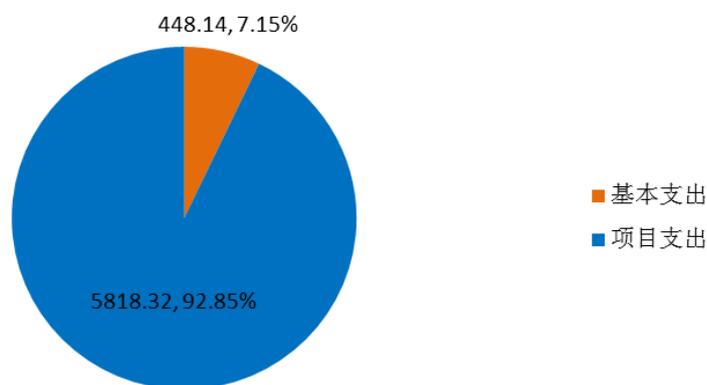
财政拨款收入 5230.11 万元。与 2019 年度相比,增加 2259.97 万元,增长 76.09%。主要是农林水、农业农村收入增加。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

本年支出合计 6266.46 万元,其中:基本支出 448.14 万元,占 7.15%; 项目支出 5818.32 万元,占 92.85%。

本年支出决算情况(单位:万元)



(二) 支出决算具体情况

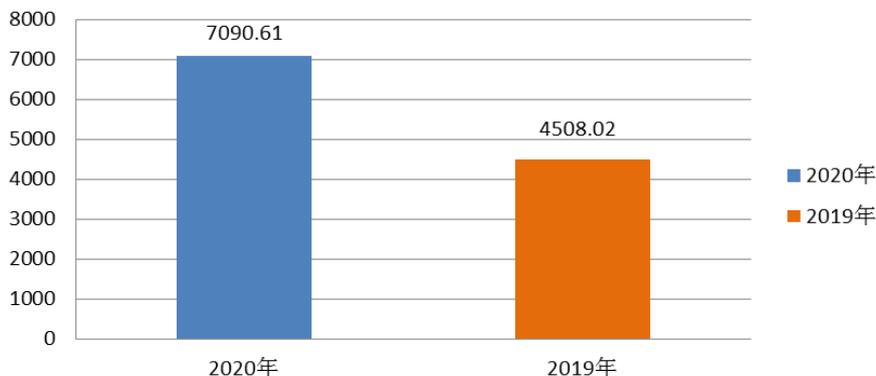
1、基本支出 448.14 万元。与 2019 年度相比,增加 82.41 万元,增长 22.53%。主要是社会保障和就业支出增加。

2、项目支出 5818.32 万元。与 2019 年度相比,增加 3556.73 万元,增长 157.27%。主要是农林水支出增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 7090.61 万元。与 2019 年度相比,财政拨款收、支总计各增加 2582.59 万元,增长 57.29%。主要是社会保障和就业、农林水增加。

财政拨款收、支决算总计变动情况 (单位：万元)

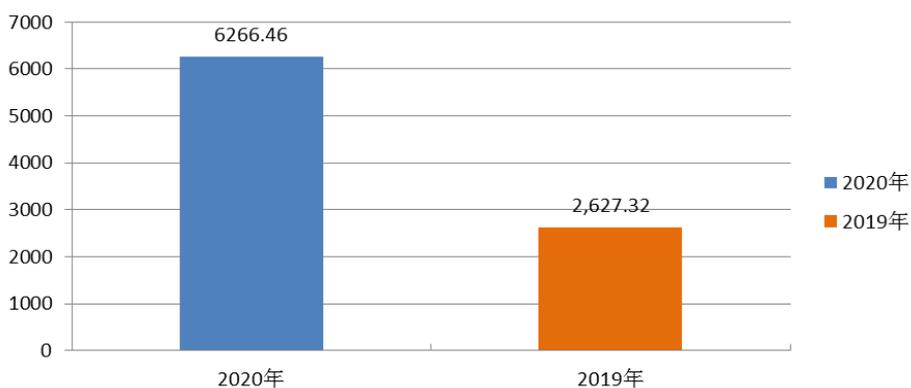


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出6266.46万元，占本年支出合计的88.38%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加3639.14万元，增长138.51%。主要是农林水支出增加。

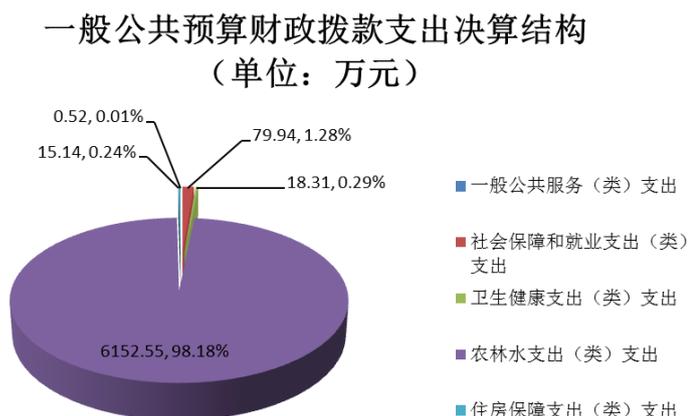
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况 (单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020年度一般公共预算财政拨款支出6266.46万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出0.52万元，占0.01%；社

会保障和就业支出（类）支出 79.94 万元，占 1.28%；卫生健康支出（类）支出 18.31 万元，占 0.29%；农林水支出（类）支出 6152.55 万元，占 98.18%；住房保障支出（类）支出 15.14 万元，占 0.24%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 5528.85 万元，支出决算为 6266.46 万元，完成年初预算的 113.34%。决算数大于年初预算数的主要原因年度内高标准农田等项目资金实际到位和执行情况大于年初预算。其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.52 万元。决算数大于年初预算数主要原因是此支出为使用事业单位改革之前农业综合开发财政奖励资金的支出。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。年初预算为 39.67 万元，支出决算为 25.94

万元，完成年初预算的 65.39%。决算数小于年初预算数主要原因是离休人员、遗属人员去世。

3、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 24.26 万元，支出决算为 26.12 万元，完成年初预算的 107.67%。决算数大于年初预算数主要原因是退休人员退休费增资。

4、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 0.92 万元。决算数大于年初预算数主要原因是单位职工职业年金缴费支出。

5、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为 2.48 万元，支出决算为 26.63 万元，完成年初预算的 1073.79%。决算数大于年初预算数主要原因是离休人员去世，各类抚恤金支出。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 0.30 万元，支出决算为 0.33 万元，完成年初预算的 110%。决算数大于年初预算数主要原因是部分保险上涨。

7、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 10.61 万元，支出决算为 10.38 万元，完成年初预算的 97.83%。决算数小于年初预算数主要原因是人员调整，医疗费变化。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为 7.67 万元，支出决算为 7.98 万元，完成年初预算的 104.04%。决算数大于年初预算数主要原因是公务员医疗补助调整上涨。

9、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.62 万元。决算数大于年初预算数主要原因是部分扶贫支出的科目调整。

10、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 250.9 万元，支出决算为 355.55 万元，完成年初预算的 141.71%。决算数大于年初预算数主要原因是公益事业项目实际执行和发生数大于年初预算数。

11、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。年初预算为 360.00 万元，支出决算为 36.86 万元，完成年初预算的 10.24%。决算数小于年初预算数主要原因是实际下达预算的的款类项与年初预算款类项不同，预算的 360 万元在其他支出(项)；此 36.86 万元，为上级临时下达的管护资金指标的支出。

12、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 2746.00 万元，支出决算为 4362.9 万元，完成年初预算的 158.88%。决算数大于年初预算数主要原因是年度内高标准农田等项目资金实际到位和执行情况大于年初预算。

13、农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.58 万元。决算数大于年初预算数主

要原因是根据实际执行的款类项进行了调整。

14、农林水支出（类）扶贫（款）社会发展（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 33.00 万元。决算数大于年初预算数主要原因是根据实际执行的款类项进行了调整。

15、农林水支出（类）扶贫（款）扶贫事业机构（项）。年初预算为 6.40 万元，支出决算为 6.4 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算基本持平。

16、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。年初预算为 2060.00 万元，支出决算为 859.14 万元，完成年初预算的 41.71%。决算数小于年初预算数主要原因是部分支出由财政部门直接转移支付，未在决算中体现。

17、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 485.50 万元。决算数大于年初预算数主要原因是为上级在年中，下达的农村公益事业项目资金指标的支出。

18、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 20.56 万元，支出决算为 15.14 万元，完成年初预算的 73.64%。决算数小于年初预算数主要原因是人员调整调出，公积金实际支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 448.13 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 411.03 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 37.10 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修(护)费、公务接待费、劳务费、工会经费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费支出决算总体情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 4.00 万元，支出决算为 1.91 万元，比年初预算减少 2.09 万元，完成年初预算的 47.75%，决算数小于年初预算数的主要原因是过紧日子，压减开支。

(二) “三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境)费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平 0 万元，主要原因是没有需因公出国业务。

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年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2020 年预算基本持平 0 万元，主要原因是公车改革以后已经上交封存，无运行维护费。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年桓台县农业农村事业服务中心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 0 万元，本单位无公务用车的燃料费、维修费等支出。截至 2020 年 12 月 31 日，桓台县农业农村事业服务中心等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费年初预算为 4.00 万元，支出决算为 1.91 万元，比年初预算减少 2.09 万元，完成年初预算的 47.75%，决算数小于年初预算数的主要原因是过紧日子，压减开支。其中：国内接待费 1.91 万元，主要用于上级及业务往来单位公务接待，共计接待 24 批次、195 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

桓台县农业农村事业服务中心没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本单位无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2020 年度政府采购支出总额 165.44 万元，其中：政府采购

货物支出 10.19 万元、政府采购工程支出 148.75 万元、政府采购服务支出 6.5 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 1 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 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是业务工作需要；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。注：公车改革后，车辆已经由县政府统一收回，移交手续尚未办理。

十一、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2020 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 7 个，涉及预算资金 6406.4 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。开展绩效自评的 7 个项目中，7 个项目自评等级为优。

2020 年度预算项目支出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”。

组织对“桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目”、“美丽乡村精品示范片区”等 2 个项目开展了重点绩效评价，涉及资金 4306 万元。其中，对“桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目”、“美

丽乡村精品示范片区”等项目分别委托“淄博双信志远有限责任公司会计师事务所”等第三方机构开展评价。从评价情况来看，上述2个项目完成情况较好，主要表现为：项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。绩效评价报告详见“第五部分附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政单位取得的财政拨款，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：指事业单位从主管单位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、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：指单位用于其他财政事务的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：指单位用于离退休人员工资支出。

十八、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）：指单位用于人员养老保险支出。

十九、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）：指单位用于人员职业年金缴费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指单位用于死亡及遗属抚恤金的支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指单位用于其他各类社会保障和就业事项的支出。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指单位用于事业编制在职人员基本医疗保险的支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指单位用于财政部门集中安排的公务员医疗缴费支出。

二十四、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：

指单位行政运行费用的支出。

二十五、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：
指单位事业运行费用的支出。

二十六、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）：
用于高标准农田建设项目的支出。

二十七、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：用于美丽乡村项目建设项目的支出。

二十八、农林水支出（类）扶贫（款）行政运行（项）：用于扶贫项目行政运行相关的支出。

二十九、农林水支出（类）扶贫（款）社会发展（项）：用于扶贫项目社会发展相关的支出。

三十、农林水支出（类）扶贫（款）扶贫事业机构（项）：用于扶贫事业机构相关的支出。

三十一、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：用于其他扶贫事项的支出。

三十二、农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）：用于其他农村综合改革事项支出。

三十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指单位用于事业单位职工缴纳住房公积金支出。

第五部分

附 件

2020 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：桓台县农业农村事业服务中心

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	美丽乡村精品示范片区	98	优
2	桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目	100	优
3	美丽乡村建设工作经费	100	优
4	高标准农田建设事业费	100	优
5	高标准农田建设上图入库经费	100	优
6	扶贫办工作经费	100	优
7	2020 年扶贫项目	100	优

美丽乡村精品示范片区项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位：万元

项目名称		美丽乡村精品示范片区			主管部门	桓台县农业农村局		
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	2746	2746	2746	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	2746	2746	2746	-		-	
	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			
		该项目建设实施后能够使片区村整体面貌获得全面提升，有利于加强村内基础设施完善，进一步提高居民生活质量，丰富居民的物质文化生活，增强居民凝聚力和幸福感。			完成美丽乡村连片建设工作任务，确保工作正常运转			
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 (50分)	数量指标	创建精品美丽乡村	22	22	5	5	
			精品示范片区	4	4	10	10	
		质量指标	村内主要道路硬化率	95	95	5	5	
			村庄绿化工程覆盖率	15	15	5	5	
			村庄垃圾集中收运率	100	100	5	5	
		时效指标	美丽村庄建设完成及时率	100	100	10	10	
	成本指标	项目总经费	2746	2746	10	10		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	集体经济收入	增加	增加	10	10	
			生态文明建设	推动	推动	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	农村人居环境	改善	改善	10	10	
服务对象满意度			90	90	10	10		
总分		100						

2020 年度美丽乡村精品示范片区项目 绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况。

为进一步改善农村人居环境，推动乡村生态振兴，加快建设新时代美丽乡村，根据省市要求，结合我县实际，2020年美丽乡村精品示范片区，投资 2746 万元，包含 4 个片区，22 个村。主要强化村内主干道硬化、街道亮化、卫生净化、村庄绿化、环境美化等“五化”建设，彻底治理村庄空闲宅基地、违章搭建、残垣断壁，鼓励村庄依托村内现有的自然生态条件建设休闲广场，利用村内现有闲置房、礼堂等建筑改建村民活动中心，改善村容村貌。搞好片区连村路的道路整治等。组织对建成的美丽乡村片区进行验收和管护。

（二）项目绩效目标情况。

按照目标任务重点打造 4 个美丽乡村精品示范片区，建成一批生态美、乡风美、生活美的美丽乡村，实现精品示范片区在各镇全覆盖。

二、项目绩效评价工作情况

（一）项目绩效评价目的、对象和范围。

项目绩效目的为梳理项目立项的背景，细化项目专项经费管理、预算执行和监督等各个环节，对项目的资金使用情况、财务管理状况以及为加强管理所制定的相关制度、采取的措施等进行分析，全面了解项目资金的使用效率和效果，

分析项目管理的过程是否规范、是否实现了预期绩效目标。同时通过绩效评价总结项目在决策、执行等方面的经验，以绩效评价指标体系反映项目立项的科学性和项目实施的有效性，发现项目过程管理中的问题，查找其存在的不足，提出完善建议，总结经验，为美丽乡村精品示范片区项目在以后年度的开展提供可行性参考建议。

绩效评价对象为 2020 年美丽乡村精品示范片区。县级主管部门的指导下，各镇委托第三方专业机构组织编制实施方案，对精品示范片区建设的项目进行设计、评审、招标，委托第三方进行监理、审计、竣工验收。项目建设完成后，县级主管部门委托第三方专业机构负责县级美丽乡村精品示范片区的验收工作。

绩效评价范围为桓台县 2020 年美丽乡村精品示范片区项目资金活动和管理活动投入、产出的全过程。

（二）项目绩效评价原则、评价指标体系、评价方法。

评价原则。科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关原则。

评价体系。根据县财政局下发的预算项目支出重点绩效评价标准，结合项目自身特点设定。

评价方法。绩效评价采用定量与定性相结合、书面评价和现场评价相结合，运用案卷研究法、公众评判法、实地测评法、成本—效益比较法、目标预定与实施效果比较法、横向比较法等方法进行评价。

（三）项目绩效评价工作过程。

1. 前期准备。组织制定详细的工作方案，明确责任，确定评价指标细则。

2. 组织实施。收集整理资料，开展实地调研，问卷调查，形成初步评价结果。

3. 分析评价。专家集中评审，提交绩效评价报告，资料归档。

三、项目绩效评价指标分析情况

（一）项目决策情况分析。

项目立项依据充分，立项程序规范，绩效目标合理，绩效指标明确，预算编制科学，资金分配合理。

（二）项目过程情况分析。

补助资金到位，补助资金执行，资金使用合规，管理制度健全，制度执行有效。

（三）项目产出情况分析。

均按照计划完成项目建设，完成建筑工程建设，完成绿化工程建设，建筑和绿化工程质量达标，工程完成及时，成本节约。

（四）项目效益情况分析。项目建成后，改善农村基础设施，改善农村人居环境，推进生态文明建设，产生了良好的社会效益和生态效益，带来一定的经济效益。

四、综合评价情况及评价结论（附评价指标体系、评价得分表）

2020年美丽乡村精品示范片区项目财政支出重点绩效评价综合评分结果为100分，评价等级为优秀。

五、项目绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

通过美丽乡村示范片区、示范村建设，以点连片、以片带面，高标准打造一批生态美、乡风美、生活美的美丽乡村典型样板。有效改善了农村人居环境，起到示范带动周边村庄作用，促进乡村文明发展，提高了群众满意度和幸福指数，可安排年度预算，持续建设。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法。一是高标准设计，高质量推进。继续围绕“提档次、出精品”这一目标，在村内主次干道和重要节点完善绿化景观布局、墙面立面改造、道路修复、公共设施、文化设施提升及连村道路整治、绿化提升等建设任务，注重美丽乡村产业融合，全面提升建设质量和水平。二是强化项目管理，狠抓工程质量。继续完善项目设计、评审、招标、监理、审计、竣工验收等程序，健全项目建设管理机制，形成以县主管部门为统领，以镇为建设责任主体，统筹设计单位、施工单位、监理单位、审计单位、村级组织的联动工作监管机制，合力推进建设进度，提高工程质量。同时实行督导通报制度，确保建设项目程序规范、质量达标，形成示范带动效益。三是严格考核奖惩，落实管护措施。认真落实美丽乡村长效管护办法，每季度一检查，每半年一考核，充分发挥财政资金的杠杆效应，调动群众参与管护的积极性，确保建成的美丽乡村长期发挥效益。

（二）存在问题和建议。

美丽乡村建设“重建设、轻管理”问题依然不同程度存在。建议需要进一步探索建立农民群众乐于接受、主动参与的管护方式，引导农民自我管理和维护，推动管护工作常态化、规范化、长效化。

七、其他需说明的问题

无

附：1、2020年美丽乡村示范片区项目绩效评价指标体系

2、美丽乡村精品示范片区项目绩效评价得分表

附件 1:

美丽乡村精品示范片区项目绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	评价标准
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性 (3分)	项目立项是否符合相关政策、发展规划以及部门职责要求。	① 符合政策、发展规划要求计 1.5 分, 不符合计 0 分; ② 属于部门工作职责范围, 部门履职所需计 1.5 分, 不属于计 0 分。
		立项程序规范性 (3分)	项目申请、设立过程是否符合相关要求。	① 项目按照规定程序申请设立计 1 分, ② 审批文件、材料符合相关要求计 1 分; ③ 事前经过必要可行性研究、论证、评估等过程计 1 分; 以上各项每存在一处不规范, 扣 1 分。
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	项目所设定的绩效目标是否依据充分, 是否符合客观实际。	① 按要求设立绩效目标计 1 分; ② 绩效目标合理可行、依据充分计 1 分; ③ 绩效目标与实际工作内容相符计 1 分。 以上各项每存在一处不规范, 扣 1 分。
		绩效指标明确性 (3分)	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等	① 将绩效目标细化分解为具体绩效指标计 1.5 分, 未细化分解计 0 分; ② 绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现计 1.5 分, 未设置清晰、可衡量的指标值计 0 分。
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	考察项目预算编制科学性、合理性等情况, 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。	① 预算编制经过科学论证计 2 分, 未经论证计 0 分; ② 预算内容与项目内容匹配度高计 2 分, 匹配度一般计 1 分, 完全不匹配计 0 分; ③ 预算额度测算依据充分、标准明确计 2 分, 无依据、标准计 0 分; ④ 预算确定资金量与工作任务匹配度高计 2 分, 匹配度一般计 1 分, 完全不匹配计 0 分。
	项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	考察资金落实情况对项目实施的总体保障程度。
预算执行率 (2分)			考察项目预算执行情况, 预算资金是否按照计划执行。	① 预算执行率=(实际支出资金/实际到位预算资金)×100%; ② 本项得分=预算执行率×2 分。 实际支出资金: 本年度内项目实际拨付资金
资金管理 (8分)		资金使用合规性 (4分)	考察项目资金使用规范性, 项目资金使用是否符合相关财务管理制度规定。	① 资金使用符合国家法规、财务管理制度及专项资金办法的规定计 1 分, 不符合计 0 分; ② 资金拨付审批程序和手续规范完整计 1 分, 不规范计 0 分; ③ 资金使用符合项目批复或合同规定用途

				<p>计 1 分，不符合计 0 分；</p> <p>④ 资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况计 1 分，存在上述情况计 0 分。</p>
	组织实施 (12 分)	管理制度健全性 (4 分)	考察项目单位财务、业务管理制度建设情况，项目单位财务、业务管理制度是否健全。	<p>① 建立相关财务和业务管理制度计 1 分，未建立计 0 分；</p> <p>② 相应的财务和业务管理制度健全、规范、有效计 3 分，制度缺失或不规范计 1 分，无相关制度计 0 分。</p>
		制度执行有效性 (8 分)	考察相关管理制度执行有效性，项目实施是否符合相关管理规定。	<p>① 按照相关管理制度组织实施项目计 2 分，未规范实施项目计 0 分；</p> <p>② 项目实施过程符合相关要求计 2 分，不符合计 0 分；</p> <p>③ 项目实施过程资料齐全计 2 分，存在缺失计 0 分；</p> <p>④ 项目实施的人员、场地设备、信息支撑等条件落实到位计 2 分，落实不到位计 0 分。</p>
项目产出及效益 (60 分)	产出数量 (10 分)	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率	<p>① 每有 1 个村的工程未完成，扣 1 分；</p> <p>② 每有 1 个村的工程质量不达标，扣 1 分；</p> <p>③ 每有 1 个村的工程整体进度晚于计划进度，扣 0.5 分；</p> <p>④ 实际补助资金每超出项目预算的 5%，扣 1 分。</p>
	产出质量 (10 分)	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率	
	产出时效 (10 分)	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	
	产出成本 (10 分)	成本节约率	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率	
	项目效益 (10 分)	经济效益	项目实施是否产生直接或间接经济效益	增加集体经济收入非常显著得 2.5 分，较显著得 1.5 分，略有影响 0.5 分；
		社会效益	项目实施是否产生社会综合效益	改善农村基础设施非常显著得 2.5 分，较显著得 1.5 分，略有影响 0.5 分；
		生态效益	项目实施是否对环境产生积极或消极影响	改善农村人居环境，推进生态文明建设非常显著得 2.5 分，较显著得 1.5 分，略有影响 0.5 分；
	可持续影响	项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响	改善农村精神文明建设非常显著得 2.5 分，较显著得 1.5 分，略有影响 0.5 分。	
	服务对象满意度 (10 分)	服务对象满意度	项目预期服务对象对项目实施的满意程度	根据满意度调查，满意度 95% 以上得满分。95 以下有一个不满意扣 0.1 分。
合计 (100 分)				

附件 2:

美丽乡村精品示范片区项目绩效评价得分表

一级指标	二级指标	三级指标	设计分值	实际得分	
项目决策 (20分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	3	3	
		立项程序规范性(3分)	3	3	
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性(3分)	3	3	
		绩效指标明确性(3分)	3	3	
	资金投入 (8分)	预算编制科学性 (8分)	8	8	
项目过程 (20分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	2	2	
		预算执行率 (2分)	2	2	
		资金使用合规性 (4分)	4	4	
	组织实施 (12分)	管理制度健全性 (4分)	4	4	
		制度执行有效性 (8分)	8	8	
项目产出及效益 (60分)	产出数量	实际完成率	10	10	
	产出质量	质量达标率	10	10	
	产出时效	完成及时性	10	10	
	产出成本	成本节约率	10	10	
	项目效益	经济效益		2.5	0.5
		社会效益		2.5	2.5
		生态效益		2.5	2.5
		可持续影响		2.5	2.5
服务对象满意度	服务对象满意度	10	10		
合计 (100分)			100	98	

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目支出绩效自评表

(2020 年度)

金额单位: 万元

项目名称		桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目			主管部门	桓台县农业农村局		
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	1560	1560	1560	10	100%	10	
	其中: 当年财政拨款	360	360	360	-		-	
	上年结转资金	1200	1200	1200	10	100%	10	
	其他资金							
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
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 (50 分)	数量指标	涉及村居数	10	10	0.00	0.00	
			新增高标准农田面积 (万亩)	12000	12000	15	15	
			新增高效节水灌溉面积 (万亩)	8400	8400	0.00	0.00	
		时效指标	按时进行高标准田建设	是	是	10.00	10.00	
		成本指标	桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目经费	1560	1560	0.00	0.00	
			亩均补助标准	1300	1300	10.00	10.00	
		质量指标	高标准农田验收合格率	100	100	15	15	
			护林覆盖率	92	92	0.00	0.00	
	田间道路通达率		100	100	0.00	0.00		
	效益指标 (30 分)	社会效益指标	年新增粮食生产能力	139	139	0.00	0.00	
			农业综合生产能力提升	是	是	5	5	
			田间道路通达	是	是	10	10	
			耕地质量提升, 水资源利用率提升	是	是	5	5	
		可持续影响指标	项目产出能持续运用	是	是	10.00	10.00	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	农民满意度	90	90	10	10	
总分		100.00						

2020年度桓台县 1.2 万亩高标准农田建设 项目评价报告

一、项目基本情况

（一）项目立项背景

农田是农业生产的重要物质基础。党中央、国务院高度重视农田基本建设。近年来，通过出台支持政策，加大资金投入，我国农田基础设施条件不断改善，农业综合生产能力明显提高，为实现粮食产量“九连增”奠定了坚实基础。但是，受人口持续增长、消费结构升级、资源环境约束趋紧等多重因素影响，我国农产品需求刚性增长，供求总量趋紧，结构性矛盾日益凸显。一方面，今后我国增加粮食产量主要靠提高单产，对耕地质量的要求越来越高，另一方面，我国中低产田约占三分之二，农田灌排设施薄弱，配套设施不完备，建设资金渠道分散且投入不足，建设高标准农田的任务十分艰巨。因此，有必要在国家层面制定统一的高标准农田建设总体规划，进一步夯实粮食和农业发展的物质基础。

高标准基本农田建设是指以建设高标准基本农田为目标，依据土地利用总体规划和土地整治规划，在农村土地整治重点区域及重大工程、基本农田保护区、基本农田准备区等开展的土地整治活动，并通过农村土地整治建设形成的集中连片、设施配套、高产稳产、生态良好、抗灾能力强，建设出与现代农业生产方式和经营方式相适应的基本农田。

从社会民生角度来看高标准农田建设有利于保障农业经济发展对粮食需求、提高农作物质量、有利于保障粮食安

全和食品安全，且能够加快农业综合生产水平的提高，促进农民增收。

从国家长远发展角度看，建设高标准农田可加快实现农业现代化发展，助力城镇化发展，实现耕地高效利用、科学管理及保障农民增收等目的。

（二）项目绩效目标

项目长期目标：桓台县作为粮食主产区和新增千亿斤粮食产能大县。高标准农田建设，优先向粮食重点产区和永久基本农田布局，确保任务落实，按照“实事求是、因地制宜、填平补齐”的建设原则，重点进行农田基础设施建设，实现水利、农业、林业、输配电等措施综合配套，使农田建设项目“达到设施配套、道路畅通、旱涝保收、高产稳产、优质安全、科技先进、全面节水、节本增效和生态和谐”的建设目标。

项目年度目标：全面建成 1.2 万亩高标准农田建设目标，完成田庄镇 0.8 万亩和起凤镇 0.4 万亩高标准农田建设任务，年新增粮食生产能力 139 万公斤，蔬菜 8 万公斤，新增农民纯收入 363 万元，年可实现节约用电 36 万千瓦时。项目区通过在沟渠侧设置林带的方式，实现防护林覆盖率 92% 以上，实现生态环境改观；通过新修田间道路，实现通达率 100%。

（三）项目内容和预算资金安排

1. 项目内容

项目内容为完成田庄镇 0.8 万亩和起凤镇 0.4 万亩高标准农田建设任务。项目建设内容如下：

表 1-3-1: 桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目建设内容

项目	建设内容	单位	工程量
田庄镇 0.8 万亩	一、水利措施		
	1. 新打机电井工程	眼	64
	2. 配套机电井工程	眼	142
	3. 9m 长 6m 宽Φ1200mm 进地涵	座	1
	4. 3m 长 6m 宽Φ300mm 进地涵	座	150
	5. 管道工程		
	①Φ110PE 管道	千米	37.16
	②给水栓	个	1410
	6. 排涝沟开挖	千米	3.451
	7. 输配电工程		
	①输配电电缆	千米	13.74
	二、林业措施		
	1. 农田防护林	万株	0.4
	三、田间道路		
	1. 4.5m 混凝土硬化路	千米	1.153
	2. 5.5m 沥青硬化路	千米	2.247
	3. 5m 砂石路	千米	2.231
	4. 4.5m 砂石路	千米	0.94
	5. 4m 砂石路	千米	7.028
起凤镇 0.4 万亩	一、水利措施		
	1. 输配电工程		
	①输配电电缆	千米	24.50
	②新建箱式变压器及配套	座	2
	③配电箱	个	298
	④分线箱	个	133
	2. 管道工程		
	①Φ160PVC-U 管道	千米	4.13
	②给水栓	个	105
	3. 灌排渠系工程		
	①开挖疏浚渠道工程	千米	1.667
	②新建长 12m 宽 6m 板桥	座	2
	③新建长 10m 宽 6m 板桥	座	2
	④新建小型泵站	座	7
	⑤新建 6m 跨桥	座	1
	⑥涵洞	座	14
	⑦涵闸	座	1
	二、林业措施		
	1. 农田防护林	万株	0.3
	三、田间道路		
1. 混凝土硬化路	千米	1.773	

	2. 4m 砂石路	千米	3. 736
	3. 3m 砂石路	千米	1. 764
	4. 维修路	千米	2. 711

项目实施期限为 2019 年 10 月 20 日至 2020 年 6 月 30 日。

2. 预算资金安排

2019 年度高标准农田建设项目各级财政亩均投资标准为 1300 元，其中中央财政补助 1000 元，省市县各级财政补助 300 元。桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目严格按上述标准执行，项目预算资金为 1,560.00 万元，其中中央财政补助资金 1,200.00 万元，地方涉农配套资金为 360.00 万元。

（四）项目预算资金拨付及使用情况

1. 预算资金拨付情况

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目实际收到各级财政补助资金 1,560.00 万元。其中中央财政补助资金 1,200.00 万元，地方涉农配套资金为 360.00 万元。

表 1-4-1: 桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目

预算资金拨付情况

金额单位：万元

项目	中央财政补助资金	地方涉农配套资金	预算资金合计
田庄镇 0.8 万亩	800.00	240.00	1,040.00
起凤镇 0.4 万亩	400.00	120.00	520.00
合计	1,200.00	360.00	1,560.00

2. 预算资金使用情况

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目预算资金使用情况为：田庄镇 0.8 万亩高标准农田项目累计完成总投资 1,039.87 万元，实际拨付各施工单位款项(含管护费)970.34 万元。起凤镇 0.4 万亩高标准农田项目累计完成总投资

520.00 万元，实际拨付各施工单位款项（含管护费）485.23 万元。

表 1-4-2: 桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目
预算资金使用情况汇总表

金额单位：万元

项目	预算总投资	累计完成总投资	实际拨付各施工单位款项（含管护费）
田庄镇 0.8 万亩	1,040.00	1,039.87	970.34
起凤镇 0.4 万亩	520.00	520.00	485.23
合计	1,560.00	1,559.87	1,455.57

二、绩效评价内容

（一）绩效评价目的

根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、淄博市财政局《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（淄财绩〔2020〕5号）等文件的有关规定和要求，对桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效做出客观、公正的评价。

通过绩效评价，总结桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目的经验做法及存在的问题，并结合存在问题提出针对性改进建议，提升高标准农田建设项目绩效，为创新预算资金管理方式和编制财政预算提供参考依据。

（二）绩效评价对象

本项目绩效评价对象为桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目补助资金 1,560.00 万元；本次绩效评价范围为桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目的资金预算情况、财政资金使用情况、财务管理状况、为加强管理所制定的相关制度、

采取的措施、项目实施后产生的绩效情况等，涉及田庄镇 0.8 万亩和起凤镇 0.4 万亩高标准农田建设。

（三）绩效评价原则

1. 科学公正原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照规定的程序，按照科学可行的要求，采用定性与定量相结合的方法，规范开展绩效评价各个环节的工作。

2. 绩效相关原则。评价工作小组在评价过程中，针对具体支出及其产出绩效进行，确保评价结果能够清晰反映支出和产出绩效之间的紧密关联关系。

3. 依据充分原则。评价工作小组在评价过程中，以掌握大量、充分相关数据、证据为基础，通过科学正确的分析方法得出客观的绩效评价结论和建议。

4. 公正公开原则。评价工作小组在评价过程中，严格按照真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

5. 独立评价原则。评价工作小组在评价过程中，严格遵守相关法律法规和行业规范，排除内、外各种干扰因素和影响，做到独立完成绩效评价工作。

三、绩效评价方式方法

（一）绩效评价依据、标准

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 中华人民共和国农业农村部令 2019 年第 4 号《农田建设项目管理办法》；

4. 农业农村部关于印发《高标准农田建设评价激励实施办法（试行）》的通知（农建发〔2019〕1号）；
5. 《高标准农田建设》通则（GB/T30600-2014）；
6. 《基本农田保护条例》；
7. 财政部、农业农村部《农田建设补助资金管理办法》（财农〔2019〕46号）；
8. 山东省农业农村厅《山东省农田建设项目管理办法》（鲁农法字〔2019〕17号）；
9. 山东省农业农村厅《山东省农田建设项目竣工验收办法》（鲁农建字〔2020〕14号）；
10. 中共淄博市委办公室 淄博市人民政府办公室《关于做好全面实施预算绩效管理工作的通知》；
11. 《关于转发财政部〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（淄财绩〔2020〕5号）；
12. 财政资金拨款文件、农田建设资金决算等财务会计资料；
13. 国家和省相关项目建设标准和行业标准、年度项目计划、计划调整（备案）文件、经审定的项目实施方案。

（二）绩效评价指标体系

绩效评价工作小组与项目主管单位桓台农事中心相关人员进行对接、沟通，了解项目的立项、实施及产出情况，了解相关政策及其配套制度规定情况，结合项目的实施特点，围绕项目决策、项目管理、项目产出和效益四个方面设定绩效评价指标体系。

评价工作小组在设计评价指标体系过程中，本着反映全面、内容明确的要求，以不同侧面事项和环节设计为三级指标，通过对三级指标的综合分析，达到逐级反映上级指标的属性和完成情况的的目的。具体设计中，一是项目决策方面指标，分别从规划符合性、项目审查、绩效目标等侧面事项和环节来设计；二是项目管理方面指标，分别从资金到位、资金管理、组织实施等侧面事项或环节设计；三是项目产出方面指标，分别从项目的产出数量、质量、时效、成本等侧面事项或环节设计；四是项目效益方面指标，分别从社会效益、可持续影响、受益对象满意度等侧面事项或环节设计，保证了绩效评价指标体系指标设计的全面性和指标内容的明确性。

在评价指标体系指标权重分配环节，评价工作小组采取了专家调查和层次分析的方法，按照评价指标对评价对象影响的重要程度来确定赋权的原则，以目标导向，注重效果为总体要求，在关注资金投入和使用过程的同时，更加注重桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效目标的实现程度，聚焦提高质量和效果。具体设计中权重分配结果是：项目效益、项目产出、项目管理、项目决策的权重分别为 30%、30%、25%、15%。

绩效评价指标体系评分标准，按照评价指标完成的质量和进度进行综合分析评价得分的原则设计。绩效评价指标体系评分细则，根据指标评价基准对每一项指标的完成情况进行细化量化到具体的得分项和扣分项，并将评分细则作为指

标体系项目内容在表内与指标一一对应，便于操作打分。

量化指标测量，采取实地稽核的方法，指标值按同级人民政府或有关业务部门的规定为基准值。量化指标打分，按照指标的实际情况采取以规定标准为基准值，按完成指标比例或完成比例区间对照评分细则规定打分。

绩效评价指标体系包括项目决策、项目管理、项目产出和项目效益 4 个一级指标,11 个二级指标和 21 个三级指标。详见下表:

表 3-2-1: 桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价指标

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准
项目决策 (15分)	科学选项 (15分)	规划符合性 (5分)	规划科学、规范(2分),申报项目符合规划(3分)
		项目审查 (5分)	开展项目实地考察(1分),项目区内村民代表大会或三分之二以上农户同意实施高标准农田建设项目(2分),申报项目立项条件符合要求(2分)
		绩效目标 (5分)	设定合理清晰的项目绩效目标(5分),不合理扣1分,不明确扣1分
项目管理 (25分)	资金到位 (5分)	到位率 (3分)	以项目计划批复文件为标准,根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分,到位率100%得3分;每差1个百分点扣0.1分,扣完为止
		到位时效 (2分)	以项目计划批复文件为依据,资金及时到位(2分),未及时到位但未影响项目进度(1.5分),未及时到位并影响项目进度(0.5-1分)
	资金管理 (10分)	资金使用 (7分)	虚列(套取)扣7分,截留、挤占、挪用扣5-7分,超标准开支扣3-4分,支出依据不合规扣1-2分
		财务管理 (3分)	按规定履行调整报批手续或未发生调整的,且按事项完成进度支付资金(1分),制定项目财务管理制度、资金管理办法(1分),规范执行会计核算制度(1分)
	组织实施 (10分)	组织机构 (1分)	机构健全、分工明确(1分)
		管理制度 (2分)	建立健全项目管理制度(1分),严格执行相关项目管理制度(1分)

		绩效运行监控 (2分)	建立健全项目绩效运行监控制度 (1分), 严格执行项目绩效运行监控制度 (1分)
		项目档案 (3分)	项目计划批复、实施方案、初步设计、招投标文件、合同、监理、单项工程验收等资料完整、齐全得3分, 每一项资料不齐全扣0.5分, 扣完为止
		后期管护 (2分)	工程完工后移交 (1分), 有明确的责任主体、管护协议、管护措施 (1分)
项目产出 (30分)	产出数量 (10分)	新增高标准农田面积 (5分)	依据项目初步设计文件及实施方案, 开展现场调查, 将实际完成的高标准农田建设内容与规划的高标准农田建设内容进行对比, 计算高标准农田建设任务完成情况; 根据完成比例乘以该项指标基础分得出评分, 完成比例低于50%不得分
		新增高效节水灌溉面积 (5分)	依据项目可行性和初步设计文件, 通过问卷调查和典型地块调查, 计算项目区新增高效节水灌溉面积, 与目标对比进行评价, 实现目标的得5分, 否则每差10个百分点扣1分, 扣完为止
	产出质量 (10分)	高标准农田验收合格率 (10分)	依据《山东省农田建设项目竣工验收办法》, 根据市级验收评分情况酌情得分
	产出时效 (5分)	项目完成及时性 (5分)	以项目实施计划批复时间为起始时间, 达到要求进度得分; 未在规定时间内完成的, 每延迟一个月扣0.5分, 扣完为止
	产出成本 (5分)	亩均补助标准 (5分)	以项目所在地亩均投入财政资金为标准, 低于等于要求得分; 超过投入标准的, 每超过1个百分点扣0.1分, 扣完为止
项目效益 (30分)	社会效益 (5分)	社会效益 (5分)	通过问卷调查和典型地块观测试验, 分析项目实施后社会效益情况, 酌情得分
	可持续影响 (5分)	可持续影响 (5分)	通过问卷调查和典型地块观测试验, 分析项目实施后可持续影响情况, 酌情得分
	受益对象满意度 (10分)	受益乡村 (5分)	通过调查, 了解项目区受益村集体对高标准农田建设的总体满意程度。当调查满意的单位占调查单位总数的比值超过90%时得5分, 根据计算比例乘以该项指标基础分得出评分
受益群众 (5分)		通过问卷调查, 分析项目区土地权益人对高标准农田建设的总体满意程度。当调查满意的人数占调查总人数的比值超过90%时得5分, 根据计算比例乘以该项指标基础分得出评分	
合计	100		

(三) 绩效评价方法

项目评价采取比较法、因素分析法、公众评判法相结合

的方式，证据收集采用案卷研究法、问卷调查法、座谈会法、互联网检索法、专家咨询法、实地调研法等方法。

1. 技术原则

在具体分析方面，评价工作小组坚持以下技术原则进行：

（1）宏观分析与微观分析相结合。既注重从经济社会发展全局分析财政资金投入的科学性和有效性，又从实施项目具体目标实现情况，研究财政投入对经济社会发展的整体带动作用。

（2）把握全局与抓住主要矛盾相结合。全面分析研究整体因素，同时根据项目自身特点，侧重分析资金投入因素，重点体现财政投入所要实现的主要目标。

（3）总量分析与结构分析相结合。首先分析总量指标，形成基本判断；然后进行结构分析，分析因素形成的静止均衡、因素发展的变化均衡，据此对基本判断进行客观修正，从而使目标的分析更趋科学、合理。

（4）定性分析与定量分析相结合。通过定量分析获得目标的特征和关系，在此基础上进行定性分析，获得目标的运行规律。

（5）纵向对比与横向对比相结合。纵向分析考察指标的运行轨迹和变动趋势，横向分析考察指标之间的协调性与合理性，两者结合以充分印证分析判断。

（6）短期分析与长期分析相结合。对短期数据分析获得目标的动态和细节，对长期数据分析获得目标的运行规律，两者结合分析得出目标的真实特征。

最终形成符合实际的、有针对性的评价结论和意见建议。

2. 绩效评价方法

(1) 比较法。通过对绩效目标与实施效果的比较，综合分析绩效目标的实现程度。

(2) 成本效益分析法

通过将一定时期内的支出与效益进行对比分析，评价绩效目标的实现程度。

(3) 因素分析法。通过综合分析影响桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效目标实现、实施效果的各种因素，评价桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效目标的实现程度。

(4) 公众评判法。通过向项目受益乡村及受益群众进行问卷调查对该项目资金支出效果进行评判，评价该项目绩效目标的实现程度。

3. 项目调查的主要方法

(1) 案卷研究法

评价工作小组通过对项目主管单位收集的相关项目资料进行研究、分析，以获取项目的有关基础信息。

(2) 座谈会法

召集项目主管单位的参与人员，就桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目实施的程序和结果的公开、公正及效果等情况进行座谈。

(3) 实地调研法

评价工作小组深入项目实施现场，进行实地调查评价，

多维度获取证据资料，并且与相关书面材料相印证以获取相关的补充证据，提高评价结论的可信度。

（4）专家咨询法

专家咨询法是利用专家在特定领域的知识、经验和分析判断能力，对桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目进行指导。

（5）互联网检索法

通过互联网检索收集与本项目相关的政策法规，明确项目实施的背景、规划。互联网信息源主要从国务院、山东省和淄博市政府、项目主管单位门户网站的公开信息目录获取。

（6）问卷调查法

根据本次评价的目的，科学设计调查问卷，对受益乡村、受益群众发放了关于项目政策、项目实施效果以及实施后的满意度等的调查问卷，并对调查结果进行汇总统计分析。

四、绩效评价工作过程

（一）前期准备

1. 成立绩效评价工作小组、绩效评价专家组

（1）评价小组成员名单

总负责人：田文交（主任会计师、高级会计师、注册会计师、资产评估师）

组长：梅晓丽

组员：王传敏、闫芹峰、马茜

（2）专家组成员名单：

姓名	工作单位	职称
焦明熠	山东工业职业学院	教授
陈守峰	山东工业职业学院	副教授
白继红	山东食品药品职业学院	高级会计师
张红	山东工业职业学院	高级会计师
王登俊	山东铝业工程有限公司	工程师

2. 召开绩效评价组成员会议，介绍此次绩效评价的内容、目标、分工安排，规划调查路线，组织评价工作小组成员培训。培训内容包括：桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目的背景和基本情况；绩效评价的对象和内容；项目的绩效目标、管理情况及相关要求；绩效评价的目的；绩效评价的相关规定；其他需要明确的事项。

3. 与项目主管单位沟通，了解、收集相关基础资料信息。

4. 拟定桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价座谈提纲、设计调查问卷、确定项目绩效评价内容和评价细化、量化指标，通过对项目设置分值来量化反应桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价结果。

5. 绩效评价方案提交项目主管单位，经审核后组织实施。

（二）组织实施

1. 评价工作组进驻现场

（1）收集、整理、核实、审验基础数据和资料；

（2）对评价项目实地测评；

（3）与项目主管单位沟通，落实项目数据及相关情况。

评价工作组根据评价工作要求，到项目现场采取勘察、问询、复核等多种方式收集基础资料，了解桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目，落实项目有关的政策规定、申请流程，收集

相应的文件、通知等相关资料，确认整个流程是否符合文件规定的要求，并重点对项目资金的收支情况进行了详细的审核，以确认其收支依据是否充分；

（4）开展问卷调查工作，向受益乡村及受益群众发放调查问卷，并对回收问卷进行整理、打分，并通过问卷广泛收集受益乡村及受益群众对本项目的意见和建议。

2. 对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成初步评价结论。

（1）评价工作组进行案卷研究，对采集的数据资料进行分类整理、复核汇总，同时根据实际情况要求项目单位补充更新资料；

（2）统计、分析相关数据资料；

（3）在掌握充分数据资料基础上，按照设立的评价指标、标准、方法，按职责分工进行打分；

（4）得出初步评价结论。

（三）分析评价、撰写报告

1. 编报评价报告初稿。根据各项指标的评价结果及桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目的评价结论，按照规定的绩效评价报告格式要求，编制绩效评价报告初稿。

2. 专家评审。召集专家评审组对评价报告初稿从评价程序、资料收集、指标体系设定、评价原则和方法等方面进行全面评审，并形成专家评审意见表。评价工作小组根据专家评审意见修改、完善评价报告初稿。

3. 与项目主管单位沟通。将经专家评审修改后的初稿提交项目主管单位，沟通并征求其对桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价工作及报告初稿的意见。

4. 出具正式的绩效评价报告。在对项目主管单位意见建议认真研究、沟通的基础上对报告初稿进行修改，出具正式的绩效评价报告。

详见下表：

表 4-3-1：工作进度安排表

工作开展情况	实施步骤	时间进度
准备阶段	1. 成立绩效评价工作组、专家评价组，拟定工作方案。	2020 年 11 月 10 日-11 月 20 日
	2. 召开桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价小组工作人员会议，介绍此次绩效评价的工作内容、目标、分工安排、规划和现场调查方案等。	
	3. 与项目主管单位沟通，了解、收集相关基础资料信息。	
	4. 拟定桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价座谈提纲、设计调查问卷、确定桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价内容和评价细化、量化指标。	
	5. 绩效评价方案提交项目主管单位，经审核后组织实施。	
实施阶段	1. 评价工作组进驻现场。	2020 年 11 月 21 日-11 月 30 日
	2. 对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析。按照设立的评价指标、标准、方法实施评价，并形成初步评价结论	
总结阶段	1. 编制评价报告初稿。	2020 年 12 月 1 日-12 月 15 日
	2. 专家评审。	
	3. 与项目主管单位沟通。	
	4. 出具正式的绩效评价报告。	

五、项目管理情况

（一）项目资金情况

1. 财政补助资金到位情况

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目预算资金为 1,560.00 万元，实际收到各级财政补助资金 1,560.00 万元，资金到位率为 100.00%。

2. 财政补助资金预算执行情况

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目实际收到各级财政补助资金 1,560.00 万元，实际拨付各施工单位款项（含管护费）1,455.57 万元。财政补助资金预算执行率为 93.31%。

表 5-1-1: 预算执行率测算表

金额单位：万元

项目	预算总投资	累计完成总投资	实际拨付各施工单位款项(含管护费)	按预算总投资计算的预算执行率
田庄镇0.8万亩	1,040.00	1,039.87	970.34	93.30%
起凤镇0.4万亩	520.00	520.00	485.23	93.31%
合计	1,560.00	1,559.87	1,455.57	93.31%

3. 资金使用情况

在对收集到的桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目资料研究及对资金审核过程中，对资金使用是否符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否符合项目预算批复或合同规定的用途以及是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况进行核查。项目执行了资金县级财政报账制，全面推行了项目工程资金预算评审和工程竣工造价审计制度，做到了项目资金专款专用、专人管理，资金使用过程中不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

（二）项目组织实施情况

1. 项目组织情况

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目，指导监督主体为市、县农业农村局，项目组织实施主体为桓台农事中心；项

目建设单位为项目区所在地人民政府，各建设单位均成立了项目建设指挥部，镇长任指挥长，分管负责人具体抓落实，定期召开项目建设推进会议，调度工程进展，安排部署工作。项目组织机构健全，分工明确。

2. 项目实施流程

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目按照《农田建设项目管理办法》的规定，严格遵循规划编制、前期准备、申报审批、计划管理、组织实施、竣工验收等管理程序。项目建设中规范管理，一是推行项目法人制。明确了以项目镇人民政府为法人的项目管理办法，项目镇全面负责项目申报、设计、招标、实施，县农事中心负责指导、服务及督导、验收。二是建立健全“县一镇一村-监理-施工方”五级项目指挥体系。各项目镇成立项目建设指挥部，镇长任指挥长，分管负责人具体抓落实，定期召开项目建设推进会议，调度工程进展，安排部署工作；起凤镇组织各村成立由村干部、组长及村民代表组成的质量监督小组，指派人员全程按照设计单位下发的设计图纸进行现场质量监督以及迁占协调；田庄镇项目具体负责人、村干部每天到现场开展协调、监督工程质量，保证工程质量；项目监理除完成项目现场质量监督之外，通过召开监理例会，及时向项目镇反馈工程进展及质量情况，协助项目镇抓好工程质量；各标段成立施工指挥部，做到“人员、设备、资料”三个到位，按照施工程序施工，分步分段报验，有效保障工程进度和质量。三是进一步细化公示制、合同制、监建制、验收制、报账制等制度。

高标准农田建设项目按照省厅的统一部署，建立了季报、月报、周报制度，市县定期开展项目督导、调度，扎实推进农田项目建设。

3. 工程竣工验收情况

桓台县按照要求编制了竣工决算并经中介机构出具了资金决算审计报告，组织了 2019 年 1.2 万亩高标准农田建设项目县级验收，并向市农业农村局申请竣工验收。2020 年 6 月下旬，市农业农村局对桓台县开展了 2019 年度高标准农田建设项目市级竣工验收。

（三）项目完成情况

桓台县以“认真”的精神狠抓工作程序，以“较真”的态度狠抓工程质量，创新措施，规范流程，较好地完成了桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目。项目完成情况具体如下：

表 5-3-1：桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目完成情况

项目	建设内容	单位	工程量
田庄镇 0.8 万亩	一、水利措施		
	1. 新打机电井工程	眼	65
	2. 配套机电井工程	眼	137
	3. 9m 长 6m 宽涵管桥	座	1
	4. 进地涵	座	36
	5. 管道工程		
	① Φ110PE 管道	千米	36.511
	② 给水栓	个	950
	6. 排涝沟开挖	千米	6.37
	7. 输配电工程		
	① 输配电电缆	千米	12.9721
	二、林业措施		
	1. 农田防护林	万株	0.303
	三、田间道路		
	1. 5m 混凝土硬化路	千米	0.558
	2. 5.5m 沥青硬化路	千米	2.247

	3. 砂石路	千米	11.5415
起风镇 0.4 万亩	一、水利措施		
	1. 输配电工程		
	① 输配电电缆	千米	41.7885
	② 新建箱式变压器	座	2
	③ 配电箱	个	338
	④ 分线箱	个	104
	2. 管道工程		
	① Φ 160PVC-U 管道	千米	4.275
	② 给水栓	个	105
	3. 灌排渠系工程		
	① 开挖疏浚渠道工程	千米	0.686
	② 新建农桥	座	5
	③ 新建管涵	座	14
	④ 新建小型泵站	座	7
	二、林业措施		
	1. 农田防护林	万株	0.3
	三、田间道路		
	1. 混凝土硬化路	千米	1.773
	2. 砂石路	千米	3.736
	3. 维修路	千米	2.711

六、项目绩效评价与分析

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效从项目决策、项目管理、项目产出和项目效益四方面进行评价。

（一）指标分析

1. 项目决策

（1）规划符合性

根据项目单位提交的资料以及现场核查的实际情况，项目均能够按照当地政府和主管部门的要求，编制项目建议书和实施方案，项目的规划较为科学、规范，但仍有进一步改进和完善的空间，如现场核查中发现田庄镇项目存在电缆铺设无铺砂盖砖保护措施，施工资料中地下水文情况不对等问题，这些问题说明规划的科学性存在瑕疵。根据评分标准，“规划符合性”指标满分 5 分，得 5 分。

（2）项目审查

根据项目单位提交的资料以及现场核查的实际情况，各子项目的前期均进行了实地考察，项目区域内各村根据“农村一事一议制度”就参与高标准农田建设项目一事召开了村民代表大会，广泛征求项目区村民代表和村干部意见，并逐级上交了立项请示，手续完备。由此可见，各个项目区的群众均对项目的前期工作表示支持，申报项目的立项条件较为成熟。根据评分标准，“项目审查”指标得满分5分。

（3）绩效目标

项目长期目标：桓台县作为粮食主产区和新增千亿斤粮食产能大县。高标准农田建设，优先向粮食重点产区和永久基本农田布局，确保任务落实，按照“实事求是、因地制宜、填平补齐”的建设原则，重点进行农田基础设施建设，实现水利、农业、林业、输配电等措施综合配套，使农田建设项目“达到设施配套、道路畅通、旱涝保收、高产稳产、优质安全、科技先进、全面节水、节本增效和生态和谐”的建设目标。

项目年度目标：全面建成1.2万亩高标准农田建设目标，完成田庄镇0.8万亩和起凤镇0.4万亩高标准农田建设任务，年新增粮食生产能力139万公斤，蔬菜8万公斤，新增农民纯收入363万元，年可实现节约用电36万千瓦时。项目区通过在沟渠侧设置林带的方式，实现防护林覆盖率92%以上，实现生态环境改观；通过新修田间道路，实现通达率100%。

项目绩效目标与高标准农田建设规划目标相关，绩效目

标设置清晰合理，已细化分解为具体的绩效指标并通过清晰、可衡量的指标值予以体现。根据评分标准，“绩效目标”指标得满分5分。

2. 项目管理

(1) 资金到位

① 资金到位率

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目预算资金为 1,560.00 万元，实际收到各级财政补助资金 1,560.00 万元，资金到位率为 100.00%。根据评分标准，“资金到位率”指标得满分 3 分。

② 资金到位时效

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目资金及时到位。根据评分标准，“资金到位时效”指标得满分 2 分。

(2) 资金管理

在对收集到的桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目资料研究及对资金审核过程中，对资金的拨付是否有完整的审批程序和手续，是否按事项完成进度支付资金，资金管理、费用标准、支付是否符合有关制度规定，是否规范执行会计核算制度以及是否存在支出依据不合规、虚列项目支出，是否存在截留、挤占、挪用项目资金，是否存在超标准开支等情况进行了核查。评价小组根据财政局的预算批复文件，审核了项目的支出凭证，了解到资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金拨付按事项完成进度进行，资金管理、费用标准、支付符合有关制度规定。项目资金执行县级财政报账制，全

面推行了项目工程资金预算评审和工程竣工造价审计制度，做到了项目资金专款专用、专人管理。资金使用过程中不存在支出依据不合规、虚列项目支出、截留、挤占、挪用项目资金及超标准开支等情况。

根据项目单位提交的资料，桓台县制定了相应的项目财务管理制度、项目资金管理办法。根据评分标准，“资金管理”指标满分10分，得10分。

（3）组织实施

①组织机构

桓台县1.2万亩高标准农田建设项目，指导监督主体为市、县农业农村局；项目组织实施主体为桓台农事中心。各项目镇成立项目建设指挥部，镇长任指挥长，分管负责人具体抓落实；起凤镇组织各村成立由村干部、组长及村民代表组成的质量监督小组，指派人员全程按照设计单位下发的设计图纸进行现场质量监督以及迁占协调；田庄镇项目具体负责人、村干部每天到现场开展协调、监督工程质量，保证工程质量；各标段成立施工指挥部，做到“人员、设备、资料”三个到位，有效保障工程进度和质量。综上，项目组织机构健全，分工明确。根据评分标准，“组织机构”指标得满分1分。

②管理制度

从中央到省、市对高标准农田建设高度重视，中央及山东省先后出台了《农田建设项目管理办法》、《农田建设补助资金管理办法》、《高标准基本农田建设规范（试行）》、

《山东省农田建设项目管理办法》、《山东省农田建设项目竣工验收办法》、《山东省高标准农田建设评价激励实施办法（试行）》等各项规章制度，为高标准农田项目建设规范有序的推进提供了强有力的制度保障。

根据项目单位提交的资料，桓台县制定了相应的项目管理制度。根据评分标准，“管理制度”指标满分 2 分，得 2 分。

③绩效运行监控

《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）中指出各部门、各单位要结合预算评审、项目审批等，对项目开展事前绩效评估，重点论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等，在项目运行中要对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现。根据项目单位提交的资料，缺乏绩效事中评价。根据评分标准，“绩效运行监控”指标满分 2 分，得 2 分。

④项目档案

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目除竣工验收公示资料缺失外，其他资料如计划批复、实施方案、初步设计、招投标文件、合同、监理、单项工程验收等都较为完整、齐全。根据评分标准，“项目档案”指标满分 3 分，得 3 分。

⑤后期管护

桓台农事中心制定了《桓台县高标准农田建成项目区道

路、沟渠及林网管护暂行办法》，桓台农事中心与项目区各镇、各镇与资产涉及各村均签订了国有资产移交及授权手续，明确了管护责任主体，核实了移接管护资产数量，制定了管护措施，落实了管护责任。根据评分标准，“后期管护”指标得满分2分。

3. 项目产出

(1) 产出数量

①新增高标准农田面积

本次绩效评价，根据项目单位提供的资料及现场检查情况，将实际完成的高标准农田建设内容与规划的高标准农田建设内容进行对比，计算高标准农田建设任务完成情况。桓台县1.2万亩高标准农田建设项目新增高标准农田建设面积为1.2万亩，其中田庄镇0.8万亩，起凤镇0.4万亩。项目具体完成情况分析如下：

A. 田庄镇 0.8 万亩

a. 水利措施

计划新打机电井64眼，实际新打机电井65眼；计划配套机电井142眼，实际配套137眼；计划修建9m长6m宽涵管桥1座，实际修建1座；计划修建进地涵150座，实际修建36座；管灌工程计划新埋设 Φ 110PE管道37.16km，实际埋设36.511km；计划安装给水栓1410个，实际安装950个；计划开挖排涝沟渠3.451km，实际开挖6.37km；计划敷设输配电电缆13.74km，实际敷设12.9721km。

b. 林业措施

计划种植防护林网 4000 株，林带总长度 8000m，树种选择胸径 4cm 白蜡；实际农田防护林工程 4000m，总计栽植胸径 4cm 白蜡 3030 株。

c. 田间道路

计划新修 4.5m 混凝土硬化路 1.153km、5.5m 沥青硬化路 2.247km、5m 砂石路 2.231km、4.5m 砂石路 0.94km、4m 砂石路 7.028km，实际新修 5m 混凝土硬化路 0.558km、5.5m 沥青硬化路 2.247km、砂石路 11.5415km。

B. 起凤镇 0.4 万亩

a. 水利措施

计划敷设输配电电缆 24.50km，实际敷设 41.7885km；计划新建箱式变压器及配套 2 座，实际新建箱式变压器 2 座；计划安装配电箱 298 个，实际安装 338 个；计划安装分线箱 133 个，实际安装 104 个；管灌工程计划新埋设 $\Phi 160$ PVC-U 管道 4.13km，实际埋设 4.275km；计划安装给水栓 105 个，实际安装 105 个；计划开挖疏浚渠道 1.667km，实际开挖 0.686km；计划新建 12m 长 6m 宽板桥 2 座、新建 10m 长 6m 宽板桥 2 座、新建 6m 跨桥 1 座，实际新建农桥共 5 座；计划修建涵洞 14 座、涵闸 1 座，实际新建管涵 14 座；计划新建小型泵站 7 座，实际新建 7 座。

b. 林业措施

计划种植胸径 4cm 柳树 3000 株，实际农田防护林工程 6000m，栽植胸径 4cm 柳树 3000 株。

c. 田间道路

计划新修硬化路 1.773km、砂石路 5.50km，维修路 2.711km；实际新修混凝土硬化路 1.773km、砂石路 3.736km，维修路 2.711km。

通过上述项目具体完成内容分析，虽然部分内容在实际操作中根据具体情况作了变更，但各项目基本完成计划的高标准农田建设面积任务。

综上，根据评分标准，“新增高标准农田面积”指标满分 5 分，得 5 分。

②新增高效节水灌溉面积

本次绩效评价，根据项目单位提供的资料以及专家组现场核查实际情况显示，桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目计划新增高效节水灌溉面积为 0.84 万亩，实际新增高效节水灌溉面积为 0.84 万亩。根据评分标准，“新增高效节水灌溉面积”指标得满分 5 分。

（2）高标准农田验收合格率

本次绩效评价，根据项目单位提供的资料，依据《山东省农田建设项目竣工验收办法》，结合市级验收评分情况，通过问卷调查、典型地块调查以及对项目档案资料的审阅，确定桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目产出质量较高，且项目均已出具工程结算审核报告和竣工财务决算报告。但在项目实施中存在电缆铺设无铺砂盖砖保护措施情况，在对项目档案资料审核中发现地下水文情况设计方案不对，竣工验收未公示等情况。根据评分标准，“高标准农田验收合格率”指标满分 10 分，得 10 分。

（3）项目完成及时性

桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目按计划完成了项目全部建设任务，项目运行正常。根据评分标准，“项目完成及时性”指标得满分 5 分。

（4）亩均补助标准

2019 年度高标准农田建设项目各级财政亩均投资标准为 1300 元，其中中央财政补助 1000 元，省市县各级财政补助 300 元。从项目单位提供的资料和现场核查情况可以了解到，桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目严格按照 1300 元/亩的标准执行，且完成的工程质量、运行情况良好。根据评分标准，“亩均补助标准”指标得满分 5 分。

4. 项目效益

（1）社会效益

根据各项目的效益统计数据：本项目建设完成后，受益农户为 3132 户，受益总人数达到 11470 人。

根据问卷调查结果显示，本项目的社会效益主要体现在：
①91.67%的乡村反映项目区的农民收入有所增加，有利于改善人民的生活条件；
②94.67%的农户感觉农机使用方便，说明农田水利等配套设施的建设，有利于机械设备作业与施工，农业生产劳动强度得以降低，从而节约了人力成本，促进了农村剩余劳动力的转移；
③97.33%的农户感觉农业生产条件较为便利，说明田间道路、机耕路等设施建成后，不仅方便了农民出行与劳动耕作，而且改善了乡村面貌，有利于促进美丽乡村建设。根据评分标准，“社会效益”指标满分 10

分，得 10 分。

（2）可持续影响

通过项目的实施，较好地实现经济效益、社会效益和生态效益的统一，促进项目区土地资源的可持续利用。具体表现为，一是极大地改善了农业基本生产条件，增强了抗御旱涝等自然灾害的能力。二是改善农田生产条件，提升项目区粮食综合生产能力。三是加快农业产业经营步伐，促进农产品加工企业发展，有力地提高了项目区农业的规模效益。根据评分标准，“可持续影响”指标得满分 10 分。

（3）受益对象满意度

在对桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价过程中，绩效评价小组人员对项目区受益乡村及受益群众进行了问卷调查，本次绩效评价共发出调查问卷 87 份（受益乡村 12 份、受益群众 75 份），收回有效问卷 87 份（受益乡村 12 份、受益群众 75 份）。

问卷调查的结果显示：乡村对整体项目建设的满意度达到 100%，91.67%的乡村认为农业措施的实施效果良好，91.67%的乡村认为水利措施的实施效果良好，100%的乡村认为项目区的农业综合生产能力得到提高，整体上来说，项目建成后，项目区内的乡村均能在不同程度上从中获益。

问卷调查的结果显示：农户对整体项目建设的满意度达到 97.33%，98.67%的农户认为改善了生产条件，农户对作物增产方面的满意度达到 97.33%，96%的农户认为项目实施后改善了当地的生态环境，这些数据均说明本项目的建设使项

目区绝大多数农民受益。

根据评分标准，“受益对象满意度”指标得满分 10 分。

（二）评价结论

1. 评价打分方法

本次评价采用定性分析与定量考核相结合方法，对定性考核指标采用分析打分，对定量考核指标采用量化打分，总分百分制，以最终得分确定评价等级。

（1）项目绩效根据绩效指标评分标准直接打分，具体为：项目决策 15 分，项目管理 25 分，项目产出 30 分，项目效益 30 分，满分计 100 分；

（2）根据评分标准，达到要求的指标得标准分满分，达不到标准的根据评分标准打分，最低得 0 分；

（3）绩效评价等次。评价结果分为优秀、良好、及格、不及格四个等次，根据评价分值，确定评价对象对应的等次。详见下表：

表 6-2-1：评价分值与评价等级表

等次	优秀	良好	及格	不及格
分值	≥90 分	75 分(含)-90 分	60 分(含)-75 分	<60 分

2. 评价得分

根据本项目绩效评价指标打分评价，桓台县 1.2 万亩高标准农田建设项目绩效评价的最终得分为 100 分，绩效评价等次为“优秀”。详见下表：

表 6-2-2: 绩效评价得分情况

一级指标	二级指标	三级指标	评价标准	分数
项目决策 (15分)	科学选项 (15分)	规划符合性 (5分)	规划科学、规范(2分), 申报项目符合规划(3分)	5
		项目审查 (5分)	开展项目实地考察(1分), 项目区内村民代表大会或三分之二以上农户同意实施高标准农田建设项目(2分), 申报项目立项条件符合要求(2分)	5
		绩效目标 (5分)	设定合理清晰的项目绩效目标(5分), 不合理扣1分, 不明确扣1分	5
项目管理 (25分)	资金到位 (5分)	到位率 (3分)	以项目计划批复文件为标准, 根据项目实际到位资金占计划的比重计算得分, 到位率100%得3分; 每差1个百分点扣0.1分, 扣完为止	3
		到位时效 (2分)	以项目计划批复文件为依据, 资金及时到位(2分), 未及时到位但未影响项目进度(1.5分), 未及时到位并影响项目进度(0.5-1分)	2
	资金管理 (10分)	资金使用 (7分)	虚列(套取)扣7分, 截留、挤占、挪用扣5-7分, 超标准开支扣3-4分, 支出依据不合规扣1-2分	7
		财务管理 (3分)	按规定履行调整报批手续或未发生调整的, 且按事项完成进度支付资金(1分), 制定项目财务管理制度、资金管理办法(1分), 规范执行会计核算制度(1分)	3
	组织实施 (10分)	组织机构 (1分)	机构健全、分工明确(1分)	1
		管理制度 (2分)	建立健全项目管理制度(1分), 严格执行相关项目管理制度(1分)	2
		绩效运行监控 (2分)	建立健全项目绩效运行监控制度(1分), 严格执行项目绩效运行监控制度(1分)	2
		项目档案 (3分)	项目计划批复、实施方案、初步设计、招投标文件、合同、监理、单项工程验收等资料完整、齐全得3分, 每一项资料不齐全扣0.5分, 扣完为止	3
		后期管护 (2分)	工程完工后移交(1分), 有明确的责任主体、管护协议、管护措施(1分)	2
项目产出 (30分)	产出数量 (10分)	新增高标准农田面积 (5分)	依据项目初步设计文件及实施方案, 开展现场调查, 将实际完成的高标准农田建设内容与规划的高标准农田建设内容进行对比, 计算高标准农田建设任务完成情况; 根据完成比例乘以该项指标基础分得出评分, 完成比例低于50%不得分	5
		新增高效节水灌溉面积 (5分)	依据项目可行性和初步设计文件, 通过问卷调查和典型地块调查, 计算项目区新增高效节水灌溉面积, 与目标对比进行评价, 实现目标的得5分, 否则每差10个百分点扣1分, 扣完为止	5
	产出质量 (10分)	高标准农田验收合格率 (10分)	依据《山东省农田建设项目竣工验收办法》, 根据市级验收评分情况酌情得分	10
	产出时效 (5分)	项目完成及时性 (5分)	以项目实施计划批复时间为起始时间, 达到要求进度得分; 未在规定时间内完成的, 每延迟一个月扣0.5分, 扣完为止	5
	产出成本 (5分)	亩均补助标准 (5分)	以项目所在地亩均投入财政资金为标准, 低于等于要求得分; 超过投入标准的, 每超过1个百分点扣0.1分, 扣完为止	5

项目 效益 (30分)	社会 效益 (10分)	社会效益 (10分)	通过问卷调查和典型地块观测试验,分析项目实施后社会效益情况,酌情得分	10
	可持 续影 响 (10分)	可持续影响 (10分)	通过问卷调查和典型地块观测试验,分析项目实施后可持续影响情况,酌情得分	10
	受 益 对 象 满 意 度 (10分)	受益乡村 (5分)	通过调查,了解项目区受益村集体对高标准农田建设的总体满意程度。当调查满意的单位占调查单位总数的比值超过90%时得5分,根据计算比例乘以该项指标基础分得出评分	5
		受益群众 (5分)	通过问卷调查,分析项目区土地权益人对高标准农田建设的总体满意程度。当调查满意的人数占调查总人数的比值超过90%时得5分,根据计算比例乘以该项指标基础分得出评分	5
合计	100			100

3. 评价结论

根据上述情况综合评定,桓台县1.2万亩高标准农田建设项目绩效评价得分为100分,绩效评价等次为“优秀”。

七、主要经验做法、存在的问题和建议

(一) 经验做法

通过实施桓台县1.2万亩高标准农田建设项目,田庄镇和起凤镇2个项目区基本实现了“田成方、林成网、渠相通、路相连、旱能灌、涝能排”的总体目标,基本形成了田园化格局。通过项目实施,农田生产基础设施得以进一步配套,土壤地力状况得到极大改善,先进实用技术得到推广应用,项目区粮食综合生产能力进一步提高,社会效益显著。同时该项目重视可持续影响,在改善生态环境、增强抗灾能力、保护生态平衡,维持社会稳定方面作用显著。项目较好地实现了设立的绩效目标。具体的做法主要有以下几个方面:

1. 落实制度,规范管理,项目管理水平进一步提升

一是推行项目法人制。明确了以项目镇人民政府为法人的项目管理办法,项目镇全面负责项目申报、设计、招标、

实施，桓台农事中心负责指导、服务及督导、验收。二是建立健全“县一镇一村一监理-施工方”五级项目指挥体系。各项目镇成立项目建设指挥部，镇长任指挥长，分管负责人具体抓落实，定期召开项目建设推进会议，调度工程进展，安排部署工作；起凤镇组织各村成立由村干部、组长及村民代表组成的质量监督小组，指派人员全程按照设计单位下发的设计图纸进行现场质量监督以及迁占协调；田庄镇项目具体负责人、村干部每天到现场开展协调、监督工程质量，保证工程质量；项目监理除完成项目现场质量监督之外，通过召开监理例会，及时向项目镇反馈工程进展及质量情况，协助项目镇抓好工程质量；各标段成立施工指挥部，做到“人员、设备、资料”三个到位，按照施工程序施工，分步分段报验，有效保障工程进度和质量。三是进一步细化公示制、合同制、监理制、验收制、报账制等制度。明确项目报账制、验收制的要求，项目建设过程中所有进场原材料、半成品、成品进行检验，道路桥涵施工严格按照施工流程严格做好地路基压实度、基承载力、砂浆配合比等试验检测，试验结果及时上传，让高标准农田建设管理水平再上台阶。四是规范流程，加强监督指导力度。在项目实施过程中推行“1+6”项目管理模式，统筹抓好项目镇、项目村、设计单位、监理单位、施工单位、跟踪审计等6个方面工作，通过践行“一线工作法”，坚持问题在一线发现、矛盾在一线解决、工作在一线推进，不断加强督导和指导力度。

2. 创新措施，实现实时监控

一是创新施工现场的管控方式，开发了“高标准农田建设现场监控平台”系统，通过手机 AAP、电脑同步传送监督检查、施工监理、现场施工等照片视频。通过实时上传监理日志、材料检测报告、施工资料等，实现档案资料的线上线下一“双保存”。二是安排专人维护，现场监理施工单位每天传送监理日志、现场照片，对监理单位、施工单位形成了场外监督压力。三是利用现场实施监控设备，实时监控关键节点、隐蔽工程施工过程，实现镇、县、监理三方有效监督，避免了偷工减料和不合格工程。四是利用道路边沟标准卡尺，保证道路路边沟严格按照实施方案要求规范施工，也进一步拧紧项目镇、监理以及施工单位规范化施工的阀门。

3. 落实管护机制，确保效益长久

强化建后管护工作是确保建成工程项目在设计使用期限内正常运行，发挥长久效益的关键。为此，桓台县坚持高质量施工、高标准管理的原则，把建后工程的管护列入开发工作的重要日程。根据《农田建设管理办法》的条款规定，按照“谁受益、谁管护、谁使用、谁管护”的原则将管护落实到位，桓台农事中心制定了《桓台县高标准农田建成项目区道路、沟渠及林网管护暂行办法》，桓台农事中心与项目区各镇、各镇与资产涉及各村均签订了国有资产移交及授权手续，确定了管护责任主体，落实了管护责任，核对了移交管护资产数量，制定了管护措施，明确了管护范围，使工程在管理、养护、维修、使用等方面有章可循、有据可依，为高标准农田建设项目建后管护工作提供制度保障，确保工程

发挥长久效益。

（二）存在问题

1. 未实施有效的绩效运行监控

《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）中指出各部门、各单位要结合预算评审、项目审批等，对项目开展事前绩效评估，重点论证立项必要性、投入经济性、绩效目标合理性、实施方案可行性、筹资合规性等；在项目运行中要对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要及时纠正，确保按期保质保量实现绩效目标。桓台县未制定相关内部控制制度，未进行事中绩效评价，绩效运行监控。

2. 项目实施存在瑕疵

项目实施过程中存在电缆铺设无铺砂盖砖保护措施，地下水文情况设计依据不准确，竣工验收未公示等问题。

3. 未单独制定项目资金管理制度

桓台县未单独制定项目资金管理制度，实际操作中，项目资金的使用按照《农田建设补助资金管理办法》执行。

（三）建议

1. 规范执行全面预算绩效管理

全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、监理现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。在今后工作中，要按照《农田建设项目管理办法》、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意

见》的相关规定，制定、实施内部控制制度，建立绩效评估机制、强化绩效目标管理、做好绩效运行监控、开展绩效评价和结果应用。

2. 充分重视农户合理要求，正确引导，增强项目效益

项目设计阶段应充分听取农户意见，结合当地实际情况，因地制宜，出具更符合项目实情更具操作性的实施方案。项目实施过程中做到项目及时、有效公示，合理、科学设计，严格按照设计施工、验收，使项目充分发挥其功效。各级主管部门应主动引导村民按照规定使用项目设施，保证项目使用寿命，实现普惠于民。大力推广先进的、成熟的、品质优良的农业科研成果，坚持标准化生产，使改造后的农田实现优质高效，推广农业科学技术，指导农民科学、有序、可持续的进行生产活动，达到增产增收目的。

此外，建议桓台县根据项目具体情况制定项目资金管理制度，加强项目资金的规范化管理。