

2020年度

枣庄市市中区农业农村局（本级）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) 贯彻执行农业农村工作法律法规和方针政策，组织起草有关规范性文件。拟订全区农业和农村经济中长期发展规划、政策并组织实施。参与拟订涉农的财税、价格、金融保险、进出口等政策，提出农业(含畜牧业、渔业,下同)产业保护的政策建议。参与对农业信贷担保机构的监管工作，推进全区农业依法行政工作。研究和组织实施“三农”工作战略、规划和政策，提出农业产业保护建议。

(二) 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。负责牵头组织全区农村人居环境改善工作。指导农村精神文明和优秀农耕文化建设。指导农业行业安全生产工作，负责农民承包地改革和管理有关工作。负责农村集体产权制度改革。指导农村集体经济组织发展和集体资产管理工作。指导农业社会化服务体系、农民合作经济组织、农民社会化服务体系、新型农业经营主体建设与发展。负责减轻农民负担监督管理工作。

(三) 指导全区农村综合改革，提出深化农村经济体制改革和稳定完善农村基本经营制度的政策建

(四) 指导全区乡村特色产业、农产品(含畜产品、水产品,下同)生产加工业、休闲农业和农业企业发展工作。组织落实和促进农业生产发展的政策措施，引导农业产业结构调整和产品品质的改善。会同有关部门指导农业标准化、规模化生产。提出农业固定资产投资规模和方向、区级财政性

资金安排的建议。提出扶持农业农村发展的财政政策和项目建议。承担农业统计和农业农村信息化有关工作。负责收集、发布农业和农村经济信息，开展相关农业统计工作，监测分析农业和农村经济运行。负责农业信息体系建设，指导农业信息服务。

（五）负责种植业、畜牧业、渔业、农业机械化等农业各产业的监督管理工作。指导粮食等农产品生产及农业标准化生产。促进农业产前、产中、产后一体化发展。指导推动全区农业标准化生产、农业机械化发展。

（六）承担农产品质量安全监管的责任。组织拟订全区农产品质量安全监管体系建设、检验检测体系、信用体系建设，开展农产品质量安全监测、追溯、风险评估。负责畜禽养殖、收购、运输和屠宰环节质量安全监督管理。提出农产品禁止生产区域的建议。组织拟订农业地方标准。依法实施符合农产品安全标准的农产品认证和监督管理。

（七）组织全区农业资源区划工作。指导农用地、渔业水域以及农业生物物种资源的保护和管理。负责水生野生动植物保护、耕地以及永久基本农田质量保护工作。指导农产品产地环境管理和农业清洁生产。拟定并组织实施全区生态农业建设规划。指导生态农业、循环农业、休闲农业的发展。牵头管理农业外来物种。

（八）负责有关农业生产资料和农业投入品的监督管理。指导、协调全区农业生产资料市场体系建设，拟订有关

农业生产资料地方标准并组织实施。负责农作物种子、农药、畜禽良种、饲草草种、渔业苗种、食用菌种、蚕种的监督管理以及肥料、农用膜有关监督管理工作，负责畜牧、水产养殖中兽药、饲料和饲料添加剂等投入品使用的监督管理。

（九）负责全区畜牧业监督管理工作。负责全区种畜禽管理、毛皮动物养殖、奶畜饲养监督管理工作。承担畜禽养殖废弃物综合利用的指导和服务工作。负责生鲜乳生产、收购环节质量安全监督管理。负责兽医器械、兽医从业人员和中兽医监督管理工作。

（十）负责全区动物防疫工作。拟订全区动物疫病防治规划并组织实施。负责全区动物防疫、动物及其产品的检疫监督工作。指导无规定动物疫病区建设。负责病死畜禽无害化处理、毛皮动物胴体处置监督管理工作。负责畜禽屠宰监督管理工作。负责畜禽养殖、收购、运输和屠宰环节质量安全监督管理工作。牵头负责“瘦肉精”监督管理工作。承担区防控重大动物疫病指挥部的日常工作和突发重大动物疫情等有关重大突发事件的应急管理工作。

（十一）负责农业防灾减灾、农作物重大病虫害防治工作。提出农业生产救灾资金安排建议，指导农业紧急救灾和灾后生产恢复。负责农作物重大病虫害防治和农业植物防疫检疫的有关工作。指导全区农业植物和水生动植物防疫检疫体系建设，组织、监督农业植物和水生动植物防疫检疫有关

工作。参与拟订政策性农业保险制度，负责组织实施政策性农业保险工作。

（十二）负责农业投资和农业综合开发项目管理。提出农业投融资体制机制改革建议。组织编制国家、省、市、区级投资安排的农业投资和农业综合开发项目建设规划，提出农业投资规模和方向、扶持农业农村发展财政项目的建议，按照规定权限审批农业投资项目并监督管理、承担农田整治项目、农业综合开发项目、农田水利建设项目管理工作。

（十三）拟订全区农业科研、农技推广的规划并组织实施。指导农技推广体系改革与建设。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。负责农业植物新品种保护和农业转基因生物安全监督管理。

（十四）指导全区农村实用人才队伍建设，会同有关部门拟订全区农业农村人才队伍建设规划并组织实施，组织指导农民科技培训和新型职业农民培育工作，负责农业农村人才专业技术资格和从业资格管理，指导农业教育有关工作。

（十五）承办农业涉外事务。参与拟定农业对外开放政策和外向型农业发展规划，指导农业外向型经济发展。组织开展农业贸易促进工作和国际经济、技术交流与合作，协助有关部门组织实施农业援外项目。

（十六）负责全区扶贫开发工作。拟订全区扶贫开发政策、规划并组织实施。指导、监督扶贫资金使用和项目实

施。拟订全区建档立卡贫困人口扶持标准，组织开展全区扶贫对象动态调整。协调组织区直有关部门扶贫工作，动员社会各方面力量参与扶贫。组织开展扶贫开发工作考核。负责扶贫开发培训和宣传。

（十七）承办区委、区政府交办的其他事项。

## 二、机构设置

本单位内设6个职能科（股）室，分别是：1、办公室2、种植业管理、科技和发展计划股3、市场与经济信息和农产品质量安全监管股4、乡村产业发展和政策法规股5、农业项目综合管理和农村社会事业促进股6、畜牧、渔业和农业机械化管理股。

枣庄市市中区农业农村局本级决算包括局本级、枣庄市市中区农业技术推广中心、枣庄市市中区农产品服务中心、枣庄市市中区农业综合执法大队、枣庄市市中区农产品质量检测中心、枣庄市市中区水产站的决算，因局属单位枣庄市市中区农业技术推广中心、枣庄市市中区农产品服务中心、枣庄市市中区农业综合执法大队、枣庄市市中区农产品质量检测中心、枣庄市市中区水产站财务未独立核算，由局本级统一核算管理，并由局本级编报一套决算。

## 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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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	5,814.08	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	10.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	111.86
	9		九、卫生健康支出	40	53.10
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	383.87
	12		十二、农林水支出	43	6,249.55
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	21.06
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	5,824.08	本年支出合计	58	6,819.44
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	3,293.07	年末结转和结余	60	2,297.72
	30			61	
总计	31	9,117.16	总计	62	9,117.16

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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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		5,824.08	5,824.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	120.85	120.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	120.85	120.85	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	80.57	80.57	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	40.28	40.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.91	52.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	27.12	27.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	19.24	19.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,597.69	5,597.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	5,142.43	5,142.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	894.59	894.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	17.65	17.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	455.50	455.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130108	病虫害控制	127.37	127.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130109	农产品质量安全	103.00	103.00	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							
档次		1	2	3	4	5	6	7
2130122	农业生产发展	1,204.00	1,204.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130124	农村合作经济	63.50	63.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130125	农产品加工与促销	211.00	211.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	1,376.00	1,376.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130135	农业资源保护修复与利用	475.32	475.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130153	农田建设	114.50	114.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	105.27	105.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	105.27	105.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	350.00	350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	42.63	42.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	42.63	42.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	42.63	42.63	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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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		6,819.44	1,038.20	5,781.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	111.86	111.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	111.86	111.86	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	67.31	67.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.55	44.55	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	53.10	53.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.10	53.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.74	25.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	20.82	20.82	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	383.87	0.00	383.87	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	383.87	0.00	383.87	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	383.87	0.00	383.87	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	6,249.55	852.18	5,397.37	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	5,601.99	852.18	4,749.81	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	848.37	848.37	0.00	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	17.75	0.00	17.75	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	3.80	3.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	38.81	0.00	38.81	0.00	0.00	0.00
2130108	病虫害控制	122.49	0.00	122.49	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
2130109	农产品质量安全	27.81	0.00	27.81	0.00	0.00	0.00
2130111	统计监测与信息服务	28.24	0.00	28.24	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	60.24	0.00	60.24	0.00	0.00	0.00
2130124	农村合作经济	253.77	0.00	253.77	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	2,183.13	0.00	2,183.13	0.00	0.00	0.00
2130135	农业资源保护修复与利用	564.71	0.00	564.71	0.00	0.00	0.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	29.63	0.00	29.63	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	1,423.24	0.00	1,423.24	0.00	0.00	0.00
21307	农村综合改革	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2130706	对集体经济组织的补助	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	218.56	0.00	218.56	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	218.56	0.00	218.56	0.00	0.00	0.00
21399	其他农林水支出	389.00	0.00	389.00	0.00	0.00	0.00
2139999	其他农林水支出	389.00	0.00	389.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.06	21.06	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.06	21.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.06	21.06	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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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	5,814.08	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	10.00	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	111.86	111.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	53.10	53.10	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	383.87	0.00	383.87	0.00
	12		十二、农林水支出	44	6,249.55	6,249.55	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
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	21.06	21.06	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	5,824.08	本年支出合计	59	6,819.44	6,435.57	383.87	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3,293.07	年末财政拨款结转和结余	60	2,297.72	2,287.72	10.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,909.21		61				
政府性基金预算财政拨款	30	383.87		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	9,117.16	总计	64	9,117.16	8,723.29	393.87	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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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		6,435.57	1,038.20	5,397.37
208	社会保障和就业支出	111.86	111.86	0.00
20805	行政事业单位养老支出	111.86	111.86	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	67.31	67.31	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.55	44.55	0.00
210	卫生健康支出	53.10	53.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	53.10	53.10	0.00
2101101	行政单位医疗	6.55	6.55	0.00
2101102	事业单位医疗	25.74	25.74	0.00
2101103	公务员医疗补助	20.82	20.82	0.00
213	农林水支出	6,249.55	852.18	5,397.37
21301	农业农村	5,601.99	852.18	4,749.81
2130101	行政运行	848.37	848.37	0.00
2130102	一般行政管理事务	17.75	0.00	17.75
2130104	事业运行	3.80	3.80	0.00
2130106	科技转化与推广服务	38.81	0.00	38.81
2130108	病虫害控制	122.49	0.00	122.49
2130109	农产品质量安全	27.81	0.00	27.81
2130111	统计监测与信息服务	28.24	0.00	28.24
2130122	农业生产发展	60.24	0.00	60.24

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
2130124	农村合作经济	253.77	0.00	253.77
2130126	农村社会事业	2,183.13	0.00	2,183.13
2130135	农业资源保护修复与利用	564.71	0.00	564.71
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	29.63	0.00	29.63
2130199	其他农业农村支出	1,423.24	0.00	1,423.24
21307	农村综合改革	40.00	0.00	40.00
2130706	对村集体经济组织的补助	40.00	0.00	40.00
21308	普惠金融发展支出	218.56	0.00	218.56
2130803	农业保险保费补贴	218.56	0.00	218.56
21399	其他农林水支出	389.00	0.00	389.00
2139999	其他农林水支出	389.00	0.00	389.00
221	住房保障支出	21.06	21.06	0.00
22102	住房改革支出	21.06	21.06	0.00
2210201	住房公积金	21.06	21.06	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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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	902.41	302	商品和服务支出	95.45	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	274.26	30201	办公费	19.42	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	145.53	30202	印刷费	3.93	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	25.62	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	166.27	30205	水费	0.19	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	67.31	30206	电费	3.13	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	44.55	30207	邮电费	1.62	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	32.29	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	20.82	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	12.08	30211	差旅费	1.32	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	21.06	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	92.63	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	40.34	30215	会议费	1.01	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.36	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	14.15	30217	公务接待费	0.39	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	10.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	17.14	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	5.24	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	28.74	31022	无形资产购置	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
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	7.54	312	对企业补助	0.00
30309	奖励金	3.80	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	2.30	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	15.49	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						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		942.75	公用经费合计					95.45

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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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
5.10	0.00	4.40	0.00	4.40	0.70	2.69	0.00	2.30	0.00	2.30	0.39

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：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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		383.87	10.00	383.87	0.00	383.87	10.00
212	城乡社区支出	383.87	10.00	383.87	0.00	383.87	10.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	383.87	10.00	383.87	0.00	383.87	10.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	383.87	10.00	383.87	0.00	383.87	10.00

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。

# 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：枣庄市市中区农业农村局（本级）

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		0.00	0.00	0.00

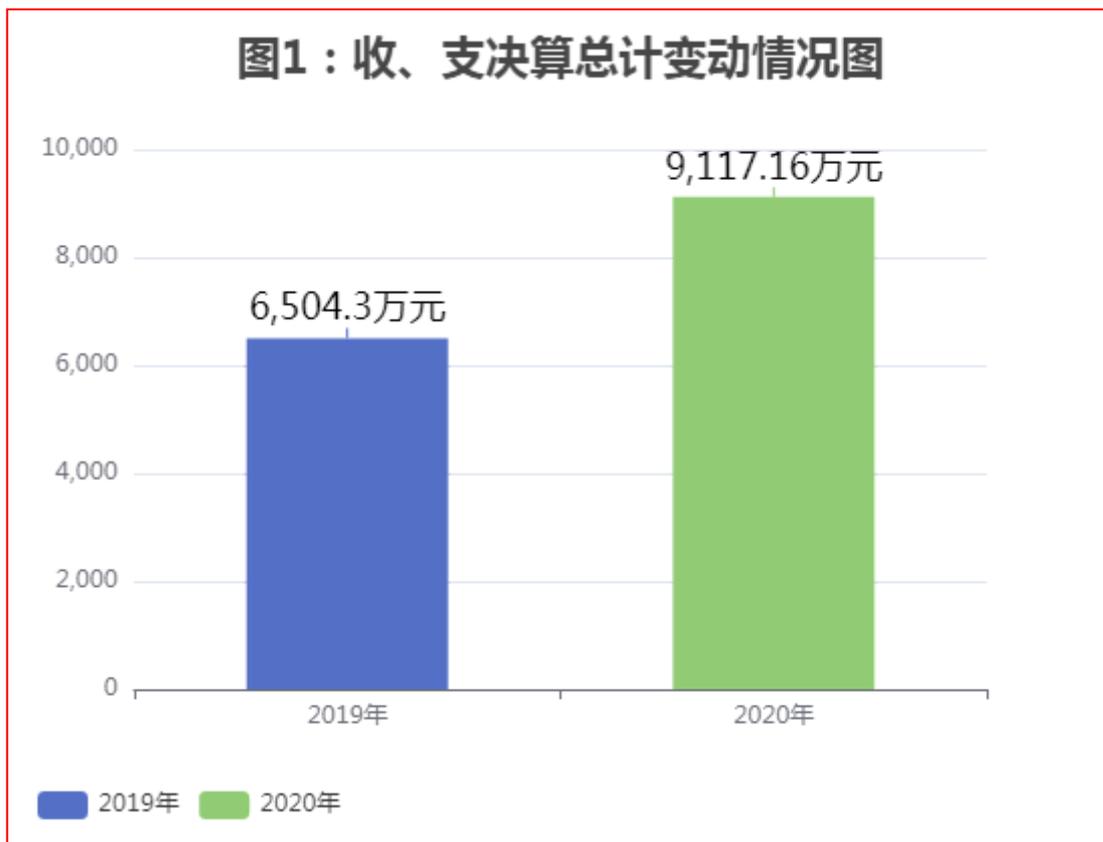
注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
 2. 本没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

### 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9,117.16万元。与2019年度相比，收、支总计各增加2,612.86万元，增长40.17%。主要是项目数量增加和政策性增资及上年项目资金结转本年使用，导致财政拨款收、支增加。

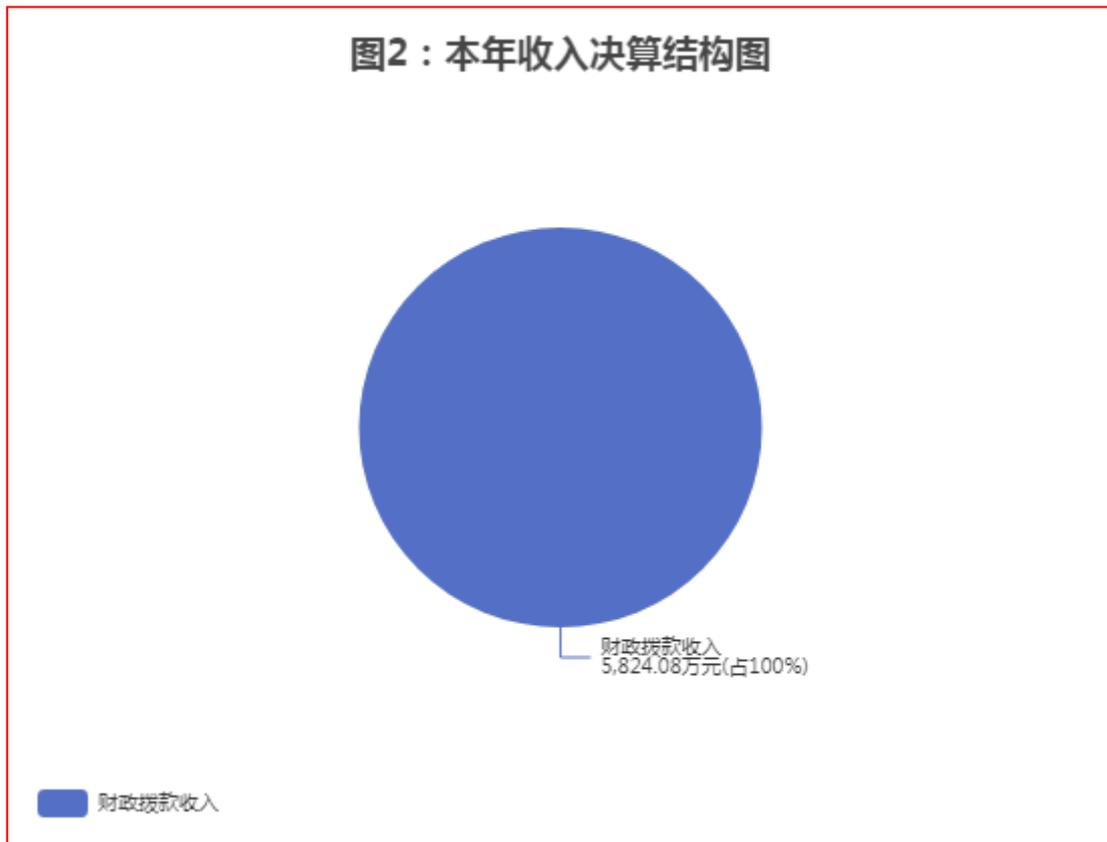


## 二、收入决算情况说明

### (一) 收入决算结构情况

本年收入合计5,824.08万元，其中：财政拨款收入5,824.08万元，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%。

图2：本年收入决算结构图



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入5,824.08万元。与2019年度相比，减少154.98万元，下降2.59%。主要是严格开支范围和标准，严格控制“三公”经费，合理压减办公经费。

2、上级补助收入0万元。与2019年决算数相同。

3、事业收入0万元。与2019年决算数相同。

4、经营收入0万元。与2019年决算数相同。

5、附属单位上缴收入0万元。与2019年决算数相同。

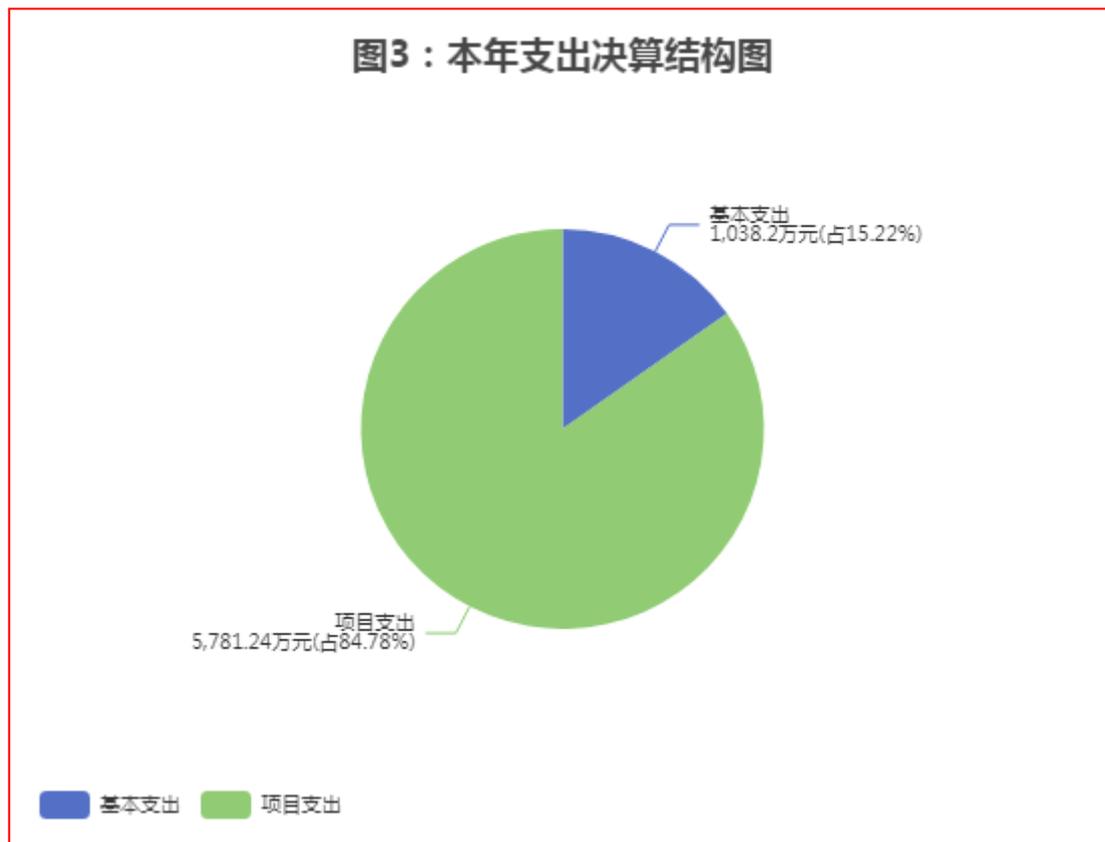
6、其他收入0万元。与2019年决算数相同。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计6,819.44万元，其中：基本支出1,038.2万元，占15.22%；项目支出5,781.24万元，占84.78%；上缴上

级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。



## (二) 支出决算具体情况

1、基本支出1,038.2万元。与2019年度相比，增加125.39万元，增长13.74%。主要是政策性增资，导致支出决算基本支出比2019年度增加。

2、项目支出5,781.24万元。与2019年度相比，增加4,201.19万元，增长265.89%。主要是项目支出增加。

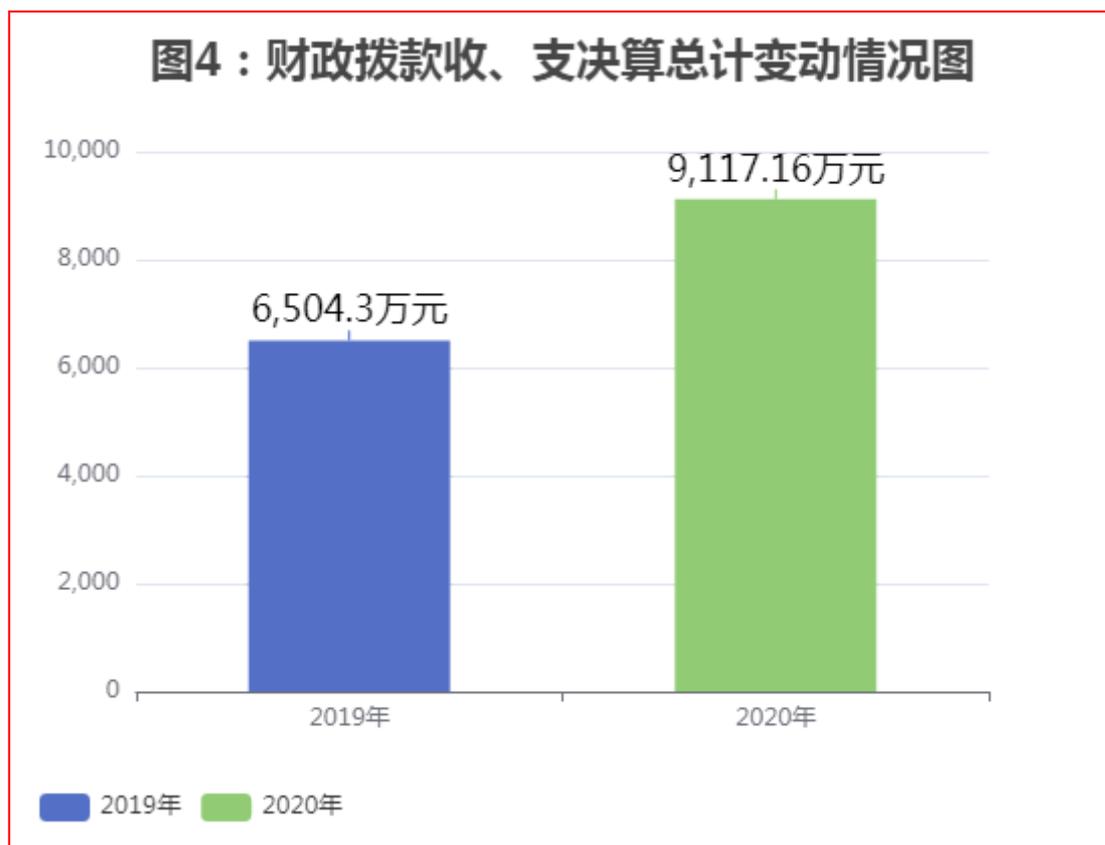
3、上缴上级支出0万元。与2019年决算数相同。

4、经营支出0万元。与2019年决算数相同。

5、对附属单位补助支出0万元。与2019年决算数相同。

## 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9,117.16万元。与2019年度相比，财政拨款收、支总计各增加2,612.86万元，增长40.17%。主要是项目数量增加和政策性增资及上年项目资金结转本年使用，导致财政拨款收、支增加。

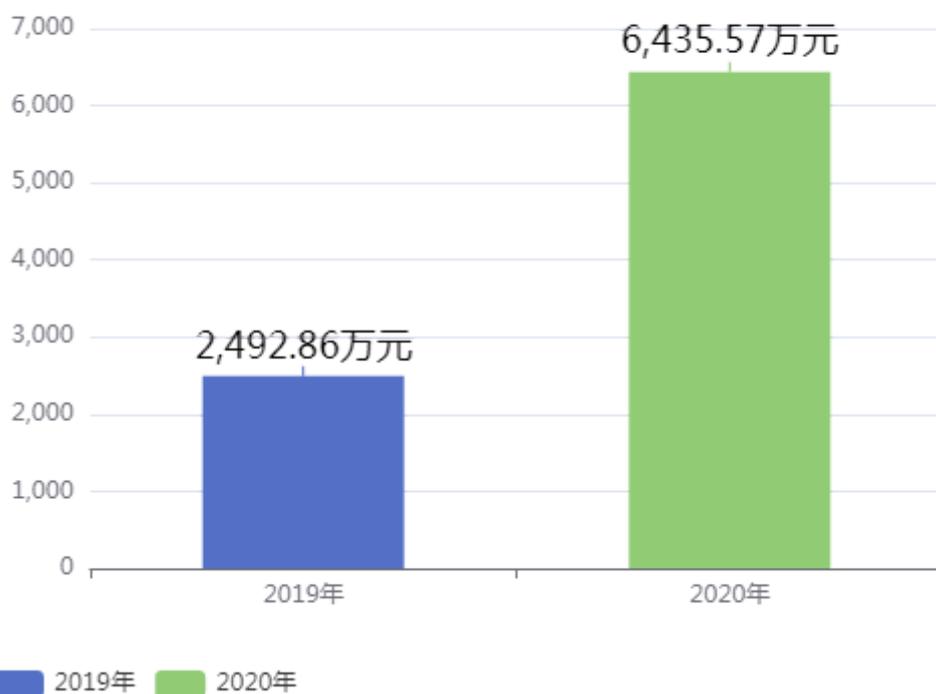


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### (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6,435.57万元，占本年支出合计的94.37%。与2019年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加3,942.71万元，增长158.16%。主要是项目数量增加和政策性增资及上年项目资金结转本年使用，导致一般公共预算财政拨款支出增加。

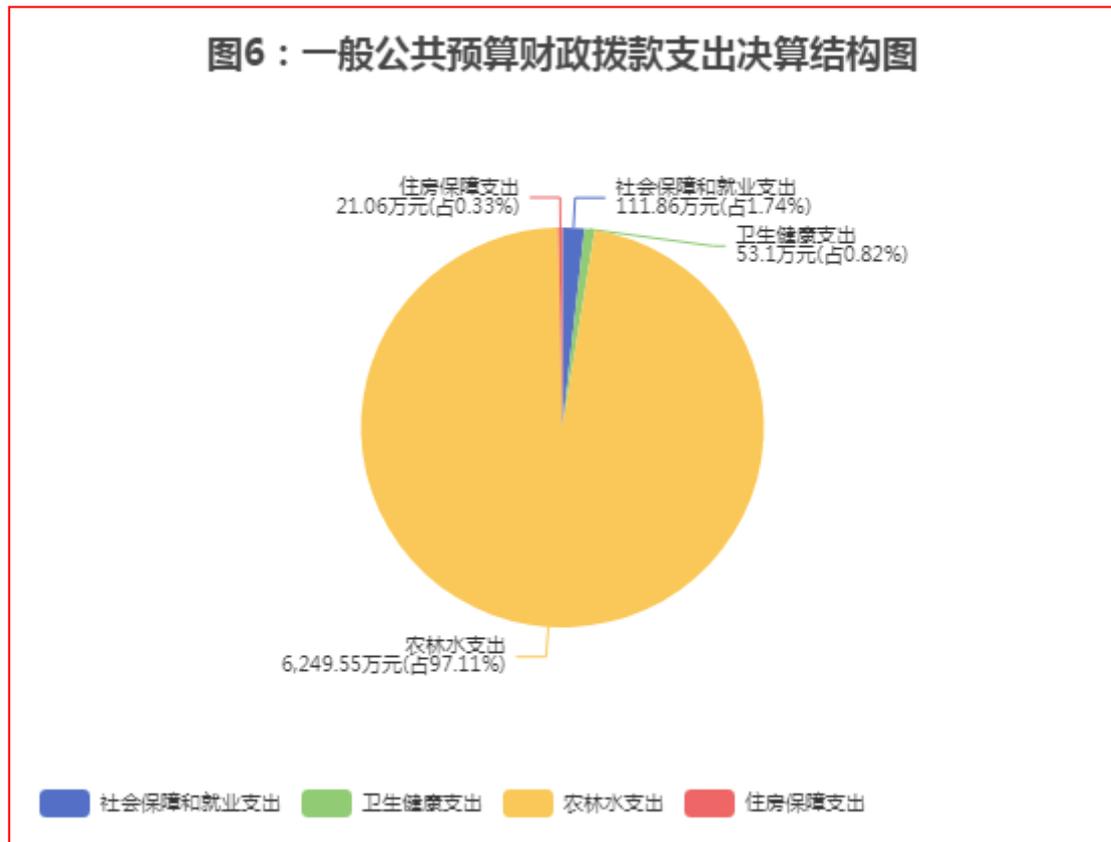
**图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图**



## **(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2020年度一般公共预算财政拨款支出6,435.57万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出111.86万元，占1.74%；卫生健康（类）支出53.1万元，占0.82%；农林水（类）支出6,249.55万元，占97.11%；住房保障（类）支出21.06万元，占0.33%。

图6：一般公共预算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

2020年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,778.05万元，支出决算为6,435.57万元，完成年初预算的361.95%。决算数大于年初预算数的主要原因项目支出增加和政策性增资及项目资金结转本年使用，导致一般公共预算财政拨款决算数大于预算数。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80.57万元，支出决算为67.31万元，完成年初预算的83.54%。决算数小于年初预算数主要原因是职工退休1人，导致基本养老保险缴费决算数小于年初预算数。

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

40.28万元，支出决算为44.55万元，完成年初预算的110.6%。决算数大于年初预算数主要原因是人员变动，导致单位职业年金决算数大于年初预算数。

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6.55万元，支出决算为6.55万元，完成年初预算的100%，决算数与年初预算数基本持平。

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27.12万元，支出决算为25.74万元，完成年初预算的94.91%。决算数小于年初预算数主要原因是事业编制人员退休1人。

5、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19.24万元，支出决算为20.82万元，完成年初预算的108.21%。决算数大于年初预算数主要原因是人员变动，导致公务员医疗补助决算数大于年初预算数。

6、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为821.66万元，支出决算为848.37万元，完成年初预算的103.25%。决算数大于年初预算数主要原因是政策性增资及年中追加上年度目标考核奖励资金。

7、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0万元，支出决算为17.75万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

8、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.8万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

9、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80万元，支出决算为38.81万元，完成年初预算的48.51%。决算数小于年初预算数主要原因是基层农技推广体系改革与建设项目和高素质农民培训项目未执行完毕，结转下年继续执行。

10、农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）。年初预算为190万元，支出决算为122.49万元，完成年初预算的64.47%。决算数小于年初预算数主要原因是按照实际处理数量及标准支付。

11、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）。年初预算为15万元，支出决算为27.81万元，完成年初预算的185.4%。决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

12、农林水支出（类）农业农村（款）统计监测与信息服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为28.24万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

13、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为0万元，支出决算为60.24万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

14、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253.77万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

15、农林水支出（类）农业农村（款）农村社会事业（项）。年初预算为0万元，支出决算为2,183.13万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

16、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50万元，支出决算为564.71万元，完成年初预算的1,129.42%。决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

17、农林水支出（类）农业农村（款）成品油价格改革对渔业的补贴（项）。年初预算为20万元，支出决算为29.63万元，完成年初预算的148.15%。决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

18、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357万元，支出决算为1,423.24万元，完成年初预算的398.67%。决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

19、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村集体经济组织的补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为40万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

20、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为218.56万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

21、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389万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

22、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70.63万元，支出决算为21.06万元，完成年初预算的29.82%。决算数小于年初预算数主要原因是住房公积金汇缴数按实际支出列支。

## **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1,038.2万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费942.75万元，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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金。

公用经费95.45万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、公务接待

费、专用材料费、劳务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用。

## **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5.1万元，支出决算为2.69万元，比年初预算减少2.41万元，完成年初预算的52.75%。决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》等规定，从严控制“三公经费”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。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4.4万元，支出决算为2.3万元，比年初预算减少2.1万元，完成年初预算的52.27%。决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》等规定，从严控制“三公经费”开支。。其中：

公务用车购置费支出0万元，2020年枣庄市市中区农业农村局（本级）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2.3万元，主要是按规定保留的公务用车的公务用车运行维护费。等支出。截至2020年12月31日，枣庄市市中区农业农村局（本级）等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费年初预算为0.7万元，支出决算为0.39万元，比年初预算减少0.31万元，完成年初预算的55.71%。决算数小于年初预算数的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”，严格执行《党政机关厉行节约反对浪费条例》等规定，从严控制公务接待开支。。其中：

国内接待费0.39万元，主要用于迎接省农业生产社会化服务督导及农村人居环境整治工作验收等支出。，共计接待5批次、50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**

2020年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余383.87万元，本年收入10万元，本年支出383.87万元，年末结转和结余10万元。支出具体情况如下：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为383.87万元，决算数大于年初预算数主要原因是按规定使用以前年度结转资金。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位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**

2020年度机关运行经费支出95.45万元，年初预算数48.43万元，比年初预算数增加47.02万元，增长97.09%，主要原因是去乡镇指导项目建设情况数量增加，导致机关运行经费。

### **(二) 政府采购支出情况**

2020年度政府采购支出总额903.95万元，其中：政府采购货物支出894.9万元、政府采购工程支出6.58万元、政府采购服务支出2.47万元。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2辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车1辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车1辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；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）。

## **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年度区级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目8个，涉及预算资金546.76万元，占单位预算项目支出总额的100%。开展绩效自评的8个项目中，6个项目自

评等级为优，2个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。

2020年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分附件”。

组织对2020年农村人居环境整治奖补资金、2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金等2个项目开展了重点绩效评价，涉及资金490万元。其中，对2020年农村人居环境整治奖补资金、2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金等项目分别委托徐州华兴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：根据三年战略规划，经过各相关部门执行努力，市中区2020年度农村人居环境整治奖补资金对农村人居环境进行整治，加快人居环境整治工作进度，一定程度上调度各村农村环境整治积极性，实现农村人居环境明显改善，生态环境质量显著提升，生活环境干净整洁有序，村民环境卫生意识普遍增强，管护长效机制初步建立，提高了居民的生活幸福指数；2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目完成后村容村貌明显改善。开展清洁村庄“月月大扫除”。聚焦“三清一改”、村庄节点和房前屋后、三堆两垛、道路两侧、河道两岸等，整治杂乱无序、生活垃圾、生活污水等，切实改善村庄杂乱差局面，确保村庄环境干净、整洁、有序；加强了美丽乡村及清洁村庄

建设，坚持连片成面，按照山东省美丽乡村示范村创建细则，打造精美工程、精致村庄、精美路线。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、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：**反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

**二十一、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。

**二十二、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。

**二十三、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。

**二十四、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。

**二十五、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。

**二十六、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。

**二十七、农林水支出（类）农业农村（款）统计监测与信息服务（项）：**反映用于农业农村统计调查与信息收集、整理、分析、发布，以及农业自然资源调查与农业区划等方面的支出。

**二十八、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。

**二十九、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、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。

**三十一、农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）：**反映用于耕地质量监测、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。

**三十二、农林水支出（类）农业农村（款）成品油价格改革对渔业的补贴（项）：**反映成品油价格改革对渔业的补贴。

**三十三、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。

**三十四、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村集体经济组织的补助（项）：**反映农村税费改革后对村集体经济组织的补助支出。

**三十五、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：**反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

**三十六、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。

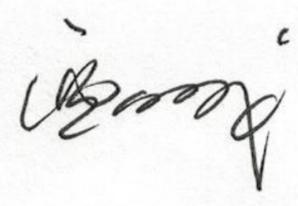
**三十七、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：**反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

**三十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：**反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

## 第五部分

# 附 件

## 2020年度项目支出绩效自评情况汇总表



单位：枣庄市市中区农业农村局

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	公益岗工资	100.00	优
2	秸秆禁烧工作经费	100.00	优
3	农民丰收节经费	100.00	优
4	退休荣誉津贴	100.00	优
5	万名干部下基层补助	100.00	优
6	因公负伤人员伤残抚恤金	100.00	优
7	农村人居环境整治奖补资金	80.05	良
8	美丽乡村及清洁村庄奖补资金	80.01	良

附件1

## 项目支出绩效自评表

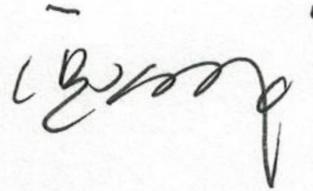
( 2020 年度)

项目名称		因公负伤人员伤残抚恤金						
主管部门及代码		市中区农业农村局		实施单位		市中区农业农村局		
项目资金		3.44	年初 预算 数	全年预 算 数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	3.44	3.44	3.44	10	100%	10
		其中：财政拨款	3.44	3.44	3.44	—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	按照退役军人事务部、财政部（退役军人部发【2020】38号）精神，从2020年8月1日起，调整山东省部分优抚对象等人员抚恤和生活补助标准				按时足额发放伤残抚恤金			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	发放人数	1	1	10	10	
		质量指标	经费补贴标准	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	15	15	
		成本指标	伤残补助	3.44	3.44	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	促进社会稳定	促进	促进		15	
		生态效益指标						
	可持续影响指标	提升政府公信力	100%	100%		15		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	伤残人员满意度	100%	100%	10	10		
总分						100	100	

附件1

## 项目支出绩效自评表

(2020年度)



项目名称		万名干部下基层						
主管部门及代码		市中区农业农村局		实施单位		市中区农业农村局		
项目资金		2.4	年初 预算 数	全年预 算 数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	2.4	2.4	2.4	10	100%	10
		其中：财政拨款	2.4	2.4	2.4	—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	万名干部下基层工作，由市委统一部署，选派优秀干部服务基层，在基层中培养干部，对派驻乡镇的服务队成员，按每人每月1000元的补助发放补助，激发了下基层干部践行初心使命，为乡村振兴干事创业的热情。				2020年我单位按照《关于“万名干部下基层”服务队待遇保障有关事项的通知》有关要求，对驻派同志及时足额发放个人补助2.4万元，有效的调了服务队的热情，在基层锻造了过硬的干部队伍。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	选派人数	2	2	10	10	
		质量指标	补贴标准	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	15	15	
		成本指标	工作补助	2.4	2.4	10	10	
	效益指标(30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	日常工作完成率	100%	100%	15	15	
		生态效益指标						
		可持续影响指标	长效管理机制健全	健全	100%	15	15	
	满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	服务队人员满意度	100%	100%	10	10	
总分						100	100	

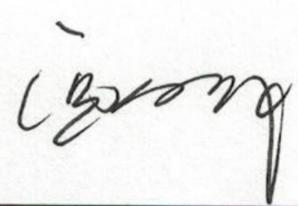
附件1

## 项目支出绩效自评表 ( 2020 年度)

项目名称		退役士兵公益岗人员工资						
主管部门及代码		市中区农业农村局		实施单位		市中区农业农村局		
项目资金 (万元)	年度资金总额	年初 预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	35.86	35.86	35.86	34.58	10	96%	10	
	其中：财政拨款	35.86	35.86	34.58	—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	按照相关文件规定，及时足额发放工资及缴纳养老、医疗等社会保险费用			按照标准发放工资及缴纳社保金				
绩效 目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	发放人数	8	8	10	10	
		质量指标	工资发放率	100%	100%	20	20	
		时效指标	项目运行时间	2020年	2020年	10	10	
		成本指标	每人每月	≥3000	≥3000	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	无	无	无			
		社会效益指标	维护涉军群体稳定	维护	维护	15	15	
		生态效益指标	无	无	无			
		可持续影响指标	提高公益岗人员工作积极性	提高	提高	15	15	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	公益岗人员满意度	100%	100%	10	10	
总分					100	100		

附件1

## 项目支出绩效自评表 ( 2020 年度)



项目名称		退休荣誉津贴						
主管部门及代码		市中区农业农村局		实施单位	市中区农业农村局			
项目资金	0.06	年初 预算 数	全年预 算 数	全年执行数	分值	执行率	得分	
(万元)	年度资金总额	0.06	0.06	0.06	10	100%	10	
	其中：财政拨款	0.06	0.06	0.06	—		—	
年度总体目 标	预期目标			实际完成情况				
	对市级劳模获得者，按时足额发放荣誉津贴0.06万元			按时足额发放				
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指 标值	实际完成值	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	发放人数	1	1	10	10	
		质量指标	经费补贴标准	100%	100%	15	15	
		时效指标	发放及时率	100%	100%	15	15	
		成本指标	荣誉津贴	0.06	0.06	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	促进社会稳定	促进	促进	15	15	
		生态效益指标						
	可持续影响指标	提高政府公信力	100%	100%	15	15		
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度 指标	津贴领取人员满意度	100%	100%	10	10	
总分					100	100		

附件1

*Li...*

## 项目支出绩效自评表 ( 2020 年度)

项目名称		市中区农业农村局						农民丰收节经费	
主管部门及代码		市中区农业农村局		实施单位		市中区农业农村局			
项目资金		年初 预算 数	全年 预算 数	全年 执行 数		分值	执行率	得分	
(万元)		10万	10万	10万		10	100%	10	
年度资金总额		10万	10万	10万		—	—	—	
其中：财政拨款		10万	10万	10万		—	—	—	
年度总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	开展好丰收节活动，更好的促进农业发展				开展好丰收节活动，更好的促进农业发展				
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标 值	实际完成值	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	完成第三个农民丰收节的庆祝活动	完成第三个农民丰收节的庆祝活动	无	12.5	12.5	无	
		质量指标	活动开展保证质量	≥95%	≥95%	12.5	12.5	无	
		时效指标	按时开展	按时	按时	12.5	12.5	无	
		成本指标	经费额度	10万	10万	12.5	12.5	无	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	无	无	无	无	无	无	
		社会效益指标	顺利完成第三个农民丰收节庆祝活动	顺利	顺利	15	15		
		生态效益指标	指标1:	无	无	无	无	无	
		可持续影响指标	开展好本年度丰收节活动，更好的促进以后农业发展职能	促进	促进	15	15	无	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	农民满意度	≥95%	≥95%	10	10	无	
总分						100	100		

### 项目支出绩效自评表

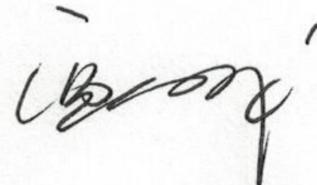
(2020年度)



项目名称		枣庄市市中区2020年农村人居环境整治奖补资金						
主管部门及代码		枣庄市市中区农业农村局		实施单位		枣庄市市中区农业农村局		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	210	210	210	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	210	210	210	—	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				
	美丽乡村建设、农村通户道路硬化、乡村道路绿化、农村标准化公厕、村庄道路照明、清洁村庄建设、路域环境整治、城乡环卫一体化、农村旱厕改造。			美丽乡村建设、农村通户道路硬化、乡村道路绿化、农村标准化公厕、村庄道路照明、清洁村庄建设、路域环境整治、城乡环卫一体化、农村旱厕改造。				
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	农村人居环境整治全覆盖	100%	100%	10	10	
		质量指标	保质保量使农村环境得到切实提升	保质保量	保质保量	15	10	
		时效指标	完成工作时间	2020年度	2020年度	15	10	
		成本指标	农村人居环境整治所需经费	210	210	10	5.05	
	效益指标 (30分)	经济效益	推动农村产业发展	发展	发展	10	8	
		社会效益	健全农村公益服务	健全	健全	10	8	
		生态效益	改善农村环境面貌	改善	改善	5	5	
		可持续影响指标	人居环境改善，农民幸福感得到提升	提升	提升	5	4	
	满意度指标 (10分)	服务对象	农民满意度	100%	100%	10	10	
满意度指标		指标2:						
总分					100	70.05		

## 项目支出绩效自评表

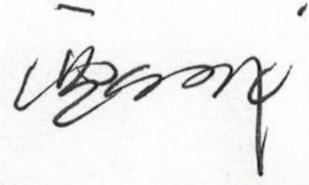
( 2020年度)



项目名称		枣庄市市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金							
主管部门及代码					实施单位	枣庄市市中区农业农村局			
项目预算执行情况 (10分)	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分			
	年度资金总额	280	280	10	100	10			
	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					
	<p>截止目前：已创建省级美丽乡村示范村6个，已创建市级美丽乡村示范村41个，已创建区（县）级美丽乡村示范村30.，我区美丽乡村建设工作，圆满完成目标任务实现全覆盖。</p>			<p>截止目前：已创建省级美丽乡村示范村6个，已创建市级美丽乡村示范村41个，已创建区（县）级美丽乡村示范村30.，我区美丽乡村建设工作，圆满完成目标任务实现全覆盖。</p>					
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进	
	产出指标 (50分)	数量指标	五乡镇一街道		五乡镇一街道	五乡镇一街道	10	10	
		质量指标	打造乡村振兴齐鲁样板示范区，整治农村人居环境，进行美丽乡村建设。		美丽乡村	美丽乡村	15	10	
		时效指标	完成创建时间		2020年	2020年	15	10	
		成本指标	创建美丽乡村及清洁村庄所需资金		280	280	10	5.01	
	效益指标 (30分)	经济效益	加强顶层设计，做好统筹协调工作，加大投资力度，合理保障农业人居环境建设		改善农村人居环境	改善农村人居环境	10	8	
		社会效益	改善农村生产生活环境		改善	改善	10	8	
		生态效益	生态环境得到提升		提升	提升	5	5	
		可持续影响指标	推动村庄环境整治常态化		推动	推动	5	4	
	满意度指标 (10分)	服务对象	指标1:						
满意度指标		群众满意度		100%	100%	10	10		
总分						100	70.01		

## 项目支出绩效自评表

(2020年度)



项目名称		秸秆禁烧工作经费						
主管部门及代码		市中区农业农村局		实施单位		市中区农业农村局		
项目资金		5	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
(万元)		年度资金总额	5	5	5	10	100%	10
		其中：财政拨款	5	5	5	—		—
		其他资金	0	0	0	—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	全区范围内全面禁止秸秆焚烧，实现全年“不烧一把火，不冒一缕烟”；积存在路边、地边、村边、渠边、坑边等处的农作物秸秆得到全面清理。				组织动员2020年三夏、三秋生产和秸秆禁烧利用工作，做好宣传引导，严格督导检查，开展考核奖惩验收。实现全区集中禁烧期“不烧一把火，不冒一缕烟”；积存在路边、地边、村边、渠边、坑边等处的农作物秸秆得到全面清理。			
绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	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	无	无	无	12.5	12.5	
		质量指标	集中禁烧期秸秆禁烧	无焚烧	无焚烧	12.5	12.5	
		时效指标	按时及时完成	2020年12月	2020年12月	12.5	12.5	
		成本指标	经费额度	≤5万	5万	12.5	12.5	
	效益指标 (30分)	经济效益	无	无	无			
		社会效益	秸秆禁烧效果	实现全区集中禁烧期“不烧一把火，不冒一缕烟”；积存在路边、地边、村边、渠边、坑边等处的农作物秸秆得到全面清理。	实现全区集中禁烧期“不烧一把火，不冒一缕烟”；积存在路边、地边、村边、渠边、坑边等处的农作物秸秆得到全面清理。	30	30	
		生态效益	秸秆还田率	>90%	>90%			
		可持续影响指标	指秸秆综合利用率	>95%	>95%			
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	民众满意度	>90%	100%	10	10	
总分						100	100	

# 枣庄市市中区2020年美丽乡村及 清洁村庄奖补资金绩效评价报告

委托单位：枣庄市市中区财政局

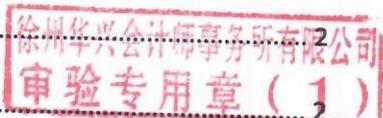
项目主管单位：枣庄市市中区农业局

评价机构：徐州华兴会计师事务所有限公司

2021年9月26日

# 目 录

摘 要.....	1
一、项目概述.....	1
二、项目绩效目标.....	2
三、评价基本情况.....	2
四、评价结论情况.....	3
五、意见建议.....	6
绩效评价报告正文.....	8
一、项目基本情况.....	8
（一）项目概况.....	8
（二）项目绩效目标.....	9
（三）项目预算.....	9
（四）项目计划实施内容.....	9
（五）项目组织管理.....	10
二、绩效评价情况.....	11
（一）评价目的.....	11
（二）评价对象与范围.....	11
（三）评价依据.....	12
（四）评价原则、评价方法.....	12
（五）绩效评价指标体系.....	13
（六）评价人员组成.....	15
（七）绩效评价工作过程.....	15



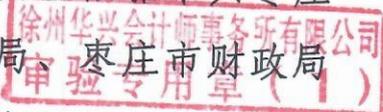
三、评价结论及分析.....	16
(一) 综合评价得分情况.....	18
(二) 综合评价结论及分析.....	18
四、项目主要绩效.....	20
五、项目存在的主要问题.....	21
六、意见建议.....	21
附件1绩效评价指标体系表.....	23
附件2绩效评价得分表.....	26
附件3调查问卷及统计分析表.....	29
附件4问题清单.....	31



# 摘要

## 一、项目概述

### (一) 项目立项

市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金依据中共枣庄市农业农村局办公室、联合下发的《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》确定对2020年市级美丽乡村示范村创建名单中市中区四个乡镇10个村庄，每个村庄25万元分配市中区2020年市级美丽乡村奖补资金；市中区六个乡镇30个村庄每个村庄1万元分配市中区2020年市级清洁村庄奖补资金。

### (二) 项目预算

市中区财政局《关于下达2020年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算指标的通知》（市中财农整指〔2020〕50号）下达预算280万元。

项目基本概况			
项目名称	枣庄市市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目		
主管部门	枣庄市市中区农业局		
项目实施单位	枣庄市市中区六个镇街		
项目起止时间	2020年度		
计划安排资金（万元）	280	实际到位资金（万元）	280
其中：美丽乡村奖补资金	250		250
清洁村庄奖补资金	30		30

## 二、项目绩效目标

市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金绩效目标按照《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》2020年市级美丽乡村示范村创建名单中市中区四个乡镇10个村庄分配美丽乡村奖补资金用于市级美丽乡村建设，在市中区六个镇街30个村庄用于市级清洁村庄建设，改善村容村貌，推动市中农村面貌持续改善，不断提升农村群众获得感和幸福感。

## 三、评价基本情况

项目绩效评价的总体思路以该项目投入、过程、产出及效果为主要部分，其中投入包含规划及申报、项目资金的到位及时率、项目绩效目标的设立等；过程包含项目实施过程中的管理制度的执行、资金的使用率、资金使用过程中的财务监管；产出包含项目完成及验收情况等；效果包含项目是否达到预期效益等；以上各项作为设计绩效评价指标体系的重要组成部分，绩效评价关注的重点是评价对象的实际产出和效果，因此，在具体设置绩效评价指标的权重时，产出类及效果类指标在整体权重中占主导地位。

该项目评价方法采用因素分析法及公众评判法，由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，因此在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，因此配备了经验丰富的审计人员六名，分工明细如下：

姓名	职称/职务	主要工作
李令会	注册会计师	根据收集完备的有关资料审核绩效评价报告
王昭山		根据收集完备的有关资料审核绩效评价报告初稿并进行修改
李风芹	会计师	与项目单位对接收集项目相关资料并进行审核，对资料进行补充完善，编制审计报告初稿
邹鹏		
陈宏霞		
刘娜	助理审计	对项目现场进行勘察，现场发放调查问卷，收集并统计现场资料



评价过程主要有三个阶段，一是准备阶段，按照业务需要成立绩效评价工作小组，收集整理绩效评价相关基础资料，二是绩效评价实施阶段，对收集到的资料进行审核、补充相关资料、实施绩效评价相关工作；三是撰写和提交绩效评价报告阶段，撰写报告、提交报告。

#### 四、评价结论情况

该项目评价综合得分80.01分，投入指标分值20分，得分14分；过程指标分值30分，得分20.14分；产出指标分值20分，得分17.42分；效果指标分值30分，得分28.45分，得分情况如下：

评价指标				指标 分值	评价 得分
一级 指标	二级 指标	三级指标	四级指标及分值	100	80.01
投入	项目 立项	项目实施规范性	项目实施依据的相符性	2	1
			项目实施依据的合规性	2	1
		绩效目标的设定情况	目标设立依据的充分性	2	1
			目标的合理性	2	1
			目标的明确性	2	1
			目标与任务计划的相符性	2	1
资金 落实	项目资金到位率	财政资金到位率	4	4	
	项目资金到位及时率	财政资金到位及时性	4	4	
过程	业务 管理	管理制度的有效性	业务管理制度的健全性	2	1.14
			业务管理制度的合法、合规、完整性	2	1.14
		项目执行的有效性	项目制度执行的规范性	2	1.14
			项目调整及支出调整手续的完备性	2	2
			项目资料归档管理情况	2	1.29
		项目质量可控性	项目实施的控制情况	3	2
	项目质量管理水平		2	1	
	财务 管理	财务管理制度	资金管理制度的健全性	2	1.29
			资金管理制度执行的规范性	2	1.29
		资金使用合规性及相符性	资金使用的合规性	2	1.71
			资金拨付的合规性	2	1.71
			资金支出与预算的相符性	2	1.5
资金支出与预算执行的相符性			2	1.07	
财务监控状况	监控的规范性	3	1.86		
产出	项目 产出	项目完成质量	项目质量合格率	5	4.14
		完成及时性	项目是否按时完成	5	4.14
		验收的有效性	项目是否完成验收	5	4.14
		项目成本情况	项目成本是否超预算	5	5
效果	项目 效益	社会效益	项目实施后改善村容村貌	4	4
			项目完成后对村民休闲文化生活提升	4	4
		生态效益	项目完成对生态环境的改善	6	6
		可持续影响	项目完成后管理机制	8	7.14
	社会公众或服务对象满意度	社会公众的满意度	8	7.31	
评价等级					良好

经过绩效评价工作小组认真分析总结，该项目实施的业绩主要表现在以下几个方面：

1、在项目立项与资金落实情况上。

(1) 项目依据中共枣庄市农业农村委员会办公室、枣庄市

农业农村局、枣庄市财政局联合下发的《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》，依据合理符合政策。

（2）市中区财政局《关于下达2020年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算指标的通知》（市中财农整指〔2020〕50号）下达预算280万元。

## 2、在业务管理与财务管理上。

（1）项目制定了部分管理制度及财务制度。

（2）市中区农业局将市级美丽乡村奖补资金250万元拨付至四个镇街，其中孟庄镇75万元，税郭镇75万元，孟庄镇50万元，齐村镇50万元；各镇街将资金拨付至项目村，截止2020年12月31日税郭镇已拨付至村5万元，孟庄镇已拨付至村20万元，齐村镇已拨付至村55万元。

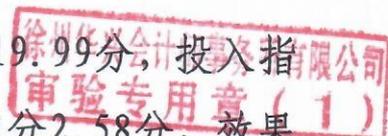
（3）市中区农业局将市级清洁奖补资金30万元拨付至六个镇街，其中西王庄镇6万元，税郭镇6万元，孟庄镇6万元，齐村镇6万元，永安镇5万元，光明路街道1万元；各镇街将资金拨付至项目村，截止2020年12月31日税郭镇已拨付至村6万元，孟庄镇已拨付至村3万元，齐村镇已拨付至村6万元，永安镇已拨付到村3万元。

3、在项目产出上，市中区六个镇街利用奖补资金完善2020年市级美丽乡村及清洁村庄建设。

4、在项目效果上，主要表现在村容村貌明显改善，聚焦“三清一改”村庄节点、房前屋后、三堆两垛、道路两侧、河道两

岸等难点，整治生活垃圾、生活污水等，切实改善村庄脏乱差局面，确保村庄环境整洁、有序。

项目扣分主要指标体现：该项目评价扣分19.99分，投入指标扣分6分，过程指标扣分9.86分，产出指标扣分2.58分，效果指标扣分1.55分；扣分主要原因为项目绩效目标申报不完整，未能对相关指标进行细化和量化，项目未编制实施方案，管理制度不健全，资料归档不完整，项目实施过程中监督检查资料不完善，各镇街项目资金拨付率较低，社会群众满意度91%。



## 五、意见建议

为进一步提高财政专项资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

### （一）加强资料整理及归档。

项目各项资料归档不完整。

建议进一步收集、整理、完善项目资料，做到资料完整、归档及时，对于缺少的资料进行收集补充。

### （二）加强绩效目标申报的完整性。

项目绩效目标申报不完整，未能对相关指标进行细化和量化。

建议申报绩效目标时按照实施方案对申报目标进行细化和量化。

### （三）加强项目实施前方案的编写。

项目实施前未编制实施方案。

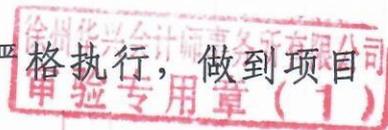
建议在项目实施前按照项目情况编写相关的实施方案，按

照实施方案开展各项工作，并严格把控项目进度。

（四）完善各项管理制度。

项目资料中项目管理规定不健全。

建议制定项目相关的各项管理制度并严格执行，做到项目执行有依据。



（五）加强镇街资金拨付进度及村级财务管理。

项目实施过程中镇街资金拨付率较低，村级账务中部分村开设个人账户。

建议项目实施过程中镇街加快资金拨付，保障项目开展，加强村级账务管理。

# 绩效评价报告正文

徐华会专审（2021）第145号

为了加强财政专项资金项目支出管理和使用，提高财政资金使用效益和效率，通过对项目执行与完成情况的全面了解和

分析，对项目计划的执行、项目资金的筹集、项目效果等情况进行评价，总结项目执行中存在的问题，不断提高财政专项资金投入所产生的社会效益，我们接受枣庄市市中区财政局委托，于2021年8月29日至9月20日组织相关人员对市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金的管理和使用情况进行绩效评价工作，我们在通过实地调查、核实、收集、座谈、汇总、分析绩效相关资料的基础上，对照绩效评价指标和标准进行评议和打分，对项目资金的使用、项目执行的效果进行汇总分析，形成了市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金绩效评价报告。

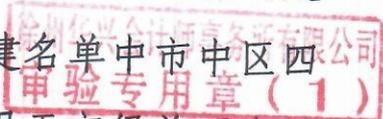
## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金依据中共枣庄市农业农村委员会办公室、枣庄市农业农村局、枣庄市财政局联合下发的《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》确定对2020年市级美丽乡村示范村创建名单中市中区四个乡镇10个村庄，每个村庄25万元分配市中区2020年市级美丽乡村奖补资金；市中区六个乡镇30个村庄每个村庄1万元分配市中区2020年市级清洁村庄奖补资金。

## （二）项目绩效目标

市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金绩效目标按照《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》2020年市级美丽乡村示范村创建名单中市中区四个乡镇10个村庄分配市级美丽乡村奖补资金用于市级美丽乡村建设，在市中区六个镇街30个村庄分配市级清洁村庄奖补资金用于市级清洁村庄建设，改善村容村貌，推动市中农村面貌持续改善，不断提升农村群众获得感和幸福感。



## （三）项目预算

市中区财政局《关于下达2020年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算指标的通知》（市中财农整指〔2020〕50号）下达预算280万元，其中市级美丽乡村奖补资金250万元，市级清洁村庄奖补资金30万元。

## （四）项目计划实施内容

项目具体实施内容为按照《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》2020年市级美丽乡村示范村创建名单中市中区四个乡镇10个村庄，每个村庄25万元分配市级美丽乡村奖补资金，市中区六个镇街30个村庄，每个村庄1万元分配市级清洁村庄奖补资金，资金用于美丽乡村及清洁村庄建设，分配明细如下：

序号	镇街	市级美丽乡村奖补资金村庄	金额 (万元)	市级清洁村庄奖补资金村庄	金额 (万元)
1	西王庄镇	民主村、古屯村、天齐庙村	75	付刘耀村、丁庄村、西花沟村、付湾村、营子村、民主村	6
2	税郭镇	沙沟村、东北村、桃园村	75	南安城村、鲍官庄村、大辛庄村、东北村、三屯村、沙沟村	6
3	孟庄镇	孟庄村、上道沟村	50	侯庄村、孟庄村、刘岭村、尚岩村、下道沟村、大郭庄村	6
4	齐村镇	银庄村、和平村	50	侯宅子村、张庄村、前良村、乔屯村、柏山村、银庄村	6
5	永安镇			蔡庄村、聂庄村、天桥村、薄板泉村、西山阴村	5
6	光明路街道			东山阴村	1
合计			250		30

### (五) 项目组织管理

市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目组织管理部门及职责：

枣庄市中市财政局负责按照财政管理制度的有关规定，对项目预算批复后办理财政资金拨付，保证财政资金拨付的到位率和及时性。

枣庄市市中区农业局负责编制项目实施方案，将资金拨付至各镇街，建立监督考核制度，定期不定期的对项目实际情况进行督导巡查，对存在的问题及时通报整改。

枣庄市市中区各镇街负责将资金及时拨付至各项目村，监督管理各项目村美丽乡村及清洁村庄进展情况。

## 二、绩效评价情况

### （一）评价目的

根据财政部《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）、《枣庄市市直部门预算绩效管理暂行办法》（枣财预〔2016〕9号）的要求，此次对市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目实施情况进行绩效评价，是了解资金落实、业务管理、财务管理、项目产出及社会效益等有关情况，加强财政支出管理，提高资金使用效率，检查财政支出项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，帮助项目单位分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目单位绩效管理水平和进一步增强财政资金使用效率和效益提供参考。

通过绩效评价，可以衡量项目资金使用效率，掌握项目资金使用的规范性、科学性，分析项目支出绩效目标的完成情况，总结经验，分析存在问题，改进预算管理、优化资源配置，不断提高项目资金支出管理水平。

### （二）评价对象与范围

#### 1、评价对象

本次绩效评价的对象为枣庄市市中财政局安排的市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金280万元使用的绩效。

#### 2、评价范围

本次绩效评价对象为市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖

补资金项目涉及的项目实施、项目管理、财政资金250万元的拨付及项目管理过程中的相关资料。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，由徐州华兴会计师事务所有限公司对该项目资料进行书面评审，同时对该项目进行现场评价。评价基准日为2020年12月31日。

### （三）评价依据

- （1）《中华人民共和国预算法》；
- （2）《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）；
- （3）《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）；
- （4）《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
- （5）《关于下达2020年乡村振兴重大专项资金（市财政补助）预算指标的通知》（市中财农整指〔2020〕50号）；
- （6）《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》；
- （7）项目预算绩效目标及其相关材料；
- （8）项目实施方案、验收报告、绩效自评报告等；
- （9）与专项资金支出有关的明细账、记账凭证、原始凭证；
- （10）其他相关资料

### （四）评价原则、评价方法

#### 1、绩效评价指标的确定应当遵循的原则

(1) 相关性原则。确定的绩效评价指标应当与绩效目标有直接的联系，能够恰当反映目标的实现程度，而与绩效目标无关的指标不应列入评价体系。

(2) 重要性原则。应当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，而对于那些无足轻重、可有可无的指标应该舍弃，否则，可能造成评价体系过于庞杂，可操作性不强，且不能突出反映问题。

(3) 可比性原则。对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

(4) 系统性原则。应当将定量指标与定性指标相结合，系统反映财政支出所产生的经济效益、社会效益、环境效益和可持续效益等。

## 2、绩效评价方法的选用

本次绩效评价主要采用比较法、成本效益分析法、服务对象评判法等。

(1) 比较法。是指通过实际支出、实施效果等与绩效目标等的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 效益分析法。是指将一定时期内的完成效益进行分析，以评价绩效目标实现程度。

(3) 服务对象评判法。是指通过对服务对象进行问卷及抽样调查等对财政支出的效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

## (五) 绩效评价指标体系

该项目评价指标依据《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），《枣庄市市级预算支出项目第三方绩效评价工作规程》（枣财绩〔2017〕3号）指标体系的制定主要包括投入、过程、产出和效益四个方面，满分为100分。一是投入（20分），主要评价绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金到位率和到位及时性等工作情况；二是过程（30分），主要评价业务管理制度健全性、制度执行有效性、质量可控性、财务管理制度健全性、资金使用率及合规性、财务监控有效性等基础工作开展情况；三是产出（20分），主要评价项目完成情况、项目完成质量、项目完成及时性等情况；四是效果（30分），主要评价社会公众对市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目的满意度等情况；绩效评价关注的重点是评价对象的实际产出和效果，因此，在具体设置绩效评价指标的权重时，产出类及效果类指标在整体权重中占主导地位，以上评价指标数据来源主要为评价人员收集补充及整理出的项目基础资料，实地勘察及发放调查问卷。

评价过程中按照评价结果分为四个级别：优、良、中、差。

优秀为项目完成情况超过项目制定的指标标准或达标并且成效显著，分值大于或等于90分；

良好为项目完成情况达到项目制定的指标标准要求并且成效明显，分值为80分-89分；

中为项目完成情况基本达到项目制定的指标标准要求并且成效一般，分值为60-79分；

差为项目完成情况远低于项目制定的指标标准并且成效较

差，分值为60分以下。

### (六) 评价人员组成

序号	工作内容	人员	职称	完成时限	工作要求
1	与项目单位沟通后采集项目相关资料进行整理	王昭山 李风芹 邹鹏 陈宏霞 刘娜	注册会计师 会计师 辅助审计人员	2021年9月5日前	收集资料是绩效评价的核心工作，整理收集到的资料，并对资料合规性进行检查
2	明确根据项目绩效目标指标体系检查资料缺失或不完善的，与委托方及项目相关单位充分沟通，补充完善相关资料	王昭山 李风芹 邹鹏 陈宏霞 刘娜	注册会计师 会计师 辅助审计人员	2021年9月10日前	从多个方面补充实物资料、口头资料、书面资料和分析性资料，尽可能做到资料全面为绩效评价提供可靠依据
3	按照确定好的现场和非现场评价范围采取勘查、巡查、复核等方式，对有关情况核实，对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析，提出评价意见；编制社会调查问卷到相关范围内对相关人员进行调查并整理出具调查结果	王昭山 李风芹 邹鹏 陈宏霞 刘娜	注册会计师 会计师 辅助审计人员	2021年9月15日前	实地勘查现场比单纯的文字描述更有证明力，相关范围内问卷调查可以快速、便捷从大量人员获得群众评价信息
4	出具绩效评价初稿，征求项目主管部门的意见，根据反馈意见进一步修改完善后，报委托方审核并出具报告	李令会 王昭山	注册会计师	2021年9月20日前	根据收集完备的相关资料由经验丰富的评价人员出具初稿并提交审核

徐州华兴会计师事务所有限公司  
审验专用章(1)

### (七) 绩效评价工作过程

1、评价准备阶段：2021年8月29日成立绩效评价工作组，由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，因此在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，因此配备了经验丰富的审计人员六名。评价队伍组建完成后积极与相关

项目单位对接，收集整理绩效评价相关基础资料。

2、绩效评价实施阶段：资料审核、实施绩效评价、完成绩效评价。

2021年8月29日至2021年9月5日收集及整理项目相关资料，并对资料的合规性进行检查。

徐州华兴会计师事务所有限公司  
审验专用章(资料)

2021年9月6至2021年9月10日对前期资料整理过程中出现的问题进行资料的补充及落实，尽可能做的项目资料完整全面，为绩效评价提供可靠的依据。

2021年9月11日至2021年9月15日对项目进行实地观察及勘验，实地调查比单纯的文字描述更有证明力，对项目相关范围内进行问卷调查，该项调查可以快速、便捷从大量周边人员获得真实的群众评价信息。

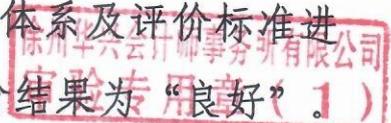
3、撰写和提交评价报告阶段：撰写报告、提交报告。

2021年9月20日前在对所收集资料进行全面分析的基础上对绩效目标的投入、过程、产出和效果等做出具体分析和评价，按照数据真实准确、依据充分、分析透彻、结论准确的原则由经验丰富的评价人员出具有明确绩效目标、项目实施中存在的各项问题、以及对存在问题有针对性建议和意见的绩效评价初稿，并提交委托方对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征询意见。

根据各方提出的书面合理意见对评价报告进行修改和完善后将绩效评价终稿提交委托方。

### 三、评价结论及分析

绩效评价小组经过数据采集、现场调研、实地考察、人员座谈以及数据分析等环节，按照项目的指标体系及评价标准进行综合评分，该项目最终得分80.01分，评价结果为“良好”（1）。



市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目绩效评价评分表

评价指标				指标分值	评价得分
一级指标	二级指标	三级指标	四级指标及分值	100	80.01
投入	项目立项	项目实施规范性	项目实施依据的相符性	2	1
			项目实施依据的合规性	2	1
		绩效目标的设定情况	目标设立依据的充分性	2	1
			目标的合理性	2	1
			目标的明确性	2	1
	资金落实	项目资金到位率	财政资金到位率	4	4
项目资金到位及时率		财政资金到位及时性	4	4	
过程	业务管理	管理制度的有效性	业务管理制度的健全性	2	1.14
			业务管理制度的合法、合规、完整性	2	1.14
		项目执行的有效性	项目制度执行的规范性	2	1.14
			项目调整及支出调整手续的完备性	2	2
			项目资料档案管理情况	2	1.29
	项目质量可控性	项目实施的控制情况	3	2	
		项目质量管理水平	2	1	
	财务管理	财务管理制度	资金管理制度的健全性	2	1.29
			资金管理制度的执行的规范性	2	1.29
		资金使用合规性及相符性	资金使用的合规性	2	1.71
			资金拨付的合规性	2	1.71
资金支出与预算的相符性			2	1.5	
财务监控状况	资金支出与预算执行的相符性	2	1.07		
产出	项目产出	项目完成质量	项目质量合格率	5	4.14
		完成及时性	项目是否按时完成	5	4.14
		验收的有效性	项目是否完成验收	5	4.14
		项目成本情况	项目成本是否超预算	5	5
效果	项目效益	社会效益	项目实施后改善村容村貌	4	4
			项目完成后对村民休闲文化生活提升	4	4
		生态效益	项目完成对生态环境的改善	6	6
		可持续影响	项目完成后管理机制	8	7.14
社会公众或服务对象满意度	社会公众的满意度	8	7.31		
评价等级				良好	

## （一）综合评价得分情况

### 1、投入类评价指标得分情况

投入类共计20分，其中分为项目立项12分及资金落实8分，评价后得分共计14分，项目立项得分6分，资金落实得分8分，项目立项中实施依据扣2分，绩效目标的设定情况扣4分。

### 2、过程类评价指标得分情况

过程类共计30分，其中分为业务管理15分及财务管理15分，评价后得分20.14分，业务管理得分9.71分，财务管理得分10.43分，业务管理扣分5.29分，财务管理扣4.57分。

### 3、产出类评价指标得分情况

产出类共计20分，评价后得分17.42分，扣2.58分。

### 4、效果类评价指标得分情况

效果类共计30分，评价后得分28.45分，扣1.55分。

本次绩效评价是在项目执行单位绩效自评的基础上，对该项目资料进行评审，同时对项目进行现场评价。

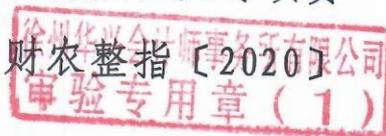
## （二）综合评价结论及分析

经过绩效评价小组认真分析总结，该项目实施的成绩综合得分分，主要得分指标体现在：

### 1、在项目立项与资金落实情况上。

（1）项目依据中共枣庄市农业农村委员会办公室、枣庄市农业农村局、枣庄市财政局联合下发的《关于公布2020年省、市、区（市）三级美丽乡村示范村创建名单的通知》，依据合理符合政策。

(2) 市中区财政局《关于下达2020年乡村振兴重大专项资金(市财政补助)预算指标的通知》(市中财农整指〔2020〕50号)下达预算280万元。



2、在业务管理与财务管理上。

(1) 项目制定了部分管理制度及财务制度。

(2) 市中区农业局将市级美丽乡村奖补资金250万元拨付至四个镇街，其中孟庄镇75万元，税郭镇75万元，孟庄镇50万元，齐村镇50万元；各镇街将资金拨付至项目村，截止2020年12月31日税郭镇已拨付至村5万元，孟庄镇已拨付至村20万元，齐村镇已拨付至村55万元。

(3) 市中区农业局将市级清洁奖补资金30万元拨付至六个镇街，其中西王庄镇6万元，税郭镇6万元，孟庄镇6万元，齐村镇6万元，永安镇5万元，光明路街道1万元；各镇街将资金拨付至项目村，截止2020年12月31日税郭镇已拨付至村6万元，孟庄镇已拨付至村3万元，齐村镇已拨付至村6万元，永安镇已拨付到村3万元。

3、在项目产出上，市中区六个镇街利用奖补资金完善2020年市级美丽乡村及清洁村庄建设。

4、在项目效果上，主要表现在村容村貌明显改善，聚焦“三清一改”村庄节点、房前屋后、三堆两垛、道路两侧、河道两岸等难点，整治生活垃圾、生活污水等，切实改善村庄脏乱差局面，确保村庄环境整洁、有序。

项目扣分主要指标体现：该项目评价扣分19.99分，投入指

标扣分6分，过程指标扣分9.86分，产出指标扣分2.58分，效果指标扣分1.55分；扣分主要原因为项目绩效目标申报不完整，未能对相关指标进行细化和量化，项目未编制实施方案，管理制度不健全，资料归档不完整，项目实施过程中监督检查资料不完善，各镇街项目资金拨付率较低，社会群众满意度91%。

扣分项明细如下：

1、投入指标中扣分6分，项目实施依据扣2分，绩效目标设定扣4分，扣分原因为项目实施依据不完整，绩效目标申报不完整，未能对相关指标进行细化和量化。

2、过程指标中扣分9.86分，业务管理扣5.29分，扣分原因为项目管理制度不完善，未编制实施方案，项目资料归档不全面，财务管理扣4.57分，扣分原因为财务管理制度不健全，镇街资金拨付率较低，村级账务中部分村开设个人账户。

3、产出指标扣分2.58分，扣分原因为日常检查监督力度不够，项目完成质量仍需提高。

4、效果指标扣分1.55分，项目满意度91%。

#### 四、项目主要绩效

（一）项目完成后村容村貌明显改善，开展清洁村庄“月月大扫除”，聚焦“三清一改”、村庄节点和房钱屋后、三堆两垛、道路两侧、河道两岸等，整治杂乱无序、生活垃圾、生活污水等，切实改善村庄杂乱差局面，确保村庄环境干净、整洁、有序。

（二）项目完成后加强了美丽乡村及清洁村庄建设，坚持

连片成面，按照山东省美丽乡村示范村创建细则，打造精品工程、精致村庄、精美路线。

## 五、项目存在的主要问题

（一）项目各项资料归档不完整。

（二）项目绩效目标申报不完整，未能对**相关指标进行细化和量化**。



（三）项目实施前未编制实施方案。

（四）项目实施过程中管理规定不健全。

（五）项目实施过程中镇街资金拨付率较低，村级账务中部分村开设个人账户。

## 六、意见建议

为进一步提高财政专项资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

（一）加强资料整理及归档。

建议进一步收集、整理、完善项目资料，做到资料完整、归档及时，对于缺少的资料进行收集补充。

（二）加强绩效目标申报的完整性。

建议申报绩效目标时按照实施方案对申报目标进行细化和量化。

（三）完善项目实施前方案的编写。

建议在项目实施前按照项目情况编写相关的实施方案，按照实施方案开展各项工作，并严格把控项目进度。

（四）完善各项管理制度。

建议制定项目相关的各项管理制度并严格执行，做到项目有依据。

(五) 加强镇街资金拨付进度及村级财务管理。

项目实施过程中镇街资金拨付率较低，村级账务中部分村开设个人账户。

建议项目实施过程中镇街加快资金拨付，保障项目开展，加强村级账务管理。

附件：

1. 绩效评价指标体系表
2. 绩效评价得分表
3. 调查问卷及统计分析表
4. 问题明细表

徐州华兴会计师事务所有限公司



中国注册会计师：



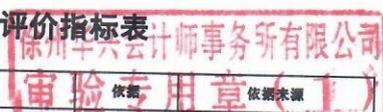
中国注册会计师：



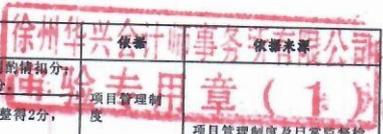
二〇二一年九月二十六日

附件1

市中区2020年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目绩效评价指标表



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据		
投入 (20分)	20%	项目立项 (12分)	项目立项规范性 (6分)	项目立项依据的相符性(2分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的相符程度进行评价。	对照有关文件要求,项目立项与主管部门下发的立项要求相符得2分,不符得0分。	中共枣庄市农业农村委员会办公室、枣庄市农业农村局、枣庄市财政局联合下发的《关于公布2020年省、市、区(市)三级美丽乡村示范村创建名单的通知》		
				项目立项程序的合规性(2分)	对项目立项过程是否合规进行评价。	项目立项符合相关规定得2分,否则酌情扣分。			
			绩效目标的设定情况 (6分)	目标设立依据的充分性(2分)	目标设定的是否客观、科学进行评价。	目标制定是否科学客观,满分2分。		有关法律法 规要求,国民 经济和社会 发展规划、行 业发展规划 与项目有关 的战略和政 策重点,部门 职责	
				目标的合理性(2分)	对绩效目标是否与本部门职责、承担单位职责密切相关进行评价。	目标制定科学客观、对目标的表述明确,对目标实现的方式和时间有合理计划,满分2分,不合理为0分。			
				目标的明确性(2分)	对绩效目标是否明确进行评价。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标,指标内容清晰合理,是否对绩效目标进行量化、细化满分2分一般为1分,不合理为0分。			
				目标与任务计划的相符性(2分)	对绩效目标是否与年度计划、预算相符进行评价。	项目绩效目标与项目预算计划数、资金量相符,相符2分,部分相符1分,不相符为0分。			
		资金落实 (8分)	项目资金到位率(4分)	财政资金到位率(4分)	对财政资金到位情况进行评价(到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%)。	指标分值=资金到位率×指标满分值4分,满分为4分。	资金到位数、到位时间、规定的到位数、到位时间		
			项目资金到位及时率(4分)	财政资金到位及时率(4分)	对财政资金到位及时性进行评价(到位及时率=及时到位资金/应到位资金×100%)。	指标分值=到位及时率×指标满分值4分,满分为4分。			
									市中区财政局《关于下达2020年乡村振兴重大专项资金(市财政补助)预算指标的通知》(市中财农整指(2020)50号)下达预算280万元



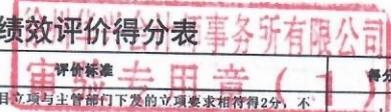
一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	数据来源		
过程 (30分)	30%	业务管理 (15分)	管理制度的有效性 (10分)	业务管理制度的健全性(2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价。	项目单位业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分。若项目单位未建立业务管理制度,得0分。	项目管理制	项目管理制及日常监督检查资料		
				业务管理制度的合法、合规、完整性(2分)	对项目单位业务管理制度的合法、合规、完整性进行评价。	项目单位业务管理制度合法、合规、完整得2分,否则酌情扣分。	项目日常建厂监督材料			
				项目制度执行的规范性(2分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价。	项目单位日常管理,项目的实施能够完全按照管理制度执行,符合相关法律法规,得2分,否则酌情扣分。	项目调整资料	项目调整及变更资料		
				项目调整及支出调整手续的完备性(2分)	对项目及支出调整是否按照规定程序和权限,并履行相应手续进行评价。	项目单位预算调整按照规定程序和权限进行,手续完备,资料齐全得2分。否则酌情扣分。	项目各项资料	项目资料档案		
				项目资料归档管理情况(2分)	项目资料归档管理情况。	项目是否对相关项目资料进行归档管理,满分2分,资料归档不完整的1分,未对资料进行归档管理的0分。	项目实际完成情况、实施方案、计划书列明的内容	项目实施方案督导检查记录		
			项目质量可控性 (5分)	项目实施的控制情况(3分)	对项目实施的控制情况进行评价。	项目实施与实施方案或计划相符,项目实施的控制情况,满分3分,一般为1分,不相符为0分。	项目执行的资金管理制度	项目单位的财务管理制度或项目资金管理制度		
				项目质量管理水平(2分)	项目质量管理、监督及材料质量检测、验收情况。	项目实施单位是否对项目质量进行监督和抽查,项目的管理是否到位,满分2分一般为1分,管理不到位为0分。	资金使用、支出的规范性和合规性	项目单位的财务管理制度或项目资金管理制度		
				财务管理 (15分)	财务管理制度(4分)	资金管理制度的健全性(2分)	对项目单位是否建立完善资金管理措施和制度进行评价。	项目单位资金管理措施和制度健全,满分2分,未制定制度为0分。	支出数、预算数、支出进度、计划支出进度	项目支出凭证、项目预算文件等相关财务资料
						资金管理制度执行的规范性(2分)	项目单位是否严格执行资金管理措施和制度进行评价。	项目单位支付资金过程中完全按照管理制度执行,符合相关法律法规,得2分,否则酌情扣分。		
					资金使用合规性及相符性(8分)	资金使用的合规性(2分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用不合规的,发现挤占、挪用、截留、改变用途问题1处扣1分。	指标分值=预算执行率×指标满分2分。若结余资金占项目资金20%以上,则二级指标整体不得分。	
		资金拨付的合规性(2分)	对项目资金的拨付情况进行评价。	资金的使用有完整的审批程序和手续得2分;否则酌情扣分。						
		资金支出与预算的相符性(2分)	对项目支出是否符合预算的要求。	项目支出符合预算的要求,调整有完备的手续,得2分;基本符合,酌情扣分;较多不符合或完全不符合0分。						
		财务监控状况(3分)	监控的规范性(3分)	对是否按照相关制度对财务进行监控进行评价。	严格按照相关制度对财务进行监控,满分3分,未按规定监控为0分。	财务凭证与记录	相关资料、相关证明文件、财务相关管理制度			

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	数据来源
产出 (20分)	20%	项目产出 (20分)	项目完成质量 (5分)	项目质量合格率 (5分)	对照预定目标,对项目实施质量达标情况进行评价【质量达标率=(质量达标完成量/实际完成量)×100%。】	指标分值=质量达标率×指标满分5分。	项目完成情况、有关行业标准	项目现场调研记录、项目记录档案资料、检查验收记录资料
			完成及时性 (5分)	项目是否按时完成 (5分)	对项目是否按期完成进行评价。	项目是否按实施方案如期完成,满分5分,推迟的按照情况酌情扣分,扣完为止。	项目目标和内容、项目实际产出内容	实施方案、验收资料
			验收的有效性 (5分)	项目是否完成验收 (5分)	对项目是否按期完成验收进行评价。	已完成验收得5分;已完成自验得3分;未完成验收得0分	项目目标和内容、项目实际验收情况	项目验收资料
			项目成本情况 (5分)	项目成本是否超预算 (5分)	项目成本是否超预算进行评价。	项目是否超财政预算审计,满分5分,超过预算金额按照情况酌情扣分,扣完为止。	项目预算及结算报告	市中财建[2020]1号关于批复2020年区级部门预算的通知
效果 (30分)	30%	项目效益 (30分)	社会效益 (8分)	项目实施后改善村容村貌 (4分)	项目建成后对村容村貌提升效果进行评价。	评价标准可分为(有较大改善4分,一定改善2分,无改善0分)。	行业专家标准	项目现场调研资料
				项目完成后对村民休闲文化生活提升 (4分)	项目建成后对村民休闲文化生活的改善情况。	评价标准可分为(有较大改善4分,一定改善2分,无改善0分)。		
			环境效果 (6分)	项目完成对生态环境的改善 (6分)	项目建成后对生态环境改善情况进行评价。	评价标准可分为(显著6分,较显著3分,不显著0分)。	现场勘查	现场调研资料
			可持续影响 (8分)	项目完成后管理机制 (8分)	对项目完成后的管理机制情况进行评价。	根据评价人员实地勘察进行评价,满分8分。	现场勘查	现场调研资料
			社会公众或服务对象满意度 (8分)	社会公众的满意度 (8分)	社会公众对项目实施效果的满意程度。	指标分值=满意率×指标满分8分。	社会公众或服务对象意见、建议	问卷调查记录表



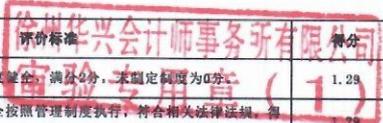
附件 2

市中区 2020 年美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目绩效评价得分表



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分
投入 (20分)	20%	项目立项 (12分)	项目立项规范性 (6分)	项目立项依据的 相符性(2分)	对项目立项申报条件与项目立项要求的 相符程度进行评价	对照有关文件要求,项目立项与主管部门下发的立项要求相符得2分,不 相符得0分。	1
				项目立项程序的 合规性(2分)	对项目立项过程是否合规进行评价	项目立项符合相关规定得2分,否则酌情扣分。	1
			绩效目标的设定 情况(6分)	目标设立依据的 充分性(2分)	目标设定的是否客观、科学进行评价。	目标制定是否科学客观,满分2分。	1
				目标的合理性 (2分)	对绩效目标是否与本部门职责、承担单 位职责密切相关进行评价。	目标制定科学客观、对目标的表述明确,对目标实现的方式和时间有合理 计划,满分2分,不合理为0分。	1
		资金 落实 (8分)	项目资金到位 率(4分)	目标的明确性 (2分)	对绩效目标是否明确进行评价。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标,指标内容清晰合 理,是否对绩效目标进行量化、细化满分2分一般为1分,不合理为0分。	1
				目标与任务计划 的相符性(2分)	对绩效目标是否与年度计划、预算相符 进行评价。	项目绩效目标与项目预算计划数、资金量相符,相符2分,部分相符1分, 不相符为0分。	1
			项目资金到位 率(4分)	财政资金到位率 (4分)	对财政资金到位情况进行评价(到位率 = (实际到位资金/计划投入资金× 100%)。	指标分值=资金到位率×指标满分值4分,满分为4分。	4
			项目资金到位 及时率(4分)	财政资金到位及 及时性(4分)	对财政资金到位及时性进行评价(到 位及时率=及时到位资金/应到位资金× 100%)。	指标分值=到位及时率×指标满分值4分,满分为4分。	4
过程 (30分)	30%	业务管理 (15分)	管理制度的有效 性(10分)	业务管理制度的 健全性(2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理 制度进行评价。	项目单位业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分;若项目单位未建立业 务管理制度,得0分。	1.14
				业务管理制度的 合法、合规、完整 性(2分)	对项目单位业务管理制度的合法、合 规、完整性进行评价	项目单位业务管理制度合法、合规、完整得2分,否则酌情扣分。	1.14
				项目制度执行的 规范性(2分)	对项目单位是否严格执行相关项目管 理制度进行评价。	项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行,符合相关法 律法规,得2分,否则酌情扣分。	1.14
			项目调整及支出 调整手续的完备 性(2分)	对项目及支出调整是否按照规定程序 和权限,并履行相应手续进行评价。	项目单位预算调整按照规定程序和权限进行,手续完备,资料齐全得2分, 否则酌情扣分。	2	
			项目资料归档管 理情况(2分)	项目资料归档管理情况。	项目是否对相关项目资料进行归档管理,满分2分,资料归档不完整的1分, 未对资料进行归档管理的0分。	1.29	
		项目质量可控 性(5分)	项目实施的控制 情况(3分)	对项目实施的控制情况进行评价。	项目实施与实施方案或计划相符,项目实施的控制情况,满分3分,一般 为1分,不相符为0分。	2	
			项目质量管理水 平(2分)	项目质量管理、监督及材料质量检测、 验收情况。	项目实施单位是否对项目质量进行监督和抽查,管理是否到位,满分2分 一般为1分,管理不到位为0分。	1	

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分
过程 接上页		财务管理 (15分)	财务管理制度 (4分)	资金管理制度的健全性(2分)	对项目单位是否建立完善资金管理措施和制度进行评价。	项目单位资金管理措施和制度健全, 满分0分, 未制定制度为0分。	1.29
				资金管理制度的规范性(2分)	项目单位是否严格执行资金管理制度的规范性进行评价。	项目单位支付资金过程中完全按照管理制度执行, 符合相关法律法规, 得2分, 否则酌情扣分。	1.29
			资金使用合规性及相符性 (8分)	资金使用的合规性(2分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用不合规的, 发现挤占、挪用、截留、改变用途问题1处扣1分。	1.71
				资金支付的合规性(2分)	对项目资金的拨付情况进行评价。	资金的使用有完整的审批程序和手续得2分; 否则酌情扣分。	1.71
				资金支出与预算的相符性(2分)	对项目支出是否符合预算的要求。	项目支出符合预算的要求, 调整有完备的手续, 得2分; 基本符合, 酌情扣分; 较多不符合或完全不符合0分	1.5
			财务监控状况 (3分)	资金支出与预算执行进度的相符性(2分)	项目支出是否符合项目预算执行进度要求(实际支出资金/实际到位资金×100%)	指标分值=预算执行率×指标满分值2分。若结余资金占项目资金20%以上, 则二级指标整体不得分。	1.07
监控的规范性(3分)	对是否按照相关制度对财务进行监控进行评价	严格按照相关制度对财务进行监控, 满分1分, 未按规定监控为0分。		1.86			
产出 (20分)	20%	项目产出 (20分)	项目完成质量(5分)	项目质量合格率(5分)	对照预定目标, 对项目实施质量达标情况进行评价【质量达标率=(质量达标完成量/实际完成量)×100%】。	指标分值=质量达标率×指标满分值5分。	4.14
			完成及时性(5分)	项目是否按时完成(5分)	对项目是否按期完成进行评价。	项目是否按实施方案如期完成, 满分5分, 推迟的按照情况酌情扣分, 扣完为止。	4.14
			验收的有效性(5分)	项目是否完成验收(5分)	对项目是否按期完成验收进行评价。	已完成验收得5分; 已完成自验得3分; 未完成验收得0分	4.14
			项目成本情况(5分)	项目成本是否超预算(5分)	项目成本是否超预算进行评价。	项目是否超财政预算审计, 满分5分, 超过预算金额按照情况酌情扣分, 扣完为止。	5
效果 (30分)	30%	项目效益 (30分)	社会效益(8分)	项目实施后改善村容村貌(4分)	项目建成后对村容村貌提升效果进行评价。	评价标准可分为(有较大改善4分, 一定改善2分, 无改善0分)。	4
				项目完成后对村民休闲文化生活提升(4分)	项目建成后对村民休闲文化生活的改善情况	评价标准可分为(有较大改善4分, 一定改善2分, 无改善0分)。	4
			环境效果(6分)	项目完成对生态环境的改善(6分)	项目建成后对生态环境改善情况进行评价。	评价标准可分为(显著6分, 较显著3分, 不显著0分)。	6
			可持续影响(8分)	项目完成后管理机制(8分)	对项目完成后管理机制情况进行评价。	根据评价人员实地勘察进行评价, 满分8分。	7.14
			社会公众或服务对象满意度(8分)	社会公众对项目实施效果的满意程度。	指标分值=满意率×指标满分值8分。	7.31	
综合得分							80.01
评价等级							良好





## 附件 3

### 调查问卷及统计分析

#### 市中区2020年度市级美丽乡村及清洁村庄项目调查问卷

您好！本次问卷调查活动，目的是充分了解社会公众对市中区2020年度市级美丽乡村及清洁村庄奖补资金项目满意程度，以及希望专项资金项目需改善问题，以利进一步推动做好专项资金管理及使用，本调查不需要实名，大概会耽误您几分钟的时间，请根据您的实际情况填写，衷心感谢您的参与！

- 1、您的居住地  
 孟庄镇     齐村镇     西王庄镇     税郭镇
- 2、您是否知道本村参加市级美丽乡村建设？  
 是     否
- 3、您认为市级美丽乡村建成后带来以下效果吗？  
 改善了村庄整体环境     改善不大     未改善
- 4、您对市级美丽乡村及清洁村庄项目实施后效果满意吗？  
 满意     一般     未达到预期效果
- 5、市级美丽乡村及清洁村庄项目实施后是否改善了您的生活质量？  
 是     一般     未达到预期效果
- 6、你对现在村庄的整体卫生环境及设施是否满意？  
 满意     一般     还需改善
- 7、您希望今后市级美丽乡村及清洁村庄项目需要做哪方面的改善？

已完成本次问卷调查，感谢您的帮助与支持！

## 调查问卷统计分析

题号	评价内容	评价结果统计 <span style="float: right; border: 1px solid red; padding: 2px;">徐州华兴会计师事务所有限公司 审验专用章(1)</span>					
		满意		基本满意		不满意	
		人数	百分比	人数	百分比	人数	百分比
1	您认为市级美丽乡村建成后带来以下效果吗?	47	78%	13	22%		
2	您对市级美丽乡村及清洁村庄项目实施后效果满意吗?	47	78%	13	22%		
3	市级美丽乡村及清洁村庄项目实施后是否改善了您的生活质量?	47	78%	13	22%		
4	你对现在村庄的整体卫生环境及设施是否满意?	47	78%	13	22%		
5	您希望今后市级美丽乡村及清洁村庄项目需要做哪方面的改善?	47	78%	13	22%		

**调查情况分析:**

1、 本次发放调查问卷 60 份，共计收回 60 份，有效 60 份。

2、 问卷结果满意度统计：满意 91 %。

## 附件4

## 绩效评价问题清单

序号	指标	主要问题	扣分
1	投入	1、项目绩效目标申报不完整，未能对相关指标进行细化和量化。	6
2	过程	1、项目实施前未编制实施方案。 2、评价过程中发现项目资料中项目管理规定不完整，项目资料归档不完整。 3、村级账务中部分村开设个人账户。	10.9
3	产出	1、项目实施过程中镇街资金拨付率较低。	2.7
4	效果	1、群众满意度91%。	1.7

徐州华兴会计师事务所有限公司  
 审验专用章(1)

编号 320302000201810100043



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913203027115562755 (1/1)

名称	徐州华兴会计师事务所有限公司
类型	有限责任公司
住所	徐州市鼓楼区解放北路2号汇源置业广场1#-1-629
法定代表人	荣世杰
注册资本	110万元整
成立日期	1998年11月03日
营业期限	1998年11月03日至2034年11月02日
经营范围	财务审计、资本验证、司法会计鉴定、经济案件鉴证； 会计顾问、会计服务。 (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)



登记机关

2018年10月10日



[www.jsgsj.gov.cn:58888/province](http://www.jsgsj.gov.cn:58888/province)

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0001575

### 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》。



发证机关: 江苏省财政厅  
二〇二一年五月七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名 称: 徐州华兴会计师事务所有限公司

首席合伙人: 荣世杰

主任会计师: 徐州华兴会计师事务所有限公司  
320300004

经 营 场 所: 徐州市解放北路2号汇源置地广场

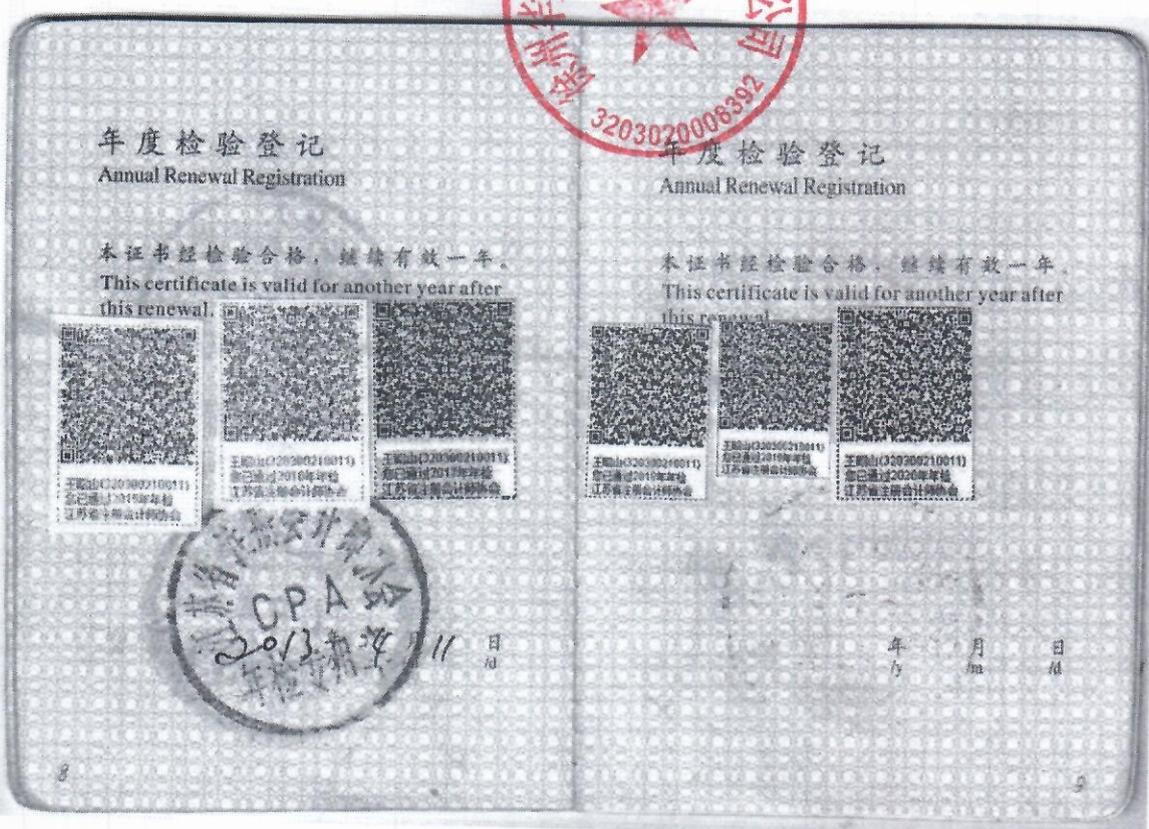
组 织 形 式: 有限责任

执业证书编号: 320300004

批准执业文号: 苏财会协[1998]34号

批准执业日期: 1998年10月13日







姓名 李令会  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1966-08-18  
 Date of birth  
 工作单位 徐州公正会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 3422222660818003  
 Identity card No.



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.



李令会(340700320004)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



李令会(340700320004)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



月 11 日 成

年 月 日

# 枣庄市市中区2020年度农村人居环境 整治奖补资金绩效评价报告

委托单位：枣庄市市中区财政局

项目主管单位：枣庄市市中区农业农村局

评价机构：徐州华兴会计师事务所有限公司

2021年9月5日

# 目 录

摘要.....	1
一、项目概述.....	1
二、项目绩效目标.....	2
三、评价基本情况.....	3
四、评价结论情况.....	4
五、意见建议.....	6
绩效评价报告正文.....	7
一、项目基本情况.....	7
（一）项目概况.....	7
（二）项目绩效目标.....	8
（三）项目预算.....	8
（四）项目计划实施内容.....	9
（五）项目组织管理.....	9
二、绩效评价情况.....	10
（一）评价目的.....	10
（二）评价对象与范围.....	10
（三）评价依据.....	10
（四）评价原则、评价方法.....	12
（五）绩效评价指标体系.....	12
（六）评价人员及工作安排.....	13
（七）绩效评价工作过程.....	13
三、评价结论及分析.....	15
（一）评价情况分析.....	15

徐州华兴会计师事务所有限公司  
审验专用章（1）

(二) 综合评价结论及分析.....	16
四、项目主要绩效.....	18
五、项目存在的主要问题.....	18
六、意见建议.....	19
附件1绩效评价指标体系表.....	20
附件2绩效评价得分表.....	24
附件3调查问卷设计及统计.....	29
附件4问题清单.....	31



# 摘 要

## 一、项目概述

改善农村人居环境，建设生态宜居美丽乡村，是以习近平同志为核心的党中央从战略和全局高度做出的**一项重大决策**，**是实施乡村振兴战略的重要任务**，是广大农民群众的热切期盼。贯彻落实《中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅关于印发〈山东省农村人居环境整治三年行动方案〉的通知》（鲁办发〔2018〕22号）、《中共枣庄市委办公室、枣庄市人民政府办公室关于印发〈农村人居环境整治三年行动方案〉的通知》（枣办发〔2018〕27号）、《关于印发〈市中区开展农村人居环境全域整治集中攻坚行动实施方案〉的通知》（市中农委办发〔2020〕2号），2020年是农村人居环境整治三年行动的最后一年，经区政府研究决定，2020年实行以奖代补，支持全区农村人居环境整治，扎实做好省级评估验收工作，加快人居环境整治工作进度，确保全区农村人居环境整治行动圆满收官。整合资源全部整治集中攻坚，着力补齐农村人居环境突破短板，改善农村生活条件，为全面建成小康社会、推动市中乡村生态振兴提供有力支撑。

市中区财政局《关于下达2020年区级财政追加预算资金的通知》（市中财农整指〔2020〕54号）210万元，本次绩效评价仅对210万元农村人居环境整治奖补资金的使用情况进行评价。

结合实际专项用于奖励农村人居环境整治工作的完成情况。严格按照有关资金规定，采取有效措施，加强资金监管，专款专用，充分发挥资金使用效益。

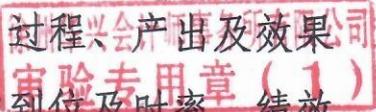
一、项目基本情况		
项目名称	枣庄市市中区 2020 年农村人居环境整治奖补资金	
主管部门	枣庄市市中区农业农村局	
项目实施单位	市中区各镇街	
项目起止时间	2020 年 1 月—2020 年 12 月	
计划安排资金（万元）	210	实际到位资金（万元） 210
其中：区财政	210	其中：区财政 210
其中：	齐村镇	50
	光明路街道	50
	孟庄镇	50
	西王庄镇	20
	税郭镇	20
	永安镇	20

## 二、项目绩效目标

根据三年方案目标要求，实现农村人居环境明显改善，生态环境质量显著提升，生活环境干净整洁有序，村民环境卫生意识普遍增强，管护长效机制初步建立，广大农村呈现“生产美、生活美、生态美”的全新面貌。资金统筹用于美丽乡村建设、农村通户道路硬化、乡村道路绿化、农村标准化公厕改造、村庄道路照明、清洁村庄建设、路域环境整治、城乡环卫一体化、农村旱厕改造等方面建设。各镇街以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，着力补齐农村人居环境突出短板，改善农村生产生活条件。根据人居环境奖补资金要求，用于奖励人居环境整治的完成情况，调动各村积极性，合理安排资金，优化资金投入，充分发挥资金使用效益。2020 年度人居环境奖补资金主要包括：

- 1、齐村镇。人居环境整治奖补资金 50 万元。
- 2、光明路街道。人居环境整治奖补资金 50 万元。
- 3、孟庄镇。人居环境整治奖补资金 50 万元。
- 4、西王庄镇。人居环境整治奖补资金 20 万元。
- 5、税郭镇。人居环境整治奖补资金 20 万元。
- 6、永安镇。人居环境整治奖补资金 20 万元。

### 三、评价基本情况

项目绩效评价的总体思路以项目的投入、为主要部分，其中投入包含实施依据、资金的到位及时率、绩效目标的设立等；过程包含资金使用过程中的管理制度的执行、资金的使用率、资金使用过程中的财务监管；产出包含资金使用完成及使用情况等；效果包含项目资金是否达到预期效益、完成情况等；以上各项作为设计绩效评价指标体系的重要组成部分，绩效评价关注的重点是评价对象的实际产出和效果，因此，在具体设置绩效评价指标的权重时，产出类及效果类指标在整体权重中占主导地位。

该项目评价方法采用因素分析法及公众评判法，现场与非现场评价相结合。

由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的分析、判断能力，因此在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，因此配备了注册会计师二名，会计师三名。

姓名	职称/职务	主要工作
张为涛	注册会计师	根据收集完备的有关资料审核绩效评价报告
张学军	注册会计师	根据收集完备的有关资料审核绩效评价报告初稿并进行修改
李凤芹	会计师	与项目单位对接收集资金项目相关资料并进行审核，对资料进行补充完善，编制审计报告初稿
王玲		
魏秀梅	会计师	对资金项目现场进行勘察，现场发放调查问卷，收集并统计现场资料，出具现场调查统计表

评价过程主要有三个阶段，一是准备阶段，按照业务需要成立绩效评价工作小组，收集整理绩效评价相关基础资料；二

是绩效评价实施阶段，对资料进行审核、拟定具体评价工作方案、实施绩效评价、完成绩效评价；三是撰写和提交绩效评价报告阶段，撰写报告、提交报告。

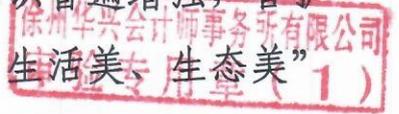


#### 四、评价结论情况

评价指标				指标分值	评价得分
一级	二级	三级	四级	100	80.05
投入	项目立项	项目实施依据	政策依据	2	2
			主要目标	2	2
		绩效目标	目标设立依据的充分性	3	3
			目标的合理性	3	3
	资金落实	项目资金到位率	区级财政资金到位率	4	4
		项目资金到位及时率	区级财政资金到位及时性	4	4
过程	业务管理	项目管理	组织机构情况	2	2
			管理制度保障	3	3
			制度执行	3	2
			项目资料档案管理情况	2	1.66
		项目质量可控性	项目质量或标准的健全性	2	1.5
			项目实施的质量控制	3	1.66
	财务管理	财务管理制度健全性	管理制度的健全性	2	2
			制度执行的规范性	2	1.16
		资金使用合规性及相符性	资金流向合规性	3	2.17
			资金执行规范性	3	1.67
			资金执行进度	2	1.17
		财务监控状况	监控机制的健全性	1	0.92
监控执行的有效性	2		1.17		
产出	项目产出	项目完成情况	预定目标是否实现	7	5.5
		资金使用成效	资金结转结余情况	7	4.25
		完成及时性	项目是否按时完成	6	5
效果	项目效益	环境效益	提高居住环境	7	5.58
		社会效益	调动人居环境整治积极性	4	3
			提高居民幸福感满意度	4	3
		项目的持续性	人居环境改善长效机制	7	5.17
社会公众满意度	问卷满意度	8	7.47		
综合得分				100	80.05
评价等次					良好

该项目评价综合得分 80.05 分，投入指标分值 20 分，得分 19 分；过程指标分值 30 分，得分 22.08 分；产出指标分值 20 分，得分 14.75 分；效果指标分值 30 分，得分 24.22 分。

市中区 2020 年度农村人居环境整治奖补资金对农村人居环境进行整治，实现农村人居环境明显改善，生态环境质量显著提升，生活环境干净整洁有序，村民环境卫生意识普遍增强，管护长效机制初步建立，广大农村呈现“生产美、生活美、生态美”的全新面貌。



经过绩效评价工作小组认真分析总结，该项目实施的成绩主要表现在以下几个方面：

1、在项目实施依据与资金落实情况上，项目总体实施依据符合《中共枣庄市委办公室、枣庄市人民政府办公室关于印发〈农村人居环境整治三年行动方案〉的通知》（枣办发〔2018〕27号）等政策，资金通过《关于下达2020年区级财政追加预算资金的通知》（市中财农整指〔2020〕54号）下达210万元及时到位，保证了各项目的正常开展。

2、在业务管理与财务管理上，管理机构健全、项目审批部分符合要求、资金各镇街共计拨付112.77万元至个村庄用于项目实施、拨付手续基本齐全。

3、在项目产出上，各镇街及村以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，改善农村人居环境。

4、在项目效果上，一定程度上提升了农村居住环境和居住条件，调动农村人居环境整治积极性，实现农村人居环境明显改善。

该项目评价扣分 19.95 分，投入指标扣分 1 分，过程指标扣分 7.92 分，产出指标扣分 5.25 分，效果扣分 5.78 分。

扣分原因主要为：

1、根据提供的绩效目标资料显示，未制定具体明确的绩效目标指标，只有资金的量化，未对具体实施内容进行细化。

2、部分镇街未制定相应的奖补资金分配方案，未将收到的资金及时下拨至各村庄。

3、部分镇街奖补资金账务处理不规范，资金拨至各村时未对应处理相关往来科目。

4、部分镇街大量资金留有结余，未充分发挥奖补资金的使用效益，奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。

## 五、意见建议

为进一步提高农村人居环境整治奖补资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

1、切实落实好绩效目标管理工作，制定明确具体的绩效目标，强化绩效目标管理意识，提升绩效目标管理水平。

2、加强对奖补资金的监督分配、使用管理，制定合理的奖补资金分配方案，将资金及时拨付至各村，调动各村人居环境整治积极性。

3、规范账务处理，支出资金时对应相关往来账户，以实现专项资金动态监管。

4、充分发挥奖补资金的使用效益，统筹用于农村人居环境整治工作，促进农村人居环境提升，提高群众幸福感和满意度。

# 绩效评价报告正文

徐华会专审（2021）第 146 号

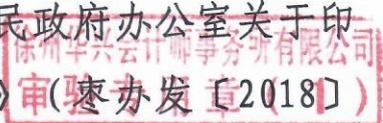
徐州华兴会计师事务所有限公司

为了加强财政专项资金项目支出管理和使用，**提高财政资金**使用效益和效率，通过对项目执行与完成情况的全面了解和分析，对项目计划的执行、项目资金的筹集、项目效果等情况进行评价，总结项目执行中存在的问题，不断提高财政专项资金投入所产生的社会效益，按照《中华人民共和国预算法》、《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）和《枣庄市直部门预算绩效目标管理办法》（枣财预〔2016〕9号）的相关要求，我们接受枣庄市市中区财政局委托，于2021年7月20日至9月5日组织相关人员对枣庄市市中区2020年度农村人居环境整治奖补资金管理 and 使用情况进行了绩效评价工作，我们在通过实地调查、核实、收集、座谈、汇总、分析绩效相关资料的基础上，对照绩效评价指标和标准进行评议和打分，对项目资金的使用、项目执行的效果进行汇总分析，**提高财政资金**，形成《枣庄市市中区2020年度农村人居环境整治奖补资金绩效评价报告》。

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

改善农村人居环境，建设生态宜居美丽乡村，是以习近平同志为核心的党中央从战略和全局高度做出的一项重大决策，是实施乡村振兴战略的重要任务，是广大农民群众的热切期盼。贯彻落实《中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅关于印发〈

山东省农村人居环境整治三年行动方案》的通知》（鲁办发〔2018〕22号）、《中共枣庄市委办公室、枣庄市人民政府办公室关于印发〈农村人居环境整治三年行动方案〉的通知》（枣办发〔2018〕27号）、《关于印发〈市中区开展农村人居环境全域整治集中攻坚行动实施方案〉的通知》（市中农委办发〔2020〕2号），2020年是农村人居环境整治三年行动的最后一年，经区政府研究决定，2020年实行以奖代补，支持全区农村人居环境整治，扎实做好省级评估验收工作，加快人居环境整治工作进度，确保全区农村人居环境整治行动圆满收官。整合资源全部整治集中攻坚，着力补齐农村人居环境突出短板，改善农村生活条件，为全面建成小康社会、推动市中乡村生态振兴提供有力支撑。

## （二）项目绩效目标

根据三年方案目标要求，实现农村人居环境明显改善，生态环境质量显著提升，生活环境干净整洁有序，村民环境卫生意识普遍增强，管护长效机制初步建立，广大农村呈现“生产美、生活美、生态美”的全新面貌。资金统筹用于美丽乡村建设、农村通户道路硬化、乡村道路绿化、农村标准化公厕改造、村庄道路照明、清洁村庄建设、路域环境整治、城乡环卫一体化、农村旱厕改造等方面建设。各镇街以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，着力补齐农村人居环境突出短板，改善农村生产生活条件。根据人居环境奖补资金要求，用于奖励人居环境整治的完成情况，调动各村积极性。

严格按照有关资金规定，采取有效措施，加强资金监管，专款专用，充分发挥资金使用效益。

### （三）项目预算

市中区财政局《关于下达 2020 年区级财政追加预算资金的通知》（市中财农整指〔2020〕54 号）210 万元资金。具体资金分配明细如下：



人居环境奖补资金明细表

单位：万元

序号	镇街名称	金额
1	齐村镇	50
2	光明路街道	50
3	孟庄镇	50
4	西王庄镇	20
5	税郭镇	20
6	永安镇	20
	合计	210

### （四）项目计划实施内容

进一步落实党中央提出的农村人居环境整治工作，农村人居环境整治全覆盖，提升农村人居环境。

落实“三年行动方案”及集中攻坚行动实施方案等规定要求，用于从各村人居环境整治工作。推进垃圾治理，建设农村公厕，完成村居生活污水治理，农村安全饮用水建设，提升改造四好公路及道路硬化等。规范资金使用范围、审批及时拨付；将资金落实到具体项目、组织实施、确保专款专用，严格按照规定实行，确保程序合理规范、档案资料完整、资金拨付及时合规、项目稳健进行，充分发挥资金使用效果。

### （五）项目组织管理

项目主管部门为枣庄市市中区农业农村局。主要职责为，制定实施意见并指导实施，定期对农村人居环境整治综合奖补资金项目进行督导检查，监管，项目执行进度、抽查资料、台账等工

作。

项目实施部门为各镇街及行政村。主要职责为，各镇街及行政村对奖补资金进行统筹安排，做好人居环境整治巩固提升工作，发挥村级组织左右，加强日常维护管理。严格资金审核、制定、实施奖补资金分配方案，资金及时拨付，确保专款专用；涉及项目资金加强项目审核、督促项目进度实施、对相关项目资料归档保存等，切实发挥项目资金使用成效。

资金实施过程中严格按照各项要求执行，确保奖补资金项目专项资金的安全高效使用。

## 二、绩效评价情况

### （一）评价目的

评价的目的是更有针对性、计划性地开展人居环境整治工作，使农村人居环境整治奖补资金真正落到实处，提高资金的配置效率和使用效益，市中区农业农村局监管水平得到提升，进一步细化和规范农村人居环境整治奖补资金的绩效管理，农村人居环境得到改善和提升，促进人居环境整治更好开展和维护，产生良好的社会效益。

### （二）评价对象与范围

评价对象为 2020 年度农村人居环境整治奖补资金 210 万元的使用绩效；评价范围一个区直部门市中区农业农村局，涉及六个镇街及各行政村。

本次绩效评价是由徐州华兴会计师事务所有限公司对该项目资料进行书面评审，同时部分项目进行现场评价，评价范围涵盖光明路街道、孟庄镇、齐村镇、永安镇、西王庄镇、税郭镇。

### (三) 评价依据

- (1) 《中华人民共和国预算法》
- (2) 《财政部关于印发<项目支出绩效评价管理办法>的通知》(财预〔2020〕10号)
- (3) 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)
- (4) 《枣庄市市直部门预算绩效目标管理办法》(枣财预〔2016〕9号)
- (5) 《中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅关于印发<山东省农村人居环境整治三年行动方案>的通知》(鲁办发〔2018〕22号)
- (6) 《中共枣庄市委办公室、枣庄市人民政府办公室关于印发<农村人居环境整治三年行动方案>的通知》(枣办发〔2018〕27号)
- (7) 《关于印发<市中区开展农村人居环境全域整治集中攻坚行动实施方案>的通知》(市中农委办发〔2020〕2号)
- (8) 《关于下达2020年区级财政追加预算资金的通知》(市中财农整指〔2020〕54号)
- (9) 预算绩效目标及其他相关材料;
- (10) 相关行业政策、行业标准及专业技术规范;
- (11) 项目任务书、实施方案、验收报告、绩效自评报告等;
- (12) 与专项资金支出有关的记账凭证、原始凭证、其他账务资料;



### (13) 其他相关资料

### (四) 评价原则、评价方法

按照项目绩效评价指标体系的要求，采取相关性、重要性及系统性原则相结合、现场评价与非现场评价相结合的方式，综合运用因素分析法、公众评判法等，通过与该项目单位人员座谈、资料核查、选点抽查、电话访谈调查等方法，从项目投入、过程、产出、效果四个方面对项目实施情况进行了全面评价。

### (五) 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系的制定主要包括投入、过程、产出和效益四个方面，满分为100分。一是投入（20分），主要评价实施依据的充分性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、资金到位率和到位及时性等工作情况；二是过程（30分），主要评价业务管理制度健全性、制度执行有效性、质量可控性、财务管理制度健全性、资金使用率及合规性、财务监控有效性等基础工作开展情况；三是产出（20分），主要评价项目完成情况、资金使用成效、项目完成及时性等情况；四是效果（30分），主要资金投入的环境效益、社会效益项目的持续性及社会公众或服务对象对农村人居环境整治奖补资金满意度等情况；绩效评价关注的重点是评价对象的实际产出和效果，因此，在具体设置绩效评价指标的权重时，产出类及效果类指标在整体权重中占主导地位，以上评价指标数据来源主要为评价人员收集补充及整理出的项目的基础资料，评价人员实地考察及调查问卷。

评价过程中按照评价结果分为四个级别：优、良、中、差。

优秀为项目完成情况超过项目制定的指标标准或达标并且成效显著，分值大于或等于90分；

良好为项目完成情况达到项目制定的指标标准要求并且成效明显，分值为80分-89分；

中为项目完成情况基本达到项目制定的指标标准要求并且成效一般，分值为60-79分；

差为项目完成情况远低于项目制定的指标标准并且成效较差，分值为60分以下。

#### (六) 评价人员及工作安排表

评价人员及工作安排表

序号	工作内容	人员	职称	完成时限	工作要求
1	与项目单位沟通后采集项目相关资料进行整理	张为涛 李凤芹 王玲 魏秀梅	注册会计师、会计师	2021年8月10日前	收集资料是绩效评价的核心工作，整理收集到的资料，并对资料合规性进行检查
2	项目绩效目标指标体系检查资料缺善的，与委托方及项目相关单位补充完善相关资料	张学军 李凤芹 王玲 魏秀梅	注册会计师、会计师	2021年8月20日前	从多个方面补充实物资料、口头资料、书面资料和分析性资料，尽可能做到资料全面为绩效评价提供可靠依据
3	按照确定好的现场和非现场评价范围采取勘查、巡查、复核等方式，对有关情况进行核实，对所掌握的有关资料进行分类、整理和分析，提出评价意见；编制社会调查问卷到相关范围内对相关人员进行调查并整理出具调查结果	张为涛 李凤芹 魏秀梅	注册会计师、会计师	2021年8月25日前	实地勘查现场比单纯的文字描述更有证明力，相关范围内问卷调查可以快速、便捷从大量人员获得群众评价信息
4	出具绩效评价初稿，征求项目主管部门的意见，根据反馈意见进一步修改完善后，报委托方审核并出具报告	张为涛 张学军	注册会计师	2021年9月5日前	根据收集完备的相关资料由经验丰富的评价人员出具初稿并提交审核

#### (七) 绩效评价工作过程

1、评价准备阶段：2021年7月20日成立绩效评价工作组，由于绩效评价涉及具体的社会、经济调查，要求具有高水平的

分析、判断能力，因此在人员配备方面我所充分考虑了相关人员需要具备足够的专业熟练程度和良好的工作能力，因此配备了注册会计师二名，会计师三名。评价队伍组建完成后积极与相关项目主管单位对接，收集整理绩效评价相关基础资料。(1)

2、绩效评价实施阶段：资料审核、拟定具体评价工作方案、实施绩效评价、完成绩效评价。

2021年7月30日至2021年8月10日收集及整理项目相关资料，并对资料的合规性进行检查。

2021年8月11至2021年8月21日对前期资料整理过程中出现的问题进行资料的补充及落实，尽可能做的项目资料完整全面，为绩效评价提供可靠的依据。

2021年8月22日至2021年8月25日对项目进行实地观察及勘察，实地调查比单纯的文字描述更有证明力，对项目相关范围内进行问卷调查，该项调查可以快速、便捷从大量周边人员获得真实的群众评价信息。

3、撰写和提交评价报告阶段：撰写报告、提交报告。

2021年9月5日前在对所收集资料进行全面分析的基础上对绩效目标的投入、过程、产出和效果等做出具体分析和评价，按照数据真实准确、依据充分、分析透彻、结论准确的原则由经验丰富的评价人员出具有明确绩效目标、项目实施中存在的各项问题、以及对存在问题有针对性建议和意见的绩效评价初稿，并提交委托方对评价报告的真实性、合理性、完整性充分征询意见。

根据各方提出的书面合理意见对评价报告进行修改和完善后将绩效评价终稿提交委托方。



### 三、评价结论及分析

评价指标				指标分值	评价得分	
一级	二级	三级	四级	100	80.05	
投入	项目立项	项目实施依据	政策依据	2	2	
			主要目标	2	2	
		绩效目标	目标设立依据的充分性	3	3	
			目标的合理性	3	3	
	资金落实	项目资金到位率	区级财政资金到位率	4	4	
		项目资金到位及时率	区级财政资金到位及时性	4	4	
过程	业务管理	项目管理	组织机构情况	2	2	
			管理制度保障	3	3	
			制度执行	3	2	
			项目资料档案管理情况	2	1.66	
	项目质量可控性	项目质量或标准的健全性	2	1.5		
		项目实施的质量控制	3	1.66		
		财务管理	财务管理制度健全性	管理制度的健全性	2	2
				制度执行的规范性	2	1.16
	资金使用合规性及相符性		资金流向合规性	3	2.17	
			资金执行规范性	3	1.67	
	财务监控状况	资金执行进度	2	1.17		
		监控机制的健全性	1	0.92		
监控执行的有效性	2	1.17				
	项目产出	项目完成情况	预定目标是否实现	7	5.5	
资金使用成效		资金结转结余情况	7	4.25		
完成及时性		项目是否按时完成	6	5		
效果	项目效益	环境效益	提高居住环境	7	5.58	
		社会效益	调动人居环境整治积极性	4	3	
			提高居民幸福感满意度	4	3	
		项目的持续性	人居环境改善长效机制	7	5.17	
社会公众满意度	问卷满意度	8	7.47			
综合得分				100	80.05	
评价等次					良好	

#### (一) 评价情况分析

##### 1、投入类评价指标得分情况

投入类共计20分，其中分为项目立项12分及资金落实8分，评价后得分共计19分，项目立项得分11分，资金落实得分8分。

##### 2、过程类评价指标得分情况

过程类共计30分，其中分为业务管理15分及财务管理15分，评价后得分22.08分，业务管理得分11.82分，财务管理得分10.26分，业务管理扣分3.18分，财务管理扣分4.74分。(1)

### 3、产出类评价指标得分情况

产出类共计20分，评价后得分14.75分，扣分5.25分。

### 4、效果类评价指标得分情况

效果类共计30分，评价后得分24.22分，扣分5.78分。

项目效果的现场评价包含项目资料的完整性、合规性，资金拨付的合规性、及时性，社会公众或服务对象满意度评价通过发放现场调查问卷的形式进行评价，共计六个镇街。

## (二) 综合评价结论及分析

评价基准日为2020年12月31日，截止基准日农村人居环境整治奖补资金210万元已全额到位。2020年度使用专项资金112.77万元，结余97.23万元未支出，其中西王庄镇未提供财务资金收入支出情况，视为支出金额为0元，具体明细如下：

农村人居环境整治奖补资金预算和支出情况表

单位：万元

序号	执行单位	资金建设内容	专项资金金额	实际支出
1	齐村镇	人居环境整治	50	50
2	光明路街道	人居环境整治	50	8.77
3	孟庄镇	人居环境整治	50	14
4	西王庄镇	人居环境整治	20	0
5	税郭镇	人居环境整治	20	20
6	永安镇	人居环境整治	20	20
	合计		210	112.77

经过绩效评价小组认真分析总结，该项目实施的成绩综合

得分80.05分，主要得分指标体现在：

1、在项目实施依据与资金落实情况上，项目总体实施依据符合《中共枣庄市委办公室、枣庄市人民政府办公室关于印发〈农村人居环境整治三年行动方案〉的通知》（枣办发〔2018〕27号）等政策，资金通过《关于下达2020年区级财政追加预算资金的通知》（市中财农整指〔2020〕54号）下达210万元及时到位，保证了各项目的正常开展。

2、在业务管理与财务管理上，管理机构健全、项目审批部分符合要求、资金各镇街共计拨付112.77万元至个村庄用于项目实施、拨付手续基本齐全。

3、在项目产出上，各镇街及村以农村垃圾、污水治理和村容村貌提升为主攻方向，改善农村人居环境。

4、在项目效果上，一定程度上提升了农村居住环境和居住条件，调动农村人居环境整治积极性，实现农村人居环境明显改善。

社会公众或服务对象满意度评价通过现场发放问卷的形式进行评价，共计发放现场调查问卷30份，共计收回现场问卷30份，走访部分村庄对资金项目实施情况进行了调查，部分资金下拨至各村，一定程度上调动了整治农村人居环境积极性，发现农村居住环境得到一定程度提升，改善了卫生环境条件，路面整洁有序，较大改善农村环境面貌。调查问卷满意度93.33%。

项目扣分主要指标体现：该项目评价扣分19.95分，投入指标扣分1，过程指标扣分7.92分，产出指标扣分5.25分，效果扣分5.78分。扣分项明细如下：

1、投入指标中项目立项扣 1 分，扣分原因**因为根据提供的绩效目标相关资料显示未制定明确具体的绩效目标，只有资金的量化，**未对具体实施目标进行细化。

2、过程指标中业务管理扣 3.18 分，财务管理扣 4.74 分，扣分原因为部分镇街未制定相应的奖补资金分配方案，未将收到的资金及时下拨至各村庄；部分镇街奖补资金账务处理不规范，支出资金未对应处理相关往来科目。

3、产出指标中项目产出扣 5.25 分，部分镇街大量资金留有结余、资金未拨至各村，未充分发挥奖补资金的使用效益。

4、效益指标扣分 5.78 分，截至审计截止日资金使用效率较低，未充分发挥奖补资金的使用效益，奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。

#### 四、项目主要绩效

根据三年战略规划，经过各相关部门执行努力，市中区2020年度农村人居环境整治奖补资金对农村人居环境进行整治，加快人居环境整治工作进程，一定程度上调动各村农村环境整治积极性，实现农村人居环境明显改善，生态环境质量显著提升，生活环境干净整洁有序，村民环境卫生意识普遍增强，管护长效机制初步建立，提高了居民的生活幸福指数。

#### 五、项目存在的主要问题

1、根据提供的绩效目标资料显示，未制定具体明确的绩效目标指标，只有资金的量化，未对具体实施目标内容进行细化。

2、部分镇街未制定相应的奖补资金分配方案，未将收到的资金及时下拨至各村庄。

3、部分镇街奖补资金账务处理不规范，资金拨至各村时未对应处理相关往来科目。

4、部分镇街大量资金留有结余，未充分发挥奖补资金的使用效益，奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。

## 六、意见建议

为进一步提高农村人居环境整治综合奖补资金的管理水平和使用效益，针对存在的问题，绩效评价小组提出如下建议：

1、切实落实好绩效目标管理工作，制定明确具体的绩效目标，强化绩效目标管理意识，提升绩效目标管理水平。

2、加强对奖补资金的监督分配、使用管理，制定合理的奖补资金分配方案，将资金及时拨付至各村，调动各村人居环境整治积极性。

3、规范账务处理，支出应对应相关往来账户，以实现专项资金动态监管。

4、充分发挥奖补资金的使用效益，统筹用于农村人居环境整治工作，促进农村人居环境提升。

附件：1. 绩效评价指标体系表

2. 绩效评价得分表

3. 调查问卷及统计分析表

4. 问题清单

徐州华兴会计师事务所有限公司

中国 徐州市



中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二一年九月五日

附件1

枣庄市市中区2020年度农村人居环境整治奖补资金项目绩效评价指标表

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	依据来源
投入 (20分)	20%	项目立项 (12分)	项目实施依据 (4分)	政策依据(2分)	项目政策依据、目标设定能够提供相关资料。	目标设定符合相关政策, 满分2分, 一般为1分。	项目设定及项目总体目标	《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)、《中共山东省委办公厅、山东省人民政府办公厅关于印发〈山东省农村人居环境整治三年行动方案〉的通知》、部门绩效目标
				主要目标(2分)	项目目标设定合理。	目标方案符合要求, 现状分析清晰, 目标内容合理、准确, 满分2分, 一般为1分。		
			绩效目标 (8分)	目标设立依据的充分性(3分)	目标设定的依据是否客观、科学进行评价。	目标制定依据是否科学客观, 满分3分, 一般为2分。	有关法律法规要求, 国民经济和社会整治农村人居环境方案、指导意见、政策重点, 部门职责	项目实施预算、计划书、任务书、责任书中列明的项目目标, 《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》(鲁发〔2019〕2号)、《关于印发〈市中区开展农村人居环境全域整治集中攻坚行动实施方案〉的通知》、部门绩效目标自评表、部门职责
				目标的合理性(3分)	对绩效目标是否与本部门职责、承担单位职责密切相关进行评价。	目标制定科学客观、对目标的表述明确, 对目标实现的方式和时间有合理计划, 满分3分, 一般为2分, 不合理为0分。		
				目标的明确性(2分)	对绩效目标是否明确进行评价。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标, 指标内容清晰合理, 满分2分, 一般为1分, 不明确具体为0分。		
			资金落实 (8分)	项目资金到位率(4分)	区级财政资金到位率(4分)	对财政资金到位情况进行评价(到位率=实际到位资金/计划投入资金×100%)。	指标分值=资金到位率×指标满分4分, 满分为4分。	资金到位数、到位时间、规定的到位数、到位时间有没有延误项目进行
		项目资金到位及时性(4分)		区级财政资金到位及时性(4分)	资金到位是否及时, 是否影响项目进度进行评价。	资金及时到位4分, 资金未及时到位, 未影响项目进度2分, 资金未及时到位并影响项目进度0分。		

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	来源
过程 (30分)	30%	业务管理 (15分)	项目管理 (10分)	组织机构情况(2分)	机构是否健全、分工明确	项目机构是否齐全、项目分工是否明确进行评价, 满分为2分, 超标为0分。	项目实施方案、部门设置相关资料。	业务管理制度、国家法律、法规、政策
				管理制度保障(3分)	管理制度是否健全及落实。	项目管理制度是否健全, 资金使用范围划分标准、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全, 满分3分, 制度不完整2分, 未制定为0分。	管理制度、日常执行情况	项目单位相关业务管理制度、资金文件规定资料、项目实施的有关档案资料
				制度执行(3分)	项目执行是否进行控制监管	项目执行进度等是否与项目相关资料一致, 是否认真执行管理制度	项目资料, 日常执行情况	项目单位执行、相关业务管理制度、项目实施的有关档案资料
				项目资料归档管理情况(2分)	项目资料档案管理情况。	项目是否对相关建设资料进行归档管理, 满分2分, 资料归档不完整的1分, 未对资料进行归档管理的0分。	项目资料	项目资料档案
			项目质量可控性 (5分)	项目质量或标准的健全性(2分)	对项目是否具有完备的质量与标准要求进行评价。	项目是否具有完备的质量与标准要求, 满分2分, 标准不健全为0分。	项目相关执行标准	项目单位制定的质量标准、行业标准等
				项目实施的质量控制(3分)	对项目实施的质量控制情况进行评价。	项目实施与实施方案或计划相符, 管理单位、项目建设单位是否对项目质量进行监管和抽查, 验收, 符合标准, 监理的管理是否到位, 满分3分。一般为2分, 管理不到位为0分。	项目实际建设完成情况、实施备案、计划书列明的建设内容	实施方案或任务书、备案, 督导检查记录、进度验收记录、验收报告等



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	依据来源
接上页过程	接上页	财务管理 (15分)	财务管理制度健全性 (4分)	管理制度的健全性 (2分)	对管理单位、项目单位是否建立完善资金管理措施和制度进行评价。	管理单位、项目单位资金管理措施和制度健全, 满分2分, 未制定制度为0分。	项目执行的资金管理制度	管理单位、项目单位制定的财务管理管理制度、办法
				制度执行规范性 (2分)	对制度执行过程是否规范进行评价。	执行是否遵守相关制度、会计核算及时, 满分2分, 不规范按实际情况酌情扣分。	项目资金管理办法	项目单位制度的资金管理制度、办法
			资金使用合规性及相符性 (8分)	资金流向合规性 (3分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用不合规的, 发现1处扣1分; 发现挤占、挪用、截留、改变用途问题, 扣1-2分, 若项目20%以上资金存在问题二级指标整体不得分。	资金使用、支出的规范性和合规性	专项资金管理办法, 项目单位支出凭证等相关财务资料
				资金执行规范性 (3分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序, 拨付进度是否规范进行评价。	审批、拨付手续不够规范、程序不够严谨, 发现1处扣0.5分, 若项目20%以上资金违反资金管理办法相关规定, 则二级指标整体不得分。	拨付流程、拨付进度	与专项资金拨付相关的凭证和资料
				资金执行进度 (2分)	资金执行过程中是否及时	审批及时, 合理。满分2分, 执行一般1分。严重影响项目进展扣2分。	资金申请、批复, 相关计划书等	资金管理措施和制度, 申请批复相关财务资料
			财务监控状况 (3分)	监控机制的健全性 (1分)	对财务监控机制是否健全进行评价。	财务监控制度是否健全, 满分1分, 无监管机制为0分。	财务凭证与记录及公示材料	财务监控机制相关资料、财务监控相关证明文件、财务相关管理制度
				监控执行的有效性 (2分)	对是否对财务进行有效的监控进行评价。	财务监控措施与制度的执行是否有效, 满分2分, 未进行监控为0分。		



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	依据	依据来源
产出 (20分)	20%	项目产出 (20分)	项目完成情况 (7分)	预定目标是否实现 (7分)	对照预定目标,对项目完成情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】。	指标分值=实际完成率×指标满分7分,若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	项目实际完成内容、计划完成内容、绩效目标	实施方案或任务书、现场调研记录、项目完成记录等相关资料
			资金使用成效 (7分)	资金结转结余情况 (7分)	对照实际执行情况资金是否充分发挥是用绩效	资金是否按预期情况充分发挥效益,满分7分,视情况酌情扣分,扣完为止。	资金拨付材料、实际支出材料及附件、账簿等相关材料	资金项目记录档案资料、检查有关行业标准
			完成及时性 (6分)	项目是否按时完成 (6分)	对项目是否按预定日期完成进行评价。	项目是否按方案如期完成,满分6分,推迟的按照情况酌情扣分,扣完为止。	项目目标和内容、项目实施完成内容	实施方案或任务书、项目进度计划、进度控制记录相关资料
效果 (30分)	30%	项目效益 (30分)	环境效益 (7分)	提高居住环境 (7分)	居住环境是否有效提高	根据评价人员实地勘察、现场打分进行评价,满分7分,效果一般为5分,效果差为0分。	现场勘察	现场询问、观察环境资源使用效果
			社会效益 (8分)	调动人居环境整治积极性 (4分)	奖补资金下发是否有效调动人居环境整治积极性	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。	现场勘察及询问、相关资料	现场询问、搜集相关文件资料
				提高居民幸福感满意度 (4分)	是否提高居民幸福感满意度	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。	现场勘察及询问、相关资料	现场询问、搜集相关文件资料
			项目的持续性 (7分)	人居环境改善长效机制 (7分)	是否有效建立人居环境改善长效机制	根据评价人员走访,资料查询、问卷调查进行评价,满分7分,一般为5分,无持续性为0分。	现场观察及走访	是否达到农村人居环境整治持续性的影响
社会公众或服务对象满意度 (8分)	问卷满意度 (8分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	指标分值=满意率×指标满分8分。	社会公众户服务对象意见、建议	问卷调查表			

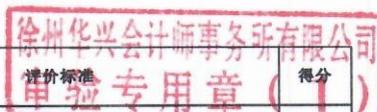
附件 2

枣庄市市中区 2020 年度农村人居环境整治奖补资金项目绩效评价得分表



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分
投入 (20分)	20%	项目立项 (12分)	项目实施依据 (4分)	政策依据(2分)	项目政策依据,目标设定能够提供相关资料。	目标设定符合相关政策,满分2分,一般为1分。	2
				主要目标(2分)	项目目标设定合理。	目标方案符合要求,现状分析清晰,目标内容合理、准确,满分2分,一般为1分。	2
			绩效目标 (8分)	目标设立依据的充分性 (3分)	目标设定的依据是否客观、科学进行评价。	目标制定依据是否科学客观,满分3分,一般为2分。	3
				目标的合理性 (3分)	对绩效目标是否与本部门职责、承担单位职责密切相关进行评价。	目标制定科学客观、对目标的表述明确,对目标实现的方式和时间有合理计划,满分3分,一般为2分,不合理为0分。	3
		目标的明确性 (2分)		对绩效目标是否明确进行评价。	项目绩效目标在时效、效益等方面设置了绩效明确指标,指标内容清晰合理,满分2分,一般为1分,不明确具体为0分。	1	
		资金落实 (8分)	项目资金到位率 (4分)	区级财政资金到位率(4分)	对财政资金到位情况进行评价(到位率=(实际到位资金/计划投入资金×100%)。	指标分值=资金到位率×指标满分值4分,满分为4分。	4
			项目资金到位及时性 (4分)	区级财政资金到位及时性(4分)	资金到位是否及时,是否影响项目进度进行评价。	资金及时到位4分,资金未及时到位,未影响项目进度2分,资金未及时到位并影响项目进度0分。	4

一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	评价标准	得分
过程 (30分)	30%	业务管理 (15分)	项目管理 (10分)	组织机构情况(2分)	机构是否健全、分工明确	项目机构是否齐全、项目分工是否明确进行评价, 满分为2分, 超标为0分。	1.2
				管理制度保障(3分)	管理制度是否健全及落实。	项目管理制度是否健全, 资金使用范围划分标准、项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全, 满分3分, 制度不完整2分, 未制定为0分。	3
				制度执行(3分)	项目执行是否进行控制监管	项目执行进度等是否与项目相关资料一致, 是否认真执行管理制度	2
				项目资料档案管理情况(2分)	项目资料档案管理情况。	项目是否对相关建设资料进行档案管理, 满分2分, 资料归档不完整的1分, 未对资料进行归档管理的0分。	1.66
		项目质量可控性 (5分)	项目质量或标准的健全性(2分)	对项目是否具有完备的质量与标准要求进行评价。	项目是否具有完备的质量与标准要求, 满分2分, 标准不健全为0分。	1.5	
			项目实施的质量控制(3分)	对项目实施的质量控制情况进行评价。	项目实施与实施方案或计划相符, 管理单位、项目建设单位是否对项目质量进行监管和抽查, 验收, 符合标准, 监理的管理是否到位, 满分3分。一般为2分, 管理不到位为0分。	1.66	



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	得分	
接上页过程	接上页	财务管理 (15分)	财务管理 制度健全性 (4分)	管理制度的健全性 (2分)	对管理单位、项目单位是否建立完善资金管理措施和制度进行评价。	管理单位、项目单位资金管理措施和制度健全，满分2分，未制定制度为0分。	2
				制度执行有效性 (2分)	对制度执行过程是否规范进行评价	执行是否遵守相关制度、会计核算及时，满分2分，不规范按实际情况酌情扣分。	1.16
			资金使用 合规性及 相符性 (8分)	资金流向合规性 (3分)	对专项资金的适用范围、支出依据是否合理进行评价。	资金使用不合规的，发现1处扣1分；发现挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣1-2分，若项目20%以上资金存在问题二级指标整体不得分。	2.17
				资金执行规范性 (3分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序，拨付进度是否规范进行评价。	审批、拨付手续不够规范、程序不够严谨，发现1处扣0.5分，若项目20%以上资金违反资金管理办法相关规定，则二级指标整体不得分。	1.67
				资金执行进度 (2分)	资金执行过程中是否及时	审批及时，合理。满分2分，执行一般1分。严重影响项目进展扣2分。	1.17
			财务监控 状况 (3分)	监控机制的健全性 (1分)	对财务监控机制是否健全进行评价。	财务监控制度是否健全，满分1分，无监管机制为0分。	0.92
				监控执行的有效性 (2分)	对是否对财务进行有效的监控进行评价。	财务监控措施与制度的执行是否有效，满分2分，未进行监控为0分。	1.17



一级指标	权重	二级指标	三级指标	四级指标及分值	指标说明	得分	
产出 (20分)	20%	项目产出 (20分)	项目完成情况 (7分)	预定目标是否实现 (7分)	对照预定目标,对项目完成情况进行评价【完成率=(实际完成量/计划完成量)×100%】。	指标分值=实际完成率×指标满分7分,若项目实际完成量达不到计划完成量的80%,则二级指标整体不得分。	5.5
			资金使用成效 (7分)	资金结转结余情况(7分)	对照实际执行情况资金是否充分发挥是用绩效	资金是否按预期情况充分发挥效益,满分7分,视情况酌情扣分,扣完为止。	4.25
			完成及时性 (6分)	项目是否按时完成(6分)	对项目是否按预定日期完成进行评价。	项目是否按方案如期完成,满分6分,推迟的按照情况酌情扣分,扣完为止。	5
效果 (30分)	30%	项目效益 (30分)	环境效益 (7分)	提高居住环境(7分)	居住环境是否有效提高	根据评价人员实地考察、现场打分进行评价,满分7分,效果一般为5分,效果差为0分。	5.58
			社会效益 (8分)	调动人居环境整治积极性(4分)	奖补资金下发是否有效调动人居环境整治积极性	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。	3
				提高居民幸福感满意度(4分)	是否提高居民幸福感满意度	评价标准可分为显著、较显著、一般、不显著四档进行赋分。	3
			项目的持续性 (7分)	人居环境改善长效机制(7分)	是否有效建立人居环境改善长效机制	根据评价人员走访,资料查询、问卷调查进行评价,满分7分,一般为5分,无持续性为0分。	5.17
社会公众或服务对象满意度 (8分)	问卷满意度(8分)	社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。	指标分值=满意率×指标满分8分。	7.47			
综合得分						80.05	
评价等次						良好	

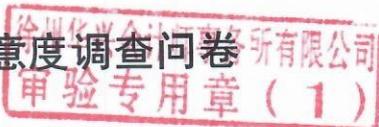
枣庄市中区2020年度农村人居环境整治奖补资金绩效评价得分明细表

序号	镇街	投入 (20分)						过程 (30分)										产出 (20分)			效果 (30分)				得分					
		项目立项 (12分)				资金落实		业务管理 (15分)					财务管理 (15分)					项目产出 (20分)			项目效益 (30分)									
		项目依据 (4分)	绩效目标			项目资金到位率 (4分)	项目资金到位及时性 (4分)	项目管理 (10分)			项目质量控制 (5分)	财务管理制度健全性 (4分)	资金使用合规性及规范性 (8分)			财务监控状况 (3分)	项目完成情况 (7分)	资金使用效率 (7分)	完成及时性 (6分)	环境效益 (7分)	社会效益 (8分)		项目的可持续性 (7分)	社会满意度 (8分)						
		政策依据 (2分)	主要目标 (2分)	目标设立的完整性 (3分)	目标的合理性 (3分)	目标的明确性 (2分)	区级财政资金到位率 (4分)	区级财政资金到位及时性 (4分)	组织机构情况 (2分)	管理制度保障 (3分)	制度执行 (3分)	项目资料自我管理情况 (2分)	项目质量或标准的健全性 (2分)	项目实施的质控 (3分)	管理制度的健全性 (2分)	制度执行的规范性 (2分)	资金流向合规性 (3分)	资金执行规范性 (3分)	资金执行速度 (2分)	监控机制的健全性 (1分)	监控执行的有效性 (2分)	预定目标是否实现 (7分)	资金结转结余情况 (7分)	项目是否按时完成 (6分)	提高居住环境质量 (7分)	农村人居环境整治积极性 (4分)	提高居民幸福满意度 (4分)	人居环境改善长效机制 (7分)	群众满意度 (8分)	
1	齐村镇	2	2	3	3	1	4	4	2	3	3	2	2	3	2	2	3	3	2	1	2	7	7	6	6	4	3	5	7.47	94.47
2	光明路街道	2	2	3	3	1	4	4	2	3	1.5	2	1	1	2	1	2	1	0.5	1	1	4	2	4	5	2	3	5	7.47	70.47
3	棠庄镇	2	2	3	3	1	4	4	2	3	1.5	2	1	1	2	1	2	1	0.5	1	1	4	2.5	4	5.5	2	3	5	7.47	71.47
4	西王庄镇	2	2	3	3	1	4	4	2	3	0	0	1	0	2	0	0	0	0.5	0	4	0	4	5	2	3	6	7.47	58.97	
5	魏庄镇	2	2	3	3	1	4	4	2	3	3	2	2	3	2	2	3	3	2	1	2	7	7	6	6	4	3	5	7.47	94.47
6	永安镇	2	2	3	3	1	4	4	2	3	3	2	2	2	2	1	3	2	2	1	1	7	7	6	6	4	3	5	7.47	90.47
平均分数		2	2	3	3	1	4	4	2	3	2	1.66	1.5	1.66	2	1.16	2.17	1.67	1.17	0.92	1.17	5.5	4.25	5	5.58	3	3	5.17	7.47	80.05

## 附件三

### 调查问卷设计及统计

#### 人居环境整治奖补资金满意度调查问卷



- 1、您知道人居环境奖补资金吗
  - A 知道
  - B 不知道
- 2、人居环境奖补资金有没有下放至你们村
  - A、有
  - B、没有
- 3、您对人居环境奖补资金的分配标准满意吗
  - A、很满意
  - B、一般
  - C、不满意
- 4、您对所在村庄农居环境满意吗
  - A 非常满意
  - B 一般
  - C 不满意
- 5、您觉得现在农村脏乱差环境是否得到有效改善
  - A 有效改善
  - B 一般
  - C 效果不明显
- 6、您对人居环境奖补资金有什么意见或建议

## 调查问卷设计及统计分析

调查单位：徐州华兴会计师事务所

调查对象：农村人居环境整治各村居民

徐州华兴会计师事务所  
调查时间：2021年8月  
统计专用章(1)

题号	评价内容	评价结果统计					
		满意		基本满意		不满意	
		人数	百分比	人数	百分比	人数	百分比
1	您知道人居环境奖补资金吗	28	93.33%			2	6.67%
2	人居环境奖补资金有没有下放至你们村	25	83.33%			5	16.67%
3	您对人居环境奖补资金的分配标准满意吗	25	83.33%			5	16.67%
4	您对所在村庄农居环境满意吗	30	100%				
5	您觉得现在农村脏乱差环境是否得到有效改善	30	100%				
6	您对人居环境奖补资金有什么意见或建议	30	100%				

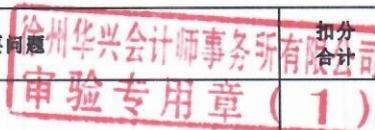
**调查情况分析：**

- 1、本次调查问卷 30 份，共计收回 30 份，有效 30 份。
- 2、问卷结果满意度统计：收回 30 份，评价满意率为 93.33%。

## 附件 4

## 问题清单

序号	街道	项目名称	主要问题	扣分合计
1	齐村镇	农村人居环境整治奖补资金	1、根据绩效目标资料显示，绩效目标不够具体明确。 2、环境效益、社会效益及项目效果持续性有待进一步提高。	5.53
2	光明路街道	农村人居环境整治奖补资金	1、根据绩效目标资料显示，绩效目标不够具体明确。 2、镇街未制定相应的奖补资金分配方案，未将收到的资金及时下拨至各村庄。 3、镇街大量资金留有结余，未充分发挥奖补资金的使用效益，奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。	29.53
3	孟庄镇	农村人居环境整治奖补资金	1、根据绩效目标资料显示，绩效目标不够具体明确。 2、镇街未制定相应的奖补资金分配方案，未将收到的资金及时下拨至各村庄。 3、镇街大量资金留有结余，未充分发挥奖补资金的使用效益，奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。	28.53
4	西王庄镇	农村人居环境整治奖补资金	1、根据绩效目标资料显示，绩效目标不够具体明确。 2、未提供相关资金拨付及项目资料。 3、奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。	41.03
5	税郭镇	农村人居环境整治奖补资金	1、根据绩效目标资料显示，绩效目标不够具体明确。 2、环境效益、社会效益及项目效果持续性有待进一步提高。	5.53
6	永安镇	农村人居环境整治奖补资金	1、绩效目标资料中显示未制定明确具体绩效目标。 2、奖补资金账务处理不规范，收入挂暂存款，支出未对应处理相关往来科目。 3、奖补资金所产生的项目综合效益有待进一步提高。	9.53



编号 320302000201810100043



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913203027115562755 (1/1)

名称	徐州华兴会计师事务所有限公司
类型	有限责任公司
住所	徐州市鼓楼区解放北路2号汇源置地广场1#-1-629
法定代表人	荣世杰
注册资本	110万元整
成立日期	1998年11月03日
营业期限	1998年11月03日至2034年11月02日
经营范围	财务审计、资本验证、司法会计鉴定、经济案件鉴证； 会计顾问、会计服务。 (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)



登记机关

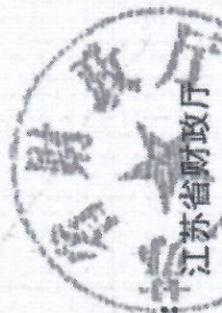


[www.jsgsj.gov.cn:58888/province](http://www.jsgsj.gov.cn:58888/province)

证书序号: 0001575

### 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》。



发证机关: 江苏省财政厅  
二〇二一年五月七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 徐州华兴会计师事务所有限公司  
 首席合伙人: 荣世杰  
 主任会计师: 徐州市解放北路2号汇源置地广场  
 经营场所: 荣世杰  
 组织形式: 有限责任  
 执业证书编号: 32030004  
 批准执业文号: 苏财会协[1998]34号  
 批准执业日期: 1998年10月13日





姓名 Full name 张为涛  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1958-09-06  
 工作单位 Working unit 徐州公正会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 320305580906001



张为涛(320300060014)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会



张为涛(320300060014)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会



张为涛(320300060014)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



张为涛(320300060014)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320300060014  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 11 月 23 日  
 Date of issuance



张为涛(320300060014)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



张为涛(320300060014)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



姓名: 张勋军  
 Full name: Zhang Xun  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1971-06-01  
 Date of birth: 1971-06-01  
 工作单位: 徐州华兴会计师事务所有限公司  
 Working unit: Xuzhou Huaxing Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 320302197106013623  
 Identity card No.: 320302197106013623



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.

 张勋军(32030040014) 已通过2019年年检 江苏注册会计师协会	 张勋军(32030040014) 已通过2018年年检 江苏注册会计师协会	 张勋军(32030040014) 已通过2017年年检 江苏注册会计师协会
 张勋军(32030040014) 已通过2019年年检 江苏注册会计师协会	 张勋军(32030040014) 已通过2018年年检 江苏注册会计师协会	 张勋军(32030040014) 已通过2020年年检 江苏注册会计师协会

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.

年 月 日  
 Year Month Day