2025年度菏泽市郓城县农业机械服务中心单位决算

目　录

第一部分 单位概况

一、单位职责

二、机构设置

第二部分 2025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明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2025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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、政府采购支出说明

十二、国有资产占用情况说明
十三、预算绩效情况说明
第四部分 名词解释
第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

（一）严格执行党和国家有关农业机械化方针、政策、法律、法规、规章和管理办法；对全县农业机械化发展重点、发展方向进行调控和服务。

（二）承担研究提出全县农业机械化的区域规划，长远规划和年度计划等事务性工作，组织研究解决全县农业机械化发展的重大问题。

（三）承担落实农业机械购置补贴、作业补贴、报废更新补贴等强农惠农发展政策；承担全县农机、牧机、植保 机、水产养殖机、农产品加工农用机械的产品结构调整技术支撑工作；承担开展农机行业对外经济技术交流与合作等工作；承担本单位农业机械化事业发展的各项资金管理工作；承担全县农业机械化统计和产业信息收集工作。

（四）承担全县农业机械化生产和农业机械社会化服务组织建设的事务性工作，培育和完善农机服务市场，组织开展重要农时农机化生产活动，协助开展农业机械跨区作业等社会化服务；承担农业机械服务体系建设、作业和技术标准规范制定等技术支撑工作；参与农机抗灾救灾相关工作。

（五）提出农业装备发展要求和建议，承担全县农机行业新技术及新机具的推广工作；承担重大农业机械作业技术推广项目实施工作。

（六）完成县农业农村局交办的其他任务。

二、机构设置

本单位内设菏泽市郓城县农业机械服务中心本级，分别是：菏泽市郓城县农业机械服务中心本级。

第二部分

2025年度单位决算表

收入支出决算总表

公开01表

单位：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　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	6,338.59	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	22.05	八、社会保障和就业支出	39	36.67
	9		九、卫生健康支出	40	14.88
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	6,277.46
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	31.60
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	6,360.64	**本年支出合计**	58	6,360.61
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	0.01	年末结转和结余	60	0.03
	30			61	
总计	31	6,360.65	**总计**	62	6,360.65

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：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	6,360.64	6,338.59					22.05
208	社会保障和就业支出	36.67	36.67					
20805	行政事业单位养老支出	35.72	35.72					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.72	35.72					
20899	其他社会保障和就业支出	0.95	0.95					
2089999	其他社会保障和就业支出	0.95	0.95					
210	卫生健康支出	14.88	14.88					
21011	行政事业单位医疗	14.88	14.88					
2101101	行政单位医疗	14.88	14.88					
213	农林水支出	6,277.48	6,255.44					22.05
21301	农业农村	6,277.48	6,255.44					22.05
2130101	行政运行	397.27	375.22					22.05
2130122	农业生产发展	5,833.73	5,833.73					
2130199	其他农业农村支出	46.48	46.48					
221	住房保障支出	31.60	31.60					
22102	住房改革支出	31.60	31.60					
2210201	住房公积金	31.60	31.60					

支出决算表

公开03表

单位：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	6,360.61	480.40	5,880.21			
208	社会保障和就业支出	36.67	36.67				
20805	行政事业单位养老支出	35.72	35.72				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.72	35.72				
20899	其他社会保障和就业支出	0.95	0.95				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.95	0.95				
210	卫生健康支出	14.88	14.88				
21011	行政事业单位医疗	14.88	14.88				
2101101	行政单位医疗	14.88	14.88				
213	农林水支出	6,277.46	397.25	5,880.21			
21301	农业农村	6,277.46	397.25	5,880.21			
2130101	行政运行	397.25	397.25				
2130122	农业生产发展	5,833.73		5,833.73			
2130199	其他农业农村支出	46.48		46.48			
221	住房保障支出	31.60	31.60				
22102	住房改革支出	31.60	31.60				
2210201	住房公积金	31.60	31.60				

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：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　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	6,338.59	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	36.67	36.67		
	9		九、卫生健康支出	41	14.88	14.88		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	6,255.44	6,255.44		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	31.60	31.60		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	6,338.59	本年支出合计	59	6,338.59	6,338.59		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	6,338.59	总计	64	6,338.59	6,338.59		

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：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	6,338.59	458.38	5,880.21
208	社会保障和就业支出	36.67	36.67	
20805	行政事业单位养老支出	35.72	35.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	35.72	35.72	
20899	其他社会保障和就业支出	0.95	0.95	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.95	0.95	
210	卫生健康支出	14.88	14.88	
21011	行政事业单位医疗	14.88	14.88	
2101101	行政单位医疗	14.88	14.88	
213	农林水支出	6,255.44	375.22	5,880.21
21301	农业农村	6,255.44	375.22	5,880.21
2130101	行政运行	375.22	375.22	
2130122	农业生产发展	5,833.73		5,833.73
2130199	其他农业农村支出	46.48		46.48
221	住房保障支出	31.60	31.60	
22102	住房改革支出	31.60	31.60	
2210201	住房公积金	31.60	31.60	

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明细表

公开06表

单位：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	443.64	302	商品和服务支出	13.16	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	147.41	30201	办公费	1.58	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	65.67	30202	印刷费	1.00	30702	国外债务付息	
30103	奖金	32.31	30204	手续费		310	资本性支出	1.57
30106	伙食补助费		30205	水费	0.20	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	48.54	30206	电费	0.80	31002	办公设备购置	1.57
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	35.72	30207	邮电费	0.42	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	14.88	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费	2.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.95	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	31.60	30213	维修（护）费	1.00	31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	66.56	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	3.38	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费	2.29	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		443.64	公用经费合计					14.74

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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：本单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：菏泽市郓城县农业机械服务中心　　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
2.29		2.29		2.29		2.29		2.29		2.29	

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

第三部分

2025年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025年度收、支总计均为6,360.65万元。与2024年相比，收、支总计各增加3,766.86万元，增长145.23%。主要是农业机械购置补贴增加

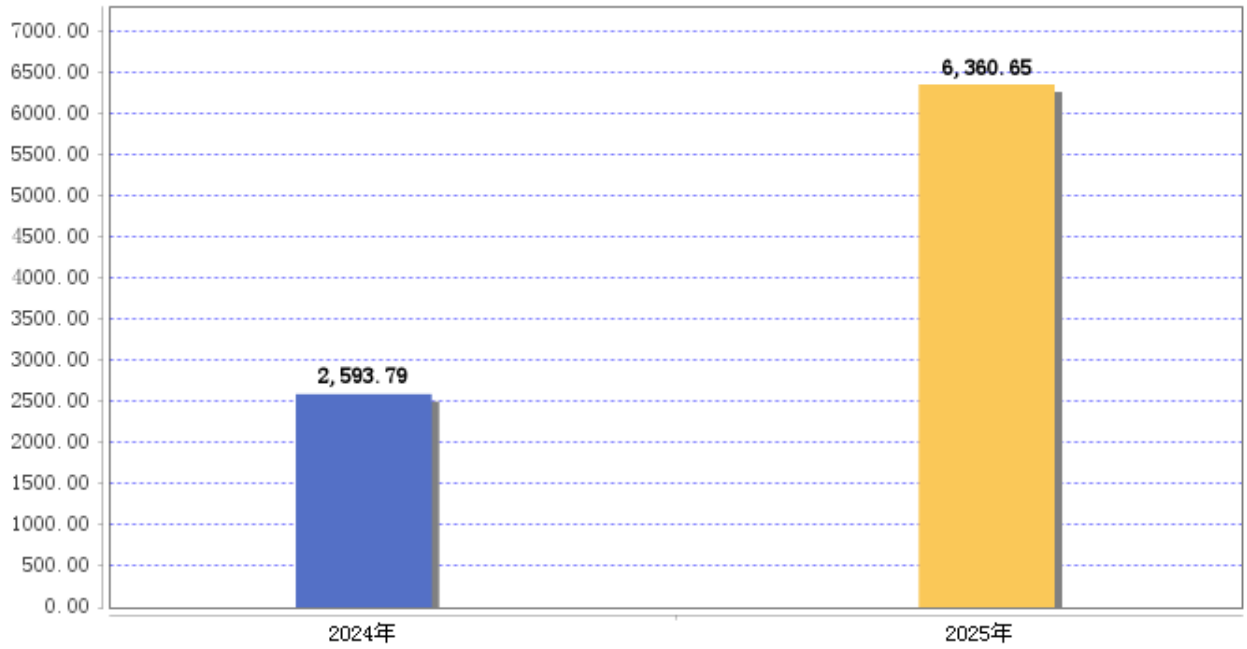

图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

二、收入决算情况说明

（一）收入决算结构情况

2025年度收入合计6,360.64万元，其中：财政拨款收入6,338.59万元，占99.65%；其他收入22.05万元，占0.35%。

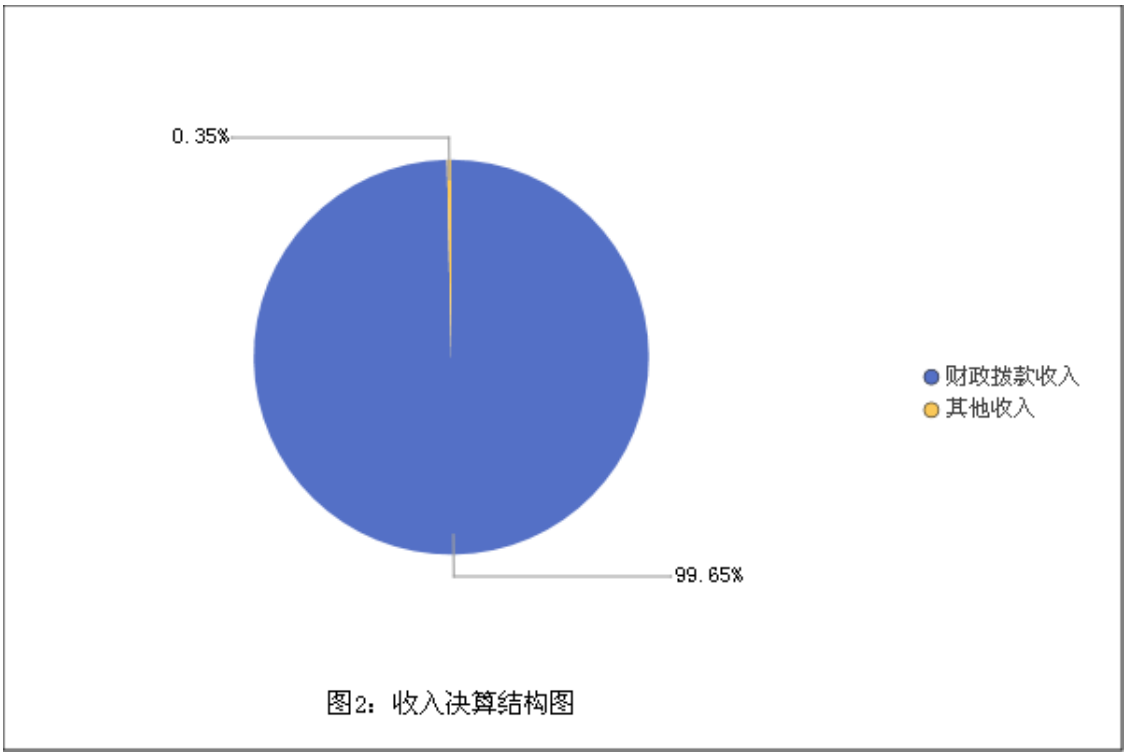

图2：收入决算结构图

（二）收入决算具体情况

1.财政拨款收入6,338.59万元。与2024年度相比，增加3,766.88万元，增长146.47%。主要是农业机械购置补贴增加。

2.其他收入22.05万元。与2024年度相比，减少0.03万元，下降0.14%。主要是退役士兵军转事务局拨入减少。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2025年度支出合计6,360.61万元，其中：基本支出480.4万元，占7.55%；项目支出5,880.21万元，占92.45%。

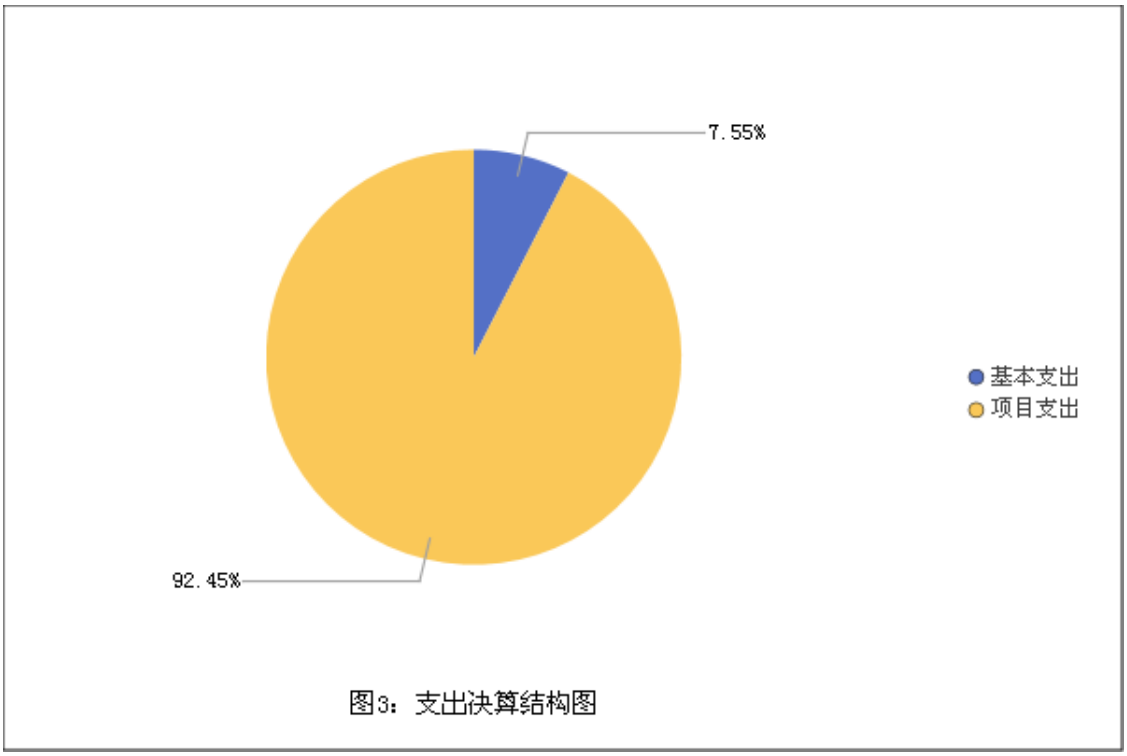

图3：支出决算结构图

（二）支出决算具体情况

1.基本支出480.4万元。与2024年度相比，减少18.47万元，下降3.7%。主要是在职人员退休2人。

2.项目支出5,880.21万元。与2024年度相比，增加3,785.29万元，增长180.69%。主要是农业机械购置补贴资金支付增加。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款收、支总计均为6,338.59万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各增加3,766.88万元，增长146.47%。主要是农业机械购置补贴资金增加。

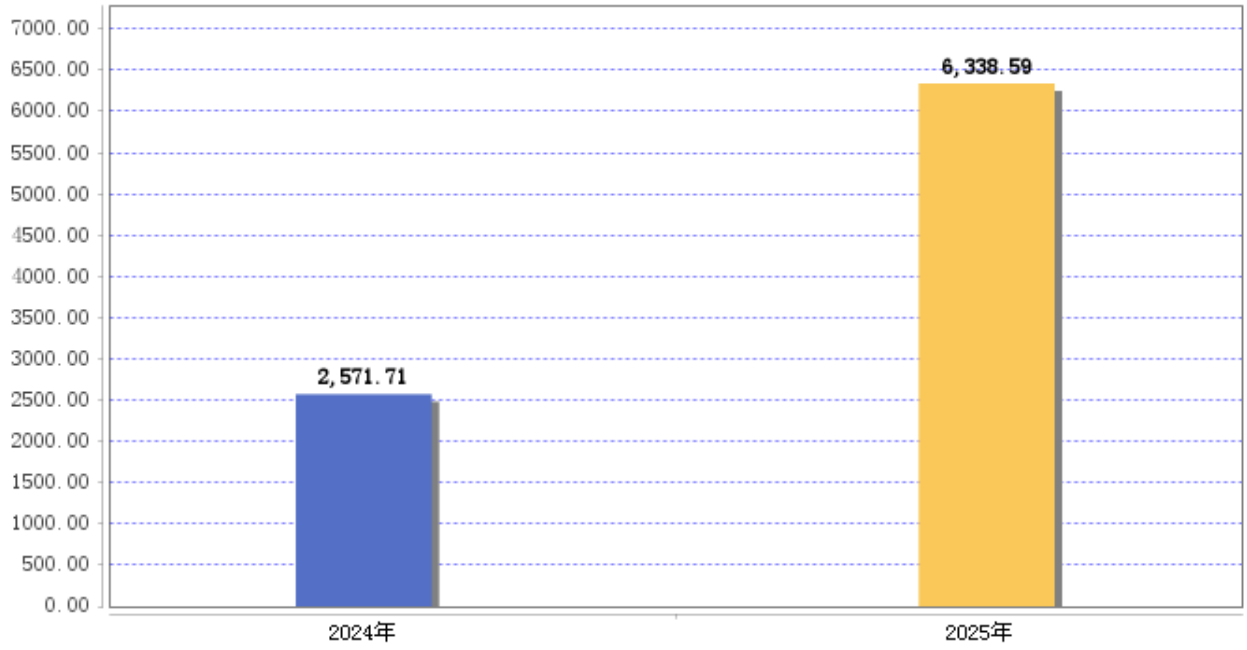

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

按照党中央、国务院关于党政机关习惯过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障财政专项业务、农业机械购置补贴等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，农业机械购置补贴方面的支出规模较大，主要是：21360122农业生产发展（科目名称），2025年度决算数为5733.73万元，占财政拨款支出总额的90.46%，主要用于农户、农机合作社购买农业机械发放的机具补贴。

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出6,338.59万元，占本年支出合计的99.65%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加3,766.88万元，增长146.47%。主要是农业机械购置补贴资金支出增加。

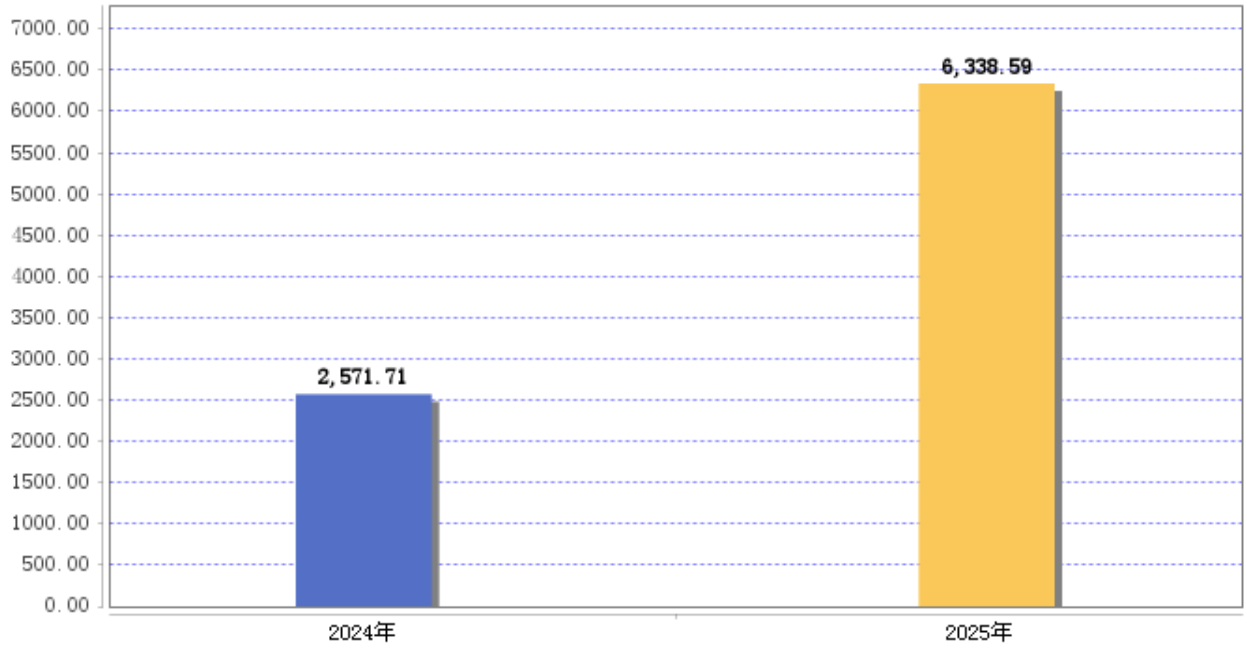

图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出6,338.59万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出36.67万元，占0.58%；卫生健康支出（类）支出14.88万元，占0.23%；农林水支出（类）支出6,255.44万元，占98.69%；住房保障支出（类）支出31.6万元，占0.5%。

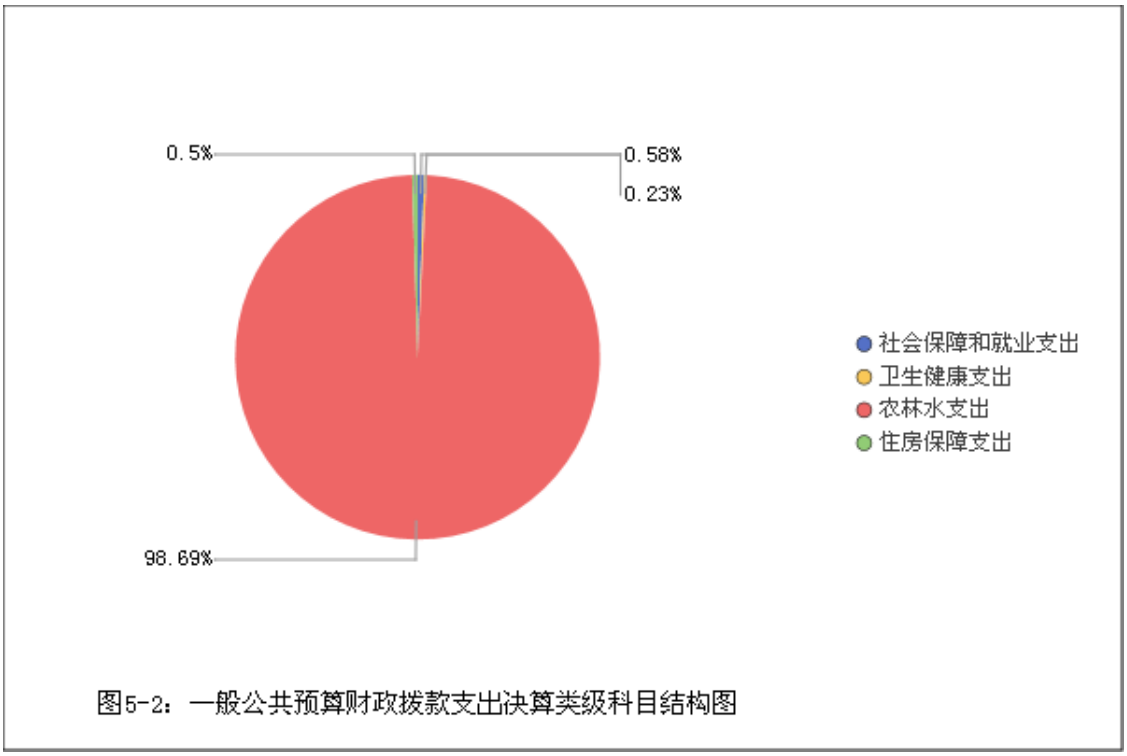

图5-2：一般公共预算财政拨款支出决算类级科目结构图

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3,802.71万元，支出决算为6,338.59万元，完成年初预算的166.69%。决算数大于年初预算数，主要原因是农业机械购置补贴资金支出增加。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37.5万元，支出决算为35.72万元，完成年初预算的95.25%。在职人员退休2人。

2. 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1.18万元，支出决算为0.95万元，完成年初预算的80.51%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员退休2人。

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17万元，支出决算为14.88万元，完成年初预算的87.53%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员退休2人。

4. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为379.19万元，支出决算为375.22万元，完成年初预算的98.95%。压缩公用经费开支。

5. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为3,282万元，支出决算为5,833.73万元，完成年初预算的177.75%。决算数大于年初预算数，主要原因是农业机械购置补贴资金支出增加。

6. 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52.26万元，支出决算为46.48万元，完成年初预算的88.94%。决算数小于年初预算数，主要原因是农业机械驾驶员培训人员减少。

7. 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33.58万元，支出决算为31.6万元，完成年初预算的94.1%。决算数小于年初预算数，主要原因是在职人员退休2人。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算458.38万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费443.64万元，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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

公用经费14.74万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、办公设备购置、邮电费、差旅费、维修（护）费、工会经费、公务用车运行维护费等。

七、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。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2025年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数为2.29万元，支出决算为2.29万元，完成全年预算数的100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1.因公出国（境）费决算数为0万元，因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置及运行维护费全年预算数为2.29万元，支出决算为2.29万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年菏泽市郓城县农业机械服务中心本级使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出2.29万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2025年12月31日，菏泽市郓城县农业机械服务中心本级单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为1辆。

3.公务接待费决算数为0万元。其中：国内接待费0万元，共计接待0批次、0人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费0万元，共计接待0批次、0人次。

十、机关运行经费支出说明

2025年度机关运行经费支出14.74万元，比年初预算数减少0.46万元，下降3.03%，主要原因是压缩公用经费开支。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额13.68万元，其中：政府采购货物支出7.38万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出6.31万元。授予中小企业合同金额12.48万元，占政府采购支出总额的91.23%，其中：授予小微企业合同金额12.48万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的59%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的41%。

十二、国有资产占用情况说明

截至2025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1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、其他用车0辆， 单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对2025年度县级预算全面开展绩效自评，涵盖项目4个，涉及预算资金5885.99万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“农业机械驾驶员考试项目”等1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金16万元。

（二）县级预算项目绩效自评结果。农业机械服务中心2025年度县级预算项目绩效自评的4个项目中，4个项目自评等级为“优”。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但在年度项目执行过程中，也存在项目实施进展慢，个别项目绩效指标设置不够细化、未能严格按年初计划执行等问题。

今年在单位决算中反映了2025年度全部县级预算项目绩效自评情况，以及“农业机械驾驶员考试”“土地深松整地作业”“农业机械购置补贴”“停产停业损失费搬迁费”等4个项目的绩效自评表。

1.农业机械驾驶员考试项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为91.59分。全年预算数为16万元，执行数为10.22万元，完成预算的63.88%。项目绩效目标完成情况：投入资金10.22万元，培训218人次农机技术人员合格上岗，驾驶员培训600人次，农机合作社技能培训180人次，机收减损技能培训达标率85%，促进农业机械化在我县持续升级，全年事故率0起，服务全县农机安全作业，缩短农耕期，富裕出更多劳动力，持续促进农业耕作机械化，农机技术人员满意率达到95%。发现的主要问题及原因：预算编制精准度和预算执行率有待提升。下一步改进措施：将按照零基预算要求，准确核定工作任务，精准安排经费预算，进一步提升预算执行与绩效目标完成情况的匹配度。

2.土地深松整地作业项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：农机深松整地作业面积20万亩，受益农户21000户，农机深松整地作业达到或超过25厘米，单一深松作业基本无漏松，深浅基本一致。粮食可增产10%以上，开展农机深松整地，推广绿色高效技术。服务全县农机安全作业，缩短农耕期，富裕出更多劳动力，有效促进农业耕作机械化，农机技术人员满意率达到95%。

3.农业机械购置补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为5733.73万元，执行数为5733.73万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：使用农机购置补贴资金5733.73万元，补贴机具3595台，补贴收益农户3281户，有效提高全县农作物耕、种、

收机械化水平，进一步改善环境，降低秸秆焚烧污染，秸秆还田率达到100%，补贴机具发动机从国二变为国三，不仅减少环境污染同时降低能耗。

4.停产停业损失费搬迁费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为36.26万元，执行数为36.26万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：使用资金36.26万元，我单位位于金河路西段23号沿街门头房，建筑面积共计1133.23平方米。停产停业损失费、搬迁费已发放到位，沿街门头房搬迁和拆除工作于2025年1月20日顺利完成。

2025年度县级预算项目绩效自评情况汇总表和县级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。“农业机械驾驶员考试”项目，绩效评价等级为“优”。

重点绩效评价报告详见“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），主要用于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）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项），主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的其他社会保障和就业支出。

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），主要用于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）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、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项），主要用于农业行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）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。

二十、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项），主要用于耕地地力保护、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。

二十一、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项），主要用于农机行业新技术及新机具的培训与推广服务；承担重大农业机械作业技术培训与推广项目实施服务。

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

第五部分

附件

2025年度项目绩效自评情况汇总表

单位名称：郓城县农业机械服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	农业机械驾驶员考试	农业机械服务中心	91.59	优
2	土地深松整地作业	农业机械服务中心	100	优
3	农业机械购置补贴	农业机械服务中心	100	优
4	停产停业损失费搬迁费	农业机械服务中心	100	优

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	农业机械驾驶员考试						
主管部门	农业机械服务中心			实施单位	农业机械服务中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	16	16	10.22	10	63.88	6.39
	其中：当年财政拨	16	16	10.22			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	促进农业机械化在我县持续升级，全年事故率低于2起，培训180人次农机技术人员合格上岗，驾驶员培训400人次，农机合作社技能培训160人次，机收减损技能培训250人次，服务全县农机安全作业，缩短农耕期，富裕出更多劳动力，促进农业耕作机械化，农业生产集约化100000亩，农机技术人员满意率达到90%。			全年举办农业机械实用技术和农机驾驶员培训班4期，驾驶员培训600人次，农机驾驶员考试合格通过218人，农机合作社技能培训180人次，机收减损技能培训达标率85%，服务全县农机安全作业，农机安全事故0起；农作物耕种收综合机械化率达到93.1%，缩短农耕期6天，农机技术人员满意率达到95%。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	使用资金总成本	≤16万元	10.22万元	1	1	
			农业机械驾驶员培训设备购置	≤4万元	1.8148万元	1	1	
			农业机械驾驶员培训办公费	≤2万元	0.3952万元	1	1	
			农业机械驾驶员培训维修费	≤1万元	1万元	1	1	
			农业机械驾驶员培训印刷费	≤5万元	3.02万元	1	1	
			农业机械驾驶员培训桌椅购置	≤4万元	3.99万元	1	1	
			购置电脑每台	≤0.5万元/	0.469万元/台	1	1	
			购打印机每台	≤0.3万元/	0.2039万元/台	0.5	0.5	
			购柜式空调每台	≤0.6万元/	0	0.5	0.5	
			购壁挂式空调每台	≤0.3万元/	0	0.5	0.5	
			购笔等办公费每批	≤1.5万元	0.1752万元	0.5	0.5	
			农业机械驾驶员培训材料费每册	≤0.0025万元/册	0.0025万元/册	0.5	0.5	
			培训用桌椅每套	≤0.2万元/	0.1596万元/套	0.5	0.5	
	产出指标	数量指标	农机人员合格通过人数	≥180人	218人	5	5	
			农机驾驶员培训人数	≥400人	600人	5	5	
			农机合作社技能培训人数	≥160人	180人	2	2	
			培训用购置电脑台数	≥5台	3台	2	2	
			购打印机台数	≥2台	2台	2	2	
			购柜式空调台数	≥1台	0	2	0	精简节约，未购
			购壁挂式空调台数	≥1台	0	2	0	精简节约，未购
			农业机械驾驶员培训材料费册数	≥2000册	1208册	2	1.2	农业机械驾驶员培训人员减少
			培训用桌椅套数	≥20套	25套	3	3	
		质量指标	全年事故发生次数	≤2起	0起	5	5	
			机收减损技能培训达标率	≥80%	85%	5	5	
		时效指标	完成时限	2025年12月底之前	2025年12月31日完成	5	5	
	效益指标	社会效益指标	有效增加农业耕作效率缩短农耕期	≥5天	6天	10	10	
			提高农机安全作业	有效提高	有效提高	10	10	
			促进农业耕作机械化	持续促进	持续促进	10	10	
年度绩效	满意度指	服务对象满意度指标	农业机械驾驶员满意度	≥90%	95%	10	10	
总分			**91.59**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称	土地深松整地作业						
主管部门	农业机械服务中心			实施单位	农业机械服务中心		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
	年度资金总额	0	100	100	10	100.00%	10
	其中：当年财政拨款	0	100	100			
	上年结转资金	0	0	0			
	其他资金	0	0	0			
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况			
	使用土地深松整地作业补贴资金100万元，农机深松整地作业面积大于等于3.33万亩，3000户农户收益，农机深松整地作业应达到或超过25厘米，单一深松作业基本无漏松，深浅基本一致。有效带动粮食增产，开展农机深松整地，推广绿色高效技术。			使用土地深松整地作业补贴资金100万元，农机深松整地作业面积大于等于3.33万亩，3000户农户收益，农机深松整地作业应达到或超过25厘米，单一深松作业基本无漏松，深浅基本一致。有效带动粮食增产，开展农机深松整地，推广绿色高效技术。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤100万元	100万元	5	5	
			土地深松作业每亩补贴资金	≤ 0.00301万元/亩	0.00301万元/亩	5	5	
	产出指标	数量指标	深松整地作业面积	≥3.33万亩	3.33万亩	8	8	
			受益农户	≥3000户	3000户	8	8	
			深松整地作业深度	≥25厘米	25厘米	8	8	
		质量指标	土地深松作业规范化	＝100%	100%	8	8	
		时效指标	完成时限	2025年12月之前	2025年12月31日完成	8	8	
	效益指标	经济效益指标	带动农民粮食增产	有效带动	有效带动	10	10	
		社会效益指标	提高农作物耕、种、收机械化水平	有效提高	有效提高	10	10	
		生态效益指标	提高秸秆还田率	显著提高	显著提高	10	10	
年度绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	土地深松农户满意度	≥95%	95%	10	10	
总分			**100.00**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

<table>
<tr><td colspan="2">项目名称</td><td colspan="8">农业机械购置补贴</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="4">农业机械服务中心</td><td>实施单位</td><td colspan="3">农业机械服务中心</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="5">项目预算
执行情况</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数（A）</td><td>全年执行数（B）</td><td>分值</td><td>执行率（B/A)</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">0</td><td>5733.73</td><td>5733.73</td><td>10</td><td>100.00%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">0</td><td>2508.73</td><td>2508.73</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2">0</td><td>3225</td><td>3225</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2">0</td><td>0</td><td>0</td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">年初预期目标</td><td colspan="5">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">使用农机购置补贴资金5733.73万元，补贴机具大于等于1847台，补贴收益农户1800户，有效提高全县农作物耕、种、收机械化水平，进一步改善环境，降低秸秆焚烧污染，秸秆还田率达到90%，补贴机具发动机从国二变为国三，不仅减少环境污染同时降低能耗。</td><td colspan="5">使用农机购置补贴资金5733.73万元，补贴机具3595台，补贴受益农户3281户，全县农机装备结构进一步达到优化,有效提高农作物耕、种、收机械化水平。秸秆还田率达到100%，降低秸秆焚烧污染，进一步改善环境。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成指标值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效指标</td><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本指标</td><td colspan="2">项目总成本</td><td>≤5733.73万元</td><td>5733.73万元</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">购置农机每台补贴资金</td><td>≤3.1274005万元/台</td><td>1.59492万元/台</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="6">产出指标</td><td rowspan="3">数量指标</td><td colspan="2">补贴机具数量</td><td>≥1847台</td><td>3595台</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">受益农户数</td><td>≥1800户</td><td>3281户</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">带动农户投入资金</td><td>≥8000万元</td><td>27936.96万元</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">质量指标</td><td colspan="2">关键环节工作规范率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">国家标准购置率</td><td>＝100%</td><td>100%</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">完成时限</td><td>2025年12月底之前</td><td>2025年12月31日完成</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="3">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>带动农民投资率</td><td>≥90%</td><td>387%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>提高农作物耕、种、收机械化水平</td><td>有效提高</td><td>有效提高</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td>秸秆还田率</td><td>≥90%</td><td>100%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>年度绩效</td><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">购买机械农户满意度</td><td>≥95%</td><td>96%</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="3">总分</td><td colspan="7">100.00</td></tr>
<tr><td colspan="3">总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：</td><td colspan="7"></td></tr>
</table>

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万

项目名称	停产停业损失费搬迁费							
主管部门	农业机械服务中心			实施单位	农业机械服务中心			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	36.26	36.26	36.26	10	100.00%	10	
	其中：当年财政拨款	36.26	36.26	36.26				
	上年结转资金	0	0	0				
	其他资金	0	0	0				
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	我单位位于金河路西段23号沿街门头房，建筑面积共计1133.23平方米，于2019年纳入属于百货大楼南棚户区改造区块，因特殊原因，至今未拆除。现大唐盛世项目部承建的商住房主体工程已施工完毕，根据拆迁指挥部要求，我单位门头房需尽快拆除，门头房拆迁需支付停产停业损失费、搬迁费，以确保沿街门头房搬迁和拆除工作顺利开展。			我单位位于金河路西段23号沿街门头房，建筑面积共计1133.23平方米。 停产停业损失费、搬迁费已发放到位，沿街门头房搬迁和拆除工作于2025年1月20日顺利完成。				
	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	成本指标	经济成本指标	使用资金总成本	≤36.2634万元	36.2634万元	4	4	
			停产停业损失费	≤33.9969万元	33.9969万元	3	3	
			搬迁费	≤2.2665万元	2.2665万元	3	3	
	产出指标	数量指标	沿街门头房总面积	=1133.23平方米	1133.23平方米	8	8	
			大门西面积	=441平方米	441平方米	8	8	
			大门东面积	=692.23平方米	692.23平方米	8	8	
		质量指标	完成搬迁率	＝100%	100%	8	8	
		时效指标	完成时限	2025年1月底之前	2025年1月20日完成	8	8	
	效益指标	社会效益指标	沿街门头房面积搬迁拆除	＝100%	100%	15	15	
			维护社会稳定	有效维护	有效维护	15	15	
年度绩效	满意度指标	服务对象满意度指标	工作满意度	≥90%	95%	10	10	
总分			**100.00**					
总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

县级政策和项目支出绩效部门评价报告

农业机械驾驶员考试
项目支出绩效评价报告

2026年4月

目 录

一、项目基本情况 4
（一）项目立项 4
（二）项目预算 4
（三）项目计划实施内容 4
（四）项目组织管理 5
二、项目绩效目标 6
（一）总体绩效目标 6
（二）年度绩效目标 6
三、评价基本情况 6
（一）评价目的 6
（二） 评价对象与范围 6
（三） 评价依据 7
（四） 评价原则、评价方法 7
（五）绩效评价指标体系。 8
（六）评价人员组成 9
（七）绩效评价工作过程。 10
四、评价结论及分析 11
（一）综合评价结论 11
（二）非现场评价情况分析。 11
（三）现场评价评价情况分析。 12
五、绩效评价指标分析 12
（一）项目决策情况。 12
（二）项目过程情况。 13
（三）项目产出情况。 14
（四）项目效益情况。 14
六、项目主要经验及做法 15
（一）加强组织领导，积极促进项目开展 15
（二）立项规范、制度执行有效 15
（三）项目实施卓有成效 15

（四）项目实施做法 15
七、存在的问题及原因分析 16
（一）监督管理机制不完善 16
（二）宣传力度有待加强 16
（三）年度绩效目标表述不规范 16
八、意见建议 17

一、项目基本情况

（一）项目立项

项目立项的环境和条件：农机安全管理、农机培训、考试、农机事故处理需要经费保障、而国家明文规定不允许收费。

实施项目达到的目标和意义：为切实促进农业机械化在我县持续升级，支持推动农业机械化向全程全面高质高效转型升级，有效支撑粮食安全、重要农产品有效供给和农民增收，助力全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化。

项目立项依据：《关于扩大18项行政事业性收费免征范围的通知》财税〔2016〕42号文件、《山东省人民政府办公厅关于清理规范行政性收费项目的通知》鲁政办字〔2013〕110号、《关于公布取消74项行事业性收费项目的通知》

（二）项目预算

根据项目立项批复，本项目总投资16万元，本年度预算安排资金16万元，其中当年财政拨款16万元，上年结转0万元，其他资金0万元。

（三）项目计划实施内容

为促进农业机械化在我县持续升级，全年事故率低于2起，培训180人次农机技术人员合格上岗，驾驶员培训400人次，农机合作社技能培训160人次，服务全县农机安全作业，缩短农耕期，

富裕出更多劳动力，促进农业耕作机械化有效提高，农机技术人员满意率达到90%。切实做好农机购置补贴工作，支持推动农业机械化向全程全面高质高效转型升级，有效支撑粮食安全、重要农产品有效供给和农民增收，助力全面推进乡村振兴、加快农业农村现代化。

（四）项目组织管理

（一）项目组织情况分析

一是注重宣传，通过广播、电视、报纸、网站等宣传媒体及宣传栏，将农业机械驾驶员培训政策、程序、标准等向购机农户进行广泛宣传，等让购机农户家喻户晓，充分调动农户培训的热情。

二是突出重点，在项目实施工作中，按照“因地制宜，统筹规划，务求实效，突出重点，兼顾区域特色”的原则，注重优先推广先进适用、高性能、节能环保的农机具新技术驾驶员的培训。

三是加强农机化人才培训。采取“线上+线下”相结合的方式，通过政策宣讲、技术咨询、操作示范、技能培训、维修指导、安全教育等多种形式，多渠道地开展农机培训活动，大力加强农机教育培训工作。

（二）项目管理情况分析

项目组织程序较规范；业务管理制度、技术规程、标准 等较健全。项目申报以及项目资金申请等方面履行的程序较为规范，在各项管理制度执行到位，各项操作严格遵守技术规范的情

况下，项目在执行方面也有保障，项目执行中的风险能够减少到最低限度。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

促进全县农业机械化在我县持续升级。

（二）年度绩效目标

根据项目进度安排，促进农业机械化在我县持续升级，全年事故率低于2起，培训180人次农机技术人员合格上岗，驾驶员培训400人次，农机合作社技能培训160人次，服务全县农机安全作业，缩短农耕期，富裕出更多劳动力，促进农业耕作机械化，提高农机安全作业，农机技术人员满意率达到90%。

三、评价基本情况

（一）评价目的

加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资金使用效益；进一步总结和分析项目资金的实施效果，检验财政支出预期目标实现程度；为以后年度相关项目预算编报提供参考依据。

（二）评价对象与范围

绩效评价对象：农业机械驾驶员考试项目资金16万元。

绩效评价范围：从项目资金使用的决策、过程、产出、效果角度进行全方位的总结、分析、评价，通过了解项目情况、目标完成情况和资金使用情况，评价项目资金使用效益，进一步提高

资金使用的精准性和有效性

（三）评价依据

本项目绩效指标评价标准的设置遵循明确、具体、可衡量的原则同时兼顾数据获取难易程度，避免模糊表述。共性指标的评价标准参考《菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》进行优化，个性指标的评价标准参考项目支出绩效目标，结合评价小组掌握的项目信息，采用现场评价和非现场评价相结合的方式开展。

（四）评价原则、评价方法

1.评价原则

（1）科学规范原则。严格执行规定程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。对具体支出与产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定现场评价调研表及项目评价实施工作均严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员与项目承担单位没有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托方，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（9）保密原则。评价工作人员对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2.评价方法

该项目绩效评价主要采用案卷研究法、现场调查法和比较法等绩效评价方法。

（1）案卷研究法。通过对项目工作内容、预算收支安排、预算管理要求，年度预算资金支持内容的完成情况及预期效果实现情况等相关资料进行研究、比较、分析，提取重要信息。

（2）现场调查法。通过对项目开展现场实地调研，实地了解单位职能履行情况、单位管理规范性和效率性、年度任务和核心业务完成情况等，获取第一手信息资料。

（3）比较法。通过对绩效目标与绩效结果、历史情况和考评期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析考评绩效目标完成情况的评价方法。

（五）绩效评价指标体系。

1.指标体系设计的总体思路

参照财政部《关于印发项目支出绩效评价管理暂行办法的通知》（财预〔2020〕10号）规定，以及相关法律法规、项目绩效目标及管理办法，结合《菏泽市市级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》指标体系框架，根据项目特点和行业属性，对本次绩效评价指标体系进行了细化和调整。本次评价针对土地深松整地作业项目制定具有项目特色的指标体系，确定了由4个一级指标、9个二级指标、12个三级指标组成的指标体系。

2.绩效评价级次

本次绩效评价级次分为4个等级:

综合得分在90分（含90分）以上为“优”；

综合得分在80～90分（含80分）为“良”；

综合得分在60～80分（含60分）为“中”；

综合得分在60分以下为“差”。

其中“优”表示成效显著，“良”表示成效明显，“中”表示成效一般，“差”表示成效较差。

（六）评价人员组成

本项目评价组成员所在单位：郓城县农业机械服务中心，具体分工如下:

姓名	专业	技术职称	分工
姬生斌			项目负责人，评价报告总体控制、项目质量复核
高兴利		副主任	评价报告总体控制、项目质量复核

王恩进	农机工程	高级工程师	项目评价方案撰写、绩效评价指标体系设计、评价报告撰写
王念勇	农机工程	工程师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析
程艳红	财会	会计师	现场核查、资料分析、调研访谈、社会调查与分析

（七）绩效评价工作过程。

本次绩效评价工作共分四个阶段:

1.评价准备阶段（2025年11月15日之前）。下发绩效自评通知，搜集并学习掌握相关法律法规、政策文件以及初步的项目资料，细化绩效评价指标体系，启动内部集体讨论会，并根据工作需求准备了现场评价工作底稿、实地调研记录表、评价意见表等基础评价工具。

2.非现场评价阶段（2025年11月21日-11月24日）。评价组对项目单位报送的基础数据、佐证材料等进行全面系统审核，依据项目单位填写的数据表格及提交资料，对照指标体系进行核实。

3.现场评价阶段（2025年11月15日-12月21日）。评价组赴主管部门、项目实施部门（单位）开展座谈、实地调研、核查，对照项目绩效评价指标体系，将项目实施、资金使用情况相关信息收集整理，形成现场评价结果。

4.分析总结阶段（2026年3月1日-4月14日）。根据现场评价意见和相关调研记录，撰写《土地深松整地作业项目绩效评价报告》，针对评价过程中发现的问题，提出合理性建议和改进措施。

4月14日前报送绩效评价报告初稿，根据相关方的意见进一步修改完善报告，提交绩效评价报告终稿。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

依据各具体项目占用预算资金额为权重，本项目支出的绩效评价总体评价得分96分，项目整体评级为“优”。其中决策分值20分，得分20；过程指标分值20分，得分16分；产出指标分值40分，得分40分；效益指标分值20分，得分20分。详见下表：

表 4-1 项目绩效评价指标评价得分表

评价内容	标准分值	评价得分	得分率
决策	20	20	100%
过程	20	16	80%
产出	40	40	100%
效益	20	20	100%
综合得分	100	96	96%
绩效级别评价	优		

（二）非现场评价情况分析。

针对项目立项、绩效目标、资金投入与管理、产出成本、经济效益和项目可持续性等指标，评价组通过资料收集、数据分析及汇总进行非现场评价。经统计分析，非现场评价指标分值50分，评价得分46分。详见下表：

表 4-2 非现场评价指标得分表

序号	非现场评价指标	标准分值	评价得分	得分率

1	项目立项	6	6	100%
2	绩效目标	6	6	100%
3	资金投入	8	8	100%
4	资金管理	10	6	40%
5	成本节约率	10	10	100%
6	实施效益	10	10	100%
	合计	50	46	92%

（三）现场评价评价情况分析。

针对组织实施、项目产出数量、质量、时效和社会效益、满意度等指标，评价组通过实地勘察、交流座谈以及社会调研等方式进行现场评价。经统计分析，现场评价指标分值50分，评价得分50分。详见下表:

表 4-3 现场评价指标得分表

序号	现场评价指标	标准分值	评价得分	得分率
1	组织实施	10	10	100%
2	产出数量	10	10	100%
3	产出质量	10	10	100%
4	产出时效	10	10	100%
6	满意度	10	10	100%
	合计	50	50	100%

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。

1、项目立项指标分值6分，得分6分。评价认为：项目立项依据充分，符合法律法规、国民经济发展规划和相关政策，项目

立项程序规范，项目按照规定的程序申请设立，事前已经过必要的可行性研究以及集体决策，各项审批文件、材料基本符合相关要求。

2、绩效目标指标分值6分，得分6分。评价认为：项目绩效目标依据项目实际建设内容设定，符合客观实际，与实际工作内容具有相关性，项目效果能达到预期水平；项目绩效指标设置明确、清晰、可衡量，能够有效反映和考核项目绩效目标的实现程度情况。

3、资金投入指标分值8分，得分8分。项目单位根据项目实施方案和进度，编制项目预算，测算项目资金需求，报财政统一安排预算。预算资金分配与项目实际建设资金需求基本适应。

（二）项目过程情况。

1、资金管理指标分值12分，得分8分。项目预算16万元，到位资金10.22万元，资金到位率63.88%；已拨付项目单位10.22万元，预算执行率63.88%；经查阅项目财务资料和相关支付凭证，项目资金使用有完整的审批程序和手续，符合合同规定的用途，未发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，因财政资金困难，无法及时支付扣4分。

2、组织实施指标分值8分，得分8分。管理制度健全性方面，主要包括会议制度、请示报告制度、协调推进制度、财务管理制度、采购管理制度、合同管理制度、项目管理制度等重点内控制度，以保障项目建设过程合规性和降低项目建设潜在风险。制度

执行有效性方面，通过查阅项目相关执行审批手续、项目合同书、建设过程相关资料，大部分业务基本上按相关政策要求开展。

（三）项目产出情况。

1、产出数量指标分值20分，得分20分。经评价组现场查看、查阅相关资料以及与项目相关单位沟通交流，项目实际完成任务与计划任务一致，实际完成率100%，项目产出数量达到预期目标。质量达标率100%，达到目标值要求,按照行业规范进行了相应验收、过程审查、分步分项验收等工作。

2、产出时效指标分值10分，得分10分。根据项目实施方案和工作计划，项目实施单位及时完成了该项目，项目建设及时性基本达到预期目标。

3、产出成本指标分值10分，得分10分。经查阅相关资料，项目成本控制在预算以内，项目产出成本基本控制有效，达到预期控制目标。

（四）项目效益情况。

1、实施效益指标分值10分，得分10分。根据项目实施方案、工作计划、初步设计、验收报告、评审结果、后续维护制度等评价分析，项目实施产生了较好的社会效益、经济效益、生态效益和可持续影响，本项目对郓城县的社会稳定、经济发展、生态环境和以后的可持续发展产生了较为积极的影响。

2、满意度指标分值10分，得分10分。通过社会调查和访谈，社会公众对项目实施非常满意，对项目的实施给予很高的评价，

此次发放调查问卷共计100份，实际收回调查问卷100份，其中有效调查问卷数量100份，经统计分析，社会公众满意度达95%。

六、项目主要经验及做法

（一）加强组织领导，积极促进项目开展

本单位专门成立了领导工作小组，统筹领导该项目工作，领导小组下设各负责人员，具体抓好各项工作的协调落实，上级政策能及时做到上传下达、无缝对接，有效促进了该项目开展。

（二）立项规范、制度执行有效

项目经必要性论证、可行性研究等前期工作后，严格按照招投标相关管理制度执行，整个项目实施过程中制度执行有效，未发现工作人员失职、渎职等情况。

（三）项目实施卓有成效

把深入细致的思想工作和解决群众的实际困难结合起来，响应党的号召、自觉实行国家政策、让群众经济上得实惠、生活上有保障，切实提高党和政府的威信，是加强党的执政能力建设的重要举措。

（四）项目实施做法

一是注重宣传，通过广播、电视、报纸、网站等宣传媒体及宣传栏，将农业机械驾驶员培训政策、程序、标准等向购机农户进行广泛宣传，等让购机农户家喻户晓，充分调动农户培训的热情。

二是突出重点，在项目实施工作中，按照“因地制宜，统筹规划，务求实效，突出重点，兼顾区域特色”的原则，注重优先推广先进适用、高性能、节能环保的农机具新技术驾驶员的培训。

三是加强农机化人才培训。采取“线上+线下”相结合的方式，通过政策宣讲、技术咨询、操作示范、技能培训、维修指导、安全教育等多种形式，多渠道地开展农机培训活动，大力加强农机教育培训工作。

七、存在的问题及原因分析

（一）监督管理机制不完善

通过案卷审阅以及现场调研发现，项目的事后监督不完全到位，部分审核不够严格，后期的监督管理机制不理顺，事后意见的反馈渠道单一。

（二）宣传力度有待加强

项目宣传方式单一，部分群众不太了解政策内容，致使国家政策在群众中的知晓率偏低，优惠政策不能及时传达到群众，群众的幸福感、满意度有待进一步提高。

（三）年度绩效目标表述不规范

年度绩效目标内容表述不规范、过于简单，无法客观分析与实际工作内容相关性等情况，具体目标细化不够，部分指标量化困难，不利于绩效目标考核。

八、意见建议

主要针对项目存在的问题，着眼于项目的总体目标，从项目政策、预算管理、部门管理、项目管理等多个角度，提出加强和改进管理的意见建议。

附：1.调查问卷及统计分析表（略）

2.绩效评价评分表（包括非现场评价、现场评价及综合评价）（参考格式见附表1）

3.问题清单（参考格式见附表2）