

2025年度济宁市兖州区农业机械 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

(1) 研究提出农业机械现代化发展规划、计划、业务规范等意见建议。

(2) 推进农业机械化生产和农业机械社会化服务组织建设，培育和发展农机服务市场，组织开展农业机械社会化服务。

(3) 落实农业机械购置补贴和作业补贴等农机强农惠农政策，开展农机化工程项目相关服务工作。

(4) 承担农业机械化新技术、新机具的试验、示范和推广工作，促进农机技术推广服务体系建设。

(5) 指导农业机械装备研发、技术创新和科技成果转化，促进全区农业机械转型升级。

(6) 参与推进农机系统人才引进和培养工作，组织开展农机手、实用人才和新型职业农民教育培训，开展农机行业对外经济技术交流与合作。

(7) 开展农业机械安全生产、农业机械驾驶操作人员的安全教育工作，推动农机专业合作社、农机维修网点的安全生产。

(8) 为农机维修网点建设提供技术指导，为农机质量投诉案件的调查处理提供技术性支持。

(9) 负责全区农机信息化和智慧农机信息平台建设，促进农机信息化、智能化在农机化生产上的推广应用，承担农机行业的统计工作。

(10) 统筹利用农机化事业发展的各项资金，促进农机化事业发展。

(11) 承办区委、区政府和区农业农村局交办的其他事项。

二、机构设置

本单位内设7个科室，分别是：办公室、人事科、农机生产服务科、发展规划科、宣传教育培训科、安全指导科、智能信息化科。

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：万元

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

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	483.27	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		八、社会保障和就业支出	39	88.67
	9		九、卫生健康支出	40	6.61
	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	366.22
	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	10.00
	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	11.76
	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	483.27	本年支出合计	58	483.27
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	483.27	总计	62	483.27

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

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开02表
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	483.27	483.27					
208	社会保障和就业支出	88.67	88.67					
20805	行政事业单位养老支出	88.67	88.67					
2080501	行政单位离退休	75.21	75.21					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.47	13.47					
210	卫生健康支出	6.61	6.61					
21011	行政事业单位医疗	6.61	6.61					
2101101	行政单位医疗	6.61	6.61					
213	农林水支出	366.22	366.22					
21301	农业农村	366.22	366.22					
2130101	行政运行	142.55	142.55					
2130106	科技转化与推广服务	110.00	110.00					
2130122	农业生产发展	105.48	105.48					
2130199	其他农业农村支出	8.20	8.20					
215	资源勘探工业信息等支出	10.00	10.00					
21502	制造业	10.00	10.00					
2150299	其他制造业支出	10.00	10.00					
221	住房保障支出	11.76	11.76					
22102	住房改革支出	11.76	11.76					
2210201	住房公积金	11.76	11.76					

支出决算表

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开03表
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	483.27	249.60	233.67			
208	社会保障和就业支出	88.67	88.67				
20805	行政事业单位养老支出	88.67	88.67				
2080501	行政单位离退休	75.21	75.21				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.47	13.47				
210	卫生健康支出	6.61	6.61				
21011	行政事业单位医疗	6.61	6.61				
2101101	行政单位医疗	6.61	6.61				
213	农林水支出	366.22	142.55	223.67			
21301	农业农村	366.22	142.55	223.67			
2130101	行政运行	142.55	142.55				
2130106	科技转化与推广服务	110.00		110.00			
2130122	农业生产发展	105.48		105.48			
2130199	其他农业农村支出	8.20		8.20			
215	资源勘探工业信息等支出	10.00		10.00			
21502	制造业	10.00		10.00			
2150299	其他制造业支出	10.00		10.00			
221	住房保障支出	11.76	11.76				
22102	住房改革支出	11.76	11.76				
2210201	住房公积金	11.76	11.76				

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：万元

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

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	483.27	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	88.67	88.67		
	9		九、卫生健康支出	41	6.61	6.61		
	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	366.22	366.22		
	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	10.00	10.00		
	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	11.76	11.76		
	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	483.27	本年支出合计	59	483.27	483.27		
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	483.27	总计	64	483.27	483.27		

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：万元

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

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	483.27	249.60	233.67
208	社会保障和就业支出	88.67	88.67	
20805	行政事业单位养老支出	88.67	88.67	
2080501	行政单位离退休	75.21	75.21	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.47	13.47	
210	卫生健康支出	6.61	6.61	
21011	行政事业单位医疗	6.61	6.61	
2101101	行政单位医疗	6.61	6.61	
213	农林水支出	366.22	142.55	223.67
21301	农业农村	366.22	142.55	223.67
2130101	行政运行	142.55	142.55	
2130106	科技转化与推广服务	110.00		110.00
2130122	农业生产发展	105.48		105.48
2130199	其他农业农村支出	8.20		8.20
215	资源勘探工业信息等支出	10.00		10.00
21502	制造业	10.00		10.00
2150299	其他制造业支出	10.00		10.00
221	住房保障支出	11.76	11.76	
22102	住房改革支出	11.76	11.76	
2210201	住房公积金	11.76	11.76	

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：万元

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

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	145.13	302	商品和服务支出	9.25	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	43.76	30201	办公费	1.10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	52.67	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	16.86	30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.47	30207	邮电费	1.10	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	6.61	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	0.30	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费		30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	11.76	30213	维修（护）费		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		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	95.22	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	19.36	30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	56.34	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	2.68	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	16.84	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	1.00	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	0.50	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用	5.25	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		240.35	公用经费合计					9.25

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

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开07表
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

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开08表
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

单位：济宁市兖州区农业机械服务中心

公开09表
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
1.50		1.50		1.50		1.50		1.50		1.50	

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483.27万元。与2024年相比，收、支总计各减少3,741.04万元，下降88.56%。主要是农机购置补贴项目资金减少。

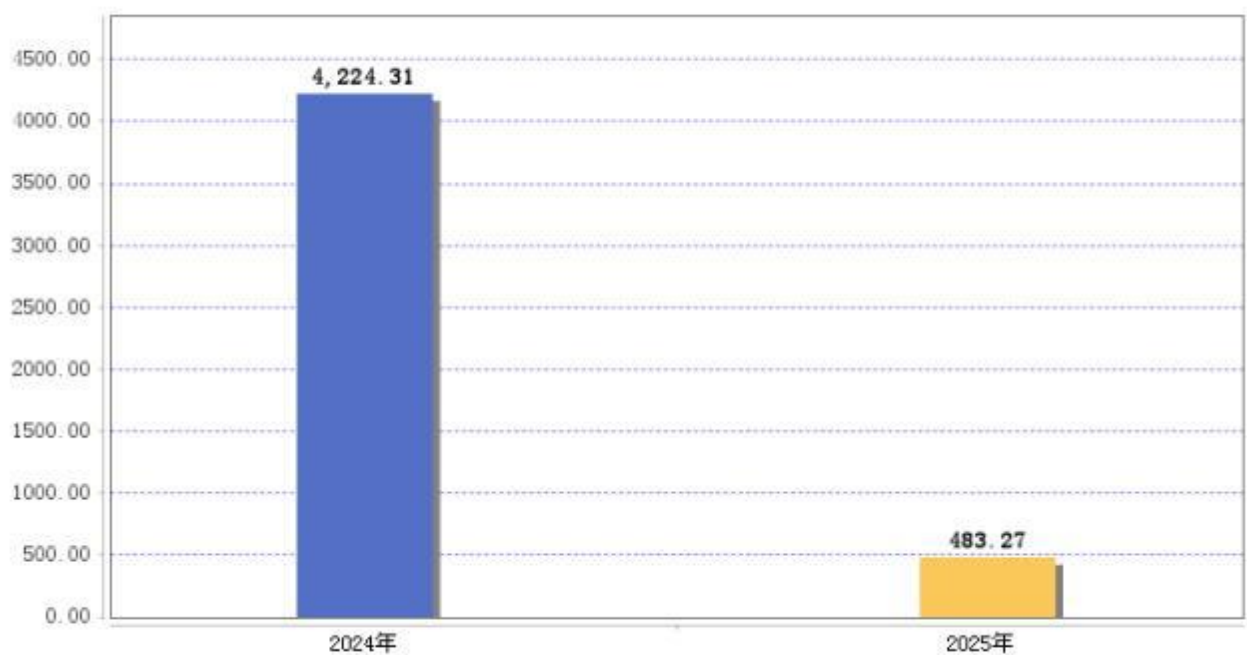
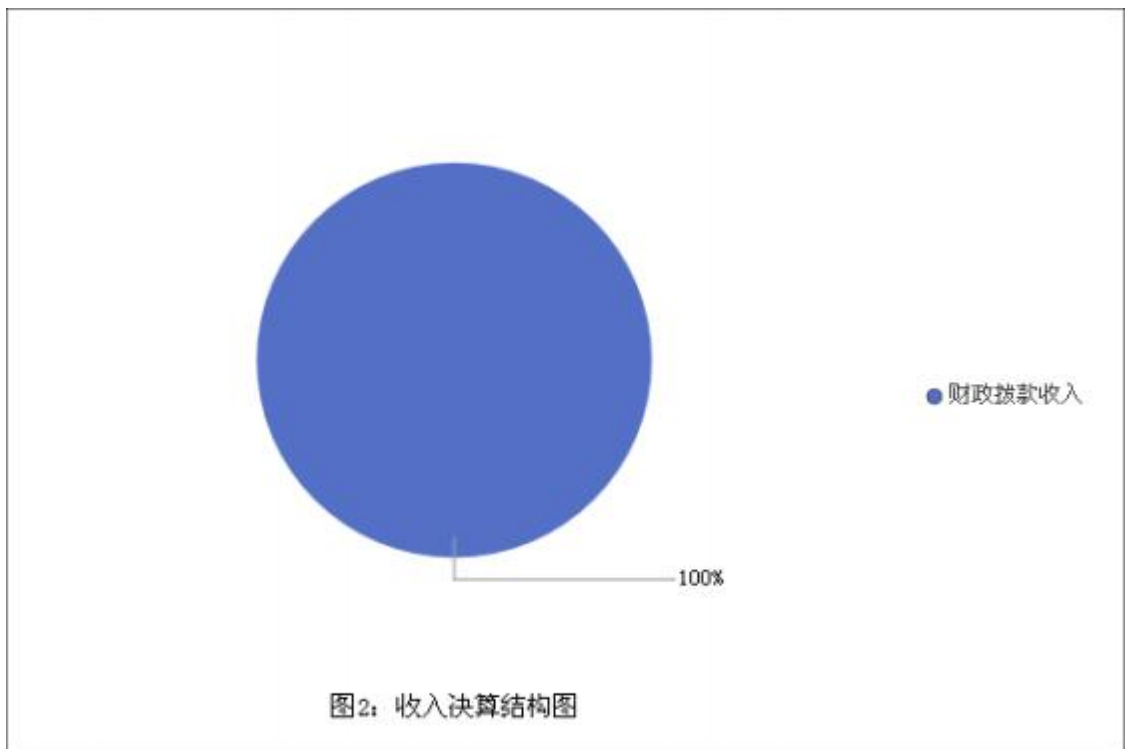


图1：收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

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483.27万元，其中：财政拨款收入483.27万元，占100%。



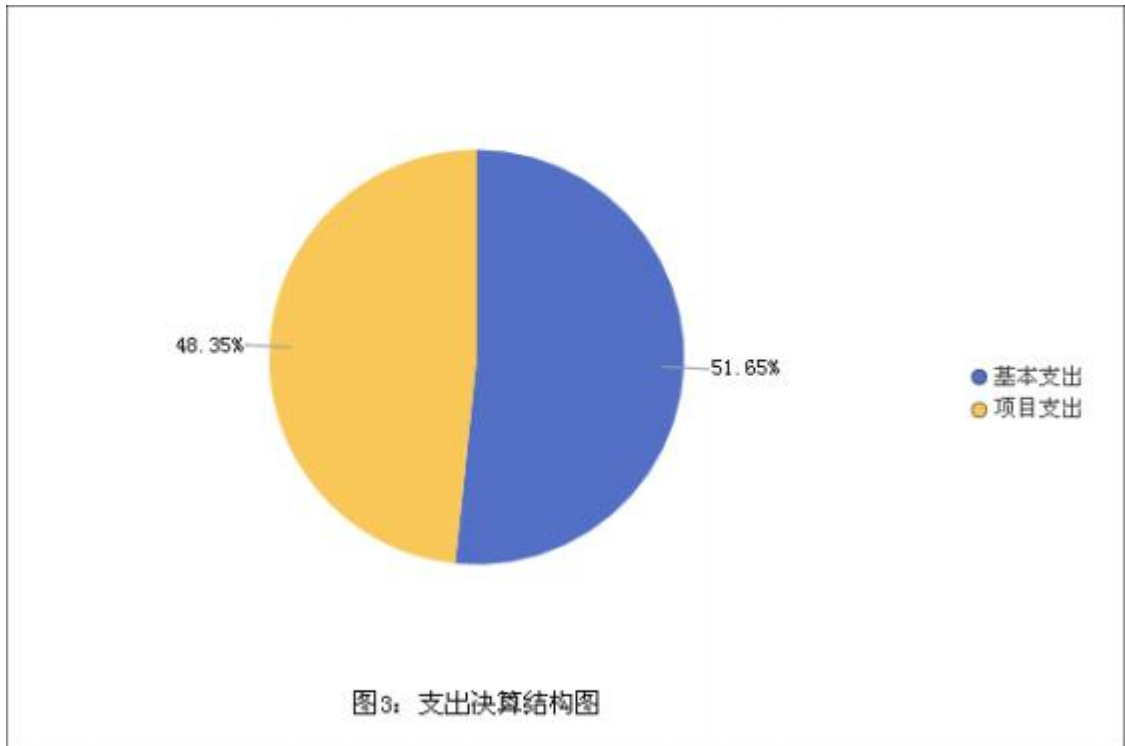
（二）收入决算具体情况

1. 财政拨款收入483.27万元。与2024年度相比，减少3,741.04万元，下降88.56%。主要是农机购置补贴项目资金减少。
2. 上级补助收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
3. 事业收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
4. 经营收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
5. 附属单位上缴收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。
6. 其他收入0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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483.27万元，其中：基本支出249.6万元，占51.65%；项目支出233.67万元，占48.35%。



（二）支出决算具体情况

1. 基本支出249.6万元。与2024年度相比，增加26.09万元，增长11.67%。主要是人员工资调整。

2. 项目支出233.67万元。与2024年度相比，减少3,767.13万元，下降94.16%。主要是农机购置补贴项目资金减少。

3. 上缴上级支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

4. 经营支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

5. 对附属单位补助支出0万元。与2024年度相比，增加0万元，增长0.00%。

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483.27万元。与2024年相比，财政拨款收、支总计各减少3,741.04万元，下降88.56%。主要是农机购置补贴项目资金减少。

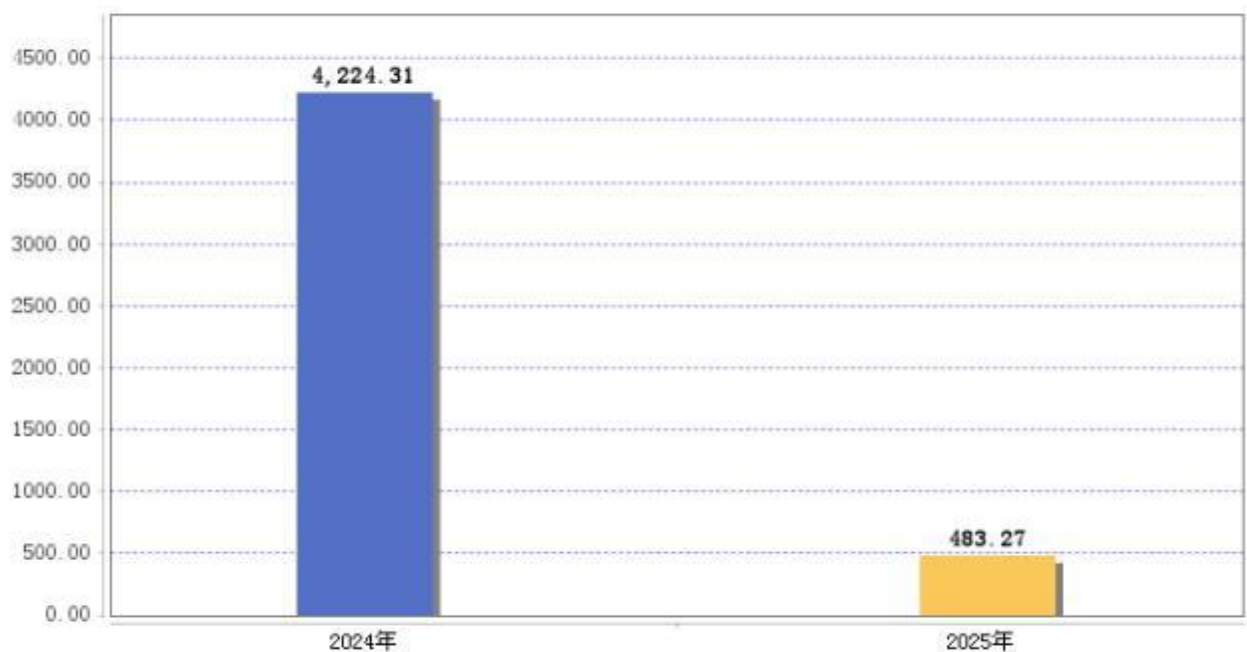


图4: 财政拨款收、支决算总计变动情况图 (单位: 万元)

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，合理保障社会保障和就业支出、卫生健康支出、农林水支出、资源勘探工业信息等支出、住房保障支出等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，农林水方面的支出规模较大（或占财政拨款支出总额的比重较高），主要是：科技转化与推广服务和农业生产发展支出，2025年度决算数为366.22万元，占财政拨款支出总额的75.78%，主要用于农机研发制造推广应用一体化试点项目和农机购置补贴项目支出。

（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483.27万元，占本年支出合计的100%。与2024年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少3,741.04万元，下降88.56%。主要是农机购置补贴项目资金减少。

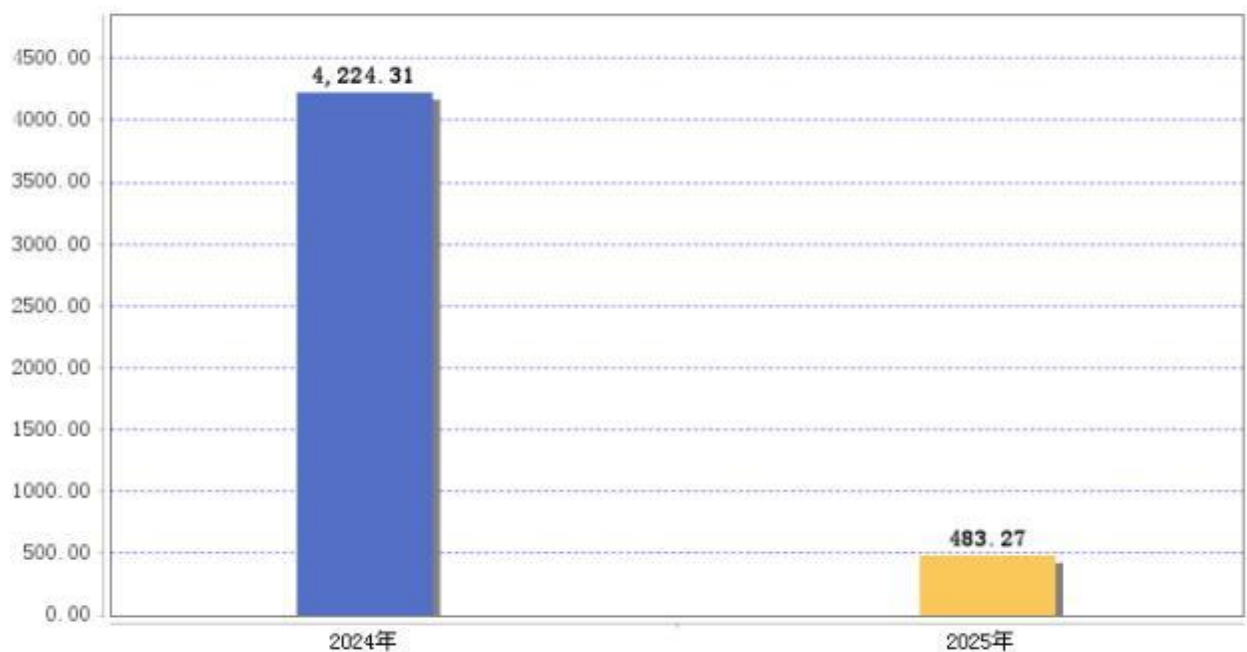
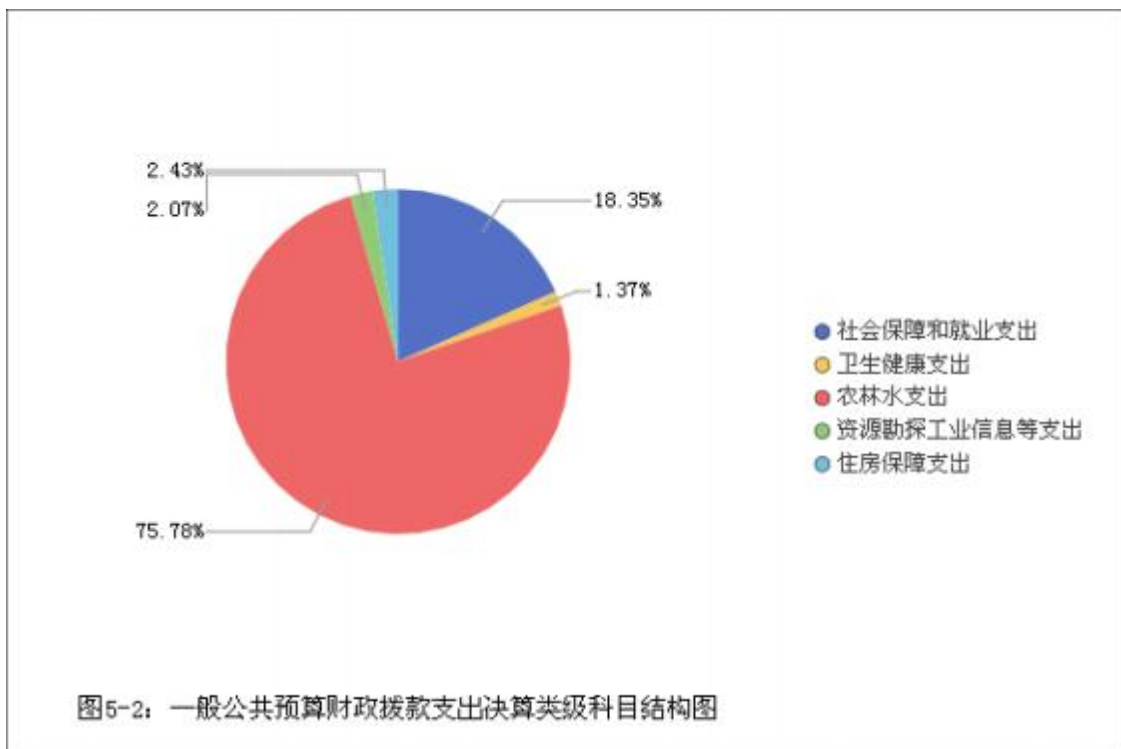


图5-1：一般公共预算财政拨款支出决算总计变动情况图（单位：万元）

（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483.27万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）支出88.67万元，占18.35%；卫生健康支出（类）支出6.61万元，占1.37%；农林水支出（类）支出366.22万元，占75.78%；资源勘探工业信息等支出（类）支出10万元，占2.07%；住房保障支出（类）支出11.76万元，占2.43%。



（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264.48万元，支出决算为483.27万元，完成年初预算的182.72%。决算数大于年初预算数，主要原因是农机研发推广应用一体化试点项目和农机购置补贴项目资金增加。其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为77.57万元，支出决算为75.21万元，完成年初预算的96.96%，支出决算与年初预算基本持平。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为13.47万元，支出决算为13.47万元，完成年初预算的100%，支出决算与年初预算持平。

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6.63万元，支出决算为6.61万元，完成年初预算的99.7%，支出决算与年初预算基本持平。

4. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为

144万元，支出决算为142.55万元，完成年初预算的98.99%，支出预算与年初预算月基本持平。

5. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为0万元，支出决算为110万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是农机研发制造推广应用一体化试点项目资金增加。

6. 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105.48万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是农机购置补贴项目资金增加。

7. 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10万元，支出决算为8.2万元，完成年初预算的82%。决算数小于年初预算数，主要原因是农机购置补贴工作经费支出减少。

8. 资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为10万元，年初无预算。决算数大于年初预算数，主要原因是民营经济高质量发展先进区奖励资金（农机品牌宣传）资金增加。

9. 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12.81万元，支出决算为11.76万元，完成年初预算的91.8%。决算数小于年初预算数，主要原因是住房公积金基数调整。

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249.6万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费240.35万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、离休费、退休费、抚恤金、生活补助等。

公用经费9.25万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、工会经费、

公务用车运行维护费、其他交通费用等。

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1.5万元，支出决算为1.5万元，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1.5万元，支出决算为1.5万元，完成全年预算数的100%。其中：

公务用车购置费支出0万元，2025年济宁市兖州区农业机械服务中心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1.5万元，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，济宁市兖州区农业机械服务中心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9.25万元，比年初预算数增加9.25万元，增长100%，主要原因是增加商品和服务支出。

十一、政府采购支出说明

2025年度政府采购支出总额3.56万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3.56万元。授予中小企业合同金额3.56万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额3.56万元，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0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

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0辆、特种专业技术用车1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年度市级预算全面开展绩效自评，涵盖项目2个，涉及预算资金10.67万元，占单位预算项目支出总额的100%。

组织对“农机购置补贴工作经费”1个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金10.32万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。济宁市兖州区农业机械服务中心2025年度区级预算绩效自评的2个项目中，2个项目自评等级为优，0个项目自

评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。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，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在兖州区农业机械服务中心决算中反映了2025年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及“农机购置补贴工作经费”“农机深松整地作业补助工作经费”等2个项目的绩效自评表。

1. 农机购置补贴工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为93.95分。全年预算数为10.32万元，执行数为4.08万元，完成预算的39.53%。项目绩效目标完成情况：一是资金使用合规性。确保工作经费的使用符合相关规定和政策要求，没有违规违纪行为；二是补贴范围和对象准确性。按照规定的补贴对象和补贴标准，在规定的补贴范围内进行农机具的补贴，确保补贴资金发放给符合条件的受益农户或农业生产经营组织；三是补贴机具数量和质量。完成预定的补贴机具数量目标，并且补贴的农机具质量符合相关标准和要求。四是资金兑付及时性。及时将补贴资金兑付给受益农户或农业生产经营组织，确保资金兑付率达到预定目标；五是农户满意度。受益农户和农业生产经营组织对农机购置补贴工作的满意度达到预定目标。发现的主要问题及原因：1、经费预算不足。导致工作开展受限，如宣传推广力度不够、审核工作难以深入细致等。其原因是：预算编制缺乏科学依据。对工作的实际需求和成本估计不准确，导致预算不足或分配不合理。2、信息不对称。农民对补贴政策、补贴机具种类和标准等了解不充分，影响政策的惠及面。其原因是：宣传推广方式单一、力度不够。没有充分利用多种渠道和手段进行政策宣传，导致信息传递不及时、不全面。下一步改进措施：1、做好年初预算调研，严格控制预算支出。2、多组织 农机补

贴宣传，深入乡镇发放宣传资料，现场解答农民疑问。

2. 农机深松整地作业补助工作经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为95.20分。全年预算数为6.4万元，执行数为3.33万元，完成预算的52.03%。项目绩效目标完成情况：一是作业面积完成情况。实际完成的农机深松作业面积达到预期目标。二是作业质量情况。作业质量符合相关标准和要求，土地深松质量均超过25厘米以上。三是资金使用情况。项目资金的使用合规、合理，均按照预算和规定的用途进行支出。四是经济效益情况。农机深松作业提高了农作物产量、降低了生产成本、增加了农民收入等。五是社会效益情况。深松作业改善了土壤质量、增强土壤蓄水保墒能力、水土流失等。六是群众满意度。农机深松作业农户对深松作业满意度达到预定目标。发现的主要问题及原因：1、资金到位不及时，影响作业进度和服务质量。其原因是：对农机深松作业重视程度不够。2、农户对补助政策认知不足，部分农户不了解深松作业的好处和补助政策。其原因是：宣传工作不到位，宣传内容不够通俗易懂。下一步改进措施：1、进一步细化专项资金的申请、审批、使用和监督流程，确保资金安全、合规、高效使用。2、建立政策解读机制，对复杂的政策条款进行详细解读，用通俗易懂的语言向农民解释农机深松政策的目、意义和具体内容。

2025年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市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。“农机购置补贴工作经费”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金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转至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，结转至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）行政单位离退休（项），主要用于主要用于反映除上述项目以外其他用于事业单位离退休方面的支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项），主要用于主要用于反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

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），主要用于主要用于反映政府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。

十九、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项），主要用于反映用于农业行政单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

二十、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项），主要用于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、推广及服务等方面的支出。

二十一、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项），主要用于反映对种粮农民直接补贴，对农业生产资料补贴、技术物化补贴、推广先进适用农机农艺技术等方面的支出。

二十二、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项），主要用于反映除上述项目以外其他用于农业方面的支出。

二十三、资源勘探工业信息等支出（类）制造业（款）其他制造业支出（项），主要用于反映上述项目以外其他用于制造业方面的支出。

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

第五部分

附件

2025年度区级预算项目绩效自评情况汇总表

部门（单位）：济宁市兖州区农业机械服务中心

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	农机购置补贴工作经费	济宁市兖州区农业机械服务中心	93.95	优
2	农机深松整地作业补助工作经费	济宁市兖州区农业机械服务中心	95.20	优
3				
4				
5				
6				

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		农机购置补贴工作经费						
主管部门		济宁市兖州区农业机械服务中心			实施单位	济宁市兖州区农业机械服务中心		
项目预算执行情况 (10分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	10.32	10.32	4.08	10	39.53%	3.95
		其中：当年财政拨款	10.32	10.32	4.08			
		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			
		通过召开农业机械购置补贴会议、政策宣传等工作，保障符合农机购置补贴条件的申请应补尽补，推广应用先进适用、绿色高效农业机械，村级农机装备结构优化升级。			农机购置补贴工作经费按预算执行到位，保障了补贴政策高效落地，资料审核及宣传工作有序开展，圆满完成年度目标工作。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	费用总额	≤10.32万元	4.08万元	1.6	1.6	
			差旅费控制金额	≤0.52万元	0万元	1.6	1.6	
			车辆运行费控制金额	≤1万元	0万元	1.6	1.6	
			宣传费控制金额	≤3万元	0.90万元	1.6	1.6	
			其他费用控制金额	≤5.8万元	3.18万元	1.6	1.6	
			差旅费标准	≤60元	60元	1	1	
			宣传费标准	≤1.5万元	1.5万元	1	1	
	产出指标	数量指标	补贴台数	≥900台	1710台	8	8	
			受益农户	≥880户	1022户	8	8	
		质量指标	政策知晓率	100%	100%	8	8	
			购买者身份核实率	100%	100%	8	8	
		时效指标	补贴资金办理期限	≤49天	49天	8	8	
	效益指标	社会效益指标	机具倒卖现象发生率	0次	0次	15	15	
			农业作业机械化率	≥96%	96%	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关投诉次数0发生	0次	0次	5	5	
			农机购置补贴申请人满意度	≥98%	98%	5	5	
总分			93.95					
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								

- 注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。
- 2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
- 3.定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
- 4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
- 5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

预算项目支出绩效自评表
(2025年度)

单位：万元

项目名称		农机深松整地作业补助工作经费						
主管部门		济宁市兖州区农业机械服务中心			实施单位	济宁市兖州区农业机械服务中心		
项目预算执行情况（10分）			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	6.4	6.4	3.33	10	52.03%	5.20
		其中：当年财政拨款	6.4	6.4	3.33			
		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			
		宣传农机深松作业的意义，提高农民农机深松作业技术的主动性，加强技术培训指导，强化农机手操作技能和质量意识，确保全年深松整地工作高质高效开展。			通过广泛宣传农机深松整地作业的重要意义和增产增效效果，提高了农民应用农机深松作业技术的自觉性和主动性，增强了农机手在深松作业规范、操作等方面的知识和技能。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	费用总额	≤6.4万元	3.33万元	1.6	1.6	
			差旅费控制金额	≤0.52万元	0.387万元	1.6	1.6	
			车辆运行费控制金额	≤1万元	0万元	1.6	1.6	
			宣传费控制金额	≤2万元	0.997万元	1.6	1.6	
			其他费用控制金额	≤2.88万元	1.949万元	1.6	1.6	
			差旅费标准	≤60元	60元	1	1	
			宣传费用标准	≤1万元	1万元	1	1	
	产出指标	数量指标	督导抽检土地深松面积	≥5000亩	5000亩	8	8	
			督导抽检率	≥10%	10%	8	8	
		质量指标	土地深松质量	≥25厘米	25厘米	8	8	
			优化土地结构持续年度	≥3年	3年	8	8	
		时效指标	督导抽检及时性	11月15日前	11月15日	8	8	
	效益指标	社会效益指标	土壤结构改善认可率	≥90%	90%	10	10	
			农业作业机械化率	≥96%	96%	10	10	
			深松作业面积亩数	≥50000亩	50000亩	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	相关投诉次数0发生	0次	0次	5	5	
			深松农户满意率	≥98%	98%	5	5	
总分			95.20					
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								

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

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

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

4.请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。

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

济宁市兖州区农机服务中心 农机购置补贴作业补助工作经费项目 绩效评价报告

项目主管部门：济宁市兖州区农业农村局

评 价 机 构：济宁市兖州区农业机械服务中心

2026 年 4 月

正文

一、项目基本情况

（一）项目名称

2025 年农机购置补贴工作经费，项目主管部门为济宁市兖州区农业农村局，具体实施单位是济宁市兖州区农业机械服务中心。

（二）项目立项

为落实国家农机购置补贴政策，保障补贴工作规范高效开展，助力粮食安全与农业机械化提升，特申请设立本项目。经费主要用于政策宣传、机具核验、信息录入、档案管理、下乡核查及业务培训等工作支出。项目实施将规范补贴流程，确保资金精准兑付，防范违规风险，提升服务效能，切实把惠农政策落到实处，推动本地农业生产提质增效。

（三）项目预算

农机购置补贴工作经费资金年初预算 10.32 万元，全部为财政一般公共预算资金，全部纳入年度财政预算安排，资金拨付、使用、核实严格遵循财政资金管理规定，实行专款专用，全部接受财政、审计等部门监督检查、确保资金精准用于农机购置补贴各项工作的开展，不挤占、挪用、截留，切实保障惠农补贴工作有序推进。

（四）项目计划实施内容

农机购置补贴工作经费实施期限为2025 年全年，该项目立项依据比较充分，绩效目标合理，业务管理比较规范，资金到位及

时，支出合规合理，项目整体上实现了预期目标。具体实施内容为：

1、深入宣传农机购置与应用补贴、农用无人机购置与应用补贴和农机报废更新补贴政策。2025 年新一轮农机政策实施以来，广泛利用培训班、现场会、政风行风热线、微信公众号等形式宣传农机补贴政策，深入镇街、农机合作社、报废农机回收企业发放农机补贴政策明白纸和农机技术宣传页 10000 余份。

2、严格开展补贴机具核验工作。按照《农机购置补贴机具核验工作要点》要求，坚持见人见机原则深入镇村核验补贴机具，探索利用信息化手段对外出跨区作业机具进行远程核查，累计核验机具 400 台，超额完成核验比例要求。

3、加强报废农机拆前、拆中、拆后全程监管。拆前对报废农机的铭牌、发动机、车架号等信息进行逐一核实，重点查看是否存在拼装改装问题，审验合格后准予拆解。拆中采取现场抽查监督和远程视频监控监督，对每台报废农机做好拆解记录，确保每台机具拆解均有迹可循，拆后认真比对远程监控视频和回收企业提供的拆解视频、照片，确保每台报废机具真实拆解，杜绝报废机具违法流入二手市场行为。截至目前，已核验机具 318 台。

4、认真归档整理补贴申请资料。规范档案整理装订清单，对 2024 年已完成结算的 2700 余份补贴档案进行系统整理、装订成册，确保每份档案真实完整。

5、加强补贴工作内部自查。围绕购机主体是否合规、机具核验是否规范、投诉处理与监督管理是否到位、对农机产销企业监督管理是否到位、信息公开不及时、程序不规范、资金兑付不及时和政策实施中农民群众反映的热点、难点、堵点问题及农机报废更新补贴政策实施等情况开展深入自查，认真梳理工作短板，持续优化服务流程。

（五）项目组织管理

主管部门针对农机补贴工作经费项目主要是制定工作经费的使用政策和管理办法，明确经费的分配原则和使用范围；统筹规划和协调工作经费的总体安排，确保经费合理分配到各相关环节和地区；监督工作经费的使用情况，审查经费使用的合规性和效益；对工作经费的预算进行审核和批准，确保预算的合理性和科学性。

农机服务中心按照规定和要求，合理编制工作经费的预算计划。具体组织和实施与农机购置补贴相关的工作，并按照预算使用工作经费。记录和整理工作经费的使用明细，确保经费使用的账目清晰、准确。根据工作进展和预算，农机中心提出资金拨付申请。向财政部门提交资金拨付报告。财政部门确认工作进展和经费使用的合理性，审批后，将资金拨付至专用账户，随后农机中心将资金拨至实施单位的账户。

二、项目绩效目标

为完成农机购置补贴任务，年初对农机购置补贴业务费设立了年度绩效目标：通过召开农业机械购置补贴会议、政策宣传等

工作，保障符合农机购置补贴条件的申请应补尽补，推广应用先进适用、绿色高效农业机械，村级农机装备结构优化升级。**年度实际完成情况：**农机购置补贴工作经费按预算执行到位，保障了补贴政策高效落地，资料审核及宣传工作有序开展，圆满完成年度目标工作。

三、评价基本情况

（一）评价目的

本次评价旨在通过对济宁市兖州区农业机械服务中心农机购置补助工作经费绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，考核预算资金支出效率和补助资金发挥的效益，查找问题，分析原因，总结项目管理与执行经验，为相关部门决策、管理提供参考依据，推动建立以绩效评价结果为导向的财政资金分配与管理制度，提升财政资金科学化、精细化管理水平，为下一步的农机购置补贴工作开展提供决策依据。

（二）评价依据

1. 《中华人民共和国预算法》；
2. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；
3. 中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；
4. 《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）；

5.《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）；

6.项目立项申请及批复文件、项目方案、招投标文件及相关合同、预算指标下达（调整）、项目资金管理文件、项目收支账簿、凭证、审计及监督检查报告、项目绩效目标、项目绩效自评报告（表）等资料；

7.满意度调查等与绩效相关的其他材料。

（三）评价原则和评价方法

本次绩效评价过程遵循以下原则：科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则等。

本次绩效评价属于项目完成结果评价。项目采取全面评价与重点评价相结合、现场评价与非现场相结合的方式评价。根据本项目情况，本着经费节约、评价效益最大化原则，对涉及项目的资金管理情况进行评价。本次绩效评价主要采用对比法、专家评判和访谈方法。其中对比法是将项目执行产生的效果和实际完成数量与实施计划和目标进行对比，评价项目的产出情况；将项目实施执行过程与相关管理办法规定的条款对比，评价项目实施过程的规范情况。专家评判法是参与评价的专家通过实地考察、材料考核、询问答辩等方式，结合自身专业知识对项目实施产生的效益和可持续影响出具评价意见。访谈是指评价工作组通过对受益群众和项目实施人员进行随机调查，以全面反映相关人员对项目组织实施过程记忆结果的满意度情况，也为项目后期运

行提供参考意见，从而对该项目的决策、过程、产出及效果进行量化打分。

（四）评价指标体系

根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》(兖财字〔2020〕35号)等文件要求，绩效评价项目组遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，依据“绩效导向、突出结果”的评价思路，从项目实施的全过程出发重点结合“绩”“效”两要素和文件要求进行指标体系设计。指标权重按照自上而下的层次分步确定。将座谈结果与文案研究、数据判断、社会调查等多种渠道来获取信息，对信息进行综合定性分析后得出结论。

1.决策类指标（15分）

（1）项目立项，设置立项依据充分性、立项程序规范性等2项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（2）绩效目标，设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（3）资金投入，设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。

2.过程类指标（25分）

（1）资金管理，设置资金到位率、预算执行率、资金使用合规性等3项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度、项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。

（2）组织实施，设置管理制度健全性和制度执行等2项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。

3.产出类指标（35分）

（1）产出数量，设置补贴台数、受益农户等2个指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（2）产出质量，设置政策知晓率、购买者身份核实率等2个指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（3）产出时效，设置补贴资金办理期限等1个指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

4.效益类指标（25分）

（1）社会效益，设置机具倒卖现象发生率、农业作业机械化率2项指标，用以反映和考核专项业务是否达到质量目标要求。

（2）满意度，设置相关投诉次数和农机购置补贴申请人满意度等2项指标，用以反映和考核单位对实施效果的满意程度。

（五）评价人员组成

1.人员结构

为做好专项业务费项目绩效评价工作，根据《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区

《济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）》的通知》（兖财字〔2020〕31号）等文件要求，成立了绩效评价项目组，负责绩效评价的实施工作。

2.人员分工

绩效评价项目组成员名单及分工表

姓名	项目组职务	资格/职称	职责分工
李海永	主评人	分管领导	负责项目评价实施方案和思路的总体设计、项目决策、过程、产出、效果审核，撰写报告和总结。
袁振晶	复核	科长	负责项目评价过程中的协调，对项目评价资料和报告进行复核，内部稽核，组织评审。
孙立涛	项目质量审核	科长	负责项目资料的收集整理、数据汇总分析、审核等工作。

（六）评价工作过程

1.前期准备

（1）绩效评价工作组成立后，由项目负责人带领评价工作组成员认真学习项目相关政策文件：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）、财政部《关于委托第三方机构参与预算绩效管理的指导意见》（财预〔2021〕6号）、《财政部关于印发第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂行办法》（财监〔2021〕4号）、《中共济宁市委 济宁市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济发〔2019〕21号）、《中共济宁市兖州区委 济宁市兖州区人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（济兖发〔2020〕14号）、

《济宁市财政局关于进一步规范委托第三方机构参与预算绩效管理有关事项的通知》（济财绩〔2021〕5号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出第三方机构绩效评价工作规程（试行）>的通知》（兖财字〔2020〕31号）、《关于印发<济宁市兖州区区级项目支出绩效单位自评工作规程>和<济宁市兖州区区级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程>的通知》（兖财字〔2020〕35号）等，根据政策文件总结开展本次绩效评价的有关要求和相关注意事项。

（2）评价工作组成员与相关工作人员进行座谈、沟通，了解被评价项目的相关情况，查阅和收集项目立项、预算安排、组织管理、绩效目标、项目完成情况和实施效果等相关基础资料，为制定工作方案提供依据。

2.方案设计

根据前期对专项业务费项目的初步了解，结合项目支出目标管理情况、资金投入和使用情况、项目产出和效果等，由项目负责人设计全面、细化、量化、指标可衡量的评价指标体系，理清每个评价要点需核实的内容、需获取的评价证据、评分方法，并按照评价要求制定具体评价实施方案，并由质量审核人员进行审核形成实施方案初稿。评价实施方案初稿完成后，由评价工作组质量监管负责人组织召开论证会，征求项目相关负责部位及行业专家意见建议，并根据论证会形成的意见进一步修改完善，确定评价实施方案终稿。

3.非现场评价

（1）绩效评价工作组向项目责任部门下发需要提交绩效评价资料清单，收集相关资料，主要收集相关政策文件、业务管理制度、财务管理制度、项目实施档案等资料。

（2）对项目管理单位提供的资料进行梳理，分析核实资料的真实性、完整性和有效性，并汇总整理问题关键点。通过审阅项目管理制度、资金管理办法，以评价制度设计的完善性、有效性；通过审阅项目档案，以评价项目的立项、实施等情况；通过审阅财务资料，以评价项目资金支付情况。

（3）对获取的所有项目相关文件资料进行全面分类、整理和分析，对照评价指标体系，形成非现场评价结果，同时做好资料标注，以便日后形成工作底稿，方便查阅。由项目负责人、质量审核人员对非现场评价结果进行审核，审核完成后，形成最终的非现场评价结果。

4.现场评价

（1）调研访谈。评价工作组全员与单位相关人员进行座谈，了解被评价项目相关情况，包括项目立项、预算安排、实施内容、组织管理、绩效目标设置等内容，明确项目完成情况、资金拨付情况、实施过程中存在的问题等，并由评价工作组相关成员进行记录，形成相应调研记录。

（2）制定抽查计划。根据项目涉及的项目点，确定现场评价量工作量及现场评价占比。

（3）资料核查。评价工作组现场考察项目实施情况，与相关人员进行座谈交流，对非现场评价时获取的资料进行复核，以确保数据资料的准确性。

（4）实地考察及现场访问。评价工作组按照计划现场考察项目运营情况、实施效果及满意度等，并形成现场考察记录（包括相关影像资料）。社会调查部分主要通过问卷调查方式完成，充分了解服务对象和社会公众对项目的知晓度、满意度和改进意见。

（5）梳理问题清单。评价工作组成员在现场审核及勘察中，及时做好问题汇总，详细列明现场评价和非现场评价发现的问题，并向项目实施部位就问题的真实性等征询意见，记入评价工作底稿。

（6）分析评价。现场评价工作组以现场收集资料、访谈记录、会议纪要、现场勘查记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目进行分析评价，形成现场评价结果。

5.综合分析

评价工作组所有人员共同对现场评价和非现场评价情况进行梳理、汇总、分析，对项目总体情况进行综合评价，对评价的重点、难点和疑点问题进行讨论，在此基础上形成评价结论。

6.撰写报告

在认真梳理、研究、分析现场评价和非现场评价情况的基础上，本着依据充分、真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的原则，项目负责人按照规定格式撰写绩效评价报

告，并提出有针对性、可行性和应用性的意见，与被评价部门单位充分交换意见，由质量审核人员审核后，形成报告初稿。

7.提交审核

由质量监管负责人组织召开包括被评价部门单位、有关行业专家和绩效专家参加的论证会，对评价报告的完整性、合理性、充分性、逻辑性等征求意见。针对论证意见，由项目负责人补充相关资料，形成报告终稿。

8.文件归档

评价工作组成员将相关文件资料按照档案管理要求，分门别类，建立索引，装订成册，妥善保存。

四、综合评价结论

农机购置补贴工作经费项目绩效评价得分93.95分（详见下表），评价结果为“优”。

农机械购置补贴工作经费项目绩效评分结果

一级指标	权重	得分	得分率
决 策	15	15	15%
过 程	25	18.95	18.95%
产 出	35	35	35%
效 益	25	25	25%
合计	100	93.95	93.95%

五、绩效评价指标分析

（一）决策类指标（15分）

项目决策包括项目立项、绩效目标和资金投入三部分，标准分值 15 分，综合得分 15 分。

1、项目立项（4 分）。

设置立项依据规范性、立项程序规范性等2 项指标，用以反映和考核项目立项依据情况和项目立项的规范情况。

（1）立项依据合格性：分值 2 分，得分 2 分

项目依据济宁市兖州区财政局文件《关于批复2025 年部门预算的通知》（兖财农预[2025]1 号）文件精神，批复我单位农机购置补贴工作经费 10.32 万元。本指标得 2 分。

（2）立项程序规范性：分值 2 分，得 2 分。

项目按规定程序申请设立，审批文件、材料符合要求，事前经过评估、集体决策。本指标得2 分。

2、绩效目标（6 分）。

设置绩效目标合理性、绩效指标明确性等2 项指标，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况和项目预算编制的科学性、合理性等情况。

（1）绩效目标合理性：分值 3 分，得分 3 分。

项目设有绩效目标，绩效目标与实际工作内容具有相关性，预期产出效益和效果符合正常业绩水平。本指标得分 3 分。

（2）绩效指标明确性：分值 3 分，得分 3 分。

绩效目标指标细化分解清晰、可衡量，绩效指标与预算确定项目资金量相匹配。本指标得分 3 分。

3、资金投入（5 分）。

设置预算编制科学性指标和资金分配合理性等指标，用以反映和考核项目预算编制和预算资金分配的科学性、合理性情况。本项得分 5 分。

（1）预算编制科学性：分值 3 分，得分 3 分。

预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分，预算确定项目资金量与工作量匹配。本指标得分 3 分。

（2）资金分配合理性：分值 2 分，得分 2 分。

预算资金分配依据充分，与实际情况相符。本指标得分 2 分。

（二）过程类指标（18.95分）

1、资金管理（3.95分）。

设置预算执行率、资金使用合规性等 2 项指标，用以反映和考核资金落实情况对项目预算执行情况以及项目资金的规范运行情况。本项得分 3.95 分。

（1）预算执行率：分值 6.05 分，得 0 分。

项目年初预算资金 10.32 万元，实际支出资金 4.08 万元，预算执行率为 39.53%，执行率低于 40%。本指标得分 0 分。

(2) 资金使用合规性：分值 3.95 分，得分 3.95 分。

项目资金符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批手续，符合项目预算批复和规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出情况。本指标得分 3.95 分。

2、组织实施（15 分）。

设置管理制度健全性、实施方案健全性、项目监督有效性、组织机构保障、项目档案管理等 5 项指标，用以反映和考核财务、业务管理制度对项目顺利实施的保障情况以及相关制度的有效执行情况，包括项目是否进行了公示、档案资料是否齐全、是否进行了考核评估等。本项得分 15 分。

(1) 管理制度健全性：分值 3 分，得分 3 分。

项目制定了财务和业务管理制度，内容合法、合规、完整。本项指标得分 3 分。

(2) 实施方案健全性：分值 3 分，得分 3 分。

项目制定了实施方案，内容完整，可操作性强，符合上级要求。本项指标得分 3 分。

(3) 项目监督有效性：分值 3 分，得分 3 分。

活动期间参与了各方进行监督，无虚假交易、骗取、套取资金情况。本指标得分 3 分。

(4) 组织机构保障：分值 3 分，得分 3 分。

项目机构健全，有专职人员负责、分工明确。本指标得分 3 分。

(5) 项目档案管理：分值 3 分，得分 3 分。

项目档案资料齐全，档案内容合理。本项得分 3 分。

(三) 产出类指标 (35 分)

1、成本控制 (5 分)。

设置费用总额、差旅费控制金额、车辆运行费控制金额、宣传费控制金额、其他费用控制金额、差旅费标准、宣传费标准 7 个指标，用以反映和考核项目成本目标的实现程度。本项得分 5 分。

(1) 成本控制结果：分值 5 分，得分 5 分。

①费用总额 (0.8 分)：年度指标值 ≤ 10.32 万元，实际完成指标值 4.08 万元，未超出费用总额。本项得分 0.8 分。

②差旅费控制额 (0.7 分)：年度指标值 ≤ 0.52 万元，实际完成指标值 0 万元，未超出费用总额。本项得分 0.7 分。

③车辆维护费用控制额 (0.7 分)：年度指标值 ≤ 1 万元，实际完成指标值 0 万元，未超出费用总额。本项得分 0.7 分。

④宣传费用控制额 (0.7 分)：年度指标值 ≤ 3 万元，实际完成指标值 0.9 万元，未超出费用总额。本项得分 0.7 分。

⑤其他费用控制额（0.7分）：年度指标值 ≤ 5.8 万元，实际完成指标值 3.18 万元，未超出费用总额。本项得分 0.7 分。

⑥差旅费标准（0.7分）：年度指标值 ≤ 60 元，实际完成指标值 60 元，未超出费用总额。本项得分 0.7 分。

⑦宣传费标准（0.7分）：年度指标值 ≤ 1.5 万元，实际完成指标值 1.5 万元，未超出费用总额。本项得分 0.7 分。

2、产出数量（10分）。

设置推广农机补贴机具数量、受益户数等2个指标，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。

（1）农机补贴机具数量：分值 5 分，得分 5 分。

年度指标值 ≥ 900 台，实际完成指标值 1710 台，完成目标任务。本项得分 5 分。

（2）受益户数：分值 5 分，得分 5 分。

年度指标值 ≥ 880 户，实际完成指标值 1022 户，完成目标任务。本项得分 5 分。

3、产出质量（14分）

设置政策知晓率、购买者身份核实率2个指标，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。

（1）政策知晓率：分值 7 分，得分 7 分。

年度指标值 $\geq 100\%$ ，实际完成指标 100%，完成目标任务。本项得分 7 分。

(2) 购买者身份核实率：分值 7 分，得分 7 分。

年度指标值 100%，实际完成指标值 100%，完成目标任务。本项得分 7 分。

4、产出时效（6 分）

设置补贴资金办理期限 1 个指标，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。

(1) 补贴资金办理期限：分值 6 分，得分 6 分。

年度指标值 $\leq$ 49 天，实际完成指标值49 天，完成目标任务。本项得分6 分。

（四）效益类指标（25 分）。

1、社会效益（15 分）。

设置了机具倒卖现象发生次数、农业作业机械化率等2 项指标，用以反映和考核专项业务费项目是否保障了符合农机购置补贴条件的机具应补尽补。

(1) 机具倒卖现象发生率：分值 7.5 分，得分 7.5 分。

年度指标值0 次，实际完成指标值0 次，已完成目标任务。本项得分 7.5 分。

(2) 农业作业机械化率：分值 7.5 分，得分 7.5 分。

年度指标值 $\geq$ 96%万元，实际完成指标值96.7%，完成目标任务。本项得分 7.5 分。

(3) 服务对象满意度：分值 10 分，得分 10 分。

设置相关投诉次数和农户满意度等指标，用以反映和考核单位对实施效果的满意程度。

①相关投诉次数（5 分）：年度指标值 0 次，实际完成指标值 0 次，完成目标任务。本项得分 5 分。

②农机购置补贴申请人满意度（5 分）：年度指标值 $\geq 98\%$ ，实际完成指标值 98%，已完成目标任务。本项得分 5 分。

六、项目主要经验及做法

1. 加强与各业务科室的联系沟通，及时按计划划拨经费，为项目实施做好资金保障。

2. 项目具体实施的业务科室提出项目资金的使用计划，规范地组织实施，有条不紊的开展相关工作，并做好资料收集整理工作。

七、存在的问题

(1) 资金使用效率不高。农机购置补贴工作经费使用过程中，存在预算编制不合理、资金使用过程中部分资金过剩，部分资金短缺现象。其原因是：预算编制缺乏科学性和前瞻性，未充分考虑农机补贴实际情况和变化因素，实施过程中未对资金使用动态管理。

(2) 资金拨付不及时。农机购置补贴工作经费拨付流程繁琐，审批环节多，导致资金不能及时到位。其原因是：与财政部门之间沟通协调不畅，信息传递不及时，导致审批流程缓慢。

八、意见建议

1 、开展专业培训

定期组织绩效评价相关人员参加业务培训，学习绩效评价政策法规、指标体系、评价方法等内容，提升评价人员的专业素养和业务能力。同时，邀请行业专家进行案例分析和经验分享，拓宽评价工作思路。

2 、完善信息化管

搭建绩效评价信息化平台，整合数据、资金使用信息、项目实施情况等，实现绩效评价数据的实时采集、动态监测和智能分析，提高绩效评价工作效率和信息化水平。

附件： 1. 区级项目支出绩效评价得分表（参考格式见附表1）

2. 农机购置补贴工作经费项目问题清单（参考格式见附表 2）

农机购置补贴工作经费项目支出绩效评价得分表

项目名称：济宁市兖州区农业机械服务中心农机购置补贴工作经费项目

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据合规性 (2分)	该项指标分值2分。 1.项目立项是否符合国家法律法规、山东省、济宁市、兖州区经济发展和相关政策； 2.项目立项是否与***部门职责范围相符，属于部门履职所需； 3.项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； 4.项目是否与***部门同类项目或部门内部相关项目重复。 以上每发现一处问题扣0.5分，扣完为止。	2
		立项程序规范性 (2分)	该项指标分值为2分。 1.项目按照规定的程序申请设立，事前经过必要的可行性研究、专家论证、集体决策等，得1分。 2.项目立项文件、材料形式合规，内容合理，得1分。 以上每发现一处问题扣0.5分，扣完为止。	2
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性 (3分)	该项指标分值3分。 1.项目设有绩效目标，得0.5分，否则不得分； 2.项目绩效目标与实际工作内容具有相关性得0.5分，否则不得分； 3.项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平得1分，否则不得分； 4.项目绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配，得1分，否则不得分。	3
		绩效指标明确性 (3分)	该项指标分值3分。 1.将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，且通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得1.5分； 2.绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应，得1.5分。 以上每发现一处问题扣0.5分，扣完为止。	3
	资金投入 (5分)	预算编制科学性 (3分)	该项指标分值3分。 预算编制经过科学论证，预算内容与项目内容相匹配，预算额度测算依据充分且按照标准编制，预算确定的项目资金量与工作任务量相匹配，得3分。 以上每发现一处问题扣1分，扣完为止。	3
		资金分配合理性 (2分)	该项指标分值2分。 该项目预算资金分配依据充分，与项目实际情况相符，得2分，以上每发现一处问题扣1分，扣完为止。	2

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
过程 (25分)	资金管理 (10分)	预算执行率 (6.05分)	该项指标分值 6.05 分。 指标分值=该项目预算执行率*指标满分值 6.05 分。 执行率低于 40%，该项二级指标不得分。	0
		资金使用合规性 (3.95分)	该项指标分值 3.95 分。 每发现项目 1 处出依据不合规的扣 1 分；发现不符合项目预算批复或合同规定的用途扣 1 分；每发现一处挤占、挪用、截留、改变用途问题，扣 1 分，扣完为止。若出现挤占、挪用、截留、改变用途等问题超过资金总额的 20%，则该项指标不得分。	3.95
	组织实施 (15分)	管理制度健全性 (3分)	该项指标分值 3 分。 项目主管部门或实施单位根据项目特点制定了具体的财务和业务管理制度（包括但不限于发放相关细则、监管机制、领用机制、兑付机制、应急机制、机构协调机制等），内容合法、合规、完整，得 3 分。制度内容每发现一处不合规情况扣减 1 分；未建立业务管理制度不得分。	3
		实施方案健全性 (3分)	该项指标分值 3 分。 项目制定实施方案，内容完整，可操作性强，符合上级要求，得 3 分，否则每发现实施方案缺少一项关键要素或错误扣 0.5 分，扣完为止。	3
		项目监督有效性 (3分)	该项指标分值 3 分。 活动期间对参与各方进行监管，防止虚假交易，骗取、套取资金；活动承办单位应定期向监管部门报告项目进展情况等。以上每发现 1 处问题扣 1 分，扣完为止。	3
		组织机构保障 (3分)	该项指标分值 3 分。 机构健全、有专职人员负责、分工明确，得 3 分，缺少一项扣 1 分。	3
		项目档案管理 (3分)	该项指标分值 3 分。 项目相关档案资料齐全，档案内容合理，得 3 分。档案资料应包括但不限于，如项目立项文件、项目会议记录、项目评审报告、项目合同书、项目实施方案、项目相关制度、监督检查记录、通知及申报材料、审核公示材料等。以上每发现一类问题扣 0.5 分，扣完为止。	3
产出 (35分)	成本控制	成本控制结果 (5分)	该项分值为 5 分。 该项目制定相关成本控制措施，项目实施过程中严格按照项目预算，未出现不按程序调整项目预算，	5

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	评分标准	得分
	(5分)		每发现1处问题扣1分，扣完为止。	
	产出数量 (10分)	补贴机具数量 (5分)	该项指标分值5分。 以计划中补贴机具数量为基准，按照实际补贴数量比例赋分。得分=实际投放金额/计划投放金额*5分，最高得5分。	5
		受益农户 (5分)	该项指标分值5分。 以计划中补贴农户数量为基准，按照实际补贴数量比例赋分。得分=实际领取金额/实际投放金额*5分，最高得5分。	5
	产出质量 (14分)	政策知晓率 (7分)	该项指标分值7分。 以实际农机补贴政策宣传覆盖面为基准，按照农户实际知晓政策比例赋分。得分=实际核销金额/实际领取金额7分，最高得7分。	7
		购买者身份核实率 (7分)	该项指标分值7分。 在消费券核销时严格按照规定程序执行，是否进行人券核验、单笔消费是否使用1张消费券等，每发现一类问题扣1分，扣完为止。	7
	产出时效 (6分)	补贴资金办理期限 (6分)	该项指标分值6分。 均按照规定期限办理得6分，若出现1处未按照项目计划时间办理的，扣1分，扣完为止。	6
效益 (25分)	社会效益 (7.5分)	机具倒卖现象发生率 (7.5分)	该项指标分值7.5分。 无机具倒卖现象得7.5分，若发现一处倒卖现象扣一分，扣完为止。	7.5
	可持续影响 (7.5分)	农业作业机械化率 (7.5分)	该项指标分值7.5分。 机械化作业达到目标值得7.5分，每减少20%扣1分，扣完为止。	7.5
	满意度 (10分)	相关投诉发生次数 (5分)	该项指标分值5分。 无投诉次数的5分，发生投诉现象不得分。	5
		农机补贴申请人满意度 (5分)	该项指标分值5分。 满意度≥98%得5分，满意度低于70%不得分，70%≤满意度<95%，每降低1个百分点扣0.5分。	5

附表 2

农机购置补贴工作经费项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
项目立项存在的问题	1		
	2		
	3		
			
资金管理存在的问题	1	济宁市兖州区农业机械服务中心	资金使用效率不高
	2	济宁市兖州区农业机械服务中心	资金拨付不及时
	3		
			
业务管理存在的问题	1		
	2		
	3		
			
项目产出存在的问题	1		
	2		
	3		
			
项目效益存在的问题	1		
	2		
	3		
			
备 注:			