

遂昌县农业农村局 2022 年度单位决算

目 录

一、概况.....	(1)
(一) 单位职责.....	(1)
(二) 机构设置.....	(4)
二、2022 年度单位决算公开表.....	(5)
(一) 收入支出决算总表.....	(5)
(二) 收入决算表 (分单位)	(6)
(三) 收入决算表 (分科目)	(6)
(四) 支出决算表 (分单位)	(7)
(五) 支出决算表 (分科目)	(7)
(六) 财政拨款收入支出决算总表.....	(8)
(七) 一般公共预算财政拨款支出决算表.....	(9)
(八) 一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	(10)
(九) 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	(10)
(十) 国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	(11)
(十一) 财政拨款“三公”经费支出决算表.....	(11)
三、2022 年度单位决算情况说明.....	(11)
(一) 收入支出决算总体情况说明.....	(11)
(二) 收入决算情况说明.....	(11)
(三) 支出决算情况说明.....	(12)
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	(12)
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	(12)
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	(19)
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(20)

(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明.....	(22)
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	(22)
(十) 机关运行经费支出说明.....	(24)
(十一) 政府采购支出说明.....	(24)
(十二) 国有资产占有使用情况说明.....	(25)
(十三) 预算绩效情况说明.....	(25)
四、名词解释.....	(33)
五、附件.....	(40)

一、概况

(一) 单位职责

1. 统筹研究和组织全县实施“三农”工作的中长期规划、重大政策。起草农业农村有关政策、文件，指导农业综合执法。参与涉农的财税、价格、收储、金融保险等政策制定。

2. 统筹推动发展全县农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。组织实施“千村示范、万村整治”工程，牵头组织改善农村人居环境。承担农村精神文明和优秀农耕文化建设。

3. 拟订深化农村经济体制改革和巩固完善农村基本经营制度的政策及配套措施。负责农民承包地、农村宅基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。指导农民合作经济组织、农业社会化服务体系、新型农业经营主体建设与发展。

4. 负责高效生态农业产业体系建设。承担乡村特色产业、农产品加工业、休闲观光农业和农家乐民宿发展工作。提出促

进大宗农产品流通的建议，培育、保护农业品牌，指导农产品营销管理工作和农业国际国内展示展销活动。发布农业农村经济信息，监测分析农业农村经济运行。承担农业统计和农业农村信息化有关工作。

5. 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。指导粮食等农产品生产。组织构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系，指导农业标准化生产。负责渔场修复振兴和渔政监督管理。负责农业机械、农药使用和渔业安全生产监督管理，负责休闲观光农业、农家乐民宿安全管理工作，指导农业行业安全生产工作。配合做好农业生态环境污染的调查处理工作。

6. 负责农产品质量安全监督管理。组织开展农产品质量安全监测、追溯。参与制定农产品质量安全地方标准并会同有关部门组织实施。指导农业检验检测体系建设。负责划定农产品禁止生产区域。

7. 负责农业资源管理。承担农用地、渔业水域以及农业生物物种资源的保护与管理，负责职责范围内的水生野生动植物保护、耕地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。指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合开发利用、农业生物质产业发展。牵头管理外来物种。

8. 负责有关农业生产资料和农业投入品的监督管理。组织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监督实施。依法开展农业行政许可及其监督管理。组织兽医医政、兽药药政药检工作，负责执业兽医和畜禽屠宰行业管理。开展兽医器械和有关肥料的监督管理。

9. 负责农业防灾减灾、农作物重大病虫害监测防治工作。指导动植物防疫检疫体系建设，组织、监督县内动植物防疫检疫工作，监测动植物疫情疫病，依法发布疫情并组织扑灭。

10. 负责农业投资管理。提出农业投融资体制改革、农业投资项目建设规划、农业投资规模和方向、扶持农业农村发展财政项目的建议。按权限审批农业投资项目、负责农业投资项目资金安排和监督管理。

11. 推动农业科技体制改革和农业技术推广队伍建设。承担农业产业技术体系和农技推广体系建设，组织开展农业领域应用技术研究、科技成果转化和技术推广。负责农业转基因生物安全监督管理和农业植物新品种保护，按分工负责农业野生植物保护工作。

12. 指导农业农村人才工作。拟订农业农村人才队伍建设规划并组织实施，指导农业教育和农业职业技能开发，组织新型职业农民培育、农业科技人才培养和农村实用人才培训工作。

13. 组织开展农业对外合作工作。承办有关农业农村涉外事务，组织开展农业贸易促进和有关国际交流合作，参与有关农业对外对口援助项目。

14. 拟订扶贫开发工作规划和政策并组织实施，协调督促扶贫开发工作。完成上级扶贫机构交办的有关工作，会同有关部门衔接重点帮扶工作。

15. 完成县委、县政府交办的其他任务。

16. 职能转变。①统筹实施乡村振兴战略，深化农业供给侧结构性改革，着力推进农业绿色发展，提升农业发展质量，持续深化“千村示范、万村整治”工程，扎实推进美丽乡村建设，推动农业全面升级、农村全面进步、农民全面发展，高水平实现农业农村现代化。②加强农产品质量安全和相关农业生产资料、农业投入品的监督管理，严防、严管、严控质量安全风险，建立农产品质量安全智慧监管体系和协同处置机制，让人民群众吃得放心、安心。③推动农业农村领域“最多跑一次”改革向纵深发展，优化农业农村政务服务体系，推动数字化转型，实现“掌上办事、掌上办公”，深入推进简政放权，加强农业投资项目的统筹整合，最大限度缩小项目审批范围，加强事中事后监管，切实提升支农政策效果和财政资金使用效益。

(二) 机构设置

从预算单位构成看，遂昌县农业农村局(本级)单位决算包括：局本级决算。

纳入遂昌县农业农村局(本级)2022年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：局本级。

单位从预算单位构成看，本单位内设：办公室、计划财务科、乡村产业与农产品质量安全监督科、农村经营管理科、扶贫开发科、农村社会事业发展科、科技教育与种植业科、养殖业与农业机械化科、机关党委。

二、2022年度部门(单位)决算公开表

2022年度收入支出决算总表					
遂昌县农业农村局(本级)					公开01表
					金额单位：万元
收 入			支 出		
项 目 栏 次	行次	金 额 1	项 目 栏 次	行次	金 额 2
二、一般公共预算财政拨款收入	1	43,023.50	二、一般公共服务支出	32	0.00
三、政府性基金预算财政拨款收入	2	1,327.92	三、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	2.05
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	202.04
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	157.88	八、社会保障和就业支出	39	342.07
	9		九、卫生健康支出	40	209.28
	10		十、节能环保支出	41	1,909.43
	11		十一、城乡社区支出	42	337.03
	12		十二、农林水支出	43	40,131.20
	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	246.24
	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	1,000.00
	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	44,509.30	本年支出合计	58	44,379.34
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	463.87	年末结转和结余	60	593.83
	30			61	
总 计	31	44,973.17	总 计	62	44,973.17

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

2022年度收入决算表（分单位）

遂昌县农业农村局(本级)						
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	44,509.30	44,351.41	0.00	0.00	0.00	0.00
遂昌县农业农村局(本级)	44,509.30	44,351.41	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2022年度收入决算表（分科目）

遂昌县农业农村局(本级)							
支出功能分类科目编类款	科目名称	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
	合计	44,509.30	44,351.41	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2.05	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2.05	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播电视教育支出	2.05	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	202.04	202.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20604	技术与开发	112.80	112.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2060405	共性技术与开发	12.80	12.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与开发支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	89.24	89.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	89.24	89.24	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	342.07	342.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	342.07	342.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费	161.79	161.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78.55	78.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	101.73	101.73	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	209.28	209.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	209.28	209.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	145.57	145.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	63.71	63.71	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1,909.43	1,909.43	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	1,909.43	1,909.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2110402	农村环境保护	1,909.43	1,909.43	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	327.92	327.92	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	120.02	120.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	6.55	6.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	20.70	20.70	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	92.77	92.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	207.90	207.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2121099	其他国有土地收益基金支出	207.90	207.90	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	40,270.27	40,112.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	22,255.65	22,097.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	977.50	819.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	14.00	14.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	1,516.97	1,516.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	1,124.86	1,124.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2130119	防灾救灾	125.99	125.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	1,057.53	1,057.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2130125	农产品加工与促销	532.19	532.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	6,492.47	6,492.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2130135	农业资源保护修复与利用	271.50	271.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	10,142.63	10,142.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫衔接乡村振兴	14,530.59	14,530.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	14,530.59	14,530.59	0.00	0.00	0.00	0.00

2022年度支出决算表（分单位）

						公开04表
						金额单位：万元
遂昌县农业农村局(本级)						
单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	44,379.34	3,150.54	41,228.80	0.00	0.00	0.00
遂昌县农业农村局(本级)	44,379.34	3,150.54	41,228.80	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。

2022年度支出决算表（分科目）

							公开05表
							金额单位：万元
遂昌县农业农村局(本级)							
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
支出功能分类科目	科目名称						
类 款 项	栏 次	1	2	3	4	5	6
	合计	44,379.34	3,150.54	41,228.80	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2.05	0.00	2.05	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	2.05	0.00	2.05	0.00	0.00	0.00
2050599	其他广播电视教育支出	2.05	0.00	2.05	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	202.04	0.00	202.04	0.00	0.00	0.00
20604	技术与开发	112.80	0.00	112.80	0.00	0.00	0.00
2060405	共性技术与开发	12.80	0.00	12.80	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与开发支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	89.24	0.00	89.24	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	89.24	0.00	89.24	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	342.07	342.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	342.07	342.07	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	161.79	161.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78.55	78.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	101.73	101.73	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	209.28	209.28	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	209.28	209.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	145.57	145.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	63.71	63.71	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1,909.43	0.00	1,909.43	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	1,909.43	0.00	1,909.43	0.00	0.00	0.00
2110402	农村环境保护	1,909.43	0.00	1,909.43	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	337.03	0.00	337.03	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	120.02	0.00	120.02	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	6.55	0.00	6.55	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	20.70	0.00	20.70	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	92.77	0.00	92.77	0.00	0.00	0.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	207.90	0.00	207.90	0.00	0.00	0.00
2121099	其他国有土地收益基金支出	207.90	0.00	207.90	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	9.11	0.00	9.11	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	9.11	0.00	9.11	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	40,131.20	2,352.95	37,778.25	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	22,116.57	2,352.95	19,763.62	0.00	0.00	0.00
2130101	行政运行	835.90	835.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2130102	一般行政管理事务	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
2130104	事业运行	1,516.97	1,516.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2130106	科技转化与推广服务	1,124.95	0.09	1,124.86	0.00	0.00	0.00
2130119	防灾救灾	125.99	0.00	125.99	0.00	0.00	0.00
2130122	农业生产发展	1,057.53	0.00	1,057.53	0.00	0.00	0.00
2130125	农产品加工与促销	532.19	0.00	532.19	0.00	0.00	0.00
2130126	农村社会事业	6,492.47	0.00	6,492.47	0.00	0.00	0.00
2130135	农业资源保护修复与利用	271.50	0.00	271.50	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	10,145.08	0.00	10,145.08	0.00	0.00	0.00

2022年度财政拨款收入支出决算总表

2022年度财政拨款收入支出决算总表							
遂昌县农业农村局(本级)							
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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
二、一般公共预算财政拨款	1	43,023.50	二、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,327.92	二、外交支出	34	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
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	2.05	2.05	0.00
	6		六、科学技术支出	38	202.04	202.04	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	342.07	342.07	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	209.28	209.28	0.00
	10		十、节能环保支出	42	1,909.43	1,909.43	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	327.92	0.00	327.92
	12		十二、农林水支出	44	40,112.39	40,112.39	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	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
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	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
	19		十九、住房保障支出	51	246.24	246.24	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	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
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	1,000.00	0.00	1,000.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	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
本年收入合计	27	44,351.41	本年支出合计	59	44,351.41	43,023.50	1,327.92
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00
二、一般公共预算财政拨款	29	0.00		61			
二、政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62			
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63			
总 计	32	44,351.41	总 计	64	44,351.41	43,023.50	1,327.92

注：本表反映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支出和年末结转结余情况。

2022年度一般公共预算财政拨款支出决算表

				公开07表		
遂昌县农业农村局(本级)				金额单位: 万元		
项 目				本年支出		
支出功能分类科目编类	款	项	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				43,023.50	3,134.18	39,889.32
205			教育支出	2.05	0.00	2.05
20505			广播电视教育	2.05	0.00	2.05
2050599			其他广播电视教育支出	2.05	0.00	2.05
206			科学技术支出	202.04	0.00	202.04
20604			技术与开发	112.80	0.00	112.80
2060405			共性技术与开发	12.80	0.00	12.80
2060499			其他技术与开发支出	100.00	0.00	100.00
20699			其他科学技术支出	89.24	0.00	89.24
2069999			其他科学技术支出	89.24	0.00	89.24
208			社会保障和就业支出	342.07	342.07	0.00
20805			行政事业单位养老支出	342.07	342.07	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.79	161.79	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	78.55	78.55	0.00
2080599			其他行政事业单位养老支出	101.73	101.73	0.00
210			卫生健康支出	209.28	209.28	0.00
21011			行政事业单位医疗	209.28	209.28	0.00
2101103			公务员医疗补助	145.57	145.57	0.00
2101199			其他行政事业单位医疗支出	63.71	63.71	0.00
211			节能环保支出	1,909.43	0.00	1,909.43
21104			自然生态保护	1,909.43	0.00	1,909.43
2110402			农村环境保护	1,909.43	0.00	1,909.43
213			农林水支出	40,112.39	2,336.58	37,775.80
21301			农业农村	22,097.76	2,336.58	19,761.18
2130101			行政运行	819.62	819.62	0.00
2130102			一般行政管理事务	14.00	0.00	14.00
2130104			事业运行	1,516.97	1,516.97	0.00
2130106			科技转化与推广服务	1,124.86	0.00	1,124.86
2130119			防灾救灾	125.99	0.00	125.99
2130122			农业生产发展	1,057.53	0.00	1,057.53
2130125			农产品加工与促销	532.19	0.00	532.19
2130126			农村社会事业	6,492.47	0.00	6,492.47
2130135			农业资源保护修复与利用	271.50	0.00	271.50
2130199			其他农业农村支出	10,142.63	0.00	10,142.63
21305			巩固脱贫衔接乡村振兴	14,530.59	0.00	14,530.59
2130599			其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出	14,530.59	0.00	14,530.59
21307			农村综合改革	630.40	0.00	630.40
2130705			对村民委员会和村党支部的补助	50.40	0.00	50.40
2130799			其他农村综合改革支出	580.00	0.00	580.00
21399			其他农林水支出	2,853.64	0.00	2,853.64
2139999			其他农林水支出	2,853.64	0.00	2,853.64
221			住房保障支出	246.24	246.24	0.00
22102			住房改革支出	246.24	246.24	0.00

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

遂昌县农业农村局(本级)							
人员经费				公用经费			
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称
301	工资福利支出	2,770.49	302	商品和服务支出	229.12	30703	国内债务发行费用
30101	基本工资	512.25	30201	办公费	3.87	30704	国外债务发行费用
30102	津贴补贴	111.89	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出
30103	奖金	774.58	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置
30107	绩效工资	416.03	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	166.40	30206	电费	0.38	31005	基础设施建设
30109	职业年金缴费	78.55	30207	邮电费	5.18	31006	大型修缮
30110	职工基本医疗保险缴费	67.93	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新
30111	公务员医疗补助缴费	145.57	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备
30112	其他社会保障缴费	10.29	30211	差旅费	6.55	31009	土地补偿
30113	住房公积金	253.24	30212	因公出国(境)费用	0.00	31010	安置补助
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿
30199	其他工资福利支出	233.75	30214	租赁费	0.34	31012	拆迁补偿
303	对个人和家庭的补助	134.57	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	10.80	31021	文物和陈列品购置
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置
30304	抚恤金	19.91	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出
30305	生活补助	15.61	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	12.58	31201	资本金注入
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.68	31203	政府投资基金股权投资
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	26.83	31204	费用补贴
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	98.44	31205	利息补贴
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.00	31299	其他对企业补助
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	16.60	399	其他支出
30399	其他对个人和家庭的补助	99.06	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出
			30299	其他商品和服务支出	42.87	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出
	人员经费合计	2,905.06				公用经费合计	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2022年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

遂昌县农业农村局(本级)							公开09表
							金额单位：万元
支出功能分类科目编码	科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
				小计	基本支出	项目支出	
				1	2	3	
	合计	0.00	1,327.92	1,327.92	0.00	1,327.92	0.00
212	城乡社区支出	0.00	327.92	327.92	0.00	327.92	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	120.02	120.02	0.00	120.02	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	6.55	6.55	0.00	6.55	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	20.70	20.70	0.00	20.70	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	92.77	92.77	0.00	92.77	0.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	0.00	207.90	207.90	0.00	207.90	0.00
2121099	其他国有土地收益基金支出	0.00	207.90	207.90	0.00	207.90	0.00
229	其他支出	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00

注：本表反映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。

2022年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
				公开10表
遂昌县农业农村局(本级)				金额单位：万元
项 目		本年支出		
支出功能分类科目编类	科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	合 计	

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排。

财政拨款“三公”经费支出决算表		
		公开11表
遂昌县农业农村局(本级)		金额单位：万元
项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计	56.10	56.10
1. 因公出国（境）费用	0.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费小计	34.39	34.39
(1) 公务用车购置费	14.00	14.00
(2) 公务用车运行维护费	20.39	20.39
3. 公务接待费	21.71	21.71

注：本表反映本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经

三、2022年度部门（单位）决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2022年度收入总计44,973.17万元，支出总计44,973.17万元，与2021年度相比，各增加1624.97万元，增长3.75%。主要原因是：财政支农力度有所加大，农业农村事业发展投入资金增加。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 44,509.3 万元；包括财政拨款收入 44,351.41 万元（其中，一般公共预算 43,023.5 万元，政府性基金预算 1,327.92 万元，国有资本经营预算 0 万元），占收入合计 99.65%；上级补助收入 0 万元，占收入合计 0%；事业收入 0 万元，占收入合计 0%；经营收入 0 万元，占收入合计 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占收入合计 0%；其他收入 157.88 万元，占收入合计 0.35%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 44,379.34 万元，其中基本支出 3,150.54 万元，占 7.1%；项目支出 41,228.8 万元，占 92.9%；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%。

（四）财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收入总计 44,351.41 万元，支出总计 44,351.41 万元，与 2021 年相比，各增加 3841.26 万元，增长 9.48%。主要原因是一财政支农力度有所加大，农业农村事业发展投入资金增加，二人员正常晋升，工资薪金增加；财政拨款支出年初预算数 34,504.29 万元，完成年初预算的 128.54%，主要原因是一省级及以上财政资金大多为年中追加预算资金，年初预算未包含；二人员变动，工资薪金等支出年度执行和年初预算资金存在差额。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 43,023.5 万元，占本年支出合计的 96.94%。与 2021 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 9709.49 万元，增长 29.15%。主要原因是：省级及以上财政资金的收支存在不确定性，2022 年上级资金安排增加较多。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 43,023.5 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0 万元，占 0%；国防（类）支出 0 万元，占 0%；公共安全（类）支出 0 万元，占 0%；教育（类）支出 2.05 万元，占 0%；科学技术（类）支出 202.04 万元，占 0.47%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 342.07 万元，占 0.8%；卫生健康（类）支出 209.28 万元，占 0.49%；节能环保（类）支出 1,909.43 万元，占 4.44%；城乡社区（类）支出 0 万元，占 0%；农林水（类）支出 40,112.39 万元，占 93.23%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探工业信息等（类）支出 0 万元，占 0%；商业服务业等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；援助其他地区（类）支出 0 万元，占 0%；自然资源海洋气象等（类）支出 0 万元，占 0%；住房保障（类）支出 246.24 万元，占 0.57%；粮油物资储备（类）支出 0 万元，占 0%；灾害防治及

应急管理（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 0 万元，占 0%；债务还本（类）支出 0 万元，占 0%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 34,296.39 万元，支出决算为 43,023.5 万元，完成年初预算的 125.45%，主要原因是一省级及以上财政资金大多为年中追加预算资金，年初预算未包含；二人员变动，工资薪金等支出年度执行和年初预算资金存在差额。其中：

教育支出（类）广播电视教育（款）其他广播电视教育支出（项）。年初预算为 13.5 万元，支出决算为 2.05 万元，完成年初预算的 15.19%，决算数小于预算数的主要原因是 B02 省农广校教学补助经费安排减少。

科学技术支出（类）技术与开发（款）共性技术与开发（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 12.80 万元，决算数大于预算数的主要原因 A02 人才工程专项资金为年中追加资金。

科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 100.00 万元，决算数大于预算数的主要原因 B02 县校合作经费为年中追加资金。

科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 89.24 万元，决算数大于预算数的主要原因 A01 政府信息化投资项目为年中追加资金。

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 161.79 万元，支出决算为 161.79 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平的主要原因严格按照预算执行。

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 80.90 万元，支出决算为 78.55 万元，完成年初预算的 97.10%，决算数小于预算数的主要原因单位部分人员退休。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为 77.28 万元，支出决算为 101.73 万元，完成年初预算的 131.64%，决算数大于预算数的主要原因退休人员增加及退休人员相关补贴额度提高。

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 146.85 万元，支出决算为 145.57 万元，完成年初预算的 99.13%，决算数小于预算数的主要原因单位部分人员退休。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为 63.71 万元，支出决算为 63.71 万元，完成年初预算的 100%，决算数与预算数持平的主要原因严格按照预算执行。

节能环保支出（类）自然生态保护（款）农村环境保护（项）。年初预算为 928.37 万元，支出决算为 1,909.43 万元，完成年初预算的 205.68%，决算数大于预算数的主要原因部分 B02 区域协调-洁净乡村和 B02 区域协调-农村生活垃圾分类为年中追加资金。

农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为 675.83 万元，支出决算为 819.62 万元，完成年初预算的 121.28%，决算数大于预算数的主要原因一人员正常晋升，工资薪金增加；二物价逐步提高，办公费用等支出增加。

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 0.00 万元，支出决算为 14.00 万元，决算数大于预算数的主要原因 A03 车辆购置费用为年中追加资金。

农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为 1300.68 万元，支出决算为 1516.97 万元，完成年初预算的 116.63%，决算数大于预算数的主要原因一人员正常晋升，工资薪金增加；二物价逐步提高，办公费用等支出增加。

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 1391.05 万元，支出决算为 1124.86 万元，完成年初预算的 80.86%，决算数小于预算数的主要原因部分项目资金支出有结余。

农林水支出(类)农业农村(款)防灾救灾(项)。年初预算为 26.00 万元，支出决算为 125.99 万元，完成年初预算的 484.58%，决算数大于预算数的主要原因部分 B02 农业生产救灾资金为年中追加资金。

农林水支出(类)农业农村(款)农业生产发展(项)。年初预算为 2813.44 万元，支出决算为 1057.53 万元，完成年初预算的 37.59%，决算数小于预算数的主要原因部分项目资金拨付涉及跨年度，导致资金有结余。

农林水支出(类)农业农村(款)农产品加工与促销(项)。年初预算为 1755.11 万元，支出决算为 532.19 万元，完成年初预算的 30.32%，决算数小于预算数的主要原因部分项目资金拨付涉及跨年度，导致资金有结余。

农林水支出(类)农业农村(款)农村社会事业(项)。年初预算为 9074.63 万元，支出决算为 6492.47 万元，完成年初预算的 71.55%，决算数大于小于预算数的主要原因部分项目资金拨付涉及跨年度，导致资金有结余。

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 160.09 万元，支出决算为 271.50 万元，完成年初预算的 169.59%，决算数大于预算数的主要原因部分 B02 区域协调-肥药“双制”增效资金为年中追加资金。

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 7796.44 万元，支出决算为 10142.63 万元，完成年初预算的 130.09%，决算数大于预算数的主要原因 B02 农业“双强”项目、A02 三仁生态绿色乡村建设、B02 历史文化村落保护、A02 美丽乡村建设补助、B02 农村人居环境提升等为年中追加资金。

农林水支出（类）巩固脱贫衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫衔接乡村振兴支出（项）。年初预算为 6851.23 万元，支出决算为 14530.59 万元，完成年初预算的 212.09%，决算数大于预算数的主要原因部分巩固脱贫衔接乡村振兴、B02 区域协调-低收入农户物业项目为年中追加资金。

农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）。年初预算为 50.40 万元，支出决算为 50.40 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数持平的主要原因严格按照预算执行。

农林水支出（类）农村综合改革（款）其他农村综合改革支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 580.00 万元，

决算数大于预算数的主要原因 A02 扶持村集体经济发展为年中追加资金。

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 632.85 万元，支出决算为 2853.64 万元，完成年初预算的 450.92%，决算数大于预算数的主要原因 A04 遂昌县 2022-2024 年花园数字乡村建设项目、A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目为年中追加资金。

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 246.24 万元，支出决算为 246.24 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数持平的主要原因严格按照预算执行。

（六）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3,134.18 万元，其中：

人员经费 2,905.06 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、抚恤金、生活补助和其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 229.12 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、劳务费、工会经费、

福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置和专用设备购置。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,327.92 万元，占本年支出合计的 2.99%。与 2021 年相比，政府性基金预算财政拨款支出减少 5868.22 万元，下降 81.55%。主要原因是：省级及以上财政资金的收支性质存在不确定性，上年度安排的政府性基金预算项目较多，且项目不属于日常性、连续性项目。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出 1,327.92 万元，主要用于以下方面：科学技术（类）支出 0 万元，占 0%；文化旅游体育与传媒（类）支出 0 万元，占 0%；社会保障和就业（类）支出 0 万元，占 0%；节能环保（类）支出 0 万元，占 0%；城乡社区（类）支出 327.92 万元，占 24.69%；农林水（类）支出 0 万元，占 0%；交通运输（类）支出 0 万元，占 0%；资源勘探信息等（类）支出 0 万元，占 0%；金融（类）支出 0 万元，占 0%；其他（类）支出 1,000 万元，占 75.31%；债务付息（类）支出 0 万元，占 0%；抗疫特别国债安排（类）支出 0 万元，占 0%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况。

2022 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 207.90 万元，支出决算为 1,327.92 万元，完成年初预算的 638.73%，主要原因是省级及以上财政资金大多为年中追加预算资金，年初预算未包含。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 6.55 万元，决算数大于预算数的主要原因 B02 高标农田为年中追加资金。

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 20.70 万元，决算数大于预算数的主要原因 A04 规划经费及项目前期为年中追加资金。

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 92.77 万元，决算数大于预算数的主要原因 A02 镇级生活污水提升工程为年中追加资金。

城乡社区支出（类）国有土地收益基金安排的支出（款）其他国有土地收益基金支出（项）。年初预算为 207.90 万元，支出决算为 207.90 万元，完成年初预算的 100.00%，决算数与预算数持平的主要原因严格按照预算执行。

其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 1000.00 万元，决算数大于预算数的主要原因 A04 遂昌县杂交水稻制种全链条服务项目为年中追加资金。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2022 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 56.1 万元，支出决算为 56.1 万元，完成全年预算的 100%，2022 年度“三公”经费支出与全年预算数持平的主要原因是严格执行预算安排。

2. “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费用支出决算为 0 万元，占 0%，与 2021 年度相持比持平，主要原因是无因公出国（境）情况；公务用车购置及运行维护费支出决算为 34.39 万元，占 61.3%，与 2021 年度相比，增加 22.93 万元，增长 200.09%，主要原因是 2022 年度新增车辆购置，实

际与往年相差不大；公务接待费支出决算为 21.71 万元，占 38.7%，与 2021 年度相比，增加 6.99 万元，增长 47.49%，主要原因是农业事业工作任务繁重，上级部门检查、指导工作增多。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元。完成全年预算的 0%。决算数等于全年预算数的主要原因是 2022 年度无因公出国（境）情况。全年使用财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。无支出内容。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 34.39 万元，支出决算为 34.39 万元，完成全年预算的 100%。决算数等于全年预算数的主要原因是严格按照预算执行。

公务用车购置全年预算数为 14 万元，支出决算为 14 万元（含购置税等附加费用），完成全年预算的 100%。决算数等于全年预算数的主要原因是严格按照预算执行。主要用于经批准购置的 1 辆公务用车；

公务用车运行维护费全年预算数为 20.39 万元，支出决算为 20.39 万元，完成全年预算的 100%。决算数等于全年预算数的主要原因是严格按照预算执行。主要用于农业执法、农业项目发展等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；截至 2022 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 5 辆。

(3) 公务接待费全年预算数为 21.71 万元，支出决算为 21.71 万元，完成全年预算的 100%。国内公务接待 362 批次，累计 2,710 人次。主要用于接待省、市及兄弟县市来人业务指导、考核、督查等支出。决算数等于全年预算数的主要原因是严格按照预算执行。其中：

外事接待支出 0 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 21.71 万元，主要用于省、市及兄弟县市来人业务指导、考核、督查接待 362 批次，累计 2,710 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费年初预算数为 237.00 万元，支出决算为 229.12 万元，完成年初预算的 96.68%，决算数小于预算数的主要原因虽然农业事业工作任务繁重，但机关运行经费支出本着节约从简原则执行；比 2021 年度减少 29.13 万元，增长下降 11.28%，主要原因是 2022 年开始，下属单位畜牧兽医发展中心独立核算。

(十一) 政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 466.23 万元，其中：政府采购货物支出 325.33 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 140.9 万元。授予中小企业合同金额 407.43 万元，占政府采购支出总额的 87.39%。其中，授予小微企业合同金额

192.86 万元，占授予中小企业合同金额的 47.34%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，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 58.27%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，遂昌县农业农村局本级及所属各单位共有车辆 7 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 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 6 辆，其他用车主要是下属事业单位业务用车；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，遂昌县农业农村局本级组织对 2022 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 70 个，共涉及资金 38296.16 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100.00%。组织对 2022 年度 B02 高标农田、A04 规划经费及项目前期、A02 镇级生活污水提升工程、A01 办公楼租金、A04 遂昌县杂交水稻制种全链条服务项目等 5 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金

1327.92 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100.00%。本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无单位整体支出绩效评价。

本年无下属单位整体支出绩效评价。

2. 单位决算中项目绩效自评结果。

遂昌县农业农村局本级随决算公开 2022 年度本单位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，B02 现代农业发展专项资金（现代农业提升）项目和 A02 民宿（农家乐）经济发展项目绩效自评具体情况如下：

B02 现代农业发展专项资金（现代农业提升）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 100 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 124.00 万元，执行数为 123.89 万元，完成预算的 99.91%。项目绩效目标完成情况：一是建立猕猴桃标准化核心示范基地 9 个，面积 1123 亩，辐射推广 8320 亩，标准化率达到 82.13%；二是开展 CAQS-GAP 试点建设和 GAP 认证工作，6 家猕猴桃生产主体开展 CAQS-GAP 试点建设，5 家猕猴桃主体开展良好农业规范认证（GAP），均已拿到试点证书和 GAP 证书；三是制定丽水市地方标准《猕猴桃避雨栽培技术规程》1 项、县级地方标准《猕猴桃避雨栽培技术规程》、《猕猴桃人工授粉技术规程》和《猕猴桃苗木繁育技术规

程》3项，《绿色食品 猕猴桃生产技术规范》省级团体标准一个，制定《猕猴桃避雨栽培标准化生产技术模式图》1份，猕猴桃生产作业指导手册1份；四是新申报遂昌猕猴桃、遂昌红提2个名特优新产品，猕猴桃绿色食品认定22个；五是举办现场会1期，召开遂昌县猕猴桃标准化生产及全程质量检测技术现场会，邀请部、省、市专家亲临现场指导。现场会期间举办全县优质猕猴桃评比活动，还召开农产品质量安全营销论坛，邀请猕猴桃生产主体代表发出全程质量检测技术倡议。发现的问题及原因：一是生产管理水平参差不齐。通过标准化技术培训、示范推广，全县猕猴桃生产总体水平显著提升，但仍然存在生产管理、果品质量参差不齐的问题；二是猕猴桃避雨栽培成本高，进一步推广难度较大。红阳猕猴桃萌芽、开花早、易感染溃疡病，适合采取避雨栽培。目前全县推广红阳猕猴桃栽培面积2630多亩，占全县红阳栽培面积的64.3%，因大棚建设成本高，财政补贴比例低，一般农户难以承受，因此进一步推广的难度较大；三是风险质量管控仍然存在较大难度。从事猕猴桃生产大多以小农生产为主，规模生产主体少，风险质量管控仍然存在较大难度。下一步改进措施：继续加强与省农科院的沟通合作，按照“猕猴桃+规模生产主体+标准化”的实施路径，加快推进猕猴桃规模生产主体基本实现标准化生产，整体提升农业生产标准化进程。以9家猕猴桃示范基地为核心，

落实好生产技术规程，安全风险管控技术应用，提升生产能力，从而进一步推广辐射带动猕猴桃的标准化生产。

项目支出绩效自评表

(2022 年度)

项目名称	B02 现代农业发展专项资金（现代农业提升）							
主管部门	遂昌县农业农村局			实施单位	现代生态农业与农产品质量安全中心			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率			
	年度资金总额	124	124	123.89	99.91%			
	其中：当年财政拨款							
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	开展风险隐患排查研究、风险管控技术集成、适用标准研制推广、试验示范实践应用、标准技术宣传培训等任务，建立一批“可学可看”的猕猴桃标准化生产示范基地，示范带动全县猕猴桃产业发展，集成遂昌县猕猴桃质量安全风险综合管控策略，初步形成猕猴桃标准化生产体系，落实试验示范区域内实现农产品质量安全抽检合格率99%以上、“一证一码”全覆盖。			开展风险隐患排查研究、风险管控技术集成、适用标准研制推广、试验示范实践应用、标准技术宣传培训等任务，建立一批“可学可看”的猕猴桃标准化生产示范基地，示范带动全县猕猴桃产业发展，集成遂昌县猕猴桃质量安全风险综合管控策略，初步形成猕猴桃标准化生产体系，落实试验示范区域内实现农产品质量安全抽检合格率99%以上、“一证一码”全覆盖。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	示范主体建设	9家	9家	20	20	
			GAP认证	5家	5家	20	20	
			名特优新认证	10家	10家	10	10	
	质量指标	质量指标	开展质量安全评估	1次	2次	10	10	
农产品质量安全			≥98%	≥99%	10	10		

		全合格率					
	时效指标						
	成本指标						
	经济效益指标						
	社会效益指标	遂昌县猕猴桃产业发展	加快推进	加快推进	10	10	
	生态效益指标	绿色防控和农药减量技术	保护环境	保护环境	10	10	
	可持续影响指标						
满意度指标	服务对象满意度指标	农户满意度	≥ 85%	≥ 85%	10	10	
总分					100	100	
自评结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>				总分高于 90 分（含）的结论为“优”，90~80 分（含）为“良”，80~60 分（含）为“中”，低于 60 分为“差”。		

A02 民宿（农家乐）经济发展项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优秀”。项目全年预算数为 546.18 万元，执行数为 546.18 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是通过大路沿村农家乐村提升项目、大洞源综合体示范项目以及省级休闲乡村项目建设，村庄环境得到提升，提高了村庄的绿化美化水平，增大了旅游产业规模与效益，促进乡村旅游、度假、休闲活动等发

展；提升农家乐、民宿等相关服务产业规模与效益，带来更多餐饮收入与住宿收入，实现当地民众多元化增收，以旅游带动产业；改善乡村人居环境与景观环境，为当地村民生活、游客度假打造更为安全、宜居与人性的休闲生活空间，助推乡村振兴往深里走、实里走；二是以品牌创建为引领旗帜，通过精品民宿示范项目以奖代补的方式促进集群化发展，充分调动经营主体的积极性，促进我县民宿（农家乐）向好向精发展，助推民宿（农家乐）提档升级，促进乡村振兴。发现的问题及原因：一是部分项目实施进度缓慢，影响资金使用。部分项目因前期谋划不到位，项目建设内容多次进行变更等问题导致项目落地缓慢、进度拖延不能及时完工，从而影响项目报账进度，出现跨年度拨付资金的现象；二是“丽水山居”农家乐综合体和精品民宿示范项目开展工作时限跨年度，所以项目命名文件和奖补资金文件不能当年度下达。下一步改进措施：一是建议加强对乡镇、村干部、项目业主单位开展项目及资金管理的业务培训，提高业务素质和水平；二是做好日常监督管理，不定期组织开展项目督查，发现问题及时要求整改，提升项目管理水平；加快项目计划安排和下达，从源头加快专项资金使用。

项目支出绩效自评表

（2022 年度）

项目	A02 民宿（农家乐）经济发展
----	-----------------

名称								
主管部门	遂昌县农业农村局			实施单位	产业与质监科			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率			
	年度资金总额	496.18	546.18	546.18	100%			
	其中：当年财政拨款	496.18	546.18	546.18	100%			
	上年结转资金							
	其他资金							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	民宿(农家乐)经济发展资金用于：焦滩乡大路沿村19年度农家乐村提升、黄沙腰大洞源综合体示范项目、丽财预[2021]175号补丽水山居精品民宿示范补助、省级休闲乡村项目、2021年丽水山居农家乐综合体和精品民宿奖补等项目建设。			2022年全部完成焦滩乡大路沿村19年度农家乐村提升、黄沙腰大洞源综合体示范项目、丽财预[2021]175号补丽水山居精品民宿示范补助、省级休闲乡村项目、2021年丽水山居农家乐综合体和精品民宿奖补等项目资金审核发放。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	农家乐村提升建设	1个	1个	10	10	
			创建农家乐综合体	1个	1个	10	10	
			省级休闲乡村项目建设	2个	2个	20	20	
			丽水山居精品民宿创建	≥5家	6家	10	10	
	质量指标							
	时效指标	项目资金报账	及时拨付	及时拨付	10	10		
	成本指标							
效益	经济效益指标	农家乐产业发展	促进农家乐产业繁	进一步促进了	5	5		

指标		荣，助推农家乐村经济发展	农家乐产业繁荣，助推了农家乐村经济发展			
	农家乐村的基础设施和接待能力	完善农家乐村的基础设施和接待能力	进一步改善了农家乐村的基础设施和接待能力	5	5	
社会效益指标	乡村旅游发展	促进乡村旅游兴旺，助推农家乐健康发展	促进了乡村旅游兴旺，助推农家乐健康发展	5	5	
	农家乐村生活、生产条件及村民幸福指数	改善农家乐村生活、生产条件提升村民幸福指数	改善了农家乐村生活、生产条件提升村民幸福指数	5	5	
生态效益指标	农家乐村人居环境	促进农家乐村人居环境提升	促进了农家乐村人居环境提升	5	5	
	居民保护环境意识	发展乡村旅游，提高当地居民保护环境意识	提高了当地居民保护环境意识	5	5	
可持续影响指标	产业发展	吸引外地游客前来观光旅游，	持续引流，吸引外地游	5	5	

			实现收益 稳步提升	客前 来旅 游， 实现 收益 稳步 提升			
满意度 指标	服务对 象满意 度指标	居民满 意度	≥ 85%	≥ 85%	5	5	
总分					100	100	
自评结论	优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>				总分高于 90 分(含)的 结论为“优”，90~80 分(含) 为“良”，80~60 分(含) 为“中”，低于 60 分为 “差”。		

3. 财政评价项目绩效评价结果。

2022 年遂昌县财政局对本单位 2 个项目开展重点绩效评价,其中:发展健康农业政策补助项目得分 81.5 分,等次为“良”(详见附件);2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目得分 85.3 分,等次为“良”(详见附件)。

4. 部门评价项目绩效评价结果。

无。

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

16. 机关运行经费：指为保障行政单位（含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。

17. 教育支出（类）广播电视教育（款）其他广播电视教育支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于广播电视教育方面的支出。

18. 科学技术支出（类）技术与开发（款）共性技术与开发（项）：指反映为国民经济和社会发展主要领域提供支撑和引领的共性技术与开发支出，以及加速产业升级和结构调整等方面的支出（不含已推进科技计划改革地区的重点研发计划）。

19. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于技术与开发方面的支出。

20. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：指反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

21. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：指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。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：指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。

23. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

24. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

25. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：指反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

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

27. 城乡社区支出（类）城乡社区公共设施支出（款）其他城乡社区公共设施支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于城乡社区公共设施方面的支出。

28. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）：指反映新疆生产建设兵团和地方财政在征地和收购土地过程中支付的土地赔偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆迁补偿费支出。

29. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：指反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

30. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）：指反映土地出让收入用于农村饮水、环境、卫生、教育以及文化等基础设施建设支出。

31. 城乡社区支出（类）国有土地收益基金安排的支出（款）其他国有土地收益基金支出（项）：指反映从国有土地收益基金安排用于其他支出。

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

33. 农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）：指反映行政单位（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。

34. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：指用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行于资产维护等方面的支出。

35. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：指反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新玩具、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。

36. 农林水支出（类）农业农村（款）防灾救灾（项）：指反映对农业生产因遭受自然、生物灾害损失给予的补助，促进

农业防灾增产措施补助，海难救助补助，因其他灾害导致农牧渔业生产者损失给予的补助。

37. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：指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。

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

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

40. 农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复与利用（项）：指用于农业耕地保护、修复与建设等方面的支出。

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

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

43. 农林水支出（类）农村综合改革（款）对村民委员会和村党支部的补助（项）：指反映各级财政对村民委员会和村党支

部的补助支出，以及支持建立县级基本财力保障机制安排的村级组织运转奖补资金。

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

45. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：指除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

46. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

47. 其他支出（类）其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出（项）：指其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出。

五、附件

1. 2022 年单位项目支出绩效自评结果清单

预算单位	项目名称	自评结论
遂昌县农业农村局局本级	B02 衔接乡村振兴资金	优
遂昌县农业农村局局本级	A01 办公楼租金	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 人才工程专项资金	优
遂昌县农业农村局局本级	A03 车辆购置费用	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-中药材产业	优

	提升	
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资金(中药材)	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 循环有机农业	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 中央财政农业生产发展(中药材)	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-数字乡村(大田)、B02 乡村振兴集成创新	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-数字乡村(蕉川)	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 县校合作经费	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业高质量发展政策补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业资源及生态保护项目	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 海洋与渔业综合管理和产业发展	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 农业“双强”项目	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 涉农保险财政补贴	良
遂昌县农业农村局局本级	A04 规划经费及项目前期	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资金(果蔬)	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 美丽乡村建设补助	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县2022-2024年花园数字乡村建设项目	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 历史文化村落保护	优

遂昌县农业农村局局本级	A01 政府信息化投资项目	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 扶持村集体经济发展、 B02 区域协调-低收入农户 物业项目	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-村集体经济 项目	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 农村产权制度改革	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资 金（现代农业提升）	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 乡镇街道三资代理服 务费	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业高质量发展政策 补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 农村指导员补助	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 基层农技推广	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 省农广校教学补助经 费	中
遂昌县农业农村局局本级	B02 农业生产救灾资金	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-长三院金竹 农创中心	中
遂昌县农业农村局局本级	A02 农产品质量安全检测	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业高质量发展政策 补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资 金（现代农业提升）	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农家乐民宿经济发展	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-精品旅居	中

遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-康养小镇	中
遂昌县农业农村局局本级	A02 政策兑现—发展健康农业	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资金（现代农业提升）	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-遂昌长粽建设项目	中
遂昌县农业农村局局本级	A02 镇级生活污水提升工程	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-洁净乡村、 B02 农村人居环境提升	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-农村生活垃圾分类、02 农村人居环境提升	良
遂昌县农业农村局局本级	A01 政府信息化投资项目	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-数字乡村建设	中
遂昌县农业农村局局本级	B02 耕地地力保护补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业高质量发展政策补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业生产种子代储	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资金（粮食生产发展）	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业高质量发展政策补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县杂交水稻制种全链条服务项目	中

遂昌县农业农村局局本级	B02 农业生产救灾资金、 A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 高标农田	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目（2019 年高标）	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目（2021 年高标项目）	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目（现状调查服务）	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目（2020 年高标项目）	优
遂昌县农业农村局局本级	A04 遂昌县农业农村基础设施建设项目	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 三仁生态绿色乡村建设	中
遂昌县农业农村局局本级	A02 秸秆露天禁烧和综合利用	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 中央财政农业生产发展(茶业)	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 中央财政农业生产发展(茶业)	良
遂昌县农业农村局局本级	A01 政府信息化投资项目、	优

	B02 区域协调-低收入农户 物业项目、A02 异地转移农 户个人补助资金	
遂昌县农业农村局局本级	B02 农业生产救灾资金	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农业高质量发展政策 补贴	优
遂昌县农业农村局局本级	A02 农药废弃包装物回收 无害化处理	中
遂昌县农业农村局局本级	B02 肥药两制综合改革	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 中央财政农业生产发 展(茶业)	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 中央财政农业生产发 展(茶业)	优
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-茶产业提升	良
遂昌县农业农村局局本级	B02 现代农业发展专项资 金(茶业)	中
遂昌县农业农村局局本级	B02 区域协调-肥药“双制” 增效	中
遂昌县农业农村局局本级	B02 省级造地改田资金	中

2. 财政评价项目绩效评价结果

遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目 绩效评价报告

根据《中华人民共和国预算法》、《中共浙江省委 浙江省人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》、《浙江省项目支出绩

绩效评价管理办法》及《遂昌县人民政府关于全面实施预算绩效管理的若干意见》（遂政发〔2019〕35号）等文件精神，为加强预算绩效管理，强化支出责任，提高财政资源配置效益和资金使用效益，受遂昌县财政局委托，遵循科学规范、公正公开的原则，通过查看资料、听取汇报、现场调研等方式，对遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目的开展情况及实施效果进行绩效评价，形成评价报告。

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为扶持村级集体经济发展，提升村级组织凝聚力、号召力，巩固农村基层政权建设，更好地引领和促进村民共建共享，浙江省委组织部、省财政厅、省自然资源厅、省农业农村厅四部门联合下发了《关于认真落实中央扶持壮大村级集体经济重要部署深化开展“消薄”攻坚提升行动的意见》（浙组〔2019〕11号），浙江省委办公厅、省人民政府办公厅联合印发了《村级集体经济巩固提升三年行动计划》（浙委办发〔2020〕51号）。为贯彻落实行动计划的通知精神，遂昌县委办公室、县人民政府办公室结合实际制定了《关于开展村级集体经济巩固提升三年行动的实施意见》（遂委办发〔2020〕34号）。要求根据中央和省委、市委部署，每年将安排21个村纳入中央和省、市、县四级财政资金壮大村级集体经济扶持范围，对纳入中央和省、市、县四级扶持范围的村，将作为县村级集

体经济重点扶持村（以下简称“重点扶持村”），进一步加大县、乡镇（街道）两级帮扶力度，高质量完成村集体经济巩固提升任务。要以增强村集体经济自我“造血”能力为目标，加快村集体经济项目建设、加快体制机制创新、深化农村产权改革，不断优化村集体经济收入结构。

遂昌县扶持村集体经济发展工作开展以来，把发展壮大村集体经济作为夯实基层党建基础、加快农村经济社会发展、推进脱贫攻坚的重中之重工作来抓落实，助力全县脱贫攻坚，巩固党在农村执政基础、提升乡村振兴内在动力，取得了明显成效，带动了遂昌县经济社会事业快速发展，巩固脱贫攻坚成果和助推乡村振兴。

2. 主要内容及实施情况

依据《遂昌县农业农村局、遂昌县财政局关于下达投资南湖区余新两创中心项目补助资金计划的通知》（遂农函[2020]7号）、《遂昌县农业农村局、遂昌县财政局关于下达2020年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目补助资金计划的通知》（遂农函[2020]24号）文，遂昌县2020年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目包括2个项目，分别是购买腾龙小区二期店面房项目（余家村、弓桥头村、龙口村、王宅桥村、早坞村、交塘村、柘溪下村、黄垵村、竹溪新村、金练兴村、黄皮村、黄坛村、渡口村）和入股余新两创中心（四期）项目（高坪新村、箍桶丘村、湖连村、石坪村、白水村、胡家村、大马埠村、竹溪村）。

依据遂昌县农业农村局、遂昌县财政局《关于下达2021年度

中央和省级财政扶持村集体经济发展项目补助资金的通知》(遂农函[2021]125号)文,遂昌县2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目包括8个项目,分别是①南湖飞地股权收购项目:苍畈村、井东村、黄庄村;②屋顶光伏项目(康鑫管业):马头村、古亭村、下马村;③屋顶光伏项目(兴昌新材料):周村村、王坞村;④屋顶光伏项目(鲨鱼食品):龙溪村;⑤屋顶光伏项目(孵化园二期):姚埠村、爱丰村、珠村畈村、双里村、黄赤村、大柯村;⑥屋顶光伏项目(家豪木业):龙洋村;⑦屋顶光伏项目(易开铜):湖岱口村。⑧关川电站技改:大坑村、后塘村、尹坞村、钟根村。

截至2021年12月,遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目实施10个项目中,除屋顶光伏项目(康鑫管业)于2022年5月完成、关川电站技改项目还在施工外,其他项目已按计划完成。

3. 资金投入和使用情况

遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持集体经济项目计划使用扶持资金合计2100万元(每村50万元,2020-2021年共计42个村),其中:中央财政资金420万元、省财政资金840万元、市、县配套840万元。目前扶持资金已拨付2100万元,其中:2020年度扶持资金已拨付1050万元(其中:中央补助210万元,省财政资金420万元、市、县配套420万元)、2021年度扶持资金已拨付1050万元(其中:中央补助210万元,省财政资金420万元、市、县配套420万元)。

（二）项目绩效目标

通过2020-2021年下达的中央和省级财政扶持集体经济项目的实施，促进项目村集体经济自我“造血”功能，助推村集体经济提升发展，进一步提升村民幸福指数。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 评价目的

一是通过全面评价形成真实完整、数据准确、分析透彻、逻辑清晰、客观公正的绩效评价结论，为后期强化预算绩效管理提供重要依据。通过绩效评价，准确掌握项目年度绩效目标的完成情况、资金安排使用的运行情况、政策措施落实情况等，发现目标与现实之间的差异程度，总结项目管理中的经验和教训，为后续项目管理提供有益借鉴。

二是通过对项目绩效评价，督促项目实施单位提升项目实施水平。一方面通过考核项目绩效目标的完成程度，增强项目实施单位对财政资金使用的责任感，规范资金管理，确保资金安全与高效使用。另一方面考核评价项目管理工作的运行绩效，考察和反映项目资金产生的实际效益，分析资金使用后对村集体经济发展的影响，对后续项目建设提供及时、有效的信息和决策依据；第三通过对预算资金的产出和结果进行评价，发现预算执行、资金使用管理中存在的问题，优化资金资源，提高资金使用效率，为下一年度预算安排提供参考依据。

2. 评价对象和范围

本次评价对象是遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济项目预算资金 2100 万元的使用绩效。绩效评价范围包括项目预算建设内容。评价的主要内容包括：决策情况；资金管理和使用情况；相关管理制度办法的健全性及执行情况；实现的产出情况；取得的效果情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 评价原则

（1）科学公正原则。严格执行规定的流程步骤，做到指标合理、标准科学、方法适当、结果可信。坚持整体评价和分项评价相结合，定量分析与定性分析相结合，财政资金评价和项目管理评价相结合。

（2）绩效相关原则。评价结果清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）公开透明原则。评价结果符合真实、客观、公正的要求，依法依规公开并接受监督。

（4）激励约束原则。评价结果与项目的设立、保留、整合、调整和退出相挂钩，作为改进管理、安排预算的重要依据。

2. 评价指标体系

根据项目绩效评价的目的和项目决策、过程、产出及效益的实际情况设计评价指标体系，指标体系分为业务指标、财务指标、满意度指标三个方面，满分 100 分。一是业务指标 68 分，主要评价

项目的立项、组织实施、产出完成、项目效益四个方面的情况。二是财务指标 22 分，主要评价项目单位的财务制度健全性、执行的有效性、资金分配合理性、资金到位及时性、预算执行率、资金使用合规性等方面的情况。三是满意度指标 10 分，主要评价项目受益群体以及参与单位对项目实施的满意度。

3. 评价方法

(1) 资料查阅法

评价组通过对遂昌县农业农村局以及项目参与单位提交的资料及互联网资料查阅，对项目开展和管理情况进行整体了解。

(2) 访谈法。与委托方、项目单位领导和科室负责人进行座谈，确定本项目关键评价点。与项目实施单位开展访谈，了解项目具体工作开展情况，明确项目实施对村集体经济发展的促进作用。

(3) 现场调研法。为保证绩效评价数据的完整性，此次评价通过对项目的档案资料进行现场核查和问询，保证原始数据的真实性；对项目具体工作进行实地深入了解，核实项目的规范程度和完成质量，确保评价结果的客观性。

(4) 因素分析法。从项目工作实际出发，结合相关文件的规范化要求，综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，评价本项目实施的社会效益。

(5) 公众评判法

评价组通过现场调研、询问检查等方式进行实地考察验证。进一步了解项目实施过程、实施成果及相关人员对该项目的期望、意

见和建议。

4. 评价标准

绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等，用于对绩效指标完成情况进行比较。本次评价标准选取计划标准，计划标准指以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准。

（三）绩效评价工作过程

1. 前期准备

2022年9月8日，接到遂昌县财政局委托后，根据项目财政支出绩效评价的特点和具体要求，组建项目绩效评价组。根据遂昌县财政局绩效评价工作要求结合实施绩效评价项目的特点，绩效评价组通过前期调研、查阅和梳理项目资料，围绕项目背景、立项目的、绩效目标、评价目的和原则、调查方案等制定项目评价方案和评价指标体系（附件一）。

2. 组织实施

（1）评价单位汇报、座谈

2022年9月24日，评价组在遂昌县农业农村局听取关于遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目实施情况工作汇报。评价组在听取汇报的基础上与遂昌县农业农村局相关负责人座谈交流并详细了解本项目的实施背景、实施流程及内容、项目管理制度、资金使用的流程及项目产出和效益等有关项目信息。

（2）资料核查

2022年10月17日，评价组会同遂昌县财政局等相关人员根据

遂昌县农业农村局提供的项目自评报告，围绕项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、项目产出和效益等方面的评价指标，对照项目档案资料进行检查核实。重点关注了预算资金拨付及实施主体佐证材料等。

（3）实地核查

根据建设内容，评价组逐项查验项目产出的数量和质量，并对项目实施效果进行现场访谈，深入调查取证。重点关注了项目实际完成情况、项目产出和实施效果的原始数据资料、项目参与单位对项目评价和建议等。

（4）反馈沟通

2022年10月25日至10月30日，评价组与遂昌县农业农村局负责人，就项目立项、项目资金使用、项目管理等方面的问题进行反馈沟通讨论。

3. 分析评价

评价组根据查阅资料、实地勘察、座谈沟通等整理出的资料，讨论沟通项目实施产生的绩效、存在的主要问题和原因及项目改进建议，结合已确定的评价指标、评价标准和评价方法，对遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目的绩效情况进行全面的定量定性分析与综合评价，撰写项目绩效评价报告，形成评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

本次评价依据既定的绩效评价指标体系和评分标准，评价组根

据提供材料及现场评价综合分析认为，遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目立项依据充分；项目的产出和经济效益较好；项目的材料审核、资金申请、资金拨付等环节程序较规范。但由于多方面原因，还存在一些问题，需要在今后的工作中进一步改进。

经过评价组共同评议，最终评定遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目综合得分 85.30 分，评价等级为良（附件一）。

四、绩效评价分析

（一）业务指标情况

此部分有四个方面的指标：项目立项（10 分）、组织实施（9 分）、产出完成（25 分）、项目效益（24 分），满分 68 分。评价组评分 53.50 分。

1. 项目立项

（1）立项依据充分性。项目立项符合《中共浙江省委组织部 浙江省财政厅 浙江省自然资源厅 浙江省农业农村厅关于认真落实中央扶持壮大村级集体经济重要部署深化开展“消薄”攻坚提升行动的意见》（浙组〔2019〕11 号），《中共浙江省委办公厅 浙江省人民政府办公厅关于印发村级集体经济巩固提升三年行动计划的通知》（浙委办发〔2020〕51 号）、《中共遂昌县委办公室、遂昌县人民政府办公室关于开展村级集体经济巩固提升三年行动的实施意见》（遂委办发〔2020〕34 号）等文件要求。立项与部门职责范围相符，

属于部门履职所需。项目资金支出属于农业支出，属于公共财政支持范围。评价组评价此项得分 2 分。

(2) 立项程序规范性。项目立项程序基本规范，但绩效评价过程未提供项目的可行性研究、专家论证、绩效评估等资料。同时我们关注到有部分项目申请设立时集体决策程序不规范，如 2020 年入股余新两创中心（四期）项目中高坪乡高坪新村、箍桶丘村、湖连村、石坪村提供集体决策资料为村两委的会议记录，未提供经村民代表大会通过的决议资料。评价组评价此项得分 1.5 分。

(3) 目标设立合理性。遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目预先均设有明确的绩效目标，项目预期产出符合当前正常的业绩水平，与预算确定的项目投资额基本匹配。评价组评价此项得分 2 分。

(4) 目标设立明确性。绩效评价组根据遂昌县农业农村局提供的资料统计分析，10 个项目的绩效目标已细化分解为具体的绩效指标，可通过清晰、可衡量的指标值予以体现，绩效指标与项目年度任务数或计划数相对应一致，与预算确定的项目投资额或资金量基本匹配。评价组评价项得分 3 分。

2. 组织实施

(1) 业务制度健全性。遂昌县委办公室、县人民政府办公室结合实际制定了《关于开展村级集体经济巩固提升三年行动的实施意见》（遂委办发[2020]34 号），遂昌县扶持经济薄弱村发展村级集体经济工作领导小组办公室结合现实需要下发了《关于进一步强化

村级集体经济巩固提升项目与资金管理工作的意见》（遂消薄办〔2021〕2号）文件对扶持村级集体经济发展专项资金项目申报、确定和实施、资金分配、拨付和使用管理、监督和检查等做了规定。但未针对具体项目的执行制定相应的管理制度，项目管理制度不够健全，评价组评价此项得分2分。

（2）制度执行有效性。遂昌县委组织部牵头总抓，统筹协调和整体推动。县农业农村局承担具体工作职责，做好组织指导和日常工作。县财政局负责扶持壮大村级集体经济的资金保障和监管。各乡镇（街道）是村集体经济巩固提升工作“阵地指挥部”，担负主体责任。通过对现场的抽查了解，项目实施过程中能够遵守相关法律法规和有关文件规定；但在评价过程中我们关注到部分项目合同无签约日期，项目实施过程及后续管理的资料不够齐全、完整，项目绩效自评报告不够完整。评价组评价此项得分4分。

3、产出完成

（1）数量完成率。截止2021年12月，遂昌县2020-2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目下达项目计划数为10个，其中8个项目已按计划完成，屋顶光伏项目（康鑫管业）于2022年5月完成、关川电站技改项目还在实施。计划完成率为80%。评价组评价该项目此项得分6分。

（2）产出质量。遂昌县2020-2021年下达的中央和省级财政扶持村集体经济发展项目中，8个项目已按计划完成，已验收合格，评价组评价此项得分7分。

(3) 产出时效。截止 2021 年 12 月，遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目下达项目计划数为 10 个，其中 8 个项目已按计划完成，屋顶光伏项目（康鑫管业）因项目立项较晚、疫情等原因工期延期于 2022 年 5 月完成、关川电站技改项目因涉及资产收购相关事宜而延期目前还在实施中。评价组评价该项目此项得分 3 分。

(4) 产出成本。截止 2021 年 12 月 31 日，遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目，目前支付资金 2100 万元，其中：屋顶光伏项目（康鑫管业）资金已拨云峰街道农村集体经济发展有限公司、关川电站技改项目已拨遂昌县王村口镇生态强村发展有限公司。评价组评价此项得分 5 分。

4、项目效益

(1) 经济效益。遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目分别由 42 个项目村与项目实施单位签订投资协议，经评价组实地查阅，项目实施后年投资收益在 3%—10%之间。2020 年项目年度投资收益为 59.5 万元，其中：购买腾龙小区二期店面房项目（余家村、弓桥头村、龙口村、王宅桥村、早坞村、交塘村、柘溪下村、黄垵村、竹溪新村、金练兴村、黄皮村、黄坛村、渡口村）固定回报 3%，入股余新两创中心（四期）项目（高坪新村、箍桶丘村、湖连村、石坪村、白水村、胡家村、大马埠村、竹溪村）保底分红 10%。2021 年度项目年投资收益为 89 万元，其中：①南湖飞地股权收购项目（苍畈村、井东村、黄庄村）年投资收益为 10%；

②屋顶光伏项目（康鑫管业）（马头村、古亭村、下马村）年投资收益为 10%；③屋顶光伏项目（兴昌新材料）（周村村、王坞村）年投资收益为 10%；④屋顶光伏项目（鲨鱼食品）（龙溪村）年投资收益为 10%；⑤屋顶光伏项目（孵化园二期）（姚埠村、爱丰村、珠村畈村、双里村、黄赤村、大柯村）年投资收益为 8%；⑥屋顶光伏项目（家豪木业）（龙洋村）年投资收益为 10%⑦屋顶光伏项目（易开铜）（湖岱口村）年投资收益为 10%。⑧关川电站技改项目（大坑村、后塘村、尹坞村、钟根村）年利率为 5%。

通过对已实施项目收益的现场抽查了解,2020 年度实际收取投资收益 59.50 万元,2021 年度实际收取投资收益 123.50 万元,屋顶光伏项目（康鑫管业）、关川电站技改项目尚未产生投资收益。项目的实施对带动村集体收入增长有显著作用,对促进各村特色农业产业发展有一定的作用,政策实施有一定的影响力。评价组评价此项得分 6 分

（2）社会效益。通过项目的实施,在转变当地农民思想观念、缩小贫富差距方面作用显著,但对增加当地农民的就业机会、提升劳动技能方面效果不明显。评价组评价此项得分 6 分。

（3）项目可持续影响。项目的实施,确保了财政资金对农业的持续投入,在壮大村集体经济方面产生可持续影响;但部分项目投资周期较短,如购买腾龙小区二期店面房租期项目,约定期限为 5 年,项目在财政资金能否发挥持续作用方面有待进一步确定。评价组评价此项得分 6 分。

（二）财务指标

此部分主要评价项目单位财务管理方面的指标，满分 22 分。
评价组评分 22 分。

1、财务制度健全性。遂昌县农业农村局制定有合法、合规、完整的财务管理制度，针对实施项目遂昌县扶持经济薄弱村发展村级集体经济工作领导小组办公室下发了《关于进一步强化村级集体经济巩固提升项目与资金管理工作的意见》(遂消薄办(2021)2号)文件，评价组评价此项得分 2 分。

2、财务管理有效性。经评价组实地抽查和凭证测试，与项目有关的财务管理制度已得到遵守。评价组评价此项得分 2 分。

3、资金分配合理性。遂昌县 2020-2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目计划使用财政专项资金 2100 万元。2020-2021 年度实际收到财政专项拨款收入 2100.00 万元，已支付专项资金 2100.00 万元；项目资金分配依据充分，额度合理，与项目单位和地方实际相适应。评价组评价此项得分 3 分。

4、资金到位及时性。遂昌县 2020-2021 年度实际收到中央和省级财政扶持村集体经济发展项目专项资金 2100.00 万元，其中：2020 年度 1050.00 万元、2021 年度 1050 万元，资金到位率 100%。评价组评价此项得分 5 分。

5、预算执行率。该项目实际支出资金 2100 万元，预算执行率为 100%。评价组评价此项得分 5 分。

6、资金使用合规性。项目资金按照遂农函[2020]7号、遂农函[2020]24号、遂农函[2021]125号文件确定的项目村，依据遂昌县扶持经济薄弱村发展村级集体经济工作领导小组办公室《关于进一步强化村级集体经济巩固提升项目与资金管理工作的意见》（遂消薄办〔2021〕2号）文件等相关文件规定，执行部门报账，乡镇（街道）根据本区域内项目建设情况向县“消薄”办提出资金拨付申请，提交资金拨付申请函件，并附资金拨付资料。县“消薄”办审核后，将资金拨付到项目所在乡镇（街道）。资金的拨付有较完整的程序，符合资金规定的用途，没有发现截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。评价组评价此项得分5分。

（三）满意度指标

此部分评价受益群体和主管部门对项目实施效果的满意程度，满分10分。评价组评分9.80分。

项目的实施后，直接带来了村集体经济收入的增加，对增加农民收入起到了一定的促进作用。缩小了贫富差距，也增强了村级集体经济实力，为贫困群众发展产业起到了引领作用，也为乡村振兴打下了一定产业基础。评价组通过随机问访，受益群众和业务主管部门满意度较高。评价组评价此部分得分9.80分。

五、存在的主要问题及原因分析

（一）存在的主要问题

1. 项目管理制度不够健全

遂昌县2020-2021年度中央和省级财政扶持村集体经济发展项

目以相关文件为指引，得以比较顺利的实施，但在绩效评价过程中我们关注到项目分项较多，两年共涉及 42 个项目村，每个项目都具有自己的项目特征，未针对具体项目的执行制定相应的管理制度，未从项目长远发展和整体健全性考虑，如缺少项目有关日常运营管理、项目后期运维等长效机制，项目管理制度不够健全。

2. 项目资料不完备

在绩效评价的过程中发现，项目过程资料整理保管不完备，缺少项目事前的可行性研究、专家论证、绩效评估、集体决策以及项目实施过程中监督管理等相关资料。

3. 部分项目未按时完成

绩效评价的过程中我们关注到 2021 年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目计划中的屋顶光伏项目（康鑫管业）延期于 2022 年 5 月完成、关川电站技改项目目前还在实施中。

4. 项目资金投入方式单一

遂昌县 2020-2021 年度中央和省级财政扶持村集体经济发展项目创新开展“飞地”模式、“抱团”参股等形式，收取固定收益，有力地推动了村集体经济“消薄”，但更多的是依靠“输血”，未形成多元化增收机制。

5. 自评报告完整性存在不足

项目主管单位自评报告，未按《浙江省项目支出绩效评价管理办法》的要求进行详细的评价，绩效评价指标分析、主要经验及做法、存在的问题及原因分析、有关建议等内容陈述不详细，没有针

对该项目做完整的总结分析，影响评价结果应用。

（二）主要原因分析

1. 项目管理制度不够健全的原因分析：由于扶持村级集体经济项目的专项资金扶持额度和项目村均已确定，项目建设过程管理工作主要由各实施乡镇负责，对项目管理及财政资金投资效益的认识还有待提高。

2. 项目资料不完备原因：项目实施过程管理人员少，工作任务重，对项目基本建设程序资料管理的重要性认识还不到位。

3、部分项目未按时完成的原因：2021年中央和省级财政扶持村集体经济发展项目计划中的屋顶光伏项目（康鑫管业）因项目落地较晚，同时因新冠疫情影响了施工进度，延期至2022年5月完成；关川电站技改项目因涉及资产收购政策处理等原因，延期至2022年才开始实施。

4. 项目资金投入方式单一的原因：主要是对扶持村集体经济发展项目绩效目标理解不够到位。项目以增加村经济收入为目标，但项目实施对促进各村特色农业产业发展、增加当地农民的就业机会、转变当地农民思想观念、提升劳动技能方面的绩效目标不够明确。创新开展“飞地”模式、“抱团”参股等形式，推动村集体经济“消薄”，更多的是依靠“输血”，未形成多元化增收机制。

5. 自评报告完整性存在不足的原因：对绩效评价工作实施的具体步骤、实施内容以及绩效评价的作用认识还不到位；具体负责各项工作的职能部门工作协调性不足，缺少专业管理人员对项目绩效

的日常具体工作进行有效管理。

六、有关建议

（一）完善项目管理制度，加强领导，强化责任

要在实践中总结经验，不断完善项目管理制度，对比目标查找不足，进一步加强领导，提高管理人员及业务人员的思想政治素质和管理服务水平，强化责任。进一步提高前期决策、规划设计、政府采购、施工建设、后期运维等全过程控制水平，牢固树立服务意识、责任意识、勤政意识、廉政意识，增强服务本领，确保项目有效开展。

（二）积极做好项目前期准备工作，谋划落实优质项目

要做好项目前期的准备工作，由于前期准备工作的质量好坏直接会影响到后期项目的实施质量。相关部门应抽调业务素质高的专业人员做好项目立项以及项目可行性方案的编制工作，对项目实施过程中可能会遇到的风险进行良好的防范，根据项目的优势与不足之处制定一个科学、规范、合理且效益突出的项目可行性研究报告。严格贯彻落实专家评审制度，对项目可行性研究报告的每一条内容都要进行严格、认真的评审。项目立项并取得批复后，要严格按照预定方案实施。如果在预定方案中确实存在需要进行变更的地方，要严格遵守相关流程进行上报得到准许方可进行变更并作解释与说明。

（三）完善档案资料管理工作，规范项目建设管理程序

完善档案管理制度，指定专人对项目相关资料进行收集，应加

强工作人员职业技能的培训并制定相应的监控措施或手段；完善监控措施或手段及项目运营管理制度并严格执行；保证专项资金使用合理合规性。

（四）优化资金投入方向，探索多元化支持方式

坚持“绩效优先”的原则，优化扶持村级集体经济发展试点项目补贴资金的分配方式。加强对申报项目绩效目标的设置辅导、审核、监督，把绩效目标作为资金分配的重要标准。

创新补贴资金投入和使用方式。采取补贴资金与各乡镇产业项目相结合、资本金注入、财政贴息、以奖代补、先建后补等方式，放大财政资金使用效能，不断提升各村的“造血”功能，增强村级集体经济发展的可持续性。

（五）强化绩效管理意识，提高绩效管理水平

要加强对扶持对象信息的收集与分析，了解项目实施情况与资金落实情况，及时把握扶持项目的产出绩效。进一步加强组织领导，从源头上提升各部门对预算绩效管理认识，积极开展绩效跟踪监控，及时纠偏，确保绩效目标实现。严格按文件规定要求开展绩效自评工作，通过自评，查找问题、总结经验，重视绩效评价工作及结果的应用工作，充分发挥绩效评价以评促管效能，不断提升绩效管理水平，努力提高绩效意识和财政资金使用效益。

3. 财政评价项目绩效评价结果

遂昌县农业农村局发展健康农业项目绩效评价报告

为了评价遂昌县农业农村局发展健康农业项目资金安排的科学性、合理性、规范性和资金使用成效，及时总结该项目管理经验，完善项目管理办法，提高项目管理水平和资金的使用效益，杭州华磊会计师事务所有限公司受遂昌县财政局委托，我们依据《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）、浙江省财政厅关于印发《浙江省项目支出绩效评价管理办法》的通知（浙财监督〔2020〕11号）等有关文件的相关规定，对发展健康农业项目实施绩效评价。对项目计划实施完成情况、项目组织管理情况、项目专项资金投入及使用情况以及财务管理情况进行了现场检查；对项目产生的经济、社会效益进行了问卷调查，主要向项目实施并使用过程中涉及的相关人员等发放回收问卷调查表30份，在问卷调查的过程中，我们也延伸了解并记录在案与该项目有关的未在问卷调查表中罗列的其他关键细节问题；我们还向遂昌县农业农村局签发并取得绩效评价问题签单5份。我们在收集、汇总、整理、分析相关资料的基础上，结合实地检查、调查问卷的情况形成了如下的绩效评价报告：

（一）项目立项及项目实施情况

1. 项目立项背景

以党的十九大精神为指引，深入贯彻落实《中国共产党农村工作条例》和各级“三农”工作决策部署，深化农业供给侧结构性改革，推动农村一二三产业融合发展，加快现代农业发展提档升级，促进农民持续增收，助推农业高质量绿色发展。

2016年11月28日，遂昌县人民政府办公室关于印发《遂昌县发展健康农业三十六条》的通知（遂政办发[2016]174号），提出为了进一步加快我县农业转型升级，提升农业现代化水平，推动农旅深度融合，引导各种经营主体规范有序经营、安全高效生产和持续健康发展，围绕主体培育、产业集聚、设施改善、精深加工、营销拓展、品牌创建等目标，扎实推进现代农业园区、产业集聚区、粮食生产功能区、渔业转型发展先行区等建设，大力发展现代农业、休闲农业与乡村旅游业、生态循环农业，努力打响县域健康农业品牌、增加农民收入，制定了发展健康农业的三十六条政策。

2019年12月31日，遂昌县委、县政府办公室印发关于《遂昌县发展健康农业政策》的通知，提出为深入实施乡村振兴战略，推动农业产业转型升级，根据县域生产力规划布局，着力引导农业生产要素向“一城五区”集聚，以科技创新为引领，鼓励农业产业标准化建设、数字化管理和品牌化发展，进一步扶强农业龙头企业，做优健康农业产业，实现生态产品价值转化为金山银山，特制定发展健康农业的一系列扶持政策。

2021年11月10日，遂昌县农业产业化领导小组办公室制定印发了《遂昌县发展健康农业实施细则》的通知（遂农产办[2021]4号）。

2. 项目实施情况

已完成审核并验收354个单位和经营主体申报的项目，基本符合遂委办发(2019)114号等文件要求，合计奖补金额489.73万元。

其中：土地流转奖励 13.53 万元；农民专业合作社、家庭农场等经营主体培育奖励 9.8 万元；农业龙头企业奖励 70 万元；SC 认证、复审换证奖励 19 万元；农产品营销大户奖励 6 万元；各类农展会、推介会补助、参展获金奖等奖励 61.8 万元；三品一标奖励 141 万元；地方标准起草单位奖励 8 万元；机器换人示范基地奖励 5 万元；农、林、水、畜禽产品质量安全监测、检测奖励 24.75 万元；丽水山耕新包装印制奖励 102.85 万元；聘请农业产业首席专家费用 28 万元。

（二）项目绩效及评价结论

1. 项目绩效

（1）已完成审核并验收 354 个单位和经营主体申报的项目，基本符合遂委办发〔2019〕114 号等文件要求，合计奖补金额 489.73 万元。

（2）对政策所涉相关单位和经营主体的奖补，一定程度推动了农业产业转型升级，鼓励了农业产业标准化建设、数字化管理和品牌化发展，进一步扶强了农业龙头企业，做优健康农业产业，实现生态产品价值转化为金山银山。

2. 评价结论

除本报告“五、（三）评价发现的问题”所述情况外，遂昌县农业农村局发展健康农业项目目标的设定依据充分；项目目标明确合理；项目完成情况较好；项目组织管理收效良好；档案形式上比较健全；资金计划和实际执行基本到位。但通过对发展健康农业项

目的资料审核、现场察看、调查问卷，部分项目不符合政策文件要求，有些项目的实施必要性值得商榷。

综上所述，遂昌县农业农村局发展健康农业项目基本达到预期绩效目标，取得了较好的成果。评价组评定：该项目综合得分 81.5 分，绩效等级为良（见附件 1）。根据《浙江省项目支出绩效评价管理办法》（浙财监督〔2020〕11 号文件）第六章第二十六条之相关规定，按照综合得分（S）的分值确定相应的评价等级。评价等级分为优（ $S \geq 90$ ）、良（ $89 > S \geq 80$ ）、中（ $79 > S \geq 60$ ）、差（ $S < 60$ ）4 个评价等级）。

评价发现的问题

1、项目管理制度建设及执行不尽合理

经查阅遂昌县农业农村局发展健康农业政策补助项目有关文件、申报材料并实地调研，发现：“丽水山耕”农产品新包装印制成本 50%奖励政策，该品牌推广施行于 2015 年，到现在已经近 7 年，部分经营主体本身就有升级换代新包装的需求，加印“丽水山耕”这四个字并不增加什么成本，且对经营主体销售、品牌有促进作用，再对其进行奖励并无必要，该部分奖励资金合计 102.85 万元。

2、合同管理及执行欠有效

经查阅遂昌县农业农村局发展健康农业政策补助项目有关文件、申报材料，发现：根据《遂昌县发展健康农业政策》遂委办发〔2019〕114 号（二）4、农业科技创新项目，副高以上科技人员或首

席专家团队，每个项目安排经费 5-10 万元，实际签订合同执行却变成每年 8-10 万元，聘期从 1-3 年不等。

3、专项资金使用欠合规

经查阅遂昌县农业农村局发展健康农业政策补助项目有关文件、申报材料，发现：根据《遂昌县发展健康农业政策》（遂委办发[2019]114号）（二）7、附件 2、“企业或其他经济组织”申报并获得国家证明商标、农产品地理标志登记保护，分别一次性奖励 10 万元。遂昌县茶叶技术推广站和遂昌县畜牧兽医局并不属于“企业或其他经济组织”，却也分别获得了 10 万元奖励。

（四）相关意见与建议

1、应与时俱进、动态评估并调整奖励政策，对“丽水山耕”印制新包装成本奖励已本末倒置。

2、合同签订要件应与文件政策条款意思表达一致，不应产生歧义或执行偏差。

3、文件政策设定的奖励对象描述应与国家规范文件保持一致性。

（五）附件：

1. 遂昌县农业农村局发展健康农业项目绩效评价指标表；
2. 遂昌县农业农村局发展健康农业项目绩效评价调查问卷表；
3. 遂昌县农业农村局发展健康农业项目调查问卷评分汇总表。