

附件 2:

# 南昌市农业农村局 2021 年度部门决算

## 目 录

### 第一部分 南昌市农业农村局部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门基本情况

### 第二部分 2021 年度部门决算表

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

### 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

#### **第四部分 名词解释**

## 第一部分 南昌市农业农村局部门概况

### 一、部门主要职能

市农业农村局是主管全市农业农村工作的市政府组成部门，主要职责是：统筹负责全市“三农”工作，负责全市农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村机车设施和乡村治理，负责全市种植业、畜牧业、渔业、农垦、农业机械化等农垦管理，负责全市有关农业生产资料和农业投入品的监督管理，负责全市农产品质量安全监督管理，负责农业投资管理。

### 二、部门基本情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共7个，包括：局本级和6个所属二级决算事业单位。6个所属单位分别是：南昌市农业科学院、南昌市农业综合行政执法支队、南昌市动物疫病预防控制中心、南昌市农村社会事务服务中心、南昌市农业技术推广中心、南昌市军粮供应管理中心（2021年12月机构改革已划入市发展和改革委员会，决算公开在市发展和改革委员会网站）。

本部门2021年年末实有人数458人，其中在职人员442人，离休人员16人；由养老保险基金发放养老金的离退休人员381人。

## 第二部分 2021 年度单位决算表

收入支出决算总表					
编制单位：南昌市农业农村局			2021年度	公开01表 金额单位：万元	
收 入			支 出		
项 目	行次	决算数	项目（按功能分类）	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	19,335.48	一、一般公共服务支出	32	15.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	5,500.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	236.34
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	806.34
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	7,500.00
	12		十二、农林水支出	43	24,014.70
	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	0.10
	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	830.05
	20		二十、粮油物资储备支出	51	81.21
	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	60.00
	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	24,835.48	本年支出合计	58	33,543.74
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	8,708.26	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	33,543.74	总计	62	33,543.74

注：1. 本表反映部门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

编制单位：南昌市农业农村局		2021年度							公开02表 金额单位：万元
项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入	
支出功能分类 科目编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计							
			24,835.48	24,835.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		201 一般公共服务支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20113 商贸事务	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2011308 招商引资	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		206 科学技术支出	116.63	116.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20603 应用研究	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2060302 社会公益研究	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20604 技术与开发	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2060499 其他技术与开发支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20699 其他科学技术支出	46.63	46.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2069999 其他科学技术支出	46.63	46.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		208 社会保障和就业支出	752.14	752.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20805 行政事业单位养老支出	634.01	634.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080501 行政单位离退休	144.73	144.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080502 事业单位离退休	71.79	71.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	383.82	383.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	33.67	33.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20808 抚恤	117.13	117.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2080801 死亡抚恤	117.13	117.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		20899 其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2089999 其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		212 城乡社区支出	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21208 国有土地使用权出让收入安排的支出	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2120804 农村基础设施建设支出	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		213 农林水支出	17,541.67	17,541.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21301 农业农村	16,430.18	16,430.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130101 行政运行	2,964.05	2,964.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130102 一般行政管理事务	25.44	25.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130104 事业运行	4,147.24	4,147.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130106 科技转化与推广服务	360.35	360.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130108 病虫害控制	225.54	225.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130109 农产品质量安全	275.32	275.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130110 执法监管	105.47	105.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130112 行业业务管理	10.12	10.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130122 农业生产发展	710.89	710.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130124 农村合作经济	35.52	35.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130135 农业资源保护修复与利用	648.35	648.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130148 成品油价格改革对渔业的补贴	128.22	128.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130153 农田建设	225.00	225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130199 其他农业农村支出	6,568.69	6,568.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21303 水利	301.00	301.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130306 水利工程运行与维护	52.00	52.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130314 防汛	226.00	226.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130399 其他水利支出	23.00	23.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21305 扶贫	247.00	247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130599 其他扶贫支出	247.00	247.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21307 农村综合改革	215.00	215.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130701 对村级公益事业建设的补助	120.00	120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130704 国有农场办社会职能改革补助	95.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21308 普惠金融发展支出	20.49	20.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2130803 农业保险保费补贴	20.49	20.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21399 其他农林水支出	328.00	328.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2139999 其他农林水支出	328.00	328.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		215 资源勘探工业信息等支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		21599 其他资源勘探工业信息等支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2159999 其他资源勘探工业信息等支出	0.10	0.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		221 住房保障支出	814.03	814.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22102 住房改革支出	814.03	814.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210201 住房公积金	725.96	725.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2210203 购房补贴	88.07	88.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		222 粮油物资储备支出	80.91	80.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22201 粮油物资事务	80.91	80.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2220199 其他粮油物资事务支出	80.91	80.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		229 其他支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		22999 其他支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
		2299999 其他支出	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

编制单位：南昌市农业农村局			2021年度					公开03表 金额单位：万元
项 目			本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类 科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏次 合计			33,543.74	9,304.90	24,238.85	0.00	0.00	0.00
201		一般公共服务支出	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
20113		商贸事务	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2011308		招商引资	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
206		科学技术支出	236.34	0.00	236.34	0.00	0.00	0.00
20603		应用研究	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2060302		社会公益研究	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20604		技术与开发	110.00	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00
2060499		其他技术与开发支出	110.00	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00
20699		其他科学技术支出	106.34	0.00	106.34	0.00	0.00	0.00
2069999		其他科学技术支出	106.34	0.00	106.34	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	806.34	756.44	49.90	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	688.21	639.31	48.90	0.00	0.00	0.00
2080501		行政单位离退休	144.73	144.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502		事业单位离退休	73.05	73.05	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	383.83	383.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	86.60	37.70	48.90	0.00	0.00	0.00
20808		抚恤	117.13	117.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801		死亡抚恤	117.13	117.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20899		其他社会保障和就业支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2089999		其他社会保障和就业支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	7,500.00	0.00	7,500.00	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00	0.00	0.00
2120804		农村基础设施建设支出	5,500.00	0.00	5,500.00	0.00	0.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,500.00	0.00	1,500.00	0.00	0.00	0.00
21299		其他城乡社区支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
2129999		其他城乡社区支出	500.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	24,014.70	7,637.19	16,377.50	0.00	0.00	0.00
21301		农业农村	21,376.89	7,478.12	13,898.77	0.00	0.00	0.00
2130101		行政运行	2,989.10	2,969.78	19.32	0.00	0.00	0.00
2130102		一般行政管理事务	201.63	0.00	201.63	0.00	0.00	0.00
2130104		事业运行	4,349.04	4,218.74	130.30	0.00	0.00	0.00
2130106		科技转化与推广服务	451.18	0.00	451.18	0.00	0.00	0.00
2130108		病虫害控制	225.54	0.00	225.54	0.00	0.00	0.00
2130109		农产品质量安全	275.60	0.00	275.60	0.00	0.00	0.00
2130110		执法监管	106.14	0.00	106.14	0.00	0.00	0.00
2130112		行业业务管理	10.12	0.00	10.12	0.00	0.00	0.00
2130122		农业生产发展	790.89	0.00	790.89	0.00	0.00	0.00
2130124		农村合作经济	35.52	0.00	35.52	0.00	0.00	0.00
2130125		农产品加工与促销	206.80	0.00	206.80	0.00	0.00	0.00
2130135		农业资源保护修复与利用	648.35	0.00	648.35	0.00	0.00	0.00
2130148		成品油价格改革对渔业的补贴	141.13	12.91	128.22	0.00	0.00	0.00
2130153		农田建设	225.00	0.00	225.00	0.00	0.00	0.00
2130199		其他农业农村支出	10,720.85	276.69	10,444.16	0.00	0.00	0.00
21303		水利	301.00	0.00	301.00	0.00	0.00	0.00
2130306		水利工程运行与维护	52.00	0.00	52.00	0.00	0.00	0.00
2130314		防汛	226.00	0.00	226.00	0.00	0.00	0.00
2130399		其他水利支出	23.00	0.00	23.00	0.00	0.00	0.00
21305		扶贫	247.00	0.00	247.00	0.00	0.00	0.00
2130599		其他扶贫支出	247.00	0.00	247.00	0.00	0.00	0.00
21307		农村综合改革	215.00	0.00	215.00	0.00	0.00	0.00
2130701		对村级公益事业建设的补助	120.00	0.00	120.00	0.00	0.00	0.00
2130704		国有农场办社会职能改革补助	95.00	0.00	95.00	0.00	0.00	0.00
21308		普惠金融发展支出	20.49	0.00	20.49	0.00	0.00	0.00
2130803		农业保险保费补贴	20.49	0.00	20.49	0.00	0.00	0.00
21399		其他农林水支出	1,854.32	159.07	1,695.24	0.00	0.00	0.00
2139999		其他农林水支出	1,854.32	159.07	1,695.24	0.00	0.00	0.00
215		资源勘探工业信息等支出	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
21599		其他资源勘探工业信息等支出	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
2159999		其他资源勘探工业信息等支出	0.10	0.00	0.10	0.00	0.00	0.00
221		住房保障支出	830.05	830.05	0.00	0.00	0.00	0.00
22102		住房改革支出	830.05	830.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201		住房公积金	727.53	727.53	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203		购房补贴	102.53	102.53	0.00	0.00	0.00	0.00
222		粮油物资储备支出	81.21	81.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22201		粮油物资事务	81.21	81.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2220199		其他粮油物资事务支出	81.21	81.21	0.00	0.00	0.00	0.00
229		其他支出	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
22999		其他支出	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2299999		其他支出	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

# 财政拨款收入支出决算总表

编制单位：南昌市农业农村局		2021年度		公开04表 金额单位：万元				
收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	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	19,335.48	一、一般公共服务支出	33	15.00	15.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	5,500.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	236.34	236.34	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	806.34	806.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	7,500.00	500.00	7,000.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	23,717.09	23,717.09	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.10	0.10	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	830.05	830.05	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	81.21	81.21	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	60.00	60.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	24,835.48	<b>本年支出合计</b>	59	33,246.14	26,246.14	7,000.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	8,410.66	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	29	6,910.66		61				
二、政府性基金预算财政拨款	30	1,500.00		62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	33,246.14	<b>总计</b>	64	33,246.14	26,246.14	7,000.00	0.00

注：本表反映部门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		
编制单位：南昌市农业农村局				2021年度	金额单位：万元	
项 目				本年支出合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次合计	1	2	3
				26,246.14	9,007.29	17,238.85
201			一般公共服务支出	15.00	0.00	15.00
20113			商贸事务	15.00	0.00	15.00
2011308			招商引资	15.00	0.00	15.00
206			科学技术支出	236.34	0.00	236.34
20603			应用研究	20.00	0.00	20.00
2060302			社会公益研究	20.00	0.00	20.00
20604			技术与开发	110.00	0.00	110.00
2060499			其他技术与开发支出	110.00	0.00	110.00
20699			其他科学技术支出	106.34	0.00	106.34
2069999			其他科学技术支出	106.34	0.00	106.34
208			社会保障和就业支出	806.34	756.44	49.90
20805			行政事业单位养老支出	688.21	639.31	48.90
2080501			行政单位离退休	144.73	144.73	0.00
2080502			事业单位离退休	73.05	73.05	0.00
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	383.83	383.83	0.00
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	86.60	37.70	48.90
20808			抚恤	117.13	117.13	0.00
2080801			死亡抚恤	117.13	117.13	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	1.00	0.00	1.00
2089999			其他社会保障和就业支出	1.00	0.00	1.00
212			城乡社区支出	500.00	0.00	500.00
21299			其他城乡社区支出	500.00	0.00	500.00
2129999			其他城乡社区支出	500.00	0.00	500.00
213			农林水支出	23,717.09	7,339.59	16,377.50
21301			农业农村	21,238.36	7,339.59	13,898.77
2130101			行政运行	2,988.83	2,969.51	19.32
2130102			一般行政管理事务	201.63	0.00	201.63
2130104			事业运行	4,210.78	4,080.48	130.30
2130106			科技转化与推广服务	451.18	0.00	451.18
2130108			病虫害控制	225.54	0.00	225.54
2130109			农产品质量安全	275.60	0.00	275.60
2130110			执法监管	106.14	0.00	106.14
2130112			行业业务管理	10.12	0.00	10.12
2130122			农业生产发展	790.89	0.00	790.89
2130124			农村合作经济	35.52	0.00	35.52
2130125			农产品加工与促销	206.80	0.00	206.80
2130135			农业资源保护修复与利用	648.35	0.00	648.35
2130148			成品油价格改革对渔业的补贴	141.13	12.91	128.22
2130153			农田建设	225.00	0.00	225.00
2130199			其他农业农村支出	10,720.85	276.69	10,444.16
21303			水利	301.00	0.00	301.00
2130306			水利工程运行与维护	52.00	0.00	52.00
2130314			防汛	226.00	0.00	226.00
2130399			其他水利支出	23.00	0.00	23.00
21305			扶贫	247.00	0.00	247.00
2130599			其他扶贫支出	247.00	0.00	247.00
21307			农村综合改革	215.00	0.00	215.00
2130701			对村级公益事业建设的补助	120.00	0.00	120.00
2130704			国有农场办社会职能改革补助	95.00	0.00	95.00
21308			普惠金融发展支出	20.49	0.00	20.49
2130803			农业保险保费补贴	20.49	0.00	20.49
21399			其他农林水支出	1,695.24	0.00	1,695.24
2139999			其他农林水支出	1,695.24	0.00	1,695.24
215			资源勘探工业信息等支出	0.10	0.00	0.10
21599			其他资源勘探工业信息等支出	0.10	0.00	0.10
2159999			其他资源勘探工业信息等支出	0.10	0.00	0.10
221			住房保障支出	830.05	830.05	0.00
22102			住房改革支出	830.05	830.05	0.00
2210201			住房公积金	727.53	727.53	0.00
2210203			购房补贴	102.53	102.53	0.00
222			粮油物资储备支出	81.21	81.21	0.00
22201			粮油物资事务	81.21	81.21	0.00
2220199			其他粮油物资事务支出	81.21	81.21	0.00
229			其他支出	60.00	0.00	60.00
22999			其他支出	60.00	0.00	60.00
2299999			其他支出	60.00	0.00	60.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。



# 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表								公开06表
编制单位：南昌市农业农村局			2021年度			金额单位：万元		
人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
<b>301</b>	<b>工资福利支出</b>	7,323.45	<b>302</b>	<b>商品和服务支出</b>	1,063.54	<b>307</b>	<b>债务利息及费用支出</b>	0.00
30101	基本工资	1,640.18	30201	办公费	87.77	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	552.60	30202	印刷费	40.12	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	2,606.34	30203	咨询费	11.06	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	53.81	30204	手续费	0.29	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	819.71	30205	水费	18.75	<b>310</b>	<b>资本性支出</b>	8.05
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	397.91	30206	电费	40.49	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	36.94	30207	邮电费	26.35	31002	办公设备购置	7.80
30110	职工基本医疗保险缴费	309.50	30208	取暖费	25.38	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	0.00	30209	物业管理费	96.24	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	9.68	30211	差旅费	15.89	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	866.86	30212	因公出国(境)费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.25
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	34.29	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	29.92	30214	租赁费	28.17	31009	土地补偿	0.00
<b>303</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>	612.26	30215	会议费	2.61	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	160.22	30216	培训费	5.89	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	21.37	30217	公务接待费	4.36	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	3.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	118.43	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	279.13	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	32.11	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	23.80	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	156.66	<b>312</b>	<b>对企业补助</b>	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	162.41	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	47.41	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	85.47	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	33.10	30240	税金及附加费用	0.13	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	114.91	31299	其他对企业补助	0.00
						<b>399</b>	<b>其他支出</b>	0.00
						39906	赠与	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自	0.00
						39999	其他支出	0.00
人员经费合计		7,935.70	公用支出合计					1,071.59

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

编制单位：南昌市农业农村局		2021年度	公开07表 金额单位：万元	
项目	栏次	年初预算数	决算数	
行次		1	2	
一、“三公”经费支出	1	176.66	51.90	
1.因公出国（境）费	2	25.00	0.00	
2.公务用车购置及运行维护费	3	108.15	47.41	
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	
（2）公务用车运行维护费	5	108.15	47.41	
3.公务接待费	6	43.51	4.50	
（1）国内接待费	7	-	4.50	
其中：外事接待费	8	-	0.00	
（2）国（境）外接待费	9	-	0.00	
二、相关统计数	10	-	-	
1.因公出国（境）团组数（个）	11	-	0	
2.因公出国（境）人次（人）	12	-	0	
3.公务用车购置数（辆）	13	-	0	
4.公务用车保有量（辆）	14	-	16	
5.国内公务接待批次（个）	15	-	35	
其中：外事接待批次（个）	16	-	0	
6.国内公务接待人次（人）	17	-	354	
其中：外事接待人次（人）	18	-	0	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	-	0	
8.国（境）外公务接待人次（人）	20	-	0	

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

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：南昌市农业农村局		2021年度		公开08表 金额单位：万元				
项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出		
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	1,500.00	5,500.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00
212		城乡社区支出	1,500.00	5,500.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	1,500.00	5,500.00	7,000.00	0.00	7,000.00	0.00
2120804		农村基础设施建设支出	0.00	5,500.00	5,500.00	0.00	5,500.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,500.00	0.00	1,500.00	0.00	1,500.00	0.00

注：本表反映部门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。

说明：当此表数据为零时，即本部门无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

				公开09表		
编制单位：南昌市农业农村局				2021年度	金额单位：万元	
项 目				合计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
说明：当此表数据为空时，即本部门无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 国有资产占用情况表

		2021 年度	公开 10 表 单位：台、辆、套
编制单位：南昌市农业农村局			
项 目		栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)		1	16
1. 副部（省）级及以上领导用车		2	0
2. 主要领导干部用车		3	0
3. 机要通信用车		4	0
4. 应急保障用车		5	0
5. 执法执勤用车		6	5
6. 特种专业技术用车		7	0
7. 离退休干部用车		8	0
8. 其他用车		9	11
二、单价 50 万元（含）以上通用设备（台，套）		10	0
三、单价 100 万元（含）以上专用设备（台，套）		11	0

注：本表反映截止 2021 年 12 月 31 日，部门占用的国有资产情况。  
说明：当此表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

### 一、收入决算情况说明

本部门 2021 年度收入总计 33543.74 万元，其中年初结转和结余 8708.26 万元，较 2020 年减少 4852.75 万元，下降 35.78%；本年收入合计 24835.48 万元，较 2020 年增加 412.85 万元，增长 1.73%，主要原因是：项目资金增加。

本年收入的具体构成为：财政拨款收入 24835.48 万元，占 100%。

### 二、支出决算情况说明

本部门 2021 年度支出总计 33543.74 万元，其中本年支出合计 33543.74 万元，较 2020 年增加 7080.99 万元，增长 26.76%，主要原因是：项目支出增加；年末结转和结余 0 万元，较 2020 年减少 11511.89 万元，主要原因是：项目实施进度加快和未实施完项目资金财政收回。

本年支出的具体构成为：基本支出 9304.90 万元，占 27.74%；项目支出 24238.84 万元，占 72.26%。

### 三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2021 年度财政拨款本年支出年初预算数 16632.06 万元，决算数为 33246.14 万元，完成年初预算的 199.89%。其中：

（一）一般公共服务支出年初预算数为 0 万元，决算数为

15.00 万元，主要原因是：追加项目支出。

（二）科学技术支出年初预算数为 116.76 万元，决算数为 236.34 万元，完成年初预算的 202.42%，主要原因是：追加项目支出。

（三）社会保障和就业支出年初预算数为 648.16 万元，决算数为 806.34 万元，完成年初预算的 124.40%，主要原因是：基数调标等。

（四）资源勘探工业信息等支出年初预算数为 0 万元，决算数为 0.10 万元，主要原因是：追加项目支出。

（五）城乡社区支出年初预算数为 1500.00 万元，决算数为 7500.00 万元，完成年初预算的 500.00%，主要原因是：项追加项目支出。

（六）农林水支出年初预算数为 13061.57 万元，决算数为 23717.10 万元，完成年初预算的 181.58%，主要原因是：追加项目支出。

（七）住房保障支出年初预算数为 839.15 万元，决算数为 830.05 万元，完成年初预算的 98.92%，主要原因是：按预算执行。

（八）粮油物资储备支出年初预算数为 87.41 万元，决算数为 81.21 万元，完成年初预算的 92.91%，主要原因是：项目资金收回。

（九）其他支出年初预算数为 45.00 万元，决算数为 60.00

万元，完成年初预算的 133.33%，主要原因是：追加项目支出。

#### **四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 9007.29 万元，其中：

（一）工资福利支出 7323.45 万元，较 2020 年减少 1852.77 万元，下减 20.19%，主要原因是：绩效奖当年未发放。

（二）商品和服务支出 1063.54 万元，较 2020 年减少 797.19 万元，下降 42.84%，主要原因是：落实过紧日子要求压减各项支出。

（三）对个人和家庭补助支出 612.26 万元，较 2020 年减少 541.65 万元，下降 46.94%，主要原因是：绩效奖当年未发放。

（四）资本性支出 8.05 万元，较 2020 年减少 29.47 万元，下降 78.54%，主要原因是：2020 年更换了执法车辆，本年未更换。

#### **五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明**

本部门 2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算数为 176.66 万元，决算数为 51.90 万元，完成预算的 29.38%，决算数较 2020 年减少 34.88 万元，下降 40.19%，其中：

（一）因公出国（境）支出年初预算数为 25.00 万元，决算数为 0 万元，完成预算的 0%，决算数与 2020 年一致，主要原因是：疫情期间未安排因公出国（境）。决算数较年初预算数减少的主要原因是：疫情期间未安排因公出国（境）。全年安排因公

出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

（二）公务接待费支出年初预算数为 43.51 万元，决算数为 4.50 万元，完成预算的 10.34%，决算数较 2020 年减少 7.15 万元，下降 61.37%，主要原因是：落实过紧日子要求压减各项支出。决算数较年初预算数减少的主要原因是：落实过紧日子要求压减各项支出。全年国内公务接待 35 批，累计接待 354 人次，其中外事接待 0 批，累计接待 0 人次，主要为：国内公务接待。

（三）公务用车购置及运行维护费支出年初预算数为 108.15 万元，其中公务用车购置年初预算数为 0.00 万元，决算数为 0.00 万元，决算数较 2020 年减少 37.52 万元，主要原因是 2021 年未新购置公务车辆，全年购置公务用车 0 辆。决算数较年初预算数都为 0 的主要原因是：2021 年未新购置公务车辆；公务用车运行维护费支出年初预算数为 108.15 万元，决算数为 47.41 万元，完成预算的 43.84%，决算数较 2020 年增加 9.80 万元，增长 26.06%，主要原因是下乡检查等工作增加，年末公务用车保有 16 辆。决算数较年初预算数减少的主要原因是：严格执行预算。

## 六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2021 年度机关运行经费支出 615.02 万元，较年初预算数减少 331.67 万元，下降 35.03%，主要原因是：落实过紧日子要求压减各项支出。

## 七、政府采购支出情况说明

本部门 2021 年度政府采购支出总额 2306.43 万元，其中：政府采购货物支出 790.15 万元、政府采购工程支出 298.67 万元、政府采购服务支出 1217.61 万元。授予中小企业合同金额 1768.67 万元，占政府采购支出总额的 76.68%，其中：授予小微企业合同金额 1016.78 万元，占政府采购支出总额的 44.08%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 53.99%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 85.69%。

## 八、国有资产占用情况说明。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门国有资产占用情况见公开 10 表《国有资产占用情况表》。执法执勤用车 5 辆，其他用车 11 辆，其中车辆中的其他用车主要是公务用车。

## 九、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入 2021 年度部门预算范围的二级项目 40 个全面开展绩效自评，共涉及资金 79339.39 万元（含到县区资金），占项目支出总额的 100%。

组织对“2021 年市本级农业农村发展专项资金”、“美丽宜居试点乡村建设项目”、“乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目”、“绿谷 砾谷“两谷”项目”、“蔬菜产业发展建设项目”和“乡村振兴试点村建设项目”等 6 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 79339.39 万元，政府性基金预算支



出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况来看，各项目绩效评价结果处于优良水平，总体上实现了年度部门绩效目标。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 33401.33 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，2021 年南昌市农业农村局积极履职，大力配合南昌市推进实施乡村振兴战略，切实提升南昌市农产品质量安全水平，带动当地村民增产增收，改善南昌市农村人居环境，推进农村人居环境综合治理和新农村建设，培育发展各类农业经营主体，推进畜禽屠宰加工升级和信息化建设，部门履职成效良好。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

**南昌市农业农村局**  
**2021 年度项目支出绩效自评总报告**

**南昌市农业农村局**  
**2022 年 5 月 21 日**

## 目 录

一、本部门项目绩效目标管理情况 .....	1
(一) 项目绩效总体目标 .....	1
(二) 项目年度绩效目标 .....	3
二、单位自评工作开展情况 .....	6
(一) 前期准备阶段 .....	6
(二) 数据采集和自评阶段 .....	7
(三) 自评汇总阶段 .....	7
三、综合评价结论 .....	7
(一) 评分结果 .....	7
(二) 主要结论 .....	8
四、绩效目标完成情况总体分析 .....	8
(一) 预算执行完成情况分析 .....	8
(二) 项目产出完成情况分析 .....	9
(三) 项目效益完成情况分析 .....	14
五、偏离绩效目标的原因和改进措施 .....	16
(一) 偏离绩效目标的原因分析 .....	16
(二) 改进措施 .....	16
六、绩效自评结果应用和公开情况 .....	17

## 一、本部门项目绩效目标管理情况

为全面推进预算绩效管理，促进预算绩效管理工作的制度化、规范化、科学化，南昌市农业农村局依据《南昌市财政局关于开展 2021 年度单位自评及部门评价工作的通知》

（洪财绩〔2022〕1 号）文件的要求，做好 2021 年度项目绩效目标管理工作。对本部门 2021 年财政项目资金开展绩效自评，其中 2021 年安排市本级财政项目 6 个：2021 年市本级农业农村发展专项资金、美丽宜居试点乡村建设项目、乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目、绿谷 晒谷“两谷”项目、蔬菜产业发展建设项目、乡村振兴试点村建设项目。现将本部门项目绩效目标管理情况报告如下：

### （一）项目绩效总体目标

**1.2021 年市本级农业农村发展专项资金：**①针对粮食储备及粮食安全开展监督管理工作，同时促进农田软硬件强化，发展农机装备产业升级，另安排专项资金用于农业科研和园区建设的补助。②发展乡村农业特色产业，着重现代乡村农业产业链发展，聚焦产业升级振兴现代化乡村，提升农产品安全质量，打造安全示范品牌，另一方面，开展退捕禁捕执法，查处违法行为，同时助力金融支农，向新型农业经营主体提供 1 年期贷款，并向农民合作社倾斜。③做好农村“四建三治一管护”内容提升，针对农村“脏乱差”环境进行治理，建设新户型示范村，确保村庄环境长效管护。④大力发

展、推广农业技术，提升农业生产技术水平，保护耕地、提升耕地质量，有效监测预防病虫害影响，建设各类种植示范区，发展畜禽、渔业、种业，强调绿色生态。

**2. 美丽宜居试点乡村建设项目：**2021 年在南昌市 5 个涉农县区（管理局），按照区位优势明显、人口集聚程度高、基础条件优秀、生态环境友好、政策措施有力的条件，选择 8 个乡镇开展美丽宜居试点乡镇创建。5 个乡村振兴示范区每个原则上至少安排 1 个美丽宜居试点乡镇并完成美丽宜居试点乡镇创建任务。

**3. 乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目：**以实现农村生产生活生态“三生同步”、一二三产业“三产”融合、农业文化旅游“三位一体”为目标，项目实施围绕农业增效、农民增收、农村增绿，加强基础设施、产业支撑、公共服务、环境风貌等建设，助推南昌市乡村全面振兴和农业农村现代化，为彰显省会担当、打造实力农业提供有力支撑。

**4. 绿谷 晒谷“两谷”项目：**根据《南昌市农业农村局关于印发 2021 年度全市乡村产业发展项目实施方案的通知》（洪农局发〔2021〕114 号），结合农业重大重点项目建设需要，各有关县区（管理局）农业农村部门按以下数量向市农业农村局申报：安义县和湾里管理局各不超过 10 个，新建区不超过 5 个。项目着力实施农业生产转型升级示范工程、生态环境优化提升示范工程、秀美乡村建设示范工程及

农民增收致富示范工程，力求把以农业农村资源为依托的二三产业留在农村，把农业产业链的增值收益、就业岗位留给农民。

**5. 蔬菜产业发展建设项目：**2021 年全年新建或改扩建 22000 亩设施蔬菜基地，蔬菜和食用菌播种面积力争发展到 680000 亩，产量力争达到 145 万吨，大力提高南昌作为省会城市的蔬菜供给能力，面向全省、走向全国。

**6. 乡村振兴试点村建设项目：**2021 年南昌市支持有关县区（管理局）自建 20 个乡村振兴试点村。20 个市级乡村振兴试点村主要在 5 个乡村振兴示范区内选点布址，通过有序开展乡村振兴试点村编制规划设计、整体改造、基础设施和公共服务设施建设、绿化美化及周边环境整体提升等项目，建成 20 个“生态宜居、乡风文明、治理有效、产业兴旺、景美人”的美丽乡村。

## （二）项目年度绩效目标

**1. 2021 年市本级农业农村发展专项资金：**①新增储备任务：原粮 5000 万斤，成品粮 1900 万斤。②在全市农业县区开展推进水稻秸秆机械粉碎还田建设、秸秆“五化”利用。③建成农业科研学术交流中心及支付土地补偿款。④培育壮大新型农业经营主体、推进一二三产业融合为路径，聚焦重点产业、聚集资源要素，突出产业链延长、价值链提升、供应链健全，在 5 个乡村振兴示范区内各布局一人主导产业特色

鲜明的市级现代农业产业园。⑤对全市水果、中药材、花卉三大特色产业、基层农产品质量安全检测体系建设及农产品质量安全示范区及示范企业进行补助。⑥对农资市场、畜产品市场、市级储备粮油、政策性粮食出库、早中稻收购市场秩序等有针对性地进行日常巡查。组织市直及县区执法监督人员进行专业培训，组织执法抽样检测。开展农资打假执法检查、加大对生猪私屠滥宰及收购屠宰销售病死猪等违法行为的打击力度、加大重点水域禁捕退捕巡查、开展“四清四无做专项整治、打击非法捕捞。⑦新农村建设重点做好村庄“四建三治一管护”等内容提升（即村内道路、户厕、供水、公共照明”等设施建设，“排水沟渠、河塘、搭靠三房（违章房、危旧房、废弃空心房）”等方面“脏乱差”环境治理，村庄环境长效管护。通过在示范基地开展标准化畜禽养殖设施设备改造，进一步提升畜禽绿色生态养殖的示范推广效果；支持水产健康养殖项目。改善企业水产养殖基地的水、电、路、池塘护坡、清淤、渔业机械设备等渔业基础设施建设。

**2. 美丽宜居试点乡村建设项目：**2021 年年底前，完成 8 个美丽宜居试点乡镇建设项目的申报和立项工作，项目建设内容完成 95%；项目实施后乡镇面貌明显改善，镇域环境明显提升。项目完工后，市农业农村局对各县区（管理局）项目建设进度、工程质量、县区投入、建设成效等进行综合考评。

**3. 乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目：**①完成 2019 年度确定创建的 6 个市级田园综合体项目初步设计评审工作，促进乡村产业发展，实现撬动县区及社会资本投入 6000 万元以上，带动周边农户增收能力，实现绿色发展，推动一二三产业“三产”融合。②进一步支持龙头企业做大做强，奖励新增市级龙头企业 72 家，提升市级龙头企业发展水平，增加农户就业岗位，提升农户增收能力。

**4. 绿谷 砾谷“两谷”项目：**①组织各有关县区（管理局）完成 2021 年南昌绿谷项目申报、实地考察、专家评审等程序和对申报项目择优立项的工作。②18 个项目计划下达后，各有关县区（管理局）辖区内的农业农村部门严格按照项目管理要求组织项目单位编制项目初步设计，细化建设内容，做好项目初步设计的专家评审和批复工作，并及时将项目初步设计和批复报市农业农村局备案，监督项目建设进度。③根据项目管理要求，各有关县区（管理局）辖区内的农业农村部门负责本辖区项目资金日常监管和验收，项目实施周期一般为 1 年。对本地已完工项目，当地农业农村部门要对照报备的项目实施方案具体建设内容，及时牵头组织项目验收工作，验收通过后按程序拨付项目资金给项目单位。

**5. 蔬菜产业发展建设项目：**2021 年 3 月底前，建设 5 个（南昌县、进贤县、安义县、新建区、市农科院各 1 个）50 亩的设施蔬菜高效服务技术（科研）示范推广中心，配套建



设 100 亩左右蔬菜生产基地，主要用于设施蔬菜大棚棚型测试示范、良种引种示范、实用技术测试和技术人才培养等。

**6. 乡村振兴试点村建设项目：**2021 年 12 月底前，各有关县区（管理局）从乡村产业、规划设计、村庄环境、基础设施、景观打造、乡风文明和治理有效七个方面规范项目实施内容，完成 20 个（南昌县 4 个、进贤县 4 个、安义县 4 个、新建区 3 个、东湖区 1 个、高新区 1 个和湾里管理局 4 个）乡村振兴试点村项目 95% 的建设内容。乡村振兴试点村项目建成后将规划引领、示范带动全市乡村全面振兴。

## **二、单位自评工作开展情况**

按照《南昌市财政局关于开展 2021 年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1 号）文件的相关要求，市农业农村局全面负责组织部门本级和所属单位对 2021 年度项目支出展开绩效自评。绩效自评工作分为前期准备、数据采集和自评、自评汇总三个阶段。

### **（一）前期准备阶段**

组织项目实施单位深入学习财政部《中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）》（财预〔2021〕101 号）和《南昌市财政局关于开展 2021 年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1 号）文件，认真研究中央提出的绩效指标设置设定要求和市财政局对单位自评工作开展的相关要求。同时成立绩效评价工作领导小组，对

绩效评价质量进行把控。

## （二）数据采集和自评阶段

各项目实施单位认真做好基础资料和相关数据的收集、整理工作，根据收集的数据资料，详细填报自评有关报表。及时将自评相关资料提交主管部门。

## （三）自评汇总阶段

主管部门对项目实施单位报送的资料进行仔细审核、归档、整理、统计，并抽查部分成果文件。与项目实施单位询问查证、问卷调查，对确认后的数据、资料、文件进行综合分析，将审核完善的自评情况形成汇总表，并根据审核结果形成本部门项目支出绩效自评总报告。

# 三、综合评价结论

## （一）评分结果

围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析、财务核查等方式，对 6 个项目绩效进行客观、公正、合理、有效的绩效评价，采用算术平均计算得分，最终评价结果为“96.29”分，项目绩效自评价等级为“优”。各项目具体评分情况见下表：

项目得分汇总表

序号	项目名称	预算执行 (10分)	项目产出 (50分)	项目效益 (30分)	项目满意度 (10分)	综合得分
1	2021 年市本级农业农村发展专项资金	8.62	47.66	30.05	9.84	96.14
2	美丽宜居试点乡村建设项目	10.00	47.00	30.00	10.00	97.00
3	乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目	10.00	49.00	28.00	10.00	97.00
4	绿谷 晒谷“两谷”项目	10.00	50.00	25.00	10.00	95.00
5	蔬菜产业发展建设项目	10.00	50.00	25.80	10.00	95.80
6	乡村振兴试点村建设项目	10.00	48.00	28.80	10.00	96.80
平均得分		9.77	48.61	27.94	9.97	96.29

## (二) 主要结论

2021 年度本部门的财政项目资金使用成效显著，项目实施效益较好，大部分项目已实现预期工作目标。但是，仍然存在一些问题和不足，如：项目总体预算资金执行率待提升，综合影响下，项目绩效目标完成情况仍有提升空间。

## 四、绩效目标完成情况总体分析

### (一) 预算执行完成情况分析

2021 年度财政安排部门年初预算资金为 79339.39 万元，实际预算安排 79339.39 万元，全年项目资金实际到位共计

77721.36 万元（其中：3458 万元是提前下达 2022 年项目资金，故本次不做绩效），故本次全年项目资金实际到位 74263.36 万元，项目单位使用资金共计 66430.39 万元，平均预算资金执行率为 83.73%。项目预算资金执行情况详见下表：

序号	项目名称	全年预算数			全年执行数
		年初预算数	年中追加数/追减数	小计	
1	2021 年市本级农业农村发展专项资金	44339.39	4000.00	48339.39	36710.39
2	美丽宜居试点乡村建设项目	4000.00	0.00	4000.00	4000.00
3	乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目	8000.00	0.00	8000.00	6720.00
4	绿谷 晒谷“两谷”项目	3000.00	0.00	3000.00	3000.00
5	蔬菜产业发展建设项目	12000.00	-4000.00	8000.00	8000.00
6	乡村振兴试点村建设项目	8000.00	0.00	8000.00	8000.00
项目资金合计		<b>77339.39</b>	<b>0.00</b>	<b>77339.39</b>	<b>66430.39</b>
平均预算执行率		<b>83.73%</b>			

## （二）项目产出完成情况分析

### 1. 2021 年市本级农业农村发展专项资金

（1）粮食生产方面。①由于粮食职能机构转隶承储单位报送不及时。2021 年只完成了三个季度的保管费及财政贴息计 1816.27 万元。②在全市 11 个县区完成了 106 个农田基础设施建设，促进了农田基础设施持续发挥效益。③全面

完成了早稻播面任务，完成播面 209.8 万亩。④2021 年绿色储粮提升数量 5 万吨，解决了农民卖粮难的问题。⑤建设全市农业县区农作物秸秆综合利用示范点数量 23 个，超额完成任务，2021 年南昌市秸秆综合利用率平均达到 93.2%。⑥全年重点推广农机机具累加补贴 230 台套，创建省级全程机械化综合农事服务中心 5 家，开展水稻机械化种植技术对比实验 10 次。⑦12 月科技园初步设计提请市政府常务会议，完成南昌市农业科学院现代农业综合实验室组建，实验室组建完成后具备粮油、蔬菜、畜牧、水产等科研功能，能够满足我院上述学科的科研需求。建立了稻渔综合商品鱼综合种养示范基地 1 个，在南昌市粮食主产区等建立 3 个优质稻新品种示范点。

**(2) 现代都市农业方面。**①对 2020 年度我市 19262 头养殖环节病死猪无害化处理进行了补助。②支持 16 个龙头企业发展壮大和 5 个企业发展休闲农业。③全年创建了 4 个市级现代农业产业园。④农业四大特色产业（水果、中药材、花卉）建设主体奖补项目数量 35 个，超额完成全年任务。⑤全年共完成农产品质量安全监测 7768 批次，扶持农产品质量安全示范企业 22 个。⑥2021 年市一级风险补偿金拨付率只达到 52%。⑦全年扶持了 17 名大学生农村创新创业、支持了 13 个村点进行基础设施改造等，举办了 2 期村干部培训班，培养了 66 名农村大学生。⑧全市每周播出“豫章农

视” 3 期，开展户外媒体展示宣传 2 次，提升了南昌农业对外形象。⑨2021 年南昌市农产品区域公用品牌入选我省 4 个宣传渠道，33 个农产品品牌入选南昌市农产品品牌目录，全年开展农产品展示展销活动 4 场、农业节庆活动 2 场。有效提升了南昌市农业品牌社会知名度和市场竞争力。⑩全年扶持了 40 家规模适度、设施配套、运营规范、产出较高、带动明显的农民合作社示范社和示范性家庭农场。⑪为促进村级集体经济发展壮大奖补 101 个村，对 58 个市级乡村治理试点示范进行奖补。⑫全年对农产品质量安全监督抽查 139 批次，严格执法，确保农业生产和农产品质量安全，净化了农资市场。为提升执法队伍综合素质和执法办案专业水平，全年各项培训 172 人次。⑬采购高速离心机、全自动配标仪和刀式研磨仪等设备，采购完成率为 100%。⑭全年完成 16 个动物检疫申报点标准化建设，组织市直及县区动监、屠宰、饲料管理负责人、乡镇检疫人员专业培训，培训人数达 92 人，为贯彻落实监督巡查执法目标开展屠宰环节执法检查 16 次。

**（3）乡村振兴建设行动方面。**①全年完成 1090 新农村点、市级 20 个美丽宜居示范村项目建设，助力我市乡村全面振兴。②13 个乡镇建设 13 座厨余垃圾分类处理站，其中日处理量 4 吨 8 个，日处理量 2 吨 5 个。建设的厨余垃圾分类处理站使农村生活垃圾分类投放、分类收集、分类运输、

分类处理设施变得更加完善。建设 60 个户厕改造标准化模型、4 个厕所粪污处理及资源化利用站，100 个乡村公厕，进一步改善了农村环境。③2021 年完成 2018、2019 年开工建设的新户型示范村点 20 个村点，20 个村点中包含 2017 年延期的 2 个村点。

**(4) 农业技术推广方面。**①在 pH 值小于 5.5 的强酸性耕地上确定了 30 个集中连片百亩以上的核心试验示范区，但由于方案和资金下达得晚，已错过了水稻栽培农时季节，预期目标在 2021 年无法实现，需延续到 2022 年实施完成。②完善了 40 个市级病虫害监测点设施建设，完成了 10 个农作物绿色防控技术示范基地建设。③在全市确定了 34 个优质稻高效百亩示范区，但由于方案和资金下达得晚，已错过了水稻栽培农时季节，预期目标在 2021 年无法实现，需延续到 2022 年实施完成。④完成了 3 个畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范点创建。⑤完成 5 个水稻新品种展示点和 2 个蔬菜新品种展示点展示示范工作。⑥按要求建设 15 个经济作物新品种新技术试验示范点。⑦完成 7 家国家级水产健康养殖示范场创建企业水产养殖基地的渔业基础设施改造建设。⑧对乡村振兴、农村人居环境、高质量发展、“米袋子”省长责任制、“菜篮子”市长负责制、高标准农田建设等工作成果进行了考核，考核完成率达到 100%。

**2. 美丽宜居试点乡村建设项目：**完成 8 个美丽宜居试点

乡镇立项工作，截至 2022 年 4 月 30 日，南昌县塘南镇、南昌县黄马乡、安义县石鼻镇和安义县长埠镇 4 个项目已全部完工，已完工建设内容完成验收。进贤县钟陵乡、新建区大塘坪乡、湾里管理局梅岭镇和湾里管理局太平镇 4 个项目正在建设中。

**3. 乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目：**完成了 6 个市级田园综合体项目初步设计评审工作，2021 年共计奖补市级新增龙头企业 72 家。

**4. 绿谷 硒谷“两谷”项目：**择优确定了 18 个绿谷项目立项，其中安义县 9 个、新建区 2 个、湾里管理局 7 个。11 个绿谷项目完成初步设计，其中其中安义县 2 个、新建区 2 个、湾里管理局 7 个。

**5. 蔬菜产业发展建设项目：**已在南昌市建设完成 22000 亩设施蔬菜基地，市农科院项目已完成部分大棚主体建设并投入使用，新建区已完成 103 亩大棚建设并投入使用，南昌县已完成大棚和配套设施建设并投入运营，安义县已完成 100 亩大棚建设并投入使用，进贤县项目尚在推进中。5 个设施蔬菜高效服务技术（科研）示范推广中心尚未完成创建工作。各有关县（区）共启动建设 16 个大棚示范基地，已完成 562 亩基地建设。

**6. 乡村振兴试点村建设项目：**经乡镇申报、县区审核、市级专家评审等环节，确定南昌县塘南镇渡口村灌溪闵家自



然村等 20 个村市级乡村振兴试点村。截至 2022 年 4 月 30 日，20 个乡村振兴试点村中 13 个项目已完成 95%以上项目建设内容，10 个项目的项目进度达到 100%。

### **（三）项目效益完成情况分析**

#### **1.2021 年市本级农业农村发展专项资金**

项目的开展拓宽了集体经济收入，促进集体经济持续增效。加强了动物疫情管理，提升了从业人员应急处理能力。通过推广开具食用农产品检测合格证、扶持农产品质量安全示范企业等方式，以百姓喜闻乐见得形式宣传农业法律法规，增强农产品经营这质量安全意识，并宣传带动周边农户参与质量安全积极性。通过创建国家级水产健康养殖示范场，对水产养殖基地的渔业基础设施进行改造建设，使养殖排放水要求达到淡水池塘养殖排放水要求。水环境得到有效治理，农业环境得到提升。全市持续推进禁捕退捕工作，重点水域实施了网格化管理，渔业资源及水域渔业生态环境得到显著改善，大规格鱼、幼鱼及鱼种类增多，珍稀鱼类有所增加，鱼类多样性水平逐步提升，渔业资源养护效果显著。

通过完成市级耕地质量长期定位监测点、测土配方施肥肥效监测点和农作物重大病虫监测等系统的建设，实现了对南昌市农业环境质量的精确感知、精准操作、精准管理。通过对土壤肥力、农户施肥情况进行动态跟踪监测，监测了耕地地力变化，对土壤肥力养分变化情况进行分析，指导科学，

防控到位，确保重大病虫害不爆发成灾，促进了农产品产量的增加、投入的减少、劳动力消耗额减少、成本的降低、质量额提高、农作物化肥使用量的减少等，使得设施农业取得了良好的经济效益、社会效益和生态效益。

**2.美丽宜居试点乡村建设项目：**项目开展有推进了乡村特色产业发展，为村集体经济带来新活力和新收入渠道。通过积极开展乡风民风文明建设，推动村镇文娱事业繁荣。另大力开展基础设施和公共服务设施建设、绿化美化及周边环境整体提升工程，项目建设完工后将有效提高基础设施水平和公共服务能力，保障镇域生态环境健康发展。

**3.乡村振兴及田园综合体建设专项资金项目：**项目开展后将有效撬动县区及社会资本投入，另奖补龙头企业资金的发放，对带动农户增收能力有提升，有利于当地生态环境的保护，推动三产融合发展。2021 年获得奖补的龙头企业均表示带动农户就业，带动就业农户在 6 户-6500 户不等，进一步彰显了龙头企业引领带动作用，资金效益明显。

**4.绿谷 晒谷“两谷”项目：**项目建成后将有效促进旅游业发展，丰富绿谷项目区域的旅游资源，推动优质旅游资源的集中化，促进绿谷区域旅游生态的绿色、高质量发展。将加快农业发展方式转变，创新农业实现形式且有助于探索新型农业经营模式，推动农业向产业生态化、生态产业化、资源价值化方向发展。有助于提升绿谷区域的基础设施建设水

平，打造一个道路平整、环境整洁、水域干净的区域发展环境。

**5.蔬菜产业发展建设项目：**通过开展蔬菜设施基地生产，使蔬菜生产情况总体保持稳中有增的发展态势。提高了蔬菜的生产水平，促进了蔬菜产业发展。

**6.乡村振兴试点村建设项目：**项目建设完成后将有效带动部分本地农民就业，对本土旅游业发展有促进效果。将有效提升乡风文明水平、项目村街道环境、水域环境水平和村庄管护能力。

#### **（四）项目满意度完成情况分析**

项目实施整体上对南昌市农业农村发展做出巨大贡献，项目主体及受益对象的总体满意度 $\geq 85\%$ ，满意度水平较高。

### **五、偏离绩效目标的原因和改进措施**

2021 年，本部门开展工作取得一定成绩，得到各级领导、上级部门和社会各界的好评，总体目标和绩效指标基本完成。

#### **（一）偏离绩效目标的原因分析**

部分项目实施受季节影响，项目资金到位时间未能与项目实施季节衔接上，影响了当年项目实施进度。

#### **（二）改进措施**

及时下达项目资金计划。针对农业项目季节性强的特性，在项目安排上应早计划，早安排，早落实。简化对项目

资金的审批拨付程序，确保项目资金及时到位，便于基层及时有效使用，有利于项目建设的顺利实施，发挥项目最大效益。

## **六、绩效自评结果应用和公开情况**

南昌市农业农村局将切实加强绩效自评结果的整理和分析，将项目绩效自评结果作为本部门及下属单位进一步完善和改进项目管理的重要依据，南昌市农业农村局将在绩效评价报告审核后按相关规定公开本次绩效自评结果，接受各相关方的监督，切实提高财政资金的使用效果。

# 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	畜禽绿色生态养殖项目和重大动物疫病强制免疫疫苗配套经费							
主管部门	南昌市农业农村局			实施单位	南昌市动物疫病预防控制中心			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	710	710	710	10	100%		
	其中：当年财政拨款	710	710	710	—		—	
	上年结转资金	0	0	0	—		—	
	其他资金	0	0	0	—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	为助力乡村振兴战略实施，切实做好我市畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控，进一步推进我市畜禽养殖标准化、生态化和生物安全水平，建立3个畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范场点，进一步推动我市畜禽产业持续健康发展。做好畜禽高致病性禽流感 and 口蹄疫等重大动物疫病防控，应免畜禽免疫密度达到90%以上，免疫抗体合格率80%以上，确保不发生重大动物疫情。			完成了3个畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范点创建，进行了示范推广，有效推动畜禽产业持续健康发展；高致病性禽流感 and 口蹄疫等重大动物疫病强制免疫应免畜禽免疫密度达到了90%以上，免疫抗体合格率达到80%以上。				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	指标1：强制免疫病种应免畜禽的免疫密度	≥90%	≥90%	10	10	
			指标2：制定一套畜禽生态养殖和疫病综合防控实施方案	100%	100%	6	4	场点实施方案未统一
			指标3：建立3个畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范场点	100%	100%	6	6	
		质量指标	指标1：免疫质量和免疫效果（平均免疫抗体合格率）	≥80%	≥80%	10	10	
			指标2：动物疫病病原抽检合格率	100%	100%	8	8	
		时效指标	指标1：按时完成项目内容	100%	100%	5	5	
		成本指标	指标1：成本节约率	≥0%	≥0%	5	5	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	指标1：示范场点产值	稳定提升	稳定提升	5	5	
		社会效益指标	指标1：口蹄疫、高致病性禽流感等优先防治病种防治工作	平稳	平稳	5	5	

			指标 2: 畜禽规模养殖场标准化、生态化和生物安全水平	有效提升	有效提升	5	5	
	生态效益指标		指标 1: 大规模随意抛弃病死猪事件	无	无	5	5	
			指标 2: 改善畜禽养殖场环境, 减少病毒残留量	有效改善	有效改善	5	5	
	可持续影响指标		指标 1: 项目实施方案近两年推广效果持续好评率	≥95%	≥95%	5	5	
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标 (10分)		指标 1: 养殖场户对强制免疫满意度	≥95%	≥95%	5	3	满意度调查样本较少
			指标 2: 养殖企业对技术推广效果满意度	≥95%	≥95%	5	5	
总分						100	96	

# 项目支出绩效自评表

(2021年度)

项目名称	市级早稻奖补资金							
主管部门	市农业农村局			实施单位	各县区农业农村部门			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	1000	1000	1000	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	1000	1000	1000	—		—	
	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				
	稳定早稻生产，确保早稻播面稳定在191.15万亩以上，保障粮食安全			早稻完成播面209.8万亩，2021年全市粮食总产达到42.9亿斤，连续多年稳定在42亿斤以上，保障了粮食安全底线				
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	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	早稻播面	完成任务目标	完成播面209.8万亩	20	20	
		质量指标	优质稻品种	占比60%以上	全市优质稻比重59.6%	15	14	因直播比例高，常规稻自留种优质性下降，离60%存在少量差距。2022年，通过开展示范、发展育秧移栽等方式，大力推广优质品种。
		时效指标	资金执行率	8月底前全部拨付到位	除经开外，及时拨付到位	15	13	经开区0.335万元拨付下达较晚。2022年，将加强督促，确保各地按时拨付。
		成本指标	无					
	效益指标 (30分)	经济效益指标	无					
		社会效益指标	早稻产量	总体稳定	早稻产量稳中	15	15	
		生态效益指标	无					
		可持续影响指标	种植积极性	保持稳定	基本稳定	15	12	稻谷价格走低，农资价格涨幅高，总体种植效益不高，种植积极性受到影响
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标(10分)	农户满意度	高于80%	90%	10	10	
总分					100	94		

(三) 部门评价项目绩效评价情况。



# 项目支出部门评价报告

评价类型：实施过程评价 完成结果评价

项目名称：2021 年市本级农业农村发展专项资金

项目单位：南昌市农业农村局

主管部门：南昌市农业农村局（盖章）

评价时间：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

评价机构：第三方机构 专家组 部门评价组

2022 年 5 月 5 日

# 目录

前言	1
一、基本情况	2
(一) 项目概况	2
1.项目背景	2
2.项目主要内容及实施情况	2
3.资金投入和使用情况	4
(二) 项目绩效目标	5
1.项目绩效总体目标	8
2.项目绩效阶段性目标	9
二、绩效评价工作开展情况	10
(一) 绩效评价目的、对象和范围	10
1.绩效评价目的	10
2.绩效评价对象及范围	11
(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准	11
1.绩效评价原则	11
2.绩效评价指标体系	12
3.绩效评价方法	21
4.绩效评价标准	22
5.证据收集方法	22
(三) 绩效评价工作过程	22
三、综合评价情况及评价结论	23
(一) 综合评价情况	23
(二) 评价结论	23
四、绩效评价指标分析	24
(一) 项目决策 (15分)	24
1.项目立项 (6分)	24
2.绩效目标 (4分)	25
3.资金投入 (5分)	26
(二) 项目过程 (15分)	27
1.资金管理 (10分)	27
2.组织实施 (5分)	28

(三) 项目产出情况 (35 分) .....	29
1.产出数量指标 (16.5 分) .....	29
2.产出质量指标 (11 分) .....	34
3.产出时效指标 (2.50 分) .....	37
4.产出成本指标 (5 分) .....	37
(四) 项目效益情况 (25 分) .....	39
1.经济效益指标 (6 分) .....	39
2.社会效益指标 (8 分) .....	40
3.生态效益指标 (5 分) .....	41
4.可持续效益指标 (6 分) .....	42
(五) 项目满意度情况 (10 分) .....	43
1.服务对象满意度指标 (10 分) .....	43
<b>五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析 .....</b>	<b>44</b>
(一) 主要经验及做法 .....	44
(二) 存在的问题及原因分析 .....	44
1.部分基建类子项目进度较计划滞后 .....	44
2.绩效目标管理水平有待提升 .....	45
3.资金使用效率有待提高,项目监管有效性不足 .....	45
<b>六、有关建议 .....</b>	<b>46</b>
(一) 创新管理机制,扎实推进基建类子项目设计和验收等关键环节 .....	46
(二) 目标导向,提高预算绩效目标管理水平 .....	46
(三) 加强项目实施过程管理,提高资金使用效率 .....	47
<b>七、其他需要说明的问题 .....</b>	<b>47</b>
附件:2021年市本级农业农村发展专项资金绩效评分表 .....	48

## 前言

财政支出绩效评价，是指财政部门、预算主管部门和预算单位根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法，指标体系和评价标准，对财政支出效果进行客观、公正的评价。

为统筹评价南昌市农业农村局（以下简称“市农业农村局”）2021年市本级农业农村发展专项资金的实施效果与影响，进一步规范财政支出项目管理，提高财政资金的使用效益，根据《预算法》、《中共南昌市委南昌市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（洪发〔2019〕13号）、《南昌市财政项目支出绩效评价管理办法》（洪财办〔2020〕44号）、《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1号）等文件精神，市农业农村局委托江西优兰德市场研究咨询有限公司（以下简称“优兰德公司”）成立联合绩效评价工作组，根据绩效评价有关文件及相关规定，按照绩效评价工作的一般准则，对2021年市本级农业农村发展专项资金使用及效果开展了绩效评价工作并形成绩效评价报告。

## 一、基本情况

### （一）项目概况

#### 1.项目背景

《中共江西省委江西省人民政府关于做好全省 2021 年全省农业和农村工作的意见》文件指出影响“三农”的不稳定不确定因素增多，农业生产面临的自然风险和市场风险不可低估，促进农民收入继续较快增长仍然是新农村建设中最为艰巨的任务。解决好“三农”问题作为全部工作的重中之重，适应农村改革发展新形势。

市农业农村局为深入贯彻中央和省里关于实施乡村振兴的决策部署，全面落实农业农村优先发展的总方针，按照“勇争先、走前列、彰显省会担当”的要求，托底压舱、固本强基、提质增效、示范引领、改革赋能，大力推进了都市现代农业高质量发展，全面改善了农村人居环境，“三农”发展逆势扬帆，战略后院强势支撑、乡村振兴乘势而上，为高水平建成全面小康社会补齐关键短板，为加快实现农业农村现代化积蓄磅礴力量，为全市经济社会稳定发展赢取战略主动。

#### 2.项目主要内容及实施情况

##### （1）项目主要内容

项目依据《国务院关于探索建立涉农资金统筹整合长效机制的意见》（国发〔2017〕54号）要求，实行“大专项+任务清单”

管理模式，市农业农村局以大专项为单位，实现涉农资金和任务清单集中同步下达。项目资金涵盖4个大专项，分别为：①乡村振兴粮食生产发展（任务清单包含粮油储备、食品安全监管、恒湖现代农业科技园建设等）；②乡村振兴现代都市农业（任务清单包含禽畜产业发展补助和养殖环节病死猪无害化处理、市级现代农业产业园、农产品质量安全监管、农业农村改革发展资金、动物检疫和动物卫生等）；③乡村振兴建设行动（任务清单包含新农村建设、农村人居环境治理和村庄环境长效管护、新户型扫尾等）；④乡村振兴农业技术推广（任务清单包含耕地保护与质量提升、畜禽绿色生态养殖和重大动物疫病强制免疫疫苗配套、经济作物新品种新技术引进示范推广等）。

## （2）项目实施情况

前期：市农业农村局按照“大专项+任务清单”管理模式，根据《2021年市本级农业农村发展专项资金使用计划》组织编制各子项目的实施方案，明确实施条件、补助对象、补助水平、实施要求和监管措施。编制各子项实施方案时与南昌市财政局进行沟通，然后与南昌市财政局以联合发文的形式将各子项目实施方案和资金安排情况通知印发到各子项目实施单位。

中期：①针对各子项目具体情况下拨资金到实施单位；②对项目进行年中绩效监控；③针对项目重点工作内容执行调度督导机制，组织相关同志下到县区对重点工作的执行和资金使用情况

进行检查，并将检查的重点工作推进情况以发文的形式进行通报。

事后：做预算绩效管理，按照《南昌市财政局关于开展 2021 年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1 号）的要求对项目开展绩效自评并撰写项目支出自评总报告，针对发现的问题说明原因，提出整改措施。

### 3.资金投入和使用情况

#### （1）资金投入情况

根据《南昌市人民政府办公室关于 2021 年市本级农业农村发展专项资金使用计划的复函》（洪府办〔2021〕118 号），市农业农村发展专项预算安排 52600.00 万元，分别是：南昌市农业农村局 44339.39 万元（其中待安排资金 1624.39 万元，分别是追加农业机械化和农机装备产业升级项目 111.46 万元、农业四大特色产业项目 506.24 万元、与新华网合作资金 60.00 万元、农村人居环境整治资金 500.00 万元、重新安排南昌市农科院 2019 年建设项目资金 446.69 万元）、南昌市农业产业化担保有限公司（金融支农产品创新项目）1420.00 万元、南昌市公安局（退捕禁捕）100.00 万元、东湖区（退捕禁捕）245.00 万元、南昌市扶贫办（巩固脱贫攻坚成果）3508.00 万元、南昌市林业局（林业事业发展）1080.00 万元、南昌市气象局（气象事业发展）910.00 万元、待安排经费 997.61 万元。

市农业农村局 2021 年度市农业农村发展专项财政调整预算

资金为 44339.39 万元,实际到位资金数 46721.36 万元(含从 2021 年重大重点——蔬菜产业发展工程项目中调剂 4000 万元)开展项目绩效评价工作,到位资金中本次由市农业农村局主管负责绩效评价的项目资金数 43263.36 万元,资金差额 3458.00 万元,原因为 3458.00 万元是提前下达 2022 年项目资金,故本次不做绩效。其他单位资金合计 8260.61 万元由使用单位自行报送绩效评价材料。详见《2021 年市农业农村局农业农村发展专项资金情况明细表》。

## (2) 资金使用情况

根据各子项目实施单位提供的项目自评表汇总统计得出,截至 2021 年 12 月 31 日,由市农业农村局主管项目资金数已使用 36710.39 万元<sup>1</sup>。详见《2021 年市农业农村局农业农村发展专项资金情况明细表》。

**2021 年市本级农业农村发展专项资金情况明细表 (单位: 万元)**

序号	子项目名称	财政调整 预算资金	实际到位 资金数	资金支出 数	备注
1	价调专项——粮油储备资金	3000.00	1816.27	1816.27	
2	农田设施建设与管护项目	2000.00	2000.00	2000.00	
3	早稻生产补助项目	1000.00	1000.00	1000.00	
4	粮食安全监管项目	500.00	355.10	355.10	
5	农作物秸秆综合利用示范试点项目	400.00	400.00	400.00	
6	农业机械化和农机装备产业升级项目	200.00	311.46	311.46	待安排调剂

<sup>1</sup>说明:农业农村发展专项资金部分是由市农业农村局市财政局联合下达拨付到各县区使用,县区资金实际支出情况无法确定,此处资金使用数额为市农业农村局市财政局的总拨付金额。以下全文涉及到的资金支出均按此方法考量。



序号	子项目名称	财政调整 预算资金	实际到位 资金数	资金支出 数	备注
7	市农科院恒湖现代农业科技园建设项目和农业科研项目	3600.00	7600.00	1677.00	含重大重点 4000 万元
8	畜禽产业发展补助项目和养殖环节病死猪无害化处理市级配套经费	2540.00	2522.55	2522.55	
9	农业产业融合发展项目（农产品加工 2050、龙头企业贴息、休闲农业、招商引资）	3000.00	2934.00	2934.00	
10	市级现代乡村特色产业园（市级现代农业产业园）	1500.00	1500.00	1500.00	
11	农业四大特色产业发展项目	1000.00	1506.24	1506.24	待安排调剂
12	农产品质量安全监管项目	1000.00	1000.00	1000.00	
13	财政惠农信贷通和金融支农产品创新项目	600.00	504.30	504.30	
14	农村致富引领工程和农业农村业务培训项目	600.00	600.00	543.46	
15	南昌“三农”宣传项目	450.00	500.00	473.00	待安排调剂
16	农产品展示展销和农业节庆活动和农产品品牌创建和信息进村入户项目	700.00	600.00	415.00	
17	支持新型农业经营主体发展项目	360.00	360.00	360.00	
18	农业农村改革发展资金项目	1250.00	1250.00	1245.00	
19	农业行政执法和禁捕退捕执法专项经费	670.00	350.00	124.50	
20	退捕禁捕工作经费	440.00	406.40	406.40	
21	农产品检测能力提升和“两品一标”认证补助项目	220.00	205.10	205.10	
22	动物检疫和动物卫生监督项目	110.00	110.00	70.60	
23	新农村建设和村庄公共基础设施建设工程项目配套资金	7100.00	6067.25	6067.00	
24	农村人居环境治理项目和村庄环境长效管护市级配套资金	4900.00	5400.00	5399.00	待安排调剂
25	2018 年和 2019 年新户型示范扫尾项目	3000.00	1113.00	1113.00	

序号	子项目名称	财政调整 预算资金	实际到位 资金数	资金支出 数	备注
26	耕地保护与耕地质量提升项目	400.00	400.00	336.32	
27	农作物病虫害防治和农药包装 废弃物回收处置项目	330.00	260.00	260.00	
28	优质稻高产高效种植技术示范 推广项目	60.00	60.00	54.40	
29	畜禽绿色生态养殖项目和重大 动物疫病强制免疫疫苗配套经 费	710.00	710.00	710.00	
30	现代种业提升工程及种子储备 项目	320.00	320.00	320.00	
31	经济作物新品种新技术引进示 范推广项目	260.00	260.00	239.00	
32	渔业健康养殖项目	130.00	130.00	130.00	
33	工作经费	300.00	265.00	265.00	
34	重新安排南昌市农科院 2019 年建设项目资金	-	446.69	446.69	待安排调剂
35	市财政局绩效评价	65.00	-	-	
36	待安排资金——南昌市农业农 村局	1624.39	-	-	
	<b>南昌市农业农村局开展项目绩 效金额合计</b>	<b>44339.39</b>	<b>43263.36</b>	<b>36710.39</b>	
1	提前下达 2022 年农村人居环境 治理项目和村庄环境长效管 护资金（南昌市农业农村局）	-	3458.00	-	提前下达 2022 年项 目资金，故 本次不做绩 效
	<b>南昌市农业农村局资金合计</b>	<b>44339.39</b>	<b>46721.36</b>	<b>36710.39</b>	
1	金融支农产品创新项目（南昌 市农业产业化担保有限公司）	1420.00	1417.50	-	由资金使用 单位自行报 送绩效评价 材料
2	退捕禁捕工作经费（南昌市公安局）	100.00	100.00	-	由资金使用 单位自行报 送绩效评价 材料
3	退捕禁捕工作经费（东湖区）	245.00	245.00	-	由资金使用 单位自行报 送绩效评价

序号	子项目名称	财政调整 预算资金	实际到位 资金数	资金支出 数	备注
					材料
4	巩固脱贫攻坚成果（南昌市扶贫办）	3508.00	-	-	由资金使用单位自行报送绩效评价材料
5	林业事业发展（南昌市林业局）	1080.00	-	-	由资金使用单位自行报送绩效评价材料
6	气象事业发展（南昌市气象局）	910.00	-	-	由资金使用单位自行报送绩效评价材料
7	待安排资金	997.61	-	-	由资金使用单位自行报送绩效评价材料
	其他单位绩效金额合计	8260.61	1762.50	0.00	
	市农业农村发展专项合计	52600.00	48483.86	36710.39	

## （二）项目绩效目标

### 1.项目绩效总体目标

（1）针对粮食储备及粮食安全开展监督管理工作，同时促进农田软硬件强化，发展农机装备产业升级，另安排专项资金用于农业科研和园区建设的补助。

（2）发展乡村农业特色产业，着重现代乡村农业产业链发展，聚焦产业升级振兴现代化乡村，提升农产品安全质量，打造安全示范品牌，另一方面，开展退捕禁捕执法，查处违法行为，同时助力金融支农，向新型农业经营主体提供1年期贷款，并向农民

合作社倾斜。

(3) 做好农村“四建三治一管护”内容提升，针对农村“脏乱差”环境进行治理，建设新户型示范村，确保村庄环境长效管护。

(4) 大力发展、推广农业技术，提升农业生产技术水平，保护耕地、提升耕地质量，有效监测预防病虫害影响，建设各类种植示范区，发展畜禽、渔业、种业，强调绿色生态。

## 2.项目绩效阶段性目标

(1) 新增储备任务：原粮 5000 万斤，成品粮 1900 万斤。

(2) 在全市农业县区开展推进水稻秸秆机械粉碎还田建设、秸秆“五化”利用。

(3) 建成学术交流中心及支付土地补偿款。

(4) 培育壮大新型农业经营主体、推进一二三产业融合为路径，聚焦重点产业、聚集资源要素，突出产业链延长、价值链提升、供应链健全，在 5 个乡村振兴示范区内各布局一人主导产业特色鲜明的市级现代农业产业园。

(5) 对全市种植类、畜禽类和水产三大类产品进行检测。

(6) 对农资市场、畜产品市场、市级储备粮油、政策性粮食出库、早中稻收购市场秩序等有针对性地进行日常巡查。组织市直及县区执法监督人员进行专业培训，组织执法抽样检测。开展农资打假执法检查、加大对生猪私屠滥宰及收购屠宰销售病死猪

等违法行为的打击力度、加大重点水域禁捕退捕巡查、开展“四清四无”专项整治、打击非法捕捞。

(7) 新农村建设重点做好村庄“四建三治一管护”等内容提升（即村内道路、户厕、供水、公共照明”等设施建设，“排水沟渠、河塘、搭靠三房（违章房、危旧房、废弃空心房）”等方面“脏乱差”环境治理，村庄环境长效管护。通过在示范基地开展标准化畜禽养殖设施设备改造，进一步提升畜禽绿色生态养殖的示范推广效果；支持水产健康养殖项目。改善企业水产养殖基地的水、电、路、池塘护坡、清淤、渔业机械设备等渔业基础设施建设。

## **二、绩效评价工作开展情况**

### **（一）绩效评价目的、对象和范围**

#### **1.绩效评价目的**

根据财政支出项目设定的预期目标，选择合适的评价指标和标准，运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量财政资金的使用绩效，分析支出项目是否达到预期目标。同时，及时总结经验，分析存在问题，进一步改进和加强资金管理，提高财政资金的使用效益。根据财政绩效评价的要求和项目实际情况，本次绩效评价的目的主要有：

(1) 掌握 2021 年市本级农业农村发展专项资金的申请拨付以及使用情况；

(2) 了解 2021 年市本级农业农村发展专项资金的产出与效果；

(3) 发现项目经费使用及项目实施中存在的不足和问题，并提出有针对性、可操作的解决对策。

## **2.绩效评价对象及范围**

本次绩效评价对象为由市农业农村局主管的 2021 年市本级农业农村发展专项到位资金 43263.36 的使用绩效。

### **(二) 绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准**

#### **1.绩效评价原则**

绩效评价遵循以下基本原则：

(1) 科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

(2) 统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

(3) 激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

(4) 公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

根据以上原则，绩效评价应达到如下要求：

(1) 在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查（电话回访）相结合的形式，以确保各项指标的数据真实性。

(2) 保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

(3) 绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。

## 2.绩效评价指标体系

根据财政部《预算绩效评价共性指标体系框架》、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《南昌市财政局关于开展2021年度单位自评及部门评价工作的通知》（洪财绩〔2022〕1号）等文件精神，确定本次绩效评价指标的整体框架。依据项目自评指标体系及项目实施方案构建一套指标体系，项目指标包括项目决策指标、项目过程、项目产出（产出数量指标、产出质量指标、产出时效指标、产出成本指标）、项目效益（经济效益指标、社会效益指标、生态效益指标、可持续影响指标）和满意度（服务对象满意度）。结合农业农村发展专项申报基本信息表和各子项项目方案实施要求，确定本次绩效评价指标体系，项目共设置三级指标数量39个。指标数据来源于相关法规、政府

文件、基础数据采集、问卷调查等。具体详见下表。



项目支出绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
决策(15分)	项目立项	6.00	立项依据充分性	3.00	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目未重复（1分）。
			立项程序规范性	3.00	①项目按照规定的程序设立；（1分） ②所提交的文件、材料符合相关要求（1分）； ③符合国家有关法律法规和文件规定（1分）。
	绩效目标	4.00	绩效目标合理性	2.00	①项目有绩效目标（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（0.5分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。
			绩效指标明确性	2.00	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现（0.5分）； ③与项目目标任务数或计划数相对应（0.5分）。
	资金投入	5.00	预算编制科学性	3.00	①预算编制经过科学论证，预算额度测算依据充分（1分）； ②预算内容与项目内容匹配，并按照标准编制（1分）；

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
					③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1分）。
			资金分配合理性	2.00	①预算资金分配依据充分（1分）； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。
过程(15分)	资金管理	10.00	资金到位率	2.00	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%， 资金到位率100%得2分，未100%完成，按资金到位率*2分得分。
			预算执行率	5.00	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金） ×100%，预算执行率100%得5分，未100%完成， 按预算执行率*5分得分。
			资金使用合规性	3.00	①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规定的规定（1分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（0.5分）； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。
	组织实施	5.00	管理制度健全性	2.00	①项目立项有相应实施方案（0.5分）； ②项目主管部门及项目单位已制定或具有相应的项目资金管理办法（0.5分）； ③项目资金管理办法合理、合规、完整（1分）。

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
			制度执行有效性	3.00	①遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（0.5分）。
产出(35分)	产出数量	16.50	市级储备粮油任务完成数	1.50	评价要点：市级储备粮油任务完成 1.27 亿斤。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。
			现代农业建设情况	3.00	评价要点：1.南昌市农业科学院现代农业综合实验室功能间数量达到 10 间；2.完成 4 个现代化农业产业园区初步设计。以上每项内容 1.50 分。每项内容得分=实际完成率*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。
			建设农村生活垃圾分类示范点	1.50	评价要点：建设农村生活垃圾分类示范点数量 13 个。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。
			新品种、新技术引进试验示范点	1.50	评价要点：建设新品种、新技术引进试验示范点数量 15 个。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。
			配套高致病性禽流感疫苗	1.50	评价要点：配套高致病性禽流感疫苗达到 1785.715 万毫升。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。
			食用农产品定量抽检批次	1.50	评价要点：食用农产品定量抽检 4000 批次。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
					准得满分。其他情况酌情扣分。
			村级集体经济发展壮大奖补	1.50	评价要点：村级集体经济发展壮大奖补 101 个村。得分=实际奖补对象数/计划奖补对象数*100%*分值。其他情况酌情扣分。
			新农村建设工作	4.50	评价要点：1.创建市级美丽宜居示范村 20 个；2.完成 2018、2019 年开工建设新户型示范村点 20 个；3.完成 1090 个新农村建设工作。以上每项内容 1.50 分，以上每项内容得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值。其他情况酌情扣分。
	产出质量	11.00	新品种、新技术项目验收合格率	1.00	评价要点：新品种、新技术项目验收合格率 100%，新品种、新技术项目验收合格率=验收合格的经济作物新品种新技术项目数/申报的经济作物新品种新技术项目数*100%。得分=实际完成率*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。
环境整治率			1.50	评价要点：1.农村人居环境整治彻底得 1.50 分；2.农村人居环境得到明显改善得 1.00 分；3.农村人居环境得到改善得 0.50 分；4.农村人居环境未得到改善得 0.00 分。其他情况酌情扣分。	
农产品抽检合格率			1.00	评价要点：农产品抽检合格率达到 95%。得分=2021 年农产品抽检合格率/95%*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	
禽畜免疫抗体合格率			1.50	评价要点：禽畜免疫抗体合格率达到 80%。得分=2021 年禽畜免疫抗体合格率/80%*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
			村级集体经济发展壮大奖补资金发放合规率	1.00	评价要点：根据各村集体上交的发展总结、收入证明等材料及村级集体经济发展一村一策表申请材料进行审查确定发放奖补对象。得分=按规定提交了相关材料的村集体数/2021年发放奖补资金的村集体数*100%*分值。其他情况酌情扣分。
			新农村建设工作达标率	1.50	评价要点：1.市级美丽宜居示范村验收达标率100%；2.2018、2019年开工建设新户型示范村点验收达标率100%；3.新农村建设点验收达标率100%。以上每项内容0.5分。符合每项得0.5分；其他情况酌情扣分。
			现代农业建设达标情况	2.00	评价要点：1.现代产业园区初步设计合格率100%；2.农业科学院现代农业综合实验室功能间满足科研需求。其他情况酌情扣分。
			粮食安全监测合格率	1.50	评价要点：粮食安全监测合格率达到95%。得分=粮食安全监测合格率/95%*100%*分值，超过标准得满分。
	产出时效	2.50	畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范场点验收及时性	2.50	评价要点：畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范场点在2021年12月底之前完成验收工作。2021年12月前完成验收工作得满分，否则不得分。其他情况酌情扣分。
	产出成本	5.00	子项目成本执行率	2.50	评价要点：子项目成本执行率=各子项目2021年实际预算支出金额/各子项目2021年全部预算支出金额*100%，执行率达到90%。得分=子项目成本执行率/90%*100%*分值，超过标准得满分。
			新增原粮款年利率	2.50	评价要点：新增原粮款年利率低于中国人民银行一

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
					年期贷款基准利率 4.35%。年利率超过标准不得分，低于标准得满分。
效益(25分)	经济效益	6.00	带动村级集体经济发展	6.00	评价要点：1.带动全市 80%的村收入达到 20 万元以上；2.带动 50%的村达到 30 万元。以上每项内容 3 分，符合每项得 3 分；其他情况酌情扣分。
	社会效益	8.00	动物大规模疫病发生率	3.00	评价要点：2021 年南昌市动物大规模疫病发生率 0%。2021 年南昌市未发生大规模动物疫病得满分，否则不得分。
			宣传培训推广效果	2.00	评价要点：1.南昌市农产品区域公用品牌入选江西省央视广告宣传计划；2.南昌市农产品区域公用品牌入选江西省广告宣传渠道。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。
			农产品质量安全保障度	3.00	评价要点：1.对农产品质量进行监测；2.推广开具食用农产品检测合格证；3.扶持农产品质量安全示范企业。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。
	生态效益	5.00	受污染耕地质量提升	2.00	评价要点：受污染耕地治理后其区域的农作物对比对照区其农产量降低少于 10%得满分，否则不得分。
			保护水域生态环境，促进渔业资源恢复	3.00	评价要点：1.对水产养殖基地的渔业基础设施进行改造建设，使养殖排放水要求达到淡水池塘养殖排放水要求；2.持续推进禁捕退捕工作；3.鱼类多样性水平有所提升。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。
	可持续效益	6.00	建立农业环境质量监测体系	3.00	评价要点：1.市级耕地质量长期定位监测点建设；2.测土配方施肥肥效监测点建设；3.农作物重大病

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准
					虫监测点建设。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。
			建立长效管护机制	3.00	评价要点：1.长效管护机制建立完善且得到一贯执行得 3 分；2.长效管护机制初步建立但未完善得到执行得 1.5 分；3.长效管护机制尚未建立不得分。
满意度（10 分）	社会公众或服务对象满意度	10.00	奖补对象满意度	10.00	评价要点：奖补对象满意度=觉得满意的奖补对象数量/调查的奖补对象总数*100%，满意度达到 90%。得分=奖补对象满意度/90%*100%*分值，超过标准得满分。
合计		100.00	——	100.00	——

(1) 项目决策：占权重 15 分，分为项目立项、绩效目标、资金投入。用于考量项目开展前期立项及预算编制情况。

(2) 项目投入：占权重 15 分，分为资金管理、组织实施。用于考量项目执行过程中的资金管理及组织实施情况。

(3) 项目产出：占权重 35 分，分为产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四个方面。用于衡量实际工作成果。

(4) 项目效果：占权重 25 分，分为经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益四个方面。用于展现项目实施效果。

(5) 项目满意度：占权重 10 分，主要是指资金项目的服务对象或公众满意度。用于考察项目实施后群众对项目实施产生效果的满意度。

### **3.绩效评价方法**

本次项目绩效评价使用的评价方法是比较法和因素分析法，比较法是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。而因素分析法是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。



## 4.绩效评价标准



图一：绩效评价标准一览图

本次项目绩效评价标准采取计划标准和其他标准相结合，计划标准包括项目年初制定的预算绩效目标申报表及项目预算安排，其他标准主要是绩效评价专家组对项目严密分析与研究后得到的有关指标标准。

## 5.证据收集方法

主要采用了文件核查、财务核查等方法，以掌握项目详细情况，并对采集的数据作详细的统计和分析。文件核查主要用以核实项目立项的规范性以及项目运行的各项要求，从而确定评价的标准和范围；财务核查则是通过专业财务人员通过查看项目财务报告、抽查相关财务凭证，掌握项目资金的使用情况。

### （三）绩效评价工作过程

实施本次绩效评价，首先根据项目预先设立的绩效目标、项目管理办法、专项资金管理办法、项目实施方案等资料，选择合

适的评价指标和标准，同时明确本次绩效评价的目的、方法、评价的原则、评价标准、时间安排等，形成绩效评价工作方案。提交部门审核，并根据审核意见进一步修改和完善绩效评价工作方案。然后运用科学的评价方法，对资金使用全过程及其支出的经济性、效率性和效益性进行客观公正的综合评价，以衡量预算绩效管理培训项目资金的使用绩效，同时分析其是否达到预期目标，并以书面形式分析绩效优劣的原因、造成的不良后果及影响，提出改进的意见和建议，最后撰写绩效评价报告。

### 三、综合评价情况及评价结论

#### （一）综合评价情况

评价组围绕绩效评价指标体系，通过数据采集分析，财务核查、实地核查等方式，对该项目绩效进行了客观、公正、合理、有效的自评价，最终评价结果为“91.97”分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“优”。

**2021 年市本级农业农村发展专项资金得分汇总表**

项目决策 (15分)	项目过程 (15分)	项目产出 (35分)	项目效果 (25分)	项目满意度 (10分)	综合得分
13.50	13.19	31.78	23.50	10.00	91.97

#### （二）评价结论

通过分析项目资料和问卷调查结果。可知 2021 年市本级农业农村发展专项资金的使用有效提高了粮食等重要农产品供给保障

水平和农业质量效益和竞争力，提升了产业链供应链现代化水平，深化了农业农村改革。但在项目实施过程中绩效目标管理、资金使用效率和监督管理等方面还有待提高。

#### 四、绩效评价指标分析

##### （一）项目决策（15分）

项目决策情况得分汇总表

项目立项 (6分)	绩效目标 (4分)	资金投入 (5分)	综合得分
6.00	2.50	5.00	13.50

##### 1.项目立项（6分）

##### （1）立项依据充分（3分）

本项目根据《关于进一步做好充实地方粮食储备工作的通知》（国粮调〔2004〕186号）、《国务院关于加快推进农业机械化和农机装备产业升级的指导意见》（国发〔2018〕42号）、《南昌市财政局南昌市扶贫办公室关于提前下达2021年度市级农业扶贫专项资金的通知》（洪财农指〔2020〕122号）等相关政策设立，项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，符合行业发展规划和政策要求，与相关部门同类项目或部门内部相关项目未重复。根据评分标准，得分3.00分。

##### （2）立项程序规范性（3分）

市农业农村局根据上级政府下达的工作任务、要求，组织人

员调研、摸排的数据，完成项目资金需求和绩效目标编制。联合市农业农村局、市扶贫办、市林业局、市气象局、市财政局发《关于上报 2021 年市本级农业农村发展专项资金使用计划的请示》（洪农局字〔2021〕50 号）向南昌市人民政府报批 2021 年市本级农业农村发展专项资金预算，南昌市人民政府经研究同意下达《南昌市人民政府办公室关于 2021 年市本级农业农村发展专项资金使用计划的复函》（洪府办字〔2021〕118 号）。项目立项文件符合国家法律和立项流程要求，立项依据充分，程序规范。根据评分标准，得分 3.00 分。

## **2.绩效目标（4 分）**

### **（1）绩效目标合理性（2 分）**

根据农业农村发展专项政策的申报基本信息表中可知，项目设立的绩效目标（详见（二）项目绩效目标）与实际工作内容具有相关性，项目依据资金分配表安排工作任务，与预算确定的项目资金量相匹配。但项目绩效目标内容偏向于描述项目开展的各项工作，项目部分的预期产出效益和效果未能在绩效目标中体现。根据评分标准，得分 1.50 分。

### **（2）绩效指标明确性（2 分）**

根据农业农村发展专项政策的申报基本信息表可知项目在年初申报绩效目标时，绩效目标的三级指标细化的完整性不足，无法与项目目标计划内容相对应，如三级指标设置未涉及市直及县

区执法监督人员专业培训工作等；部分绩效指标得年度指标值与方案的计划标准不一致，如禽畜免疫抗体合格率指标，指标申报时的年度指标值为70%或以上，但项目方案计划标准为致病性禽流感 and 口蹄疫群体免疫抗体合格率全年保持在80%或以上。根据评分标准，本指标得分1.00分。

### **3.资金投入（5分）**

#### **（1）预算编制科学性（3分）**

通过《关于上报2021年市本级农业农村发展专项资金使用计划的请示》（洪农局字〔2021〕50号）及《南昌市人民政府办公室关于2021年市本级农业农村发展专项资金使用计划的复函》（洪府办〔2021〕118号）文件中项目申报预算资金与批复资金数额一致的情况，表明本项目预算编制经过科学论证，预算额度测算依据充分。预算内容与项目内容匹配，并按照标准编制。预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，根据评分标准，得分3.00分。

#### **（2）资金分配合理性（2分）**

根据《南昌市人民政府办公室关于2021年市本级农业农村发展专项资金使用计划的复函》（洪府办〔2021〕118号）中附件（2021年市本级农业农村发展专项资金使用计划表）各子项目资金分配额度合理，与项目单位或地方项目分配任务相适应。根据评分标准，得分2.00分。

## （二）项目过程（15分）

项目过程情况得分汇总表

资金管理 (10分)	组织实施 (5分)	综合得分
9.19	4.00	13.19

### 1.资金管理（10分）

#### （1）资金到位率（2分）

根据《南昌市人民政府办公室关于2021年市本级农业农村发展专项资金使用计划的复函》（洪府办〔2021〕118号）、《2021年市本级农业农村发展专项资金拨付情况表》和各子项目自评表，经与各实施单位进行线上核实，2021年市农业农村局农业农村发展专项资金由市农业农村局负责绩效评价子项目资金预算安排44339.39万元（详见《2021年市农业农村局农业农村发展专项资金情况明细表》）。截止2021年12月31日，项目资金共计到位43263.36万元，资金到位率97.57%。根据评分标准，得分1.95分。

#### （2）预算执行率（5分）

根据《2021年市本级农业农村发展专项资金拨付情况表》和各子项目自评表，经与各实施单位进行核实，项目资金实际到位43263.36万元，截止2021年12月31日，实际支出资金36710.39万元（详见《2021年市农业农村局农业农村发展专项资金情况明

细表》），因预算资金执行率为 84.85%。根据评分标准，得分 4.24 分。

### **(3) 资金使用合规性 (3 分)**

项目资金按照《南昌市人民政府办公室关于 2021 年市本级农业农村发展专项资金使用计划的复函》（洪府办〔2021〕118 号）进行资金使用。各子项目资金拨付严格按照《南昌市市级财政专项资金管理办法（试行）》（洪府发〔2020〕39 号）或相应的项目资金管理办法要求，有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复或合同规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。根据评分标准，得分 3.00 分。

## **2.组织实施 (5 分)**

### **(1) 管理制度健全性 (2 分)**

市农业农村局的农业农村发展中各子项目立项均有相应的实施方案，市农业农村局根据《南昌市市级财政专项资金管理办法（试行）》（洪府发〔2020〕39 号）文件对专项资金管理要求，对项目资金进行绩效管理。部分子项目实施单位有制定相应的项目资金管理办法，未制定相应项目资金管理办法的子项目依照《南昌市市级财政专项资金管理办法（试行）》（洪府发〔2020〕39 号）要求进行专项管理。各子项目资金管理办法合理、合规、完整。根据评分标准，得分 2.00 分。

## (2) 制度执行有效性 (3分)

农业农村发展专项项目实施过程严格遵守相关法律法规和相关管理规定，但在评价的过程中发现的项目资料存在不齐全、缺失和部分档案资料规范性不足等情况。项目实施过程的对数据收集整理及时性也有待提高。根据评分标准，得分 2.00 分。

## (三) 项目产出情况 (35分)

项目产出情况得分汇总表

产出数量 (16.5分)	产出质量 (11分)	产出时效 (2.5分)	产出成本 (5分)	综合得分
14.71	10.00	2.50	4.57	31.78

### 1.产出数量指标 (16.5分)

#### (1) 市级储备粮油任务完成数 (1.50分)

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。市农业农村局在进行农业农村发展专项政策申报时，计划完成 1.27 亿的市级储备粮油任务，根据《2021 年市储备粮油数量及储存情况》表可知 2021 年实际完成 1.27 亿的市级粮油储备工作。粮油储备完成情况详见下表：

2021 年市级粮油储备完成情况汇总表

储存库点	品种	质量等级	数量 (万斤)
南昌市第一粮食仓库	晚籼稻	三等	1795.00
	早籼稻	三等	6660.00



储存库点	品种	质量等级	数量（万斤）
南昌市第六粮食仓库	早籼稻	三等	340.00
	晚籼稻	三等	1280.00
安义黄洲粮管所	晚籼稻	三等	1111.40
中粮（江西）米业有限公司	晚籼米	三级	800.00
南昌田环粮食产业有限责任公司	晚籼米	三级	300.00
南昌市粮食交易市场有限责任公司	晚籼米	三级	50.00
南昌军粮实业发展有限公司	晚籼米	三级	50.00
南昌市中转粮库	面粉	一级	350.00
	面条	一级	10.00
合计			12746.4

根据评分标准，本指标得分 1.50 分。

## （2）现代农业建设情况（3.00 分）

依据《南昌市农业科学院 2021 年度农业科研项目实施方案》（洪农科字〔2021〕12 号）和《南昌市财政局南昌市农业农村局关于下达 2021 年乡村产业发展市级补助资金的通知》（洪财农指〔2021〕137 号）文设立本指标。根据南昌市农业科学院提供的自评表可知项目计划组建功能间 10 间。2021 年项目实际组建功能间 15 间，分别为病理实验室、高温室、精密仪器室、凝胶成像室、气液相室、试剂试验室、天平间、土壤研磨室、微生物室、显微镜观察室、样品前处理室、样品室、药品室、原子吸收室、综合实验室。

项目完成了进贤县、安义县、新建区、湾里管理局 4 个县（区）

/单位产业园的初步设计工作。根据评分标准，本指标得分 3.00 分。

### **(3) 建设农村生活垃圾分类示范点 (1.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。《2021 年农村生活垃圾分类处理站项目实施方案》中项目计划推进建设 13 个生活垃圾分类示范点，其中南昌县 2 个、进贤县 3 个、安义县 4 个、新建区 3 个、湾里管理局 1 个。根据单位提供的《南昌市农村人居环境综合整治工作工作进展情况通报表》可知，2021 年实际推进建设了 12 个农村生活垃圾分类示范点，未达到预期计划的原因是南昌县向塘镇对农村生活垃圾分类示范点建设重视程度不高，推动不力。根据评分标准，本指标得分 1.38 分。

### **(4) 新品种、新技术引进试验示范点 (1.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据《南昌市财政局南昌市农业农村局关于下达<2021 年经济作物新品种新技术市级补助资金>的通知》（洪财农指〔2021〕119 号）中绩效目标表可知，项目计划建设经济作物新品种新技术示范点 15 个。根据《项目竣工验收报告》可知 2021 年实际建设新品种、新技术引进试验示范点 15 个，其中安义县 4 个、高新区 1 个、进贤县 2 个、南昌县 2 个、市农科院 1 个、湾里 2 个，新建区 3 个。根据评分标准，本指标得分 1.50 分。

### **(5) 配套高致病性禽流感疫苗 (1.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。2021 年

本项目结合强制免疫补助经费安排数量，按照往年 0.3 元/毫克采购标准计划配套高致病性禽流感疫苗 1785.715 万毫升。通过招标比选，确定吉林冠界生物科技有限公司和哈尔滨维科生物技术有限公司为疫苗供货企业。全年实际采购高致病性禽流感疫苗 2017.6 万毫升，完成率达到 112.99%。根据评分标准，本指标得分 1.50 分。

#### **(6) 食用农产品定量抽检批次 (1.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。为加强全市农产品农产品质量安全监管，保障人民群众的饮食安全，市农业农村局制定了《2021 年全市农产品质量安全监测工作方案》，2021 年市本级农产品质量安全监测计划安排定量监测 4000 批次，其中：监督抽查 2000 批次、风险监测 2000 批次。根据单位提供的《2021 年全市农产品质量安全监测抽样检测情况分析报告》，2021 年实际完成 4028 批次检测任务，完成率为 100.7%。根据评分标准，本指标得 1.50 分。

#### **(7) 村级集体经济发展壮大奖补 (1.50 分)**

为加快推进村级集体经济发展，根据南昌市农村社会事务服务中心提供的自评表和项目资料可知 2021 年项目用以奖代补的方式扶持了 101 个集体经济较薄弱、发展势头较好的村集体。根据评分标准，本指标得 1.50 分。

## （8）新农村建设工作（4.50分）

项目计划对2018、2019年开工建设的20个新户型示范村点完成建设内容。根据《农村新户型示范村建设进度台账》可知，实际完成8个新户型示范村点的建设内容，建设完成率40%，其他新户型示范村点建设工作均已开展但完工，本部分内容得分0.6分。

《2021年全市新农村建设实施方案及未来五年工作指引》（洪新农办字〔2021〕4号）和《2021年度市级美丽宜居示范村建设项目实施方案》（洪农财字〔2021〕16号）方案中明确表明2021年重点工作包含建设20个市级美丽宜居示范村，建设工作由县级农业农村部门负责日常监督。根据《2021年美丽宜居示范村项目建设调度表》，实际完成10个市级美丽宜居示范村建设工作，建设完成率为50%，其他市级美丽宜居示范村点建设工作均已开展但未完工，本部分内容得分0.75分。

2021年全市安排1090个新农村建设点，其中南昌县500个、进贤县236个、安义县71个、新建区268个、湾里管理局15个，根据《关于全市农业农村重点工作推进情况的通报》（洪农局发〔2021〕201号）文件，21年实际完成1078个新农村建设点的，建设完成率98.90%，其他新农村建设点均已开工但未完工。未完成的原因是因为市农业农村局虽然已经把资金拨付到各县区了，但因部分县区资金拨付到村点的进度比较慢，导致未能及时建设。

本部分内容得分 1.48 分。根据评分标准，本指标得分 2.83 分。

## **2.产出质量指标（11分）**

### **（1）新品种、新技术项目验收合格率（1.00分）**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据单位提供的《2021年南昌市经济作物新品种新技术项目申报立项请示报告》可知项目年初申报了 15 个经济作物新品种新技术项目，其中安义县 4 个、高新区 1 个、进贤县 2 个、南昌县 2 个、市农科院 1 个、湾里 2 个，新建区 3 个。根据《2020 年经作项目验收材料》可知验收合格的经济作物新品种新技术项目数 15 个，新品种、新技术项目验收合格率 100%。根据评分标准，本指标得分 1.00 分。

### **（2）环境整治率（1.50分）**

为促进农村人居环境整治提升各项工作落实，全面推进乡村振兴，市农业农村局拟制印发了《2021年南昌市农村人居环境整治月度考评实施方案》，每月不定时对涉农县区进行考评，主要包括农村生活垃圾治理、“厕所革命”、生活污水处理、村容村貌、集镇秩序和村庄环境长效管护等内容，根据单位提供的《2021年东湖区农村人居环境整治工作总结》和 3-11 月的月度考评通报可知，虽然市农业农村局通过印发了《2021年东湖区农村人居环境整治提升年活动方案》对农村人居环境整治的总体要求、目标任务、保障措施等逐一作了明确说明，也初步建立村庄环境长效管

护机制和建立“每月一考评一奖惩”工作推进机制来推动农村整治工作。但因各村之间的重视程度、财力投入、整治力度不平衡等原因，还是存在“三拆三清”工作不彻底、村庄环境常态保洁不到位、农村日常管护不达标等问题。根据评分标准，本指标得分 0.50 分。

### **(3) 农产品抽检合格率 (1.00 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据单位提供的《2021 年南昌市农产品质量安全监督抽查情况统计汇总表》可知，2021 年针对蔬菜、水果、猪牛羊、禽肉蛋、生鲜乳、淡水产品等农产品进行监督抽查抽样检测，各类农产品总抽样 2021 批次，其中总合格数 2015 批次，抽检合格率 99.7%。根据评分标准，本指标得分 1.00 分。

### **(4) 禽畜免疫抗体合格率 (1.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据《动物疫病强制免疫补助项目方案》可知，项目计划高致病性禽流感 and 口蹄疫群体免疫抗体合格率全年保持在 80%或以上，但是年初政策申报基本信息表上本指标年度值为 70%，本指标评分标准参照项目方案的要求。根据单位提供的《江西省农业农村厅办公室关于 2021 年全省秋季重大动物疫病防控工作情况的通报》和《江西省农业农村厅办公室关于 2021 年全省春季重大动物疫病免疫及消毒效果评价情况的通报》文件可知 2021 年高致病性禽流感和

口蹄疫群体平均免疫抗体合格率为 93.67%，其中春季高致病性禽流感抗体合格率为 95.10%、口蹄疫抗体合格率 89.31%，秋季高致病性禽流感抗体合格率为 97.61%、口蹄疫抗体合格率 92.65%。根据评分标准，本指标得分 1.50 分。

#### **(5) 村级集体经济发展壮大奖补资金发放合规率 (1.00 分)**

根据《南昌市 2021 年农业农村改革发展资金项目实施方案》相关要求，市农业农村局根据各县区（管理局）财政部门提供审查后的村级集体经济发展总结、收入证明等材料及村级集体经济发展一村一策表进行审核，根据审核结果发放村级集体经济发展壮大奖补。根据评分标准，本指标得 1.00 分。

#### **(6) 新农村建设工作达标率 (1.50 分)**

本指标考核的新农村建设工作内容主要包含创建市级美丽宜居示范村、完成 2018、2019 年开工建设新户型示范村点、建设新农村点。通过核查项目资料可知，已完工的建设内容的工程项目均已完成验收工作。根据评分标准，本指标得 1.50 分。

#### **(7) 现代农业建设达标情况 (2.00 分)**

依据《南昌市农业科学院 2021 年度农业科研项目实施方案》（洪农科字〔2021〕12 号）和《2021 年度全市乡村产业发展项目实施方案》设立本指标。项目按照按院科研需求，采购 15 个实验室功能间相关设备，包括实验仪器、台柜、通风实施、洁净系统、集中供气设施、排水排污设施等，组建完成后的实验室功能间具

备粮油、蔬菜、畜牧、水产、农业物联网等科研要求。4个现代产业园已完成初步设计工作，初步设计工作按照项目方案的相关规定开展。根据评分标准，本指标得分 2.00 分。

### **(8) 粮食安全监测合格率 (1.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。为加强市级储备粮油及辖区内的粮油、粮食的质量监管。根据《2021年南昌市农产品质量安全监测情况 11 月报表》可知，2021 年对 191 批次粮食质量进行了扦样检测，其中合格数 183 批次，达标率 95.81%。根据评分标准，本指标得分 1.50 分。

## **3.产出时效指标 (2.50 分)**

### **(1) 畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范场点验收及时性 (2.50 分)**

根据《南昌市动物疫病预防控制中心提供的《2021 年畜禽绿色生态养殖与疫病综合防控项目验收表》可知项目建设单位申请验收时间为 2021 年 11 月 25 日，完成验收时间为 2011 年 11 月 29 日。根据评分标准，本指标得分 2.50 分。

## **4.产出成本指标 (5 分)**

### **(1) 子项目成本执行率 (2.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据单位提供的各子项目自评表及与部分子项目实施单位电话核实预算资金，得出各子项目全年预算资金总额 44339.39 万元，各子项目



预算资金支出数 36710.39 万元，子项目成本执行率 82.79%，根据评分标准，本指标得分 2.07 分。

## **(2) 新增原粮款年利率 (2.50 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据《南昌市市级储备粮油管理办法》的通知（洪府厅发〔2015〕10号）“以下简称《管理办法》”第二十七条规定，市级储存粮油贷款利率按照中国人民银行规定的金融机构一年期贷款利率执行，2021年中国人民银行一年期贷款基准利率为 4.35%。根据单位提供的（洪农局函〔2021〕18号）<sup>2</sup>、（洪农局函〔2021〕49号<sup>3</sup>）、（洪农局函〔2021〕129号）<sup>4</sup>相关文件，21年农发行江西省分行营业部根据《关于进一步做好利率优惠工作的通知》（农发银办函〔2020〕227号），执行了 LPR+BP 定价利率 4.05%，低于中国人民银行一年期贷款基准利率 4.35%，达到了《管理办法》的规定，但指标完成值却与项目申报时设置的年度指标值 4.04%存在偏差。本指标评分标准参考《管理办法》的规定执行，根据评分标准，本指标得分 2.50 分。

<sup>2</sup> 《关于拨付 2021 年 1 季度市级储备粮油补贴费用的函》（洪农局函〔2021〕18号）

<sup>3</sup> 《关于拨付 2021 年 2 季度市级储备粮油补贴费用的函》（洪农局函〔2021〕49号）

<sup>4</sup> 《关于拨付 2021 年 3 季度市级储备粮油补贴费用的函》（洪农局函〔2021〕129号）

#### （四）项目效益情况（25分）

项目效益情况得分汇总表

经济效益 (6分)	社会效益 (8分)	生态效益 (5分)	可持续影响 (6分)	综合得分
6.00	8.00	5.00	4.50	23.50

##### 1.经济效益指标（6分）

###### （1）带动村级集体经济发展（6.00分）

为发展壮大村级集体经济，增强基层组织经济基础，南昌市印发《南昌市实施村级集体经济“三年强村计划”的意见》（洪农局发〔2020〕231号），目标任务有要求到2021年底，全市欠发达村消除30%，欠发达村指除集体经济经营收入20万元以下。为达到此目标任务，加快推进村级集体经济发展，市农业农村局从市本级财政农业农村发展专项资金中安排农村改革发展资金用于村级集体经济发展壮大奖补，项目的开展拓宽了集体经济收入，促进集体经济持续增收，2021年带动南昌市90.63%的村集体经营性收入达到20万元以上，带动63.64%的村集体经营性收入达到30万元以上。根据评分标准，本指标得6.00分。各村集体经营收入情况详见下表：

2021年南昌市集体经营性收入情况分析表

序号	县区	10-20 万元		20-30 万元		30 万元以上		村数合计
		村数	占比	村数	占比	村数	占比	
1	南昌县	20	7.60%	75	28.52%	168	63.88%	263
2	进贤县	24	9.09%	96	36.36%	144	54.55%	264
3	安义县	17	16.35%	41	39.42%	46	44.23%	104
4	新建区	47	19.18%	76	31.02%	122	49.80%	245
5	湾里区	0	0.00%	12	34.29%	23	65.71%	35
6	东湖区	0	0.00%	0	0.00%	21	100.00%	21
7	青山湖区	0	0.00%	0	0.00%	60	100.00%	60
8	青云谱区	0	0.00%	0	0.00%	12	100.00%	12
9	西湖区	0	0.00%	0	0.00%	13	100.00%	13
10	高新区	0	0.00%	0	0.00%	48	100.00%	48
11	红谷滩新区	0	0.00%	0	0.00%	33	100.00%	33
12	经开区	0	0.00%	20	36.36%	35	63.64%	55
合计		108	9.37%	320	27.75%	725	62.88%	1153

本信息来源于单位提供的《南昌市 2021 集体经营性收入情况分析表》

## 2.社会效益指标（8分）

### （1）动物大规模疫病发生率（3.00分）

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。根据单位提供的《南昌市布病评估预警报告》，2021年南昌市未发生家畜布病疫情，疫情控制较平稳，全年报告人感染布病病例0例，相关从业人员疫病防控意识较往年有较大提升，项目实施切实加强了动物疫情管理，提升了从业人员应急处置能力，项目效益明显，根据评分标准，本指标得分3.00分。

## **(2) 宣传培训推广效果 (2.00 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。大力推进农产品品牌建设，根据单位提供自评表可知。2021年南昌市农产品区域公用品牌入选江西省央视广告宣传计划1次，4个宣传渠道，33个农产品入选农产品品牌目录，提升了南昌市农业品牌社会知名度和市场竞争力。根据评分标准，本指标得分2.00分。

## **(3) 农产品质量安全保障度 (3.00 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。2021年市农业农村局加强了农产品安全质量安全检验监测体系，全年对7768批次农产品质量进行监测，通过推广开具食用农产品检测合格证、扶持农产品质量安全示范企业等方式，以百姓喜闻乐见得形式宣传农业法律法规，增强农产品经营这质量安全意识，并宣传带动周边农户参与质量安全积极性。2021年在对粮食质量进行监测时，达标率达到95.81%，超额完成了申报项目绩效时的年度值，表明农产品质量安全保障效果明显。根据评分标准，本指标得分3.00分。

## **3.生态效益指标 (5 分)**

### **(1) 保护水域生态环境，促进渔业资源恢复 (3.00 分)**

为衡量项目运行成果设立此指标。通过核查业务资料，项目通过创建国家级水产健康养殖示范场，对水产养殖基地的渔业基础设施进行改造建设，使养殖排放水要求达到淡水池塘养殖排放

水要求。水环境得到有效治理，农业环境得到提升。全市持续推进禁捕退捕工作，重点水域实施了网格化管理，渔业资源及水域渔业生态环境得到显著改善，大规格鱼、幼鱼及鱼种类增多，珍稀鱼类有所增加，鱼类多样性水平逐步提升，渔业资源养护效果显著。根据评分标准，本指标得分 3.00 分。

## **(2) 受污染耕地质量提升 (2.00 分)**

受污染耕地土壤环境质量提升，有利于保障农产品质量安全、实现粮食高产高稳，促进农民增收增收。根据《2021 年南昌市耕地保护与质量提升项目实施方案》可知，项目目标任务为完成受污染耕地安全利用集中推进区 4000 亩，安全利用各种药剂来改善受污染耕地质量使受污染耕地安全利用率达到 93%，但要求农作物产量降低少于 10%。2021 年抽取了高新区耕地安全利用集中推进区进行水稻测产，分别抽取了对照区和治理区各 6 块田地进行机割测产验收。测产结果显示项目治理区的水稻平均亩产较对照区还增产了。表明受污染耕地质量得到明显提升。根据评分标准，本指标得 2.00 分。

## **4. 可持续效益指标 (6 分)**

### **(1) 建立农业环境质量监测体系 (3.00 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。2021 年完成了市级耕地质量长期定位监测点、测土配方施肥肥效监测点和农作物重大病虫害监测等系统的建设，实现了对南昌市农业环境

质量的精确感知、精准操作、精准管理。通过对土壤肥力、农户施肥情况进行动态跟踪监测，监测了耕地地力变化，对土壤肥力养分变化情况进行分析，指导科学，防控到位，确保重大病虫害不爆发成灾，促进了农产品产量的增加、投入的减少、劳动力消耗额减少、成本的降低、质量额提高、农作物化肥使用量的减少等等，使得设施农业取得了良好的经济效益、社会效益和生态效益。根据评分标准，本指标得分 3.00 分。

## **(2) 建立长效管护机制 (3.00 分)**

机制健全、保障到位、工作落实、规范运行、长效治理的环境管护格局才能使农村人居环境整治工作成果长期发挥作用。根据《2021 年东湖区农村人居环境整治工作总结》可知，尽管在环境整治工作上精心组织，做了周密部署，初步建立了长效管护机制。但还是存在少数村落因管护资金拨付不到位、管护范围不明确、管护内容缺陷、管护责任不明晰等问题导致长效管护机制还不完善。农民群众参与度不够高，将环境整治视为政府的事情。积极性不足，导致“门前三包”政策也未能落实到位。根据评分标准，本指标得 1.50 分。

## **(五) 项目满意度情况 (10 分)**

### **1.服务对象满意度指标 (10 分)**

#### **(1) 奖补对象满意度 (10.00 分)**

指标来源于农业农村发展专项政策申报基本信息表。为了解

农业农村改革发展资金实施效益，针对项目整体效果和项目是否有利于农村改革发展两方面内容，对农业农村改革发展资金奖补对象进行满意度调查，随机抽查了 37 个村落进行满意度调查，37 个村落对项目的整体效果都觉得非常满意，均认为有利于农村改革发展，奖补对象满意度 100%。根据评分标准，本指标得分 10.00 分。

## **五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析**

### **（一）主要经验及做法**

本项目无可复制的经验，主要项目做法如下：

**加强项目监管。**针对项目实施不同阶段的特点，采取切实有效的监管措施，强化全过程动态管理，及时妥善处理项目执行中的问题。

### **（二）存在的问题及原因分析**

#### **1.部分基建类子项目进度较计划滞后**

在核查项目业务资料中发现，本项目中部分基建类子项建设工作都是由各县区负责具体实施，尽管市农业农村局印发了有关的建设要求通知给到各县区，通知里有明确的建设进度要求。但由于部分县区资金拨付到村点的进度比较慢，部分乡镇、村庄前期准备不充分和部分县区主管部门思想重视程度不高，主动作为不够等原因。导致很多建设工作的进度未能达到项目年度任务要求。

## 2.绩效目标管理水平有待提升

在检查各子项目设置的绩效目标与指标时发现，部分子项目效益指标设置规范性不足，指标无法衡量。设置的指标缺少考核方式及佐证材料，未考虑到绩效指标的完成情况没有具体的考核方式，准确性不高，这既不便于自我评价，也不便于第三方对标评价，更不利于绩效目标完成情况的动态监控。

## 3.资金使用效率有待提高，项目监管有效性不足

一是预算执行进度和支出率有待提高。截至评价基准日，由市农业农村局负责绩效评价的农业农村发展专项资金总体支出率不高，支出率不高的原因有以下几方面：①受疫情影响，很多工作未能按期开展，导致资金结余；②因政策调整 and 现实客观因素，取消了项目一部分建设内容，此部分建设内容资金未能支出。

二是部分预算部门对项目进度的监管不够及时。评价中发现，市级资金拨付到县区都比较快，但是县区拨付到具体实施单位还不够快。主要原因是：有的项目是先建后补项目，项目推进、项目验收需要一定时间。

三是对项目实施效果的跟踪监控不到位。主管部门未对项目实施前后的效果数据进行监控。项目绩效目标设置后，未对指标数据进行跟踪统计，导致对项目效果的统计数据难以采集。



## **六、有关建议**

### **（一）创新管理机制，扎实推进基建类子项目设计和验收等关键环节**

一是创新项目管理机制。建设单位要尤其重视项目设计和验收。把好项目“入口”和“出关”两个关口。各级主管部门要通过不定期随机抽查等方式强化项目监管，针对可能导致工程延期的潜在风险采取预防和管控措施。如：聘请第三方把关造价、可研、初设、施工等做法。

二是督促项目单位加快工程进度。市级主管部门发挥统筹协调作用，牵头促成市级协调机制，协调各县区及建设单位解决项目建设单位过程中遇到的困难。各级主管部门落实监督责任，要求各施工单位按规定抓好工程质量。

### **（二）目标导向，提高预算绩效目标管理水平**

一是重视绩效目标的导向作用，科学设置绩效目标。各子项预算单位在设置绩效目标时，应遵循“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致”的原则，与预算资金支出内容、项目历史业绩水平、市级农业农村发展方向和各类导向性政策文件充分衔接，科学设置符合项目特征的绩效目标。

二是加强绩效目标跟踪监控，预算绩效管理是要把资金从一种权力变成一种责任，对绩效目标的实现情况实现程度进行动态监控，以便发现问题及时纠偏。根据预算使用情况及项目实施情

况及时申请调整预算及绩效目标、指标预期完成情况，使项目绩效更加贴合、精准，更科学地考核项目实施绩效情况。

### **(三) 加强项目实施过程管理，提高资金使用效率**

一是加强专项资金跟踪管理，不定期到各县区建设单位对专项资金的使用情况跟踪检查，确保专项资金使用和管理合法合规、安全高效。二加大对项目实施进度及资金使用情况的监管，资金下拨后要求资金使用单位定期汇报整理项目推进情况和资金实际支出情况，将项目推进过程中的问题及时披露解决，提高项目实施效率和资金使用效率。三是加强项目实施过程中的跟踪监控。对绩效指标数据进行跟踪统计。

## **七、其他需要说明的问题**

无

江西优兰德  
市场研究咨询有限公司

法人代表：周水兰  
评价人员：舒坚、李晓、  
王文婷

二〇二二年五月五日

附件：2021年市本级农业农村发展专项资金绩效评分表

一级指标	二级指标	分值	三级指标	分值	评分标准	评价得分
决策（15分）	项目立项	6.00	立项依据充分性	3.00	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策（1分）； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求（1分）； ③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目未重复（1分）。	3.00
			立项程序规范性	3.00	①项目按照规定的程序设立；（1分） ②所提交的文件、材料符合相关要求（1分）； ③符合国家有关法律法规和文件规定（1分）。	3.00
	绩效目标	4.00	绩效目标合理性	2.00	①项目有绩效目标（0.5分）； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性（0.5分）； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平（0.5分）； ④与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（0.5分）。	1.50
			绩效指标明确性	2.00	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标（1分）； ②通过清晰、可衡量的指标值予以体现（0.5分）； ③与项目目标任务数或计划数相对应（0.5分）。	1.00
	资金投入	5.00	预算编制科学性	3.00	①预算编制经过科学论证，预算额度测算依据充分（1分）； ②预算内容与项目内容匹配，并按照标准编制（1分）；	3.00

					③预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配（1分）。	
			资金分配合理性	2.00	①预算资金分配依据充分（1分）； ②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际是否相适应（1分）。	2.00
过程（15分）	资金管理	10.00	资金到位率	2.00	资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%， 资金到位率100%得2分，未100%完成，按资金到位率*2分得分。	1.95
			预算执行率	5.00	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金） ×100%，预算执行率100%得5分，未100%完成， 按预算执行率*5分得分。	4.24
			资金使用合规性	3.00	①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（1分）； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续（0.5分）； ③符合项目预算批复或合同规定的用途（0.5分）； ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1分）。	3.00
	组织实施	5.00	管理制度健全性	2.00	①项目立项有相应实施方案（0.5分）； ②项目主管部门及项目单位已制定或具有相应的项目资金管理办法（0.5分）； ③项目资金管理办法合理、合规、完整（1分）。	2.00
			制度执行有效性	3.00	①遵守相关法律法规和相关管理规定（1分）； ②项目调整及支出调整手续完备（1分）； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档（0.5分）； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位（0.5分）。	2.00

产出 (35分)	产出数量	16.50	市级储备粮油任务完成数	1.50	评价要点：市级储备粮油任务完成 1.27 亿斤。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.50
			现代农业建设情况	3.00	评价要点：1.南昌市农业科学院现代农业综合实验室功能间数量达到 10 间；2.完成 4 个现代化农业产业园区初步设计。以上每项内容 1.50 分。每项内容得分=实际完成率*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	3.00
			建设农村生活垃圾分类示范点	1.50	评价要点：建设农村生活垃圾分类示范点数量 13 个。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.38
			新品种、新技术引进试验示范点	1.50	评价要点：建设新品种、新技术引进试验示范点数量 15 个。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.50
			配套高致病性禽流感疫苗	1.50	评价要点：配套高致病性禽流感疫苗达到 1785.715 万毫升。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.50
			食用农产品定量抽检批次	1.50	评价要点：食用农产品定量抽检 4000 批次。得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.50
			村级集体经济发展壮大奖补	1.50	评价要点：村级集体经济发展壮大奖补 101 个村。得分=实际奖补对象数/计划奖补对象数*100%*分值。其他情况酌情扣分。	1.50
			新农村建设工作	4.50	评价要点：1.创建市级美丽宜居示范村 20 个；2.完成 2018、2019 年开工建设新户型示范村点 20 个；3.完成 1090 个新农村建设点建设工作。以上每项内容 1.50 分，以上每项内容得分=实际完成数量/计划完成数量*100%*分值。其他情况酌情扣分。	2.83

产出质量	11.00	新品种、新技术项目验收合格率	1.00	评价要点：新品种、新技术项目验收合格率 100%，新品种、新技术项目验收合格率=验收合格的经济作物新品种新技术项目数/申报的经济作物新品种新技术项目数*100%。得分=实际完成率*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.00
		环境整治率	1.50	评价要点：1.农村人居环境整治彻底得 1.50 分；2.农村人居环境得到明显改善得 1.00 分；3.农村人居环境得到改善得 0.50 分；4.农村人居环境未得到改善得 0.00 分。其他情况酌情扣分。	0.50
		农产品抽检合格率	1.00	评价要点：农产品抽检合格率达到 95%。得分=2021 年农产品抽检合格率/95%*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.00
		禽畜免疫抗体合格率	1.50	评价要点：禽畜免疫抗体合格率达到 80%。得分=2021 年禽畜免疫抗体合格率/80%*100%*分值，超过标准得满分。其他情况酌情扣分。	1.50
		村级集体经济发展壮大奖补资金发放合规率	1.00	评价要点：根据各村集体上交的发展总结、收入证明等材料及村级集体经济发展一村一策表申请材料进行审查确定发放奖补对象。得分=按规定提交了相关材料的村集体数/2021 年发放奖补资金的村集体数*100%*分值。其他情况酌情扣分。	1.00
		新农村建设工作达标率	1.50	评价要点：1.市级美丽宜居示范村验收达标率 100%；2.2018、2019 年开工建设新户型示范村点验收达标率 100%；3.新农村建设点验收达标率 100%。以上每项内容 0.5 分。符合每项得 0.5 分；其他情况酌情扣分。	1.50
		现代农业建设达标情况	2.00	评价要点：1.现代产业园区初步设计合格率 100%；2.农业科学院现代农业综合实验室功能间满足科研需求。其他情况酌情扣分。	2.00

			粮食安全监测合格率	1.50	评价要点：粮食安全监测合格率达到 95%。得分=粮食安全监测合格率/95%*100%*分值，超过标准得满分。	1.50
	产出时效	2.50	畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范点验收及时性	2.50	评价要点：畜禽绿色生态养殖和疫病综合防控示范场点在 2021 年 12 月底之前完成验收工作。2021 年 12 月前完成验收工作得满分，否则不得分。其他情况酌情扣分。	2.50
	产出成本	5.00	子项目成本执行率	2.50	评价要点：子项目成本执行率=各子项目 2021 年实际预算支出金额/各子项目 2021 年全部预算支出金额*100%，执行率达到 90%。得分=子项目成本执行率/90%*100%*分值,超过标准得满分。	2.07
			新增原粮款年利率	2.50	评价要点：新增原粮款年利率低于中国人民银行一年期贷款基准利率 4.35%。年利率超过标准不得分，低于标准得满分。	2.50
效益（25 分）	经济效益	6.00	带动村级集体经济发展	6.00	评价要点：1.带动全市 80%的村收入达到 20 万元以上；2.带动 50%的村达到 30 万元。以上每项内容 3 分，符合每项得 3 分；其他情况酌情扣分。	6.00
	社会效益	8.00	动物大规模疫病发生率	3.00	评价要点：2021 年南昌市动物大规模疫病发生率 0%。2021 年南昌市未发生大规模动物疫病得满分，否则不得分。	3.00
			宣传培训推广效果	2.00	评价要点：1.南昌市农产品区域公用品牌入选江西省央视广告宣传计划；2.南昌市农产品区域公用品牌入选江西省广告宣传渠道。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。	2.00
			农产品质量安全保障度	3.00	评价要点：1.对农产品质量进行监测；2.推广开具食用农产品检测合格证；3.扶持农产品质量安全示范企业。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。	3.00

	生态效益	5.00	受污染耕地质量提升	2.00	评价要点：受污染耕地治理后其区域的农作物对比对照区其农产量降低少于 10%得满分，否则不得分。	2.00
			保护水域生态环境，促进渔业资源恢复	3.00	评价要点：1.对水产养殖基地的渔业基础设施进行改造建设，使养殖排放水要求达到淡水池塘养殖排放水要求；2.持续推进禁捕退捕工作；3.鱼类多样性水平有所提升。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。	3.00
	可持续效益	6.00	建立农业环境质量监测体系	3.00	评价要点：1.市级耕地质量长期定位监测点建设；2.测土配方施肥肥效监测点建设；3.农作物重大病虫害监测点建设。以上每项内容 1 分，符合每项得 1 分；其他情况酌情扣分。	3.00
			建立长效管护机制	3.00	评价要点：1.长效管护机制建立完善且得到一贯执行得 3 分；2.长效管护机制初步建立但未完善得到执行得 1.5 分；3.长效管护机制尚未建立不得分。	1.50
满意度（10分）	社会公众或服务对象满意度	10.00	奖补对象满意度	10.00	评价要点：奖补对象满意度=觉得满意的奖补对象数量/调查的奖补对象总数*100%，满意度达到 90%。得分=奖补对象满意度/90%*100%*分值，超过标准得满分。	10.00
合计						91.97
评价等级		优 <input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 中 <input type="checkbox"/> 差 <input type="checkbox"/>				
		90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差				



## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

1、财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

2、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3、事业单位经营收入：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、其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

5、附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

6、上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

7、用事业基金弥补收支差额：填列事业单位用事业基金弥补2020年收支差额的数额。

8、2021年结转和结余：填列2020年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

### 二、支出科目

1、一般公共服务支出（类）商贸事务（款）招商引资（项）：

反映用于招商引资，优化经济环境等方面的支出；

2、科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益研究（项）：

反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出；

3、科学技术支出（类）技术与研究与开发（款）其他技术与研究与开发支出（项）：反映除上述项目以外其他用于技术与研究与开发方面的支出；

4、科学技术支出（类）基本科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：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；

5、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）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费；

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费；

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出；

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出；

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按照规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费；

10、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）其他退役安置支出（项）：反映除上述项目以外其他用于退役安置方面的支出；

11、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）：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；

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

13、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出；

14、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出；

15、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出；

16、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出；

17、农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出；

18、农林水支出（类）农业农村（款）病虫害控制（项）：反映用于病虫鼠害及疫情监测、预报、预防、控制、检疫、防疫所需的仪器、设施、药物、疫苗、种苗，疫畜（禽、鱼、植物）防治、扑杀补偿及劳务补助、菌（毒）种保藏及动植物及其产品检疫、检测等方面的支出；

19、农林水支出（类）农业农村（款）农产品质量安全（项）：反映用于农产品及其投入品的质量安全评估、监测、抽查、认证、应急处置，相关标准的制定、修订、实施、监督等方面的支出；

20、农林水支出（类）农业农村（款）执法监管（项）：反映用于农业农村法制建设、行政执法、行政复议、行政诉讼等方面的支出；

21、农林水支出（类）农业农村（款）行业业务管理（项）：反映用于农业农村政策研究、规划编制、评审评估、绩效评价、监督检查等基本业务管理工作的支出；

22、农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）：反映用于耕地地力保护、适度规模经营、农机购置补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面支出；

23、农林水支出（类）农业农村（款）农村合作经济（项）：反映用于农村集体经济组织、农民合作经济组织、新型农业经营主体和农业社会化服务体系建设，以及土地承包管理、宅基地管理等方面的支出；

24、农林水支出（类）农业农村（款）农产品加工与促销（项）：反映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；

25、农林水支出（类）农业农村（款）农业资源保护修复及利用（项）：反映用于耕地质量保护、草原草地利用，渔业水域资源环境保护，农业品种改良提升，以及农业生物资源调研收集、鉴定评价、保存利用等方面的支出；

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

27、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出。

28、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出；

29、农林水支出（类）水利（款）水利工程运行与维护（项）：反映水利系统用于江、河、湖、滩等治理工程运行与维护方面的支出，以及纳入预算管理的水利工程管理部门的支出；

30、农林水支出（类）水利（款）防汛（项）：反映防汛业务支出。有关事项包括防汛物资购置管护，防汛通信设施设备、网络系统、车船设备运行维护，防汛值班、水情报讯、防汛指挥系统运行维护、水毁修复以及防汛组织（如防汛预案编制、检查、演习、宣传、会议等），汛期调用民工及劳动保护，水利设施灾后重建，退田还湖，蓄滞洪区补偿、水情、雨情、决策支持，防汛视频会商，应急度汛，山洪灾害防治等；

31、农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：反映除上述项目以外其他用于水利方面的支出；

32、农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：反映除上述项目以外其他用于扶贫方面的支出；

33、农林水支出（类）农村综合改革（款）对村级公益事业建设的补助（项）：反映农村税费改革后对村级公益事业建设的补助支出。

34、农林水支出（类）农村综合改革（款）国有农场办社会职能改革补助（项）：反映各级财政对国有农场办社会职能改革的补助支出。

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

36、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出；

37、资源勘探工业信息等支出（类）其他资源勘探工业信息等支出（款）其他资源勘探工业信息等支出（项）：反映除上述项目以外其他用于资源勘探工业信息等方面的支出；

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

39、住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴；

40、粮油物资储备支出（类）粮油事务（款）其他粮油事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于粮油事务方面的支出；

41、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

42、“三公”经费支出：指用一般公共预算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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），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。

43、机关运行经费支出：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。