

2023年度武陟县农业农村局部门决 算

二〇二四年十月

目 录

第一部分 武陟县农业农村局部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 武陟县农业农村局部门概况

一、武陟县农业农村局部门职责

拟订全县种植业、渔业和农村经济发展政策、中长期发展规划并组织实施。承担完善全县农村经营管理体制的责任。指导全县粮食等主要农产品生产，组织落实促进粮食等主要农产品生产发展的相关政策措施，引导农业产业结构调整。负责全县农业防灾减灾及农作物重大病虫害防治。指导农产品加工业结构调整、技术创新和服务体系建设。负责农产品质量安全监测，依法实施符合安全标准的农产品初审、认证和监督管理。依法开展对农作物种子（种苗）、种畜禽、农药、兽药、饲料添加剂的许可及监督管理；依法负责对渔船、渔机、网具的监督管理。负责对有关肥料的监督管理。拟订全县农技推广的规划、计划和有关政策并组织实施；实施科教兴农战略，组织实施农业领域的高新技术和应用技术研究、农业科技成果转化和技术推广。参与实施农村实用人才培训工程。组织全县农业资源区划工作，指导现代农业示范区建设。

二、机构设置

武陟县农业农村局内设机构7个，包括：办公室、政策法规股、农业农村管理股、市场与农产品质量安全监督管理股、产业融合发展股、种植业与科教管理股、农田建设管理股。

从决算单位构成看，武陟县农业农村局部门为一级部门，决算为本级决算。

第二部分 2023年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	13789.55	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	197.83	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	1770.79	八、社会保障和就业支出	39	151.80
	9		九、卫生健康支出	40	45.83
	10		十、节能环保支出	41	54.33
	11		十一、城乡社区支出	42	197.83
	12		十二、农林水支出	43	13465.46
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	72.13
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	1770.79
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	15758.17	本年支出合计	58	15758.17
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	

收入支出决算总表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	30			61	
总计	31	15758.17	总计	62	15758.17

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

部门：武陟县农业农村局

2023 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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		15758.17	13987.38					1770.79
208	社会保障和就业支出	151.80	151.80					
20805	行政事业单位养老支出	132.98	132.98					
2080501	行政单位离退休	20.36	20.36					
2080502	事业单位离退休	20.76	20.76					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.86	91.86					
20808	抚恤	18.83	18.83					
2080801	死亡抚恤	18.83	18.83					
210	卫生健康支出	45.83	45.83					
21011	行政事业单位医疗	45.83	45.83					
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28					
2101102	事业单位医疗	35.55	35.55					
211	节能环保支出	54.33	54.33					
21103	污染防治	54.33	54.33					
2110307	土壤	54.33	54.33					
212	城乡社区支出	197.83	197.83					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	197.83	197.83					
2120804	农村基础设施建设支出	197.83	197.83					
213	农林水支出	13465.46	13465.46					
21301	农业农村	13465.46	13465.46					
2130101	行政运行	340.73	340.73					
2130104	事业运行	598.55	598.55					
2130106	科技转化与推广服务	9.73	9.73					
2130119	防灾救灾	288.00	288.00					
2130120	稳定农民收入补贴	450.00	450.00					
2130122	农业生产发展	8205.94	8205.94					
2130135	农业资源保护修复与利用	724.62	724.62					
2130148	渔业发展	163.26	163.26					
2130153	农田建设	1381.84	1381.84					

收入决算表

公开 02 表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2130199	其他农业农村支出	1302.79	1302.79					
221	住房保障支出	72.13	72.13					
22102	住房改革支出	72.13	72.13					
2210201	住房公积金	72.13	72.13					
229	其他支出	1770.79						1770.79
22999	其他支出	1770.79						1770.79
2299999	其他支出	1770.79						1770.79

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

部门：武陟县农业农村局

2023 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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		15758. 17	1209. 48	14548. 69			
208	社会保障和就业支出	151. 80	151. 80				
20805	行政事业单位养老支出	132. 98	132. 98				
2080501	行政单位离退休	20. 36	20. 36				
2080502	事业单位离退休	20. 76	20. 76				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91. 86	91. 86				
20808	抚恤	18. 83	18. 83				
2080801	死亡抚恤	18. 83	18. 83				
210	卫生健康支出	45. 83	45. 83				
21011	行政事业单位医疗	45. 83	45. 83				
2101101	行政单位医疗	10. 28	10. 28				
2101102	事业单位医疗	35. 55	35. 55				
211	节能环保支出	54. 33		54. 33			
21103	污染防治	54. 33		54. 33			
2110307	土壤	54. 33		54. 33			
212	城乡社区支出	197. 83		197. 83			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	197. 83		197. 83			
2120804	农村基础设施建设支出	197. 83		197. 83			
213	农林水支出	13465. 46	939. 28	12526. 17			
21301	农业农村	13465. 46	939. 28	12526. 17			
2130101	行政运行	340. 73	340. 73				
2130104	事业运行	598. 55	598. 55				
2130106	科技转化与推广服务	9. 73		9. 73			
2130119	防灾救灾	288. 00		288. 00			
2130120	稳定农民收入补贴	450. 00		450. 00			
2130122	农业生产发展	8205. 94		8205. 94			
2130135	农业资源保护修复与利用	724. 62		724. 62			
2130148	渔业发展	163. 26		163. 26			
2130153	农田建设	1381. 84		1381. 84			

支出决算表

部门：武陟县农业农村局

2023 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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2130199	其他农业农村支出	1302.79		1302.79			
221	住房保障支出	72.13	72.13				
22102	住房改革支出	72.13	72.13				
2210201	住房公积金	72.13	72.13				
229	其他支出	1770.79	0.43	1770.36			
22999	其他支出	1770.79	0.43	1770.36			
2299999	其他支出	1770.79	0.43	1770.36			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	13789.55	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	197.83	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	151.80	151.80		
	9		九、卫生健康支出	41	45.83	45.83		
	10		十、节能环保支出	42	54.33	54.33		
	11		十一、城乡社区支出	43	197.83		197.83	
	12		十二、农林水支出	44	13465.46	13465.46		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	72.13	72.13		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	13987.38	本年支出合计	59	13987.38	13789.55	197.83	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				

财政拨款收入支出决算总表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营 预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	13987.38	总计	64	13987.38	13789.55	197.83	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		13789.55	1209.05	12580.50
208	社会保障和就业支出	151.80	151.80	
20805	行政事业单位养老支出	132.98	132.98	
2080501	行政单位离退休	20.36	20.36	
2080502	事业单位离退休	20.76	20.76	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.86	91.86	
20808	抚恤	18.83	18.83	
2080801	死亡抚恤	18.83	18.83	
210	卫生健康支出	45.83	45.83	
21011	行政事业单位医疗	45.83	45.83	
2101101	行政单位医疗	10.28	10.28	
2101102	事业单位医疗	35.55	35.55	
211	节能环保支出	54.33		54.33
21103	污染防治	54.33		54.33
2110307	土壤	54.33		54.33
213	农林水支出	13465.46	939.28	12526.17
21301	农业农村	13465.46	939.28	12526.17
2130101	行政运行	340.73	340.73	
2130104	事业运行	598.55	598.55	
2130106	科技转化与推广服务	9.73		9.73
2130119	防灾救灾	288.00		288.00
2130120	稳定农民收入补贴	450.00		450.00
2130122	农业生产发展	8205.94		8205.94
2130135	农业资源保护修复与利用	724.62		724.62
2130148	渔业发展	163.26		163.26
2130153	农田建设	1381.84		1381.84
2130199	其他农业农村支出	1302.79		1302.79
221	住房保障支出	72.13	72.13	
22102	住房改革支出	72.13	72.13	

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2210201	住房公积金	72.13	72.13	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1033.54	302	商品和服务支出	79.78	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	465.65	30201	办公费	3.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	95.38	30202	印刷费	6.14	30702	国外债务付息	
30103	奖金	122.49	30203	咨询费		310	资本性支出	2.00
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	109.37	30205	水费	1.65	31002	办公设备购置	2.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	102.44	30206	电费	6.03	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.37	30207	邮电费	0.69	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	48.47	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.80	30211	差旅费	2.93	31008	物资储备	
30113	住房公积金	77.98	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	3.66	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	1.59	30214	租赁费	0.02	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	93.73	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费	9.96	30216	培训费	3.02	31013	公务用车购置	
30302	退休费	63.08	30217	公务接待费	2.86	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	18.83	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	1.86	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	0.71	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	8.70	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费	16.85	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	8.04	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	15.03	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	0.29			
人员经费合计		1127.26	公用经费合计					81.78

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
金额单位：万元

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			197.83	197.83		197.83	
212	城乡社区支出		197.83	197.83		197.83	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		197.83	197.83		197.83	
2120804	农村基础设施建设支出		197.83	197.83		197.83	

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

说明：我部门本年度没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：武陟县农业农村局

2023 年度

公开 09 表
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10.91		8.04		8.04	2.86	10.91		8.04		8.04	2.86

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

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计均为15758.17万元。与上年度相比，收、支总计各增加4003.12万元，增长34.05%。主要原因是本年度预算项目收入支出增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计15758.17万元，其中：财政拨款收入13987.38万元，占88.76%，其他收入1770.79万元，占11.24%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计15758.17万元，其中：基本支出1209.48万元，占7.68%，项目支出14548.69万元，占92.32%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计均为13987.38万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加2232.33万元，增长18.99%。主要原因是本年度预算项目收入支出增。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）总体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出13789.55万元，占支出合计的87.51%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加2034.50万元，增长17.31%。主要原因是本年度预算项目支出增加。

（二）结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出13789.55万元，主

要用于以下方面：**社会保障和就业（类）**支出151.80万元，占1.10%；**卫生健康（类）**支出45.83万元，占0.34%；**节能环保（类）**支出54.33万元，占0.39%；**农林水（类）**支出13465.46万元，占97.65%；**住房保障（类）**支出72.13万元，占0.52%。

（三）具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为23730.90万元，支出决算为13789.55万元，完成年初预算的58.11%。其中：

1. **社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）**。年初预算为15.62万元，支出决算为20.36万元，完成年初预算的130.35%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本部门本年度行政人员奖励性绩效增加。

2. **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）**。年初预算为21.67万元，支出决算为20.76万元，完成年初预算的95.80%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分退休人员工资由人社部门发放。

3. **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96.17万元，支出决算为91.86万元，完成年初预算的95.52%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员退休，养老保险缴费减少。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为18.83万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本部门本年度增加亡故人员。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为10.54万元，支出决算为10.28万元，完成年初预算的97.53%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员退休，医疗保险缴费减少。

6. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为36.28万元，支出决算为35.55万元，完成年初预算的97.99%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是人员退休，医疗保险缴费减少。

7. 节能环保支出（类）污染防治（款）土壤（项）。年初预算为238.44万元，支出决算为54.33万元，完成年初预算的22.79%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目周期较长，正在实施中。

8. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。年初预算为338.26万元，支出决算为340.73万元，完成年初预算的100.73%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资基数整体上调，各项费用增加。

9. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。年初预算为584.85万元，支出决算为598.55万元，完成年初预算的102.34%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是工资基数整体上调，各项费用增加。

10. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为9.73万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本部门本年度新追加项目资金。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）防灾救灾（项）。年初预算为288.00万元，支出决算为288.00万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

12. 农林水支出（类）农业农村（款）稳定农民收入补贴（项）。年初预算为0.00万元，支出决算为450.00万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本部门本年度新增加上级资金。

13. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生产发展（项）。年初预算为10218.03万元，支出决算为8205.94万元，完成年初预算的80.31%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本部门项目实施周期较长。

14. 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547.21万元，支出决算为724.62万元，完成年初预算的132.42%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本部门本年度项目资金增加。

15. 农林水支出（类）农业农村（款）渔业发展（项）。年初预算为167.01万元，支出决算为163.26万元，完成年初预算的97.75%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年度该项目实施周期较长。

16. 农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。年初预算为9251.11万元，支出决算为1381.84万元，完成年初预算的14.94%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目周期较长，正在实施中。

17. 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1809.23万元，支出决算为1302.79万元，完成年初预算的72.01%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是项目周期较长，正在实施中。

18. 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72.13万元，支出决算为72.13万元，完成年初预算的100.00%。决算数与年初预算数不存在差异。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出为1209.05万元，其中：人员经费1127.26万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助；公用经费81.78万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、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。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0.00万元，支出决算为197.83万元，主要用于农村基础设施建设项目支出。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

我部门2023年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为10.91万元，支出决算为10.91万元，完成预算的100.00%，2023年度“三公”经费支出决算数与预算数不存在差异。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置及运行费支出决算8.04万元，完成预算数的100.00%，占73.69%，公务接待费支出决算2.86万元，完成预算数的100.00%，占26.21%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，决算数与预算数不存在差异。全年因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算为8.04万元，支出决算为8.04万元，完成预算的100.00%，决算数与预算数不存在

差异。其中：

公务用车购置支出0.00万元，购置车辆0辆。

公务用车运行维护支出8.04万元。主要用于：按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费用等支出。2023年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为10辆。

3. 公务接待费预算为2.86万元，支出决算为2.86万元，完成预算的100.00%，决算数与预算数不存在差异。其中：

外宾接待支出0.00万元。

其他国内公务接待支出2.86万元。主要用于：上级业务部门检查验收的餐费。2023年共接待国内来访团组10个、来宾195人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行费用支出情况说明

2023年度机关运行经费支出81.78万元，比2022年度减少20.00万元，下降19.65%。主要原因是本年加强了成本控制，降低运行成本。

十一、政府采购支出情况说明

2023年度政府采购支出总额4301.38万元，其中：政府采购货物支出1067.78万元、政府采购工程支出3226.17万元、政府采购服务支出7.43万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。

十二、国有资产占用情况说明

2023年期末，我部门共有车辆10辆，其中：省级领导干部用车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6辆、离退休干部用车0辆、其他用车3辆；部门价值100万元（含）以上设备0台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

本部门在绩效管理工作中，一是设定明确的绩效管理目标，旨在提升财政资金使用效益，强化支出责任，并促进农业农村发展。二是实施严格的绩效运行监控。这包括事前对项目的立项必要性、投入经济性、绩效目标的科学性、实施可行性进行评估、事中对项目执行过程中的进度、质量以及资金使用情况实时跟踪和监控，发现问题及时整改。事后评价对项目完成后的绩效进行客观评价，总结经验教训，为后续项目提供参考。三是绩效结果的评价和利用，确保评价结果的客观性和真实性，同时，将绩效评价结果作为改进机关管理、预算调整的重要参考依据。

（二）项目绩效自评结果

我部门纳入预算绩效管理的支出总额为15758.17万元，其中基本支出1209.48万元；项目支出14548.69万元，并按照“谁用款、谁评价”的原则，实现绩效自评的“100.00%”。

组织开展部门整体支出绩效自评，涉及预算资金16363.17万元，其中政府预算资金14592.38万元。部门整体支出绩效自评结果为91.63分。从自评情况来看，部门履职效能进一步提升，各项工作基本完成。2023年度部门整体支出自评表详见“第五部分 附件”。

通过科学、规范的方法,基于项目的预算执行情况、目标实现程度等,我部门2023年度6个项目支出绩效自评中,6个项目自评等级为优,0个项目自评等级为良,0个项目自评等级为中,0个项目自评等级为差。

从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范。2023年度部分预算项目单位自评汇总表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果

我部门选取了2023年度“农业农村局区域站经费”项目开展部门评价。评价结果是预算安排24万元，完成24万元，绩效目标完成100%。指标合格，时效指标完成，社会效益指标安全。绩效评价得分为100.00分，等级为“优”。

财政评价选取我部门2023年度中央财政资金耕地轮作项目开展重点绩效评价。该项目绩效评价得分为87.30分，等级为“良”。

财政重点绩效评价附简式报告（6页以内），详见“第五部分附件”。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

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

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、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。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、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，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十八、机关运行经费：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。

第五部分 附件

部门整体自评表

部门（单位）名称			武陟县农业农村局						
部门整体支出情况			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	部门预算总额（万元）		23730.9	39257.16	16363.17	10	41.68	4.63	
	资金来源：（1）政府预算资金		23730.9	37179.57	14592.38	—	39.25	—	
	（2）财政专户管理资金		0	0	0	—	0	—	
	（3）单位资金		0	2077.59	1770.79	—	85.23	—	
年度履职目标	预期目标				实际完成情况				
	1，切实抓好粮食生产；2，加快推进农业产业化发展；3，大力发展农产品品牌；4，壮大新型农业经营主体；5，持续抓好秸秆禁烧；6，加快推进数字乡村建设；7，着力改善农村人居环境；8，深化集体产权制度改革。圆满完成县委县政府安排部署的各项工作任务。				完成粮食生产工作，推进农业产业发展，发展农产品品牌，壮大新型农业经营主体，做好秸秆禁烧工作，人居环境整村推进工作。完成县委县政府安排部署的各项工作任务。				
年度主要任务	任务名称		主要内容		实际完成情况				
	基本支出		确保在职人员工资福利按时发放，保障工作人员基本办公条件		完成				
	抓好粮食生产		完成高标准农田5.9万亩		完成				
	大力发展农产品品牌		加大农产品监管，确保群众使用安全，开展有机、绿色、地标认证工作，确保人民群众舌尖上的安全		完成				
	壮大新型农业经营主体		计划发展合作社20家 以上		完成				
	抓好秸秆禁烧工作		切实组好三夏三秋重点时段及全年禁烧工作		完成				
	着力改善农村人居环境		着力推进垃圾整治、推进污水治理、推进厕所革命、推进亮点打造		完成				
	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	偏差度	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	投入管理指标	工作目标管理	年度履职目标相关性	相关	100%	2	2	0.00%	
			工作任务科学性	科学	100%	2	2	0.00%	
			绩效指标合理性	合理	100%	1	1	0.00%	
		预算和财务管理	预算编制完整性	完整	100%	1	1	0.00%	
			专项资金细化率	≥90%	100%	2	2	0.00%	
			预算调整率	≤10%	65.4%	1	0	554.00%	原因是有些项目需要跨年度才能实施完毕，实施完毕资金支付率缓慢。一定加快项目实施进

									度
			结转结余率	≤5%	58.32%	2	0	1066.40%	原因是有些项目需要跨年度才能实施完毕，实施完毕资金支付率缓慢。一定加快项目实施进度
			“三公经费”控制率	≤100%	100%	1	1	0.00%	
			政府采购执行率	≥80%	100%	2	2	0.00%	
			决算真实性	真实	100%	1	1	0.00%	
			资金使用合规性	合规	100%	1	1	0.00%	
			管理制度健全性	健全	100%	2	2	0.00%	
			预决算信息公开性	公开	100%	1	1	0.00%	
			资产管理规范性	规范	100%	1	1	0.00%	
		绩效管理	绩效目标编制完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效监控完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			绩效自评完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			部门绩效评价完成率	100%	100%	2	2	0.00%	
			评价结果应用率	100%	100%	2	2	0.00%	
	产出指标	重点工作任务完成	完成厕所改造	≥28914户	28914户	3	3	0.00%	
			发展市级以上示范社	>20个	20个	4	4	0.00%	
			建设高标准农田	5.9	100%	4	4	0.00%	
			完成粮食作物肥料利用率、养分丰缺试验	7	100%	4	4	0.00%	
		履职目标实现	发展市级以上示范社完成率	≥95%	100%	4	4	0.00%	
			高标准农田完成率	≥95%	100%	3	3	0.00%	
			厕所改造完成率	≥90%	100%	3	3	0.00%	
	效益指标	履职效益	保证农产品食品安全率	≥99%	100%	7	7	0.00%	
			农村环境改善	不断改善	100%	8	8	0.00%	
			保证农民增产率	≥90%	100%	10	10	0.00%	
		满意度	群众满意度	≥90%	95%	10	10	0.00%	
	总分					100	91.63		

项目单位自评汇总表

单位:万元

单位编码	单位名称	主管部门编码	主管部门名称	项目名称	项目类型	资金归口处室	全年预算数	全年执行数	系统查询全年执行数	预算执行率	资金管理情况得分率	成本指标得分率	产出指标得分率	效益指标得分率	满意度指标得分率	自评得分	是否有偏差项目
801001	武陟县农业农村局	801	武陟县农业农村局	农业执法监管经费	可执行项目	农业农村股	7.93	7.93	7.93	100.00%	100.00%	- .00%	100.00%	100.00%	100.00%	100	否
801001	武陟县农业农村局	801	武陟县农业农村局	2022年背街小巷硬化项目	可执行项目	农业农村股	75.01	75.01	75.01	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100	否
801001	武陟县农业农村局	801	武陟县农业农村局	农业农村局区域站经费	可执行项目	农业农村股	24	24	24	100.00%	100.00%	- .00%	100.00%	100.00%	100.00%	100	否
801001	武陟县农业农村局	801	武陟县农业农村局	临时聘用人员工资	可执行项目	农业农村股	8.3	8.3	8.3	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100	否
801001	武陟县农业农村局	801	武陟县农业农村局	夏季秋季秸秆禁烧项目	可执行项目	农业农村股	9.99	9.99	9.99	100.00%	100.00%	- .00%	100.00%	100.00%	100.00%	100	否
801001	武陟县农业农村局	801	武陟县农业农村局	2022年北街小巷硬化工作奖补资金	可执行项目	农业农村股	122.82	122.82	122.82	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100	否



河南恒之信房地产土地资产评估有限公司
HENAN HENGZHIXIN REAL ESTATE LAND ASSETS APPRAISAL CO., LTD.

评估报告

中国·郑州
ZHENGZHOU CHINA

武陟县农业农村局

2023 年耕地轮作项目绩效评价报告

豫恒之信绩评字【2024】第022号

为贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）和《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（豫发〔2019〕10号）等文件精神，加强财政资金绩效管理，提高资金使用效益，河南信永蓝天联合会计师事务所（普通合伙）遵循客观、公正、科学的评价原则，对武陟县农业农村局（以下简称“农业农村局”）2023年耕地轮作项目进行了绩效评价，现将有关情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

近年来，由于过度使用耕地，土地遭到破坏；各种污染加剧，土地污染严重；开垦灌溉过度，水土流失加剧。这些问题严重的制约了农业可持续发展，因此国家推行了耕地轮作策略。耕地轮作就是对土地进行科学合理的有效利用。其本质就是在同一块农田上有序的按照季节或者按照年份轮换的种植不同的作物或复种组合的进行种植，以养带种、以种促养，实现土地的永续利用。

耕地轮作保证了我国农业经济健康发展、实现了农业种植的可持续发展、改变了农业种植业的经济结构、改善了农业种植地区的生态环境。耕地是农业生产的基础，开展轮作是提升耕地质量和提高农产品有效供给的重要举措。

2. 项目工作目标与任务

《河南省农业农村厅关于印发河南省 2023 年耕地轮作和油菜扩种工作实施方案的通知》豫农文〔2023〕187 号要求，以保障粮食安全和重要农产品有效供给为目标，统筹推进粮食安全和生态建设、着力提高重要农产品有效供给、兼顾市场引导和政府调控，突出绿色发展、强化技术服务，持续推进耕地轮作工作。

3. 项目实施情况

2023 年武陟县耕地轮作面积为 3 万亩，设置技术路径是：花生—玉米轮作，即 2022 年种植花生的地块，今年改种玉米。对自愿承担耕地轮作任务的农户和新型经营主体，按照承担任务的面积，给予每亩 150 元补助。补助方式为现金补助。同一地块不得同时享受耕地轮作和大豆玉米带状复合种植补助。实施内容包括：

- （1）分解轮作任务；（2）签订轮作协议；（3）登记造册公示；（4）落实补助政策。

4. 资金的投入和使用情况

武陟县 2023 年耕地轮作项目任务面积 3 万亩。截至评价基准日，已完成面积为 3 万亩，完成率为 100.00%。

武陟县 2023 年耕地轮作项目项目补贴标准为每亩 150 元，补贴金额 450.00 万元，全部为中央财政资金，均已全部下达到项目实施单位。截至评价基准日，项目实施单位已发放给农户 450.00 万元，发放率为 100.00%。

表1 武陟县2023年耕地轮作情况明细表

各乡镇办事处	总户数	总面积（亩）	总金额（元）
龙源办事处	18	200.00	30,000.00
龙泉办事处	12	900.00	135,000.00
詹店镇	18	5,039.00	755,850.00
西陶镇	4	462.00	69,300.00
谢旗营镇	5	150.00	22,500.00

大封镇	211	6,568.70	985,305.00
嘉应观镇	28	5,223.00	783,450.00
乔庙镇	12	4,444.00	666,600.00
圪垯店镇	25	500.00	75,000.00
小董乡	19	1,710.00	256,500.00
大虹桥乡	111	4,373.30	655,995.00
三阳乡	1	400.00	60,000.00
农业示范中心	4	30.00	4,500.00
合计	468	30,000.00	4,500,000.00

5、组织及管理情况

为做好我省耕地轮作和油菜扩种工作，河南省农业农村厅下发了《关于印发河南省2023年耕地轮作和油菜扩种工作实施方案的通知》，同时按照《武陟县2023年耕地轮作补贴工作实施方案》有关规定，结合本地实际，制定实施方案，明确实施内容，科学确定实施区域，细化操作方式和程序，制定保障措施，确保政策落到实处，面积任务落实到地。推动耕地轮作任务落实落地。

项目实施管理情况：2023年武陟县耕地轮作路径为花生一玉米轮作，即2022年种植花生的地块，今年改种玉米。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

根据河南省下达的轮作任务，2023年焦作市武陟县全县耕地轮作面积为3万亩，设置技术路径是：花生一玉米轮作，即2022年种植花生的地块，今年改种玉米。对自愿承担耕地轮作任务的农户和新型经营主体，按照承担任务的面积，给予每亩150元补助。补助方式为现金补助。同一地块不得同时享受耕地轮作和大豆玉米带状复合种植补助。

2. 项目2023年度绩效目标

根据《武陟县 2023 年耕地轮作补贴工作实施方案》武农字(2023)37 号、《武陟县 2023 年耕地轮作任务分配表》等资料,该项目 2023 年度绩效目标具体如下:

表2 项目年度绩效目标表

序号	乡镇(办事处)	花生一玉米轮作任务分配(亩)	备注
1	龙源办事处	200.00	每亩150元补助
2	龙泉办事处	900.00	每亩150元补助
3	詹店镇	5,000.00	每亩150元补助
4	西陶镇	150.00	每亩150元补助
5	谢旗营镇	150.00	每亩150元补助
6	大封镇	10,000.00	每亩150元补助
7	嘉应观乡	4,600.00	每亩150元补助
8	乔庙镇	2,100.00	每亩150元补助
9	圪垯店镇	500.00	每亩150元补助
10	小董乡	1,700.00	每亩150元补助
11	大虹桥乡	4,300.00	每亩150元补助
12	三阳乡	400.00	每亩150元补助
		30,000.00	

3、项目预期目标完成情况

本项目已完成预期目标,资金已全部拨付到位。

2023年焦作市武陟县全县耕地轮作面积为3万亩,给予每亩150元补助,共拨付450.00万元。

二、绩效评价工作开展情况

(一)绩效评价目的

1.整体评价、合理定论、促进发展

对项目的决策、过程、产出、效益等给出一个全方位的事中评价,给出一个科学、公正的评价结果,促进项目执行规范,以期提高试点示范项目的效应,收到良好的生态、经济、社会等多重效益。

2.规范资金使用、提高使用效率

通过对项目财政资金投入和执行情况评价,进一步剖析财政资金使用的安全性和规范性,评价资金使用的效率和效益,财务制度是否健全,财务手续和流程是否完善,执行是否严格,给出合理的评价结论,以提高相关部门的财务管理水平,提高政府资金使用规范和使用效益。

3. 成效剖析与问题分析, 为政府决策提供支持

对项目涉及的重点工作进行评价,调查项目区群众的满意度、分析资金管理流程以及生态效益等方面做出的贡献和形成的影响力,分析项目执行存在的问题或不足之处,提出合理化建议和改进方案,对政府进一步科学管理、规范实施项目提供决策参考和数据支持。

(二) 绩效评价原则、评价方法、评价指标体系及其标准

1. 绩效评价的原则

(1) 科学规范原则

对照委托方要求的工作方案,在科学可行的基础上,拟定评价程序,对焦作市武陟县2023耕地轮作项目进行绩效评价。重点为过程、产出方面的末级明细指标,为尽可能降低评价人员的主观性,评价组对末级指标进行了较高程度的细化和量化。

(2) 客观公正原则

本次绩效评价工作坚持以真实、客观、公正的要求,对项目的管理、实施、运营进行客观、公正的评价,保证评价结果的有效性。

(3) 紧抓主题原则

此次任务为焦作市武陟县2023耕地轮作项目绩效评价,所采用指标要能够反应项目绩效管理状况,与项目绩效有直接联系的,能够恰当反映目标实现程度的绩效评价指标。

2. 评价方法

基于财政资金项目绩效评价的特点，在评价过程中，评价组根据设定的绩效目标，运用科学、合理的绩效评价指标、评价标准和评价方法，坚持以定量和定性相结合的原则设计评分表，依据计划标准、行业标准、历史标准等评价标准，对项目资金的经济性、效率性和效益性进行客观公正评价。

3. 评价指标体系及其标准

本次绩效评价根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）、《中共河南省委河南省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）等文件规定，并结合本项目的具体情况，设置的绩效评价指标体系由4个一级指标、13个二级指标和23个三级指标组成。一级指标分别为决策、过程、产出和效益，相应的分值分别为12分、48分、20分和20分，指标体系及其评价标准详见附件1。评价指标数据来源于相关文件、问卷调查、实地调研、访谈等。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目决策指标共 12 分，扣 1.2 分，得分 10.8 分，得分率为 90.00%。

- 1、绩效指标不明确，扣0.6分；
- 2、资金分配方案、轮作预算计划不清晰，扣0.6分。

（二）项目过程指标共 25 分，扣 4 分，得分 21 分，得分率为 84.00%。

- 1、执行财务制度不到位，扣1分；
- 2、管理制度不完善、规范性欠缺，相关记录资料不完善，扣3分。

(三) 项目产出指标共 32 分，扣 2 分，得分 30 分，得分率为 93.75%。

1、技术培训有关佐证材料不完善，扣2分；

(四) 项目效益指标共 31 分，扣 5.5 分，得分 25.5 分，得分率为 82.26%。

1、经济效益——实际指标评分为“效益较大”；

2、社会效益——实际指标评分为“效益较大”；

3、生态效益——实际该指标评价为“效益较大”；

4、满意度——群众及有关部门满意度82.50%；

四、综合评价情况及评价结论

主管部门能按项目计划的要求支出专项资金，将专项资金及时并有效地用于县级耕地轮作项目上；严格按项目计划拨付、使用资金，严格按项目申请、批复内容及程序执行，未挤占截留挪用专项资金，做到专款专用，审批程序基本规范，较好的完成了计划目标。该项目从可持续发展角度而言，整体发挥的社会效益较为明显，确保我县粮食安全和生态建设，但本次评价项目单位提供资料不全，影响评价的结论。

焦作市武陟县2023耕地轮作项目已全部完成，项目综合得分为 87.3分，评价结论为“良”。焦作市武陟县2023耕地轮作项目绩效评价指标体系得分情况表详见附件1。

表3 评价得分与绩效等级对应表

评价得分	绩效等级
90分（含）以上	优秀
80——90分	良好
60——79分	一般

60分以下	较差
-------	----

五、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

在调研期间，发现各个乡镇县在实施过程中各有特色，形成了各自较为明显的特点，总结起来，主要表现在以下几个方面：

1. 轮作地块认定标准明确；
2. 补贴对象准确；
3. 绩效管理资料完善；
4. 对于轮作管理采用遥感手段，保证轮作效果执行到位。

（二）存在的问题及原因分析

1. 项目执行保障机制不完善。未形成规范的检查计划、流程及相关制度。项目实施难以达到预期成效。

2. 绿色农业发展效果未达预期。耕地轮作区域绿色农业发展水平有所提升，但未达到预期效果。

3. 项目单位资料保管不善。项目实施中，项目单位资料保管不善，如：技术培训有关佐证材料不完善、绩效监控相关资料不完善。

（三）有关建议

1. 完善项目执行保障机制。制定项目监管制度，明确监管主体、监管职责、项目检查时间及频次要求，并根据项目实施过程中可能出现的不规范行为分人群、分问题类别制定惩罚措施，如项目实施工作人员工作失误，则实行约谈、罚薪等措施；如种植户挪用实物补贴、未完成种植任务等，则实行收回实物补贴、后续年度不再列入补贴名单等措施。

2. 摸索试行多种工作方式。其一，建议武陟县农业农村局结合其它涉农项目，科学高效发展绿色农业及提升土壤地力。《河南省耕地

地力保护与提升工作方案》中多个重点工作涉及到耕地地力提升及耕地质量监测，如“培肥改良耕地地力”重点工作中提及“以均衡养分管理、有机质提升为核心，通过秸秆还田、增施有机肥、种植绿肥、精准施肥等措施，持续提升土壤肥力。”通过与各类农业发展项目结合，取长补短，“1+1”项目结合实施达到“效益>2”的效果。

3. 建议项目单位认真清理并补齐项目资料，相关档案资料做好存档。

六、其他需要说明的问题

绩效评价组本着严谨客观的态度完成此次绩效评价工作，从前期调研、方案设计和修改、数据采集到报告撰写，尽量做到科学和全面。但鉴于种种因素，本次绩效评价在指标设计上仍然存在一定的局限性，指标体系的科学性和全面性仍需要不断地完善和研究。本报告涉及的评价项目内容和数据均出自项目实施单位所提供的项目相关资料，项目单位应对其提供的项目资料的真实性、完整性负责。因所提供的项目资料的真实性、完整性、及时性方面出现瑕疵而对评价结果产生影响的，评价机构可以免除责任。特此说明。

附件1：2023年耕地轮作项目绩效评价指标体系及评分表

资产评估师：张桂林

资产评估师：刘永伟

河南恒之信房地产土地资产评估有限公司

2024年10月9日

2023年耕地轮作项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点及标准	评分
决策 (12分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	2分	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责	评分标准： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；0.5分 ②项目立项是否符合焦作市、武陟县发展规划和部门年度工作计划；0.5分 ③项目立项是否与部门内部相关项目重复；0.5分 ④项目立项是否符合行业发展规划和政策要求。0.5分	2分
		立项程序规范性	2分	项目申报、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	评分标准： ①项目是否按照规定的程序申请设立；1分 ②项目提交的文件、材料符合焦作市武陟县、审批文件、材料是否符合相关要求；0.5分 ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。0.5分。	2分
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	2分	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评分标准： ①项目是否有绩效目标（或工作任务目标）；0.5分 ②绩效目标（或工作任务目标）是否与实际工作内容相关；0.5分 ③绩效目标设置是否体现项目的产出和效果；0.5分 ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。0.5分	1.65分
		绩效指标明确性	2分	依据绩效目标设定的绩效指标是否细化、是否与目标匹配，细化的指标是否可衡量。	评分标准： ①绩效指标与项目年度工作任务或计划相符，预算明晰且与配套资金相符；1分 ②能将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；绩效指标是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现。1分	1.75分
	资金投入 (4分)	资金任务分配方案	2分	项目资金是否有具体的分配方案	评分标准： 项目补贴资金是否有明确的发放对象（经营者还是所有者）、发放标准、发放时间等。2分	1.55分
		耕地轮作预算计划	2分	耕地轮作预算计划	评分标准： 是否有明确的耕地轮作预算计划。2分	1.85分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点及标准	评分
过程 (25分)	资金管理 (10分)	资金到位率	2分	实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	评分标准： 公式：资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 实际到位资金：项目期内实际落实到具体项目的资金。 预算资金：项目期预算安排到具体项目的资金。 计算得分=资金到位率×权重分值。2分	2分
		预算执行率	2分	项目预算资金是否按照计划执行，用以反映和考核项目预算执行情况。	评分标准： 公式：预算执行率=（实际支出资金/预算到位资金）×100%。 实际支出资金：项目期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。 计算得分=预算执行率×权重分值。2分	2分
		资金使用合规性	4分	项目补助资金的拨付使用、核算管理是否规范；是否符合资金管理规定，用以反映资金管理制度的有效执行情况。	评分标准： ①是否符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定；1分②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；1分③是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；1分④是否符合项目预算批复或合同规定的用途。1分	3分
		财务监控有效性	2分	对项目专项资金使用、核算是否进行有效监督，用以考核项目资金使用的监控	评分标准： ①市财政是否对武陟县专款专用实施有效监督；1分②武陟县财政是否对业务部门专款专用实施有效监督。1分	2分
		管理制度健全性	4分	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，项目执行是否建立健全了相关内部控制制度，资金管理过程中，是否建立健全了相关内控制度，执行是否有效，反映和考核管理、财务管理的规范性，执行的有效性	评分标准： ①是否具有与补贴资金相应的项目管理制度并执行；1分②是否制定完善的补贴资金管理办法并执行；1分③资金管理方法是否符合相关财务会计制度规定。1分④是否具有相应的技术培训安排。1分	3分
	组织实施 (15分)	制度运行有效性	4分	管理制度的运行是否有效，项目是否实施绩效运行监控，活动类有无相关记录，项目类有无监控、检查、考核记录等。活动类是指会议、宣传、培训等业务类支出；项目类是指实行项目化管理的项目类支出；监控、检查、考核记录是指可证明已实施监控、检查、考核工作的相关工作底稿、跟踪检查报告及考核结果等。	评分标准： ①市级组织部门是否实施绩效运行监控；若有，是否有记录；1分 ②武陟县实施部门是否实施绩效运行监控；若有，是否有记录（检查、考核、验收等）；1分 ③是否落实了事先安排的技术培训；1分 ④绩效监控结果是否符合预期。1分	3.5分
		项目质量可控性	4分	项目实施过程中的质量是否可控，纠偏制度安排及执行情况	评分标准： ①项目进行过程中，是否存在质量跟踪制度；1分②项目进行过程中，是否存在纠偏制度；1分③项目进行过程中，是否按照纠偏制度进行纠偏；1分④项目进行过程中，是否存在相关纠偏记录。1分	3.5分
		补贴资金发放合理性	3分	补贴资金的发放是否合规合理	评分标准： ①按照每亩150元的标准安排补贴资金，补助金额是否合规；1分②采取一卡通直接发放现金方式兑现到承担轮作对象手中，补助方式是否合规；1分③补贴对象是否符合标准。1分	2分

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评价要点及标准	评分
产出 (32分)	数量指标 (6分)	轮作面积 实际完成 率	6分	项目试点的实际完成面积/试点面积，用以反映和考核项目试点任务的实现程度。	评分标准： 2023年度轮作完成90%；3分 截至目前完成>95%。3分	6分
	质量指标 (14分)	验收合格 率	6分	项目验收合格率，即是否真正的按照要求进行了轮作（如套种就不属于轮作，不宜包含进合格里面）	评分标准： 验收合格率达到95%以上。5分	6分
		技术培训 情况	8分	技术培训情况（场次）	评分标准： 武陟县层面组织过技术培训，且有留存记录；4分 村镇层面组织过技术培训，且有留存记录。4分	6分
	时效指标 (6分)	耕地轮作 按时完成 率	6分	耕地轮作按时完成情况	评分标准： 武陟县的总体完成进度酌情扣分。6分。	6分
	成本指标 (6分)	补贴资金 发放率	6分	补贴资金实际发放金额/应发放金额	评分标准： 补贴资金发放率大约90%。6分。	6分
	经济效益 (8分)	带动农民 增收	8分	带动农民增收情况，即比较轮作带来的收益和同等条件下不轮作的收益的大小	评分标准： 轮作带来的收益>同等条件下不轮作的收益，依赖收集到的农民满意度，评判如下： 满意度>90%，8分； 80%<满意度≤90%，6分； 70%<满意度≤80%，4分 60%<满意度≤70%，2分 50%<满意度≤60%，1分 满意度≤50%，0分	6.5分
效益 (31分)	社会效益 (7分)	引导农民 实施耕地 轮作	7分	对农户积极实施耕地轮作积极性的带动	评分标准： 通过走访调查试点区域实施主体及周边农民对2023年耕地轮作休耕实施的积极性，如果降低补贴标准或取消补贴，仍然愿意轮作，同时参考问卷调查结果，酌情扣分。6分	5.8分
	生态效益 (8分)	促进绿色 农业发展	8分	项目实施推进农业高质高效绿色绿色发展，反映项目实施的可持续性影响	评分标准： 通过土壤质量监测，轮作休耕是否提升了耕地质量，稳步推进了现代农业高质高效绿色。根据访谈、问卷调查并结合监测报告酌情赋值。6分	6.6分
	项目受益 对象满意 度 (8分)	农户满意 度	8分	项目试点补贴对象对项目实施效果的满意程度	评分标准： 按收集到的补贴人员的满意率计算得分。 计算得分=满意度%×权重。	6.6分
	合计		100分			87.3分



营业执照

(副本) (1-1)

统一社会信用代码
914101007906114113



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 河南恒之信房地产土地资产评估有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

法定代表人 张科

注册资本 贰佰万圆整

成立日期 2006年06月26日

住所 河南自贸试验区郑州片区(郑东)
) 商务外环路19号河南农信大厦
9层901号

经营范围 一般项目：房地产评估；房地产咨询；资产评估；二手车鉴定评估；企业信用调查和评估；土地调查评估服务；企业信用管理咨询服务；地质勘查技术服务；物业服务评估；社会稳定风险评估；知识产权服务（专利代理服务除外）；土地整治服务；矿业权评估服务；价格鉴证评估；运行效能评估服务；艺（美）术品、收藏品鉴定评估服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2022 年 12 月 16 日

河南省财政厅文件

豫财企〔2021〕52号

河南省财政厅关于河南科证 房地产土地资产评估有限公司等6家资产评估 机构及分支机构备案的公告

根据《中华人民共和国资产评估法》、《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第97号）、《财政部关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（财资〔2017〕26号）、《河南省财政厅关于做好资产评估机构备案管理工作的通知》（豫财企〔2017〕75号）的有关规定，河南科证房地产土地资产评估有限公司、河南恒之信房地产土地资产评估有限公司、河南祥元房地产资产评估咨询有限公司、河南融汇房地产资产评估有限公司、宝业恒（北京）土地房地产资产评估咨询有限公司河南分公司、中铭国

际资产评估（北京）有限责任公司河南分公司等 6 家资产评估机构及分支机构已完成备案，备案时间为 2021 年 8 月 26 日，现予以公告。

一、资产评估机构及分支机构主要情况

1. 单位名称：河南科证房地产土地资产评估有限公司；

类型：有限责任公司；

统一社会信用代码：91410825779440690D；

法定代表人：赵伟。

2. 单位名称：河南恒之信房地产土地资产评估有限公司；

类型：有限责任公司；

统一社会信用代码：914101007906114113；

法定代表人：张科。

3. 单位名称：河南祥元房地产资产评估咨询有限公司；

类型：有限责任公司；

统一社会信用代码：91410700341743259A；

法定代表人：尹建学。

4. 单位名称：河南融汇房地产资产评估有限公司；

类型：有限责任公司；

统一社会信用代码：91410122068917333G；

法定代表人：武素莲。

5. 单位名称：宝业恒（北京）土地房地产资产评估咨询有限

公司河南分公司；

类型：有限责任公司分公司；

统一社会信用代码：91410102MA9GA9LE5N；

负责人：路辉龙。

6. 单位名称：中铭国际资产评估（北京）有限责任公司河南分公司；

类型：有限责任公司分公司；

统一社会信用代码：91410103MA9FTGR277；

负责人：李彦涛。

资产评估机构法定代表人、申报的资产评估专业人员、分支机构负责人基本情况等备案相关信息已录入备案信息管理系统，可通过财政部、中国资产评估协会官方网站进行查询。

二、其他事项

根据《中华人民共和国资产评估法》和《资产评估行业财政监督管理办法》（财政部令第97号）的规定，资产评估机构及分支机构备案后，需持续符合以上法律和规章规定的有关条件，并接受河南省财政厅和河南省资产评估协会的监督管理。

特此公告。

2021年8月26日

2021年8月26日

信息公开选项：主动公开

河南省财政厅办公室

2021年8月26日印发



业务范围：房产评估 资产评估 土地评估 评估咨询



河南恒之信房地产土地资产评估有限公司

电话：0371-55030527

网址：<http://www.hengzhixin.net>

地址：河南自贸试验区郑州片区（郑东）商务外环19号