**保靖县农业农村局2019年度财政性资金**

**绩效评价报告**

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据保靖县财政局保财绩[2020]3号文件《保靖县财政局关于开展2019年度财政性资金绩效评价的通知》相关规定，保靖县农业农村局组织力量对2019年度部门预算整体支出绩效评价，现将情况汇报如下：

**一、基本概况**

全额预算单位，行政制度管理，财务核算执行政府会计制度，下属二级机构14个，其中行政1个、事业13个，财务不是单独核算，统一由本单位管理，二级机构未纳入本次整体支出的绩效评价范围。

**（一）人员编制**

**1、在职人员**

（1）核准人员编制总计148人，其中行政编制9人、事业编制139人。2019年度预算人员编制101人，较核定编制少47人，预算人员数控制在核定人员编制职数范围内，在职人员86人。

**2、离退休人员**

截至2019年12月31日，实际离退休人员85人。

3、编制外聘用人员

长期聘用人员2人。

**（二）、主要工作职能**

我局主要职能：1、农业技术推广；2、农产品质量安全；3、农业行政执法；4、农村及农业宣传；5、病虫害控制；6、技术培训。

**（三）、主要工作任务**

**2019年农业工作的基本思路是**：深入贯彻落实党的十九大精神，以习近平总书记系列重要讲话精神为指引，紧紧围绕乡村振兴战略，在县委、县政府及上级主管部门的坚强领导下，进一步加强基础建设，进一步加快产业升级，进一步加大项目申报，切实提高全县农业经济发展质量和效益，为建设现代农业而努力奋斗。

**（一）注重县域粮食生产。**

全县粮食生产目标：2018年预计完成粮食总播28万亩左右，总产8.3万吨左右（其中水稻 12 万亩，玉米7万亩，大豆 2万亩，花生2.5万亩，红薯3.5万亩，其他1万亩），同时加强7.2万亩油菜田间培管技术指导，力争2019年夏收油菜7.2万亩，总产达0.75万吨。

1. **注重农业特色产业发展。**

1、大力推进园区建设。围绕园区产业发展，积极开展园区提质增效，加快提升园区机械化、标准化、信息化水平，建立园区现代化信息平台，利用“互联网+农业”，延长产业链接，增强园区产业发展竞争力。

2、培育壮大特色产业。依托当地优势，加大特色产业扶持力度，实现“一乡一业”、“一村一品”。根据全县各乡镇特点，着力打造茶果、蔬菜等一批特色产业生产基地。

3、抓好产业提质增效。（1）柑橘产业：继续实施柑橘低改、品改等工作，继续做好柑橘病虫害统防统治工作，积极扩展柑橘的销售市场，打造自己的品牌。（2）保靖黄金茶产业：抓好万亩保靖黄金茶标准园建设，指导茶叶栽培管理；加强地理标识注册商标的管理和使用，着力打造保靖黄金茶品牌；继续加强与省茶科所在种苗工程、人才工程、营销工程等方面的合作，积极争取保靖黄金茶种子资源保护项目。

4、加强特色产业技术指导及服务。依托发展生产脱贫工程带动特色产业发展，整合“新型职业农民培育工程”，以茶叶、柑橘、蔬菜等产业为重点，以猕猴桃、黄桃、葡萄等特色种植为亮点，大力培养农民技术员、致富带头人、种养能手，积极开展各项产业技术培训。2019年产业扶贫稳步推进，产业项目建设具有明显成效。

**（三）注重发展生产脱贫工程。**

**（四）注重农产品质量安全监管。**将农产品安全执法作为重中之重，采取有力措施，力争有新的突破。以农产品生产记录、包装标识、产品质量和转基因产品安全监管为重点，重点查处生产企业和农民专业合作组织不按法定要求建立生产记录和生产经营质量不合格产品的行为；重点查处应当包装、标识的农产品不按规定包装、标识的行为；重点查处农产品批发市场未按照规定建立检测机构或委托合法机构对入场农产品进行检测的违法行为；严厉打击初级农产品中违法添加非食用物质和滥用食品添加剂的行为。围绕全县农产品质量安全，力争完成农产品检验检测中心“资质”双认证及农产品例行抽检2000个以上，确保我县生产基地农产品质量安全检测结果合格率达到96％以上，切实保障广大人民群众的身体健康。

**（五）注重农业行政执法。**切实履行好法律法规赋予农业行政主管部门的法定职责，深入推进农业依法行政，全面加强全县农业行政执法工作，进一步强化监督检查，加大责任追究，转变工作作风，维护群众利益，严厉打击涉农违法行为，切实保障农业增效、农民增收。以农资经营户、农产品生产企业、农业生产基地、农业标准化园区、农民专业合作组织等农业生产经营主体为重点对象，以种子、农药、肥料等农业投入品为重点产品，以市场巡查、质量抽检、专项整治为重点措施，集中力量查办一批大案要案，切实杜绝坑农害农现象的发生，切实保障广大人民群众的合法权益。

**（六）注重农业产业化建设。**围绕建设绿色产品大庄园、休闲旅游大乐园，大力发展集休闲度假、旅游观光、养生养老、教育科普、创意农业、农耕体验等为一体的复合性休闲农业，力争全县2018年休闲农业保持稳定增长，农产品加工企业59家以上，全年实现营业收入4亿元，增幅10%以上；2018年申报省级龙头企业1个，积极开展农产品加工园区冷链物流建设。

**（七）注重农业实用技术培训。**切实做好省万名专家服务农业现代化工程工作，做好中组部、农业部组织的农村实用人才带头人培训工作，2018年计划培育农村实用技术带头人150人、农业实用技术培训建档立卡户2万人次。

**（八）注重耕地质量农业环境保护。**入推进测土配方施肥，着力推进耕地保护与质量提升，依托新型经营主体和专业化农化服务组织，通过调优结构、精准施肥、有机肥替代、地力提升和技术集成，实现化肥减量增效，走出一条高产高效、节本增效、环境友好的可持续发展之路。切实加强农业面源污染防控工作，积极申报省农业委、省财政厅重点村的农业面源污染防治工程，积极落实对全县污染农业用地的调查认定工作，加强外来物种的管理及野生植物保护工作，切实搞好农业环境执法，对辖区内涉及农业环境污染的企业，农村经济组织、农业投入品等开展农业环境执法行动，严厉打击危害农业环境行为。

**（九）注重重点项目建设。**动向上争取项目资金，加快推进农药安全监管、农业一化四体系与三产融合、植保防疫及病虫害专业防治、中央耕地地力保护补贴、农产品质量安全管理、三品一标监管、农业资源与环境保护、农业专项贫困县统筹整合资金、农民专业合作社带动脱贫项目、保靖县现代农业产业园等将项目建设、产业发展、监管执法“三位一体”结合起来，努力实现农业现代化。

**二、整体绩效目标情况**

**（一）、全年预算总收入情况**

2019年上年结转1142.23万元，本年预算总收入9208.96万元，其中包括：

1、财政拨款收入2601.72万元；

2、其他收入6607.24元。

**（二）、全年总支出情况**

2019年预算总支出8200.93万元，其中包括基本支出1473.21万元、项目支出6727.72万元。

**（三）、全年结余情况**

2019年结余2150.24万元，其中包括行政运行10.77万元、项目支出结余1020.18万元、其他支出结余1119.29万元。

**（四）三公经费支出情况**

2019年三公经费总支出22.11万元，其中包括公务用车购置及运行维护费17.52万元、公务接待4.59万元。

**三、绩效评价概述**

为进一步规范财政资金管理，强化部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据保靖县财政局保财绩[2020]3号文件《保靖县财政局关于开展2019年度财政性资金绩效评价的通知》相关规定，对本单位进行绩效评价。

1、绩效评价目的：通过对2019年部门整体支出情况的绩效评价，促进部门从整体上提升预算绩效管理工作水平，强化部门整体支出责任，规范资金管理行为，提高财政资使用效益，保障能更好地履行职责。

2、绩效评价实施过程

核实数据。对2019年度部门整体支出数据的准确性、真实性进行核实，与2018年度数据进行对比；

3、查阅资料。查阅2019年预算安排、预算追加、资金管理、经费支出、资金管理等相关文件资料和财务凭证；

4、归纳总结。对收集的材料进行综合分析、归纳汇总；

5、根据评价材料结合各项评价指标进行分析评分；

6、形成绩效评价报告。

**四、整体支出绩效评价**

**（一）、目标设定（6分）**

1、绩效目标合理性（3）：根据县委、县政府的中心工作，把2019年全年工作做好，严格执行国家财务制度和财经纪律，合理开支、厉行节约，严格控制三公经费，目标符合国家的法律法规、国民经济和社会发展总体规划，根据评价标准该项得3分。

2、绩效指标明确性（3分）；整体绩效目标已细化到具体工作任务，数量指标和质量指标分析细化。根据评价标准该得3分。

**（二）预算配置（20分）**

**1、在职人员控制率（3分）**

2019年度在职人员编制数91人，其中行政编制数9人，参照公务员法管理人员9人，财政补助73人。年末实有人数86人，根据公式进行计算86/91\*100%＝94.51%，小于100%，该项得3分。

**2、“三公经费”变动率（4分）**

2018年度三公经费预算数45万元，本年度三公经费预算数45万元，支出数22.11万元，根据公式计算45/45\*100%＝100%变动率等于0万元，该项得4分。

**（三）预算执行（20分）**

**1、预算完成率（5分）**

2019年上年结转1142.23万元，预算总收入9208.96万元，结余2150.24万元，根据公式计算（1142.23+9208.96-2150.24）/（1142.23+9208.96）\*100%＝79.23%，预算完成率为79.23%，该项得分为4分。

**2、预算控制率（5分）**

2019年度没有追加预算，根据公式计算，预算控制率为0-10%，该项得分5分。

**3、新建楼堂馆所面积控制率（5分）**

2019年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算控制率为100%，该项得分5分。

**4、新建楼堂馆所投资概算控制率（5分）**

2019年度没有新建楼堂馆所，根据公式计算投资概算控制率为100%，该项得分5分。

**（四）预算管理（41分）**

**1、公用经费控制率（8分）**

2018年公用经费实际支出382.29万元，预算数为147.20万元，根据公式计算公用经费控制率为259.71%，控制率在100%以上，超过10%,该项得分为0分。

**2、“三公经费”控制率(8分)**

2019年“三公经费”预算数45万元，实际支出22.11万元，根据公式计算控制率为49.13%，该项得分8分。

**3、政府采购执行率（6分）**

2019年政府采购执行率没有超过及降低5%，该项得分6分。

**4、管理制度健全（8分）**

2019年管理制定的管理制度健全，具有较强的合法合规性和完整性，相关的管理制度已得到有效的执行，该项得分8分。

**5、资金使用合规性（6分）**

2019年支出符合国家财经纪律法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，项目支出按规定，支出符合部门预算批复的用途，无挤占等现象，该项得分6分。

**6、预决算信息公开性（5分）**

按照政府对预决算规定的信息内容，时限实行公开，基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确。该项得分5分。

**（五）产出及效率（26分）**

**（一）发展生产脱贫工程在“户脱贫”中得到巩固提升。**2019年，围绕政府工作报告提出的重点工作，坚持产业扶贫“四跟四走”，聚焦园区和特色产业，聚力发展生产脱贫工程。**一是主导产业得到扩面提质。**建成特色产业基地48.21万余亩，其中，保靖黄金茶种植面积达到9.37万亩，油茶种植面积达到4.9万亩，柑橘保有量达到15.6万亩，发展优质稻6.46万亩，蔬菜9.5万亩，中药材1.2万亩，优质烤烟1.23万亩，特色种植业规模和层次得到了有效提高；特色养殖业中，出栏肉牛0.91万头，出栏生猪11.9万头，出栏山羊8.35万只，出笼家禽84.31万羽，发展水产养殖面积0.75万亩；完成了以吕洞山区为核心的保靖黄金茶、以清水坪镇比耳镇为核心的柑橘、以阳朝乡、迁陵镇、碗米坡镇、毛沟镇为核心的优质油茶等3个万亩精品园园区建设，各乡镇结合区域情况，创建了36个特色千亩标准园的园区建设，新建了葫芦镇国茶村、阳朝乡等一二三产业融合发展示范区2个,新建以阳朝乡为核心的现代农业田园综合体1个，产业扶贫基本全覆盖所有贫困户。 **二是产业扶贫完成全覆盖。**2019年新增农民专业合作社240个、家庭农场25个，确保全县160个行政村和2个有产业发展能力和意愿贫困户的社区，均建立了有贫困户参加的合作社；实现村村均有扶贫产业，扶贫产业对贫困村和有产业发展能力和意愿的贫困户基本实现了全覆盖，确保了有劳动能力和产业发展意愿的贫困户在发展产业中，普遍享受到产业奖扶资金的扶持。全县在册建档立卡贫困户中的19780户，获得了1.62亿元的产业奖扶资金的产业扶持。 **三是利益联结机制逐步完善。**保靖县大力鼓励、支持有劳动能力和产业发展意愿的贫困户通过农产品保底收购、委托帮扶、股份合作、资产收益、就近就业、直接帮扶等多种利益联结方式，与新型经营主体建立稳定增收的利益联结关系，有11293户贫困户与新型经营主体建立了利益联结机制，充分发挥新型经营主体在产业扶贫工作中的重要作用。**四是产业指导员逐步到位。**到目前为止，全县160个行政村，结合主导产业，聘请了233名产业指导员指导各行政村产业发展，力求解决贫困户在发展生产过程中遇到的技术不够、信息不畅、销路不通、效益不佳的问题，达到提高贫困户收益的目标。

**（二）全县粮食生产实现稳面提质。**切实落实国家粮食安全战略，全县完成粮食作物播种面积为28.05万亩,水稻播种 12.08万亩，玉米7.63万亩，豆类3.76万亩，薯类4.36万亩。优质稻生产实现扩面增效，成为粮食生产亮点，对迁陵、阳朝、长潭河、毛沟、普戎、碗米坡、水田河、复兴、9个乡镇6.46万亩优质稻基地中的23个村进行预测产，随机抽样预测产表明示范基地核心区平均亩产迖537.2公斤，23个村随机抽样预测产加权平均表明，全县6.46万亩优质稻平均单产达509.7公斤/亩，总产优质稻3292.6万公斤，新增产值11853万元。完成19个玉米新品种展示示范及15个水稻新品种展示示，示范面积100亩。全县完成夏收油菜7.56万亩，实现夏收油菜总产0.78万吨，产值4172万元；完成19个玉米新品种展示示范及15个水稻新品种100亩展示示范。完成农机综合作业面积32.1万亩，落实国家补贴资金61.4940万元，591户种粮大户受益；按照省厅统一部署，完成水稻生产功能区、油菜籽生产保护区划分工作。

**（三）特色产业实现持续升级态势。一是**柑橘产业，全县现有柑桔总面积15.6万亩，完成柑橘品改1.8万亩。**二是**保靖黄金茶，全县现有黄金茶面积达9.37万亩，总产量800吨、产值8亿元，完成保靖黄金茶绿色防控2万亩。**三是**蔬菜总面积9.5万亩、预计总产8.81万吨，产值14000万元，其中商品蔬菜完成播面6万亩，无公害蔬菜种植5000亩。2019年全县推广作物套种（辣椒）4000亩以上。**四是**我县在产业扶贫，统分结结合柑橘品改、油茶基地建设及城乡建设用地“增㓕挂”项目，推进“西瓜+”产业发展，全县西瓜产业总面积达1.46万亩，其中“柑橘品改+西瓜”0.37万亩、“油茶+西瓜”0.23万亩、“‘增㓕挂’+西瓜”0.06万亩，县外土地流转发展“西瓜+”0.19万亩，产品申销广州、南宁、长沙、重庆、衡阳、怀化、张家界、柳州、吉首、铜仁等5省31个市县果品批发市场，总产优质商品西瓜33960吨、助力“户脱贫”增收总产值7471万元。**五是**烟叶产业完成订单面积1.18万亩，预计总产0.3万吨，产值5900万元。

**（四）品牌创建（三品一标）实现预期目标。一是**已完成保靖黄金茶中国驰名商标认定工作，及保靖黄金茶地理标志证明商标知识产权项目申报，已完成保靖黄金茶有机茶认证茶园3800亩；并在今年10月全国茶叶工作会上获“中国名茶之乡”称号。**二是**加快“三品一标”工作进度，截止2019年10月18日，认证机构已完成5家企业（长坛蔬菜合作社、盘古锋茶叶合作社、荣森肥料、硕丰农业、裕民农机合作社）的有机现场检查并获通过。

**（五）平台建设及农技推广服务得到巩固。一是**完成出口农产品质量安全示范区创建省级投资项目的建设，具体包括投入品监控平台建设、检测平台建设、质量安全追溯平台建设，建成信息进村入户128家益农社信息登记工作，线上销售网络基本建成，为农产品拓宽了销售渠道。**二是**为有效推动建档立卡户精准脱贫和稳定脱贫，不断提高产业扶贫成效和质量，建立了产业指导员制度，共有233名专业技术骨干在160个贫困村担任贫困户产业发展指导员，承担贫困户发展生产指导职责，帮助贫困户协调解决生产经营中的问题，解决当前产业扶贫“最后一公里”难题。以培养“现代农民”为抓手，扎实做好“新型职业农民培育”、“农民实用技术培训”、“农村科技带头人”等“现代农民”培育工作，在全县12个乡镇开展茶叶、猕猴桃、柑橘、油茶、食用菌、稻鱼及养殖业等产业农民培训2.7353万人次，技术咨询服务4.718万人次;引进推广新农机具869台（套）,培训新型农机操作人员311人。**三是**重大动物疫病工作稳步推进。抓实抓细非洲猪瘟防控工作，管住潲水切断传播途径，抓好调运环节监管，开展了非洲猪瘟防控“夏季攻势”和“大清洗、大消毒”行动。预计全年完成注射猪口蹄疫12.01万头份，免疫牛口蹄疫4.3万头份，羊口蹄疫免疫12.8万头份，羊小反刍兽疫免疫注射8.5万头份，注射高致病性禽流感128.58万头份，各项强制免疫病种免疫密度均达到100%。

**（六）农业重点项目建设实现加速。一是**已向上争取包括“2018年农优质农副产品供应示范基地建设、2019年中央耕地地力保护补贴、2019年农业农村信息化与农产品展示展销经费、2019年省级农业技术创新、2019年现代农业特色产业等项目资金、2019年现代农业发展（三品一标）资金、2019年农田建设专项资金、2019年农田建设补助资金、信息进村入户工程、2019年改（新）建农村户用卫生厕所将补资金”等26个项目共计9028.98万元。**二是优势农副产品供应基地建设项目。**新造标准化保靖黄金茶基地5000亩，提质改造茶园3000亩，建设保靖黄金茶良种苗木繁育基地200亩，完善质量检测与追溯体系，建设产业一条街及标准化茶叶加工生产线1条，配套新修茶园道路、蓄水池及园区生态绿化、休闲观光等基础设施工程。**三是韵莱农业万吨柑橘仓储初加工项目。**完成加工厂房建设及配套设施建设；加工设备采购安装调试及投产。**四是现代农业科技示范园建设项目。**完成100亩蔬菜大棚建设，建成高标准智能大棚10000平方米及园区配套建设。**五是玉昆菜业蔬菜加工项目。：**第一栋钢架结构厂房3840㎡已完成,冷冻设备已完成安装，完成第二栋厂房建设。**六是高标准农田建设项目。**完成高标准农田建设2.7万亩。

**（七）美丽乡村建设实现起步早、进展快。一是推进农村“厕所革命”。**根据省、州相关文件精神，明确2019年保靖县农村厕所革命工作考核省定任务为3052户，州分任务为12000户。结合我县实际，2019年我县以保贫字〔2019〕1号、7号文件下达农村厕所革命建设任务为16788户，投入资金5036.4万元，项目建设范围涉及12个乡镇94个村和1个社区。截止10月31日，全县已完成农村厕所革命建设13760户，占省定任务的450%，正在建设中的有1490户，还有1538户亟待开工建设，预计今年年底全部完工。**二是农村人居环境整治工作。**我县为着力改善农村人居环境，改变农村“脏、乱、差”局面，全力推进厕所革命、庭院硬化和入户道路硬化等基础性工程。全年投资4090.1万元，实施庭院硬化16021户803420平方米；整合资金5036.4万元，实施厕所革命16788户；整合资金2070.385万元，实施入户道路硬化13160户，394857米。同时在农村进行垃圾分类等相关工作，积极改善农村人居环境。**三是全力推进乡村振兴与巩固脱贫攻坚有机衔接体制机制改革试点工作。**根据各级党委、政府的安排，在吕洞山镇夯吉村和迁陵镇陇木洞村开展乡村振兴与巩固脱贫攻坚有机衔接体制机制改革试点工作。在县深改委的具体指导下，深入到试点村，对试点改革工作进行调研和督促及指导。其中迁陵镇陇木峒村，被列入州乡村振兴与巩固脱贫攻坚有机衔接体制机制改革试点工作试点村。

**（八）农业依法行政持续推进。**通过标准园建设和示范基地引导，农产品质量安全管理制度和措施得到贯彻落实，特色产业生产管理水平得到稳步提高，产品品质有了明显提升。**一是**加大农产品质量例行抽检力度，已完成蔬菜例行抽检32次，抽检样品2011个，合格率为99.5%，目前，蔬菜、茶叶、猕猴桃等鲜食产品没有发生一起质量安全事故。**二是**大力开展农业综合执法。开展排查农资市场行动16次，法制宣传活动7次，共检查了66个农资经营门店、3家超市、2个基地、1个市场，没收假种子40公斤、清缴过期农药158包瓶。对我县40家农资经营户、151个杂交玉米种子、179个杂交水稻种子进行了严格的审核备案。全力开展网箱拦网养殖整治工作，对碗米坡库区保靖水域所涉及的碗米坡镇和比耳镇的拔茅村、亚渔村、沙湾村、卡湖村、首八峒村和兴隆村及龙山籍126户2520口网箱拦网正在进行拆迁工作，预计在11月底完成拆除任务。三**是**按照省农业农村厅统一部署，开展了农资打假专项治理“湘剑”护农行动和三湘农产品质量安全行活动，取得预期宣传效应。该项得分26分。

综合以上绩效评价得分91分，优秀。

**五、存在的问题及相关建议**

（一）预算编制方面存在的问题

根据预算收入来源，当年的预算可用指标为上年结余或结转，加上年初预算资金，加上年度预算资金的追加，其中年初预算的编制较为精细，按照费用支出的使用范围和内容，进行了类、款、项三个层级的明细预算和基本支出、项目支出的严格区分，同时在基本支出和项目支出中又进行了更为明细的预算，并能严格按照预算的最末级明细进行预算支出管理，专款专用。但是一直以来，对于追加的项目支出，上年结余结转的项目资金，没有按照年初预算编制要求进行预算分解，编制明细预算，因此涉及上年结转和追加预算的项目支出的预算管理均仅从总额进行控制，不便于对其进行精细化的预算管理和分析评价。

（二）预算执行方面存在的问题

1、预决算报表反映的结转结余情况与年末和财政国库资金对账的指标结转结余总额一致，但结转结余明细项目存在差异。形成原因:主要为预算指标的下达和实际的预算支出时间不能同步，导致需要临时性的使用其他预算项目的预算指标，因此存在财务核算的经费支出事项和支付凭据上的资金支付用途不符，在资金支出时点上未能严格做到专款专用。

2、项目支出中涉及上年结转和追加预算的项目，没有对追加指标进行预算分解，及时编制明细的费用预算，目前仅按总额进行费用控制，预算管理的精细化有待进一步提高。

**六、改进措施和建议**

针对上述存在的主要问题，改进如下：

1、提高预算编制的精细化。对上年预算结余结转和年度内的预算追加指标，应根据预算指标对应的所属业务处室和专项项目，要求各业务处室和项目负责人按照预算指标额度，结合实际的工作进度，编制项目支出预算明细，经单位相关领导或主任办公会审核，报省财政批准后，据以作为经费支出的管理和考核依据。

2、加强预算管理，严格执行预算法的相关规定。对于因预算指标下达时间导致的国库资金支付临时性串户问题，一方面建议财政部门提高预算指标下达的及时性；另一方面，提高我单位对预算资金指标的申报和审批的及时性、准确性，力争在工作开始前取得预算指标的下达，确实因工作需要，要在指标下达前需支付资金的，及时向财政进行报批，做好备查记录，待指标下达后及时将资金归位，避免因资金的临时性使用导致整体资金预算的相互串用。

保靖县农业农村局

2020年7月21日