

2023年度市级财政支出绩效自评结果汇总表

部门（单位）： 东莞市农业农村局

序号	主管部门	预算单位	项目名称	自评结果	财政抽查 审核结果	财政抽查审核意见
1	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	部门整体支出绩效自评	优	良	一、预算执行方面：部门整体支出年初预算金额(58460.13)万元，调整后预算金额(58887.42)万元，预算调整率为(0.73)%，实际支出金额(57693.05)万元,调整后预算执行率为(97.97)%。二、履职效能方面：1.年度重点工作任务完成情况：部门基本完成年度重点工作任务。（1）加强集体资产“两个平台”管理。2023年，东莞市集体资产交易平台交易2.2万宗，成交金额312.6亿元，比上年增长3%，总体溢价率3.2%。完善“东莞市农村一体化金融服务平台”建设，提升收租时效性和缴租便利性，协调合作机构做好服务，推动农村集体经济组织租金收入跨行代扣深入开展，印发《关于加强农村集体“三资”领域问题整改和监管若干措施的通知》，将落实集体工业厂房规范分租转租行为情况作为财务检查、农村干部经济责任审计的必查必审项目，推动东莞市农村集体经济持续健康发展。（2）宣传我市农业农村工作实践。举办第七届中国国际食品及配料博览会暨首届中国国际预制菜博览会，开展庆祝2023年中国农民丰收节暨听党话、感党恩、跟党走宣传教育活动，开展南方+东莞乡村振兴频道共建，举办东莞市2023年630助力乡村振兴暨东莞慈善日活动，开展2023年东莞金牌莞品·预制菜品鉴暨农产品产销对接会活动，举办荔枝文化节，制作东莞市集体经济专题视频宣传片等。（3）培育壮大我市新型农业经营主体。2023年新增12家农业龙头企业，扶持5家农民专业合作社，奖励已评定的19个“东莞市家庭农场”和11个“东莞市示范性家庭农场”，新认定3个市级休闲观光农业示范点，培育壮大我市新型农业经营主体。（4）提升我市农业科技水平。推动荔枝高质量发展，实施荔枝低效果园改造29675.2亩；通过“一村一品、一镇一业”建设项目，扶持5个经营主体发展荔枝主导产业；扶持2个经营主体开展荔枝产业集群项目建设，改善提升荔枝果园生产条件，打造荔枝加工项目；扶持2个经营主体开展荔枝产业集群项目建设，改善提升荔枝果园生产条件，打造荔枝加工项目；2023年完成养殖池塘升级改造与尾水治理的池塘0.67万亩。（5）保障我市农业质量安全。抽检农产品样本14976批次；年江河放流鱼苗400万尾，海洋放流鱼苗120万尾，共计520万尾；补助屠宰环节病害猪无害化处理16312万头，有效防止病害猪等问题肉品流入市场，切实保障市民肉食安全；采购红火蚁药物20.2吨，市级粮食应急种子储备2.5万公斤。（6）推动我市农业有效供给。政策性农业保险补贴农作物面积3.02万亩，种粮补贴水稻补贴面积2.73万亩，在2023年休（禁）渔期间对1206名渔民发放生产生活补助，完成高标准农田改造提升2964.77亩，对中堂镇关闭的1家生猪定点屠宰场进行财政补偿，进一步提升生猪肉品质量安全水平。（7）完善我市农村基础设施。2023年我市创建并通过评审验收72个特色精品村，对其中71个特色精品村进行补助（不含东城街道温塘社区）；扶持8个革命老区村建设项目，开展村道巷道建设和改造提升、排水设施升级改造等基础设施建设项目。2.部门整体绩效目标产出指标完成情况：部门基本完成产出指标。（1）数量指标：9个指标已完成。政策性农业保险农作物投保面积3.02万亩、抽检农产品14976批次、种粮补助实际补贴面积3.39万亩、养殖池塘升级改造面积0.67万亩、重点帮扶村（社区）36个、荔枝低效果园改造面积29675.2亩、补助特色精品村71个、新增农业龙头企业12家、开展宣传活动5场。（2）质量指标：5个指标已完成。主要农产品质量全监测综合合格率97.27%，补助、补贴、补偿合规率100%，特色精品村建设项目质量合格率100%，贷款贴息认定合规率100%，宣传活动完成率100%。（3）时效指标：2个指标已完成。补助、补贴、补偿、奖励资金拨付及时率100%，年度重点工作任务完成及时率100%。存在问题主要表现在：部分数量指标完成率超150%，例如，“种粮补助补贴面积”完成率为169.50%、“荔枝低效果园改造面积”完成率为212%、“新增农业龙头企业数量”完成率为300%。3.部门整体绩效目标效益指标完成情况：部门完成大部分效益指标。（1）经济效益指标：1个指标已完成，村组集体净资产增长率≥4%。（2）社会效益指标：3个指标已完成，有效完善农村基础设施、有效保障农业安全有效供给、有效提升农业科技水平；“提升村容村貌”指标大部分完成，根据《东莞市特色精品村评审验收评分表》，72个特色精品村的“提升村容村貌”指标得分率为86.67%。（3）生态效益指标：1个指标已完成，有效保护渔业资源。（4）可持续影响指标：2个指标已完成。有效推进都市农渔业持续发展，有效改善农村人居环境。（5）满意度指标：1个指标已完成。“服务对象的满意度”得分率98.70%，共提供6项工作的满意度调查问卷，项目满意度均在90%以上。三、管理效率方面：1.预算编制方面：（1）预算编制合规，单位预算编制符合本部门职责、符合市委市政府的方针政策和工作要求；本年度财政拨款收入预决算差异率=（57693.05-58887.42）/58887.42*100%=-2.03%；已按要求开展事前评估。（2）绩效目标设置规范性有待提高。指标设置不合理，例如，质量指标“宣传活动完成率”设置有误，该指标应为数量指标；可持续影响指标“改善农村人居环境”与社会效益指标“提升村容村貌”存在包含关系。2.预算执行方面：（1）部门资金支出率高。部门实际下达预算数58887.42万元，实际支出金额57693.05万元，部门预算支出率97.97%。（2）财务管理合规。（3）“三公”经费控制情况较好。“三公”经费实际支出数≤预算安排的“三公”经费数，2023年度“三公”经费预算安排196.69万元，实际支出105.13万元，实际支出数小于预算数。（3）信息公开方面：预决算公开合规、绩效信息在规定单位网站公开。4.绩效管理方面：（1）绩效管理制度建设有待加强。提供的《东莞市农业农村局预算绩效目标管理制度》缺少绩效运行监控和绩效评价管理方面的内容：《东莞市种粮补贴专项资金管理办法》《东莞市高标准农田建设项目和资金管理办法（试行）》《东莞市防御台风期间海洋渔船回港柴油补助资金管理办法》《东莞市渔民涉渔收费补助专项资金管理办法》《东莞市农民专业合作社扶持项目和资金管理办法》等专项资金管理办法未体现绩效管理要求。（2）绩效管理制度执行情况良好。单位积极配合财政部门开展绩效目标、绩效自评、部门评价、绩效运行监控工作，按时报送相关资料。5.采购管理方面：（1）采购意向公开合规，单位于2023年4月11日发布2023年4月至7月政府采购意向，于2023年5月4日发布2023年5月至6月政府采购意向。（2）采购内控制度健全，已制定《关于印发〈东莞市农业农村局财务管理制度〉〈东莞市农业农村局政府采购工作制度〉的通知》（东农农〔2022〕48号）、《关于印发〈东莞市农业农村局机关公开招操作指引〉的通知》（东农农〔2023〕4号）。（3）采购活动合规，未发生采购投诉事项。（4）采购合同均按时签订。（5）合同备案不及时，如，东莞市2023年度受污染耕地安全利用项目，合同签订时间2023年9月14日，合同备案时间2023年10月17日；广东优质中晚熟荔枝示范基地（二）-购置示范基地机械及科研仪器项目，合同签订时间2023年3月14日，合同备案时间2023年3月20日；4个2023年市农检所检测消耗品采购项目，合同签订时间2023年6月9日，合同备案时间2023年6月15日，均超过2个工作日。（6）单位未发生带量集中采购。6.资产管理方面：资产收益及时上缴，2023年已进行资产盘点，资产月报已按时完成上报，已制定《关于印发〈东莞市农业农村局国有资产管理制度的通知〉》（东农农〔2022〕117号），但资产管理合规性有待提高，2023年度审计发现资产管理问题一次，已整改完毕。四、加强预算绩效管理的建议：1.科学编制绩效目标，进一步优化绩效指标的设置，建议考核宣传活动的质量指标设置“群众参与人数达标率（%）”，考核农村基础设施项目的可持续影响指标设置“村庄长效管护机制”。2.加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化、完善绩效管理体系，强化支出责任和效率意识，将绩效理念和方法逐步融入预算编制、执行和监督的全过程。同时进一步增强绩效观念，强化绩效管理，把财政资金的“追踪问效”列为本单位财务管理的重要职责与日常工作，实现绩效管理的制度化、规范化和长效化，确保以最合理、最有效的方式使用财政资金，进一步提高财政资金使用效益。3.加强单位内控管理，及时备案合同，提高采购管理水平。4.强评价结用化果应，彰显管理成效绩效。积极整改此次绩效评价工作中发现的问题，加强绩效评价结果应用，确保绩效评价工作的高质量开展。
2	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞乡村振兴专项补助资金	优	良	1.预算执行情况：市级财政年初预算金额（14200.00）万元，实际下达预算金额（14200.00）万元，实际支出金额（14200.00）万元，预算执行率（100.00）%。 2.产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：1个指标已完成，2023年共补助71个特色精品村；（2）质量指标：1个指标已完成，补助资金发放合规率100%；（3）时效指标：1个指标已完成，补助资金已于2023年7月拨付；（4）成本指标：根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。 3.效果方面：项目基本完成预期效益目标。具体情况：（1）社会效益指标：3个指标基本完成，有效完善72个村（社区）农村基础设施、有效提升乡风文明和村容村貌；（2）生态效益指标：1个指标基本完成，72个特色精村品生态环境良好；（3）可持续影响指标：1个指标已完成，有效改善72个特色精村人居环境；（4）服务对象满意度指标：2个指标已完成，共调查368个服务对象，满意度为99.7%。存在问题主要表现在：指标设置不够合理，社会效益指标“提升村容村貌”、生态效益指标“乡村宜居生态环境”和可持续影响指标“改善农村人居环境”之间存在包含关系；服务对象满意度指标设置不明确。 4.加强预算绩效管理的建议：对于东莞乡村振兴专项补助资金项目，建议你单位进一步优化绩效目标的设置，注重科学、客观和规范，应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。
3	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	种粮补助资金专项	优	良	1.预算执行情况：市级财政年初预算金额（1247.5）万元，实际下达预算金额（1394.87）万元，实际支出金额（1394.87）万元，预算执行率（100.00）%。 2.产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：1个指标已完成，惠及农户数量≥1000户次；（2）质量指标：3个指标已完成，水稻良种覆盖率100%，马铃薯良种覆盖率97%，玉米良种覆盖率100%；（3）时效指标：1个指标已完成，资金下拨及时率100%；（4）成本指标：1个指标已完成，项目预算执行率100%。根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。存在问题主要表现在：质量指标漏设指标，资金补助的种类包括的水稻、大豆、玉米、马铃薯等，但预算单位漏设大豆相关质量指标。 3.效果方面：项目实现大部分预期效益目标。具体情况：（1）经济效益指标：1个指标已完成，2023年全市粮食总产量1.12万吨，超过省下达产量0.95万吨的考核要求；（2）社会效益指标：1个指标已完成，完成2023年全市粮食播种面积3.39万亩，超过省下达的2.83万亩的考核要求；（3）服务对象满意度指标：2个指标已完成，调查服务对象38人，服务对象满意度为94%；（4）可持续影响指标：1个指标已完成，2023年全市粮食播种面积3.39万亩，同比增加12.96%，增幅在全省排名第1。存在问题主要表现在：经济效益指标“完成省粮食安全责任考核中关于粮食总产量的任务”，指标名称冗长，设置不合理；社会效益指标“完成省粮食安全责任考核中关于粮食种植面积的任任务”，指标名称冗长，设置不合理。 4.加强预算绩效管理的建议：建议你单位加强绩效管理培训，遵循“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致”的要求科学设置绩效指标，提高指标设置的科学性、全面性。
4	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	政策性农业保险保费补贴资金项目	优	良	1.预算执行情况：市级财政年初预算金额(1200.00)万元，实际下达预算金额(989.22)万元，实际支出金额(989.22)万元，预算执行率(100.00)%。 2.产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：5个指标已完成，补贴水果面积11.28万亩、花卉苗木面积0.33万亩、农业设施面积3034.77亩、农作物面积3.02万亩、淡水水产面积2.06万亩；（2）质量指标：1个指标已完成，补助资金发放合规率100%；（3）时效指标：1个指标已完成，资金下拨及时率100%；（4）成本指标：根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。存在问题主要表现在：个别数量指标未如数完成，例如，“补贴畜禽数量”；个别数量指标值设置过低，例如，“补贴农业设施面积”的指标值为“≥150亩”，实际补贴面积3034.77亩。 3.效果方面：项目基本完成预期效益目标。具体情况：（1）社会效益指标：2个指标已完成，农民损失有效减少，2023年全市农业保险累计投保保费8174万元，同比增长20.88%；（2）可持续影响指标：2个指标已完成，有效提升提升农业抗风险能力，有效减轻农民投保负担。存在问题主要表现在：（1）个别指标的指标名称与指标值不匹配，例如，经济效益指标的指标名称“农民损失减少率”为定量指标，但指标值“有效减少”为定性表述；（2）个别指标重复，如“农民损失减少率”和“减少农民损失”，指标值都是“有效减少”。（3）个别指标设置不明确，例如，“服务对象的满意度”，应明确服务对象为“投保政策性农业保险的农户、企业和农场”。 4.加强预算绩效管理的建议：对于政策性农业保险保费补贴资金项目，建议你单位进一步优化绩效目标的设置，注重科学、客观和规范，应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，提高指标名称与指标值的适配度，适当提高产出部分指标值或完成水平；要加强项目实施过程材料收集工作，注意核实佐证材料的完整性，提高自评工作质量。

序号	主管部门	预算单位	项目名称	自评结果	财政抽查 审核结果	财政抽查审核意见
5	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	扶持乡村振兴重点帮扶村（社区）产业高质量发展专项资金	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额(4350.00)万元，实际下达预算金额(5946.59)万元，实际支出金额(5946.59)万元，预算执行率(100.00)%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：1个指标已完成，2023年重点帮扶村（社区）共36个；（2）质量指标：1个指标已完成，扶持资金发放合规率100%；（3）时效指标：1个指标已完成，资金拨付及时率100%；（4）成本指标：根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。存在问题主要表现在：“重点帮扶村（社区）”指标设置不够完整，应为“重点帮扶村（社区）数量”，且指标值设置过低。 3. 效果方面：项目完成大部分预期效益目标。具体情况：（1）生态效益指标：1个指标已完成，提升农村人居环境品质有效提升；（2）可持续影响指标：1个指标已完成，全面促进乡村振兴。存在问题主要表现在：（1）建议将“推动乡村产业的高质量发展”调整为“村组两级经营性纯收入增速”，并放在经济效益指标。（2）服务对象满意度指标设置不明确且调查样本数量不足。 4. 加强预算绩效管理的建议：对于扶持乡村振兴重点帮扶村（社区）产业高质量发展专项资金项目，建议你单位进一步优化绩效目标的设置，注重科学、客观和规范，应根据评价对象的特点，优化个性化指标的設置，同时适当提高产出的部分指标值，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价；要加强相关指标佐证材料收集工作，注意核实数据的准确性和佐证材料的完整性，提高自评工作质量。
6	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市养殖池塘升级改造与尾水治理财政奖励资金	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额(1680.00)万元，实际下达预算金额(167.68)万元，实际支出金额(167.68)万元，预算执行率(100.00)%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：1个指标已完成，奖励主体面积0.67万亩；（2）质量指标：1个指标已完成，资金使用均符合相关规定；（4）成本指标：根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。存在问题主要表现在：时效指标“工作任务完成率”设置不合理，该指标应为数量指标，反映任务完成情况。 3. 效果方面：项目实现大部分预期效益目标。具体情况：（1）经济效益指标：2个指标已完成，渔民收入同比增长10%，生产收入同比增长16.3%；（2）社会效益指标：2个指标已完成，有效提高养殖户生态养殖意识，有效改善水生产条件；（3）生态效益指标：1个指标已完成，“促进水产养殖业绿色发展”完成率100%；（4）可持续影响指标：2个指标已完成，有效推动乡村振兴和美丽乡村建设，“增强水产品供应能力”完成率100%。 4. 加强预算绩效管理的建议：对于东莞市养殖池塘升级改造与尾水治理财政奖励资金项目，建议你单位进一步优化绩效目标的设置，注重科学、客观和规范，应根据评价对象的特点，优化个性化指标的設置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价；要加强满意度问卷调查工作，确保满意度调查样本数量，提高自评工作质量。
7	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	市农业龙头企业贷款贴息资金	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额（1100.00）万元，实际下达预算金额（1100.00）万元，实际支出金额（1086.36）万元，预算执行率（98.76）%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：2个指标均已完成，带动农户15.47万户，新增12家农业龙头企业；（2）质量指标：1个指标已完成，申报主体资格合格率100%；（3）时效指标：1个指标已完成，资金及时下拨率100%；（4）成本指标：根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。 3. 效果方面：项目完成大部分预期效益目标。具体情况：（1）经济效益指标：2个指标已完成，销售收入增长率82.75%，农户增收4.74亿元；（2）社会效益指标：1个指标已完成，农产品供应能力有效增强；（3）服务对象满意指标：2个指标均已完成，调查服务对象26人，满意度超过90%；（4）可持续影响指标：1个指标已完成，有效带动企业建设发展。存在问题主要表现在：个别指标未能完成，例如，“总资产平均增长率”未能达到预期目标2%；个别指标值设置过低，例如，“销售收入平均增长率”的指标值为“≥2%”，实际完成值为82.75%；个别指标设置不明确，例如，“服务对象的满意度”，项目服务对象应具体细化为申报企业。 4. 加强预算绩效管理的建议：对于市农业龙头企业贷款贴息资金项目，建议你单位进一步优化绩效目标的设置，并适当提高效果的部分指标值或完成水平，大力提高财政资金的使用效率。认真总结经验，进一步加强自评组织工作，准确填写自评表，规范提供佐证材料，不断提高自评工作质量。
8	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	革命老区建设专项补助资金	良	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额（600.00）万元，实际下达预算金额（600.00）万元，实际支出金额（600.00）万元，预算执行率（100.00）%。 2. 产出方面：项目完成大部分预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：1个指标大部分完成，实际建设基础设施项目8个；（2）根据最新绩效目标设置指引，“预算执行率”不可作为成本指标，本次评价未作扣分处理，建议以后年度另外设置合适的成本指标。存在主要问题表现在：（1）质量指标：工程质量达标率未达100%，具体情况：剩余1个项目未竣工，且没有提供该项目的主要材料质检报告、隐蔽验收报告、分部验收报告等，无法判断未竣工项目的工程质量达标情况。（2）时效指标设置未“工作任务完成时间”不够细化，缺少佐证材料证明时效指标完成情况。 3. 效果方面：项目实现部分预期效益目标。具体情况：（1）社会效益指标：2个指标均已完成，改善村容村貌，改善群众生产生活环境；（2）可持续影响指标：1个指标已完成，提高村民生活水平；（3）服务对象满意度指标：2个指标已完成，调查老区居民160人，满意度100%。存在问题主要表现在：个别指标设置不合理，例如，经济效益指标“财政投入乘数”，项目多为道路排水改造，不存在经济效益，不应设经济效益指标；个别指标设置不明确、不细化，例如，满意度指标“服务对象的满意度”。 4. 加强预算绩效管理的建议：对于革命老区建设专项补助资金项目，建议你单位要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的設置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。加强资料收集，在项目开展过程中及时完整有效地收集和整理项目实施资料，通过合适的方式收集提供资金使用的效果，如调查问卷、统计表。
9	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	乡村振兴统筹经费	良	中	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额(2000)万元，实际下达预算金额(0)万元，实际支出金额(0)万元，预算执行率(0)%。 2. 产出方面：项目完成部分预期产出目标。具体情况：（1）乡村振兴专项奖补数量：2023年确定4个项目为市级“美丽田园建设试点”，在下年度完成奖补；（2）工作任务进度完成率：未完成。主要情况说明：预算单位自2023年5月开始起草《东莞市建设美丽田园工作示范区工作实施方案》，于2023年12月印发，实施方案中明确“当年建成验收通过的美丽田园试点，自下一年度开始在预算资金中安排补助。故在2023年度是完成了确定4个项目为市级“美丽田园建设试点”，在2024年预算项目中支出。当年度本项目未发生支出。 3. 效果方面：项目实现部分预期效益。具体情况：提升农田环境-有效提升；推动现代农业发展-有效推动。存在问题主要表现：缺乏佐证材料反映项目预期效益已实现，且指标值不够具体、量化、清晰。 4. 加强预算绩效管理的建议：（1）建议你单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，考虑各种主客观因素，尽量符合实际需要，避免造成财政资金闲置，切实提高财政资金使用效益。（2）建议进一步优化绩效目标设置，注重科学、客观和规范。
10	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	市领导批示件232153-2021年成品油价格调整对渔业补助预算（第一批）	优		
11	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局水产品质量安全智慧管理系统维护项目	优		
12	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市政策性关闭生猪定点屠宰场财政补偿专项资金	优		
13	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	中国国际食品配料博览会专项经费支出	优		
14	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	乡村振兴市直机关派出挂职工作人员工作性补贴资金	优		
15	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	乡村振兴工作经费	优		
16	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	休闲观光农业示范点奖励专项资金项目	优		
17	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞渔船更新改造贷款贴息	优		

序号	主管部门	预算单位	项目名称	自评结果	财政抽查 审核结果	财政抽查审核意见
18	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市防御台风期间海洋渔船回港柴油补助资金	优		
19	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	扶持家庭农场发展专项资金项目	优		
20	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞休（禁）渔补助经费	优		
21	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	扑灭重大动物疫病应急基金	良		
22	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市高标准农田建设及管护经费	优		
23	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	红火蚁阻截防控项目资金	优		
24	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞第三次全国土壤普查工作经费	优		
25	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	一村一品一镇一业建设专项资金	优		
26	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	荔枝产业高质量发展专项	优		
27	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市养殖尾水水质检测经费	优		
28	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	农业“政银保”合作贷款专项扶持资金	优		
29	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	生猪规模化养殖场病死猪无害化处理补助资金	优		
30	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	东莞市农业农村工作宣传专项经费	优		
31	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	生猪屠宰环节病害猪无害化处理财政补贴专项资金	优		
32	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	石龙坑农村固定观察点经费	优		
33	东莞市农业农村局	东莞市农业农村局	扶持农民专业合作社发展资金	优		
34	东莞市农业农村局	东莞市农村集体资产管理办公室	广东省农村产权流转交易管理服务平台数据对接项目	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额13万元，实际下达预算金额13万元，实际支出金额13万元，预算执行率100%。2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）按照省农村产权流转交易管理服务 平台接口规范完成数据对接；（2）基本满足数据规范，部分功能模块持续整改优化；（3）7月份签订合同，12月完成对接工作并通过验收。3. 效果方面：项目基本实现预期效益目标。具体情况：按省的要求完成数 据对接并通过验收，数据读取再利用率达100%，节省数据对接资源费用。4. 加强预算绩效管理的建议：建议进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评 价对象的特点，优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行客观全面的衡量和评价。
35	东莞市农业农村局	东莞市农村集体资产管理办公室	东莞市农村（社区）集体资产管理网网站和“东莞村财”APP适老化与无障碍改造项目	优		
36	东莞市农业农村局	东莞市农业技术推广管理办公室	市领导批示件233712-2021年农业生产发展资金（第五批）-优势特色产业集群	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额0万元，实际下达预算金额1,810,800.00元，实际支出金额1,810,800.00元，预算执行率100%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）荔枝高接换种面积达1320亩；（2）荔枝高接换种推广应用项目质量达标，已通过验收。存在问题：漏设时效指标。 3. 效果方面：项目基本实现预期效益目标。具体情况：为全市荔枝主产区的农户或新型农业经营主体进行荔枝高接换种，换种后仙进奉等名、优、新、特品种占80%以上，有效推广我市荔枝产业。 4. 加强预算绩效管理的建议：建议进一步优化绩效目标的设置，补充完善时效指标，适当提高产出和效果的部分指标值或完成水平，大力提高财政资金的使用效率。
37	东莞市农业农村局	东莞市农业技术推广管理办公室	东莞市农业农村局门户网站适老化改造项目	优		
38	东莞市农业农村局	东莞市农产品质量安全监督检测所	农产品质量安全检测经费	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额2,820,000.00元，实际下达预算金额2,820,000.00元，实际支出金额2,819,999.91元，预算执行率99.99%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：完成各类检测样品数13964个，完成总检测项目数49.98万项次；样品抽检覆盖率100%，超标样品复检确认率100%，样品检测方法和判定依据有效率100%；检测 报告于7个工作日内发布。 3. 效果方面：项目基本实现预期效益目标。具体情况：全年突发农产品安全事故0次，不合格产品查处率100%，农产品质量安全检测机构考核合格，有效保障农产品安全。 4. 加强预算绩效管理的建议：（1）建议进一步优化绩效目标的设置，适当提高产出和效果的部分指标值或完成水平，大力提高财政资金的使用效率；（2）建议进一步加强农产品质量监督检查工作，牢牢守住农产品 安全防线。
39	东莞市农业农村局	东莞市动物疫病预防控制中心	技术创新专项	良	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额（0）万元，实际下达预算金额(8)万元，实际支出金额(8)万元，预算执行率(100)%。情况说明：市科技局于2023年调剂“技术创新专项”至市疾控中心，资金实际下达时间 为2023年12月，项目资金转存到基本户，故执行额度表上显示有实际支出数。实际上该项目当年度未发生资金支出。 2. 产出方面：项目完成部分预期产出目标。具体情况：（1）建立“中国彩鲤”繁育苗种场1个。（2）质量达标率、项目计划完成时间：项目开展所需繁育设施设备、储备亲本等条件均达到标准条件；项目实施进度 符合项目申报书的预期规划。存在问题主要表现为：项目入库时误将项目总体绩效目标值设置为年度目标值，导致有部分全周期指标无法在2023年完成，按照2023年度计划当年度已完成产出任务。3. 效果方面：项目 实现部分预期效益目标。具体情况：（1）对社会发展的贡献：实施项目过程中向农户提供优质的锦鲤鱼苗和养殖技术，规范养殖企业的水产品质量安全水平，优化水产养殖业的产业结构。（2）培养高水平技术技能 人才：高校实习生2人正在参与本项目。（3）对生态环境带来的影响：养殖尾水已通过验收达到排放标准。 4. 加强预算绩效管理的建议：建议要进一步规范目标设定，增强源头约束。绩效目标要经过测算和论证，注重科学、客观和规范，同时应根据评价对象的特点，优化个性化指标的设置，以便对绩效目标实现程度进行 客观全面的衡量和评价。

序号	主管部门	预算单位	项目名称	自评结果	财政抽查 审核结果	财政抽查审核意见
40	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	东莞市乡村振兴促进中心经费	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额（300.00）万元，实际下达预算金额（300.00）万元，实际支出金额（288.38）万元，预算执行率（96.13）%。 2. 产出方面：项目完成大部分预期产出目标。具体情况：（1）数量指标：2个指标已完成，举办“乡村振兴示范带规划案例学习”“东莞乡村建设品质提升工作培训会议”“东莞市乡村振兴浙江学习专题培训班”“美丽田园及农田建设专题培训班”“和美乡村建设”主题交流活动五期培训班；完成5项乡村振兴委托课题研究，包含研究报告、决策咨询报告、国家发明专利、数据库、种质资源等课题成果；1个指标“开展数量”因客观原因部分完成，完成5项课题、开展5期基层干部培训班，由于华南农业大学乡村振兴研究院人事变动，暂缓共建东莞分院；（2）质量指标：1个指标已完成，培训班顺利举办、课题成果质量合格；（3）时效指标：1个指标已完成，年度任务完成率100%；（4）成本指标：1个指标部分完成，预算执行率预期值100%，实际值为96.13%。存在问题主要表现在：数量指标“开展数量”预期值为“1-2项课题、举办1次干部培训班、共建华南农业大学乡村振兴研究院东莞分院”，与“举办培训班期数”“课题研究数量”考核含义相近，设置不合理；质量指标“质量合格率”，指标设置不够明确细化；时效指标“年度任务完成率”，设置不合理，该指标属于数量指标，缺少有效的时效指标。 3. 效果方面：项目基本实现预期效益目标。具体情况：（1）社会效益指标：1个指标已完成，开展5项乡村振兴课题研究及开展5期基层干部培训班，进一步提高乡村振兴工作知晓率和参与度；（2）可持续影响指标：1个指标已完成，向上级部门提交研究报告、决策咨询报告各三份，并将课题成果印发至全市32个镇街；.面向全市32个镇街农林水务局业务骨干及村（社区）基层干部举办5期培训班，增强基层干部对乡村振兴工作的理解与提升；（3）服务对象满意度指标：1个指标已完成，受益对象满意度100%。存在问题主要表现在：社会效益指标“综合社会效益”，指标设置不合理，过于宽泛，指标值设置冗长；满意度指标“受益对象满意度（%）”指标名称不够明确。 4. 加强预算绩效管理的建议：建议你单位要进一步优化绩效目标设定，增强源头约束。加强绩效管理培训，遵循“指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配、整体一致”的要求科学设置绩效指标，提高指标设置的科学性、全面性。
41	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	东莞市现代农业科技园运作经费	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额1,967,550.80元，实际下达预算金额1,967,550.80元，实际支出金额1,667,359.00元，预算执行率84.74%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：（1）完成园区面积1194亩，其中办公场所6670平方米，绿化面积82000平方米的物业管理服务；（2）物业管理服务考核全年合格达标；（3）管理服务计划已按时完成。 3. 效果方面：项目基本实现预期效益目标。具体情况：保障部门正常运转，保持园区空气质量优良，保证优美、平静、安全的工作环境。 4. 加强预算绩效管理的建议：（1）建议你单位在编制年度预算时要进行充分调查论证，考虑各种主客观因素，尽量符合实际需要，避免造成财政资金闲置，切实提高财政资金使用效益；（2）进一步优化绩效目标的设置，适当提高产出和效果的部分指标值或完成水平，大力提高财政资金的使用效率。
42	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	东莞市现代农业科技园特色专类园	优		
43	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	农产品加工与农业微生物研究及示范	优		
44	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	技术创新专项	优		
45	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	成果转化专项	优		
46	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	农作物新品种试验示范及种业安全保障	优		
47	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	花卉资源收集、保护、育种、研究与应用	优		
48	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	蔬菜良种专题展示与示范基地维护管理	优		
49	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	数字农业装备技术的引进应用研究与设施作物品种的选育、试验及示范	优		
50	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	荔枝产业高质量发展专项	优		
51	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	特色水果资源挖掘、创制与利用	优		
52	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	百名博士安家补助及生活津贴	优		
53	东莞市农业农村局	东莞市农业科学研究中心	都市农业试验示范与农业科普展示	优		
54	东莞市农业农村局	东莞市海洋综合执法支队	渔民涉渔收费补助专项	优	良	1. 预算执行情况：市级财政年初预算金额300,300.00元，实际下达预算金额300,300.00元，实际支出金额300,225.30元，预算执行率99.98%。 2. 产出方面：项目基本完成预期产出目标。具体情况：将2023年渔民涉渔收费返还专项资金300225.30元拨付到相关镇街财政分局，涉及船舶227艘。 3. 效果方面：项目基本实现预期效益目标。具体情况：改善渔民群众生产生活环境，有效减轻渔民群众生产生活负担。 4. 加强预算绩效管理的建议：建议你单位进一步优化绩效目标的设置，适当提高产出和效果的部分指标值或完成水平，大力提高财政资金的使用效率。