**部门单位项目支出绩效评价报告**

（ **2024** 年度）

项目名称：**2023年结余湖羊补助资金**

实施单位（公章）：**克孜勒苏柯尔克孜自治州畜牧兽医局**

主管部门（公章）：**克州畜牧兽医局**

项目负责人（签章）：**阿吉**

填报时间：**2025年04月11日**

**一、基本情况**

**（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。**

**1.项目背景**  
**本项目遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，旨在评价2023年结余湖羊补助资金项目实施前期、过程及效果，评价财政预算资金使用的效率及效益。为进一步贯彻落实自治区党委区域协作推进会议精神，发挥好区域协作机制，用好昌吉州2023年对口帮扶克州畜牧业发展资金（2023年结余湖羊补助资金），推进全州畜牧业高质量发展，助力乡村振兴战略全面实施，围绕自治州农业产业发展“稳量、减棉、増饲、强畜、优果”发展思路，加大畜牧业投入力度，大力实施农业产业“四个百万”工程，全面落实昌吉州农业农村局区内协作对口帮扶克州畜牧业项目。**  
**2.主要内容及实施情况**  
**（1）主要内容**  
**2023年，昌吉州对口帮扶克州畜牧业发展资金300万元。根据州党委、政府农业产业发展思路，为了落实好“增饲”“增畜”百万工程，经我局研究，将300万元帮扶资金用于购买多胎羊湖羊（280万元）和牧草种子补助（20万元）。昌吉州2023年度援助专门肉羊推广专项资金280万元，计划在三县一市引进5600只多胎羊（湖羊），每只补贴500元。截至2023年12月31日剩余资金165.9万元。2024年,一是畜牧业生产发展资金101.6万元拨付给阿图什市。二是阿图什市引进湖羊51只，发放补助2.55万元。三是拟将未使用的61.75万元作为补助资金，阿图什市分配20万元，用于引进萨福克、德新羊、波尔山羊、疆南绒山羊种公羊。阿克陶县分配10万元，用于引进萨福克种公羊、波尔山羊、疆南绒山羊。乌恰县分配10万元用于引进萨福克种公羊、皮山红羊。阿合奇县分配21.75万元，作为引进皮山红羊的补助资金，完成拨付，项目实施完成。**  
**（2）实施情况**  
**根据《自治州农业产业“四个百万”工程三年行动方案（2023年-2025年》（克党办发〔2023〕3号），宣传国家相关政策及法律法规，维护社会稳定和长治久安，从而提高群众幸福度和归属感。**  
**3.项目实施主体**  
**该项目由克州畜牧兽医局单位实施，内设3个科室，分别是：办公室、畜牧科、兽医科。主要职能是**  
**贯彻落实国家和自治区、自治州有关畜牧兽医方面的法律、法规和政策等。**  
**负责畜牧业、兽药和兽医器械行业、饲料饲草业、畜禽屠宰行业监督管理。**  
**贯彻落实畜牧业、兽药和兽医器械行业、兽医事业发展、动物疫病防治、检疫监督、饲料饲草业、畜禽屠宰行业的政策法规，拟订发展规划，提出相关政策建议并组织实施。**  
**执行畜牧业、兽医器械行业、动物疫病防治、动物卫生、饲料饲草业、畜禽屠宰行业有关标准和技术规范。**  
**指导畜牧业结构调整、畜禽遗传资源保护与利用、种畜禽管理及良种推广利用、标准化规模化生产、畜禽养殖场备案管理、畜禽粪污资源化利用、病死畜禽无害化处理、畜牧设施装备现代化。**  
**指导饲草良种体系建设、饲草生产加工流通、草牧业转型升级、农牧交错带产业结构调整。**  
**负责动物疫病防治和疫情管理工作。组织实施动物疫病监测和风险评估，监督指导动物疫情扑灭工作。负责动物防疫应急管理。**  
**负责兽医医政监督管理，负责兽医相关人员、兽医和动物诊疗机构管理。承担畜牧兽医体系建设工作。**  
**负责实施动物及动物产品检疫、动物防疫条件审核、动物标识及动物产品可追溯、动物卫生监督分级管理工作。**  
**实施兽医生物制品、动物病原微生物和实验室生物安全分级管理，负责兽医实验室考核评估。**  
**负责兽药及兽医器械、饲料及饲料添加剂、生鲜乳生产收购运输环节、畜禽屠宰环节质量安全监督管理。**  
**提出畜牧兽医科研、技术推广项目建议，负责重大科研、推广项目的管理工作。指导行业技术推广体系建设与改革。负责组织畜牧行业科技培训。**  
**组织畜禽养殖、屠宰、饲料饲草生产等牧情调度，承担畜牧业综合生产形势分析和畜牧兽医行业统计有关工作。组织畜牧业产品供求信息、价格信息的收集和分析。拟订畜牧业发展规划。提出相关投资项目需求和财政项目安排建议并组织实施。**  
**按照“管行业必须管安全、管业务必须管安全”的要求，对本行业领域安全生产负行业监管（行业主管）职责，组织开展本行业领域安全生产宣传教育、日常监督检查工作。**  
**完成自治州党委、自治州人民政府交办的其他任务。**  
**职能转变。1、贯彻落实实施乡村振兴战略要求，推进畜牧业供给侧结构性改革，提升劳动生产率、资源利用率、畜禽生产率，提升畜产品有效供给能力，提升畜牧业绿色发展水平，加快推进畜牧业现代化。2、加强畜牧业投入品、生鲜乳和畜禽养殖、屠宰等各环节监督管理和动物疫病防控，严防、严管、严控质量安全风险和重大动物疫病风险。3、深入推进简政放权，落实放管服要求，最大限度简化畜牧兽医有关行政审批事项办理程序及要求，加强事中事后监管。**  
**编制人数21人，其中：行政人员编制7人、工勤1人、参公0人、事业编制13人。实有在职人数40人，其中：行政在职12人、工勤2人、参公0人、事业在职9人。离退休人员17人，其中：行政退休人员17人、事业退休0人。**  
**4.资金投入和使用情况**  
**（1）项目资金安排落实、总投入等情况分析**  
**克财预【2024】1号文本年度安排下达资金165.9万元，为地方资金，最终确定项目资金总数为165.9万元。其中：中央财政拨款0万元，自治区财政拨款0万元，本级财政拨款0万元，上年结余165.9万元。**  
**(2)项目资金实际使用情况分析**  
**截至2024年12月31日，2023年结余湖羊补助资金项目，实际支出165.9万元，预算执行率100%。主要用于优质饲草作物示范推广，解决草料短缺问题；计划扶持肉羊养殖企业、养殖合作社、肉羊养殖专业户为主，引进3318只湖羊，以柯尔克孜羊为父本开展经济杂交，通过该项目的实施提高柯尔克孜羊的产肉性能。**

**（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。**

**1.项目绩效总目标**  
**该项目总投资165.9万元，其中：财政资金0万元，其他资金165.9万元，主要用于优质饲草作物示范推广，解决草料短缺问题；计划扶持肉羊养殖企业、养殖合作社、肉羊养殖专业户为主，引进3318只湖羊，以柯尔克孜羊为父本开展经济杂交，通过该项目的实施提高柯尔克孜羊的产肉性能。**  
**2.阶段性目标**  
**根据《中华人民共和国预算法》、《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）、《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）、《自治区党委自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）的规定，结合项目实施单位的规章制度以及财务相关资料，评价小组对项目绩效目标进行了进一步的完善，完善后绩效目标如下：**  
**（1）项目产出目标**  
**①数量指标**  
**“湖羊引进推广（只）”指标，预期指标值为>=3318只；**  
**“畜禽遗传资源性能测定指标数量(只)”指标，预期指标值为=4000只；**  
**“繁育牲畜种畜（只）”指标，预期指标值为=4000只人；**  
**②质量指标**  
**“柯湖杂交后代初生体重增高（公斤）”指标，预期指标值为>=3公斤；**  
**“柯湖杂交产羔率（%）”指标，预期指标值为>=180%。**  
**“畜产品质量监测结果准确率（%）”指标，预期指标值为=100%；**  
**“畜禽产品定量检测全年合格率（%）”指标，预期指标值为=100%。**  
**③时效指标**  
**“购买湖羊及时率（%）”指标，预期指标值为=100%。**  
**（2）项目成本指标**  
**①经济成本指标**  
**“投入资金额度（万元）”指标，预期指标值为<=165.9万元；**  
**“湖羊补贴费用（元/只）”指标，预期指标值为=500元/只； 　　　　　　　　　　　　　　　　　　　　（3）项目效益指标**  
**①经济效益指标**  
**无此类指标。**  
**②社会效益指标**  
**“畜牧业高质量发展”指标，预期指标值为不断推动；**  
**“提升畜禽良种增收能力”指标，预期指标值为有效提升；**  
**③生态效益指标**  
**无此类指标。**  
**（4）相关满意度指标**  
**①满意度指标**  
**“养殖主体对良种推广满意度（%）”指标，预期指标值为>=95%。**  
**“农牧民满意度（%）”指标，预期指标值为=95（%）。**

**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**  
**为全面实施预算绩效管理，建立科学、合理的项目支出绩效评价管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益，根据财政部印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号），关于印发《克州财政支出绩效评价管理暂行办法》的通知（克财预〔2018〕129号），关于印发《自治州全面实施预算绩效管理的工作方案》的通知（财预〔2018〕128号）文件精神，我单位针对2023年结余湖羊补助资金项目开展本次部门项目支出绩效评价工作。通过绩效评价，促进本单位总结经验、发现问题、改进工作，旨在评价本项目前期审批、实施过程及实施效果，促进预算管理不断完善，加快绩效目标的实现，保证财政资金有效、合理使用，具体绩效评价的目的细分如下：**  
**一是通过部门项目支出绩效评价，进一步严格落实《中华人民共和国预算法》以及党中央、国务院关于加强预算绩效管理的指示精神，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的绩效预算管理机制、提升财政资金的使用效能。**  
**二是通过部门项目支出绩效评价，进一步做实绩效目标，根据项目绩效目标设立情况，细化形成多维度绩效指标，将绩效指标细化为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、服务对象满意度指标等内容，保证项目绩效指标设置科学、规范、合理、可衡量。**  
**三是通过部门项目支出绩效评价，进一步纠正对绩效管理理解上的偏差，建立更加全面科学的绩效指标体系，督促在预算编制中，将资金申请、绩效目标和具体指标统筹考虑，形成“花钱问效”的责任契约机制，进一步强化预算绩效管理的严肃性和约束力，推动绩效管理向全方位的绩效预算转变，逐步建立“以绩效目标为导向，以绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，全方位、全覆盖、全过程”的绩效预算管理新体制。**  
**四是通过部门项目支出绩效评价，从绩效的角度发现本项目在决策、实施和管理过程中存在的问题，寻求解决方案，为进一步深化项目管理工作提供依据，以促进项目进一步的推进和后期项目维护和评价工作提供更深一步的理论和实际支持。**  
**2.绩效评价对象**  
**本次绩效评价遵循财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）和自治区财政厅《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）等相关政策文件与规定，以项目支出为对象所对应的预算资金，以项目实施所带来的产出和效果为主要内容，以促进预算单位完成特定工作任务目标所组织开展的绩效评价。**  
**3.绩效评价范围**  
**本次评价范围涵盖项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况以及预算执行情况。覆盖项目预算资金支出的所有内容进行评价。包括项目决策、项目实施和项目成果验收流程等。**

**（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等。**

**1.绩效评价原则**  
**本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。通过对2023年结余湖羊补助资金项目资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况、取得的成绩及效益，进而分析在政策执行、预算资金安排、项目实施等方面存在的问题并提出针对性建议。本次绩效评价遵循的原则包括：**  
**（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。**  
**2.绩效评价指标体系**  
**绩效评价指标体系根据《预算绩效评价共性指标体系框架》（财预〔2013〕53号）、《自治区党委 自治区人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（新党发〔2018〕30号）、《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预﹝2020﹞10号）等文件精神，结合专项特点，在与专家组、项目充分协商的基础上，评价工作组细化了该项目的绩效评价指标体系。详细指标体系见“附件1：项目支出绩效评价体系”。**  
**一级指标为：决策、过程、产出、效益。**  
**二级指标为：项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益。**  
**三级指标为：立项依据充分性、立项程序规范性、绩效目标合理性、绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性、资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性、实际完成率、质量达标率、完成及时性、成本节约率、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度。**  
**3.绩效评价方法**  
**绩效评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法、公众评判法、标杆管理法等。我单位根据本项目资金的性质和特点，选用比较法、因素分析法、公众评判法以及文献法对项目进行评价，旨在通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素，从而评价本项目绩效。**  
**三级指标分析环节：总体采用比较法，同时辅以文献法、成本效益法、因素分析法以及公众评判法，根据不同三级指标类型进行逐项分析。**  
**①定量指标分析环节：主要采用对比三级指标预期指标值和三级指标截止评价日的完成情况，综合分析绩效目标实现程度。将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**②定性指标分析环节：主要采用公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度，将调研结果按照、《关于印发<自治区项目支出绩效目标设置指引>的通知》（新财预〔2022〕42号）文件要求分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三档，分别按照该指标对应分值区间100.0%-80.0%（含）、80.0%-60.0%（含）、60.0%-0.0%合理确定分值，详细评价方法的应用如下：**  
**立项依据充分性：比较法、文献法，查找法律法规政策以及规划，对比实际执行内容和政策支持内容是否匹配。**  
**立项程序规范性：比较法、文献法，查找相关项目设立的政策和文件要求，对比分析实际执行程序是否按照政策及文件要求执行，分析立项程序的规范性。**  
**绩效目标合理性：比较法，对比分析年初编制项目支出绩效目标表与项目内容的相关性、资金的匹配性等。**  
**绩效指标明确性：比较法，比较分析年初编制项目支出绩效目标表是否符合双七原则，是否可衡量。**  
**预算编制科学性：成本效益分析法，分析在产出一定的情况下，成本取值是否有依据，是否经过询价，是否按照市场最低成本编制。**  
**资金分配合理性：因素分析法，综合分析资金的分配依据是否充分，分配金额是否与项目实施单位需求金额一致，**  
**资金到位率：比较法，资金到位率预期指标值应为100.0%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**预算执行率：比较法，预算执行率预期指标值应为100.0%，通过实际计算，分析实际完成值和预期指标值之间的差距和原因。**  
**资金使用合规性：文献法、实地勘察法，一是查找资金管理办法，包括专项资金管理办法和单位自有资金管理办法；二是通过查账了解具体开支情况，是否专款专用，是否按照标准支出。**  
**管理制度健全性：文献法、比较法，查阅项目实施人员提供的财务和业务管理制度，将已建立的制度与现行的法律法规和政策要求进行对比，分析项目制度的合法性、合规性、完整性。**  
**制度执行有效性：比较法，结合项目实际实施过程性文件，根据已建设的财务管理制度和项目管理制度综合分析制度执行的有效性。**  
**定量指标：比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值的，记该指标所赋全部分值；对完成值高于指标值较多的，要分析原因，如果是由于年初指标值设定明显偏低造成的，要按照偏离度适度调减分值；未完成指标值的，按照完成值与指标值的比例记分。**  
**定性指标：公众评判法，通过问卷及抽样调查等方式评价本项目实施后社会公众对于其实施效果的满意程度。**  
**4.绩效评价标准**  
**绩效评价标准通常包括计划标准、行业标准、历史标准等。本次绩效评价采用计划标准，以预先制定的目标、计划、预算、定额等作为评价标准，对比分析项目产出、效益的完成情况。对于定性指标，通过问卷调查及访谈方式，采集相关数据，运用等级描述法，设置分级标准，体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，通过公式等方式予以量化，可以准确衡量，并设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等详见（附件1）。**

**（三）绩效评价工作过程。**

**1.前期准备**  
**我单位于2025年3月1日，确定绩效评价工作小组，正式开始前期准备工作，通过对评价对象前期调研，确定了评价的目的、方法以及评价的原则，根据项目的内容和特征制定了评价指标体系及评价标准。绩效评价工作小组人员名单及分工如下：**  
**张文彬：主要负责绩效评价组织协调工作，上情下达，制定绩效评价目标及考核项目；**  
**萨依拉姆姑丽·阿布杜木萨：主要负责对接项目承建单位经办人员，组织收集审核项目相关工程资料，审核项目相关文件、实施方案、招投标档案等资料；**  
**阿吉买买提·吾斯曼：主要负责对接项目相关财务人员，负责收集查阅项目资金支付财务凭证相关附件资料，审核资金使用合规性、管理机制及操作流程。**  
**阿扎提古丽·阿布都热依木：主要负责记录整理绩效评价过程中存在问题，编制绩效评价目标初稿，撰写绩效评价相关文稿。**  
**2.组织实施**  
**2025年3月2日-3月10日，评价工作进入实施阶段。在数据采集方面，评价小组整理单位前期提交的资料，与项目实施负责人沟通，了解资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用方向等情况并采集信息，了解项目设置背景及资金使用等情况。**  
**3.分析评价**  
**2025年3月10日-3月19日，评价小组按照绩效评价的原则和规范，对取得的资料进行审查核实，对采集的数据进行分析，按照绩效评价指标评分表逐项进行打分、分析、汇总各方评价结果。**  
**4.撰写与提交评价报告**  
**2025年3月20日-3月30日，评价小组撰写绩效评价报告，按照新疆维吾尔自治区财政绩效管理信息系统绩效评价模块中统一格式和文本框架撰写绩效评价报告并提交审核。**  
**5.问题整改**  
**经审核通过后，由评价小组将报告推送至项目实施人员，由项目实施人员根据报告评价结论、存在的问题以及改进建议落实问题整改，并形成整改报告，由评价小组负责监督和核查整改落实情况，确保绩效评价落到实处。**  
**6.档案整理**  
**建立和落实档案管理制度，将项目相关资料存档，包括但不限于：评价项目基本情况和相关文件、评价实施方案、项目支付资料等相关档案。**

**三、综合评价情况及评价结论**

**（一）综合评价情况**  
**依据《项目支出绩效评价管理办法》财预（2020）10号文件精神，评价工作组从绩效目标、绩效控制、产出及效果进行评价分析。绩效目标主要针对目标明确性、目标合理性和目标细化程度进行分析；绩效控制主要针对资金使用及管理情况、项目组织情况、项目管理情况进行分析；项目产出及效果主要针对项目的经济性、效率性和效益性进行分析。本次绩效评价结果主要采取评分和评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价的内容设定。总分一般设置为100分，其中项目决策20分、项目过程20分、项目产出40分、项目效益20分。评价结果分为优、良、中、差四个等级：优（90分（含）—100分）；良（80分（含）—90分）；中（60分（含）—80分）；差（0分—60分）。**  
**评价组对照项目绩效评价指标体系，从决策、过程、产出和效益四个维度，通过数据采集、实地调研和问卷访谈等方式，对“2023年结余湖羊补助资金”项目绩效进行客观公正的评价，本项目总得分为100分，绩效评级属于“优”。其中，决策类指标得分20分，过程类指标得分20分，产出类指标得分40分，效益类指标得分20分。**  
**（二）综合评价结论**  
**经评价，本项目达到了年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在：2023年结余湖羊补助资金已完成湖羊引进推广3318只，畜禽遗传资源性能测定指标数量4000只，繁育牲畜种畜4000只，柯尔克孜羊为父本开展经济杂交，推动了柯尔克孜羊的产肉性能产生提升畜禽良种增收能力效益。**

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况。**

**项目决策类指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三方面的内容，由6个三级指标构成，权重分为 20 分，实际得分20分，得分率为100%。**  
**1.项目立项情况分析**  
**（1）立项依据充分性：根据《自治州农业产业“四个百万”工程三年行动方案（2023年-2025年》（克党办发〔2023〕3号）、《关于下达自治州本级2024年度部门预算指标的通知》克财预（2024）1号并结合克州畜牧兽医局职责组织实施。围绕克州畜牧兽医局年度工作重点和工作计划制定经费预算，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）立项程序规范性：根据决策依据编制工作计划和经费预算，经过与克州畜牧兽医局财经领导小组进行沟通、筛选确定经费预算计划，上局务会研究确定最终预算方案，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**2.绩效目标情况分析**  
**（1）绩效目标合理性：制定了实施方案，明确了总体思路及目标、并对任务进行了详细分解，对目标进行了细化，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**（2）绩效指标明确性：将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**3.资金投入情况分析**  
**（1）预算编制科学性：预算编制经经过自治州下拨165.9万元，实际完成内容与项目内容匹配，项目投资额与工作任务相匹配，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（2）资金分配合理性：资金分配按照《自治州农业产业“四个百万”工程三年行动方案（2023年-2025年》（克党办发〔2023〕3号）、《关于下达自治州本级2024年度部门预算指标的通知》克财预（2024）1号文件要求，用于优质饲草作物示范推广，解决草料短缺问题；计划扶持肉羊养殖企业、养殖合作社、肉羊养殖专业户为主，引进3318只湖羊，以柯尔克孜羊为父本开展经济杂交，资金分配与实际相适应，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**

**（二）项目过程情况。**

**项目过程类指标包括资金管理和组织实施两方面的内容，由 5个三级指标构成，权重分为20分，实际得分20 分，得分率为100%。**  
**1.资金管理情况分析**  
**（1）资金到位率：该项目总投资165.9万元，克州财政局实际下达经费165.9万元，其中当年财政拨款0万元，上年结转资金165.9万元，财政资金足额拨付到位，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（2）预算执行率：本项目申请预算金额为165.9万元，预算批复实际下达金额为165.9万元截至 2024年 12 月 31日，资金执行165.9万元，资金执行率100.00%。项目资金支出总体能够按照预算执行，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**（3）资金使用合规性：《自治州农业产业“四个百万”工程三年行动方案（2023年-2025年》（克党办发〔2023〕3号）、《关于下达自治州本级2024年度部门预算指标的通知》克财预（2024）1号文件要求符合预算批复规定用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，未发现违规使用情况，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**2.组织实施情况分析**  
**（1）管理制度健全性：该项目严格按照《克州畜牧兽医局财务制度》及2023年结余湖羊补助资金相关的制度和管理规定实施，对财政专项资金进行严格管理，基本做到了专款专用，根据评分标准，该指标不扣分，得2分。**  
**（2）制度执行有效性：由部门提出经费预算支出可行性方案，经过与财经领导小组沟通后，报局务会会议研究执行，财务对资金的使用合法合规性进行监督，年底对资金使用效果进行自评，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**

**（三）项目产出情况。**

**项目产出类指标包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本四方面的内容，由4个三级指标构成，权重分为40分，实际得分40分，得分率为100%。**  
**1.数量指标完成情况分析**  
**湖羊引进推广3318只，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**畜禽遗传资源性能测定指标数量4000只，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得3分。**  
**繁育牲畜种畜4000只，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得4分。**  
**合计得10分。**  
**2.质量指标完成情况分析：**  
**柯湖杂交后代初生体重增高3公斤，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。**  
**柯湖杂交产羔率180%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。**  
**畜产品质量监测结果准确率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。**  
**畜禽产品定量检测全年合格率100%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得2.5分。**  
**合计得10分。**  
**3.时效指标完成情况分析：**  
**购买湖羊及时率100%，与预期目标指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**合计得10分。**  
**4.成本指标完成情况分析：**  
**投入资金额度169.5万元，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**湖羊补贴费用500元/只，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10分。**  
**合计得10分。**

**（四）项目效益情况。**

**项目效益类指标由2个二级指标和3个三级指标构成构成，权重分为20分，实际得分20分，得分率为100%。**  
**1.经济效益完成情况分析：**  
**本项目无该指标。**  
**2.社会效益完成情况分析：**  
**畜牧业高质量发展不断推动，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**提升畜禽良种增收能力有效提升，与预期指标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得5分。**  
**3.生态效益完成情况分析：**  
**本项目无该指标。**  
**实施效益指标合计得10分。**

**4.满意度指标完成情况：**  
**对于满意度指标：养殖主体对良种推广；农牧民满意度95%，与预期目标一致，根据评分标准，该指标不扣分，得10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**  
**主要经验及做法：一是本项目能够严格按照《项目实施方案》执行，项目执行情况较好。**  
**二是加强组织领导，本项目绩效评价工作，有县政府主要领导亲自挂帅，分管县领导具体负责，从项目到资金，均能后很好的执行。**  
**三是加强沟通协调，我单位及时向县领导汇报项目建设进度，加强与实施单位的沟通，确保项目按期完工。**  
**（二）存在问题及原因分析**  
**一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。**

**六、有关建议**

**1.项目建设的程序进一步规范。项目前期做好工作计划，细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目工作计划及实施方案稳步推进工作，单位根据自己项目的特点进行总结。**  
**2.项目评价资料有待进一步完善。项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强和跟踪。**  
**3.通过绩效管理，发现实施中存在漏洞，以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。**  
**4．评价工作应从项目实施方案源头抓起，评价工作和意识应贯穿项目整个过程。**

**七、其他需要说明的问题**

**我单位对上述项目支出绩效评价报告内反映内容的真实性、完整性负责，接受上级部门及社会监督。**  
**附件1：2023年结余湖羊补助资金项目绩效评价指标体系及评分标准**