

库尔勒市财政支出重点项目 第三方绩效评价报告

巴金投咨字〔2020〕011号

项目名称：重大动物疫病防控、畜产品检疫检测

补助经费项目

项目单位：库尔勒市农业农村局

委托单位：库尔勒市财政局

评价机构：新疆巴州财政金融投资管理中心

评价时间：2020年11月20日



目 录

摘要.....	1
一、项目概况.....	5
(一) 项目背景.....	5
(二) 项目主要内容.....	8
(三) 资金来源及使用情况.....	8
(四) 项目管理情况.....	9
(五) 项目目标设定情况.....	11
二、评价实施情况.....	12
(一) 评价原则.....	13
(二) 评价依据.....	13
(三) 评价对象及时段.....	14
(四) 评价过程、方法.....	15
(五) 评价指标体系.....	16
三、绩效评价分析与评价结论.....	19
(一) 评价结论.....	19
(二) 评分情况.....	20
(三) 绩效评价分析.....	22
四、经验做法.....	32
五、存在的问题及建议.....	32
(一) 存在问题.....	32
(二) 建议及改进措施.....	33
六、其他需要说明的问题.....	34
(一) 关于评价责任的说明.....	34
(二) 提示报告使用者注意事项的说明.....	34
附件：第三方重点绩效评价评分表.....	35

摘要

一、概述

经过多年努力，库尔勒市动物疫病防治工作取得了显著成效，为促进农业农村经济可持续发展、增加农牧民收入、保障畜产品有效供给做出了重要贡献。随着我市社会经济发展和人民生活水平的不断提高，广大消费者高度关注“舌尖上的安全”，保障畜产品有效供给和质量安全，对动物疫病防控工作提出了新的要求。

库尔勒市2019年预算安排专项资金200万元由库尔勒市农业农村局负责采购疫病防控器材、试剂等，按照动物疫病强制免疫计划的要求统一对库尔勒市辖区内饲养动物免疫接种，依法对动物和动物产品实施检疫，并出具检疫证明，加盖验讫印章。通过强制免疫方式保障畜牧业生产安全、动物产品安全和公共卫生安全，提高动物疫病综合防治能力，严防未经检疫或检疫不合格的动物产品流入市场。本项目预算资金200万元，实际支出资金170万元，预算资金执行率为85%。

二、评价结论

本次评价使用项目委托单位、实施单位认可的评价指标体系及评分标准开展评价。绩效评价结果采用评分和评级相结合的方式，库尔勒市农业农村局重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目绩效评价最终得分为92.70分，评分等级为“优”。

项目决策方面：项目立项依据充分，符合自治州及库尔勒市动物疫病防控规划。项目绩效目标设置合理，能够反映项目产出绩效结果。项目预算编制有依据、资金分配合理，与库尔勒市实际需求相适应。

项目实施过程方面：预算资金按项目实施情况经申请后予以支付且与预算相符，预算资金的执行和使用情况较好，组织实施过程中制定相应管理制度落实较好。

项目产出方面：项目按时如数完成，免疫效果远超行业标准，免疫覆盖各乡镇场但免疫密度稍弱，免疫过程中应激死亡数量率较低，进一步降低了免疫成本。

项目效益方面：项目实施后对全州经济起到较好的促进作用，保持无重大动物疫病的良好生态环境。畜禽养殖户收入逐年上升，对此项工作给予了充分肯定。

三、主要绩效

（一）绩效目标实现情况

库尔勒市重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目全面强制实施，累计免疫口蹄疫、高致病性禽流感、小反刍兽疫、包虫病、布氏杆菌病等共计约 300 万头/只，畜禽免疫基本覆盖了辖区各乡镇场，免疫抗体合格率为 88.31%，防疫效果位居全州前列，未发生疫病感染传播情况。

（二）主要经验

1.2019 年动物疫病防控继续实行政府组织、畜牧部门指导、乡镇政府全力实施的运作模式，加大工作力度，强化检

查督导，有力促进了防疫工作的有序开展。在人员安排上，成立免疫小分队逐村逐户实施免疫注射；在工作开展方式上，有序组织、有组织实施；在免疫效果上经市动物疫情测报中心先行检测、州动物疾控中心例行抽查，库尔勒市动物防疫抗体合格率在 88%以上，远高于国家标准要求，防疫效果位居全州前列。

2.防疫工作中适时启动重大动物疫情防控响应，启动动物疫情日上报制度，实行市、乡、村三级动物疫情网络监控全覆盖，指派专人实行疫情日上报；组织专业技术人员对全市生猪养殖场，尤其是县市、兵地交界的生猪养殖场开展全面排查及流行病学调查；加强应急物资储备，保证足量的消毒、防护、免疫用品。做好应急值守，严格执行 24 小时专人值班和领导带班制度。截至目前，全市动物疫病防控实现清净无疫，畜牧业保持平稳、安全、健康发展。

四、问题及建议

（一）存在的问题

在各方面的共同努力下，重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目任务基本完成，基本达到了重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目专项资金设立的 2019 年年度绩效目标，政策实施效果良好，群众满意度较高。但在评价过程发现项目实施过程中存在的问题，具体如下：

1.绩效指标目标值的设定有待进一步优化，如成本指标设置为在同等产出情况下，费用支出较以前年度有所降低；

受益乡镇满意度可以改为消费者满意度等。

2.项目预算要按照相关规定进一步细化测算和论证。

3.动物疫病防控工作管理机制和内控制度需进一步细化完善。

(二) 建议及改进措施

为适应全面实施预算绩效管理的需要，使财政资金更好地发挥带动和杠杆作用，我们针对评价中发现的一些问题，提出如下建议：

1.重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目实施单位在今后的财政项目实施过程中对目标设定严格按照《自治区本部门预算技校目标管理暂行办法》新财预〔2018〕21号文、《州本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（巴财预〔2019〕22号）、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号文件规定设定。建议项目单位根据项目实际情况制定清晰、可量化与工作切实相关的绩效目标，以便于绩效目标的实现及对项目实施情况进行全方位的管理跟踪评价，发挥绩效目标的导向作用。

2.编制项目预算应根据年度工作任务清单结合畜禽养殖计划科学安排下一年度预算资金，提高专项资金使用效益。

3.进一步完善单位内控制度，加强过程监管，确保项目顺利推进，建立健全项目考核验收制度，组织落实项目申报、评审、审批、实施、监督检查、验收等工作，确保项目保质保量完成。

正文

为推进库尔勒市全面实施预算绩效管理，完善部门预算管理工作，强化预算支出责任，提高财政资金使用效益，合理配置公共资源。根据《中华人民共和国预算法》、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）、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号、巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）、库尔勒市党委政府《关于印发〈库尔勒市全面实施预算绩效管理实施方案〉的通知》（库党发〔2018〕10号）和库尔勒市财政局《关于印发〈库尔勒市部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（库财字〔2019〕63号）文件要求，受库尔勒市财政局委托，巴州财政金融投资管理中心承接了库尔勒市农业农村局重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目第三方绩效评价工作。为保证评价工作的科学性、严谨性、可行性和时效性，根据财政部、自治区财政厅和巴州财政局有关绩效评价规定的要求，形成了该项目绩效评价报告。

一、项目概况

（一）项目背景

1.项目实施主体基本情况

项目实施单位是库尔勒市农业农村局单位，隶属于库尔勒市人民政府。机构职责职能是组织实施库尔勒市“三农”

工作的发展战略、中长期规划、重大政策。起草农业农村有关政策规章草案，指导监督农业综合执法。参与制定库尔勒市涉农的财税、价格、收储、金融保险等政策研究。统筹推动发展农村社会事业、农村公共服务、农村文化、农村基础设施和乡村治理。牵头组织改善农村人居环境，指导农村精神文明和优秀农耕文化建设，指导农牧业行业安全生产工作。负责农畜产品质量安全监督管理。组织开展农产品质量安全监测、追溯、风险评估。参与制定农畜产品质量安全、兽医行业、动物疫病防治、饲料饲草业、畜禽屠宰行业有关标准和技术规范，会同有关部门组织实施。指导农畜产品检验检测体系建设，组织农畜产品质量安全的监督管理和兽医实验室考核评估。负责农业转基因生物安全监督管理和农业植物新品种保护。组织农牧业资源区划工作。指导农用地、农牧业生物物种资源的保护与管理，畜禽遗传资源保护与利用。负责耕地及永久基本农田质量保护，指导农畜产品产地环境管理和农牧业清洁生产，负责畜禽粪污资源化利用、病死畜禽无害化处理等工作。指导设施农业、生态循环农业、节水农业发展以及农村可再生能源综合开发利用、农业生物质产业发展。负责农牧业防灾减灾、农作物重大病虫害防治、动物疫病防治和疫情处置工作。负责兽医医政、药政管理和兽医从业人员培训及管理。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。指导植物防疫检疫体系建设，组织、监督市内植物防疫检疫

工作，根据授权发布疫情并组织处置。

2.项目实施背景

经过多年努力，库尔勒市动物疫病防治工作取得了显著成效，消灭了牛瘟、牛肺疫，有效防控了高致病性禽流感、口蹄疫等重大动物疫病及布鲁氏菌病、包虫病等人畜共患病，为促进农业农村经济可持续发展、增加农牧民收入、保障畜产品有效供给做出了重要贡献。

随着我市社会经济发展和人民生活水平的不断提高，广大消费者高度关注“舌尖上的安全”，保障畜产品有效供给和质量安全，对动物疫病防控工作提出了新的要求。另随着养殖方式加快转变，养殖品种逐渐增多，畜牧业生产规模不断扩大；畜牧业产业化发展势头强劲，市场化进程进一步加快；活畜及其产品调运流通日益频繁、交易流通范围不断扩大，流通方式多元化发展；动物疫病种类增多，病原污染面广、变异几率加大，野生动物病原复杂，畜禽感染机会增多；布鲁氏菌病、结核病、包虫病、狂犬病等人畜共患病有所抬头，给动物疫病防控带来了隐患，由此产生的相关公共卫生事件明显增多，严重危害人民身体健康，动物疫病防控工作面临新的风险和挑战，动物疫病防治工作任重道远。

3.项目目的

根据《关于印发〈新疆维吾尔自治区中长期动物疫病防治规划〉（2012-2020年）》的通知》（新政办发〔2015〕99号）以及《新疆维吾尔自治区2019年动物疫病免疫工作实施

方案》，通过强制免疫方式保障 2019 年畜牧业生产安全、动物产品安全和公共卫生安全的动物疫病综合防治能力；口蹄疫、高致病性禽流感等 16 种优先防治的国内动物疫病达到国家设定的考核标准，动物病发率、死亡率和公共卫生风险显著降低，非洲猪瘟等重点防范的外来动物疫病传入和扩散风险有效降低，动物疫病防范和处置能力明显提高；严格执行畜禽屠宰检疫规程，认真履行屠宰检疫职责。全面落实屠宰检疫制度，严格查验入场动物检疫合格证明和畜禽标识，严格按照畜禽屠宰检疫规程实施检疫，严防未经检疫或检疫不合格的动物产品流入市场。

（二）项目主要内容

根据《新疆维吾尔自治区动物防疫条例》、《新疆维吾尔自治区 2019 年动物疫病免疫工作实施方案》和《库尔勒市畜牧兽医站 2019 年动物疫病防控工作方案》，库尔勒市 2019 年预算安排专项资金 200 万元由库尔勒市农业农村局负责采购疫病防控器材、试剂等，配套自治区发放的疫苗，按照动物疫病强制免疫计划的要求统一对库尔勒市辖区内饲养动物免疫接种；依法对动物和动物产品实施检疫，并出具检疫证明，加盖验讫印章。

（三）资金来源及使用情况

资金来源：项目经费由库尔勒市财政承担。

预算总额：年度批准项目预算金额 200 万，列入库尔勒市农业农村局（原库尔勒市畜牧兽医局）2019 年度预算。

截至 2019 年 12 月 31 日，该项目共使用资金 170 万元，预算资金执行率为 85%，具体情况详见下表：

表 1-1 项目资金支付明细表

序号	摘要	采购内容	金额(元)	支付对象	支付时间
1	支付清欠 2018 年重大动物疫病防控经费	动物防疫器材、耗材	220081.65	江西绿盈科技有限公司	2019/8/26
2	财政直接支付原畜牧局清欠巴音工程建设公司 2015 年建设畜牧生态产业园区供水工程尾款（重大动物疫病防控经费调剂支付）	供水工程欠款	979918.35	巴音工程建设（集团）公司	2019/9/26
3	本年本级专项财政直接支付新疆奥斯卡诺生物科技有限公司畜牧兽医站化验室采购诊断试剂	诊断试剂	89130.00	新疆奥斯卡诺生物科技有限公司	2019/12/16
4	本年本级专项财政直接支付江西诚亿佳医疗器械有限公司畜牧兽医站购买动物防控器材款	防疫器材	229022.00	江西诚亿佳医疗器械有限公司	2019/12/17
5	本年本级专项财政直接支付江西诚亿佳医疗器械有限公司畜牧兽医站购买动物防控器材款	防疫器材	50000.00	江西诚亿佳医疗器械有限公司	2019/12/17
6	本年本级专项财政直接支付巴州兵地光彩印务有限责任公司农业局畜牧兽医站印防疫合格证款	印防疫合格证	40000.00	巴州兵地光彩印务有限责任公司	2019/12/16
7	本年本级专项财政直接支付江西纯洁医疗器械有限公司清欠畜牧兽医站 2019 年初动物防控器材费用	防疫器材欠款	83100.00	江西纯洁医疗器械有限公司	2019/12/13
8	本年本级专项财政直接支付库尔勒双强工贸有限责任公司该两站购买品种改良专用液氮费用	液氮	8748.00	库尔勒双强工贸有限责任公司	2019/12/13
			1700000.00		

（四）项目管理情况

1.项目资金管理

库尔勒市农业农村局根据《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》、《预算管理办法》等财经法规，结合库尔勒市农业农村局实际情况，制定了本单位《预算管理内部控制制度》、《项目资金使用管理制度》、《项目专项资金管理制度》、《行政事业单位政府采购管理制度》等，

用以规范财务管理，合理编制财务预算，如实反映财务状况，提高资金使用效益。该项目资金 170 万元已全额到位，并支付了采购防疫器材及试剂的货款，确保项目按期实施。

（2）项目实施

在自治区党委、自治区人民政府的高度重视下，建立了区、地、县乡四级收益工作机构，形成了兽医行政、动物卫生监督执法、技术职称三大收益工作体系。库尔勒市农业农村局授权库尔勒市畜牧兽医站负责本项目的统一管理，同时联动乡镇兽医站，以及各村动物防疫员形成了动物防疫网络体系。

库尔勒市畜牧兽医站为保障该项目的实施，设立了疫苗管理办公室、疫病防控办公室、疫情测报站（实验室）、行政办公室和财务室 5 个部门科室，其中：

疫苗管理办公室负责疫苗的冷链储存和使用管理，做好疫苗的出入库记录和温控记录。

疫病防控办公室负责对国家规定的严重危害养殖业生产和人体健康的动物疫病实行计划免疫制定和强制免疫；组织协调各乡镇做好国家、自治区、巴州动物疾控中心规定的重点疫病的监测、检疫及疫情的扑灭工作；负责动物疫病的诊断和检测。

疫情测报站（实验室）负责承担本行政区域内动物和动物产品安全相关技术检测工作。实施本行政区域内动物疫病的监测、预警、预报，流行病学调查，疫情报告，实验室诊

断等工作。

(五) 项目目标设定情况

库尔勒市农业农村局就重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目总绩效目标是到 2020 年，形成与自治区全面建成小康社会相适应、有效保障畜牧业生产安全、动物产品安全和公共卫生安全的动物疫病综合防治能力。口蹄疫、高致病性禽流感等 16 种优先防治的国内动物疫病达到国家设定的考核标准，生猪、家禽、牛、羊发病率分别下降到 5%、6%、4%、3% 以下，动物发病率、死亡率和公共卫生风险显著降低。非洲猪瘟等重点防范的外来动物疫病传入和扩散风险有效降低，动物疫病防范和处置能力明显提高。防疫工作条件不断改善，社会化服务水平全面提高。

1. 阶段性目标

2019 年目标是重大动物防疫养殖户 11875 户、畜禽 1150 万余头次，口蹄疫、禽流感、小反刍兽疫、布病等重大动物疫病流行病学和实验室检测 20 万份，畜产品抽检检测 100%，确保库尔勒市畜牧业健康快速发展，不发生重大动物疫情。

2. 具体绩效目标

根据项目单位制定绩效目标，经沟通查询实际完成情况如下：

表 1-2 项目绩效目标和完成情况表

绩效目标设置	实际完成
免疫畜禽数量 \geq 300万头	约300万头
检测血清数量 \geq 5000份	17159份
动物防疫免疫密度： \geq 97%	免疫密度不能达标
免疫抗体率 \geq 80%	\geq 88.31%
畜禽死亡率(免疫中应激死亡) \leq 5%	约0.04%
项目执行时间：2019年1月-12月	在春秋两季集中免疫与月月补免相结合的免疫方式，每月统计免疫情况，每月均在推进免疫事宜，且在年末前完成了300万次免疫目标任务。
(畜牧生态园工程尾款)化解债务 \leq 98万元	979918.35
动物疫病监测预警 \leq 102万元	720081.65
农牧民户均增收 \geq 500元	大于500元
受益乡镇数：19个	19个
受益农牧民数 \geq 68000人次	约68000人次
有效减少畜禽疾病污染有效	本年度未发区域内重大动物疫病蔓延传播等造成不良影响以及较大财产损失
有效优化畜禽结构,提高利用率	畜禽和畜产品近3年逐年增长
受益民满意度 \geq 95%	100%

二、评价实施情况

本次绩效评价通过项目决策、项目管理、项目绩效三个方面，对重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目资金支出使用情况及产生的效果开展综合评价。为客观全面地评价该项目的有效性和产生效益的实现程度，解决上述提

到的评价问题，对专项资金的申报机制建设、项目实施过程进行全面而有针对性的考察，评价组全面梳理项目的管理办法和实际目标，分解项目管理的各个环节后，使用审计中穿行测试、现场核查、财务核查以及群众满意度问卷的方法评价该项目。

（一）评价原则

1.科学规范原则。绩效评价应当严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

2.公正公开原则。绩效评价应当符合真实、客观、公正的要求，依法公开并接受监督。

3.绩效相关原则。绩效评价应当针对具体支出及其产出绩效进行，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（二）评价依据

《中华人民共和国预算法》；

《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号文）；

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号文）；

《关于做好2019年自治区预算绩效管理工作》（新财预〔2019〕20号）；

自治区财政厅《全面实施预算绩效管理的工作方案》（新财预〔2018〕158号）；

自治州党委办公室、自治州人民政府办公室《关于印发〈自治州全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》；

巴州财政局《关于印发〈自治州财政支出绩效评价管理暂行办法〉的通知》（巴财预〔2019〕82号）；

《项目支出绩效评价管理办法》的通知（财预〔2020〕10号）；

库尔勒市委市政府《关于印发〈库尔勒市全面实施预算绩效管理实施方案〉的通知》（库党发〔2018〕10号）；

库尔勒市财政局《关于印发〈库尔勒市全面实施预算绩效管理工作方案〉的通知》（库财字〔2019〕62号）；

库尔勒市财政局《关于印发〈库尔勒市部门预算绩效目标管理暂行办法〉的通知》（库财字〔2019〕63号）；

库尔勒市《动物疫情监测与防治经费项目资金管理办法》；

《财政支出项目绩效目标申报表》；

《财政支出项目绩效监控报告》；

《财政支出项目绩效自评报告》；

其他与该项目相关的规定、办法等。

（三）评价对象及时段

本次绩效评价范围为库尔勒市财政局2019年度安排的项目资金，共计200万元，对象是重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目，项目建设资金均由财政资金构成。根据《2019年度部门预算批复》（库财字〔2019〕92

号)经库尔勒市财政局批复同意库尔勒市畜牧兽医局(该单位机构改革合并至库尔勒市农业农村局)重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目资金200万元,来源为库尔勒市一般公共预算收入为解决库尔勒市重大动物疫病防控、畜产品检疫检测方面问题的建设任务总目标。

根据项目的进度及完成情况,具体安排评价的时段:2020年10月31日—2020年11月20日。

(四) 评价过程、方法

根据《州本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知(巴财预〔2019〕22号)文件规定,评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则,采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法,主要从项目决策、过程、产出、效益等四个方面对评价目标进行逐步分解,从定性与定量两个角度综合考量,评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法,将各项目立项书中的绩效目标与实际所产生的效益进行对比,对专项资金的使用绩效作出全面评价。

评价方法:

1.穿行测试:从项目中选取全部记录材料,包括项目申报表、审核记录、设计方案、服务合作协议书等。对比管理办法的规定,发现项目执行的缺陷。同时依据项目管理核心要素及现场核查、财务核查中发现的问题,发现项目机制建设的缺陷。

2.现场核查：重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目资金是财政全额拨款。因此在评价过程中注重现场核查，核实服务合同的真实性。管理考核办法的落实情况。

3.财务核查：由于重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目资金协调拨付是由库尔勒市财政局负责组织考核。根据考核结果申请支付项目资金，因此对项目的绩效评价也应当以考核结果为准。注重项目的财务核查，核查项目支出计入有效投资额的合理性，确定项目实施的有效性。

4.群众满意度问卷：对于项目效益实现程度方面的评价，通过分析该项目涉及方案合理性、投入成本合理性及受益农牧民满意度情况，判断项目效益实现程度。本项目通过受益农牧民填写调查问卷的方式进行评价。

（五）评价指标体系

评价指标体系根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的规定，结合项目管理共性指标和项目特点、被评价单位《项目支出绩效目标表》《项目支出绩效自评表》设计而成。本次评价采取百分制的计分方式，其中项目决策标准分20分，该部分反映项目决策绩效指标明确性、预算编制科学性、资金分配合理性的决策程序；项目实施过程标准分20分，该部分反映项目资金管理过程中的，资金到位、资金执行、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等方面的情况；项目产出标准分30分，该部分反映项目实际产出数量、产出质量、产出时效、产出

成本等方面情况；项目效益标准分30分，该部分反映项目实施过程中的实施效益、满意度等情况；

表 2-1：项目支出绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	4	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,用以反映和考核项目立项依据情况。	评价要点: 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;(1分) ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;(1分) ③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;(1分) ④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;(0.5分) ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。(0.5分)
		立项程序规范性	2	项目申请、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。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立;(1分) ②审批文件、材料是否符合相关要求;(1分)
	绩效目标	绩效目标合理性	4	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。	评价要点: (如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标) ①项目是否有绩效目标;(1分) ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性;(1分) ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平;(1分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(1分)
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(1.5分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;(1.5分)
	资金投入	预算编制科学性	4	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	评价要点: ①预算编制是否经过科学论证;(1分) ②预算内容与项目内容是否匹配;(1分) ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;(1分) ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。(1分)
		资金分配合理性	3	项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相	评价要点: ①预算资金分配依据是否充分;(1.5分) ②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。(1.5分)

重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目

				适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性情况。		
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	2	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。	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	
		预算执行率	4	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。(4分) 实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	
		资金使用合规性	6	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否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;(1.5分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1.5分) ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(1.5分) ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1.5分)	
	组织实施	管理制度健全性	4	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全,用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度;(2分) ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(2分)	
		制度执行有效性	4	项目实施是否符合相关管理规定,用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定;(2分) ②项目调整及支出调整手续是否完备;(1分) ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(1分)	
	产出 (30分)	产出数量	免疫畜禽数量	4	考察免疫畜禽的数量是否达到标杆值。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际完成率=100%,得100%权重分,按照完成值与指标值的比例记分。
			检测血清数量	4	考察检测血清的数量是否达到标杆值。	实际完成率=(实际产出数/计划产出数)×100%。实际完成率=100%,得100%权重分,按照完成值与指标值的比例记分。
		产出质量	动物防疫免疫密度	3	考察动物防疫免疫密度是否达到标杆值。	完成90%以上为满分;完成60%以上得1.5分,60%以下得0分。
			免疫抗体率	3	考察动物免疫抗体率是否达到标杆值。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。免疫抗体率达到标杆值,得权重分的100%,按照完成值与指标值的比例记分。
			畜禽死亡率	3	考察畜禽死亡率是否达到标杆值。	质量达标率=(质量达标产出数/实际产出数)×100%。畜禽死亡率达到标杆值,得权重分的100%,按照完成值与指标值的比例记分。
产出时效		完成及时性	6	项目实际完成时间与计划完成时间的比较,用以反	完成及时率=(及时完成数/计划产出数)×100%。完成及时率=100%,得100%权重分,按照完成值与指标值的比例记分。	

				映和考核项目产出时效目标的实现程度。	实际完成时间:项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。
					计划完成时间:按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。
产出成本	成本节约率	7	(畜牧生态园工程尾款)化解债务	动物疫病监测预警	小于或等于 98 万元得 3.5 分。
					小于或等于 102 万元得 3.5 分。
效益 (30 分)	项目效益	农牧民户均增收	5	考察农牧民户均增收情况。	农牧民户均增收达到标杆值, 得权重分的 100%, 否则不得分。
		受益乡镇数	5	考察受益乡镇数。	受益乡镇数达到标杆值, 得权重分的 100%, 按照完成值与指标值的比例记分。
		受益农牧民人数	5	考察受益农牧民人数。	受益农牧民人数达到标杆值, 得权重分的 100%, 按照完成值与指标值的比例记分。
		未发生重大动物疫病染	5	本区域内未发生重大疫病传播事件, 未造成较大经济损失。	未发生得满分, 发生一次得 0 分。
		可持续影响	5	畜禽养殖规模持续增长	畜禽养殖规模较上年度增长得 5 分。
		受益农牧民满意度	5	考察受益农牧民户对项目实施效果的满意程度。	满意度达到标杆值, 得权重分的 100%, 业绩值每降低 1%, 扣除权重分的 5%, 扣完为止。

三、绩效评价分析与评价结论

(一) 评价结论

本次第三方重点项目绩效评价结果根据关于印发《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)的规定,采取评分和评级相结合的方式,从决策、过程、产出到效益情况展开的。总分设置为 100 分,等级划分为四档:90(含)-100 分为优、80(含)-90 分为良、60(含)-80 分为中、60 分以下为差。

评价组通过运用项目委托单位、项目实施单位认可的评价指标体系及评分标准,通过数据采集、问卷调查及访谈的方法,得分进行统计分析,库尔勒市重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目评审得分为 92.7,绩效等级为

“优”。与资金使用单位的自评为 100 的得分相差 7.3 分，差距较明显。评价工作组对项目管理与实施效果的评价低于资金使用单位自身的评价，两者形成一定落差，需要对评审与分析结果进行深入的分析，总结并归纳所存在的突出问题，并通过现场评价环节进一步核实与分析，深入研究项目实施中出现的共性和关键问题，为项目的后续维护与实施提供建设性的改进建议，以进一步提升专项资金的使用绩效。

（二）评分情况

根据《项目支出绩效评价管理办法》，新疆巴州财政金融投资管理中心承接该项目以来，结合本专项资金项目特点，组织人力、财力，成立专门评价组进行评价体系的构建。评价工作遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、突出绩效”的绩效评价方法，主要从项目决策、过程、产出和效益等四个方面对评价目标进行逐步分解，从定性与定量两个角度综合考量，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将各项目立项书中的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对专项资金的使用绩效作出全面评价。

1.决策评价：从项目立项、绩效目标、资金投入等 3 个方面对项目的立项决策的充分、合规、合理、科学进行评价。项目决策权重分值 20 分，实际得分 16 分，得分率 80%。具体得分情况如表所示：

表 3-1：项目决策评价得分表

二级指标	权重	得分率	实际得分
项目立项	6	100%	6
绩效目标	7	85.71%	6
资金投入	7	57.14	4
合计	20	80%	16

2.过程评价：从资金管理和组织实施等2个方面对项目的立项实施过程中资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性等方面进行评价。项目过程权重分值20分，实际得分18.2分，得分率91%。具体得分情况如表所示：

表 3-2：项目过程评价得分表

二级指标	权重	得分率	实际得分
资金管理	12	85%	10.2
组织实施	8	100%	8
合计	20	91%	18.2

3.产出评价：从产出数量、质量、时效、成本等4个方面对项目的实施后产生结果等方面进行评价。项目产出权重分值30分，实际得分28.5分，得分率95%。具体得分情况如表所示：

表 3-3：项目产出评价得分表

二级指标	权重	得分率	实际得分
产出数量	8	100%	8
产出质量	9	83.33%	7.5
产出时效	6	100%	6
产出成本	7	100%	7
合计	30	95%	28.5

4.效益评价：从实施效益和满意度2个方面对项目的实

施后产生的影响和受益对象满意度等方面进行评价。项目过程权重分值 30 分，实际得分 30 分，得分率 100%。具体得分情况如表所示：

表 3-4：项目效益评价得分表

二级指标	权重	得分率	实际得分
实施效益	25	100%	25
满意度	5	100%	5
合计	30	100%	30

汇总后本次第三方绩效评价总得分 92.70 分，如下表所示：

表 3-5：绩效评价得分表

评价指标	权重	评级分值	第三方绩效评价得分
决策	20%	20	16
过程	20%	20	18.2
产出	30%	30	28.5
效益	30%	30	30
合计	100%	100	92.70

（三）绩效评价分析

1.项目决策分析

决策评价由 6 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 16 分。各项指标业绩值和绩效分值情况如下表所示：

表 3-6：项目决策三级指标得分表

三级指标	权重	评分标准	实际得分
立项依据充分性	4	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；（1分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所	4

		需；（1分） ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（0.5分） ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（0.5分）	
立项程序的规范性	2	①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分）	2
绩效目标合理性	4	①项目是否有绩效目标；（1分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	3
绩效指标明确性	3	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1.5分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1.5分）	3
预算编制科学性	4	①预算编制是否经过科学论证；（1分） ②预算内容与项目内容是否匹配；（1分） ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（1分） ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1分）	1
资金分配合理性	3	①预算资金分配依据是否充分；（1.5分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1.5分）	3
合计	20		16

(1) 项目立项依据充分性指标

该项指标从是否符合国家法律法规、国民经济发展规划、行业发展规划和政策要求；是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需的两方面作为评分标准开展评价。项目立项符合《中华人民共和国动物防疫法》和《动物检疫管理办法》及相关法律法规规定，项目立项符合《农业部关于贯彻落实〈国家中长期动物疫病防治规划（2012-2020年）〉的意见》和《关于印发〈新疆维吾尔自治区中长期动物疫病防治规划（2012-2020年）〉的通知》及相关文件的政策规定。该项目由库尔勒市农业农村局作为项目的实施主体，与部门职责范围相符，属于部门履职所需。满分4分，实际得分4分。

(2) 立项程序的规范性指标

该项指标从项目是否按照规定的程序申请设立和审批文件、材料是否符合相关要求两方面评价。动物疫病防治工作是畜牧业持续健康发展的根本保障，是农业农村工作的重要内容，事关我区社会稳定和长治久安，该项工作已经纳入库尔勒市农业农村局日常工作范畴，2019年根据《关于印发〈巴音郭楞蒙古自治州2019年动物疫病免疫工作实施方案〉的通知》（巴牧发〔2019〕15号）文件精神各县市畜牧兽医站按此方案负责各项免疫工作措施的落实。该项目预算经库尔勒市财政局批复同意纳入部门年度整体预算，符合相关要求。满分2分，实际得分2分。

(3) 绩效目标合理性指标

该项指标从项目是否有绩效目标、绩效目标与实际工作内容是否有相关性以及项目预期产出效益和效果是否符合政策业绩水平三方面评价。项目产出、效益、等各项绩效目标明确，且与实际工作密切相关，产出效益和效果相对较好，能做到自治区规定的高致病性禽流感、口蹄疫、小反刍兽疫等三种动物疫病全面实施强制免疫，禽群体免疫密度常年维持在90%以上，其中应免畜禽免疫密度要达到100%，免疫抗体合格率全年保持在70%以上，力保免疫密度和效果，项目与预算确定的投资额基本一致。但个别指标项目预期产出效益不符合正常的业绩水平，如受益牧民人数按统计数据总共7732户，约为30000万人，但受益农牧民人数为68000人；检测血清目标值5000份，远低于实际13000多份等。满分4

分，扣 1 分，实际得分 3 分。

(4) 绩效目标明确性指标

该项指标从是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标和设置定量指标和定性指标是否符合规定比例两方面评价。项目绩效目标细化分解为 15 项指标，其中 13 项均通过清晰和衡量的指标予以提现，指标体系制定比较规范，量化指标达到了 70%以上。满分 3 分，实际得分 3 分。

(5) 预算编制科学性指标

项目预算编制经过科学论证，但资金分配依据不够充分，本年度疫病防控工作实施方案中并未提出供水项目事宜，但预算中列支 98 万元用于清欠 2016 年以前畜牧业发展供水工程建设工程款。预算确定的项目投资与工作任务不匹配。满分 4 分，扣 3 分，实际得分 1 分。

(6) 资金分配合理性指标

该项指标从预算资金分配依据是否充分，资金分配额度是否合理两方面评价。按照预算编制情况，预算资金分配依据不够充分，除上述 98 万元以外基本，资金分配额度合理，与项目实际情况相适应。满分 3 分，实际得分 3 分。

2.过程评价

过程评价由 5 个三级指标构成，权重分 20 分，实际得分 18.2 分。各项指标业绩值和绩效分值情况如下表所示：

表 3-7：项目过程三级指标得分表

三级指标	权	评分标准	实际
------	---	------	----

	重		得分
资金到位率	2	①实际到位资金与预算资金是否相匹配（2分）	1.7
预算执行率	4	①项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。（4分）	4
资金使用合规性	6	①是否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；（1.5分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1.5分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1.5分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1.5分）	4.5
管理制度健全性	4	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	4
制度执行有效性	4	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（2分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（1分） ③项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。（1分）	4
合计	20		18.2

(1) 资金到位率指标

该项指标从实际到位资金与预算资金是否相匹配方面评价。项目预算资金 200 万元，实际到位 170 万元，资金到位率为 85%。满分 2 分，扣 0.3 分，实际得分 1.7 分。

(2) 预算执行率指标

该项指标从预算资金是否按照计划执行、用以反映或考核项目预算执行情况方面评价。项目实际到位资金 170 万元，实际支出资金 170 万元，预算执行率 100%。满分 4 分，实际得分 4 分。

(3) 资金使用合规性指标

该项指标从项目资金使用是否符合相关财务管理制度，拨付款审批程序和手续，批复合规性和是否存在截留、挤占、挪用等四方面评价。项目资金支付按照《预算管理内部控制制度》、《项目资金使用管理制度》、《项目专项资金管理制度》、《行政事业单位政府采购管理制度》、《货币资金

支付审批和执行制度》等执行，资金拨付经过农业农村局财经领导小组会等内部审批程序，经财政局直接支付给供应商，项目资金使用符合项目预算批复的用途，但挤占了疫病防控的资金规模。满分6分，扣1.5分，实际得分4.5分。

(4) 管理制度健全性指标

该项指标从项目实施单位是否制定或具有相应财务和业务制度以及制度是否合法、合规、完整两个方面评价。被评价单位制定了与本项目相适应的各项业务和财务管理制度方案等，财务和业务管理制度相对较全面、合规、完整。满分4分，实际得分4分。

(5) 制度执行有效性指标

该指标从支付遵守相关法律法规和相关管理规定和项目实施的人员条件、产地设备、信息支撑等是否落实到位两方面评价。项目实施单位遵守疫病防控相关管理规定，年度无调整项目，项目实施的人员、场地设备和信息支撑等落实到位。满分4分，实际得分4分。

3. 产出评价

产出评价由7个三级指标构成，权重分30分，实际得分28.5分。各项指标业绩值和绩效分值情况如下表所示：

表 3-8：项目产出三级指标得分表

三级指标	权重	评分标准	完成情况	实际得分
免疫畜禽数量	4	免疫畜禽数量达到300万头(4分)	免疫畜禽数量300万头	4
检测血清数量	4	检测血清数量达到5000份；(4分)	检测血清数量17159份	4

动物防疫免疫密度	3	动物防疫免疫密度 $\geq 97\%$	60% \leq 实际动物防疫免疫密度 $\leq 97\%$	1.5
免疫抗体率	3	免疫抗体率 $\geq 80\%$	免疫抗体率 88.31%	3
畜禽死亡率	3	畜禽死亡率 $\leq 5\%$	畜禽死亡率 0.04%	3
完成及时性	6	2019年1月至12月	2019年1月至12月完成	6
投入成本	7	①(畜牧生态园工程尾款)化解债务投入资金 ≤ 98 万元;(3.5分); ②动物疫病监测预警投入资金 ≤ 102 万元。(3.5分)	①(畜牧生态园工程尾款)化解债务投入资金98万元; ②动物疫病监测预警投入资金72万元。	7
合计	30			28.5

(1) 免疫畜禽数量指标

根据库尔勒市畜牧兽医站统计 2019 年重大动物疫病防控截至 2019 年 11 月 3 日累计免疫口蹄疫、禽流感、小反刍、包虫病等累计约 300 万头/只，基本完成了免疫任务。满分 4 分，实际得分 4 分。

(2) 检测血清数量指标

根据《2019 年库尔勒市动物疫病监测总结及分析报告》，本年度对动物疫病病原学监测采集样品 3344 份，动物疫病免疫效果监测采集样品 13815 份，合计采集血清等样品数为 17159 份。满分 4 分，实际得分 4 分。

(3) 动物防疫免疫密度指标

根据《库尔勒市畜牧兽医站 2019 年业务工作开展情况总结》免疫密度不能达标。乡镇政府对动物防疫工作重视程度不够，组织不力、职责不清，存在免疫密度低下等现象，导致全市免疫工作进展不均衡，免疫空白点范围较大、数量较多，但超过 60%。满分 3 分，扣 1.5 分，实际得分 1.5 分。

(4) 免疫抗体率指标

根据《2019年库尔勒市动物疫病监测总结及分析报告》，本年度动物疫病免疫效果监测采集样品13815份，合格份数12200份，整体合格率为88.31%，超过拟定目标80%。满分3分，实际得分3分。

(5) 畜禽死亡率指标

据不完全统计，库尔勒市2019年畜禽强制免疫应激死亡数不超100个，约占畜禽总量260万的0.04%，远低于5%。满分3分，实际得分3分。

(6) 完成及时性指标

重大动物疫病强制免疫实行规模养殖场常年按程序自主免疫、散养户在春秋两季（2019年3月20日至5月20日、9月10日至10月30日）集中免疫与月月补免相结合的免疫工作方式，库尔勒市每月统计免疫情况，每月均在推进免疫事宜，且在年末前完成了300万次免疫目标任务。满分6分，实际得分6分。

(7) 投入成本指标

（畜牧生态园工程尾款）化解债务实际支付979918.35元；动物疫病监测预警费用动物疫病监测预警费用合计为720081.65元。满分7分，实际得分7分。

4.项目效益指标

效益评价由6个三级指标构成，权重分30分，实际得分30分。各项指标业绩值和绩效分值情况如下表所示：

表3-9：项目效益三级指标得分表

二级指标	权重	评分标准	完成情况	实际得分
农牧民户均增收	5	农牧民户均增收 \geq 500元	农牧民户均增收 \geq 500元	5
受益乡镇数	5	受益乡镇数19个	受益乡镇数19个	5
受益农牧民人数	5	受益农牧民人数68000人次	受益农牧民人数68000人次	5
未发生重大动物疫病	5	本区域内未发生重大疫病传播事件，未造成较大经济损失	本区域内未发生重大疫病传播事件，未造成较大经济损失	5
可持续影响指标	5	畜禽养殖规模较上年度增长	畜禽养殖规模较上年度有增长	5
受益农牧民满意度	5	受益农牧民满意度 \geq 95%	受益农牧民满意度100%	5
合计	30			30

(1) 实施效益指标

①经济效益指标：根据满意度调查问卷分析2019年农牧民户均增收情况，60份调查问卷中59份均增收500元以上，1户增收范围在0-500之间，基本完成了户均增收500元目标。满分5分，实际得分5分。

②社会效益指标：该指标从受益乡镇数和受益农牧民人数两方面评价。根据被评价单位提供库尔勒市畜牧兽医站统计报告分析，库尔勒市19个乡镇场均无重大动物疫病发生，享受强制免疫带来的优质养殖生态环境，满分5分，实际得分5分；库尔勒市养殖户总数7732户，按户均4人，受益农牧民人数约为31000人，每户每年至少安排2次强制免疫，且月月免疫提高了20%的次数，综合计算受益牧民人数约为68000，满分5分，实际得分5分。综合两个指标得分情况，满分10分，实际得分10分。

③生态效益指标：该指标从是否未发生重大动物疫病方

面评价。根据被评价单位提供《库尔勒市畜牧兽医站 2019 年业务工作开展情况总结》和《2019 年库尔勒市动物疫病监测总结及分析报告》数据分析，本年度未发区域内重大动物疫病蔓延传播等造成不良影响以及较大财产损失情况。满分 5 分，实际得分 5 分。

④可持续影响指标：根据库尔勒国民经济和社会发展统计公报，2018 全市牲畜存栏头数 53.42 万头（只），比上年增长 8.6%；年内牲畜出栏头数 61.14 万头（只），比上年增长 7.6%；禽蛋产量 0.97 万吨，比上年增长 40.6%；肉类总产量 2.91 万吨，比上年增长 3.6%，2019 年全市牲畜存栏头数 55.21 万头（只），比上年增长 3.4%；年内牲畜出栏头数 65.54 万头（只），比上年增长 7.2%；禽蛋产量 0.87 万吨，比上年下降 10.3%；肉类总产量 3.06 万吨，比上年增长 5.2%。2017 年至 2019 年畜禽养殖规模持续增长。满分 5 分，实际得分 5 分。

（2）满意度指标

绩效评价组针对库尔勒市农业农村局实施的重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目开展情况、受益农牧民满意度制定《调查问卷》，60 份调查问卷中 60 份均评价政府开展的动物疫病防控工作总体评价满意度为非常满意，重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目的开展得到了库尔勒市居民及受益乡镇的普遍认可。满分 5 分，实际得分 5 分。

四、经验做法

2019年动物疫病防控继续实行政府组织、畜牧部门指导、乡镇政府全力实施的运作模式，加大工作力度，强化检查督导，有力促进了防疫工作的有序开展。在人员安排上，成立免疫小分队逐村逐户实施免疫注射；在工作开展方式上，有序组织、有组织实施；在免疫效果上经市动物疫情测报中心先行检测、州动物疾控中心例行抽查，库尔勒市动物防疫抗体合格率在88%以上，远高于国家标准要求，防疫效果位居全州前列。

防疫工作中适时启动重大动物疫情防控响应，启动动物疫情日上报制度，实行市、乡、村三级动物疫情网络监控全覆盖，指派专人实行疫情日上报；组织专业技术人员对全市生猪养殖场，尤其是县市、兵地交界的生猪养殖场开展全面排查及流行病学调查；加强应急物资储备，保证足量的消毒、防护、免疫用品。做好应急值守，严格执行24小时专人值班和领导带班制度。截至目前，全市动物疫病防控实现清净无疫，畜牧业保持平稳、安全、健康发展。

五、存在的问题及建议

（一）存在问题

在各方面的共同努力下，重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目任务基本完成，基本达到了重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目专项资金设立的2019年年度绩效目标，政策实施效果良好，群众满意度较高。但

在评价过程发现项目实施过程中存在的问题，具体如下：

1.绩效指标目标值的设定有待进一步优化，如成本指标设置为在同等产出情况下，费用支出较以前年度有所降低；受益乡镇满意度可以改为消费者满意度。

2.项目预算要按照相关规定进一步细化测算和论证。

3.动物疫病防控工作管理机制和内控制度需进一步细化完善。

（二）建议及改进措施

为适应全面实施预算绩效管理的需要，使财政资金更好地发挥带动和杠杆作用，我们针对评价中发现的一些问题，提出如下建议：

1.重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目实施单位在今后的财政项目实施过程中对目标设定严格按照《自治区本部门预算技校目标管理暂行办法》新财预〔2018〕21号文、《州本级部门预算绩效目标管理暂行办法》的通知（巴财预〔2019〕22号）、《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号文件规定设定。建议项目单位根据项目实际情况制定清晰、量化与工作切实相关的绩效目标，以便于绩效目标的实现及对项目实施情况进行全方位的管理跟踪评价、发挥绩效目标的导向作用。

2.编制项目预算应根据年度工作任务清单结合畜禽养殖计划科学安排下一年度预算资金，提高专项资金使用效益。

3.进一步完善单位内控制度，加强过程监管，确保项目

顺利推进,建立健全项目考核验收制度,组织落实项目申报、评审、审批、实施、监督检查、验收等工作,确保项目保质保量完成。

六、其他需要说明的问题

(一)关于评价责任的说明

项目单位的责任是提供与形成本项目绩效自评报告相关的基础工作材料和项目资金财务核算资料,并对其真实性、合法性、完整性负责。我们的评价是依据《财政支出(项目支出)绩效评价操作指引(试行)》进行的,选择的绩效评价程序取决于评估人员的判断,项目评价的可靠性基于相关部门和单位提供资料的全面性和准确性,评价小组尽可能地收集更为全面、有效、准确的文件和数据,但由于受客观因素的限制,只能在相关部门和单位提供的现有资料的前提下,结合应有的职业判断做出尽可能可靠的评价结论。

(二)提示报告使用者注意事项的说明

1.本中心及评估人员与委托评价单位和项目实施单位之间不存在任何特殊的、需要回避的利害关系,评价人员在评价过程中恪守了职业道德规范。

2.本报告使用人对评价结果的把握应建立在对本报告所提供的有关评价结果的各项条件及说明的认真阅读和理解的基础之上。

附件：第三方重点绩效评价评分表

库尔勒市农业农村局重大动物疫病防控、畜产品检疫检测
补助经费项目评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	标杆值	权重	评分标准	数据来源	得分
决策 (20分)	项目立项	立项依据充分性	4	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，用以反映和考核立项依据情况。	充分	4	评价要点： 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；（1分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（1分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（1分） ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；（0.5分） ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（0.5分）	1.《中华人民共和国动物防疫法》；2.《动物检疫管理办法》及相关法律法规；3.《农业部关于贯彻落实<国家中长期动物疫病防治规划（2012-2020年）>的意见》；4.《关于印发<新疆维吾尔自治区中长期动物疫病防治规划（2012-2020年）>的通知》；5.《关于调整完善动物疫病防控支持政策的通知》（农医发〔2016〕35号）；6.《关于进一步加强畜禽屠宰检验检疫和畜禽产品进入市场或者生产加工企业后监管工作的意见》（农医发〔2015〕18号）。	4
		立项程序规范性	2	项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目的规范情况。	规范	2	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（1分）	1.《关于印发《巴音郭楞蒙古自治州2019年动物疫病免疫工作实施方案》的通知》（巴牧发〔2019〕15号）；2.2019年部门预算批复文件。	2
	绩效目标	绩效目标合理性	4	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。	合理	4	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标；（1分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（1分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（1分） ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。（1分）	1.《项目支出绩效评价管理办法》财预〔2020〕10号；2.《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号文）；3.《2018年库尔勒市畜产品质量安全监测工作实施方案》；4.《库尔勒市畜牧兽医站2019年动物疫病防控工作方案》；5.《2015年库尔勒市动物疫病监测与预警评估实施方案》。	3
		绩效指标明确性	3	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核目标细化情况。	明确	3	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（1.5分） ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（1.5分）	1.《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号文）；2.《关于做好2019年自治区预算绩效管理工作的意见》（新财预〔2019〕20号）；3.自治州党委办公室、自治州人民政府办公室《关于印发<自治州全面实施预算绩效管理工作的意见>的通知》。	3
	资	预	4	项目预算编	科	4	评价要点：	1.农业部办公厅财政部办	1

重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目

金投入	算编制科学性	是否经过科学论证、有明确标准，年度与是否相适应，反映项目预算编制的科学性、合理性情况。	学	①预算编制是否经过科学论证；（1分） ②预算内容与项目内容是否匹配；（1分） ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（1分） ④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（1分）	1. 厅关于印发《动物疫病防控财政支持政策实施指导意见》的通知；2. 库尔勒市《动物疫情监测与防治经费项目资金管理办 法》；3. 2019年部门预算项目支出绩效目标申报表；4. 2019年部门预算编制；5. 2019年部门预算批复文件。			
	资金分配合理性	3	合理	3	评价要点： ①预算资金分配依据是否充分；（1.5分） ②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。（1.5分）	1. 库尔勒市《动物疫情监测与防治经费项目资金管理办 法》；2. 动物防疫等补助经费管理办法实施细则；3. 库尔勒市动物防疫等补助经费资金管理及组织实施措施；4. 本年项目 预算。	3	
过程 (20分)	资金管理	资金到位率	2	100%	2	资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。 实际到位资金：一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。 预算资金：一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。	1. 财务支出明细；2. 会计记账凭证；3. 2019年单位项目支出绩效监控情况表。	1.7
		预算执行率	4	100%	4	预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。（4分） 实际支出资金：一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。	1. 2019年单位项目支出绩效监控情况表；2. 财务支出明细；3. 会计记账凭证。	4
	资金使用合规性	6	合规	6	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度的规定；（1.5分） ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；（1.5分） ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；（1.5分） ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。（1.5分）	1. (财政部农业部关于印发《动物防疫等补助经费管理办法》的通知；2. 农业部办公厅财政部办公厅关于印发《动物疫病防控财政支持政策实施指导意见》的通知；3. 库尔勒市《动物疫情监测与防治经费项目资金管理办 法》；4. 库尔勒市动物防疫等补助经费资金管理及组织实施措施；5. 《预算管理内部控制制度》；6. 《项目资金使用管理制度》；7. 财务支出明细；8. 会计记账凭证。	4.5	
	组织实施	管理 制度 健全	4	健全	4	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（2分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（2分）	1. 《关于库尔勒市畜牧兽医系统动物防疫等补助经费财政资金管理领导(工作)小组的通知》；2. 农业农村部财政部通知做好2018年农业生产发展等项	4

重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目

	性	和业务管 理制度对 项顺利实 施的保障 情况。				目实施工作发布《动物防 疫等补助经费项目实施方 案及任务清单》；3.库尔 勒市《动物疫情监测与防 治经费项目资金管理办 法》；4.巴音郭楞蒙古自 治州人民政府办公室关于 印发自治州村级动物防疫 员管理暂行办法的通知。		
	制度执行有效性	4	项目实施是 否符合相 关管理规 定,以反映 和考核相 关制度的 有效执行 情况。	有效	4	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和相 关管理规定;(2分) ②项目调整及支出调整手续是否完 备;(1分) ③项目实施的人员条件、场地设备、 信息支撑等是否落实到位。(1分)	1.库尔勒市动物强制免疫 应激死亡补偿实施办法; 2.巴音郭楞蒙古自治州人 民政府办公室关于印发自 治州村级动物防疫员管理 暂行办法的通知。	4
产出 (30分)	产出数量	4	考察免疫畜 禽的数量 是否达到 标杆值。	30 0万头	4	实际完成率=(实际产出数/计划产出 数)×100%。实际完成率=100%,得 100%权重分,按照完成值与指标值的 比例记分。	库尔勒市畜牧兽医站统计 2019年重大动物疫病防控	4
	检测血清数量	4	考察检测血 清的数量 是否达到 标杆值。	50 00份	4	实际完成率=(实际产出数/计划产出 数)×100%。实际完成率=100%,得 100%权重分,按照完成值与指标值的 比例记分。	《2019年库尔勒市动物疫 病监测总结及分析报告》	4
	产出密度	3	考察动物防 疫免疫密 度是否达 到标杆值。	≥ 97%	3	完成90%以上为满分;完成60%以上 得1.5分,60%以下得0分。	《库尔勒市畜牧兽医站 2019年业务工作开展情况 总结》	1.5
	产出质量	3	考察动物免 疫抗体率 是否达到 标杆值。	≥ 80%	3	质量达标率=(质量达标产出数/实际 产出数)×100%。免疫抗体率达到标 杆值,得权重分的100%,按照完成值 与指标值的比例记分。	《2019年库尔勒市动物疫 病监测总结及分析报告》	3
	畜禽死亡率	3	考察畜禽死 亡率是否 达到标杆 值。	≤ 5%	3	质量达标率=(质量达标产出数/实际 产出数)×100%。畜禽死亡率达到标 杆值,得权重分的100%,按照完成值 与指标值的比例记分。	根据2016-2018年畜禽强 制免疫应激死亡数统计	3
	产出时效	6	项目实际完 成时间与 计划完成 时间的比 较,以反映 和考核项 目产出时 效目标的 实现程度。	20 19年1 月至12 月	6	完成及时率=(及时完成数/计划产出 数)×100%。完成及时率=100%,得 100%权重分,按照完成值与指标值的 比例记分。 实际完成时间:项目实施单位完成该 项目实际所耗用的时间。 计划完成时间:按照项目实施计划或 相关规定完成该项目所需的时间。	1.春秋两季(2019年3月 20日至5月20日、9月10 日至10月30日)集中免 疫与月月补免相结合的免 疫;2.库尔勒市每月统计 免疫情况汇总	6
	产出成本	7	(畜牧生态 园工程尾 款)化解 债务	≤ 98万 元	7	小于或等于98万元得3.5分。	1.2019年单位项目支出绩 效监控情况表;2.2019年 决算公开说明;3.《库尔 勒市畜牧兽医站2019年 业务工作开展情况总结》。	3.5

重大动物疫病防控、畜产品检疫检测补助经费项目

			动物疫病监测预警	≤102万元		小于或等于102万元得3.5分。	1.2019年单位项目支出绩效监控情况表；2.2019年决算公开说明；3.《库尔勒市畜牧兽医站2019年业务工作开展情况总结》。	3.5
效益(30分)	项目效益	农牧民户均增收	考察农牧民户均增收情况。	≥500元	5	农牧民户均增收达到标杆值，得权重分的100%，否则不得分。	满意度调查问卷	5
		受益乡镇数	考察受益乡镇数。	19个	5	受益乡镇数达到标杆值，得权重分的100%，按照完成值与指标值的比例记分。	库尔勒市畜牧兽医站统计报告	5
		受益农牧民人数	考察受益农牧民人数。	6800人次	5	受益农牧民人数达到标杆值，得权重分的100%，按照完成值与指标值的比例记分。	库尔勒市畜牧兽医站统计报告	5
		未发生重大动物疫病染	本区域内未发生重大疫病传播事件，未造成较大经济损失。	无重大疫病传播事件	5	未发生得满分，发生一次得0分。	1.《库尔勒市畜牧兽医站2019年业务工作开展情况总结》；2.《2019年库尔勒市动物疫病监测总结及分析报告》。	5
		可持续影响	畜禽养殖规模持续增长	增长	5	畜禽养殖规模较上年度增长得5分。	库尔勒国民经济和社会发展统计公报	5
		受益农民满意度	考察受益农牧民户对项目实施效果的满意度。	≥95%	5	满意度达到标杆值，得权重分的100%，业绩值每降低1%，扣除权重分的5%，扣完为止。	满意度调查问卷	5
		合计		100			100	