

部门单位项目支出绩效评价报告

项目名称：中央农业产业发展资金牧区良种补贴项目及自治区畜牧发展

资金现代畜禽种业提升项目

实施单位：乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心

主管部门：乌鲁木齐市农业农村局（市乡村振兴局）

项目负责人：努尔兰·木合买提

填报时间：2026 年 4 月 24 日

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

畜牧业发展良种先行，为加快畜牧业良种化进程，2025 年农业农村部持续将良种补贴列为重点工作，聚焦肉牛产业发力推进品种改良。目前我市优质种公牛供给不足、品质参差不齐，种质退化、近亲繁殖问题突出。养殖户良种改良意识不强，自繁自养模式普遍，良种推广覆盖面窄；三是良种引种、冻精使用成本偏高，中小养殖户改良意愿不足，肉牛生长慢、出肉率低、养殖效益不高，制约畜牧业提质增效。通过落实良种补贴、严把种公牛质量关口、强化政策宣传引导，规范种源和冻精管理，有效遏制种质退化乱象；降低养殖户良种改良投入成本，提升群众良种养殖积极性；加快肉牛品种改良步伐，提高生长性能和出肉率，提升养殖收益，夯实肉牛产业良种化、标准化发展基础，助推畜牧业高质量发展。

2. 主要内容

本项目通过引进与推广优质良牛冻精和种公羊，实施良种补贴，达到持续提高我市牛、羊品种改良进度。通过开展羊人工授精和饲草饲料推广实用技术，提升现代畜禽种业，扩大畜禽良种推广覆盖面。

3. 实施情况

实施主体：乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心。

实施时间：本项目实施时间为 2025 年 1 月—2025 年 12 月。

实施情况：

项目前期准备工作：项目实施前期，向全市各区县开展了牛品种改良人工授精冻精需求的摸排，召开专题会议研究工作方案，制定了《乌鲁木

齐市 2025 年中央农业产业发展资金（牧区良种补贴）项目实施方案》《乌鲁木齐市 2025 年自治区现代畜禽种业提升项目实施方案》和《乌鲁木齐市 2025 年自治区现代畜禽种业提升计划冷链体系建设项目实施方案》。

通过遴选招标代理公司，按照政府采购程序，委托招标代理公司以竞争性磋商方式完成了牧区良种补贴项目和现代畜禽种业提升项目冻精、液氮及人工授精设备耗材的采购，按照中标通知书与中标企业签订采购合同。将采购物资、耗材按照工作实施方案，分配到全市各区县并投入到牛羊人工授精工作使用，项目进度按照自治区农业农村局要求完成了验收工作。项目通过引进优质良种冻精引进与推广，持续提高了我市牛品种改良进度。

项目实施：按照项目方案中计划安排，2025 年 3 月后阶段开展技术推广培训工作，5 月开展新疆博格达绒山羊的品种鉴定，7 月开展西门塔尔牛冻精及牛羊人工授精耗材等采购工作，8 月开展完试验示范种植优质青贮玉米 200 亩、优质紫花苜蓿 100 亩。

项目完成：按照项目方案计划安排，2025 年 6 月底前完成了新疆博格达绒山羊的品种鉴定，8 月底前完成了西门塔尔牛冻精及牛羊人工授精耗材等采购工作，并按照方案分配发放至各区县，10 月前开展完成了试验示范种植优质青贮玉米 200 亩、优质紫花苜蓿 100 亩。12 月前完成了技术推广培训工作。

4. 项目实施主体

项目单位情况：本项目实施单位为乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心，为市级人民政府组成部门，其主要职责包括但不限于：参与制定全市畜牧、水产及饲草饲料技术推广计划，开展畜牧兽医、水产养殖新技术的

推广、应用及畜禽粪污资源化利用技术推广，承担相关技术培训、良种推广、疾病防治和信息咨询工作。该项目具体由畜牧技术推广科负责组织实施。

项目管理架构：为确保项目高效推进，成立了由中心主要领导任组长、分管领导任副组长、相关科室负责人为成员的项目领导小组，负责重大事项决策与协调。在项目资金拨付和使用过程中，严格遵循各级财政资金的拨付程序，认真审核项目实施各阶段的相关材料和手续，根据项目实施进展情况拨付资金。

5. 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

本项目预算安排总额为 74.84 万元，资金来源为中央专项资金、自治区专项资金，其中：财政资金 74.84 万元，其他资金 0.00 万元，2025 年实际收到预算资金 74.84 万元，预算资金到位率为 100%。

（2）项目资金实际使用情况分析

本项目实际支付资金 74.84 万元，预算执行率 100.00%。本项目资金主要用于支付西门塔尔牛冻精采购费用、牛羊人工授精品种改良设备耗材费用。

（二）项目绩效目标

1. 项目绩效总目标

组织开展种绒山羊生产性能测定、良种登记、经济杂交和联合育种，完善基层畜禽繁育改良站及配种站（点）设施设备，推进我市牛、羊品种改良持续顺利进行，建强畜牧技术推广体系队伍，开展牛羊人工授精经济杂交、饲草饲料推广实验示范和自治区主推品种、主推技术的推广应用。

提高畜牧良种利用率，推进乌鲁木齐市畜牧业提质增效绿色转型、畜牧业标准化健康养殖、增强畜牧产品供应能力和畜产品质量安全水平。

2. 年度目标

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，结合我单位的规章制度以及项目实施和财务相关资料，评价小组对项目绩效指标进行了进一步的完善，完善后绩效指标如下：

（1）项目产出指标

①数量指标

"测定绒山羊数量"指标，预期指标值为" ≥ 3100 只"；

"培训畜牧技术、养殖人员"指标，预期指标值为" ≥ 100 人"；

"羊人工受精经济杂交"指标，预期指标值为" ≥ 3 万只"；

"试验示范种植优质青贮玉米"指标，预期指标值为" ≥ 200 亩"；

"试验示范种植优质紫花苜蓿"指标，预期指标值为" ≥ 100 亩"；

②质量指标

无此类指标；

③时效指标

"完成目标时限"指标，预期指标值为" ≤ 11 月"；

（2）项目成本指标

①经济成本指标

"每剂冻精补助"指标，预期指标值为" ≤ 10 元"；

②社会成本指标

无此类指标；

③生态环境成本指标

无此类指标；

(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

"优质良种冻精引进与推广，持续提高我市牛品种改良进度"指标，预期指标值为"显著有效"；

③生态效益指标

无此类指标；

(4) 项目满意度指标

无此类指标。

二、绩效评价工作开展情况

(一) 绩效评价的目的、对象和范围

1. 绩效评价的目的

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）、《关于印发〈中央部门项目支出核心绩效目标和指标设置及取值指引（试行）〉的通知》（财预〔2021〕101号）、《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）、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）文件精神，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，进一步完善绩效目标，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,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

此次我单位根据《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预〔2020〕10号）文件要求实施评价工作，本次评价对象为中央农业产业发展资金牧区良种补贴项目及自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目，评价核心为项目资金、项目产出、项目效益。

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、评价方法、评价标准等

1. 绩效评价原则

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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10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）等要求，绩效评价应遵循如下原则：

（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。

根据以上原则，绩效评价应遵循如下要求：

（1）在数据采集时，采取客观数据，主管部门审查、社会中介组织复查，与问卷调查相结合的形式，以保证各项指标的真实性。

（2）保证评价结果的真实性、公正性，提高评价报告的公信力。

（3）绩效评价报告应当简明扼要，除了对绩效评价的过程、结果描述外，还应总结经验，指出问题，并就共性问题提出可操作性改进建议。评价工作组本着科学规范、公平公正、绩效相关的原则，采用全面、重点、现场和非现场相结合的方式评价。

2. 绩效评价指标体系

我单位通过实施资料研读及前期调研，结合项目的实际开展情况，按照《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件要求，结合项目特点，经与专家组充分协商，设置指标体系结构如下：设置一级指标共4个，包括：决策指标（21.00%）、过程指标（19.00%）、产出指标（39.00%）、效益指标（21.00%）四类指标。主要围绕资金使用、项目管理、资源配置等方面，客观分析项目的产出和效果，从而考察项目预算定

额标准的合理性，进而提出完善意见。整个评价框架构成体现从投入、过程到产出、效果和影响的绩效逻辑路径。详细指标体系见“附件 1：中央农业产业发展资金牧区良种补贴项目及自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目支出绩效评价指标体系”。

实际评价过程中根据实际完成情况，对照标准进行量化评分。最终根据总分（满分 100 分）确定绩效等级：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、70（含）-80 分为“中”、70 分以下为“差”。

3. 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，完成指标值该指标赋全部分值；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计分。

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《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件要求分为达成年度指标、部分达成年度指标并具有一定效果、未达成年度指标且

效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100.00%-80.00%（含）、80.00%-60.00%（含）、60.00%-0.00%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 100.00%，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 100.00%，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：测定绒山羊数量、培训畜牧技术、养殖人员、羊人工受精经济杂交、试验示范种植优质青贮玉米、试验示范种植优质紫花苜蓿、完成目标时限、每剂冻精补助，使用比较法，将实际完成值与年初指标值相比，完成指标值该指标赋全部分值；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计分。

定性指标：优质良种冻精引进与推广，持续提高我市牛品种改良进度，使用公众评判法，通过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. 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。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；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。

(三) 绩效评价工作过程

1. 前期准备

我单位于 2026 年 4 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：

努尔兰·木合买提（评价小组组长）：主要负责统筹方案、分工与进度；协调各方；审核资料与报告，对评价结果负总责；

努尔别克·哈木巴太（评价小组成员）：主要负责收集核对资料，开展现场核查；

苏晨（评价小组成员）：主要负责分项测算打分；完成底稿及报告支撑工作。

2. 组织实施

2026 年 4 月 5 日-4 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

2026 年 4 月 10 日-4 月 15 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

2026 年 4 月 15 日-4 月 25 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

经评价，本项目较大程度达成年初设立的绩效目标，在实施过程中取得了良好的成效，具体表现在以下三方面：

一是通过项目的开展，推广了羊人工授精和饲草饲料推广实用技术，提升现代畜禽种业，扩大了我市畜禽良种推广覆盖面。

二是资金分配明确、考虑差异、采用量化法、公开透明，资金使用规范、明确，执行效果准确有效，支出责任履行到位。

三是本项目资金的整体管理水平较高，做到了专款专用、及时拨付、规范支付，保障项目资金支付需求，确保了项目顺利实施。

（二）评价结论

依据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件，绩效评价总分设置

为 100 分，划分为四档：90（含）-100 分为“优”、80（含）-90 分为“良”、70（含）-80 分为“中”、70 分以下为“差”。

本级绩效评价遵循科学规范、公开公正、绩效相关和问题导向的原则、重点评价项目的资金投入与财务管理、组织管理、产出与效益效果。在此基础上，以相关的项目数据为基础，综合运用不同的评价方法，结合评价标准和评分规则。经评价分析，项目总体实施情况较好，项目综合得分为 97.36 分，评价结果为优。实际已完成使用补贴资金 74.84 万元，开展羊品种鉴定数量达到 3100 只，完成 3.1345 万只羊人工受精，培训基层技术人员及农牧民 100 人，试验示范种植优质青贮玉米 200 亩、优质紫花苜蓿 100 亩，通过项目实施实现加快推进牛羊品种改良、商品杂交，扩大畜禽良种推广覆盖面的效果。具体得分情况如下：

表 3-1：部门单位项目支出绩效评价得分表

指标	项目决策类	过程管理类	项目产出类	项目效益类	合计
权重	21.00	19.00	39.00	21.00	100.00
得分	21.00	19.00	36.36	21.00	97.36
得分率	100.0%	100.0%	93.23%	100.0%	97.36%

（三）预算执行进度与绩效指标偏差

本项目年初预算资金总额为 80.00 万元，全年预算数为 74.84 万元，全年执行数为 74.84 万元，预算执行率为 100.00%，中央农业产业发展资金牧区良种补贴项目及自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目支出绩效评价指标体系总体完成率为 98.93%，项目预算执行率与中央农业产业发展资金牧区良种补贴项目及自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目支出绩效评价指标体系总体完成率之间的偏差为 1.07%。造成偏差的

主要原因是预算执行刚性不足，项目实施中存在内容调整等情况，未按程序调整预算；下一步改进措施是：做实预算编制基础，科学合理编制年初预算。强化预算刚性约束，严控项目变更和资金调剂，确需调整的严格按照规定程序报批。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策类指标由 3 个二级指标和 6 个三级指标构成，权重分 21.00 分，实际得分 21.00 分，得分率为 100.00%。

1. 项目立项情况分析

（1）立项依据充分性

本项目立项符合自治区农业农村厅颁发的《2025 年国家级畜禽遗传资源保护项目等八个实施方案（第一批）》的通知》〔新农牧（2025）5 号〕中：“2025 年牧区良种补贴项目（第一批）实施方案内容要求”；本项目立项符合《2025 年自治区现代畜禽种业提升计划项目实施方案》中：“自治区现代畜禽种业提升计划冷链体系建设项目实施方案和自治区现代畜禽种业提升计划地州级畜牧技术推广部门任务分解表”内容，符合行业发展规划和政策要求。

本项目立项符合《关于乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心机构编制方案的通知》中职责范围中的“参与制定全市畜牧、水产及饲草饲料技术推广计划，开展畜牧兽医、水产养殖新技术的推广、应用及畜禽粪污资源化利用技术推广，承担相关技术培训、良种推广、疾病防治和信息咨询工作。该项目具体由畜牧技术推广科负责组织实施。”，属于我单位履职所需。

根据《财政资金直接支付申请书》，本项目资金性质为“公共财政预算”功能分类为“2130122 农业生产发展”经济分类为“30218 专用材料费”“30214 租赁费”“30211 差旅费”“30216 培训费”属于公共财政支持范围，符合中央、地方事权支出责任划分原则。

经检查我单位财政应用平台指标，本项目不存在重复。

综上所述，本指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分，本项目立项依据充分。

（2）立项程序规范性

本项目为非基础建设类项目，不涉及发改立项批复流程，由我单位自行编制项目实施方案和项目预算申请计划，经过与党委会研究确定最终预算方案。经查看，该项目申请设立过程产生的相关文件，符合相关要求。我单位严格按照关于提前下达 2025 年中央农业产业发展资金预算的通知》〔新财农（2024）93 号〕《关于提前下达 2025 年自治区农业生产发展资金预算的通知》乌财农〔2024〕139 号《关于印发〈2025 年国家级畜禽遗传资源保护项目等八个实施方案（第一批）〉的通知》〔新农牧（2025）5 号〕《2025 年自治区现代畜禽种业提升计划项目实施方案》〔新农办牧函（2025）29 号〕文件要求实施项目。

综上所述，本指标满分为 3 分，根据评分标准得 3 分，本项目立项程序规范。

2. 绩效目标情况分析

（1）绩效目标合理性

本项目已设置年度绩效目标，具体内容为“使用补贴资金 74.8466 万元，完成牧区良种补贴冻精补贴，开展羊羊品种鉴定数量达到 3100 只，

完成 3.1 万只羊人工受精，培训基层技术人员及农牧民 166 人，试验示范种植优质青贮玉米 200 亩、优质紫花苜蓿 100 亩，加快推进牛羊品种改良、商品杂交，扩大畜禽良种推广覆盖面。计划 2025 年 1 月底开展工作，2025 年 12 月底前完成。”；本项目实际工作内容为：实际已完成使用补贴资金 74.84 万元，开展羊品种鉴定数量达到 3100 只，完成 3.1345 万只羊人工受精，培训基层技术人员及农牧民 100 人，试验示范种植优质青贮玉米 200 亩、优质紫花苜蓿 100 亩，通过项目实施实现加快推进牛羊品种改良、商品杂交，扩大畜禽良种推广覆盖面的效果；绩效目标与实际工作内容一致，两者具有相关性；本项目按照绩效目标完成了数量指标、质量指标、时效指标、成本指标，社会效益指标，有效实现了加快推进牛羊品种改良、商品杂交，扩大畜禽良种推广覆盖面的效果，年度绩效目标完成，预期产出效益和效果符合正常的业绩水平。

综上所述，本指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分，本项目绩效目标设置合理。

（2）绩效指标明确性

经检查我单位年初设置的《项目支出绩效目标表》，得出如下结论：本项目已将年度绩效目标进行细化为绩效指标体系，共设置一级指标 4 个，二级指标 4 个，三级指标 8 个，定量指标 7 个，定性指标 1 个，指标量化率为 87.50%，量化率达 70.00%以上。

综上所述，本指标满分为 3 分，根据评分标准得 3 分，本项目所设置绩效指标明确。

3. 资金投入情况分析

（1）预算编制科学性

本项目预算编制中明确测算前提通过确定测算范围、周期、口径，依据政策标准、定额文件、历史数据、市场价格。收集基础资料：整理业务量等数量指标，以及单价、费率、补贴比例等标准数据；分项精准测算：按科目分类，逐项计算成本、费用，公式一般为“数量×单价”或“基数×比例”；汇总平衡测算：汇总所有分项，计算总收支，预留预备费，做到收支平衡。审核调整定稿：复核测算逻辑、合规性、合理性，修正偏差后形成最终预算。即预算编制较科学且经过论证。

预算申请内容为项目总金额 74.84 万元。中央农业产业发展资金（牧区良种补贴）项目资金 50 万元：购买冻精 50000 剂，费用 50 万元=西门塔尔牛每剂冻精 10 元*50000 剂。自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目资金 24.84 万元：专用材料费 17.5 万元=生产性能检测用具及相关耗材 20 套*0.35 万元，人工受精用具及相关耗材 20 套*0.5 万元，饲草料对比试验用具及相关耗材 1 套*0.5 万元；委托业务费 4.34 万元=测试化验加工费为 1*2.85 万元+天然草原割草场面积核定上图 1*1.5 万元；差费 0.5 万元=2（人）次*0.25 万元；租赁费 2 万元=1 辆（车辆租赁）*0.5 万元+实验机械租赁 1 辆*0.5 万元+实验场地租赁 1 块*1 万元；其他商品和服务自筹 0.5 万元=培训宣传费 1 次*0.5 万元。

项目实际内容为：中央农业产业发展资金（牧区良种补贴）项目资金 50 万元：购买冻精 62732 剂，费用 50 万元=西门塔尔牛每剂冻精 7.97 元*62732 剂。自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目资金 24.84 万元：专用材料费 20.369 万元：紫花苜蓿种子-百苜王 25 公斤*35，紫花苜蓿种子-苜得利 25 公斤*38，紫花苜蓿种子-天寒 25 公斤*65，紫花苜蓿种子-w1345 25 公斤*60，生产性能检测用具及相关耗材一批 19.874 万元；租

赁费 2 万元：农机租赁 2 万元；差旅费 1.4776 万元：参加职业技能竞赛 1.4776 万元；培训费 1 万元：优质饲草料种植与利用技术委托培训服务 1 万元。预算申请与《乌鲁木齐市 2025 年中央农业产业发展资金（牧区良种补贴）项目实施方案》《乌鲁木齐市 2025 年自治区现代畜禽种业提升项目实施方案》和《乌鲁木齐市 2025 年自治区现代畜禽种业提升计划冷链体系建设项目实施方案》中涉及的项目内容匹配。

本项目预算申请资金 74.84 万元，我单位在预算申请中严格按照单位标准和数量进行核算，其中：中央农业产业发展资金（牧区良种补贴）项目资金 50 万元：购买冻精 50000 剂，费用 50 万元=西门塔尔牛每剂冻精 10 元*50000 剂。自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目资金 24.84 万元：专用材料费 17.5 万元=生产性能检测用具及相关耗材 20 套*0.35 万元，人工受精用具及相关耗材 20 套*0.5 万元，饲草料对比试验用具及相关耗材 1 套*0.5 万元；委托业务费 4.34 万元=测试化验加工费为 1*2.85 万元+天然草原割草场面积核定上图 1*1.5 万元；差费 0.5 万元=2（人）次*0.25 万元；租赁费 2 万元=1 辆（车辆租赁）*0.5 万元+实验机械租赁 1 辆*0.5 万元+实验场地租赁 1 块*1 万元；其他商品和服务自筹 0.5 万元=培训宣传费 1 次*0.5 万元。本项目预算额度测算依据充分，严格按照标准编制，预算确定资金量与实际工作任务相匹配。

综上所述，本指标满分为 4 分，根据评分标准 4 分，本项目预算编制科学。

（2）资金分配合理性

本项目实际分配资金以《关于印发〈2025 年国家级畜禽遗传资源保护项目等八个实施方案（第一批）〉的通知》（新农牧（2025）5 号）《2025

年自治区现代畜禽种业提升计划项目实施方案》〔新农办牧函（2025）29号〕文件为依据进行资金分配，预算资金分配依据充分。根据《关于提前下达2025年中央农业产业发展资金预算的通知》〔新财农（2024）93号〕《关于提前下达2025年自治区农业生产发展资金预算的通知》乌财农（2024）139号文件显示，本项目实际到位资金74.84万元，实际分配资金与我单位提交申请的资金额度一致，资金分配额度合理，与我单位实际需求相适应。

综上所述，本指标满分为2分，根据评分标准得2分，本项目资金分配合理。

（二）项目过程情况

项目过程管理类指标由2个二级指标和5个三级指标构成，权重分19.00分，实际得分19分，得分率为100.00%。

1. 资金管理情况分析

（1）资金到位率

本项目预算资金为74.84万元，其中：本级财政安排资金74.84万元，其他资金0万元，实际到位资金74.84万元，资金到位率=（实际到位资金/预算资金） $\times 100.00\%$ =（74.84/ 74.84） $\times 100.00\%$ = 100.00%。得分=资金到位率*分值= 100.00%*4= 4.00分。

综上所述，本指标满分为4分，根据评分标准得4分。

（2）预算执行率

本项目实际支出资金74.84万元，预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金） $\times 100.00\%$ =（74.84/ 74.84） $\times 100.00\%$ = 100.00%。得分=预算执行率*分值= 100.00%*5.00= 5.00分。

综上所述，本指标满分为 5 分，根据评分标准得 5 分。

(3) 资金使用合规性

通过检查本项目签订的合同、资金申请文件、发票等财务付款凭证，得出本项目资金支出符合国家财经法规、《政府会计制度》以及《乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心资金管理办法》，资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金实际使用方向与预算批复用途一致，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出的情况。

综上所述，本指标满分为 4 分，根据评分标准得 4 分，资金支出符合我单位财务管理制度规定。

2. 组织实施情况分析

(1) 管理制度健全性

我单位已制定《乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心资金管理办法》《乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心收支业务管理制度》《乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心政府采购业务管理制度》《乌鲁木齐市畜牧水产技术推广中心合同管理制度》，上述已建立的制度均符合行政事业单位内控管理要求，财务和业务管理制度合法、合规、完整，本项目执行符合上述制度规定。

综上所述，本指标满分为 2 分，根据评分标准得 2 分，项目制度建设健全。

(2) 制度执行有效性

经对比分析本项目实际执行过程资料和已建立的项目管理制度和财务管理制度，得出本项目严格按照本单位已建立制度执行。项目资金支出严格按照自治区、市以及本单位资金管理办法执行，项目启动实施后，为

了加快本项目的实施,成立了中央农业产业发展资金牧区良种补贴项目及自治区畜牧发展资金现代畜禽种业提升项目项目工作领导小组,由中心主任赛力克·库鲁西任组长,负责项目的组织工作;杨洵国任副组长,负责项目的实施工作;组员包括:高攀盛、王杏芹,主要负责项目监督管理、验收以及资金核拨等工作。

综上所述,本指标满分为4分,根据评分标准得4分,本项目所建立制度执行有效。

(三) 项目产出情况

项目产出类指标由3个二级指标和7个三级指标构成,权重分39.00分,实际得分36.36分,得分率为93.23%。

1. 数量指标完成情况分析

“测定绒山羊数量”指标:预期指标值为大于等于3100只,实际完成指标值为等于3100只,指标完成率为100.0%。扣分原因分析:无。

综上所述,本指标满分为7分,根据评分标准得7分。

“培训畜牧技术、养殖人员”指标:预期指标值为大于等于100人,实际完成指标值为等于100人,指标完成率为100.0%。扣分原因分析:无。

综上所述,本指标满分为3分,根据评分标准得3分。

“羊人工受精经济杂交”指标:预期指标值为大于等于3万只,实际完成指标值为等于3.1345万只,指标完成率为100.0%。扣分原因分析:无。

综上所述,本指标满分为7分,根据评分标准得7分。

“试验示范种植优质青贮玉米”指标:预期指标值为大于等于200

亩，实际完成指标值为等于 200 亩，指标完成率为 100.0%。扣分原因分析：无。

综上所述，本指标满分为 3 分，根据评分标准得 3 分。

“试验示范种植优质紫花苜蓿”指标：预期指标值为大于等于 100 亩，实际完成指标值为等于 100 亩，指标完成率为 100.0%。扣分原因分析：无。

综上所述，本指标满分为 3 分，根据评分标准得 3 分。

2. 时效指标完成情况分析

“完成目标时限”指标：预期指标值为小于等于 11 月，实际完成指标值为等于 11 月，指标完成率为 100.0%。扣分原因分析：无。

综上所述，本指标满分为 3 分，根据评分标准得 3 分。

3. 经济成本指标完成情况分析

“每剂冻精补助”指标：预期指标值为小于等于 10 元，实际完成指标值为等于 7.97 元，指标完成率为 79.7%，偏差率为 20.3%。

扣分原因分析：偏差原因主要为：主要原因是前期市场货物价格变化有浮动、预算限价测算不精准，部分供应商恶意低价竞标；下一步整改措施：细化技术参数和质量标准，严格落实异常低价审查制度，对低于成本报价要求供应商举证说明，明确质量约束与违约追责条款，严把验收关口，压实采购各方责任，杜绝恶意低价竞争。

综上所述，本指标满分为 13 分，根据评分标准得 10.36 分。

（四）项目效益情况

项目效益类指标由 1 个二级指标和 1 个三级指标构成，权重分 21.00 分，实际得分 21.00 分。

1. 社会效益指标完成情况分析

“优质良种冻精引进与推广，持续提高我市牛品种改良进度”

指标：预期指标值为显著有效，实际完成指标值为基本达成目标，指标完成率为 100.0%。扣分原因分析：无。

综上所述，本指标满分为 21 分，根据评分标准得 21 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

牧区良种补贴与自治区现代畜禽种业提升项目坚持精准施策、科技赋能、规范管理、联动发展。依托畜牧发展资金完善繁育体系，推广人工授精、冻精改良等现代繁育技术。组建畜牧专家队伍下沉牧区开展技术培训、入户指导，提升牧民科学养殖和选种繁育水平。统筹项目资金、政策资源协同发力，强化项目全过程监管与绩效评价，既保护地方畜禽优良种质资源，又持续提升良种覆盖率和畜牧业规模化、现代化发展水平。

（二）存在的问题及原因分析

1、项目推进不均衡，部分子项目预算执行进度缓慢，资金兑付、任务落地滞后，受牧区自然条件、市场波动、审批流程繁琐影响，实施效率偏低。

2、技术推广与服务衔接不足，良种选育、冻精、种公畜推广“最后一公里”未完全打通，基层技术指导、养殖户培训缺位，良种应用成效打折扣。

3、种质资源保护、良种补贴发放、种业项目实施的配套制度不健全，对地方特色畜禽品种保护、育种成果转化的制度约束和激励不足。

(三) 下一步改进措施

1、优化实施流程，精简补贴申报、资金兑付审批环节，及时破解牧区实施难点，加快预算执行与任务落地。

2、强化技术赋能，健全良种繁育推广体系，完善冷链运输、种公畜站配套建设，常态化开展基层技术指导、养殖户实操培训，打通良种推广堵点。

3、明确各部门、各环节权责，统一执行标准，形成上下联动、权责一致的管理机制，完善激励约束制度，建立种业企业、养殖户利益联结机制，加大本土特色品种保护、育种创新的政策扶持，明确虚假申报、资金挪用的惩戒措施。

六、有关建议

优化补贴机制，结合牧区养殖实际动态调整补贴标准，向本土特色畜禽保种、规模化繁育主体倾斜。强化种业科技支撑，加大良种繁育、人工授精、品种提纯复壮技术推广力度，常态化开展基层技术培训，配齐配强村级畜牧改良人员。加强项目监管与联动，严格种畜质量核验、资金全程监管，畜牧产业政策融合衔接，健全利益联结机制，持续提升牧区畜禽种业发展质量和牧民增收效益。

七、其他需要说明的问题

(一) 本项目产生的部分间接性效果无法在短期内进行衡量，因此很难认定项目产生的全部效果。通过指标来反映绩效，指标的科学性和全面性需要不断地完善和研究。

(二) 评价结果作为安排政府预算、完善政策和改进管理的重要依据。原则上，对评价等级为优、良的，根据情况予以支持；对评价等级为中、

差的，要完善政策、改进管理，根据情况核减预算。

（三）评价结果分别编入政府决算和部门预算，报送本级人民代表大会常务委员会，并依法予以公开。

（四）对使用财政资金严重低效无效并造成重大损失的责任人，要按照相关规定追责问责。对绩效评价过程中发现的资金使用单位和个人的财政违法行为，依照《中华人民共和国预算法》《财政违法行为处罚处分条例》等有关规定追究责任，发现违纪违法问题线索的，应当及时移送纪检监察机关。

（五）工作人员在绩效评价管理工作中存在违反《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件行为的，其他滥用职权、徇私舞弊等违法违纪行为的，依照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国公务员法》《中华人民共和国监察法》《财政违法行为处罚处分条例》等国家有关规定追究相应责任，涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。