

绩效评价报告

项目名称: 2022 年临武县畜牧水产事务中心整体支出
绩效评价

主管部门: 临武县农业农村局

项目单位: 临武县畜牧水产事务中心

评价金额: 2160.37 万元

评价类型: 整体支出绩效评价

评价机构: 湖南九澧咨询服务有限公司

报告日期: 2023 年 10 月 18 日

目 录

一、部门基本情况.....	1
(一) 部门主要职能职责.....	1
(二) 部门内部机构及编制情况.....	2
(三) 部门资产负债状况.....	3
二、部门绩效目标.....	3
(一) 部门绩效总目标.....	3
(二) 年度绩效目标.....	3
三、部门整体支出情况.....	5
(一) 预算收支整体情况.....	5
(二) 决算与预算数、上年数对比情况.....	6
(三) “三公”经费支出分析.....	6
(四) 商品和服务支出情况.....	7
(五) 项目资金支出情况.....	7
四、部门整体支出绩效情况.....	8
(一) 绩效目标完成情况.....	8
(二) 取得的效益.....	9
五、综合评价结论.....	12
六、存在的主要问题.....	12
(一) 预算编制不科学, 采购执行不规范.....	12
(二) 资金使用不合规, 审核程序欠严谨.....	13
(三) 资产管理不规范, 资产利用率较低.....	15
(四) 项目管理不到位, 工作考核不细致.....	16
七、相关建议.....	17
(一) 科学合理编制预算, 加强采购验收监管.....	17
(二) 规范财政资金使用, 严格遵循部门制度.....	18
(三) 完善固定资产管理, 规范资产移交程序.....	19
(四) 规范项目执行管理, 加强人员工作考核.....	20
八、评价结果应用.....	21

部门整体支出绩效评价表

填报日期：2023 年 10 月 18 日

项目基本情况	项目名称	2022 年临武县畜牧水产事务中心整体支出		
	项目内容	1. 基本支出；2. 重大动物疫病防控资金；3. 种鸭培育专项资金；4. 县委督办员专项经费；5. 渔业经济物补增殖放流补助；6. 畜禽粪污资源化利用整县推进；7. 养殖环节规模场病死猪无害化补助；8. 天鹅养殖工作经费；9. 瘦肉精试纸条经费；10. 实验室工作经费；11. 生猪调出大县奖励省级统筹资金用于良种补偿款；12. 三区划分技术服务费；13. 肉牛防疫工作经费；14. 禽畜水产品质量安全；15. 禽畜免疫副反应死亡补偿款；16. 其他业务活动经费；17. 农技推广技术服务费；18. 南方现代草地畜牧业推进行动项目资金；19. 禁捕退捕专项资金；20. 各中心站工作经费；21. 扶贫资金；22. 稻渔综合种养补助；23. 村级动物防疫员劳务补助；24. 畜禽私屠滥宰管理经费。		
	项目单位	临武县畜牧水产事务中心	项目主管部门	临武县农业农村局
	项目属性	<input checked="" type="checkbox"/> 经常性 <input type="checkbox"/> 一次性 <input type="checkbox"/> 新增 <input type="checkbox"/> 延续		
	立项依据	《中华人民共和国畜牧法》《中华人民共和国渔业法》《中华人民共和国动物防疫法》《湖南省动物检疫管理办法》		
	资金总额及构成	资金总额 2160.37 万元，其中：年初部门预算收入 1132.3 万元，预算追加 1028.07 万元。		
	资金分配情况	基本支出决算 2160.37 万元，其中工资福利支出 1003.51 万元、一般商品和服务支出 281.33 万元；项目支出 875.53 万元。		
	项目必要性可行性论证结论	临武县畜牧水产事务中心为农业农村局二级机构，负责贯彻执行国家、省、市有关养殖业的方针政策，参与拟订全县畜牧养殖业发展战略、中长期发展规划和年度计划并负责具体实施。承担全县动物及动物产品检疫事务性工作，指导兽医社会化服务，负责全县动物免疫和免疫技术培训，承接村级防疫社会化服务项目承担全县养殖业新品种、新技术推广培训工作，促进全县养殖生产发展、承接国家、省、市养殖业发展项目申报、实施和管理。		
	项目起止时间	2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止		
	一级指标	总分	扣分	得分
	投入	9	0	9
	过程	41	12.9	28.1
	产出	28	5	23
	效果	22	2	20
	总计	100	19.9	80.1
	评价等级	<input type="checkbox"/> 优（90 分（含）—100 分） <input checked="" type="checkbox"/> 良（80 分（含）—90 分） <input type="checkbox"/> 较差（60 分（含）—80 分） <input type="checkbox"/> 差（60 分以下）		

湖南九澧咨询服务有限公司

九澧绩字〔2023〕第 20-025 号

临武县畜牧水产事务中心 2022 年度 部门整体支出绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，进一步加强财政支出管理，强化部门支出责任，切实提高财政资金使用效益和管理水平，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《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）、《中共湖南省委办公厅湖南省人民政府办公厅关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（湘办发〔2019〕10 号）及《临武县财政局关于开展 2023 年县本级财政重点绩效评价工作的通知》等文件精神，湖南九澧咨询服务有限公司（以下简称“湖南九澧”）受临武县财政局委托，对临武县畜牧水产事务中心 2022 年部门整体支出进行了绩效评价。现将评价情况报告如下：

一、部门基本情况

（一）部门主要职能职责

1.负责宣传实施《中华人民共和国畜牧法》《中华人民共和国渔业法》等相关法律法规、贯彻执行国家、省、市有关养殖业

的方针政策，参与拟订全县畜牧养殖业发展战略、中长期发展规划和年度计划并负责具体实施。

2.提出全县养殖业发展政策建议，引导产业结构合理调整和资源合理配置，指导全县养殖产业化发展。预测并发布养殖业生产资料、产品供求情况等经济信息，指导行业信息网络建设。

3.承担全县动物及动物产品检疫事务性工作，指导兽医社会化服务，负责全县动物免疫和免疫技术培训，承接村级防疫社会化服务项目。

4.负责宣传实施《中华人民共和国动物防疫法》及其配套法律法规，提出重大动物疫病（包括人畜共患病）预防控制、扑灭计划、应急预案建议。负责动物疫病风险评估和预警预报工作，承担兽医公共卫生相关事务性工作，负责动物疫情应急处置现场技术指导，协助做好兽医行业职业技能鉴定工作。承担畜禽水产品质量安全风险评估工作，负责畜禽水产品质量安全、养殖业投入品、畜禽水产品产地环境工检验检测等工作。

5.承担全县养殖业新品种、新技术推广培训工作，促进全县养殖生产发展、承接国家、省、市养殖业发展项目申报、实施和管理。

（二）部门内部机构及编制情况

临武县畜牧水产事务中心（以下简称“县畜牧水产中心”）设立 5 个内设机构：办公室、畜牧股、水产股、动物防疫股、检验检测股，均为股级，核定编制人数 31 名，其中自筹事业编制 5

名，在编人数 22 名。

(三) 部门资产负债状况

截至 2022 年 12 月 31 日，县畜牧水产中心资产总额 1265.81 万元，其中：流动资产 1004.58 万元、固定资产 136.76 万元、无形资产 124.47 万元。负债总额 0 万元。净资产 1265.81 万元。公务用车 0 辆。

二、部门绩效目标

(一) 部门绩效总目标

以党的二十大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为指针，以科学发展观为统领，以发展现代养殖业为目标，以科技为先导，以标准化、生态化、健康化、产业化为重点，发展渔业生产，落实禁渔禁捕工作，加强动物疫病监测检测，助力畜牧业发展，做好重大动物疫病防控，继续做大做强临武县养殖业。

(二) 年度绩效目标

1. 农业养殖发展。全年无病害猪流入市场、未发生肉制品质量安全事件；集中检疫检测结果合格率 100%；2022 年完成能繁母猪良种补贴 0.89 万头；建立核心保种群：母群 200 只以上，公禽不少于 30 个家系；增殖放流鱼类数量达 300 万尾；2022 年生猪调出大县资金拨付到位率 100%。

2. 执法监管。禁捕水域智慧渔政视频监控系统服务商按合同履行，运行维护服务到位；非法捕捞案件发现查处率达 100%；建立禁捕护渔员巡护台账、填写巡护日志（日常巡护每星期巡河

不少于 6 次，每次巡护河段步行不少于 5 公里）。

3.禽畜粪污资源化利用。规模以下养殖场（户）建立密闭式化粪池贮存池或沼气池等粪污发酵设施，规模养殖场粪污处理设施装备配套 5 个，建设养殖规模相配套的粪污收集、处理设施；所有养殖场（户）均有配套粪污消纳基地；规模养殖场粪污处理设施装备配套率达到 95%以上（其中大型规模养殖场粪污处理设施设备配套率达到 100%）；受补助企业粪污和无害化处理设施完善，粪污经科学处理后循环利用，处理率达到 100%，病死畜禽全部实行无害化处理。占用基本农田和在禁养区内的，不得纳入建设项目。

4.科技转化与推广服务。2021 年建设蛋鸡养殖科技示范基地、2022 年建设肉牛养殖科技示范基地；2021 年、2022 年培育科技示范户每年达到 20 户；完成当年培训任务。

5.病虫害控制。强制免疫病种应免畜禽的免疫密度 $\geq 90\%$ ；猪牛羊口蹄疫、高致病性禽流感、羊小反刍兽疫平均免疫抗体合格率 $\geq 70\%$ ；重大动物疫情处置率 100%；免疫质量和效果 $\geq 70\%$ 。组织完成春秋两季动物防疫工作，对特聘动物防疫员开展培训、实施考核，村级防疫员年纪在 60 周岁以下，按文件要求完成工作职责。

6.成本节约率。项目实际支出小于项目计划成本。

7.社会效益。全年未发生因不合格的畜禽引发的畜禽产品质

量安全事故；口蹄疫、高致病性禽流感、布病等病例下降；成功创建生猪养殖场创建国家级、省级畜禽养殖标准化示范场；巡护河道全年未出现违规垂钓、非法捕捞、电毒炸鱼等严重违法行为。

8.经济效益。牧业产值连续三年增长；渔业产值连续三年增长；猪肉、牛肉产量连续三年增长；家禽出栏数连续三年增长；家禽产量连续三年增长。

9.生态效益。治理畜禽养殖污染，禽畜粪污资源利用率 > 75%。未出现群众投诉养殖禽畜企业违法排污行为；实施重点水域禁捕退捕，促进水生资源恢复，水生态环境不断提升；成功饲养、驯化天鹅，供市民观赏。

10.可持续性影响。建立禁捕执法管理网格体系，建立畅通上中下游、江河湖库、左右岸、干支流的协同管理机制；定期开展动物疫情监测防控机制；建立政府、社会群体鱼类人工放流机制。

11.满意度。社会群众满意度 ≥ 95%；村级防疫员满意度 ≥ 95%。

三、部门整体支出情况

（一）预算收支整体情况

2022年预算收入1132.3万元，其中：一般公共预算拨款1117.3万元，上级补助15万元。2022年预算支出1132.3万元，其中：基本支出906.3万元（工资福利支出812.7万元、一般商品和服务支出93.6万元、对个人和家庭的补助0万元、资本性支出0万元），

项目支出 226 万元。

全年预算数 2160.37 万元，本年追加 1028.07 万元。

决算支出 2160.37 万元，其中：基本支出 1284.84 万元（工资福利支出 1003.51 万元、商品和服务支出 281.33 万元、对个人和家庭的补助 0 万元、资本性支出 0 万元），项目支出 875.53 万元。

（二）决算与预算数、上年数对比情况

单位：万元

项目	2021 年 决算	2022 年预算			2022 年 决算	2022 年决算较年初预算 增+（减-）		2022 年决算较上年决算 增+（减-）	
		年初预算	本年追加	全年预算		金额	比例	金额	比例
基本支出	1584.65	906.3	378.54	1284.84	1284.84	378.54	41.77%	-299.81	-18.92%
项目支出	922.86	226	649.53	875.53	875.53	649.53	287.40%	-47.33	-5.13%
合计	2507.51	1132.3	1028.07	2160.37	2160.37	1028.07	90.79%	-347.14	-13.84%

上表反映，2022 年基本支出较年初预算增加 378.54 万元，增幅 41.77%，主要原因是有新进人员，另人员工资普调及社保费基数增加等。

（三）“三公”经费支出分析

2022 年度“三公”经费预算金额 0.6 万元，其中公务接待费 0.6 万元。实际支出 0.9 万元，其中公务接待费 0.9 万元。“三公”经费较年初预算增加 0.3 万元，增幅 50%，原因是春秋防检查、上级工作检查多。较上年无增减。

单位：万元

项目	2021 年 决算	2022 年 预算	2022 年 决算	2022 年决算较年初预 算增+（减-）		2022 年决算较上年 决算增+（减-）	
				金额	比例	金额	比例
1、公务接待费	0.9	0.6	0.9	0.3	50%	0	0
2、公务用车购置及运行 维护费	-	-	-	-	-	-	-
其中：公车购置	-	-	-	-	-	-	-
公车运行维护	-	-	-	-	-	-	-
3、因公出国出境费	-	-	-	-	-	-	-
合计	0.9	0.6	0.9	0.3	50%	0	0

（四）商品和服务支出情况

2022 年度，商品和服务支出年初预算支出 93.6 万元，实际支出 281.33 万元，其中：办公费 94.35 万元、手续费 38.5 万元、专用材料费 29.7 万元、工会经费 28.35 万元、其他商品和服务 27.04 万元、差旅费 12.24 万元、福利费 11.7 万元、维修（护）费 7.8 万元、劳务费 6 万元、印刷费 5.72 万元、税金及附加费用 4.79 万元、咨询费 4 万元、委托业务费 3.24 万元、电费 2.72 万元、培训费 1.71 万元、其他交通费用 1.68 万元、公务接待费 0.9 万元、水费 0.89 万元。

（五）项目资金支出情况

评价人员依据国库集中支付系统对项目支出执行情况进行分析评价。2022 年项目支出指标下达 875.73 万元，其中上年结转 577.87 万元，年内指标下达 297.86 万元。指标支出金额 875.53 万元，明细如下：

单位：万元

序号	项目名称	指标下达	指标支出	资金结余	执行率
1	畜禽私屠滥宰管理经费	16.19	16.19	0	100%
2	村级动物防疫员劳务补助	73.93	73.93	0	100%
3	稻渔综合种养补助	21.98	21.98	0	100%
4	粪污资源化利用治理资金	117.75	117.75	0	100%
5	扶贫资金	12.31	12.31	0	100%
6	各中心站工作经费	21.10	20.90	0.2	99.05%
7	禁捕退捕专项资金	38.03	38.03	0	100%
8	南方现代草地畜牧业推进行动项目资金	42.90	42.90	0	100%
9	农技推广技术服务费	22.40	22.40	0	100%
10	其他业务活动经费	372.14	372.14	0	100%
11	禽畜免疫副反应死亡补偿款	2.20	2.20	0	100%
12	禽畜水产品质量安全	1.28	1.28	0	100%
13	肉牛防疫工作经费	0.36	0.36	0	100%
14	三区划分技术服务费	3.88	3.88	0	100%
15	生猪调出大县奖励省级统筹资金用于良种补偿款	0.15	0.15	0	100%
16	实验室工作经费	16.72	16.72	0	100%
17	瘦肉精试纸条经费	4.50	4.50	0	100%
18	天鹅养殖工作经费	2.40	2.40	0	100%
19	县督办员工作经费	0.61	0.61	0	100%
20	养殖环节规模场病死猪无害化补助	28.25	28.25	0	100%
21	渔业经济物补增殖放流补助	15.17	15.17	0	100%
22	种鸭培育专项资金（畜禽遗传种质资源普查费）	27.82	27.82	0	100%
23	重大动物疫病防控资金	33.68	33.68	0	100%
合计		875.73	875.53	0.2	99.98%

四、部门整体支出绩效情况

（一）绩效目标完成情况

履职任务	年度目标	完成情况
农业养殖发展	全年无病害猪流入市场、未发生肉制品质量安全事件。	完成
	集中检疫检测结果合格率 100%。	完成
	2022 年完成能繁母猪良种补贴 0.89 万头。	完成
	建立核心保种群：母群 200 只以上，公禽不少于 30 个家系。	完成
	增殖放流鱼类数量达 300 万尾。	完成
	2022 年生猪调出大县资金拨付到位率 100%。	未完成
执法监管	禁捕水域智慧渔政视频监控系统服务商按合同履行，运行维护服务到位。	未完成
	非法捕捞案件发现查处率达 100%。	完成
	建立禁捕护渔员巡护台账、填写巡护日志（日常巡护每星期巡河不少于 6 次，每次巡护河段步行不少于 5 公里），上传巡护照片。	完成

履职任务	年度目标	完成情况
畜禽粪污资源化利用	规模以下养殖场（户）（相当于 50-499 头生猪当量）建立密闭式化粪池或沼气池等粪污发酵设施；规模养殖场（相当于 500 头以上生猪当量）粪污处理设施装备配套 5 个，建设养殖规模相配套的粪污收集、处理设施。	完成
	所有养殖场（户）均有配套粪污消纳基地。	完成
	规模养殖场粪污处理设施装备配套率达到 95% 以上（其中大型规模养殖场粪污处理设施设备配套率达到 100%）。	完成
	受补助企业粪污和无害化处理设施完善，粪污经科学处理后循环利用，处理率达到 100%，病死畜禽全部实行无害化处理。占用基本农田和在禁养区内的，不得纳入建设项目补助。	完成
科技转化与推广服务	2021 年建设蛋鸡养殖科技示范基地、2022 年建设肉牛养殖科技示范基地。	完成
	2021 年、2022 年培育科技示范户每年达到 20 户。	完成
	完成当年培训任务。	完成
病虫害控制	强制免疫病种应免畜禽的免疫密度 $\geq 90\%$ 。	完成
	猪牛羊口蹄疫、高致病性禽流感、羊小反刍兽疫平均免疫抗体合格率 $\geq 70\%$ 。	完成
	重大动物疫情处置率 100%。	完成
	免疫质量和效果 $\geq 70\%$ 。	完成
	组织完成春秋两季动物防疫工作，对特聘动物防疫员开展培训、实施考核，村级防疫员年纪在 60 周岁以下，按文件要求完成工作职责。	未完成
成本节约率	项目实际成本小于项目计划成本。	完成
社会效益	全年未发生因不合格的畜禽引发的畜禽产品质量安全事故。	完成
	口蹄疫、高致病性禽流感、布病等病例下降。	完成
	成功创建生猪养殖场创建国家级、省级畜禽养殖标准化示范场。	完成
	巡护河道全年未出现违规垂钓、非法捕捞、电毒炸鱼等严重违法行为。	完成
经济效益	牧业产值连续三年增长。	完成
	渔业产值连续三年增长。	完成
	猪肉、牛肉产量连续三年增长。	完成
	家禽出栏数连续三年增长。	未完成
	家禽产量连续三年增长。	未完成
生态效益	治理畜禽养殖污染，畜禽粪污资源利用率 $> 75\%$ 。	完成
	未出现群众投诉养殖畜禽企业违法排污行为。	完成
	实施重点水域禁捕退捕，促进水生资源恢复，水生态环境不断提升。	完成
	成功饲养、驯化天鹅，供市民观赏。	完成
可持续性影响	建立禁捕执法管理网格体系，建立畅通上中下游、江河湖库、左右岸、干支流的协同管理机制。	完成
	定期开展动物疫情监测防控机制。	完成
	建立政府、社会群体鱼类人工放流机制。	完成
满意度	社会群众满意度 $\geq 95\%$ 。	完成
	村级防疫员满意度 $\geq 95\%$ 。	完成

（二）取得的效益

1. 推进畜牧业持续发展

一是加强粪污资源化利用工作推进。对新增 42 家规模畜禽养殖场的污染防治配套运转情况及资源化利用情况进行了验收，推动养殖场粪污处理设施配套，资源化利用养殖粪污。积极开展畜禽养殖业面源污染防治“百日攻坚”行动，完善工作方式与机制，规范养殖行为，进一步提升广大养殖场生态环保意识，确保粪污设施配套率保持在 100%。**二是完成临武鸭遗传资源性能测定。**联合舜华鸭业公司进行临武鸭种质资源性能测定及遗传资源样本保存工作，将临武鸭录入湖南省畜牧遗传资源保护名录并送国家级畜禽遗传资源保护名录进行测定、保存。已培育 36 个品系，曾祖代种鸭 504 羽，按要求将临武鸭性能测定数据录入数据上传平台。**三是积极开展农技推广服务工作。**组织农技人员、示范户、养殖大户开展肉牛养殖、牧草种植、牛人工授精、水产养殖、临武鸭养殖、粪污资源化利用等 8 期技术培训。积极开展和福肉牛养殖示范基地养殖技术培训和现场观摩，培训农技人员、牛羊养殖大户 100 人次，发放养殖业相关书籍、消毒液、饲料以及玉米。

2. 促进渔业渔政发展

一是保证水产品质量安全。加大宣传教育和指导培训，形成了全社会关心支持长江渔文化保护与传承的良好氛围。抓好水产养殖种质资源普查，推进数据库建设。加强水产品质量安全监管、水生动物疫病防控、水产苗种产地检疫，实施水产养殖用药减量行动，确保不发生重大水生动物疫病、重大水产品质量安全事件，

让人民群众吃上“放心水产品”。全县水产养殖面积稳定在 1.6 万亩以上，水产品总产量达到 0.62 万吨以上，渔业经济总产值达到 1.8 亿元。**二是完成水域生态修复。**开展鱼类人工增殖放流活动，提升广大干部群众的生态环保意识，加强对水源和生态环境的保护，号召全县人民保护生态环境，严禁非法垂钓、非法捕鱼。**三是渔政管理有成效。**加强重点区域、重点对象、重点时段执法监管，对违法违规的垂钓和经营行为坚决依法予以查处，严厉打击以捕捞生产或以交易为目的的垂钓行为。实施网格化管理，聘请渔政协助巡护人员，建设智慧渔政监控点，开展禁捕联合行动，清理取缔涉渔备用船舶 10 艘，清理违规网具数量 2000 余条，清理非法钓具 242 根，查办违法捕捞案件 15 起，司法移送案 14 件，查获电鱼工具 21 台，收缴放归渔获物 5000 余公斤。

3. 强化动物疫病防控工作

试点“先打后补”工作，组织开展培训，实行一对一上门指导，确保工作的有序开展；高度重视畜禽集中无害化处理工作，大力推动养殖场病死畜禽冻库建设，防止动物疫病传播，保障畜产品安全和生态环境安全；全县实现违规调运生猪事件零发生，辖区养殖场动物防疫和安全生产巡查全覆盖。

4. 做好动物疫病监测工作

每月持续开展监测和流行病学调查工作，确定常见病和监测点，明确了监测病种 12 个。将重大动物疫病摆在突出位置，对一

些大型规模场、重点区域、农贸市场进行了重点监测；对全县家禽农贸市场及规模养殖场进行多次采样监测，确保群众吃上“放心肉”。

五、综合评价结论

本公司接到县财政局委托后，成立了绩效评价组，通过听取单位情况介绍、与股室负责人座谈、查阅会计凭证和项目资料、核实支出数据、发放调查问卷、现场走访等方式获取相关资料，并对单位履职情况进行了综合分析、归纳汇总。在现场评价过程中，资金查看比率 64.42%，共收回有效调查问卷 121 份（防疫员问卷 20 份、社会群众问卷 101 份）。按照《临武县财政局关于开展 2023 年县本级财政重点绩效评价工作的通知》进行综合评分，该单位 2022 年度部门整体支出绩效评价综合得分 80.1 分，评价等级为“良”。得分明细如下：

指标类型	所赋分值	扣分	得分
投入	9	0	9
过程	41	12.9	28.1
产出	28	5	23
效果	22	2	20
合计	100	19.9	80.1

详见附件 1：2022 年临武县畜牧水产中心部门整体支出绩效评价指标评分表

六、存在的主要问题

（一）预算编制不科学，采购执行不规范

1. 预算调整金额较大。2022 年县畜牧水产中心年初预算批复

1132.3 万元,实际决算金额 2160.37 万元,预算调整 1028.07 万元,预算调整率 90.79%。

2.预算编制不完整,未应编尽编。基本支出中未对印刷费、咨询费、劳务费、委托业务费、福利费、税金及附加费用年初预算编制,实际决算支出印刷费 5.72 万元、咨询费 4 万元、劳务费 6 万元、委托业务费 3.24 万元、福利费 11.4 万元、税金及附加费用 4.79 万元。

3.“三公”经费超预算。2022 年县畜牧水产中心“三公经费”公务接待费预算数 0.6 万元,实际决算数 0.9 万元,“三公”经费控制率 150%。

4.政府采购执行不规范。政府采购验收环节薄弱。如查阅 1 月 17#凭证、3 月 25#凭证,通过政府采购购置办公用品,验收单无验收人签名或签章。

原因分析:被评价单位未充分理解预算绩效管理的重要性,绩效管理意识不充分,预算编制未与年度实际工作任务相结合,未经过本年度经费合理测算,导致资金超预算;对政府采购验收环节的认识不足,重视不够,对验收的主体责任认识不清,相关制度对政府采购履约验收环节规定不细,约束力不强。

(二) 资金使用不合规,审核程序欠严谨

1.项目资金调剂使用。县畜牧水产中心存在部门项目资金相互调剂使用和基本支出挤占项目支出的情况。经查阅凭证涉及资

金调剂使用的项目有 7 个，涉及调剂资金 19.29 万元。如：从禽畜水产品质量安全保护专项经费中调剂 2.28 万元用于动物防疫采购、生猪良种补贴招标差旅费等，占该专项资金预算总额的 43.47%；从动物疫病检验监测资金中调剂 19.69 万元用于天鹅养殖经费、住房公积金等，占该专项资金预算总额的 8.19%；从县委督办员督导专项经费中调剂 2.37 万元用于天鹅饲养场维修费、房屋隐患排查加班用餐费、招待费等，占该专项资金预算总额的 62.86%。

2.财政资金游离于监管之外。县畜牧水产中心部分水电费均由工作人员先行垫付后报账的形式支出，共计 2.57 万元，国库集中支付收款人均为部门个人，未严格执行对公转账，存在财务风险。

3.未严格执行相关管理制度。一是部分住宿费未使用公务卡进行结算。如胡某个人出差住宿费共计 3500 元，均转账至个人账户，不符合《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》第六章报销管理 第二十三条“……差旅费报销时应当提供出差审批单、机票、车票、住宿费发票等凭证。住宿费、机票支出等按规定用公务卡结算。”的规定。二是部分差旅费未在规定时间内办理报销手续。如 22 年 4 月 34#凭证支付 2021 年 11 月资源普查下乡差旅费 3480 元，不符合《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》第六章报销管理 第二十三条“工作人员出差结束后应当在回本单

位后 10 个工作日内办理报销手续”的规定。

原因分析：一是单位未严格执行财务管理规定及项目资金管理办法，项目资金未按照预算批复的用途使用，单位财务人员财务风险防范意识欠佳。二是单位财务管理不严格，未严格按照自行制定的《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》规定执行差旅报销工作，管理制度执行不到位。

（三）资产管理不规范，资产利用率较低

1.大量固定资产闲置。一是多个固定资产闲置。经现场抽查，疫苗室一台冰柜、一台冰箱、一台低温冰柜、两台制冷箱闲置，兽医实验室一台冰箱闲置。二是未及时进行报废处理。屠宰场一台台式电脑已坏，并未进行固定资产报废处理。三是未正确使用固定资产。屠宰场一台医用冷藏箱用于储藏员工日常食用物品。

2.资产移交程序不合规。禁捕水域智慧渔政视频监控系统于 2022 年 12 月 10 日完成终验，2023 年 9 月由县畜牧水产中心移交至农业农村局，5 台移动执法终端共计 2.75 万元，仍在畜牧中心执法工作人员手中，未收回并移交。

原因分析：一是因部分固定资产购买年限超过 10 年，无法继续使用，未及时进行资产报废处理，单位资产管理不到位。二是内部管理不严格，未安排专人专管资产管理业务，对资产的领用和变更没有加强部门管理。资产管理信息化的程度还需要进一步加强，未合理利用信息化系统对资产的入账出账、盘点处置等

进行规范化管理。三是资产移交机制不健全，未制定相关制度，人员调动未能妥善处理资产，移交负责人责任意识不强，单位人员资产移交工作不够严谨，并未对移交资产进行再复核。

（四）项目管理不到位，产出效益未达标

1.项目方案制定滞后。根据《湖南省生猪调出大县奖励资金监管办法》第八条“奖励资金拨付到县后，县级财政部门应于60日内会同同级农业农村（畜牧）部门制定资金分配使用方案.....”。2022年10月31日资金下达县畜牧水产中心，根据临武县人民政府网站部门公示，《临武县2022年度生猪调出大县奖励资金实施方案》于2023年9月批复，9月11日挂网。

原因分析：单位对上级通知理解不到位，对项目进度把握不准，导致项目执行进度缓慢。

2.项目人员工作履职不到位。经现场核查汾市动物防疫中心站，禽畜补免疫苗工作存在不足，并未及时记录补免的情况，对于养殖户拒免的后续劝导工作也未展开。

原因分析：县畜牧水产中心对动物防疫中心站的工作监管不到位，对于临聘人员的工作未严格进行考核。

3.项目管理不到位。一是资金发放对象不符合要求。根据《关于调整动物防疫员工作劳务外包方式的通知》“个人必须在60周岁以内，身体健康，具有畜牧兽医相关知识或从业经验”，经核查防疫员信息登记表，2022年上半年10名防疫员年纪在60岁

以上，2022年下半年8名防疫员年纪在60岁以上。二是后期运维服务不到位。禁捕水域智慧渔政视频监控系统南岸村河域点电闸跳闸，导致实时监控失效，已通知服务公司维修一周之久，设备仍并未恢复正常使用状态。该系统从县畜牧水产中心移交至农业农村局后，培训效果不明显，“渔政一张图模块、报警研判模块”未得到有效利用，无法进入渔政综合管理平台。

原因分析：单位资金使用防范风险意识不强，对资金补贴对象未严格进行筛选，对于购买服务内容未进行跟踪管理，后期运维服务没有进行严格考核。

七、相关建议

（一）科学合理编制预算，加强采购验收监管

1.合理测算年度预算。充分理解预算绩效管理的重要性，预算编制与年度实际工作任务相结合，考虑上一年度实际支出情况，合理测算本年度预算。杜绝预算管理中的随意性，强化预算执行的严肃性，以保障资金在实际使用过程中有效执行，达到项目资金安全有效使用的目的，加快推进预算执行管理的规范化，提高财政资金使用效益。

2.测算核减部分支出。一是2022年天鹅养殖项目实际支出3.33万元，因天鹅已全部灭失，建议下年度取消天鹅养殖项目经费。二是县委督办员专项经费全年下达3.77万元，实际用于该项目内容支出仅1.41万元，占项目经费的37.40%，且该督办员已

于 2022 年 8 月退休，建议下年取消该项经费预算。三是因实验室已调整到农业农村局，建议 2023 年取消县畜牧水产中心兽医实验室相关预算。

3.重新核定预算金额。动物疫病检验监测资金 2022 年全年县级资金下达 30 万元，2.28 万元调剂使用于项目无关方向，2024 年建议核减该项目预算 2.28 万元。

4.规范采购验收流程。规范开展履约验收是助力加强政府采购结果管理的重要举措，也是保证采购质量、开展绩效评价、形成政府采购闭环管理的重要环节。建议县畜牧水产中心强化主体责任，切实做好需求编制和履约验收工作，按要求在验收报告上签字，妥善保管验收材料。不断完善内部机制、强化内部监督、细化内部流程，把采购需求和履约验收嵌入本单位内控管理流程。

（二）规范财政资金使用，严格遵循部门制度

1.避免资金相互调剂使用。坚持先有预算后有支出的原则，禁止超预算、无预算安排支出的行为。将项目作为部门预算管理的基本单元，预算支出全部以项目形式纳入预算项目库，实施项目全生命周期管理，未纳入预算项目库的项目一律不得安排预算。严格按照《预算法》规定，按照财政部门下达预算的用途使用资金，专款专用，单独核算，确实需要调剂使用的应向财政部门申请调整。

2.加强资金使用审核程序。县畜牧水产中心应严格执行对公

转账，避免通过私人账户进行水电费的缴纳，采取报账形式未进行公务卡结算的情形，在新的会计年度进行严格控制，加强供应商品品质管理，对无法提供对公账户、无法开具发票的供应商，应当取消其供应商资格。财政资金确需通过银行卡存放的，应严格与出纳私人银行卡分开，可经单位批准单独开设出纳卡，专门用于单位备用金的转入、保管和支取，接受单位监管。

3. 严格执行差旅费的报销管理。严格审核把关，单位财务部门要对差旅费报销票据的真实性和合理性进行认真审核，依据《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》采取公务卡结算方式，严格控制差旅费支出标准和范围。工作人员出差结束需及时完成报销，避免将多次出差费用累计报销。同时行使内部监督权，加大处罚和问责力度，对查出违规问题，严格制订整改措施，并跟踪监督，切实整改到位，对查出的违规违纪资金，一律要求退还并严肃处罚。

（三）完善固定资产管理，规范资产移交程序

1. 落实资产管理责任，提高资产利用率。制定更加科学的固定资产岗位责任制度，尤其是对采购、应用和维修固定资产等环节的责任作出明确规定，加大管理力度，让管理效率得到进一步提升。在购买固定资产之前应当进行科学论证，确保资源的合理配置，提高使用效率。实行动态化管理，在购置固定资产以后需要增强管理力度，运用动态方式管理固定资产，了解固定资产使

用状态，保证固定资产的安全性和完整性。对于使用年限较长的固定资产，及时进行报废处理。建议单位对资产进行全盘清查，进一步核实单位闲置资产数量及已无法使用但未进行报废处理的资产，按资产账面净值进行固定资产清理，收回清理资金，退回财政。

2.加强资产移交管理力度。明确管护主体与管护责任，提高单位人员资产管护意识，逐步建立资金投入机制、运行管理机制，坚决防止国有资产流失。建议对各项待移交资产进行全面摸底，规范开展资产确权登记、运行管理、监督管理等环节工作，不断加强项目资产后续管理和监督，确保项目资产稳定良性运转、资产不流失或不被侵占，持续发挥效益。

（四）规范项目执行管理，加强人员工作考核

1.加强项目执行管理。按照上级文件要求，在规定时间内制定项目实施方案，严格核查补助对象的资质，及时发放补贴资金。

2.提高购买服务效益。一是购买服务进行项目必要性、合理性进行科学论证，对服务费进行合理测算。督促购买服务的政府部门加强信息公开、完善监管制度。建立合规审查机制、内控制约机制、绩效追溯机制，确保财政资金“花明白”“买得值”。二是压实单位监管责任。应重点加强对购买内容、预算安排、合同履行、绩效评价等方面的监督检查，督促采购单位强化责任意识，加强合同管理，提高资金使用效益。定期考核政府购买服务

后期运维工作，建立服务费与定期绩效考核挂钩的条款，考核未达标的供应商扣除相应服务费，并进行整改。

3.加强临聘人员工作考核。建议县畜牧水产中心加强对 7 个动物防疫中心站的监管，对于临聘工作人员的资质及年龄要求严格按照《关于调整动物防疫员工作劳务外包方式的通知》进行择优筛选，不符年龄要求的临聘人员应取消其动物防疫员岗位，同时对临聘人员的工作进行严格监督，如防疫员应及时记录补免的情况等，劳务费的发放采取绩效考核挂钩形式，实施工作任务不达标的奖惩制度。

八、评价结果应用

临武县畜牧水产中心 2022 年整体支出绩效评价结果为“良”，建议单位核减部分项目支出、调减年度预算；规范政府采购程序，加强政府采购验收管理；完善资产管理，进行全盘资产清查，将闲置资产或损坏资产进行相应资产处理；自查上述所提项目情况，提交情况说明及整改报告；同时严格区分“基本支出”和“项目支出”，不得混淆使用。

附件 1: 临武县畜牧水产事务中心 2022 年度部门整体支出绩效评价指标评分表

附件 2: 临武县畜牧水产事务中心 2022 年度部门整体支出绩效评价问卷调查

附件 3: 临武县畜牧水产事务中心 2022 年度部门整体支出重点绩效评价问题清单统计表

湖南九澧咨询服务有限公司

2023 年 10 月 18 日



一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	评价依据	扣分	得分	扣分原因
过程 (41分)	预算执行 (16分)	政府采购执行率和规范性	3	①政府采购预算执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%。 ②财政部门根据事业发展计划和行政任务编制采购预算，并经过确定程序批准的年度政府采购计划。 ③预算单位严格执行《政府采购法》，无违规政府采购或调整为零进行政府采购的行为，所有项目必须依法采购，履行验收手续。 ④预算单位是否建立健全政府采购内部控制制度，是否根据上级文件清理中介机构。	①政府采购执行率5%-100%计1分，每超过（降低）1%扣0.1分，扣完为止； ②所有项目依法采购，无违规政府采购或调整为零进行政府采购的行为，并履行验收手续1分，否则不得分； ③预算单位建立了政府采购内部控制制度和根据上级文件清理中介机构得1分，否则不得分。	部门（单位）本年度实际政府采购金额与年初政府采购预算的比率。 用以反映和考核部门（单位）政府采购预算执行情况。	财政部门批复的本年度部门（单位）预算；本年度部门（单位）决算报表；《政府采购法》。	1	2	②查閱2022年1月17凭证，列支0.98万元用于购买办公用品，验收单无验收人签名或签章，查閱2022年3月25日凭证，列支6187元用于办公费，验收单无验收人签名或签章，扣1分。
		管理制度健全性	3	①部门（单位）内部控制制度、内部财务管理制度和会计核算制度是否健全。 ②相关管理制度是否合法、合规、完整。 ③相关管理制度是否得到有效执行。 ④落实政府“过紧日子”政策的具体举措及实施情况。	①部门（单位）内部控制制度、内部财务管理制度和会计核算制度健全，计1分，否则酌情扣分； ②管理制度合法、合规、完整，计0.5分，否则酌情扣分； ③管理制度得到有效执行，计1分，1例不符合扣0.2分； ④对非刚性项目支出压缩5%及以上，计0.5分，否则不得分。	部门（单位）为加强预算管理、规范财务行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门（单位）预算管理制度对完成主要职责或促进事业发展的保障情况。	部门（单位）管理制度。	0.4	2.6	③1.部分住宿费未使用公务卡进行结算，如胡某个人出差住宿费共计3500元，均转账至个人账户，不符合《临武县差旅费管理办法》第六章《临武县差旅费管理办法》第二十三条“……差旅费报销时应当提供出差审批单、机票、车票、住宿费发票等凭证。住宿费、机票支出等按规定使用公务卡结算。”的规定。2.部分差旅费未在规定时间内办理报销手续，如2022年4月3日凭证支付2021年11月差旅费普查下步差旅费管理办法》第六章报销管理第二十三条“工作人员出差结束后应当在回本单位后0个工作日内办理报销手续。”的规定，扣0.4分。
	资金使用合规性	6	①是否按照国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定。 ②资金支出是否有完整的审批程序和手续。 ③重大项目开支和大宗资金使用是否经单位集体研究决定。 ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途。 ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 ⑥是否存在重复申报项目、虚报冒领资金。	①符合国家财经法规和财务管理规定以及有关专项资金管理办法的规定，计1分，1例不符合扣0.2分； ②资金的支付有完整的审批程序和手续，计1分，1例不符合扣0.2分； ③重大项目开支和大宗资金使用经过单位集体研究决定，计1分，1例不符合扣0.2分； ④符合项目预算批复或合同规定的用途，计1分，1例不符合扣0.2分； ⑤不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，计1分，1例不符合扣0.2分； ⑥不存在重复申报项目、虚报冒领资金，计1分，1例不符合扣0.2分； ⑦违规情况特别严重的，重点绩效评价等级定为“差”。	资金使用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。	财务管理制度、资金管理制度、资金分配办法、支出凭证、预算批复、合同、验收资料等。	4	2	①部分水电费均由工作人员先行垫付后报账的形式支出，共计2.57万元，国库集中支付收款人均为个人，扣1分。 ⑤存在资金调剂使用情况，酌情扣3分。	
	信息公开性	2	①无涉密情况的预算单位按规定及时、准确、完整的公开预决算和绩效管理信息。 ②基础数据信息和会计信息资料真实、准确、完整。	①、②各计1分，否则，酌情扣分。	部门（单位）是否按照政府信息公开条例有关规定公开预决算信息、基础信息是否完善，用以反映和考核部门预算信息公开透明、基础信息对预算管理的支撑情况。	部门（单位）预决算公开资料、基础数据信息和会计信息资料、财政部门批复的本年度部门（单位）预算；本年度部门（单位）决算报表。	0	2		
	绩效自评管理情况	4	①是否按要求开展绩效自评工作。 ②数据是否全面、真实、准确，绩效自评报告是否完整，反映的问题是否具体，意见是否可行。	①未开展绩效自评，扣4分，未组织基层预算单位开展自评，扣1分，未组织项目实施单位自评，扣1分； ②自评数据不准确、不完整，报告内容不完整，问题不具体，意见无操作性，每处扣0.5分。	根据县财政局对整体自评报告的审核结果通报进行评价。现场评价组根据单位自评报告进行评价。	部门（单位）绩效管理制度、工作协同机制；现场绩效评价实际情况；自评报告、财政局对部门（单位）整体绩效自评的评审等级相关文件。	0	4		
	问题整改情况	5	近三年财政重点评价、巡视、审计等其他监督检查中存在的问题是否进行整改。	重点问题整改，计5分；重点问题整改，计3分；重点问题整改且无整改情况说明的不计分。	部门（单位）以前年度绩效评价报告、巡视、审计等资料。	0	5			

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	评价依据	扣分	得分	扣分原因
过程 (41分)	资产管理 (5分)	资产管理制度的健全性	2	①是否已制定合法、合规、完整的资产管理制度； ②相关资产管理制度是否得到有效执行 ③资产配置是否编制年度预算、 ④资产配置预算实际执行情况	①已制定合法、合规、完整的资产管理制度，计0.5分，一项不符合扣0.1分； ②相关资产管理制度得到有效执行，计0.5分，一项不符合扣0.1分； ③资产配置编制年度预算，计0.5分，一项不符合扣0.1分，未编制不得分。 ④资产配置预算执行情况（按程序审批除外），计0.3分，一项不符合扣0.1分。	部门（单位）为加强资产管理、规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整，用以反映和考核部门资产管理制度的完成或主要职责或促进社会发展的保障情况。	部门（单位）资产管理制度；采购资产相关资料。	0	2	
		资产安全性	3	①资产保存是否完整并有台账； ②资产配置是否合理，是否有闲置现象； ③资产账务管理是否合规，是否帐实相符； ④资产是否有使用或处置收入及时足额上缴； ⑤相关资产购置是否履行政府采购手续，外租资产是否合规程序； ⑥资产是否定期进行盘点并有记录。	①资产配置合理符合标准，保管完整，账务管理规范，定期盘点并有台账，账实相符的，计1分，发现一例不符，扣0.2分，扣完为止； ②资产处置规范，计0.3分，发现一例不符，扣0.1分，扣完为止； ③资产有使用或处置收入及时足额上缴，计1分，发现未上缴，本项不得分； ④资产配置履行政府采购手续，计0.3分，发现一例不符，扣0.1分，扣完为止，外租资产全部符合程序，计0.2分，发现一例不符，扣0.1分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整、使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况。	财政部门批复的本年度部门（单位）预算、资产账、部门（单位）岗位人员配置、资产处置、资产处置审批资料；政府采购手续及资料等。	0.5	2.5	②1.经现场抽查，经现场抽查，疫苗室一台冰柜、一台冰柜、一台低温冰柜、两台制冰冷藏箱，兽医实验室一台冰柜闲置，屠宰场一台台式电脑已坏，并未进行固定资产报废处理，屠宰场一台医用冷藏箱用于储存员工日常食用物品。2.禁捕水域智慧渔政视频监控系于2022年12月10日完成验收，2023年9月由畜牧水产中心移交至农业农村局，5台移动执法终端共计2.75万元，仍在畜牧中心执法工作手册中，未收回并移交，扣0.5分。
	农业发展	6	①生猪产品质量安全 ②集中检疫检测合格率 ③完成能繁母猪良种补贴数量 ④种质资源保护 ⑤增殖放流 ⑥生猪调出大县	①全年无病害猪流入市场，未发生肉制品质量安全事件，计2分，反之不得分。 ②集中检疫检测合格率100%，计1分，反之不得分。 ③2022年完成能繁母猪良种补贴89万头，计1分，反之不得分。 ④建立核心保障群，母猪200只以上，公畜不少于30个家系，计1分，反之不得分。 ⑤增殖放流尾苗数量达300万尾，计1分，反之不得分。 ⑥2022年生猪调出大县资金拨付到位率100%，计1分，反之不得分。	主要考察农业养殖发展工作情况。	《湖南省财政厅 湖南省农业农村厅关于印发湖南省生猪调出大县奖励资金监管办法的通知》《湖南省财政厅关于提前下达2022年中奖渔业增殖放流资金的通知》	1	5	②2022年10月31日经金下达畜牧水产中心，根据临武县人民政府网站公示，《临武县2022年度生猪调出大县奖励资金实施方案》于2023年9月批复，9月11日在网，不符合《湖南省生猪调出大县奖励资金监管办法》第八条“奖励资金拨付到位后，县级财政部门应于60日内会同同级农业农村（畜牧）部门制定资金分配使用方案……”。扣1分。	
产出 (28分)	履职尽责 (28分)	执法监管	5	①建设禁捕水域智慧渔政视频监控监控系统 ②非法捕捞案件发现查处率 ③是否建立禁捕护渔员巡查台账、是否填写巡查日志（日常巡查每周不少于6次，每次巡查河道步行不少于5公里），上传巡查照片	①禁捕水域智慧渔政视频监控监控系统服务商家按合同约定履行维护服务到位，计2分，反之不得分。 ②非法捕捞案件发现查处率100%，计1分，反之不得分。 ③建立禁捕护渔员巡查台账，填写巡查日志（日常巡查每周不少于6次，每次巡查河道步行不少于5公里），上传巡查照片，计2分，反之不得分。	绩效目标申报表、《临武县畜牧水产事务中心（关于印发关于临武县禁捕护渔员的工作方案）的通知》	2	3	①禁捕水域智慧渔政视频监控监控系统服务器运维一周时间，导致实时监控系统，已通知服务公司维修一周之久，设备仍未恢复正常使用，该系统从畜牧水产中心移交至农业农村局后，维修效果不明显，导致一张图模块、数据研判模块，未得到有效利用，无法进入渔政综合管理平台。扣2分。	

一级指标	二级指标	三级指标	分值	评分要点	评分标准	指标说明	评价依据	扣分	扣分原因
效益 (22分)	履职效益 (22分)	生态效益	4	①畜禽粪污资源化利用率 ②生态渔业 ③退捕禁捕 ④大鲵养殖	①治理畜禽粪污污染，畜禽粪污资源化利用率>75%，计1分，反之不得分。 ②未出现群众投诉养殖企业违法排污行为 计2分，出现一例扣完2分。 ③实施重点水域禁捕退捕，促进水生资源恢复，水生态环境不断提升，计1分，反之不得分。 ④成功饲养、驯化大鲵，供市民观赏，计1分，反之不得分。	部门履行职责对生态环境所带来的直接或间接影响。	项目资料、年度工作总结	0	4
		可持续性影响	3	①建立禁捕执法管理网格体系，建立畅通上中下游、江湖库、左右岸、干支流的协同管理机制。 ②定期开展动物疫病疫情监测防控机制 ③建立政府、社会群体鱼类人工放流机制	①根据每项一项未完成，扣相应分数，扣完为止。 各1分。	部门履行职责带来的可持续性影响。	问卷调查、新闻报刊报道	0	3
		满意度	6	①社会群众满意度 ②村级防疫员满意度	①根据问卷调查结果，满意度≥5%以上满分，每下降1%所扣分值=指标分值/15。 ②根据问卷调查结果，满意度≤5%以上满分，每下降1%所扣分值=指标分值/15；满意度≤50%不得分。	社会公众或部门的服务对象对部门履职效果的满意程度。	问卷调查	0	6
	合计		100					19.9	80.1

临武县畜牧水产事务中心部门整体支出绩效评价问卷调查-防疫员

1.请问您的身份是？ [单选题]

选项	小计	比例
乡镇特聘动物防疫专员，姓名是：	0	<div></div> 0%
村级动物防疫员	20	<div></div> 100%
本题有效填写人次	20	

2.2022 年，您是否参加过乡镇(街道)举办的业务培训(包括政策和实操培训)？
[单选题]

选项	小计	比例
是	15	<div></div> 75%
否	2	<div></div> 10%
不记得了	3	<div></div> 15%
本题有效填写人次	20	

3.您目前的年龄是？ [单选题]

选项	小计	比例
70 岁以上(包含 70 岁)	0	<div></div> 0%
60-69 岁	2	<div></div> 10%
50-59 岁	10	<div></div> 50%
50 岁以下	8	<div></div> 40%
本题有效填写人次	20	

4.您作为村级动物防疫员主要从事哪些工作？ [多选题]

选项	小计	比例
----	----	----

按上级要求做好责任区域内散养畜禽的强制免疫工作(打针)	7	<div><div></div></div>	35%
对免疫过程中出现的免疫副反应，及时处置并报告乡镇动物防疫机构。	15	<div><div></div></div>	75%
协助乡镇动物防疫站实施产地检疫，查验免疫	15	<div><div></div></div>	75%
发现动物疫情，按规定及时上报并配合处置	9	<div><div></div></div>	45%
不清楚	0	<div><div></div></div>	0%
本题有效填写人次	20		

5.您对现在实行的村级动物防疫员考核结果与劳务报酬挂钩这一规定是否满意？ [单选题]

本题平均分： 95

选项	小计	比例
非常满意	16	<div><div></div></div> 80%
满意	3	<div><div></div></div> 15%
一般	1	<div><div></div></div> 5%
不满意	0	<div><div></div></div> 0%
不清楚具体规定	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	20	

6.您是否收到过村级动物防疫员劳务补助？ [单选题]

选项	小计	比例
是	19	<div><div></div></div> 95%
否	1	<div><div></div></div> 5%
不记得了	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	20	

7.补助发放是否及时？ [单选题]

选项	小计	比例
是	0	<div></div> 0%
否	0	<div></div> 0%
不记得了	0	<div></div> 0%
本题有效填写人次	0	

8.您认为目前村级动物防疫员劳务分配是否合理？ [单选题]

选项	小计	比例
非常合理	14	<div></div> 70%
较合理	6	<div></div> 30%
一般	0	<div></div> 0%
不合理，举例说明	0	<div></div> 0%
本题有效填写人次	20	

9.您对村级动物防疫员工作有什么建议和意见？ [填空题]

填空题数据请通过下载详细数据获取

10.您在乡镇(街道)所从事的动物防疫工作是属于？ [单选题]

选项	小计	比例
专职从事畜牧水产事务，未安排其他工作	0	<div></div> 0%
兼职从事畜牧水产事务，还承担了其他部门工作	0	<div></div> 0%
不在岗，已被抽调从事其他部门工作	0	<div></div> 0%
本题有效填写人次	0	

11.您在日常工作中的主要内容是？ [多选题]

选项	小计	比例
宰场检疫	0	<div></div> 0%

产地检疫	0	0%
内务管理	0	0%
检验检测	0	0%
疫病防控	0	0%
以上都不是	0	0%
本题有效填写人次	0	

12.您是否满意目前各级政府对动物防疫工作的支持力度？ [单选题]

本题平均分： 0

选项	小计	比例
非常满意	0	0%
满意	0	0%
一般	0	0%
不满意	0	0%
不方便说	0	0%
本题有效填写人次	0	

13.您对于目前特聘动物防疫员的工资水平是否满意？ [单选题]

本题平均分： 0

选项	小计	比例
非常满意	0	0%
满意	0	0%
一般	0	0%
不满意	0	0%
不方便说	0	0%
本题有效填写人次	0	

14.您对特聘动物防疫员工作有什么建议和意见？ [填空题]

填空题数据请通过下载详细数据获取

临武县畜牧水产事务中心部门整体支出绩效评价问卷调查-社会公众

1.您的职业是？ [单选题]

选项	小计	比例
专业养殖户(养殖场)	30	<div><div></div></div> 29.7%
分散养殖户(农户)	30	<div><div></div></div> 29.7%
其他(普通群众)	41	<div><div></div></div> 40.59%
本题有效填写人次	101	

2.2022 年，您所养殖的鸡、猪、羊、牛等畜禽是否接受春秋两季免费疫苗接种？ [单选题]

选项	小计	比例
是	28	<div><div></div></div> 93.33%
否	0	<div><div></div></div> 0%
不清楚	2	<div><div></div></div> 6.67%
本题有效填写人次	30	

3.2022 年，您所养殖的鸡、猪、羊、牛等禽畜是否享受强制免疫“先打后补”的政策？ [单选题]

选项	小计	比例
是	22	<div><div></div></div> 73.33%
否	2	<div><div></div></div> 6.67%
不清楚	6	<div><div></div></div> 20%
本题有效填写人次	30	

4.您认为“先打后补”政策是否合理？ [单选题]

选项	小计	比例
合理	26	86.67%
不合理	2	6.67%
不清楚	2	6.67%
本题有效填写人次	30	

5.您认为“先打后补”政策有哪些不合理的地方？ [单选题]

选项	小计	比例
疫苗录入过程较为繁琐	6	27.27%
补助资金发放较晚	11	50%
补助资金不足以覆盖疫苗成本	4	18.18%
没有不合理的地方	1	4.55%
其他	0	0%
本题有效填写人次	22	





6.2022 年，您所养殖的鸡、猪、羊、牛等畜禽在接受重大动物疫病强制免疫后，是否产生副反应导致畜禽死亡？ -关联第 2 题 [单选题]

选项	小计	比例
是	2	7.14%
否	24	85.71%
不清楚	2	7.14%
本题有效填写人次	28	









7.您对村级动物防疫员上门免疫服务是否满意？ [单选题]

本题平均分：88.89

选项	小计	比例
非常满意	48	47.52%

满意	47	 46.53%
一般	4	 3.96%
不满意	0	 0%
不清楚	2	 1.98%
本题有效填写人次	101	

8.您平时对病死猪是通过什么方式处理的？ [多选题]

选项	小计	比例
焚烧	32	 31.68%
深埋	56	 55.45%
化制	4	 3.96%
生物发酵	0	 0%
化尸窖	0	 0%
收集中心上门收集后集中处理	5	 4.95%
其他	0	 0%
不涉及，不清楚	13	 12.87%
本题有效填写人次	101	

9.您所在区域近年来是否存在随意丢弃病死猪的情况？ [单选题]

选项	小计	比例
存在，具体地点在：	0	 0%
不存在	26	 25.74%
不清楚	75	 74.26%
本题有效填写人次	101	

10.您所在范围内是否存在电鱼、毒鱼、炸鱼及用非法渔具捕鱼的行为？ [单选题]

选项	小计	比例
是	6	<div><div></div></div> 5.94%
否	56	<div><div></div></div> 55.45%
不清楚	39	<div><div></div></div> 38.61%
本题有效填写人次	101	

11.您是否在乡(镇)政府或村委会公示栏看到过相关补贴或奖励公示信息(如：病死猪无害化处理补助、强制免疫副反应死亡牲畜补助、生猪调出大县奖励等)?
[单选题]

选项	小计	比例
看到过	50	<div><div></div></div> 49.5%
部分看到过	34	<div><div></div></div> 33.66%
从未看到过	2	<div><div></div></div> 1.98%
不清楚	15	<div><div></div></div> 14.85%
本题有效填写人次	101	

12.您认为通过春秋两季强制防疫工作和免疫副反应补助，是否提高了养殖户禽畜防疫意识？ [单选题]

选项	小计	比例
是	75	<div><div></div></div> 74.26%
否	3	<div><div></div></div> 2.97%
不清楚	23	<div><div></div></div> 22.77%
本题有效填写人次	101	

13.您认为近年来县内市面的鸡肉、猪肉、鱼类等畜禽水产产品质量是否有所改善？ [单选题]

选项	小计	比例
----	----	----

改善明显	50	<div><div></div></div> 49.5%
有所改善	49	<div><div></div></div> 48.51%
改善一般	1	<div><div></div></div> 0.99%
没有改善	0	<div><div></div></div> 0%
不清楚	1	<div><div></div></div> 0.99%
本题有效填写人次	101	

14.您认为近年来养殖户粪污污染情况是否有所改善？ [单选题]

选项	小计	比例
改善明显	47	<div><div></div></div> 46.53%
有所改善	50	<div><div></div></div> 49.5%
改善一般	3	<div><div></div></div> 2.97%
没有改善	0	<div><div></div></div> 0%
不清楚	1	<div><div></div></div> 0.99%
本题有效填写人次	101	

15.您对县畜牧水产事务中心相关工作人员的服务态度和办事效率是否满意？

[单选题]

本题平均分：95.05

选项	小计	比例
非常满意	81	<div><div></div></div> 85.71%
满意	15	<div><div></div></div> 14.85%
一般	5	<div><div></div></div> 4.95%
不满意	0	<div><div></div></div> 0%
不清楚	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	101	

16.您对县畜牧水产事务中心的履职及效益的整体评价如何？ [单选题]

本题平均分：95.05

选项	小计	比例
非常满意	81	<div><div></div></div> 85.71%
满意	15	<div><div></div></div> 14.85%
一般	5	<div><div></div></div> 4.95%
不满意	0	<div><div></div></div> 0%
不清楚	0	<div><div></div></div> 0%
本题有效填写人次	101	

17.您认为县畜牧水产事务中心在履职方面存在哪些问题，有什么建议？ [填空题]

填空题数据请通过下载详细数据获取

重点绩效评价问题清单统计表

序号	资金主管部门	项目名称	存在问题	不涉及金额	原因分析	处理建议	备注
1	临武县畜牧水产事务中心	2022年临武县畜牧水产事务中心整体支出绩效评价	<p>预算编制不科学，采购执行不规范</p> <p>1. 预算调整金额较大。2022年县畜牧水产中心年初预算批复132.37万元，预算调整2160.37万元，预算调整率90.79%。</p> <p>2. 预算编制不完整。未应编尽编，基本支出中未对印刷费、咨询费、劳务费、委托业务费、福利费、税金及附加费用用年初预算编制，实际决算支出印刷费5.72万元、咨询费47万元、劳务费6万元、委托业务费3.24万元、福利费11.47万元、税金及附加费用4.79万元。</p> <p>3. “三公”经费超预算。2022年县畜牧水产中心“三公经费”公务接待费预算数0.6万元，实际决算数0.9万元，“三公”经费控制率150%。</p> <p>4. 政府采购执行不规范。政府采购验收环节薄弱。如查阅1月17#凭证，通过政府采购购置办公用品，验收单无验收人签名或盖章。</p>		<p>绩效评价单位未充分理解绩效评价管理的重要性，绩效评价意识不充足，绩效评价未与本年度预算管理工作相结合，未经过本年度预算合理调整，导致资金超预算，对政府采购验收环节的认识不足，重视不够，对验收的主体责任认识不清，相关制度对政府采购验收环节规定不细，约束力不强。</p>	<p>科学合理编制预算，加强采购验收监督</p> <p>1. 合理测算年度预算。充分理解预算绩效管理的重要性，预算编制与年度实际工作任务相结合，考虑上年度实际支出情况，合理测算本年度预算。杜绝预算管理中的随意性，强化预算执行的严肃性，以确保资金在实际使用过程中有效执行，达到项目资金安全有效使用目的。加快非涉预算项目执行的规范化，提高财政资金使用效益。</p> <p>2. 测算核减部分支出。一是2022年主聘养殖项目经费，二是县委督办已于2022年8月实际用于该项目内容支出141.41万元，占项目经费的37.40%，且该督办已于2022年8月取消，建议下半年取消该项目经费预算。三是因安全隐患已调整到农业农村局，建议2023年取消县畜牧水产中心兽医实验室相关预算。</p> <p>3. 重新核定预算金额。动物疫病检测检测资金2022年全年县级资金下达507万元，2.28万元调列使用于项目无关方向，2021年建议开展履约验收是助力加强政府采购环节，建议县畜牧水产中心强化主体责任，切实做好需求编制和履约验收工作，按要求在验收报告上签字，要确保验收材料，不断完善内部控制管理流程。</p> <p>4. 规范采购验收流程。规范采购验收材料，强化内部监督、细化内部流程，把采购需求和履约验收收入本单位内控管理流程。</p>	
2	临武县畜牧水产事务中心	2022年临武县畜牧水产事务中心整体支出绩效评价	<p>资金使用不合规，审核程序欠严谨</p> <p>1. 项目资金调剂使用。县畜牧水产中心存在部门项目资金相互调剂使用和基本支出挤占项目支出的情况。经查阅凭证涉及资金调剂使用的项目和个，涉及调剂金额13.47%，从动物疫病检测检测资金中调剂0.69万元用于天鹏养殖场维修、住房公积金等，占该专项资金预算总额0.19%；从县项目经费中调剂0.37万元用于天鹏养殖场维修、住房公积金等，占该专项资金预算总额0.86%。</p> <p>2. 财务资金脱离于监管之外。县畜牧水产中心部分水电费均由工作人员先行垫付后报账的形式支出，共计2.37万元，国库集中支付收款人均非部门个人，未严格执行对公转账，存在财务风险。</p> <p>3. 未严格执行相关管理制度。一是部分住宿费未使用公务卡进行结算，如胡某个人出差住宿费共12500元，均转账至个人账户，不符合《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》第六章报销管理 第二十三条“出差住宿费报销时应提供出差审批单、机票、车票、住宿费发票等凭证，住宿费、机票支出等按规定使用公务卡结算。”的规定。二是部分差旅费未在规定时间内办理报销手续，如22年4月3#凭证支付2021年11月差旅费3480元，不符合《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》第六章报销管理 第二十三条“工作人员出差结束后应当在回本单位后0个工作日内办理报销手续”的规定。</p>	19.29万元	<p>一是单位未严格执行财务管理规定及项目资金管理使用，单位财务人员未严格执行对公转账，未严格按照单位财务管理制度，未严格执行差旅费报销制度，未严格执行公务卡结算制度，未严格执行差旅费报销制度，未严格执行差旅费报销制度，未严格执行差旅费报销制度。</p> <p>二是单位未严格执行财务管理规定及项目资金管理使用，单位财务人员未严格执行对公转账，未严格按照单位财务管理制度，未严格执行差旅费报销制度，未严格执行公务卡结算制度，未严格执行差旅费报销制度，未严格执行差旅费报销制度。</p>	<p>规范财政资金使用，严格报销部门制度</p> <p>1. 避免资金相互调剂使用。坚持先有预算后有支出的原则，禁止超预算、无预算安排支出行为。将项目作为部门预算管理的基本单元，预算支出全部通过项目形式列入预算项目，实施项目全生命周期管理，未纳入预算项目的项目一律不得安排预算，严格按照《预算法》规定，按照财政部门下达预算的用途使用资金，专款专用，单独核算，确保需要调剂使用的应向财政部门申请调整。</p> <p>2. 加强资金使用审核程序。县畜牧水产中心应严格执行对公转账，避免通过私人账户进行水电费的缴纳，采取报账形式进行公务卡结算的情况，在新的会计年度进行严格审核，加强供应商品质管理，对无法提供对公账户、无法开具发票的供应商，应当取消其供应资格。财政资金管理需通过银行卡存放的，应严格与出纳私人银行卡分开，可经单位批准单独开设出纳卡，专门用于单位备用金的转入、保管和支取，接受单位监督。</p> <p>3. 严格执行差旅费报销制度。严格审核把关，单位财务部门要对差旅费报销资料的真实性、合理性进行认真审核，依据《临武县畜牧水产事务中心差旅费管理办法》采取公务卡结算方式，严格控制差旅费支出标准和范围，工作人员出差结束后应及时填报报销单，严格审核报销单，同时行使内部监督权，加大处罚和问责力度，对查出违规问题，严格按照规定处理，并跟踪监督，切实整改到位，对查出的违规违纪资金，一律要求退还并严肃处理。</p>	

