千阳县畜产局2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目　录

第一部分　单位概况

一、部门（单位）主要职责及内设机构

二、部门决算单位构成

三、部门（单位）人员情况

第二部分　2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入和支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算财政拨款收入和支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费等支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分　2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入和支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入和支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费等支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分　附　　件

第一部分 部门（单位）概况

一、部门（单位）主要职责及机构设置

（一）主要职责

（1）贯彻执行国家、省、市关于畜牧兽医方面的法律、法规和方针、政策。

（2）研究制定全县畜牧产业发展规划和具体政策、配套措施，并具体组织实施。

（3）监督管理畜禽养殖环节兽药、饲料及饲料添加剂等投入品、生鲜乳生产收购环节的质量安全。依法行使畜牧兽医行政执法职能。指导渔业结构和布局调整，保护和合理开发利用渔业资源；指导渔业管理体系建设和渔业安全生产。指导水产健康养殖和水产品检疫，组织水生动植物病害防控。组织渔业水域生态环境及水生野生动植物保护。

（4）负责实施全县重大动物疫病的监测，预警、预报流行病学调查及疫情报告等工作。

（5）组织实施全县重大动物疫病的预防、控制工作，落实各项动物疫病防控措施。指导动物防疫和检疫体系建设；组织、监督对县内动物的防疫检疫工作；负责全县执业兽医和畜禽屠宰行业管理；组织调度全县畜牧兽医技术力量，紧急处置全县重大动物疫情及相关突发事件。

（6）制定畜牧业发展的重大技术措施和科技发展计划，开展畜牧兽医技术的研究、引进、推广和培训等工作；开展畜牧业技术交流与合作。

（7）负责国家畜牧兽医专项资金的安排和监管，完成畜牧兽医类建设项目的申报、实施和管理。负责全县养殖企业及个体养殖项目建设安全生产工作。

（8）依法管理畜牧兽医从业人员和动物疫病诊疗活动，承担县动物防疫和畜产品安全工作领导小组办公室及县奶山羊产业发展领导小组办公室的具体工作。负责畜牧系统干部职工的教育管理，归口指导行业协会（学会）工作。

（9）完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）内设机构

依据部门三定方案，县畜产局内设4个股室：办公室、综合股、畜牧股、兽医股，机关党的机构按党章规定设置，纪检监察机构按有关规定设置。

二、部门决算单位构成

纳入2024年度本部门决算编制范围的单位共1个，即千阳县畜产局本级。

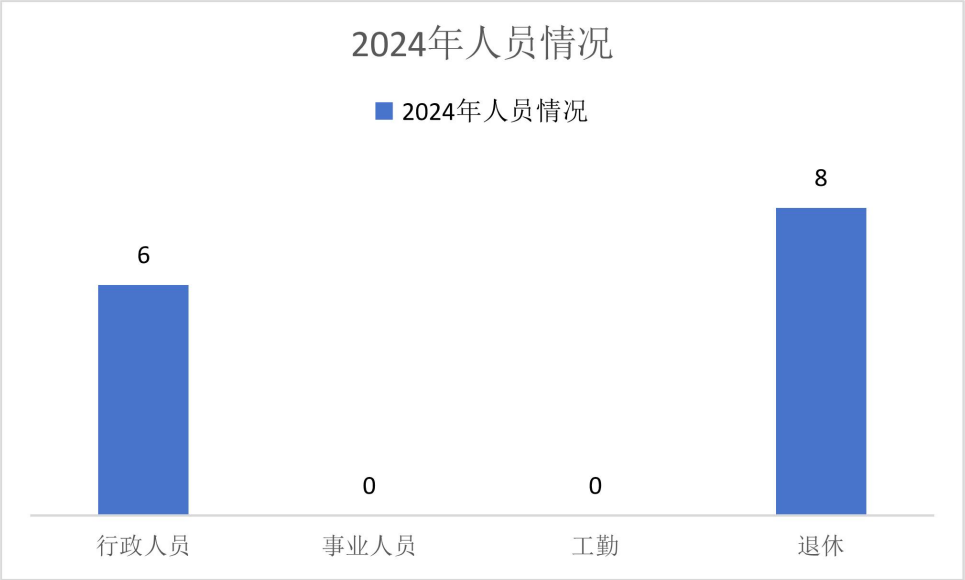
预算单位：

序号	单位名称
1	千阳县畜产局本级（机关）
2	……
3	……
……	……

本单位作为千阳县畜产局二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、部门（单位）人员情况

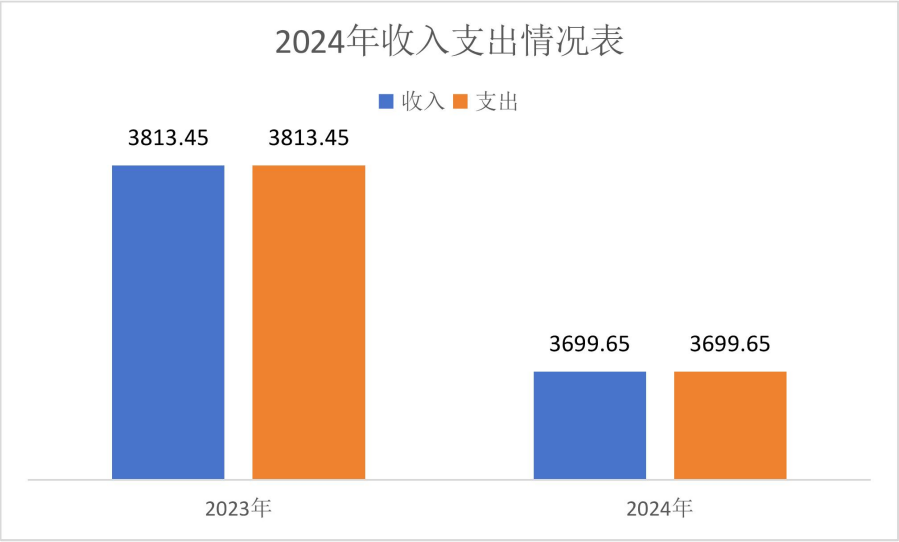
截至2024年底，本单位共有人员编制6名，其中行政编制6人、事业编制0人；实有人员6名，其中行政人员6名、事业人员0名，单位管理的离退休人员8人。



第二部分 2024 年度部门决算情况说明

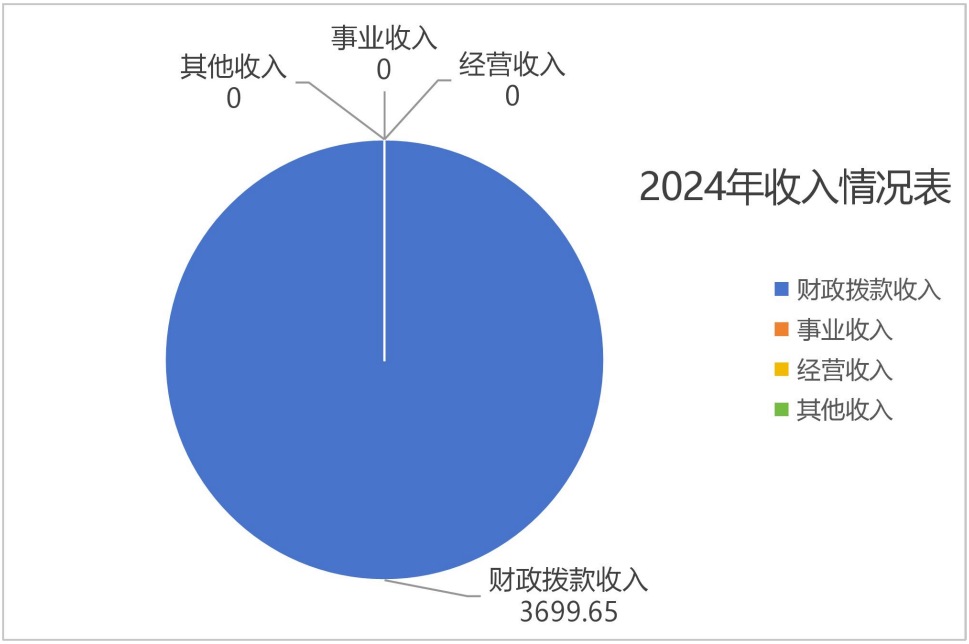
一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入总计、支出总计均为 3699.65 万元，与上年相比收入总计、支出总计减少 113.8 万元，下降 2.98%。主要是畜牧产业发展项目收支减少。



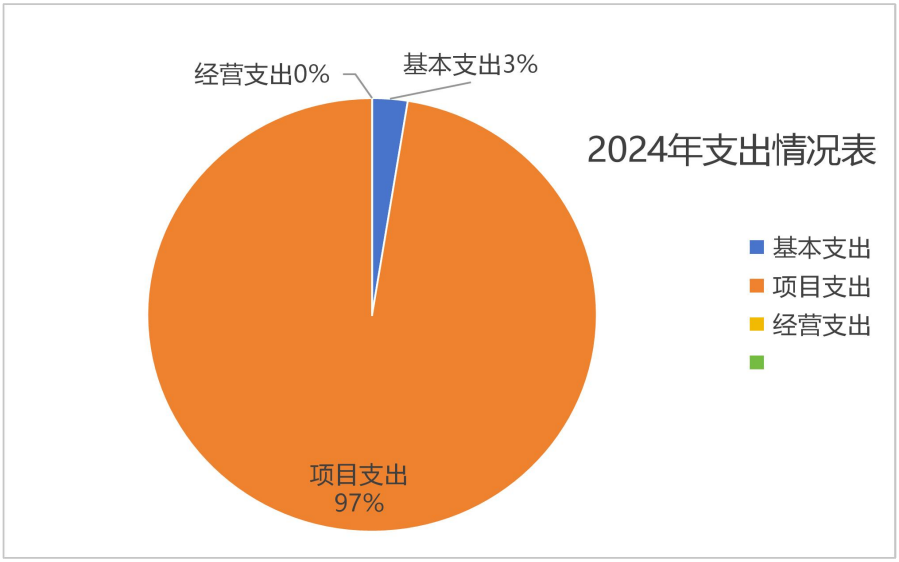
二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 3699.65 万元，其中：财政拨款收入 3699.65 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



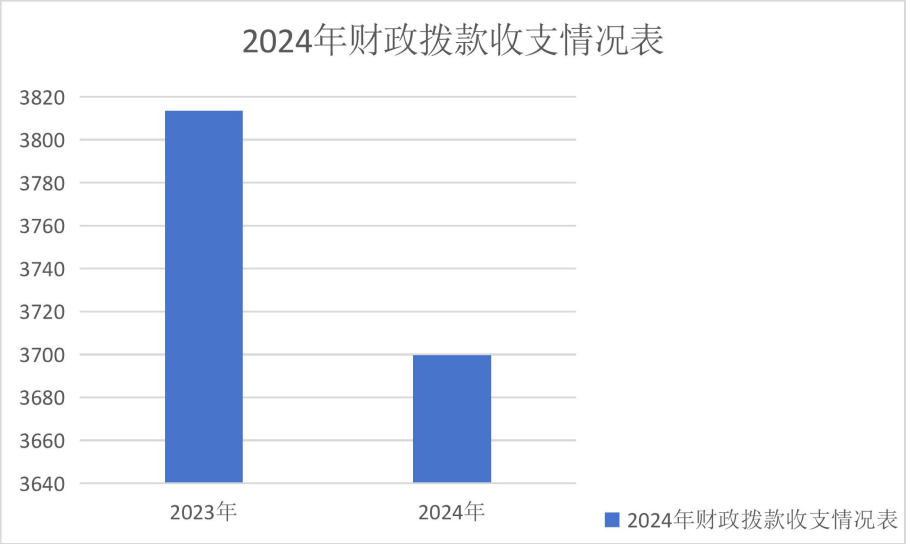
三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 3699.65 万元，其中：基本支出 94.07 万元，占 3%；项目支出 3605.58 万元，占 97%；经营支出 0 万元，占 0%。



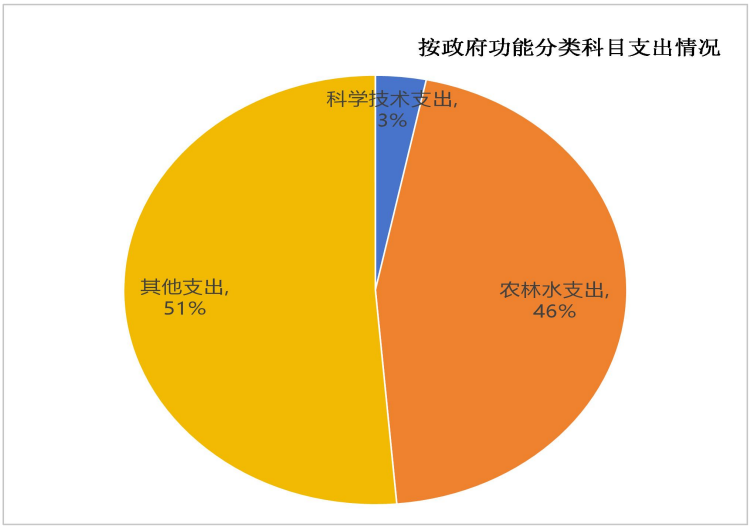
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为3699.65万元，与上年相比收入总计、支出总计减少113.8万元，下降2.98%。主要是畜牧产业发展项目收支减少。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算3699.65万元，支出决算3699.65万元，完成年初预算的100%，占本年支出合计的100%。与上年相比，财政拨款支出减少113.8万元，下降2.98%，主要原因是畜牧产业发展项目收支减少。



按照政府功能分类科目，其中:

1.科学技术支出（类）、技术研究与开发（款）、科技成果转化与扩散（项）。年初预算100万元，支出决算100万元，完成年初预算的100%。

2.科学技术支出（类）、科技条件与服务（款）、技术创新服务体系（项）。年初预算20万元，支出决算20万元，完成年初预算的100%。

3.农林水支出（类）、农业农村（款）、行政运行（项）。年初预算94.07万元，支出决算94.07万元，完成年初预算的100%。

4.农林水支出（类）、农业农村（款）、一般行政管理事务（项）。年初预算6.73万元，支出决算6.73万元，完成年初预算的100%。

5.农林水支出（类）、农业农村（款）、科技转化与推广服务（项）。年初预算135万元，支出决算135万元，完成年初预算的100%。

6.农林水支出（类）、农业农村（款）、农业生产发展（项）。年初预算1290.6万元，支出决算1290.6万元，完成年初预算的100%。

7.农林水支出（类）、农业农村（款）、其他农业农村支出（项）。年初预算153.25万元，支出决算153.25万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出94.07万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费80.59万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、生活补助。

（二）公用经费13.48万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、公务接待费、工会经费、委托业务费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2024年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余0万元，收入决算1900万元，支出决算1900万元，年末结转和结余0万元。

主要是：其他支出（类）、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（款）、其他地方自行试点项目收益、专项债券收入安排的支出（项）。年初预算1900万元，支出决算1900万元，完成年初预算的100%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

2024年度财政拨款安排“三公”经费支出预算0.4万元，支出决算0.4万元，完成预算的100%。

1.因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2.公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款用于公务用车购置费支出。

3.公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款用于公务用车运行维护费支出。

4.公务接待费支出情况说明

2024年度财政拨款安排公务接待预算0.4万元，支出决算0.4万元，完成预算的100%其中:

国内公务接待支出0.4万元。主要是本单位为完成畜牧产业发展工作任务开展招商引资发生的接待支出。共接待国内来访团组6个，来宾35人次。

（二）培训费支出情况说明

本年度无财政拨款培训费等支出。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费等支出。

十、机关运行经费支出情况说明

2024年度机关运行经费预算13.48万元，支出决算13.48万元，完成预算的100%。支出决算比上年增加6.71万元，主要原因是用于畜牧产业发展的委托业务费等支出增加。

十一、政府采购支出情况说明

本单位2024年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2024年度无国有资产占用及购置情况。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，2024年，全县新增奶山羊存栏2.12万只，总存栏达到28.5万只。生猪存栏1.68万头，其中能繁母猪存栏1016头，奶牛存栏1.5万头，中蜂存栏8.1万箱，肉类总产7800吨，奶类总产13万吨，其中羊奶产量10万吨，禽蛋产量1850吨、鱼类产量169.3吨、蜂蜜产量2005吨。争取各类资金3567万元，完成招商引资到位资金4060万元，高质量承办第四届世界奶羊产业发展大会暨乡村振兴论坛，大会组委会及中国奶业协会奶山羊专业委员会分别授予我县“世界奶山羊种业名城”“中国奶山羊优质良种输出基地”称号。成功承办第六届亚澳奶山羊会议，中外专家代表来千考察交流。县种羊场、陕西正大奶山羊产业发展有限公司分别与印度尼西亚新都农业国际公司签订了《纯种莎能奶山羊推广协议》《莎能奶山羊冷冻精液购销意向协议》，标志着千阳奶山羊逐步走向世界。

本单位在部门决算中反映千阳县莎能奶山羊育种创新提升等8个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金3244.3万元，占部门预算项目支出总额的88%。

组织对千阳县莎能奶山羊育种创新提升等2个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金2500万元，从评价情况来看，重大项目较好地完成了项目建设任务，绩效发挥良好，其中千阳县莎

能奶山羊育种创新提升完成投资6350万元，拨付地方专项债券资金1900万元，新建种公羊舍2304平方米，奶山羊繁殖技术工程中心1850.09 平方米等。新建羊舍5栋20088平方米，干草间2649平方米，青贮间3203立方米，有机肥厂房1580平方米，配套建设给排水、暖通、供电、消防、绿化、硬化及引进种公羊、种母羊、购置奶山羊养殖繁育相应设施设备等，良种繁育能力及水平进一步提升。正大集团奶山羊全产业链示范项目完成投资1300万元，拨付省级县域经济高质量发展资金600万元，完成新建万只纯种奶山羊核心育种场1座，饲养良种奶山羊0.52万只，建成奶山羊养殖技术研究与培训推广示范中心、奶山羊育种研究中心、有机肥加工厂各1座，并配套建设其他附属设施，完成羊乳食品加工中心基础工程建设及规划设计。

（二）部门整体支出绩效自评结果

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分97分，全年预算数3699.65万元，全年执行数3699.65万元，预算执行率为100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：全县新增奶山羊存栏2.12万只，总存栏达到28.5万只。生猪存栏1.68万头，其中能繁母猪存栏1016头，奶牛存栏1.5万头，中蜂存栏8.1万箱，肉类总产7800吨，奶类总产13万吨，其中羊奶产量10万吨，禽蛋产量1850吨、鱼类产量169.3吨、蜂蜜产量2005吨。争取各类资金3567万元，完成招商引资到位资金4060万元。高质量承办第四届世界奶羊产业发展大会暨乡村振兴论坛，大会组委会及中国奶业协会奶山羊专业委员会分别授予我县“世界奶山羊种业名城”“中国奶山羊优质良种输出基地”称号。成功承

办第六届亚澳奶山羊会议，中外专家代表来千考察交流。县种羊场、陕西正大奶山羊产业发展有限公司分别与印度尼西亚新都农业国际公司签订了《纯种莎能奶山羊推广协议》《莎能奶山羊冷冻精液购销意向协议》，标志着千阳奶山羊逐步走向世界。发现的问题及原因：一是受经济下行压力影响，规模化标准化养殖场投资成本加大，效益下滑，社会资本投资谨慎，落地项目较少；二是因市场行情，奶牛养殖场持续低效益运行；三是技术转化能力不足，奶山羊繁育、冷冻精液配种等先进技术创新转换不够快。下一步，我们将围绕建设全国莎能奶山羊良种繁育基地“一个目标”，突出奶山羊良种繁育及高端羊乳“双轮驱动”，通过前端育种、中端养殖、后端加工“三端发力”，推进奶山羊产业规模化、标准化、绿色化、数字化“四化协同”，着力构建种源优良健康、奶源绿色优质、养殖模式合理、加工产品多样、标准体系完善的现代奶山羊全产业链体系。

千阳县畜产局整体支出绩效自评表

（2024 年度）

<table>
<tr><td colspan="3">部门（单位）名称</td><td colspan="10">千阳县畜产局</td></tr>
<tr><td rowspan="3">年度主要任务完成情况</td><td rowspan="2">任务名称</td><td rowspan="2">主要内容</td><td rowspan="2">完成情况</td><td colspan="3">全年预算数（万元）</td><td colspan="3">全年执行数（万元）</td><td rowspan="2">分值</td><td rowspan="2">执行率</td><td rowspan="2">得分</td></tr>
<tr><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td><td>总额</td><td>财政拨款</td><td>其他资金</td></tr>
<tr><td>畜牧产业发展</td><td>奶山羊存栏达到 28 万只以上，中蜂养殖量达到 7 万箱，生猪存栏达到 2 万头，奶牛存栏稳定在 1.5 万头以上。肉畜存栏达到 3 万头，禽类存栏 30 万羽。奶类总产达到 15 万吨，肉类总产达到 7500 吨以上，水产品产量达到 100 吨，蜂蜜产量达到 1800 吨，畜牧业产值达到 20 亿元以上。</td><td>全县奶山羊存栏达到 28.5 万只。生猪存栏 1.68 万头，其中能繁母猪存栏 1016 头，奶牛存栏 1.5 万头，中蜂存栏 8.1 万箱，肉类总产 7800 吨，奶类总产 13 万吨，其中羊奶产量 10 万吨，禽蛋产量 1850 吨、鱼类产量 169.3 吨、蜂蜜产量 2005 吨。争取各类资金 3567 万元，完成招商引资到位资金 4060 万元。</td><td>3699.65</td><td>3699.65</td><td></td><td>3699.65</td><td>3699.65</td><td></td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td colspan="2">金额合计</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td>10</td><td></td><td>10</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标完成情况</td><td colspan="6">预期目标（年初设定）</td><td colspan="6">目标实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="6">奶山羊存栏达到 28 万只以上，中蜂养殖量达到 7 万箱，生猪存栏达到 2 万头，奶牛存栏稳定在 1.5 万头以上。肉畜存栏达到 3 万头，禽类存栏 30 万羽。奶类总产达到 15 万吨，肉类总产达到 7500 吨以上，水产品产量达到 100 吨，蜂蜜产量达到 1800 吨，畜牧业产值达到 20 亿元以上。</td><td colspan="6">全县奶山羊存栏达到 28.5 万只。生猪存栏 1.68 万头，其中能繁母猪存栏 1016 头，奶牛存栏 1.5 万头，中蜂存栏 8.1 万箱，肉类总产 7800 吨，奶类总产 13 万吨，其中羊奶产量 10 万吨，禽蛋产量 1850 吨、鱼类产量 169.3 吨、蜂蜜产量 2005 吨。争取各类资金 3567 万元，占年度任务的 324%，完成招商引资到位资金 4060 万元。</td></tr>
<tr><td rowspan="11">年度绩效指标完成情况</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td colspan="2">指标内容</td><td colspan="2">年度指标值</td><td colspan="2">实际完成值</td><td colspan="2">分值</td><td colspan="2">得分</td></tr>
<tr><td rowspan="5">产出指标（50 分）</td><td rowspan="2">数量指标</td><td colspan="2">奶山羊存栏</td><td colspan="2">28 万只</td><td colspan="2">28.5 万只</td><td colspan="2" rowspan="2">20</td><td colspan="2" rowspan="2">20</td></tr>
<tr><td colspan="2">中蜂存栏</td><td colspan="2">7 万箱</td><td colspan="2">8.1 万箱</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td colspan="2">畜牧养殖设施设备建设质量及配套</td><td colspan="2">90%</td><td colspan="2">90%</td><td colspan="2">10</td><td colspan="2">9</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td colspan="2">2024 年 1 月至 2024 年 12 月</td><td colspan="2">12 个月</td><td colspan="2">12 个月</td><td colspan="2">10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td colspan="2">保障畜牧产业高质量发展资金支持</td><td colspan="2">3699.65 万元</td><td colspan="2">3699.65 万元</td><td colspan="2">10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标（30 分）</td><td>经济效益指标</td><td colspan="2">畜牧业年产值</td><td colspan="2">20 亿元</td><td colspan="2">25.3 亿元</td><td colspan="2">10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td colspan="2">畜禽水产品稳定供应市场质量安全</td><td colspan="2">安全稳定</td><td colspan="2">安全稳定</td><td colspan="2">5</td><td colspan="2">4</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td colspan="2">畜禽粪污资源化利用</td><td colspan="2">95%</td><td colspan="2">96%</td><td colspan="2">5</td><td colspan="2">4</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td colspan="2">持续推进畜牧产业高质量发展</td><td colspan="2">有效</td><td colspan="2">有效</td><td colspan="2">10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td>满意度指标（10 分）</td><td>服务对象满意度指标</td><td colspan="2">养殖场户满意度</td><td colspan="2">96%</td><td colspan="2">96%</td><td colspan="2">10</td><td colspan="2">10</td></tr>
<tr><td colspan="9">总分</td><td colspan="2">100</td><td colspan="2">97</td></tr>
</table>

（三）项目绩效自评结果

本单位在决算中反映千阳县莎能奶山羊育种创新提升等8个一级项目的绩效自评结果。

具体如下:

1.千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目:全年预算数1900万元，执行数1900万元，完成预算的100%。完成投资6350万元，拨付地方专项债券资金1900万元，新建种公羊舍2304平方米，奶山羊繁殖技术工程中心1850.09 平方米等。新建羊舍5栋20088平方米，干草间2649平方米，青贮间3203立方米，有机肥厂房1580平方米，配套建设给排水、暖通、供电、消防、绿化、硬化及引进种公羊、种母羊、购置奶山羊养殖繁育相应设施设备等，良种繁育能力及水平进一步提升。项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

2.正大集团奶山羊全产业链示范项目：全年预算数600万元，执行数600万元，完成预算的100%。完成投资1300万元，拨付省级县域经济高质量发展资金600万元，完成新建万只纯种奶山羊核心育种场1座，饲养良种奶山羊0.52万只，建成奶山羊养殖技术研究与培训推广示范中心、奶山羊育种研究中心、有机肥加工厂各1座，并配套建设其他附属设施，完成羊乳食品加工中心基础工程建设及规划设计。项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

3.陕西福源牧业奶山羊育种提升项目：全年预算数100万元，执行数100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：完成新建羊舍1栋（含卧床），扩建羊舍卧床2付，新建挤奶厅1座，购置挤奶设备1套。通过我局及县发改局联合验收，项目严格按照既定实施，暂未发现存在问题。建议项目实施单位加强项目管理，确保项目发挥预期效益。项目严格按照

既定方案实施，暂未发现存在问题。

4.莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目：全年预算数135万元，执行数135万元，完成预算的100%。建成标准化羊舍5栋、智能化转盘式挤奶厅1座、有机肥加工生产线1条、饲草料储备配送中心1座等设施。搭建新技术试验示范、科技成果转化、鲜奶及良种购销、奶农培训实训、奶山羊品牌宣传推销“五大”服务平台，为全县奶山羊养殖场（户）、企业提供了专业化、市场化“保姆式”全程服务。项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

5.2022年奶山羊产业发展补贴资金项目：全年预算数145.23万元，执行数145.23万元，完成预算的100%。完成向南寨、崔家头等6镇兑付鲜羊奶交售、良种羊鉴定、新建羊舍、良种羊交售、良种羊购买、奶山羊人工授精、奶山羊保险7个政策兑现补助。项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

6.2023年粮改饲项目自评综述：全年预算数154.08万元，执行数154.08万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：2024年全县完成饲用青贮玉米种植2万亩，开展全株玉米青贮6万吨，项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

7.千阳县羊奶制品全产业链建设项目：全年预算数110万元，执行数110万元，完成预算的100%。支持4个奶山羊规模养殖场提升改造，推广奶山羊鲜精2万剂，开展奶山羊人工授精1万只，购置奶山羊育种设备。项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

8.千阳县奶山羊全产业链加工项目：全年预算数100万元，执行数100万元，完成预算的100%。项目完成购置安装标准屋顶包灌装机生产线1条，现已投产，年增加生产能力0.5万吨。

项目严格按照既定方案实施，暂未发现存在问题。

2024年度千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目绩效自评表

（2024年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="7">千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="3">千阳县畜产局</td><td>实施单位</td><td colspan="3">陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金
（万元）</td><td></td><td>年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td>执行率</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td></td><td>1900</td><td>1900</td><td>10</td><td>100%</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td></td><td>1900</td><td>1900</td><td>—</td><td>100%</td><td>—</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td></td><td></td><td></td><td>—</td><td></td><td>—</td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="3">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4">新建种公羊舍2300平方米，奶山羊繁殖技术工程中心1800平方米等。新建羊舍5栋20000平方米，干草间2600平方米，青贮间3200立方米，有机肥厂房1500平方米，配套建设给排水、暖通、供电、消防、绿化、硬化及引进种公羊、种母羊、购置奶山羊养殖繁育相应设施设备等。</td><td colspan="3">新建种公羊舍2304平方米，奶山羊繁殖技术工程中心1850.09 平方米等。新建羊舍5栋20088平方米，干草间2649平方米，青贮间3203立方米，有机肥厂房1580平方米，配套建设给排水、暖通、供电、消防、绿化、硬化及引进种公羊、种母羊、购置奶山羊养殖繁育相应设施设备等。</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td rowspan="15">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>分值</td><td>得分</td><td>偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="10">成本指标</td><td>经济成本指标</td><td>项目预计总投资</td><td>9974万</td><td>9974.01万</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>社会成本指标</td><td>指标1：</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>生态环境成本指标</td><td>指标1：</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="6">数量指标</td><td>新建种公羊舍</td><td>2300㎡</td><td>2304㎡</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>奶山羊繁殖技术工程中心</td><td>1800㎡</td><td>1850㎡</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>新建羊舍</td><td>20000㎡</td><td>20088㎡</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>干草间</td><td>2600㎡</td><td>2649㎡</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>青贮间</td><td>3200㎡</td><td>3203㎡</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>有机肥厂房</td><td>1500㎡</td><td>1580㎡</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>工程质量</td><td>合格</td><td>合格</td><td>10</td><td>10</td><td></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>2022年1月—2024年12月</td><td>36个月</td><td>36个月</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>偿债期收入测算偏离率及偿债期税收总额测算偏离率</td><td>≤10%</td><td>≤10%</td><td>5</td><td>4</td><td></td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>推动全县奶山羊产业提质增效</td><td>有效</td><td>有效</td><td>5</td><td>5</td><td></td></tr>
</table>

		生态效益指标	节能减排和低碳环保水平大幅提升。	有效	有效	5	5	
		可持续影响指标	发挥龙头企业作用，持续带动产业发展及农民增收	有效	有效	5	4	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖企业满意度	95%以上	96%以上	5	5	
总分						100	98	

2024年度奶山羊产业发展补贴资金绩效自评表

（2024年度）

项目名称	2022年奶山羊产业发展补贴资金						
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	千阳县畜产局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		145.22	145.22	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		145.22	145.22	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	向南寨、崔家头等6镇兑付鲜羊奶交售、良种羊鉴定、新建羊舍、良种羊交售、良种羊购买、奶山羊人工授精、奶山羊保险7个政策，需兑现政策补助资金145.22559万元。			向南寨、崔家头等6镇兑付鲜羊奶交售、良种羊鉴定、新建羊舍、良种羊交售、良种羊购买、奶山羊人工授精、奶山羊保险7个政策，需兑现政策补助资金145.22559万元。			

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	兑现8项产业政策需财政补助资金	145.22万	145.22万	5	4	
		社会成本指标	指标1：					
		生态环境成本指标	指标1：					
	产出指标	数量指标	交售鲜奶713019.9公斤需补贴资金	71.3万元	71.3万元	10	10	
			奶山羊良种鉴定3427只需补贴资金	23.15万元	23.15万元	5	5	
			6户养殖户新建羊舍需补贴资金	9万元	9万元	5	5	
			良种羊交售77只需补贴资金	2.31万元	2.31万元	5	5	
			购买良种羊252只需补贴资金	2.31万元	2.31万元	5	5	
			奶山羊人工授精4845只需补贴资金	6.16万元	6.16万元	5	5	

			奶山羊保险参保14302只需补贴资金	25.74万元	25.74万元	5	5	
		质量指标	补贴政策执行标准	符合标准	符合标准	5	5	
		时效指标	2022年1月—2022年12月	12个月	12个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	养殖场户年户均增收	2000元以上	2000元以上	5	3	
		社会效益指标	通过政策引导，扩大奶山羊及蜂产业养殖规模，助推县域经济发展	有效	有效	8	6	
		生态效益指标	严格执行畜禽粪污资源化利用相关要求，粪污资源化利用率	90%	90%	8	7	
		可持续影响指标	持续增强养殖场户发展和壮大产业规模信心。	有效	有效	8	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖场户满意度	95%以上	95%以上	8	7	
总分						100	92	

2023年粮改饲项目绩效自评表

（2024年度）

项目名称	2023年粮改饲项目							
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	千阳县畜产局			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		154.08	154.08	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		154.08	154.08	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	主要任务是种植饲用青贮玉米2万亩，开展全株玉米青贮6万吨，资金主要用于全株玉米青贮达100吨以上的规模养殖场、家庭牧场、养殖大户、专业合作社及专业收贮企业的饲草青贮补助，每吨青贮补助45元。			主要任务是种植饲用青贮玉米2万亩，开展全株玉米青贮6万吨，资金主要用于全株玉米青贮达100吨以上的规模养殖场、家庭牧场、养殖大户、专业合作社及专业收贮企业的饲草青贮补助，每吨青贮补助45元。				

绩效指	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	项目计划兑付补助资金。	264万元	154.08万	5	5	
		社会成本指标	指标1：					
		生态环境成	指标1：					

标		本指标						
	产出指标	数量指标	计划种植饲用青贮玉米	2 万亩	1 万亩	10	5	
			开展全株玉米青贮	6 万吨	3.4 万吨	10	5	
		质量指标	青贮饲草质量	达标	符合标准	5	5	
		时效指标	2023 年 3 月—2023 年 12 月。	10 个月	12 个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	全县青贮饲草总产值	3000 万元	10 个月	5	5	
		社会效益指标	为推进农业供给侧结构性改革，保障全县奶畜饲草供应。	有效	3000 万元	8	8	
		生态效益指标	规模舍饲养殖避免了放牧对生态环境的破坏，减少焚烧秸秆对环境的影响。	有效	有效	8	8	
		可持续影响指标	促进全县饲草产业发展和农民增产增收。	长期	有效	8	8	
	满意度指标	服务对象满意度指标	种植户及养殖场满意度。	96%以上	长期	8	8	
总分						100	90	

2024 年度千阳县奶山羊全产业链加工项目绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	千阳县奶山羊全产业链加工项目							
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	陕西飞天乳业有限公司			
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额		100	100	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款		100	100	—	100%	—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	购置安装标准屋顶包装灌装机生产线 1 条。			完成购置安装标准屋顶包装灌装机生产线 1 条。				
绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	购置安装标准屋顶包装灌装机生产线总投资	365 万	365 万	5	5	

指标		社会成本指标	指标 1：					
		生态环境成本指标	指标 1：					
	产出指标	数量指标	购置安装标准屋顶包装灌装机生产线	1 条	1 条	10	10	
		质量指标	工程质量	合格	合格	5	5	
		时效指标	2023 年 10 月—2024 年 1 月	4 个月	4 个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	乳品加工企业年综合收入	5000 万元	5500 万元	5	5	
		社会效益指标	提升液态羊乳加工能力及市场供应能力	有效	有效	8	8	
		生态效益指标	节能减排和低碳环保水平大幅提升。	有效	有效	8	8	
		可持续影响指标	发挥龙头企业作用，持续带动产业发展及农民增收	有效	有效	8	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖企业满意度	95%以上	96%以上	8	8	
总分						100	98	

2024 年度陕西福源牧业育种提升项目专项资金绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	陕西福源牧业育种提升项目						
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	陕西福源牧业有限公司		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		200	200	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		200	200	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	陕西福源牧业奶山羊育种提升新建羊舍 1 栋（含卧床），扩建羊舍卧床 2 付，新建挤奶厅 1 座，购置挤奶设备 1 套。	陕西福源牧业奶山羊育种提升新建羊舍 1 栋（含卧床），扩建羊舍卧床 2 付，新建挤奶厅 1 座，购置挤奶设备 1 套。

绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	提升改造预计总投资	630 万	630 万	5	4	

指标		社会成本指标	指标 1：					
		生态环境成本指标	指标 1：					
	产出指标	数量指标	新建羊舍	1 栋	1 栋	10	10	
			扩建羊舍卧床	2 付	2 付	10	10	
			新建挤奶厅	1 座	1 座	10	10	
			购置挤奶设备	1 套	1 套	10	10	
		质量指标	工程质量	合格	合格	5	5	
		时效指标	2022 年 11 月—2023 年 10 月	10 个月	10 个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	提升改造预计总投资	630 万	630 万	5	4	
		社会效益指标	奶山羊育种水平及向社会提供良种奶山羊能力大幅提升。	有效	有效	8	7	
		生态效益指标	提升改造后养殖粪污资源化利用，减少化肥施用量。	有效	有效	8	7	
		可持续影响指标	改造提升后，有效提升奶山羊良种育种水平	有效	有效	8	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖企业满意度	100%	100%	8	7	
总分						100		

2024 年度千阳县羊奶制品全产业链建设项目绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	千阳县羊奶制品全产业链建设项目						
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	千阳县畜产局		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		110	110	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		110	110	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	支持 4 个奶山羊规模养殖场提升改造，推广奶山羊鲜精 2 万剂，开展奶山羊人工授精 1 万只，购置奶山羊育种设备。			支持 4 个奶山羊规模养殖场提升改造，推广奶山羊鲜精 2 万剂，开展奶山羊人工授精 1 万只，购置奶山羊育种设备。			

绩效	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	全县羊奶制品全产业链建设项目需财政补助	200 万	200 万	5	4	

指标	产出指标	社会成本指标	指标 1：					
		生态环境成本指标	指标 1：					
		数量指标	改造提升奶山羊规模养殖场	4 个	4 个	10	10	
			开展奶山羊人工授精	10000 只	10000 只	10	10	
		质量指标	工程质量	合格	合格	5	5	
		时效指标	2023 年 10 月—2024 年 9 月	12 个月	12 个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	通过改造提升，应用先进技术，提高养殖效益	有效	有效	5	3	
		社会效益指标	向社会提供优质羊乳，全产业链扩张增加就业机会	有效	有效	8	6	
		生态效益指标	规模舍饲养殖避免了放牧对生态环境的破坏，减少焚烧秸秆对环境的影响。	有效	有效	8	7	
		可持续影响指标	持续壮大产业发展规模，助力乡村振兴	长期	有效	8	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖场、户满意度。	96%以上	96%以上	8	7	
总分						100	92	

2024 年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设						
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司		
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		135	135	10	100%	10
	其中：当年财政拨款		135	135	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	建成标准化羊舍 5 栋、智能化转盘式挤奶厅 1 座、有机肥加工生产线 1 条、饲草料储备配送中心 1 座等设施。搭建新技术试验示范、科技成果转化、鲜奶及良种购销、奶农培训实训、奶山羊品牌宣传推销“五大”服务平台，为全县奶山羊养殖场（户）、企业提供了专业化、			建成标准化羊舍 5 栋、智能化转盘式挤奶厅 1 座、有机肥加工生产线 1 条、饲草料储备配送中心 1 座等设施。搭建新技术试验示范、科技成果转化、鲜奶及良种购销、奶农培训实训、奶山羊品牌宣传推销“五大”服务平台，为全县奶山羊养殖场（户）、企业提供了专业化、			

	市场化“保姆式”全程服务。				市场化“保姆式”全程服务。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	提升改造预计总投资	2300 万	2300 万	5	4	
		社会成本指标	指标 1：					
		生态环境成本指标	指标 1：					
	产出指标	数量指标	建成标准化羊舍	5 栋	5 栋	10	10	
			智能化转盘式挤奶厅	1 座	1 座	10	10	
			有机肥加工生产线	1 条	1 条	10	10	
			饲草料储备配送中心	1 座	1 座	10	10	
		质量指标	工程质量	合格	合格	5	5	
		时效指标	2020年10月—2022年10月	24 个月	24 个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	开展专业化市场化服务，帮助养殖场户提升养殖效益	有效	有效	5	3	
		社会效益指标	奶山羊育种水平及向社会提供良种奶山羊能力大幅提升。	有效	有效	8	6	
		生态效益指标	提升改造后养殖粪污资源化利用，减少化肥施用量。	有效	有效	8	7	
		可持续影响指标	改造提升后，有效提升奶山羊良种育种水平	有效	有效	8	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖企业满意度	100%	100%	8	7	
总分						100	92	

2024 年度千阳县奶山羊全产业链加工项目绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	千阳县奶山羊全产业链加工项目						
主管部门	千阳县畜产局			实施单位	千阳县畜产局		
项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额		100	100	10	100%	10

（万元）	其中：当年财政拨款		100	100	—	100%	—
	上年结转资金				—		—
	其他资金				—		—

年度总体目标	预期目标	实际完成情况
	购置安装标准屋顶包装灌装机生产线 1 条。	完成购置安装标准屋顶包装灌装机生产线 1 条。

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	购置安装标准屋顶包装灌装机生产线总投资	365 万	365 万	5	5	
		社会成本指标	指标 1：					
		生态环境成本指标	指标 1：					
	产出指标	数量指标	购置安装标准屋顶包装灌装机生产线	1 条	1 条	10	10	
		质量指标	工程质量	合格	合格	5	5	
		时效指标	2023 年 10 月—2024 年 1 月	4 个月	4 个月	5	5	
	效益指标	经济效益指标	乳品加工企业年综合收入	5000 万元	5500 万元	5	5	
		社会效益指标	提升液态羊乳加工能力及市场供应能力	有效	有效	8	8	
		生态效益指标	节能减排和低碳环保水平大幅提升。	有效	有效	8	8	
		可持续影响指标	发挥龙头企业作用，持续带动产业发展及农民增收	有效	有效	8	6	
	满意度指标	服务对象满意度指标	养殖企业满意度	95%以上	96%以上	8	8	
总分						100	98	

（四）专项资金绩效自评结果

本单位无主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

本单位无部门重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

1.2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目，评价得分87.3分，综合评价等级为“B”，具体评价结果请见所附的《2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目绩效评价报告》。

2.2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目，评价得分93分，综合评价等级为“A”，具体评价结果请见所附的《2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目绩效评价报告》。

3.2023年度粮改饲项目评价得分89分，综合评价等级为“B”，具体评价结果请见所附的《2023年度粮改饲项目绩效评价报告》。

十四、其他需要说明的情况

本单位2024年度无其他需要说明的情况。

1.决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2.决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3.本单位的决算数据反映1个预算单位的数据汇总情况。

4.本单位无预算单位变化调整。

5.决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0917）4245165。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024 年度部门决算表

目　录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	否	
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资本经营预算支出
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算批复表

部门（单位）：千阳县畜产局　　金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1799.65	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1900.00	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	120.00
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1679.65
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	1900.00
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	3699.65	本年支出合计	58	3699.65
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	3699.65	总计	62	3699.65

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。
2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算批复表

财决批复 02 表

部门：千阳县畜产局（本级）　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	3,699.65	3,699.65					
206			科学技术支出	120.00	120.00					
20604			技术研究与开发	100.00	100.00					
2060404			科技成果转化与扩散	100.00	100.00					
20605			科技条件与服务	20.00	20.00					
2060502			技术创新服务体系	20.00	20.00					
213			农林水支出	1,679.65	1,679.65					
21301			农业农村	1,679.65	1,679.65					
2130101			行政运行	94.07	94.07					
2130102			一般行政管理事务	6.73	6.73					
2130106			科技转化与推广服务	135.00	135.00					
2130122			农业生产发展	1,290.60	1,290.60					
2130199			其他农业农村支出	153.25	153.25					
229			其他支出	1,900.00	1,900.00					
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	1,900.00	1,900.00					
2290402			其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	1,900.00	1,900.00					

支出决算批复表

财决批复03表

部门：千阳县畜产局（本级）　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	**3,699.65**	**94.07**	**3,605.58**			
206			科学技术支出	120.00		120.00			
20604			技术研究与开发	100.00		100.00			
2060404			科技成果转化与扩散	100.00		100.00			
20605			科技条件与服务	20.00		20.00			
2060502			技术创新服务体系	20.00		20.00			
213			农林水支出	1,679.65	94.07	1,585.58			
21301			农业农村	1,679.65	94.07	1,585.58			
2130101			行政运行	94.07	94.07				
2130102			一般行政管理事务	6.73		6.73			
2130106			科技转化与推广服务	135.00		135.00			
2130122			农业生产发展	1,290.60		1,290.60			
2130199			其他农业农村支出	153.25		153.25			
229			其他支出	1,900.00		1,900.00			
22904			其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	1,900.00		1,900.00			
2290402			其他地方自行试点项目收益专项	1,900.00		1,900.00			

	债券收入安排的支出						

财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 04 表

部门：千阳县畜产局（本级）

金额单位：万元

收　　入			支　　出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	1,799.65	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	1,900.00	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	120.00	120.00		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1,679.65	1,679.65		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				

	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55	1,900.00		1,900.00	
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,699.65	**本年支出合计**	59	3,699.65	1,799.65	1,900.00	
年初结转和结余	28		年末结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	3,699.65	**总计**	64	3,699.65	1,799.65	1,900.00	

一般公共预算财政拨款收入支出决算批复表

财决批复 05 表

部门：千阳县畜产局（本级）　　金额单位：万元

科目代码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计
类	款	项	栏次		2	3	4	5	6	7
			合计				1,799.65	94.07	1,705.58	1,799.65
206			科学技术支出				120.00		120.00	120.00
20604			技术研究与开发				100.00		100.00	100.00
2060404			科技成果转化与扩散				100.00		100.00	100.00
20605			科技条件与服务				20.00		20.00	20.00
2060502			技术创新服务体系				20.00		20.00	20.00
213			农林水支出				1,679.65	94.07	1,585.58	1,679.65
21301			农业农村				1,679.65	94.07	1,585.58	1,679.65
2130101			行政运行				94.07	94.07		94.07
2130102			一般行政管理事务				6.73		6.73	6.73
2130106			科技转化与推广服务				135.00		135.00	135.00
2130122			农业生产发展				1,290.60		1,290.60	1,290.60
2130199			其他农业农村支出				153.25		153.25	153.25

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门（单位）：千阳县畜产局　　单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	80.17	302	商品和服务支出	13.48	310	资本性支出	
30101	基本工资	45.47	30201	办公费	0.48	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	2.27	30202	印刷费	0.06	31002	办公设备购置	
30103	奖金	8.02	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资		30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7.96	30206	电费	0.4	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	3.98	30207	邮电费	0.2	31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.51	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.02	31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	0.09	30211	差旅费	0.14	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	6.36	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费	1.51	30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助	0.42	30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.4	31099	其他资本性支出	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助	0.42	30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	5	31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	1.06	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		399	其他支出	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39907	国家赔偿费用支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	5.32	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		39909	经常性赠与	
			30299	其他商品和服务支出	0.4	39910	资本性赠与	
			307	债务利息及费用支出		39999	其他支出	
			30701	国内债务付息				
			30702	国外债务付息				
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		80.59	公用经费合计					13.48

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门（单位）：千阳县畜产局　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计			1,900.00	1,900.00		1,900.00	
229	其他支出		1900	1900		1,900.00	
22904	其他政府性基金及对应专项		1900	1900		1900	
2290402	其他地方自行试点项目收益		1900	1900		1900	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门（单位）：　　单位：万元

项　　目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

部门（单位）：千阳县畜产局　　单位：万元

财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.4					0.4		
决算数	0.4					0.4		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

附件：

财政专项资金绩效评价报告

评价类型：☐实施过程评价 ☑完成结果评价

项目名称：2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目

项目单位：陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司

主管部门：千阳县畜产局

评价时间： 2025年9月1日

组织方式：☑财政部门 ☑主管部门☐项目单位

千阳县财政局

2025年9月1日

2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目绩效评价报告

陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司:

为深入贯彻落实中央和省、市全面实施预算绩效管理的部署要求，加强财政支出管理，提高财政资金使用效益，根据财政部《关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）、宝鸡市财政局《宝鸡市加快实现预算绩效管理改革目标行动方案》（宝市财办检〔2021〕16号）、千阳县财政局《关于做好2025年财政重点绩效评价工作的通知》（千财绩效〔2025〕110号）等相关文件要求，千阳县财政局联合第三方机构成立绩效评价工作组，于2025年7月28日深入项目单位及实施现场，通过座谈交流、查阅资料、现场查看、问卷调查、查询账务系统、对比分析、综合研判等方式，在项目单位自评的基础上，遵循科学、规范、客观、公正的原则，对2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目开展了绩效评价。现将评价情况报告如下:

一、项目概况

（一）项目背景

20世纪30年代初，平民教育家晏阳初先生从国外引进了瑞士莎能奶山羊，饲养在河北定县平教会。抗日战争爆发不久，一群约30多只的瑞士莎能奶山羊，从河北定县辗转落户西北农林科技大学畜牧场，由被誉为中国奶山羊之父的刘荫武教授挑起了莎能奶山羊选育培育工作的重任。之后，几经

转折，这群仅存的84只莎能奶山羊于1972年来到了千阳。50余年来，千阳县赓续前行，致力于莎能奶山羊的纯种繁育、保种扩繁和良种推广，培育的莎能奶山羊遗传性能稳定，生产水平高，耐粗饲，抗病性强，累计12.6万只良种羊被国内28个省（市）、自治区引种推广，出口泰国近千只，参与全国数百万只奶山羊的改良和关中、文登、崂山等多个地方品种的培育，“奶羊在全国，种羊在千阳”成为业内共识。千阳县种羊场成为首批国家级奶山羊核心育种场，千阳县成为全国规模最大、品系最完整的莎能奶山羊种群县。

该项目的立项决策符合千阳县奶山羊产业发展规划，对推动千阳县奶山羊产业高质量发展具有十分重要的作用。项目建成后发挥集莎能奶山羊良种扩繁、推广，奶山羊冻精、胚胎等遗传物质的生产与销售，奶山羊良种繁育技术推广、培训，现代养殖管理技术试验示范、有机肥生产等为一体的国有控股综合性奶山羊良种繁育龙头企业。

该项目的建设将促进千阳县羊乳产品加工能力，激发奶山羊养殖场户发展产业的激情，持续增强企业扩大产业规模的动力，为带动周边群众增收致富起到了积极作用。

（二）项目基本情况

1.项目名称：2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目

2.主管部门：千阳县畜产局

3.实施单位：陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司

4.运营单位：千阳恒腾食品有限责任公司

5.建设地点：千阳县张家塬镇曹家塬村

6.建设内容和规模：项目总占地面积206.5亩，新建总建筑面积38995平方米，年存栏奶山羊5000只，其中：综合楼1栋建筑面积1800平方米，奶山羊繁育工程中心建筑面积1850平方米，挤奶厅1座建筑面积1945平方米，种公羊站2304平方米，羊舍5栋23664平方米，干草间2649平方米，青贮间3203平方米，有机肥厂建筑面积1580平方米，配套建设给排水、暖通、供电、消防、绿化、硬化及引进种公羊、种母羊、购置奶山羊养殖繁育相应设施设备等。

7.建设期限：25个月（2022年3月至2024年3月）

8.项目预算资金：9,974.01万元，其中：政府专项债券资金4,900.00万元，企业自筹资金5,074.01万元。

9.预期效益及作用：项目的建设将奶山羊产业培育成为振兴乡村、富裕农民的优势主导产业，带动农民增收，实现共同富裕。对提高当地的消费水平，改善消费结构具有积极影响。同时对物流、仓贮需求，可间接解决当地就业人口近百人，对增加当地人民收入，提高当地人民的生活水平具有积极的影响。

（三）项目预算资金安排情况

1.项目资金计划情况

千阳县行政审批服务局《关于千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目初步设计的批复》，核定项目概算总投资为9,974.01万元，其中：工程费用8,665.81万元，工程建设其他费用418.09万元，预备费726.71万元，铺底流动资金163.40万元。

2024年8月项目单位编制完成了《2024年宝鸡市千阳县

莎能奶山羊育种创新提升项目专项债券实施方案》，实施方案中列明项目资金来源为:

（1）自筹资金5,074.01万元，约占总投资的50.87%;

（2）申请发行20年期专项债券资金4,900.00万元，约占总投资的49.13%。（其中2024年发行20年期专项债券资金1,900.00万元，2025年发行20年期专项债券资金3,000.00万元）

2.项目资金预算情况

截至评价日，该项目共下达预算资金1,900.00万元，预算资金下达情况具体如下:

2024年8月，通过相关单位审核出具“一案两书”，成功发行20年期项目专项债券资金4,900.00万元。2024年9月20日，千阳县财政局以《关于下达2024年第四批新增专项债券资金的通知》（千财债指〔2024〕3号）文件下达专项债券资金1,900.00万元。

3.项目资金到位情况

（1）截至评价日，该项目到位预算资金共计1,900.00万元，预算资金到位率为100%。详见表1。

表1　项目预算及到位资金情况表　　单位：万元

项目名称	预算资金	到位资金	资金文号	指标下达时间	资金到位率
2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目	1,900.00	1,900.00	千财债指〔2024〕3号	2024年9月20日	100%
合计	**1,900.00**	**1,900.00**	-	-	**100%**

（2）2024年10月至2024年12月，陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司项目专户获得银行存储利息2,870.44元。详见表2。

表 2　项目专项资金利息收入表　　单位：元

序号	名称	金额	日期
1	利息	2,870.44	2024.12.21
合计	-	**2,870.44**	-

（四）项目预算资金执行情况

截至评价日，项目实际支出预算资金 18,999,996.61 元，预算执行率约 100%。详见表 3。

表 3　项目预算资金执行情况表　　单位：元

预算/到位资金	支出资金	支付时间	资金用途	中标单位（收款单位）	预算执行率(%)
19,000,000.00	4,900,000.00	2024.11.1	工程费	陕西中邦德建设有限公司千阳县分公司	100%
	4,800,000.00	2024.11.20	工程费	陕西中邦德建设有限公司千阳县分公司	
	1,200,000.00	2024.11.21	工程费	陕西中邦德建设有限公司千阳县分公司	
	62.00	2024.12.1	手续费	-	
	380,000.00	2024.12.4	初步设计费	陕西中旭建筑设计咨询有限公司效力分公司	
	243,700.00	2024.12.4	招标代理费	陕西千川创盛项目管理有限公司	
	140,000.00	2024.12.4	预算编制费	普迈项目管理集团有限公司宝鸡分公司	
	293,300.00	2024.12.4	咨询费	中誉信诚（陕西）管理咨询有限公司	
	2,600,000.00	2024.12.16	工程费	陕西中邦德建设有限公司千阳县分公司	
	850,000.00	2024.12.16	施工图纸设计费	陕西方得建筑工程设计有限公司宝鸡市分公司	
	569,444.61	2024.12.16	监理费	陕西众志项目管理有限公司	
	2,600,000.00	2024.12.17	工程费	陕西中邦德建设有限公司千阳县分公司	
	423,490.00	2024.12.20	工程费	陕西中邦德建设有限公司千阳县分公司	
合计	**18,999,996.61**	-	-	-	**100%**

（五）项目实施及绩效目标完成情况

1.项目前期手续审批情况

项目实施单位分别取得了以下相关批复文件和手续。项目批复情况详见表4。

表4　项目批复情况一览表

序号	文件名称	文件批号
1	千阳县行政审批服务局《关于千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目建议书的批复》	千审服发〔2021〕233号
2	千阳县行政审批服务局《关于千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目可行性研究报告的批复》	千审服发〔2021〕239号
3	千阳县行政审批服务局《关于变更千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目建设单位、建设期限及部分建设内容的批复》	千审服发〔2023〕394号
4	千阳县行政审批服务局《关于千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目初步设计的批复》	千审服发〔2023〕478号
5	《建设项目环境影响登记表》	备案号：202361032800000046
6	宝鸡市生态环境局千阳分局《关于千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目办理环评手续的说明》	2023年8月11日
7	千阳县行政审批服务局《节能审查证明》	2022年4月6日
8	中共千阳县委政法委员会《关于社会稳定风险评估报告的批复》	千政法函〔2021〕47号
9	千阳县国土资源局《关于陕西千阳莎能奶山羊良种繁育基地申请设施农用地备案通知书》	千设农地备字〔2019〕第04号
10	千阳县自然资源局《关于办理千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目建设用地规划许可的复函》	千自然资函〔2023〕62号
11	千阳县行政审批服务局《关于对千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目办理建设工程规划许可证等有关情况的复函》	2023年12月28日
12	《农村土地承包经营权流转合同》	—
13	《土地续租意向书》	—

2.项目招标代理及招投标情况

2024年4月17日项目实施单位通过遴选方式确定陕西千川创盛项目管理有限公司为招标代理机构；2024年5月9日，

招标代理机构通过招投标确定陕西方得建筑工程设计有限公司为设计单位；2024 年 9 月 23 日招标代理机构通过招投标确定陕西众志项目管理有限公司为监理单位；2024 年 9 月 29 日招标代理机构通过招投标确定陕西中邦德建设有限公司为施工单位。

3.项目建设情况及绩效目标完成情况

截至评价日，通过对现场实际查看，该项目已经基本完工，但尚未进行终验及工程审计。项目主要目标任务完成情况详见表 5。

表 5　项目绩效目标任务完成情况表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成情况
产出指标	数量指标	综合楼 1 栋	1800 ㎡	1800 ㎡	✓
		奶山羊繁育工程中心	1850 ㎡	1850 ㎡	✓
		挤奶厅 1 座	1945 ㎡	1945 ㎡	✓
		种公羊站	2304 ㎡	2304 ㎡	✓
		羊舍 5 栋	23664 ㎡	23664 ㎡	✓
		干草间	2649 ㎡	2649 ㎡	✓
		青贮间	3203 ㎡	3203 ㎡	✓
		有机肥厂	1580 ㎡	1580 ㎡	✓
	质量指标	工程验收合格率	100%	未进行终验	-
		债券资金使用合规率	100%	合规	✓
	时效指标	工程计划完工日期	2024 年 3 月	截至评价日，基本完工	X
	成本指标	债券资金控制（万元）	≤1,900.00	约 1,900.00	✓
效益指标	经济效益指标	促进农村经济发展和养殖户增收作用情况	明显	-	-
	社会效益指标	推动奶山羊产业提质增效作用情况	明显	-	-

一级指标	二级指标	三级指标	目标值	完成值	完成情况
		提升奶山羊标准化养殖技术作用情况	明显	-	-
		推动羊乳产品品牌发展作用情况	明显	-	-
	生态效益指标	促进资源循环利用作用情况	明显	-	-
	可持续影响指标	长效管理机制建立和可持续发展作用情况	建立	未建立	X
满意度指标	服务对象满意度指标	人民群众对项目实施的满意度	≥95%	98%	✓

注：此表中部分指标是评价组根据项目单位提供的有关资料、评价组收集到的相关资料以及本次评价检查情况而调整的绩效目标及其完成值。因项目尚未交付使用，其经济效益、社会效益、生态效益、可持续发展作用等尚未显现。

二、绩效评价工作开展情况

（一）评价依据

1. 中、省、市、县现行相关政策文件;

2. 县畜产局、财政局等相关文件;

3. 项目实施单位提供的相关资料，包括项目申报资料、项目自评报告、绩效目标表、资金到账及资金支出凭证，验收、审计相关资料，项目实施及管理等相关资料;

4. 评价工作人员通过现场调查、核实、问卷等获得的资料;

5. 其他相关资料。

（二）评价目的与重点

1. 评价目的

运用规范的绩效指标体系和科学的评价方法，全面、客观反映财政支出项目完成情况和实施效果。同时，及时总结经验，分析存在的问题，采取有效措施改进和加强项目管理，为政府相关决策提供参考依据。

2.评价重点

（1）项目目标及任务完成情况：评估项目是否按时、按质、按量完成了预定的目标和任务。

（2）项目质量及成效：考察项目的产出质量和成效情况。

（3）项目管理效能：评价项目的组织管理、财务管理、长效管理等方面的效率和效果。

（4）项目的经济效益及社会效益：分析项目对经济发展的贡献以及对社会的正面影响。

（三）绩效评价指标与方法

1.评价原则

按照科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的原则，对项目进行综合评价。

2.评价指标体系

项目评价指标体系详见附件2。

3.评价方法

采用比较、因素分析、公众评判等评价方法，在项目单位自评的基础上，组成包括行业专家、财务专家在内的评价组，通过统计汇总与数据分析、整体评价与现场评价、走访惠及群众及问卷调查等方式进行绩效评价，形成评价结论，撰写评价报告。

4.评价标准

2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目绩效评价采用百分制得分。评价指标共设置5个一级指标、17个二级指标、25个三级指标。评价结果分为优、良、中、差4个评价等级，根据计算结果的分值，确定评价项目最后达到的等级。

具体见表 6。

表 6　评价结果等级表

评价等级	优	良	中	差
分值 S	S ≥ 90	90> S ≥ 80	80 > S ≥ 60	S < 60

（四）绩效评价工作过程

为了做好本次绩效评价工作，我们成立绩效评价工作组，制定了具体的实施方案和评价指标体系，按照准备阶段、实施阶段（资料收集和初审、现场考察、数据整理与分析、综合评价）、报告撰写与提交阶段（撰写评价报告、提交报告等）和结果应用等四个阶段，采取项目单位自评、收集项目相关资料、数据分析、现场调查和问卷调查相结合的方法，于 2025 年 7 月 28 日对该项目开展了现场评价。经过分析研究，并征求相关部门意见，得出该项目绩效评价结论。

三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

2024 年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目资金安排符合相关法律、法规及政策要求，符合千阳县经济社会高质量发展需要，立项依据充分、程序规范，资金到位及时，预算资金到位率及执行率高，资金使用合规，项目产出数量指标完成较好。但项目进展缓慢，制度建设存在不足，未见到长期管护机制，项目相关管理及绩效管理等工作不到位。结合单位自评、信息采集、问卷调查等情况，经评价组认真评价，项目绩效评价综合得分 87.3 分，整体评价结论为良，详见表 7。

表 7　项目指标评分表

一级指标	分值	得分	得分率
项目决策	12	11	91.67%
项目过程	15	13	86.67%
项目成本	13	11	84.62%
项目产出	25	20.5	82%
项目效益	35	31.8	90.86%
合计	**100**	**87.3**	**87.3%**
绩效评价得分：87.3　　综合评价结果等级：良			

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策从项目立项、绩效目标、资金投入三个方面进行评价。项目决策满分 12 分，得分 11 分。具体得分详见表 8。

表 8　项目决策绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
决策	12	项目立项	立项依据充分性	2	2
			立项程序规范性	2	2
		绩效目标	绩效目标合理性	2	1.5
			绩效指标明确性	2	1.5
		资金投入	预算编制科学性	2	2
			资金分配合理性	2	2
合计	**12**	**—**	**—**	**12**	**11**

1.项目立项方面

（1）立项依据充分性方面。项目的立项均符合国家相关法律、法规和政策规定，符合国家财政专项资金支持方向，符合千阳县奶山羊发展实际需要。

（2）立项程序规范性方面。项目能按照规定的申请程序、审核程序、评估程序进行立项，程序规范。

2.绩效目标方面

（1）绩效目标合理性方面。项目绩效目标设定符合国家相关法律法规、符合项目发展客观实际。但绩效目标与客观实际有距离，未能够在一定期限内实现。

（2）绩效指标明确性方面。项目有绩效目标申报表。但绩效目标申报表未按要求填报，部分指标设置不具体、不规范。

3.资金投入方面

（1）预算编制科学性方面。项目预算额度测算依据充分，并能按照相关政策标准编制，预算编制科学合理。

（2）资金分配合理性方面。财政安排的预算资金与项目实际需求资金基本一致。

评价组认为，项目决策从整体上看，立项规范、决策依据较为充分，程序合规，符合相关政策。但项目绩效目标设置不够合理。

（二）项目过程情况

项目过程从资金管理和组织实施两个方面进行评价。项目过程满分15分，得分13分。具体得分详见表9。

表9　项目过程绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
过程	15	资金管理	资金到位率	3	3
			预算执行率	3	3
			资金使用合规性	3	3

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
		组织实施	管理制度健全性	3	2
			制度执行有效性	3	2
合计	15	—	—	15	13

1.资金管理方面

（1）资金到位率方面。截至评价日，财政共拨付到位预算资金1,900.00万元，预算资金到位率为100%。

（2）预算执行率方面。截至评价日，项目到位预算资金1,900.00万元，执行预算资金18,999,996.61元，预算执行率约为100%。

（3）资金使用合规性方面。项目资金支出符合国家有关政策及其专项资金管理办法等相关规定，手续齐全，未发现资金截留、挤占、挪用、虚列支出等现象。

2.组织实施方面

（1）管理制度健全性方面。项目单位有业务和财务等管理制度。但制度建设存在不足，制度内容不具体、不详实，招标资料不规范。

（2）制度执行有效性方面。项目的实施遵守相关法律法规和相关管理规定，按照相关制度做好项目管理工作。但施工合同中竣工时间空缺，设计合同完成时间不明确；施工管理资料及单位（子单位）验收资料存在签字、盖章、日期不齐全，开竣工时间不明确等问题；项目总结、自评等工作不够规范、不够详实。

评价组认为，项目过程从整体上看，项目资金管理较为规范，资金使用合规，预算执行率高。但相关制度不够健全，

制度执行存在不足，项目总结、自评工作不够规范。

（三）项目成本情况

项目成本从经济成本、社会成本、生态环境成本三个方面进行评价。项目成本满分13分，得分11分。具体得分详见表10。

表10　项目成本绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
成本	13	经济成本	单位成本或分项成本节约率	5	3
		社会成本	社会发展负作用	4	4
		生态环境成本	自然生态环境负作用	4	4
合计	**13**	—	—	**13**	**11**

1.经济成本方面。财政拨付到位资金1,900.00万元，实际支出财政资金18,999,996.61元，成本节约率为0%，按成本节约率计算公式计算分值为3分。

2.社会成本方面。项目实施深受社会各方面的认可和支持。因此，项目无社会成本方面负面影响。

3.生态成本方面。项目在实施过程中未对生态环境造成影响。因此，项目无生态成本方面负面影响。

评价组认为，项目经济成本控制较好，项目社会成本方面无影响社会稳定的负面因素，生态环境成本方面无影响生态发展的负作用。

（四）项目产出情况

项目产出从产出数量、产出质量、产出时效三个方面进行评价。项目产出满分25分，得分20.5分。具体得分详见表11。

表 11　项目产出绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
产出	25	产出数量	项目数量目标完成情况	10	9
		产出质量	项目质量目标完成情况	10	8
		产出时效	项目按期完成情况	5	3.5
合计	**25**	**—**	**—**	**25**	**20.5**

1.产出数量方面。从项目单位提供的相关资料、现场查看情况来看，项目产出数量目标任务已基本完成，已建成综合楼 1 栋建筑面积 1800 平方米，奶山羊繁育工程中心建筑面积 1850 平方米，挤奶厅 1 座建筑面积 1945 平方米，种公羊站 2304 平方米，羊舍 5 栋 23664 平方米，干草间 2649 平方米，青贮间 3203 平方米，有机肥厂建筑面积 1580 平方米，并配套建设给排水、暖通、供电、消防、绿化、硬化。但该项目尚未完成最终验收及审计工作，所以数量方面存在一定不确定因素。

2.产出质量方面。从项目单位提供的相关资料、现场查看情况来看，该项目已完成基本建设内容，但未有见到终验及审计报告，所以质量方面存在一定不确定因素。

3.产出时效方面。根据项目单位提供的资料来看，该项目计划建设期限为 2022 年 3 月至 2024 年 3 月。然而截至评价日，该项目尚未完成最终验收及审计工作，未能按照既定计划实现预期进度目标，整体时效性表现不佳。

评价组认为，从项目产出方面看，项目产出数量完成较好，项目产出质量存在不确定性，时效存在一定的不足。

（五）项目效益情况

从经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、受表彰情况、满意度六个方面进行评价。项目效益满分 35 分，得分 31.8 分。具体得分详见表 12。

表 12　项目效益绩效指标分析表

一级指标	分值	二级指标	三级指标	分值	得分
效益	35	经济效益	促进农村经济发展和养殖户增收作用情况	4	3
		社会效益	推动奶山羊产业提质增效作用情况	4	4
			提升奶山羊标准化养殖技术作用情况	4	4
			推动羊乳产品品牌发展作用情况	4	4
		生态效益	促进资源循环利用作用情况	3	3
		可持续影响	长效管理机制建立和可持续发展作用情况	3	2
		受表彰情况	是否受到国家、省、市各级表彰、奖励	3	2
		满意度	服务对象满意程度	10	9.8
总分	**35**	**—**	**—**	**35**	**31.8**

1.经济效益方面。项目预期经济效益较好。通过该项目的实施，将奶山羊产业培育成为振兴乡村、富裕农民的优势主导产业，带动农民增收，实现共同富裕。但由于项目未投入使用，经济效益未充分发挥。

2.社会效益方面。该项目的实施，可促进千阳县羊乳产品加工能力，推动奶山羊产业提质增效，提升奶山羊标准化养殖技术，激发奶山羊养殖场户发展产业的激情，持续增强企业扩大产业规模的动力，为带动周边群众增收致富起到了积极作用。因此，项目社会效益好。

3.生态环境方面。通过利用各类秸秆、青草等粗纤维做饲料，将人类无法直接利用的物质，通过羊的消化吸收转化

成肉质食品，变废为宝，实现了过腹增值。同时，大量利用玉米、小麦秸秆等农用物的废弃物，大大减少了秸秆被闲置、毁弃、燃烧而造成的环境污染，符合国家环保政策。养羊有利于建立“植物—动物—生物”良性循环过程，通过养羊所产生的粪便，可用于农村沼气建设、沼气做饭、照明、采暖，沼气池渣还可用于农作物田间施肥，增强土壤肥力。因此，项目生态效益好。

4.可持续影响方面。项目对县域经济发展具有积极推动作用。但截至评价日，项目终验、审计工作等尚未完成，并未见到长效管护机制，因此项目后期管护效果存在不确定性。

5.受表彰情况。2024年，千阳县畜产局被陕西省动物疫病预防控制中心授予全省动物疫病净化与无疫创建工作先进单位。

6.满意度方面。通过走访部分群众和随机发放纸质调查问卷结果显示，群众整体满意度约为98%，大多数群众对项目的实施比较满意。

评价组认为，项目资金管理有序，经济效益较好，社会效益、生态效益好，群众满意度较高，专项资金的社会效益作用发挥较为充分。但未见到项目长效管护机制。

五、主要经验、做法及亮点

（一）资料归档能够按类别归档保存。项目单位能够按照资料的不同属性，分门别类的梳理项目资料，确保所归档的资料“易查找、不丢失、可复用”；分类归档使得文件和数据井然有序，能够迅速定位所需信息，并且通过整理和存储，有效利用存储空间，减少不必要的占用。因此分类归档

对于个人和组织都有着重要的意义，它不仅能帮助我们更好地管理和利用信息资源，还能提升工作效率，降低成本，并为未来的工作提供便利。

六、存在的问题及原因分析

（一）项目产出时效存在不足。根据项目单位提供的资料来看，该项目计划建设期限为2022年3月至2024年3月。截至评价日，该项目已完成基本建设内容，但尚未完成最终验收及审计工作，未能按照既定计划实现预期进度目标，整体时效性表现不佳。

（二）项目相关管理工作不到位。一是施工合同中竣工时间空缺，设计合同完成时间不明确；二是施工管理资料及单位（子单位）验收资料存在签字、盖章、日期不齐全，开竣工时间不明确等问题。

（三）项目绩效管理工作有待加强。尽管项目实施单位已开展了绩效管理工作，但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，部分绩效目标设置不够合理、不够明确，绩效自评工作不规范，自评报告不详实，绩效责任约束作用不强等问题。

七、相关建议

（一）加快推进建设进度，尽快完成建设任务。一是尽快明确最终验收的标准、流程、参验单位及时间节点，成立验收工作小组，建立验收快速通道，对于验收过程中出现的争议和问题，明确解决时限和责任方，确保项目在完工后能尽快完成最终验收；二是建立“验收－审计”衔接机制，在项目验收后及时提交完整资料至审计部门，安排专人对接，

尽快配合完成审计工作；三是完善后续工作流程，明确各环节责任人和时间节点，确保审计通过后，落实项目后续维护管理主体责任，及时建立项目后期管护管理制度。

（二）重视项目管理，提高项目管理水平。一要加强合同管理，合同管理是指对合同依法进行订立、履行、变更、解除、终止以及审查、监督、控制等一系列行为的总称。合同管理必须是标准化、常态化的全过程的动态管理，由合同洽谈、草拟、签订、生效开始，直至合同失效为止，都要纳入统一的规范管理。项目实施所签订的合同，不仅要内容完整、科学、规范，符合合同必要的要求，还要审核合同条款是否齐全、完备、严谨，保证所签订的合同内容完整、合法有效、切实可行；二要建立标准化资料管理制度，制定《项目资料管理细则》，实行专人负责、定期检查；对现有资料进行全面清查，督促相关单位补全资料签字盖章，规范记录内容。定期开展资料管理培训，强化人员业务能力，将资料规范性纳入考核，加强日常监督问责，确保项目资料完整、准确、齐全，为日后查阅做好准备工作。

（三）增强绩效意识，强化绩效管理。一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制；二是项目单位要强化预算绩效目标管理，科学设置项目绩效目标，切实增强绩效目标的完整性、相关性、适当性和可行性，确保项目绩效目标与政策目标、社会公众需求、财政投

入规模、部门职责职能、项目实施计划等相匹配；三是项目单位要切实担负起预算绩效管理主体责任，进一步完善内部管理机制，严格按照既定的项目绩效目标指标任务，科学规划行动方案，制定确保项目目标实现的保障措施，同时，要加强预算绩效管理的监督检查力度，着力提高财政资金使用效益；四是项目单位要扎实开展绩效自评工作，通过对项目相关制度建立情况、资金使用情况、绩效目标实现等情况进行自我评价，了解资金使用是否达到预期目标、资金管理是否规范、资金使用是否有效，检验资金支出效率和效果，分析存在问题及原因，及时总结经验，改进管理措施，不断增强和落实绩效管理责任，完善工作机制，有效提高资金管理水平和使用效益。同时，要认真、准确填写自评数据表，形成详实的自评报告。

八、其他说明

（1）绩效评价工作组与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所提供的各项条件及说明的阅读和理解基础之上。

（3）项目实施单位的责任是提供与形成本项目绩效评价报告相关的基础材料、实施资料、制度文件、财务凭证等书面相关资料，并对其真实性、合法性、完整性负责。

附件：2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目绩效评价指标体系及评分表

（此页无正文）

千阳县财政局

2025 年 9 月 1 日

附件

2024年千阳县莎能奶山羊育种创新提升项目绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	三级指标分值权重	三级指标评价得分	扣分原因
决策指标（12分）	项目立项（4分）	立项依据充分性	①项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策，得0.5分； ②项目立项符合行业发展规划和政策要求，得0.5分； ③项目立项与部门职责范围相符，属于部门履职所必需，得0.5分； ④项目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，得0.5分。	2	2	
		立项程序规范性	①项目按照规定的程序申请设立，得0.5分； ②审批文件、材料符合相关要求，得0.5分； ③项目有完整可行的实施方案或相关报告，得0.5分； ④事前已经过必要的研究、论证、风险评估、绩效评估、集体决策，得0.5分。	2	2	
	绩效目标（4分）	绩效目标合理性	①符合国家相关法律法规和中省市县党委、政府决策，得0.5分； ②与项目实施单位职责密切相关，得0.5分； ③项目是为千阳县奶山羊产业发展所必需，得0.5分； ④项目预期目标是否符合客观实际，能够在一定期限内如期实现，得0.5分。	2	1.5	未能够在一定期限内如期实现。
		绩效指标明确性	①项目按照绩效目标申报表模板要求填报，得0.5分； ②绩效目标通过清晰、可量化的指标体现，得0.5分； ③绩效目标与项目年度任务数或计划数相对应，得0.5分； ④预算确定的项目与分配资金量相匹配，得0.5分。	2	1.5	绩效目标不具体、不规范。
	资金投入（4分）	预算编制科学性	①预算编制经过科学论证，得0.5分； ②预算内容与项目内容相匹配，得0.5分； ③预算额度测算依据充分，并能按照标准编制，得0.5分； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得0.5分。	2	2	
		资金分配合理性	①预算资金分配依据充分，得1分；	2	2	

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	三级指标分值权重	三级指标评价得分	扣分原因
			②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得 1 分。			
过程指标（15 分）	资金管理（9 分）	资金到位率	资金到位率 a=（实际到位资金/预算资金）×100% 得分=资金到位率 a×指标分值，且 a＜60%不得分。	3	3	
		预算执行率	预算执行率 a=实际支出资金/实际到位资金×100% 得分=预算执行率 a×指标分值，且 a＜60%不得分。	3	3	
		资金使用合规性	①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，得 0.5 分； ②资金的拨付有完整的审批程序和手续，得 1 分； ③符合项目预算批复或合同、以及专项资金管理办法的用途，得 1 分； ④按时拨付、使用资金，得 0.5 分； ⑤存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣 3 分。	3	3	
	组织实施（6 分）	管理制度健全性	①已制定或具有相应的财务和业务等各项管理制度，得 1 分； ②财务和业务等各项管理制度合法、合规、完整，得 1 分； ③项目招投标工作规范，得 1 分。	3	2	1.制度制定不具体 2.招标资料不规范
		制度执行有效性	①能遵守相关法律法规和相关管理规定，考核记录规范、完整，得 0.5 分； ②项目调整及支出调整手续完备，得 0.5 分； ③项目实施单位人员条件、设备条件等是否落实到位，得 0.5 分； ④项目招标资料、合同书、验收或检查报告等资料齐全并及时归档，0.5 分； ⑤项目总结（自评）及信息采集报送工作认真、内容完整、详实，得 1 分。	3	2	1.施工合同中竣工时间空缺，设计合同完成时间不明确 2 自评与信息采集工作不到位
成本指标	经济成本（5 分）	单位成本或分项成本节约率	成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 评分标准：成本节约率＜0 不得分；工程建设类等相关项目成本节约率＝0 按 60%赋基础分（60%×指标分值），成本节约率≥5%得满分，0%～5%之间按比重赋分，得分=（60%×指标分值）+（成本节约率×8×指	5	3	无节约

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	三级指标分值权重	三级指标评价得分	扣分原因
（13 分）			标分值）。其他类项目成本节约率≥0 即可得满分。			
	社会成本（4 分）	社会发展负作用	因本指标无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成预期控制目标、部分实现预期控制目标、实现预期控制目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值。	4	4	
	生态环境成本（4 分）	自然生态环境负作用	因本指标无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值。	4	4	
产出指标（25 分）	产出数量（10 分）	项目数量目标完成情况	计算公式：实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 评分标准：实际完成率小于 60%不得分；大于等于 60%的按超过的比重赋分， 得分=（实际完成率-60%）/（1%～60%）×指标分值。	10	9	未终验及审计
	产出质量（10 分）	项目质量目标完成情况	计算公式：质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。 评分标准：质量达标率小于 60%不得分；大于等于 60%的按超过的比重赋分， 得分=（质量达标率-60%）/（1%～60%）×指标分值。	10	8	未完成终验
	产出时效（5 分）	项目按期完成情况	全部按期完成目标得 5 分；部分按期实现目标得 4～2 分（含）；按期实现目标程度较低得 2-0 分。	5	3.5	延期
效益指标（35 分）	经济效益（4 分）	促进农村经济发展和养殖户增收作用情况	因本指标无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值。	4	3	未投入使用，经济效益未充分发挥
	社会效益（12 分）	推动奶山羊产业提质增效作用情况	因本指标无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间 100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值。	4	4	
		提升奶山羊标准化养殖技术作用情况		4	4	
		推动羊乳产品品牌发展作用情况		4	4	

一级指标	二级指标	三级指标	三级指标评分标准	三级指标分值权重	三级指标评价得分	扣分原因
	生态效益（3分）	促进资源循环利用作用情况	因本指标无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值。	3	3	
	可持续影响（3分）	长效管理机制建立和可持续发展作用情况	因本指标无法量化，按评判等级赋分，分为基本达成目标、部分实现目标、实现目标程度较低三个档次，并分别按照该指标对应分值区间100%～80%（含）、80%～60%（含）、60%～0%合理确定分值。	3	2	未见到长效管护机制
	受表彰（3分）	是否受到国家、省、市各级表彰、奖励	①项目相关工作受到国家级表彰奖励得3分； ②项目相关工作受到省级表彰奖励得2分； ③项目相关工作受到市级表彰奖励得1分； ④未受到表彰奖励不得分。	3	2	省级动物疫病净化与无疫创建工作先进单位
	服务对象满意度（10分）	服务对象（项目受益人）认可程度	根据问卷调查情况综合赋分。	10	9.8	98%
总分	**100**			**100**	**87.3**	

财政专项资金绩效评价报告

评价类型：　☐实施过程评价 ☑完成结果评价

项目名称：2024 年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目

项目单位：陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司

主管部门：千阳县畜产局

评价时间：　2025 年 8 月 5 日

组织方式：☑财政部门 ☐主管部门☐项目单位

千阳县财政局

2025 年 8 月 5 日

2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目绩效评价报告

为全面贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，千阳县财政局成立绩效评价工作组，制定工作方案，设定指标体系，遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，于2025年8月，对2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目开展了绩效评价。评价情况如下:

一、项目概况

（一）基本情况

莎能奶山羊作为世界优良奶山羊品种，具有产奶量高、适应性广、抗病性强等优点。我国陕西千阳、陇县等地自上世纪70年代引进该品种，经过数十年培育发展，已成为全国奶山羊良种繁育核心区。为突破种源短缺、品种退化等瓶颈问题，提高奶山羊产业核心竞争力，各地实施了莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目。项目旨在通过科学育种、技术推广和产业链延伸，打造全国一流的莎能奶山羊良种供应基地，推动奶山羊产业高质量发展，促进农民增收和乡村振兴。

该项目是千财预追〔2024〕386号下达的县级财政专

项
资金，主要用于陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设，主要建设内容为建成标准化羊舍5栋、智能化转盘式挤奶厅1座、有机肥加工生产线1条、饲草料储备配送中心1座等设施。搭建新技术试验示范、科技成果转化、鲜奶及良种购销、奶农培训实训、奶山羊品牌宣传推销“五大”服务平台，为全县奶山羊养殖场（户）企业提供了专业化、市场化“保姆式”全程服务。该项目总投资2300万元。项目计划下达资金135万元，2024年实际到位135万元，完成支出135万元。

（二）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。

2024年通过县财政局下发的千财预追〔2024〕386号文件下拨莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目资金135万元，资金到位率100%。

2.项目资金实际使用情况分析

截至2024年底，千阳县畜产局已及时支付莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目资金135万元，资金使用率100%。

项目实施后，年初预期的绩效目标基本得到了实现。

3.项目资金管理情况分析

严格按照资金管理相关制度规定，节约成本，资金使用效益最大化，全部用于莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目，项目实施进展顺利，加强资金管理，确保

专款专用，提高资金使用效益。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的与重点

全面掌握项目资金管理使用情况，形成绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促单位加强资金管理，加快支出进度，完善资金管理机制，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。

按照国家法律、预算管理制度等有关规定，对2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目进行绩效评价，旨在加强建设项目财政资金支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

（二）绩效评价的指标与方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）回避原则。评价工作人员和绩效评价工作组不得与项目相关单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（7）反馈原则。将评价的结果予以反馈，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（8）保密原则。绩效评价工作人员和绩效评价工作组，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2.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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等有关规定，结合项目实际情况，本次评价共设置决策指标、过程指标、产出指标、效益指标4个一级指标。本次绩效评价，对决策指标赋予16分、过程指标赋予21分、产出指标赋予29.5分、效益指标赋予26.5分，同时根据二、三级指标的重要性进行权重的分解。

3.评价方法

本次评价由千阳县财政局组织实施，成立绩效评价工作组。评价以访谈、材料核查、座谈、问卷调查、选点抽

查为基础，坚持定量优先、简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法等方法，对2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目资金的使用、项目管理、综合效益等情况进行整体评价，评价结果采取评分与评级相结合的方式。评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）其他评价方法。

4.评价结果等级划分

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号），本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，

评价结论分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，小于60分为差。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

（1）成立评价工作组。由千阳县财政局相关业务股室组成评价工作组，召开绩效评价工作集中进点布置会暨业务培训会，明确工作任务及绩效评价流程，下发绩效评价通知。

（2）收集评价相关资料。评价组督促陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司，及时提供立项、执行、政策调整过程、管理组织实施等基础资料绩效目标申报表、目标完成情况、项目绩效自评报告。做好与有关部门的沟通协调，确保收集资料真实可靠。

（3）确定绩效评价方法。绩效评价组根据项目实施情况，结合评价对象属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，形成评价工作计划。研究制定项目满意度调查问卷，做好评价准备工作。

2.组织实施阶段

（1）掌握项目实施基本情况。评价组深入陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司、千阳县畜产局，听取关于专项资金管理使用、项目实施效果等情况汇报，实际核查项目立项、实施等资料，整理数据文本形成评价工作底稿。

（2）核实绩效目标完成情况。绩效评价组对陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司、千阳县畜产局提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求及时补充缺失的资料，核实查证全部资料后，开展现场勘查，座谈询

问、发放调查问卷，查阅账本、凭证按程序进行项目重点评价。

3.分析评价阶段

对收集的数据和资料进行汇总分析，依据项目支出绩效评价指标进行评分。绩效评价依照法律法规、国家有关政策以及绩效评价指标体系评分标准，结合陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司、千阳县畜产局的实际情况，根据绩效评价查

证或者认定的事实，客观公正、实事求是地对绩效情况进行写实性描述。

汇总分析并评分。结合陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司、千阳县畜产局的实际情况，对项目实施过程中比较突出的、建设性的做法进行总结，对项目存在的问题原因进行分析，提出针对性的建议。

4.撰写报告阶段

（1）整理复核资料。根据资料的审核情况，结合现场勘查，评价组按工作分工，整理评价所需的基本资料和数据。

（2）形成初步结论。按照专项资金的评价方法、评价标准、评价指标，评价组对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价量化打分，对本组评价结果进行汇总，形成初步结论。

（3）反馈征求意见。评价组将评价的初步结论，统一汇总，并由其负责反馈到资金主管部门，征求对陕西千

阳莎能奶山羊发展有限公司意见。

（4）完成正式报告。结合陕西千阳莎能奶山羊发展有限公司、千阳县畜产局的反馈意见，评价组撰写形成正式报告。

5.评价结果反馈阶段

绩效评价结束后，由评价组提出整改建议，业务股室审定后，将评价报告反馈给资金使用部门。绩效评价结果在一定范围内公开，并作为安排下一年度预算安排的依据。

6.评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、综合评价结论

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，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，将项目计划的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目资金的使用绩效作出全面评价，项目前期工作、资金

投入到位，管理规范，按序时进度要求完成了建设任务，取得了良好的社会、经济效益，基本达到了预期的绩效目标，保障了各项工作任务的顺利进行。

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目政策符合客观实际，资金到位及时，管理制度规范，审核补助程序合规，实际执行符合项目预期，项目绩效明显。绩效评价得分为93分，评价结果等级为“优”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	17	16	94.12%
过程指标	23	21	91.30%
产出指标	32	29.5	92.19%
效益指标	28	26.5	94.64%
合计	100	93	93%

四、绩效目标实现情况分析

（一）总体绩效目标完成情况分析

莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目资金安排符合国家相关政策和法律法规规定，符合千阳县乡村振兴发展需要，立项依据充分、财政预算资金安排合理、拨付到位及时，项目切实可行能够，提高当地奶山羊养殖水平和良种覆盖率，增加农民收入，推动奶山羊产业成为

当地支柱产业。该项目能够带动经济发展，预期社会效益、经济效益、生态效益、可持续发展影响好。群众满意度98%。

（二）项目效益情况

1.社会效益：项目促进了当地就业，带动了饲料种植、运输、加工等相关产业发展，推动了农村经济繁荣；通过技术培训，提高了养殖户的科技素质和养殖水平，促进了农业科技成果转化；项目还为市场提供了优质的羊奶及羊奶制品，满足了消费者的需求，社会效益明显。

2.经济效益：项目实施带动了当地奶山羊养殖规模扩大，羊奶产量增加，养殖效益提升。

3.生态效益：项目推广了生态养殖方式，通过合理规划养殖区域、建设粪污处理设施等措施，实现了养殖废弃物的资源化利用，减少了环境污染，保护了生态环境，生态效益良好。

5.可持续影响：项目建立了完善的良种扩繁及推广销售体系，为当地奶山羊产业可持续发展奠定了坚实基础；通过技术研发和人才培养，提升了产业的科技含量和创新能力，增强了产业的竞争力和可持续发展能力，可持续影响指标得分较高。

4.满意度分析：受益群体满意度达98%。

五、存在问题及下一步改进措施

（一）存在问题

绩效管理工作基础薄弱。尽管项目单位已开展了绩效

管理工作。但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

（二）下一步改进措施

一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。**二是**加强培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算；审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

附件：2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目财政资金绩效评价表

千阳县财政局

2025年8月5日

财政专项资金绩效评价报告

评价类型：　☐实施过程评价 ☑完成结果评价

项目名称：2023 年度粮改饲项目

项目单位：千阳县畜产局

主管部门：千阳县畜产局

评价时间：　2025 年 8 月 5 日

组织方式：☑财政部门 ☐主管部门☐项目单位

千阳县财政局

2025 年 8 月 5 日

2023年度粮改饲项目
绩效评价报告

为全面贯彻落实中共中央、国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》，进一步加强财政资金管理，强化支出责任和效率意识，增加财政资金的使用效益，千阳县财政局成立绩效评价工作组，制定工作方案，设定指标体系，遵循科学性、规范性、客观性、公正性的原则，于2025年8月，对2023年度粮改饲项目开展了绩效评价。评价情况如下:

一、项目概况

（一）基本情况

该项目是千财预追〔2024〕181号下达的县级财政专项资金，种植饲用青贮玉米2万亩，开展全株玉米青贮6万吨，资金主要用于全株玉米青贮达100 吨以上的规模养殖场、家庭牧场、养殖大户、专业合作社及专业收贮企业的饲草青贮补助，每吨青贮补助45元。该项目总投资154.08万元。项目计划下达资金154.08万元，2024年实际到位154.08万元，完成支出154.08万元。

（二）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。

2024年通过县财政局下发的千财预追〔2024〕181号文件下拨粮改饲项目资金154.08万元，资金到位率100%。

2.项目资金实际使用情况分析

截至2024年底，千阳县畜产局已及时支付粮改饲项目资金154.08万元，资金使用率100%。

项目实施后，年初预期的绩效目标基本得到了实现。

3.项目资金管理情况分析

严格按照资金管理相关制度规定，节约成本，资金使用效益最大化，全部用于粮改饲项目，项目实施进展顺利，加强资金管理，确保专款专用，提高资金使用效益。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价的目的与重点

全面掌握项目资金管理使用情况，形成绩效评价报告，根据存在问题，有针对性地提出整改意见或建议，指导和督促单位加强资金管理，加快支出进度，完善资金管理机制，切实做到“花钱必问效，无效必问责”。

按照国家法律、预算管理制度等有关规定，对2023年度粮改饲项目进行绩效评价，旨在加强建设项目财政资金支出管理，强化支出责任，提高资金使用效益。

（二）绩效评价的指标与方法

1.绩效评价原则

（1）科学规范原则。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开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关

系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。绩效评价工作组以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）回避原则。评价工作人员和绩效评价工作组不得与项目相关单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（7）反馈原则。将评价的结果予以反馈，作为以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

（8）保密原则。绩效评价工作人员和绩效评价工作组，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务，未经允许，不得散布。

2.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）、《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）等有关规定，结合项目实际情况，本次评价共设置决策指标、过程指标、产出指标、效益指标 4 个一级指标。本次绩效评价，对决策指标赋予 16 分、过程指标赋予 21 分、

产出指标赋予28.5分、效益指标赋予23.5分，同时根据二、三级指标的重要性进行权重的分解。

3.评价方法

本次评价由千阳县财政局组织实施，成立绩效评价工作组。评价以访谈、材料核查、座谈、问卷调查、选点抽查为基础，坚持定量优先、简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法等方法，对2023年度粮改饲项目资金的使用、项目管理、综合效益等情况进行整体评价，评价结果采取评分与评级相结合的方式。评价方法主要包括成本效益分析法、比较法、因素分析法、最低成本法等。根据评价对象的具体情况，可采用一种或多种方法。

（1）成本效益分析法。是指将投入与产出、效益进行关联性分析的方法。

（2）比较法。是指将实施情况与绩效目标、历史情况、不同部门和地区同类支出情况进行比较的方法。

（3）因素分析法。是指综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外部因素的方法。

（4）最低成本法。是指在绩效目标确定的前提下，成本最小者为优的方法。

（5）其他评价方法。

4.评价结果等级划分

根据财政部《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)，本次绩效评价结果采取评分和评级相结合的方式，评价结论分为四级：评价得分大于或等于90分为优，80分

（含）-90分为良，60分（含）-80分为中，小于60分为差。

（三）绩效评价工作过程

1.前期准备阶段

（1）成立评价工作组。由千阳县财政局相关业务股室组成评价工作组，召开绩效评价工作集中进点布置会暨业务培训会，明确工作任务及绩效评价流程，下发绩效评价通知。

（2）收集评价相关资料。评价组督促千阳县畜产局，及时提供立项、执行、政策调整过程、管理组织实施等基础资料绩效目标申报表、目标完成情况、项目绩效自评报告。做好与有关部门的沟通协调，确保收集资料真实可靠。

（3）确定绩效评价方法。绩效评价组根据项目实施情况，结合评价对象属性和特点，确定绩效评价方法、评价指标体系和评价标准等内容，形成评价工作计划。研究制定项目满意度调查问卷，做好评价准备工作。

2.组织实施阶段

（1）掌握项目实施基本情况。评价组深入千阳县畜产局，听取关于专项资金管理使用、项目实施效果等情况汇报，实际核查项目立项、实施等资料，整理数据文本形成评价工作底稿。

（2）核实绩效目标完成情况。绩效评价组对千阳县畜产局提交的资料进行审核，并对收集的资料进行核实分析，要求及时补充缺失的资料，核实查证全部资料后，开展现场勘查，座谈询问、发放调查问卷，查阅账本、凭证按程序进行项目重点评价。

3.分析评价阶段

对收集的数据和资料进行汇总分析，依据项目支出绩效评价指标进行评分。绩效评价依照法律法规、国家有关政策以及绩效评价指标体系评分标准，结合千阳县畜产局的实际情况，根据绩效评价查证或者认定的事实，客观公正、实事求是地对绩效情况进行写实性描述。

汇总分析并评分。结合千阳县畜产局的实际情况，对项目实施过程中比较突出的、建设性的做法进行总结，对项目存在的问题原因进行分析，提出针对性的建议。

4.撰写报告阶段

（1）整理复核资料。根据资料的审核情况，结合现场勘查，评价组按工作分工，整理评价所需的基本资料和数据。

（2）形成初步结论。按照专项资金的评价方法、评价标准、评价指标，评价组对评价对象的绩效情况进行全面的定量、定性分析和综合评价量化打分，对本组评价结果进行汇总，形成初步结论。

（3）反馈征求意见。评价组将评价的初步结论，统一汇总，并由其负责反馈到资金主管部门，征求对千阳县畜产局意见。

（4）完成正式报告。结合千阳县畜产局的反馈意见，评价组撰写形成正式报告。

5.评价结果反馈阶段

绩效评价结束后，由评价组提出整改建议，业务股室审定后，将评价报告反馈给资金使用部门。绩效评价结果在一

定范围内公开，并作为安排下一年度预算安排的依据。

6.评价局限性

尽管评价组在评价中力求科学、规范、客观和公正，但在实际评价过程中依然存在局限性：一是由于评价时间、人力等限制，获取数据与信息来源存在局限性；二是评价工作人员知识面、经验等限制，在理解和判断上存在认知局限性；三是受问卷调查覆盖面及被调查者认知、愿望等方面的主观倾向性限制，服务对象满意度测评结果可能存在一定局限性。

三、综合评价结论

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，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，将项目计划的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对2023年度粮改饲项目资金的使用绩效作出全面评价，项目前期工作、资金投入到位，管理规范，按序时进度要求完成了建设任务，取得了良好的社会、经济效益，基本达到了预期的绩效目标，保障了各项工作任务的顺利进行。

按照确定的评分细则，通过对各项指标逐一评价打分，2023年度粮改饲项目政策符合客观实际，资金到位及时，管理制度规范，审核补助程序合规，实际执行符合项目预期，项目绩效明显。绩效评价得分为89分，评价结果等级为“良”，评分情况详见下表。

绩效指标评分表

报告绩效指标评分表			
一级指标	分值	得分	得分率
决策指标	17	16	94.12%
过程指标	23	21	91.30%
产出指标	32	28.5	89.06%
效益指标	28	23.5	83.93%
合计	100	89	89%

四、绩效目标实现情况分析

（一）总体绩效目标完成情况分析

构建“以养定种、以种促养”的种养结合模式，提升区域饲草供应能力，推动农业种植结构优化与畜牧产业高质量发展，实现生态、经济、社会效益统一。

粮改饲项目资金安排符合国家相关政策和法律法规规定，符合千阳县乡村振兴发展需要，立项依据充分、财政预算资金安排合理、拨付到位及时，项目切实可行能够，该项目能够降低养殖企业饲料成本，提升养殖效益，带动农民增收，拉动饲料加工等关联产业营收增长。预期社会效益、经济效益、生态效益、可持续发展影响好。群众满意度 98%。

（二）项目效益情况

1.社会效益：优化农村就业结构，创造种植、收贮、农机操作等岗位；通过技术培训提升农户农业技能；保障畜产品稳定供应，缓解“肉蛋奶”市场价格波动压力。

2.经济效益：一方面降低养殖企业饲料成本（青贮饲料比传统饲料成本低 15%～30%），提升养殖效益；另一方面带

动农户增收，同时拉动饲料加工、农机服务等关联产业营收增长。

3.生态效益：将秸秆转化为青贮饲料，减少秸秆焚烧带来的大气污染（秸秆综合利用率提升至90%以上）；降低化肥农药使用量（饲草种植需肥量低于粮食作物），改善土壤与水质环境。

5.可持续影响：推动“粮-经-饲”三元种植结构优化，提升农业抗风险能力；构建“种养结合”循环模式，为农业绿色可持续发展提供可复制的实践经验。

4.满意度分析：受益群体满意度达96%。

五、存在问题及下一步改进措施

（一）存在问题

绩效管理工作基础薄弱。尽管项目单位已开展了绩效管理工作。但仍存在着对预算绩效管理认识不够到位，绩效管理机制尚未建立，绩效目标设置不恰当，绩效自评工作不够规范，绩效责任约束作用不强等问题。

（二）下一步改进措施

一是项目单位要切实增强绩效管理理念，树立绩效管理意识，筑牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效理念，要学懂弄通项目绩效考核指标的各项要求，掌握指标内容和含义，努力提高绩效目标编制的完整性和规范性，并要着力健全项目绩效长效机制。**二是**加强培训，增强预算单位绩效意识，有效提高绩效目标编报的规范性和及时性，并将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，强化绩效目标审核，对绩

效目标内容不完整、绩效指标细化程度不够、指标设置不规范等问题，加大指导力度，将审核意见反馈预算单位进行调整完善，对不符合要求、审核不通过的项目不安排预算；审核通过项目的绩效目标将与预算同步批复下达。

附件：2024年度莎能奶山羊良种扩繁及推广销售基地建设项目财政资金绩效评价表

千阳县财政局

2025年8月5日