

重大动物疫病强免疫苗经费 项目绩效评价报告

目 录

一、项目基本情况.....	1
(一) 项目立项背景及实施目的.....	1
(二) 项目预算安排和支出情况.....	1
(三) 项目主要内容和实施情况.....	1
(四) 项目组织管理.....	1
二、项目绩效目标.....	1
三、评价基本情况.....	2
(一) 绩效评价目的.....	2
(二) 评价对象与范围.....	2
(三) 评价依据.....	2
(四) 评价原则、评价方法.....	2
(五) 绩效评价指标体系.....	3
(六) 绩效评价工作过程.....	5
四、评价结论及分析.....	7
(一) 综合评价结论.....	7
(二) 绩效分析.....	8
五、存在的问题.....	9
六、建议和改进举措.....	9

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

根据《中华人民共和国动物防疫法》、《重大动物疫情应急条例》等法律法规要求，为加强重大动物疫病防控工作，保障畜牧业健康发展和畜禽产品质量安全。

（二）项目预算安排和支出情况

2019年度区级预算共安排100,000.00元用于重大动物疫病强免疫苗经费,其中：当年区级财政拨款69,998.21元,用于开展全区畜禽高致病禽流感、口蹄疫、小反刍兽疫、布病等动物疫病强制免疫等防疫工作。

截至2019年12月31日，项目资金共支出69,998.21元，预算执行率为70.00%。

（三）项目主要内容和实施情况

根据《2019年全区重大动物疫病防控工作实施方案》(罗动防发[2019]1号)的要求，2019年重大动物疫病强免疫苗经费项目主要实施内容为在2019年10月20日前完成秋季集中免疫，区畜牧兽医检测中心于防疫结束后对全区的畜禽免疫抗体进行采样检测，对抗体达不到要求的畜禽及时补免，保证免疫密度和质量。

（四）项目组织管理

为加大对全区重大动物疫病防控工作的督查和指导，明确职责，临沂市罗庄区畜牧发展促进中心成立了督导组，由督导组成员负责具体街镇的防疫工作。

二、项目绩效目标

为加强重大动物疫病防控工作，控制高致病性禽流感、口蹄疫、小反刍兽疫、布病等重大动物疫病的发生和流行，确保全区无区域性重大动物疫情发生，保障畜牧业健康发展和畜禽产品质量安全。

三、评价基本情况

（一）绩效评价目的

通过对项目的决策、管理、绩效三个方面进行全面客观公正的评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，确保重大动物疫病免疫工作顺利实施，进一步提高财政资金的使用效益。

（二）评价对象与范围

2019年度重大动物疫病强免疫苗经费100,000.00元的分配、拨付及使用情况；资金管理制度、监测制度的制定和实施情况。

（三）评价依据

《财政支出绩效评价管理暂行办法》（财预[2011]285号）、《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》（鲁财预[2011]67号）、《临沂市市级预算支出绩效评价操作规程》（临财绩[2017]3号）、《中共临沂市委、临沂市人民政府关于全面落实预算绩效管理的实施意见》（临发[2019]2号）等相关规定。

（四）评价原则、评价方法

1.绩效评价原则

绩效评价应当遵循以下基本原则：

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

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

(3) 保密原则。绩效评价由区财政局统一组织实施，参与绩效评价的第三方机构人员对获取的与项目相关的资料负有保密义务，未经被评价单位许可，项目相关资料不得借阅、散布。

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

2.绩效评价方法

本次重大动物疫病强免疫苗经费项目绩效评价主要运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，通过对重大动物疫病强免疫苗经费项目的决策、管理、绩效进行比较和分析，对资金使用情况进行综合绩效评价。

(1) 比较法。是指通过对绩效目标与实施效果、历史与当期情况、不同部门和地区同类支出的比较，综合分析绩效目标实现程度。

(2) 因素分析法。是指通过综合分析影响绩效目标实现、实施效果的内外因素，评价绩效目标实现程度。

(3) 公众评判法。是指通过专家评估、公众问卷及抽样调查等对财政支出效果进行评判，评价绩效目标实现程度。

(五) 绩效评价指标体系

绩效评价指标体系是财政专项资金绩效评价工作的核心，依据《项目支出绩效评价管理办法》(财预〔2020〕10号)、《山东省省级财政支出绩效评价管理暂行办法》(鲁财预〔2011〕67号)，本次绩效评价指标体系

分为一级指标、二级指标、三级指标、目标值、指标解释。根据相关性原则、重要性原则、可比性原则、经济性原则，并结合绩效评价指标内容设计具体分值，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法开展绩效评价并打分。

绩效评价结果实行百分制，满分为100分。项目得分90分（含）以上，评价等级为“优”；80分（含）至90分，评价等级为“良”；60分（含）至80分，评价等级为“中”；小于60分，评价等级为“差”。绩效评价指标体系：

重大动物疫病强免疫苗经费项目绩效指标体系

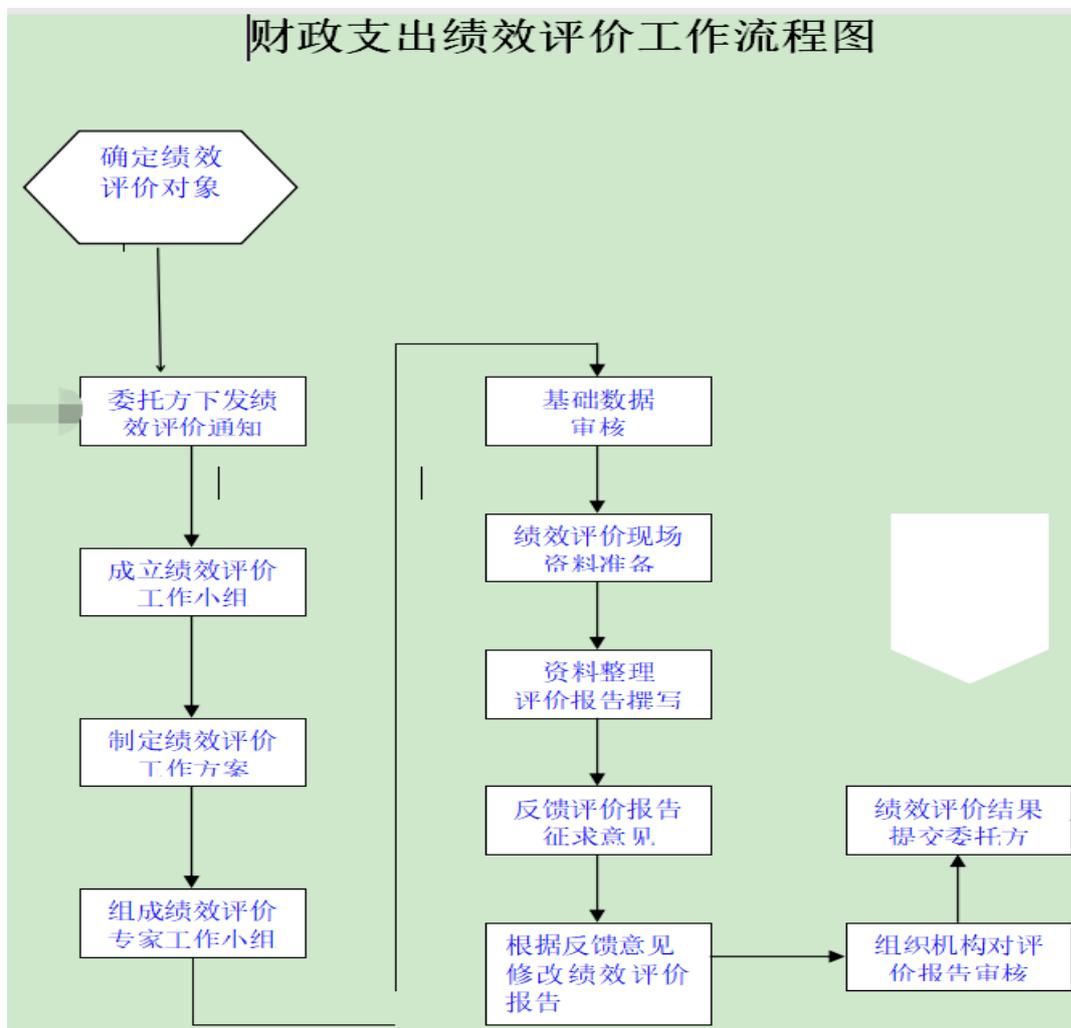
一级指标	二级指标	三级指标	标准值	指标解释
项目决策	项目目标	目标内容	8	项目所设定的绩效目标和指标是否符合实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。
	决策过程	决策依据	2	项目是否符合经济社会发展规划和部门年度工作计划；是否根据需要制定中长期实施规划
		决策程序	2	项目是否符合申报条件；申报、批复程序是否符合相关管理办法；项目调整是否履行相应手续
	资金分配	分配办法	4	是否根据需要制定相关资金管理办法，并在管理办法中明确资金分配办法；资金分配因素是否全面、合理
		分配结果	4	资金分配是否符合相关管理办法；分配结果是否合理
项目管理	资金到位	到位率	3	购买强制免疫疫苗资金是否全部到位
		到位时效	3	资金是否及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度

	资金管理	资金使用	4	是否存在支出依据不合规、虚列项目支出的情况；是否存在截留、挤占、挪用项目资金情况；是否存在超标准开支情况
		财务管理	3	资金管理、费用支出等制度是否健全，是否严格执行；会计核算是否规范
	组织实施	组织机构	2	机构是否健全、分工是否明确
		管理制度	5	是否建立健全项目管理制度；是否严格执行相关项目管理制度
项目绩效	项目产出	免疫数量	10	项目产出值是否达到年初设置的目标。
		免疫密度	6	项目产出值是否达到年初设置的目标。
		产出时效	7	秋季疫苗是否按时接种
		产出成本	7	项目产出成本控制在预算金额以内
	项目效益	经济效益	15	项目实施对经济发展带来的直接或间接的影响情况。
		社会效益	15	项目实施对社会带来的直接或间接的影响情况。
合计			100	

（六）绩效评价工作过程

首先明确绩效评价对象，委托方下发绩效评价通知，我公司组织成立评价小组，然后小组负责人与项目具体负责人联系现场沟通时间，通过项目前期现场沟通交流，初步了解项目整体实施情况，并提交给被评价方绩效评价资料清单让其准备绩效评价相关资料。在项目绩效评价所需资料准备比较齐全的情况下，项目评价小组进驻项目实施单位，收集、查看、分

析比较被评价单位所提供资料，并根据项目实际情况选择现场评价对象。然后我们根据了解掌握到的项目实际情况，有针对性的设置项目绩效评价共性指标及个性指标，并结合现场评价情况、非现场评价情况对项目进行绩效评价并打分，出具绩效评价草稿，征求被评价单位意见，根据反馈意见并结合被评价单位新提供的资料，综合考虑确定是否需要进行修改。最后出具绩效评价报告正式稿，经我公司内部三级复核无误后提交委托方。



四、评价结论及分析

(一) 综合评价结论

经综合评价，2019年度重大动物疫病强免疫苗经费项目的绩效综合得分为88分，绩效评价等级为“良”。得分情况详见下表：

一级指标	二级指标	三级指标	标准值	得分
项目决策	项目目标	目标内容	8	8
		决策过程		
	决策依据	2	2	
	决策程序	2	2	
	资金分配			
	分配办法	4	3	
	分配结果	4	3	
项目管理	资金到位	到位率	3	3
		到位时效	3	3
	资金管理	项目资金使用	4	4
		财务管理	3	2
	组织实施	组织机构	2	2
		管理制度	5	2
项目绩效	项目产出	免疫数量	10	7
		免疫密度	6	3
		产出时效	7	7
		产出成本	7	7
	项目效益	经济效益	15	15
		社会效益	15	15
合计			100	88

（二）绩效分析

1.项目决策

（1）项目目标分值8分，得分8分。2019年重大动物疫病强免疫苗经费项目目标是：家禽免疫数量200万羽、生猪免疫数量7万头、牛免疫数量1.5万头、羊免疫数量2万只，免疫密度100%。

（2）决策过程分值4分，得分4分。罗庄区畜牧发展中心根据罗庄区重大动物疫病防治指挥部制定的《2019年全区重大动物疫病防控工作实施方案》（罗动防发[2019]1号）文件，开展2019年重大动物疫病强免疫苗经费项目工作，项目申报符合申报条件。

（3）资金分配分值8分，得分6分。资金按照实际使用数报批拨付，未制定资金分配办法，扣2分。

2.项目管理

（1）资金到位分值6分，得分6分。2019年重大动物疫病强免疫苗经费项目资金共计100,000.00元，实际支付69,998.21元，用于采购疫苗支出，已全部支付。

（2）资金管理分值7分，得分5分。罗庄区畜牧发展促进中心使用罗庄区畜牧局制定的管理制度，未针对重大动物疫病强免疫苗项目制定专门的资金管理办法。

（3）组织实施分值7分，得分4分。重大动物疫病强免疫苗经费项目由罗庄区畜牧发展促进中心组织实施，依据罗庄区重大动物疫病防治指挥部文件《2019年全区重大动物疫病防控工作实施方案》（罗动防发[2019]1号）。罗庄区畜牧发展中心制定了2019年重大动物疫病防控工作检查考核标准，

对动物的免疫情况、疫苗管理、疫苗档案等进行实地调查，但项目实施过程中并未进行现场调查、检测，扣3分。

3.项目绩效

(1) 项目产出分值30分，得分25分。生猪免疫计划数量7万头，实际免疫数量2.5万头；牛免疫计划数量1.5万头，实际免疫数量1.8万头；羊免疫计划数量2万头，实际免疫数量1万头；家禽免疫计划数量200万羽，实际免疫数量120万羽。因养殖户养殖家禽、牲畜数量减少，免疫数量未达到年初设定目标。疫苗防疫工作完成后未及时组织人员到街镇散养户、规模化养殖场检测免疫抗体，扣5分。

(2) 项目效果分值30分，得分30分。从社会效益、经济效益两个方面进行评价：

①社会效益：通过开展重大动物疫病防治工作，有效控制了动物疫情，减少了养殖户的经济损失，维护了社会稳定。

②经济效益：通过开展重大动物疫病防治工作，有效的预防和控制了高致病性禽流感、口蹄疫、小反刍兽疫等重大动物疫病的发生和流行，保障了全区畜牧业健康发展和动物产品的有效供给。

五、存在的问题

(一) 后续检查工作不及时

疫苗防疫工作完成后未及时组织人员到街镇散养户、规模化养殖场检测免疫抗体，未对家禽、猪、牛、羊的免疫密度进行后续追踪记录；未统计病例发生情况，也未对诊断结果进行统计分析，无调查表和调查总结报告。

(二) 项目实施单一，预算资金未充分利用

重大动物疫病强免疫苗经费项目年初预算100,000.00元，只购买了疫苗，实际支付69,998.21元,实际支出占预算支出的70.00%，未充分利用项目资金。

六、建议和改进举措

(一) 对罗庄区部分动物疫病诊疗单位，每季度进行访问，统计病例发生情况，并对诊断结果进行统计分析，形成调查表和调查总结报告，并及时上报市动物疫病与控制中心，增强重大动物疫情防控工作的主动性、前瞻性。

(二) 畜牧兽医部门要加强免疫效果监测与评价工作，实行常规监测与随机抽检相结合，对畜禽抗体合格率未达到规定要求的，及时组织开展补免，确保免疫效果；畜牧兽医部门要通过组织防控培训，增加应急物质储备等多种方式，使项目预算得到充分、有效利用。