

自治区财政支持奶业生产发展项目

绩效评价报告

(2019 年度)

项目名称：自治区财政支持奶业生产发展项目

项目单位：新疆维吾尔自治区农业农村厅

委托单位：新疆维吾尔自治区财政厅

评价机构：新疆高博有限责任会计师事务所

2020 年 11 月



目录

一、基本情况.....	1
（一）项目概况.....	1
（二）项目绩效目标.....	10
二、绩效评价工作开展情况.....	10
（一）绩效评价目的、对象和范围.....	10
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准.....	11
（三）绩效评价工作过程.....	13
三、评价结论.....	14
四、绩效评价指标分析.....	15
（一）项目决策情况.....	15
（二）项目过程情况.....	18
（三）项目产出情况.....	21
（四）项目效益情况.....	27
五、 存在的问题及建议.....	31
（一）存在的主要问题.....	31
（二） 建议和改进措施.....	34
附件 1 评价依据.....	37
附件 2 综合评分表.....	38
附件 4 满意度问卷样表.....	55
附件 5 满意度问卷分析报告.....	58
附件 6 现场勘查照片.....	65
附件 7 调研访谈照片.....	67

自治区财政支持奶业生产发展项目

绩效评价报告

为贯彻落实全面推进预算绩效管理工作的要求，完善部门预算管理，强化预算支出责任，提高财政资金的使用效益，根据《中华人民共和国预算法》、中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、财政部《关于<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（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）系列文件的要求，新疆高博有限责任会计师事务所受新疆维吾尔自治区财政厅的委托，承担了自治区支持奶业生产发展项目绩效评价工作。评价组依据绩效评价的基本原理，结合本项目特点，经过前期调研、方案制定、数据收集与梳理等环节，撰写形成本绩效评价报告。

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目立项的背景

（1）立项背景

2008年以来，国务院及有关部门先后颁布实施了《乳品质量安全管理条例》《奶业整顿和振兴规划纲要》《关于进一步加强婴幼儿配方乳粉质量安全工作的意见》《乳制品工业产业

政策》《推动婴幼儿配方乳粉企业兼并重组工作方案》《婴幼儿配方乳粉产品配方注册管理办法》等 20 余项规章制度，公布了《生乳》国家标准等 66 项乳品质量安全标准，出台了促进奶牛标准化规模养殖、振兴奶业苜蓿发展行动、奶牛政策性保险、乳品企业技术改造、婴幼儿配方乳粉质量安全追溯等重大政策，初步构建起覆盖全产业链的政策法规体系。

为认真贯彻落实国务院办公厅《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》，农业农村部等 9 部委印发了《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》，自治区人民政府办公厅印发了《关于加快推进奶业振兴保障乳品质量安全的实施意见》，拟通过政策支持，加强奶源基地基础设施及配套建设，夯实奶源保障基础，提升奶业发展水平。自治区财政支持奶业生产发展项目 2019 年共安排资金 1700 万元。

（2）立项依据

本项目依据国务院办公厅《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》（国办发〔2018〕43 号），《农业农村部 发展改革委 科技部 工业和信息化部 财政部 商务部 卫生健康委 市场监管总局 银保监会<关于进一步促进奶业振兴的若干意见>》（农牧发〔2018〕18 号）及自治区人民政府办公厅《关于加快推进奶业振兴保障乳品质量安全的实施意见》等相关文件设立。

项目响应《农业农村部 发展改革委 科技部 工业和信息化部 财政部 商务部 卫生健康委 市场监管总局 银保监会<关于

进一步促进奶业振兴的若干意见》（农牧发〔2018〕18号）及自治区人民政府办公厅《关于加快推进奶业振兴保障乳品质量安全的实施意见》“二、加快确立奶农规模化养殖的基础性地位....

（一）支持农户适度规模养殖发展。.....（二）支持奶农发展乳制品加工.....（六）增加奶牛良种供应。.....（八）支持养殖和粪污处理利用设施建设。.....（九）加强奶业社会化服务体系建设"的文件精神。

2. 主要内容及实施情况

（1）项目主要内容

一是奶源基地建设。主要支持奶牛场（养殖小区）配套基础设施、生产加工设备、挤奶厅配套设施、防疫设施建设等。

二是粪污无害化处理设施设备配套建设，主要支持奶牛场（养殖小区）粪污收储、运输、储存、加工、利用等环节的设施设备建设和购置，包括清粪、运输、固液分离、有机肥加工等设备，以及排污管道、集粪池、沉淀池、氧化塘、堆粪场以及沼气设施建设等。

三是小型乳品加工厂建设。主要支持乳品加工设施设备购置、化验检测设备购置等。

四是特色乳养殖基地建设。主要支持特色乳养殖基地配套基础设施、特色乳收储设施设备。

五是生鲜乳质量安全追溯体系建设。主要支持生鲜乳质量安全抽样、检测、化验设施设备购置、人员培训等。

（2）项目的组织及管理

项目的组织情况：

本项目涉及部门为自治区财政厅、自治区畜牧兽医局、实施项目地（州、市）及县（市）财政局、实施项目地（州、市）及县（市）畜牧兽医局、项目实施单位，各单位密切配合、协调一致地开展工作。各单位的职责如下：

自治区财政厅：主要负责审核专项资金的年度预算及项目资金拨付管理，协同各部门制订和完善专项资金管理办法；根据专项资金预算和项目实施结果及时拨付资金，并对专项资金使用情况进行绩效评价等。

自治区畜牧兽医局：主要负责组织编制专项资金绩效目标和年度预算，制定自治区财政支持奶业生产发展项目实施方案，明确实施范围、任务指标、补助内容及方式、实施时间等内容；对项目实施情况进行跟踪与监督。

实施项目地（州、市）及县（市）财政局：主要负责地州及县（市）专项资金审核、拨付，对专项资金使用进行考核和监督检查。

实施项目地（州、市）及县（市）畜牧兽医局：主要负责项目的申请审核工作，组织做好项目实施方案编报以及项目实施，并对项目实施情况进行监督检查；组织开展项目验收。

项目实施单位：作为项目实施单位及享受项目资金奖补的主体，主要负责完成对所申请项目的实施，并在实施过程中及时上

报项目实施进度，项目结束后按照相关要求接受项目验收。

项目管理情况

具体工作开展组织管理流程如下：

1. 自愿申请

自治区财政支持奶业生产发展项目资金由符合条件的主体，向所在地县畜牧兽医局提出书面申请，并提交相关申请材料。

2. 县畜牧兽医局审核。

符合条件的主体向所在地县畜牧兽医局申请后，由县畜牧兽医局进行审核。

县畜牧兽医局依据规定对申请主体状况进行审核，审核合格后，将审核结果通知申请人，申请人在接到通知后积极准备，按照项目时间和进度要求进行实施，并根据进度申请县畜牧兽医局进行阶段性验收，经县畜牧兽医局审批后报同级财政部门申请拨付资金。

项目完成后，实施主体要主动提交材料，申请县畜牧兽医局对项目进行完成验收，审定合格后由县畜牧兽医局报同级财政部门申请拨付资金。

3. 项目资金拨付。

项目资金通过各县财政局拨付到各实施主体账户。各地要结合实际制定专门的监管办法，防止和杜绝虚假申请、克扣等现象。对不能完成项目内容，或中途丧失项目实施主体资格的，停止进行拨付，对于前期拨付的予以追回。

项目管理制度建设情况

项目业务管理制度：《关于印发 2019 年自治区财政专项畜牧业发展资金项目申报指南的通知》（新牧计字〔2019〕47 号）、《关于印发〈自治区畜牧厅强化财务管理严肃财经纪律的意见〉等三项制度的通知》。

项目财务管理制度：财政部《财政农业专项资金管理规则》（财农〔2001〕42 号），及自治区财政厅 自治区农业农村厅 自治区畜牧提供《关于印发〈农业生产发展资金管理办法〉的通知》（新财农〔2018〕116 号）、《关于印发〈自治区畜牧厅强化财务管理严肃财经纪律的意见〉等三项制度的通知》、《关于修订印发农业相关转移支付资金管理办法的通知》《关于印发〈新疆维吾尔自治区奶业发展专项补助资金管理暂行办法〉的通知》。

日常检查监督管理情况：建立项目管理机制，确保项目规范管理，项目在建设过程中，严格执行专项资金坚持专款专用；建立项目的日常检查监督机制，确保项目监督管理到位。根据《农业农村部关于开展 2019 年生鲜乳质量安全监测工作的通知》（农牧发〔2019〕10 号）等相关文件要求，下发了《关于配合做好 2019 年农业农村部生鲜乳质量安全例行监测和生乳国标指标监测抽检工作的通知》，并按照《农业农村部畜牧兽医局关于开展 2019 年生鲜乳专项整治行动的通知》（农牧便函〔2019〕416 号）要求，2019 年 6 月-10 月，持续开展了生鲜乳专项整治行动。

（3）项目实施情况

本项目计划实施 5 个地州的 15 个县市共 43 家单位，其中：昌吉州 4 个县市 15 家单位，伊犁州 3 个县市 4 家单位，塔城地区 4 个县市 11 家单位，阿勒泰地区 2 个县市 3 家单位，巴州 2 个县市 10 家单位。

截至 2020 年 11 月 20 日，本项目共实施完成 5 个地州的 15 个县市共 21 家单位，其中：昌吉州 4 个县市 12 家单位，伊犁州 3 个县市 4 家单位，塔城地区 3 家单位，阿勒泰地区 2 个县市 2 家单位，巴州 1 家单位。具体实施情况为：

（1）购进良种奶牛 2247 头，共计补助资金 366 万元。其中：昌吉州按每头 2000 元进行补助，购买验收并发放补助 1480 头，补助金额 296 万元；塔城按每头 5000 元进行补助，购买验收并发放补助 140 头，补助 70 万元；巴州新增 355 头，阿勒泰新增 282 头，未进行补助。

（2）扶持奶畜养殖场和奶农合作社新建、改扩建小型乳品加工厂、酸马奶加工厂 19 家，补助 706.6 万元，对企业巴氏奶、酸奶、奶酪等设备购进方面给予补助。

（3）扶持 1 家乳品企业建设生鲜乳收购站 15 个、鲜奶销售亭 5 个，补助资金 50 万元，用于鲜奶制冷、净乳、杀菌、冷运设施设备的购置。

（4）扶持规模养殖场开设乳品体验、奶吧和生鲜奶外销点 3 家，补助资金 62 万元，主要用于开设奶吧或乳品体验馆相关设施设备的购置。

3. 资金投入和使用情况

(1) 预算及资金到位情况

依据自治区财政厅下发的《关于提前下达 2019 年自治区农业财政专项资金的通知》（新财农〔2018〕157 号），2019 年度自治区财政厅共拨付自治区财政支持奶业生产发展项目财政专项资金 1,700.00 万元，2019 年实际到位专项资金 1,700.00 万元。专项资金计划及实际到位情况详见下表：

专项资金计划及实际到位情况表

金额单位：万元

地州	预算分配	资金到位	拨付资金到位文件
伊犁州	350	350	《关于提前下达 2019 年自治区农业财政专项资金的通知》(伊州财农〔2018〕122 号)
昌吉州	600	600	《关于拨付 2019 年自治区畜牧类资金的通知》(昌州财农〔2019〕42 号)
塔城	250	250	《关于下达 2019 年部分中央及自治区农业财政专项资金的通知》(塔地财农〔2019〕16 号)
阿勒泰	250	250	《关于提前下达 2019 年自治区农业财政专项资金的通知》(阿地财农〔2019〕8 号)
巴州	250	250	《关于提前下达 2019 年自治区农业财政专项资金的通知》(巴财农〔2019〕8 号)
合计	1,700.00	1,700.00	

(2) 资金使用情况

截至 2020 年 10 月 20 日，自治区财政支持奶业生产发展项目完成项目支出总计 1,184.60 万元（2019 年完成支付 503.10 万元，2020 年完成支付 675 万元）。财政专项资金具体使用情况如下：

金额单位：万元

序号	地州、县	预算分配	实际拨付资金			专项资金拨付单位
			合计	2019 年	2020 年	
1	昌吉州小计	600.00	574.60	303.10	265.00	
	木垒县	68.00	60.00	20.00	40.00	木垒县努尔勒卓勒奶制品厂
	奇台县	200.00	200.00		200.00	
	昌吉市	292.00	274.60	249.60	25.00	1. 新疆天山畜牧生物工程股份有限公司 2. 昌吉市新峰奶牛养殖专业合作社 3. 新疆朗青畜牧有限公司 4. 昌吉市正飞牛业养殖有限责任公司 5. 昌吉市天缘朗润奶牛养殖专业合作社 6. 昌吉市新苗奶业专业合作社 7. 昌吉市阿什里布拉合奶业养殖专业合作社
	呼图壁县	40.00	40.00	33.50		新疆丑梦园农牧业开发有限公司
2	塔城地区小计	250.00	60.00	60.00	0.00	
	塔城市	70.00				
	沙湾县	60.00				
	额敏县	60.00	60.00	60.00		1. 民合奶牛养殖专业合作社 2. 杰勒阿尕什振兴合作社 3. 鸿福养殖专业合作社
	乌苏市	60.00				
3	阿勒泰地区小计	250.00	200.00	0.00	200.00	
	布尔津县	100.00	50.00		50.00	
	阿勒泰市	150.00	150.00		150.00	
4	伊犁州小计	350.00	350.00	140.00	210.00	
	新源县	130.00	130.00		130.00	
	伊宁市	150.00	150.00	140.00	10.00	伊利伊牧欣农牧发展有限责任公司
	察布查尔	70.00	70.00		70.00	

序号	地州、县	预算分配	实际拨付资金			专项资金拨付单位
			合计	2019 年	2020 年	
	县					
5	巴州小计	250.00	0.00	0.00	0.00	
	焉耆县	150.00				
	库尔勒	100.00				
合计		1,700.00	1,184.60	503.10	675.00	

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

通过项目实施，支持奶源基地粪污无害化处理设施配套建设；奶农合作社自建乳品加工厂、生鲜乳质量安全追溯体系建设以及发展特色乳产业，提高奶业生产力；新增奶牛存栏 0.48 万头，新增奶类产能 1.75 万吨。

2. 阶段性目标

2019 年项目绩效目标：项目资金使用、执行率 100%，并按季度执行完成；项目任务完成率 100%，养殖场生产成本下降 1%，奶牛平均单产提升 1%；养殖粪污设施设备配套率 95%以上，牲畜粪污资源化利用率 95%以上，生产管理、质量安全水平显著提升，养殖企业和农牧民满意度 ≥ 95%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1. 绩效评价目的

本次绩效评价遵循《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）、《财政部关于<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（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）等文件精神，对自治区财政支持奶业生产发展项目进行绩效评价，从政府专项资金使用的角度探寻自治区财政支持奶业生产发展项目的效率和效益，提出有针对性的建议，提高对专项资金的有效利用度，进一步提升2019年自治区财政支持奶业生产发展项目建设和预算绩效管理工作的水平。

2. 绩效评价对象和范围

对自治区奶业发展专项资金的决策、过程、产出、效益等进行绩效评价。本次绩效评价是在全区抽取两个县作为样本进行现场调研，通过分析选取了昌吉州奇台县、木垒县。评价小组对5个地州15个县市补助资金进行汇总形成自治区畜牧兽医局本级绩效评价得分，对样本县市进行绩效评价检查，根据绩效评价结果得出综合绩效得分。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

根据《中华人民共和国预算法》、《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）及《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）等文件要求，

本次绩效评价秉承科学公正、统筹兼顾、激励约束、公开透明等原则，按照从投入、过程到产出效果和影响的绩效逻辑路径，发现项目实施和管理中的问题，切实提高财政资源配置效率和使用效益。

2. 评价指标体系

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立设置科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、过程、产出、效益四部分内容，力求全面考察项目决策、资金投入、过程管理、产出效果和社会效益，体现从项目决策、执行到效果的逻辑路径。

本次绩效评价指标体系主要分为共性指标和个性指标两大类。共性指标下设项目决策与过程两个一级指标，其中：项目决策下设项目立项、绩效目标、资金投入 3 个二级指标；项目管理下设资金管理、组织实施 2 个二级指标。个性指标下设项目产出、项目效益、满意度三个一级指标，其中产出下设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本 4 个 2 级指标，效益下设经济效益、社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度 5 个二级指标。详见《“自治区财政支持奶业生产发展”项目绩效评价指标综合评分表》（附件 2）。

3. 评价方法及评价标准

本次绩效评价方法主要采用了成本效益分析法、比较法、公众评判法、文献法。

本项目评价指标体系的评价标准按照计划标准、行业标准、历史标准等制定。对于定性指标，一般通过问卷及访谈采集相关数据，在实施过程中运用等级描述法进行考核，通过设置分级标准来体现该指标认可程度的差异。对于定量指标，一般通过公式等方式予以量化，可以准确数量定义、精确衡量并能设定目标值的考核指标。绩效评价体系、标准等，详见《“自治区财政支持奶业生产发展”项目绩效评价指标综合评分表》（附件2）。

（三）绩效评价工作过程

1. 数据资料采集

项目评价期间，项目组严格按照工作方案，通过与自治区畜牧兽医局、各县农业农村局、各县财政局等单位进行沟通，收集材料、实地勘察，了解资源的分布情况、项目的实施情况、资金使用情况，进行基础的数据资料采集。

2. 合规性检查

绩效评价工作组对自治区畜牧兽医局“自治区财政支持奶业生产发展项目”资金使用情况开展合规性检查。对于制度性文件的检查，以全面搜集的方式开展；对于工作实施情况的检查，重点采用抽查的方式开展；对于实施结果的检查，重点采用抽查基础资料的方式开展。

3. 满意度问卷调研

2019年自治区财政支持奶业生产发展项目绩效评价满意度调研采取全面调查的方法。对该项目涉及的所有实施主体进行抽

样问卷，抽样比例不低于 70%，网络调查问卷共收回有效问卷 26 份。依据已回收问卷汇总得知 25 人选择是，1 人选择否，综合来看，调查对象的满意度分析结果= $(25*1.0+1*0)/26=96.15\%$ 。

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我所工作人员采取网络链接的问卷发放方式，在自治区畜牧兽医局及各县农业农村局等相关部门的协调配合下，共发放问卷 34 份，收回有效问卷 26 份，有效回收率 76.47%。问卷调查结果见满意度问卷样表(附件 4)、满意度问卷分析报告(附件 5)。

4. 访谈调研

2020 年 11 月 9 日至 11 月 20 日，根据工作方案，项目组对奇台县农业农村局、木垒县农业农村局、自治区畜牧兽医局进行了访谈，针对 2019 年自治区财政支持奶业生产发展项目的支出方向、成果与效益、存在的问题与不足等问题进行了详细了解，并据此撰写了访谈调研报告。

5. 数据分析及撰写报告

项目组根据绩效评价的原理和规范，对采集的数据进行处理、分析和评分，并提炼结论撰写报告，经质量复核、组织评审，提交绩效评价报告并上报。

三、评价结论

运用由项目组论证并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过数据采集、问卷调查及访谈等方式，对 2019 年

自治区财政支持奶业生产发展项目绩效评价进行客观评价，最终评分结果：总得分为 80.26 分，属于“良好”。其中：项目决策类指标权重为 20 分，得分为 18.50，得分率为 92.50%；项目过程类指标权重为 20 分，得分为 16.35 分，得分率为 81.75%；项目产出类指标权重为 30 分，得分为 18.94 分，得分率为 63.13%。项目绩效类指标权重为 30 分，得分为 26.47 分，得分率为 88.23%。具体打分情况，详见《“自治区财政支持奶业生产发展”项目绩效评价综合评分表》（附件 2）。

**2019 年自治区财政支持奶业生产发展项目
绩效得分情况表**

指标	标准分值	得分	得分率
A. 项目决策	20	18.5	92.50%
B. 项目管理	20	16.35	81.75%
C. 项目产出	30	18.94	63.13%
D. 项目绩效	30	26.47	88.23%
合计	100	80.26	80.26%

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目决策指标从项目立项、绩效目标、资金投入 3 个方面对项目的立项决策、目标设定情况、预算编制情况及资金分配的合理性进行考察，项目决策类指标分值 20 分，实际得分 18.5 分。指标的得分情况如下表所示：

项目决策指标得分情况表

三级指标	分值	指标解释	评分标准	分值
立项依据充分性 (3分)	3	考察项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	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;符合行业发展规划和政策要求;得0.5分 ②项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需;得1分 ③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复;得0.5分 ④项目立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整;得1分	3
立项程序规范性 (2分)	2	考察项目申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立;得1分 ②审批文件、材料符合相关要求;得0.5分 ③事前已经过必要的可行性研究、集体决策等;得0.5分	2
绩效目标合理性 (3分)	3	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有明确的工作任务目标;得0.5分 ②项目有2019年经审核的绩效目标表;得1分 ③项目绩效目标与实际工作内容具有相关性;得0.5分 ④项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果;得0.5分 ⑤与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。得0.5分	3
绩效指标明确性 (2分)	2	考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;得1分 ②项目绩效目标的指标值清晰、可衡量;得0.5分 ③项目绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应;得0.5分	1.17
预算编制科学性 (5分)	5	考察项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	①预算编制经过科学论证;得1分 ②预算额度测算依据充分,按照标准编制;得2分 ③预算内容与项目内容相匹配;得1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1分	4.67
资金分配合理性 (5分)	5	考察项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否	①预算资金分配依据充分;得3分 ②资金分配额度合理,与项目单位实际相适应;得2分	4.67

三级指标	分值	指标解释	评分标准	分值
		相适应，用以反映和考核项目预算资金分配的 科学性、合理性情况。		

1. 项目立项（分值 5 分，得分 5 分）

（1）立项依据充分性。项目立项依据充分，该指标得 3 分。

（2）立项程序规范性。本项目事前经过对国家、新疆维吾尔自治区相关政策研究、自治区畜牧兽医局经过《会议纪要》（新牧党纪要字〔2018〕54 号）会议集体决策，各县及地州按照《关于印发 2019 年自治区财政专项畜牧业发展资金项目申报指南的通知》（新牧计字〔2019〕47 号）文件要求，按照规定程序进行项目申报及审批，审批文件、材料符合要求。该指标得 2 分。

2. 绩效目标（分值 5 分，得分 4.17 分）

（1）绩效目标合理性。本项目有明确的工作任务目标，2019 年绩效目标经过自治区农业农村厅、自治区财政厅审核，绩效目标的设置与实际工作内容相关，按照正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。该指标得 3 分。

（2）绩效指标明确性。自治区畜牧兽医局本级项目资金 1700 万，主要建设内容为购进良种奶牛补助和设备购进补助，但未针对设备购置设置相应数量指标、质量指标，目标设置不够细化，扣 1 分；

经现场调研，木垒县分配资金 68 万，其中：购进良种奶牛

40 头，补助资金 8 万元；奶制品加工销售合作社 4 家 20 万元，木垒县努尔勒卓勒奶制品厂 20 万元，鲜奶销售点补助 20 万元。项目完成指标未针对“购进良种奶牛 40 头”的实施内容，设置相应数量指标和成本指标，对项目完成的质量及成本控制缺少约束，绩效指标不够细化，扣 1.5 分；

综上，该项目在绩效目标制定过程中，项目绩效目标不够细化，综合评价该指标扣 0.83 分，得分 1.17 分。

3. 资金投入（分值 10 分，得分 9.34 分）

（1）**预算编制科学性。**本项目预算根据项目年度任务指标进行编制，但自治区农业农村厅缺少论证及预算额度测算依据，扣 1 分。

经现场调研，奇台县农业农村局上报《关于上报奇台县 2019 年自治区财政专项畜牧发展（奶业生产发展）项目的请示》（奇农字〔2019〕6 号）提出初步预算，经昌吉州财政局《关于拨付 2019 年自治区畜牧类资金的通知》（昌州财农〔2019〕42 号）予以批复，奇台县分配资金 200 万，其中：购进良种奶牛 900 头，补助资金 180 万元，奶吧建设设备购进补助 20 万元，有明确的标准，资金额度与年度目标相适应；木垒县农业农村局上报《关于呈报<木垒县 2019 年自治区财政专项资金发展畜牧业项目的请示》（木农字〔2019〕7 号）提出初步预算，经昌吉州财政局《关于拨付 2019 年自治区畜牧类资金的通知》（昌州财农〔2019〕42 号）予以批复，木垒县分配资金 68 万，资金额度与年度目标

相适应。

综上，综合评价该指标扣 0.33 分，得分 4.67 分。

(2) **资金分配合理性**。本项目由基层农业农村局提出初步预算，逐级上报审批，但自治区农业农村厅预算资金分配资料不完整，扣 1 分。

经现场调研，奇台县农业农村局、木垒县农业农村局资金分配有明确的标准，资金额度合理，该指标不扣分。

综上，综合评价该指标扣 0.33 分，得分 4.67 分。

(二) 项目过程情况

项目过程指标主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性、管理制度健全性、制度执行有效性 5 个方面进行考察。项目过程指标权重 20 分，实际得 16.35 分。项目过程指标的得分情况如下表所示：

项目过程指标得分情况

三级指标	分值	指标解释	评分标准	分值
资金到位率 (5 分)	5	考察实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	①资金及时到位；得 5 分 ②资金未及时到位但未影响项目进度；得 3 分 ③资金未及时到位并影响项目进度；得 0 分	5
预算执行率 (5 分)	5	考察项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	①预算资金按计划进度执行；得 2 分 ②预算执行率=实际支出金额/实际到位预算金额×100%。(3 分) 预算执行率 100%，得满分；低于 100%，按照预算执行率*该指标权重分值计算得分；	3.69
资金使用合规性 (5 分)	5	考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考	①项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度的规定；得 2 分	3

三级指标	分值	指标解释	评分标准	分值
		核项目资金的规范运行情况。	②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续；得 2 分 ③项目资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途；得 1 分 ④项目若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，扣除 5 分。	
管理制度健全性 (2 分)	2	考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①项目已制定或具有相应的财务管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分 ①项目已制定或具有相应的业务管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分	2
制度执行有效性 (3 分)	3	考察项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得 0.5 分 ②项目调整及支出调整手续完备；得 0.5 分 ③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行；得 1 分 ④项目执行情况等资料齐全，并及时进行归档；得 1 分	2.67

1. 资金管理（分值 15 分，得分 11.69 分）

（1）资金到位率。该项目预算资金 1700 万元，自治区下达资金 1700 万元，2019 年实际到位资金 1700 万元。该指标得分 5 分。

（2）预算执行率。该项目预算资金 1700 万元，截至 2020 年 11 月 20 日，各县共计拨付资金 1184.60 万元，预算执行率为 69.68%，该指标得分 = 预算执行率 * 该指标权重分值 = 69.68% * 5 = 3.65 分；

经现场调研，奇台县本项目预算资金 200 万元。截至 2020 年 11 月 20 日，已拨付资金 200 万元，预算执行率为 100%，但预算资金未能及时按照计划进度执行，扣 2 分，奇台县该指标得

3 分;

木垒县本项目预算资金 68 万元。截至 2020 年 10 月 31 日, 该项目资金已拨付 60 万元, 执行率 88.24%, 木垒县该指标得分=预算执行率*该指标权重分值=88.24%*5=4.41 分。

综上, 该指标综合评价得分 3.69 分, 扣 1.31 分。

(3) 资金使用合规性: 该项目资金用于 5 地州奶牛增殖补贴, 奶业生产发展设施购置补助。对木垒县调研发现, 截至 2020 年 10 月 31 日, 木垒县拨付该项目资金 60 万元, 已完成项目验收工作, 但项目验收资料不完整, 没有验收申报材料及设备购买发票, 且存在补助资金作为流动运营资金使用的情况, 不符合预算批复规定用途。该指标综合评价得分 3 分, 扣 2 分。

2. 组织实施 (分值 5 分, 得分 4.67 分)

(1) 管理制度健全性。

自治区制定了相关的项目管理办法, 明确了项目申报条件、申报流程、申报材料、资金管理及使用要求等, 有效保障了项目的顺利开展。项目已制定或具有相应的管理制度, 且制度合法、合规、完整, 该指标得 2 分。

(2) 制度执行有效性。经现场调研, 奇台县在项目执行及资金拨付方面, 未能按照计划拨付资金, 未能严格按制度有效执行。该指标综合评价得分 2.67 分, 扣 0.33 分。

(三) 项目产出情况

项目产出指标权重 30 分, 实际得 18.94 分。项目效果指标

的得分情况如下表所示:

项目产出指标得分情况

三级指标	分值	指标解释	评分标准	分值
补助新增奶牛 4800 头	10	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	34 个实施主体完成新增奶产量 4800 头奶牛补助得 4 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	2.62
新增奶产量 1.75 万吨			34 个实施主体完成新增奶产量 1.75 吨得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	1
完成 34 个实施主体的补助			补助主体数量实际完成率 100%，得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	2.49
设备购置完成率	10	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	34 个实施主体完成年初预算设备购置补助数得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	2.47
奶牛平均单产水平提高 1%			奶牛平均单产水平提高 1%，得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	1
新增奶牛补助任务完成率 100%			新增奶牛补助任务完成率 100%，得 2 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	1.31
新增奶牛良种率 100%			新增奶牛良种率 100%，得 2 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	2
项目资金的拨付及时率 100%	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目资金在 2019 年 12 月 31 日前完成拨付，得 3 分，按照资金完成比例*该指标权重分值计算。	0.88
项目任务完成及时率 100%			项目在 2019 年 12 月 31 日前完成建设及验收，得 2 分，按照任务占资金完成比例*该指标权重分值计算。	0.86
项目补助成本 1700 万元	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	1、实际成本每高出计划成本 1%，扣一分，扣完为止。 2、因任务未完成导致成本未完成的，按照完成比例*该指标权重分值计算。	4.30

1. 产出数量（分值 10 分，得分 6.11 分）

(1) 指标值“补助新增奶牛 4800 头”。截至 2020 年 10 月 31 日，该项目已验收新增奶牛 2247 头，完成率 46.81%，得分 1.87 分。

经现场调研，奇台县 2019 年应补助新增奶牛 900 头，截至 2020 年 11 月 4 日，实际新增 1000 头，2020 年 11 月 20 日已完成验收和拨付资金工作。

木垒县 2019 年应补助新增奶牛 40 头，截至 2020 年 10 月 31 日，实际新增 40 头，正在验收，未拨付补助款。

综上，该项指标综合评价得分 2.62 分，扣 1.38 分。

(2) 指标值“新增奶产量 1.75 万吨”。根据新疆统计年鉴资料显示，2018 年自治区牛奶产量为 194.9 万吨；《自治区畜牧兽医局 2019 年度工作总结》显示，2019 年牛奶产量为 204.4 万吨。2019 年比 2018 年增长 9.5 万吨，大于目标值 1.75 万吨，该指标得 3 分。

经现场调研，奇台县新增奶产量目标为 0.45 万吨。根据《全国畜牧业统计监测系统》提供统计数据显示，2019 年奇台县牛奶产量 2.55 万吨，比 2018 年牛奶产量 7.53 万吨少 4.98 万吨，奇台县该指标不得分。

木垒县新增奶产量目标为 0.04 万吨，根据《全国畜牧业统计监测系统》统计数据显示，2019 年木垒县牛奶产量 1.13 万吨，比 2018 年 1.2586 万吨少 0.1286 万吨，木垒县该指标不得分。

综上，该项指标综合评价得分 1 分，扣 2 分。

(3) 指标值“完成 43 个实施主体的补助”。截至 2019 年 12 月 31 日,自治区畜牧兽医局完成对 21 个实施主体的补助,完成率 48.88%,该指标得 1.47 分。

经现场调研,2019 年奇台县应补助主体 1 个,截至 2020 年 11 月 20 日,完成对实施主体的补助发放,项目执行完成,并通过验收,奇台县该指标得 3 分。

2019 年木垒县应补助主体 6 个,截至 2019 年 12 月 31 日,完成对 6 个实施主体的补助,木垒县该指标得 3 分。

综上,该项指标综合评价得分 2.49 分,扣 0.51 分。

2. 产出质量 (分值 10 分,得分 6.78 分)

(1) 指标值“设备购置完成率”。截至 2020 年 10 月 31 日,各地州已完成年初预算设施设备购置目标的 46.88%,该指标得 1.41 分。

经现场调研,截至 2020 年 11 月 20 日,奇台县奶吧设备购置完成并验收,已发放补助 20 万元,奇台县该指标得 3 分。

截至 2019 年 12 月 31 日,木垒县奶制品加工厂、奶制品销售加工合作社已完成设备购买,已拨付补助资金,木垒县该指标得 3 分。

综上,该项指标综合评价得分 2.47 分,扣 0.53 分。

(2) 指标值“奶牛平均单产水平提高 1%”。根据新疆统计年鉴资料显示,2018 年自治区牛奶产量为 194.9 万吨,奶牛数量为 158 万头,奶牛平均单产为 1.23 吨;根据统计年鉴 2019 年

4 季度畜禽生产情况显示,2019 年自治区牛奶产量为 204.4 万吨,奶牛数量为 154 万头,奶牛平均单产为 1.33 吨,平均单产提高 $(1.33-1.23)/1.23=8.13\%$,大于 1%,该指标得 3 分。

经现场调研,根据《全国畜牧业统计监测系统》统计数据显示,奇台县 2019 年平均单产=牛奶产量 25470 吨/存栏母畜 16740 头=1.52 吨/每头.年,2018 年 75270 吨/存栏母畜 14650 头=5.14 吨/每头.年,奶牛平均单产下降 3.62 吨/每头.年,奇台县该指标不得分。

根据《全国畜牧业统计监测系统》统计数据显示,木垒县 2019 年平均单产=牛奶产量 11300 吨/存栏母畜 2240 头=5.04 吨/每头.年,2018 年 12586 吨/存栏母畜 2021 头=6.23 吨/每头.年,奶牛平均单产水平下降 1.19 吨/每头.年,木垒县该指标不得分。

综上,该项指标综合评价得分 1 分,扣 2 分。

(3) 指标值“新增奶牛补助任务完成率 100%”。截至 2020 年 10 月 31 日,该项目已完成新增奶补助 2247 头 366 万元,完成率 46.81%,得分 0.94 分。

经现场调研,2019 年奇台县应补助新增奶牛 900 头。截至 2020 年 11 月 4 日,实际新增奶牛 1000 头,2020 年 11 月 20 日完成验收及补助拨付。奇台县该指标得 2 分。

2019 年木垒县应补助新增奶牛 40 头。截至 2020 年 10 月 31 日,实际新增奶牛 40 头,正在验收中,未拨付补助款项。木垒县该指标扣 1 分。

综上，该项指标综合评价得分 1.31 分，扣 0.69 分。

(4) 指标值“新增奶牛良种率 100%”。根据收集动物检疫合格证明资料显示，新增奶牛均为西门塔尔等良种奶牛，新增奶牛良种率 100%，该指标得 2 分。

3. 产出时效（分值 5 分，得分 1.74 分）

(1) 指标值“项目资金的拨付及时率 100%”。截至 2019 年 12 月 31 日，各县完成资金拨付 503.10 万元，占 1700 万资金的 29.59%。该指标得分 0.89 分。

经现场调研，奇台县截至 2019 年 12 月 31 日，项目资金未拨付，实际于 2020 年拨付项目资金。奇台县该指标不得分。

截至 2019 年 12 月 31 日，木垒县拨付项目资金 40 万元，占总资金 68 万元的 58.82%，得分 1.76 分。

综上，该项指标综合评价得分 0.88 分，扣 2.12 分。

(2) 指标值“项目任务完成及时率 100%”。经现场调研，2019 年奇台县应新增奶牛 900 头，截至 2019 年 12 月 31 日，实际新增 0 头，奇台县该指标不得分。

木垒县分配预算资金 68 万，其中：购进良种奶牛 40 头，补助资金 8 万元，奶制品加工销售合作社 4 家 20 万元，木垒县努尔勒卓勒奶制品厂 20 万元，鲜奶销售点补助 20 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，实际新增奶牛 40 头，完成对合作社及奶制品厂的补助拨款，木垒县该指标不扣分。

综上，该项指标综合评价得分 0.86 分，扣 1.14 分。

4. 产出成本（分值 5 分，得分 4.3 分）

指标值“项目补助成本 1700 万元”。截至 2020 年 11 月 20 日，各县已拨付资金 1184.60 万元，执行率 69.68%，该项目得分 3.48 分。

经现场调研，奇台县 2019 年补助成本目标值 200 万元，截至 2020 年 11 月 20 日，已验收并拨付资金。奇台县该指标得 5 分。

木垒县 2019 年补助成本目标值 68 万元，截至 2020 年 11 月 20 日，实际拨付资金 60 万元，因未验收，结余资金 8 万元未拨付，成本指标完成率为 88.24%，木垒县该指标得分 4.41 分。

综上，该项指标综合评价得分 4.30 分，扣 0.70 分。

（四）项目效益情况

项目效果指标权重 30 分，实际得 26.47 分。项目效益指标的得分情况如下表所示：

项目效益指标得分情况

三级指标	分值	指标解释	评分标准	分值
养殖企业及农牧民收入稳步增长	4	2019 年奶企及牧民的收入相比 2018 年稳步增长	1、养殖企业(2019 年收入-2018 年收入)/2018 年收入 \geq 5%，得 2 分，每低 1 个百分点扣 0.5 分，扣完为止； 2、问卷调查第 7 题，计算平均值，大于 0，得 2 分，小于 0，不得分；	3.33
养殖企业及农牧民养牛积极性提高	4	项目实施所产生的社会效益。	按照满意度问卷中第 8 题的测算回复情况，效果显著度= Σ 样本数（“很大提升” \times 1.0+“一般提升” \times 0.8+“没有提升” \times 0/总样本数） \times 100%。满分 4 分，按照完成比例 \times 该指标权重分值计算。	3.57
养殖粪污	4	项目实施所产生的生	计算养殖粪污设施设备配套率，养	3.46

设施设备配套率 $\geq 95\%$		态效益。	殖粪污设施设备配套率=配套粪污设施养殖场数量/养殖场总数 $\times 100\%$, 满分 4 分, 按照完成比例*该指标权重分值计算。	
牲畜粪污处理利用率 $\geq 95\%$	4		以实际检查县市粪污处理利用率为准, 计算牲畜粪污处理利用率, 牲畜粪污处理利用率=牲畜粪污处理利用养殖场数量/养殖场总数 $\times 100\%$, 满分 4 分, 按照完成比例*该指标权重分值计算。	3.44
生产管理、质量安全水平稳步提升	4	项目实施所产生的可持续影响。	提升生产管理、质量安全水平的相关资料及实地检查安全设施配置率, 质量安全设备配套率=配套质量安全设备养殖场数量/养殖场总数 $\times 100\%$, 满分 4 分。	2.67
养殖企业和农牧民满意度 $\geq 95\%$	10	养殖企业和农牧民满意度	根据已获得的 26 份满意度问卷分析结果(按照抽样调研比例不低于受益群体总数 70%的比例发放), 基本为满意。依据评分标准: 满意度=Σ样本数(“是” $\times 1.0$ +“否” $\times 0$)/总样本数 $\times 100\%$ 。按照完成比例*该指标权重分值计算。), 计算得分=(25 $\times 1.0$ +1 $\times 0$)/26=96.15%, 满意度 $\geq 95\%$, 该指标不扣分。	10

2019 年自治区财政支持奶业生产发展项目基本实现了 2019 年预期的经济效益、社会效益和满意度的具体指标值。项目实施对新疆奶业生产管理、质量安全水平稳步提升的可持续发展具有长期影响。

1、经济效益(分值 4 分, 得分 3.33 分)

指标值“养殖企业及农牧民收入稳步增长”。(1) 根据《新疆维吾尔自治区 2019 年国民经济和社会发展统计公报》“九、居民收入消费和保障……农村居民人均可支配收入 13122 元,

比上年增长 9.6%”，得分 2 分。

经现场调研，奇台县 2019 年该项目实施单位为新疆豪子牧业有限公司，经比对财务报表显示，该公司 2019 年财务收入较 2018 年大幅降低，奇台县该指标不得分。

木垒县 2019 年政府工作报告显示，“城镇居民人均可支配收入增长 8%.....”，木垒县该指标得 2 分。

(2) 对满意度问卷中第 7 题的测算回复情况统计，按“项目的实施为你 2019 年的经济收入增加了多少”调查结果计算平均值，结果大于 0，该指标得 2 分。

综上，该项指标综合评价得分 3.33 分，扣 0.67 分。

2、社会效益（分值 4 分，得分 3.57 分）

指标值“养殖企业及农牧民养牛积极性提高”。根据调查问卷结果统计，本次参与调查的 26 个调查对象中：19 个调查对象认为自己的积极性得到了很大提升，6 个调查对象认为自己的积极性得到一般提升，1 个调查对象认为自己的积极性没有提升。按照满意度问卷中第 8 题的测算回复情况，效果显著度 = Σ 样本数（“很大提升” 16*1.0+ “一般提升” 9*0.8+ “没有提升” 1*0 / 总样本数 26）*100%=89.23%。按照完成比例 89.23%*该指标权重分值 4 分计算，该指标得分 3.57 分。

3、生态效益指标（分值 8 分，得分 6.9 分）

(1) 指标值“养殖粪污设施设备配套率 $\geq 95\%$ ”。经调取自治区《全国畜牧业统计监测系统》数据显示，养殖粪污设施设备

配套率各月数据均大于 95%，该指标得 4 分。

经现场调研，实地勘测奇台县 2019 年实施单位新疆豪子牧业有限公司，该企业配备有粪污设备；根据《昌吉州畜禽规模养殖场粪污处理设施装备配套情况验收核查表》显示，奇台县共 33 个养殖场，养殖场配套设备完善。奇台县该指标得 4 分。

经调取《昌吉州畜禽规模养殖场粪污处理设施装备配套情况验收核查表》及木垒县《全国畜牧业统计监测系统》数据显示，木垒县养殖粪污设施设备配套率为 59.65%。木垒县该指标得 2.39 分。

综上，该项指标综合评价得分 3.46 分，扣 0.54 分。

（2）指标值“牲畜粪污处理利用率 \geq 95%”。经调取自治区《全国畜牧业统计监测系统》数据显示，牲畜粪污处理利用率各月数据平均在 76%，该指标得 3.04 分。

经调取《全国畜牧业统计监测系统》调取数据显示，奇台县 33 家养殖场牲畜粪污处理利用率 \geq 95%，奇台县该指标得 4 分；木垒县养殖场牲畜粪污处理利用率 77.6%，未达到 \geq 95%，按照比重计算，木垒县该指标得 3.27 分。

综上，该项指标综合评价得分 3.44 分，扣 0.56 分。

4、可持续影响（分值 4 分，得分 2.67 分）

指标值“生产管理、质量安全水平稳步提升”。自治区畜牧兽医局制定有生产管理、质量安全管理制度，在项目过程中有质量安全督查记录，但根据各县提交资料及实地调查，个别县市卫

生质量不高，扣 2 分，该指标得 2 分。

经现场调研，抽查奇台县项目实施单位新疆豪子牧业有限公司产品检验单，显示对养殖场生产安全程序执行严格，反映生产管理、质量安全水平稳步提升，奇台县该指标得 4 分。

经查看木垒县农业农村局资料，制定有安全生产制度，有安全生产督导记录，但现场查看奶制品加工厂发现厂房卫生状况较差，扣 2 分，木垒县该指标得 2 分。

综上，该项指标综合评价得分 2.67 分，扣 1.33 分。

5、满意度指标（分值 10 分，得分 10 分）

指标值为“养殖企业和农牧民满意度 $\geq 95\%$ ”。本次采用电子问卷的问卷发放形式，旨在客观评价调查对象对自治区财政支持奶业生产发展项目提供服务的满意度。包括：奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业的满意度。每项指标的满意度分为 2 个选项，即“是”、“否”；满分为 100%，通过加权计算得出各项指标的满意度比例。

根据已获得的 26 份满意度问卷分析结果（按照抽样调研比例不低于受益群体总数 70%的比例发放），基本为满意。依据评分标准：满意度 $=\Sigma$ 样本数（“是” $\times 1.0$ +“否” $\times 0$ ）/总样本数 $\times 100\%$ 。按照完成比例 \times 该指标权重分值计算），计算得分 $=（25 \times 1.0 + 1 \times 0）/26 = 96.15\%$ ，满意度 $\geq 95\%$ ，该指标不扣分。

五、存在的问题及建议

（一）存在的主要问题

1、绩效指标的制定不够科学、完整。

本项目根据项目内容设置了较明确绩效目标，绩效目标的设置符合量化的要求，但其部分绩效指标的设置不够科学合理、不够细化，不能够全面衡量项目实施效果；且未根据项目目标任务设置相应的绩效指标。如：该项目目标任务为支持奶源基地粪污无害化处理设施配套建设、奶农合作社自建乳品加工厂、生鲜乳质量安全追溯体系建设以及发展特色乳产业，但未针对设备购置设置相应的数量指标、质量指标，目标设置不够细化；木垒县未针对“购进良种奶牛 40 头”的实施内容，设置相应数量指标和成本指标，对项目完成的质量及成本控制缺少约束，绩效指标不够细化。

2、政策内容有待完善。

2019年自治区财政支持奶业生产发展项目依据《关于印发2019年自治区财政专项畜牧业发展资金项目申报指南的通知》新牧计字〔2019〕47号)实施,规定了项目的实施任务和实施内容。但作为本评价的专项资金的依据文件，政策主要存在的问题如下：

一是项目管理粗放，个别政策内容不明确，边界不清晰。本项目主要建设内容为奶源基地建设、粪污无害化处理设施设备配套建设、小型乳品加工厂建设、特色乳养殖基地建设、生鲜乳质量安全追溯体系建设。自治区财政厅、畜牧厅《关于印发<新疆维吾尔自治区奶业发展专项补助资金管理暂行办法>的通知》(新

财农[2008]70号)第二章 补助资金的使用范围和标准“第四条: 补助资金的标准根据每年自治区支持奶业发展的实际需要,由自治区财政厅、畜牧厅在当年项目申报指南中具体确定”,自治区畜牧兽医局未对各项建设内容的补助标准予以明确规定。在实际执行中允许地方自行制定补助标准,不符合上述文件规定。同时,由于上述政策内容不明晰、不详细,地方主管部门实际执行的补助标准不统一,存在较大差异:(1)各个地区奶牛增殖补贴,补助标准差异明显。塔城市奶牛补助按照5000元/头标准补助,昌吉州按照2000元/头标准补助,影响政策实施的统一性和公平性。(2)设备购置补助未对设备类型、设备规格、补贴标准等进行明确规定,各地企业购置同样的设备,享受补贴标准不统一,设备购置补助政策不科学、不精确,政策执行可操作性较差。

二是补贴执行存在潜在风险。自治区畜牧兽医局《关于印发2019年自治区财政专项畜牧业发展资金项目申报指南的通知》(新牧计字〔2019〕47号),文件未对补贴的验收标准、验收要求作出限制,导致部分县、市未核验奶牛、设备购买发票,检查申请验收材料,仅凭照片、验收表就验收合格并拨付资金的现象,甚至部分县、市将补助资金用于企业流动资金,可能造成专项资金虚报冒领、挤占挪用的风险。

3、项目跟踪管理不到位,项目执行有待加强。

从实际情况看,自治区、地州相关部门对专项资金跟踪管理不到位。主要体现在:

从自治区层面看，自治区财政厅、农业农村厅在项目实施过程中对地州项目的管理、执行以及实施效果等进行过程监管力度还不够，对项目的执行进度和资金拨付进度不够了解。从地州层面看，县、市农业农村局对本地区奶企的发展情况及项目具体实施情况跟踪管理不到位。地州财政局将专项资金拨付至各县、市财政，由县、市农业农村局、财政局组织项目实施与审核。经调研，一是部分县、市上报数据与实际情况不符。如：昌吉州奇台县、木垒县均在项目自评中上报项目产出情况良好，但是根据县农业农村局提供的专项资金执行数据准确资料显示，实际执行情况与上报情况不符；奇台县2019年项目执行率为0，但在上报绩效评价资料中显示“项目资金的使用完成率”“项目建设任务完成率”均为100%。二是各县、市农业农村局对本县、市奶企的发展情况跟踪管理也不到位。木垒县补助的对象为农村合作社，经实地考察，该企业设备简陋、卫生不达标、未设立财务核算账簿、补助资金无明确使用方向。综上，各级部门对专项资金管理，以及奶业产业发展的跟踪管理均有待加强。

（二）建议和改进措施

1、**强化绩效管理能力，加强绩效目标审核。**绩效评价指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具。通过将绩效业绩指标化，获取具有针对性的业绩值，为开展绩效评价工作提供基础。绩效评价指标应当充分体现和真实反映项目的绩效、绩效目标的完成情况以及评价的政策需要。建议项目实施单位在设置绩效指标时根

据相关政策文件要求，充分考虑项目目标任务及实施内容，设置的指标须能充分反映项目内容、指向明确、细化量化、合理可行、相应匹配。主管部门应加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，设置不合理、不科学的绩效目标应退回，并要求进一步修改完善，以确保绩效目标编制的完整性、科学性。

2、完善制度层面建设，加强项目过程和结果管控

（1）进一步明确政策内容，提高政策可操作性。一是明确细化项目管理内容，明确制定各项补助的补贴对象、补助金额、补助方式、补助时间等具体标准，保证政策的统一性和公平性。在设备购置补贴方面，应对设备类型、设备规格、补贴标准等进行明确规定，保证补助的科学、精确，提高政策可操作性。

二是对补贴的验收标准、验收要求作出明确要求，规范申请验收材料，避免在未核验奶牛、设备购买发票，未审核申请验收材料等必要验收资料的情况下，仅凭照片、验收表就验收合格并拨付资金的现象，明确补贴资金的用途，并加强对资金执行的检查，保证专项资金的使用方向，保障专项资金的使用效果，避免专项资金出现被虚报冒领、挤占挪用的风险。

（2）规范资金的管理和使用流程，建议项目预算实施单位按照《行政事业单位内部控制规范》相关条款加强项目各环节管控，重点规范资金的管理和使用流程，强化资金预算、报账、对账管理；加强反映项目关键过程资料的留存管理，项目重要资料档案最终进行统一归档管理；健全并完善预算绩效管理制度，绩

效管理结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

3、加强项目监督管理，规范项目预算资金使用，加强绩效管理工作考核。

建议自治区层面进一步完善专项资金的跟踪管理机制，进行不定期的现场核查。通过过程跟踪，可及时掌握专项资金执行数量、实施效果、地区产业发展情况等，可为预算调整、管理优化、政策调整等提供决策依据。

建议项目实施单位**一是**加强对项目财政预算管理的学习和认识，严格执行《中华人民共和国预算法》相关规定，提高对预算资金的监督力度，项目资金使用中不得出现虚列项目支出，截留、挤占、挪用项目资金，超标准开支等情况，保障项目资金能规范使用，与预算安排使用用途一致，有效提高财政预算资金的效率性以及效益性。**二是**运用项目绩效跟踪机制，对绩效监控中存在预算执行问题的项目要暂缓或停止预算拨款，督促及时整改落实；财政预算管理部门负责对预算单位绩效管理工作情况及时考核，建立考核结果通报制度，对工作成效明显的地区和部门给予表彰，对工作推进不力的进行约谈并责令限期整改，确保绩效目标如期、按时、保质保量完成。

附件 1 评价依据

- 1、《中华人民共和国预算法》
- 2、《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）
- 3、《财政部关于<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（财预〔2020〕10号）
- 4、《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）
- 5、《自治区财政支出绩效评价管理暂行办法》（新财预〔2018〕189号）

附件 2

“自治区财政支持奶业生产发展”项目绩效评价指标综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
决策 (20分)	项目立项(5分)	立项依据充分性 (3分)	3	考察项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责,用以反映和考核项目立项依据情况。	<p>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;符合行业发展规划和政策要求;得 0.5 分</p> <p>②项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需;得 1 分</p> <p>③项目与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。得 0.5 分</p> <p>④项目立项依据的部门发展规划及职能文件等归档完整。得 1 分</p>	<p>1. 本项目依据国务院办公厅《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》(国办发【2018】43 号),农业农村部 发展改革委 科技部 工业和信息化部 财政部 商务部 卫生健康委 市场监管总局 银保监会</p> <p>《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》(农牧发【2018】18 号)及自治区人民政府办公厅《关于加快推进奶业振兴保障乳品质量安全的实施意见》等相关文件设立,项目立项符合国家法律法规要求;</p> <p>2. 本项目与农业农村部 发展改革委 科技部 工业和信息化部 财政部 商务部 卫生健康委 市场监管总局 银保监会《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》(农牧发【2018】18 号)及自治区人民政府办公厅《关于加快推进奶业振兴保障乳品质量安全的实施意见》“二、加快确立奶农规模化养殖的基础性地位.... (一)支持农户适度规模养殖发展。..... (二)支持奶农发展乳制品加工。..... (六)增加奶牛良种供应。..... (八)支持养殖和粪污处理利用设施建设。..... (九)加强奶业社会化服务体系建设”要求相符;项目立项符合国民经济发展规划和相关政策,符合行业发展规划和政策要求;</p> <p>3. 本项目与新疆维吾尔自治区农业农村厅畜牧兽医局职能配置、内设机构和人员编制规定”第四条 自治区畜牧兽医局设下列内设机构:..... (四)产业发展处。承担奶业、草牧业发展和产业扶贫工</p>	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
						作。组织畜牧生产运行情况调度，承担畜牧业综合生产形势分析和预警工作，提出稳定生产发展、保障市场供给的政策建议和预案。指导国有牧场改革与发展”的职责与职能相符。 综上，项目立项依据充分，故该指标得 3 分。	
		立项程序规范性 (2 分)	2	考察项目申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	①项目按照规定的程序申请设立；得 1 分	本项目事前经过对国家、新疆维吾尔自治区相关政策研究，经自治区畜牧兽医局《会议纪要》（新牧党纪要字〔2018〕54 号）会议集体决策，各县及地州按照《关于印发 2019 年自治区财政专项畜牧业发展资金项目申报指南的通知》新牧计字〔2019〕47 号文件精神要求，按照规定程序进行项目申报及审批，审批文件、材料符合要求。综上，该指标得 2 分。	2
					②审批文件、材料符合相关要求；得 0.5 分		
					③事前已经过必要的可行性研究、集体决策等；得 0.5 分		
	绩效目标(5 分)	绩效目标合理性 (3 分)	3	考察项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	①项目有明确的工作任务目标；得 0.5 分	本项目有明确的工作任务目标，2019 年绩效目标经过自治区农业农村厅、自治区财政厅审核，绩效目标的设置与实际工作内容相关，按照正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果，与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。综上，该指标得 3 分。	3
					②项目有 2019 年经审核的绩效目标表；得 1 分		
					③项目绩效目标与实际工作内容具有相关性；得 0.5 分		
					④项目按正常的业绩水平设置了明确的预期产出效益和效果；得 0.5 分		
					⑤与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。得 0.5 分		

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
		绩效指标明确性 (2分)	2	考察依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	①项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;得1分 ②项目绩效目标的指标值清晰、可衡量;得0.5分 ③项目绩效目标与项目目标任务数或计划数相对应;得0.5分	1. 自治区畜牧兽医局本级项目资金 1700 万,主要建设内容为购进良种奶牛补助和设备购进补助,未针对设备购置任务设置相应的数量指标、质量指标,目标设置不够细化,扣1分; 2. 在对木垒县调研发现,①木垒县分配资金 68 万,其中:购进良种奶牛 40 头,补助资金 8 万元;奶制品加工销售合作社 4 家 20 万元,木垒县努尔勒卓勒奶制品厂 20 万元,鲜奶销售点补助 20 万元。项目完成指标未针对“购进良种奶牛 40 头”的实施内容,设置相应数量指标和成本指标,对项目完成的质量及成本控制缺少约束,绩效指标不够细化; ②本项目分配至木垒县预算资金 68 万。木垒县农业农村局《项目自评表》显示,项目资金金额 74.2 万元,项目绩效目标与项目目标计划数不对应,扣 1.5 分; 3. 综上,该项目在绩效目标制定过程中,项目绩效目标不够细化,综合评价该指标扣 0.83 分,得分 1.17 分。	1.17
	资金投入(10分)	预算编制科学性 (5分)	5	考察项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准,资金额度与年	①预算编制经过科学论证;得1分	本项目预算根据项目年度任务指标进行编制,但自治区农业农村厅缺少论证及预算额度测算依据,扣1分。	4.67

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
				度目标是否相适应,用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	②预算额度测算依据充分,按照标准编制;得2分 ③预算内容与项目内容相匹配;得1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1分	经现场调研,①奇台县农业农村局上报《关于上报奇台县2019年自治区财政专项畜牧发展(奶业生产发展)项目的请示》(奇农字〔2019〕6号)提出初步预算,经昌吉州财政局《关于拨付2019年自治区畜牧类资金的通知》(昌州财农〔2019〕42号)予以批复,奇台县分配资金200万,其中:购进良种奶牛900头,补助资金180万元,奶吧建设设备购进补助20万元,有明确的标准,资金额度与年度目标相适应。 ②木垒县农业农村局上报《关于呈报<木垒县2019年自治区财政专项资金发展畜牧业项目的请示>(木农字〔2019〕7号)提出初步预算,经昌吉州财政局《关于拨付2019年自治区畜牧类资金的通知》(昌州财农〔2019〕42号)予以批复,木垒县分配资金68万,其中:购进良种奶牛40头,补助资金8万元,奶制品加工销售合作社4家20万元,木垒县努尔勒卓勒奶制品厂20万元,鲜奶销售点补助20万元。资金额度与年度目标相适应。 综上,综合评价该指标扣0.33分,得分4.67分。	
		资金分配合理性 (5分)	5	考察项目预算资金分配是否有测算依据,与补助单位或地方实际是否相适应,用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性	①预算资金分配依据充分;得3分	本项目由基层农业农村局提出初步预算,逐级上报审批,但自治区农业农村厅预算资金分配资料不完整,扣1分。 经现场调研,①奇台县农业农村局上报《关于上报奇台县2019年自治区财政专项畜牧发展(奶业生产发展)项目的请示》(奇农字〔2019〕6号)提出初步预算,经昌吉州财政局《关于拨付2019年自治区畜牧	4.67

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
				情况。	②资金分配额度合理，与项目单位实际相适应；得 2 分	<p>类资金的通知》（昌州财农〔2019〕42 号）予以批复，奇台县分配资金 200 万，其中：购进良种奶牛 900 头，补助资金 180 万元，奶吧建设设备购进补助 20 万元，有明确的标准，资金额度合理。</p> <p>②木垒县农业农村局上报《关于呈报〈木垒县 2019 年自治区财政专项资金发展畜牧业项目的请示〉》（木农字〔2019〕7 号）提出初步预算，经昌吉州财政局《关于拨付 2019 年自治区畜牧类资金的通知》（昌州财农〔2019〕42 号）予以批复，木垒县分配资金 68 万，其中：购进良种奶牛 40 头，补助资金 8 万元，奶制品加工销售合作社 4 家 20 万元，木垒县努尔勒卓勒奶制品厂 20 万元，鲜奶销售点补助 20 万元，资金额度合理。</p> <p>综上，综合评价该指标扣 0.33 分，得分 4.67 分。</p>	
B. 过程 (20 分)	资金管理 (15 分)	资金到位率 (5 分)	5	考察实际到位资金与预算资金的比率，用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	①资金及时到位；得 5 分 ②资金未及时到位但未影响项目进度；得 3 分 ③资金未及时到位并影响项目进度；得 0 分	<p>该项目预算资金 1700 万元，自治区下达资金 1700 万元，2019 年实际到位资金 1700 万元。</p> <p>经现场调研，奇台县、木垒县级财政收到下达资金，县财政局对《2019 年昌吉州专项追加（减）通知单》到款日期进行盖章确认。</p> <p>综上，该指标不扣分，综合评价得分 5 分。</p>	5
		预算执行率 (5 分)	5	考察项目预算资金是否按照计划执行，用以反映或考核项目预算执行情况。	①预算资金按计划进度执行；得 2 分	<p>1. 该项目预算资金 1700 万元，截至 2020 年 11 月 20 日，各县共计拨付资金 1184.60 万元，预算执行率为 69.68%，该指标得分=预算执行率*该指标权重分值=69.68%*5=3.65 分；</p>	3.69

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
					<p>②预算执行率=实际支出金额/实际到位预算金额×100%。(3分)</p> <p>预算执行率100%,得满分;低于100%,按照预算执行率*该指标权重分值计算得分;</p>	<p>2. 经现场调研, ①奇台县本项目预算资金 200 万元, 截至 2020 年 11 月 20 日, 已拨付资金 200 万元, 预算执行率为 100%, 但预算资金未能及时按照计划进度执行, 奇台县该指标扣 2 分, 得 3 分;</p> <p>②木垒县本项目预算资金 68 万元, 截至 2020 年 10 月 31 日, 该项目资金已拨付 60 万元, 执行率 88.24%, 木垒县该指标得分=预算执行率*该指标权重分值=88.24%*5=4.41 分。</p> <p>3. 综上, 该指标综合评价得分 3.69 分, 扣 1.31 分。</p>	
		资金使用合规性 (5 分)	5	考察项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定, 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	<p>①项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; 得 2 分</p> <p>②项目资金的拨付有完整的审批程序和手续; 得 2 分</p> <p>③项目资金的使用符合项目预算批复或合同规定的用途; 得 1 分</p> <p>④项目若存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 扣除 5 分。</p>	<p>1. 该项目资金用于 5 地州奶牛增殖补贴、奶业生产发展设施购置补助, 资金使用符合财政部《财政农业专项资金管理规则》(财农〔2001〕42 号), 及自治区财政厅 自治区农业农村厅 自治区畜牧提供《关于印发《农业生产发展资金管理办法》的通知》(新财农〔2018〕116 号)、《关于印发〈自治区畜牧厅强化财务管理严肃财经纪律的意见〉等三项制度的通知》、《关于修订印发农业相关转移支付资金管理办法的通知》(财金〔2019〕96 号)的相关规定;</p> <p>《关于提前下达 2019 年自治区农业财政专项资金的通知》(新财农〔2018〕157 号)明确了 5 个地州的资金额度, 各地州财政局会同行业主管部门于 2019 年 1 月 20 日前将预算分解细分至各县市。</p> <p>2. 经现场调研, 截至 2020 年 10 月 31 日, 木垒县该项目资金共计拨付 60 万元, 其中: 奶制品加工销售合作社 4 家 20 万元, 木垒县努尔勒</p>	3

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
						卓勒奶制品厂 20 万元，鲜奶销售点补助 20 万元，已完成项目验收工作，但项目验收资料不完整，没有验收申报材料及设备购买发票，且存在将补助资金作为流动运营资金使用的情况，不符合预算批复规定用途。 综上，该指标综合评价得分 3 分，扣 2 分。	
	组织实施(5 分)	管理制度健全性 (2 分)	2	考察项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	①项目已制定或具有相应的业务管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分	管理制度：《关于印发 2019 年自治区财政专项畜牧业发展资金项目申报指南的通知》新牧计字〔2019〕47 号、《关于印发〈自治区畜牧厅强化财务管理严肃财经纪律的意见〉等三项制度的通知》	2
					①项目已制定或具有相应的财务管理制度，且制度合法、合规、完整；得 1 分	财务制度：财政部《财政农业专项资金管理规则》（财农〔2001〕42 号），及自治区财政厅 自治区农业农村厅 自治区畜牧提供《关于印发《农业生产发展资金管理办法》的通知》（新财农〔2018〕116 号）《关于印发〈自治区畜牧厅强化财务管理严肃财经纪律的意见〉等三项制度的通知》、《关于修订印发农业相关转移支付资金管理办法的通知》《关于印发〈新疆维吾尔自治区奶业发展专项补助资金管理暂行办法〉的通知》。综上，该指标评价得分 2 分	
		制度执行有效性 (3 分)	3	考察项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	①项目执行符合相关法律法规和相关管理规定；得 0.5 分 ②项目调整及支出调整手续完备；得 0.5 分	经现场调研，奇台县在项目执行及资金拨付方面，未能按照计划拨付资金，未能严格按制度有效执行。 综上，该指标综合评价得分 2.67 分，扣 0.33 分。	2.67

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
					③项目管理、实施人员均落实到位，有效按照计划执行；得 1 分 ④项目执行情况等资料齐全，并及时进行归档；得 1 分		
C. 产出（30分）	产出数量（10分）	新增奶牛 4800 头	10	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	34 个实施主体完成新增奶产量 4800 头奶牛补助得 4 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	1. 截至 2020 年 10 月 31 日，该项目已验收新增奶牛 2247 头，完成率 46.81%，得分 1.87 分。 2. 经现场调研，①奇台县：2019 年应补助新增奶牛 900 头，截至 2020 年 11 月 4 日，实际新增 1000 头，2020 年 11 月 20 日已完成验收和拨付资金工作。 ②木垒县：2019 年应补助新增奶牛 40 头，截至 2020 年 10 月 31 日，实际新增 40 头，正在验收，未拨付补助款。 3. 综上，该项指标综合评价得分 2.62 分，扣 1.38 分。	2.62
		新增奶产量 1.75 万吨			34 个实施主体完成新增奶产量 1.75 万吨得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	1. 根据新疆统计年鉴资料显示，2018 年自治区牛奶产量为 194.9 万吨；《自治区畜牧兽医局 2019 年度工作总结》显示，2019 年牛奶产量为 204.4 万吨，比 2018 年增长 9.5 万吨，大于指标值 1.75 万吨。该指标得 3 分。 2. 经现场调研，①奇台县：新增奶产量目标为 0.45 万吨。根据《全国畜牧业统计监测系统》提供统计数据显示，2019 年奇台县牛奶产量 2.55 万吨，比 2018 年牛奶产量 7.53 万吨少 4.98 万吨，该指标不得分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
						<p>②木垒县：新增奶产量目标为 0.04 万吨，根据《全国畜牧业统计监测系统》统计数据显示,2019 年木垒县牛奶产量 1.13 万吨，比 2018 年 1.2586 万吨少 0.1286 万吨，该指标不得分。</p> <p>3. 综上，该项指标综合评价得分 1 分，扣 2 分。</p>	
		完成 43 个实施主体的补助			补助主体数量实际完成率 100%，得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 截至 2019 年 12 月 31 日，自治区畜牧兽医局完成对 21 个实施主体的补助，完成率 48.88%，该指标得 1.47 分。</p> <p>2. 经现场调研，①奇台县：2019 年应补助主体 1 个，截至 2020 年 11 月 20 日，完成对实施主体的补助发放，项目执行完成，并通过验收，该指标得 3 分。</p> <p>②木垒县：2019 年应补助主体 6 个，截至 2019 年 12 月 31 日，完成对 6 个实施主体的补助，该指标得 3 分。</p> <p>3. 综上，该项指标综合评价得分 2.49 分，扣 0.51 分。</p>	2.49
	产出质量（10 分）	设备购置完成率	10	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 质量达标产出数：一定	34 个实施主体完成年初预算设备购置补助数得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 截至 2020 年 10 月 31 日，各地州已完成年初预算设施设备购置目标的 46.88%，该指标得 1.41 分。</p> <p>2. 经现场调研，①奇台县：截至 2020 年 11 月 20 日，奶吧设备购置完成并验收，已发放补助 20 万元，该指标得 3 分；</p> <p>②木垒县：截至 2019 年 12 月 31 日，奶制品加工厂、奶制品销售加</p>	2.47

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
				时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。		工合作社已完成设备购买，已拨付补助资金，该指标得 3 分。 3. 综上，该项指标综合评价得分 2.47 分，扣 0.53 分。	
		奶牛平均单产水平提高 1%			奶牛平均单产水平提高 1%，得 3 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	1. 根据新疆统计年鉴资料显示,2018 年自治区牛奶产量为 194.9 万吨,奶牛数量为 158 万头, 奶牛平均单产为 1.23 吨; 根据统计年鉴 2019 年 4 季度畜禽生产情况显示, 2019 年自治区牛奶产量为 204.4 万吨, 奶牛数量为 154 万头, 奶牛平均单产为 1.33 吨, 平均单产提高 $(1.33-1.23)/1.23=8.13\%$, 大于 1%, 该指标得 3 分。 2. 经现场调研, ①奇台县: 根据《全国畜牧业统计监测系统》统计数据显示, 奇台县 2019 年平均单产=牛奶产量 25470 吨/存栏母畜 16740 头=1.52 吨/每头. 年, 2018 年 75270 吨/存栏母畜 14650 头=5.14 吨/每头. 年, 奶牛平均单产下降 3.62 吨/每头. 年, 该指标不得分。 ②木垒县: 根据《全国畜牧业统计监测系统》统计数据显示, 木垒县 2019 年平均单产=牛奶产量 11300 吨/存栏母畜 2240 头=5.04 吨/每头. 年, 2018 年 12586 吨/存栏母畜 2021 头=6.23 吨/每头. 年, 奶牛平均单产水平下降 1.19 吨/每头. 年, 该指标不得分。 3. 综上，该项指标综合评价得分 1 分，扣 2 分。	1

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
		新增奶牛补助任务完成率 100%			新增奶牛补助任务完成率 100%，得 2 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 截至 2020 年 10 月 31 日，该项目已完成新增奶补助 2247 头 366 万元，完成率 46.81%，得分 0.94 分。</p> <p>2. 经现场调研，①奇台县：2019 年应补助新增奶牛 900 头。截至 2020 年 11 月 4 日，实际新增 1000 头，2020 年 11 月 20 日完成验收及补助拨付。该指标得 2 分。</p> <p>②木垒县：2019 年应补助新增奶牛 40 头。截至 2020 年 10 月 31 日，实际新增 40 头，正在验收中，未拨付补助款项。该指标扣 1 分。</p> <p>3. 综上，该项指标综合评价得分 1.31 分，扣 0.69 分。</p>	1.31
		新增奶牛良种率 100%			新增奶牛良种率 100%，得 2 分；按照完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 根据收集动物检疫合格证明资料显示，新增奶牛均为西门塔尔等良种奶牛，新增奶牛良种率 100%，得 2 分。</p> <p>2. 经现场调研，①奇台县：2019 年新增奶牛均为外购荷斯坦奶牛，新增奶牛良种率 100%，该指标不扣分。</p> <p>②木垒县：2019 年新增 40 头荷斯坦奶牛，新增奶牛良种率 100%，该指标不扣分。</p> <p>3. 综上，该项指标综合评价得分 2 分，不扣分。</p>	2
	产出时效(5 分)	项目资金的拨付及时率 100%	5	项目实际完成时间与计划完成时间的比较，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	项目资金在 2019 年 12 月 31 日前完成拨付，得 3 分，按照资金完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 截至 2019 年 12 月 31 日，各县完成资金拨付 503.10 万元，占 1700 万资金的 29.59%。该指标得分 0.89 分。</p> <p>2. 经现场调研，①奇台县：实际于 2020 年拨付项目资金。截至 2019 年 12 月 31 日，项目资金未拨付，该指标不得分。</p>	0.88

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
						②木垒县：截至 2019 年 12 月 31 日，项目拨付资金 40 万元，占总资金 68 万元的 58.82%，得分 1.76 分。 3. 综上，该项指标综合评价得分 0.88 分，扣 2.12 分。	
		项目任务完成及时率 100%			项目在 2019 年 12 月 31 日前完成建设及验收，得 2 分，按照任务占资金完成比例*该指标权重分值计算。	经现场调研，①奇台县：应新增奶牛 900 头，截至 2019 年 12 月 31 日，实际新增 0 头，该指标不得分。 ②木垒县：分配预算资金 68 万，其中：购进良种奶牛 40 头，补助资金 8 万元，奶制品加工销售合作社 4 家 20 万元，木垒县努尔勒卓勒奶制品厂 20 万元，鲜奶销售点补助 20 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，实际新增奶牛 40 头，完成对合作社及奶制品厂的补助拨款，该指标不扣分。 综上，该项指标综合评价得分 0.86 分，扣 1.14 分。	0.86
	产出成本(5分)	项目补助成本 1700 万元	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	1、实际成本每高出计划成本 1%，扣一分，扣完为止。 2、因任务未完成导致成本未完成的，按照完成比例*该指标权重分值计算。	1. 截至 2020 年 11 月 20 日，各县已拨付资金 1184.60 万元，执行率 69.68%，该项目得分 3.48 分。 2. 经现场调研，①奇台县：2019 年补助成本目标值 200 万元，截至 2020 年 11 月 20 日，已验收并拨付资金。该指标得 5 分。 ②木垒县：2019 年补助成本目标值 68 万元，截至 2020 年 11 月 20 日，实际拨付资金 60 万元，因未验收，结余资金 8 万元未拨付，成本完成率为 88.24%，该指标得分 4.41 分。 3. 综上，该项指标综合评价得分 4.30 分，扣 0.70 分。	4.30

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
D. 效益 (20分)	经济效益	养殖企业及农牧民收入稳步增长	20	2019 年奶企及牧民的收入相比 2018 年稳步增长	1、养殖企业(2019 年收入-2018 年收入)/2018 年收入 $\geq 5\%$, 得 2 分, 每低 1 个百分点扣 0.5 分, 扣完为止; 2、问卷调查第 7 题, 计算平均值, 大于 0, 得 2 分, 小于 0, 不得分;	1. 根据《新疆维吾尔自治区 2019 年国民经济和社会发展统计公报》 “九、居民收入消费和保障. 农村居民人均可支配收入 13122 元, 比上年增长 9.6%”, 得分 2 分; 经现场调研, ①奇台县: 2019 年实施单位为新疆豪子牧业有限公司, 经比对财务报表显示, 该公司 2019 年财务收入较 2018 年大幅降低。该指标不得分。 ②木垒县: 木垒县 2019 年政府工作报告显示, “城镇居民人均可支配收入增长 8%.”, 该指标得 2 分。 2. 对满意度问卷中第 7 题的测算回复情况统计, 按“项目的实施为你 2019 年的经济收入增加了多少”调查结果计算平均值, 大于 0, 该指标得 2 分; 综上, 该项指标综合评价得分 3.33 分, 扣 0.67 分。	3.33
	社会效益	养殖企业及农牧民养牛积极性提高		项目实施所产生的社会效益。	按照满意度问卷中第 8 题的测算回复情况, 效果显著度=Σ样本数 (“很大提升” $\times 1.0$ +“一般提升” $\times 0.8$ +“没有提升” $\times 0$ /总样本数) $\times 100\%$ 。满分 4 分, 按照完成比例*该指标权重分值计算。	根据调查问卷结果统计, 本次参与调查的 26 个调查对象中: 19 个调查对象认为自己的积极性得到了很大提升, 6 个调查对象认为自己的积极性得到一般提升, 1 个调查对象认为自己的积极性没有提升。按照满意度问卷中第 8 题的测算回复情况, 效果显著度=Σ样本数 (“很大提升” $\times 1.0$ +“一般提升” $\times 0.8$ +“没有提升” $\times 1$ /总样本数 26) $\times 100\%=89.23\%$ 。按照完成比例 89.23%*该指标权重分值 4 分计算, 该指标得分 3.57 分。	3.57

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
	生态效益指标	养殖粪污设施设备配套率 \geq 95%		项目实施所产生的生态效益。	计算养殖粪污设施设备配套率, 养殖粪污设施设备配套率=配套粪污设施养殖场数量/养殖场总数*100%, 满分4分, 按照完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 经调取自治区《全国畜牧业统计监测系统》调取数据显示, 养殖粪污设施设备配套率各月数据均大于95%。该指标得4分。</p> <p>2. 经现场调研, ①奇台县: 实地勘测2019年实施单位新疆豪子牧业有限公司, 该企业配备有粪污设备; 根据《昌吉州畜禽规模养殖场粪污处理设施装备配套情况验收核查表》显示, 全县共33个养殖场, 养殖场配套设备完善。该指标得4分。</p> <p>②木垒县: 经调取《昌吉州畜禽规模养殖场粪污处理设施装备配套情况验收核查表》及《全国畜牧业统计监测系统》调取数据显示, 养殖粪污设施设备配套率为59.65%。该指标得2.39分。</p> <p>3. 综上, 该项指标综合评价得分3.46分, 扣0.54分。</p>	3.46
		牲畜粪污处理利用率 \geq 95%			以实际检查县市粪污处理利用率为准, 计算牲畜粪污处理利用率, 牲畜粪污处理利用率=牲畜粪污处理利用养殖场数量/养殖场总数*100%, 满分4分, 按照完成比例*该指标权重分值计算。	<p>1. 经调取自治区《全国畜牧业统计监测系统》调取数据显示, 牲畜粪污处理利用率个月数据平均在76%。该指标得3.04分。</p> <p>2. 经现场调研, ①奇台县: 经调取《全国畜牧业统计监测系统》调取数据显示, 奇台县33家养殖场牲畜粪污处理利用率\geq95%, 该指标得4分</p> <p>②木垒县: 经调取《全国畜牧业统计监测系统》调取数据显示, 木垒县养殖场牲畜粪污处理利用率77.6%, 未达到\geq95%, 按照比重该指标得3.27分。</p> <p>3. 综上, 该项指标综合评价得分3.44分, 扣0.56分。</p>	3.44

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	评分标准	评分过程	综合评价得分
	可持续影响	生产管理、质量安全水平稳步提升		项目实施所产生的可持续影响。	提升生产管理、质量安全水平的相关资料及实地检查安全设施配置率,质量安全设备配套率=配套质量安全设备养殖场数量/养殖场总数*100%,满分4分。	1. 自治区畜牧兽医局制定有生产管理、质量安全管理制度,在项目过程中有质量安全督查记录,但根据各县提交资料及实地调查,个别县市卫生质量不高,扣2分,该指标得2分。 2. 经现场调研,①奇台县:经抽查新疆豪子牧业有限公司产品检验单,现场调查,对养殖场生产安全程序执行严格,显示生产管理、质量安全水平稳步提升,该指标得4分。 ②木垒县:经查看农业农村局资料,制定有安全生产制度,有安全生产督导记录,但在现场查看奶制品加工厂卫生质量不高,扣2分,该指标得2分。 3. 综上,该项指标综合评价得分2.67分,扣1.33分。	2.67
满意度(10分)	服务对象满意度	养殖企业和农牧民满意度≥95%	10	养殖企业和农牧民满意度	按照满意度问卷中第9题的测算回复情况,效果显著度=Σ样本数(“是”*1.0+“否”*0/总样本数*100%。按照完成比例*该指标权重分值计算。)	根据已获得的26份满意度问卷分析结果(按照抽样调研比例不低于受益群体总数70%的比例发放),基本为满意。依据评分标准:满意度=Σ样本数(“是”*1.0+“否”*0/总样本数*100%。按照完成比例*该指标权重分值计算。),计算得分=(25*1.0+1*0)/26=96.15%,满意度≥95%,该指标不扣分。	10
		合 计	100				80.26

附件3 基础表

项目概况表

地州、县	实施内容	补助资金（万元）	实际拨付资金（万元）	拨付情况	
				2019年	2020年
昌吉州小计 600万，2000头		600.00	574.60	303.10	265.00
木垒县	1. 购进良种奶牛 40 头。2. 扶持奶畜养殖场和奶农合作社新建、改扩建小型乳品加工厂 6 家。3. 配套建设粪污处理设施。	68.00	60.00	20.00	40.00
奇台县	1. 购进良种奶牛 900 头。2. 开设乳品体验、奶吧和生鲜奶外销点 1 家。3. 配套建设粪污处理设施。	200.00	200.00		200.00
昌吉市	1. 引进 960 头奶牛。2. 奶牛规模养殖场自检小型乳品加工厂设备购进 4 套	292.00	274.60	249.60	25.00
呼图壁县	1. 购进良种奶牛 100 头。2. 开设乳品体验、奶吧和生鲜奶外销点 1 家。	40.00	40.00	33.50	
塔城地区小计 250 万，500 头		250.00	60.00	60.00	0.00
塔城市	1. 购进良种奶牛 140 头。	70.00			
沙湾县	1. 购进良种奶牛 200 头。2. 扶持奶畜养殖场和奶农合作社新建、改扩建 2 家。	60.00			
额敏县	1. 补助 3 家奶站企业	60.00	60.00	60.00	
乌苏市	1. 扶持奶畜养殖场和奶农合作社 2 家	60.00			
阿勒泰地区小计 250 万，1000 头		250.00	200.00	0.00	200.00

布尔津县	1. 新增奶牛 400 头，2. 建设奶业加工厂和奶站，购置生鲜乳加工设备。	100.00	50.00		50.00
阿勒泰市	1. 新建标准化牛牛场，包含牛圈、挤奶厅、青贮窖、拌料车间。	150.00	150.00		150.00
伊犁州小计 350 万，1000 头		350.00	350.00	140.00	210.00
新源县	1. 新建鲜奶收购站及设备 2 座	130.00	130.00		130.00
伊宁市	1. 新建生产车间一座，新建鲜奶销售厅二座。 2. 新增 300 头牛。	150.00	150.00	140.00	10.00
察布查尔县	1. 购进良种奶牛 40 头。2. 乳制品检测设备和生产工艺设备的购置和安装。	70.00	70.00		70.00
巴州小计 250 万，355 头		250.00	0.00	0.00	0.00
焉耆县	1. 购进良种奶牛 420 头。2. 扶持奶畜养殖场和奶农合作社 9 家，新建、改扩建小型乳品加工厂 3. 配套建设粪污处理设施。4. 冻精 300 粒。5. 培训。	150.00			
库尔勒	1. 荷斯坦奶牛购置助 200 头。2. 库尔勒市荷斯坦奶牛性控冻精补助 600 剂。3. 奶牛育种技术推广服务 500 次/人。4. 新建发酵乳智能化生产线两条（购置发酵乳智能高速灌装机 1 台，发酵乳全自动装箱机 1 台）	100.00			
合计		1,700.00	1,184.60	503.10	675.00

附件 4 满意度问卷样表

2019 年自治区支持奶业生产发展项目调查问卷

亲爱的朋友：

您好！受自治区财政厅委托，我公司对 2019 年自治区支持奶业生产发展项目情况展开调研。感谢您抽出宝贵时间参与问卷调查，请根据您的真实感受填写，我们保证问卷数据仅限于统计分析，对您的个人信息及答案将予以严格保密，感谢您的支持与配合！

新疆高博有限责任会计师事务所

1. 你(企业)通过什么途径了解了自治区支持奶业生产发展项目？ [多选题] *

☐电视

☐广播

☐报纸

☐网站

☐微信

2. 您(企业)申请了该项目的哪项补助？ [多选题] *

请在填空处填写补助标准/补助数量/补助金额

☐新增奶牛补助

☐乳品加工厂巴氏奶、酸奶、奶酪等设备购置补助

☐生鲜乳收购站、鲜奶销售亭鲜奶制冷、净乳、杀菌、冷运设施设备的购置设补

助

☐乳品体验、奶吧和生鲜奶外销点相关设施设备建设购置补助

☐奶牛育种技术推广服务补助

☐优质性控冻精补助

☐粪污无害化处理设施配套补助

3. 您(企业)达到了该项目要求的补助标准吗？ [单选题] *

☐是

☐否

4. 你(企业)是否提交了相关补助的验收资料？ [单选题] *

☐是

☐否

5. 对于该项目的建设内容通过验收了吗？ [单选题] *

☐已经验收

☐未经过验收

6. 你收到了多少钱的补助资金？ [填空题] *

7. 项目的实施为你 2019 年的经济收入增加了多少？ [填空题] *

8. 奶业生产发展补助是否提升了你(企业)的积极性? [单选题]

*

☐ 很大提升

☐ 一般提升

☐ 没有提升

9. 你对该项目是否满意? [单选题] *

☐ 是

☐ 否

10. 你对新疆支持奶业生产发展项目有什么建议? [填空题] *

附件5 满意度问卷分析报告

自治区财政支持奶业生产发展项目

问卷调查汇总分析

索引号：C3

为客观评价自治区财政支持奶业生产发展项目的社会效果，依据财政支出绩效评价“为顾客服务”的原理，了解项目实施主体对自治区财政支持奶业生产发展项目工作的评价情况，对项目开展问卷调查。

一、满意度调查背景

为认真贯彻落实国务院办公厅《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》，农业农村部等9部委印发了《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》，自治区人民政府办公厅印发了《关于加快推进奶业振兴保障乳品质量安全的实施意见》精神，拟通过政策资金支持，加强奶源基地基础设施及配套建设，夯实奶源保障基础，提升奶业发展水平。

二、研究设计

（一）调查对象

本项目受益者为奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业，故项目调查对象为奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业。

（二）调查内容

1、通过调查问卷的发放，了解奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业对自治区财政支持奶业生产发展项目的认知程度、满意度和意见建议；

2、通过调查问卷的发放了解项目的执行进度、项目资金

的拨付进度等项目基础情况。

三、调查方法和抽样方式

本次计划采取简单随机抽样的方式，调查问卷进行了简单随机抽样，对实施项目的5个地州15个县市34家实施主体，选取了26家实施主体进行电子问卷调查。

四、问卷的发放和回收

为给调研对象创造良好的作答环境、保证调研的科学性和严谨性，由我所工作人员采取电子问卷的方式，在农业农村部门的协调配合下，本次共对奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业发放问卷34份，实际回收有效问卷 26 份，有效回收率76.47%。

五、调研实施

（一）调研开展情况

根据项目进度安排，项目组于2020年11月2日至2020年10月17日，对5个地州及其覆盖的34户奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业进行问卷调研。

（二）问卷回收情况

本次调查问卷采取电子问卷调查方式，截至2020年11月17日，以电子问卷方式对昌吉州、伊犁地区、塔城地区、巴州地区、阿勒泰地区34家奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业发放问卷共计34份，实际回收有效问卷26份，有效回收率76.47%。

六、满意度计算模型

满意度 = $\sum \text{样本数} (\text{“是”} \times 1.0 + \text{“否”} \times 0) / \text{总样本数} \times 100\%$ 。

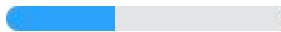


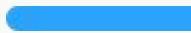

七、调查结果分析

（一）基本问题分析

1. 你(企业)通过什么途径了解了自治区支持奶业生产发展项

目？

通过问卷调查，奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业对自治区财政支持奶业生产发展项目的途径如下表所示。

选项	小计	比例
电视	10	 38.46%
广播	4	 15.38%
报纸	4	 15.38%
网站	17	 65.38%
微信	22	 84.62%
本题有效填写人次	26	

调查显示，项目群体多数通过微信、网站途径了解到该项目。其中 84.62%的群体通过微信途径了解到该项目，65.38%的群体通过网站途径了解到该项目。

2.您(企业)申请了该项目的哪项补助？

选项	小计	比例
新增奶牛补助	13	 50%
乳品加工厂巴氏奶、酸奶、奶酪等设备购置补助	11	 42.31%
生鲜乳收购站、鲜奶销售亭鲜奶制冷、净乳、杀菌、冷运设施设备的购置设补助	5	 19.23%
乳品体验、奶吧和生鲜奶外销点	7	

相关设施设备的建设购置补助		26.92%
奶牛育种技术推广服务补助	3	11.54%
优质性控冻精补助	7	26.92%
粪污无害化处理设施配套补助	11	42.31%
本题有效填写人次	26	

根据电子问卷统计结果显示, 50%的调查对象申请了新增奶牛补助, 42%的调查对象申请了乳品加工厂巴氏奶、酸奶、奶酪等设备购置补助和粪污无害化处理设施配套补助, 19%的调查对象申请了生鲜乳收购站、鲜奶销售亭鲜奶制冷、净乳、杀菌、冷运设施设备的购置设补助, 26%的调查对象申请了乳品体验、奶吧和生鲜奶外销点相关设施设备的建设购置补助和优质性控冻精补助, 11%的调查对象申请了奶牛育种技术推广服务补助。

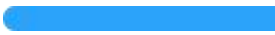
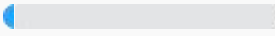
3、您(企业)达到了该项目要求的补助标准吗?

选项	小计	比例
是	24	92.31%
否	2	7.69%
本题有效填写人次	26	

根据电子调查问卷统计结果显示, 92.31%的调查对象认为自己达

到了补助的标准，7.69%的调查对象认为自己没有达到该项目的补助标准。

4、你(企业)是否提交了相关补助的验收资料？

选项	小计	比例
是	25	 96.15%
否	1	 3.85%
本题有效填写人次	26	


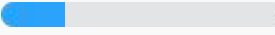
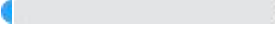
根据电子调查问卷统计结果显示,96.15%的调查对象截至目前已经提交了相关补助的验收资料，完成了项目的任务；3.85%的调查对象截至目前还未提交相关补助的验收资料。

5.对于该项目的建设内容通过验收了吗？ [单选题]

选项	小计	比例
已经验收	21	 80.77%
未经过验收	5	 19.23%
本题有效填写人次	26	

根据电子调查问卷统计结果显示,80.77%的调查对象实施项目已经验收，19.23%的调查对象实施项目未经过验收。

6. 奶业生产发展补助是否提升了你(企业)的积极性？

选项	小计	比例
很大提升	19	 73.08%
一般提升	6	 23.08%
没有提升	1	 3.85%
本题有效填写人次	26	

根据电子调查问卷结果显示,73.08%的调查对象认为自己的积极性得到了很大提升,23.08%的调查对象认为自己的积极性得到一般提升,3.85%的调查对象认为自己的积极性没有提升。

（二）满意度分析

本次采用电子问卷的问卷发放形式,旨在客观评价调查对象对自治区财政支持奶业生产发展项目提供服务的满意度。包括:奶制品加工厂、奶制品农村合作社、养殖企业的满意度。每项指标的满意度分为2个选项,即“是”、“否”;满分为100%,通过加权计算得出各项指标的满意度比例。

选项	小计	比例
是	25	 96.15%
否	1	 3.85%
本题有效填写人次	26	

依据已回收问卷汇总得知25人选择是,1人选择否,综合来看,调查对象的满意度分析结果= $(25 \times 1.0 + 1 \times 0) / 26 = 96.15\%$ 。

（三）对项目意见和建议的征集。

通过对调查对象问卷进行统计,调查对象的建议汇总如下:

1、加大奶业生产发展项目的宣传;

2、希望加大对奶业发展的支持力度,一是加大优质奶牛育种推广;二是加大对偏远落后地区奶业养殖、生产企业的政策、技术、资金扶持,鼓励骨干企业做强做优做大。三是多关注和支持奶制品加工企业的发展。对加工设备升级改造,冷链物流,销售及新疆乳制品出疆推广环节给予重点支持,只有加工业蓬勃发展了,才能带动养殖业,也就是说二产带动一产发展。希望将有限的资金,实实

在在地给予各区域龙头企业强有力地扶持。唯有当地企业发展了，才能解决就业、增加税收、带动牧民增收致富，才能为区域经济的发展做出贡献。四是更安全更科学化管理与发展。当年项目，当年实施，当年补助，尽快验收发放资金，不要拖延。

新疆高博有限责任公司会计师事务所

2020 年 11 月

附件 6 现场勘查照片



木垒县阿合尔额斯奶制品加工农业专业合作社现场勘查



木垒县努尔勒卓勒奶制品厂现场勘查



奇台县新疆豪子畜牧业有限公司现场勘查



附件 7 调研访谈照片



评价小组成员与新疆豪子畜牧业有限公司及奇台县农业农村局领导访谈



评价小组成员与木垒县农业农村局领导访谈