

凤 县 财 政 局

凤县财政局 关于 2025 年度林麝养殖保险县级财政补贴 项目绩效运行监控报告

凤县生态和野生动植物保护管理站：

为全面贯彻落实预算绩效管理要求，切实提高财政资金使用效益，根据《凤县全面实施预算绩效管理实施方案》及《凤县财政局关于开展2025年度财政支出绩效运行监控工作的通知》（凤财发〔2025〕103号）相关规定，我局对你单位实施的2025年林麝养殖保险县级财政补贴项目开展了事中绩效监控。现将监控情况报告如下：

一、项目基本情况

（一）政策依据

本项目依据《凤县财政局关于印发凤县2024年地方优势特色及创新性农业保险实施方案的通知》（凤财办发〔2024〕58号）设立，属于县级财政对地方优势特色农业保险的配套扶持政策。

（二）保险方案

林麝养殖保险按照每头保额15000元、保费1000元的标准实施，其中县级财政承担保费总额的10%。2024年度全县完成林麝

投保10000头，其中人保财险承保8000头，人寿财险承保2000头。

（三）预算安排

项目预算资金100万元，其中人保财险补贴80万元，人寿财险补贴20万元。

（四）政策目标

通过财政补贴引导，建立林麝养殖风险保障机制，推动农业保险高质量发展，支持特色养殖产业稳步发展，助力乡村振兴和农民增收。

二、绩效监控工作开展情况

（一）监控目的

通过对项目预算执行和绩效目标实现情况的动态跟踪，及时发现执行偏差，分析问题成因，确保财政补贴资金规范高效使用，政策目标有效实现。

（二）监控方法

采取单位自评与财政核查相结合方式，运用目标比较法，通过查阅保险单证、支付凭证等资料，对项目实施进度、资金支付情况和政策效果进行综合分析。

（三）监控局限性说明

绩效评价受数据来源和专业限制，结论主要基于项目实施单位提供的资料形成。

三、绩效监控分析

（一）项目实施进展

项目已完成2024年度林麝养殖保险投保工作，全县共投保林麝10000头，保险覆盖面达到预期目标，保险责任期间正常运行。

（二）预算执行情况

项目预算100万元，目前已支付人寿财险补贴20万元，人保财险补贴80万元尚未支付，预算执行率20%，支出进度严重滞后。

（三）目标实现程度

保险保障作用初步发挥，财政补贴政策有效降低了养殖户参保成本。但目前资金支付进度缓慢，影响财政资金效益的及时发挥。

四、绩效监控结论

项目在保险覆盖面和政策效果方面基本达到预期，但预算执行严重滞后，资金支付进度缓慢，反映出项目单位在资金申报和支付环节存在明显短板，需要立即整改。

五、存在的问题

（一）预算执行管理不到位

项目单位对资金支付工作统筹不足，未能根据项目实施进度及时申报和支付资金，导致预算执行率偏低，大量财政资金闲置。

（二）项目管理精细化不足

对承保机构的资金支付协调机制不健全，未能建立有效的跟踪督促机制，影响财政资金的及时拨付和使用效益。

六、财政意见与建议

（一）立即加快资金支付进度

请你站尽快完成人保财险80万元补贴资金的支付工作，确保在15个工作日内支付到位，切实提高预算执行效率。

（二）完善资金支付管理机制

建立项目资金支付台账，明确支付时限和责任人员，加强与合作保险机构的沟通协调，确保财政补贴资金及时足额拨付。

（三）强化绩效管理意识

将预算执行管理纳入绩效考评范围，建立预算执行通报机制，对支付进度缓慢的项目进行重点督导，确保财政资金发挥应有效益。

七、其他需要说明的问题

无需其他要说明的问题。

附件：项目支出绩效目标执行监控表



项目支出绩效目标执行监控表 (格式)

(2025年度)

项目名称		林麝养殖保险县级财政补贴															
主管部门及代码		凤县农业农村局和林业水利局217001															
实施单位		凤县生态和野生动植物保护管理站															
项目资金 100 (万元)		年初预算数		1-7月执行数		1-7月执行率		完成目标可能性		备注							
年度资金总额: 100万元		100万元		20万元		20%		有可能		完全不可能							
其中: 本年一般公共预算拨款		100万元		20万元		20%		已完成		已完成							
其他资金																	
年度总体目标	为林麝养殖保驾护航, 加快农业保险高质量发展, 进一步发挥政策性农业保险巩固拓展脱贫攻坚成果、支持乡村振兴助推农民增收的保障作用。																
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	1-7月执行情况	全年预计完成情况	偏差原因分析						备注					
成本指标	经济成本指标	补贴成本(万元)	100	20	100	经费保障	制度保障	人员保障	硬件条件保障	其他	原因说明	确定能	有可能	完全不可能			
	社会成本指标					财政资金支持, 资金支付进度较慢	无	无	无	无		目前正在与财政对接, 年内完成					
	生态成本指标																
产出指标	数量指标	承保林麝数量(头)	10000	10000	10000							已完成					
	质量指标	保证项目按时完成	有效支撑	有效支撑	有效支撑							已完成					
	时效指标																
效益指标	经济效益指标																
	社会效益指标	促进林麝产业发展	明显	明显	明显							已完成					
	生态效益指标	可持续性影响指标															
满意度指标	服务对象满意度指标	林麝养殖户满意度	>95%	>95%	95%							已完成					
	其他满意度指标																

注: 1. 偏差原因分析: 针对与预期目标产生偏差的指标值, 分别从经费保障、制度保障、人员保障、硬件条件保障等方面进行判断和分析, 并说明原因。

2. 完成目标可能性: 对应所设定的实现绩效目标的途径, 分确定能、有可能、完全不可能三级综合判断完成的可能性。

3. 备注: 说明预计到年底不能完成目标的原因及拟采取的措施。