

# 巴音郭楞蒙古自治州本级 2020 年度重点项 目预算绩效评价报告

项目名称：自治州自然保护地优化整合专项

项目单位：巴州林业和草原局

评价机构：新疆财讯睿智信息咨询有限公司

主评人：张子恒



2021 年 8 月

# 目录

一、项目概况.....	1
(一) 项目背景.....	1
(二) 项目内容及规模.....	2
1、项目内容及规模.....	2
2、评价时段.....	2
(三) 资金来源及使用情况.....	2
(四) 项目组织与资金管理情况.....	3
1、项目组织管理情况.....	3
2、资金管理情况.....	4
(五) 项目绩效目标.....	4
1、总目标.....	4
2、年度绩效目标.....	5
二、评价工作概述.....	6
(一) 评价目的与原则.....	6
(二) 评价方法.....	6
(三) 绩效评价指标体系.....	7
1、指标体系设计思路.....	7
2、指标解释.....	7
3、指标体系.....	8
(四) 评价组织实施.....	8
1、评价人员.....	8
2、评价进度.....	8
三、评价结论.....	9
四、绩效评价分析.....	14
(一) 绩效目标分析.....	14
(二) 项目管理分析.....	15
(三) 项目绩效分析.....	15
五、存在的问题.....	16
1、绩效目标合理性有待提升.....	16
2、项目调整但手续不完备.....	16
3、项目执行程序不规范.....	17
六、管理建议.....	17
(一) 提高预算绩效管理能力.....	17
(二) 强化项目管理责任意识，提高项目管理规范性.....	17
七、其他需要说明的问题.....	18
附件 1 综合评分表.....	19
附件 2 访谈报告.....	27
附件 3 需求表.....	33

# 巴音郭楞蒙古自治州 2020 年自然保护地优化 整合专项绩效评价报告

为自然保护区在生物多样性、保存自然遗产、改善生态环境质量、维护国家生态安全，积极落实国家自然资源部和国家林业和草原局的发展战略，巴州林业和草原局，2020 年巴州财政局安排专项资金 200 万元，用于完成巴州自然保护地整合优化预案。受新疆维吾尔自治区巴州财政局委托，新疆财讯睿智信息咨询有限公司承担巴州自然保护地优化整合专项项目绩效评价工作。评价组依据绩效评价的基本原理，结合本政策特点，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、项目概况

### （一）项目背景

为贯彻落实《中共中央办公厅、国务院办公厅印发<关于建立以国家公园为主体的自然保护地体系的指导意见>》（国务院公报 2019 年第 19 号）、《中共中央办公厅、国务院办公厅印发<关于在国土空间规划中统筹划定落实三条控制线的指导意见>》（厅字〔2019〕48 号）精神，根据《关于做好自然保护区范围及功能分区优化调整前期有关工作的函》（自然资函〔2020〕71 号）制定了以自治区实际，牢固树立尊重自然、顺应自然、保护自然，切实做好自然保护地范围及功能分区优化调整工作，着力解决好自然保护地内存在的现实矛盾冲突和历史遗留问题。

## （二）项目内容及规模

### 1、项目内容及规模

自治州自然保护地优化整合项目立项依据中办、国办下发《关于建立以国家公园为主体的自然保护地体系的指导意见》、《自然资源部国家林业和草原局关于做好自然保护区范围及功能分区优化调整前期有关工作的函》（自然资函〔2020〕71号）、自治区人民政府办公厅《关于印发〈自治区自然保护地优化调整前期工作方案〉的通知》（新政办密电〔2020〕27号），根据上述文件前期编制完成巴州自然保护地整合优化预案，中期编制完成巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、中昆仑4个州管保护区优化调整论证报告；完成巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、罗布泊野骆驼、中昆仑5个州管保护区优化调整相关矢量数据的制作。后期预案获国家最终批复，各自然保护地功能分区及范围将更加科学合理，将有效解决诸多历史遗留问题和现实矛盾。

### 2、评价时段

本次补助资金的评价时段为：2020年1月1日-2020年12月31日。

## （三）资金来源及使用情况

2020年度巴州林草局对于自治州自然保护地优化整合项目资金总投入200万元，全部资金来源为巴州财政预算资金，截止到2020年12月31日实际支付184.94万元，资金执行率92.5%。

具体使用如下：

- 1、巴州自然保护地整合优化预案编制及矢量图制作费用45万元；
  - 2、编制巴音布鲁克国家级自然保护区、塔里木胡杨国家级自然保护区、阿尔金山国家级自然保护区、中昆仑自治区级自然保护区、巴州孔雀河湿地自然保护区5个州管自然保护区范围及功能区划调整报告128万元。
  - 3、编制新疆巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、罗布泊野骆驼巴州管理站4个国家级自然保护区和1个中昆仑自治区级自然保护区分述报告费用10万元。
  - 4、开展全州自然保护地范围及功能分区优化调整工作日常工作经费1.94万元。
- 剩余15.06万元资金2020年底被州财政局收回。

#### **(四) 项目组织与资金管理情况**

##### **1、项目组织管理情况**

本项目涉及部门为巴州财政局，巴州林草局协同各县市和财政部门。主要职责如下：

**巴州财政局：**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补助资金管理办法、项目申报指南，参与项目财务事项评审，根据专项资金预算和项目公示结果、项目实施进度及时拨付资金，并对专项资金使用情况进行绩效考核和监督检查。

**巴州林草局：**该项目根据国家和自治区要求，需由巴州林草局和自然资源局共同行文上报《巴州自然保护地整合优化预案》。项目编制过程中，编制单位需要和州直各部门、各县市人民政府、第二师、

相关国有企业等多方对接协调，充分征求各方意见，在国家规则允许的前提下，最大化满足各方需求。在自治州自然保护地优化调整协调工作领导小组的领导下，各部门相互配合，共同推进自然保护地优化调整工作。州林草局主要负责与自治区林草部门相关处室的上下衔接，对接编制单位，负责做好各县市、各州直及第二师、国有企业等各部门的统筹协调；州自然资源局负责提供相关矢量数据和由其管辖的自然保护地的基本情况。

## **2、资金管理情况**

预算编制：本项目由巴州林业和草原局进行预算申报及编制，上报巴州财政局，经合法程序审批后，由财政局批复下达。

资金拨付：本项目资金由巴州财政局下拨至巴州林业和草原局，资金支付由巴州财政局通过国库支付中心直接支付，巴州林业和草原局依据项目实施方案和资金管理办法规范使用项目资金，专项经费项目具有《巴州林业和草原局公务接待管理制度》、《关于巴州林业和草原局财务管理的补充规定》、《巴州林业和草原局项目审查审批管理规定（试行）》等财务和业务管理制度确保资金专款专用，有利于实现项目预期目标。

### **（五）项目绩效目标**

#### **1、总目标**

本项目的总目标为：编制完成巴州自然保护地优化调整预案和编制完成自然保护地优化调整论证报告。

## 2、年度绩效目标

- 1、编制完成巴州自然保护地整合优化预案。
- 2、编制完成巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、中昆仑 4 个州管保护区优化调整论证报告。
- 3、完成巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、罗布泊野骆驼、中昆仑 5 个州管保护区优化调整相关矢量数据的制作。
- 4、解决交叉重叠等历史遗留问题、功能区划不合理、保护和发  
展现实矛盾等突出问题，有利于保护和维持巴州各类生态系统完整性、稳定性和连续性，提升我州各类生态产品供给能力和生态支撑能力及旅游服务能力。本专项资金 2020 年度绩效目标如下：

### 项目年度绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	指标值
产出指标	数量指标	编制完成巴州自然保护地优化调整预案	=1 个
		编制完成州管自然保护地优化调整论证报告	=5 个
	质量指标	自治州优化整合预案合格率	≥100%
	时效指标	完成自治州优化调整预案编制	2020 年 12 月 31 日前
	成本指标	巴州自然保护地整合优化预案编制费用	=200 万元
效益指标	社会效益指标	解决历史遗留问题	有一定效果
		解决现实矛盾	有一定效果
满意度指标	服务对象满意度指标	各自然保护地管理机构满意度	≥80%

## 二、评价工作概述

### （一）评价目的与原则

本次评价坚持定量优先、定量与定性相结合的方式，始终遵循科学规范、公正公开、分级分类、绩效相关的基本原则。通过对巴州2020年“自治州自然保护区优化整合”专项资金进行绩效评价，旨在了解项目资金使用和项目管理情况，同时，通过对该资金扶持的项目所达到的效益进行考量，分析该项目对覆盖区域群众治理所产生的效益，以发现本项目在项目管理及预算资金安排等方面存在的问题并提出针对性的意见。

### （二）评价方法

本次评价主要运用文献法、社会调查法、实地核查法等多种方法，具体评价方法如下：

**文献法：**通过检索、查阅、梳理，国家、省级相关的政策文件、会议纪要等相关材料，了解“巴州自然保护区优化整合专项”项目立项依据的充分性及立项的规范性。

**社会调查法：**社会调查是深入了解项目参与主体和利益相关方对项目认知及态度的主要方法，同时也是搜集标准统计数据的有效途径。评价组将采用实地访谈进行充分调研，更加充分的掌握项目的内容、实施过程、实施效果等，为评价指标评分和结果分析提供支撑。

**实地核查法：**通过查账了解项目资金实际开支情况，包括是否专

款专用、是否按标准支出。通过核查实施单位专项资金凭证及账册，核实项目资金拨付时间、金额等，核实各项支出是否按照相关财务管理制度、合同约定等执行，是否存在超范围列支的情况。

### **（三）绩效评价指标体系**

#### **1、指标体系设计思路**

根据绩效评价的基本原理、原则和项目特点，结合绩效目标，由项目组独立研制科学的指标体系。评价指标体系按照逻辑分析法设计，包括项目决策、项目管理、项目绩效、影响力四部分内容，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，体现从项目本身、执行到效果的逻辑路径。评价指标体系是评价的依据，评价数据通过由基础表获取。

#### **2、指标解释**

##### **（1）权重**

本报告评价指标体系各指标的权重由评价组根据项目评价需求，在调研基础上依据指标的重要性进行分配，在经专家论证后结合专家意见最终确定。

##### **（2）评价标准**

本报告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。

### 3、指标体系

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）等相关文件要求，本次专项资金的评价指标体系包括评价指标、权重、指标解释、计算公式、评分标准，完整的绩效评价指标体系及评分过程详见附件1。

#### （四）评价组织实施

##### 1、评价人员

本次评价委托方为巴州财政局，受托方为新疆财讯睿智信息咨询有限公司。新疆财讯睿智信息咨询有限公司负责完成评价工作，包括前期调查，制定工作方案，调查取数，撰写评价报告。具体人员名单如下：

表 4-1 评价组组长表

序号	姓名	本政策中角色	工作职责
1	张子恒	主评人	项目主评
2	蔡世杰	项目质控	负责项目评价方案、项目报告等重点工作的质量控制，技术指导
3	杨英	项目经理	负责对项目实施统筹、资料收集，整理及数据分析、撰写工作方案及评价报告并对评价报告进行负责
4	梁亚鹏	项目助理	负责资料搜集、整理及数据分析等，并协助撰写工作方案及评价报告等
5	肖一梅	项目助理	配合公司人员完成社会调研工作

##### 2、评价进度

本次项目的评价期间为 2021 年 8 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日，

具体安排如下：

(1) 评价实施阶段——2021年8月13日前

数据采集（2021年8月5日前）受巴州财政局委托后，对专项资金进行调研，与预算单位沟通，收集相关资料，了解专项资金的内容、操作流程、管理机制、资金使用、产出和效果等情况。

实地调研（2021年8月13日前）。根据社会调查方案，对预算主管部门，相关负责人进行访谈，并对其填报的数据进行复核，调研结束后，对相关材料及数据进行分析整理。

(3) 报告撰写阶段（2021年8月20日前）

撰写评价报告（2021年8月20日前）。对复核后的数据和资料进行汇总，依据评分标准对绩效指标进行评分，并形成政策评价结论。在此基础上，按照预算绩效管理要求撰写绩效评价报告。将绩效评价报告提交巴州财政局，由巴州财政局征求预算主管部门意见，根据相关意见修改后形成待验收稿。

(4) 报告提交（2021年8月31日前）。撰写完成的绩效评价报告提交巴州财政局，并根据巴州财政局的安排与预算单位沟通确认。

### 三、评价结论

运用由评价组研发并通过主管单位确认的评价指标体系及评分标准，通过基础数据填报和访谈获取的数据，评价组对巴州自然保护地优化整合专项提供了独立客观的评价，最终评分结果为83.1分，各部分得分情况详见表3-1、表3-2。评分过程详见附件1。

表 3-1 项目指标得分情况汇总表

一级指标	权重分	得分	得分率
项目决策	20	14	70%
项目管理	20	16.95	85%
项目绩效	42	40	95%
影响力	18	17	94%
<b>合计</b>	<b>100</b>	<b>87.95</b>	<b>88%</b>

表 3-2 项目指标得分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	业绩值	得分	得分率
决策 (20)	项目 立项	立项依据充分性	3	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。	充分	充分	3	100%
		立项程序规范性	3	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。	规范	规范	1	33%

绩效目标	绩效目标合理性	5	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。	合理	比较合理	3	75%
	绩效指标明确性	4	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。	明确	比较明确	2	40%
资金投入	预算编制科学性	3	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。	合理	合理	3	100%
	资金分配合理性	2	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、合理性情况。	合理	合理	2	100%

过程 (20)	资金管理	资金到位率	5	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。	100%	100%	5	100%
		预算执行率	6	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。	100%	92%	5.5	92%
		资金使用合规性	3	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。	合规	合规	3	100%
	组织实施	管理制度健全性	3	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。	健全	健全	1.5	50%
		制度执行有效性	3	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。	有效	相对有效	1.95	65.00%

产出 (42)	产出数量	编制完成巴州自然保护区优化调整预案	10	考察编制完成巴州自然保护区优化调整预案数量	1个	1个	10	100%
		编制完成州管自然保护区优化调整论证报告	10	考察编制完成州管自然保护区优化调整论证报告数量	5个	5个	10	100%
	产出质量	自治州优化整合预案合格率	6	考察巴州自然保护区优化调整预案经自治区专家评审通过率	≥100%	100%	6	100%
	产出时效	完成自治州优化调整预案编制	6	是否在时限内完成自治州优化调整预案编制	2020年12月31日	100%	6	100%
	产出成本	巴州自然保护区整合优化预案编制费用	8	专项资金支出范围	≤200万元	184.94万元	8	100%
效益 (18)	项目效益	解决历史遗留问题	6	考察此项目是否解决历史遗留问题的效益	有一定效果	有一定效果	6	100%
		解决现实矛盾	6	考察此项目是否解决现实矛盾的效益	有一定效果	有一定效果	6	100%
		各自然保护区管理机构满意度	8	各自然保护区管理机构对自然保护区优化调整的满意程度。	≥80%	≥80%	5	100%
总分			100				87.95	

## 四、绩效评价分析

### （一）绩效目标分析

绩效目标不够完整，部分目标不够明确、难以衡量。年度绩效目标总体完整、可实现。但存在以下不合理之处：如本项目的社会效益指标设置为“解决历史遗留问题”其指标目标值可衡量性不足，建议补充可分级分档能明确衡量的指标；满意度指标设置不合理，未体现具体受益群体或服务对象。各指标存在的问题分析详见下表。

表4-1 自治区2019年基层科普行动计划年度绩效目标表分析

分解目标内容	绩效指标	指标目标值	存在的问题
数量指标	编制完成巴州自然保护地优化调整预案	=1 个	
	编制完成州管自然保护地优化调整论证报告	=5 个	
质量指标	自治州优化整合预案合格率	≥100%	
时效指标	完成自治州优化调整预案编制	2020 年 12 月 31 日前	
成本指标	巴州自然保护地整合优化预案编制费用	=200 万元	
社会效益指标	解决历史遗留问题	有一定效果	可衡量性不足，指标范围过大
	解决现实矛盾	有一定效果	可衡量性不足，指标范围过大
服务对象满意度指标	各自然保护地管理机构满意度	≥80%	满意度指标设置不合理，未体现具体服务对象

## （二）项目管理分析

资金管理办法健全，资金支出合规。新疆自治州自然保护地优化整合专项经费项目立项依据中办、国办下发《关于建立以国家公园为主体的自然保护地体系的指导意见》、《自然资源部国家林业和草原局关于做好自然保护区范围及功能分区优化调整前期有关工作的函》（自然资函〔2020〕71号）等相关文件，明确了资金支出范围、标准、拨付审批程序、内控管理机制建立；本单位注重财务管理工作，加强会计基础工作规范。预算编制依据充分，资金支出规范、有效。

项目管理制度比较健全，制度执行基本到位。根据《自治区人民政府办公厅《关于印发〈自治区自然保护地优化调整前期工作方案〉的通知》（新政办密电〔2020〕27号）新疆巴州林业和草原局从工作开展、购置设备范围、执行标准等方面根据自治区管理办法，有效保障项目的顺利开展。

## （三）项目绩效分析

完成了自然保护地的优化整合预案及自然保护地优化调整论证报告。根据《自然资源部、国家林业和草原局关于做好自然保护区范围及功能分区优化调整前期有关工作的函》、关于印发《自治区自然保护地整合优化预案编制大纲》的通知全面完成了对自然保护区的优化调整，按时、按规定编制了州本级自然保护地整合优化预案；整合优化州管5个自然保护区（巴音布鲁克国家级自然保护区、塔里木胡杨国家级自然保护区、阿尔金山国家级自然保护区、罗布泊野骆驼国家级自然保护区、中昆仑自治区级自然保护区）；编制4个州管自然保护区和1个全州自然公园的科学评估报告。

进一步优化调整了巴州自然保护区。此次优化调整了自然保护区、风景名胜区、地质公园、湿地公园、冰川公园、草原公园、沙漠公园、草原风景区、水产种质资源保护区、野生植物原生保护区（点）自然保护小区、野生动物重要栖息地等自然保护地的调整优化，不仅确保了重要自然生态系统、自然遗迹、自然景观和生物多样性得到系统性保护，同时也有利于保护和维护巴州各类自然生态系统的完整性、稳定性和连续性为野生动植物提供了良好的栖息环境。

## 五、存在的问题

### 1、绩效目标合理性有待提升

绩效目标总体设置全面，但存在以下问题：部分指标设置与项目主体不匹配，如社会效益指标和生态效益指标设置为“是否解决交叉重叠等历史遗留问题”，可改为有效改善交叉重叠等历史遗留问题，满意度指标设置时未全面考虑到服务对象，其设置为“自然保护地优化调整满意度”，不符合设置绩效指标基本规定。

### 2、项目调整但手续不完备

数量指标中“编制完成州管自然保护地优化调整论证报告”没有按照目标要求编制全州自然公园优化调整论证报告而改为编制巴州孔雀河湿地自然保护区优化调整论证报告，存在前后不一致的问题，此项目内容进行了调整但没有相应的手续或材料作为支撑，对后面的评价结果造成一定的影响。

### 3、项目执行程序不规范

按照项目执行流程，项目应当实行政府采购、公开招投标或单一来源采购，经过访谈、实地调研、材料整理，发现巴州林草局对此项目未实行政府采购或单一来源采购，而是直接与第三方单位签订合同，在项目管理层面存在不够规范的地方，存在一定的风险隐患。

## 六、管理建议

### （一）提高预算绩效管理能力

针对绩效目标合理性不足的问题，建议巴州林业和草原局加强项目目标研究，提升目标申报水平。首先，在项目绩效目标申报阶段，应认真研究项目特点，从明确性、可衡量性、可实现性、相关性和时限性等方面着手，设置与项目匹配度高的绩效指标，更好地凸显项目绩效。建议加大绩效管理知识的培训力度，提升各单位对绩效理念的认知，加强绩效目标审核，对绩效目标编制质量进行严格把关，对设置不合理、不科学的绩效目标应退回预算单位，并要求进行进一步修改完善，以确保绩效目标编制的完整性、科学性。

### （二）强化项目管理责任意识，提高项目管理规范性

项目实施期间，如果项目内容有变动，绩效目标指标需要同步变更。变更绩效目标指标时，需要单位向财政局提交绩效目标变更申请，说明项目情况和变更原因及变更事项。变更申请要作为证明材料妥善保存。

建议项目单位在今后能够按照项目要求，实行政府采购、公开招投标或单一来源采购流程，如部分属于突发整治类项目，建议项目单位将统一实行政府采购、公开招投标或单一来源，保障财政资金使用流程规范，切实提高财政资金使用效益。

## 七、其他需要说明的问题

本次评价涉及的相关数据由巴州林业和草原局提供的资料中提取。评价组在对本次评价中发现的问题存在局限性，可能影响本次评价结果。

## 附件 1 综合评分表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	指标解释	标杆值	评分依据	指标说明	评分过程	得分	得分率
决策 (20)	项目立项	立项依据充分性	3	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。	充分	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策;(占 20%权重分)</p> <p>②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求;(占 20%权重分)</p> <p>③项目立项是否与部门职责范围相符,属于部门履职所需;(占 20%权重分)</p> <p>④项目是否属于公共财政支持范围,是否符合中央、地方事权支出责任划分原则;(占 20%权重分)</p> <p>⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。(占 20%权重分)</p>	<p>本项目以《自然资源部、国家林业和草原局关于做好自然保护区范围及功能分区优化调整前期有关工作的函》</p> <p>关于印发《自治区自然保护区整合优化预案编制大纲》的通知等为依据;与巴州林草局职责密切相关,项目立项依据充分,故该指标得 3 分。</p>	3	100%

	立项程序规范性	3	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。	规范	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①项目是否按照规定的程序申请设立; (1分)</p> <p>②审批文件、材料是否符合相关要求; (1分)</p> <p>③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策。(1分)</p>	本项目按照规定程序设立,立项程序合规;项目立项程序规范;审批文件和材料保管完整齐全,但此项目中无政府采购、公开招投标或单一来源的相关文件材料,故该指标得1分。	1	33%
绩效目标	绩效目标合理性	5	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。	合理	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>(如未设定预算绩效目标,也可考核其他工作任务目标)</p> <p>①项目是否有绩效目标; (25%分)</p> <p>②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性; (25%分)</p> <p>③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平; (25%分)</p> <p>④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(25%分)</p>	项目设立了总目标和年度目标;项目年度目标可实现、与战略目标和总目标相关、有明确的时间限制,项目预期产出效益和效果基本符合正常的业绩水平,但与预算确定的项目资金量有出入,综上,扣除25%权重,该项得3分。	3	75%

		绩效指标明确性	4	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。	明确	通用标准	<p>评价要点：</p> <p>①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；（33%分）</p> <p>②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；（33%分）</p> <p>③是否与项目目标任务数或计划数相对应。（34%分）</p>	<p>绩效指标设置存在以下问题：指标设置前后不一致，如成本指标中“没有要求编制全州自然公园优化调整论证报告；编制了巴州孔雀河湿地自然保护区优化调整论证报告”，时效指标、社会效益指标、满意度指标存在设置不合理不明确的情况。有问题的指标占总指标的60%，综上，扣除60%权重，该项得2分。</p>	2	40%
资金投入		预算编制科学性	3	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。	合理	通用标准	<p>评价要点：</p> <p>①预算编制是否经过科学论证；（25%分）</p> <p>②预算内容与项目内容是否匹配；（25%分）</p> <p>③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；（25%分）</p> <p>④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。（25%分）</p>	<p>预算编制科学，预算内容与项目匹配，预算测算依据充分，预算确定的项目投资额与工作任务相匹配，本项目由自治区统一招标采购。综上，此项得3分。</p>	3	100%

		资金分配合理性	2	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、合理性情况。	合理	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①预算资金分配依据是否充分;(1分)</p> <p>②资金分配额度是否合理,与项目单位或地方实际是否相适应。(1分)</p>	此项目为全州的自然保护地的优化调整,不涉及到地方分配方案,故此项得2分。	2	100%
过程 (20)	资金管理	资金到位率	5	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。	100%	通用标准	<p>资金到位率=(实际到位资金/预算资金)×100%。(33%分)</p> <p>实际到位资金:一定时期(本年度或项目期)内落实到具体项目的资金。(33%分)</p> <p>预算资金:一定时期(本年度或项目期)内预算安排到具体项目的资金。(34%分)</p>	资金全部到位,此项得满分。	5	100%
		预算执行率	6	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。	100%	通用标准	<p>预算执行率=(实际支出资金/实际到位资金)×100%。(3分)</p> <p>实际支出资金:一定时期(本年度或项目期)内项目实际拨付的资金。(3分)</p>	该项目2020年预算共200万元,实际支出184.94万元,预算执行率为92.47%,剩余15.06万元资金2020年底被州财政局收回,故此项得5.5分。	5.5	92%

		资金使用合规性	3	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。	合规	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①是否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; (25%分)</p> <p>②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; (25%分)</p> <p>③是否符合项目预算批复或合同规定的用途; (25%分)</p> <p>④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(25%分)</p>	本项目专项资金的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;预算分配、拨付均有完整的审批程序和手续;项目支出符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。综上,该项得满分。	3	100%
	组织实施	管理制度健全性	3	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。	健全	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度; (50%分)</p> <p>②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。(50%分)</p>	此项目没有具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度合法、合规、完整,该项得 1.5 分。	1.5	50%

		制度执行有效性	3	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。	有效	通用标准	<p>评价要点:</p> <p>①是否遵守相关法律法规和相关管理规定; (25%分)</p> <p>②项目调整及支出调整手续是否完备; (25%分)</p> <p>③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档; (25%分)</p> <p>④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。(25%分)</p>	此项目实施遵守相关法律法规和相关管理规定,项目调整及支出调整手续完备,项目合同书、验收报告齐全,但此项目内容进行了调整但没有相应的手续或材料作为支撑,切目前等待中央国务院下文,故扣35%权重分。	1.95	65.00%
产出 (42)	产出数量	编制完成巴州自然保护地优化调整预案	10	考察编制完成巴州自然保护地优化调整预案数量	1个	计划标准	达到目标值得满分,低于则0分。(10分)	实际完成值是1个,达到目标值得满分	10	100%
		编制完成州管自然保护地优化调整论证报告	10	考察编制完成州管自然保护地优化调整论证报告数量	5个	计划标准	达到目标值得满分,低于则每降低1扣除1的权重分,扣完为止。(10分)	实际完成值是5个,达到目标值得满分	10	100%
	产出质量	自治州优化整合预案合格率	6	考察巴州自然保护地优化调整预案经自治区专家评审通过率	≥100%	计划标准	达到目标值得满分,低于则每降低1%扣除5%的权重分,扣完为止。(6分)	达到目标值得满分	6	100%

	产出时效	完成自治州优化调整预案编制	6	是否在时限内完成自治州优化调整预案编制	2020年12月31日	计划标准	达到目标值得满分，否则不得分（6分）	实际完成时间为2020年12月31日，得满分	6	100%
	产出成本	巴州自然保护地整合优化预案编制费用	8	专项资金支出范围	≤200万元	计划标准	成本在200万以内得满分，每超过1%，扣5%权重分，扣完为止。（8分）	实际值184.94万，得满分	8	100%
效益（18）	项目效益	解决历史遗留问题	6	考察此项目是否解决历史遗留问题的效益	有一定效果	历史与经验标准	有一定效果得满分，否则不得分（6分）	有一定效果得满分	6	100%
		解决现实矛盾	6	考察此项目是否解决现实矛盾的效益	有一定效果	历史与经验标准	有一定效果得满分，否则不得分（6分）	有一定效果得满分	6	100%

		各自然保护区管理机构满意度	8	各自然保护区管理机构对自然保护区优化调整的满意度。	≥80%	历史与经验标准	受益对象满意度达到目标值得满分，每下降1%，扣5%权重分，扣完为止。（8分）	受益对象满意度实际达到目标值80%，但无印证材料得5分	5	100%
总分			100						87.95	

## 附件 2 访谈报告

### 巴州自然保护地优化整合专项项目绩效评价访谈报告

#### 一、访谈目的

本次绩效评价旨在通过对专项资金项目的项目管理单位进行访谈，深入了解该专项资金的支出情况、产出和效果目标的实现情况以及相关过程管理情况，客观反映项目实施及管理过程中的主要成效及存在的问题，评价组组织开展了本次实地核查工作。

#### 二、访谈对象

预算主管单位：巴州林业和草原局

#### 三、访谈内容

1. 请您简要谈谈自治州自然保护地优化整合专项的项目内容及规模。

答：项目内容：编制巴州自然保护地整合优化专项经费。

项目规模：项目资金 200 万元，用途如下：

(1) 编制州本级自然保护地整合优化预案费用 30 万元；

(2) 整合优化州管 5 个自然保护区费用 15 万元（巴音布鲁克国家级自然保护区、塔里木胡杨国家级自然保护区、阿尔金山国家级自然保护区、罗布泊野骆驼国家级自然保护区、中昆仑自治区级自然保护区）。

(3) 编制 4 个州管自然保护区（罗布泊野骆驼国家级自然保护区已由若羌县委托国家林草局林科院开展评估，若羌县承担费用）和 1 个全州自然公园的科学评估报告，每个

报告 30 万元，小计 150 万元。

(4) 开展全州自然保护地范围及功能分区优化调整工作日常工作经费 5 万元。

**2. 请您简单谈谈自治州自然保护地优化整合专项资金预算过程中做了哪些工作，以及资金申请、拨付及使用情况。**

答：2019 年 6 月，中办、国办下发《关于建立以国家公园为主体的自然保护地体系的指导意见》（中办发〔2019〕42 号），旨在解决自然保护地存在的重叠设置、多头管理、边界不清、权责不明、保护与发展矛盾突出等问题。2020 年 3 月，自然资源部、国家林草局启动自然保护地范围和功能分区优化调整工作。巴州按照国家、自治区有关要求，成立自治州自然保护地优化调整协调工作领导小组，工作专班设在巴州林业和草原局，依据自然保护地范围和区划调整办法开展调整工作。

自然保护地优化调整工作要求高、专业性强，为便于操作和管理，自治州自然保护地优化调整协调工作领导小组办公室统一委托国家林业和草原局西北调查规划设计院配合完成《巴州自然保护地整合优化预案》的编制，为确保按时完成巴州自然保护地优化调整预案上报工作，巴州林业和草原局 2021 年 4 月 21 日向自治州人民政府申请拨付《巴州自然保护地整合优化预案》编制专项经费 200 万元。州财政如期拨付项目资金 200 万元，共计支出资金 184.94 万元，具体使用如下：

(1) 巴州自然保护地整合优化预案编制及矢量图制作费用 45 万元；

(2) 编制巴音布鲁克国家级自然保护区、塔里木胡杨

国家级自然保护区、阿尔金山国家级自然保护区、中昆仑自治区级自然保护区、巴州孔雀河湿地自然保护区 5 个州管自然保护区范围及功能区划调整报告 128 万元。

(3) 编制新疆巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、罗布泊野骆驼巴州管理站 4 个国家级自然保护区和 1 个中昆仑自治区级自然保护区分述报告费用 10 万元。

(4) 开展全州自然保护地范围及功能分区优化调整工作日常工作经费 1.94 万元。

剩余 15.06 万元资金 2020 年底被州财政局收回。

**3. 请您简要介绍该专项资金管理办法的主要内容，并谈谈为达到资金的合理支出都做了哪些监督检查工作？**

答：因本项目资金主要用于编制巴州自然保护地预案、优化调整论证报告、自然保护地分述报告及制作矢量。除支付开展全州自然保护地范围及功能分区优化调整日常工作经费外，其余全部和编制单位签订了合同。2020 年，巴州林业和草原局与国家林业和草原局西北调查规划设计院共签订了《巴音郭楞蒙古自治州自然保护地整合优化预案编制技术服务合同》、《新疆巴音布鲁克国家级自然保护区范围及功能区划调整技术服务合同》、《新疆塔里木胡杨国家级自然保护区范围及功能区划调整技术服务合同》、《新疆阿尔金山国家级自然保护区范围及功能区划调整技术服务合同》、《新疆中昆仑自治区级自然保护区范围及功能区划调整技术服务合同》、《新疆孔雀河湿地自然保护区范围及功能区划调整技术服务合同》、《巴音郭楞蒙古自治州自然保护地整合优化分述文档编制技术服务合同》7 个合同。我局对该合同款支付上局党组会研究通过，严格按照合同约定支付项

目资金，以上合同金额共计 183 万元均已按合同约定支付完毕。

**4. 请您谈谈设立该专项资金的预期目标，目前开展工作是否达到预期的效果？**

答：设立该专项资金的预期目标：巴州自然保护地优化调整预案逐级上报并最终通过国务院审核批复。2020 年已逐级上报巴州自然保护地优化调整预案，等待国务院最终审核批复。

**5. 请您谈谈该专项资金实施过程中发现的主要问题或难点有哪些，以及未来的工作规划。**

答：因自然保护地优化调整工作是顶层设计，目前预案已逐级报至国家等待批复，目前，编制形成的各类报告皆为中间数据，直至国家批复才能最终定稿。

**6. 从专项资金预算绩效管理的角度出发，您认为该专项资金管理过程中还存在哪些有待提升的方面以及如何提升。**

答：因自然保护地优化调整工作是一项全新的工作，国家在前期已制定好大的调整规则的前提下，也是边调整边对规则进行细微调整，最终需要编制哪些报告、做哪些修改也是根据国家和自治区技术专班的反馈，随时跟进编制。最初设定的绩效目标不能确保和最终完成目标完全一致。

**7. 该专项资金实施过程中涉及哪些部门单位？相互之间是如何配合确保项目顺利开展的？**

答：该项目根据国家和自治区要求，需由巴州林草局和自然资源局共同行文上报《巴州自然保护地整合优化预案》。项目编制过程中，编制单位需要和州直各部门、各县市人民

政府、第二师、相关国有企业等多方对接协调，充分征求各方意见，在国家规则允许的前提下，最大化满足各方需求。在自治州自然保护区优化调整协调工作领导小组的领导下，各部门相互配合，共同推进自然保护区优化调整工作。州林草局主要负责与自治区林草部门相关处室的上下衔接，对接编制单位，负责做好各县市、各州直及第二师、国有企业等各部门的统筹协调；州自然资源局负责提供相关矢量数据和由其管辖的自然保护区的基本情况。

**8. 巴州自然保护区优化整合专项的编制完成后是否投入使用，产生了什么效益？**

答：巴州自然保护区优化调整预案尚未批复。预案若获国家批复，将有效解决现有自然保护区存在的大量范围和功能分区不合理、现实矛盾冲突和历史遗留问题，在提升自然保护区管理水平、促进巴州生态文明建设的同时，依法依规地为我州石油开发、城镇建设、旅游发展等经济社会建设腾出部分空间。

## 附件1

### 相关负责人访谈提纲

#### 巴州林业和草原局相关负责人访谈提纲

1. 请您简要谈谈自治州自然保护区优化整合专项的项目内容及规模。

2. 请您简单谈谈自治州自然保护区优化整合专项资金预算过程中做了哪些工作，以及资金申请、拨付及使用情况。

3. 请您简要介绍该专项资金管理办法的主要内容，并谈谈为达到资金的合理支出都做了哪些监督检查工作？

4. 请您谈谈设立该专项资金的预期目标，目前开展工作是否达到预期的效果？

5. 请您谈谈该专项资金实施过程中发现的主要问题或难点有哪些，以及未来的工作规划。

6. 从专项资金预算绩效管理的角度出发，您认为该专项资金管理过程中还存在哪些有待提升的方面以及如何提升。

7. 该专项资金实施过程中涉及哪些部门单位？相互之间是如何配合确保项目顺利开展的？

8. 巴州自然保护区优化整合专项的编制完成后是否投入使用，产生了什么效益？

访谈联系表

访谈对象	被访谈者	联系方式	备注
分管领导	明海涛	13779636089	
自然保护区管理处	苏志	18999628683	
规划财务科副科长	董加强	15809964693	

### 附件3 需求表

需求表

序号	指标名称	实际完成值	数据来源部门	有无佐证材料	备注
1	编制完成巴州自然保护地优化调整预案数量（个）	1	巴州林业和草原局	有	
2	编制完成州管自然保护地优化调整论证报告数量（个）	5	巴州林业和草原局	有	
3	巴州自然保护地优化调整预案经自治区专家评审通过率	100%	巴州林业和草原局	有	
4	州管自然保护地优化调整论证报告经自治区专家评审通过率	100%	巴州林业和草原局	有	
5	巴州自然保护地优化调整预案编制时限	2020.12.31	巴州林业和草原局	有	
6	巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、中昆仑4个州管自然保护地优化调整论证报告编制时限	2020.12.31	巴州林业和草原局	有	
7	巴音布鲁克、塔里木胡杨、阿尔金山、罗布泊野骆驼、中昆仑5个州管保护区优化调整相关矢量数据	2020.12.31	巴州林业和草原局	有	

	制作时限				
8	巴州自然保护地优化调整预案编制费用(万元)	30	巴州林业和草原局	有	
9	4个州管自然保护区和全州自然公园优化调整论证报告编制费用(万元)	128	巴州林业和草原局	有	根据自治区反馈,没有要求编制全州自然公园优化调整论证报告;编制了巴州孔雀河湿地自然保护区优化调整论证报告。
10	5个州管自然保护区优化调整矢量数据费用及工作经费(万元)	16.94	巴州林业和草原局	有	
11	是否解决交叉重叠等历史遗留问题	是	巴州林业和草原局	有	
12	是否解决功能区划不合理、保护和发展现实矛盾等突出问题	是	巴州林业和草原局	有	
13	是否有利于保护和维持各类生态系统完整性、稳定性和连贯性	是	巴州林业和草原局	有	
14	自然保护地优化调整满意度	≥85%	巴州林业和草原局	有	
填写单位: 巴州林业和草原局 填写人: 黄莹 联系电话: 18999628683 填写日期: 2021.08.16					
注: 此表由巴州林业和草原局填写; 请提供证明相关数据的报告;					