**巴州野生动植物自然保护管理处项目支出绩效部门评价报告**

（2019年度）

项目名称：野生动植物保护

实施单位（公章）：巴州野生动植物自然保护管理处

主管部门（公章）：巴州林业和草原局

项目负责人（签章）：张苏芳

填报时间：2020年4月

一、基本情况

（一）项目概况。

1、项目背景：珍稀野生动植物物种及资源极为丰富，有鸟类300余种，兽类80余种，其中属国家重点保护的一、二级野生动物有64种。实施珍稀濒危物种野外救护，对受伤、病弱、饥饿、受困、迷途及执法没收和收容的野生动物实施救护，并对治愈的野生动物组织野外放生与开展形式多样的野生动植物宣传及湿地相关法律法规和科学知识宣传活动。

2、项目内容：野外保护与救护的巡护、跟踪监测。分别对全州各县市区域不定期进行野生动物巡护、跟踪监测，基本摸清野生动物资源数量。

3、涉及的范围

项目建设区域：全州野生动植物分布区域。

地点：全州各县市。

（二）资金安排和使用情况

1. 资金安排情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **行次** | **合计** | **财政资金（元）** | | | | | **其他资金** | | | |
| **小计** | **中央级** | **市级** | **区县级** | **乡镇级** | **小计** | **单位自筹** | **银行贷款等** | **社会资本** |
| 预算安排 | (1) | 80000 | 80000 | 80000 | 0 |  |  | 0 |  |  |  |
| 项目实际投入 | (2) | 80000 | 80000 | 80000 |  |  |  | 0 |  |  |  |
| 资金到位 | (3) | 80000 | 80000 | 80000 | 0 |  |  | 0 |  |  |  |
| 实际支出 | (4) | 80000 | 80000 | 80000 | 0 |  |  | 0 |  |  |  |
| 资金结余 | (5)=(3)-(4) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 预算执行率(%) | (6)=(4)/(1) | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 资金到位率(%) | (7)=(3)/(1) | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 资金实际支出率(%) | (8)=(4)/(3) | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

2. 资金使用情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目支出内容** | **资金情况（单位：元）** | | | **财政资金专款专用数** |
| **合计** | **财政资金支出数** | **其他资金支出数** |
| 合计 | 80000 | 80000 | 0 | 0 |
| 野外跟踪巡护及救护饲料 | 40000 | 0 |  |  |
| 野生动物宣传活动 | 40000 | 0 |  |  |

（二）项目绩效目标。

1、项目总目标

巴州地跨蒙新区和青藏高原区,自然生态系统类型齐全，珍稀野生动植物物种及资源极为丰富，有鸟类300余种，兽类80余种，其中属国家重点保护的一、二级野生动物有64种。该项目的实施将为各种群的野生动物提供了救护、繁衍的良好生态环境。

（1）通过实施珍稀濒危物种野外救护，对受伤、病弱、饥饿、受困、迷途及执法没收和收容的野生动物实施救护，并对治愈的野生动物组织野外放生。

（2）打击盗猎活动，保证区域内珍稀濒危野生动物的安全，使种群数量不断增长。

（3）组织有关人员进行实地调研。

（4）加大极度濒危野生动物拯救和保护宣传。

（5）项目实施期间实现伤病个体野生动物进行救护、治疗和补给。

2、 阶段性目标

（1）通过实施珍稀濒危物种野外救护，对受伤、病弱、饥饿、受困、迷途及执法没收和收容的野生动物实施救护，并对治愈的野生动物组织野外放生。

（2）打击盗猎活动，保证区域内珍稀濒危野生动物的安全，使种群数量不断增长。

（3）组织有关人员进行实地调研。

（4）加大极度濒危野生动物拯救和保护宣传。

（5）项目实施期间实现伤病个体野生动物进行救护、治疗和补给。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围。强化支出责任，提高野生动物保护资金使用效益，对野生动物保护项目支出情况开展绩效评价。

绩效评价原则：

（1）科学公正。绩效评价应当运用科学合理的方法，按照规范的程序，对项目绩效进行客观、公正的反映。

（2）统筹兼顾。单位自评、部门评价和财政评价应职责明确，各有侧重，相互衔接。单位自评应由项目单位自主实施，即“谁支出、谁自评”。部门评价和财政评价应在单位自评的基础上开展，必要时可委托第三方机构实施。

（3）激励约束。绩效评价结果应与预算安排、政策调整、改进管理实质性挂钩，体现奖优罚劣和激励相容导向，有效要安排、低效要压减、无效要问责。

（4）公开透明。绩效评价结果应依法依规公开，并自觉接受社会监督。

评价指标体系、评价方法、评价标准：

为提高工作效率，成立评估小组，评估小组成员由巴州野生动植处自然保护管理处业务科、办公室组成。分为综合测评、综合分析和综合评估三个阶段，采取召开项目评估会议、开展综合调查、分析项目可行性等方式进行。

成本效益分析法。加大极度濒危野生动物拯救和保护宣传，通过实施珍稀濒危物种野外救护，打击非法盗猎活动，加强经营利用许可证和驯养繁殖许可证的管理等野生动物管理情况为基数，实施该项目以后，巴州野生动物不断增加，人与自然和谐共生进一步得到提高，也极大的改善了自然生态环境，为巴州生态文明建设创造了基础条件。

（三）绩效评价工作过程。

1、前期准备工作

在明确评价目的、评价对象、范围及项目内容的基础上，根据绩效评价规范的要求和本次评价的实际情况，参考州财政局《关于近期预算绩效工作安排》的文件要求，组成本项目评价工作小组并参照财政部“项目支出绩效评价指标体系框架”，制定了绩效评价方案。

此次评价工作，在收集并熟悉了项目实施、管理及其他文件资料后，全面了解此次绩效评价的内容、方法和要求。评价小组收集了项目立项文件、项目预算资金材料、项目工作总结，完成了项目基础信息表并形成绩效评价框架，指导具体的绩效评价工作。

2、组织实施过程内容

按照绩效评价规范要求，绩效评价小组在搜集准备了有关资料，对所有资料进行核实、验证。通过案卷研究、集中座谈等方式，对被评价项目的相关资料信息进行收集、整理、分析，以评价该项目在项目决策、项目管理上是否依法依规，在项目绩效方面是否高效可持续。

一是收集了项目决策、过程、产出及效益相关资料。

二是通过与项目实施人员、财务人员进行座谈听取取得的成果和存在的问题，针对存在的问题进行探讨，给出相关建议。

三是查阅账本、凭证，包括单位的总账、明细账及辅助账等进行核查，对项目的资金来源及去向进行分类整理。

四是查阅项目档案,包括项目的分析报告等文件。

3、绩效评价分析阶段

经过对收集到的资料进行比对和交叉验证后，确定用于继续分析和评价的证据，通过比较指标的实际情况与预期数据对应程度，最终确认评价结果。

三、综合评价情况及评价结论

根据评价指标逐项评价，自评分100分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。领导重视，专人管理，责任明确，项目组织有计划有措施，严格执行相关制度和文件规定，顺利完成项目预期目标。

（二）项目过程情况。1、做实野生动植物保护监管责任。制定野生动植物保护和疫源疫病监测防控工作方案，成立了野生动植物保护工作领导小组，指导完成野生动植物保护管理和疫源疫病监测防控工作等相关工作；2、扎实开展行政许可等野生动植物保护管理及疫源疫病监测防控工作，开展野生动植物资源常规调查与栖息地状况的摸底，坚持野生动物疫源疫病值班制度，按时上报疫源疫病信息及疫情情况，保证了监测信息的畅通，加强野生动物的保护管理，开展建档立卡工作，以规范养殖与利用行为；3、提升宣传教育工作成效，“2月2日世界湿地日”、“3月3日世界野生动物日”、第38届“爱鸟周”等系列宣传活动对象达到3000多人，发放保护野生动物宣传资料5000余份，提高宣传辐射面，鼓励社会力量参与保护野生动物。

（三）项目产出情况。严格把关控制在项目预算金额8万元内，规范野生动物“两证”工作5次，野生动物疫源疫病监测防控工作4次，野生有蹄类动物小凡刍发生率≤1%，野生动物养殖行为得到有效规范，日常开展野生动物疫源疫病监测巡护。

（四）项目效益情况。野生动物疫病防控益于野生动物养殖户率为90%，社会公众对野生动物疫病政策知晓率有所提升，野生动物疫病监测防控维护生态安全，野生动物养殖行为更加规范，野生动物疫源疫病监测防控工作社会公众满意度为90%，单位人员满意度为85%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

还需进一步加强监督检查，切实抓好各项基础工作，严格按制度申报野生动物“两证”工作，行使科室职能。

六、有关建议

建议资金投入不大的项目从简评价。

七、其他需要说明的问题

强化各科室预算管理意识，严格按照年初项目预算要求，公用经费应严格按照编制定额进行开支，本着“厉行节约、保障正常运转”的原则，严格控制经费支出范围，尽最大化减少不必要开支行为。

## 项目支出绩效评价指标体系框架

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **分值** | | **评价**  **结果** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 过程（20分） | 绩效目标（15） | 绩效目标  合理性 | 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。 | 评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；  ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 | 15 | | 15 | | |
| 资金管理（15） | 资金到位率 | 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。 | 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。  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。  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。 | 5 | | 5 | | |
| 预算执行率 | 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。 | 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 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。 | 5 | | 5 | | |
| 过程（20分） | 资金管理 | 资金使用  合规性 | 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。 | 评价要点： 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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 | 5 | 5 | | |
| 组织实施（10） | 管理制度  健全性 | 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。 | 评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。 | 5 | 5 | | |
| 制度执行  有效性 | 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。 | 评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目资料是否齐全并及时归档； 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。 | 5 | 5 | | |
| 产出（30分） | 产出数量（10分） | 实际完成率 | 项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。 | 实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。 | 10 | 10 | | |
| 产出（30分） | 产出质量（10分） | 质量达标率 | 项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。 | 质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。  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。 | 10 | | | 10 | | |
| 产出时效（5分） | 完成及时性 | 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。 | 实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。 | 5 | | | 5 | | |
| 产出成本（5分） | 成本节约率 | 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。 | 成本节约率=[（计划成本-实际成本）/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。 | 5 | | | 5 | | |
| 效益（30分） | 项目效益（30分） | 实施效益 | 项目实施所产生的效益。 | 项目实施所产生的社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响等。可根据项目实际情况有选择地设置和细化。 | 15 | | | 15 | | |
| 满意度 | 社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。 | 社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。 | 15 | | | 15 | | |
| 合计 | | | | | 100 | | | 100 | | |