**新疆喀什地区中央专项转移支付绩效**

**评价报告**

（ 2019 年度）

项目名称：2018年林业改革发展资金预算

实施单位（公章）：新疆塔什库尔干野生动物自然保护区管理局

主管部门（公章）：喀什地区林业和草原局

项目负责人（签章）：杨建伟

填报时间：2020年4月8日

1. 绩效目标分解下达情况

**（一）中央下达专项转移支付预算和绩效目标情况。**

预算情况：关于下达2019年林业改革发展资金（退牧还湿）预算通知文件无法查到财政部网站。

**（二）自治区内分解下达预算和绩效目标情况。**

**1、预算情况：**

根据自治区财政厅《关于下达2018年中央林业改革发展资金的通知》（新财农【2017】93号），下达林业改革发展资金300万元，其中：林业改革发展资金（退牧还湿）300万元。

**2、绩效目标：**

专项资金文件要求，自治区下达年度总目标为：目标1：抓好林业重大投资项目建设，加强项目资金的全过程监督管理。目标2：切实加强生态建设与保护，坚持“突出重点、优化布局、规模、提升质量、拓展空间、转换方式”，稳步推进林业生态建设。目标3：着力推进林业脱贫攻坚工作。坚决贯彻落实陈全国书记提出的“脱贫工作要精准，脱贫重点要突出，脱贫政策要发力，脱贫模式要创新，脱贫责任要到位”的要求，更加扎实有力地推进脱贫攻坚工作。充分发挥林业脱贫优势，争取选聘安排1.3万名建档立卡贫困农牧民就地转为生态护林员，新增国家补助1.3亿元，精准带动5.3万人脱贫。

**二、绩效自评工作开展情况**

**（一）前期准备。**

1、整理项目全过程资料建档：资金及项目批复文件、绩效目标申报表、可行性研究报告或实施方案、（招标文件）绩效目标过程表、验收报告（或决算）、资金支付或会计凭证、满意度调查问卷。作为评价基础资料。

2、由本单位项目负责人、财务人员、业务人员等组成评价组。组长：王鹏，副组长：杨建伟，组员：阿瓦古丽·祖农、殷秀斋、萨克沙达·巴图尔、古再丽努尔·依明。

3、评级小组采取“年初绩效目标预定与实施效果比较法”进行评价，评价指标体系以绩效目标申报指标为依据。

**（二）组织过程。**

**1、项目全过程资料档案复核**

采取现场和非现场评价相结合的方式实施评价，核查核实评价基础资料，主要是：相关政策文件、项目实施情况、资金支出情况、项目完成情况。对缺少的印证资料进行补充，对由资金下发不及时和跨年度等原因导致未完成项目，提供相关说明和批复文件。

**2、检查内容和过程**

一是专项资金不存在截留、挪用，支付审批是合规、不存在用途改变、范围超支和虚列项目支出等情况；二是项目实施符合专项管理办法，流程和管理制度合规；三是项目完成情况的真实性和绩效目标完成情况分析。

过程中记录工作底稿并经项目负责人和经办人签字确认。需要调查问卷的，发放调查问卷开展满意度调查工作。

**3、撰写报告情况**

评价小组根据所搜集的印证材料，按绩效评价原理和指标体系进行分析、评价和汇总，撰写绩效自评报告，并在规定时间上报财政局

**（三）分析评价。**

1、对采集的数据资料进行复核汇总、分类整理和综合分析，按照设立的评价指标、标准、权重、方法实施评价，通过对项目产出、效益和满意度的各项三级指标分析，结合资金使用、项目管理等方面，客观分析项目的产出和效果，形成评价结论，填写自评表、撰写自评报告。

**三、综合评价结论**

通过文件研读、实地调研、数据分析等方式开展自评工作，全面了解林业改革发展资金项目管理、资金使用的效率和效果，实施过程管理规范，完成了预期绩效目标，通过开展自评工作总结经验和教训，为喀什地区今后此类项目的开展，提供参考。

四、绩效目标完成情况分析

**（一）项目资金情况分析。**

****1**.项目资金到位情况分析。**

根据（新财农【2017】93号）文件要求，本项目资金300万元，其中财政资金300万元，其他资金0万元，资金到位300万元；资金到位率100%。

**2.项目资金执行情况分析。**

根据（新财农【2017】93号）文件关于下达2018年林业改革发展资金，本项目总资金300万元，实际支付资金300万元，预算执行率100%。项目资金主要用于支付购买桌椅30880元、灭火器2200元，科研监测车辆199900元，实施方案编制费60000元，界桩工程款890172元，院内附属工程款1238308元，拼接屏工程款239840元，图纸设计费18000元，审图费700元，监理费20000元，退牧还湿补助300000元。

**3、项目资金管理情况分析。**

根据中央、自治区和喀什地区中央转移专项资金管理办法的要求和《新疆塔什库尔干野生动物自然保护区管理局财务管理制度》，新疆塔什库尔干野生动物自然保护区管理局严格按照专项资金支持的项目条件和范围要求，使用管理项目资金。并由专人负责，负责人为：杨建伟，职务为红其拉甫管护站站长，职责为：主要负责红其拉甫管护站日常工作、执行项目工作、管理管护人员等等。

制度包括：会计人员集中核算工作管理制度、财务收支审批制度、财务稽核制度、财务牵制制度、会计主管岗位职责等制度规定。资金拨付有完整的审批程序和手续，符合制度要求；不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

**（二）项目管理情况分析**

项目严格按照行业部门专项管理办法，做好事前准备工作和实施计划，人员组织合理，在资金到位后迅速启动，按计划有序实施。实施阶段能及时推进，监督措施有保障，根据进度结合绩效目标的设定，发现问题，及时整改，确保专项按时、保质实施，项目实施完成。项目实施完成后及时组织检查和评价工作，对存在的问题分析总结，为今后同类项目管理提供经验和方法。

1. **项目绩效指标完成情况分析。**

**1.产出指标完成情况分析。**

****（**1）数量指标完成情况**

### （保护区内贫困户的牧民草场进行退牧还草面积（亩）），预期指标是3000亩，实际完成值是3000亩，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

### （完成科研监测救护中心配套建设，确界立标等(项）），预期指标值是1项，实际完成值是2项，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

### 数量指标有2个，完成2个，达到预期目标。

1. **质量指标完成情况**

（资金拨付率（%）），预期指标值是100%，实际完成值100%，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

### （设备或工程验收合格率（%）），预期指标值100%，实际完成值100%指标完成率是100%，（达到预期目标）。

质量指标共计2个，完成2个，达到预期目标。

**（3）时效指标完成情况**

### （资金拨付及时率（%）），预期指标值100%，实际完成值100%，指标完成率100%，（达到预期目标）。

时效指标共计1个，完成1个，达到预期目标。

**（4）成本指标完成情况**

### （相关的设备及车辆、办公用品（≤\*万元）），预期指标值是28.9万元，实际完成值28.9万元，目标完成率100%，（达到预期目标）。

### （每亩退牧还草补偿金额（元）），预期指标值是100元，实际完成值100元，目标完成率100%，（达到预期目标）。

### （科研监测救护中心配套设施及确界立标，科研宣教工程等费用（≤\*万元）），预期指标值是241.1万元，实际完成值241.1万元，目标完成率100%，（达到预期目标）。

成本指标共计3个，完成了3个，达到预期目标。

**2.效益指标完成情况分析。**

**（1）项目实施的经济效益分析。**

### （每名贫困户增加经济收入（≥\*元）），预期指标是2500元，实际完成值是2800元，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

经济效益指标共计1个，完成1个，达到预期目标。

**（2）项目实施的社会效益分析。**

### （带动周边贫困户脱贫致富户数（≥\*户）），预期指标是15户，实际完成值是64户，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

社会效益指标共计1个，完成1个，达到预期目标。

**（3）项目实施的生态效益分析。**

### （湿地保护功能稳步改善），预期指标是明显改善，实际完成值是明显改善，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

生态效益指标共计1个，完成1个，达到预期目标。

1. **项目实施的可持续影响分析。**

（实现社会效益，经济效益，生态效益的协调统一，实现社会经济的可持续发展），预期指标是长期发展，实际完成值是长期发展，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

可持续指标共计1个，完成1个，达到预期目标。

**3.满意度指标完成情况分析。**

（湿地辖区及周边群众满意度（≥\*%）），预期指标是90%，实际完成值是100%，指标完成率是100%，（达到预期目标）。

满意度指标共计1个，完成1个，达到预期目标，服务对象满意度指标完成。

五、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

**（一）偏离绩效目标的原因**

此项目无偏差，本年度项目绩效目标全部达成，不存在未完成原因分析。今后对各项指标和指标值的设定要进一步优化、完善。

**（二）下一步改进措施**

今后加强林业改革发展专项资金申请，及时编写实施方案，并对各项指标和指标值的设定要进一步优化、完善。严格执行专项资金管理办法和财政资金管理制度，按照项目实施方案、项目进度表严格执行，稳步推进，加快项目实施、验收和移交，使项目尽快投入运行。加强后续的管理工作，按照项目的可持续性，最大限度发挥项目的效益。

**六、绩效自评结果应用和公开情况**

结果应用：一是将自评结果报送喀什地区林业和草原局及地区财政局，根据绩效自评结果作为下一年度资金安排参考。二是在次年对该项工作提出整改措施，并落实到位。三是今后我单位会注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束，不断加强绩效管理队伍建设，提升业务素质，提高预算管理水平和政策实施效果，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，全面提升我单位公共服务水平。

根据自治区财政厅统一安排，绩效自评报告在喀什政府信息网站向社会公开。网址http://www.kashi.gov.cn/Category\_10/Index.aspx

**七、绩效自评工作的经验、问题和建议。**

**（一）主要经验及做法**

绩效自评工作首先是要工作准备充分，一是评价小组成员应包含单位领导、项目负责人、财务负责人和行业专家，不同的岗位和职责应用和发挥自身专业和岗位作用；二是在资料收集和档案整理及分析上要全面。其次是评价小组成员要加强绩效基础理论学习，用绩效的理论和知识进行分析评价，客观、公正的分析项目实施情况、资金使用和支付情况、绩效目标的完成情况，对发现的问题要及时总结；再次是要对项目的事前、事中、事后全方位、全过程进行分析、掌握，注重评价过程的记录和档案整理，为下一年度工作提供依据。

**（二）存在的问题**

一是对各项指标和指标值要进一步优化、完善，主要在细化、量化上改进，二是自评价工作还存在自我审定的局限性，会影响评价质量，容易造成问题的疏漏，在客观性和公正性上说服力不强，三是缺少带着问题去评价的意识，四是现场评价的工作量少，后续效益评价具体措施和方法较少。

**（三）建议**

**1.项目建设的程序进一步规范**

项目前期做好可行性研究报告，更加细化实施方案，严格执行资金管理办法和财政资金管理制度，严格按照项目实施方案、招投标管理办法等稳步推进工作。

**2.项目评价资料有待进一步完善**

项目启动时同步做好档案的归纳与整理，及时整理、收集、汇总，健全档案资料。项目后续管理有待进一步加强

**3、通过绩效管理，发现实施中存在漏洞**，一是该项目为2018年中央专项资金结转，由于资金2018年9月下达，实施方案批复2019年4月19日下达，批复下达比较晚，导致项目资金结转。二是实施过程中发现项目实施方案资金工程项目资金预算少，增加项目实施的困难。以后加强管理，及时掌握与之相关的各类信息，减少成本，使资金效益最大化。

**4、评价工作应从项目实施方案源头抓起**，一是在项目申请之前，分管业务的工作人员将项目执行的过程中有可能产生的费用，通过现实询问、调查等涉及分配项目的具体资金项。二是根据单位重点工作，结合实际需要申请项目。三是项目申请由单位领导带头组织业务人员、财务人员、办公室人员进行周全的商议和考虑。

评价工作和意识应贯穿项目整个过程。

**八、其他需说明的问题。**

后续工作计划

该项目为短期性项目，项目已经实施完成，该项目中界桩界碑项目由于新疆塔什库尔干野生动物自然保护区《总体规划》10月才批复，导致项目实施滞后，验收工作刚刚完成，项目中工程项正在进行审计工作。

**九、附表**

《中央对地方专项转移支付绩效自评表》