

大熊猫国家公园阿坝管理分局

大熊猫国家公园阿坝管理分局 2023 年部门预算绩效评价报告

州财政局：

按照《阿坝州财政局关于开展 2024 年州级部门绩效自评工作的通知》（阿州财监绩〔2024〕19 号）要求，现将我局 2023 年部门整体支出绩效自评情况报告如下：

一、部门（单位）基本情况

（一）**机构组成**。大熊猫国家公园阿坝管理分局下设 7 个部室，办公室、野生动植物保护部、栖息地保护部、科研教育部、社区协调发展部、法规督查部、建设管理部。

（二）**机构职能**。根据阿委办发〔2020〕12 号文件规定，我局主要职责是：具体承担辖区内大熊猫国家公园体制试点工作。负责以大熊猫为核心的生物多样性保护和资源环境综合执法；负责项目审查；组织实施特许经营和社会参与，建立社区可持续发展机制；配合地方政府落实国家公园内生产经营设施退出

和生态移民搬迁工作；开展巡护监测、科学研究、生态体验和科普教育；组织实施生态工程、保护设施建设。完成省局交办的其他工作。

负责监督管理大熊猫国家公园阿坝园区野生动植物保护工作。开展阿坝园区野生动植物资源调查和资源状况评估，制定和落实野生动植物资源保护发展方案；监督管理阿坝园区陆生野生植物的采集、培植、经营利用；组织开展大熊猫保护、繁育、科研工作以及对外合作研究展示管理工作；开展陆生野生植物救护工作，开展野生动植物资源的保护与开发利用工作；开展陆生野生动物疫源疫病监测工作。

负责栖息地保护管理和相关规划。组织编制并组织实施大熊猫国家公园有关规划；负责大熊猫国家公园区划调整和保护地整合相关工作；组织开展大熊猫国家公园自然资源资产调查统计、监测评价；制定实施大熊猫国家公园自然生态保护计划和措施；组织实施大熊猫国家公园生态修复；负责规定权限内的项目审查。

负责大熊猫研究和科普宣教。组织开展国家公园大熊猫保护科学研究；组织开展大熊猫国家公园生物多样性和其他重要物种保护科学研究；承担大熊猫国家公园对外交流合作；组织开展大熊猫国家公园科学普及和自然教育活动；指导开展大熊猫国家公园游憩展示、生态体验和文化品牌建设。

负责建立社区生态保护共建共管运行机制。监督管理大熊猫

国家公园特许经营活动；组织实施大熊猫国家公园生态移民搬迁工作；开展大熊猫国家公园社会参与、生态公益岗位管理；开展大熊猫国家公园社区共建共管；加强大熊猫国家公园生态产业发展；开展大熊猫国家公园集体土地流转和生态效益补偿。

负责政策法规研究和执法监督。组织开展大熊猫国家公园重大问题调查研究；执行大熊猫国家公园栖息地保护管理重要政策和标准；执行大熊猫国家公园相关法规和规章；开展大熊猫国家公园资源环境综合执法；配合大熊猫国家公园生态环境保护督察检查；负责大熊猫国家公园资源环境综合执法队伍建设。

负责各项建设和运行管理。组织编制并实施大熊猫国家公园基础设施建设规划；配合地方政府落实退出大熊猫国家公园生产经营设施；承担大熊猫国家公园管理、运营、公共服务等基础设施建设；承担大熊猫国家公园标识标志设置管理；负责大熊猫国家公园相关资产和设备管理；承担大熊猫国家公园数字化建设工作。

（三）人员概况。截至 2023 年末，大熊猫国家公园阿坝管理分局，事业编制 24 名。核定管理岗位 11 人、工勤岗位 2 人、专业技术岗位 11 人，年中有 2 人退休，年末在编在岗人数 21 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。2023 年年初预算收入总额 714.58 万元，2022 年年初预算收入总额 662.45 万元，2023 年同比增长 52.13 万元。增长原因为项目和人员经费的增加。2023 年决算报

表收入为 868.81 万元，2022 年决算报表收入为 693.79 万元，2023 年同比增长 175.02 万元，增长原因为 2023 年 4 月新增中央财政林业草原生态保护恢复资金--雪豹调查监测项目经费 286 万元，2023 年已支付项目总资金的 60%为 197.35 万元，2023 年末剩余资金结转到 2024 年，剩余 40%调查费于 2024 年 10 月完成支付。2023 年 8 月新增省级财政林业草原生态保护恢复资金--巡护终端采购项目经费 50 万元，因两次流标无法完成采购流程，故结转到 2024 年继续实施该项目。

（二）支出情况。 2023 年全年支出 868.81 万元，2022 年全年支出 693.79 万元，同比增加 175.02 万元。主要原因是 2023 年 4 月新增了中央财政林业草原生态保护恢复资金--雪豹调查监测项目经费 286 万元；2023 年 8 月新增省级财政林业草原生态保护恢复资金--巡护终端采购项目经费 50 万元，巡护终端采购项目经费 50 万元，因两次流标无法完成采购流程，故结转到 2024 年继续实施该项目。各项保险缴费基数等的提高等。

2023 年基本支出年初预算数 563.08 万元，其中：人员经费 493.81 万元，公用经费 69.27 万元；项目支出年初预算数 151.5 万元。

2023 年基本支出全年预算数及决算数 560.16 万元，其中：人员经费 516.27 万元，公用经费 43.89 万元。项目支出全年预算数及决算数 308.64 万元。包括 2023 年宣传教育、房屋租赁费、聘请法律顾问、大熊猫保护保障工作经费、卧龙体制改革经费等

年初预算项目。项目预算数和决算数差异较大原因为 2023 年 4 月新增中央财政林业草原生态保护恢复资金--雪豹调查监测项目经费 286 万元（2023 年已支付项目资金 60%，剩余 40%于 2024 年 10 月支付）；2023 年 8 月新增省级财政林业草原生态保护恢复资金--巡护终端采购项目经费 50 万元（因两次流标，结转到 2024 年继续实施）。

“三公经费”情况：2022 年和 2023 年我局都无公务出境支出。2022 年无公务接待费支出，2023 年公务接待费支出 0.096 万元，较上年增长 0.096 万元。2022 年公务用车购置及运行维护费 15.44 万元，2023 年公务用车购置及运行维护费 17.27 万元，同比上年度增长 1.83 万元，原因为下四县管理总结检查督导工作较多，故增加公车运行费支出。

结余分配和结转结余情况。2023 年决算报表结转结余情况，决算时无结转结余资金，11 月财政三项清理时收回需在 2024 年继续实施项目资金和部分项目低效资金。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

1. 履职效能。采取多种形式，多渠道，大力宣传生态文明建设理念，普及大熊猫以及园区野生动植物和栖息地保护相关知

识，相关保护法律法规等宣传。常态化开展管护、巡护监测工作，适时开展防火、反盗猎、违规采集、跨区巡护等专项行动，打击违法违规行。项目绩效目标三级指标宣传报道次数共 8 条，年初设定指标值为 6 条；宣传品制作方面，制作环保布袋 2000 个、雨伞 1700 把、保温水杯 200 个、罩衣 4000 件，印制宣传折页 8000 册、成效图集 50 本。社会效益指标公众对国家公园知晓度显著提高；生态效益指标促进人与自然和谐共生显著提高。全年开展“季度督导”“三防一安全”工作次数大于年初设定目标 15 次，督导次数在 25 次以上。通过以上工作的开展，提高了大熊猫国家公园阿坝管理分局的知名度和公众的知晓度。

2. 预算管理。围绕预算编制质量、单位收入统筹、支出执行进度、预算年终结余、严控一般性支出进行绩效分析。

根据预算法及实施条例、《阿坝州财政局关于编制州级部门 2023-2025 年支出规划和 2023 年部门预算的通知》（阿州财预〔2022〕57 号）要求，大熊猫国家公园阿坝管理分局编制了 2023 年部门预算，并设立部门绩效总体目标：以保护大熊猫为主要目的，实现自然资源科学保护和合理利用。我局严格按照财政部门预算编制通知明确的范围、标准等编制部门预算，不存在无预算、超预算、超标准、超范围列支人员经费、公用经费和项目经费等问题。并对整体目标进行了细化，且全部达标。实际部门整体绩效目标能够合理反映部门年度职责履行情况。

2023 年，全年预算数 868.81 万元，2023 年 11 月财政三项

清理调减卧龙体制改革工作经费 15 万元。预算数和决算数不存在差异。预算编制准确率为 100%。

支出执行进度，2023 年，下达分局预算指标金额为 714.59 万元（年中追加了绩效工资指标和中央、省级项目资金）。其中：人员经费 493.81 万元（年初预算数 493.81 万元，调艰边补贴后补差追加了 7.57 万万元、追加了 13.82 万元年度考核奖、追加了 2 名退休人员建房补贴 2 万元），公用经费 69.28 万元，项目类经费 151.5 万元，2023 年 5 月追加了雪豹监测项目 286 万元（中央资金），巡护终端采购项目 50 万元。2023 年 1-12 月预算执行情况如下：

（一）人员经费。2023 年，财政局下达分局人员经费调整预算数为 504.65 万元，含工资性支出、单位缴费、聘用人员经费等，其中：

1. **工资性支出。**预算数 357.95 万元（追加年度考核奖 13.82 万元，调艰边补贴后补差追加了 7.57 万万元，追加了 2 名退休人员建房补贴 2 万元），已支付 357.95 万元，支付进度为 100%。

2. **单位缴费支出。**预算数 141.42 万元，已支付 141.42 万元，支付进度为 100%。

3. **聘用人员经费。**预算数 5.28 万元，已支付 5.28 万元，支付进度为 100%。

（二）公用经费。2023 年州财政局下达分局公用经费预算数为 70.43 万元，已支付 55.5 万元，支付进度为 79%。

（三）项目类经费。2023 年，年初财政局下达我局的项目

经费为 151.5 万元，其中：

1. 卧龙体制改革工作经费。预算数 30 万元(差旅费 15 万元、办公费 10 万元、公务用车运行维护费 5 万元) 因支付进度过缓，11 月底三项清理财政收回差旅费指标 7 万元，办公费指标 8 万元，实际预算数为 15 万元，已支付 12.06 万元，支付进度为 80.4%。

2. 大熊猫国家公园阿坝片区规划。预算数 40.5 万元，已支付 39.5 万元，支付进度 97.53%。

3. 宣传教育。预算数 15 万元，已支付 14.41 万元，支付进度为 96.07%。

4. 大熊猫国家公园保护保障工作经费。预算数 50 万元，已支付 30.62 万元，支付进度为 61.24%。

5. 办公用房租赁费。预算数 15 万元，已支付 13.7 万元，支付进度为 91.33%。

6. 聘请法律顾问。预算数 1 万元，现已支付 1 万元，支付进度 100%。

7. 雪豹监测。预算数 286 万元。已支付 197.36 万元，支付进度 69%。按合同约定剩下 40%调查服务费在 2024 年 10 月支付。

8. 巡护终端采购。预算数 50 万元。因两次流标，年底决算，结转到 2024 年执行。

财务管理。我单位严格执行《政府会计制度》和相关的法律法规，制定了单位各项支出项目的内控制度、岗位职责；财务岗位设置为专职会计 1 名、兼职出纳 1 名、财务机构负责人由办公

室主任兼任，严格执行不相容岗位相分离制度。资金使用方面不存在超预算或无预算安排、虚列支出、超范围超标准使用经费、违规使用“三公”经费、滥发津补贴、报销不合规等情况，资金支付严格审批流程。

资产管理。根据《行政单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第35号）、《事业单位国有资产管理暂行办法》（财政部令第36号）和《行政事业单位国有资产报告制度》等有关规定对单位资产进行配置、使用等管理。我单位于2020年9月新成立，无办公用房，办公用房为租用马林局招待所，无经营性收入，目前我局主要的固定资产为2辆公务用车和必需的办公设备，无形资产为财务软件和办公软件。固定资产、无形资产都按规定入了资产系统，固定资产计提了折旧费用，无形资产进行了费用摊销。资产系统和核算系统做到了账账相符、账表相符、账实相符。

人均资产变化率：35.86%、资产利用率：100%

资产盘活率：单位无闲置资产，故不存在资产盘活率。

采购管理。我单位严格按照法定采购方式和流程实施政府采购，保证了政府采购信息的真实性和合法性，不存在无预算采购和超预算采购的情况。2023年涉及采购项目为雪豹监测、巡护终端采购。采购中对中小企业未设定特殊限制条件。

雪豹监测采购项目分为红外线相机采购和雪豹野生种群数量及栖息地调查，红外线相机采购已完成支付，完成了年初设定的数量指标，调查费用2023年支付了60%，剩余40%费用待调查

报告出具后完成支付，预计在 2024 年 10 月份完成支付。

巡护终端采购项目由于资金下达滞后，于 2023 年 8 月下达，因在实施采购过程中两次流标，2023 年无法完成采购费用结转到 2024 年继续实施采购。

（二）部门预算项目绩效分析。常年项目绩效分析。该类项目总数 6 个，分别为：卧龙体制改革工作经费、大熊猫国家公园阿坝片区规划、宣传教育、大熊猫国家公园保护保障工作经费、办公用房租赁费、聘请法律顾问，涉及预算总金额 151.5 万元（11 月收回 15 万元）实际预算资金为 136.5 万元，1—12 月已支付 111.29 万元，预算执行总体进度为 82%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 1 个。因体制改革原因部分项目经费未列支完，但各项目都达到年初设定的绩效目标。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 2 个，雪豹监测和巡护终端采购项目，涉及预算总金额 336 万元，1—12 月预算执行总体进度为 73%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 1 个。

雪豹监测。预算数 286 万元。已支付 197.36 万元，支付进度 69%。按合同约定剩下 40% 调查服务费在 2024 年 10 月支付。

巡护终端采购。预算数 50 万元。因两次流标，年底决算，结转到 2024 年执行。

1. 项目决策。雪豹是我国被列入 IUCN 红色目录中的“易危”范围的一级保护物种，仅分布在亚洲 12 个国家的高山地区。中

国是雪豹分布的核心区域，而四川又是我国野生雪豹的主要分布区之一。查清四川省野生雪豹种群数量、分布及栖息地情况，对于维护大熊猫国家公园生态系统的原真性、完整性和多样性具有重要意义。

根据四川省林草局（大熊猫国家公园四川省管理局）统一部署，大熊猫国家公园管理机构承担大熊猫国家公园及周边紧邻地区的雪豹调查工作。为此大熊猫国家公园阿坝管理分局申报2023年度省级财政林草专项国家公园补助资金用于开展雪豹调查和购置所需设备。

项目主要包括购置调查所需的红外相机，通过访谈、样线调查的手段掌握大熊猫国家公园阿坝片区及毗邻地区雪豹分布、栖息地、食物资源以及主要干扰状况，形成调查报告，为大熊猫国家公园管理提决策供科学支撑。

项目于资金下达前已入库，大熊猫国家公园阿坝管理分局作为项目业主，负责项目谋划和统筹推进。

2. 项目执行。

根据项目建设内容，在四川省林草局（大熊猫国家公园四川省管理局）指导下，逐一明确建设内容及单价进行合理测算，形成项目投资概算，经局党组研究同意足额分配资金。雪豹监测采购项目分为红外线相机采购和雪豹野生种群数量及栖息地调查，红外线相机采购已完成支付，完成了年初设定的数量指标；

调查费用 2023 年支付了 60%，剩余 40% 费用待调查报告出具后完成支付，预计在 2024 年 10 月份完成支付。

3. 目标实现。

本项目的主要任务是在调查区开展样线调查、红外相机监测以及雪豹等野生动物样本监测，并以此为依据形成雪豹调查报告，目标相对单一。针对项目特点，设置了通用指标、专用指标和三项个性指标，确保如期完成项目建设，国家公园内旗舰物种等得到有效保护。此项目撰写了自评报告、填报了项目自评表、绩效评价指标体系表。

巡护终端采购项目由于资金下达滞后，于 2023 年 8 月下达，因在实施采购过程中两次流标，2023 年无法完成采购费用结转，到 2024 年继续实施采购。此项目撰写了自评报告、填报了项目自评表、绩效评价指标体系表。

州级部门 2023 年度若涉及国有资本经营预算、社会保险基金预算的，应在部门预算绩效自评报告中对完成情况进行梳理阐述。国有资本经营预算绩效自评重点关注企业的运营质量、行业水平等情况；社会保险基金预算绩效自评重点关注基金可持续性、区域安全性等情况。

重点领域绩效分析。州级部门 2023 年度若涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的，应在部门预算绩效自评报告中对完成情况进行梳理阐述。

我单位不涉及以上资金。

（四）绩效结果应用情况。围绕内部应用情况、信息公开情况、整改反馈情况进行分析。

2023 年，州财政局对我局 2022 年整体支出进行了绩效评价，大熊猫国家公园阿坝管理分局 2022 年部门整体支出绩效评价等级为“良”。2024 年 1 月 16 日，州财政局下发了《关于对 2023 年州级重点绩效评价发现问题整改和做好结果应用的函》，指出我局存在的问题：一是预算管理不到位问题、二是绩效管理不到位问题、三是财务管理不到位问题、四是资产管理不到位问题。我局已按要求对绩效评价中提出的问题进行整改，并按规定时间向州财政局报送了《大熊猫国家公园阿坝管理分局关于整改 2023 年州级部门整体支出绩效评价发现问题的报告》。在以后的工作中不再发生以上类似问题。以前年度绩效评价报告和自评表都在州政府网站进行了对外公开。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2023 年度年初工作计划及重点工作目标管理符合州委、州政府总体经济和社会发展规划及职责，体现当年重点工作，资金投入相匹配。建立完善了内部控制制度和内部管理制度，并得到有效执行。预算执行情况良好，预算支出和决算支出情况相符。圆满完成州委州政府下达的 2023 年各项目标任务。绩效自评得分 98.1 分。

（二）存在问题。简要阐述部门预算绩效自评发现的主要问

题。预算执行进度过缓。

因单位目前还处在机构改革阶段，在整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在编制预算时还需进一步统筹考虑。上半年部分项目预算执行进度过缓。

（三）改进建议。简要阐述预算安排、完善政策、改进管理等方面的措施建议，其中必须对应评价发现的主要问题一一提出措施建议。

1. 进一步细化预算编制工作，认真做好预算的编制。进一步加强单位内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求进行预算编制。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算。

2. 进一步加强经费审核和控制，规范会计核算。严格按照《会计法》、《行政事业单位会计制度》、《行政单位财务规则》、《政府会计准则》等规定执行财务核算，并结合实际情况，完整、准确地披露相关信息，做到决算与预算相衔接。

3. 进一步加强学习，提高绩效管理意识。组织相关人员认真学习《预算法》及全面预算绩效管理相关法律法规、法规、制度，进一步加强财务管理，增强财务人员的预算意识，坚持“先预算后支出、没有预算不支出”。预算编制前根据年度内单位可预见的工作任务，确定单位年度预算目标，细化预算指标，科学合理编制部门预算。规范会计核算，提高绩效管理意识，开展项目事

前绩效评估、过程绩效监控及事后绩效评价，重视项目实施效果统计分析，使绩效管理理念贯穿于预算管理全过程。

特此报告。

附件：1.部门整体支出绩效目标完成情况自评表
2.部门预算绩效评价指标体系

大熊猫国家公园阿坝管理局
2024年7月31日



附件 1

部门整体支出绩效目标完成情况自评表
(2023 年度)

单位：万元

部门名称			大熊猫国家公园阿坝管理分局					
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款		其他资金			
	868.81		868.81		0			
年度总体目标	（一）强化规划引领。加快编制《大熊猫国家公园阿坝片区规划》，结合国土空间规划“三区三线”划定，科学划定边界范围和管控分区，明确管控方式和管控措施，依法依规留足发展空间。（二）强化生态保护。常态化开展管护、巡护监测工作，适时开展防火、反盗猎、违规采集、跨区巡护等专项行动，打击违法违规行为。全力做好环境问题整改，加速推进阿坝片区小水电有序退出和矿业权巡查监管。（三）实施生态修复。实施生态修复不断优化野生大熊猫生存环境。（四）推动融合发展。立足品牌优势，推进“大熊猫国家公园+社区”“大熊猫国家公园+旅游”等业态融合发展。分批次在大熊猫国家公园开展入口集镇建设，同乡村振兴战略有机衔接，建立共建共管共享机制，促进人与自然和谐共生。（五）强化安全生产。做好片区普法宣传工作，抓实抓细森林草原防火及安全生产，推进基础设施建设，提高应急处置水平。持续开展“季度督导”“三防一安全”工作，排查安全隐患，及时整改落实。							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	日常公用经费		保障单位正常运转					
	特定目标类经费		保障单位正常运转及项目按时实施完成					
	人员类经费		保障人员工资发放、五险一金缴纳					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	指导、督导阿坝园区各管理总站做好各项工作	≥	15	次/年	5%	25
			印制宣传品	≤	3000	册	5%	1.6
		质量指标	印制宣传品合格率	=	100	%	10	100%
		时效指标	年内完成	≤	714.58	万元/年	10%	868.81
	效益指标	社会效益指标	提高公众知晓度	定性	明显		10%	明显
		生态效益指标	促进人与自然和谐共生	定性	显著提高		20%	显著提高
	满意度指标	满意度指标	社区居民满意度	定性	明显提高		10%	显著提高
	成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤	151.5	万元/年	20%	308.64

大熊猫国家公园阿坝管理分局办公室

2024 年 7 月 31 日印发