

2018 年度
福建省罗源县林业局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	1
二、部门决算单位基本情况	1
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2018 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表	3
二、收入决算表	5
三、支出决算表	6
四、财政拨款收入支出决算总表	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	8
六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	9
七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	9
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	12
九、部门决算相关信息统计表	13
十、政府采购情况表	14
第三部分 2018 年度部门决算情况说明	14
一、收入支出决算总体情况说明	14
二、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	15
三、政府性基金支出决算情况说明	17
四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	18
五、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说	

明	18
六、预算绩效情况说明.....	19
七、其他重要事项情况说明.....	55
第四部分 名词解释	56

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

林业局部门的主要职责是：1、负责全县林业及生态建设的监督管理。2、承担组织、指导和监督全县造林绿化的责任。3、承担全县森林资源保护发展监督管理的责任。4、承担组织、指导和监督全县湿地保护责任。5 负责组织、指导、和监督全县陆生野生动植物资源的保护和合理开发利用。6、负责全县林业系统自然保护区的监督管理。7、承担推进林业改革，维护农民经营林业合法权益的责任。8 监督检查各产业对森林、陆生野生动植物和湿地资源的开发利用。9、承担组织、指导、监督林业相关保护体系的责任。10、参与拟定全县有关林业及生态建设的财政、金融、价格、贸易等经济调节政策。11、组织、指导林业及其生态建设的科技工作。12、承担县委、县政府交办的其他事项。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，罗源县林业局部门包括 3 个机关行政处（科）室及 22 个下属单位，其中：列入 2018 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	人员编制数	在职人数
罗源县林业局	行政机关	7	6
罗源县森林公安分局	行政机关	16	17
罗源县森林防火指挥部办公室	事业参公	3	2
罗源县绿化委员会办公室	全额拨款事业	2	2
罗源县林业行政执法大队	全额拨款事业	15	15
乡镇林业站（11个）	全额拨款事业	39	33
罗源县森林资源管理站	全额拨款事业	4	4
罗源县林业科学技术推广站	全额拨款事业	2	1
林业规划队	全额拨款事业	5	5
苗圃	全额拨款事业	2	1
森林病虫害防治检疫站	全额拨款事业	5	5
林权登记管理中心	全额拨款事业	2	3
沿海防护林管理站	全额拨款事业	2	1

三、部门主要工作总结

2018 年，林业局部门主要任务是 1、加大森林资源培育。2、加强森林资源保护。3、创建省级森林城市。4、推动林业产业发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）完成 2017 年度造林绿化任务、完成林业重点工程和省级绿色村庄建设等工作。

（二）加强森林防火工作，有效遏制森林火灾发生。

（三）加强森林病虫害防控，遏制林业有害生物传播和蔓延。

（四）加强林业执法工作，全力打击破坏森林资源违法犯罪行为。

（五）创建省级森林城市。

（六）推动油茶、毛竹、花卉产业以及林产品加工业发展。

第二部分 2018 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收支决算总表

编制单位：福建省罗源县林业局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、财政拨款	6,650.35	一、一般公共服务支出	0.00
其中：政府性基金	402.24	二、外交支出	0.00
二、上级补助收入	0.00	三、国防支出	0.00

三、事业收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
四、经营收入	0.00	五、教育支出	0.00
五、附属单位缴款	0.00	六、科学技术支出	0.00
六、其他收入	0.00	七、文化体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00
		九、医疗卫生与计划生育支出	0.00
		十、节能环保支出	41.30
		十一、城乡社区支出	402.24
		十二、农林水支出	4,979.11
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、国土海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、其他支出	0.00
		二十二、债务还本支出	0.00
		二十三、债务付息支出	0.00
本年收入合计	6,650.35	本年支出合计	5,422.66
用事业基金弥补收支差额	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	949.82	交纳所得税	0.00
基本支出结转	5.11	提取职工福利基金	0.00
其中：财政拨款结转	5.11	转入事业基金	0.00
项目支出结转和结余	944.71	其他	0.00
其中：财政拨款结转和结余	944.71	年末结转和结余	2,177.52
经营结余	0.00	基本支出结转	39.56
		其中：财政拨款结转	39.56
		项目支出结转和结余	2,137.96
		其中：财政拨款结转和结余	2,137.96
		经营结余	0.00
合计	7,600.18	合计	7,600.18

二、收入决算表

收入决算表

编制单位：福建省罗源县林业局

金额单位：万元

项目			本年收入 合计	财政拨款 收入	上级 补助 收入	事业 收入	经营 收入	附属 单位 上缴 收入	其他 收入
支出功能分类科目编 码		科目名称							
类	款	项	合计						
211		节能环保支出	41.30	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105		天然林保护	41.30	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110501		森林管护	41.30	41.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	402.24	402.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	402.24	402.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	402.24	402.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	6,206.81	6,206.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302		林业	6,060.67	6,060.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201		行政运行	1,538.46	1,538.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205		森林培育	2,392.35	2,392.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206		林业技术推广	0.38	0.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207		森林资源管理	13.56	13.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209		森林生态效益补偿	1,184.81	1,184.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130210		林业自然保护区	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211		动植物保护	1.50	1.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130221		林业产业化	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234		林业防灾减灾	285.09	285.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299		其他林业支出	543.52	543.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308		促进金融支农支出	146.14	146.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803		农业保险保费补贴	146.14	146.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出决算表

支出决算表

编制单位：福建省罗源县林业局

2018 年度

金额单位：万元

项目			本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴上 级支出	经营支出	对附属单 位补助支 出
支出功能分类科目编码		科目名称						
类	款	项	合计					
			5,422.66	1,502.11	3,920.55	0.00	0.00	0.00
211		节能环保支出	41.30	0.00	41.30	0.00	0.00	0.00
21105		天然林保护	41.30	0.00	41.30	0.00	0.00	0.00
2110501		森林管护	41.30	0.00	41.30	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	402.24	0.00	402.24	0.00	0.00	0.00
21208		国有土地使用权出让收入及对应专项 债务收入安排的支出	402.24	0.00	402.24	0.00	0.00	0.00
2120899		其他国有土地使用权 出让收入及对应专项债 务收入安排的支出	402.24	0.00	402.24	0.00	0.00	0.00
213		农林水支出	4,979.11	1,502.11	3,477.00	0.00	0.00	0.00
21302		林业	4,891.30	1,502.11	3,389.19	0.00	0.00	0.00
2130201		行政运行	1,540.82	1,502.11	38.71	0.00	0.00	0.00
2130204		林业事业机构	3.73	0.00	3.73	0.00	0.00	0.00
2130205		森林培育	1,347.87	0.00	1,347.87	0.00	0.00	0.00
2130206		林业技术推广	0.32	0.00	0.32	0.00	0.00	0.00
2130207		森林资源管理	3.29	0.00	3.29	0.00	0.00	0.00
2130208		森林资源监测	1.20	0.00	1.20	0.00	0.00	0.00
2130209		森林生态效益补偿	1,187.97	0.00	1,187.97	0.00	0.00	0.00
2130210		林业自然保护区	1.30	0.00	1.30	0.00	0.00	0.00
2130211		动植物保护	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2130212		湿地保护	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2130213		林业执法与监督	3.83	0.00	3.83	0.00	0.00	0.00
2130221		林业产业化	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2130226		林区公共支出	18.00	0.00	18.00	0.00	0.00	0.00
2130234		林业防灾减灾	304.52	0.00	304.52	0.00	0.00	0.00
2130299		其他林业支出	406.95	0.00	406.95	0.00	0.00	0.00
21308		促进金融支农支出	87.81	0.00	87.81	0.00	0.00	0.00
2130803		农业保险保费补贴	87.81	0.00	87.81	0.00	0.00	0.00

四、 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

编制单位：福建省罗源县林业局

2018 年度

金额单位：万元

收 入		支 出			
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	6,248.11	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	402.24	二、外交支出	0.00	0.00	0.00
		三、国防支出	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00
		七、文化体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00
		九、医疗卫生与计划生育支出	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	41.30	41.30	0.00
		十一、城乡社区支出	402.24	0.00	402.24
		十二、农林水支出	4,979.11	4,979.11	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00
		十八、国土海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00
		二十一、其他支出	0.00	0.00	0.00
		二十二、债务还本支出	0.00	0.00	0.00
		二十三、债务付息支出	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	6,650.35	本年支出合计	5,422.66	5,020.41	402.24
年初财政拨款结转和结余	949.82	年末财政拨款结转和结余	2,177.52	2,177.52	0.00
一、一般公共预算财政拨款	949.82	基本支出结转	39.56	39.56	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	项目支出结转和结余	2,137.96	2,137.96	0.00
总计	7,600.18	总计	7,600.18	7,197.93	402.24

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

编制单位：福建省罗源县林业局

金额单位：万元

项 目			本年支出 合计	基本支出	项目支出
支出功能分类科目编码		科目名称			
类	款	项 合计	5,020.41	1,502.11	3,518.30
2110501		森林管护	41.30	0.00	41.30
2130201		行政运行	1,540.82	1,502.11	38.71
2130204		林业事业机构	3.73	0.00	3.73
2130205		森林培育	1,347.87	0.00	1,347.87
2130206		林业技术推广	0.32	0.00	0.32
2130207		森林资源管理	3.29	0.00	3.29
2130208		森林资源监测	1.20	0.00	1.20
2130209		森林生态效益补偿	1,187.97	0.00	1,187.97
2130210		林业自然保护区	1.30	0.00	1.30
2130211		动植物保护	1.50	0.00	1.50
2130212		湿地保护	30.00	0.00	30.00
2130213		林业执法与监督	3.83	0.00	3.83
2130221		林业产业化	40.00	0.00	40.00
2130226		林区公共支出	18.00	0.00	18.00
2130234		林业防灾减灾	304.52	0.00	304.52

2130299	其他林业支出	406.95	0.00	406.95
2130803	农业保险保费补贴	87.81	0.00	87.81

六、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

一般公共预算财政拨款支出决算明细表

编制单位：福建省罗源县林业局		2018 年度	金额单位：万元
项 目		合 计	
经济分类 科目编码	科目名称		
合 计		5,020.41	
301	工资福利支出	1,343.40	
302	商品和服务支出	3,676.47	
303	对个人和家庭的补助	0.54	
309	资本性支出（基本建设）	0.00	
310	资本性支出	0.00	
311	对企业补助（基本建设）	0.00	
312	对企业补助	0.00	
307	债务利息及费用支出	0.00	
399	其他支出	0.00	

七、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

编制单位：福建省罗源县林业局		2018 年度	金额单位：万元	
项 目		合 计	人员经费	公用经费
经济分类科目 编码	科目名称			
合 计		1, 502. 11	1, 343. 94	158. 17
301	工资福利支出	1, 343. 40	1, 343. 40	0. 00

30101	基本工资	336.56	336.56	0.00
30102	津贴补贴	235.55	235.55	0.00
30103	奖金	178.88	178.88	0.00
30106	伙食补助费	0.00	0.00	0.00
30107	绩效工资	105.47	105.47	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险 缴费	88.24	88.24	0.00
30109	职业年金缴费	29.34	29.34	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	50.37	50.37	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.88	12.88	0.00
30112	其他社会保障缴费	6.49	6.49	0.00
30113	住房公积金	102.15	102.15	0.00
30114	医疗费	0.00	0.00	0.00
30199	其他工资福利支出	197.46	197.46	0.00
302	商品和服务支出	158.17	0.00	158.17
30201	办公费	0.00	0.00	0.00
30202	印刷费	0.00	0.00	0.00
30203	咨询费	0.00	0.00	0.00
30204	手续费	0.00	0.00	0.00
30205	水费	0.23	0.00	0.23
30206	电费	2.94	0.00	2.94
30207	邮电费	1.87	0.00	1.87
30208	取暖费	0.00	0.00	0.00
30209	物业管理费	0.00	0.00	0.00
30211	差旅费	0.00	0.00	0.00
30212	因公出国(境)费用	0.00	0.00	0.00
30213	维修(护)费	0.00	0.00	0.00
30214	租赁费	0.00	0.00	0.00
30215	会议费	0.00	0.00	0.00
30216	培训费	0.00	0.00	0.00
30217	公务接待费	0.00	0.00	0.00
30218	专用材料费	0.00	0.00	0.00
30224	被装购置费	0.00	0.00	0.00
30225	专用燃料费	0.00	0.00	0.00
30226	劳务费	42.19	0.00	42.19
30227	委托业务费	0.00	0.00	0.00

30228	工会经费	7.37	0.00	7.37
30229	福利费	0.00	0.00	0.00
30231	公务用车运行维护费	0.00	0.00	0.00
30239	其他交通费用	3.65	0.00	3.65
30240	税金及附加费用	0.00	0.00	0.00
30299	其他商品和服务支出	99.92	0.00	99.92
303	对个人和家庭的补助	0.54	0.54	0.00
30301	离休费	0.00	0.00	0.00
30302	退休费	0.00	0.00	0.00
30303	退职(役)费	0.00	0.00	0.00
30304	抚恤金	0.00	0.00	0.00
30305	生活补助	0.00	0.00	0.00
30306	救济费	0.00	0.00	0.00
30307	医疗费补助	0.00	0.00	0.00
30308	助学金	0.00	0.00	0.00
30309	奖励金	0.00	0.00	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	0.00	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.54	0.54	0.00
310	资本性支出	0.00	0.00	0.00
31001	房屋建筑物购建	0.00	0.00	0.00
31002	办公设备购置	0.00	0.00	0.00
31003	专用设备购置	0.00	0.00	0.00
31005	基础设施建设	0.00	0.00	0.00
31006	大型修缮	0.00	0.00	0.00
31007	信息网络及软件购置更新	0.00	0.00	0.00
31008	物资储备	0.00	0.00	0.00
31009	土地补偿	0.00	0.00	0.00
31010	安置补助	0.00	0.00	0.00
31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	0.00	0.00
31012	拆迁补偿	0.00	0.00	0.00
31013	公务用车购置	0.00	0.00	0.00
31019	其他交通工具购置	0.00	0.00	0.00
31021	文物和陈列品购置	0.00	0.00	0.00
31022	无形资产购置	0.00	0.00	0.00
31099	其他资本性支出	0.00	0.00	0.00
312	对企业补助	0.00	0.00	0.00

31201	资本金注入	0.00	0.00	0.00
31203	政府投资基金股权投资	0.00	0.00	0.00
31204	费用补贴	0.00	0.00	0.00
31205	利息补贴	0.00	0.00	0.00
31299	其他对企业补助	0.00	0.00	0.00
307	债务利息及费用支出	0.00	0.00	0.00
30701	国内债务付息	0.00	0.00	0.00
30702	国外债务付息	0.00	0.00	0.00
30703	国内债务发行费用	0.00	0.00	0.00
30704	国外债务发行费用	0.00	0.00	0.00
399	其他支出	0.00	0.00	0.00
39906	赠与	0.00	0.00	0.00
39907	国家赔偿费用支出	0.00	0.00	0.00
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	0.00	0.00
39999	其他支出	0.00	0.00	0.00

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

编制单位：福建省罗源县林业局

单位：万元

项目				年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码			科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类	款	项	栏次	1	4	7	8	11	12
			合计	0.00	402.24	402.24	0.00	402.24	0.00
21			其他国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	402.24	402.24	0.00	402.24	0.00

九、部门决算相关信息统计表

部门决算相关信息统计表

编制单位：福建省罗源县林业局		2018 年度		金额单位：万元	
项 目	行	统计数	项 目	行	统计数
栏 次	次	1	栏 次	次	2
一、“三公”经费支出	1	—	二、机关运行经费	22	3.65
（一）支出合计	2	13.05	（一）行政单位	23	3.65
1.因公出国（境）费	3	0.00	（二）参照公务员法管理事业单位	24	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	4	10.18		25	
（1）公务用车购置	5	0.00	三、国有资产占用情况	26	—
（2）公务用车运行维护费	6	10.18	（一）车辆数合计（辆）	27	4
3.公务接待费	7	2.87	1.副部（省）级及以上领导用车	28	0
（1）国内接待费	8	2.87	2.主要领导干部用车	29	1
其中：外事接待费	9	0.00	3.机要通信用车	30	0
（2）国（境）外接待费	10	0.00	4.应急保障用车	31	0
（二）相关统计数	11	—	5.执法执勤用车	32	3
1.因公出国（境）团组数（个）	12	0	6.特种专业技术用车	33	0
2.因公出国（境）人次（人）	13	0	7.离退休干部用车	34	0
3.公务用车购置数（辆）	14	0	8.其他用车	35	0
4.公务用车保有量（辆）	15	4	（二）单价 50 万元以上通用设备（台，套）	36	0
5.国内公务接待批次（个）	16	51	（三）单价 100 万元以上专用设备（台，套）	37	0
其中：外事接待批次（个）	17	0		38	
6.国内公务接待人次（人）	18	225		39	
其中：外事接待人次（人）	19	0		40	
7.国（境）外公务接待批次（个）	20	0		41	

8. 国（境）外公务接待人次（人）	21	0	42
-------------------	----	---	----

十、政府采购情况表

政府采购情况表

编制单位：福建省罗源县林业局

2018 年度

金额单位：万元

项目	行次	采购计划金额						实际采购金额					
		总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金	总计	采购预算(财政性资金)				非财政性资金
			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金			合计	一般公共预算	政府性基金预算	其他资金	
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
合 计	1	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.49	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00
货物	2	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.49	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00
工程	3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
服务	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2018 年林业局部门年初结转和结余 949.82 万元，本年收入 6650.35 万元，本年支出 5422.66 万元，事业基金弥补收支差额 0 万元，结余分配 0 万元，年末结转和结余 2177.52 万元。

（一）2018 年收入 6650.35 万元，比 2017 年决算数增加 386.13 万元，增长 6.16%，具体情况如下：

1. 财政拨款收入6650.35万元，其中政府性基金402.24万元。

2. 事业收入0万元。

3. 经营收入0万元。

4. 上级补助收入0万元。

5. 附属单位上缴收入0万元。

6. 其他收入0万元。

（二）2018年支出5422.66万元，比2017年决算数减少1605.09万元，下降22.84%，具体情况如下：

1. 基本支出 1502.11 万元。其中，人员支出 1343.94 万元，公用支出 158.17 万元。

2. 项目支出 3920.55 万元。

3. 上缴上级支出 0 万元。

4. 经营支出 0 万元。

5. 对附属单位补助支出 0 万元。

二、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2018 年一般公共预算拨款支出 5020.41 万元，比上年决算数减少 2007.34 万元，下降 28.56%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）森林管护（项级科目）41.3 万元，较上年决算数增加 41.3 万元，增长 100%。主要原因是上年度未安排此项目资金。

（二）行政运行（项级科目）1540.82 万元，较上年决

算数增加 113.43 万元，增长 7.95%。主要原因是增加创城奖等。

（三）林业事业机构（项级科目）3.73 万元，较上年决算数增加 2.52 万元，增长 208.26%。主要原因是财政收回结余资金。

（四）森林培育（项级科目）1347.87 万元，较上年决算数减少 1569.87 万元，下降 53.8%。主要原因是省市补助减少。

（五）林业技术推广（项级科目）0.32 万元，较上年决算数减少 1.28 万元，下降 80%。主要原因是省市补助减少。

（六）森林资源管理（项级科目）3.29 万元，较上年决算数减少 12.01 万元，下降 78.5%。主要原因是省市补助减少。

（七）森林资源监测（项级科目）1.2 万元，较上年决算数增加 1.2 万元，增长 100%。主要原因是上年度未安排此项目资金。

（八）森林生态效益补偿（项级科目）1187.97 万元，较上年决算数减少 3.43 万元，下降 0.29%。主要原因是生态林面积微调。

（九）林业自然保护区（项级科目）1.3 万元，较上年决算数增加 1.3 万元，增长 100%。主要原因是主要原因是上年度未安排此项目资金。

（十）动植物保护（项级科目）1.5 万元，较上年决算

数减少 0.8 万元，下降 34.78%。主要原因是省市补助减少。

（十一）湿地保护（项级科目）30 万元，较上年决算数增加 30 万元，增长 100%。主要原因是上年度未安排此项目资金。

（十二）林业执法与监督（项级科目）3.83 万元，较上年决算数减少 6.17 万元，下降 61.7%。主要原因是省市补助减少。

（十三）林业产业化（项级科目）40 万元，较上年决算数增加 40 万元，增长 100%。主要原因是上年度未安排此项目资金。

（十四）林区公共支出（项级科目）18 万元，较上年决算数增加 2 万元，增长 12.5%。主要原因是省市补助增加。

（十五）林业防灾减灾（项级科目）304.52 万元，较上年决算数减少 115.58 万元，下降 27.51%。主要原因是省市补助减少。

（十六）其他林业支出（项级科目）406.95 万元，较上年决算数减少 581.76 万元，下降 58.84%。主要原因是省市补助减少。

（十七）农业保险保费补贴（项级科目）87.81 万元，较上年决算数增加 51.81 万元，增长 143.92%。主要原因是省市补助增加。

三、政府性基金支出决算情况说明

2018 年度政府性基金支出 402.24 万元，比上年决算数

增加 402.24 万元，增长 100%，具体情况如下(按项级科目统计)：

(一) 其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项级科目) 402.24 万元，较 2017 年决算数增加 402.24 万元，增长 100%。主要原因是上年未安排此项目。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1502.11 万元，其中：

(一) 人员经费 1343.94 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 158.17 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)费用、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出。

五、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2018 年度“三公”经费一般公共预算拨款 13.05 万元，同比下降 3.97%。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费 0.00 万元，2018 年本单位组织出国团组 0 个，参加其他单位出国团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。与 2017 年相比，因公出国（境）经费支出下降（增长）0%，主要是：无因公出国（境）费，与上年持平。

（二）公务用车购置及运行费 10.18 万元。其中：公务用车购置费 0 万元，2018 年公务用车购置 0 辆。公务用车运行费 10.18 万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险等方面支出，年末公务用车保有量 4 辆。与 2017 年相比，公务用车购置费和运行费分别下降 14.45%，主要是：车辆派车减少。

（三）公务接待费 2.87 万元。主要用于省市林业部门来罗检查验收等方面的接待活动，累计接待 51 批次、接待总人数 225 人。与 2017 年相比，公务接待费支出增长 69.82%，主要是：接待批次增加，报销凭证不完整影响报销的及时性。

六、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

2018 年，共对 2017 年 3 个项目开展绩效自评，涉及财政拨款资金 440.0594 万元；共对 2018 年 14 个项目实施绩效监控，涉及财政拨款资金 2006.9369 万元。

2019 年，共对 2018 年 14 个项目开展绩效自评，涉及财

政拨款资金 2006.9369 万元。

（二）项目绩效自评结果

1. 2017 年度常规自评项目 3 个，其中：

（1）2017 年度森林病虫害防治防控经费

一、项目总体情况

项目概况申报的资金项目为 2017 年度省级和地方配套的森林病虫害防治项目。根据罗财会[2017]352 号文，该项目绩效总目标投入资金金额 320 万元，内容包括造林项目补助、松墨天牛防治、松枯死木清理、病虫害调查测报等。我局根据相关文件规定成立专项项目工作领导小组，具体保障资金项目实施。2017 年补助造林项目 1 项，补偿枯死木数量 7744 株，目标完成程度 100%。其中枯死木清理补助资金金额 174.349 万元，春季松材线虫病除治补助资金 79.47 万元，截至年末累计到位支出金额 253.819 万元，到位支出 100%。

二、项目绩效自评结论

（一）项目绩效自评得分及等级

本次项目绩效评价认为项目总体完成情况良好，项目自评 84.75 分，自评为良好等级。

1、绩效自评共性指标体系满分 64 分，得分 48.75 分

（1）投入（共性指标）满分 18 分，得分 14.76 分。其中：项目时效情况满分 6 分，得 4 分；项目实际月份按计划进行。项目支出情况满分 12 分，得 10.76 分。资金使用率 100%。

(2) 过程管理满分 46 分，得 34.29 分，其中：

a 绩效管理方面满分 32 分，得 21.99 分。绩效目标编制数量 3 个，得分 0.9 分；编制项目个性指标 2 项得分 1 分；编制目标 3 种，编制目标全面度得分 1.5 分，目标完成质量得分 5.59 分。

b 项目管理方面满分 14 分，得 12 分。管理制度健全，具体相应的业务管理制度，业务管理制度合法、合规、完整；制度执行有效，遵守相关法律法规和业务管理制度。严格按照年度森林综合保险方案实施，项目管理可控，具有或制定了相应的管理要求，实时采取必要的控制措施。资金使用严格按照相关文件精神办理。资金使用合规，符合文件的规定，有完整的资金审批程序和拨付手续。会计核算符合规范要求，相关材料完整。开展自查，未发现整改问题。

2、绩效自评个性指标体系满分 36 分，得分 36 分。产出与效益指标中，补助造林项目数量 1 个，完成 100%，下拨资金准确率 100%，补偿枯死木面积、数量及林业有害生物成灾率、防治率均优于预设值，所以该 6 项均评为满分 6 分。

(二) 项目期初绩效目标实现情况分析

经省市县级林业建议业务部门对有关乡镇森林病虫害防治成效勘验检查结果表明，松墨天牛等虫害防控成效明显，重点部位的高速、国道、县道及部分城镇周边等区域疫情控制良好。森林病虫害防治工作是生态建设的重要组成部分，对维护生态平衡具有重要意义。该项目的实施，是全面提高森林病虫害防控和应急救灾能力，迅速制森林病虫害发展势

头,实现防灾减灾,推进森林资源可持续发展的重要举措;是实现林业可持续发展、促进社会经济健康发展的客观需要。

(三) 项目实施过程中存在的问题和改进建议

1、存在问题

在项目具体工作中,我局能根据项目补助资金的到位情况,按时完成各项资金的支出。通过此次项目绩效评价工作,让我们更加明确项目的绩效评价体系,更加深入对如何保质保量完成项目的认识,为以后具体项目工作提供评价依据。也发现了项目工作及项目绩效评价工作中的不足,主要为之前工作中存在未具体明确认识具体细分项目工作评价体系,对具体评价标准存在盲点,在往后的工作中应加强对项目绩效工作各项细节的具体认识。工作中也存在一些难点:一是缺乏工作经费,目前森林病虫害防治防控资金项目工作还没有相应配套工作经费,经费保障力度不够;二是目前森林病虫害特别是松材线虫病疫情防控是一个长期的系统工程,资金投入也应得到长期的关注与保障。

2、改进建议

在下一步工作中,我局将继续认真做好做好森林病虫害防治防控项目工作,加强调查测报,价格检验执法力度,有效防范林业有害生物入侵,确保我县林业资源安全,有利我县林业生态建设和生态环境健康持续发展。

三、其他需要说明的事项

四、项目常规自评表

一. 单 位 基 本 信 息	单位负责人	林秀华	职务	局长	联系电话	13860670081	
	财务负责人	陈嫣	职务	会计	联系电话	15060150757	
	项目负责人	邓敏琳	职务	森防站	联系电话	18960791599	
	单位性质	行政机关 ☒ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☐ 企业 ☐ 其他 ☐					
	单位地址	罗源县罗川路 13 号旅游集散中心 2 层			邮政编码	350600	
二. 项 目 基 本 情 况	项目立项或项目执行依据	罗源县 2016-2017 年松材线虫病防控实施方案（罗政办[2016]199 号）					
	项目类型		常年发展性项目 ☐ 一次性发展项目 ☒				
	年度绩效目标设置及完成情况	期初绩效目标批复文号：罗财会[2017]352 号			绩效目标完成情况		
		目标分类（类）	分类细化（种）	绩效目标内容（个）	绩效目标值	目标是否完成（是/否）	目标完成程度（完成值/目标值）
		投入	时效目标				
			成本目标	项目投入资金	320	否	79.32%
			其他资源目标				
		产出	数量目标	补助造林项目数量	1	是	100.00%
			质量目标				
		效益	经济效益目标				
社会效益目标			补偿枯死木数量	7744	是	100.00%	
环境效益目标							

		可持续影响目标							
		服务对象满意度目标							
	期初设置绩效目标数量（个）		3	完成目标数量（个）			2		
	目标完成率（完成目标数量/期初设置绩效目标数量）						67%		
	目标完成质量（目标完成程度算术平均数）						93%		
	部门预算功能科目		代码：2130234 名称：林业防灾减灾						
	项目评价方法		成本效益分析法 ☐ 比较法 ☒ 因素分析法 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐ 其他评价方法：_____ ☐						
三 · 项 目 资 金 安 排 和 使 用 情 况	项目总体资金情况（一次发展性项目填列概算数、其余类型项目填列当年预算数）								
	单位：万元、%								
	资金合计	财政资金小计	①省以上财政资金	②市财政资金	③县区财政资金	其他资金小计	①银行贷款	②自筹资金	③其他
	1=2+6	2=3+4+5	3	4	5	6=7+8+9	7	8	9
	概算或当年预算数	320	320	0	0	320	0	0	0
截至年末累计到位数	253.819	253.819	0	0	253.819	0	0	0	0

截至年末累计支出数	253.819	253.819	0	0	253.819	0	0	0	0
成本控制率(截至年末累计支出数/概算或当年预算数)							79.32%		
项目当年度预算批复资金使用情况									
单位：万元、%									
当年度部门预算批复数	财政部门下达指标数	业务部门申请额度数	财政部门核定额度数	当年预算对应的实际支出资金			本年度结余金额		
				金额	预算执行率	资金使用率			
①	②	③	④	⑤	⑥=⑤/①	⑦=⑤/④	⑧=④-⑤		
320	253.819	253.819	253.819	253.819	79.32%	100.00%	0		
本年度项目实际支出情况	序号	具体支出内容					金额		
	1	松枯死木清理补助资金					174.349		
	2	春季松材线虫病除治补助资金					79.47		
	3								
	4								
	5								
	6								
	...								
	...								
	项目本年度支出合计						253.819		
	其中：当年度本级财政资金支出小计（即：当年预算对应的实际支出资金）						253.819		

		以前年度结转本级财政资金支出小计			0	
		当年度追加本级财政资金支出小计			0	
		其他来源资金支出小计			0	
四. 绩效自评共性指标体系 (64%) -本类指标名称和评分标准不得更改	一级指标 (目标分类)	二级指标 (分类细化)	三级指标 (绩效目标内容)	评分标准 (绩效目标值)	权重	得分
	投入 (共性指标 18%)	时效情况	目标完成率	本指标 6 分。目标完成率 $A = \text{目标实际完成数量} / \text{期初目标编制数量}$, 得分为 $6 \times A$ 。	6%	4.00
		支出情况	预算执行率	本指标 6 分。预算执行率 $B = \text{当年预算对应的实际支出资金} / \text{当年度部门预算批复数} \times 100\%$, $B = 100\%$ 时得 6 分, $B < 100\%$ 时得分为 $6 \times B$ 。	6%	4.76
			资金使用率	本指标 6 分。资金使用率 $C = \text{当年预算对应的实际支出资金} / \text{财政部门核定额度数}$, 得分为 $6 \times C$ 。“财政部门核拨数”为 0 时, 本项不得分。	6%	6.00
	过程管理 (共性指标 46%)	绩效管理	预算绩效管理组织保障	本指标 6 分。其中: 主管部门成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得 3 分; 项目单位按财政部门年度评价方案要求成立评价工作组得 3 分。	6%	6.00
			目标编制数量	期初每编制 1 个绩效目标得 0.3 分, 本项最高 3 分。	3%	0.90
			目标个性化程度	编制充分反映项目专业特点的“产出与效益”类个性指标的, 每 1 个个性指标得 0.5 分, 本项最高 5 分。	5%	1.00
			目标全面程度	本指标 5 分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类 10 种目标得 5 分, 不满 10 种的按比例计分(如期初编制三类 5 种目标, 得分为 $5 \times 5/10 = 2.5$ 分)	5%	1.50
			目标完成质量	本指标 6 分。目标完成质量 $D = \text{所有期初绩效目标完成程度的算术平均值}$, 得分为 $6 \times D$ 。	6%	5.59
			预算执行监控情况	项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得 5 分, 否则不得分。	5%	5.00

		项目管理		项目列入财政重点监控名单并按要求填报监控表和监控报告得 2 分，否则不得分。	2%	2.00
			项目管理制度健全性	项目单位独立或会同其他单位共同制定项目相关管理制度得 2 分（制度应包含但不局限于项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理等内容），否则不得分。	2%	2.00
			项目管理制度执行有效性	项目管理符合相关项目管理制度得 2 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。无项目管理制度此项不得分。	2%	2.00
			财务管理制度健全性	项目单位独立或会同其他单位共同制定项目资金管理办法得 2 分（办法应包含但不局限于资金使用范围、参与者职责、风险防控等内容），否则不得分。	2%	2.00
			财务管理制度执行有效性	资金管理符合相关项目资金管理办法得 2 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。无资金管理办法此项不得分。	2%	2.00
			财政、审计及上级业务主管部门检查情况	项目被财政、审计及上级业务主管部门列为检查对象得 3 分，检查有披露项目存在问题的，1 个问题扣 0.5 分，扣完为止。	3%	3.00
			业务部门自查情况	业务部门对项目开展自查得 1 分，自查每发现 1 个问题并进行整改加 0.5 分，本指标最高 3 分。	3%	1.00
五. 绩效自评个性指标体系	一级指标 （目标分类）	二级指标 （分类细化）	三级指标 （绩效目标内容）	评分标准（绩效目标值）	权重	得分
	投入（备选个性指标）-本类指标	成本指标-资金落实及使用	项目概算控制情况（适用于发改部门立项、批复概算的项目）	本指标__分。成本控制率 E=截至年末累计支出数/项目概算或当年预算数×100%，E≤100%得满分；100%< E≤105%时，得分为：分值 -100×（E-100%）（如分值为 5 分，E=102.8%，得分为 5-2.8=2.2 分），E>105%不得分。		

(36%) 1、个性评价指标分为备选指标和自编指标。其中：①备选指标仅适用于部分项目；如备选指标与期初设置的绩效目标相同或相似，以备选指标为准。②自评单位必须将期初产出与效益类绩效目标全部纳入自编指标，并可根据项目执行情况增编个性评价指标。2、单个评价指标权重不得超过6%且各个指	评分标准不得更改		配套资金到位情况 （适用于资金来源为多渠道的项目）	本指标__分。 配套资金到位率 $F = \text{配套资金累计到位数} / \text{配套资金应到位数} \times 100\%$ ， $F \geq 100\%$ 得满分； $F < 100\%$ 按比例计分。		
	过程管理（备选个性指标）-本类指标评分标准不得更改	资产管理	政府采购合规性 （适用于采购类项目）	本指标__分。 有不按规定编制政府采购预算，不按政府采购规定采取适用方式进行采购，政府采购具体流程不完整的，有一项不符扣1分，扣完为止。		
	产出与效益（备选个性指标）-本类指标评分标准不得更改	产出质量-质量达标率	设备质量等级 （适用于采购类项目）	本指标__分。 设备质量等级符合国家、行业标准或合同约定得满分，有一项不符扣1分，扣完为止。		
			工程验收等级 （适用于当年完工验收的基建工程项目）	本指标__分。 工程验收等级不低于合格得满分，否则不得分。		
			资金拨付情况 （适用于对下补助项目）	本指标__分。 当年资金拨付有不及时、不足额、不符合补助标准的，有一项扣1分，扣完为止。		
		经济效益	投资任务完成率 （适用于市重点项目）	本指标__分。 投资任务完成率 $G = \text{项目当年完成投资额} / \text{市重点办下达投资任务数} \times 100\%$ ， $G \geq 100\%$ 得满分； $G < 100\%$ 按比例计分。		
			项目招投标节约率 （适用于采购类、基建类项目）	本指标__分。 项目招投标节约率 $H = 1 - (\text{实际中标价} / \text{招标控制价、标底价、政府指导价}) \times 100\%$ ， $H \geq 50\%$ 得满分； $H \leq 0$ 不得分； $0 < H < 50\%$ 时，得分为分值 $Z \times H / 50\%$ （如： $Z=5$ ， $H=48\%$ ，得分为 $5 \times 48\% / 50\% = 4.8$ 分）		
			施工单位税收收入财政投入比 （适用于基建类项目）	本指标__分。 施工单位税收收入财政投入比 $I = \text{项目施工方当年实际纳税额} / \text{当年市级财政实际投入额} \times 100\%$ ， $I \geq 3\%$ 得满分； $0 \leq I < 3\%$ 时，得分为分值 $Z \times I / 3\%$ ，（如： $Z=5$ ， $I=2.1\%$ ，则得分为 $5 \times 2.1\% / 3\% = 3.5$ 分）		

标之间的权重差不得超过0.5%。3、个性评价指标如达不到36%按实计分。				分)		
			财政投入乘数(适用于非财政投入大于财政投入的项目)	本指标__分。财政投入乘数 J=非财政资金投入/财政资金投入, J $\geq$ 10 得满分; J < 10 时每少 1 按分值的 10%扣分, 扣完为止(如: 分值为 5, J 为 7.1, 则得分为 5-30%*5=3.5 分)。		
		社会效益	项目吸收就业人员人数(适用于基建类项目)	本指标__分。就业人员超过 100 人得满分, 低于 100 人按比例计分。		
五. 绩效自评个性指标体系(36%) 1、个性评价指标分为备选指标和自编指标。其中: ①备选指标仅适用于部分项目; 如备选	一级指标(目标分类)	二级指标(分类细化)	三级指标(绩效目标内容)	评分标准(绩效目标值)	权重	得分
	产出与效益(自编个性指标)-期初绩效目标为定量目标的, 不得修改相对应的个性评价指标评分标准。	产出数量	补助造林项目数量	本指标 6 分。实际完成值优于预设值_____(期初绩效目标值:_____)得满分, 未完成预设值时得分为: 指标分值 $\times$ (实际完成值/预设值)。	6%	6.00
		产出质量	下拨资金正确率	本指标 6 分。实际完成值优于预设值_____(期初绩效目标值:_____)得满分, 未完成预设值时得分为: 指标分值 $\times$ (实际完成值/预设值)。	6%	6.00
		社会效益	补偿枯死木面积	本指标 6 分。实际完成值优于预设值_____(期初绩效目标值:_____)得满分, 未完成预设值时得分为: 指标分值 $\times$ (实际完成值/预设值)。	6%	6.00

指标与期初设置的绩效目标相同或相似,以备选指标为准。②自评单位必须将期初产出与效益类绩效目标全部纳入自编指标,并可根据项目执行情况增编个性评价指标。2、单个评价指标权重不得超过6%且各个指标之间的权重差不得超过0.5%。3、个性评价指标总权重如达不到36%按实计分。	-期初绩效目标为定性目标的,可对评分标准进行修改。	社会效益	补偿枯死木数量	本指标 6 分。实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值:_____）得满分,未完成预设值时得分为: 指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		环境效益	林业有害生物成灾率	本指标 6 分。实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值:_____）得满分,未完成预设值时得分为: 指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		可持续效益	林业有害生物防治率	本指标 6 分。实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值:_____）得满分,未完成预设值时得分为: 指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		服务对象满意度		本指标__分。实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值:_____）得满分,未完成预设值时得分为: 指标分值×（实际完成值/预设值）。		
		总权重、评价总分（S）				100% 84.75

位 意 见 主 管 部 门 意 见	项目单位负责人（签字）：_____年 月 日
	主管部门负责人（签章）：_____年 月 日

填表人签字：

联系电话：

（2）2017 年度森林综合保险

一、项目总体情况

为维护林农合法权益，提升森林综合保险服务质量，推进森林综合保险持续健康发展，2010 年起福建省林业厅在森林火灾保险的基础上开始实施森林综合保险。森林综合保险的责任范围为林木生产过程中发生的火灾、虫灾、暴雨、暴风、洪水、泥石流、冰雹、霜冻、台风、暴雪、雨凇等，省级以上生态公益林全部纳入森林综合保险保障范围。立项执行依据：《福建省林业厅、福建省财政厅、中国人民财产保险股份有限公司福建分公司关于做好森林综合保险工作的通知》（闽林综[2010]13 号）。2017 年森林综合保险资金项目预算总体金额 32 万元，投保面积 101.9026 万亩，投保受益乡镇 11 个。

二、项目绩效自评结论

（一）项目绩效自评得分及等级

（一）选用的评价指标和评价方法

我局针对项目资金的投入、组织实施过程的管理和产出效益进行了综合评价。本次评价主要采用比较法。

（二）项目绩效评价工作情况

1、高度重视、认真落实。我局高度重视项目绩效评价工作的领导，成立项目绩效评价小组，开展了绩效监控工作，促进了评价具体工作的落实。并将其作为加强自身财务建设，提高项目资金使用效益的重要手段，切实抓紧抓好。

2、深入认识、精心组织。充分认识项目绩效工作对相关工作的提高促进作用，理顺管理机制，制定具体措施，组织相关预算部门、股室的沟通、协调和联系，形成工作合力，切实做好本部门的绩效项目工作，将项目绩效运行工作责任落到实处。

3. 积极配合，稳步推进。财政支出项目绩效监控是一项全新的工作，各相关预算股室都能积极配合，在具体工作中，做到各共同配合，促进绩效监控工作的规范、有序、顺利开展。

三、项目绩效评价结论

本次项目绩效评价认为项目总体完成情况良好，项目自评 83.34 分，自评为良好等级。

1. 绩效自评共性指标体系满分 64 分，得分 47.34 分

（1）投入（共性指标）满分 18 分，得分 13.05 分。其中：

项目时效情况满分 6 分，得 4 分；项目实际月份按计划进行。项目支出情况满分 12 分，得 9.05 分。资金使用率 73.31%。

（2）过程管理满分 46 分，得 34.29 分，其中：

a 绩效管理方面满分 32 分，得 31.29 分。绩效目标编制数量 3 个，得分 0.9 分；编制项目个性指标 2 项得分 1 分；编制目标 3 种，编制目标全面度得分 1.5 分。

b 项目管理方面满分 14 分，得 12 分。管理制度健全，具体相应的业务管理制度，业务管理制度合法、合规、完整；制度执行有效，遵守相关法律法规和业务管理制度。严格按照年度森林综合保险方案实施，项目管理可控，具有或制定了相应的管理要求，实时采取必要的控制措施。资金使用严格按照相关文件精神办理。资金使用合规，符合文件的规定，有完整的资金审批程序和拨付手续。会计核算符合规范要求，相关材料完整。开展自查，未发现整改问题。

2、绩效自评个性指标体系满分 36 分，得分 36 分。产出与效益指标中，生态林及商品林投保面积均达 100%，投保项目完成值优于预设值，下拨资金准确率 100%，受益乡镇 11 个，100%覆盖全县，林农经验风险理赔金额大于项目支出及预设值，所以该 6 项均评为满分 6 分。

（二）项目期初绩效目标实现情况分析

森林综合保险项目的实施，将有效降低林业的经营风险，保证林业可持续发展，对健全完善我省政策性森林保险机制、提高林业经营者抵御风险能力、加快林业发展、促进林农增

收、建设绿色海峡西岸经济区将产生深远影响。

（三）项目实施过程中存在的问题和改进建议

1、存在问题

在项目具体工作中，我局能根据各级项目补助资金的到位情况，按时完成各项资金的支出。通过此次项目绩效评价工作，让我们更加明确项目的绩效评价体系，更加深入对如何保质保量完成项目的认识，为以后具体项目工作提供评价依据。也发现了项目工作及项目绩效评价工作中的不足，主要为之前工作中存在未具体明确认识具体细分项目工作绩效评价体系，对具体评价标准存在盲点，在往后的工作中应加强对项目绩效工作各项细节的具体认识。工作中也存在一些难点：一是缺乏工作经费，目前森林综合保险工作还没有相应配套工作经费，经费保障力度不够；二是按照目前的理赔流程，保险公司直接将赔付款打入受灾户的帐户，造成作为林业主管部门的林业局无法有效监督受灾户及时进行火烧迹地更新造林；三是没有把花卉苗木产业列入投保范围，在这个问题上花卉苗木种植户呼声很高。

2、改进建议

在下一步工作中，我局将继续认真做好做好森林综合保险项目工作，使森林综合保险工作真正落实成为一件为民办实事的大事、好事。

1、继续做好商品林的投保工作，全面完成全县林地的投保工作。

2、认真做好森林防火和病虫害防治工作，落实森林灾害防控措施。

3、加强与乡镇及保险公司的沟通合作，积极推动森林综合保险工作不断深化发展。

三、其他需要说明的事项

四、项目简易自评表

一、单位基本信息	单位负责人	林秀华	职务	局长	联系电话	13860670081	
	财务负责人	陈嫣	职务	会计	联系电话	15060150757	
	项目负责人	邓敏琳	职务	森防站干部	联系电话	18960791599	
	单位性质	行政机关 ☒ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☐ 企业 ☐ 其他 ☐					
	单位地址	罗源县罗川路 13 号旅游集散中心 2 层			邮政编码	350600	
二、项目基本情况	项目立项或项目执行依据	福建省林业厅 福建省财政厅 中国人民财产保险股份有限公司福建省分公司关于做好森林综合保险工作的通知（闽林综[2010]13 号）					
	项目类型		常年发展性项目 ☒ 一次性发展项目 ☐				
	年度绩效目标设置及完成情况	期初绩效目标批复文号：罗财会[2017]352 号			绩效目标完成情况		
		目标分类（类）	分类细化（种）	绩效目标内容（个）	绩效目标值	目标是否完成（是/否）	目标完成程度（完成值/目标值）
		投入	时效目标				
			成本目标	综合保险投入资金	32	否	94.60%
	其他资源目标						
产出	数量目标	投保面积	101.9026	是	100.00%		

		质量目标								
	效益	经济效益目标	林农经营风险理赔数	未出风险	是	100.00%				
		社会效益目标								
		环境效益目标								
		可持续影响目标								
		服务对象满意度目标								
	期初设置绩效目标数量（个）		3	完成目标数量（个）			2			
	目标完成率（完成目标数量/期初设置绩效目标数量）						67%			
	目标完成质量（目标完成程度算术平均数）						98%			
	部门预算功能科目		代码：2130803 名称：农业保险保费补贴							
	项目评价方法		成本效益分析法 ☐ 比较法 ☒ 因素分析法 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐							
			其他评价方法：_____ ☐							
三 · 项 目 资 金 安 排	项目总体资金情况（一次发展性项目填列概算数、其余类型项目填列当年预算数）									
	单位：万元、%									
	资金合计		财政资金小计	①省以上财政资金	②市财政资金	③县区财政资金	其他资金小计	①银行贷款	②自筹资金	③其他
	1=2+6		2=3+4+5	3	4	5	6=7+8+9	7	8	9
	概算或当年预算数	32	32	0	0	32	0	0	0	0

和 使 用 情 况	截至年末累计到位数	30.2704	30.2704	0	0	30.2704	0	0	0	0
	截至年末累计支出数	23.459	23.459	0	0	23.459	0	0	0	0
	成本控制率(截至年末累计支出数/概算或当年预算数)							73.31%		
	项目当年度预算批复资金使用情况									
	单位：万元、%									
	当年度部门预算批复数	财政部门下达指标数	业务部门申请额度数	财政部门核定额度数	当年预算对应的实际支出资金			本年度结余金额		
					金额	预算执行率	资金使用率			
	①	②	③	④	⑤	⑥=⑤/①	⑦=⑤/④	⑧=④-⑤		
	32	30.2704	30.2704	30.2704	23.459	73.31%	77.50%	6.8114		
	本年度项目实际支出情况	序号	具体支出内容						金额	
		1	2017 年生态林综合保险县级配套						10.8925	
		2	2017 年商品林综合保险县级配套						12.5665	
3										
4										

		5					
		6					
		...					
		...					
		项目本年度支出合计					23.459
		其中：当年度本级财政资金支出小计（即：当年预算对应的实际支出资金）					23.459
		以前年度结转本级财政资金支出小计					0
		当年度追加本级财政资金支出小计					0
其他来源资金支出小计					0		
四. 绩效自评共性指标体系（64%） 指标名称和评分标准不得更改	一级指标 （目标分类）	二级指标 （分类细化）	三级指标 （绩效目标内容）	评分标准（绩效目标值）	权重	得分	
	投入（共性指标18%）	时效情况	目标完成率	本指标6分。目标完成率 A=目标实际完成数量/期初目标编制数量, 得分为 6×A。	6%	4.00	
		支出情况	预算执行率	本指标6分。预算执行率 B=当年预算对应的实际支出资金/当年度部门预算批复数×100%，B=100%时得6分，B＜100%时得分为 6×B。	6%	4.40	
			资金使用率	本指标6分。资金使用率 C=当年预算对应的实际支出资金/财政部门核定额度数，得分为 6×C。“财政部门核拨数”为0时，本项不得分。	6%	4.65	
	过程管理（共性指标46%）	绩效管理	预算绩效管理组织保障	本指标6分。其中：主管部门成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得3分；项目单位按财政部门年度评价方案要求成立评价工作组得3分。	6%	6.00	
			目标编制数量	期初每编制1个绩效目标得0.3分，本项最高3分。	3%	0.90	
			目标个性化程度	编制充分反映项目专业特点的“产出与效益”类个性指标的，每1个个性指标得0.5分，本项最高5分。	5%	1.00	
			目标全面程度	本指标5分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类10种目标得5分，不满10种的按比例计分（如	5%	1.50	

				期初编制三类 5 种目标，得分为 $5 \times 5/10=2.5$ 分)		
			目标完成质量	本指标 6 分。目标完成质量 D=所有期初绩效目标完成程度的算术平均值，得分为 $6 \times D$ 。	6%	5.89
			预算执行监控情况	项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得 5 分，否则不得分。	5%	5.00
				项目列入财政重点监控名单并按要求填报监控表和监控报告得 2 分，否则不得分。	2%	2.00
		项目管理	项目管理制度健全性	项目单位独立或会同其他单位共同制定项目相关管理制度得 2 分（制度应包含但不限于项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项目中止管理等内容），否则不得分。	2%	2.00
			项目管理制度执行有效性	项目管理符合相关项目管理制度得 2 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。无项目管理制度此项不得分。	2%	2.00
			财务管理制度健全性	项目单位独立或会同其他单位共同制定项目资金管理办法得 2 分（办法应包含但不限于资金使用范围、参与者职责、风险防控等内容），否则不得分。	2%	2.00
			财务管理制度执行有效性	资金管理符合相关项目资金管理办法得 2 分，有 1 处不符合扣 0.5 分，扣完为止。无资金管理办法此项不得分。	2%	2.00
			财政、审计及上级业务主管部门检查情况	项目被财政、审计及上级业务主管部门列为检查对象得 3 分，检查有披露项目存在问题的，1 个问题扣 0.5 分，扣完为止。	3%	3.00
			业务部门自查情况	业务部门对项目开展自查得 1 分，自查每发现 1 个问题并进行整改加 0.5 分，本指标最高 3 分。	3%	1.00
五. 绩效自	一级指标 (目标分类)	二级指标 (分类细化)	三级指标 (绩效目标内容)	评分标准 (绩效目标值)	权重	得分

评个 性指 标体 系 (36%) 1、个性评价指标分为备选指标和自编指标。其中：①备选指标仅适用于部分项目；如备选指标与期初设置的绩效目标相同或相似，以备选指标为准。②自评单位必须将期初产出与效益类绩效目标全部纳入自编指	投入 (备 选个 性指 标) -本类 指标 评分 标准 不得 更改	成本指 标-资 金落实 及使用	项目概算控制情况 (适用于发改部门立项、批复概算的项目)	本指标__分。 成本控制率 $E = \frac{\text{截至年末累计支出数}}{\text{项目概算或当年预算数}} \times 100\%$, $E \leq 100\%$ 得满分; $100\% < E \leq 105\%$ 时, 得分为: 分值 $-100 \times (E - 100\%)$ (如分值为5分, $E = 102.8\%$, 得分为 $5 - 2.8 = 2.2$ 分), $E > 105\%$ 不得分。		
			配套资金到位情况 (适用于资金来源为多渠道的项目)	本指标__分。 配套资金到位率 $F = \frac{\text{配套资金累计到位数}}{\text{配套资金应到位数}} \times 100\%$, $F \geq 100\%$ 得满分; $F < 100\%$ 按比例计分。		
	过程 管理 (备 选个 性指 标) -本类 指标 评分 标准 不得 更改	资产管 理	政府采购合规性(适用于采购类项目)	本指标__分。 有不按规定编制政府采购预算, 不按政府采购规定采取适用方式进行采购, 政府采购具体流程不完整的, 有一项不符扣1分, 扣完为止。		
	产出 与效 益(备 选个 性指 标) -本类 指标 评分 标准 不得 更改	产出质 量-质 量达标 率	设备质量等级(适用于采购类项目)	本指标__分。 设备质量等级符合国家、行业标准或合同约定得满分, 有一项不符扣1分, 扣完为止。		
			工程验收等级(适用于当年完工验收的基建工程项目)	本指标__分。 工程验收等级不低于合格得满分, 否则不得分。		
			资金拨付情况(适用于对下补助项目)	本指标__分。 当年资金拨付有不及时、不足额、不符合补助标准的, 有一项扣1分, 扣完为止。		
		经济效 益	投资任务完成率(适用于市重点项目)	本指标__分。 投资任务完成率 $G = \frac{\text{项目当年完成投资额}}{\text{市重点办下达投资任务数}} \times 100\%$, $G \geq 100\%$ 得满分; $G < 100\%$ 按比例计分。		

标, 并根据项目执行情况增编个性评价指标。 2、单个评价指标权重不得超过 6%且各个指标之间的权重差不得超过 0.5%。 3、个性评价指标如达不到 36%按实计分。			项目招投标节约率(适用于采购类、基建类项目)	本指标__分。 项目招投标节约率 $H=1-(\text{实际中标价}/\text{招标控制价、标底价、政府指导价})\times 100\%$, $H\geq 50\%$ 得满分; $H\leq 0$ 不得分; $0 < H < 50\%$ 时, 得分为分值 $Z\times H/50\%$ (如: $Z=5$, $H=48\%$, 得分为 $5\times 48\%/50\%=4.8$ 分)		
			施工单位税收收入财政投入比(适用于基建类项目)	本指标__分。 施工单位税收收入财政投入比 $I=\text{项目施工方当年实际纳税额}/\text{当年市级财政实际投入额}\times 100\%$, $I\geq 3\%$ 得满分; $0\leq I < 3\%$ 时, 得分为分值 $Z\times I/3\%$, (如: $Z=5$, $I=2.1\%$, 则得分为 $5\times 2.1\%/3\%=3.5$ 分)		
			财政投入乘数(适用于非财政投入大于财政投入的项目)	本指标__分。 财政投入乘数 $J=\text{非财政资金投入}/\text{财政资金投入}$, $J\geq 10$ 得满分; $J < 10$ 时每少 1 按分值的 10%扣分, 扣完为止 (如: 分值为 5, J 为 7.1, 则得分为 $5-30\%\times 5=3.5$ 分)。		
		社会效益	项目吸收就业人员人数(适用于基建类项目)	本指标__分。 就业人员超过 100 人得满分, 低于 100 人按比例计分。		
五. 绩效自评个性指标体系 (36%) 1、个性评价指标分为备选指标和自	一级指标 (目标分类)	二级指标 (分类细化)	三级指标 (绩效目标内容)	评分标准(绩效目标值)	权重	得分
	产出与效益(自编个性指标)	产出数量	生态林投保面积	本指标__分。 实际完成值优于预设值(期初绩效目标值:_____)得满分, 未完成预设值时得分为: 指标分值 $\times$ (实际完成值/预设值)。	6%	6.00
	-期初绩效目标为定量目标的, 不得修改	产出数量	商品林投保面积	本指标__分。 实际完成值优于预设值(期初绩效目标值:_____)得满分, 未完成预设值时得分为: 指标分值 $\times$ (实际完成值/预设值)。	6%	6.00

编指标。其中：①备选指标仅适用于部分项目；如备选指标与期初设置的绩效目标相同或相似，以备选指标为准。②自评单位必须将期初产出与效益类绩效目标全部纳入自编指标，并可根据项目执行情况增编个性评价指标。2、单个评价指标权重不得超过6%且各个指标之间的权重差不得超过0.5%。3、个性评价指标	相对应的个性评价指标评分标准。一期初绩效目标为定性目标的，可对评分标准进行修改。	产出数量	投保项目类别	本指标__分。实际完成值优于预设值（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		产出数量	下拨资金准确率	本指标__分。实际完成值优于预设值（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		社会效益	受益乡镇数	本指标__分。实际完成值优于预设值（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		社会效益	林农经营风险理赔数	本指标__分。实际完成值优于预设值（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		社会效益		本指标__分。实际完成值优于预设值（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。		

总权重 如达不到 36%按 实计分。							
总权重、评价总分 (S)						100%	83.3 4
评价等级		☐ 优秀 (S ≥ 90) ☒ 良好 (90 > S ≥ 75) ☐ 合格 (75 > S ≥ 60) ☐ 不合格 (60 > S)					
六 · 绩 效 评 价 结 论	专 家 组 (评 价 组)	姓名	单位			职务 (职称)	签字
		张孟溪	罗源县林业局			总工程师 (高工)	
		郭乾友	罗源县林业局			副科级干部 (高工)	
		卓思发	罗源县林业局			林业执法大队大队长 (工程师)	
	专家组 (评价组) 意见:						
	专家组 (评价组) 组长 (签字):						年 月 日
	中 介 机 构	中介机构名称:					
		公章:					

2012 年我县共完成沈海高速公路（罗源段）森林生态景观通道建设面积 1641.42 亩，完成省市下达的任务。该建设项目涉及白塔、凤山、起步三个乡镇，根据县上统一部署和安排，沈海高速公路森林生态景观通道采取租用的办法落实项目用地，具体由乡镇负责向农户租赁，并签订租用合同，租金由县级财政支付，租用期限为 20 年（即 2012 年—2032 年），租金于每年 5 月份支付，租金标准为：水田、菜地每亩每年 800 斤稻谷承租，凤山镇、起步镇园地每亩每年 640 斤稻谷承租，白塔乡园地每亩每年 600 斤稻谷承租，山地不支付租金。

2017年度，我局根据三个乡镇上报的情况汇总：①关于请求拨付沈海高速公路（白塔段）森林生态景观通道建设项目2017年度土地租金的请示（罗白政[2017]48号）②关于请求拨付沈海高速公路森林生态景观绿色通道2017年（凤山段）租地资金的请示（罗凤政[2017]131号）③关于请求拨付沈海高速公路罗源县起步段森林生态景观通道2017年土地租赁的请示（起政综[2017]38号），沈海高速公路森林生态景观通道建设工程全线共涉及租用地1409.378亩（水田、菜地525.558亩，园地883.82亩），其中白塔乡527.8518亩（水田、菜地245.9693亩，园地281.8825亩），凤山镇443亩（水田、菜地105亩，园地338亩），起步镇438.5262亩（水田、菜地174.5887亩，园地263.9375亩）。按照目前稻谷的市场价160元/百斤计算，2017年沈海高速公路（罗源段）森

林生态景观通道建设工程共需支付用地租金155.97万元。

2017年7月6日，我局根据林批财字〔2017〕106号批示意见，将租金下达至各乡镇，并要求各乡镇认真核对落实租用土地面积，严格资金管理与使用，确保资金使用规范。

二、项目绩效自评结论

（一）项目绩效自评得分及等级

2017 年度沈海高速路绿化租地项目绩效评价得分为 86.4 分，等级为良好；

（二）项目绩效目标实现情况分析

“投入”类设置“成本目标”，即项目投入情况 2017 年投入 156 万元，资金投入 155.97，此目标完成 99.98%：

产出类设置“数量目标”，即 2017 年度沈海高速路绿化租地面积 156.17 亩，完成任务，目标也完成；

效益类设置“社会效益目标”，也就是收益乡镇 3 个，2017 年目标完成 100%。

罗源县林业局期初设置绩效目标 3 个，完成目标 2 个，目标完成率为 67%。

（三）绩效评价指标得分具体分析

1. 投入类共性指标分值 18 分，得分 16 分，其中：

（1）时效情况—目标完成率：本指标 6 分，目标完成率 $A = \text{目标实际完成数量} / \text{期初目标编制数量} = 2 \text{ 个} / 3 \text{ 个} = 67\%$ ，得分为 $6 \times 67\% = 4$ 分。

(2) 支出情况—预算执行率：本指标 6 分，预算执行率 $B = \text{当年预算对应的实际支出资金} / \text{当年度部门预算批复数} \times 100\% = 155.97 \text{ 万} / 156 \text{ 万} \times 100\% = 99.99\%$ ，得分为 6 分。

(3) 支出情况—资金使用率：本指标 6 分，资金使用率 $C = \text{当年预算对应的实际支出资金} / \text{财政部门核定额度数} = 155.97 \text{ 万} / 155.97 \text{ 万} = 1$ ，得分为 $6 \times C = 6 \times 1 = 6$ 分。

2. 过程管理类共性指标分值 46 分，得分 22.4 分，其中：

(1) 绩效管理—预算绩效管理组织保障：本指标 6 分。其中：县林业局成立以局长为组长的预算绩效管理领导小组得 3 分；按财政部门年度评价方案要求成立评价工作组得 3 分。得分 6 分。

(2) 绩效管理—目标编制数量：期初每编制 1 个绩效目标得 0.3 分，共编制 3 个目标，得分 0.9 分。

(3) 绩效管理—目标个性化程度：编制充分反映项目专业特点的“产出与效益”类个性指标的，每 1 个个性指标得 0.5 分，共编制 2 个“产出与效益”类个性指标，得分 1.0 分。

(4) 绩效管理—目标全面程度：编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类目标，得分为 $3 \times 5 / 10 = 1.5$ 分。

(5) 绩效管理—目标完成质量：目标完成质量 $D = \text{所有期初绩效目标完成程度的算术平均值} \times 100\% = 6 \times 100\%$ ，得分 6 分。

(6) 绩效管理—预算执行监控情况：开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得 5 分，得分 5 分；列入

财政重点监控名单并按要求填报监控表和监控报告得 2 分，得分 2 分。

（7）项目管理—项目管理制度健全性：林业局制定项目相关管理制度《罗源县林业局内部控制管理制度》，得 2 分。

（8）项目管理—项目管理制度执行有效性：该项目管理符合《罗源县林业局内部控制管理制度》，得 2 分。

（9）项目管理—财务管理制度健全性：县林业局制定项目资金管理办法《罗源县林业局单位财务管理办法》，得 2 分。

（10）项目管理—财务管理制度执行有效性：该项目管理符合《罗源县林业局单位财务管理办法》，得 2 分。

（11）项目管理—财政、审计及上级业务主管部门检查情况：该项目管理列入审计检查对象，未被检查披露项目存在问题，得 2 分。

（12）项目管理—业务部门自查情况：业务部门对项目开展自查，得 1 分。

3. 绩效自评个性指标分值 36 分，得分 36 分，其中：

（1）产出与效益—产出数量—租地面积：本指标 6 分，2017 年度沈海高速租地面积预设值 1409.378 亩，实际完成值 1409.378 亩，得分 6 分。

（2）产出与效益—产出数量—拨付乡镇数量：本指标 6 分，2017 年度沈海高速租地拨付乡镇数量预设值 3 个，实际完成值 3 个，得分 6 分。

（3）产出与效益—产出数量—拨付户数：本指标 6 分，2017 年度沈海高速租地拨付农户预设值 1832 户，实际完成值 1832 户，得分 6 分。

（4）产出与效益—产出质量—下拨资金准确率：本指标 6 分，2017 年度沈海高速租地下拨资金准确率预设值 100%，实际完成值 100%，得分 6 分。

（5）产出与效益—社会效益—受益乡镇数：本指标 6 分，2017 年度沈海高速租地收益乡镇数预设值 3 个，实际完成值 3 个，得分 6 分。

（6）产出与效益—社会效益—群体上访事件：本指标 6 分，2017 年度沈海高速租地群体上访事件预设值 0，实际完成值 0，得分 6 分。

（二）项目期初绩效目标实现情况分析

根据《罗源县财政局关于印发(2017 年度财政支出项目绩效评价工作方案)的通知(罗财会【2018】207 号)要求，我局领导高度重视项目绩效自评工作，要求相关科室提高对项目绩效评价工作重要性的认识，认真扎实完成此项工作。据通知要求，我局明确了责任分工，评价对象，评价内容，评价方法和评价指标等情况，开展自评工作。成立以林秀华局长为组长，副局长林勳、党组成员林业执法大队大队长卓思发、总工程师张孟溪、副科级干部郭乾友、森林公安分局局长陈朝晟为副组长，办公室负责人兰必德、资源站站长林 雄、营林科科长蒋钦斌、林政科科长赖兴平、森防站站长林德法、林权中心主任陈景业、规划队队长郭绍恩、沿海防护林管理站站长于建宏、科技站站长林晓英、种苗站站长叶宏明、防火办负责人雷高美、财务室陈嫣、绿化办干部陈照及各乡镇林业站长为成员的绩效管理领导小组，并从本单位选取以张孟溪总工为组长，三个具有中级以上职

称的人员组成评价工作组。评价工作组根据“谁用款，谁评价”的原则，对 2017 年度沈海高速路绿化租地资金的使用情况开展绩效自评。以县财政局批复的项目年度绩效目标为基础，结合项目特点设定科学合理的产出和效益类评价指标及评分标准，采用比较法，对收集的资料进行分类整理，审查和分析或现场勘查，填制《财政支出项目绩效自评表》，并最终形成绩效自评报告。

（三）项目实施过程中存在的问题和改进建议

1、存在问题

项目绩效评价未设置经济指标，由于沈海高速路绿化租地用于支付白塔、凤山、起步三个乡镇农户的租地租金，该项目的实施难以有经济效益流入，直接经济效益难以量化权衡。

2、改进建议

高度重视项目绩效自评工作，要求相关科室提高对项目绩效评价工作重要性的认识，认真扎实完成此项工作。项目自评工作小组成员及时成立项目评价方案，按要求完成绩效评价工作。

三、其他需要说明的事项

四、项目简易自评表

一. 单 位 基	单位负责人	林秀华	职务	局长	联系电话	13860670081
	财务负责人	陈嫣	职务	会计	联系电话	15060150757
	项目负责人	蒋钦斌	职务	营林科科长	联系电话	18960793551
	单位性质	行政机关 ☒ 参公事业单位 ☐ 非参公事业单位 ☐ 企业 ☐ 其他 ☐				

本 信 息	单位地址	罗源县罗川路 13 号旅游集散中心 2 层			邮政 编码	350600
二 · 项 目 基 本 情 况	项目立项 或项目执 行依据	纪委书记批示件（2013 年 6 月 13 日）				
	项目类型		常年发展性项目 ☒		一次性发展项目 ☐	
	期初绩效目标批复文号：罗财会[2017]352 号				绩效目标完成情况	
	目标 分类 (类)	分类细化 (种)	绩效目标内 容 (个)	绩效目 标值	目标是否 完成(是/ 否)	目标完成程 度 (完成值/目 标值)
	投入	时效目标				
		成本目标	项目投入资金	156	否	99.98%
		其他资源 目标				
	产出	数量目标	租地面积数	156.17	是	100.00%
		质量目标				
	效益	经济效益 目标				
社会效益 目标		受益乡镇数	3	是	100.00%	
环境效益 目标						
可持续影 响目标						
服务对象 满意度 目标						
期初设置绩效目标 数量(个)		3	完成目标数量 (个)		2	
目标完成率(完成目标数量/期初设置绩效目标数					67%	

三 · 项 目 资 金 安 排 和 使 用 情 况			量)							
			目标完成质量 (目标完成程度算术平均数)					100%		
	部门预算功能科目		代码: 2130299 名称: 其他林业支出							
	项目评价方法		成本效益分析法 ☐ 比较法 ☒ 因素分析法 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐							
			其他评价方法: _____ ☐							
项目总体资金情况 (一次发展性项目填列概算数、其余类型项目填列当年预算数)										
单位: 万元、%										
	资金合计	财政资金小计	①省以上财政资金	②市财政资金	③县区财政资金	其他资金小计	①银行贷款	②自筹资金	③其他	
	1=2+6	2=3+4+5	3	4	5	6=7+8+9	7	8	9	
	概算或当年预算数	156	156	0	0	156	0	0	0	
	截至年末累计到位数	155.97	155.97	0	0	155.97	0	0	0	
	截至年末累计支出数	155.97	155.97	0	0	155.97	0	0	0	

成本控制率（截至年末累计支出数/概算或当年预算数）					99.98%		
项目当年度预算批复资金使用情况							
单位：万元、%							
当年度部门预算批复数	财政部门下达指标数	业务部门申请额度数	财政部门核定额度数	当年预算对应的实际支出资金			本年度结余金额
				金额	预算执行率	资金使用率	
①	②	③	④	⑤	⑥=⑤/①	⑦=⑤/④	⑧=④-⑤
156	155.97	155.97	155.97	155.97	99.98%	100.00%	0
本年度项目实际支出情况	序号	具体支出内容					金额
	1	下拨沈海高速公路森林生态景观项目资金					155.97
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	...						
	...						
	项目本年度支出合计						155.97
	其中：当年度本级财政资金支出小计（即：当年预算对应的实际支出资金）						155.97
	以前年度结转本级财政资金支出小计						0
	当年度追加本级财政资金支出小计						0
	其他来源资金支出小计						0

四. 绩效自评	一级指标（目标分	二级指标（分类细化）	三级指标（绩效目标内容）	评分标准（绩效目标值）	权重	得分
---------	----------	------------	--------------	-------------	----	----

公共性指标体系 (64%) —本类指标名称和评分标准不得更改	类)					
	投入 (公共性指标 18%)	时效情况	目标完成率	本指标 6 分。目标完成率 A=目标实际完成数量/期初目标编制数量, 得分为 $6 \times A$ 。	6%	4.00
		支出情况	预算执行率	本指标 6 分。预算执行率 B=当年预算对应的实际支出资金/当年度部门预算批复数 $\times 100\%$, B=100%时得 6 分, B < 100%时得分为 $6 \times B$ 。	6%	6.00
			资金使用率	本指标 6 分。资金使用率 C=当年预算对应的实际支出资金/财政部门核定额度数, 得分为 $6 \times C$ 。“财政部门核拨数”为 0 时, 本项不得分。	6%	6.00
	过程管理 (公共性指标 46%)	绩效管理	预算绩效管理组织保障	本指标 6 分。其中: 主管部门成立以主要领导或分管领导为组长的预算绩效管理领导小组得 3 分; 项目单位按财政部门年度评价方案要求成立评价工作组得 3 分。	6%	6.00
			目标编制数量	期初每编制 1 个绩效目标得 0.3 分, 本项最高 3 分。	3%	0.90
			目标个性化程度	编制充分反映项目专业特点的“产出与效益”类个性指标的, 每 1 个个性指标得 0.5 分, 本项最高 5 分。	5%	1.00
			目标全面程度	本指标 5 分。编制的绩效目标全面涵盖投入、产出、效益三类 10 种目标得 5 分, 不满 10 种的按比例计分(如期初编制三类 5 种目标, 得分为 $5 \times 5/10=2.5$ 分)	5%	1.50
			目标完成质量	本指标 6 分。目标完成质量 D=所有期初绩效目标完成程度的算术平均值, 得分为 $6 \times D$ 。	6%	6.00
			预算执行监控情况	项目单位开展预算执行监控并按要求填报监控表和监控报告得 5 分, 否则不得分。	5%	5.00
				项目列入财政重点监控名单并按要求填报监控表和监控报告得 2 分, 否则不得分。	2%	2.00
		项目管理	项目管理制度健全性	项目单位独立或会同其他单位共同制定项目相关管理制度得 2 分(制度应包含但不局限于项目范围管理、资金分配管理、进度管理、成本管理、质量管理、风险管理、采购管理、项	2%	2.00

				目中止管理等内容)，否则不得分。		
			项目管理制度执行有效性	项目管理符合相关项目管理制度得2分，有1处不符合扣0.5分，扣完为止。无项目管理制度此项不得分。	2%	2.00
			财务管理制度健全性	项目单位独立或会同其他单位共同制定项目资金管理办法得2分（办法应包含但不局限于资金使用范围、参与者职责、风险防控等内容），否则不得分。	2%	2.00
			财务管理制度执行有效性	资金管理符合相关项目资金管理办法得2分，有1处不符合扣0.5分，扣完为止。无资金管理办法此项不得分。	2%	2.00
			财政、审计及上级业务主管部门检查情况	项目被财政、审计及上级业务主管部门列为检查对象得3分，检查有披露项目存在问题的，1个问题扣0.5分，扣完为止。	3%	3.00
			业务部门自查情况	业务部门对项目开展自查得1分，自查每发现1个问题并进行整改加0.5分，本指标最高3分。	3%	1.00
五. 绩效自评个性指标体系 (36%) 1、个性评价指标分为	一级指标 (目标分类)	二级指标 (分类细化)	三级指标 (绩效目标内容)	评分标准(绩效目标值)	权重	得分
	投入(备选个性指标)-本类指标评分标准不得更改	成本指标-资金落实及使用	项目概算控制情况 (适用于发改部门立项、批复概算的项目)	本指标__分。成本控制率 E=截至年末累计支出数/项目概算或当年预算数×100%，E≤100%得满分；100%< E≤105%时，得分为：分值 -100×(E-100%) (如分值为5分，E=102.8%，得分为5-2.8=2.2分)，E>105%不得分。		
			配套资金到位情况 (适用于资金来源为多渠道的项目)	本指标__分。配套资金到位率 F=配套资金累计到位数/配套资金应到位数×100%，F≥100%得满分；F<100%按比例计分。		

备选指标和自编指标。其中：①备选指标仅适用于部分项目；如备选指标与期初设置的绩效目标相同或相似，以备选指标为准。②自评单位必须将期初产出与效益类绩效目标全部纳入自编指标，并可根据项目执行情况增编个性评价指标。2、单个评价指标权重不得超过6%且各个指标之间	过程管理（备选个性指标）-本类指标评分标准不得更改	资产管理	政府采购合规性（适用于采购类项目）	本指标__分。有不按规定编制政府采购预算，不按政府采购规定采取适用方式进行采购，政府采购具体流程不完整的，有一项不符扣1分，扣完为止。		
	产出与效益（备选个性指标）-本类指标评分标准不得更改	产出质量-质量达标率	设备质量等级（适用于采购类项目）	本指标__分。设备质量等级符合国家、行业标准或合同约定得满分，有一项不符扣1分，扣完为止。		
			工程验收等级（适用于当年完工验收的基建工程项目）	本指标__分。工程验收等级不低于合格得满分，否则不得分。		
			资金拨付情况（适用于对下补助项目）	本指标__分。当年资金拨付有不及时、不足额、不符合补助标准的，有一项扣1分，扣完为止。		
		经济效益	投资任务完成率（适用于市重点项目）	本指标__分。投资任务完成率 $G = \text{项目当年完成投资额} / \text{市重点办下达投资任务数} \times 100\%$ ， $G \geq 100\%$ 得满分； $G < 100\%$ 按比例计分。		
			项目招投标节约率（适用于采购类、基建类项目）	本指标__分。项目招投标节约率 $H = 1 - (\text{实际中标价} / \text{招标控制价、标底价、政府指导价}) \times 100\%$ ， $H \geq 50\%$ 得满分； $H \leq 0$ 不得分； $0 < H < 50\%$ 时，得分为分值 $Z \times H / 50\%$ （如： $Z = 5$ ， $H = 48\%$ ，得分为 $5 \times 48\% / 50\% = 4.8$ 分）		
			施工单位税收收入财政投入比（适用于基建类项目）	本指标__分。施工单位税收收入财政投入比 $I = \text{项目施工方当年实际纳税额} / \text{当年市级财政实际投入额} \times 100\%$ ， $I \geq 3\%$ 得满分； $0 \leq I < 3\%$ 时，得分为分值 $Z \times I / 3\%$ （如： $Z = 5$ ， $I = 2.1\%$ ，则得分为 $5 \times 2.1\% / 3\% = 3.5$ 分）		

的权重差不得超过0.5%。3、个性评价指标如达不到36%按实计分。			财政投入乘数（适用于非财政投入大于财政投入的项目）	本指标__分。财政投入乘数 $J = \text{非财政资金投入} / \text{财政资金投入}$ ， $J \geq 10$ 得满分； $J < 10$ 时每少1按分值的10%扣分，扣完为止（如：分值为5， J 为7.1，则得分为 $5 - 30\% \times 5 = 3.5$ 分）。		
		社会效益	项目吸收就业人员人数（适用于基建类项目）	本指标__分。就业人员超过100人得满分，低于100人按比例计分。		
五. 绩效自评个性指标体系 (36%) 1、个性评价指标分为备选指标和自编指标。其中：①备选指标仅适用于部分项目；如备选指标与期初设置的绩效目标相同或相似，以备选指	一级指标 （目标分类）	二级指标 （分类细化）	三级指标 （绩效目标内容）	评分标准 （绩效目标值）	权重	得分
	产出与效益（自编个性指标） -期初绩效目标为定量目标的，不得修改相对应的个性评价指标评分标准。 -期初绩效目标为定性目标的，可对	产出数量	租地面积	本指标__6__分。实际完成值优于预设值____（期初绩效目标值：____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		产出数量	拨付乡镇数量	本指标__6__分。实际完成值优于预设值____（期初绩效目标值：____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		产出数量	拨付户数	本指标__6__分。实际完成值优于预设值____（期初绩效目标值：____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		产出质量	下拨资金正确率	本指标__6__分。实际完成值优于预设值____（期初绩效目标值：____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00

标为准。 ②自评单位必须将期初产出与效益类绩效目标全部纳入自编指标，并可根据项目执行情况增编个性评价指标。 2、单个评价指标权重不得超过6%且各个指标之间的权重差不得超过0.5%。 3、个性评价指标总权重如达不到36%按实计分。	评分标准进行修改。	社会效益	受益乡镇数	本指标 6 分。 实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		社会效益	群体上访事件	本指标 6 分。 实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。	6%	6.00
		服务对象满意度		本指标__分。 实际完成值优于预设值_____（期初绩效目标值：_____）得满分，未完成预设值时得分为：指标分值×（实际完成值/预设值）。		
		总权重、评价总分（S）				
评价等级		☐ 优秀（S≥90） ☒ 良好（90>S≥75） ☐ 合格（75>S≥60） ☐ 不合格（60>S）				
六 ·	专 家	姓名	单位	职务（职称）	签字	
		张孟溪	罗源县林业局	总工程师（高工）		

主管 部门 意见	
	主管部门负责人（签章）： 年 月 日

填表人签字：

联系电话：

七、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2018 年度机关运行经费支出 3.65 万元，比上年决算数下降 25.87%，主要是：机关行政人员退休 3 人，运行经费相应减少。

（二）政府采购情况

本部门2018年度政府采购支出总额0.49万元，其中：政府采购货物支出0.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中：部级领导干部用车 1 辆、一般公务用车 0 辆、一般执法执勤用车 3 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指省级财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度

按有关规定继续使用的资金。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入省级财政预决算管理的“三公”经费，是指省级部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。