**昌江区林业局2023年度部门决算**

**目 录**

第一部分 昌江区林业局概况

一、部门主要职责

二、机构设置及人员情况

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

十、国有资产占用情况表

 第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

二、支出决算情况说明

三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

**第一部分 昌江区林业局概况**

一、部门主要职责

（1）负责全区林业及其生态保护修复的监督管理。

（2）组织全区林业生态保护修复和造林绿化工作。

（3）负责全区森林、湿地资源的监督管理。

（4）负责全区野生动植物资源监督管理。

（5）负责监督管理全区各类自然保护地。

（6）负责推进全区林业改革相关工作。

（7）拟订全区林业产业发展规划和产业政策，指导和推动林业产业高质量发展。

（8）负责全区林业系统科技、教育工作，指导全区林业系统人才队伍建设。

（9）负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制森林火灾防治规划和防护标准并指导实施，指导开展森林防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作。

（10）负责林业行业生态环境保护和节能减排工作，督促指导林业行业落实生态环境保护责任制。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共3个，包括：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 预算级次 |
| 1 | 景德镇市昌江区林业局 |  |
| 2  | 景德镇市昌江区新桥林业检查站 |   |
| 3 | 景德镇市昌江区青山湾林场 |  |
|  |  |  |

本部门年末在职人员23人，离退休人员0人（不含由养老保险基金发放养老金的离退休人员），其他人员15人。由养老保险基金发放养老金的离退休人员7人。

**第二部分 2023年度部门决算表**

收入支出决算总表

|  |
| --- |
| 公开01表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |
| --- | --- |
| 收入 | 支出 |
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项目（按功能分类） | 行次 | 决算数 |
| 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 |
| 一、一般公共预算财政拨款收入 | 1 | 1,361.17 | 一、一般公共服务支出 | 32 |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 |  | 二、外交支出 | 33 |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 |  | 三、国防支出 | 34 |  |
| 四、上级补助收入 | 4 |  | 四、公共安全支出 | 35 |  |
| 五、事业收入 | 5 |  | 五、教育支出 | 36 |  |
| 六、经营收入 | 6 | 66.93 | 六、科学技术支出 | 37 |  |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 38 |  |
| 八、其他收入 | 8 | 120.29 | 八、社会保障和就业支出 | 39 | 32.40 |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 40 | 13.08 |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 41 |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 42 |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 43 | 1,460.50 |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 44 |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 45 |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 46 |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 47 |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 48 |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 49 |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 50 | 27.80 |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 51 |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 52 |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 53 |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 54 |  |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 55 |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 56 |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 57 |  |
| 本年收入合计 | 27 | 1,548.39 | 本年支出合计 | 58 | 1,533.79 |
|  使用非财政拨款结余 | 28 |  |  结余分配  | 59 | 24.03 |
|  年初结转和结余 | 29 | 29.28 |  年末结转和结余  | 60 | 19.86 |
|  | 30 |  |  | 61 |  |
| **总计** | 31 | 1,577.67 | **总计** | 62 | 1,577.67 |
| 注：本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。 |

收入决算表

|  |
| --- |
| 公开02表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 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 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7  |
| 合计 | 1,548.39 | 1,361.17 |  |  | 66.93 |  | 120.29 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 32.40 | 32.40 |  |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 32.40 | 32.40 |  |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 25.34 | 25.34 |  |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 7.06 | 7.06 |  |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 13.08 | 13.08 |  |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 13.08 | 13.08 |  |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 10.45 | 10.45 |  |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 2.63 | 2.63 |  |  |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | 1,475.10 | 1,287.88 |  |  | 66.93 |  | 120.29 |
| 21301 | 农业农村 | 178.65 | 178.65 |  |  |  |  |  |
| 2130101 | 行政运行 | 178.65 | 178.65 |  |  |  |  |  |
| 21302 | 林业和草原 | 1,290.45 | 1,103.23 |  |  | 66.93 |  | 120.29 |
| 2130201 | 行政运行 | 65.95 | 65.95 |  |  |  |  |  |
| 2130202 | 一般行政管理事务 | 7.06 | 7.06 |  |  |  |  | 0.00 |
| 2130204 | 事业机构 | 131.09 | 131.03 |  |  |  |  | 0.06 |
| 2130205 | 森林资源培育 | 192.79 | 83.73 |  |  |  |  | 109.06 |
| 2130207 | 森林资源管理 | 11.72 | 11.72 |  |  |  |  |  |
| 2130209 | 森林生态效益补偿 | 93.85 | 82.93 |  |  |  |  | 10.92 |
| 2130234 | 林业草原防灾减灾 | 10.00 | 10.00 |  |  |  |  |  |
| 2130299 | 其他林业和草原支出 | 778.00 | 710.82 |  |  | 66.93 |  | 0.25 |
| 21303 | 水利 | 6.00 | 6.00 |  |  |  |  |  |
| 2130301 | 行政运行 | 6.00 | 6.00 |  |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 27.80 | 27.80 |  |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 27.80 | 27.80 |  |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 27.80 | 27.80 |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。 |

支出决算表

|  |
| --- |
| 公开03表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023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 | 栏次 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 | 1,533.79 | 448.33 | 1,042.55 |  | 42.90 |  |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 32.40 | 32.40 |  |  |  |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 32.40 | 32.40 |  |  |  |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 25.34 | 25.34 |  |  |  |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 7.06 | 7.06 |  |  |  |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 13.08 | 13.08 |  |  |  |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 13.08 | 13.08 |  |  |  |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 10.45 | 10.45 |  |  |  |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 2.63 | 2.63 |  |  |  |  |
| 213 | 农林水支出 | 1,460.50 | 375.05 | 1,042.55 |  | 42.90 |  |
| 21301 | 农业农村 | 178.65 | 178.65 |  |  |  |  |
| 2130101 | 行政运行 | 178.65 | 178.65 |  |  |  |  |
| 21302 | 林业和草原 | 1,275.85 | 190.40 | 1,042.55 |  | 42.90 |  |
| 2130201 | 行政运行 | 65.95 | 65.95 |  |  |  |  |
| 2130202 | 一般行政管理事务 | 7.06 |  | 7.06 |  |  |  |
| 2130204 | 事业机构 | 131.03 | 124.45 | 6.58 |  |  |  |
| 2130205 | 森林资源培育 | 202.52 |  | 202.52 |  |  |  |
| 2130207 | 森林资源管理 | 11.72 |  | 11.72 |  |  |  |
| 2130209 | 森林生态效益补偿 | 93.85 |  | 93.85 |  |  |  |
| 2130234 | 林业草原防灾减灾 | 10.00 |  | 10.00 |  |  |  |
| 2130299 | 其他林业和草原支出 | 753.73 | 0.00 | 710.82 |  | 42.90 |  |
| 21303 | 水利 | 6.00 | 6.00 |  |  |  |  |
| 2130301 | 行政运行 | 6.00 | 6.00 |  |  |  |  |
| 221 | 住房保障支出 | 27.80 | 27.80 |  |  |  |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 27.80 | 27.80 |  |  |  |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 27.80 | 27.80 |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。 |

财政拨款收入支出决算总表

|  |
| --- |
| 公开04表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |
| --- | --- |
| 收 入 | 支 出 |
| 项 目 | 行次 | 决算数 | 项目（按功能分类） | 行次 | 小计 | 一般公共预算财政拨款 | 政府性基金预算财政拨款 | 国有资本经营预算财政拨款 |
|
| 栏 次 |  | 1 | 栏 次 |  | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 1 | 1,361.17 | 一、一般公共服务支出 | 33 |  |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 |  | 二、外交支出 | 34 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 |  | 三、国防支出 | 35 |  |  |  |  |
|  | 4 |  | 四、公共安全支出 | 36 |  |  |  |  |
|  | 5 |  | 五、教育支出 | 37 |  |  |  |  |
|  | 6 |  | 六、科学技术支出 | 38 |  |  |  |  |
|  | 7 |  | 七、文化旅游体育与传媒支出 | 39 |  |  |  |  |
|  | 8 |  | 八、社会保障和就业支出 | 40 | 32.40 | 32.40 |  |  |
|  | 9 |  | 九、卫生健康支出 | 41 | 13.08 | 13.08 |  |  |
|  | 10 |  | 十、节能环保支出 | 42 |  |  |  |  |
|  | 11 |  | 十一、城乡社区支出 | 43 |  |  |  |  |
|  | 12 |  | 十二、农林水支出 | 44 | 1,287.88 | 1,287.88 |  |  |
|  | 13 |  | 十三、交通运输支出 | 45 |  |  |  |  |
|  | 14 |  | 十四、资源勘探工业信息等支出 | 46 |  |  |  |  |
|  | 15 |  | 十五、商业服务业等支出 | 47 |  |  |  |  |
|  | 16 |  | 十六、金融支出 | 48 |  |  |  |  |
|  | 17 |  | 十七、援助其他地区支出 | 49 |  |  |  |  |
|  | 18 |  | 十八、自然资源海洋气象等支出 | 50 |  |  |  |  |
|  | 19 |  | 十九、住房保障支出 | 51 | 27.80 | 27.80 |  |  |
|  | 20 |  | 二十、粮油物资储备支出 | 52 |  |  |  |  |
|  | 21 |  | 二十一、国有资本经营预算支出 | 53 |  |  |  |  |
|  | 22 |  | 二十二、灾害防治及应急管理支出 | 54 |  |  |  |  |
|  | 23 |  | 二十三、其他支出 | 55 |  |  |  |  |
|  | 24 |  | 二十四、债务还本支出 | 56 |  |  |  |  |
|  | 25 |  | 二十五、债务付息支出 | 57 |  |  |  |  |
|  | 26 |  | 二十六、抗疫特别国债安排的支出 | 58 |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 27 | 1,361.17 | **本年支出合计** | 59 | 1,361.17 | 1,361.17 |  |  |
| 年初财政拨款结转和结余 | 28 |  | 年末财政拨款结转和结余 | 60 |  |  |  |  |
| 一、一般公共预算财政拨款 | 29 |  |  | 61 |  |  |  |  |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 30 |  |  | 62 |  |  |  |  |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 31 |  |  | 63 |  |  |  |  |
| **总计** | 32 | 1,361.17 | **总计** | 64 | 1,361.17 | 1,361.17 |  |  |
| 注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。 |

一般公共预算财政拨款支出决算表

|  |
| --- |
| 公开05表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 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 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | 1,361.17 | 448.33 | 912.84 |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 32.40 | 32.40 |  |
| 20805 | 行政事业单位养老支出 | 32.40 | 32.40 |  |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 25.34 | 25.34 |  |
| 2080506 | 机关事业单位职业年金缴费支出 | 7.06 | 7.06 |  |
| 210 | 卫生健康支出 | 13.08 | 13.08 |  |
| 21011 | 行政事业单位医疗 | 13.08 | 13.08 |  |
| 2101101 | 行政单位医疗 | 10.45 | 10.45 |  |
| 2101199 | 其他行政事业单位医疗支出 | 2.63 | 2.63 |  |
| 213 | 农林水支出 | 1,287.88 | 375.05 | 912.84 |
| 21301 | 农业农村 | 178.65 | 178.65 |  |
| 2130101 | 行政运行 | 178.65 | 178.65 |  |
| 21302 | 林业和草原 | 1,103.23 | 190.40 | 912.84 |
| 2130201 | 行政运行 | 65.95 | 65.95 |  |
| 2130202 | 一般行政管理事务 | 7.06 |  | 7.06 |
| 2130204 | 事业机构 | 131.03 | 124.45 | 6.58 |
| 2130205 | 森林资源培育 | 83.73 |  | 83.73 |
| 2130207 | 森林资源管理 | 11.72 |  | 11.72 |
| 2130209 | 森林生态效益补偿 | 82.93 |  | 82.93 |
| 2130234 | 林业草原防灾减灾 | 10.00 |  | 10.00 |
| 2130299 | 其他林业和草原支出 | 710.82 |  | 710.82 |
| 21303 | 水利 | 6.00 | 6.00 |  |
| 2130301 | 行政运行 | 6.00 | 6.00 |  |
| 221 | 住房保障支出 | 27.80 | 27.80 |  |
| 22102 | 住房改革支出 | 27.80 | 27.80 |  |
| 2210201 | 住房公积金 | 27.80 | 27.80 |  |
| 注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 |

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

|  |
| --- |
| 公开06表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |
| --- | --- |
| 人员经费 | 公用经费 |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 金额 |
| **301** | **工资福利支出** | 411.51 | **302** | **商品和服务支出** | 35.21 | **307** | **债务利息及费用支出** |  |
| 30101 |  基本工资 | 95.85 | 30201 |  办公费 | 2.34 | 30701 |  国内债务付息 |  |
| 30102 |  津贴补贴 | 84.99 | 30202 |  印刷费 |  | 30702 |  国外债务付息 |  |
| 30103 |  奖金 | 4.62 | 30203 |  咨询费 |  | 30703 |  国内债务发行费用 |  |
| 30106 |  伙食补助费 | 22.66 | 30204 |  手续费 |  | 30704 |  国外债务发行费用 |  |
| 30107 |  绩效工资 | 88.61 | 30205 |  水费 | 0.35 | **310** | **资本性支出** |  |
| 30108 |  机关事业单位基本养老保险缴费 | 25.50 | 30206 |  电费 | 1.20 | 31001 |  房屋建筑物购建 |  |
| 30109 |  职业年金缴费 | 7.06 | 30207 |  邮电费 | 0.16 | 31002 |  办公设备购置 |  |
| 30110 |  职工基本医疗保险缴费 | 11.04 | 30208 |  取暖费 |  | 31003 |  专用设备购置 |  |
| 30111 |  公务员医疗补助缴款 |  | 30209 |  物业管理费 |  | 31005 |  基础设施建设 |  |
| 30112 |  其他社会保障缴费 | 0.28 | 30211 |  差旅费 | 0.43 | 31006 |  大型修缮 |  |
| 30113 |  住房公积金 | 28.13 | 30212 |  因公出国（境）费用 |  | 31007 |  信息网络及软件购置更新 |  |
| 30114 |  医疗费 |  | 30213 |  维修（护）费 | 1.13 | 31008 |  物资储备 |  |
| 30199 |  其他工资福利支出 | 42.77 | 30214 |  租赁费 |  | 31009 |  土地补偿 |  |
| **303** | **对个人和家庭的补助** | 1.60 | 30215 |  会议费 |  | 31010 |  安置补助 |  |
| 30301 |  离休费 |  | 30216 |  培训费 |  | 310111 |  地上附着物和青苗补偿 |  |
| 30302 |  退休费 |  | 30217 |  公务接待费 | 0.90 | 31012 |  拆迁补偿 |  |
| 30303 |  退职（役）费 |  | 30218 |  专用材料费 |  | 31013 |  公务用车购置 |  |
| 30304 |  抚恤金 |  | 30224 |  被装购置费 |  | 31019 |  其他交通工具购置 |  |
| 30305 |  生活补贴 | 0.90 | 30225 |  专用燃料费 |  | 31021 |  文物和陈列品购置 |  |
| 30306 |  救济费 |  | 30226 |  劳务费 | 5.11 | 31022 |  无形资产购置 |  |
| 30307 |  医疗费补助 | 0.51 | 30227 |  委托业务费 |  | 31099 |  其他资本性支出 |  |
| 30308 |  助学金 |  | 30228 |  工会经费 | 9.98 | **312** | **对企业补助** |  |
| 30309 |  奖励金 | 0.19 | 30229 |  福利费 | 0.32 | 31201 |  资本金注入 |  |
| 30310 |  个人农业生产补贴 |  | 30231 |  公务用车运行维护费 | 8.11 | 31203 |  政府投资基金股权投资 |  |
| 30311 |  代缴社会保险费 |  | 30239 |  其他交通费用 | 3.47 | 31204 |  费用补贴 |  |
| 30399 |  其他对个人和家庭的补助支出 | 0.01 | 30240 |  税金及附加费用 |  | 31205 |  利息补贴 |  |
|  |  |  | 30299 |  其他商品和服务支出 | 1.70 | 31299 |  其他对企业补助 |  |
|  |  |  |  |  |  | **399** | **其他支出** |  |
|  |  |  |  |  |  | 39907 |  国家赔偿费用支出 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39908 |  对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39909 | 经常性赠与 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39910 | 资本性赠与 |  |
|  |  |  |  |  |  | 39999 |  其他支出 |  |
| 人员经费合计 | 413.12 | 公用支出合计 | 35.21 |
| 注：本表反映部门(单位)本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。 |

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

|  |
| --- |
| 公开07表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 金额单位：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 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：1.本表反映部门(单位)本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。 |
|  2.当此表数据为零时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。 |

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

|  |
| --- |
| 公开08表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 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 | 栏次 | 1 | 2 | 3 |
| 合计 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 注：1.本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。 |
|  2.当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。 |

财政拨款“三公”经费支出决算表

|  |
| --- |
| 公开09表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 金额单位：万元 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 栏次 | 年初预算数 | 全年预算数 | 决算数 |
| 行次 |  | 1 | 2 | 3 |
| 一、“三公”经费支出 | 1 | 14.29 | 9.46 | 9.01 |
|  1.因公出国（境）费 | 2 |  |  |  |
|  2.公务用车购置及运行维护费 | 3 | 12.99 | 8.16 | 8.11 |
|  （1）公务用车购置费 | 4 |  |  |  |
|  （2）公务用车运行维护费 | 5 | 12.99 | 8.16 | 8.11 |
|  3.公务接待费 | 6 | 1.30 | 1.30 | 0.90 |
|  （1）国内接待费 | 7 | —— | —— | 0.90 |
|  其中：外事接待费 | 8 | —— | —— |  |
|  （2）国（境）外接待费 | 9 | —— | —— |  |
| 二、相关统计数 | 10 | —— | —— | —— |
|  1.因公出国（境）团组数（个） | 11 | —— | —— |  |
|  2.因公出国（境）人次数（人） | 12 | —— | —— |  |
|  3.公务用车购置数（辆） | 13 | —— | —— |  |
|  4.公务用车保有量（辆） | 14 | —— | —— | 4 |
|  5.国内公务接待批次（个） | 15 | —— | —— | 8 |
|  其中：外事接待批次（个） | 16 | —— | —— |  |
|  6.国内公务接待人次（人） | 17 | —— | —— | 75 |
|  其中：外事接待人次（人） | 18 | —— | —— |  |
|  7.国（境）外公务接待批次（个） | 19 | —— | —— |  |
|  8.国（境）外公务接待人次（人） | 20 | —— | —— |  |
| 注：1.本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数指年初“三公”经费部门预算数（省级单位含上年结转数）；全年预算数指按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数反映当年预算安排的实际支出数（省级单位含上年结转资金安排的支出数）。 |
|  2.当此表数据为空，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出 |

国有资产占用情况表

|  |
| --- |
| 公开10表 |
| 部门：昌江区林业局 | 2023年度 | 单位：台、辆、套 |
| 项 目 | 栏次 | 决算数 |
| 一、车辆数合计(台、辆) | 1 | 4 |
|  1.副部（省）级及以上领导用车 | 2 | 0 |
|  2.主要负责人用车 | 3 | 0 |
|  3.机要通信用车 | 4 | 0 |
|  4.应急保障用车 | 5 | 0 |
|  5.执法执勤用车 | 6 | 3 |
|  6.特种专业技术用车 | 7 | 0 |
|  7.离退休干部服务用车 | 8 | 0 |
|  8.其他用车 | 9 | 1 |
| 二、单价100万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套) | 10 | 0 |
| 注：1.本表反映截止2023年12月31日，部门(单位)占用的国有资产情况。 2.当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。 |

**第三部分 2023年度部门决算情况说明**

一、收入决算情况说明

本部门2023年度收入总计1577.67万元，其中年初结转和结余29.28万元，比上年减少32.10万元，下降52.30%；使用非财政拨款结余和专用结余0.00万元，与上年持平；本年收入合计1548.39万元，比上年增加496.25万元，增长47.17%，主要原因：项目款增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入1361.17万元，占87.91%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入66.93万元，占4.32%；上级补助收入0.00万元，占0.00%；附属单位上缴收入0.00万元，占0.00%；其他收入120.29万元，占7.77%。

二、支出决算情况说明

本部门2023年度支出总计1577.67万元，其中本年支出合计1533.79万元，比上年增加487.59万元，增长46.61%，主要原因：项目款增加；结余分配24.03万元，比上年增加24.03万元；年末结转和结余19.86万元，比上年减少47.47万元，下降70.51%，主要原因：拨付了项目款。

本年支出的具体构成：基本支出448.33万元，占29.23%；项目支出1042.55万元，占67.97%；经营支出42.90万元，占2.80%；上缴上级支出0.00万元，占0.00%；对附属单位补助支出0.00万元，占0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门2023年度财政拨款本年支出年初预算数839.89万元，决算数1361.17万元，完成年初预算的162.07%。其中：

（一）社会保障和就业支出（类）年初预算数25.66万元，决算数32.40万元，完成年初预算的126.28%。预决算差异主要原因：（此处请补充内容）。

（二）卫生健康支出（类）年初预算数14.09万元，决算数13.08万元，完成年初预算的92.85%。预决算差异主要原因：基本持平。

（三）农林水支出（类）年初预算数772.03万元，决算数1287.88万元，完成年初预算的166.82%。预决算差异主要原因：项目增加。

（四）住房保障支出（类）年初预算数28.11万元，决算数27.80万元，完成年初预算的98.91%。预决算差异主要原因：基本持平。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2023年度一般公共预算财政拨款基本支出448.33万元，其中：

（一）工资福利支出411.51万元，比上年增加32.73万元，增长8.64%，主要原因：增加绩效工资。

（二）商品和服务支出35.21万元，比上年增加4.26万元，增长13.77%，主要原因：业务增加。

（三）对个人和家庭补助支出1.60万元，比上年减少2.53万元，下降61.16%，主要原因：费用减少。

（四）资本性支出0.00万元，与上年持平，主要原因：无业务。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门2023年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数9.46万元，决算数9.01万元，完成全年预算的95.28%；决算数比上年减少13.67万元，下降60.27%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：无出国业务。决算数与上年持平，主要原因：无出国业务。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，主要是：无出国业务。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数8.16万元，决算数8.11万元，其中：

公务用车购置全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，主要原因：无购置业务。决算数比上年减少15.82万元，下降100.00%,主要原因：无购置业务。全年使用财政拨款购置公务用车0辆。

公务用车运行维护费全年预算数8.16万元，决算数8.11万元，完成全年预算的99.39%，主要原因：基本持平。决算数比上年增加2.35万元,增长40.87%，主要原因：业务多油费涨。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量4辆。

（三）公务接待费全年预算数1.30万元，决算数0.90万元，完成全年预算的69.35%，主要原因：业务减少。决算数比上年减少0.20万元，下降18.36%,主要原因：厉行节约。全年国内公务接待8批，累计接待75人次，主要是：厉行节约。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门2023年度机关运行经费支出20.95万元，决算数比上年增加9.88万元，增长89.23%，主要原因：费用增加。

七、政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额6.89万元，其中：政府采购货物支出6.89万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

八、国有资产占用情况说明

截止2023年12月31日，本部门共有车辆4辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车3辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于（此处请补充内容）。本部门单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。

九、预算绩效情况说明

**（一）绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2023年度部门预算范围的二级项目 27 个全面开展绩效自评，共涉及资金 641.25 万元，占项目支出总额的 59 %。其中， 27个项目评价结果为“优”， 0 个项目评价结果为“良”，0 个项目评价结果为“中”， 0个项目评价结果为“差”。

组织对 2 个项目开展了部门评价，分别为：护林员工资和油茶苗木费。涉及一般公共预算支出 62万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本预算支出 0 万元。从评价情况看， 。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 62 万元，政府性基金预算支出 0万元，评价结果为“ 优 ”。从评价情况看，通过这些项目建设，收到了良好的效果，对我区森林资源的增长、产业的发展、林农增收等都起到了空前的效果。

**（二）部门决算中项目绩效自评情况。**

本部门“护林员工资 ”、“ 油茶苗木 ” 项目支出绩效自评结果如下：

|  |
| --- |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2023年度） |
| 项目名称 | 护林员工资 |
| 主管部门 | 景德镇市昌江区林业局 | 实施单位 | 景德镇市昌江区林业局 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数A | 全年执行数B | 分值 | 执行率 | 得分 |
|  年度资金总额 | 32 | 32 | 32 | 10  | 100 | 10 |
| 政府预算资金 | 32 | 32 | 32 | — | 100 | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 维护林业工作稳定发展，保障林业生态安全，推动林业全面发展。 | 维护林业工作稳定发展，保障林业生态安全，推动林业全面发展。 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 |  三级指标 | 年度指标 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 护林员每月工资 | ＝2500元/人 | 2500 | 20 | 20 |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 护林员人数 | ＝15人 | 15 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 全区护林员队伍建设完成率 | ≥98% | 98 | 15 | 15 |  |
| 时效指标 | 全区护林员队伍建设及时率 | ≥99% | 99 | 15 | 15 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 | 是否有利于森林生态稳定发展 | 是 | 基本达成目标 | 15 | 15 |  |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 群众满意度 | ≥97% | 97 | 15 | 15 |  |
| 总分 | 100 | 100 |  |
| **项目支出绩效自评表** |
| （2023年度） |
| 项目名称 | 油茶苗木费 |
| 主管部门 | 景德镇市昌江区林业局 | 实施单位 | 景德镇市昌江区林业局 |
| 项目资金（万元） |  | 年初预算数 | 全年预算数A | 全年执行数B | 分值 | 执行率 | 得分 |
|  年度资金总额 | 0 | 30 | 27.75 | 10  | 92.5 | 7 |
| 政府预算资金 | 0 | 30 | 27.75 | — | 92.5 | — |
| 年度总体目标 | 预期目标 | 实际完成情况 |
| 为做好全区油茶种植等相关工作 | 完成油茶种植工作 |
| 绩效指标 | 一级指标 | 二级指标 |  三级指标 | 年度指标 | 实际完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因分析及改进措施 |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 油茶苗 | ＝3元/棵 | 3 | 20 | 20 |  |
| 社会成本指标 |  |  |  |  |  |  |
| 生态环境成本指标 |  |  |  |  |  |  |
| 产出指标 | 数量指标 | 油茶苗数量 | ＝100000棵 | 100000 | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 油茶种植完成率 | ≥98% | 98 | 20 | 20 |  |
| 时效指标 | 油茶种植及时率 | ≥97% | 97 | 10 | 10 |  |
| 效益指标 | 经济效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 社会效益指标 |  |  |  |  |  |  |
| 生态效益指标 | 是否有利于生态发展 | 是 | 基本达成目标 | 5 | 5 | 完成 |
| 满意度指标 | 服务对象满意度 | 群众满意度 | ≥98% | 98 | 25 | 25 |  |
| 总分 | 100 | 97 |  |

**（三）部门评价项目绩效评价情况。**

项目部门评价报告见第五部分附件。

**第四部分 名词解释**

一、收入科目

1、财政拨款：指区级财政当年拨付的资金。

2、事业收入：事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收。

3、其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

1. 支出科目

1、行政运行：反映昌江区林业局办公室的基本支出。

2、一般行政管理事务：反映昌江区林业局办公室未单独设置项级科目的其他项目支出。

3、行政单位医疗：财政部门安排的昌江区林业局办公室职工基本医疗保险缴费缴费。

4、住房公积金：反映昌江区林业局办公室按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

三、相关专业名词

 **（一）“三公”经费：**是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。

**（二）机关运行经费：**是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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。

**第五部分 附件**

**昌江区林业局部门评价报告**

**一、基本情况**

（一）项目概况。包括项目背景、主要内容及实施情况、资金投入和使用情况等。

昌江区林业局管理机构比较完善，内设办公室、林政、造林、林地、防火、有害生物防治、设计、野保、湿地等股室，辖有一个国有林场和一个林业综合执法大队。我局在实施的项目有生态公益林、天然林保护、造林绿化、油茶示范基地、美丽乡村建设。通过这些项目建设，收到了良好的效果，对我区森林资源的增长、产业的发展、林农增收等都起到了空前的效果。为了践行“绿水青山就是金山银山”的理念。2023年其他林业草原支出项目财政预算资金193.248万元，实际下拨193.248万元，全年实际支出193.248万元。

（二）项目绩效目标。包括总体目标和阶段性目标。

加强森林资源培育，扩大森林面积，增加森林蓄积，提高森林质量得到显著提升，建立资源合理、林地生产力高、稳定高效的森林生态系统。

1. **绩效评价工作开展情况**

（一）绩效评价目的、对象和范围。

1.绩效评价目的：绩效评价目的是为了通过项目建设，使得增加森林面积，变迹地与森林，实现森林保持水土、调节气候、保持自然生态良性循环等方面发挥较大的生态效益。

2.绩效评价对象：纳入预算项目资金。

3.绩效评价范围：一个国有林场，两个乡镇。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系（附表说明）、评价标准等。

1.绩效评价原则、评价方法：按照科学规范、公平公开的原则，开展抚育成效监测工作，客观评价森林培育产生的生态、经济和社会效益，总结森林经营技术和管理模式，为完善森林培育相关政策提供决策依据。充分利用现有森林资源清查和森林生态系统定位监测工作平台与成果定期进行观测，及时收集整理森林培育工作对森林生长、森林结构、森林健康、森林碳汇等影响的数据资料，建立长期的成效监测制度和监测体系。

## 2.评价指标体系：

## 项目支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **评分核准** | **分值** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策（5）　　　 | 项目立项　 | 立项依据充分性 | 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。 | 评价要点：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；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；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；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。 | ①项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；②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；③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。符合以上条件得满分，否则扣分，直到扣完为止 | 0.5 |
| 立项程序规范性 | 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。 | 评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；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项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；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。以上全部完整，得满分，否则扣分，直到扣完为止。 | 0.5 |
| 绩效目标　 | 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。 | ①项目有明确绩效目标，得1分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分。 | 1 |
| 决策　 | 绩效目标 | 绩效指标明确性 | 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。 | 评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得2分；②可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得2分。 | 1 |
| 资金投入　 | 预算编制科学性 | 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。 | 评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；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。 | ①预算内容与项目内容相匹配，得1分；②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1分。 | 1 |
| 资金分配合理性 | 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。 | 评价要点：①预算资金分配依据是否充分；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预算资金分配依据充分，得1分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。 | 1 |
| 过程（5） | 资金管理 | 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。 | 达到100%得5分，较100%每低1%扣减权重分的5%，扣完权重分为止。 | 1 |
| 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。 | 90%≤比率≤100%得满分，每超出或减少该区间1%，扣权重分的5%，扣完为止。 | 1 |
| 　过程　 | 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。 | ①符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；以上各项占权重分的1/3，每出现一项不符扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 1 |
| 组织实施　 | 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。 | ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得3分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得3分。 | 1 |
| 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项目合同书、验收报告、技术鉴定等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。 | ①配有专门的财务监控人员；②遵守相关法律法规和相关管理规定；③支出调整及支出调整手续是否完备；以上各项占权重分的1/3，每出现一项不符扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 1 |
| 产出（40） | 产出数量 | 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。 | ①按要求完成单位计划数量；②完成计划数量的100%；③完成计划规定数量；以上各项完成率各占权重分的1/3，每出现一项完成率未达100%扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 10 |
| 产出 | 产出质量 | 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。 | ①保证完成任务的质量；②实现预定计划质量完成率；以上各项完成率各占权重分的1/4，每出现一项未达标率扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 10 |
| 产出时效 | 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。 | ①项目在规定的时间内完成；②规定的时间内完成及时率达标；以上各项完成率各占权重分的1/2，每出现一项完成率未达100%扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 10 |
| 产出成本 | 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。 | ①完成计划成本节约率；②执行情况完成节约率；③节约开支减少，达到成本节约率；成本节约率在10%和20%之间得1分；成本节约率在20%和30%之间得2分；成本节约率大于30%得3分；以上各项成本节约率各占权重分的1/3。 | 10 |
| 效益（50）　 | 项目效益　 | 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。 | 通过项目的实施，达到预定的计划效益目标得满分，否则扣分，直到扣完为止。 | 40 |
| 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。 | 满意度达到90%得权重分的100%，每降低1%扣相应权重分的10%，扣完权重分为止。 | 10 |

3.评价标准：绩效评价以《项目支出绩效评价指标系统框架》文件中规定的绩效评价指标体系为依据。绩效评价结果采取评分与评级相结合的方式，具体分值和等级可根据不同评价内容设定。总分一般设置为100分，等级一般划分为四挡：90分（含90分）-100分为优；80分（含80分）-90分为良；60（含60分）为可；60分（不含60分）-80分为中、60分以下为差。

（三）绩效评价工作过程。

根据绩效评价工作要求，我局成立了绩效评价工作小组，对照自评方案进行研究和部署。

**三、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）**

我局认真贯彻执行财政项目支出资金使用政策，加大投入，充分发挥项目资金在森林资源培育中的作用，项目开展过程中取得了良好的经济效益和社会效益。综合自评2023年项目支出绩效自评得分为100分，绩效等级为优。（详见附件项目支出评分表）

## 项目支出绩效评价指标体系

| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **指标解释** | **指标说明** | **评分核准** | **分值** | **得分** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 决策（5）　　　 | 项目立项　 | 立项依据充分性 | 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。 | 评价要点：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；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；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；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。 | ①项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；②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；③项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。符合以上条件得满分，否则扣分，直到扣完为止 | 0.5 | 0.5 |  |
| 立项程序规范性 | 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。 | 评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；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项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；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。以上全部完整，得满分，否则扣分，直到扣完为止。 | 0.5 | 0.5 |  |
| 绩效目标　 | 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。 | ①项目有明确绩效目标，得1分；②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性，得1分。 | 1 | 1 |  |
| 　 | 绩效目标 | 绩效指标明确性 | 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。 | 评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。 | ①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，得2分；②可以通过清晰、可衡量的指标值予以体现，得2分。 | 1 | 1 |  |
| 资金投入　 | 预算编制科学性 | 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。 | 评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；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。 | ①预算内容与项目内容相匹配，得1分；②预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，得1分。 | 1 | 1 |  |
| 资金分配合理性 | 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。 | 评价要点：①预算资金分配依据是否充分；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预算资金分配依据充分，得1分；②资金分配额度合理，与项目单位或地方实际相适应，得1分。 | 1 | 1 |  |
| 过程（5） | 资金管理 | 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。 | 达到100%得5分，较100%每低1%扣减权重分的5%，扣完权重分为止。 | 1 | 1 |  |
| 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。 | 90%≤比率≤100%得满分，每超出或减少该区间1%，扣权重分的5%，扣完为止。 | 1 | 1 |  |
| 　过程　 | 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。 | ①符合财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定；②资金的拨付有完整的审批程序和手续；③不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况；以上各项占权重分的1/3，每出现一项不符扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 1 | 1 |  |
| 组织实施　 | 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。 | ①已制定或具有相应的财务和业务管理制度，得3分；②财务和业务管理制度合法、合规、完整，得3分。 | 1 | 1 |  |
| 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项目合同书、验收报告、技术鉴定等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。 | ①配有专门的财务监控人员；②遵守相关法律法规和相关管理规定；③支出调整及支出调整手续是否完备；以上各项占权重分的1/3，每出现一项不符扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 1 | 1 |  |
| 产出（40） | 产出数量 | 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。 | ①按要求完成单位计划数量；②完成计划数量的100%；③完成计划规定数量；以上各项完成率各占权重分的1/3，每出现一项完成率未达100%扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 10 | 10 |  |
| 产出 | 产出质量 | 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。 | ①保证完成任务的质量；②实现预定计划质量完成率；以上各项完成率各占权重分的1/4，每出现一项未达标率扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 10 | 10 |  |
| 产出时效 | 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。 | ①项目在规定的时间内完成；②规定的时间内完成及时率达标；以上各项完成率各占权重分的1/2，每出现一项完成率未达100%扣相应权重分，扣完权重分为止。 | 10 | 10 |  |
| 产出成本 | 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。 | ①完成计划成本节约率；②执行情况完成节约率；③节约开支减少，达到成本节约率；成本节约率在10%和20%之间得1分；成本节约率在20%和30%之间得2分；成本节约率大于30%得3分；以上各项成本节约率各占权重分的1/3。 | 10 | 10 |  |
| 效益（30）　 | 项目效益　 | 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。 | 通过项目的实施，达到预定的计划效益目标得满分，否则扣分，直到扣完为止。 | 40 | 40 |  |
| 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。 | 满意度达到90%得权重分的100%，每降低1%扣相应权重分的10%，扣完权重分为止。 | 10 | 10 |  |
|  总分 | 100 | 100 |  |

**四、绩效评价指标分析**

**（一）项目决策情况（5分）**

2023年度区财政下达我局其他林业草原支出项目财政预算资金193.248万元。根据区财政部门的相关要求和规定，在专项资金执行前，认真做好预算工作，确保资金能够得到有效使用。

综合以上，得分5分。

**（二）项目过程情况（5分）**

严格按程序使用资金，依据招投招标法律法规和区财政采购项目目录，均按程序进行，确保资金使用程序符合要求。

综合以上，得分5分。

**（三）项目产出情况（40分）**

（1）数量指标（10分）

为了提高我区森林质量，增加绿化面积，打造秀美乡村，已完成林业有害生物防治面积2.93万亩，购买花斑花绒寄甲（40000只），23年油茶造林面积1200亩。

综合以上，得分10分。

（2）质量指标（10分）

苗木存活率（95%），花斑花绒寄甲成活率（100%）。

综合以上，得分10分。

（3）时效指标（10分）

森林培育当期完成率年度指标值90%以上，实际完成率100%，。

综合以上，得分10分。

（4）成本指标（10分）

购买打孔注药成本15元/支，除治成本80-200元/棵，购置油茶苗3元/株实际全部按以上价格完成。

综合以上，得分10分。

1. **项目效益情况（40分）**

（1）社会效益指标（10分）

林业有害生物成灾率（<=3‰%）有效保障脱贫攻坚任务完成，为生态环境和经济发展提供稳定的社会环境。

综合以上，得分10分。

（2）生态效益指标（10分）

通过森林培育有效促进森林结构得到改善，有效增加辖区森林植被面积，保护生态建设成果，为全区人民提供良好的森林生态环境。

综合以上，得分10分。

（3）可持续影响指标（10分）

森林培育构建稳定森林生态系统有明显改变。

综合以上，得分10分。

（4）满意度指标（10分）

2023年提高森林质量，增加绿化面积，打造最美乡村，有效提高了群众生活舒适环境。但是宣传力度不是很到位，后续要加大宣传力度。

综合以上，得分10分。

**五、主要经验及做法、存在的问题**

一、主要经验、做法

我区林业项目支出专项资金全额用于林业项目建设专项上，在具体实施过程中，我们坚持做到如下几点：一是实行专账管理。按照各项专项资金管理和使用方法，按会计制度进行单独的会计核算，专项资金使用规范，账务清晰，原始凭证齐全；二是实行责任目标管理。在项目实施和资金使用过程中，林业局党组高度重视，制定了科学合理的专项资金管理办法，并按照项目的建设内容，实行责任目标管理，采取报账制，项目经检查验收合格后，再进行资金拨付；三是全程接受检查监督。林业局和各乡镇、场，按照各自职责，落实各项制度措施，抓好项目的实施，资金做到专款专用。同时，自觉接受区财政、审计、纪检等部门的检查和监督。

二、存在的问题

虽然在项目建设中取得较好的成效、但同时也存在一些问题：一是项目资金不足。我区有许多的低效林需要及时进补植，同时还要对森林进行生态修复；二是造林的保存率不高；三是宣传还不到位；四是人员的业务知识还需加强。

**六、有关建议**

建议财政部门加强对项目资金拨付力度，确保专项经费专款专用规定落实到位。

建议财政部门加强业务培训，组织相关单位人员学习交流以拓展工作思路。