附件2-2：

岳阳市云溪区预算支出绩效评价自评报告

评价类型：项目实施过程评价□ 项目完成结果评价□

项目名称： 森林防火

项目单位： 云溪区林业局

主管部门： 云溪区人民政府

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2021年 7 月 10 日

岳阳市云溪区财政局（制）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | |
| 项目支  出名称 | 森林防火 | | | | | | | |
| 主管部门 | 云溪区人民政府 | | | | 实施单位 | 云溪区林业局 | | |
| 项目资金 （万元） |  | | 年初预算数 | 全年预算数 | 全年执行数 | 分值 | 执行率 | 得分 |
| 年度资金总额 | | 40 | 40 | 40 | 10 | 100% | 10 |
| 其中：当年财政拨款 | | 40 | 40 | 40 | 10 | 100% | 10 |
| 上年结转资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 其他资金 | |  |  |  |  |  |  |
| 年度总  体目标 | 预期目标 | | | | 实际完成情况 | | | |
| 森林火灾受害率低于千分之四，不发生较大以上等级（含特大）森林火灾，无人员伤亡事故发生。 | | | | 森林火灾受害率控制在千分之四内，没有发生较大以上等级（含特大）森林火灾，无人员伤亡事故发生。 | | | |
| 绩  效  指  标 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 年度  指标值 | 实际  完成值 | 分值 | 得分 | 偏差原因  分析及  改进措施 |
| 产出  指标  (50分) | 数量指标 |  |  |  | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 控制森林火灾的受害率 | 100% | 100% | 15 | 15 |  |
| 时效指标 | 全年预防 | 100% | 100% | 15 | 15 |  |
| 成本指标 | 投入资金万元 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 效益  指标  （30分） | 经济效  益指标 | 加强预防使森资源得到有效保护 | 效益明显 | 效益明显 | 7 | 5 |  |
| 社会效  益指标 | 森林蓄积量逐年增长，覆盖率稳定 | 效益显著 | 效益显著 | 8 | 8 |  |
| 生态效  益指标 | 保护生态环境，增加森林覆盖率 | 不断加强 | 不断加强 | 8 | 8 |  |
| 可持续影响指标 | 持续发挥生态作用显著 | 明显 | 明显 | 7 | 7 |  |
| 满意度  指标  （10分） | 服务对象满意度指标 | 社会公众比较满意 | 100% | 100% | 10 | 10 |  |
| 总分 | | | | | | 100 | 98 |  |

填表人：李纯丽 填报日期： 2021年7月10日 联系电话： 3252696

单位负责人签字：

|  |
| --- |
| **五、评价报告综述（参考提纲）**  **一、预算支出概况**  （一）项目实施单位基本情况。  云溪区林业局是主管全区林业工作的政府组成部门，下设两个独立核算二级机构，白泥湖国家湿地公园和清溪省级森林公园，内设股室6个，内设二级机构3个。主要承担贯彻执行林业法规政策，开展造林绿化，执行森林限额采伐，组织指导林地林权管理、林业产权交易、森林防火、森林病虫害防治、野生动植物资源保护和湿地保护等工作。   1. 预算资金基本情况。   2020年我局森林防火物资设备购置专项资金属一般预算，用途和项目内容：  森林防火宣传、森林防火物资储备、森林防火专业队伍建设、护林员队伍建设。   1. 预算资金绩效目标。   年度绩效目标是森林火灾受害率低于千分之四，不发生较大以上等级（含特大）森林火灾，无人员伤亡事故发生。有效保护全区生态资源，促进林业产业快速发展，有效增进林业生态、经济和社会效益。  **二、预算资金使用及管理情况**  （一）预算资金及自筹资金的安排落实、总投入等情况。  2020年区财政预算我局森林防火一般预算经费40万元，财政部门已全部拨付到位，全年资金到位率为100%。区林业局为进一步夯实基层基础，另外支付各类经费25.86万元，实际支出共65.86万元。   1. 预算资金实际使用情况。   2020年财政预算专项资金主要用于森林资源保护与管理（森林防火）支出。包括森林防火宣传支出27.75万元（印制宣传纸杯35000个、抽纸盒100000个、防火宣传禁火令近3万份、制作大中小型宣传牌40余块等）、购置森林防火物资9.16万元、护林员工资、工作经费、疾病预防保险14.3万元、下拨重点行政村森林防火工作经费14.65万元。   1. 预算资金管理情况分析，主要包括管理制度、办法的制订及执行情况。   项目资金管理设有专账，做到了专款专用。同时，为规范资金支出，加强经费支付管理，严格支付程序，严格按照采购合同控制各项经费的拨付和使用，每笔项目资金必须与申报计划相符合，并局财务审核通过，经单位负责人签字后才能拨付，做到项目资金支出合理、合法和合规。  **三、预算支出组织实施情况**  （一）资金使用管理情况，主要包括预算资金及项目管理制度建设、日常检查监督管理等情况。  1、严格执行专项资金财务管理制度，严格执行财经纪律，从制度和机制上确保财政专项资金安全运行；  2、资金的拨付，严格执行项目资金使用计划，无擅自调项、扩项、缩项，更无拆借、挪用、挤占和随意扣压。  3、严格专项资金初审、审核、审批制度，无缺项和越程序办理手续，各类专项资金审批程序，以该专项资金审批表所列资料和文件要求为准。  4、专项资金报账拨付均附真实、有效、合法的凭证。  5、云溪区纪委、云溪区财政局、云溪区林业局党组通过不定期的督促、检查和年终考核，加大项目资金使用监管，规范项目资金管理使用。  （二）项目组织实施情况，主要包括项目招投标、调整、竣工验收等情况。  局出台了项目管理办法，安排业务股室专人加强对项目实施开展情况进行日常检查监督管理，并对项目实施进行层层把关。项目具体实施单位根据项目实地情况和工程技术要求及工期，认真编制项目施工作业设计，并严格按规定办理招投标或政府采购手续，在项目实施过程中，安排有专人加强质量、现场等方面的管理，确保每个项目符合建设要求。  四、预算支出绩效情况  （一）预算支出决策情况。  进入新一轮防火期，区政府及时召开森林防火工作会议，研究部署森林防火工作，落实森林防火责任，强化工作保障。一是两支队伍完善配备到位，在人员工资、工作经费上由财政给予充分保障，森林防火物资储备逐年增加。二是加强镇村两级森林防火责任，工作重心下移到村级。三是加强联防联治，做到无缝对接，责任分明，联防联治。四是加强宣传和野外火源管控。加大宣传牌建设力度，强化野外火源管控，做到山有人管，林有人护，责有人担。   1. 预算支出过程情况。   森林防火期，全区各镇（街道）认真执行《岳阳市云溪区森林防火工作责任》《岳阳市云溪区森林防火工作责任追究暂行办法》，将森林防火责任压实到村居，到一线。一是定期开展森林火灾隐患排查，及时消除森林火灾隐患。二是重要节假日，在进山口、厂区、园区设立火源检查点，开展过往人员登记检查和劝导，收缴火源火种以及易燃易爆物品，杜绝火灾隐患入山，利用 “村村响”、微信等多渠道宣传森林防火工作。2020年度森林防火期，全区累计劝导6000余人，春节、清明期利用“鲜花换鞭炮”4万余株。   1. 预算支出产出情况。   2020年区财政预算我局森林防火一般预算经费40万元，局自筹25.86万元，全年支出共计65.86万元。其中森林防火宣传支出27.75万元（印制宣传纸杯35000个、抽纸盒100000个、防火宣传禁火令近3万份、制作大中小型宣传牌40余块等）、购置森林防火物资9.16万元、护林员工资、工作经费、疾病预防保险14.3万元、下拨重点行政村森林防火工作经费14.65万元。   1. 预算支出效益情况。   通过对森林火灾的预防和控制使我区森林的林分质量不断提高，森林植被得到有效保护。森林蓄积量逐年增长,森林覆盖率稳定在38.8%以上。森林面积的逐年增长，城市空气质量不断好转,生态环境更优美。   1. 主要经验做法、存在的问题及原因分析   （1）领导重视，资金有保障。按年度森林防火责任书的要求，区森防指领导积极与财政沟通，将森林防火储备物资经费纳入本级财政年度预算，建立起了财政常年稳固投入的经费保障模式，确保了森林防火储备物资经费充足。  （2）规范物资采购程序，严格使用专项资金。对财政安排的专项资金，我们首先做到专款专用，专人专帐管理。对每一批物资的采购进行政府招投标程序，对防火物资入库管理工作做到专库、专管、专用、专人管理，各类帐目财务监督明晰，制度规范。  （3）云溪区是中南地区最大石油化工基地，属于全国一类火险区，森林防火形势十分严峻。但是当前森林防火手段落后，护林防火基础设施不够健全，信息化水平严重不足，面对扑救大型森林大火和应对紧急突发性事件时，指挥调度方面能力不强。目前全区专业全面的信息化设备和系统缺乏，特别是长岭、岳化两厂以及清溪森林公园内均未建立专门的瞭望设施和视频监控设施。同时随着一系列国家重点森林生态工程的实施，林地面积逐年加大，森林防火形势非常严峻。因此建议财政能在森林防火信息化建设上增加投入。   1. 有关建议   无  七、其他需要说明的问题  无 |

附件3-2：

项目支出绩效评价指标体系（参考样表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级 指标** | **分值** | **二级 指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| 项目决策 | 20 | 项目目标 | 4 | 目标 内容 | 4 | 设立了项目绩效目标；目标明确；目标细化；目标量化 | ①设有目标（1分） ②目标明确（1分） ③目标细化（1分） ④目标量化（1分） | 4 |
| 决策过程 | 8 | 决策 依据 | 4 | 有关法律法规的明确规定；某一经济社会发展规划；某部门年度工作计划；某一实际问题和需求 | ①符合法律法规（1分） ②符合经济社会发展规划（1分） ③部门年度工作计划（1分） ④针对某一实际问题和需求（1分） 以上③需提供佐证资料。 | 4 |
| 决策 程序 | 4 | 项目符合申报条件；申报、批复程序符合相关管理办法；项目调整履行了相应手续 | ①符合申报条件（2分） ②项目申报、批复程序符合管理办法（1分） ③项目调整履行了相应手续（1分） | 4 |
| 资金分配 | 8 | 分配 办法 | 3 | 根据需要制定的相关资金管理办法；管理办法中有明确资金分配办法；资金分配因素全面、合理 | ①有相应的资金管理办法（1分） ②办法健全、规范（1分） ③因素全面合理（1分） 以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 分配 结果 | 5 | 资金分配符合相关管理办法；分配结果公平合理 | ①符合分配办法（2分） ②分配公平合理（3分） 此项需提供相应的资金分配方案。 | 5 |
| 项目管理 | 15 | 资金到位 | 5 | 到位率 | 3 | 实际到位/计划到位\*100% | 根据项目资金的实际到位率计算得分（3分） | 3 |
| 到位 时效 | 2 | 资金及时到位；若未及时到位，是否影响项目进度 | ①到位及时（2分） ②不及时但未影响项目进度 （1分） ③不及时并影响项目进度（0.5分） | 2 |
| 资金管理 | 10 | 资金 使用 | 7 | 支出依据合规，无虚列项目支出情况；无截留挤占挪用情况；无超标准开支情况；无超预算情况 | ①虚列套取扣4-7分  ②依据不合规扣2分 ③截留、挤占、挪用扣3-6分 ④超标准开支扣2-5分 ⑤超预算扣2-5分 | 7 |
| 财务 管理 | 3 | 资金管理、费用支出等制度健全；制度执行严格；会计核算规范 | ①财务制度健全（1分） ②严格执行制度（1分） ③会计核算规范（1分） 以上①需提供佐证资料。 | 3 |
| 项目管理 | 10 | 组织实施 | 10 | 组织 机构 | 1 | 机构健全、分工明确 | ①机构健全、分工明确 （1分） | 1 |
| 支撑 条件 | 1 | 项目实施单位是否提供或具备了必备的人员、场地和设备等条件 | 具备人员、场地、设备条件（1分） | 1 |
| 项目 实施 | 3 | 项目按计划开工；按计划进度开展；按计划完工 | ①按计划开工（1分） ②按计划开展（1分） ③按计划完工（1分） | 3 |
| 管理 制度 | 5 | 项目管理制度健全；严格执行相关管理制度 | ①管理制度健全（2分） ②制度执行严格（3分） 以上①需提供佐证资料。 | 5 |
| **一级 指标** | **分值** | **二级 指标** | **分值** | **三级 指标** | **分值** | **具体指标** | **评价标准** | **自评**  **得分** |
| 项目绩效 | 55 | 项目产出 | 15 | 产出 数量 | 5 | 目标完成率=目标完成数/预定目标数×100% | 完成绩效目标100%得5分，未完成100%的同比例扣减。 | 5 |
| 产出 质量 | 4 | 目标完成质量=实际达到的效果/预定目标×100% | 项目产出质量达到绩效目标100%得4分，未完成100%的同比例扣减。 | 4 |
| 产出 时效 | 3 | 项目资金使用的预定目标是否如期完成，未完成的理由是否充分 | 项目产出时效达到绩效目标得3分，未如期完成且无充分理由的扣3分。 | 3 |
| 产出 成本 | 3 | 项目产出成本是否按绩效目标控制 | 项目产出成本按绩效目标控制得3分，未完成的，按超支比例扣减。 | 3 |
| 项目效果 | 40 | 经济 效益 | 8 | 指项目对国民经济和区域经济发展所带来的直接或间接效益等 | 完成绩效目标设定的经济效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 6 |
| 社会 效益 | 8 | 项目实施是否产生社会综合效益 | 完成绩效目标设定的社会效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 环境 效益 | 8 | 项目实施是否对环境产生积极或消极影响 | 完成绩效目标设定的积极的环境效益得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 可持续 影响 | 8 | 项目实施对人、自然、资源是否带来可持续影响 | 完成绩效设定目标的得8分，未完成的，按完成情况酌情扣分。 | 8 |
| 服务  对象  满意度 | 8 | 服务对象满意率=项目区被调查人数中表示满意的人数(户数)/ 被调查人数(户数)×100% | 满意率达90%（含）以上的得8分，80%（含）-90%得6分，70%（含）-80%得4分，60%（含）-70%得2分，60%以下不得分。 | 8 |
| **总分** | **100** |  | **100** |  | **100** |  |  |  |

备注：部门（单位）根据项目实际，在《项目支出绩效评价指标体系（参考样表）》上进一步完

善、量化、细化个性指标，形成本项目的指标体系。