

2022 年度
枣庄市林业和绿化局部
门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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明细表
- 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

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

市林业和绿化局贯彻党中央关于林业工作的方针政策和决策部署，落实市委、市政府工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对林业工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）负责指导全市林业、湿地和草原（地）生态保护修复工作。组织实施落实国家生态保护补偿制度方案，制定合理利用社会资金进行生态修复的政策措施，提出重大备选项目。

（二）负责指导全市造林绿化工作。负责造林、营林质量监督管理。指导公益林和商品林的培育发展，指导监督全民义务植树、城乡绿化工作。监督管理全市荒漠化防治工作。

（三）负责指导全市森林、草原（地）、湿地资源的监督管理。负责全市林地管理，指导市级以上公益林划定和管理。指导监督全市退耕还林工作。指导监督全市草原（地）的开发利用。负责指导全市湿地保护工作，监督全市湿地开发利用。

（四）负责指导全市自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园等各类自然保护地的监督管理及保护修复。指导拟订各类自然保护地保护规划，落实国家相关标准，提出新建调整各类市级以上自然保护地的审核建议，并按照程序报批。指导全市生物多样性保护相关工作。

（五）负责指导全市陆生野生动植物资源的监督管理。组织、指导全市陆生野生动植物资源调查、保护、经营利用和疫源疫病监测以及疫病防控工作。指导监督陆生野生动植物猎捕或者采集、驯养繁殖或者培植。

（六）负责指导推进全市林业改革发展相关工作。指导农村林地承包经营工作。指导全市林产品质量监督。指导监督全市国有林场、苗圃和森林公园。指导监督全市林木种苗、花卉、草种质量。指导监督全市林业生物种质资源、植物新品种、古树名木、珍贵树木保护和转基因生物安全。

（七）负责全市绿道建设综合管理工作。会同有关部门组织编制全市绿道发展规划。组织指导绿道的道路绿化及其附近山体的绿化。组织协调和监督指导绿道及其配套设施的建设、养护、管理。起草绿道建设管护的规范性文件。负责提出绿道管理维护资金及有关专项经费的年度使用计划。

（八）落实综合防灾减灾规划相关要求，指导编制森林、草原（地）火灾防治规划、计划并监督实施。指导开展国有森林、草原（地）防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作，组织指导国有林场（林区）开展防火宣传教育、防火监测预警、督促检查等工作。指导林业系统安全生产监管相关工作。指导林业和草原（地）有害生物监测、防治、检疫工作。

（九）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十）职能转变。按照党中央、国务院关于政府职能转变、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，深化简政放权，创新监管方式，优化政务服务工作。加快建立统一规范高效的自然保护地体系，统一推进各类自然保护地的清理规范和归并整合。进一步加强森林、湿地和草原（地）资源的保护和合理开发利用，建立健全源头保护和全过程修复治理相结合的工作机制，实现整体保护、系统修复、综合治理。

（十一）有关职责分工。

1. 关于森林、湿地等资源调查和确权登记管理职责。市自然资源和规划局负责森林、湿地等资源调查和确权登记管理工作。市林业和绿化局负责森林、湿地资源的监督管理，拟订相关生态保护修复规划并监督实施。

2. 关于自然灾害（森林火灾）防救。市应急管理局承担市政府森林防火指挥部日常工作。负责森林和草原（地）火情监测预警工作，发布森林和草原（地）火险、火灾信息。市林业和绿化局负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制国有森林和草原（地）火灾防治规划和落实防护标准并指导实施；指导开展国有森林和草原（地）防火巡护、火源

管理、防火设施建设，组织指导国有林场（林区）和草原（地）开展防火宣传教育、监测预警、督促检查等工作。配合做好森林火灾先期扑救工作，必要时，市林业和绿化局可以提请市应急管理局，以市应急指挥机构名义部署相关防灭火工作。

3. 关于食用林产品质量安全监管。市林业和绿化局指导区（市）食用林产品（含干果和管辖范围内的水果，下同）从种植环节到进入批发、零售市场或生产加工企业前的质量安全监督管理，以及职责范围内的农药、肥料等其他农业投入品质量及使用的监管。负责指导陆生野生动植物疫源疫病监测以及疫病防控。市市场监督管理局负责食用林产品进入批发、零售市场或生产加工企业后的质量安全监管。两部门建立食品安全产地准出、市场准入和追溯机制，加强协调配合和工作衔接，形成监管合力。

4. 关于行政许可职责分工。有关行政许可及其关联事项划转后，按照“谁审批谁负责、谁主管谁监管”的原则，市行政审批服务局负责集中审批工作，市林业和绿化局突出加强事中事后监管，建立协调配合工作机制，严格落实监管责任。

二、机构设置

从单位构成看，枣庄市林业和绿化局部门决算包括：枣庄市林业和绿化局本级。

纳入枣庄市林业和绿化局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括:

- 1、枣庄市林业和绿化局本级

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：枣庄市林业和绿化局

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,105.71	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	177.34	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	0.16
六、经营收入	6		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		八、社会保障和就业支出	39	103.93
	9		九、卫生健康支出	40	36.98
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	177.34
	12		十二、农林水支出	43	1,353.77
	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	66.51
	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	544.36
	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	2,283.05	本年支出合计	58	2,283.05
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,283.05	总计	62	2,283.05

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 02 表
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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,283.05	2,283.05					
205	教育支出	0.16	0.16					
20508	进修及培训	0.16	0.16					
2050803	培训支出	0.16	0.16					
208	社会保障和就业支出	103.93	103.93					
20805	行政事业单位养老支出	103.93	103.93					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.29	69.29					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.64	34.64					
210	卫生健康支出	36.98	36.98					
21011	行政事业单位医疗	36.98	36.98					
2101101	行政单位医疗	10.10	10.10					
2101102	事业单位医疗	21.88	21.88					
2101103	公务员医疗补助	5.01	5.01					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
212	城乡社区支出	177.34	177.34					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	177.34	177.34					
2120816	农业农村生态环境支出	107.84	107.84					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	69.50	69.50					
213	农林水支出	1,353.77	1,353.77					
21302	林业和草原	1,353.77	1,353.77					
2130201	行政运行	312.25	312.25					
2130202	一般行政管理事务	60.91	60.91					
2130204	事业单位	533.59	533.59					
2130205	森林资源培育	45.00	45.00					
2130207	森林资源管理	5.00	5.00					
2130213	执法与监督	5.00	5.00					
2130234	林业草原防灾减灾	392.02	392.02					
221	住房保障支出	66.51	66.51					
22102	住房改革支出	66.51	66.51					
2210201	住房公积金	66.51	66.51					
224	灾害防治及应急管理支出	544.36	544.36					

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
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
22401	应急管理事务	2.00	2.00					
2240199	其他应急管理支出	2.00	2.00					
22402	消防救援事务	342.08	342.08					
2240299	其他消防救援事务支出	342.08	342.08					
22406	自然灾害防治	200.28	200.28					
2240602	森林草原防灾减灾	200.28	200.28					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 03 表
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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,283.05	1,053.25	1,229.79			
205	教育支出	0.16		0.16			
20508	进修及培训	0.16		0.16			
2050803	培训支出	0.16		0.16			
208	社会保障和就业支出	103.93	103.93				
20805	行政事业单位养老支出	103.93	103.93				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.29	69.29				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.64	34.64				
210	卫生健康支出	36.98	36.98				
21011	行政事业单位医疗	36.98	36.98				
2101101	行政单位医疗	10.10	10.10				
2101102	事业单位医疗	21.88	21.88				
2101103	公务员医疗补助	5.01	5.01				

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
科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
212	城乡社区支出	177.34		177.34			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	177.34		177.34			
2120816	农业农村生态环境支出	107.84		107.84			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	69.50		69.50			
213	农林水支出	1,353.77	845.84	507.94			
21302	林业和草原	1,353.77	845.84	507.94			
2130201	行政运行	312.25	312.25				
2130202	一般行政管理事务	60.91		60.91			
2130204	事业单位	533.59	533.59				
2130205	森林资源培育	45.00		45.00			
2130207	森林资源管理	5.00		5.00			
2130213	执法与监督	5.00		5.00			
2130234	林业草原防灾减灾	392.02		392.02			
221	住房保障支出	66.51	66.51				
22102	住房改革支出	66.51	66.51				
2210201	住房公积金	66.51	66.51				
224	灾害防治及应急管理支出	544.36		544.36			

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
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
22401	应急管理事务	2.00		2.00			
2240199	其他应急管理支出	2.00		2.00			
22402	消防救援事务	342.08		342.08			
2240299	其他消防救援事务支出	342.08		342.08			
22406	自然灾害防治	200.28		200.28			
2240602	森林草原防灾减灾	200.28		200.28			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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	2,105.71	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	177.34	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	0.16	0.16		
	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	103.93	103.93		
	9		九、卫生健康支出	41	36.98	36.98		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	177.34		177.34	
	12		十二、农林水支出	44	1,353.77	1,353.77		
	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				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	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
	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	66.51	66.51		
	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	544.36	544.36		
	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	2,283.05	本年支出合计	59	2,283.05	2,105.71	177.34	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,283.05	总计	64	2,283.05	2,105.71	177.34	

注：本表反映部门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

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2,105.71	1,053.25	1,052.45
205	教育支出	0.16		0.16
20508	进修及培训	0.16		0.16
2050803	培训支出	0.16		0.16
208	社会保障和就业支出	103.93	103.93	
20805	行政事业单位养老支出	103.93	103.93	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	69.29	69.29	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	34.64	34.64	
210	卫生健康支出	36.98	36.98	
21011	行政事业单位医疗	36.98	36.98	
2101101	行政单位医疗	10.10	10.10	
2101102	事业单位医疗	21.88	21.88	
2101103	公务员医疗补助	5.01	5.01	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
213	农林水支出	1,353.77	845.84	507.94
21302	林业和草原	1,353.77	845.84	507.94
2130201	行政运行	312.25	312.25	
2130202	一般行政管理事务	60.91		60.91
2130204	事业机构	533.59	533.59	
2130205	森林资源培育	45.00		45.00
2130207	森林资源管理	5.00		5.00
2130213	执法与监督	5.00		5.00
2130234	林业草原防灾减灾	392.02		392.02
221	住房保障支出	66.51	66.51	
22102	住房改革支出	66.51	66.51	
2210201	住房公积金	66.51	66.51	
224	灾害防治及应急管理支出	544.36		544.36
22401	应急管理事务	2.00		2.00
2240199	其他应急管理支出	2.00		2.00
22402	消防救援事务	342.08		342.08
2240299	其他消防救援事务支出	342.08		342.08
22406	自然灾害防治	200.28		200.28

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
2240602	森林草原防灾减灾	200.28		200.28

注：本表反映部门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明细表

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	948.71	302	商品和服务支出	57.08	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	220.94	30201	办公费	1.43	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	148.87	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	183.61	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	100.03	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	69.29	30206	电费	0.28	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	34.64	30207	邮电费	0.52	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	31.97	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	5.01	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费		30211	差旅费	0.06	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	66.51	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	87.83	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	47.47	30215	会议费	2.44	31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费	0.32	30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费	11.38	30217	公务接待费	0.91	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	生活补助	8.65	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	9.86	312	对企业补助	
30309	奖励金	25.72	30229	福利费	5.69	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	12.16	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	17.77	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.40	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	5.97	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		996.17	公用经费合计					57.08

注：本表反映部门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

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 07 表
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
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			177.34	177.34		177.34	
212	城乡社区支出		177.34	177.34		177.34	
21208	国有土地使用权出让收入安 排的支出		177.34	177.34		177.34	
2120816	农业农村生态环境支出		107.84	107.84		107.84	
2120899	其他国有土地使用权出 让收入安排的支出		69.50	69.50		69.50	

注：本表反映部门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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：枣庄市林业和绿化局

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.07		12.16		12.16	0.91	13.07		12.16		12.16	0.91

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

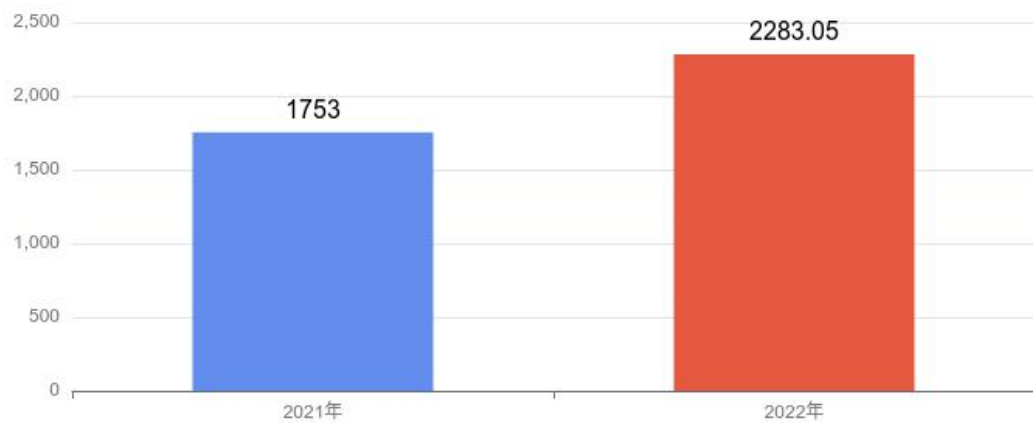
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 2,283.05 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各增加 530.05 万元，增长 30.24%。主要是单位人员增加，市级林业专项资金项目及中央和省级转移支付项目投入加大。

图1：收入支出决算变动情况
(单位：万元)

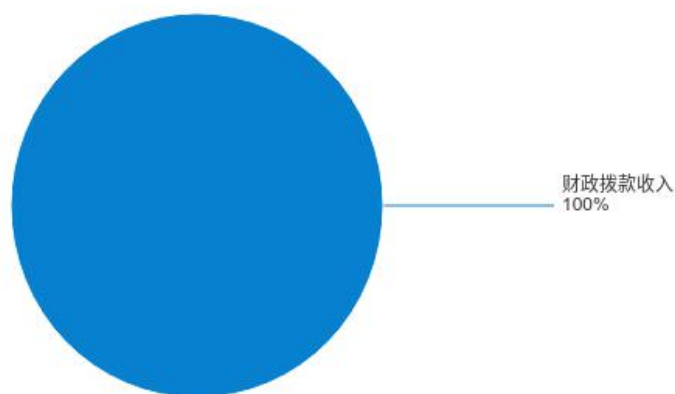


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,283.05 万元，其中：财政拨款收入 2,283.05 万元，占 100%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,283.05 万元。与 2021 年度相比，增加 601.75 万元，增长 35.79%。主要是单位人员增加，市级林业专项资金项目及中央和省级转移支付项目投入加大。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

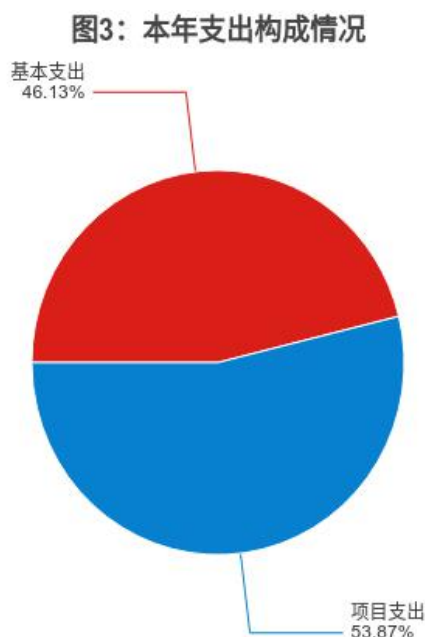
6、其他收入 0 万元。与上年决算数一致。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,283.05 万元，其中：基本支出 1,053.25 万元，占 46.13%；项目支出 1,229.79 万元，占

53.87%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 1,053.25 万元。与 2021 年度相比，增加 159.04 万元，增长 17.79%。主要是调整工资、养老金等及单位人员的增加。

2、项目支出 1,229.79 万元。与 2021 年度相比，增加 370.99 万元，增长 43.2%。主要是市级林业专项资金项目及中央和省级转移支付项目的增加。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

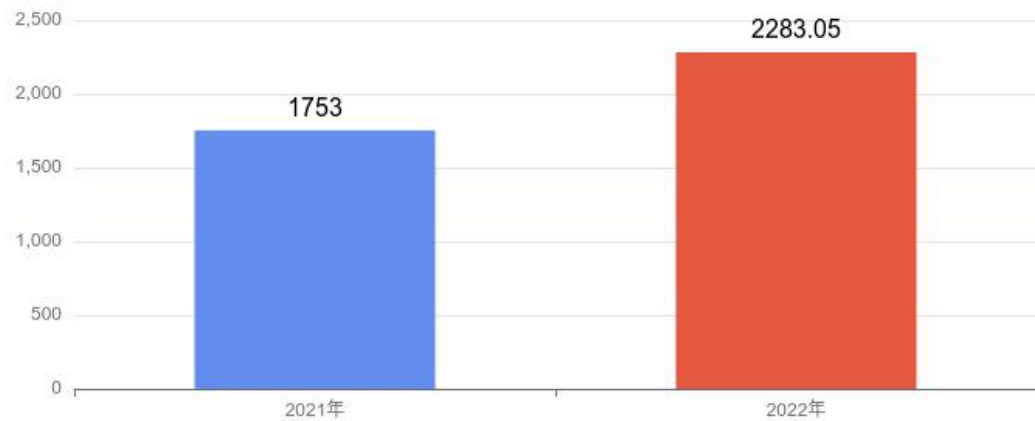
5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2,283.05 万元。与

2021 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 530.05 万元，增长 30.24%。主要是单位人员增加，市级林业专项资金项目及中央和省级转移支付项目投入加大。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

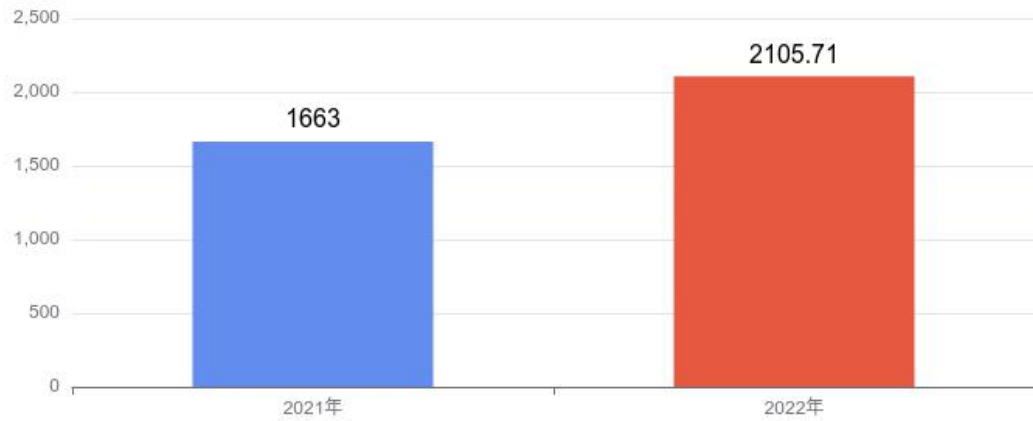


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,105.71 万元，占本年支出合计的 92.23%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 442.71 万元，增长 26.62%。主要是单位人员增加，市级林业专项资金项目及中央和省级转移支付项目投入加大。

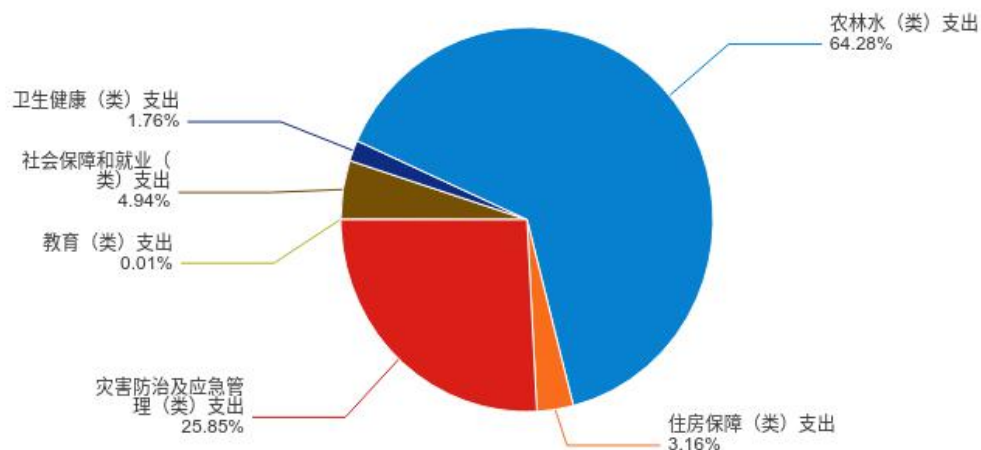
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,105.71 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 0.16 万元，占 0.01%；社会保障和就业（类）支出 103.93 万元，占 4.94%；卫生健康(类)支出 36.98 万元，占 1.76%；农林水(类)支出 1,353.77 万元，占 64.28%；住房保障（类）支出 66.51 万元，占 3.16%；灾害防治及应急管理（类）支出 544.36 万元，占 25.85%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1,012.45 万元，支出决算为 2,105.71 万元，完成年初预算的 207.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员增加，市级林业专项资金项目及中央和省级转移支付项目投入加大。其中：

1、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）。年初预算为 7.39 万元，支出决算为 0.16 万元，完成年初预算的 2.17%。决算数小于年初预算数的主要原因是疫情影响，减少外出培训类经费支出。

2、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 62.64 万元，支出决算为 69.29 万元，完成年初预算的 110.62%。

决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年新考入人员养老保险缴费支出增加以及正常增资导致的养老保险缴费增加。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 31.32 万元，支出决算为 34.64 万元，完成年初预算的 110.6%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年新考入人员职业年金缴费增加以及正常增资导致的职业年金缴费增加。

4、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。年初预算为 9.14 万元，支出决算为 10.1 万元，完成年初预算的 110.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是正常增资导致的医疗保险缴费增加。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。年初预算为 19.81 万元，支出决算为 21.88 万元，完成年初预算的 110.45%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年新考入人员医疗保险缴费增加以及正常增资导致的医疗保险缴费增加。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。年初预算为 5.01 万元，支出决算为 5.01 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

7、农林水支出(类)林业和草原(款)行政运行(项)。年初预算为 259.1 万元，支出决算为 312.25 万元，完成年初

预算的 120.51%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员正常增资和 2022 年新考入人员支出增加。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）。年初预算为 61.6 万元，支出决算为 60.91 万元，完成年初预算的 98.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，从严从紧管控费用支出。

9、农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）。年初预算为 388.07 万元，支出决算为 533.59 万元，完成年初预算的 137.5%。决算数大于年初预算数的主要原因是单位人员正常增资和 2022 年新考入人员支出增加。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。年初预算为 45 万元，支出决算为 45 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

11、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）。年初预算为 5 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）执法与监督（项）。年初预算为 5 万元，支出决算为 5 万元，完成年初预算的 100%。与年初预算持平。

13、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）。年初预算为 58.4 万元，支出决算为 392.02 万元，

完成年初预算的 671.27%。决算数大于年初预算数的主要原因是中央和省级转移支付项目的增加。

14、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 54.98 万元，支出决算为 66.51 万元，完成年初预算的 120.97%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年新考入人员和单位人员正常增资，增加了公积金的缴纳。

15、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 2 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是 2022 年度全市安全生产目标责任完成奖励资金的增加。

16、灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）其他消防救援事务支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 342.08 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2021 年资金）完成资金支付。

17、灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害防治（款）森林草原防灾减灾（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 200.28 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是新增枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2022 年）资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,053.25 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 996.17 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 57.08 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 177.34 万元，本年支出 177.34 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 107.84 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是市级林业专项资金项目追加预算经费。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安

排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项)。年初预算为 0 万元，支出决算为 69.5 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是市级林业专项资金项目追加预算经费。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一)“三公”经费支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 13.07 万元，支出决算为 13.07 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

(二)“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国(境)费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2022 年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国(境)团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 12.16 万元，支出决算为 12.16 万元，与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2022 年枣庄市林业和绿化局等单位使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 12.16 万元，主要是按规定保留的

公务用车的燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出。截至 2022 年 12 月 31 日,枣庄市林业和绿化局等单位财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 11 辆。

3、公务接待费全年预算为 0.91 万元,支出决算为 0.91 万元,与 2022 年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中:

国内接待费 0.91 万元,主要用于上级部门督查、调研、检查等公务,共计接待 14 批次、77 人次(含外事接待 0 批次、0 人次);

国(境)外接待费 0 万元,共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 57.08 万元,比年初预算数减少 23.76 万元,下降 29.39%,主要原因是厉行节约,从严从紧管控办公经费支出。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 191.45 万元,其中:政府采购货物支出 123.46 万元、政府采购工程支出 35 万元、政府采购服务支出 32.99 万元。授予中小企业合同金额 191.45 万元,占政府采购支出总额的 100%,其中:授予小微企业合同金额 156.45 万元,占政府采购支出总额的 81.72%。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 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 11 辆，其中，符合规定领导干部用车 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 8 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）2 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，枣庄市林业和绿化局组织对 2022 年度市级预算项目和中央及省级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目 15 个，涉及预算资金 827 万元，占部门市级预算项目支出总额的 100%；中央及省级对地方转移支付项目 3 个，涉及预算资金 615.08 万元。

组织对森林防火储备物资年度采购等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 40 万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果。枣庄市林业和绿化局 2022 年度市级预算绩效自评的 15 个项目中，15 个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，

资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部市级预算项目绩效自评结果，以及中央及省级对地方转移支付项目等 18 个项目的绩效自评表。

1. 森林督查技术服务费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 30 万元，执行数为 30 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成 2022 年全市森林督查的图斑内业、外业核查。

2. 义务植树项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：采购苗木 3309 株，开展林业宣传。

3. 林业改革发展资金——良种苗木培育补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 45 万元，执行数为 45 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：完成培育营养袋良种苗木数量 60 万株。

4. 森林防火储备物资年度采购项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 40 万元，执行数为 40 万元，完成预算的 100%。项目绩效

目标完成情况：按时完成森林防火物资采购任务。

5. 食用林产品质量安全监管项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100 分。全年预算数为 5 万元，执行数为 5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按时完成食用林产品监督抽检任务。

2022 年度市级预算项目绩效自评情况汇总表和市级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）中央及省级对地方转移支付项目绩效自评结果。枣庄市林业和绿化局对智能卡口建设、枣庄市森林防火高风险区综合治理建设项目（2021 年中央资金）、枣庄市森林防火高风险区综合治理建设项目（2022 年中央资金）等 2022 年度中央及省级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在部分项目产出指标低于预期、项目实施进展慢等问题。

1. 智能卡口建设项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 57 万元，执行数为 57 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：新建设森林防火智能音视频卡口 56 套。

2. 枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2022 年中央资金）项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 216 万

元，执行数为 200.28 万元，完成预算的 92.72%。项目绩效目标完成情况：有效提升项目区森林火灾综合防控能力。

3. 枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2021 年中央资金）项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 342.08 万元，执行数为 342.08 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：已完成防火物资采购 1 宗，完成防火物资储备库主体工程建设。

2022 年度中央及省级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。

森林防火储备物资年度采购项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。市财政局对我部门市级林业专项资金项目开展绩效评价。该项目绩效评价得分为 84.15 分，等级为良。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括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。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“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”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、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。

十四、“三公”经费：指单位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购置支出（含车辆购置税）及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。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（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。

十六、教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。教育部门的师资培训，党校、行政学院等专业干部教育机构的支出，以及退役士兵、转业士官的培训支出，不在本科目反映。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

二十、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险

险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）
公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补助经费。

二十二、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十三、农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

二十四、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（含实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位的支出。

二十五、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）：反映育苗（种）、造林、抚育、退化林修复、义务植树以及生物质能源建设等方面的支出。

二十六、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）：反映森林资源核查、监测、评估、经营利用、林地保护等方面的支出。

二十七、农林水支出（类）林业和草原（款）执法与监督（项）：反映执法与监督队伍建设，刑事、行政案件受理、查处和督办，行政许可、复议与诉讼管理等方面的支出。

二十八、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）：反映用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动物疫病灾害等方面的支出。

二十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位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。

三十、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）：反映除上述项目外的其他应急管理方面的支出。

三十一、灾害防治及应急管理支出（类）消防救援事务（款）其他消防救援事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于消防救援方面的支出。

三十二、灾害防治及应急管理支出（类）自然灾害防治（款）森林草原防灾减灾（项）：反映防治森林草原火灾、自然水旱灾害等发生的支出。

三十三、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农业农村生态环境支出（项）：反映土地出

让收入用于农村人居环境整治、与农业农村直接相关的山水林田湖草生态保护修复等方面的支出。

三十四、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出

（项）：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用地土地有偿使用费的支出。

第五部分

附 件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：枣庄市林业和绿化局				
序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
1	枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2022年市级配套资金）	枣庄市林业和绿化局	92.43	优
2	枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2022年中央资金）	枣庄市林业和绿化局	99	优
3	2022年陆生野生动植物普查项目市级技术服务费	枣庄市林业和绿化局	93	优
4	森林督查技术服务费	枣庄市林业和绿化局	100	优
5	2022年市政府和社会资本合作补助资金	枣庄市林业和绿化局	100	优
6	义务植树	枣庄市林业和绿化局	100	优
7	枣庄市绿道片区EOD导向的综合建设提升（一期）PPP项目	枣庄市林业和绿化局	100	优
8	智能卡口建设	枣庄市林业和绿化局	100	优
9	林业改革发展资金——良种苗木培育补助	枣庄市林业和绿化局	100	优
10	挂职人员经费	枣庄市林业和绿化局	100	优
11	林业综合发展运行保障	枣庄市林业和绿化局	100	优
12	林长制工作经费	枣庄市林业和绿化局	100	优
13	森林防火储备物资年度采购	枣庄市林业和绿化局	100	优
14	森林和草原火灾隐患普查风险评估区划	枣庄市林业和绿化局	100	优
15	食用林产品质量安全监管	枣庄市林业和绿化局	100	优
16	枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2021年中央资金）	枣庄市林业和绿化局	100	优
17	枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2021年市级配套资金）	枣庄市林业和绿化局	98.25	优
18	省级应急（安全生产）专项资金	枣庄市林业和绿化局	100	优

2. 自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，60（含）-80为“中”，60分以下为“差”；

3. 表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		森林督查技术服务费		主管部门	枣庄市林业和绿化局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	30	30	30	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	30	30	30	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		完成 2022 年全市森林督查的图斑内业、外业核查。		完成 2022 年全市森林督查的图斑内业、外业核查。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	对各区市森林督查内业成果进行质量检查和反馈	1	1	10.00	10.00	
		数量指标	对全市国家下发图斑进行抽查并现场复核	按国家下发判读图斑确定。	全部完成	10.00	10.00	
		数量指标	《枣庄市森林督查工作方案》、《枣庄市森林督查成果报告》、《枣庄市森林督查数据库》	3	3	10.00	10.00	
		时效指标	年度完成率	100	100	10.00	10.00	
		质量指标	高质量完成判读图斑处理，确保查处到位，	1	1	10.00	10.00	

		保证全市森林督查工作质量。					
效益指标	经济效益指标						
	社会效益指标	为森林资源保护管理及生态文明建设重大决策提供科学依据。	提升	提升	10.00	10.00	
	生态效益指标	查处违法违规行为，确保森林资源安全，践行“绿水青山就是金山银山”的发展内涵。	提升	提升	10.00	10.00	
	可持续影响指标	切实保护好森林资源和生态环境，实现枣庄市林业生态建设又快又好发展。	提升	提升	10.00	10.00	
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	满意	满意	10.00	10.00	
总分		100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		义务植树		主管部门	枣庄市林业和绿化局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	40	40	40	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	40	40	40	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		采购苗木 3000 株，开展林业宣传。		采购苗木 3309 株，开展林业宣传。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	采购苗木(株)	3000	3309	20	20	
		时效指标	供货完成时间	2022 年内	2022 年 9 月	10	10	
		质量指标	符合合同规定	符合	符合	10	10	
		成本指标	投资金额(万元)	40	40	10	10	
	效益指标	经济效益指标	苗木采购总价(万元)	≤20	20	10	10	
		社会效益指标	群众绿化生态保护意识	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	生态环境改善	改善	改善	10	10	
	满意度	服务对象满意度指标	参加义务植树满意度	≥80%	85%	10	10	

指 标							
总分	100						

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		林业改革发展资金——良种苗木培育补助		主管部门		枣庄市林业和绿化局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	45	45	45	10	100%	10	
	其中：当年财政拨款	45	45	45	-		-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成培育营养袋良种苗木数量 60 万株			完成培育营养袋良种苗木数量 60 万株			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	培育营养袋良种苗木数量	600000 株	600000 株	15	15	
		质量指标	苗木成活率	100%	100%	15	15	
		时效指标	按时完成良种苗木培育任务	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目经费	45 万元	45 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	容器袋培育苗木提高成活率, 提高经济效益	是	是	5	5	
		社会效益	服务于林业可持续发展, 改善区域生态环境	是	是	10	10	
		生态效益	提高破损山体生态修复治理	提高	提高	5	5	

		可持续影响指标	大力开展破损山体生态修复治理，推进荒山绿化彩化示范工程。	是	是	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	95%	95%	10	10	
总分			100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		森林防火储备物资年度采购		主管部门		枣庄市林业和绿化局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	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	-	100%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		按时完成防火物资采购任务			按时完成防火物资采购任务			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	森林防火设备采购数量	1 套	1 套	15	15	
		质量指标	设备功能符合相关要求	是	是	15	15	
		时效指标	按时完成防火物资采购	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目费用	40 万元	40 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	预防森林火灾, 保障社会经济安全	提高	提高	5	5	
		社会效益指标	提高人民生命财产及生态安全	提高	提高	10	10	
		生态效益	预防森林火灾, 保障生态安全	保障	保障	5	5	

		可持续影响指标	保障生态森林安全	是	是	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	90%	90%	10	10	
总分			100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		食用林产品质量安全监管		主管部门	枣庄市林业和绿化局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	5	5	5	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	5	5	5	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		按时完成食用林产品监督抽检，完成市级的抽检任务数量 100 批次		按时完成食用林产品监督抽检任务				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	完成市级的抽检任务数量	100 批次	100 批次	15	15	
		质量指标	符合抽样要求和样品监测标准要求	是	是	15	15	
		时效指标	按时完成食用林产品监督抽检	按时	按时	10	10	
		成本指标	项目经费	5 万元	5 万元	10	10	
	效益指标	经济效益指标	保障食用林产品质量安全，促进林业产业发展	促进	促进	5	5	
		社会效益指标	守护人民群众舌尖上的安全	是	是	10	10	
		生态效益	保障食用林产品质量安全	保障	保障	5	5	

		可持续影响指标	切实保持全市经济林发展向好态势，不发生大的食用林产品质量安全事故	是	是	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	90%	90%	10	10	
总分			100					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目（2022 年中央资金）			主管部门	枣庄市林业和绿化局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	216	216	200.28	10	92.7%	9	
	其中：中央补助	216	216	200.28	-	92.7%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标	年初预期目标			目标实际完成情况				
	有效提升项目区森林火灾综合防控能力。			有效提升项目区森林火灾综合防控能力。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	支持项目数量	1 个	1 个	10	10	
		时效指标	项目建设按期完成率	≥80%	≥90%	10	10	
		质量指标	建设项目验收合格率	≥90%	初步验收合格	10	10	
		成本指标	建设项目成本	不超预算	≤216	10	10	
	效益指标	经济效益指标	工程区经济效益	保障	项目区经济效益保障	10	10	
		社会效益指标	工程区社会效益	保障	项目区社会效益安全保障	10	10	
		生态效益指标	工程区生态效益	保障	项目区生态效益保障	10	10	

	可持续影响指标	工程区森林火灾防控可持续影响	保障	工程区森林火灾防控提升	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众或受益对象满意度	项目区群众满意度	≥90%	≥95%	10	
总分		99					

2022 年度市级预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		智能卡口建设		主管部门	枣庄市林业和绿化局			
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	57	57	57	10	100.00%	10.00	
	其中：当年财政拨款	57	57	57	-	100.00%	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		年内在重要进山路口新建设森林防火智能音视频卡口不少于 50 套		新建设森林防火智能音视频卡口 56 套				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值(A)	实际完成指标值(B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	质量指标	符合上级要求	质量符合验收要求	质量符合验收要求	10.00	10	
		时效指标	不晚于年底	及时	及时	10.00	10	
		成本指标	57 万元	不超预算	<57 万元	10.00	10	
		数量指标	不少于 50 套	不少于 50 套	56 套	10.00	10	
	效益指标	经济效益指标	保障	对监控区域森林防火能力提升	提升	10.00	10	
		生态效益指标	保障	对监控区域生态保障	对监控区域生态保障	10.00	10	
		社会效益指标	保障	提升区域森林防火宣传能力	提升	10.00	10	

	可持续影响指标	保障	对区域生态可持续保障	可持续保障	10.00	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	满意	服务对象满意度不低于90%	95%	10.00	10	
总分		100					

2022 年度中央资金项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		枣庄市森林火灾高风险区综合治理 建设项目（2021 年中央资金）		主管部门		枣庄市林业和绿化局		
项目预 算 执行情 况		年初预 算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资 金总额	342.08	342.08	342.08	10	100%	10	
	其中：当 年财政 拨款							
	上年结 转资金	342.08	342.08	342.08	10	100%	10	
	其他资 金				-		-	
年度总 体目标		年初预期目标		目标实际完成情况				
		按照初设和批复建设内容采购 森林防火物资 1 宗，建设防火物 资储备库 1 处		已完成防火物资采购 1 宗，完成防火物资储备库主体 工程建设				
绩 效 指 标	一 级 指 标	二 级 指 标	三 级 指 标	年度指标 值 (A)	实际完成 指标值 (B)	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
年 度 绩 效 指 标	产 出 指 标	数量指 标	采购森 林防火 物资 1 宗，建 设防火 物资储 备库 1 处	采购森林防 火物资 1 宗， 建设防火物 资储备库 1 处	已按照初设和批复建 设内容完成森林防火 物资采购 1 宗，完成 防火物资储备库主体 工程建设	10	10	
		时效指 标	不晚于 2022 年 底	不晚于 2022 年底	2022 年底已完成	10	10	
		质量指 标	防火物 资符合 质量要 求，物 资储备 库符合 建设标	防火物资符 合质量要求， 物资储备库 符合建设标 准	防火物资符合质量要 求，物资储备库建设 标准，验收合格	10	10	

		准					
	成本指标	不超预算	≦342.07788	342.07788 万元	10	10	
效益指标	经济效益指标	保障森林防火重点区域安全	保障森林防火重点区域安全	保障森林防火重点区域安全	10	10	
	社会效益指标	保障森林防火重点区域人民群众安全	保障森林防火重点区域人民群众安全	保障森林防火重点区域人民群众安全	10	10	
	生态效益指标	保障森林资源安全	保障森林资源安全	保障森林资源安全	10	10	
	可持续影响指标	森林防火重点区域群众受益期限	长期	长期保障	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公众满意度	满意度≥90%	满意度≥90%	10	10
总分		100					

2022年度枣庄市市级林业专项资金项目 绩效评价报告

项目名称：2022年度枣庄市市级林业专项资金项目

委托单位：枣庄市财政局

主管部门：枣庄市林业和绿化局

评价机构：山东鲁财云管理咨询有限公司



二〇二三年七月

目 录

摘 要	- 1 -
正 文	- 8 -
一、项目概况	- 8 -
(一) 项目立项背景	- 8 -
(二) 项目内容	- 9 -
(三) 项目实施的目的是和意义	- 11 -
(四) 项目预算及资金来源	- 12 -
(五) 项目绩效目标	- 15 -
二、评价基本情况	- 18 -
(一) 评价目的和依据	- 18 -
(二) 评价对象和范围	- 19 -
(三) 评价原则和方法	- 19 -
三、评价指标体系	- 21 -
(一) 指标体系设计总体思路	- 21 -
(二) 指标体系	- 21 -
四、评价结论及分析	- 26 -
(一) 资金总体评价结论	- 26 -
(二) 绩效评价具体指标分析	- 28 -
五、主要经验及做法	- 38 -
六、存在的问题	- 39 -
(一) 部分项目未全面完成，影响项目整体效益	- 39 -
(二) 项目质量管理制度不健全，影响项目产出质量 ..	- 40 -
(三) 资金管理方面存在项目资金使用率低的问题	- 40 -
(四) 个别项目立项程序不规范	- 41 -

(五) 预算绩效管理工作有待强化	- 41 -
(六) 可持续影响方面, 未建立长效管理机制	- 41 -
七、意见建议	- 42 -
(一) 加快项目实施进度, 提高资金使用效率	- 42 -
(二) 健全项目质量管理制度, 强化项目过程监管, 严格执行验收程序	- 42 -
(三) 及时申请拨付资金, 提高资金使用效率	- 42 -
(四) 进一步规范项目立项程序	- 43 -
(五) 规范设置绩效指标, 强化绩效管理理念	- 43 -
(六) 建立健全项目长效管理机制	- 43 -
八、其他需要说明的问题	- 44 -
九、附件	- 44 -
附件 1: 绩效评价得分表	- 45 -
附件 2: 调查问卷及统计分析表	- 54 -
附件 3: 问题清单	- 57 -

摘 要

一、项目概况

（一）项目立项背景

近年来，中央财政认真贯彻落实党中央、国务院的决策部署，着力支持林业重点工程，开展林业补贴试点，健全生态补偿机制，扶持林业产业发展，推进林业体制改革，提升抗灾减灾能力，逐步构建了现代林业发展财政保障机制。

国务院办公厅《关于进一步加强林业有害生物防治工作的意见》（国办发〔2014〕26号）、国家林业和草原局《关于山东省枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目可行性研究报告的批复》（（规批字〔2018〕145号））山东省人民政府《关于开展“绿满齐鲁·美丽山东”国土绿化行动的实施意见》（鲁政发〔2017〕36号）、山东省人民政府《关于森林防火能力建设提质增效转型升级实施方案的批复》（鲁政字〔2016〕148号）、山东省林业厅《关于进一步加强候鸟等野生动物保护执法和疫源疫病监测防控工作的紧急通知》（鲁林保字〔2017〕324号）、山东省自然资源厅《关于枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目初步设计的批复》（（自然资函〔2020〕932号））《山东省自然资源厅关于印发山东省“十四五”林业保护发展规划的通知》（鲁自然资发〔2021〕17号）等文件就生态保护体系建设、

森林防火能力建设、国土绿化行动、林业产业发展、林业有害生物防治、野生动物保护等项目都作了政策性的规定，枣庄市 2021 年印发了《中共枣庄市委、枣庄市人民政府关于实施“山水林田大会战”的意见》（枣发〔2021〕号），开展了“山水林田大会战”活动，枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目是“山水林田大会战”的一项重要任务。

（二）项目内容

2022 年度共组织实施了 8 个林业专项资金项目，分别是：“山水林田大会战”项目、森林火灾高风险区综合治理建设项目、美国白蛾飞机喷药和地面防治项目、森林督查项目、荒山绿化彩化奖补资金项目、陆生野生动植物普查项目、义务植树造林专项资金项目和第十八届中国林产品交易会参展项目。

（三）项目实施的目的和意义

枣庄市林业和绿化局作为项目实施单位，牢固树立“山水林田湖草沙是生命共同体”的理念，构建布局合理、结构优化、功能完备、效益显著的生态体系，推进生态廊道工程、生态修复工程、森林提质增效工程等工程建设，全面打造多层级的公园绿地体系，生态结构得到显著优化，城区景观全面提升。继续提升湿地保护能力，加强野生动植物保护，构建新的自然保护地体系、生态保护红线、生态绿线，有害生物成灾率和森林火灾受害率控制在预期水平。

（四）项目预算及资金来源

本项目预算资金 3780 万元，全部为枣庄市级财政资金，其中：“山水林田大会战”项目 2300 万元，森林火灾高风险区综合治理建设项目 144 万元，美国白蛾飞机喷药和地面防治项目 460 万元，森林督查项目 30 万元，荒山绿化彩化奖补资金项目 746 万元，陆生野生动植物普查项目 30 万元，义务植树专项资金项目 60 万元和第十八届中国林产品交易会参展项目 10 万元。

二、评价结论及分析

通过数据采集、问卷调查及实地调研访谈等形式，搜集数据、了解情况，确定评价指标体系及评分标准，对 2022 年度林业专项资金进行评价。项目评价组认为，2022 年度枣庄市级林业专项资金项目基本达到既定绩效目标，项目立项、组织实施、产出数量、产出质量、生态效益、可持续影响等方面成效较好，但在项目审批、绩效目标设置、预算资金执行、项目管理监管、产出数量、产出时效、社会效益等方面有待进一步提升。该项目综合得分 84.15 分，评价等级为“良”。

三、存在的问题

（一）部分项目未全面完成，影响项目整体效益

根据枣庄市 2022 年荒山绿化验收情况的通报看出，山亭区荒山绿化任务完成任务的 98.8%；精品工程申报 14 项，实际完成 8 项，精品工程总体完成比例为 7%。由于个别项目

实施进度未及预期，导致项目整体完成时效性略有欠缺。

（二）项目质量管理制度不健全，影响项目产出质量

个别项目质量管理存在缺陷，未根据项目制定相应的质量管理办法，也未对项目整体进行验收，项目质量安全存在隐患。

（三）资金管理方面存在项目资金使用率低的问题

由于个别项目实施进度未及预期，导致项目整体完成时效性略有欠缺，从而影响项目资金执行效率。经查阅相关预算资金下达文件，枣庄市级林业专项资金足额及时下达至各区市财政局，各区市财政局基本上能将项目资金拨付至项目单位，资金使用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。但是部分项目资金不到位、预算执行不到位。

（四）个别项目立项程序不规范

整体来说，项目立项依据充分，与部门职责范围相符，属于枣庄市公共财政支持林业修复保护和种植的范围。但个别项目立项程序欠规范，事前没经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、事前绩效评价等程序。

（五）预算绩效管理工作有待强化

一是项目绩效指标不够明确具体。项目资金一级和二级项目资金使用预期的产出和效果不够明晰和具体，同时还存在绩效目标未细化分解为具体、清晰、可衡量的绩效指标的问题。二是部分资金使用单位绩效认识不到位，对绩效管理

不够重视。个别资金使用单位未提供绩效自评材料和绩效自评报告。

（六）可持续影响方面，未建立长效管理机制

林业项目后期维护质量是决定项目质量的重要保证。但经调查了解，项目未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。

四、意见建议

（一）加快项目实施进度，提高资金使用效率

建议组织专人进一步了解各项目目前工作开展情况，督查落实项目工作进度滞后的原因，根据原因提出相应解决方案并执行。进一步强化项目统筹管理能力，尽快保质保量完成项目任务。

（二）健全项目质量管理制度，强化项目过程监管，严格执行验收程序

关于项目质量管理制度不健全，影响项目产出质量的问题，建议完善相关管理制度，各资金使用单位结合项目特点，完善相关项目管理和验收程序，做到项目管理过程中有章可循、有据可依。严格按照文件下达的项目任务实施和履行相应的程序，强化项目过程的监督。对资金拨付进度较慢的问题落实专人负责，加快报批程序。严格标准验收，规范档案管理。

（三）及时申请拨付资金，提高资金使用效率

关于项目资金使用率低的问题，建议加快资金的支出进

度，提高资金拨付效率。应根据年度预算安排及时提出用款申请，财政部门及时审核并拨付资金，同时加强监督检查，及时解决资金拨付的难题，确保资金尽快项目单位，充分发挥林业专项资金使用效益。

（四）进一步规范项目立项程序

关于项目立项程序不规范的问题，建议重视项目立项前的调查研究、可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策、事前绩效评价等必要程序，增强项目的可执行性。

（五）规范设置绩效指标，强化绩效管理理念

一是合理规范设置绩效指标。建议财政部门安排年度预算时要求各资金使用单位在申报绩效目标的同时设置清晰、可衡量的绩效指标。二是开展培训以提升绩效认识。各资金使用单位加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员和财务人员的绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识。三是压实绩效管理的主体责任。建议压实各资金使用单位绩效管理主体责任，以督促资金使用单位改变传统“只管花钱不问绩效”的观念，切实提高对绩效的重视。四是强化项目绩效管理，落实项目实施成效。

（六）建立健全项目长效管理机制

尽快建立项目长效管理机制，制定后期养护管理制度、采取必要的维护措施。创新林业企业经营模式，促进持续发展。积极发展经济林，多种经营并举。加强生态公益林建设，

发挥生态效益和经济效益的统一。积极发展森林生态旅游、森林康养、林下经济、绿化苗木销售等新业态，促进林业事业的可持续发展。

正文

一、项目概况

（一）项目立项背景

近年来，中央财政认真贯彻落实党中央、国务院的决策部署，着力支持林业重点工程，开展林业补贴试点，健全生态补偿机制，扶持林业产业发展，推进林业体制改革，提升抗灾减灾能力，逐步构建了现代林业发展财政保障机制。

国务院办公厅《关于进一步加强林业有害生物防治工作的意见》（国办发〔2014〕26号）、国家林业和草原局《关于山东省枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目可行性研究报告的批复》（林规批字〔2018〕145号）、山东省人民政府《关于开展“绿满齐鲁·美丽山东”国土绿化行动的实施意见》（鲁政发〔2017〕36号）、山东省人民政府《关于森林防火能力建设提质增效转型升级实施方案的批复》（鲁政字〔2016〕148号）、山东省林业厅《关于进一步加强候鸟等野生动物保护执法和疫源疫病监测防控工作的紧急通知》（鲁林保字〔2017〕324号）、山东省自然资源厅《关于枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目初步设计的批复》（鲁自然资函〔2020〕932号）、《山东省自然资源厅关于印发山东省“十四五”林业保护发展规划的通知》（鲁自然资发〔2021〕17号）等文件就生态保护体系建设、

森林防火能力建设、国土绿化行动、林业产业发展、林业有害生物防治、野生动物保护等项目都作了政策性的规定，枣庄市 2021 年印发了《中共枣庄市委、枣庄市人民政府关于实施“山水林田大会战”的意见》（枣发〔2021〕8 号），开展了“山水林田大会战”活动，枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目是“山水林田大会战”的一项重要任务。

（二）项目内容

2022 年度共组织实施了 8 个林业专项资金项目，分别是：“山水林田大会战”项目、森林火灾高风险区综合治理建设项目、美国白蛾飞机喷药和地面防治项目、森林督查项目、荒山绿化彩化奖补资金项目、陆生野生动植物普查项目、义务植树造林专项资金项目和第十八届中国林产品交易会参展项目。各项目具体内容如下：

1. “山水林田大会战”项目

为大力实施“山水林田大会战”三年行动中后期攻坚，加快构建生态共美的绿色家园，根据《中共枣庄市委、枣庄市人民政府关于实施“山水林田大会战”的意见》（枣发〔2021〕8 号），2022 年，枣庄市“山水林田大会战”（以下简称“大会战”）计划实施 36 个片区、22 个攻坚战，共 268 个重点项目，预计总投资 55.98 亿元。主要目标任务是完成植树造林 12250 亩、荒山绿化 6200 亩、建设生态廊道 155 公里；实施湿地修复 2100 亩、林业有害生物防治 210 万亩、破损山体修复 29 处、河道治理 35 条（段）；新立项建设高标准

农田 21 万亩；建设提升公园游园 20 处、口袋公园 100 处、生态街巷 100 条，城区内及省市界域节点改造 120 处，城区内绿道（绿廊）100 公里、立体绿化 10 万平方米、行道树修剪示范道路 15 条，争创国家生态园林城市；创建森林镇 8 个、森林村居 192 个；按照“公园城市”理念加快实施凤凰绿道片区建设提升工程，高标准高质量打造示范项目。市级财政安排预算资金 2300 万元。

2. 森林火灾高风险区综合治理建设项目

森林火灾高风险区综合治理建设项目是枣庄市承担的首个列入国家重大项目库的森林防火建设项目，是“山水林田大会战”防火护绿工程的重要内容。2022 年度建设内容：建成扑火队营房 3 处、防火物资储备库 2 处、蓄水池 29 个、提水泵房 1 座；建成监控塔 5 座，林火视频监控系统 5 套，中控系统（森林防火综合指挥控制系统）1 套；配套建设训练场、大门、围墙等附属设施。市级财政预算资金 144 万元。

3. 美国白蛾飞机喷药和地面防治项目

2022 年在全市范围内对阔叶林实施飞机喷药防治第一代美国白蛾，作业面积 200 万亩，在第二代、第三代发生区域实施地面喷药补防。市级财政预算资金 460 万元。

4. 森林督查项目

完成 2022 年森林督查判读图斑的内业核实、外业抽查工作；完成国家级、省级公益林监管工作；完成林地保护利用规划的市级汇总。市级财政预算资金 30 万元。

5. 荒山绿化彩化奖补资金项目

对完成 2022 年度荒山绿化彩化任务的，市财政按新造林每亩 800 元、疏林地补植造林每亩 500 元的标准予以补助。对集中连片 100 亩以上的，组织开展市级荒山绿化精品工程评选，给予一定的资金奖励。市级财政预算资金 746 万元。

6. 陆生野生动植物普查项目

完成 2022 年森林、湿地等区域陆生野生动植物调查（包括外来入侵物种）内业核实、外业抽查工作，初步掌握全市陆生野生动植物物种种类、分布及其栖息地保护管理现状，形成阶段性总结报告。市级预算资金 30 万元。

7. 义务植树造林专项资金项目

种植侧柏、黄栌、女贞、玉兰等义务植树苗木，拨付薛城区义务植树基地建设补助。市级财政预算资金 60 万元。

8. 第十八届中国林产品交易会参展经费项目

专项用于第十八届中国林产品交易会参展支出。市级财政资金 10 万元。

（三）项目实施的目的和意义

枣庄市林业和绿化局作为项目实施单位，牢固树立“山水林田湖草沙是生命共同体”的理念，构建布局合理、结构优化、功能完备、效益显著的生态体系，推进生态廊道工程、生态修复工程、森林提质增效工程等工程建设，全面打造多层级的公园绿地体系，生态结构得到显著优化，城区景观全面提升。继续提升湿地保护能力，加强野生动植物保护，构

建新的自然保护地体系、生态保护红线、生态绿线，有害生物成灾率和森林火灾受害率控制在预期水平。

（四）项目预算及资金来源

本项目预算资金 3780 万元，全部为枣庄市级财政资金，其中：“山水林田大会战”项目 2300 万元，森林火灾高风险区综合治理建设项目 144 万元，美国白蛾飞机喷药和地面防治项目 460 万元，森林督查项目 30 万元，荒山绿化彩化奖补资金项目 746 万元，陆生野生动植物普查项目 30 万元，义务植树专项资金项目 60 万元和第十八届中国林产品交易会参展项目 10 万元。（具体预算指标明细见下表）

表 1-1 2022 年“山水林田大会战”暨林业专项资金预算指标表

单位：万元

区（市）	2021 年度“山水林田大会战”奖补资金	枣庄市森林火灾高风险区综合治理建设项目 市级配套资金	第三代美国白蛾防控经费		森林督查市级监理 专项经费	陆生野生动植物 普查工作经费	合计
			治理面积	金额			
滕州市	400		9000	45			445
薛城区	400		6400	32			432
山亭区	400		5000	25			425
市中区	300		5000	25			325
峯城区	300		5000	25			325
台儿庄区	300		8000	40			340
高新区	200		1600	8			208
市林业和绿化局		144			30	30	204
合计	2300	144	40000	200	30	30	2704

表 1-2 2022 年荒山绿化造林奖补资金分配表

区（市）	造林合格面积（亩）			补助金额（万元）			精品工程				奖补资金合计 （万元）
	合计	新造林	补植造林	合计	新造林	补植造林	一等奖数量	二等奖数量	三等奖数量	奖补金额 （万元）	
滕州市	2394	460	1934	133.50	36.80	96.70	1	1	1	105.00	238.50
薛城区	1378	734	644	90.92	58.72	32.20	1	2		120.00	210.92
山亭区	1975	535	1440	114.80	42.80	72.00					114.80
市中区	1100	560	540	71.80	44.80	27.00			1	20.00	91.80
峰城区	722	597	125	54.01	47.76	6.25					54.01
台儿庄区	200	200		16.00	16.00				1	20.00	36.00
合计	7769	3086	4683	481.03	246.88	234.15	2	3	3	265.00	746.03

（五）项目绩效目标

2022 年度林业专项资金共涉及 8 个分项项目，以“山水林田大会战”项目为例。项目单位编制的绩效目标表如下：

表 1-3 “山水林田大会战”项目绩效目标表

枣庄市	合计	滕州市	薛城区	山亭区	市中区	峰城区	台儿庄区	高新区			
市级补助年度金额 (万元)	2300.00	400.00	400.00	400.00	300.00	300.00	300.00	200.00			
年度总体目标	植树造林 12250 亩，263 个重点项目完成任务或年度计划。										
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	指标值	指标值	指标值	指标值	指标值	指标值	指标值
	产出指标	数量指标	植树造林面积 (亩)	12250	3000	1300	5000	1300	850	800	
			重点项目数量 (个)	263	60	42	30	25	41	50	15
		质量指标	造林成活率 (%)	≥85%	≥85%	≥85%	≥85%	≥85%	≥85%	≥85%	≥85%
		时效指标	重点项目当年 任务完成率 (%)	100	100	100	100	100	100	100	100
		成本指标	市级财政补助 金额(万元)	2300	400	400	400	300	300	300	200
	效益指标	社会效益 指标	生态环境改善	明显	明显	明显	明显	明显	明显	明显	明显

		生态效益 指标	生态系统生态 效益发挥	明显	明显	明显	明显	明显	明显	明显	明显
		可持续 影响指标	生态系统功能 改善可持续影 响	明显	明显	明显	明显	明显	明显	明显	明显
	满意度指标	服务对象 满意度 指标	群众满意度 (%)	≥80%	≥80%	≥80%	≥80%	≥80%	≥80%	≥80%	≥80%

二、评价基本情况

（一）评价目的和依据

1. 评价目的

客观评价 2022 年度枣庄市本级林业专项资金的使用和效益情况，为预算绩效管理和下年度预算安排提供重要依据。

2. 评价依据

（1）《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）；

（2）《中共山东省委办公厅、省政府办公厅〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉》（鲁发〔2019〕2号）；

（3）《山东省财政厅关于印发〈山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程〉和〈山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程〉的通知》（鲁财绩〔2020〕4号）；

（4）《山东省财政厅关于印发〈山东省省级部门委托第三方机构参与预算绩效管理工作暂行办法〉的通知》（鲁财绩〔2021〕12号）；

（5）《中共枣庄市委、枣庄市人民政府〈关于全面推进预算绩效管理的实施意见〉》（枣发〔2019〕21号）；

（6）《枣庄市财政局关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》（枣财绩〔2023〕6号）；

（7）《枣庄市财政局关于配合做好市财政重点支出项目绩效评价工作的通知》（枣财绩〔2023〕6号）；

（8）评价资金相关的资金管理办法、预算指标下达（调整）、绩效评价、项目管理等文件。

（二）评价对象和范围

1. 评价对象：本次绩效评价对象为 2022 年度枣庄林业和绿化局市级林业专项资金 3780 万元。

2. 评价范围：此次绩效评价期间自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。绩效评价的范围包括 2022 年度林业专项资金的 8 个分项项目。

3. 现场评价：现场评价不低于 30% 的资金使用单位、不低于 60% 的资金额度。计划从山水林田大会战项目（2300 万元）、绿化奖补项目（700 万元）、美国白蛾飞机喷药和地面防治项目（200 万元）3 个项目（预算合计 3200 万元）中，抽取部分县区进行评价，抽取金额不低于 2268 万元，覆盖县区数量不少于 3 个。

（三）评价原则和方法

1. 评价原则

（1）科学规范原则。财政绩效评价采用科学的体系、规范的程序、适当的方法、明确的措施，保障各项管理工作的有效性，提高全过程预算绩效管理质量。

（2）客观公正原则。评价指标体系要体现重点突出，简洁明了，可操作性强的要求。结合绩效评价指标体系，准确理解有关指标定义，严格执行评估标准和方法，保证绩效评价工作的严谨性与客观公正性。

（3）独立原则。以第三方的身份独立开展评估活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评估结论。

（4）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行

评价，评价结果清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

（5）政策相符原则。制定评价工作方案、编制工作手册及专项评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（6）保密原则。评价工作人员和评价专家，对与项目评价有关的所有信息资料负有保密义务。

2. 评价方法

本次绩效评价选用的主要评价方法如下：

（1）因素分析法

通过综合分析影响项目绩效目标实现、实施效果的内外因素，对项目进行分析。主要用于评价项目过程类指标，对项目过程中发现的不足进行因素分析，发现相关的内外因素，追溯问题产生的原因，明确责任归属，为后续纠偏完善提供参考。比如，评价2022年“山水林田大会战”项目资金时，需要对项目资金到位率进行分析，即是否存在资金不到位致使项目推进滞后的情况。

（2）比较法

通过对绩效目标与预期实施效果、历史情况、不同部门和地区同类预算支出（项目）安排的比较，对项目进行分析。

（3）公众评判法

通过专家评估、公众问卷及抽样调查等方式，对项目建设情况进行分析。

（4）案卷分析法。结合项目基本内容，从相关的政策、规划、立项批复等资料中了解实施内容及标准要求，对项目

背景和实施目的进行整体把握。进行资料审核与分析，根据项目情况，向主管单位和相关单位收集相关资料，并对资料进行梳理与汇总，为后续阶段工作开展奠定基础。

三、评价指标体系

（一）指标体系设计总体思路

根据《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号），评价指标体系遵循“决策—过程—产出—效益”的基本逻辑路径，并结合枣庄市级林业发展专项资金项目特点对绩效指标进行调整和细化，指标设计遵循指向明确、具体细化、合理可行的原则。

指向明确是指指标评价的内容明确，层次清晰，角度精确，有充足的设置依据和权威的评价依据；具体细化是指评价指标的解释与评分标准具体，对能够量化考察的内容进行量化分析，评判考查内容的完成情况，对不能够直接量化的内容（如“项目决策类”和“项目过程类”中的部分指标）进行逐层细化，直至梳理出关键点后，进行分级定档，实现间接量化评判；合理可行是指绩效评价指标和项目的关联度高，考察内容在项目中具有较强的重要性，能够全面、客观地反映项目的真实情况，且指标及其标杆值的设定经过论证，有充分的合理性；评分所需的数据和资料可得，评价实施具有可操作性。

（二）指标体系

1. 指标设计思路

评价指标体系设置决策、过程、产出和效益四个一级指

标。各一级指标重点关注的内容和方向具体包括：

（1）项目决策方面

项目决策指标关注项目立项、绩效目标和资金投入三方面。

项目立项包括立项依据充分性、立项程序规范性两项内容。主要评价林业专项资金项目与部门职能、行业政策导向及现实需求的匹配性，评价林业专项资金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，是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复等。

绩效目标方面，主要论证林业专项资金项目所设定的绩效目标是否依据充分并符合客观实际。绩效指标设定方面，评价项目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。

资金投入包括预算编制科学性和资金分配合理性。评价项目预算编制是否经过科学论证、预算内容与项目内容是否匹配、预算额度测算依据是否充分、预算确定的项目投资额是否与工作任务相匹配、预算资金分配依据是否充分、资金分配额度是否合理。

（2）项目过程方面

项目过程指标关注资金管理和组织实施两方面。

资金管理评价资金到位率、预算执行率和资金使用合规性；资金到位率用以反映资金落实情况对项目实施的总体保障程度；预算执行率从预算资金使用的角度评价项目预算执行情况；资金使用合规性评价项目资金使用是否符合相关财

务管理制度规定。

组织实施评价林业专项资金项目实施方案的有效性；管理制度健全性；制度执行有效性；监督管理规范性；质量可控性；绩效运行监控情况以及绩效评价工作配合度。

（3）项目产出方面

项目产出是绩效评价工作的核心。项目产出包括产出数量、产出质量、产出时效、产出成本情况。产出数量指标关注林业专项资金八个项目的完成情况，分别设置“山水林田大会战”实际完成率、森林火灾高风险区综合治理建设实际完成率、美国白蛾飞机喷药和地面防治实际完成率、森林督查实际完成率、实荒山绿化彩化奖补资金项目实际完成率、陆生野生动植物普查实际完成率、义务植树造林实际完成率和第十八届中国林产品交易会参展经费项目实际完成率。产出质量指标关注八个项目的质量验收合格率。产出时效指标关注八个项目的完成及时率。产出成本指标关注八个项目的成本节约率。

（4）项目效益方面

项目效益包括社会效益、生态效益、可持续影响和满意度四方面内容。其中，社会效益主要评价林业专项资金对荒山绿化治理和环境改善、带动周边林业经济发展方面的作用。生态效益主要评价对人居环境的改善情况。可持续影响评价长效管理机制的健全性及维护制度的建设和执行。满意度指标关注上级部门对2022年度全市林业专项资金高质量发展考核情况以及群众的满意度情况。

2. 权重设计思路

林业专项资金项目的绩效评价指标体系总分确定为 100 分，分为决策、过程、产出、效益 4 大类，枣庄市林业专项资金项目建设期是 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，本次评价属于事后评价，侧重产出及效益的实现情况，决策、过程、产出、效益分别占 15%、25%、30%和 30%的权重。

决策：重点反映项目在立项阶段中的决策程序是否规范完整。决策类指标中，单个指标的权重适当降低，拓宽指标考察的内容和角度，决策类指标由 3 个二级指标和 7 个三级指标构成，共计 15 分。

过程：反映项目在资金管理和项目组织实施管理中的执行情况，是项目主管部门和实施单位履职尽责情况的重要体现。过程类指标由 2 个二级指标和 10 个三级指标构成，共计 25 分。

产出：反映资金投入所产生的产出成果，是项目效果的直接体现，在一级指标中占较大权重，分为产出数量、产出质量、产出时效和产出成本 4 大类进行考核，产出指标由 4 个二级指标构成，并根据林业专项资金实际情况有针对性地设计对应的 4 个三级指标，共计 30 分。

效益：反映项目实施所产生的效益、可持续影响和社会公众对项目实施效果的满意程度。设置社会效益、生态效益、可持续影响和满意度 4 个二级指标，具体三级指标根据林业专项资金实际情况设置 5 个三级指标，共计 30 分。

具体的评价指标权重分布如下表所示：

表 3-1 指标权重分布表

总体类别	细分类别	权重
项目决策	项目立项	4%
	绩效目标	6%
	资金投入	5%
小计		15%
项目过程	资金管理	7%
	组织实施	18%
小计		25%
项目产出	产出数量	12%
	产出质量	8%
	产出时效	5%
	产出成本	5%
小计		30%
项目效益	社会效益	10%
	生态效益	5%
	可持续影响	5%
	满意度	10%
小计		30%
合计		100%

3. 数据来源及取数方式

本次绩效评价的数据来源包括：预算部门提供的项目资料和相关数据、评价组通过网络渠道搜集的政策文件和法律法规、财政部门提供的项目资料等。取数方式包括：调阅资料、查询文件、了解法规、实地考察、现场访谈、社会调查等。

4. 评价等级标准

本次绩效评价结果采用综合评分定级的方法，根据枣庄

市林业和绿化局提供的相关资料、调查问卷统计分析、现场调研结果、访谈以及相关的规定与标准，总分值为 100 分，评价等级分优、良、中、差四档。

综合得分在 90—100 分（含 90 分）为优；

综合得分在 80—90 分（含 80 分）为良；

综合得分在 60—80 分（含 60 分）为中；

综合得分在 60 分以下为差。

四、评价结论及分析

（一）资金总体评价结论

通过数据采集、问卷调查及实地调研访谈等形式，搜集数据、了解情况，确定评价指标体系及评分标准，对 2022 年度林业专项资金进行评价。项目评价组认为，2022 年度枣庄市级林业专项资金项目基本达到既定绩效目标，项目立项、组织实施、产出数量、产出质量、生态效益、可持续影响等方面成效较好，但在项目审批、绩效目标设置、预算资金执行、项目管理监管、产出数量、产出时效、社会效益等方面有待进一步提升。该项目综合得分 84.15 分，评价等级为“良”。决策、过程、产出和效益四个一级指标得分率分别为 84%、72%、92%、86%。

表 4-1 绩效评价综合得分表

指标	权重	得分	得分率
决策	15%	12.64	84.27%
过程	25%	18.06	72.24%
产出	30%	27.69	92.30%
效益	30%	25.76	85.87%
合计	100%	84.18	84.15%

1. 决策指标

该项指标满分 15 分，得分 12.64 分，得分率 84.27%。

项目立项符合《山东省自然资源厅关于印发山东省“十四五”林业保护发展规划的通知》（鲁自然资发〔2021〕17号）要求，按照《中共枣庄市委、枣庄市人民政府关于实施“山水林田大会战”的意见》（枣发〔2021〕8号）立项实施，与市林业和绿化局职责密切相关。但个别分项项目审批程序欠合规，部分项目绩效目标设置欠合理。

2. 过程指标

该项指标满分 25 分，得分 18.06 分，得分率 72.24%。

各项目资金基本上能足额拨付至项目实施单位。各主管部门各业务科室制定相关工作方案、工作管理制度等确保项目的有效进行，项目能够按照工作方案执行，项目调整及支出调整手续完备，档案资料基本齐全。但在预算执行过程中部分区市有执行不到位的问题，有的区市只剩下预算指标，项目资金没能全部拨付到实施单位。有的项目缺少项目管理制度，质量控制措施不完整，监督管理方面也存在缺陷。

3. 产出指标

该指标满分 30 分，得分 27.69 分，得分率 92.30%。“山水林田大会战”项目、美国白蛾防治项目、义务植树造林项目、森林督查项目、陆生野生动植物普查项目完成情况较好，基本上能按照项目计划如期完成，枣庄市委市政府组织专班进行了考核验收。从枣庄市 2022 年荒山绿化验收情况的通报看出，山亭区荒山绿化任务完成任务的 98.8%，精品工程总体完成比例为 57%。森林火灾高风险综合治理项目部分场区绿化没有实施，滕州市和山亭区项目设备未购买。

4. 效益指标

该项指标分值 30 分，得分 25.76 分，得分率 85.87%。

在项目效益方面，林业专项资金项目的实施，社会效益和生态效益都有所提升，2022 年病虫害得以防治，森林资源得到保护，生态效益明显改善。但项目的经济效益不明显，在项目可持续方面有待进一步完善的地方。

（二）绩效评价具体指标分析

1. 项目决策情况

项目决策指标分值 15 分，得分 12.64 分。从项目立项、绩效目标和资金投入三方面进行评价，具体如下：

表 4-2 决策指标得分情况表

(折算汇总得分表, 详见分项目打分表, 下同)

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	2.00	2.00	100.00
		立项程序规范性	2.00	1.98	99.00
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	2.00	1.56	78.00
		绩效目标明确性	3.00	2.03	66.67
		绩效目标偏离度	1.00	1.00	100.00
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	3.00	2.07	69.00
		资金分配合理性	2.00	2.00	100.00
	合计			15.00	12.64

(1) 项目立项指标分析

该二级指标满分 4 分, 综合得分 3.98 分, 得分率 99.5%。具体评价项目立项依据充分性和立项程序的规范性两个三级指标。

立项依据充分性, 该指标满分 2 分, 综合得分 2 分, 得分率 100%。评价认为, 项目立项依据充分, 与部门职责范围相符; 均属于枣庄市公共财政支持林业修复保护和种植的范围。

立项程序规范性, 该指标满分 2 分, 综合得分 1.98 分, 得分率 99%。评价认为, 各项目均按照规定的程序申请设立, 文件审批符合相关要求。但个别项目立项程序欠规范, 事前

没经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等程序，如陆生野生动植物普查项目、义务植树造林项目、美国白蛾防治项目均没有可行性研究报告、成本分析报告和专家论证等。

（2）绩效目标指标分析

该二级指标满分 6 分，综合得分 4.59 分，得分率 76.5%。具体评价绩效目标合理性、绩效指标明确性和绩效目标偏离度三个三级指标。

绩效目标合理性，该指标满分 2 分，综合得分 1.56 分，得分率 78%。评价认为，各项目均设置了年度绩效目标，绩效目标与工作内容基本相关。但是绩效目标不明细，如效益指标不够合理，用“是”“明显改善”“提升”表示，未体现该的核心产出和效果。

绩效指标明确性，该指标满分 3 分，综合得分 2.03 分，得分率 67.67%。评价认为，各项目将绩效目标细化分解为具体的绩效指标，并设置了绩效指标值。但部分项目指标较粗，没有分解，如质量指标用“正常运行”“达到项目设计和验收标准”衡量，不具体，不清晰。部分三级绩效目标不够明晰，没有进一步分解，有的难以计量，如义务植树造林项目等。

绩效目标偏离度，该指标满分 1 分，得 1 分，得分率 100%。该指标评价绩效目标在执行过程中是否与原定目标偏离，是否采取了纠正措施。评价过程中未发现绩效指标偏离的情况。

(3) 资金投入指标分析

该二级指标满分 5 分，综合得分 4.07 分，得分率 81.4%。具体评价资金预算编制科学性和资金分配合理性。

预算编制科学性，该指标满分 3 分，综合得分 2.07 分，得分率 69%。评价认为，各项目预算编制均依据资金管理办法编制，预算内容与项目内容相匹配，预算确定的资金量与工作任务较匹配。但是个别预算测算依据和预算标准不具体、不明确。

资金分配合理性，该指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率 100%。评价组认为，项目预算资金分配经过枣庄市林业和绿化局党委办公会通过，测算依据较充分，资金分配额度比较合理。

2. 项目过程情况

项目过程指标分值 25 分，得分 18.06 分。从项目资金管理和组织实施方面进行评价，具体如下：

表 4-3 过程指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
过程 (25 分)	资金管理 (12 分)	资金到位率	4.00	2.25	56.25
		预算执行率	4.00	2.15	53.75
		资金使用合规性	4.00	4.00	100.00
	组织实施 (13 分)	工作方案制定有效性	2.00	2.00	100.00
		管理制度健全性	2.00	1.52	76.00

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
		制度执行有效性	2.00	1.52	76.00
		监督管理规范性	1.00	0.81	81.00
		质量可控性	2.00	1.00	50.00
		绩效运行监控	3.00	1.81	60.33
		绩效评价工作配合度	1.00	1.00	100.00
合计			25.00	18.06	72.24

(1) 资金管理指标分析

该二级指标满分 12 分，综合得分 8.4 分，得分率 70%。具体评价资金到位情况、预算执行率和资金使用合规性三个三级指标。

资金到位率，该指标满分 4 分，综合得分 2.25 分，得分率 56.25%。评价认为，2022 年度市级财政共安排枣庄市林业和绿化局林业专项资金 3780 万元，但是部分项目资金不到位，如：陆生野生动植物普查项目支出 2.99 万元，仅占项目资金的 10%，薛城区未拨付美国白蛾防控经费，滕州市、山亭区尚有部分白蛾防控资金未拨付。

预算执行率，该指标满分 4 分，综合得分 2.15 分，得分率 53.75%。评价发现部分项目预算执行不到位，如：森林火灾高风险综合治理项目，市级预算资金 144 万元，2022 年支出 35 万，预算执行率 24%，展览会未实施，预算执行率为 0。

资金使用合规性，该指标满分 4 分，综合得分 4 分，得分率 100%。评价认为，资金的支出审批符合枣庄市林业和绿化局财务管理制度及专项资金管理要求，资金拨付审批程序和手续比较合规，资金使用符合预算批复。

（2）组织实施指标分析

该二级指标满分 13 分，综合得分 9.66 分，得分率 74.31%。具体评价项目实施方案有效性、管理制度健全性、制度执行有效性、监督管理规范性、质量可控性、绩效运行监控、绩效评价工作配合度七个三级指标。

实施方案有效性，该指标满分 2 分，综合得分 2 分，得分率 100%。评价认为，项目实施内容明确，项目实施内容与绩效目标匹配；项目时间明确，具有明确的设立、退出时间；项目技术路线完整、先进、可行、合理，与项目内容及绩效目标匹配；项目组织、进度安排合理。

管理制度健全性，该指标满分 2 分，综合得分 1.52 分，得分率 76%。评价认为，枣庄市林业和绿化局制定了《内控制度》，与枣庄市财政局等联合下发了《枣庄市市级林业专项资金管理办法》，单位财务管理制度、固定资产管理制度、合同管理、采购管理等管理制度较完善，多数项目实施前制定了项目实施方案，但是个别项目缺少具体的项目管理制度，部分项目的实施方案不够完善，监督管理及考核验收工作欠到位。

制度执行有效性，该指标满分 2 分，综合得分 1.52 分，得分率 76%。评价认为，市林业和绿化局认真遵守相关法律

法规和相关管理规定，较好地执行了单位内控制度，管理效率较高。但项目实施的原始记录不完整，项目档案整理不规范，整个项目未归档成卷。

监督管理规范性，该指标满分 1 分，综合得分 0.81 分，得分率 81%。评价认为，市林业和绿化局对项目进行了相应的监督管理，对进度控制、质量控制等主要方面进行监督。但未有部门检查的记录和报告。

质量可控性，该指标满分 2 分，综合得分 1 分，得分率 50%。评价认为，市林业和绿化局对所实施的项目制定了质量与标准要求，单位采取了相应的质量控制及验收等措施。但质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度。

绩效运行监控，该指标满分 3 分，综合得分 1.81 分，得分率 60.33%。评价认为，市林业和绿化局开展了预算绩效日常监控，但记录不完整，年末没有对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总、填报。

绩效评价工作配合度，该指标满分 1 分，综合得分 1 分，得分率 100%。评价认为，市林业和绿化局能积极配合财政局组织的重点项目绩效评价工作，积极向第三方评价机构提供资料。

3. 项目产出情况

产出指标分值 30 分，得分 27.69 分。从项目产出数量、质量、时效和成本方面进行评价。

表 4-4 产出指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
产出 (30分)	产出数量 (12分)	项目实际完成率	12.00	11.36	94.67
	产出质量 (8分)	项目验收合格率	8.00	6.51	81.38
	产出时效 (5分)	项目完成及时性	5.00	4.82	96.40
	产出成本 (5分)	成本节约率	5.00	5.00	100.00
合计			30.00	27.69	92.30

(1) 该指标满分 12 分，综合得分 11.36 分，得分率 94.67%。具体评价实际完成率三级指标。

大部分项目产出数量达标，主要工作包括：植树造林面积 12250 亩，荒山绿化彩化面积 6200 亩，完成重点项目数量 263 个，完成市级精品荒山绿化彩化工程 10 项，美国白蛾生物防治面积 40000 亩，完成 2022 年全市森林督查的图斑内业核查 1425 个、图斑外业抽查 570 个，完成 2022 年森林、湿地等区域陆生野生动植物调查（包括外来入侵物种）内业核实、外业抽查工作等。评价发现，个别项目没有执行，如 2022 年度国家林业产品交易会参展项目因疫情原因未实施；部分项目未完成，如森林火灾高风险区综合治理建设项目部分场区绿化没有实施，滕州市和山亭区设备未购买；造林绿化彩化资金项目山亭区未完成任务。

(2) 产出质量。该指标满分 8 分，综合得分 6.51 分，得分率 81.38%。具体评价质量验收合格率三级指标。

通过查阅、调研、问卷调查、专家评判等方式，经综合分析，专项资金使用质量总体达标，但部分项目是单位自己组织的验收，枣庄市林业和绿化局未参与，程序欠合规。森林火灾高风险治理项目和美国白蛾防治项目整体未验收。

(3) 产出时效。该指标满分 5 分，综合得分 4.82 分，得分率 96.40%。具体评价项目完成及时性三级指标。

各项目基本能在 2022 年当年度完成，但森林火灾高风险综合治理项目、美国白蛾防治项目、陆生野生动物普查项目、第十八届中国林产品交易会参展项目，有的未按期限完成，有的未实施。

(4) 产出成本节约性。该指标满分 5 分，综合得分 5 分，得分率 100%，主要评价项目成本节约三级指标。各级项目执行部门能将成本控制在预算资金内，该项指标全部权重。

4. 项目效益情况

项目效益指标分值 30 分，得分 25.76 分。从社会效益、生态效益、可持续影响和满意度方面进行评价。

表 4-5 效益指标得分情况表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
效益 (30 分)	社会效益 (10 分)	促进生态环境改善	6.00	5.00	83.33
		带动周边经济发展	4.00	2.99	74.75

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	得分	得分率 (%)
	生态效益 (5分)	人居环境提升	5.00	5.00	100.00
	可持续影响 (5分)	长效管理机制健全性(包括后期维护措施)	5.00	2.77	55.40
	满意度(10)	社会公众或服务对象满意度	10.00	10.00	100.00
合计			30.00	25.76	85.87

(1) 效益方面。

社会效益，该指标满分10分，综合得分7.99分，得分率79.9%。主要分析生态环境改善和带动周边经济发展两个三级指标。

近两年枣庄市着力推进林业绿色生态、河湖水系生态、城市景观生态、乡村田园生态等体系融合提升，构建形成“山青、水秀、林茂、岸绿、田沃、湖美、城靓”的大生态格局。林业资金社会效益和生态效益都有所提升，2022年未有病虫害灾害等，森林资源得到保护，生态效益明显改善。根据网上公开数据，2022年度枣庄市省内人均绿化面积排第7，人均公园绿地面积排第9，城建绿化率排第4，总体处于全省中游偏上水平。

在带动产业发展方面，市林业和绿化局精心服务助力经济社会发展，主动与企业对接，送政策、送法律、送技术上门，提供全方位、深层次的服务。但因项目建成不久，加上个别项目未实施或者未完成，经济发展指标目前无法体现。

(2) 生态效益, 该指标满分 5 分, 综合得分 5 分, 得分率 100%。主要分析人居环境提升三级指标。

2022 年以来, 枣庄市始终树牢“绿水青山就是金山银山”理念, 聚焦“护山”“治水”“丰林”“沃田”等重点, 坚持全区域综合规划、全产业系统治理、全要素统筹推进, 聚力打好“山水林田大会战”, 绘就“一城山水满城绿”的锦绣画卷, 确保实现“山水林田”生命共同体协同性推进、共生共荣性发展, 成效明显。

(3) 可持续影响, 该三级指标满分 5 分, 综合得分 2.77 分, 得分率 55.4%, 主要评价长效管理机制健全性三级指标。

该指标主要考核项目实施后可持续发展效益, 项目实施对荒山绿化后续发展所产生的可持续性影响, 以及后期维护制度建设和采取的维护措施, 项目运转可持续发展的机制。但经调查了解, 项目未建立长效管理机制的相关制度, 个别项目未落实相关维护人员及维护资金。

(4) 满意度, 该指标满分 10 分, 综合得分 10 分, 得分率 100%, 主要评价全市高质量发展考核结果和社会公众满意度情况。根据满意度问卷调查, 项目综合满意度大于 90%, 达到预期目标。

五、主要经验及做法

2022 年度是枣庄市“山水林田大会战”的关键一年, 为了确保项目按时、有序地组织实施, 市林业和绿化局坚持对项目的实施立足于早谋划、早安排、早实施, 做了大量工作, 取得明显成效。

一是领导重视，狠抓各项工作贯彻落实。项目实施过程中，得到市委市政府领导的关注和支持。枣庄市市委市政府高度重视项目的实施工作，成立领导小组，及时拨付专项资金，落实项目实施单位和人员的责任分工，确保项目的顺利实施。

二是加强项目资金管理。对照项目合同的建设任务和资金安排要求，规范专项资金的用途，适时下拨项目建设所需资金，确保项目资金足额投入和效益最大化。

三是促进林业产业建设。加强森林资源培育，督查造林进度，确保造林质量；加强苗木花卉产业，促进规模发展；加强林业科学技术推广、培训，促进林业科技成果的应用，提升林业产业发展质量。

四是落实监督管理举措。实施预算和绩效目标执行双监控，对专项资金执行进行跟踪监督和绩效评价，及时整改偏离绩效目标，市财政局对专项资金和绩效执行情况进行监督检查，并将监督检查情况给予通报。

六、存在的问题

（一）部分项目未全面完成，影响项目整体效益

根据枣庄市 2022 年荒山绿化验收情况的通报看出，山亭区荒山绿化任务完成任务的 98.8%；精品工程申报 14 项，实际完成 8 项，精品工程总体完成比例为 57%。由于个别项目实施进度未及预期，导致项目整体完成时效性略有欠缺。如 2022 年度国家林业产品交易会参展项目因疫情原因未实施；部分项目未完成，如森林火灾高风险区综合治理建设项

目部分场区绿化没有实施，滕州市和山亭区设备未购买；美国白蛾飞机喷药和地面防治项目部分区市完成情况有差距，台儿庄区完成 75%，滕州市完成 77%；造林绿化彩化资金项目山亭区未完成任务。

（二）项目质量管理制度不健全，影响项目产出质量

通过查阅、调研、问卷调查、专家评判等方式，经综合分析，2022 年度林业专项资金项目质量基本达标，“山水林田大会战”项目、荒山绿化彩化奖补资金项目、森林火灾高风险综合治理项目由枣庄市市委市政府统一制定了实施方案，加强了过程管理，采取了过程督查考核，并对最终结果组织了验收，项目整体效果明显。但个别项目如义务植树造林、野生动植物普查等项目质量管理存在缺陷，未根据项目制定相应的质量管理办法，也未对项目整体进行验收，项目质量安全存在隐患。

（三）资金管理方面存在项目资金使用率低的问题

由于个别项目实施进度未及预期，导致项目整体完成时效性略有欠缺，从而影响项目资金执行效率。经查阅相关预算资金下达文件，枣庄市级林业专项资金能足额及时下达至各区市财政局，各区市财政局基本上能将项目资金拨付至项目单位，资金使用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。但是部分项目资金不到位，如：陆生野生动植物普查项目支出 2.99 万元，仅占项目资金的 10%，薛城区未拨付美国白蛾防控经费，滕州市、山亭区尚有部分白蛾防控资金未拨付。部分项目预算执行不到位，如：

森林火灾高风险综合治理项目，市级预算资金 144 万元，2022 年支出 35 万元，预算执行率 24%，展览会未实施，预算执行率为 0，预算资金年末缴回财政，影响了预算资金的使用效率。

（四）个别项目立项程序不规范

整体来说，项目立项依据充分，与部门职责范围相符，属于枣庄市公共财政支持林业修复保护和种植的范围。但个别项目立项程序欠规范，事前没经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、事前绩效评价等程序，如陆生野生动植物普查项目、义务植树造林等项目，缺少成本分析报告和专家论证等，预算编制缺少预算编制的具体标准。

（五）预算绩效管理工作有待强化

一是项目绩效指标不够明确具体。项目资金一级和二级项目资金使用预期的产出和效果不够明晰和具体，同时还存在绩效目标未细化分解为具体、清晰、可衡量的绩效指标的问题。二是部分资金使用单位绩效认识不到位，对绩效管理不够重视。个别资金使用单位未提供绩效自评材料和绩效自评报告。

（六）可持续影响方面，未建立长效管理机制

林业项目后期维护质量是决定项目质量的重要保证。但经调查了解，项目未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。

七、意见建议

（一）加快项目实施进度，提高资金使用效率

关于部分项目未完成，影响项目整体效益的问题，因事关枣庄市“山水林田大会战”整体工程成果，涉及部门较多，建议市林业和绿化局组织专人进一步了解各项目目前工作开展情况，督查落实项目工作进度滞后的原因，根据原因提出相应解决方案并执行。进一步强化项目统筹管理能力，尽快保质保量完成项目任务。

（二）健全项目质量管理制度，强化项目过程监管，严格执行验收程序

关于项目质量管理制度不健全，影响项目产出质量的问题，建议市林业和绿化局督促相关项目单位完善相关管理制度，各资金使用单位结合项目特点，完善相关项目管理和验收程序，做到项目管理过程中有章可循、有据可依。严格按照文件下达的项目任务实施和履行相应的程序，强化项目过程的监督。对资金拨付进度较慢的问题落实专人负责，加快报批程序。严格标准验收，规范档案管理。

（三）及时申请拨付资金，提高资金使用效率

关于项目资金使用率低的问题，建议市林业和绿化局督促项目实施单位加快资金的支出进度，提高资金拨付效率。应根据年度预算安排及时提出用款申请，各区市财政部门及时审核并拨付资金，同时加强监督检查，及时解决资金拨付的难题，确保资金尽快项目单位，充分发挥林业专项资金使用效益。

（四）进一步规范项目立项程序

关于项目立项程序不规范的问题，建议市林业和绿化局及区市项目组织实施单位重视项目立项前的调查研究、可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策、事前绩效评价等必要程序，增强项目的可执行性。

（五）规范设置绩效指标，强化绩效管理理念

一是合理规范设置绩效指标。建议财政部门安排年度预算时要求各资金使用单位在申报绩效目标的同时设置清晰、可衡量的绩效指标。二是开展培训以提升绩效认识。各资金使用单位加强对预算绩效管理政策学习，准确理解绩效内涵、原理、方法和内容，强化业务管理人员和财务人员的绩效管理理论水平，切实提高对绩效管理的认识。三是压实绩效管理的主体责任。建议压实各资金使用单位绩效管理主体责任，以督促资金使用单位改变传统“只管花钱不问绩效”的观念，切实提高对绩效的重视。四是强化项目绩效管理，落实项目实施成效。

（六）建立健全项目长效管理机制

尽快建立项目长效管理机制，制定后期养护管理制度、采取必要的维护措施。创新林业企业经营模式，促进持续发展。积极发展经济林，多种经营并举。加强生态公益林建设，发挥生态效益和经济效益的统一。积极发展森林生态旅游、森林康养、林下经济、绿化苗木销售等新业态，促进林业事业的可持续发展。

八、其他需要说明的问题

本报告所基于的数据具有一定的局限性，主要体现在以下两个方面：

一是本次评价所收集数据的真实性是基于各项目单位提供的资料具有真实性和可靠性，数据统计和分析工作是在假设所有信息都是在项目实施过程中实际发生的基础上进行的。

二是本报告在对评价结果分析时所陈述的没有提供资料是指，项目单位在评价期间未能及时向评价组提供所需资料，不代表项目单位在项目实施过程中没有收集或整理相关信息。

九、附件

附件 1：绩效评价得分表

附件 2：调查问卷及统计分析表

附件 3：问题清单

附件 1：绩效评价得分表

2022 年枣庄市市级林业专项资金项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
决策 (15分)	项目立项 (4分)	立项依据充分性	2	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。	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；（0.5分） ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；（0.5分） ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；（0.5分） ④项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。（0.5分）	2.00
		立项程序规范性	2	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。	①项目是否按照规定的程序申请设立；（1分） ②审批文件、材料是否符合相关要求；（0.5分） 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。（0.5分）	1.98
	绩效目标 (6分)	绩效目标合理性	2	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	①项目是否有绩效目标；（0.5分） ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；（0.5分） ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；（0.5	1.56

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
				项目实施的相符情况。	分) ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。(0.5分)	
		绩效指标明确性	3	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。	①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标;(1分) ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现;(1分) ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。(1分)	2.03
		绩效目标偏离度	1	绩效目标在执行过程中是否与原定目标偏离,采取纠正的措施。	绩效目标没有偏离,得1分,如果存在偏离并及时采取了纠正措施得0.5分,否则不得分。	1.00
	资金投入 (5分)	预算编制科学性	3	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。	①预算编制是否经过科学论证;(1分) ②预算内容与项目内容是否匹配;(1分) ③预算额度测算依据是否充分,是否按照标准编制;(0.5分) 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。(0.5分)	2.07
		资金分配合理性	2	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	①预算资金分配依据是否充分;(1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	2.00

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
				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。	应。(1分)	
过程 (25分)	资金管理 (12分)	资金到位率	4	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。	得分=资金到位率*4分。	2.25

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
		预算 执行率	4	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。	得分=预算执行率*4分。	2.15
		资金使用 合规性	4	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。	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;(1分) ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续;(1分) ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途;(1分) ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。(1分)	4.00
	组织实施 (13分)	实施方案 有效性	2	评价项目实施方案是否有效。	①实施内容明确,项目实施内容与绩效目标匹配;(0.5分) ②项目时间明确,项目具有明确的设立、退出时间;(0.5分) ③项目技术路线完整、先进、可行、合理,与项目内容及绩效目标匹配;(0.5分)	2.00

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
					④项目组织、进度安排合理；（0.5分）	
		管理制度 健全性	2	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。	①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；（1分） ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。（1分）	1.52
		制度执行 有效性	2	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。	①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；（0.5分） ②项目调整及支出调整手续是否完备；（0.5分） 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；（0.5分） 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。（0.5分）	1.52
		监督管理 规范性	1	项目是否进行了相应的监督管理，用以反映和考核项目监督管理制度的有效执行情况。	对进度控制、质量控制、安全生产、文明施工等主要方面进行监督，形成监督记录等资料。 涵盖以上主要四个方面的满分，每缺少一项主要内容扣减25%分值。	0.81

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
		质量 可控性	2	项目是否采取了相应的质量控制措施,用以反映和考核项目质量的控制情况。	①具有工程质量与标准要求; ②项目单位采取了相应的质量控制及验收等措施。 以上两项权重均为 50%, 两项都符合的满分, 一项不符合扣减本项分值。	1.00
		绩效运行 监控	3	项目实施单位是否按照要求进行绩效监控。	开展预算绩效日常监控,并定期对绩效监控信息进行收集、审核、分析、汇总、填报,分析偏离绩效目标的原因,并及时采取纠偏措施,得 3 分,未进行此项工作不得分。	1.81
		绩效评价 工作 配合度	1	项目实施单位是否积极配合财政局组织的重点项目绩效评价工作。	工作配合度高,严格按照时间要求提交绩效评价所需资料,积极配合现场调研工作,得 1 分。 工作配合度一般,未按时提交绩效评价资料,此项得 0.5 分。 工作配合度很差,经过多次提醒、督促拒不提供绩效评价所需资料,此项不得分。	1.00
产出 (30分)	产出数量 (12分)	项目实际 完成率	12	已完成项目数/应完成项目数×100%,用以反映和考核项目建设完成情况	得分=实际完成率*12分	11.36

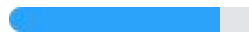
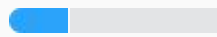
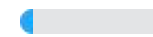
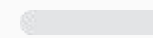
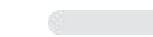
一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
	产出质量 (8分)	项目验收合格率	8	验收合格率反映和考核项目完成的质量标准。项目产出质量符合相关行业标准、规范、符合验收标准。	验收合格率 100%得满分，否则每出现一个问题扣 1 分，扣完为止。	6.51
	产出时效 (5分)	完成及时性	5	考核项目是否按照项目资金管理要求及合同签订工期及时完成。	工程如期完成得 5 分，未如期完成拖延一月扣 1 分，扣完为止。	4.82
	产出成本 (5分)	成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。 成本节约率=[(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。	单个项目成本节约率得分：成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 成本节约率=0.00%，得 100 分；成本节约率<0.00%，按比例扣分。 总体得分=Σ单个项目得分×单个项目资金投入占比。	5.00

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
				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。		
效益 (30分)	社会效益 (10分)	促进生态环境改善	6	评价项目实施后取得明显成效，对林业生态建设的改善，绿化面积达到全省先进水平。	通过实地走访调查，认为荒山绿化取得明显成效，能改善生态环境，居民满意程度较高，得满分；否则，每发现一项不完善处扣1分，扣完为止。	5.00
		带动周边经济发展	4	评价项目建成后对改善区域投资环境，带动周边经济发展，为实施乡村振兴提供支撑。	通过实地走访调查，认为能带动周边经济发展，体现出具体的经济效益指标，得满分；否则，每发现一项不完善处扣1分，扣完为止。	2.99
	生态效益 (5分)	人居环境提升	5	评价林业专项资金项目实施后的对人居环境的改善情况。	项目建成后“一城山水满城绿”的现实景象，促进人与自然和谐共生的幸福局面实现程度，居民满意度较高的得满分，否则酌情扣分。	5.00
	可持续影响 (5分)	长效管理机制健全性(包括后期维护措	5	考核项目实施后可持续发展效益：项目实施对荒山绿化后续发展所产生的可持续性影响。以及后期维护制度建设和采取的维	建立管理相关制度，明确维护人员及职责(1分)；后期维护资金纳入公共预算，落实维护资金(2分)；项目可持续性和后续管理制度执行有效性(2分)。	2.77


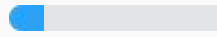
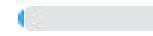
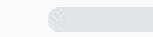

一级指标 及分值	二级指标 及分值	三级指标	分值	指标解释	评分标准	汇总得分
		施)		护措施。		
	满意度 (10分)	社会公众 或服务对 象满意度	10	评价受益对象和社会公众对项 目实施效果的满意程度。	根据项目的满意度结果赋分；满意度 90%（含）以上，得 100% 分值；满意度 80%（含）~90%比较满意得 80%分值，满意度 70% （含）~80%得 60%分值，满意度低于 70%不得分。	10.00
合计	合计		100			84.13

附件 2：调查问卷及统计分析表


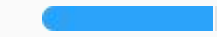
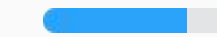
1. 您了解枣庄市“山水林田大会战”活动吗？

选项	小计	比例
A. 非常了解	140	 74.07%
B. 比较了解	39	 20.63%
C. 一般	9	 4.76%
D. 不了解	1	 0.53%
E. 非常不了解	0	 0%
本题有效填写人次	189	

2. 您对当前林业生态环境满意吗？

选项	小计	比例
A. 非常满意	163	 86.24%
B. 比较满意	23	 12.17%
C. 一般	3	 1.59%
D. 不满意	0	 0%
E. 非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	189	

3. 您平时都从哪些渠道获取林业安全信息？

选项	小计	比例
A. 国家林业行业媒体网站	150	 79.37%
B. 电视栏目	114	 60.32%
C. 网络视频	110	 58.2%
D. 主流广播媒体电台	97	 51.32%
E. 报纸报刊	89	 47.09%
F. 其他	50	 26.46%
本题有效填写人次	189	

4. 您认为 2022 年“山水林田大会战”建设项目对推进生态廊道工程、生态修复工程、森林提质增效工程等工程建设,作用是否显著?

选项	小计	比例
A. 非常显著	151	79.89%
B. 比较显著	32	16.93%
C. 一般	6	3.17%
D. 不显著	0	0%
E. 非常不显著	0	0%
本题有效填写人次	189	

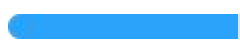
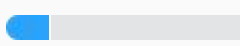
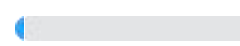
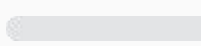
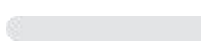
5. 您认为 2022 年枣庄市“山水林田大会战”项目在全面打造多层级的公园绿地体系、城区景观全面提升方面作用是否显著?

选项	小计	比例
A. 非常显著	154	81.48%
B. 比较显著	30	15.87%
C. 一般	5	2.65%
D. 不显著	0	0%
E. 非常不显著	0	0%
本题有效填写人次	189	

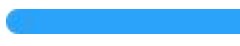
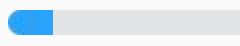

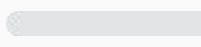

6. 您认为枣庄市在有害生物成灾率和森林火灾受害率控制方面成效是否显著?

选项	小计	比例
A. 非常显著	161	85.19%
B. 比较显著	22	11.64%
C. 一般	6	3.17%
D. 不显著	0	0%
E. 非常不显著	0	0%
本题有效填写人次	189	

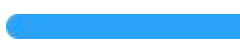
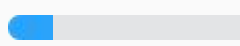
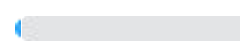
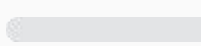
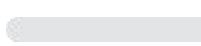
7. 您认为 2022 年枣庄市市级林业专项资金项目的实施整体作用是否显著？

选项	小计	比例
A. 非常显著	154	 81.48%
B. 比较显著	29	 15.34%
C. 一般	6	 3.17%
D. 不显著	0	 0%
E. 非常不显著	0	 0%
本题有效填写人次	189	

8. 您对 2022 年枣庄市市级林业专项资金项目的实施整体情况是否满意？

选项	小计	比例
A. 非常满意	156	 82.54%
B. 比较满意	30	 15.87%
C. 一般	3	 1.59%
D. 不满意	0	 0%
E. 非常不满意	0	 0%
本题有效填写人次	189	

9. 您认为 2022 年枣庄市林业管理方面成效是否显著？

选项	小计	比例
A. 非常显著	156	 82.54%
B. 比较显著	30	 15.87%
C. 一般	3	 1.59%
D. 不显著	0	 0%
E. 非常不显著	0	 0%
本题有效填写人次	189	

附件 3：问题清单

项目名称	问题分类	序号	问题描述
山水林田大会战	项目决策存在的问题	1	绩效目标欠合理，如效益指标不够合理，都是用“明显”表示；部分项目指标较粗，没有分解，如质量指标仅用造林成活率衡量。
		2	缺少论证材料；缺少预算测算依据和预算标准。
	项目过程存在的问题	1	区市级资金支付项目单位资金欠到位；抽查区市级财政发现只见指标文，没有支付依据。
		2	缺少具体的项目管理制度。
		3	项目档案整理不规范，比较零散。
		4	质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度。
		5	未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。
	项目产出存在的问题	1	精品工程验收不合格率 43%。
	项目效益存在的问题	1	未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。
		2	省内人均绿化面积第 7，人均公园绿地面积第 9，城建绿化率第 4，总体处于全省中游偏上水平，有待提高。经济发展指标目前无法体现。
森林火灾高风险治理项目	项目决策存在的问题	1	绩效目标欠合理，如数量指标“支持项目数量 1 个”，太笼统；效益指标不够合理；没有设置质量指标。
		2	缺少预算测算依据和预算标准。
	项目过程存在的问题	1	预算执行率过低。
		2	未制定相应的监督管理制度。

项目名称	问题分类	序号	问题描述
		3	质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度。
		4	未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。
	项目产出存在的问题	1	部分场区绿化没有实施，滕州市和山亭区设备未购买。
		2	森林火灾高风险治理项目整体未验收。
		3	森林火灾高风险综合治理项目未能按照期限完成。
	项目效益存在的问题	1	省内人均绿化面积第7，人均公园绿地面积第9，城建绿化率第4，总体处于全省中游偏上水平，有待提高。
		2	未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。
	美国白蛾防治	项目决策存在的问题	1
2			缺少论证材料；缺少预算测算依据和预算标准。
项目过程存在的问题		1	薛城区白蛾防治资金未拨付，预算资金未执行。
		2	缺少具体的项目管理制度。
		3	项目档案整理不规范。
		4	未制定相应的监督管理制度。
		5	质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度。
		6	未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。

项目名称	问题分类	序号	问题描述
	项目产出存在的问题	1	白蛾防治项目部分区县完成情况有差距，台儿庄区完成 74%。
		2	枣庄市林业和绿化局组织的检查，未组织项目整体验收。
		3	第一代白蛾防治项目，台儿庄区未能按照期限完成。
	项目效益存在的问题	1	省内人均绿化面积第 7，人均公园绿地面积第 9，城建绿化率第 4，总体处于全省中游偏上水平，有待提高。
		2	未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。
森林督查	项目决策存在的问题	1	绩效目标明确性不够，如成本指标用“技术支付单位累计投入工作日”来表示，较含糊，不明确。
	项目过程存在的问题	1	缺少具体的项目管理制度。
		2	项目档案整理不规范。
		3	未制定相应的监督管理制度。
		4	质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度。
		5	未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。
	项目产出存在的问题	1	无。
	项目效益存在的问题	1	省内人均绿化面积第 7，人均公园绿地面积第 9，城建绿化率第 4，总体处于全省中游偏上水平，有待提高。
2		未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。	
陆生野生普查项	项目决策存在的	1	部分项目缺少立项文件、市级审批文件，如陆生野生动植物普查项目和义务植树造林项目，没有集体研

项目名称	问题分类	序号	问题描述
目	问题		究等材料。
		2	绩效目标欠合理，如效益指标不够合理，都是用“明显”表示；部分项目指标较粗，没有细化可衡量数量指标。
		3	缺少论证材料，缺少预算测算依据和预算标准。
	项目管理存在的问题	1	枣庄市级资金已到位，区市级资金支付不到位，如薛城区；枣庄市级预算执行率 100%，抽查区市级财政发现薛城区未列预算支出。
		2	缺少具体的项目管理制度，项目档案整理不规范，比较零散，未制定相应的监督管理制度，质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度，未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料
	项目效益存在的问题	1	省内人均绿化面积第 7，人均公园绿地面积第 9，城建绿化率第 4，总体处于全省中游偏上水平。
		2	未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。
造林绿化彩花项目	项目决策存在的问题	1	绩效目标欠合理，如效益指标不够合理，都是用“明显”表示；没有设置质量指标。
		2	缺少论证材料，缺少预算测算依据和预算标准。
	项目管理存在的问题	1	枣庄市级资金已到位，区市级资金支付项目单位资金欠到位；枣庄市级预算执行率 100%，抽查区市级财政发现只见指标文，没有支付依据。
		2	缺少具体的项目管理制度；项目档案整理不规范，比较零散；未制定相应的监督管理制度；质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度；未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。
	项目产出存在的问题	1	此项目是山水林田大会战项目的辅助奖励资金项目，数量指标一致。根据枣庄市 2022 年荒山绿化验收

项目名称	问题分类	序号	问题描述
			情况的通报看出，山亭区荒山绿化任务完成任务的98.8%，扣1分；精品工程总体完成比例为57%，申报14项，实际完成8项。
		2	山亭区未完成任务。
	项目效益存在的问题	1	省内人均绿化面积第7，人均公园绿地面积第9，城建绿化率第4，总体处于全省中游偏上水平。
		2	未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。
义务植树造林项目	项目决策存在的问题	1	义务植树造林项目没有相应的审批程序；部分项目缺少立项文件、市级审批文件，如义务植树造林项目；没有集体研究等材料。
		2	未设置绩效目标。
	项目管理存在的问题	1	缺少具体的项目管理制度；项目档案整理不规范，比较零散；未制定相应的监督管理制度；质量控制措施不完整，没有形成完整的质量管理制度；未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。
	项目产出存在的问题	1	未组织整体验收。
	项目效益存在的问题	1	省内人均绿化面积第7，人均公园绿地面积第9，城建绿化率第4，总体处于全省中游偏上水平。
2		未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。	
林产品参展项目	项目决策存在的问题	1	绩效目标欠合理，如效益指标不够合理，都是用“明显”表示。
		2	缺少论证材料；缺少预算测算依据和预算标准。
	项目管理存在的问题	1	项目未实施，资金未到位。
		2	缺少具体的项目管理制度；项目档案整理不规范，比较零散；未制定相应的监督管理制度；质量控制措

项目名称	问题分类	序号	问题描述
			施不完整，没有形成完整的质量管理制度；未进行日常绩效监控，未有相应的分析材料。
	项目产出存在的问题	1	项目未实施。
	项目效益存在的问题	1	未建立长效管理机制的相关制度，未落实相关维护人员及维护资金。

森林防火储备物资年度采购项目支出绩效评价报告

一、项目基本情况

项目全称《森林防火储备物资年度采购项目》，项目金额 40 万元。年度目标：按时完成年度防火物资采购任务。长期目标：提升全市森林防火物资储备数量、质量和森林火情早期处理能力，有效防范应对森林火灾发生。

二、项目绩效目标

（一）投资计划资金情况分析

1. 项目资金到位情况分析。森林防火储备物资年度采购项目资金 40 万元已经全部足额到位。

2. 项目资金执行情况分析。森林防火储备物资年度采购项目资金 40 万元已经全部支付到位。

3. 投资计划资金管理情况分析。严格按照国家有关规定进行财务管理，对项目资金实行单独核算，专项管理。严格支出的审批手续，确保专款专用，做到会计核算规范、完整，记账依据完备齐全，切实发挥好项目资金使用效益。无虚报、冒领、骗取、挪用、虚列支出、转移、扩大资金开支范围、提高资金开支标准、私存私放补助资金、违反规定大额使用现金等问题。

（二）总体绩效目标完成情况分析

年度绩效目标已完成。森林防火储备物资年度采购项目资金

40 万元已经全部支付执行到位，年度绩效目标已完成。

（三）绩效目标完成情况分析

1.产出指标完成情况分析。

数量指标。绩效目标为森林防火设备采购 1 宗，实际已完成防火物资采购 1 宗。

质量指标。绩效目标为设备功能符合相关要求，实际采购森林防火物资质量经验收产品合格。

时效指标。绩效目标为按时完成防火物资采购，实际完成供货时间为 2022 年 9 月 28 日。

成本指标。绩效目标为项目费用≤40 万元，实际使用项目资金为 39.95 万元，符合设定目标。

2.效益指标完成情况分析。

通过森林防火设备采购，全市森林灭火机具储备进一步充实，森林防灭火保障能力得到有效提升，国有林场和重点林区森林防火安全防控能力和火情早期处置能力得到加强，森林资源和森林生态环境安全的到有效保障。

3.满意度指标完成情况分析。

通过森林防火设备采购，森林防火宣传得到加强，通过防火宣传品发放，进一步宣传了森林防火知识，提升了全社会关注、支持森林防火的意识。随机抽取社会群众 20 人进行问卷调查，调查数据显示满意度达到 90%以上。

三、评价基本情况

森林防火储备物资年度采购项目完成较好，该项目的顺利实施，进一步充实了全市森林灭火机具储备水平，森林防灭火保障能力得到有效提升，国有林场和重点林区森林防火安全防控能力和火情早期处置能力得到加强，同时进一步宣传了森林防火知识，提升了全社会关注、支持森林防火的意识，切实提升了森林防火能力，森林资源和森林生态环境安全的到有效保障。

四、评价结论及分析

通过被评价项目单位枣庄市林业和绿化局提供的项目相关资料，包括预算执行情况资料、资金审批、财务管理制度、业务管理制度、项目实施方案、项目会议纪要等资料，结合查阅、检索的各种公开数据资料进行分类、汇总和分析，对项目进行非现场评价情况分析。

本项目财政拨付资金为 40 万元，主要用于森林防火设备采购。该项目完成质量较高，时效性强，项目资金按照合同规定完成支付。

五、绩效评价指标分析

（一）项目预算执行情况

本指标为项目资金执行率，指标分值 10 分。该项目资金总额为 40 万元，全年执行预算数额为 40 万元，执行率 100%。因此本项指标得 10 分，得分率 100%。

（二）年度绩效指标

本项目年度绩效目标共设置一级指标 3 项，分别为产出指标、

效益指标、满意度指标；二级指标 9 项，分别为数量指标、质量指标、时效指标、成本指标、经济效益指标、社会效益指标、生态效益、可持续影响指标、服务对象满意度指标，年度绩效指标分值 90 分。

数量指标。绩效目标为森林防火设备采购 1 宗，分值 15 分，已完成防火物资采购 1 宗，该项指标得分 15 分，得分率 100%。

质量指标。绩效目标为设备功能符合相关要求，分值 15 分，实际采购森林防火物资质量经验收产品合格，该项指标得分 15 分，得分率 100%。

时效指标。绩效目标为按时完成防火物资采购，分值 10 分，实际完成供货时间为 2022 年 9 月 28 日，该项指标得分 10 分，得分率 100%。

成本指标。绩效目标为项目费用≤40 万元，分值 10 分，项目实际使用项目资金为 39.95 万元，符合设定目标，该项指标得分 10 分，得分率 100%。

经济效益指标。绩效目标为预防森林火灾，保障社会经济安全，分值 5 分，项目实施后全市森林灭火机具储备进一步充实，森林防灭火保障能力得到有效提升，国有林场和重点林区森林防火安全防控能力和火情早期处置能力得到加强，森林资源和森林生态环境安全的到有效保障，该项指标得分 5 分，得分率 100%。

社会效益指标。绩效目标为提高人民生命财产及生态安全，分值 10 分，项目实施后全市森林灭火机具储备进一步充实，森

林防灭火保障能力得到有效提升，国有林场和重点林区森林防火安全防控能力和火情早期处置能力得到加强，森林资源和森林生态环境安全的到有效保障，该项指标得分 10 分，得分率 100%。

生态效益指标。绩效目标为预防森林火灾，保障生态安全，分值 5 分，项目实施后全市森林灭火机具储备进一步充实，森林防火灭火保障能力得到有效提升，国有林场和重点林区森林防火安全防控能力和火情早期处置能力得到加强，森林资源和森林生态环境安全的到有效保障，该项指标得分 5 分，得分率 100%。

可持续影响指标。绩效目标为保障生态森林安全，分值 10 分，项目实施后全市森林灭火机具储备进一步充实，森林防火灭火保障能力得到有效提升，国有林场和重点林区森林防火安全防控能力和火情早期处置能力得到加强，森林资源和森林生态环境安全的到有效保障，该项指标得分 10 分，得分率 100%。

服务对象满意度指标。绩效目标为公众满意度 ≥ 90 ，分值 10 分，通过森林防火设备采购，森林防火宣传得到加强，通过防火宣传品发放，进一步宣传了森林防火知识，提升了全社会关注、支持森林防火的意识。随机抽取社会群众 20 人进行问卷调查，调查数据显示满意度达到 90%以上，该项指标得分 10 分，得分率 100%。

六、项目主要经验及做法

认真学习《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》等政府采购有关规章制度，认真规范该项

目采购行为，严格按照相关规定依法依规确定采购方式。

七、存在的问题及原因分析

无。

八、意见建议

加强项目前期谋划，保障项目实施进度。项目前期工作是项目推进的基础、保障和关键，是项目基本建设的重要环节。项目主管部门要提高对项目前期准备工作重要性的认识，树立前期决策工作质量好坏直接影响项目投资效益的观念，要精细谋划、科学决策。