2022 年度
泉州市鲤城区自然资源局
部门决算

目 录

第一部分 部门概况.....1

一、部门主要职责.....1

二、部门决算单位基本情况.....1

三、部门主要工作总结.....2

第二部分 2022 年度部门决算表.....5

一、收入支出决算总表.....5

二、收入决算表.....6

三、支出决算表.....8

四、财政拨款收入支出决算总表.....10

五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....12

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....13

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....15

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....16

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....17

第三部分 2022 年度部门决算情况说明.....18

一、收入支出决算总体情况说明.....18

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....19

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....19

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....21

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....22

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....22
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....23
八、预算绩效情况说明.....25
九、其他重要事项情况说明.....25
第四部分 名词解释.....27
第五部分 附件 29

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

泉州市鲤城区自然资源局部门的主要职责是：泉州市鲤城区自然资源局部门的主要职责是：贯彻落实党中央、省委、市委和区委关于自然资源工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对自然资源工作的集中统一领导。

（一）负责对全区自然资源开发利用和保护进行监管，建立空间规划体系并监督实施。

（二）按照权限，履行全民所有土地、矿产、森林、草原、湿地、水等自然资源资产所有者职责，建立自然资源有偿使用制度。

（三）贯彻落实上级有关生态文明建设方针、政策、法律法规和规划，依法监督管理森林、湿地、草原和陆生野生动物资源开发利用和保护，组织生态保护和修复，开展造林绿化工作，管理我区自然保护区、风景名胜区等。

（四）负责全区测绘和地质勘查行业管理等。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，泉州市鲤城区自然资源局部门包括

4个机关行政科室及3个下属单位，其中：列入2022年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
泉州市鲤城区自然资源局	行政单位	7
鲤城区国土资源服务中心	经费自理事业单位	6
鲤城区规划信息服务中心	经费自理事业单位	6
鲤城区林业资源服务中心	经费自理事业单位	1

三、部门主要工作总结

2022年，泉州市鲤城区自然资源局部门主要任务是：2022年，泉州市鲤城区自然资源局部门主要任务是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神。聚焦主责主业，坚持党建工作和业务工作“两手抓”，主动担当作为，明确工作目标，强化工作举措，全面推进鲤城“四大高地”建设，落实区委、区政府部署，助推各项工作攻坚克难。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）强化规划引领，助推城市提质。我局按照市、区党委、政府关于加快建设“品质名城.现代都市”的部署要

求，结合古城修复、城市更新、新区开发，保护历史遗存，延续城市文脉，城乡品质不断提升。精心塑造城市格局，打响“世遗”品牌，进一步保护古城、活化古城，推进持续融入泉州“世界遗产典范城市”建设，唱响“世界的古城”，构建鲤城幸福美好家园。

（二）强化要素保障，助力项目提速。2022 年以来，我局按照上级部署“要素保障服务提升年”活动、“强产业、兴城市”双轮驱动和“活古城、战江南”行动要求，结合实施“提高效率、提升效能、提增效益”行动，按轻重缓急排出时序计划，通过前期早介入、中期细服务、后期紧跟踪，组建专班，梳理报批流程，指派专人与业主单位、街道、社区对接联系，负责指导、督促材料组件，按程序一环紧扣一环推进，同时加强与省、市自然资源部门的沟通，争取最大力度支持，在重大项目资源要素保障方面持续发力、精准发力、有效发力。持续推进土地出让，赋能江南城市更新；做好用地要素保障，推进重点项目建设；全面摸排国有资产，助力项目策划生成。

（三）强化林业生态建设，全面推行林长制 1. 思想重视，巡林护林有效落实。2022 年以来，区领导组织召开区级总林长会议，对全区林业改革发展、林长制工作进行全面部署推进。2. 建章立制，推行“林长+”协助机制。全力推进林长制从“全面建立”到“全面见效”转变。

（四）强化协同协作，加强行业管理。严格落实耕地保护责任。加强耕地保护工作力度，确保全区耕地数量基本稳定、质量有所提升、生态逐步改善，按时保质保量完成市政府下达的各项耕地保护目标任务。配合推进耕地日常执法监督，加强巡查监管力度；推进违法占地整治力度；持续推进农村乱占耕地建房整治专项行动；加强地籍管理，做好变更调查工作；扎实做好地质灾害防治。做好行政审核审批工作。

第二部分 2022年度部门决算表

一、 收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：万元

部门：泉州市鲤城区自然资源局

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	711.90	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	5000.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	0.00	八、社会保障和就业支出	24.72
		九、卫生健康支出	0.00
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	5000.00
		十二、农林水支出	255.01
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	432.17
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	5711.90	**本年支出合计**	5711.90
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
总计	5711.90	**总计**	5711.90

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。

二、 收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码	科目名称							
类　款　项	合计	5711.90	5711.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	**社会保障和就业支出**	**24.72**	**24.72**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
20805	行政事业单位养老支出	24.72	24.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.65	3.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.07	21.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	**城乡社区支出**	**5000.00**	**5000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5000.00	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	5000.00	5000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	**农林水支出**	**255.01**	**255.01**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
21302	林业和草原	253.25	253.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	5.50	5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	31.11	31.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130221	产业化管理	7.00	7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	135.62	135.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	74.02	74.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	1.76	1.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	1.76	1.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	**自然资源海洋气象等支出**	**432.17**	**432.17**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
22001	自然资源事务	432.17	432.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	177.78	177.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200104	自然资源规划及管理	1.84	1.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2200108	自然资源行业业务管理	22.93	22.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200150	事业运行	229.61	229.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、 支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
支出功能分类科目编码	科目名称						
类　款　项	合计	5711.90	458.52	5253.38	0.00	0.00	0.00
208	**社会保障和就业支出**	**24.72**	**24.72**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
20805	行政事业单位养老支出	24.72	24.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	3.65	3.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.07	21.07	0.00	0.00	0.00	0.00
212	**城乡社区支出**	**5000.00**	**0.00**	**5000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	5000.00	0.00	5000.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	5000.00	0.00	5000.00	0.00	0.00	0.00
213	**农林水支出**	**255.01**	**26.40**	**228.61**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
21302	林业和草原	253.25	26.40	226.85	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	5.50	0.00	5.50	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	31.11	5.01	26.10	0.00	0.00	0.00
2130221	产业化管理	7.00	0.00	7.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	135.62	21.39	114.23	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	74.02	0.00	74.02	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	1.76	0.00	1.76	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	1.76	0.00	1.76	0.00	0.00	0.00
220	**自然资源海洋气象等支出**	**432.17**	**407.39**	**24.77**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
22001	自然资源事务	432.17	407.39	24.77	0.00	0.00	0.00
2200101	行政运行	177.78	177.78	0.00	0.00	0.00	0.00

2200104	自然资源规划及管理	1.84	0.00	1.84	0.00	0.00	0.00
2200108	自然资源行业业务管理	22.93	0.00	22.93	0.00	0.00	0.00
2200150	事业运行	229.61	229.61	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、 财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

收　　入		支　　出				
项　　目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	711.90	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	5000.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	24.72	24.72	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	5000.00	0.00	5000.00	0.00
		十二、农林水支出	255.01	255.01	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	432.17	432.17	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	5711.90	**本年支出合计**	5711.90	711.90	5000.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	5711.90	**总计**	5711.90	711.90	5000.00	0.00

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。

五、 一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

项　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		711.90	458.52	253.38
208	**社会保障和就业支出**	**24.72**	**24.72**	**0.00**
20805	行政事业单位养老支出	24.72	24.72	0.00
2080502	事业单位离退休	3.65	3.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.07	21.07	0.00
213	**农林水支出**	**255.01**	**26.40**	**228.61**
21302	林业和草原	253.25	26.40	226.85
2130207	森林资源管理	5.50	0.00	5.50
2130209	森林生态效益补偿	31.11	5.01	26.10
2130221	产业化管理	7.00	0.00	7.00
2130234	林业草原防灾减灾	135.62	21.39	114.23
2130299	其他林业和草原支出	74.02	0.00	74.02
21308	普惠金融发展支出	1.76	0.00	1.76
2130803	农业保险保费补贴	1.76	0.00	1.76
220	**自然资源海洋气象等支出**	**432.17**	**407.39**	**24.77**
22001	自然资源事务	432.17	407.39	24.77
2200101	行政运行	177.78	177.78	0.00
2200104	自然资源规划及管理	1.84	0.00	1.84
2200108	自然资源行业业务管理	22.93	0.00	22.93
2200150	事业运行	229.61	229.61	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　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	389.55	302	商品和服务支出	59.29	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	75.49	30201	办公费	2.51	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	57.58	30202	印刷费	0.16	310	资本性支出	6.03
30103	奖金	122.00	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03	31002	办公设备购置	6.03
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.07	30206	电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	1.64	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	9.71	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	6.34	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.87	30211	差旅费	0.41	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	37.02	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.27	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	58.46	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	3.65	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.22	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.27	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.10	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.35	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.77	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.65	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
		0.00	30299	其他商品和服务支出	34.54	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
		0.00	307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
		0.00	30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
		0.00	30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		393.20	**公用经费合计**					65.32

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。

七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	0.27
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	0.00
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	0.00
3. 公务接待费	6	0.27

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
支出功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类　款　项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	5000.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00
212	**城乡社区支出**	**0.00**	**5000.00**	**5000.00**	**0.00**	**5000.00**	**0.00**
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	5000.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	5000.00	5000.00	0.00	5000.00	0.00

注：1.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。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：泉州市鲤城区自然资源局　　单位：万元

项　目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1.本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2.本部门 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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

（一）收入支出决算总体情况说明

2022年度本部门收入总计5711.90万元，支出总计5711.90万元，与上年决算数相比，各增加4976.91万元，增长677.14%。主要是本年新增购买区城乡建设用地增减挂钩指标项目。

（二）收入决算情况说明

2022年度收入5711.90万元，比上年决算数增加4976.91万元，增长677.14%，具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入711.90万元。

2.政府性基金预算财政拨款收入5000.00万元。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。

4.上级补助收入0.00万元。

5.事业收入0.00万元。

6.经营收入0.00万元。

7.附属单位上缴收入0.00万元。

8.其他收入0.00万元。

（三）支出决算情况说明

2022年度支出5711.90万元，比上年决算数增加4976.91万元，增长677.14%，具体情况如下：

1.基本支出458.52万元。其中，人员支出393.20万元，

公用支出65.31万元。

2.项目支出5253.38万元。

3.上缴上级支出0.00万元。

4.经营支出0.00万元。

5.对附属单位补助支出0.00万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计5711.90万元，支出总计5711.90万元，与上年决算数相比，各增加5127.25万元，增长876.98%。主要是：本年新增购买区城乡建设用地增减挂钩指标项目。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款支出711.90万元，比上年决算数增加127.25万元，增长21.77%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

（一）2080502-事业单位离退休支出3.65万元，较上年决算数增加2.62万元，增长254.37%。主要原因是今年事业离退休人员的生活补贴和综治平安奖的支出较去年有所增加。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出21.07万元，较上年决算数增加2.49万元，增长13.40%。主要原因是本年度养老保险基数增加，缴费支出相应增加。

（三）2130207-森林资源管理支出5.50万元，较上年决算数增加5.45万元，增长10,900.00%。主要原因是本年度新增项目资金。

（四）2130209-森林生态效益补偿支出31.11万元，较上年决算数增加5.92万元，增长23.50%。主要原因是上级对该项目的补助金增加。

（五）2130221-产业化管理支出7.00万元，较上年决算数增加2.00万元，增长40.00%。主要原因是上级对该项目的补助金增加。

（六）2130234-林业草原防灾减灾支出135.62万元，较上年决算数增加56.60万元，增长71.63%。主要原因是上级对该项目的补助金增加。

（七）2130299-其他林业和草原支出74.02万元，较上年决算数增加48.47万元，增长189.71%。主要原因是上级对该项目的补助金增加。

（八）2130803-农业保险保费补贴支出1.76万元，较上年决算数增加0.39万元，增长28.47%。主要原因是上级对该项目的补助金增加。

（九）2200101-行政运行支出177.78万元，较上年决算数减少14.25万元，下降7.42%。主要原因是节约开支。

（十）2200104-自然资源规划及管理支出1.84万元，较上年决算数净增加1.84万元。主要原因是本年度新增项目资金。

（十一）2200108-自然资源行业业务管理支出22.93万元，较上年决算数净增加22.93万元。主要原因是本年新增项目资金。

（十二）2200150-事业运行支出229.61万元，较上年决算数增加27.84万元，增长13.80%。主要原因是本年度人员增加，工资增加。

（十三）2110599-其他天然林保护支出0.00万元，较上年决算数减少0.48万元，下降100%。主要原因是本年度没有其他天然林保护支出项目支出。

（十四）2200102--一般行政管理事务支出0.00万元，较上年决算数减少32.53万元，下降100%。主要原因是本年没有一般行政管理事务支出。

（十五）2240104-灾害风险防治支出0.00万元，较上年决算数减少2.05万元，下降100%。主要原因是本年度无灾害风险防治支出。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度政府性基金支出5000.00万元，比上年决算数净增加5000.00万元，增长100.00%，具体情况如下(按项级科目统计)：

（一）2120801-征地和拆迁补偿支出5000.00万元，较上年决算数净增加5000.00万元。主要原因是本年新增购买区城

乡建设用地增减挂钩指标项目。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2022年度国有资本经营预算支出0.00万元，比上年决算数增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平，主要原因是本部门2022年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

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458.52万元，其中：

（一）人员经费393.20万元，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、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费65.32万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金

及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出0.27万元，完成全年预算的54.00%；较上年增加0.18万元，增长200.00%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：严格控制三公经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：接待费用增加。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，增长0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国团组0个，参加其他部门出国团组0个；全年因公出国（境）累计0人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算未安排因公出国（境）费支出，当年也未产生因公出国（境）费支出费用，严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本部门未发生出国（境）活动。

（二）公务用车购置及运行费支出0.00万元，完成全年预算数0.00%，与全年预算数持平；较上年增加0.00万元，

增长 0.00%，与上年持平。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2022 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算未安排公务用车购置费支出，当年也未产生公务用车购置费支出费用，严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本部门未发生车辆购置。

公务用车运行费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算未安排公务用车运行费支出，当年也未产生公务用车运行费支出费用，严格贯彻落实中央八项规定精神以及过紧日子要求、厉行节约反对浪费，严控“三公”经费支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本部门未发生车辆运行经费。截至 2022 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 0 辆。

（三）公务接待费支出 0.27 万元，完成全年预算的 54.00%；较上年增加 0.18 万元，增长 200.00%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：严格控制三公经费支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：接待费用增加。累计接待 2 批次、20 人次。

八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2022年度30个项目实施单位自评，分别是森林烟火高空智慧系统经费等项目，涉及财政拨款资金共计5604.31万元。（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对3个项目实施部门评价，分别是森林烟火高空智慧系统经费等项目，涉及财政拨款资金共计5066.60万元，评价结果等次为“优”“良”“中”“差”的项目分别是1个、2个、0个、0个。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2022年度机关运行经费支出65.31万元，比上年决算数增长40.63%，主要是:本年度人员增加，人员经费增加。

（二）政府采购情况

本部门2022年度政府采购支出总额97.51万元，其中：政府采购货物支出6.03万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出91.48万元。授予中小企业合同金额97.51 万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额97.51万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工

程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆 ；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

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

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

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

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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

第五部分 附件

一、《项目支出绩效自评表》

<table>
<tr><td colspan="10">专项资金绩效自评表</td></tr>
<tr><td colspan="10">（2022 年度）</td></tr>
<tr><td colspan="2">专项名称</td><td colspan="8">2021 年中央财政林业改革发展资金（市县部分）</td></tr>
<tr><td colspan="2">主管部门</td><td colspan="3">泉州市鲤城区自然资源局</td><td colspan="2">实施单位</td><td colspan="3">泉州市鲤城区自然资源局</td></tr>
<tr><td colspan="2">项目概况</td><td colspan="8">年终结转结余</td></tr>
<tr><td colspan="2">主要成效</td><td colspan="8">资金已用于完成 2021 年鲤城区林业有害生物防治</td></tr>
<tr><td rowspan="5">项目资金(万元)</td><td></td><td colspan="2">年初预算数</td><td>全年预算数</td><td>全年执行数</td><td>分值</td><td colspan="2">执行率（%）</td><td>得分</td></tr>
<tr><td>年度资金总额</td><td colspan="2">5.00</td><td>5.00</td><td>5.00</td><td>10</td><td colspan="2">100.00</td><td>10</td></tr>
<tr><td>其中：当年财政拨款</td><td colspan="2">5.00</td><td>5.00</td><td>5.00</td><td>—</td><td colspan="2">100.00</td><td></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td>—</td><td colspan="2">0</td><td></td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2"></td><td></td><td></td><td>—</td><td colspan="2">0</td><td></td></tr>
<tr><td rowspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">预期目标</td><td colspan="5">实际完成情况</td></tr>
<tr><td colspan="4"></td><td colspan="5">资金已用于完成 2021 年鲤城区林业有害生物防治</td></tr>
<tr><td rowspan="9">绩效 指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>年度指标值</td><td>实际完成值</td><td>指标分值</td><td>自评得分</td><td colspan="2">偏差原因分析及改进措施</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td>林业有害生物防治面积</td><td>≥8000 亩</td><td>8183</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>森林无公害防治率</td><td>≥85%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>松材线虫病疫情监测普查完成及时率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>专项资金支出率</td><td>=100%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">效益指标</td><td>生态效益指标</td><td>林业有害生物无公害防治率</td><td>≥90%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>森林生态系统功能改善可持续影响</td><td>≥90%</td><td>90</td><td>20</td><td>20</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>林业有害生物防治社会满意度</td><td>≥90%</td><td>100</td><td>10</td><td>10</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="6">总分值、评价总分 (S)</td><td>100</td><td colspan="3"></td></tr>
<tr><td colspan="2">评价等级</td><td colspan="8">优（S≧90）</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="3">问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）</td><td colspan="2">问题类型</td><td colspan="3">存在问题</td><td colspan="3">改进建议</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他问题</td><td colspan="3">森林面积范围较大，林业有害生物工作难度较大，项目进度有待提高。</td><td colspan="3">完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。</td></tr>
<tr><td colspan="2">其他问题</td><td colspan="3">街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。</td><td colspan="3">提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。</td></tr>
</table>

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2021 年省级林业专项资金 1（市县第一批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成鲤城区林业有害生物防治工作						
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	5.00	5.00	5.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	5.00	5.00	5.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成鲤城区林业有害生物防治工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	林业有害生物防治面积	≥8000 亩	9774	20	20	
		质量指标	森林无公害防治率	≥85%	100	10	10	
		时效指标	松材线虫病疫情监测普查完成及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	专项资金支出率	≥90%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	森林火灾受害率	<0.8‰	0	20	20	
		可持续影响指标	森林系统生态效益发挥	≥90%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林业有害生物防治社会满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分 (S)						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		泉州市鲤城区工业用地项目调查工作资金						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成鲤城区辖区内工业用地使用情况、产权情况、产值等情况的调查						
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	13.45	13.45	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款	13.45	13.45		—	0.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成鲤城区辖区内工业用地使用情况、产权情况、产值等情况的调查				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	工业用地调查	=1 个	1	15	15	
		质量指标	项目审核通过率	=100%	100	10	10	
		时效指标	各项工作完成及时率	=90%	100	15	15	
		成本指标	资金支出率	≤100%	0	10	0	第三方作业单位未及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效
	效益指标	可持续影响指标	项目阶段性成果综合利用率	≥90%	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						80		
评价等级		良（90>S≧80）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30		问题类型		存在问题		改进建议		

个字）	资金管理问题	第三方作业单位未及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后	充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称			2020 年市级森林资源培育与管护专项资金 1（第一批）						
主管部门			泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况			年终结转结余						
主要成效			完成我区 9774 亩森林生态效益补偿						
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		5.00	5.00	5.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		5.00	5.00	5.00	—	100.00		
	其他资金					—	0		
	上年结转资金					—	0		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
					完成我区 9774 亩森林生态效益补偿				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	实施省级以上公益林补助面积	≥9774 亩		9774	20	20	
		质量指标	全区生态公益林保有量	≥9774 亩		9774	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	≥100%		100	10	10	
		成本指标	省级以上公益林补助	≤23 元/亩		21	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高森林蓄积量	=100%		100	20	20	
		生态效益指标	公益林平均亩蓄积量变化	≥90%		100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意	≥85%		100	10	10	
总分值、评价总分（S）							100		
评价等级	优（S≧90）								
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。			完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。			提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		林地保护十年规划编制费用						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		市级规划未编制，无具体指标可编制规划，未完成鲤城区林地保护规划编制工作。						
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	5.00	5.00	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款	5.00	5.00		—	0.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				市级规划未编制，无具体指标可编制规划，未完成鲤城区林地保护规划编制工作。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	质量指标	实物工作量完成率	=80%	0	20	0	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
		时效指标	目标完成率	≥60%	0	20	0	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
		成本指标	资金使用率	≥50%	0	10	0	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
	效益指标	社会效益指标	保护森林资源	≥90%	100	10	10	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
		生态效益指标	森林覆盖率	≥20%	21.73	10	10	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
		可持续影响指标	林地保有量	≥985 公顷	1022	10	10	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	100	10	10	市级规划未编制，无具体指标可编制规划
总分值、评价总分（S）						40		

评价等级	差（60>S）		
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型	存在问题	改进建议
	其他问题	市级规划未编制，无具体指标可编制规划，未完成鲤城区林地保护规划编制工作。	积极与市林业局沟通，跟踪相关指标下达情况，及时启动我区林地保护规划编制工作。
	其他问题	目前我区国土空间规划数据未确定，导致编制规划工作暂时未能开展。	加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年省级财政林业专项资金（市县第一批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉财指标[2022]224 号《福建省财政厅 福建省林业局关于下达 2022 年省级财政林业专项资金（市县第一批）的通知》（闽财资环指[2022]6 号）						
主要成效		完成 2022 年鲤城区 8264 亩生态公益林生态效益补偿工作						
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	0.00	14.07	13.70	10	97.37	10	
	其中：当年财政拨款		14.07	13.70	—	97.37		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成 2022 年鲤城区 8264 亩生态公益林生态效益补偿工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	林业有害生物防治面积	≥8000 亩	9774	20	20	
		质量指标	森林无公害防治率	≥85%	100	10	10	
		时效指标	松材线虫病疫情监测普查完成及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	专项资金支出率	=90%	97.37	10	10	第三方作业单位未及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度滞后。
	效益指标	社会效益指标	野猪猎捕队伍建设企业数	≥1 个	1	10	10	
		生态效益指标	森林火灾受害率	<0.8‰	0	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林业有害生物防治社会满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		第三方作业单位未及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度滞后。		提高资金使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，保证资金使用效率。			
	其他问题		我区森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		林业草原防灾减灾（森林防火综合经费）					
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局	
项目概况		森林防火隐患普查、网格人员工资经费、其他森林综合防火经费。					
主要成效		每年春季、秋冬季加强无人机对山林的巡航巡查，加强森林防火宣传，护林员培训、演练，对街道森林防火工作进行监督、检查和指导。					
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	56.00	56.00	20.27	10	36.20	0
	其中：当年财政拨款	56.00	56.00	20.27	—	36.19	
	其他资金				—	0	
	上年结转资金				—	0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
				每年春季、秋冬季加强无人机对山林的巡航巡查，加强森林防火宣传，护林员培训、演练，对街道森林防火工作进行监督、检查和指导。			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
绩效 指标	产出指标	数量指标	森林防火培训次数	≥1 次	1	20	20	
		质量指标	社区调查覆盖率	=100%	100	10	10	
		时效指标	当年完成率	=100%	36.19	10	3.62	成 项目分期付款
		成本指标	资金使用率	>95%	36.19	10	3.81	项目分期付款
	效益指标	社会效益指标	控制森林火灾面积数	≤13 亩	13	20	20	
		可持续影响指标	森林防火宣传次数	≥2 次	6	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉林街道满意度	≥95%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						77.43		
评价等级	中（80>S≧60）							

问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型	存在问题	改进建议
	其他问题	森林防火综合经费项目为分期付款，导致此项项目剩余资金未拨付。	完善项目推进机制，加强对项目全过程的跟踪检查，及时完成拨付。
	其他问题	我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。	加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年省级财政林业专项资金（第一批）					
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局	
项目概况		泉州市财政局泉州市林业局关于提前下达 2022 年省级财政林业专项资金（第一批）的通知（泉财指标【2021】1064 号）					
主要成效		完成 2022 年鲤城区 8264 亩生态公益林生态效益补偿工作					
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	0.00	16.65	16.65	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		16.65	16.65	—	100.00	
	其他资金				—	0	
	上年结转资金				—	0	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
				完成 2022 年鲤城区 8264 亩生态公益林生态效益补偿工作			

	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
绩效 指标	产出指标	数量指标	实施省级以上公益林补助面积（万亩）	≥0.74 万亩	0.826	20	20	
		质量指标	全区生态公益林保有量	≥0.74 万亩	0.826	10	10	
		时效指标	完成工作的时效性	≤12 月	5	10	10	
		成本指标	省级以上公益林补助	≤23 元/亩	21	10	10	
	效益指标	生态效益指标	公益林平均亩蓄积量变化	≥100 百分比	100	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公益林林权所有者满意度	≥90 百分比	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							

问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型	存在问题	改进建议
	其他问题	街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。	提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。
	其他问题	我区森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。	完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 中央财政林业改革发展资金（森林资源管护资金市县部分）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局 泉州市林业局 关于 2022 中央财政林业改革发展资金（森林资源管护资金市县部分）的通知》（泉财指标[2022]285 号）（闽财资环指[2022]11 号）						
主要成效		完成鲤城区 200 亩天然林商品林停伐管护补助工作						
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	0.00	0.08	0.08	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		0.08	0.08	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成鲤城区 200 亩天然林商品林停伐管护补助工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	非国有天然商品林停伐管护面积	≥0.02 万亩	0.02	20	20	
		质量指标	非国有天然商品林蓄积量	≥90%	100	10	10	
		时效指标	天然林和国家级公益林管护当期任务完成率	≥95%	100	10	10	
		成本指标	非国有天然商品林停伐管护中央财政补助标准	≤23 元/亩	5	10	10	
	效益指标	生态效益指标	森林生态系统生态效益发挥	≥90%	100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	≥90%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意度	≥85%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使			

			用安全有效。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		拨付第二期城乡建设用地增减挂钩指标购买费用（泉鲤资[2022]27 号）						
主要成效		通过前期沟通，与邵武市人民政府达成购买城乡建设用地增减挂钩指标 100 亩，用于补充我区城乡建设用地增减挂钩指标。						
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	0.00	2500.00	2500.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		2500.00	2500.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金		0.00		—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				通过前期沟通，与邵武市人民政府达成购买城乡建设用地增减挂钩指标 100 亩，用于补充我区城乡建设用地增减挂钩指标，解决项目使用耕地占补平衡问题。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目用地亩数	=50 亩	50	20	20	
		质量指标	购买指标完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	各项工作完成及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	资金支出率	=100%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	耕地指标库数量增加	=50 亩	50	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	出售方满意度	=100%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级		优（S≧90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题		改进建议		

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称			2021 年中央财政林业改革发展资金（市县第二批）					
主管部门			泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局	
项目概况			年终结转结余					
主要成效			完成 2022 年鲤城区 200 亩天然商品林停伐管护补助和林业有害生物防治					
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		6.00	6.00	6.00	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		6.00	6.00	6.00	—	100.00	
	其他资金					—	0	
	上年结转资金					—	0	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
					完成 2022 年鲤城区 200 亩天然商品林停伐管护补助和林业有害生物防治			
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	非国有天然林商品林管护面积	≥0.02 万亩		0.02	20	20	
		质量指标	森林火灾受害率	≤0.9‰		0	10	10	
		时效指标	天然林管护当期任务完成率	≥90%		100	10	10	
		成本指标	非国有天然商品林停伐管护中央财政补助标准	<23 元/亩		0	10	10	
	效益指标	生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥90%		100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	=100%		100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意度	≥80%		100	10	10	
总分值、评价总分（S）							100	
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		森林面积范围较大，林业有害生物工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年市级财政森林资源培育与管护专项资金（第一批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局泉州市林业局关于下达 2022 年市级财政森林资源培育与管护专项资金（第一批）的通知（泉财指标[2022]312 号）						
主要成效		完成我区 9774 亩森林生态效益补偿、林业有害生物防治工作。						
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	0.00	18.93	18.93	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		18.93	18.93	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成我区 9774 亩森林生态效益补偿、林业有害生物防治工作。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	林业有害生物防治面积	≥1.9 万亩	1.9	10	10	
		质量指标	林业有害生物成灾率	≤1%	0	20	20	
		时效指标	工作完成及时率	=90%	100	10	10	
		成本指标	公益林补助成本	≤23 元/亩	3.2	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高森林蓄积量	=100%	100	10	10	
		生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥90%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意	≥85%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年森林综合保险财政保费补贴资金						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局泉州市林业局关于下达 2022 年森林综合保险财政保费补贴资金的通知（泉财指标【2022】6 号】）						
主要成效		完成 2022 年森林综合保险财政保费补贴						
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	0.00	1.76	1.76	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		1.76	1.76	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成 2022 年森林综合保险财政保费补贴				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	森林综合保险的林地面积	≥1.3 万亩	1.64	20	20	
		质量指标	绝对免赔额	≤0 元	0	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	≥90%	100	10	10	
		成本指标	森林综合保险成本	≤1.5 元/亩	1.07	10	10	
	效益指标	经济效益指标	农业保险综合费用率	≤20%	1.74	20	20	
		社会效益指标	承保机构县级分支机构覆盖率	=100%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	参保农户满意度	≥80%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		我区森林面积范围较大，森林保护工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		森林烟火高空智慧系统经费						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		森林烟火高空智慧系统经费						
主要成效		贯彻落实“预防为主、积极消灭”的森林防火方针，抓好森林野外火源监测管理工作，保护好我区“绿水青山”。						
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	0.00	66.60	39.96	10	60.00	10	
	其中：当年财政拨款		66.60	39.96	—	60.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				贯彻落实“预防为主、积极消灭”的森林防火方针，抓好森林野外火源监测管理工作，保护好我区“绿水青山”。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	监控点安装数量	=6 个	6	20	20	
		质量指标	视频监控覆盖率	=100%	100	10	10	
		时效指标	视频监控系统维护维修及时率	≥95%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥40%	60	10	10	
	效益指标	社会效益指标	森林火灾受害率	≤5%	0	20	20	
		可持续影响指标	24 小时警报准确率	≥95%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	护林员满意度	≥95%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级		优（S≧90）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型		存在问题		改进建议		

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年市级财政现代林业经济专项资金（第一批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局 泉州市林业局关于下达 2022 年市级财政现代林业 经济专项资金（第一批）的通知（泉财指标[2022]314 号）						
主要成效		推动鲤城区一家企业花卉一、二、三产业融合发展转型增效项目						
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	0.00	7.00	7.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		7.00	7.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				推动鲤城区一家企业花卉一、二、三产业融合发展转型增效项目				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	花卉公司销售额	≥400 万	714.5	20	20	
		质量指标	花卉质量合格率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	资金支出率	=100%	100	10	10	
	效益指标	经济效益指标	带动企业增收金额	≥20 万元	714.5	20	20	
		社会效益指标	提高企业知名度数量	≥1 家	1	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	企业满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		花卉企业未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		我区目前花卉企业数量少，发展项目推进较慢，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		林业种质资源普查						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		全面查清全区区域内的林木种质资源的种类、数量、分布等情况,记录分布地点的群落类型及生长环境等情况,已完成林木种质资源普查工作。						
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	12.00	12.00	0.00	10	0.00	0	
	其中：当年财政拨款	12.00	12.00		—	0.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				全面查清全区区域内的林木种质资源的种类、数量、分布等情况,记录分布地点的群落类型及生长环境等情况,已完成林木种质资源普查工作。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	调查线路长度	≥8 公里	8	10	10	
		质量指标	林木种质资源普查率	=100%	100	15	15	
		时效指标	当年完成率	=100%	100	20	20	
		成本指标	资金使用率	=100%	0	5	0	省、市未组织验收
	效益指标	生态效益指标	调查植物登记率	≥85%	85	15	15	
		可持续影响指标	调查植物种类准确率	≥90%	90	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉林街道满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分（S）						85		
评价等级	良（90>S≧80）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		由于普查成果省级复核工作暂未完成，因此导致项目结束时间相对滞后。		2、完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，主动对接上级部门，掌握项目验收复核进展情况			
	其他问题		普查成果省、市级暂未组织验收，第三方作业单位未办理拨付手续，导致项目资金未拨付，		完善项目推进机制，加强对项目的跟踪检查，主动对接上级部门，待验收后及时拨付			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2021 年省级财政林业专项资金（市县第四批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局泉州市林业局关于下达 2021 年省级财政林业专项资金（市县第四批）的通知（泉财指标【2021】1081 号）						
主要成效		完成 2022 年林长公示牌设置及以大屏形式对护林员巡护的调度指挥						
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	0.00	8.40	2.38	10	28.33	0	
	其中：当年财政拨款		8.40	2.38	—	28.27		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成 2022 年林长公示牌设置及以大屏形式对护林员巡护的调度指挥				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	设置林长公示牌	≥44 个	68	20	20	
		质量指标	实现区林长办对护林员巡护的设度指挥	≥1 个	1	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	≥90%	100	10	10	此项的经费目前涉及的林长制工作用途较广，资金支出进度较为滞后。
		成本指标	资金支出率	≥90%	28.27	10	3.14	此项的经费目前涉及的林长制工作用途较广，资金支出进度较为滞后。
	效益指标	社会效益指标	实现全面实施林长制宣传效果	≥90 个	136	10	10	
		生态效益指标	森林系统生态效益发挥	≥80%	90	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众对林长制工作满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						83.14		
评价等级		良（90>S≧80）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30		问题类型		存在问题		改进建议		

个字）	其他问题	第三方单位未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。	提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。
	其他问题	此项的经费目前涉及的林长制工作用途较广，资金支出进度较为滞后。	完善项目推进机制，加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年中央财政林业改革发展资金						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局泉州市林业局关于提前下达 2022 年中央财政林业改革发展资金（市县部分）的通知（泉财指标【2021】1063 号）						
主要成效		完成鲤城区 200 亩天然林商品林停伐管护补助工作						
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	0.00	17.06	17.06	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		17.06	17.06	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成鲤城区 200 亩天然林商品林停伐管护补助工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	非国有天然林商品林管护面积	≥0.02 万亩	0.02	20	20	
		质量指标	森林火灾受害率	≤0.9‰	0	10	10	
		时效指标	天然林管护当期任务完成率	≥90%	90	10	10	
		成本指标	非国有天然商品林停伐管护中央财政补助标准	≤23 元/亩	18	10	10	
	效益指标	生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥90%	100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	=100%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意度	≥80%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题	改进建议				
	其他问题		森林面积范围较大，林业有害生物工作难度较大，项目进度有待提高。	完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。				
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。	提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。				

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		规划编制经费						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		地块概念设计费用、龙岭前期规划编制费、招商引资项目前期规划编制费、图纸打印费。						
主要成效		完成江南新区核心区修建性详细规划编制						
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	170.00	170.00	1.84	10	1.08	0	
	其中：当年财政拨款	170.00	170.00	1.84	—	1.08		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成江南新区核心区修建性详细规划编制				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	编制规划数量	=1 个	1	20	20	
		质量指标	项目审核通过率	=100%	100	10	10	
		时效指标	各项工作完成及时率	=90%	100	10	10	
		成本指标	资金支出率	≥80%	1.08	10	0.14	建议在年初制定项目规划计划的时候再细化，靠前谋划，尽早明确项目业主单位及财政支出方式
	效益指标	可持续影响指标	规划项目阶段性成果综合利用率	≥90%	100	15	15	
			规划项目阶段成果评审通过率	≥90%	100	15	15	建议在年初制定项目规划计划的时候再细化，靠前谋划，尽早明确项目业主单位及财政支出方式
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度指标	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						80.14		
评价等级		良（90>S≧80）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30		问题类型		存在问题		改进建议		

个字）	项目立项问题	因部分项目业主改为区属国企，导致部分计划支出的规划编制费用无法支出	建议在年初制定项目规划计划的时候再细化，靠前谋划，尽早明确项目业主单位及财政支出方式

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称			提前下达 2019 年省级财政森林生态效益补偿资金和任务清单						
主管部门			泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况			年终结转结余						
主要成效			完成我区 9774 亩森林生态效益补偿						
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		4.25	4.25	4.25	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		4.25	4.25	4.25	—	100.00		
	其他资金					—	0		
	上年结转资金					—	0		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
					完成我区 9774 亩森林生态效益补偿				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	实施省级以上公益林补助面积	≥9774 亩		9774	20	20	
		质量指标	全区生态公益林保有量	≥9774 亩		9774	10	10	
		时效指标	完成工作的时效性	≥100%		100	10	10	
		成本指标	省级以上公益林补助	≤23 元/亩		21	10	10	
	效益指标	生态效益指标	公益林平均亩蓄积量变化	≥100%		100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	≥90%		100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公益林林权所有者满意度	≥90%		100	10	10	
总分值、评价总分（S）							100		
评价等级	优（S≧90）								
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题			改进建议			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。			提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。			完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2021 年市级重点区域松材线虫病防治补助						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成林业有害生物防治工作						
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	20.00	20.00	20.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	20.00	20.00	20.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成林业有害生物防治工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	林业有害生物防治面积	≥1.9 万亩	1.9	10	10	
		质量指标	林业有害生物成灾率	≤1%	0	20	20	
		时效指标	工作完成及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金支出率	≥100%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥90%	100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	≥90%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林业有害生物防治社会满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			
	其他问题		森林面积范围较大，林业有害生物工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2020 年省级财政林业专项资金（第一批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成我区疫源疫病监测防控工作						
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	0.11	0.11	0.11	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	0.11	0.11	0.11	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成我区疫源疫病监测防控工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	宣传短信数量	≥20 万条	20	20	20	
		质量指标	宣传覆盖率	≥80%	80	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	≥100%	100	10	10	
		成本指标	资金支出率	=100%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	森林系统生态效益发挥	≥90%	90	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务对象满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业宣传工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		林业资源管理经费						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		林长制办公经费、森林资源调查监测评价等综合经费、其他森林管理综合经费（规划编制、林业执法监督等）						
主要成效		以“三调”为底版完成国土三调与林草湿数据融合工作，构建林草资源数据库，推进生态林草生态综合监测评价，落实林长制实施方案，保障林长制工作。						
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	70.00	70.00	29.76	10	42.51	0	
	其中：当年财政拨款	70.00	70.00	29.76	—	42.52		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				以“三调”为底版完成国土三调与林草湿数据融合工作，构建林草资源数据库，推进生态林草生态综合监测评价，落实林长制实施方案，保障林长制工作。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	森林面积	≥600 公顷	600	20	20	
		质量指标	资源数据融合率	≥100%	100	10	10	
		时效指标	当年完成率	≥100%	50	10	5	此项的经费目前涉及的用途较广，资金支出进度较为滞后。
		成本指标	资金使用率	≥100%	42.52	10	4.25	此项的经费目前涉及的用途较广，资金支出进度较为滞后。
	效益指标	生态效益指标	森林覆盖率	≥10%	10	20	20	
		可持续影响指标	林地保有量	≥600 公顷	600	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉林街道满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分 (S)						79.25		
评价等级	中（80>S≧60）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		此项的经费目前涉及的林长制工作用途较广，资金支出进度较为滞后。		完善项目推进机制，加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况。			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使			

			用安全有效。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2021 年市级财政森林资源培育与管护专项资金(第二批)						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成鲤城区林业有害生物防治工作						
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	4.00	4.00	4.00	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款	4.00	4.00	4.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成鲤城区林业有害生物防治工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	林业有害生物防治面积	≥0.29 万亩	0.997	20	20	
		质量指标	林业有害生物成灾率	≤1%	0	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	专项资金支出率	=100%	100	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高森林蓄积量	≥85%	100	10	10	
		生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥90%	100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2020 年市级林业专项资金（第八批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成我区 200 亩天然商品林停伐管护补助						
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	2.25	2.25	1.00	10	44.44	0	
	其中：当年财政拨款	2.25	2.25	1.00	—	44.44		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成我区 200 亩天然商品林停伐管护补助				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	非国有天然林商品林管护面积	≥0.02 万亩	0.02	20	20	
		质量指标	森林火灾受害率	≤0.8‰	0	10	10	
		时效指标	天然林管护当期任务完成率	≥90%	100	10	0	街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后
		成本指标	非国有天然商品林停伐管护中央财政补助标准	≤23 元/亩	21	10	0	街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后
	效益指标	生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥90%	100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	≥100%	100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	林区职工、周边群众满意度	≥80%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						70		
评价等级		中（80>S≧60）						
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）		问题类型	存在问题	改进建议				
		其他问题	我区的森林面积范围较大，林业相关工作难度较大，项目进	完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目				

		度有待提高。	进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。
	其他问题	街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后	提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		森林资源二类调查						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		通过森林资源二类调查，全面查清全区区域内的林木种质资源的种类、数量、分布等情况，记录分布地点的群落类型及生长环境等情况。						
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	5.50	5.50	5.50	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款	5.50	5.50	5.50	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金			0.00	—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				已完成鲤城区森林资源二类调查工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	调查样地数量	=14 个	14	15	15	
		质量指标	森林资源二类调查完成率	=100%	100	15	15	
		时效指标	当年完成率	=100%	100	15	15	
		成本指标	资金使用率	=100%	100	5	5	
	效益指标	生态效益指标	森林覆盖率	≥20%	20	15	15	
		可持续影响指标	林地保有量	≥985 公顷	1022	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	涉林街道满意度	≥90%	90	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		省、市验收较慢，导致第三方作业单位未及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后		1、提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效			
	其他问题		由于机构改革，上级部门组织验收时间较滞后，导致项目进度跨度时间较长		2、完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，主动对接上级部门，掌握项目复核情况，按时序推进项目进展			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		购买城乡建设用地增减挂钩指标						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		购买城乡建设用地增减挂钩指标						
主要成效		通过前期沟通，与邵武市人民政府达成购买城乡建设用地增减挂钩指标 100 亩，用于补充我区城乡建设用地增减挂钩指标。						
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	0.00	2500.00	2500.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		2500.00	2500.00	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				通过前期沟通，与邵武市人民政府达成购买城乡建设用地增减挂钩指标 100 亩，用于补充我区城乡建设用地增减挂钩指标，解决项目使用耕地占补平衡问题。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	项目用地亩数	=50 亩	50	20	20	
		质量指标	购买指标完成率	=100%	100	10	10	
		时效指标	各项工作完成及时率	=100%	100	10	10	
		成本指标	资金支出率	=100%	100	10	10	
	效益指标	生态效益指标	耕地指标库数量增加	=50 亩	50	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	出售方满意度	=100%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	政策方面问题		我区江南新区近年来发展迅速，征地量大，导致我区项目耕地占补平衡指标严重不足，只能通过购买补充指标		我区江南新区近年来发展迅速，征地量大，导致我区项目耕地占补平衡指标严重不足，建议区政府出台政策保障项目购买占补平衡指标经费			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2022 年省级财政林业专项资金（市县第二批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		泉州市财政局 泉州市林业局关于下达 2022 年省级财政林业专项资金（市县第二批）的通知（泉财指标[2022]339 号）						
主要成效		完成 2022 年鲤城区 9774 亩生态公益林生态效益补助工作						
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	0.00	5.20	5.20	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		5.20	5.20	—	100.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成 2022 年鲤城区 9774 亩生态公益林生态效益补助工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	实施省级以上公益林补助面积	≥9774 亩	9774	20	20	
		质量指标	全区生态公益林保有量	≥9774 亩	9774	10	10	
		时效指标	完成工作的时效性	=100%	100	10	10	
		成本指标	省级以上公益林补助	≤23 元/亩	4.3	10	10	
	效益指标	生态效益指标	公益林平均亩蓄积量变化	≥100%	100	20	20	
		可持续影响指标	森林生态系统功能改善可持续影响	≥90%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	公益林林权所有者满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						100		
评价等级	优（S≧90）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		我区的森林面积范围较大，因此工作难度较大，项目进度有待提高。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，掌握项目情况，按时序推进项目进展。			
	其他问题		街道工作量多，未能及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。		提高资金使用效率。充分发挥资金的使用效率，加强资金使用过程监督，及时发现问题，避免资金沉淀压，保证资金使用安全有效。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		2021 年省级财政林业专项资金（市县第三批）						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		年终结转结余						
主要成效		完成森林资源监测工作						
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	1.00	1.00	0.00	10	0.00		0
	其中：当年财政拨款	1.00	1.00		—	0.00		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				完成森林资源监测工作				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	森林资源监测面积	>1 万公顷	3.336	20	20	
		质量指标	森林蓄积量	>2.82 万立方米	2.82	10	10	
		时效指标	工作完成及时率	=100%	100	10	0	由于第三方作业单位未及时按要求办理拨付手续，导致资金支出滞后
		成本指标	专项资金支出率	=100%	0	10	0	由于第三方作业单位未及时按要求办理拨付手续，导致资金支出滞后
	效益指标	生态效益指标	森林火灾受害率	<0.8‰	0	10	10	
		可持续影响指标	森林覆盖率	>0.2169%	0.217	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会群众对森林防火满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分（S）						70		
评价等级	中（80>S≧60）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		森林面积范围较大，选购设备较谨慎，花费时间较长，导致资金支出滞后，目前已支付。		完善项目推进机制。加强对项目的跟踪检查，及时了解项目进展情况，			
	其他问题		资金用于购买森林资源监测设备，由于第三方作业单位未及时按要求办理拨付手续，导致资金支出滞后，目前已支付。		加强沟通，提高资金使用效率，加强资金使用过程监督，保证资金使用安全高效。			

专项资金绩效自评表

（2022 年度）

专项名称		国土资源管理经费						
主管部门		泉州市鲤城区自然资源局		实施单位		泉州市鲤城区自然资源局		
项目概况		国土资源调查监测评价等综合经费、基本农田管护资金、违法占地管理综合经费、地质灾害防治综合经费						
主要成效		对部、省下发的违法用地图斑进行现场核查、对地质灾害隐患点周边群众入户安全宣传、严厉打击破坏耕地行为，落实耕地进出平衡工作，委托第三方开展地质灾害应急调查，提升地质处置能力。						
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	64.00	64.00	22.93	10	35.83	0	
	其中：当年财政拨款	64.00	64.00	22.93	—	35.83		
	其他资金				—	0		
	上年结转资金				—	0		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
				对部、省下发的违法用地图斑进行现场核查、对地质灾害隐患点周边群众入户安全宣传、严厉打击破坏耕地行为，落实耕地进出平衡工作，委托第三方开展地质灾害应急调查，提升地质处置能力。				
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	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	耕地保有量	≥635 亩	2454.6	20	20	
		质量指标	巡查社区覆盖率	=100%	100	10	10	
		时效指标	当年完成率	=100%	100	10	10	
		成本指标	资金使用率	≥95%	35.83	10	3.77	第三方作业单位未及时按要求办理资金拨付手续，资金支出进度较为滞后。
	效益指标	社会效益指标	地质灾害隐患监测情况	≥3 次	3	15	15	
		可持续影响指标	地质灾害入户宣传	≥2 次	3	15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群体满意度	≥90%	100	10	10	
总分值、评价总分 (S)						83.77		
评价等级	良（90>S≧80）							
问题与建议（每条问题和建议不少于 30 个字）	问题类型		存在问题		改进建议			
	其他问题		因江南新区土地征收太快，导致新区耕地卫片数量多，间接增加耕地保护技术服务经费		涉及耕地的项目，建议项目用地的农转用和土地征收获省政府批复后再启动土地征收工作。			
	其他问题		我区仍有一个地质灾害隐患点，因无资金支持，截至目前仍无法通过工程整改消除该地质守灾害隐患点		委托第三方设计整改方案及计算整改预算，区财政拨付专项资金给属地街道负责整改。			

二、《项目支出绩效评价报告》

购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）

项目支出

部门绩效评价报告

项目单位：泉州市鲤城区自然资源局

委托单位：泉州市鲤城区自然资源局

评价机构：中嘉融（厦门）管理咨询有限公司

报告时间：2023 年 7 月份

目录

一、项目基本情况.....4
（一）项目概况.....4
1.项目背景.....4
2.主要内容.....4
3.资金投入和使用情况.....4
（二）项目绩效目标.....5
1.预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况.....5
2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况.....5
二、绩效评价工作开展情况.....6
（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等.....6
1.绩效评价原则.....6
2.绩效评价指标体系.....6
3.绩效评价方法.....11
4.绩效评价标准.....11
（二）绩效评价工作过程.....12
1.数据填报和采集.....12
2.数据分析和撰写报告.....12
三、综合评价情况及评价结论.....12
（一）评价结论.....12
（二）主要绩效.....13

四、绩效评价指标分析.....13
（一）决策指标分析.....13
1.项目立项.....13
2.绩效目标.....14
3.资金投入.....14
（二）过程指标分析.....14
1.资金管理.....14
2.组织实施.....14
（三）产出指标分析.....15
1.产出数量.....15
2.产出质量.....15
3.产出时效.....16
（四）成本指标分析.....16
（五）效益指标分析.....16
1.生态效益.....16
2.社会效益.....16
3.可持续影响.....17
4.满意度.....17
五、存在的问题及原因分析.....17
（一）设置的绩效目标过于简略，自评报告质量有待提高.....17
（二）项目年初未进行预算编制.....18
（三）项目监控制度不完善，未按项目协议付款.....18

（四）项目档案资料不完整.....18
六、有关建议.....19
(一)建议强化预算绩效目标管理.....19
（二）强化部门预算管理，规范追加预算监督审核.....19
（四）加强档案管理工作.....19
七、其他需要说明的问题.....20
附件 1 购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目支出部门评价指标体系及评分表.....21
附件 2 问卷调查表及结果统计.....27
附件 3 项目组成员名单及资质.....29
附件 4 绩效评价报告编制单位和主评人签章.....31

购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目支出部门绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

历年来，泉州市鲤城区一直通过购买指标的方式解决项目使用耕地占补平衡问题。2022 年，鉴于江南新区繁荣片区、站前西侧片区开发建设项目需求且调剂指标价格随年不断上涨，为充分利用好城乡建设用地增减挂钩政策，泉州市鲤城区自然资源局通过询价方式与邵武市购买增减挂钩指标，用于补充鲤城区城乡建设用地增减挂钩指标。

2.主要内容

购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目（下文统称“本项目”）为一般公共预算安排的专项经费。2022 年 4 月 25 日，鲤城区人民政府与邵武市人民政府签订《城乡建设用地增减挂钩指标使用协议书》(合同编号:20228499)，以每亩 50 万元的价格向邵武市购买经省自然资源厅核定的农村土地整治新增耕地形成的城乡建设用地增减挂钩指标100亩(对应水田规模40亩、粮食产能 60000 公斤)，总费用 5000 万元。2022 年 5 月，鲤城区人民政府已先行拨付第一期购买款 2500 万元给邵武市财政局，本项目为第二期购买款。

3.资金投入和使用情况

本项目为年中追加预算调整项目，预算资金为2500.00万元，

当年度实际财政拨款资金为2500.00万元,项目实际支出资金为2500.00万元,预算执行率为100.00%。

（二）项目绩效目标

1.预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况

根据鲤城区自然资源局提供的专项资金绩效自评表年度总目标归纳为：购买城乡建设用地增减挂钩指标100亩，用于补充鲤城区城乡建设用地增减挂钩指标，解决项目使用耕地占补平衡问题。根据绩效目标分解表，项目绩效指标设置如下：

表1：绩效目标分解下达表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	项目用地亩数	=50亩
	质量指标	购买指标完成率	=100%
	时效指标	各项工作完成及时率	=100%
	成本指标	资金支出率	=100%
效益指标	生态效益指标	耕地指标库数量增加	=50亩
满意度指标	服务对象满意度指标	效益指标	=100%

2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

通过对专项资金绩效自评表的绩效目标进行分析，绩效目标基本符合部门职能职责及项目建设内容，但设置的绩效目标不够全面、细化。评价组基于资金下达的绩效目标和指标，采用原有绩效目标与绩效指标并进行优化，以便能够建立完整、客观和科学的评价指标体系。优化后的绩效指标详见下文表2：《部门评价指标体系及评分表》。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1.绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则在按照考核的过程阶段设立大类指标后，本着绩效评价易计算、易操作的要求，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性、经济性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易得到。数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

2.绩效评价指标体系

1.本次绩效评价指标体系总体依据《项目支出绩效评价管理

办法》（财预〔2020〕10 号）的相关规定设计，针对项目特点、设立背景和目的并结合前期调研情况，从项目的决策、过程、产出、效益四个维度着手，设置本次绩效评价指标体系。

2.评价工作组根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10 号）文件的要求，依据上述原则，围绕决策、过程、产出和效益四个方面设计绩效评价指标以及评分标准和分值。指标体系共设置 5 个一级指标、13 个二级指标、21 个三级指标。指标体系设定满分 100 分，其中："决策"15 分主要体现项目决策、绩效目标设定及资金投入的情况，"过程 15 分，主要体现项目的资金管理和项目组织实施的情况；"产出"30 分，主要体现项目产出数量、产出质量、产出时效的情况；"成本"10 分，主要体现项目经济成本；"效益"30 分，主要体现项目社会效益、生态效益和满意度等。基于外部独立评价的特点和要求，指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。具体指标体系如下表 2：

表 2：部门评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
决策（15分）	项目立项（4分）	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（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项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3分）；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（0.2分）。评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
		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（0.5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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
	绩效目标（6分）	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：** 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（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
		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（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）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00
	资金投入（5 分）	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（0.5 分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5 分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1 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（1 分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00
		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（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应（1 分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
过程（15 分）	资金管理（7 分）	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）内分配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×2	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
		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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共财政预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×2	2.00
		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是否设立项目资金专户，专项使用（1.5分）； ②资金拨付的审批程序和手续完整、是否符合规定的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1.5分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00
	组织实施（8分）	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（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
		项目监控	考察项目实施单位是否设立相关的监控制度并对项目的财务、实施计划、支付资金情况等进行监控。	**评价要点：** ①是否对项目实施计划、进度、成本、质量、支付资金情况等采取监控措施（1.5分）； ②项目资金是否根据考核结果及合同约定等进行拨付（1.5分）。 评分标准：符合上述3点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
		档案管理	评价实施单位的档案管理情况。	**评价要点：** 项目档案资料分类条理清晰、收集及时，资料收集与工程进度同步，应有原始记录及检查凭证，保存完好、能够及时提取。现场评价时，相关资料完整、真实、归集整理及时的得满分；评价过程中若发现项目档案资料不够完整、资料弄虚作假或归集整理不及时等情况，每发现一个扣 1 分，扣完为止。	3.00
产出（30分）	产出数量（10分）	项目用地亩数	考察项目用地亩数。	**评价要点：** 2022 年目标值为=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00
	产出质量（10分）	购买指标完成率	考察项目购买指标完成情况。	**评价要点：** 2022 年目标值为=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00
	产出时效（10分）	各项工作完成及时率	考察项目执行完成及时性。	**评价要点：** 2022 年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00
成本（10分）	经济成本（10分）	每亩购地成本	反映实施相关项目所产生的直接经济成本。本项目为每亩价格。	**评价要点：** 城乡建设用地增减挂钩指标使用费为每亩 50 万元。实际每亩购买价格≤50 万元，得满分，否则，不得分。	10.00
效益（30分）	生态效益（6分）	耕地指标库数量增加	评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接的正负面影响情况。	**评价要点：** 2022 年目标值=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×6。	6.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
	社会效益（6分）	实现耕地保护	评价项目通过土地整理，复垦为耕地，缓减了人地矛盾，达到了保护耕地的效果。	**评价要点：** 2022年完成值=100亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×6。	6.00
	可持续影响（6分）	使用耕地占补平衡	评价项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	**评价要点：** ①解决项目用地亩数100亩（3分）； ②建立项目中后期评估验收，建立项目后期管护办法和细则，开展耕地质量评估检查等长效机制（3分）。 评分标准：符合上述2点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	6.00
	服务对象满意度（12分）	出售方满意度	考察项目受益对象的满意度。	**评价要点：** 2022年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×6	6.00
		社会公众满意度	考察项目受益对象（社会公众）的满意度。	**评价要点：** 根据问卷调查第5题选择A选项的结果统计。 评分标准： ①满意度≥95%以上得6分； ②95%＞满意度≥85%得3分； ③85%＞满意度≥75%得2分； ④满意度＜75%不得分；	6.00
（90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）					**100.00**

3.绩效评价方法

（1）比较法

项目实际的实施与运营情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比。

（2）公众评判法

通过专家评价、公众问卷及抽样调查等。

（3）因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

4.绩效评价标准

（1）计划标准

以预先制定的目标、计划、预算、指标等数据作为评价的标准。

（2）历史标准

参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

（3）以经验数据与常识确认的标准。

（4）其他财政部门认可的标准

（二）绩效评价工作过程

1.数据填报和采集

严格按照《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）《福建省财政厅关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（闽财绩函〔2020〕1 号）中共泉州市委 市政府《全面实施预算绩效管理的若干措施》（泉委办发〔2019〕42 号）《泉州市财政局关于开展 2023 年度绩效评价有关工作的通知》和《泉州市鲤城区财政局关于 2023 年预算绩效管理工作要点的通知》（泉鲤政财〔2023〕31 号）等文件精神，结合项目预决算材料和项目开展材料进行相关数据的采集和填报。

2.数据分析和撰写报告

在前期数据采集和填报的基础上，对项目的立项决策、资金管理、产出、效益等绩效目标进行分析，严格按照《泉州市鲤城

区财政局关于开展部门评价有关工作的通知》要求撰写项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

评价小组通过收集项目相关数据和资料，并开展实地核查、问卷调查等方式，经过汇总、整理、分析和计算，对照评价指标体系和评价标准逐项进行评价打分，最终评价结果为85分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“良”，一级指标具体得分情况详见表3。

表3：绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15.00	12.00	80.00%
过程	15.00	9.00	60.00%
产出	30.00	30.00	100.00%
成本	10.00	10.00	100.00%
效益	30.00	24.00	80.00%
合计	**100.00**	**85.00**	**85.00%**

（二）主要绩效

通过前期沟通，与邵武市人民政府达成购买城乡建设用地增减挂钩指标100亩，用于补充鲤城区城乡建设用地增减挂钩指标，解决项目使用耕地占补平衡问题。

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标分析

项目决策指标分值15分，评价得分12分，得分率80.00%。具体分析情况如下：

1.项目立项

项目立项指标满分4分，从立项依据充分性、立项程序规范性2个三级指标进行评价。此项得分为4分。

本项目依据《中共中央国务院关于加强耕地保护和改进占补平衡的意见》（中发〔2017〕4号）《关于实施农村土地整治和城乡建设用地增减挂钩的意见》（闽政办〔2010〕43号）等相关国家及省级政策设立，与部门职责相符合，立项依据充分。根据评分标准，该项指标得4分。

2.绩效目标

绩效目标指标满分6分。从绩效目标合理性、绩效指标明确性2个三级指标进行评价。此项得分为4分，扣2分。

扣分原因：预算申报绩效目标过于简略，项目个性目标设置不足，无法反映项目实施整体情况。绩效目标设置较随意，部分指标不够细化，根据评分规则，绩效指标明确性指标扣2分。

3.资金投入

资金投入指标满分5分。从预算编制科学性、资金分配合理性对资金投入情况进行评价。此项得分为4分，扣1分。

扣分原因：本项目为年中追加的预算调整资金，年初未编制项目预算，根据评分规则，预算编制科学性指标扣1分。

（二）过程指标分析

项目过程指标分值15分，评价得分9分，得分率60%。

具体分析情况如下：

1.资金管理

资金管理指标满分7分，包括资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个指标。此项得分为7分。

2.组织实施

组织实施指标满分8分。对管理制度健全性、项目监控，档案管理规范性3个三级指标进行评价，此项得分为2分，扣6分。

扣分原因：一是，评价时通过对项目实施单位的现场调研、询问及资料收集获悉本项目实施单位未对项目实施进行动态监控，监控措施不足。2022年4月25日，鲤城区人民政府与邵武市人民政府签订《城乡建设用地增减挂钩指标使用协议书》(合同编号:20228499)，约定协议签订后10日内，鲤城区人民政府将城乡建设用地增减挂钩指标使用费用5000万汇入邵武市人民政府指定账户，但本项目为2022年7月支付购买指标的第二期费用2500万，资金实际拨付进度与项目协议书约定的资金拨付时间不一致，未签订补充协议。根据评分规则，项目监控指标扣3分。二是，评价过程中发现项目档案资料不够完整，归档资料较少。另档案资料有缺失，如无项目报审材料及批复、过会纪要、规划或实施方案等项目执行过程必要的档案资料。根据评分规则，档案管理指标扣3分。

（三）产出指标分析

项目产出指标分值30分，对产出数量、产出质量、产出时

效 3 个三级指标进行评价。评价得分 30 分，得分率 100%。

具体分析情况如下：

1.产出数量

产出数量指标满分 10 分，包括项目用地亩数 1 个三级指标，此项得分为 10 分。

本项目实际完成预期的产出数量目标，新增项目用地亩数 50 亩。根据评分规则，得 10 分。

2.产出质量

产出质量指标满分 10 分，包括购买指标完成率 1 个三级指标。此项得分为 10 分。

本项目实际完成预期的产出质量目标，购地指标完成值为 100%。根据评分规则，得 10 分。

3.产出时效

产出时效指标满分 10 分，从各项工作完成及时率 1 个三级指标进行评价。此项得分为 10 分。

本项目实际完成预期的产出时效目标，项目实施单位在计划时间内完成购地指标。根据评分规则，得 10 分。

（四）成本指标分析

项目成本指标分值 10 分，从每亩购地成本 1 个三级指标对经济成本进行评价。评价得分 10 分，得分率 100%。

本项目计划成本为城乡建设用地增减挂钩指标使用费为每亩 50 万元，实际支付总购买成本为 2500.00 万元，每亩购地成本为 50 万元，根据评分规则，每亩购地成本指标得分 10 分。

（五）效益指标分析

项目效益指标分值为30分，包括社会效益、生态效益、可持续影响、满意度4个三级指标。评价得分24，得分率80%，具体情况分析如下：

1.生态效益

生态效益指标满分10分，从耕地指标库数量增加1个三级指标进行评价，此项得分为10分。

本项目实施后，实际耕地指标库数量增加50亩，达到设定的预期目标值，根据评分规则，生态效益指标得10分。

2.社会效益

社会效益指标满分10分，从实现耕地保护1个三级指标进行评价，此项得分为10分。

项目通过土地整理，复垦为耕地，缓减了人地矛盾，实现耕地保护100亩，达到了保护耕地的效果，根据评分规则，实现耕地保护指标得10分。

3.可持续影响

可持续影响指标满分6分，从使用耕地占补平衡1个三级指标进行评价，此项得分为6分，扣3分。

扣分原因：本项目实施解决项目用地亩数100亩，但评价过程发现项目未建立项目中后期评估验收，未建立项目后期管护办法和细则，开展耕地质量评估检查等长效机。根据评分规则，使用耕地占补平衡指标扣3分。

4.满意度

满意度指标满分12分，从出售方满意度和社会公众满意度2个三级指标进行评价，此项得分为9分。

其中，社会公众满意度采取社会公众调查法统计。本次绩效评价累计发放36份社会公众问卷调查表，回收36份有效问卷。根据问卷调查表第5题选择A选项的结果统计，对本项目实施进度满意的结果为91.67%，根据评分规则，社会公众满意度指标得3分。

五、存在的问题及原因分析

（一）设置的绩效目标过于简略，自评报告质量有待提高

鲤城区自然资源局根据区财政局要求完成了绩效自评工作，根据现场提交的自评报告进行审核，发现以下内容有待完善：一是预算申报绩效目标过于简略，个性指标设置不足，自评报告有的内容过于简易粗糙；二是缺少项目评价的内容较多，如：缺少项目管理方面、项目决策等内容的分析，仅对主要成效进行了简单的描述；三是项目绩效意识有待加强。

（二）项目年初未进行预算编制

泉州市鲤城区自然资源局在编制部门年度预算时，主要根据本单位职能职责和年度工作计划进行编制。本项目为预算单位在2022年部门预算执行过程中上级交办的突发性任务，因此无法预计和列入年初预算的项目支出中，需要在年度中间进行预算追加和调整。

（三）项目监控制度不完善，未按项目协议付款

评价时通过对项目实施单位的现场调研、询问及资料收集获悉本项目实施单位未对项目实施进行动态监控，例如对项目实施计划、进度、成本、质量、支付资金情况等采取必要的监控，监控措施不足。2022年4月25日，鲤城区人民政府与邵

武市人民政府签订《城乡建设用地增减挂钩指标使用协议书》(合同编号:20228499)，约定协议签订后10日内，鲤城区拨付邵武市人民政府全部城乡建设用地增减挂钩指标使用费用，但本项目为2022年7月支付购买指标的第二期费用2500万，未于协议约定时间内拨付，资金实际拨付进度与项目签订的协议书资金拨付条款约定不一致。

（四）项目档案资料不完整

评价过程中发现项目档案资料不够完整，归档资料较少。另档案资料有缺失，如无项目报审材料及批复、过会纪要、规划或实施方案、项目询价（比价）记录等项目执行过程必要的档案资料，应有原始记录及检查凭证，未能够及时提取。

六、有关建议

(一)建议强化预算绩效目标管理

建议强化预算绩效目标管理，严格按照中共泉州市委、市政府《全面实施预算绩效管理的若干措施》（泉委办发〔2019〕42号）《泉州市财政局关于开展2023年度绩效评价有关工作的通知》和《泉州市鲤城区财政局关于2023年预算绩效管理工作要点的通知》（泉鲤政财〔2023〕31号）等有关文件的规定，规范项目单位绩效目标申报，提高绩效目标申报质量，加强专户资金管理及执行情况的分析，总结项目管理情况，绩效自评报告要保证格式规范、内容细致详实，报告相关数据有佐证材料支撑，做到数据真实、问题全面具体、建议可行、整改措施得当、全面提升自评报告质量。

（二）强化部门预算管理，规范追加预算监督审核

提前谋划新年度预算编制工作，做好对本年度预算执行情况的统计和分析工作,为确定下年度预算收支指标的奠定基础，明确下年度方向，稳步推进部门预算编制工作。对于追加预算，加强监督审核，严格遵循国家相关的法律法规，规范追加预算审批程序。

（四）加强档案管理工作

建议项目主管部门及实施单位项目为确保业务档案材料齐全完整，定期开展对业务档案资料的收集、整理，结合年度工作总结，集中开展业务档案归档、统计、交接工作，认真做好各环节的基础工作。对项目档案进行规范痕迹化管理，建立业务档案移交清单台账，实现移交、接收双明晰，做到“入有来源、出有去向、查有记录”，方便查阅使用。

七、其他需要说明的问题

（一）本绩效评价报告是在鲤城区自然资源局提供的资料及数据基础上形成的。

（二）项目评价过程中，受被评价单位对本次绩效评价工作的配合程度，提供资料是否全面，被调查人员对项目的了解程度等因素影响，评价结论可能存在缺陷。

（三）本绩效评价报告仅供鲤城区自然资源局及其他相关单位开展购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目支出部门评价相关工作使用，不作他用。

八、附件说明

附件 1.《购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目支出部门评价指标体系及评分表》；

附件 2.问卷调查表及结果统计

附件 3.项目组成员名单及资质

附件 4.绩效评价报告编制单位和主评人签章

附件 1

购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目支出部门评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
决策（15 分）	项目立项（4 分）	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（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项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3 分）；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（0.2 分）。评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00
		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（0.5 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（1 分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项 分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
	绩效目标（6分）	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：** 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（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	0.00	3.00
		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（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）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	2.00	1.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
	资金投入（5分）	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（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1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（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	1.00	2.00
		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（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应（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00
过程（15分）	资金管理（7分）	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）内分配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×2	2.00	0.00	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
		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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共财政预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×2	2.00	0.00	2.00
		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是否设立项目资金专户，专项使用（1.5分）； ②资金拨付的审批程序和手续完整、是否符合规定的用途，无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况（1.5分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	0.00	3.00
	组织实施（8分）	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（1分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
		项目监控	考察项目实施单位是否设立相关的监控制度并对项目的财务、实施计划、支付资金情况等进行监控。	**评价要点：** ①是否对项目实施计划、进度、成本、质量、支付资金情况等采取监控措施（1.5 分）； ②项目资金是否根据考核结果及合同约定等进行拨付（1.5 分）。 评分标准：符合上述 3 点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	3.00	0.00
		档案管理	评价实施单位的档案管理情况。	**评价要点：** 项目档案资料分类条理清晰、收集及时，资料收集与工程进度同步，应有原始记录及检查凭证，保存完好、能够及时提取。现场评价时，相关资料完整、真实、归集整理及时的得满分；评价过程中若发现项目档案资料不够完整、资料弄虚作假或归集整理不及时等情况，每发现一个扣 1 分，扣完为止。	3.00	3.00	0.00
产出 （30 分）	产出数量 （10 分）	项目用地亩数	考察项目用地亩数。	**评价要点：** 2022 年目标值为=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00	0.00	10.00
	产出质量 （10 分）	购买指标完成率	考察项目购买指标完成情况。	**评价要点：** 2022 年目标值为=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00	0.00	10.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
	产出时效（10 分）	各项工作完成及时率	考察项目执行完成及时性。	**评价要点：** 2022 年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00	0.00	10.00
成本（10 分）	经济成本（10 分）	每亩购地成本	反映实施相关项目所产生的直接经济成本。本项目为每亩价格。	**评价要点：** 城乡建设用地增减挂钩指标使用费为每亩 50 万元。实际每亩购买价格≤50 万元，得满分，否则，不得分。	10.00	0.00	10.00
效益（30 分）	生态效益（6 分）	耕地指标库数量增加	评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接的正负面影响情况。	**评价要点：** 2022 年目标值=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×6，否则不得分。	6.00	0.00	6.00
	社会效益（6 分）	实现耕地保护	评价项目通过土地整理，复垦为耕地，缓减了人地矛盾，达到了保护耕地的效果。	**评价要点：** 2022 年完成值=100 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×6，否则不得分。	6.00	0.00	6.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
	可持续影响（6分）	使用耕地占补平衡	评价项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	**评价要点：** ①解决项目用地亩数100亩（3分）； ②建立项目中后期评估验收，建立项目后期管护办法和细则，开展耕地质量评估检查等长效机制。 评分标准：符合上述2点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	6.00	3.00	3.00
	服务对象满意度（12分）	出售方满意度	考察项目受益对象的满意度。	**评价要点：** 2022年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×6	6.00	0.00	6.00
		社会公众满意度	考察项目受益对象（社会公众）的满意度。	**评价要点：** 根据问卷调查第5题选择A选项的结果统计。 评分标准：①满意度≥95%以上得6分； ②95%＞满意度≥85%得3分； ③85%＞满意度≥75%得2分； ④满意度＜75%不得分；	6.00	3.00	3.00
（90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）					**100.00**	**15.00**	**85.00**

附件 2

问卷调查表及结果统计

2022 年泉州市鲤城区购买城乡建设用地增减挂钩指标项目满意度调查问卷

第 1 题您知道“2022 年泉州市鲤城区自然资源局购买城乡建设用地增减挂钩指标”项目（以下简称“增加挂钩项目”）吗？[单选题]

选项	小计	比例
知道，但不了解	21	58.33%
知道，非常了解	15	41.67%
不知道	0	0%
本题有效填写人次	36	

第 2 题您觉得增减挂钩项目是否有效优化建设用地结构？[单选题]

选项	小计	比例
非常有效	31	86.11%
比较有效	2	5.56%
一般	2	5.56%
无效	1	2.78%
本题有效填写人次	36	

第 3 题您觉得增减挂钩项目是否有效改善周边地区的建设发展？[单选题]

选项	小计	比例
非常有效	34	94.44%
一般	1	2.78%

无效	1	2.78%
本题有效填写人次	36	

第 4 题您对增减挂钩项目是否支持？[单选题]

选项	小计	比例
非常支持	34	94.44%
一般	0	0%
不支持	2	5.56%
本题有效填写人次	36	

第 5 题您对增减挂钩项目实施进度是否满意？[单选题]

选项	小计	比例
满意	33	91.67%
一般	3	8.33%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	36	

附件 3

项目组成员名单

序号	姓名	职务	资质
1	蒋梦家	法人代表	
2	赖成金	项目经理	
3	李美美	主评人	高级会计师、注册税务师
4	林丽敏	顾问评审	会计师、绩效评价师

5	赖桥泉	技术顾问	会计师、绩效评价师

人员资质

（加盖福建省人力资源和社会保障厅钢印有效）

福建省人力资源和社会保障厅 行政审批审核专用章

姓　　名：李美美

性　　别：女

身份证号：350583198601284921

工作单位：

证书编号：闽G012-02458

级　　别：高　级

专业名称：

资格名称：高级会计师

评审组织：福建省会计专业高级职务评审委员会

审批部门：福建省人力资源和社会保障厅

批准文号：闽人社批复[2020]658号

批准日期：2020年11月15日

会计专业技术资格

Accounting Professional Qualification

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、财政部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得相应的专业技术资格。

姓　　名：[redacted]

证件号码：[redacted]

性　　别：女

出生年月：1988年10月

级　　别：中级

批准日期：2021年09月06日

管 理 号

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国财政部

附件 4

绩效评价报告编制单位和主评人签章

项目名称：购买城乡建设用地增减挂钩指标（二期）项目

编制单位：_____

主 评 人：_____

日　　期：_____

购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）

项目支出

部门绩效评价报告

项目单位：泉州市鲤城区自然资源局

委托单位：泉州市鲤城区自然资源局

评价机构：中嘉融（厦门）管理咨询有限公司

报告时间：2023 年 7 月份

目录

一、项目基本情况.....4
（一）项目概况.....4
1.项目背景.....4
2.主要内容.....4
3.资金投入和使用情况.....4
（二）项目绩效目标.....5
1.预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况.....5
2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况.....5
二、绩效评价工作开展情况.....6
（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等.....6
1.绩效评价原则.....6
2.绩效评价指标体系.....6
3.绩效评价方法.....11
4.绩效评价标准.....11
（二）绩效评价工作过程.....12
1.数据填报和采集.....12
2.数据分析和撰写报告.....12
三、综合评价情况及评价结论.....13
（一）评价结论.....13
（二）主要绩效.....13

四、绩效评价指标分析.....13
（一）决策指标分析.....13
1.项目立项.....14
2.绩效目标.....14
3.资金投入.....14
（二）过程指标分析.....14
1.资金管理.....14
2.组织实施.....15
（三）产出指标分析.....15
1.产出数量.....15
2.产出质量.....16
3.产出时效.....16
（四）成本指标分析.....16
（五）效益指标分析.....16
1.生态效益.....16
2.社会效益.....17
3.满意度.....17
五、存在的问题及原因分析.....17
（一）预算申报绩效目标过于简略，项目个性指标设置不足.....17
（二） 年初预算编制数与实际执行数存在偏差.....18
（三）项目资金监管制度不完善，项目信息公示和监督检查工作落实不到位.....18

（四）项目实施单位档案管理工作执行不到位.....18
六、有关建议.....18
（一）建立健全预算绩效管理制度.....18
（二）强化部门预算管理，做好编制预算的准备工作.....19
（三）加强落实信息公开，完善公示公告制度.....19
（四）加大内控监督力度，规范档案管理.....20
七、其他需要说明的问题.....20
八、附件说明.....20
附件 1 购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目支出部门绩效评价指标体系及评分表.....21
附件 2 问卷调查表及结果统计.....27
附件 3 项目组成员名单及资质.....29
附件 4 绩效评价报告编制单位和主评人签章.....30

购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目支出部门绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

根据《中共中央国务院关于加强耕地保护和改进占补平衡的意见》(中发〔2017〕4号)明确规定:非农建设占用耕地的，建设单位必须依法履行补充耕地义务。历年来，泉州市鲤城区一直通过购买指标的方式解决项目使用耕地占补平衡问题。

2022年，鉴于江南新区繁荣片区、站前西侧片区开发建设项目需求且调剂指标价格随年不断上涨，为充分利用好城乡建设用地增减挂钩政策，统筹城乡协调发展，节约集约利用土地，有效缓解建设用地供需矛盾，泉州市鲤城区自然资源局通过询价方式与邵武市购买增减挂钩指标100亩(每亩约50万元)，用于补充鲤城区城乡建设用地增减挂钩指标。

2.主要内容

购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目（下文统称“本项目”）为一般公共预算安排的专项经费。2022年，泉州市鲤城区自然资源局使用该专项资金支付邵武市财政局购买农村土地整治新增耕地形成的城乡建设用地增减挂钩指标100亩中的一期项目，用于占用耕地的经营性房地产的耕地占补平衡。

3.资金投入和使用情况

本项目为年中追加预算调整项目，预算资金为2500.00万元，

当年度实际财政拨款资金为2500.00万元,项目实际支出资金为2500.00万元,预算执行率为100.00%。

（二）项目绩效目标

1.预算批复（申报）绩效目标和绩效指标情况

根据鲤城区自然资源局提供的专项资金绩效自评表年度总目标归纳为：购买城乡建设用地增减挂钩指标100亩，用于补充鲤城区城乡建设用地增减挂钩指标，解决项目使用耕地占补平衡问题。根据绩效目标分解表，项目绩效指标设置详见如下：

表1：绩效目标分解下达表

一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值
产出指标	数量指标	项目用地亩数	=50亩
	质量指标	购买指标完成率	=100%
	时效指标	各项工作完成及时率	=100%
	成本指标	资金支出率	=100%
效益指标	生态效益指标	耕地指标库数量增加	=50亩
满意度指标	服务对象满意度指标	效益指标	=100%

2.绩效评价调整后的绩效目标和绩效指标情况

通过对专项资金绩效自评表的绩效目标进行分析，绩效目标基本符合部门职能职责及项目建设内容，但设置的绩效目标不够全面、细化。评价组基于资金下达的绩效目标和指标，采用原有绩效目标与绩效指标并进行优化，以便能够建立完整、客观和科学的评价指标体系。优化后的绩效指标详见下文表2：《部门评价指标体系及评分表》。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

1.绩效评价原则

（1）定性与定量分析相结合，以定量分析为主的原则再按照考核的过程阶段设立大类指标，本着绩效评价易计算、易操作的原则，应分别设置定性分析与定量分析类指标，对指标的选择应尽量选择定量指标原则。

（2）数据的可得性、经济性原则

为了保证绩效评价的顺利进行，绩效评价计分工作的正常开展，要求指标设置时其相关数据的来源可靠，容易获取。数据的获得应当考虑现实条件和可操作性，符合成本效益中的经济性原则。

（3）相关性原则

应当与绩效目标有直接的联系，能够准确而恰当地反映目标的实现程度。

（4）重要性原则

应当优先选择使用最能反映评价对象的代表性、最能反映评价要求的核心指标。

（5）可比性原则

对同类评价对象要设定共性的绩效评价指标，以便于评价结果可以相互比较。

2.绩效评价指标体系

1.本次绩效评价指标体系总体依据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）的相关规定设计，针对项目特点、设立背景和目的并结合前期调研情况，从项目的决策、过程、产出、效益四个维度着手，设置本次绩效评价指标体系。

2.评价工作组根据《项目支出绩效评价管理办法》（财预〔2020〕10号）文件的要求，依据上述原则，围绕决策、过程、产出和效益四个方面设计绩效评价指标以及评分标准和分值。指标体系共设置5个一级指标、12个二级指标、20个三级指标。指标体系设定满分100分，其中："决策"15分，主要体现项目决策、绩效目标设定及资金投入的情况；"过程17分，主要体现项目的资金管理和项目组织实施的情况；"产出"30分，主要体现项目产出数量、产出质量、产出时效的情况；"成本"8分，主要体现项目产出成本的情况；"效益"30分，主要体现项目社会效益、生态效益和满意度等。基于外部独立评价的特点和要求，指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。具体指标体系如下表2：

表2：部门绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
决策（15分）	项目立项（4分）	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（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项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3分）； 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（0.2分）。评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
		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（0.5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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
	绩效目标（6分）	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：** 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（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
		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（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）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00
	资金投入（5 分）	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（0.5 分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5 分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1 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（1 分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00
		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（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应（1 分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00
过程（17 分）	资金管理（8 分）	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）内分配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×2	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
		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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共财政预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×2	2.00
		资金监管	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是否建立信息公开和公告公示制建设和执行情况（2 分）； ②监督、检查制度建设和执行情况是否落实到位（2 分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	4.00
	组织实施（9分）	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（1 分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1 分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
		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是否采取相应的项目质量检查、考核措施（1 分）； ②采取了相应的财务检查等监控措施（1 分）； ③根据质量检查、考核结果拨付资金（1 分）。 评分标准：符合上述 3 点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00
		档案管理	评价实施单位的档案管理情况。	**评价要点：** 项目档案资料分类条理清晰、收集及时，资料收集与工程进度同步，应有原始记录及检查凭证，保存完好、能够及时提取。现场评价时，相关资料完整、真实、归集整理及时的得满分；评价过程中若发现项目档案资料不够完整、资料弄虚作假或归集整理不及时等情况，每发现一个扣 1 分，扣完为止。	4.00
产出（30 分）	产出数量	项目用地亩数	考察项目用地亩数。	**评价要点：** 2022 年目标值为=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00
	产出质量	购买指标完成率	考察项目购买指标完成情况。	**评价要点：** 2022 年目标值为=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00
	产出时效	各项工作完成及时率	考察项目执行完成及时性。	**评价要点：** 2022 年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重
成本（8分）	经济成本	成本节约率	考察专项资金使用控制情况。	**评价要点：** 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。成本节约率≥0 得满分，否则，不得分。	8.00
效益（30分）	生态效益	耕地指标库数量增加	评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接的正负面影响情况。	**评价要点：** 2022 年目标值=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10。	10.00
	社会效益	社会知晓率	评价社会群众对项目实施的知悉情况。	**评价要点：** 根据问卷调查第 1 题结果统计。A 和 B 选项结果选择达到或超过 90%的，得满分，否则，每降低一个百分点，扣 5 分，扣完为止。	10.00
	服务对象满意度	出售方满意度	考察项目受益对象的满意度。	**评价要点：** 2022 年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×5	5.00
		社会公众满意度	考察项目受益对象（社会公众）的满意度。	**评价要点：** 根据问卷调查第 5 题结果统计。A 选项结果选择达到或超过 90%的，得满分，否则，每降低一个百分点，扣 2.5 分，扣完为止。	5.00
（90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差）					**100.00**

3.绩效评价方法

（1）比较法

项目实际的实施与运营情况与项目可行性研究、项目实施方案中的指标及内容进行对比。

（2）公众评判法

通过专家评价、公众问卷及抽样调查等。

（3）因素分析法

综合分析影响项目目标、实施效果的内外因素。

4.绩效评价标准

（1）计划标准

以预先制定的目标、计划、预算、指标等数据作为评价的标准。

（2）历史标准

参照同类指标的历史数据制定的评价标准。

（3）以经验数据与常识确认的标准。

（4）其他财政部门认可的标准

（二）绩效评价工作过程

1.数据填报和采集

严格按照《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）《福建省财政厅关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（闽财绩函〔2020〕1 号）中共泉州市委 市政府《全面实施预算绩效管理的若干措施》（泉委办发〔2019〕42 号）《泉州市财政局关于开展 2023 年度绩效评价有关工作的通知》和《泉州市鲤城区财政局关于 2023 年预算绩效管理工作要点的通知》（泉鲤政财〔2023〕31 号）等文件精神，结合项目预决算材料和项目开展材料进行相关数据的采集和填报。

2.数据分析和撰写报告

在前期数据采集和填报的基础上，对项目的立项决策、资金管理、产出、效益等绩效目标进行分析，严格按照《泉州市鲤城

区财政局关于开展部门评价有关工作的通知》要求撰写项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

评价小组通过收集项目相关数据和资料，并开展实地核查、问卷调查等方式，经过汇总、整理、分析和计算，对照评价指标体系和评价标准逐项进行评价打分，最终评价结果为86分，依据财政绩效评价等级划分，本项目绩效评价等级为“良”一级指标具体得分情况详见如下表3：

表3：绩效评价得分情况表

一级指标	指标分值	评价得分	得分率
决策	15.00	12.00	80.00%
过程	17.00	6.00	35.29%
产出	30.00	30.00	100.00%
成本	8.00	8.00	100.00%
效益	30.00	30.00	100.00%
合计	**100.00**	**86.00**	**86.00%**

（二）主要绩效

通过前期沟通，与邵武市人民政府达成购买城乡建设用地增减挂钩指标100亩，用于补充鲤城区城乡建设用地增减挂钩指标，解决项目使用耕地占补平衡问题。

四、绩效评价指标分析

（一）决策指标分析

项目决策指标分值15分，评价得分12分，得分率80.00%。具体分析情况如下：

1.项目立项

项目立项指标满分4分，从立项依据充分性、立项程序规范性2个三级指标进行评价。此项得分为4分。

本项目依据《中共中央国务院关于加强耕地保护和改进占补平衡的意见》(中发〔2017〕4号)《关于实施农村土地整治和城乡建设用地增减挂钩的意见》（闽政办〔2010〕43号）等相关国家及省级政策设立，与部门职责相符合，立项依据充分。根据评分标准，该项指标得4分。

2.绩效目标

绩效目标指标满分6分。从绩效目标合理性、绩效指标明确性2个三级指标进行评价。此项得分为4分，扣2分。

扣分原因：预算申报绩效目标过于简略，项目个性目标设置不足，无法反映项目实施整体情况。绩效目标设置较随意，部分指标不够细化，根据评分规则，绩效指标明确性指标扣2分。

3.资金投入

资金投入指标满分5分。从预算编制科学性、资金分配合理性对资金投入情况进行评价。此项得分为4分，扣1分。

扣分原因：本项目为年中追加的预算调整资金，根据评分规则，预算编制科学性指标扣1分。

（二）过程指标分析

项目过程指标分值 17 分，评价得分 6 分，得分率 35.29%。

具体分析情况如下：

1.资金管理

资金管理指标满分 8 分，包括资金到位率、预算执行率、资金监管三个指标。此项得分为 4 分，扣 4 分。

扣分原因：评价时通过对项目实施单位的现场调研、询问及资料收集获悉本项目未建设信息公开和公告公示制度，未形成执行情况落实相关的项目材料或工作记录等。根据评分规则，资金监管指标扣 4 分。

2.组织实施

组织实施指标满分 9 分。对管理制度健全性、制度执行有效性、档案管理规范性 3 个三级指标进行评价，此项得分为 2 分，扣 7 分。

扣分原因：一是，评价时通过对项目实施单位的现场调研、询问及资料收集获悉本项目实施单位未采取相关的项目质量检查、考核措施，无相关工作记录，根据评分规则制度执行有效性指标扣 3 分。二是，评价过程中发现项目档案资料不够完整，归档资料较少。另档案资料有缺失，如无项目报审材料及批复、过会纪要、规划或实施方案等项目执行过程必要的档案资料。根据评分规则，档案管理指标扣 4 分。

（三）产出指标分析

项目产出指标分值 30 分，对产出数量、产出质量、产出时效 3 个三级指标进行评价。评价得分 30 分，得分率 100%。

具体分析情况如下：

1.产出数量

产出数量指标满分10分，包括项目用地亩数1个三级指标，此项得分为10分。

本项目实际完成预期的产出数量目标，新增项目用地亩数50亩。根据评分规则，得10分。

2.产出质量

产出质量指标满分10分，包括购买指标完成率1个三级指标。此项得分为10分。

本项目实际完成预期的产出质量目标，购地指标完成值为100%。根据评分规则，得10分。

3.产出时效

产出时效指标满分10分，从各项工作完成及时率1个三级指标进行评价。此项得分为10分。

本项目实际完成预期的产出时效目标，项目实施单位在计划时间内完成购地指标。根据评分规则，得10分。

（四）成本指标分析

项目成本指标分值8分，从成本节约率1个三级指标对经济成本进行评价。评价得分8分，得分率100%。

本项目计划成本为2500.00万元，实际支付购买成本为2500.00万元，成本节约率为0，根据评分规则，成本节约率指标得分8分。

（五）效益指标分析

项目效益指标分值为30分，包括社会效益、生态效益、满

意度 3 个三级指标。评价得分 30，得分率 100%，具体情况分析如下：

1.生态效益

生态效益指标满分 10 分，从耕地指标库数量增加 1 个三级指标进行评价，此项得分为 10 分。

本项目实施后，实际耕地指标库数量增加 50 亩，达到设定的预期目标值，根据评分规则，生态效益指标得 10 分。

2.社会效益

社会效益指标满分 10 分，从社会知晓率 1 个三级指标进行评价，此项得分为 10 分。

本次绩效评价累计发放 36 份社会公众问卷调查表，回收 36 份有效问卷。根据问卷调查表第 1 题选择 A 和 B 选项的结果统计，对本项目“知道，但不了解”及“知道，非常了解”的结果分别为 58.33%及 41.67%，根据评分规则，社会知晓率指标得 10 分。

3.满意度

满意度指标满分 10 分，从出售方满意度和社会公众满意度 2 个三级指标进行评价，此项得分为 10 分。

其中，社会公众满意度采取社会公众调查法统计。本次绩效评价累计发放 36 份社会公众问卷调查表，回收 36 份有效问卷。根据问卷调查表第 5 题选择 A 选项的结果统计，对本项目实施进度满意的结果为 91.67%，根据评分规则，社会公众满意度指标得 10 分。

五、存在的问题及原因分析

（一）预算申报绩效目标过于简略，项目个性指标设置不足

通过查阅本项目涉及的工作资料及现场调研访谈，发现项目主管单位及实施部门绩效考核体系不完善，预算申报绩效目标过于简略，项目个性指标设置不足，无法反映项目实施整体情况，绩效目标设置较随意，部分指标不够细化，监控流于形式。

（二）年初预算编制数与实际执行数存在偏差

由于城乡建设用地增减挂钩结余指标随着用地情况不断变动，购买城乡建设用地增减挂钩指标存在偶发性，因此鲤城区自然资源局购买城乡建设用地增减挂钩指标实际产生的购买资金需求和使用具有很大的不确定性。本项目未编制年初预算，为年中追加的调整预算资金。受客观因素影响，影响预算编制的及时性。

（三）项目资金监管制度不完善，项目信息公示和监督检查工作落实不到位

评价时通过对项目实施单位的现场调研、询问及资料收集获悉本项目未建设信息公开和公告公示制度，未形成执行情况落实相关的项目材料或工作记录等，从被评价单位提供的项目资料获悉，本项目采取询价方式确定采购供应商，但无采购程序执行过程的佐证材料，从网上公共交易平台亦未查询到本项目公开的交易信息。

（四）项目实施单位档案管理工作执行不到位

评价过程中发现项目档案资料不够完整，归档资料较少。

另档案资料有缺失，如无项目报审材料及批复、过会纪要、规划或实施方案等项目执行过程必要的档案资料，应有原始记录及检查凭证，未能够及时提取。

六、有关建议

（一）建立健全预算绩效管理制度

建议项目实施单位从源头上加强预算与绩效相结合的工作思路，梳理工作流程，重视年度工作任务、发展目标和项目实施方案的编制，编制内容应充分体现预算资金与年度任务、发展目标或项目建设目标之间的关联性。绩效目标从数量、质量、时效和成本等方面细化，设定的指标值应参考相关历史标准、行业标准、计划标准等。指标值的设定要在考虑可实现性的基础上，尽量从严、从高设定，以充分发挥绩效目标对预算编制执行的引导约束和控制作用。

（二）强化部门预算管理，做好编制预算的准备工作

提前谋划新年度预算编制工作，组织预算单位内部开展多次业务探讨，明确编制工作重点，制定计划表和任务书，明确预算编制程序、步骤、任务、时间节点等，做到提前谋划，统一部署，明确方向，稳步推进部门预算编制工作。认真细致地进行调研详细了解预算部门本年度预算资金支出进度、资金使用绩效及下一年度资金使用初步设想等情况，并就预算管理有关问题进行交流探讨，通过零距离“把脉问诊”，真正做到底数清、情况明，进一步推动提高财政投入的指向性、精确性和有效性。

（三）加强落实信息公开，完善公示公告制度

为增强项目管理的公开透明性，发挥社会和群众的监督机制，加强群众参与度，项目实施单位应在相关平台主动公开项目信息，接受群众监督。根据《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》和财政部第74号《政府采购非招标方式管理办法》等有关规定,采购项目进行了公开询价的，应将询价结果进行公示，建议项目实施单位在今后的工作中完善公示公告制度，及时公示项目情况。

（四）加大内控监督力度，规范档案管理

建议项目主管部门及实施单位项目档案工作应纳入项目建设管理程序，与项目建设实行同步管理，尤其加强对项目前期工作档案资料的收集和保存，确保档案的完整、准确、系统和安全，以便于查阅、结算及移交归档等一系列相互关联、衔接有序的工作。

七、其他需要说明的问题

（一）本绩效评价报告是在鲤城区自然资源局提供的资料及数据基础上形成的。

（二）项目评价过程中，受被评价单位对本次绩效评价工作的配合程度，提供资料是否全面，被调查人员对项目的了解程度等因素影响，评价结论可能存在缺陷。

（三）本绩效评价报告仅供鲤城区自然资源局及其他相关单位开展购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目支出部门评价相关工作使用，不作他用。

八、附件说明

附件 1.《购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目支出部门绩效评价指标体系及评分表》；

附件 2.问卷调查表及结果统计

附件 3.项目组成员名单及资质

附件 4.绩效评价报告编制单位和主评人签章

附件 1

购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目支出部门绩效评价指标体系及评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
决策（15 分）	项目立项（4 分）	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（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项目是否属于公共财政支持范围，是否符合市、县区事权支出责任划分原则（0.3 分）；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（0.2 分）。评分标准：符合上述五点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
		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（0.5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（1分）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项 分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00
	绩效目标（6分）	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：** 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（1分）； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	0.00	3.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
		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（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）。 评分标准：符合上述三点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	2.00	1.00
	资金投入（5分）	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（0.5分）； ②预算内容与项目内容是否匹配（0.5分）； ③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制（1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（1分）。 评分标准：符合上述四点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	1.00	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
		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（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应（1 分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00
过程（17 分）	资金管理（8 分）	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）内分配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×2	2.00	0.00	2.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
		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/预算可执行资金）×100%。 实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际支出的资金。 预算可执行资金：一般公共财政预算的可执行资金为预算调整后的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减调整后预算数；政府性基金预算的可执行资金为财政实际下达的预算数，年终未支出被财政清理收回的资金不得冲减财政实际下达预算数。 得分=预算执行率×2	2.00	0.00	2.00
		资金监管	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是否建立信息公开和公告公示制建设和执行情况（2分）； ②监督、检查制度建设和执行情况是否落实到位（2分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	4.00	4.00	0.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
	组织实施（9 分）	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（1 分）； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整（1 分）。 评分标准：符合上述两点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	2.00	0.00	2.00
		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是否采取相应的项目质量检查、考核措施（1 分）； ②采取了相应的财务检查等监控措施（1 分）； ③根据质量检查、考核结果拨付资金（1 分）。 评分标准：符合上述 3 点要求的，则按各项分值计算得分；不符合则按照各项分值扣分，扣完为止。	3.00	3.00	0.00
		档案管理	评价实施单位的档案管理情况。	**评价要点：** 项目档案资料分类条理清晰、收集及时，资料收集与工程进度同步，应有原始记录及检查凭证，保存完好、能够及时提取。现场评价时，相关资料完整、真实、归集整理及时的得满分；评价过程中若发现项目档案资料不够完整、资料弄虚作假或归集整理不及时等情况，每发现一个扣 1 分，扣完为止。	4.00	4.00	0.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
产出（30 分）	产出数量	项目用地亩数	考察项目用地亩数。	**评价要点：** 2022 年目标值为=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00	0.00	10.00
	产出质量	购买指标完成率	考察项目购买指标完成情况。	**评价要点：** 2022 年目标值为=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00	0.00	10.00
	产出时效	各项工作完成及时率	考察项目执行完成及时性。	**评价要点：** 2022 年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10	10.00	0.00	10.00
成本（8 分）	经济成本	成本节约率	考察专项资金使用控制情况。	**评价要点：** 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。成本节约率≥0 得满分，否则，不得分。	8.00	0.00	8.00
效益（30 分）	生态效益	耕地指标库数量增加	评价项目实施对生态环境所带来的直接或间接的正负面影响情况。	**评价要点：** 2022 年目标值=50 亩。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×10。	10.00	0.00	10.00

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明及评分标准	指标权重	扣分	得分
	社会效益	社会知晓率	评价社会群众对项目实施的知悉情况。	**评价要点：** 根据问卷调查第 1 题结果统计。A 和 B 选项结果选择达到或超过 90%的，得满分，否则，每降低一个百分点，扣 5 分，扣完为止。	10.00	0.00	10.00
	服务对象满意度	出售方满意度	考察项目受益对象的满意度。	**评价要点：** 2022 年目标值=100%。达到或超过目标值的得权重分；未达到目标值的，（完成数量/目标数量）×5	5.00	0.00	5.00
		社会公众满意度	考察项目受益对象（社会公众）的满意度。	**评价要点：** 根据问卷调查第 5 题结果统计。A 选项结果选择达到或超过 90%的，得满分，否则，每降低一个百分点，扣 2.5 分，扣完为止。	5.00	0.00	5.00
（90（含）-100 分为优、80（含）-90 分为良、60（含）-80 分为中、60 分以下为差）					**100.00**	**14.00**	**86.00**

附件 2

问卷调查表及结果统计

2022 年泉州市鲤城区购买城乡建设用地增减挂钩指标项目满意度调查问卷

第 1 题　您知道“2022 年泉州市鲤城区自然资源局购买城乡建设用地增减挂钩指标”项目（以下简称“增加挂钩项目”）吗？　[单选题]

选项	小计	比例
知道，但不了解	21	58.33%
知道，非常了解	15	41.67%
不知道	0	0%
本题有效填写人次	36	

第 2 题　您觉得增减挂钩项目是否有效优化建设用地结构？[单选题]

选项	小计	比例
非常有效	31	86.11%
比较有效	2	5.56%
一般	2	5.56%
无效	1	2.78%
本题有效填写人次	36	

第 3 题　您觉得增减挂钩项目是否有效改善周边地区的建设发展？　[单选题]

选项	小计	比例
非常有效	34	94.44%
一般	1	2.78%
无效	1	2.78%

本题有效填写人次	36	

第 4 题　您对增减挂钩项目是否支持？　[单选题]

选项	小计	比例
非常支持	34	94.44%
一般	0	0%
不支持	2	5.56%
本题有效填写人次	36	

第 5 题　您对增减挂钩项目实施进度是否满意？　[单选题]

选项	小计	比例
满意	33	91.67%
一般	3	8.33%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	36	

附件 3

项目组成员名单及资质

序号	姓名	职务	资质
1	蒋梦家	法人代表	
2	赖成金	项目经理	
3	李美美	主评人	高级会计师、注册税务师

4	林丽敏	顾问评审	会计师、绩效评价师
5	赖桥泉	技术顾问	会计师、绩效评价师

人员资质

会计专业技术资格

Accounting Professional Qualification

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、财政部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得相应的专业技术资格。

姓　　名：[redacted]

证件号码：[redacted]

性　　别：女

出生年月：1988年10月

级　　别：中级

批准日期：2021年09月06日

管 理 号

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国财政部

附件 4

绩效评价报告编制单位和主评人签章

项目名称：购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目

编制单位：_____

主 评 人：_____

日　　期：_____

森林烟火高空智慧系统经费项目支出

部门绩效评价报告

项目单位：泉州市鲤城区自然资源局

委托单位：泉州市鲤城区自然资源局

评价机构：中嘉融（厦门）管理咨询有限公司

报告时间：2023 年 7 月份

目 录

一、项目基本情况 3
（一）项目概况 3
1.项目背景 3
2.主要内容 3
3.实施情况 3
（二）项目绩效目标 3
1.总体目标 3
2.具体目标 4
二、绩效评价工作开展情况 4
（一）绩效评价目的、对象和范围 4
（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准 5
1.绩效评价原则 5
2.评价指标体系 5
3.评价方法 8
4.评价标准 8
（三）绩效评价工作过程 9
1.数据填报和采集 9
2.数据分析和撰写报告 10
三、综合评价情况及评价结论 10
（一）评价结论 10
（二）主要绩效 10

四、绩效评价指标分析 10
（一）项目决策情况（满分 21 分，得分 19 分） 10
（二）项目过程情况（满分 19 分，得分 17.4 分） 11
（三）项目产出情况（满分 26 分，得分 20 分） 12
（四）项目效益情况（满分 34 分，得分 33.92 分） 13
五、存在的问题及原因分析 14
（一）预算按合同总金额编制，未考虑当年预计拨付金额 14
（二）资金拨付延迟，未按合同约定时限拨付资金 14
（三）绩效目标设置需进一步完善，目标值设置较保守 14
六、有关建议 15
（一）加强预算编制的科学性，提升预算编制与项目实施的匹配度 . 15
（二）严格按照合同约定执行，如遇特殊情况应签订补协议或协商解决。
..... 15
（三）制定更加细化、合理的绩效目标与年度目标值 15
七、其他需要说明的问题 16
八、附件说明 16
附件 1 森林烟火高空智慧系统经费支出项目部门绩效评价指标评分表 .. 17
附件 2 泉州市鲤城区森林烟火高空智慧系统满意度调查 23
附件 3 项目组成员名单及资质 25
附件 4 绩效评价报告编制单位和主评人签章 27

森林烟火高空智慧系统经费项目支出
部门绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1.项目背景

森林防火是涉及人民生命财产安全和森林资源安全的一项重要安全生产工作。为做好鲤城区森林防火防控工作，减少对森林资源的破坏，贯彻落实“预防为主、积极消灭”的森林防火方针，抓好森林野外火源监测管理工作，保护好鲤城区“绿水青山”。

近几年鲤城区森林防火工作取得一定成效，未发生重大火灾事故。为进一步加强防控力度，尽早发现火险苗头，申请安装森林防火智慧监控系统。

2.主要内容

鲤城区自然资源局2022年森林烟火高空智慧系统经费为一般公共预算安排，主要安排用于支付森林烟火高空智慧系统服务费。

3.实施情况

2022年度森林烟火高空智慧系统经费预算安排66.6万元，实际使用39.96万元，实际支出率60%。

森林烟火高空智慧监控系统服务于2021年6月28日签订采购合同，2022年完成6个监控点布局以及智慧预警分析云平台开发并正常稳定投入使用。

（二）项目绩效目标

1.总体目标

贯彻落实“预防为主、积极消灭”的森林防火方针，抓好森林野外火源监测管理工作，保护好鲤城区“绿水青山”。

2.具体目标

泉州市鲤城区自然资源局森林烟火高空智慧系统经费

项目绩效目标表

一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	监控点安装数量	=6 个
	质量指标	视频监控覆盖率	=100%
	时效指标	视频监控系统维护维修及时率	≥95%
	成本指标	资金使用率	≥40%
效益指标	社会效益指标	森林火灾受害率	≤5%
	可持续影响指标	24 小时警报准确率	≥95%
满意度指标	服务对象满意度指标	护林员满意度	≥95%

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

绩效评价目的：使财政资金更为有效合理地利用，通过总结资金使用管理经验，完善资金管理办法，提高财政资金的使用效率，为以后年度编制项目预算、选择项目实施主体等提供参考依据。

绩效评价的对象：鲤城区自然资源局2022年森林烟火高空智慧系统经费。

绩效评价的范围：项目总体绩效目标、各项绩效指标完成情况及预算执行情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1.绩效评价原则

绩效评价过程中总体遵循了科学公正、公开透明、绩效相关、激励约束和统筹兼顾的原则，确保对项目支出绩效进行科学公正、客观规范的反映。

2.评价指标体系

森林烟火高空智慧系统经费支出项目部门绩效评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标权重
决策(21%)	项目立项(6%)	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。	3
		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。	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标权重
	绩效目标(7%)	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。	4
		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。	3
	资金投入(8%)	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。	4
		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。	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标权重
过程(19%)	资金管理(11%)	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。	**评价要点：** 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 指标分值=资金到位率×指标分值 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。	3
		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。	**评价要点：** 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 指标分值=预算执行率×指标分值 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。	4
		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。	4
	组织实施(8%)	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。	4
		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

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标权重
				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。	
产出指标(26%)	数量指标(8%)	监控点安装数量	当年度监控点安装的情况	**评价要点：** 是否按计划安装 6 个监控点。	5
		视频监控监测范围	反映安装视频监控后的监测范围	**评价要点：** 监控范围是否达到预期数	5
	质量指标(8%)	视频监控覆盖率	考察项目实施后视频监控覆盖的情况	**评价要点：** 视频监控覆盖率=视频覆盖面积/森林总面积×100%。	5
	时效指标（11%）	视频监控系统维护维修及时率	视频监控系统发生故障维护维修是否及时的情况	**评价要点：** 视频监控系统维护维修及时率=视频监控系统维护维修及时次数/视频监控系统发生故障总次数×100%。	5
		资金拨付及时率	项目资金拨付是否及时	**评价要点：** 项目资金是否按合同约定时间及时拨付	6
效益指标(34%)	社会效益指标（20%）	森林火灾受害率	项目实施后对森林重大火灾受害情况	**评价要点：** ①项目实施对森林火灾预防是否有效； ②项目实施是否对减少森林资源破坏的情况	8
		24 小时警	森林烟火高空智慧云监控 24 小时警报是否准确	**评价要点：** 24 小时警报准确率=24 小时警报准确次数/24 小时警报总次数×100%。	8

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	指标权重
		报准确率			
	可持续影响指标	系统稳定持续使用性	森林烟火高空智慧监控系统持续稳定使用的情况	**评价要点：** 森林烟火高空智慧监控系统是否稳定可持续使用。	8
	满意度（10%）	服务对象满意度	项目实施后森林烟火高空智慧监控系统服务对象的满意程度	**评价要点：** 项目实施后森林烟火高空智慧监控系统服务对象满意度达到95%。	10
总分 （90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）					**100**

3.评价方法

本单位绩效评价总体采用目标比较法，采取定性和定量评价相结合的方式，对森林烟火高空智慧系统经费的总体目标和各项绩效指标逐项进行评价分析，总分由各项指标得分汇总形成。

4.评价标准

评价标准包括项目预算制定的计划标准、国家公布的行业系统执行标准、过去实际发生且执行的历史标准、财政部门和预算部门单位确认或认可的其他标准等。项目绩效评价工作小组依据相关性、重要性、可比性、系统性及经济性原则，参考2022年鲤城区自然资源局森林烟火高空智慧系统经费绩效评价目标表和项目绩效自评表情况，围绕决策、过程、产出和效益等四个方面设计绩效评价指标以及评分标准、分值和权重。指标体系共设置4个一级指标、10个二级指标、19个三级指标。

指标体系按满分100分设定，其中“决策”21分，主要体现项目立项和绩效目标；“过程”19分，主要体现资金管理和组织实施；“产出”26分，主要体现产出数量、产出质量、产出时效和产出成本；“效益”34分，主要体现实施效益和满意度指标。指标设置和评分标准力求可行性、客观性、科学性与简明性。

（三）绩效评价工作过程

1.数据填报和采集

严格按照《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）《福建省财政厅关于转发财政部<项目支出绩效评价管理办法>的通知》（闽财绩函〔2020〕1 号）中共泉州市委 市政府《全面实施预算绩效管理的若干措施》（泉委办发[2019]42号）《泉州市财政局关于开展2023年度绩效评价有关工作的通知》和《泉州市鲤城区财政局关于 2023 年预算绩效管理工作要点的通知》（泉鲤政财〔2023〕31 号）等文件精神，结合项目预决算材料和项目开展材料进行相关数据的采集和填报。

2.数据分析和撰写报告

在前期数据采集和填报的基础上，对项目的立项决策、资金管理、产出、效益等绩效目标进行分析，严格按照《泉州市鲤城区财政局关于开展部门评价有关工作的通知》要求撰写项目支出绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）评价结论

2022年森林烟火高空智慧系统经费根据部门评价涉及的评价指标体系，采用比较法、公众评判法等方法开展绩效评价，评价得分90.32分，评价等级为优（详见附件2）。

（二）主要绩效

通过安装森林烟火高空智慧监控系统，以实现智能分析、自动识别周边山体烟火事件，并第一时间通过预警平台、小程序、电话等多种方式触发报警，同时预警信息推送至相关人员，满足直观、清晰高空监控瞭望周边三林防火的需求。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（满分21分，得分19分）

（1）立项依据充分性：贯彻落实“预防为主、积极消灭”的森林防火方针，抓好森林野外火源检测工作。为进一步加强防控力度，尽早发现火险苗头，安装森林防火智慧监控系统。项目立项基本符合相关法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责。该指标得3分。

（2）立项程序规范性：《鲤城区自然资源局关于征求安装鲤城区森林烟火高空智慧监控系统意见的函》（泉鲤〔2021〕1号）中详细介绍项目必要性与实施前期规划准备包括监控流程、两家单位方案报价以及方案建议。项目申请、设立过程基本符合相关要求。该指标得3分。

（3）绩效目标合理性：项目所设定的绩效目标紧紧围绕森林烟火高空智慧系统，根据预计目标、产出效益设置，符合客

观实际。但成本指标资金使用率目标值为≥40%，在已知合同总金额和当年应付第一、二期款项能达到预算资金60%的情况下，目标值仍为40%，未能与实际相结合，目标值较为保守。扣除相应分值1分，该指标得3分。

（4）绩效指标明确性：依据绩效目标所设定的绩效指标相对清晰、细化、可衡量。该指标得3分。

（5）预算编制科学性：项目预算编制经过科学论证、有明确标准，但资金额度与年度目标存在偏差。森林烟火高空智慧监控系统服务采购合同于2021年6月28日签订，已知合同总金额为66.6万元，2021年未有拨款，预计2022年应拨付2期服务费共计39.96万元，但2022年预算申报资金为采购合同总金额66.6万元。扣除相应分值1分，该指标得3分。

（6）资金分配合理性：项目资金分配按采购合同约定支付期次和支付比例，预算资金分配科学、合理。该指标得4分。

（二）项目过程情况（满分19分，得分17.4分）

（1）资金到位率：2022年年初预算申请66.6万元，已全部到位。资金到位率为100%。该指标得分3分。

（2）预算执行率：项目预算资金按照计划执行。截至2022年12月31日，专项资金拨付39.96万元，项目预算执行率=39.96/66.6×100%=60%。扣除相应分值1.6分，该指标得2.4分。

（3）资金使用合规性：项目资金使用基本符合相关的财务管理制度规定。该指标得4分。

（4）管理制度健全性：项目实施单位的财务和业务管理制

度健全，有效保障项目顺利实施。该指标得 4 分。

（5）制度执行有效性：项目实施遵守相关法律法规，在实施过程中未有调整，实施的人员条件、场地设备、信息支撑均落实到位。该指标得 4 分。

（三）项目产出情况（满分 26 分，得分 20 分）

（1）监控点安装数量：完成 6 个塔点监控点安装，并投入使用。该指标得 5 分。

（2）视频监控监测范围：在前期规划中，计划安装 6 个塔点监控，视频监控监测范围包括树兜、曾林、龙岭、赤土、坑头社区山林、上树、下店社区山林、亭店社区山林等 18 个地方，在监控安装、监控系统交付使用后，监控范围与计划一致。该指标得 5 分。

（3）视频监控覆盖率：视频监控在交付使用后覆盖范围与计划一致，视频监控覆盖率为 100%。该指标得 5 分。

（4）视频监控系统维护维修及时率：根据问卷调查第 3 题森林烟火高空智慧系统发生故障后，维修是否及时？根据问卷调查结果统计，100 名调查对象一致认为监控系统发生故障之后，维修及时。该指标得 5 分。

（5）资金拨付及时率：森林烟火高空智慧监控系统测采购项目于 2021 年 7 月 15 日通过验收，并正式开始提供服务，按照合同约定，第一期款项应在智慧预警分析管理云平台开发并交付使用后，15 个工作日支付，而实际第一期付款时间为 2022 年 11 月 22 日，远超出 15 个工作日。另按合同约定，第二期款项在乙方正常稳定进行服务 1 年后的 15 个工作日内支付，最迟应在 2022

年8月4日支付，但实际支付时间为2022年11月22日（乙方提供请款函时间为2022年10月12日），也超出15个工作日，故两期款项均超过合同约定付款日期，资金拨付不及时，该指标得0分。

（四）项目效益情况（满分34分，得分33.92分）

（1）森林火灾受害率：当年度未发生重大森林火灾，森林火灾受害率为0%，该指标得8分。

（2）24小时警报准确率：根据问卷调查第4题森林烟火高空智慧系统24小时警报是否准确？根据问卷调查结果统计，100名调查对象一致认为森林烟火高空智慧系统24小时警报比较准确。该指标得8分。

（3）系统稳定持续使用性：根据问卷调查第2题您认为森林烟火高空智慧系统使用稳定性如何？是否经常发生故障？根据问卷调查结果统计，在100名问卷调查对象中99名认为系统较稳定，较少发生故障。指标得分=99/100×8=7.92。该指标得7.92分.

（4）服务对象满意度：根据问卷调查第6题您对森林烟火高空智慧系统是否满意？根据问卷调查结果统计，100名调查对象一致森林烟火高空智慧系统感到满意。该指标得10分。

五、存在的问题及原因分析

（一）预算按合同总金额编制，未考虑当年预计拨付金额

森林烟火高空智慧监控系统服务采购合同于2021年6月28日签订，已知合同总金额为66.6万元，2021年未有拨款，预计

2022 年应拨付 2 期服务费共计 39.96 万元（第一期 26.64 万元、第二期 13.32 万元），但 2022 年预算申报资金为采购合同总金额 66.6 万元，当年预算编制与当年实际应拨付金额相差较大，导致预算执行率只有 60%。

（二）资金拨付延迟，未按合同约定时限拨付资金

按照合同约定，第一期款项应在智慧预警分析管理云平台开发并交付使用后，15 个工作日支付，森林烟火高空智慧监控系统测采购项目于 2021 年 7 月 15 日通过验收，正式开始提供服务，第一期付款时间为 2022 年 11 月 22 日，远超出 15 个工作日。第二期款项在乙方正常稳定进行服务 1 年后的 15 个工作日内支付，最迟应在 2022 年 8 月 4 日支付，但实际支付时间为 2022 年 11 月 22 日，两期款项均超过合同约定日期。

（三）绩效目标设置需进一步完善，目标值设置较保守

年初绩效目标设置 7 个三级指标虽与实际项目内容相符，但个别绩效目标重复且目标值较保守。例如：成本指标资金使用率目标值为≥40%，在已知合同总金额和当年应付第一、二期款项能达到预算资金 60%的情况下，目标值仍为 40%，未能与实际相结合，目标值较为保守。另外，资金执行率在一体化系统中是默认的一项绩效目标，在成本指标中设置资金使用率，存在重复考量资金使用情况。

六、有关建议

（一）加强预算编制的科学性，提升预算编制与项目实施的匹配度

在已知森林烟火高空智慧监控系统服务采购合同金额与支付条款的情况下，应按照项目预计实施情况编制预算。支付条款中已说明除第一期支付是由系统开发并交付使用后付款，其余期数均按年服务时间付款，即可判定当年度预算资金。预算编制与项目实施相匹配，才能使预算编制更加科学性，也可避免预算执行率偏低的情况发生。

（二）严格按照合同约定执行，如遇特殊情况应签订补协议或协商解决。

合同签订时已规定支付期次与支付比例，应严格按照合同约定支付比例与时间，如因其他原因无法及时支付款项，建议双方协商达成一致，签订补充协议或延期付款说明，保障该项目持续开展。建议若到合同款项支付节点，乙方未及时提交请款函，应提醒和催促乙方提供，监督资金拨付时效。

（三）制定更加细化、合理的绩效目标与年度目标值

成本指标资金使用率，不仅考察是当年资金使用情况更是年初预算安排合理性的写照，其次，在已知合同总金额和当年应付第一、二期款具体金额的情况下，应设置与项目实际情况相适应的目标值。另成本指标可以设置经费增长率、成本控制率等三级指标，用于衡量成本控制，避免与系统已有的预算执行率指标重复。

七、其他需要说明的问题

（一）本绩效评价报告是在鲤城区自然资源局提供的资料及数据基础上形成的。

（二）项目评价过程中，受被评价单位对本次绩效评价工作的配合程度，提供资料是否全面，被调查人员对项目的了解程度等因素影响，评价结论可能存在缺陷。

（三）本绩效评价报告仅供鲤城区自然资源局及其他相关单位开展森林烟火高空智慧系统经费支出部门评价相关工作使用，不作他用。

八、附件说明

附件 1. 部门绩效评价指标评分表

附件 2. 问卷调查表及统计结果

附件 3. 项目组成员名单及资质

附件 4. 绩效评价报告编制单位和主评人签章

附件 1

森林烟火高空智慧系统经费支出项目部门绩效评价指标评分表

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
决策(21%)	项目立项(6%)	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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分，最高不高于 3 分，最低不低于 0 分。	3	3
		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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	3	3
	绩效目标(7%)	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	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	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	4	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
			项目实施的相符情况。	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。			
		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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	3	3
	资金投入(8%)	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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	4	3

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
		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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	4	4
过程(19%)	资金管理(11%)	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。	评价要点： 资金到位率=（实际到位资金/预算资金）×100%。 指标分值=资金到位率×指标分值 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。	资金全部到位得满分，否则，指标得分=资金到位率×3	3	3
		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。	评价要点： 预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。 指标分值=预算执行率×指标分值 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。	预算资金执行率≥60%得满分，否则，指标得分=预算资金执行率/60%×4	4	2.4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
		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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	4	4
	组织实施(8%)	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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 2 分。	4	4
		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。	满足评价要点相关点项，每不满足 1 点扣 1 分。	4	4

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
产出指标(26%)	数量指标(10%)	监控点安装数量	当年度监控点安装的情况	评价要点： 是否按计划安装 6 个监控点。	达到目标值得满分；实际完成值/目标值＜60%，为不及格，不得分；实际完成值/目标值≥60%，指标得分=（实际完成值/目标值-60%）/（1-60%）×指标分值	5	5
		视频监控监测范围	反映安装视频监控后的监测范围	评价要点： 监控范围是否达到预期数	达到目标值得满分；实际完成值/目标值＜60%，为不及格，不得分；实际完成值/目标值≥60%，指标得分=（实际完成值/目标值-60%）/（1-60%）×指标分值	5	5
	质量指标(5%)	视频监控覆盖率	考察项目实施后视频监控覆盖的情况	评价要点： 视频监控覆盖率=视频覆盖面积/森林总面积×100%。	达到目标值得满分；实际完成值/目标值＜60%，为不及格，不得分；实际完成值/目标值≥60%，指标得分=（实际完成值/目标值-60%）/（1-60%）×指标分值	5	5
	时效指标（11%）	视频监控系统维护维	视频监控系统发生故障维护维修是否及时的情况	评价要点： 视频监控系统维护维修及时率=视频监控系统维护维修及时次数/视频监控系统发生故障总次数×100%。	根据问卷调查第 3 题结果统计，指标得分=按照比例×指标分值	5	5

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
		修及时率					
		资金拨付及时率	项目资金拨付是否及时	评价要点： 项目资金是否按合同约定时间及时拨付	达到目标值得满分；实际完成值/目标值＜60%，为不及格，不得分；实际完成值/目标值≥60%，指标得分=（实际完成值/目标值-60%）/（1-60%）×指标分值	6	0
效益指标(34%)	社会效益指标（16%）	森林火灾受害率	项目实施后对森林重大火灾受害情况	评价要点： ①项目实施对森林火灾预防是否有效； ②项目实施是否对减少森林资源破坏的情况	森林火灾受害率≤5%得满分，每超过 1%扣 2 分，扣完为止。	8	8
		24 小时警报准确率	森林烟火高空智慧云监控 24 小时警报是否准确	评价要点： 24 小时警报准确率=24 小时警报准确次数/24 小时警报总次数×100%。	根据问卷调查第 4 题结果统计，指标得分=按照比例×指标分值	8	8
	可持续影响指标(8%)	系统稳定持续使用性	森林烟火高空智慧监控系统持续稳定使用的情况	评价要点： 森林烟火高空智慧监控系统是否稳定可持续使用。	根据问卷调查第 2 题结果统计，指标得分=按照比例×指标分值	8	7.92

一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标说明	评分标准	指标权重	指标得分
	满意度（10%）	服务对象满意度	项目实施后森林烟火高空智慧监控系统服务对象的满意程度	评价要点： 项目实施后森林烟火高空智慧监控系统服务对象满意度达到95%。	根据问卷调查结果统计，满意度≥95%，得满分；95%＞满意度≥85%，得分80%；85%＞满意度≥60%，得分50%；满意度≤60%，得0分。	10	10
总分 （90（含）-100分为优、80（含）-90分为良、60（含）-80分为中、60分以下为差）						100	90.32

附件 2

泉州市鲤城区森林烟火高空智慧系统满意度调查

第 1 题　您对森林烟火高空智慧系统是否了解　[单选题]

选项	小计	比例
了解	98	98%
不了解	2	2%
本题有效填写人次	100	

第 2 题　您认为森林烟火高空智慧系统使用稳定性如何？是否经常发生故障？[单选题]

选项	小计	比例
系统较稳定，较少发生故障	99	99%
系统不稳定，经常发生故障	1	1%
本题有效填写人次	100	

第 3 题　森林烟火高空智慧系统发生故障后，维修是否及时？　[单选题]

选项	小计	比例
及时	99	100%
不及时	0	0%
本题有效填写人次	99	

第 4 题　森林烟火高空智慧系统 24 小时警报是否准确？　[单选题]

选项	小计	比例
是	99	99%
否	1	1%
本题有效填写人次	100	

第 5 题　2022 年是否发生森林火灾事件？　[单选题]

选项	小计	比例
是，受害较严重	12	12%
是，及时发现、处理，受害较轻	8	8%
否	80	80%
本题有效填写人次	100	

第 6 题　您对森林烟火高空智慧系统是否满意？　[单选题]

选项	小计	比例
非常满意	87	87%
满意	11	11%
一般满意	2	2%
不满意	0	0%
本题有效填写人次	100	

附件 3

项目组成员名单及资质

序号	姓名	职务	资质
1	蒋梦家	法人代表	

2	赖成金	项目经理	
3	李美美	主评人	高级会计师、注册税务师
4	林丽敏	顾问评审	会计师、绩效评价师
5	赖桥泉	技术顾问	会计师、绩效评价师

人员资质

（加盖福建省人力资源和社会保障厅钢印有效）

福建省人力资源和社会保障厅 行政审批审核专用章

姓　　名：李美美

性　　别：女

身份证号：350583198601284921

工作单位：

证书编号：闽G012-02458

级　　别：高　级

专业名称：

资格名称：高级会计师

评审组织：福建省会计专业高级职务评审委员会

审批部门：福建省人力资源和社会保障厅

批准文号：闽人社批复[2020]658号

批准日期：2020年11月15日

会计专业技术资格

Accounting Professional Qualification

本证书由中华人民共和国人力资源和社会保障部、财政部批准颁发，表明持证人通过国家统一组织的考试，取得相应的专业技术资格。

姓　　名：[redacted]

证件号码：[redacted]

性　　别：女

出生年月：1988年10月

级　　别：中级

批准日期：2021年09月06日

管 理 号

中华人民共和国人力资源和社会保障部

中华人民共和国财政部

附件 4

绩效评价报告编制单位和主评人签章

项目名称：购买城乡建设用地增减挂钩指标（一期）项目

编制单位：_____

主 评 人：_____

日　　期：_____