

**2022 年度
临沂市罗庄区自然资源
局部门决算**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

临沂市罗庄区自然资源局（以下简称区自然资源局）是区政府工作部门，为正科级，加挂区林业局的牌子。区自然资源局贯彻党中央关于自然资源工作的方针政策和决策部署，落实省委、市委、区委工作要求，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。主要职责是：

（一）依法履行全区全民所有土地、矿产、森林、草原（地）、湿地、水等自然资源资产所有者职责和国土空间用途管制职责。贯彻执行自然资源、国土空间规划以及测绘等方面法律法规和方针政策，起草相关规范性文件。

（二）负责全区自然资源调查监测评价。执行国家关于自然资源调查监测评价的指标体系、统计标准和制度规定，实施自然资源基础调查、专项调查和监测。负责自然资源调查监测评价成果的监督管理和信息发布。指导街镇自然资源调查监测评价工作。

（三）拟订自然资源和不动产权籍调查、不动产测绘、争议调处、成果应用的制度、标准、规范并组织实施。

（四）承担全区自然资源资产有偿使用工作。落实国家全民所有自然资源资产统计制度，开展全民所有自然资源核算工作，编制全民所有自然资源资产负债表。拟定并组织实施全民所有自然资源资产划拨、出让、租赁、作价出资和土地储备等政策，合理配置全民所有自然资源资产。承担自然资源资产价值评估管理，依法收缴相关资产收益。

（五）负责全区自然资源的合理开发利用。组织实施自然资

源发展规划和战略、自然资源开发利用标准。建立政府公示自然资源价格体系，组织开展自然资源分等定级价格评估。开展自然资源利用评价考核，研究拟订自然资源节约集约利用的政策并组织实施。负责自然资源市场监管。管理监督城乡建设用地供应。开展自然资源形势分析，组织研究自然资源管理涉及宏观调控、区域协调和城乡统筹的政策措施。

（六）负责建立全区空间规划体系并组织实施。推进主体功能区战略和制度实施，组织编制并监督实施国土空间规划和相关专项规划。开展国土空间开发适宜性评价，建立国土空间规划实施监测、评估和预警体系。组织划定生态保护红线、永久基本农田、城镇开发边界等控制线，构建节约资源和保护环境的生产、生活、生态空间布局。

（七）建立健全国土空间用途管制制度。组织拟定实施土地等自然资源年度利用计划。负责土地等国土空间用途转用工作，承担土地征收征用管理。

（八）负责统筹全区国土空间生态修复。牵头组织编制国土空间生态修复规划并实施有关生态修复重大工程。负责国土空间综合整治、土地整理复垦、矿山地质环境恢复治理工作。落实国家生态保护补偿制度，制定合理利用社会资金进行生态修复的政策措施。

（九）负责组织实施最严格的耕地保护制度。牵头拟订并实施全区耕地保护政策，负责耕地数量、质量、生态保护。组织实施耕地保护责任目标考核和永久基本农田特殊保护。完善耕地占

补平衡制度，监督占用耕地补偿制度执行情况。

（十）负责管理地质勘查行业和全区地质工作。组织实施地质勘查规划并监督检查执行情况。组织实施区级重大地质矿产勘查项目。监测地下水过量开采引发的地面沉降等地质问题。负责古生物化石的监督管理。

（十一）负责全区矿产资源管理工作。负责矿产资源储量管理以及建设项目压覆矿产资源查询和初审管理。依法进行矿业权管理。会同有关部门承担保护性开采的特定矿种、优势矿产的调控以及相关管理工作。监督指导矿产资源合理利用和保护。

（十二）负责全区测绘地理信息管理工作。负责基础测绘和测绘行业管理，负责测绘资质资格与信用管理，监督管理国家地理信息安全和市场秩序。负责地理信息公共服务管理。负责测量标志保护。

（十三）推动全区自然资源领域科技发展。拟订全区自然资源科技发展规划、计划并组织实施。组织实施重大科技工程以及创新能力建设，推进自然资源信息化和信息资料的公共服务。组织开展自然资源领域对外交流合作。

（十四）落实综合防灾减灾规划相关要求，负责全区地质灾害预防、治理相关工作，组织编制地质灾害防治规划、计划并组织实施。组织指导全区地质灾害调查评价、专业检测和预警预报等工作，承担地质灾害应急救援的技术支撑工作。承担自然资源系统安全生产监管相关工作。

（十五）配合有关部门做好优化营商环境有关工作，负责规

范自然资源市场秩序，对自然资源、国土空间开发利用等活动进行监测和管理。

（十六）指导和监督造林绿化工作。负责造林、营林质量监督管理。指导公益林和商品林的培育发展，指导监督全民义务植树、城乡绿化工作。承担林业应对气候变化相关工作。监督沙化土地的合理开发利用。

（十七）负责全区森林、草原（地）、湿地资源的监督管理。指导监督全区林地管理，监督管理全区草原（地）的开发利用。指导监督全区湿地保护工作，监督管理全区湿地的开发利用。负责全区各类自然保护地的监督管理。承担古生物化石、地质遗迹、矿业遗迹等重要保护区、保护地的监督管理工作。监督全区生物多样性保护相关工作。组织、指导陆生野生动植物资源的保护和合理开发利用。

（十八）监督实施集体林权制度、国有林场等重大改革意见。拟订农村林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施，指导农村林地承包经营工作。组织、指导全区林产品质量监督。指导监督管理全区国有林场、苗圃和森林公园。监督管理全区林木苗、花卉、草种质量。监督管理全区林业生物种质资源、植物新品种、古树名木、珍贵树木保护和转基因生物安全。

（十九）代管区林业发展中心。

（二十）承办区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置

从单位构成看，临沂市罗庄区自然资源局部门决算包括：局

本级决算、局属事业单位决算。

纳入临沂市罗庄区自然资源局 2022 年度部门决算编制范围的二级预算单位包括：

1. 临沂市罗庄区自然资源局本级
2. 临沂市罗庄区林业发展中心

第二部分

2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

公开 01 表
金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,031.42	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	751.04	二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	39	143.18
	9		九、卫生健康支出	40	50.55
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	751.04
	12		十二、农林水支出	43	15.52
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	1,703.16
	19		十九、住房保障支出	50	119.02
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	2,782.46	本年支出合计	58	2,782.46
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	2,782.46	总计	62	2,782.46

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

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：临沂市罗庄区自然资源局

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2,782.46	2,782.46					
208	社会保障和就业支出	143.18	143.18					
20805	行政事业单位养老支出	143.18	143.18					
2080501	行政单位离退休	3.23	3.23					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.52	130.52					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.43	9.43					
210	卫生健康支出	50.55	50.55					
21011	行政事业单位医疗	50.55	50.55					
2101101	行政单位医疗	50.55	50.55					
212	城乡社区支出	751.04	751.04					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	751.04	751.04					
2120803	城市建设支出	323.38	323.38					
2120804	农村基础设施建设支出	225.15	225.15					
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	202.52	202.52					
213	农林水支出	15.52	15.52					
21399	其他农林水支出	15.52	15.52					
2139999	其他农林水支出	15.52	15.52					
220	自然资源海洋气象等支出	1,703.16	1,703.16					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
22001	自然资源事务	1,703.16	1,703.16					
2200101	行政运行	1,439.13	1,439.13					
2200103	机关服务	108.25	108.25					
2200106	自然资源利用与保护	25.82	25.82					
2200114	地质勘查与矿产资源管理	129.96	129.96					
221	住房保障支出	119.02	119.02					
22102	住房改革支出	119.02	119.02					
2210201	住房公积金	119.02	119.02					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2,782.46	1,860.12	922.34			
208	社会保障和就业支出	143.18	143.18				
20805	行政事业单位养老支出	143.18	143.18				
2080501	行政单位离退休	3.23	3.23				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.52	130.52				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.43	9.43				
210	卫生健康支出	50.55	50.55				
21011	行政事业单位医疗	50.55	50.55				
2101101	行政单位医疗	50.55	50.55				
212	城乡社区支出	751.04		751.04			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	751.04		751.04			
2120803	城市建设支出	323.38		323.38			
2120804	农村基础设施建设支出	225.15		225.15			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	202.52		202.52			
213	农林水支出	15.52		15.52			

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
21399	其他农林水支出	15.52		15.52			
2139999	其他农林水支出	15.52		15.52			
220	自然资源海洋气象等支出	1,703.16	1,547.37	155.78			
22001	自然资源事务	1,703.16	1,547.37	155.78			
2200101	行政运行	1,439.13	1,439.13				
2200103	机关服务	108.25	108.25				
2200106	自然资源利用与保护	25.82		25.82			
2200114	地质勘查与矿产资源管理	129.96		129.96			
221	住房保障支出	119.02	119.02				
22102	住房改革支出	119.02	119.02				
2210201	住房公积金	119.02	119.02				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,031.42	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2	751.04	二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	143.18	143.18		
	9		九、卫生健康支出	41	50.55	50.55		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	751.04		751.04	
	12		十二、农林水支出	44	15.52	15.52		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				

收 入			支 出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	1,703.16	1,703.16		
	19		十九、住房保障支出	51	119.02	119.02		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	2,782.46	本年支出合计	59	2,782.46	2,031.42	751.04	
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	2,782.46	总计	64	2,782.46	2,031.42	751.04	

注: 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		2,031.42	1,860.12	171.30
208	社会保障和就业支出	143.18	143.18	
20805	行政事业单位养老支出	143.18	143.18	
2080501	行政单位离退休	3.23	3.23	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.52	130.52	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.43	9.43	
210	卫生健康支出	50.55	50.55	
21011	行政事业单位医疗	50.55	50.55	
2101101	行政单位医疗	50.55	50.55	
213	农林水支出	15.52		15.52
21399	其他农林水支出	15.52		15.52
2139999	其他农林水支出	15.52		15.52
220	自然资源海洋气象等支出	1,703.16	1,547.37	155.78
22001	自然资源事务	1,703.16	1,547.37	155.78
2200101	行政运行	1,439.13	1,439.13	
2200103	机关服务	108.25	108.25	
2200106	自然资源利用与保护	25.82		25.82
2200114	地质勘查与矿产资源管理	129.96		129.96
221	住房保障支出	119.02	119.02	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
22102	住房改革支出	119.02	119.02	
2210201	住房公积金	119.02	119.02	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：临沂市罗庄区自然资源局

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,627.77	302	商品和服务支出	218.36	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	470.12	30201	办公费	97.90	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	493.23	30202	印刷费	4.04	30702	国外债务付息	
30103	奖金	55.14	30203	咨询费	3.40	30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费		30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资	293.73	30205	水费	2.92	310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	130.52	30206	电费	40.00	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费	9.43	30207	邮电费	4.00	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	50.55	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	12.04	31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	6.00	30211	差旅费	5.50	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	119.02	30212	因公出国（境）费用		31007	信息网络及软件购置更新	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	2.44	31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出	0.03	30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	13.99	30215	会议费		31010	安置补助	
30301	离休费		30216	培训费		31011	地上附着物和青苗补偿	
30302	退休费		30217	公务接待费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助	13.33	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费	0.92	31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.60	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费	28.60	312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	1.04	31201	资本金注入	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31203	政府投资基金股权投资	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	13.68	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.06	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	1.89	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		1,641.76	公用经费合计					218.36

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计			751.04	751.04		751.04	
212	城乡社区支出		751.04	751.04		751.04	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		751.04	751.04		751.04	
2120803	城市建设支出		323.38	323.38		323.38	
2120804	农村基础设施建设支出		225.15	225.15		225.15	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出		202.52	202.52		202.52	

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

公开 08 表
金额单位：万元

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

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

金额单位：万元

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

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

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

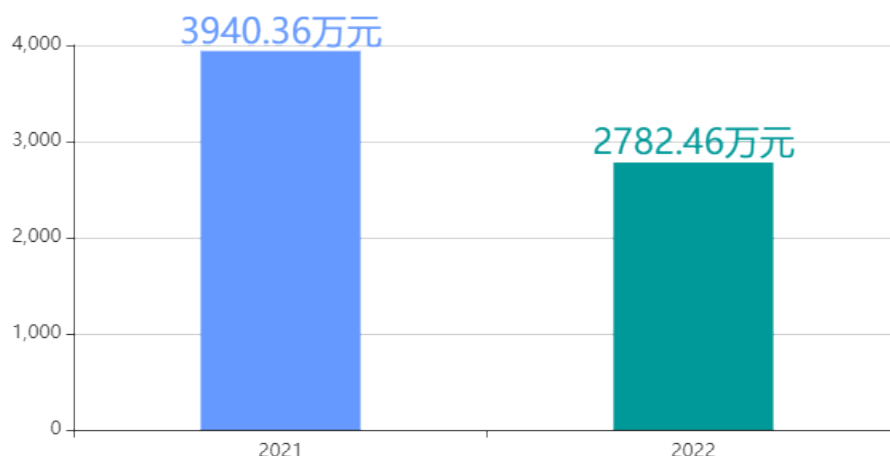
第三部分

2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计均为 2,782.46 万元。与 2021 年度相比，收、支总计各减少 1,157.9 万元，下降 29.39%。主要是项目数量及资金减少。

收、支决算总计变动情况图



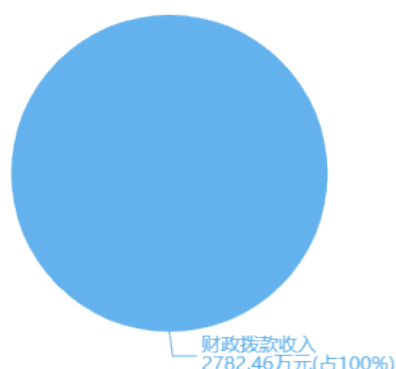
二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2022 年度收入合计 2,782.46 万元，其中：财政拨款收入 2,782.46 万元，占 100%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

本年收入决算结构图

财政拨款收入



(二) 收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2,782.46 万元。与 2021 年度相比，减少 1,157.9 万元，下降 29.39%。主要是项目数量及金额减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

3、事业收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

4、经营收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

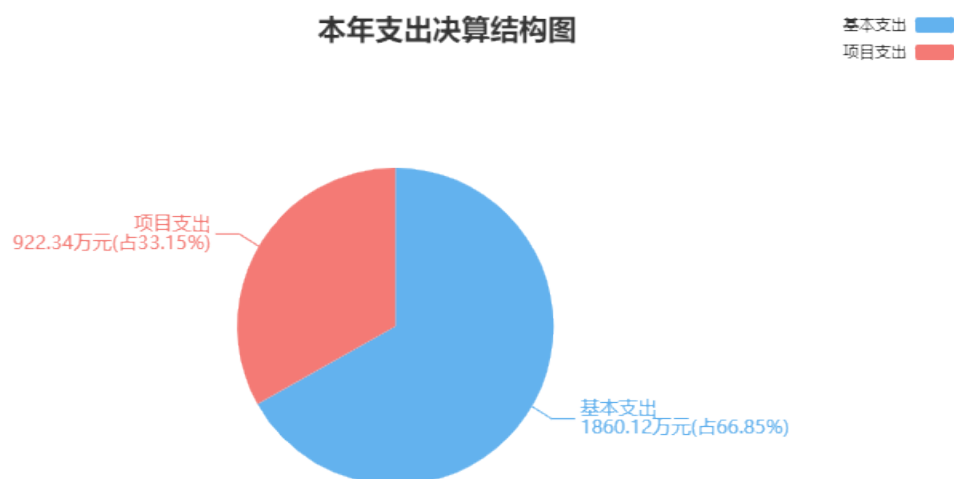
5、附属单位上缴收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

6、其他收入 0 万元。与 2021 年决算数相同。

三、支出决算情况说明

(一) 支出决算结构情况

2022 年度支出合计 2,782.46 万元，其中：基本支出 1,860.12 万元，占 66.85%；项目支出 922.34 万元，占 33.15%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(二) 支出决算具体情况

1、基本支出 1,860.12 万元。与 2021 年度相比，增加 226.35 万元，增长 13.85%。主要是基础性绩效奖金放入工资中发放。

2、项目支出 922.34 万元。与 2021 年度相比，减少 1,384.25 万元，下降 60.01%。主要是项目数量及金额减少。

3、上缴上级支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

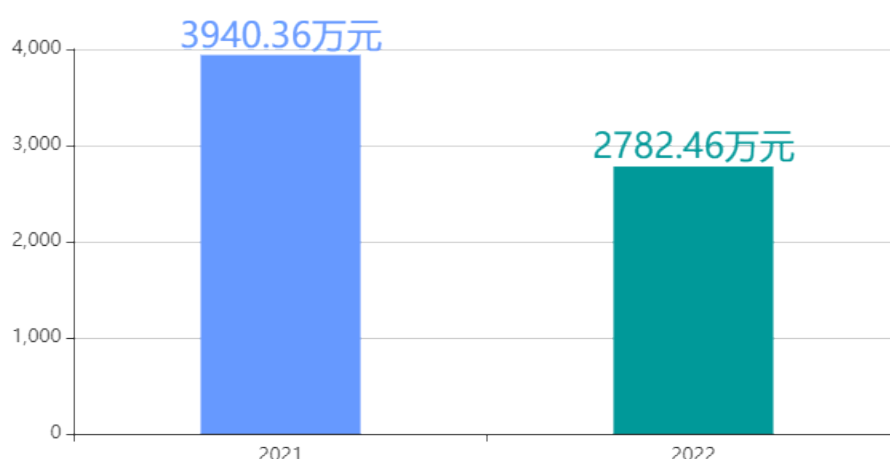
4、经营支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与 2021 年决算数相同。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年度财政拨款收、支总计均为 2,782.46 万元。与 2021 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 1,157.9 万元，下降 29.39%。主要是项目数量及金额减少。

财政拨款收、支决算总计变动情况图

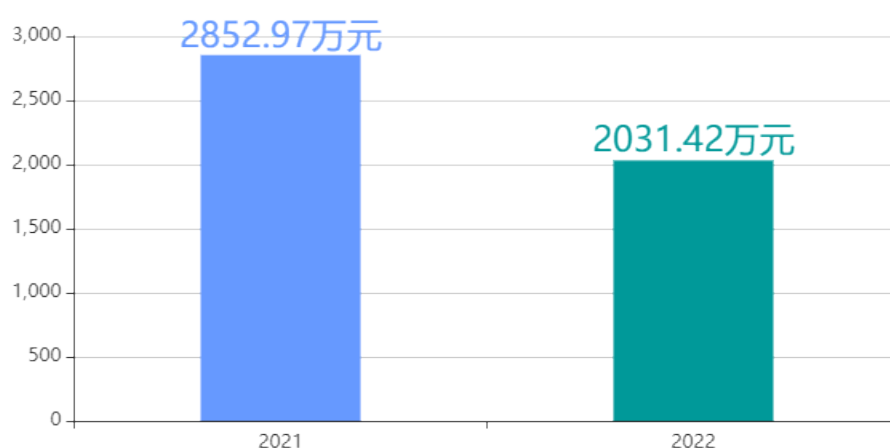


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,031.42 万元，占本年支出合计的 73.01%。与 2021 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 821.55 万元，下降 28.8%。主要是项目数量及金额减少。

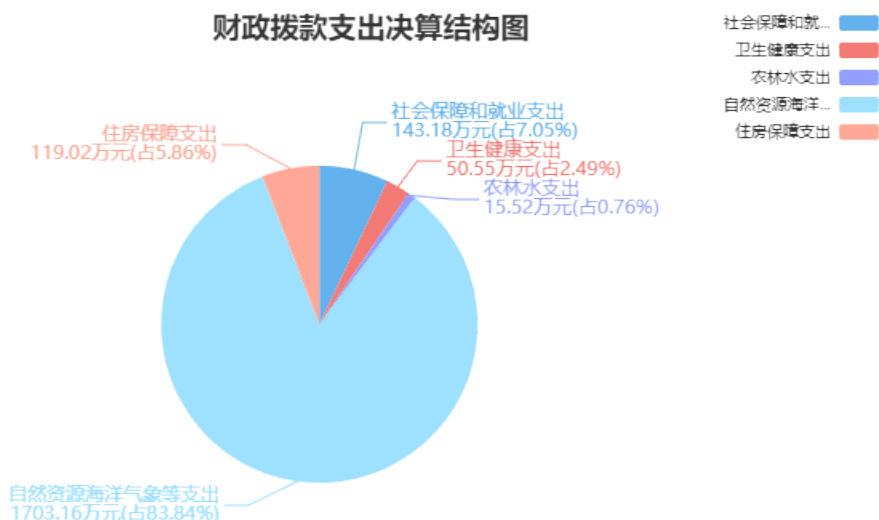
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出 2,031.42 万元，

主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 143.18 万元，占 7.05%；卫生健康（类）支出 50.55 万元，占 2.49%；农林水（类）支出 15.52 万元，占 0.76%；自然资源海洋气象等（类）支出 1,703.16 万元，占 83.84%；住房保障（类）支出 119.02 万元，占 5.86%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 2,400.7 万元，支出决算为 2,031.42 万元，完成年初预算的 84.62%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目款未全部支付。其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。年初预算为 7.96 万元，支出决算为 3.23 万元，完成年初预算的 40.58%。决算数小于年初预算数的主要原因是此项含退休人员医疗和取暖费，医疗由相关单位缴纳。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 134.5 万元，支出决算为 130.52 万元，完成年初预算的 97.04%。决算数小于年初预算数的主要原因是工作人员退休离职等。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 67.25 万元，支出决算为 9.43 万元，完成年初预算的 14.02%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初按照在职人员工资计提纳入预算，但以实际发生缴费数列支，故完成率低。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为 52.79 万元，支出决算为 50.55 万元，完成年初预算的 95.76%。决算数小于年初预算数的主要原因是工作人员退休离职等。

5、农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 15.52 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是中央资金转移支付。

6、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1,180.83 万元，支出决算为 1,439.13 万元，完成年初预算的 121.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是增加了基础性绩效奖金。

7、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）

机关服务（项）。年初预算为 130 万元，支出决算为 108.25 万元，完成年初预算的 83.27%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目资金未全部支付。

8、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）自然资源利用与保护（项）。年初预算为 341.1 万元，支出决算为 25.82 万元，完成年初预算的 7.57%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目资金未全部支付。

9、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）地质勘查与矿产资源管理（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 129.96 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是上级资金转移支付。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 121.32 万元，支出决算为 119.02 万元，完成年初预算的 98.1%。决算数小于年初预算数的主要原因是工作人员退休离职等。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 1,860.12 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 1,641.76 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、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、医疗费补助、

其他对个人和家庭的补助。

公用经费 218.36 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2022 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 751.04 万元，本年支出 751.04 万元，年末结转和结余 0 万元。支出具体情况如下：

（一）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 323.38 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中增加国土空间规划及全域综合整治等项目。

（二）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）。年初预算为 3,065.83 万元，支出决算为 225.15 万元，完成年初预算的 7.34%。决算数小于年初预算数的主要原因是项目资金未全部支付。

（三）城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 202.52 万元，年初无预算。决算数大于年初预算数的主要原因是年中增加地

质环境治理项目。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

本部门无财政拨款安排的“三公”经费支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费决算数为 0 万元，因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费决算数为 0 万元，其中：公务用车购置费支出 0 万元，2022 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆；公务用车运行维护费 0 万元，2022 年财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 0 辆。

3、公务接待费决算数为 0 万元。其中：国内接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。）

十、机关运行经费支出说明

2022 年度机关运行经费支出 218.36 万元，比年初预算数增加 62.65 万元，增长 40.24%，主要原因是增列水电费支出经费。

十一、政府采购支出说明

2022 年度政府采购支出总额 1,560.47 万元，其中：政

府采购货物支出 2.17 万元、政府采购工程支出 263.22 万元、政府采购服务支出 1,295.08 万元。授予中小企业合同金额 1,560.47 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 419.77 万元，占政府采购支出总额的 26.9%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 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；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

*以上情况说明部分因金额单位转换，可能与决算表金额存在尾数误差。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，临沂市罗庄区自然资源局组织对 2022 年度区级预算项目和上级对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，区级预算项目 13 个，涉及预算资金 4,060.26 万元，占部门区级预算项目支出总额的 100%。上级对地方转移支付项目 4 个，涉及预算资金 385.2 万元。

组织对美国白蛾等林业有害生物防控等 1 个项目开展了部门评价，涉及预算资金 180 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。临沂市罗庄区自然资源局 2022 年度区级预算绩效自评的 13 个项目中，3 个项目自评等级为优，10 个项目自评等级为良。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，但也存在项目实施进展慢等问题。

今年在部门决算中反映了 2022 年度全部区级预算项目绩效自评结果，以及办公楼运行维护、地质灾害、森林和草原火灾风险普查、罗庄经开区压覆重要矿产资源及地质灾害危险性评估、林业专项经费、美国白蛾等林业有害生物防控等 5 个项目的绩效自评表。

1. 办公楼运行维护项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 95 分。全年预算数为 67.5 万元，执行数为 67.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：保障楼内各单位正常运行，为楼内工作人员创造良好的工作环境。

2. 地质灾害、森林和草原火灾风险普查项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89 分。全年预算数为 71.4 万元，执行数为 71.4 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过组织开展全区地质灾害、森林和草原火灾风险普查，摸清全区地质灾害、森林和草原火灾

风险隐患底数，查明重点区域抗灾能力，为有效开展地质灾害、森林和草原火灾防治和应急管理工作、切实保障社会经济可持续发展提供可靠的地质灾害、森林和草原火灾风险信息及科学决策依据。

3. 罗庄经开区压覆重要矿产资源及地质灾害危险性评估项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89 分。全年预算数为 195 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：通过野外地质调查和向相关主管部门查询，查清项目区及周边区域内地质、矿产及自然地理概况等；查明评估区内矿业权设置及矿产地情况，矿产资源开采情况及矿产资源总体规划情况；查明项目区压覆重要矿产资源情况，确定压覆的矿种、范围，并估算压覆查明的资源储量。对地灾危险性风险进行评估。

4. 林业专项经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89 分。全年预算数为 22.5 万元，执行数为 0 万元，完成预算的 0%。项目绩效目标完成情况：做好古树名木普查、挂牌、监督保护和宣传等工作，弘扬历史文化，普及林业科学知识，促进生态文明建设。加强林产品生产环节监管，提高林产品质量安全水平，促进产业健康发展。搞好今冬明春的造林绿化工作，植树节现场及造林任务补助资金安排。

5. 美国白蛾等林业有害生物防控项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 89.86 分。全年预

算数为 180 万元，执行数为 15.52 万元，完成预算的 8.62%。项目绩效目标完成情况：有效防控美国白蛾等林业有害生物，保障我区林业生态安全。针对美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作的严重形势，按照不同区域、不同类型林分，有计划、有针对性地做好美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作。

2022 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）上级对地方转移支付项目绩效自评结果。临沂市罗庄区自然资源局对美国白蛾等林业有害生物防控项目等 2022 年度上级对地方转移支付项目开展绩效自评。从自评情况看，项目支出绩效管理的忠实程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完好情况较好，资金使用比较规范。

1. 美国白蛾等林业有害生物防控项目项目绩效自评综述：该项目全年预算数为 17.8 万元，执行数为 15.52 万元，完成预算的 87.19%。项目绩效目标完成情况：有效防控美国白蛾等林业有害生物，保障我区林业生态安全。针对美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作的严重形势，按照不同区域、不同类型林分，有计划、有针对性地做好美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作。

2022 年度上级对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（四）部门评价结果。美国白蛾等林业有害生物防控项目，绩效评价综合得分为 89.86 分，等级为良。

部门评价报告详见“第五部分 附件”。

（五）财政评价结果。区财政局对我部门美国白蛾等林业有害生物防控项目开展绩效评价，并随 2022 年度决算向区人大常委会报告。该项目绩效评价得分为 96.34 分，等级为优。

财政评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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

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

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

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

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

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨

款结余或经营结余中提取的各类结余。

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

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

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

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

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常

维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)行政单位离退休(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

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

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

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

二十、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项)：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。

二十一、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排

的支出(款)农村基础设施建设支出(项)：反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出。

二十二、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)其他国有土地使用权出让收入安排的支出(项)：反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县政府当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设用土地土地有偿使用费的支出。

二十三、农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项)：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

二十四、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)行政运行(项)：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十五、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)机关服务(项)：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。其他事业单位的支出，凡单独设置了项级科目的，在单独设置的项级科目中反映。未单设项级科目的，在“其他”项级科目中反映。

二十六、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)

自然资源利用与保护(项)：反映用于自然资源有偿使用与合理开发利用，国土空间生态修复，国土整治，耕地保护等方面的支出。

二十七、自然资源海洋气象等支出(类)自然资源事务(款)
地质勘查与矿产资源管理(项)：反映用于地质勘查行业和地质工作管理，矿业权管理，矿产资源合理利用和保护等方面的支出。

二十八、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

2022 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：临沂市罗庄区自然资源局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
市对下转移支付项目绩效自评				
1	罗庄区蔡家庄页岩矿地质环境治理	临沂市罗庄区自然资源局	95	优
2	罗庄区昊源采石场等四个地质环境治理项目	临沂市罗庄区自然资源局	97	优
3	罗庄区何庄片区废弃采石场矿山复绿项目	临沂市罗庄区自然资源局	98	优
4	罗庄区鸿运粘土矿地质环境治理项目尾款	临沂市罗庄区自然资源局	96	优
市本级支出项目绩效自评				
1	办公楼运行维护	临沂市罗庄区自然资源局	95	优
2	办公文印制图	临沂市罗庄区自然资源局	89	良
3	地质灾害、森林和草原火灾风险普查	临沂市罗庄区自然资源局	89	良
4	林业专项经费	临沂市罗庄区自然资源局	89	良
5	罗庄经开区压覆重要矿产资源及地质灾害危险性评估	临沂市罗庄区自然资源局	89	良
6	罗庄区 2013 年以来耕地、林地保护清查及数据更新项目	临沂市罗庄区自然资源局	89	良

7	美国白蛾等林业有害生物防控	临沂市罗庄区自然资源局	89.86	良
8	农村房地一体化不动产确权登记	临沂市罗庄区自然资源局	89	良
9	区地质环境恢复治理和评估（中央环保治理项目）	临沂市罗庄区自然资源局	87	良
10	区国土空间规划及全域综合整治	临沂市罗庄区自然资源局	88.59	良
11	区自然资源调查	临沂市罗庄区自然资源局	89	良
12	罗庄区国土空间规划前期等工作	临沂市罗庄区自然资源局	90	优
13	缴纳职业年金	临沂市罗庄区自然资源局	99	优

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		办公楼运行维护			主管部门	罗庄区自然资源局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	67.5	67.5	67.5	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	67.5	67.5	67.5	-	0	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		保障楼内各单位正常运行，为楼内工作人员创造良好的工作环境。			保障楼内各单位正常运行，为楼内工作人员创造良好的工作环境。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	保洁人员	≥8 人	8	5	5	
			安保人员	≥9 人	8	5	5	
		质量指标	正常运行	≥95%	≥95%	10	10	
		质量指标	卫生状况	≥95%	≥95%	10	10	
		时效指标	保洁完成及时率	≥90%	≥90%	10	10	
		时效指标	设备维护及时率	≥90%	≥90%	10	10	
	效益指标	社会效益指标	提高办公效率	提高	提高	15	15	
		社会效益指标	办公环境质量	良好	有待提升	15	10	有待提升

	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	群众满意度	≥90%	≥90%	5	5	
		服务对象 满意度指 标	受益单位人 员满意度	≥90%	≥90%	5	5	
总分			89					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		地质灾害、森林和草原火灾风险普查			主管部门	罗庄区自然资源局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	71.4	71.4	0	0	0	0
		其中：当年财政拨款	71.4	71.4	0	-	0	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过组织开展全区地质灾害、森林和草原火灾风险普查，摸清全区地质灾害、森林和草原火灾风险隐患底数，查明重点区域抗灾能力，为有效开展地质灾害、森林和草原火灾防治和应急管理工作、切实保障社会经济可持续发展提供可靠的地质灾害、森林和草原火灾风险信息及科学决策依据。			通过组织开展全区地质灾害、森林和草原火灾风险普查，摸清全区地质灾害、森林和草原火灾风险隐患底数，查明重点区域抗灾能力，为有效开展地质灾害、森林和草原火灾防治和应急管理工作、切实保障社会经济可持续发展提供可靠的地质灾害、森林和草原火灾风险信息及科学决策依据。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	地质灾害风险点	=107	=107	10	10	
			森林和草原火灾风险点	=282	=282	10	10	
		质量指标	普查成果通过率	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	普查完成及时率	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	普查费用超标率	≤5%	≤5%	10	10	

	效益指标	社会效益指标	防范地灾及森林和草原火灾风险	提升	提升	15	15	
		生态效益指标	保护生态环境	提升	有待提升	15	14	有待提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥90%	≥90%	5	5	
		服务对象满意度指标	本单位满意度	≥90%	≥90%	5	5	
	总分		89					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		罗庄经开区压覆重要矿产资源及地质灾害危险性评估			主管部门	罗庄区自然资源局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	195	195	0	0	0	0
		其中：当年财政拨款	195	195	0	-	0	-
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过野外地质调查和向相关主管部门查询，查清项目区及周边区域内地质、矿产及自然地理概况等；查明评估区内矿业权设置及矿产地情况，矿产资源开采情况及矿产资源总体规划情况；查明项目区压覆重要矿产资源情况，确定压覆的矿种、范围，并估算压覆查明的资源储量。对地灾危险性风险进行评估。			通过野外地质调查和向相关主管部门查询，查清项目区及周边区域内地质、矿产及自然地理概况等；查明评估区内矿业权设置及矿产地情况，矿产资源开采情况及矿产资源总体规划情况；查明项目区压覆重要矿产资源情况，确定压覆的矿种、范围，并估算压覆查明的资源储量。对地灾危险性风险进行评估。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	评估资料及报告	=2 套	=2 套	20	20	
		质量指标	报告及数据质量	=100%	=100%	10	10	
		时效指标	及时完成	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	预算超标率	<5%	<5%	10	10	

	效益指标	经济效益指标	全面查清经开区矿产资源,有力提升经济效益	提升	提升	15	15	
		社会效益指标	减少企业负担,提升全区社会效益	提升	有待提升	15	14	有待提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
		服务对象满意度指标	本单位满意度	≥95%	≥95%	5	5	
总分			89					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		林业专项经费			主管部门	罗庄区自然资源局		
项目预算执行情况		年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分	
	年度资金总额	22.5	22.5	0	0	0	0	
	其中：当年财政拨款	22.5	22.5	0	-	0	-	
	上年结转资金				-		-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		1、制作防火警示牌、森林防火标语。2、做好古树名木普查、挂牌、监督保护和宣传等工作，弘扬历史文化,普及林业科学知识,促进生态文明建设。3、加强林产品生产环节监管，提高林产品质量安全水平，促进产业健康发展。4、搞好今冬明春的造林绿化工作，植树节现场及造林任务补助资金安排。			1、制作防火警示牌、森林防火标语。2、做好古树名木普查、挂牌、监督保护和宣传等工作，弘扬历史文化,普及林业科学知识,促进生态文明建设。3、加强林产品生产环节监管，提高林产品质量安全水平，促进产业健康发展。4、搞好今冬明春的造林绿化工作，植树节现场及造林任务补助资金安排。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	古树棵数	=14 棵	=14 棵	10	10	
		质量指标	检测准确率	=100%	=100%	10	10	
		质量指标	重大火灾发生次数	=0 次	=0 次	10	10	
		时效指标	全年任务完成及时性	=100%	=100%	10	10	
		成本指标	预算超标率	<5%	<5%	10	10	

	效益指标	社会效益指标	保障全区森林安及林产品安全、保护古树名木	有效	有效	15	15	
		生态效益指标	保护森林资源、提高国土绿化面积	有效	有一定效果	15	14	有一定效果
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
		满意度指标	服务对象满意度指标	≥95%	≥95%	5	5	
总分			89					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		美国白蛾等林业有害生物防控			主管部门	罗庄区自然资源局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	180	180	15.515	10	8.60%	0.086
		其中：当年财政拨款	180	180		-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金			15.515	-	8.60%	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		有效防控美国白蛾等林业有害生物，保障我区林业生态安全。针对美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作的严重形势，按照不同区域、不同类型林分，有计划、有针对性地做好美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作。			有效防控美国白蛾等林业有害生物，保障我区林业生态安全。针对美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作的严重形势，按照不同区域、不同类型林分，有计划、有针对性地做好美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	2022 年林业有害生物防控面积	=30 万亩	=30 万亩	10	10	
		质量指标	美国白蛾虫（网）株率	≤3%	≤3%	10	10	
		时效指标	任务完成及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	保障林业经济效益	保障林业经济效益	保障林业经济效益	15	15	
		社会效益指标	提升生态效益	提升生态效益	有待提升生态效益	15	14	有待提升

	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	上级主管部 门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
		服务对象 满意度指 标	预算单位满 意度	≥95%	≥95%	5	5	
总分			89.86					

中央转移支付区域（项目）绩效目标自评表

转移支付（项目）名称			美国白蛾等林业有害生物防控项目			
中央主管部门			国家林业和草原局			
地方主管部门			临沂市林业局	资金使用单位	罗庄区自然资源局	
资金投入情况(万元)			全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(B/A×100%)	
			年度资金总额:	17.8	15.515	87.16%
			其中: 中央财政资金	17.8	15.515	
			地方资金			
			其他资金			
资金管理情况			情况说明		存在问题和改进措施	
			分配科学性	科学调查, 科学研判		
			下达及时性	下达及时		
			拨付合规性	拨付合规		
			使用规范性	使用规范		
			执行准确性	执行准确		
			预算绩效管理情况	制定绩效并实施		
			支出责任履行情况	严格履行支出责任		
总体目标完成情况	总体目标			全年实际完成情况		
	全年完成美国白蛾等林业有害生物防控面积80万亩。			全年完成美国白蛾等林业有害生物防控面积30万亩。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	2022年林业有害生物防控面积	30万亩	30万亩	
		质量指标	美国白蛾虫(网)株率	≤3%	≤3%	
			叶面保存率	>85%	>85%	
		时效指标	任务完成及时率	100%	100%	
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	
	效益指标	经济效益指标	保障林业经济效益	有效保障林业经济效益	有效保障林业经济效益	
		生态效益指标	提升生态效益	提升生态效益	提升生态效益	
	满意度指标	服务对象满意度指标	上级主管部门满意度	≥95%	≥95%	
			预算单位满意度	≥95%	≥95%	
说明	无					

2022 年度预算项目绩效自评表

单位：万元

项目名称		美国白蛾等林业有害生物防控			主管部门	罗庄区自然资源局		
项目预算执行情况			年初预算数	全年预算数（A）	全年执行数（B）	分值	执行率（B/A）	得分
		年度资金总额	180	180	15.515	10	8.60%	0.086
		其中：当年财政拨款	180	180		-		-
		上年结转资金				-		-
		其他资金			15.515	-	8.60%	-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		有效防控美国白蛾等林业有害生物，保障我区林业生态安全。针对美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作的严重形势，按照不同区域、不同类型林分，有计划、有针对性地做好美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作。			有效防控美国白蛾等林业有害生物，保障我区林业生态安全。针对美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作的严重形势，按照不同区域、不同类型林分，有计划、有针对性地做好美国白蛾等重大林业食叶害虫防控工作。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值（A）	实际完成指标值（B）	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效指标	产出指标	数量指标	2022 年林业有害生物防控面积	=30 万亩	=30 万亩	10	10	
		质量指标	美国白蛾虫（网）株率	≤3%	≤3%	10	10	
		时效指标	任务完成及时率	100%	100%	10	10	
		成本指标	预算超标率	≤5%	≤5%	10	10	
	效益指标	经济效益指标	保障林业经济效益	保障林业经济效益	保障林业经济效益	15	15	
		社会效益指标	提升生态效益	提升生态效益	有待提升生态效益	15	14	有待提升

	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	上级主管部 门满意度	≥95%	≥95%	5	5	
		服务对象 满意度指 标	预算单位满 意度	≥95%	≥95%	5	5	
总分			89.86					

临沂罗庄区美国白蛾等林业有害生物 防控项目绩效评价

鲁尚卓绩评字〔2023〕第 4010 号

项目名称：临沂罗庄区美国白蛾等林业有害生物防控项目

项目单位：罗庄区自然资源局

委托单位：罗庄区财政局

评价机构：山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

二〇二三年七月

目录

摘要.....	1
正文部分.....	10
一、项目基本情况.....	10
(一) 项目立项.....	10
(二) 项目预算.....	11
(三) 项目计划实施内容.....	11
(四) 项目组织管理.....	12
二、项目绩效目标.....	12
(一) 总体绩效目标.....	12
(二) 年度绩效目标.....	12
三、绩效评价工作开展情况.....	12
(一) 绩效评价目的.....	12
(二) 绩效评价对象及内容.....	13
(三) 绩效评价依据.....	13
(四) 绩效评价原则、方法.....	14
(五) 绩效评价指标体系.....	17
(六) 评价人员组成.....	21
(七) 绩效评价工作过程.....	21
四、评价结论及分析.....	26
(一) 综合评价结论.....	26
(二) 非现场评价情况分析.....	28
(三) 现场评价评价情况分析.....	29
(四) 评价得分及结论.....	29
五、绩效评价指标分析.....	29
(一) 项目决策情况.....	29
(二) 项目过程情况.....	33
(三) 项目产出情况.....	35
(四) 项目效益情况.....	39
六、项目主要经验及做法.....	40
七、存在的问题及原因分析.....	41
八、意见建议.....	41
附件1.....	46
附件2.....	51
附件3.....	55

摘要

根据《国务院办公厅关于进一步加强美国白蛾防治工作的通知》（国办发明电〔2006〕6号）文件，按照“预防为主，科学防控，依法治理”的防治方针和“突出重点、分区治理、属地负责、联防联控”的原则，坚决遏制美国白蛾疫情严重发生和扩散蔓延的势头，2010年，山东省人民政府办公厅下达《山东省人民政府办公厅关于印发山东省2010年美国白蛾防控方案的通知》（鲁政办发〔2010〕15号）文件及《山东省人民政府办公厅关于贯彻国办发明电〔2014〕26号文件进一步加强林业有害生物防治工作的意见》鲁政办发〔2015〕2号文件要求确保我省森林资源和生态安全，加强防控工作。山东尚卓会计师事务所受罗庄区财政局的委托，对2022年罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目展开绩效评价，为进一步提高财政资金的管理水平和使用效益提供依据。

一、项目基本情况

（一）项目立项背景及实施目的

为进一步加强预算支出绩效评价工作，强化财政资金管理，提高资金使用效益，实现从财政资金预算编制、预算执行到绩效评价全过程的科学化、精细化管理，根据临沂市人民政府办公室关于印发《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）的要求我所接受罗庄区财政局委托组成评价组对美国白蛾等林业有害生物防控项目进行绩效评价。评价组依据决策、过程、

产出、效益四项内容，坚持客观、公正、科学的原则，采用听取自评报告、查阅资料和案卷分析相结合的方式，对该项目做了认真审核，经集体讨论取得共识后给出评分，并对项目取得的绩效做出全面评估。

美国白蛾作为国际检疫对象，具有食性杂（可危害300多种绿色植物）、繁殖量大（一头雌蛾一年可繁殖3000万头至2亿头）、适应性强（幼虫15天不食仍可正常繁殖）、传播途径广（可随各种货物、交通工具等远距离传播）、危害严重的特点，一旦传入就很难彻底根除，该虫全年自5月份至9月份一年发生三代。从全区情况看：2021年全区美国白蛾发生呈现先轻后重特点，第一代和第二代美国白蛾虫情控制良好，第三代美国白蛾呈现面积扩大现象，部分道路虫情严重。主要原因是：1、2021年全区飞防第一代美国白蛾面积较少（仅为10万亩），没有达到全覆盖，导致未飞防区域第三代虫害积累叠加发生；2、部分街镇重视程度不够，人财物配备短缺，未按区里要求及时采取防治措施，导致虫情呈蔓延趋势；3、地面防治主要采用高压喷雾水车，喷射高度有限，人工防治效果差；2022年区委区政府高度重视该项工作，为遏制了美国白蛾等林业有害生物虫情，全年预计完成飞机防治面积30万亩。

实施目的：为有效遏制美国白蛾等林业有害生物发生，达到有虫不成灾的目标，计划2022年实施全区林地、城区、村庄、行道树、农田林网飞防全覆盖，特别对高速公路、国道、省道等交

通要道两侧、风景名胜区等重点区域实施飞防全覆盖，全区计划飞防作业面积30万亩。

（二）项目预算安排和支出情况

按照财政局及罗庄区自然资源局工作计划，2022年美国白蛾等林业有害生物防控项目项目资金共180万，其中中央资金17.8万元，省级资金16.5万元，区级财政预算145.7万元。主要用于飞防费用165万元（飞防30万亩，每亩单价5.5万元）、监理费用7万元、验收费用3万元及购买地面监测防治器5万元。

截至2022年12月31日，实际该项目发生额为174.82万元，其中飞防服务费155.15万元，监理费用7.20万元，验收费用2.81万元，太阳能杀虫灯9.66万元。2022年度实际支出飞防服务费预付款15.52万元，预算资金执行率8.62%。

（三）项目主要内容和实施情况

2022年全区拟实施飞机施药防治美国白蛾等重大食叶害虫30万亩。范围：一是东至沂河滨河大道西至陷泥河，南至武河湿地北至沂河路范围内所有村庄及片林。这个范围是近年来全区发生疫情和防治的重点区域，也是我区重点生态区域。该区域分布大面积片林，人工防治难度大。二是主要道路及河流两侧林带，其中京沪高速公路、岚菏高速、沂河路、沂册路、沂蒙南路、临册路、南环路及庆云山林区、南环路以南建成区外大面积片林和部分主城区。特殊防控区包括桑、蚕、鱼、虾、家禽等养殖区等。综合防控区包括全区范围内城区、村庄、片林、林网等。

罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目属经常性业务支出，2022年度项目计划实施时间为2022年10月30日前完成飞防作业任务，由罗庄区自然资源局负责项目具体实施。通过公开招标方式确定飞机施药公司、监理公司、验收公司。

资金由罗庄区财政局授权直接拨付至项目施工单位。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

减少因美国白蛾危害造成的损失，确保森林资源和生态安全。

（二）年度绩效目标

完成美国白蛾等林业有害生物飞机防治面积30万亩。

三、绩效评价基本情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

本次绩效评价的目的是了解罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目180万元资金使用情况以及取得的绩效情况，并进行客观、公正的评价。推动美国白蛾等林业有害生物防控项目绩效评价工作的规范化、制度化。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考。

本次绩效评价的对象是罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目180万元，其中：中央资金17.8万元，省级资金16.5万元，区级财政预算145.7万元。

评价范围是2022年度罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害

生物防控项目180万元。

（二）绩效评价原则、评价方法、评价指标体系、评价标准

1. 绩效评价原则

科学规范原则、绩效相关原则、政策相符原则、经济合理原则、依据充分原则、独立评价原则、回避原则、反馈原则、保密原则。

2. 绩效评价方法

本次绩效评价坚持在“客观、公正、科学、规范”的前提下实施简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，采取定量优先、定量与定性相结合，现场核查与综合分析相结合的方式评价。此外，通过查阅项目档案、调取档案及相关资料研究、小组讨论、数据核查、电话访谈、现场问询、满意度问卷调查等方法进行跟踪。

3. 绩效评价指标体系

评价指标体系包含了共性指标和个性指标。共性指标依据《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》等制度办法制定。个性指标根据相关防治办法以及本项目特点制定、项目的产出绩效等情况进行研究，多次讨论论证，综合各方意见。最终完善制定评价指标体系。

4. 评价标准

评价结果包括综合评分和评级，评价等级按百分制得分分段确定，分为四个级别：优秀（ ≥ 90 分）、良好（ ≥ 80 分， < 90 分）、合格（ ≥ 60 分， < 80 分）、不合格（ < 60 分）。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作过程分为五大步骤：一是前期准备，包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。二是组织实施，本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式进行，以2022年罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目实施情况形成最终绩效评价结果。三是分析评价。四是撰写与提交绩效评价报告。五是归集档案。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论

评价小组根据指标体系，从决策、过程、产出与效益四个维度对项目进行了综合评分，综合评价结果96.34分，绩效级别评价结论为“优”，具体情况见下表：

2022年度罗庄区美国白蛾等林业有害生物防控项目综合得分表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	14.00	14.00	100.00%
过程	16.00	12.34	77.13%
产出	45.00	45.00	100.00%
效益	25.00	25.00	100.00%
合计	100.00	96.34	96.34%

（二）绩效分析

1. 决策

项目立项依据充分、程序合规；预算编制根据飞机施药标准及全省采购飞机施药价格参考测算；绩效目标各项指标内容明确、大多数可量化，项目绩效目标与项目单位职责相关性强。

2. 过程

项目资金管理制度健全；预算执行率8.62%，预算资金的执行率有待提高；未发现资金支出不符合项目申请支出规定，未发现存在改变资金用途问题；罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目流程上建立和完善了相关的财务监督机制，财务管理制度相对健全；业务管理上采取了相应的实施方案，施药后都进行检查验收。项目档案资料较为齐全，美国白蛾等林业有害生物防控相关资料等档案资料归档及时、齐全，由专人管理，资金拨付文件资料及时归档、考核档案保存完整。

3. 产出

按照验收调查方案，对罗庄区美国白蛾等重大食叶害虫飞防效果进行了检查验收。此次验收共调查了8个乡(镇、街道办、开发区)，调查组在飞防区域内随机抽点，共调查172个点，调查寄主植物17200株。各乡镇虫株率依次为：罗庄街道0.23%、高都街道0.17%、付庄街道0.12%、沂堂镇0.13%，盛庄街道、册山街道、褚墩镇和黄山镇验收样地未发现美国白蛾网幕。平均叶片保存率为91.65%，符合省级验收标准。

根据合同飞防效果验收标准，飞防区域虫(网)株率不超过5%，叶片保存率不低于90%，综合考察两项标准，罗庄区2022年美国白蛾等重大食叶害虫防控达到预期效果。

4. 效益

项目的实施对企业和社会都产生了积极的经济效益，项目实施后，病虫害发生数量和面积明显减少，对保护森林资源和生态环境安全，减少灾害发生损失提供重要保障，减少林木所有者的经济损失和对生活造成的影响，挽回了较大的经济损失。飞机施药防治美国白蛾项目实施后，防治区域林木叶片保存率达到90%以上，减少了树木受害率，保护生态环境。社会公众满意度为97.42%，大部分社会群众支持飞机施药，对农作物及林业都有明显改善，提升农民增收。

五、存在问题及原因分析

(一) 防控前未进行有效详查

防控前项目实施单位未对病虫害发生地点、面积、密度及林区地形情况进行有效详查。

(二) 资金支出不及时

美国白蛾等林业有害生物防控年初预算180万元，2022年度根据签订合同需支付美国白蛾等林业有害生物防控174.82万元，2022年5月实际收到财政资金拨款15.52万元，付款给山东高翔通用航空股份有限公司飞机施药费用预付款15.52万元，预算执行率为8.62%。该项目存在未按合同规定支付项目资金的情况。

六、有关建议

（一）加强防控前的调查，研究

项目实施单位防控前应对病虫发生地点、面积、密度及林区地形情况进行有效详查，根据详查结果制定出具体的工作方案，做到精准飞防，增加飞防效果。

（二）按合同要求及时支付项目款

按时跟进支付进度，确保资金及时支付，按时检查采购预算执行、资金拨付情况和采购年度计划执行情况加强资金使用内部监管。

（三）提高灭虫灯及灭虫工具循环使用率

根据采购情况发现，灭虫灯保质期3年，对灭虫工具的安装维护加强监管，避免出现一次性使用工具情况，造成资金浪费，建议3年不重复申请灭虫灯资金，提高资金使用效益。

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项

美国白蛾是一种食性杂、适应能力强、繁殖量大、传播速度快的世界性检疫害虫，多年来已对我国局部地区的城市绿化和林业生产造成巨大损失。近几年，山东个别地区美国白蛾的大规模发生严重影响了林木的生长，开展飞机施药防治美国白蛾，确保全区森林资源和生态安全。根据《国务院办公厅关于进一步加强美国白蛾防治工作的通知》(国办发明电(2006)6号)文件，按照“预防为主，科学防控，依法治理”的防治方针和“突出重点、分区治理、属地负责、联防联控”的原则，坚决遏制美国白蛾疫情严重发生和扩散蔓延的势头，2010年，山东省人民政府办公厅下达《山东省人民政府办公厅关于印发山东省2010年美国白蛾防控方案的通知》(鲁政办发(2010)15号)文件及《山东省人民政府办公厅关于贯彻国办发(2014)26号文件进一步加强林业有害生物防治工作的意见》鲁政办发(2015)2号文件要求确保我省森林资源和生态安全，加强防控工作。

为进一步加强预算支出绩效评价工作，强化财政资金管理，提高资金使用效益，实现从财政资金预算、拨付、使用到绩效评价全过程的科学化、精细化管理，根据临沂市人民政府办公室关于印发《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕

55号)的要求我所接受罗庄区财政局委托组成评价组对美国白蛾等林业有害生物防控项目进行了绩效评价。评价组依据决策、过程、产出、效益等四项内容,坚持客观、公正、科学的原则,采用听取自评报告、查阅(立项、实施等)资料和现场评价相结合的方式,对该项目做了认真审核,经集体讨论取得共识并按项目评分体系给出评分,对项目取得的绩效做出全面评估。

(二) 项目预算

按照财政局及罗庄区自然资源局工作计划,2022年美国白蛾等林业有害生物防控项目项目资金共180万,其中:中央资金17.8万元,省级资金16.5万元,区级财政预算145.7万元。主要用于飞防费用165万元(飞防30万亩,每亩单价5.5万元)、监理费用7万元、验收费用3万元及购买地面监测防治器5万元。

(三) 项目计划实施内容

罗庄区自然资源局于2021年12月申报了美国白蛾等林业有害生物防控项目资金,经财政局批复后,2022年3月开始实施项目。项目为2022年度美国白蛾等林业有害生物防控,计划2022年12月31日前完成。

2022年全区拟实施飞机施药防治美国白蛾等重大食叶害虫30万亩。范围:一是东至沂河滨河大道西至陷泥河,南至武河湿地北至沂河路范围内所有村庄及片林。这个范围是近年来全区发生疫情和防治的重点区域,也是我区的重点生态区域。该区域分布大面积片林,人工防治难度大。二是主要道路及河流两侧林带,

其中京沪高速公路、岚菏高速、沂河路、沂册路、沂蒙南路、临册路、南环路及庆云山林区、南环路以南建成区外大面积片林和部分主城区。特殊防控区包括桑、蚕、鱼、虾、家禽等养殖区等。综合防控区包括全区范围内城区、村庄、片林、林网等。

（四）项目组织管理

罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目属经常性业务支出，2022年度项目计划实施时间为2022年10月30日前完成飞防作业任务，由罗庄区自然资源局负责项目具体实施。通过公开招标方式确定飞机施药公司、监理公司、验收公司。

资金由罗庄区财政局授权直接拨付至项目实施单位。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

临沂罗庄区美国白蛾等林业有害生物防控项目总体绩效目标是减少因美国白蛾危害造成的损失，确保森林资源和生态安全。

（二）年度绩效目标

临沂罗庄区美国白蛾等林业有害生物防控项目年度绩效目标是完成美国白蛾等林业有害生物飞机防治面积30万亩。

三、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的

1. 了解罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目资金使用情况以及取得的绩效情况。

2. 推动美国白蛾等林业有害生物防控项目绩效评价工作的规

范化、制度化。详细了解资金管理使用效益，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为下一步预算资金安排提供重要参考。

3. 有利于项目单位总结经验，发现问题，加强管理，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性。

（二）绩效评价对象及范围

本次绩效评价的对象是罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目180万元，其中：中央资金17.8万元，省级资金16.5万元，区级财政预算145.7万元。

评价范围是2022年度罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目180万元。

（三）绩效评价依据

（1）相关制度办法、标准和规范

1. 中共中央国务院《关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）；

2. 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）；

3. 中共山东省委山东省人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（鲁发〔2019〕2号）；

4. 临沂市人民政府办公室《临沂市市级部门单位预算绩效管理办法》、《临沂市对下转移支付资金预算绩效管理办法》的通知（临政办字〔2019〕55号）；

5. 《国务院办公厅关于进一步加强美国白蛾防治工作的通知》

（国办发明电（2006）6号）；

6. 《山东省人民政府办公厅关于印发山东省2010年美国白蛾防控方案的通知》（鲁政办发〔2010〕15号）；

7. 《山东省人民政府办公厅关于贯彻国办发〔2014〕26号文件进一步加强林业有害生物防治工作的意见》鲁政办发〔2015〕2号；

（2）项目验收、管理要求等规范标准

1. 《山东省飞机施药防治美国白蛾技术规程》；

2. 《中华人民共和国森林病虫害防治条例》；

3. 临沂市罗庄区林业有害生物防控指挥部办公室文件《罗庄区2022年度美国白蛾等重大林业食叶害虫防控方案》（罗林防指办〔2022〕1号）。

（3）行业政策、标准及专业技术规范

1. 中国注册会计师协会《关于印发<会计师事务所财政支出绩效评价业务指引>的通知》（会协〔2016〕10号）；

2. 项目单位提供资金使用实施方案以及相关的组织设立、监督监察制度文件、绩效考核制度等制度文件；

3. 项目单位提供的资金申请和拨付文件、资金到账证明相关资料；

4. 项目单位提供的资金管理与会计核算资料；

5. 其他绩效评价相关资料。

（四）绩效评价原则、方法

1. 绩效原则

（1）科学规范原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法开展绩效评价工作。

（2）绩效相关原则。根据评价对象的特点，针对项目决策、过程、产出、效益进行绩效评价，评价结果应当清晰反映绩效目标的实现情况以及预算支出和绩效之间的对应关系。

（3）政策相符原则。制定评价工作方案、现场评价表格及项目评价实施工作均应严格执行有关政策和管理规定。

（4）经济合理原则。既要节约成本又要满足项目绩效评价工作的需要。

（5）依据充分原则。绩效评价所涉及的绩效报告，法律政策文件，项目计划及资金的确定与调整，项目验收与项目成果等都应依据充分。评价机构以正式程序得到的资料和信息为评价的依据，非正式程序所提交的资料仅供参考。

（6）独立评价原则。以第三方的身份独立开展评价活动，不受任何机构和个人的干预和影响，独立做出评价结论。

（7）回避原则。评价工作人员和评价专家不得与项目承担单位有任何利害关系，确保评价结论的客观公正。

（8）反馈原则。将评价的结果反馈给委托部门，作为有关部门以后年度安排项目预算、加强项目管理等工作的重要依据。

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

2. 评价方法

本次绩效评价坚持在“客观、公正、科学、规范”的前提下实施简便有效的原则，综合运用比较法、因素分析法、公众评判法等方法，采取定量优先、定量与定性相结合，现场核查与综合分析相结合的方式评价。此外，通过查阅项目档案、调取档案及相关资料研究、小组讨论、数据核查、电话访谈、现场问询、满意度问卷调查等方法进行跟踪。具体如下：

（1）听取情况介绍

听取罗庄区自然资源局对本项目绩效目标设定及完成程度、组织管理制度建设及落实情况、预算支出执行情况、财务管理状况、项目产出和效益等情况介绍。通过听取情况介绍作为跟踪问效分析评价的依据。

（2）资料核查

根据罗庄区自然资源局提供的资料数据，围绕项目资金落实、业务管理、财务管理、项目产出、项目效益等指标，通过查阅账簿、凭证等相关资料，对项目的财务数据信息进行整理分析，判断财务制度的健全性、有效性和本项目资金核算的合法性、规范性。以便对项目绩效进行客观、科学、合理地跟踪问效。

（3）进行实地核查

通过对项目的实地核查，了解项目的最新动态和运行现状，并通过反复沟通了解项目的部分信息数据，核实款项使用情况与产生的效益。使绩效量化指标评价更充分，以保证绩效评价与项

目的实际执行情况衔接。

（4）分析评价

以财政资金使用单位收集到的资料形成的底稿、各种勘查核对记录和调查问卷等相关资料为基础，对项目资料和数据进行汇总分析，确保数据和资料的真实性、有效性。并对照绩效目标和评价指标及标准，对项目资金的投入、过程、产出和效果等方面进行分析评价，总结项目存在的问题，进行相关原因分析。

（五）绩效评价指标体系

通过与罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目负责人及相关人员进行座谈沟通，结合预算单位提供的绩效目标表、自评资料及其他档案资料，绩效评价小组了解项目大致情况，设置了一个绩效指标评价体系，在该体系中选取最能体现本项目实际情况的指标作为一级、二级、三级指标，再针对三级指标所对应的评价内容的特点，设定具体的第四级指标，本项目绩效评价整体框架共设置决策、过程、产出、效益4个一级指标，下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、项目效益10个二级指标，根据项目实际情况细分为20个三级指标，29个四级指标，总分值设定为100分。

指导评价依据包括国家法律法规和政策制度、项目单位职能文件、项目业务及财务管理办法、资金管理辦法、单位管理制度、绩效目标申报表、项目初步设计报告、预算批复指标文件、自评

报告、会计账簿、财务拨款凭证、实际支出凭证、照片、调查问卷、现场观察等。本项目绩效评价指标体系如下：

美国白蛾等林业有害生物防控项目绩效评价指标体系

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准
决策（14分）	项目立项（6分）	立项依据充分性（3分）	项目立项条件的相符性（3分）	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。	该项分值3分。项目立项符合国家法律法规和相关政策得1分；符合行业发展规划要求得1分；符合部门职责要求得1分；否则，不得分。
		立项程序规范性（3分）	项目立项程序规范性（3分）	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。	该项分值3分。项目申请设立程序符合相关规定得1分；项目立项文件、材料形式、内容合规得1分；项目立项前考虑可行，得1分；否则，不得分。
	绩效目标（4分）	绩效目标合理性（2分）	绩效目标合理性（2分）	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。	该项分值2分。项目绩效目标符合相关政策要求，得1分；项目绩效目标与项目单位职责相关性强，得1分；否则，不得分。
		绩效指标明确性（2分）	绩效目标细化程度（2分）	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。	该项分值2分。项目绩效目标清晰、细化、可衡量，得2分；否则，酌情扣分。
	资金投入（4分）	预算编制科学性（2分）	预算编制科学性（2分）	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。	该项分值2分。预算编制经过科学论证；得0.5分；预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分，按照标准编制，得0.5分；预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得1分；否则不得分。
		资金分配合理性（2分）	资金分配合理性（2分）	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合理性、科学性、合理性情况。	该项分值2分。预算资金分配依据充分，得1分；资金分配额度与项目单位或地方实际相适应，得1分；否则，不得分。
过程（16分）	资金管理（8分）	资金到位率（2分）	资金到位率（2分）	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。	该项分值2分。指标分值=资金到位率*指标满分2分，指标得分不超过2分。

		预算执行率(2分)	预算执行率(2分)	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。	该项分值2分。指标分值=预算执行率*指标满分2分,指标得分不超过2分。
		资金使用合规性(4分)	资金使用合规性(2分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价。	该项分值2分。符合项目预算批复或合同规定的用途;不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况,得2分;否则,不得分。
			资金拨付的合规性(2分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序、拨付进度是否规范进行评价。	该项分值2分。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;资金的拨付有完整的审批程序和手续,得2分;否则,不得分。
	组织实施(8分)	管理制度健全性(5分)	资金管理制度的健全性(1分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价。	该项分值1分。若项目单位业务管理制度健全,得1分;否则,不得分。
			资金管理办法与财务会计制度的相符性(2分)	对项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定进行评价。	该项分值2分。项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定,得2分;否则,不得分。
			项目管理制度的健全性(2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价。	该项分值2分。若项目单位业务管理制度健全得2分,否则酌情扣分;若项目单位未建立业务管理制度,则该二级指标得0分。
		制度执行有效性(3分)	项目执行的规范性(1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行,符合相关法律法规,得1分;如执行不规范,酌情扣分。
			项目档案资料的齐全性(2分)	对项目档案资料是否齐全进行评价。	该项分值2分。项目档案资料齐全,得2分,评价专家发现应有未有的资料,如合同、验收资料、考核资料等,缺一项扣0.2分,扣完为止。
	产出(45分)	产出数量(20分)	防控面积(10分)	对飞机施药防治美国白蛾森林面积进行评价。	飞机施药防治美国白蛾森林面积与计划面积出入≤5%,若未达数量按照实际防控作业面积得分,若超过数量按照实际防控面积扣分。
			重大食叶害虫无公害防治率(10分)	飞防杀死白蛾情况。	防治率达90%,得满分,每降低5%扣一分,扣完为止。

	产出质量 (15分)	质量达标率 (15分)	美国白蛾虫(网)株率 (5分)	美国白蛾虫(网)株数占全部树木数量比率。	该项分值5分。指标分值=有效率*指标满分值5分, 指标得分不超过5分。
			叶片保存率 (5分)	通过飞防叶面保存数量占全部叶面数量比率。	防治率达85%以上, 得满分, 每降低5%扣一分, 扣完为止。
			项目质量检查、验收等的控制情况 (5分)	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价。	该项分值5分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施, 对项目质量检查、验收等的管理控制情况好, 规划类项目公示, 得5分; 否则, 发现一处未控制项, 扣0.5分, 扣完为止。
	产出时效 (5分)	完成及时性 (5分)	农药喷洒及时性 (5分)	对项目实施完成及时性进行评价【进度控制日完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】。	该项分值5分。指标分值=进度控制日完成率×指标满分值5分, 指标得分不超过5分。
	产出成本 (5分)	成本节约 (5分)	预算超率 (5分)	对项目实际成本控制程度进行评价【成本节约率=(实际成本-计划成本)/计划成本×100%】。	该项分值5分。预算超率≤5%, 得5分; 预算超率≥5%, 没高1%扣1分, 扣完为止。
效益 (25分)	项目效益 (25分)	经济效益 (5分)	降低林业经济损失 (5分)	对通过项目的实施是否避免因美国白蛾危害造成的经济损失进行评价。	有效避免得5分, 否则酌情得分。
		社会效益 (5分)	促进农民增收 (5分)	减轻发生和预防发生区域的危害, 减少林木所有者的经济损失和对生活造成的影响进行评价。	显著提高农民增收得5分, 否则酌情得分。
		生态效益 (5分)	提高林木生存率 (5分)	对防治区域林木叶片保存率进行评价。	防治区域林木叶片保存率90%以上得5分, 否则酌情扣分。
		可持续影响 (5分)	林业可持续发展 (5分)	对项目实施林业未来可持续发展的影响进行评价。	该项分值5分。项目实施后对林业健康发展得5分, 否则酌情扣分。
		社会公众满意度 (5分)	社会公众满意度 (5分)	对社会公众满意情况进行评价。	该项分值5分, 满意率≥95%, 得5分; 否则按照比例计算得分。

（六）评价人员组成

评价组	人员	专业资格或技术职称	本次评价分工
项目督查组	付冠苍	注册会计师、资产评估师	部门主任、二级复核
	于洪付	注册会计师	副主任、二级复核
项目工作组	张进栋	中级会计师，中级经济师、资产评估师	一级审核、项目组长
	王统霞	中级会计师	评价工作组成员

（七）绩效评价工作过程

1. 前期准备

包括成立评价工作组，制定评价实施方案和完善评价指标体系等。

（1）成立评价工作组。充分考虑人员结构、业务能力素质、利益关系回避、成员稳定性等因素，成立由相关行业的专业人员组成的评价工作组。评价工作组成员专业结构及业务能力完全能够满足项目评价工作需要。

（2）开展前期调研。有专业的团队进行项目考察、资料收集，相关绩效评价经验，熟悉项目工作流程及标准，充分了解项目立项、预算、实施内容、组织管理、绩效目标等内容，为绩效评价顺利开展奠定基础。

（3）设计绩效评价指标体系。

（4）确定绩效评价方法。在调研项目及现场勘查过程中，根据项目的独特性，本次绩效评价方法采用定性与定量相结合的方法。

(5) 设计满意度调查问卷。在明确调查目的、对象、方法等内容后，针对受益对象设计了一套满意度调查问卷及相关的评分标准。

(6) 制定评价实施方案。在调研、了解评价项目及相关单位基本情况的基础上，制定实施方案。实施方案主要包括评价对象、评价依据、评价方法、评价指标体系、实施步骤、评价工作组人员、时间安排、满意度调查问卷、工作纪律等内容。

(7) 明确项目执行和绩效情况报告格式及资料清单。根据项目基本情况、绩效评价指标体系和评价方案，列明项目单位需提交的资料清单，并明确项目执行和绩效情况报告格式以及其他需要项目单位配合的事项。

2. 组织实施

本次绩效评价采用现场与非现场评价相结合的方式进行，以2022年罗庄区自然资源局美国白蛾等林业有害生物防控项目实施情况形成最终绩效评价结果。

(1) 下达项目绩效评价通知书。根据评价方案和评价指标体系要求，明确评价任务、对象、实施机构、时间和工作安排等，以打电话和发电子邮件的形式通知项目单位准备资料。

(2) 资料收集。根据项目单位填报的数据，包括建立和健全制度、制度和管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核。

(3) 非现场评价。评价工作人员对项目单位报送的资料进行

审核，根据项目单位提供资料情况，不断更新《需要项目单位补充的资料清单》，反复沟通，指导项目单位完善资料。

（4）现场评价。

①听取情况介绍。听取项目单位对评价对象的目标设定和完成程度，组织管理制度建立健全及落实情况，预算支出执行情况，财务管理状况，资产管理情况，项目产出和效益等情况介绍。

②核查资料。根据项目单位填报的数据，围绕制度建设、管理责任落实、资金使用、项目产出和效果，查阅相关资料、落实绩效考核，进行检查和核实。

③现场察看。以调查数不低于40%的标准选取评价点，委派2名工作人员进行点对点的问题调研，并记录在工作底稿中。与项目单位沟通交流，同时对受益群众随机问卷调查，共发放调查问卷100份，收回有效调查问卷100份。

3. 分析评价

（1）汇总整理绩效评价工作底稿。对现场评价工作底稿相关资料进行整理，形成系统、完整的评价资料体系。

（2）实施评价指标分析。对项目资料、数据进行分析，汇总、计算项目绩效结果，对照绩效目标和事先设定的标准进行分析，计算得出项目绩效评价得分及绩效评价等级，对项目绩效完成情况进行说明，提出问题，并给出相关原因分析。

（3）满意度调查分析。对社会公众得到的满意度调查问卷进行整理汇总，计算出满意度调查结果。

(4) 形成绩效评价结果。评价工作组在对评价项目绩效情况进行全面分析的基础上,本着客观、公正、准确的原则,进行综合评分,发现问题并提出意见建议,形成绩效评价结果。评价结果包括综合评分和评级,评价等级按百分制得分分段确定,分为四个级别:优秀(≥ 90 分)、良好(≥ 80 分, < 90 分)、合格(≥ 60 分, < 80 分)、不合格(< 60 分)。

4. 撰写与提交绩效评价报告

(1) 撰写报告。严格按照规定要求和文本格式撰写评价报告,做到数据真实准确、内容完整、依据充分、分析透彻、结论准确、建议可行。

(2) 提交报告。评价报告初稿撰写完成后,送罗庄区自然资源局征询意见,并参考相关方的意见对初评报告进行修改和完善,在规定时间内将单位书面修改意见、报告修改情况及评价报告终稿提交委托方。

5. 归集档案

(1) 建立和落实档案管理制度。建立健全档案借阅、使用和销毁等制度,确保档案资料的完整、原始和安全。

(2) 文件存档。需要存档的文件包括(不限于):评价项目基本情况和相关文件、评价工作方案、委托评价协议(合同)、基础数据报表、数据核查确认报告及相关证明材料、评价工作底稿及附件、调查问卷、调查问卷统计结果和报告、绩效评价指标体系及评价结果、评价工作组评审意见、绩效评价报告等。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论

评价小组根据指标体系，从决策、过程、产出与效益四个维度对项目进行了综合评分，综合评价结果96.34分，绩效级别评价结论为“优”，具体情况见下表：

2022年度罗庄区美国白蛾等林业有害生物防控项目综合得分表

一级指标	权重	得分	得分率
决策	14.00	14.00	100.00%
过程	16.00	12.34	77.13%
产出	45.00	45.00	100.00%
效益	25.00	25.00	100.00%
合计	100.00	96.34	96.34%

评价指标分类绩效评价情况分析，为了便于形成对比，现将所有指标得分依据其权重统一换算成百分制，得出29项四级指标的得分数值，具体指标得分情况如下：

指标体系得分明细表

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
决策	项目立项	立项依据充分性	项目立项条件的相符性	3	3	100%
		立项程序规范性	项目立项程序规范性	3	3	100%
	绩效目标	绩效目标合理性	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	绩效目标细化程度	2	2	100%
	资金投入	预算编制科学性	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	资金分配合理性	2	2	100%
过程	资金管理	资金到位率	资金到位率	2	0.17	8.50%
		预算执行率	预算执行率	2	0.17	8.50%
		资金使用合规性	资金使用合规性	2	2	100%
			资金拨付的合规性	2	2	100%
	组织实施	管理制度健全性	资金管理制度的健全性	1	1	100%
			资金管理方法与财务会计制度的相符性	2	2	100%
			项目管理制度的健全性	2	2	100%
		制度执行有效性	项目执行的规范性	1	1	100%
			项目档案资料的齐全性	2	2	100%
产出	产出数量	实际完成率	防控面积	10	10	100%
			重大食叶害虫无公害防治率	10	10	100%

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	分值	得分	得分率
	产出质量	质量达标率	美国白蛾虫（网）株率	5	5	100%
			叶片保存率	5	5	100%
			项目质量检查、验收等的控制情况	5	5	100%
	产出时效	完成及时性	农药喷洒及时性	3	3	100%
			监理及时性	1	1	100%
			验收及时性	1	1	100%
	产出成本	成本节约	预算超标率	5	5	100%
效益	项目效益	经济效益	降低林业经济损失	5	5	100%
		社会效益	促进农民增收	5	5	100%
		生态效益	提高林木生存率	5	5	100%
		可持续影响	林业可持续发展	5	5	100%
		社会公众满意度	社会公众满意度	5	5	100%
合计				100	96.34	96.34%

（二）非现场评价情况分析

非现场评价主要根据项目实施单位提供的资料，对项目决策、过程、产出、效益全方面进行评价。

项目非现场评价资料部分通过项目实施单位发送电子版，部分结合现场评价获取纸质资料，同时我们确定一名人员对各类资料进行整理和数据汇总工作。

资料的完整度是非现场得分的主要影响因素，项目实施单位提供的部分资料信息不全面，从而影响得分。

（三）现场评价情况分析

现场评价结果主要体现在产出指标、质量指标、生态效益指标、可持续发展指标及满意度指标中。

现场评价抽取中美国白蛾虫（网）株率、叶片保存率方面进行考察，询问问题，填写调查问卷。

现场评价中发现防控前项目实施单位未对病虫发生地点、面积、密度及林区地形情况进行有效详查。

（四）评价得分及结论

项目单位在规定时间内提交了绩效评价资料。评价工作组在收到绩效评价书面资料后，通过对项目进行资料审核和现场勘查，综合现场评价以及调查问卷等过程，对项目进行了详细的了解、分析与论证，第三方绩效评价得分96.34分，绩效评价等级为优。

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分	得分率
项目立项	6	立项依据充分性	3	3	100%
		立项程序规范性	3	3	100%
绩效目标	4	绩效目标合理性	2	2	100%
		绩效指标明确性	2	2	100%
资金投入	4	预算编制科学性	2	2	100%
		资金分配合理性	2	2	100%
合计			14	14	100%

1. 项目立项情况分析

（1）立项条件相符性

该项目根据《国务院办公厅关于进一步加强美国白蛾防治工作的通知》(国办发明电(2006)6号)文件,按照“预防为主,科学防控,依法治理”的防治方针和“突出重点、分区治理、属地负责、联防联控”的原则。坚决遏制美国白蛾疫情严重发生和扩散蔓延的势头,2010年,山东省人民政府办公厅下达《山东省人民政府办公厅关于印发山东省2010年美国白蛾防控方案的通知》(鲁政办发(2010)15号)文件及《山东省人民政府办公厅关于贯彻国办发(2014)26号文件进一步加强林业有害生物防治工作的意见》鲁政办发(2015)2号文件要求确保我省森林资源和生态安全,加强防控工作等文件立项,项目立项符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策,符合行业发展规划和政策要求。

罗庄区自然资源局部门主要职责主要负责全区森林、草原(地)、湿地资源的监督管理。项目立项与部门职责范围相符,属于部门履职所需,与相关部门同类项目或部门内部相关项目无重复现象。

此项指标满分3分,得3分。

(2) 立项程序规范性

根据罗庄区财政绩效申报要求,严格按流程完成项目立项依据、项目资金测算说明、项目实施计划、项目绩效指标等相关流程,提交申报材料。项目申请、设立过程符合相关要求,立项文件、材料的内容及形式符合规定。

此项指标满分3分,得3分。

2. 绩效目标情况分析

（1）绩效目标合理性

《项目支出绩效目标申报表》中关于项目2022年度目标的表述符合，且与项目单位部门职责密切相关；美国白蛾等林业有害生物防控项目绩效目标设定符合山东省人民政府办公厅下达《山东省人民政府办公厅关于印发山东省2010年美国白蛾防控方案的通知》（鲁政办发〔2010〕15号）文件得工作要求。

此项指标满分2分，得2分。

（2）绩效目标细化程度

项目实施单位在《项目支出绩效目标申报表》中的指标设置符合《山东省省级项目支出绩效单位自评工作规程》的基本规定，指标权重设置合理，采用定量与定性评价相结合的比较法在数量、质量、时效、成本、效益和满意度等方面设置了内容清晰合理、可量化的绩效指标。美国白蛾等林业有害生物防控项目防控目标：监测覆盖率100%，测报准确率90%以上；防治率100%，无公害防治率100%以上；风景名胜区等重要和关键区域的有虫株率控制在0.1%以下，叶片保存率第一代95%以上，第二代90%以上，第三代85%以上，符合正常业绩水平。

此项指标满分2分，得2分。

3. 资金投入情况分析

（1）预算编制科学性

该项目在预算编制的过程中，综合考虑了合同的付费规定，

年度内可能变更的业务、预算执行情况等多方面因素，预算编制科学；预算内容与项目内容匹配且预算额度依据充分，按照标准编制。采取低价高质量方式，防治费用为每亩单价5.5元，包括农药、沉降剂、飞机飞行费、工作人员食宿、供水及受雇于乙方地面人员等费用。飞防面积约为30万亩，实际防治面积以监理单位出具的报告中的飞防面积为准，飞防面积=有效宽幅x有效作业里程，其他费用均参照以往年度发生的费用填报；预算确定的项目投资额与工作任务匹配，2022年度该项目预算总额180万元，实际该项目发生额174.82万元，实际发生额与预算数据差额小于5%。

此项指标满分2分，得2分。

②资金分配合理性

通过现场资料整理及分析，项目资金分配只用于企业美国白蛾等林业有害生物防控，资金主要用于飞机施药费、采购灭虫灯费、监理费、验收费。

此项指标满分2分，得2分。

（二）项目过程情况

二级指标	分值	三级指标	分值	评价得分	得分率
资金管理	8	资金到位率	2	0.17	8.50%
		预算执行率	2	0.17	8.50%
		资金使用合规性	4	4	100%
组织实施	8	管理制度健全性	5	5	100.00%
		制度执行有效性	3	3	100%
合计			16	12.34	77.13%

1. 资金管理情况分析

资金管理情况主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性方面进行考察。

（1）资金到位率

本项目计划投入资金180万元，根据财政拨款收入凭证，实际到位资金15.52万元，资金到位率8.62%。

此项指标满分2分，得0.17分。

（2）预算执行率

根据罗庄区自然资源局费用支出明细及凭证，项目预算资金180万元，2022年5月31日支出15.52万元，2022年预算执行率为8.62%。项目支出与预算金额相差较大。

此项指标满分2分，得0.17分

（3）资金使用及拨付合规性

通过现场查阅资金支出相关记账凭证及原始单据，项目资金

用于支付山东高翔通用航空股份有限公司飞机施药费用，评价过程中未发现资金支出不符合项目申请支出规定，未发现存在改变资金用途问题，资金拨付有完整的审批流程和手续，符合国家财经法规及相关财务制度规定，综上所述资金使用和拨付均合规。

此项指标满分4分，得4分。

2. 组织实施情况分析

组织实施情况主要从管理制度健全性、制度执行有效性方面进行考察。

（1）管理制度健全性

经查阅相关财务制度和询问管理人员，项目评价小组认为，项目依托于山东省现行的专项资金管理制度和规范，执行财务管理办法，罗庄区自然资源局在项目流程上建立和完善了相关的财务监督机制，财务管理制度相对健全。

项目责任单位按照临沂市罗庄区林业有害生物防控指挥部办公室文件《罗庄区2022年度美国白蛾等重大林业食叶害虫防控方案》（罗林防指办【2022】1号）执行。

管理制度健全性指标值满分5分，得5分。

（2）制度执行有效性

根据资料整理分析及实地座谈，项目单位日常资金拨付符合相关财务管理制度的规定，业务管理上采取了相应的实施方案，完成后对项目进行现场验收，未达到验收标准的不予支付资金。

项目档案资料较为齐全，美国白蛾等重大林业食叶害虫防控

相关资料等档案资料归档及时、齐全，由专人管理，资金拨付文件资料及时归档、考核档案保存完整。

制度执行有效性指标值满分3分，得3分。

（三）项目产出情况

1. 产出数量情况分析

（1）作业面积

飞防区域、面积：全区范围内包括但不限于主要城市道路、村庄道路、河道两侧、村庄及周边、农田周边、山地等区域的自然林、防护林、经济林、行道树、片林、景观林、苗圃等。飞防作业面积约29万亩。防治区域划分如下：

重点防控区：一是东至沂河滨河大道西至陷泥河，南至武河湿地北至沂河路范围内所有村庄及片林。这个范围是近年来全区发生疫情和防治的重点区域，也是我区的重点生态区域。该区域分布大面积片林，人工防治难度大。二是主要道路及河流两侧林带，其中京沪高速公路、岚菏高速、沂河路、沂册路、沂蒙南路、临册路、南环路及庆云山林区、南环路以南建成区外大面积片林和部分主城区。

特殊防控区：包括桑、蚕、鱼、虾、家禽等养殖区等。具体以第三方机构监测的实际作业面积为准。

综合防控区：包括全区范围内城区、村庄、片林、林网等。

综上所述，根据监理报告核定有效喷施面积29万亩与年初预算计划30万亩出入小于5%。此项指标满分10分，得10分。

（2）重大食叶害虫无公害防治率

防治效果达到国家、省、市验收标准，在服务期内飞防效果不达标必须进行补飞及地面防治。第一代防治效果达到95%，美国白蛾有虫株率控制在1%以下，第二代美国白蛾有虫株率控制在2%以下，第三代美国白蛾有虫株率控制在5%以下，且全年叶片保存率不低于90%。

此项指标满分10分，得10分。

2. 产出质量情况分析

（1）美国白蛾虫（网）株率

按照验收调查方案，对罗庄区美国白蛾等重大食叶害虫飞防效果进行了检查验收。此次验收共调查了8个乡（镇、街道办、开发区），调查组在飞防区域内随机抽点，共调查172个点，调查寄主植物17200株。各乡镇虫株率依次为：罗庄街道0.23%、高都街道0.17%、付庄街道0.12%、沂堂镇0.13%，盛庄街道、册山街道、褚墩镇和黄山镇验收样地未发现美国白蛾网幕。

此项指标满分5分，得5分。

（2）叶片保存率

按照验收调查方案，对罗庄区美国白蛾等重大食叶害虫飞防效果进行了检查验收。此次验收共调查了8个乡（镇、街道办、开发区），调查组在飞防区域内随机抽点，共调查172个点，调查寄主植物17200株。平均叶片保存率为91.65%，符合省级验收标准。各乡镇片保存率如下表：

区划名称	样地设点数	有虫株数	调查总株数	有虫株率%	叶片保存率	备注
罗庄街道	22	5	2200	0.23	91.59	
盛庄街道	18	0	1800	0	92.78	
高都街道	23	4	2300	0.17	91.08	
册山街道	20	0	2000	0	93.00	
黄山镇	21	1	2100	0	90.47	
沂堂镇	22	3	2200	0.13	91.36	
褚墩镇	21	0	2100	0	90.71	
付庄街道	25	3	2500	0.12	92.40	
合计	172	15	17200	0.09	91.65	

此项指标满分5分，得5分。

（3）项目质量检查、验收等的控制情况

通过查阅往年评价和验收等资料发现，项目在质量检查、验收方面控制的比较完善，项目实施单位项目质量和标准比较健全。施药后聘请第三方对施药区域进行现场验收，并出具验收报告。按照验收调查方案，对罗庄区美国白蛾等重大食叶害虫飞防效果进行了检查验收。此次验收共调查了8个乡镇（镇、街道办、开发区），调查组在飞防区域内随机抽点，共调查172个点，调查寄主植物17200株。

此项指标满分5分，得5分。

3. 产出时效情况分析

（1）农药喷洒及时性

通过查阅项目记录等资料发现，在5月上旬做好飞防的一切准备工作，根据虫情测报情况，5月上旬—6月下旬开展第一代飞机防治。6月下旬至8月下旬开展第二代飞机防治。8月上旬至10月上旬开展第三代飞机防治，2022年10月30日前完成飞防作业任务完成及时性为100%。

此项指标满分3分，得3分。

（2）监理及时性

通过查阅项目记录等资料发现，北京金桥名仁信息技术有限公司实施监理活动，并按合同规定2022年5月27日出具喷施面积核定书，按规定时间出具了临沂市罗庄区自然资源局2022年度飞机施药防治美国白蛾等重大林业食叶害虫项目报告。

此项指标满分1分，得1分。

（3）验收及时性

通过查阅项目记录等资料发现，2022年9月山东沂蒙林业有限公司根据验收情况，出具了罗庄区2022年度飞机施药防治美国白蛾等重大林业食叶害虫验收报告，验收单位按合同规定及时实施验收，并按规定时间出具了验收报告。

此项指标满分1分，得1分。

4. 产出成本情况分析

通过查阅采购合同及财务资料发现，该项目实施单位通过公开招标方式入选或是网上超市入选，临沂市罗庄区自然资源局与项目实施单位均签订合同。该项目2022年年初预算180万元，实际

该项目2022年度需支付美国白蛾等林业有害生物防控174.82万元，计划美国白蛾等林业有害生物防控180万元，预算超标率= $(\text{实际成本}-\text{计划成本})/\text{计划成本} \times 100\%=(174.82-180)/180=-2.87\%$ ，小于标准值5%。综上所述，项目成本得到有效控制，

此项指标值满分5分，得分5分。

（四）项目效益情况

1. 经济效益

项目实施后，病虫害发生数量和面积明显减少，对保护森林资源和生态环境安全，减少灾害发生损失提供重要保障，减少林木所有者的经济损失和对生活造成的影响，挽回了较大的经济损失。对杨树林的管理防治起到了明显效果。

此项指标满分5分，得5分。

2. 社会效益

通过白蛾防治项目实施，减少美国白蛾的危害，有效的控制了美国白蛾的疫情，并有效促进农民增收，防止造成不良社会影响的发生。

此项指标满分5分，得5分。

3. 生态效益

飞机施药防治美国白蛾项目实施后，防治区域林木叶片保存率达到90%以上，减少了树木受害率，保护生态环境。

此项指标满分5分，得5分。

3. 可持续影响

重大林业有害生物防治指挥部办公室组织相关人员全程跟踪现场检查，对出现的防治方面的问题进行了地面个别喷洒农药的补救措施，巩固白蛾防治的效果，保护树木正常生长，保护生态安全，保护绿化和“创森”成果，提高了林业质量。

此项指标满分5分，得5分。

4. 社会公众满意度

企业公众满意度采用线下发放问卷的形式进行评价，调查对象为社会公众。回收有效问卷100份，综合问卷平均分数得97.42分。

此项指标满分5分，得5分。

六、项目主要经验及做法

（一）对项目实施实行动态管理

把监测预报作为防控工作的第一个环节来抓，健全疫情监测队伍，制定监测方案，实施全面监测、常年监测，定期进行疫情普查，及时准确地掌握疫情。系统观察各虫态发生期、历期、活动动态、自然死亡率等情况，定期报告观察情况，同时定期统计上报监测员的监测结果。设置专职护林员，加大疫情查防力度，做到及时发现、及时上报、确保做到第一现场发现，第一时间消灭。力争形成区、镇、村逐级完善的监测网络体系，及时全面掌握虫情。

（二）领导重视，部署周密

为保证项目实施进度，成立了工作飞防领导小组，由分管局

长负责组织实施。按照飞防标准和质量要求，确保工作有序推进。

七、存在的问题及原因分析

（一）防控前未进行有效详查

防控前项目实施单位未对病虫发生地点、面积、密度及林区地形情况进行有效详查。

（二）资金支付不及时

美国白蛾等林业有害生物防控年初预算180万元，2022年度根据签订合同需支付美国白蛾等林业有害生物防控174.82万元，主要是飞防服务费155.15万元，监理费用7.20万元，验收费用2.81万元，太阳能杀虫灯9.66万元。2022年度实际支出飞防服务费预付款15.52万元，预算资金执行率8.62%。该项目存在未按合同支付进度支付项目款的情况。

八、意见建议

（一）加强防控前的调查及研究

项目实施单位防控前应对病虫发生地点、面积、密度及林区地形情况进行有效详查，根据详查结果制定出具体的工作方案，做到精准飞防，增加飞防效果。

（二）按合同要求及时支付项目款

按时跟进支付进度，确保资金及时支付，按时检查采购预算执行、资金拨付情况和采购年度计划执行情况加强资金使用内部监管。

（三）提高灭虫灯及灭虫工具循环使用率

根据采购情况发现，灭虫灯保质期3年，对灭虫工具的安装维护加强监管，避免出现一次性使用工具情况，造成资金浪费，建议3年不重复申请灭虫灯资金，提高资金使用效益。

附件：

1. 调查问卷及统计分析表
2. 绩效评价得分表
3. 问题清单

主评人：

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

主评人：

山东·临沂

二〇二三年七月十日

附件1

调查问卷及统计分析表

2022年度美国白蛾等林业有害生物防控项目
调查问卷统计分析汇总表

调查对象	调查方式	回收有效份数	满意度得分	调查问卷平均得分
社会公众	现场	100	5	97.42

2022年度美国白蛾等林业有害生物防控项目调查问卷

题号 份数	1	2	3	4	5	6	7	8	合计
1	100	100	90	100	80	100	100	100	96.25
2	100	100	100	100	100	100	100	100	100
3	100	100	100	100	100	100	100	100	100
4	100	100	100	100	90	100	100	100	98.75
5	100	100	100	100	80	100	100	100	97.5
6	100	100	100	100	100	100	100	100	100
7	100	100	100	100	100	60	100	100	95
8	100	100	100	100	100	60	100	100	95
9	100	100	100	100	100	60	100	100	95
10	100	100	100	100	100	60	100	100	95
11	100	100	100	100	100	60	100	100	95
12	100	100	100	100	100	100	100	100	100
13	100	100	100	100	100	100	100	100	100
14	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
15	100	100	100	100	100	100	100	100	100
16	100	100	100	100	100	100	100	100	100
17	100	100	100	100	100	100	100	100	100
18	100	100	100	100	100	100	100	100	100

19	100	100	100	100	100	100	100	100	100
20	100	100	80	100	100	100	100	100	97.5
21	100	100	100	100	90	100	100	100	98.75
22	100	100	100	100	100	100	100	100	100
23	100	100	100	100	100	100	100	100	100
24	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
25	100	100	100	100	100	100	100	100	100
26	100	100	100	100	100	100	100	100	100
27	100	100	100	100	100	100	100	100	100
28	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
29	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
30	100	100	100	100	100	100	100	100	100
31	100	100	100	100	100	100	100	100	100
32	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
33	100	100	100	100	100	100	100	100	100
34	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
35	100	100	100	100	100	100	100	100	100
36	100	100	100	100	100	100	100	100	100
37	100	100	100	100	100	100	60	100	95
38	100	100	100	100	100	100	60	100	95
39	100	100	100	100	100	100	60	100	95
80	100	100	100	100	100	100	60	100	95
41	100	100	100	100	100	100	60	100	95
42	100	90	100	80	100	100	100	100	96.25
43	100	100	90	100	60	100	100	100	93.75
44	100	100	100	100	60	100	100	100	95
45	100	100	100	100	60	70	100	100	91.25
46	100	100	100	100	60	100	90	100	93.75
47	100	100	100	100	100	100	100	100	100

48	100	100	100	85	100	100	100	100	98.13
49	100	100	80	100	100	90	100	100	96.25
50	100	100	100	100	100	100	100	100	100
51	90	100	100	100	100	100	100	100	98.75
52	100	100	100	100	100	100	100	100	100
53	100	100	100	90	100	100	85	100	96.88
54	100	100	100	100	100	100	100	100	100
55	100	100	100	100	100	60	100	100	95
56	100	100	100	100	100	60	100	100	95
57	100	100	100	100	100	60	100	100	95
58	100	100	100	100	100	100	100	100	100
59	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
60	100	100	100	100	100	100	100	100	100
61	100	100	100	85	90	100	100	60	91.88
62	100	100	100	80	100	90	100	60	91.25
63	100	100	100	100	100	100	100	60	95
64	100	100	85	100	100	100	100	60	93.13
65	100	100	100	100	100	100	100	100	100
66	100	100	100	100	100	100	100	100	100
67	100	100	100	100	90	100	100	100	98.75
68	100	100	100	100	80	100	100	100	97.5
69	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
70	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
71	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
72	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
73	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
74	100	100	100	100	80	100	100	100	97.5
75	100	100	100	100	100	100	60	100	95
76	100	100	90	100	100	100	60	100	93.75

77	100	100	100	100	85	100	60	100	93.13
78	100	100	100	100	100	100	100	100	100
79	100	100	100	100	100	100	100	100	100
80	100	100	60	100	100	100	100	100	95
81	100	100	60	90	100	100	100	100	93.75
82	100	100	100	90	100	100	100	100	98.75
83	100	60	100	90	100	100	100	100	93.75
84	100	100	80	90	100	100	100	100	96.25
85	100	100	100	100	100	80	100	100	97.5
86	100	100	100	100	100	100	100	100	100
87	100	100	100	100	100	100	100	100	100
88	100	100	100	100	100	90	100	100	98.75
89	100	100	100	100	90	90	100	100	97.5
90	100	80	100	100	90	90	100	100	95
91	100	100	100	100	90	90	100	100	97.5
92	100	90	100	100	90	90	100	100	96.25
93	100	100	100	100	90	90	100	100	97.5
94	100	100	90	100	100	100	100	100	98.75
95	100	100	90	100	90	100	100	100	97.5
96	100	90	90	90	100	100	100	100	96.25
97	100	90	90	100	100	100	60	100	92.5
98	100	90	90	100	100	100	60	100	92.5
99	100	90	90	100	100	100	60	100	92.5
100	100	90	100	100	100	100	100	100	98.75
总平均 得分	97.42								
换算最终 得分	5								

2022 年度美国白蛾等林业有害生物防控项目调查问卷

我们受罗庄财政局的委托,正在进行一项关于美国白蛾等林业有害生物防控项目的调查,想邀请您用几分钟时间帮忙填答这份问卷。本问卷所有数据只用于统计分析,请您放心填写。题目答案无对错之分,请您按自己的实际情况填写。感谢您的帮助。

1、您的年龄是

☐18 岁以下 ☐18-30 岁 ☐30-40 岁 ☐40-50 岁 ☐50 岁以上

2、您所在区域是否在本次飞防区域内

☐是 ☐否

3、您了解飞机施药防治美国白蛾项目吗

☐了解 ☐不了解

4、您是否收到项目实施单位有关飞防时间及飞防区域的有关通知

☐有 ☐没有

5、您是否收到项目实施单位有关飞防期间注意事项的通知

☐有 ☐没有

6、本次飞防所用药剂是否对您的农作物等有所影响

☐是 ☐否

7、您对实施单位的服务态度是否满意

☐非常满意 ☐满意 ☐不满意 ☐非常不满意

8、您对飞防工作的整体效果是否满意

☐非常满意 ☐满意 ☐不满意 ☐非常不满意

9、其他需要改进的地方

您的建议: _____

山东尚卓会计师事务所（普通合伙）

附件2

绩效评价得分表

美国白蛾等林业有害生物防控项目绩效评价体系得分表

一级指标及分值	二级指标及分值	三级指标及分值	四级指标及分值	指标解释	评价标准	得分
合计						96.34
决策 (14分)	项目立项 (6分)	立项依据充分性(3分)	项目立项条件的相符性 (3分)	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。	该项分值3分。项目立项符合国家法律法规和相关政策得1分;符合行业发展规划要求得1分;符合部门职责要求得1分;否则,不得分。	3
		立项程序规范性(3分)	项目立项程序规范性 (3分)	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。	该项分值3分。项目申请设立程序符合相关规定得1分;项目立项文件、材料形式、内容合规得1分;项目立项前考虑可行,得1分;否则,不得分。	3
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性(2分)	绩效目标合理性 (2分)	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。	该项分值2分。项目绩效目标符合相关政策要求,得1分;项目绩效目标与项目单位职责相关性强,得1分;否则,不得分。	2
		绩效指标明确性(2分)	绩效目标细化程度 (2分)	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。	该项分值2分。项目绩效目标清晰、细化、可衡量,得2分;否则,酌情扣分。	2
	资金投入 (4分)	预算编制科学性(2分)	预算编制科学性 (2分)	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。	该项分值2分。预算编制经过科学论证;得0.5分;预算内容与项目内容匹配且预算额度测算依据充分,按照标准编制,得0.5分;预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配得1分;否则不得分。	2
		资金分配合理性(2分)	资金分配合理性 (2分)	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。	该项分值2分。预算资金分配依据充分,得1分;资金分配额度与项目单位或地方实际相适应,得1分;否则,不得分。	2

过程 (16分)	资金管理 (8分)	资金到位率 (2分)	资金到位率 (2分)	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整体保障程度。	该项分值2分。指标分值=资金到位率*指标满分2分, 指标得分不超过2分。	0.17
		预算执行率 (2分)	预算执行率 (2分)	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。	该项分值2分。指标分值=预算执行率*指标满分2分, 指标得分不超过2分。	0.17
		资金使用合规性 (4分)	资金使用合规性 (2分)	对专项资金的使用范围、支出依据是否合理进行评价	该项分值2分。符合项目预算批复或合同规定的用途; 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 得2分; 否则, 不得分。	2
			资金拨付的合规性 (2分)	对专项资金审批、拨付手续、拨付程序、拨付进度是否规范进行评价	该项分值2分。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; 资金的拨付有完整的审批程序和手续, 得2分; 否则, 不得分。	2
	组织实施 (8分)	管理制度健全性 (5分)	资金管理制度的健全性 (1分)	对项目单位是否建立完善的资金管理措施和制度进行评价	该项分值1分。若项目单位业务管理制度健全, 得1分; 否则, 不得分。	1
			资金管理办法与财务会计制度的相符性 (2分)	对项目资金管理办法是否符合财务会计制度的相关规定进行评价。	该项分值2分。项目资金管理办法符合财务会计制度的相关规定, 得2分; 否则, 不得分。	2
			项目管理制度健全性 (2分)	对项目单位是否建立健全的业务管理制度进行评价。	该项分值2分。若项目单位业务管理制度健全得2分, 否则酌情扣分; 若项目单位未建立业务管理制度, 则该指标得0分。	2
		制度执行有效性 (3分)	项目执行的规范性 (1分)	对项目实施是否严格执行相关项目管理制度进行评价。	该项分值1分。项目单位日常管理、项目的实施能够完全按照管理制度执行, 符合相关法律法规, 得1分; 如执行不规范, 酌情扣分。	1
			项目档案资料的齐全性 (2分)	对项目档案资料是否齐全进行评价。	该项分值2分。项目档案资料齐全, 得2分, 评价专家发现应有未有的资料, 如合同、验收资料、考核资料等, 缺一项扣0.2分, 扣完为止。	2
产出 (45分)	产出数量 (20分)	实际完成率 (20分)	防控面积 (10分)	对飞机施药防治美国白蛾森林面积进行评价。	飞机施药防治美国白蛾森林面积与计划面积出入≤5%满分, 若未达数量按照实际防控作业面积比例得分。	10

			重大食叶害虫无公害防治率（10分）	飞防杀死白蛾情况。	防治率达90%，得满分，每降低5%扣一分。扣完为止。	10
	产出质量（15分）	质量达标率（15分）	美国白蛾虫（网）株率（5分）	美国白蛾虫（网）株数占全部树木数量比率。	该项分值5分。指标分值=有效率*指标满分5分，指标得分不超过5分。	5
			叶片保存率（5分）	通过飞防叶面保存数量占全部叶面数量比率。	防治率达85%以上，得满分，每降低5%扣一分。扣完为止。	5
			项目质量检查、验收等的控制情况（5分）	对项目质量检查、验收等的管理控制情况进行评价。	该项分值5分。项目单位采取了相应的项目质量检查、验收等措施，对项目质量检查、验收等的管理控制情况好，规划类项目公示，得5分；否则，发现一处未控制项，扣0.5分，扣完为止。	5
	产出时效（5分）	完成及时性（5分）	农药喷洒及时性（5分）	对项目实施完成及时性进行评价【进度控制日完成率=实际完成情况/计划完成情况×100%】。	该项分值5分。指标分值=进度控制日完成率×指标满分5分，指标得分不超过5分。	5
	产出成本（5分）	成本控制合理性（5分）	成本控制合理性（5分）	计划成本与工作内容的匹配程度，成本支出和控制措施的有效性。	①对项目成本支出采取了有效的控制措施，得2分；②成本控制有效且能够节约产生项目最大收益得3分；预算超标率≤5%，得3分；预算超标率≥5%，每高1%扣1分，扣完为止。对项目实际成本控制程度进行评价【成本节约率=（实际成本-计划成本）/计划成本×100%】。	5
效益（25分）	项目效益（25分）	经济效益（5分）	降低林业经济损失（5分）	对通过项目的实施是否避免因美国白蛾危害造成的经济损失进行评价。	有效避免得5分，否则酌情得分。	5
		社会效益（5分）	促进农民增收（5分）	减轻发生和预防发生区域的危害，减少林木所有者的经济损失和对生活造成的影响进行评价。	显著提高农民增收得5分，否则酌情得分。	5
		生态效益（5分）	提高林木生存率（5分）	对防治区域林木叶片保存率进行评价进行评价。	防治区域林木叶片保存率90%以上得5分，否则酌情扣分。	5
		可持续影响（5分）	林业可持续发展（5分）	对项目实施林业未来可持续发展的影响进行评价。	该项分值5分。项目实施后对林业健康发展得5分，否则酌情扣分。	5
		社会公众满意度（5分）	社会公众满意度（5分）	对社会公众满意情况进行评价。	该项分值5分，满意率≥95%，得5分；否则按照比例计算得分。	5

附件3

问题清单

2022年度美国白蛾等林业有害生物防控项目问题清单

问题分类	序号	项目责任单位	问题描述
资金存在的问题	1	罗庄区自然资源局	项目资金支付不及时。美国白蛾等林业有害生物防控年初预算180万元，2022年度根据签订合同需支付美国白蛾等林业有害生物防控174.82万元，2022年1-12月实际支出15.52万元，预算执行率为8.62%，预算执行率较低。
项目决策存在的问题	2	罗庄区自然资源局	防控前项目实施单位未对病虫发生地点、面积、密度及林区地形情况进行有效详查。
项目效益存在的问题	3	罗庄区自然资源局	根据采购情况发现，灭虫灯保质期3年，下一年预算资金可减少此项支出，减少资金浪费，提高项目治理质量。
备 注：			