

2023 年度
达州市林业有害生物防治
检疫站部门决算

目录

第一部分 部门概况	3
一、部门职责.....	3
二、机构设置.....	3
第二部分 2023 年度部门决算情况说明	4
一、收入支出决算总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	4
三、支出决算情况说明.....	4
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	4
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	8
十、其他重要事项的情况说明.....	8
第三部分 名词解释	10
第四部分 附件	13
第五部分 附表	31
一、收入支出决算总表.....	31
二、收入决算表.....	31
三、支出决算表.....	31
四、财政拨款收入支出决算总表.....	31
五、财政拨款支出决算明细表.....	31
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	31
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	31
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	31
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	31
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	31
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	31
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	31

第一部分 部门概况

一、部门职责

负责全市森林植物及其产品、林业有害生物防治监测、检疫、防治工作。组织开展防治新技术研究、推广应用等工作。

二、机构设置

达州市林业有害生物防治检疫站下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

无纳入达州市林业有害生物防治检疫站 2023 年度部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 1197.41 万元。与 2022 年相比，收、支总计各增加 1096.89 万元，增长 1091.22%。主要变动原因是本年度其他收入有所增加。

二、收入决算情况说明

2023 年本年收入合计 1197.41 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 107.59 万元，占 8.99%；其他收入 1089.82 万元，占 91.01%。

三、支出决算情况说明

2023 年本年支出合计 1197.41 万元，其中：基本支出 98.96 万元，占 8.26%；项目支出 1098.45 万元，占 91.74%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年财政拨款收、支总计 107.59 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各增加 7.07 万元，增长 6.57%。主要变动原因是农林水支出有所增加。

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

2023 年一般公共预算财政拨款支出 107.59 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7.07 万元，增长 6.57%。主要变动原因是农林水

支出有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年一般公共预算财政拨款支出 107.59 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 13.60 万元，占 12.64%；卫生健康支出 3.65 万元，占 3.39%；农林水支出 82.82 万元，占 76.98%；住房保障支出 7.53 万元，占 7.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年一般公共预算支出决算数为 100.52 万元，完成预算 100%。其中：

1.社会保障和就业（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）：支出决算为 8.95 万元，完成预算 100%。

2.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为 4.65 万元，完成预算 100%。

3.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：支出决算为 2.76 万元，完成预算 100%。

4.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 0.90 万元，完成预算 100%。

5.农林水（类）林业和草原（款）行政运行（项）：支出决算为 74.19 万元，完成预算 100%。

6.农林水（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：支出决算为 8.63 万元，完成预算 100%。

7.住房保障（类）住房改革（类）住房公积金（类）：
支出决算数为 7.53 万元,完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年一般公共预算财政拨款基本支出 98.96 万元，其中：

人员经费 88.77 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、公务员医疗补助缴费、生活补助、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 10.19 万元，主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算为 0.03 万元，完成预算 100%，较上年减少 0.02 万元，下降 40.00%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.03 万元，占 100%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2022 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2022 年持平。

其中：**公务用车购置支出 0 万元。**全年按规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2013 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于具体工作等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0.03 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年减少 0.02 万元，下降 40%。主要原因是本年接待任务减少。其中：

国内公务接待支出 0.05 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 2 批次，8 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.03 万元，具体内容包括：4 月接待省林勘院松材线虫处置评估工作，接待 5 人次，共计 0.03 万元。5 月接待省林勘院松材线虫病除治工作，接待 3 人次，共计 0 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次 0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度，达州市林业有害生物防治检疫站部门机关运行经费支出 10.20 万元，比 2022 年度增加 8.18 万元，增长 404.95%。主要原因是本年减少了项目经费。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，达州市林业有害生物防治检疫站部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，达州市林业有害生物防治检疫站部门共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制

阶段，组织对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成达州市林业有害生物防治检疫站部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告、松材线虫病防控项目专项预算项目绩效自评报告，其中，达州市林业有害生物防治检疫站部门整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 95.96 分，松材线虫病防控项目专项预算项目绩效自评得分为 82 分，绩效自评综述：结合单位 2023 年工作实际，对我单位的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评，综合支出绩效情况良好，但任存在部分问题，绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.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。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5.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。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.社会保障和就业（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）：指部门实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费的支出。

8.社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指除上述项目外，其他用于其他行政事业单位养老方面的支出。

9.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指本单位按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险等支出。

10.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指单位用于集中缴纳公务员医疗补助支出。

11.农林水（类）林业和草原（款）行政运行（项）：机关及参公管理事业单位正常运转的基本支出，包括基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费等日常公用经费。

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

13.农林水（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：基层动物防疫、农村土地承包经营权确权登记颁证、现代农业推进工程、基层动物防疫退休人员生活补助、畜牧退休居民医疗保险、解决畜牧站信访积案经费、村防员补助等。

14.住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）：主要用于达州市林业有害生物防治检疫站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支出。

15.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。

16.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。

17.“三公”经费：指部门用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）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、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。

18.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。

第四部分 附件

附件 1

2023 年达州市林业有害生物防治检疫站部门预算绩效评价报告

市财政局：

根据《达州市财政局关于开展 2024 年高级部门绩效自评工作的通知》（达市财绩〔2024〕9 号）文件的相关要求，为深入贯彻落实中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的决策部署，着力提升财政资金使用效益，我单位组织相关科室学习，并开展了 2023 年度市级部门绩效自评工作，现将有关情况报告如下：

一、部门(单位)基本情况

（一）机构组成。达州市林业有害生物防治检疫站系达州市林业和林业局下属财政全额拨款参公事业单位，公益一类事业单位，内设 3 个股室，即业务室、办公室、财务室。

（二）机构职能。负责全市森林植物及其产品、林业有害生物防治监测、检疫、防治工作。组织开展防治新技术研究、推广应用等工作。

(三) 人员概况。现有编制人数 5 人，年末在职职工 5 人，退休人员 3 人。

二、部门资金收支情况

(一) 收入情况。2023 年部门总体收入 96.55 万元。

(二) 支出情况。2023 年部门总体支出 96.55 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。2023 年部门总体结转结余 0 万元。

三、部门预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析。

根据中共中央国务院全面实施预算绩效管理要求，我单位结合主要职能及上级部门重点安排的工作，对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏，部门履职和主要工作全面完成，项目支出和总体支出绩效情况较为理想，目标基本达成，较好地完成了各项工作任务。具体分析情况如下：

1. 履职效能。为确保 2023 年松材线虫病的防控、监测调查工作顺利进行，成立了达州市松材线虫病防控工作领导小组。由市林防站负责人为组长，各县(市、区)森检站负责人为副组长，森检站专职检疫员为成员的防控小组，根据实际情况及工作量，实行项目与技术双责任制。根据各县(市、区)的除治任务量，落实监督和检查人员，整理或购置遥感影像、数据采集软件、对前期枯死松树进行一次摸底普查，收集林木受灾情

况、调查数据、疫木除治等林业工程建设及其它 相关基础资料。全年完成松疫木样品检测 467 个，委托分子检测 30 个，制作有害生物标本 10 个，除治松疫木 70 余万株。

2. 预算管理。严格按照要求编制了具有科学性和准确性的年初部门预算；部门预算执行进度在 6、9、11 月实际支出进度分别达到了 70.09%、84.95%、90.93%；预算年终无结余；一般性支出财政拨款年初预算以及一般性支出财政拨款预算执行较上年持平。

3. 财务管理。围绕单位中心工作，坚持支出安排与单位履行职能 职责及林业事业发展相协调，在征集科室意见的基础上，编制单位专项业务支出预算，经研究确定后，向财政申报年度通用和专用项目预算，确保各项重点工作顺利开展。严格按照年初预算安排，严格执行中央八项规定和省、市十项规定，厉行节约规范使用预算资金。在收入上，严格执行“收支两条线”管理制度，按规定使用非税票据并直接缴入国库，无隐瞒收入和其他违反国家收费管理规定的行为。在支出管理中，认真执行国库集中支付、政府采购、重点工作和大额支付上会集体决策等相关财务管理制度。认真做好与财政国库科、银行的对账工作，加强动态监控，保障机关各项工作顺利开展。严格按照勤俭节约的原则，水、电、燃油节能降耗情况均有下降趋势。

4. 资产管理。严格按照资产管理办法对单位的资产进行购置、报废、利用；杜绝资产流失、闲置等问题出现。

5. 采购管理。严格按照政府采购内部控制制度要求开展采购事项，根据具体采购实施设计方案按质按期完成采购任务。

（二）部门预算项目绩效分析。

2023 年我单位常年项目绩效设置了 1 个，涉及预算总金额 8.63 万元，1-12 月预算执行总体进度为 100%。

1. 项目决策。部门预算项目设立按规定履行了评估论证、申报程序；部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量情况匹配，绩效目标设置科学合理、规范完整、并于预算合理匹配。

2. 项目执行。部门预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向一致；部门预算项目及时采取收回预算、调整目标等处置措施；部门预算常年项目预算执行情况为 100%，部门一次性项目预算执行情况为 100%。

3. 目标实现。部门预算项目绩效目标数量指标均已完成；部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标一致；部门预算项目绩效目标效益指标实施效果良好。

（三）重点领域绩效分析。

我单位针对行政事业性国有资产管理进行了绩效评价，具备完整的资产管理及内控制度，实行专人管理，发挥民主、集体决策，资产处置按规定权限报批、报备并依法进行了评估和

备案，资产收入管理符合相关规定，涉密资产按保密工作要求报批处理，及时办理了产权占有、变动登记和注销手续并确保资料真实性和完整性，资产月报和资产年报均及时报送，做到了行政事业性国有资产的账账相符、账实相符、账证相符。

（四）绩效结果应用情况。

我单位已按要求及时将绩效信息随预决算公开，针对绩效管理过程中提出的问题及时进行了整改并向财政部门反馈结果应

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位按照《达州市财政局关于展开 2024 年市级部门绩效评价工作的通知》（达市财绩[2024]9 号）要求，结合单位 2023 年工作实际，对我单位的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评，得分合计 95.96 分。

（二）存在问题。

预算编制科学性、完整性、精确度有待提高。各单位预算管理人员对绩效管理的政策、绩效目标编制、绩效评价实施等方面的业务水平还有待进一步提高；绩效目标评价的一些指标与实际情况存在较大差异，不能准确反映各单位年度绩效情况。

（三）改进建议。

1. 科学合理编制预算，严格执行预算。
2. 建议财政局进一步加强对财政预算绩效管理的业务培训工作，提高预算管理人员绩效管理的业务水平，进一步优化绩效目标编制及绩效评价的指标设置。
3. 加强财会队伍建设，提高财务人员的业务技能，加大对财政资金支出绩效评价工作的培训力度，进一步提高参评人员的业务素质，切实提升资金支出绩效评价工作水平。

附表 1:

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	自评得分
一级指标	二级指标	三级指标	指标 分值				
总体绩效 (61分)	履职效能 (15分)	数量指标 履职效果	15	部门整体绩效目标 中选定 3-5 个核心 职能目标,反映该项 职能目标完成效果 情况	比率分值 法	部门整体绩效目标中选定 3-5 个可量化计算、可评价的核心职能目标,分别设定指标分值、指标解释、评分方法和评分说明,总分值不超过 15 分。该项指标得分=年终完成履职效果目标数量÷年初目标设置总数×100%×指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	15
		质量指标 履职效果					
		时效履职 效果					
		社会效益 指标履职 效果					
		可持续影 响指标履 职效果					
	预算管理 (21分)	预算编制 质量	8	部门是否严格按照要 求编制年初部门预 算,年初预算编制的 科学性和准确性	比率分值 法	该项指标得分=(1-财政拨款预算偏离度)×100%×4+(1-资产配置预算偏离度)×100%×2+(1-政府采购预算偏离度)×100%×2。偏离度= 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	7
		支出执行 进度	6	部门 1 至 6 月、1 至 9 月、1 至 11 月预算 执行情况	比率分值 法	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%,即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 2、2、2 分,未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	6
		预算年终 结余	2	部门整体年终预算 结余情况	比率分值 法	该项指标得分=(1-部门整体预算结余率)×100%×2。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。	1.96
		严控一般 性支出	5	部门严控“三公”经 费、会议、培训、差 旅、办节办展、办公 设备购置、信息网络 及软件购置更新、课 题经费等 8 项一般 性支出情况	比率分值 法	该项指标得分=基础分值+加分值。 1. 基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得 1 分;一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得 1 分。 2. 加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减 1%得 0.2 分,累计不超过 1 分;一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减 1%得 0.4 分,累计不超过 2 分。	3

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值			指标解释	评分方法	评分说明	自评得分
财务管理 (10分)	绩效管理 制度	2	部门绩效管理制度建立情况	缺(错)项扣分法	部门已制定绩效管理制度等制度机制的,得1分。绩效管理制度得到落实,得1分。否则该项不得分。	2
	财务管理 制度	2	部门财务管理制度建立情况	缺(错)项扣分法	部门已制定内部财务管理制度等制度机制的,得1分。财务管理制度得到落实,得1分。否则该项不得分。	2
	财务岗位 设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	是否评分法	部门合理设置财务工作岗位,明确职责权限,并严格实行不相容岗位分离的,得2分。否则该项不得分。	2
	资金使用 规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	缺(错)项扣分法	部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的,发现一处扣1分,扣完为止。	4
资产管理 (9分)	人均资产 变化率	3	部门人均资产变化情况	比率分值法	用本部门人均资产变化率与市级行政事业单位人均资产变化率进行对比。人均资产变化率=(当年单位人均占有资产-上年单位人均占有资产)÷上年单位人均占有资产;其中,人均占有资产=(固定资产净值+无形资产净值)÷年末实有人数(年末实有人数取值于行政事业性国有资产报告中《机构人员情况表》)。设人均资产变化率为X,市级行政事业单位人均资产变化率为28%,则: X≤N,得3分; N<X≤1.2N,得1.8分; 1.2N<X≤1.4N,得1.2分; X>1.4N,得0.6分;	2
	资产利用 率	3	部门资产超最低使用年限情况	分级评分法	部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为X,市级行政事业单位平均值为10%,则: X>N,得1.5分; 0.8N<X≤N,得0.9分; 0.6N<X≤0.8N,得0.6分; X≤0.6N,得0.3分。部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为X,市级行政事业单位平均值为49%,则: X>N,得1.5分; 0.8N<X≤N,得0.9分; 0.6N<X≤0.8N,得0.6分; X≤0.6N,得0.3分。	3
	资产盘活 率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	分级评分法	部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%,变化率在60%以下的得2.4分,60%-80%的得1.8分,80%-100%的得1.2分,100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的,该项指标得3分。	3

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值			指标解释	评分方法	评分说明	自评得分	
采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	是否评分法	对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的扣3分。	3	
	采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	比率分值法	该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷(当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额)×100%×3。	3	
项目绩效 (31分)	项目决策 (8分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	比率分值法	该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数10个以下的全部纳入，每增加5个多纳入1个，最多不超过30个，下同。若无部门预算阶段项目(含一次性项目)，则主要查看部门预算项目整体决策程序。	4
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况，绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	比率分值法	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。若无部门预算阶段项目(含一次性项目)，则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目，下同。	4
	项目执行 (12分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	比率分值法	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	4
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	比率分值法	该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	4
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	比率分值法	该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	4
目标实现 (11分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	比率分值法	该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	4	

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值			指标解释	评分方法	评分说明	自评得分	
		目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	比率分 值法	该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在 30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个数×100%×4。偏离度= （绩效指标实际完成值-设定预期指标值）÷设定预期指标值 。部门预算阶段项目（含一次性项目）绩效目标实际完成值偏离预期指标 30%以上（含 30%）的，不计分。	4
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	比率分 值法	该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目（含一次性项目）数量÷部门预算阶段项目（含一次性项目）总数×100%×3。	3
绩效结果应用（8分）	整改反馈（8分）	问题整改	8	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	缺（错）项扣分法	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和财政重点绩效评价）提出的问题进行整改，得 4 分，否则酌情扣分。	8
扣分项（10分）	预算绩效存在问题		-	预算管理和绩效管理工作存在问题	缺（错）项扣分法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣 1 分，扣完为止。	0
	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况	缺（错）项扣分法	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣 1 分，扣完为止。	0
合计						95.96	

附表2:

部门整体支出绩效目标表

(2023 年度)

单位: 万元

部门名称		达州市林业有害生物防治检疫站本级		
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金	
	96.55	96.55	0.00	
年度总体目标	对全市重点林业有害生物发生情况调查不少于 20 次, 为防治提供技术支撑; 鉴定林业有害生物种类, 检测数量不少于 60 个样品; 对服务对象满意度达到 90% 以上; 全年接待 5 次; 购置疫木采伐和清理设备、放药作业设备、杀(诱)虫灯、诱捕器、智能混药机、疫木粉碎处理设备、打孔注药设备、监测调查设备、以及检验鉴定、检测和除害处理设施设备; 购置疫木采伐和清理设备、放药作业设备、杀(诱)虫灯、诱捕器、智能混药机、疫木粉碎处理设备、打孔注药设备、监测调查设备、以及检验鉴定、检测和除害处理设施设备; 2022 年对全市松树线虫病进行除治, 使用经费 8.63 万元, 对 8 个县(市、区)开展松材线虫病监测、防治、执法工作进行技术培训指导、检查和督查等, 促进各工作顺利开展。			
年度主要任务	任务名称	主要内容		
	日常工作	2023 年完成日常工作		
	林业有害生物防控	对全市 9 个县(市、区)开展林业有害生物监测、防治、检查及督导工作		
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标值
	产出指标	数量指标	对枯死松树抽样检测数	50
		质量指标	除治、检测准确率	90
		时效指标	松材线虫防治当期任务完成率	100
	效益指标	社会效益指标	为基层林业有害生物防治工作的开展提供基础依据	优良中差
		生态效益指标	保护森林资源和生态安全	优良中差
		可持续影响指标	持续保护森林资源和生态安全	优良中差
满意度指标	满意度指标	受益群众满意度	90	

部门预算项目支出绩效自评报告范本

(林业有害生物防控)

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

松材线虫病防控项目，是针对各地在松材线虫病防控工作中，监测预警、调查普查、除治质量和安全生产等开展督导和检查工作，并为林业有害生检测鉴定，其主要目的是促进松材线虫病防控工作的开展，保护森林资源安全。

(二) 实施目的及支持方向。

未制定专门的资金管理办法，但是项目资金严格遵守各种财政资金管理办法，单位管理制度完善。

(三) 预算安排及分配管理。

市林防站按照“据实据效”的原则分配资金，资金分配根据资金下达要求，突出重点，符合财政资金改革方向。项目资金分配结果与下达情况一致。

(四) 项目绩效目标设置。

全年完成松疫木样品检测 30 个制作有害生物标本 10 个，复检除治疫点 257 个。根据达州市财政局关于开展 2024 年市级部门绩效自评工作通知的部署要求，对我单位 2023 年的专项预算项目绩效目标完成情况进行自评。自评过程中，我单位绩效自评评价组本着强化绩效目标意识、提高部门整体资金使用效率、提升绩效管理水平的原则，通过目标计划梳理、工作数据采集、项目完成情况调查等方式，结合专项预算项目绩效评价指标体系评估了专项预算项目绩效目标完成情况并形成此次报告。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过专项预算项目绩效自评可以了解到项目管理和实施过程中的实际情况，识别和解决问题，并衡量项目的成功与否，还能找出了项目管理的短板和改进空间，也揭示了项目执行过程中的决策点和难点。

（二）预设问题及评价重点。

为做好专项实施的跟踪检查工作，我单位定期或不定期地对专项资金实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保专项资金使用达到预期绩效目标。最终各专项资金在使用拨付、项目实施时均符合相关规定，并在计划完成时间内完成

了预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（三）评价选点。

我单位项目资金分配仅涉及市级点位，无其他点位。

（四）评价方法。

本次绩效评价主要采用的是单位自评法，绩效自评评价组根据专项预算项目绩效评价指标体系，遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正的原则，依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，得出评价结论。

（五）评价组织。

本次绩效自评由评价组组长杨志琼站长牵头开展，全体干部职工参与。绩效评价组成员根据项目用款科室提供的项目开展情况、专项预算项目绩效评价指标体系和项目实际的具体开支情况对项目开展了全覆盖、全方面的绩效自评，形成了本次专项自评报告。再由何山（办公室主任）交由站财务室审核，最后上报至市财政局归口科室处进行审核。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1.项目决策。项目决策程序严密；项目规划论证符合中央、省、市要求，项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，但与重大任务、重点领域、重点环节和重点项目无关。

2.项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求；项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3.项目实施。项目资金财政拨付、单位执行到位 100%；资金使用拨付、项目实施符合规定。

4.项目结果。项目达到预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（二）专用指标绩效分析。

1.用途合规性。按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

2.程序合规性。资金管理程序符合专项资金管理要求。

3.标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

本报告中的专项预算项目未涉及个性指标。

四、评价结论

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》，结合单位 2023 年工作实际，对我单位的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评。我单位未涉及指标分值 16 分，扣分合计 2 分，得分合计 82 分。总体自评结果良好，资金使用比较规范，项目立项程序完整、规范，

设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，项目开展及时有效，群众满意度较高。

五、存在主要问题

对于专项项目的指标编制不够完善，部分指标未结合具体情况和发展趋势。

六、改进建议

进一步优化项目指标，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注部门的工作目标，也考虑受益者、社会公众的体验和感受，做到相互补充，科学可行。

附表 1:

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

序号	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
1	市本级	优	我单位无其他点位
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
.....			

备注：1. 项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2. 自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2:

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		林业有害生物防控						
预算单位		达州市林业有害生物防治检疫站						
项目类型		专项业务类						
项目概况	中长期规划(名称、文号, 仅指常年项目)							
	资金管理办法(名称、文号)							
	绩效分配方式		<input type="checkbox"/> 因素法	<input type="checkbox"/> 项目法	<input checked="" type="checkbox"/> 据实据效	<input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合		
	立项依据							
	使用范围							
	申报(补助)条件							
	项目起止年限							
项目资金	年度资金总额:							8.63
	其中: 财政拨款							8.63
	其他资金							
总体目标	年度目标							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	对枯死松树抽样检测数	≥	55	次	15	55
		质量指标	除治、检测准确率	≥	90	%	15	90
		时效指标	松材线虫防治当期任务完成率		100	%	10	100
	效益指标	可持续影响指标	项目内部管理体制建设健全性	定性	优		15	优
		社会效益指标	为基层林业有害生物防治工作的开展提供基础依据	=	100	%	15	100
	满意度指标	服务对象满意度指标	及时准确为基层在调查、执法中获取的样品开展检测, 并及时通报检测结果	≥	92	%	10	95
成本指标	经济成本指标	项目成本控制数	≤	86300	元	10	86300	

第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

收入支出决算总表

财决公开01表
单位:万元

单位名称: 达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	107.59	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		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	1,089.82	八、社会保障和就业支出	39	13.60
	9		九、卫生健康支出	40	3.65
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	1,172.63
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	7.53
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	1,197.41	本年支出合计	58	1,197.41
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
总计	31	1,197.41	总计	62	1,197.41

注: 1. 本表反映部门/单位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

财决公开02表

单位名称：达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

单位：万元

支出功能分类科目编码	科目名称	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	
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		合计							
			1,197.41	107.59					1,089.82
208	社会保障和就业支出		13.60	13.60					
20805	行政事业单位养老支出		13.60	13.60					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		8.95	8.95					
2080599	其他行政事业单位养老支出		4.65	4.65					
210	卫生健康支出		3.65	3.65					
21011	行政事业单位医疗		3.65	3.65					
2101101	行政单位医疗		2.76	2.76					
2101103	公务员医疗补助		0.90	0.90					
213	农林水支出		1,172.63	82.82					1,089.82
21302	林业和草原		1,164.00	74.19					1,089.82
2130201	行政运行		74.19	74.19					
2130234	林业草原防灾减灾		1,089.82						1,089.82
21399	其他农林水支出		8.63	8.63					
2139999	其他农林水支出		8.63	8.63					
221	住房保障支出		7.53	7.53					
22102	住房改革支出		7.53	7.53					
2210201	住房公积金		7.53	7.53					

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数）；
本表反映部门/单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

财决公开03表

单位名称：达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

单位：万元

支出功能 分类科目 编码	科目名称	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
类 款 项	栏次 合计	1	2	3	4	5	6
		1,197.41	98.96	1,098.45			
208	社会保障和就业支出	13.60	13.60				
20805	行政事业单位养老支出	13.60	13.60				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.95	8.95				
2080599	其他行政事业单位养老支出	4.65	4.65				
210	卫生健康支出	3.65	3.65				
21011	行政事业单位医疗	3.65	3.65				
2101101	行政单位医疗	2.76	2.76				
2101103	公务员医疗补助	0.90	0.90				
213	农林水支出	1,172.63	74.19	1,098.45			
21302	林业和草原	1,164.00	74.19	1,089.82			
2130201	行政运行	74.19	74.19				
2130234	林业草原防灾减灾	1,089.82		1,089.82			
21399	其他农林水支出	8.63		8.63			
2139999	其他农林水支出	8.63		8.63			
221	住房保障支出	7.53	7.53				
22102	住房改革支出	7.53	7.53				
2210201	住房公积金	7.53	7.53				

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

财决公开04表
单位:万元

单位名称:达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

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	1	栏次	2	3	4	5	6
一、一般公共预算财政拨款	1	107.59	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	13.60	13.60		
	9		九、卫生健康支出	41	3.65	3.65		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	82.82	82.82		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	7.53	7.53		
	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	107.59	本年支出合计	59	107.59	107.59		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一、一般公共预算财政拨款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	107.59	总计	64	107.59	107.59		

注:本表以“万元”为金额单位(保留两位小数),反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

财决公开06表

单位:万元

单位名称: 达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

支出功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	合计	1	2	3
			合计	107.59	98.96	8.63
208			社会保障和就业支出	13.60	13.60	
20805			行政事业单位养老支出	13.60	13.60	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	8.95	8.95	
2080599			其他行政事业单位养老支出	4.65	4.65	
210			卫生健康支出	3.65	3.65	
21011			行政事业单位医疗	3.65	3.65	
2101101			行政单位医疗	2.76	2.76	
2101103			公务员医疗补助	0.90	0.90	
213			农林水支出	82.82	74.19	8.63
21302			林业和草原	74.19	74.19	
2130201			行政运行	74.19	74.19	
21399			其他农林水支出	8.63		8.63
2139999			其他农林水支出	8.63		8.63
221			住房保障支出	7.53	7.53	
22102			住房改革支出	7.53	7.53	
2210201			住房公积金	7.53	7.53	

注: 本表以“万元”为金额单位(保留两位小数), 反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

Year	2010	2011	2012	2013	2014
Q1					
Q2					
Q3					
Q4					
Annual					
Monthly					
Quarterly					
Half-Yearly					
Yearly					

一般公共预算财政拨款项目支出决算表

财决公开09表

单位名称：达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

单位：万元

科目编码			科目名称	本年收入	本年支出
类	款	项	合计	8.63	8.63
213			农林水支出	8.63	8.63
21399			其他农林水支出	8.63	8.63
2139999			其他农林水支出	8.63	8.63

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度一般公共预算财政拨款项目支出收支明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

财决公开10表
单位:万元

单位名称:达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

科目编码			科目名称	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
						合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计						

注:本表以“万元”为金额单位(保留两位小数),反映部门/单位本年度政府性预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
2023年本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

财决公开11表

单位名称：达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

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					
类	款	项	合计			

注：本表以“万元”为金额单位（保留两位小数），反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况；
2023年本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

财决公开12表

单位名称：达州市林业有害生物防治检疫站

2023年度

单位：万元

项 目			本年支出		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	
类	款	项	合计		

注：本表反映部门/单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2023年本表无数据。

