**武汉东湖新技术开发区预算项目绩效自评报告**

**项目名称：林业项目**

**项目单位：东湖新技术开发区豹澥街道办事处**

**区财政局主管业务处室： 行财科**

**评价机构：武汉真道会计师事务有限公司**

2018年5月

**武汉东湖新技术开发区豹澥街道办事处2017年林业项目**

**经费绩效自评报告**

**一、基本情况**

(一)项目概况

豹澥街道办事处为了落实东湖高新区森林防火目标管理责任状和鄂森林防指（2016）10号、武护防办（2016）11号、武新管社（2016）10号等文件的要求，搞好森林病虫害防治、森林防火等工作。按照省市区有关政策，对豹澥街道办事处林业项目经费予以保障。林业项目经费主要用于森林防火、森林病虫害防治、防灾减灾等。

2017年豹澥街林业项目实际支出84.19万元。林业项目完成了相关目标任务。

(二)项目预算绩效目标

项目总目标：加强森林防火工作，确保森林资源安全，避免生态环境失去平衡，保障辖区生态资源的可持续发展。

具体绩效目标分解如下：

1. 产出目标

数量指标：火灾受害面积不得超过有林地的0.3%、护林员16人、护林员经费300元/月/人、防火员8人、防火员经费750元/月/人；质量指标：资资金使用合规率98%；时效指标：2017年年内完成此项工作；成本指标：实际发生金额小于预算金额。

1. 效果目标

经济效益：减轻农村集体经济负担；社会效益：森林病虫害防治、森林防火；环境效益：加强森林防火工作，确保森林资源安全；可持续发展影响：避免生态环境失去平衡；服务对象满意度：服务对象满意度100%。

**二、项目绩效分析**

（一）项目管理情况

按照“人人有事做，事事有人干”的要求，对街社会事务办人进行了分工。机制上按“分管领导－办主任－中心副主任－员工”，落实层层负责制；分工上按“主管、分管、协管和协助”，明确不同职位的工作重点和要求；按“分工不分家”的协作原则，将所有事务落实到相应的中心副主任和员工，做到了职责分明、事务清晰、统分协调、运转高效。

社会事务办保管林业项目相关基础资料。项目实施前报相关业务科室、分管领导审核，经街道工委会讨论批准后再实施，对有工程施工的项目在施工前、施工中、施工后均留存影像资料，工程完工后由相关业务科室及驻村工作组验收合格后方支付款项（对决算金额超出五万元的进行工程审计，以审计金额为最终支付金额）。对个人补贴经费以银行代发的形式发放到个人，中途绝不截留资金，对资金采取封闭式管理。

2.财务管理情况

2017年林业项目年初预算32.8万元，年中追加国家、省、市三级生态效益林补偿资金46.18万元、新城区古树名木保护资金0.22万元、林业有害生物防治补助资金5万元，实际到位84.19万元，项目实际执行84.19万元。经费支出按照先申请再审批后支付的原则进行，项目资金单独核算，资金的拨付有完整的审批程序和手续。

（二）项目绩效目标的完成情况

1.产出目标

| 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 实际完成值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 数量指标 | 火灾受害面积控制率 | 火灾受害面积不得超过有林地的0.3% | 2017年未发生火灾事故。完成100% |
| 护林员人数 | 目标值：16人 | 2017年实有护林员16人。完成100% |
| 护林员经费标准 | 目标值：300元/月/人 | 护林员经费严格按照300元/月/人的保准发放。完成100% |
| 防火员人数 | 目标值：8人 | 2017年实有防火员8人。完成100% |
| 防火员经费标准 | 目标值：750元/月/人 | 防火员经费严格按照750元/月/人的保准发放。完成100% |
| 质量指标 | 资金使用合规性 | ①项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定； ②相关经费发放是否按照国家相关规定标准发放。 用以反映和考核项目资金的规范运行情况。  目标值：98% | 严格按照相关规定执行。完成100% |
| 时效指标 | 工作完成及时率 | 目标值：2017年年内完成此项工作 | 此项工作在2017年年内圆满完成。完成100% |
| 成本指标 | 成本节约率 | 目标值：实际发生金额小于预算金额 | 预算84.2万元，实际发生84.19万元，节约0.01万元。 |

数量指标、质量指标、时效指标和成本指标全部完成。

2.效果目标

| 二级指标 | 指标内容 | 指标值 | 实际完成值 |
| --- | --- | --- | --- |
| 经济效益 | 减轻农村集体经济负担 | 目标值：优良 | 通过实施该项目在一定程度上减轻了农村集体经济负担。完成：优良 |
| 社会效益 | 森林病虫害防治、森林防火 | 目标值：优良 | 通过实施该项目在一定程度上避免了辖区森林病虫害事故和森林火灾事故得发生。完成：优良 |
| 环境效益 | 加强森林防火工作，确保森林资源安全 | 目标值：优良 | 通过实施该项目在一定程度上加强了森林防火工作，确保了森林资源安全。完成：优良 |
| 可持续发展影响 | 避免生态环境失去平衡 | 目标值：优良 | 通过实施该项目在一定程度上避免了生态环境失去平衡。完成：优良 |
| 服务对象满意度 | 服务对象满意度（%） | 目标值：100% | 100% |

经济效益指标、社会效益指标、环境效益指标、可持续发展影响指标和服务对象满意度指标全部完成。

1. **自评结论**

（一）自评结论

豹澥街道办事处2017年林业项目已顺利完成，项目立项依据充分，项目绩效目标设置基本合理；项目财政资金按时到位；项目的实施组织有序，能够明确人员对项目的各项具体工作，程序到位；财务管理制度得到有效执行；项目资金单独核算，资金的拨付有完整的审批程序和手续。项目的产出达到预期的目标，项目效果良好，项目受益对象满意度较高，项目的绩效目标全部实现。

经综合分析本项目评分得分为88分，评分结果级别为：良。各项指标得分情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 指标 | 分值 | 评价得分 | 评分结果级别 |
| 1 | 投入管理 | 16.00 | 16.00 | 良 |
| 2 | 过程管理 | 24.00 | 17.00 |
| 3 | 项目绩效 | 60.00 | 55.00 |
| 合计 | | 100.00 | 88.00 |

（二）主要经验，存在的问题和改进措施

1.主要经验

（1）项目按计划实施，且按时完成项目。

（2）项目的实施，组织有序，能够明确人员对项目的各项具体工作，程序到位。

（3）项目资金使用符合程序，会计核算规范。

2.存在的问题

由于森林病虫害防治工作和森林火灾防治工作任务量大，工作繁重，且需要高频率的对辖区所有林区进行排查，因此工作经费较为紧张。

3.改进措施

建议加大对林业项目的经费投入