附件1

泉州市2023年度

中央财政林业专项资金绩效自评报告

一、基本情况

2023年度，省上下达我市中央财政林业专项资金6854.95万元（不包含国土绿化试点示范项目、森林综合保险保费补贴），其中：中央财政生态恢复保护资金826.99万元（闽财资环指〔2023〕64号、闽财资环指〔2023〕21号），中央财政林业改革发展资金6027.96万元（闽财资环指〔2022〕63号、闽财资环指〔2022〕62号、闽财资环指〔2023〕21号、闽财资环指〔2023〕37号），并同步下达绩效目标。

二、综合评价结论

截止至2023年12月31日，中央财政专项资金6854.95万元，实际支出金额5930.51万元，实际支出率86.51%；共涉及31个指标，完成31个指标，完成100%，综合评价为优秀。

三、绩效情况分析

（一）资金情况分析

我市分别以泉财指标〔2023〕591号、泉财指标〔2023〕9号，将下达到我市中央财政林业专项资金6854.95万元，及时分解到有关县（市、区）。同时，将省上下达我市绩效目标转下达给有关县（市、区）。其中：

1.中央财政生态恢复保护资金826.99万元，其中：国家级自然保护区补助50万元，国家重点动植物保护7.85万元，天然商品林停伐补助660万元，国有林保护修复补助109.14万元。

2.中央财政林业改革发展资金6027.96万元，其中：非国有林生态保护补偿3825.46万元、森林防火69万元、林业有害生物防治补贴1767.5万元、林业科技推广示范补助366万元。

（二）资金管理情况分析

2023年度，市级按规定将中央财政林业专项资金6854.95万元，分解下达至有关县（市、区），由县（市、区）拨付给资金使用单位。县（市、区）共收到中央专项资金6854.95万元；中央专项资金实际支出5930.51万元，资金实际支出率86.51%。其中：国家级自然保护区补助50万元，实际支出50万元，实际支出率100%；国家重点动植物保护7.85万元，实际支出金额7.85万元，实际支出率100%；天然商品林停伐补助660万元，实际支出225万元，实际支出率34.09%；国有林保护修复补助109.14万元，实际支出109.14万元，实际支出率100%；非国有林生态保护补偿支出3825.46万元，实际支出3778.21万元，实际支出率98.76%；森林防火69万元，实际支出69万元，实际支出率100%；林业有害生物防治1767.5万元，实际支出1564.79万元，实际支出率88.53%；林草科技推广示范补助366万元（2023-2024年项目），实际支出126.52万元，实际支出率34.57%。

（三）总体绩效目标完成情况分析

通过项目实施，完成非国有林生态保护补偿面积203.11万亩，林业有害生物防治任务作业面积51.16万亩，互花米草除治任务面积1.9061万亩，林业科技推广项目4个，原天保工程区外国有天然商品林面积3.7654万亩，国有国家级公益林面积2.7309万亩，国家级自然保护区1个，林草系统管理的一级古树和名木开展抢救复壮2株。

（四）绩效指标完成情况分析

2023年度泉州市中央财政林业专项资金共涉及31个指标，完成31个指标，完成100%，其中：

**1. 产出指标完成情况分析。**

（1）数量指标10个

国家自然保护区数量1个，全年实际完成值1个；林草系统管理的一级古树和名木开展抢救复壮数量2株，全年实际完成值2株；原天保工程区外国有天然商品林面积3.7654万亩，全年实际完成值3.7654万亩；国有国家级公益林面积2.7309万亩，全年实际完成值2.7309万亩；非国有林生态保护补偿面积203.11万亩（其中：国家级公益林37.51万亩，已落实管护责任的天然商品林165.6万亩），完成100%；美国白蛾等其他重大林业有害生物防治任务47.15万亩，完成108.5%；互花米草除治任务面积1.9061万亩，全年实际完成值1.9061万亩；林业科技推广项目4个，全年实际完成值4个。

1. 质量指标4个

###### 天然林资源森林蓄积量增长情况，持续增长；林草系统管理的名木和一级古树抢救复壮合格率≥90%；森林火灾受害率≤9‰；非国有林管护责任落实率100%。

###### 时效指标4个

 国家级自然保护区能力提升当期任务完成率≥90%；国有林管护补助兑现率100%；非国有林保护补偿当期任务完成率≥90%；非国有林生态保护补偿当期任务完成率≥85%。

（4）成本指标2个

国有林管护补助成本10元/亩，全年实际完成值10元/亩；非国有林生态保护补偿中央财政补助标准16元/亩，全年实际完成值16元/亩。

**2.效益指标9个**

（1）社会效益指标1个

林区民生状况，逐步改善；

1. 生态效益指标5个

生态系统和生物多样性，得到有效保护；森林、湿地生态系统生态效益发挥，明显；生态系统和生物多样性保护情况，持续加强；非国有林管护效果，得到有效保护；森林、草原生态系统生态效益发挥，明显。

（3）可持续影响指标3个

持续发挥森林资源生态作用，显著；国家公园所在地生态环境质量，逐步提升；森林、草原、荒漠生态系统功能改善可持续影响，明显。

###### **3.服务对象满意度指标2个**

林区职工及周边群众满意度≥85%；项目涉及职工、群众满意度≥85%，达到预期目标。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

截止至2023年12月31日，中央财政专项资金6854.95万元，实际支出金额5930.51万元，实际支出率86.51%，未支出924.44万元，其中：天然商品林停伐补助435万元（永春275万元，德化160万元）；非国有林生态保护补偿未支出47.25万元（晋江0.18万元、安溪47.07万元）；林业有害生物防治补助202.71万元（台商83.81万元、惠安82.9万元、永春36万元）；林草科技推广示范补助239.48万元（2023-2024年项目，其中：市林业局81.48万元、洛江93万元、65万元）。主要原因：一是部分资金下达迟，部分天然商品林停伐补助，资金于12月中下旬下达，二是项目按合同进度拨付，项目未验收，影响项目资金支出进度。

改进措施：一是加强沟通，确保资金及时到位；****二****是强化资金执行进度管理，按照项目合同，在确保施工质量的前提下，加快施工进度，按项目实施进度，及时拨付专项资金，提高财政专项资金的使用效率。

1. 绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效自评结果将用于指导下一步的资金使用支出，进一步强化资金使用效益、提升预算决策和管理水平，自评结果将在泉州市林业局公开栏进行公示，接受监督。

五、其他需要说明的问题

无。

附件2

泉州市2023年度中央财政林业专项

资金绩效自评报告（国土绿化试点示范项目）

一、绩效目标分解下达情况

2023年度省财政厅、省林业局《关于下达2023年中央财政林业草原改革发展资金（国土绿化试点示范项目）的通知》（闽财资环指〔2023〕15号）下达我市国土绿化试点示范项目补助资金20000万元（项目建设期为2023-2024年）。

我市根据申报情况和造林绿化年度任务安排情况，以《泉州市财政局 泉州市林业局关于下达泉州市21世纪海丝名城国土绿化试点示范项目补助资金（首批）的通知》（泉财指标〔2023〕652号）和《泉州市财政局 泉州市林业局关于下达泉州市21世纪海丝名城国土绿化试点示范项目补助资金（第二批）的通知》（泉财指标〔2024〕16号），将资金和绩效目标分解下达至各相关县（市、区），推进项目实施。

二、绩效情况分析

（一）资金投入情况分析

中央财政林业改发展资金国土绿化专项20000万元下达我市后，我市及时资金和绩效目标分解下达至各相关县（市、区）。根据各相关县（市、区）自评，资金投入情况分析如下：

中央财政林业改发展资金国土绿化专项资金20000万元，到位20000万元，实际支出5233.31万元，实际支出率26.17%。

1. 资金管理情况分析

资金使用符合国家法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法。

1. 总体绩效目标完成情况分析

经组织项目县开展绩效目标自评汇总，我市2023年度实际完成人工造林面积0.5713万亩、退化林修复面积14.5325万亩，完成年度绩效目标。

1. 绩效指标完成情况分析

**1.数量指标分析**

下达数量指标2个，完成2个。人工造林任务0.5711万亩，完成0.5713万亩，完成计划的100%；退化林修复任务14.3809万亩，完成14.5323万亩，完成计划的101%。

**2.质量指标分析**

下达质量指标3个，完成3个。经组织项目县开展绩效目标自评汇总，人工造林成活率90%，退化林修复验收合格率95%，主要用材树种林木良种使用率87%。

**3.时效指标分析**

下达时效指标1个，完成1个。年度任务完成率100%以上。

**4.成本指标分析**

下达成本指标4个，完成4个。

**5.效益指标分析**

下达成本指标3个，完成3个。带动就业人数0.39万人、对区域生态系统功能改善的促进作用明显、预计碳汇增量7.8万吨/年。

**6.满意度指标分析**

下达满意度指标1个，完成1个，具体为项目区群众满意度90%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

无

绩效自评结果拟应用和公开情况

无

五、其他需要说明的问题

无

附件3

泉州市2023年度中央级森林综合

保险财政保费补贴资金绩效评价报告

一、绩效目标分解下达情况

2022年度福建省财政厅《关于提前下达2023年森林综合保险财政保费补贴的通知》（闽财金指〔2022〕12号）下达我市中央级森林综合保险财政保费补贴资金450万元，省级配套320万元。

我市根据任务安排情况，以《泉州市财政局 泉州市林业局关于提前下达2023年森林综合保险财政保费补贴资金的通知》（泉财指标〔2022〕1123号），将资金和绩效目标分解下达至各相关县（市、区），推进项目实施。

二、绩效情况分析

（一）资金投入情况分析

中央级森林综合保险财政保费补贴资金450万元和省级配套财政保费补贴资金320万元下达我市后，我市及时将资金和绩效目标分解下达至各相关县（市、区）。根据各相关县（市、区）自评，资金投入情况分析如下：

中央级森林综合保险财政保费补贴资金450万元，到位450万元，实际支出396.31万元，实际支出率88.07%；省级配套财政保费补贴资金320万元，实际支出257.91075万元，实际支出率80.61%。

（二）资金管理情况分析

资金使用符合国家法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法。

（三）总体绩效目标完成情况分析

经汇总各个绩效目标自评汇总，我市2023年度均完成年度绩效目标。

（四）绩效指标完成情况分析

**1.数量指标分析**

下达数量指标1个，完成1个。中央财政保费补贴比例，指标值35%-47.5%，实际完成值40.25%，完成计划的100%。

**2.质量指标分析**

下达质量指标2个，完成2个。绝对免赔额指标，完成值为根据省级方案受灾面积≤100亩，免赔率10%；受灾面积>100亩，免赔面积10亩。风险保障水平，指标值高于去年，接近直接物化成本，全年实际完成值860元/亩。

**3.效益指标分析**

下达成本指标2个，完成2个。

经济效益指标：

风险保障总额（投保面积×每亩保险金额），指标值高于去年，实际完成值60.19亿元。

农业保险综合费用率，指标值≤20%，实际完成值14.25%。

社会效益指标：

经办机构县级分支机构覆盖率，指标值100%，全年实际完成值100%。

**4.满意度指标分析**

下达满意度指标2个，完成2个。

服务对象满意度指标：

承保理赔公示率，指标值100%，全年实际完成值100%。

参保农户满意度，指标值≥80%，全年实际完成值100%。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

无

1. 绩效自评结果拟应用和公开情况

无

五、其他需要说明的问题

无

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 附件4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2023年度林业专项资金执行情况表 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 项目名称 | 中央资金（2023年度） | 省级资金（2023年度） | 结余结转资金 | 其他资金 |
| 省级安排下达金额① | 已到位金额② | 实际支出金额③ | 实际支出率④=③/② | 省级安排下达金额① | 已到位金额② | 实际支出金额③ | 实际支出率④=③/② | 安排金额① | 实际支出金额② | 实际支出率③=②/① | 安排金额① | 实际支出金额② | 实际支出率③=②/① |
| 总计 | 6854.95 | 6854.95 | 5930.51 | 86.51% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.**中央财政生态恢复保护资金 | 826.99 | 826.99 | 391.99 | 47.40% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家公园支出 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家级自然保护区补助 | 50 | 50 | 50 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 湿地保护修复补助 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国家重点动植物保护支出 | 7.85 | 7.85 | 7.85 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天然商品林停伐补助 | 660 | 660 | 225 | 34.09% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国有林保护修复补助 | 109.14 | 109.14 | 109.14 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.**中央财政林业改革发展资金 | 6027.96 | 6027.96 | 5538.52 | 91.88% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 造林补助 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 森林质量提升补助 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 非国有林生态保护补偿支出 | 3825.46 | 3825.46 | 3778.21 | 98.76% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 森林防火补助 | 69 | 69 | 69 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 林业有害生物防治补助 | 1767.5 | 1767.5 | 1564.79 | 88.53% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 林草科技推广示范补助 | 366 | 366 | 126.52 | 34.57% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 林木良种培育补助 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 林长制督查考核奖励支出 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 航空消防租机经费 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国土绿化试点示范（莆田、泉州） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 林草湿荒综合监测 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 油茶发展 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



######



######

######