

2021 年度
原昌乐县远古火山群生
态林场管委会决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2021 年度部门决算表	3
一、收入支出决算总表.....	4
二、收入决算表.....	5
三、支出决算表.....	6
四、财政拨款收入支出决算总表.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	10
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	14
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	15
一、收入支出决算总体情况说明.....	16
二、收入决算情况说明.....	16
三、支出决算情况说明.....	17
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	18
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	19
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	20

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明....	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明.....	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	22
十、其他重要事项情况说明.....	22
十一、预算绩效情况说明.....	23
第四部分 名词解释.....	27
第五部分 附件.....	31

第一部分

部门概况

一、部门职责

原昌乐县远古火山群生态林场管委会主要负责远古火山群生态林场的造林绿化、森林资源培育、森林防火、有害生物防治、林业科技、宣传等工作。远古火山群文化旅游景区的开发建设工作，研究制定远古火山群旅游产业发展政策并组织实施，负责景区的规划、建设和管理，对景点进行深度开发，负责景区旅游项目的包装、宣传和对外推介工作，旅游项目招商引资工作。

二、机构设置

本部门内设 3 个职能处室，分别是：综合科、森林管理科、规划建设科。

第二部分

2021 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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	158.26	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属部门上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	158.26
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	158.26	本年支出合计	57	158.26
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	158.26	总计	60	158.26

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. 本套报表金额部门转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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	附属部门 上缴收入	其他收入
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		158.26	158.26					
213	农林水支出	158.26	158.26					
21302	林业和草原	158.26	158.26					
2130204	事业机构	105.5	105.5					
2130299	其他林业和 草原支出	52.76	52.76					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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	对附属部门 补助支出
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		158.26	105.5	52.76			
213	农林水支出	158.26	105.5	52.76			
21302	林业和草原	158.26	105.5	52.76			
2130204	事业单位	105.5	105.5				
2130299	其他林业和 草原支出	52.76		52.76			

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

公开 04 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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	158.26	一、一般公共服务支出	30				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	32				
	4		四、公共安全支出	33				
	5		五、教育支出	34				
	6		六、科学技术支出	35				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	36				
	8		八、社会保障和就业支出	37				
	9		九、卫生健康支出	38				
	10		十、节能环保支出	39				
	11		十一、城乡社区支出	40				
	12		十二、农林水支出	41	158.26	158.26		
	13		十三、交通运输支出	42				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	43				
	15		十五、商业服务业等支出	44				

财政拨款收入支出决算总表（续表）

公开 04 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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
	16		十六、金融支出	45				
	17		十七、援助其他地区支出	46				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	47				
	19		十九、住房保障支出	48				
	20		二十、粮油物资储备支出	49				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	50				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	51				
	23		二十三、其他支出	52				
本年收入合计	24	158.26	二十四、债务还本支出	53				
年初财政拨款结转和结余	25		二十五、债务付息支出	54				
一般公共预算财政拨款	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	55				
政府性基金预算财政拨款	27		本年支出合计	56	158.26	158.26		
国有资本经营预算财政拨款	28		年末财政拨款结转和结余	57				
总计	29	158.26	总计	58	158.26	158.26		

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

公开 05 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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
栏 次		1	2	3
合 计		158.26	105.5	52.76
213	农林水支出	158.26	105.5	52.76
21302	林业和草原	158.26	105.5	52.76
2130204	事业单位	158.26	105.5	
2130299	其他林业和草原支出	158.26		52.76

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表

公开 06 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：万元

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	97.49	302	商品和服务支出	7.07	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	31.56	30201	办公费	1.16	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	11.33	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		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	31.56	30205	水费		310	资本性支出	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.28	30206	电费		31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.05	31002	办公设备购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.18	30208	取暖费		31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	1.45	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.06	30211	差旅费	0.04	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	8.08	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		31008	物资储备	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31009	土地补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.94	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	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31013	公务用车购置	

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（附表）

公开 06 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：万元

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
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31019	其他交通工具购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置	
30306	救济费		30226	劳务费		31022	无形资产购置	
30307	医疗费补助	0.73	30227	委托业务费		31099	其他资本性支出	
30308	助学金		30228	工会经费		312	对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费		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	0.82	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	4.38	31204	费用补贴	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.21	30240	税金及附加费用		31205	利息补贴	
			30299	其他商品和服务支出	0.62	31299	其他对企业补助	
						399	其他支出	
						39906	赠与	
						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	
						39999	其他支出	
人员经费合计		98.43	公用经费合计					7.07

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。

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：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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
2.1		2.1		2.1		0.82		0.82		0.82	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数；决算数是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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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
功能分类 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							

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。本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

金额部门：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
栏 次		1	2	3
合 计				

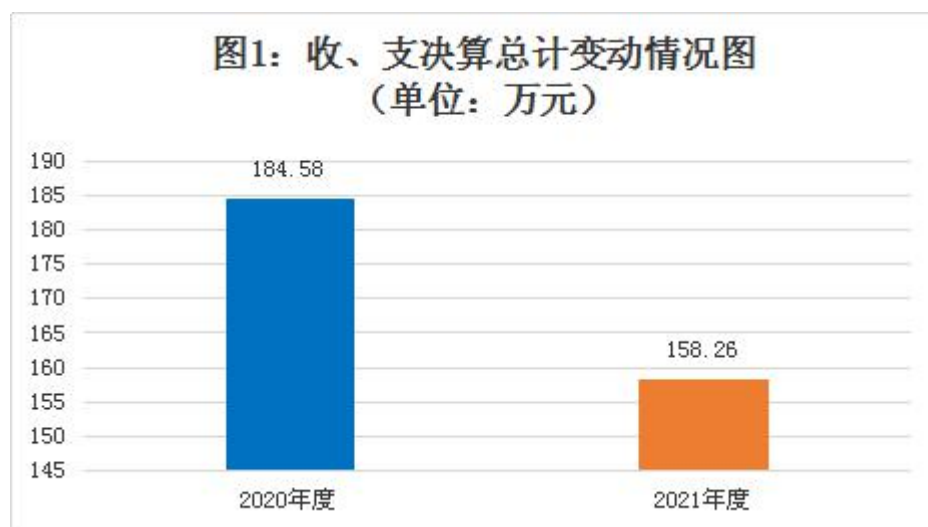
注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

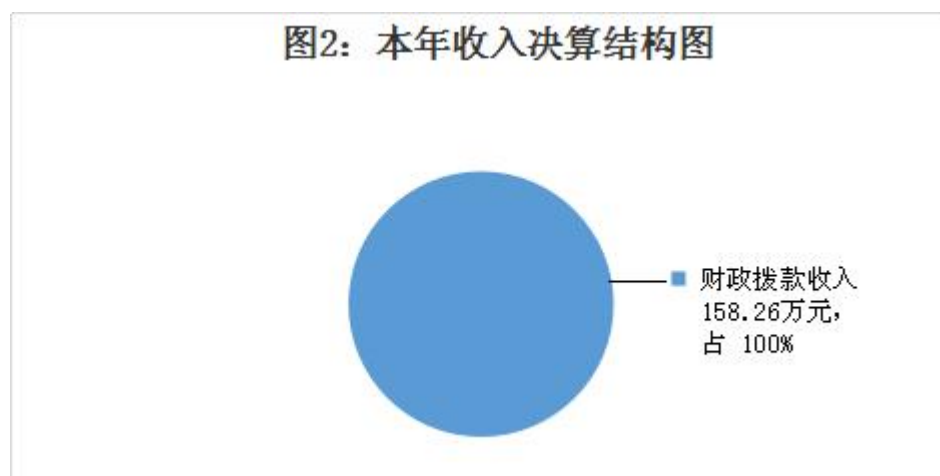
2021 年度收、支总计 158.26 万元。与 2020 年度相比，收、支总计各（减少）26.32 万元，增长（下降）14.26%。主要是厉行节约，压减支出，项目支出减少。



二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

本年收入合计 158.26 万元，其中：财政拨款收入 158.26 万元，占 100%。



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 158.26 万元。与 2020 年度相比，减少 26.32 万元，下降 14.26%。主要是厉行节约，压减支出，项目支出减少。

2、上级补助收入 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

3、事业收入 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

4、经营收入 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

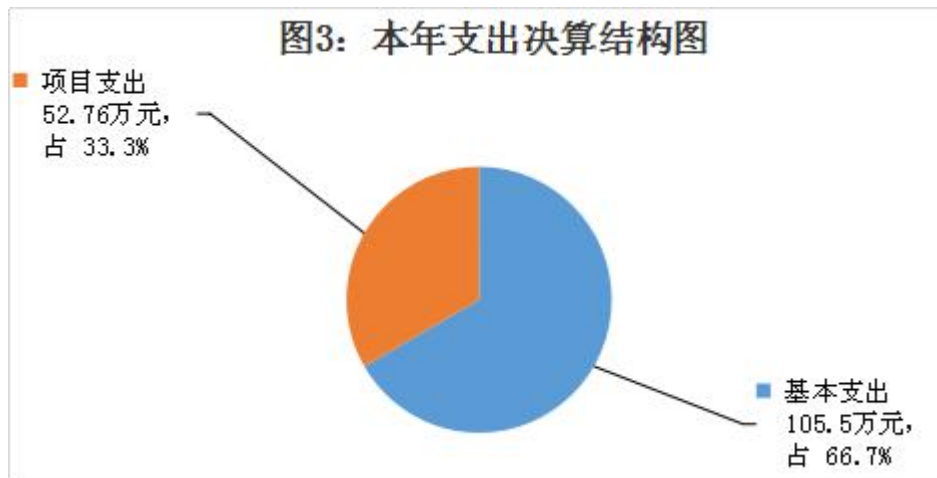
5、附属部门上缴收入 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

6、其他收入 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

本年支出合计 158.26 万元，其中：基本支出 105.5 万元，占 66.67%；项目支出 52.76 万元，占 33.33%。



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 105.5 万元。与 2020 年度相比，减少 0.61 万元，下降 0.57%。主要是厉行节约，压减支出。

2、项目支出 52.76 万元。与 2020 年度相比，减少 25.71 万元，下降 32.76%。主要是厉行节约，压减支出。

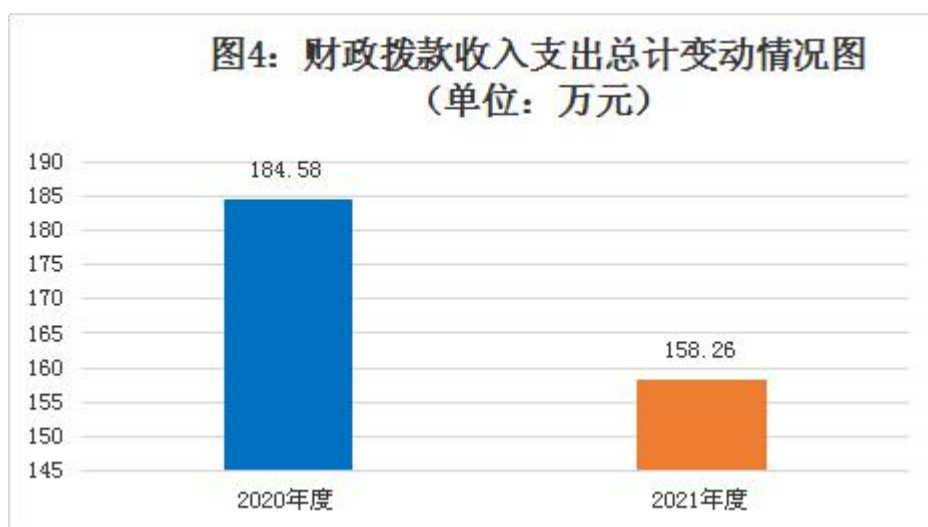
3、上缴上级支出 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

4、经营支出 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

5、对附属部门补助支出 0 万元。与 2020 年度相比，增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

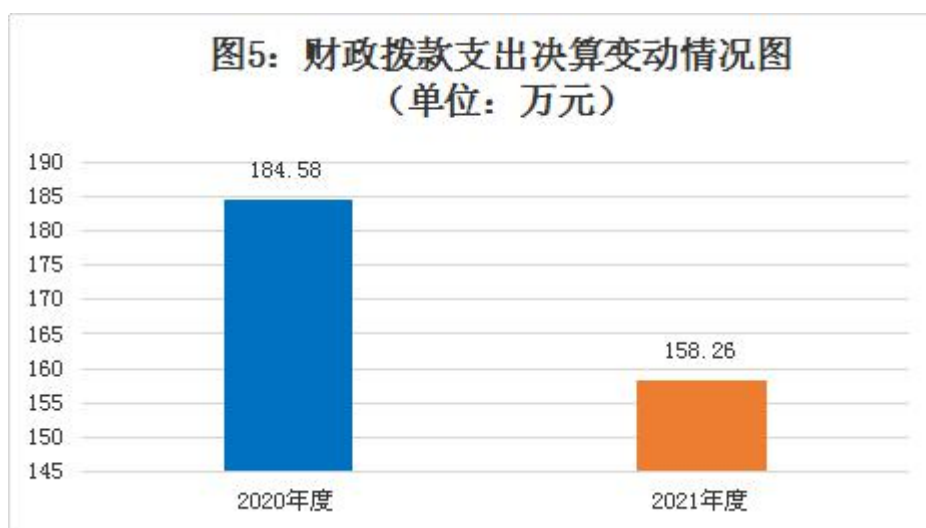
2021 年度财政拨款收、支总计 158.26 万元。与 2020 年度相比，财政拨款收、支总计各减少 26.32 万元，下降 14.26%。主要是厉行节约，压减支出，项目支出减少。



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

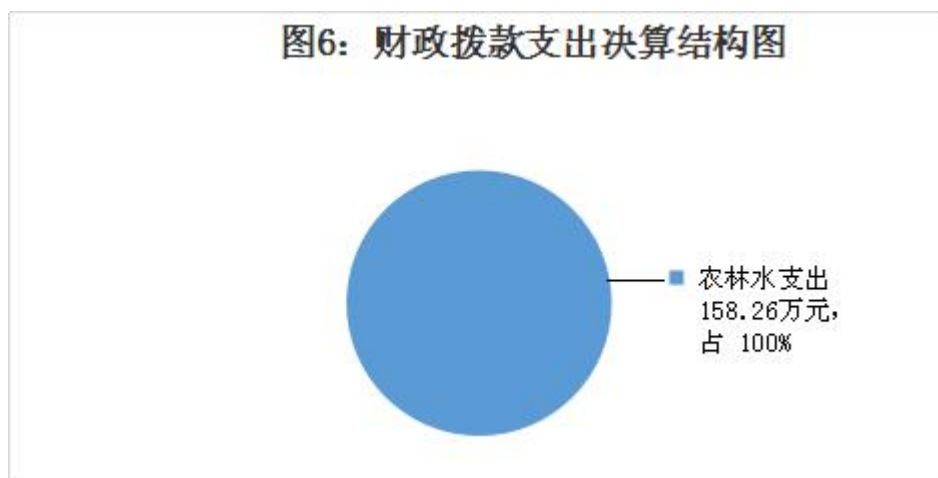
2021 年度一般公共预算财政拨款支出 158.26 万元，占本年支出合计的 100%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少 26.32 万元，下降 14.26%。主要是厉行节约，压减支出，项目支出减少。



(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 158.26 万元，主要

用于以下方面：农林水（类）支出 158.26 万元，占 100%。



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 175.48 万元，支出决算为 158.26 万元，完成年初预算的 90.18%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压减支出，项目支出减少。其中：

1、农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）。年初预算为 97.01 万元，支出决算为 105.50 万元，完成年初预算的 108.75%。决算数大于年初预算数的主要原因是人员调入，基本支出增加。

2、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）年初预算为 78.48 万元，支出决算为 52.76 万元，完成年初预算的 67.23%。决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压减支出，项目支出减少。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 105.5 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 98.43 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗补助缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 7.07 万元，主要包括：办公费、邮电费、差旅费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出等。

七、一般公共预算财政拨款“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

2021 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出年初预算为 2.1 万元，支出决算为 0.82 万元，比年初预算减少 1.28 万元，完成年初预算的 39.05%， 决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算增加 0 万元，完成年初预算的 0%。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费年初预算为 2.1 万元，支

出决算为 0.82 万元，比年初预算减少 1.28 万元，完成年初预算的 39.05%， 决算数小于年初预算数的主要原因是厉行节约，压减支出。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，原昌乐县远古火山群生态林场管委会 2021 年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 0.82 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，原昌乐县远古火山群生态林场管委会财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 1 辆。

3、公务接待费年初预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，比年初预算增加 0 万元，完成年初预算的 0%，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 次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待批次、人次。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门无一般公共预算安排的机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况

2021 年度政府采购支出总额 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，其中：授予小微企业合同金额 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 1 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；部门价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；部门价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十一、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，我部门按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对 2021 年度县级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 1 个，涉及预算资金 158.26 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织对“远古火山群核心区域土地流转及日常维护费”等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 52.76 万元。

（二）项目绩效自评结果。原昌乐县远古火山群生态林场管委会 2021 年度县级预算项目支出绩效自评的 1 个项目中，1

个项目自评等级为优，0个项目自评等级为良，0个项目自评等级为中，0个项目自评等级为差。从自评情况看，项目立项依据准确，目标准确，资金管理使用规范，执行情况较好，实现了预期的绩效目标，部门的绩效管理制度不断完善，绩效评价指标更加合理，较好地完成了远古火山群核心区域保护、开发和管护工作。

今年在部门决算中反映了 2021 年度预算项目支出绩效自评情况，以及“远古火山群核心区域土地流转及日常维护费”等 1 个项目的绩效自评结果。

1、远古火山群核心区域土地流转及日常维护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 99 分。全年预算数为 52.76 万元，执行数为 52.76 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是流转南音村、郝家沟村、小葛村耕地和五荒地 1167.39 亩；增加不锈钢分类垃圾桶 6 个，砂石路、台阶整修 1600 米，绿化美化火山口 30 亩；土地流转费及时拨付到村到户；按照土地类型进行土地流转费拨付。二是增加旅游收入，带动餐饮、农副产品销售等，增加旅游收入，增加游客量，吸引游客来火山口旅游，推动我县旅游业发展，促进就业，为周边村民提供就业机会，致富增收，有效保护资源和环境，打造良好的生态环境，促进旅游业发展加强保护，保护好国家地质公园和非物质文化遗产。三是游客满

意度、土地流转费拨付对象满意度 $\geq 90\%$ 。发现的主要问题及原因：一是绩效管理经验不足，指标设计有待完善；二是在经费支出科学化精细化管理上还有待加强。下一步改进措施：强化预算绩效管理主体责任，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，项目部门在对下一年度部门预算编制的同时，深入分析本年度经费使用情况，规划好下一年的项目管理安排，按照预算绩效目标编报要求设置完整、科学、合理的绩效目标，提高财政资金使用效益。

2、远古火山群核心区域土地流转及日常维护费项目绩效自评综述：昌乐县远古火山群生态林场 2021 年度自评项目个数为 1 个，为远古火山群核心区域土地流转及日常维护费，项目预算 78.47 万元，预算执行总金额 52.76 万元，项目主要内容为远古火山群核心景区土地流转费，流转南音村、郝家沟村、小葛村耕地和五荒地共 1167.39 亩，土地流转费 42.76 万元；远古火山群日常维护费用 10 万元，主要是对火山群核心区域原有老旧台阶路进行修补修护对景区内的拦河坝、道路、护栏、围网等基础设施进行了维护，对栽植的苗木进行浇水、剪枝、补植，以及卫生清理、垃圾清运等管护工作。根据预算绩效管理要求，我部门组织对远古火山群核心区域土地流转及日常维护费项目开展了绩效自评。从评价结果看，有关项目立项依据准确，目标准确，资金管理使用规范，执行情况较好，实现了

预期的绩效目标，部门的绩效管理制度不断完善，绩效评价指标更加合理，较好地完成了远古火山群核心区域保护、开发和管护工作。本次项目自评中未发现问题。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和县级预算项目支出绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价项目评价结果。

本部门无重点绩效评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指部门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：指事业部门从主管部门和上级部门取得的非财政补助收入。

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

四、经营收入：指事业部门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、附属部门上缴收入：指事业部门附属独立核算部门按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指部门取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属部门上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业部门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：指部门以前年度尚未完成、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：指事业部门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：指部门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：指部门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：指部门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：指事业部门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维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映部门公务出国（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部门公务用车购置支出（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；公务接待费反映部门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：指为保障行政部门（包括参照公务员法管理的事业部门）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、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：反映原昌乐县远古火山群生态林场管委会人员经费和公用经费的基本支出。

十七、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）：反映原昌乐县远古火山群生态林场管委会的项目支出。

第五部分

附 件

2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：原昌乐县远古火山群生态林场管委会

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	远古火山群核心区域土地流转及日常维护费	99	优
2			
3			

备注：1. 自评等级：自评得分在 90（含）-100 为“优”，80（含）-90 为“良”，60（含）-80 为“中”，60 分以下为“差”；

2. 表格中两部分的项目总数应与“（一）预算绩效管理工作的开展情况”“（二）项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

县级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

部门：力元

项目名称		远古火山群核心区域土地流转及日常维护费			主管部门	原昌乐县远古火山群生态林场管委会		
项目实施部门		原昌乐县远古火山群生态林场管委会			联系电话	0536-6230615		
项目预算执行情况 (10 分)			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	78.47	52.76	52.76	10	100	
		其中：当年财政拨款	78.47	52.76	52.76	—		—
		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			
		加强基础设施建设，吸引游客，提高游客满意度						
年度绩效指标	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
	产 出 指 标 (50 分)	数量指标	流转土地	1167.39 亩	1167.39 亩	15	15	
		质量指标	增加不锈钢分类垃圾桶	6 个	6 个	5	5	
			砂石路、台阶整修	1600 米	1600 米	5	5	
			绿化美化火山口	30 亩	30 亩	5	5	
		时效指标	土地流转费是否及时拨付到村到户	是	土地流转费及时拨付	10	10	
		成本指标	是否按照土地类型进行土地流转费拨付	是	按土地类型拨付	10	10	
	效 益 指 标 (30 分)	经济效益指标	增加旅游收入	带动餐饮、农副产品销售等，增加旅游收入。	增加	6	5.5	
			增加游客量	吸引更多游客来火山口旅游，推动我县旅游业发展。	增加	6	6	
		社会效益指标	促进就业	为周边村民提供就业机会，致富增收。	增加收入	6	5.5	
		生态效益指标	有效保护资源和环境	打造良好的生态环境，促进旅游业发展。	做好日常维护，保护生态环境	6	6	
		可持续影响指标	加强保护	保护好国家地质公园和非物质文化遗产。	加强保护，确保可持续发展。	6	6	
	满意度 指标 (10 分)	服务对象满意度 指标	游客满意度、土地流转费拨付对象满意度	≥90%	≥90%	10	10	
总分			99					

2021 年度远古火山群核心区域土地流转及日常 维护费绩效评价报告

目 录

摘要

一、项目基本情况

- （一）项目立项背景及实施目的。
- （二）项目预算安排和支出情况。
- （三）项目主要内容和实施情况。

二、项目绩效目标

- （一）总体绩效目标。
- （二）2021 年度（或阶段性）绩效目标。

三、评价基本情况

- （一）绩效评价目的、对象和范围。
- （二）绩效评价原则、评价指标体系（简要说明）、评价方法、评价标准等。
- （三）绩效评价工作过程。

四、评价结论和绩效分析

（一）综合评价结论。

（二）绩效分析。

五、存在问题及原因分析

六、有关建议

正文部分

一、项目基本情况

（一）项目立项。

昌乐县远古火山口群位于乔官镇，大沂路西侧，潍临路以南，距离县城约 20 公里。该项目分布着大规模远古火山群，有迄今为止保存最完整、特征最典型的古火山颈地质遗迹和蓝宝石原生矿，距今已有 1800 万年。昌乐火山地质公园于 2007 年被山东省旅游局列为省重点旅游项目，2013 年列入国家自然遗产名录，2017 年被国土资源部确定为国家级地质公园。

昌乐远古火山口群文化旅游项目，依托昌乐独有的远古火山口群资源进行开发，具有极高的旅游价值和市场吸引力，既将昌乐远古火山口群资源进行了整合提升，同时也会吸引大批旅游者前来观光旅游，实现经济效益、社会效益和生态效益的完美结合。

（二）项目预算。

县委县政府对远古火山口群文化旅游项目建设高度重视，要求利用好国家地质公园和国家自然遗产两块招牌，由县政府统一打造精品工程，加快推进项目建设，变旅游资源为经济资源。《昌乐县重点项目推进工作会议纪要》（[2016]第 2 号）确定，由财政局负责，将景区核心区域 1077.29 亩土地流转费用及日常维护费用约计 80.33 万元自 2016 年起列入每年度的财政预算。2018 年土地流转费经过重新测算为 1167.39 亩土地流转费 42.76 万元，

日常维护费 39.68 万元，合计 82.44 万元。2020 年严格落实县委县政府厉行节约的理念，日常维护费压减 10% 后为 35.71 万元，加上土地流转费 42.76 万元，合计 78.47 万元。

（三）项目计划实施内容。

本项目为我部门 2021 年部门预算项目，项目资金预算 78.47 万元，预算执行 52.76 万元。项目主要内容为远古火山群核心景区土地流转费，流转南音村、郝家沟村、小葛村耕地和五荒地共 1167.39 亩，土地流转费 42.76 万元；远古火山群日常维护费用 10 万元，主要是对火山群核心区域原有老旧台阶路进行修补修护对景区内的拦河坝、道路、护栏、围网等基础设施进行了维护，对栽植的苗木进行浇水、剪枝、补植，以及卫生清理、垃圾清运等管护工作。

（四）项目组织管理。

为加强远古火山群核心区域的管理、保护和提升，确保远古火山群核心区域稳步有序开发，县远古火山群生态林场与乔官镇人民政府经过协商，就远古火山群核心区域流转土地管理职责、补偿资金的使用以及日常维护的管理工作，达成协议，县远古火山群生态林场及时将土地流转费和日常维护费拨付给乔官镇，由乔官镇具体负责将土地流转费拨付给土地流转户，维护费用专款专用，用于支付远古火山口各项管护费用。

二、项目绩效目标

（一）总体绩效目标

完善火山群景区基础设施建设，提升火山群景区旅游接待能力，提高游客满意度。

（二）2021 年度绩效目标

1、数量指标：流转南音村、郝家沟村、小葛村耕地和五荒地 1167.39 亩。

2、质量指标：（1）增加不锈钢分类垃圾桶 6 个；（2）砂石路、台阶整修 1600 米；（3）绿化美化火山口 30 亩。

3、时效指标：土地流转费是否及时拨付到村到户。

4、成本指标：是否按照土地类型进行土地流转费拨付。

5、经济效益指标：（1）增加旅游收入，带动餐饮、农副产品销售等，增加旅游收入；（2）增加游客量，吸引游客来火山口旅游，推动我县旅游业发展。

6、社会效益指标：促进就业，为周边村民提供就业机会，致富增收。

7、生态效益指标：有效保护资源和环境，打造良好的生态环境，促进旅游业发展。

8、可持续影响指标：加强保护，保护好国家地质公园和非物质文化遗产。

9、服务对象满意度指标：游客满意度、土地流转费拨付对象满意度 $\geq 90\%$ 。

三、评价基本情况

（一）评价目的。

绩效评价目的：通过对项目的执行、产出、效益和满意度四个方面进行全面客观公正的评价，总结项目实施中取得的成效，发现存在的问题，提出改进完善的意见建议，促进远古火山群土地流转费和日常维护费的使用效益进一步提高。

（二）评价对象与范围。

评价对象为 2021 年度远古火山群核心区域土地流转及日常维护费，评价范围为 2021 年远古火山群核心区域土地流转费拨付，以及日常维护经费的使用管理工作。

（三）评价依据。

1、《中华人民共和国预算法》等国家相关法律、法规和规章制度；

2、《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）

3、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）

4、《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）

5、中共潍坊市委、潍坊市人民政府《关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（潍发[2019]21 号）

（四）评价原则、评价方法。

评价原则主要遵循科学规范、公开透明、绩效相关和激励约束等原则。评价方法主要运用比较分析法、因素分析法、公众评

判法等方法。

（五）绩效评价指标体系。

评价指标依据《项目支出绩效评价指标体系框架》（财预〔2020〕10号）、《山东省省级项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程》（鲁财绩〔2020〕4号）等文件有关规定，结合部门绩效目标和自评表等实际情况进行指标的细化量化和分值设定。评价指标一级指标4项，具体包括执行、产出、效益和满意度，下设二、三级指标，总分值设定为100分。

（六）绩效评价工作过程。

本次绩效评价是在部门绩效自评的基础上开展的，评价工作坚持结果导向，通过核查相关资料、与相关人员座谈、对服务对象开展问卷调查和电话调查等手段，对项目实施部门预算编制、财务管理、及业务管理的组织开展情况及后续效果等主要环节进行全面绩效评价。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）。经综合评价，2021年度远古火山群核心区域土地流转及日常维护费项目的绩效综合得分为98分，绩效评价等级为“优”。得分情况详见表1。

表1：2021年度远古火山群核心区域土地流转及土地流转费项目绩效

评价综合得分表

项目绩效情况

评价指标			指标分值	评价得分
一级	二级	三级		
决策（30分）	项目立项（8分）	项目立项规范性	8	8
	绩效目标（8分）	绩效目标合理性	4	4
		绩效目标明确性	4	4
	资金投入（14分）	预算编制科学性	7	7
		资金分配合理性	7	7
过程（20分）	资金管理（14分）	资金到位率	5	5
		预算执行率	5	5
		资金使用合规性	4	4
	组织实施（6分）	管理制度健全性	3	3
		制度执行有效性	3	3
产出（20分）	产出数量（10分）	流转土地数	10	10
	产出实效（5分）	完成及时性	5	5
	产出成本（5分）	成本节约率	5	5
效益（30分）	项目收益（30分）	社会效益	7	6.5
		经济效益	7	6.5
		可持续影响	6	5.5
		社会公众或服务对象满意度	10	9.5
综合得分	100			98

五、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况。该一级指标满分 30 分，项目得分 30 分，得分率 100%。

1、项目立项情况。该二级指标满分 8 分，项目得分 8 分，得分率 100%。项目立项资料符合要求，立项程序规范。

2、绩效目标情况。该二级指标满分 8 分，项目得分 8 分，得分率 100%。

（1）绩效目标合理性。该三级指标满分 4 分，项目得分 4 分，得分率 100%。项目为远古火山群发展所需，项目预期产出效益和效果符合预期，绩效目标设定依据充分，符合客观实际。

（2）绩效目标明确性。该三级指标满分 4 分，项目得分 4 分，得分率 100%。绩效目标的设定细化，可衡量，很明确。

3、资金投入情况。该二级指标满分 14 分，项目得分 14 分，得分率 100%。

（1）预算编制科学性。该三级指标满分 7 分，项目得分 7 分，得分率 100%。项目预算编制有标准，预算内容与项目内容相匹配，资金额度与年度目标相适应。

（2）资金分配合理性。该三级指标满分 7 分，项目得分 7 分，得分率 100%。项目预算资金分配合理，资金分配与实际相适应。

（二）项目过程情况。该一级指标满分 30 分，项目得分 30 分，得分率 100%。

1、项目立项情况。该二级指标满分 14 分，项目得分 14 分，得分率 100%。

（1）资金到位率。该三级指标满分 5 分，项目得分 5 分，得分率 100%。2020 年项目预算资金 78.47 万元，实际到位资金 78.47 万元，资金到位率 100%。

（2）预算执行率。该三级指标满分 5 分，项目得分 5 分，得分率 100%。2020 年实际到位资金 78.47 万元，实际支付资金 78.47 万元，预算执行率 100%。

（3）资金使用合规性。该三级指标满分 4 分，项目得分 4 分，得分率 100%。项目资金的使用拨付有完整的审批程序和手续，使用合规。

2、组织实施情况。该二级指标满分 6 分，项目得分 6 分，得分率 100%。

（1）管理制度健全性。该三级指标满分 3 分，项目得分 3 分，得分率 100%。建立了相对完善的管理措施和运行机制，为项目实施提供了保障。

（2）制度执行有效性。该三级指标满分 3 分，项目得分 3 分，得分率 100%。该项目在执行过程中遵守各项财务管理和业务管理规定。

（三）项目产出情况。该一级指标满分 20 分，项目得分 20 分，得分率 100%。

1、产出数量情况。该三级指标满分 10 分，项目得分 10 分，

得分率 100%。该项目应流转土地 1167.39 亩，实际流转土地 1167.39 亩，流转率 100%。

2、产出时效情况。该三级指标满分 5 分，项目得分 5 分，得分率 100%。该项目在已完成 2020 年度计划。

3、产出成本情况。该三级指标满分 5 分，项目得分 5 分，得分率 100%。该项目未超出预算支出。

（四）项目效益情况。该一级指标满分 30 分，项目得分 28 分，得分率 93.3%。

1、社会效益情况。该三级指标满分 7 分，项目得分 6.5 分，得分率 92.9%。该项目可以吸引游客来火山口旅游，推动我县旅游业发展。

2、经济效益情况。该三级指标满分 7 分，项目得分 6.5 分，得分率 92.9%。该项目可以为周边村民提供就业机会，致富增收。

3、可持续影响情况。该三级指标满分 6 分，项目得分 5.5 分，得分率 91.7%。该项目可以保护好国家地质公园和非物质文化遗产。

4、社会公众或服务对象满意度情况。该三级指标满分 10 分，项目得分 9.5 分，得分率 95%。

六、项目主要经验及做法

为了确保自然遗产永续利用，本着“在开发中保护，在保护中开发”的原则，合理适度地对远古火山群进行修缮、保护及旅游开发，2015 年 12 月，县政府将远古火山群核心区域配套建设

工程列入县政府投资计划，对火山群核心区域进行道路、火山口改造提升及绿化、亮化等配套建设，火山群核心区域土地已全部流转到位，县政府自 2016 年起，将远古火山口群核心景区的土地流转费及日常维护费用共计 80 万元列入每年的县级财政预算。

七、存在的问题及原因分析

（一）绩效目标编制有待进一步优化

绩效管理经验不足，指标设计有待完善。一是绩效目标编制有待完善，有待加强三级指标的充实程度。二是绩效目标申报表的指标值设定偏低，评价发现，绩效自评表中“年度指标值”和“实际完成指标值”不够精准，但指标实际完成值都高于绩效目标申报表的指标值。

（二）资金管理有待进一步加强

2021 年度我部门较好地完成了经费收支管理工作，保障了各项工作的顺利开展，但在部门整体支出的资金安排和使用上仍有不可预见性，在经费支出科学化精细化管理上还有待加强。今后将进一步规范各项制度和措施，在下一年度的部门预算执行、决算中进行完善。

八、意见建议

（一）进一步提高绩效目标编制的科学化水平

强化预算绩效管理主体责任，按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，项目部门在对下一年度部门预算编制的同时，深入分析本年度经费使用情况，规划好下一年的项目管理安排，按照

预算绩效目标编报要求设置完整、科学、合理的绩效目标，提高财政资金使用效益。

（二）严格执行财务管理制度

进一步完善部门财务部门和业务部门共同参与、协调配合的绩效评价工作机制。开展多种形式的讲座和培训，强化预算绩效管理意识，提高部门绩效评价工作水平。