

2023 年度

福建汀江源国家级自然保护区管理
局

部门决算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责	2
二、部门决算单位基本情况	3
三、部门主要工作总结	3
第二部分 2023 年度部门决算表	10
一、收入支出决算总表	11
二、收入决算表	12
三、支出决算表	14
四、财政拨款收入支出决算总表	16
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	19
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	21
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	22
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	23
第三部分 2023 年度部门决算情况说明	24
一、收入支出决算总体情况说明	25
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	26
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	26
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	28
五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明	28

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	28
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	29
八、预算绩效情况说明	31
九、其他重要事项情况说明	31
第四部分 名词解释	33
第五部分 附件	36

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

福建汀江源国家级自然保护区管理局部门的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市有关自然保护区的法律、法规和方针、政策，依法查处违反规定的行为。

（二）负责制定本保护区的各项管理制度，依法依规对自然保护区的自然资源和自然环境进行统一管理。

（三）定期组织开展森林资源、野生动植物资源等自然资源的调查和环境监测并建立档案。

（四）组织编制自然保护区的总体规划 and 近期、中长期发展规划，有效保护自然保护区内的自然环境和自然资源，并抓好规划的落实。

（五）组织或协助有关部门开展自然保护区的科学研究工作，保护珍稀野生动植物资源，探索自然演变规律和合理开发自然资源的有效途径，维护生态系统的平衡和稳定。

（六）开展科普宣传教育和科技推广，普及自然保护区有关知识。

（七）在不影响保护自然保护区的自然环境和自然资源的前提下，按有关规定协助当地政府合理安排保护区内群众的生产生活，协调保护区内乡村规划和建设，促进社区

健康可持续发展。

（八）完成上级部门交办的其他工作。

二、部门决算单位基本情况

从决算单位构成看，福建汀江源国家级自然保护区管理局部门包括 8 个机关行政科室及 0 个下属单位，其中：列入 2023 年部门决算编制范围的单位详细情况见下表：

序号	单位名称
1	福建汀江源国家级自然保护区管理局

本部门无下属单位

三、部门主要工作总结

2023 年，福建汀江源国家级自然保护区管理局部门主要任务是：保护区管理局应加强宣传工作,全面保护自然资源、自然环境，确保被保护对象的安全、稳定、自然生长与发展，采取有效措施和先进手段保护自然资源，保护生物多样性，加强珍稀濒危野生动植物种群抢救性保护和扩繁，确保自然生态系统的良性循环和自然资源的可持续利用，积极开展科学研究，探索合理利用，将自然保护区建设成为集保护、科研、宣教和利用于一体的综合型、开放式保护体系。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

（一）强化理论武装，全面提升干部履职能力

始终坚持把抓班子、带队伍、夯基础、强理论作为提升能力、提高素质、推动工作的重要基础。严格执行“第一议题”制度、每周二集中学习制度，以开展主题教育为契机，深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想、党的二十大精神、习近平总书记系列重要讲话、中央省市县重要会议精神、党规党纪、自然保护区法律法规及业务知识，深刻领会“两个确立”的决定性意义，筑牢捍卫“两个确立”、做到“两个维护”的思想根基。一年来，组织党员干部集中理论学习 50 余次。

（二）坚持建管并重，保护区建设发展再上新台阶

1. 全力推进项目建设，生态保护支撑体系进一步完善。向上争取各类资金 1130.2 万元，完成投资 1000 万元的年度能力建设项目，建设生态科普点 1 个、宣教设施设备提升 4 个，布设管理站监控点 10 处、科研监测设施 4 处，编撰《汀江源蝴蝶》。总投资 895 万元的汀江源珍稀植物园项目（“长汀-白云-从化‘绿水青山就是金山银山’生态示范林”项目）已开展微地形整理，预计今年 5 月份完成实施。

2. 切实抓好森林防火工作，安全生产进一步增强。一是严格落实防火工作责任。制定《福建汀江源国家级自然保护区管理局森林火灾应急预案》《福建汀江源国家级自然保护区管理局 2023 年森林火灾隐患排查整治工作方案》等文件，督促护林员加强重点地段、重要节假日的巡查管控、

应急值守、应急处置工作，有效落实各项防火措施。二是加大防火宣传力度。组织开展森林防火宣传活动，在保护区主要沟道、路口悬挂宣传条幅 30 余条；利用防火宣传车进村入户宣传 20 余次以及发放防火宣传材料 3500 余份，不断提高辖区群众防火安全意识。三是加强森林防火实战技能培训演练。组织各管理站人员、全体护林员和森林消防队伍开展为期一天的森林防灭火专业技能培训 and 森林火灾扑救演练活动，邀请县林业局、应急局专家授课讲解，切实提高保护区防灭火队伍防扑火技能。

3. 全面加强资源管护，生态屏障进一步筑牢。一是加强林地资源日常监督管理。以林长制为抓手，组建 1 支 36 人的护林队伍，网格化管理巡山护林，划分 28 个护林责任区，对保护区森林资源实行全覆盖管理。根据“福建省林长制智慧管理系统”反馈，护林员完成巡护时长 57024.43 小时，巡护里程 89987.66 公里，巡护完成率 100%，制止区内新建养猪场的违法行为 1 起。二是认真做好图斑核查整治工作。会同有关部门核查整改 15 起图斑，其中 13 起属于非违法图斑，1 起违法建坟的图斑和 1 处违法拓宽林区道路图斑均已按程序完成整改并销号。三是强化松材线虫病防范治理。认真落实上级工作部署，第一时间制定《福建汀江源国家级自然保护区松材线虫病防治工作实施方案》，扎实开展松材线虫病防治工作，累计发现枯死松树株数 342 株，组织专业队伍

规范处置 342 株，除治率 100%。

4. 有效开展科研监测，科研成效进一步凸显。一是科研监测有新发现。布设 161 台红外相机构成 55 个公里网格 70 个监测点位的红外监测网，持续开展野生动物红外监测工作。今年新监测到国家二级保护动物红头咬鹃。二是科研项目有新进展。完成投资 75 万元的汀江源维管束植物调查项目；投资 65 万元的野生兰科植物专项调查项目已完成第一轮调查；投资 50 万元的水鹿调查与监测项目已完成监测设备采购、监测 4G 信号设施和盐碱池建设工作。三是科研成果有新成绩。依托定位观测站开展科研监测，联合福建农林大学、英国爱丁堡大学、瑞典农业大学在中国科学院林学二区期刊《Forests》发表 SCI 论文《红壤侵蚀区不同植被类型土壤溶解性有机质化学多样性与微生物组成关联研究》，联合福建农林大学在《水土保持学报》发表论文《红壤侵蚀区不同植被类型土壤磷垂直分布特征及影响因素研究》。

5. 做优自然教育，生态文明理念进一步厚植。依托保护区丰富的野生动植物资源及汀江源自然教育馆，多维发力，推动保护区自然教育高质量发展。一是开发系统课程。开发以“人与自然是生命共同体”的理念为核心，介绍长汀四大文化、展示长汀本土动植物资源及海关罚没品警示教育，集体验性、参与性和实践性于一体的课程体系，打造一批适

用于小学、初中、高中等不同阶段，具有显著长汀特色的自然教育课程、教材及解说词。二是提升师资水平。与省内高校及科研机构合作，外聘厦门大学、福建师范大学及省野生动植物与湿地资源监测中心等专家教授为指导教师，定期指导我局开展自然教育工作。同时，组织 8 名技术骨干参与由中国林学会及中国野生动植物保护协会举办的自然教育导师培训并获得结业证书，逐步打造形成专家-讲解员-志愿者“三位一体”的师资队伍体系。三是发挥载体作用。汀江源自然教育馆今年累计接待游客 6 万余人次，其中研学团队 2 万余人次，有效促进野生动植物保护的警示教育和生态文明理念的传播。

6. 加密科普宣传频次，保护区影响力进一步提升。一是特色宣传活动氛围浓。以汀江源自然教育馆开馆一周年为契机，联合县公安局、检察院、法院、林业局等部门在汀江源自然教育基地开展“世界野生动植物日”暨“爱鸟周”特色宣传活动，通过现场宣传活动、自然科学实验、趣味自然游戏、亲子自然游园集市等多种形式，积极开展野生动植物保护宣传教育，共 500 人次参与活动。二是科普宣传活动成效好。以“世界环境日”“福建省保护野生动物宣传月”等时间节点为契机，共组织进学校、进社区等宣传活动 10 余场，接受群众咨询 500 余人次，悬挂宣传横幅 20 余条，分发宣传单 5000 余份。三是宣传信息报道力度大。《新春

第一课 | 自然教育娃娃先行——汀江源自然教育馆千名师生踏春研学》《汀江源保护区：国保物种惊现记》等 10 余篇信息在《绿色中国》《闽西日报》《福建林业》等上级媒体报道。同时，利用微信公众号平台，结合工作实际，更新宣传报道 94 篇，其中原创 58 篇，主题教育专题报道 20 余篇。

7. 统筹推进社会事务，党群关系进一步密切。牢记为民宗旨，做深做实“为民办实事”。一是开展文明城市创建。组织全体干部职工前往挂钩社区开展环境整治、交通引导和创城宣传等志愿服务活动 12 场次，发放宣传材料 2000 余份，问卷调查 200 余份，确保责任区内环境卫生干净整洁，公共场所井然有序，创城氛围浓厚。二是开展乡村振兴助力活动。积极筹措资金，修建完成长达 4.5 公里的上赤村高丰至铁长乡洋坊村马屋桥巡护道路建设，方便 300 余户居民生产出行。实施铁长乡洋坊村 376.5m² 停车场项目，提升村民的生活品质和游客的出行体验。三是落实好惠农政策。严格执行国家、省生态公益林补偿相关政策和程序，及时发放 302.4 万元公益林生态效益补偿金给管护人员及林权所有者，确保“生态受保护，林农得实惠”。

（三）持续推进全面从严治党，提振干部队伍精气神

1. 增强意识抓责任。认真落实全面从严治党主体责任和第一责任人责任，督促班子成员落实“一岗双责”责任。

严格落实“三会一课”制度，召开支部党员大会6次、支部委员会13次、局班子成员上党课3次，支部书记上党课1次；严格落实组织生活会制度。积极开展党员活动日活动，组织党员干部前往四都红军园、瞿秋白烈士纪念碑、杨成武将军纪念馆和福建省苏维埃政府旧址、长汀县生态共治监管中心等教育基地开展主题党日活动4次；选优配强支部班子，于9月份重新选举一名纪检委员，进一步筑牢战斗堡垒。

2. 守好意识形态“主阵地”。以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，靠前指挥，履行好意识形态第一责任人的职责，认真学习各级关于意识形态工作的要求，着力提高做好新形势下意识形态工作的能力，坚持问题导向，着力分析研判意识形态领域的重大问题，带头批评工作生活中发现的错误观点和错误倾向，有效落实意识形态工作各项工作任务，牢牢掌握党对意识形态工作的领导权主动权。

第二部分

2023 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按支出功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	1734.30	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	312.95	八、社会保障和就业支出	47.08
		九、卫生健康支出	32.10
		十、节能环保支出	937.39
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	1122.21
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	26.03
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	2047.25	本年支出合计	2164.81
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	304.89	年末结转和结余	187.33
总计	2352.14	总计	2352.14

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：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	附属单位上缴收入	其他收入
支出功能分类科目编码	科目名称							
类 款 项	合 计	2047.25	1734.30	0.00	0.00	0.00	0.00	312.95
208	社会保障和就业支出	47.08	47.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.73	45.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.19	40.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.54	5.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	937.39	930.32	0.00	0.00	0.00	0.00	7.07
21104	自然生态保护	930.32	930.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	930.32	930.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	天然林保护	7.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.07
2110507	停伐补助	7.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7.07
213	农林水支出	1004.65	698.77	0.00	0.00	0.00	0.00	305.88
21302	林业和草原	1004.65	698.77	0.00	0.00	0.00	0.00	305.88
2130204	事业机构	491.88	491.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	305.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	305.88
2130211	动植物保护	159.20	159.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	47.70	47.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	26.03	26.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.03	26.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.03	26.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

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
支出功能分类科目编码	科目名称						
类 款 项	合计	2164.81	605.79	1559.02	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	47.08	47.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.73	45.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.19	40.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.54	5.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	32.10	32.10	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	937.39	0.00	937.39	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	930.32	0.00	930.32	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	930.32	0.00	930.32	0.00	0.00	0.00
21105	天然林保护	7.07	0.00	7.07	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	7.07	0.00	7.07	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1122.21	500.58	621.63	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1094.65	500.58	594.07	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	574.78	500.58	74.20	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	312.98	0.00	312.98	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	159.20	0.00	159.20	0.00	0.00	0.00

2130299	其他林业和草原支出	47.70	0.00	47.70	0.00	0.00	0.00
21303	水利	27.55	0.00	27.55	0.00	0.00	0.00
2130310	水土保持	27.55	0.00	27.55	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.03	26.03	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	26.03	26.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.03	26.03	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：万元

收 入		支 出				
项 目	金额	项目（按功能分类）	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
一、一般公共预算财政拨款	1734.30	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00	三、国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		五、教育支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		八、社会保障和就业支出	47.08	47.08	0.00	0.00
		九、卫生健康支出	32.10	32.10	0.00	0.00
		十、节能环保支出	930.32	930.32	0.00	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、农林水支出	698.77	698.77	0.00	0.00
		十三、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00

		十七、援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、住房保障支出	26.03	26.03	0.00	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十三、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	1734.30	本年支出合计	1734.30	1734.30	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一、一般公共预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	0.00			0.00	0.00	0.00
总计	1734.30	总计	1734.30	1734.30	0.00	0.00

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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：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
合计		1734.30	522.89	1211.42
208	社会保障和就业支出	47.08	47.08	0.00
20805	行政事业单位养老支出	45.73	45.73	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.19	40.19	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.54	5.54	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.35	1.35	0.00
210	卫生健康支出	32.10	32.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	32.10	32.10	0.00
2101102	事业单位医疗	32.10	32.10	0.00
211	节能环保支出	930.32	0.00	930.32
21104	自然生态保护	930.32	0.00	930.32
2110406	自然保护地	930.32	0.00	930.32
213	农林水支出	698.77	417.68	281.10
21302	林业和草原	698.77	417.68	281.10
2130204	事业机构	491.88	417.68	74.20
2130211	动植物保护	159.20	0.00	159.20
2130299	其他林业和草原支出	47.70	0.00	47.70
221	住房保障支出	26.03	26.03	0.00
22102	住房改革支出	26.03	26.03	0.00
2210201	住房公积金	26.03	26.03	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	464.01	302	商品和服务支出	57.23	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	145.80	30201	办公费	6.12	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	48.93	30202	印刷费	0.05	310	资本性支出	0.00
30103	奖金	122.21	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03	31002	办公设备购置	0.00
30107	绩效工资	28.00	30205	水费	0.15	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.44	30206	电费	16.91	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	5.54	30207	邮电费	9.00	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.60	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.16	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.45	30211	差旅费	4.74	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	26.03	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.02	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	3.09	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.65	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00

30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	5.85	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	1.35	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.80	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.71	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.76	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.74	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.15	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.30	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.96	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		465.66	公用经费合计					57.23

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：万元

项目	行次	决算数
合计	1	9.74
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	3.74
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	3.74
3. 公务接待费	6	6.00

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

公开 08 表
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
支出功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
类 款 项	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收支

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：福建汀江源国家级自然保护区管理局

单位：万元

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：1. 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。
2. 本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分

2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2023年度本部门收入总计2352.14万元，支出总计2352.14万元，与上年决算数相比，各增加570.89万元，增长32.05%。主要是财政拨款以实际拨付为准，上年度项目资金支出结转本年度支出，增加了收入。

（二）收入决算情况说明

2023年度收入2047.25万元，比上年决算数增加745.85万元，增长57.31%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1734.30万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入0.00万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。
4. 上级补助收入0.00万元。
5. 事业收入0.00万元。
6. 经营收入0.00万元。
7. 附属单位上缴收入0.00万元。
8. 其他收入312.95万元。

（三）支出决算情况说明

2023年度支出2164.81万元，比上年决算数增加660.89万元，增长43.94%，具体情况如下：

1. 基本支出 605.79 万元。其中，人员支出 548.56 万元，公用支出 57.23 万元。

2. 项目支出 1559.02 万元。

3. 上缴上级支出 0.00 万元。

4. 经营支出 0.00 万元。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计 1734.30 万元，支出总计 1734.30 万元，与上年决算数相比，各增加 758.94 万元，增长 77.81%。主要是：财政拨款以实际拨付为准，上年度项目资金支出结转本年度支出，增加了收入。

三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款支出 1734.30 万元，比上年决算数增加 758.94 万元，增长 77.81%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 40.19 万元，较上年决算数净增加 40.19 万元。主要原因是调整科目，功能科目分类细化后，新增该项科目。

(二) 2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 5.54 万元，较上年决算数增加 5.30 万元，增长 2,208.33%。主要

原因是本年有在编在职人员退休，职业年金补缴，经费增加。

（三）2089999-其他社会保障和就业支出 1.35 万元，较上年决算数净增加 1.35 万元。主要原因是调整科目，功能科目分类细化后，新增该项科目。

（四）2101102-事业单位医疗支出 32.10 万元，较上年决算数净增加 32.10 万元。主要原因是调整科目，功能科目分类细化后，新增该项科目。

（五）2110406-自然保护地支出 930.32 万元，较上年决算数增加 798.00 万元，增长 603.08%。主要原因是本年度加快本功能科目上年度的项目支出。

（六）2130204-事业机构支出 491.88 万元，较上年决算数减少 16.56 万元，下降 3.26%。主要原因是科目功能调整，本年度将机关事业单位基本养老保险缴费、事业单位医疗、公务员医疗补助、住房公积金等经费调整分项支出。

（七）2130211-动植物保护支出 159.20 万元，较上年决算数减少 51.20 万元，下降 24.33%。主要原因是本年度减少安排下达动植物保护相关资金。

（八）2130299-其他林业和草原支出 47.70 万元，较上年决算数减少 76.25 万元，下降 61.52%。主要原因是本年度科目调整，减少安排支出。

（九）2210201-住房公积金支出 26.03 万元，较上年决算数净增加 26.03 万元。主要原因是调整科目，功能科目分

类细化后，新增该项科目。

四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要原因是本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 522.89 万元，其中：

（一）人员经费 465.66 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、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、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费57.23万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算拨款“三公”经费支出 9.74 万元，完成全年预算的 81.17%；较上年减少 0.73 万元，下降 6.97%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：我局认真贯彻落实中央八项规定精神，严格控制“三公经费”支出。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：人员接待增加，单位公务用车车辆老化，没有大的维修，减少了维修费用。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。全年安排本部门组织的出国（境）团组 0 个，参加其他部门出国（境）团组 0 个；全年因公出国（境）累计 0 人次。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无因公出国（境）经费安排支出。当年决算数等于上年决算数

的主要原因是：本年无因公出国（境）经费安排支出。

（二）公务用车购置及运行费支出 3.74 万元，完成全年预算的 62.33%；较上年减少 1.53 万元，下降 29.03%。其中：

公务用车购置费支出 0.00 万元，完成全年预算数 0.00%，与全年预算数持平；较上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。2023 年度公务用车购置 0 辆，当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费安排支出。当年决算数等于上年决算数的主要原因是：本年无公务用车购置经费安排支出。

公务用车运行费支出 3.74 万元，完成全年预算的 62.33%；较上年减少 1.53 万元，下降 29.03%。当年决算数小于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算安排严控车辆运行经费支出，故决算比预算少。当年决算数小于上年决算数的主要原因是：单位公务用车车辆老化，没有大的维修，减少了维修费用。截至 2023 年 12 月 31 日，本部门公务用车保有量为 1 辆。

（三）公务接待费支出 6.00 万元，完成全年预算的 100.00%；较上年增加 0.80 万元，增长 15.38%。当年决算数等于全年预算数的主要原因是：本部门全年预算安排严控接待支出。当年决算数大于上年决算数的主要原因是：业务科研人员接待增多，增加支出。累计接待 70 批次、549 人次。

八、预算绩效情况说明

根据全面实施预算绩效管理要求，本部门组织对 2023 年度 12 个二级项目开展自评，涉及预算资金共计 1783.23 万元。

（《项目支出绩效自评表》详见附件一）

对 3 个项目实施部门评价，涉及财政拨款资金共计 147.25 万元。（《项目支出绩效评价报告》详见附件二）

开展部门整体绩效评价，涉及预算资金共计 1726.67 万元。（《部门整体绩效自评表》详见附件三）

九、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费

2023 年度机关运行经费支出 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平，主要是：本部门为事业单位没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

本部门2023年度政府采购支出总额8.41万元，其中：政府采购货物支出8.41万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0.00万元。授予中小企业合同金额8.41 万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额 8.41万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100.00%，工程采购授

予中小企业合同金额占工程支出金额的0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.00%。

（三）国有资产占用使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、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、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 1 辆，其他用车主要是森林资源保护、防火宣传巡查等；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、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。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

五、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。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

八、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级部门用一般公共预算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、牌照费）及燃料费、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。

十三、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。

第五部分

附件

一、《项目支出绩效自评表》

绩效自评公开表									
(2023 年度)									
项目名称			国家重点保护野生动植物资源调查						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额		75.00	75.00	59.60	10	79.47	5	
	其中：当年财政拨款		75.00	75.00	59.60	—	79.47		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	对汀江源保护区内国家重点野生动植物资源进行补充调查完善，掌握国家重点野生动植物种群动态、行为节律、物种分布、栖息地等提出保护措施。				已完成四次野外调查并提供 1221 种维管束植物的照片及标本。完成 3 篇论文文稿的撰写。完成《汀江源国家级保护区植物图鉴》初稿的编制				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥75 万元		59.6	10	7.94	项目调查完成,但未评审验收。资金未付清。
	效益指标	社会效益指标	野生动植物资源保护物种分布情况	≥90%		90	10	10	
		生态效益指标	野生动植物保护资源调查完善情况	≥90%		90	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	自然保护区开展野生动植物保护调查实施单位数量	≥1 个		1	10	10	
			野生动植物保护调查采样点数量	≥10 处		10	10	10	
			野生动植物保护样线建设	≥10 条		10	10	10	
		质量指标	野生动植物保护调查合格率	≥90%		90	5	5	
		时效指标	资金支付及时率	≥100%		100	5	5	
总分						92.94			

绩效自评公开表									
(2023 年度)									
项目名称			水土流失治理项目后续资金						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额		27. 55	27. 55	27. 55	10	100. 00	10	
	其中：当年财政拨款		27. 55	27. 55	27. 55	—	100. 00		
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
	上年结转资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	水土流失治理后续项目—汀江源国家级自然保护区基础设施建设后续项目柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化，开展水土流失治理‘长汀经验’ 宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写及长汀县水土保持高质量先行区建设工作领导小组办公室办公运行经费。				汀江源国家级自然保护区基础设施建设后续项目柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化，开展水土流失治理‘长汀经验’ 宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写及长汀县水土保持高质量先行区建设工作领导小组办公室办公运行经费。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	控制在批复内	≥27. 552052 万元		27. 552	10	10	已经全部在控制范围之内完成
	效益指标	社会效益指标	水土流失治理区生态环境改善情况	≥100%		100	20	20	
		生态效益指标	水土流失治理区区域秩序稳定情况	≥100%		100	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	柏油道路铺设数量	≥5000 m²		5000	10	10	
			停车棚建设	≥300 m²		300	5	5	
			场地绿化建设	≥200 m²		200	5	5	
		质量指标	项目质量合格率	≥100%		100	10	10	
		时效指标	资金下达及时率	≥100%		100	5	5	
资金支付率			≥100%		100	5	5		
总分						100			

绩效自评公开表									
(2023 年度)									
项目名称			野生动物疫源疫病监测能力建设						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)		得分
	年度资金总额		17.32	17.32	17.32	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		17.32	17.32	17.32	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	提高汀江源保护区野生动物疫源疫病监测能力，为保护区疫源疫病防治提供科学依据，确保保护区生物多样性得到有效保护，推动保护区生态环境监健康发展。				提高汀江源保护区野生动物疫源疫病监测能力，为保护区疫源疫病防治提供科学依据，确保保护区生物多样性得到有效保护，推动保护区生态环境监健康发展。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥17.32 万元		17.32	10	10	
	效益指标	生态效益指标	动物疫源疫病处置率	≥90%		90	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	配置疫源疫病监测设备	≥10 套		10	10	10	
			采样和防护用具	≥30 套		30	10	10	
		质量指标	自然保护区有效管护率	≥90%		90	10	10	
			时效指标	资金下达及时率	≥90%		100	10	10
总分						100			

绩效自评公开表								
（2023 年度）								
项目名称			水鹿等国家重点保护野生动物调查与监测					
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局	实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
	年度资金总额		8.10	8.10	8.10	10	100.00	10
	其中：当年财政拨款		8.10	8.10	8.10	—	100.00	
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	提升汀江源保护区内水鹿种群的保护成效，保护自然保护区的自然环境和生态资源，保护生物多样性，助力生态文明建设。				提升汀江源保护区内水鹿种群的保护成效，保护自然保护区的自然环境和生态资源，保护生物多样性，助力生态文明建设。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥8.1 万元	8.1	10	10	
	效益指标	社会效益指标	保护野生动植物政策知晓率	≥80%	90	30	30	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	布设专项监测设备数量	≥40 台	40	20	20	
		质量指标	成果验收材料	=1 份	1	10	10	
		时效指标	资金下达及时率	≥90%	100	10	10	
	总分						100	

绩效自评公开表									
（2023 年度）									
项目名称			野生动植物保护（仓储建设项目）						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额		74.18	74.18	74.18	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		74.18	74.18	74.18	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	汀江源保护区管理局为我省唯一野生动植物保护海关罚没及其制品的接收单位，通过野生动植物保护完善仓储库及其配套设施建设，确保海关罚没品得到全面妥善保管等。				汀江源保护区管理局为我省唯一野生动植物保护海关罚没及其制品的接收单位，通过野生动植物保护完善仓储库及其配套设施建设，确保海关罚没品得到全面妥善保管等。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥74.18		74.18	10	10	
	效益指标	社会效益指标	自然保护区宣教中心对外开放比例	≥90%		90	20	20	
		生态效益指标	仓储环境改善情况	≥90%		90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	自然保护区开展野生动植物保护实施单位数量	≥1 个		1	10	10	
			仓储库周边道路及其附属设施建设	≥1 处		1	10	10	
			仓储安防及其附属设施建设	≥1 处		1	10	10	
		质量指标	仓储建设项目合格率	≥100%		100	5	5	
		时效指标	资金支付及时率	≥100%		100	5	5	
总分						100			

绩效自评公开表									
（2023 年度）									
项目名称			国家级自然保护区补助资金						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）		得分
	年度资金总额		50. 0	50. 00	50. 00	10	100. 00		10
	其中：当年财政拨款		50. 0	50. 00	50. 00	—	100. 00		
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
	上年结转资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	加强国家级自然保护区管理能力				国家级自然保护区补助，主要是宣传教育、调查监测与巡护、保护设施设备购置与维护等能力建设				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥50 万元		50	10	10	
	效益指标	社会效益指标	国家级自然保护区管理能力	明显明显		明显	10	10	
			森林生态系统生态效益发挥	明显明显		明显	10	10	
		生态效益指标	持续发挥生态作用	显著显著		显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边群众满意度	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	国家级自然保护区建设数量	≥1 个		1	10	10	
			宣传教育项目数量	≥1 套		1	10	10	
			购买监测设备数量	≥20 台		20	10	10	
		质量指标	自然保护区有效管护率	≥90%		90	5	5	
		时效指标	资金下达及时率	≥90%		100	5	5	
总分						100			

绩效自评公开表									
（2023 年度）									
项目名称			国家级自然保护区能力建设						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）		得分
	年度资金总额		412. 38	412. 38	412. 38	10	100. 00		10
	其中：当年财政拨款		412. 38	412. 38	412. 38	—	100. 00		
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
	上年结转资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00		
年度总体目标			预期目标			实际完成情况			
			加强国家级自然保护区管理能力			国家级自然保护区建设能力明显提高			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥412. 38 万元		412. 38	10	10	
	效益指标	社会效益指标	国家级自然保护区管理能力	明显明显			15	15	
		生态效益指标	森林生态系统生态效益发挥	明显明显			15	15	
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边群众满意度	≥90%		90	10	10	
	产出指标	数量指标	国家级自然保护区建设数量	≥1 个		1	10	10	
			宣传教育项目数量	≥1 套		1	10	10	
			巡护步道维护公里数	≥10 公里		10	10	10	
		质量指标	自然保护区有效管护率	≥90%		90	5	5	
		时效指标	资金下达及时率	≥90%		100	5	5	
总分						100			

绩效自评公开表									
（2023 年度）									
项目名称			2023 年林业生态保护-森林资源监测资金						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分	
	年度资金总额		3.0	3.00	3.00	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		3.0	3.00	3.00	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	完成 2023 年汀江源保护区森林资源监测建设任务，项目支出 3 万元。				完成 2023 年汀江源保护区森林资源监测建设任务，项目支出 3 万元。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥3 万元		3	5	5	
		生态环境成本指标	自然保护区生态环境保护率	≥90 百分比		100	5	5	
	效益指标	经济效益指标	森林蓄积量	≥1915 万立方米		1915	10	10	
		社会效益指标	森林、湿地生态系统生态效益发挥	≥100 百分比		100	10	10	
		生态效益指标	森林覆盖率	≥80.32 百分比		93.1	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90 百分比		90	10	10	
	产出指标	数量指标	图斑监测数据汇总	≥1 个		1	10	10	
		质量指标	森林资源调查质量抽查合格率	>90 百分比		100	10	10	
		时效指标	资金到位及时率	≥100 百分比		100	10	10	
预算支出完成率			≥90 百分比		100	10	10		
总分						100			

绩效自评公开表									
(2023 年度)									
项目名称			汀江源自然保护区管理业务经费						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)		得分
	年度资金总额		35.0	35.0	35.0	10	100.00		10
	其中：当年财政拨款		35.0	35.0	35.0	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	保障林业自然保护区管理有效运行。				保障林业自然保护区管理有效运行。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%		100	20	20	
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%		100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	≤10 次		100	10	10	
	产出指标	数量指标	保障覆盖率	≥100%		100	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%		100	20	20	
总分						100			

绩效自评公开表									
(2023 年度)									
项目名称			长汀县野生动植物保护科教博物馆运行						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率 (%)	得分	
	年度资金总额		36.0	36.0	36.0	10	100.00	10	
	其中：当年财政拨款		36.0	36.0	36.0	—	100.00		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	长汀县野生动植物保护科教博物馆于 2021 年底投入使用，布展用了 3 层。其中：一层布置成楠木展示厅，主要介绍长汀历史、客家、生态、红色四大文化等；二层主要展示乡土野生动植物、鸟类等；三层主要展示海关没收的珍稀野生动植物等。由于涉及较多珍稀野生动植物珍贵的标本，需要投入大量的人力物力财力进行保护及维护。				1. 一层布置成楠木展示厅，主要介绍长汀历史、客家、生态、红色四大文化等； 2. 二层展示乡土野生动植物、鸟类、昆虫等标本； 3. 三层展示海关没收的珍稀野生动植物等珍贵的标本； 4. 保障了野生动植物保护科教博物馆的安全及有效讲解； 5. 保障了野生动植物保护科教博物馆秩序的稳定。 保障长汀县野生动植物保护科教博物馆管理有效运行，保障野生动植物科教博物馆内各项资源得到有效保护。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%		100	20	20	
	效益指标	社会效益指标	单位正常运转率	≥100%		100	20	20	
	满意度指标	服务对象满意度指标	投诉量	≤10 次		100	10	10	
	产出指标	数量指标	保障覆盖率	≥100%		100	20	20	
		质量指标	资金使用合规率	≥100%		100	20	20	
总分						100			

绩效自评公开表									
（2023 年度）									
项目名称			国家级自然保护区补助						
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局		实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）		得分
	年度资金总额		1000.00	1000.00	467.94	10	46.79		0
	其中：当年财政拨款		1000.00	1000.00	467.94	—	46.79		
	其他资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
	上年结转资金		0.00	0.00	0.00	—	0.00		
年度总体目标	预期目标				实际完成情况				
	加强国家级自然保护区管理能力				国家级自然保护区补助，主要是宣传教育、调查监测与巡护、保护设施设备购置与维护等能力建设的提升				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值		实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	资金总投入	≥1000 万元		467.94	10	4.68	各项目单位未及时申请项目资金使用,故资金支付进度达不到支付进度要求。
	效益指标	社会效益指标	国家级自然保护区管理能力	明显明显		明显	10	10	
		生态效益指标	森林生态系统生态效益发挥	明显明显		明显	10	0	
			持续发挥生态作用	显著显著		显著	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	周边群众满意度	≥90		90	10	10	
	产出指标	数量指标	国家级自然保护区建设数量	≥1 个		1	10	10	
			宣传教育项目数量	≥1 套		1	10	10	
			巡护步道维护公里数	≥10 公里		10	10	10	
		质量指标	自然保护区有效管护率	≥90%		100	5	5	
		时效指标	资金下达及时率	≥90%		100	5	5	
	总分						74.68		

绩效自评公开表								
（2023 年度）								
项目名称			林业生态补偿-省级以上自然保护区林地所有者补偿					
主管部门			福建汀江源国家级自然保护区管理局	实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
项目资金(万元)			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率（%）	得分
	年度资金总额		44. 7	44. 70	44. 70	10	100. 00	10
	其中：当年财政拨款		44. 7	44. 70	44. 70	—	100. 00	
	其他资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00	
	上年结转资金		0. 00	0. 00	0. 00	—	0. 00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	有效保护资源环境、保护生物多样性和生物资源、维护生态系统安全，提高林农收入、提高保护区保护水平。				有效保护资源环境、保护生物多样性和生物资源、维护生态系统安全，提高林农收入、提高保护区保护水平。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	省级以上自然保护区林地所有者补助标准	=3 元/亩	3	10	10	
	效益指标	经济效益指标	省级以上自然保护区林地所有者收入增加（元/亩）	=3 元/亩	3	10	10	
		社会效益指标	省级以上自然保护区自然生态系统保持完好率	≥90%	90	10	10	
		生态效益指标	野生动植物资源丰富度	≥90%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	省级以上自然保护区林地所有者满意度（%）	≥90%	95	10	10	
	产出指标	数量指标	省级以上自然保护区林地所有者补助面积	≥14. 9 万亩	14. 9	10	10	
		质量指标	自然保护区有效管护率	≥90%	90	5	5	
			省级以上自然保护区林地所有者补助面积变化（%）	≥100%	100	5	5	
		时效指标	省级以上自然保护区林地所有者补助任务完成率（%）	≥80%	80	10	10	

			资金下达及时率	≥90%	100	10	10	
总分						100		

二、《项目支出绩效评价报告》

福建汀江源国家级自然保护区管理局 2023 年度省级以上财政林业专项资金绩效评价报告 (国家重点保护野生动植物资源调查)

为提高林业专项资金（国家重点保护野生动植物资源调查）使用绩效，福建汀江源国家级自然保护区管理局组织对 2023 年度省级以上国家重点保护野生动植物资源调查项目开展绩效评价。

一、基本情况

(一) 项目概况

福建汀江源国家级自然保护区位于福建省长汀县境内，地处汀江源头，涉及四都镇、铁长乡、庵杰乡、古城镇、新桥镇等 5 个乡（镇）的 15 个行政村。由大悲山、中礪、圭龙山三个片区组成，保护区土地总面积 10379.7hm²，其中林地面积 9797.9hm²，占 94.4%；非林地面积 581.8hm²，占 5.6%。

森林覆盖率达 93.1%。区内植被以原生性森林和天然次生林为主，作为汀江源头主要的汇水区，保护区建立以来为长汀县和武夷山脉中南段的自然资源保护、水源涵养、水土保持和生态安全提供了有力的保障。

1. 项目背景：自然保护区是以全面保护生物资源和自然环境为宗旨，采取有效措施和先进手段，逐步恢复、发展和稳定野生动植物物种及其生态环境，是保护野生动植物资源的最佳途径。正确处理资源保护与经济发展关系，促进人与自然协调发展的必然要求，使保护对象得到有效保护，妥善处理保护区发展与居民生产生活的关系。以及《福建省财政厅、林业局关于下达 2022 年中央财政林业专项资金（市县第二批）的通知》（闽财资环指〔2022〕16 号）文件精神。（国家重点保护野生动植物资源调查）

2. 主要内容及实施情况：对汀江源保护区内国家重点野生动植物资源进行补充调查完善，掌握国家重点野生动植物种群动态、行为节律、物种分布、栖息地等提出保护措施。严格按照项目资金管理办法，加强对项目资金的管理和使用，对项目资金实行单独建帐、单独核算、专款专用，做到账目清楚、原始凭据齐全。项目资金使用情况接受上级有关部门的检查和监督。

3. 资金投入和使用情况：根据《福建省财政厅、林业局关于下达 2022 年中央财政林业专项资金（市县第二批）的通知》下达我局国家重点保护野生动植物资源调查资金 75 万元。资金到位率 100%，项目资金全部用于国家重点保护野生动植物资源调查。

（二）项目绩效目标

总体目标：对汀江源保护区内国家重点野生动植物资源进行补充调查完善，掌握国家重点野生动植物种群动态、行为节律、物种分布、栖息地等提出保护措施。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过组织实施自我评价，依据设定的绩效目标、对项目支出的经济性、效率性、效益性进行分析和评判并上报。

本次自评对象是 2023 年度国家重点保护野生动植物资源调查项目。对汀江源保护区内国家重点野生动植物资源进行补充调查完善，掌握国家重点野生动植物种群动态、行为节律、物种分布、栖息地等提出保护措施。

评价范围为 2023 年度预算执行情况、项目进展情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

遵循科学规范、公平公正、绩效相关及问题导向的基本原则。

2、评价指标体系

结合国家重点保护野生动植物资源调查项目专项自身特点设定绩效指标，包括项目的产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、生态效益、经济效益、服务对象满意度等。

3、评价方法

本次评价坚持定量与定性相结合的方法，根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

4、评价标准

各项评价内容的标准分之和为 100 分。根据绩效评价内容，采取单位自评的方式，评价结果上报。

（三）绩效评价工作过程

确定了绩效自评工作的评价对象、主要内容和时间要求，收集项目实施有关资料、资金拨付文件、财务会计资料等资料。参照评价指标体系和评价标准，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目的实施情况，开展项目绩效自评工作。本次绩效评价遵循科学规范、公平公正、绩效相关及问题导向的基本原则，重点评价项目的产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、生态效益、经济效益、服务对象满意度等指标，结合评价标准和评分规则，2023 年度国家重点保护野生动植物资源调查项目绩效评价综合得分 93 分，达到年初绩效目标，取得一定成效。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

资金下达后，我局将严格按照《福建省省级以上财政林业相关专项资金管理办法的通知》（闽财资环〔2021〕17 号）文件规定开支使用。及时落实到国家重点保护野生动植物资源调查项目中。

（二）项目过程情况

严格按照《福建省财政厅、林业局关于下达 2022 年中央财政林业专项资金（市县第二批）的通

知》（闽财资环指〔2022〕16号）文件精神，专款专用、确保专项经费的使用效益和安全。在项目实施过程中不断完善管理制度、检查验收和绩效评价制度等各项规章制度建设，各部门密切配合、指导、监督，有效推动了项目的有效开展。

资金下达后，我局将严格按照《福建省省级以上财政林业相关专项资金管理办法的通知》（闽财资环〔2021〕17号）文件规定开支使用。及时落实到**国家重点保护野生动植物资源调查**。

（三）项目产出情况

1、数量指标

自然保护区开展野生动植物保护调查实施单位数量 1 个；野生动植物保护调查采样点数量 10 处；野生动植物保护样线建设 10 条。已经全部完成下达的绩效目标。

2、成本指标

国家重点保护野生动植物资源调查资金 75 万元，已完成支付 59.6 万元，落实到位。

3、质量指标

野生动植物保护调查合格率达 90%以上，全部落实完成。

（四）项目效益情况

社会效益达到野生动植物资源保护物种分布情况大于 90%以上，生态效益达到野生动植物保护资源调查完善情况

（五）满意度情况

服务对象满意度达到 95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

通过对国家重点保护野生动植物资源调查的实施，已完成四次野外调查并提供 1221 种维管束植物的照片及标本。完成 3 篇论文文稿的撰写。完成《汀江源国家级保护区植物图鉴》初稿的编制。初步掌握国家重点野生动植物种群动态、行为节律、物种分布、栖息地等提出保护措施。

2、存在的主要问题

自然保护区周边大量社区居民的生产生活，将影响保护区国家重点野生动植物种群周边环境，不能有效遏制和预防人为的干扰和自然灾害的破坏，起调节区域的气候，而且对建立物种基因库，保护中亚热带地区的生物多样性具有一定的破坏影响。

六、有关相关建议

建议加大提高保护区及周边的生态安全，从宏观上控制自然、社会因素对资源和环境的影响，对区内森林生态系统可按其自然规律稳定地进行演替、发展，发挥最大的生态功能和生态经济的可持续发展。

部门绩效评价表

(2023 年度)

项目名称	国家重点保护野生动植物资源调查						
项目主管部门	福建汀江源国家级自然保护区管理局		项目实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局		
评价项目周期	2023 年 01 月 01 日-2023 年 12 月 31 日		是否属于区/县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☐ 否		
评价方法	成本效益分析法 ☐ 比较法 ☐ 因素分析法 ☐ 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐ 其他评价方法 ☐						
项目资金（万元）		年初预算数	全年预算数	全年资金	全年执行	到位率③/②	执行率④

				①	②	到位数 ③	数 ④		/③
			年度资金总额：	75.00	75.00	75.00	59.60	100%	79%
			其中：中央和省级财政资金	75	75	75	59.6	100%	79%
			区/县级财政资金：						
			其他资金						
年度总体目标	预期目标						实际完成情况		
	对汀江源保护区内国家重点野生动植物资源进行补充调查完善，掌握国家重点野生动植物种群动态、行为节律、物种分布、栖息地等提出保护措施。						已完成四次野外调查并提供 1221 种维管束植物的照片及标本。完成 3 篇论文文稿的撰写。完成《汀江源国家级保护区植物图鉴》初稿的编制。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	参考分值	评价分值	指标说明	指标评分说明	

共性绩效指标（40分）	决策（16分）	项目立项	立项依据充分性	项目立项是符合法律法规、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。	3	3	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
-------------	---------	------	---------	--	---	---	---	---------------------------

			立项程序规范性	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。	2	2	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
		绩效目标	绩效目标合理性	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。	3	3	评价要点： （如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标） ①项目是否有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

							④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	
			绩效指标明确性	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。	2	2	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
		资金投入	预算编制科学性	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	4	4	评价要点： ①预算编制是否经过科学论证； ②预算内容与项目内容是否匹配； ③预算额度测算依据是否充分，是否	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

				性情况。			按照标准编制； ④预算确定的项目 投资额或资金量是否 与工作任务相匹配。	
			资金分配合理性	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。	2	2	评价要点： ①预算 资金分配依据是否 充分； ②资金分配 额度是否合理，与项目 单位或地方实际是否 相适应。	若有一项不符扣1分， 若存在严重不符的情况 则不得分。
	过程 (14分)	资金管理	预算执行率	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。	3	1	预算执行率=（实际 支出资金/实际到位 资金）×100%。 实际 支出资金：一定时期 （本年度或项目期） 内项目实际拨付的 资金。	执行率90%以上（含 90%），得3分；80%— 90%，得2分；70%— 80%，得1分；其

								余不得分。
			资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	5	5	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
		组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目	2	2	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况

				顺利实施的保障情况。			制度是否合法、合规、完整。	则不得分。
			制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	2	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

	产出 (10分)	产出数量	实际完成率	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	3	1	实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。实际产出数=一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	完成率95%以上（含95%），得3分；90%-95%（含90%），得2分；85%-90%（含85%），得1分，85%以下不得分。
		产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	3	3	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数=一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产	对照绩效目标产出数量、质量打分

							品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	
		产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2	1	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	计划时间内完成得满分，未完成不得分。
		产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	2	2	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目	成本节约率 10%以上（含 10%），得 2 分；5% 以上（含 5%），得

							标实际所耗费的支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	1 分；其余不得分。
个性绩效指标（60分）	产出（30分）	产出数量（15分）	自然保护区开展野生动植物保护调查实施单位数量、野生动植物保护调查采样点数量、野生动植物保护样线建设	自然保护区开展野生动植物保护调查实施单位数量 1 个、野生动植物保护调查采样点数量 10 处、野生动植物保护样线建设 10 条	15	15		
		产出质量（15分）	野生动植物保护调查合格率	野生动植物保护调查合格率 90%	15	15	野生动植物保护调查合格率	
	效益（20分）	经济效益						
		社会效益	野生动植物资源保护物种分布情况	野生动植物资源保护物种分布情况≥90%	10	10	完成野生动植物资源保护物种分布情况	

		环境效益	野生动植物保护资源调查完善情况	野生动植物保护资源调查完善情况≥90%	10	10	野生动植物保护资源调查完善情况	
		可持续影响						
	服务对象满意度（10分）	服务对象满意度（10分）	社会公众满意度（%）	社会公众满意度达90%	10	10		
绩效指标评价	总 分				100	93		
	自评等次：优（S≥90） 良（90＞S≥80） 中（80＞S≥60） 差（S<60）					优		
问题与建议	存在问题				改进建议			
	自然保护区周边大量社区居民的生产生活，将影响保护区国家重点野生动植物种群周边环境，不能有效遏制和预防人为的干扰和自然灾害的破坏，起调节区域的气候，而且对建立物种基因库，保护中亚热带地区的生物多样性具有一定的破坏影响。				建议加大提高保护区及周边的生态安全，从宏观上控制自然、社会因素对资源和环境的影响，对区内森林生态系统可按其自然规律稳定地进行演替、发展，发挥最大的生态功能和生态经济的可持续发展。			

福建汀江源国家级自然保护区管理局 水土流失治理后续资金项目支出 部门绩效评价报告

为提高县本级专项资金使用绩效，福建汀江源国家级自然保护区管理局组织对 2023 年度水土流失治理后续资金项目支出开展绩效自评。

一、基本情况

（一）项目概况

1、项目背景

长汀曾是全国南方红壤区水土流失最严重的县。在习近平总书记重要指示的指引下，长汀县水土流失治理取得阶段性胜利，生态环境大为改善。坚持水土流失治理，守护好“绿水青山就是金山银山”。做好水土流失后续工作，总结宣传水土流失“长汀经验”。

2、主要内容及实施情况

水土流失治理后续项目--汀江源国家级自然保护区基础设施建设后续项目柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化，开展水土流失治理‘长汀经验’宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写及长汀县水土保持高质量先行区建设工作领导小组办公室办公运行经费。根据各项目绩效目标，制定项目实施方案，按照建设要求，组织项目招投标，并做好项目跟踪检查，完成了 2023 年度水土流失治理后续项目。

3、资金投入和使用情况

2023 年县下达水土流失后续项目资金 27.55 万元，主要是：柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化，开展水土流失治理‘长汀经验’宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写，长汀县水土保持高质量先行区建设工作领导小组办公室办公运行等后续项目支付。上述水土流失后续项目资金已拨付使用完成 27.55 万元。

（二）项目绩效目标

做好水土流失后续工作，总结宣传水土流失“长汀经验”。完成《长汀县推进水土流失精准治理深层治理工作领导小组办公室关于申请下达水土流失治理项目后续资金的请示》内容，改善生态环境，减少水土流失面积，下降水土流失率。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过组织实施自我评价，依据设定的绩效目标、对项目支出的经济性、效率性、效益性进行分析和评判并上报。

本次自评对象为水土流失治理后续项目--汀江源国家级自然保护区基础设施建设后续项目柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化，开展水土流失治理‘长汀经验’宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写。评价范围为 2023 年度预算执行情况、项目进展情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

遵循科学规范、公平公正、绩效相关及问题导向的基本原则。

2、评价指标体系

结合水土流失精准治理深层治理专项自身特点设定绩效指标，包括项目的产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等。

3、评价方法

本次评价坚持定量与定性相结合的方法，根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

4、评价标准

各项评价内容的标准分之和为 100 分。根据绩效评价内容，采取单位自评的方式，评价结果上报。

（三）绩效评价工作过程

确定了绩效自评工作的评价对象、主要内容和时间要求，收集项目实施有关资料、资金拨付文件、财务会计资料等资料。参照评价指标体系和评价标准，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

我局根据项目的实施情况，开展项目绩效自评工作。本次绩效评价遵循科学规范、公平公正、绩效相关及问题导向的基本原则，重点评价项目的产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、生态效益、可持续影响、服务对象满意度等指标，结合评价标准和评分规则，2023 年度水土流失后续资金绩效评价综合得分 100 分，基本达到年初绩效目标，取得一定成效。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

项目下达后，根据项目绩效目标，由实施的业务股室制定实施方案，经集体研究后，组织实施。按照我局“三重一大”相关规定，10 万元以上项目由局务会议研究确定实施方案。

（二）项目过程情况

严格按照《长汀县推进水土流失精准治理深层治理工作领导小组办公室关于申请下达水土流失治理项目后续资金的请示》汀财农资金【2022】84号文件精神，专款专用、确保专项经费的使用效益和安全。在项目实施过程中不断完善管理制度、检查验收和绩效评价制度等各项规章制度建设，各部门密切配合、指导、监督，有效推动了项目的有效开展。

2023 年下达我局水土流失治理项目后续资金能按时到位。项目资金的拨付有完整的审批程序和手续，资金使用符合管理办法。

（三）项目产出情况

1、数量指标

柏油道路铺设 5000 m²、停车棚建设 300 m²、宣传材料 1 套，均完成下达的绩效目标。

2、质量指标

柏油道路铺设、停车棚建设等工程质量验收合格率均达到 100%。

（四）项目效益情况

社会效益达到国、省控断面水质 I-III 类比例，可持续影响持续减少水土流失面积，环境效益实现水土流失率下降 1 个百分点以上。

（五）满意度情况

服务对象满意度达到 95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

2023 年下达我局水土流失治理项目后续资金后，我局加强组织领导，明确责任，精心组织实施，按《长汀县推进水土流失精准治理深层治理工作领导小组办公室关于申请下达水土流失治理项目后续资金的请示》精神，实施“柏油道路铺设、停车棚建设、宣传材料”等项目，达到年度绩效目标值。

开展 2023 年度绩效目标评价工作，确定了绩效评价对象、主要内容、时间要求，收集项目实施有关资料、资金拨付文件、财务会计资料等，业务和财务部门相互配合，按时完成绩效评价。

部门绩效评价表

(2023 年度)

项目名称	水土流失治理项目后续资金		
项目主管部门	福建汀江源国家级自然保护区管理局	项目实施单位	福建汀江源国家级自然保护区管理局
评价项目周期	2023 年 01 月 01 日-2023 年 12 月 31 日	是否属于区/县级出台政	☒ 是 ☐ 否

				策的 关联项 目			
评价方法	成本效益分析法□ 比较法□ 因素分析法□ 最低成本法□ 公众评判法□ 其他评价方法□						
项目资金（万元）		年初预算数 ①	全年预 算数 ②	全年资 金到位 数 ③	全年执行数 ④	到位率 ③/②	执行率④/③
	年度资金 总额：	27.55	27.55	27.55	27.55	100%	100%
	其中：中央 和省级财 政资金						
	区/县级财 政资金：	27.55	27.55	27.55	27.55	100%	100%
	其 他资金						
年度总 体目标	预期目标				实际完成情况		
	水土流失治理后续项目--汀江源国家级自然保护区基础设施建设后续项目柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化，开展水土流失治理‘长汀经验’宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写及长汀县水土保持高质量				水土流失治理后续项目--汀江源国家级自然保护区基础设施建设后续项目柏油道路铺设、停车棚建设、场地绿化项目 100%完成并通过检查验收，开展水土		

	先行区建设工作领导小组办公室办公运行经费。						流失治理‘长汀经验’宣传报道、理论阐释、研讨和教材编写项目待完善，及长汀县水土保持高质量先行区建设工作领导小组办公室办公能正常运行。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	参考分值	评价分值	指标说明	指标评分说明
共性绩效指标（40分）	决策（16分）	项目立项	立项依据充分性	项目立项是符合法律法规、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。	3	3	评价要点：①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策；②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求；③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需；④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则；⑤项目是否	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

							与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	
			立项程序规范性	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。	2	2	评价要点：①项目是否按照规定的程序申请设立；②审批文件、材料是否符合相关要求；③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
		绩效目标	绩效目标合理性	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	3	3	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

				和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。			效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性； ③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平； ④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	
			绩效指标明确性	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。	2	2	评价要点： ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。

		资金投入	预算编制科学性	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。	4	4	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与工作任务相匹配。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
			资金分配合理性	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。	2	2	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

	过程 (14分)	资金管理	预算执行率	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。	3	3	预算执行率=（实际支出资金/实际到位资金）×100%。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	执行率 90%以上（含 90%），得 3 分；80%—90%，得 2 分；70%—80%，得 1 分；其余不得分。
			资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	5	5	评价要点：①是否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；②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续；③是否符合项目预算批复或合同规定的用途；④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。

		组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	2	2	评价要点：①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度；②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
			制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	4	评价要点：①是否遵守相关法律法规和相关管理规定；②项目调整及支出调整手续是否完备；③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档；④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落实到位。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

	产出 (10分)	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数与计 划产出数的比 率，用以反映 和考核项目产 出数量目标的 实现程度。	3	3	实际完成率=（实 际产出数/计划产 出数）×100%。实 际产出数=一定时 期（本年度或项目 期）内项目实际产 出的产品或提供 的服务数量。计 划产出数：项目绩 效目标确定的在 一定时期（本年度 或项目期）内计划 产出的产品或提 供的服务数量。	完成率 95%以上（含 95%），得 3 分；90%-95%（含 90%），得 2 分； 85%-90%（含 85%），得 1 分，85% 以下不得分。
		产出质量	质量达标率	项目完成的质 量达标产出数 与实际产出数 的比率，用以 反映和考核项 目产出质量目 标的实现程 度。	3	3	质量达标率=（质 量达标产出数/实 际产出数）× 100%。质量达标 产出数=一定时期 （本年度或项目 期）内实际达到既 定质量标准的产品 或服务数量。既	对照绩效目标产出数量、质量打 分

							定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	
		产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2	2	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。计划完成时间：按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	计划时间内完成得满分，未完成不得分。
		产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。	2	2	成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的	成本节约率 10%以上（含 10%），得 2 分；5%以上（含 5%），得 1 分；其余不得分。

							支出。计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	
个性绩效指标（60分）	产出（30分）	产出数量（15分）	柏油道路铺设、停车棚建设、宣传材料	柏油道路铺设5000 m²、停车棚建设300 m²、宣传材料1套	15	15		
		产出质量（15分）	质量合格率	100%	15	15		
	效益（20分）	经济效益						
		社会效益	国、省控断面水质Ⅰ-Ⅲ类比例	国、省控断面水质Ⅰ-Ⅲ类比例	10	10		
		环境效益	水土流失治理区生态环境改善情况	水土流失率下降1个百分点以上	5	5		
		可持续影响	水土流失治理区秩序	减少水土流失面积	5	5		

			稳定情况					
	服务对象满意度（10分）	服务对象满意度（10分）	受益群众满意度	（调查满意人数/调查总人数） $\geq 95\%$	10	10		
绩效指标评价	总 分					100	100	
	自评等次：优（ $S \geq 90$ ） 良（ $90 > S \geq 80$ ） 中（ $80 > S \geq 60$ ） 差（ $S < 60$ ）					优		
问题与建议	存在问题					改进建议		
	无					无		

福建汀江源国家级自然保护区管理局
2023 年度省级财政林业专项资金绩效评价报告
（省级以上自然保护地林权所有者补偿）

为提高林业专项资金（省级以上自然保护地林权所有者补偿）使用绩效，福建汀江源国家级自然保护区管理局组织对 2023 年度省级以上自然保护地林权所有者补偿项目开展绩效评价。

一、基本情况

（一）项目概况

福建汀江源国家级自然保护区位于福建省长汀县境内，地处汀江源头，涉及四都镇、铁长乡、庵杰乡、古城镇、新桥镇等 5 个乡（镇）的 15 个行政村。由大悲山、中磺、圭龙山三个片区组成，保护区土地总面积 10379.7hm²，其中林地面积 9797.9hm²，占 94.4%；非林地面积 581.8hm²，占 5.6%。森林覆盖率达 93.1%。区内植被以原生性森林和天然次生林为主，作为汀江源头主要的汇水区，保护区建立以来为长汀县和武夷山脉中南段的自然资源保护、水源涵养、水土保持和生态安全提供了有力

的保障。

1. 项目背景：自然保护区是以全面保护生物资源和自然环境为宗旨，采取有效措施和先进手段，逐步恢复、发展和稳定野生动植物物种及其生态环境，是保护野生动植物资源的最佳途径。正确处理资源保护与经济发展关系，促进人与自然协调发展的必然要求，使保护对象得到有效保护，妥善处理保护区发展与居民生产生活的关系。以及《福建省财政厅、林业局关于下达 2023 年省级财政林业专项资金（市县第二批）的通知》（闽财资环指〔2023〕19 号）文件精神。（省级以上自然保护地林权所有者补偿资金）

2. 主要内容及实施情况：对汀江源国家级自然保护区内的林权所有者按省级以上自然保护地林权所有者补偿标准进行补偿。严格按照项目资金管理办法，加强对项目资金的管理和使用，对项目资金实行单独建帐、单独核算、专款专用，做到账目清楚、原始凭据齐全。项目资金采用银行“一卡通”进行发放，项目资金使用情况接受上级有关部门的检查和监督。

3. 资金投入和使用情况：根据《福建省财政厅、林业局关于下达 2023 年省级财政林业专项资金（市县第二批）的通知》下达我局省级以上自然保护地林权所有者补偿资金 44.7 万元。资金到位率 100%，项目资金全部用于省级以上自然保护地林权所有者补偿到户。

（二）项目绩效目标

总体目标：有效保护自然资源、保护生物多样性和生物资源、维护生态系统安全，提高森林资源

质量、改善人居生态环境、促进区内和谐稳定，切实提高林农收入，提高保护区管护水平。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

通过组织实施自我评价，依据设定的绩效目标、对项目支出的经济性、效率性、效益性进行分析和评判并上报。

本次自评对象是 2023 年度省级以上自然保护地林权所有者补偿项目。为有效保护自然资源、保护生物多样性和生物资源、维护生态系统安全，提高森林资源质量、改善人居生态环境、促进区内和谐稳定，切实提高林农收入，提高保护区管护水平。

评价范围为 2023 年度预算执行情况、项目进展情况等。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1、绩效评价原则

遵循科学规范、公平公正、绩效相关及问题导向的基本原则。

2、评价指标体系

结合省级以上自然保护地林权所有者补偿项目专项自身特点设定绩效指标，包括项目的产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、生态效益、经济效益、服务对象满意度等。

3、评价方法

本次评价坚持定量与定性相结合的方法，根据指标重要程度、项目实施阶段等因素综合确定，准确反映项目的产出和效益。

4、评价标准

各项评价内容的标准分之之和为 100 分。根据绩效评价内容，采取单位自评的方式，评价结果上报。

（三）绩效评价工作过程

确定了绩效自评工作的评价对象、主要内容和时间要求，收集项目实施有关资料、资金拨付文件、财务会计资料等资料。参照评价指标体系和评价标准，得出评价结论。

三、综合评价情况及评价结论

根据项目的实施情况，开展项目绩效自评工作。本次绩效评价遵循科学规范、公平公正、绩效相关及问题导向的基本原则，重点评价项目的产出数量、质量、时效、成本，以及社会效益、生态效益、经济效益、服务对象满意度等指标，结合评价标准和评分规则，2023 年度省级以上自然保护区林权所有者补偿项目绩效评价综合得分 100 分，达到年初绩效目标，取得一定成效。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

资金下达后，我局将严格按照《福建省省级以上财政林业相关专项资金管理办法的通知》（闽财资环〔2021〕17 号）文件规定开支使用。及时落实到保护区内的林权所有者。

（二）项目过程情况

严格按照《福建省财政厅、林业局关于下达 2023 年省级财政林业专项资金（市县第二批）的通知》（闽财资环指〔2023〕19 号）文件精神，专款专用、确保专项经费的使用效益和安全。在项目实施过程中不断完善管理制度、检查验收和绩效评价制度等各项规章制度建设，各部门密切配合、指

导、监督，有效推动了项目的有效开展。

资金下达后，我局将严格按照《福建省省级以上财政林业相关专项资金管理办法的通知》（闽财资环〔2021〕17号）文件规定开支使用。及时落实到保护区内的林权所有者。

（三）项目产出情况

1、数量指标

省级以上林业自然保护区林权所有者补助面积 14.9 万亩。已经全部完成下达的绩效目标。

2、成本指标

省级以上林业自然保护区林权所有者补助标准按 3 元/亩，全部落实到位。

3、质量指标

自然保护区有效管护率达 90%以上，省级以上自然保护区林权所有者补助面积变化 100%全部落实完成。

（四）项目效益情况

社会效益达到省级以上自然保护区自然生态系统保持完好率 90%以上，经济效益是增加省级以上自然保护区林权所有者收入 3 元/亩，生态效益达到野生动植物资源丰富度大于 90%以上

（五）满意度情况

服务对象满意度达到 95%。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

1、主要经验及做法

通过对省级以上自然保护地林权所有者补偿项目的实施，有力的提高保护区及周边的生态安全，从宏观上控制自然、社会因素对资源和环境的影响，区内森林生态系统可按其自然规律稳定地进行演替、发展，发挥最大的生态功能和生态经济的可持续发展。

将有效遏制和预防人为的干扰和自然灾害的破坏，不仅保障保护区周边社区居民的生产生活，调节区域的气候，而且对建立物种基因库，保护中亚热带地区的生物多样性具有重要的意义。

2、存在的主要问题

按照自然保护区功能区划原则，将保护区区划为核心区、缓冲区和实验区。核心区的主要作用是保护自然保护区内生态系统和物种在自然状态下的演替和繁衍不受人为干扰，在自然状态下演替和繁衍。核心区实行绝对保护，禁止任何人进入自然保护区的核心区；缓冲区可以防止核心区受外界的影响和破坏，起到对核心区的缓冲作用，保证核心区的完整和完全，对核心区生态环境的保护具有必不可少的意义。但是自然保护区社区群众的生产生活及经营活动和发展空间受到一定的影响，区内群众收入与区外群众收入相比差距很大。区内群众意见比较大，致使保护区管理受到一定的制约。

六、有关相关建议

加大省级以上自然保护地林权所有者补偿资金。提高省级以上自然保护地林权所有者收入。促使保护地林权所有者受益。

部门绩效评价表

(2023 年度)

项目名称	林业生态补偿-省级以上自然保护地林权所有者补偿						
项目主管部门	福建汀江源国家级自然保护区管理局			项目实施单位		福建汀江源国家级自然保护区管理局	
评价项目周期	2023 年 01 月 01 日-2023 年 12 月 31 日			是否属于区/县级 出台政策的 关联项目		☐ 是 ☐ 否	
评价方法	成本效益分析法 ☐ 比较法 ☐ 因素分析法 ☐ 最低成本法 ☐ 公众评判法 ☐ 其他评价方法 ☐						
项目资金（万元）		年初预算数 ①	全年预算数 ②	全年资金 到位数 ③	全年执 行数 ④	到位率③/②	执行率④/③
	年度资金总额：	44.70	44.70	44.70	44.70	100%	100%

		其中：中央和省级财政资金	44.7	44.7	44.7	44.7	100%	100%
		区/县级财政资金：						
		其他资金						
年度总体目标	预期目标						实际完成情况	
	有效保护资源环境、保护生物多样性和生物资源、维护生态系统安全，提高林农收入、提高保护区保护水平。						有效保护资源环境、保护生物多样性和生物资源、维护生态系统安全，提高林农收入、提高保护区保护水平。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	参考分值	评价分值	指标说明	指标评分说明
共性绩效指标（6分）	决策（16分）	项目立项	立项依据充分性	项目立项是符合法律法规、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。	3	3	评价要点： ①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

							否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目重复。	
			立项程序规范性	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。	2	2	评价要点： ①项目是否按照规定的程序申请设立； ②审批文件、材料是否符合相关要求； ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

							评估、绩效评估、集体决策等。	
		绩效目标	绩效目标合理性	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。	3	3	评价要点：（如未设定预算绩效目标，也可考核其他工作任务目标）①项目是否有绩效目标；②项目绩效目标与实际工作内容是否具有相关性；③项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平；④是否与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

			绩效指标明确性	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。	2	2	评价要点：①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标；②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现；③是否与项目目标任务数或计划数相对应。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
		资金投入	预算编制科学性	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。	4	4	评价要点：①预算编制是否经过科学论证；②预算内容与项目内容是否匹配；③预算额度测算依据是否充分，是否按照标准编制；④预算确定的项目投资额或资金量是否与	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。

							工作任务相匹配。	
			资金分配合理性	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。	2	2	评价要点：①预算资金分配依据是否充分；②资金分配额度是否合理，与项目单位或地方实际是否相适应。	若有一项不符扣1分，若存在严重不符的情况则不得分。
	过程 (14分)	资金管理	预算执行率	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。	3	3	预算执行率= $\frac{\text{实际支出资金}}{\text{实际到位资金}} \times 100\%$ 。实际支出资金：一定时期（本年度或项目期）内项目实际拨付的资金。	执行率90%以上（含90%），得3分；80%—90%，得2分；70%—80%，得1分；其

								余不得分。
			资金使用合规性	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定，用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	5	5	评价要点： ①是否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； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合项目预算批复或合同规定的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。

		组织实施	管理制度健全性	项目实施单位的财务和业务管理制度是否健全，用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	2	2	评价要点： ①是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度； ②财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。
			制度执行有效性	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	4	4	评价要点： ①是否遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续是否完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料是否齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等是否落	若有一项不符扣 1 分，若存在严重不符的情况则不得分。

							实到位。	
	产出 (10 分)	产出数量	实际完成率	项目实施的 实际产出数与 计划产出数的 比率，用以反 映和考核项目 产出数量目标 的实现程度。	3	3	实际完成率= (实际产出数/ 计划产出数)× 100%。 实际产 出数=一定时期 (本年度或项 目期)内项目实 际产出的产品 或提供的服务 数量。 计划产 出数:项目绩效 目标确定的在 一定时期(本年 度或项目期)内 计划产出的产 品或提供的服 务数量。	完成率 95%以上 (含 95%),得 3分; 90%-95% (含 90%),得 2分; 85%-90% (含 85%),得 1分,85% 以下不得 分。

		产出质量	质量达标率	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	3	3	质量达标率=（质量达标产出数/实际产出数）×100%。质量达标产出数=一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	对照绩效目标产出数量、质量打分
		产出时效	完成及时性	项目实际完成时间与计划完成时间的比较。用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。	2	2	实际完成时间：项目实施单位完成该项目实际所耗用的时	计划时间内完成得满分，未完成不得

							间。 计划完成 时间：按照项目 实施计划或相 关规定完成该 项目所需的时 间。	分。
		产出成本	成本节约率	实际项目计划工作目标的 实际节约成本与计划成本 的比率，用以反映和考核项 目的成本节约程度。	2	2	成本节约率 =[（计划成本- 实际成本）/计 划成本]× 100%。 实际成 本：项目实施单 位如期、保质、 保量完成既定 工作目标实际 所耗费的支出。 计划成本：项目 实施单位为完 成工作目标计 划安排的支出， 一般以项目预 算为参考。	成本节约 率 10%以 上（含 10%），得 2 分； 5% 以上（含 5%），得 1 分； 其 余不得 分。

个性绩效指标（60分）	产出 （30分）	产出数量 （15分）	省级以上自然保护区林权所有者补助面积	省级以上自然保护区林权所有者补助面积 14.9 万亩	15	15		
		产出质量 （15分）	省级以上自然保护区林地林权所有者补助面积变化（%）	省级以上自然保护区林地林权所有者补助面积变化 100%	15	15		
	效益 （20分）	经济效益	省级以上自然保护区林地林权所有者收入增加（元/亩）	省级以上自然保护区林地林权所有者收入增加 3 元/亩	10	10		
		社会效益	省级以上自然保护区自然生态系统保持完好率	省级以上自然保护区自然生态系统保持完好率达 90%	5	5		
		环境效益	野生动植物资源丰富度	野生动植物资源丰富度≥90%	5	5		
		可持续影响						
	服务对象满意度（10分）	服务对象满意度（10分）	省级以上自然保护区林地林权所有者满意度（%）	省级以上自然保护区林地林权所有者满意度达 95%	10	10		
绩效指标	总 分				100	100		

评价	自评等次：优（ $S \geq 90$ ） 良（ $90 > S \geq 80$ ） 中（ $80 > S \geq 60$ ） 差（ $S < 60$ ）				优
问题与建议	存在问题		改进建议		
	按照自然保护区功能区划原则，将保护区区划为核心区、缓冲区和实验区。核心区的主要作用是保护自然保护区内生态系统和物种在自然状态下的演替和繁衍不受人为干扰，在自然状态下演替和繁衍。核心区实行绝对保护，禁止任何人进入自然保护区的核心区；缓冲区可以防止核心区受外界的影响和破坏，起到对核心区的缓冲作用，保证核心区的完整和完全，对核心区生态环境的保护具有必不可少的意义。但是自然保护区社区群众的生产生活及经营活动和发展空间受到一定的影响，区内群众收入与区外群众收入相比差距很大。区内群众意见比较大，致使保护区管理受到一定的制约。		加大省级以上自然保护地林权所有者补偿资金。提高省级以上自然保护地林权所有者收入。促使保护地林权所有者受益。		

三、部门整体支出绩效自评表

部门整体绩效自评表										
(2023 年度)										
项目名称		118 部门整体								
部门（单位）名称		福建汀江源国家级自然保护区管理局			部门预算编码		118			
财政资金安排和使用情况		预算安排			拨付情况		结余情况		分值	得分
		年初部门预算安排金额（含历年结余结转）①	年中调整金额②	小计 ③ = ①+②	年度拨付金额④	支出实现率 (%) ⑤=④/③	本年度结余金额 ⑥=③-④	资金结余率 (%) ⑦=⑥/③		
	合计	1567.75	158.92	1726.67	1761.85	102.0400	-35.18	-2.0400	10	10
	财政资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	①中央财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	②省级财政资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	③地方财政资金	1567.75	158.92	1726.67	1761.85	102.0400	-35.18	-2.0400		
	其他资金小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

年度 总体 目标	预期目标				目标实际完成情况			
	为保障汀江源国家级自然保护区保护管理有效运行，保护自然资源，保护生物多样性；提升汀江源国家级自然保护区生态保护管理、宣教能力，加强汀江源国家级自然保护区的野生动植物资源保护，维持保护区森林生态系统的典型性、代表性、完整性、稳定性。				保障汀江源国家级自然保护区保护管理有效运行，保护自然资源，保护生物多样性；提升汀江源国家级自然保护区生态保护管理、宣教能力，加强汀江源国家级自然保护区的野生动植物资源保护，维持保护区森林生态系统的典型性、代表性、完整性、稳定性.，完成省级以上自然保护区林权所有者 14.9 万亩资金补偿发放。组建一支防火队伍建设，保障野生动植物自然教育馆安全有效运行。			
绩效 指 标	一级 指标	二级 指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指 标 分 值	自 评 得 分	偏差原因分析及 改进措施
	一般性 支出情 况	一般性 支出情 况	“三公”经费控制率	≤100%	82	2	2	
			“三公”经费违规使用次数	≤0 次	0	2	2	
			会议费、差旅费超标准使用次数	≤0 次	0	2	2	
	成本指 标	经济成 本指标	资金总投入	≥1567.75 万元	1761.85	8	8	
	效益指 标	社会效 益指标	省级以上自然保护区自然 生态系统保持完好率	≥90%	90	10	10	

		生态效益指标	博物馆野生动植物资源保存情况	≥90%	90	10	10	
			野生动植物资源丰富度	≥90%	90	10	10	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	90	10	10	
	产出指标	数量指标	省级以上自然保护区建设数量	≥1 个	1	10	10	
			野生动植物博物馆建设数量	≥1 个	1	6	6	
			防火队伍建设数量	≥1 支	1	10	10	
		质量指标	自然保护区有效管护率	≥90%	90	5	5	
		时效指标	预算支出完成率	≥90%	90	5	5	
	总分					100		