

**2021 年度  
威海市林业局本级决算**

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2021 年度单位决算表

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

## 第三部分 2021 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、其他重要事项情况说明

十一、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

# 第一部分

## 单位概况

## 一、单位职责

(一) 贯彻执行林业和草地及其生态保护修复的法律法规和方针政策，起草有关规范性文件。拟订有关发展规划和年度生产指导性计划并组织实施。负责林业和草地及其生态保护修复的监督管理。组织开展森林、草地、湿地、荒漠和陆生野生动植物资源动态监测与评价。

(二) 负责组织全市造林绿化工作。负责造林、营林质量监督管理工作。指导公益林和商品林的培育发展工作，指导监督全民义务植树、森林城市建设工作。监督管理全市退耕还林还草、封山育林工作。承担林业和草地应对气候变化的相关工作。监督管理全市荒漠化防治工作。负责林地、草地和湿地生态保护修复工作。落实生态保护补偿制度，制定合理利用社会资金进行生态修复的政策措施，提出重大备选项目。

(三) 负责全市森林、草地、湿地资源的监督管理。负责全市林地管理，指导公益林划定和管理工作。监督管理全市草地的开发利用。负责全市湿地保护工作，监督管理全市湿地的开发利用。

(四) 负责全市各类自然保护地的监督管理。组织拟订各类自然保护地规划，落实国家、省相关标准，提出新建、调整各类国家级、省级和市级自然保护地的审核建议，并按照程序报批。负责世界自然遗产和世界自然与文化双重遗产申报的有关工作。负责全市生物多样性保护相关工作。

（五）负责全市陆生野生动植物资源的监督管理。组织开展陆生野生动植物资源调查，提出全市国家和省重点保护的陆生野生动物、植物名录调整建议。组织、指导全市陆生野生动植物资源保护、经营利用和疫源疫病监测以及疫病防控工作。监督管理陆生野生动植物猎捕或者采集、驯养繁殖或者培植、经营利用。按分工监督管理陆生野生动植物进出口。

（六）负责推进全市林业改革发展相关工作。拟订集体林权制度、国有林场等重大改革指导意见并监督实施。拟订农村林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施，指导农村林地承包经营工作。拟订林业和草地资源优化配置及木材利用政策。

（七）监督管理全市国有林场、苗圃和森林公园。监督管理全市林木种苗、花卉、草种质量。监督管理全市林业生物种质资源、植物新品种、古树名木、珍贵树木保护和转基因生物安全。组织、指导全市林产品质量监督。

（八）落实综合防灾减灾规划相关要求，负责全市森林、草地防火相关工作，组织编制森林、草地火灾防治规划、计划并组织实施。指导开展森林、草地防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作，组织指导国有林场开展防火宣传教育、防火监测预警、督促检查等防火工作。指导林业和草地有害生物的防治、检疫工作。

（九）负责管理市级林业资金并监督国家、省、市林业资金的使用。管理市级国有林业资产。负责重点林业建设项目的

审核申报工作。编制市级林业部门预决算，提出市级林业财政预算资金安排建议，提出林业固定资产投资规模、方向。负责全市林业统计工作。指导行业扶贫、帮扶村相关工作。

（十）指导林业和草地科技、教育和外事工作，指导全市林业和草地人才队伍建设。组织实施林业和草地对外交流与合作事务，承担湿地、防治荒漠化、濒危野生动植物等国际公约履约工作。

（十一）负责林业行业安全生产监管相关工作，指导监督职责范围内林区、林场以及各类自然资源保护地和其他涉林生产经营单位的安全生产工作。指导监督林产品加工生产经营单位的安全生产工作。

（十二）负责本行业本领域及相关产业发展研究和招商引资（引智）促进工作。参与相关产业发展规划编制和政策制定，组织策划、论证产业发展项目，制定年度招商引资（引智）计划。组织宣传推介相关产业政策和地方投资环境。牵头组织产业对接活动，参与具体产业项目的策划、联络、跟踪与服务。

（十三）负责本部门城市国际化相关工作，按照城市国际化战略要求，组织、策划、实施本行业本领域城市国际化各项工作。

（十四）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十五）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，

认真落实“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能，加强事中事后监管。切实加大生态系统保护力度，实施重要生态系统保护和修复工程，加强森林、草地、湿地监督管理的统筹协调，大力推进国土绿化，维护生态安全。加快建立统一规范高效的自然保护地体系，统一推进各类自然保护地的清理规范和归并整合。

## **二、机构设置**

本单位内设6个职能科室，分别是：办公室、计划财务科、生态修复科、资源保护科、自然保护地管理科（挂野生动植物保护科牌子）、防灾减灾科。



## 第二部分

# 2021 年度单位决算表

# 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：威海市林业局本级

金额单位：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	2143.87	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、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	12.4	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	16.87
	10		十、节能环保支出	40	1140.00
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	1065.75
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探信息等支出	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	4.71
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	51	
	22		二十二、其他支出	52	0.03
	23		二十三、债务还本支出	53	
	24		二十四、债务付息支出	54	
	25			55	
	26			56	
<b>本年收入合计</b>	27	2156.27	<b>本年支出合计</b>	57	2227.37
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	83.73	年末结转和结余	59	12.63
<b>总计</b>	30	2240.00	<b>总计</b>	60	2240.00

注：1. 本表反映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

公开 02 表

单位：威海市林业局本级

金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		2156.27	2143.87					12.40
210	卫生健康支出	16.87	16.87					
21011	行政事业单位 医疗	16.87	16.87					
210110	行政单位医疗	13.56	13.56					
2101103	公务员医疗补 助	3.31	3.31					
211	节能环保支出	1140.00	1140.00					
21104	自然生态保护	1140.00	1140.00					
2110401	生态保护	1140.00	1140.00					
213	农林水支出	982.28	982.28					
21302	林业和草原	979.87	979.87					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏 次		1	2	3	4	5	6	7
2130201	行政运行	386.93	386.93					
2130209	森林生态效益 补偿	15.28	15.28					
2130234	林业草原防灾 减灾	522.2	522.2					
2130299	其他林业和草 原支出	55.47	55.47					
21308	普惠金融发展 支出	2.41	2.41					
2130803	农业保险保费 补贴	2.41	2.41					
221	住房保障支出	4.71	4.71					
22102	住房改革支出	4.71	4.71					
2210201	住房公积金	4.71	4.71					
229	其他支出	12.4	12.4					
22999	其他支出	12.4	12.4					
2299901	其他支出	12.4	12.4					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

# 支出决算表

公开 03 表

单位：威海市林业局本级

金额单位：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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		2227.37	407.3	1820.07			
210	卫生健康支出	16.87	16.87				
21011	行政事业单位 医疗	16.87	16.87				
2101101	行政单位医疗	13.56	13.56				
2101103	公务员医疗补 助	3.31	3.31				
211	节能环保支出	1140		1140			
21104	自然生态保护	1140		1140			
2110401	生态保护	1140		1140			
213	农林水支出	1065.75	385.68	680.07			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

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
功能分类 科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
21302	林业和草原	1063.34	385.68	677.66			
2130201	行政运行	386.92	385.68	1.24			
2130209	森林生态效益补偿	33.28		33.28			
2130234	林业草原防灾减灾	577.97		577.97			
2130299	其他林业和草原支出	65.17		65.17			
21308	普惠金融发展支出	2.41		2.41			
2130803	农业保险保费补贴	2.41		2.41			
221	住房保障支出	4.71	4.71				
22102	住房改革支出	4.71	4.71				
2210201	住房公积金	4.71	4.71				
229	其他支出	0.03	0.03				
22999	其他支出	0.03	0.03				
2299901	其他支出	0.03	0.03				

注：本表反映单位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

单位：威海市林业局本级

金额单位：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	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2143.87	一、一般公共服务支出	15				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	18				
五、事业收入	5		五、教育支出	19				
六、经营收入	6		六、科学技术支出	20				
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	21				
	8		八、社会保障和就业支出	22				
			九、卫生健康支出	23	16.87	16.87		
			十、节能环保支出	24	1140.00	1140.00		
			十一、城乡社区支出	25				
			十二、农林水支出	26	1065.75	1065.75		
			十三、交通运输支出	27				
			十四、资源勘探信息等支出	28				

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
	15		十五、商业服务业等支出	15				
	16		十六、金融支出	16				
	17		十七、援助其他地区支出	17				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	18				
	19		十九、住房保障支出	19	4.71	4.71		
	20		二十、粮油物资储备支出	20				
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	21				
	22		二十二、其他支出	22				
<b>本年收入合计</b>	23	2143.87	二十三、债务还本支出	23				
年初财政拨款结转和结余	24	83.47	二十四、债务付息支出	24				
一般公共预算财政拨款	25	83.47		25				
政府性基金预算财政拨款	26		<b>本年支出合计</b>	26	2227.34	2227.34		
国有资本经营预算财政拨款	27		年末财政拨款结转和结余	27				
<b>总计</b>	28	2227.34	<b>总计</b>	28	2227.34	2227.34		

注：本表反映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

公开 05 表

单位：威海市林业局本级

金额单位：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
栏 次		1	2	3
合 计		2227.34	407.27	1820.07
210	卫生健康支出	16.87	16.87	
21011	行政事业单位医疗	16.87	16.87	
2101101	行政单位医疗	13.56	13.56	
2101103	公务员医疗补助	3.31	3.31	
211	节能环保支出	1140		1140
21104	自然生态保护	1140		1140
2110401	生态保护	1140		1140
213	农林水支出	1065.75	385.68	680.07
21302	林业和草原	1063.34	385.68	677.66

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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
2130201	行政运行	386.93	385.68	1.24
2130209	森林生态效益补偿	33.28		33.28
2130234	林业草原防灾减灾	577.97		577.97
2130299	其他林业和草原支出	65.17		65.17
21308	普惠金融发展支出	2.41		2.41
2130803	农业保险保费补贴	2.41		2.41
221	住房保障支出	4.71	4.71	
22102	住房改革支出	4.71	4.71	
2210201	住房公积金	4.71	4.71	

注：本表反映单位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

单位：威海市林业局本级

金额单位：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	353.04	302	商品和服务支出	52.46	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	208.15	30201	办公费	2.73	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	68.15	30203	咨询费		30703	国内债务发行费用	
30106	伙食补助费	4.01	30204	手续费		30704	国外债务发行费用	
30107	绩效工资		30205	水费	1.76	310	资本性支出	0.66
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.49	30206	电费	1.8	31001	房屋建筑物购建	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	2.86	31002	办公设备购置	0.66
30110	职工基本医疗保险缴费	13.56	30208	取暖费	7.1	31003	专用设备购置	
30111	公务员医疗补助缴费	3.31	30209	物业管理费		31005	基础设施建设	
30112	其他社会保障缴费	0.49	30211	差旅费	2.26	31006	大型修缮	
30113	住房公积金	28.88	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	0.97	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	1.1	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	

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	0.62	30225	专用燃料费		31021	文物和陈列品购置		
30306	救济费		30226	劳务费	1.11	31022	无形资产购置		
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31099	其他资本性支出		
30308	助学金		30228	工会经费	4.22	312	对企业补助		
30309	奖励金	0.48	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		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	16.60	31204	费用补贴		
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31205	利息补贴		
			30299	其他商品和服务支出	11.06	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		354.14	公用经费合计					53.12	

注：本表反映单位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

单位：威海市林业局本级

金额单位：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
5.2	0	3	0	3	2.2	4.49	0	4.26	0	4.26	0.23

注：本表反映单位本年度“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

单位：威海市林业局本级

金额单位：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
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：本单位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

单位：威海市林业局本级

金额单位：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
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位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**

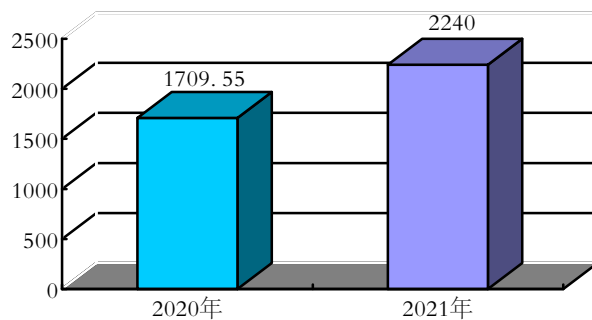
# **2021 年度单位决算情况说明**



## 一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计2240万元。与2020年相比，收、支总计各增加530.45万元，增长31.04%。主要是2021年增加黄渤海生态保护和修复项目。

收、支决算总计变动图（万元）

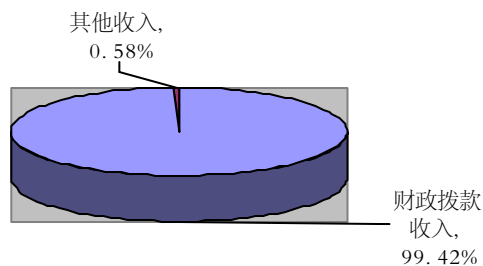


## 二、收入决算情况说明

### （一）收入决算结构情况

本年收入合计2156.27万元，其中：财政拨款收入2143.87万元，占99.42%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入12.4万元，占0.58%。

收入决算结构情况图



## （二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 2156.27 万元。与 2020 年度相比，增加 567.92 万元，增长 35.76%。主要是 2020 年增加黄渤海生态保护和修复项目。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 0 万元。与上年决算数一致。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

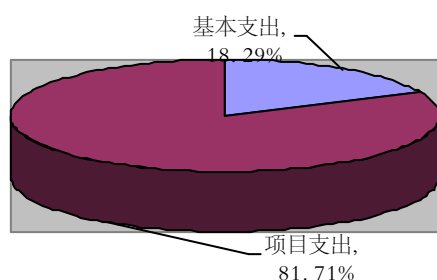
6、其他收入 12.4 万元。与 2020 年度相比，增加 12.16 万元，增长 98.06%。主要是增加科技局常绿树种项目。

## 三、支出决算情况说明

### （一）支出决算结构情况

本年支出合计 2227.37 万元，其中：基本支出 407.3 万元，占 18.29%；项目支出 1820.07 万元，占 81.71%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

支出决算结构情况图



## （二）支出决算具体情况

1、基本支出 407.3 万元。与 2020 年度相比，减少 545.55 万元，下降 57.25%。主要是以前年度决算包含下属事业单位，2021 年事业单位机构改革，独立编制决算。

2、项目支出 1820.07 万元。与 2020 年度相比，增加 1147.2 万元，增长 170.49%。主要是 2021 年增加黄渤海生态保护和修复项目。

3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。

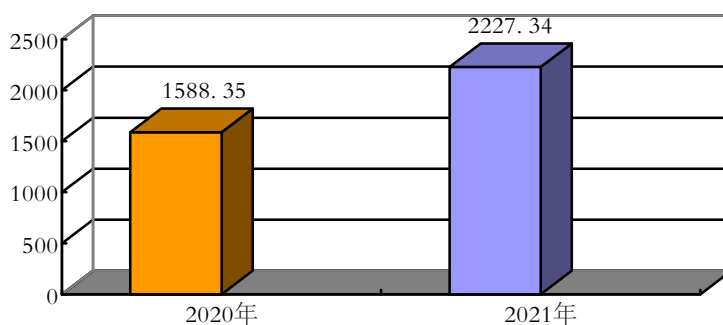
4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。

5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 2227.34 万元。与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 638.99 万元，增长 40.23%。主要是 2021 年增加黄渤海生态保护和修复项目。

财政拨款收、支决算总计变动情况（万元）

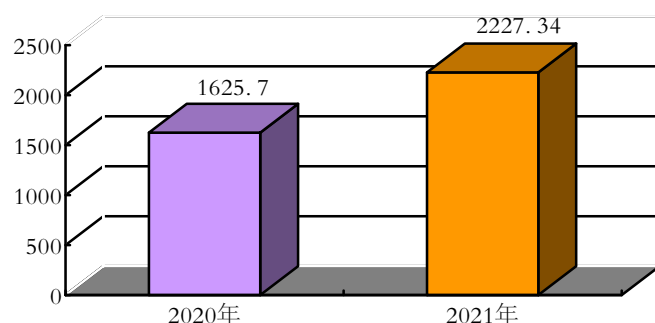


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （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 2227.34 万元，占本年支出合计的 99.99%。与 2020 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 601.64 万元，增长 37.01%。主要是 2021 年增加黄渤海生态保护和修复项目。

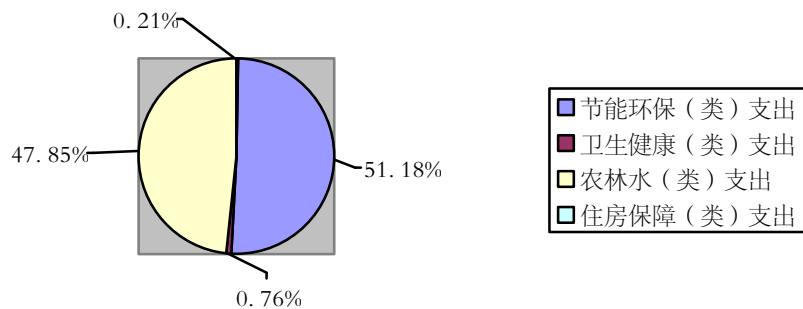
一般公共预算财政拨款支出变动情况图（万元）



### （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 2227.34 万元，主要用于以下方面：卫生健康（类）支出 16.87 万元，占 0.76%；节能环保（类）支出 1140 万元，占 51.18%；农林水（类）支出 1065.75 万元，占 47.85%；住房保障（类）支出 4.71 万元，占 0.21%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



### (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 1775.41 万元，支出决算为 2227.34 万元，完成年初预算的 125.45%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年增加黄渤海生态保护和修复项目。其中：

1. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)。主要反映行政单位职工医疗保险支出。年初预算数 12.74 万元，支出决算数 13.56 万元，完成年初预算的 106.44%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年人员工资调整变化，缴费基数增加。

2. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)。主要反映林业局公务员医疗补助支出。年初预算数 3.11 万元，支出决算数 3.31 万元，完成年初预算的 106.43%。决算数大于年初预算数的主要原因是 2021 年人员工资调整变化，缴费基数增加。

3.节能环保支出(类)自然生态保护(款)生态保护(项)。主要反映用于林业局黄渤海生态保护和修复项目。年初预算为0万元,支出决算为1140万元。决算数大于年初预算数主要原因是2021年新增黄渤海生态保护和修复项目。

4.农林水(类)林业(款)行政运行(项)。主要反映用于林业局机关人员工资及日常公用经费支出。年初预算为437.29万元,支出决算为386.93万元,完成年初预算的88.48%。决算数小于年初预算数主要原因是2021年考核奖调整变化。

5.农林水(类)林业和草原(款)森林生态效益补偿(项)。主要反映用于公益林营造、抚育、管理和保护等方面的支出。年初预算为18万元,支出决算为33.28万元,完成年初预算的184.89%。决算数大于年初预算数,主要原因是林业数据技术服务项目按合同约定时间用以前年度结转项目资金支付。

6.农林水(类)林业和草原(款)防灾减灾(项)。主要反映为预防和扑救森林火灾、林业有害生物灾害等发生的支出。年初预算为1200万元,支出决算为577.97万元,完成年初预算的48.16%。决算数小于预算数主要原因是森林防火通道奖补资金以财政对下转移支付方式拨付。

7.农林水(类)林业和草原(款)其他林业和草原支出(项)。

主要反映用于食品林产品抽检及林产品交易会参展相关支出。年初预算为 80 万，支出决算为 65.17 万元，完成年初预算的 81.46%。决算数小于预算数主要原因是预算资金到位较晚，以后年度支付项目资金。

8. 农林水（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。主要反映用于森林保险补助支出。年初预算为 1 万元，决算支出数为 2.41 万元，完成年初预算的 241%。决算数大于预算数主要原因是年中追加中央级、省级森林保险保费补贴。

9. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。主要反映用于缴纳职工住房公积金的支出。年初预算数为 22.77 万元，决算支出数为 4.71 万元，完成预算的 20.74%。决算数小于预算数的主要原因是 2021 年考核奖调整变化，缴纳住房公积金调减。

## **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 407.26 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 354.14 万元，主要包括：基本工资、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、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、对个人和家庭的补助、生活补助、奖励金。

公用经费 53.12 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

## 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 5.2 万元，支出决算为 4.49 万元，比年初预算减少 0.71 万元，完成年初预算的 86.35%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格执行厉行节约反对浪费相关规定，加强内控，减少“三公”经费支出。

### （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，与 2021 年预算基本持平，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 3 万元，支出决算为 4.26 万元，比年初预算增加 1.26 万元，完成年初预算的 142%，决算数大于年初预算数的主要原因是防火车辆使用年限长，车辆零件老化需维护养护，公车运行费增长。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2020 年威海市林业局本级



使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 4.26 万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。截至 2021 年 12 月 31 日，财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 3 辆。

3、公务接待费年初预算为 2.2 万元，支出决算为 0.23 万元，比年初预算减少 1.97 万元，完成年初预算的 10.45%，决算数小于年初预算数的主要原因是严格落实中央八项规定，厉行节约，降低公务接待费用。其中：

国内接待费 0.23 万元，主要用于接待上级业务部门调研、检查、考察等支出，共计接待 2 批次、15 人次（含外事接待 0 批次、0 人次）；

国（境）外接待费 0 万元，共计接待 0 批次、0 人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2021 年度本单位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**

2021 年度本单位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**

2021 年度林业局本级机关运行经费支出 53.12 万元，比

年初预算数增加 21.5 万元，增长 67.99%，主要原因是部分专项资金以工作经费方式拨付，归集为机关运行工作经费。

## （二）政府采购支出情况

2021年度政府采购支出总额388.88万元，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388.88万元。授予中小企业合同金额388.88万元，占政府采购支出总额的100%，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%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

## （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 2 辆、特种专业技术用车 1 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 2 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，威海市林业局按照“谁用款、谁评价”的原则，组织对

2021年度市级预算项目支出进行全面自评，涵盖项目8个，涉及预算资金1351.95万元，占单位预算项目支出总额的100%。

委托上海闻政公司对农业保险保费补贴项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金53.95万元。

（二）项目绩效自评结果。威海市林业局机关2021年度市级预算项目支出绩效自评的8个项目中，8个项目自评等级为优。从自评情况看，项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，大部分项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用比较规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度较健全，预算执行及时、有效，群众满意度较高，基本实现了预期。

今年在林业局本级决算中反映了2021年度预算项目支出绩效自评情况，以及松材线虫病防治、市级森林生态效益补偿基金、食用林产品抽检及林产品交易会参展经费3个项目的绩效自评结果。

1、松材线虫病防治项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为99.72分。全年预算数为600万元，执行数为437.36万元，完成预算的97.19%。项目绩效目标完成情况：一是松材线虫病防治工作继续坚持以清理病死松树为核心措施，以绿色药剂防治媒介昆虫为辅助措施的综合防治策略，做到高位推动、统筹谋划、全面监测、精准施策、科学防

治，全力打好防治攻坚战，坚决遏制疫情扩散蔓延，实现疫情可防可控；二是 2021 年秋季普查数据显示，全市松材线虫病 81.09 万亩，较上年减少 5.7 万亩；三是枯死松树 95.09 万株，较上年下降 55.5%，防治成效凸显。目前，全市 121 万亩松林景象由满山红遍恢复为满眼绿色，林相彻底得到改观，整体防控已取得关键性成果。

2、市级森林生态效益补偿基金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 98.49 分。全年预算数为 18 万元，执行数为 15.28 万元，完成预算的 84.87%。项目绩效目标完成情况：一是补偿了全市 31 万亩市级公益林管护、抚育、保护、管理等支出；二是完成本年度市级公益林管护工作，做好市级公益林管理管护、抚育、保护、管理等，使滥伐、盗伐、毁林开荒及违规占用公益林等破坏现象得到有效控制；三是改善了生态环境，促进生态安全，有效保护了生态公益林资源。

3、食用林产品抽检及林产品交易会参展经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 100 分。全年预算数为 20 万元，执行数为 20 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是加强食用林产品质量安全监管，开展食用林产品质量安全监督抽检，完成市级监测 20 批次，有效监督我市林产品质量，有力保障了林产品食品安全；二是

组织参加了第十七届中国林产品交易会，完成 120 平米林产品交易会展厅装修，参展的 48 个品种的林产品展品荣获 7 项大奖，威海市林业局获本届林交会优秀组织奖；三是加大了我市林产品宣传力度，为林产品经营者拓展了销售渠道。

2021 年度预算项目支出绩效自评情况汇总表和市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。农业保险保费补贴项目，绩效评价综合得分为“83.27”分，等级为“良”。

绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位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：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指事业单位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。

**九、结余分配：**指事业单位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：**指单位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：**指单位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：**指单位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。

**十四、“三公”经费：**指单位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维护费反映单位公务用车购置支出（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；公务接待费反映单位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：**指为保障行政单位（包括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。

**十六、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：**主要反映林业局用于缴纳职工社会保障缴费支出。

**十七、节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）：**主要反映林业局用于开展黄渤海生态综合整治与修复重点工程支出。

**十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）**

**1. 行政单位医疗（项）：**主要反映林业局职工医疗保险支出。

**2. 公务员医疗补助（项）：**主要反映林业局公务员医疗补助支出。

**十九、农林水支出（类）林业和草原（款）：**

**1. 行政运行（项）：**主要反映林业局的基本支出。

**2. 森林生态效益补偿（项）：**主要反映林业局用于公益林营造、抚育、管理和保护等方面的支出。

**3. 林业防灾减灾（项）：**主要反映林业局为预防和扑救森林火灾、林业有害生物灾害等发生的支出。

4. 其他林业和草原支出（项）：主要反映林业局用于林长制工作机制推进相关支出。

二十、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：主要反映林业局用于森林保险补助支出。

二十一、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要反映林业局用于为职工缴纳的住房公积金支出。

二十二、其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：主要反映林业局上述项目以外其他不能划分到农林水功能科目中的其他项目。

## 第五部分

### 附 件

# 2021 年度项目支出绩效自评情况汇总表

单位：威海市林业局本级

单位：分

序号	项目名称	自评得分	自评等级
1	威海市自然保护地总体规划经费	96.01	优
2	防火通道建设补助资金	100.00	优
3	全民义务植树推广经费	95.70	优
4	森林防火物资采购及工作经费	98.48	优
5	松材线虫病防控资金	99.72	优
6	市级森林生态效益补偿基金	98.49	优
7	食用林产品抽检及林产品交易会参展经费	100.00	优
8	农业保险保费补贴项目	100.00	优

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		松材线虫病防控资金		主管部门	威海市林业局机关			
项目预算执行情况(10分)单位万元		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		600	600	437.36	10	97.19%	9.72	
其中：当年财政拨款		600	600	437.36	10	97.19%	9.72	
上年结转资金					-		-	
其他资金								
年初预期目标				目标实际完成情况				
1.对全市所有松林开展春秋普查，纯松林 116 万亩次。监测覆盖率达到 100%。 2.对重点松林开展三轮飞机施药防治松材线虫病媒介昆虫活动作业，完成作业面积约 215 万亩次，三轮飞防作业有效雾滴覆盖密度超过 10 个/cm <sup>2</sup> ，松褐天牛数量下降非常明显。 3.引入飞防监理机制，对全部飞防作业飞机安装监控设备，通过“互联网+航空施药精准监管”技术，实时检测飞防作业相关数据，以保证飞防质量。 4.开展林业有害生物防治培训 4 次，对松材线虫病防治工作督导检查。				2021 年，松材线虫病防治工作继续坚持以清理病死松树为核心措施,以绿色药剂防治媒介昆虫为辅助措施的综合防治策略，做到高位推动、统筹谋划、全面监测、精准施策、科学防治，全力打好防治攻坚战，坚决遏制疫情扩散蔓延，实现疫情可防可控。2021 年秋季普查数据显示，全市松材线虫病 81.09 万亩，较上年减少 5.7 万亩；枯死松树 95.09 万株，较上年下降 55.5%，防治成效凸显。目前，全市 121 万亩松林景象由满山红遍恢复为满眼绿色，林相彻底得到改观，整体防控已取得关键性成果。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效目标	产出指标(50分)	数量指标	松材线虫病普查次数	1 次	1 次	4	4	
			松材线虫病普查面积	≥116 万亩	≥116 万亩	4	4	
			飞机施药防治松材线虫病媒介昆虫活动	=3 轮	=3 轮	4	4	
			飞机施药防治松材线虫病媒介昆虫活动作业面积	≥210 万亩	≥210 万亩	4	4	
			林业有害生物防治培训	4 次	4 次	4	4	
		质量指标	雾滴覆盖密度	≤10 个	≤10 个	5	5	
			施药覆盖率	≥80%	≥80%	5	5	
		时效指标	春秋普查监测及时性	100%	100%	5	5	
			天牛乳化期来临之前开展飞机施药活动	6—9 月	6—9 月	5	5	
		成本指标	普查成本	≤2 元/亩	≤2 元/亩	5	5	

		飞机施药活动成本	≤25 元/亩	≤25 元/亩	5	5	
效益指标 (30分)	社会效益指标	松材线虫病快速蔓延态势	有效遏制	有效遏制	10	10	
	生态效益指标	森林资源安全	有效保护	有效保护	10	10	
	可持续影响指标	全面普查松材线虫病发生情况	到位	到位	5	5	
		降低我市松材线虫病传播媒介密度	明显	明显	5	5	
满意度指标 (10分)	满意度指标	公众对病虫害防治的认可率	90%	90%	10	10	
<b>总分</b>	<b>99.72</b>						

# 市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		市级森林生态效益补偿基金			主管部门	威海市林业局机关		
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		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	18	18	15.28	10	84.87%	8.49	
	其中：当年财政拨款	18	18	15.28	10	84.87%	8.49	
	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			
		完成本年度市级公益林管护工作，做好市级公益林管理管护、抚育、保护、管理等，使滥伐、盗伐、毁林开荒及违规占用公益林等破坏现象得到有效控制，改善了生态环境，促进生态安全，有效保护了生态公益林资源。			补偿全市 31 万亩市级公益林管护、抚育、保护、管理等支出，改善了生态环境，促进生态安全，有效保护了生态公益林资源。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
年度绩效目标	产出指标 (50分)	数量指标	生态公益林管护面积	≥31 万亩	≥31 万亩	8	8	
			绘制重点林区地图	≥5 张	≥5 张	6	6	
			调查监测基础数据次数	≥20 次	≥20 次	6	6	
		质量指标	地图验收合格率	100%	100%	6	6	
			生态公益林成活率	100%	100%	8	8	
		时效指标	森林生态效益补偿发放及时率	100%	100%	8	8	
效益指标 (30分)	成本指标	每亩市级公益林标准	每亩市级公益林标准	=7.5 元	=7.5 元	8	8	
		经济效益指标	未因火灾、林业有害生物等原因导致市级公益林受损率	100%	100%	10	10	
		生态效益指标	森林管护能力	提升	提升	10	10	
		可持续影响指标	森林生态环境	可持续发展	可持续发展	10	10	
	满意度指标 (10分)	社会公众或服务对象满意度指标	林区周边居民满意度	100%	100%	5	5	
护林员满意度			90%	90%	5	5		
总分		98.49						

5-2-3

## 市级预算项目支出绩效自评表

(2021 年度)

单位：万元

项目名称		食用林产品抽检及林产品交易会参展经费			主管部门	威海市林业局机关			
项目预算执行情况 (10分) 单位万元		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	20	20	20	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	20	20	20	10	100%	10		
	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				
		组织全市抽检食用林产品 20 批次、组织全市林产品生产单位筹备展品、完成 120 平米展厅装修，组织人员和产品参加中国林产品交易会等支出。			完成组织全市抽检食用林产品 20 批次、组织全市林产品生产单位筹备展品、完成 120 平米展厅装修，完成组织人员和产品参加中国林产品交易会。				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成指标值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
年度绩效目标	产出指标 (50分)	数量指标	林产品抽检批次	20 批次	20 批次	10	10		
			组织筹备林产品交易会	1 场	1 场	10	10		
		质量指标	林产品抽检结果准确率	100%	100%	10	10		
		时效指标	林产品交易会开展及时率	100%	100%	10	10		
				林产品抽检及时率	100%	100%	10	10	
	效益指标 (30分)	经济效益指标	林产品销量提升	100%	100%	8	8		
		社会效益指标	林产品宣传效果	明显	明显	8	8		
		生态效益指标	食用林产品安全度	100%	100%	8	8		
		可持续影响指标	林产品标准化水平	显著提升	显著提升	6	6		
	满意度指标 (10分)	满意度指标	购买林产品群众满意度	85%	85%	10	10		
<b>总分</b>		<b>100.00</b>							



威海市 2021-2022 年度  
农业保险保费补贴资金项目绩效评价报告

委 托 单 位：威海市财政局

项目主管部门：威海市农业农村局

威海市林业局

评 价 单 位：山东华科仁杰信息咨询有限公司

二〇二二年七月

## 一、项目基本情况

### （一）项目概况

我国是一个农业大国，也是世界上发生自然灾害最为严重的国家之一，农业风险问题一直是困扰我国农业可持续发展的突出问题。自我国实施农业保险保费补贴政策以来，先后实施了直接物化成本保险、农业大灾保险、完全成本保险（试点）和收入保险（试点），补贴品种和区域都不断扩大。

2020年12月，习近平总书记在中央农村工作会议上指出，要牢牢把住粮食安全主动权，粮食生产年年要抓紧，并强调要扩大完全成本保险和收入保险范围。“十四五”开局首个中央一号文件将全面推进乡村振兴，加快农业农村现代化定为总目标，中共中央、国务院《关于全面推进乡村振兴加快农业农村现代化的意见》指出，要提升粮食和重要农产品供给保障能力，扩大稻谷、小麦、玉米三大粮食作物完全成本保险和收入保险试点范围。2021年6月，财政部、农业农村部和银保监会印发《关于扩大三大粮食作物完全成本保险和种植收入保

险实施范围的通知》（财金〔2021〕49号），推动农业保险政策扩面提标增效。

为继续完善农业保险保费补贴政策和农村金融体系，扎实做好农业保险相关工作，引导农业保险持续健康发展，进一步发挥农业保险强农惠农的作用，威海市农业农村局、林业局依据《关于加快山东省农业保险高质量发展的实施意见的通知》（鲁财金〔2020〕46号）、《关于印发山东省畜牧业保险实施方案的通知》（鲁牧计财发〔2019〕11号）、《威海市农业保险保险费补贴资金管理办法》（威财金〔2019〕1号）、《威海市农业农村局威海市财政局威海市银保监分局关于做好2021年农业保险工作的通知》等文件，分别于2021-2022年两个年度设立威海市农业保险保费补贴资金，用以提高全市农业风险保障水平，提高农业抗风险能力，保障农民收入，提高农民投保积极性，加快农业保险高质量发展。

威海市2021年度农业保险补贴专项资金预算安排10199.92万元，其中包括中央资金4429.11万元，省级资金

2547.22 万元，市级资金 1073.53 万元，县级资金 2150.06 万元。全年财政支出农业保险补贴资金合计 7819.71 万元，其中中央资金 3616.98 万元，省级资金 1953.22 万元，市级资金 813.72 万元，县级资金 1435.79 万元。

2021 年市级资金到位资金 1073.53 万元，实际支出 864.98 万元，预算执行率为 80.57%。年度共完成种植业投保 186.2 万亩，投保率为 66.5%，畜牧业投保 66.65 万头，保险覆盖率为 73.1%，林业投保 131.45 万亩，投保率为 77.28%。

## （二）项目绩效目标

### 1.总体目标

推动以需求为导向的农业保险高质量发展，扎实推进农业保险提标、扩面、增品，扩大主粮作物完全成本保险范围，增加特色农产品险种，提高农业保险投保率，提升农业保险保障水平。加强农业保险保费补贴资金管理，提升农业保险数据信息服务水平，加快农业保险高质量发展，完善农业支持保护制度，助力乡村振兴，服务保障国家粮食安全。

## 2.年度目标

根据预算单位项目绩效目标申报表等文件资料，本项目年度绩效目标，具体如下：

2021 年度产出指标：三大粮食作物投保面积覆盖面达到 76%以上；生猪投保的数量不低于 70 万头；补贴标准赔付的准确率 100%；补贴发放的准确率 100%；共保机制生猪无害化处理率 90%以上，大规模随意抛弃病死猪事件发生 0 起。

2021 年度效益指标：实现农业生产稳定，保障农民收入；降低各投保群体生活风险，提高农业保险保障水平；农业保险政策知晓率  $\geq 80\%$ ；参保农户满意度 90%以上。

2022 年度产出指标：三大粮食作物投保面积覆盖面达到 80%以上；补贴标准赔付的准确率 100%；补贴发放的准确率 100%。

2022 年度效益指标：实现农业生产稳定，保障农民收入；降低各投保群体生活风险，提高农业保险保障水平；农业保

险政策知晓率 $\geq$ 80%；参保农户满意度90%以上。

## 二、绩效评价工作开展情况

### （一）绩效评价目的

从项目整体出发，了解项目实施全流程，深入了解资金发挥的实际效果和预期目标实现程度。通过比较分析法，对农业保险保费补贴资金项目工作的任务开展及目标完成情况进行考察，明确资金支出效益和综合效果，分析管理过程中的潜在问题及原因并针对性地提出建议，进一步提高资金保障的精准性和有效性，为提升全市农业保险水平及完善政策提供参考。

### （二）评价对象和范围

1. 评价对象：2021 及 2022 年度威海市农业保险保费补贴资金项目专项资金 2316.53 万元。其中 2021 年威海市农业保险保费补贴资金项目专项资金 1073.53 万元，2022 年威海市农业保险保费补贴资金项目专项资金 1243 万元。

2. 评价范围：此次绩效评价的期限从 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 7 月 30 日。绩效评价范围涉及威海市农业农村局、市

林业局以及环翠区、荣成市等 8 个区市的农业保险资金使用单位。

按照要求，绩效评价工作组对威海市 8 个区市现场评价实行全覆盖，项目点占比 100%；涉及项目资金量 1073.53 万元，占项目总金额的 100%。

### 三、评价结论

#### （一）综合评价情况

绩效评价组根据《财政部关于印发〈项目支出绩效管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《威海市市级财政政策和项目支出绩效评价管理办法》（威财绩〔2020〕6号）等文件的要求，从项目决策、过程、产出、效益等四个方面对威海市 2021 年农业保险保费补贴资金项目进行评价。

绩效评价工作组通过对威海市 2021 年农业保险保费补贴资金项目进行评价，认为资金使用达到既定目标，实施

效果、资金使用绩效较好，提高了农业抗灾复产能力，保障了农业生产稳定，尽可能减轻农民保费负担和因灾损失。有效化解了畜禽养殖风险，切实发挥畜牧业保险在畜牧业供给侧结构性改革中的功能作用，确保了畜产品质量安全。但不足之处是，在项目绩效目标填报方面有欠缺，2021年度填报的绩效目标表较为笼统，项目数量目标、质量目标、效益指标等指标不够明确；部分区市3大主粮作物农业保险覆盖率未达到76%的目标，农业保险密度和深度距目标仍有差距；农业保险宣传力度不足，部分险种农户投保意愿仍然较低。

## （二）评价结论

根据绩效评价工作组设计绩效评价指标体系和评价标准，以及现场评价和非现场评价结合的方式综合评分，本项目最终得分83.27分，评价结果为“良”。

## 四、主要经验及做法

### （一）积极开展政策性农业保险，保障农户权益



2021年，全市共开展小麦、玉米、花生等7种政策性农业保险，玉米“保险+期货”、主粮作物最低收入险等14种地方特色险种。总投保面积185.65万亩，受益农户50.72万户。有效保障了农民的收益，积极开展地方优势特色农产品省级奖补资金申报工作，威海市西洋参保险、农业社会化经营主体收入保险等13种地方优势特色农产品险种被纳入省级奖补资金范围。

## （二）完善保险服务机制，提高保险服务能力

威海市各农业保险主管部门督促各农业保险经办机构增设服务窗口和网点，建立和完善中心镇营销服务部或农业保险服务站，把服务网点向下延伸，方便农民办理农业保险业务；面向社会公开专用报案电话，并派专人值守，受理承保和查勘理赔；在承保、理赔高峰期，集中人力加快进度，为投保人提供方便、快捷、优质、高效服务。全年为9万多户受灾农户办理保险理赔业务，保险理赔金额达4200余万元。

## **五、存在问题及建议**

### **（一）存在问题及原因分析**

#### **1.项目实施过程督导力度不足，项目资料管理不规范**

实施过程中各主管部门督导乏力，存在督导调度次数较少，督导调度过程未留痕迹，数据统计不完整，资料收集不齐全等情况。对项目中期执行情况未做详细调研，不利于及时监督补贴资金的使用情况。也存在未及时更新农业保险发展方案，保单审核工作中未能充分发挥农业保险补贴管理平台作用。档案管理不规范，对项目资料未进行统一归集整理，导致评价时无法获取完整的资料。如未提供农业保险项目自评材料等。

#### **2.存在未严格审核数据资料的情况**

各区市开展政策性农业保险的保险公司将年度承保情况报送其所属区市主管单位，各主管部门对保险公司上报的保费申报表及保单等资料的真实性、合规性进行审核，并统一报送至同级财政部门申请财政补贴。各主管部门在

对其区域内保险公司报送的保费申报表进行审核时，仅限于对报表本身的审核，未利用保险公司基础数据对保险保单进行核查，评价时发现保单信息存在错误，保单效力存在争议，审核流于形式。如中华联合保险公司小麦保单投保人电话号码重复；中国人保公司存在保单未有承保机构盖章等问题。

### **3.部分险种农户投保意愿低，投保率低**

据统计，2021年威海市苹果保险投保率仅为12%，温室大棚保险投保率为19%，花生部分区市投保率不足10%，投保率很低。造成这种情况分原因，一是威海市农业特点呈小规模分散经营模式，农业生产经营过于分散使得农业保险难以推广，也在客观上弱化了农业保险的经济保障功能。二是部分农户缺乏保险意识。自古“靠天吃饭”的思想根深蒂固，特别是近几年未发生较大自然灾害，对农业灾害心存侥幸心理而不愿投保，但一旦遭受严重病虫害或自然灾害，可能颗粒无收。三是部分险种保费标准较高，

如苹果保费标准 200 元/亩、温室大棚 570 元/亩，农户自缴比例较高，农户认为交了保费如果没有灾害发生，反而增加了不必要的支出，况且赔偿金额根本弥补不了损失。

#### **4.农业保险预算编制不科学，预算执行率偏低**

根据绩效评价资料分析，2021 年农业保险保费市级预算 1073.53 万元，全年支出合计 805.73 万元，预算执行率为 80.57%。造成预算执行率低的原因，单位长期沿用“基数法”进行预算编制，预算编制缺乏前瞻性，2021 年全市生猪数量骤减未能预估，可参与投保生猪量不足。

#### **5.绩效目标申报重视程度不够，目标管理有待完善**

根据各主管部门提交的《项目支出绩效目标申报表》，其对农业保险保费补贴资金项目设置产出指标和效益指标过于宏观，不够明确，没有进行细化、量化，且指标数量较少，绩效指标不能充分体现预期产出和效果，不利于年度任务完成与否的考量。指标设置应该精简、明了，突

出重点，种植业保险保费项目产出指标可增设“种植业投保面积”等指标，也方便以此为依据编制年度预算资金。

畜牧业保险保费项目产出数量指标仅设置“补贴发放保险公司数”，对投保率、生猪补贴数量等指标未体现。

## **（二）有关建议**

### **1.完善农业保险工作机制**

建立农业保险保费补贴资金项目管理工作机制，明确工作任务及职责分工，制定年度农业保险保费补贴计划，搭建农业保险数据共享平台，夯实农业保险发展基础，为农业保险的健康发展提供数据支撑；定期组织对保险机构进行检查，并出具书面检查报告，对存在的问题及时进行督促、整改；农业部门和承保公司要规范档案管理工作，要做好承保、理赔档案的基础资料和相关文件的建档保管工作，确保政策性农业保险工作逐步规范，科学合理。

### **2.完善审核管理制度，加强审核体系建设**

建议区（市）县主管部门完善政策性农业保险审核管

理制度，利用农林、国土等其他职能部门的基础数据搭建农险大数据平台，通过多维度比对核实保险公司数据申报表的准确性、真实性，避免保险公司的错报、误报、虚报造成的财政资金损失。年终保费补贴结算时，聘请专业的第三方机构参与农业保险保费补贴的审核。

### **3.提高农险宣传效率，提升农险参保率**

一是要加强宣传引导。市主管部门要加强监督管理工作，督促各区市相关部门通过会议、广播、电视、微信公众号，以及张贴标语、发放宣传资料等大众喜闻乐见的形式，宣传农业保险政策，使农民认识到保险是“花小钱、保大安”的最科学有效的风险规避方式。保险公司应本着逐年宣传的态度开展农险的宣传，包括强化与村委会的沟通，提升宣传质量，及时传递最新的农险政策，搭建农险信息平台方便农户能够及时有效的获取农业相关信息。村委会应积极配合保险公司，协助农险工作的实施，作为桥梁开展与村民有效的对接，做好上门宣传典型案例、售后服务等工作，积极取得

农民的支持、配合和参与，深入细致发动宣传，让农业保险政策深入人心。二是推动农业保险从保成本向保收入模式转变。目前种植业保险主要还是保成本，这种模式约束了农民对政策性农业保险投保意愿的提升，有能力的区县可加大政府补贴的力度，进一步研究农业保险从“保成本”向“保收入”转变，让农业保险这把“保护伞”撑得更牢。

#### **4.强化部门管理，全面提高项目预算编报质量**

一是各级主管部门应进一步强化项目预算管理，完善项目可行性分析，细化项目实施内容，科学测算项目预算，设置项目绩效目标，量化项目绩效指标。二是改革预算编制方法，健全预算编制程序，要提高预算前瞻性和可预见性，改变预算编制长期沿用的“基数法”，全面实行零基预算，各级预算部门要及时准确评估本级生猪存量，根据支出标准及项目需求，细化项目资金测算，合理地确定预算资金，提升预算编制的精细化水平。三是市级主管部门要切实主体责任，高度重视预算编制和审核把关工作，

不能简单地汇总整理各区县预算需求，要规范项目预算编报的具体要求，从项目基础性工作出发，认真编报项目计划，杜绝信息填报不全、文不对题、前后矛盾、数据勾稽有误等随意编报的情况，对审核不符合要求的项目预算编报给予核减。

### **5.加强对项目实施的绩效管理工作**

项目单位要深化财政资金绩效管理意识，做好项目资金绩效管理是深化全面预算绩效管理的一个重要层次和有力抓手。首先，做好绩效计划目标设置。对子项目的实施目标要做细、做实，资金计划、实施内容、效益目标等要进行量化，使绩效计划有效发挥指导性、考核性的作用；其次，加强绩效事中监管，做好绩效运行监控。第三，项目完成后进行绩效评价，对照绩效目标找问题，并能找出对策，完善下一步的政策落实，形成绩效管理的闭环。