

福鼎市公安局森林分局关于 2019 年财政项目支出绩效评价情况的报告

福鼎市财政局：

按照上级有关要求，福鼎市公安局森林分局对 2019 年后勤保障资金项目 30 万元开展绩效评价工作，通过对该项目基本情况、资金使用管理情况、项目组织实施情况、项目绩效分析、存在的问题和改进措施等情况进行检查、核实，年度绩效目标超预期完成，项目自评 100 分，自评优秀等级。现将本项目支出绩效自评情况报告如下

一、项目概况

（一）单位基本情况

1. 单位主要职责：福鼎市公安局森林分局的主要职责是：

（一）组织宣传贯彻落实林业法律、法规和上级工作部署，积极做好全市森林公安工作；

（二）组织查处破坏森林和野生动植物资源的刑事案件；

（三）组织协调处置林区重大事件和重大治安灾害事故；受林业部门的委托查处林业行政案件；

（四）熟悉和构建林区“三情”、四网”，及时掌握林区治安动态，建立健全森林安全防范机制，协助有关部门开展林区社会治安综合治理工作；

（五）检查、监督全市森林派出所开展森林公安工作和民警执法活动；

（六）加强森林公安队伍自身建设，落实反腐倡廉的各项工作；

（七）完成市委、市政府以及公安、林业部门交办的其

他有关事项。

2. 机构人员：按照“三定”方案，我分局设置 2 个内设行政机构，以及 3 个下属林场派出所。经费由市分局局统一核算。我分局 2019 年年末编制 18 人，实有在编人员 15 人。

（二）项目基本情况

2019 年市财政预算林业罚没收入 80 万元，基数 40 万元不参与分成，余下按照 80%提成给单位，其中用于后勤保障资金 30.00 万元。后勤保障资金主要用于办公设备购置、其他人员工资、公务用车购置和维护费以及预防、制止和侦察违法犯罪活动、维护社会治安秩序等林业执法与监督后勤保障所需支出。

二、项目实施基本情况

（一）项目组织管理情况

1. 合理编制绩效目标

我局结合 2019 年市政府对市财政局绩效考评方案和 2019 年的工作计划，召集相关业务科室负责人进行探讨、研究、论证的基础上，参考前三年的平均值、当年的数值、发展趋势等，制定了切合实际、可量化、可考评的年度目标。资金覆盖率和项目覆盖率符合年度预算布置要求。

2. 建立项目责任制

我分局成立福鼎市公安局森林分局预算绩效管理工作领导小组，由分局局长张明雄同志担任组长，副组长由郑振兴教导员担任。领导小组下设办公室（挂靠分局综合科），成员由综合科人员组成。由综合科负责进行协调、跟踪、监督、报送绩效材料等。

3. 加强项目运行管理

一是项目管理内容健全。2019 年我局绩效管理工作的主要内容是：围绕绩效目标、绩效责任、绩效运行、绩效评估、

绩效提升等基本环节，进一步健全绩效管理制度，完善评估指标体系，强化绩效运行监控，用好绩效评估结果，重点对宁德市对我市绩效评估考核指标要求；“三定”方案确定的职能职责；市委、市政府下达的各项责任状目标要求；上级主管部门下达的年度工作任务，制定内容科学、程序严密、有效管用、适合本单位的绩效管理制度。

二是项目目标任务指标明确。我分局 2019 年项目目标如下：

(1) 时效目标：所有项目均在 2019 年年底前完成。

(2) 成本目标：严格控制成本，合理开支。

(3) 产出数量目标：立各类刑事案件 12 起，受理各类行政案件 303 起，开展各类专项行动 5 次。

(4) 产出质量目标：减少服务程序，增加服务事项，不断提高便民服务水平。

4. 开展绩效动态监控

我分局按季度开展项目支出绩效监控工作，及时收集汇总季度目标完成情况，发现严重偏差，及时反馈，采取有效措施，重点跟踪，及时纠偏，阶段性任务能够按计划完成，全年性任务基本能够按序时进度执行，保证了年度目标任务按值或超额完成。

(二) 项目财务管理状况

总体上看，我分局内部控制制度比较健全，结合单位实际制定《福鼎市公安局森林分局机关事务管理制度》。资金使用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，使用资金使用审批规范，手续完整。固定资产管理规范，办公室设置专职固定资产管理员，定期清理盘点。项目资金使用能做到按照年度预算批复的用途使用。本年度项目经费预算数 30 万元，实际到位 30 万元，实际支出 41.43 万元，资金使用率 138.10%。

三、项目绩效分析

（一）项目绩效评价工作开展情况

1. 选用的评价指标和评价方法

我分局针对项目的公益性、民生性特点，考虑可持续影响效益评价较困难，本次评价主要采用比较法，辅之以公众评判法进行评价，评价标准主要采用历史标准。

2. 现场勘验、检查、核实的情况

预算绩效领导小组办公室通过听取汇报、调阅核实相关资料等方式，对工作成效进行了检查、核实，年度绩效目标总体完成情况良好，项目自评等 100 分，自评优秀等级。

（二）项目绩效目标完成情况

1. 投入目标完成情况

由于经费充足，本年度实际申请项目资金 30 万元，到位 30 万元。资金使用投 41.43 万元，主要用于林业执法与监督项目后勤保障业务，资金使用率目标 100%，实际使用率达 138.10%。

2. 产出目标完成情况

2019 年我市森林公安工作顺利完成，维护福鼎林区治安稳定。

（1）时效目标：经核验，所有项目均在 2019 年年底前完成。目标完成 100%。

（2）成本目标：办公设备购置 0.78 万元、工资福利支出 7.12 万元、办公及其他支出 33.53 万元，预期完成目标。

（3）产出数量目标：查处刑事案件 12 起，查处各类行政案件 303 起，开展各类专项行动 5 次。

（4）产出质量目标：减少服务程序，增加服务事项，不断提高便民服务水平，超预期完成目标。

（5）经济效益目标：林区治安满意率 92%，超预期完成目标。

(6) 服务对象满意度目标：通过抽样调查服务对象对接出警满意率约为 98%，未收到社会公众投诉，目标完成 100%。

(三) 项目绩效分析

按照绩效评价指标体系划分的三个一级指标，细化为二级指标和三级指标，针对三级指标，结合项目实际进行逐项评价。自评得分 100 分，自评等级为优秀。

1、投入指标体系 10 分，得分 10 分，其中：

(1) 时效目标方面满分 6 分，得 6 分。其中项目完成时间得 3 分、资金到位时间得 3 分。

(2) 成本目标方面满分 4 分，得 4 分。项目成本控制得 4 分。

2、产出指标体系 50 分，得分 50 分，其中：

(1) 数量目标方面满分 30 分，得 30 分。其中林政案件发案数得 10 分、刑事案件发案数得 10 分、组织开展专项执法行动次数得 10 分。

(2) 质量目标方面满分 20 分，得 20 分。其中林政案件查处率得 10 分、刑事案件查处率得 10 分。

3、效益目标体系 40 分，得分 40 分，其中接出警满意度 15 分、林区治安满意度 15 分、公安队伍满意度 10 分。

四、项目存在的问题和改进措施

(一) 项目存在的问题

1. 管理制度还需进一步健全。建立和健全各项财务管理基础工作制度，促进单位管理整体水平提高。规范流动资产管理工作，健全内部约束机制，确保资产完整和增值。严格执行内部财务管理和会计监督。

2. 加强固定资产管理。由于以前年度未确定固定资产专管员，责任人不明确，核查和盘点工作量大，给资产管理部门带来了许多工作难题和错误。经常存在帐物不符、帐面

价值与实际价值有很大出入等现象。

3. 财务人员项目绩效工作业务能力不足。财务人员项目绩效业务培训不够，能力尚有欠缺，对相关文件精神的学习领会不及时，不彻底。

（二）项目改进措施

1. 完善项目资金管理办法。要结合单位实际和业务特点，完善专项工作经费使用管理办法。

2. 转变观念规范支出。要提高思想认识，转变观念，增强依法理财意识，严格执行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，按照项目预算批复的用途规范资金使用，做到专款专用，不挤占、不挪用。

3. 加强财务人员培训学习。加强财务人员对项目绩效工作的培训和学习，定期组织专项培训，力争让财务人员吃透有关文件精神，熟练掌握项目绩效相关业务。

五、下一步改进工作的意见和建议

（一）进一步规范分局内部岗位职责，规范局内各项的规章制度，加强财务管理。

（二）建议财政部门加强业务培训，组织相关单位人员学习交流以拓展工作思路。

福鼎市公安局森林分局

2020年6月24日