

附件 2

开江县林业局部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）**机构组成**。开江县林业局（以下简称县林业局）是开江县人民政府工作部门。为正科级，由县自然资源局统一领导和管理。县林业局设下列内设机构：综合股，森林资源管理股（政策法规股），森林资源检测股（森林防火股），生态修复产业股。

（二）**机构职能**。县林业局贯彻落实党中央关于林业工作的方针政策和省委、市委、县委的决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对林业工作的集中统一领导。

（三）**人员概况**。截至 2024 年末，在职职工 85 人（公务员 8 人，参照公务员法管理工勤人员 3 人，非参公事业人员 74 人），退休职工 67 人，遗属人员 22 人。

二、部门资金收支情况

（一）**收入情况**。开江县林业局 2024 年年初预算收入为 1271.90605 万元，2023 年财政实际拨款收入 1319.700785 万元（均为一般公共预算财政拨款收入）。

（二）**支出情况**。开江县林业局 2024 年支出情况：工资福利支出 11631088.85 元占总支出的 88.13%；商品和服务支出 864499.20 元占总支出的 6.56%；对个人和家庭的补助 645089.80

元占总支出的 4.89%，资本性支出 56330.00 元，占总支出的 0.42%。

（三）结余分配和结转结余情况。开江县林业局 2024 年无结转结余情况。

三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。

1.履职效能。2024 年县林业局以绩效目标实现为导向，进一步加强制度建设，提升自评质量，预算绩效管理取得较好成效。一是抓好绩效目标编制，及时报送绩效目标。二是探索绩效跟踪监控，要求加强过程监控。三是深入开展财政支出绩效评价，对专项资金实施绩效自评和项目核查，在此基础上形成自评报告。四是强化评价结果应用，组织绩效自评，对发现的问题及时改进，加强评价结果与项目资金安排的衔接。五是健全绩效管理工作机制，明确职责分工，努力提高了绩效管理工作水平。

2.预算管理。2024 年度县林业局依照要求在开江县政府门户网站上公开预算。按时按质完成预算相关编制。

3.财务管理。本单位进一步加强财务管理工作，认真贯彻《会计法》、《预算法》，严格执行《政府会计制度》及各项费用管理办法，规范资金收支管理及会计核算，强化预算管理。及时更新财务制度，组织财务工作人员参加业务培训。

4.资产管理。2024 年人均资产变化率有所提高。

5.采购管理。我单位政府采购遵循公开透明原则、公平竞争原则、公正原则和诚实信用原则，支持中小企业发展并严格按照

批准的预算执行。

（二）部门预算项目绩效分析。

常年项目绩效分析。该类项目总数 25 个，涉及预算总金额 1181.781295 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 9 个，涉及预算总金额 145.700322 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策。项目立项合理，设置规范，及时入库。

2.项目执行。常年项目绩效分析。该类项目总数 25 个，涉及预算总金额 1181.781295 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100 %，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。。

3.目标实现。目标完成率高、运转保障率 100%、效果较好。

（三）重点领域绩效分析。无

（四）绩效结果应用情况。2024 年，本单位进一步加强财务管理工作，认真贯彻《会计法》，《预算法》，严格执行《政府会计制度》及各项费用管理办法，规范资金收支管理，强化预算管理，按照要求，及时在开江县政府门户网站上进行预决算公开，通过自评，本单位 2024 年度绩效自评综合得分为 95 分。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。2024 年度，县林业局在履职效能、预算管理、部门管理方面完成情况良好，工作任务有效完成，推进“森林粮库”高质量建设，发展木本粮食、木本油料、森林药材、森林蔬菜等经济林食物，不断扩大“森林粮库”规模。推进在建重大工程项目：川东平行岭谷绿化项目；国家储备林项目。开展全民义务植树活动。强化叶用银杏品种选育工作和高效栽培集成技术研发。2024 年度部门整体支出绩效评价得分 95 分。其中：履职效能评价得分 15 分；预算管理评价得分 25 分；财务管理评价得分 10 分；资产管理评价得分 8 分；采购管理评价得分 6 分；项目决策评价得分 12 分；项目执行得分 12 分；目标实现评价得分 11 分。

（二）存在问题。通过对 2024 年度本部门整体支出绩效自评，充分认识到推进预算绩效管理对本单位资金使用的规范性和有效性有着重要意义，部分项目执行进度偏低。

（三）改进建议。建议更精细化预算编制工作，通过培训来提升预算编制工作人员的政策水平和工作能力，强化业务培训，加大力度 做好预算编制基础工作。其次，要加强与财政局和业务股室之间的沟通协调，提高预算编制的前瞻性、准确性和可执行度。促进绩效结果应用稳步推进，建立健全绩效评估结果与政策设立、绩效目标与预算编制、绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩机制。绩效评价结果应用与干部队伍责任意识相结合，突出绩效指标的科学性，强化指标体系效能，提升部门绩效，履行单位职能和年度工作规划。

附表：1.部门预算绩效自评打分表

2.部门整体绩效目标完成情况自评表



附表 1

部门预算绩效自评打分表

绩效评价指标指标分值				指标解释	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值			
总体绩效 (61分)	履职效能 (15分)	XX 履职效果	15	部门整体绩效目标中选定 3-5 个核心职能目标, 反映该项职能目标完成效果情况	15	
	预算管理 (21分)	预算编制质量	8	部门是否严格按照要求编制年初部门预算, 年初预算编制的科学性和准确性	7	
		支出执行进度	6	部门 1 至 6 月、1 至 10 月预算执行情况	5	
		预算年终结余	2	部门整体年终预算结余情况	2	
		严控一般性支出	5	部门严控“三公”经费、会议、培训、差旅、办节办展、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、课题经费等 8 项一般性支出情况	4	
	财务管理 (10分)	绩效管理制度	2	部门绩效管理制度建立情况	2	
		财务管理制度	2	部门财务管理制度建立情况	2	
		财务岗位设置	2	部门财务岗位设置是否符合相关财务管理制度要求	2	
		资金使用规范	4	部门资金使用是否符合相关财务管理制度规定	4	
	资产管理 (9分)	人均资产变化率	3	部门人均资产变化情况	3	
		资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	2	
总体绩效 (61分)	资产管理 (9分)	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	3	
	采购管理 (6分)	支持中小企业发展	3	部门是否严格执行政府采购促进中小企业发展相关管理办法	3	
		采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	3	
项目绩效 (31分)	项目决策 (8分)	决策程序	4	部门预算项目设立是否按规定履行评估论证、申报程序	4	
		目标设置	4	部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量匹配情况, 绩效目标设置是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配	4	
	项目执行 (12分)	执行同向	4	部门预算项目实际列支内容是否与绩效目标设置方向相符	4	
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	4	
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	3	
	目标实现 (11分)	目标完成	4	部门预算项目绩效目标数量指标完成情况	4	
		目标偏离	4	部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况	4	
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	3	
绩效结果应用 (8分)	整改反馈 (8分)	问题整改	8	评价部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况。	8	
扣分项 (10分)	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况		

附表 2

部门整体支出绩效目标完成情况自评表									
(2024 年度)									
单位：万元									
部门名称			开江县林业局						
年度部门整体支出预算	资金总额		财政拨款				其他资金		
	1641.88		1641.88						
年度总体目标	加速推进“森林粮库”建设，促进森林资源持续增长，推动林业高质量发展。								
年度主要任务	任务名称		主要内容						
	加强森林资源保护管理		一、提升森林火灾防控能力：严格执行高火险期 24 小时防火值班和领导带班制度；建立森林火灾动态排查制度；开展常态化扑火安全培训和综合演练；强化森林防火宣传。二、抓严森林资源监管：推动林长制从“全面建立”向“全面见效”转变；对上争取林地定额；开展森林督查、森林资源动态监测；加强野生动植物保护，维护生态平衡及生物多样性；加强法治建设和“八五”普法，打击破坏森林资源违法行为。三、强化古树名木保护。四、加强林业有害生物防治：监督指导对松林日常监测；着重开展松材线虫病专项普查工作。						
	抓好林业生态建设和林业产业发展		一、推进“森林粮库”高质量建设，发展木本粮食、木本油料、森林药材、森林蔬菜等经济林食物，不断扩大“森林粮库”规模。二、推进在建重大工程项目：川东平行岭谷绿化项目；国家储备林项目。三、开展全民义务植树活动。四、强化叶用银杏品种选育工作和高效栽培集成技术研发。						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值	
	产出指标	数量指标	国储林建设面积	=	38797.9	亩	2	38797.9	
			森林覆盖率	≥	50.78	%	2	50.78%	
			叶用银杏高效栽培集成技术研发实验点	=	1	个	2	1	
			对上争取林地定额	≥	5	公顷	2	5	
			高火险期 24 小时防火值班带班制度实行月	=	5	月	2	5	

			古树名木管护数量	=	232	株	2	232
			监督指导松林日常监测面积	=	25.17	万亩	2	25.17
			建设“森林粮库”面积	=	10000	亩	2	10000
			林地保有量	=	62.1	万亩	2	62.1
			林业普法及护林防火宣传次数	≥	12	次	2	≥12
			扑火安全培训和综合演练开展次数	=	1	次	2	1
			全民义务植树株数	=	1000000	株	2	1000000
			川东平行岭谷管护面积	=	35060	亩	2	35060
			森林火灾隐患排查次数	≥	12	次	2	≥12
			松材线虫病专项普查面积	=	25.17	万亩	2	25.17
			叶用银杏品种选育栽培实验区域数量	=	3	个	2	3
		质量指标	“森林粮库”建设合格率	≥	95	%	2	≥95%
			大火上报率	=	100	%	2	100%
			各级林长巡林次数	≥	27970	次	2	≥27970
			古树名木管护率	=	100	%	2	100%
			核查松林日常监测测报准确率	≥	90	%	1	≥90%
			林、草、湿地动态监测完成率	=	100	%	1	100%
			森林资源调查覆盖率	=	100	%	1	100%
			松材线虫病专项普查覆盖率	=	100	%	1	100%
			下发图斑查处率	=	100	%	1	100%
			小火处置率	=	100	%	1	100%
			叶用银杏良种申报通过量	=	1	个	1	1
			造林存活率	≥	85	%	1	≥85%
			义务植树尽责率	≥	95.3	%	1	≥95.3%
	效益指标	经济效益指标	叶用银杏亩产量增幅	≥	10	%	1	≥10%
		社会效益	弘扬古树名木生态文化价值	定性	优良中低差	其他	1	优

		指标	川东平行岭谷蓄水池维修	≥	20	个	1	20
			川东平行岭谷道路新、改、扩建及硬化	≥	20	公里	1	20
			林业行政执法案件查处率	≥	95	%	1	≥95%
			森林火灾发生率	≤	0.3	%	1	0.3%
			“森林粮库”建设带动就业人次	≥	1.95	万人	1	≥1.95 万人
		生态效益指标	林业有害生物无公害防治率	≥	85	%	1	≥85%
			林业有害生物成灾率	≤	0.4	%	1	≤0.4%
			维护生态平衡及生物多样性	定性	优良中低差	其他	1	优
		可持续发展指标	增加林木储备量，提升木材品质	定性	优良中低差	其他	1	优
	满意度指标	满意度指标	满意度	≥	80	%	10	≥80%
	成本指标	经济成本指标	部门支出超支额	=	0	元	20	0