

龙山县林业局 2022 年部门整体支出 绩效自评报告

为真实准确反映我部门 2022 年度财政拨款资金使用效益，进一步提高预算绩效管理水平和。按照《龙山县财政局关于开展 2022 年度部门预算支出绩效自评工作的通知》和《龙山县预算支出绩效评价管理办法》（龙政办发〔2020〕27 号）文件要求，现将我部门 2022 年度部门整体支出绩效自评情况报告如下：

一、资金拨付及执行情况

2022 年我部门年初预算批复数 4011.3388 万元,全年预算数 20136.92 万元，年终决算数 20125.91 万元,预算总体执行率为 99.95%。其中，基本支出 4167.34 万元，项目支出 15958.57 万元，按照绩效自评全覆盖原则，本次绩效自评金额共计 20125.91 万元。

二、绩效自评情况

(一)部门整体支出绩效目标完成情况

为顺利完成年初部门总体绩效目标，我部门重点完成了以下工作：

1、扎实推进林长制。

2022 年，我局深入贯彻省、州、县党代会精神，认真落实省委、省政府关于林长制改革部署要求，以深化新一轮林

长制改革为动力，统筹推进山水林田湖草沙系统治理，加快发展现代林业，切实守稳生态红线。全县完成各级林长公示牌 411 块，划分管护网格 1432 个，明确各级林长 1027 名，网格护林员 1432 名，监管员 409 名，执法人员 65 名，各级林长累计巡林 42256 次。

2、全面完成绿化造林任务。

一是全面完成营林生产任务。完成重点区域生态保护与修复项目任务 18700 亩，完成欧洲银行贷款森林提质增效示范项目 13776.5 亩。完成森林抚育任务 7890 亩，完成省级生态廊道项目任务 1000 亩。二是全面完成油茶产业建设任务。全面完成 9.72 万亩油茶种植细化调查工作，全县保存合格面积 8.36 万亩；完成 2021 年秋季油茶抚育验收，完成 2022 年夏季油茶抚育工作。三是积极开展义务植树。开展“龙凤同行·文明‘酉’你”新时代文明实践植树活动，累计在酉水河流域内栽种各类树苗 50000 余株。

3、切实抓好森林资源管理。一是狠抓 2022 年森林督查问题整改。2022 年，森林督查我县国家判读图斑为 433 个，其中第一期下发图斑 321 个，第二期下发图斑 112 个。今年以来，我局按照上级要求，依法依规完成森林督查问题整改，成立了 2022 年度森林督查领导小组，制定了实施方案。已全部完成 2022 年度第一期 321 个疑似森林督查问题外业调查核实、档案数据库建立、内业资料整理及整改销号工作。二是依法严厉打击破坏森林行为。开展了“清风行动”“绿盾行动”等专项执法行动，严厉打击破坏野生动植物资源违法犯罪行为，印发了《龙山县 2022 年打击破坏林草资源“虎威行动”工作方案》，我县破坏林草资源存量问题全面清零。

累计办理行政案件 61 起，罚款 136.19 万元，行政处罚 25 人次，补植林木 11840 棵。**三是严格林地征占用审批。**积极引导企业规范使用林地，帮助企业完成使用林地手续办理，为全县重点项目审批开启绿色快速通道。全年累积办理林地征占用手续 28 宗，涉及征占用林地 5134.65 亩，应缴植被恢复费 433.25 万元。其中核减桑龙高速 2021 年植被恢复费 180.31 万元，实际缴纳植被恢复费 252.94 万元。对森林防火、油茶产业建设等 3 宗占用林地项目免缴植被恢复费。

4、林业有害生物防控。积极开展春、秋两季森防普查和枯死松树清除工作，为有效预防和阻断松毛虫、阻止松材线虫病传播蔓延发挥了积极的作用。累计投入资金 95 万元，完成枯死松木除治 8060 株，完成除治面积 7500 亩，完成率 100%。今年共发生马尾松毛虫面积 3.55 万亩，发生桉木叶甲面积 0.87 万亩，累计燃放烟碱·苦参碱 2.5 吨，防治马尾松毛虫面积 2.55 万亩，桉木叶甲 1 万亩，完成松褐天牛飞防 7500 亩。全县实施疫木检疫检查专项活动 3 次，出动执法人员 120 人次，排查涉松木企业 30 家，签订不加工收购、运输、销售松木承诺书 30 份，有效地防止了疫木的流失和疫情的扩散。无公害防治率为 95%、产地检疫率 100%、成灾率为 1.23%，均达到了上级下达的准确率、无公害防治率、种苗产地检疫率应分别高于或等于 90%、85%、100%和成灾率低于 4‰的目标管理要求。

5、毫不松懈抓好森林防火森林防灭火。今年 7 月份以来，我县遭遇长时间、大范围、高强度晴热高温少雨天气，植被大量枯燥，森林防火形势十分严峻。为切实做好森林防灭火工作，印发了森林防火紧急通知“第 1 号林长令”“禁

火令”等文件 6000 余份，下发清明、五一、中秋、国庆等重要时段森林防火通知、方案等文件 10 个，发布县森林火险预警 31 期，在国有林场、自然保护区、森林公园等重要林区的出入口，部署永久性“防火码”广告牌 27 块、森林哨卫 16 套，开展全面森林防火督查 800 余人次。全县累计报告火警 20 起，过火面积 385.08 亩，基本实现森林火灾受害率不超过 0.9‰。其中：祭祀用火引燃荒地杂草 3 起，过火面积 38.15 亩；生产性用火 11 起，过火面积 343.8 亩；林缘耕地焚烧秸秆 6 起，过火面积 3.13 亩。现场劝阻 218 起，查处刑事案件 8 起，刑事拘留 2 人，逮捕 1 人，移送起诉 3 人次。

6、乡村振兴工作情况。2022 年，我局扎实推进生态振兴、产业振兴，推进乡村振兴战略成效显著。**一是帮扶力度不减。**按照县委、县政府关于乡村振兴总体部署及目标要求，结合乡村振兴工作需要，我局选派了 18 名骨干力量对水田坝镇水田社区等 6 个村（社区）开展巩固拓展脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴驻村帮扶工作。指派砂子坡等 6 个林场与帮扶村开展结对帮扶，解决帮扶村资金缺口。今年以来，帮扶干部入户走访人均达到 6 次以上。**二是狠抓护林员管理。**今年以来，已完成 1414 名生态护林员选（续）聘，其中续聘 1310 名，退出并重新选聘 104 名。已完成三季度护林员工资 763.56 万元。各乡镇（街道）完成生态护林员上岗培训 40 余次。**三是及时发放惠民补助。**发放 2021 年度省级以上公益林补偿总面积 123.3313 万亩，补偿资金总额 2176.52 万元。支付给县林业局管护费支出 267.83 万元。2021 年度，发放天然林保护面积 104.06 万亩，补偿金额 1402.08 万元。支付给县林业局管护费支出 232.38 万元。

综上我部门履职完成情况与财政拨款金额基本匹配，较好地履行了部门职责，部门整体支出绩效自评得分 95 分。

(二)项目支出绩效自评

1、预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2022 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，专项业务费项目 9 个、事业发展类项目 3 个、奖补类项目 1 个共涉及资金 15958.57 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

2022 年无政府性基金项目支出。

2022 年无国有资本经营项目支出。

龙山县林业局机关项目绩效自评情况

(1)业务工作类项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95.76 分。项目全年预算数 68.25 万元，执行数 52.98 万元，完成预算的 77.63%。主要产出和效果：通过项目实施，实现森林火灾控制在 0.9‰以内、林业有害生物得到有效防治。

(2)乡村振兴指挥部工作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 95.82 分。项目全年预算数 10 万元，执行数 9.82 万元，完成预算的 98.2%。主要产出和效果：通过项目实施，顺利完成乡村振兴年度申报、推进、考核验收工作和县委、县政府交办的其他乡村振兴建设工作。

(3) 森林重点火险区综合治理二期工程项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 10 分。项目全年预算数 40 万元，执行数 40 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，提高扑救森林火灾的能力，逐步实现森林火灾预防信息化，提升森林防火基础设施建设能力。

(4) 森林质量精准提升项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数 187.39 万元，执行数 187.39 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，实现森林资源有效保护，森林提升质量得以提升效果。

(5) 油茶产业发展项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 94 分。项目全年预算数 512.81 万元，执行数 512.81 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，油茶林生产技术和管理水平得到提升，调整产业结构，带动农民增收致富；促进油茶产业持续健康发展，提高林区民众生活水平。

(6) 非税收入征管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 98 分。项目全年预算数 81.28 万元，执行数 81.28 万元，完成预算的 81.28%。主要产出和效果：通过项目实施，进一步强化非税收入征管工作，在办公

设备、人员等方面加强保障，加强重点部门目标考核、激励职工工作积极性。

(7)欧洲投资银行贷款湖南森林提质增效示范项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 95 分。项目全年预算数 1036.85 万元，执行数 1036.85 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，实现优化森林结构、精准提升森林质量、增强森林生态功能的效果。

(8)龙永高速千里生态走廊建设及绿色旅游通道景观绿化带项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 98 分。项目全年预算数 94.47 万元，执行数 94.47 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，改善我县基础设施落后状态，提高沿线村民生活水平，为新农村建设奠定基础，改善城乡环境，通过造林使城乡变得更加美丽宜居。

(9)行政事业五个文明绩效和公务交通补贴项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 1067.91 万元，执行数 1067.91 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，保障人员工资福利正常发放，确保林业工作正常开展。

(10)石漠化综合治理项目项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 96 分。项目全年预算数 460.36 万元，执行数 460.36 万元，完成预算的 100%。主要

产出和效果：通过项目实施，实现项目实施区域内生态有效恢复，带动当地群众就业增收，助推经济社会发展。

(11)中央财政林业生态保护恢复资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 97 分。项目全年预算数 3167.17 万元，执行数 3167.17 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，实现 1、对贫困地区建档立卡贫困人口受聘开展资源管护人员给予补助，实现资源有效管护，聘用生态护林员 1414 名；2、落实天然林保护相关政策，保护天然资源，完成全面停止天然林商业性采伐补助兑现；3、进一步完善新一轮退耕还林政策补助，巩固新一轮退耕还林成果，持续发挥生态效益，确保退耕农户利益。

(12)油桐农业文化遗产项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分。项目全年预算数 56 万元，执行数 56 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，实现申遗成功，对文化遗有效保护和可持续利用效果。

(13)中央林业改革和省级林业生态保护修复及发展专项资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 98 分。项目全年预算数 9191.5 万元，执行数 9191.5 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：通过项目实施，森林资源得到有效保护管护；推进国土绿化、完成森林抚育

任务，提升林木良种培育能力和林木良种使用率；开展林业科技推广示范项目，加强森林保护和国家重点野生动植物保护。

三、部门预算绩效管理主要经验及做法

（一）、强化组织领导

局党组高度重视预算绩效管理工作，成立了由局长任组长的预算绩效管理工作领导小组，为绩效管理工作的有力推进提供了组织保障。强化目标导向，花好财政资金，组织高质量项目，创造高水平绩效，每一个项目绩效都是重中之重，“花钱必问效”的理念深入人心。

（二）、夯实“两个基础”

夯实绩效管理责任机制。不断完善预算绩效管理制度体系，规范工作流程，推动预算绩效管理工作制度化、规范化和科学化。

夯实绩效管理机构基础。明确内部股室责任分工，计财股牵头负责全面预算绩效管理制度建设和预算绩效目标编审，党风廉政办牵头负责绩效运行监控和绩效评价、评估，督促绩效问题整改，并设立验收与绩效评价中心，专门负责绩效评价和评估工作。

（三）、实现“二个覆盖”

过程全覆盖。建立包含事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和结果运用在内的全过程绩效管理链条。

项目全覆盖。项目支出全面纳入预算绩效管理，实行跟踪问效，提高部门整体绩效管理水平。

（四）、把好“三道关口”

加强预算绩效编审，严控入口关。成立预算绩效编审专班，对预算编报人员开展系统培训并进行全程指导。

加强绩效运行监控，严控过程关。对项目资金绩效目标实现程度和预算执行进度实施“双监控”，建立常态化绩效跟踪机制。用好监控成果，注重阶段性成果的宣传和发现问题的整改纠偏，督促及时整改落实，确保绩效目标如期实现。

加强预算绩效评价，严控验收关。构建了“项目承担单位自评+部门整体自评价+重点评价”相结合的绩效评价体系，全面提升绩效评价质量。

四、预算绩效管理存在的问题及改进措施

预算绩效管理存在的问题

（一）未完成绩效目标或偏离绩效目标较大项目情况

我部门未出现未完成绩效目标或偏离绩效目标较大项目。

（二）对预算绩效管理的重要性认识不足。对预算绩效管理

的认识上存在一定的误区,并且认识和了解都不够深入,存在“重分配,轻管理,重支出,轻绩效”错误观念。在对待预算绩效管理工作中,部分人员的眼界狭窄,不能真正把握其内涵意义。同时,很多人把预算绩效管理当成走形式,只是为了蒙混过关,这些错误思想都不利于预算绩效管理工作的开展。

(三)对预算绩效管理的经验欠缺,实际操作难。我们对预算绩效管理目标设定不够科学,很多指标只是做了定性并没有细化,很多单位在设定绩效管理目标时都是敷衍了事。绩效管理的方式单一,信息化程度低。

(四)预算绩效管理队伍落后,难以适应工作要求。目前县区虽然设置了预算绩效股,但人员少,还要承担着其他股室的业务工作,任务量大,工作繁忙,无法做到对预算绩效工作的全面管理。同时,预算绩效管理的知识更新很快,需要工作人员不断学习,但是我们对新鲜知识的接收程度较低。尽管很多工作已经开展多年,但是工作人员仍然不熟练,业务不精通,经验有限,对工作重点把握不到位,由此造成绩效评价工作还未摆脱财务考评或项目验收的影子,造成预算管理工作开展困难。进入到新时期,全面预算绩效管理对工作人员的专业业务素质要求很高,并且需要实时接收新的知识,工作人员的学习能力显得尤为重要。随着预算管理工作量的加大,工作人员的综合素质必须提高,加强队伍建设的同时,增强财政部门作为绩效管理的重要作用。

(五) 预算绩效管理评价结果不彻底,应用水平不足。预算绩效管理执行力度弱,资料收集程度低,进而影响到整体的项目评价结果;评价结果反映出来的问题,没有做到深入分析,没有对财政资金在分配中起到导向作用,造成绩效评价工作难以开展;单位只重视项目申报,资金争取到了就万事大吉,而不重视项目的监督和评价,错误思想的存在造成项目整体绩效水平低。

预算绩效管理问题改进措施

(一) 增强预算绩效管理理念,多管齐下宣讲预算绩效管理相关政策,重视财政绩效预算管理工作,建立预算绩效管理的氛围文化。领导要带头重视,相关部门协调参与,引入预算绩效管理服务机构积极参加;加大预算绩效管理的宣传力度,增强广大员工和领导的绩效管理意识。

(二) 转变以往只注重形式的预算绩效管理工作理念,各个部门和单位不止要做好报表的工作,还要结合如何做好预算的思想观念融入到实践的资金管理中去,真正做到的“花钱必问效,无效必问责。”

(三) 加强绩效资金管理的督查检查,强化责任落实。近年来,地方政府都出台了预算绩效管理办法和实施准则,这些办法和准则都在一定范围内得到了实施。各相关部门都在建立完善的制度,建立预算绩效管理保障体系。制度和体系的建立离不开财政、审计和监察部门的配合,这些部门要对预算项

目实施严密的事前监督、事中监督和事后监督,一旦发现违反法律法规的行为,一定要严厉追究相关人员的责任。

(四)建立一支综合素质高、业务能力强的专业团队。财政预算绩效管理队伍需要一批业务骨干,这些业务骨干保证工作的进行。

审核意见	审核结论
预算单位上报意见 同意	负责人签字: 
财政归口业务股室意见 同意	负责人签字: 尚恒 