

益 阳 市 林 业 局

益阳市林业局 2021 年整体支出绩效自评报告

一、基本情况

市林业局是市人民政府工作部门，主要负责贯彻执行有关林业的法律法规、方针政策，拟订并组织实施全市林业及其生态建设政策、发展战略、中长期规划，承担国家现代林业示范市建设、林业生态文明建设的有关工作，参与拟订有关市级标准和规程并指导实施，组织开展森林资源、陆生野生动植物资源、湿地和荒漠的调查、动态监测和统计等工作。下设办公室、造林绿化科、森林资源管理科、自然保护区管理科、政策法规科、规划财务科、产业发展科、人事教育科、森林防火科 9 个内设机构，市北峰山国有林场、益阳南洞庭湖湿地管理局、市森林病虫害防治站、市国有林场管理站、市种苗站、市林长制事务中心 6 个二级机构。除市北峰山国有林场单独核算外，其他下级单位均纳入局机关统一核算。截止 2021 年末，系统编制人数 88 人，在职人数 84 人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2021 年我局实际完成收入 3195.9 万元，其中一般公共预算

财政拨款收入为 3116.6 万元，事业收入 48 万元，其他收入 31.3 万元；一般公共预算支出 3925.25 万元，其中基本支出 1596 万元，项目支出 2329.25 万元。

按经济科目分类工资福利支出 1141.45 万元，商品服务支出 2310 万元，个人与家庭补助支出 235.96 万元，资本性支出 237.86 万元。

单位基本支出主要用于人员工资、奖金、医保、公积金、离退休和单位办公运行经费的支出，着力于保证单位正常运转，林业事业的正常发展。

（二）项目支出情况

1.林业产业发展专项

2021 年 12 月市财政下达林业产业发展资金 100 万元，截止报告期末，项目共支出经费 100 万元。项目经费严格按照单位的财务制度和预算支出范围使用，并和市财政联合制定了《益阳市林业产业发展专项资金管理办法》，所有资金均由益阳市财政局实行国库集中支付，按照项目申报和实际工作情况开支，做到了专款专用，经费均按照省、市印发的有关文件、通知精神执行。项目支出主要包括通过发展苗木花卉产业，秀美乡村建设，提高森林覆盖率，增强生态系统稳定性，增强生态产品生产能力的目标，以抓好基础设施建设和生态修复为重点，发展生态旅游，秀美乡村建设，传播生态文明，增加林农收入，加快产业转型升级。

2.其他林业项目资金使用情况

2019 年底，省财政下达了湖南省益阳市森林火灾高风险区综合治理项目 1470 万元（中央项目），2020-2021 年我们严格按照湖南省林业局对该项目的初步设计的批复开展该项目，在项目实施过程中我们严格落实项目法人责任制、合同制、招投标制和监理制等制度，严格执行林业项目资金管理办法，建设资金单独核算，专款专用，有效确保了项目资金安全运行和使用效益，到 2021 年 12 月底该项目共完成投资 1470 万元，完成中央投资的 100%，项目目前已完成省局的验收，并着手办理项目扫尾的相关手续。

2020 年 8 月和 2021 年年初分两批下达了重点生态保护修复治理专项资金合计 2663.6 万元，用于南洞庭湖自然保护区岸线、洲滩及缓冲区、实验区生态修复工程，该项目资金一下达，我们就本着专项资金专项管理的原则，成立了专班，按照省政府的工作要求，加班加点完成项目实施，到 2021 年底项目已完成省局验收，余款也会按合同按时支付。

2021 年年初中央下达了南洞庭湖国际重要湿地保护与恢复补助项目 1200 万元，该项目已在年底完成主体工程，工程款部分未支付；2021 年 10 月下达了南洞庭湖国际重要湿地保护与恢复工程项目 8929 万元，该项目主体工程还未启动，今年将加快推进，争取年底完成竣工验收。

三、政府性基金预算支出情况

2021 年单位无政府性基金预算收入，基金预算支出为三峡后续工程项目支出 15.864 万元，主要用于项目视频设备的购置和安

装，项目实施中确保专款专用的原则，按项目实施进度使用资金，设备购置严格按照《中华人民共和国政府采购法》的规定，实行政府集中采购，没有挤占、挪用、截留资金的现象。

四、国有资本经营预算支出情况

本系统无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

本系统无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

（一）绩效评价目的

益阳林业承担着保护和发展森林资源、保护和监管湿地资源、保护和拯救野生动植物、预防和治理土地石漠化、指导和监督国土绿化、提供物质产品和生态产品的供给任务，在全市经济建设、生态建设、文化建设和社会建设中具有重要地位，在绿色益阳建设中发挥着重要作用。2021年，益阳市林业局在市委市政府的正确领导下，全体机关干部职工共同努力，锐意创新，圆满完成了上级交办的各项工作任务，在省局湘林杯考核中获优胜奖，全省排名前三，为促进益阳现代林业事业的快速发展作出了新的贡献。绩效评价是为了促进预算管理水平提升，提高财政资金使用效益，增强绩效管理观念，提高单位整体管理水平。

（二）绩效评价过程

本次市林业局部门整体支出的绩效评价采用设立总目标与主要预期指标评价相结合的办法，采用定量与定性分析相结合的

方法。市林业局成立了绩效评价工作领导小组，组长由分管财务的局领导担任，成员包括各科室、局、站和二级机构负责人。规划财务科作为绩效评价工作的具体组织部门，负责协商、解决评价过程中的问题，市林业局是实施的主体单位，负责评价指标的制定，其他科室相互协作共同完成。

本次绩效评价的范围是 2021 年市林业局部门整体支出评价。因为部门整体支出评价事项范围广，数据比较笼统，在计算投入产出上有局限，因此在评价指标的设定上难以精准把握。

（三）主要绩效分析及评价结论

1.经济性分析。全市 2021 年，共完成人工造林 8.1 万亩，森林覆盖率达 54%；清退南洞庭湖保护区欧美黑杨 1.53 万亩，清理欧美黑杨采伐迹地萌芽条 14.74 万亩；林业有害生物防治面积 29.09 万亩，无公害防治率 95%；没有发生重大及以上森林火灾，火警及火灾早期处置率 100%。益阳城市面貌大为改观，生态环境明显改善，市民将会长期受益。

2.效率性分析。市林业局整体支出由分管财务的领导一支笔审批，预算外支出实行集中研究会审，责任明确，项目资金建立了专账，纳入重点项目资金单独核算，支出内容合法合规，财务凭证保管完善；资金执行进度完成 100%。

3.效益性分析。一是经济效益。林业总产值达 419.4 亿元，与去年同期相比同比增长 6%。充分践行了绿水青山就是金山银山的理念，绿水青山就是金山银山，我们种的树就是摇钱树，生

态优势最终转变成经济优势；二是生态效益。生态环境明显改善，城市品位明显提高。由我局指导建设的一园两中心景观绿化提质改造工程，去年年底已基本完工，为我市国家园林城市创建贡献林业力量，为益阳市民提供了一个惬意舒心的休闲场所，益阳成为一座森林之城，生态之城。三是社会效益。我局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照“保护优先、创新引领”的全省林业工作总体部署，在市委、市政府的坚强领导下，突出生态保护、生态提质、生态惠民，坚持不懈抓好林长制推进、国土绿化、生态修复等重点工作，统筹山水林田湖草系统治理，生态廊道建设稳步推进，广大市民植树造林，爱绿护绿的意识进一步提高，益阳在创建全国森林城市成功的同时，也在 2022 年启动了全国园林城市的创建。

七、存在的问题及原因分析

（一）基本支出财政安排不足

综合近几年我局批复预算看，预算执行基本围绕保人员经费，公用经费严重不足，财政资金难以保正常运转进行。从决算情况看，基本支出比重比较大，尤其是人头经费每年在增长，特别是二级机构事业站所基本收入严重不足，运行保障面临巨大的压力。

（二）财政对林业部门的项目投入不足

2021 年我单位除承担林业部门日常工作外，还积极响应市委市政府的号召，承担着林长制推进，国土绿化，南洞庭湖区生态治理等一系列重点工作；另一方面立项争资、招商引资工作纳入

了市里的绩效考核指标，争取项目和资金的难度越来越大，而相应的考核任务越来越重，而上述这些工作财政基本没有追加工作经费和项目经费，这与林业事业的发展不匹配，更与我们林业部门所承担的工作职责与支出责任不相适应。

八、下一步工作的意见及建议

（一）加大对林业部门的投入

由于林业发展资金投入大，回收期长，生态效益和社会效益明显高于经济效益，财政扶持发展资金不足，建议从制度和资金保障上建立长效机制，确保林业事业和林业项目进一步深入推进。

（二）科学合理编制预算，严格执行预算

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

（三）完善管理制度，进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央“八项规定”，开展本部门“三公经费”的自查自纠，建立健全财务管理制度，严格按照市财政制定的各项公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终

前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

（四）建立完善的预算执行动态监控机制

编制部门预算不应是一蹴而就的事情，财政部门可以通过建立预算动态监控系统及时掌握部门预算执行动态，通过指标系统定期总结分析，监督各部门加强预算执行管理，增强财政管理的透明度，提高财政资金使用的安全性、规范性、有效性。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

（一）我单位根据绩效评定指标对各项目量化评价，自评指标得分 98 分。

（二）将整体支出后的实际状况与申报的绩效目标进行对比分析，所有项目均与批复下达相符，并第一时间在益阳林业门户网站公示公开。



附件 1

2021 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况（人）	编制数		2021 年实际在职人数		控制率	
	88		84		95.5%	
经费控制情况（万元）	2020 年决算数		2021 年预算数		2021 年决算数	
三公经费	53.9		22.7		22.68	
1、公务用车购置和维护经费	41.3		14		13.75	
其中：公车购置	25		0		0	
公车运行维护	16.3		14		13.75	
2、出国经费	0		0		0	
3、公务接待	12.6		8.7		8.93	
项目支出：	2171.3		105.4		2329.3	
1、业务经费	1348.5				2223.9	
2、运行维护经费	822.8		105.4		105.4	
.....						
3、市级专项资金（一个专项一行）	100		100		100	
1、林业产业发展专项	100		100		100	
公用经费	217.2		375.24		218.59	
其中：办公经费	33.1		5		35.83	
水费、电费、差旅费	82		14		95.19	
会议费、培训费	14		2		23.2	
政府采购金额	1843		—			
部门基本支出预算调整					—	
楼堂馆所控制情况 (2020 年完工项目)	批复规模 (m ²)	实际规模 (m ²)	规模控制 率	预算投资 (万元)	实际投 资 (万 元)	投资概 算控制 率
厉行节约保障措施	1、新修订了《益阳市林业公务接待管理办法》；2、坚持国库集中支付制度和公务卡结算制度；3、严格执行全市公务支出管理办法的各项规定；4、坚持一支笔审批，一直坚持会审联签制度；5 对 2019 年巡察发现的问题有效整改					

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填表人：刘品淑 填报日期：2022/4/22 联系电话：4216696 单位负责人签字：

2021 年度部门整体支出绩效自评表

预算部门		益 阳 市 林 业 局							
年度预算申请 (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	1364.68	3195.9	3925.3	10	123%	10		
	按收入性质分:			按支出性质分:					
	其中: 一般公共预算: 3116.67			其中: 基本支出: 1595.95					
	政府性基金拨款:			项目支出: 2329.26					
	纳入专户管理的非税收入拨款: 47.95								
	其他资金: 31.29								
年度总体 目标	预期目标			实际完成情况					
	1、大力开展造林绿化, 林业生态建设卓有成效。2、全面加强资源管护, 生态安全得到有力保障。3、落实“保护优先、创新引领”的部署, 紧紧围绕生态保护、生态修复、生态惠民三大领域, 扎实推进“森林调优、湿地提质、城乡添绿、产业增效、管服做精”五大工作主题, 林业发展水平迅速提升,			共完成人工造林 8.1 万亩, 森林覆盖率达 54%; 清退南洞庭湖保护区欧美黑杨 1.53 万亩, 清理欧美黑杨采伐迹地萌芽条 14.74 万亩; 林业有害生物防治面积 29.09 万亩, 无公害防治率 95%; 没有发生重大及以上森林火灾, 火警及火灾早期处置率 100%。严格湿地保护管理, 按照中央环保督查有关要求认真开展了杨树清理工作, 严禁发生破坏湿地及湿地野生动植物的重大案件; 严抓依法治林, 打击了涉林违法犯罪行为。广大市民植树造林, 爱绿护绿的意识进一步提高, 实现兴林与富民的有机统一, 益阳生态环境明显改善, 城市品位明显提高。					
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	分值	得分	偏差原因 分析及 改进措施	
	产出指 标 (50 分)	数量指 标	指标 1:	重点工程造林 面积 1.5 万亩	1.5 万亩	20	20		
			指标 2:						
								
		质量指 标	指标 1:	林业有害生 物成灾率控制 在 4‰	4‰ 以下	10	10		
			指标 2:	火警及火灾 处置率 100%	100%	10	10	清明期间 因为火警处 置及时, 上 央视新闻	
								
			时效指 标	指标 1:	年底前完成各 项任务	圆满 完成各项 任务	10	10	
				指标 2:					
								
		成本指 标		指标 1:					
			指标 2:						
								
	效益指 标	经济效 益指标	指标 1:	林业总产值 400 亿元	419.4 亿元	10	10		

预算部门		益 阳 市 林 业 局								
	(30 分)	社会效益指标	指标 2:							
									
			指标 1:	全市森林覆盖率 53.9%	54%	10	8	洞庭湖区杨树清理使森林覆盖率降低		
			指标 2:							
									
		生态效益指标	指标 1:	湿地保有量 266 万亩	266 万亩	10	10			
			指标 2:							
									
			绩效指标	可持续影响指标	指标 1:	森林火灾受害率 1‰以下	1‰以下	10	10	
					指标 2:					
.....										
满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	指标 1:		社会公众满意度达到 80% 以上	85%	10	10			
		指标 2:								
									
总分					100	98				

填表人： 刘品淑 填报日期： 4 月 23 日 联系电话： 15873730670 单位负责人签字：