

附件 1

县级部门整体绩效自评报告

部门名称：（公章）大埔县林业局

下属二级预算单位数量：0

填报人：黄润

联系电话：5520853

填报日期：2023 年 6 月

一、部门基本情况

（一）部门整体概况

主要职责是：

（1）负责林业及其生态保护修复的监督管理。组织实施林业及其生态保护修复相关地方性法规、规章。组织开展森林、草原、湿地、荒漠和陆生野生动植物资源动态监测与评价。

（2）组织林业生态保护修复和造林绿化工作。组织实施林业重点生态保修复工程和荒漠化、石漠化防治重点生态工程。指导公益林和商品林的培育，指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作。组织开展退耕还林，负责天然林保护工作。负责监督管理石漠化沙化防治工作。承担林业应对气候变化的相关工作。

（3）负责森林和草原资源的监督管理。组织落实森林采伐限额并监督执行，监督检查林木凭证采伐、运输。负责林地管理，拟订林地保护利用规划并组织实施，承担征占用林地的审核工作。指导生态公益林划定和公益林保护管理工作。指导协调林权纠纷调处工作。组织实施国有森林资源资产有偿使用制度。监督管理草原的开发利用。指导林业有害生物的防治、检疫工作。

（4）负责陆生野生动植物资源监督管理。组织实施陆生野生动物资源调查，指导陆生野生动植物的救护繁育、栖息地恢复发展、疫源疫病监测。监督管理陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用。

（5）负责湿地资源的监督管理。拟订湿地保护规划并按相关

标准组织实施。管理国家、省、市和县重要湿地，指导湿地生态保护修复、湿地公园建设工作，监督管理湿地的开发利用。

(6) 负责监督管理各类自然保护地。拟订各类自然保护地规划。负责监督管理国家公园、自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园、森林公园的设立申报、规划和建设等相关工作。负责县政府直接行使所有权的国家公园等自然保护地的自然资源资产管理和国土空间用途管制。提出新建、调整各类国家、省级、市级和县级自然保护地的审核建议并按程序报批（审批），组织审核世界自然遗产的申报，会同有关部门参与审核世界自然与文化双重遗产的申报。负责生物多样性保护相关工作。

(7) 负责推进林业改革相关工作。监督落实集体林权制度、国有林场等改革工作。监督落实农村林业发展、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。监督落实林业资源优化配置及木材利用政策，拟订林业产业发展规划并监督实施。指导协调开发森林体验、森林康养和生态教育等生态服务产品。组织指导林产品质量监督。指导生态扶贫相关工作。

(8) 负责林木种苗、草种工作，指导县级国有林场基本建设和发展。承担林木种苗、草种质量检查工作。

(9) 指导全县森林公安工作，监督管理森林公安队伍，指导、组织或参与全县林业重大违法案件的查处，依法行使相关行政执法监督工作，指导林区社会治安治理工作。

(10) 负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制实施森林和草原火灾防治规划，并指导实施防护标准。指导开展防火

巡护、火源管理、防火设施建设等工作。指导县级国有林场和草原开展宣传教育、监测预警、督保检查等防火工作。指导监督林业行业安全生产工作。必要时，可以提请应急管理局，以县应急指挥机构名义，部署相关防治工作。

(11) 监督管理林业资金和国有资产，提出林业预算内投资、财政性资金安排建议，按县政府规定权限，审核县规划内和年度计划内投资项目。组织实施林业生态补偿工作。监督指导林区公路建设和管理。

(12) 负责林业科技、宣传教育、交流与合作工作。指导全县林业人才队伍建设。组织开展林地土壤污染防治工作。承担湿地、防治荒漠化、濒危野生动，植物等国际公约履约相关工作。

(13) 完成县委、县政府和上级自然资源部门、林业局交办的其他任务。

(14) 职能转变。县林业局应当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、草原、湿地监督管理的统筹协调，大力推进国土绿化，保障国家生态安全。加快建立以国家公园为主体的自然保护地体系，统一推进各类自然保护地的清理规范和归并整合，构建统一规范高效的国家公园体制。

二、部门机构设置大埔县林业局机关共有内设 6 个职能股：人秘股、规划财务股、生态保护修复股、自然资源管理股、自然保护地管理股、政策法规和产业股。

三、人员编制机构。大埔县林业局是行政单位。编制人数

84 人，实有在职人数 77 人，离退休人员 90 人。

（二）年度总体工作和重点工作任务。

年度总体工作：紧紧围绕县委、县政府重点工作，扎实推进林业各项工作，努力把绿水青山建得更美、把金山银山做的更大。

重点工作任务：1、全面推行林长制，严格做好森林防火和资源管护；2、实施森林抚育提升、高质量水源涵养林建设等林业生态工程；3、做好松材线虫病防治工作。4、以林业生态为支撑，以建设示范基地作为典型带动的重要抓手，推动林下经济集约化、规模化、标准化、产业化发展。

（三）部门整体支出绩效目标。

1. 推进山水林湖草沙一体化保护和修复工程项目，实现整合实施项目，推动林业工程建设并争取政策和资金支持。

2. 防治松材线虫病，通过防治项目减少传播范围和途径，减轻病害发生危害。

3. 全面推行林长制，全面贯彻落实林长制实施方案，构建长效机制，健全完善森林资源管理和防护体系，构建更加严密的灾害预防体系。

（四）部门整体收入和部门整体支出情况。（以决算数为统计口径）。

2022 年，我单位的财务运行情况总体态势良好。在财务管理方面，我们始终坚持做到年初有预算，年中有控制，年终有分析与评价。同时，我们全面梳理和优化支出流程，健全和执行相关财务管理制度，以确保财务运行的合规性和规范性。在支出管

理方面，我们突出重点，认真抓好大额的重点项目支出。在合法依规、真实可靠的前提下，我们及时高效地做好支出工作。通过这些努力，我们基本完成了 2022 年整体收支目标，并依据《政府会计制度》进行会计核算。同时，我们明确职责，加强财务监督，有效堵塞支出漏洞，确保财务资金的安全和合理使用。

1、单位总体收支情况

2022 年，县林业局收入决算 11341.74 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 11341.74 万元。2022 年支出决算 11341.74 万元，其中基本支出 1614.01 万元，项目支出 9727.73 万元。2021 年度年末结转和结余 0 万元。

2、财政收支情况

①财政收入

按支出功能分类看，2022 年县林业局财政拨款收入 11341.74 万元，其中：农林水支出 5657.41 万元，节能环保支出 930.07 万元，社会保障和就业支出 439.51 万元，卫生健康支出 30.12 万元，住房保障支出 91.94 万元，自然资源海洋气象等支出 4176.00 万元，一般公共服务支出 16.68 万元。

②财政支出

2022 年县林业局财政拨款支出 11341.74 万元，其中：农林水支出 5657.41 万元，节能环保支出 930.07 万元，社会保障和就业支出 439.51 万元，卫生健康支出 30.12 万元，住房保障支出 91.94 万元，自然资源海洋气象等支出 4176.00 万元，一般公共服务支出 16.68 万元。

二、绩效自评情况

（一）自评结论

根据《部门整体支出绩效自评信息指标评分表》评分，得分83.09分，绩效评价等级为“良”（详见附件2）。

（二）部门整体支出绩效指标分析

1. 预算编制情况。

（1）预算编制。

①预算编制合理性

1. 专项资金编制细化程度合理，未出现因年中调剂导致部门预决算差异过大问题的，得1分；2. 功能分类和经济分类编制准确，年度中间无大量调剂，项目之间未频繁调剂的，得1分；3. 部门预算分配不固化，能根据实际情况合理调整（如不存在项目支出完成不理想但连年持续安排预算的情况等），得1分。自评共计得3分。

②预算编制规范性

符合县财政当年度有关预算编制的原则和要求的，符合项目资金预算编制和项目库管理要求的，自评得2分。

③财政拨款收入预决算差异率

财政拨款收入预决算差异率=（收入决算数-收入调整预算数）/收入调整预算数*100%（取绝对值）

本部门（11341.74-9815.98）/9815.98*100%=15%，每增加5%（含）扣减0.5分，自评得1.5分。

（2）目标设置。

①绩效目标合理性

1. 整体绩效目标能体现部门“三定”方案规定的部门职能的，得 1 分；2. 整体绩效目标能体现部门中长期规划和年度工作计划的，得 1 分；3. 总体绩效目标能分解成具体工作任务的，得 1 分；4. 整体绩效目标与本年度部门预算资金相匹配的，得 1 分；5. 部门申报的项目有进行可行性研究和充分论证的，得 1 分。自评共计得 5 分。

②绩效指标明确性

1. 绩效指标中包含能够明确体现部门履职效果的社会经济效益指标的，得 1 分；2. 绩效指标具有较为清晰、可衡量的指标值的，得 1 分；3. 绩效指标包含可量化的指标的，得 1 分；4. 绩效目标的目标值测算能提供相关依据或符合客观实际情况的，得 1 分。自评共计得 4 分。

2. 预算执行情况。

(1) 资金管理。

①结转结余率

结转结余率=年末财政拨款结转和结余决算数/(年初财政拨款结转和结余收入决算数+一般公共预算财政拨款决算数+政府性基金预算财政拨款决算数) ×100%.

本部门结转结余率=0/113417373.77=0%，结转结余率≤10% 自评得3分。

②单位会计核算规范性

1. 覆盖率有效性:部门（单位）能同时满足已开通账套进行

核算、核算数据已挂接国库业务单据、期初余额借贷平衡和财务负责人准确四项条件的，得 3 分；2. 偏离度合格率：部门（单位）能满足“财政资金记账凭证金额”与对应的“国库支付单据总金额”比值处于 90%-110%的，得 3 分；自评共计得 6 分。

③财务管理合规性

1. 未有明确指出问题和处理意见，得 1 分；2. 没有未明确处理意见，没有属于因主管部门制度设计缺陷或失职等造成资金套取、冒领、挪用的情况，得 1 分；3. 没有连续两年对因业务主管部门责任引发的同一问题提出意见或主管部门未落实相关审计和财会监督整改意见，得 1 分。自评共计得 5 分。

（2）信息公开。

①预决算公开合规性

预算、决算公开合规、及时，自评得 2 分

②绩效信息公开情况

1. 绩效目标随部门预算在规定时间内公开的，得 1 分；2. 本次整体绩效自评资料（含项目自评报告）在规定时间内公开的，得 1 分。自评共计得 2 分。

（3）采购管理。

①政府采购执行率

未设置采购计划，自评得 0 分。

②采购合规性

1. 建立政府采购内控制度。对照《广东省预算单位政府采购活动内部控制事项清单》完成本单位政府采购内部控制管理制度

建设并形成正式文件，报县财政局备案的，得 1 分；2. 按照《关于开展政府采购意向公开工作的通知》（财库〔2020〕10 号）中“按项目实施的集中采购目录以内或者采购限额标准以上的货物、工程、服务采购均应当公开采购意向”的要求，公开采购的项目公开率 100%，且采购意向公开时限不晚于采购活动开始前 30 日的，得 1 分；3. 合同备案公开，自政府采购合同签订之日起 2 个工作日在“广东省政府采购网”备案公开，符合规定的得 1 分；4. 按时上报政府采购信息统计报表，得 2 分；5. 部门所采购的产品不涉及脱贫地区农副产品，本项 1 分权重调整至第 4 项，即第 4 项权重为 2 分；6. $A = \text{中小企业政府采购合同金额} / \text{全年政府采购合同金额} \times 100\% = 9514.9 / 9897.4 = 96.14\%$ ； $B = \text{小微企业政府采购合同金额} / \text{中小企业政府采购合同金额} = 6546.43 / 9897.4 = 68.8\%$ ，得 1 分。自评共计得 6 分。

（4）项目管理。

①项目资金绩效完成情况

1. 先计算各项目资金得分=各项目资金单位绩效自评分数×本指标分值÷100： $95 \times 8 \div 100 = 7.6$ 、 $96 \times 8 \div 100 = 7.68$ 、 $95 \times 8 \div 100 = 7.6$ 、 $96 \times 8 \div 100 = 7.68$ ；2. 再计算本指标综合得分=按照部门当年度各项目资金额度占部门所有项目资金额度的比重，对各项目资金得分进行加权平均。 $13.96\% \times 7.6 + 21.05\% \times 7.6 + 10.78\% \times 7.6 + 54.21\% \times 7.6 = 7.66$ 。自评共计得 7.66 分。

②项目实施程序

1. 项目的设立及调整按规定履行报批程序，得 2 分；2. 项目

招投标、建设、验收等方案实施严格执行相关制度规定的，得 3 分。自评共计得 5 分。

③项目监管

1. 有建立专项资金管理制度，得 2 分；2. 通过汇报、现场核查等方式，对专项资金和专项经费的使用情况以及项目实施进度开展定期或不定期检查，保障资金支付进度和项目实施进度的，得 1 分；3. 通过自行组织或委托服务等方式，结合资金和项目检查结果，及时对专项资金绩效目标的执行情况开展监控，发现与既定绩效目标发生偏离的情况并责成项目单位采取措施予以纠正，得 2 分；4. 有通过审计、报告等方式落实检查或监控发现问题并整改到位，得 1 分。自评共计得 6 分。

（5）资产管理。

①资产配置合规性

办公室面积和办公设备配置符合标准的，自评得 2 分。

②资产收益上缴的及时性

处置收益和租金上缴及时，自评得 1 分。

③资产盘点情况

本年度未进行资产盘点，不得分。

④数据质量

本部门行政事业性国有资产年报数据完整、准确，核实性问题均能提供有效、真实的说明，且资产账与财务账、资产实体相符，但本年度未进行资产盘点，自评得 0.5 分

⑤资产管理合规性

有行政事业性国有资产管理内部管理规定；按《行政单位国有资产管理暂行办法》《事业单位国有资产管理暂行办法》等制度要求执行有关规定；出租、出借、处置国有资产规范；未发现在各类巡视、审计、监督检查工作中如发现资产管理存在问题。自评共计得 4 分。

3. 预算使用效益。

（1）经济性。

①经济成本控制情况

所有项目评分表自评分合计数/所有项目满分合计数 $\times 3 = (95+96+95+96)/400 \times 3 = 2.87$ ，自评得分 2.87 分。

②公用经费控制率

1. “三公”经费实际支出数大于预算安排的三公经费数，不得分；2. 日常公用经费决算数 $\leq$ 日常公用经费调整预算数，得 2 分。自评得分 2 分。

（2）效率性。

①重点工作完成率

2022 年，大埔县林业局紧紧围绕县委、县政府的主要工作，扎实推进各项林业工作，致力于创造更美好的生态环境和更加繁荣的经济发展。通过不断努力，推动大埔在生态文明建设。本年度如期完成了以下三项重点工作任务，自评得 3 分。

1. 推进山水林湖草沙一体化保护和修复工程项目，实现整合实施项目，推动林业工程建设并争取政策和资金支持。

2. 防治松材线虫病，通过防治项目减少传播范围和途径，减

轻病害发生危害。

3. 全面推行林长制，全面贯彻落实林长制实施方案，构建长效机制，健全完善森林资源管理和防护体系，构建更加严密的灾害预防体系。

②绩效目标完成率

绩效目标完成率=部门整体支出绩效目标申报表中已实现目标数/申报目标数 $\times 100\%=3\div 3\times 100\%=100\%$ ，自评得 3 分。

③项目完成及时性

本指标得分=已完成项目数/项目总数 $\times 3=98\div 115\times 3=2.56$ ，自评得 2.56 分。

(3) 效果性。

①社会经济环境效益

1. 部门管理的行业和领域对的主要指标能体现部门当年履职的效果。主要指标均体现效果，得 4 分；2. 部门当年主要的项目支出实现了预期的效果，所有项目都能体现效果的，得 4 分。自评共计得 8 分。

(4) 公平性。

①群众信访办理情况

1. 设置了便利的群众意见反映渠道和群众意见办理回复机制的，得 0.5 分；2. 当年度所有群众信访意见均有回复，得 0.5 分。3. 回复意见均在时限内的，得 0.5 分。自评共计得 1.5 分。

②公众或服务对象满意度

参考群众信访反馈的普遍性问题，本年度未有群众反应不满意本部门履职效果，自评得 1.5 分。

（三）部门整体支出绩效管理存在问题及改进意见

部门整体支出绩效管理存在以下问题：1、因为年初未设置政府采购计划，政府采购执行率低，容易导致部门资金、物资等资源的浪费；2、财政拨款收入预决算差异率大，需要加强财务管理。预算是一项重要的财务管理工具，能够控制支出和收入，但由于预算管理不够严格，部门存在较大的预决算差异率，容易导致财务管理失控，甚至影响到行政效率，需要加强财务管理；3、公用经费控制率偏低，由于公用经费控制不尽如人意，造成经费使用效益偏低，需要优化经费使用；4、项目绩效管理缺失，需要加强绩效管理。项目绩效管理是较新的一种绩效管理方式，通过对项目完成情况进行评估和分析，可以及时发现存在的问题和调整方案，但由于不够重视绩效管理工作，导致整体支出绩效管理水平较低。

为了解决以上问题，需要采取以下改进意见：1、加强政府采购管理，确保采购效率和质量，避免浪费；2、强化预算管理，制定科学预算计划，完善预算执行制度，加强财务监管；3、提高公用经费使用效益，加强资金监管，设立公用经费的使用标准及限额；4、增强项目绩效管理的意识，加强项目管理，定期开展评估和分析，提高整体支出绩效管理水平。

以上改进意见将结合实际情况，制定详细实施方案，加强过程标准化和信息化建设，提高工作效率和水平。

三、下一步工作计划

鉴于此次整体支出绩效自评所发现的问题,我们将进一步建立并健全相关的管理制度。在资金使用和管理方面,我们应该严格按照专项资金管理制度,加强对项目资金的使用效率方面的管理,并不断提高单位预算绩效管理水平。