

2023 年度达州市林业科技研究
推广中心决算

目录

第一部分 单位概况	1
一、 主要职责	1
二、 机构设置	1
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	2
一、 收入支出决算总体情况说明	2
二、 收入决算情况说明	2
三、 支出决算情况说明	2
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	2
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	2
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	4
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	5
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	6
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	6
十、 其他重要事项的情况说明	6
第三部分 名词解释	10
第四部分 附件	12
第五部分 附表	52
一、 收入支出决算总表	52
二、 收入决算表	52
三、 支出决算表	52
四、 财政拨款收入支出决算总表	52
五、 财政拨款支出决算明细表	52
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表	52
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表	52
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	52
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表	52
十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	52
十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	52
十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	52
十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表	52

第一部分 单位概况

一、主要职责

负责全市林业科学技术发展规划、年度计划的编制和实施；组织实施林业科学研究、技术开发、技术推广；开展林业科普活动、技术培训、技术咨询；负责全市林业技术人员继续教育培训；负责林产品质量安全监测，指导全市林产品安全体系建设；承担全市林木种苗和基层林业站管理工作。

二、机构设置

达州市林业科技研究推广中心系达州市林业局下属财政全额拨款事业单位，公益一类事业单位。

2023年编制人数25人，在职职工21人，退休人员11人。

第二部分 2023 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 12191.06 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 11588.92 万元，增长 1924.62%。主要变动原因是增加《达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目》中央资金及地方配套资金。

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 12191.06 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 12,154.04 万元，占 99.70%；其他收入 37.02 万元，占 0.3%。

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 12191.06 万元，其中：基本支出 464.34 万元，占 3.80%；项目支出 11726.72 万元，占 96.19%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 12191.06 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 11588.92 万元，增长 1924.62%。主要变动原因是增加《达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目》中央资金及地方配套资金。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 12154.04 万元，占本年支出合计的 99.70%。与 2022 年度相比，一般公共预算

算财政拨款支出增加 11551.9 万元，增长 1918.47%。主要变化是增加《达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目》中央资金及地方配套资金。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 12191.06 万元，主要用于以下方面：科学技术支出 13.99 万元，占 0.11%；社会保障和就业支出 69.31 万元，占 0.57%；卫生健康支出 13.61 万元，占 0.11%；农林水支出 12060.81 万元，占 98.93%；住房保障支出 33.35 万元，占 0.27%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 12154.04 万元，完成预算 100%。其中：

1. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：支出决算为 2.00 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 40.06 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

3. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 17.84 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

4. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位基本养老支出（项）：支出决算为 11.40 万

元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

5. 医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）
事业单位医疗(项):支出决算为 13.61 万元,完成预算 100%,
决算数与预算数持平。

6. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：
支出决算为 12035.77 万元，完成预算 100%，决算数与预算
数持平。

7. 农林水支出(类)林业和草原(款)森林资源培育(项):
支出决算为 11609.39 万元，完成预算 100%，决算数与预算
数持平。

8. 农林水支出（类）林业和草原（款）技术推广与技术
（项）：支出决算为 32.86 万元，完成预算 100%，决算数与
预算数持平。

9. 农林水支出(类)林业和草原(款)行业业务管理(项):
支出决算为 70.48 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持
平。

10. 住房保障(类)住房改革(款)住房公积金(项):支出
决算数为 33.35 万元,完成预算 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 439.31 万元，
其中：

人员经费 383.74 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、
奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年

金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 42.59 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.08 万元，完成预算 100%，较上年度增加 0.04 万元，增长 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 0.08 万元，占 100%。具体情况如下：

1. 公务接待费支出 0.08 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加 0.04 万元，增长 100%。主要原因是增加接待人次。其中：

国内公务接待支出 0.08 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的用餐费等。国内公务接待 1 批次，8 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.08 万元，具体内容包括：重庆市、四川省林草（木）站赴达州联合开展川渝毗邻区域林木种苗质量抽查活动公务接待。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年，达州市林业科技研究推广中心机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年，达州市林业科技研究推广中心政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，达州市林业科技研究推广中心部门共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范、“油茶”栽培技术及品种配置推广示范、林产品质

量安全监测等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 3 个项目开展绩效监控。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成达州市林业科技研究推广中心整体（含部门预算项目）绩效自评报告、四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范、“油茶”栽培技术及品种配置推广示范、林产品质量安全监测等专项预算项目绩效自评报告，其中，达州市林业科技研究推广中心整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 89.82 分，绩效自评综述：成驻村地乡村振兴帮扶任务（万源魏家）。完成单位党的组织建设，开展党性教育和爱国主义教育。完成科技项目实施、验收及林产品检测任务所发生的接待任务。开展林业新技术、新品种的引进、试验和推广；承担国家、省、市级有关单位下达或委托的科研项目；开展林业技术咨询服务；负责川东片区林产品质量安全监测工作；开展全市林业专业技术人员继续教育培训。于 2023 年内，到市、县（区）进行不少于 500 批次样品采集；进行样品购买、标准试剂购买、耗材等小型配件购买、检测安全防护器具购买、废气废液处置；检测设备维护维修；对采集的不少于 500 批次样品进行检测；食用林产品安全宣传和培训；开展食用林产品安全风险处

置，确保可食用林产品质量安全。对中心林试场 30 亩森林抚育，以提高森林质量和林下卫生条件；对林试场 20 亩试验基地进行建设修整，解决林业试验基础设施缺乏等问题。

四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范专项预算项目绩效自评得分为 81 分，绩效自评综述：完成项目设计的 13 万亩营造林施工任务，组织业主单位、监理单位成立巡查小组，对项目实施情况进行全方位摸排、查缺补漏；为确保项目投资不减、任务不降，计划在达川区重新选取地块实施新增营造林任务 2.5 万亩，委托本级平台公司作为业主单位负责新增营造林任务的管理；计划在各县（区）建设配套基础设施，共计建设蓄水池 66 口、道路 96 公里，新建（改建）森林管护站 5 处。

“油茶”栽培技术及品种配置推广示范专项预算项目绩效自评得分为 81 分，绩效自评综述：新造“油茶”栽培技术及品种配置推广示范林 300 亩。

“林产品质量安全监测专项预算项目绩效自评得分为 81 分，绩效自评综述：根据我市林业产业现状和林产品成熟先后时间，统筹组织人员分三个小组多次到达州市所属有关县（市、区）的 40 个乡镇（街道）120 个行政村采集样品，做好样品检测，于 11 月底全面完成了食用林产品香椿、竹笋、核桃、油茶籽、油橄榄和药用植物（乌梅、仿生天麻、黄柏、厚朴、黄精）及其产地土壤共计 600 批次样品的采集

工作和检测工作，及时将监测结果汇总上报给四川省林产品质量安全检验监测中心。同时，及时对食用林产品质量安全12个风险点位逐一开展针对性处置，开展相关培训，完成风险处置。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

- 1.一般公共预算拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。
- 2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。
- 3.其他收入：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。
- 4.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“一般公共预算拨款收入”、“事业收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。
- 5.上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。
- 6.农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：指达州市林业局下属事业单位的基本支出，包括人员经费、公用经费等支出。
- 7.农林水支出（类）林业（款）其他林业支出（项）：主要用于除林业事业机构支出以外其他林业方面的支出。
- 8.卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位按照规定标准为职工缴纳的基本医疗保险等支出
- 9.住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要用于达州市林业科技研究推广中心按人力资源和社会

保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

10.基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

11.项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

12.“三公”经费：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务招待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

13.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件 1

2023 年达州市林业科技研究推广中心整体支出 绩效自评报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

达州市林业科技研究推广中心系达州市林业局下属财政全额拨款事业单位，公益一类事业单位。

（二）机构职能。

负责全市林业科学技术发展规划、年度计划的编制和实施；组织实施林业科学研究、技术开发、技术推广；开展林业科普活动、技术培训、技术咨询；负责全市林业技术人员继续教育培训；负责林产品质量安全监测，指导全市林产品安全体系建设；承担全市林木种苗和基层林业站管理工作。

（三）人员概况。

我单位编制人数 25 人，实有在职职工 21 人，退休人员 11 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2023 年部门总体收入 12191.06 万元。

(二) 支出情况。

2023 年部门总体支出 12191.06 万元。

(三) 结余分配和结转结余情况。

2023 年部门总体结转结余 0 万元。

三、部门预算绩效分析

(一) 部门预算总体绩效分析。

根据中共中央国务院全面实施预算绩效管理要求，我单位结合主要职能及上级部门重点安排的工作，对预算绩效工作高度重视并积极响应，严格落实预算绩效管理主体责任，加强监控、及时纠偏，部门履职和主要工作全面完成，项目支出和总体支出绩效情况较为理想，目标基本达成，较好地完成了各项工作任务。具体分析情况如下：

1.在履职效能方面：数量指标中抽检批次、整地面积等目标次数均已完成；质量指标中抽检合格率、森林抚育验收合格率等目标达标率均已完成；社会效益指标中确保食用林产品健康、确保林业试验场设施完好等目标已达标；服务对象满意度指标中员工满意度等目标已达标；可持续影响指标中健全长效管理机制等目标已完成。

2.在预算管理方面：严格按照要求编制了具有科学性和准确性的年初部门预算；部门预算执行进度在 6、9、11 月实际支出进度分别达到了 24.78%、60.24%、60.90%，均未达到目标进度；预算年终结转下年使用金额为 7408.51 万元，已收回项目资金，但以后年度缺需安排支出金额为 637.04 万元；一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减，一般性

支出财政拨款预算执行较上年未实现压减。

3.在财务管理方面：已制定绩效管理制度等制度机制并得到落实；已制定内部财务管理制度等制度机制并得到落实；已合理设置财务工作岗位，明确职责权限，并严格实行不相容岗位分离；部门资金使用均符合相关财务管理制度规定。

4.在资产管理方面：人均资产变化率小于市级行政事业单位人均资产变化率；资产利用率大于市级行政事业单位平均值；我单位两年均无闲置资产。

5.在采购管理方面：严格执行了政府采购促进中小企业发展相关管理办法。

（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 27 个，涉及预算总金额 11727.41 万元，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 5 个，涉及预算总金额 463.64 万元，预算结余率大于 10% 的项目共计 4 个。

1.项目决策。部门预算项目设立按规定履行了评估论证、申报程序；部门预算项目绩效目标与计划期内的任务量、预算安排的资金量情况匹配，绩效目标设置科学合理、规范完整、并于预算合理匹配。

2.项目执行。部门预算项目实际列支内容与绩效目标设置方向一致；部门预算项目及时采取收回预算、调整目标等处置措施；部门预算项目中预算结余率小于 10% 的常年项目

数量为 0 个，一次性项目和阶段项目数量为 4 个。

3.目标实现。部门预算项目绩效目标数量指标均已完成；部门预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标一致；部门预算项目绩效目标效益指标实施效果良好。

（三）重点领域绩效分析。

我单位针对行政事业性国有资产管理进行了绩效评价，具备完整的资产管理及内控制度，实行专人管理，发挥民主、集体决策，资产处置按规定权限报批、报备并依法进行了评估和备案，资产收入管理符合相关规定，涉密资产按保密工作要求报批处理，及时办理了产权占有、变动登记和注销手续并确保资料真实性和完整性，资产月报和资产年报均及时报送，做到了行政事业性国有资产的账账相符、账实相符、账证相符。

我单位未涉及国有资本、债券资金、政府采购和政府购买服务等其他重点领域的。

（四）绩效结果应用情况。

我单位已按要求及时将绩效信息随预决算公开，针对绩效管理过程中提出的问题及时进行了整改并向财政部门反馈结果应用。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

我单位按照《达州市财政局关于开展 2024 年市级部门绩效自评工作的通知》(达市财绩〔2024〕9 号)要求，对照《部门预算绩效评价指标体系》（附件 1），结合单位 2023 年工

作实际，对我单位的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评。我单位扣分合计 10.18 分，得分合计 89.82 分。

（二）存在问题。

我单位部分项目实际支付进度与原定计划偏离，反映我单位项目支付及时性、部门支出效果性方面有待提高，未根据项目开展情况调整相应绩效目标值，影响项目绩效目标完成值的及时性与效果性。

（三）改进建议。

按照注重绩效、利于管理、优化程序、提高效率的原则，加大部门预算的统筹管理、精细化管理力度，不断优化责任落实、过程监控和目标考核机制，不断提高我单位项目支付及时性、部门支出效果性。

附表 1:

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	自评得分
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)	质量指标 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	比率分值 法	部门整体绩效目标中选定 3-5 个可量化计算、可评价的核心职能目标, 分别设定指标分值、指标解释、评分方法和评分说明, 总分值不超过 15 分。该项指标得分=年终完成履职效果目标数量÷年初目标设置总数×100%×指标分值。履职效能总分为各项履职效果得分的和。	15
		时效指标 履职效果					
		社会效益 指标履职 效果					
	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	比率分值 法	该项指标得分=(1-财政拨款预算偏离度)×100%×4+(1-资产配置预算偏离度)×100%×2+(1-政府采购预算偏离度)×100%×2。偏离度= 预算执行数-年初预算数 ÷年初预算数。	6.41
		支出执行 进度	6	部门 1 至 6 月、1 至 9 月、1 至 11 月 预算执行情况	比率分值 法	部门预算执行进度在 6、9、11 月应达到序时进度的 80%、90%、90%, 即实际支出进度分别达到 40%、67.5%、82.5%。6、9、11 月部门预算执行进度达到量化指标的分别得 2、2、2 分, 未达到目标进度的按其实际进度占目标进度的比重计算得分。	4.5
		预算年终 结余	2	部门整体年终预算 结余情况	比率分值 法	该项指标得分=(1-部门整体预算结余率)×100%×2。部门整体预算结余率为当年年终部门预算注销金额和结转金额占部门预算总金额的比率。	1.2
		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	比率分值 法	该项指标得分=基础分值+加分值。 1. 基础分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年实现压减得 1 分; 一般性支出财政拨款预算执行较上年实现压减得 1 分。 2. 加分值。一般性支出财政拨款年初预算较上年每压减 1%得 0.2 分, 累计不超过 1 分; 一般性支出财政拨款预算执行较上年每压减 1%得 0.4 分, 累计不超过 2 分。	1
		绩效管理 制度	2	部门绩效管理制度 建立情况	缺(错) 项扣分法	部门已制定绩效管理制度等制度机制的, 得 1 分。绩效管理制度得到落实, 得 1 分。否则该项不得分。	2
	财务管理 (10分)	财务管理 制度	2	部门财务管理制度 建立情况	缺(错) 项扣分法	部门已制定内部财务管理制度等制度机制的, 得 1 分。财务管理制度得到落实, 得 1 分。否则该项不得分。	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	是否评分 法	部门合理设置财务工作岗位, 明确职责权限, 并严格实行不相容岗位分离的, 得 2 分。否则该项不得分。	2

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值			指标解释	评分方法	评分说明	自评得分
	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	缺（错）项扣分法	部门资金使用不符合相关财务管理制度规定的，发现一处扣1分，扣完为止。	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	比率分值法	用本部门人均资产变化率与市级行政事业单位人均资产变化率进行对比。人均资产变化率=(当年单位人均占有资产-上年单位人均占有资产)÷上年单位人均占有资产；其中，人均占有资产=(固定资产净值+无形资产净值)÷年末实有人数(年末实有人数取值于行政事业性国有资产报告中《机构人员情况表》)。设人均资产变化率为X，市级行政事业单位人均资产变化率为28%，则：X≤N，得3分；N<X≤1.2N，得1.8分；1.2N<X≤1.4N，得1.2分；X>1.4N，得0.6分；	3
	资产利用率	3	部门资产超最低使用年限情况	分级评分法	部门办公家具超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公家具账面价值÷办公家具账面价值×100%。办公家具超最低使用年限资产利用率为X，市级行政事业单位平均值为10%，则：X>N，得1.5分；0.8N<X≤N，得0.9分；0.6N<X≤0.8N，得0.6分；X≤0.6N，得0.3分。部门办公设备超最低使用年限资产利用率=超最低使用年限的办公设备账面价值÷办公设备账面价值×100%。办公设备超最低使用年限资产利用率为X，市级行政事业单位平均值为49%，则：X>N，得1.5分；0.8N<X≤N，得0.9分；0.6N<X≤0.8N，得0.6分；X≤0.6N，得0.3分。	3
	资产盘活率	3	部门闲置一年以上的资产盘活情况	分级评分法	部门闲置资产占比变化率=(本年闲置资产账面价值÷本年总资产账面价值)÷(上一年度闲置资产账面价值÷上一年度总资产账面价值)×100%，变化率在60%以下的得2.4分，60%-80%的得1.8分，80-100%的得1.2分，100%以上的不得分。两年均无闲置资产或上年度有闲置资产评价年度无闲置资产的，该项指标得3分。	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	是否评分法	对适宜由中小企业提供的采购项目和采购包，预留采购份额专门面向中小企业采购，并在采购预算中单独列示，不符合要求的扣3分。	3
	采购执行率	3	部门政府采购项目资金支付比例情况	比率分值法	该项指标得分=当年政府采购实际支付总金额÷(当年政府采购总预算数-当年已完成采购项目节约金额)×100%×3。	3

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值			指标解释	评分方法	评分说明	自评得分	
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	比率分值法	该项指标得分=4-部门未履行事前评估程序的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。抽评的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数10个以下的全部纳入,每增加5个多纳入1个,最多不超过30个,下同。若无部门预算阶段项目(含一次性项目),则主要查看部门预算项目整体决策程序。	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	比率分值法	该项指标得分=4-绩效目标与计划期内的任务量、预算安排不相匹配的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。若无部门预算阶段项目(含一次性项目),则抽评涉及核心业务、资金量大的其他部门预算项目,下同。	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	比率分值法	该项指标得分=4-实际列支内容与绩效目标设置方向不相符的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	4
		项目调整	4	部门预算项目是否采取对应调整措施	比率分值法	该项指标得分=4-应采取未采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷应采取收回预算、调整目标等处置措施的部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	4
		执行结果	4	部门预算项目预算执行情况	比率分值法	该项指标得分=预算结余率小于10%的常年项目数量÷部门预算常年项目总数×100%×2+预算结余率小于10%的一次性项目和阶段项目数量÷部门预算一次性项目和阶段项目总数×100%×2。	1.71
	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	比率分值法	该项指标得分=完成绩效目标数量指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×4。	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	比率分值法	该项指标得分=已完成预期指标值的数量指标中偏离度在30%内的指标个数÷已完成预期指标值的数量指标个数×100%×4。偏离度= (绩效指标实际完成值-设定预期指标值)÷设定预期指标值 。部门预算阶段项目(含一次性项目)绩效目标实际完成值偏离预期指标30%以上(含30%)的,不计分。	4
		实现效果	3	部门预算项目绩效目标效益指标实施效果	比率分值法	该项指标得分=完成绩效目标效益指标的部门预算阶段项目(含一次性项目)数量÷部门预算阶段项目(含一次性项目)总数×100%×3。	3

部门预算绩效评价指标体系

绩效评价指标 指标分值				指标解释	评分方法	评分说明	自评得分
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。	缺（错）项扣分法	针对绩效管理过程中（包括绩效目标核查、绩效监控核查和财政重点绩效评价）提出的问题进行整改，得4分，否则酌情扣分。	8
扣分项（10分）	预算绩效存在问题		-	预算管理和绩效管理工作存在问题	缺（错）项扣分法	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及的履职效果、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理、项目绩效等方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。	0
	被评价部门配合度		-	被评价对象工作配合情况	缺（错）项扣分法	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，每发现一次扣1分，扣完为止。	0
合计							89.82

附表 2:

部门整体支出绩效目标表

(2023 年度)

单位: 万元

部门名称		达州市林业科技研究推广中心本级						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款		其他资金				
	12191.06	12154.04		37.02				
年度总体目标	<p>完成驻村地乡村振兴帮扶任务（万源魏家）。完成单位党的组织建设，开展党性教育和爱国主义教育。完成科技项目实施、验收及林产品检测任务所发生的接待任务。开展林业新技术、新品种的引进、试验和推广；承担国家、省、市级有关单位下达或委托的科研项目；开展林业技术咨询服务；负责川东片区林产品质量安全监测工作；开展全市林业专业技术人员继续教育培训。于 2023 年内，到市、县（区）进行不少于 500 批次样品采集；进行样品购买、标准试剂购买、耗材等小型配件购买、检测安全防护器具购买、废气废液处置；检测设备维护维修；对采集的不少于 500 批次样品进行检测；食用林产品安全宣传和培训；开展食用林产品安全风险处置，确保可食用林产品质量安全。对中心林试场 30 亩森林抚育，以提高森林质量和林下卫生条件；对林试场 20 亩试验基地进行建设修整，解决林业试验基础设施缺乏等问题。</p>							
年度主要任务	任务名称		主要内容					
	林业质量安全检测		到市、县（区）进行不少于 500 批次样品采集；进行样品购买、标准试剂购买、耗材等小型配件购买、检测安全防护器具购买、废气废液处置；检测设备维护维修；对采集的不少于 500 批次样品进行检测；食用林产品安全宣传和培训；开展食用林产品安全风险处置，确保可食用林产品质量安全。					
	林试场基础设施建设及森林抚育		对林试场 30 亩森林抚育，以提高森林质量和林下卫生条件；对林试场 20 亩试验基地进行建设修整，解决林业试验基础设施缺乏等问题。					
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	抽检批次	≥	500	批次	10	500

		整地面积	≥	20	亩	10	20
	质量指标	抽检合格率	≥	95	%	10	96
		森林抚育验收合格率	=	100	%	10	100
	时效指标	项目完成及时率	=	100	%	10	100
		项目完成时限	=	1	年	10	1
效益指标	社会效益指标	确保食用林产品健康,确保林业试验场设施完好	定性	高		10	高
	可持续影响指标	健全长效管理机制	定性	好		5	好
满意度指标	服务对象满意度指标	员工满意度	≥	95	%	5	97
成本指标	经济成本指标	单位完成所有工作任务预算总成本控制数	≤	425.96	万元	10	12191.06

附件 2

2023 年度“四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范”相关项目专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

(一) 设立背景及基本情况。

1. 主管部门职能

“四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范”相关项目主要体现在我中心负责林产品质量安全监测，指导全市林产品安全体系建设以及承担全市林木种苗和基层林业站管理工作的职能。

2. 项目设立原因及背景、项目立项、资金申报的依据

为完成达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目生态成效监测，带动项目周边群众增收、改善人居环境、优化林业产业结构等、形成了爱绿、护绿、植绿的良好氛围等目的设立相关项目，根据川财资环〔2023〕67号、川财资环〔2023〕21号等进行资金申报。

3. 项目主要内容

“四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范”相关项目建设期共 2 年，管护期 3 年。2022 年 2 月，项目通过竞争性评审答辩，成功入选全国 20 个项目之列，为

全省 2022 年唯一。2022 年 11 月完成作业设计相关工作,2023 年 2 月开工建设。

项目涉及达州市达川区、通川区、开江县和达州高新区 4 县（区）18 个乡镇（街道）74 个行政村，营造林总规模 13 万亩，新建蓄水池 8000 立方米（66 座），新建森林管护站 2 处，改建森林管护站 3 处，新修生产作业道 96 公里，新建宣传牌 6 座等辅助配套设施。

（二）实施目的及支持方向。

1.项目资金管理办法制定情况及项目支持方向

制定了专门的资金管理办法，项目资金严格遵守各种财政资金管理办法，单位资金管理制度完善。

2.项目实施目的和主要工作任务

（1）项目实施目的：完成达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目生态成效监测，带动项目周边群众增收、改善人居环境、优化林业产业结构等；改善森林质量，降低松材线虫病、森林火灾等发生概率；通过项目的广泛宣传，形成了爱绿、护绿、植绿的良好氛围。

（2）项目主要工作任务：完成项目设计的 13 万亩营造林施工任务，组织业主单位、监理单位成立巡查小组，对项目实施情况进行全方位摸排、查缺补漏；为确保项目投资不减、任务不降，计划在达川区重新选取地块实施新增营造林任务 2.5 万亩，委托本级平台公司作为业主单位负责新增营造林任务的管理；计划在各县（区）建设配套基础设施，共计建设蓄水池 66 口、道路 96 公里，新建（改建）森林管护

站 5 处。

（三）预算安排及分配管理。

“四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范”相关项目按照“据实据效”的原则分配资金，资金分配根据资金下达要求，突出重点，符合财政资金改革方向。项目资金分配结果与下达情况一致。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目绩效目标设置情况

“四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范”相关项目预算项目整体、区域和具体绩效目标设置合理，完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

2.项目自评工作开展情况

根据达州市财政局《关于开展 2024 年市级部门绩效自评工作通知》的部署要求，对我中心 2023 年的专项预算项目绩效目标完成情况进行自评。自评过程中，我中心绩效自评评价组本着强化绩效目标意识、提高部门整体资金使用效率、提升绩效管理水平的原则，通过目标计划梳理、工作数据采集、项目完成情况调查等方式，结合专项预算项目绩效评价指标体系评估了专项预算项目绩效目标完成情况并形成此次报告。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过专项预算项目绩效自评可以了解到项目管理和实施过程中的实际情况，识别和解决问题，并衡量项目的成功

与否，还能找出了项目管理的短板和改进空间，也揭示了项目执行过程中的决策点和难点。

（二）预设问题及评价重点。

为做好专项实施的跟踪检查工作，我中心定期或不定期地对专项资金实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能够实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保专项资金使用达到预期绩效目标。最终各专项资金在使用拨付、项目实施时均符合相关规定，并在计划完成时间内完成了预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（三）评价选点。

我中心项目资金分配仅涉及市级点位，无其他点位。

（四）评价方法。

本次绩效评价主要采用的是单位自评法，绩效自评评价组根据专项预算项目绩效评价指标体系，遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正的原则，依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，得出评价结论。

（五）评价组织。

本次绩效自评由财务科牵头开展，我中心全体干部职工参与。绩效评价组成员根据项目用款科室提供的项目开展情况、专项预算项目绩效评价指标体系和项目实际的具体开支情况对项目开展了全覆盖、全方面的绩效自评，形成了本次专项自评报告。再由财务科审核，最后上报至市财政局归口科室以及绩效科处进行审核。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。项目决策程序严密；项目规划论证符合中央、省、市要求，项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，但与重大任务、重点领域、重点环节和重点项目无关。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求；项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位均为 100%；资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。项目达到预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（二）专用指标绩效分析。

1. 用途合规性。按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

2. 程序合规性。资金管理程序符合专项资金管理要求。

3. 标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

本报告中的专项预算项目未涉及个性指标。

四、评价结论

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》，结合单位 2023 年工作实际，对我中心的部门预算管理、专项预算管理、绩

效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评。我中心未涉及指标分值 16 分，扣分合计 3 分，得分合计 81 分。总体自评结果良好，资金使用比较规范，项目立项程序完整、规范，设置了明确的绩效目标，财务相关管理制度健全，预算执行及时、有效，项目开展及时有效，群众满意度较高。

五、存在主要问题

1.项目部分地块还需整改。项目设计面积大，牵涉范围广，涉及农户多，部分施工地块林地需进一步清理，因天气等原因，导致部分苗木已死亡，需进行少量苗木需补植。

2.配套基础设施资料正在完善。区县基本完成配套基础设施建设，资料方面需查漏补缺。

3.审计发现问题亟待整改。在国家审计署驻成都专员办对我市林业项目开展专项审计时发现，我市国土绿化项目存在虚假作业设计、各施工单位利用虚假信息套取国家资金、多支付工程进度款等现象。虽我局已完成部分问题整改，但虚假作业设计需进行重新设计、重新施工，需要时间较长，我局已做安排部署，确保在下一个造林季完成所有问题整改。

4.达川区新增营造林尚未完工。因达川区建设任务为新增工程，开工时间较晚，目前已完成施工进度的 80%左右，尚未全部完成。

六、改进建议

1.加强项目整改。全面梳理项目实施中存在的漏洞和短板，督促业主单位、监理单位、施工单位加强项目整改力度，补齐最后短板，确保项目通过中省验收。

2.加快新增营造林实施。督促达川区加快新增营造林部分施工进度，尽快拨付相关资金，确保在下一个造林季度全面完成项目实施。

3.强化档案资料梳理。对档案资料进行再梳理、再完善，查缺补漏，做到规范、整洁、有序。

附表 1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

序号	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
1			
2			
3			
4			
5			

备注：1. 项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2. 自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目生态成效监测费						
预算单位		达州市林业科技研究推广中心						
项目类型		专项业务类						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		—					
	资金管理办法（名称、文号）		—					
	绩效分配方式		因素法	项目法	√据实据效	因素法与项目法相结合		
	立项依据		—					
	使用范围		—					
	申报（补助）条件		—					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金		年度资金总额：		68.58 万元				
		其中：财政拨款		68.58 万元				
		其他资金		0 万元				
总体目标		年度目标 完成达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目生态成效监测。						
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	监测面积	=	13	万亩	20	13
		质量指标	监测率	=	100	%	20	100
		时效指标	监测及时性	≥	95	%	20	100
	效益指标	社会效益指标	加强生态成效的监测	定性	高		20	高
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	97	

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目监理费						
预算单位		达州市林业科技研究推广中心						
项目类型		专项业务类						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		—					
	资金管理办法（名称、文号）		—					
	绩效分配方式		因素法	项目法	√据实据效	因素法与项目法相结合		
	立项依据		—					
	使用范围		—					
	申报（补助）条件		—					
	项目起止年限		2023年					
项目资金	年度资金总额：		177.6万元					
	其中：财政拨款		177.6万元					
	其他资金		0万元					
总体目标	年度目标							
	四川省达州市川东平行岭谷高质量国土绿化试点示范项目监理费。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	监理项目数	=	1	个	20	1
		质量指标	项目完成度	=	100	%	20	100
		时效指标	项目支付及时率	=	100	%	20	100
	效益指标	社会效益指标	加强项目管理	定性	高		20	高
满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	97	

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称	川东平行岭谷绿化项目管理费
预算单位	达州市林业科技研究推广中心
项目类型	专项业务类

项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		—					
	资金管理办法（名称、文号）		—					
	绩效分配方式		因素法	项目法	√据实据效	因素法与项目法相结合		
	立项依据		—					
	使用范围		—					
	申报（补助）条件		—					
	项目起止年限		2023年					
项目资金		年度资金总额：		179.48万元				
		其中：财政拨款		179.48万元				
		其他资金		0万元				
总体目标	年度目标							
	用于项目业主单位、项目所涉县（区）林业主管部门、乡镇、村落实该项目所产生的交通费、差旅费、人员培训、资料费等开支。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	质量指标	国土绿化管理工作达标率	=	100	%	20	100
		时效指标	完成川东平行岭谷项目管理及时率	=	100	%	30	100
	效益指标	社会效益指标	提高就业率	≥	80	%	10	80
		可持续影响指标	助推区域乡村振兴	定性	优		20	优
满意度指标	服务对象满意度指标	管理人员满意度	≥	90	%	10	92	

附件 2

“专项业务类-‘油茶’栽培技术及品种配置推广示范”专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1. 主管部门职能

“专项业务类-‘油茶’栽培技术及品种配置推广示范”专项预算项目主要体现了我中心负责林产品质量安全监测，指导全市林产品安全体系建设、承担全市林木种苗和基层林业站管理工作等职能。

2.项目设立原因及背景、项目立项、资金申报的依据

发展油茶产业是贯彻落实党中央、国务院关于发展油茶产业的系列要求，省林草局拟草了《关于推动油茶产业高质量发展的意见》，对油茶产业发展给予大力支持。为加快油茶产业高质量发展进程，提高油茶培育技术水平，充分发挥我市丘陵、山地资源优势，挖掘经济发展潜力，增加农民增收致富能力，推动我市传统林业向现代林业的转变，提高林业产业化水平，申报和开展《“油茶”栽培技术及品种配置推广示范项目》，推广和转化“油茶”栽培技术及品种配置相关技术成果，栽培丰产经营技术，规模化、标准化种植，改善土壤结构和肥力，为全市油茶产业发展、科学发展、良

种化、标准化发展提供样板和示范，引领全市油茶产业基地建设具有重要的意义。

3.项目主要内容

新造“油茶”栽培技术及品种配置推广示范林 300 亩，我单位已成立了项目领导小组和课题小组，在我市开展林业技术培训及研究推广，为有效推进项目实施，先后多次在全市开展了油茶产业发展情况进行调研，摸清楚了全市油茶生产状况，和种植业主进行了交流，了解了油茶产业发展现目前技术需求及推进难点。

(二) 实施目的及支持方向。

1.项目资金管理办法制定情况及项目支持方向

制定了专门的资金管理办法，项目资金严格遵守各种财政资金管理办法，单位资金管理制度完善。

2.项目实施目的和主要工作任务

(1) 项目实施目的：为加快油茶产业高质量发展进程，提高油茶培育技术水平，充分发挥我市丘陵、山地资源优势，挖掘经济发展潜力，增加农民增收致富能力，推动我市传统林业向现代林业的转变，提高林业产业化水平，申报和开展《“油茶”栽培技术及品种配置推广示范项目》，推广和转化“油茶”栽培技术及品种配置相关技术成果，栽培丰产经营技术，规模化、标准化种植，改善土壤结构和肥力，为全市油茶产业发展、科学发展、良种化、标准化发展提供样板和示范，引领全市油茶产业基地建设具有重要的意义。

(2) 项目主要工作任务：

本项目建设期 2 年，即 2023 年 01 月至 2024 年 12 月。
项目建设进度安排如下：

2023 年 1-4 月计划进度：项目前期申报准备，方案设计，实地调查及专家咨询，落实协作单位和地块。

阶段目标：完成项目方案的总体设计；确定项目实施区域。

2023 年 4-6 月计划进度：开展技术培训；向周边群众发放技术宣传手册。

阶段目标：完成技术培训林农 50 人次，科技示范户 5 户，培养技术骨干 5 人；开展科技示范村建设。

2023 年 7-9 月计划进度：开展技术培训；开展新建林地清灌草和整地。

阶段目标：完成技术培训 50 人。

2023 年 10 月-2024 年 3 月计划进度：按规范化标准化种植方案进行油茶栽植及管护工作，开展技术培训。

阶段目标：完成“油茶”规范化标准化栽培技术培训 100 人；完成新建 300 亩油茶良种示范林建设；培训林农 150 人次，科技示范户 5 户，培养技术骨干 5 人。

2024 年 4-8 月计划进度：开展技术培训；开展新建林基地抚育管理工作；向周边群众发放技术宣传手册。

阶段目标：完成技术培训 50 人。

2024 年 9-12 月计划进度：项目工作总结、申请验收，技术总结报告、整理项目验收资料。

阶段目标：完成技术培训 100 人，技术工作总结 1 份，

项目开展图片及资料归档，申请项目验收。

（三）预算安排及分配管理。

本次专项项目按照“据实据效”的原则分配资金，资金分配根据资金下达要求，突出重点，符合财政资金改革方向。项目资金分配结果与下达情况一致。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目绩效目标设置情况

本次专项项目预算项目整体、区域和具体绩效目标设置合理，完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

2.项目自评工作开展情况

根据达州市财政局《关于开展2024年市级部门绩效自评工作通知》的部署要求，对我中心2023年的专项预算项目绩效目标完成情况进行自评。自评过程中，我中心绩效自评评价组本着强化绩效目标意识、提高部门整体资金使用效率、提升绩效管理水平的原则，通过目标计划梳理、工作数据采集、项目完成情况调查等方式，结合专项预算项目绩效评价指标体系评估了专项预算项目绩效目标完成情况并形成此次报告。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过专项预算项目绩效自评可以了解到项目管理和实施过程中的实际情况，识别和解决问题，并衡量项目的成功与否，还能找出了项目管理的短板和改进空间，也揭示了项目执行过程中的决策点和难点。

（二）预设问题及评价重点。

为做好专项实施的跟踪检查工作，我中心定期或不定期地对专项资金实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能够实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保专项资金使用达到预期绩效目标。最终各专项资金在使用拨付、项目实施时均符合相关规定，并在计划完成时间内完成了预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（三）评价选点。

我中心项目资金分配仅涉及市级点位，无其他点位。

（四）评价方法。

本次绩效评价主要采用的是单位自评法，绩效自评评价组根据专项预算项目绩效评价指标体系，遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正的原则，依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，得出评价结论。

（五）评价组织。

本次绩效自评由财务科牵头开展，我中心全体干部职工参与。绩效评价组成员根据项目用款科室提供的项目开展情况、专项预算项目绩效评价指标体系和项目实际的具体开支情况对项目开展了全覆盖、全方面的绩效自评，形成了本次专项自评报告。再由财务科审核，最后上报至市财政局归口科室以及绩效科处进行审核。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。项目决策程序严密；项目规划论证符合中央、省、市要求，项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，但与重大任务、重点领域、重点环节和重点项目无关。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求；项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位均为 100%；资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。项目达到预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

(二) 专用指标绩效分析。

1. 用途合规性。按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

2. 程序合规性。资金管理程序符合专项资金管理要求。

3. 标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

(三) 个性指标绩效分析。

本报告中的专项预算项目未涉及个性指标。

四、评价结论

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》，结合单位 2023 年工作实际，对我中心的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评。我中心未涉及指标分值 16 分，扣分合计 3 分，得分合计 81 分。总体自

评结果良好,资金使用比较规范,项目立项程序完整、规范,设置了明确的绩效目标,财务相关管理制度健全,预算执行及时、有效,项目开展及时有效,群众满意度较高。

五、存在主要问题

从绩效管理工作来看,部分项目参与人员对绩效工作意识不强,绩效工作力量薄弱,存在重资金申报而轻绩效评价现象,分析问题较为随意,针对性、操作性不够,缺乏指标设置和评分所需的佐证材料等。

六、改进建议

一是强化绩效管理意识,加强绩效管理文件资料学习,进一步提升各级项目管理部门的绩效意识;二是项目申报材料要进一步对各项绩效指标的细化、量化,切实推进绩效管理工作的落实。

附表 1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

序号	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
1			
2			
3			
4			
5			

备注：1. 项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2. 自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		“油茶”栽培技术及品种配置推广示范						
预算单位		达州市林业科技研究推广中心						
项目类型		专项业务类						
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		—					
	资金管理办法（名称、文号）		—					
	绩效分配方式		因素法	项目法	√ 据实据效	因素法与项目法相结合		
	立项依据		—					
	使用范围		—					
	申报（补助）条件		—					
	项目起止年限		2023 年					
项目资金	年度资金总额：		14.27 万元					
	其中：财政拨款		14.27 万元					
	其他资金		0 万元					
总体目标	年度目标							
	根据 2023 年职能职责，完成油茶种植地的选择、栽植技术示范推广、油茶管护、施肥、整形、病虫害防治、茶果采收和处理示范推广。新建“油茶”栽培技术及品种配置推广示范林 300 亩。完成技术培训林农 50 人次，科技示范户 5 户，培养技术骨干 5 人；开展科技示范村建设。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	培训林农	=	50	人次	10	50
			新建示范林	=	20	亩	10	20
		质量指标	培训林农和新建示范林合格率	=	100	%	10	100
	时效指标	培训林农和新建示范林及时率	=	100	%	10	100	
	效益指标	可持续影响指标	健全长效管理机制	定性	良		20	良
经济效益指标		有利于示范带动基地周边林农推广更新良种，提高良种使用率，以提高油茶品质和区域油茶产业发展	定性	良		20	良	

	满意度指标	服务对象满意度指标	周边农户满意度	\geq	85	%	10	90
--	-------	-----------	---------	--------	----	---	----	----

附件 3

达州市林业科技研究推广中心“专项业务类-林产品质量安全监测”专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

1. 主管部门职能

“专项业务类-林产品质量安全监测”专项预算项目主要体现了我中心负责林产品质量安全监测，指导全市林产品安全体系建设等职能。

2.项目设立原因及背景、项目立项、资金申报的依据

开展食用林产品检测及安全风险处置后，确保可食用林产品质量安全，让老百姓食用更放心、更健康，为我市林产品质量安全提供了原始参考数据，对保障林产品质量安全、促进我市林业产业发展提供依据。

3.项目主要内容

2023 年达州市林业科技研究推广中心从 3 月开始，根据我市林业产业现状和林产品成熟先后时间，统筹组织人员分三个小组多次到达州市所属有关县（市、区）的 40 个乡镇（街道）120 个行政村采集样品，做好样品检测，于 11 月底全面完成了食用林产品香椿、竹笋、核桃、油茶籽、油橄榄和药用植物（乌梅、仿生天麻、黄柏、厚朴、黄精）及其产地

土壤共计 600 批次样品的采集工作和检测工作，及时将监测结果汇总上报给四川省林产品质量安全检验监测中心。同时，及时对食用林产品质量安全 12 个风险点位逐一开展针对性处置，开展相关培训，完成风险处置。

(二) 实施目的及支持方向。

1.项目资金管理办法制定情况及项目支持方向

制定了专门的资金管理办法，项目资金严格遵守各种财政资金管理办法，单位资金管理制度完善。

2.项目实施目的和主要工作任务

(1) 项目实施目的：开展食用林产品检测及安全风险处置后，确保可食用林产品质量安全，让老百姓食用更放心、更健康，为我市林产品质量安全提供了原始参考数据，对保障林产品质量安全、促进我市林业产业发展提供依据。

(2) 项目主要工作任务：根据我市林业产业现状和林产品成熟先后时间，统筹组织人员分三个小组多次到达州市所属有关县（市、区）的 40 个乡镇（街道）120 个行政村采集样品，做好样品检测，于 11 月底全面完成了食用林产品香椿、竹笋、核桃、油茶籽、油橄榄和药用植物（乌梅、仿生天麻、黄柏、厚朴、黄精）及其产地土壤共计 600 批次样品的采集工作和检测工作，及时将监测结果汇总上报给四川省林产品质量安全检验监测中心。同时，及时对食用林产品质量安全 12 个风险点位逐一开展针对性处置，开展相关培训，完成风险处置。

(三) 预算安排及分配管理。

本次专项项目按照“据实据效”的原则分配资金，资金分配根据资金下达要求，突出重点，符合财政资金改革方向。项目资金分配结果与下达情况一致。

（四）项目绩效目标设置。

1.项目绩效目标设置情况

本次专项项目预算项目整体、区域和具体绩效目标设置合理，完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

2.项目自评工作开展情况

根据达州市财政局《关于开展2024年市级部门绩效自评工作通知》的部署要求，对我中心2023年的专项预算项目绩效目标完成情况进行自评。自评过程中，我中心绩效自评评价组本着强化绩效目标意识、提高部门整体资金使用效率、提升绩效管理水平的原则，通过目标计划梳理、工作数据采集、项目完成情况调查等方式，结合专项预算项目绩效评价指标体系评估了专项预算项目绩效目标完成情况并形成此次报告。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过专项预算项目绩效自评可以了解到项目管理和实施过程中的实际情况，识别和解决问题，并衡量项目的成功与否，还能找出了项目管理的短板和改进空间，也揭示了项目执行过程中的决策点和难点。

（二）预设问题及评价重点。

为做好专项实施的跟踪检查工作，我中心定期或不定期地对专项资金实施情况和经费使用情况进行跟踪检查，对能够实现预期绩效目标的项目予以充分肯定，对进展缓慢，预期绩效目标较差的项目，及时进行协调和提出整改措施，确保专项资金使用达到预期绩效目标。最终各专项资金在使用拨付、项目实施时均符合相关规定，并在计划完成时间内完成了预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（三）评价选点。

我中心项目资金分配仅涉及市级点位，无其他点位。

（四）评价方法。

本次绩效评价主要采用的是单位自评法，绩效自评评价组根据专项预算项目绩效评价指标体系，遵循相关性、可比性、重要性、定性和定量相结合、客观公正的原则，依据资金使用的方向和对象，围绕绩效目标，得出评价结论。

（五）评价组织。

本次绩效自评由财务科牵头开展，我中心全体干部职工参与。绩效评价组成员根据项目用款科室提供的项目开展情况、专项预算项目绩效评价指标体系和项目实际的具体开支情况对项目开展了全覆盖、全方面的绩效自评，形成了本次专项自评报告。再由财务科审核，最后上报至市财政局归口科室以及绩效科处进行审核。

三、绩效分析

（一）通用指标绩效分析。

1. 项目决策。项目决策程序严密；项目规划论证符合中

央、省、市要求，项目绩效目标设置科学合理；项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，但与重大任务、重点领域、重点环节和重点项目无关。

2. 项目管理。项目制度办法体系健全、要素完备；项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批符合管理要求；项目绩效监管按要求开展，对下指导有力有效。

3. 项目实施。项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位均为 100%；资金使用拨付、项目实施符合规定。

4. 项目结果。项目达到预期目标，实施结果与绩效目标相匹配。

（二）专用指标绩效分析。

1. 用途合规性。按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配。

2. 程序合规性。资金管理程序符合专项资金管理要求。

3. 标准合规性。资金分配标准符合专项资金管理要求。

（三）个性指标绩效分析。

本报告中的专项预算项目未涉及个性指标。

四、评价结论

根据《专项预算项目绩效评价指标体系》，结合单位 2023 年工作实际，对我中心的部门预算管理、专项预算管理、绩效结果应用、部门绩效情况等方面进行了自评。我中心未涉及指标分值 16 分，扣分合计 3 分，得分合计 81 分。总体自评结果良好，资金使用比较规范，项目立项程序完整、规范，

设置了明确的绩效目标,财务相关管理制度健全,预算执行及时、有效,项目开展及时有效,群众满意度较高。

五、存在主要问题

一是重视不够。林产品主要产出地是在荒山林地,一般不打农药,不投放化学肥料,不用检测;二是检测场所潮湿,对检测仪器有较大损害,影响检测数据。

六、改进建议

一是增加专业人员,强化业务人员专业技能培训,提升检测能力;二是检测人员现场抽样更细致,业务人员加强责任心,努力提升检测水平,确保检测数据精确。

附表 1

项目资金分配涉及所有点位自评得分情况表

序	项目资金末端分配点位	自评得分（百分制）	备注
1			
2			
3			
4			
5			

备注：1. 项目资金末端分配点位包括市（州）本级、县（市、区）、省级部门下属单位及一次性单位等。

2. 自评得分（百分制）从高到低划分为优、良、中、差四个档次，各个档次数量占比分别为 20%、20%、55%、5%，且不同档次间得分分值应体现差异化，同档次得分分值相同的比例不超过该档次总数量的 10%。

附表 2

专项预算项目绩效目标完成情况自评表								
项目名称				林产品质量安全监测				
预算单位				达州市林业科技研究推广中心				
项目类型				专项业务类				
项目概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）			—				
	资金管理办法（名称、文号）			—				
	绩效分配方式			因素法	项目法	√据实据效	因素法与项目法相结合	
	立项依据			—				
	使用范围			—				
	申报（补助）条件			—				
	项目起止年限			2023 年				
项目资金	年度资金总额：			23.71 万元				
	其中：财政拨款			23.71 万元				
	其他资金			0 万元				
总体目标	年度目标							
	根据部门职能职责，该项目应于 2023-2024 年内，到市、县（区）进行不少于 600 批次样品采集；进行样品购买、标准试剂购买、耗材等小型配件购买、检测安全防护器具购买、废气废液处置；检测设备维护维修；对采集的不少于 600 批次样品进行检测；食用林产品安全宣传和培训；开展食用林产品安全风险处置，确保可食用林产品质量安全。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	质量指标	抽检合格率	≥	80	%	20	85
		数量指标	抽检批次	≥	5	批次	20	5
	效益指标	可持续影响指标	健全长效管理机制	定性	良		20	良
		生态效益指标	对食用林产品生产环境和生产过程进行监管，减少有毒有害物质的残留置	定性	良		20	良
满意度指标	服务对象满意度指标	员工满意度	≥	80	%	10	90	

第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表