

2023 年度
达州市林业调查规划队
决算

目录

第一部分 单位概况	3
一、 主要职责	3
二、 机构设置	3
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	4
一、 收入支出决算总体情况说明	4
二、 收入决算情况说明	4
三、 支出决算情况说明	4
四、 财政拨款收入支出决算总体情况说明	4
五、 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	5
七、 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	6
八、 政府性基金预算支出决算情况说明	7
九、 国有资本经营预算支出决算情况说明	7
十、 其他重要事项的情况说明	7
第三部分 名词解释	10
第四部分 附件	13
第五部分 附表	39
一、 收入支出决算总表	39
二、 收入决算表	39
三、 支出决算表	39
四、 财政拨款收入支出决算总表	39
五、 财政拨款支出决算明细表	39
六、 一般公共预算财政拨款支出决算表	39
七、 一般公共预算财政拨款支出决算明细表	39
八、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表	39
九、 一般公共预算财政拨款项目支出决算表	39
十、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	39
十一、 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表	39
十二、 国有资本经营预算财政拨款支出决算表	39
十三、 财政拨款“三公”经费支出决算表	39

第一部分 单位概况

一、主要职责

(1) 为全市林业调查规划、森林资源监测等提供行业服务；

(2) 承担全市森林资源、野生动植物资源、各类自然保护区、湿地、荒漠化、石漠化等调查与监测工作；承担全市林业生态工程的检查验收工作；

(3) 承担森林资源管理、自然保护区管理及建设项目使用林地审核、审批等技术保障工作；

(4) 承担林业生态工程项目的咨询与总体规划、可行性研究；承担林业各类作业设计与实施方案的编制工作；

(5) 组织开展林业调查、规划、监测、数字化林业等新技术的研究、推广和应用；

(6) 承担全市林业数据库的建设与管理工作；承办市林业局交办的其他工作。

二、机构设置

达州市林业调查规划队系达州市林业局下属财政全额拨款参公事业单位,公益一类事业单位,内设 4 个股室,即综合股、党建办、资源监测股、林业规划股。

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 847.82 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 453.28 万元，增长 114.89%。主要变动原因是项目支出增加。

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 847.82 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 421.76 万元，占 49.75%；政府性基金预算财政拨款收入 422.20 万元，占 49.80%；其他收入 3.86 万元，占 0.46%。

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 847.82 万元，其中：基本支出 425.62 万元，占 50.20%；项目支出 422.20 万元，占 49.80%。

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 843.96 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 453.28 万元，增长 49.97%。主要变动原因是项目支出增加。

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 847.82 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 453.28 万元，增长 114.89%。主要变动原因

是项目支出增加。

（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 847.82 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 51.20 万元，占 12.98%；卫生健康支出 13.64 万元，占 1.61%；城乡社区支出 422.20 万元，占 49.80%；农林水支出 326.14 万元，占 38.47%；住房保障支出 34.64 万元，占 4.09%。

（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 421.76 万元，完成预算 100%。其中：

1. 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 51.20 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为 9.75 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 13.64 万元，完成预算 100%。

4. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：支出决算为 322.27 万元，完成预算 100%。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 34.64 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万元，其中：
人员经费 391.22 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、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 30.54 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、差旅费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

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“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0%，决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。具体情况如下：

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与 2022 年持平。

2.公务用车购置及运行维护费支出 0 万元,完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算与 2022 年持平。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置

公务用车 0 辆，金额 0 元。截至 2023 年 12 月底，单位共有公务用车 0 辆，其中：主要领导干部用车 0 辆、一般公务用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。主要用于国内公务接待工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3.公务接待费支出 0 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算与 2022 年持平。其中：

国内公务接待支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

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，达州市林业调查规划队机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年，达州市林业调查规划队政府采购支出总额 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，达州市林业调查规划队部门共有车辆 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“基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程”、“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 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，形成达州市林业调查规划队整体（含部门预算项目）绩效自评报告、“基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程”、“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”等专项预算项目绩效自评报告，其中，达州市林业调查规划队整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 92.92 分，

绩效自评综述：对 20 个固定样地标识，标牌清查并补齐，对样地内人为经营活动、病虫害、自然灾害等情况进行调查，维护森林监测体系的完整和准确性；对全市 20 个自然保护地，10.15 万公顷面积，进行大范围动态监测，一年两次对可疑地块现场调查；完成相关工作；全体党员参与，支部全年开展活动 6 次以上，开展教育培训 2 次，提高党员自身素质；按质按量完成扶贫任务；对中心城区进行立体绿化，美化环境；对凤凰山健身步道两侧进行生态修复，绿化，美化。基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程”专项预算项目绩效自评得分为 81 分，绩效自评综述：对凤凰山健身步道两侧进行生态修复，包括工程技术措施、植物栽植及相关配套基础设施。

“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”专项预算项目绩效自评得分为 81 分，绩效自评综述：对通州电业局、金山顺街（火车站外）、龙泉路武警支队大门东侧、白塔路东段与塔石路交叉口、凤凰大道与塔石路交叉口、金龙大道铁路桥、通川大桥、州河大桥、凤凰大桥、红旗大桥、金龙大桥（长田隧道）、达巴路口人行天桥等 13 个点位进行立体绿化打造。绩效自评报告详见附件。

第三部分 名词解释

- 1.财政拨款收入：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.经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
- 4.其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”等以外的收入。
- 5.用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“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。
- 6.年初结转和结余：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。
- 7.农林水（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。
- 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.住房保障支出（类）反映用于住房方面的支出。指用

于行政事业单位按照国家政策规定向职工发放住房公积金、提租补贴、购房补贴等。

10.结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

11.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

12.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。

13.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。

14.经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

15.“三公”经费：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接待费。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、保险费等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

16.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

达州市林业调查规划队 2023 年部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。我单位系达州市林业局下属财政全额拨款参公事业单位，公益一类事业单位，内设 4 个股室，即综合股、党建办、资源监测股、林业规划股，无下属二级预算单位。

（二）机构职能。

负责全市森林资源、沙化、荒漠化、石漠化、生态环境调查与监测工作；为全市林业发展、生态建设、重点工程及林区基础设施的规划、勘察、咨询、检查验收等服务；组织林业监测新技术的试验和推广；自然保护区内人类活动（社会经济）调查监测和生物物理（生物多样性）调查监测；承担全市林业生态工程检查核查主要包括国家战略储备林、森林抚育、退耕还林、林区矿山废弃地修复等林业生态工程检查核查；完成市林业局交办的其它工作。

（三）人员概况。

截止 2023 年 12 月底，我单位总编制数为 22 名，均为事业编制；在职人员共计 22 人，均为事业人员，退休人员共 7 人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2023 年部门总体收入 847.82 万元。

（二）支出情况。

2023 年部门总体支出 847.82 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：数量指标中开展森林资源监测出差人员数等目标次数均已完成；质量指标中开展森林资源监测出差人员费用发放准确率等目标达标率均已完成；社会效益指标中开展森林资源监测出差人员费用应发尽发率等目标已达标；服务对象满意度指标中开展森林资源监测出差人员

满意度等目标已达标；可持续影响指标中开展森林资源监测管理制度健全性等目标已完成。

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 75.48%、88.81%、96.26%，均达到了目标进度；预算年终无结余；一般性支出财政拨款年初预算和一般性支出财政拨款预算执行较上年均未实现压减。

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 22 个，涉及预算总金额 425.61 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 2 个，涉及预算总金额 422.2 万元，预算结余率大于 10% 的项目共计 0 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 0 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 7.08 分，得分合计 92.92 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)	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
		XX 履职效果					
		XX 履职效果					
		XX 履职效果					
		XX 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。	7.92
		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。	6
		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。	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。	0

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
	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	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 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
		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

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
	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
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。	3
		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。	4
	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

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
		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
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。	6
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							92.92

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			达州市林业调查规划队本级					
年度部门 整体支出 预算	资金总额		财政拨款			其他资金		
	847.82		843.96			3.86		
年度总体 目标	对 20 个固定样地标识, 标牌清查并补齐, 对样地内人为经营活动、病虫害、自然灾害等情况进行调查, 维护森林监测体系的完整和准确性;对全市 20 个自然保护地, 10.15 万公顷面积, 进行大范围动态监测, 一年两次对可疑地块现场调查;完成相关工作;全体党员参与, 支部全年开展活动 6 次以上, 开展教育培训 2 次, 提高党员自身素质;按质按量完成扶贫任务;对中心城区进行立体绿化, 美化环境;对凤凰山健身步道两侧进行生态修复, 绿化, 美化。							
年度主要 任务	任务名称		主要内容					
	森林资源监测		对 20 个固定样地标识, 标牌清查并补齐, 对样地内人为经营活动、病虫害、自然灾害等情况进行调查, 维护森林监测体系的完整和准确性;对全市 20 个自然保护地, 10.15 万公顷面积, 进行大范围动态监测, 一年两次对可疑地块现场调查;完成相关工作;全体党员参与, 支部全年开展活动 6 次以上, 开展教育培训 2 次, 提高党员自身素质;按质按量完成扶贫任务;对中心城区进行立体绿化, 美化环境;对凤凰山健身步道两侧进行生态修复, 绿化, 美化。					
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	开展森林资源监测出差 人员数	≥	50	人/次	15	50

		质量指标	开展森林资源监测出差 人员费用发放准确率	=	100	%	15	100
		时效指标	项目完成及时率	=	100	%	15	100
	效益指标	社会效益 指标	开展森林资源监测出差 人员费用应发尽发率	=	100	%	20	100
		可持续影 响指标	开展森林资源监测管理 制度健全性	定性	良		15	良
	满意度指 标	服务对象 满意度指 标	员工满意度	≥	90	%	10	90

“基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程” 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

“基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程”专项预算项目主要体现了为全市林业发展、生态建设、重点工程及林区基础设施的规划、勘察、咨询、检查验收等提供服务的职能职责。

2.项目设立原因及背景、项目立项、资金申报的依据

项目设立原因及背景：对凤凰山健身步道两侧进行生态修复，包括工程技术措施、植物栽植及相关配套基础设施。

项目立项、资金申报的依据：《专题研究部分项目设计选址及规划调整方案的会议纪要》（市委专题会议纪要第 24 号）；《关于凤凰山健身步道绿化工程立项的请示》（达市林调【2018】15 号）；《达州市人民政府常务会议议定事项通知》（达市府定字【2018】228 号）等。

3.项目主要内容

对凤凰山健身步道两侧进行生态修复，包括工程技术措施、植物栽植及相关配套基础设施。

(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

实施目的：改善城市面貌，提升城市形象，同时带来更多的经济、社会效益。

主要工作任务：为满足市民朋友畅游健身需求，步道 A 线凤凰山公园段休息平台南侧由已建成的植草砖变为彩色透水砼，与建成的彩色透水砼顺接（2.6 米宽），且具体做法同该工程原做法；近期凤凰山频繁下雨，导致凤凰山 A 线步道 K1+620 至 640 处上边坡坍塌，为保障市民朋友健身安全，决定对该处坍塌进行整治；为防止山水直接冲刷、侵蚀栈道基础，须进行有组织排水，在栈道临山一侧须增加排水沟与步道水沟顺接，沟底采用混泥土垫层（厚 10cm）、沟两侧采用砖砌且尺寸同该工程原尺寸；施工单位必须做好山体有组织排水工作，做到山水不冲刷、侵蚀两侧边坡及平台基础。

(三) 预算安排及分配管理。

“基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程”专项预算项目按照“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

“基本建设类-凤凰山健身步道绿化工程”专项预算项目整体、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，对我单位 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，我单位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，我单位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。

我单位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。

本次绩效自评由综合股牵头开展，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及绩效科室处进行审核。

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，

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

对于专项项目的指标编制不够完善，部分指标未结合具体情况和发展趋势。

六、改进建议

进一步优化项目指标，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注部门的工作目标，也考虑受益者、社会公众的体验和感受，做到相互补充，科学可行。

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			凤凰山健身步道绿化工程					
预算单位			达州市林业调查规划队					
项目类型			基本建设类					
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：	86.09 万元					
		其中：财政拨款	86.09 万元					
		其他资金	0 万元					
总体目标	年度目标							
	完成凤凰山健身频道绿化整体工程。							
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	涉及工程数量	=	1	个	10	1
		质量指标	项目建设验收质量达标率	=	100	%	10	100
		时效指标	资金支付完成及时率	=	100	%	20	100
	效益指标	可持续影响指标	项目管理机制健全性	定性	好		20	好
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	97
	成本指标	经济成本指标	资金总额	≤	86.09	万元	20	86.09

达州市林业调查规划队“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”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

“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”专项预算项目主要体现了为全市林业发展、生态建设、重点工程及林区基础设施的规划、勘察、咨询、检查验收等提供服务的职能职责。

2.项目设立原因及背景、项目立项、资金申报的依据

项目设立原因及背景：改善城市面貌，提升城市形象。

项目立项、资金申报的依据：《达州市城乡规划委员会2018年第5次会议纪要》；《达州市人民政府常务会议议定事项通知》（达市府定字【2018】228号）等。

3.项目主要内容

对通州电业局、金山顺街（火车站外）、龙泉路武警支队大门东侧、白塔路东段与塔石路交叉口、凤凰大道与塔石路交叉口、金龙大道铁路桥、通川大桥、州河大桥、凤凰大桥、红旗大桥、金龙大桥（长田隧道）、达巴路口人行天桥等13个点位进行立体绿化打造。

（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

实施目的：改善城市面貌，提升城市形象，同时带来更多的经济、社会效益。

主要工作任务：对通州电业局、金山顺街（火车站外）、龙泉路武警支队大门东侧、白塔路东段与塔石路交叉口、凤凰大道与塔石路交叉口、金龙大道铁路桥、通川大桥、州河大桥、凤凰大桥、红旗大桥、金龙大桥（长田隧道）、达巴路口人行天桥等 13 个点位进行立体绿化打造。

（三）预算安排及分配管理。

“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”专项预算项目按照“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

“基本建设类-中心城区立体绿化一期工程”专项预算项目整体、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，对我单位 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，我单位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，我单位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。

我单位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。

本次绩效自评由综合股牵头开展，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及绩效科室处进行审核。

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，

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

对于专项项目的指标编制不够完善，部分指标未结合具体情况和发展趋势。

六、改进建议

进一步优化项目指标，注重其科学性、实用性、可实现性和可操作性，尽可能地设计客观性的量化指标，并适当使用定性指标；既关注部门的工作目标，也考虑受益者、社会公众的体验和感受，做到相互补充，科学可行。

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				中心城区立体绿化一期工程				
预算单位				达州市林业调查规划队				
项目类型				基本建设类				
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：		336.11 万元				
		其中：财政拨款		336.11 万元				
		其他资金		0 万元				
总体目标	年度目标							
	完成凤凰山健身频道绿化整体工程。							
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	涉及工程数量	=	1	个	10	1
		质量指标	项目建设验收质量达标率	=	100	%	10	100
		时效指标	资金支付完成及时率	=	100	%	20	100
	效益指标	可持续影响指标	项目管理机制健全性	定性	好		20	好
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥	95	%	10	97
	成本指标	经济成本指标	资金总额	≤	336.11	万元	20	336.11

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