

芷江侗族自治县林业局文件

芷林报〔2024〕8号

芷江侗族自治县林业局 2023年度林业局整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）部门基本情况

芷江侗族自治县机林业局设5个内设机构，1个二级机构，下属事业单位11个：现实有在职工作人员108人。其中行政编制为10名（含工勤编制1名），现实有在职工作人员8人；参照公务员管理编制为40名，现实有在职工作人员37人；核定全额拨款事业编制73名现实有在职工作人员63人。

主要职能包括：1、负责全县林业及其生态建设的监督管理
2、组织、协调、指导和监督全县造林绿化工作3、承担森林资

源保护发展监督管理的责任。4、组织、协调、指导和监督全县湿地保护工作5、组织、协调、指导和监督全县石漠化防治工作6、组织、指导陆生野生动植物资源的保护和合理开发利用；依法组织、指导陆生野生动植物的救护繁殖、栖息地恢复发展、疫源疫病监测；监督管理全县陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用。7、负责林业系统自然保护区的监督管理。8、承担推进林业改革，维护农民经营林业的合法权益的责任；指导监督实施集体林权制度等重大林业改革；组织监督执行全县农村林业发展、维护农民经营林业合法权益的政策措施；指导、监督农村林地承包经营和林权流转；指导、协调林权纠纷调处和林地承包合同纠纷仲裁；依法负责退耕还林工作；指导国有林场（苗圃）、集体林场及基层林业工作机构的建设和管理。9、制订全县林业产业发展政策，合理调整林业产业发展布局，促进林业产业协调发展；监督检查各产业对森林、湿地、荒漠和陆生野生动植物资源的开发利用；制订林业资源优化配置政策，按照国家和省、市、县有关规定，组织指导林产品质量监督；指导组织山区综合开发。负责油茶等经济树种的开发利用工作。10、承担组织、协调、指导、监督全县森林防火工作的责任；组织、协调、指导全县专业森林扑火队伍开展防火、扑火工作，承担县森林防火指挥部具体工作；承担林业行政执法监管责任，指导全县森林公安、林业检察、林业法庭工作，监督管理森林公安队伍，指导全县林业重大违法案件的查处；组织、指导和监督林业有害生物

的防治、检疫工作。11、参与拟订林业及其生态建设的财政、金融、价格、贸易等经济调节政策。12、组织、指导林业及其生态建设的科技和外事工作，指导全县林业队伍的建设。13、承办县人民政府交办的其他事项。贯彻执行上级有关生态公益林的各项政策、措施；负责全县生态公益林宣传、生态公益林资源档案的建立及管理、对各乡镇生态公益林工作的指导；兑现生态效益补偿基金；向有关部门提供生态公益林资料；制定生态公益林管理的相应措施，配合有关部门做好森林分类经营工作。

（二）部门整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等。

（三）2023 年度林业局支出决算总额为 2141.65 万元，主要是用于单位干部职工工资及福利，以及维持日常运转的办公费等公用经费支出等。

二、部门整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

介绍基本支出的主要用途、范围以及资金的管理情况，尤其是“三公”经费的使用和管理情况。2022 年度林业局支出决算总额为 2141.65 万元.其中:工资及福利支出:1493.87 万元,商品和服务支出 200.14 万元,对个人及家庭的补助支出:442.64 万元,资本性支出 5 万元。

工资及福利支出 1493.87 万元主要是用于干部职工的工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、住房

公积金、其他社会保障缴费等支出。

商品和服务支出 200.14 万元主要是用于办公费、水电费、邮电费、差旅费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护、其他交通费用、其他商品和服务支出等日常公用经费支出。本单位实际“三公”经费支出情况：2022 年“三公”经费支出合计 5 万元,其中公务接待费支出 2 万元,接待批次 40 批,接待人数共计 265 人,较上年减少支出 1.11 万元,原因是单位严格控制三公经费。公务用车运行维护费为 3 万元,较上年减少支出 1.3 万元,原因是单位严格控制三公经费。本单位“三公”经费中的公务接待费年初预算控制数为 2 万元,公车运行维护费年初预算控制数为 3 万元,共计 5 万元。“三公”经费支出控制实际在预算范围内,“三公”经费控制率为 100%。

对个人及家庭的补助支出 442.64 万元主要是用于退休人员的退休费、遗属人员的生活困难补助费以及补发 2022 年度单位的绩效奖金等。

资本性支出 5 万元主要购买办公设置购置支出。

(二) 项目支出

1、专项资金安排落实、总投入等情况分析。2023 年专项资金 4633.95 万元,其中:商品和服务支出 270.11 万元,对个人及家庭的补助支出 3.43 万元,资本性支出(基本建设)9.61 万元,资本性支出 4350.8 万元。

2、专项资金实际使用情况分析。各专项经费执行专款专用，使用率 100%。完成 0.2 万亩用材林人工造林，中幼林抚育 0.61 万亩。发放天然商品林补助 25 万亩，公益林补助面积 69 万亩，公益林护林员 107 人，生态护林 394 人。专项资金管理规范，全县森林覆盖率达到 57.24%，能按时、按质、按量完成项目任务，没有浪费或套取资金等行为。

3、专项资金管理情况分析。专项资金实行专门管理，财务管理制度健全，执行情况良好，保证制度的有效实施，无违反财务管理、财经纪律情况发生。会计核算真实完整，项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定；资金拨付程序规范，资产管理制度健全。随着财务制度的不断完善，资金使用率也不断提高。

三、部门专项组织实施情况

（一）专项组织情况

1. 坚持公示制度。对于专项资金项目，在项目实施前，项目实施单位应主动公示项目建设内容和资金等情况。

2. 定期报告制度。各项目实施部门或单位定期向项目单位报送项目实施进展情况。

3. 检查验收制度。杜绝在项目执行中存在严重弄虚作假的现象，随时接受上级主管部门及相关部门的检查：项目完工后主动申请和接受上级主管部门、财政部门对工程项目的质量、财务等情况进行验收工作。

4. 接受评审制度。为防止发生违反资金管理使用规定的行为，上级补助资金建设的工程，项目竣工后，应按规定由评审部门对工程进行评审并出具评审报告。

（二）专项管理情况

专项资金实行专门管理，财务管理制度健全，执行情况良好，保证制度的有效实施，无违反财务管理、财经纪律情况发生。会计核算真实完整，项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定；资金拨付程序规范，资产管理制度健全。随着财务制度的不断完善，资金使用率也不断提高。

四、资产管理情况

2023 年我单位有公务用车 2 辆，系猎豹 5 座城市越野车，车牌：湘 NMJ033；江铃皮卡车，车牌：湘 NTQ288。

五、部门整体支出绩效情况

2023 年我局总支出 6775.6 万元，其中基本支出 2141.65 万元，占总支出 31.61%，林业项目支出 4633.95 万元，占总支出的 68.39%。严格按照计划和整体支出绩效目标开展工作，取得了一定的成效。

1、社会效益

①保护森林、野生动植物，有效维护生物多样性。

②不断挖掘森林资源优势，不断深化旅游产业结构，解决周边劳动就业，带动区域经济发展。

2、生态效益

提高森林覆盖率，发挥森林的生态安全功能。

①森林在维护生态平衡和国土安全中处于其它任何生态系统都无可替代的主体地位，生态安全是国土安全的前提。

②森林能提高大气质量：一是能有效地减缓温室效应；二是主要的氧源；三是可减少氧层的耗损；四是可净化空气；五是有调节温度的功能是森林能有效保护生物多样性。

③森林与物种多样性、生态系统多样性、遗传多样性息息相关，地球上有一半以上的生物在森林中栖息繁衍。

④森林可防止水土流失，土壤对降水有极强的吸收和渗透作用森林土壤的稳渗速率一般在 200mm/h, 比世界上最大的降雨 60mm/h 还要大得多。森林的枯枝落叶层不仅可以吸收 2—5mm 的降水，还可以保护土壤免遭雨滴的冲击。

⑤森林可防止地力衰退，森林的根系能固持土壤，涵养水源，保持水土，吸收利用盐分；枯枝落叶可增加有机质、腐殖质，能有效地改善土壤结构，提高土壤肥力。

⑥森林能缓解水资源危机，是“绿色水库”。森林及其土壤像“海绵”一样可吸收大量的降水，并阻止和减轻洪水灾害。森林可以促进水分循环和影响大气环流，增加降水，起“空中水库”的作用。

⑦森林能消除噪声污染。

⑧能有效遏止沙漠化，林网超过 10%，沙地植被盖度超过 0.3，

沙暴的危害就会减少到最小限度。

3、可持续影响

林业生态项目的实施，既保护了芷江县的生态环境，又增加了林农的收入，同时还产生了一定的社会效益。林区稳定，林农安心；持续发挥生态作用显著；对增加森林覆盖率、提高活立木蓄积、涵养水源、净化空气、对生态环境的保护将起到积极的作用。

4、满意度指标完成情况

林业项目的实施，营造了林区良好的生态环境及稳定的社会环境，我县林业生态、经济和社会明显增强，在很大程度上做到了让群众满意，让他们安心为绿美芷江的建设积极努力。各方面的满意度均为 100%。

六、存在的主要问题

可以从预算和预算绩效管理，部门履职效能，资金分配、使用和管理，资产和财务管理、政府采购等方面归纳存在的问题；反映各种预算支出执行偏离绩效目标的情况，并分析其原因。一是年初编制的预算不够精细，导致实际支出与预算有一定的出入。在编制年初预算时，仅对人员工资及办公经费等日常开支进行测算，无法对中央、省市下达的项目资金进行准确测算，导致年初预算和实际支出出现较大偏差。二是预算执行情况还有待加强。

七、改进措施和有关建议

对存在的问题提出切实可行的改进措施和有关建议等。

（一）改进措施：一是科学测算资金，制定合理有效的资金收支方案，进一步加强资金的管理，提高资金使用效益。二是加强与各单位之间的联系，信息互通，建立资源共享平台。三是规划工作制度，进一步细分工作内容，专人专责，完善健全专项资金绩效管理体系，建立健全的激励制度。

（二）有关建议：建议加强政策学习，提高思想认识，加强中途监控；实行重点细化预算指标，提高预算科学性、可行性，确保工作任务优质高效完成；进一步贯彻落实厉行节约、严控“三公”经费、降低一般运行经费、加强项目支出和后续跟踪管理。为林业发展提供资金保障！

附件 1 部门整体支出绩效评价共性指标表

附件 2 部门整体支出绩效评价基础数据表

附件 3 部门整体支出绩效自评表

芷江侗族自治县林业局

2024 年 5 月 9 日

附件 1

部门整体支出绩效评价共性指标表

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
投入	10	预算配置	10	在职人员控制率	5	以 100% 为标准。在职人员控制率 $\leq 100\%$ ，计 5 分；每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	在职人员控制率 = (在职人员数 108 / 编制数 122) $\times 100\%$ ，在职人员数：部门(单位)实际在职人数，以财政确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门(单位)的人员编制数。	5
				“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率 ≤ 0 ，计 5 分；“三公经费” > 0 ，每超过一个百分点扣 0.5 分，扣完为止。	“三公经费”变动率 = [(本年度“三公经费”预算数 5 - 上年度“三公经费”预算数 9) / 上年度“三公经费”预算数] $\times 100\% = -44\%$	5
过程	60	预算执行	20	预算完成率	5	100% 计满分，每低于 5% 扣 2 分，扣完为止。	预算完成率 = (上年结转 0 + 年初预算 1572.96 + 本年追加预算 5202.64 - 年末结余 0) / (上年结转 0 + 年初预算 1572.96 + 本年追加预算 5202.64) $\times 100\% = 100\%$	5
				预算控制率	5	预算控制率 = 0，计 5 分；0-10% (含)，计 4 分；10-20% (含)，计 3 分；20-30% (含)，计 2 分；大于 30% 不得分。	预算控制率 = (本年追加预算 5202.64 / 年初预算 1572.96) $\times 100\% = 331\%$	0
				新建楼堂馆所面积控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。没有楼堂馆所项目的部门按满分计算。	楼堂馆所面积控制率 = 实际建设面积 / 批准建设面积 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
				新建楼堂馆所投资概算控制率	5	100% 以下 (含) 计满分，每超出 5% 扣 2 分，扣完为止。	楼堂馆所投资预算控制率 = 实际投资金额 / 批准投资金额 $\times 100\%$ 。 该指标以 2022 年完工的新建楼堂馆所为评价内容。	5
		预算管理	40	公用经费控制率	8	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	公用经费控制率 = (实际支出公用经费总额 129.06 / 预算安排公用经费总额 125) $\times 100\%$ 。 公用经费支出是指部门基本支出中的一般商品和服务支出。	5
				“三公经费”控制率	7	100% 以下 (含) 计满分，每超出 1% 扣 1 分，扣完为止。	“三公经费”控制率 - (“三公经费”实际支出数 5 / “三公经费”预算安排数 5) $\times 100\%$ 。	7

一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	评价标准	指标说明	得分
				政府采购执行率	6	100%计满分，每超过（降低）5%扣2分。扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%	6
过程	60	预算管理		管理制度健全性	8	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。	①有内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，2分；②有本部门厉行节约制度，2分；③相关管理制度合法、合规、完整，2分；④相关管理制度得到有效执行，2分。	8
				资金使用合规性	6	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；②资金拨付有完整的审批程序和手续；③项目支出按规定经过评估论证；④支出符合部门预算批复的用途；⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	6
				预决算信息公开性	5	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。	①按规定内容公开预决算信息，1分；②按规定时限公开预决算信息，1分；③基础数据信息和会计信息资料真实，1分；④基础数据信息和会计信息资料完整，1分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，1分。	5
产出及效率	30	职责履行	8	重点工作实际完成率	8	根据绩效办2022年对各部门为民办实事和部门重点工程与重点工作考核分数折算。该项得分=（绩效办对应部分考核得分/该部分总分）*8		8
		履职效益	10	经济效益	10	此两项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素，可根据部门实际情况有选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。		10
				社会效益				
			12	行政效能	6	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分；一般3分；无效果或者效果不明显的0分。	促进部门改进文风会风，加强经费及资产管理，推动网上办事，提高行政效率，降低行政成本效果较好的计6分	6
				社会公众或服务对象满意度	6	90%（含）以上计6分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计2分；低于70%计0分。	社会公众或服务对象满意度95%。	6

附件 2

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		2023 年实际在职人数		控制率	
	122		108			
经费控制情况（万元）	2022 年决算数		2023 年预算数		2023 年决算数	
三公经费	7.41		5		5	
1、公务用车购置和维护经费						
其中：公车购置						
公车运行维护	4.3		3		3	
2、出国经费						
3、公务接待	3.11		2		2	
项目支出：						
1、林业生态保护及行政执法专项经费	60		48		48	
2、森林防火	17		17		17	
.....						
3、项目资金（一个项目一行）						
.....						
公用经费	112.59		125		129.06	
其中：办公经费	50.61		88.5		60.54	
水费、电费、差旅费	59.61		35.5		56.86	
会议费、培训费	2.37		1		11.66	
政府采购金额	——				97.62	
部门基本支出预算调整	——				640.25	
楼堂馆所控制情况 （2023 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						

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：袁于林填报日期：2024.4.23 联系电话：18075589528 单位负责人签字：吴金华

附件 3

部门整体支出绩效自评表

单位名称								
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	1572.96	6775.6	6775.6	10	100%	10	
	按收入性质分: 6775.6			按支出性质分: 6775.6				
	其中: 一般公共预算: 6775.6			其中: 基本支出: 2141.65				
	政府性基金拨款:			项目支出: 4633.95				
	纳入专户管理的非税收入拨款:							
	其他资金:							
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	1: 做好全县林业及其生态建设的监督管理工作;组织、协调、指导和监督全县造林绿化工作;合理调整林业产业发展布局,促进林业产业协调发展。保护好我县林业资源工作。2: 做好林业系统自然保护区的监督管理;尽到林业行政执法监管责任;保护好野生动、植物;组织、协调、指导全县专业森林扑火队伍开展防火、扑火工作;管护、使用好林业项目资金;承办好县人民政府交办的其他事项等工作。			1: 做好全县林业及其生态建设的监督管理工作;组织、协调、指导和监督全县造林绿化工作;合理调整林业产业发展布局,促进林业产业协调发展。保护好我县林业资源工作。2: 做好林业系统自然保护区的监督管理;尽到林业行政执法监管责任;保护好野生动、植物;组织、协调、指导全县专业森林扑火队伍开展防火、扑火工作;管护、使用好林业项目资金;承办好县人民政府交办的其他事项等工作。				
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	森林资源管护面积	69.1354 万亩	69.1354 万亩	3	3	
			活立木蓄积量	≥ 774 万立方米	774 万立方米	3	3	
			林地面积	144270.6 公顷	144270.6 公顷	3	3	
			人工造林面积	2000 亩	2000	3	3	
			森林质量提升面积	11700 亩	11700	3	3	
		质量指标	有害生物防治率	100%	100%	4	4	
			造林成活率	≥ 85%	≥ 85%	3	3	
			生态效益及天然商品林补助资金发放率	≥ 90%	100%	4	4	
			森林防火受灾率	≤ 0.1‰	≤ 0.1‰	4	4	
		时效指标	年初工作计划完成时间	2023 年年底前完成	2023 年年底前完成	10	10	
		成本指标	预算成本	6775.6 万元	6775.6 万元	5	5	
			生态公益林补贴标准	15.5 元/亩	15.5 元/亩	3	3	
			...人工造林补贴标准...	300 元/亩	300 元/亩	2	2	

	效益指标 (30分)	经济效益指标						
		社会效益指标	保护森林、野生动植物	保护	保护	10	10	
			不断挖掘森林资源优势，不断深化旅游产业结构，解决周边劳动就业，带动区域经济发展。	带动	带动	10	10	
			提高森林覆盖率，发挥森林的生态安全功能	发挥	发挥	10	10	
		可持续影响指标	促进森林资源永续利用	促进	促进	10	10	
	满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	群众满意度	≥95%	100%	10	10	
总分						100	100	

填表人：袁于林填报日期：2024.4.23 联系电话：18075589528 单位负责人签字：吴金华

芷江侗族自治县林业局文件

芷林报〔2024〕9号

芷江侗族自治县林业局 2023年度林业生态保护及行政执法支出 绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目单位基本情况

芷江侗族自治县机林业局设5个内设机构，1个二级机构，下属事业单位11个：现实有在职工作人员108人。其中行政编制为10名（含工勤编制1名），现实有在职工作人员8人；参照公务员管理编制为40名，现实有在职工作人员37人；核定全额拨款事业编制73名现实有在职工作人员63人。

2、项目的实施依据

芷林请[2018]83号文件《芷江侗族自治县林业局关于请求增加林业执法办案经费的请示》。

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

严格林业执法办案，迅速结案，加大对林业违法案件查处力度。及时调处山林纠纷。有效遏制林区乱砍、滥伐、盗运林木现象和乱挖、乱占林地现象。

（二）项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标

通过宣传、执行森林法，有效地保护野生动植物，提高林农的森林防火意识，强有力的打击涉林违法行为，大力推进依法治林，保护生态平衡和森林生态安全的目的。

阶段性目标

有效遏制林区乱砍、滥伐、盗运林木现象和乱挖、乱占林地现象。山林纠纷及时调处，提高群众满意度。

预期主要的生态、社会和经济效益

（1）生态效益：加大林业执法力度，保护森林资源，发挥森林的生态安全功能。

（2）可持续影响指标：维护林区秩序，促进林业科学、健康、和谐地发展。

二、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的。通过绩效评价，了解我县林业生态保护及行政执法取得的效果，总结项目资金管理的经验，发现项目资金管理中的问题，为提高项目资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理，健全和完善支出项目和资金使用管理办法，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施等。

（二）绩效评价工作过程

1、前期准备。

一是全面学习政策。二是合理调配人力。三是科学制定方案。四是加强沟通协调。

2、组织实施。

林业生态保护及行政执法工作。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

本项目预算资金 48 万元，项目资金已全部拨付到位。

项目资金使用情况分析

项目实际支出 48 万元，无结余，支出主要用于林业生态保护及行政执法专项经费工作以及日常管理工作。

3、项目资金管理情况分析

该项经费实行专门管理，财务管理制度健全，执行情况良好，保证制度的有效实施，无违反财务管理、财经纪律情况发生。专

项资金支出和原定用途、预算批复用途相符，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定；资金拨付程序规范，资产管理制度健全。

（二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析

成立了芷江侗族自治县林业局林业生态保护及行政执法工作领导小组，由党组书记、局长吴金华任组长，党组成员、副局长杨学祥任副组长，所务会成员及各股室长为成员，组建了芷江侗族自治县林业局林业生态保护及行政执法工作领导小组办公室，负责全县林业生态保护及行政执法的组织、实施、调度，办公室由党组成员、蒲康清任主任。

2、项目管理情况分析

林业生态保护及行政执法工作是一项长期性的、任务艰巨的工作，我单位加强组织领导，严格考核问责，接受社会监督，保障资金的安全有效运行，强化检查监督，做到专项专管、专款专用，接受上级主管部门、财务部门、审计部门的监督。对项目实施过程出现的问题严格按照要求进行整改，确保项目保质保量完成。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

在项目实施过程中，严格把支出费用控制在预算成本内，保

证项目顺利完成。

项目成本（预算）节约情况

在保证项目质量的前提下，制定了降低成本或节约成本的制度措施，建立了财务收支账目，可以定期观察到计划支出与实际支出偏差情况，便于进行成本控制。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

按期完成工作。

项目完成质量

达到预期工作目标。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

按期完成工作。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，提高了森林覆盖率，增加了林木蓄积量；森林生态结构更加稳定健康，森林质量得到显著提升。加强了对全县森林资源的保护、日常巡护巡查等工作，确保了林区生态完好，提升全县生态环境保护，生态环境得到持续保护。结合乡村振兴，解决部分剩余劳力就业，带动周边林业可持续高质量发展。

四、综合评价情况及评价结论（附相关评分表）

绩效目标采取 100 分制进行综合评价，本项目绩效得分 100 分（相关评分表见附件 1）。

五、绩效评价结果应用建议（以后年度预算安排、评价结果公开等）

林业生态保护及行政执法工作是一项长期性的、任务艰巨的工作，是践行习近平总书记“绿水青山就是金山银山”生态文明理念的根本遵循，是建设人民群众最实惠的生态福祉有力保障。希望财政部门适当增加项目资金支持，确保项目保质保量完成。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

一是狠抓生态资源保护。成立了林业生态保护及行政执法工作领导小组，定期研究讨论生态环境和森林资源保护工作，并把此项工作纳入管理所年度重要议事日程中。二是建立健全管理制度。进一步完善了《森林资源巡查制度》、《森林资源保护管理制度》等制度，进一步规范行政执法管理。三是强化目标管理。进一步完善监督和考核机制，并与年底绩效考核，考核结果与个人奖金挂钩。年初签订责任制职责到人，层层压实责任，落实绩效考核。四是加强宣传教育强化生态保护意识。围绕保护生态环境为中心工作，努力营造良好的宣传教育格局，提高了干部职工和群众的生态保护意识。

（二）存在的问题

1、林业局林业执法力量薄弱，执法人员素质不强。我局林业执法大队下辖两个中队，干部职工基本是由原检查站转变过来，人口年纪偏大，专业知识相对薄弱，加之全县林业执法点多面广，

执法车辆严重不足，导致林业生态保护及行政执法与上级部门的要求还存在一定的差距。

2、林业生态保护及行政执法经费短缺。林业生态保护及行政执法经费虽然已经纳入县全额财政管理，但由于财政困难，经费逐年减少，而执法难度和执法成本逐年增加。

（三）建议

1、林业局不仅仅是执法人员年纪偏大，整个林业局都存在年龄老化问题，建议加大对林业专业人才的招聘，吸收新鲜血液，增强林业生态保护及行政执法力量。

2、请求加强对林业生态保护及行政执法的资金投入。维护和打造一个良好的林区环境，推动林区健康、可持续的发展。

七、其他需要说明的问题

无

附件 1、林业生态保护及行政执法资金绩效评价共性指标表

2、林业生态保护及行政执法资金绩效目标自评表

芷江侗族自治县林业局

2024 年 5 月 9 日

附件 1

林业局林业生态保护及行政执法工作经费绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率 = (实际到位资金 / 计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率 = (及时到位资金 / 应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = (计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间 × 100%。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	提高了森林覆盖率，增加了林木蓄积。	6
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	提高群众的生态意识，促进自然保护区生态环境的可持续性、良性发展。提高林业综合开发效益，实现林业的资源、产业和环境的协调发展。促进林业可持续发展。	6
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	发挥森林的生态安全功能。	6
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	维护林区秩序，促进林业科学、健康、和谐地发展。	6
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6

附件 2

林业生态保护及行政执法工作经费专项资金绩效目标自评表

专项资金名称			林业生态保护及行政执法工作经费		负责人及电话	吴金华 13762947077	
主管部门			芷江侗族自治县林业局				
项目实施单位			芷江侗族自治县林业局				
项目资金（万元）				全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B / A）
			年度资金总额	48	48		100%
			其中：中央补助				
			省级资金				
			市级资金				
			其他资金	48	48		100%
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	保护好我县林地面积 144270.6 公顷，其中公益林 45964.8 公顷、天然保护林 16666.7 公顷。提高我县森林覆盖率。				保护了我县林地面积 144270.6 公顷，其中公益林 45964.8 公顷、天然保护林 16666.7 公顷。提高我县森林覆盖率。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	管护林地面积		144270.6 公顷	144270.6 公顷	
			森林督查及林业执法办案数		20 件	20 件	
		质量指标	日常管护工作完成率		100%	100%	
		时效指标	日常管护工作完成及时率		100%	100%	
		成本指标	预算成本		≤60 万元	60 万元	
	效益指标	经济效益指标	提高了森林覆盖率，增加了林木蓄积。		增加	增加	
		社会效益指标	提高群众的生态保护意识，促进林区生态环境的可持续性、良性发展。		提高	提高	
		生态效益指标	发挥森林的生态安全功能		发挥	发挥	
		可持续影响指标	维护林区秩序，促进林业科学、健康、和谐地发展		促进	促进	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度		≥ 95%	95%	
说明	无						

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0% 合理填写完成比例。

芷江侗族自治县林业局文件

芷林报〔2024〕10号

芷江侗族自治县林业局 2023年度森林防火专项经费支出 绩效自评报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

1、项目单位基本情况

芷江侗族自治县机林业局设5个内设机构，1个二级机构，下属事业单位11个：现实有在职工作人员108人。其中行政编制为10名（含工勤编制1名），现实有在职工作人员8人；参照公务员管理编制为40名，现实有在职工作人员37人；核定全额拨款事业编制73名现实有在职工作人员63人。

2、项目的实施依据

芷森指办(2020)2号芷江侗族自治县森林防灭火指挥部办公室关于《怀森指办函【2020】1号文件的通知》中，明确林业局森林防灭火中的职能。项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

3、项目基本性质、用途和主要内容、涉及范围

严格森林火灾案件的办案，迅速结案，加大对森林防火宣传力度。购置森林防火设备，保护森林资源。

(二) 项目绩效目标

1、项目绩效总目标和阶段性目标

项目绩效总目标

通过森林防火宣传、执行森林法，有效地保护野生动植物，提高林农的森林防火意识，强有力的打击涉林违法行为，大力推进依法治林，保护生态平衡和森林生态安全的目的。

阶段性目标

加大森林防火宣传力度，严格森林火灾案件的办结，保护森林资源，提高群众满意度。

2、预期主要的生态、社会和经济效益

(1) 生态效益：加大森林防火宣传力度，保护森林资源，发挥森林的生态安全功能。

(2) 可持续影响指标：维护林区秩序，促进林业科学、健康、和谐地发展。

二、绩效评价工作情况

(一) 绩效评价目的

通过绩效评价，了解我县森林防火项目取得的效果，总结项目资金管理的经验，发现项目资金管理中的问题，为提高项目资金的使用效益，加强财政支出的规范化管理，健全和完善支出项目和资金使用管理办法，完善预算编制、加强绩效目标管理和绩效考核工作提供重要的参考依据，以及提出相关的建议和应采取的措施等。

（二）绩效评价工作过程

1、前期准备。

一是全面学习政策。二是合理调配人力。三是科学制定方案。四是加强沟通协调。

2、组织实施。

林业生态保护及行政执法工作。

三、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

本项目预算资金 17 万元，项目资金已全部拨付到位。

2、项目资金使用情况分析

项目实际支出 17 万元，无结余，支出主要用于资金主要用于森林防火的宣传教育，森林防火设备购置、森林火灾防灭以及森林火灾案件办理，单位财务制度健全、管理规范，能按时、按质、按量完成项目任务，没有浪费或套取资金等行为。有效地保护了我县自然环境和森林资源，提高了森林蓄积量及覆盖率，起到了涵养水源、保持水土、改善环境和保持生态平衡的重要作用。

3、项目资金管理情况分析

专项资金实行专门管理，财务管理制度健全，执行情况良好，保证制度的有效实施，无违反财务管理、财经纪律情况发生。会计核算真实完整，项目资金支出和原定用途、预算批复用途相符，支出符合国家财经法规和财务管理制度规定；资金拨付程序规范，资产管理制度健全。随着财务制度的不断完善，资金使用率也不断提高。

（二）项目实施情况分析

1、项目组织情况分析

成立了芷江侗族自治县林业局森林防火工作领导小组，由党组书记、局长吴金华任组长，党组成员、副局长杨学祥任副组长，所务会成员及各股室长为成员，组建了芷江侗族自治县林业局森林防火工作领导小组办公室，负责全县森林防火的组织、实施、调度，由党组成员、副局长杨学祥任办公室主任。

2、项目管理情况分析

森林防火工作是一项长期性的、任务艰巨的工作，我单位加强组织领导，严格考核问责，接受社会监督，保障资金的安全有效运行，强化检查监督，做到专项专管、专款专用，接受上级主管部门、财务部门、审计部门的监督。对项目实施过程出现的问题严格按照要求进行整改，确保项目保质保量完成。

（三）项目绩效情况分析

1、项目经济性分析

（1）项目成本（预算）控制情况

在项目实施过程中，严格把支出费用控制在预算成本内，保证项目顺利完成。

（2）项目成本（预算）节约情况

在保证项目质量的前提下，制定了降低成本或节约成本的制度措施，建立了财务收支账目，可以定期观察到计划支出与实际支出偏差情况，便于进行成本控制。

2、项目的效率性分析

（1）项目的实施进度

按期完成工作。

（2）项目完成质量

达到预期工作目标。

3、项目的效益性分析

（1）项目预期目标完成程度

按期完成工作。

（2）项目实施对经济和社会的影响

通过项目的实施，保护了森林资源，提高了森林覆盖率，增加了林木蓄积量；森林生态结构更加稳定健康，森林质量得到显著提升。加强了对全县森林资源的保护、日常巡护巡查等工作，确保了林区生态完好，提升全县生态环境保护，生态环境得到持续保护。结合乡村振兴，解决部分剩余劳力就业，带动周边林业可持续高质量发展。

四、综合评价情况及评价结论

绩效目标采取 100 分制进行综合评价，本项目绩效得分 100

分（相关评分表见附件 1）。

五、绩效评价结果应用建议

森林防火工作是一项长期性的、任务艰巨的工作，是践行习近平总书记“绿水青山就是金山银山”生态文明理念的根本遵循，是建设人民群众最实惠的生态福祉有力保障。希望财政部门适当增加项目资金支持，确保项目保质保量完成。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）主要经验及做法

1、领导高度重视：县委主要领导亲自调度指挥森林防火工作，全部县领导及森防指成员单位主要领导分成 45 个督查组对全县森林防火工作情况进行督查指导，全县 528 名护林员持小喇叭在责任区内巡查巡护宣传，全县县级林长 20 人，乡级林长 100 多人，村级林长 650 多人，组级林长 2800 多人共参与巡林 3400 多人次，分管副县长亲自带班值班值守。各乡镇建立森林防火“五包责任制”，层层签订责任状，实施分片、划段包干，将管护责任落到人头户主，确保管好自己的人、看好自己的林、防住自己的火。林业局局长吴金华带班坚持巡查巡护全县重点林区、重点部位、重点设施，排查风险隐患，指出漏洞与短板，督促整改到位；汇总督查中发现的问题，结合气象预警分析研判最新形势，明确工作重点和措施。

2、深入发动宣传。结合《芷江侗族自治县消防、交通、森防、地灾安全知识进万家活动方案》要求，以“安全生产月”“森林防灭火宣传月”等活动为契机，森林防火股走进校园、下乡进村入户，并在乡镇赶集日和在和平广场设立咨询台，摆放森林防火知识宣传展板，

悬挂横幅、宣传车、护林员小喇叭等多种宣传方式，发放森林防火手袋及宣传单 5 万余份。宣传人员耐心细致地向广大群众宣传怎样预防森林防火知识、讲述火灾的危害和火灾逃生的基本方法，接受群众现场咨询千余次，收到了良好的社会效果。在电视、村村响广播循环播放禁火令并在各乡、村、组及重点部位、重点林区、村寨主要路口张贴禁火令 500 余份、悬挂标语横幅 500 余幅；通过手机短信平台及微信方式宣传森林防火 2 万余次，充分发挥了科技防火的效能，把森林防火理念深入千家万户，营造浓厚的森林防火氛围。

3、强化野外火源管控。各乡镇、村组、主要路口集中张贴永久性的《芷江侗族自治县禁火令》，严格执行“五个禁止”规定，特殊情况确需野外用火的，由各乡镇林业部门严格审批。各乡镇严格落实“痴、呆、聋、哑、疯、傻”重点人员和无自控能力的老人、小孩的监护责任，采取人盯人，真正把监管责任落到实处。护林员积极履职，在自己包块的区域进行巡查，发现隐患及时制止报告。特别在防火特护期，全县重点林区入山路口设立检查站 200 多个，安排人员蹲点值守，劝导、制止携带火源入山进林行为 500 余起；组织乡镇村组干部、护林员和志愿群众近 2 万余人，每天 8:30-18:00 鸣锣警示，对重点部位、重点区域进行不间断巡查，密切注视火情，一有山火，立即扑灭，真正形成点面结合的森林火险立体防控体系。

4、提升森林火灾应急处置能力。

(1)组织开展全县森林消防队伍培训、应急演练及“防灭火技能大比武”有效提高了火灾处置能力。把芷江防灭火工作提高上了一个新台阶。

(2) 强化保障，注重演练救援相结合。一是队伍专业化。组建专业应急抢险队伍 1 支、半专业应急抢险队伍 20 余支，每支队伍不少于 20 人，定期组织开展演练，确保发生火情有人上、能扑救。二是救援规范化。建立健全县、乡、村三级森林火灾应急预案，实行森林火灾扑救现场“一张地图、一个预案、一支队伍、一个保障”工作机制，一旦出现火情火警，立即启动应急预案，第一时间调动就近扑火人员赶赴现场扑救，确保火情“打早、打小、打了”。

各乡镇结合实际，制定乡、村、组三级联动森林火灾应急预案，组建 20 人以上的半专业扑火队伍，配备高扬程水泵进行以水灭火技能培训和森林防火应急演练。补充打火把、头灯、砍刀、油锯、铁桶等扑火物资，进一步充实了乡镇的防火物资装备，提高了乡镇的扑火力量。

5、规范森林防火值班和领导带班管理。森林防火值班和领导带班制度健全，严格执行森林火灾报告和归口管理制度，坚持 24 小时值班和领导带班，没有发生瞒报、迟报森林火情（火警）现象。

（二）存在的问题

1、森林扑救力量不足：由于青壮年大量外出务工，造成村组森林消防应急队伍人员老龄化严重，留守在家的老弱妇孺不能有效地适应当前的森林防火新形势，有效组织扑救森林火灾面临较大困难。

2、群众生产、生活习惯、习俗难以改变。从全年发生的火情来看，都是人为因素引起，主要是清明回乡祭祖和老百姓农作烧田坎沙边、杂草、渣子引起。

(三) 建议

1、进一步加强森林防火宣传力度，利用乡镇赶集人流动比较集中的地方大力宣传教育，要在中小学学校开展森林防火教育安全课，使森林防火工作传遍山间地头、宣传车辆进入大街小巷、宣传手册家喻户晓。

2、进一步加强森林防火队伍的训练，提高技战技能。

3、进一步在森林防火重点期要加大对各进山口敏感点的人员布控严防死守，确保火源不入山确保森林资源安全。提高森林防火意识，部分群众的森林防火意识差，特别是部分林区群众的用火习惯未根本改变，乱烧乱点现象严重，部分干部在森林防火上存在侥幸麻痹思想，要进一步认清形势，充分认识做好森林防火工作的重大意义。

4、进一步加强值班调度，防火物资的补给，保证人员装备随时待命、一触即发。

七、其他需要说明的问题

无

附件：1、森林防火专项资金绩效评价共性指标表

2、森林防火专项资金绩效目标自评表

芷江侗族自治县林业局

2024年5月9日

附件 1

森林防火工作经费绩效评价共性指标表

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
投入	项目立项	项目立项规范性	6	项目的申请、设立过程是否符合相关要求,用以反映和考核项目立项的规范情况。	评价要点: ①项目是否按照规定的程序申请设立; ②所提交的文件、材料是否符合相关要求; ③事前是否已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、集体决策等。	6
		绩效目标合理性	4	项目所设定的绩效目标是否依据充分,是否符合客观实际,用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	评价要点: ①是否符合国家相关法律法规,国民经济发展规划和党委政府决策; ②是否与项目实施单位或委托单位职责密切相关; ③项目是否为促进事业发展所必需; ④项目预期产出效益和效果是否符合正常的业绩水平。	4
		绩效指标明确性	4	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等,用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	评价要点: ①是否将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标; ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现; ③是否与项目年度任务数或计划数相对应; ④是否与预期确定的项目投资额或资金量相匹配。	4
	资金落实	资金到位率	3	实际到位资金与计划投入资金的比率,用以反映和考核资金落实情况对项目实施的总体保障程度。	资金到位率 = (实际到位资金 / 计划投入资金) × 100%。 实际到位资金: 一定时期(本年度或项目期)内实际落实到具体项目的资金。 计划投入资金: 一定时期(本年度或项目期)内计划投入到具体项目的资金。	3
		到位及时率	3	及时到位资金与应到位资金的比率,用以反映和考核项目资金落实的及时性程度。	到位及时率 = (及时到位资金 / 应到位资金) × 100%。 及时到位资金: 截至规定时点实际落实到具体项目的资金。 应到位资金: 按照合同或项目进度要求截至规定时点应落实到具体项目的资金。	3
过程	业务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的业务管理制度是否健全,用以反映和考核业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的业务管理制度; ②业务管理制度是否合法、合规、完整。	5
		制度执行有效性	5	项目实施是否符合相关业务管理规定,用以反映和考核业务管理制度的有效执行情况。	评价要点: ①是否遵守相关法律法规和业务管理规定; ②项目调整及支出调整手续是否完备; ③项目合同书、验收报告、技术审定等资料是否齐全并及时归档; ④项目实施的人员条件、场地设备,信息支撑等是否落实到位。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
过程	业务管理	项目质量可控性	5	项目实施单位是否为达到项目质量要求而采取了必需的措施,用以反映和考核项目实施单位对项目质量的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或其有相应的项目质量要求或标准; ②是否采取了相应的项目质量检查、验收等必需的控制措施或手段。	5
	财务管理	管理制度健全性	5	项目实施单位的财务制度是否健全,用以反映和考核财务管理制度对资金规范安全运行的保障情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的项目资金管理办法; ②项目资金管理办法是否符合相关财务会计制度的规定。	5
		资金使用合规性	5	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	评价要点: ①是否符合国家财经法规和财务管理以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续; ③项目的重大开支是否经过评估认证; ④是否符合项目预算批复或合同规定的用途; ⑤是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	5
		财务监控有效性	5	项目实施单位是否为保障资金的安全、规范运行而采取了必要的监控措施,用以反映和考核项目实施单位对资金运行的控制情况。	评价要点: ①是否已制定或具有相应的监控机制; ②是否采取了相应的财务检查等必要的监控措施或手段。	5
产出	项目产出	实际完成率	5	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率,用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。	实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数: 一定时期(本年度或项目期)内项目实际产出的产品或提供的服务数。 计划产出数: 项目绩效目标确定的在一定时期(本年度或项目期)内计划产出的产品或提供的服务数量。	5
		完成及时率	5	项目实际提前完成时间与计划完成时间的比率,用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度	完成及时率 = (计划完成时间 - 实际完成时间) / 计划完成时间 × 100%。 实际完成时间: 项目实施单位完成该项目实际所耗用的时间。 计划完成时间: 按照项目实施计划或相关规定完成该项目所需的时间。	5
		质量达标率	5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率,用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。	质量达标率 = (质量达标产出数/实际产出数) / 100%。 质量达标产出数: 一定时期(本年度或项目期)内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。 既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值。	5
		成本节约率	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率,用以反映和考核项目的成本节约程度。	成本节约率 = (计划成本 - 实际成本) / 计划成本 × 100%。 实际成本: 项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本: 项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出,一般以项目预算为参考。	5

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标解释	指标说明	得分
效果	项目效益	经济效益	6	项目实施对经济发展所带来的直接或间接影响情况。	降低森林火灾发生率，减少林农损失。	6
		社会效益	6	项目实施对社会发展所带来的直接或间接影响情况。	提高群众的森林防火意识，保护林区生态环境。	6
		生态效益	6	项目实施对生态环境所带来的直接或间接影响情况。	发挥森林的生态安全功能。	6
		可持续影响	6	项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。	维护林区秩序，促进林业科学、健康、和谐地发展。	6
		社会公众或服务对象满意度	6	社会公众或服务对象对项目实施效策的满意程度	社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	6

附件 2

森林防火工作经费专项资金绩效目标自评表

专项资金名称			森林防火工作经费		负责人及电话		吴金华 13762947077		
主管部门			芷江侗族自治县林业局						
项目实施单位			芷江侗族自治县林业局						
项目资金（万元）				全年预算数（A）		全年执行数（B）		执行率（B / A）	
			年度资金总额	17		17		100%	
			其中：中央补助						
			省级资金						
			市级资金						
			其他资金	17		17		100%	
年度总体目标	年初设定目标					全年实际完成情况			
	保护全县森林资源，森林火灾面积控制在全县林地面积的 0.01%内。					森林火灾面积控制在全县林地面积的 0.01%内。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施		
	产出指标	数量指标	管护林地面积		144270.6 公顷	144270.6 公顷			
			森林防火宣传达		52 次	52 次			
			森林防火巡查巡护		52 次	52 次			
		质量指标	森林火灾面积控制在全县林地面积占比		≦0.01%	0.01%			
		时效指标	日常管护工作完成及时率		100%	100%			
		成本指标	预算成本		≦17 万元	17 万元			
	效益指标	经济效益指标	降低森林火灾发生率，减少林农损失。		减少	减少			
		社会效益指标	提高群众的森林防火意识，保护林区生态环境。		保护	保护			
		生态效益指标	发挥森林的生态安全功能		发挥	发挥			
		可持续影响指标	维护林区秩序，促进林业科学、健康、和谐地发展		促进	促进			
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度		≥ 95%	95%			
说明		无							

注：1、其他资金包括和中央补助、地方财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结转结余资金等。

2、定量指标，资金使用单位填写本部门实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。

3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，资金使用单位分别按照 100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0% 合理填写完成比例。

