

部门整体支出绩效自评报告

(2023 年度)

根据《衡阳市财政局关于开展 2023 年度预算支出绩效自评工作的通知》（衡财绩[2024]86 号）文件精神，我所接到市财政局通知后高度重视，迅速部署相关工作。在所领导高度重视下，成立了工作专班，由财务科牵头，其它相关科室协助，专人负责对 2023 年度预算支出绩效进行了全面自评，对自评过程中发现的问题，及时采取有针对性的措施予以纠正，不断改进和加强预算支出绩效自评管理。现就开展 2023 年度预算支出绩效自评工作情况报告如下：

一、单位基本情况

衡阳市林业科学研究所成立于 1964 年，2011 年 8 月加挂衡阳市实验林场牌子，2018 年 5 月加挂衡阳植物园牌子，实行一套人马、多块牌子的管理模式，为衡阳市林业局下属的独立法人公益一类事业单位。主要职能是：贯彻执行国家和省有关林业科研、林业技术推广方针、开展林业科学技术研究，促进林业科技发展；负责林业科技推广实验和示范，为普及、推广林业新科技提供样板；负责林业技术咨询服务和林业新技术的专业培训；负责培育和保护森林资源，维护生态安全；规划建设现有植物园、开展植物科普研究与宣传。

单位内设 10 个科室：办公室、人事教育科、财务科、科研科、绿化科、纪检监察室、综保科、工会、植物园科、业务拓展科。截止 2023 年底，全所共有编制数为 80，全部为全额事业编制，实有干部职工 112 人，其中在职 62 人，

离退休 50 人。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

基本支出是反映单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务所需的最基本的支出，包括用于基本工资、绩效工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、维修（护）费、差旅费、公务用车运行维护费、公务交通费等日常公用经费。2023 年市林科所一般公共预算支出 1595.92 万元，其中基本支出 1593.81 万元，占年度总支出的 99.8%，包括人员支出 1197.52 万元、公用支出 396.30 万元。

我单位严格执行部门正常运行经费保障机制的相关规定，人员经费按编制内实有人数规定的政策标准进行编制，公用经费本着“勤俭节约、保障运转”的原则，根据定额标准和单位实际需要统筹编制，在年度预算执行中，全年无超范围、超标准发放补贴、奖金的现象，未以任何名义违规发放个人补助，全年支出基本保障了单位的正常运转。

（二）项目支出情况

1、项目资金安排落实、总投入等情况。本年度项目支出主要用于消防队伍基地建设、森林防火设施建设、林业科研项目研究等。分别是消防队伍消防器材配置 10 万元；“油茶营养平衡调节研究” 40 万元；防火隔离带及消防蓄水池

建设 20 万元；衡阳地区油茶林虫害绿色防控技术研究 5 万元；房屋维修资金 6 万元。

2、项目资金使用、管理情况。按照中央八项规定和省、市有关文件精神，压缩非生产性开支，项目资金做到专款专用，主要用于支付各个项目劳务费、专用材料费、技术咨询费、委托业务费、差旅费以及房屋维修维护费等。为确保项目的顺利实施，我单位制定了相应的项目及资金管理制度，并安排专人负责，严格按照项目各项技术指标进行施工。项目实施完成后，由我单位组织验收小组对项目的实施情况及工程质量进行验收结算。资金使用规范，符合国家财经法规及有关专项资金管理办法的规定，采用报账制，且有完整的审批程序和手续，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，保障会计核算准确、财务资料完整。

三、政府性基金预算支出情况

2023 年我单位无政府性基金预算支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2023 年我单位无国有资本经营预算支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2023 年我单位无社会保险基金预算支出。

六、部门整体支出绩效情况

2023 年，我所通过积极履职，通过加强预算收支管理，强化制度学习，建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，

部门整体支出管理水平得到提升，较好的完成了年度工作目标。根据衡阳市财政局衡财绩[2024]86号文件，我单位检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关材料，形成评价结论。

（一）在职人员控制在编制范围内，未超编制数，且在职人员控制率达 77.5%。

（二）2023 年度收入比上年度收入增加 2.5%，支出增加 2.5%。

（三）各项主要指标都有效地得到控制。

七、存在的问题及下一步改进措施

（一）存在的主要问题：

1、**基本支出经费保障水平偏低：**综合近几年我所批复预算看，预算执行基本围绕保人员经费、保正常运转进行。从决算情况看，基本支出较大，人员经费不足，基本保障面临巨大的压力。

2、**预算与决算的差异率存在：**年初预算中部分项目预算变动性大，造成与决算有差距。

3、**科研项目管理不完善：**部分科研项目进展缓慢，未能按时完成，影响研究成果的产出。

4、**预算绩效目标及绩效指标填报质量有待加强：**一是绩效目标不完整；二是绩效目标不全面；三是绩效目标量化程度不高；四是个别三级指标未量化；五是设置的绩效指标

值与目标值不匹配；六是设置的绩效指标不全面。

（二）改进措施及建议：

1、强化管理编制执行

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。

2、加强项目跟踪，加速项目的进程。

进一步加强项目的跟踪和进程，加速项目的进度。一是安排专人负责跟踪项目的进程和进度，确保项目按时按量完成；二是定期去项目基地指导，及时了解项目的具体进展及技术难题，及时解决项目承担方所面临的技术问题，确保项目按计划进行。

3、加强新行政事业单位会计制度和新预算法学习

加强新《预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算，提高单位领导对预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识。一是制定和完善基本支出、项目支出等各项支出标准，严格按项目和进度执行预算，增强预算的约束力和严肃性。二是落实预算执行分析，

及时了解预算执行差异，合理调整、纠正预算执行偏差，切实提高部门预算收支管理水平。

八、其他需要说明的情况

无

- 附件：1. 部门整体支出绩效评价基础数据表
2. 部门整体支出绩效自评表
3. 项目支出绩效目标自评表

附件 1:

部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况	编制数	2023 年实际在职人数	控制率
	80	62	77.50%
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	0	0	0
1、公务用车购置和维护经费	0	0	0
其中：公车购置	0	0	0
公车运行维护	0	0	0
2、出国经费	0	0	0
3、公务接待	0	0	0
项目支出：	15.8	81	81
1、业务经费	15.80	0	0
2、运行维护经费	0	0	0
3、本级专项资金（一个专项一行）	0	81	81
衡阳地区油茶林虫害绿色 防控技术研究	0	5.00	5.00
防火隔离带及消防蓄水池建设	0	20.00	20.00
消防队伍消防器材配置	0	10.00	10.00
油茶营养平衡调节研究	0	40.00	40.00
房屋维修资金	0	6.00	6.00
公用经费：	1166.25	1033.85	1197.52
其中：办公经费	289.54	118.31	396.30
水费、电费、差旅费	22.77	24	31.50

会议费、培训费、咨询费、 邮电费、维修费、劳务费等	266.78	94.31	364.80
政府采购金额			
部门基本支出预算调整			
楼堂馆所控制情况 (2023年完工项目)	批复规模 (m ²)	规模控制率	实际投资 (万元)
	0.00		0.00
厉行节约保障措施	<p>1、牢固树立“无预算、不支出”的理念，严禁“无预算、超预算”。支出。2、结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支因素，科学、合理地编制本年预算支出，根据项目资金下达时间及项目工作开展情况，及时拨付项目资金。3、科学严谨编制年度部门预算，细化部门预算内容，保证预算的精准性，通过中期预算执行情况合理调配资金，提高资金使用效益。4、下一步将加强预算资金管理，减少预算资金使用的随意性，对预算的事前、事中、事后进行全过程控制，加大对预算编制与执行的监督管理力度，提高预算资金使用效率。确保绩效目标实现预期的效果。</p>		

附件 2:

部门整体支出绩效自评表

预算部门名称	衡阳市林业科学研究所						
年度预算申请 (万元)		年初预算数 (万元)	全年预算数 (万元)	全年执行数 (万元)	分值	执行率	得分
	年度资金总 额:	1263.16	1595.92	1595.92	10	100.00%	10.00
	按收入性质分:				按支出性质分:		
	一般公共预 算:	1508.93			其中: 基本支 出:	1514.92	
	政府性基金 拨款:	0.00					
	纳入专户管 理的非税收 入拨款:	8.00			项目支 出:	81.00	
其他资金	78.99						
年度总体目标	预期目标					实际完成情况	

			1、保障 林科所在职人员 62 人，退休人员 50 人的正常办公及生活秩序；2、完成本年度 5 个项目的实施，“油茶营养平衡调节研究”、“衡阳地区油茶林虫害绿色防控技术研究”、消防队伍消防器材配置、防火隔离带及消防蓄水池建设、房屋维修等几个方面开展工作，进一步做好林业科技推广服务工作及科研项目，保障科研及服务项目顺利进行。				1、保障了所在职及退休人员的正常办公及生活秩序；2、按时完成了本年度 5 个项目的年度目标。
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	偏差原因分析及改进措施
绩效指标	产出指标	数量指标	保护森林资源面积	1700 亩	保护森林资源 1700 亩,全年未发生火灾事故。	5	
			科研项目	5 个	按年度实施计划，已全部完成。	20	
		质量指标	火灾事故发生率	0	全年未发生火灾事故。	5	
			项目验收合格率	90%	90%	5	
		时效指标	执行期	1	年底已完成全部工作	5	
	效益指标	经济效益指标	增加林农收入	1000	800	5	天气干旱原因，影响产量。
		社会效益指标	促进林业生产发展	促进林业生产发展	为衡阳市林业发展提供科技支撑，有效促进林业高速发展。	5	
		生态效益指标	建设衡阳“绿肺”	85%	植被覆盖率已达到 85%以上	5	

		可持续影响指标	对本地区的 可持续影响	项目的实施 具备可持续 发展能力	项目的实施具备可持续发展能力	5	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众对 工作满意度	95%	群众对工作满意度达到 95%	10	
	成本指标	经济成本指标	按质按量完 成各项资金 支出,保障各 项工作顺利 开展。	2023 年	已全部完成	20	
		社会成本指标					
		生态环境成本指标					
总分						100	

附件 3:

项目支出绩效目标自评表

项目支出名称	防火隔离带及消防蓄水池建设						
主管部门	衡阳市林业局			实施单位			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	其中:当年财政拨款	20	20	20	10		0
	上年结转金额	0	0	0	10		0
	其它资金	0	0	0	10		0
	年度资金总额	20	20	20	10	100.00%	10.00
年度总体目标	预期目标			实际完成情况			
	市实验林场建设隔离带 2 公里及消防蓄水池 30 立方。			已按标准全部完成实验林场隔离带 2 公里、消防蓄水池 30			

					立方。			
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	数量指标	隔离带建设	2 公里	2 公里	5	5	
	产出指标	数量指标	消防蓄水池建设	30 立方米	30 立方米	5	5	
	产出指标	质量指标	隔离带及消防蓄水池建设	100%	100%	5	5	
	产出指标	时效指标	执行期	1	2023 年底全部完成	5	5	

效益指标	经济效益指标	0	0				
效益指标	社会效益指标	控制火灾发生率	100%	100%	20	20	
效益指标	生态效益指标	改善本地区生态环境	有效改善	有效改善	20	20	
效益指标	可持续影响指标	0	0				
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	95%	95%	10	10	
成本指标	经济成本指标	成本控制率	100%	100%	20	20	
成本指标	社会成本指标	0	0				
成本指标	生态环境成本						

		指标					
总分					100	100	

项目支出名称	衡阳地区油茶林虫害绿色防控技术研究							
主管部门	衡阳市林业局			实施单位				
项目资金(万元)	资金来源		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	其中:当年财政拨款		5	5	5	10		0
	上年结转金额		0	0	0	10		0
	其它资金		0	0	0	10		0

	年度资金总额	5	5	5	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1、油茶林试验示范面积 200 亩；2、减少油茶虫害的发生和化学药剂在使用,保障油茶优质绿色,减少环境污染；3、发表论文 1 篇,编制地方性标准 1 部,制作科普图鉴 1 本。				1、试验地选在衡阳县洪市镇余雅村油茶基地,面积为 200 亩；2、已完成试验林抚育工作,包括密度调整、整形修剪、增施有机肥。			
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	数量指标	地方性标准	1 部	0	5	5	按照项目实施方案,未到达实施年限
	产出指标	数量指标	发表论文	1 篇	0	5	5	按照项目实

								施方案,未到 实施年限
产出指标	数量指标	科普图鉴	1本	0	5	5		按照项目实 施方案,未到 实施年限
产出指标	质量指标	0	0					
产出指标	时效指标	项目实施年 限	2	1	5	5		
效益指标	经济效益指标	茶油产量增 加	30%	0	10	10		按照项目实 施方案,未到 茶果采摘期
效益指标	社会效益指标	新增就业人	10人	5人	10	5		待茶果采摘

		数					期,还可增加 就业人数
效益指标	社会效益指标	带动农户增收	30%	30%	10	10	
效益指标	生态效益指标	自然环境的 影响	减少化学 药剂使 用,改善 生态环 境,减少 环境污染	减少化学 药剂使用 量,改善 生态环 境,减少 环境污染	10	10	
效益指标	可持续影响指 标	0	0				
满意度指标	服务对象满意	群众满意度	95%	90%	10	5	

		度指标						
	成本指标	经济成本指标	劳务费	5万元	5万元	20	20	
	成本指标	社会成本指标	0	0				
	成本指标	生态环境成本 指标	0	0				
总分						100	90	

项目支出名称	消防队伍消防器材配置						
主管部门	衡阳市林业局			实施单位			
项目资金(万元)	资金来源	年初预	全年预	全年执行数	分值	执行率	得分

			算数	算数				
	其中:当年财政拨款		10	10	10	10		0
	上年结转金额		0	0	0	10		0
	其它资金		0	0	0	10		0
	年度资金总额		10	10	10	10	100.00%	10.00
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	为进一步做好城区森林防火工作，确保实验林场、衡阳植物园的森林资源和附近居民的生命财产安全，按资金要求配置一批消防器材。				按照森林防火工作需要，已购置消防器材 30 件等。			
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	数量指标	消防器材购置	30件	30件	10	10	
	产出指标	质量指标	消防器材的质量	100%	100%	5	5	
	产出指标	时效指标	执行期	1	年底已全部完成	5	5	
	效益指标	经济效益指标	0	0				
	效益指标	社会效益指标	保证本地区的居民生活安全	有效保证	有效保证	40	40	

效益指标	生态效益指标	0	0				
效益指标	可持续影响指标	0	0				
满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众对 工作满意度	95%	95%	10	10	
成本指标	经济成本指标	成本控制率	100%	100%	20	20	
成本指标	社会成本指标	0	0				
成本指标	生态环境成本指标	0	0				

总分	100	100	
----	-----	-----	--

项目支出名称	油茶营养平衡调节研究							
主管部门	衡阳市林业局			实施单位				
项目资金(万元)	资金来源		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
	其中:当年财政拨款		40	40	40	10		0
	上年结转金额		0	0	0	10		0
	其它资金		0	0	0	10		0

	年度资金总额	40	40	40	10	100.00%	10.00	
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1、新造试验林 50 亩； 2、后期抚育及追肥 270 亩； 3、根据项目实施方案，进行一次不同时期、不同程度修剪结合叶面施肥对油茶树生长及产量的影响试验，筛选出最佳修剪时期及强度、最佳的叶面施肥时间及施肥种类。				1、新造试验林 50 亩，成活率 95%； 2、后期抚育及追肥 270 亩； 3、2023 年 11 月初开展了喷施不同生长调节剂、叶面肥、保花保果剂及浓度对油茶坐果率及保果率的影响试验。			
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	数量指标	新造林	50 亩	50 亩	4	4	

	产出指标	数量指标	试验基地管护面积	270 亩	270 亩	4	4	
	产出指标	质量指标	提高油茶坐果率	100%	95%	4	3	喷施后两天下了雨影响了坐果率
	产出指标	质量指标	提高保果率	80%	80%	4	4	
	产出指标	时效指标	造林完成时间	2023	2023 年 12 月底	4	4	
	效益指标	经济效益指标	盛产期亩产鲜果	750 公斤	600 公斤	10	8	2022 年特大干旱影响了产量

效益指标	社会效益指标	培训技术骨干	100名	100名	5	5	
效益指标	社会效益指标	举办培训班	2次	2次	5	5	
效益指标	生态效益指标	绿化荒地	50亩	50亩	10	10	
效益指标	可持续影响指标	水、土、空气环境改善	有效改善	有效改善	10	10	
满意度指标	服务对象满意度指标	林农满意度	98%	98%	10	10	
成本指标	经济成本指标	造林成本	2300元/亩	2300元/亩	10	10	

	成本指标	社会成本指标	劳动力成本	200人/天	200人/天	5	5	
	成本指标	生态环境成本指标	改善生态环境	有效改善	有效改善	5	5	
总分						100	97	

项目支出名称	维修费						
主管部门	衡阳市林业局			实施单位			
项目资金(万元)	资金来源	年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分

	其中:当年财政拨款		6	6	6	10		0
	上年结转金额		0	0	0	10		0
	其它资金		0	0	0	10		0
	年度资金总额		6	6	6	10	100.00%	10.00
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1、按时完成房屋维修工作。2、保证房屋维修质量。				按照年初目标，已按时按量全部完成房屋维修任务。			
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	数量指标	房屋维修率	95%	房屋维修率达到 95%	10	10	

产出指标	质量指标	房屋维修标准率	90%	房屋维修标准已达到90%以上	5	5	
产出指标	时效指标	执行期	1	年底已全部完成房屋维修目标	5	5	
效益指标	经济效益指标	0	0				
效益指标	社会效益指标	改善职工办公环境	100%	有效改善职工办公环境,达到100%。	20	20	
效益指标	生态效益指标	改善房屋质量	有效改善	有效改善	20	20	

效益指标	可持续影响指标	0	0				
满意度指标	服务对象满意度指标	群众对工作满意度	95%	职工对工作满意度达到 95%	10	10	
成本指标	经济成本指标	成本控制率	100%	有效控制节约成本 ,控制率达到 100%。	20	20	
成本指标	社会成本指标	0	0				
成本指标	生态环境成本指标	0	0				
总分					100	100	

