

广元市昭化区林业局 2021 年部门整体支出绩效评价报告

主管部门：广元市昭化区林业局

委托单位：广元市昭化区财政局

评价机构：四川财惠通企业管理咨询有限公司

评价日期：2022 年 8 月 30 日



目 录

一、部门（单位）概况	1
（一）机构职能	1
（二）人员概况	1
二、部门财政支出管理情况	1
（一）年度任务目标	1
（二）预算、决算编制	4
（三）预算执行	5
（四）综合管理情况	6
三、评价结论及措施	7
（一）评价结论	7
（二）存在问题	9
（三）建议	11



广元市昭化区林业局 2021年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构职能

广元市昭化区林业局是广元市昭化区人民政府工作部门，内设5个股（室），分别是办公室（财务股）、产业发展股（区绿化委员会办公室）、森林资源管理股、自然保护地和湿地管理股、森林防火办公室。

广元市昭化区林业局主要职能为负责全区林业、造林绿化、生态保护修复、森林资源、湿地资源、各类自然保护地的监督管理，组织、指导全区森林防火宣传教育、日常巡护、隐患排查整治、专业防火队伍建设管理的工作，以及负责组织林木种质资源普查，组织建立种质资源库，推进良种选育推广，管理林木种苗生产经营行为，监管林木种苗的质量等。

（二）人员概况

截止2021年12月31日，广元市昭化区林业局共有在编在职参公管理人员10人；在编在职事业人员32人，其中管理人员有13人，专业技术人员有15人，工勤人员有4人；离退休人员有11人。

二、部门财政支出管理情况

（一）年度任务目标

1、2021年尽职履责的总体情况

广元市昭化区林业局2021年有效履行了2个林业园区建设、



林业生态建设、推进森林资源管理和森林防火工作、深化林业改革、推进林业绿色产业发展的职能职责。

（1）开展林业园区建设工作

2021年昭化药博园开园，广元市昭化区林业局已成功打造中药材长廊13公里；中国西部（广元）绿色家居产业城入围第二批国家林业产业示范园区认定公示名单，均已达到目标值。

（2）开展林业生态建设工作

在推进国土绿化方面，2021年共完成营造林3.3万亩、低产低效林改造1.0万亩，并且进一步开展退耕还林自查整改工作，共有9.38万亩退耕还林成果得到有效巩固。在推进增彩添香工作方面，2021年已建设完成增彩添香廊道3条15公里和增彩添香示范村2个。

（3）加强开展森林资源管理工作

在森林资源保护方面，2021年共办理建设项目使用林地许可28宗，查处各类林业案件70余件。在林业有害生物监测防治方面，完成飞机防治3.0万亩、生物防治7.0万亩，无公害防治率达到90%以上，成灾率为0。在保护野生动植物方面，无害化除治枯死松树200余株，种苗产地检疫率达100%。在古树名木保护方面，已完成古树名木名录普查更新，并且对202株古树开展了抢救复壮。

在森林防火方面，共印制《森林防火命令》宣传卡8万份，设置固定警示牌300余个、防火码14个。此外，2021年购置或建设了防火设备和设施，例如，购置防火物资机具2000余件套，预警监控设备48套、防火检查站6个等。在风险隐患整治方面，累



计共排查整治隐患1749处、整改率100%。在森林火灾风险普查方面，对19个标准地和2个大样地外业进行调查，经过全面普查发现，2021年未发生森林火灾，森林防火态势持续平稳，已达到森林火灾损失率小于等于0.1‰的目标值。

(4) 开展深化林业改革工作

在深化林业改革方面，全面启动林长制工作，制定了《林长制实施方案》，继续推进集体林地“三权分置”改革。在自然保护区优化整合方面，2021年已积极推进剑门蜀道风景名胜区昭化段、翠云廊景区规划工作。

(5) 开展推进林业绿色产业发展工作

2021年已发展茯苓、夏枯草等林药为4.8万亩（新增2.5万亩），产值达到1.35亿元以上；核桃品种改良基地1万亩、综合管护2万亩，核桃产量达1.61万吨；笋用竹基地0.7万亩、新栽植0.41万亩；香菇共产出200万袋（棒），新建灵芝种植基地200亩。

2、2021年财政资金收入情况

2021年，广元市昭化区林业局年初收入预算数为2,445.09万元，收入调整数为4,484.75万元，收入决算数为7,938.20万元（其中：上年结转结余数为3,453.46万元）。

具体情况见表1-1：

表1-1 2021年广元市昭化区林业局收入预决算情况表

单位：万元

	收入预算数	收入调整数	收入决算数
一般公共预算财政拨款收入	2,445.09	4,484.75	4,484.75
政府性基金预算财政拨款	-	-	-



款收入			
经营收入	-	-	-
年初结转结余	-	-	3,453.46
合计	2,445.09	4,484.75	7,938.20

3、2021年财政资金支出情况

2021年广元市昭化区林业局年初支出预算数为2,445.09万元，支出调整预算数为7,938.20万元，支出决算数为7,793.10万元。

具体情况见表1-2及图1：

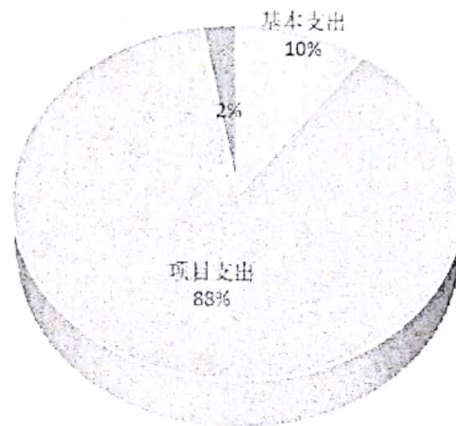
表1-2 2021年广元市昭化区林业局支出预决算情况表

单位：万元

	支出预算数	支出调整数	支出决算数
基本支出	593.59	540.52	762.54
项目支出	1,851.50	7,194.52	6,827.39
存量资金安排2019年家居产业城林地报征费	-	203.17	203.17
合计	2,445.09	7,938.20	7,793.10

图1：林业局部门整体支出决算数

林业局部门整体支出决算数（万元）



■ 基本支出 ■ 项目支出 ■ 存量资金安排2019年家居产业城林地报征费

（二）预算、决算编制



1、编制内容真实、完整、准确情况

昭化区林业局已按时完成2021年预、决算编制，其编制内容真实、完整且准确。

2、年度预算（含追加项目资金）绩效目标编制完整、合理，明确、量化情况

根据昭化区林业局部门整体支出绩效目标申报表以及项目支出绩效目标申报表，仍存在绩效目标编制不够完整且不够量化的问题。一是绩效目标编制及审核不严谨。2021年区级重点项目工作经费项目目标要求全年项目入库金额为1.2亿元，未明确指出具体的固定项目。二是部门整体绩效指标的效果指标没有量化，设定的绩效指标无法全面完整地反映和考核项目取得的效益情况，例如经济效益指标（人员经费-职工生活水平）有所提高，该部分指标设置过于模糊，无法对其进行有效的考核，故该指标扣2分。

3、报送及时

昭化区林业局已严格按照要求及时报送预决算报表、部门预算编制说明以及预决算相关资料。

（三）预算执行

1、单位6、9、11月收支执行进度

昭化区林业局2021年度6、9、11月资金执行进度分别为26.01%、37.74%、59.87%，未达到目标进度计划，故该指标扣5分。

2、支付管理



昭化区林业局2021年度存在现金支出不合理现象，如“2021年11月30日17#凭证，熊亮到江西省井冈山干部教育学院参加培训班10月18日从广元到成都的住宿费220元用现金支付；现金日记账中川H29936车加油费、洗车费4611元，张玉林、刘舜差旅费2090元均使用现金支付”，故现金支付指标扣1.5分。

同时2021年全年直接支付金额为7,723.55万元，公务卡支付金额为28.63万元，公务卡使用资金仅占非转账授权支付资金的0.37%，故公务卡管理指标扣3分。

3、借款管理

经核实，昭化区2021年林业局无新增借款，该指标得满分。

4、账户管理

经过核查，昭化区林业局已按时上交账户年检表，并且单位所有账户均纳入了大平台管理，该指标得满分。

（四）综合管理情况

1、债务管理

经核实，昭化区林业局2021年决算债务余额，无新增债务，该指标得满分。

2、政府采购管理

经核查，昭化区林业局未进行政府采购。

3、资产管理

经核实，昭化区林业局存在固定资产实物与资产账表不符的情况，评价组通过检查资产清单和资产卡片发现，资产使用状况自2018年清查后并未更新，并且实物资产均为粘贴标签。此外，



《广元市昭化区固定资产设备管理制度》未明确资产盘点和清查的时间和相关要求，故该指标扣2.5分。

4、内控制度管理

广元市昭化区林业局根据相关文件规定，并结合单位业务性质、业务范围和管理架构，形成了《2019年广元市昭化区林业局内部控制规范手册》，该手册涵盖了单位层面（单位组织架构、决策机制、执行机制、监督机制、协同机制）和业务层面（预算控制、收支控制、采购控制、资产控制、建设项目控制、合同管理、会计控制）的内部控制规范。

5、信息公开

昭化区林业局部门预算已按时公开，但因疫情原因人民代表大会常务委员会暂未召开，2021年昭化区决算（草案）和决算报告暂未进行审查，因此部门决算信息暂未公开。

经核实，昭化区林业局已按要求组织开展了部门整体自评工作，但截止评价日，暂未向社会公众公开其自评情况及自评报告，故该指标扣1分。

三、评价结论及措施

（一）评价结论

昭化区林业局2021年部门整体得分81分，评价等级为良。总体上看，昭化区林业局在预算管理、部门管理方面完成情况较好，但仍存在绩效目标设置不够清晰、绩效指标细化程度不够的情况。在总体履职效能方面，重点工作任务基本有效完成。其中，一是大力推进林下经济发展，已发展茯苓、夏枯草等林药4.8万亩，笋



用竹基地0.7万亩等；二是积极开展森林资源保护和森林防火工作，2021年有害生物成灾率为零，并且未发生森林火灾；三是有效开展林业生态工作，2021年已建设增彩添香廊道3条和增彩添香示范村2个，并且对9.38万亩退耕还林成果完成有效巩固，年度绩效目标完成较好。在部门综合管理方面，存在财务管理问题和项目管理问题，例如，资产管理不规范以及部分项目的后续管理措施不够完善。

具体得分情况如下表2所示：

表2 2021年广元市昭化区林业局部门整体支出绩效得分情况表

一级指标	二级指标	三级指标	权重	得分
预决算编制 (30分)	部门预算编制 (18分)	内容完善	3	3
		编制准确	3	3
		绩效目标	10	8
		报送及时	2	2
	部门决算编制 (12分)	内容真实	3	3
		内容准确	3	3
		内容完整	3	3
		报送及时	3	3
预算执行 (20分)	收支执行 (10分)	民生资金执行进度	5	0
	支付管理 (4分)	现金支付	3	1.5
		公务卡管理	3	0
		动态监控	3	3
	借款管理 (4)	规范借款	4	4
	账户管理 (2分)	账户年检查	1	1
信息管理		1	1	
综合管理	内部控制管理	政府采购	2.5	2.5



一级指标 (50分)	二级指标 (15分)	三级指标	权重	得分
		资产管理	2.5	0
		合同管理	2.5	2.5
		收支管理	2.5	2.5
		项目管理	2.5	1.5
		预算管理	2.5	2.5
	数量指标 (10分)	森林防火安全日常巡查覆盖率	2.5	2.5
		病虫害防治工作完成率	2.5	2.5
		林业现代园区建设完成数	2.5	2.5
		重点项目完成数	2.5	2.5
	质量指标 (8分)	森林防火开展成效	2	2
		林业工作宣传有效	2	1
		相关基地综合管护合理	2	1
		重点项目完成情况	2	2
	社会效益 (12分)	森林防火宣传知晓率	4	3
		可持续影响	4	4
		群众满意度	4	4
	信息公开 (1分)	自评公开	1	0
	整改反馈 (4分)	结果整改	2	2
		应用反馈	2	2
	合计			100

(二) 存在问题

1、预算编制方面

一是项目绩效目标设置不够清晰，如2021年区级重点项目工作经费项目目标要求全年项目入库金额为1.2亿元，但未明确指



出具体项目。

二是绩效指标的效果指标细化程度不足，设定的绩效指标无法全面完整地反映和考核项目取得的效益情况，如经济效益指标（人员经费-职工生活水平）有所提高；社会效益指标（人员经费-单位形象）明显提升；生态效益指标（人员经费-资源消耗率）明显下降等，该部分指标设置过于模糊，无法对其进行有效的考核。绩效目标编制及审核不严谨，绩效管理意识较弱，不利于提高财政资源配置效率和使用效益。

2、综合管理方面

（1）部门财务管理有待加强

差旅费、加油费和洗车费存在使用现金支付的情况。如，“2021年11月30日17#凭证，附件中熊亮到江西省井冈山干部教育学院参加培训班10月18日从广元到成都的住宿费220.00元用现金支付；昭化区林业局现金日记账中川H29936车加油费、洗车费4,611.00元，张玉林、刘舜差旅费2,090.00元均使用现金支付”。

（2）资产账务处理不规范

通过查阅广元市昭化区林业局资产清单、科目余额表、资产卡片发现资产账表、账实不符，《资产清单》中资产总额为648.50万元，资产入账截止2018年；《资产卡片》中资产总额为661.37万元；《科目余额表》中资产总额为751.24万元。

（3）资产管理不规范

根据广元市昭化区林业局提供的资产卡片，发现以下问题：一是缺少使用部门、使用人员、存放地点、资产规格等信息的记



录，无法核实资产实物与账面资产的数量是否一致；二是经现场踏勘，广元市昭化区林业局各办公室的固定资产均未粘贴标签，无法核实资产实物与账面记录的资产是否一致。三是广元市昭化区林业局2021年未进行资产清查。

(4) 部分项目后期管护不到位

部分项目修建完成后未制定相应的管理办法，后期管理不到位。例如，卫子镇卫子村郭家河现代竹产业基地建设项目和柏林沟镇长岭村八里湾现代竹产业基地建设项目存在杂草较多的现象，无人清理的杂草会影响周边竹子和花的生长，影响游客的旅游体验。郭家河柏林古镇景区入口牌楼修复及山体生态修复项目旨在种植花卉植物以防止水土流失，但是大部分花卉植物因为人管理看护，导致杂草丛生，大部分植物已死亡，无法发挥防止水土流失的作用。

(5) 林业工作宣传力度不够

广元市昭化区林业局年度履职任务包括负责全区森林资源的监督管理，负责全区森林防火宣传教育、野外火源管控、日常巡护等。但存在林业工作宣传力度不够，群众对森林资源的保护意识较为薄弱的问题，例如，经问卷调查50人次，其中38人（76%）对不了解森林防火知识，无森林资源保护的意识。

(三) 建议

1、预算编制方面

(1) 合理设置明确的绩效目标和指标

一是建议广元市昭化区林业局合理设置明确的绩效目标和指



标。建议部门按照《省级预算绩效目标管理暂行办法》等规定设置绩效目标。填报年度绩效目标申报表时，结合部门实际情况编制绩效目标，加强对申报绩效目标的审核，以经审核确定的绩效目标作为绩效工作开展及自评依据；二是建议广元市昭化区林业局提供绩效指标的设定依据。部门整体支出绩效指标的设置要尽可能地细化，避免过于笼统和定性描述，尽量设定可量化可考核的绩效指标，同时指标值的设定要合理有据。

2、综合管理方面

(1) 规范财务核算

建议广元市昭化区林业局规范财务核算、加强内部控制管理，严格按照相关法规规定及单位已制定的内部管理制度。进一步完善本单位财会管理制度，规范会计基础工作，根据国家有关规定和单位的经济活动业务流程，在内部管理制度中明确界定各项经济活动所涉及的表单和票据，要求相关工作人员按照规定填制、审核、归档、保管单据，特别是加强原始凭证的管理，使原始凭证资料齐全、信息完整。

(2) 严格执行固定资产认定，加强固定资产账务处理

建议广元市昭化区林业局依据《政府会计准则第3号—固定资产》的规定，严格执行固定资产认定，确保单位资产报表的准确性。加强单位内部及下属单位之间的国有资产统筹与管理，夯实资产管理基础，减少资源的闲置和浪费。同时加强固定资产账务处理，保证资产账实相符。

(3) 完善固定资产管理制度



建议广元市昭化区林业局按照《政府会计制度》和《行政事业单位内部控制规范》的要求完善固定资产管理制度，并按照内部控制规范的要求制定固定资产购置、使用、处置的具体流程及人员分工，并严格执行。单位应明确资产管理的责任，增强固定资产的管理意识。单位内部要设置相应的资产管理岗位，明确责任人及职责范围，将资产管理责任落实到人。建立健全固定资产台账，完备实物信息资料，对固定资产定期进行清查盘点，对财务部门入账登记的新增资产及时进行核对、确认。对各类资产的管理、使用情况等要做到心中有数。

（4）加强监管，做好不定期巡查工作

建议广元市昭化区林业局针对其主管的项目，开展定期或不定期检查，履行监管职责，以及要做好事中事后监管，确保项目能够按质按量按时完成。另外制定和完善项目的管理制度，落实后期管护责任，建立工作台账制度，确保项目的可持续发展。

（5）加强林业宣传工作

建议广元市昭化区林业局加强各乡镇（村）护林防火宣传，增加每年防火安全宣传活动的次数，要做到不漏一户、不漏一人进行全面宣传，并且可通过标语、横幅、宣传手册、板报、社响广播等扩大宣传面，筑牢群众森林火灾防控意识。另外可在各村实行网格化管理，各网格落实责任人，并严格执行监管制度，明确监护人，确保有人监管、有人负责。

四川财惠通企业管理咨询有限公司



2022年8月30日

附件1.2021年广元市昭化区林业局部门整体支出绩效评价
指标体系



2021年广元市昭化区林业主管部门整体支出绩效评价报告体系														
分值权重	分类分类指标			指标解释	评分标准	评价方式		评价属性		分值	评价得分	得分理由	评价扣分	扣分理由
	一级指标	二级指标	三级指标			整体评价	细节评价	定性评价	定量评价					
30%	支出预算编制(18分)	支出预算编制(18分)	部门“一本”预算编制完整无漏项,按照财政部门规定,支出预算(含基本支出、项目支出)、三公经费预算、政府采购预算。	应当编制而未编制“一本”预算的,扣2分;应当编制而未编制收入预算、支出预算、三公经费预算、政府采购预算任一项的,扣2分。	√	√	√	√	3	3	根据《2021年预算公开表》,《2021年林业主管部门整体支出预算编制说明》,部门“一本”预算编制完整无漏项,总收入预算2145.09万元,支出预算2145.09万元(基本支出预算508.59万元,项目支出预算1861.5万元);三公经费预算8.8万元,政府采购预算8.9万元。			
			部门预算编制准确,未使用违法科目与错误科目,准确编制经常性基本支出预算,预算内安排的专项基本支出项目支出,不违规、挤占、挪用或虚列。	发现一处错误扣0.5分,直至扣完。	√	√	√	√	3	3	部门预算编制准确,根据功能科目、经济科目分类要求,编制林业类预算的《2021年预算公开表》,经核算,未发现违规、挤占、挪用或虚列项目。			
			部门预算科目设置(5分)和科目支出经济分类(15分),部门综合预算科目编制完整、合理,预算支出经济分类编制准确、规范。	部门综合预算科目设置、合理反映部门年度预算支出情况的,否则不评价;科目支出经济分类编制不明晰和不可量化的,发现一处扣0.5分,直至扣完。	√			√	10	8	根据《林业类2021年部门整体支出经济分类说明》,部门综合预算科目设置完整地反映了部门年度的预算情况,但仍存在问题:1、经济分类编制不够严谨,2021年以预算类项目工作经费项目预算支出全年预算收入金额为1.2亿元,未明确列出对应的固定项目;2、部门整体支出经济分类的核算科目没有设置,设置的核算科目与支出经济分类和考核项目对应的核算科目,例如,如经济类科目(人员经费-职工生活补助)无所属项目;社会类科目(人员经费-劳务费)明显提升;支出经济类科目(人员经费-差旅费)明显下降等,说明存在科目设置不清晰,无法对其项目进行有效的考核。	2		
			预算编制的时间按照部门预算编制管理相关规定;部门预算编制、编制时确保完整,并于当天报送财政局。	预算编制未按规定流程考核,若未报送扣2分。	√	√		√	2	2	已报送财政局未对账,并在昭化区政府网站上进行了公示。			
			预算编制,准确反映部门收支情况。	发现一处问题扣0.5分,直至扣完。	√	√	√		3	3	通过核算预算科目与会计账簿,其报表一致且科目能准确反映部门收支情况。			
	支出预算执行(12分)	支出预算执行(12分)	预算支出与预算,未发生预算调整。	发现一处问题扣0.5分,直至扣完。	√	√	√	√	3	3	核算结果,部门预算与其他上级报表数据保持一致,预算及资金拨付准确,科目使用准确合理。			
			在预算科目(经济类支出科目、行政类支出科目)下,科目设置、科目名称、科目说明、科目使用符合规定。	发现一处问题扣0.5分,直至扣完。	√	√	√	√	3	3	通过核算,发现,部门预算、科目汇总表、决算说明、决算书等科目使用符合规定。			
			预算支出与预算,未发生预算调整。	按照单位决算流程考核,若未报送扣2分。	√	√	√	√	3	3	通过核算,核算结果与部门决算数据一致。			
			支出预算执行进度,6、9、11月实际执行进度的80%、90%、90%,即实际支出进度分别达到67.5%、82.5%、87.5%。	6、9、11月部门预算执行进度未达到考核得分的1.5分、1.5分、2分,未达到考核得分的按照实际进度与目标进度的比例计算得分。	√	√	√	√	5	0	1-6月资金执行进度:2499775.16/9263772.94*100%=26.98%;1-9月资金执行进度:3618931.45/9267127.94*100%=38.94%;1-11月资金执行进度:7860115.79/10198933.94*100%=76.92%	5		
			支出预算执行,严格按照预算支出,资金使用符合规定。	根据《中华人民共和国现金管理条例》及单位内部资金管理细则等,若存在大额现金支出,未按规定使用现金扣0.5分。	√	√		√	3	1.5	存在部分大额现金支出,包括汽车加油费、话费费以及差旅费,例如,部门日常办公用车20000元加油费,话费费的凭证抽查支出,2021年11月30日174元,话费费凭证抽查支出并开具发票有支出凭证支出,10月18日支出凭证的凭证号220元未附支出凭证。	1.5		



20%

管理 (9分)	公共管理	按照使用公共平台，提高公共事务管理效率。公共事务使用资金占年初预算支出总额的60%以上。	公共事务使用占比达到60%的，扣1个百分点扣0.1分，直至扣完。	√	√	√	3	0		
	信息公开	“大平台”系统中，按照使用财政资金。	如能控制使用财政资金的，每发现一笔扣0.5分，直至扣完。	√	√	√	3	3	通过核查，未发现违规使用资金的情况	
	信息公开	不得随意新增债权债务；如有借款，及时还款。	债务新增借款的，扣2分；有借款未及归还的，扣2分。	√	√	√	1	1	通过核查，不存在随意新增借款以及有借款未按时还款的情况	
	信息公开	每年按时上交账户年检表。	未按时交账户年检表扣1分。	√	√	√	1	1	通过核查，该单位已按时上交账户年检表	
信息公开 (2分)	信息公开	单位所有账户纳入“大平台”管理，纳入“大平台”会计核算。	所有账户纳入“大平台”管理，使用手工支票的扣1分。	√	√	√	1	1	通过核查，单位共4个账户，均已纳入“大平台”	
	信息公开	考察政府采购项目的采购程序、采购方式的规范性。	采购方式、程序等每一处不规范，扣0.5分，直至扣完。	√	√	√	2.5	2.5	通过核查，2021年度单位未进行政府采购	
信息公开 (15分)	信息公开	资产管理制度管理规范性。	考察单位资产及入口制出口账及配置、使用、处置等各项管理方式的规范性	√	√	√	2.5	0		通过查阅资产台账及资产清查报告、资产盘点表、资产处置报告等资料，资产管理制度健全，资产清查报告规范，资产盘点表、资产处置报告等资料齐全，资产管理制度执行情况良好。
	信息公开	考察单位合同管理制度是否健全完善；合同签订、履行等是否符合法律法规	合同管理过程中是否每一处不规范扣0.5分，直至扣完。	√	√	√	2.5	2.5	该单位制定了《合同管理制度》，合同的签订和履行均符合相关管理制度	
	信息公开	考察单位收支管理制度是否健全完善；是否收支、管理、使用等是否符合财务管理规定	单位年度收支管理过程中每一处不规范扣0.5分，直至扣完。	√	√	√	2.5	2.5		
	信息公开	考察单位项目管理制度是否健全完善；单位项目立项、招标、验收等是否符合财务管理规定、项目支出、竣工决算、决算等是否符合财务管理规定	单位年度项目管理中每一处不规范扣0.5分，直至扣完。	√	√	√	2.5	1.5		部分项目未制定项目管理办法；未制定项目财务管理方法、验收管理程序等，例如2021年水利林地上游水毁修复等项目
信息公开 (10分)	信息公开	考察单位预算管理制度是否健全完善；单位预算编制、执行及分析、调整调整、决算决算管理等是否符合财务管理规定	单位年度预算管理过程中每一处不规范扣0.5分，直至扣完。	√	√	√	2.5	2.5	通过核查，单位预算编制、执行及分析、调整调整、决算决算管理等均符合相关管理制度	
	信息公开	考察单位安全目标完成率，覆盖率、实际完成率与目标完成率×100%	覆盖率、实际完成率与目标完成率×100%，得分=完成率×分值	√	√	√	2.5	2.5	根据2021年《基本支出绩效目标申报表》，其预期目标为森林火灾安全目标火灾次数少于等于360次，实际2021年火灾次数为360次，覆盖率=360/360*100%=100%	
	信息公开	用于水利林地上游水毁修复工程，完成率、完成率、实际完成率与目标完成率×100%	完成率、实际完成率、目标完成率×100%，得分=完成率×分值	√	√	√	2.5	2.5	通过核查，2021年度单位在森林和抚育时投入12个镇级行政单位实施管理1次，并且2021年林业有害生物防治工作完成率100%	
	信息公开	考察单位2021年完成造林绿化任务情况	≥2	√	√	√	2.5	2.5	根据《中国西部（广西）林业产业创新发展基金项目实施方案》：相比5年内造林绿化面积增加2个镇级行政单位	
信息公开	考察单位在水利水毁修复工程任务，完成率、实际完成率与目标完成率×100%	重要项目完成率/目标完成率×100%，得分=完成率×分值	√	√	√	2.5	2.5	通过核查，2021年度单位的重要项目已完成，该单位2021年重要项目完成率100%		



50% (30分)

森林火灾预防成效	用于考核部门对森林火灾开展实施的工作是否有成效	2021年部门针对森林火灾开展的工作是否有成效	√	√	√	2	2	通过检查,该单位在森林火灾预防主体责任制和森林防灭火“十户联防”工作机制,印制《森林防灭火令》宣传册8万份,设置固定警示牌300余个,防火桶14个,“瞭望护林员APP”在线值守持续保持在30%以上,购置防火物资机具2000余件套,新建防火瞭望塔8座,视频监控设备18套,其他物资7个,防火检查站6个,累计排查隐患179处,整改率100%,组织开展森林火灾应急演练,全年无森林火灾发生,整改		
	用于考核部门对林业工作宣传效果,是否全方位多渠道进行宣传,保护好,利用好“绿水青山”。	群众是否对森林保护、植树造林工作形成正确的认识,对森林覆盖率>80%得满分,每低10%扣0.5分。	√	√	√	2	1		1	通过进行问卷调查,共调查60人,其中32人知晓森林保护、植树造林工作的意义,该指标得分=32/60*100%=53%。
	用于考核部门是否将相关管理制度用于当地森林管理	有相关管理制度且实施得满分,有相关管理制度但不完善扣0.5分,无相关管理制度不得分	√	√	√	2	1		1	部分林业基地未制定相应的管理制度,例如,某国有管理基地
	用于考核单位重点项目是否如期完成目标,质量是否与预期存在较大偏差。	重点项目均保质保量完成,得满分;否则根据质量完成一件扣0.5分,直到扣完。	√	√	√	2	2	通过检查,重点项目的前期规划与预期不存在较大的偏差,但由于部分森林经营,部分项目的效果需要长时间后方能看出,例如,某国有管理项目		
社会收益 (12分)	用于考核森林工作人员面对困难攻坚克难的能力是否有效提升。	本年度所承担的任务较上一年度情况,是否具备应对更复杂情况的能力。	√	√	√	1	3		1	本队共收到在役队员60名,组织生活的调查问卷,其中了解森林火灾预防知识的人员有42人,知晓率为84%,掌握得分标准,低于目标值50%且得分低5%扣1分,该指标得3分。
	单位履行职责所面临的挑战和问题的可持性影响力情况	面临的可持续影响显著得满分;一般的可持续影响得3分;有限的可持续影响得2分;无可持续影响不得分。	√	√	√	1	4	该单位通过组织群众开展植树造林等活动,及开展护林员的培训和管护,提升护林员等产业的可持续性发展。		
	群众满意度	用于考核群众对相关工作开展是否满意	根据实际满意度与满意度标准的比率计算得分	√	√	1	4	本队共收到50份调查问卷,其中45人对本单位相关工作的开展满意,满意率为90%,根据评分标准,低于目标值50%且得分低5%扣1分,该指标得1分。		
信息公开 (10分)	评价部门是否按照政府相关部门整体绩效公开情况和自行组织的公开情况向社会公开。	按照政府相关绩效信息公开法计算,得1分,否则不得分。	√	√	√	1	0	阿克苏林业局部门预算已经公开,但因疫情原因人民代表大会常委会会议暂停召开,2021年阿克苏《条例》和法规规章未进行审查,因此部门预算信息未公开。	1	该单位开展了部门支出绩效评价,并开展了部门整体支出绩效评价,但截止绩效评价,阿克苏部门整体支出绩效评价结果
	评价部门是否根据绩效管理整改问题,完善政策,改进管理的情况。	针对绩效管理过程中(包括绩效目标核算、绩效监控考核和重点绩效评价)提出的问题及时整改,并将绩效管理结果与预算安排挂钩的,得2分,否则,酌情扣分	√	√	√	2	2	该单位针对绩效管理过程中提出的问题发布了关于改进支出绩效评价发现问题整改情况的函,并根据此函对问题进行了整改。		
	评价部门是否及时向财政部门反馈绩效评价结果	部门在规定时间内向财政部门反馈绩效评价结果报告的,得满分,否则不得分。	√	√	√	2	2	该单位已向财政部门反馈了绩效评价结果报告。		
合计						100	81		19	