附件1-1

岳阳县2022年度整体支出绩效

自评报告

部门(单位)名称： 湖南省岳阳县大云山国家森林公园管理处

预 算 编 码：425001

评价方式：部门（单位）绩效自评

评价机构：部门（单位）评价组

报告日期：2023年06月30日

岳阳县财政局（制）

|  |
| --- |
| 一、部门（单位）基本概况 |
| 联系人 | 冯思 | 联络电话 | 18229852340 |
| 人员编制 | 18 | 实有人数 | 21 |
| 职能职责概述 | 大云山国家森林公园管理处主要负责公园管辖范围内的森林管护、森林培育、文化建设、旅游发展、经济建设、道路建设、生态文明建设等事务。配合旅游部门编制大云山国家森林公园旅游发展规划，并组织实施旅游开发，负责旅游设施和服务设施建设，对外招商引资工作，负责景区内宗教活动场所的协调和文物保护工作。 |
| 年度主要工作内容 | 任务1：培育森林管护，全力维护好现有的生态环境任务2：重点时期，扎实推进防火、防汛、护林、管护等日常性工作任务3：扎实推进旅游开发工作任务4：争资引项工作成效显著任务5：加强制度及精神文明建设 |
| 年度部门（单位）总体运行情况及取得的成绩 | 1、成功创建4A景区。新的游客中心、停车场均投入使用，星级旅游厕所已完善配套，标识标牌更新升级，游步道、景点、防护栏更新完善。2、森林公园总规和旅游总规修编已完成文本和图纸的文字编辑和初步设计；自然保护地优化整合及红线（含生态红线）、“三区三线”的调整等均已按项目和规划调整到位。3、旅游产品开发项目—高山有机茶、林下药材、竹笋和竹工艺品等已启动，高山有机茶和黄精分别种植约1500亩、200亩，楠竹已改造约1500亩；林相改造暨景观林打造3000亩。4、完善大云山的基础服务配套设施，提高大云山的发展、抗灾、救灾能力。今年共新建消防水池4处，维修改造消防水池5处，增添消防栓9个修复消防应急救援通道6.6公里，修复防火隔离带约12公里，主要道路旁全部更新道路防护栏、凸透镜等，添置了消防水泵、风力灭火机等一批森林消防扑救火器具。 |
| 二、部门（单位）收支情况 |
| **年度收入情况（万元）** |
| 机构名称 | 收入合计 | 其中： |
| 上年结转 | 公共财政拨款 | 政府基金拨款 | 纳入专户管理的非税收入拨款 | 其他收入 |
| 局机关及二级机构汇总 | 3840.04 | 202.14 | 2854.19 | 50 |  | 733.71 |
| 1、局机关 | 3840.04 | 202.14 | 2854.19 | 50 |  | 733.71 |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |
| **部门（单位）年度支出和结余情况（万元）** |
| 机构名称 | 支出合计 | 其中： | 结余 |
| 基本支出 | 其中： | 项目支出 | 当年结余 | 累计结余 |
| 人员支出 | 公用支出 |
| 机关及二级机构汇总 | 3840.04 | 511.43 | 364.94 | 146.49 | 3328.61 |  |  |
| 1、机关 | 3840.04 | 511.43 | 364.94 | 146.49 | 3328.61 |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 三公经费合计 | 其中： |
| 公务接待费 | 公务用车运维费 | 公务用车购置费 | 因公出国费 |
| 局机关及二级机构汇总 | 2.41 | 2.41 |  |  |  |
| 1、局机关 | 2.41 | 2.41 |  |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |  |
| 机构名称 | 固定资产合计 | 其中： | 其他 |
| 在用固定资产 | 出租固定资产 |
| 机关及二级机构汇总 | 83.36 | 83.36 |  |  |
| 1、局机关 | 83.36 | 83.36 |  |  |
| 2、二级机构1 |  |  |  |  |
| 3、二级机构2 |  |  |  |  |
| 三、部门（单位）整体支出绩效自评情况 |
| 整体支出绩效定性目标及实施计划完成情况 | 预期目标 | 实际完成 |
| 目标1：全年预算申请到位和下达数量在95%以上，三公经费变动率缩减。目标2：社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度达到预期目标。目标3：大力发展旅游经济，招商引资加强基础设施建设。 | 1、全年预算申请到位和下达数量达100%，“三公”经费变动缩减。2、社会效益、经济效益、生态效益、可持续影响和社会公众满意度达到预期目标。3、成功创建4A景区。新的游客中心、停车场均投入使用，星级旅游厕所已完善配套，标识标牌更新升级，游步道、景点、防护栏更新完善。森林公园总规和旅游总规修编已完成文本和图纸的文字编辑和初步设计；自然保护地优化整合及红线（含生态红线）、“三区三线”的调整等均已按项目和规划调整到位。 |
| 整体支出绩效定量目标及实施计划完成情况 | 评价内容 | 绩效目标 | 完成情况 |
| 产出目标（部门工作实绩，包含上级部门和市委市政府布置的重点工作、实事任务等，根据部门实际进行调整细化） | 质量指标 | 指标1：政府采购执行率 | 100% |
| 指标2：公务卡刷卡率 | 95% |
| 数量指标 | 指标1：“三公经费”变动率 | 缩减 |
| 指标2：财政供养人员控制率 | 100% |
| 时效指标 | 指标1：森林资源管护 | 按时完成 |
| 成本指标 | 指标1：全年财政整体支出 | 3840.04 |
| 效益目标（预期实现的效益） | 社会效益 | 指标1：带动农民就业1000人以上 | 效益明显 |
| 经济效益 | 指标1：推动我园绿色经济发展，提高人均收入水平，大力发展旅游经济 | 效益明显 |
| 生态效益 | 指标1：森林资源得到有效管护，生态环境得到大力改善，经济效益大幅提升，生态功能进一步完善 | 效益明显 |
| 社会公众或服务对象满意度 | 指标1：被维护对象满意率高于90%；指标2：群众满意率高于90% | 95% |
| 绩效自评综合得分 | 94 |
| 评价等次 | 优 |
| 四、评价人员 |
| 姓 名 | 职务/职称 | 单 位 | 签 字 |
| 周水果 | 管理处党组书记，主任 | 大云山国家森林公园管理处 |  |
| 成卫军 | 管理处副主任 | 大云山国家森林公园管理处 |  |
| 彭先红 | 管理处计财股长 | 大云山国家森林公园管理处 |  |
| 冯 思 | 管理处会计 | 大云山国家森林公园管理处 |  |
| 评价组组长（签字）： 年 月 日 |
| 部门（单位）意见： 部门（单位）负责人（签章）： 年 月 日 |

填报人（签名）： 联系电话：

|  |
| --- |
| 五、评价报告综述（文字部分）一、单位概况（一）基本情况大云山国家森林公园为县管正科级事业单位，为全额财政拨款行政事业单位。主要职能森林管护，发展旅游。配合旅游部门编制大云山国家森林公园旅游发展规划，并组织实施旅游开发，负责旅游设施和服务设施建设，对外招商引资工作。内设机构为：办公室、计财股、营林生产股、林政股、综合管理股。2020年核定全额拨款事业编制18名，现在编在岗21人，其中管理人员10名，专业技术人员8名，后勤人员3人。核定管理处领导职数为正科级职数1名，副科级职数3名，股级职数7名。1. 整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2022年整体支出共计3840.04万元，其中基本支出511.43万元，主要包括人员经费、公用支出等方面；项目支出3328.61万元，主要用于项目开支。二、大云山公园管理处整体支出管理及使用情况（一）基本支出1、2022年县大云山森林公园管理处基本支出511.43万元，其中：人员支出364.94万元；公共支出146.49万元。2、严格控制“三公经费”管理。公务接待2.41万元、无公务用车运维费,无因公出国出境支出，均在预算范围内。（二）专项支出1、专项资金安排落实、总投入等情况分析2022年各级财政安排我单位专项资金共3328.61万元。其中：一般公共服务支出23.7万元，文化旅游体育与传媒支出2012.80万元，社会保障和就业支出和城乡社区支出3.75万元，农林水支出435.39万元，其他项目852.97万元。1. 专项资金实际使用情况分析

各专项资金使用情况及拨付情况较为及时，严格按照资金文使用方向拨付，支付手续齐全，使用效果较好。1. 专项资金管理情况分析

为规范专项资金使用，提高专项资金使用效益，我单位主要采取四项措施。一是制订专项资金管理制度；二是各专项资金建立了专帐；三是制订了项目实施方案；四是认真组织项目验收，专项资金做到专款专用。三、公园管理处专项组织实施情况（一）专项组织情况分析大云山公园管理处项目实施前成立专门的项目领导小组，管理处党组书记、主任周水果任组长，公园管理处分管财务的副主任成卫军任副组长，副主任方威、刘映欣、计财股彭先红、冯思等为成员，负责项目实施。重大项目则由县主要领导牵头组织项目实施，相关部门参与项目重大事项决策，管理处安排一名主要领导负责项目实施的协调工作。所有专项资金使用前都制订了详细的实施方案，同时健全了项目资金管理、工程招标管理、政府采购管理、工程质量监理管理等各种管理制度。要求各相关责任人严格按照项目实施方案和相关制度实施项目。1. 专项管理情况分析

大云山公园管理处工程项目的工程采购都由中介机构进行公开招投标，县纪委和县招投标办全程参入招投标过程。货物采购都由县采购办统一采购，财政部门直接支付货物资金。项目实施过程中及完工后，邀请县财政、发改等部门进行检查验收，所有项目完工后，都由县审计局对项目资金使用情况进行审计，所有专项资金使用都顺利通过了省相关部门的验收。四、大云山公园管理处整体支出绩效情况（一）预算配置。2022年“三公”经费预算数为3.7万元，决算数为2.41万元，完成预算数65.14%。决算书小于预算数的主要原因是厉行节约，继续严控“三公”经费。（二）预算执行情况。年初预算收支279.96万元，实际收入3840.04万元，实际支出3840.04万元，主要原因是年初预算只包含了县级预算，未包含上级项目资金。整体而言，基本实现了年度收支平衡。（三）预算管理情况。1、“三公”经费控制率100%。经费开支未超标。2、管理制度进一步健全。2022年本单位制定了财务管理制度和会计核算等管理制度，明确了财务职责，制定了厉行节约制度，管理制度依照有关国家法律法规而制定的，具有合法性、合规性、完整性、同时相关制度得到认真执行。3、资金使用合规性。一切支出按照国家财经法规和财务管理制度规定及专项资金管理办法的规定办理。财务人员认真审核每笔业务的合法性、真实性、手续完整性和资料的准确性。健全会计核算，按照国家统一会计制度规定设置会计账簿，依照规定进行会计处理，保证会计指标口径一致。资金拨付有完善的审批程序和手续，支出符合部门预算批复的用途、资金使用无截留、挤占、挪用、虚列开支等情况。4、预算信息公开性。按照规定的内容、时间公开预算信息，做到基础数据信息和会计资金真实、完整、准确。1. 存在的主要问题

1、大云山景区运营问题。模式落后、运营收益单一、运营效益不佳；投入严重不足，旅游设施严重落后。景区仍然处于不温不火状态，开发建设仍然任重道远。2、绩效管理理念有待进一步增强。虽然预算单位对绩效的理念有了一定的了解，但长期以来形成的“重安排，轻监督；重使用，轻绩效”的思想短期内还存在，认为只要资金使用合法合规就行，忽视了财政资金的使用绩效。六、改进措施和有关建议1、计划在2023年引进第三方专业的旅游运营公司，由大云山管理处、旅游开发投资方、运营公司三方合作运营。2、加强预算绩效管理制度建设。完善预算绩效管理制度，制定预算绩效管理工作流程和实施细则，增强实用性和可操作性。将内部控制制度嵌入到预算绩效管理全过程，加强风险管理，优化指标体系，促进预算绩效管理的发展。 |

附件1-2

整体支出绩效评价评分表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
| 投 入（15分） | 预算配置（15分） | 财政供养人员控制率 | 以100%为标准。在职人员控制率≦100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。 | 5 | 5 |  |
| “三公经费”变动率 | “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。 | 5 | 5 |  |
| 重点支出安排率 | 重点支出安排率≥90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。 | 5 | 5 |  |
| 过 程（40分） | 预算执行（15分） | 预算调整率 | 预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。 | 3 | 3 |  |
| 支付进度 | 春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 资金结余 | 无结余，3分；有结余，但不超过上年结转，2分；结余超过上年结转，不得分。 | 3 | 3 |  |
| “三公经费”控制率 | 以100%为标准。三公经费控制率≦100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。 | 6 | 6 |  |
| 预算管理（15分）　 | 管理制度健全性 | ①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分；②相关管理制度合法、合规、完整，1分；③相关管理制度得到有效执行，1分。 | 3 | 2 | 相关管理制度执行力度不够 |
| 资金使用合规性 | 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。 | 3 | 3 |  |
| 预决算信息公开性和完善性 | 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，0.5分；③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分；④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分；⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。  | 3 | 3 |  |
| 政府采购执行率 | 政府采购执行率等于100%的，得5分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 | 5 | 4 | 小额采购执行力度不够 |
| 投资评审率 | 项目投资评审率达100％以上的，得1分。每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。  | 1 | 1 |  |
| 资产管理（10分） | 管理制度健全性 | ①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分；②相关资产管理制度得到有效执行，1分。  | 3 | 3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一级指标** | **二级指标** | **三级指标** | **评分标准** | **分值** | **自评得分** | **扣分原因和其他说明** |
|  | 资产管理（10分） | 资产管理安全性 | ①资产保存完整；②资产配置合理；③资产处置规范； ④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。 | 4 | 4 |  |
| 固定资产利用率 | 每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。 | 3 | 3 |  |
| 产 出（25分） | 职责履行（25分） | 推进高质量发展目标完成情况 | 根据县考办法【2022】2号中共岳阳县委考核工作领导小组办公室《2022年度县直单位绩效考核实施细则》的通知考核折算 | 5 | 5 |  |
| “四区”建设目标任务完成情况 | 5 | 4 |  |
| 《政府工作报告》目标任务完成情况 | 7 | 6 |  |
| 省市县重点民生实事完成情况 | 2 | 2 |  |
| 省市县重点工程和重大项目建设完成情况 | 2 | 2 |  |
| 其他工作实绩指标完成情况 | 4 | 4 |  |
| 效 果（20分） | 履职效益（20分） | 经济效益 |  | 15 | 5 |  |
| 社会效益 | 5 |  |
| 生态效益 | 5 |  |
| 社会公众或服务对象满意度 | 95%（含）以上计5分；85%（含）-95%，计3分；75%（含）-85%，计1分；低于75%计0分。 | 5 | 3 |  |
| **总 分** |  |  |  | **100** | **94** |  |

备注：如部门（单位）根据本部门实际情况修改调整了《部门整体支出绩效评价评分表（参考样表）》，须相应修改调整本表中的对应部分。