

衡阳县部门整体支出绩效自评报告

(2024年度)

部门(单位)名称：湖南省衡阳县陈坪国有林场

预算编码：406003

评价方式：部门（单位）自评

中介机构评价

评价机构：部门（单位）评价组

中介机构

报告日期：2025年10月27日

湖南省衡阳县陈坪国有林场

部门整体支出绩效自评报告

一、单位基本情况

(一)机构设置情况

衡阳县陈坪国有林场目前是三块牌子一套人马，即陈坪国有林场、陈坪森林公园、陈坪自然保护区，林场场部位于衡阳县金兰镇陈町村，经营面积17646.6亩，林场所下设7个工区。

(二)人员编制情况

衡阳县陈坪国有林场现有在编在职干部职工27人，退休人员58人。

(三)主要职能职责

(1)贯彻执行国家有关林业、国家森林公园、自然保护区的方针政策 and 法律法规，依法对国有林场、森林公园、自然保护区进行统一管理；

(2)以国有森林资源保护管理为核心，依法保护好国有林场、林地，严厉打击偷砍盗伐、乱占林地等破坏国有森林

资源行为；

(3)做好管护区域内的森林防火工作，确保国有森林资源不受损失；

(4)做好管护区域内森林资源培育、林业有害生物防治工作；

(5)依据国家相关的管理规定，做好国家重点公益林管理工作，充分发挥公益林的生态效益；

(6)掌握管护区域资源状况和动态，根据国家相关政策，在上级主管部门的指导帮助下，拟定和修正国有林场、国家森林公园、自然保护区长期发展规划；

(7)完成上级交办的其他工作。

(四)绩效目标设定情况

(1) 目标1、森林抚育2000亩；

(2)目标2、秋冬季补植造林3200亩；

(3)目标3、新修林道4.3千米、复修林道37.2千米；

(4)目标4、新修防火隔离带7.3千米、复修防火隔离带20.5千米；

(5)目标5、新建森林防灭火消防蓄水池2个，全年森林火灾零发生。

(6)目标6、完成一期林下种植项目30亩，实施内容为中药材种植，品种为淫羊藿。

二、一般公共预算支出情况

(一)经批复的预、决算情况

2024年年初一般公共预算拨款收入322.70万元，2024年度追加经费收入602.38万元，全年经费收入共计925.08万元。2024年一般公共预算支出925.08万元，其中基本支出392.58万元，项目支出532.50万元。年末结余0万元。

(二)部门预算执行情况

1.基本支出情况

基本支出392.58万元，具体情况为：其他科学技术管理事务支出35.42万元，基本养老保险支出32.93万元，事业单位医疗支出15.75万元，公务员医疗补助支出2.04万元，行政运行支出11.04万元，事业机构支出271.4万元，住房公积金支出24.00万元。

2.项目支出情况

项目支出532.5万元，具体情况为：其他自然生态保护支出42.5万元，森林资源培育支出52万元，林区公共支出30.0万元，林业草原防灾减灾支出3万元，公路养护支出40万元，其他林业和草原支出30万元，保障性安居工程棚户区改造支出335万元。

(三)“三公”经费使用和管理情况

本年度无“三公”经费资金。

(四)资金结转和结余情况

2024年度陈坪林场一般公共预算无结转结余资金。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

(一)综合评价结论。

1、部门资金情况总分10分，得分10分。年度资金金额925.08万元，执行率为100%。

2、产出及效益指标总分为80分，得分76分，主要情况如下：

(1)产出指标总分为50分，得分50分。一是数量指标3个均完成指标值；二是质量指标3个均完成指标值；三是时效指标2个，截至年底，造林和抚育资金拨付结算率达100%；四是成本指标3个，均按规定标准支付。

(2)效益指标总分30分，得分26分。一是生态效益方面，保证林业有害生物无公害防治率在85%以上。二是社会效益方面，为林场周边的社会劳动力提供了就业机会，提高了周边林农的收入，维护了社会的稳定。三是可

持续影响指标方面，体现政策导向，保障长期林业产业工作平稳运行。

3、满意度指标总分为10分，得分10分。我们一是简化精减办事环节。二是及时足额支付社会劳动力的劳务工资。

我们遵循“客观、公正、科学、规范”的原则，采用“以结果为导向、基于证据”的绩效评价方法，进行评价体系的构建，从定性与定量两个角度综合考评，评价资金使用的效率与效益。评价采用目标预定与实施效果比较方法，将项目计划的绩效目标与其实际所产生的效益进行对比，对2024年资金的使用绩效作全面评价，项目前期工作、资金投入到位，管理规范，按序时进度要求完成了建设任务，取得了良好的社会、经济、生态效益，基本达到了预期的绩效目标，保障了各项工作任务顺利进行。

经过绩效管理小组自评，我场2024年部门整体支出绩效评价自查自评结果为优秀。

(二)评价指标分析 (或综合评价情况)。

通过对部门整体支出情况的概述和实际支出情况的分析，2024年度我场部门整体支出绩效自评表 (详见附件)。

具体评价如下：

1.经济性评价

预算配置方面：我场2024年财政供养人员控制在预算

编制以内，从源头严格控制和降低了行政成本。

预算执行方面：严格落实《预算法》和预算管理相关规定，各项支出按照批准的预算审核列支，严格控制在预算额度内使用，支出的范围和标准符合相关规定。支出主要用于保障单位正常运转、完成日常工作任务而发生的支出。

预算管理方面：部门整体支出能有效按照预算要求基本执行，预算支出范围合理，预算支出项目细化，资金使用方向明确，管理合规，且决算工作精细到位，基本体现了部门整体支出情况的数据统筹性和宏观性。

资产管理方面：我们进一步加强资产的管理，制定了《湖南省衡阳县陈坪国有林场财务管理制度》，明确了具体责任人，完善了固定资产档案，严格报批、销审等手续做好资产统计工作，单位无固定资产流失现象。

2. 效率性评价和有效性评价

我场整体支出重点用于人员经费支出，基本完成了当年度计划经费的拨付工作，有效对其实行了监管，确保了专款专用。对于基本支出也能遵守各项规章制度，人员经费安排基本得当，业务工作与日常公用经费、人员经费安排配比率良好。

七、存在的问题及原因分析

(一)账务处理有待进一步规范，健全财务制度。

(二)预算编制的合理性有待提高。预算编制时的前瞻性不够。预算编制的质量不高，实际资金支出过程中因实际情况发生变化与预算支出经济科目数有时存在偏差，预算编制精准化还有待进一步提高。

(三)资金使用效益有待进一步提高，绩效目标设立不够明确、细化和量化。

八、下一步改进措施

1、细化预算编制工作，认真做好预算的编制。

进一步加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，公用经费根据单位的年度工作重点和项目专项工作规划，本着“勤俭节约、保障运转”的原则进行预算的编制；编制范围尽可能的全面，不漏项；杜绝预算编制粗放、拍脑袋现象的发生，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

2、加强财务管理，严格按照《县级预算单位公务卡管理暂行办法》，加强公务卡的使用和管理。

严格财务审核，提高财务的精细化管理。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用的审核，在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象

的发生；严格按照实际的费用支出内容进行财务核算，确保财务核算的真实、及时、准确、完整。根据本单位的工作性质和内容，制定符合本单位的财务管理制度，并严格执行，特别是尽快按规定程序积极消化挂账。

3、规范绩效评价的工作程序，每一次单位自评工作必须按程序进行，成立工作组，制定工作方案，收集资料，设计指标，实地抽查等必要的程序，做到绩效评价有理有据，切实可行，评价结果真实可靠，有利于评价结果的引用。

4、强化财务人员业务知识培训。

九、其他需要说明的情况

无

附件：

1-1、部门整体支出绩效评价基础数据表

1-2、部门整体支出绩效自评表

附件1-1

部门整体支出绩效评价基础数据表

填报单位：衡阳县陈坪国有林场

填报时间2025.10.27

财政供养人员情况	编制数	年末实际在职人数	控制率
	48	27	56%
经费控制情况	当年决算数	当年预算数	上年决算数
一、部门基本支出	392.58	392.58	413.03
其中： 1、压缩一般性支出			
2、三公经费			
公务用车购置和维护经费			
其中：公车购置			
公车运行维护			
公务接待			
出国经费			
二、部门项目支出	532.5	532.5	454.23
1、其他自然生态保护支出	42.5	42.5	
森林资源培育	52.0	52.0	
林区公共支出	30.0	30.0	
林业草原防灾减灾	3.0	3.0	
公路养护	40.0	40.0	
保障性安居工程棚户区改造	335.0	335.0	
其他林业和草原支出	30.0	30.0	
2、运行维护专项(一个项目一行)			
.....			
3、县级专项资金（一个专项一行）			
政府采购金额			
厉行节约保障措施			

说明：“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出；“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，包括业务工作项目、运行维护项目和县级专项资金等。

填表人：汪东波

联系电话：17877721211

单位负责人签字：段芬

附件 1 - 2

部门整体支出绩效自评表

(2024年度)

填报单位(盖章): 衡阳县陈坪国有林场

填报时间:

2025.10.27

部门资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	分值	得分
	年度资金总额	322.07	925.08	925.08	100%	10	10
	按收入性质分			按支出性质分			
	其中:一般公共预算		925.08	基本支出		392.58	
	政府性基金拨款			其中:人员经费		382.23	
	纳入管理的非税收收入拨款			公用经费		10.35	
	其他资金			项目支出		532.5	
年度总体目标	年初预期(设定)目标			全年实际完成情况			
	目标1、森林抚育2000余亩; 目标2、补植造林3200余亩; 目标3、新修林道4.3千米、复修林道37.2千米; 目标4、新修防火隔离带7.3千米、复修防火隔离带20.5千米; 目标5、新建森林防灭火消防蓄水池2个,全年森林火灾零发生。 目标6、完成一期林下种植项目30亩,实施内容为中药材种植,品种为淫羊藿。			目标完场情况:年初制定目标全部优质高效完成。			
产出指标 (50分)	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	完成值	分值	得分
	数量指标		森林抚育面积(万亩)	0.2	0.2	5	5
			造林面积(万亩)	0.32	0.32	5	5
	质量指标		森林火灾受害率	≤0.9‰	≤0.9‰	5	5
			造林完成面积合格率	≥85%	100%	5	5
			森林抚育质量合格率	≥90%	100%	5	5
	时效指标		造林当期任务完成率	≥80%	100%	5	5
			森林抚育当期任务完成率	≥80%	100%	5	5

绩效 指标		成本指标	林下种植中药材淫羊藿成本(万元)	60	60	15	15
	效益 指标 (30 分)	生态效益 指标	林业有害生物无公害防治率	$\geq 85\%$	$\geq 85\%$	10	8
			林业产业健康稳定发展可持续影响	明显	明显	10	9
绩效 指标	效益 指标	社会效益 指标	带动周边林农增收	明显	明显	10	9
	满意度 指标 (10 分)	社会公众 或服务对 象满意度 指标	社会满意度	100%	100%	10	10
综合评定等级				总 分		100	96
说明	偏差及原因分析			改进措施			
	无			无			

填表人：汪东波

联系电话：1787721211

单位负责人签字：段芬

说明：1.分值设定100分，其中预算执行率10分、产出指标50分、效益指标30分、满意度指标10分。除预算执行率外的指标应根据权重自行合理设定分值。

2.综合评价等级分为优秀($S \geq 90$)、良好($90 > S \geq 80$)、较差($80 > S \geq 60$)、差 ($S < 60$)。

3.三级绩效指标按需自行增减行。个别不涉及的二级指标可删除不要。