

**2023 年度**

**渠县森林公安局部门决算**

# 目录

公开时间：2024 年 9 月 27 日

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算支出决算情况说明
- 十、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 附件

## 第五部分 附表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

主要负责研究全县森林、食品、药品、环境、假冒伪劣商品、知识产权等领域犯罪信息，有针对性地制定、实施防范和打击对策；加强与相关部门有关工作衔接协调；侦办涉及森林、食品、药品、环境、假冒伪劣商品知识产权等领域 36 类刑事案件的侦办和治安案件的查处。立案侦查破坏森林和野生动植物资源等刑事案件。

## 二、机构设置

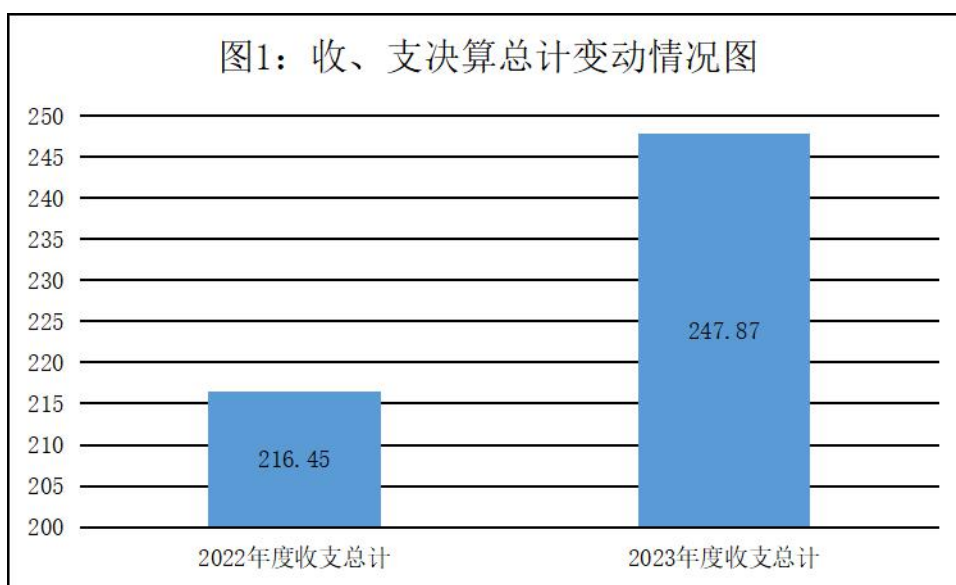
渠县森林公安局属一级预算单位 1 个，其中行政单位 1 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 247.87 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 31.42 万元，增长 12%。主要变动原因是人员增加与调资。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



### 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 247.87 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占

0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

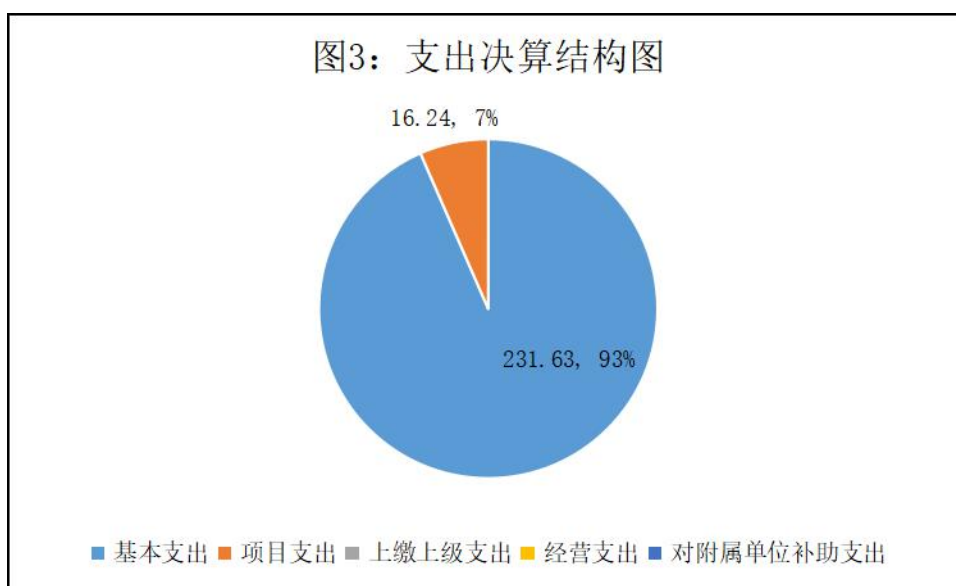


三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 247.87 万元，其中：基本支出 231.63 万元，占 87%；项目支出 16.24 万元，占 13%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

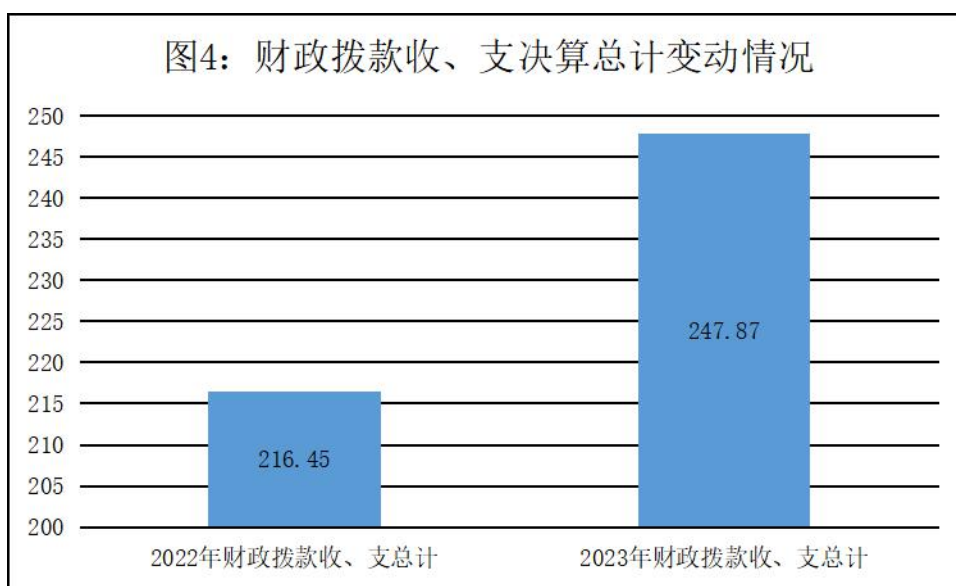


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 247.87 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 31.42 万元，增长 12%。主要变动原因是人员增加与调资。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

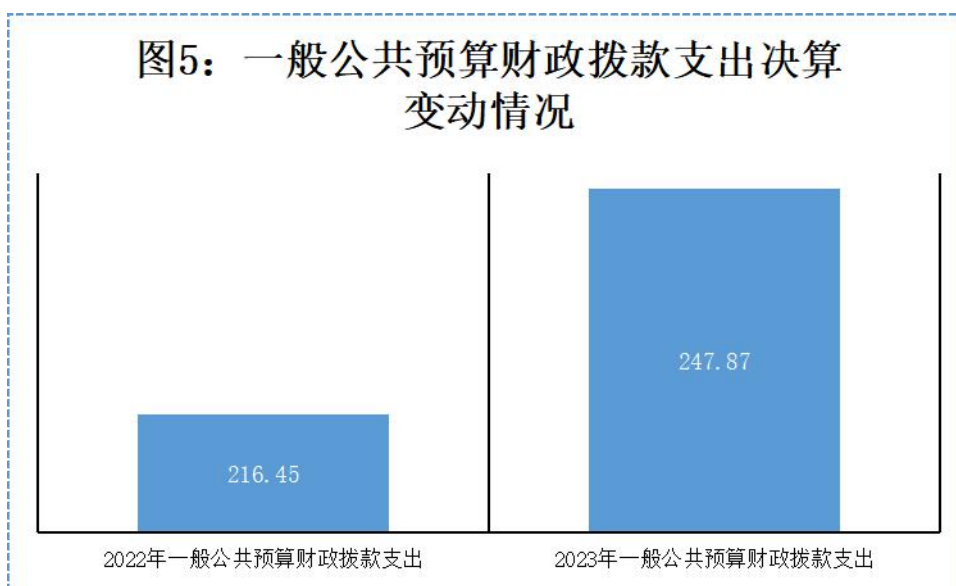


## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 247.87 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 31.42 万元，增长 12%。主要变动原因是人员增加与调资。

（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

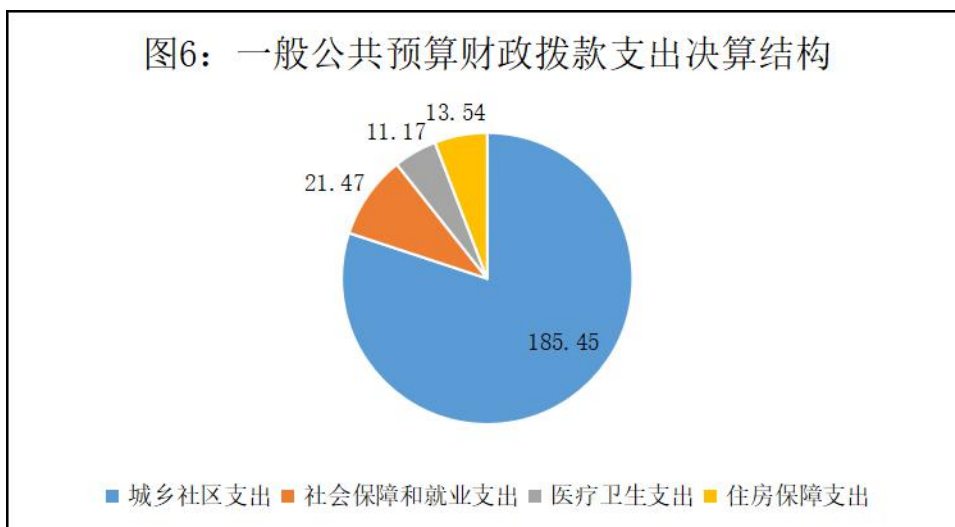


## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 247.87 万元，主要用于以下方面：城乡社区支出 185.45 万元，占 80%；社会保障和就业支出 21.47 万元，占 9%；卫生健康支出 11.17 万元，占 5%；住房保障支出 13.54 万元，占 6%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）

（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）



### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 247.87 万元，完成预算 100%。其中：

1. 城乡社区支出(类)城乡社区治理事务(款)行政运行(项)：支出决算为 185.45 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决算为 21.47 万元，完成预算 100%。

3. 卫生健康(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：支出决算为 11.17 万元，完成预算 100%。

4. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：支出决算为 13.54 万元，完成预算 100%。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数<项级>比较，与预算数持平可以不写原因。）

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 247.87 万元，其中：

人员经费 196.68 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 34.92 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、

其他资本性支出等。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

## 七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

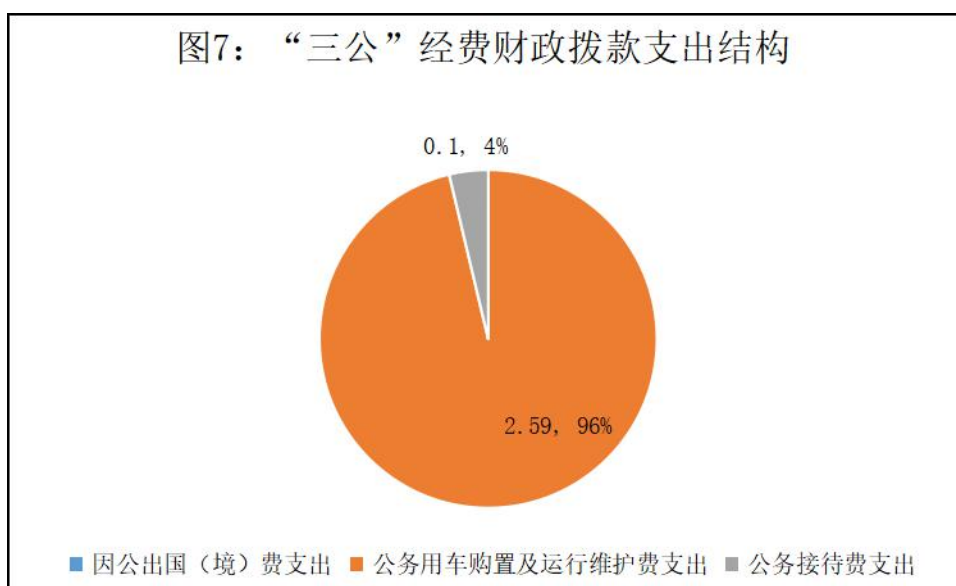
2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.69 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.61 万元，下降 25%。

（注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.59 万元，占 96%；公务接待费支出决算 0.1 万元，占 4%。具体情况如下：

（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）



1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2022 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。主要原因是。

开支内容包括：（团组名称、出访地点、取得成效）等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 2.59 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 0.69 万元，下降 25%。主要原因是节省开支。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年规定更新购置公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元，主要用于。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 2.59 万元。主要用于（具体工作）等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.1 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.69 万元，下降 25%。主要原因是节省开支。其中：

国内接待支出 0.1 万元，主要用于（执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等）。国内接待 5 批次，5 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.1 万元，具体内容包括：公务待费 0.1 万元。

外事接待支出 0 万元，主要用于接待（具体项目）。外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 16.24 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023 年度，渠县城镇管理监察大队机关运行经费支出 34.92

万元，比 2022 年度增加 6.82 万元，增长 12%。主要原因是增加人员。

（注：数据来源于财决附 03 表）

## （二）政府采购支出情况

2023 年度，政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于（具体工作）。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

## （三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于办理案件。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

## （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对林业执法改革经费项目、专案经费项目开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展绩效监控完成

情况自评。

组织对 2023 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评,形成渠县森林公安局部门整体(含部门预算项目)绩效自评报告、林业执法改革经费项目、专案经费项目专项预算项目绩效自评报告,其中,渠县森林公安局部门整体(含部门预算项目)绩效自评得分为 100 分,绩效自评综述:我单位 2022 年财政资金收支符合财政管理制度,目标完成情况良好,财政资金得到有效利用,达到了预期目标;林业执法改革经费项目、专案经费项目专项预算项目绩效自评得分为 100 分,绩效自评综述:。绩效自评报告详见附件。(如不涉及,可根据实际修改表述。)

### 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入:指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入:指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如(二级预算单位事业收入情况)等。

3. 经营收入:指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。如二级预算单位经营收入情况)等。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是（收入类型）等。

5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

6. 年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7. 结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

8. 年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9. 一般公共服务（类）（款）（项）：指。

10. 外交（类）（款）（项）：指。

11. 公共安全（类）（款）（项）：指。

12. 教育（类）（款）（项）：指。

13. 科学技术（类）（款）（项）：指。

14. 文化旅游体育与传媒（类）（款）（项）：指…。

15. 社会保障和就业（类）（款）（项）：指。

16. 卫生健康（类）（款）（项）：指。

17. 节能环保（类）（款）（项）：指。

18. 城乡社区（类）（款）（项）：指。

19. 农林水（类）（款）（项）：指。

- 20. 交通运输（类）（款）（项）：指。
- 21. 资源勘探工业信息等（类）（款）（项）：指。
- 22. 商业服务业（类）（款）（项）：指。
- 23. 金融（类）（款）（项）：指。
- 24. 自然资源海洋气象等（类）（款）（项）：指。
- 25. 住房保障（类）（款）（项）：指。
- 26. 粮油物资储备（类）（款）（项）：指。

（解释本部门决算报表中涉及的全部功能分类科目至项级，不涉及科目请自行删除。请参照《2023 年政府收支分类科目》增减内容。）

27. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

28. 项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

29. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

30. “三公”经费：指部门用财政拨款安排的因公出国（境）

费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费反映单位规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

31. 机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

## 第四部分 附件

### 部门预算绩效评价报告范本

#### 一、部门（单位）基本情况

**（一）机构组成。**渠县森林公安局是具有武装性质的兼有刑事执法和行政执法职能的专门保护森林及野生动植物资源、保护生态安全、维护林区社会治安秩序的政府工作部门，内设 3 个股室，为财政拨款预算单位。

**（二）机构职能。**主要负责研究全县森林、食品、药品、环境、假冒伪劣商品、知识产权等领域犯罪信息，有针对性地制定、实施防范和打击对策；加强与相关部门有关工作衔接协调；侦办涉及森林、食品、药品、环境、假冒伪劣商品知识产权等领域 36 类刑事案件的侦办和治安案件的查处。立案侦查破坏森林和野生动植物资源等刑事案件。

**（三）人员概况。**渠县森林公安局 2023 年底实际财政供养人员 13 人，其中行政编制 11 人，工勤人员 1 人，事业人员 1 人。

## **二、部门资金收支情况**

**（一）收入情况。**2023 年度年初预算安排 204.62 万元，调整预算 43.25 万元，调整原因为发放了绩效。全年财政收入拨款 247.87 万元。

**（二）支出情况。**2022 年度全年支出 247.87 万元，其中：人员经费 196.98 万元，占比 71.1%；项目经费 16.24 万元，占比 13%；公用经费 34.92 万元，占比 15.9%。

## **三、部门预算绩效分析**

### **（一）部门预算总体绩效分析。**

1. 履职效能。我队目前工作履行的是建设领域综合行政执法。

主要负责研究全县森林、食品、药品、环境、假冒伪劣商品、知识产权等领域犯罪信息，有针对性地制定、实施防范和打击对策；加强与相关部门有关工作衔接协调；侦办涉及森林、食品、药品、环境、假冒伪劣商品知识产权等领域 36 类刑事案件的侦办和治安案件的查处。

## 2. 预算管理

(1) 预算编制。预算编制严格按照《中华人民共和国预算法实施条例》相关规定，按照财政批复的部门预算和绩效目标的项目和用途使用资金，不得擅自调剂使用。在预算金额内严格控制费用的支出，控制超支现象的发生。对于年度无法预计的临时追加的相关工作所需费用，用其他费用项目结余资金调剂使用或需要追加费用预算的，按照费用预算调整的报批程序，经批准后才进行处理。

2023 年年初财政拨款预算数 204.62 万元，财政拨款预算执行数 438.54 万元，财政拨款预算偏离度 0.21。

### (2) 单位收入统筹

渠县森林公安局已建立自有收入统筹机制，2023 年度无自有收入。

### (3) 支出执行进度

渠县森林公安局 2023 年调整后财政拨款预算收入 247.87 万元，实际执行 247.87 万元，总体执行进度为 100%。

渠县森林公安局 1-6 月我单位执行数为 123.94 万元，部门预算数 247.87 的 50% 为 123.94 万元，1-6 月预警金额为 0 万元，1 至 6 月支出预警金额占比 0；1-10 月我单位执行数为 206.56

万元，部门预算数 247.87 的 83%为 205.73 万元，1-10 月预警金额为 0 万元，1 至 10 月支出预警金额占比 0；

（4）预算年终结余

2023 年底渠县森林公安局预算年终结余资金 0 万元，预算年终结余率与上年持平。

（5）严控一般性支出

2023 年渠县森林公安局“三公经费”预算安排 0 万元，实际执行 0 万元，比上年下降 0%，完成预算的 100%。具体情况如下表：

单位：万元

| “三公经费”项目      | 实际执行对比情况 |        |    | 2023 年预算执行情况 |      |
|---------------|----------|--------|----|--------------|------|
|               | 2023 年   | 2022 年 | 同比 | 预算数          | 执行率  |
| 公务接待费用        |          |        |    |              |      |
| 公款出国（境）费用     |          |        |    |              |      |
| 公务用车购置、使用维护费用 | 3        | 3      | 0% | 0            | 100% |
| 其中：1.公务用车购置费用 |          |        |    |              |      |
| 2.公务用车使用维护费用  | 3        | 3      | 0% | 0            | 100% |
| 合计            | 3        | 3      | 0% | 0            | 100% |

3. 财务管理。

（1）财务管理制度

渠县森林公安局相继制定了《财务及内控管理制度》，其中内控制度包括《预算编报管理制度》《预算执行内控制度》《政府采购管理制度》《国有资产管理制度》《绩效评估内控制度》等规

章制度。

## （2）财务岗位设置

渠县森林公安局制定了《内控制手册》，手册对承担职责任务发生的主要经济业务活动进行了业务流程梳理，有业务流程图、关键节点描述、风险识别和风险清单，对关键节点的主要风险制定了相关管理制度，关键岗位制定职责，采取了不相容岗位相分离的措施，重大事项制定了授权审批制度。财务人员分工遵守牵制原则，没有兼任会计出纳的情况。

## （3）资金使用规范

渠县森林公安局严格按照《中华人民共和国会计法》《政府会计准则》和《政府会计制度》等相关法律法规准确核算各项经费和项目收支。按照财政部门的相关要求完成年度部门预算编制、执行、管理，没有截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

# 4. 资产管理。

## （1）人均资产变化率

渠县森林公安局 2022 年资产期末净值（固定资产净值+无形资产净值）36.81 万元，年末实有人 13 人，人均占有资产 2.83 万元；2023 资产期末净值（固定资产净值+无形资产净值）36.81 万元，年末实有人 12 人，人均占有资产 3.07 万元。部门人均资产变化率为 0.85%。

## （2）资产利用率

截至 2023 年 12 月底，渠县森林公安局办公家具账面价值 1.43 万元，超最低使用年限的办公家具账面价值 1.43 万元，办公家具超最低使用年限资产利用率 100%；办公设备账面价值 19.02 万元，超最低使用年限的办公设备账面价值 19.02 万元，办公设备超最低使用年限资产利用率 100%。

### （3）资产盘活率

截至 2023 年 12 月底，本单位无闲置资产。

### 5. 采购管理。

2023 年我单位无采购。

## （二）部门预算项目绩效分析。

该类项目总数 8 个，涉及预算总金额 231.63 万元，1—12 月预算执行总体进度为 0%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数个，涉及预算总金额 16.24 万元，1—12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10%的项目共计 0 个。

### 1. 项目决策。

#### （1）围绕决策程序

2023 年度，我单位预算项目的设立基本履行了项目申报论证程序，与本单位部门职能职责相符，对符合事前评估条件的部门预算项目均实施了事前评估论证程序。

## （2）目标设置

2023 年度，我单位按照《渠县财政局关于加强 2023 年预算编制阶段绩效管理工作的通知》要求，项目绩效目标制定符合部门“三定”方案确定职能职责、中长期工作规划，每个项目分别设置了整体目标和绩效目标，并对完成指标、效益指标、满意度指标进行细化量化。我局项目绩效目标制定符合科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配的要求。

## （3）项目入库进。

我单位尚未建立本部门项目库，所有项目均纳入财政管理。

## 2. 项目执行。

### （1）围绕资金执行同向

为了进一步提高预算执行效率和资金使用效益，我单位采取了一系列措施加强预算绩效管理，这些措施确保部门预算项目的实际列支内容与绩效目标设置方向相符。

### （2）项目调整

我单位严格按照县财政局项目调整原则进行，对预算项目确需要调整要资金使用部门提出追加方案，详细列明预算追加的理由、项目、科目、金额等，并报财政和政府审批。我单位 2023 年度申请项目预算调整，调整程序规范，依据较充分。

### （3）执行结果

渠县森林公安局 2023 年 2 个项目为年初预算项目，截至 12

月执行率为 100%。抽查项目预算执行进度情况见表。

### 项目执行进度情况

单位：万元

| 序号 | 项目名称         | 预算数  | 执行数  | 执行率  | 备注 |
|----|--------------|------|------|------|----|
| 1  | 林业综合行政执法改革经费 | 8.55 | 8.55 | 100% |    |
|    | 专案费          | 7.69 | 7.69 | 100% |    |

### 3. 目标实现。

本单位围绕各项绩效目标认真履职，预算项目绩效目标数量指标基本完成，项目整体目标基本实现，未发现预算项目绩效目标数量指标实现程度与预期目标的偏离情况的情况，项目按计划实施，其各项效益指标、满意度指标均达到绩效目标预期效果。

### （三）重点领域绩效分析。

本单位 2023 年度不涉及国有资本、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。本单位行政事业性国有资产管理未开展绩效评价。

**（四）绩效结果应用情况。**1. 本单位将绩效自评纳入考核体系，建立了预算与绩效挂钩机制。

### 2. 信息公开情况

（1）预算公开。按照预算公开的相关要求，我单位公开了 2023 年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标

和预算绩效管理情况随同预算公开。

（2）决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位公开了2022年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

## 2. 整改反馈情况

本单位2023年度未收到人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等反馈的有关预算绩效存在的问题。

本单位根据职责分工，开展部门整体支出和部门预算项目支出绩效自评，对预算执行率不高、绩效目标未完成的项目，认真分析原因，进行绩效评价结果应用，将评价结果作为以后年度预算编制的重要依据。

## 四、评价结论及建议

（一）评价结论。我单位2023年部门整体支出绩效情况较好，预算编制较为科学和准确，预算执行进度有待提高；财务管理制度健全，财务工作岗位设置合理，资金使用规范；政府采购严格执行了促进中小企业发展相关管理办法；预算项目的设立基本履行了项目申报论证程序，项目绩效目标制定较为科学合理、规范完整、量化细化；重点履职绩效方面，较好地完成了部门的重点履职任务，积极发挥了部门的职能。我单位部门整体支出绩

效自评得分 95 分，评价等级为“优”。

**（二）存在问题。**从前述的渠县森林公安局整体支出情况分析反映，在整体支出的预算编制、执行、管理过程中，依然存在一些问题和不足。2023 年年初财政拨款预算数与财政拨款预算执行数预算存在一定偏差，财政拨款预算偏离度 0.21。个别绩效指标值与实际完成指标值有偏差，个别项目预算编制绩效目标的设置的科学性、合理性有待进一步规范。

**（三）改进建议。**加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化和完善绩效管理体系，建立全过程的预算绩效管理机制，促进绩效管理工作向广度和深度延伸。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023 年度）

部门整体支出绩效目标完成情况自评表

（2023 年度）

单位：万元

| 部门名称       |                                                                                                                                               | 渠县森林公安局 |        |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|
| 年度部门整体支出预算 | 资金总额                                                                                                                                          | 财政拨款    | 其他资金   |
|            | 247.87                                                                                                                                        | 247.87  | 247.87 |
| 年度总体目标     | 加大力度开展 2023 年涉林犯罪的案件查处，打击森林火灾的违法犯罪，切实加强森林和野生动植物保护，加强森林防火令和野外违规用火及火灾案件的查处，加强林区治安管理，维护林区秩序稳定，保护生态环境。打击涉嫌食品、药品、生态环境、知识产权的违法犯罪。打击破坏渠江流域渔业资源的违法犯罪。 |         |        |
| 年度主        | 任务名称                                                                                                                                          | 主要内容    |        |

|        |                         |        |                                                        |        |       |        |    |         |
|--------|-------------------------|--------|--------------------------------------------------------|--------|-------|--------|----|---------|
| 主要任务   |                         |        |                                                        |        |       |        |    |         |
|        | 工资、社会保障缴费、医保、住房公积金等人员经费 |        | 确保人员工资按时发放, 规定按时为职工缴纳养老保险、基本医疗保险、补充医疗保险、住房公积金和其他社会保障缴费 |        |       |        |    |         |
|        | 日常公用经费(基本支出)            |        | 维持单位正常办公运行                                             |        |       |        |    |         |
|        | 对个人和家庭的补助               |        | 独生子女费                                                  |        |       |        |    |         |
| 年度绩效指标 | 一级指标                    | 二级指标   | 三级指标                                                   | 绩效指标性质 | 绩效指标值 | 绩效度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
|        | 产出指标                    | 数量指标   | 当年案件完结数                                                | ≥      | 30    | 案件数    | 10 | 100%    |
|        |                         |        | 当年案件侦办数                                                | ≥      | 40    | 案件数    | 20 | 100%    |
|        |                         | 质量指标   | 案件办完成率、资金支付率                                           | ≥      | 94    | %      | 10 |         |
|        |                         | 时效指标   | 资金发放率                                                  | ≥      | 94    | %      | 10 | 100%    |
|        |                         | .....  |                                                        |        |       |        |    |         |
|        | 效益指标                    | 社会效益指标 | 提升林区生态安全保障、保护食药环境健康经营环境                                | 定性     | 高中低   |        | 10 | 100%    |
|        |                         | 生态效益指标 | 提升林区生态安全保障、保护食药环境生态安全效                                 | 定性     | 高中低   |        | 10 | 100%    |

|  |           |               |             |   |        |      |    |              |
|--|-----------|---------------|-------------|---|--------|------|----|--------------|
|  |           |               | 益           |   |        |      |    |              |
|  | 满意度<br>指标 | 服务对象满意度<br>指标 | 群众满意度       | ≥ | 95     | %    | 95 | 100%         |
|  | 成本指<br>标  | 经济成本<br>指标    | 当年资金支出<br>率 | = | 247.87 | 万元/年 | 10 | 247.87<br>万元 |

## 附件 2

# 渠县森林公安局 2023 年林业执法改革经费 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

森林公安局在县局党委的正确领导下，在森警和食药环支队的领导关心支持下，严厉打击食药环领域违法犯罪，全力做好“+公安”警务协作，确保辖区内森林和野生动植物资源的安全。为确保森林公安局工作正常开展，县级财政局按林业综合行政执法改革经费每年 9 万元标准列入财政预算。

### （二）实施目的及支持方向。

林业综合行政执法改革经费主要用于办案人员下乡差旅费，公车运行费，宣传资料印刷费等。

### （三）预算安排及分配管理。

专案经费属单位的经常性项目，用于我局开展办案工作支出，2023 县级财政预算资金 8.55 万元，资金到位率 100%。

### （四）项目绩效目标设置。

项目绩效目标设置情况：通过 4 个一级指标进行量化所有绩效指标均已完成，完成率 100%，取得良好社会效益。

## 二、评价实施

### **（一）评价目的。**

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

### **（二）预设问题及评价重点。**

按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

### **（三）评价选点。**

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行评分，形成综合报告。

### **（四）评价方法。**

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

### **（五）评价组织。**

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

## **三、绩效分析**

### **（一）通用指标绩效分析(54分)。**

#### **1、项目决策（18分）。**

##### **（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，依据规划和**

资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得 6 分。

（2）规划论证（6 分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学性与可操作性。该项指标得 6 分。

（3）资金投向（6 分）。明确资金投向，保障经费及时支付到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得 6 分。

## 2. 项目管理（18 分）。

（1）制度办法（2 分）。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

（3）绩效监管（6 分）。通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

### 3. 项目实施（9分）。

（1）预算执行（6分）。已完成拨付指标金额 8.55 万元，财政拨付资金 8.55 万元，财政资金拨付率 100%；单位实际支付金额 8.55 万元，单位实际到位金额 8.55 万元，单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

（2）资金使用（3分）。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序，不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，不存在资金损失浪费、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

### 4. 项目结果（9分）。

（1）目标完成（6分）。项目完成预期目标，实施结果与绩效目标相匹配，目标实现程度达到 100%，该项指标得 6 分。

（2）完成时间（3分）。该项目在计划时间内完成该项指标得 3 分。

### （二）专用指标绩效分析（30分）。

#### 1. 用途合规性（10分）。

资金实际用途符合专项资金管理要求，该项指标得 10 分。

#### 2. 程序合规性（10分）。

资金管理程序符合专项资金管理要求，该项指标得 10 分。

#### 3. 标准合规性（10分）。

资金分配标准符合专项资金管理要求，该项指标得 10 分。

**(三) 个性指标绩效分析 (16 分)。**

1. 覆盖范围 (6 分)。案件办理数量  $\geq 70$  件，任务完成，该项指标得 6 分。

2. 服务能力 (6 分)。案件侦结率  $\geq 90\%$ ，该项指标得分 6 分。

3. 群众满意度 (4 分)。群众满意度  $\geq 92\%$ ，该项指标得分 4 分。

**四、评价结论**

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准，我单位绩效评价得分 100 分。

**五、存在主要问题**

无

**六、改进建议**

无

附表： 专项预算项目绩效目标完成情况自评表

渠县森林公安局

2024 年 7 月 28 日

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

|         |                     |            |                              |                              |                               |                                     |
|---------|---------------------|------------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 项目名称    |                     | 林业行政执法改革经费 |                              |                              |                               |                                     |
| 预算单位    |                     | 渠县森林公安局    |                              |                              |                               |                                     |
| 项目类型    |                     | 长期项目       |                              |                              |                               |                                     |
| 项目概况    | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） |            |                              |                              |                               |                                     |
|         | 资金管理办法（名称、文号）       |            |                              |                              |                               |                                     |
|         | 绩效分配方式              |            | <input type="checkbox"/> 因素法 | <input type="checkbox"/> 项目法 | <input type="checkbox"/> 据实据效 | <input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合 |
|         | 立项依据                |            |                              |                              |                               |                                     |
|         | 使用范围                |            |                              |                              |                               |                                     |
|         | 申报（补助）条件            |            |                              |                              |                               |                                     |
|         | 项目起止年限              |            | 2023 年 1 月-2023 年 12 月       |                              |                               |                                     |
|         | 项目资金（万元）            | 年度资金总额：    | 8.55                         |                              |                               |                                     |
| 其中：财政拨款 |                     | 8.55       |                              |                              |                               |                                     |
| 其他资金    |                     |            |                              |                              |                               |                                     |

|      |                                                 |           |                   |      |      |      |    |         |
|------|-------------------------------------------------|-----------|-------------------|------|------|------|----|---------|
| 总体目标 | 年度目标                                            |           |                   |      |      |      |    |         |
|      | 严厉打击食药环领域违法犯罪，全力做好“+公安”警务协作,确保辖区内森林和野生动植物资源的安全。 |           |                   |      |      |      |    |         |
| 绩效指标 | 一级指标                                            | 二级指标      | 三级指标              | 指标性质 | 指标值  | 度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
|      | 产出指标                                            | 数量指标      | 当年案件办理数量          | ≥    | 70   | 件    | 10 | 70 件    |
|      |                                                 | 质量指标      | 案件侦结率             | ≥    | 90   | %    | 20 | 90%     |
|      |                                                 | 时效指标      | 项目时限              | =    | 1    | 年    | 10 | 及时      |
|      | 效益指标                                            | 社会效益指标    | 提升野生动植物和食药环知的保护力度 | 定性   | 高中低  |      | 20 |         |
|      |                                                 | 可持续影响指标   | 保障野生动植物生存环境       | 定性   | 高中低  |      | 10 |         |
|      | 满意度指标                                           | 服务对象满意度指标 | 群众对满意度            | ≥    | 92   | %    | 10 | 92%     |
|      | 成本指标                                            | 经济成本指标    | 办案经费投入            | =    | 8.55 | 万元   | 20 | 8.55 万元 |

# 渠县森林公安局专案经费 专项预算项目绩效评价报告

## 一、项目概况

### （一）设立背景及基本情况。

森林公安局在县局党委的正确领导下，在森警和食药环支队的领导关心支持下，严厉打击食药环领域违法犯罪，全力做好“+公安”警务协作，确保辖区内森林和野生动植物资源的安全。为确保森林公安局工作正常开展，县级财政局按专案费每年 7.7 万元标准列入财政预算。

### （二）实施目的及支持方向。

专案费主要用于办案人员下乡差旅费，公车运行费，宣传资料印刷费，邮电费等

### （三）预算安排及分配管理。

专案经费属单位的经常性项目，用于我局开展办案工作支出，2023 县级财政预算资金 7.6949 万元，资金到位率 100%。

### （四）项目绩效目标设置。

项目绩效目标设置情况：通过 4 个一级指标进行量化所有绩效指标均已完成，完成率 100%，取得良好社会效益。

## 二、评价实施

### （一）评价目的。

通过实施财政支出绩效考评，加强财政专项资金及项目支出的“追踪问效”，提高绩效意识、使用财政资金的效益和效率，以实现财政支出绩效考评工作的规范化和制度化。

## **（二）预设问题及评价重点。**

按照绩效评价指标体系，对资金支出使用全过程及其实施效果进行综合评价和判断。

## **（三）评价选点。**

根据现场考评情况，对收集的资料进行整理、汇总分析，并依据前期制定的绩效评价指标体系进行评分，形成综合报告。

## **（四）评价方法。**

根据本次被评价项目的特点和本单位的具体情况，我们采用了成本效益分析法、单位自评法和实地勘察法作为主要评价方法。

## **（五）评价组织。**

成立了绩效评价小组，对有关文件进行了科学分析研究，制定了绩效评价工作方案。

# **三、绩效分析**

## **（一）通用指标绩效分析(54分)。**

### **1、项目决策（18分）。**

（1）决策程序（6分）。遵循科学民主的原则，依据规划和资金需求，通过项目申报、部门审批等程序。专项资金项目规划

论证符合中省要求，项目资金与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配。该项指标得 6 分。

（2）规划论证（6 分）。一是提出需求、分析需求结果，设定项目的具体目标和预期效果。二是对项目实施过程中可能遇到的风险进行评估，并制定相应的风险应对措施。确保项目规划的科学性与可操作性。该项指标得 6 分。

（3）资金投向（6 分）。明确资金投向，保障经费及时支付到位，确保项目顺利实施并达到预期效果。该项指标得 6 分。

## 2. 项目管理（18 分）。

（1）制度办法（2 分）。在实施过程中严格执行了各项财务制度，基本能够有效指导和约束项目实施过程中的各项活动。该项指标得 2 分。

（2）分配管理（10 分）。项目资金分配选取充分考虑行业事业发展实际和发展需求，权重设置有效突出项目实施重点。将项目资金纳入财政预算管理，严格按照预算执行，确保资金使用规范性和透明度。建立高效的资金拨付流程，确保资金及时、足额拨付。该项指标得 10 分。

（3）绩效监管（6 分）。通过一体平台对实现程度和执行进度实时跟踪和监控，加强对项目资金使用的监控力度，对发现的问题及时提出整改意见并跟踪整改情况。该项指标得 6 分。

## 3. 项目实施（9 分）。

(1) 预算执行 (6 分)。已完成拨付指标金额 7.69 万元, 财政拨付资金 7.69 万元, 财政资金拨付率 100%; 单位实际支付金额 7.69 万元, 单位实际到位金额 7.69 万元, 单位资金使用率 100%。该项指标得 6 分。

(2) 资金使用 (3 分)。项目资金使用、拨付符合国家财经法规、财务管理制度及有关专项资金管理制度办法规定和审批程序, 不存在超范围、超标准、超进度使用专项资金, 不存在资金损失浪费、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况, 项目实施遵守相关法律法规。该项指标得 3 分。

#### 4. 项目结果 (9 分)。

(1) 目标完成 (6 分)。项目完成预期目标, 实施结果与绩效目标相匹配, 目标实现程度达到 100%, 该项指标得 6 分。

(2) 完成时间 (3 分)。该项目在计划时间内完成该项指标得 3 分。

#### (二) 专用指标绩效分析 (30 分)。

##### 1. 用途合规性 (10 分)。

资金实际用途符合专项资金管理要求, 该项指标得 10 分。

##### 2. 程序合规性 (10 分)。

资金管理程序符合专项资金管理要求, 该项指标得 10 分。

##### 3. 标准合规性 (10 分)。

资金分配标准符合专项资金管理要求, 该项指标得 10 分。

### **(三) 个性指标绩效分析 (16 分)。**

1. 覆盖范围 (6 分)。案件办理数量  $\geq 50$  件, 任务完成, 该项指标得 6 分。

2. 服务能力 (6 分)。案件办结率  $\geq 95\%$ , 该项指标得分 6 分。

3. 群众满意度 (4 分)。群众满意度  $\geq 95\%$ , 该项指标得分 4 分。

### **四、评价结论**

按照专项预算项目支出绩效评价指标体系设定的绩效指标和评分标准, 我单位绩效评价得分 100 分。

### **五、存在主要问题**

无

### **六、改进建议**

无

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

渠县森林公安局

2024 年 7 月 28 日

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

|              |                     |         |                              |                              |                               |                                     |
|--------------|---------------------|---------|------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| 项目名称         |                     | 专案经费    |                              |                              |                               |                                     |
| 预算单位         |                     | 渠县森林公安局 |                              |                              |                               |                                     |
| 项目类型         |                     | 长期项目    |                              |                              |                               |                                     |
| 项目概况         | 中长期规划（名称、文号，仅指常年项目） |         |                              |                              |                               |                                     |
|              | 资金管理办法（名称、文号）       |         |                              |                              |                               |                                     |
|              | 绩效分配方式              |         | <input type="checkbox"/> 因素法 | <input type="checkbox"/> 项目法 | <input type="checkbox"/> 据实据效 | <input type="checkbox"/> 因素法与项目法相结合 |
|              | 立项依据                |         |                              |                              |                               |                                     |
|              | 使用范围                |         |                              |                              |                               |                                     |
|              | 申报（补助）条件            |         |                              |                              |                               |                                     |
|              | 项目起止年限              |         | 2023 年 1 月-2023 年 12 月       |                              |                               |                                     |
| 项目资金<br>(万元) | 年度资金总额：             |         | 7.6949                       |                              |                               |                                     |
|              | 其中：财政拨款             |         | 7.6949                       |                              |                               |                                     |
|              | 其他资金                |         |                              |                              |                               |                                     |
| 总体           | 年度目标                |         |                              |                              |                               |                                     |

|      |                                                 |           |                   |        |      |      |    |         |
|------|-------------------------------------------------|-----------|-------------------|--------|------|------|----|---------|
| 目标   | 严厉打击食药环领域违法犯罪，全力做好“+公安”警务协作,确保辖区内森林和野生动植物资源的安全。 |           |                   |        |      |      |    |         |
| 绩效指标 | 一级指标                                            | 二级指标      | 三级指标              | 指标性质   | 指标值  | 度量单位 | 权重 | 实际完成指标值 |
|      | 产出指标                                            | 数量指标      | 案件办理数量            | $\geq$ | 50   | 件    | 10 | 50 件    |
|      |                                                 | 质量指标      | 案件办结率             | $\geq$ | 95   | %    | 20 | 95%     |
|      |                                                 | 时效指标      | 项目时限              | =      | 1    | 年    | 10 | 及时      |
|      | 效益指标                                            | 社会效益指标    | 提升野生动植物和食药环知的保护力度 | 定性     | 高中低  |      | 10 |         |
|      |                                                 | 可持续影响指标   | 保障野生动植物生存环境       | 定性     | 高中低  |      | 10 |         |
|      | 满意度指标                                           | 服务对象满意度指标 | 人民群众对办案工作满意度      | $\geq$ | 95   | %    | 10 | 95%     |
|      | 成本指标                                            | 经济成本指标    | 经费投入              | =      | 8.55 | 万元   | 20 | 7.69 万元 |



## 第五部分 附表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表