**黑水县林草局部门2023年部门**

**整体支出绩效评价报告**

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

内设股室4个：办公室、生态修复股、森林和草原资源管理股、护林防火股；下设事业单位12个：下设植检站、草原站、资源林政股、造林股、退耕办、天保中心、色尔古木材检查站、芦花站、野保股、西尔站、知木林站、维古站,其中：植物检疫站、草原监理站为参公事业单位。

1. 机构职能。

我局是黑水县人民政府组阁局，是财政全额拨款的一类公益性事业单位。贯彻执行有关环境保护、林业法律、法规、规章、方针政策、决定、决议，对执行情况进行监督检查。拟订环境保护、林业相关规章制度、发展战略、中长期规划及年度工作计划，起草相关规范性文件并监督实施。会同有关部门拟定和监督实施重点区域、重点流域的污染防治规划、饮用水水源地环境保护规划。

1. 人员概况。

县林草局行政编制核定数 8名。机关工勤人员事业编制核定数3 名。事业及参公编制核定数109名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2023年度部门财政资金总收入8721.38万元。

1. 部门财政资金支出情况。

2023年度部门财政资金总支出8721.38万元，其中：基本支出2965.41万元，项目支出5755.97万元，上缴上级支出0万元，经营支出0万元，对附属单位补助支出0万元。

三、部门整体预算绩效管理情况（根据适用指标体系进行调整）

（一）部门预算管理。

2023年本年支出合计8721.38万元，其中：基本支出2965.41万元，占本年总支出的34.00%，项目支出5755.97万元，占本年总支出的66.00%；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%。

（二）专项预算管理。

全年总收入8721.38万元，全年总支出 8721.38元，支出比例为100%。年末财政拨款结转和结余0万元，其中： 基本支出结转0万元，占结转比例0%，项目支出结转和结余0万元，占结转比例100%。存在问题原因：按行业要求，人工造林、封山育林等项目建设周期较长，一般设计的建设周期为3-5年。

（三）结果应用情况。

我县林业项目资金在使用和管理中，实际支出与计划规定的用途一致，资金收支基本平衡，资金使用都能做到公开公平，按程序上报和审批，项目管理组织机构健全，配备了专业技术能力强的工作人员，严格执行财务制度，无截留、挤占、挪用补偿资金等违规行为，财务制度健全，财务信息真实完整，且营造了林区良好的生态环境及稳定的社会环境，在很大程度上做到了让群众满意，职工满意，让他们安心为绿美黑水的建设积极努力，满意度均达90%以上。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

本年度我部门预算收入总额8721.38万元，较前一年减少1104.55万元，减少11.24%，减少的主要原因是人员减少，项目支出数变化。

2023年度部门支出合计8721.38万元，其中：基本支出2965.41万元，占本年总支出的34.00%，项目支出5755.97万元，占本年总支出的66.00%；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%。

（二）存在问题。

一是单位工作任务重，财务人员紧缺，存在一人多岗。二是对财务人员的业务知识提升培训力度不够。

（三）改进建议。

一是下一步我局将完善、明确和细化各项财务管理制度，并严格按制度执行；二是建议财政部门加大各单位会计人员业务能力提升的培训。

黑水县林业和草原局

2024年9月28日