湖南省南岳树木园2023年度

部门整体支出绩效评价报告

一、部门基本情况

**（一）部门职能职责**

　　林业科学研究，促进林业发展．收集、保存、开发亚热带树种资源：抢救珍稀濒危树种，改造残次风景林、建立优质的风景林模式样板，改造旅游景观：护林防火，园林绿化．

**（二）机构设置情况**

湖南省南岳树木园是全额拨款的事业单位，根据编办核定，我单位内设股室4个，分别是：办公室、科研室、资源保护股、营林股经营股。

**（三）人员编制情况**

2022年末，我单位共有全额事业编制52人，年末实有在职人员39人，离休人员41人。

1. 一般公共预算支出情况

**（一）基本支出情况**

基本支出系保障我厅机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于在职和离退休人员基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费、办公设备购置等日常公用经费。2023年基本支出635.47万元，基本支出中人员经费544.49万元，占基本支出的85.68%，；日常公用经费60.84万元，占基本支出的9.57%。

1. **项目支出情况**

本年度开展了松线病虫枯死松木防治13.5万元，2023年省级林木绒毛皂荚良种繁育补助项目20.0万元，重点保护植物花榈木扩繁项目10.0万元，重点区域生态保护和修复项目14.6万元，农场税费改革31.00万元等项目。

三、部门整体支出绩效情况

本部门2023年年初预算640.47万元，实际执行投入1038.08万元，因年初项目预算只有35.14万，而本年度实施了松线病虫枯死松木防治13.5万元，2023年省级林木绒毛皂荚良种繁育补助项目20.0万元，重点保护植物花榈木扩繁项目10.0万元，重点区域生态保护和修复项目14.6万元，农场税费改革31.00万元等项目，都未纳入年初预算。

四、存在的问题及原因分析

暂无

五**、部分项目实施与预算执行存在脱节。**

项目资金均按合同支付进度执行。由于财政资金紧张，存在支付进度不及时的情况。

六、下一步改进措施

针对上述存在的问题，拟采取以下改进措施：

强化预算管理，定期开展预算执行分析。通过定期对项目实施和预算执行情况进行梳理，及时掌握项目进度，督促项目实施单位早启动、早实施、早验收，对符合条件的项目按照项目进度支付相关款项，将预算资金管理贯穿于项目实施全过程中。对未启动项目及时分析原因，根据资金使用情况调整下年预算安排。