# 湖南天堂山国家森林公园管理处

# 2024年部门整体支出绩效评价报告

为全面实施预算绩效管理，进一步加强财政支出管理，切实提高财政资金使用效益和管理水平，根据《中华人民共和国预算法》、《中共衡阳市委办公室 衡阳市人民政府关于印发〈衡阳市预算绩效管理实施办法〉的通知》（衡办发〔2021〕13号）等相关法律法规和财政规章制度，按照《常宁市财政局关于开展2024年度预算支出绩效自评工作的通知》（常财绩〔2025〕19号）的要求，湖南天堂山国家森林公园管理处对2024年部门整体支出实施绩效评价。

**一、部门、单位基本情况**

**（一） 部门概述**

湖南天堂山国家森林公园管理处（以下简称“管理处”）是常宁市人民政府直属副处级事业单位，其主要职能职责包括宣传、贯彻、执行国家、省有关林业、森林公园管理的法律、法规和政策，保护森林公园内森林风景资源和生物多样性，组织开展森林生态旅游，负责森林公园内的森林防火工作等。

**（二） 机构设置**

管理处内设机构包括综合科、经营管理科、资源保护科、资产管理科等四个科室，下设机构包括九龙塔、铜钟岭、印山等3个管理所和常宁市弥泉国有林场及印山天堂山西江风景名胜区管理办公室。

**（三） 人员情况**

根据管理处的“三定方案”人员编制要求，核定人员编制为 40人。截至 2024 年 12 月 31 日，实际在岗在位编制人员33人，人员控制率为82.5%。

 **二、一般公共预算支出情况**

管理处全年支出预算531.72万元。决算657.2万元，预决算偏差125.48万元，偏差度23.6%。其中财政拨款指标641.62 万元，实际支出541.87万元，预算执行率84.45%。

　　**（一） 基本支出情况**

管理处基本支出年初预算457.72万元，全年决算数为428.86万元，其中：人员经费352.54万元，公用经费76.32万元。

　　**（二） 项目支出情况**

管理处项目支出年初预算74万元，其中森林保护25万元，森林旅游推广、安全与维护24万元。根据部门年度工作任务，项目支出调整为258.44万元，实际支出228.34万元，预算执行率 88.35%，涉及 3 个项目（详见表 1）。

表 1 湖南天堂山国家森林公园管理处 2024 年项目支出明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算金额（万元） | 支付金额（万元） | 项目预算执行率（%） |
| 欧投项目专款 | 110.74 | 110.74 | 100% |
| 森林保护 | 25 | 25 | 100% |
| 其他专项资金 | 122.7 | 92.6 | 75.47% |
| 合计 | 258.44 | 228.34 | 88.35% |

**（三） “三公”经费使用和管理情况**

管理处2024 年年初安排三公经费预算数为10.7万元，截至2024年12月31日，实际支出9.65万元，三公经费执行率为 90.18%（详见表 2）。

表 2 湖南天堂山国家森林公园管理处 2024 年“三公”经费明细表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 三公经费支出内容 | 2024年预算数（万元） | 2024年执行数（万元） | 执行率（%） |
| 公务接待费 | 4.99 | 4.99 | 100.0% |
| 因公出国(境)费 | 0 | 0 |  |
| 公务用车购置及运行费 | 5.7 | 5.7 | 100.0% |
| 合计 | 10.69 | 10.69 | 100.0% |

**三、部门整体支出绩效情况**

管理处通过财政项目资金的实施，全面完成了单位工作年度绩效目标：一是通过项目实施将园区森林旅游基础设施建设得到改善，增加园区游客量，增加旅游收入。主要完成天堂山游步道、盐茶古道、印山景区、九龙塔景区、弥泉景区标识标牌建设；完成部分环保公厕建设，并配置一定数量的垃圾箱（桶）；完成智慧旅游平台建设；完成盐茶古道森林康养基础设施修缮和修复工作。随着基础设施逐步完善，到森林公园开展徒步、休闲、爬山、亲水等森林旅游活动逐渐增多。二是通过欧洲投资银行湖南森林提质增效示范项目的实施，在园区形成丰富的森林景观效果。通过新造和补植景区红榉、红稠、楠木等珍稀阔叶树种，完成欧洲银行贷款湖南森林提质增效项目596.4 公顷，对园区720公顷杉木、竹林进行抚育，提升了园区整体森林质量，增强了林相景观效果。三是以旅游产业为龙头，带动园区农民致富。结合乡村振兴，利用国家级森林康养试点基地建设，大力发展双河及塔山村的民宿产业，丰富旅游产品，振兴地方产业。四是组织开展森林生态旅游管理活动，特别是在观杜鹃花和油茶旅游文化节活动中，积极开展旅游安全维护值班和巡查，有效制止旅游期间游客乱采乱挖和乱丢垃圾等不文明现象。五是持续开展森林防火工作，全年森林防火期内，24小时安排森林防火值班巡逻，全年园区无一例森林火灾发生。六是有效开展林地整治活动，加强自然保护地清理和核查活动，对园区内违规破坏自然保护地行动进行清理整治，同时开展保护野生动植物活动，组织放生野生动物，有效地维护了园区生物多样性和现有森林植被。

 **四、存在的问题及原因分析**

 1、园区旅游基础设施仍然落后。森林公园的旅游开发还处于起步阶段，园区内旅游基础设施和旅游服务设施十分落后，政府投入力度不高，招商引资开发旅游难度大。

2、公园管理有待进一步理顺。由于目前我市体制改革尚未完成，管理处与其他自然保护地关系没有完全界定，与相关乡镇及职能部门协调还不够顺畅，多头管理现象仍然十分严重。

3、机关运行困难。一是机关一般工作人员还未全部到位，导致公园的规划和建设方面进展慢。二是管理处下属的三个管理所和风景办机构已成立，但无人员，相关职能履行难度大。三是单位建设项目支出较大，资金缺口大。