

2023 年度

四川省渠县国有林场部门决算

目录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

第一部分 单位概况	1
一、主要职责	1
二、机构设置	1
第二部分 2023 年度单位决算情况说明	2
一、收入支出决算总体情况说明	2
二、收入决算情况说明	2
三、支出决算情况说明	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	6
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	6
八、政府性基金预算支出决算情况说明	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	8
十、其他重要事项的情况说明	8
第三部分 名词解释	10
第四部分 附件	12
第五部分 附表	38
一、收入支出决算总表	38
二、收入决算表	38
三、支出决算表	38
四、财政拨款收入支出决算总表	38
五、财政拨款支出决算明细表	38
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	38
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	38
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	38
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	38

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	38
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	38
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	38

第一部分 单位概况

一、主要职责

主要工作职责是：负责组织实施国有林场的建设和中长期规划，承担林场森林管护、安全生产等责任；负责林场的营林生产、森林病虫害防治、森林资源的保护工作；完成主管部门交办的其他事务性工作。

二、机构设置

渠县国有林场是渠县林业保护发展中心下属事业单位，为财政全额拨款预算单位。下属二级预算单位 0 个，其中行政单位 0 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 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 **2072.85** 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 541.47 万元，增长 26%。主要变动原因是增加抚恤金、退休人员一次性补贴、职业年金做实等。

（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 **2072.85** 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 **2042.85** 万元，占 **98.55%**；政府性基金预算财政拨款收入 **30** 万元，占 **1.44%**；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%**。

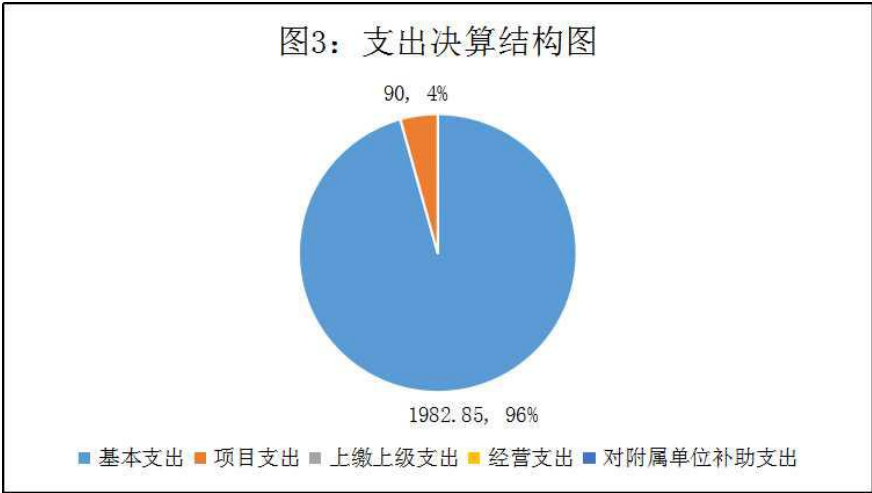
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 **2072.85** 万元，其中：基本支出 **1982.85** 万元，占 **96%**；项目支出 **90** 万元，占 **4%**；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%**。

（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 **2072.85** 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 541.47 万元，增长 26%。主要变动原因是增加抚恤金、退休人员一次性补

贴、职业年金做实等。

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

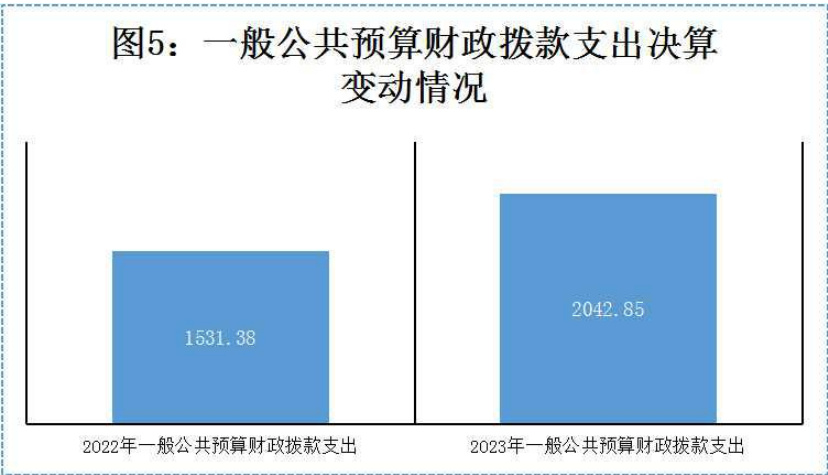


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（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 **2042.85** 万元，占本年支出合计的 **98.55%**。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 511.47 万元，增长 25%。主要变动原因是增加抚恤金、退休人员一次性补贴、职业年金做实等。

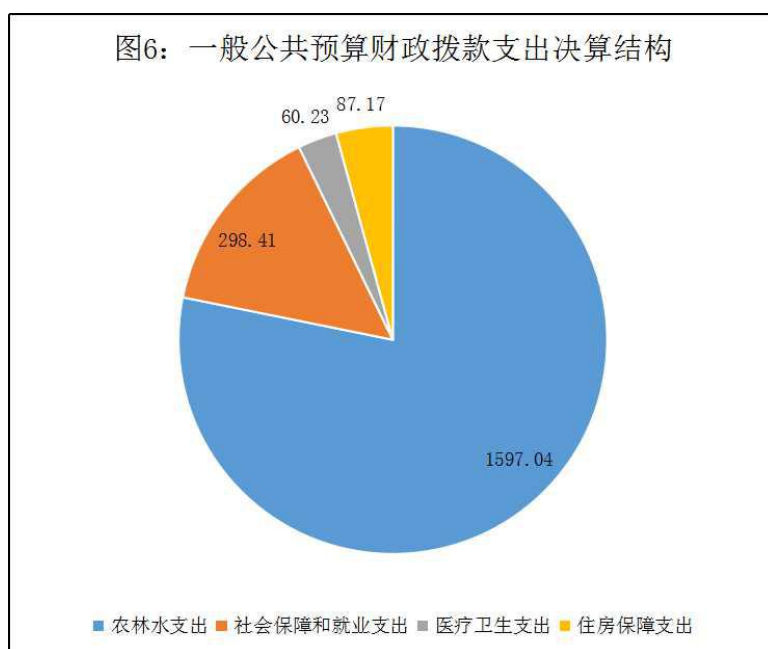
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（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 2042.85 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 298.41 万元，占 14.6%；卫生健康支出 60.23 万元，占 2.9%；农林水支出 1597.04 万元，占 78.2%；住房保障支出 87.17 万元，占 4.3%。

（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 2042.85，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业（类）208（款）05（项）：支出决算为 239.19 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 社会保障和就业（类）208（款）08（项）：支出决算为 35.97 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 社会保障和就业（类）208（款）99（项）：支出决算为 23.25 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 卫生健康（类）210（款）11（项）：支出决算为 60.23 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 农林水支出（类）213（款）02（项）：支出决算为 1597.04 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

6. 住房保障支出（类）221（款）02（项）：支出决算为 87.17 万元，完成预算 100%。

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 1982.85 万元，其中：

人员经费 1845.95 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 136.89 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。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

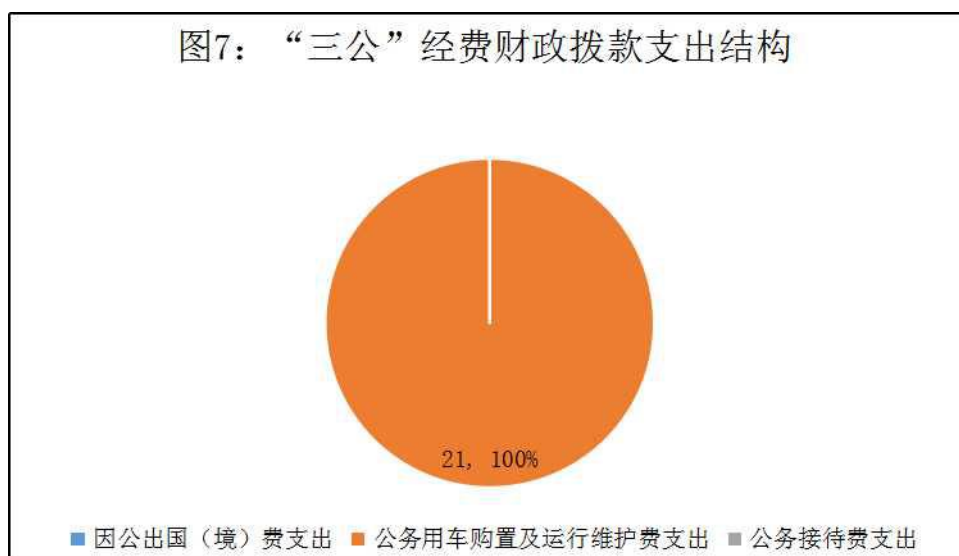
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 21 万元，完成预算 100%，较上年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。决算数与预算数持平。

（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 21 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 21 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 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年更新购置公务用车 0 辆。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 7 辆，其中：轿车 1 辆、越野车 2 辆、载客汽车 3 辆、皮卡车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 21 万元。主要用于森林资源管护、森林病虫害防治、森林消防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 万元，完成预算 0%。公务接待费支出决算比 2022 年度增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。其中：

国内接待支出 0 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 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

外事接待支出 0 万元。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 30 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，四川省达州市渠县国有林场机关运行经费支出 0 万元，与 2022 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 年度，四川省达州市渠县国有林场政府采购支出总额 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。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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，四川省达州市渠县国有林场共有车辆7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1辆、其他用车6辆，其他用车主要是用于森林资源管护用车及防火巡查用车。单价100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本单位在 2023 年度预算编制阶段，组织对 2023 年度寶人谷森林公园管理和修缮工作经费项目、寶人谷森林公园管理和修缮经费项目等 2 个项目开展了预算事前绩效评估，对 2 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 2 个项目开展绩效监控，组织对 2 个项目开展绩效自评，绩效自评表详见第四部分附件。

第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从县级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专题业务活动及辅助活动取得的收入。

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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 使用非财政拨款结余：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. 社会保障和就业（类）208（款）05（项）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

10. 社会保障和就业（类）208（款）08（项）：用于病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

11. 社会保障和就业（类）208（款）99（项）：指反映

机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的工伤保险、失业保险等支出。

12. 卫生健康（类）210（款）11（项）：反映县级财政部门安排的行政单位及参公事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位及参公事业单位的公费医疗经费，按照国家规定享受离退休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

13. 农林水支出（类）213（款）02（项）：事业人员支出及公用支出，保障单位正常运转。

14. 住房保障支出（类）221（款）02（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部门规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

15. 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。

16. “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；公务接待费反映开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

第四部分 附件

渠县国有林场部门预算绩效评价报告

一、部门(单位)概况

(一) 机构组成。

渠县国有林场是由林业保护发展中心管理的正股级公益一类事业单位，内设综合办公室、农乐林场管理站、卷硐林场管理站、龙潭林场管理站。为财政拨款预算单位。

(二) 机构职能。

负责组织实施国有林场的建设和中长期规划，承担林场森林管护、安全生产等责任；负责林场的营林生产、森林病虫害防治、森林资源的管护等；完成主管部门交办的其他事务性工作。

(三) 人员概况。

渠县国有林场编制总数 112 人，事业编制 112 人。截至 2023 年末，渠县国有林场实有在职职工 97 人，遗属 23 人，退休 169 人。

二、部门财政资金收支情况

(一) 收入情况。

2023 年年初预算收入批复数为 1192.89 万元，其中：一般公共预算拨款收入 1192.89 万元，占 100%，政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入为 0 万元，占 0%。

2023 年决算收入总计 2072.85 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入为 2042.85 万元，占 98.5%；政府性基金预算财政拨款收入为 30.00 万元，占 1.5%；国有资本经营预算财政拨款收入为 0 万元，占 0%；事业收入为 0 万元，占 0%；其他收入为 0 万元，占 0%。

（二）支出情况。

2023 年年初预算支出为 1192.89 万元，其中：其中：基本支出 346.78 万元，占 100%；项目支出 0 万元，占 0%。

2023 年决算支出总计 2072.85 万元。其中：基本支出 1982.85 万元，占 95.7%；项目支出 90.00 万元，占 4.3%。

（三）结余分配和结转结余情况。

决算报表反映，渠县国有林场 2023 年末结余分配 0 万元，年末结转结余 0 万元。

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。

渠县国有林场坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、县政府和县林业保护发展中心的坚强领导下，坚定“主战担当”，深耕“主防”路径，全面推进森林管护任务。2023 年以来，各工区与林区及边缘坟头主、邻近村社签订共管协议，形成联合监管的局面，各工区与相邻村社生态护林员落实了联防联控协议 86 份，与林区周边坟头主签订了坟头防火管控协议 575 份。新添置手投式灭火弹 70

枚、扑火阻燃个人装备 60 套、多功能电筒 40 支、砍刀 140 把、油锯 32 台、背负式油锯 8 台、往复式水枪 250 支、风力灭火机 100 台、割灌机 2 台，大大增强了防灭火应急处置能力，所有器具物资分发到 13 个工区，专人管理，定期进行保养维护，保证所有器具物资的可用性。落实应急预案，加强应急队伍建设，强化扑火队员的实战训练。以主业更强、机制更优、基础更牢、队伍更硬、社会更稳的优异成绩为“建设幸福美丽新渠县”交上一份满意的答卷。

我单位在资金管理上，通过大力提倡勤俭节约，严格审批程序，保证了财务收支和资金使用的依法合规、安全有效，保证了各项业务工作的开展。

2. 预算管理。

（1）预算编制质量

按照《中华人民共和国预算法》、县财政局部门预算编制通知和有关要求，认真落实国家的方针、政策，严格依法行政，充分发挥经济管理职能。根据单位上报的项目预算，进行分析测算，找准政策支撑，充分论证评估项目必要性、可行性。以基础信息为基准，完善人员经费、公用经费定额标准，调整预算编制口径，确保基本支出足额预算编制。严格落实过紧日子要求，推进预算安排与绩效目标深度融合，综合衡量政策和项目预算资金使用结果，大力削减低效无效资金。

2023 年渠县国有林场年初预算 1192.89 万元，执行中追加预算 879.96 万元，预算资金总额 2072.85 万元。预算安

排准确率 100%。

(2) 单位收入统筹

2023 年度本单位无自有收入情况。

(3) 支出执行进度

渠县国有林场 2023 年调整后财政拨款预算收入 2072.85 万元，实际执行 2072.85 万元，总体执行进度为 100%。

渠县国有林场 1-6 月我单位执行数为 1021.43 万元，部门预算数 2072.85 的 50%为 1021.43 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 1702.38 万元，部门预算数 2072.85 的 83%为 1702.38 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 年度我单位无注销和结转金额。

(5) 严控一般性支出

2023 年渠县国有林场“三公经费”预算安排 21.00 万元，实际执行 21.00 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	21.00	21.00	0%	21.00	100%
其中：1.公务用车购置费用					
2.公务用车使用维护费用	21.00	21.00	0%	21.00	100%

合计	21.00	21.00	0%	21.00	100%
----	-------	-------	----	-------	------

3. 财务管理。

（1）财务管理制度

渠县国有林场相继制定了《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

渠县国有林场制定了《内控手册》，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

渠县国有林场严格按照《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。按照县级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

渠县国有林场 2022 年资产期末净值（固定资产净值+无

形资产净值) 281.41 万元, 年末实有人 113 人, 人均占有资产 2.49 万元; 2023 资产期末净值(固定资产净值+无形资产净值) 281.41 万元, 年末实有人 97 人, 人均占有资产 2.90 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, 渠县国有林场办公家具账面价值 7.96 万元, 超最低使用年限的办公家具账面价值 7.96 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 91.18 万元, 超最低使用年限的办公设备账面价值 91.18 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。

常年项目绩效分析。该类项目总数 13 个, 涉及预算总金额 1982.85 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。

阶段(一次性)项目绩效分析。该类项目总数 2 个, 涉及预算总金额 90.00 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项目入库管理。

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

我单位严格按照县级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

渠县国有林场 2023 年 2 个项目为年中追加项目，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	执行数量	执行率	备注
1	賁人谷森林公园管理和修缮工作经费	60.00	60.00	100%	
2	2023 年賁人谷森林公园管理和修缮经费	30.00	30.00	100%	

3. 目标实现。

（1）目标完成

2023 年我单位 2 个项目共涉及数量指标 18 个，实际完成 18 个，完成率 100%。

（2）目标偏离

2023 年我单位 2 个项目共涉及完成数量指标 18 个，偏离度在 30%以内的指标 18 个，占比 100%；偏离度大于 30%的指标 0 个，占比 0%。抽查项目数量指标完成情况见表。

抽查项目数量指标完成情况

项目名称	数量指标个数	完成个数	完成率	完成数量指标中，偏离度在 30%以内的个数	占比
賁人谷森林公园管理和修缮工作经费	9	9	100%	0	100%
2023 年賁人谷森林公园管理和修缮经费	9	9	100%	0	100%

（三）重点领域绩效分析。

无重点领域绩效。

（四）绩效结果应用情况。

1. 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

根据县财政局对部门根据绩效管理结果整改问题、完善政策、改进管理的情况和按要求及时向县级财政部门反馈问题整改及结果应用情况的会审结果，我单位 2023 年度不涉及问题整改。

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。

通过对 2023 年支出总体情况分析和自查，发现我单位对于绩效评价的认识不够深入，把预算绩效简单等同于工作目标，绩效目标和指标根据项目实际完成情况制定，对项目执行过程有效约束不够，存在一定的偏差；绩效指标体系有待完善。

（三）改进建议。

加强绩效评价管理制度和流程的建设，进一步深化和完成绩效管理体制，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：部门整体支出绩效目标完成情况自评表

渠县国有林场

2024 年 7 月 28 日

附表

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			国有林场					
年度部门 整体支出 预算	资金总额		财政拨款		其他资金			
	2072.85		2072.85		0.00			
年度总体 目标	1、确保机构正常运转和人员工资福利待遇发放。 2、强化林场管理，开展护林、育苗、造林等公益服务。 3、加强森林病虫害的预测预报工作，有效控制森林病虫害的发生。 4、加强野外火源管理、积极宣传，为确保全场森林资源安全打下坚实基础。							
年度主要 任务	名称		主要内容					
	工资福利支出		按时按标准发放职工工资及福利					
	对个人和家庭的补助		按时足额发放					
	公用经费的支出		确保 2023 年正常办公需求					
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	实际完成值
	产出指标	数量指标	打卡直发工资金 额	=	1759.86	万元	10	1759.86 万元
			公用经费	=	226.89	万元	10	226.89 万元
			对个人和家庭的 补助	=	86.10	万元	10	86.10 万元
		质量指标	发放合格率	=	100	%	10	100%
		时效指标	发放及时率	=	100	%	10	100%
	效益指标	社会效益指 标	职工积极性提高 率	=	100	%	15	100%
	满意度指 标	服务对象满 意度指标	受益对象满意度	≥	95	%	15	96%
	成本指标	经济成本指 标	当年资金支出金 额	=	2072.85	万元	20	2072.85 万元

附件 2

渠县国有林场竇人谷森林公园管理和修缮工作经费项目绩效自评报告

渠县财政局：

按照渠县财政局《关于开展 2024 年县级部门绩效自评工作的通知》（渠财绩〔2024〕11 号）要求，我单位于 2024 年 7 月 28 日开展部门项目支出绩效评价。通过综合分析完成绩效评价报告，现报告如下：

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2017 年 12 月，在渠县县委、县政府的大力支持下，经过主管部门的不懈努力，国家林业和草原局正式批准设立四川竇人谷国家森林公园，总面积 54142 亩，其中：龙潭片区 41272 亩，卷硐片区 17870 亩。其组成部分主要为渠县国有林场中部（原龙潭国有林场）与南部（原卷硐国有林场）优质国有林区，其次为华蓥山系与国有林场毗邻的临巴、卷硐、合力、琅琊、望溪等五个乡镇的部分集体林区。其核心园区为原省级大坡岭森林公园（在原龙潭国有林场境内）。为确保日常工作开展及森林资源安全，县财政局按年 60 万元标准列入财政预算。

（二）实施目的及支持方向。

寶人谷森林公园管理和修缮工作经费主要用于林区内日常维护，包括林区道路维护、病虫害防治、林区枯死木清理、防火线建设等费用。

（三）预算安排及分配管理。

寶人谷森林公园管理和修缮工作经费属单位的经常性项目，用于我单位森林公园管护工作支出，2023 县级财政预算资金 60 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%，取得了良好社会效益。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过绩效评价，包括效果、经济、效率和效益的内容。效果指的是财政投入的资金是否实现了有效促进林业产业发展的目的，是否起到财政资金四两拨千斤的作用；经济指的是财政资源的配置是否合理；效率指的是资源投入量和成果产出量的关系，项目支出是否以最少的资源投入量取得一定的成果产出量或者以一定的资源投入量获得最大的成果产出量。效益则是指财政支出取得的成果为社会公众所带来的利益，就这个项目而言是否始终坚持加快发展，深化林业改革，在保护好我市生态资源的前提下，紧紧围绕“优化林种树种结构、加强森林经营管理、巩固壮大林下经济、大力发展森林生态旅游、加快产业转型升级”五个重点发力，全面推进高效生态建设，广大市民植树造林，爱绿护绿的意识

进一步提高。

（二）预设问题及评价重点。

1. 政策执行。符合党中央、国务院和省委、省政府重大决策部署及林业生态保护中长期规划；契合当前我县森林资源管护工作要求及发展形势。

2. 资金管理。专款专用，各项目资金使用科学合理，拨付及时；资金使用不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准开支等情况。

3. 对象管理。将符合条件的群体纳入保障范围，做好受益对象精准管理；是否实施对象动态管理，既做到“应保尽保”，又做到“应退尽退”。

4. 绩效管理。绩效目标设置明确，指标细化量化、科学合理；资金预算安排和保障对象数量、补助标准相匹配资金安排、分配、执行过程按财政要求全面完成目标管理、运行监控、绩效自评、问题整改等预算绩效管理工作。

5. 实施效果。完成森林公园核心区域环境卫生 120 公顷，林区内环境质量明显改善。完成森林公园范围内林分清理 1900 亩，清除林区枯死木，彻底解决安全隐患。完成森林公园的道路修缮维护 5.3 公里，确保景区内防火道路通畅。完成森林病虫害防治 12500 亩，通过防治，有效提高木材生产量，森林资源得到有效保护，有林地面积和森林覆盖率得到提升。

（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60万元，财政拨付资金360万元，财政资金拨付率100%；单位实际支付金额60万元，单位实际到位金额60万元，单位资金使用率100%。该项指标得5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（29 分）。

1. 项目验收（10 分）。

项目验收及时合格，该项指标得 10 分。

2. 功能实现（10 分）。

项目经济社会功能实现，该项指标得 9 分。

3. 后续管护（10 分）。

项目后续维护实现，该项指标得 10 分。

（三）个性指标绩效分析（16 分）。

1. 项目验收合格率（8 分）。项目验收合格率 100%，任务完成，该项指标得 8 分。

2. 群众满意度（8 分）。群众满意度为 96%，任务完成，该项指标得 8 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 98 分。

五、存在主要问题

资金绩效管理制度需进一步完善，单位工作人员的绩效管理意识需加强。

六、改进建议

进一步完善预算绩效管理制度。明确预算绩效管理指标和标准，细化、量化预算绩效管理指标，突出绩效特色。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		寶人谷森林公园管理和修缮工作经费						
预算单位		渠县国有林场						
项目类型		一次性项目						
概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财资环〔2022〕140号					
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☐ 因素法	☐ 项目法		☐ 据实据效	☐ 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		2022年1月—2022年12月					
项目资金 （万元）		年度资金总额：		60				
		其中：财政拨款		60				
		其他资金						
总体目标	年度目标							
	1、森林公园核心区域环境卫生 120 公顷，林区内环境质量明显改善。 2、森林公园范围内林分清理 1900 亩，清除林区枯死木，彻底解决安全隐患。 3、森林公园的道路修缮维护 5.3 公里，确保景区内防火道路通畅。 4、森林病虫害防治 12500 亩，通过防治，有效提高木材生产量，森林资源得到有效保护，有林地面积和森林覆盖率得到提升。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	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	林区内环境卫生清理	=	120	公顷	5	120 公顷
		数量指标	林区道路养护	=	5.3	公里	5	5.3 公里
		数量指标	森林病虫害防治	=	12500	亩	5	12500 亩
		数量指标	林分清理	=	1900	亩	5	1900 亩
		质量指标	验收合格率	=	100	%	10	100%
		时效指标	年度目标任务完成率	=	100	%	10	100%
	效益指标	生态效益指标	提升林区生态安全效益	≥	96	%	20	96%
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	96%
成本指标	经济成本指标	森林公园管理费用	=	600000	元/年	20	600000 元	

附件 3

渠县国有林场 2023 年賁人谷森林公园 管理和修缮经费项目绩效自评报告

一、项目概况

（一）设立背景及基本情况。

2017 年 12 月，在渠县县委、县政府的大力支持下，经过主管部门的不懈努力，国家林业和草原局正式批准设立四川賁人谷国家森林公园，总面积 54142 亩，其中：龙潭片区 41272 亩，卷硐片区 17870 亩。其组成部分主要为渠县国有林场中部（原龙潭国有林场）与南部（原卷硐国有林场）优质国有林区，其次为华蓥山系与国有林场毗邻的临巴、卷硐、合力、琅琊、望溪等五个乡镇的部分集体林区。其核心园区为原省级大坡岭森林公园（在原龙潭国有林场境内）。为确保日常工作开展及森林资源安全，县财政局按年 30 万元标准列入财政预算。

（五）实施目的及支持方向。

賁人谷森林公园管理和修缮经费主要用于林区内日常维护，包括林区道路维护、病虫害防治、林区枯死木清理、防火线建设等费用。

（六）预算安排及分配管理。

賁人谷森林公园管理和修缮工作经费属单位的经常性项目，用于我单位森林公园管护工作支出，2023 县级财政预算资金 30 万元，资金到位率 100%。

（七）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%，取得了良好社会效益。

二、评价实施

（一）评价目的。

通过绩效评价，包括效果、经济、效率和效益的内容。效果指的是财政投入的资金是否实现了有效促进林业产业发展的目的，是否起到财政资金四两拨千斤的作用；经济指的是财政资源的配置是否合理；效率指的是资源投入量和成果产出量的关系，项目支出是否以最少的资源投入量取得一定的成果产出量或者以一定的资源投入量获得最大的成果产出量。效益则是指财政支出取得的成果为社会公众所带来的利益，就这个项目而言是否始终坚持加快发展，深化林业改革，在保护好我市生态资源的前提下，紧紧围绕“优化林种树种结构、加强森林经营管理、巩固壮大林下经济、大力发展森林生态旅游、加快产业转型升级”五个重点发力，全面推进高效生态建设，广大市民植树造林，爱绿护绿的意识进一步提高。

（六）预设问题及评价重点。

1. 政策执行。符合党中央、国务院和省委、省政府重大决策部署及林业生态保护中长期规划；契合当前我县森林资源管护工作要求及发展形势。

2. 资金管理。专款专用，各项目资金使用科学合理，拨付及时；资金使用不存在虚列项目支出、截留、挤占、挪用、超标准开支等情况。

3. 对象管理。将符合条件的群体纳入保障范围，做好受益对象精准管理；是否实施对象动态管理，既做到“应保尽保”，又做到“应退尽退”。

4. 绩效管理。绩效目标设置明确，指标细化量化、科学合理；资金预算安排和保障对象数量、补助标准相匹配资金安排、分配、执行过程按财政要求全面完成目标管理、运行监控、绩效自评、问题整改等预算绩效管理工作。

5. 实施效果。完成森林公园核心区域环境卫生 120 公顷，林区内环境质量明显改善。完成森林公园范围内林分清理 1900 亩，清除林区枯死木，彻底解决安全隐患。完成森林公园的道路修缮维护 5.3 公里，确保景区内防火道路通畅。完成森林病虫害防治 12500 亩，通过防治，有效提高木材生产量，森林资源得到有效保护，有林地面积和森林覆盖率得到提升。

（七）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。

（八）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。

（九）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 30 万元,财政拨付资金 360 万元,财政资金拨付率 100%;单位实际支付金额 30 万元,单位实际到位金额 30 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(29 分)。

1. 项目验收（10分）。

项目验收及时合格，该项指标得10分。

2. 功能实现（10分）。

项目经济社会功能实现，该项指标得9分。

3. 后续管护（10分）。

项目后续维护实现，该项指标得10分。

（三）个性指标绩效分析（16分）。

1. 项目验收合格率（8分）。项目验收合格率100%，任务完成，该项指标得8分。

2. 群众满意度（8分）。群众满意度96%，该项指标得8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

资金绩效管理制度需进一步完善，单位工作人员的绩效管理意识需加强。

六、改进建议

进一步完善预算绩效管理制度。明确预算绩效管理指标和标准，细化、量化预算绩效管理指标，突出绩效特色。

附表：专项预算项目绩效目标完成情况自评表

附表

专项预算项目绩效目标完成情况自评表

项目名称		2023 年賓人谷森林公园管理和修缮经费						
预算单位		渠县国有林场						
项目类型		一次性项目						
概况	中长期规划（名称、文号，仅指常年项目）		渠财资环〔2022〕54 号					
	资金管理办法（名称、文号）							
	绩效分配方式		☐ 因素法	☐ 项目法	☐ 据实据效	☐ 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：		30					
	其中：财政拨款		30					
	其他资金							
总体目标	年度目标							
	1、森林公园核心区域环境卫生 120 公顷，林区内环境质量明显改善。 2、森林公园范围内林分清理 1900 亩，清除林区枯死木，彻底解决安全隐患。 3、森林公园的道路修缮维护 5.3 公里，确保景区内防火道路通畅。 4、森林病虫害防治 12500 亩，通过防治，有效提高木材生产量，森林资源得到有效保护，有林地面积和森林覆盖率得到提升。							
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	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	林区道路养护	=	5.3	公里	5	5.3 公里
			林分清理	=	1900	亩	5	1900 亩
			森林公园病虫害防治	=	12500	亩	5	12500 亩
			林区内环境卫生清理	=	120	公顷	5	120 公顷
		质量指标	验收合格率	=	100	%	10	100%
		时效指标	年度目标任务完成率	=	100	%	10	100%
	效益指标	生态效益指标	提升林区生态安全效益	≥	96	%	20	96%
	满意度指标	满意度指标	群众满意度	≥	95	%	10	96%
	成本指标	经济成本指标	森林公园管理费用	=	300000	元	20	300000 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