

2024 年度  
沐川县国有林场  
单位决算

# 目 录

公开时间：2025 年 9 月 28 日

第一部分 单位概况 .....	4
一、主要职责 .....	4
二、机构设置 .....	4
第二部分 2024 年度单位决算情况说明 .....	5
一、收入支出决算总体情况说明 .....	5
二、收入决算情况说明 .....	5
三、支出决算情况说明 .....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 .....	6
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 .....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 ..	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 .....	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明 .....	12
九、国有资本经营预算支出决算情况说明 .....	13
十、其他重要事项的情况说明 .....	13
第三部分 名词解释 .....	15
第四部分 附件 .....	18
第五部分 附表 .....	57
一、收入支出决算总表 .....	57
二、收入决算表 .....	57

三、支出决算表 .....	57
四、财政拨款收入支出决算总表 .....	57
五、财政拨款支出决算明细表 .....	57
六、一般公共预算财政拨款支出决算表 .....	57
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 .....	57
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表 ....	57
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 .....	57
十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 .....	57
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 ..	57
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 .....	57
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表 .....	57

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职责

沐川县国有林场于 2018 年 7 月由原森林经营所与伐木场合并成立，归口于沐川县林业局公益一类全额拨款事业单位。

贯彻执行《中华人民共和国森林法》及相关法律法规，编制林场发展规划和规范规章制度；负责组织林场的护林防火、病虫害防治、造林、育苗等森林资源保护和培育管理工作；组织实施林场森林资源调查、动态监测和统计；负责林区野生动植物及古、大、珍、稀树木等森林资源的调查保护和监督管理；承担相关林业项目建设工作；对依托国有林场资源建立起来的森林公园、风景名胜区进行管理。

## 二、机构设置

沐川县国有林场属于沐川县林业局下属二级事业单位，内设 3 个股室（即管理办、办公室、综合股），5 个森林管护站（即芹菜坪保护站、凉风坳管护站、五马坪管护站、林坝子管护站、李家山管护站）。

。

## 第二部分 2024 年度单位决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 684.86 万元。与 2023 年的相比收、支总计各增加 198.84 万元，增长 40.91%。主要变动原因是：2024 年增加预算了芹菜坪自然保护区项目和油茶保障性苗圃建设项目。



图 1：收、支决算总计变动图

### 二、收入决算情况说明

2024 年本年收入合计 684.86 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 681.86 万元，占 99.56%；政府性基金预算财政拨款收入 3 万元，占 0.44%。

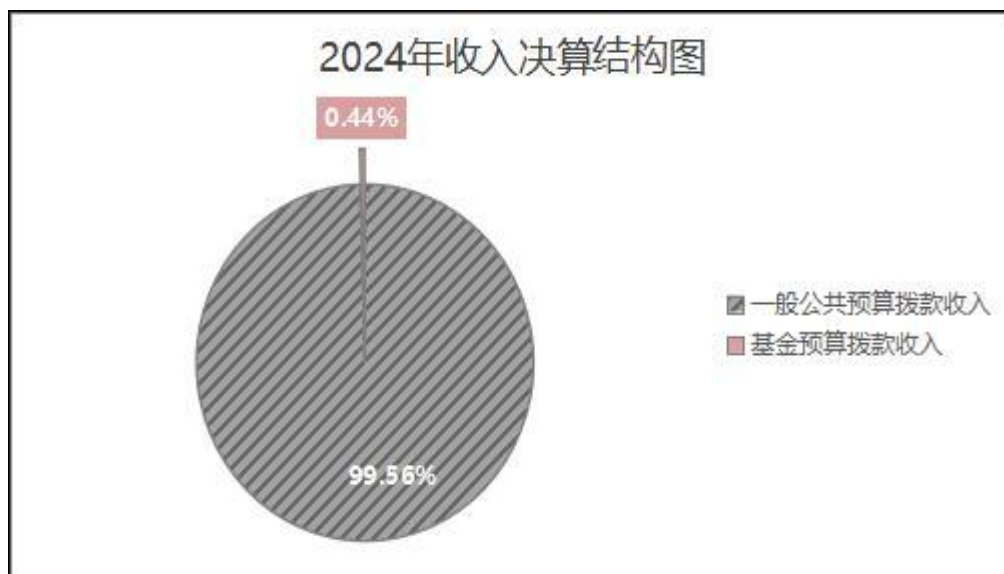


图 2：收入决算结构图

### 三、支出决算情况说明

2024 年本年支出合计 684.86 万元，其中：基本支出 475.78 万元，占 69.47%；项目支出 209.09 万元，占 30.53%。

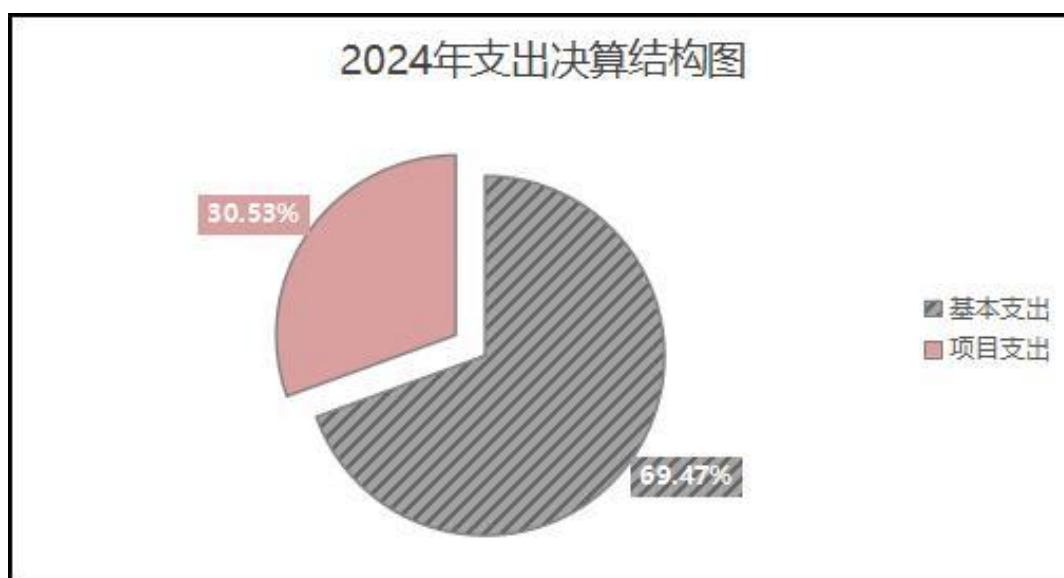


图 3：支出决算结构图

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年财政拨款收、支总计 684.86 万元。与 2023 年收支总计 486.02 相比，财政拨款收、支总计各增加 198.84 万

元，

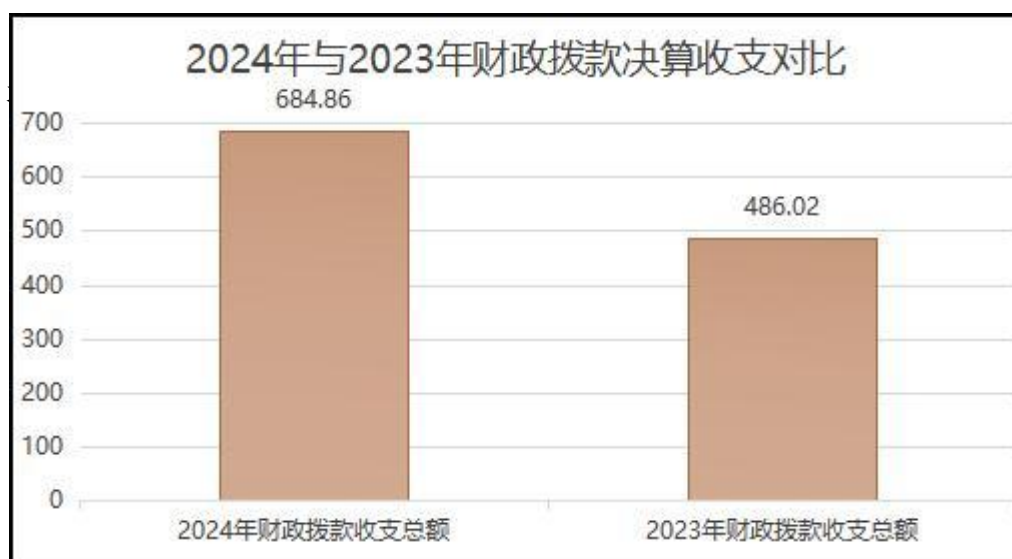


图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况

## 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

2024 年一般公共预算财政拨款支出 681.86 万元，占本年支出合计 684.86 万元的 99.56%。与 2023 年支出 486.02 万元相比，增加 195.84 万元，增长 40.29%。主要变动原因是：2024 年项目支出增加：芹菜坪自然保护区项目和油茶保障性苗圃建设项目。

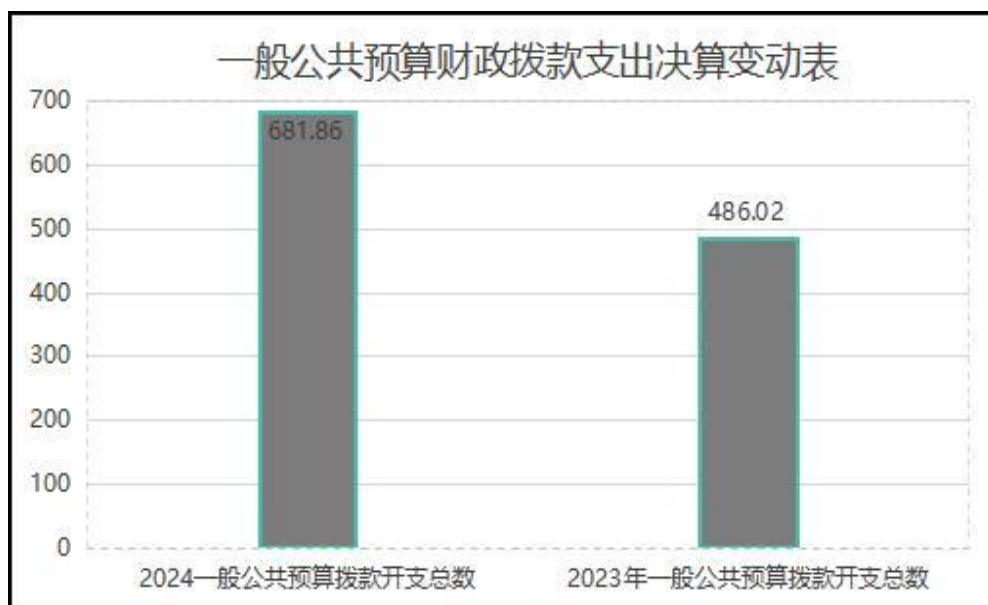


图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年一般公共预算财政拨款支出 681.86 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 59.26 万元，占 8.69%；卫生健康支出 21.51 万元，占 3.15%；住房保障支出 42.02 万元，占 6.16%；节能环保支出 106.08 万元，占 15.56%；农林水支出 453.01 万元，占 66.44%；

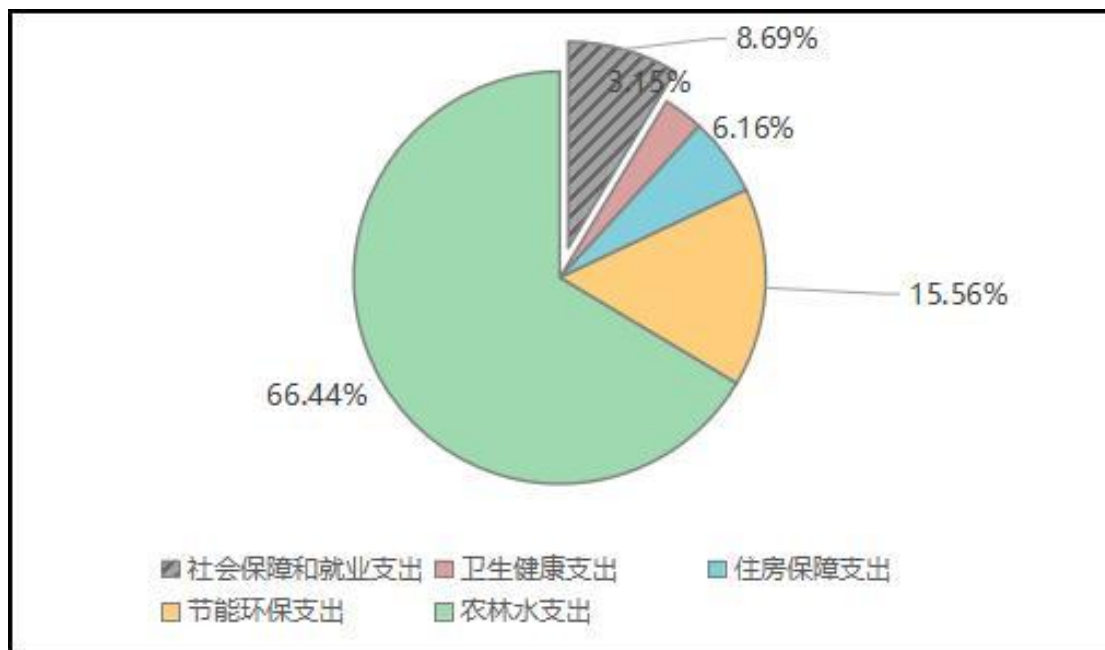


图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构图

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年一般公共预算支出决算数为 681.86 万元，完成预算数的 100%。其中：

- 1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：支出决



算为 50.23 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：支出决算为 3.7 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：支出决算为 2.66 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

4、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 2.66 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 19.66 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：支出决算为 1.85 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

7、节能环保支出（类）自然生态保护（款）自然保护地（项）：支出决算为 106.08 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

8、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：支出决算为 2 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

9、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：支出决算为 351 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）：支出决算为 41 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

11、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）：支出决算为 9.96 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）：支出决算为 49.05 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

13、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 42.02 万元，完成预算数 100%，与全年预算数持平。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年一般公共预算财政拨款基本支出 475.78 万元，其中：

人员经费 427.35 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 48.43 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）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、其他商品和服务支出等。

## 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.83 万元，完成预算数 100%，2024 年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

2024 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 3.5 万元，占 91.38%；公务接待费支出决算 0.33 万元，占 8.62%。具体情况如下：

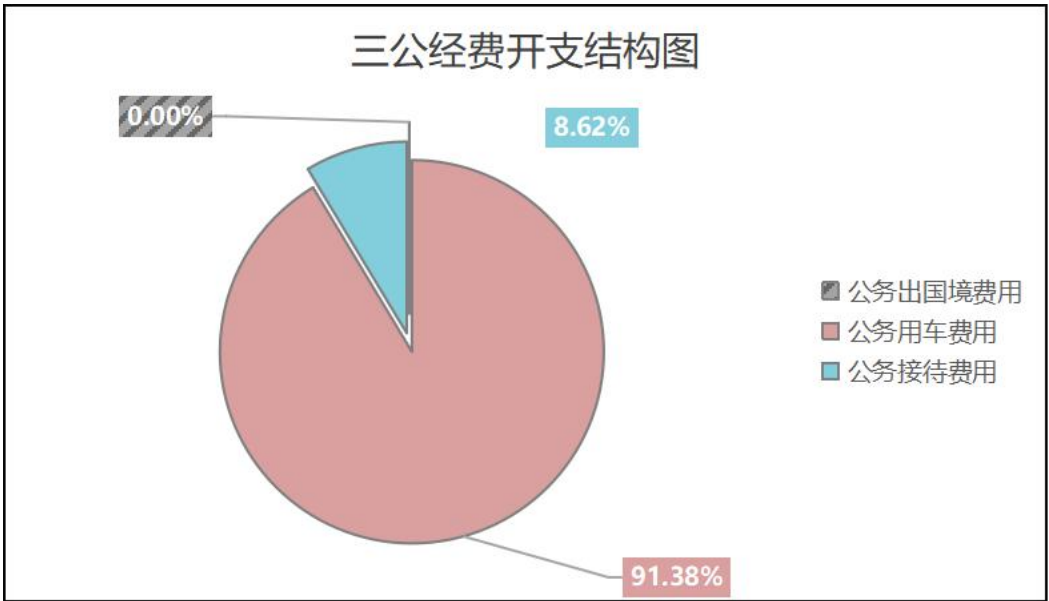


图 7：“三公”经费财政拨款支出结构图

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算数 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算与上年数持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.5 万元,完成预算数 100%。2023 年发生公务用车费用 5 万元,2024 年公务用车购置及运行维护费决算支出比 2023 年减少 1.5 万元,下降 30%。

其中: 公务用车购置支出 0 万元。全年按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。截至 2024 年 12 月 31 日,单位共有公务用车 1 辆,其中: 轿车 0 辆、越野车 1 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 3.5 万元。主要用于单位日常公务出行保障所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等各项支出,与上年支出 5 万元相比,减少 1.5 万元,下降 30%。

3. 公务接待费支出 0.33 万元,完成预算数 100%。公务接待费支出决算比上年支出 0.69 万元减少 0.36 万元,下降主要原因是厉行节约,公务接待从简。其中:

国内公务接待支出 0.33 万元,主要用于上级工作检查接待、项目实施业务接待。国内公务接待 6 批次,33 人次(不包括陪同人员),共计支出 0.33 万元。

外事接待支出 0 万元,外事接待 0 批次,0 人,共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2024 年政府性基金预算财政拨款支出 3 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2024 年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

2024 年，沐川县国有林场机关运行经费支出 0 万元，与 2023 年度决算数持平。本单位为事业单位，未使用机关运行经费相关科目，机关运行经费安排为零。

### （二）政府采购支出情况

2024 年，沐川县国有林场政府采购支出总额 96.39 万元，其中：政府采购货物支出 1.2 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 95.19 万元。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2024年12月31日，沐川县国有林场共有车辆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、执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，其他用车1辆，其他用车主要是用于护林防火巡查。单价100万元以上专用设备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 2024 年度预算编制阶段，组织国有林场油茶保障性苗圃建设项目、芹菜坪自然保护区项目、森林经营项目等 3 个项目开展了预算事前绩效评估，对 3 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取

3 个项目开展绩效监控，组织对 3 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。

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（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. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的养老保险费支出。

10. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映其他方面的行政事业单位的养老支出。

11. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业（款）其他社会保障和就业（项）：反映其他用于社会保障和就业方面的支出。

12. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

13. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（含实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位的支出。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政单位按人力资源和社会保障部、财政部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. 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。

17. 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。

18. “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按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

# 第四部分 附件

部门预算项目支出绩效自评表（2024 年度）

国有林场油茶保障性苗圃建设项目绩效自评表

绩效评价指标				指标解释	评分说明	自 评 得 分	备 注
一级 指标	二级指 标	三 级 指 标	指 标 分 值				
通用 指标 ( 54 分 )	项目决策 ( 18 分 )	决 策 程 序	6	项目决策程序是否严密	项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣 3 分，扣完为止。	6	
		规 划 论 证	6	项目规划论证是否符合中 省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	1.项目规划符合中、省、市有关决策部署安排，得 1 分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得 3 分。否则该项不得分。  2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度≤15%，	6	

					得 2 分；30%≥偏离度 > 15%，得 1 分；偏离度 > 30%，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。		
		资 金 投 向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。	6	
	项目管理	制	2	项目制度办法是否体系健	资金管理办法等管理制度	2	

	(18分)	度 办 法		全、要素完备	体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得2分。否则该项不得分。		
		分 配 管 理	10	项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求	1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得2分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得2分；资金区域分布结果公平合理，得2分。项目分配法：建设项目储备库，得2分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，得2分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得2分。其他分配法：资金分配依据充分合理，得6分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重	10	

					进行测算。  2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高效，得 4 分。		
		绩效监管	6	管资金、项目、政策是否管绩效，项目绩效监管是否按要求开展，对下指导是否有力有效	项目是否按中、省、市要求全面完成绩效目标（含事前评估）、绩效评价、以前年度问题整改等预算绩效管理工作的，得 4 分；  市级部门对县级主管部门预算绩效管理要求是否到位，是否存在对县级资金分配和项目管理指导力度不够的情况，是否对县级开展评价、监督、指导等工作，得 2 分。否则该项不得分。	5	
	项目实施 (9分)	预算执行	6	项目资金财政拨付、单位执行和地方配套到位情况	该项指标得分=财政资金拨付率×100%×2+单位资金使用率×100%×2+地方资金到位率×100%×	5	

					2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。		
		资 金 使 用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。	3	
<b>通用 指标 ( 54 分 )</b>	<b>项目结果 ( 9 分 )</b>	目 标 完 成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。	6	

		完 成 时 效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	该项指标得分=（1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间)×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。	3	
专用 指标 (30 分)	产业发展 (30分)	符 合 性	10	项目实施是否与市委市政府支持重点、产业支持政策符合	该项指标得分=项目实施符合市委市政府支持重点、六大优势产业做大做强、传统产业转型升级、产业支持政策的点位数量÷所有选点总数×100%×10。		
		成 长 性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业创业能力情况	该项指标得分=项目实施对相关行业企业体现促进的点位数量÷所有选点总数×100%×10。对相关企业（机构）创新创造能力提升、扩大投资、技术更		

					新、就业促进以及对农业良种良机良法推广应用、工业科技研发投入、服务业消费新场景新模式、提升行业新质生产力等情况进行综合判断，可查看统计年鉴和企业近三年财报。		
		经济 性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况	该项指标反映企业主营业务收入、净利润、税收、产量等增长情况，需将企业（机构）涉及的所有经济指标纳入计算。以主营业务收入为例，主营业务收入增加率 $\geq$ 行业平均增加率，且 $\geq$ 企业上一年度主营业务收入增加率，得10分；主营业务收入增加率 $\geq$ 行业平均增加率且 $<$ 企业上一年度主营业务收入增加率，或 $\geq$ 企业上一年度主营业务收入增加率		



					且 < 行业平均增加率，得 5 分；否则不得分。该项指标得分=各指标算术平均。		
	民生保障 ( 30 分 )	区域 均衡 性	10	项目资金分配体现的均衡 公平情况	按实际区域分配结果选择 客观因素测算验证资金分 配是否科学合理、均衡公 平。主要查看区域均衡情 况是否得到改善、区域间 差距是否缩小,分级计分。 其中，区域均衡情况得到 改善、区域间差距缩小， 得 10 分 ;区域均衡情况维 持原状、区域间差距不变， 得 5 分；区域均衡情况未 得到改善、区域间差距扩 大，得 0 分。		
		对 象 精 准 性	10	资金实际支持对象是否符 合管理要求，是否符合支 持对象范围	该项指标得分=（抽样的 支持对象总人数-不符合 支持对象人数）÷抽样的 支持对象总人数×100%× 10。主要查看项目资金分		

					配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。		
				标准合理性	5 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。	
				群众满意度	5 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。	
	专用 指标 ( 30	基础 设施 ( 30	在 建 项	工 程 进	15 项目是否达到计划工程进度	项目实际工程进度≥计划工程进度，得 15 分；计划工程进度 > 实际工程进度	

分)	分)	目	度			<p>≥计划工程进度的 85% ,</p> <p>得 10 分 ;计划工程进度的</p> <p>85% &gt; 实际工程进度≥计</p> <p>划工程进度的 70% , 得 5</p> <p>分 ; 实际工程进度 &lt; 计划</p> <p>工程进度的 70% , 不得分。</p> <p>按工程时间节点测算进</p> <p>度。</p>		
专用 指标 ( 30 分 )			资 金 拨 付	15	项目是否达到预先确定的 资金拨付进度	<p>项目实际资金拨付进度≥</p> <p>预先确定的资金拨付进</p> <p>度 , 得 15 分 ;预先确定的</p> <p>资金拨付进度 &gt; 实际资金</p> <p>拨付进度≥预先确定的资</p> <p>金拨付进度的 85% , 得 10</p> <p>分 ; 预先确定的资金拨付</p> <p>进度的 85% &gt; 实际资金拨</p> <p>付进度≥预先确定的资金</p> <p>拨付进度的 70% , 得 5 分 ;</p> <p>实际资金拨付进度 &lt; 预先</p> <p>确定的资金拨付进度的</p> <p>70% , 不得分。如有资金</p> <p>拨付计划、合同约定 , 按</p>		

						此测算。如无资金拨付计划，按工程进度测算。		
		建 成 项 目	项 目 验 收	10	项目验收是否及时合格	该项指标得分=（建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。	10	
			功 能 实 现	10	项目经济社会功能是否实现	该项指标得分=（建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。	10	
			后 续 管	10	项目后续维护是否实现	该项指标得分=（建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量）÷建成	10	

			护			项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。		
专用 指标 ( 30 分 )	行政运转 ( 30 分 )	用 途 合 规 性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配	资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。			
		程 序 合 规 性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求	资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。			
		标 准 合 规 性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求	资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。			
个性指标 ( 16 分 )				根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。		15		

扣分项 (10分)	绩效管理存在问题	—	预算绩效管理工作存在问题	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。		
	被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。		

**国有林场芹菜坪自然保护区项目绩效自评表**

绩效评价指标				指标解释	评分说明	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				

通用 指标 (54 分)	项目决策 (18分)	决 策 程 序	6	项目决策程序是否严密	项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。	6	
		规 划 论 证	6	项目规划论证是否符合中 省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	1.项目规划符合中、省、市有关决策部署安排，得1分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得3分。否则该项不得分。 2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得2分； $30\% \geq$ 偏离度 $> 15\%$ ，得1分；偏离度 $> 30\%$ ，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。	6	

		资 金 投 向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。	6	
	<b>项目管理 (18 分)</b>	制 度 办 法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。否则该项不得分。	2	



		分 配 管 理	10	<p>项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求</p>	<p>1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得 2 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 2 分。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。</p> <p>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高</p>	10	
--	--	------------------	----	---	--	----	--

					效，得 4 分。		
		绩 效 监 管	6	管资金、项目、政策是否 管绩效，项目绩效监管是 否按要求开展，对下指导 是否有力有效	项目是否按中、省、市要 求全面完成绩效目标（含 事前评估）、绩效评价、 以前年度问题整改等预算 绩效管理工作，得 4 分； 市级部门对县级主管部门 预算绩效管理要求是否到 位，是否存在对县级资金 分配和项目管理指导力度 不够的情况，是否对县级 开展评价、监督、指导等 工作，得 2 分。否则该项 不得分。	5	
	<b>项目实施 ( 9 分 )</b>	预 算 执 行	6	项目资金财政拨付、单位 执行和地方配套到位情况	该项指标得分=财政资金 拨付率×100%×2+单位 资金使用率×100%×2+ 地方资金到位率×100%×	5	

					2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。		
		资 金 使 用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。	3	
<b>通用 指标 ( 54 分 )</b>	<b>项目结果 ( 9 分 )</b>	目 标 完 成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。	6	

		完 成 时 效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	该项指标得分=（1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间)×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。	3	
专用 指标 (30 分)	产业发展 (30分)	符 合 性	10	项目实施是否与市委市政府支持重点、产业支持政策符合	该项指标得分=项目实施符合市委市政府支持重点、六大优势产业做大做强、传统产业转型升级、产业支持政策的点位数量÷所有选点总数×100%×10。		
		成 长 性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业创业能力情况	该项指标得分=项目实施对相关行业企业体现促进的点位数量÷所有选点总数×100%×10。对相关企业（机构）创新创造能力提升、扩大投资、技术更		

					新、就业促进以及对农业良种良机良法推广应用、工业科技研发投入、服务业消费新场景新模式、提升行业新质生产力等情况进行综合判断，可查看统计年鉴和企业近三年财报。		
		经济 性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况	该项指标反映企业主营业务收入、净利润、税收、产量等增长情况，需将企业（机构）涉及的所有经济指标纳入计算。以主营业务收入为例，主营业务收入增加率 $\geq$ 行业平均增加率，且 $\geq$ 企业上一年度主营业务收入增加率，得10分；主营业务收入增加率 $\geq$ 行业平均增加率且 $<$ 企业上一年度主营业务收入增加率，或 $\geq$ 企业上一年度主营业务收入增加率		

					且 < 行业平均增加率，得 5 分；否则不得分。该项指标得分=各指标算术平均。		
	民生保障 ( 30 分 )	区域 均衡 性	10	项目资金分配体现的均衡 公平情况	按实际区域分配结果选择 客观因素测算验证资金分 配是否科学合理、均衡公 平。主要查看区域均衡情 况是否得到改善、区域间 差距是否缩小,分级计分。 其中，区域均衡情况得到 改善、区域间差距缩小， 得 10 分 ;区域均衡情况维 持原状、区域间差距不变， 得 5 分；区域均衡情况未 得到改善、区域间差距扩 大，得 0 分。		
		对 象 精 准 性	10	资金实际支持对象是否符 合管理要求，是否符合支 持对象范围	该项指标得分=（抽样的 支持对象总人数-不符合 支持对象人数）÷抽样的 支持对象总人数×100%× 10。主要查看项目资金分		

					配和实施结果是否精准，是否存在明显的排他性和歧视性情形，是否及时落实到支持对象个人。		
				标准合理性	5 资金实际补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准，是否及时按标准兑现	该项指标得分=（抽样的支持对象总人数-不符合支持标准人数）÷抽样的支持对象总人数×100%×5。主要查看项目资金补贴标准是否符合资金管理办法规定的补助标准。如存在多发、漏发、重发、迟发等情况，均计入不符合支持标准人数。	
				群众满意度	5 资金涉及相关受益群体、支持对象的满意度调查访谈情况	该项指标得分=经调研的群众实际满意度得分×100%×5。反映项目相关方在项目实施过程中的人民群众满意值和获得感。	
				15	项目是否达到计划工程进度	项目实际工程进度≥计划工程进度，得15分；计划工程进度>实际工程进度	
专用 指标 (30	基础 设施 (30	在 建 项	工 程 进				

分)	分)	目	度			<p>≥计划工程进度的 85% ,</p> <p>得 10 分 ;计划工程进度的</p> <p>85% &gt; 实际工程进度≥计</p> <p>划工程进度的 70% , 得 5</p> <p>分 ; 实际工程进度 &lt; 计划</p> <p>工程进度的 70% , 不得分。</p> <p>按工程时间节点测算进</p> <p>度。</p>		
专用 指标 ( 30 分 )			资 金 拨 付	15	项目是否达到预先确定的 资金拨付进度	<p>项目实际资金拨付进度≥</p> <p>预先确定的资金拨付进</p> <p>度 , 得 15 分 ;预先确定的</p> <p>资金拨付进度 &gt; 实际资金</p> <p>拨付进度≥预先确定的资</p> <p>金拨付进度的 85% , 得 10</p> <p>分 ; 预先确定的资金拨付</p> <p>进度的 85% &gt; 实际资金拨</p> <p>付进度≥预先确定的资金</p> <p>拨付进度的 70% , 得 5 分 ;</p> <p>实际资金拨付进度 &lt; 预先</p> <p>确定的资金拨付进度的</p> <p>70% , 不得分。如有资金</p> <p>拨付计划、合同约定 , 按</p>		



						此测算。如无资金拨付计划，按工程进度测算。		
		建 成 项 目	项 目 验 收	10	项目验收是否及时合格	该项指标得分=（建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。		
			功 能 实 现	10	项目经济社会功能是否实现	该项指标得分=（建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。		
			后 续 管	10	项目后续维护是否实现	该项指标得分=（建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量）÷建成		

			护			项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。		
专用 指标 ( 30 分 )	行政运转 ( 30 分 )	用 途 合 规 性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配	资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。	10		
		程 序 合 规 性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求	资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。	10		
		标 准 合 规 性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求	资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。	10		
个性指标 ( 16 分 )				根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。		15		

扣分项 (10分)	绩效管理存在问题	—	预算绩效管理工作存在问题	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。		
	被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。		

**国有林场森林经营项目绩效自评表**

绩效评价指标				指标解释	评分说明	自评得分	备注
一级指标	二级指标	三级指标	指标分值				

通用 指标 (54 分)	项目决策 (18分)	决 策 程 序	6	项目决策程序是否严密	项目设立、调整延续等方面是否符合资金管理基本规范和决策程序要求，发现一处不符合的扣3分，扣完为止。	6	
		规 划 论 证	6	项目规划论证是否符合中 省要求，项目绩效目标设置是否科学合理	1.项目规划符合中、省、市有关决策部署安排，得1分；充分评估论证项目立项必要性、前瞻性、合理性和可行性，得3分。否则该项不得分。 2.项目总体绩效目标设置合理性的偏离度 $\leq 15\%$ ，得2分； $30\% \geq$ 偏离度 $> 15\%$ ，得1分；偏离度 $> 30\%$ ，不得分。绩效目标是否科学合理、规范完整、量化细化、预算匹配。总体绩效目标设置合理性为绩效目标设置合理的数量与绩效目标总数的比例。	6	

		资 金 投 向	6	项目资金是否与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，是否聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目	属于政府支持范围，且符合财政事权支出责任划分规定，得 1 分；资金投向与项目总体规划、相关行业事业发展相匹配，得 1 分；聚焦重大任务、重点领域、重点环节和重点项目，体现“集中财力办大事”原则，避免“撒胡椒面”，得 3 分；未与其他同类项目或部门内部相关项目交叉重复，得 1 分。否则该项不得分。	6	
	项目管理 (18 分)	制 度 办 法	2	项目制度办法是否体系健全、要素完备	资金管理办法等管理制度体系健全完善，不存在管理制度缺失、管理办法过期情况，得 2 分。否则该项不得分。	2	

		分 配 管 理	10	<p>项目资金分配因素选取、权重设置、区域分布，项目管理、审批是否符合管理要求</p>	<p>1.因素分配法：资金分配因素选取充分考虑相关行业事业发展实际和发展需求，得 2 分；资金分配因素的权重设置有效突出项目实施重点，得 2 分；资金区域分布结果公平合理，得 2 分。项目分配法：建设项目储备库，得 2 分；实行入库项目动态管理、推动资金竞争性分配，得 2 分；明确项目申报审核程序，按规定程序履行项目审批，得 2 分。其他分配法：资金分配依据充分合理，得 6 分。否则该项不得分。如涉及多种分配法，按相应资金量的权重进行测算。</p> <p>2.资金分配是否严格按管理办法执行，决策程序是否符合管理要求，及时高</p>	10	
--	--	------------------	----	---	--	----	--

					效，得 4 分。		
		绩 效 监 管	6	管资金、项目、政策是否 管绩效，项目绩效监管是 否按要求开展，对下指导 是否有力有效	项目是否按中、省、市要 求全面完成绩效目标（含 事前评估）、绩效评价、 以前年度问题整改等预算 绩效管理工作，得 4 分； 市级部门对县级主管部门 预算绩效管理要求是否到 位，是否存在对县级资金 分配和项目管理指导力度 不够的情况，是否对县级 开展评价、监督、指导等 工作，得 2 分。否则该项 不得分。	5	
	<b>项目实施 (9 分)</b>	预 算 执 行	6	项目资金财政拨付、单位 执行和地方配套到位情况	该项指标得分=财政资金 拨付率×100%×2+单位 资金使用率×100%×2+ 地方资金到位率×100%×	6	

					2。如部分计算内容不涉及，可同比例分配至本指标其他计算内容。		
		资金使用	3	资金使用拨付、项目实施是否符合规定	项目资金使用、拨付是否符合国家财经法规、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，是否存在超范围、超标准、超进度使用专项资金，是否存在资金损失浪费、长期沉淀、截留、挤占、挪用、虚列支出等情况，项目实施是否遵守相关法律法规，发现一处不合规的扣 1 分，扣完为止。	3	
<b>通用 指标 ( 54 分 )</b>	<b>项目结果 ( 9 分 )</b>	目标完成	6	项目是否完成预期目标，实施结果是否与绩效目标相匹配，反映目标实现程度	该项指标得分=实际完成目标任务量÷首次批复立项设定绩效目标任务总量×100%×6。	6	



		完 成 时 效	3	项目实际完成时间与计划完成时间的比较	该项指标得分=（1-(实际完成时间-计划完成时间)÷计划完成时间)×100%×3。一般以天数、月数或年数为单位。当实际完成时间-计划完成时间小于等于0时得满分；实际完成时间超过计划完成时间1倍及以上得0分。	3	
专用 指标 (30 分)	产业发展 (30分)	符 合 性	10	项目实施是否与市委市政府支持重点、产业支持政策符合	该项指标得分=项目实施符合市委市政府支持重点、六大优势产业做大做强、传统产业转型升级、产业支持政策的点位数量÷所有选点总数×100%×10。		
		成 长 性	10	项目实施对相关企业（机构）成长性的促进作用，主要反映支持对象创新创业创业能力情况	该项指标得分=项目实施对相关行业企业体现促进的点位数量÷所有选点总数×100%×10。对相关企业（机构）创新创造能力提升、扩大投资、技术更		

					新、就业促进以及对农业良种良机良法推广应用、工业科技研发投入、服务业消费新场景新模式、提升行业新质生产力等情况进行综合判断，可查看统计年鉴和企业近三年财报。		
		经济 性	10	项目实施对相关企业（机构）主营业务收入、净利润、税收、产量等方面增长情况	该项指标反映企业主营业务收入、净利润、税收、产量等增长情况，需将企业（机构）涉及的所有经济指标纳入计算。以主营业务收入为例，主营业务收入增加率 $\geq$ 行业平均增加率，且 $\geq$ 企业上一年度主营业务收入增加率，得10分；主营业务收入增加率 $\geq$ 行业平均增加率且 $<$ 企业上一年度主营业务收入增加率，或 $\geq$ 企业上一年度主营业务收入增加率		

					且 < 行业平均增加率，得 5 分；否则不得分。该项指标得分=各指标算术平均。		
	民生保障 ( 30 分 )	区域 均衡 性	10	项目资金分配体现的均衡 公平情况	按实际区域分配结果选择 客观因素测算验证资金分 配是否科学合理、均衡公 平。主要查看区域均衡情 况是否得到改善、区域间 差距是否缩小,分级计分。 其中，区域均衡情况得到 改善、区域间差距缩小， 得 10 分 ;区域均衡情况维 持原状、区域间差距不变， 得 5 分；区域均衡情况未 得到改善、区域间差距扩 大，得 0 分。		
		对 象 精 准 性	10	资金实际支持对象是否符 合管理要求，是否符合支 持对象范围	该项指标得分=（抽样的 支持对象总人数-不符合 支持对象人数）÷抽样的 支持对象总人数×100%× 10。主要查看项目资金分		

						配和实施结果是否精准，  是否存在明显的排他性和  歧视性情形，是否及时落  实到支持对象个人。		
			标准 合 理 性	5	资金实际补贴标准是否符 合资金管理办法规定的补 助标准，是否及时按标准 兑现	该项指标得分=（抽样的 支持对象总人数-不符合 支持标准人数）÷抽样的 支持对象总人数×100%× 5。主要查看项目资金补贴 标准是否符合资金管理办 法规定的补助标准。如存 在多发、漏发、重发、迟 发等情况，均计入不符合 支持标准人数。		
			群 众 满 意 度	5	资金涉及相关受益群体、 支持对象的满意度调查访 谈情况	该项指标得分=经调研的 群众实际满意度得分× 100%×5。反映项目相关 方在项目实施过程中的 人民群众满意值和获得感。		
专用 指标 ( 30	基础 设施 ( 30	在 建 项	工 程 进	15	项目是否达到计划工程进 度	项目实际工程进度≥计划 工程进度，得 15 分；计划 工程进度 > 实际工程进度		

分)	分)	目	度			<p>≥计划工程进度的 85% ,</p> <p>得 10 分 ;计划工程进度的</p> <p>85% &gt; 实际工程进度≥计</p> <p>划工程进度的 70% , 得 5</p> <p>分 ; 实际工程进度 &lt; 计划</p> <p>工程进度的 70% , 不得分。</p> <p>按工程时间节点测算进</p> <p>度。</p>		
专用 指标 ( 30 分 )			资 金 拨 付	15	项目是否达到预先确定的 资金拨付进度	<p>项目实际资金拨付进度≥</p> <p>预先确定的资金拨付进</p> <p>度 , 得 15 分 ;预先确定的</p> <p>资金拨付进度 &gt; 实际资金</p> <p>拨付进度≥预先确定的资</p> <p>金拨付进度的 85% , 得 10</p> <p>分 ; 预先确定的资金拨付</p> <p>进度的 85% &gt; 实际资金拨</p> <p>付进度≥预先确定的资金</p> <p>拨付进度的 70% , 得 5 分 ;</p> <p>实际资金拨付进度 &lt; 预先</p> <p>确定的资金拨付进度的</p> <p>70% , 不得分。如有资金</p> <p>拨付计划、合同约定, 按</p>		

						此测算。如无资金拨付计划，按工程进度测算。		
		建 成 项 目	项 目 验 收	10	项目验收是否及时合格	该项指标得分=（建成项目总量-验收不及时、验收不合格的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。		
			功 能 实 现	10	项目经济社会功能是否实现	该项指标得分=（建成项目总量-经济或社会功能未实现的建成项目数量）÷建成项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否实现预期功能，是否功能配套整合协调、能够持续良好地运作，特别是公共设施类项目，是否能有效满足群众现实需要。		
			后 续 管	10	项目后续维护是否实现	该项指标得分=（建成项目总量-后续维护未实现的建成项目数量）÷建成		

			护			项目总量×100%×10。主要查看建成项目是否建立后续管理维护制度机制，是否实现有效维护。		
专用 指标 ( 30 分 )	行政运转 ( 30 分 )	用 途 合 规 性	10	是否按规定用途、适用范围进行本地区专项资金分配	资金实际用途不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。	10		
		程 序 合 规 性	10	资金管理程序是否符合专项资金管理要求	资金管理程序不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。	10		
		标 准 合 规 性	10	资金分配标准是否符合专项资金管理要求	资金分配标准不符合专项资金管理要求的，发现一处扣 2 分。	10		
个性指标 ( 16 分 )				根据项目个性自行设定部分指标，反映该项指标执行完成情况。		15		

扣分项 (10分)	绩效管理存在问题	—	预算绩效管理工作存在问题	依据评价年度人大监督、巡视巡察、审计监督、财会监督等结果以及评价指标体系涉及各方面出现的问题，每有一个问题点扣1分，扣完为止。		
	被评价部门配合度	—	被评价对象工作配合情况	评价工作开展过程中，被评价对象拖延推诿、提交资料不及时等拒不配合评价工作的，发现一处扣1分，扣完为止。		



## 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