

岚皋县国营林业总场

2020年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目录

第一部分岚皋县国营林业总场概况

- 一、部门主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分2020年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分2020年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明

- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第五部分 附件

第一部分 岚皋县国营林业总场概况

一、部门主要职责及内设机构

（一）主要职责

1. 贯彻落实中省市林业、野生动植物、湿地管理等方面的方针、政策和法律法规；拟定林场中长期发展规划和年度计划并组织实施；

2. 承担全县连片国有林森林资源的保护、培育、管理和合理利用；

3. 承担全县连片国有林森林资源的防火和病虫害监测、防治工作；配合上级部门开展森林资源调查、造林检查验收、林业统计和森林资源档案管理工作，掌握辖区内森林资源消长和野生动植物物种分布情况；

4. 承担林业相关工程的组织实施和天保造林、公益林建设、森林抚育、封山育林等工作；

5. 配合公安、林政等有关部门处理森林、林木和林地所有权或使用权争议，查处破坏森林和野生动植物资源案件；

6. 抓好林业产业建设、森林资源开发利用、苗木培育经营、林业新技术推广工作；根据相关要求定期对工作人员进行培训。

7. 承担上级部门交办的其它各项任务。

（二）内设机构。

根据上述职责，本部门2020年内设3个股室（包括党政办公室、天保办公室、综合管理办公室）。另有七个管护站（神仙河管护站、南宫山管护站、东坪管护站、火山管护站、

横溪管护站、红光管护站、千层河管护站)

二、部门决算单位构成

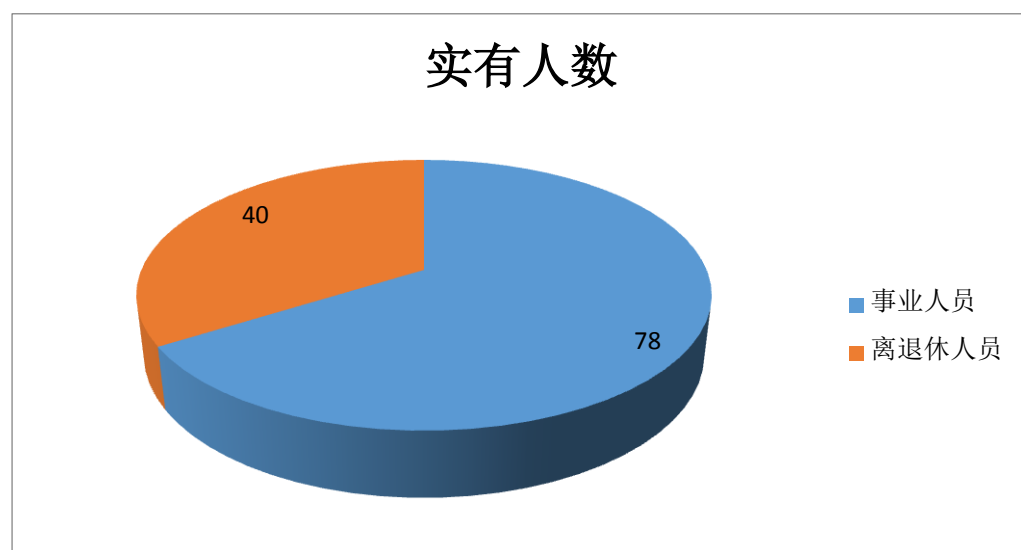
从单位构成看，县国营林业总场部门决算包括本级决算。纳入本部门2020年度部门决算编制范围的单位包括本级及所属0个二级预算单位：

序号	单位名称
1	岚皋县国营林业总场本级
2	

三、部门人员情况

截止2020年底，本部门人员编制80人，其中行政编制0人、事业编制80人；实有人员118人，其中行政0人、事业78人。单位管理的离退休人员40人。

本部门人员结构情况



第二部分 2020年度部门决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表 (按经济分类科目)	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本部门本年度无一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门本年度无政府性基金财政拨款收支
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出

收入支出决算总表

编制部门：岚皋县国营林业总场

2020年

公开01表
金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目(按功能分类)	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	818.20	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算财政拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算财政拨款收入		三、国防支出	
四、上级补助收入		四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	
六、经营收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、其他收入	62.27	八、社会保障和就业支出	119.07
		九、卫生健康支出	
		十、节能环保支出	21.35
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	880.23
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	10.07
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	880.47	本年支出合计	1,030.72
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	372.89	年末结转和结余	222.64
收入总计	1,253.36	支出总计	1,253.36

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制部门：岚皋县国营林业总场

2020年

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
合计		880.47	818.20					62.27
208	社会保障和就业支出	119.07	119.07					
20805	行政事业单位养老支出	14.07	14.07					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.52	13.52					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.55	0.55					
20899	其他社会保障和就业支出	105.00	105.00					
2089901	其他社会保障和就业支出	105.00	105.00					
211	节能环保支出	21.35	21.35					
21105	天然林保护	21.35	21.35					
2110502	社会保险补助	21.35	21.35					
213	农林水支出	729.98	667.71					62.27
21302	林业和草原	729.98	667.71					62.27
2130204	事业机构	187.41	187.41					
2130205	森林资源培育	96.00	96.00					
2130207	森林资源管理	446.57	384.30					62.27
2130209	森林生态效益补偿							
221	住房保障支出	10.07	10.07					
22102	住房改革支出	10.07	10.07					
2210201	住房公积金	10.07	10.07					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：岚皋县国营林业总场

2020年

金额单位：万元

项目		合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
合计		1,030.73	931.20	99.53			
208	社会保障和就业支出	119.07	119.07				
20805	行政事业单位养老支出	14.07	14.07				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.52	13.52				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.55	0.55				
20899	其他社会保障和就业支出	105.00	105.00				
2089901	其他社会保障和就业支出	105.00	105.00				
211	节能环保支出	21.35	21.35				
21105	天然林保护	21.35	21.35				
2110502	社会保险补助	21.35	21.35				
213	农林水支出	880.23	780.70	99.53			
21302	林业和草原	880.23	780.70	99.53			
2130204	事业机构	208.06	208.06				
2130205	森林资源培育	390.00	390.00				
2130207	森林资源管理	282.17	182.64	99.53			
221	住房保障支出	10.07	10.07				
22102	住房改革支出	10.07	10.07				
2210201	住房公积金	10.07	10.07				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

编制部门：岚皋县国营林业总场 2020年 公开04表 金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	决算数	项目（按功能分类）	决算数			
			合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	818.20	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营预算财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出				
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出		119.07		
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出		21.35		
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出		818.77		
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出		10.07		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
		二十四、债务还本支出				
		二十五、债务付息支出				
		二十六、抗疫特别国债安排的支出				
收入总计	818.20	支出总计		969.26		
年初财政拨款结转和结余	372.90	年末财政拨款结转和结余		221.84		
一、一般公共预算财政拨款	372.90					
二、政府性基金预算财政拨款						
三、国有资本经营预算财政拨款						
总计	1,191.10	总计		1,191.10		

注：本表反映部门本年度一般公共预算和政府性基金预算财政拨款的总支出和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：岚皋县国营林业总场

2020年

金额单位：万元

项 目		本年支出 合计	基本支出			项目支 出	备注
功能分类科目 编码	科目名称		小计	人员经费	公用经费		
合计		969.26	869.73	855.82	13.91	99.53	
208	社会保障和就业支出	119.07	119.07	119.07			
20805	行政事业单位养老支出	14.07	14.07	14.07			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.52	13.52	13.52			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	0.55	0.55	0.55			
20899	其他社会保障和就业支出	105.00	105.00	105.00			
2089901	其他社会保障和就业支出	105.00	105.00	105.00			
211	节能环保支出	21.35	21.35	21.35			
21105	天然林保护	21.35	21.35	21.35			
2110502	社会保险补助	21.35	21.35	21.35			
213	农林水支出	818.77	719.24	705.33	13.91	99.53	
21302	林业和草原	818.77	719.24	705.33	13.91	99.53	
2130204	事业机构	208.06	208.06	208.06			
2130205	森林资源培育	390.00	390.00	376.09	13.91		
2130207	森林资源管理	220.71	121.18	121.18		99.53	
2130209	森林生态效益补偿						
221	住房保障支出	10.07	10.07	10.07			
22102	住房改革支出	10.07	10.07	10.07			
2210201	住房公积金	10.07	10.07	10.07			

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：岚皋县国营林业总场

2020年

金额单位：万元

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类科目编码	科目名称				
合计		869.73	855.82	13.91	
301	工资福利支出		854.75		
30101	基本工资		292.34		
30102	津贴补贴		4.11		
30103	奖金		109.99		
30107	绩效工资		221.56		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		82.76		
30109	职业年金缴费		0.55		
30110	职工基本医疗保险缴费		51.33		
30111	公务员医疗保险缴费				
30112	其他社会保障缴费		4.63		
30113	住房公积金		62.00		
30199	其他工资福利支出		25.48		
302	商品和服务支出			13.91	
30201	办公费			3.22	
30203	咨询费			0.30	
30205	水费			0.16	
30206	电费			2.01	
30207	邮电费			0.90	
30228	工会经费			7.32	
303	对个人和家庭的补助		1.08		
30305	生活补助		1.08		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出 决算表

公开07表

编制部门：岚皋县国营林业总场

2020年

金额单位：万元

编制部门： 凤本会吕台杯立忘物		2020年				金额单位： 万元		
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待费	公务用车购置及运行维护费				
				小计	公务用车购置 费	公务用车运行维 护费		
1	2	3	4	5	6	7	8	
预算数								
决算数								

注：本部门本年度没有使用一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

编制单位：岚皋县国营林业总场

2020年

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计				

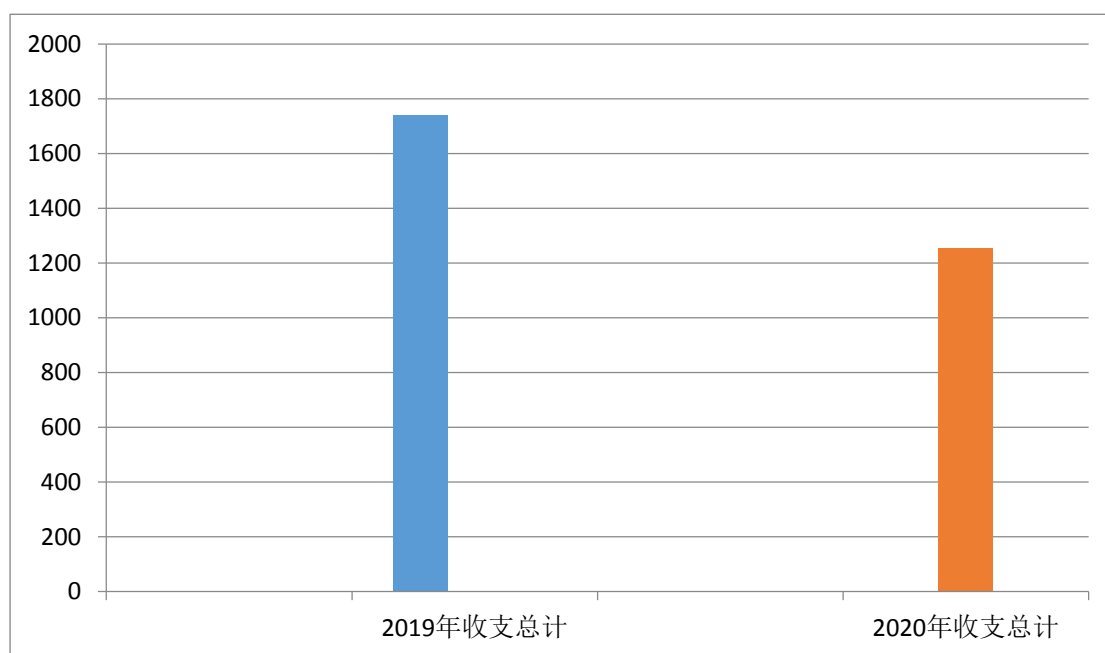
注：本部门2020年度没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 2020年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020年度本部门决算收、支总计各1253.36万元,较上年收、支总计各减少487.13万元,下降27.9%,下降的主要原因是其他收入和资本性支出减少。

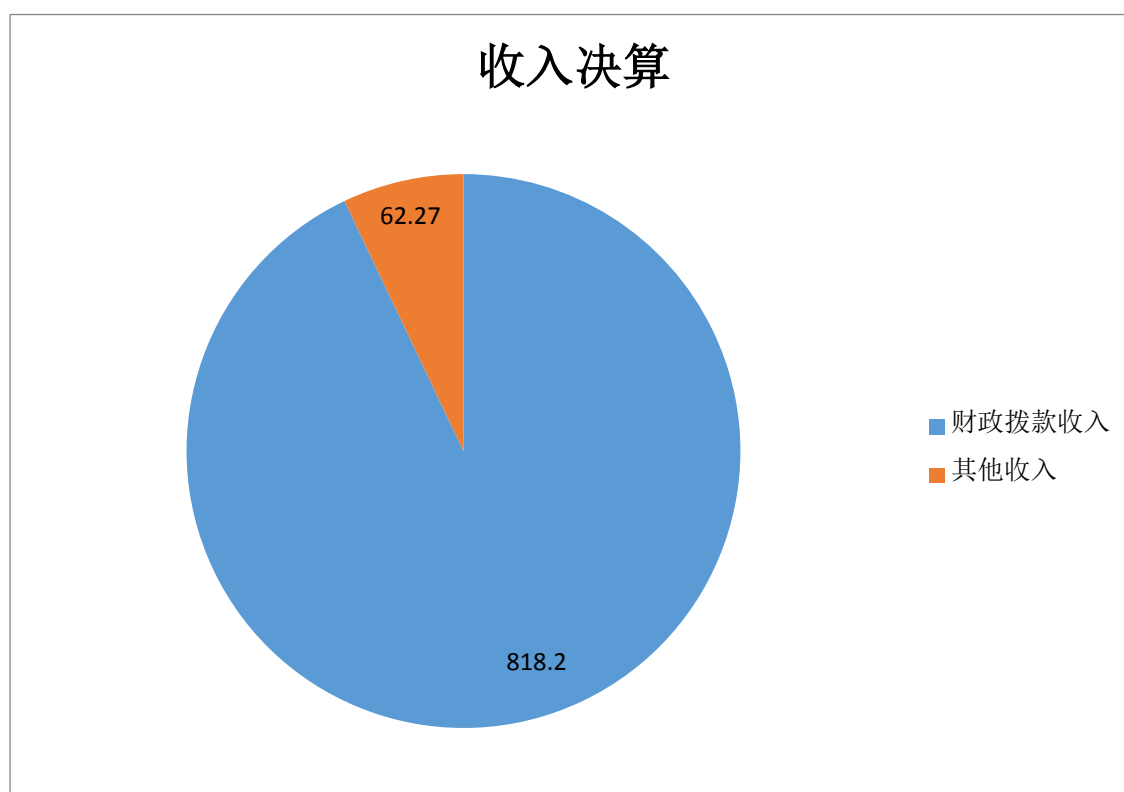
图1: 收、支决算总计变动情况
(单位: 万元)



二、收入决算情况说明

2020年度本部门决算收入合计880.47万元,其中财政拨款收入818.20万元,占收入合计的92.9%;其他收入62.27万元,占收入合计的7.1%。

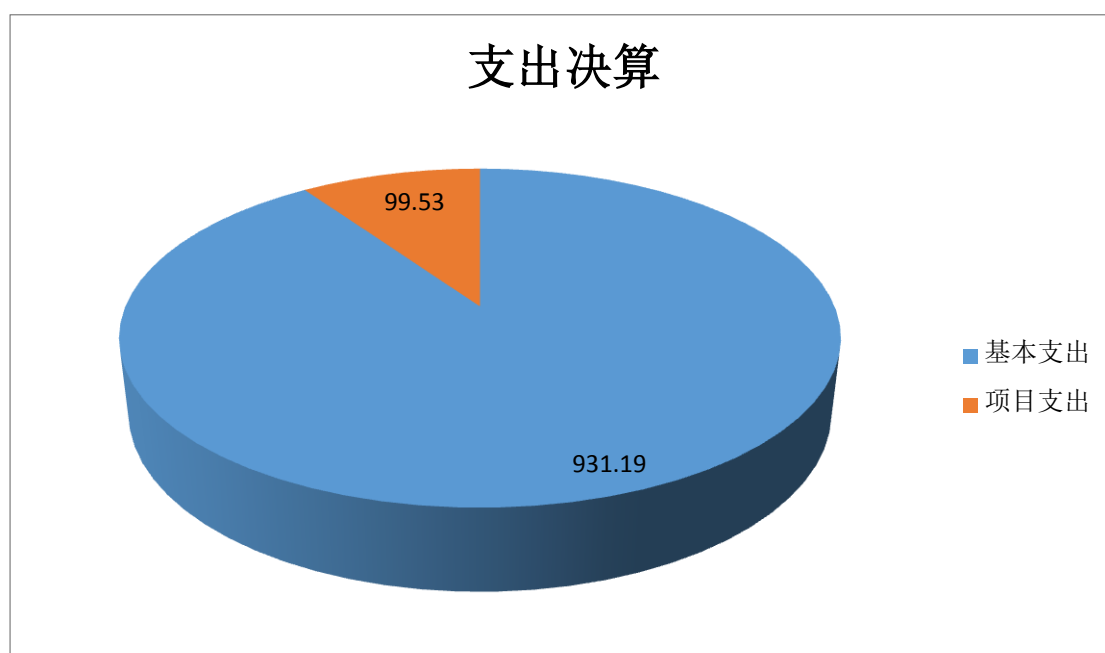
图2：收入决算构成情况



三、支出决算情况说明

2020年度本部门决算支出合计1030.72万元,其中基本支出931.19万元,占支出合计的90.3%;项目支出99.53万元,占支出合计的9.7%。

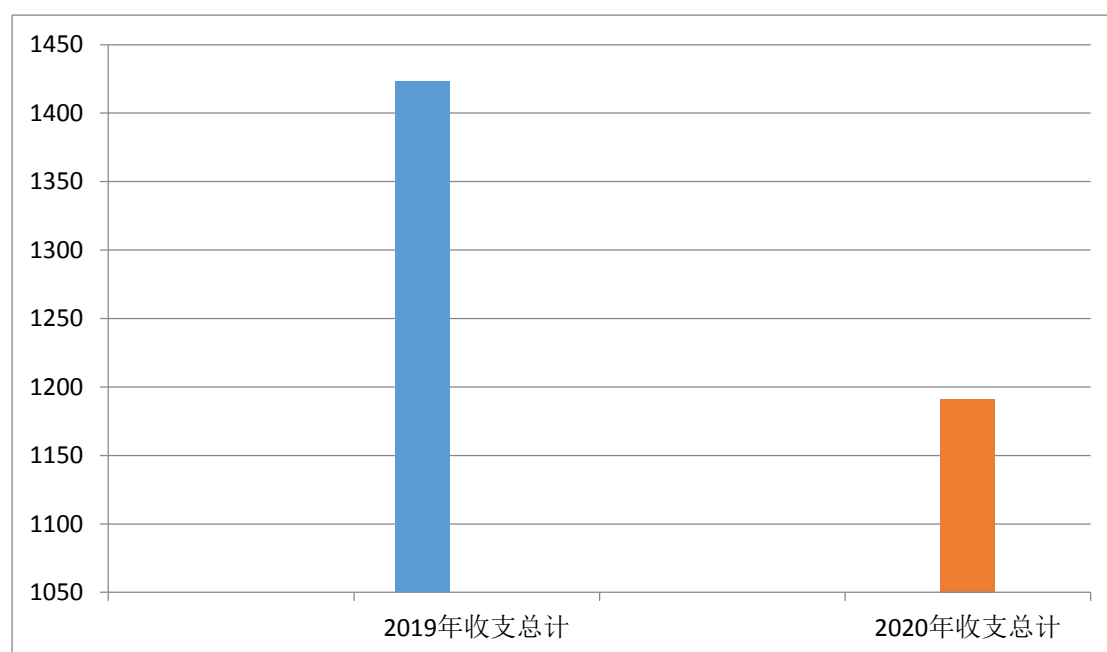
图3：支出决算结构情况



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020年度本部门决算财政拨款收、支总计各1191.09万元,较上年财政拨款收、支总计各减少232.12万元,下降16.3%,下降的主要原因是年初财政拨款结转和结余减少。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)

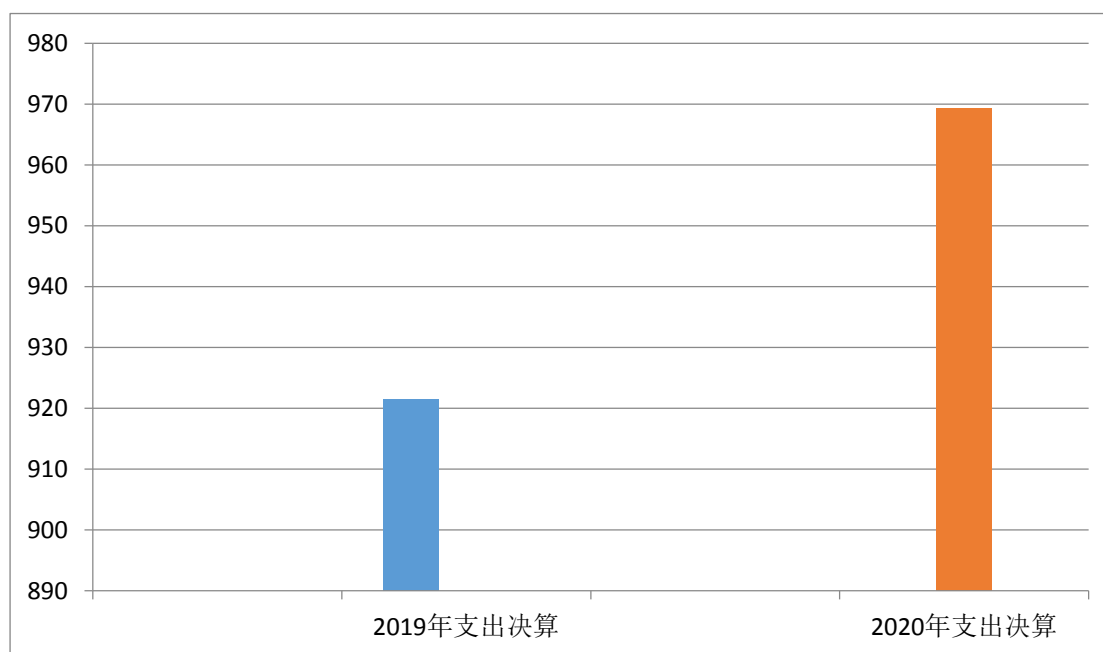


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况说明。

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款支出969.26万元，占本年支出合计的94%。较上年财政拨款支出增加47.77万元，增长5.1%，增长的主要原因是节能环保和社会保险就业支出增加。

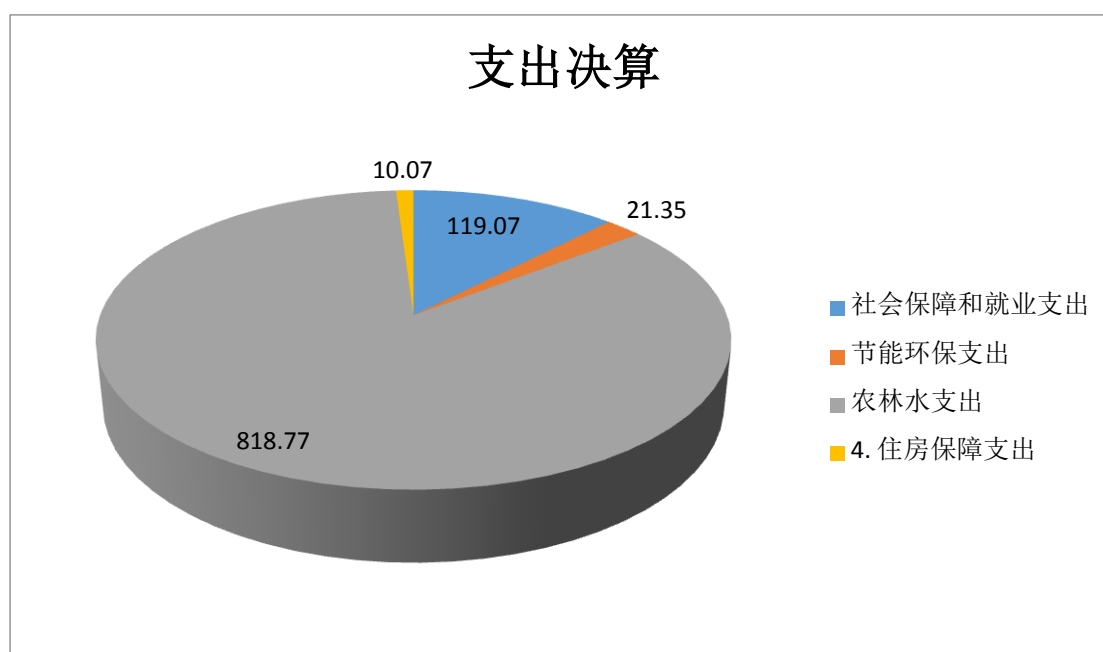
图5：财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）财政拨款支出决算情况说明。

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款支出969.26万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）119.07万元，占12.28%；节能环保支出（类）21.35万元，占2.2%；农林水支出（类）支出818.77万元，占84.47%；住房保障支出（类）10.07万元，占1.05%

图6：财政拨款支出决算结构情况



（三）财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年度本部门决算财政拨款支出年初预算为 794.44 万元，财政拨款支出决算为 969.26 万元，完成年初预算的 122%。按照政府功能分类科目分，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）。年初预算为 0 万元，支出决算为 13.52 万元。决算数大于预算数的主要原因是缴纳基本养老保险资金不足，追加预算资金调整预算数。

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）年初预算为 0 万元，支出决算为 0.55 万元。决算数大于预算数的主要原因是职工调出本单位补差职业年金。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他社会保障和就业（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 105 万元。决算数大于预算数的主要原因是缴纳医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险资金不足，追加预算资金调整预算数。

4. 节能环保支出（类）天然林保护（款）社会保险补助（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 21.35 万元。决算数大于预算数的主要原因是省市拨入林业专项资金用于补助社会保险支出。

5. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 220.71 万元。决算

数大于预算数的主要原因是省市拨入林业专项资金用于森林资源管理费用支出。

6. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）年初预算为 0万元，支出决算为390 万元。决算数大于预算数的主要原因是省市拨入林业专项资金用于森林资源培育支出。

7. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）年初预算为 794.44万元，支出决算为208.06万元，完成年初预算的 26.2%。决算数小于预算数的主要原因是年初预算时事业单位中包含森林资源管理费用预算。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 0万元，支出决算为 10.07万元。决算数大于预算数的主要原因是住房公积金资金不足，追加预算资金调整预算数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020年度本部门决算一般公共预算财政拨款基本支出869.73万元，其中：人员经费855.82万元，主要包括基本工资292.34万元、津贴补贴4.11万元、奖金109.99万元、绩效工资221.56万元、机关事业单位基本养老保险缴费82.76万元、职业年金缴费0.55万元、职工基本医疗保险缴费51.33万元、其他社会保障缴费4.63万元、住房公积金62万元、其他工资福利25.48万元、对个人和家庭的补助1.08万元；

公用经费13.91万元，主要包括办公费3.22万元、咨询费0.3万元、水费0.16万元、电费2.01万元、邮电费0.9万元、

工会经费7.32万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训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。

2020 年度本部门决算一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为0万元，支出决算为 0万元，主要原因是2020年无一般公共预算财政拨款“三公”经费预算费用和支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2020年“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；公务用车购置费支出0万元；公务用车运行维护费支出决算0万元，；公务接待费支出决算0万元。

图7：“三公”经费财政拨款支出决算结构情况

具体情况如下：

1. 因公出国（境）支出情况说明。

2020年因公出国（境）团组0个，累计0人次，预算为0万元，支出决算为 0万元，主要原因是2020年无因公出国（境）预算和支出。

2. 公务用车购置及运行费用支出情况说明。

2020年公务用车购置及运行费预算为0万元，支出决算为 0万元，主要原因是2020年无公务用车购置及运行费预算和支出）。其中：

(1). 公务用车购置费用支出情况说明。

2020年因……购置公务用车0辆（台）预算为0万元，支

出决算为 0万元，决算数较预算数减少（增加）0万元, 主要原因是2020年无公务用车购置费预算和支出）

（2）. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

2020年公务用车运行维护费预算为0万元，支出决算为0万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、过桥过路费、保险费等支出。主要原因是2020年无公务用车运行维护费预算和支出。截至2020年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

3. 公务接待费支出情况说明。

2020年公务接待0批次，0人次，预算为 0万元，支出决算为 0万元，主要原因是2020年无公务接待费预算和支出。其中：

外宾接待支出0万元。主要用于开展0工作发生的外宾接待支出。2020年共接待在华来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出0万元。2020年共接待国内来访团组0个、来宾0人次（不包括陪同人员）。

（三）会议费支出情况说明。

2020年度本部门一般公共预算财政拨款会议费预算为0万元，支出决算为0万元，主要原因是2020年无会议费预算和支出）。

（四）培训费支出情况说明。

2020年度本部门一般公共预算财政拨款培训费预算为0万元，支出决算为0万元，主要原因是2020年无培训费预算

和支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

2020年本部门无政府性基金决算财政拨款收支，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

2020年度本部门无国有资本经营决算财政拨款支出。并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

2020 年度本部门机关运行经费预算为0万元，支出为0万元，用于维持机关正常运转所必需的公用支出。主要原因是2020年本部门无机关运行经费支出，

十一、政府采购支出情况说明。

2020 年度本部门政府采购支出总额共 0万元，其中：政府采购货物类支出 0万元、政府采购工程类支出0万元、政府采购服务类支出0万元。授予中小企业合同金额 0万元，其中：授予小微企业合同金额0万元。

十二、国有资产占用及购置情况说明。

截至 2020 年末，本部门机关及所属单位公务车辆保有量 1 辆（台）；其中：应急保障森林防火用车 1 辆（台）。单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。2020 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，2020 年度本部门对一般公共预算项目支出开展了绩效自评，自评一级项目 2 个，共涉及资金 96 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对“2020年度森林抚育”2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出96万元。评价结果表明本部门通过2020年森林抚育项目的施工作业，现已基本完成抚育施工任务，施工作业区两个，一个是在滔河镇双向村三溪口，一个在石门镇大河村神仙河。

截止2020年12月31日，通过场上自查验收已全面完成森林抚育面积8000亩（除岩石裸露、陡峭等地块无法施工）。抚育任务由实施单位组织当地贫困户及非贫困户劳力完成，重点帮助解决当地贫困户及非贫困户人员增收脱贫，当地20户贫困户、90人已从项目建设中直接受益，户均增加收入3081元，有利于全县脱贫摘帽目标的如期实现。抚育项目以公司专业施工队的形式进行抚育作业，实行工程化作业，规范化管理，提高施工质量。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设定的绩效目标，本部门在 2020 年度部门决算中反映“2020年度石门镇大河村森林抚育”和“2020年度滔河镇双向村森林抚育”2个项目绩效自评结果。

1. “2020年度石门镇大河村森林抚育”项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 97 分。全年预

算数为48元， 执行数为 48万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过项目实施，现已基本完成抚育施工任务。该项目位于滔河镇双向村，建设内容为：实施森林抚育建设，带动贫困人口发展，项目总投资48.0万元，资金来源为涉农整合资金。工程建设内容主要包括：通过生长伐等抚育措施进行森林抚育。通过项目实施直接带动受益贫困户10户。实现户均增收3150元。

森林抚育建设项目建设期限自2020年6月起至12月止。为确保森林资源的安全，项目建设单位投入了大量的人力和物力，积极改善和提高森林质量。开展中幼林抚育，对于提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业、民生林业，应对气候变化，促进绿色增长具有重要意义，从而更加有利于促进生态保护工作的开展，实现林业可持续发展。

截止2020年12月31日，通过场上自查验收已全面完成森林抚育面积4000亩（除岩石裸露、陡峭等地块无法施工）。清除了林内枯倒木、濒死木、断头木、风折木、及长势差的过密幼苗幼树，抚育作业符合设计要求，作业质量合格，林分卫生、透光条件明显改善. 抚育任务由实施单位组织当地贫困户及非贫困户劳力完成，重点帮助解决当地贫困户及非贫困户人员增收脱贫。抚育项目以公司专业施工队的形式进行抚育作业，实行工程化作业，规范化管理，提高施工质量。

发现的主要问题：项目档案管理有待进一步加强. 通过核查项目实施单位上报项目档案资料，发现部分档案资料分类不细致，前期计划文件、工程资料和财务管理资料未能清

楚区分。

建议：进一步梳理完善项目资料，确保项目资料齐全。加大政府项目资金成本投入，更加有利于促进生态保护工作的开展，实现林业可持续发展。

2. " 2020年度滔河镇双向村森林 " 项目自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 96分。全年预算数为48元, 执行数为 48万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：通过实施森林抚育建设，带动贫困人口发展，项目总投资48.0万元，资金来源为涉农整合资金。工程建设内容主要包括：生长伐等抚育措施进行森林抚育。通过项目实施直接带动受益贫困户10户，实现户均增收3012元。森林抚育建设项目建设期限自2020年6月起至12月止。为确保森林资源的安全，项目建设单位投入了大量的人力和物力，积极改善和提高森林质量。开展中幼林抚育，对于提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业、民生林业，应对气候变化，促进绿色增长具有重要意义。

截止2020年12月31日，通过场上自查验收已全面完成森林抚育面积4000亩（除岩石裸露、陡峭等地块无法 施工）。清除了林内枯倒木、濒死木、断头木、风折木、及长势差的过密幼苗幼树，抚育作业符合设计要求，作业质量合格，林分卫生、透光条件明显改善. 抚育任务由实施单位组织当地贫困户及非贫困户劳力完成，重点帮助解当地贫困户及非贫困户人员增收脱贫。

发现的主要问题：项目档案管理有待进一步加强. 通过

核查项目实施单位上报项目档案资料，发现部分档案资料分类不细致，前期计划文件、工程资料和财务管理资料未能清楚区分。

建议：进一步梳理完善项目资料，确保项目资料齐全。加大政府项目资金成本投入，更加有利于促进生态保护工作的开展，实现林业可持续发展。

项目支出绩效自评表

绩效目标自评表
(2020年度)

项目名称			2020年石门镇大河村森林抚育项目					
主管部门		岚皋县林业局		实施单位		岚皋县国营林业总场		
项目资金 (万元)		全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值	预算执行率(B/A)	得分
	年度资金总额：	48		48		10	100%	10
	其中：财政拨款	48		48		-		-
	上年结转	0		0		-		-
	其他资金	0		0		-		-
年度总体目标	预期目标			全年实际完成情况				
	实施国有林抚育面积4000亩，，补植红豆杉。项目实施后，直接受益贫困户10户24人，户均增收2000元。			目标1：实施森林抚育面积0.4万亩，补植红豆杉。 目标2：项目实施后，直接受益贫困户10户24人，户均增收2000元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	实施国有林抚育面积	4000亩	4000亩	20	20	
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%	10	9	
		时效指标	项目完成实限	12月31日	12月31日	10	10	
		成本指标	日均劳务工资	100元/天	100元/天	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益建档立卡贫困户	≥10户	10户%	5	5	
			受益总人口	≥24人	47人	5	5	
		生态效益指标	林业科技改善林下面积	≥4000亩	4000亩	10	10	
		可持续影响指标	产生效益期限	长期	长期	10	8	长期具有不确定性，将持续跟进
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	91%	10	10	
总分						100	97	
备注：单位根据项目自行选取二级指标，并补充完善三级指标。同时删除不需要的二级指标。								

绩效目标自评表
(2020年度)

项目名称			2020年滔河镇双向村森林抚育项目					
主管部门		岚皋县林业局		实施单位		岚皋县国营林业总场		
项目资金 (万元)		全年预算数（A）		全年执行数（B）		分值	预算执行率(B/A)	得分
	年度资金总额：	48		48		10	100%	10
	其中：财政拨款	48		48		-		-
	上年结转	0		0		-		-
	其他资金	0		0		-		-
年度总体目标	预期目标			全年实际完成情况				
	实施国有林抚育面积4000亩，，补植红豆杉。项目实施后，直接受益贫困户10户24人，户均增收2000元。			目标1：实施森林抚育面积0.4万亩，补植红豆杉。 目标2：项目实施后，直接受益贫困户10户24人，户均增收2000元。				
绩效指标	一级指标	二级指标	指标内容	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	实施国有林抚育面积	4000亩	4000亩	20	20	
		质量指标	项目验收合格率	100%	100%	10	9	
		时效指标	项目完成实限	12月31日	12月31日	10	10	
		成本指标	日均劳务工资	100元/天	100元/天	10	10	
	效益指标	社会效益指标	受益建档立卡贫困户	≥10户	10户%	5	5	
			受益总人口	≥24人	47人	5	5	
		生态效益指标	林业科技改善林下面积	≥4000亩	4000亩	10	10	
		可持续影响指标	产生效益期限	长期	长期	10	7	长期具有不确定性，将持续跟进
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥90%	91%	10	10	
	总分						100	96
备注：单位根据项目自行选取二级指标，并补充完善三级指标。同时删除不需要的二级指标。								

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据部门整体支出绩效自评指标体系，本部门自评得分95分。部门整体支出全年预算数818.20万元，执行数969.26万元（含上年结转372万元），完成预算的118%。本年度部门总体运行情况及取得的成绩：1. 确保了单位全年工作平稳运行，资金使用合理安全，项目资金专款专用。 2. 坚决守好绿水青山，完成了林业相关工程的组织实施和天保造林、公益林建设、森林抚育、封山育林、森林防火和病虫害防治等工作；3. 决战决胜脱贫攻坚。统筹发动21名结对帮扶干部，完成了结对帮扶的53户、174人的“三排查、三清零”户问题线索排查和数据上传等工作，组织单位全体干部职工积极参与农副产品展销。4. 统筹抓好疫情防控。新冠疫情防控到位，消杀防控无死角，全力协助社区（小区）做好疫情监测、排查、劝返、预警和服务等工作。

发现的主要问题：一是国有林区森林防火、森林病虫害防治基础差，不能满足新形势下林业发展新要求；二是办公设备匮乏，人员结构老化，缺乏专业人才，直接影响到国有林场各项事业的开展。三是在项目申报、招商引资、产业带动、固定资产投资等外引外联方面还存在整体推进困难、滞后，达不到预想的效果和目标。

下一步改进措施：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记来陕来安视察重要讲话和重要指示精神，牢固树立和大力践行绿水青山就是金山银山的发展理念，紧紧围绕“统筹城乡、全面小康”战略和

“旅游富民、生态强县”目标。坚持“在市县谋发展、在全省争地位、在全国引资源”的基本方略，统筹推进“四个转变”（角色转变、观念转变、作风转变、方式转变），协调推进“四个林业”（生态林业、康养林业、法治林业、现代林业），扎实抓好“四大工程”（生态立林、依法护林、科技兴林、产业强林），确保十四五开好局、起好步。为全面建设生态岚皋贡献林业智慧和力量。

部门整体支出绩效自评表

部门整体支出绩效自评表
(2020 年度)

填报单位：岚皋县国营林业总场

自评得分：95

(一) 简要概述部门职能与职责。				承担林业相关工程的组织实施和天保造林、公益林建设、森林抚育、封山育林、森林防火、病虫害治理等工作；							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				1. 基本支出：人员经费、公用经费。2. 项目支出							
(三) 简要概述当年县委县政府下达的重点工作。				坚决守好绿水青山、协调推进林业工程、持续推进康养进程、决战决胜脱贫攻坚、统筹抓好疫情防控							
一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
投入	预算执行 (25 分)	预算完成率 (10 分)	10	预算完成率= (预算完成数/预算数) ×100%，用以反映和考核部门（单位）预算完成程度。 预算完成数：部门（单位）本年度实际完成的预算数。 预算数：财政部门批复的本年度部门（单位）预算数。	预算完成率=100%的，得 10 分。 预算完成率≥95%的，得 9 分。 预算完成率在 90% (含) 和 95% 之间，得 8 分。 预算完成率在 85% (含) 和 90% 之间，得 7 分。 预算完成率在 80% (含) 和 85% 之间，得 6 分。 预算完成率在 70% (含) 和 80% 之间，得 4 分。 预算完成率<70%的，得 0 分。	969.26/794.44	100%	100%	10		
		预算调整率 (5 分)	5	预算调整率= (预算调整数/预算数) ×100%，用以反映和考核部门（单位）预算的调整程度。 预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国	预算调整率绝对值≤5%，得 5 分。 预算调整率绝对值>5%的，每增加 0.1 个百分点扣 0.1 分，扣完为止。	818.20/794.44	0%	3%	5		

			家政策、发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。预算包括一般公共预算与政府性基金预算。							
		支出进度率(5分)	5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%，用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。 半年支出进度=部门上半年实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减)*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/(上年结余结转+本年部门预算安排+前三季度执行中追加追减)*100%。	半年进度: 进度率≥45%，得2分；进度率在40%(含)和45%之间，得1分；进度率<40%，得0分。 前三季度进度: 进度率≥75%，得3分；进度率在60%(含)和75%之间，得2分；进度率<60%，得0分。	国库支付系统	半年进度: 45%，三季度进度 75%	半年进度: 45%，三季度进度 75%	5	
		预算编制准确率(5分)	5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%，得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间，得3分。 预算编制准确率>40%，得0分。		100%	0%	0	原因: 今年增加一笔旅游管理费收入. 改进措施: 预算时要综合考虑, 全面预算. 该指标增减具有偶然性, 设置分值不宜过大

过程	预算管理 (15分)	“三公经费”控制率 (5分)	5	“三公经费”控制率= (“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数) × 100%，用以反映和考核部门（单位）对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率 ≤100%，得5分，每增加0.1个百分点扣0.5分，扣完为止。	0	100%	100%	5		
		资产管理规范性 (5分)	5	部门（单位）资产管理是否规范，用以反映和考核部门（单位）资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。		5	5	5		
过程	预算管理 (15分)	资金使用合规性 (5分)	5	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理法律制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续； 3. 重大项目开支经过评估论证； 4. 符合部门预算批复的用途； 5. 不存在截留、	全部符合5分，有1项不符扣2分。		100%	100%	5		

				挤占、挪用、虚列支出等情况。							
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40		1. 若为定性指标,根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%（含）、80-50%（含）、50-10%来记分;		100%	100%	40		
		项目效益（20分）	20		2. 若为定量指标,完成值达到指标值,记满分;未达到指标值,按完成比率计分,正向指标（即指标值为 $\geq*$ ）得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值,反向指标（即指标值为 $\leq*$ ）得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。		100%	100%	20		

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。

2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料，从“是否与项目密切相关，指标值是否可获取，指标值设置是否合理”等角度，从产出和效果类指标中找出需要改进的指标，并逐项提出次年的编制意见和建议。

（四）部门评价项目绩效评价结果。

《2020年度森林抚育项目绩效评价报告》见“第五部分附件”。

第四部分专业名词解释

1、**一般公共预算财政拨款收入：**指本级财政当年拨付的资金。

4、**其他收入：**指除上述一般公共预算财政拨款收入、事业收入、事业单位经营收入等以外的收入。

5、**使用非财政拨款结余：**指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：**指单位以前年度尚未完成、结转 to 本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

7、**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，或项目已完成等产生的结余资金。

8、**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。

9、**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政 任务或事业发展目标所发生的支出。

10、**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。

11、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)。反映单位基本养老保险的支出。

12、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)反映单位职业年金的支出。

13、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)其他社会保障和就业(项)反映工伤、医疗、失业、生育等保险的支出。

14、节能环保支出(类)天然林保护(款)社会保险补助(项)反映补充养老保险的支出。

15、农林水支出(类)林业和草原(款)森林资源管理(项)反映森林资源管护费的支出。

16、农林水支出(类)林业和草原(款)森林资源培育(项)反映森林资源培育管护费的支出。

17、农林水支出(类)林业和草原(款)事业机构(项)反映森林资源管理机构人工费用的支出。

18、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)反映住房公积金的支出。

第五部分 附件

2020年度森林抚育项目绩效评价报告

2020年石门镇大河村林下抚育项目绩效

自评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目实施情况

为促进实施岚皋县林业生产经营基本技术手段，全面带动贫困户尽快脱贫，岚皋县国营林业总场申报实施森林抚育建设项目。该项目位于滔河镇双向村，建设内容为：实施森林抚育建设，带动贫困人口发展，项目总投资48.0万元，资金来源为涉农整合资金。工程建设内容主要包括：通过生长伐等抚育措施进行森林抚育。通过项目实施直接带动受益贫困户10户。实现户均增收3150元。

森林抚育建设项目建设期限自2020年6月起至12月止。为确保森林资源的安全，项目建设单位投入了大量的人力和物力，积极改善和提高森林质量。开展中幼林抚育，对于提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业、民生林业，应对气候变化，促进绿色增长具有重要意义，从而更加有利于促进生态保护工作的开展，实现林业可持续发展。

2. 组织及管理情况

①严格落实项目公示公告制度。项目建设单位在项目实施前对项目实施方案进行公示，包括项目名称、资金来源、实施期限、绩效目标、实施单位、建设单位及负责人、受益

对象和带贫减贫机制等；项目竣工后，对项目实施情况进行公告，包括资金使用、项目实施结果、检查验收结果、绩效目标实现情况。

②切实搞好检查验收。项目建设单位及工程监理单位定期不定期对项目计划执行情况进行检查，及时掌握项目实施情况，及时纠正项目实施过程中出现的各种问题。按照陕西省森林抚育检查验收办法验收，项目建设单位在项目竣工后及时组织财政、林业、发改、施工、监理等责任主体对项目进行验收并形成了项目竣工验收资料。

③切实加强资金监管。项目建设单位要严格按照《岚皋县专项财政扶贫资金使用管理（暂行）办法》（岚财发[2017]73号）的规定

实行单独建账，专人管理，专款专用和项目报账制。整合资金没有用于平衡预算、偿还债务等。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标

开展中幼林抚育，改善林分卫生条件，优化林分结构，促进林木生长，提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业、民生林业。

2. 年度工作目标

组织贫困户，在三溪口作业区实施林下经济抚育4000亩，带动收益建档立卡贫困户10户。

二、绩效自评工作开展情况

（一）前期准备

为做好项目绩效自评工作，项目管理单位高度重视，召开专题会议进行安排部署，成立以局领导为组长、各业务部门负责人为成员的项目绩效自评工作领导小组，具体负责对开展财政支出绩效自评工作的组织协调等工作，确保各项工作落实到位，保证绩效自评效果。

（二）组织过程

绩效自评工作领导小组，要求工程实施单位提供各个项目资金使用情况，支出效果以及存在问题和原因分析，整理各项目基础数据资料。本次绩效自评工作采取现场检查和档案资料查询的方式进行，对项目组和实施主体现场检查，现场评价，重点审核项目基本情况、项目绩效完成情况以及项目档案资料完整性等方面。

（三）分析评价

现场检查结束后，领导小组在现场评价的基础上，加强与实施单位业务部门的沟通配合，通过收集整理项目总体情况、各项目资金支出情况、绩效目标完成情况等信息，对项目绩效情况进行总体评价后，撰写自评报告反映资金使用效果。

三、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1. 项目资金到位情况分析

根据《关于下达2020年第四批脱贫攻坚项目建设计划的通知》（岚脱贫发[2020]4号）中对专项用于森林抚育补贴试点项目的资金分配，财政涉农整

合资金计划拨付用于本项目建设48.0万元，实际到位48.0万元，资金到位率100%。

2. 项目资金执行情况分析

依据岚皋县林业局《岚皋县2020年财政涉农整合森林抚育项目实施方案》（岚林发[2020]47号），2020年财政涉农整合资金产业脱贫项目第四批资金计划表中的要求按工程进度进行了资金拨付，其中：项目工程直接费用461600元，间接费用18400元. 财政专项扶贫资金支出480000元，资金兑付率100%。具体情况详见下表。

表1：财政涉农整合资金使用明细表

单位：元

序号	资金使用明细	金额
1	工程款	461600
2	加工费	2400
3	设计费	16000
合计		480000

3. 项目资金管理情况分析

项目建设单位严格按照《陕西省财政专项扶贫资金管理办法》《岚皋县专项财政扶贫资金使用管理（暂行）办法》（岚财发〔2017〕73号）《岚皋县农林科技局产业扶贫资金管理细则》（岚农林科发〔2018〕125号）文件要求，健全项目资金管理程序，实行专人管理，严格审核，实行专款专

用，资金拨付实行银行转账保证资金安全。

（二）绩效目标完成情况分析

1. 产出指标完成情况分析

①数量指标。2020年在神仙河森林抚育4000亩，按生长伐抚育措施施工、改善林分卫生条件，促进林木生长。

②质量指标。神仙河森林抚育施工建设在2020年12月底完成，且项目验收合格率达到100%。

③时效指标。神仙河森林抚育施工建设在2020年12月底完成。

2. 效益指标完成情况分析

①经济效益指标。项目的实施直接带动周边地区产业发展，当地10户贫困户、47人已从项目建设中直接受益，户均增加收入3150元，有利于全县脱贫摘帽目标的如期实现。

②社会效益指标。项目的实施，对于提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业，民生林业，应对气候变化，促进绿色增长都具有重要意义，同时，极大地拓展滔河镇贫困群众的致富增收渠道，对实现整村脱贫攻坚目标意义重大。

③可持续影响指标。该项目的建设，可有效提升生态效益，提高林分质量和产量，调整林分结构，保护生物多样性，改善林内卫生环境，减少病虫害等发挥重要作用。

3. 服务对象满意度指标分析

通过对西家河作业区内相关收益贫困户进行满意度调查，结果显示社会公众对滔河镇双向村林下经济抚育项目感

到非常满意。

四、综合评价结论

项目管理单位能按照岚皋县林业局《岚皋县2020年财政涉农整合森林抚育项目实施方案》（岚林发[2020]47号）及县脱贫攻坚指挥部下发的《关于下达2020年第四批脱贫攻坚项目建设计划的通知》（岚脱贫发[2020]4号）文件规定的要求，做到了政策公开、程序到位、结果公示。绩效自我评价结果为“优”。

五、主要经验及做法

（一）加强组织协调

成立了森林抚育建设项目工作领导小组，由主要负责人任组长，分管领导任副组长，相关站办负责人为成员，确定2名专职工作人员对工程建设进度和质量进行跟班管理。

（二）项目监管实施

严格实行项目法人负责制，建设项目实施招投标制，项目监理制。

（三）技术分析

组织具有相关资质的林业工程设计单位进行实地勘察，确定工程建设方案及设计图纸等。项目实施时，聘请监理单位全程跟踪监督，确保工程建设质量，同时，做好各类资料的收集、整理、汇总等工作。

（四）严格项目管理考核

按照绩效目标，分阶段实行定性定量考核。实行项目资金报帐制度和定期审计制度，切实加强对项目资金的财务管

理，保证项目顺利实施。

六、存在的问题及工作建议

（一）项目档案管理有待进一步加强

通过核查项目实施单位上报项目档案资料，发现部分档案资料分类不细致，前期计划文件、工程资料和财务管理资料未能清楚区分。

建议：进一步梳理完善项目资料，确保项目资料齐全。

岚皋县国营林业总场

2020年滔河镇双向村林下抚育项目绩效

自评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目实施情况

为促进实施岚皋县林业生产经营基本技术手段，全面带动贫困户尽快脱贫，岚皋县国营林业总场申报实施森林抚育建设项目。该项目位于滔河镇双向村，建设内容为：实施森林抚育建设，带动贫困人口发展，项目总投资48.0万元，资金来源为涉农整合资金。工程建设内容主要包括：生长伐等抚育措施进行森林抚育。通过项目实施直接带动受益贫困户10户。实现户均增收3012元。

森林抚育建设项目建设期限自2020年6月起至12月止。为确保森林资源的安全，项目建设单位投入了大量的人力和物力，积极改善和提高森林质量。开展中幼林抚育，对于提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业、民生林业，应对气候变化，促进绿色增长具有重要意义，从而更加有利于促进生态保护工作的开展，实现林业可持续发展。

2. 组织及管理情况

①严格落实项目公示公告制度。项目建设单位在项目实施前对项目实施方案进行公示，包括项目名称、资金来源、实施期限、绩效目标、实施单位、建设单位及负责人、受益对象和带贫减贫机制等；项目竣工后，对项目实施情况进行公告，包括资金使用、项目实施结果、检查验收结果、绩效

目标实现情况。

②切实搞好检查验收。项目建设单位及工程监理单位定期不定期对项目计划执行情况进行检查，及时掌握项目实施情况，及时纠正项目实施过程中出现的各种问题。按照陕西省森林抚育检查验收办法，项目建设单位在项目竣工后及时组织项目财政、林业、发改、施工、监理等责任主体对项目进行验收并形成了项目竣工验收资料。

③切实加强资金监管。项目建设单位要严格按照《岚皋县专项财政扶贫资金使用管理（暂行）办法》（岚财发[2017]73号）的规定

实行单独建账，专人管理，专款专用和项目报账制。整合资金没有用于平衡预算、偿还债务等。

（四）项目绩效目标

1. 总体目标

开展中幼林抚育，改善林分卫生条件，优化林分结构，促进林木生长，提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业、民生林业。

2. 年度工作目标

组织贫困户，在三溪口作业区实施林下经济抚育4000亩，带动收益建档立卡贫困户10户。

二、绩效自评工作开展情况

（一）前期准备

为做好项目绩效自评工作，项目管理单位高度重视，召开专题会议进行安排部署，成立以局领导为组长、各业务部

门负责人为成员的项目绩效自评工作领导小组，具体负责对开展财政支出绩效自评工作的组织协调等工作，确保各项工作落实到位，保证绩效自评效果。

（二）组织过程

绩效自评工作领导小组，要求工程实施单位提供各个项目资金使用情况，支出效果以及存在问题和原因分析，整理各项目基础数据资料。本次绩效自评工作采取现场检查和档案资料查询的方式进行，对项目组和实施主体现场检查，现场评价，重点审核项目基本情况、项目绩效完成情况以及项目档案资料完整性等方面。

（五）分析评价

现场检查结束后，领导小组在现场评价的基础上，加强与实施单位业务部门的沟通配合，通过收集整理项目总体情况、各项目资金支出情况、绩效目标完成情况等信息，对项目绩效情况进行总体评价后，撰写自评报告反映资金使用效果。

三、绩效目标完成情况分析

（一）资金投入情况分析

1. 项目资金到位情况分析

根据《关于下达2020年第四批脱贫攻坚项目建设计划的通知》（岚脱贫发[2020]4号）中对专项用于森林抚育补贴试点项目的资金分配，财政涉农整合资金计划拨付用于本项目建设48.0万元，实际到位48.0万元，资金到位率100%。

2. 项目资金执行情况分析

依据岚皋县林业局《岚皋县2020年财政涉农整合森林抚育项目实施方案》（岚林发[2020]47号），2020年财政涉农整合资金产业脱贫项目第四批资金计划表中的要求按工程进度进行了资金拨付，其中：项目工程直接费用461200元，间接费用18800元. 财政专项扶贫资金支出480000元，资金兑付率100%。具体情况详见下表。

表1：财政涉农整合资金使用明细表

单位：元

序号	资金使用明细	金额
1	工程款	461200
2	加工费	2800
3	设计费	16000
合计		480000

3. 项目资金管理情况分析

项目建设单位严格按照《陕西省财政专项扶贫资金管理办法》《岚皋县专项财政扶贫资金使用管理（暂行）办法》（岚财发〔2017〕73号）《岚皋县农林科技局产业扶贫资金管理细则》（岚农林科发〔2018〕125号）文件要求，健全项目资金管理程序，实行专人管理，严格审核，实行专款专用，资金拨付实行银行转账保证资金安全。

（二）绩效目标完成情况分析

1. 产出指标完成情况分析

①数量指标。2020年在三溪口作业区实施林下经济抚育4000亩，按生长伐抚育措施施工、改善林分卫生条件，促进林木生长。

②质量指标。三溪口森林抚育施工建设在2020年12月底完成，且项目验收合格率达到100%。

③时效指标。三溪口森林抚育施工建设在2020年12月底完成。

2. 效益指标完成情况分析

①经济效益指标。项目的实施直接带动周边地区产业发展，当地10户贫困户、37人已从项目建设中直接受益，户均增加收入3012元，有利于全县脱贫摘帽目标的如期实现。

②社会效益指标。项目的实施，对于提高森林质量，转变林业发展方式，发展生态林业，民生林业，应对气候变化，促进绿色增长都具有重要意义，同时，极大地拓展滔河镇贫困群众的致富增收渠道，对实现整村脱贫攻坚目标意义重大。

③可持续影响指标。该项目的建设，可有效提升生态效益，提高林分质量和产量，调整林分结构，保护生物多样性，改善林内卫生环境，减少病虫害等发挥重要作用。

3. 服务对象满意度指标分析

通过对西家河作业区内相关收益贫困户进行满意度调查，结果显示社会公众对滔河镇双向村林下经济抚育项目感到非常满意。

四、综合评价结论

项目管理单位能按照岚皋县林业局《岚皋县2020年财政涉农整合森林抚育项目实施方案》（岚林发[2020]47号）及县脱贫攻坚指挥部下发的《关于下达2020年第四批脱贫攻坚项目建设计划的通知》（岚脱贫发[2020]4号）文件规定的要求，做到了政策公开、程序到位、结果公示。绩效自我评价结果为“优”。

五、主要经验及做法

（一）加强组织协调

成立了森林抚育建设项目工作领导小组，由主要负责人任组长，分管领导任副组长，相关站办负责人为成员，确定2名专职工作人员对工程建设进度和质量进行跟班管理。

（五）项目监管实施

严格实行项目法人负责制，建设项目实施招投标制，项目监理制。

（六）技术分析

组织具有相关资质的林业工程设计单位进行实地考察，确定工程建设方案及设计图纸等。项目实施时，聘请监理单位全程跟踪监督，确保工程建设质量，同时，做好各类资料的收集、整理、汇总等工作。

（七）严格项目管理考核

按照绩效目标，分阶段实行定性定量考核。实行项目资金报帐制度和定期审计制度，切实加强对项目资金的财务管理，保证项目顺利实施。

六、存在的问题及工作建议

（一）项目档案管理有待进一步加强

通过核查项目实施单位上报项目档案资料，发现部分档案资料分类不细致，前期计划文件、工程资料和财务管理资料未能清楚区分。

建议：进一步梳理完善项目资料，确保项目资料齐全。

岚皋县国营林业总场