

财政支出项目绩效评价报告

评价类型：☐实施过程评价 ☒完成结果评价

项目名称：2024 年林业生态保护恢复资金（国家公园支出）

项目单位：海南热带雨林国家公园管理局霸王岭分局

主管部门：海南省林业局

评价时间：2025 年 5 月 15 日至 2025 年 5 月 20 日

组织方式：☐财政部门 ☐主管部门 ☒项目单位

评价机构：☐中介机构 ☐专家组 ☒项目单位评价组

评价单位（盖章）：海南热带雨林国家公园管理局霸王岭分局



上报时间：二〇二五年五月二十日

项目绩效目标表

项目名称：2024 年林业生态保护恢复资金项目（国家公园支出）

指标类型	指标名称	绩效目标	绩效标准			
			优	良	中	差
产出指标	管护人员工资	足额保障	足额保障	97-99%	90-96%	89%以下
	森林管护面积率	100%	100%	96-99%	90-95%	89%以下
效益指标	管护人员考核达标率	100%	100%	96-99%	90-95%	90%以下
满意度指标	管护人员	360 人	350 人	300-350 人	250-300 人	250 人以下

项目基本信息

一、项目基本情况						
项目实施单位	霸王岭分局			主管部门	海南省林业局	
项目负责人	陈康			联系电话	0898-26881006	
地址	海南省昌江黎族自治县七叉镇霸王岭				邮编	572722
项目类型	经常性项目 (☒) 一次性项目 (☐)					
计划投资额 (万元)	775.3	实际到位资金 (万元)	775.3	实际使用情况 (万元)	775.3	
其中：中央财政	775.3	其中：中央财政	775.3			
省财政	0	省财政	0			
市县财政	0	市县财政	0			
其他	0	其他	0			
二、绩效评价指标评分						
一级指标	分值	二级指标	分值	三级指标	分值	得分
项目决策	20	项目目标	4	目标内容	4	4
		决策过程	8	决策依据	3	3
				决策程序	5	5
		资金分配	8	分配办法	2	2
				分配结果	6	6
项目管理	25	资金到位	5	到位率	3	3
				到位时效	2	2
		资金管理	10	资金使用	7	7
				财务管理	3	3
		组织实施	10	组织机构	1	1
				管理制度	9	8
项目绩效	55	项目产出	15	产出数量	5	5

				产出质量	4	4
				产出时效	3	3
				产出成本	3	3
		项目效益	40	经济效益	8	6
				社会效益	8	8
				环境效益	8	8
				可持续影响	8	7
				服务对象满意度	8	7
总分	100		100		100	95
评价等次				优		
三、评价人员						
姓 名	职务/职称	单 位	评分	签 字		
韩小雨	综合科科长	霸王岭分局	96	韩小雨		
刘志伟	保护科副科长	霸王岭分局	97	刘志伟		
李冬青	资源科科长	霸王岭分局	95	李冬青		
赵小迎	综合科（项目办）主任	霸王岭分局	95	赵小迎		
李小成	保护科（公益办）主任	霸王岭分局	96	李小成		
庄始军	综合科（项目办）副主任	霸王岭分局	95	庄始军		
 评价工作组组长（签字并单位盖章）：  2025 年 5 月 20 日						

2024 年林业生态保护恢复资金项目 (国家公园支出) 绩效评价报告书

一、项目概况

(一) 项目的基本性质、用途和主要内容

霸王岭分局森林资源管理责任区域地跨昌江、白沙、东方 3 个市县，森林管护总面积为 132.8 万亩，其中：国家公园管护面积 128.5 万亩，国家公园外面积 4.3 万亩。

2024 年林业生态保护恢复资金项目（国家公园支出）预算资金到位 775.3 万元，总支出 775.3 万元，支出完成率 100%，资金主要用于森林管护人员工资、住房公积金等人员性经费支出共计 775.3 万元，2024 年主要完成的工作如下：

1. 森林管护方面

年末森林管护人员 360 人，其中：管理人员 60 人，工勤人员 5 人、生态护林员 295 人，295 人生态护林员按管护责任区全部落实到位，并签订森林管护合同，合同签订率达 100%，管护面积 132.8 万亩，管护率 100%。

360 人管护人员工资，全年足额发放到位。

2. 为了加强项目管理，我局成立了工作考核小组，不定期的对管护站点实施督查指导，主要检查巡山及记录情况、人员

到岗情况，奥维手机的使用、管护站档案管理、环境卫生等工作，发现问题及时纠正和处理，并要求限期整改。

对各管护站进行4个季度绩效考核，组织132人次参加了考核工作，考核分为外业和内业检查，主要检查护林员对自己管护岗位的熟悉情况，包括四至范围、面积、巡护路线、奥维和GPS使用等情况，内业主要检查奥维巡护路线、巡山记录的书写、室内卫生、档案整理归档等情况。

（二）项目绩效目标

通过项目的实施，使我局的管护面积132.8万亩得到有效管护，管护达标率100%，人员工资按实际足额发放，基层管护站基础设施建设得到加强，加强森林防火及森林管护相关知识宣传到社区，让社区群众对森林资源保护意识得到提高，森林资源得到有效的保护与恢复。

二、项目资金使用及管理情况

（一）项目资金到位情况分析

项目计划投资775.3万元，实际到位775.3元，资金到位率100%，该项目资金为中央资金775.3万元。

（二）项目资金使用情况分析

本项目于2024年1月份开始实施，我局严格按照财政部、国家林业局颁布的《天然林资源保护工程财政专项资金管理办

法》的要求,实行先有预算后有支出的管理模式,按照年初预算的批复,再将资金指标细化分配到各科室,实行三级管理审批模式,即“分局—科室—管护站”的审批制度,同时也加强了内部控制管理。

为了充分利用本项目资金,提高资金的使用效率,依照项目预算计划内容和资金的使用要求,我局完成了以下事项:

2024 年林业生态恢复资金项目(国家公园支出)总支出 775.3 万元主要用于发放森林管护人员工资、住房公积金等人员性支出,占总预算的 100%。

三、项目资金管理情况分析

我局制订了《财务管理制度》、《项目工程建设管理规定》、《预算管理制度》、《固定资产管理制度》、《经费支出报账审批流程》等系列内部控制制度,严格按照天然林资源保护工程财政专项资金管理办法,并按照我局财务预算精细化管理方案实施,明确各部门责任分工,加强预算管理,共同严格把关,会计凭证资料合法、准确、完整,档案管理规范。通过加强管理,项目资金使用合理规范,不存在违规使用资金问题,做到专款专用,保证了资金的使用安全和使用效率。

三、项目组织实施情况

我局设立了天然林资源保护工程领导小组,由局长任组长,

分管天保工程项目的副局长任副组长,成员由各部门主要负责人组成;领导小组下设天然林资源保护工程管理办公室。

项目领导小组职责是:负责管理天保工程项目的组织、指导、管理、检查和监督工作。办公室的职责:负责日常天保工程的组织实施、检查、验收和考核等工作。

天然林保护工程项目规章制度、林班位置图、管护站人员信息等规范上墙,做到有章可询、有据可依。项目按照要求配备档案室,并配备专人管理,对档案及时整理、分类归档。

年初项目批复后,我局领导高度重视,立即召开领导小组成员会议,研究部署项目的实施工作,并根据项目计划内容和对应的职能将子项目分解到各个部门实施和管理,同时强调各职能部门要根据项目实施分工,按计划抓紧项目实施,按时完成任务。财务部门严格执行预算管理,按照先有预算才有支出的原则,负责资金支出报账的审核把关和资金管理工作,严格控制资金支出在预算范围内,保证资金支出的准确性、完整性、及时性和合法性。

四、项目绩效情况

(一) 项目绩效目标完成情况分析

1. 项目经济性分析

(1) 项目成本(预算)控制情况:

2024 年我局管护总面积为 132.8 万亩，面积大、管护线长、站点多，管护工作的条件艰苦、难度较大的工作。在使用资金管理方面，我局严格预算管理，本着“严管林，慎用钱，质为先”的方针，合理制定 2024 年天然林保护工程项目资金的细化管理方案，将资金细化到各部门和各管护站负责实施，安排好每项经费的支出计划，既有效发挥项目资金的使用效益，又能杜绝资金浪费，降低了成本，提高了效益。

（2）项目成本（预算）节约情况：

这笔项目资金经过合理安排，严格预算管理，从严把关支出控制，科学使用，把有限的资金用在刀刃上，保障了我局在森林管护的中心工作任务的完成。项目经费控制良好，成本不超预算，资金使用充分，效率很高。

2. 项目的效率性分析；

（1）项目的实施进度：

项目自 2024 年 1 月开始实施，按照“2024 年天然林资源保护工程项目资金预算”的实施，于 2024 年 12 月底基本完成项目实施的任务。

（2）项目完成质量

每月按时足额发放人员工资、住房公积金等人员性经费支出。

该项目质量完成良好。

3. 项目的效益性分析

(1) 项目预期目标完成程度。

项目完成了预期目标的 100%。具体完成了：

①与 295 名生态护林员签订管护合同，合同签订率 100%，足额保障工资发放，护林员全年 12 个月进行巡山护林工作。

②对 295 名护林员每个季度进行一次绩效考核，考核率达 100%。

③我局森林管护面积 132.8 万亩，实施森林管护面积达到 100%，做到“四到位”即：人员到位、指界到位、管护到位、责任到位，按时完成了合同一年一签。

(2) 项目实施对经济和社会的影响。

①经济效益

通过天然林资源保护工程项目的实施，在森林资源保护、宣传教育、科学研究、科学管理、社区发展等得到有效发展。既有利于天然林资源的有效保护，又能加速林区生态功能的自我恢复。绿水青山就是金山银山，生态环境的改善，能促进当地农业生产和旅游业的发展，较好地解决当地部分群众就业和增加农民收入等问题，活跃了当地农村经济市场，对周边地区的经济发展、群众脱贫致富、乡村振兴等起到积极的推动作用。

②社会效益

项目实施后，不仅加强了天然林的监管力度，也提高了管理水平，而且对天然林资源的保护能力将得到进一步加强，林区内的森林资源和野生动物生存环境得到有效的改善，包括海南长臂猿在内的野生动植物资源也将得到有效地保护、生存、繁衍与发展。

通过天然林资源保护工程项目的建设，区域内拥有更为丰富的动植物物种和生态景观，不仅为海南长臂猿提供一个舒适安全的生存环境，而且保护天然林资源的生态系统及其生物多样性，维护生态安全，为海南生态文明建设和自由贸易港建设提供保障。

4. 项目的可持续性分析。

项目实施后，天然林区域内的自然资源和自然环境将能更好地得到保护，人为干扰因素逐步减少，将形成植物群落结构完美、功能齐全的热带雨林生态系统，为珍稀野生动物栖息、繁衍创造广阔的生存空间。对改善当地自然环境，维持生态平衡，促进生态系统的良性循环起到重要作用。

5. 项目预算批复的绩效目标完成情况分析。

项目共设置 4 个绩效指标，其中产出指标 2 个，效益指标 1 个，满意度指标 1 个，绩效指标完成情况全部为优。具体情

况如下：

①产出指标-360 名管护人员工资：绩效目标为全年 4320 人次，足额保障，实际完成 4320 人次，完成 100%，绩效指标完成情况为优。

②产出指标-森林管护面积管护率：绩效目标为全年 132.8 万亩，295 名护林员实施管护，管护率 100%，绩效指标完成情况为优。

③效益指标-管护人员考核达标率：绩效目标为对考核 295 名管护人员，实际考核人员为 295 名，考核达标率为 100%，绩效指标完成情况为优。

④满意度指标-生态护林员：绩效目标为 295 人，实际完成人员为 295 人，满意度为 90%，绩效指标完成情况为优。

（二）项目绩效目标未完成原因分析。

2024 年度项目绩效目标基本完成。

五、综合评价情况及评价结论。

该项目总体评价得分 95 分，综合评价为“优”，详见“项目基本信息表”。

六、主要经验及做法、存在的问题和建议

（一）做法及经验

根据国有林场改革及结余我局工作实际，天保工程项目森

林管护人员的工资模式基本采取岗位制工资。

（二）存在的问题

1. 我局管护人员年龄老化多，妇女多，文化水平低，不利于森林管护。

2. 林区仍有 162 公里道路未硬化，对森林管护人员在巡护过程中存在一定困难及存在上下班交通安全隐患等。

（三）建议

1. 逐年招收我局产业职工或者职工子女进入护林队伍，补充一些退休人员的岗位，解决林区的就业问题，减轻企业负担。

2. 将林区的基础设施建设纳入海南热带雨林国家公园项目建设或者地方财政序列。

海南热带雨林国家公园管理局霸王岭分局

2025 年 5 月 20 日

