2021年度

大竹县四方山国有林场

单位决算

目录

公开时间：2022年9月9日

第一部分 单位概况.................................................4

一、职能简介.....................................................................................................4

二、2021年重点工作完成情况....................................4

第二部分 2021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......................................................7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..............................................8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....................................11

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.............................................12

八、政府性基金预算支出决算情况说明.........................................................14

九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....................................................14

十、其他重要事项的情况说明.........................................................................14

第三部分 名词解释.................................................17

第四部分 附件.....................................................21

第五部分 附表.....................................................31

一、收入支出决算总表....................................................................................31

二、收入决算表................................................................................................31

三、支出决算表................................................................................................31

四、财政拨款收入支出决算总表....................................................................31

五、财政拨款支出决算明细表........................................................................31

六、一般公共预算财政拨款支出决算表........................................................31

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表................................................31

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表................................................31

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表................................................31

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表...............................31

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.......................................31

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.......................31

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表...................................31

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表...........................................31

# 第一部分 单位概况

一、职能简介。管理国有林场，促进林业发展。林木种苗、国有林场规划计划编制、林木种苗生产供应、森林培育与经营、护林防火、林业信息服务。

**二、2021年重点工作完成情况。**

1. 有效保护全场3.4万亩森林资源，2021年未发生偷砍盗伐、毁林开荒、森林火灾及有害生物危害事件；

2、有效维护安全团结的林场发展大环境，林场日常工作正常运转；

3、新大路至大坪子公路建设项目主体工程全面完成；

4、党风廉政建设工作圆满完成。

# 第二部分 2021年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收入884.52万元，与2020年相比，减少25.36万元，下降2.79%，下降的主要原因：1、2020年比2021年多管护站附属工程建设专款15万元；2、2021年退休一人，退休人员死亡一人，经费与2020年比相应减少。2021年支出884.52万元，与2020年相比，下降2.79%，下降的主要原因为专项费用比2020年少支约20万元，人员经费少支约6万元。

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计571.37万元，其中：一般公共预算财政拨款收入571.37万元，占100%；政府性基金预算财政拨款收入0万元，占0%；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%。

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计621.92万元，其中：基本支出513.17万元，占82.51%；项目支出108.75万元，占17.49%；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%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入总计884.52万元，与2020年相比减少25.36万元，下降2.79%，下降的主要原因：1、2020年比2021年多管护站附属工程建设专款15万元；2、2021年退休一人，退休人员死亡一人，经费与2020年比相应减少。2021年支出884.52万元，与2020年相比，下降2.79%，下降的主要原因为专项费用比2020年少支20万元，人员经费少支约6万元。

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**

2021年一般公共预算财政拨款支出621.92万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加25.19万元，增长4.22%。主要变动原因是储备林工程建设款于2021年拨付。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出621.92万元，主要用于以下方面:**社会保障和就业**支出94.87万元，占15.25%；**卫生健康支出**18.61万元，占2.99%；**住房保障支出**29.45万元，占4.74%；**节能环保支出**26.82万元，占4.31%；**农林水支出**444.37万元，占71.45%；**交能运输支出**7.8万元，占1.26%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2021年一般公共预算支出决算数为621.92**，**完成预算70.31%。其中：**

1. **社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）: 支出决算为39.26万元，完成预算100%，决算数与预算数相等，原因是按预算数全额缴纳职工养老保险单位部分。**
2. **社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）:支出决算为4.01万元，完成预算100%，决算数与预算数相等，原因是按预算数全额缴纳赖永田退休职业年金做实部分。**
3. **社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）:支出决算为43.64万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是按预算数发放退休人员年终奖。**
4. **社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）:支出决算为7.96万元，完成预算7.96%，决算数等于预算数，原因是按预算数发放杨太寿、王善良两职工的死亡抚恤金。**
5. **卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)事业单位医疗(02)**:**支出决算为18.61万元，完成预算18.61%，决算数等于预算数，原因为按预算数全额缴纳职工医疗保险单位部分。**
6. **节能环保支出(211)天然林保护(05)社会保险补助(02)**:**支出决算为10.44万元，完成预算100%，决算数0等于预算数，原因是天保经费弥补社保经费不足。**
7. **节能环保支出(211)天然林保护(05) 政策性社会性支出补助(03)**:**支出决算为1.38万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是天保经费弥补医保经费不足。**
8. **节能环保支出(211)天然林保护(05)其他天然林保护支出(99)**:**支出决算为15万元，完成预算15%，决算数等于预算数，原因是按预算数开支护林防火经费。**
9. **农林水支出(213)农业农村(01)事业运行(04)**:**支出决算为0.15万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是按预算数发放扶贫人员扶贫考核奖励资金。**
10. **农林水支出(213)林业和草原(02)事业机构(04)**:**支出决算为370.10万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是按预算数支付林场运行经费。**
11. **农林水支出(213)林业和草原(02)森林资源管理(07)**:**支出决算为33.05万元，完成预算86.82%，决算数小于预算数，原因是上年结转天保经费未完全支付。**
12. **农林水支出(213)林业和草原(02)其他林业和草原支出(99)**:**支出决算为15万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是按预算数支付硝洞管护站挡土墙建设款。**
13. **农林水支出(213)扶贫(05)其他扶贫支出(99)**:**支出决算为26.07万元，完成预算83.64%，决算数小于预算数，原因是硝洞管护站主体工程建设款因财评形成结余，结余资金用于该项目附属工程建设但决算时未形成支付。**
14. **交通运输支出(214)辆购置税支出(06)车辆购置税用于公路等基础设施建设支出(01)**:**支出决算为7.8万元，完成预算3.82%，决算数小于预算数。支付款为该项目前期设计费，新大路至大坪子公路建设主体工程未完成，故支付金额比预算金额少。**
15. **住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公积金(01)**:**支出决算为29.45万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是按预算数全额缴纳职工公积金单位部分。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出513.17万元，其中：

人员经费451.11万元，主要包括：基本工资142.59万元、津贴补贴12.01万元、奖金0万元、伙食补助费、绩效工资94.35万元、机关事业单位基本养老保险缴费39.26万元、职业年金缴费4.01万元、其他社会保障缴费0万元、其他工资福利支出51.30万元、离休费0万元、退休费0万元、抚恤金7.96万元、生活补助51.40万元、职工基本医疗保险缴费18.61万元、奖励金0.17万元、住房公积金29.45万元、其他对个人和家庭的补助支出等0万元。  
　　公用经费62.06万元，主要包括：办公费3万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0万元、电费1.2万元、邮电费0.81万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费23.43万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费3.78万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费1.62万元、公务接待费0.72万元、劳务费0万元、委托业务费0万元、工会经费16.21万元、福利费8.19万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费0万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出3.1万元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元、其他资本性支出等0万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.72万元，完成预算100%，决算数等于预算数，原因是按年初预算开支接待费。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021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，占0%；公务用车购置及运行维护费支出决算0万元，占0%；公务接待费支出决算0.72万元，占100%。具体情况如下：

**1.因公出国（境）经费支出**0万元，**完成预算100%。2021年与2020年一样，我场无**因公出国（境）开支。

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算100%。2021年我场与2020年一样，我场无**公务用车购置及运行维护费支出。

**3.公务接待费支出**0.72万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算与2020年相比持平，原因是2021年我场接待费按2020年开支金额做预算，并按预算支付相关费用。

**国内公务接待支出**0.72万元，主要用于主管局到我场检查工作、林区公路建设、护林防火、造林规划、处理林政案件等开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待13批次，144人次（不包括陪同人员），共计支出7200万元，具体内容包括：1、资源股到我场检查工作430元；2、林区公路建设占地核实650元；3、林地变更调查620元；4、护林防火专项检查510元；5、护林防火工作检查接待550元；6、处理林政案件530元；7、造林规划650元；8、县政协委员考核540元；9、洪灾受损检查560元；10、局领导检查我场造林工作540元；11、处理尖山林政案件550元；12、上级检查公路建设情况510元；13、营调队到我场指导工作560元。

**外事接待支出**0万元，2021年我场无外事接待。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2021年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2021年与2020年一样，无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2021年与2020年一样，无政府采购支出。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，我单位共有车辆0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、其他用车0辆。其他单价50万元以上通用设备0台（套），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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对0项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看进一步规范财政资金管理，提高财政资金使用效益，2021年整体支出均纳入预算绩效目标管理，通过绩效目标管理，保重点、保运转，有效促进了内部控制管理，优化资金使用。本部门还自行组织了0个项目绩效评价。

1. 项目绩效目标完成情况。  
    本部门在2021年度部门决算中反映“XXX””XXXX”“XXXXX”等0个项目绩效目标实际完成情况。

（1）XXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

（2）XXXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数0万元，执行数为0万元，完成预算的0%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

（3）XXXXX项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数XXX万元，执行数为XXX万元，完成预算的XX%。通过项目实施，保障（支持、促进、提高……）了XXXXXXX(按照项目总体目标简要描述项目成效），发现的主要问题：XXXXXXXX。下一步改进措施：XXXXXX

根据预算绩效管理要求，本单位在2021年度预算编制阶段，组织对XXX项目（项目名称）等0个项目开展了预算事前绩效评估，对0个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取0个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对0个项目开展了绩效自评，2021年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

1. 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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

**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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

**4.其他收入**：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

**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（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）: 指在职人员养老保险单位部分。**

**10.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）机关事业单位职业年金缴费支出（06）:指赖永田退休职业年金做实部分。**

**11.社会保障和就业（208）行政事业单位养老支出（05）其他行政事业单位养老支出（99）:指退休人员年终奖。**

**12.社会保障和就业（208）抚恤（08）死亡抚恤（01）:指杨太寿、王善良的死亡抚恤金。**

**13卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)事业单位医疗(02)**:**指职工医疗保险单位部分。**

**14.节能环保支出(211)天然林保护(05)社会保险补助(02)**:**指天保经费抵扣职工人员预算经费并以弥补社保经费不足形式反还的资金。**

**15.节能环保支出(211)天然林保护(05) 政策性社会性支出补助(03)**:**指天保经费抵职工人员预算经费并以弥补医保经费不足形式反还的资金。**

**16.节能环保支出(211)天然林保护(05)其他天然林保护支出(99)**:**指预算的护林防火专项经费。**

**17.农林水支出(213)农业农村(01)事业运行(04)**:**指脱贫攻坚考核为先进农技员的奖励资金。**

**18.农林水支出(213)林业和草原(02)事业机构(04)**:**指林场正常工作开展的工资、管理费、福利费等费用支出。**

**19.农林水支出(213)林业和草原(02)森林资源管理(07)**:**指天保公用经费。**

**20.农林水支出(213)林业和草原(02)其他林业和草原支出(99)**:**指硝洞管护站挡土墙建设款。**

**21.农林水支出(213)扶贫(05)其他扶贫支出(99)**:**指上年结转的硝洞管护站主体工程建设款。**

**22.交通运输支出(214)辆购置税支出(06)车辆购置税用于公路等基础设施建设支出(01)**:**指新大路至大坪子公路建设设计费。**

**23.住房保障支出(221)住房改革支出(02)住房公积金(01)**:**指在职人员公积金单位部分。**

**24.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。

**25.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。

**26.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。

**27.“三公”经费**：指单位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。

**28.机关运行经费：**为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第四部分 附件

附件1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021年100万元以上（含）特定目标类部门预算项目绩效目标自评** | | | | | |  |
| 主管部门及代码 | |  | | 实施单位 |  |
| 项目预算 执行情况 （万元） | | 预算数： |  | 执行数： |  |
| 其中：  财政拨款 |  | 其中：  财政拨款 |  |
| 其他资金 |  | 其他资金 |  |
| 年度总体目标  完成情况 | 预期目标 | | | 目标实际完成情况 | |
|  | | |  | |
| 年度绩效指标完成情况 | 一级  指标 | 二级  指标 | 三级  指标 | 预期指标值 | 实际完成指标值 |
| 完成  指标 | 数量指标 |  |  |  |
| 质量指标 |  |  |  |
| 时效指标 |  |  |  |
| 成本指标 |  |  |  |
| 效益 指标 | 经济效益 指标 |  |  |  |
| 社会效益 指标 |  |  |  |
| 生态效益 指标 |  |  |  |
| 可持续影响 指标 |  |  |  |
| 满意 度指标 | 满意度  指标 |  |  |  |

附件2

大竹县四方山国有林场2021年部门整体支出绩效评价报告

一、单位概况

**（一）机构组成**。大竹县四方山国有林场是大竹县自然资源局管理的全额拨款一级预算事业单位，执行事业单位会计制度，事业编制38人。

**（二）机构职能。**管理国有林场，促进林业发展。林木种苗、国有林场规划计划编制、林木种苗生产供应、森林培育与经营、护林防火、林业信息服务。2021年我场的主要工作是：1、护林防火、病虫防治等资源保护；2、完成储备林建设主体工程；3、做好不稳定因素排查工作，构建和谐发展大环境；4、完成党务、党风廉政建设等工作；5、硝洞管护站保坎建设。

**（三）人员概况。**2021年末财政供养人员数71人，其中：在职人员35人，退休人员36人。

二、部门财政资金收支情况

**（一）部门财政资金收入情况。**2021年财政预算收入总额为884.52万元，其中：一般公共预算财政拨款收入571.37万元，年初结转和结余313.14万元。相应安排预算支出884.52万元，其中：社会保障和就业支出94.87万元，卫生健康支出18.61万元，节能环保支出26.82万元，农林水支出503.19万元，住房保障支出37.02万元，通场部硬化路建设204万元。

**（二）部门财政资金支出情况**。2021年事业支出共621.92万元，按功能分：社会保障和就业支出94.87万元，卫生健康支出18.61万元，节能环保支出26.82万元，农林水支出444.37万元，交通运输支出7.8万元，住房保障支出29.45万元。按支出性质分：基本支出513.17万元，其中人员经费451.11万元，日常公用经费62.06万元；项目支出108.75万元，用于资源保护、护林防火、管护站建设专项使用。按经济分：工资福利支出391.57万元，商品和服务支出170.81万元，对个人和家庭的补助支出59.54万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）**部门预算管理。**

**1、部门绩效目标制定情况**

2021年我单位严格按照单位工作实际开展情况制定了绩效目标，编制了年初部门预算884.52万元，其中：一般公共预算财政拨款571.37万元，上年结转结余313.14万元；一般公共预算财政拨款中基本预算支出569.45万元，用于保护森林资源安全，保障单位正常运转，基本支出中人员经费451.11万元，日常公用经费118.34万元；项目支出315.06万元，项目支出包括护林防火专项支出、天保公用经费支出、扶贫项目建设工程和车购税用于公路建设项目、管护站附属工程－挡土墙建设项目。预算编制符合单位实际，编制准确。

**2、绩效目标实现情况**

2021年我场森林资源得到有效保护，无森林火灾、病虫危害、偷砍盗伐等事件发生；单位日常运转正常，安定团结大环境得以保障；护林防火、挡土墙建设等专项工程按期完成。

**3、预算编制情况**

年初单位严格按照县级财政部门预算编制要求及时、准确编制预算，部门整体绩效目标完整，项目绩效目标明确，编制质量按照统筹兼顾，讲求实效和收支平衡的原则，实行“人员经费按标准，公用经费按定额，项目经费按明细”的要求编制，县人代会审议通过后按规定在相关网络进行长期公开。

**4.预算执行情况**

严格落实《预算法》和预算管理相关规定，各项支出按照批准的预算审核列支，严格控制在预算额度内使用，支出范围和标准符合相关规定，支出主要用于保障单位正常运转、完成日常工作任务。

**5.预算动态调整。**本部门2021年人员经费按人员变动情况作相应调整；项目经费按执行进度及资金管理要求做相应调整。

**6.专项预算管理。**

2021年我单位共下达专项资金30万元，其中：护林防火专项经费15万元，与2020年相比一致；新增一次性项目硝洞管护站附属工程－挡土墙建设项目专项经费15万元。2020年结转专项资金256.86万元，其中天保公用资金9.87万元，扶贫项目管护站建设资金31.17万元，车购税项目场部通硬化路建设204万元，天保经费弥补社保经费不足10.44万元，天保经费弥补医保经费不足1.38万元。

2021年预算护林防火专项经费主要用于开展管护工作租车、印制护林防火宣传资料、护林防火设备购置等。严格按照资金使用规定完成预算支出，完成率100%。

2021年硝洞管护站附属工程－挡土墙建设项目按期完成并形成支付，完成率100%。

2020年结转扶贫项目管护站建设项目已全面完成，并形成支付；结余5.09万元用于完善管护站附属工程建设未形成支付，故2020年结专扶贫项目管护站建设项目完成率为83.67%。

2020年公路建设项目前期规划设计已支付7.8万元，余196.2万元待主体工程结束后支付，完成率3.82%。

2020年天保弥补社保经费不足已形成支付,完成率100%。

2020年天保弥补医保经费不足已形成支付，完成率100%。

2020年天保公用资金已完成支付4.85万元，余5.02万元待相应工作完成后支付，完成率49.14%。

**7.违规违纪情况**

2020年我场基本支出和项目支出均按规定执行，无任何违纪违规记录。

**（二）结果应用情况。**

部门自评质量较佳，按时主动进行了绩效目标公开和自评公开，评价结果整改持续推进，应用结果反馈良好。。

四、评价结论及建议

（一）**评价结论**。本单位整体支出绩效完全实现了年初绩效目标：保障森林资源安全，防止偷砍盗伐和森林火灾、有害生物危害发生，全面实现森林的生态及社会效益；单位正常运转，维护安定团结的发展大环境。本单位项目绩效按执行进度对项目进行调整、促督，最大限度保障项目按时按质完成。

1. **存在问题。**

一是目标任务分解执行不够及时，没有达到时效上的最佳，二是档案资料归集不够细化、科学。

**（三）改进建议。**

下一步改进措施：一是进一步强化目标意识明确财务工作职责和任务，二是进一步提高业务水平，按质保量完成财务账务处理，三是严格按照绩效考核要求，做到精细化管理。

附件3

XXX项目2021年绩效评价报告

一、项目概况

**（一）项目基本情况。**

1．说明项目主管部门（单位）在该项目管理中的职能。

2．项目立项、资金申报的依据。

3．资金管理办法制定情况，资金支持具体项目的条件、范围与支持方式概况。

4．资金分配的原则及考虑因素。

**（二）项目绩效目标。**

1．项目主要内容。

2．项目应实现的具体绩效目标，包括目标的量化、细化情况以及项目实施进度计划等。

3．分析评价申报内容是否与实际相符，申报目标是否合理可行。

**（三）项目自评步骤及方法。**

说明项目绩效自评采用的组织实施步骤及方法。

二、项目资金申报及使用情况

**（一）项目资金申报及批复情况。**

说明项目资金申报、批复及预算调整等程序的相关情况。

**（二）资金计划、到位及使用情况（可用表格形式反映）。**

1．资金计划。在说明该项目全省资金计划的基础上，分项目大类或市（州）分别说明各类资金计划情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹、其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。

2．资金到位。汇总统计截止评价时点该项目全省资金到位情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计各类资金到位情况，包括中央、省、市（州）、县（市、区）财政资金、项目单位自筹及其他渠道资金（包括银行贷款及其他资金等）。将资金到位情况与资金计划进行比对，并重点围绕资金到位率、到位及时性等进行评价，对未到位或到位不及时的情况作出分析说明。

3．资金使用。汇总统计截止评价时点该项目全省资金支出情况。在此基础上分项目大类或市（州）统计资金支出情况，并对资金使用的安全性、规范性及有效性进行重点分析，包括资金支付范围、支付标准、支付进度、支付依据等是否合规合法、是否与预算相符，并对自评中发现的相关问题进行分析说明。

**（三）项目财务管理情况。**

总体评价各项目实施单位财务管理制度是否健全，是否严格执行财务管理制度，账务处理是否及时，会计核算是否规范等。

三、项目实施及管理情况

结合项目组织实施管理办法，重点围绕以下内容进行分析评价，并对自评中发现的问题分析说明。

**（一）项目组织架构及实施流程。**

**（二）项目管理情况。**结合项目特点，总体评价各项目实施单位执行相关法律法规及项目管理制度等情况，如招投标、政府采购、项目公示制等相关规定。

**（三）项目监管情况。**说明项目主管部门为加强项目管理所采取的监管手段、监管程序、监管工作开展情况及实现的效果等。

四、项目绩效情况

**（一）项目完成情况。**

包括项目完成数量、质量、时效、成本等情况，对照项目计划完成目标，对截止评价时点的任务量完成、质量标准、进度计划、成本控制目标的实现程度进行评价，并进行分析说明。

**（二）项目效益情况。**

从项目经济效益、社会效益、生态效益、可持续效益以及服务对象满意度等方面对项目效益进行全面分析评价。

五、评价结论及建议

**（一）评价结论。**

结合项目自身特点、评价重点及管理办法等要求，围绕专项项目支出绩效评价指标体系对项目进行总体评价。

**（二）存在的问题。**

结合自评情况，分析存在的问题及原因。

**（三）相关建议。**

针对项目自评中发现的问题，提出下一步改进完善的意见及有关政策性建议。

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表