

# 丹凤县商山国有林场 2021年度单位决算

保密审查情况： 已审查

单位主要负责人审签情况： 已审签

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算构成
- 三、单位人员情况

## 第二部分 2021年度单位决算表

- 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 2021年度单位决算情况说明

- 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支出决算情况说明
- 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**

# 第一部分 单位概况

## 一、单位主要职能及内设机构

### （一）主要职能

1、贯彻执行林业生态建设的政策法规和决策部署保护好辖区内森林资源；2、承担本场森林经营方案、发展规划和年度计划编制并组织实施，推进辖区内“林长制”改革，配合省、市、县做好相关资源调查、林业统计、林业资产核算和森林资源档案管理工作；3、做好管护区域内的森林防火宣传、防范、扑火物资储备、半专业森林消防队设立、演练、森林火灾初期扑救、灾后修复等工作；4、做好本辖区内森林资源培育、天然林资源和野生动植物资源保护、林业有害生物监测预报及防治工作；5、做好本辖区国家重点公益林和地方公益林管理工作，充分发挥公益林的生态效益；6、落实造封培护等人工措施，组织实施重点区域绿化、人工造林、封山育林、中央财政造林补贴试点森林抚育、国家储备林培育等林业重点项目，实施生态修复工程，规范工程设计、实施、验收等工作；7、承担林区生态旅游、森林康养等林业项目，促进林场持续健康发展；8、受委托做好相关涉林案件勘验和查处工作；9、加强对天保护林员的监管；10、完成县委政府和林业局党组交办的其他工作。

### （二）内设机构

丹凤县商山国有林场内设六个管护站。1、城周管护站；2、保定管护站；3、资峪管护站；4、庾岭管护站；5、桃坪管护站；

6、桃坪管护站。科室3个，分别是营林生产科、资源保护科和办公室。

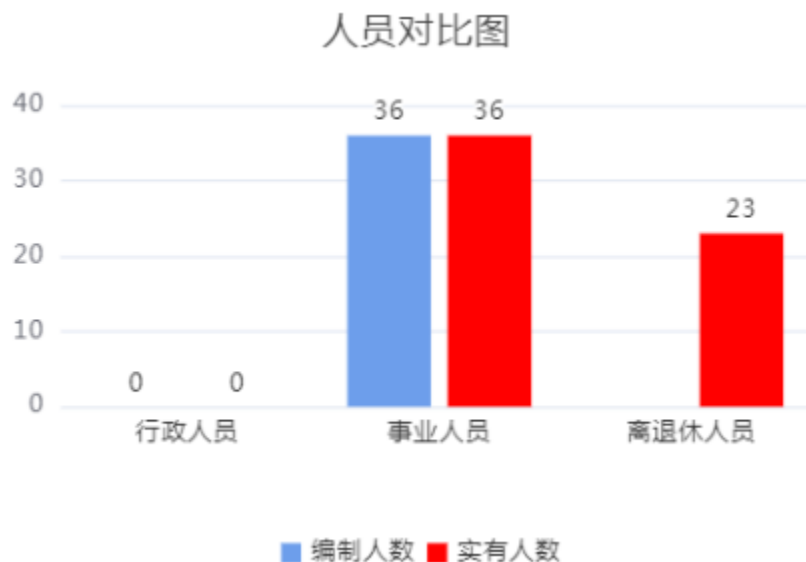
## 二、单位决算构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共1个，包括丹凤县商山国有林场，单位性质为事业单位。：

序号	单位名称
1	丹凤县商山国有林场

## 三、单位人员情况

截至2021年底，本单位人员编制36人，其中行政编制0人、事业编制36人；实有人员43人，其中行政0人、事业36人。单位管理的离退休人员23人。



## 第二部分 2021年度单位决算表

### 目录

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	本单位无三公经费支出
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位无政府性基金支出
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位无国有资产预算支出

## 收入支出决算总表

公开01表

编制单位：丹凤县商山国有林场

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	555.82	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	33.72
		9. 卫生健康支出	20.44
		10. 节能环保支出	28.00
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	455.06
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	18.60
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
<b>本年收入合计</b>	555.82	<b>本年支出合计</b>	555.82
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
<b>收入总计</b>	555.82	<b>支出总计</b>	555.82

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县商山国有林场

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				小计	其中：教育收费			
	合计	555.82	555.82						
208	社会保障和就业支出	33.72	33.72						
20805	行政事业单位养老支出	33.72	33.72						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.48	22.48						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.24	11.24						
210	卫生健康支出	20.44	20.44						
21011	行政事业单位医疗	20.44	20.44						
2101102	事业单位医疗	20.44	20.44						
211	节能环保支出	28.00	28.00						
21105	天然林保护	28.00	28.00						
2110506	天然林保护工程建设	28.00	28.00						
213	农林水支出	455.06	455.06						
21302	林业和草原	455.06	455.06						
2130204	事业机构	341.46	341.46						
2130205	森林资源培育	113.59	113.59						
221	住房保障支出	18.60	18.60						
22102	住房改革支出	18.60	18.60						
2210201	住房公积金	18.60	18.60						

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县商山国有林场

金额单位：万元

项目		本年支出合计	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	555.82	414.23	141.59			
208	社会保障和就业支出	33.72	33.72				
20805	行政事业单位养老支出	33.72	33.72				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.48	22.48				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.24	11.24				
210	卫生健康支出	20.44	20.44				
21011	行政事业单位医疗	20.44	20.44				
2101102	事业单位医疗	20.44	20.44				
211	节能环保支出	28.00		28.00			
21105	天然林保护	28.00		28.00			
2110506	天然林保护工程建设	28.00		28.00			
213	农林水支出	455.06	341.46	113.59			
21302	林业和草原	455.06	341.46	113.59			
2130204	事业机构	341.46	341.46				
2130205	森林资源培育	113.59		113.59			
221	住房保障支出	18.60	18.60				
22102	住房改革支出	18.60	18.60				
2210201	住房公积金	18.60	18.60				

注：本表反映单位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

公开04表

编制单位：丹凤县商山国有林场

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	555.82	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	33.72	33.72		
		9. 卫生健康支出	20.44	20.44		
		10. 节能环保支出	28.00	28.00		
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	455.06	455.06		
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	18.60	18.60		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
<b>本年收入合计</b>	555.82	<b>本年支出合计</b>	555.82	555.82		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
<b>收入总计</b>	555.82	<b>支出总计</b>	555.82	555.82		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款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。

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

编制单位：丹凤县商山国有林场

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	555.82	414.23	141.59
208	社会保障和就业支出	33.72	33.72	
20805	行政事业单位养老支出	33.72	33.72	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	22.48	22.48	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	11.24	11.24	
210	卫生健康支出	20.44	20.44	
21011	行政事业单位医疗	20.44	20.44	
2101102	事业单位医疗	20.44	20.44	
211	节能环保支出	28.00		28.00
21105	天然林保护	28.00		28.00
2110506	天然林保护工程建设	28.00		28.00
213	农林水支出	455.06	341.46	113.59
21302	林业和草原	455.06	341.46	113.59
2130204	事业机构	341.46	341.46	
2130205	森林资源培育	113.59		113.59
221	住房保障支出	18.60	18.60	
22102	住房改革支出	18.60	18.60	
2210201	住房公积金	18.60	18.60	

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县商山国有林场

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目 编码	科目名称	决算数	经济分类科目 编码	科目名称	决算数
	人员经费合计	399.62		公用经费合计	14.61
301	工资福利支出	396.86	302	商品和服务支出	14.61
30101	基本工资	206.64	30201	办公费	5.00
30102	津贴补贴	1.69	30205	水费	0.51
30107	绩效工资	115.77	30206	电费	1.99
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	22.48	30211	差旅费	2.59
30109	职业年金缴费	11.24	30239	其他交通费用	4.51
30110	职工基本医疗保险缴费	20.44			
30113	住房公积金	18.60			
303	对个人和家庭的补助	2.76			
30305	生活补助	2.76			

注：本表反映单位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

编制单位：丹凤县商山国有林场

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								
决算数								

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

编制单位：丹凤县商山国有林场

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

## 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：丹凤县商山国有林场

金额单位：万元

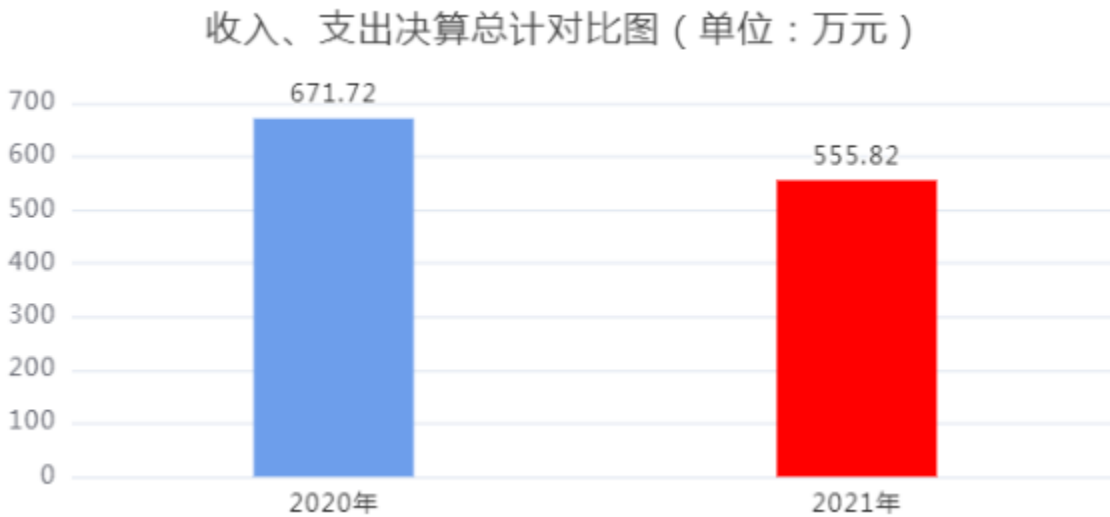
项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 第三部分 2021年度单位决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为555.82万元，与上年相比减少115.90万元，下降17.25%，下降的主要原因是：人员退休及调走支出减少。



## 二、收入决算情况说明

本年度收入合计555.82万元，其中：财政拨款收入555.82万元，占100.00%。



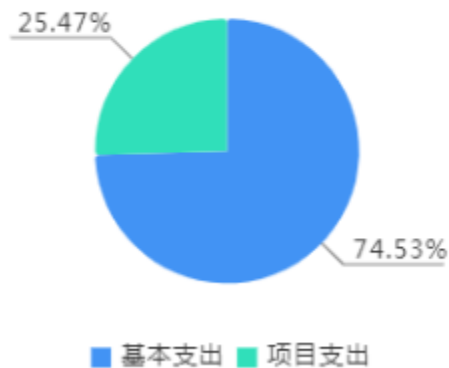
收入结构图



### 三、支出决算情况说明

本年度支出合计555.82万元，其中：基本支出414.23万元，占74.53%；项目支出141.59万元，占25.47%。

支出结构图



### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为555.82万元，与上年相比减少115.90万元，下降17.25%，下降的主要原因是：人员退休及调走支出减少。

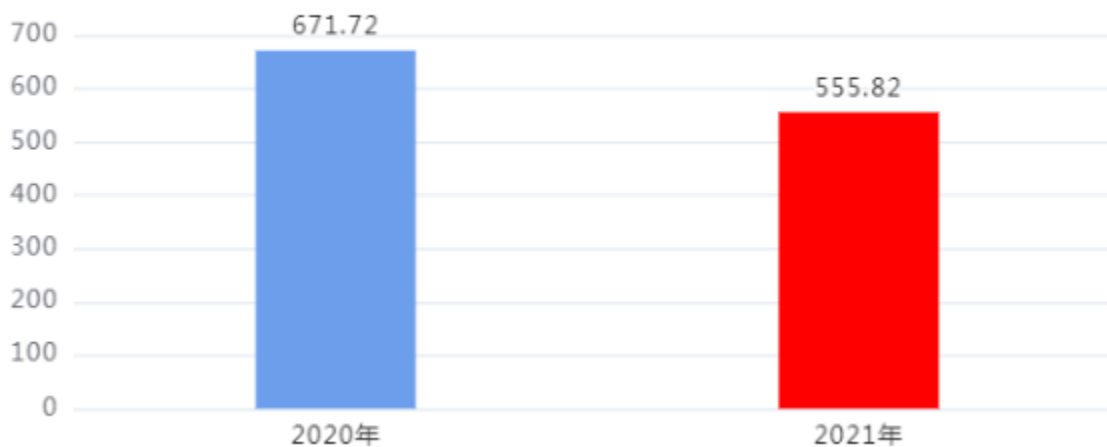
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算555.82万元，支出决算555.82万元，完成年初预算的100.00%，占本年支出合计的100.00%。与上年相比减少115.90万元，下降17.25%，下降的主要原因是：人员退休及调走支出减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



按照政府功能分类科目，其中：

（一）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）预算22.48万

元，支出决算22.48万元，完成预算的100.00%。

（二）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）预算11.24万元，支出决算11.24万元，完成预算的100.00%。

（三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）预算20.44万元，支出决算20.44万元，完成预算的100.00%。

（四）节能环保支出（类）天然林保护（款）天然林保护工程建设（项）预算28.00万元，支出决算28.00万元，完成预算的100.00%。

（五）农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）预算341.46万元，支出决算341.46万元，完成预算的100.00%。

（六）农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）预算113.59万元，支出决算113.59万元，完成预算的100.00%。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）预算18.60万元，支出决算18.60万元，完成预算的100.00%。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出414.23万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费399.62万元，主要包括：基本工资206.64万元、津贴补贴1.69万元、绩效工资115.77万元、机关事业单位基

本养老保险缴费22.48万元、职业年金缴费11.24万元、职工基本医疗保险缴费20.44万元、住房公积金18.60万元、生活补助2.76万元。

(二) 公用经费14.61万元，主要包括：办公费5.00万元、水费0.51万元、电费1.99万元、差旅费2.59万元、其他交通费用4.51万元。

## 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情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算0万元，支出决算0万元。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算0万元，支出决算0万元。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算0万元，支出决算0万元。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

## **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

本年度机关运行经费预算14.61万元，支出决算14.61万元，完成预算的100.00%。支出决算比上年增加1.73万元，主要原因是：人员退休及调走支出减少

## **十一、政府采购支出情况说明**

本年度无政府采购支出预算。

## **十二、国有资产占用及购置情况说明**

截至2021年末，本单位共有车辆0辆。单价50万元以上的通用设备0台（套）；单价100万元以上的专用设备0台（套）。2021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，本部门组织对2021年项目支出开展绩效自评，其中，一般公共预算资金项目2个，涉及资金141.59万元。

(二) 单位决算中项目绩效自评结果。

我部门在2021年度部门决算中反映的一般公共预算项目共2个，项目绩效自评结果如下；

天然林保护工程建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分，项目全面预算数28万元，执行数28万元，完成预算的100%。主要产出和效果：通过项目的实施加大了森林资源管护力度，生态环境得到有效维护和改善。

项目绩效目标完成情况：通过实施天然林保护工程建设项目，生态环境得到有效改善。

森林资源培育建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分100分，项目全面预算数113.59万元，执行数113.59万元，完成预算的100%。主要产出和效果：通过项目的实施加大了森林资源管护力度，生态环境得到有效维护和改善。

项目绩效目标完成情况：通过实施森林资源培育建设项目，生态环境得到有效改善，林分结构不断改善，林分质量不断提高，森林资源蓄积不断增加；森林的涵养水源、保持水土、调节气候、降低噪音、净化空气、美化环境等功能得以大幅提升。

县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		森林资源培育					
县级主管部门		丹凤县林业局		实施单位	丹凤县商山国有林场		
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）	
		年度资金总额：	113.59	113.59		100%	
		其中：县级财政资金					
		其他资金	113.59	113.59		100%	
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	森林资源培育项目完成			森林资源培育项目完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施
	产出指标	数量指标	森林资源培育项目完成		113.59万元	完成	
		质量指标	项目质量合格率		≥80%	完成	
		时效指标	完成时限		2021年	完成	
		成本指标	宣传成本		113.59万元	完成	
	效益指标	经济效益指标	森林资源面积和蓄积量不断增加，生态功能不断增强		逐步增加	完成	
		社会效益指标	加大了森林资源管护力度，提高了保护资源能力		逐步提高	完成	
		生态效益指标	生态环境得到有效维护和改善，自然灾害得到一定的遏制		逐步改善	完成	
		可持续影响指标	保护生物多样性，促进社会、经		逐步发展	完成	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率		≥90%	完成	
<p>说明</p> <p>注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等</p> <p>2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。</p> <p>3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%—80%（含）、80%-60%（含）、60%—0%合理填写完成比例</p>							



县级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

专项（项目）名称		天然林保护工程						
县级主管部门		丹凤县林业局		实施单位	丹凤县商山国有林场			
项目资金（万元）			全年预算数（A）	全年执行数（B）		执行率（B/A）		
		年度资金总额：	28	28		100%		
		其中：县级财政资金						
		其他资金	28	28		100%		
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况				
	天然林保护工程项目完成			天然林保护工程项目完成				
绩	一级指标	二级指标	三级指标		年度指标值	全年完成值	未完成原因改进措施	
	效	产出指标	数量指标	天然林保护工程		28万元	完成	
质量指标			项目质量合格率		≥80%	完成		
时效指标			完成时限		2021年	完成		
成本指标			宣传成本		28万元	完成		
指	效益指标	经济效益指标	森林资源面积和蓄积量不断增加，生态功能不断增强		逐步增加	完成		
		社会效益指标	加大了森林资源管护力度，提高了保护资源能力		逐步提高	完成		
生态效益指标		生态环境得到有效维护和改善，自然灾害得到一定的遏制		逐步改善	完成			
可持续影响指标		保护生物多样性，促进社会、经		逐步发展	完成			
标		满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意率		≥90%	完成	
<p>说明</p> <p>注：1、其他资金包括和财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金，以及以前年度的结余资金等</p> <p>2、定量指标，资金使用单位填写本地区实际完成数。主管部门汇总时，对绝对值直接累加计算，相对值按照资金额度加权平均计算。</p> <p>3、定性指标根据指标完成情况分为：全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档，分别按照100%—80%（含）、80%—60%（含）、60%—0%合理填写完成比例。</p>								

### （三）单位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98分。部门整体支出全年预算数合计555.82万元，其中：基本支出414.23万元，项目支出141.59万元。执行数合计555.82万元，其中：基本支出414.23万元，项目支出141.59万元，完成预算的100%。

本年度部门总体运行情况及取得的成绩：我局严格按照年初预算批复认真组织实施，严格执行财经纪律相关管理规定，做到各项收支安排使用符合事业发展规划和财政政策的要求，确保了单位正常运行和重大项目的实施，较好地完成了2021年部门预算编制和决算汇总工作，2021年目标任务全面完成，预算执行情况较好。

发现的问题及原因：

- 1、预算编制不够完善
- 2、个别项目进度缓慢，部分项目资金支付进度滞后。

下一步改进措施：1、科学合理编制预算，严格执行预算。进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算，做全项目支出预算，加强预算支出的审核、跟踪及预算执行情况分析，提高预算编制严谨性和可控性。2、进一步加强项目资金管理。严格实行项目管理程序化，实现项目申报、实施、拨付、评价全流程监督与控制，规范专项资金管理，提高专项资金的使用效益。

# 县级部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

单位名称：丹凤县商山国有林场

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式或数据获得方式	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	目标设定	绩效目标合理性	3	评价要点： ①是否符合国家法律法规、国民经济和社会发展总体规划； ②是否符合部门“三定”方案确定的职责； ③是否符合部门制定的中长期实施规划。	部门预算中专项业务经费项目绩效目标编制完整合理的，得1分；部门整体绩效目标编制完整合理的，得1分；专项资金绩效目标编制完整合理、明确量化的，得1分。绩效目标编制不明确、量化的发现一个扣0.2分，扣完为止。	2021年工作计划及2021年部门预算编制报告	合理编制专项业务经费项目绩效目标，整体绩效目标和专项资金绩效目标	全面完成各项工作	3		
		绩效指标明确性	3	评价要点： ①是否将部门整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务； ②是否通过清晰、可衡量的指标值予以体现； ③是否与部门年度的任务数或计划数相对应； ④是否与本年度部门预算资金相匹配。	部门（单位）整体的绩效目标细化分解为具体的工作任务的，得1分；绩效目标通过清晰、可衡量的指标值予以体现的，得1分；绩效目标与部门年度的任务数或计划数相对应和与本年度部门预算资金相匹配的，得1分。绩效目标编制不具体、量化的发现一个扣0.2分，扣完为止。	2021年工作计划及2021年部门预算编制报告	一是绩效目标细化分解为具体的工作任务；二指标值清晰、可衡量；三是与部门年度的任务数或计划数相对应；四是与本年度部门预算资金相匹配。	全面完成各项指标	3		
	预算编制	部门预算	8	评价要点：①部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据是否完整；②部门预算编制预算科目是否准确，专项业务费细化、分类填报是否准确；③预算编制是否细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目；④部门预算编报各环节是否按时限完成报送的。	完整性（2分）：部门预算收入中，除公共预算拨款外，政府性基金拨款、事业收入、事业单位经营收入、其他收入、上年结转等收入数据完整，得2分；收入来源未编报齐全或编报数据有错误的，出现1处，扣0.5分，扣完为止。准确性（2分）：部门预算编制预算科目准确，得1分；专项业务费细化、分类填报准确，得1分；编制科目、专项业务费细化和分类填报每出错1处，扣分0.5分，扣完为止。细化性（2分）：预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目，得1分；“其他”科目金额占部门预算总额的比例小于等于10%的，得1分，大于10%的，得0分。及时性（2分）：部门预算编报各环节按时完成报送的，得2分；超过时限报送的，每超1个工作日，扣0.2分，扣完为止。	2021年部门预算编制报告	一是部门预算收入数据是否完整；二是部门预算编制预算科目准确，专项业务费细化、分类填报准确；三是预算编制细化到功能分类项级科目和经济分类款级科目；四是部门预算编报各环节按时限完成报送的。	完全按照要求和时间节点完成编报	8		
过	预算完成率	5	预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100% 财政拨款支出决算数：部门（单位）本年度年终决算支出数。 财政拨款收入决算数：财政部门批复的本年度部门（单位）收入决算数。	预算完成率大于等于95%的，得满分；完成率小于等于85%的，得0分；完成率在95%-85%之间的，按公式计算得分。 预算完成率=财政拨款支出决算数÷财政拨款收入决算数×100% 某部门得分=[某部门预算完成率-85%]÷[95%-85%]×分值。	2021年部门预算编制报告及2021年决算编制报告	预算完成率达到百分之百	100%	5			
	预算调整率	3	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%。 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）。	预算调整率小于等于5%的，得满分；调整率大于等于15%的，得0分；调整率在5%-15%之间的，按公式计算得分。 预算调整率=(预算调整数/预算数)×100% 某部门得分=[15%-预算调整率]÷[15%-5%]×分值。	部门决算	预算调整率小于等于5%	预算调整率大于15%	0	单位退休及调出人员变动		

程	预算执行	支出进度率	4	支出进度率=（实际支出/支出预算）×100%。 实际支出：部门（单位）在某一时点的实际支出数。 支出预算：由部门（单位）在某一时点上的上年结余结转数、本年部门预算安排数及执行中追加追减数之和。	半年支出进度=部门（单位）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（单位）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2分；进度率在60%（含）和75%之间，得1分；进度率<60%，得0分。	2021年工作 总结及2021 年部门预算 编制报告	按时完成支出进度	按时完成	4		
		结转结余率	5	结转结余率=结转结余总额/决算收入数×100%。 结转结余总额：部门（单位）本年度的结转资金与结余资金之和（以决算数为准）。	结转结余率小于或等于5%的，得满分；结转结余率大于或等于15%的，得0分；结转结余率在5%-15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。 结转结余率=（本年结转结余数/决算收入数）×100%。	2021年部门 预算编制报 告及2021年 决算编制报 告	结转结余率小于5%	结转结余率小于5%	5		
		结转结余变动率	4	结转结余变动率=[（本年度累计结转结余资金总额-上年度累计结转结余资金总额）/上年度累计结转结余资金总额]×100%。	结转结余变动率小于或等于5%的，得满分；大于或等于15%的，得0分；在5%-15%之间的，按公式计算得分。 某部门得分=（15%-结转结余率）÷（15%-5%）×该指标分值。 某部门结转结余变动率=（本年度累计结转结余数-上年度累计结转结余数）÷上年度累计结转结余数×100%。	2021年决算 编制报告	结转结余率小于5%	结转结余率小于5%	4		
		公用经费控制率	2	公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。	公用经费控制率小于或等于100%的，得3分，否则得0分。 公用经费控制率=（实际支出公用经费总额/预算安排公用经费总额）×100%。	2021年部门 预算编制报 告及2021年 决算编制报 告	公用经费控制率小于或等于100%	公用经费控制率大于100%	3		
		“三公经费”控制率	5	“三公经费”控制率=（本年度“三公经费”实际支出数/上年度“三公经费”实际支出数）×100%。	“三公经费”控制率小于或等于100%的，得5分，否则得0分。	2021、2021 年决算编制 报告	三公经费”控制率小于100%	三公经费”控制率为97.4%	5		
		政府采购执行率	2	政府采购执行率=（实际政府采购金额/政府采购预算数）×100%； 政府采购预算：采购机关根据事业发展和行政任务编制的、并经过规定程序批准的年度政府采购计划。	政府采购执行率大于等于95%的，得满分；执行率在70%-95%的，按公式计算得分；小于等于70%的，得0分。 某部门得分=[某部门预算完成率-70%]÷[95%-70%]×分值。	2021年部门 预算编制报 告及2021年 决算编制报 告	政府采购执行率大于等于95%	政府采购执行率为100%	2		
		在职人员控制率	4	在职人员控制率=（在职人员数/编制数）×100%。 在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部确定的部门决算编制口径为准。 编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	以静态和动态两项指标评价部门对财政供养人员的控制程度。 （1）静态评价（2分）：以年度在职人员数与编制数相比较，进行评价。控制率小于1（缺编）或等于1（满编），得满分；控制率大于1（超编）的，得0分。 某部门在职人员控制率=（本年实有在职人数÷编制人数）×100%。 （2）动态评价（2分）：以年度在职人员数与上年在职人员数的变动比率进行评价。变动率小于或等于0，得满分；变动率大于0时，得0分。 某部门在职人员变动率=[（本年在在职人员数-上年在职人员数）÷上年在职人员数]×100%	2021年决算 编制报告及 林业局三定 方案	严格按照三定方案编制人数控制单位在职人数，做到不超编	单位在职人数大于部门编制人数	2	单位有调出及退休人员	

过程	预算管理	“三公经费”变动率	5	“三公经费”变动率=[(本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额)/上年度“三公经费”总额]×100%。 “三公经费”：年度预算安排的因公出国（境）费、公务车辆购置及运行费和公务招待费。	(1) 预算动态变动率（3分）：以部门三公经费预算年度动态变动情况进行评价。动态变动率等于或小于0时，得满分；大于0时，得0分。 三公经费动态变动率=[(本年度三公经费预算总额-上年度三公经费预算总额)÷上年度三公经费预算总额]×100%。 (2) 支出控制率（3分）：以部门三公经费支出数与预算数的比率，进行评价。部门三公经费控制率小于或等于1时，得满分，控制率大于1的，得0分。 三公经费控制率=三公经费支出数÷三公经费预算数。	2021、2021年决算编制报告	严格控制部门三公经费预算，做到小于或等于上年三公经费预算，严把三公经费支出，确保支出数在预算范围内，不超标	三公经费预算数小于等于上年预算数，支出小于预算数	5		
		预决算信息公开性	5	评价要点： ①是否按规定内容公开预决算信息； ②是否按规定时限公开预决算信息。 预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	(1) 公开部门预算信息； (2) 公开部门决算信息； (3) 公开三公经费预算信息； (4) 公开三公经费决算信息； (5) 按规定应公开的其他事项。 每公开1项得1分。公开的内容不完整、不细化、不及时的，每项扣0.5分，扣完为止。	丹凤县商山国有林场2021年预算公开说明、2021年决算公开说明	按规定内容按时完整公开预决算信息	按规定内容按时完整公开了预决算信息	5		
		管理制度健全性	2	评价要点： ①是否已制定或具有预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度； ②相关管理制度是否合法、合规、完整； ③相关管理制度是否得到有效执行。	部门（单位）已制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度的，得1分；相关管理制度合法、合规、完整且得到有效执行的，得1分。	《丹凤县商山国有林场财务管理制度》《林业局预算资金管理办法》《丹凤县商山国有林场内部控制制	按要求制定预算资金管理办法、内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，并有效执行	制度完善 合法合规有效执行	2		
		资金使用合规性	2	评价要点： ①是否符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金的拨付是否有完整的审批程序和手续； ③是否符合部门预算批复的用途； ④是否存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	部门（单位）使用的预算资金符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定的，得0.5分；资金的拨付有完整的审批程序和手续的，得0.5分；符合部门预算批复的用途和未发现存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况的，各得0.5分。	2021年部门预算编制报告及2021年决算编制报告	符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定；资金的拨付有完整的审批程序和手续；符合部门预算批复的用途和未发	按国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法管理资金，严格资金拨付程序，不存在截留、	2		
		基础信息完善性	2	评价要点： ①基础数据信息和会计信息资料是否真实； ②基础数据信息和会计信息资料是否完整； ③基础数据信息和会计信息资料是否准确； ④基础数据信息和会计信息资料是否规范；	基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确、规范的，各得0.5分，否则不得分。	丹凤县商山国有林场账务核算资料	基础数据信息和会计信息资料真实、完整、准确、规范的	基础数据信息和会计信息资料做到了真实、完整、准确、规范的	2		
过程	资产管理	管理制度健全性	3	评价要点： ①是否已制定或具有资产管理制度； ②相关资产管理制度是否合法、合规、完整； ③相关资产管理制度是否得到有效执行。	部门（单位）已制定或具有资产管理制度的，得1分；相关资产管理制度合法、合规、完整和得到有效执行的，各得1分。	《丹凤县商山国有林场固定资产使用管理制度》	按照资产管理制度管理使用国有资产	已制定了资产管理制度并按照资产管理制度管理使用国有资产	3		
		资产安全性规范性	2	评价要点： ①资产保存是否完整； ②资产处置、有偿使用是否规范、是否按规定审批处置和出租； ③资产账务管理是否合规，调出、新增资产配置是否及时调整账务、系统；是否帐实相符； ④资产是否有偿使用及处置收入及时足额上缴。	部门（单位）资产保存完整的，得0.5分；资产处置规范的，得0.5分；资产账务管理合规，帐实相符和资产有偿使用及处置收入及时足额上缴的，为得0.5分。	《丹凤县商山国有林场固定资产使用管理制度》	完整规范的保存和处置国有资产，做到账实相符	做到了完整规范的保存和处置国有资产，做到账实相符	2		

		固定资产利用率	3	固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。 固定资产利用率大于等于95%的,得满分;利用率小于等于85%的,得0分;利用率在95%-85%之间的,按公式计算得分。 固定资产利用率=(实际在用固定资产总额/所有固定资产总额)×100%。 某部门得分=[某部门固定资产利用率-85%]÷[95%-85%]×分值。	固定资产实际使用情况	充分使用固定资产,做到物尽其用	全部利用	3		
产出	绩效评价	绩效自评	5	评价要点:①项目支出或专项业务费是否开展绩效自评;②部门整体支出是否进行绩效自评。 部门管理专项资金或专项业务费绩效自评率大于等于50%的,得3分,自评率在50%-30%的,得2分,自评率在30%-10%的,得1分,10%以下的,得0分;部门整体支出开展绩效自评并形成绩效报告的,得2分,未开展的,不得分。 某部门绩效自评率=实施绩效自评金额÷部门管理资金总额×100%。	2021年部门整体绩效自评表	按要求对项目支出和专项业务费开展绩效自评对部门整体支出进行绩效自评	按要求对项目支出和专项业务费开展了绩效自评对部门整体支出进行了绩效自评	5		
		评价层次及结果报告	5	评价要点:①是否对下级预算单位开展整体绩效评价;②评价结果是否有应用;③是否按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息。 部门对下级预算单位开展整体绩效评价的,得2分,否则不得分。部门对绩效评价结果有应用(指与预算安排挂钩、完善办法、整改落实存在问题等)的,得2分,否则不得分。按要求向财政部门报告自评报告等相关绩效信息的,得1分,未按要求报送的,发现一处扣0.2分,扣完为止。	2021年部门整体绩效自评表	对下属事业单位进行绩效评价,并对评价结果应用	对下属事业单位进行了绩效评价,并对评价结果进行了应用	5		
效果	履职效益	履职情况	10	以县委年度目标责任考核结果为依据,评价部门(单位)履职效益。 市委年度目标责任考核结果评为优秀等次的部门(单位),得10分;良好等次的,得8分;一般等次的,得5分;较差等次的,得0分。	县委相关文件	以县委目标责任考核为导向,全力做好脱贫攻坚重点工作,争取年度目标考核结果为优秀等次	年度考核为良好等次	10		
		经济效益	8	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价指标时必须考虑的共性要素,可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况有选择的进行设置,并将其细化为相应的个性化指标。 根据具体指标内容和指标值确定,经济效益、社会效益和生态效益各占2分	2021商山国有林场工作总结及2021年部门预算编制报	科学有序发展,推进县域经济社会高质量发展	人均收入逐步提高	2		
		社会效益				改善人民生存、居住、活动环境	持续改善	2		
		生态效益				发挥森林涵养水源,保持水土,净化空气,调节气候等生态效益	稳步提高	2		
		社会公众或服务对象满意度				优化服务环境,改善工作作,提高群众满意度	群众满意度得到有效提升	2		
合计		100	90(含)一100分为优、80(含)一90分为良、60(含)一80分为中、60分以下为差。					96		

（四）单位重点评价项目绩效评价结果。  
本单位2021年度未开展单位重点绩效评价

## 第四部分 专业名词解释

一、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各项支出。

二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。