

山西省林业和草原局核算中心 2021 年度部门决算

目录

第一部分 概况	1
一、本单位职责	1
二、机构设置情况	1
第二部分 2021 年度部门决算报表	1
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（一）	
六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）	
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	
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	
十、部门决算公开相关信息统计表	
第三部分 2021 年度部门决算情况说明	12

一、收入支出决算总体情况说明	12
二、收入决算情况说明.....	12
三、支出决算情况说明.....	12
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	12
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	13
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	14
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明	15
八、其他重要事项情况说明	16
第四部分 名词解释	17
第五部分 附件	18

第一部分 概况

一、本单位职责

山西省林业和草原局核算中心承担局机关和局属集中核算单位的财务核算工作；协助开展林业和草原重点工程项目、外资项目资金管理和内部审计工作；指导全省森林保险业务。

二、机构设置情况

山西省林业和草原局核算中心为正处级建制，公益一类事业单位。处级领导职数 1 正（正处长级）2 副（副处长级）。内设 4 个科室，分别为：综合科、核算科、审计科、项目科。

第二部分 2021 年度部门决算报表

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（一）

六、一般公共预算财政拨款支出决算表（二）

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

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

十、部门决算公开相关信息统计表

收入支出决算总表

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

公开01表
金额单位：元

收 入			支 出		
项 目	行 次	金 额	项 目	行 次	金 额
栏 次	1		栏 次	2	
一、一般公共预算财政拨款收入	1	10,418,067.39	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	347,229.66	八、社会保障和就业支出	39	875,894.81
	9		九、卫生健康支出	40	431,300.00
	10		十、节能环保支出	41	98,596.40
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	9,043,996.43
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	10,765,297.05	本年支出合计	58	10,449,787.64
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	306,184.28
年初结转和结余	29	192,078.47	年末结转和结余	60	201,403.60
	30			61	
总 计	31	10,957,375.52	总 计	62	10,957,375.52

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

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							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		10,765,297.05	10,418,067.39	0.00	0.00	0.00	0.00	347,229.66
208	社会保障和就业支出	875,894.81	875,894.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	875,894.81	875,894.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	62,200.00	62,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	656,200.00	656,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	157,494.81	157,494.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	431,300.00	431,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	4,800.00	4,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	4,800.00	4,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	426,500.00	426,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	344,500.00	344,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	82,000.00	82,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	9,158,102.24	8,810,872.58	0.00	0.00	0.00	0.00	347,229.66
21302	林业和草原	9,158,102.24	8,810,872.58	0.00	0.00	0.00	0.00	347,229.66
2130204	事业机构	7,072,058.78	7,072,058.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130237	行业业务管理	1,738,813.80	1,738,813.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	347,229.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	347,229.66

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

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						
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计		10,449,787.64	8,612,377.44	1,837,410.20	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	875,894.81	875,894.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	875,894.81	875,894.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	62,200.00	62,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	656,200.00	656,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	157,494.81	157,494.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	431,300.00	431,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	4,800.00	4,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	4,800.00	4,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	426,500.00	426,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	344,500.00	344,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	82,000.00	82,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	98,596.40	0.00	98,596.40	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	98,596.40	0.00	98,596.40	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	98,596.40	0.00	98,596.40	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	9,043,996.43	7,305,182.63	1,738,813.80	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	9,043,996.43	7,305,182.63	1,738,813.80	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	7,264,137.25	7,264,137.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2130237	行业业务管理	1,738,813.80	0.00	1,738,813.80	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	41,045.38	41,045.38	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项 目	行次	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
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	10,418,067.39	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	875,894.81	875,894.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	431,300.00	431,300.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	98,596.40	98,596.40	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	9,002,951.05	9,002,951.05	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	10,418,067.39	本年支出合计	59	10,408,742.26	10,408,742.26	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	192,078.47	年末财政拨款结转和结余	60	201,403.60	201,403.60	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	192,078.47		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总 计	32	10,610,145.86	总 计	64	10,610,145.86	10,610,145.86	0.00	0.00

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

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
栏次		1	2	3
合 计		10,408,742.26	8,571,332.06	1,837,410.20
208	社会保障和就业支出	875,894.81	875,894.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	875,894.81	875,894.81	0.00
2080502	事业单位离退休	62,200.00	62,200.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	656,200.00	656,200.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	157,494.81	157,494.81	0.00
210	卫生健康支出	431,300.00	431,300.00	0.00
21007	计划生育事务	4,800.00	4,800.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	4,800.00	4,800.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	426,500.00	426,500.00	0.00
2101102	事业单位医疗	344,500.00	344,500.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	82,000.00	82,000.00	0.00
211	节能环保支出	98,596.40	0.00	98,596.40
21104	自然生态保护	98,596.40	0.00	98,596.40
2110499	其他自然生态保护支出	98,596.40	0.00	98,596.40
213	农林水支出	9,002,951.05	7,264,137.25	1,738,813.80
21302	林业和草原	9,002,951.05	7,264,137.25	1,738,813.80
2130204	事业机构	7,264,137.25	7,264,137.25	0.00
2130237	行业业务管理	1,738,813.80	0.00	1,738,813.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

人员经费				公用经费			
科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出	科目编码	科目名称	金额	其中：基本支出
301	工资福利支出	8,161,819.26	7,954,705.76	302	商品和服务支出	2,185,483.00	555,186.30
30101	基本工资	3,090,729.86	2,983,616.36	30201	办公费	609,955.22	191,993.22
30102	津贴补贴	302,254.50	302,254.50	30202	印刷费	3,700.00	0.00
30103	奖金	1,232,500.00	1,132,500.00	30203	咨询费	10,624.00	0.00
30106	伙食补助费	0.00	0.00	30204	手续费	0.00	0.00
30107	绩效工资	1,560,034.00	1,560,034.00	30205	水费	0.00	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险费	645,027.84	645,027.84	30206	电费	3,906.78	3,906.78
30109	职业年金缴费	108,638.23	108,638.23	30207	邮电费	75,700.00	700.00
30110	职工基本医疗保险缴费	339,207.90	339,207.90	30208	取暖费	0.00	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	123,675.01	123,675.01	30209	物业管理费	7,610.00	7,610.00
30112	其他社会保险缴费	39,307.92	39,307.92	30211	差旅费	757,409.81	7,009.80
30113	住房公积金	720,444.00	720,444.00	30212	因公出国(境)费用	0.00	0.00
30114	医疗费	0.00	0.00	30213	维修(护)费	196,421.09	88,224.70
30199	其他工资福利支出	0.00	0.00	30214	租赁费	0.00	0.00
303	对个人和家庭补助	61,440.00	61,440.00	30215	会议费	0.00	0.00
30301	离退休费	0.00	0.00	30216	培训费	102,800.00	0.00
30302	退休费	50,400.00	50,400.00	30217	公务接待费	1,993.00	0.00
30303	抚恤金	0.00	0.00	30218	专用材料费	0.00	0.00
30304	生活补助	6,240.00	6,240.00	30224	被装购置费	0.00	0.00
30305	救济费	0.00	0.00	30225	专用燃料费	63,000.00	0.00
30307	医疗费补助	0.00	0.00	30227	委托业务费	0.00	0.00
30308	助学金	4,800.00	4,800.00	30228	工会经费	82,900.00	82,900.00
30309	个人农业生产补贴	0.00	0.00	30229	福利费	129,641.80	129,641.80
30311	代缴社会保险费	0.00	0.00	30231	公务用车运行维护费	92,383.30	0.00
30399	其他对个人和家庭补助	0.00	0.00	30239	其他交通费	24,238.00	20,000.00
				30240	税金及附加费用	0.00	0.00
				30299	其他商品和服务支出	23,200.00	23,200.00
	人员经费合计	8,223,259.26	8,016,145.76		公用经费合计	2,185,483.00	555,186.30

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（其中包括基本支出明细情况）。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算代码:

公开07表

部门: 山西省林业和草原局核算中心

制表日期: 2016年3月

金额单位: 元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出 国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
236,000.00	0.00	206,000.00	0.00	206,000.00	30,000.00	94,376.30	0.00	92,383.30	0.00	92,383.30	1,993.00

注: 本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。其中, 预算数为“三公”经费全年预算数, 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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

项		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	
栏次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本表反映部门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。

说明：山西省林业和草原局核算中心没有使用政府性基金预算财政拨款收入支出，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
金额单位：元

部门：山西省林业和草原局核算中心

2021年度

项 目		本年支出		
功能分类 科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合 计				

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：山西省林业和草原局核算中心没有使用国有资本经营预算财政拨款支出，故本表无数据。

部门决算公开相关信息统计表

公开10表

编制单位：山西省林业和草原局核算中心

2022年8月

金额单位：元

一、政府采购情况		
项目	行次	采购金额
合计	1	0.00
货物	2	0.00
工程	3	0.00
服务	4	0.00
二、机关运行经费		
项目		统计数
(一) 行政单位	5	0.00
(二) 参照公务员法管理事业单位	6	0.00
三、国有资产占用情况		
(一) 车辆数合计（辆）	7	3
1. 副部（省）级及以上领导用车	8	0
2. 主要领导干部用车	9	0
3. 机要通信用车	10	0
4. 应急保障用车	11	0
5. 执法执勤用车	12	0
6. 特种专业技术用车	13	0
7. 离退休干部用车	14	0
8. 其他用车	15	3
(二) 单价50万元以上通用设备（台、套）	16	0
(三) 单价100万元以上专用设备（台、套）	17	0

注：本表反映部门本年度政府采购及机关运行经费和国有资产占用情况。

说明：山西省林业和草原局核算中心本年度无政府采购支出，无机关运行经费。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 1076.53 万元、支出总计 1044.98 万元。与 2020 年相比，收入总计增加 167.66 万元，上涨 18.45%，支出总计增加 145.1 万元，上涨 16.12%。主要原因是为 2021 年机构合并后创建文明单位标兵，文明奖增加，新增人员、职务职级晋升、职业年金做实导致人员经费增加，新增中央草原生态恢复项目。

二、收入决算情况说明

2021 年度收入合计 1076.53 万元，其中：财政拨款收入 1041.81 万元，占比 96.77%；其他收入 34.72 万元，占比 3.23%。

三、支出决算情况说明

2021 年度支出合计 1044.98 万元，其中：基本支出 861.24 万元，占比 82.42%；项目支出 183.74 万元，占比 17.58%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收入总计 1041.81 万元、支出总计 1040.87 万元。与 2020 年相比，财政拨款收入总计增加 182.84 万元，上涨 21.29%，财政拨款支出总计增加 178.59 万元，上涨 20.71%。主要原因是 2021 年机构合并后创建文明单位标兵，文明奖增加，新增人员、职务职级晋升、职业年金做实导致人员经费增加，新增中央草原生态恢复项目。

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

2021年度财政拨款支出1040.87万元，占本年支出合计的99.61%。与2020年相比，财政拨款支出增加178.59万元，上涨20.71%。主要原因是2021年机构合并后创建文明单位标兵，文明奖增加，新增人员、职务职级晋升、职业年金做实导致人员经费增加，新增中央草原生态恢复项目。其中，人员经费801.61万元，占比77.01%，日常公用经费55.52万元，占比5.33%。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2021年度财政拨款支出1040.87万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出87.59万元，占8.42%；卫生健康（类）支出43.13万元，占4.14%；节能环保（类）支出9.86万元，占0.95%，农林水（类）支出900.3万元，占86.49%；

（三）财政拨款支出决算具体情况

2021年支出按支出功能科目说明如下：

“社会保障和就业支出”（类）87.59万元，完成预算的100%，用于职工社保费用支出。较2020年决算增加22.16万元，增加33.87%，主要原因是2021年追加退休人员、转出人员职业年金，缴纳新增人员社会保险及人员职务职级晋升导致的社会保险支出增加。

“卫生健康支出”（类）43.13 万元，完成预算的 100%，用于计划生育家庭奖励方面的支出，缴纳医疗保险支出，较 2020 年增加 2.46 万元，增加 6%，主要原因是新增人员导致缴纳医疗保险增加，职务职称晋级导致医保测算基数增大导致的医保缴费增加。

“节能环保支出”（类）9.86 万元，完成预算的 32.87%，主要用于草原生态恢复项目支出，2020 年无此项资金。

“农林水支出”（类）900.3 万元，完成预算的 100%，主要用于单位人员工资福利支出、公用经费支出及项目支出，较 2020 年决算增加 137.55 万元，增加 18.03%，增加的主要原因为：2021 年机构合并后创建文明单位标兵，文明奖增加，新增人员、职务职级晋升、职业年金做实导致人员经费增加，新增中央草原生态恢复项目。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年度财政拨款基本支出 857.13 万元，其中：人员经费 801.61 万元，主要包括基本工资 298.36 万元、津补贴 30.23 万元、奖金 113.25 万元、绩效工资 156 万元、职工基本养老保险 64.5 万元、职业年金缴费 10.86 万元、职工基本医疗保险 33.92 万元、公务员医疗补助缴费 12.37 万元、其他社会保障缴费 3.93 万元、住房公积金 72.04 万元、退休费 5.04 万元、生活补助 0.62 万元、奖励金 0.48 万元；公用经费 55.52 万元，

主要包括办公费 19.2 万元、电费 0.39 万元、邮电费 0.07 万元、物业费 0.76 万元、差旅费 0.7 万元、维修费 8.82 万元、工会经费 8.29 万元、福利费 12.96 万元、其他交通费 2 万元、其他商品和服务支出 2.32 万元等。

七、一般公共预算财政拨款“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

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算 23.6 万元，支出决算 9.44 万元，完成预算的 40%，比 2020 年增加 5.88 万元，增长 165.17%，主要原因是：机构改革后单位业务量增加，公车使用频率增加，车辆老化导致维修费用增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1. 因公出国（境）支出预算 0 万元，决算 0 万元，本年没有出国（境）费用。

2. 公务用车购置和公务用车运行维护费 20.6 万元，决算 9.24 万元，全部为公务用车运行维护费支出。公务用车运行维护费完成预算的 44.85%，比上年增加 5.68 万元，增加 159.55%，主要原因是：机构改革后单位业务量增加，公车使用频率增加，车辆老化导致维修费用增加。2021 年没有支出公务用车购置费，公车保有量为 3 辆。

3. 公务接待费支出预算 3 万元，支出决算 0.2 万元，完成

预算的 6.67%，比上年增加 0.2 万元，上年度无公务接待费支出，主要原因为机构改革后机构职能增加，发生公务接待支出。2021 年国内公务接待批次为 2 批次，接待人次为 11 人次，其中国内发生外事接待 0 批次。

八、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

我单位为公益一类事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购情况说明

我单位 2021 年度无政府采购预算支出。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆。为其他用车 3 辆，其他用车主要是为保障单位日常服务用车；无单价 50 万元（含）以上的通用设备和单价 100 万元（含）以上专用设备。

（四）预算绩效情况说明

1. 根据预算绩效管理要求，我单位对 2021 年度部门预算项目支出中 2 个其他运转类项目和 1 个特定目标类项目全面开展绩效自评（均为二级项目），共涉及资金 204 万元，分别为核算专项业务费 125 万元，欧投项目工作经费 49 万元，林业草原生态保护恢复资金 30 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。综合考虑预算执行情况、产出、效益、服务对象满意度

各方面因素，通过数据采集及分析，项目评价结果为“优秀”。

2. 2021年我单位项目未进行重点项目绩效自评。

（五）其他需要说明的事项

无

第四部分 名词解释

一、**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。

二、**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。

三、**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。

四、**其他收入**：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、**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。

六、**年初结转和结余**：指单位以前年度尚未完成、结转到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。

七、**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。

八、**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。

九、**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。

十、**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。

十一、“三公”经费：指省直部门用一般公共预算安排的因公出国（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；公务用车购置费反映公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；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。

十二、**机关运行经费**：指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算安排的基本支出中的日常公用经费支出。

第五部分 附件

2021年中央财政转移支付项目绩效自评表
(2021年度)

转移支付(项目)名称		中央财政林业草原生态保护恢复资金				
中央主管部门		财政部、国家林业和草原局				
地方主管部门		山西省财政厅	资金使用单位	山西省林业和草原局核算中心		
资助使用情况(万元)		全年预算数(A)	全年执行数(B)	预算执行率(C)		
		年度总金额:	30	9.86	33%	
		其中:中央财政资金	30	9.86	33%	
		地方资金				
		其他资金				
总体目标完成情况	总体目标		全年实际完成情况			
	1.对退化草原生态保护修复情况开展绩效监督,资金稽查和绩效评价; 2.对建设乡土草种繁育试验基地建设情况开展绩效监督,资金稽查和绩效评价; 3.对巩固本土草种繁育试验基地建设情况开展绩效监督,资金稽查和绩效评价; 4.对有害生物防治和普查情况开展绩效监督,资金稽查和绩效评价。		对草原生态修复治理项目开展绩效评价			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	全年实际完成值	未完成原因和改进措施
	产出指标	数量指标	专项调研次数	5次	5次	资金到达时间较晚,2022年继续开展
		质量指标	调研及时率(%)	95%	95%	资金到达时间较晚,2022年继续开展
		时效指标	项目完成及时率(%)	100%	100%	资金到达时间较晚,2022年继续开展
		成本指标	经费开支标准、定额制定的合理性(%)	95%	95%	
	效益指标	经济效益	资金拨付及时率(%)	95%	95%	
		社会效益指标	草原生态保护意识	增强	增强	
		生态效益指标	生态环境改善情况	改善	改善	
		可持续影响指标	促进草业可持续发展	中长期	中长期	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会公众满意度(%)	95%	95%	

欧投资项目工作经费 项目绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		欧投资项目工作经费										
主管部门		山西省林业和草原局-239		实施单位		山西省林业和草原核算中心						
项目资金(万元)		年初预算数			全年预算数		全年执行数		分值	执行率	得分	
		年度资金总额	49			49		49		10	100	10
		其中:中央财政资金	0			0		0		--	0	--
		省级财政资金	49			49		49		--	100	--
		市县(区)财政资金	0			0		0		--	0	--
		上年结转资金	0			0		0		--	0	--
		其他资金	0			0		0		--	0	--
年度总体目标	预期目标					实际完成情况						
	目标1:项目造林、抚育检查验收、督导 目标2:业务和财务培训					指标1:督查督导和省级检查频次:1次/月;指标1:省级检查抽查覆盖率:≥10%;指标1:年度检查任务按时完成率:100%;指标1:检查结果公开率:100%;指标2:项目区劳动就业机会:增加;指标1:促进林业可持续发展:中长期;指标1:培训人员满意度:≥90%;预算执行率:100%						
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施				
绩效目标	数量指标	指标1:督查督导和省级检查频次	1次/月		1次/月	20	20					
		指标2:完成检查验收报告数量	12个		6个	5	2.5	项目由河曲、神池、保德、灵石、汾阳、柳林6个县执行,按照项目执行区出具报				
		指标3:培训次数	2次		0次	1	0	由于疫情影响,无法举办人员聚集性培训。				
		指标4:培训天数	=5天		0天	1	0	由于疫情影响,无法举办人员聚集性培训。				
	产出指标	质量指标	指标1:省级检查抽查覆盖率	≥10%		100%	15	15				
			指标2:培训人员合格率	≥95%		0%	1	0	由于疫情影响,无法举办人员聚集性培训。			
	时效指标	指标1:年度检查任务按时完成率	=100%		100%	5	5					
		指标2:培训计划按期完成率	=100%		0%	1	0	由于疫情影响,无法举办人员聚集性培训。				
	成本指标	指标1:培训班培训成本	<=400元/人·天		0元/人·天	1	1	由于疫情影响,无法举办人员聚集性培训。				
	效益指标	社会效益	指标1:检查结果公开率	=100%		100%	10	10				
指标2:项目区劳动就业机会			增加		100%	10	10					
可持续影响指标		指标1:促进林业可持续发展	中长期		100%	10	10					
满意度指标	服务对象满意度指标	指标1:培训人员满意度	≥90%		100%	10	10					
总分						100	93.5					

欧投项目工作经费 项目绩效自评表

（2021 年度）

项目 绩效 分析	项目实施和 预算执行情况 及分析	项目由忻州（河曲、神池、保德）、晋中（灵石）、吕梁（汾阳、柳林）的3市6县执行，造林面积19141.19公顷。项目实施期6年（造林期4年，抚育管护2年），从2016年开始实施，2021年的预算指标数为49万元，用于国内培训考察、技术推广、项目监测、检查验收、项目管理等费用。2021年完成资金支出49万元，预算执行率为100%。
	产出情况 及分析	1. 2021年完成督查督导和省级检查12次，平均每月1次，主要验收项目执行区抚育补植、整地等情况，及时对项目完成情况提出整改要求，确保项目按时高效完成。2. 完成检查验收报告6个，根据项目执行区（河曲、神池、保德、灵石、汾阳、柳林）出具验收报告，对项目完成情况进行汇总分析。3. 省级检查抽查覆盖率达21%，高于10%的指标值，根据造林面积对项目进行抽查，抽查比例较高。
	效益情况 及分析	1. 按时完成年度检查任务，完成率为100%，在项目执行区完成项目后，及时开展省级检查，对抚育工程完成情况进行检查验收。2. 及时公开检查结果，在检查完成后，根据项目实施情况，及时向项目执行区反馈结果，确保社会经济生态效益提升。3. 通过开展抚育工程，增加项目区劳动就业机会，吸引当地人整地、栽植，增加就业机会。
	满意度 情况 及分析	通过参与培训，考察，使得培训人员对抚育工程、项目管理、项目运行情况等情况更加了解，提升培训人员满意度。
	主要经验 做法	经验：1. 项目监理积极深入施工现场，充分运用巡视、旁站、抽检等监理手段，加强现场质量控制，确保了造林存活。2. 各项目县对保存率低于85%的小班，及时进行了补植工作，补植选用同龄苗木，保持了幼林林相的整齐。3. 充分发挥乡镇林业员作用，与他们签订《造林协管合同》保证了工程质量和造林保存率。4. 注重栽植成活苗木的管护。对经济林及时进行修枝、整形。生态林的扩穴、除草，确保尽快成材，形成产量。
	项目管理中 存在的 主要问题 及原因 分析	问题：1. 林农矛盾和林牧矛盾仍然是项目抚育工作的重点和难点。各项目县（市）均不同程度的遭受羊群破坏，林牧矛盾巨大。2. 部分县项目后续管理措施力度不足。
	下一步 改进措施 及管理 建议	建议：1. 进一步依靠政府主要部门出台相关政策，及时解决林牧矛盾，林业主管部门在抚育进行时，应加强护栏措施设施建设，或雇佣护林员等，确保造林成果。2. 山西省欧投行林业项目林全部分布在我省生态环境脆弱的黄河流域区域内，因此，可以享受省里制定的一系列优惠政策。如可以全部纳入国家和全省公益林范畴，不但今后经费可以落实，而且管护力度将得到进一步加强。对经济林可以申请套用提质增效政策，此项政策的落实，对项目所营造的核桃为主的经济林后续管护工作得到保障。随着项目竣工，可以将欧投项目林纳入到森林保险范畴，为项目林的保存、重建和农户的收益提供了积极有效的保障。

核算专项业务费 项目绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		核算专项业务费								
主管部门		山西省林业和草原局-239			实施单位		山西省林业和草原核算中心			
项目资金(万元)		年初预算数			全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
		年度资金总额	125			125	125	10	100	10
		其中:中央财政资金	0			0	0	--	0	--
		省级财政资金	125			125	125	--	100	--
		市县(区)财政资金	0			0	0	--	0	--
		上年结转资金	0			0	0	--	0	--
		其他资金	0			0	0	--	0	--
年度总体目标	预期目标				实际完成情况					
	目标1: 每年完成全局5套财务决算的汇审上报; 目标2: 每年完成全局3套资产报表的汇审上报; 目标3: 每年为全局200个单位提供资产管理、会计服务; 目标4: 每年为全局200个单位提供内控建设管理、预算绩效管理服务; 目标5: 完成每年全局单位审计业务工作; 目标6: 完成森林保险投保、覆盖等工作。				指标8: 内部审计覆盖率: ≥50%; 指标10: 持续推进干果经济林保险试点数量: 5个县; 指标1: 会计核算质量: 真实完整, 不做假账; 指标2: 报表编报质量: 符合报表编报规定; 指标3: 提供服务的合规性: 符合国家财经法规; 指标4: 培训合格率: ≥95%; 指标5: 内部审计符合相关规定: ≥95%; 指标1: 各套报表在规定时限内上报率: 100%; 指标2: 内审、稽查工作按期完成: 100%; 指标11: 森林保险承办机构服务质量评价: 抽查40个参保单位; 指标1: 培训人均成本: ≤400元/人·天; 指标1: 完成汇审上报财务决算数量: 5套; 指标2: 完成资产报表数量: 3套; 预算执行率: 100%					
一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	调整后指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施		
产出指标	数量指标	指标4: 提供内控建设服务的单位对象数量	200个		202个	3	3			
		指标3: 提供资产管理服务的单位对象数量	200个		223个	3	3			
		指标6: 提供会计服务的基层单位对象数量	200个		223个	3	3			
		指标5: 提供预算绩效服务的单位对象数量	200个		39个	3	0.58	省林草局上报绩效单位共39个, 基层单位包含在所属林业局中, 导致数据偏差。		
		指标2: 完成资产报表数量	3套		3套	3	3			
		指标1: 完成汇审上报财务决算数量	5套		5套	3	3			
		指标11: 森林保险承办机构服务质量评价	抽查40个参保单位		100%	2	2			
		指标10: 持续推进干果经济林保险试点数量	5个县		5个县	3	3			
		指标7: 各套决算、内审、稽查业务培训人次	=160人次		223人次	3	3			
		指标9: 公益林保险投保覆盖率	>90%		100%	3	3			
	指标8: 内部审计覆盖率	≥50%		100%	3	3				
	质量指标	指标6: 公益林保险理赔资金使用检查率	≥50%		0%	2	0	由于前期工作尚未完成, 相关规定尚未出台, 导致暂无法开展此项检查		
		指标1: 会计核算质量	真实完整, 不做假账		100%	2	2			
指标2: 报表编报质量		符合报表编报规定		100%	2	2				

核算专项业务费 项目绩效自评表

(2021 年度)

绩效目标		指标3: 提供服务的合规性	符合国家财经法规		100%	2	2		
		指标4: 培训合格率	≥95%		100%	2	2		
		指标5: 内部审计符合相关规定	≥95%		100%	2	2		
		时效指标	指标2: 内审、稽查工作按期完成	=100%		100%	2	2	
			指标1: 各套报表在规定时间内上报率	=100%		100%	2	2	
	成本指标	指标1: 培训人均成本	≤400元/人·天		100%	2	2		
	效益指标	社会效益	指标2: 森林资源保护意识	提升		90%	4	3.6	
			指标1: 林草建设资金管理 水平	提高		95%	4	3.8	
		生态效益	指标1: 为全省生态建设高质量发展提供服务保障水平	提高		90%	4	3.6	
		可持续影响指标	指标4: 促进林业可持续发展	中长期		95%	4	3.8	
指标1: 全局会计管理、决算管理水平、资产管理水平、预算绩效管理 水平、内控建设管理水			持续提高		95%	6	5.7		
指标3: 集体林权制度改革			持续推进		95%	4	3.8		
指标2: 林草建设资金使用管理水平			持续提高		90%	4	3.6		
满意度指标	服务对象满意度指标	指标2: 参训人员满意度	≥90%		95%	5	4.75		
		指标1: 服务对象满意度	≥90%		95%	5	4.75		
总分						100	92.98		

核算专项业务费 项目绩效自评表

(2021 年度)

项目 绩效 分析	自评结果分析	<p>项目实施和预算执行情况及分析</p> <p>该项目主要用于省林业和草原局核算中心开展全局国有资产管理、内部控制建设管理、预算绩效管理、基建竣工决算核查、各套财务决算的培训布置及编报汇审、稽查内审和全省森林保险管理业务支出。该项目2021年预算资金为125万元，2021年实际支出125万元，预算执行率为100%。</p>
	产出情况及分析	<p>1. 数量指标：2021年完成汇审上报财务决算数量72套，共审核汇总52个预算单位，20多个非预算单位的决算数据。完成资产负债表数量3套，分别为：行政事业性国有资产年报、行政事业性国有资产月报、省级行政事业单位新增资产配置计划。为223个行政事业性单位提供资产管理服务，包含各林场等基层单位。根据省财政厅《关于开展2020年度行政事业单位内部控制报告编报工作的通知》要求，完成省林草局直属202个行政事业单位2020年内部控制报告编报工作。针对省林草局所属39个单位开展预算绩效考核上报工作，对预算绩效管理工作情况进行认真归纳，梳理和分析，上报年度预算绩效考核印证材料。2021年我局28个预算单位经过省局培训顺利纳入财政预算管理一体化单位会计核算平台进行会计核算，建立省直林业局190多个国有林场苗圃单位网络化会计核算系统，为200余个单位提供会计服务指导。2021年进行资产、财务核算、绩效等培训，对局直200余个单位财务人员、资产管理人员进行培训。2021年内部审计覆盖率达100%，根据工作安排，从5月中旬开始，派出7个审计组对35个局直单位原负责人开展离任经济责任审计，结合原32个驻并单位和1个中心林场领导干部的经济责任审计，做到了“应审尽审”，局管干部经济责任审计“全覆盖”。2. 质量指标：会计核算质量不断提高。报表编报质量不断提高。提供的会计服务、审计服务符合国家财经法规。培训合格率高，2021年举办内部审计培训、政府财务报告培训、绩效培训、会计核算一体化培训、资产管理培训等，提升财会人员专业技能。内部审计符合相关规定。3. 时效指标：全年各套报表在规定时限内上报，内审、稽查工作按期完成。4. 成本指标：按照培训费管理办法相关规定，节约培训成本，培训人均成本小于等于400元每天。</p>
	效益情况及分析	<p style="text-align: center;">效益情况</p> <p>1. 社会效益指标：林草建设资金管理水稳步提升。通过会计核算一体化软件的运用、资产信息系统的运用、各类报表的准确及时上报、内部控制建设不断提高、审计监督不断加强，使得财政资金使用不断规范，资金管理水不断提升。森林资源保护意识不断提升。通过森林保险的全面覆盖，《森林法》等规定的不断宣传学习，开展植树种草活动等，逐步提升职工森林资源保护意识。2. 生态效益指标：为全省生态建设高质量发展提供服务保障水不断提升。通过开展财务核算、林业和草原重点工程项目、外资项目资金管理、内部审计工作、森林保险业务等，为全省生态建设高质量发展提供保障。3. 可持续影响指标：全省会计管理、决算管理水、资产管理水、预算绩效管理水、内控建设管理水不断提升，林草建设资金使用管理水不断提升，集体林权制度改革不断推进，不断促进林业可持续发展。</p>
	满意度情况及分析	<p style="text-align: center;">满意度指标</p> <p>1. 服务对象满意度大于等于90%，将审计结果及时向被审计单位反馈，及时处理财务人员提出的会计核算方面的问题，及时处理资产管理过程中出现的问题，不断提升服务对象满意度。 2. 参训人员满意度大于等于90%，组织培训过程中，为参训人员安排合理的学习课程，选择业务骨干进行授课，对参训人员提出的各类问题及时解答。</p>
	主要经验做法	<p style="text-align: center;">项目主要经验及做法</p> <p>聚焦聚力主责主业争创一流工作业绩，精准实施会计核算，高质量履行服务保障职能，深入加强内部审计监督，持续推进林业项目，创新开展森林保险。精益求精，全面准确反映资金运行，建章立制，规范资金管理；增强服务意识，高质高效保障全局资产管理和机关财务运行；以“四个聚焦”提升审计监督效能。</p>
项目管理中存在的 主要问题及原因分析	<p>2021年未开展公益林保险理赔资金检查工作，主要原因为：项目前期工作不完善，相关规定未出台。</p>	
下一步改进措施及 管理建议	<p>资产管理有待深化提高，审计整改工作任重道远，内控建设仍要加倍努力，外资项目和森林保险有待创新拓展，需要在今后的工作加以改进。2022年要以更扎实的举措，更务实的作风，全方位推动各项工作高质量发展。</p>	