

互助土族自治县林业和草原局

2023年度部门决算

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 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
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

## 第三部分 2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 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、预算绩效情况说明
- 十三、其他重要事项的情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

互助县林草原是县政府工作部门，为正科级单位。由县自然资源局统一领导和管理。主要职责是：负责全县林业和草原及其生态保护修复的监督管理、林业和草原保护修复和造林绿化工作，负责森林、草原、湿地资源的监督管理、荒漠化防治、监督管理各类自然保护地；负责陆生野生动植物资源监督管理、推进林业原局改革相关工作；拟定林业和草原资源优化配置、组织、指导林业产业发展、林产品质量监督，组织开展生态扶贫工作；负责国有林场基本建设和发展；监督管理全县林业草原资金和国有资产；负责园林绿地及规划、建设和管理工作；负责全县林业违法案件的查处和相关行政执法工作。

## 二、机构设置情况

纳入2023年度决算编制范围的预算单位共计9个，具体包括：一级预算单位1个：互助土族自治县林业和草原局本级，二级预算单位8个，分别为：互助土族自治县林业站、互助土族自治县森林病虫害防治检疫站、互助土族自治县林木种苗站、互助土族自治县南门峡湿地公园保护中心、互助土族自治县南门峡林场、互助土族自治县实验林场、互助土族自治县松多林场、互助县园林绿化服务中心。

内设机构7个，具体为：包括行政(党政)办公室、造林办公室、资金核算办公室、督导办公室、资源办公室、产业办公室、规模化林场办公室。

## 第二部分 2023年度部门决算公开报表

(本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差)

### 收入支出决算总表

公开01表

金额单位：万元

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	22,277.74	一、一般公共服务支出	32	25.07
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	11.96	八、社会保障和就业支出	39	718.83
	9		九、卫生健康支出	40	381.49
	10		十、节能环保支出	41	4,491.49
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	17,454.78
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	307.43
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	120.57
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	22,289.70	<b>本年支出合计</b>	58	23,499.66
使用非财政拨款结余和专用结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	2,217.45	年末结转与结余	60	1,007.49
	30			61	
<b>收入总计</b>	31	24,507.15	<b>支出总计</b>	62	24,507.15

## 收入决算表

公开02表

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
功能分类科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		22,289.70	22,277.74					11.96
201	一般公共服务支出	25.07	25.07					
20199	其他一般公共服务支出	25.07	25.07					
2019999	其他一般公共服务支出	25.07	25.07					
208	社会保障和就业支出	718.83	718.83					
20805	行政事业单位养老支出	703.48	703.48					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.88	332.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	164.16	164.16					
2080599	其他行政事业单位养老支出	206.44	206.44					
20899	其他社会保障和就业支出	15.35	15.35					
2089999	其他社会保障和就业支出	15.35	15.35					
210	卫生健康支出	381.49	381.49					
21011	行政事业单位医疗	381.49	381.49					
2101101	行政单位医疗	10.55	10.55					
2101102	事业单位医疗	221.68	221.68					
2101103	公务员医疗补助	129.24	129.24					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.01	20.01					
211	节能环保支出	4,491.49	4,491.49					
21104	自然生态保护	466.40	466.40					
2110405	草原生态修复治理	48.40	48.40					
2110499	其他自然生态保护支出	418.00	418.00					
21105	天然林保护	344.10	344.10					
2110506	天然林保护工程建设	294.86	294.86					
2110599	其他天然林保护支出	49.23	49.23					

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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
21111	污染减排	0.38	0.38					
2111199	其他污染减排支出	0.38	0.38					
21199	其他节能环保支出	3,680.61	3,680.61					
2119999	其他节能环保支出	3,680.61	3,680.61					
213	农林水支出	16,365.39	16,353.43					11.96
21302	林业和草原	14,766.73	14,754.78					11.96
2130201	行政运行	117.33	117.33					
2130204	事业机构	2,775.88	2,763.92					11.96
2130205	森林资源培育	573.41	573.41					
2130234	林业草原防灾减灾	40.79	40.79					
2130236	草原管理	62.21	62.21					
2130299	其他林业和草原支出	11,197.10	11,197.10					
21399	其他农林水支出	1,598.66	1,598.66					
2139999	其他农林水支出	1,598.66	1,598.66					
221	住房保障支出	307.43	307.43					
22102	住房改革支出	307.43	307.43					
2210201	住房公积金	307.43	307.43					

## 支出决算表

公开03表

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	23,499.66	4,314.07	19,185.59			
201	一般公共服务支出	25.07	25.07				
20199	其他一般公共服务支出	25.07	25.07				
2019999	其他一般公共服务支出	25.07	25.07				
208	社会保障和就业支出	718.83	718.83				
20805	行政事业单位养老支出	703.48	703.48				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.88	332.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	164.16	164.16				
2080599	其他行政事业单位养老支出	206.44	206.44				
20899	其他社会保障和就业支出	15.35	15.35				
2089999	其他社会保障和就业支出	15.35	15.35				
210	卫生健康支出	381.49	381.49				
21011	行政事业单位医疗	381.49	381.49				
2101101	行政单位医疗	10.55	10.55				
2101102	事业单位医疗	221.68	221.68				
2101103	公务员医疗补助	129.24	129.24				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.01	20.01				
211	节能环保支出	4,491.49		4,491.49			
21104	自然生态保护	466.40		466.40			
2110405	草原生态修复治理	48.40		48.40			
2110499	其他自然生态保护支出	418.00		418.00			
21105	天然林保护	344.10		344.10			

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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2110506	天然林保护工程建设	294.86		294.86			
2110599	其他天然林保护支出	49.23		49.23			
21111	污染减排	0.38		0.38			
2111199	其他污染减排支出	0.38		0.38			
21199	其他节能环保支出	3,680.61		3,680.61			
2119999	其他节能环保支出	3,680.61		3,680.61			
213	农林水支出	17,454.78	2,881.26	14,573.52			
21302	林业和草原	15,856.12	2,881.26	12,974.87			
2130201	行政运行	117.33	117.33				
2130204	事业单位	2,766.31	2,763.92	2.38			
2130205	森林资源培育	573.41		573.41			
2130234	林业草原防灾减灾	40.79		40.79			
2130236	草原管理	62.21		62.21			
2130299	其他林业和草原支出	12,296.07		12,296.07			
21399	其他农林水支出	1,598.66		1,598.66			
2139999	其他农林水支出	1,598.66		1,598.66			
221	住房保障支出	307.43	307.43				
22102	住房改革支出	307.43	307.43				
2210201	住房公积金	307.43	307.43				
229	其他支出	120.57		120.57			
22999	其他支出	120.57		120.57			
2299999	其他支出	120.57		120.57			

# 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

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	22,277.74	一、一般公共服务支出	33	25.07	25.07		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	718.83	718.83		
	9		九、卫生健康支出	41	381.49	381.49		
	10		十、节能环保支出	42	4,491.49	4,491.49		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	17,454.78	17,454.78		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	307.43	307.43		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	22,277.74	<b>本年支出合计</b>	59	23,379.09	23,379.09		
年初财政拨款结转和结余	28	2,020.10	年末财政拨款结转和结余	60	918.76	918.76		
一般公共预算财政拨款	29	2,020.10		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总计</b>	32	24,297.84	<b>总计</b>	64	24,297.84	24,297.84		

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	23,379.09	4,314.07	19,065.01
201	一般公共服务支出	25.07	25.07	
20199	其他一般公共服务支出	25.07	25.07	
2019999	其他一般公共服务支出	25.07	25.07	
208	社会保障和就业支出	718.83	718.83	
20805	行政事业单位养老支出	703.48	703.48	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	332.88	332.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	164.16	164.16	
2080599	其他行政事业单位养老支出	206.44	206.44	
20899	其他社会保障和就业支出	15.35	15.35	
2089999	其他社会保障和就业支出	15.35	15.35	
210	卫生健康支出	381.49	381.49	
21011	行政事业单位医疗	381.49	381.49	
2101101	行政单位医疗	10.55	10.55	
2101102	事业单位医疗	221.68	221.68	
2101103	公务员医疗补助	129.24	129.24	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	20.01	20.01	
211	节能环保支出	4,491.49		4,491.49
21104	自然生态保护	466.40		466.40
2110405	草原生态修复治理	48.40		48.40
2110499	其他自然生态保护支出	418.00		418.00
21105	天然林保护	344.10		344.10
2110506	天然林保护工程建设	294.86		294.86
2110599	其他天然林保护支出	49.23		49.23
21111	污染减排	0.38		0.38

项目		本年支出		
功能分类科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
2111199	其他污染减排支出	0.38		0.38
21199	其他节能环保支出	3,680.61		3,680.61
2119999	其他节能环保支出	3,680.61		3,680.61
213	农林水支出	17,454.78	2,881.26	14,573.52
21302	林业和草原	15,856.12	2,881.26	12,974.87
2130201	行政运行	117.33	117.33	
2130204	事业机构	2,766.31	2,763.92	2.38
2130205	森林资源培育	573.41		573.41
2130234	林业草原防灾减灾	40.79		40.79
2130236	草原管理	62.21		62.21
2130299	其他林业和草原支出	12,296.07		12,296.07
21399	其他农林水支出	1,598.66		1,598.66
2139999	其他农林水支出	1,598.66		1,598.66
221	住房保障支出	307.43	307.43	
22102	住房改革支出	307.43	307.43	
2210201	住房公积金	307.43	307.43	

## 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：万元

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	3,967.98	302	商品和服务支出	119.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	853.49	30201	办公费	26.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	932.43	30202	印刷费	1.68	30702	国外债务付息	
30103	奖金	136.68	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	839.01	30205	水费	1.93	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	332.88	30206	电费	3.36	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	164.16	30207	邮电费	3.36	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	232.24	30208	取暖费	25.20	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	129.24	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	15.35	30211	差旅费	22.39	31008	物资储备	
30113	住房公积金	307.43	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	25.07	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	226.45	30215	会议费	0.97	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	3.48	31013	公务用车购置	
30302	退休费	206.44	30217	公务招待费	1.88	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助	20.01	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	

科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额	科目代码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	12.40	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助支出		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	16.80			
	人员经费合计	4,194.43					公用经费合计	119.64

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

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
功能分类科目代码	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：2023年度，本部门没有发生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收入支出决算表

公开08表

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
功能分类科目代码	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：2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出，故本表无数据。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 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	9	10	11	12
14.30		12.40		12.40	1.90	14.28		12.40		12.40	1.88

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	27
国内公务接待批次（个）	28	国内公务接待人次（人）	208

## 机关运行经费支出情况表

公开10表

金额单位：万元

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
	合计	119.64
302	商品和服务支出	119.64
30201	办公费	26.20
30202	印刷费	1.68
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	1.93
30206	电费	3.36
30207	邮电费	3.36
30208	取暖费	25.20
30209	物业管理费	
30211	差旅费	22.39
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	0.97
30216	培训费	3.48
30217	公务接待费	1.88
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	

项目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	12.40
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	16.80
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	
312	对企业补助	
399	其他支出	

## 政府采购支出情况表

公开11表

金额单位：万元

政府采购支出信息	行次	金额
(一) 政府采购支出合计	1	3,177.91
1. 政府采购货物支出	2	2,565.85
2. 政府采购工程支出	3	355.89
3. 政府采购服务支出	4	256.18
(二) 政府采购授予中小企业合同金额	5	3,165.30
其中：授予小微企业合同金额	6	2,384.72

## 第三部分 2023年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收入、支出总计24,507.15万元，比上年收入、支出总计各增加1,438.12万元，增长6.23%，主要原因是2023年人员工资、项目资金等增加。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计22,289.70万元，其中：财政拨款收入22,277.74万元，占99.95%；其他收入11.96万元，占0.05%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计23,499.66万元，其中：基本支出4,314.07万元，占18.36%；项目支出19,185.59万元，占81.64%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入、支出总计24,297.84万元。比上年财政拨款收入、支出总计各增加1,908.92万元，增长8.53%，主要原因是2023年人员工资等基数调整，项目资金增加。

### 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总体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出23,379.09万元，占本年支出合计的99.49%，比上年增加2,777.41万元，增长13.48%，主要原因是2023年人员工资等基数调整，项目资金增加。

#### （二）一般公共预算财政拨款支出结构情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）25.07万元，占0.11%；社会保障和就业支出（类）718.83万元，占3.07%；卫生健康支出（类）381.49万元，占1.63%；节能环保支出（类）4,491.49万元，占19.21%；农林水支出（类）17,454.78万元，占74.66%；住房保障支出（类）307.43万元，占1.31%。

### （三）一般公共预算财政拨款支出具体情况。

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为10118.62万元，支出决算为23,379.09万元，完成年初预算的231.05%。决算数大于预算数的主要原因是2023年项目资金增加、人员工资等增加。其中：

#### 1. 一般公共服务支出（类）

（1）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为30.16万元，支出决算为25.07万元，完成年初预算的83.12%。决算数小于预算数的主要原因是2023年志愿者减少。

#### 2. 社会保障和就业支出（类）

（1）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344.63万元，支出决算为332.88万元，完成年初预算的96.59%。决算数小于预算数的主要原因是2023年退休人数增加，养老保险缴费支出减少。

（2）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172.32万元，支出决算为164.16万元，完成年初预算的95.26%。决算数小于预算数的主要原因是2023年退休人数增加，职业年金缴费支出减少。

(3) 行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。年初预算为215.41万元，支出决算为206.44万元，完成年初预算的95.83%。决算数小于预算数的主要原因是退休人员住房补贴减少。

(4) 其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为15.75万元，支出决算为15.35万元，完成年初预算的97.46%。决算数小于预算数的主要原因是失业保险、工伤保险、生育保险缴费基数调整。

### 3. 卫生健康支出（类）

(1) 行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。年初预算为8.53万元，支出决算为10.55万元，完成年初预算的123.68%。决算数大于预算数的主要原因是2023年医疗保险基数调整，支出增加。

(2) 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为217.64万元，支出决算为221.68万元，完成年初预算的101.85%。决算数大于预算数的主要原因是2023年医疗保险基数调整，支出增加。

(3) 行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）。年初预算为129.23万元，支出决算为129.24万元，完成年初预算的100%。决算数大于预算数的主要原因是2023年医疗保险基数调整，支出增加。

(4) 行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）。年初预算为112.31万元，支出决算为20.01万元，完成年初预算的17.81%。决算数小于预算数的主要原因是退休人员医疗保险基数调整。

#### 4. 节能环保支出（类）

（1）自然生态保护（款）草原生态修复治理（项）。年初预算为0万元，支出决算为48.40万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

（2）自然生态保护（款）其他自然生态保护支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为418万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

（3）天然林保护（款）天然林保护工程建设（项）。年初预算为0万元，支出决算为294.86万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

（4）天然林保护（款）其他天然林保护支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为49.23万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

（5）污染减排（款）其他污染减排支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.38万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

（6）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。年初预算为2143万元，支出决算为3,680.61万元，完成年初预算的171.75%。决算数大于预算数的主要原因是2023年节能环保支出项目资金增加。

#### 5. 农林水支出（类）

(1) 林业和草原（款）行政运行（项）。年初预算为116.88万元，支出决算为117.33万元，完成年初预算的100.39%。决算数大于预算数的主要原因是行政人员工资增资、各类缴费基数调高。

(2) 林业和草原（款）事业单位（项）。年初预算为2785.42万元，支出决算为2,766.31万元，完成年初预算的99.31%。决算数小于预算数的主要原因是事业人员减少，工资减少。

(3) 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573.41万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

(4) 林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）。年初预算为40万元，支出决算为40.79万元，完成年初预算的101.97%。决算数大于预算数的主要原因是2023年防灾减灾项目支出增加，年底追加防灾减灾项目经费。

(5) 林业和草原（款）草原管理（项）。年初预算为27万元，支出决算为62.21万元，完成年初预算的230.4%。决算数大于预算数的主要原因是2023年草原管理护林员工资增加，后期追加。

(6) 林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。年初预算为3284.83万元，支出决算为12,296.07万元，完成年初预算的374.32%。决算数大于预算数的主要原因是2023年林业改革发展项目资金增加，后期追加项目资金。

(7) 其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。年初预

算为0万元，支出决算为1,598.66万元，完成年初预算的0%。决算数大于预算数的主要原因是项目未列入年初预算，后期追加此项目资金。

#### 6. 住房保障支出（类）

（1）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为295.48万元，支出决算为307.43万元，完成年初预算的104.04%。决算数大于预算数的主要原因是住房公积金基数调整，资金增加。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出4,314.07万元，其中：人员经费4,194.43万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、医疗费补助；公用经费119.64万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、会议费、培训费、公务招待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

### 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生政府性基金预算财政拨款收入支出相关情况。

### 八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

2023年度，本部门没有发生国有资本经营预算财政拨款收入支出相关情况。

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费支出总体情况说明。

2023年度“三公”经费支出预算为14.30万元，支出决算为14.28万元，完成预算的99.86%，其中：因公出国（境）费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行维护费预算12.40万元，支出决算为12.40万元，完成预算的100%；公务接待费预算1.90万元，支出决算为1.88万元，完成预算的98.95%。

### （二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算中，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12.40万元，占86.83%；公务接待费支出决算1.88万元，占13.17%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排互助土族自治县林业和草原局因公出国团组0个，0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出12.40万元。其中：公务用车购置支出0万元，购置公务用车0辆；公务用车运行维护费支出12.40万元，公务用车保有量为27辆。

3. 公务接待费支出1.88万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待28批次，接待208人次。

### （三）“三公”经费增减变化情况说明。

2023年度“三公”经费支出决算数比上年减少0.12万元，下降0.83%。其中：因公出国（境）费支出决算数与上年支出决算数持平；公务用车购置及运行维护费支出决算数与上年支出决算数持平；公务接待费支出决算数比上年减少0.12万元，下降6%，主要原因是2023年接待次数和人数减少。

## 十、机关运行经费支出情况说明

2023年度，机关运行经费支出119.64万元，比上年增加23.84万元，增长24.89%，主要原因是2023年各项开支增加，机关运行经费增加。

## 十一、政府采购支出情况说明

2023年度，本部门政府采购支出总额3,177.91万元，其中：政府采购货物支出2,565.85万元、政府采购工程支出355.89万元、政府采购服务支出256.18万元。授予中小企业合同金额3,165.30万元，占政府采购支出总额的99.60%，其中：授予小微企业合同金额2,384.72万元，占政府采购授予中小企业合同金额的75.34%。

## 十二、预算绩效情况说明

### （一）预算绩效管理开展及完成情况。

2023年度，财政部门批复我部门项目支出绩效项目6项，共涉及资金449.03万元。绩效目标完成情况：2019年东大街绿化带彩化项目：白榆和垂榆全部更换为大叶榆（高3.5以上胸径10-12厘米以上）共406株，补栽绿化带内枯死的云杉（高3.5米以上）87

株，丁香球（高2米，冠幅2米）50株，榆叶梅球（高2米，冠幅2米）65株。挖除白榆223株，垂榆159株。2020年裸露地块绿化工作：完成了锦绣路东侧、毛斯路东侧、安定西路东端、天佑北路东侧等16处裸露地块的绿化工作，共计绿化面积29573m<sup>2</sup>。栽植各类乔木1073株、亚乔木346株、各类花灌木球265墩、绿篱3691m<sup>2</sup>、种植草坪3026m<sup>2</sup>、宿根花卉891m<sup>2</sup>、移栽花灌木113m<sup>2</sup>、清理死树57株。2022年县城裸露地块花卉种植项目：县城裸露地块种植草花共27处，种植一年生草本花卉总面积为45085平方米，摆放时令草花79940盆，草花品种主要有百日菊、金盏菊、波斯菊、孔雀草、雏菊、蛇目菊、野花组合、千屈菜、万寿菊、千日红、向日葵、异果菊等大部分为菊科植物，适应我县气候，花色艳丽，花期较长、易养护、成本低。摆放草花以矮牵牛为主，以孔雀草、万寿菊为辅。2022年县城园林绿化项目：分为新建常规绿化项目和改造提升绿化项目两部分，其中新建绿化项目为北街社区门口街头绿地绿化、吐谷浑大道、东和路等10处道路绿化项目，总面积25870.94m<sup>2</sup>；改造提升绿化项目为宁互高速县城出口东北角、西北角节点绿化提升、南街十字东北角绿化提升等10处绿化提升项目，总面积12840.21m<sup>2</sup>，总投资473.75万元。截止2023年年底，我县县城，建成区绿地面积达到450.05万平方米、绿化覆盖面积达到490.3万平方米、绿地率达到36.21%、绿化覆盖率达到39.45%、人均公园绿地面积达到12.08平方米。2023年城镇绿化维护费；主要开展了以下工作1.节点绿化项目，全面完成振兴大道与迎宾大道十字等十处绿化带精品节点绿化项目，总面积1695.74m<sup>2</sup>，栽植造型油松12株、水蜡16株、金叶榆8株、花瓶海棠8株、金叶榆球4株、水蜡球4株、美人梅8株、贴梗海棠球4株、栽植时

令花卉810m<sup>2</sup>、置石24块，点缀山杏、暴马丁香、北美海棠、紫丁香球、金叶榆球，补栽剪型金叶榆、剪型水蜡、剪型紫叶矮樱等，通过色彩搭配，细化修补，绿化景观效果和生态效益凸显。

2. 道路绿化及整改提升绿化项目，全面完成天佑南路更换虫害严重的行道树247株，栽植大叶榆321株，密植紫丁香798m<sup>2</sup>；吐谷浑大道南侧栽植青海云杉399株、密植紫丁香424平方米，种植草花1390m<sup>2</sup>。

3. 县城裸露地块花卉种植及时令花卉造景项目，全面完成县城24处裸露地块花卉种植，总面积37538.2平方米；全面完成县城绿地摆放时令花卉造景，总面积722m<sup>2</sup>、迎宾大道绿化带两侧栽植月季花1500m<sup>2</sup>。

4. 园林绿地养护工作情况（1）重点做好毛斯河绿地精细化养护工作。对建成区行道树缺损苗木进行了全面补植（3）行道树抹芽3遍、涂白12039株、绿篱修剪39.4万m<sup>2</sup>。对建成区绿地内可燃物全面进行了清理，面积97.4万m<sup>2</sup>，消除了防火安全隐患。

5. 为县直机关义务植树做好服务工作。2023年毛斯湖养护经费：2017年来主要实施完成了河道治理、护坡绿化、人行游步道及河岸景观工程，治理面积22万平方米，其中毛斯湖湖体面积60000平方米，总投资7288.4万元，该项目已于2019年7月全部完工，去年对毛斯湖区域内进行补植补栽，2023年重点做好毛斯河绿地精细化养护工作。围绕创城工作，一是对毛斯河进行全面补植，共补植各类乔木129株、花灌木球599墩、圆柏绿篱149m<sup>2</sup>、剪型丁香299m<sup>2</sup>、月季66m<sup>2</sup>、种植一年生草花2万余m<sup>2</sup>、并对廊桥、古建、木栈道、园路等景观基础设施进行了全面维修；围绕创城工作，对行人踩踏绿地进行了园路铺设5处、对两座公厕安装了残疾人如厕设施等，并对毛斯河一期公厕进行了改造、维修杂物间一处、根据中央环保督察组对毛斯河水源地反馈引水的

问题，在北环路至毛斯河接水处引埋一条长550米的引水管，从而确保了毛斯河正常水位的运行及河两岸各类植物的浇灌用水；全面保洁了河面，打捞水草、淤泥等垃圾，确保了湖面干净整洁；对二期全域施硫酸亚铁进行了土壤改良；二是专门抽调人员充实毛斯河保安队伍，分2个片加强对毛斯河开展日常巡护工作，确保毛斯河景观区内绿地植物正常生长，防治行人踩踏草坪及攀折树木花卉。

## （二）项目绩效自评结果。

互助县林草局2023年城镇绿化维护费资金预算管理绩效评价自评报告：

根据《互助县部门预算管理综合绩效考评管理办法》《关于开展互助县2023年度财政重点项目支出绩效评价自评工作的通知》等文件要求，我单位为切实提高财政项目资金使用绩效，增强财政公共管理资金支出的合理性、科学性、可行性，依据财政局绩效考评的安排，对2023年城镇绿化维护费资金综合绩效评价工作展开自评，现将自评情况报告如下：

### 一、基本情况：

（一）互助县园林绿化服务中心属于二级预算单位，是县林草局管理的公益一类事业单位，核定事业编制18名。设主任1名，副主任1名；

主要业务范围：承担公共绿地、防护绿地、道路绿地、风景林地的绿化和日常维护工作；承担附属绿地的园林绿化和日常维护指导工作；承担园林绿化的调查和统计工作。截止2023年年底，我县县城，建成区绿地面积达到450.05万平方米、绿化覆盖面积达到490.3万平方米、绿地率达到36.21%、绿化覆盖率达到

39.45%、人均公园绿地面积达到12.08平方米。2023年主要开展了以下工作：日常巡查和养护工作是维护工作中最基本、最根本的工作，它点多面广、频繁往复，但又难出亮点。而日常巡查和养护工作的好坏，直接体现着我县绿化的对外形象。因此，我们一年来认真做好城区绿化美化工作具体如下：1. 节点绿化项目，全面完成振兴大道与迎宾大道十字等十处绿化带精品节点绿化项目，总面积1695.74m<sup>2</sup>，栽植造型油松12株、水蜡16株、金叶榆8株、花瓶海棠8株、金叶榆球4株、水蜡球4株、美人梅8株、贴梗海棠球4株、栽植时令花卉810m<sup>2</sup>、置石24块，点缀山杏、暴马丁香、北美海棠、紫丁香球、金叶榆球，补栽剪型金叶榆、剪型水蜡、剪型紫叶矮樱等，通过色彩搭配，细化修补，绿化景观效果和生态效益凸显。2. 道路绿化及整改提升绿化项目，全面完成天佑南路更换虫害严重的行道树247株，栽植大叶榆321株，密植紫丁香798m<sup>2</sup>；吐谷浑大道南侧栽植青海云杉399株、密植紫丁香424平方米，种植草花1390m<sup>2</sup>。3. 县城裸露地块花卉种植及时令花卉造景项目，全面完成县城24处裸露地块花卉种植，总面积37538.2平方米；全面完成县城绿地摆放时令花卉造景，总面积722m<sup>2</sup>、迎宾大道绿化带两侧栽植月季花1500m<sup>2</sup>。4. 园林绿地养护工作情况

(1) 重点做好毛斯河绿地精细化养护工作。围绕创城工作，一是对毛斯河进行全面补植，共补植各类乔木129株、花灌木球599墩、圆柏绿篱149m<sup>2</sup>、剪型丁香299m<sup>2</sup>、月季66m<sup>2</sup>、种植一年生草花2万余m<sup>2</sup>、并对廊桥、古建、木栈道、园路等景观基础设施进行了全面维修；围绕创城工作，对行人踩踏绿地进行了园路铺设5处、对两座公厕安装了残疾人如厕设施等，并对毛斯河一期公厕进行了改造、维修杂物间一处、根据中央环保督察组对毛斯河水

源地反馈引水的问题，在北环路至毛斯河接水处引埋一条长550米的引水管，从而确保了毛斯河正常水位的运行及河两岸各类植物的浇灌用水；全面保洁了河面，打捞水草、淤泥等垃圾，确保了湖面干净整洁；对二期全域施硫酸亚铁进行了土壤改良；二是对振兴大道、北环路等建成区内大树进行了整形修剪，共计14907株、绿地施肥25.5万m<sup>2</sup>、大树根部复壮施肥11549株、营养液浇灌6542株、绿地植物冬春灌186万m<sup>2</sup>。三是对建成区内所有植物进行有害生物防治3次。四是抽调人员充实毛斯河保安队伍，分2个片加强对毛斯河开展日常巡护工作，确保毛斯河景观区内绿地植物正常生长，防治行人踩踏草坪及攀折树木花卉。对建成区行道树缺损苗木进行了全面补植，共补植各类乔木401株、清理死树497株、清理绿地内建筑垃圾78车，并针对影响电力等设施行道树进行专门修剪，消除了安全隐患。行道树抹芽3遍、涂白12039株、绿篱修剪39.4万m<sup>2</sup>，对建成区绿地内可燃物全面进行了清理，面积97.4万m<sup>2</sup>，消除了防火安全隐患。5. 为县直机关义务植树做好服务工作。为全面贯彻全省造林绿化动员会议及海东市春季和秋季义务植树国土绿化会议精神，牢固树立“绿水青山就是金山银山”的生态理念，大力开展全县国土绿化行动。我单位分别对春秋两季义务植树地段进行了划分，苗木栽植位置打号、植树区域图绘制、共制作30条横幅，870面彩等工作，为春秋两次大会战的顺利开展奠定了良好的基础。

## （二）组织工作

为做好2024年绩效考评工作，在接到县财政局《关于开展2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》之日起，我单位积极组织，进行了安排部署，成立了绩效评价工作小组：小组对

2023年城镇绿化维护费资金的预算编制、预算执行、预算资金监管、项目实施效益情况进行了总体评价。制定出了符合本单位实际的绩效考评指标，其中预算编制绩效目标考评分20分：包括项目立项规范性2分，绩效目标合理性8分，绩效指标明确性6分，项目编制完整性4分；预算执行28分：包括全年预算执行率5分，项目资金到位率1分，资金到位及时率2分，项目支出合理性20分；预算资金监管20分：包括项目管理制度健全性2分，制度执行有效性8分，项目质量可控性4分，资金管理制度健全性4分，财务监控有效性2分；项目实施效益30分：包括项目产出实际完成率3分，完成及时率3分，质量达标率3分，成本节约率3分，经济效益1分，社会效益1分，生态效益1分，可持续影响1分；社会公众或服务对象满意度5分，预算管理改革推进情况9分。

## 二、预算管理综合绩效考评情况；

### （一）预算编制

1、收入情况：2023年收入140万元。

2、支出情况：

（一）基本支出：支出140万元。

（二）预算执行：项目支出预算执行率为100%，严格按照要求支出。

（三）预算资金监管：我们建立和完善了预算资金管理制度，建立了《财务办规章制度》、《专项资金管理制度》《收支管理制度》、《预算管理制度》等。从制度上保障财务管理的规范性、严谨性和有效性。按照规定使用专项资金，未出现挤占、挪用或贪污财政性资金现象。未出现通过签订各类虚假经济合同转移财政资金的现象。

（四）预算实施效益：按照财政局的要求建立了相关财务制度，圆满完成了项目资金的拨付工作。根据县财政要求，严格执行了专项资金制度，采用电脑记账方式进行账务处理，并做到了合规合法。

（五）预算管理综合效果：项目的实施，县城园林景观得到了有效地养护，大大提升了树木的成活率并有效解决了县城黄土裸露问题，对于防治城市环境污染、改善城市生态环境具有重要意义，同时进一步提升了园林绿化水平和景观效果，展现了良好的生态环境和优美的城市园林形象。

### 三、绩效自评结果拟应用和公开情况：

1、我单位根据项目绩效评定指标对项目量化评价，自评指标得分98分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分98分，所有项目均与批复下达相符。

### 四、总体评价：

（一）高度重视，精心组织。认真贯彻落实《关于开展2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》精神，对自评工作进行了认真组织、部署；成立了自评工作领导机构，全力以赴开展我单位预算管理项目支出绩效自评工作。

（二）自查工作扎实，严格按照规定组织实施。依据做好、做实、做细的要求，对此项目资金进行认真检查，确保了检查结果的真实性和准确性。

（三）强化责任，自查工作能主动接受干部职工的监督。

（四）存在的问题：财务人员非财务专业，业务水平不高，

业务技能、工作水平还有待进一步提高，以适应新形势下的会计政策。

#### 五、政策建议：

1、加强认识，转变观念。一方面要认识到实行财务预算管理是单位建立自我约束，自我控制，自我发展的良好机制的有效办法，能优化资源配置，强化单位管理，提高单位行政、办事效益。另一方面要认识到预算管理不仅仅是财务部门的工作，而且是整个单位内部各项资源的最优整合，要实现预算管理的科学化。

2、提高预算编制时间、编制方法的科学性。预算编制是个系统工程，它既要掌握单位本身方方面面的情况，又要考虑系统、行业状况；既要着眼于年度需求，又要考虑历史，预测未来；既要满足单位业务发展需要，还要考虑国家财力；既要讲求局部效果，还要考虑社会整体效益等等。这其中包含着调查研究、综合分析、项目论证、目标预测、协调平衡等大量工作，充足合理的时间安排是其基本要求。

3、建立约束机制，严格执行规章制度。加强专项支出制度建设，建立有效的支出约束机制；强化开支计划性，合理安排支出；严格专项支出管理，建立严格的开支审批制度和程序，杜绝挪用等现象；加强开支的事前监督；并且严格按制度办事，防止专项资金出现挤占、挪用或贪污资金现象，最大限度地提高专项资金的使用效益。

4、加强对预算执行过程的监督。加强预算执行监督是深化预算管理的关键环节，主要是对资金使用情况进行监督考核，它是预算执行的必要延伸。对资金使用的各个环节进行全方位、多角

度的监督，做到对资金使用过程监督有制度约束，有人力保障，确保资金安全、合理、有效使用。

互助县林草局2020年裸露地块绿化项目资金预算管理绩效评价自评报告：

根据《互助县部门预算管理综合绩效考评管理办法》《关于开展2023年重点项目支出绩效评价自评工作的通知》等文件要求，我单位为切实提高财政项目资金使用绩效，增强财政公共管理资金支出的合理性、科学性、可行性，依据财政局绩效考评的安排，对2020年裸露地块绿化项目资金综合绩效评价工作展开自评，现将自评情况报告如下：

#### 一、基本情况：

（一）互助县园林绿化服务中心属于二级预算单位，是县林草局管理的公益一类事业单位，核定事业编制18名。设主任1名，副主任1名。

主要业务范围：承担公共绿地、防护绿地、道路绿地、风景林地的绿化和日常维护工作；承担附属绿地的园林绿化和日常维护指导工作；承担园林绿化的调查和统计工作。

2020年，结合创建全国县级文明城市，大力搞好县城裸露地块绿化工作：完成了锦绣路东侧、毛斯路东侧、安定西路东端、天佑北路东侧等16处裸露地块的绿化工作，共计绿化面积29573m<sup>2</sup>。栽植各类乔木1073株、亚乔木346株、各类花灌木球265墩、绿篱3691m<sup>2</sup>、种植草坪3026m<sup>2</sup>、宿根花卉891m<sup>2</sup>、移栽花灌木113m<sup>2</sup>、清理死树57株。

#### （二）组织工作

为做好2024年绩效考评工作，在接到县财政局《关于开展

2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》之日起，我单位积极组织，进行了安排部署，成立了绩效评价工作小组：小组对2020年裸露地块绿化项目的预算编制、预算执行、预算资金监管、项目实施效益情况进行了总体评价。制定出了符合本单位实际的绩效考评指标，其中预算编制绩效目标考评分20分：包括项目立项规范性2分，绩效目标合理性8分，绩效指标明确性6分，项目编制完整性4分；预算执行29分：包括全年预算执行率5分，项目资金到位率3分，资金到位及时率1分，项目支出合理性20分；预算资金监管20分：包括项目管理制度健全性2分，制度执行有效性8分，项目质量可控性4分，资金管理制度健全性4分，财务监控有效性2分；项目实施效益30分：包括项目产出实际完成率3分，完成及时率3分，质量达标率3分，成本节约率3分，经济效益1分，社会效益1分，生态效益1分，可持续影响1分；社会公众或服务对象满意度5分，预算管理改革推进情况9分。

## 二、预算管理综合绩效考评情况：

### （一）预算编制

1、收入情况：2023年收入79.03万元。

2、支出情况：

（一）基本支出：支出79.03万元。

（二）预算执行：项目支出预算执行率为100%，严格按照要求支出。

（三）预算资金监管：我们建立和完善了预算资金管理制度，建立了《财务办规章制度》、《专项资金管理制度》《收支管理制度》、《预算管理制度》等。从制度上保障财务管理的规范性、严谨性和有效性。按照规定使用专项资金，未出现挤占、

挪用或贪污财政性资金现象。未出现通过签订各类虚假经济合同转移财政资金的现象。

（四）预算实施效益：按照财政局的要求建立了相关财务制度，圆满完成了项目资金的拨付工作。根据县财政要求，严格执行了专项资金制度，采用电子记账方式进行账务处理，并做到了合规合法。

（五）预算管理综合效果：项目的实施，有效提高了县城园林树木的成活率，提升了县城园林景观效果，对于防治城市环境污染、改善城市生态环境具有重要意义，同时进一步提升了园林绿化水平和景观效果，展现了良好的生态环境和优美的城市园林形象。

### 三、绩效自评结果拟应用和公开情况：

1、我单位根据项目绩效评定指标对项目量化评价，自评指标得分99分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分99分，所有项目均与批复下达相符。

### 四、总体评价：

（一）高度重视，精心组织。认真贯彻落实《关于开展2023年度重点专项支出绩效评价工作的通知》精神，对自评工作进行了认真组织、部署；成立了自评工作领导机构，全力以赴开展我单位预算管理项目支出绩效自评工作。

（二）自查工作扎实，严格按照规定组织实施。依据做好、做实、做细的要求，对此项目资金进行认真检查，确保了检查结果的真实性和准确性。

(三) 强化责任，自查工作能主动接受干部职工的监督。

(四) 存在的问题：财务人员非财务专业，业务水平不高，业务技能、工作水平还有待进一步提高，以适应新形势下工作的需要。

## 五、政策建议：

1、加强认识，转变观念。一方面要认识到实行财务预算管理是单位建立自我约束，自我控制，自我发展的良好机制的有效办法，能优化资源配置，强化单位管理，提高单位行政、办事效益。另一方面要认识到预算管理不仅仅是财务部门的工作，而且是整个单位内部各项资源的最优整合，要实现预算管理的科学化。

2、提高预算编制时间、编制方法的科学性。预算编制是个系统工程，它既要掌握单位本身方方面面的情况，又要考虑系统、行业状况；既要着眼于年度需求，又要考虑历史，预测未来；既要满足单位业务发展需要，还要考虑国家财力；既要讲求局部效果，还要考虑社会整体效益等等。这其中包含着调查研究、综合分析、项目论证、目标预测、协调平衡等大量工作，充足合理的时间安排是其基本要求。

3、建立约束机制，严格执行规章制度。加强专项支出制度建设，建立有效的支出约束机制；强化开支计划性，合理安排支出；严格专项支出管理，建立严格的开支审批制度和程序，杜绝挪用等现象；加强开支的事前监督；并且严格按制度办事，防止专项资金出现挤占、挪用或贪污资金现象，最大限度地提高专项资金的使用效益。

4、加强对预算执行过程的监督。加强预算执行监督是深化预

算管理的关键环节，主要是对资金使用情况进行监督考核，它是预算执行的必要延伸。对资金使用的各个环节进行全方位、多角度的监督，做到对资金使用过程监督有制度约束，有人力保障，确保资金安全、合理、有效使用。

互助县林草局2023年毛斯湖养护经费预算管理绩效评价自评报告：

根据《互助县部门预算管理综合绩效考评管理办法》《关于开展互助县2023年度财政重点项目支出绩效评价自评工作的通知》等文件要求，我单位为切实提高财政项目资金使用绩效，增强财政公共管理资金支出的合理性、科学性、可行性，依据财政局绩效考评的安排，对2023年毛斯湖养护经费综合绩效评价工作展开自评，现将自评情况报告如下：

#### 一、基本情况：

（一）互助县园林绿化服务中心属于二级预算单位，是县林草局管理的公益一类事业单位，核定事业编制18名。设主任1名，副主任1名。

主要业务范围：承担公共绿地、防护绿地、道路绿地、风景林地的绿化和日常维护工作；承担附属绿地的园林绿化和日常维护指导工作；承担园林绿化的调查和统计工作。

项目基本情况：2017年初，在中共互助县委、县人民政府的正确领导下，为彻底改善该区域生态环境，实施了毛斯湖生态保护与利用工程项目。毛斯湖南起吐谷浑大道（宁互高速出口）、北至平大公路、东接毛斯路、西邻迎宾大道，是互助县旧城区和新城区的分水线。2017年来主要实施完成了河道治理、护坡绿化、人行游步道及河岸景观工程，治理面积22万平方米，其中毛

斯湖湖体面积60000平方米，总投资7288.4万元，该项目已于2019年7月全部完工，去年对毛斯湖区域内进行补植补栽，2023年重点做好毛斯河绿地精细化养护工作。围绕创城工作，一是对毛斯河进行全面补植，共补植各类乔木129株、花灌木球599墩、圆柏绿篱149m<sup>2</sup>、剪型丁香299m<sup>2</sup>、月季66m<sup>2</sup>、种植一年生草花2万余m<sup>2</sup>、并对廊桥、古建、木栈道、园路等景观基础设施进行了全面维修；围绕创城工作，对行人踩踏绿地进行了园路铺设5处、对两座公厕安装了残疾人如厕设施等，并对毛斯河一期公厕进行了改造、维修杂物间一处、根据中央环保督察组对毛斯河水源地反馈引水的问题，在北环路至毛斯河接水处引埋一条长550米的引水管，从而确保了毛斯河正常水位的运行及河两岸各类植物的浇灌用水；全面保洁了河面，打捞水草、淤泥等垃圾，确保了湖面干净整洁；对二期全域施硫酸亚铁进行了土壤改良；二是专门抽调人员充实毛斯河保安队伍，分2个片加强对毛斯河开展日常巡护工作，确保毛斯河景观区内绿地植物正常生长，防治行人踩踏草坪及攀折树木花卉。

## （二）组织工作

为做好2024年绩效考评工作，在接到县财政局《关于开展2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》之日起，我单位积极组织，进行了安排部署成立了绩效评价工作小组：小组对2023年毛斯湖养护经费的预算编制、预算执行、预算资金监管、项目实施效益情况进行了总体评价。制定出了符合本单位实际的绩效考评指标，其中预算编制绩效目标考评分20分：包括项目立项规范性2分，绩效目标合理性8分，绩效指标明确性6分，项目编制完整性4分；预算执行28分：包括全年预算执行率5分，项目资金到

位率2分，资金到位及时率1分，项目支出合理性20分；预算资金监管20分：包括项目管理制度健全性2分，制度执行有效性8分，项目质量可控性4分，资金管理制度健全性4分，财务监控有效性2分；项目实施效益30分：包括项目产出实际完成率3分，完成及时率3分，质量达标率3分，成本节约率3分，经济效益1分，社会效益1分，生态效益1分，可持续影响1分；社会公众或服务对象满意度5分，预算管理改革推进情况9分。

## 二、预算管理综合绩效考评情况：

### （一）预算编制

1、收入情况：2022年收入100万元。

2、支出情况：

（一）基本支出：支出100万元。

（二）预算执行：项目支出预算执行率为100%，严格按照要求支出。

（三）预算资金监管：我们建立和完善了预算资金管理制度，建立了《财务办规章制度》、《专项资金管理制度》《收支管理制度》、《预算管理制度》等。从制度上保障财务管理的规范性、严谨性和有效性。按照规定使用专项资金，未出现挤占、挪用或贪污财政性资金现象。未出现通过签订各类虚假经济合同转移财政资金的现象。

（四）预算实施效益：按照财政局的要求建立了相关财务制度，圆满完成了项目资金的拨付工作。根据县财政要求，严格执行了专项资金制度，采用电子记账方式进行账务处理，并做到了合规合法。

（五）预算管理综合效果：项目的实施，使毛斯湖的景观效

果得到进一步提升和改善，大大提高了毛斯湖园林树木的成活率，对于防治城市环境污染、改善城市生态环境具有重要意义，同时进一步提升了园林绿化水平和景观效果，展现了良好的生态环境和优美的城市园林形象。

### 三、绩效自评结果拟应用和公开情况：

1、我单位根据项目绩效评定指标对项目量化评价，自评指标得分98分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分98分，所有项目均与批复下达相符。

### 四、总体评价：

（一）高度重视，精心组织。认真贯彻落实《关于开展2023年度重点专项支出绩效评价工作的通知》精神，对自评工作进行了认真组织、部署；成立了自评工作领导机构，全力以赴开展我单位预算管理项目支出绩效自评工作。

（二）自查工作扎实，严格按照规定组织实施。依据做好、做实、做细的要求，对此项目资金进行认真检查，确保了检查结果的真实性和准确性。

（三）强化责任，自查工作能主动接受干部职工的监督。

（四）存在的问题：财务人员非财务专业，业务水平不高，业务技能、工作水平还有待进一步提高，以适应新形势下工作的需要。

### 五、政策建议：

1、加强认识，转变观念。一方面要认识到实行财务预算管理是单位建立自我约束，自我控制，自我发展的良好机制的有效办

法，能优化资源配置，强化单位管理，提高单位行政、办事效益。另一方面要认识到预算管理不仅仅是财务部门的工作，而且是整个单位内部各项资源的最优整合，要实现预算管理的科学化。

2、提高预算编制时间、编制方法的科学性。预算编制是个系统工程，它既要掌握单位本身方方面面的情况，又要考虑系统、行业状况；既要着眼于年度需求，又要考虑历史，预测未来；既要满足单位业务发展需要，还要考虑国家财力；既要讲求局部效果，还要考虑社会整体效益等等。这其中包含着调查研究、综合分析、项目论证、目标预测、协调平衡等大量工作，充足合理的时间安排是其基本要求。

3、建立约束机制，严格执行规章制度。加强专项支出制度建设，建立有效的支出约束机制；强化开支计划性，合理安排支出；严格专项支出管理，建立严格的开支审批制度和程序，杜绝挪用等现象；加强开支的事前监督；并且严格按制度办事，防止专项资金出现挤占、挪用或贪污资金现象，最大限度地提高专项资金的使用效益。

4、加强对预算执行过程的监督。加强预算执行监督是深化预算管理的关键环节，主要是对资金使用情况进行监督考核，它是预算执行的必要延伸。对资金使用的各个环节进行全方位、多角度的监督，做到对资金使用过程监督有制度约束，有人力保障，确保资金安全、合理、有效使用。

互助县林草局2019年东大街绿化带彩化项目资金预算管理绩效评价自评报告：

根据《互助县部门预算管理综合绩效考评管理办法》《关于

开展2023年重点项目支出绩效评价自评工作的通知》等文件要求，我单位为切实提高财政项目资金使用绩效，增强财政公共管理资金支出的合理性、科学性、可行性，依据财政局绩效考评的安排，对2019年东大街绿化带彩化项目资金综合绩效评价工作开展自评，现将自评情况报告如下：

### 一、基本情况：

（一）互助县园林绿化服务中心属于二级预算单位，是县林草局管理的公益一类事业单位，核定事业编制18名。设主任1名，副主任1名。

主要业务范围：承担公共绿地、防护绿地、道路绿地、风景林地的绿化和日常维护工作；承担附属绿地的园林绿化和日常维护指导工作；承担园林绿化的调查和统计工作。2019年东大街绿化带彩化项目：东大街原有的行道树白榆和垂榆表现不佳，严重影响了行人的通行，为了改善通行环境，经研究，白榆和垂榆全部更换为大叶榆（高3.5以上，胸径10-12厘米以上），共406株，补栽绿化带内枯死的云杉（高3.5米以上）87株，丁香球（高2米，冠幅2米）50株，榆叶梅球（高2米，冠幅2米）65株。挖除白榆223株，垂榆159株。

### （二）组织工作

为做好2024年绩效考评工作，在接到县财政局《关于开展2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》之日起，我单位积极组织，进行了安排部署，成立了绩效评价工作小组：小组对2019年东大街绿化带彩化项目的预算编制、预算执行、预算资金监管、项目实施效益情况进行了总体评价。制定出了符合本单位实际的绩效考评指标，其中预算编制绩效目标考评分20分：包括

项目立项规范性2分，绩效目标合理性8分，绩效指标明确性6分，项目编制完整性4分；预算执行29分：包括全年预算执行率5分，项目资金到位率3分，资金到位及时率1分，项目支出合理性20分；预算资金监管20分：包括项目管理制度健全性2分，制度执行有效性8分，项目质量可控性4分，资金管理制度健全性4分，财务监控有效性2分；项目实施效益30分：包括项目产出实际完成率3分，完成及时率3分，质量达标率3分，成本节约率3分，经济效益1分，社会效益1分，生态效益1分，可持续影响1分；社会公众或服务对象满意度5分，预算管理改革推进情况9分。

## 二、预算管理综合绩效考评情况：

### （一）预算编制

1、收入情况：2023年收入50万元。

2、支出情况：

（一）基本支出：支出50万元。

（二）预算执行：项目支出预算执行率为100%，严格按照要求支出。

（三）预算资金监管：我们建立和完善了预算资金管理制度，建立了《财务办规章制度》、《专项资金管理制度》《收支管理制度》、《预算管理制度》等。从制度上保障财务管理的规范性、严谨性和有效性。按照规定使用专项资金，未出现挤占、挪用或贪污财政性资金现象。未出现通过签订各类虚假经济合同转移财政资金的现象。

（四）预算实施效益：按照财政局的要求建立了相关财务制度，圆满完成了项目资金的拨付工作。根据县财政要求，严格执行了专项资金制度，采用电子记账方式进行账务处理，并做到了合

规合法。

（五）预算管理综合效果：项目的实施，有效提高了县城园林树木的成活率，提升了县城园林景观效果，对于防治城市环境污染、改善城市生态环境具有重要意义，同时进一步提升了园林绿化水平和景观效果，展现了良好的生态环境和优美的城市园林形象。

### 三、绩效自评结果拟应用和公开情况：

1、我单位根据项目绩效评定指标对项目量化评价，自评指标得分99分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分99分，所有项目均与批复下达相符。

### 四、总体评价：

（一）高度重视，精心组织。认真贯彻落实《关于开展2023年度重点专项支出绩效评价工作的通知》精神，对自评工作进行了认真组织、部署；成立了自评工作领导机构，全力以赴开展我单位预算管理项目支出绩效自评工作。

（二）自查工作扎实，严格按照规定组织实施。依据做好、做实、做细的要求，对此项目资金进行认真检查，确保了检查结果的真实性和准确性。

（三）强化责任，自查工作能主动接受干部职工的监督。

（四）存在的问题：财务人员非财务专业，业务水平不高，业务技能、工作水平还有待进一步提高，以适应新形势下工作的需要。

### 五、政策建议：

1、加强认识，转变观念。一方面要认识到实行财务预算管理是单位建立自我约束，自我控制，自我发展的良好机制的有效办法，能优化资源配置，强化单位管理，提高单位行政、办事效益。另一方面要认识到预算管理不仅仅是财务部门的工作，而且是整个单位内部各项资源的最优整合，要实现预算管理的科学化。

2、提高预算编制时间、编制方法的科学性。预算编制是个系统工程，它既要掌握单位本身方方面面的情况，又要考虑系统、行业状况；既要着眼于年度需求，又要考虑历史，预测未来；既要满足单位业务发展需要，还要考虑国家财力；既要讲求局部效果，还要考虑社会整体效益等等。这其中包含着调查研究、综合分析、项目论证、目标预测、协调平衡等大量工作，充足合理的时间安排是其基本要求。

3、建立约束机制，严格执行规章制度。加强专项支出制度建设，建立有效的支出约束机制；强化开支计划性，合理安排支出；严格专项支出管理，建立严格的开支审批制度和程序，杜绝挪用等现象；加强开支的事前监督；并且严格按制度办事，防止专项资金出现挤占、挪用或贪污资金现象，最大限度地提高专项资金的使用效益。

4、加强对预算执行过程的监督。加强预算执行监督是深化预算管理的关键环节，主要是对资金使用情况进行监督考核，它是预算执行的必要延伸。对资金使用的各个环节进行全方位、多角度的监督，做到对资金使用过程监督有制度约束，有人力保障，确保资金安全、合理、有效使用。

互助县林草局2022年县城园林绿化项目资金预算管理绩效评

价自评报告：

根据《互助县部门预算管理综合绩效考评管理办法》《关于开展2023年重点项目支出绩效评价自评工作的通知》等文件要求，我单位为切实提高财政项目资金使用绩效，增强财政公共管理资金支出的合理性、科学性、可行性，依据财政局绩效考评的安排，对2022年县城园林绿化项目资金综合绩效评价工作展开自评，现将自评情况报告如下：

#### 一、基本情况：

（一）互助县园林绿化服务中心属于二级预算单位，是县林草局管理的公益一类事业单位，核定事业编制18名。设主任1名，副主任1名。

主要业务范围：承担公共绿地、防护绿地、道路绿地、风景林地的绿化和日常维护工作；承担附属绿地的园林绿化和日常维护指导工作；承担园林绿化的调查和统计工作。2022年县城园林绿化项目分为新建常规绿化项目和改造提升绿化项目两部分，其中新建绿化项目为北街社区门口街头绿地绿化、吐谷浑大道、东和路等10处道路绿化项目，总面积25870.94m<sup>2</sup>；改造提升绿化项目为宁互高速县城出口东北角、西北角节点绿化提升、南街十字东北角绿化提升等10处绿化提升项目，总面积12840.21m<sup>2</sup>，总投资473.75万元。设计以适地适树为原则，以乔木为主，搭配灌木、地被植物，做到点线面相结合，保证视线畅通，在绿化配置上形成高低错落、疏密得当、视线通透、花色多样的绿城区景观效果，达到庇阴、减尘、降噪，改善道路沿线环境质量和美化城市环境为目的。

#### （二）组织工作

为做好2024年绩效考评工作，在接到县财政局《关于开展2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》之日起，我单位积极组织，进行了安排部署，成立了绩效评价工作小组；小组对2022年县城园林绿化项目的预算编制、预算执行、预算资金监管、项目实施效益情况进行了总体评价。制定出了符合本单位实际的绩效考评指标，其中预算编制绩效目标考评分20分：包括项目立项规范性2分，绩效目标合理性8分，绩效指标明确性6分，项目编制完整性4分；预算执行28分：包括全年预算执行率5分，项目资金到位率1分，资金到位及时率2分，项目支出合理性20分；预算资金监管20分：包括项目管理制度健全性2分，制度执行有效性8分，项目质量可控性4分，资金管理制度健全性4分，财务监控有效性2分；项目实施效益30分：包括项目产出实际完成率3分，完成及时率3分，质量达标率3分，成本节约率3分，经济效益1分，社会效益1分，生态效益1分，可持续影响1分；社会公众或服务对象满意度5分，预算管理改革推进情况9分。

## 二、预算管理综合绩效考评情况：

### （一）预算编制

1、收入情况：2023年收入50万元。

2、支出情况：

（一）基本支出：支出50万元。

（二）预算执行：项目支出预算执行率为100%，严格按照要求支出。

（三）预算资金监管：我们建立和完善了预算资金管理制度，建立了《财务办规章制度》、《专项资金管理制度》《收支管理制度》、《预算管理制度》等。从制度上保障财务管理的规

范性、严谨性和有效性。按照规定使用专项资金，未出现挤占、挪用或贪污财政性资金现象。未出现通过签订各类虚假经济合同转移财政资金的现象。

（四）预算实施效益：按照财政局的要求建立了相关财务制度，圆满完成了项目资金的拨付工作。根据县财政要求，严格执行了专项资金制度，采用电子记账方式进行账务处理，并做到了合规合法。

（五）预算管理综合效果：项目的实施，有效提高了县城园林树木的成活率，提升了县城园林景观效果，对于防治城市环境污染、改善城市生态环境具有重要意义，同时进一步提升了园林绿化水平和景观效果，展现了良好的生态环境和优美的城市园林形象。

### 三、绩效自评结果拟应用和公开情况：

1、我单位根据项目绩效评定指标对项目量化评价，自评指标得分98分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分98分，所有项目均与批复下达相符。

### 四、总体评价：

（一）高度重视，精心组织。认真贯彻落实《关于开展2023年度重点专项支出绩效评价工作的通知》精神，对自评工作进行了认真组织、部署；成立了自评工作领导机构，全力以赴开展我单位预算管理项目支出绩效自评工作。

（二）自查工作扎实，严格按照规定组织实施。依据做好、做实、做细的要求，对此项目资金进行认真检查，确保了检查结

果的真实性和准确性。

（三）强化责任，自查工作能主动接受干部职工的监督。

（四）存在的问题：财务人员非财务专业，业务水平不高，业务技能、工作水平还有待进一步提高，以适应新形势下工作的需要。

## 五、政策建议：

1、加强认识，转变观念。一方面要认识到实行财务预算管理是单位建立自我约束，自我控制，自我发展的良好机制的有效办法，能优化资源配置，强化单位管理，提高单位行政、办事效益。另一方面要认识到预算管理不仅仅是财务部门的工作，而且是整个单位内部各项资源的最优整合，要实现预算管理的科学化。

2、提高预算编制时间、编制方法的科学性。预算编制是个系统工程，它既要掌握单位本身方方面面的情况，又要考虑系统、行业状况；既要着眼于年度需求，又要考虑历史，预测未来；既要满足单位业务发展需要，还要考虑国家财力；既要讲求局部效果，还要考虑社会整体效益等等。这其中包含着调查研究、综合分析、项目论证、目标预测、协调平衡等大量工作，充足合理的时间安排是其基本要求。

3、建立约束机制，严格执行规章制度。加强专项支出制度建设，建立有效的支出约束机制；强化开支计划性，合理安排支出；严格专项支出管理，建立严格的开支审批制度和程序，杜绝挪用等现象；加强开支的事前监督；并且严格按制度办事，防止专项资金出现挤占、挪用或贪污资金现象，最大限度地提高专项资金的使用效益。

4、加强对预算执行过程的监督。加强预算执行监督是深化预算管理的关键环节，主要是对资金使用情况进行监督考核，它是预算执行的必要延伸。对资金使用的各个环节进行全方位、多角度的监督，做到对资金使用过程监督有制度约束，有人力保障，确保资金安全、合理、有效使用。

互助县林草局2022年县城裸露地块花卉种植项目资金预算管理绩效评价自评报告：

根据《互助县部门预算管理综合绩效考评管理办法》《关于开展2023年重点项目支出绩效评价自评工作的通知》等文件要求，我单位为切实提高财政项目资金使用绩效，增强财政公共管理资金支出的合理性、科学性、可行性，依据财政局绩效考评的安排，对2022年县城裸露地块花卉种植项目资金综合绩效评价工作展开自评，现将自评情况报告如下：

#### 一、基本情况：

（一）互助县园林绿化服务中心属于二级预算单位，是县林草局管理的公益一类事业单位，核定事业编制18名。设主任1名，副主任1名。

主要业务范围：承担公共绿地、防护绿地、道路绿地、风景林地的绿化和日常维护工作；承担附属绿地的园林绿化和日常维护指导工作；承担园林绿化的调查和统计工作。县城裸露地块种植草花共27处，种植一年生草本花卉总面积为45085平方米，摆放时令草花79940盆，草花品种主要有百日菊、金盏菊、波斯菊、孔雀草、雏菊、蛇目菊、野花组合、千屈菜、万寿菊、千日红、向日葵、异果菊等大部分为菊科植物，适应我县气候，花色艳丽，花期较长、易养护、成本低。摆放草花以矮牵牛为主，以孔雀

草、万寿菊为辅。种植完成后铺无纺布进行保墒，视天气状况进行浇水，浇水以喷洒方式进行，出苗后及时揭开无纺布，及时锄草，确保花苗正常生长。摆放的草花每天进行一次浇水。

## （二）组织工作

为做好2024年绩效考评工作，在接到县财政局《关于开展2023年度重点项目支出绩效评价工作的通知》之日起，我单位积极组织，进行了安排部署，成立了绩效评价工作小组：小组对2022年县城裸露地块花卉种植项目的预算编制、预算执行、预算资金监管、项目实施效益情况进行了总体评价。制定出了符合本单位实际的绩效考评指标，其中预算编制绩效目标考评分20分：包括项目立项规范性2分，绩效目标合理性8分，绩效指标明确性6分，项目编制完整性4分；预算执行29分：包括全年预算执行率5分，项目资金到位率3分，资金到位及时率1分，项目支出合理性20分；预算资金监管20分：包括项目管理制度健全性2分，制度执行有效性8分，项目质量可控性4分，资金管理制度健全性4分，财务监控有效性2分；项目实施效益30分：包括项目产出实际完成率3分，完成及时率3分，质量达标率3分，成本节约率3分，经济效益1分，社会效益1分，生态效益1分，可持续影响1分；社会公众或服务对象满意度5分，预算管理改革推进情况9分。

## 二、预算管理综合绩效考评情况：

### （一）预算编制

1、收入情况：2023年收入30万元。

2、支出情况：

（一）基本支出：支出30万元。

（二）预算执行：项目支出预算执行率为100%，严格按照要求

支出。

（三）预算资金监管：我们建立和完善了预算资金管理制度，建立了《财务办规章制度》、《专项资金管理制度》《收支管理制度》、《预算管理制度》等。从制度上保障财务管理的规范性、严谨性和有效性。按照规定使用专项资金，未出现挤占、挪用或贪污财政性资金现象。未出现通过签订各类虚假经济合同转移财政资金的现象。

（四）预算实施效益：按照财政局的要求建立了相关财务制度，圆满完成了项目资金的拨付工作。根据县财政要求，严格执行了专项资金制度，采用电子记账方式进行账务处理，并做到了合规合法。

（五）预算管理综合效果：项目的实施，有效提高了县城园林树木的成活率，提升了县城园林景观效果，对于防治城市环境污染、改善城市生态环境具有重要意义，同时进一步提升了园林绿化水平和景观效果，展现了良好的生态环境和优美的城市园林形象。

### 三、绩效自评结果拟应用和公开情况：

1、我单位根据项目绩效评定指标对项目量化评价，自评指标得分99分。

2、将项目支出后的实际状况与项目申报的绩效目标进行对比分析。按项目实际支出和项目申报绩效目标进行对比分析自评得分99分，所有项目均与批复下达相符。

### 四、总体评价：

（一）高度重视，精心组织。认真贯彻落实《关于开展2023年度重点专项支出绩效评价工作的通知》精神，对自评工作进行

了认真组织、部署；成立了自评工作领导小组，全力以赴开展我单位预算管理项目支出绩效自评工作。

（二）自查工作扎实，严格按照规定组织实施。依据做好、做实、做细的要求，对此项目资金进行认真检查，确保了检查结果的真实性和准确性。

（三）强化责任，自查工作能主动接受干部职工的监督。

（四）存在的问题财务人员非财务专业，业务水平不高，业务技能、工作水平还有待进一步提高，以适应新形势下工作的需要。

## 五、政策建议：

1、加强认识，转变观念。一方面要认识到实行财务预算管理是单位建立自我约束，自我控制，自我发展的良好机制的有效办法，能优化资源配置，强化单位管理，提高单位行政、办事效益。另一方面要认识到预算管理不仅仅是财务部门的工作，而且是整个单位内部各项资源的最优整合，要实现预算管理的科学化。

2、提高预算编制时间、编制方法的科学性。预算编制是个系统工程，它既要掌握单位本身方方面面的情况，又要考虑系统、行业状况；既要着眼于年度需求，又要考虑历史，预测未来；既要满足单位业务发展需要，还要考虑国家财力；既要讲求局部效果，还要考虑社会整体效益等等。这其中包含着调查研究、综合分析、项目论证、目标预测、协调平衡等大量工作，充足合理的时间安排是其基本要求。

3、建立约束机制，严格执行规章制度。加强专项支出制度建设，建立有效的支出约束机制；强化开支计划性，合理安排支

出；严格专项支出管理，建立严格的开支审批制度和程序，杜绝挪用等现象；加强开支的事前监督；并且严格按制度办事，防止专项资金出现挤占、挪用或贪污资金现象，最大限度地提高专项资金的使用效益。

4、加强对预算执行过程的监督。加强预算执行监督是深化预算管理的关键环节，主要是对资金使用情况进行了监督考核，它是预算执行的必要延伸。对资金使用的各个环节进行全方位、多角度的监督，做到对资金使用过程监督有制度约束，有人力保障，确保资金安全、合理、有效使用。

### **十三、其他重要事项的情况说明**

国有资产占用情况。截至2023年12月31日，互助土族自治县林业和草原局共有车辆27辆，其中：副部（省）级及以上领导用车0辆、主要领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车8辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车19辆、离退休干部用车0辆、其他用车0辆；单价100万元(含)以上设备0台。

## 第四部分 名词解释

财政拨款收入：单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算财政拨款。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

年末结转和结余：单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

基本支出：单位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。

项目支出：单位为完成特定行政任务或事业发展目标，在基本支出之外所发生的各项支出。

“三公”经费支出：单位使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支出。其中，因公出国（境）费是指单位公务出国（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是指单位购置公务用车支出（含车辆购置税、牌照费）及公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

机关运行经费：行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用财政拨款安排的基本支出中的公用经费，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。