附件1:

库移中心2021年度部门决算情况说明

目 录

**第一部分 部门（单位）概括**

一、 部门职责

二、 机构设置

**第二部分 2021年度部门（本单位）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明细表

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

**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

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”经费支出决算情况说明

八、 机关运行经费支出情况说明

九、 国有资产占用情况说明

十、 政府采购支岀情况说明

十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明

十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明

十三、预算绩效情况说明

**第四部分 名词解释**

**第一部分 部门（东乡县库区移民事务中心）概括**

**（一） 职能职责**

东乡族自治县库区移民事务中心，属县财政全额预算拨款的正科级事业单位，办公地点位于东乡县政府1号统办楼三楼，主要职能是贯彻执行党和国家对移民地区的方针政策和发展战略，全面解决库区移民安置区人畜饮水、供电、交通等方面存在的困难问题，提高库区移民群众物质文化生活水平，维护库区社会稳定。

**（二） 机构设置**

机构设置及编制情况：2015年11月16日，根据东乡族自治县人民政府办公室《关于<东乡族自治县库区移民局主要职责内设机构和人员编制规定>的通知》（东县府办发[2015]184号）文件，设立5个职能股室（人秘股、计财股、项目股、农灌用电管理股、纪检监察室）。核定事业编制22名（领导职数3名，纪检监察室主任1名）。

2019年4月12日，根据中共东乡县委机构编制委员会《关于调整机构的通知》（东编委发[2019]7号），东乡族自治县库区移民局更名为东乡族自治县移民服务中心。原核定编制不变。

2019年11月20日，根据中共东乡县委机构编制委员会《关于有关事业单位机构撤建更名的通知》（东编委发[2019]36号），东乡族自治县移民服务中心更名为东乡族自治县库区移民事务中心。原核定编制不变。

时有干部职工20人，其中科级干部13人，一般干部7人，其中6抽调至考勒乡岘子村和当土村驻村包社，1人抽调至县项目督查组。现有办公用房11间，面积131平方米，各类办公家具177件，电脑10台（其中笔记本电脑4台），打印机7台，专用设备1台（座）等。

**第二部分 2021年度部门（本单位）决算报表**

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支岀决算表

表八：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表九：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

以上9张附表详情请见附件1（注：空表需按零值列示，不得删减）。

1. **2021年度部门决算情况说明**

**一、收入支出决算总体情况说明**

本部门（本单位）2021年度收入总计 82903531.87元，支出总计 85061901.77元，与2020年决算数相比，收入增加11896036.43元，增长14.35%，支出增加14686917.59元，增长17.27%。主要原因是：根据项目进度拨款，上年度项目本年度完成竣工验收后拨付刚才尾款。

**二、收入决算情况说明**

东乡县库移中心2021年度收入合计82903531.87元，其中：财政拨款收入75403531.87元，占90.95%;其他收入7500000.00元，占9.05%。

**三、支出决算情况说明**

东乡县库移中心2021年度支出合计85061901.77元，其中：基本支出3047973.1元，占3.58%；项目支出82013928.67元，占96.42%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

东乡县库移中心2021年度财政拨款收入75403531.87元，较上年决算数增加5718333.63元，增长7.58%。主要原因是上年度项目在本年度完成竣工验收单并拨付工程质保金及工程尾款。较年初预算数增加72838795.87元，增长96.60%。主要原因是：年初预算数不包括项目基金。另外年中增加7500000元的折红路风貌改造项目款、约78500元的卫生间维修款。

东乡县库移中心2021年度财政拨款支出77961901.77元，较上年决算数增加8276703.53元，增长10.62%。主要原因是工程尾款和质保金拨付率比较高。较年初预算数增加6436337.46元，增长0.83%（年中增加项目：折红路风貌改造项目7500000元）。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

 2021 年度一般公共预算财政拨款支出 4834889.55元，占本年支出 5.68 %。主要原因：项目资金占比大。较年初预算数增加1675325.24元，增长34.65%。主要原因是：正常增加。

主要用于以下几个方面：

一般公共服务支出20738.52元，占0.027%,较年初预算数增加4560.12元，主要原因是；正常增加。

东乡县库移中心2021年度一般公共财政拨款基本支出3047973.15元。其中：人员经费2471159.94元，较上年减少320996.76元，主要原因是：节能减排。人员经费用途主要包括：301工资福利支出:2282409.94

其中：30101基本工资1812549.5

30103奖金71147

30110 职工基本医疗保障缴费118304.28

30108 机关事业单位职工基本养老保障缴费280409.16

303对个人和家庭的补助188750

30302退休费2250

30305生活补助82500

30309奖励金104000

公用经费用91262

用途主要包括：

30201办公费8000、

30226劳务费67000

30228工会经费16178

30211差旅费84

**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”经费财政拨款支出总体情况说明**

**东乡县库移中心2021年**度财政没有安排**“三公”经费预算，没有发生该项支出。**

1. **机关运行经费情况说明**

2021年本单位机关运行经费支出57500元，机关运行经费主要用于开支办公费支出。

**九、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，本单位没有车辆，也没有单价100万元以上专用设备等。

**十、政府采购支出情况说明**

2021年本部门（本单位）政府采购支出合计2800元，其中：政府釆购服务支出2800元。主要用于釆购纸制品等。

**十一、政府性基金预算财政拨款收支决算情况说明**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入70568642.32元，支出73127012.22元，结余82798.09元，主要用大中型水库移民直补和生产资料补助发放、水库移民基础设施建设、移民区农业排灌电费补助等项目。

**十二、国有资本经营预算财政拨款支出情况说明**

2021年度国有资本经营预算财政拨款本年支出0元，用于没有该项支出。

**十三、预算绩效情况说明**

**（一） 预算绩效管理工作开展情况**

资金直补受益移民14462人，项目扶持收益人口35060人。

2021年度全县计划发放水库移民后期扶持直补资金867.72万元，直补移民14462人；计划实施项目42项。其中：美丽家园项目31个、总投资4877.43万元，生产开发及配套设施项目8个、总投资1475.44万元，生产资料补助318.01万元，库区和移民安置区农灌电费补助310万元。

绩效目标：到2021年年底，42个项目全部完工，直补资金全额发放，资金拨付比例达到80%；到2022年3月底，完成项目审计和验收，项目验收合格率达到100%，资金完成率达到100%。

1. **绩效自评结果**

本单位2021年度绩效自评比较优秀。

**（三） 重点绩效评价结果**

东乡县2021年度水库移民扶持基金

绩效自评报告

根据《甘肃省水利厅、甘肃省财政厅关于开展2021年度大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估和水库移民后期扶持基金绩效评价工作的通知》（甘水移发〔2022〕168号）精神，我中心对2021年度水库移民扶持基金使用管理及后期效益进行了详细的统计汇总和分析评价，现总结如下：

一、项目安排和资金使用基本情况

**(一)省级下达专项转移支付预算情况**

2021年，省上共下达水库移民扶持基金7848.6万元，其中：

2020年11月30日，甘肃省水利厅以《关于提前下达2021年水库移民后期扶持资金预算计划的通知》（甘水移发〔2020〕438号），下达2021年大中型水库移民后期扶持基金预算2103.6万元（其中资金直补867.72万元，基本口粮田及配套水利设施建设项目175.84万元，交通、供电、通信和社会事业等基础设施建设项目493.84万元，生态建设和环境保护项目193.59万元，移民能够直接受益的生产开发项目54.6万元，与移民生产生活密切相关的其他项目318.01万元）；下达省级大中型水库库区基金4285万元（其中基本口粮田及配套水利设施建设项目245万元，交通、供电、通信和社会事业等基础设施建设项目3730万元，与移民生产生活密切相关的其他项目310万元）。

2021年3月24日，甘肃省水利厅以《关于下达2021年第二批水库移民后期扶持资金计划的通知》（甘水移发〔2021〕108号），下达2021年省级大中型水库库区基金1460万元（其中交通、供电、通信和社会事业等基础设施建设项目460万元，移民能够直接受益的生产开发项目1000万元）。

**(二)绩效目标设定情况**

**（1）管理目标**

2003年成立了东乡县库区移民局，负责水库移民后期扶持管理工作；2019年4月12日，将东乡县库区移民局更名为东乡县移民服务中心；2019年11月20日，将东乡县移民服务中心更名为东乡县库区移民事务中心。东乡县水库移民项目从项目选定、设计、审批、招投标、施工建设管理及竣工验收等方面制定了全过程的管理制度。项目申报以水库移民后期扶持规划为前提，在充分征求群众意愿的基础上，由乡村筛选上报，县库区移民事务中心审核，之后提交县政府会议研究审定，最后纳入年度项目建议计划；项目实施前委托招标代理公司进行招标，限额以上项目按招投标办法进行公开招标，限额以下项目采用邀请招标，项目实施及管理严格实行项目“五制”，即项目法人制、合同制、招投标制、建设监理制、竣工验收制，建设程序规范；在工程建设期间，州、县库区移民部门定期、不定期的对水库移民项目进行监督检查，发现问题及时整改；工程完工后委托第三方审核、审计公司对工程结算和财务决算进行审核审计，之后按程序进行验收和已移交，同时对项目档案资料进行整理归档。项目管理目标是按照项目建设程序和相关政策及规范要求，在规定期限内完成项目建设、审计、验收、移交等工作，建设程序合规，资金支出合理，工程质量达标。

**（2）绩效产出目标**

资金直补受益移民14462人，项目扶持收益人口35060人。

2021年度全县计划发放水库移民后期扶持直补资金867.72万元，直补移民14462人；计划实施项目42项。其中：美丽家园项目31个、总投资4877.43万元，生产开发及配套设施项目8个、总投资1475.44万元，生产资料补助318.01万元，库区和移民安置区农灌电费补助310万元。

 绩效目标：到2021年年底，42个项目全部完工，直补资金全额发放，资金拨付比例达到80%；到2022年3月底，完成项目审计和验收，项目验收合格率达到100%，资金完成率达到100%。

**（3）效益目标**

<1>增加移民人均可支配收入600元。

<2>提高移民收入占当地农村居民收入比例大于等于1%。

<3>增加达到本县农村居民平均收入水平移民人口数500人。

<4>移民对后期扶持政策实施满意度100%。

<5>与后期扶持有关的非正常进京越级上访事件0件。

<6>交办的信访事项及时处理率100%。

通过资金直补和项目扶持的方式，使移民的生产生活条件逐步改善，移民人均可支配收入逐年增加。通过实施农田水利、生产开发、人居环境整治等项目，使移民村农产业得以发展，移民居住环境得到改善，不稳定因素逐步化解，上访事件大幅减少,移民思想逐步稳定。

二、绩效管理工作开展情况

**（一）前期准备**

接到《甘肃省水利厅、甘肃省财政厅关于开展2021年度大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估和水库移民后期扶持基金绩效评价工作的通知》（甘水移发〔2022〕168号），我单位及时组织人员，学习文件精神，明确任务要求，分工开展绩效自评工作。我县绩效评价工作涉及12个移民乡镇、71个移民村。在自评工作开展前收集整理了2021年度项目实施前后各类资料，资金收支文件及统计数据。

**（二）组织过程**

本次绩效自评分外业和内业两组开展，外业会同中国电建西北勘测设计研究院评估组察看项目现场，开展问卷调查；内业查看财务和项目资料，统计数据，填写绩效自评表。

在2021年度绩效评价工作开展过程中，我们根据年度项目资金计划，通过查看财务账务、查阅档案资料，现场实地调查，统计出项目实施情况和资金收支情况及完成指标。数据统计完成后，根据先前设定的绩效目标，逐项比对完成指标，再根据产出指标，推算效益指标，最后根据完成指标，进行评分。

**（三）分析评价**

按照省、州工作安排，东乡县组织人员开展了2021年度水库移民扶持绩效自评工作。在自评工作中，我县按照甘肃省2021年度水库移民扶持资金绩效自评报告提纲、绩效自评表填表说明和评分标准，全面对东乡县2021年度水库移民扶持基金进行了绩效自评。整个自评工作，以相关规定、规程为依据，实事求是，客观公正，数据可靠，资料真实。

三、绩效目标的实现程度及效果

**(一)资金情况分析**

1.资金到位情况分析

2021年，省水利厅共下达两批资金计划。其中：甘肃省水利厅以《关于提前下达2021年水库移民后期扶持资金预算计划的通知》（甘水移发〔2020〕438号），下达2021年大中型水库移民后期扶持资金预算6388.6万元；以《关于下达2021年第二批水库移民后期扶持资金计划的通知》（甘水移发〔2021〕108号），下达2021年第二批水库移民后期扶持资金1460万元。资金全部到位。

2.资金执行情况分析

截止2022年3月31日，东乡县共支出2021年度水库移民扶持基金6161.78万元，按资金类型分：中央水库移民后期扶持基金1998.98万元，省水库库区和移民安置区基础设施建设库区基金4162.8万元；按水库移民后期扶持方式分：资金直补858.12万元，项目扶持5303.66万元。支出比例占下达总资金的78.5%。

3.资金管理情况分析

**（1）组织管理。**按照《甘肃省大中型水库后期扶持政策实施方案》、《临夏州刘家峡盐锅峡八盘峡海甸峡移民扶持基金项目管理暂行办法》、《东乡县刘家峡水库移民后期扶持基金拨付程序与管理办法》及有关财务制度进行管理，在项目资金管理方面推行资金县级报账制，财务由一名副职分管，每拨付一笔资金都经会议研究决定，项目资金实行专户、专账、专人管理，严格资金报账程序，按照“程序合法、材料齐全、票据真实、手续完备”的要求，对预付资金拨付、按进度报帐拨款、工程竣工验收报帐等各环节严格把关，进一步规范资金使用和管理，提高资金使用效益。

**（2）监督检查。**对于当年开工建设的项目，为确保工程质量和资金效益，安排人员对项目实施的各个过程进行严格把关，在项目申报阶段进行现场调研，开工前进行实地踏勘，施工过程中督导检查，完工后进行自验，对重点工程派专人进行蹲点，切实发挥监督职责，确保工程质量和资金效益。

**（3）信息统计。**一是按照省州要求，及时填报年度统计报表；二是按时限要求，及时填报项目实施和资金拨付进展月报。三是严格按省、州要求，统计上报水库移民后期扶持年度建议计划、年度工作总结及绩效评价、监测评估等相关工作材料。

**（4）绩效管理。**绩效管理参照甘肃省大中型水库移民后期扶持政策实施情况检测评估和资金绩效评价工作手册，年度计划下达后制定绩效目标，当年年末和次年年中进行数据统计和汇总分析，并按照实际完成情况对照绩效目标进行绩效评价，同时收集各类佐证资料，整理装订，备份存档，以备后期查阅。

**(二)绩效指标完成情况分析**

1.产出指标完成情况分析

2021年下达资金主要分移民直补资金和项目资金两块。

移民直补资金：因移民人口动态管理，核减160人，实际发放直补资金858.12万元，受益移民14302人。

项目资金：共计6980.88万元，计划实施项目42个。因巩固脱贫攻坚成果、推进乡村振兴工作需要，县上对部分项目进行了调整，实际实施项目27个。其中移民美丽家园项目16个，实施生产开发及配套设施项目9个，实施生产资料补助、电灌电费补助等其它项目2个。27个项目中已完工26个、在建1个，已验收20个，验收合格率100%。

2.效益指标完成情况分析

移民直补资金按照每人每年600元的标准进行补助，2021年直补资金受益人口14302人，直补资金的发放增加了移民人均可支配收入，缓解了贫困移民经济压力；美丽家园建设项目和生产开发及配套设施项目的实施，对改善人居环境，改进乡村风貌，推进乡村振兴战略，推动乡村经济发展，促进库区和移民安置区经济社会全面快速稳定发展具有促进作用。

3.满意度指标完成情况分析

（1）移民对后期扶持政策实施满意度96%。

（2）与后期扶持有关的非正常进京越级上访事件0件。

（3）交办的信访事项及时处理率100%。

四、存在问题及原因分析

**(一)偏离绩效目标的原因分析**

 2021年在项目和资金管理方面还存在一些问题和不足。

**项目管理方面：**1.个别项目未能当年完工。实施的27个项目中完工26个，正在建设尚未完工1个（东乡县唐汪镇马巷村、河沿村乡村旅游示范村综合提升工程，投资1690.57万元，因项目前期工作缓慢，加之疫情影响，项目开工时间迟，目前尚未完工，争取6月中旬能全部完工）。

2.个别项目过程资料不完善，部分项目完工后尚未审计和验收。目前正在全力推进后续审计、验收工作，完善项目资料。

**资金管理方面：1、**项目计划调整变更较多，部分项目因巩固脱贫攻坚和推进乡村振兴工作需要进行了调整，（如：投资350万元的考勒乡河西村、八十个村道路硬化工程和投资350万元的达板镇下科妥村基础设施提升改造工程调整为投资669.03万元的东乡县北部G568国道沿线锁南至龙泉段风貌改造项目，24个后扶项目、资金505.68万元调整为县住建局实施的人居环境整治项目）。

3、项目资金支付率底。截止2021年12月31日，资金支付率为71.84%，截止2022年3月31日，资金支付率为79.73%，与2021年12月底资金支付率达80%、2022年3月底资金支付率达100%的要求有差距。

**(二)下一步改进措施**

一是加强项目管理，尽快督促完成剩余1个项目建设；二是对已完工项目尽快组织相关人员开展审计、验收工作，争取6月底前完成项目审计和验收工作；三是加强项目计划和资金管理，对列入年度计划的项目严格按计划落实，尽可能减少项目变更和调整；四是加强项目资金支付管理，加快工程建设进度和资金拨付进度，对能支付应支付的资金尽快支付，提高资金支付率。

1. 评价结论

按照《甘肃省水利厅、甘肃省财政厅关于开展2021年度大中型水库移民后期扶持政策实施情况监测评估和水库移民后期扶持基金绩效评价工作的通知》（甘水移发〔2022〕168号）和《2021年度中央水库移民扶持基金绩效评价工作细则》，我们对2021年度东乡县水库移民扶持基金使用管理情况进行了绩效评价。在此过程中，我们采用了资料查阅、数据统计、调查分析等方法对2021年度水库移民扶持基金和项目的决策、管理、产出和效益四个方面进行评价，整个自评工作，以相关规定、规程为依据，实事求是，客观公正，数据可靠，资料真实。经自评，东乡县2021年度水库移民扶持基金绩效自评得分95.40分。

六、相关建议和意见

1、2021年是巩固脱贫攻坚成果，推进乡村振兴战略的重要阶段，移民村基础、产业、乡村发展等方面还存在一些短板，库区和移民安置区群众人均纯收入还较低，部分群众还存在返贫风险，为巩固好脱贫攻坚成果，有力推进乡村振兴战略，建议省州在资金方面给予更多倾斜和支持。

2、建议适当提高库区移民直补资金标准，进一步改善广大库区移民群众的生产生活水平。

3、建议加强移民干部业务能力培训，促进水库移民工作的顺利开展。

（**另**：所有部门单位均应附《单位整体支出绩效自评报告》。如果单位本年无项目支出，则应在说明文字中补充：“我部门（我单位）本年无项目支出，故未开展项目支出绩效自评”，不再附《单位项目支出绩效自评报告》。）

**第四部分 名词解释**

一、财政拨款收入：指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和政府性基金预算财政拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的现金流入；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

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现金流入。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外 的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金反映在本项内。

五、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指单位按照国家有关规定，缴纳所得税、提取专用基金、转入事业基金等当年结余的分配情况。

八、年末结转和结余：指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。

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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

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、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。

十二、“三公”经费： 指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维护费、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单位公务用车购置支出（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。

十三、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 货物和服务等的各项公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维护费、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。

十四、工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十五、商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

十六、对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

十七、其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

（**注**：本部分至少应包含以上信息，不得删减。）

附件1：2021年度部门决算公开表（9张）

附件2：《单位整体支出绩效自评报告》

附件3:《单位项目支出绩效自评报告》（如无可不附）