

附件 3

2022 年度

**四川黑竹沟国家级自然保
护区管理局部门决算编制**

说明

(部门公开)

目录

公开时间：2023 年 10 月 16 日

第一部分 部门概况	
一、部门职责	4
二、机构设置.....	4
第二部分 2022 年度部门决算情况说明.....	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.....	9
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	10
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	12
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	15
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	15
十、其他重要事项的情况说明.....	15
第三部分 名词解释.....	19
第四部分 附件.....	22
第五部分 附表.....	27
一、收入支出决算总表.....	27
二、收入决算表.....	27
三、支出决算表.....	27
四、财政拨款收入支出决算总表.....	27
五、财政拨款支出决算明细表.....	27
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	27
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	27
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表.....	27
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	27

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	27
十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	27
十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	27
十三、财政拨款“三公”经费支出决算表.....	27

第一部分 部门概况

一、部门职责

贯彻执行国家有关自然保护的方针、政策和法律、法规；制定自然保护区的各项管理制度，统一管理自然保护区；调查自然资源并建立档案，组织环境监测，保护保护区内的自然环境和自然资源；组织或者协助有关部门开展自然保护区的科学研究工作；进行自然保护的宣传教育；在不影响保护自然保护区的自然环境和自然资源的前提下，组织开展参观、旅游等活动；承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置

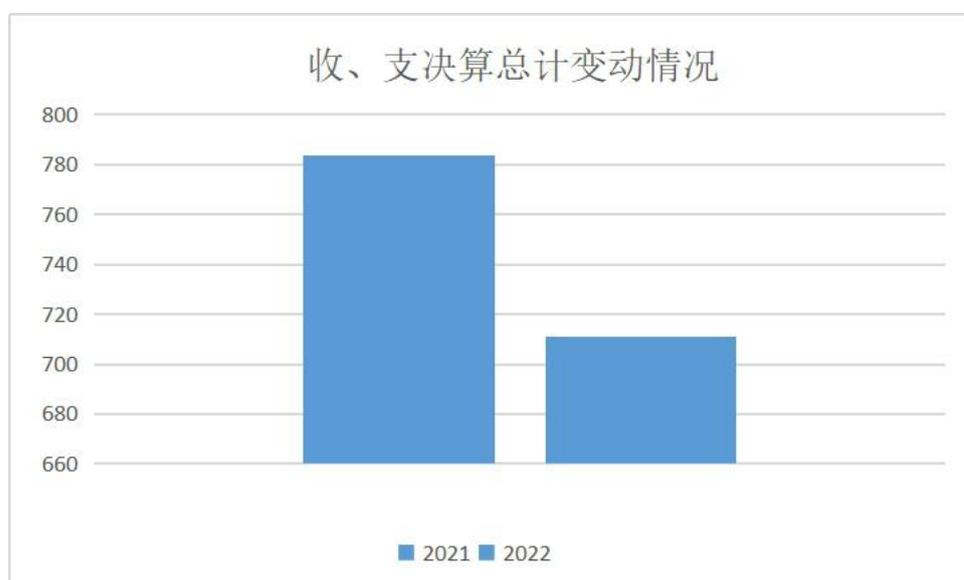
黑竹沟管理局下属二级单位 0 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。。

第二部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 710.82 万元。与 2021 年相比，收、支总计各减少 72.61 万元，下降 9.3%。主要变动原因是我局项目支出减少。

（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2022 年本年收入合计 580.91 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 580.91 万元，占 100%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）

(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

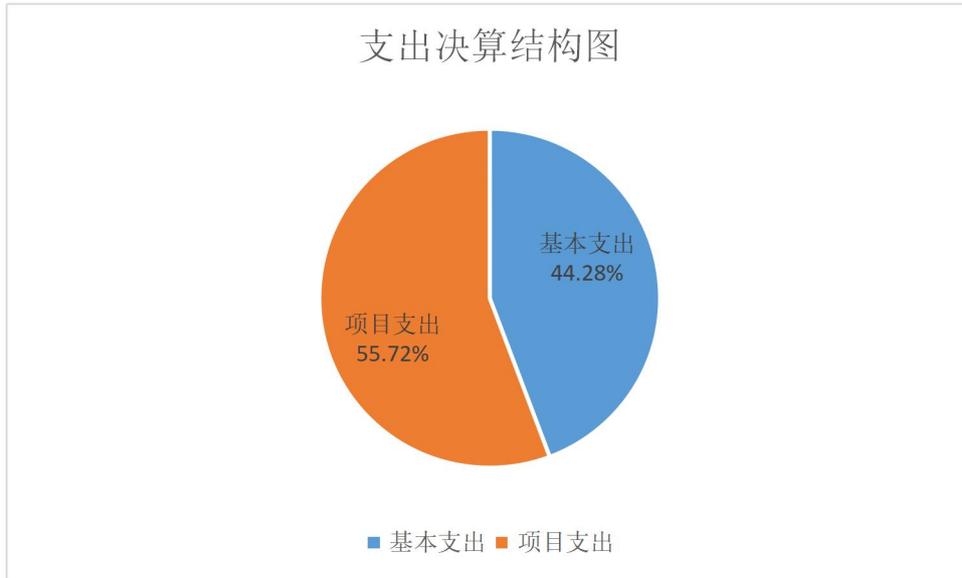


三、支出决算情况说明

2022 年本年支出合计 709.32 万元，其中：基本支出 314.06 万元，占 44.3%；项目支出 395.27 万元，占 55.7%。

(注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。)

(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

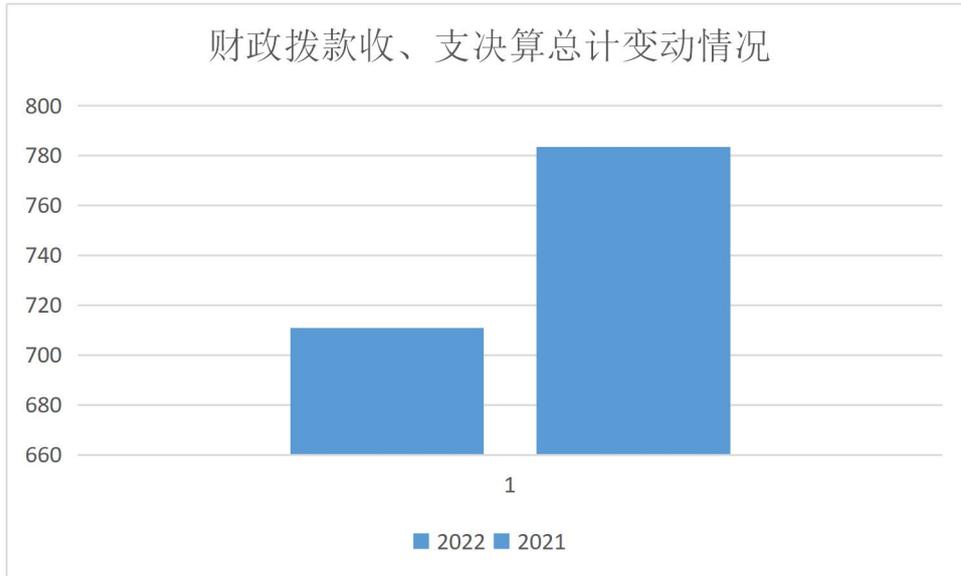


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022 年财政拨款收、支总计 710.82 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各减少 72.61 万元，下降 9.3%。主要变动原因是我局项目支出减少。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

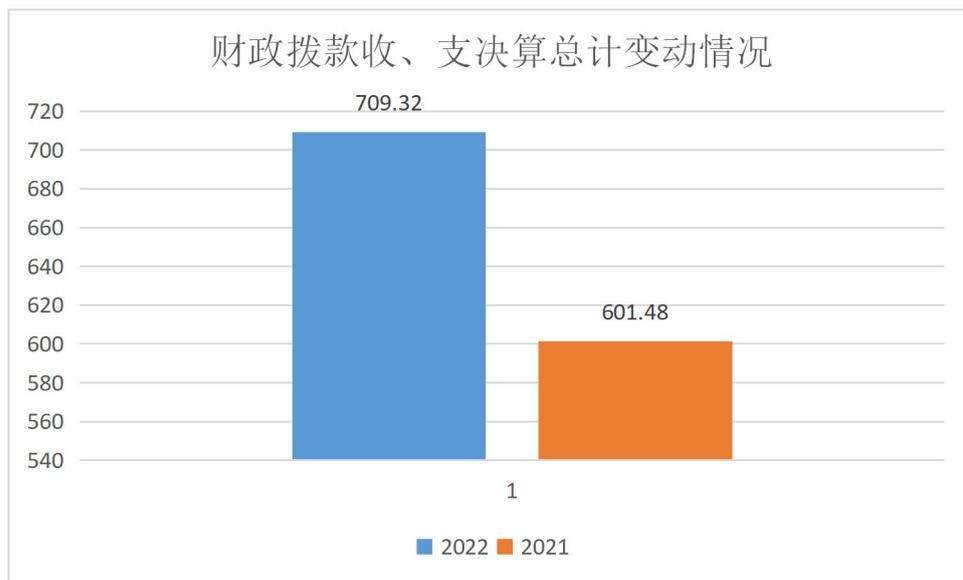


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年一般公共预算财政拨款支出709.32万元，占本年支出合计的100%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加107.84万元，增长17.9%。主要变动原因是项目经费增加。

（图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）

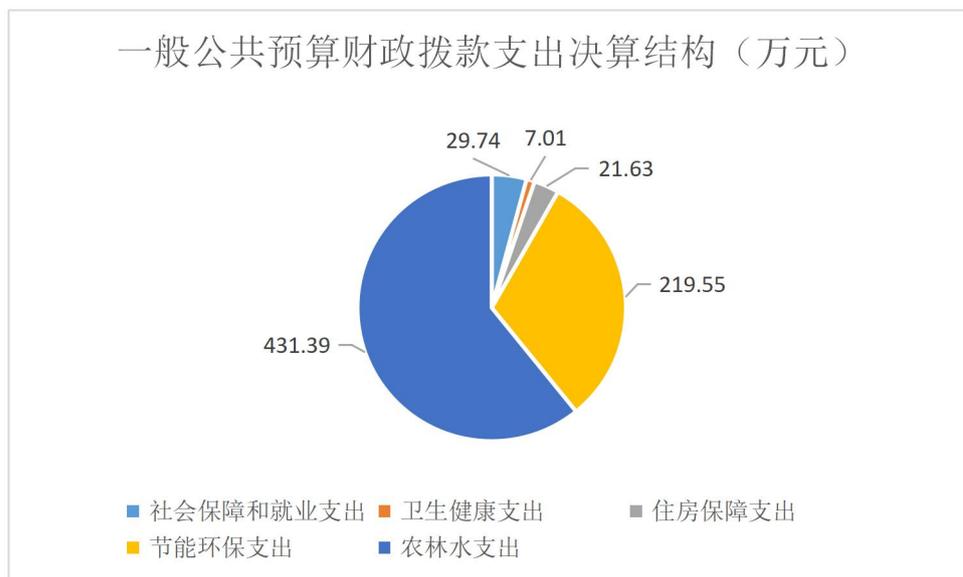


（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022 年一般公共预算财政拨款支出 709.32 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 29.74 万元，占 4.2%；卫生健康支出 7.01 万元，占 1%；住房保障支出 21.63 万元，占 3%；节能环保支出 219.55 万元，占 31%；农林水支出 431.39 万元，占 60.8%。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）

(图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)



(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022 年一般公共预算支出决算数为 709.32，完成预算 99.8%。其中：

1. 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)：支出决算为 17.77 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

2. 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)：支出决算为 8.88

万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

3. 其他社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：支出决算为 3.08 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 7.01 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

5. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）自然保护地（项）：支出决算为 9.50 万元，完成预算 100%。

6. 农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）：支出决算为 293.93 万元，完成预算 98%，因人员调动基本支出减少所以导致未完成预算数。

7. 农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）：支出决算为 137.46 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8. 节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）：支出决算为 210.05 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：支出决算为 21.63 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

（注：数据来源于财决 01-1 表和财决 08 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。增减变动原因为决算数<项级>和全年预算数

〈项级〉比较，与预算数持平可以不写原因。)

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 314.06 万元，其中：

人员经费 259.24 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出生活补助、住房公积金。

公用经费 54.81 万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

(注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。)

七、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

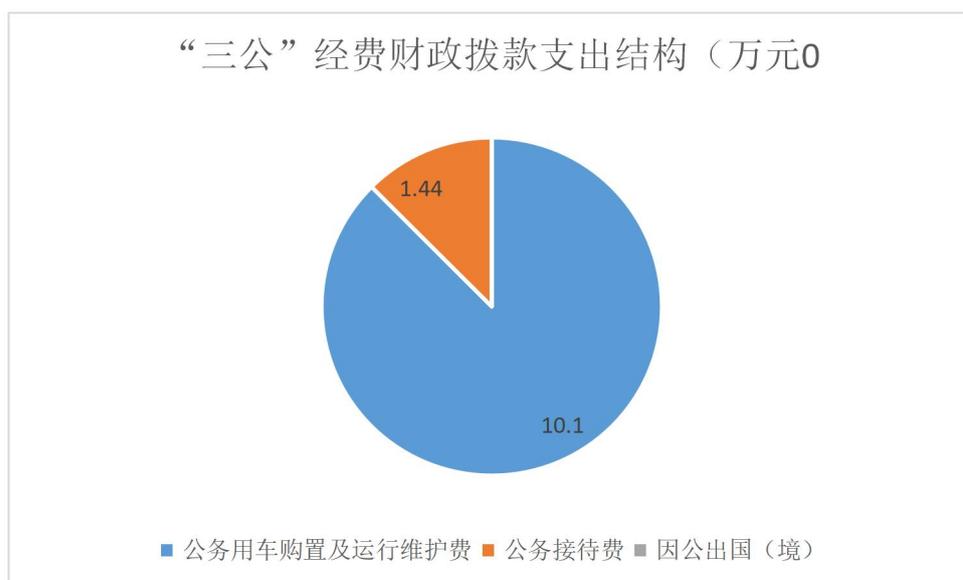
2022 年“三公”经费财政拨款支出决算为 11.54 万元，完成预算 100%，较上年增加 0.33 万元，增长 2.9%。决算数与预算数持平。

(注：上述“预算”口径为全年预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。)

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022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10.1万元，占87.5%；公务接待费支出决算1.44万元，占12.5%。具体情况如下：

(图7：“三公”经费财政拨款支出结构) (饼状图)



1. 因公出国(境)经费支出0万元，完成预算0%。全年安排因公出国(境)团组0次，出国(境)0人。

2. 公务用车购置及运行维护费支出10.1万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年增加0.62万元，增长6.5%。主要原因是车辆使用率增大。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、

金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2022 年 12 月底，单位共有公务用车 3 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 3 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 10.1 万元。主要用于脱贫攻坚、野外巡护、森林防火、大熊猫监测及救护、野生动植物调查等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 1.44 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2021 年减少 0.29 万元，下降 16.8%。主要原因是公务接待次数减少。其中：

国内公务接待支出 1.44 万元，主要用于省保护地总站调研自然保护区 1380 元、四川农业大学开展大熊猫及可食竹资源调研 779 元、省林规院开展自然教育调研 611 元、美姑大风顶国家级自然保护区管理局联合开展禁笋护竹行动 2713 元、四川生态环境厅生物多样性保护宣传调研 680 元等国内公务接待 20 批次，160 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.44 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人次（不包括陪同人员），共计支出 0 万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2022 年政府性基金预算财政拨款支出 0 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2022年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年，黑管局机关运行经费支出0万元，2021年决算数持平。

（注：数据来源于财决附03表）

（二）政府采购支出情况

2022年，黑管局政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%。

（注：数据来源于财决附03表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，黑竹沟管理局共有车辆3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3辆、其他用车0辆，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）。（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在2022年度预算编制

阶段，组织对保护区生态保护及相关巡护道路维修维护等 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对保护区生态保护及相关巡护道路维修维护项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 1 个项目开展了绩效自评。同时，本部门对 2022 年部门整体开展绩效自评，《2022 年四川黑竹沟国家自然保护区管理局部门整体绩效评价报告》见附件（第四部分）。

附件 6-1

项目支出绩效自评表

项目名称:	保护区生态保护及相关巡护道路维修维护	年度:	2022		
主管部门:	四川黑竹沟国家级自然保护区管理局	实施单位:	四川黑竹沟国家级自然保护区管理局		
项目资金（万元）					
	全年预算数	全年执行数	执行率		
年度资金总额	9.8	9.8	100%		
其中：中省补助资金					
县级预算资金	9.8	9.8	100%		
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
一级指标	二级指标	目标指标	目标值	业绩指标	完成率
投入与管理	投入管理	预算编制合理性	合理	100%	100%
		预算执行率	=100	100	100%
		预算资金到位	=100	100	100%

		率			
	财务管理	财务管理制度健全性	健全	100%	100%
		财务监控有效性	有效	100%	100%
		资金使用规范性	规范	100%	100%
	实施管理	供应商资质符合程度	符合	100%	100%
		合同管理完备性	完备	100%	100%
		监理规范性	规范	100%	100%
		系统运维规范性	规范	100%	100%
		项目管理制度健全性	健全	100%	100%
		项目验收规范性	规范	100%	100%
		政府采购规范性	规范	100%	100%
资产管理					
产出指标	数量指标	野生动植物保护宣传册	5000 册	5000 册	100%
	质量指标	保护区生态环境正常	优	优	100%
	时效指标	完成时限	2022 年 12 月 31 日前	2022 年 12 月 31 日前	100%
	成本指标	项目经费投入	9.8	9.8	100%
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标				
	生态效益指标	保护区生态环境	优	优	100%
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	相关部门和服务对象对自然保护区满意度	≥95%	≥95%	100%

- 说明：1. 项目支出绩效评价表请参考预算管理一体化系统项目入库时填报的绩效目标表。
2. 重点绩效评价项目（附件3）填报中省补助资金，不填报县级预算资金和其他资金；县级绩效评价项目（附件4和附件5）填报县级预算资金，不填报中省补助资金；其他资金是指投入到同一项目的自有资金、捐赠或帮扶社会资金等。
3. 全年预算数根据上级文件和预算下达为准。
4. 全年执行数重点绩效评价项目2020年和2021年以决算数为准，2022年以截止5月31日支付数为准，县级项目以2022年决算数为准。

第三部分 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. 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。

3. 结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

4. 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。

5. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

6. 社会保障和就业（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

7. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

8. 医疗卫生与计划生育（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门集中安排的事业单位医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政部分安排的公务员医疗补助经费。

10. 农林水支出（类）林业和草原（款）自然保护区等管理（项）：反映除国家公园外的自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园等自然保护地建设、调查、规划、监测、管护、能力提升、生态补偿、生态保护和修复、科研、宣传及管理等方面的支出。

11. 农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）：反映用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动物疫病灾害等方面的支出。

12. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）：反映其他用于扶贫方面的支出。

13. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金

14. 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。

15. 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。

16. “三公”经费：指部门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。

（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）

第四部分 附件

附件

2022 年四川黑竹沟国家级自然保护区管理局部门整体绩效评价报告

一、部门基本情况

（一）机构组成。

黑竹沟管理局内设办公室、财务股、资源保护股、科研宣教股、社区发展经营股 5 个股室；下设黑竹沟保护站、觉莫保护站、勒乌保护站、双河口保护站 4 个保护站

（二）机构职能。

黑竹沟管理局是峨边彝族自治县人民政府直属事业单位，主要职责是：贯彻执行国家有关自然保护的方针、政策和法律、法规；制定自然保护区的各项管理制度，统一管理自然保护区；调查自然资源并建立档案，组织环境监测，保护保护区内的自然环境和自然资源；组织或者协助有关部门开展自然保护区的科学研究工作；进行自然保护的宣传教育；在不影响保护自然保护区的自然环境和自然资源的前提下，组织开展参观、旅游等活动；承办县政府交办的其他事项。

（三）人员概况。

黑竹沟管理局核定编制数总数 15 名，其中：行政编制 0 名，工勤编制 0 名，事业编制 15 名。在职人员总数 14 名，其中：行政 0 名，工勤 0 名，事业 15 名。离休 0 名。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2022 年黑竹沟管理局部门收入合计 710.82 万元，其中：当年财政拨款收入 580.90 万元（本级资金收入 580.90 万元，上级资金收入 0 万元），事业收入 0 万元，其他收入 0 万元，年初结转结余 129.91 万元。

（四）部门财政资金支出情况。

基本支出 314.05 万元，项目支出 9.8 万元，其中项目 1 个，具体支出为：自然保护区生态保护与管理 9.8 万元。

（五）部门财政资金结转结余情况。

财政资金年初结余为 129.91 万元。

三、部门整体绩效管理情况（根据自评体系进行描述）

1. 部门管理

（1）预算管理

严格按照预算管理的相关规定和部门预算编制要求，科学合理编制年度预算。在预算编制中，认真分析上年度执行情况，客观分析本年度有关政策、合理安排预算数。绩效目标的制定上以实现基本职能职责为导向，结合 2022 年度黑竹沟管理局整体工作计划和目标任务，科学合理设置部门整

体支出绩效目标。切实落实全面预算，转变预算绩效管理理念，将预算绩效管理理念和方法融入到预算编制、执行、监督全过程。

(2) 内部控制管理

四川黑竹沟国家级自然保护区管理局制定了《预算管理内部控制制度》、《收支管理内部控制制度》、《政府采购内部控制制度》《内部控制评价与监督制度》等制度，内控制度建设完整，对内部财务管理、会计核算、项目管理、厉行节约等方面进行了严格规范。

(3) 完成结果

部门预算全年执行进度达到 100%，巡视巡察、人大联网监督、审计、财政检查未反映问题。

2. 绩效结果应用

(1) 信息公开

部门绩效目标按要求按时向社会公开，同时按要求部门整体绩效自评情况和自行组织的评价情况向社会公开。

(2) 自评质量

部门整体支出自评得分与评价组抽查得分差异在 5%以内。

(3) 整改反馈

在规定时间内向财政部门反馈应用绩效结果报告。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。根据《峨边彝族自治县财政局 关于开展 2021 年财政绩效评价工作的通知》文件精神，四川黑竹沟国家级自然保护区管理局认真组织开展了部门整体支出绩效评价工作，绩效评价得分：96 分。

（二）存在问题。

1、部门日常公用经费、项目支出中“办公费、水费、电费、差旅费”等科目年初预算数与决算数存在偏差。

2、在预算执行过程中，预算的执行、评价、考核需更加科学、及时，绩效管理的意识需进一步强化。

（三）改进建议。

细化预算编制工作。进一步加强内部机构的预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，编制明细预算，进一步提高预算编制的科学性、合理性、严谨性和可控性。

加强预算编制的前瞻性。按照《预算法》及其实施条例相关规定，结合上年度预算执行情况，科学、合理地编制本年预算草案，避免预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按固定程序报经批准。

强化绩效管理意识。进一步强化绩效理念，将绩效管理贯穿预算编制、预算分配、预算执行、预算考核与控制、预算分析等全过程，建立事权、财权、责任匹配制度，明确绩效目标，加大资金整合力度，强化专项资金管理，提高财政资金使用效益。

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表