

2023 年度

四川黑竹沟国家级自然保护区管理局部门

决算

目录

公开时间：2024 年 10 月 28 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

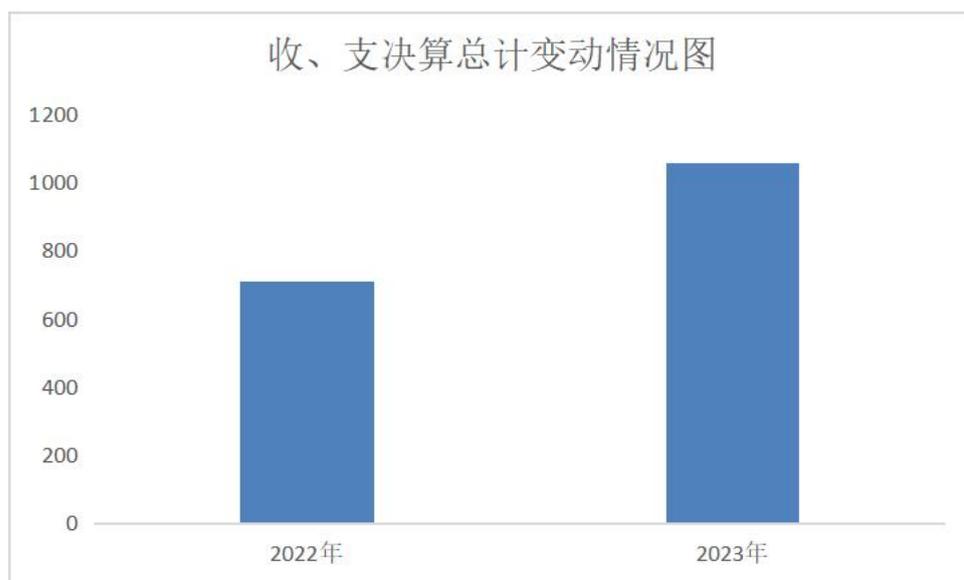
黑竹沟管理局下属二级单位 1 个，其中行政单位 0 个，参照公务员法管理的事业单位 0 个，其他事业单位 0 个。

第二部分 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、支总计均为 1059.03 万元。与 2022 年度相比，收、支总计各增加 348.21 万元，增加 48.98%。主要变动原因是我局项目支出增加。

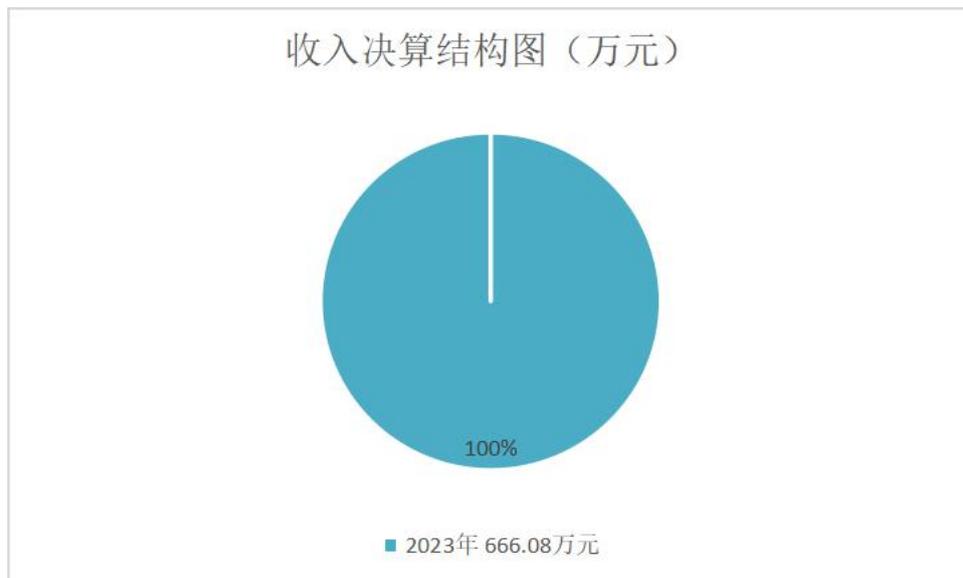
（图 1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）



二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 666.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 666.08 万元，占 100%。无政府性基金预算财政拨款收入、无国有资本经营预算财政拨款收入、无上级补助收入、事业收入、经营收入、附属单位上缴收入、其他收入。

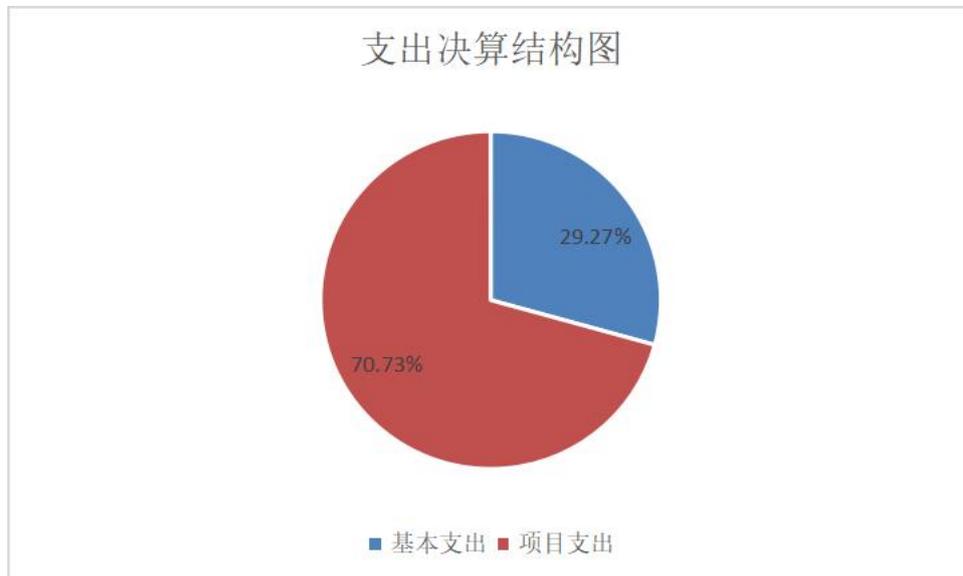
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）



三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 1059.03 万元，其中：基本支出 310.08 万元，占 29.27%；项目支出 748.95 万元，占 70.73%。无上缴上级支出、经营支出、对附属单位补助支出。

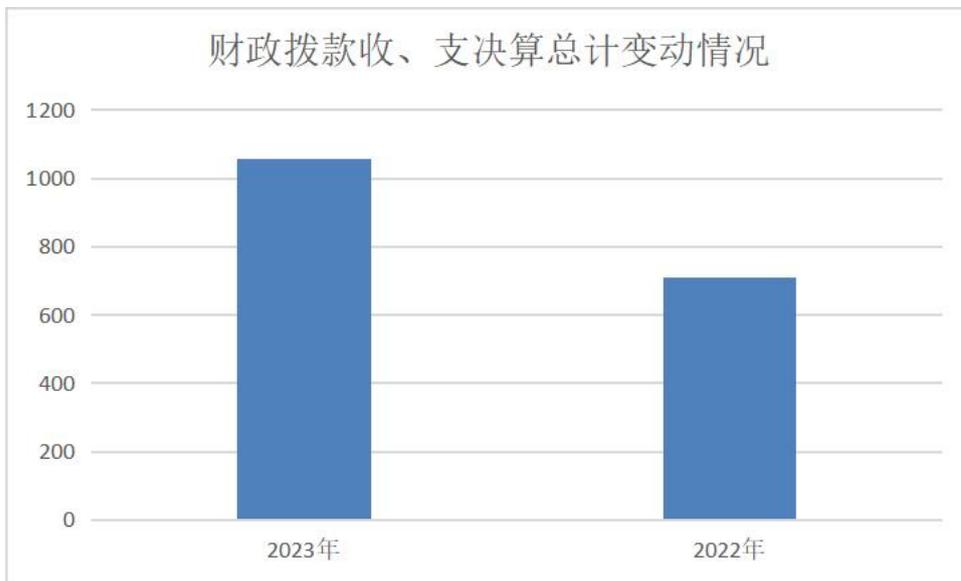
（图 3：支出决算结构图）（饼状图）



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 1059.03 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 348.21 万元，增长 48.98%。主要变动原因是我局项目支出增加。

（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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1059.03 万元，占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 348.21 万元，增长 48.98%。主要变动原因是我局项目支出增加。

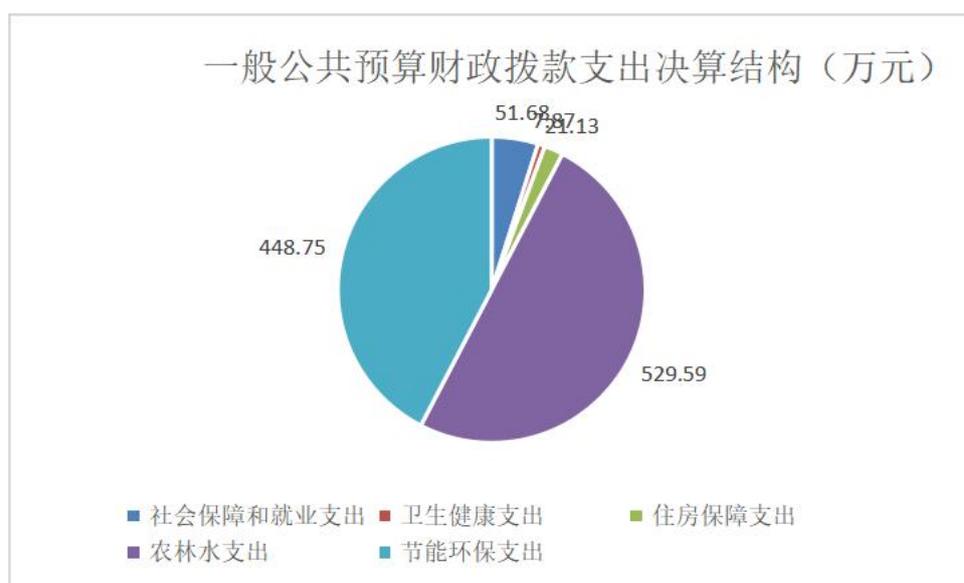
（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）（柱状图）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1059.03 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 51.68 万元，占 4.87%；卫生健康支出 7.87 万元，占 0.74%；住房保障支出 21.13 万元，占 1.99%；农林水支出 529.59 万元，占 50%，节能环保支出 448.75 万元，占 42.39%。

（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

2023 年度一般公共预算支出决算数为 1059.03 万元，完成预算 1058.03 的 100%。

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 29.33 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 15.46 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 6.88 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 7.87 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 92.75 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 419.62 万元，完成预算 100%

7. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）：

支出决算 41.52 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

8.节能环保支出（类）环境保护管理事务（款）其他环境保护管理事务（项）：支出决算为 326 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 21.13 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数。

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 310.08 万元，其中：

人员经费 273.98 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。公用经费 36.09 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。

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

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.67 万元，完成预算 24%，较上年度减少 10.86 万元，下降 95%。决算数与预算数持平。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.67 万元，占 100%。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 0 万元，完成预算 0%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度减少 10.1 万元，下降 100%。主要原因是公务用车购置及运行维护费由县供销社统一安排。

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 2023 年 12 月 31 日，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 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.67 万元，完成预算 24%。公务接待费支出决算比 2022 年度减少 0.76 万元，下降 53%。主要原因是公务接待减少。其中：

国内公务接待支出 0.67 万元，主要用于马边大风顶保护区到我局交流保护地管理工作 1417 元和美姑大风顶保护区进行联防、禁牧活动 951 元、金口河八月林保护区到我局交流学习 548 元、西南民族大学青藏高原研究学院到我局科考研学习 1100 元等国内公务接待 7 批次，57 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.67 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

2023 年度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

2023 年度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

2023 年度，黑管局机关运行经费支出 0 万元与 2022 年度决算数持平。

（二）政府采购支出情况

2023 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%。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023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）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织对政府批示〔2022〕92 号关于申请 2019 年生态

保护支撑体系中央预算内投资资金-黑竹沟国家级自然保护区基础设施建设项目资金的请示开展了预算事前绩效评估，对保护区黑竹沟国家级自然保护区基础设施建设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2023年部门整体开展绩效自评，《2023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）。

项目支出绩效自评表

项目名称:	政府批示【2022】92号关于申请2019年生态保护支撑体系中央预算内投资资金-黑竹沟国家级自然保护区基础设施建设项目资金的请示	年度:	2023		
主管部门:	峨边彝族自治县林业局	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	30	30		100%	
其中: 中省补助资金	30	30		100%	
县级预算资金					
其他资金					
年度总体目标	预期目标			实际完成情况	
	提高重点地区森林火灾综合防控能力, 提升重点自然保护区管理能力。			提高重点地区森林火灾综合防控能力, 提升重点自然保护区管理能力。	
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
		预算资金到位率	=100	100	100
	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%
	资产管理				
产出指标	数量指标				
	质量指标				
	时效指标	365天内完成改项目实施	365天内完成改项目实施		
	成本指标				
效益指标	经济效益指标				
	社会效益指标	自然保护区保护管理设施水平提高	自然保护区保护管理设施水平提高		
	生态效益指标	保护区内生态环境改善优	保护区内生态环境改善优		
	可持续影响指标				
满意度指标	满意度指标	社会公众满意度指标≥95%	社会公众满意度指标≥95%		

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. 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。

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）：指反映财政部门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。

第四部分 附件

附件 1

四川黑竹沟国家级自然保护区管理局自评报告

（黑管局）

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 13 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。

2023 年黑竹沟管理局部门收入合计 666.08 万元，其中：当年财政拨款收入 666.08 万元（本级资金收入 666.08 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 392.95 万元。

（四）部门财政资金支出情况。

基本支出 310.08 万元，项目支出 30 万元，其中项目 1 个，具体支出为：政府批示〔2022〕92 号关于申请 2019 年生态保护支撑体系中央预算内投资资金—黑竹沟国家级自然保护区基础设施建设项目资金的请示 30 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。绩效目标的制定上以实现基本职能职责为导向，结合 2023 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 2023 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《中华人民共和国预算法》及其实施条例相关规定，结合上年度预算执行情况，科学、合理地编制本年度预算草案，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，按规定程序报经批准。

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。

第四部分 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