2021年度

凉山州林业调查规划设计院决算

目录

[第一部分 部门概况 4](#_Toc15396599)

[一、基本职能及主要工作 4](#_Toc15396600)

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

[第二部分 2021年度部门决算情况说明 6](#_Toc15396602)

[一、收入支出决算总体情况说明 6](#_Toc15396603)

[二、收入决算情况说明 7](#_Toc15396604)

[三、支出决算情况说明 7](#_Toc15396605)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明 8](#_Toc15396606)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明 9](#_Toc15396607)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明 12](#_Toc15396608)

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 12](#_Toc15396609)

[八、其他重要事项的情况说明 18](#_Toc15396612)

[第三部分 名词解释 20](#_Toc15396613)

[第四部分 附件 22](#_Toc15396614)

[附件1 22](#_Toc15396615)

[附件2 27](#_Toc15396617)

[第五部分 附表 23](#_Toc15396618)

一、[收入支出决算总表 24](#_Toc15396619)

二、[收入总表 24](#_Toc15396620)

三、[支出总表 24](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 24](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 24](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 24](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 24](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 24](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 24](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 24](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 24](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 24](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 24](#_Toc15396631)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。

我单位是财政差额拨款的公益二类事业单位。主要从事森林资源、生物多样性调查，林业规划设计、监理、咨询、可行性论证，森林资源监测、林权勘验、资产评估，自然保护区、林木种苗规划设计等工作。

（二）2021年重点工作完成情况。

今年我单位主要完成昭觉县林草局2020年集体公益林生态效益补偿实施方案、2021年自然保护地及周边建设项目核查服务、金阳县百草坡自然保护区森林防火道路、盐源县森林草原防灭火道路、四川水电美姑电力有限公司输电线路通道火灾隐患林木清理、德昌县茨达镇大陆槽村森林草原防灭火通道、德昌县林草湿数据及第三次全国国土调查、喜德县林草湿数据及第三次全国国土调查、乐西高速保护树种移栽方案、冕宁县森林防火通道、盐源县甘家村通村公路使用林地、昭觉县通村公路外业调查、甘洛县森林经营方案编制等项目，同时积极参与木里县列瓦镇乡村振兴工作。

## 二、机构设置

我单位为财政差额拨款的独立核算的一级单位。设有党务人事处、监察室、财务处、行政办公室、总工办、生态监测中心办公室、生产经营处、林业调查测绘所、林业规划设计所9个部门。2021年底在职职工100人。

第二部分

2021年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2021年度收入2435.17万元，其中财政拨款收入2330.23万元；支出2749.56万元，其中基本支出1987.17万元，项目支出762.4万元。与2020年相比，收入增加165.67万，上涨7.5%。主要变动原因是我单位为差额拨款事业单位，财政拨款70%，另外30%通过开展经营活动弥补。由于我单位签订项目数量增加，收入有所上升。基本支出增加是因为工资绩效上调，及新进人员较多。

1. 收入决算情况说明

2021年本年收入合计2435.17万元，其中：一般公共预算财政拨款收入2330.23万元，占95.7%；其他收入104.94万元，占4.3%。

1. 支出决算情况说明

2021年本年支出合计2749.56万元，其中：基本支出1987.17万元，占72.27%；项目支出762.4万元，占27.73%。

1. 财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收支总计5184.73万元。与2020年相比，财政拨款收支总计增加541.43万元，上涨11.67%。

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**

2021年一般公共预算财政拨款支出2644.64万元，占本年支出合计的96.18%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出增加270.84万元，上涨11.4%。主要变动原因是人员变动及工资绩效的调整。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2021年一般公共预算财政拨款支出2644.62万元，主要用于以下方面:一般公共服务（类）支出1987.17万元，占75.14%；农林水支出657.45万元，占24.86%。

社会保障和就业（类）支出424.33万元，占21.35%；医疗卫生支出134.97万元，占6.7%；住房保障支出127.13万元，占6.3%；事业机构支出1300.73万元，61.48%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2021年一般公共预算支出决算数为2644.62万元，当年预算支出预算数3563.8万元，完成预算74.2%。其中：**

**1.一般公共服务 208（类）05（款）支出决算为424.33万元，完成预算100%；210(类）支出决算为134.97万元，完成预算99.4%，造成差异的主要原因是因为单位今年新增退休人员；213（类）支出决算为1958.18万元，完成预算66.95%，原因是单位预算中包含上年财政应返还额度，我单位作为差额拨款单位，30%部分的工资绩效及公用经费等需要自行弥补，故我单位超收部分收入作为年末财政应返额度返还下年使用。**

**2.社会保障和就业208（类）05（款）02（项）: 支出决算为241.61万元，完成预算100 %；208（类）05（款）05（项）支出决算为121.81万元，完成预算100%；208（类）05（款）06（项）支出决算为60.91万，完成预算98.71%，主要原因是因为职业年金基数变动。**

**3.医疗卫生与计划生育210（类） 11（款） 02（项）:支出决算为77.66万元，完成预算99.65 %。210(类）11（款）99（项）支出决算为57.31万元，完成预算99.06%，造成差异主要原因是因为基数调整。**

**4.住房保障支出221（类）02（款）（01）项支出决算为127.13万元，完成预算98%，原因是因为单位人员变动及基数调整引起。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出1691.97万元，其中：

人员经费1691.97万元，主要包括：基本工资425.92万元、奖金426.92万元、绩效工资122.15万元、机关事业单位基本养老保险缴费187.03万元、职业年金缴费93.51万元、其他工资福利支出11.65万元、职工基本医保123.25万元、公务员医疗补助25.95万元、住房公积金252.74万元、生活补助210.76万元、抚恤金10.43万元、其他对个人和家庭的补助支出30.71万元、退休费43.3万元等。  
　　一般公共财政拨款项目支出762.4万元，主要包括：办公费13.26万元、印刷费44.21万元、咨询费0.2万元、手续费1.14万元、水费1.77万元、电费7.35万元、邮电费3.62万元、物业管理费3.36万元、差旅费355.13万元、维修（护）费0.26万元、会议费0.58万元、培训费1.7万元、公务接待费3.54万元、劳务费0.58万元、委托业务费41.26万元、公务用车运行维护费23.66万元、其他交通费34.27万元、税金及附加费用12.53万元、其他商品和服务支出185.32万元、公务用车购置28.6万元等。其中差旅费涨幅较大，上涨83.09%；其他商品服务支出、委托业务费涨幅均较明显；劳务费支出下降明显，下降96.8%。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

我单位为差额拨款的事业单位，财政未拨付“三公经费”。我单位“三公经费”从非税收入中进行弥补。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021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；公务用车购置及运行维护费支出决算52.26万元，占93.6%；公务接待费支出决算3.54万元，占6.4%。具体情况如下：

**2.公务用车购置及运行维护费支出55.8**万元**。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加12.38万元，上涨28.5%。主要原因是单位新购公务用车一辆及单位开展经营性项目公务用车增多。但我单位公务用车采购及公务用车维护费支出未超过当年预算资金。

其中：**公务用车购置支出28.6**万元。全年按规定更新购置公务用车1辆，主要用于单位经营性项目野外工作出差。截至2021年12月底，单位共有公务用车4辆，其中：越野车3辆、商务车1辆。已经按照相关手续进行报废车辆三辆，但由于在资产管理系统中进行下账时未取得上级部门的审批手续，所以固定资产管理系统中仍未下账，在完善相关手续之后会及时下账。

**公务用车运行维护费支出23.66**万元。主要用于昭觉县林草局2020年集体公益林生态效益补偿实施方案、2021年自然保护地及周边建设项目核查服务、金阳县百草坡自然保护区森林防火道路、盐源县森林草原防灭火道路、四川水电美姑电力有限公司输电线路通道火灾隐患林木清理、德昌县茨达镇大陆槽村森林草原防灭火通道、德昌县林草湿数据及第三次全国国土调查、喜德县林草湿数据及第三次全国国土调查、乐西高速保护树种移栽方案、等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等经营性项目支出。

**3.公务接待费支出3.55**万元**。**公务接待费支出决算比2020年减少2.37万元，下降40%。主要原因是严格执行中央八项规定要求，严格把关公务接待开支。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待78批次，234人次，共计支出3.55万元，具体内容包括：盐源县林草局森林防火专项整治基础设施建设接待费、昭觉县林草局森林草原防火隔离带接待费、布拖县2020年中央财政林业改革发展资金预算（第三批）造林绿化接待费、乐西高速马边至昭觉段（雷波县境内）国家重点保护野生植物移栽作业设计等各类经营性项目接待费。

1. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位在年初预算编制阶段，组织对项目支出开展了预算事前绩效评估，对总体项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取项目支出开展绩效监控，年终执行完毕后，对项目开展了绩效目标完成情况梳理填报。

按要求对2021年部门整体支出开展绩效自评，单位收入完成情况较好，预算收入1200万元，实际完成非税收入1378.4万元，超额完成目标任务。项目支出预算完成情况良好，较好完成支出预算。本部门还自行组织了项目绩效评价，从评价情况来看较好完成项目绩效评价。年度总体绩效目标为：完成签定各类林草类设计合同123个，对全州17个县、市进行了全面的森林资源年度日常监测。

财政拨款不足部分，包括人员经费的30%差额部分和全部公用经费，均由我院参与林业调查规划设计市场竞争，开展生产经营活动取得收入弥补。因此，凉山州2021年部门整体支出绩效评价指标体系中的很多考核指标不适用我单位。我院项目收入作为非税收入全部上缴财政，同时财政又全额返还我院用于弥补人员经费不足和单位事业发展的各类支出。我院的非税收入具有不确定性，每年产生的收入，我院不能一次性全部用完；若次年我院非税收入减少，将会使用上年财政应返还额度来弥补。

1. **绩效目标完成情况。** 本部门在2021年度部门决算中项目绩效目标实际完成情况。
2. 项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算收入数为1200万元，执行数为1378.4万元，完成预算的100%。项目支出数为1699.38万元，执行数为762.4万元。通过项目实施，保障单位职工30%部分基本工资及单位日常运转，发现的主要问题：单位预算执行目标进度较缓慢，年底财政应返还额度较大。下一步改进措施：加强对预算的科学性合理性监管，在日常工作中加强对预算指标执行情况的监管。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目支出绩效目标完成情况表(2021年度) | | | | | |
| 项目名称 | | | 其他林业和草原支出 | | |
| 预算单位 | | | 凉山州林业调查规划设计院 | | |
| 预算执行情况(万元) | 预算数: | | 1699.38 | 执行数: | 762.4 |
| 其中-财政拨款: | | 1699.38万元 | 其中-财政拨款: | 762.4万元 |
| 其它资金: | | 0 | 其它资金: | 0 |
| 年度目标完成情况 | 预期目标 | | | 实际完成目标 | |
| 当年财政预算项目支出1699.38万元 | | | 实际当年决算项目支出762.4万元 | |
| 绩效指标完成情况 | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 预期指标值(包含数字及文字描述) | 实际完成指标值(包含数字及文字描述) |
| 项目完成指标 | 良好 | 良好 | 当年财政预算项目支出1699.38万元 | 实际当年决算项目支出762.4万元 |
| 效益指标 |  | 较好 | 较好 | 较好 |
| 效益指标 |  | 良好 | 良好 | 良好 |
| 满意度指标 |  | 良好 | 良好 | 良好 |

1. **部门开展绩效评价结果。**

本部门按要求对2021年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《凉山州林业调查规划设计院2021年部门整体支出绩效评价报告》见附件。

本单位自行组织对其他林业从业支出项目开展了绩效评价，《凉山州林业调查规划设计院2021年绩效评价报告》见附件。

八、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

我单位为差额拨款的事业单位，财政未拨付机关运行经费，我单位公用经费及30%的工资绩效从项目收入中弥补。

**（二）政府采购支出情况**

2021年，政府采购支出总额28.6万元，其中：政府采购货物支出28.6万元。主要用于公务用车采购。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2021年12月31日，凉山州林业调查规划院共有车辆4辆，其中：其他用车4辆，其他用车主要是用于单位行政出差及生产业务出差。我单位还有三辆公务用车已经报废，但在固定资产管理系统中仍未下账，在取得相关上级部门的审批之后将进行及时下账处理。

1. **关于账表不一致情况说明**

年末决算中部分费用在报表中进行了调整，主要原因是因为做账过程中不够仔细，误将临近科目混用，但因为年末已经进行扎帐无法进行账面调整，因而只能在下年进行会计差错调整。故导致账表存在不一致情况，相关情况已经在审计局等部门数据审计过程中进行了说明，并在年末决算报表中进行了解释，特此说明。

1. **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.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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.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…（收入类型）等。

5.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。

6.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。

7.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。

8、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。

9.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。

10.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。

11.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。

12.“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。

13.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的各项资金，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。

第四部分 附件

## 附件1

凉山州林业调查规划设计院

2021年州级部门整体支出绩效自评报告

# 一、部门（单位）概况

## （一）机构组成。

根据凉事改办发[2014]1号，我院被明确为“公益二类事业单位”。根据凉编办[2008]100号，我院为“核定差额拨款事业”编制。全院设党务人事处、监察室、财务处、行政办公室、林业生态环境监测中心办公室、总工办、生产经营处、林业规划设计所、林业调查测绘所共九个部门。

## （二）机构职能。

我院主要开展全州森林资源、野生动物资源、湿地资源、荒漠化土地、草原修复和保护等调查、监测和评价；森林分类区划界定；建设项目使用林地可行性报告编制工作；林业地理信息系统建设；森林资源规划设计调查；实施方案编制；林业专项核查和资源认定；林业作业设计调查；林业数表编制；林业行业标准制定。

## （三）人员概况。

2021年年末我院设编制总数130人，现有在编人数100人，空编30人。设置工程技术人员岗位110名，其中，高级工程师22名，工程师44名，助理工程师44名。现有专业技术人员79人，其中正高资格1人，副高资格23人，中级资格43人，初级12人。

# 二、部门财政资金收支情况

## （一）部门财政资金收入情况。

本单位2021年收入预算安排总额为3563.80万元，包括一般公共预算财政拨款收入2340.93万元，事业收入1200万元。比上年增加659.27万元，增加22.88%；原因是2021年非税收入安排增加、财返额度增加。

## （二）部门财政资金支出情况。

2021年支出执行总额为2749.56万元，其中一般公共预算财政拨款支出1987.17万元，比上年增加402.07万元，增加25.37%，原因是各类人员支出正常递增及工资绩效上调；事业支出762.39万元。比上年减少26.20万元减少3.32%；原因是合理的控制了各项事业支出成本。2021年总支出为2749.56万元，其中拨付1987.17万元用于社会保障和就业、卫生健康、住房保障等基本支出的缴纳，项目支出实际为762.39万元。

2021年支出执行总额为2749.56万元，当年预算执行率77.65%。

# 三、部门整体预算绩效管理情况

## （一）部门预算管理。

年度总体绩效目标为“完成签定各类林草类设计合同123个，对全州17个县、市进行了全面的森林资源年度日常监测，完成了木里县、会理市、喜德县的森林火灾风险普查的外业工作”，绩效指标完成情况如下：数量指标“完成全州林业各类设计、调查、检查合同个数”的年度指标值为“大于25个”，实际完成值为“123个”；服务对象满意度指标“职工满意度”的年度指标值为“满意度大于98%以上”，实际完成值为“99%”；服务对象满意度指标“上级主管局和服务对象”的年度指标值为“满意度大于90%以上”，实际完成值为“95%”；数量指标“全州森林资源动态监测”的年度指标值为“全部17个县、市”，实际完成值为“17个县、市”；质量指标“合同优秀率”的年度指标值为“大于80%”，实际完成值为“90%”；时效指标“合同按期完成率”的年度指标值为“达到100%”，实际完成值为“100%”；经济效益指标“非税收入完成率”的年度指标值为“努力完成非税收入目标”，实际完成值为“超收135.4997万”；经济效益指标“从业带动能力”的年度指标值为“在项目施实过程中，可以带动当地村名增加一定的收入无”，实际完成值为“发生劳务、租车等费用达到35万以上”；社会效益指标“提供良好林业服务基础，努力提高全州林业服务能力”的年度指标值为“较上年有所提升”，实际完成值为“达到目标”；生态效益指标“动态监测次数”的年度指标值为“对全州各县要不少于一次以上的实地踏查”，实际完成值为“17个县、市”。本部门年度总预算编制略有偏差，支出控制制度完善，预算动态调整合理有据，预算完成情况良好，资金执行率为77.65%，无违规记录。

## （二）结果应用情况。

按规定公开单位预算、决算及绩效等相关信息。其中：2021年3月在凉山州人民政府网站公开2021年部门预算信息，含部门收支总表、财政拨款收支总表、财政拨款“三公”经费表、部门项目绩效指标表等。同时相关预决算信息、绩效目标及绩效自评报告等已在单位官方网站公开。

# 四、评价结论及建议

## （一）评价结论。

经评价，支出总体平衡,基本保障了部门整体的正常运转和履行职能职责,实现了项目预期效果。评价为“良”。

## （二）存在问题。

1.资金执行率为77.65%，未全部执行，原因是我院为“核定差额拨款事业”编制，凉山州财政局按人员经费（包括工资及福利支出、社会福利和救助、其他对个人和家庭支出）预算总额的70%拨付我院全年总经费，公用经费财政未拨付。财政拨款不足部分，包括人员经费的30%差额部分和全部公用经费，均由我院参与林业调查规划设计市场竞争，开展生产经营活动取得收入弥补。因此，凉山州2021年部门整体支出绩效评价指标体系中的很多考核指标不适用我单位。我院非税收入全部上缴财政，同时财政又全额返还我院用于弥补人员经费不足和单位事业发展的各类支出。我院的非税收入具有不确定性，每年产生的收入，我院不能一次性全部用完；若次年我院非税收入减少，将会使用结余部分来弥补。

## （三）改进建议。

一是预算支出进度有待进一步提高。二是完善管理制度，进一步加强资产管理。三是加强财务人员的业务素质。

## 附件2

凉山州林业调查规划设计院

2021年森林资源年度动态监测费项目绩效自评报告

# 一、项目概况

## （一）项目资金申报及批复情况。

年初预算数申报25.5万元，财政批复预算25.5万元。

## （二）项目绩效目标。

### 1.项目主要内容

完成了对全州17县、市的森林资源年度日常监测，掌握了动态变化情况。

### 2.项目绩效目标

数量指标“森林资源动态监测数量”的指标值为“17个县（市）”；服务对象满意度指标“森林资源决策数据满意度”的指标值为“95%以上”；数量指标“已批复的征占林地进行现地核实检查”的指标值为“每个县（市）抽取5宗”；质量指标“森林资源动态监测质量”的指标值为“符合国家森林资源动态监测质量要求”；时效指标“当年森林资源动态监测完成率(%)”的指标值为“达到100%”；成本指标“州级森林资源动态监测财政补助标准（万元/县）”的指标值为“1.5万元”；生态效益指标“森林生态系统”的指标值为“稳定”；可持续影响指标“政府森林资源决策数据是否准确”的指标值为“准确”。

项目制定了切实可行的目标计划，量化具体、细化可行，项目实施进度计划合理，具体绩效目标见财政项目支出绩效评价指标体系。

## （三）项目资金申报相符性。

各项目申报内容与具体实施内容相符，申报目标合理可行。

# 二、项目实施及管理情况

## （一）资金计划、到位及使用情况。

### 1.资金计划及到位

资金批复25.5万元，实际到位25.5万元，到位率为100%。

### 2.资金使用

到目前为止项目共投入资金23.5879万元，资金执行率为92.50%。资金开支范围、标准及支付进度,支付依据合规合法,资金支付与预算相符。

## （二）项目财务管理情况。

项目经费严格按照财务管理制度进行管理，保证专款专用，不存在截留、滞留、挤占、挪用、套取、虚报、冒领的问题，资金发放复查由财务人员按照财务制度进行资金的审核、支付和核算，所有支出均以转账方式进行，在具体支付时，具备了资金发票、合同、验收清单等相关材料，手续是完善的，不存在虚假会计凭证的情况，会计严格执行财务管理制度，财务处理及时，核算规范。

## （三）项目组织实施情况。

### 1.机构设置。

财政资金主管部门为转拨单位，负责安排预算资金，预算批复后拨付资金，负责对资金使用情况进行监督检查。

项目的主管单位为凉山州林业和草原局，项目的执行单位为凉山州林业调查规划设计院，主要负责项目的具体实施、人员安排、风险管控、预算执行等，负责对按政府采购方式确定服务主体，并对项目服务单位进行监管。

### 2.项目监管。

项目实施单位严格按照相关业务管理办法进行项目实施管理，按照项目计划进度实施，专项资金做到了专款专用，经费支出符合规范。

### 3.项目执行制度。

为加强项目管理，确保项目落到实处，充分发挥专项资金的引导作用，主要通过对项目实施情况进行不定期进度检查等现场监管手段，监管各项目工作开展情况，同时对项目资金到位情况和使用情况进行督促检查，对发现的违规现象及时纠正，确保项目资金及时到位，确保项目承担单位按照资金管理办法支出范围进行支出，保证了项目承担单位做到专款专用。在规范管理监督下，项目承担单位建立了规范的财务制度，项目按照计划规范实施，保障了项目的顺利实施。

# 三、项目绩效情况

## （一）项目完成情况。

本项目共5条产出指标，其中：数量指标“森林资源动态监测数量”的年度指标值为“17个县（市）”，实际完成值为“17个县（市）”；数量指标“已批复的征占林地进行现地核实检查”的年度指标值为“每个县（市）抽取5宗”，实际完成值为“每个县（市）抽取大于5宗”；质量指标“森林资源动态监测质量”的年度指标值为“符合国家森林资源动态监测质量要求”，实际完成值为“符合”；时效指标“当年森林资源动态监测完成率(%)”的年度指标值为“达到100%”，实际完成值为“100%”；成本指标“州级森林资源动态监测财政补助标准（万元/县）”的年度指标值为“1.5万元”，实际完成值为“1.5万元”。目前项目已完成验收，成本控制在项目计划内，完成了项目计划完成目标。

## （二）项目效益情况。

本项目共2条效益指标，其中：生态效益指标“森林生态系统”的年度指标值为“稳定”，实际完成值为“稳定”；可持续影响指标“政府森林资源决策数据是否准确”的年度指标值为“准确”，实际完成值为“准确”。

# 四、问题及建议

## （一）存在的问题。

1.资金执行率为92.50%，未全部执行，原因是采购商品后剩余少量资金。

## （二）相关建议。

1.完善预算管理制度、财务管理制度，合理预算执行进度。健全单位财务管理制度体系，规范单位财务行为。掌握好财务结算支出进度，充分发挥财政资金的使用效益。

第五部分 附表

## 一、收入支出决算总表

## 二、收入总表

## 三、支出总表

## 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（政府经济分类科目）

## 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表