2022年度

凉山州林业调查规划设计院

单位决算

目录

公开时间：2023年 9月 26日

[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 5](#_Toc15396601)

[第二部分 2022年度部门决算情况说明 5](#_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 8](#_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 1](#_Toc15396608)2

[七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明 1](#_Toc15396609)2

[八、其他重要事项的情况说明 1](#_Toc15396612)5

[第三部分 名词解释 1](#_Toc15396613)9

[第四部分 附件 2](#_Toc15396614)2

[第五部分 附表 2](#_Toc15396618)6

一、[收入支出决算总表 26](#_Toc15396619)

二、[收入总表 26](#_Toc15396620)

三、[支出总表 26](#_Toc15396621)

四、[财政拨款收入支出决算总表 26](#_Toc15396622)

五、[财政拨款支出决算明细表（政府经济分类科目） 26](#_Toc15396623)

六、[一般公共预算财政拨款支出决算表 26](#_Toc15396624)

七、[一般公共预算财政拨款支出决算明细表 26](#_Toc15396625)

八、[一般公共预算财政拨款基本支出决算表 26](#_Toc15396626)

九、[一般公共预算财政拨款项目支出决算表 26](#_Toc15396627)

十、[一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 26](#_Toc15396628)

十一、[政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 26](#_Toc15396629)

十二、[政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 26](#_Toc15396630)

十三、[国有资本经营预算支出决算表 26](#_Toc15396631)

# 第一部分 单位概况

## 主要职责

（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）2022年重点工作完成情况。

今年我单位主要完成金阳县百草坡自然保护区森林草原防灭火基础设施建设项目对四川百草坡自然保护区自然资源、自然生态系统和主要保护对象的影响评价报告编制服务、大弯腰树水电站110千伏送出工程建设使用林地、草地可行性报告编制服务项目、会东县造林绿化空间调查评估、西昌至宁南高速公路ZCB2施工总承包项目经理部临时使用林地可行性报告编制服务、昭觉县2022年森林草原防灭火应急通道建设项目使用林地可行性报告编制、2021年度盐源县中央储备林建设实施方案编制、凉山彝族自治州林业和草原局林草产业发展资金项目、会东县2022年森林督查图斑核实工作、G7611西昌至香格里拉（四川境）高速公路项目ZCB1-1、ZCB1-2临时使用林地及草地可行性报告、昭觉县森林、草原、湿地生态系统外来入侵物种普查项目 、洛古水电站水光互补项目100MW光伏电站、雷波县2022年森林督查暨森林草原湿地调查监测技术服务项目等项目，同时积极参与扶贫攻坚、乡村振兴等。

## 机构设置

凉山州林业调查规划设计院为凉山州林业和草原局下属的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。单位截止2022年在职职工99人。

# 第二部分 2022年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2022年度收、支总计6361.58万元。与2021年相比，收、支总计各增加1176.85万元，增长23%。主要变动原因是我单位为差额拨款事业单位，财政拨款70%用于人员经费开支，另外30%通过开展经营活动取得收入弥补人员经费不足部分、公用经费及项目支出。由于我单位2022年市场经营状况良好签订项目数量增加，收入有所上升，支出同向增加。基本支出增加是因为工资绩效上调，及新进人员较多。

（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3180.79万元，其中：一般公共预算财政拨款收入3179.5万元，占99.99%；其他收入1.29万元，占0.01%%。

（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3179.5万元，其中：基本支出2120.52万元，占67%；项目支出1058.98万元，占33%。

（

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6359万元。与2021年相比，财政拨款收、支总计各增加1174.27万元，增长23%。主要变动原因是基本支出增加是因为工资绩效上调，及新进人员较多，项目支出增加主要原因是因为签订项目数量增多，故当年项目支出相应增加。

（图4：财政拨款收、支决算总计变动情况）（柱状图）

财

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3179.5万元，占本年支出合计的99.99%。与2021年相比，一般公共预算财政拨款支出增加534.86万元，增长20.22%。主要变动原因是今年市场经营情况良好，签订合同项目增多，支出同向变动。同时开展喜德、会理、木里三县的森林火灾风险排查项目，支出较大。

（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3179.5万元，主要用于以下方面:**一般公共服务支出726.49**万元，占22.84%；；农林水支出2453万元，占77.15%，**社会保障和就业支出464.56**万元，占14.6%；**卫生健康支出123.55**万元，占3.8%；**住房保障支出138.38**万元，占4.3%。

（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3179.5万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.社会保障和就业（类）208（款）05（项）: 支出决算为464.56万元，超额完成预算。决算数大于预算数的主要原因是单位新进人员较多及工资基数调标等。**

**2.卫生健康（类）210（款）11（项）:支出决算为123.55万元，超额完成预算。决算数大于预算数的主要原因是单位新进人员较多及工资基数调标等。**

**。**

**3.住房保障（类）221（款）02（项）:支出决算为138.38万元，超额完成预算。决算数大于预算数的主要原因是单位新进人员较多及工资基数调标等。**

**4.农林水（类）213（款）04（项）:支出决算为2453万元，超额完成预算。决算数大于预算数的主要原因是单位当年新签订签订较多，单位支出增加等。**

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2120.52万元，其中：

人员经费2066.16元，主要包括：基本工资484.12万元、津贴补贴33.78万元、奖金149.41万元、绩效工资614.98万元、机关事业单位基本养老保险缴费145.4万元、职业年金缴费79.19万元、其他社会保障缴费3.42万元、其他工资福利支出12.63万元、抚恤金9.01万元、生活补助34.06万元、住房公积金138.38万元、其他对个人和家庭的补助支出238.66万元。  
　　公用经费54.36万元，主要包括：工会经费15.3万元，福利费19.25万元，其他商品和服务支出19.82万元。

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54.88万元，完成预算100%，较上年减少0.92万元，下降0.02%。决算数小于预算数的主要原因是严格执行中央八项规定要求，严格控制三公经费支出。

**（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；公务用车购置及运行维护费支出决算54.38万元，占97%；公务接待费支出决算0.5万元，占3%。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。
2. **2.公务用车购置及运行维护费支出54.38**万元,**完成预算99%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2021年增加/减少1.42万元，下降3%。主要原因是严格执行公务用车管理制度。

其中：**公务用车购置支出29.68**万元。全年按规定更新购置公务用车1辆，其中：越野车1辆、金额29.68万元，主要用于开展单位野外工作用车。截至2022年12月底，单位共有公务用车4辆，其中：越野车4辆。

**公务用车运行维护费支出29.67**万元。主要用于单位开展野外工作及行政出差用车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0.5**万元，**完成预算0.05%。**公务接待费支出决算比2021年减少3.5万元，下降99.95%。主要原因是严格执行中央有关八项规定的要求，严格控制单位公务接待费支出。

**国内公务接待支出0.5**万元，主要用于单位野外出差、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10批次，50人次（不包括陪同人员），共计支出0.5万元，具体内容包括：金阳县百草坡自然保护区森林草原防灭火基础设施建设项目对四川百草坡自然保护区自然资源、自然生态系统和主要保护对象的影响评价报告编制服务、大弯腰树水电站110千伏送出工程建设使用林地、草地可行性报告编制服务项目、会东县造林绿化空间调查评估等项目业务洽谈等费用。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

我单位无此类支出。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

我单位无此类支出。

1. 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**

2022年，政府采购支出总额25万元，其中：政府采购货物支出25万元、主要用于公务用车采购。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2022年12月31日，共有车辆8辆，其中：其他用车4辆，其他用车主要是用于单位野外活动用车及行政出差用车；还有4辆已经报废公务用车报废手续已经全部履行完整，但在固定资产管理系统中还未下账。

1. **预算绩效管理情况**

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2022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1000万元，实际完成非税收入1695.85万元，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目标。2022年凉山州林业调查规划设计院部门整体支出绩效完成情况良好。数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、满意度指标均达到预期指标值。完成合同数量大于25个，合同优秀率大于80%，合同按期完成率100%。非税收入完成情况良好，实现超收。上级主管局和服务对象满意度大于90%。

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2022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，将会使用上年结转资金来弥补。

1. **绩效目标完成情况。** 本部门在2022年度部门决算中项目绩效目标实际完成情况。

1.项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算收入数1000万元，执行数为1695.85万元，完成预算的100%。项目支出预算数为423.5万元，实际执行数为1058.98万元。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，上年结转资金占比较大，优先支付上年结转资金。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(2022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: | | 423.5万元 | 执行数: | 1058.98万元 |
| 其中-财政拨款: | | 423.5万元 | 其中-财政拨款: | 1058.98万元 |
| 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423.52万元 | | | 实际当年决算项目支出1058.98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423.5万元万元 | 实际当年决算项目支出1058.98万元 |
| 项目完成指标 |  | 较好 | 良好 | 良好 |
| 项目完成指标 |  | 较好 | 良好 | 良好 |
| 项目完成指标 |  | 较好 | 良好 | 良好 |
| 项目完成指标 |  | 较好 | 良好 | 良好 |
|  |  |  |  |  |
| 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2022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2022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2022年绩效评价报告》见附件。

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.使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指政府提供一般公共服务的支出。

10.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

11.卫生健康（类）…（款）…（项）：反映政府卫生健康方面的支出。

12.农林水（类）…（款）…（项）：反映政府农林水事务的支出。

13.住房保障（类）…（款）…（项）：反映政府用于住房方面的支出。

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.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。

17.“三公”经费：指单位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。

18.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

凉山州林业调查规划设计院整体支出绩效评价报告

一、单位概况

（一）机构组成

我单位是独立核算的财政差额拨款事业单位，隶属凉山州林业草原局一级预算单位，无下属单位。内设行政办公室、生产经营处、财务室、林业测绘所、总工办、林业规划所等科室。

1. 机构职能

我单位以各类林业工程的调查规划设计为主，同时从事测量测绘、土地利用现状调查、国家农林行业重点工程的规划设计和检查验收等。工作地区由西北的白龙江林区到西南及四川各地、市、州。近年来，主要在四川省甘孜、阿坝、凉山3州、攀枝花、乐山、眉山、泸州4市和福建省、重庆市等地，面向全国开展林业调查规划设计工作，形成的各类调查规划设计成果。

    我单位技术力量雄厚、专业配套、设备齐全、机构健全、管理规范。合作单位及下属企业涵盖林业、建筑、测绘、园林绿化、工程咨询、监理、施工等。同时，我单位根据新时期林业建设及发展特点，建立了森林资源监测中心、林业规划设计、生态工程建设等业务（处、所）室，专业从事国家、省、州级自然保护区，征（占）用林地，城市园林绿化，风景名胜区、森林公园及生态旅游等方面的调查规划设计和工程施工监理等。

1. 人员概况

我单位现有专业技术人员、管理人员，共计99人。

二、财政资金收支情况

（一）财政资金收入情况

2022年我单位取得财政拨款收入3179.5万元。

1. 财政资金支出情况

2022年我单位全年财政资金支出3179.5万元。其中，行政事业养老保险支出464.56万元，卫生健康支出123.55万元，住房保障支出138.38万元，农林水支出2453万元。

三、整体预算绩效管理情况

（一）预算项目绩效管理

2022年度部门整体支出绩效目标，人员基本支出1699.1万元，机关运转项目1绩效目标支出389万，2022年森林资源动态监测25.5万元。2022年目标实现人员基本支出2120.52万元，人员类执行进度良好，完成预算情况良好；项目支出1058.98万元，其中机关运转项目1当年支出303.84万元，支付进度78%，完成预算情况良好。2022年森林资源动态监测24.09万元，支付进度96%，完成预算情况较好。机关运转项目2支出103.69万元，林业作业设计州林业调查费支出615.36万元。资金使用率较高，支出控制良好，无违规记录。

（二）结果应用情况

完成各类工资福利支出及公用经费支出，维持单位正常运转。完成全州林业各类设计、调查、检查合同个数大于25个；完成全州全部17个县市森林资源动态监测。合同优秀率大于80%，合同按期完成率100%。全年完成非税收入1695.85万元，超额完成非税收入任务。在项目实施工程中，聘用当地民工租用车辆等，带动当地村民增加一定收入，从业带动能力较好，经济效益指标完成情况良好。提供良好林业服务基础，提高全州林业服务能力，取得较好社会效益。对全州各县林业状况实地勘查，促进林业可持续发展。上级主管局及服务对象，满意度大于90%，满意度指标完成情况较好。

部门整体支出绩效完成情况良好。主要存在的问题是预算执行进度较为缓慢，当年预算资金安排效率不高。在2023年工作中，将合理控制单位预算支出进度，提高资金使用效率。

1. 自评质量

部门整体支出自评情况较为良好，较好完成2022年部门整体支出绩效目标。数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、满意度指标均达到预期指标值。

四、评价结论及建议

（一）评价结论

2022年凉山州林业调查规划设计院部门整体支出绩效完成情况良好。数量指标、质量指标、时效指标、经济效益指标、社会效益指标、可持续影响指标、满意度指标均达到预期指标值。完成合同数量大于25个，合同优秀率大于80%，合同按期完成率100%。非税收入完成情况良好，实现超收。上级主管局和服务对象满意度大于90%。

1. 存在问题

从整体上看，2022年我院资金运行维护决策正确，资金管理规范，项目管理到位，政策执行有力，有效发挥了财政资金的使用效率。人员经费支出严格执行政府的各项制度；在项目经费的使用上，在保证各项任务顺利完成的同时，严格落实厉行节约的原则；三公经费的使用严格控制在预算申报的范围内。我院2022年部门整体支出绩效评价得91分。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。

（三）改进建议。

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2022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。项目支出的费用受市场竞争因素影响较大，而部门预算管理中又要求预算准确、执行率要高，恳请财政对我院进行考核时能够充分考虑到我院的实际情况。

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