附件1

2024年度

怀化市园林绿化服务中心

部门决算

目 录

第一部分 怀化市园林绿化服务中心部门（单位）概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 部门决算表

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2024年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市园林绿化服务中心

部门（单位）概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省有关园林绿化管理的方针、政策、法律、法规和规章，配合有关部门研究拟订本市实施细则。

（二）承担编制城区园林绿化近期、远期发展规划和园林绿化建设管理资金计划的有关具体工作。

（三）承担城市新建、改建、扩建工程附属绿化工程初审及施工监督、竣工验收的有关事务性工作。

（四）承担改变城市绿地规划、绿化用地使用性质审批初审及临时占用城市绿地、砍伐、移植、修剪城市树木（包括古树名木）许可初审的有关事务性工作；协助主管部门开展园林绿化执法督查，协助上级征收城市绿化补偿费等相关费用。

（5）负责街旁绿地、街头游园、防护绿地、风景林地、行道及干道绿化带、滨江（水）风光带、广场等公共绿地的保护、管理和日常养护工作。

（六）承担城区城市公园、城市雕塑管理和维护的具体工作；负责城市规划区内生物多样性保护工作；推广城市园林绿化科技新成果、新技术，开展对外技术交流。

（七）参与指导县市区城镇园林绿化工作，促进园林绿化事业的发展。

（八）承办市委、市政府和市城市管理和行政执法局交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市园林绿化服务中心单位内设机构包括：办公室、人事教育部、计划财务部、工程技术部、绿化服务部、园林科研部、城市公园部、园林信息所、园林评价所、园林绿化维保所、道路绿化养护所、园林废弃物处置所等部门。

（二）决算单位构成。怀化市园林绿化服务中心2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市园林绿化服务中心（二级部门）。

第二部分

部门决算表

(详情请见附件)

第三部分

2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收、支总计5759.46万元。与上年相比，增加1100.97万元，增长23.63%，主要是因为专项经费增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计5759.46万元，其中：财政拨款收入5536.80万元，占96.13%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入222.67万元，占3.87%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计5759.46万元，其中：基本支出1830.07万元，占31.78%；项目支出3929.39万元，占68.22%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收、支总计5536.80万元，与上年相比，增加1035.73万元,增长23.01%，主要是因为专项经费增加。

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**

2024年度财政拨款支出3689.03万元，占本年支出合计的64.05%，与上年相比，财政拨款支出增加880.35万元，增长31.34%，主要是因为专项经费增加。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2024年度财政拨款支出3689.03万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1234.73万元，占33.47%；社会保障和就业支出（类）支出157.34万元，占4.27%;卫生健康支出（类）支出66.42万元，占1.80%;城乡社区支出（类）支出2225.53万元，60.33%;灾害防治及应急管理支出（类）支出5万元，占0.13%。

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

2024年度财政拨款支出年初预算数为3074.08万元，支出决算数为3689.03万元，完成年初预算的120%，其中：

1、一般公共服务（类）人大事务（款）行政运行（项）。

年初预算为1260.52万元，支出决算为1234.73万元，完成年初预算的97.95%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少，相关支出减少。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为157.73万元，支出决算为157.34万元，完成年初预算的99.75%，决算数小于年初预算数的主要原因是：人员减少，相关支出减少。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为66.59万元，支出决算为66.42万元，完成年初预算的99.74%，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：人员减少，相关支出减少。

4、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）行政运行（项）。

年初预算为0万元，支出决算为43.48万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务需要增加支出。

5、城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款） 其他城乡社区管理事务支出（项）。

年初预算为202.42万元，支出决算为132.04万元，完成年初预算的153.30%，决算数小于年初预算数的主要原因是：业务减少。

6、城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）。

年初预算为1281.82万元，支出决算为1897.09万元，完成年初预算的148%，决算数大于年初预算数的主要原因是：业务需要增加支出。

7、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。

年初预算为105万元，支出决算为66.42万元，完成年初预算的63.26%，决算数小于年初预算数的主要原因是：业务减少。

8、灾害防治及应急管理支出（类）其他灾害防治及应急管理支出（款）其他灾害防治及应急管理支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中增加安全生产相关经费。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1740.26万元，其中：

**人员经费**1627.10万元，占基本支出的93.50%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费补助、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**113.16万元，占基本支出的6.5%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、公务接待费、专用材料费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出及资本性支出。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明***（注意：“三公”经费不再是一般公共预算财政拨款口径，而是财政拨款口径）***

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为2.2万元，支出决算为1.72万元，完成预算的78.18%；与上年相比减少5.79万元，降低77.10%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。决算数小于上年数的主要原因是严格控制支出。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，全年未安排因公出国（境）。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，全年无公务用车购置。

公务用车运行维护费支出预算为2万元，支出决算为1.72万元，主要是车辆维修、车辆年检、车辆保险等支出，完成预算的77.10%；与上年相比减少5.79万元，降低77.10%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，规范公务用车。截止2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3.公务接待费支出预算为0.2万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；与上年相比减少0.15万元，降低100%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约。2024年度共接待来访团组0个、来宾0人次，主要是本年未发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入1847.77万元；年初结转和结余0万元；支出1847.77万元，其中基本支出，项目支出1847.77万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）城市环境卫生（项）。

年初预算为0万元，支出决算为767.52万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：财政统筹安排，年初未编制预算。

2、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）。

年初预算为1888.47万元，支出决算为1080.25万元，完成年初预算的57.20%，决算数小于年初预算数的主要原因是：财政统筹安排。

九、关于机关运行经费支出说明

本部门2024年度机关运行经费支出113.16万元，比年上年决算数增加22.32 万元，增长24.57%。主要原因是：专项工作任务增加。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0元；开支培训费1.13万元，用于开展事业单位人员继续教育线上培训，人数101人，内容为公需课和专业技能的继续教育；举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额4281万元，其中：政府采购货物支出138 万元、政府采购工程支出1515万元、政府采购服务支出2628万元。授予中小企业合同金额3980万元，占政府采购支出总额的92.97%，其中：授予小微企业合同金额3980万元，占授予中小企业合同金额的92.97%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的3.47%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的66%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的30.53%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，部门（单位）共有车辆25辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车6辆、特种专业技术用车19辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车0辆0；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效评价工作开展情况。**

组织对2024年度本部门（单位）整体支出开展绩效自评，涉及项目15个，共涉及资金3929.39万元。其中，一般公共预算项目9个1948.77万元，占一般公共预算支出总额的52.83%；政府性基金预算项目6个1847.77万元，占政府性基金预算支出总额的50.09%；国有资本经营预算项目0个0万元，占国有资本经营预算支出总额的0%；社会保险基金预算项目0 个0万元，占社会保险基金预算支出总额的0%。

（二）**绩效评价结果。**

2024年度本部门（单位）整体支出全年预算数6714.51万元，执行数5759.46万元，完成预算的85.78%，绩效自评得分98.58分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是日常养护管理不断精细，为城市主次干道、风光带、城区广场游园、背街小巷绿地绿化增加绿化景观效果，给居民提供一个生态休闲的空间，提升城市品位，进一步提高人民群众的满意度和幸福感；二是采取明检暗检相结合的方式，开展考核评价，全年开展明检12次、暗检7次，对检查发现的问题及时下发督办函60余件，对考核评价较低的5家招标养护单位进行约谈，并责令按期、按要求完成问题整改；3、服务不断增强。解决了溆浦县西湖村8、9组的饮用水问题；维修路灯35盏，新安装路灯30盏；硬化了456组的村组道路，新修了17组的村道；接待群众来电来访50余人次，办结市长热线154件；三是办理人大建议4件（其中主办2件，会办2件）、政协提案9件（其中主办4件，协办5件）；迎丰公园采纳市民游客合理建议10余条，为市民游客寻找丢失物品查看监控100余次，学雷锋志愿者服务站为市民提供借用雨伞、手机充电、应急药品等50余次；4、确定了湖天南路与正清路小微绿地、雪峰口袋公园、东盟大道与湖天南路小微绿地、城南高速出入口小微绿地、东盟大道与湖天南路交叉口绿地改造、毛家山洲湿地小游园、舞水一桥至三桥生态修复、高铁广场绿雕、温德姆酒店花箱摆放、迎丰公园设施改造及绿化提质、华美小游园、迎宾馆周边绿化提质改造、怀北入城口树池及行道树提质、粟裕大将陈列室周边景观提质改造、主干道树池改造等15个绿化项目，按时按期、保质保量完成建设任务。其中东盟大道与湖天南路小微绿地的福地怀化植物造型项目和怀化高铁站绿雕项目获得了市领导和广大市民的一致好评，较好的园林景观效果成为了怀化网红打卡点，广大网友在短视频新媒体上对怀化形象的正面推介起到了重要作用。发现的主要问题及原因：一是因预算资金安排和使用具有不可预见性的，预算调整率、公用经费控制率的实际情况与预算存在一定的差距；二是存在部分整体支出绩效指标不全面，有待依据部门职责和年度工作重点设定更细化、可衡量的绩效指标。下一步改进措施：一是存在部分整体支出绩效指标不全面，有待依据部门职责和年度工作重点设定更细化、可衡量的绩效指标；二是加强对绩效评价学习和培训，加强绩效管理理念，充分理解财政绩效评价指标体系，参照上级要求及历史数据，绩效指标尽可能地全面、细化，量化，进一步提高绩效目标设立的科学性。（请对本部门整体支出的绩效目标完成情况，存在的问题及原因，下一步改进措施等进行简要说明）。

1. **评价结果应用情况。**

1、预算安排方面，对绩效评价结果为"优"的项目，优先保障2025年度预算安排，对拟新增项目开展事前绩效评估，评估结果作为项目入库和申请预算的必备条件

2、支出结构调整方面，严格区分人员类、运转类和特定目标类支出，分类制定管理标准，对人员类支出实行刚性保障，确保工资福利等按时足额发放，对运转类支出实行弹性管理，根据绩效监控结果及时调整，对特定目标类支出实行精细化管控，确保专项资金专款专用。

3、资金管理方面，建立专项资金使用负面清单，明确禁止性支出范围，加强专项资金绩效目标管理，确保资金使用与目标一致，完善专项资金调剂使用机制，对闲置资金及时收回并重新安排。

4、制度建设方面，构建"事前评估+事中监控+事后评价"的全周期绩效管理闭环，制定《部门预算绩效管理实施细则》，明确各环节操作规范，建立预算绩效管理与部门考核、干部考核相结合的"四挂钩"机制。

1. 名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

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收入。如：中国财政杂志社广告收入等。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

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”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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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支出和公用支出。

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：纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、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。

第五部分 附 件

**一、**2024年度部门(单位)整体支出绩效自评报告

二、怀化市园林绿化服务中心2024年决算公开表