**2021年度**

**湖南中坡国家森林公园管理处部门决算**

目 录

**第一部分湖南中坡国家森林公园管理处概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2021年度部门决算表**

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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2021年度部门决算情况说明**

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、一般公共预算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、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、政府采购支出说明

十三、国有资产占用情况说明

十四、2021年度预算绩效情况的说明

**第四部分名词解释**

**第五部分附件**

**第一部分**

**湖南中坡国家森林公园管理处概况**

一、部门职责

开展林业科学研究、促进林业生产发展，林业科技开发，林业科研成果应用与推广，绿化工程规划设计，施工技术指导，相关科技咨询与培训；对中坡国家森林公园和中坡风景名胜区范围内森林资源进行管护，对林木进行抚育和提质改造，对公园公共基础设施进行管理与维护，加强林区和公园森林防火、林业病虫害防治和公共安全管理、自然环境建设、森林旅游开发等业务。

二、机构设置及决算单位构成

**（一）内设机构设置**。湖南中坡国家森林公园管理处（以下简称公园）与“怀化市林业科学研究所”“怀化市中坡风景名胜管理处”“怀化市中坡国有林场”合署办公，实行“四块牌子，一套人马”的管理体制（另加挂湖南省林业科学研究院怀化分院、湖南省植物园怀化分园牌子）。隶属于怀化市林业局管辖的副处级公益一类财政差额拨款事业单位，2015 年 10 月，怀化市机构编制委员会办公室核定单位内设 10 个业务科室(办公室、财务室、林业科技推广中心、生产科、规划建设科、人事科、护林防火科、公园管理科、保卫科、旅游服务中心）。

**（二）决算单位构成**。2021年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南中坡国家森林公园管理处本级。

**第二部分 部门决算表**

**见附件1**

第三部分 2021年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计各3,844.45万元。与上一年度相比，收、支总计各减少576.62万元，减少13.04%，主要是因为今年财政以支定收的政策，我单位还有部分专项资金按进度暂未列支出，故收支总体比去年减少了。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计2,527.03万元，其中：财政拨款收入2,471.72万元，占97.81%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入31.93万元，占1.26%；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23.38万元，占0.93%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计3,219.52万元，其中：基本支出1,884.09万元，占58.52%；项目支出1,335.43万元，占41.48%；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

2021年度财政拨款收、支总计各3,230.40万元，与上一年度相比，收、支总计各减少478.99万元,减少12.9%，主要是因为根据财政以支定收的政策，我单位还有部分专项资金因项目实施期为2-3年，资金需延续到2022年支出，系结转资金不计入当年收入，故财政收、支总体较去年减少了。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2021年度财政拨款支出2,993.03万元，占本年支出合计的92.97%，与上年相比，财政拨款支出增加215.21万元，增长7.75%，主要是因为财政拨款支出中包含了上年度结转的财政拨款专项经费。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出2,993.03万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出51.1万元，占1.71%；科学技术（类）支出343.94万元，占11.49%;文化旅游体育与传媒（类）支出160.42万元，占5.36%；社会保障和就业（类）支出207.17万元，占6.92%；卫生健康（类）支出83.11万元，占2.78%；节能环保（类）支出5.51万元，占0.18%；城乡社区（类）支出3.64万元，占0.12%；农林水（类）支出1,849.31万元，占61.79%；自然资源海洋气象等（类）支出272.83万元，占9.12%；灾害防治及应急管理（类）支出16万元，占0.53%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2021年度财政拨款支出年初预算数为1,537.40万元，支出决算数为2,993.03万元，完成年初预算的194.68%，其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事务（款）其他组织事务支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为45.6万元，无法计算完成比例,决算数大于年初预算数的主要原因是：财政年度追加预算拨款下达人才资源开发专项“五溪智慧”柔性引进人才工作经费24万元及2021年引进人才补贴专项资金21.6万元。

2、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为5.5万元，无法计算完成比例,决算数大于年初预算数的主要原因是：财政年度追加预算拨款一是疫情期间引进人才购房补贴拨款3.5万元；二是兰花协会创森活动经费2万元。

3、科学技术支出（类）技术研究与开发(款)其他科技术研究与开发支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为2.08万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款对我单位下达的教育预算基建项目专项资金。

4、科学技术支出（类）技术研究与开发(款)其他科学技术普及支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为321.78万元,无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款下达科普馆建设项目增概配套的专项资金。

5、科学技术支出（类）技术研究与开发(款)其他科学技术支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为20.08万元,无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是使用上年度结转的财政拨款项目-引进人才补贴专项资金6.4万元及核桃选育科技推广项目资金13.68万元。

6、文化旅游体育与传媒支出（类）其他文化旅游体育与传媒支出（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为160.42万元,无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是按规定使用上年度项目结转决财政拨款项目-科普馆建设项目结转资金。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位养老保险缴费支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为142.47万元,无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款下达在职人员基本养老保险费用。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老保险缴费支出（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为64.7万元,无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款下达的退休人员一次性生活补助费用。

9、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗(款)事业单位医疗（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为83.11万元,无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款下达在职人员医疗保险费用。

10、节能环保支出（类）天然林保护（款）停伐补助（项）。

该科目年初预算为0万元，支出决算为5.51万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款下达中央财政天然林停伐补助专项资金。

11、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）。该科目年初预算为0万元，支出决算为3.64万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是按规定使用上年度财政拨款项目结转资金-公园环境卫生维护资金。

12、农林水支出（类）农业农村（款）农垦运行（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为6.33万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款下达的林草种苗繁育资金。

13、农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）。该科目年初预算数为1.66万元，支出决算数为8.12万元，完成年初预算数的489.16%，决算数大于预算数的原因是支付年初预算遗属生活困难补助1.66万元及追加当年非税专户收入拨款6.46万元。

14、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。该科目年初预算为1,126.54万元，支出决算为1,325.12万元，完成年初预算数的117.63%，决算数大于预算数的原因市财政追加的事业机构人员正常工资调级晋升增资经费及综合治理奖。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。该科目年初预算数为0万元，支出决算数为87.99万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政年度追加预算拨款支付的造林补贴和森林抚育资金7.96万元，使用上年度财政拨款结转-大花红山茶园改扩建项目72万元及森林生态效益补偿资金8.03万元。

16、农林水支出（类）林业和草原（款）技术推广与转化（项）。该科目年初预算为0万元，支出决算为13.4万元，无法计算完成比例,一是根据工作需要财政年中追加了黄精下仿野生栽培10万元；二是支出上年度科技推广项目财政拨款结转3.4万元。

17、农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）。该科目年初预算数为0万元，支出决算为3.2万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是使用了上年度财政拨款结转-野生动植物保护救助站维护资金。

18、农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）。该科目年初预算数为0万元，支出决算为28.07万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是使用了上年度财政拨款结转资金及本年度财政追加预算拨款中央及省级森林生态效益补偿资金。

19、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）该科目年初预算数为409.2万元，支出决算为377.08万元。预算数大于决算数的原因是因为部分联营林面积存在纠纷未处理，本年还有部分财政专项资金-联营林租赁与分成款尚未完全支付。

20、自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）行政运行（项）。该科目年初预算数为0万元，支出决算为272.83万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是财政追加下达了在编在职人员2020年度绩效考核评估奖励经费。

21、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出(项)。该科目年初预算数为0万元，支出决算为16万元，无法计算完成比例,决算数大于预算数的原因是因为工作需要，财政追加应急救灾专项经费。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021年度财政拨款基本支出1,730.48万元，其中：人员经费1,511.75万元，占基本支出的87.36%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位养老保险费、职业年金缴费、职工基本医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、抚恤金、奖励金、其他对个人和家庭的补助；公用经费218.73万元，占基本支出的12.64%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新。

**七、一般公共预算财政拨款“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**

2021年度“三公”经费财政拨款支出预算为31.5万元，支出决算为14.8万元，完成预算的46.98%，其中：

1、因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与上年相同，无因公出国（境）费,决算数与年初预算数持平，主要原因按预算执行，与上年数持平，主要原因本年度未安排因公出国(境)。

2、公务接待费支出预算为6.3万元，支出决算为1.98万元，完成预算的31.43%，决算数小于预算数的主要原因是我单位例行节约，减少不必要的公务接待。与上年相比增加了0.66万元，增长50%,增长的主要原因是公务接待实际次数有增加。

3、公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，预算数与决算数相同。与去年相比预算数与决算数不变，决算数与年初预算数持平主要原因按预算执行，与上年数持平，主要原因是厉行节约，减少开支。

4、公务用车运行维护费支出预算为25.2万元，支出决算为12.82万元，完成预算的50.87%，决算数小于预算数的主要原因是单位严格遵守公车管理办法，与上年相比减少1.3万元，减少9.19%,减少的主要原因是单位秉承例行节约原则，严格遵守公车管理办法。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算1.98万元，占13.38%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算12.82万元，占86.62%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为1.98万元，全年共接待来访团组27个，来宾218人次，主要是接待科研专家团队调研发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为12.82万元，其中：公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费12.82万元，主要是车辆维修费、车辆油料费、车辆油料费、车辆保险费支出，截至2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为9辆，其中一般公务用车1辆，森林防火用车1辆，园内设施维护用车1辆，园内垃圾清运用车1辆，洒水车1辆，柴油观光车4辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

2021年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余77.11万元；支出71.8万元，其中基本支出0万元，项目支出71.8万元；年末结转和结余5.31万元。具体情况如下：

抗疫特别国债安排的支出（类）抗疫相关支出（款）其他抗疫相关支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为71.8万元，无法计算完成比例,决算数大于年初预算数的主要原因是：使用了上年的财政拨款结转-疫情防控智慧入园管理系统专项资金。

**九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

2021年度本单位无国有资本经营预算财政拨款支出

**十、机关运行经费支出说明**

本部门2021年度机关运行经费支出0万元。主要原因是本部门属非参公事业单位。

**十一、一般性支出情况说明**

2021年本部门开支会议费0万元；开支培训费4.48万元，用于开展2021年度全省事业单位工作人员培训，培训人数134人，内容为由省级事业单位人事综合管理部门确定的网络培训机构线上培训，我单位根据湘人社函〔2021〕61号文件的规定，所有在岗的管理人员、专业技术人员、工勤技能人员培训，培训内容包括公共科目培训30学时，专业科目培训60学时，本部门培训费预算为4.5万元。

**十二、政府采购支出说明**

本部门2021年度政府采购支出总额71.81万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出71.81 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，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0%。

**十三、国有资产占用情况说明**

截至2021年12月31日，部门（单位）共有车辆9辆，其中，其他用车9辆，其他用车主要是一般公务用车1辆、园内设施维护用车1辆、园内清运垃圾车1辆、森林防火用车1辆、洒水车1辆、柴油观光车4辆；单位价值50万元以上通用设备1台（套），为公园消防防火及疫情防控智慧入园管理系统；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

**十四、2021年度预算绩效情况说明**

**（1）绩效管理评价工作开展情况**。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对2021 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目9个，二级项目0个，共涉及资金707.58万元，占一般公共预算项目支出总额的56.04%。组织对2021年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2021 年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

组织对“湖南中坡国家森林公园设施维护专项资金”“湖南中坡国家森林公园森林防火专项”等9个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出707.58万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，经过自评，综合评价情况良好。

组织对湖南中坡森林公园管理处1个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出2,993.03万元，政府性基金预算支出71.81万元。从评价情况来看，2021年度公园在强化业务管理、财务管理和厉行节约方面开展了大量工作，通过加强预算收支的管理，不断建立健全内部管理制度，理顺内部管理流程，在公园建设、管理、经营和科研上取得了长足进步，发挥了明显的生态和社会效益。

**（2）部门决算中项目绩效自评结果。**

湖南中坡国家森林公园管理处项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为93分。项目全年预算数为438.97万元，实际拨款数（包含财政追加预算）838.98万元，执行数为714.58万元，完成预算的85%。项目绩效目标完成情况：一是森林防火专项资金24万元,应急救灾专项资金16万元，林业有害生物防治津贴47.54万元，市级公益林生态效益补偿资金25万元，科普馆工程项目资金339.01万元，公园设施维护费80万元，人才资源开发“五溪智汇”柔性引进人才工作经费34万元,税改专项资金5万元，花卉协会武陵山寒山研究会野生兰花保护和开发创森活动资金2万元9个项目全年执行数与年初预算数一致，支出执行率100%；二是农民联营林合同兑现租赁费257.43万元支出142.03万元，支出执行率55%，专项结余结转115.4万元；三是技推广项目资金结余9万元未支出。存在的主要问题及原因：一是由于有部分农民林地面积存在争议和纠纷，尚在处理解决中，因此还部分集体林未签订租赁合同，部分租赁费用的未支付；二是两个科技推两个科技推广项目均在实施中，由于受去冬今春低温冰冻气候影响，无法实施苗木培育、选育造等林业生产活动，且实施期限3年（2,021.9-2,024.8），目前完成了初步的研究工作，项目经费暂未使用。下一步改进措施：一是及时与鹤城区林业局对接，并多次到现场核实面积，截止到2022年6月，已完成集体林租赁合同续签75%工作量，因此项工作涉及面广，又涉及民生，工作尚在积极推进中；二是科研项目完成了课题组组建、资料收集、标准地选取等前期工作，资金在2022年将依据合同按进度抓紧实施。

**（3）部门评价项目绩效评价结果。**

部门评价项目数量3个以内的，至少将1个部门评价报告向社会公开；部门评价项目数量大于3个的，至少将2个部门评价报告向社会公开。报告框架可参考《项目支出绩效评价办法》（财预〔2020〕10号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》《湖南省预算支出绩效评价管理办法》（湘财绩〔2020〕7号）。

**第四部分 名词解释**

**一、机关运行经费：**为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行，用一般公共预算拨款安排用于购买货物和服务费各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、办公用房取暖费、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

**二、“三公”经费：**纳入财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各项公务接待支出：公务用车购置费及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），以及燃料费、维修费、保险费等支出；因公出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、食宿费等支出。

**第五部分**

**附件**