**2021年度**

**怀化市林业调查设计院部门决算**

目 录

第一部分单位概况

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说明

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年度预算绩效情况说明

第四部分名词解释

第五部分附件

1. **怀化市林业调查设计院概况**

一、部门职责

怀化市林业调查设计院属一类事业单位，隶属怀化市林业局。主要职责是主要承担森林、草原和湿地资源调查监测评价、林业和草原生态修复、林业产权交易的技术支撑和服务保障职责。

二、机构设置及决算单位构成

**（一）内设机构设置。**

怀化市林业调查设计院为二级预算单位。内设机构包括：办公室、财务室 、资源监测办、生态评价办、信息技术办、科学研究办6个办公室组成。

**（二）决算单位构成。**

怀化市林业调查设计院2021年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市林业调查设计院本级。

**第二部分 部门决算表**

**公开表见附件**

**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465.11万元。与上一年度相比，收、支总计各减少91.81万元，减少16.49%，主要是原因：一般公共预算财政拨款减少31.82万元，主要是减少2014.10--2015.12调标工资、减少2018.07-2020.08调标工资及养老、医疗等保险开支，专项减少38.54万元，主要是减少了生态廊道规划编制及自然保护地优化整合专项项目，结转减少32.18万元，主要是上年度养老及医疗保险结转。

二、收入决算情况说明

2021年度收入合计441.78万元，其中：财政拨款收入370.26万元，占83.81%；事业收入71.52万元，占16.19%。

三、支出决算情况说明

2021年度支出合计447.11万元，其中：基本支出373.78万元，占83.60%；项目支出73.33万元（其中自然保护地整合优化项目上年结转资金5.33万元），占16.40%。

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393.59万元，与上一年度相比，收、支总计各减少84.54万元,减少17.68%，主要是因为一般公共预算财政拨款减少31.82万元，主要是减少2014.10--2015.12调标工资、减少2018.07-2020.08调标工资及养老、医疗等保险开支，专项减少38.54万元，主要是减少了自然保护地优化整合专项项目。

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375.59万元，占本年支出合计的84.00%，与上年相比，财政拨款支出减少67.53万元，减少15.24%，主要是因为一般公共预算财政拨款减少31.82万元，主要是减少2014.10--2015.12调标工资、减少2018.07-2020.08调标工资及养老、医疗等保险开支，专项减少38.54万元，主要是减少了自然保护地优化整合专项项目。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2021年度财政拨款支出375.59万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出12.80万元，占3.41%；社会保障和就业（类）支出51.70万元，占13.77%;卫生健康（类）支出12.30万元，占3.27%；农林水（类）支出298.79万元，占79.55%。

**（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223.08万元，支出决算数为375.59万元，完成年初预算的168.37%，其中：

1、一般公共服务支出（类）组织事物（款）其他组织事物支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为12.80万元，无法计算完成比例，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中人才引进5人，津补贴未纳入年初预算。

2、卫生健康（类）支出行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10.93万元，无法计算完成比例，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初数未纳入预算。

3、卫生健康（类）支出行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗（项）支出。

年初预算为0万元，支出决算为1.36万元，无法计算完成比例，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初数未纳入预算。

4、社会保障和就业（类）支出行政事业单位养老（款）支出事业单位离退休（项）。

年初预算为1.65万元，支出决算为1.65万元，完成年初预算的100%。

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

年初预算为0万元，支出决算为24.60万元，无法计算完成比例，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初数未纳入预算。

6、社会保障和就业（类）支出行政事业单位养老（款）其他行政事业单位养老（项）支出。

年初预算为0万元，支出决算为25.45万元，无法计算完成比例，决算数大于年初预算数的主要原因是：年初数未纳入预算。

7、农林水（类）支出林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为136.08万元，支出决算为157.20万元，完成年初预算的115.52%，决算数大于年初预算数的主要原因是：2021年人才引进5人，决算增加5人2021年7-12月工资及绩效奖金。

8、农林水(类）支出林业和草原（款）事业机构（项）。

年初预算为27.35万元，支出决算为68.27万元，完成年初预算的249.62%，决算数大于年初预算数的主要原因是：在职人员绩效预发奖金36.00万元及综治奖4.05万元指标开支列入在事业机构功能科目。

9、农林水（类）支出林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）。

年初预算为30.00万元，支出决算为50.00万元，完成年初预算的166.67%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年森林生态效益补偿项目包含森林资源管理“一张图”年度更新和森林督查等内容，共拨付专项资金50.00万元，比预算增加20.00万元。

10、农林水（类）支出林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。

年初预算为28.00万元，支出决算为23.33万元，完成年初预算的83.32%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度退耕还林检查验收项目共拨付资金23.33万元，减少4.67万元。

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302.26万元，其中：人员经费280.97万元，占基本支出的92.96%,主要包括基本工资36.11万元、津贴补贴69.52、奖金43.65万元、绩效工资64.37万元、机关事业单位基本养老保险缴费24.65万元、职工基本医疗保险缴费14.50万元、其他社会保障缴费0.43万元、对个人和家庭的补助27.64万元、生活补助26.27万元、奖励金1.06万元、其他对个人和家庭的补助0.31万元；公用经费21.30万元，占基本支出的7.04%，主要包括办公费1.21万元、电费3.01万元、邮电费0.41万元、物业管理费0.07万元、差旅费5.14万元、公务接待费1.85万元、福利费1.24万元、公务用车运行维护费5.02万元、其他商品和服务支出3.34万元。

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53.94万元，支出决算为7.26万元，完成预算的13.46%，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，无因公出国（境）人员，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15.90万元，支出决算为2.20万元，完成预算的13.84%，决算数小于预算数的主要原因:非税业务项目减少，招待人数次数减少，公务接待费减少。与上年相比减少3.68万元，减少62.59%，主要原因是厉行节约减少开支。

3、公务用车购置费支出预算为30.00万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，决算数小于预算数的主要原因：非税收入减少无资金购置车辆。与上年持平，主要原因厉行节约减少开支。

4、公务用车运行维护费支出预算为8.04万元，支出决算为5.06万元，完成预算的62.94%，决算数小于预算数的主要原因：车辆整体状况较差，到县业务用车出行减少，相应的车辆油料费、过桥过路费及车辆维修费都相应减少。与上年相比减少0.4万元，减少7.32%，主要原因厉行节约。

**（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1.85万元，占26.93%,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5.02万元，占73.07%。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1.85万元，全年接待来宾40批次，共计322人次，主要用于自然保护地专项项目、森林资源管理“一张图”年度更新发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为5.02万元，其中：公务用车购置费0万元，怀化市林业调查设计院更新公务用车0辆。公务用车运行维护费5.02万元，主要是用于车辆维修、汽油支出、车辆保险、过路费等支出，截止2021年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

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4.36万元，用于开展森林生态效益补偿“一张图”及森林督查培训1.04万元，人数8人，内容为森林资源管理“一张图”年度更新业务规范操作及实践培训；用于开展退耕还林检查验收培训0.15万元，人数3人，内容为退耕还林省级检查技术规程培训；用于林业行业资质网络学习3.17万元，人数23人，内容为林业技术业务提升培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动等。

十二、政府采购支出说明

本部门2021年度政府采购支出总额7.49万元，其中：政府采购货物支出7.49万元、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7.49万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额7.49万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%。

十三、国有资产占用情况说明

截至2021年12月31日，本单位共有车辆1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0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆，其他用车是单位保留的业务用车，主要用于野外森林资源监测、调查、评估；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；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1个，二级项目2个，共涉及资金68.00万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

组织对“森林资源管理一张图年度更新”“退耕还林复查省级专项”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出68.00万元。从评价情况来

看，成本控制率100%，数量完成率100%，质量达标率100%，完成及时率100%，项目的实施增加了护林、森林抚育等工作岗位，为当地林农增加了收入，促进社会和谐，维持社会稳定。项目的实施减少了水土流失、保护了生态环境、森林资源增长明显，对森林资源的持续发展意义重大，社会满意度95%。

组织对怀化市林业调查设计院开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出375.59万元。从评价情况来看，基本支出302.26万元，保障了人员经费及公用经费的正常开支。项目支出68.00万元，确保了项目的顺利实施。按照财政部门要求制定了整体支出绩效目标，并进行了整体支出绩效自评。

1. **部门决算中项目绩效自评结果。**

森林资源管理“一张图”年度更新项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。项目全年预算数为30.00万元，执行数为50.00万元，完成预算的166.67%。项目绩效目标完成情况：一是完成检查验收面积384.60万亩；二是检查验收合格率100%；三是完成林草湿数据第三次国土调查数据对接融合成果报告、公益林优化成果报告、“三调”数据融合数据库；四是完成森林资源管理“一张图”年度更新数据库、森林督查工作报告、统计表。发现的主要问题及原因：一是加强资料日常收集，尤其是林地占用、林木采伐等档案和矢量数据，为数据更新做好准备工作；二是做好审核工作，一定要严把质量关；加强技术培训，提升业务人员专业技能；三是联合自然资源、生态环境保护等相关部门增强建设项目备案或审批资源共享，从源头上杜绝违法违规使用林地的发生。

退耕还林检查验收项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为95分。年初预算数为28.00万元，执行数为18.00万元，完成预算的64.29%。项目绩效目标完成情况：一是营造林省级检查验收面积18200亩；二是检查面积合格率100%。发现的主要问题及原因：一是上级文件要求工作开展时间与资金到位时间不同步，时间相隔久，报账推迟，影响工作积极性，不利于工作的实施；二是专项资金经费紧缺，专用设备落后，工作效率低，不利于工作的扩展。下一步改进措施：一是加强技术培训，提升业务人员专业技能；二是配置高端先进设备，不断提高工作效率。

**（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）。

单位本年度无重点项目支出

**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、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。

**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拨款安排的公务接待费、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类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

**第五部分 附件**