附件1

2024年度

怀化市林业调查设计院部门决算

目 录

第一部分 怀化市林业调查设计院概况

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、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。

1. 决算单位构成。

怀化市林业调查设计院2024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

详情见附件

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590.06万元。与上年相比，减少71.12万元，降低12.05%，主要是因为专项支出较上年减少46.20万元，一人员异动减少其工资及福利开支。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计590.06万元，其中：财政拨款收入590.06万元，占100%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计590.06万元，其中：基本支出358.92万元，占60.83%；项目支出231.14万元，占39.17%。

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590.06万元，与上年相比，减少39.75万元,降低6.31%，主要是因为专项支出较上年减少，公用经费减少，一人异动工资及福利发放减少。

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590.06万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少39.75万元，降低6.31%，主要是因为因为专项支出较上年减少，公用经费减少，一人异动工资及福利发放减少。

**（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590.06万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出4.00万元，占0.68%；社会保障和就业（类）支出55.40万元，占9.39%;卫生健康（类）支出13.79万元，占2.34%；农林水（类）支出491.23万元，占83.25%；住房保障（类）支出25.64万元，占4.34%。

**（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367.13万元，支出决算数为590.06万元，完成年初预算的160.72%，其中：

1、一般公共服务（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4.00万元，完成年初预算的100%，决算数大于（小于）年初预算数的主要原因是：2024年人才引进5人年底津补贴4.00万元，年初未纳入预算。

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

年初预算为32.28万元，支出决算为31.74万元，完成年初预算的98.33%，决算数小于年初预算数的主要原因是：一人异动养老保险支出减少。

3、社会保障和就业（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为25.28万元，支出决算为23.66万元，完成年初预算的93.59%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本单位为全额事业单位，退休人员的养老费用等支出由社保负责，年底统一发放。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为13.79万元，支出决算为13.79万元，完成年初预算的100%。

5、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。

年初预算为254.16万元，支出决算为264.09万元，完成年初预算的103.91%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度多人职称晋升，工资及绩效工资等增加。

6、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）

年初预算为0万元，支出决算为132.23万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是：本年度专项支出列支在森林资源管理科目，为中央项目，未纳入年初预算中，其中2024年森林样地调查101.56万元，2024年省级检查验收30.67万元。

1. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为94.91万元，完成年初预算的100%，决算数大于年初预算数的主要原因是本年度非税收入及支出列支在其他林业和草原支出。

8、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为26.61万元，支出决算为25.64万元，完成年初预算的96.35%，决算数小于年初预算数的主要原因是本年度一人异动，减少住房公积金缴纳。

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358.92万元，其中：

**人员经费**339.63万元，占基本支出的94.63%,主要包括基本工资107.78万元、津贴补贴59.17万元、奖金25.00万元、伙食补助费0.87万元、绩效工资39.43万元、机关事业单位基本养老保险缴费31.74万元、职工基本医疗保险缴费16.77万元、其他社会保障缴费5.28万元、住房公积金27.64万元、其他工资福利支出0.47万元、生活补助23.01万元、奖励金1.06万元、其他对个人和家庭的补助1.40万元。

**公用经费**19.29万元，占基本支出的5.37%，主要包括办公费0.69万元、电费3.03万元、邮电费0.18万元、维修（护）费0.52万元、公务接待费0.70万元、工会经费9.07万元、福利费0.52万元、公务用车运行维护费2.00万元、其他交通费用0.80万元、其他商品和服务支出0.35万元、办公设备购置1.44万元。

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4.02万元，支出决算为7.62万元，完成预算的189.55%；与上年相比增加3.34万元，增长78.03%。决算数大于预算数的主要原因是公车因购置时间较长，已达报废条件，部分硬件老化易坏，公车维护成本大大增加；因专项工作需要，公车使用频率增加，油费增加。决算数大于上年数的主要原因是上年度因工作调整，下半年单位无公车司机，公务用车运行维护费仅上半年支出，本年度调整工作职责，公车已正常运行。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

1.本单位无因公出国（境）费预算及支出。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为2.00万元，支出决算为6.92万元，完成预算的346%；与上年相比增加4.35万元，增长169.26%。其中：

公务用车运行维护费支出预算为2.00万元，支出决算为6.92万元，主要是公车燃料费、公车维修费、司机安全奖、过路费等支出，完成预算的346%；与上年相比增加4.35万元，增长169.26%。决算数大于（小于）预算数的主要原因是公车因购置时间较长，已达报废条件，部分硬件老化易坏，公车维护成本大大增加；因专项工作需要，公车使用频率增加，油费增加；专项支出未纳入年初预算中，因专项业务来往产生的公务用车运行费较多。决算数大于上年数的主要原因是上年度因工作调整，下半年单位无公车司机，公务用车运行维护费仅上半年支出，本年度调整工作职责，公车已正常运行。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1辆。

3.公务接待费支出预算为2.02万元，支出决算为0.70万元，完成预算的34.65%；与上年相比减少1.02万元，降低59.30%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约原则，减少公务接待次数。决算数小于上年数的主要原因是厉行节约原则，减少公务接待次数。2024年度共接待来访团组11个、来宾54人次，主要是蓄积量调查、固定样地调查、省级检查验收发生的接待支出。

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。

1. 国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款收入支出。

十、关于机关运行经费支出说明

机关运行经费是为保障行政单位（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。我单位为事业单位，用于购买货物和服务的各项资金不属于机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0.52万元，用于召开林业工程建设协会理事会会议，人数3人，内容为林业工程建设协会理事会大会，商讨林业建设及发展。开支培训费0.17万元，用于开展北斗终端培训，人数2人，内容为北斗终端系统的原理及使用；开支培训费0.12万元，用于开展生物多样性调查培训，人数2人，内容为生物多样性调查前的技术规程培训；开支培训费0.80万元，用于监理工程师线上培训，人数10人，内容为监理工程师课程学习；开支培训费1.44万元，用于营造林工程师培训，人数8人，内容为营造林资质课程学习；开支培训费0.10万元，用于森林样地调查，人数4人，内容为森林样地调查技术规程培训；开支培训费1.87万元，用于林业资质培训，人数6人，内容为监理工程师资质培训；开支培训费0.28万元，用于固定样地培训，人数5人，内容为固定样地调查技术培训；开支培训费0.15万元，用于监理员线上培训，人数1人，内容为监理员资质课程学习；开支培训费1.80万元，用于无人机培训，人数3人，内容为无人机证书更新及技能使用；开支培训费0.33万元，用于湿地样地调查，人数4人，内容为湿地调查技术规程及野外注意事项；开支培训费0.13万元，用于图斑调查技术培训，人数2人，内容为图斑监测技术培训。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额27.19万元，其中：政府采购货物支出0.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出26.70万元。授予中小企业合同金额27.19万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额27.19万元，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%。服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十三、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1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0辆、特种专业技术用车0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要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100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、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。一是绩效自评开展情况。**组织对2024年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目4个，共涉及资金231.14万元。其中，一般公共预算项目4个231.14万元，占一般公共预算支出总额的39.17%。**二是单位整体支出绩效情况。**组织对所属单位2024年度“人才资源开发专项”“2024年森林样地调查”“2024年省级检查验收”“林业技术服务”等4个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出231.14万元。

**（二）绩效评价结果。一是绩效自评结果。**2024年度本单位整体支出全年预算数367.13万元，执行数590.06万元，完成预算的160.72%。绩效目标完成情况：一是完成怀化市森林固定样地调查；二是完成怀化市森林蓄积量调查技术指导和省级质量检查；三是完成怀化市图斑监测工作；四是完成怀化市湿地保护规划等。发现的主要问题及原因：一是设备更新迭代较快，现有的设备无法完全满足项目需求，购置新设备受限较多；二是专项资金拨付与专项工作实施时间不一致，影响设备及专用材料的购置。下一步改进措施：一是做好思想工作，积极开展项目；二是落实资金的下拨。

**（三）评价结果应用情况。**厉行节约，缩减不必要开支，提前做好项目资金预算，严格按照预算执行。

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

**一、**2024年决算公开表

二、2024年度单位整体支出绩效自评报告。