附件1

2024年度

怀化市侗文化城管理处

部门决算

目 录

第一部分 怀化市侗文化城管理处概况

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、国有资本经营预算收入支出决算情况

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

怀化市侗文化城管理处概况

一、部门职责

（一）负责森林及其他风景资源的保护。做好森林及其他风景资源和生物多样性的监测、保护、培育和管理工作；做好植树造林、森林防火宣传、安全生产风险隐患排查、消防安全知识培训和演习、学习观看安全教育警示片等工作。

（二）对园内参与建设和经营的其他单位和个人进行管理和监督，并签订安全责任书。

（三）负责园内旅游秩序、安全、环保及卫生的管理。做好旅游秩序、安全、环保及卫生维护的宣传、相关基础设施和标志的设置、维护管理等工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市侗文化城管理处作为怀化市文化旅游广电体育局的二级部门预算单位，内设部室为：综合办公室、物业部、护林部。

（二）决算单位构成。怀化市侗文化城管理处2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市侗文化城管理处本级。

第二部分

2024年度部门决算表

（详见附表）

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227.46万元。与上年相比，增加25.69万元，增长12.73%，主要是因为年中追加上级专项资金，项目经费支出增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计227.46万元，其中：财政拨款收入227.46万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；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227.46万元，其中：基本支出193.47万元，占85.06%；项目支出33.99万元，占14.94%；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227.46万元，与上年相比，增加25.69万元，增长12.73%，主要是因为年中追加上级专项资金，项目经费支出增加。

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210.47万元，占本年支出合计的92.53%，与上年相比，财政拨款支出增加8.70万元，增长4.31%，主要是因为年中追加上级专项资金，项目经费支出增加。

**（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210.47万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出2万元，占0.95%；文化旅游体育与传媒（类）支出149.89万元，占71.22%；社会保障和就业（类）支出27.12万元，占12.89%；卫生健康（类）支出6.73万元，占3.20%；节能环保（类）支出10万元，占4.75%；住房保障（类）支出14.72万元，占6.99%。

**（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198.85万元，支出决算数为210.47万元，完成年初预算的105.84%，其中：

1、一般公共服务（类）其他一般公共服务（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加森林防火工作经费2万元。

2、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）行政运行（项）。

年初预算为146.20万元，支出决算为144.89万元，完成年初预算的99.10%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年在职人员调出1人、退休1人，工资福利支出减少。

3、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为3万元，支出决算为3万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：年度预算精准，执行较好。

4、文化旅游体育与传媒（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）。

年初预算为0.20万元，支出决算为0万元，完成年初预算的0%，决算数小于年初预算数的主要原因是：本年度无非税收入支出。

5、文化旅游体育与传媒（类）其他文化旅游体育与传媒（款）其他文化旅游体育与传媒支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加景区高质量发展（年前大雪冰冻灾害天气树苗补栽）项目2万元。

6、社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为0.27万元，支出决算为0.27万元，完成年初预算的100%，决算数等于年初预算数的主要原因是：年度预算精准，执行较好。

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

年初预算为17.53万元，支出决算为17.22万元，完成年初预算的98.23%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年在职人员调出1人、退休1人，基本养老保险缴费支出减少。

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

年初预算为9.41万元，支出决算为9.63万元，完成年初预算的102.34%，决算数大于年初预算数的主要原因是：退休人员春节一次性生活补助实际支出较预算测算金额有差异。

9、卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

年初预算为7.26万元，支出决算为6.73万元，完成年初预算的92.70%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年在职人员调出1人、退休1人，职工基本医疗保险缴费支出减少。

10、节能环保（类）森林保护修复（款）停伐补助（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加湘财预〔2023〕402号2024年中央林业草原生态保护恢复资金（全面停止天然林商业性采伐补助）10万元。

11、住房保障（类）住房改革（款）住房公积金（项）。

年初预算为14.99万元，支出决算为14.72万元，完成年初预算的98.20%，决算数小于年初预算数的主要原因是：2024年在职人员调出1人、退休1人，住房公积金支出减少。

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193.47万元，其中：

**人员经费**175.67万元，占基本支出的90.80%，主要包括 基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

**公用经费**17.80万元，占基本支出的9.20%，主要包括 办公费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置。

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**

2024年度“三公”经费财政拨款支出预算为1.20万元，支出决算为1.19万元，完成预算的99.17%；与上年相比增加0.01万元，增长0.85%。决算数小于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数大于上年数的主要原因是车辆使用年限较长，车辆燃油费增加。

**（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，完成预算的0%；与上年决算数持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数等于上年数的主要原因是本年度未发生因公出国（境）费支出。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2.公务用车购置费及运行维护费支出预算为1.20万元，支出决算为1.19万元，完成预算的99.17%；与上年相比增加0.01万元，增长0.85%。其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；与上年决算数持平。决算数等于预算数的主要原因本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出，决算数等于上年数的主要原因是本年度未发生公务用车购置费支出。怀化市侗文化城管理处更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为1.20万元，支出决算为1.18万元，主要是车辆燃油费支出，完成预算的99.17%；与上年相比增加0.01万元，增长0.85%。决算数小于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数大于上年数的主要原因是车辆使用年限较长，车辆燃油费增加。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0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%；与上年决算数持平。决算数等于预算数的主要原因是本单位厉行节俭，严控“三公”经费支出。决算数等于上年数的主要原因是本年度未发生公务接待费支出。2024年度共接待来访团组0个、来宾0人次。

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16.99万元；年初结转和结余0万元；支出16.99万元，其中基本支出0万元，项目支出16.99万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于社会福利的彩票公益金支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为16.99万元，完成年初预算的0%，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加湘财综指〔2023〕22号公益设施建设6.99万元、湘财综指〔2024〕13号公益设施建设10万元。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元。本单位无国有资本经营收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本单位属于事业单位,故没有机关运行经费支出。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元，人数0人；开支培训费0万元，人数0人；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

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32.34万元，其中：政府采购货物支出7.91万元、政府采购工程支出19.59万元、政府采购服务支出4.83万元。授予中小企业合同金额32.34万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额32.34万元，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%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的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，怀化市侗文化城管理处共有车辆2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2辆，其他用车主要是用于单位业务工作、森林防火；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。**组织对2024年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目6个，共涉及资金33.99万元。其中，一般公共预算项目4个17万元，占一般公共预算支出总额的8.08%；政府性基金预算项目2个16.99万元，占政府性基金预算支出总额的100%；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年度本部门整体支出全年预算数228.58万元，执行数227.46万元，完成预算的99.51%，绩效自评得分98.95分，评价等级为“优”。绩效目标完成情况：一是加强和规范3028.35亩公益林保护管理；二是对园区范围内的林木和林地进行森林管护，提高公益林经营质量和生态服务功能；三是开展马尾松毛虫药物防治，严防林业有害生物扩散蔓延；清理疫木，切实做好松材线虫病疫情防控和清理工作。开展植树造林，种植紫薇、桂花等阔叶树种共25亩，并加强林木采伐管理，严厉打击破坏森林资源违法犯罪活动；四是积极应对发生的汛期灾害及冰雪灾害，实现次生灾害零伤亡，及时处理倒在高压线路上引起停电的树枝9处，以保障居民用电，并开展清障除患行动，清理倒伏在道路上的树木及落石26处，确保雨、雪天辖区道路交通安全、有序畅通。切实抓好日常保洁工作，对日常卫生进行清扫，重点整治和清理公路干线的环境卫生，每周对公路沿线可燃物、枯枝落叶及白色垃圾进行清扫，并将林区内垃圾清运至指定的垃圾处理厂。安装太阳能路灯21盏，进一步优化环境，消除辖区存在的安全隐患；重建公共厕所，优化公厕环境，提升游客满意度；建设完成怀化市象狮坡林场雀罗湾森林防火物资储备库，建立健全森林防火管理系统，提升森林草原防火水平；协助国家电网完成820m10千伏高压线路入地改造，减少安全隐患，提高供电稳定率。发现的主要问题及原因：一是部门编制的绩效目标的合理性、绩效目标的明确性不够，还需进一步细化；二是政府采购预算编制准确性有待于提升。年初政府采购预算未包含电子卖场采购金额，导致政府采购预算小于政府采购执行。下一步改进措施：一是落实责任主体，加强财务及业务人员绩效管理业务培训，按照“谁申请资金、谁设置目标”的原则，切实做好绩效目标设置，提高预算绩效目标管理的科学性、规范性和有效性；二是按照《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国政府采购法》及市财政局政府采购限额标准和政府采购集中采购目录，科学合理编制政府采购预算，切实把预算编实编细。

**（三）评价结果应用情况。**通过绩效自评结果，对指标完成好的工作要在下一年度继续巩固和加强，对未完成的指标要深入剖析原因，找出症结，在以后工作中完善和改进；利用绩效自评结果，促进我管理处各部室增强责任和效益观念，提高财政资金支出决策水平和管理水平。

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，即为行政单位和参照公务员法管理事业单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费支出。

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年度部门整体支出绩效自评报告。