2024年度

怀化市泸阳国有林场

部门决算

**目录**

第一部分 怀化市泸阳国有林场概况

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

怀化市泸阳国有林场概况

一、部门职责

怀化市泸阳国有林场单位的主要职责是：管理国有林场，促进林业发展，国有林场规划设计编制，林木种苗生产供应，森林培育与经营，护林防火，林木良种选育与新技术推广，相关社会服务。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市泸阳国有林场内设机构包括：办公室、人事股、计财股、营林生产股、资源纠调股、党办、综合治理、防火办、公园办、工会纪检室。

（二）决算单位构成。怀化市泸阳国有林场2024年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市泸阳国有林场本级。

第二部分

部门决算表

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2118.83万元。与上年相比，增加110.23万元，增长5.49%，主要是因为林场资产移交后，补偿的自收自支人员经费，纳入非税管理，通过非税专户返还给林场。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计2118.83万元，其中：财政拨款收入1881.46万元，占77.80%；其他收入237.36万元，占11.20%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计2118.83万元，其中：基本支出1864.09万元，占87.98%；项目支出254.74万元，占12.02%。

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1881.46万元，与上年相比，减少18.47万元,降低0.97%，主要是因为向上级部门申请的项目资金减少。

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1881.46万元，占本年支出合计的88.80%，与上年相比，财政拨款支出减少18.47元，降低0.97%，主要是因为向上级部门申请的项目资金减少。

（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1881.46万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出228.72万元，占12.16%;卫生健康（类）支出52.86万元，占2.81%;节能环保（类）支出94.86万元，占5.04%;农林水（类）支出1365.17万元，占72.56%;交通运输（类）支出30.00万元，占1.59%；住房保障（类）支出109.86万元，占5.84%。

（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1794.53万元，支出决算数为1881.46万元，完成年初预算的104.84%，其中：

1、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202.08万元，支出决算为202.08万元，完成年初预算的100%，决算数于预算数一致。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

年初预算为35万元，支出决算为26.64万元，完成年初预算的76.11%，决算数于预算数一致。决算数小于年初预算数的主要原因是：一般公共预算非税收入减少，决算收入小于年初预算收入。

3、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52.86万元，支出决算为52.86万元，完成年初预算的100%，决算数于年初预算数一致。

4、节能环保支出（类）自然生态保护（款）其他自然生态保护支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为24.85万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：结转上年度防火观测台防火步道建设项目资金。

5、节能环保支出（类）森林保护修复（款）森林管护（项）。

年初预算为0万元，支出决算为17.01万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加国家级生态公益林补偿补助。

6、节能环保支出（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53万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加停止国有天然林商业性采伐补助。

7、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。

年初预算为1296.74万元，支出决算为1233.53万元，完成年初预算的95.13%，决算数小于年初预算数的主要原因是：非税收入减少、年初预算的退休人员春节一次性生活补助减少。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）。

年初预算为0万元，支出决算为31.88万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加2024年度全省数量防火基础能力提升两年行动省级奖补资金。

9、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98万元，支出决算为99.77万元，完成年初预算的290.86%，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加遗属生活补助。

10、交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）。

年初预算为0万元，支出决算为30万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：增加林区道路改（扩）建项目。

11、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109.86万元，支出决算为109.86万元，决算数于年初预算数一致。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度财政拨款基本支出1626.72万元，其中：

**人员经费**1483.39万元，占基本支出的91.19%,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、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、住房公积金、生活补助。

**公用经费**143.33万元，占基本支出的8.81%，主要包括办公费、咨询费、手续费、水费、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、工会费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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8万元，支出决算为6.46万元，完成预算的80.75%；与上年相比增加3.05万元，增长89.44%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，加强管理，控制接待规模，压缩开支。决算数大于上年数的主要原因是2023年底增加一台森林防火工具车辆，珊瑚阁红枫科技推广项目将进入验收阶段，上级部门来检查指导次数增加。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.42万元，占12.32%,因公出国（境）费支出决算0万元，公务用车购置费及运行维护费支出决算2.99万元，占87.68%。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；与上年相比增加（减少）0万元，增长（降低）0%。2024年度安排因公出国（境）团组0个，累计0人。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为7万元，支出决算为5.54万元，完成预算的79.14%；与上年相比增加2.55万元，增长85.28%。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。与上年相比增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

公务用车运行维护费预算支出为7万元，支出决算为5.54万元，主要是车辆保险、燃油、维修费、高速费支出，完成预算的79.14%，与上年相比增加2.55万元，增长85.28%。决算数大于上年数的主要原因是2023年底增加一台森林防火工具车辆。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3辆。

3、公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.92万元，完成预算的92%；与上年相比增加0.50万元，增长119.07%。决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，加强管理，控制接待规模，压缩开支。决算数大于上年数的主要原因是珊瑚阁红枫科技推广项目将进入验收阶段，上级部门来检查指导次数增加。2024年度共接待来访团组12个、来宾71人次，主要是省植物园指导、检查、验收珊瑚阁红枫等品种在景观营造上的应用示范项目实施，发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度本单位无政府性基金预算财政拨款收入。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2024年本单位无国有资本经营预算财政拨款收支。

十、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0万元，我单位为差额拨款事业单位，故没有机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费0万元；开支培训费2.75万元，用于开展在职人员培训，人数114人，内容为参加人社部门组织的在职职工继续教育培训；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0万元，其中：政府采购货物支出0 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、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，单位共有车辆3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1辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车1辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是城内各机关单位公务、林区营林生产、检查验收及森林防火等业务用车；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年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目3个，共涉及资金98万元。其中，一般公共预算项目3个，占一般公共预算支出总额的5.21%；政府性基金预算项目0个，占政府性基金预算支出总额的0%；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年度本单位整体支出全年预算数2257.51万元，执行预算数2118.82万元，完成预算的93.57%，绩效自评得分97.36分，评价等级为优秀。绩效目标完成情况：一是秀美林场和黄岩省级森林公园持续建设实施；二是4.78万亩林地的森林管护；三是2000亩森林质量提升，200亩珊瑚阁红枫科技推广项目；四是鸡笼门管护站点改造维护；五是古坡至鸡笼门管护站点的林区道路改扩建，防火林道、防火线的维护，全场无森林火灾、安全生产事故发生。发现的主要问题及原因：省级资金项目全省森林防火基础能力提升两年行动省级奖补项目，还未全部完成，原因是森林消防蓄水池工程，施工场地在山上林区，交通不便，连续天晴才便施工，办理用地审批、规划、设计、评审等需要时间，使项目不能于2024年全部完成。下一步改进措施：按照项目实施方案，及时组织人员，完成全部项目施工。

**（三）评价结果应用情况**

通过绩效自评，查找不足，总结经验，完善管理制度办法，加强财政资金管理，强化责任，提高财政资金使用效益，改进措施进一步抓好工作落实，对绩效自评结果按要求及时公开。林场自收自支人员逐年减少，以前非税收入全部用来保障工资、养老保险、医疗保险、职业年金等支出，职工福利待遇无力保障，人员减少后，非税收入预算支出将适当调整，加强职工福利待遇支出。

第四部分

名词解释

一、“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。

二、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。

第五部分

附 件

一、2024年度怀化市泸阳国有林场整体支出绩效自评报告。

二、怀化市泸阳国有林场部门决算表