2024**年度部门决算分析报告**

（**湖南华容集成长江故道江豚省级自然保护区管理中心**）

一、单位情况

**（一）基本情况。**

1．主要职能。

①贯彻执行国家有关自然保护区的法律法规，负责制定相关管理办法，落实各项保护措施。

②负责自然保护区内管护设施的建设和维护。

③依法查处破杯自然保护区内自然源和生态环境及其相关的违法行为。

④协助县文化广电新闻出版游局，科学规划实验区内的游活动，参与区域内旅游管理工作，确保核心区与缓冲区的生态不收任何破坏。

⑤保护自保护区内的自然源和生态环境，组织生态环境监测，调查与自然保区相关的自然资源并建立档案，对自然保区内已经受到破坏的自然环境做好修复工作。

⑥组织和协调辖区内以长江江豚为代表的珍惜濒危水生野生动植物的保护、增殖放流、抢险救护及人工繁殖工作。

⑦组织和开展以长江江豚及其他珍稀濒危水生野生动植物及其栖息地为主要研究对象的科学研究工作。

⑧开展保护长江江豚及其他玪稀濒危水生野生动植物及其栖息地的科普宣传教育工作。

⑨负责协调处理自然保护区内居民生产、生活，确保自然保护区与社会协调发展。

⑩完成县委、县人民政府交办的其他工作。

2．机构情况，无内设机构。

3．人员情况，包括当年变动情况及原因。

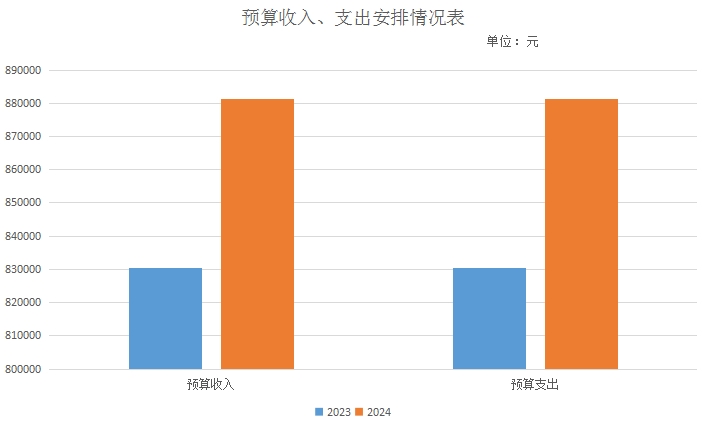
2024年本单位年未实有人数6人，退休1人。

**（二）当年取得的主要事业成效。**

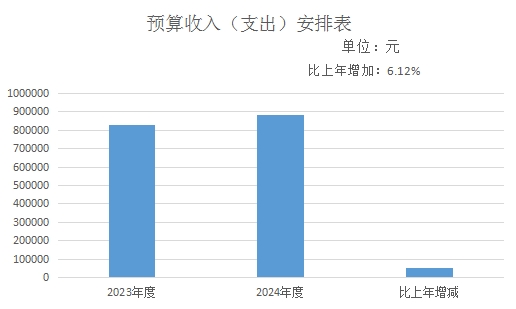
2024年，根据年初工作规划和重点工作安排，围绕县委、县政府的工作部署，单位积极履行职责，强化管理，较好地完成了年度工作目标，同时加强预算收支的管理，建立健全内部管理制度，严格内部管理流程，部门整体支出管理水平得到了提升。

二、收入支出预算执行情况分析

**（一）收入支出预算安排情况。**

****

**（二）收入支出预算执行情况。**

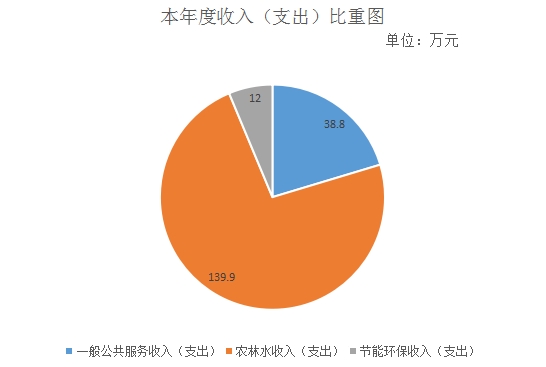
****

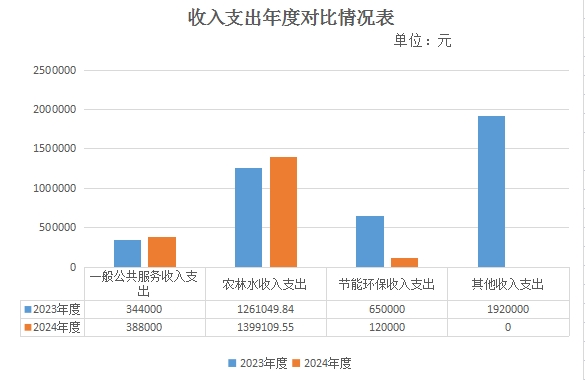
**1．收入支出与预算对比分析。**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 行次 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ |
|
| 栏 次 | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  | — | — | — | — |
| 6.年初预算数 | 54 | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 55 | 881300 | 830400 | 100400 | 13.75 |
| 本年支出合计 | 56 | 881300 | 830400 | 100400 | 13.75 |
| 年末结转和结余 | 57 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7.调整预算数 | 58 | — | — | — | — |
| 本年收入合计 | 59 | 1907109.55 | 4175049.84 | 2267940.29 | -54.32 |
| 本年支出合计 | 60 | 1907109.55 | 4175049.84 | 2267940.29 | -54.32 |
| 年末结转和结余 | 61 | 0.00 | 0 | 0.00 | 0.00 |

（2）差异原因分析。单位本年度收入支出比预算数减少226.79万元，主要是保护区建设项目减少。

**2．收入支出结构分析。**

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析



2024年度总收入1907109.55元，2023年度总收入4175049.84，相比减少了2267940.29元。主要原因是单位本年建设任务减少，项目减少。

**3．支出按经济分类科目分析。**

（1）“三公”经费支出情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 行次 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ |
|
| 栏 次 | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  | — | — | — | — |
| 2.“三公”经费支出 | 45 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：因公出国（境）费 | 46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 公务用车购置及运行维护费 | 47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：公务用车购置费 | 48 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 公务用车运行维护费 | 49 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 公务接待费 | 50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

（2）会议费、培训支出情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 行次 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ |
|
| 栏 次 | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  | — | — | — | — |
| 3.培训费 | 51 | 0 | 1882 | 1882 | 0 |
| 4.会议费 | 52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

1. 差旅费支出情况：可进行上下年对比，人均支出情况分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 行次 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ |
|
| 栏 次 | 1 | 2 | 3 | 4 |
|  |  | — | — | — | — |
| 5.差旅费 | 54 | 116230 | 278156 | 161926 | -58.21 |

2024年度差旅费总支出116230元，2023年度总收入278156，相比减少了161926元。主要原因是单位本级和上级工作任务加重，项目增加。

（4）其他对单位影响较大的支出情况：无。

（5）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。无。

1. **支出按功能分类科目分析。**
2. 农村环境保护（2110402）12万元，占总支出的6.29%。
3. 一般公共服务支出（2019999）38.8万元，占总支出的20.35%。
4. 农林水支出（213）139.91万元，占总支出的73.36%。其中：行政运行（2130119）106.91万元；农业生态资源保护（2130135）28万元；渔业发展（2130148）5万元。

**5.财政拨款收入、支出分析。**

根据报表项目分析财政拨款收入、支出情况，包括分三本预算、预算级次、支出性质、功能分类等方面分析，以及结构性分析、上下年对比分析等。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 指 标 | 行次 | 本年度 | 上年度 | 比上年增减 | 增减％ |
|
| 栏 次 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 一、年度收支情况（单位：元） | 1 | — | — | — | — |
| 1.本年收入 | 2 | 1907109.55 | 4175049.84 | -2267940.29 | 94.82 |
| 其中：一般公共预算财政拨款 | 3 | 1907109.55 | 2475049.84 | 567940.29 | 22.95 |
| 政府性基金预算财政拨款 | 4 | 0.00 | 1700000 | 1700000 | 0.00 |
| \*事业收入 | 5 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 事业单位经营收入 | 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| \*其他收入 | 7 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本年支出 | 8 | 1907109.55 | 4175049.84 | 2032018.43 | 48.67 |
| 其中：基本支出 | 9 | 1457109.55 | 1155049.84 | 302059.71 | -15.26 |
| （1）人员经费 | 10 | 1195909.55 | 860711.84 | -335197.71 | 38.94 |
| （2）日常公用经费 | 11 | 261200 | 294338 | -33138 | -11.26 |
| 项目支出 | 12 | 450000 | 3020000 | 2570000 | -85.10 |
| 其中：基本建设类项目 | 13 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 事业单位经营支出 | 14 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.年末结转和结余 | 15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：一般公共预算财政拨款 | 16 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 政府性基金预算财政拨款 | 17 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

**6.非财政拨款收入、支出分析。（此处根据提纲完善）**

无。

**（三）年末结转和结余情况。**

无。

**（四）与预算支出相关的其他指标分析。**

2024年末单位固定资产总值 940155元，比2023年增加19180元，增幅2.08%。主要原因是保护区管理业务需要，增加办公设备。

**（五）绩效目标完成情况。**

通过对2024年的预算配置、预算管理、资产管理、职责履行、履职效益等内容的绩效考评，提高财政资金的使用效率，为财政部门预算管理提供决策依据。2024年，较好地完成了年度工作目标，部门整体支出绩效评价为优。

1. **当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。**

无。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

1、在12月31日结账后及时同财政部门对账，确定单位本年度的收入、支出、结余，确保与财政数据一致。

2、了解当年部门决算的变动情况和编报要点，及时做好编报工作。

3、经部门决算软件对预算编制及执行情况、财务状况通过量化指标测评打分为95分。

4、不断完善内部控制制度，强化绩效管理，加强成本核算，加强资金使用的监督和考核。

1. 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

单位及时获取当年决算及绩效管理的具体情况及变动，积极开展决算编报和绩效目标编报，实施决算及绩效信息公开。

1. 对部门决算管理工作的意见和建议。

无。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1.支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

支出增长率＝(本期支出总额÷上期支出总额-1)×100%

2.当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

当年预算支出完成率＝年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3.人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

人均开支＝本期支出数÷本期平均在职人员数×100%

4.项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

项目支出比率=本期项目支出数÷本期支出总数×100%

5.人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率＝年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率＝年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率＝人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率＝公用支出÷事业支出×100%

3.人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出＝（基本支出-离退休人员支出）÷实际在编人数

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1.财政拨款依存度, 衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度＝财政拨款收入÷收入总额×100%