

2024年度邵东市余湖山风景名胜区管理处 部门决算

目 录

第一部分 邵东市佘湖山风景名胜区管理处概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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支出情况说明
- 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年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

邵东市余湖山风景名胜区管理处部门概况

一、部门职责

邵东市余湖山风景名胜区管理处的主要职责是：

邵东市余湖山风景名胜区管理处的主要职责是：

- 1) 、负责组织编制景区各建设规划；
- 2) 、负责风景区旅游资源的保护开发与利用；
- 3) 、负责风景区公共基础设施和服务设施的建设、维护管理；
- 4) 、监督各景区园林绿化、景观容貌、环境卫生、道路交通等管护工作；
- 5) 、保护风景区旅游资源，会同有关部门依法查处破坏风景区旅游资源的违法行为；制订景区资源保护相关措施及实施方案并组织实施；
- 6) 、负责景区安全生产隐患治理及生态修复工作；
- 7) 、负责景区生产运营管理；
- 8) 、完成市委、市政府交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

邵东市余湖山风景名胜区管理处为正科级，内设机构：办公室、综合管理股、规划建设股。

(二) 决算单位构成

邵东市余湖山风景名胜区管理处 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：邵东市余湖山风景名胜区管理处本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	148.25	一、一般公共服务支出	31	5.77
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5		五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	12.21
	9		九、卫生健康支出	39	2.77
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	10.00
	12		十二、农林水支出	42	97.49
	13		十三、交通运输支出	43	20.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

收入支出决算总表

公开01表

部门：邵东市余湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	148.25	本年支出合计	57	148.25
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	148.25	总计	60	148.25

注：1. 本表反映部门本年度的总收入和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：邵东市余湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	148.25	148.25					
201	一般公共服务支出	5.77	5.77					
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5.77	5.77					
2010301	行政运行	5.77	5.77					
208	社会保障和就业支出	12.21	12.21					
20805	行政事业单位养老支出	11.69	11.69					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.69	11.69					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.53	0.53					
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.22	0.22					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.31	0.31					
210	卫生健康支出	2.77	2.77					
21011	行政事业单位医疗	2.77	2.77					
2101102	事业单位医疗	2.77	2.77					
212	城乡社区支出	10.00	10.00					
21299	其他城乡社区支出	10.00	10.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
2129999	其他城乡社区支出	10.00	10.00					
213	农林水支出	97.49	97.49					
21301	农业农村	14.00	14.00					
2130101	行政运行	14.00	14.00					
21302	林业和草原	83.49	83.49					
2130201	行政运行	55.02	55.02					
2130202	一般行政管理事务	28.48	28.48					
214	交通运输支出	20.00	20.00					
21401	公路水路运输	20.00	20.00					
2140106	公路养护	20.00	20.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：邵东市余湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	148.25	89.77	58.48			
201	一般公共服务支出	5.77	5.77				
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5.77	5.77				
2010301	行政运行	5.77	5.77				
208	社会保障和就业支出	12.21	12.21				
20805	行政事业单位养老支出	11.69	11.69				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.69	11.69				
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.53	0.53				
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.22	0.22				
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.31	0.31				
210	卫生健康支出	2.77	2.77				
21011	行政事业单位医疗	2.77	2.77				
2101102	事业单位医疗	2.77	2.77				
212	城乡社区支出	10.00		10.00			
21299	其他城乡社区支出	10.00		10.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：邵东市余湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
2129999	其他城乡社区支出	10.00		10.00			
213	农林水支出	97.49	69.02	28.48			
21301	农业农村	14.00	14.00				
2130101	行政运行	14.00	14.00				
21302	林业和草原	83.49	55.02	28.48			
2130201	行政运行	55.02	55.02				
2130202	一般行政管理事务	28.48		28.48			
214	交通运输支出	20.00		20.00			
21401	公路水路运输	20.00		20.00			
2140106	公路养护	20.00		20.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1		栏次	2		3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	148.25	一、一般公共服务支出	33	5.77	5.77		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	12.21	12.21		
	9		九、卫生健康支出	41	2.77	2.77		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43	10.00	10.00		
	12		十二、农林水支出	44	97.49	97.49		
	13		十三、交通运输支出	45	20.00	20.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1.本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2.表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次	1		栏次	2	3	4	5	
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	148.25	本年支出合计	59	148.25	148.25		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	148.25	总计	64	148.25	148.25		

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
	合计	148.25	89.77	58.48
201	一般公共服务支出	5.77	5.77	
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5.77	5.77	
2010301	行政运行	5.77	5.77	
208	社会保障和就业支出	12.21	12.21	
20805	行政事业单位养老支出	11.69	11.69	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.69	11.69	
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.53	0.53	
2082701	财政对失业保险基金的补助	0.22	0.22	
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.31	0.31	
210	卫生健康支出	2.77	2.77	
21011	行政事业单位医疗	2.77	2.77	
2101102	事业单位医疗	2.77	2.77	
212	城乡社区支出	10.00		10.00
21299	其他城乡社区支出	10.00		10.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
2129999	其他城乡社区支出	10.00		10.00
213	农林水支出	97.49	69.02	28.48
21301	农业农村	14.00	14.00	
2130101	行政运行	14.00	14.00	
21302	林业和草原	83.49	55.02	28.48
2130201	行政运行	55.02	55.02	
2130202	一般行政管理事务	28.48		28.48
214	交通运输支出	20.00		20.00
21401	公路水路运输	20.00		20.00
2140106	公路养护	20.00		20.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：邵东市余湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	83.19	302	商品和服务支出	6.52	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	35.39	30201	办公费	0.11	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	14.00	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	18.68	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10.99	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.30	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	3.45	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.68	30211	差旅费	2.03	31008	物资储备	
30113	住房公积金		30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.06	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.02	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	0.15	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.06	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1.07	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.34	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.50	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39910	资本性赠与	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.28	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	1.72			
	人员经费合计	83.25					公用经费合计	6.52

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：邵东市余湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
 2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。
 3. 本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

3. 本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：邵东市佘湖山风景名胜区管理处

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.30					0.30	0.15					0.15

注：1. 本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零，报表金额单位转换时由四舍五入可能存在尾数误差。

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

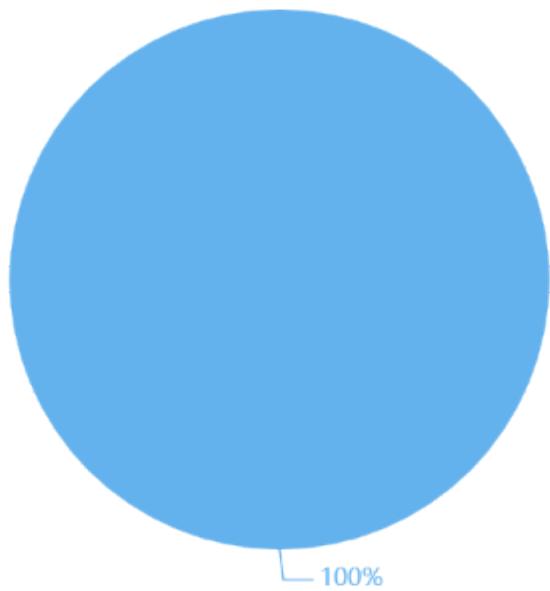
2024 年度收、支总计 148.25 万元，与上年相比减少 23.63 万元，下降 13.75%。主要是因为项目支出减少，基本支出严控刚性支出开支，坚持过紧日子。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 148.25 万元，其中：财政拨款收入 148.25 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.00 万元，占 0.00%。

收入决算图

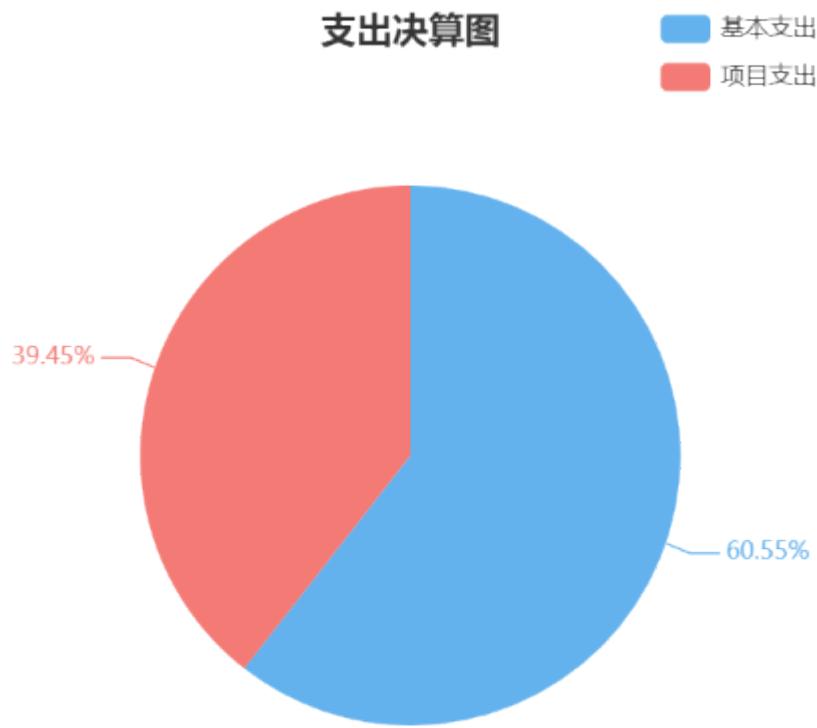
 财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 148.25 万元，其中：基本支出 89.77 万元，

占 60.55%；项目支出 58.48 万元，占 39.45%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。



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 148.25 万元，与上年相比，减少 10.17 万元，下降 6.42%。主要是因为项目支出减少，基本支出严控刚性支出开支，坚持过紧日子。

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 148.25 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出减少 10.17 万元，下降 6.42%。主要是因

为项目支出减少，基本支出严控刚性支出开支，坚持过紧日子。

（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 148.25 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）5.77 万元，占比 3.89%；社会保障和就业支出（类）12.21 万元，占比 8.24%；卫生健康支出（类）2.77 万元，占比 1.87%；城乡社区支出（类）10.00 万元，占比 6.75%；农林水支出（类）97.49 万元，占比 65.76%；交通运输支出（类）20.00 万元，占比 13.49%。

（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 108.43 万元，支出决算数为 148.25 万元，完成年初预算的 136.72%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.77 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：人员调入和绩效工资调增。

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

年初预算为 10.03 万元，支出决算为 11.69 万元，完成年初预算的 116.55%，决算数大于预算数主要原因是：人员工资调增引起社保缴费增加。

3、社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）

财政对失业保险基金的补助（项）。

年初预算为 0.22 万元，支出决算为 0.22 万元，完成年初预算的 100%。

4、社会保障和就业支出(类)财政对其他社会保险基金的补助(款)财政对工伤保险基金的补助（项）。

年初预算为 0.31 万元，支出决算为 0.31 万元，完成年初预算的 100%。

5、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 2.77 万元，支出决算为 2.77 万元，完成年初预算的 100%。

6、城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加景区治理修复项目经费。

7、农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 14 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：人员调入和绩效工资调增。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为 55.74 万元，支出决算为 55.02 万元，完成年初预算的 98.71%，决算数小于预算数的主要原因是：一部分人员经费支出在

农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）开支。

9、农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 31 万元，支出决算为 28.48 万元，完成年初预算的 91.87%，决算数小于预算数的主要原因是：因财政资金紧张，还有部分支出未及时支付。

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 20 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加景区道路新建和保养项目经费。

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 89.77 万元，其中：

人员经费 83.25 万元，占基本支出的 92.74%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助；

公用经费 6.52 万元，占基本支出的 7.26%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、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。

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

“三公”经费财政拨款支出预算为 0.30 万元，支出决算为 0.15 万元，完成预算的 50.00%，决算数小于预算数的主要原因是基本支出严控刚性支出开支，坚持过紧日子，与上年相比增加 0.15 万元，由于上年决算数为 0 万元，无法计算增减比率，增长的主要原因是景区专题宣传增加招待人员一次。

（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 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无因公出国（境），与上年决算数相同，主要原因是本单位无因公出国（境）。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，本部门 2024 年度未发生因公出国（境）费支出。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车编制，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车编制。其中：

公务用车购置费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，主要原因是本单位无公车编制，与上年决算数相同，主要原因是本单位无公车编制。2024 年度邵东市余湖山风景名胜区管理处更新公务用车 0 辆，购置公务用车 0 辆。2024 年度本部门未发生公务用车购置费支出。

公务用车运行维护费支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，由于预算数为 0 万元，无法计算完成比率，与本年预算数相同，

主要是本单位无公车编制，与上年决算数相同，主要是本单位无公车编制。截止 2024 年 12 月 31 日，我部门开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。本部门 2024 年度未发生公务用车运行维护费支出。

3、公务接待费支出预算为 0.30 万元，支出决算为 0.15 万元，完成预算的 50.00%，决算数小于预算数的主要原因是基本支出严控刚性支出开支，坚持过紧日子，与上年相比增加 0.15 万元，由于上年决算数为 0 万元，无法计算增减比率，增长的主要原因是景区专题宣传增加招待人员一次。2024 年度共接待来访团组 1 个，来宾 10 人次，主要是景区专题宣传招待来宾及新闻媒体工作人员发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2024 年度未发生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 年机关运行经费支出 0 万元，年初预算数 0 万元，与年初预算持平。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 0.00 万元，我部门 2024 年度未发生会议费支出；开支培训费 0.02 万元，用于开展事业人员业务培训培训，人数 1 人，内容为事业人员工资系统培训。未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

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 34.99 万元，其中：政府采购货物支出 2.49 万元、政府采购工程支出 21.86 万元、政府采购服务支出 10.64 万元。授予中小企业合同金额 34.99 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 2.49 万元，占政府采购支出总额的 7.12%；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，本部门共有车辆 0 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 0 辆；单价 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 年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目 2 个，共涉及资金 28.48 万元。其中，一般公共预算项目 2 个 28.48 万元，占一般公共预算支出总额的 100%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，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%。二是部门评价开展情况。2024 年度本部门未开展部门评价工作。三是事前绩效评估开展情况。2024 年度本

部门未开展事前绩效评估工作。

(二) 绩效评价结果。一是绩效自评结果。2024 年度本部门整体支出全年预算数 108.43 万元，执行数 148.25 万元，完成预算的 136.72%，绩效自评得分 96.88 分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：2024 年，我单位做好以下几点：1、排查安全隐患，确保游客安全。对整个风景名胜区内安全隐患进行逐一排查，班子成员分片包干，各股室分工协调，密切配合，相互协作，共查处景区内安全隐患 8 处。积极开展防范化解重大生态环境风险隐患“利剑”大行动。今年汛期，我们认真巡查，及时清除景区道路塌方 2 处，消除安全隐患，避免更大次生灾害发生。我们通过向各属地乡镇发函告知，设立安全警示牌，安装防护栏等处置措施进行整改，进一步加强了景区安全管理，优化景区旅游环境。2、加大执法力度，保护生态环境。一是协同林业局就景区所辖乡镇的松材线虫病进行及时的除治和碳化处理；对余田桥等乡镇的松毛虫进行飞机防治；二是对景区内的古树名木进行再次的摸底调查，就各古树名木施行“一树一策”，制订切实可行的保护措施，更有效的保护古树名木；三是今年 5 月，根据湖南省自然保护地全面监督变化的图斑清单，我们针对景区的 14 个图版，先后出动 120 余人次，深入现场认真核查，拍照取证，收集资料，并建好台账，共查处破坏景区资源的违法行为 2 起，针对 2 起违法行为对相关乡镇提出整改意见，要求制订整改措施，并严格落实，目前已整改到位，有效制止了各类破坏风景名胜资源的势头，保护森林生态旅游资源。3、做好景区宣传工作，景区形象得到提升。一是依靠媒体宣传。

积极策划了景区新闻热点，开通并运营微信公众号，利用公众号发布文章 23 篇，利用邵阳市、邵东市新闻媒介发布新闻 7 篇。二是策划景区活动。组织了有影响的、富有特色的活动，如三月学雷锋志愿服务活动、登山活动、烈士陵园扫墓、书法摄影诗词等大型户外活动提高了景区的知名度和影响力。三是景区资源调研。多次协同市人大、政协委员等对景区旅游资源进行了全面调查，对景区旅游资源进一步梳理，科学规范旅游线路。四是争取项目资金。景区建设今年纳入了市委经济工作报告和政府工作报告，领导高度重视。发现的主要问题及原因：1、面广人少，管理难以全覆盖。余湖山风景名胜区 50.66 平方公里，涉及 6 个乡镇，点多、线长、面广，管理难度极大。我单位实际编制数只有 8 名。因人员严重不足，专业性人才匮乏，景区管理无法做到全覆盖。2、体制不顺，管理不能形成合力。因机构改革，行政职能分离，不便管理。机构改革后，依规定我市事业单位不再行使执法等行政职能，景区违法行为涉及林业、自然资源、环保、农业、水利、文旅、宗教等多个部门，关系协调难度大，执法难以到位。目前风景名胜区管理职能尚未很好理顺，尚未成立余湖山风景名胜区领导协调机构。3、景区基础设施落后，缺少建设资金。建设余湖山风景名胜区设立多年，一直缺少政府引导性资金投入，又没有社会资本参与开发，景区基础设施建设严重滞后，目前景区没有通自来水、道路狭窄破烂、通讯电路架设混乱，没有游客服务中心、没有游步道、没有休憩长椅凉亭，没有安全游览防护设施，景区基础设施非常落后。下一步改进措施：在资金管理方面严格遵循财务管理制度，做到专项资

金专款专用原则；在资金使用方面强化资金使用效益，将有限的资金发挥最大的效益。二是部门评价结果。2024 年度本部门未开展部门评价工作，暂无绩效评价结果。三是事前绩效评估结果。2024 年度本部门未开展事前绩效评估工作，暂无事前绩效评估结果。

（三）评价结果应用情况。。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。
2. 上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。
3. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。
4. 经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。
5. 附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。
6. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。
7. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。
8. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。
9. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。
10. 年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。
11. 基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生

的支出，包括人员经费和公用经费。

12. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

13. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

14. 经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

15. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

16. “三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，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、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

17. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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、专用材料及一般设备购置费、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及其他费用。

18. 一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）

行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

19. 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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

20. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对失业保险基金的补助（项）：反映财政对失业保险基金的补助支出。

21. 社会保障和就业支出（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：反映财政对工伤保险基金的补助支出。

22. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

23. 城乡社区支出（类）其他城乡社区支出（款）其他城乡社区支出（项）：反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

24. 农林水支出（类）农业农村（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

25. 农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

26. 农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）：

反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

27. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）：反映公路养护支出。

第五部分

附 件