

2024年度 湘潭县林业局部门决算

目 录

第一部分湘潭县林业局单位概况

- 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

湘潭县林业局单位概况

一、部门职责

1、负责全县林业和草原及其生态保护修复的监督管理。拟订全县林业和草原及其生态保护修复的政策、规划、标准并组织实施。组织开展全县森林、草原、湿地、荒漠和陆生野生动植物资源动态监测和评价。

2、组织全县林业和草原生态保护修复和造林绿化工作组织实施全县林业和草原重点生态保护修复工程。指导、监管公益林和商品林的培育，指导植树造林、封山育林和以植树种草等生物措施防治水土流失工作，指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作，组织指导林木花卉工作。指导全县林业和草原有害生物防治、检疫工作。承担林业和草原应对气候变化的相关工作。承担县绿化委员会的具体工作。

3、负责全县森林、草地、湿地资源的监督管理。组织编制并监督执行全县森林采伐限额。负责全县林地管理，拟订林地保护利用规划并组织实施，指导公益林划定和管理工作，管理国有森林资源。负责草原禁牧、草畜平衡和草原生态修复治理工作，监督管理草原的开发利用。负责全县湿地生态保护修复工作，拟订湿地保护规划和相关标准，监督管理湿地的开发利用。

4、负责监督管理全县石漠化防治工作。组织开展荒漠调查，组织开展防沙治沙、石漠化防治工作，监督管理沙化土地的开发利用，组织沙化灾害预测预报和应急处置。

5、负责全县陆生野生动植物资源监督管理。组织开展陆生野生动植物资源调查，组织、指导陆生野生动植物的救护繁育、

栖息地恢复发展、疫源疫病监测，监督管理陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用，按分工监督管理野生动植物进出口。

6、负责监督管理全县各类自然保护地。拟订全县各类自然保护地规划和相关标准。负责权限内国家公园设立、规划、建设和特许经营等工作，负责上级党委政府委托县政府或由县政府直接行使所有权的国家公园自然保护地的自然资源资产管理和国土空间用途管制。提出新建、调整各类自然保护地的审核建议并按程序报批，组织审核世界自然遗产的申报，会同有关部门审核自然与文化双重遗产的申报。负责生物多样性保护相关工作。

7、负责推进全县林业和草原改革相关工作，结合集体林权制度、国有林场、草原等重大改革相关安排，制定出台我县实施意见并监督实施。拟订全县农村林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施，指导农村林地承包经营工作。开展退耕（牧）还林还草，负责天然林保护工作。

8、拟订全县林业和草原资源优化配置和木材利用政策，拟订全县林业产业标准并监督实施，组织、指导林产品质量监督，指导生态扶贫相关工作。

9、指导全县国有林场和森林公园基本建设和发展。组织全县林木种子、草种种质资源普查，负责良种选育推广，管理林木种苗、草种生产经营行为，监管林木种苗、草种质量。监督管理全县林业和草原生物种质资源、转基因生物安全、植物新品种保护。

10、负责落实全县综合防灾减灾规划相关要求，组织编制

全县森林和草原火灾防治规划和防护标准并指导实施，指导开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作。组织指导国有林场林区、森林公园、自然保护区和草原开展宣传教育、监测预警、督促检查等防火工作。必要时，县林业局可以提请县应急管理局，以县应急指挥机构名义，部署相关防治工作。

11、监督管理全县林业、草原资金和国有资产，提出县级林业和草原预算内投资、财政性资金安排建议，按县政府规定权限，审核县级规划内和年度计划内投资项目。参与拟订林业和草原经济调节政策，组织实施林业和草原生态补偿工作。

12、负责全县林业和草原科技、教育和外事工作，指导全县林业和草原人才队伍建设。组织实施林业和草原国际交流与合作事务，承担湿地、防治荒漠化、濒危野生动植物等国际公约履约工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。湘潭县林业局内设机构 9 个，分别为：办公室、造林绿化股（湘潭县绿化委员会办公室）、资源管理法规股（审批服务股）、野生动植物 和湿地保护股、森林防火股（生态安全法规股）、计划财务股、机关党委、离退休人员管理服务股；局属二级机构 4 个，分别为：湘潭县齐白石森林公园事务服务中心、湘潭县林业综合服务中心、湘潭县林业规划设计队、林长制服务中心。2024 年本单位编制人数 39 人，其中行政编制 11 人，事业编制 28 人；年末实有在职人数 44 人，退休人员 46 人，遗属补助人员 5 人。

（二）决算单位构成。湘潭县林业局 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：湘潭县林业局单位本级，没有其他单位，因此本部门决算仅含本级决算。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

部门：湘潭县林业局

公开 01 表

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	1,697.41	一、一般公共服务支出	31	52.15
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	5.56
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	3,220.50	八、社会保障和就业支出	38	84.49
	9		九、卫生健康支出	39	35.91
	10		十、节能环保支出	40	119.38
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	4,255.42
	13		十三、交通运输支出	43	
	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	53.00

	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	2.00
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	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	4,917.90	本年支出合计	57	4,607.92
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	175.41	年末结转和结余	59	485.40
总计	30	5,093.31	总计	60	5,093.31

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表
金额单位：万元

部门：湘潭县林业局

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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4,917.90	1,697.41					3,220.50
201	一般公共服务支出	182.15						182.15
20101	人大事务	130.00						130.00
2010102	一般行政管理事务	130.00						130.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	52.15						52.15
2010302	一般行政管理事务	52.15						52.15
204	公共安全支出	5.56	5.56					
20402	公安	5.56	5.56					
2040220	执法办案	5.56	5.56					
208	社会保障和就业支出	84.49	84.49					
20805	行政事业单位养老支出	84.49	84.49					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.70	61.70					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.79	22.79					
210	卫生健康支出	35.91	35.91					
21011	行政事业单位医疗	35.91	35.91					
2101101	行政单位医疗	35.91	35.91					
211	节能环保支出	119.38	119.38					
21104	自然生态保护	118.88	118.88					
2110499	其他自然生态保护支出	118.88	118.88					
21105	森林保护修复	0.50	0.50					

2110501	森林管护	0.50	0.50					
213	农林水支出	4,435.41	1,397.06					3,038.35
21301	农业农村	224.81	224.81					
2130102	一般行政管理事务	224.81	224.81					
21302	林业和草原	2,160.26	1,172.25					988.02
2130201	行政运行	320.77	289.16					31.61
2130202	一般行政管理事务	99.41	99.41					
2130205	森林资源培育	297.74	189.81					107.93
2130206	技术推广与转化	5.00	5.00					
2130207	森林资源管理	38.79	38.79					
2130209	森林生态效益补偿	90.59	90.59					
2130211	动植物保护	36.94	36.94					
2130212	湿地保护	5.13	5.13					
2130221	产业化管理	35.00	35.00					
2130234	林业草原防灾减灾	1,032.62	274.28					758.34
2130238	退耕还林还草	10.00	10.00					
2130299	其他林业和草原支出	188.27	98.14					90.13
21399	其他农林水支出	2,050.34						2,050.34
2139999	其他农林水支出	2,050.34						2,050.34
221	住房保障支出	53.00	53.00					
22102	住房改革支出	53.00	53.00					
2210201	住房公积金	53.00	53.00					
224	灾害防治及应急管理支出	2.00	2.00					
22401	应急管理事务	2.00	2.00					
2240199	其他应急管理支出	2.00	2.00					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表
金额单位：万元

部门：湘潭县林业局

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
科目代 码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		4,607.92	842.28	3,765.64			
201	一般公共服务支出	52.15		52.15			
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	52.15		52.15			
2010302	一般行政管理事务	52.15		52.15			
204	公共安全支出	5.56	5.53	0.03			
20402	公安	5.56	5.53	0.03			
2040220	执法办案	5.56	5.53	0.03			
208	社会保障和就业支出	84.49	84.49				
20805	行政事业单位养老支出	84.49	84.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.70	61.70				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.79	22.79				
210	卫生健康支出	35.91	35.91				
21011	行政事业单位医疗	35.91	35.91				
2101101	行政单位医疗	35.91	35.91				
211	节能环保支出	119.38	0.10	119.28			
21104	自然生态保护	118.88	0.10	118.77			
2110499	其他自然生态保护支出	118.88	0.10	118.77			
21105	森林保护修复	0.50		0.50			

2110501	森林管护	0.50		0.50			
213	农林水支出	4,255.42	663.24	3,592.18			
21301	农业农村	224.81		224.81			
2130102	一般行政管理事务	224.81		224.81			
21302	林业和草原	1,980.27	663.24	1,317.04			
2130201	行政运行	320.82	320.82				
2130202	一般行政管理事务	99.41		99.41			
2130205	森林资源培育	297.86		297.86			
2130206	技术推广与转化	5.00		5.00			
2130207	森林资源管理	38.79		38.79			
2130209	森林生态效益补偿	90.59		90.59			
2130211	动植物保护	38.10	1.55	36.55			
2130212	湿地保护	5.13	4.07	1.06			
2130221	产业化管理	35.00		35.00			
2130234	林业草原防灾减灾	842.18	241.36	600.82			
2130238	退耕还林还草	10.00		10.00			
2130299	其他林业和草原支出	197.40	95.43	101.96			
21399	其他农林水支出	2,050.34		2,050.34			
2139999	其他农林水支出	2,050.34		2,050.34			
221	住房保障支出	53.00	53.00				
22102	住房改革支出	53.00	53.00				
2210201	住房公积金	53.00	53.00				
224	灾害防治及应急管理支出	2.00		2.00			
22401	应急管理事务	2.00		2.00			
2240199	其他应急管理支出	2.00		2.00			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：湘潭县林业局

公开 04 表
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	1,697.41	一、一般公共服务支出	33				
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	5.56	5.56		
	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	84.49	84.49		
	9		九、卫生健康支出	41	35.91	35.91		
	10		十、节能环保支出	42	119.38	119.38		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1,397.06	1,397.06		
	13		十三、交通运输支出	45				
	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	53.00	53.00		
	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	2.00	2.00		
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	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	1,697.41	本年支出合计	59	1,697.41	1,697.41		
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	1,697.41	总计	64	1,697.41	1,697.41		

注：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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：湘潭县林业局

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		1,697.41	810.62	886.79
204	公共安全支出	5.56	5.53	0.03
20402	公安	5.56	5.53	0.03
2040220	执法办案	5.56	5.53	0.03
208	社会保障和就业支出	84.49	84.49	
20805	行政事业单位养老支出	84.49	84.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.70	61.70	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.79	22.79	
210	卫生健康支出	35.91	35.91	
21011	行政事业单位医疗	35.91	35.91	
2101101	行政单位医疗	35.91	35.91	
211	节能环保支出	119.38	0.10	119.28
21104	自然生态保护	118.88	0.10	118.77
2110499	其他自然生态保护支出	118.88	0.10	118.77
21105	森林保护修复	0.50		0.50
2110501	森林管护	0.50		0.50
213	农林水支出	1,397.06	631.58	765.48

21301	农业农村	224.81		224.81
2130102	一般行政管理事务	224.81		224.81
21302	林业和草原	1,172.25	631.58	540.66
2130201	行政运行	289.16	289.16	
2130202	一般行政管理事务	99.41		99.41
2130205	森林资源培育	189.81		189.81
2130206	技术推广与转化	5.00		5.00
2130207	森林资源管理	38.79		38.79
2130209	森林生态效益补偿	90.59		90.59
2130211	动植物保护	36.94	1.55	35.39
2130212	湿地保护	5.13	4.07	1.06
2130221	产业化管理	35.00		35.00
2130234	林业草原防灾减灾	274.28	241.36	32.91
2130238	退耕还林还草	10.00		10.00
2130299	其他林业和草原支出	98.14	95.43	2.71
221	住房保障支出	53.00	53.00	
22102	住房改革支出	53.00	53.00	
2210201	住房公积金	53.00	53.00	
224	灾害防治及应急管理支出	2.00		2.00
22401	应急管理事务	2.00		2.00
2240199	其他应急管理支出	2.00		2.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

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：湘潭县林业局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	656.28	302	商品和服务支出	124.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	195.20	30201	办公费	8.54	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴		30202	印刷费	0.75	30702	国外债务付息	
30103	奖金	136.16	30203	咨询费	3.00	310	资本性支出	0.35
30106	伙食补助费	22.10	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	112.45	30205	水费	3.22	31002	办公设备购置	0.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	60.00	30206	电费	4.53	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	25.01	30207	邮电费	5.24	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	34.56	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	8.60	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	2.43	30211	差旅费	1.48	31008	物资储备	
30113	住房公积金	59.77	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	9.07	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	29.44	30215	会议费	0.08	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.21	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		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	27.16	30225	专用燃料费	1.26	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	10.21	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	6.60	39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	19.73	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	1.41	30229	福利费	6.31	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	2.40	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	29.37	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.87	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	12.55			
人员经费合计		685.72	公用经费合计					124.90

注：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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

部门：湘潭县林业局

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		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：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。

说明：我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：湘潭县林业局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0.00	0.00	0.00

注：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。

说明：我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
金额单位：万元

部门：湘潭县林业局

预算数						决算数					
合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接 待费
		小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行维 护费				小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行维 护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
5.80		4.80		4.80	1.00	3.09		2.39		2.39	0.70

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

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 5,093.31 万元（收入总计含年初结转和结余资金 175.41 万元；支出总计含年末结转和结余资金 485.40 万元）；与上年相比，增加 466.85 万元，增长 10.09%，主要是因为国土绿化试点示范经费、森林防火项目资金增加。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计4,917.90万元，其中：财政拨款收入1,697.41万元，占34.51%；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3,220.50万元，占65.49%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计4,607.92万元，其中：基本支出842.28万元，占20.41%；项目支出3,765.64万元，占79.59%；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1,697.41万元，与上年相比，减少2,280.23万元，减少57.33%，主要是因为公益林、油茶补助资金、国土绿化试点示范等项目资金减少。

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1,697.41万元，占本年支出合计的36.84%，与上年相比，财政拨款支出减少2,280.23万元，减少

57.33%，主要是因为公益林、油茶补助资金、国土绿化试点示范等项目资金减少。

（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1,697.41万元，主要用于以下方面：公共安全（类）支出5.56万元，占0.33%；社会保障和就业支出（类）支出84.49万元，占4.98%；卫生健康支出（类）支出35.91万元，占2.12%；节能环保支出（类）支出119.38万元，占7.03%；农林水支出（类）支出1,397.06万元，占82.31%；住房保障支出（类）支出53.00万元，占3.12%；灾害防治及应急管理（类）支出2.00万元，占0.11%。

（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916.22万元，支出决算数为1,697.41万元，完成年初预算的185.26%，其中：

1、公共安全支出（类）公安（款）执法办案（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5.56万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：使用结转资金支付。

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61.70万元，支出决算为61.70万元，完成年初预算的100%。

3、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0万元，支出决算为22.79万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加退休人员职业年金个人账户记实资金。

4、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为35.91万元，支出决算为35.91万元，完成年初预算的100%。

5、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118.88万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：使用结转资金支付武陵山生物多样性保护工程项目资金。

6、节能环保支出（类）天然林保护（款）森林管护（项）。

年初预算为0万元，支出决算为0.5万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：使用上年结转资金。

7、农林水支出（类）农业农村（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为224.81万元，支出决算为224.81万元，完成年初预算的100%。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为249.79万元，支出决算为289.16万元，完成年初预算的115.76%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加

政策性调资、养老保险补缴以及列支自收自支、人事代理等人员经费。

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98.97万元，支出决算为99.41万元，完成年初预算的100.44%，决算数大于年初预算数的主要原因是：使用结转资金。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。

年初预算为4.5万元，支出决算为189.81万元，完成年初预算的4218%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加油茶低产低效林改造、森林抚育、中央造林、林木良种培育、退耕还林抚育补助等项目资金。

11、农林水支出（类）林业和草原（款）技术推广与转化（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加中央林业发展资金。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）。

年初预算为103万元，支出决算为38.79万元，完成年初预算的37.66%，决算数小于年初预算数的主要原因是：部分项目资金在本年未支付。

13、农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）。

年初预算为11.31万元，支出决算为90.59万元，完成年初预算的800.97%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加森林生态效益补偿资金。

14、农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）。

年初预算为35.22万元，支出决算为36.94万元，完成年初预算的104.88%，决算数大于年初预算数的主要原因是：使用上年结转资金。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）湿地保护（项）。

年初预算为0万元，支出决算为5.13万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：使用上年结转资金。

16、农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）。

年初预算为0万元，支出决算为35万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加省级竹木产业发展及现代林业特色产业项目资金。

17、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28万元，支出决算为274.28万元，完成年初预算的979.57%，决算数大于年初预算数的主要原因是：追加全省森林防火基础能力提升项目资金等。

18、农林水支出（类）林业和草原（款）退耕还林还草（项）。

年初预算为0万元，支出决算为10万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：使

用上年结转项目资金。

19、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10万元，支出决算为98.14万元，完成年初预算的981.4%，决算数大于年初预算数的主要原因是：支付上年往来款项。

20、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53万元，支出决算为53.00万元，完成年初预算的100%。

21、灾害防治及应急管理支出（类）应急管理事务（款）其他应急管理支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为2万元，预算金额为0，无法计算超出百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加项目资金。

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810.62万元，其中：

人员经费685.72万元，占基本支出的84.59%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费124.90万元，占基本支出的15.41%，主要包括包

括办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置等。

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5.80万元，支出决算为3.09万元，完成预算的53.28%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，从严控制三公经费，与上年相比增加0.7万元，增长29.29%，增加的主要原因是增加项目验收接待餐费。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，与上年相比持平，本年无此项安排。

公务接待费支出预算为1万元，支出决算为0.7万元，完成预算的70%，决算数小于预算数的主要原因是积极贯彻落实中央、省、市县关于厉行节约的要求，从严控制公务接待支出，与上年相比增加0.43万元，增长159.26%，增长的主要原因是增加项目验收工作接待支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数与预算数一致，与上年相比持平，本年无此项安排。

公务用车运行维护费支出预算为4.8万元，支出决算为2.39万元，完成预算的49.79%，决算数小于预算数的主要原因是厉行节约，科学管理公务用车，与上年相比增加0.27万元，增长12.74%，增长的主要原因是2023年安全节能奖在本年结算。

（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0.7万元，占22.65%，因公出国（境）费支出决算0万元，占0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算2.39万元，占77.35%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为0.7万元，全年共接待来访团组4个、来宾60人次，主要是接受相关部门检查指导工作以及项目验收发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为2.39万元，其中：公务用车购置费0万元，本单位更新公务用车0辆。公务用车运行维护费2.39万元，主要是车辆维修费、油料费、保险及行驶安全奖等支出，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。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

本单位2024年度无政府性基金预算收支。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

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124.90万元，比年初预算数增加49.8万元，增长66.31%。主要原因是：拨付上年度工会经费、体检费以及其他日常公用经费增加。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门开支会议费10.53万元，用于召开业务工作会议等，人数300人，内容为56届护林联防会、林业有害生物防治、林下经济等工作会议；开支培训费0.72万元，用于业务培训等，人数9人，内容为动植物资源管护能力提升培训、公务员初任培训、森林督查培训、林业系统业务培训等；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门2024年度政府采购支出总额671.49万元，其中：政府采购货物支出75.2万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出596.29万元。授予中小企业合同金额671.49万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额634.58万元，占授予中小企业合同金额的94.5%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，由于工程支出总额为0万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

十二、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1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；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十三、关于2024年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

我单位以提升财政资金绩效为主线，以绩效目标实现为导向，以财政支出绩效评价为手段，以评价结果应用为保障，积极推进了预算绩效管理工作，较好地完成了2024年度的各项绩效工作目标，按要求完成了部门整体和项目支出绩效评价工作，并按要求公开了绩效自评报告。我单位2024年度重点绩效评价项目为林长制建设项目。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

2024年我局深入推进生态安全、生态保护、生态提质、生态惠民、生态治理，全年实现营造林3万亩以上，森林覆盖率稳定率100%、森林蓄积量净增长率不低于3.5%。湿地保护率稳定在72%、林业产业总产值增长5%以上，森林火灾受害率控制在0.9%以下，林业有害生物成灾率控制在省控标准以内，无公害防治率达88%以上。

（三）存在的问题及原因分析

1.预算方面

我局2024年严格按照县级财政部门的要求编制部门预算，但在我局的日常管理中很多内容未批准列入预算，例如乡村振兴工作、党建工作、老干部重阳、春节、生病慰问、老科协活动经费、职工健康检查、工会经费不足行政经费弥补部分等，这些费用的支出造成基本支出的超支。另外林下经济、林业科技推广项目没有县级预算资金，很多相关工作无法开展。建议下年度能将这些必要开支列入预算。

2.内部控制方面

未针对每一个项目制定完善的项目资金管理办法，同时由于年初申报对全年的具体情况预计不足，目标细化量化不够准确。建议加强内控管理，同时提升管理水平，使单位管理更精细、明确，形成操作性更强的管理制度。

3.资金使用方面

项目资金从申报、审核到计划、支出使用一系列手续繁琐，建议简化审批程序，加快资金流转，提高项目资金时效性。

4.项目管理方面

2024年度部分项目在实施的过程中存在年初编制部门预算与实际支出有偏差的问题，主要预算申报时对全年支出预计不够精准，在实际工作中突发情况多，无法准确估量。

第四部分

名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政拨款。

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。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：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。

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人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

第五部分

附件

一、2024年度湘潭县林业局部门整体支出绩效自评报告。详见：

https://www.xtx.gov.cn/9283/9301/9306/content_1374436.html