

2024年度衡东县林业局

部门决算

目 录

第一部分 衡东县林业局概况

- 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

衡东县林业局部门概况

一、部门职责

衡东县林业局的主要职责是：

- 1、负责全县林业及其生态建设的监督管理；
- 2、负责林业生态保护修复和造林绿化；
- 3、负责森林、湿地资源的监督管理；
- 4、负责监督管理全县石漠化防治；
- 5、负责陆生野生动植物资源的监督管理；
- 6、负责监督管理各类自然保护地；
- 7、负责推进林业改革相关工作；
- 8、负责组织、指导林业产业发展；
- 9、组织指导监督油茶产业发展工作；
- 10、负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制森林火灾防治规划和防护标准并指导实施；
- 11、负责林业资金和国有资产监督管理；
- 12、负责林业科技、教育和外事工作；
- 13、负责本行业领域的应急管理工作、对本行业领域的安全生产工作实施监督管理；
- 14、协调督促全县野生动植物重大违法案件的查处；
- 15、依法对本辖区林业产品的生产、经营、加工、贮存、使用等场所进行检查监督，对违法行为进行查处；
- 16、依法对超限额采伐林木，破坏林木，盗伐、滥伐林木，乱征乱占林地的行为进行查处；
- 17、完成县委、县政府交罗的其他任务及职能转变等工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

本部门共有定编人数 210 人，实有在职人数 110 人，退休人数 80 人，离休人数 1 人。内设 8 个行政机构，即办公室、组织人事股、规划财务股、造林绿化股、森林资源管理股、行政审批服务股、野生动植物保护股、油茶产业发展股；下辖基层单位 9 个，其中：（1）财务不独立二级单位 7 个，分别为：自然保护地服务中心、油茶产业事务中心、生态公益林事务中心、林长制事务中心、林业调查规划设计队、营林工作站、森林火灾预防事务中心；（2）财务独立基层单位 2 个，分别为：四方山林场、苗圃。

（二）决算单位构成

衡东县林业局 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡东县林业局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡东县林业局

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	5,368.25	一、一般公共服务支出	31	
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	14.39	八、社会保障和就业支出	38	179.72
	9		九、卫生健康支出	39	4.63
	10		十、节能环保支出	40	350.00
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	4,649.11
	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	89.79
	20		二十、粮油物资储备支出	50	95.00
	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	14.39
	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：衡东县林业局

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	5,382.64	本年支出合计	57	5,382.64
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	5,382.64	总计	60	5,382.64

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：衡东县林业局

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	5,382.64	5,368.25					14.39
208	社会保障和就业支出	179.72	179.72					
20805	行政事业单位养老支出	143.77	143.77					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	127.06	127.06					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.71	16.71					
20808	抚恤	35.95	35.95					
2080801	死亡抚恤	35.95	35.95					
210	卫生健康支出	4.63	4.63					
21011	行政事业单位医疗	4.63	4.63					
2101101	行政单位医疗	4.63	4.63					
211	节能环保支出	350.00	350.00					
21104	自然生态保护	341.08	341.08					
2110499	其他自然生态保护支出	341.08	341.08					
21105	森林保护修复	8.92	8.92					
2110501	森林管护	4.54	4.54					

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：衡东县林业局

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
2110599	其他森林保护修复支出	4.38	4.38					
213	农林水支出	4,649.11	4,649.11					
21302	林业和草原	4,649.11	4,649.11					
2130201	行政运行	1,380.62	1,380.62					
2130202	一般行政管理事务	434.63	434.63					
2130205	森林资源培育	1,137.00	1,137.00					
2130206	技术推广与转化	20.00	20.00					
2130209	森林生态效益补偿	133.02	133.02					
2130211	动植物保护	29.00	29.00					
2130213	执法与监督	101.12	101.12					
2130221	产业化管理	360.00	360.00					
2130234	林业草原防灾减灾	292.86	292.86					
2130299	其他林业和草原支出	760.86	760.86					
221	住房保障支出	89.79	89.79					
22102	住房改革支出	89.79	89.79					

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：衡东县林业局

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
2210201	住房公积金	89.79	89.79					
222	粮油物资储备支出	95.00	95.00					
22201	粮油物资事务	95.00	95.00					
2220199	其他粮油物资事务支出	95.00	95.00					
229	其他支出	14.39						14.39
22999	其他支出	14.39						14.39
2299999	其他支出	14.39						14.39

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：衡东县林业局

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	5,382.64	1,765.98	3,616.66			
208	社会保障和就业支出	179.72	179.72				
20805	行政事业单位养老支出	143.77	143.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	127.06	127.06				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.71	16.71				
20808	抚恤	35.95	35.95				
2080801	死亡抚恤	35.95	35.95				
210	卫生健康支出	4.63	4.63				
21011	行政事业单位医疗	4.63	4.63				
2101101	行政单位医疗	4.63	4.63				
211	节能环保支出	350.00		350.00			
21104	自然生态保护	341.08		341.08			
2110499	其他自然生态保护支出	341.08		341.08			
21105	森林保护修复	8.92		8.92			
2110501	森林管护	4.54		4.54			

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：衡东县林业局

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
2110599	其他森林保护修复支出	4.38		4.38			
213	农林水支出	4,649.11	1,481.74	3,167.37			
21302	林业和草原	4,649.11	1,481.74	3,167.37			
2130201	行政运行	1,380.62	1,380.62				
2130202	一般行政管理事务	434.63		434.63			
2130205	森林资源培育	1,137.00		1,137.00			
2130206	技术推广与转化	20.00		20.00			
2130209	森林生态效益补偿	133.02		133.02			
2130211	动植物保护	29.00		29.00			
2130213	执法与监督	101.12	101.12				
2130221	产业化管理	360.00		360.00			
2130234	林业草原防灾减灾	292.86		292.86			
2130299	其他林业和草原支出	760.86		760.86			
221	住房保障支出	89.79	89.79				
22102	住房改革支出	89.79	89.79				

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：衡东县林业局

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
2210201	住房公积金	89.79	89.79				
222	粮油物资储备支出	95.00		95.00			
22201	粮油物资事务	95.00		95.00			
2220199	其他粮油物资事务支出	95.00		95.00			
229	其他支出	14.39	10.09	4.30			
22999	其他支出	14.39	10.09	4.30			
2299999	其他支出	14.39	10.09	4.30			

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

金额单位：万元

部门：衡东县林业局

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	5,368.25	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		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	179.72	179.72		
	9		九、卫生健康支出	41	4.63	4.63		
	10		十、节能环保支出	42	350.00	350.00		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	4,649.11	4,649.11		
	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	89.79	89.79		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	95.00	95.00		
	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：衡东县林业局

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	5,368.25	本年支出合计	59	5,368.25	5,368.25		
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	5,368.25	总计	64	5,368.25	5,368.25		

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：衡东县林业局

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	5,368.25	1,755.89	3,612.36
208	社会保障和就业支出	179.72	179.72	
20805	行政事业单位养老支出	143.77	143.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	127.06	127.06	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	16.71	16.71	
20808	抚恤	35.95	35.95	
2080801	死亡抚恤	35.95	35.95	
210	卫生健康支出	4.63	4.63	
21011	行政事业单位医疗	4.63	4.63	
2101101	行政单位医疗	4.63	4.63	
211	节能环保支出	350.00		350.00
21104	自然生态保护	341.08		341.08
2110499	其他自然生态保护支出	341.08		341.08
21105	森林保护修复	8.92		8.92
2110501	森林管护	4.54		4.54

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：衡东县林业局

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
2110599	其他森林保护修复支出	4.38		4.38
213	农林水支出	4,649.11	1,481.74	3,167.37
21302	林业和草原	4,649.11	1,481.74	3,167.37
2130201	行政运行	1,380.62	1,380.62	
2130202	一般行政管理事务	434.63		434.63
2130205	森林资源培育	1,137.00		1,137.00
2130206	技术推广与转化	20.00		20.00
2130209	森林生态效益补偿	133.02		133.02
2130211	动植物保护	29.00		29.00
2130213	执法与监督	101.12	101.12	
2130221	产业化管理	360.00		360.00
2130234	林业草原防灾减灾	292.86		292.86
2130299	其他林业和草原支出	760.86		760.86
221	住房保障支出	89.79	89.79	
22102	住房改革支出	89.79	89.79	

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：衡东县林业局

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
2210201	住房公积金	89.79	89.79	
222	粮油物资储备支出	95.00		95.00
22201	粮油物资事务	95.00		95.00
2220199	其他粮油物资事务支出	95.00		95.00

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：衡东县林业局

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	1,353.88	302	商品和服务支出	273.91	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	453.03	30201	办公费	8.53	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	13.67	30202	印刷费	5.52	30702	国外债务付息	
30103	奖金	202.62	30203	咨询费		310	资本性支出	1.25
30106	伙食补助费	58.41	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	199.15	30205	水费	5.64	31002	办公设备购置	0.46
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	112.40	30206	电费	18.56	31003	专用设备购置	0.80
30109	职业年金缴费	59.87	30207	邮电费	15.93	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	59.26	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	9.80	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.43	30211	差旅费	44.88	31008	物资储备	
30113	住房公积金	89.79	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	22.69	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	101.23	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	126.85	30215	会议费	1.20	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	2.89	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	10.74	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	4.58	31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	35.95	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	66.15	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	7.03	399	其他支出	
30307	医疗费补助	4.63	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费	16.42	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	5.39	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：衡东县林业局

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	59.84	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	20.12	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	34.25			
	人员经费合计	1,480.72					公用经费合计	275.16

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：衡东县林业局

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							

- 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：衡东县林业局

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：衡东县林业局

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
19.64		8.90		8.90	10.74	19.64		8.90		8.90	10.74

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

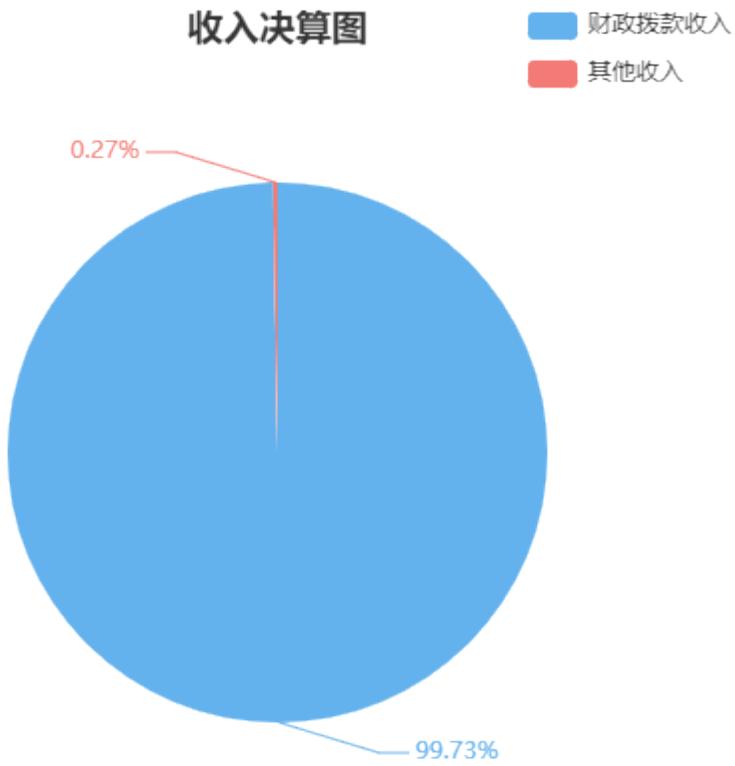
2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计 5382.64 万元，与上年相比减少 1198.88 万元，下降 18.22%。主要是因为有些项目验收不合格，不能按时支付；有些项目跨年度实施。

二、收入决算情况说明

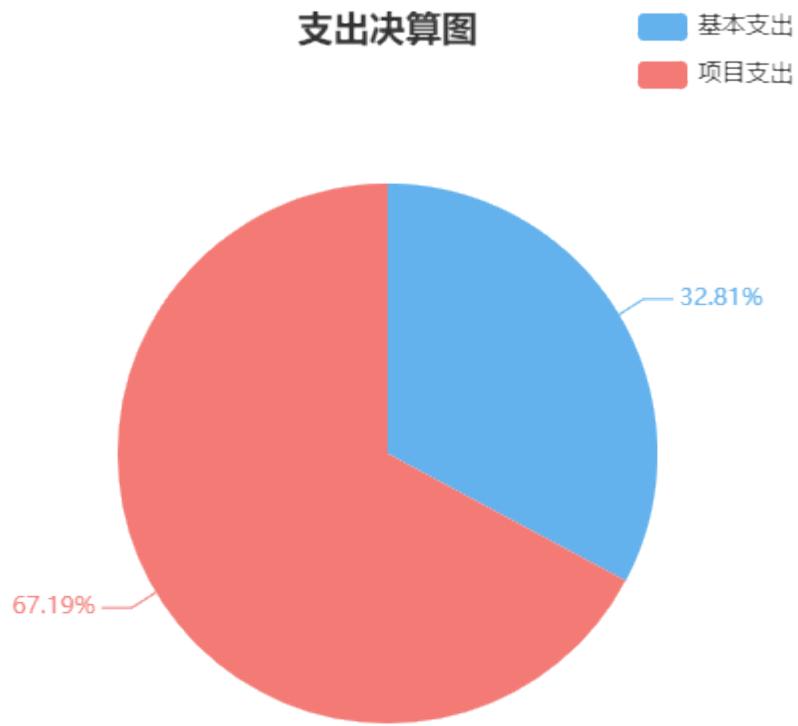
2024 年度收入合计 5382.64 万元，其中：财政拨款收入 5368.25 万元，占 99.73%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 14.39 万元，占 0.27%。



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 5382.64 万元，其中：基本支出 1765.98 万元，

占 32.81%；项目支出 3616.66 万元，占 67.19%；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 5368.25 万元，与上年相比，减少 1114.55 万元，下降 17.19%。主要是因为有些项目验收不合格，不能按时支付；有些项目跨年度实施。

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 5368.25 万元，占本年支出合计的 99.73%，与上年相比，财政拨款支出减少 1114.55 万元，下降 17.19%。主要是

因为有些项目验收不合格，不能按时支付；有些项目跨年度实施。

（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 5368.25 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）179.72 万元，占比 3.35%；卫生健康支出（类）4.63 万元，占比 0.09%；节能环保支出（类）350.00 万元，占比 6.52%；农林水支出（类）4649.11 万元，占比 86.60%；住房保障支出（类）89.79 万元，占比 1.67%；粮油物资储备支出（类）95.00 万元，占比 1.77%。

（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 3070.86 万元，支出决算数为 5368.25 万元，完成年初预算的 174.81%，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 109.91 万元，支出决算为 127.06 万元，完成年初预算的 115.60%，决算数大于预算数主要原因是：执法大队撤并，人员增多。

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 16.71 万元，支出决算为 16.71 万元，完成年初预算的 100%。

3、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 35.95 万元，支出决算为 35.95 万元，完成年初预算

的 100%。

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 4.63 万元，支出决算为 4.63 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 341.08 万元，支出决算为 341.08 万元，完成年初预算的 100%。

6、节能环保支出 (类) 森林保护修复 (款) 森林管护 (项)。

年初预算为 4.54 万元，支出决算为 4.54 万元，完成年初预算的 100%。

7、节能环保支出 (类) 森林保护修复 (款) 其他森林保护修复支出 (项)。

年初预算为 4.38 万元，支出决算为 4.38 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 1459 万元，支出决算为 1380.62 万元，完成年初预算的 94.63%，决算数小于预算数的主要原因是：坚持过紧日子思想，厉行节约。

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 434.63 万元，支出决算为 434.63 万元，完成年初预算的 100%。

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 1137 万元，支出决算为 1137 万元，完成年初预算的 100%。

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 20 万元，支出决算为 20 万元，完成年初预算的 100%。

12、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 133.02 万元，支出决算为 133.02 万元，完成年初预算的 100%。

13、农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）。年初预算为 29 万元，支出决算为 29 万元，完成年初预算的 100%。

14、农林水支出（类）林业和草原（款）执法与监督（项）。年初预算为 101.12 万元，支出决算为 101.12 万元，完成年初预算的 100%。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）。年初预算为 360 万元，支出决算为 360 万元，完成年初预算的 100%。

16、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 292.86 万元，支出决算为 292.86 万元，完成年初预算的 100%。

17、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 760.86 万元，支出决算为 760.86 万元，完成年初预算的 100%。

算的 100%。

18、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 89.79 万元，支出决算为 89.79 万元，完成年初预算的 100%。

19、粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）。

年初预算为 95 万元，支出决算为 95 万元，完成年初预算的 100%。

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 1755.89 万元，其中：

人员经费 1480.72 万元，占基本支出的 84.33%，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 275.16 万元，占基本支出的 15.67%，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 19.64 万元，支出决算为 19.64

万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约，与上年相比增加 11.30 万元，上升 135.49%，增长的主要原因是增加了林业项目的投入导致接待增多，执法大队撤并，人员增多，并且支付了以前年度的费用。

（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，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约，与上年决算数相同，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约。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 8.90 万元，支出决算为 8.90 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约，与上年相比增加 2.97 万元，上升 50.08%，增长的主要原因是执法大队撤并，人员增多，并且支付了以前年度的车辆运行维护费。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，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约，与上年决算数相同，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约。2024 年度衡东县林业局更新公务用车 1 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 8.90 万元，支出决算为 8.90 万元，主要是公车运行、保养、维修等支出，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约，与上年相比增加 2.97 万元，上升 50.08%，增长的主要原因是执法大队撤并，人员增多，并且支付了以前年度的车辆运行维护费。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 1 辆。

3、公务接待费支出预算为 10.74 万元，支出决算为 10.74 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约，与上年相比增加 8.33 万元，上升 345.64%，增长的主要原因是增加了林业项目的投入导致接待增多，执法大队撤并，人员增多，并且支付了以前年度的费用。2024 年度共接待来访团组 65 个，来宾 596 人次，主要是项目检查发生的接待支出。

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 275.16 万元，年初预算数 327.35 万元，比年初预算减少 52.19 万元，减少 15.94%，主要原因是坚持过紧日子思想，厉行节约。

十一、一般性支出情况说明

2024 年本部门开支会议费 1.37 万元，用于召开四县（市）边界

油茶（桐）收摘护林联防会议等会议，人数 132 人，内容为四县（市）边界油茶（桐）收摘护林联防会议等；开支培训费 20.21 万元，用于开展扑火队员业务培训，人数 80 人，内容为防火办乡镇半专业扑火队伍技能循环比武培训、防火办专业扑火队员 2023 年秋季训练等。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 300 万元，其中：政府采购货物支出 300 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 200 万元，占政府采购支出总额的 66.67%，其中：授予小微企业合同金额 20 万元，占政府采购支出总额的 6.67%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 67%；由于工程支出金额为 0 万元，无法进行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测算；由于服务支出金额为 0 万元，无法进行服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的百分比测算。

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 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 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 1 辆，其他用车主要是按照规定配备的公务用车；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 9 个，共涉及资金 429 万元。其中，一般公共预算项目 9 个 429 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 5382.64 万元，执行数 5382.64 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 86 分，评价等级为“良”。绩效目标完成情况：项目绩效的总目标是改善人居生态环境，保障国土生态安全。现阶段的目标是进行封山育林、改造生态环境脆弱的区域，达到生物多样性，保持生态平衡，以满足人们对良好的生态环境的需求。做好衡东县生态公益林和天然商品林的保护和管理，按标准及时足额发放生态公益林补偿资金和天然商品林停伐补助资金；加强森林火灾应急能力建设和森林专业队伍建设；对具有一定规模的林业企业进行扶持，促进林业投入和产业总产值稳步增长。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：无。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。无。

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. 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。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

20. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期 抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

21. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门安排的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位,下同)基本医疗保险缴费经费,未参加医疗保险的行政 单位的公费医疗经费,按国家规定享受离休人员、红军老战士 待遇人员的医疗经费。

22. 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）：反映除上述项目以外其他用于自然生态保护方面的支出。

23. 节能环保支出（类）森林保护修复（款）森林管护（项）：反映专项用于森林资源管护所发生的各项补助支出。

24. 节能环保支出（类）森林保护修复（款）其他森林保护修复支出（项）：反映除上述项目以外其他用于天然林保护方面的支出。

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. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）：反映育苗（种）、造林、抚育、退化林修复、义务植树以及 生物质能源建设等方面的支出。

28. 农林水支出（类）林业和草原（款）技术推广与转化（项）：反映良种繁育、新技术引进、区域化试验、示范、技术推广、成果转化、科学普及等方面的支出。

29. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）：反映用于公益林保护和管理等方面的支出。

30. 农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）：反映动植物资源生存环境调查、监测、保护管理、野外放（回）归、巡护、野生动物疫源疫病监测防控、濒危野生动植物拯救、繁育及进出口管理等方面的支出。

31. 农林水支出（类）林业和草原（款）执法与监督（项）：反映执法与监督队伍建设，刑事、行政案件受理、查处和督办，行政许可、复议与诉讼管理等方面的支出。

32. 农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）：反映产业化管理方面的支出。

33. 农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）：反映用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动物 疫病灾害等方面的支出。

34. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）：

反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

35. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的 基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

36. 粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于粮油和物资事务方面的支出。

第五部分

附 件