

2024年度益阳市林业局本级部门决算

目 录

第一部分 益阳市林业局本级概况

- 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（空表）
- 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、关于机关运行经费支出说明
- 十、一般性支出情况说明
- 十一、关于政府采购支出说明
- 十二、关于国有资产占用情况说明

十三、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 益阳市林业局本级概况

一、部门职责

（一）贯彻执行有关林业的法律、法规、政策。拟订并负责实施全市林业及其生态建设的政策、发展战略、中长期规划；承担国家现代林业示范市建设、林业生态文明建设的有关工作，监督管理国家现代林业示范市建设和全市林业及其生态建设；参与拟订有关市级标准和规程并指导实施；组织开展森林资源、陆生野生动植物资源、湿地和荒漠的调查、动态监测和统计。

（二）组织、协调、指导和监督全市造林绿化工作。制定全市造林绿化的指导性计划，组织拟订相关市级标准和规程并监督执行；指导、监督各类生态公益林和商品林的培育工作，组织指导林木种苗、林木花卉发展与培育工作，组织指导植树造林、封山育林工作和以植树种草等生物措施防治水土流失工作；组织、指导、监督全民义务植树、造林绿化工作；承担林业应对气候变化的相关工作；承担市绿化委员会的具体工作。

（三）承担森林资源保护发展监督管理的责任。组织、监督林业资源保护管理；组织编制全市森林采伐限额，经市政府批准后监督执行；监督检查林木、竹木凭证采伐、运输，组织、指导林地、林权管理，组织实施林权登记、发证工作，拟订林地保护利用规划并指导监督实施，依法承担应由市政府批准的林地征用、占用的审核；协助管理全市国有林区的国有森林资源，承担市管国有林区的国有森林资源资产产权变动的审核工作。

（四）组织、协调、指导和监督全市湿地保护工作。拟订全市湿地保护的有关市级标准和规定，拟订全市性、区域性湿地保护规划；组织实施建立湿地保护区、湿地公园等湿地保护管理工作；组织、指导和监督湿地的合理利用；组织、协调全市湿地保护和有关国际湿地公约的履约工作。

（五）组织、协调、指导和监督全市石漠化防治工作。组织拟订全市防沙治沙、石漠化防治及沙化土地封禁保护区建设规划，监督沙化土地的合理利用，组织、指导建设项目对土地沙化影响的审核，组织、指导沙化灾害预测预报和应急处置。

（六）组织、指导陆生野生动物植物资源的保护和合理开发利用。依法组织、指导陆生野生动植物的救护繁殖、栖息地恢复发展、疫源疫病监测；监督管理全市陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用；承担国家及省重点保护的陆生野生动植物或其产品出口和中国参加的国际公约限制进出口野生动植物进出口的审核报批工作。

（七）负责林业系统自然保护区的监督管理。在国家和省级自然保护区区划、规划原则指导下，依法指导森林、湿地、石漠化和陆生野生动物类型自然保护区的建设和管理，监督管理林业生物种质资源、林业转基因生物安全、植物新品种保护。按分工负责生物多样性保护的有关工作。

（八）承担推进林业改革，维护农民经营林业的合法权益的责任。指导监督实施集体林权制度等重大林业改革；指导监督落实农村林业发展、维护农民经营林业合法权益的政策措施，指导、监督农村林地承包经营和林权流转，指导、协调林权纠纷调处和林地承包合同纠纷仲裁；依法负责退耕还林工作；指导国有林场（苗圃）、集体林场、森林公园及基层林业工作机构的建设和管理。

（九）制定全市林业产业发展政策，合理调整林业产业发展布局，促进林业产业协调发展。监督检查各产业对森林、湿地和陆生野生动物资源的开发利用；制定林业资源优化配置政策，按照国家和省、市有关规定，组织指导林产品质量监督，指导赴境外森林资源开发的有关工作；指导山区综合开发。负责油茶等经济树种的开发利用工作。

（十）参与拟订林业及其生态建设的财政、金融、价格、贸易等经济调节政策，组织、指导林业及其生态建设的生态补偿制度的建立和实施；负责提出林业固定资产投资规模和方向、市级财政性资金安排建议；按规定的权限，审批、核准、申报市级规划内和年度计划内重点林业建设项目；负责管理市级林业国有资产；编制全市林业及其生态建设的年度生产计划。

（十一）组织、指导林业及其生态建设的科技和外事工作，指导全市林业队伍的建设。

（十二）承办市人民政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

益阳市林业局本级内设机构包括：本部门共有编制人数64人，实有人数62人。内设科室10个，分别为：办公室、规划财务科、政策法规科、森林资源管理科、造林绿化科、产业发展与科技科、人事科、自然保护地管理科、森林防火科、机关党委。

（二）决算单位构成

益阳市林业局本级2024年部门决算汇总公开单位构成包括：1. 益阳南洞庭湖自然保护区管理局；2. 益阳市森林病虫害防治站；3. 益阳市国有林和森林公园管理站；4. 种苗站；5. 益阳市林长制事务中心。

第二部分 2024年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：益阳市林业局

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	4351.48	一、一般公共服务支出	31	20.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	160.00	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	0.00	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	9.43	八、社会保障和就业支出	38	144.78
	9		九、卫生健康支出	39	71.49
	10		十、节能环保支出	40	60.07
	11		十一、城乡社区支出	41	163.00
	12		十二、农林水支出	42	3982.75
	13		十三、交通运输支出	43	2.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	5.00
	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	5.00
	19		十九、住房保障支出	49	66.82
	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	
	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	4520.91	本年支出合计	57	4520.91
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	4520.91	总计	60	4520.91
注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。					
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

部门：益阳市林业局

公开02表
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
科目 代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		4520.91	4511.48	0.00	0.00	0.00	0.00	9.43
201	一般公共服务支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	144.78	144.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.70	3.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080116	引进人才费用	3.70	3.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	141.08	141.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	35.58	35.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	0.54	0.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.10	89.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.86	15.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	71.49	71.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	71.49	71.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	37.88	37.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2101103	公务员医疗补助	17.41	17.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	16.20	16.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	60.07	60.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	38.12	38.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	38.12	38.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21199	其他节能环保支出	21.95	21.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119999	其他节能环保支出	21.95	21.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	163.00	163.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120104	城管执法	3.00	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	130.00	130.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3982.75	3973.32	0.00	0.00	0.00	0.00	9.43
21302	林业和草原	3982.75	3973.32	0.00	0.00	0.00	0.00	9.43
2130201	行政运行	1002.91	993.47	0.00	0.00	0.00	0.00	9.43
2130202	一般行政管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业单位	31.82	31.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	1.57	1.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	169.69	169.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	2766.77	2766.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21499	其他交通运输支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2149999	其他交通运输支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
215	资源勘探工业信息等支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21505	工业和信息产业监管	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2150517	产业发展	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

220	自然资源海洋气象等支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	66.82	66.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	66.82	66.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	66.82	66.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

公开03表

部门：益阳市林业局

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
科目代 码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	4520.91	1385.29	3135.63			
201	一般公共服务支出	20.00	20.00				
20104	发展与改革事务	20.00	20.00				
2010499	其他发展与改革事务支出	20.00	20.00				
208	社会保障和就业支出	144.78	144.78				
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.70	3.70				
2080116	引进人才费用	3.70	3.70				
20805	行政事业单位养老支出	141.08	141.08				
2080501	行政单位离退休	35.58	35.58				
2080502	事业单位离退休	0.54	0.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.10	89.10				
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.86	15.86				
210	卫生健康支出	71.49	71.49				
21011	行政事业单位医疗	71.49	71.49				
2101101	行政单位医疗	37.88	37.88				
2101103	公务员医疗补助	17.41	17.41				

2101199	其他行政事业单位医疗支出	16.20	16.20				
211	节能环保支出	60.07		60.07			
21104	自然生态保护	38.12		38.12			
2110499	其他自然生态保护支出	38.12		38.12			
21199	其他节能环保支出	21.95		21.95			
2119999	其他节能环保支出	21.95		21.95			
212	城乡社区支出	163.00	3.00	160.00			
21201	城乡社区管理事务	3.00	3.00				
2120104	城管执法	3.00	3.00				
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	130.00		130.00			
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	130.00		130.00			
21213	城市基础设施配套费安排的支出	30.00		30.00			
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	30.00		30.00			
213	农林水支出	3982.75	1072.19	2910.56			
21302	林业和草原	3982.75	1072.19	2910.56			
2130201	行政运行	1002.91	1002.91				
2130202	一般行政管理事务	10.00		10.00			
2130204	事业机构	31.82	31.82				
2130206	技术推广与转化	1.57		1.57			
2130234	林业草原防灾减灾	169.69		169.69			
2130299	其他林业和草原支出	2766.77	37.46	2729.31			
214	交通运输支出	2.00	2.00				
21499	其他交通运输支出	2.00	2.00				
2149999	其他交通运输支出	2.00	2.00				
215	资源勘探工业信息等支出	5.00	5.00				
21505	工业和信息产业监管	5.00	5.00				
2150517	产业发展	5.00	5.00				
220	自然资源海洋气象等支出	5.00		5.00			

22001	自然资源事务	5.00		5.00			
220019	其他自然资源事务支出	5.00		5.00			
221	住房保障支出	66.82	66.82				
22102	住房改革支出	66.82	66.82				
2210201	住房公积金	66.82	66.82				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因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：益阳市林业局

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
一、一般公共预算财政拨款	1	4351.48	一、一般公共服务支出	33	20.00	20.00		
二、政府性基金预算财政拨款	2	160.00	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	144.78	144.78		
	9		九、卫生健康支出	41	71.49	71.49		
	10		十、节能环保支出	42	60.07	60.07		
	11		十一、城乡社区支出	43	163.00	3.00	160.00	
	12		十二、农林水支出	44	3973.32	3973.32		
	13		十三、交通运输支出	45	2.00	2.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	5.00	5.00		
	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	5.00	5.00		
	19		十九、住房保障支出	51	66.82	66.82		
	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				
	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	4511.48	本年支出合计	59	4511.48	4351.48	160.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	4511.48	总计	64	4511.48	4351.48	160.00	

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支出和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因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

部门：益阳市林业局

公开05表
金额单位：万元

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		4351.48	1375.85	2975.63
201	一般公共服务支出	20.00	20.00	

20104	发展与改革事务	20.00	20.00	
2010499	其他发展与改革事务支出	20.00	20.00	
208	社会保障和就业支出	144.78	144.78	
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.70	3.70	
2080116	引进人才费用	3.70	3.70	
20805	行政事业单位养老支出	141.08	141.08	
2080501	行政单位离退休	35.58	35.58	
2080502	事业单位离退休	0.54	0.54	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.10	89.10	
2080599	其他行政事业单位养老支出	15.86	15.86	
210	卫生健康支出	71.49	71.49	
21011	行政事业单位医疗	71.49	71.49	
2101101	行政单位医疗	37.88	37.88	
2101103	公务员医疗补助	17.41	17.41	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	16.20	16.20	
211	节能环保支出	60.07		60.07
21104	自然生态保护	38.12		38.12
2110499	其他自然生态保护支出	38.12		38.12
21199	其他节能环保支出	21.95		21.95
2119999	其他节能环保支出	21.95		21.95
212	城乡社区支出	3.00	3.00	
21201	城乡社区管理事务	3.00	3.00	
2120104	城管执法	3.00	3.00	
213	农林水支出	3973.32	1062.75	2910.56
21302	林业和草原	3973.32	1062.75	2910.56
2130201	行政运行	993.47	993.47	
2130202	一般行政管理事务	10.00		10.00
2130204	事业机构	31.82	31.82	
2130206	技术推广与转化	1.57		1.57
2130234	林业草原防灾减灾	169.69		169.69
2130299	其他林业和草原支出	2766.77	37.46	2729.31
214	交通运输支出	2.00	2.00	
21499	其他交通运输支出	2.00	2.00	
2149999	其他交通运输支出	2.00	2.00	
215	资源勘探工业信息等支出	5.00	5.00	
21505	工业和信息产业监管	5.00	5.00	
2150517	产业发展	5.00	5.00	
220	自然资源海洋气象等支出	5.00		5.00
22001	自然资源事务	5.00		5.00
2200199	其他自然资源事务支出	5.00		5.00
221	住房保障支出	66.82	66.82	
22102	住房改革支出	66.82	66.82	
2210201	住房公积金	66.82	66.82	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因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

部门：益阳市林业局

公开06表
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	928.21	302	商品和服务支出	236.55	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	287.18	30201	办公费	15.51	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	61.85	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	194.33	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	103.95	30205	水费	0.09	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	94.96	30206	电费	0.62	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	5.98	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	51.02	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	36.11	30209	物业管理费	0.26	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.75	30211	差旅费	21.13	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	95.05	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	4.31	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	211.09	30215	会议费	0.12	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	165.67	30217	公务接待费	0.53	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00

30306	救济费	0.00	30226	劳务费	17.27	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	16.20	30227	委托业务费	22.11	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	26.56	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	46.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.01	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	52.26	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	29.23	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	15.77			
人员经费合计		1139.30	公用经费合计					236.55

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。本表金额转换为万元时，因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

部门：益阳市林业局

公开07表
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
科目代码	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	160.00	160.00		160.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	160.00	160.00		160.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	130.00	130.00		130.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	130.00	130.00		130.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	30.00	30.00		30.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	30.00	30.00		30.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：益阳市林业局

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：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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：益阳市林业局

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
23.00		14.00		14.00	9.00	8.63		8.01		8.01	0.62

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。本表金额转换为万元时，因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年度收入总计4,520.91万元。与上一年度相比，收入总计减少1,490.11万元，减少24.79%。主要原因是中央及省级专项等减少。

2024年度支出总计4,520.91万元。与上一年度相比，支出总计减少1,490.11万元，减少24.79%。主要原因是中央及省级专项等支出减少。。

二、收入决算情况说明

2024年度收入合计4,520.91万元，其中：财政拨款收入4,511.48万元，占99.79%；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9.43万元，占0.21%。

三、支出决算情况说明

2024年度支出合计4,520.91万元，其中：基本支出1,385.29万元，占30.64%；项目支出3,135.63万元，占69.36%；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年度财政拨款收入总计4,511.48万元。与上一年度相比，财政拨款收入总计减少1,447.31万元，降低24.29%。主要原因是中央及省级专项等收入减少。。

2024年度财政拨款支出总计4,511.48万元。与上一年度相比，财政拨款支出总计减少1,447.31万元，降低24.29%。主要原因是中央及省级专项等支出减少。。

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4,351.48万元，占本年支出合计的96.25%。与上年相比，财政拨款支出减少1,607.31万元，降低26.97%。主要是因为中央及省级专项等支出减少。

（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4,351.48万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出20万元，占0.46%；社会保障和就业支出144.78万元，占3.33%；卫生健康支出71.49万元，占1.64%；节能环保支出60.07万元，占1.38%；城乡社区支出3万元，占0.07%；农林水支出3,973.32万元，占91.31%；交通运输支出2万元，占0.05%；资源勘探工业信息等支出5万元，占0.11%；自然资源海洋气象等支出5万元，占0.11%；住房保障支出66.82万元，占1.54%。

（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1,223.9万元，支出决算数为4,351.48万元，完成年初预算的355.54%，其中：

1. 一般公共服务支出（类）发展与改革事务（款）其他发展与改革事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为20万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：中央及省级专项等支出增加。

2. 社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）

年初预算为0万元，支出决算为3.7万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加人才引进补贴。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为35.58万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加退休人员支出。

4. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）

年初预算为0万元，支出决算为0.54万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加（离）退休人员支出。

5. 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89.1万元，支出决算为89.1万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

6. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）

年初预算为15.86万元，支出决算为15.86万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

7. 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37.88万元，支出决算为37.88万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）

年初预算为17.41万元，支出决算为17.41万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

9. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）

年初预算为16.2万元，支出决算为16.2万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

10. 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38.12万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加退休人员支出。

11. 节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为21.95万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加生态环境领域真抓实干成效奖励资金。

12. 城乡社区支出（类）城乡社区管理事务（款）城管执法（项）

年初预算为0万元，支出决算为3万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加城市管理真抓实干奖励资金。

13. 农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）

年初预算为919.62万元，支出决算为993.47万元，完成年初预算的108.03%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加公务员支出。

14. 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0万元，支出决算为10万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加中央、省级专项支出。

15. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）

年初预算为0万元，支出决算为31.82万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加基础绩效奖。

16. 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1.57万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加竹产业发展技术推广与示范资金。

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0万元，支出决算为169.69万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加省级林业生态保护修复及发展资金。

18. 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61万元，支出决算为2,766.77万元，完成年初预算的4,535.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加省级林业生态保护修复及发展资金。

19. 交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为2万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加公务出差交通费。

20. 资源勘探工业信息等支出（类）工业和信息产业监管（款）产业发展（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加真抓实干成效明显地区（单位）奖励资金。

21. 自然资源海洋气象等支出（类）自然资源事务（款）其他自然资源事务支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为5万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比。决算数大于年初预算数的主要原因是：追加中央重点生态保护修复治理资金。

22. 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66.82万元，支出决算为66.82万元，完成年初预算的100%。决算数与年初预算数一致，主要原因是：我单位严格按预算执行决算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,375.85万元，其中：

人员经费1,139.3万元，占基本支出的82.81%，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、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费236.55万元，占基本支出的17.19%，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、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、其他交通费用、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23万元，支出决算为8.63万元，完成预算的37.52%，与上年相比减少7.11万元，降低45.17%，决算

数小于预算数的主要原因是上级财政拨款减少，决算数小于上年数的主要原因是单位厉行节约，减少开支。

（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0万元，支出决算为0万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。我单位没有因公出国（境）活动，支出0万元。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为14万元，支出决算为8.01万元，完成预算的57.21%，与上年相比减少0.13万元，降低1.6%。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，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，益阳市林业局本级更新公务用车0辆。

公务用车运行维护费支出预算为14万元，支出决算为8.01万元，主要是用于车辆维修费支出，完成预算的57.21%，与上年相比减少0.13万元，降低1.6%，决算数小于预算数的主要原因是单位厉行节约，节约开支，决算数小于上年数的主要原因是车辆维修费用减少，截至2024年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆。

3、公务接待费支出预算为9万元，支出决算为0.62万元，完成预算的6.89%，与上年相比减少6.98万元，降低91.84%，决算数小于预算数的主要原因是单位严格实行上级公务接待相关要求，决算数小于上年数的主要原因是单位减少公务接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2024年度政府性基金预算财政拨款收入160万元；年初结转和结余0万元；支出160万元，其中基本支出0万元，项目支出160万元；年末结转和结余0万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为130万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：该项支出年初未预算，属调整预算追加。

2、城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）

年初预算为0万元，支出决算为30万元，由于年初预算为0万元，无法计算百分比，决算数大于年初预算数的主要原因是：该项支出年初未预算，属调整预算追加。

九、关于机关运行经费支出说明

益阳市林业局本级2024年度机关运行经费支出236.55万元，比上年度决算减少117.29万元，下降33.15%。主要原因是：单位厉行节约，减少行政管理类开支。

十、一般性支出情况说明

2024年本部门会议费开支0.48万元，召开林业业务工作会议，人数40人，内容为根据上级要求对区（县）进行防火业务培训。开支培训费9.35万元，召开林长制、林业项目申报等业务培训，人数80人，内容为根据上级部门要求对市本级林业部门、区（县）林业主管部门及二级单位进行林长制业务、林业项目申报等专题培训；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320.29万元，其中：政府采购货物支出2.29万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出318万元。授予中小企业合同金额320.29万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额320.29万元，占授予中小企业合同金额的100%。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0%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，益阳市林业局本级共有车辆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

、离退休干部用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是国有林场内部防护用车；单价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）绩效评价工作开展情况。

组织对2024年度整体支出开展绩效自评，涉及项目3个，共涉及资金61万元。其中，一般公共预算项目3个61万元，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）绩效评价结果。

2024年度整体支出全年预算数6842.22万元，执行数4520.91万元，完成预算的66.07%，绩效自评得分100分，评价等级为“优秀”。

绩效目标完成情况：1. 经济性分析。一是积极申报项目。围绕生态林业的方向，加强重点项目的谋划，相继申报了2024年中央财政国土绿化示范项目、2024年生态保护和修复中央预算内投资计划、2025年生态保护和修复中央预算内投资计划、2025年中央财政林业草原项目、2025年省级林业生态保护修复及发展五大类项目，涉及资金11.97亿元，其中森林防火应急道路项目和湿地修复项目已通过国家林业局审核。二是竹产业高质量发展。全市竹产业实现产值214亿元，同比增长5%，大径竹年产量达4000万根。同时加强了政策扶持，联合市财政局印发了《2024年市级竹产业高质量发展项目申报方案》。三是精准招商引资。全市林业部门在招商引资工作中积极作为，共引进笋竹产业链企业17家，计划总投资13.4亿元。四是探索林下绿色产业发展。引导各县市区因地制宜发展林下经济总面积141.5万亩。通过大力发展绿色林业产业，优化产业结构，不断拓宽“两山”转化通道，实现林农增收，助力乡村振兴。2024年实现林下经济产值31亿元，同比增长5.1%。

2. 效率性分析。市林业局整体支出由分管财务的领导一支笔审批，金额较大的支出和项目申报作为“三重一大”事项，实行民主集中制，上党组会集中研究讨论。严格项目资金管理，修订《益阳市林业项目和资金管理办法》，使用项目明细账平行记账，纳入重点项目资金单独核算，支出内容合法合规，财务凭证保管完善；资金执行进度完成

100%。主要体现在：一是经济效益。2024年全市林业综合产值达478亿元,充分践行了绿水青山就是金山银山的理念，绿水青山就是金山银山，我们种的树就是摇钱树，生态优势最终转变成经济优势；二是生态效益。两年行动全面完成，全市共建设生物防火林带729.4公里、隔离带688.4公里、防火道441.14公里、蓄水池3.49万立方米，有效增强了基层防火能力。2024年，我市林业有害生物发生面积34.9万亩。成灾面积1.99万亩（主要为松材线虫病），林业有害生物成灾率为2.32%；控制在省林业局规定标准4.85%以下。防治面积达28.66万亩，无公害防治率95%以上。林业有害生物防控工作得到省局通报表扬。上年度自然保护地全面监督问题、森林督查案件整改到位率100%。全面完成生物多样性调查。联合多部门开展“候鸟保护”等专项行动，共监督检查场所681处，查办野生动物案件17起。全年共完成营造林任务22.7405万亩，其中人工造林0.763万亩，退化林修复1.5775万亩，封山育林20.4万亩；共完成油茶营造2.0656万亩，其中油茶新造0.7267万亩，低改1.3389万亩，所有图斑已上图入库。省林业局通报的2023年度全省营造林重点项目质量评价结果中，南县、赫山区被评为优秀（全省共10个县）。牵头组织开展义务植树，书记、市长率先垂范，在植树节联合发表署名文章并带头参与义务植树活动。发现的主要问题及原因：（一）基本支出财政安排不足

综合近几年我局批复预算看，预算执行基本围绕保人员经费，公用经费不足，财政资金难以保正常运转进行。从决算情况看，基本支出比重比较大，尤其是人头经费每年在增长，特别是二级机构事业站所基本收入严重不足，运行保障面临巨大的压力。

（二）财政对林业部门的项目投入不足

2024年我单位除承担林业部门日常工作外，还积极响应市委市政府的号召，承担着林长制推进、创建国际湿地城市、创建园林城市、南洞庭湖区生态治理等一系列重点工作；另一方面立项争资、招商引资工作纳入了市里的绩效考核指标，争取项目和资金的难度越来越大，而相应的考核任务越来越重，而上述这些工作财政基本没有追加工作经费和项目经费，这与林业事业的发展不匹配，更与我们林业部门所承担的工作职责与支出责任不相适应。下一步改进措施：（一）加大对林业部门的投入

由于林业发展资金投入大，回收期长，生态效益和社会效益明显高于

经济效益，财政扶持发展资金不足，建议从制度和资金保障上建立长效机制，确保林业事业和林业项目进一步深入推进。

（二）科学合理编制预算，严格执行预算

加强预算编制的前瞻性，按照新《预算法》及其实施条例的相关规定，按政策规定及本部门的发展规划，结合上一年度预算执行情况和本年度预算收支变化因素，科学、合理地编制本年度预算草案，避免项目支出与基本支出划分不准或预算支出与实际执行出现较大偏差的情况，执行中确需调剂预算的，按规定程序报经批准。

（三）完善管理制度，进一步加强资产管理

进一步贯彻落实中央“八项规定”，开展本部门“三公经费”的自查自纠，建立健全财务管理制度，严格按照市财政制定的各项公务支出管理制度及厉行节约制度，加强经费审批和控制，规范支出标准与范围。严格按照《固定资产管理办法》的规定加强固定资产管理，及时登记、更新台账，加强资产卡片管理，年终前对各类实物资产进行全面盘点，确保账账、账实相符。

（四）建立完善的预算执行动态监控机制

编制部门预算不应是一蹴而就的事情，财政部门可以通过建立预算动态监控系统及时掌握部门预算执行动态，通过指标系统定期总结分析，监督各部门加强预算执行管理，增强财政管理的透明度，提高财政资金使用的安全性、规范性、有效性。

（三）评价结果应用情况。

（一）我单位根据绩效评定指标对各项目量化评价，自评指标得分100分。

（二）将整体支出后的实际状况与申报的绩效目标进行对比分析，所有项目均与批复下达相符，并第一时间公示公开。

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

[（公开版）益阳市林业局2024年整体支出绩效评价报告.doc](#)
[2024年整体绩效自评报告（正文）.pdf](#)