

2024年度茶陵县林业局

部门决算

目 录

第一部分 茶陵县林业局概况

- 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

茶陵县林业局部门概况

一、部门职责

茶陵县林业局的主要职责是：

林业局是政府工作部门，正科级，由县自然资源局统一领导和管理： 县林业局负责贯彻落实党中央关于林业工作的方针政策和决策部署，全面落实省委、市委、县委有关林业工作的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对林业工作的集中领导。

（一）贯彻执行党中央和国家、省、市有关林业工作的法规和方针政策，研究拟订林业发展中长期规划和年度计划并组织实施。

（二）负责林业及其生态保护修复的监督和管理。

（三）负责林业生态 保护修复和造林绿化工作。组织实施国家林业工程项目。

1、巩固退耕还林成果，组织和实施退耕还林工程补植、抚育；

2、实施现代农业产业项目（油茶造林、楠竹开发项目）；

3、实施生态公益林保护补偿工作；

4、实施天然商品林禁伐工作；

5、实施造林补贴和森林抚育工作；

6、实施长江防护林管护、造林补助工作；

（四）负责森林、湿地资源的监督管理。

（五）负责监督管理石漠化防治工作。

（六）负责陆生野生动植物资源的监督管理。

（七）负责监督管理各类自然保护地。

（八）负责推进林业改革相关工作。

（九）贯彻落实林业资源优化配置及木材利用政策。

- (十) 指导国有林场基本建设和发展。
 - (十一) 负责落实综合防灾减灾规划相关要求。
 - (十二) 监督管理林业资金和国有资产。
 - (十三) 负责林业科技、教育等工作。
 - (十四) 负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。
 - (十五) 衔接与县应急管理局在森林防火预防救援方面的职责分工。
- (十六) 完成县委、县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

(1) 独立编制机构

2024年，独立编制机构共4个，较上年无变化。

(2) 独立核算机构

2024年，独立核算机构共1个，较上年无变化。

(3) 人员情况

2024年末共有人员198人，其中：在职在编74人、退休人员111人、临时工13人。茶陵县林业局属县直一级预算单位，预算管理级次县级，单位性质是财政全额拨款行政单位。

(二) 决算单位构成

茶陵县林业局2024年部门决算汇总公开单位构成包括：茶陵县林业局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	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		八、社会保障和就业支出	38	123.53
	9		九、卫生健康支出	39	71.14
	10		十、节能环保支出	40	768.41
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	5,029.92
	13		十三、交通运输支出	43	125.00
	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	101.40
	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。

收入支出决算总表

公开01表

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	本年支出合计	57	6,219.40
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	6,219.40	总计	60	6,219.40

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。

收入决算表

公开02表

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	6,219.40					
208	社会保障和就业支出	123.53	123.53					
20805	行政事业单位养老支出	123.53	123.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.53	123.53					
210	卫生健康支出	71.14	71.14					
21011	行政事业单位医疗	71.14	71.14					
2101101	行政单位医疗	66.77	66.77					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.37	4.37					
211	节能环保支出	768.41	768.41					
21104	自然生态保护	748.71	748.71					
2110401	生态保护	234.10	234.10					
2110499	其他自然生态保护支出	514.61	514.61					
21105	森林保护修复	19.70	19.70					
2110501	森林管护	19.70	19.70					
213	农林水支出	5,029.92	5,029.92					

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。

收入决算表

公开02表

部门：茶陵县林业局

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
21302	林业和草原	4,577.78	4,577.78					
2130201	行政运行	1,245.86	1,245.86					
2130205	森林资源培育	1,464.26	1,464.26					
2130206	技术推广与转化	472.75	472.75					
2130221	产业化管理	340.50	340.50					
2130234	林业草原防灾减灾	100.64	100.64					
2130238	退耕还林还草	30.00	30.00					
2130299	其他林业和草原支出	923.76	923.76					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	452.15	452.15					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	452.15	452.15					
214	交通运输支出	125.00	125.00					
21401	公路水路运输	125.00	125.00					
2140106	公路养护	125.00	125.00					
221	住房保障支出	101.40	101.40					
22102	住房改革支出	101.40	101.40					

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。

收入决算表

公开02表

部门：茶陵县林业局

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	101.40	101.40					

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。

支出决算表

公开03表

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	1,541.93	4,677.47			
208	社会保障和就业支出	123.53	123.53				
20805	行政事业单位养老支出	123.53	123.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.53	123.53				
210	卫生健康支出	71.14	71.14				
21011	行政事业单位医疗	71.14	71.14				
2101101	行政单位医疗	66.77	66.77				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.37	4.37				
211	节能环保支出	768.41		768.41			
21104	自然生态保护	748.71		748.71			
2110401	生态保护	234.10		234.10			
2110499	其他自然生态保护支出	514.61		514.61			
21105	森林保护修复	19.70		19.70			
2110501	森林管护	19.70		19.70			
213	农林水支出	5,029.92	1,245.86	3,784.06			

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。

支出决算表

公开03表

部门：茶陵县林业局

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
21302	林业和草原	4,577.78	1,245.86	3,331.92			
2130201	行政运行	1,245.86	1,245.86				
2130205	森林资源培育	1,464.26		1,464.26			
2130206	技术推广与转化	472.75		472.75			
2130221	产业化管理	340.50		340.50			
2130234	林业草原防灾减灾	100.64		100.64			
2130238	退耕还林还草	30.00		30.00			
2130299	其他林业和草原支出	923.76		923.76			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	452.15		452.15			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	452.15		452.15			
214	交通运输支出	125.00		125.00			
21401	公路水路运输	125.00		125.00			
2140106	公路养护	125.00		125.00			
221	住房保障支出	101.40	101.40				
22102	住房改革支出	101.40	101.40				

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。

支出决算表

公开03表

部门：茶陵县林业局

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	101.40	101.40				

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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	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	123.53	123.53		
	9		九、卫生健康支出	41	71.14	71.14		
	10		十、节能环保支出	42	768.41	768.41		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	5,029.92	5,029.92		
	13		十三、交通运输支出	45	125.00	125.00		
	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	101.40	101.40		
	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入和年末结转结余情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	本年支出合计	59	6,219.40	6,219.40		
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	6,219.40	总计	64	6,219.40	6,219.40		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：茶陵县林业局

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	6,219.40	1,541.93	4,677.47
208	社会保障和就业支出	123.53	123.53	
20805	行政事业单位养老支出	123.53	123.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	123.53	123.53	
210	卫生健康支出	71.14	71.14	
21011	行政事业单位医疗	71.14	71.14	
2101101	行政单位医疗	66.77	66.77	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	4.37	4.37	
211	节能环保支出	768.41		768.41
21104	自然生态保护	748.71		748.71
2110401	生态保护	234.10		234.10
2110499	其他自然生态保护支出	514.61		514.61
21105	森林保护修复	19.70		19.70
2110501	森林管护	19.70		19.70
213	农林水支出	5,029.92	1,245.86	3,784.06

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：茶陵县林业局

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
21302	林业和草原	4,577.78	1,245.86	3,331.92
2130201	行政运行	1,245.86	1,245.86	
2130205	森林资源培育	1,464.26		1,464.26
2130206	技术推广与转化	472.75		472.75
2130221	产业化管理	340.50		340.50
2130234	林业草原防灾减灾	100.64		100.64
2130238	退耕还林还草	30.00		30.00
2130299	其他林业和草原支出	923.76		923.76
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	452.15		452.15
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	452.15		452.15
214	交通运输支出	125.00		125.00
21401	公路水路运输	125.00		125.00
2140106	公路养护	125.00		125.00
221	住房保障支出	101.40	101.40	
22102	住房改革支出	101.40	101.40	

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：茶陵县林业局

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	101.40	101.40	

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。

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：茶陵县林业局

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	1,196.20	302	商品和服务支出	312.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	387.69	30201	办公费	18.60	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	170.59	30202	印刷费	7.50	30702	国外债务付息	
30103	奖金	87.21	30203	咨询费	12.36	310	资本性支出	
30106	伙食补助费	29.05	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	148.02	30205	水费	3.47	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	123.53	30206	电费	22.77	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	7.00	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	54.29	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	12.48	30209	物业管理费	13.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	4.37	30211	差旅费	17.00	31008	物资储备	
30113	住房公积金	101.40	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	10.00	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	77.58	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	33.56	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.41	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.80	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	26.00	30225	专用燃料费	3.00	31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	30.00	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	34.39	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	7.77	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。

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：茶陵县林业局

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	72.89	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	7.56	30240	税金及附加费用	3.13			
			30299	其他商品和服务支出	43.59			
	人员经费合计	1,229.76					公用经费合计	312.17

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：茶陵县林业局

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。

3. 本单位2024年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：茶陵县林业局

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。

3. 本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：茶陵县林业局

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
11.58		7.77		7.77	3.80	11.58		7.77		7.77	3.80

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。

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

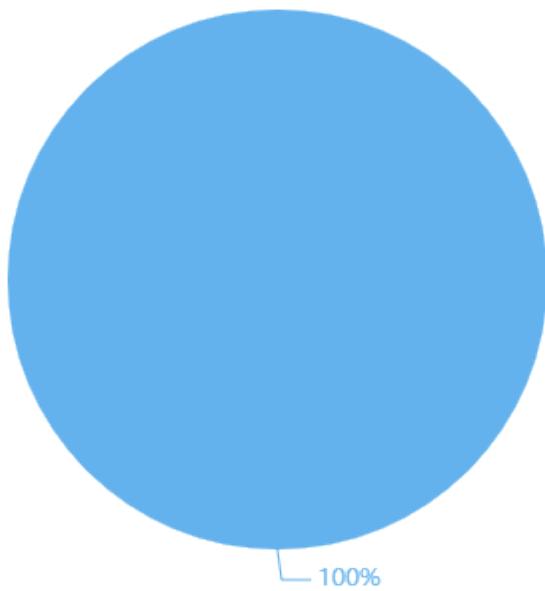
2024 年度收、支总计 6219.40 万元，与上年相比减少 728.49 万元，下降 10.49%。主要是因为 2024 年较上年度人员减少，开支减少。

二、收入决算情况说明

2024 年度收入合计 6219.40 万元，其中：财政拨款收入 6219.40 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

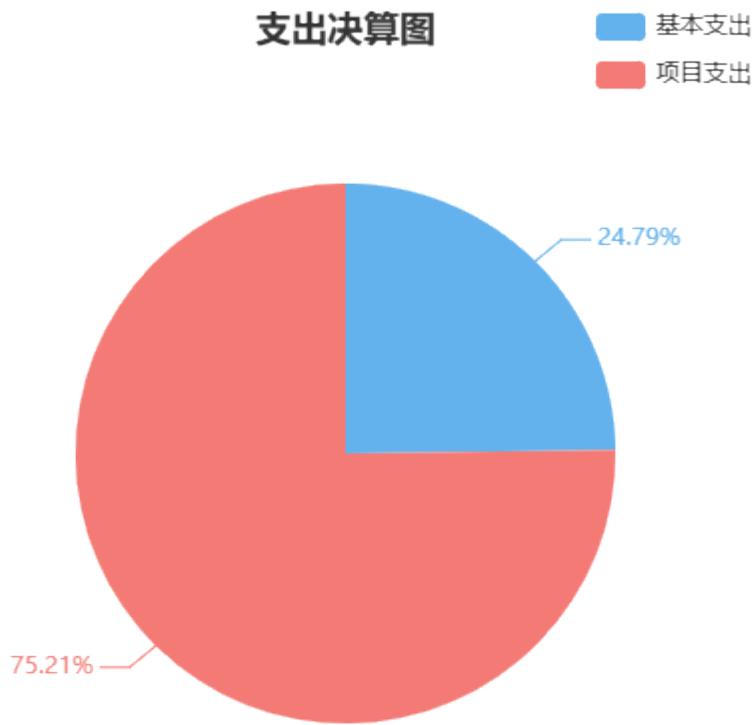
 财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2024 年度支出合计 6219.40 万元，其中：基本支出 1541.93 万元，占 24.79%；项目支出 4677.47 万元，占 75.21%；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 6219.40 万元，与上年相比，减少 728.49 万元，下降 10.49%。主要是因为 2024 年较上年度人员减少，开支减少。

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 6219.40 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 728.49 万元，下降 10.49%。主要是因为 2024 年较上年度人员减少，开支减少。

（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 6219.40 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）123.53 万元，占比 1.99%；卫生健康支出（类）71.14 万元，占比 1.14%；节能环保支出（类）768.41 万元，占比 12.36%；农林水支出（类）5029.92 万元，占比 80.87%；交通运输支出（类）125.00 万元，占比 2.01%；住房保障支出（类）101.40 万元，占比 1.63%。

（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 2358.13 万元，支出决算数为 6219.40 万元，完成年初预算的 263.74%，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 123.53 万元，支出决算为 123.53 万元，完成年初预算的 100%。

2、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 54.29 万元，支出决算为 66.77 万元，完成年初预算的 122.99%，决算数大于预算数主要原因是：2024 年度大额医疗互助保险未纳入行政单位医疗预算范围。

3、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 4.37 万元，支出决算为 4.37 万元，完成年初预算的 100%。

4、节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 234.1 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：2024 年度上级补助项目资金未纳入年初预算范围。

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 640 万元，支出决算为 514.61 万元，完成年初预算的 80.41%，决算数小于预算数的主要原因是：2024 年度未下达森林植被恢复费专项支出资金，年中预算调减资金并改为林业保护项目资金下达。

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 0 万元，支出决算为 19.7 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：2024 年度上级补助项目资金未纳入年初预算范围。

7、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为 1434.54 万元，支出决算为 1245.86 万元，完成年初预算的 86.85%，决算数小于预算数的主要原因是：2024 年度年初预算非税收入未全部按照年初数下达。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 1464.26 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：2024 年度上级补助项目资金未纳入年初预算范围。

9、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 472.75 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：2024 年度上级补助资金未纳入年初预算范围。

10、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 340.5 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：2024 年度上级补助项目资金未纳入年初预算范围。

11、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 100.64 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：2024 年度上级补助项目资金未纳入年初预算范围。

12、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 30 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：2024 年度上级补助资金未纳入年初预算范围。

13、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 0 万元，支出决算为 923.76 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：2024 年度上级补助项目资金未纳入年初预算范围。

14、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 452.15 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：该项目支出为本县财政年中统筹安排资金项目，年初预算未安排资金。

15、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 125 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：2024 年度上级补助资金未纳入年初预算范围。

16、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 101.4 万元，支出决算为 101.4 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 1541.93 万元，其中：

人员经费 1229.76 万元，占基本支出的 79.75%，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 312.17 万元，占基本支出的 20.25%，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 11.58 万元，支出决算为 11.58 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 27.66 万元，下降 70.49%，减少的主要原因是 2024 年度运行维护费用支出增加、无新车购置费用，公务用车购置及运行维护费支出减少 25.52 万元；严格贯彻落实厉行节约反对浪费精神，加强公务接待管理，严格控制相关费用，支出相应减少，公务接待费支出减少 2.15 万元。

（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，与上年决算数相同。2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，本单位 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 7.77 万元，支出决算为 7.77 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少 25.52 万元，下降 76.66%，减少的主要原因是 2023 年度更换一辆新车花费 27.19 万元（因 2023 年我局越野车湘 B8A088 已报废，故更新一辆新车湘 B69260），新车购置年度维修费用较少，2024 年度运行维护费用支出增加、无新车购置费用。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，与上年相比减少 27.19 万元，下降 100.00%，减少的主要原因是 2023 年度更换一辆新车花费 27.19 万元（因 2023 年我局越野车湘 B8A088 已报

废，故更新一辆新车湘B69260），2024年度无新车购置费用。2024年度茶陵县林业局更新公务用车辆，购置公务用车辆。2024年度本单位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7.77万元，支出决算为7.77万元，主要是燃油、汽车维修、养护等支出，完成预算的100.00%，与本年预算数相同，与上年相比增加1.67万元，上升27.38%，增长的主要原因是2023年度新车购置年度维修费用花费较少，2024年度运行维护费用支出增加。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2辆。

3、公务接待费支出预算为3.80万元，支出决算为3.80万元，完成预算的100.00%，与本年预算数相同，与上年相比减少2.15万元，下降36.13%，减少的主要原因是严格贯彻落厉行节约反对浪费精神，加强公务接待管理，严格控制相关费用，支出相应减少。2024年度共接待来访团组35个，来宾341人次，主要是接待上级部门开展检查、督查、指导等各项工作发生的接待支出。

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

本单位2024年机关运行经费支出312.1747万元，年初预算数108.888万元，比年初预算增加203.29万元，增加186.69%，主要原

因是：开展工作量增加，年中出现较多经费支出未纳入预算范围。

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，我单位 2024 年度未发生会议费支出；开支培训费 1.41 万元，用于开展上级部门组织的业务部门培训、无人机操作和事业单位工作人员培训，人数 100 人，内容为森林防灭火、无人机操作、报表系统、事业单位工作人员继续教育等培训。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 696.087 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 696.087 万元。授予中小企业合同金额 696.087 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 696.087 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；由于货物支出金额为 0 万元，无法进行货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比测算；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；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 2 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 2 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 11 个，共涉及资金 4677.47 万元。其中，一般公共预算项目 11 个 4677.47 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。组织对所属单位 2024 年度中央生态护林员补助、公益林和天然林管护、森林资源抚育、科技推广与转化、油茶低产林改造、有害生物防治与森林防灭火、退耕还林、楠竹和油茶产业发展、林道养护、其他林业支出、其他自然生态保护等 11 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 4677.47 万元，政府性基金预算支出 0 万元，国有资本经营预算支出 0 万元，社会保险基金预算支出 0 万元。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 6219.40 万元，执行数 6219.40 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 93 分，评价等级为“优秀”。绩效目标完成情况：(1) 完成国家级公益林管护面积 6.7133 万亩，天然商品林管护面积 1.2808 万亩，合计 7.9941 万亩；完成非国家级公益林管护面积 61.2051 万亩、天然商品林管护面积 23.695 万亩，合计 84.9001 万亩 (2) 做

好 2024 年度茶陵县野生动物保护与救助工作；（3）2024 年度完成松材线虫病防治面积 1.5 万亩，无公害防治率达 95%，其中：完成枯死松木清理 7400 株，清理病株 556 株，清理疫情小班 60 个，面积 591.67 亩；完成打孔注药 2300 株，松鹤天牛飞防 15000 亩。（4）新品种“铁心杉”高效繁育及定向栽培技术推广与示范项目 1 个（76 万元），已完成育苗数量 5 万株；（5）中央林业草原改革（第二批）上一轮退耕还生态林抚育面积 17498 亩；（6）完成培育苗木数量 306 万株；（7）全县古树名木保护 3903 株。（8）完成 472 名生态护林员选聘工作。

发现的主要问题及原因：（一）项目建设推进不易。油茶新造林受林农意愿性降低和造林成本的增加，导致在顺利完成任务的过程中可能存在一定的困难，项目建设进度没有达到预期。（二）项目招投标耗时长，采伐指标供需紧张，用地矛盾比较突出，国土绿化进展相对缓慢。下一步改进措施：目前，低产油茶林改造任务已经完成指标分配，正在督促实施主体加快实施进度，下一步，我局将加大政策宣传力度，提高林农新造油茶的积极性；充分利用松材线虫除治工作，探索油茶造林降低成本的措施，为顺利完成油茶造林奠定基础，并积极协调各相关部门推进各项目实施进度。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. 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。

20. 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)：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的

21. 节能环保支出(类)自然生态保护(款)生态保护(项)：反映用于生态功能区、生态示范区、生态省(市、县)管理及能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出，生态修复支出，资源开发生态监管支出，生态护林员的劳务报酬等支出。

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. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 农林水支出（类）林业和草原（款）退耕还林还草（项）：

30. 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。

31. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村

32. 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。

33. 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。

第五部分

附 件

附件 2

2024 年度部门整体支出绩效评价基础数据表

财政供养人员情况	编制数	2024 年实际在职人数	控制率
	87	87	100%
经费控制情况	2023 年决算数	2024 年预算数	2024 年决算数
三公经费	39.24	11.58	11.58
1、公务用车购置和维护经费	33.29	7.77	7.77
其中：公车购置	27.19	0	0
公车运行维护	6.10	7.77	7.77
2、出国经费	0	0	0
3、公务接待	5.95	3.80	3.80
项目支出：	5044.84	5718.98	4677.47
1、业务工作专项	0	140	140
2、运行维护专项	586.12	150	150
森林防火工作经费	326.62	0	0
森林植被恢复费	259.5	0	0
林业保护项目	0	150	150
3、中央级专项资金 (每个专项一行)	3398.11	3868.2	3301.56
生态保护(生态护林员补助)	472	472	234.1
森林资源培育	675.53	18.86	1464.26
其他自然保护支出	107	20	514.61
林道养护	0	0	125
退耕还林补助	0	0	30
科技推广与油茶良种补贴	409.99	399	472.75
油茶产业发展补助(油茶低产林改造)	546.43	1360	340.5
有害生物防治与森林防灭火	216.01	100	100.64
森林管护(公益林和天然林管护)	971.15	1498.34	19.7
4、省级专项资金 (每个专项一行)	995.61	1022.48	609.17
其他林业和草原支出	593.76	570.33	157.02
衔接乡村振兴支出(楠竹和油茶产业发展)	401.85	452.15	452.15
5、市级专项资金 (每个专项一行)	65	538.3	476.74
其他林业和草原支出(茶陵县森林火灾高风险区林火阻隔系统建设项目建设)	0	538.3	476.74
农林品牌建设	65	0	0
公用经费	430.73	312.17	312.17

其中：办公经费	20.42	18.6	18.6
水费、电费、差旅费	44.23	43.23	43.23
会议费、培训费	9.15	1.41	1.41
政府采购金额	— —	696.09	696.09
部门基本支出项目调整	— —		
殿堂馆所控制情况 (2024年完工项目)	批复规模 (平方米)	实际规模 (平方米)	规模控 制率
	0	0	0
厉行节约保障措施			

说明：“项目支出”需要填报基本支出以外的所有项目支出情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

填报人： 填报日期： 联系电话： 单位负责人签字：

附件 3

部门整体支出绩效自评表

(2024 年度)

预算部门 名称	茶陵县林业局						
年度预 算申请 (万元)		年初 预算数	全年预算 数	全年 执行数	分值	执行率	得分
	年度资金总额	2358.13	6219.40	6219.40	10	100%	10
	按收入性质分：				按支出性质分：		
	其中：一般公共预算：6206.90				其中：基本支出：1541.93		
	政府性基金拨款：0				项目支出：4677.47		
	纳入专户管理的非税收入拨款：12.5						
	其他资金：						

	预期目标				实际完成情况			
	年度总体目标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
公益林管护 67.9184 万亩 林地保有量 256 万亩 天然商品管护 24.9758 万亩 森林病虫害防治 3 万亩 油茶林新造 0.5 万亩 林业产业总产值 40 亿元 林长制公示牌 500 块 湿地面积保有量 2600 公顷 植树造林达标率 85% 以上 森林覆盖率 55% 以上 生态公益林建设达标率 85% 以上 群众满意度 85% 以上				(1) 完成国家级公益林管护面积 6.7133 万亩，天然商品林管护面积 1.2808 万亩，合计 7.9941 万亩；完成非国有国家级公益林管护面积 61.2051 万亩、天然商品林管护面积 23.695 万亩，合计 84.9001 万亩 (2) 做好 2024 年度茶陵县野生动物保护与救助工作；(3) 2024 年度完成松材线虫病防治面积 1.5 万亩，无公害防治率达 95%，其中：完成枯死松木清理 7400 株，清理病株 556 株，清理疫情小班 60 个，面积 591.67 亩；完成打孔注药 2300 株，松鹤天牛飞防 15000 亩。(4) 新品种“铁心杉”高效繁育及定向栽培技术推广与示范项目 1 个（76 万元），已完成育苗数量 5 万株；(5) 中央林业草原改革（第二批）上一轮退耕还生态林抚育面积 17498 亩；(6) 完成培育苗木数量 306 万株；(7) 全县古树名木保护 3903 株。(8) 完成 472 名生态护林员选聘工作。				
绩效指标	产出指标(50 分)	数量指标	古树名木保护(株)	》3900	3903	5	5	
		数量指标	公益林管护面积(万亩)	67.9184	67.9184	5	5	
		数量指标	培育苗木(万株)	306	306	5	5	
		数量指标	天然林管护面积(万亩)	24.9758	24.9758	5	5	
		质量指标	上一轮政策到期退耕还生态林抚育面积(万亩)	0.4429	1.7498	5	5	
		质量指标	松材线虫防治率	》90%	95%	5	5	
		时效指标	2024 年底完成	完成	部分项目正在实施	10	8	林农配合作度不高；部分项目分两年实施
		成本指标	新一轮退耕还林延长期补助标准(元/亩)	10	10	5	5	

			上一轮政策到期的退耕还生态林抚育补助标准(元/亩)	20	20	5	5	
效益指标 (30分)	经济效益指标	种植户亩均增收(元/年)	200	0	5	0	项目正在实施	
							
	社会效益指标							
							
	生态效益指标	生态系统和生物多样性	得到有效保护	得到有效保护	10	10		
		林业草原有害生物无公害防治成效	明显	明显	5	5		
满意度指标 (10分)	持续影响指标	持续发挥生态作用	持续	持续	10	10		
总分					100	93		

填表人： 填报日期： 联系电话：18296937315 单位负责人签字：

附件 4

项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目支出名称	林业保护项目资金					
主管部门	茶陵县林业局			实施单位	茶陵县林业局	
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率
	年度资金总额	0	150	150	10	100%
	其中：当年财政拨款	0	150	150		
	上年结转资金	0	0	0		
	其他资金	0	0	0		
年度总	预期目标			实际完成情况		

绩效指标	体目标	为全县公益林、天然林、古树名木购买保险；配套资金推动村庄绿化和国土绿化项目开展；做好一年一度植树节全民植树活动；建设生态生物防火林带 5 公里				为全县 67.9184 万亩公益林、24.9758 万亩天然林、3903 株古树名木购买保险；配套资金推动村庄绿化和国土绿化项目开展；顺利开展植树节全民植树活动；建设生态生物防火林带 5 公里		
		一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分
		产出指标 (50 分)	数量指标	古树名木保护(株)	》3900	3903	5	5
				公益林管护面积(万亩)	67.9184	67.9184	5	5
				建设生态生物防火林带(公里)	5	5	5	5
				天然林管护面积(万亩)	24.9758	24.9758	5	5
			质量指标	各子项目验收合格	合格	合格	10	10
				2024 年底完成	完成	完成	10	10
			成本指标	古树名木保险费(万元/年)	15	15	5	5
				公益林保险费(元/亩)	600	600	5	5
		效益指标 (30 分)	经济效益指标					
			生态效益指标	生态系统和生物多样性	得到有效保护	得到有效保护	10	10
				林业草原有害生物无公害防治成效	明显	明显	10	10
				可持续影响指标	持续发挥生态作用	持续	10	10
		满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	林农满意度	》85%	90%	10	10
			总分				100	100

填表人：

填报日期：

联系电话：

单位负责人签字：

附件 6

2024 年度茶陵县林业局部门整体支出 绩效自评报告

一、部门基本情况

1. 主要职能

林业局是政府工作部门，正科级，由县自然资源局统一领导和管理：县林业局负责贯彻落实党中央关于林业工作的方针政策和决策部署，全面落实省委、市委、县委有关林业工作的部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对林业工作的集中领导。

（一）贯彻执行党中央和国家、省、市有关林业工作的法规和方针政策，研究拟订林业发展中长期规划和年度计划并组织实施。

（二）负责林业及其生态保护修复的监督和管理。

（三）负责林业生态保护修复和造林绿化工作。组织实施国家林业工程项目。

1、巩固退耕还林成果，组织和实施退耕还林工程补植、抚育；

2、实施现代农业产业项目（油茶造林、楠竹开发项目）；

3、实施生态公益林保护补偿工作；

4、实施天然商品林禁伐工作；

5、实施造林补贴和森林抚育工作；

6、实施长江防护林管护、造林补助工作；

（四）负责森林、湿地资源的监督管理。

- (五) 负责监督管理石漠化防治工作。
- (六) 负责陆生野生动植物资源的监督管理。
- (七) 负责监督管理各类自然保护地。
- (八) 负责推进林业改革相关工作。
- (九) 贯彻落实林业资源优化配置及木材利用政策。
- (十) 指导国有林场基本建设和发展。
- (十一) 负责落实综合防灾减灾规划相关要求。
- (十二) 监督管理林业资金和国有资产。
- (十三) 负责林业科技、教育等工作。
- (十四) 负责有关行政复议和行政诉讼应诉工作。
- (十五) 衔接与县应急管理局在森林防火预防救援方面的职责分工。
- (十六) 完成县委、县政府交办的其他工作。

2. 机构设置、人员配置情况

局机关内设：办公室、法规和行政审批股、造林绿化股、森林资源管理股、林政管理股、林业综合服务中心。下属事业单位：茶陵县林长制事务中心、茶陵县林业综合服务中心、茶陵县森林防火站。2024年末共有人员 198 人，其中：在职在编 74 人、退休人员 111 人、临时工 13 人。茶陵县林业局属县直一级预算单位，预算管理级次县级，单位性质是财政全额拨款行政单位。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本支出情况

2024年，本部门年初预算支出2358.13万元，其中：基本支出年初预算1205万元，占全年支出51.10%。2024年全年预算支出6219.40万元，2024年决算支出6219.40万元，其中：基本支出1541.93万元，占全年支出24.79%。

（二）项目支出情况

2024年，本部门年初预算支出2358.13万元，其中：项目支出年初预算1153.13万元，占全年支出48.90%。2024年全年预算支出6219.40万元，2024年决算支出6219.40万元，其中：项目支出4677.47万元，占全年支出75.21%。其中：本级财政安排项目1个，涉及资金150万元，占项目支出总额4677.47万元的3.21%；中央和省市级财政安排项目11种，涉及资金4527.47万元，占项目支出总额的96.79%。

三、政府性基金预算支出情况

无

四、国有资本经营预算支出情况

无

五、社会保险基金预算支出情况

无

六、部门整体支出绩效情况

2024年，在省、市、县各级部门的大力支持下，以及县委、县政府的正确领导下，茶陵县林业局大力发展林业各项事业，林道、防火基础设施维护项目主要为生物防火林带、

消防蓄水池由政府公开招标并实施完成，通过省、市、县三级验收后结算支付；防火应急队伍宿舍维修由第三方有资质的公司承包作业，通过财政局结算评审后支出；防火宣传广告、火灾安全隐患清理、管护人员基本支出费用以及其他项目均依规定的流程报批审核支付。

通过有效地管护天然林和公益林，森林资源得到了持续增长、火灾安全隐患基本得到消除、火灾风险进一步得到降低，全县林业资源得到有效保护。主要内容有以下方面：

(1) 完成国家级公益林管护面积 6.7133 万亩，天然商品林管护面积 1.2808 万亩，合计 7.9941 万亩；完成非国有国家级公益林管护面积 61.2051 万亩、天然商品林管护面积 23.695 万亩，合计 84.9001 万亩；

(2) 做好 2024 年度茶陵县野生动物保护与救助工作；

(3) 2024 年度完成松材线虫病防治面积 1.5 万亩，无公害防治率达 95%，其中：完成枯死松木清理 7400 株，清理病株 556 株，清理疫情小班 60 个，面积 591.67 亩；完成打孔注药 2300 株，松鹤天牛飞防 15000 亩；

(4) 新品种“铁心杉”高效繁育及定向栽培技术推广与示范项目 1 个（76 万元），已完成育苗数量 5 万株；

(5) 中央林业草原改革（第二批）上一轮退耕还生态林抚育面积 17498 亩；

(6) 完成培育苗木数量 306 万株；

(7) 全县古树名木保护 3903 株。

(8) 完成 472 名生态护林员选聘工作。

对应县财政年初预算申报及年中预算调整的项目分别描述绩效情况。

1. 年初预算项目“森林植被恢复费”，金额 500 万元，年中执行调减 500 万元，实际支出 0 万元，结余结转 0 万元。项目未实施。

2. 年中追加项目“林业保护项目资金”，金额 150 万元，实际支出 150 万元，结余结转 0 万元。项目实施及绩效情况如下：

项目实施情况：该项目支出 150 万元，主要用于全县古树名木、公益林、天然林购买保险，生态生物防火林带建设，支持国土绿化、村庄绿化、森林防火等工作开支。

绩效完成情况：

(1) 为全县 67.9184 万亩公益林、24.9758 万亩天然商品林购买保险，做好管护工作。

(2) 配套资金推动全县村庄绿化和国土绿化项目顺利开展。

(3) 做好 2024 年度茶陵县古树名木保护工作，支出 15 万元为 3903 株古树名木购买保险；

(4) 顺利开展植树节全民植树活动，完成义务植树 120 万株；

(5) 建设生态生物防火林带 5 公里。

七、存在的问题及原因分析

(一) 项目建设推进不易。油茶新造林受林农意愿性降低和造林成本的增加，导致在顺利完成任务的过程中可能存在一定的困难，项目建设进度没有达到预期。

(二) 项目招投标耗时长，采伐指标供需紧张，用地矛盾比较突

出，国土绿化进展相对缓慢。

八、下一步改进措施

目前，低产油茶林改造任务已经完成指标分配，正在督促实施主体加快实施进度，下一步，我局将加大政策宣传力度，提高林农新造油茶的积极性；充分利用松材线虫除治工作，探索油茶造林降低成本的措施，为顺利完成油茶造林奠定基础，并积极协调各部门推进各项目实施进度。

九、部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

绩效评价的结果是对财政资金产出和效益的评价，可以应用于财政、林业部门的科学编制预算，强化资金的使用效益，规范项目资金使用方向，严格项目管理，提高资金管理水平和工作质量。绩效自评结果在茶陵县政府门户网站随部门决算一并公开，发布于县政府官方网站（<http://www.chaling.gov.cn/>），便于全民监督指导。

十、其他需要说明的情况

无。

林业保护项目支出绩效评价报告

一、项目支出基本情况

（一）项目支出概况。

林业保护项目资金，年中预算金额 150 万元，实际支出 150 万元，结余结转 0 万元。该项目支出 150 万元，主要用于全县古树名木、公益林、天然林购买保险，生态生物防火林带建设，支持国土绿化、村庄绿化、森林防火等工作开支。

（二）项目资金使用管理情况。

本单位严格按照程序进行使用管理，各项目实施单位按照正规程序实施完成项目后，报本单位申请项目奖补资金，由局党委会讨论通过，核定补贴项目和单位，再由对应业务股室进行验收，验收合格出具验收报告后，本单位制定项目资金分配申报表向财政申请资金，待走完资金申请审核流程后，本单位接到县财政下达的资金指标后，最后由本单位财务部门对已有项目按照对公账户发放资金。

资金下达与拨付情况：林业保护项目预算资金 150 万元，下达资金 150 万元，下达率 100%；项目支出 150 万元，使用率 100%。

（三）项目支出绩效目标完成程度。

1、总体绩效目标完成情况分析

通过有效地管护天然商品林和公益林、保护古树名木、做好森林防火、村庄绿化、国土绿化工作等，森林资源得到了持续增长、火灾安全隐患基本得到消除、火灾风险进一步得到降低，全县林业资源得到有效保护。

2、绩效目标完成情况分析

（1）数量指标完成情况及分析。

为全县 67.9184 万亩公益林、24.9758 万亩天然商品林购买保险，做好管护工作；全县古树名木保护 3903 株；建设生态生物防火林带 5 公里；顺利开展植树节全民植树活动，完成义务植树 120 万株。

（2）质量指标完成情况及分析。

管理规范、管护林区内无火灾、侵占、毁林案件。

（3）时效指标完成情况及分析。

2024 年按照进度完成。

（5）成本指标完成情况及分析。

生态公益林单位保额每亩 600 元；天然商品林单位保额每亩 1000 元。

（6）生态效益指标完成情况及分析。

天然林和公益林资源持续增长，有效保持了生物多样性，生态效益显著，保护了全县林业资源。

（7）可持续影响指标完成情况及分析。

森林资源得到有效保护，蓄积量持续增长，生态效益、社会效益日渐显著。

（8）服务对象满意度指标完成情况及分析。

群众满意度达 90% 以上。

二、绩效评价工作情况

按照县财政要求正常开展绩效评价工作。

三、项目支出主要绩效及评价结论

本单位林业保护项目资金主要用于 2024 年度政策性森林保险主要包括公益林保险、天然商品林保险和古树名木保险，公益林由太平

洋保险公司承保 67.9184 万亩，承保额达 41372 万元，单位保额为每亩 600 元，本单位承担 12.42 万元；天然商品林保险由平安保险公司承保 91 万亩，承保额 91000 万元，单位保额每亩 1000 元，本单位承担 13.06 万元；古树名木保险与中华联合财产保险股份有限公司株洲中心支公司签订 2024 年度合同并投保 15 万元。投保期间主要工作成效：

森林资源保护有力：林农和林业企业抗风险能力显著提升，更加踊跃地投身森林资源保护与林业产业发展。

林农利益切实保障：理赔及时到位，有效弥补林农因森林灾害遭受的经济损失，保障了林农生产生活，增强其对林业发展的信心与积极性。

林业可持续发展推进：政策性森林保险的推广与完善，为林业产业发展提供稳固风险保障，促进林业资源合理利用与生态环境保护，有力推动林业可持续发展。

四、绩效评价指标分析

（一）项目支出决策情况

由局党委会讨论通过该项目，并由财务以及相关负责人核定项目内容分配资金额度。

（二）项目执行过程情况

生物防火林道建设、国土绿化、村庄绿化等项目实施单位按照正规程序实施完成项目后，报本单位申请项目奖补资金，由局党委会讨论通过，核定补贴项目和单位，再由对应业务股室进行验收，验收合格出具验收报告后，本单位制定项目资金分配申报表向财政申请资

金，待走完资金申请审核流程后，本单位接到县财政下达的资金指标后，最后由本单位财务部门对已有项目按照对公账户发放资金；公益林、天然林和古树名木等保险服务以及其他项目支出都按照签订合流程实施并按照合同进度支付相应资金。

（三）项目支出产出情况

2024 年古树名木保险投入 15 万，由于古树不间断的破坏导致农户房屋和农作物等经济作物受损，2024 年度共产生 40 余起理赔案件，核损总金额 9 万元，目前保险公司正在收集资料对受损农户进行理赔，正办结 5 件，未决案件 35 件。公益林和天然林因未有火灾发生暂未出现理赔案件。该项目在通过及时理赔中切实保障林农利益，有效弥补林农因森林灾害遭受的经济损失，保障林农生产生活。

（四）项目支出效益情况

通过有效地管护天然商品林和公益林、保护古树名木、做好森林防火、村庄绿化、国土绿化工作等，有效保护了生物多样性，森林资源得到了持续增长、火灾安全隐患基本得到消除、火灾风险进一步得到降低，全县林业资源得到有效保护，生态效益显著。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

无。

六、有关建议

无。

七、其他需要说明的问题

无。