

2024年度普宁市林业局部门决算

目 录

第一部分：普宁市林业局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：普宁市林业局2024年度部门决算表

- 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：普宁市林业局2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：普宁市林业局概况

一、部门主要职责

（一）负责林业及其生态保护修复的监督管理；（二）组织林业生态保护修复股和造林绿化工作；（三）负责森林和草原资源的监督管理；（四）负责陆生野生动植物资源监督管理；（五）负责湿地资源的监督管理；（六）负责监督管理各类自然保护地；（七）负责推进林业改革相关工作；（八）指导国有林场基础建设和发展；（九）负责落实综合防灾减灾规划相关要求；（十）监督管理林业资金和国有资产；（十一）负责林业科技、宣传教育；（十二）完成市委、市政府和揭阳林业局交办的其他任务；（十三）职能转变。

二、部门机构设置

普宁市林业局内设6个股室，分别为人事秘书股、森林资源管理股、生态保护修复股、森林火灾预防股、野生动植物和湿地保护股和执法股。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：普宁市林业局2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：普宁市林业局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,783.76	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
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	0.00
八、其他收入	8	5.15	八、社会保障和就业支出	38	120.36
	9		九、卫生健康支出	39	10.48
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	5,656.42
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	31.04
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,788.91	本年支出合计	57	5,818.30
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	519.60	年末结转和结余	59	490.22
总计	30	6,308.52	总计	60	6,308.52

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

部门：普宁市林业局

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		5,788.91	5,783.76	0.00	0.00	0.00	0.00	5.15
208	社会保障和就业支出	120.48	120.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	111.89	111.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	43.70	43.70	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	45.46	45.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.73	22.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.59	8.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.59	8.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,626.92	5,621.77	0.00	0.00	0.00	0.00	5.15
21302	林业和草原	5,626.92	5,621.77	0.00	0.00	0.00	0.00	5.15
2130201	行政运行	391.57	386.42	0.00	0.00	0.00	0.00	5.15
2130205	森林资源培育	956.02	956.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	233.71	233.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	2,612.37	2,612.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	14.98	14.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	562.17	562.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	856.10	856.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.04	31.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.04	31.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	31.04	31.04	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。

支出决算表

部门：普宁市林业局

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		5,818.30	540.86	5,277.43	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	120.36	120.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	111.77	111.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	43.70	43.70	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	45.38	45.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.69	22.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	8.59	8.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	8.59	8.59	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.48	10.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.18	10.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,656.42	378.99	5,277.43	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	5,656.42	378.99	5,277.43	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	386.99	378.99	8.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	961.56	0.00	961.56	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	233.71	0.00	233.71	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	2,510.08	0.00	2,510.08	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	14.98	0.00	14.98	0.00	0.00	0.00
2130213	执法与监督	24.25	0.00	24.25	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	629.25	0.00	629.25	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	895.61	0.00	895.61	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.04	31.04	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22102	住房改革支出	31.04	31.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	31.04	31.04	0.00	0.00	0.00	0.00

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：普宁市林业局

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	5,783.76	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	120.36	120.36	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	10.48	10.48	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	5,633.83	5,633.83	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	31.04	31.04	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,783.76	本年支出合计	59	5,795.70	5,795.70	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	490.71	年末财政拨款结转和结余	60	478.77	478.77	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	490.71		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	0.00		63				
总计	32	6,274.47	总计	64	6,274.47	6,274.47	0.00	0.00

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

部门：普宁市林业局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	5,795.70	540.30	5,255.40
208	社会保障和就业支出	120.36	120.36	0.00
20805	行政事业单位养老支出	111.77	111.77	0.00
2080501	行政单位离退休	43.70	43.70	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	45.38	45.38	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	22.69	22.69	0.00
20808	抚恤	8.59	8.59	0.00
2080801	死亡抚恤	8.59	8.59	0.00
210	卫生健康支出	10.48	10.48	0.00
21011	行政事业单位医疗	10.48	10.48	0.00
2101101	行政单位医疗	10.18	10.18	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.30	0.30	0.00
213	农林水支出	5,633.83	378.42	5,255.40
21302	林业和草原	5,633.83	378.42	5,255.40
2130201	行政运行	386.42	378.42	8.00
2130205	森林资源培育	961.56	0.00	961.56
2130207	森林资源管理	233.71	0.00	233.71
2130209	森林生态效益补偿	2,510.08	0.00	2,510.08
2130211	动植物保护	14.98	0.00	14.98
2130213	执法与监督	24.25	0.00	24.25
2130234	林业草原防灾减灾	623.92	0.00	623.92
2130299	其他林业和草原支出	878.91	0.00	878.91
221	住房保障支出	31.04	31.04	0.00
22102	住房改革支出	31.04	31.04	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2210201	住房公积金	31.04	31.04	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市林业局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	459.05	302	商品和服务支出	28.96
30101	基本工资	139.37	30201	办公费	6.13
30102	津贴补贴	102.61	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	37.13	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	53.57	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	45.38	30206	电费	2.30
30109	职业年金缴费	22.69	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	10.19	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.29	30211	差旅费	0.29
30113	住房公积金	31.04	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	16.79	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	52.29	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	43.07	30217	公务接待费	0.11
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	8.59	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.21
30307	医疗费补助	0.63	30227	委托业务费	0.58
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	3.63
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.54

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	1.80
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	12.62
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.75
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	511.34		公用经费合计	28.96

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

部门：普宁市林业局

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、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市林业局

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	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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：普宁市林业局

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
7.93	0.00	7.82	0.00	7.82	0.11	7.80	0.00	7.70	0.00	7.70	0.11

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：普宁市林业局2024年度部门决算 情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

普宁市林业局2024年度总收入6,308.52万元，其中本年收入5,788.91万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,783.76万元，比上年决算数减少6.11万元，下降0.1%。主要变动情况：2024年度项目资金减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少115.6万元，下降100%。主要变动情况：2024年度没有政府性基金预算财政拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入5.15万元，比上年决算数减少42.85万元，下降89.3%。主要变动情况：一是银行利息收入，二是代收职工食堂伙食费列入与此。

（二）年度支出总体情况

普宁市林业局2024年度总支出6,308.52万元，其中本年支出5,818.3万元。具体情况如下：

1. 基本支出540.86万元，比上年决算数减少30.46万元，下降5.3%。主要变动情况：一是厉行勤俭节约，缩减日常行政运转支出，二是人员减少。

2. 项目支出5,277.43万元，比上年决算数减少637.07万元，下降10.8%。主要变动情况：一是2024年度项目经费减少，二是项目按照工程进度和合同进行支付审核支付款项，有些项目留存质保金等。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

普宁市林业局2024年度财政拨款收入合计5,783.76万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,783.76万元，比上年决算数减少6.11万元，下降0.1%；主要变动情况：2024年度项目资金减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少115.6万元，下降100%；主要变动情况：2024年度没有政府性基金预算财政拨款收入；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：没有变动。

（二）2024年度财政拨款支出说明

普宁市林业局2024年度财政拨款支出合计5,795.7万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,795.7万元，比年初预算数增加4,417.31万元，增长320.5%；主要变动情况：转移支付项目没有列入年初预算；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算

数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：没有变动；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：没有变动。

三、2024年度财政拨款“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

普宁市林业局2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为7.8万元，完成全年预算7.93万元的98.4%，比上年决算数增加1.06万元，增长15.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为7.7万元，完成预算7.82万元的98.4%，比上年决算数增加0.95万元，增长14.1%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为7.7万元，完成预算7.82万元的98.4%，比上年决算数增加0.95万元，增长14.1%；公务接待费支出决算为0.11万元，完成预算0.11万元的100%，比上年决算数增加0.11万元，增长--（基数为0，不可比）。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：主要是公务用车运行与维护费增加，由于绿美普宁业务多，业务特殊，上山勘查多，损耗大。

(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，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出7.7万元，占98.7%；公务接待费支出0.11万元，占1.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出7.7万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出7.7万元，公务用车保有量为2辆，主要用于绿美普宁业务，林业执法勘察、森林资源管理等。

3. 公务接待费支出0.11万元，主要用于揭阳市林业局来检查业务，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待1次，接待人数共4人。主要包括揭阳市林业局来检查业务。

四、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

2024年度本部门机关运行经费支出28.96万元，比上年决算数增加0.21万元，增长0.7%。主要增减变动情况是：日常行政运转支出等。

(二) 政府采购支出情况说明

2024年度本部门政府采购支出总额998.87万元，其中：政府采购货物支出9.1万元、政府采购工程支出625.42万元、政府采购服务支出364.35万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小

企业合同金额的0%；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0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

（三）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，应急保障用车1辆、特种专业技术用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我部门组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目4个，二级项目4个，共涉及资金4627.94万元，占一般公共预算项目支出总额的80.02%；

共组织对“普宁市2024年森林质量精准提升工程”；“2024年省级以上生态公益林效益补偿资金”等2个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出3871.38万元。从评价情况来看，前期资料收集和现场审核的各阶段工作可以看出，我局对绩效管理工作高度重视，且绩效管理水平高。一是项目前期资料的及时、完整性较好，各项资料按要求分门别类，体现出工作的严谨、细致；二是自评资料质量较高。自评报告较为客观、完整；《项目绩效目标完成情况自评表》中年度总体目标设定较为清晰、依据充分且可对应细化分解至绩效指标；绩效指标指向较为明确，数量指标及目标值与项目年度计划数一一对应。从项目的立项、预算编制、作业设计和招标代理等前期工作，到日常无人机记录拍照留档、多次连同监理单位对实施现场开展巡查巡检等过程管理，到后期连同设计单位、监理单位对项目进行全面验收，各项

工作有条不紊按要求、按时间进度积极推进，体现出项目单位具备一定的科学管理水平。但还是存在以下不足：资金支出率低，项目工程资料管理有待提高。下一步加强项目进度，提高资金支出率，对项目资料开展全面检查，对于缺少日期、漏盖章等细节性问题，及时整改，通过常态化自查自检持续提升项目的精细化管理水平。整体评价为良好。

组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出5783.76万元。预算绩效管理意识有待提升。一是单位内部绩效管理机制不健全，部分业务股室对预算绩效管理的参与度不够，绩效管理的理念未能很好的融入预算管理过程，部分绩效目标及绩效指标的完成情况未提供佐证材料，预算绩效管理工作合力有待进一步提升。二是自评材料未根据预算调整而调整绩效目标，未能充分体现部门的履职效益。2. 自评报告对资产管理情况说明不详细。部门整体预算绩效是以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，资产管理作为部门整体预算支出绩效管理的重要组成部分。3. 预算编制与执行需进一步提升。年初预算财政拨款支出为1378.39万元，调整预算数为5783.76万元，虽然主要是根据工作任务增加预算，但仍要加强年初预算编制质量，提升预算执行质量。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及普宁市2024年专职护林员资金补助省级资金95.4万元和市本级376.1万元；普宁市2024年森林质量精准提升工程1243.06万元；普宁市2024年松材线虫病预防与除治项目省级资金65万元、中央资金120

万元和本级配套100万元；2024年省级以上生态公益林效益补偿资金2628.38万元项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数1378.39万元，执行数5783.76万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1.保障市林业局日常行政办公正常运转，财政供养人员工资补贴等正常发放，确保各项重点工作任务按时保质完成。2.专职护林员和半专业森林消防员工资补助按时发放，巡护林区森林火灾受害率 $\leq 0.9\%$ 。3.2024年政策性森林保险保费按时支付，涉林图斑监测等按时完成。4.2024年各个省级转移支付资金按时按质完成。发现的问题及原因主要是预算绩效管理意识有待提升。一是单位内部绩效管理机制不健全，部分业务股室对预算绩效管理的参与度不够，绩效管理的理念未能很好的融入预算管理过程，部分绩效目标及绩效指标的完成情况未提供佐证材料，预算绩效管理工作合力有待进一步提升。二是自评材料未根据预算调整而调整绩效目标，未能充分体现部门的履职效益。2.自评报告对资产管理情况说明不详细。部门整体预算绩效是以预算资金管理为主线，统筹考虑资产和业务活动，从运行成本管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果，资产管理作为部门整体预算支出绩效管理的重要组成部分。3.预算编制与执行需进一步提升。年初预算财政拨款支出为1378.39万元，调整预算数为5783.76万元，虽然主要是根据工作任务增加预算，但仍要加强年初预算编制质量，提升预算执行质量。下一步改进措施主要是1.加强绩效管理重点环节的质效，提高部门整体预算绩效管理水平。一是进一步完善年初部门整体预算绩效目标表的编制，并

根据预算调整增加森林质量精准提升工程、生态公益林示范区建设项目等工作任务；二是按照预算和绩效管理一体化要求，优化预算绩效管理流程，加强财务与业务工作紧密衔接，确保自评数据的真实准确，做好评价相关佐证资料收集，提高绩效自评质量。2. 加强资产管理力度，提高固定资产管理水平。强化对单位资产的系统性监管，每年开展盘点和清查，及时更新内部台账，确保资产管理的合规性，提高资产的利用率。3. 进一步提高预算编制与执行管理水平，形成预算项目执行进度与财政资金申请紧密结合的长效机制，切实推动预算执行效益。绩效评价结果为良好。

项目绩效自评情况：项目全年预算数为4627.94万元，执行数为3984.88万元，完成预算的86.1%。项目绩效目标完成情况主要是：1. 产出指标：（1）数量指标：2024年完成林分优化面积12.21万亩，新造林和抚育面积3.024万亩；省级以上生态公益林面积58.56万亩，生态公益林损失性效益补偿资金补助的户数10.35万户；林业有害生物防治面积1.15万亩，松林监测面积1.15万亩次；专职护林员工资补助294人。（2）质量指标：林分优化合格率95%；林业有害生物成灾率9.89%；专职护林员配备率5000亩/人。（3）时效指标：专职护林员补助对象发放完成率100%；项目总的完成率100%，资金支出率83.93%。2. （1）经济效益：造林和抚育每投入10万元可带动农民增收数2.5万元；造林和抚育每投入10万元可创就业岗位2人次。（2）社会效益：增进生态民生福祉，有效给民众带来幸福感、获得感，促进乡村绿化美化。（3）生态效益指标：提高林分优化质量和优化林分结构，防治区林业有害生物有效减少，2024年森林火灾受害率控制在0.9%以

内。（4）可持续发展影响指标：推动林业长期可持续发展，专职护林员对管护区域进行大力的巡护，加大加强涉林案件的打击，大大的维护了林区的稳定性发展。3. 满意度指标：（1）服务对象满意度指标：受益群众满意度达到95%。发现的问题及原因主要是林业重点生态工程建设的实施，促进了我市森林质量的改善，有效地提高了森林生态、社会效益，林业生态建设取得良好的成效。但在实施过程也存在一些的问题。一是由于连续多年造林，目前造林地点多属偏远难于造林山地，给造林成效带来了一定的影响；二是随着物价的增长，造林成本增加，每亩造林的预算没有增长。三是为了全面贯彻党的二十大精神和习近平生态文明思想，按照市委市政府和上级林业主管部门工作部署，我局主动作为，结合百千万工程扎实推进“绿美普宁市生态建设”，推动林业高质量发展，任务重且多，但是资金严重不足，使得工作开展滞后甚至无法开展。下一步改进措施主要是下一步加强项目进度，提高资金支出率，对项目资料开展全面检查，对于缺少日期、漏盖章等细节性问题，及时整改，通过常态化自查自检持续提升项目的精细化管理水平。整体评价为良好。

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、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、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）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括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。