

瑞金市林业局 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 瑞金市林业局概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 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
- 十、国有资产占用情况表

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

- 一、收入决算情况说明
- 二、支出决算情况说明
- 三、财政拨款支出决算情况说明

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

六、机关运行经费支出情况说明

七、政府采购支出情况说明

八、国有资产占用情况说明

九、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

注：本报告因金额单位转换原因可能存在尾数误差。

第一部分 瑞金市林业局概况

一、部门主要职责

1、贯彻执行国家关于林业建设和发展的方针、政策和法律、法规；制定全市林业发展规划、计划并组织实施；草拟林业有关规范性文件，经批准后组织实施。

2、负责全市林业及其生态保护修复的监督管理。贯彻执行省林业生态保护修复的地方性政策、规划、标准。

3、组织全市林业生态保护修复和造林绿化工作。组织实施林业重点生态保护修复工程，指导公益林和商品林的培育，指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作，开展退耕还林。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。负责林业行业生态环境保护和节能减排工作。承担市绿化委员会的日常工作。

4、负责全市森林、湿地资源的监督管理。组织编制、审核、报批森林采伐限额，并监督执行。监督木材凭证采伐、凭证收购、凭证运输等。负责林地管理，拟定全市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，监督管理国有森林资源，负责天然林保护工作。负责湿地生态保护修复工作，拟订全市湿地保护规划并组织实施，监督管理湿地的开发利用。承担市林长制办公室的日常

工作。

5、负责全市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，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、负责监督管理全市各类自然保护地。拟订各类自然保护地规划。提出新建、调整各类自然保护地的建议并按程序报批，组织世界自然遗产的申报，会同有关部门开展世界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、负责推进全市林业改革相关工作。拟订全市集体林权制度、国有林场等重大改革实施意见并监督实施。拟订农村林业改革发展、维护农民经营林业合法权益的政策措施，指导农村林地承包经营、流转管理。

8、拟定全市林业产业发展规划和产业政策，指导和推动林业产业高质量发展。指导、监督林业资源优化配置及木材利用政策的落实，组织、指导林产品质量监督。依法负责对全市林区林业专用公路的管理。负责林业行业安全生产监督管理。指导协调全市林业企事业单位的森林采伐和林产品加工生产经营中的安全监督管理工作。负责风景名胜区、自然保护区、自然遗产、地质公园等安全生产监督

管理。指导林业生态扶贫相关工作。负责各类自然保护区、陆生野生动植物资源、湿地资源的监督管理，负责林业行业生态环境保护和节能减排工作。

9、指导全市国有林场基本建设和发展，组织林木种子、种质资源普查，负责良种选育推广，监督管理林木种苗生产经营行为和林木种苗质量。监督管理林业生物种质资源、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，指导开展宣传教育防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作。组织指导国有林场开展宣传教育、监测预警、督促检查等防火工作。指导林业有害生物防治、检疫和预测预报工作。

11、负责林业行政执法监督管理工作，指导林业重大违法案件查处和林区社会治安治理工作。

12、监督管理本级林业项目资金和国有资产，提出林业预算内投资、市级财政性资金安排建议。指导全市林业基本建设，组织申报重点林业建设项目。组织实施林业生态补偿工作。

13、负责林业科技、教育工作，指导全市林业系统人才队伍建设，组织实施林业技术推广与合作交流。

14、完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置及人员情况

纳入本套部门决算汇编范围的单位共 2 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	瑞金市林业局本级	二级预算
2	瑞金市自然资源保护地中心	二级预算

本部门年末编制内实有人员 68 人，其他人员 0 人。离退休人员 171 人，其中：单位发放离退休费的人员 1 人，养老保险基金发放养老金的人员 170 人。

第二部分 2024 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：瑞金市林业局

2024 年度

金额单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	金 额	项目（按功能分类）	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	12,636.35	一、一般公共服务支出	32	8.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	580.40	八、社会保障和就业支出	39	178.19
	9		九、卫生健康支出	40	151.50
	10		十、节能环保支出	41	2,488.70
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	9,809.96
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	469.28
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	13,216.75	本年支出合计	58	13,105.63
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29	462.47	年末结转和结余	60	573.59
	30			61	
总计	31	13,679.22	总计	62	13,679.22

注：1. 本表反映部门（单位）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

部门：瑞金市林业局

2024 年度

金额单位：万元

面 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
支 出	科目名称							
类 别	栏 次	1	2	3	4	5	6	7
	合 计	13 216	12 636	0 00	0 00	0 00	0 00	580 40
201	一般公共服务支出	8 00	8 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
201	商 留 事 务	8 00	8 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
201	招商引 资	8 00	8 00	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	社会保 障和就 业支 出	178 19	178 19	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	行政事 业单位养 老	128 57	128 57	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	行政单 位离退 休	7 52	7 52	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	机关事 业单位基 本	83 63	83 63	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	机关事 业单位职 业	22 39	22 39	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	其他行 政事业 单位	15 03	15 03	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	抚恤	5 74	5 74	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	死亡抚 恤	3 11	3 11	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	伤残抚 恤	2 11	2 11	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	其他优 抚支出	0 52	0 52	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	其他社 会保 障和就	43 89	43 89	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
208	其他社 会保 障和就	43 89	43 89	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
210	卫生健 康支出	151 50	151 50	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
210	行政事 业单位医 疗	151 50	151 50	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
210	行政单 位医疗	117 13	117 13	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
210	事业单 位医疗	34 37	34 37	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	节能环保支出	2 488	2 488	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	环境保护管理事务	29 46	29 46	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	其他环 境保护 管理	29 46	29 46	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	自然生 态保护	1 961	1 961	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	其他自 然生态 保护	1 961	1 961	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	森林保 护修复	465 65	465 65	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	森林管 护	363 23	363 23	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	其他森 林保护 修复	102 42	102 42	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	其他节 能环保 支出	32 37	32 37	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
211	其他节 能环保 支出	32 37	32 37	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	农林水支出	9 809	9 809	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	林业和草原	9 458	9 458	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	行政运 行	705 05	705 05	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	森林资 源培育	35 02	35 02	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	湿地保 护	10 06	10 06	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	林业草 原防 灾减 灾	5 472	5 472	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	其他林 业和草 原支 出	3 235	3 235	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	巩固脱 贫攻坚 成果	45 71	45 71	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	其他巩 固脱贫 攻坚	45 71	45 71	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	普惠金 融发展 支出	306 18	306 18	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
213	农业保 险保 费补 贴	306 18	306 18	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00
229	其他支 出	580 40	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	580 40
229	其他支 出	580 40	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	580 40
229	其他支 出	580 40	0 00	0 00	0 00	0 00	0 00	580 40

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

部门：瑞金市林业局

2024 年度

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
支出 功能	科目名称							
类	款	栏次	1	2	3	4	5	6
		合计	13,105.	1,144.1	11,961.			
201		一般公共服务支出	8.00		8.00			
2011		商贸事务	8.00		8.00			
2011		招商引资	8.00		8.00			
208		社会保障和就业支	178.19	175.50	2.69			
2080		行政事业单位养老	128.57	128.57				
2080		行政单位离退休	7.52	7.52				
2080		机关事业单位基本	83.63	83.63				
2080		机关事业单位职业	22.39	22.39				
2080		其他行政事业单位	15.03	15.03				
2080		抚恤	5.74	3.11	2.63			
2080		死亡抚恤	3.11	3.11				
2080		伤残抚恤	2.11		2.11			
2080		其他优抚支出	0.52		0.52			
2089		其他社会保障和就	43.89	43.83	0.06			
2089		其他社会保障和就	43.89	43.83	0.06			
210		卫生健康支出	151.50	151.50				
2101		行政事业单位医疗	151.50	151.50				
2101		行政单位医疗	117.13	117.13				
2101		事业单位医疗	34.37	34.37				
211		节能环保支出	2,488.7		2,488.7			
2110		环境保护管理事务	29.46		29.46			
2110		其他环境保护管理	29.46		29.46			
2110		自然生态保护	1,961.2		1,961.2			
2110		其他自然生态保护	1,961.2		1,961.2			
2110		森林保护修复	465.65		465.65			
2110		森林管护	363.23		363.23			
2110		其他森林保护修复	102.42		102.42			
2119		其他节能环保支出	32.37		32.37			
2119		其他节能环保支出	32.37		32.37			
213		农林水支出	9,809.9	817.13	8,992.8			
2130		林业和草原	9,458.0	817.13	8,640.9			
2130		行政运行	705.05	705.05				
2130		森林资源培育	35.02		35.02			
2130		湿地保护	10.06		10.06			
2130		林业草原防灾减灾	5,472.0		5,472.0			
2130		其他林业和草原支	3,235.9	112.08	3,123.8			
2130		巩固脱贫攻坚成果	45.71		45.71			
2130		其他巩固脱贫攻坚	45.71		45.71			
2130		普惠金融发展支出	306.18		306.18			
2130		农业保险保费补贴	306.18		306.18			
229		其他支出	469.28		469.28			
2299		其他支出	469.28		469.28			
2299		其他支出	469.28		469.28			

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表
金额单位：万元

部门：瑞金市林业局

2024 年度

收 入			支 出					
项 目	行次	金额	项目（按功能分类）	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	12,636.35	一、一般公共服务支出	33	8.00	8.00		
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	178.19	178.19		
	9		九、卫生健康支出	41	151.50	151.50		
	10		十、节能环保支出	42	2,488.70	2,488.70		
	11		十一、城乡社区支出	43				

	12		十二、农林水支出	44	9,809.96	9,809.96		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等	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	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管	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	58				
本年收入合计	27	12,636.35	本年支出合计	59	12,636.35	12,636.35		
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、一般公共预算财政拨	29			61				
二、政府性基金预算财政	30			62				
三、国有资本经营预算财	31			63				
总计	32	12,636.35	总计	64	12,636.35	12,636.35		

注：本表反映部门(单位)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：瑞金市林业局

2024 年度

公开 05 表
金额单位：万元

项 目			本年支出合 计	基本支出	项目支出	
科目名称						
支出功能 分类科目 编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	12,636.35	1,144.14	11,492.22
201			一般公共服务支出	8.00		8.00
20113			商贸事务	8.00		8.00
2011308			招商引资	8.00		8.00
208			社会保障和就业支出	178.19	175.50	2.69
20805			行政事业单位养老支出	128.57	128.57	
2080501			行政单位离退休	7.52	7.52	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费	83.63	83.63	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	22.39	22.39	
2080599			其他行政事业单位养老支出	15.03	15.03	
20808			抚恤	5.74	3.11	2.63
2080801			死亡抚恤	3.11	3.11	
2080802			伤残抚恤	2.11		2.11
2080899			其他优抚支出	0.52		0.52
20899			其他社会保障和就业支出	43.89	43.83	0.06
2089999			其他社会保障和就业支出	43.89	43.83	0.06
210			卫生健康支出	151.50	151.50	
21011			行政事业单位医疗	151.50	151.50	
2101101			行政单位医疗	117.13	117.13	
2101102			事业单位医疗	34.37	34.37	
211			节能环保支出	2,488.70		2,488.70
21101			环境保护管理事务	29.46		29.46
2110199			其他环境保护管理事务支出	29.46		29.46
21104			自然生态保护	1,961.23		1,961.23
2110499			其他自然生态保护支出	1,961.23		1,961.23
21105			森林保护修复	465.65		465.65
2110501			森林管护	363.23		363.23
2110599			其他森林保护修复支出	102.42		102.42
21199			其他节能环保支出	32.37		32.37
2119999			其他节能环保支出	32.37		32.37
213			农林水支出	9,809.96	817.13	8,992.83
21302			林业和草原	9,458.07	817.13	8,640.94
2130201			行政运行	705.05	705.05	
2130205			森林资源培育	35.02		35.02
2130212			湿地保护	10.06		10.06

2130234	林业草原防灾减灾	5,472.00		5,472.00
2130299	其他林业和草原支出	3,235.93	112.08	3,123.85
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	45.71		45.71
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村	45.71		45.71
21308	普惠金融发展支出	306.18		306.18
2130803	农业保险保费补贴	306.18		306.18

注：本表反映部门(单位)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表

公开 06 表
金额单位：万元

部门：瑞金市林业局

2024 年度

人员经费			公用经费					
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
301	工资福利支	909.39	302	商品和	164.88	307	债务利息及费用	0.00
3010	基本工资	329.86	3020	办公	2.01	3070	国内债务付息	0.00
3010	津贴补贴	32.70	3020	印刷	0.00	3070	国外债务付息	0.00
3010	奖金	25.35	3020	咨询	0.60	3070	国内债务发行	0.00
3010	伙食补助	0.00	3020	手续	2.09	3070	国外债务发行	0.00
3010	绩效工资	263.97	3020	水费	0.30	310	资本性支出	0.00
3010	机关事业	83.63	3020	电费	3.72	3100	房屋建筑物购	0.00
3010	职业年金	22.39	3020	邮电	3.82	3100	办公设备购置	0.00
3011	职工基本	151.50	3020	取暖	1.63	3100	专用设备购置	0.00
3011	公务员医	0.00	3020	物业	0.00	3100	基础设施建设	0.00
3011	其他社会	0.00	3021	差旅	36.55	3100	大型修缮	0.00
3011	住房公积	0.00	3021	因公	0.00	3100	信息网络及软	0.00
3011	医疗费	0.00	3021	维修	1.68	3100	物资储备	0.00
3019	其他工资	0.00	3021	租赁	0.00	3100	土地补偿	0.00
303	对个人和家	69.86	3021	会议	0.00	3101	安置补助	0.00
3030	离休费	12.67	3021	培训	0.00	3101	地上附着物和	0.00
3030	退休费	0.00	3021	公务	12.00	3101	拆迁补偿	0.00
3030	退职（役）	0.00	3021	专用	0.00	3101	公务用车购置	0.00
3030	抚恤金	3.11	3022	被装	0.00	3101	其他交通工具	0.00
3030	生活补贴	45.90	3022	专用	0.00	3102	文物和陈列品	0.00
3030	救济费	0.00	3022	劳务	44.27	3102	无形资产购置	0.00
3030	医疗费补	0.00	3022	委托	0.41	3109	其他资本性支	0.00
3030	助学金	0.00	3022	工会	8.47	399	其他支出	0.00
3030	奖励金	2.88	3022	福利	23.84	3990	国家赔偿费用	0.00
3031	个人农业	0.00	3023	公务	8.12	3990	对民间非营利	0.00
3031	代缴社会	0.00	3023	其他	1.61	3990	经常性赠与	0.00
3039	其他对个	5.30	3024	税金	0.00	3991	资本性赠与	0.00
			3029	其他	13.76	3999	其他支出	0.00
人员经费合计		979.26	公用经费合计					164.88

注：本表反映部门(单位)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：瑞金市林业局

2024 年度

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	
支出 功能	科目名称				小计	基本支 出	项目支 出		
类	科	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：1. 本表反映部门(单位)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. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无政府性基金预算财政拨款收入、支出。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：瑞金市林业局

2024 年度

公开 08 表
金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
科目名称						
支出功能 分类科目 编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：1. 本表反映部门(单位)本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2. 当此表数据为空时，即本部门(单位)无国有资本经营预算财政拨款支出。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：瑞金市林业局

2024 年度

公开 09 表
金额单位：万元

项目	栏次	年初预算数	全年预算数	决算数
行次		1	2	3
一、“三公”经费支出	1	21.61	21.61	20.13
1.因公出国（境）费	2	0.00	0.00	0.00
2.公务用车购置及运行维护费	3	8.19	8.19	8.12
（1）公务用车购置费	4	0.00	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	8.19	8.19	8.12
3.公务接待费	6	13.42	13.42	12.00
（1）国内接待费	7	——	——	12.00
其中：外事接待费	8	——	——	
（2）国（境）外接待费	9	——	——	
二、相关统计数	10	——	——	——
1.因公出国（境）团组数（个）	11	——	——	
2.因公出国（境）人次（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	2
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	124
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	1,089
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次	20	——	——	

注：1. 本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。年初预算数为年初“三公”经费部门预算数；全年预算数为按规定程序调整调剂后的全年“三公”经费部门预算数；决算数为当年实际支出数。

2. 当此表数据为空时，即本部门（单位）无财政拨款“三公”经费支出。

国有资产占用情况表

部门：瑞金市林业局

2024 年度

公开 10 表
单位：台、辆、套

项 目	栏次	决算数
一、车辆数合计(台、辆)	1	2
1. 副部（省）级及以上领导用车	2	0
2. 主要负责人用车	3	0
3. 机要通信用车	4	0
4. 应急保障用车	5	0
5. 执法执勤用车	6	1
6. 特种专业技术用车	7	0
7. 离退休干部服务用车	8	0
8. 其他用车	9	1
二、单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）(台、套)	10	0

注：1. 本表反映截止 2024 年 12 月 31 日，部门(单位)占用的国有资产情况。
2. 当本表数据为空时，即本部门（单位）无相关资产。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入决算情况说明

本部门 2024 年度收入总计 13679.22 万元，其中年初结转和结余 462.47 万元，比上年增加 190.55 万元，增长 70.07%；使用非财政拨款结余(含专用结余) 0.00 万元，与上年持平；本年收入合计 13216.75 万元，比上年增加 3039.84 万元，增长 29.87%，主要原因：2024 年增加了国债防火应急项目资金 5472 万元。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 12636.35 万元，占 95.61%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；上级补助收入 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 580.40 万元，占 4.39%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 13679.22 万元，其中本年支出合计 13105.63 万元，比上年增加 3119.27 万元，增长 31.24%，主要原因：2024 年增加了国债防火应急项目资金 5472 万元；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 573.59 万元，比上年增加 111.12 万元，增长 24.03%，主要原因：2024 年本年项目还未验收，存在夸年度支出。

本年支出的具体构成：基本支出 1144.14 万元，占 8.73%；项目支出 11961.50 万元，占 91.27%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

三、财政拨款支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款本年支出年初预算数 1202.84 万元，决算数 12636.35 万元，完成年初预算的 1050.55%。其中：

（一）一般公共服务支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 8.00 万元，预决算差异主要原因：年中追加 8.00 万元招商引资工作经费。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算数 206.00 万元，决算数 178.19 万元，完成年初预算的 86.50%。预决算差异主要原

因：见习生工资减少等。

（三）卫生健康支出（类）年初预算数 34.57 万元，决算数 151.50 万元，完成年初预算的 438.24%。预决算差异主要原因：年中一次性趸交退休人员医疗保险。

（四）节能环保支出（类）年初预算数 0.00 万元，决算数 2488.70 万元，预决算差异主要原因：年中增加了公益林、天然林及国土绿化资金等。

（五）农林水支出（类）年初预算数 888.82 万元，决算数 9809.96 万元，完成年初预算的 1103.71%。预决算差异主要原因：年中增加了国债防火应急项目资金，公益林、天然林及国土绿化资金和生态护林员工资等。

（六）住房保障支出（类）年初预算数 73.45 万元，决算数 0.00 万元，完成年初预算的 0.00%。预决算差异主要原因：公积金由财政直接拨付到公积金管理中心。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1144.14 万元，其中：

（一）工资福利支出 909.39 万元，比上年增加 60.89 万元，增长 7.18%，主要原因：职工每年工资自动进档及职工工资普调。

（二）商品和服务支出 164.88 万元，比上年减少 6.98 万元，下降 4.06%，主要原因：进一步压缩公用经费。

（三）对个人和家庭补助支出 69.86 万元，比上年减少 2231.11 万元，下降 96.96%，主要原因：调整了支出方向，去年将部分补贴类项目列生产补贴为人员类，同时进一步压缩公用经费。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：本部门 2024 年度没有购置固定资产。

五、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

本部门 2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算数 21.61 万元，决算数 20.13 万元，完成全年预算的 93.14%；决算数比上年减少 0.98 万元，下降 4.66%，其中：

（一）因公出国（境）费全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门无因公出国（境）业务。决算数与上年持平，主要原因：本部门无因公出国（境）业务。全年安排因公

出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：本部门无因公出国（境）业务。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 8.19 万元，决算数 8.12 万元，其中：

公务用车购置全年预算数 0.00 万元，决算数 0.00 万元，主要原因：本部门当年未购置公务用车。决算数与上年持平，主要原因：本部门当年未购置公务用车。全年使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费全年预算数 8.19 万元，决算数 8.12 万元，完成全年预算的 99.20%，主要原因：加强了公务用车管理。决算数比上年增加 0.32 万元，增长 4.09%，主要原因：车辆陈旧维修费用增大。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 2 辆。

（三）公务接待费全年预算数 13.42 万元，决算数 12.00 万元，完成全年预算的 89.44%，主要原因：加强了三公经费管理。决算数比上年减少 1.30 万元，下降 9.80%，主要原因：加强了三公经费管理，进一步压缩三公经费支出。全年国内公务接待 124 批，累计接待 1089 人次，主要是：上级单位领导来本单位检查指导工作的公务接待用餐费用。

六、机关运行经费支出情况说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 148.09 万元，决算数比上年减少 6.44 万元，下降 4.17%，主要原因：严格执行中央八项规定，进一步压缩三公经费。

七、政府采购支出情况说明

本部门 2024 年度政府采购支出总额 2360.26 万元，其中：政府采购货物支出 170.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 2190.26 万元。授予中小企业合同金额 2360.26 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 2360.26 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%。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%。

八、国有资产占用情况说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆（台），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 1 辆，其他用车主要是瑞金市自然保护地管理中心用于自然保护区业务用车。本部门单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

九、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我部门组织对纳入2024年度部门预算范围的二级项目30个全面开展绩效自评，共涉及资金16607.93万元，占项目支出总额的100%。其中，27个项目评价结果为“优”，1个项目评价结果为“良”，2个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对2个项目开展了部门评价，分别为“2024年林业专项工作经费”“瑞金市自然保护地管理中心专项工作经费”。涉及一般公共预算支出69万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本预算支出0万元。从评价情况看，项目总体执行情况较好，预期的绩效目标的也基本实现，取得了一定的经济效益和社会效益，同时项目的运行也是严格按照相关规章制度执行，不存在违法乱纪的问题。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出17675.33万元，政府性基金预算支出0万元，评价结果为“优”。

从评价情况看，本部门积极履职，加强管理，较好地完成了年度工作目标。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

瑞金市林业局 2024 年度绩效自评总报告

为进一步规强化部门支出责任，提升财政资金使用效益，建立科学合理的财政支出绩效评价管理体系，据预算绩效管理要求，我局组织本级及所属预算单位对 2024 年度部门预算项目支出开展了绩效自评工作，形成了部门预算项目支出绩效自评总报告，现将自评情况报告如下：

一、绩效目标情况

林业局 2024 年绩效目标主要是全力落实市委、市政府及上级林业主管部门部署要求，确定目标任务，认真推进各项工作取得实效，为聚力打造“两地五区”，奋力谱写全面建设富裕美丽幸福社会主义现代化瑞金新篇章贡献林业力量。林业局 2024 年绩效项目 30 个，预算总金额 16607.93 万元。其中：林业局本级项目 24 个，预算金额 15636.04 万元(上级转移支付资金项目 18 个，预算金额 14671.38 万元，本级财政资金项目 6 个，预算金额 964.66 万元)；自然保护地管理中心项目 6 个，预算金额 971.89 万元(上级转移支付资金项目 3 个，预算金额 459.89 万元，本级财政资金项目 3 个，预算金额 512 万元)。被纳入绩效自评范围的项目支出预算资金为 16607.93 万元，占本部门预算项目支出全年预算数总额的 100%。

二、绩效自评工作开展情况

我部门对项目支出绩效评价工作进行了详细的部署并制定工作要求。部门所属单位落实了责任部门，日常管理方面制定了队伍建设管理规定；财务管理方面制定了财务管理规定，相关人员切实履行《政府会计制度》要求，严格执行国家财经制度、“三重一大”规定，建立健全了财务管理责任制、决策与监督机制，涉

及重大事项一律集体研究决定通过；规范会计行为、强化会计监督，依法进行会计核算，杜绝弄虚作假违规行为，确保了财务信息合法、真实、准确、及时、完整；坚持事前预防、事中监督和事后检查相结合的原则，通过对重点岗位、重点环节和重点人员的监督检查，对可能出现财务违规违纪问题，做到早发现、早纠正、早处理，有效堵塞管理漏洞。通过审核会计资料、预决算报表，询问、观察和问卷调查等方式对 2024 年所有预算项目进行自评，实现绩效自评全覆盖。

三、综合评价结论

通过对项目各项指标完成情况的比对以及按照文件对绩效考核的要求，对符合绩效自评范围的 30 个项目进行了客观、公正的评价。项目整体完成情况较好，基本完成了各项目年初设定的工作任务，实现了既定的年度绩效目标，项目实施成效较为明显，项目绩效目标有偏差的已经在自评表中作出了说明。我部门本年度项目支出绩效自评除赣江源野生动物植物疫源疫病监测项目自评得分 87.53 分、自然保护区中心其他资金项目自评得分 79.56 分、中央财政油茶产业发展示范奖补项目自评得分 64 分（因项目在 2024 年末下达，项目还未实施）外，其他 27 个项目自评得分均为 90 分以上，自我评价为优。

四、绩效目标完成情况总体分析

总体来看，项目管理规范，数量指标、质量指标和时效指标均达到预期要求，服务对象满意度指标较高。具体表现如下：

1、压实林长责任，形成齐抓共管合力。一是建立了林长制“四单一函”制度，总林长率先垂范、带头巡林，截止目前共巡林 24 次，各级林长陆续开展巡林工作。二是市林长办对全市 936 名护林员落实了责任山头地块，按照责任区域对其实行森林防火网格化管理，积极调度护林员开展巡护，确保护林员在重点防火期每月巡护 20 天以上，每天巡山 4 小时以上，截至目前专职护林员巡护上报事件 978 件。三是依托“林长+检察长”协作机制，加大森林资源保护力度，2024 年我局配合检察院办理生态环境与资源保

护保护公益诉讼案件 12 件。

2、扎实推进造林绿化和美丽乡村建设。一是完成造林绿化（低质低效林改造、森林质量提升）5.64 万亩，占省下达年度任务 4.3 万亩的 131.2%，占赣州市下达年度低质低效林改造任务 5.33 万亩的 105.8%，超额完成上级下达营造林工作任务。全市总体造林质量符合设计要求，一级苗使用率达 100%，苗木成活率达 90%以上，苗木生长量平均达 30 厘米以上，顺利通过全省营造林实绩核查。二是成功创建“江西省瑞金市武阳镇武阳村乡村森林公园”和江西省“百村千树”项目村（武阳村），为我市美丽乡村建设再添新亮点。三是**强化古树名木的保护管理**。常态化做好古树名木保护管理、宣传、巡查工作，组织开展云石山“长征第一山”、武阳村“长征第一桥”和壬田镇凤岗村国家一级古樟树群抢救复壮，全市古树名木保护管理水平得到有效提升。

三、严防森林火灾。一是进入重点防火期以来，我局联合全市各乡镇、市森防指成员单位相继开展了多层次、多形式、全覆盖森林防火宣传，村居办公地点每日循环播放宣传录音，累计悬挂宣传横幅 2000 条，出动宣传车开展巡回宣传 800 车次，张贴宣传标语 5500 条。林长办调度护林员进村入户加强宣传，发放宣传资料 50 万份；在全市中小学校开展“小手拉大手”活动 1 次，发放森林防火告知书 10 万份，全市森林防火宣传氛围浓厚。二是**全力推进林业自然灾害综合防治体系建设**。争取增发国债林业自然灾害综合防治体系建设项目，在全市新建生物防火林带 754.12 公顷、防火应急道路 70.64 公里。目前项目建设工作已全面完成，为我市构建成布局合理、结构完整的林区防火阻隔网格。三是**强化督查检查**。在重点防火期间，我局联合市森林防火指挥部成员单位深入各乡镇开展森林防灭火专项督查，在重点时期实行蹲点

督导，发现问题立即反馈相关乡镇和单位，确保督查工作取得实效。今年以来我市未发生重大森林火灾及人员伤亡事故。

四、抓好松材线虫病除治。一是全面完成疫木除治工作。2023-2024 年度我市松材线虫病发生面积 13.2850 万亩，发现枯死松树 69631 株，目前枯死松树已清理完成，把松材线虫病消灭在萌芽状态，保障了我市松林安全。**二是对重点对名松古松及重要生态区、景区景点、重要交通沿线等重点区域的优势松树实施打孔注药保护**，打孔注药面积 823.8 亩，注药 6.8 万支，对 2.2 万株松树进行保护。**三是对重点区域实施无人机喷药防治**，降低化学防治面积。目前无人机防治作业面积达 2.3395 万亩，全市松林无公害防治率达 90%。

五、强化森林资源保护管理。一是持续开展护绿行动、森林督查专项整治行动，从严打击各类破坏森林资源违法犯罪行为，提升林区管理秩序。上半年我局共立案 17 起，查处 17 起，处罚违法行为人 17 人，罚款金额 1299848 元；**二是组织开展“世界野生动植物日”、“爱鸟周”、“5.22 生物多样性”宣传活动**，提升了市民保护野生动物意识；组织开展“清风行动”、“陆生野生动物人工繁育专项整治行动”，联合公安、市场监督管理部门对市场、酒店、宠物店等场所开展保护野生动物联合执法，共出动执法人员 48 人次、执法车辆 24 车次，严厉打击破坏野生动植物违法行为。**三是开展野生动物救助**。2024 年我局救助的野生动物 4 起，其中救护国家一级保护动物中华穿山甲 1 起。

六、高效推进涉林服务。一是做好用林保障。一年来我局办理瑞梅铁路等重点项目建设临时使用林地 8 宗，面积 24.1056 公顷，为我市叶坪片区水库、赣州东 500 千伏、天沐温泉康养等重点项目建设提供用林保障；办理农民建房使用林地 30 宗，面积

0.3281 公顷，解决农村“一户一宅”建房涉及林地办理手续难问题；为“瑞兴于”快速走廊、瑞梅铁路等重点项目办理临时使用林地 9 宗，面积 33.5303 公顷，解决了重点项目配套工程临时使用林地要素保障问题；办理直接为林业生产服务使用林地审批 4 宗，面积 840.5545 公顷，保障了瑞梅铁路、增发国债生物防火林带等项目顺利实施。**二是有序开展林权流转。**审批林权流转 6 起，涉及 33 宗地，流转总面积 11912.5 亩；协助不动产登记中心为林业企业办理林权抵押贷款 1 起，抵押林地面积 3082.8 亩，实现林权抵押贷款 255 万元；积极开展重点工程林木评估，开展林木评估 28 起，评估各类林木 0.77 万株，评估总价值 35.02 万元。

七、大力发展林下经济。**一是加快壮大林下种植业。**我市充分利用好生态优势，在不砍树、不破坏现有森林资源的情况下，大力发展林药、林菌林下种植产业，主要种植品种有：江西富硒生物产业发展有限公司在叶坪、九堡等乡镇林下种植富硒紫灵芝 1500 余亩，同时在灵芝基地套种铁皮石斛、杜仲、黄精、山药等森林药材 3600 余亩；瑞金市沐野农林科技有限公司在日东乡贡潭村林下种植茶树菇、虎奶菇、黑皮鸡枞、红托竹荪等珍稀食用菌 300 余亩；在大柏地等乡镇林下种植茯苓 1000 余亩。**二是科学发展林下养殖业。**在确保森林生态系统安全的前提下，采取林-蜂、林-禽等生态养殖模式进行林下养殖，在林下放养生态鸡、鸭、鹅等禽类和牛、羊等畜类，在果园、林下养殖中华蜂。目前全市养蜂数达到 2.2 万箱；林禽约 50 万羽（头、只）。打造林下蜂养殖基地 5 个、林禽养殖基地 6 个、亚种武夷梅花鹿林下放养基地 1 个。**三是积极发展林产品采集加工业。**我市通过大力扶持壮大林业龙头企业，培育以瑞金市万山竹业专业合作社为代表的龙头企业拓展产业链，提高林产品经济效益。目前江西富硒生物产业发

展有限公司建成灵芝深加工生产线2条、“富硒紫灵芝体验馆”1个；万山竹业专业合作社建成水煮笋生产加工线1条，年加工生产水煮笋罐头5万罐。四是打造林下经济品牌，提升市场竞争力。我市引导江西富硒生物产业发展有限公司等有一定规模、辐射带动能力强的林企创建资源培育与产品精深加工连接渠道，进一步提升林产品价值。目前已创建“皇恩岩”、“斌芝堂”紫灵芝、“牛樟树”系列产品等特色林下经济品牌，我市灵芝、羊肚菌等林产品已成功通过有机产品认证和富硒产品认证，瑞金紫灵芝荣获2024年第二批全国名特优新农产品名录。

五、偏离绩效目标原因和改进措施

1、偏离绩效目标的原因

我局项目绩效指标基本完成，个别项目有未达目标值的，绩效偏离情况已经在各项目自评表中作出说明。

2、今后工作

1、进一步提高预算绩效管理认识，强化以绩效为中心的理念，加强预算绩效动态监控管理，及时跟进项目进度，对项目实施中存在具体问题采取纠偏措施。

2、需要不断学习，参加相关培训，进一步提高预算绩效评价质量。

六、绩效自评结果应用和公开情况

绩效自评结果应用情况：我部门高度重视绩效自评结果的应用，下一步将按照市财政局及上级部门的工作要求，切实加强自评结果的分析和运用。一是及时总结经验，发现不足及时整改；二是将本次绩效自评结果作为进一步改进和完善预算绩效管理的重要依据；三是进一步加强部门预算绩效管理工作的组织领导，强化职责履行，切实提高政协办的财政预算绩效管理水平。

（二）绩效自评结果公开情况

瑞金市林业局将按规定向社会公开2024年度绩效自评情况，主动接受社会监督。

本部门“2024年林业专项工作经费”“瑞金市自然保护地管

理中心专项工作经费”项目支出绩效自评结果如下:

项目支出绩效自评表									
(2024年度)									
项目名称		2024年林业专项工作经费							
主管部门		瑞金市林业局			实施单位		瑞金市林业局		
项目资金 (万元)		年初预算数		全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
		年度资金总额		40	40	40	10	100	10
		政府预算资金		40	40	40	—	100	—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况				
	以“林长制提升年”活动为契机大力开展林长制工作，推进深做实林长制，全面加强森林资源保护发展，加快推进生态文明建设，努力实现生态美、百姓富有机统一，为我市生态文明建设、筑牢南方地区重要生态屏障、加快建设革命老区高质量发展示范区做出更大贡献。				完成				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	成本指标	经济成本指标	油茶造林成本	≤800元/亩	790	6	6		
		社会成本指标	造林工资	≥200元/亩	200	6	6		
		生态环境成本指标	生态护林员工资	=12000元/人	12000	8	8		
	产出指标	数量指标	管护全市林地	=280万亩	280	14	14		
		质量指标	造林合格率	≥85%	87	14	14		
		时效指标	病虫害是否除治及时	是	基本达成目标	12	12		
	效益指标	经济效益指标	毛竹产值	≥1000元/亩	1000	6	6		
		社会效益指标	带动林业就业人数	≥7000人	7000	6	6		
		生态效益指标	森林覆盖率	≥75.4%	75.76	8	8		
满意度指标	服务对象满意度	林农满意度	≥96%	96	10	10			
总分						100	100		

项目支出绩效自评表								
(2024年度)								
项目名称	瑞金市自然保护地管理中心专项工作经费							
主管部门	瑞金市林业局			实施单位	瑞金市自然保护			
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数A	全年执行数B	分值	执行率	得分	
	年度资金总额	29	29	29	10	100	10	
	政府预算资金	29	29	29	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	为深入推进赣江源生态环境保护管理，维护生态环境安全，全面建立生态文明管理机制，切实提高生态文明。			推进了赣江源生态环境保护管理，维护生态环境安全，生态环境稳步提高。				
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标	实际 完成值	分 值	得 分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	监测	≥98%	97	6	5.85	监测周期的原因，加大监测数量的
		社会成本指标	自然保护区生态环境是否稳步提高	是	基本达成目标	7	7	
		生态环境成本指标	生物多样性监测数量	≥96%	94	7	6.64	监测周期的原因，加大监测数量的
	产出指标	数量指标	保护区管理	≥98%	98	14	14	
		质量指标	自然保护区生态质量是否提高	≥97%	97	13	13	
		时效指标	实际拨付	≥98%	98	13	13	
	效益指标	经济效益指标	森林保护质量	≥97%	97	6	6	
		社会效益指标	保障自然保护区安全	≥98%	98	7	7	
		生态效益指标	是否符合可持续发展	是	基本达成目标	7	7	
	满意度指标	服务对象满意度	保护区范围服务对象满意度	≥97%	97	10	10	
总分						100	99.49	

（三）部门评价项目绩效评价情况。

项目部门评价报告见第五部分附件。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）、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。

（三）、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。

二、支出科目

（一）、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。

（二）、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务或事业发展目标所发生的支出。

（三）、2011308 招商引资：反映用于招商引资、优化经济环境等方面的支出。

（四）、2080501 行政单位离退休反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的 离退休经费。

（五）、2080502 事业单位离退休反映事业单位开支的离退休经费。

（六）、2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费的支出。

（七）、2080506 机关事业单位职业年金缴费支出反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

（八）、2080599 其他行政事业单位养老支出反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

（九）、2080711 就业见习补贴反映财政对高校毕业生就业见习基本生活费给予的补贴支出。

（十）、2080801 死亡抚恤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。

（十一）、2080802 伤残抚恤反映按规定用于伤残人员的抚恤金和按规定开支的各种伤残补助费。

（十二）、2089999其他社会保障和就业支出：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

（十三）、2100799 其他计划生育事务支出：反映除上述项目以外其他用于计划生育管理事务方面的支出。

（十四）、2101101 行政单位医疗：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。

（十五）、2101102 事业单位医疗反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休 人员待遇的医疗经费。

（十六）、2110401 生态保护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。

（十七）、2110499 其他自然生态保护支出反映除上述项目以外其他用于自然生态保护方面的支出。

（十八）、2119999 其他节能环保支出反映除上述项目以外其他用于节能环保方面的支出。

（十九）、2130201 行政运行：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。

（二十）、2130202 一般行政管理事务反映行政单位（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。

（二十一）、2130234 林业草原防灾减灾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。

（二十二）、2130299 其他林业和草原支出反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

（二十三）、2130803 农业保险保费补贴反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

（二十四）、2210201 住房公积金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。

（二十五）、2249999 其他灾害防治及应急管理支出反映除上述项目以外其他用于灾害防治及应急管理的支出。

（二十六）、2299999 其他支出反映除上述项目以外其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

三、相关专业名词

（一）“三公”经费：是指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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）支出。

（二）机关运行经费：是指用财政拨款安排的为保障行政单位（包括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，包括办公费、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以及其他费用。

第五部分 附件

瑞金市林业局 2024 年林业专项工作经费 评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

2024 年林业工作经费项目是有林业局组织实施，依据《江西省森林法实施条例》设立，主要用于预防森林火灾的宣传及培训、日常巡护、森林资源调查管理、野生动植物保护、松材线虫除治等保障森林资源的安全经费支出。此项目属于经常性项目。

（二）绩效目标

1、总体目标：提升森林资源质量和效益，推动形成森林资源大保护、大发展格局，为筑牢我国南方地区重要生态屏障，提升林业治理体系和治理能力现代化水平

2、年度目标：以“林长制提升年”活动为契机大力开展林长制工作，推深做实林长制，全面加强森林资源保护发展，加快推进生态文明建设，努力实现生态美、百姓富有机统一，为我市生态文明建设、筑牢南方地区重要生态屏障、加快建设革命老区高质量发展示范区做出更大贡献。

（1）对农事用火、祭祀用火、林业生产用火、野外吸烟等引

发火灾的主要顽疾进行集中治理，建立健全火灾隐患自查自纠长效机制；依法严厉查处森林违规用火行为，切实从源头上防范化解森林火灾重大风险，坚决遏制人为原因引发森林火灾多发态势，严防重特大森林火灾和人员伤亡事故，全力保障人民群众生命财产安全和社会和谐稳定。

（2）监测全市松林疫情，监测覆盖率达 100%，枯病死松树清除率达 100%。

（3）森林蓄质量和森林覆盖率持续增长。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

1、评价目的：严格按照有关绩效评价的文件要求，实施部门项目支出绩效评价工作，真实、完整地反映项目支出实施情况，在评价过程中发现和完善项目执行过程中的不足。

2、对象和范围：林业专项工作经费项目，林业局本级林业专项工作经费项目的决策、过程、产出及效益全方位进行评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表）、评价方法、评价标准

1、绩效评价的原则：本次绩效评价按照科学规范原则，要求绩效评价严格遵循年初规定的程序，科学可行；分级分类则要求根据评价对象特点分类组织实施；绩效相关则要求支出与其产出之间有紧密相关关系；评价结果应客观公正，并接受社会公开监督。

2、评价的指标体系

(1) 项目决策指标

项目决策指标包括项目立项、绩效目标和资金投入三个二级指标。项目立项是核查项目立项依据和立项程序是否规范；绩效目标是核实项目目标设立的合理性和指标明确性；资金投入是核查项目预算编制和资金分配的科学性、合理性情况。

(2) 项目过程指标

项目过程指标分项目资金管理和项目组织实施二个二级指标。项目资金管理是核查项目资金到位情况、资金预算执行情况及资金的规范运行情况；项目组织实施是反映和考核项目财务和业务管理制度实施的保障情况与相关管理制度的有效执行情况。

(3) 项目产出指标

项目产出指标分设产出数量、产出质量、产出时效、产出成本等四个二级指标。产出数量是根据项目实施的实际完成数来比较分析考核项目产出数量目标的实现程度；产出质量是根据项目完成质量目标的实现程度；产出时效是考核项目产出时效目标的实现程度，核查其工作效率；产出成本是考核项目的成本节约程度，核查其成本控制率。

(4) 项目效益指标

效益指标分设社会效益、经济效益、生态效益和问卷调查满意度四个二级指标，目的是分析项目的实施对社会经济发展、生态环境、社会公众或项目实施有关各方的满意度等方面来评价项目的实施效果。

3、评价采用的技术方法为：

此次对项目支出绩效评价采用定量分析法与定性分析相结合的综合判断法等方法，依据《项目支出绩效评价指标体系框架》进行评价。

4、评价标准：

此次对项目评价标准依据《预算绩效评价共性指标体系框架》；《中华人民共和国预算法》；《江西省省级项目支出和部门整体支出绩效评价管理暂行办法》（赣财绩〔2022〕9号）中《项目支出绩效评价报告（参考提纲）》等相关法律法规、文件等作为项目评价标准。

（三）绩效评价工作过程

1、成立临时绩效评价小组。根据预算绩效管理要求组织项目的实施。成立临时绩效评价工作小组并进行了评价前的学习。

2、学习绩效评价方法和确定指导思想。绩效评价工作小组参加绩效评价相关内容的学习，严格按照有关绩效评价的文件要求，实施项目支出绩效评价工作，真实、完整地反映项目支出实施情况，进行如实评价。在评价过程中，发现和完善项目执行过程中的不足。

3、根据预算管理要求，结合我单位的具体情况，收集资料，分析整理、归类。运用科学、合理的评价方法，对我部门2024年林业专项工作经费项目从决策、过程、产出及效益等方面进行客观、公正的评价。

4、制订科学合理的操作规范，并按要求规范严格实施，最大程度减少差错的发生，确保评价工作自身的绩效。通过对项目

绩效目标进行分解确认，根据项目支出的实际情况，对各项指标进行更加准确、全面的描述，并完成林业局 2024 年林业专项工作经费评价及出具绩效评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

1、我局严格按照《中华人民共和国预算法》、《江西省省级林业资源保护专项资金管理暂行办法》、《中央财政林业补助资金标准》（财农[2014]9 号）等相关规定执行资金和项目管理。

2、在资金使用上有完整的程序和手续，在财务核算上做到了专帐核算、专款专用，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

3、项目成效，有效地保护了我市的生态安全，保证了林区治安稳定，促进我市林业产业的健康发展。

（二）评价结论

项目总体执行情况较好，能按照制定的计划完成并通过验收，预期的绩效目标的也基本实现，无论是取得的经济效益还是社会效益都有显著成果，同时该项目的运行也是严格按照相关规章制度执行，不存在违法乱纪的问题。综上所述，综合评价得分为 100 分，评价等级为优秀。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

（1）项目立项情况。2024 年林业工作经费项目依据《江西省

森林法实施条例》设立。

(2) 项目资金预算 40 万元，实际支出 40 万元。

(二) 项目过程情况

严格按照市委市政府和上级主管部门绩效考核指标开展工作，绩效目标的设定和预算的配置均按照要求设定完成。

(三) 项目产出情况

2024 年我市林地得到有效管护，森林覆盖率达到目标值，2024 年未发生火灾，监测全市松林疫情，监测覆盖率达 100%，枯病死松树清除率达 100%。

(四) 项目效益情况

林业产业持续发展，带动了林业就业人数，林分结构改善明显，森林蓄质量和森林覆盖率持续增长。

五、主要经验及做法、存在的问题及原因分析

(一) 主要经验及做法

严格按照财经管理相关规定，认真抓好日常管理、财务管理、专项资金管理、资产管理、档案管理，认真做好日常检查监督、质量把关等工作，加强风险控制，资金使用合理规范，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。未发生违反中央八项规定和财经纪律等不良行为。

(二) 存在的问题及原因分析

预算编制不够精细，只预算了总的预算，相关管理制度还有待进一步完善，产出与效益指标的绩效目标未细化分解，不能通过

清晰、可衡量的指标值予以体现。

六、有关建议

（一）加强前期调研,提高预算编制准确性;细化预算明细,便于后期预算管理;加强对资金使用的监管,提高项目管理水平。

（二）制定完善并实施一系列绩效评价制度、流程、程序和方法,对风险进行全程监督和纠正。

（三）、加强财务人员的培训与管理。特别是针对《中华人民共和国预算法》、《行政事业单位会计制度》等学习培训,规范财务行为,切实提高财务人员的专业知识。

七、其他需要说明的问题

无

