

**2024 年度
怀化市鹤城区林业局
部门决算**

目录

第一部分 怀化市鹤城区林业局部门概况

- 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
- 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、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 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 年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

怀化市鹤城区林业局部门概况

一、部门职责

负责全区林业及其生态建设的监督管理；组织、协调、指导和监督全区造林绿化、湿地保护、石漠化防治、陆生野生动植物资源的保护和合理开发利用、森林防火、有害生物防治工作；承担森林资源保护发展监督管理等工作职能。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。怀化市鹤城区林业局单位内设机构包括：办公室、人事股、规财股、森林资源管理股、造林绿化股、自然保护区和野生动植物管理股、政策法规和行政审批股等 7 个股（室）。

（二）决算单位构成。怀化市鹤城区林业局单位 2024 年部门决算汇总公开单位构成包括：怀化市鹤城区林业局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表					公开 01 表	
部门：怀化市鹤城区林业局					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	3025.49	一、一般公共服务支出	31	12.16	
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	56.03	八、社会保障和就业支出	38	261.67	
	9	0.00	九、卫生健康支出	39	49.79	
	10	0.00	十、节能环保支出	40	77.50	
	11	0.00	十一、城乡社区支出	41	0.00	
	12	0.00	十二、农林水支出	42	2565.53	
	13	0.00	十三、交通运输支出	43	0.00	
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00	
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	45	0.00	
	16	0.00	十六、金融支出	46	0.00	
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	47	0.00	
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00	
	19	0.00	十九、住房保障支出	49	58.84	
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	50	0.00	
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00	
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00	
	23	0.00	二十三、其他支出	53	56.03	
	24	0.00	二十四、债务还本支出	54	0.00	
	25	0.00	二十五、债务付息支出	55	0.00	
	26	0.00	二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00	

本年收入合计	27	3081.52	本年支出合计	57	3081.52
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	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	3081.52	总计	60	3081.52

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								
			公开 02 表					
部门：怀化市鹤城区林业局			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		3081.52	3025.49	0.00	0.00	0.00	0.00	56.03
201	一般公共服务支出	12.16	12.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12.16	12.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	2.17	2.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	261.67	261.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	254.11	254.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	116.29	116.29	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	137.82	137.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	7.29	7.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080601	企业关闭破产补助	7.29	7.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.27	0.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.79	49.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.79	49.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.30	49.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	77.50	77.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	74.41	74.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110401	生态保护	54.41	54.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	3.09	3.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2565.53	2565.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	2412.33	2412.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	1049.23	1049.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2130202	一般行政管理事务	72.26	72.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	397.84	397.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	186.94	186.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130213	执法与监督	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	62.35	62.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130238	退耕还林还草	539.93	539.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	85.74	85.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	153.19	153.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	153.19	153.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	58.84	58.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	58.84	58.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	58.84	58.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	56.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.03
22999	其他支出	56.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.03
2299999	其他支出	56.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	56.03

注： 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表							
		公开 03 表					
部门：怀化市鹤城区林业局		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		3081.52	1468.86	1612.66	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	12.16	0.00	12.16	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12.16	0.00	12.16	0.00	0.00	0.00
2010302	一般行政管理事务	2.17	0.00	2.17	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	261.67	254.38	7.29	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	254.11	254.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	116.29	116.29	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	137.82	137.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20806	企业改革补助	7.29	0.27	7.02	0.00	0.00	0.00
2080601	企业关闭破产补助	7.29	0.27	7.02	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.00	0.27	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.27	0.00	0.27	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	49.79	49.79	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.79	49.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	49.30	49.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.49	0.49	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	77.50	0.00	77.50	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	74.41	0.00	74.41	0.00	0.00	0.00
2110401	生态保护	54.41	0.00	54.41	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	3.09	0.00	3.09	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	3.09	0.00	3.09	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2565.53	1052.27	1513.26	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	2412.33	1052.27	1360.06	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	1049.23	1049.23	0.00	0.00	0.00	0.00

2130202	一般行政管理事务	72.26	0.00	72.26	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	397.84	0.00	397.84	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	186.94	0.00	186.94	0.00	0.00	0.00
2130213	执法与监督	3.04	3.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	62.35	0.00	62.35	0.00	0.00	0.00
2130238	退耕还林还草	539.93	0.00	539.93	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	85.74	0.00	85.74	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	153.19	0.00	153.19	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	153.19	0.00	153.19	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	58.84	58.84	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	58.84	58.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	58.84	58.84	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	56.03	53.58	2.45	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	56.03	53.58	2.45	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	56.03	53.58	2.45	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								
					公开 04 表			
部门：怀化市鹤城区林业局					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	3025.49	一、一般公共服务支出	33	12.16	12.16	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	0.00	四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5	0.00	五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6	0.00	六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8	0.00	八、社会保障和就业支出	40	261.67	261.67	0.00	0.00
	9	0.00	九、卫生健康支出	41	49.79	49.79	0.00	0.00
	10	0.00	十、节能环保支出	42	77.50	77.50	0.00	0.00
	11	0.00	十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12	0.00	十二、农林水支出	44	2565.53	2565.53	0.00	0.00
	13	0.00	十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14	0.00	十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15	0.00	十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16	0.00	十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17	0.00	十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18	0.00	十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19	0.00	十九、住房保障支出	51	58.84	58.84	0.00	0.00
	20	0.00	二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21	0.00	二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22	0.00	二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23	0.00	二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24	0.00	二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25	0.00	二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表				
		公开 05 表		
部门：怀化市鹤城区林业局		金额单位：万元		
项目		本年支出合计		
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		3025.49	1415.28	1610.21
201	一般公共服务支出	12.16	0.00	12.16
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	12.16	0.00	12.16
2010302	一般行政管理事务	2.17	0.00	2.17
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	10.00	0.00	10.00
208	社会保障和就业支出	261.67	254.38	7.29
20805	行政事业单位养老支出	254.11	254.11	0.00
2080501	行政单位离退休	116.29	116.29	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	137.82	137.82	0.00
20806	企业改革补助	7.29	0.27	7.02
2080601	企业关闭破产补助	7.29	0.27	7.02
20899	其他社会保障和就业支出	0.27	0.00	0.27
2089999	其他社会保障和就业支出	0.27	0.00	0.27
210	卫生健康支出	49.79	49.79	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.79	49.79	0.00
2101101	行政单位医疗	49.30	49.30	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.49	0.49	0.00
211	节能环保支出	77.50	0.00	77.50
21104	自然生态保护	74.41	0.00	74.41
2110401	生态保护	54.41	0.00	54.41
2110499	其他自然生态保护支出	20.00	0.00	20.00
21105	森林保护修复	3.09	0.00	3.09
2110501	森林管护	3.09	0.00	3.09
213	农林水支出	2565.53	1052.27	1513.26
21302	林业和草原	2412.33	1052.27	1360.06
2130201	行政运行	1049.23	1049.23	0.00

2130202	一般行政管理事务	72.26	0.00	72.26
2130205	森林资源培育	397.84	0.00	397.84
2130207	森林资源管理	15.00	0.00	15.00
2130209	森林生态效益补偿	186.94	0.00	186.94
2130213	执法与监督	3.04	3.04	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	62.35	0.00	62.35
2130238	退耕还林还草	539.93	0.00	539.93
2130299	其他林业和草原支出	85.74	0.00	85.74
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	153.19	0.00	153.19
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	153.19	0.00	153.19
221	住房保障支出	58.84	58.84	0.00
22102	住房改革支出	58.84	58.84	0.00
2210201	住房公积金	58.84	58.84	0.00

注：本表反映部门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明细表								
			公开 06 表					
部门：怀化市鹤城区林业局			金额单位：万元					
人员经费			公用经费					
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1145.62	302	商品和服务支出	103.03	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	433.56	30201	办公费	6.10	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	229.48	30202	印刷费	2.04	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	224.55	30203	咨询费	0.30	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	8.59	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	137.82	30206	电费	4.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.54	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	49.85	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	8.44	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	58.84	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2.93	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	166.63	30215	会议费	0.09	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.90	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.27	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	37.15	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	129.48	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	0.39	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.20	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	18.85	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	19.91	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	4.61	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	24.81	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			0.00

		0.00	30299	其他商品和服务支出	8.58			0.00
人员经费		1312.25	公用经费					103.03

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
		公开 08 表		
部门：怀化市鹤城区林业局		金额单位：万元		
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
		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。				
说明：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。				

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 3081.52 万元。与上年相比，增加 1027.69 万元，增长 50.04%，主要是因为人员经费及项目资金增加。

二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 3081.52 万元，其中：财政拨款收入 3025.49 万元，占 98.18%；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 56.03 万元，占 1.82%。

三、支出决算情况说明

2024 年度本年支出合计 3081.52 万元，其中：基本支出 1468.86 万元，占 47.67%；项目支出 1612.66 万元，占 52.33%；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、支总计 3025.49 万元，与上年相比，增加 1048.77 万元，增长 53.06%，主要是因为人员经费及项目资金增加。

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 3025.49 万元，占本年支出合计的 100.00%，与上年相比，财政拨款支出增加 1048.77 万元，增长 53.06%，主要是因为人员经费及项目资金增加。

（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 3025.49 万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）12.16 万元，占 0.40%；社会保障和就业支出（类）261.67 万元，占 8.65%；卫生健康支出（类）49.79 万元，占 1.65%；节

能环保支出（类）77.5 万元，占 2.56%；农林水支出（类）2565.53 万元，占 84.80%；住房保障支出（类）58.84 万元，占 1.94%。

（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 3001.91 万元，支出决算数为 3025.49 万元，完成年初预算的 100.79%，其中：

1、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 2.17 万元，因年初预算金额为 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：乡村振兴补助费。

2、一般公共服务支出（类）政府办公厅（室）及相关机构事务（款）其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 10 万元，因年初预算金额为 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：木材公司改制人员工资及社保费。

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 115.71 万元，支出决算为 116.29 万元，完成预算的 100.50%。决算数大于年初预算数的主要原因是：人员调进。

4、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 148.67 万元，支出决算为 137.82 万元，完成预算的 92.70%。决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员减少。

5、社会保障和就业支出（类）企业改革补助（款）企业关闭破产补助（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 7.29 万元，因年初预算金额为 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：改制企业领导补助。

6、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.27 万元，因年初预算金额为 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：建国前工作人员生活补助费。

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 57.38 万元，支出决算为 49.3 万元，完成预算的 85.92%。决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员减少。

8、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 0 万元，支出决算为 0.49 万元，因年初预算金额为 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：职工基本医疗。

9、节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）。

年初预算为 156.00 万元，支出决算为 54.41 万元，完成预算的 34.88%。决算数小于年初预算数的主要原因是：生态护林员工资，属跨年度实施项目，支出金额按季度拨付。

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 20.00 万元，支出决算为 20 万元，完成预算的 100.00%。决算数持平年初预算数的主要原因是：中央专项野生动植物保护资金。

11、节能环保支出（类）森林保护修复（款）森林管护（项）。

年初预算为 1.00 万元，支出决算为 3.09 万元，完成预算的 309.00%。决算数大于年初预算数的主要原因是：森林生态效益保护工作经费。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为 1183.07 万元，支出决算为 1049.23 万元，完成预算的 88.69%。决算数小于年初预算数的主要原因是：在职人员类支出。

13、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 50.00 万元，支出决算为 72.26 万元，完成预算的 144.52%。决算数大于年初预算数的主要原因是：林业项目增加。

14、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。

年初预算为 331.00 万元，支出决算为 397.84 万元，完成预算的 120.19%。决算数大于年初预算数的主要原因是：林业项目增加。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 15 万元，因年初预算金额为 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：林权储备工作经费。

16、农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）。

年初预算为 337.00 万元，支出决算为 186.94 万元，完成预算的 55.47%。决算数小于年初预算数的主要原因是：跨年度实施醒目，按照实际工作进度拨付资金。

17、农林水支出（类）林业和草原（款）执法与监督（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.04 万元，因年初预算金额为 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：预算收入结转。

18、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 40.00 万元，支出决算为 62.35 万元，完成预算的 155.88%。决算数大于年初预算数的主要原因是：预算收入结转。

19、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 539.93 万元，因年初预算金额为 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：预算收入结转。

20、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 456.00 万元，支出决算为 85.74 万元，完成预算的 18.80%。决算数小于年初预算数的主要原因是：预算收入结转。

21、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 153.19 万元，因年初预算金额为 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：预算收入结转。

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 86.07 万元，支出决算为 58.84 万元，完成预算的 68.36%。决算数小于年初预算数的主要原因是：预算收入结转。

23、住房保障支出（类）住房改革支出（款）产业化管理（项）。

年初预算为 20 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。决算数小于年初预算数的主要原因是：预算收入结转。

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 1415.28 万元，其中：

人员经费 1312.25 万元，占基本支出的 92.72%，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

工基本医疗保险缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、生活补助。

公用经费 103.03 万元，占基本支出的 7.28%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、电费、邮电费、差旅费、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

2024 年“三公”经费财政拨款支出预算为 11.80 万元，支出决算为 5.87 万元，完成预算的 49.75%；与上年相比减少 1.34 万元，降低 18.59%，决算数小于预算数的主要原因是相关费用减少。决算数小于上年数的主要原因是例行节俭，相关费用减少。

（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，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平预算数的主要原因是无因公出国（境）费。决算数持平上年数的主要原因是无因公出国（境）费。我单位 2024 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要包括：无因公出国（境）费。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 8.00 万元，支出决算为 4.61 万元，完成预算的 57.63%；与上年相比减少 1.25 万元，降低 21.33%。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，因年初预算金额为 0 万元，无法完成预算百分比测算；与上年相比持平，因上年数为 0 万元无法计算百分比，决算数持平预算数的主要原因是无公务用车购置

费。决算数持平上年数的主要原因是无公务用车购置费。怀化市鹤城区林业局更新公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出预算为 8.00 万元，支出决算为 4.61 万元，主要是例行节俭，相关费用减少，完成预算的 57.63%；与上年相比减少 1.25 万元，降低 21.33%。决算数小于预算数的主要原因是例行节俭，相关费用减少。决算数小于上年数的主要原因是例行节俭，相关费用减少。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 3 辆。

3、公务接待费支出预算为 3.80 万元，支出决算为 1.27 万元，完成预算的 33.42%；与上年相比减少 0.08 万元，降低 5.93%。决算数小于预算数的主要原因是例行节俭，相关费用减少。决算数小于上年数的主要原因是例行节俭，相关费用减少。2024 年全年共接待来访团组 13 个、来宾 74 人次，主要是省级检查及招商引资发生的接待支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

怀化市鹤城区林业局 2024 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

怀化市鹤城区林业局 2024 年度没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2024 年度机关运行经费支出 103.03 万元，比上年决算数增加 11.63 万元，增加 12.72%，主要原因是：公用经费增加。

十一、一般性支出情况

2024 年本部门开支会议费 0.56 万元，用于召开事业单位人员培训会议，人数 50 人，内容为事业单位人员培训；开支培训费 0.90 万元，用于

开展事业单位人员培训，人数 61 人，内容为事业单位人员培训费；未举办节庆、晚会、论坛、赛事等，开支 0 万元。

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 202.35 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 202.35 万元。授予中小企业合同金额 202.35 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 202.35 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比无法计算，原因是政府采购货物支出金额为 0 万元，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无法计算，原因是政府采购工程支出金额为 0 万元，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，本单位共有车辆 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 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是用于森林防火；单位价值 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）绩效管理工作开展情况

组织对 2024 年度本部门整体支出开展绩效自评，涉及项目 7 个，共涉及资金 1612.65 万元。

（二）绩效评价结果

2024 年度本部门整体支出全年预算数 3081.52 万元，执行数 3081.52 万元，完成预算的 100%，绩效自评得分 90 分，评价等级为 A。

（三）评价结果应用情况

1、预算安排：优化预算编制流程：根据 2024 年度绩效评价结果，发现预算编制过程中存在部分项目预算过高、部分项目预算不足的问题。2025 年度，加强了预算编制的科学性和合理性，通过历史数据分析和项目需求评估，确保预算安排更加精准。

强化绩效目标导向：2025 年度预算安排更加注重绩效目标的设定，确保每一笔预算都有明确的绩效目标，并与部门整体战略目标相一致。

支出结构调整：压缩非刚性支出：根据财政评价结果，2024 年度部分非刚性支出占比过高。2025 年度，压缩了非刚性支出，将更多资金用于重点项目和民生领域。

2、资金管理：加强资金监管：2024 年度绩效评价结果显示，部分项目存在资金使用不规范的问题。2025 年度，加强了资金监管，建立了资金使用台账，定期开展资金使用情况检查，确保资金使用合规、透明。

制度建设：完善绩效管理制度：根据 2024 年度绩效评价结果，发现绩效管理制度存在不完善的问题。2025 年度，修订完善了绩效管理制度，明确了绩效目标设定、绩效监控、绩效评价和结果运用的全流程管理要求。

第四部分

名词解释

1、“三公”经费：纳入省（市/县）财政预算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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。

2、机关运行经费：机关运行经费指为保障行政单位（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、专用材料费及一般设备购置费、办公用房水电费、公务用车运行维护费及其他费用。

第五部分

附件