

信丰县林业局 2024 年度部门决算

目 录

第一部分 信丰县林业局概况

- 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 信丰县林业局概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行党和国家、省、市有关林业工作的方针、政策和法律法规规章，组织起草有关规范性文件，制定全县林业事业发展相关政策、规划，并组织实施。

（二）负责全县林业及其生态保护修复的监督管理。

（三）组织全县林业生态保护修复和造林绿化工作。

（四）负责全县森林、湿地资源的监督管理。

（五）负责全县陆生野生动植物资源监督管理。

（六）负责全县自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园等各类自然保护地的监督管理。

（七）负责推进全县林业改革相关工作。

（八）拟订全县林业产业发展规划，提出林业产业政策建议，指导和推动林业产业高质量发展。

（九）指导全县国有林场基本建设和发展，组织林木种子种质资源普查，组织建立种质资源库，负责良种选育推广，管理林木种苗生产经营行为，监管林木种苗质量。

（十）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，指导开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作。

（十一）承担林业安全生产监督管理职责，指导、协调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。

（十二）负责林业行业环境保护和节能减排工作，督促指导相关单位落实生态环境保护责任制。

（十三）监督管理林业项目资金和国有资产，提出林业预算内投资、县级财政性资金安排建议。

（十四）负责全县林业系统科技、教育工作，指导全县林业系统人才队伍建设，开展林业科学技术的对外交流与合作。

（十五）完成县委、县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 7 个，包括：

序号	单位名称	预算级次
1	信丰县林业局本级	2
2	信丰县林业发展中心	2
3	信丰县林政稽查大队	2
4	信丰县谷山森林公园管理站	2
5	信丰县金盆山林场	2
6	信丰县油山林场	2
7	信丰县林木良种繁育中心	2

本部门年末编制内实有人员 225 人，其他人员 10 人。

离退休人员 150 人，其中：单位发放离退休费的人员 0 人，
养老保险基金发放养老金的人员 150 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：信丰县林业局

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	18,247.47	一、一般公共服务支出	32	26.73
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	37.17	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	0.48
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	1,694.18	八、社会保障和就业支出	39	413.61
	9		九、卫生健康支出	40	116.90
	10		十、节能环保支出	41	2,796.31
	11		十一、城乡社区支出	42	51.10
	12		十二、农林水支出	43	14,570.63
	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	261.37
	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	47.50
	23		二十三、其他支出	54	2,196.09
	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	19,978.82	本年支出合计	58	20,480.73
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	525.33	年末结转和结余	60	23.42
	30			61	
总计	31	20,504.15	总计	62	20,504.15

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：信丰县林业局

2024 年度

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	
支出功能分		科目名称								
类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	19,978.82	18,284.64	0.00	0.00	0.00	0.00	1,694.18
201			一般公共服务支出	26.73	26.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010302			一般行政管理事务	0.53	0.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20113			商贸事务	26.20	26.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011308			招商引资	26.20	26.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206			科学技术支出	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602			基础研究	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060208			科技人才队伍建设	0.48	0.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	413.61	413.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805			行政事业单位养老支出	401.42	401.42	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	293.99	293.99	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	107.44	107.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808			抚恤	7.52	7.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801			死亡抚恤	7.52	7.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899			其他社会保障和就业支出	4.67	4.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999			其他社会保障和就业支出	4.67	4.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	116.90	116.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011			行政事业单位医疗	116.90	116.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101			行政单位医疗	30.86	30.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102			事业单位医疗	86.03	86.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211			节能环保支出	2,796.31	2,796.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104			自然生态保护	380.00	380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499			其他自然生态保护支出	380.00	380.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105			森林保护修复	746.04	746.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110501			森林管护	178.00	178.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110599			其他森林保护修复支出	568.04	568.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21199			其他节能环保支出	1,670.27	1,670.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119999			其他节能环保支出	1,670.27	1,670.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212			城乡社区支出	51.10	51.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205			城乡社区环境卫生	13.93	13.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501			城乡社区环境卫生	13.93	13.93	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	37.17	37.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803			城市建设支出	4.85	4.85	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	32.32	32.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213			农林水支出	14,570.63	14,570.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301			农业农村	41.00	41.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199			其他农业农村支出	41.00	41.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302			林业和草原	13,558.09	13,558.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201			行政运行	3,126.89	3,126.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130202			一般行政管理事务	61.81	61.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204			事业机构	1,516.90	1,516.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205			森林资源培育	92.25	92.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207			森林资源管理	1,000.11	1,000.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234			林业草原防灾减灾	4,508.51	4,508.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130238			退耕还林还草	23.48	23.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299			其他林业和草原支出	3,228.13	3,228.13	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	289.16	289.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130505			生产发展	289.16	289.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308			普惠金融发展支出	682.39	682.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803			农业保险保费补贴	682.39	682.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

221	住房保障支出	261.37	261.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	261.37	261.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	261.37	261.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	47.50	47.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出	47.50	47.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	47.50	47.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1,694.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,694.18
22999	其他支出	1,694.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,694.18
2299999	其他支出	1,694.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,694.18

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：信丰县林业局

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
支出功能分		科目名称							
类科目编码									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	20,480.73	6,220.27	14,260.46			
201			一般公共服务支出	26.73	0.53	26.20			
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	0.53	0.53				
2010302			一般行政管理事务	0.53	0.53				
20113			商贸事务	26.20		26.20			
2011308			招商引资	26.20		26.20			
206			科学技术支出	0.48	0.48				
20602			基础研究	0.48	0.48				
2060208			科技人才队伍建设	0.48	0.48				
208			社会保障和就业支出	413.61	406.76	6.85			
20805			行政事业单位养老支出	401.42	394.57	6.85			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	293.99	293.99				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	107.44	100.59	6.85			
20808			抚恤	7.52	7.52				
2080801			死亡抚恤	7.52	7.52				
20899			其他社会保障和就业支出	4.67	4.67				
2089999			其他社会保障和就业支出	4.67	4.67				
210			卫生健康支出	116.90	112.83	4.07			
21011			行政事业单位医疗	116.90	112.83	4.07			
2101101			行政单位医疗	30.86	27.82	3.04			
2101102			事业单位医疗	86.03	85.01	1.02			
211			节能环保支出	2,796.31		2,796.31			
21104			自然生态保护	380.00		380.00			
2110499			其他自然生态保护支出	380.00		380.00			
21105			森林保护修复	746.04		746.04			
2110501			森林管护	178.00		178.00			
2110599			其他森林保护修复支出	568.04		568.04			
21199			其他节能环保支出	1,670.27		1,670.27			
2119999			其他节能环保支出	1,670.27		1,670.27			
212			城乡社区支出	51.10		51.10			
21205			城乡社区环境卫生	13.93		13.93			
2120501			城乡社区环境卫生	13.93		13.93			
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出	37.17		37.17			
2120803			城市建设支出	4.85		4.85			
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出	32.32		32.32			
213			农林水支出	14,570.63	5,438.29	9,132.34			
21301			农业农村	41.00		41.00			
2130199			其他农业农村支出	41.00		41.00			
21302			林业和草原	13,558.09	5,438.29	8,119.79			
2130201			行政运行	3,126.89	3,072.37	54.52			
2130202			一般行政管理事务	61.81	1.76	60.05			
2130204			事业机构	1,516.90	1,516.90				
2130205			森林资源培育	92.25		92.25			
2130207			森林资源管理	1,000.11	847.26	152.85			
2130234			林业草原防灾减灾	4,508.51		4,508.51			
2130238			退耕还林还草	23.48		23.48			
2130299			其他林业和草原支出	3,228.13		3,228.13			

21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	289.16		289.16			
2130505	生产发展	289.16		289.16			
21308	普惠金融发展支出	682.39		682.39			
2130803	农业保险保费补贴	682.39		682.39			
221	住房保障支出	261.37	261.37				
22102	住房改革支出	261.37	261.37				
2210201	住房公积金	261.37	261.37				
224	灾害防治及应急管理支出	47.50		47.50			
22499	其他灾害防治及应急管理支出	47.50		47.50			
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	47.50		47.50			
229	其他支出	2,196.09		2,196.09			
22999	其他支出	2,196.09		2,196.09			
2299999	其他支出	2,196.09		2,196.09			

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：信丰县林业局

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	18,247.47	一、一般公共服务支出	33	26.73	26.73		
二、政府性基金预算财政拨款	2	37.17	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	0.48	0.48		
	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	413.61	413.61		
	9		九、卫生健康支出	41	116.90	116.90		
	10		十、节能环保支出	42	2,796.31	2,796.31		
	11		十一、城乡社区支出	43	51.10	13.93	37.17	
	12		十二、农林水支出	44	14,570.63	14,570.63		
	13		十三、交通运输支出	45				
	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	261.37	261.37		
	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	47.50	47.50		
	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	18,284.64	本年支出合计	59	18,284.64	18,247.47	37.17	
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款	29			61				
二、政府性基金预算财政拨款	30			62				
三、国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	18,284.64	总计	64	18,284.64	18,247.47	37.17	

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

公开 05 表

部门：信丰县林业局

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
支出功能分类		科目名称				
科目编码						
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	18, 247. 47	6, 220. 27	12, 027. 20
201			一般公共服务支出	26. 73	0. 53	26. 20
20103			政府办公厅（室）及相关机构事务	0. 53	0. 53	
2010302			一般行政管理事务	0. 53	0. 53	
20113			商贸事务	26. 20		26. 20
2011308			招商引资	26. 20		26. 20
206			科学技术支出	0. 48	0. 48	
20602			基础研究	0. 48	0. 48	
2060208			科技人才队伍建设	0. 48	0. 48	
208			社会保障和就业支出	413. 61	406. 76	6. 85
20805			行政事业单位养老支出	401. 42	394. 57	6. 85
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	293. 99	293. 99	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	107. 44	100. 59	6. 85
20808			抚恤	7. 52	7. 52	
2080801			死亡抚恤	7. 52	7. 52	
20899			其他社会保障和就业支出	4. 67	4. 67	
2089999			其他社会保障和就业支出	4. 67	4. 67	
210			卫生健康支出	116. 90	112. 83	4. 07
21011			行政事业单位医疗	116. 90	112. 83	4. 07
2101101			行政单位医疗	30. 86	27. 82	3. 04
2101102			事业单位医疗	86. 03	85. 01	1. 02
211			节能环保支出	2, 796. 31		2, 796. 31
21104			自然生态保护	380. 00		380. 00
2110499			其他自然生态保护支出	380. 00		380. 00
21105			森林保护修复	746. 04		746. 04
2110501			森林管护	178. 00		178. 00
2110599			其他森林保护修复支出	568. 04		568. 04
21199			其他节能环保支出	1, 670. 27		1, 670. 27
2119999			其他节能环保支出	1, 670. 27		1, 670. 27
212			城乡社区支出	13. 93		13. 93
21205			城乡社区环境卫生	13. 93		13. 93
2120501			城乡社区环境卫生	13. 93		13. 93
213			农林水支出	14, 570. 63	5, 438. 29	9, 132. 34

21301	农业农村	41.00		41.00
2130199	其他农业农村支出	41.00		41.00
21302	林业和草原	13,558.09	5,438.29	8,119.79
2130201	行政运行	3,126.89	3,072.37	54.52
2130202	一般行政管理事务	61.81	1.76	60.05
2130204	事业单位	1,516.90	1,516.90	
2130205	森林资源培育	92.25		92.25
2130207	森林资源管理	1,000.11	847.26	152.85
2130234	林业草原防灾减灾	4,508.51		4,508.51
2130238	退耕还林还草	23.48		23.48
2130299	其他林业和草原支出	3,228.13		3,228.13
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	289.16		289.16
2130505	生产发展	289.16		289.16
21308	普惠金融发展支出	682.39		682.39
2130803	农业保险保费补贴	682.39		682.39
221	住房保障支出	261.37	261.37	
22102	住房改革支出	261.37	261.37	
2210201	住房公积金	261.37	261.37	
224	灾害防治及应急管理支出	47.50		47.50
22499	其他灾害防治及应急管理支出	47.50		47.50
2249999	其他灾害防治及应急管理支出	47.50		47.50

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

部门：信丰县林业局

2024 年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额	经济分类科	科目名称	金额
目编码			目编码			目编码		
301	工资福利支出	2,727.68	302	商品和服务支出	3,466.51	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	1,072.31	30201	办公费	12.93	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	299.43	30202	印刷费	1.74	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	234.05	30203	咨询费	0.00	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	340.56	30205	水费	1.77	310	资本性支出	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴	294.32	30206	电费	2.62	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	101.85	30207	邮电费	1.72	31002	办公设备购置	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	90.50	30208	取暖费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴款	3.39	30209	物业管理费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	16.78	30211	差旅费	23.79	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	262.53	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	6.37	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	11.96	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	26.08	30215	会议费	0.00	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	13.94	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	9.23	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补贴	16.35	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1,000.30	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2,374.74	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	399	其他支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.48	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护	18.94	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.50	30240	税金及附加费用	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30299	其他商品和服务支	7.16	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		2,753.76	公用经费合计					3,466.51

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

公开 07 表

部门：信丰县林业局

2024 年度

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		
分类科目									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计		37.17	37.17		37.17	
212			城乡社区支出		37.17	37.17		37.17	
21208			国有土地使用权出让收入安排的支出		37.17	37.17		37.17	
2120803			城市建设支出		4.85	4.85		4.85	
2120899			其他国有土地使用权出让收入安排的支出		32.32	32.32		32.32	

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

公开 08 表

部门：信丰县林业局

2024 年度

金额单位：万元

项 目				合 计	基本支出	项目支出
支出功能分类 科目编码		科目名称				
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

公开 09 表

部门：信丰县林业局

2024 年度

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	68.86	51.45	32.89
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	19.07	19.06	18.94
（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	19.07	19.06	18.94
3.公务接待费	6	49.79	32.39	13.94
（1）国内接待费	7	——	——	13.94
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）人次数（人）	12	——	——	
3.公务用车购置数（辆）	13	——	——	
4.公务用车保有量（辆）	14	——	——	8
5.国内公务接待批次（个）	15	——	——	112
其中：外事接待批次（个）	16	——	——	
6.国内公务接待人次（人）	17	——	——	831
其中：外事接待人次（人）	18	——	——	
7.国（境）外公务接待批次（个）	19	——	——	
8.国（境）外公务接待人次（人）	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：信丰县林业局

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	32
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	7
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	25
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 20504.15 万元，其中年初结转和结余 525.33 万元，比上年减少 4065.14 万元，下降 88.56%；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 19978.82 万元，比上年增加 4750.74 万元，增长 31.20%，主要原因：上级项目资金拨款增加。

本年收入的具体构成：财政拨款收入 18284.64 万元，占 91.52%；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 1694.18 万元，占 8.48%。

二、支出决算情况说明

本部门 2024 年度支出总计 20504.15 万元，其中本年支出合计 20480.73 万元，比上年增加 1487.83 万元，增长 7.83%，主要原因：上级转移支付项目支出增加；结余分配 0.00 万元，与上年持平；年末结转和结余 23.42 万元，比上年减少 802.23 万元，下降 97.16%，主要原因：单位资金使用率较高；单位资金收入减少，支出也减少。

本年支出的具体构成：基本支出 6220.27 万元，占

30.37%; 项目支出 14260.46 万元, 占 69.63%; 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 12715.33 万元, 决算数 18284.64 万元, 完成年初预算的 143.80%。其中:

(一) 一般公共服务支出(类)年初预算数 31.42 万元, 决算数 26.73 万元, 完成年初预算的 85.09%。预决算差异主要原因: 招商引资工作经费未使用完。

(二) 科学技术支出(类)年初预算数 0.00 万元, 决算数 0.48 万元, 预决算差异主要原因: 科学技术支出年初未做预算。

(三) 社会保障和就业支出(类)年初预算数 330.54 万元, 决算数 413.61 万元, 完成年初预算的 125.13%。预决算差异主要原因: 社会养老保险缴费基数调增。

(四) 卫生健康支出(类)年初预算数 118.53 万元, 决算数 116.90 万元, 完成年初预算的 98.62%。预决算差异主要原因: 有人员退休, 缴费基数也有调增。

(五) 节能环保支出(类)年初预算数 1899.94 万元, 决算数 2796.31 万元, 完成年初预算的 147.18%。预决算差异主要原因: 有部分上级转移支付项目年初未做预算。

（六）城乡社区支出（类）年初预算数 129.71 万元，决算数 51.10 万元，完成年初预算的 39.40%。预决算差异主要原因：部分项目支付未完成。

（七）农林水支出（类）年初预算数 9926.71 万元，决算数 14570.63 万元，完成年初预算的 146.78%。预决算差异主要原因：部分上级转移支付项目支出未做年初预算。

（八）住房保障支出（类）年初预算数 274.16 万元，决算数 261.37 万元，完成年初预算的 95.34%。预决算差异主要原因：有部分人员退休。

（九）灾害防治及应急管理支出（类）年初预算数 4.32 万元，决算数 47.50 万元，完成年初预算的 1098.42%。预决算差异主要原因：大部分灾害防治及应急管理支出未做预算。

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 6220.27 万元，其中：

（一）工资福利支出 2727.68 万元，比上年减少 44.89 万元，下降 1.62%，主要原因：有人员退休。

（二）商品和服务支出 3466.51 万元，比上年增加 3370.38 万元，增长 3506.27%，主要原因：上级转移支付项目支出增加。

（三）对个人和家庭补助支出 26.08 万元，比上年减少

6.41 万元，下降 19.72%，主要原因：对林农的林业生产补助减少。

（四）资本性支出 0.00 万元，与上年持平，主要原因：没有进行资产购置。

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 51.45 万元，决算数 32.89 万元，完成全年预算的 63.92%；决算数比上年减少 12.38 万元，下降 27.35%，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：没有因公出国（境）。决算数与上年持平，主要原因：没有因公出国（境）。全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次，主要是：没有因公出国（境）。

（二）公务用车购置及运行维护费全年预算数 19.06 万元，决算数 18.94 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：没有公务用车购置。决算数与上年持平，主要原因：没有公务用车购置。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 19.06 万元，决算数 18.94 万元，完成全年预算的 99.38%，主要原因：压减公务用车运行维护费。决算数比上年减少 4.33 万元，下降 18.61%，

主要原因：压减公务用车运行维护费。年末使用财政拨款负担费用的公务用车保有量 8 辆。

（三）公务接待费全年预算数 32.39 万元，决算数 13.94 万元，完成全年预算的 43.05%，主要原因：压减公务接待费支出。决算数比上年减少 8.05 万元，下降 36.60%，主要原因：压减公务接待费支出。全年国内公务接待 112 批，累计接待 831 人次，主要是：压减公务接待费支出。

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 3423.31 万元，决算数比上年增加 3366.88 万元，增长 5966.52%，主要原因：当年项目支出中的商品服务支计入机关运行经费。

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 277.88 万元，其中：政府采购货物支出 91.25 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 186.64 万元。授予中小企业合同金额 277.88 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 221.13 万元，占授予中小企业合同金额的 79.58%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100.00%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0.00%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100.00%。

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 32 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 7 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 25 辆，其他用车主要是用于森林防火及林业生产。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106个全面开展绩效自评，共涉及资金14261.96万元，占项目支出总额的100.01%。其中，59个项目评价结果为“优”，44个项目评价结果为“良”，3个项目评价结果为“中”，0个项目评价结果为“差”。

组织对 21 个项目开展了部门评价，分别为：林业局 23 天然林管护补助、增发 2023 年国债重点自然灾害综合防治体系建设工程补助资金（森林草原防火阻隔系统）、林业局 24 年森林药材补助、林木良种繁育中心 24 省级林业补助专项资金、林木良种繁育中心 24 林木良种苗木培育补助、林业局 232022 年赣江源区生态综合治理、林业局 24 年小微湿地续建（安西田垌、西牛双溪）、林业局 23 油茶营造补助（省级专项）、油山林场（2024）油山分场珠兴山高标准示范富硒脐橙果园项目（三期）、林业局 23 造林补助、林业

局 2024 松材线虫病及其他林业有害生物防治经费、林业局 24 年省级油茶果初加工与茶籽仓储交易中心建设、林业局 24 年百村千树乡村绿化美化、林业局 2024 年第四季度生态保护林员工资、林业局 24 年 2023 年市级低产油茶林改造提升专项、林业局 24 年新一轮退耕还林延长期补助、林业局 23 森林四化建设、林业局 24 年 2022 年低质低效林改造、林业局 24 年 2023 年森林可持续经营森林抚育资金、林业局 24 年国家储备林基地建设、林业局（24）2023 年生态公益林补偿（国家级）。涉及一般公共预算支出 6936.61 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本预算支出 0.00 万元。从评价情况看，本单位坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，客观性对照评价，通过查阅凭证和资料等形式进行核对绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价，本次纳入部门评价的 21 个项目基本完成了年度项目绩效目标，21 个项目支出预算金额总额为 9124.03 万元，实际支出为 6936.61 万元，项目支出预算资金总执行率为 76.03%，21 个项目中部门评价为“优”的 9 个，评价为“良”的 11 个，评价为“中”的 1 个。

组织开展部门整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 18247.47 万元，政府性基金预算支出 37.17 万元，评价结果为“良”。从评价情况看：本部门制定的业务制度合法、合规、具有完整性，未发现存在违反国家法律法规的情

况，部门整体支出绩效评价综合得分 88.8 分；部分绩效指标设置时未充分考虑林业生产受气候变化影响较大因素来设置指标，如：造林成活率、造林抚育当期完成率、松材线虫病防治任务完成率，这 3 个指标都是受天气影响未完成指标值；带动就业人数在年初设置指标值时，对用工数量估计过高，从而造成带动就业人数未完成指标值；森林景观提升效果一般，与目标值存在一定差距。

（二）部门决算中项目绩效自评情况。

本单位成立了以主要负责人为组长的重点评价工作领导小组，了解并掌握工作内容和要求，对收集的相关文件资料进行系统性分析，客观性对照评价，评价小组通过查阅凭证和资料等形式进行核对绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地评价。

本年度进行绩效自评的 106 项目中，自评为“优”的项目 59 个，为“良”的项目 44 个，为“中”的项目 3 个，为“差”的项目 0 个。

本年度进行绩效自评的 106 个项目，项目绩效目标的总体完成情况较好，有 105 个项目全部完成项目年初设定的产出指标、效益指标、满意度指标值，说明这些项目的绩效目标值设置比较合理。“金盆山自然保护区管理站 2022 年省级自然保护区建设”项目绩效目标完成情况较差，主要是产出指标中的数量指标没有完成，原因是数量指标值年初设置

过大。

偏离绩效目标的项目主要有：“金盆山自然保护区管理站232022年省级自然保护区建设”，出现绩效目标偏差的主要原因是项目数量指标年初预算做的过大，造成无法完成。
改进措施：在下年度制定项目绩效数量指标时，据实并参照上年度项目指标完成情况来设置指标值。

每年的项目绩效自评结果都会作为下年度项目绩效预算申报提供参考依据，在制定年度工作计划时，都会根据上年度的项目绩效自评结果来制定下年度的工作目标，项目绩效自评结果对工作计划的制定及预算编制提供了一个很好的标尺，有效提高了预算及工作计划编制质量。每年度的项目绩效自评结果会在决算报告公开时，将其作为决算报告的一部分，在决算报告中单列显示一并公开。

本部门“林业局（24）2023年生态公益林补偿（国家级）”“增发2023年国债重点自然灾害综合防治体系建设工程补助资金（森林草原防火阻隔系统）”项目支出绩效自评结果如下：

1. 项目支出绩效自评表

(2024 年度)

项目名称	林业局（24）2023 年生态公益林补偿（国家级）						
主管部门	信丰县林业局			实施单位	信丰县林业局		
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	0	150.96	150.96	10	100	10
	政府预算资金	0	150.96	150.96	—	100	—
年度	预期目标			实际完成情况			

总体目标	提升全县生态公益林保护管理水平，增加林权所有人收入，补偿资金兑现率 100%。				提升了全县生态公益林保护管理水平，增加林权所有人收入，补偿资金兑现率 100%。			
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	每亩补助	≤21 元	2. 0553	20	20	
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	管护公益林面积	≥73. 4493 万亩	73. 4493	20	20	
		质量指标	管护合同签订率	=100%	100	10	10	
		时效指标	补偿资金发放及时率	=100%	80	10	5	部分补助资金未及时发放。
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标	带动就业人数	≥200 人	160	20	10	用工量减少，带动就业人数下降。
		生态效益指标						
	满意度指标	服务对象满意度	生态护林员满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	85	

2. 项目支出绩效自评表

（2024 年度）

项目名称	增发 2023 年国债重点自然灾害综合防治体系建设工程补助资金（森林草原防火阻隔系统）							
主管部门	信丰县林业局			实施单位		信丰县林业局		
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	0	4, 303	4, 303	10	100	10	
	政府预算资金	0	4303	4303	—	100	—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
	在 2024 年 12 月底前完成全县生物防火林带的竣工验收。			已完成全县生物防火林带的竣工验收。				

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	项目建设支出	≤3977万元	4303	20	18.36	设置目标值时未考虑县级财政配套资金。
		社会成本指标						
		生态环境成本指标						
	产出指标	数量指标	新建防火阻隔带面积	≥1239亩	1239	20	20	
		质量指标	建设项目验收合格率	≥90%	90	10	10	
		时效指标	项目建设完成及时率	≥80%	80	10	10	
	效益指标	经济效益指标						
		社会效益指标						
		生态效益指标	为促进构建完善的林区防火道路网络提供基础保障	基本达成	基本达成目标	10	8	林区道路网格完善效果不是很明显
			森林防火能力提升效果	明显	基本达成目标	10	8	森林防火能力提升效果不是很明显
	满意度指标	服务对象满意度	群众满意度	≥90%	90	10	10	
总分						100	94.36	

（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：指县级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余。

（九）上年结转和结余：上年全部结转和结余的资金数，包括上年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）行政运行：反映行政单位（包括参公单位）的基本支出。

（二）一般行政管理事务：反映行政单位（包括参公单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

（三）事业运行：反映事业单位的基本支出。

（四）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缴纳的基本养老保险费的支出。

（五）行政单位医疗：反映行政事业单位基本医疗保险缴费经费。

（六）事业单位医疗：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

（七）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补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

（八）年末结转和结余资金：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

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。

（三）松材线虫病及其它林业有害防治：是通过使用生物制剂和人工除治疫木的办法，对森林病虫害进行防治。

（四）通道绿化：是在大广高速、105 国道、357 国道等国省道两边沿线 20 米范围内可绿化地上营造景观林带。

第五部分 附件

附件 1

林业局 24 年百村千树乡村绿化美化项目 部门评价报告

深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2018〕8号）和《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）以及《关于开展2024年度绩效评价工作及培训的通知》（信财绩字〔2025〕1号）等文件要求，信丰县林业局选取林业局24年百村千树乡村绿化美化项目实施部门评价。现就2024年度组织实施的部门评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为认真落实《国家林业和草原局 农业农村部 自然资源部 国家乡村振兴局关于印发<“十四五”乡村绿化美化行动

方案>的通知》（林生发〔2022〕104号）、《中共江西省委办公厅 江西省人民政府办公厅关于印发<江西省农村人居环境整治提升五年行动实施方案>的通知》（赣办发〔2022〕9号）以及省林业局、省农业农村厅、省自然资源厅、省乡村振兴局印发的《江西省“十四五”乡村绿化美化实施方案》等文件要求，江西省林业局印发了《江西省“百村千树”乡村绿化美化项目建设指南》的通知（赣林造字〔2023〕68号），决定在全省实施“百村千树”乡村绿化美化项目。信丰县林业局认真组织，围绕项目建设目标要求，深入有关乡镇进行实地考察，通过择优遴选的方式，申报了大桥镇、安西镇2个乡镇“百村千树”乡村绿化美化项目。

2. 主要内容及实施情况

安西镇上迳行政村大屋自然村新栽树木 1118 株，其中乔木 913 株、灌木 205 株；乡土阔叶树 903 株、彩色树种 417 株。大桥镇大桥行政村龙井自然村新栽树木 1038 株，其中乔木 532 株、灌木 506 株；乡土阔叶树 1038 株、彩色树种 563 株。

安西镇上迳行政村大屋自然村完成新栽树木 1118 株，其中乔木 913 株、灌木 205 株；乡土阔叶树 903 株、彩色树种 417 株；树种组成主要有：柏树、茶花、桂花、红枫、红花檵木、红叶李、红叶石楠、紫薇等；栽植成活率为 95%。大桥镇大桥行政村龙井自然村完成新栽树木 1038 株，其中乔木 532 株、灌木 506 株；乡土阔叶树 1038 株、彩色树种 563 株；树种组成主要有：银杏、垂柳、樟树、桂花、女贞、红花檵木、茶花等；栽植成活率为 98%。

3. 资金投入和使用情况

2024 年度百村千树乡村绿化美化项目预算 20 万元，资金来源于省级补助资金，实际到位资金 20 万元，资金到位率 100%。截止 2024 年 12 月 31 日，项目实际支出 0 万元，预算执行率 0%。

（二）项目绩效目标

完成大桥镇、安西镇建设任务。其中安西镇建设任务及目标为新栽树木 1118 株，其中乔木 913 株、灌木 205 株；乡土阔叶树 903 株、彩色树种 417 株；大桥镇建设任务及目

标为新栽树木 1038 株，其中乔木 532 株、灌木 506 株；乡土阔叶树 1038 株、彩色树种 563 株。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施林业局 24 年百村千树乡村绿化美化部门评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围：对林业局 24 年百村千树乡村绿化美化的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确地评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈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〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、满意度11个二级指标，二级指标又下设17个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了林业局24年百村千树乡村绿化美化项目项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。（详见附件：林业局24年百村千树乡村绿化美化项目部门评价表）

3. 绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

（三）绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以李泽荣局长为组长的重点评价工作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

林业局 24 年百村千树乡村绿化美化项目已在规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，产生了社会效益，乡村环境得到了美化。通过对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，林业局 24 年百村千树乡村绿化美化项目评价得分 88.5 分，评价等级为“良”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
------	----	------	------	-----	------

项目决策	20	20	20	100%	优
项目过程	20	20	16	80%	良
项目产出	40	40	40	100%	优
项目效益	20	20	12.5	62.5%	中
合计	100	100	88.5	88.5%	良

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（指标分值 20 分，评价得分 20 分）

1. 项目立项（指标分值 6 分，评价得分 6 分）

（1）立项依据充分性

根据《国家林业和草原局 农业农村部 自然资源部 国家乡村振兴局关于印发<“十四五”乡村绿化美化行动方案>的通知》（林生发〔2022〕104 号）、《中共江西省委办公厅 江西省人民政府办公厅关于印发<江西省农村人居环境整治提升五年行动实施方案>的通知》（赣办发〔2022〕9 号）、《江西省“十四五”乡村绿化美化实施方案》、《江西省“百村千树”乡村绿化美化项目建设指南》的通知（赣林造字〔2023〕68 号）等文件，开展林业局 24 年百村千树乡村绿化美化项目，符合林业局部门工作职责。项目立项依据充分、程序规范。该项指标得分 3 分。

（2）立项程序规范性

林业局 24 年百村千树乡村绿化美化项目按照项目申报程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。该项指标得

分 3 分。根据评分标准，项目立项指标共扣 0 分，得分 6 分。

2. 绩效目标（指标分值 7 分，评价得分 7 分）

（1）绩效目标合理性

该项目设置了绩效目标，且合理。该项指标扣 0 分，得分 3 分。

（2）绩效指标明确性

项目绩效目标已细化分解为具体的绩效指标。该项指标扣 0 分，得分 4 分。根据评分标准，绩效目标指标共扣 0 分，得分 7 分。

3. 资金投入（指标分值 7 分，评价得分 7 分）

（1）预算编制科学性

项目年初预算 20 万元，年中无追加资金，预算编制够科学。该项指标扣 0 分，得分 4 分。

（2）资金分配合理性

项目依据建设内容对项目各项内容进行预算资金分配，分配合理。该项指标得分 3 分。根据评分标准，资金投入指标共扣 0 分，得分 7 分。

（二）项目过程情况（指标分值 20 分，评价得分 16 分）

1. 资金管理（指标分值 12 分，评价得分 8 分）

（1）资金到位率

项目预算 20 万元，为省级资金，实际到位资金 20 万元，

资金到位率= $(20/20) \times 100\% = 100\%$ ，得分= $100\% \times 4 = 4$ 分。
该项指标得分 4 分。

(2) 预算执行率

截止 2024 年 12 月 31 日，实际到位资金 20 万元，实际支出资金 0 万元，预算执行率= $(0/20) \times 100\% = 0\%$ ，得分= $0\% \times 4 = 0$ 分，扣 4 分。

(3) 资金使用合规性

项目资金使用符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法规定，资金拨付有完整的审批程序和手续，符合项目预算批复规定的用途，不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。该项指标得分 4 分。根据评分标准，资金管理指标共扣 4 分，得分 8 分。

2. 组织实施（指标分值 8 分，评价得分 8 分）

(1) 管理制度健全性

该部门制定了相应的财务和业务管理等制度，且制度合法、合规、完整。该项指标得分 4 分。

(2) 制度执行有效性

项目遵守相关法律法规和相关管理规定，项目调整手续完备，项目实施方案、验收报告等资料齐全并及时归档。该项指标得分 4 分。根据评分标准，组织实施指标共扣 0 分，得分 4 分。

(三)项目产出情况(指标分值 40 分,评价得分 40 分)

1.产出数量(指标分值 10 分,评价得分 10 分)

(1)美化乡村数量

美化乡村数量 2 个,完成美化乡村数量 2 个。

根据评分标准,产出数量指标共扣 0 分,得分 10 分。

2.产出质量(指标分值 10 分,评价得分 10 分)

(1)建设合格率

项目建设合格率为 100%。根据评分标准,产出质量指标共扣 0 分,得分 10 分。

3.产出时效(指标分值 10 分,评价得分 10 分)

(1)建设任务完成及时率

建设任务计划完成时间在 2024 年 12 月 31 日前,项目在 2024 年 12 月前已完成,建设任务完成及时率 100%。根据评分标准,产出时效指标共扣 0 分,得分 10 分。

4.产出成本(指标分值 10 分,评价得分 10 分)

(1)项目补助

项目预算 20 万元,实际支出 0 万元,成本节约率 $= (20-0) / 20 \times 100\% = 100\%$,扣 0 分。根据评分标准,产出成本指标共扣 0 分,得分 10 分。

（四）项目效益情况（指标分值 20 分，评价得分 12.5 分）

1. 社会效益（指标分值 10 分，评价得分 2.5 分）

（1）乡村环境美化效果

通过开展林业局 24 年百村千树乡村绿化美化项目，乡村环境得到了美化，但因栽植的苗木是小苗，效果还不是很明显，还有待提高。根据评分标准，社会效益指标共扣 7.5 分，得分 2.5 分。

2. 满意度（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

（1）村民满意度

村民满意度 90%。根据评分标准，满意度指标共扣 0 分，得分 10 分。

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

项目结合了乡村振兴示范点项目，提高了设施标准，增加了项目资金。

（二）存在的问题及原因分析

预算执行率较低，原因是资金支付审批手续未完成；乡村环境美化效果不是很明显，原因是因为栽植的苗木是小苗，暂时效果还不是很明显。

六、有关建议

针对上述存在的问题，我们将尽快提交资金支付审批手续，并完成支付；将对栽植的苗木进行连续三年的抚育、管护，确保项目成效。

七、其他需要说明的问题

无。

附件 2

林业局 24 年森林药材补助项目部门评价报告

深入贯彻党的二十大精神，全面推进实施绩效管理，根据《中共江西省委江西省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》（赣发〔2018〕8号）和《江西省财政厅关于印发推进全省预算绩效管理提质增效工作方案的通知》（赣财绩〔2022〕5号）以及《关于开展2024年度绩效评价工作及培训的通知》（信财绩字〔2025〕1号）等文件要求，信丰县林业局选取林业局24年森林药材补助项目实施部门评价。现就2024年度组织实施的部门评价情况报告如下：

一、基本情况

（一）项目概况

1. 项目背景

为深入贯彻落实《江西省人民政府办公厅关于推进林下经济高质量发展的意见》（赣府厅发〔2022〕21号），纵深推进江西省现代林业产业示范省建设的重要任务，促进我省林下经济高质量发展，切实提升森林药材产业发展效益。根据《江西省林业局关于提前下达2024年省级林业补助专项资金任务清单的通知》，下达任务清单森林药材种植8850亩。

2. 主要内容及实施情况

主要内容：信丰县 2022-2023 年森林药材种植项目，实行“先做后补”，全县实施 8850 亩：1. 信丰县金鸡林场金鸡分场林下套种平卧菊三七 50 亩；2. 信丰县油山林场万隆分场林下套种茯苓 396 亩；3. 信丰县金鸡林场余村分场林下套种茯苓 416 亩；4. 信丰县金鸡林场隘高分场林下套种灵芝 42 亩；5. 信丰县林木良种繁育中心九龙分场林下套种茯苓 1599 亩；6. 信丰县虎山乡隘高村灵芝种植专业合作社林下套种灵芝 33 亩；7. 信丰金满山营林服务有限公司在金鸡分场林下套种茯苓 848 亩；8. 赣州千宏农业发展有限公司在大阿镇、油山镇林下套种茯苓 3247.5 亩；9. 信丰县小江镇钟汉林林下套种平卧菊三七 30 亩；10. 江西省供销本草科技有限公司在万隆、余村、金盆山分场林下套种茯苓 2188.5 亩。完成了年度目标的 100%，种植成活率达 90%。

实施情况：项目实施效果明显，实施符合项目建设的专业标准，经营主体经济效益增收，同时社会效益明显，带动周边村民就业。

3. 资金投入和使用情况

2024 年度林业局 24 年森林药材补助项目预算 36 万元，实际到位资金 36 万元，资金到位率 100%。截止 2025 年 2 月 28 日，项目实际支出 36 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

1. 总体目标：落实全省《关于推进林下经济高质量发展的意见》，做好森林药材等林业政策扶持，为全省林业生态建设健康有序发展提供系统支持。

2. 阶段性目标：根据《江西省林业局关于提前下达 2024 年省级林业补助专项资金任务清单的通知》，完成森林药材种植面积 8850 亩。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

按照“创新预算管理方式、更加注重结果导向、强调成本效益、硬化责任约束”原则，加快构建“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”预算绩效管理体系，强化部门单位的预算绩效主体责任和绩效意识，提高资金使用效益。

实施林业局 24 年森林药材补助项目部门评价工作，是为加强财政支出管理，考核评价项目的预期目标是否实现，项目是否可持续运行，分析存在的问题，改进项目管理措施，积累经验，提高部门绩效管理水平。

项目评价的对象和范围：对林业局 24 年森林药材补助项目的资金活动和管理活动投入、产出的全过程进行完整、准确地评价。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准

1. 绩效评价原则

（1）规范性原则。严格执行规定的程序，按照科学可行的要求，采用定量与定性分析相结合的方法。

（2）客观性原则。符合真实、客观、公正的要求，在项目评估中尊重客观规律，深入调查研究，不带主观随意性，讲求科学性。

（3）绩效相关原则。针对具体支出及其产出绩效进行评价，评价结果应当清晰反映支出和产出绩效之间的紧密对应关系。

2. 绩效评价指标体系

按照《财政部关于印发〈项目支出绩效评价管理办法〉的通知》（财预〔2020〕10号）以及《江西省财政厅关于印发〈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〉的通知》（赣财绩〔2022〕9号）要求设定项目决策、项目过程、项目产出、项目效益4个一级指标，一级指标下设项目立项、绩效目标、资金投入、资金管理、组织实施、产出数量、产出质量、产出时效、产出成本、社会效益、满意度11个二级指标，二级指标又下设17个三级指标。项目支出绩效评价指标体系涵盖了林业局24年森林药材补助项目项目决策、项目过程、项目产出、产出效益和满意度等内容。（详见附件：林业局24年森林药材补助项目部门评价

表)

3. 绩效评价方法和标准

评价方法主要采用成本效益法、比较分析法，将预期目标与实际结果进行比较，并以案卷研究、现场核验、满意度调查等形式开展绩效评价。

绩效评价标准是衡量项目财政支出绩效目标完成程度的尺度，项目评价主要采用了计划标准，在评价中，还考虑了相关的专业政策与知识，相关的预算管理、项目管理和财务管理等文件。

(三) 绩效评价工作过程

成立绩效评价小组。成立了以局长为组长的重点评价工作领导小组，召开会议，学习相关文件，了解评价工作内容和要求，收集相关政策法律文件，制定现场评价工作计划。

建立绩效评价工作责任制，明确绩效评价工作责任部门和相关责任人。

按照要求如实填写指标数据，对照绩效指标，开展实际与计划的对比分析，实事求是地进行评价，并形成部门评价报告。

三、综合评价情况及评价结论

林业局 24 年森林药材补助项目已在规定时间内完成，项目产出达到预期绩效目标，较好的社会和生态效益。通过

对项目产出、效益、满意度指标进行评价，综合项目预算执行和绩效指标值完成情况，林业局 24 年森林药材补助项目评价得分 88 分，评价等级为“良”。

评价指标	权重	评级分值	评价得分	得分率	得分等级
项目决策	20	20	19	95%	优
项目过程	20	20	19	95%	优
项目产出	40	40	40	100%	优
项目效益	20	20	10	50%	差
合计	100	100	88	88%	良

详见附件：林业局 24 年森林药材补助项目部门评价表

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况（指标分值 20 分，评价得分 19 分）

1. 项目立项（指标分值 6 分，评价得分 6 分）

（1）立项依据充分性

根据《江西省林业局关于提前下达 2024 年省级林业补助专项资金任务清单的通知》和《江西省林业局关于调整森林药材产业发展相关政策的通知》（赣林规〔2020〕6 号）文件，开展林业局 24 年森林药材补助项目，符合林业局部门工作职责规定。项目立项依据充分、程序规范。该项指标得分 3 分。

（4）立项程序规范性

林业局 24 年森林药材补助项目按照实行“先做后补”，采取经营主体自愿申报、县级自查、市级复查、省级审查的工作程序申请设立，审批文件、材料符合相关要求。该项指标得分 3 分。根据评分标准，项目立项指标共扣 0 分，得分 6 分。

2. 绩效目标（指标分值 7 分，评价得分 6 分）

（1）绩效目标合理性

该项目设置了绩效目标，与实际工作内容有相关，预期产出效益和效果是正常的业绩水平，预算确定的项目投资额或资金量相匹配，该项指标扣 0 分，得分 3 分。

（2）绩效指标明确性

项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标，与项目目标任务数或计划数不完全明确，通过清晰、可衡量的指标值予以体现，该项指标扣 1 分，得分 3 分。根据评分标准，绩效目标指标共扣 1 分，得分 6 分。

3. 资金投入（指标分值 7 分，评价得分 7 分）

（1）预算编制科学性

项目年初预算 36 万元，预算编制科学论证，与实施项目相匹配，预算额度测算依据充分，按上级标准编制。该项指标扣 0 分，得分 4 分。

（2）资金分配合理性

项目依据《江西省林业局关于提前下达 2024 年省级林业补助专项资金任务清单的通知》对项目各项内容进行预算

资金分配，分配合理，与项目实施相适应。该项指标得分 3 分。根据评分标准，资金投入指标共扣 0 分，得分 7 分。

（二）项目过程情况（指标分值 20 分，评价得分 19 分）

1. 资金管理（指标分值 12 分，评价得分 12 分）

（1）资金到位率

项目预算 36 万元，为本级资金，实际到位资金 36 万元，
资金到位率 = $(36/36) \times 100\% = 100\%$ ，得分 = $100\% \times 4 = 4$ 分。
该项指标得分 4 分。

（2）预算执行率

截止 2025 年 2 月 28 日，实际到位资金 36 万元，实际
支出资金 36 万元，预算执行率 = $(36/36) \times 100\% = 100\%$ ，得
分 = $100\% \times 4 = 4$ 分，扣 0 分。

（5）资金使用合规性

项目资金使用符合项目资金管理办法使用规定，严格实
行专项管理，没有截留、挪用情况。该项指标得分 4 分。
根据评分标准，资金管理指标共扣 0 分，得分 12 分。

2. 组织实施（指标分值 8 分，评价得分 7 分）

（1）管理制度健全性

该部门制定财务和业务管理等制度，且制度合法、合规、
完整。该项指标得分 4 分。

（2）制度执行有效性

项目遵守相关管理制度规定，基本能得到有效执行，但也存在 1. 项目实施技术指导存在差距；2. 信息支撑不到位。该项指标得分 3 分。根据评分标准，组织实施指标共扣 1 分，得分 7 分。

（三）项目产出情况（指标分值 40 分，评价得分 40 分）

1. 产出数量（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

完成森林药材种植面积 8850 亩。根据评分标准，产出数量指标共扣 0 分，得分 10 分。

2. 产出质量（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

种植合格率达到 100%。根据评分标准，产出质量指标共扣 0 分，得分 10 分。

3. 产出时效（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

种植任务完成及时率 100%。根据评分标准，产出时效指标共扣 0 分，得分 10 分。

4. 产出成本（指标分值 10 分，评价得分 10 分）

每亩投入在 1000 元。根据评分标准，产出成本指标共扣 0 分，得分 10 分。

（四）项目效益情况（指标分值 20 分，评价得分 10 分）

1. 社会效益（指标分值 10 分，评价得分 5 分）

林业局 24 年森林药材补助项目带动村民就业人数未达到。根据评分标准，社会效益指标共扣 5 分，得分 5 分。

2. 满意度（指标分值 10 分，评价得分 5 分）

评价组对 24 年森林药材种植补助项目开展满意度问卷调查，满意度为 85%。根据评分标准，满意度指标共扣 5 分，得分 5 分。

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

因地制宜发展林下经济产业，壮大林业经济，助力乡村振兴和经济发展，以国营林场的林地为依托，加快我县森林药材发展规模。加强森林药材种植项目管理，进一步规范和加强项目资金的使用和管理，做到专款专用、专人负责、账目清楚。总结工作经验，查找不足，改变工作方法方式，不断创新。

（二）存在的问题及原因分析

1. 绩效指标与项目目标任务数或计划数相对应不符合。
2. 项目实施技术指导存在差距，多与上级对接，，加强信息支撑。
3. 带动就业人数不够突出，人数未达到，效果不明显。
4. 社会公众满意度有待提高，加大省级林业补助专项资金政策宣传，不断提高周边群众满意度。

六、有关建议

（一）加强绩效管理

进一步加以改进和完善，细化项目业务管理细则，明确工作内容和目标要求，提高部门绩效管理水平。

（二）加强预算编制的科学性

预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配，尽可能识别影响预算执行的风险，如市场价格波动、政策变化等。

1. 要以市场为导向，充分了解民意，因地制宜种植森林药材，与任务目标相符合。
2. 加强项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。
3. 加强业务培训，加大政策宣传，能带动更多人员务工。

4. 提高技术服务，提供信息支撑，让更多林农参与林下森林药材种植，增强周边群众满意度。

七、其他需要说明的问题

无。