

双鸭山市宝清县龙头林场 2024年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 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 2024年度部门决算情况说明

- 一、2024年度决算收支增减变化情况
- 二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

宝清县龙头林场隶属宝清县林业和草原局，主要职责是按照中共宝清县委、宝清县人民政府《关于印发〈宝清县国有林场改革实施方案〉的通知》[宝发〔2016〕14号],林场主要职责为：主要承担保护和培育森林资源、维护国土生态安全等生态公益服务职责。认真执行《k中华人民共和国森林法》《森林防火条例》，加大护林防火宣传，加强森林防火巡查，管理国有林场苗圃，促进林业发展，林木种苗生产供应，森林培育与经营，林木良种选育与新技术推广，林木种苗产品质量检验与执法监督。加强辖区造林、抚育等经营活动的现场管理，负责林地的日常巡视，检查护林情况，林木生长情况，作出管护计划或建议，熟悉林地、掌握林地造林、抚育、护林等各种信息。围绕着林场的方针、目标、要求组织开展本部门工作。负责人事劳资、财务、筹备、组织安排林场召开的会议和全体职工大会工作，并检查督促会议决策的落实情况。负责林场党、团宣传和安全工作，组织起草办公室文件。

二、机构设置

宝清县龙头林场内设机构共5个，包括；综合办公室、生产经营办公室、资源办公室、基础建设办公室、林政防火办公室。

序号	单位名称	单位级次	单位性质	内设机构数量	内设机构（处/室）
1	宝清县龙头林场	二级预算单位	公益二类事业单位	5	综合办公室、生产经营办公室、资源办公室、基础建设办公室、林政防火办公室。

第二部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

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	1,151.35	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	331.86
	9		九、卫生健康支出	39	52.50
	10		十、节能环保支出	40	443.92
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	323.07
	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	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	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	1,151.35	本年支出合计	57	1,151.35
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	1,151.35	总计	60	1,151.35

注：1. 本表反映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。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	1,151.35	1,151.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	331.86	331.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	329.73	329.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	216.87	216.87	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	75.24	75.24	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	37.62	37.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.14	2.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.14	2.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	443.92	443.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	443.92	443.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	151.33	151.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110506	天然林保护工程建设	17.99	17.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	274.60	274.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	323.07	323.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	323.07	323.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	253.87	253.87	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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2130205	森林资源培育	49.20	49.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	1,151.35	553.08	598.27	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	331.86	331.86	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	329.73	329.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	216.87	216.87	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	75.24	75.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37.62	37.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	2.14	2.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	2.14	2.14	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	52.50	52.50	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	443.92	0.00	443.92	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	443.92	0.00	443.92	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	151.33	0.00	151.33	0.00	0.00	0.00
2110506	天然林保护工程建设	17.99	0.00	17.99	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	274.60	0.00	274.60	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	323.07	168.72	154.35	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	323.07	168.72	154.35	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	253.87	168.72	85.15	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	49.20	0.00	49.20	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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
2130299	其他林业和草原支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

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	1,151.35	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	331.86	331.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	52.50	52.50	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	443.92	443.92	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	323.07	323.07	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	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
	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
	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	1,151.35	本年支出合计	59	1,151.35	1,151.35	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	1,151.35	总计	64	1,151.35	1,151.35	0.00	0.00

注：本表反映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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	1, 151. 35	553. 08	598. 27
208	社会保障和就业支出	331. 86	331. 86	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	329. 73	329. 73	0. 00
2080502	事业单位离退休	216. 87	216. 87	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	75. 24	75. 24	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	37. 62	37. 62	0. 00
20899	其他社会保障和就业支出	2. 14	2. 14	0. 00
2089999	其他社会保障和就业支出	2. 14	2. 14	0. 00
210	卫生健康支出	52. 50	52. 50	0. 00
21011	行政事业单位医疗	52. 50	52. 50	0. 00
2101102	事业单位医疗	52. 50	52. 50	0. 00
211	节能环保支出	443. 92	0. 00	443. 92
21105	森林保护修复	443. 92	0. 00	443. 92
2110501	森林管护	151. 33	0. 00	151. 33
2110506	天然林保护工程建设	17. 99	0. 00	17. 99
2110507	停伐补助	274. 60	0. 00	274. 60
213	农林水支出	323. 07	168. 72	154. 35
21302	林业和草原	323. 07	168. 72	154. 35
2130204	事业机构	253. 87	168. 72	85. 15
2130205	森林资源培育	49. 20	0. 00	49. 20
2130299	其他林业和草原支出	20. 00	0. 00	20. 00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	305.75	302	商品和服务支出	0.00	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	111.09	30201	办公费	0.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.48	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	22.10	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	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	75.24	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	37.62	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	51.09	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	2.14	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	0.00	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	0.00	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	247.33	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	216.87	30217	公务接待费	0.00	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	24.38	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	4.47	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	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	1.41	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00	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	0.20	30229	福利费	0.00	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	0.00	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	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	553.08					公用经费合计	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

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
科目代码	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：1. 本表反映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. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	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：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：双鸭山市宝清县龙头林场

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“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。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2024年度部门决算情况说明

一、2024年度决算收支增减变化情况

（一）年度收入增减变化情况

双鸭山市宝清县龙头林场2024年度总收入1,151.35万元，其中本年收入1,151.35万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,151.35万元，比上年决算数减少15.56万元，下降1.33%。主要变动情况：本年度项目减少，所以本年决算比上年减少。

2. 其他收入0.00万元，比上年决算数减少43.82万元，下降100.00%。主要变动情况：2023年粮食一次性补贴资金记入其他收入中，2024年粮食一次性补贴资金在一卡通中发放。

（二）年度支出增减变化情况

双鸭山市宝清县龙头林场2024年度总支出1,151.35万元，其中本年支出1,151.35万元。具体情况如下：

1. 基本支出553.08万元，比上年决算数减少246.21万元，下降30.80%。主要变动情况：2024年的人员减少，相对应的工资类支出减少。

2. 项目支出598.27万元，比上年决算数增加186.83万元，增长45.41%。主要变动情况：本年度增加了节能环保支出-停伐资金，所以本年决算比上年增加。

二、2024年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

双鸭山市宝清县龙头林场2024年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2023年度决算为0万元，2024年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

双鸭山市宝清县龙头林场2024年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。双鸭山市宝清县龙头林场2024年度政府采购支出总额4.90万元，其中：政府采购货物支出0.00万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出4.90万元。授予中小企业合同金额4.90万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额4.90万元，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0%，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%。

（二）面向中小企业预留情况。根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）要求，现对本单位2024年面向中小企业预留项目执行情况公开如下：本单位2024年预留项目面向中小企业采购共计4.9万元，其中，面向小微企业采购4.9万元，占100%（详见下表）。

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
----	------	------	------------	------

序号	项目名称	预留选项	面向中小企业采购金额	合同链接
1	龙头林场印刷服务采购项目	中小微企业	22000	https://hljcg.hlj.gov.cn/fwgccs/caigou/orderList
2	龙头林场印刷服务采购项目	中小微企业	27000	https://hljcg.hlj.gov.cn/fwgccs/caigou/orderList

五、国有资产占用情况

截至2024年12月31日，双鸭山市宝清县龙头林场共有车辆2辆，其中，岗位保障用车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1辆、其他用车1辆，其他用车主要是用于防火巡山。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋1666平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，宝清县龙头林场对2024年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目3个，二级项目3个，共涉及资金352.41万元，占一般公共预算项目支出总额的58.9%。组织对2024年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2024年度0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

宝清县龙头林场对3个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计303.76万元，执行数

合计303.76万元，完成预算的100%，平均得分98分。重点项目具体情况为：

（1）专项黑财指资环[2024]87号2024年第一批中央财政林业草原生态保护恢复资金（全面停止商业性采伐补助项目）项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分98分。全年预算数为190.03万元，执行数为190.03万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：用于弥补停伐后国有林场的补助，统筹用于林场在职人员工资福利支出。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：继续加强工资发放时效性。

（2）专项黑财指资环[2024]87号2024年第一批中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复补助-天然商品林停伐管护补助）项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分98分。全年预算数为76.69万元，执行数为76.69万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：加强森林资源管理，落实天然林资源管护，推进国土绿化，加强林业有害生物防治。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：进一步加强管护力度。

（3）专项黑财指资环[2024]87号2024年第一批中央财政林业草原生态保护恢复资金（国有林保护修复补助-森林生态效益管护补助）项目支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目支出自评得分98分。全年预算数为37.04万元，执行数为37.04万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：加强森林资源管理，落实天然林资源管护，推进国土绿化，

加强林业有害生物防治。发现的主要问题及原因：无。下一步改进措施：进一步加强管护力度。

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、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）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行维护费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（3）公务接待费，指单位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。

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。

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。社会保障和就业支出：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

卫生健康支出：反映政府卫生健康方面的支出。

节能环保支出：反映政府节能环保支出。

农林水支出：反映政府农林水事业支出。

事业机构：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（含实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位的支出。

森林培育：反映育苗（种）造林、抚育、退化林修复、义务植树以及生物质能源建设等方面的支出。

森林生态效益补偿：反映用于公益林保护和管理等方面的支出。

对个人和家庭的补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指

标，是绩效执行监控、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。