2025年度东源县林业局部门决算

目 录

第一部分：东源县林业局概况

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：东源县林业局2025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：东源县林业局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：东源县林业局概况

一、部门主要职责

1、负责林业及其生态保护修复的监督管理。组织实施林业及其生态保护修复相关规范性文件。组织开展森林、湿地、荒漠和陆生野生动植物资源动态监测与评价。

2、组织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和荒漠化、石漠化防治重点生态工程。指导公益林和商品林的培育，指导、监督全民义务植树、乡村绿化工作。承担古树名木的鉴定与保护管理工作。组织开展退耕还林，负责天然林保护工作。负责监督管理石漠化沙化防治工作。承担林业应对气候变化的相关工作。

3、负责森林资源的监督管理。组织落实森林采伐限额并监督执行，监督检查林木凭证采伐、运输。负责林地管理，拟订林地保护利用规划并组织实施，承担征占用林地的审核工作。指导生态公益林划定和公益林保护管理工作。组织落实国有森林资源资产有偿使用制度。指导林业有害生物的防治、检疫工作。负责重大林权争议调处工作。

4、负责陆生野生动植物资源监督管理。组织实施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。

5、负责湿地资源的监督管理。拟订湿地保护规划并按相关标准组织实施。管理国家、省、市和县重要湿地，负责湿地生态保护修复工作，指导湿地公园建设，监督管理湿地的开发利用。

6、负责监督管理各类自然保护地。拟订各类自然保护地规划，负责监督管理国家公园、自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园、森林公园的设立申报、规划和建设等相关工作。负责县政府直接行使所有权的国家公园等自然保护地的自然资源资产管理和国土空间用途管制。提出新建、调整各类国家、省级、市级和县级自然保护地的审核建议并按程序报批（审批），组织审核世界自然遗产的申报，会同有关部门参与审核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、负责推进林业改革相关工作。拟订集体林权制度并监督实施。拟订林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施并监督实施，指导林地承包经营工作。拟订林业资源优化配置及木材利用政策，拟订林业产业发展规划并监督实施。指导协调开发森林体验、森林康养和生态教育等生态服务产品。组织指导林产品质量监督。指导生态扶贫相关工作。

8、负责林木种苗、草种管理。组织林木种子、草种种质资源库，负责良种选育推广，承担林木种苗、草种质量检查工作。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。

9、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、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。指导监督林业行业安全生产工作。必要时，可以提请县应急管理局，以县应急指挥机构名义，部署相关防治工作。

10、监督管理林业资金和国有资产，提出林业预算内投资、财政性资金安排建议，按县政府规定权限，审核县规划内和年度计划内投资项目。组织实施林业生态补偿工作。监督指导林区公

路建设和管理。

11、负责林业科技、宣传教育、交流与合作工作。指导全县林业人才队伍建设。组织开展林地土壤污染防治工作。承担湿地、防治荒漠化、濒危野生动植物等国际公约履约相关工作。负责林业有害生物的防治、检疫管理工作。

12、完成县委、县政府和市林业局交办的其他任务。

13、职能转变。县林业局应当切实加大生态系统保护力度，实施重要生态系统保护和修复工程，加强森林、湿地监督管理的统筹协调，大力推进国土绿化，保障国家生态安全。

二、部门机构设置

我部门设下列7个内设机构：办公室（政策法规股），规划财务股，生态保护修复股（县绿化委员会办公室），森林资源管理股（行政审批股），自然保护管理股，林权产业管理股和行政执法股（森林火灾预防股）。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（东源县林业局）2025年部门决算编报范围的单位共11个，包括局本级和下属10个预算单位，分别是广东东江国家湿地公园管理处、广东康禾温泉国家森林公园管理处、县林业资源保护中心、县人民政府山林权属服务中心、县森林火灾预防中心、县林地林木管护中心、县自然保护地和野生动植物保护中心、县生态公益林和森林病虫害防治检疫中心、县林业产业服务中心、县林长制综合事务中心，10个下属单位不独立核算，由东源县林业局统一核算、统一公开。

第二部分：东源县林业局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：东源县林业局　　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	8,686.35	一、一般公共服务支出	31	1.35
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	363.18	八、社会保障和就业支出	38	637.48
	9		九、卫生健康支出	39	87.02
	10		十、节能环保支出	40	564.53
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	7,539.30
	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	108.31
	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	112.14
	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	9,049.53	**本年支出合计**	57	9,050.13
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	0.60	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	9,050.13	**总计**	60	9,050.13

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。

表2

收入决算表

部门：东源县林业局　　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	9,049.53	8,686.35	0.00	0.00	0.00	0.00	363.18
201	一般公共服务支出	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.35	1.35	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	1.35	1.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	637.48	637.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	592.99	592.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	117.73	117.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	258.52	258.52	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	144.49	144.49	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	72.24	72.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	42.69	42.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	42.69	42.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87.02	87.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.02	87.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.01	26.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	61.00	61.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	564.53	564.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	564.53	564.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	98.28	98.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110599	其他森林保护修复支出	466.25	466.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7,538.70	7,175.52	0.00	0.00	0.00	0.00	363.18

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
21302	林业和草原	7,538.70	7,175.52	0.00	0.00	0.00	0.00	363.18
2130201	行政运行	465.17	465.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	884.39	884.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	31.96	31.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	1,291.15	1,289.80	0.00	0.00	0.00	0.00	1.35
2130299	其他林业和草原支出	4,866.03	4,504.20	0.00	0.00	0.00	0.00	361.83
221	住房保障支出	108.31	108.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	108.31	108.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	108.31	108.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	112.14	112.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22406	自然灾害防治	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240602	森林草原防灾减灾	45.00	45.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	67.14	67.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	67.14	67.14	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。

表3

支出决算表

部门：东源县林业局　　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	9,050.13	2,183.57	6,866.56	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.35	1.20	0.15	0.00	0.00	0.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.35	1.20	0.15	0.00	0.00	0.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.35	1.20	0.15	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	637.48	637.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	592.99	592.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	117.73	117.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	258.52	258.52	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	144.49	144.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	72.24	72.24	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	42.69	42.69	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	42.69	42.69	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.81	1.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	87.02	87.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.02	87.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	26.01	26.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	61.00	61.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	564.53	0.00	564.53	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	564.53	0.00	564.53	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	98.28	0.00	98.28	0.00	0.00	0.00
2110599	其他森林保护修复支出	466.25	0.00	466.25	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
213	农林水支出	7,539.30	1,349.56	6,189.74	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	7,539.30	1,349.56	6,189.74	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	465.17	465.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	884.39	884.39	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	31.96	0.00	31.96	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	1,291.15	0.00	1,291.15	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	4,866.63	0.00	4,866.63	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	108.31	108.31	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	108.31	108.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	108.31	108.31	0.00	0.00	0.00	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	112.14	0.00	112.14	0.00	0.00	0.00
22406	自然灾害防治	45.00	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00
2240602	森林草原防灾减灾	45.00	0.00	45.00	0.00	0.00	0.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	67.14	0.00	67.14	0.00	0.00	0.00
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	67.14	0.00	67.14	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表4

财政拨款收入支出决算总表

部门：东源县林业局　　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	8,686.35	一、一般公共服务支出	33	1.35	1.35	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	637.48	637.48	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	87.02	87.02	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	564.53	564.53	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	7,175.52	7,175.52	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	108.31	108.31	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	112.14	112.14	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	8,686.35	**本年支出合计**	59	8,686.35	8,686.35	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	8,686.35	**总计**	64	8,686.35	8,686.35	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：东源县林业局　　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	8,686.35	2,183.57	6,502.78
201	一般公共服务支出	1.35	1.20	0.15
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	1.35	1.20	0.15
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	1.35	1.20	0.15
208	社会保障和就业支出	637.48	637.48	0.00
20805	行政事业单位养老支出	592.99	592.99	0.00
2080501	行政单位离退休	117.73	117.73	0.00
2080502	事业单位离退休	258.52	258.52	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	144.49	144.49	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	72.24	72.24	0.00
20808	抚恤	42.69	42.69	0.00
2080801	死亡抚恤	42.69	42.69	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.81	1.81	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.81	1.81	0.00
210	卫生健康支出	87.02	87.02	0.00
21011	行政事业单位医疗	87.02	87.02	0.00
2101101	行政单位医疗	26.01	26.01	0.00
2101102	事业单位医疗	61.00	61.00	0.00
211	节能环保支出	564.53	0.00	564.53
21105	森林保护修复	564.53	0.00	564.53
2110501	森林管护	98.28	0.00	98.28
2110599	其他森林保护修复支出	466.25	0.00	466.25
213	农林水支出	7,175.52	1,349.56	5,825.96
21302	林业和草原	7,175.52	1,349.56	5,825.96

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
2130201	行政运行	465.17	465.17	0.00
2130204	事业机构	884.39	884.39	0.00
2130207	森林资源管理	31.96	0.00	31.96
2130209	森林生态效益补偿	1,289.80	0.00	1,289.80
2130299	其他林业和草原支出	4,504.20	0.00	4,504.20
221	住房保障支出	108.31	108.31	0.00
22102	住房改革支出	108.31	108.31	0.00
2210201	住房公积金	108.31	108.31	0.00
224	灾害防治及应急管理支出	112.14	0.00	112.14
22406	自然灾害防治	45.00	0.00	45.00
2240602	森林草原防灾减灾	45.00	0.00	45.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	67.14	0.00	67.14
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	67.14	0.00	67.14

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。

表6

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：东源县林业局　　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	1,631.64	302	商品和服务支出	91.57
30101	基本工资	414.03	30201	办公费	11.26
30102	津贴补贴	664.10	30202	印刷费	1.02
30103	奖金	136.68	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.70
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	10.09
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	144.49	30207	邮电费	8.89
30109	职业年金缴费	72.24	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	35.35	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.96	30211	差旅费	1.94
30112	其他社会保障缴费	24.04	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	109.75	30213	维修(护)费	0.76
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	2.95
30199	其他工资福利支出	20.01	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	460.35	30216	培训费	0.28
30301	离休费	13.56	30217	公务接待费	0.95
30302	退休费	362.70	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	36.90	30225	专用燃料费	0.03
30305	生活补助	5.98	30226	劳务费	13.06
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	40.71	30228	工会经费	0.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	6.27
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	18.59

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	30239	其他交通费用	11.63
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.50	30299	其他商品和服务支出	3.16
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	2,092.00		公用经费合计	91.57

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：东源县林业局　　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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：东源县林业局　　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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：东源县林业局　　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
24.54	0.00	23.59	0.00	23.59	0.95	24.54	0.00	23.59	0.00	23.59	0.95

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：东源县林业局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

东源县林业局2025年度总收入9,050.13万元，其中本年收入9,049.53万元。具体情况如下：

1.一般公共预算财政拨款收入8,686.35万元，比上年决算数减少2,965.88万元，下降25.5%。主要变动情况：专项资金减少，体现在本年度生态公益林损失性补偿资金收入的减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

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363.18万元，比上年决算数增加276.69万元，增长319.9%。主要变动情况：本年度本级横向转拨财政款资金较多，如油茶项目资金收入333.75万元。

（二）年度支出总体情况

东源县林业局2025年度总支出9,050.13万元，其中本年支出9,050.13万元。具体情况如下：

1.基本支出2,183.57万元，比上年决算数减少63.01万元，下降2.8%。主要变动情况：一是人员减少导致人员经费的减少，二是厉行节约导致公用经费的减少。

2.项目支出6,866.56万元，比上年决算数减少2,624.99万元，下降27.7%。主要变动情况：本年度生态公益林损失性补偿资金收入的减少，大部分损失性补偿资金本年度未发放到户。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

东源县林业局2025年度财政拨款收入合计8,686.35万元。其中：一般公共预算财政拨款收入8,686.35万元，比上年决算数减少2,965.88万元，下降25.5%；主要变动情况：专项资金减少，体现在本年度生态公益林损失性补偿资金收入的减少；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；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）。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，东源县林业局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率。按照支出功能分类，农林水支出方面的支出规模较大，主要是其他林业和草原支出，2025年度决

算数为4,866.63万元，占财政拨款支出的56.03%，主要用于省级以上生态公益林效益补偿、林分优化提升和森林抚育提升项目、油茶营造项目建设等方面。

东源县林业局2025年度财政拨款支出合计8,686.35万元。其中：一般公共预算财政拨款支出8,686.35万元，比年初预算数增加6,184.03万元，增长247.1%；主要变动情况：年初预算数不包含上级专项资金支出，而本部门上级补助专项资金较多；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）；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）。

三、2025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

东源县林业局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为24.54万元，完成全年预算24.54万元的100%，比上年决算数增加0.31万元，增长1.3%。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23.59万元，完成预算23.59万元的100%，比上年决算数增加0.05万元，增长0.2%；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23.59万元，完成预算23.59万元的100%，比上年决算数增加0.05万元，增长0.2%；公务接待费支出决算为0.95万元，完成预算0.95万元的100%，比上年决算数增加0.26万元，增长37.7%。

2025年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出与预算数相一致。

2025年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：公务用车运行维护费支出较上一年度增加0.05万元，增长0.2%，体现在油耗的增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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23.59万元，占96.1%；公务接待费支出0.95万元，占3.9%。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23.59万元，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23.59万元，公务用车保有量为10辆，主要用于森林防火，林地勘察，森林资源外业调查，生态公益林管护，造林抚育等项目的调研、检查、验收业务。国有资产占有情况中车辆共18辆，与此处公务用车保有量10辆不一致，是因为其中有4辆车辆调拨县公安局使用，但暂未办理固定资产调拨手续；另外有4辆已报废或已遗失的车辆暂未在资产系统中处理。

3.公务接待费支出0.95万元，主要用于上级单位调研、检查、验收工作及相关单位工作交流等方面的接待，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12次，接待人数共173人。主要包括上级单位调研、检查、验收工作接待，相关单位工作交流等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出91.57万元，比上年决算数减少52.52万元，下降36.5%。主要增减变动情况是：一方面是厉行节约，公用经费减少；另一方面是统计口径不一致，上年度数据包含公用经费用于支出编外人员工资的部分，而本年度不包含此部分数据。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额4,409.32万元，其中：政府采购货物支出470.53万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出3,938.79万元。授予中小企业合同金额4,409.32万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1,956.52万元，占授予中小企业合同金额的44.4%；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100%，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2025年12月31日，本部门共有车辆18辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、执法执勤用车6辆、特种专业技术用车6辆、其他用车4辆，其他用车主要是森林防火车辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目3个，共涉及资金3,987.59万元，占一般公共预算项目支出总额的61.32%；组织对2025年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，政府性基金预算项目支出总额0万元；组织对2025年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，国有资本经营预算项目支出总额0万元。

组织对“省级以上生态公益林效益补偿资金”、“林分优化和森林抚育提升项目”和“省级财政专职护林员队伍建设资金”共3个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算财政拨款支出3,987.59万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，三个项目均已基本完成了设定的绩效目标。

未组织部门整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我部门今年开展了“省级以上生态公益林效益补偿资金”、“林分优化和森林抚育提升项目”和“省级财政专职护林员队伍建设资金”项目绩效自评，自评结果均为“优秀”。

省级以上生态公益林效益补偿资金项目绩效自评情况：全年预算数1,924.33万元，执行数1,924.33万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：补偿省级以上生态公益林面积147.32万亩，共涉及东源县（库外）15个乡镇、196个行政村，约5.8万户农户。资金用于生态公益林效益损失性补偿及管护管理经费，损失性补偿资金的发放对象、标准、范围均在当地公示，发放资金通过“银信一卡通”直接拨付到户，有效避免了虚

报冒领、私分补助资金的现象，符合补偿资金管理办法和资金下达文件的规定要求，无截留挪用情况。我部门完成了省级以上生态公益林147.32万亩的管理管护，森林资源质量进一步提高，生态环境状况持续改善，生物多样性明显增加，效益补偿资金拨付及档案管理制度进一步规范。发现的问题及原因主要是：由于公益林面积较大，管护管理仍有不足，保护管理宣传工作落实不够到位，补偿资金发放不够及时，需要加以改进。下一步改进措施主要是：加强对省级以上生态公益林补偿资金发放工作的检查与监督，促使资金及时、合理、合法发放，提高资金支出率；加强山林纠纷案件调处，积极处理山林纠纷积案，推动争议山林尽快确定权属，将生态公益林补偿资金补发到确属权利人账户。

林分优化和森林抚育提升项目绩效自评情况：全年预算数1,900.18万元，执行数为1,900.18万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：低质低效林分改造2.7万亩、封山育林0.7万亩、新造林抚育4.59万亩、森林抚育3.13万亩，任务面积完成率100%。项目实施可增加优质阔叶乔木林面积，增加森林蓄积量，具有经济效益；增加就业岗位，带动农民增收，维护社会安定，促进人与自然的和谐；有效提高土地利用率和森林覆盖率，森林在制氧、吸收二氧化碳、涵养水源、美化环境等方面产生不可估量的生态效益。发现的问题及原因：从资金下达到实施需要走的程序较多，施工前期准备工作需要较长时间，对当年营造进度有较大影响；工程款没有按时支付，影响工程进度，影响资金效益。下一步改进措施：建议提前下达项目资金，及时拨付工程款项，保障营造林项目的顺利实施。

省级财政专职护林员队伍建设资金自评情况：全年预算数

163.08万元，执行数为163.08万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：该项目对我县（库外）450名村级护林员给予补助，进一步加强村级专职护林员队伍建设，全面提升森林火灾综合防控能力，筑牢森林防火墙，全县野外违规用火得到有效控制，村级专职护林员队伍建设在森林防火工作中发挥了重要的作用，达到了预期效果。发现的问题及原因：一是森林火灾隐患排除难度大，防控面广，存在资金投入不足的问题，二是森林防火在生态环境保护方面的作用日益突出，但仍长期存在扑火装备更新不及时、型号较单一等问题，不能很好地在扑救过程中发挥更加高效的作用。下一步改进措施：在森林防火特别防护期，在项目安排上做到早计划、早安排、早落实，优化中间环节，切实提高专项资金使用效益，以保证项目实施的效果；重视组织相关森林防火应用知识培训，切实增强基层森林防火骨干和专业技术力量。

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。