

大余县林业局 2024 年部门预算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2024 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《重点项目支出绩效目标表》

第三部分 2024 年部门预算情况说明

- 一、2024 年部门预算收支情况说明
- 二、2024 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家关于林业建设发展的森林生态环境建设的方针、政策和法律、法规，研究制订全县林业发展规划和计划；指导全县林业经济改革，草拟有关政策和办法，经批准后组织实施，并依法监督检查；开展林业行政案件的审议应诉工作。

（二）组织指导全县植树造林、国土绿化、防风防沙和各类林业基地及林业重点工程建设；拟订造林育林和森林经营方面的技术规程和管理办法，并做好贯彻落实；对国有林场、苗圃、森林公园和自然景观景点实行宏观管理。

（三）依据《中华人民共和国森林法》、《中华人民共和国土地管理法》及省、市、县有关法规、规定，负责林地、林权管理和征用、占用林地的审议，主管森林资源有偿使用，监督林地开发利用，管理山林权属争议的调处工作。

（四）对包括木竹生产、木竹加工、森林旅游、木本药材、林木花卉在内的林业产业实行宏观管理；管理林区公路；组织协调重点用材的调供工作；协调松香（含松脂）流通的宏观调控、信息服务和市场建设；组织指导全县森林工业的生产、基本建设、多种经营和技术改造工作。

（五）按照有关规定，进行林业基本建设和技术改造项目的预审或审批，指导林业基本建设和技术改造工作；监督管理国有林业资产；指导全县林业系统的财务审计工作；负责县级林业基金的筹集和管理，监督全县林业基金的管理和使用。

（六）负责管理全县森林和野生动植物类型保护区，主管全县野生动、植物资源保护及合理开发利用。

（七）组织制订全县林业科学技术发展规划，组织科研项目攻关和科研成果的推广运用；指导、管理全县林业教育和专业人才培养以及林业科技普及推广工作。

（八）会同有关单位管理全系统职工的劳动工资和林业专业技术人员、劳动保护、安全生产、思想政治工作及精神文明建设，指导全县林业宣传。

（九）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

2024 年大余县林业局所属预算单位共有 1 个，包括：大余县林业局本级。

编制人数小计 72 人，其中：行政编制人数 15 人，参照公务员法管理的事业编制人数 0 人，事业编制人数 57 人。实有人数 175 人，其中：在职人数小计 65 人，行政在职人数 14 人，参照公务员法管理的事业单位在职人数 0 人，事

业单位在职人数 51 人。离休人数小计 0 人，退休人数小计 110 人。

第二部分 2024 年部门预算表

部门公开表 1

收支预算总表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	2935.08	社会保障和就业支出	146.13
（一）一般公共预算收入	1258.68	卫生健康支出	63.93
（二）政府性基金预算收入	1676.40	节能环保支出	400.00
（三）国有资本经营预算收入		城乡社区支出	1676.40
二、教育收费资金收入		农林水支出	2938.00
三、事业收入		住房保障支出	69.31
四、事业单位经营收入			
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	1800.00		
本年收入合计		本年支出合计	5293.77
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转（结余）	558.69		
收入总计	5293.77	支出总计	5293.77

部门公开表 2

部门收入总表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

[illegible]

2080501	行政单位离退休	0.05		0.05	0.05									
2080502	事业单位离退休	2.13		2.13	2.13									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.31		87.31	87.31									
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44.71	1.06	43.66	43.66									
08	抚恤	11.92		11.92	11.92									
2080801	死亡抚恤	11.92		11.92	11.92									
210	卫生健康支出	63.93		63.93	63.93									
11	行政事业单位医疗	63.93		63.93	63.93									
2101101	行政单位医疗	63.93		63.93	63.93									
211	节能环保支出	400.00	400.00											
99	其他节能环保支出	400.00	400.00											
2119999	其他节能环保支出	400.00	400.00											
212	城乡社区支出	1676.40		1,676.40		1,676.40								
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	1676.40		1,676.40		1,676.40								

[illegible]

部门公开表 3

部门支出总表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	5, 293. 77	904. 99	4, 388. 78
208	社会保障和就业支出	146. 13	145. 07	1. 06
05	行政事业单位养老支出	134. 21	133. 15	1. 06
2080501	行政单位离退休	0. 05	0. 05	
2080502	事业单位离退休	2. 13	2. 13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87. 31	87. 31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	44. 71	43. 66	1. 06
08	抚恤	11. 92	11. 92	
2080801	死亡抚恤	11. 92	11. 92	
210	卫生健康支出	63. 93	63. 93	

11	行政事业单位医疗	63.93	63.93	
2101101	行政单位医疗	63.93	63.93	
211	节能环保支出	400.00		400.00
99	其他节能环保支出	400.00		400.00
2119999	其他节能环保支出	400.00		400.00
212	城乡社区支出	1,676.40		1,676.40
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,676.40		1,676.40
2120802	土地开发支出	1,676.40		1,676.40
213	农林水支出	2,938.00	626.67	2,311.33
02	林业和草原	2,938.00	626.67	2,311.33
2130201	行政运行	637.15	626.67	10.48
2130202	一般行政管理事务	420.85		420.85
2130207	森林资源管理	20.00		20.00
2130209	森林生态效益补偿	60.00		60.00
2130299	其他林业和草原支出	1,800.00		1,800.00
221	住房保障支出	69.31	69.31	
02	住房改革支出	69.31	69.31	
2210201	住房公积金	69.31	69.31	

部门公开表 4

财政拨款收支总表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类 级)	合计	一般公共预算支 出	政府性基金预算 支出	国有资本经营预 算支出
一、财政拨款收入	2,926.68	一、本年支出	2,935.08	1,258.68	1,676.40	
一般公共预算拨款收入	1,250.28	社会保障和就业支出	145.07	145.07		
政府性基金预算拨款收入	1676.4	卫生健康支出	63.93	63.93		
国有资本经营预算收入		城乡社区支出	1,676.40		1,676.40	
		农林水支出	980.36	980.36		
		住房保障支出	69.31	69.31		
收入总计	2,926.68	支出总计	2,935.08	1,258.68	1,676.40	

部门公开表 5

一般公共预算支出表

填报单位：[411]大余县林业局 单位：万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1,258.68	904.99	353.69
208	社会保障和就业支出	145.07	145.07	
05	行政事业单位养老支出	133.15	133.15	
2080501	行政单位离退休	0.05	0.05	
2080502	事业单位离退休	2.13	2.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.31	87.31	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.66	43.66	
08	抚恤	11.92	11.92	

2080801	死亡抚恤	11.92	11.92	
210	卫生健康支出	63.93	63.93	
11	行政事业单位医疗	63.93	63.93	
2101101	行政单位医疗	63.93	63.93	
213	农林水支出	980.36	626.67	353.69
02	林业和草原	980.36	626.67	353.69
2130201	行政运行	626.67	626.67	
2130202	一般行政管理事务	333.69		333.69
2130207	森林资源管理	20.00		20.00
221	住房保障支出	69.31	69.31	
02	住房改革支出	69.31	69.31	
2210201	住房公积金	69.31	69.31	

部门公开表 6

一般公共预算基本支出表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

支出经济分类科目		2023 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	904. 99	839. 29	65. 696
301	工资福利支出	825. 19	825. 19	
30101	基本工资	284. 08	284. 08	
30102	津贴补贴	127. 43	127. 43	
30103	奖金	143. 22	143. 22	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87. 31	87. 31	
30109	职业年金缴费	43. 66	43. 66	
30110	职工基本医疗保险缴费	63. 93	63. 93	
30113	住房公积金	69. 31	69. 31	

30199	其他工资福利支出	6.24	6.24	
302	商品和服务支出	52.70		52.696
30217	公务接待费	20.00		20
30229	福利费	1.69		1.692
30231	公务用车运行维护费	20.00		20
30239	其他交通费用	11.00		11.004
303	对个人和家庭的补助	14.10	14.10	
30301	离休费	0.05	0.05	
30302	退休费	2.13	2.13	
30305	生活补助	11.92	11.92	
310	资本性支出	13.00		13
31013	公务用车购置	13.00		13

部门公开表 7

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

部门编码	部门名称	合计	因公出国 (境)费	公务接待 费	公务用车运 行维护费	公务用车购置
**	**	1	2	5	6	7
411	大余县林业局	53.00		20.00	20.00	13.00

部门公开表 8

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

政府性基金预算支出表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1, 676. 40		1, 676. 40
212	城乡社区支出	1, 676. 40		1, 676. 40
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	1, 676. 40		1, 676. 40
2120802	土地开发支出	1, 676. 40		1, 676. 40

部门公开表 9

注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3

部门公开表 10

部门整体支出绩效目标表
(2024 年度)

部门名称	大余县林业局		
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	4735.08		
其中：财政拨款	2935.08	其他经费	1800
支出预算合计	4735.08		
其中：基本支出	904.99	项目支出	3830.09
年度总体目标	天然林管护面积 331123 亩、公益林管护面积 340720 亩、森林四化、低质低效林、油茶等面积 10000 亩、森林有害生物监测防治面积达 1598000 亩。通过森林管护、森林质量提升、林业有害生物监测防控、森林防火等有关林业措施，全县林业生态环境明显改善、社会效益、经济效益、生态效益显著提升，实现林业可持续发展。		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	林业有害成灾率	≦2.9%
		公益林管护面积	=340720 亩
		天然林管护面积	=331123 亩
	质量指标	森林管护合格率	≧90%
		造林合格率	≧85%
	时效指标	完成及时情况	及时完成
	成本指标	森林经营及管护成本	≦4735.08 万元

部门公开表 11

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年松材线虫病防治经费	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	1000
		其中：财政拨款	1000
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
以全面清除松材线虫病枯死树为核心，坚决遏制疫情扩散			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	松材线虫病防治成本	≤1000 万元
产出指标	数量指标	松材线虫病防治面积	=1598000 亩
	质量指标	松材线虫病成灾率	≤2.9%
	时效指标	发现疫木是否及时处置	及时处置
效益指标	生态效益指标	生态环境明显改善	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年森林城乡、绿色通道工程后期费用	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	6.4
		其中：财政拨款	6.4
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
增加道路绿化量，提升道路绿化质量，构建结构完备、健康高效、特色各异的绿色通道网络体系。加强绿化建设，调整林带密度，增加绿化层次，丰富林相色彩。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	森林城乡、绿色通道工程后期费用成本	=64000 元
产出指标	数量指标	绿化面积	=2054.92 亩
	质量指标	树木存活率	≥90%
	时效指标	当期任务完成率	≥85%
效益指标	生态效益指标	生态环境是否明显改善	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	周边群众满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年林地变更暨森林资源数据更新工作经费	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	20
		其中：财政拨款	20
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
2024 年对全县林地一张图进行更新			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	林地变更经费	=200000 元
产出指标	数量指标	全县林地面积	=1598000 亩
	质量指标	信息准确率	≥85%
	时效指标	信息是否及时更新	是
效益指标	生态效益指标	生态环境明显改善	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	周边群众满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年林地保护利用规划编制经费	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	120
		其中：财政拨款	120
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
落实生态文明建设要求，建立与国土空间规划相协调的全国林地保护利用规划三级体系，完成国家级、省级、县级林地保护和利用规划编制工作。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	林地保护利用规划编制成本	≤120 万元
产出指标	数量指标	林地保护利用规划编制数量	=1 次
	质量指标	编制成果合规率	≥85%
	时效指标	是否及时完成编制	及时完成
效益指标	生态效益指标	林地保护是否明显提升	明显提升
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年油茶产业发展资金	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	200
		其中：财政拨款	200
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
2024 年新造苗木补助面积 6200 亩，2022 年实施油茶低改补助面积 3726.8 亩，2022 年实施油茶提升补助面积 2263.62 亩。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	油茶产业发展专项资金成本	=2000000 元
产出指标	数量指标	新造苗木补助面积	=6200 亩
		油茶低改补助面积	=3726.8 亩
		油茶提升补助面积	=2263.62 亩
	质量指标	新造油茶验收合格率	≥85%
	时效指标	新造油茶当期任务完成率	≥85%
效益指标	生态效益指标	生态环境是否明显改善	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年森林防火储备物资采购资金	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	50
		其中：财政拨款	50
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
全县森林火灾发生率控制在 5 次每 10 万公顷，森林火灾受害率控制在千分之 0.5			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	森林防火储备物资采购成本	=500000 元
产出指标	数量指标	森林防火维护面积	=1598000 亩
	质量指标	森林火灾受害率	≤0.5%
	时效指标	出警时间	≤0.5 小时
效益指标	社会效益指标	明显降低辖区森林火灾发生	明显降低
满意度指标	服务对象满意度	周边群众满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年森林植被恢复费等支出	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	633.69
		其中：财政拨款	633.69
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
林业生态环境明显改善、社会效益、经济效益、生态效益显著改善、实现林业可持续发展。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	森林植被恢复成本	≤633.69 万元
产出指标	数量指标	低质低效率林改造及新造面积	≥2.98 万亩
	质量指标	造林和低质低效林改造合格率	≥85%
	时效指标	完成及时情况	及时完成
效益指标	生态效益指标	生态环境明显改善	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	周边群众满意度	≥80%

项目支出绩效目标表

(2024 年度)

项目名称		2024 年其他资金	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	1800
		其中：财政拨款	1800
		其他资金	
		上年结转	
年度绩效目标			
欧投银行贷款江西长江经济珍稀树种保护与发展项目及其他林业项目等			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	经济成本指标	其他资金成本	≤1800 万元
产出指标	数量指标	公益林管护面积	≥340000 亩
		天然林管护面积	≥330000 亩
	质量指标	公益林管护合格率	≥85%
	时效指标	当前任务完成率	≥85%
效益指标	生态效益指标	森林质量提升是否明显	明显
满意度指标	服务对象满意度	周边群众满意度	≥80%

第三部分 2024 年部门预算情况说明

一、2024 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2024 年大余县林业局收入预算总额为 5293.77 万元,较上年预算安排减少 9472.81 万元,主要原因为国库集中支付网上结转金额减少。其中:财政拨款收入 2935.08 万元,较上年预算安排增加 59.48 万元;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 1800 万元,较上年预算安排增加 800 万元;国库集中支付网上结转 558.69 万元,较上年预算安排减少 11332.29 万元。

(二) 支出预算情况

2024 年大余县林业局支出预算总额为 5293.77 万元,较上年预算安排减少 9472.81 万元,主要原因为国库集中支付网上结转金额减少。

按支出项目类别划分:基本支出 904.99 万元,较上年预算安排减少 57.91 万元,其中:工资福利支出 825.19 万元、商品和服务支出 52.70 万元、对个人和家庭的补助 14.10 万元、资本性支出 13 万元;项目支出 4388.78 万元,较上年预算安排减少 9414.90 万元,其中:工资福利支出 323.09 万元、商品和服务支出 3341.89 万元、对个人和家庭的补

助 223.80

万元、资本性支出 500 万元。

按支出功能科目划分：社会保障和就业支出 146.13 万元，较上年预算安排减少 7.42 万元；卫生健康支出 63.93 万元，较上年预算安排减少 0.97 万元；节能环保支出 400 万元，较上年预算安排增加 1318.8 万元；城乡社区支出 1676.4 万元，较上年预算安排减少 3194.76 万元；农林水支出 2938 万元，较上年预算安排减少 4929.77 万元；住房保障支出 69.31 万元，较上年预算安排减少 3.18 万元；国有资本经营预算支出 0 万元，较上年预算安排减少 17.92 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1148.28 万元，较上年预算安排减少 341.53 万元；商品和服务支出 3394.59 万元，较上年预算安排减少 5292.95 万元；对个人和家庭的补助 237.9 万元，较上年预算安排减少 220.76 万元；资本性支出 513 万元，较上年预算安排增加 54.34 万元。

(三)财政拨款支出情况

2024 年大余县林业局财政拨款支出预算总额为 2935.08 万元，较上年预算安排增加 59.48 万元，主要原因为增加林地保护利用规划编制经费。

按支出功能科目划分：社会保障和就业支出 145.07 万元，较上年预算安排减少 7.21 万元；卫生健康支出 63.93 万元，较上年预算安排减少 0.97 万元；农林水支出 980.36 万元，较上年预算安排减少 405.58；住房保障支出 69.31 万元，较上年预算安排减少 3.18 万元；城乡社区支出

1676.40 万元，较上年预算安排增加 476.4 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 904.99 万元，较上年预算安排减少 57.91 万元，其中：工资福利支出 825.19 万元，商品和服务支出 52.7 万元，对个人和家庭的补助 14.1 万元，资本性支出 13 万元；项目支出 2030.09 万元，较上年预算安排增加 1317.39 万元，其中：工资福利支出 224.40 万元，商品和服务支出 1541.89 万元，对个人和家庭的补助 223.80 万元，资本性支出 40 万元。

(四) 政府性基金情况

2024 年大余县林业局政府性基金支出预算为 1676.40 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 0 万元，项目支出 1676.40 万元。

(五) 国有资本经营情况

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

2024 年部门机关运行经费预算 52.70 万元，比 2023 年预算减少 42.14 万元，下降 44%，主要原因为：厉行节约，节省开支。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，机关运行费指各部门的公用经费，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。

(七) 政府采购情况

2024 年部门所属各单位政府采购总额 60 万元, 其中: 货物预算 60 万元, 工程预算 0 万元, 服务预算 0 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 部门共有车辆 3 辆, 其中: 执法执勤用车实有数 3 辆。

2024 年部门预算安排购置车辆 1 辆, 安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

(九) 预算绩效管理情况说明

2024 年大余县林业局对部门整体支出和项目支出全面实施绩效目标管理, 2024 年部门整体支出预算金额 4735.08 万元。根据以前年度绩效评价结果, 优化 2024 年预算安排并进一步改进管理、完善政策。

2024 年大余县林业局部门预算安排项目 8 个, 项目预算金额合计 3829.79 万元。

(十) 重点项目情况说明

- (1)项目概述: 以全面清除松材线虫病枯死树为核心, 坚决遏制疫情扩散。
- (2)立项依据: 根据省市林业部门工作要求以及我县实际情况。
- (3)实施主体: 大余县林业局牵头指导, 各乡镇具体实施
- (4)实施方案: 根据省市项目工作要求以及县级工作要求安排进行实施相应的项目。

(5)实施周期：2024 年 1 月-12 月

(6)本年度预算安排：1000 万元。

(7)绩效目标：松材线虫病监测防治面积（亩）=1598000 亩，林业有害生物成灾率 $\leq 2.9\%$ ，发现疫木及时处理，生态环境显著改善，受益人群满意度 $\geq 80\%$ 。

二、2024 年“三公”经费预算情况说明

2024 年大余县林业局“三公”经费财政拨款安排：53 万元，其中：

因公出国费 0 万元，比上年增加 0 万元，主要原因是：无因公出国事项。

公务接待费 20 万元，比上年减少 11.35 万元，主要原因是：严格执行中央八项规定精神，厉行节约。

公务用车运行维护费 20 万元，比上年增加 9.5 万元，主要原因是：2024 年新增购置车辆一辆，增加公车运行费用，市级配置一辆工程用车、其余车辆因使用年限较长以及物价水平上涨，导致公车运行费用增长。

公务用车购置费 13 万元，比上年增加 13 万元，主要原因是：2024 年新增购置车辆一辆。

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）政府性基金收入：反映各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定并经国务院或财政部批准，向公民、

法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理或纳入基金预算、具有特定用途的财政资金。

（三）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。

（四）上年结转和结余：填列 2023 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）社会保障和就业支出：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支出。

（二）卫生健康支出：反映财政部门集中安排的行政单位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。

（三）住房保障支出：反映按房改政策规定，行政事业向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（四）节能环保支出：反映行政单位用于能源节约利用方的支出。

（五）城乡社区支出：反映行政单位城乡社区事务管理方面的支出。

（六）农林水支出：反映行政单位农林水事务方面的支出。

（七）国有资本经营预算支出：反映单位用于国有资

本经营预算收入安排的支出。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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。

（二）“三公”经费：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。