

2023年度
长沙市森林保护站部
门决算

目录

第一部分 长沙市森林保护站部门（单位）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
- 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2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

长沙市森林保护站部门（单位） 概况

一、部门职责

长沙市森林保护站的主要职责是：

(一)宣传、贯彻、执行国家和省、市关于林业有害生物防治、森林植物检疫的方针政策、法律法规和技术标准规范；参与拟订全市林业有害生物防治、森林植物检疫政策法规、技术标准规范和发展规划，并开展相关专业技术的培训和推广。

(二)组织开展全市林业有害生物预测预报、风险评估、综合防治、重大突发灾害应急处置和森林植物检疫工作；组织开展全市林用药械的储备，负责制定林用药械的应用技术标准，提供安全生产技术服务；承担查处违反森林植物检疫法规案件的事务性工作。

(三)参与编制全市森林防火规划，承担林业行业安全生产和森林防火的事务性工作。

(四)负责开展陆生野生动植物资源调查评估；承担陆生野生动物疫源疫病监测和救护的事务性工作。

(五)负责全市古树名木资源调查、生存环境评价，承担古树名木日常保护管理、复壮、保护性移植等相关技术服务及风险评估工作。

(六)负责全市湿地资源普查、动态监测与评价，提供湿地生态修复、生态补偿、湿地开发利用、湿地公园建设等方面的技术性、公益性服务。

(七)完成市林业局交办的其他公益性任务。

二、机构设置及决算单位构成

(一)内设机构设置。长沙市森林保护站单位内设机构包括：

长沙市森林保护站为长沙市林业局下属独立核算二级机构，市编字（1983）第114号《关于市林业局所属二级机构设置和编制的批复》，设立长沙市森林保护站，配事业编制6名。根据中共长沙市委

机构编制委员会办公室《关于印发<长沙市森林保护站职能配置、内设机构和人员编制规定>的通知》（长编字〔2019〕62号）文件精神，现市森林保护站为正科级全额拨款事业单位，公益一类，未设置内设机构，核定事业编制7名。根据（长编字〔2019〕62号）文件精神，我站2023年年末实有在编在岗人员6名，雇员4名，退休2人。

（二）决算单位构成。长沙市森林保护站单位2023年部门决算汇总公开单位构成包括：

长沙市森林保护站2023年度部门决算汇总公开单位构成包括：
长沙市森林保护站本级。

第二部分

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：长沙市森林保护站

2023 年度

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	326.29	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	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	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	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	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	326.29
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	326.29	本年支出合计	58	326.29
使用非财政拨款结余和专用结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	326.29	总计	62	326.29

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。

二、收入决算表

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

单位：长沙市森林保护站

2023 年度

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		326.29	326.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	326.29	326.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	326.29	326.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	254.66	254.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	6.59	6.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	30.06	30.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	34.98	34.98	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。

三、支出决算表

支出决算表

公开 03 表

单位：长沙市森林保护站

2023 年度

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		326.29	254.66	71.63	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	326.29	254.66	71.63	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	326.29	254.66	71.63	0.00	0.00	0.00
2130204	事业单位	254.66	254.66	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	6.59	0.00	6.59	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	30.06	0.00	30.06	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	34.98	0.00	34.98	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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：长沙市森林保护站

2023 年度

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	326.29	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	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	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	326.29	326.29	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
	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	326.29	本年支出合计	59	326.29	326.29	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	326.29	总计	64	326.29	326.29	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。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：长沙市森林保护站

2023 年度

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		326.29	254.66	71.63
213	农林水支出	326.29	254.66	71.63
21302	林业和草原	326.29	254.66	71.63
2130204	事业单位	254.66	254.66	0.00
2130211	动植物保护	6.59	0.00	6.59
2130234	林业草原防灾减灾	30.06	0.00	30.06
2130299	其他林业和草原支出	34.98	0.00	34.98

注：本表反映部门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明细表

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：长沙市森林保护站

2023 年度

单位：万元

人员经费			公用经费					
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	212.44	302	商品和服务支出	25.08	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	22.33	30201	办公费	3.17	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6.30	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	53.78	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	25.46	30205	水费	0.15	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.81	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	6.91	30207	邮电费	0.12	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	4.61	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	7.05	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	1.55	30211	差旅费	0.30	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	14.70	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	56.94	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	17.15	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	7.17	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	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	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	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.99	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	0.14	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	5.61	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	9.98	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	14.60			
人员经费合计		229.59	公用经费合计					25.08

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。

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：长沙市森林保护站

2023 年度

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：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

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：长沙市森林保护站

2023 年度

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

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。

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：长沙市森林保护站

2023 年度

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
1.57	0.00	1.50	0.00	1.50	0.07	1.44	0.00	1.44	0.00	1.44	0.00

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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 326.29 万元。与上年相比，增加 0.99 万元，增长 0.30 %。主要原因是单位人员工资政策性调整是人员经费较上年有所增加。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计326.29万元，其中：财政拨款收入 326.29万元，占100.00%；上级补助收入0.00万元，占 0.00%；事业收入0.00万元，占0.00%；经营收入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0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 326.29 万元，其中：基本支出 254.66 万元，占 78.05%；项目支出 71.63 万元，占 21.95%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0.00%；经营支出 0.00 万元，占 0.00%，对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0.00%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计 326.29 万元，与上年度相比，增加 0.99 万元，增长 0.30%。主要原因是单位人员工资政策性调整是人员经费较上年有所增加。

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

2023 年度财政拨款支出 326.29 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 0.99 万元，增长 0.30%。主要原因是单位人员工资政策性调整是人员经费较上年有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度财政拨款支出 326.29 万元，主要用于以下方面：农林水支出本年支出 326.29 万元，占 100.00%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度财政拨款支出年初预算为 270.50 万元，支出决算为 326.29 万元，完成年初预算的 120.62%。其中：

1.农林水支出（类）林业与草原（款）事业机构（项）。年初预算为 253.70 万元，支出决算为 254.66 万元，完成年初预算的 100.04%。决算数大于预算数的主要原因是年中进行基本支出预算调整，追加政策性工资标准、基础绩效奖金、社会保障费等缺经费。

2.农林水支出（类）林业与草原（款）动植物保护（项）。年初预算为 6.65 万元，支出决算为 6.59 万元，完成年初预算的 99%，决算数小于预算数的主要原因是严格控制业务经费开支，减少野外作业用车经费，基本完成项目设定目标。

3.农林水支出（类）林业与草原（款）林业草原防灾减灾（项）。年初预算为 10.15 万元，支出决算为 30.06 万元，完成年初预算的 296.2%，绝数算大于预算数的主要原因是年中下达上级公共项目资金，用于林业有害生物防治工作，未纳入年初预算。

4.农林水支出（类）林业与草原（款）其它林业和草原支出（项）。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 34.98 万元，决算数大于预算的主要原因是年中下达上级公共项目资金，用于林业有害生物防治工作，未纳入年初预算。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出254.66万元，其中：

人员经费229.59万元，占基本支出的90.16%，主要包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、退休费、医疗费、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等；

公用经费25.08万元，占基本支出的9.85%。主要包括办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、劳务费、会议费、培训费、公务接待费、业务委托费、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等。

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。

“三公”经费财政拨款支出预算为1.57万元，支出决算为1.44万元，完成预算的91.72%，决算数小于预算数的主要原因是：从源头控制“三公”经费支出，公车使用频率减少，与上年相比减少0.00万元，减少0.00%，主要原因是从源头控制“三公”经费支出，公车使用频率减少。其中：

因公出国（境）费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务接待费支出预算为0.07万元，支出决算为0.00万元，完成预算的0.00%，支出决算数小于预算数的主要原因是：全年无公务接待费用支出；与上年相比持平。

公务用车购置费支出预算为0.00万元，支出决算为0.00

万元，完成预算的0.00%，与上年相比持平。

公务用车运行维护费支出预算为 1.50 万元，支出决算为 1.44 万元，完成预算的 96.00%，支出决算数小于预算数的主要原因是：从源头控制“三公”经费支出，公车使用频率减少；与上年相比减少 0.00 万元，减少 0.00%，决算数较上年减少的主要原因是：从源头控制“三公”经费支出，公车使用频率减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算0.00万元，占0.00%，因公出国（境）费支出决算0.00万元，占0.00%，公务用车购置费及运行维护费支出决算1.44万元，占100.00%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算0.00万元，全年因公出国（境）团组数0个，累计0人次。主要用于开展以下工作：全年无因公出国（境）费用支出。

2、公务接待费支出决算数为0.00万元，全年共接待来访团组0个、来宾0人次，主要是全年无公务接待费用支出发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.44 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，本级单位（单位本级或某二级机构）更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 1.44 万元，主要是车辆保险、车辆维修等支出，截止 2023 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0.00万元;年初结转和结余0.00万元;支出0.00万元,其中基本支出0.00万元,项目支出0.00万元;年末结转和结余0.00万元。具体情况如下:本单位无政府性基金收支。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款本年收入0.00万元;年初结转和结余0.00万元;支出0.00万元,年末结转和结余0.00元。具体情况如下:本单位无国有资本经营收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门2023年度机关运行经费支出0.00万元,比上年决算数持平。主要原因是:本单位为非行政单位和参照公务员法管理事业单位,2023年度机关运行经费支出为0.00万元。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费0.00万元,用于召开0次会议,人数0人,内容为无会议费用支出;开支培训费5.25万元,用于开展事业单位在职人员在岗教育培训;林草有害生物及外来物种防控培训会;省陆生野生动物疫源病源监控技术防控培训;市松材线虫病防控技术培训培训,人数121人,内容为教学费0.65万元、伙食费1.51万元、住宿费2.3万元、场地费及资料费0.79万元;举办0次等节庆、晚会、论坛、赛事活动,开支0.00万元,主要是无费用支出。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2023 年度政府采购支出总额 5.09 万元。其中：政府采购货物支出 0.65 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 4.44 万元。授予中小企业合同金额 5.09 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 4.54 万元，占授予中小企业合同金额的 89.19%，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 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 %。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 1 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 1 辆，其他用车主要是单位根据职责职能开展业务配置用车；单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十四、关于 2023 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效管理工作开展情况

组织对长沙市森林保护站 1 个单位开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出 326.29 万元，项目支出涉及资金 71.63 万元，（其中部门项目 16.09 万元、公共预算项目 55.54 万元），政府性基金预算支出 0.00 万元，国有资本经营预算支出 0.00 万元。项目全年预算为 328.01 万元，执行数为 326.29 万元，完成预算的 99.48%。本年度无重点项目支出，

均为常规性项目支出。从评价情况来看，根据年初工作计划，我单位积极履职，强化管理，较好地完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出在经济效益和社会效益等方面发挥了良好作用为服务林业事业发展提供了有力保障。根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分 96 分。

（二）部门（单位）整体支出绩效情况

1.部门履职及履职效益情况：2023 年，根据年初工作计划，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

（1）抓紧疫木除治，确保除治质量。一是通过全年高质量开展疫木除治期现场跟踪督查 40 余次、松材线虫病春秋普查、办理植物检疫案件 14 件、结合“防灾减灾月”开展宣传活动等工作，有效控制林业有害生物成灾，提升生态环境质量。二是通过开展野生动物疫源疫病监测巡查 230 次，报告 230 次，处理长沙市 12345 市民服务热线工单 28 次，群众求助野生动物救护 20 次等工作，对野生动物做到应救尽救，有效做到救护野生动物，更好地维护生态平衡。

（2）抓实监测普查，继续推进联防联控。根据秋季普查数据显示，2023 年长沙市再度实现“四下降”，即发生面积较去年下降 7.15 万亩（现有面积 28.23 万亩）、疫点乡镇个数下降 6 个（现有 28 个），今年新实现无疫情 6 个、疫

点小班下降 1173 个（现有 5078 个）、病死松树下降 21644 株（现有 92270 株），超额完成 2023 年松材线虫病等重大林业有害生物防治任务。全面完成林草系统外来入侵物种普查，共计调查外来入侵物种 96 种，制作 387 份标本，鉴定比例 95.8%。完成全市草原有害生物普查踏查，共计发现有害生物 62 种，其中有害昆虫 39 种、植物病害 9 种、毒草 14 种，未见鼠害。通过开展相关林业有害生物除治工作培训以及向市民宣传处理疫木相关知识，有效减少林业有害生物灾害，降低灾害损失。

2.经济效益评价：（1）预算配置控制较好。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率 $\leq 100\%$ ；

“三公”经费决算总额与上年持平，本年度公务用车 1 辆。

（2）预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况；全年没有新建楼堂馆所。

（3）预算管理较为理想。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。“三公”经费总体控制良好。一是管理制度健全。我们严格预算管理，坚持执行财经和财务制度，完善了《财务管理办法》、《公务接待实施细则》、《差旅费、会议费、培训费管理规定》、《公务用车管理制度》等工作制度，进一步明确了财政预算资金申请和报批程序、公用经费的审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。二是资产管理方面，建立了资产管理和清查制度，定期进行了盘点和资产清理，总

体执行较好。三是资金使用管理逐步加强。资金支出严格按照财务管理制度和国库集中支付规定执行，正确组织资金的筹集、调度和使用，债权债务及时结算、结清。费用开支有标准、有预算。所有支出均通过财政直接和授权支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。四是部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算按要求及时进行了公开。

（三）存在的问题及原因分析

1.绩效目标编制工作有待加强。因部分绩效目标存在未细化、量化以及目标值设置与实际不匹配，绩效目标申报工作仍需提升。

2.预算编制的分类和实行执行出现脱节。一是预算编制经济分类与实际执行有偏差。二是零基预算编制方法不完善。主要原因：预算编制的功能分类与经济分类不够细化，而实际支出中的情况更加多元化和明细化，出现了分类不一致的情况。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取的财政预算资金。

二、基本支出：指单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

三、项目支出：指单位为完成特定行政任务和事业发展目标在基本支出之外所发生的支出

四、“三公”经费：纳入财政预算管理的“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、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、食宿费等支出。

五、农林水支出（类）林业和草鱼（款）事业单位（项）：反映长沙市森林保护站的基本支出。

六、农林水支出（类）林业和草鱼（款）动植物保护（项）：反映长沙市森林保护站用于动植物资源及其生态环境调查、监测，动植物资源保护管理、野外放归、巡护、濒危野生动物拯救、繁育，野生动物疫源疫病监测防控等方面的支出。

七、农林水支出（类）林业和草鱼（款）林业草鱼防灾减灾（项）：反映长沙市森林保护站用于病虫害、野生动物疫病害等方面的支出。

八、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）：反映长沙市森林保护站用于除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

第五部分

附件

2023 年度长沙市森林保护站 整体支出绩效自评报告

单位名称（盖章）：



一、部门概况

(一) 单位基本情况

1. 职能职责。

(1)宣传、贯彻、执行国家和省、市关于林业有害生物防治、森林植物检疫的方针政策、法律法规和技术标准规范;参与拟订全市林业有害生物防治、森林植物检疫政策法规、技术标准规范和发展规划,并开展相关专业技术的培训和推广。

(2)组织开展全市林业有害生物预测预报、风险评估、综合防治、重大突发灾害应急处置和森林植物检疫工作;组织开展全市林用药械的储备,负责制定林用药械的应用技术标准,提供安全生产技术服务;承担查处违反森林植物检疫法规案件的事务性工作。

(3)参与编制全市森林防火规划,承担林业行业安全生产和森林防火的事务性工作。

(4)负责开展陆生野生动植物资源调查评估;承担陆生野生动物疫源疫病监测和救护的事务性工作。

(5)负责全市古树名木资源调查、生存环境评价,承担古树名木日常保护管理、复壮、保护性移植等相关技术服务及风险评估工作。

(6)负责全市湿地资源普查、动态监测与评价,提供湿地生态修复、生态补偿、湿地开发利用、湿地公园建设等方面

的技术性、公益性服务。

(7)完成市林业局交办的其他公益性任务。

2. 机构编制。市编字（1983）第114号《关于市林业局所属二级机构设置和编制的批复》，设立长沙市森林保护站，配事业编制6名。长政办发〔2002〕17号《长沙市林业局职能配置内设机构人员编制规定》的通知，市森保站为市林业局的直属事业单位。

3. 人员情况。根据中共长沙市委机构编制委员会办公室《关于印发〈长沙市森林保护站职能配置、内设机构和人员编制规定〉的通知》（长编字〔2019〕62号）文件精神，现市森林保护站为正科级全额拨款事业单位，公益一类，核定事业编制7名，年批初级雇员2名、中级雇员2名；2023年末实有在编在岗人员6名，雇员4名，退休2人。

4.重点工作计划。充分认识林业有害生物防治工作的迫切性和必要性，落实好林业部门主体责任，盯紧“四类目标”，切实抓好松材线虫病预防和治理工作，确保我市森林资源和生态环境安全。

（一）贯彻一个理念，重点抓林业有害生物防治。作为市级森防机构，我站务必认清形势，进一步提高政治站位，认真贯彻落实习近平生态文明思想，保护森林资源，维护国土生态安全，压实专业技术责任，确保责任上肩，任务到人，工作到实。

(二) 落实五个举措，做好防控工作。1.强化科学防控，做好除治方案与规划；2.抓紧疫木除治，确保除治质量；3.严格疫情拔除，因地制宜设目标；4.抓实监测普查，继续推进联防联控；5.加强工作督察，定期通报除治进展。

(二) 单位整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2023 年度我站部门整体支出共计 306.3 万元。基本支出 254.7 万元,其中：农林水支出事业机构 254.7 万元，具体主要内容为：工资福利支出 212.4 万元；商品和服务支出为 25.1 万元；对个人和家庭的补助 17.2 万元。项目支出部门预算项目支出 16.62 万元，森林资源保护专项-林业有害生物防治项目支出 34.98 万元。

二、一般公共预算支出情况

(一) 基本支出

为贯彻中央八项规定和中央《党政机关厉行节约反对浪费条例》，根据市财政局的相关规定，我站制定了严格“三公”经费预算管理的规定、落实厉行节约反对浪费条例的财务管理制度、公务接待管理规定、公务用车管理办法等相关制度；加强了资金的使用管理，坚持勤俭节约，反对奢侈浪费，按制度办事，确保每一分钱都落到实处，每一环节按程序进行，财务管理工作做到了细、严、实。基本支出的主要用于发放人员工资、办公事业支出。2023 年基本支出 254.7 万元，占总支出的 78%，其中：人员经费 229.6 万元，占基本支出的

90.5%。主要包括：（基本工资、津贴补贴、奖金、残疾人就业保障金、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金等）；日常公用支出 25.1 万元，占基本支出的 9.5%，主要包括：（办公费、水费、电费、邮电费、差旅费、培训费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出等）。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.44 万元，其中：公务用车购置及运行费支出决算为 1.44 万元（公务用车购置 0 台）；公务接待费支出决算为 0 万元。2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算数与 2022 年相比持平，主要是我单位严格遵守中央八项规定，加强公务车使用管理，从源头控制支出。2023 年我站进一步落实厉行节约有关规定，严格控制支出，进一步加强公务用车管理，规范公务接待活动，严格控制接待标准，实现三公经费零增长。

（二）项目支出

1、2023 年度财政拨款项目支出：51.6 万元，其中 2023 年第二批林业专项资金-林业有害生物防治 34.98 万元；2023 年市财政安排项目工作经费 16.8 万元，支出 16.62 万元用于：①动植物保护经费 6.58 万元；②林业防灾减灾 10.04 万元。

2、我站项目经费的使用严格按照市财政局有关要求安排，主要是用于商品和服务支出 16.62 万元，用于林业有害生物防治和野生动物保护。

①林业有害生物：2023 年度通过全年高质量开展疫木除治期现场跟踪督查 40 余次、松材线虫病春秋两季普查、办理

植物检疫案件 14 件、结合“防灾减灾月”开展宣传活动等工作，有效控制林业有害生物成灾，提升生态环境质量。

②野生动物保护：2023 年度通过开展野生动物疫源疫病监测巡查 230 次，报告 230 次，处理长沙市 12345 市民服务热线工单 28 次，群众求助野生动物救护 20 次等工作，对野生动物做到应救尽救，有效做到救护野生动物，更好地维护生态平衡。

3、森林资源保护专项资金35万元（长财资环指〔2023〕0064号），市级支出34.98万用于林业局机关大院白蚁除治、2023秋季普查、生态系统外来入侵物种普查、长沙市松材线虫病五年攻坚行动中期评估部署会暨松材线虫病防控技术培训会、长沙市本级林业有害生物标准示范站建设（装饰改造、宣传体系建设及人才技术服务项目）、制作疫情乡镇宣传责任公示牌等项目。根据秋季普查数据显示，2023年长沙市再度实现“四下降”，即发生面积较去年下降7.15万亩（现有面积28.23万亩）、疫点乡镇个数下降6个（现有81个），今年新实现无疫情6个、疫点小班下降1173个（现有5078个）、病死松树下降21644株（现有92270株），超额完成2023年松材线虫病等重大林业有害生物防治任务。全面完成林草系统外来入侵物种普查，共计调查外来入侵物种96种，制作387份标本，鉴定比例95.8%。完成全市草原有害生物普查踏查，共计发现有害生物62种，其中有害昆虫39种、植物病害9种、毒草14种，未见鼠害。通过开展相关林业有害生物除治工作培训以及向市民宣传处理疫木相关知识，有效减少林业有害

生物灾害，降低灾害损失。

3、我站的项目经费均按市财政局、国库集中支付局要求进行使用和管理，同时严格执行《财务管理办法》、《预算管理办法》等相关制度，对开源节流，合理使用资金取得了明显成效。

三、项目组织实施情况

（一）项目组织情况分析。

野生动植物保护项目与林业防灾减灾项目的林业病虫害防治项目为常年性项目，主要用于野生动植物保护与森林病虫害防治相关活动的经费支出，包括办公费、水电费、资料印刷费、其他相关支出等。

（二）项目管理情况分析。项目资金管理方面，严格按照财务会计法律法规、财经纪律、上级有关文件精神进行管理、使用，不搞违规操作。对开支申报审批进行了明确规定，严格了程序，保证了项目经费的合理使用，确保了资金效益。

四、资产管理情况

遵照《财务管理办法》、《固定资产管理办法》等规定，对资产的配置、管理、处置等，据财政部《行政单位财务规则》及《行政单位会计准则》《长沙市行政事业单位资产管理实施办法》进行管理，我单位固定资产管理包括建立和健全固定资产管理制度，做好资产配置、核实、保管、使用、处置、统计、检查监督等工作。资产管理中进行分类管理，做到分工负责，责任到人，账实分管。

五、政府性基金预算支出情况

无

六、国有资本经营预算支出情况

无

七、社会保险基金预算支出情况

无

八、部门整体支出绩效情况

2023年，根据年初工作计划，积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

经济效益评价：

1、预算配置控制较好。财政供养人员控制在预算编制以内，编制内在职人员控制率 $\leq 100\%$ ；“三公”经费决算总额与上年持平，本年度公务用车1辆。

2、预算执行比较到位。支出总额控制在预算总额以内，全年无截留或滞留专项资金情况；全年没有新建楼堂馆所。

3、预算管理较为理想。制度执行总体较为有效，但仍需进一步强化。“三公”经费总体控制良好。

一是管理制度健全。我们严格预算管理，坚持执行财经和财务制度，完善了《财务管理办法》、《公务接待实施细则》、《差旅费、会议费、培训费管理规定》、《公务用车管理制度》等工作制度，进一步明确了财政预算资金申请和报批程序、

公用经费的审批手续和报销程序，加强了财务管理，规范了收支行为，保证了财务管理工作规范有序进行。

二是资产管理方面，建立了资产管理和清查制度，定期进行盘点和资产清理，总体执行较好。

三是资金使用管理逐步加强。资金支出严格按照财务管理制度和国库集中支付规定执行，正确组织资金的筹集、调度和使用，债权债务及时结算、结清。费用开支有标准、有预算。所有支出均通过财政直接和授权支付方式办理，资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。

四是部门预算收支严格按年初部门预算方案执行，部门预决算、“三公”经费预决算按要求及时进行了公开。

九、存在的问题及原因分析

内部控制制度缺乏完善性，没有严格按照预算来安排财政资金的使用，支出管理制度不健全。因此为了严格预算执行，防范财务风险，确保财政资金使用安全，控制铺张浪费，必须建立健全内部控制制度。一是要完善建章立制；二是要提高内部控制意识；三是要充分发挥内部审计在内部控制中的作用。

十、下一步改进措施

以后在工作中继续严格执行财经纪律，从严控制各项经费开支，提升预算编制水平，提高预算准确率，提高经费的使用率。

十一、绩效自评结果拟应用和公开情况

2023 年度我单位部门整体支出绩效自评工作考核结果为“良好”，我单位将不断总结经验，提高预算编制以及预算执行的科学性和准确性，绩效自评报告已严格按照规定进行公开。

