

# 2023年度佛冈县林业局部门决算

# 目 录

## **第一部分：佛冈县林业局概况**

- 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：佛冈县林业局2023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：佛冈县林业局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：佛冈县林业局概况

## 一、部门主要职责

佛冈县林业局主要职责是：

1. 负责林业及其生态保护修复的监督管理。
2. 组织开展林业生态保护修复和造林绿化工作。
3. 负责森林资源监督管理。
4. 负责陆生野生动植物资源监督管理。
5. 负责湿地资源监督管理。
6. 负责监督管理各类自然保护地。
7. 负责推进林业改革相关工作。
8. 负责林木种苗管理。
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、防火宣传教育等工作。
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。
11. 负责林业科技、宣传教育、交流与合作工作。
12. 按照“管行业必须管安全，管业务必须管安全，管生产经营必须管安全”的责任体系要求，依法负责林业行业领域的安全生产监督管理工作。
13. 完成县委、县政府、市自然资源局、市林业局和县自然资源局交办的其他任务。

## 二、部门机构设置

佛冈县林业局内设办公室、营林股（县绿化委员办公室）、林政股（行政审批股）。

### **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门佛冈县林业局2023年部门决算编报范围的单位共14个，包括局本级和下属13个预算单位，下属单位分别是：佛冈县森林植物病虫害防治检疫站、佛冈县生态公益林管护总站、佛冈县林业局高岗林业站、佛冈县林业局迳头林业站、佛冈县林业局水头林业站、佛冈县林业局石角林业站、佛冈县林业局汤塘林业站、佛冈县林业局龙山林业站、佛冈县高岗木材检查站、佛冈县龙山木材检查站、佛冈县民安木材检查站、佛冈县四九木材检查站和清远市石角木材检查站。下属单位决算独立编制、经本级财政单位批复、独立公开决算，均已在单位公开专栏独立公开。

## 第二部分：佛冈县林业局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：佛冈县林业局

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	5,298.31	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	13.27	八、社会保障和就业支出	38	681.61
	9		九、卫生健康支出	39	79.01
	10		十、节能环保支出	40	37.80
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	4,500.01
	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	178.21
	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	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	5,311.57	<b>本年支出合计</b>	57	5,476.64
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	36.64	结余分配	58	4.90
年初结转和结余	29	537.47	年末结转和结余	59	404.14
<b>总计</b>	30	5,885.68	<b>总计</b>	60	5,885.68

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。

## 收入决算表

部门：佛冈县林业局

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		5,311.57	5,298.31	0.00	0.00	0.00	0.00	13.27
208	社会保障和就业支出	681.61	681.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.15	3.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	3.15	3.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	589.60	589.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	58.50	58.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	297.17	297.17	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	155.96	155.96	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	77.97	77.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	88.87	88.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	88.87	88.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	79.01	79.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	79.01	79.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.60	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	69.41	69.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	37.80	37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	37.80	37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	37.80	37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,334.94	4,321.68	0.00	0.00	0.00	0.00	13.27
21302	林业和草原	4,334.94	4,321.68	0.00	0.00	0.00	0.00	13.27
2130201	行政运行	213.56	212.07	0.00	0.00	0.00	0.00	1.50
2130204	事业机构	1,363.97	1,363.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2130205	森林资源培育	531.66	531.66	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
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
2130207	森林资源管理	79.33	79.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	1,575.85	1,575.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	20.82	20.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	223.95	223.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	325.80	314.09	0.00	0.00	0.00	0.00	11.71
221	住房保障支出	178.21	178.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	178.21	178.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	178.21	178.21	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。

## 支出决算表

部门：佛冈县林业局

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		5,476.64	2,483.14	2,993.51	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	681.61	589.60	92.01	0.00	0.00	0.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.15	0.00	3.15	0.00	0.00	0.00
2080101	行政运行	3.15	0.00	3.15	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	589.60	589.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	58.50	58.50	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	297.17	297.17	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	155.96	155.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.97	77.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	88.87	0.00	88.87	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	88.87	0.00	88.87	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	79.01	78.60	0.41	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	79.01	78.60	0.41	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	9.60	9.19	0.41	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	69.41	69.41	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	37.80	0.00	37.80	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	37.80	0.00	37.80	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	37.80	0.00	37.80	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,500.01	1,636.73	2,863.28	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	4,500.01	1,636.73	2,863.28	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	235.78	221.23	14.55	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	1,391.40	1,391.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	531.66	0.00	531.66	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
2130207	森林资源管理	79.33	0.00	79.33	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	1,615.52	0.00	1,615.52	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	20.82	0.00	20.82	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	252.54	0.00	252.54	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	372.97	24.11	348.87	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	178.21	178.21	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	178.21	178.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	178.21	178.21	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：佛冈县林业局

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	5,298.31	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	681.61	681.61	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	79.01	79.01	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	37.80	37.80	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	4,328.14	4,328.14	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	178.21	178.21	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

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
<b>本年收入合计</b>	27	5,298.31	<b>本年支出合计</b>	59	5,304.77	5,304.77	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	10.16	年末财政拨款结转和结余	60	3.70	3.70	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	10.16		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				
<b>总计</b>	32	5,308.47	<b>总计</b>	64	5,308.47	5,308.47	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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：佛冈县林业局

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	5,304.77	2,414.30	2,890.47
208	社会保障和就业支出	681.61	589.60	92.01
20801	人力资源和社会保障管理事务	3.15	0.00	3.15
2080101	行政运行	3.15	0.00	3.15
20805	行政事业单位养老支出	589.60	589.60	0.00
2080501	行政单位离退休	58.50	58.50	0.00
2080502	事业单位离退休	297.17	297.17	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	155.96	155.96	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	77.97	77.97	0.00
20808	抚恤	88.87	0.00	88.87
2080801	死亡抚恤	88.87	0.00	88.87
210	卫生健康支出	79.01	78.60	0.41
21011	行政事业单位医疗	79.01	78.60	0.41
2101101	行政单位医疗	9.60	9.19	0.41
2101102	事业单位医疗	69.41	69.41	0.00
211	节能环保支出	37.80	0.00	37.80
21104	自然生态保护	37.80	0.00	37.80
2110499	其他自然生态保护支出	37.80	0.00	37.80
213	农林水支出	4,328.14	1,567.89	2,760.25
21302	林业和草原	4,328.14	1,567.89	2,760.25
2130201	行政运行	212.07	197.51	14.55
2130204	事业机构	1,370.38	1,370.38	0.00
2130205	森林资源培育	531.66	0.00	531.66
2130207	森林资源管理	79.33	0.00	79.33

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
2130209	森林生态效益补偿	1,575.85	0.00	1,575.85
2130211	动植物保护	20.82	0.00	20.82
2130234	林业草原防灾减灾	223.95	0.00	223.95
2130299	其他林业和草原支出	314.09	0.00	314.09
221	住房保障支出	178.21	178.21	0.00
22102	住房改革支出	178.21	178.21	0.00
2210201	住房公积金	178.21	178.21	0.00

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。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：佛冈县林业局

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	1,916.36	302	商品和服务支出	142.27
30101	基本工资	389.73	30201	办公费	42.52
30102	津贴补贴	546.00	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	305.45	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	113.29	30205	水费	0.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	155.96	30206	电费	4.37
30109	职业年金缴费	77.97	30207	邮电费	2.85
30110	职工基本医疗保险缴费	78.60	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	8.24
30113	住房公积金	178.21	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	71.16	30214	租赁费	2.25
303	对个人和家庭的补助	355.67	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	355.67	30217	公务接待费	1.54
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	10.96
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	27.50
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	19.63

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	30231	公务用车运行维护费	16.57
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.22
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			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

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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,272.03		公用经费合计	142.27

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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：佛冈县林业局

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。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：佛冈县林业局

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。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：佛冈县林业局

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
29.15	0.00	26.45	0.00	26.45	2.70	18.32	0.00	16.57	0.00	16.57	1.75

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：佛冈县林业局2023年度部门决算 情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

佛冈县林业局2023年度总收入5,885.68万元，其中本年收入5,311.57万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,298.31万元，比上年决算数增加251.27万元，增长5%。主要变动情况：一是奖金、养老保险、职业年金、办公费、维护费等收入增加，二是省级以上生态公益林效益补偿等项目增加。

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13.27万元，比上年决算数减少13.57万元，下降50.6%。主要变动情况：一是利息减少，二是非同级收入减少。

### （二）年度支出总体情况

佛冈县林业局2023年度总支出5,885.68万元，其中本年支出5,476.64万元。具体情况如下：

1. 基本支出2,483.14万元，比上年决算数减少128.75万元，下降4.9%。主要变动情况：一是死亡抚恤金2023年在项目支出中

支出88.87万元，所以基本支出对比去年减少了；第二，因为2023年对比2022年在职及退休人员数量减少，所以对应的基本工资、养老保险、职业年金、医保、退休费等相应减少；第三，我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，各项工作经费对比上年有所减少。

2. 项目支出2,993.51万元，比上年决算数减少74.88万元，下降2.4%。主要变动情况：森林资源培育、林业草原防灾减灾等项目支出减少。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明**

### **（一）2023年度财政拨款收入说明**

佛冈县林业局2023年度财政拨款收入合计5,298.31万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,298.31万元，比上年决算数增加251.27万元，增长5%；主要变动情况：一是奖金、养老保险、职业年金、办公费、维护费等收入增加，二是省级以上生态公益林效益补偿项目增加；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0.0%；主要变动情况：与上年决算数持平；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0.0%；主要变动情况：与上年决算数持平。

### **（二）2023年度财政拨款支出说明**

佛冈县林业局2023年度财政拨款支出合计5,304.77万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,304.77万元，比年初预算数增加968.86万元，增长22.3%；主要变动情况：森林资源培育、森林

生态效益补偿、其他林业和草原支出等项目支出增加；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0.0%；主要变动情况：与年初预算数持平；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0.0%；主要变动情况：与年初预算数持平。

### 三、2023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

佛冈县林业局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为18.32万元，完成全年预算29.15万元的62.9%，比上年决算数减少6.61万元，下降26.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%，比上年决算数增加0万元，增长0.0%；公务用车购置及运行维护费支出决算为16.57万元，完成预算26.45万元的62.7%，比上年决算数减少6.89万元，下降29.4%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的0.0%，比上年决算数增加0万元，增长0.0%；公务用车运行维护费支出决算为16.57万元，完成预算26.45万元的62.7%，比上年决算数减少6.89万元，下降29.4%；公务接待费支出决算为1.75万元，完成预算2.7万元的64.7%，比上年决算数增加0.29万元，增长19.9%。

2023年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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，全年实际支出比去年决算有所节约。

#### （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，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16.57万元，占90.5%；公务接待费支出1.75万元，占9.5%。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16.57万元，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16.57万元，公务用车保有量为19辆，主要用于森林防火、造林绿化、生态管护、打击破坏森林资源违法犯罪行为等行政执法执勤工作。车辆固定资产统一在林业局入账，车辆分到各个下属单位使用，局属各事业单位，独立编报部门决算。

3. 公务接待费支出1.75万元，主要用于上级单位检查等接待工作支出，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17次，接待人数共121人。主要包括上级单位检查等接待工作支出。

#### **四、其他重要事项的情况说明**

##### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本部门机关运行经费支出27.15万元，比上年决算数减少32.24万元，下降54.3%。主要增减变动情况是：因为我局认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，各项工作经费对比上年有所减少，差旅费、工会费、公务用车运行维护费、其他交通费以及其他商品和服务支出等经费支出相应减少，其中商品和服务支出对比2022年减少了15.93万元。

##### **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本部门政府采购支出总额994.58万元，其中：政府采购货物支出42.43万元、政府采购工程支出681.67万元、政府采购服务支出270.48万元。授予中小企业合同金额994.58万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额994.58万元，占授予中小企业合同金额的100%；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2023年12月31日，本部门共有车辆19辆，其中，应急保障用车2辆、其他用车17辆，其他用车主要是用于森林防火、造林绿化、生态管护、打击破坏森林资源违法犯罪行为等行政执法执勤工作；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

### **（四）2023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2023年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目2个，二级项目11个，共涉及资金397.12万元，占一般公共预算项目支出总额的13.74%；组织对2023年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评0，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0.0%；组织对2023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，占国有资本经营预算项目支出总额的0.0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。其中，没有委托三方机构开展绩效评价。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出5304.77万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，我部门积极履行职责，强化管理，通过加强预算收支管理，合理分配公用经费支出，使部门整体支出较好的完成了年度工作目标。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及11项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数5912.82万元，执行数5476.64万元，完成预算的92.6%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：根据相关政策和文件，我部门积极履行职责，强化管理，通过加强预算收支管理，合理分配公用经费支出，使部门整体支出较好的完成了年度工作目标，2023年度部门整体支出绩效自评得分为99.55分，绩效评价结果为优秀。

11个项目绩效自评情况：项目全年预算数为397.12万元，执行数为363.57万元，完成预算的91.55%。项目绩效目标完成情况主要是：一是政策性森林保险，自评分数95分，等级优秀；二是：清明节无火礼花筒，自评分数100分，等级优秀；三是：关于提高护林员工资待遇的请示，自评分数100分，等级优秀；四是：佛冈县造林绿化空间调查评估工作，自评分数100分，等级优秀；五是：2023年林长制资金，自评分数100分，等级优秀；六是：佛冈县天然林落界优化调整工作，自评分数100分，等级优秀；七是：义务植树活动经费（2022年），自评分数100分，等级优秀；八是：森林防火经费，自评分数100分，等级优秀；九是：2013至2021年历年生态公益林效益补偿，自评分数100分，等级优秀；十是：护林员工资各项经费补助，自评分数100分，等级优秀。发现

的问题及原因主要是2023年政策性森林保险支出率低，主要原因：一是因为政策性保险是按年份购买，一般是下半年才到期，故上半年无发生数；二是因为商品林政策性森林保险是由农户自愿购买，造成保险费预算不准。下一步改进措施主要是积极向广大农户推广宣传商品林政策性森林保险，发动商品林大户主动购买保险，以便更好更准确地做好当年预算计划，确保项目执行率达到100%的预期目标。

11个项目绩效自评情况：优秀。

## 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。