

# 2023年度陆丰市林业局部门决算

# 目 录

## **第一部分：陆丰市林业局概况**

- 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：陆丰市林业局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：陆丰市林业局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：陆丰市林业局概况

## 一、部门主要职责

(一) 贯彻执行国家、省、市有关林业工作的方针政策和法律法规，起草有关地方性法规、规章草案和发展战略、中长期规划并监督实施；监督管理全市林业及生态建设；组织开展森林、湿地和陆生野生动植物资源的调查、动态监测和评估，并统一发布相关信息；承担林业生态文明建设的有关工作。

(二) 组织、协调指导和监督全市造林绿化工作。

(三) 承担森林资源保护发展监督管理的责任。

(四) 组织、协调、指导和监督全市湿地保护工作。

(五) 组织、协调、指导和监督全市陆生野生动植物资源的保护和开发利用。

(六) 负责林业系统自然保护区的监督管理。

(七) 承担推进林业改革和维护农民经营林业合法权益的工作。

(八) 组织、协调指导全市林业产业发展。

(九) 组织、协调指导和监督全市森林资源安全工作。

(十) 组织、指导建立和实施林业及其生态建设的生态补偿制度。

(十一) 组织、指导林业及其生态建设的科学研究、宣传教育和交流与合作；指导、管理直属事业单位和乡镇林业站的工作。

(十一) 组织、指导林业及其生态建设的科学研究、宣传教育和交流与合作；指导、管理直属事业单位和乡镇林业站的工作。

作。

(十二) 承担市绿化委员会的日常工作。

(十三) 承办市人民政府和上级林业部门交办的其他事项。

## **二、部门机构设置**

陆丰市林业局内设机构有6个，分别为：生态保护修复股、森林资源管理和改革发展股、自然保护地和湿地管理股、森林火灾预防股、规划财务股、人秘陆丰市林业局内设机构有6个，分别为：生态保护修复股、森林资源管理和改革发展股、自然保护地和湿地管理股、森林火灾预防股、规划财务股、人秘股。

## **三、部门决算单位构成**

本部门无下属单位，部门预算为局本级预算。

## 第二部分：陆丰市林业局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：陆丰市林业局

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	3,583.72	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	6.71
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	3.13	八、社会保障和就业支出	38	154.85
	9		九、卫生健康支出	39	9.17
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	50.39
	12		十二、农林水支出	42	3,345.60
	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	17.63
	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	1.50
	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	3,586.84	<b>本年支出合计</b>	57	3,585.86
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	71.27	年末结转和结余	59	72.25
<b>总计</b>	30	3,658.11	<b>总计</b>	60	3,658.11

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：陆丰市林业局

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	3,586.84	3,583.72	0.00	0.00	0.00	0.00	3.13
204	公共安全支出	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	6.71	6.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	154.85	154.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.95	103.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	65.65	65.65	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	23.19	23.19	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	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.97	2.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	45.45	45.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	45.45	45.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.17	9.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.17	9.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.84	8.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.32	0.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	50.39	50.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	32.17	32.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	32.17	32.17	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
213	农林水支出	3,345.09	3,344.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
21302	林业和草原	3,345.09	3,344.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2130201	行政运行	299.23	299.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.13
2130205	森林资源培育	2,216.56	2,216.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	116.21	116.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	217.74	217.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	105.02	105.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130213	执法与监督	18.01	18.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	104.40	104.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	267.92	267.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.63	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.63	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.63	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
22999	其他支出	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
2299999	其他支出	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00

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：陆丰市林业局

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	3,585.86	544.72	3,041.14	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	6.71	0.00	6.71	0.00	0.00	0.00
20402	公安	6.71	0.00	6.71	0.00	0.00	0.00
2040221	特别业务	6.71	0.00	6.71	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	154.85	154.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.95	103.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	65.65	65.65	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	23.19	23.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.14	12.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.97	2.97	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	45.45	45.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	45.45	45.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9.17	8.84	0.32	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	9.17	8.84	0.32	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	8.84	8.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.32	0.00	0.32	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	50.39	50.39	0.00	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2120101	行政运行	18.22	18.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21203	城乡社区公共设施	32.17	32.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	32.17	32.17	0.00	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	3,345.60	313.00	3,032.60	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	3,345.60	313.00	3,032.60	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	299.74	299.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	2,216.56	0.00	2,216.56	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	116.21	0.00	116.21	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	217.74	0.00	217.74	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	105.02	0.00	105.02	0.00	0.00	0.00
2130213	执法与监督	18.01	13.26	4.75	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	104.40	0.00	104.40	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	267.92	0.00	267.92	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.63	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.63	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.63	17.63	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出	1.50	0.00	1.50	0.00	0.00	0.00
2299999	其他支出	1.50	0.00	1.50	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：陆丰市林业局

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	3,583.72	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	6.71	6.71	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	154.85	154.85	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	9.17	9.17	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	50.39	50.39	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3,345.48	3,345.48	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	17.63	17.63	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	3,583.72	<b>本年支出合计</b>	59	3,584.23	3,584.23	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	71.27	年末财政拨款结转和结余	60	70.75	70.75	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	71.27		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	3,654.98	<b>总计</b>	64	3,654.98	3,654.98	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：陆丰市林业局

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	3,584.23	544.59	3,039.64
204	公共安全支出	6.71	0.00	6.71
20402	公安	6.71	0.00	6.71
2040221	特别业务	6.71	0.00	6.71
208	社会保障和就业支出	154.85	154.85	0.00
20805	行政事业单位养老支出	103.95	103.95	0.00
2080501	行政单位离退休	65.65	65.65	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.19	23.19	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.14	12.14	0.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	2.97	2.97	0.00
20808	抚恤	45.45	45.45	0.00
2080801	死亡抚恤	45.45	45.45	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	5.45	5.45	0.00
210	卫生健康支出	9.17	8.84	0.32
21011	行政事业单位医疗	9.17	8.84	0.32
2101101	行政单位医疗	8.84	8.84	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.32	0.00	0.32
212	城乡社区支出	50.39	50.39	0.00
21201	城乡社区管理事务	18.22	18.22	0.00
2120101	行政运行	18.22	18.22	0.00
21203	城乡社区公共设施	32.17	32.17	0.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	32.17	32.17	0.00
213	农林水支出	3,345.48	312.87	3,032.60

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
21302	林业和草原	3,345.48	312.87	3,032.60
2130201	行政运行	299.62	299.62	0.00
2130205	森林资源培育	2,216.56	0.00	2,216.56
2130207	森林资源管理	116.21	0.00	116.21
2130209	森林生态效益补偿	217.74	0.00	217.74
2130212	湿地保护	105.02	0.00	105.02
2130213	执法与监督	18.01	13.26	4.75
2130234	林业草原防灾减灾	104.40	0.00	104.40
2130299	其他林业和草原支出	267.92	0.00	267.92
221	住房保障支出	17.63	17.63	0.00
22102	住房改革支出	17.63	17.63	0.00
2210201	住房公积金	17.63	17.63	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：陆丰市林业局

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	358.41	302	商品和服务支出	63.87
30101	基本工资	94.46	30201	办公费	10.90
30102	津贴补贴	152.04	30202	印刷费	0.03
30103	奖金	1.33	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.12
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	1.21
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.95	30206	电费	1.96
30109	职业年金缴费	14.81	30207	邮电费	2.66
30110	职工基本医疗保险缴费	12.94	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	3.38
30113	住房公积金	19.23	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.24
30199	其他工资福利支出	33.66	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	122.31	30215	会议费	0.00
30301	离休费	17.11	30216	培训费	0.00
30302	退休费	49.66	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	45.18	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	4.32	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	3.20
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.83
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.49
30399	其他对个人和家庭的补助	6.03	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	35.86
			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	480.72		公用经费合计	63.87

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：陆丰市林业局

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：陆丰市林业局

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：陆丰市林业局

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
3.83	0.00	3.83	0.00	3.83	0.00	3.83	0.00	3.83	0.00	3.83	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：陆丰市林业局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

陆丰市林业局2023年度总收入3,658.11万元，其中本年收入3,586.84万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,583.72万元，比上年决算数减少1,544.12万元，下降30.1%。主要变动情况：一是本年度无配套资金可供办公，严格控制经费支出。二是本年度涉农资金项目、林业本级配套资金项目支出比上一年度减少。

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3.13万元，比上年决算数增加2.96万元，增长1,737.5%。主要变动情况：一是收到汕尾市林业局转入专项防火经费30000元。二是，利息收入1262.7元。

### （二）年度支出总体情况

陆丰市林业局2023年度总支出3,658.11万元，其中本年支出3,585.86万元。具体情况如下：

1. 基本支出544.72万元，比上年决算数增加34.24万元，增长6.7%。主要变动情况：人员住房保障支出、医疗费用增加。

2. 项目支出3,041.14万元，比上年决算数减少1,576.39万元，下降34.1%。主要变动情况：本年度涉农资金项目、林业本级配套资金项目支出比上一年度减少。

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**

陆丰市林业局2023年度财政拨款收入合计3,583.72万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,583.72万元，比上年决算数减少1,544.12万元，下降30.1%；主要变动情况：本年度涉农资金项目、林业本级配套资金项目支出比上一年度减少。；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0%；主要变动情况：无。；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%；主要变动情况：无。。

### **(二) 2023年度财政拨款支出说明**

陆丰市林业局2023年度财政拨款支出合计3,584.23万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,584.23万元，比年初预算数增加3,108.98万元，增长654.2%；主要变动情况：资金来源于省级涉农转移支付项目，主要用于造林与抚育、林业有害生物防治等项目支出；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%；主要变动情况：无。；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%；主要变动情况：与上年决算数持平。。

### 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

陆丰市林业局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.83万元，完成全年预算3.83万元的100%，比上年决算数减少1.88万元，下降32.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的与上年决算数持平。，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：无。；公务用车购置及运行维护费支出决算为3.83万元，完成预算3.83万元的100%，比上年决算数减少1.88万元，下降32.9%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的与上年决算数持平。，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：无。；公务用车运行维护费支出决算为3.83万元，完成预算3.83万元的100%，比上年决算数减少1.88万元，下降32.9%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的与上年决算数持平。，比上年决算数增加0万元，增长0%；主要变动情况：无。。

2023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，全年实际支出比预算有所节约。

#### （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3.83万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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3.83万元，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3.83万元，公务用车保有量为2辆，主要用于森林防火、下乡调查森林资源等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于公务接待，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0次，接待人数共0人。发生国内接待主要包括：无。

#### **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63.87万元，比上年决算数增加40.15万元，增长169.3%。主要增减变动情况是：本年度业务量增加，其中321700元为拨红岭林场2022年第三期线行清理工作经费。

##### **（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834.34万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出822.13万元、政府采购服务支出12.21万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企



业合同金额的0%；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2辆，其中，应急保障用车1辆、特种专业技术用车1辆；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。**根据财政预算绩效管理要求，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4个，二级项目7个，共涉及资金1119.65万元，占一般公共预算项目支出总额的36.8%；主要项目绩效自评情况：

共组织对“陆丰市2个自然保护地（三溪水候鸟自然保护区、南泉坑森林公园）勘界立标、科学考察、总体规划项目”“陆丰市高质量水源林建设（抚育项目）”“陆丰市造林（高质量水源林、沿海防护林）建设项目”“陆丰市生态公益林保险省级财政保费补贴资金”“陆丰市薇甘菊防治项目（林业有害生物）”5个项目开展了绩效评价，涉及一般公共预算支出1119.65万元，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。对“解决陆丰市造林绿化空间调查评估工作经费项目”、“金厢镇下埔至十二岗山体绿化美化提质改造工程项目”2个项目委托“致同会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，绩效目标设置不完善；项目资金分配方案不够科学合理。

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3,658.11万元，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。部门整体支出绩效评价委托0个第三方机构具体实施。

**绩效自评结果。**我部门今年开展了部门整体支出及“陆丰市2个自然保护地（三溪水候鸟自然保护区、南泉坑森林公园）勘界立标、科学考察、总体规划项目”“陆丰市高质量水源林建设（抚育项目）”“陆丰市造林（高质量水源林、沿海防护林）建设项目”“陆丰市生态公益林保险省级财政保费补贴资金”“陆丰市薇甘菊防治项目（林业有害生物）”5个项目个绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：全年预算数3,658.11万元，执行数1119.65万元，完成预算的30.6%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是造林及抚育项目；二是林业有害生物防控项目。发现的问题及原因主要是：一是部分项目资金分配方案不够科学合理；二是绩效目标设置不完善；三是验收工作有待加强，现场核查发现部分项目验收工作开展未落到实处，验收工作专业性不强。下一步改进措施主要是：一是做好项目前期立项的相关工作，完整提供项目的立项依据、会议决策等文件，为项目提供充分合理的实施依据；二是科学制定资金使用方案，提高预算编制水平；三是细化政府采购预算编制内容和金额，合理具体编制政府预算采购内容，尽量明确具体数量和计算公式，同时了解市场价格做好比价，提高预算编制准确性；四是应在项目入库立项时同步做好部门本年度涉农资金项目绩效目标设置，提高对项目实施绩效的考核力度。

陆丰市高质量水源林建设（抚育项目）自评综述：全年预算数877万元，执行数844.1万元，完成预算的96.25%。项目支出绩

效目标完成情况与效益主要是：建设面积43947亩。有效改善和保护生态环境，涵养水源，防止水土流失。发现的问题及原因主要是：一是部分项目资金分配方案不够科学合理；二是绩效目标设置不完善；三是验收工作有待加强，现场核查发现部分项目验收工作开展未落到实处，验收工作专业性不强。下一步改进措施主要是：一是做好项目前期立项的相关工作，完整提供项目的立项依据、会议决策等文件，为项目提供充分合理的实施依据；二是科学制定资金使用方案，提高预算编制水平。

陆丰市造林（高质量水源林、沿海防护林）建设项目自评综述：全年预算数375.48万元，执行数196万元，完成预算的52.2%。项目支出绩效目标完成情况与效益主要是：完成高质量水源林总建设面积1200亩（补植套种1200亩）。发现的问题及原因主要是：一是部分项目资金分配方案不够科学合理；二是绩效目标设置不完善；三是验收工作有待加强，现场核查发现部分项目验收工作开展未落到实处，验收工作专业性不强。下一步改进措施主要是：一是做好项目前期立项的相关工作，完整提供项目的立项依据、会议决策等文件，为项目提供充分合理的实施依据；二是科学制定资金使用方案，提高预算编制水平。

陆丰市薇甘菊防治项目（林业有害生物）自评综述：全年预算数48.95万元，执行数14.4万元，完成预算的29.4%。项目支出绩效目标完成情况与效益主要是：为加强保护陆丰市森林资源和生态安全，不断巩固陆丰市林业生态建设成果，防治林业有害生物在陆丰市严重扩散蔓延，实施薇甘菊防治建设面积2500亩。发现的问题及原因主要是：一是部分项目资金分配方案不够科学合理；二是绩效目标设置不完善；三是验收工作有待加强，现场核

查发现部分项目验收工作开展未落到实处，验收工作专业性不强。下一步改进措施主要是：一是做好项目前期立项的相关工作，完整提供项目的立项依据、会议决策等文件，为项目提供充分合理的实施依据；二是科学制定资金使用方案，提高预算编制水平。

## 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。