

# 2023年度潮州市林业局部门决算

# 目 录

## **第一部分：潮州市林业局概况**

- 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：潮州市林业局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：潮州市林业局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：潮州市林业局概况

## 一、部门主要职责

潮州市林业局的主要职责是：（一）负责林业及其生态保护修复的监督管理。拟定林业及其生态保护修复的规划，组织实施林业及其生态保护修复的政策、标准，组织起草相关规范性文件。组织开展森林、湿地和陆生野生动植物资源动态监测与评价。

（二）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。指导公益林和商品林的培育，指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作。组织开展退耕还林，负责天然林保护工作。承担林业应对气候变化的相关工作。

（三）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。组织指导生态公益林建设和保护管理工作。组织实施国有森林资源资产有偿使用制度。负责林业有害生物防治、检疫工作。

（四）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，按分工监督管理野生动植物进出口。

（五）负责湿地资源的监督管理。拟订湿地保护规划并组织实施。管理省、市重要湿地，负责湿地生态保护修复工作，指导建设湿地公园，监督管理湿地的开发利用。

(六) 负责监督管理各类自然保护地。拟订各类自然保护地规划并按照相关标准组织实施。负责自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园、森林公园等的设立申报、规划、建设和特许经营等工作。负责市政府直接行使所有权的自然保护地自然资源资产管理和国土空间用途管制。提出新建、调整各类省、市级自然保护地的审核建议并按程序报批。负责生物多样性保护相关工作。

(七) 负责推进林业改革相关工作。拟订集体林权制度、国有林场等改革意见并监督实施。拟订农村林业发展、维护林业经营者合法权益的措施，指导农村林地承包经营工作。拟订林业资源优化配置及木材利用的政策，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。

(八) 指导国有林场基本建设和发展。负责林木种苗管理。组织林木种子资源调查，组织建立种质资源库，负责良种选育推广，监督管理林木种苗质量及其生产经营行为。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。

(九) 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、森林火灾事后的调查处理等工作。组织指导市属国有林场开展宣传教育、监测预警、督促检查等防火工作。指导监督林业行业安全生产工作。

(十) 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。按市政府规定权限，审核市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。

(十一) 负责林业科技、宣传教育、交流与合作工作。指导全市林业人才队伍建设。组织开展林地土壤污染防治工作。承担湿地、濒危野生动植物等国际公约履约相关工作。

(十二) 市国有红山林场负责林场森林防火、林业有害生物防治、生态监测、科技示范等工作；按照总体规划，负责森林公园的保护和利用，管理景点和设施，配合落实设置永久性界桩。

(十三) 潮安海蚀地貌管理处、饶平海山海滩岩田管理处各负责其自然保护区的管理和保护工作。

(十四) 潮州市生物多样性保护研究中心负责承担生物多样性保护研究工作，开展科普宣传等，承担林业新品种、新技术引进、实验、推广，承担林业有害生物防治相关工作，负责潮州韩江鳧、花鳧市级自然保护区的管护工作。

## 二、部门机构设置

本部门包括核定编制机构数5个，具体为潮州市林业局（本级）、潮州市国有红山林场、广东潮安海蚀地貌省级自然保护区管理处、广东饶平海山海滩岩田省级自然保护区管理处和潮州市生物多样性保护研究中心。

潮州市林业局（本级）设下列内设机构：办公室（审计科、政务服务科）、生态保护修复科、森林资源管理科（森林防火科）、自然保护地管理科、机关党委。

潮州市国有红山林场设下列内设机构：综合股、绿化与风景股、林业股、财务股、森林防火股。

广东潮安海蚀地貌省级自然保护区管理处位内设综合科。

广东饶平海山海滩岩田省级自然保护区管理处内设综合科。

潮州市生物多样性保护研究中心设下列内设机构：综合股、野生动植物保护管理股、保育防治股、科技推广股、林长制事务股。

### **三、部门决算单位构成**

按照部门决算编报要求，纳入我部门潮州市林业局2023年度部门决算编报范围的单位共5个，包括本级和下属4个预算单位，下属单位分别是：潮州市国有红山林场、广东潮安海蚀地貌省级自然保护区管理处、广东饶平海山海滩岩田省级自然保护区管理处和潮州市生物多样性保护研究中心。

## 第二部分：潮州市林业局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：潮州市林业局

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	2,865.75	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	249.15	八、社会保障和就业支出	38	507.67
	9		九、卫生健康支出	39	66.56
	10		十、节能环保支出	40	162.23
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	2,089.23
	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	124.87
	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	3,114.90	<b>本年支出合计</b>	57	2,950.56
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	8.98
年初结转和结余	29	114.03	年末结转和结余	59	269.38
<b>总计</b>	30	3,228.93	<b>总计</b>	60	3,228.93

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：潮州市林业局

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	3,114.90	2,865.75	0.00	0.00	0.00	0.00	249.15
208	社会保障和就业支出	507.67	507.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	466.86	466.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	79.99	79.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	156.49	156.49	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	153.58	153.58	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	76.79	76.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.81	40.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.81	40.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66.56	66.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.56	66.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.83	17.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	48.73	48.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	159.68	159.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	159.68	159.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110404	生物及物种资源保护	13.18	13.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	146.50	146.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2,256.11	2,006.97	0.00	0.00	0.00	0.00	249.15
21302	林业和草原	1,893.83	1,659.68	0.00	0.00	0.00	0.00	234.15
2130201	行政运行	375.36	375.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.26
2130204	事业机构	995.82	995.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.06
2130205	森林资源培育	65.04	44.84	0.00	0.00	0.00	0.00	20.19
2130209	森林生态效益补偿	80.60	80.60	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
2130211	动植物保护	4.53	4.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	66.51	66.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130237	行业业务管理	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	290.97	77.33	0.00	0.00	0.00	0.00	213.64
21303	水利	316.20	301.20	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00
2130305	水利工程建设	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	16.20	1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00
21308	普惠金融发展支出	46.09	46.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	46.09	46.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	124.87	124.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	124.87	124.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	124.87	124.87	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：潮州市林业局

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		2,950.56	1,986.26	964.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	507.67	507.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	466.86	466.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	79.99	79.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	156.49	156.49	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	153.58	153.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.79	76.79	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.81	40.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.81	40.81	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	66.56	66.56	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.56	66.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	17.83	17.83	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	48.73	48.73	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	162.23	2.54	159.68	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	162.23	2.54	159.68	0.00	0.00	0.00
2110404	生物及物种资源保护	13.18	0.00	13.18	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	149.04	2.54	146.50	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	2,089.23	1,284.62	804.62	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,957.22	1,284.62	672.60	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	379.35	379.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	1,033.47	905.27	128.20	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	66.31	0.00	66.31	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	80.56	0.00	80.56	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
2130211	动植物保护	4.53	0.00	4.53	0.00	0.00	0.00
2130234	林业草原防灾减灾	66.51	0.00	66.51	0.00	0.00	0.00
2130237	行业业务管理	15.07	0.00	15.07	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	311.41	0.00	311.41	0.00	0.00	0.00
21303	水利	85.93	0.00	85.93	0.00	0.00	0.00
2130305	水利工程建设	69.73	0.00	69.73	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	16.20	0.00	16.20	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	46.09	0.00	46.09	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	46.09	0.00	46.09	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	124.87	124.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	124.87	124.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	124.87	124.87	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：潮州市林业局

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	2,865.75	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	507.67	507.67	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	66.56	66.56	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	159.68	159.68	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	1,797.21	1,797.21	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	124.87	124.87	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	2,865.75	<b>本年支出合计</b>	59	2,655.99	2,655.99	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	20.76	年末财政拨款结转和结余	60	230.52	230.52	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	20.76		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	2,886.51	<b>总计</b>	64	2,886.51	2,886.51	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：潮州市林业局

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	2,655.99	1,978.52	677.47
208	社会保障和就业支出	507.67	507.67	0.00
20805	行政事业单位养老支出	466.86	466.86	0.00
2080501	行政单位离退休	79.99	79.99	0.00
2080502	事业单位离退休	156.49	156.49	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	153.58	153.58	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	76.79	76.79	0.00
20808	抚恤	40.81	40.81	0.00
2080801	死亡抚恤	40.81	40.81	0.00
210	卫生健康支出	66.56	66.56	0.00
21011	行政事业单位医疗	66.56	66.56	0.00
2101101	行政单位医疗	17.83	17.83	0.00
2101102	事业单位医疗	48.73	48.73	0.00
211	节能环保支出	159.68	0.00	159.68
21104	自然生态保护	159.68	0.00	159.68
2110404	生物及物种资源保护	13.18	0.00	13.18
2110406	自然保护地	146.50	0.00	146.50
213	农林水支出	1,797.21	1,279.42	517.79
21302	林业和草原	1,680.19	1,279.42	400.77
2130201	行政运行	378.32	378.32	0.00
2130204	事业机构	995.89	901.10	94.79
2130205	森林资源培育	44.84	0.00	44.84
2130209	森林生态效益补偿	80.56	0.00	80.56
2130211	动植物保护	4.53	0.00	4.53

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
2130234	林业草原防灾减灾	66.51	0.00	66.51
2130237	行业业务管理	15.07	0.00	15.07
2130299	其他林业和草原支出	94.47	0.00	94.47
21303	水利	70.93	0.00	70.93
2130305	水利工程建设	69.73	0.00	69.73
2130399	其他水利支出	1.20	0.00	1.20
21308	普惠金融发展支出	46.09	0.00	46.09
2130803	农业保险保费补贴	46.09	0.00	46.09
221	住房保障支出	124.87	124.87	0.00
22102	住房改革支出	124.87	124.87	0.00
2210201	住房公积金	124.87	124.87	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：潮州市林业局

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	1,605.04	302	商品和服务支出	71.70
30101	基本工资	346.33	30201	办公费	23.76
30102	津贴补贴	127.89	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	89.57	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.24
30107	绩效工资	505.48	30205	水费	0.37
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	153.58	30206	电费	3.07
30109	职业年金缴费	76.79	30207	邮电费	0.73
30110	职工基本医疗保险缴费	51.03	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	6.37	30211	差旅费	1.88
30113	住房公积金	124.87	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.86
30199	其他工资福利支出	123.14	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	301.78	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.08
30302	退休费	235.68	30217	公务接待费	0.39
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	40.81	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	8.96	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	2.22
30307	医疗费补助	15.53	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	8.85
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.86

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	2.55
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	14.16
30399	其他对个人和家庭的补助	0.80	30240	税金及附加费用	0.05
			30299	其他商品和服务支出	10.62
			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	1,906.82		公用经费合计	71.70

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：潮州市林业局

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：潮州市林业局

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：潮州市林业局

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
9.69	0.00	6.18	0.00	6.18	3.51	8.56	0.00	5.05	0.00	5.05	3.51

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：潮州市林业局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

潮州市林业局2023年度总收入3,228.93万元，其中本年收入3,114.9万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,865.75万元，比上年决算数减少337.77万元，下降10.5%。主要变动情况：一是人员经费减少，二是项目资金较2022年减少。

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249.15万元，比上年决算数增加202.87万元，增长438.4%。主要变动情况：潮州市生物多样性保护研究中心收入深圳市平安公益基金会联合中华社会救助基金会捐赠“生态振兴——生物多样性公益计划项目”200万元。

### （二）年度支出总体情况

潮州市林业局2023年度总支出3,228.93万元，其中本年支出2,950.56万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,986.26万元，比上年决算数减少66.11万元，下降3.2%。主要变动情况：一是人员经费减少，二是公用经费压减。

2. 项目支出964.3万元，比上年决算数减少374.58万元，下降28%。主要变动情况：项目资金较2022年减少。

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

潮州市林业局2023年度财政拨款收入合计2,865.75万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,865.75万元，比上年决算数减少337.77万元，下降10.5%；主要变动情况：一是人员经费减少，二是项目资金较2022年减少；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）2023年度财政拨款支出说明

潮州市林业局2023年度财政拨款支出合计2,655.99万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,655.99万元，比年初预算数增加312.94万元，增长13.4%；主要变动情况：一是人员经费增加，二是年中增加项目经费；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、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

潮州市林业局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.56万元，完成全年预算9.69万元的88.3%，比上年决算数增加0.6万元，增长7.5%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（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5.05万元，完成预算6.18万元的81.7%，比上年决算数增加0.09万元，增长1.8%；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5.05万元，完成预算6.18万元的81.7%，比上年决算数增加0.09万元，增长1.8%；公务接待费支出决算为3.51万元，完成预算3.51万元的100%，比上年决算数增加0.51万元，增长17%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是由于林业监督、检查等工作需经常到边远山林中，路途遥远，加之单位公务用车使用年限长，维修费用高，所以公车运行费大于去年决算数；二是因全面推行林长制及开展绿美潮州生态建设等工作，需要接待上级调研、检查、督导、考核等。

#### (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5.05万元，占59%；公务接待费支出3.51万元，占41%。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5.05万元，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5.05万元，公务用车保有量为6辆，主要用于一般应急保障车辆维修、油费、路桥、保险等费用支出。

3. 公务接待费支出3.51万元，主要用于省林业局等上级部门全面推行林长制和绿美生态建设调研考核、防火督查调研、森林资源管理督导调研、自然保护区管理督导调研等，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45次，接待人数共230人。主要包括主要包括主要包括省林业局等上级部门全面推行林长制度和绿美生态建设调研考核、防火督查调研、森林资源管理督导调研、自然保护区管理督导调研等。

#### **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36.35万元，比上年决算数减少27.55万元，下降43.1%。主要增减变动情况是：市林业局人员减少，公用经费较上一年下降。

##### **（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1,050.64万元，其中：政府采购货物支出25.71万元、政府采购工程支出44.81万元、政府采购服务支出980.11万元。授予中小企业合同金额100.14万元，

占政府采购支出总额的9.5%，其中：授予小微企业合同金额99.65万元，占授予中小企业合同金额的99.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的8.60%，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5.42%。

### **（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6辆，其中，应急保障用车1辆、特种专业技术用车4辆、其他用车1辆，其他用车主要是红山林场的士头工具车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8个，共涉及资金157.87万元，占一般公共预算项目支出总额的16.37%；组织对2023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；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。

共组织对政策性森林保险市级财政保费补贴项目1个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出108.75万元。从评价情况来看，能够完成我市生态公益林投保率100%，商品林投保率不低于30%的绩效目标，保障公益林、商品林受灾时及时得到理赔，有效提高我市森林抵抗自然灾害能力等。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位4个），涉及一般公共预算支出2950.56万元，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，一是预算编制方面，本部

门能够认真做好预算编制，配合财政部门及时做好专项转移支付资金下达；二是预算执行方面，能严格按照各项规定执行，加快项目实施和资金支付；三是预算使用效益方面，本部门基本完成年度部门整体预算绩效目标申报表中的重点绩效目标，达到预期效果。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出及政策性森林保险市级财政保费补贴项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评情况：全年预算数3228.93万元，执行数2950.56万元，完成预算的91.38%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1.完成市本级政策性森林保险投保工作，生态公益林面积2.38万亩，投保面积2.38万亩，参保率100%；商品林面积8.17万亩，投保面积3.97万亩，参保率48.59%；通过保险理赔为林农挽回经济损失，推动森林得到有效保护。2.开展2023年潮州市国有红山林场松材线虫防治项目，项目采用无公害药剂，完成林业有害生物无公害防治率 $\geq 85\%$ 效益指标，项目中期验收未通过，防治面积没有达到年度绩效目标。3.扎实推进绿美潮州生态建设“六大行动”：一是全市已编制完成森林质量精准提升工程作业设计17个，面积129557亩，完成率100%；二是建设完成义务植树基地3个；三是编制完成绿美广东生态建设示范点建设方案6个；四是印发《潮州市绿美保护地提升行动方案》；五是建设完成森林城镇1个、森林乡村4个、绿美古树乡村2个，绿美红色乡村2个；六是完成《潮州市古树名木保护管理办法》司法审查；七是建设完成互联网+全民义务植树基地1个；八是促进湿地保护修复。4.全面推行林长制：一是根据省林长制和绿美潮州生态建设考核细则文件要求，我市认真对照考核指标，开展自查自评工

作，自评总分96.344分；二是印发《潮州市2023年度全面推行林长制和绿美潮州生态建设工作考核实施细则》，开展对县区的考核；三是印发林长制工作要点，建立市级林长“直通车”联系机制，市第一林长、市林长签发6道林长令，召开市级林长会议8次，对林业重点工作作出指示批示35次。市级林长以上率下，围绕6个责任区域开展巡林15次，检查督导绿美潮州生态示范点建设、林分林相改造、森林督查案件整改等工作，协调解决重点难点问题41个，完成全年巡林工作。发现的问题及原因主要是部门整体绩效管理重视程度还不够高，绩效观念未树牢，内部绩效管理机制不够完善。下一步改进措施主要是：1.进一步完善绩效管理机制，提升绩效管理水平和；2.加强内部管理，特别是采购管理、资产管理和业务监管，提高绩效效率。2023年部门整体绩效自评得分为88.1分，评价为良好。

政策性森林保险市级财政保费补贴项目绩效自评情况：项目全年预算数为110万元，执行数为108.75万元，完成预算的98.86%。项目绩效目标完成情况主要是：为我市生态林和商品林投保进行保费补贴，生态林投保率达到100%，商品林投保率达到40.1%，保险金额1200元/亩，生态公益林单位面积保费额度4.8元/亩，商品林单位面积保费额度9.6元/亩，通过保险理赔为林农挽回经济损失，推动森林得到有效保护，2023年全市政策性森林保险共理赔46单，赔付金额合计2790067.80元，其中公益林理赔3单，赔付金额1009503元，商品林理赔43单，赔付金额1780564.8元有效保障我市林业产业发展。发现的问题及原因主要是部分县区资金支出进度较慢。下一步改进措施主要是加强督导，落实各县区严格按照政策性森林保险资金管理规定，及时与承保公司做

好资金结算。

政策性森林保险市级财政保费补贴项目绩效自评情况：评价登记为优秀。

## 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。