

**2022年度
衡阳县林业局部门决
算**

目 录

第一部分 衡阳县林业局部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

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、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明
- 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

衡阳县林业局部门概况

一、部门职责

衡阳县林业局的主要职责是：

负责全县的林地林权管理、湿地资源保护利用、野生动植物保护、林业生态项目工程建设、森林资源保护开发利用、森林防火体系建设、森林火灾预防与扑救、查处和打击林业违法犯罪行为、通道绿化、植树造林绿化等工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

衡阳县林业局为正科级全额拨款行政单位，加挂衡阳县油茶产业发展局牌子。机关现有在职干部职工 125 人（编制 169 人），退休干部职工 68 人。内设办公室、组织人事股、规划财务股、造林绿化股、森林资源管理股、行政审批服务等 6 个股室；下设 13 个二级机构：西渡木材检查站、林木种苗站、森林保护站、林业调查设计队、公益林管理站、行政执法大队、林业科技推广站、木材行业管理办公室、自然保护地服务中心、防火办、油茶产业事务中心和黄门寨地质公园管理处。辖 4 个全额拨款事业单位（岫嵎峰林场、陈坪林场、三阳林场、九峰林场）、1 个差额拨款事业单位（县苗圃）。下属国有林场现有干部职工 148 人（编制 219），国有林场退休 254 人（机关社保退休人员 68 人，企业社保退休人员 186 人）。

（二）决算单位构成

衡阳县林业局 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡阳县林业局本级以及岫嵎峰林场、陈坪林场、九峰林场、三阳林场、苗圃。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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	9,705.53	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	51.48	八、社会保障和就业支出	39	287.81
	9		九、卫生健康支出	40	137.53
	10		十、节能环保支出	41	707.32
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	7,448.79
	13		十三、交通运输支出	44	45.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	390.21
	20		二十、粮油物资储备支出	51	740.35
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳县林业局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	9,757.01	本年支出合计	58	9,757.01
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	9,757.01	总计	62	9,757.01

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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	9,757.01	9,705.53					51.48
208	社会保障和就业支出	287.81	287.81					
20805	行政事业单位养老支出	284.53	284.53					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	284.53	284.53					
20808	抚恤	3.28	3.28					
2080801	死亡抚恤	3.28	3.28					
210	卫生健康支出	137.53	137.53					
21011	行政事业单位医疗	137.53	137.53					
2101101	行政单位医疗	63.44	63.44					
2101102	事业单位医疗	74.09	74.09					
211	节能环保支出	707.33	707.33					
21105	天然林保护	688.35	688.35					
2110501	森林管护	495.35	495.35					
2110507	停伐补助	58.00	58.00					
2110599	其他天然林保护支出	135.00	135.00					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
21106	退耕还林还草	18.98	18.98					
2110699	其他退耕还林还草支出	18.98	18.98					
213	农林水支出	7,448.79	7,397.31					51.48
21301	农业农村	1,224.20	1,224.20					
2130104	事业运行	1,224.20	1,224.20					
21302	林业和草原	6,064.59	6,013.11					51.48
2130201	行政运行	1,309.75	1,309.75					
2130202	一般行政管理事务	142.13	90.65					51.48
2130204	事业机构	147.58	147.58					
2130205	森林资源培育	1,116.96	1,116.96					
2130207	森林资源管理	253.94	253.94					
2130209	森林生态效益补偿	1,708.85	1,708.85					
2130212	湿地保护	49.58	49.58					
2130221	产业化管理	120.00	120.00					
2130226	林区公共支出	147.89	147.89					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

收入决算表

公开02表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
2130234	林业草原防灾减灾	398.89	398.89					
2130299	其他林业和草原支出	669.02	669.02					
21399	其他农林水支出	160.00	160.00					
2139999	其他农林水支出	160.00	160.00					
214	交通运输支出	45.00	45.00					
21401	公路水路运输	45.00	45.00					
2140106	公路养护	45.00	45.00					
221	住房保障支出	390.21	390.21					
22101	保障性安居工程支出	180.00	180.00					
2210103	棚户区改造	180.00	180.00					
22102	住房改革支出	210.21	210.21					
2210201	住房公积金	210.21	210.21					
222	粮油物资储备支出	740.35	740.35					
22201	粮油物资事务	740.35	740.35					
2220199	其他粮油物资事务支出	740.35	740.35					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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	9,757.01	3,464.97	6,292.04			
208	社会保障和就业支出	287.81	287.81				
20805	行政事业单位养老支出	284.53	284.53				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	284.53	284.53				
20808	抚恤	3.28	3.28				
2080801	死亡抚恤	3.28	3.28				
210	卫生健康支出	137.53	137.53				
21011	行政事业单位医疗	137.53	137.53				
2101101	行政单位医疗	63.44	63.44				
2101102	事业单位医疗	74.09	74.09				
211	节能环保支出	707.33		707.33			
21105	天然林保护	688.35		688.35			
2110501	森林管护	495.35		495.35			
2110507	停伐补助	58.00		58.00			
2110599	其他天然林保护支出	135.00		135.00			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
21106	退耕还林还草	18.98		18.98			
2110699	其他退耕还林还草支出	18.98		18.98			
213	农林水支出	7,448.79	2,829.42	4,619.37			
21301	农业农村	1,224.20	1,224.20				
2130104	事业运行	1,224.20	1,224.20				
21302	林业和草原	6,064.59	1,605.22	4,459.37			
2130201	行政运行	1,309.75	1,309.75				
2130202	一般行政管理事务	142.13		142.13			
2130204	事业单位	147.58	147.58				
2130205	森林资源培育	1,116.96		1,116.96			
2130207	森林资源管理	253.94		253.94			
2130209	森林生态效益补偿	1,708.85		1,708.85			
2130212	湿地保护	49.58		49.58			
2130221	产业化管理	120.00		120.00			
2130226	林区公共支出	147.89	147.89				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

支出决算表

公开03表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
2130234	林业草原防灾减灾	398.89		398.89			
2130299	其他林业和草原支出	669.02		669.02			
21399	其他农林水支出	160.00		160.00			
2139999	其他农林水支出	160.00		160.00			
214	交通运输支出	45.00		45.00			
21401	公路水路运输	45.00		45.00			
2140106	公路养护	45.00		45.00			
221	住房保障支出	390.21	210.21	180.00			
22101	保障性安居工程支出	180.00		180.00			
2210103	棚户区改造	180.00		180.00			
22102	住房改革支出	210.21	210.21				
2210201	住房公积金	210.21	210.21				
222	粮油物资储备支出	740.35		740.35			
22201	粮油物资事务	740.35		740.35			
2220199	其他粮油物资事务支出	740.35		740.35			

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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	9,705.53	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	287.81	287.81		
	9		九、卫生健康支出	41	137.53	137.53		
	10		十、节能环保支出	42	707.32	707.32		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	7,397.31	7,397.31		
	13		十三、交通运输支出	45	45.00	45.00		
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	390.21	390.21		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	740.35	740.35		
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				

注：1. 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。
2. 表格中单元格空白表示数据为零。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	9,705.53	本年支出合计	59	9,705.53	9,705.53		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	9,705.53	总计	64	9,705.53	9,705.53		

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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	9,705.53	3,464.97	6,240.56
208	社会保障和就业支出	287.81	287.81	
20805	行政事业单位养老支出	284.53	284.53	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	284.53	284.53	
20808	抚恤	3.28	3.28	
2080801	死亡抚恤	3.28	3.28	
210	卫生健康支出	137.53	137.53	
21011	行政事业单位医疗	137.53	137.53	
2101101	行政单位医疗	63.44	63.44	
2101102	事业单位医疗	74.09	74.09	
211	节能环保支出	707.33		707.33
21105	天然林保护	688.35		688.35
2110501	森林管护	495.35		495.35
2110507	停伐补助	58.00		58.00
2110599	其他天然林保护支出	135.00		135.00

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
21106	退耕还林还草	18.98		18.98
2110699	其他退耕还林还草支出	18.98		18.98
213	农林水支出	7,397.31	2,829.42	4,567.89
21301	农业农村	1,224.20	1,224.20	
2130104	事业运行	1,224.20	1,224.20	
21302	林业和草原	6,013.11	1,605.22	4,407.89
2130201	行政运行	1,309.75	1,309.75	
2130202	一般行政管理事务	90.65		90.65
2130204	事业单位	147.58	147.58	
2130205	森林资源培育	1,116.96		1,116.96
2130207	森林资源管理	253.94		253.94
2130209	森林生态效益补偿	1,708.85		1,708.85
2130212	湿地保护	49.58		49.58
2130221	产业化管理	120.00		120.00
2130226	林区公共支出	147.89	147.89	

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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
2130234	林业草原防灾减灾	398.89		398.89
2130299	其他林业和草原支出	669.02		669.02
21399	其他农林水支出	160.00		160.00
2139999	其他农林水支出	160.00		160.00
214	交通运输支出	45.00		45.00
21401	公路水路运输	45.00		45.00
2140106	公路养护	45.00		45.00
221	住房保障支出	390.21	210.21	180.00
22101	保障性安居工程支出	180.00		180.00
2210103	棚户区改造	180.00		180.00
22102	住房改革支出	210.21	210.21	
2210201	住房公积金	210.21	210.21	
222	粮油物资储备支出	740.35		740.35
22201	粮油物资事务	740.35		740.35
2220199	其他粮油物资事务支出	740.35		740.35

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：衡阳县林业局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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							

注：1. 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。
 2. 表格中单元格空白表示数据为零。
 3. 本单位2022年度无政府性基金预算财政拨款收支。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：衡阳县林业局

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1. 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。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2022年度无国有资本经营预算财政拨款收支。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：衡阳县林业局

金额单位：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费			公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
14.11		3.74		3.74	10.37	7.33		3.73		3.73	3.60

注：1. 本表反映部门本年度“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；决算数是包括财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

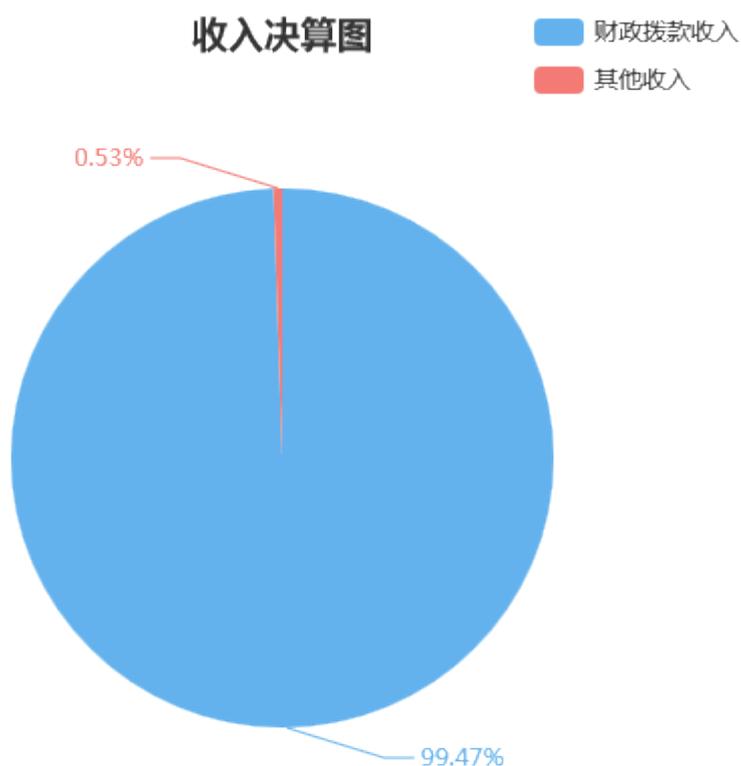
2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 9757.01 万元，与上年相比减少 3597.96 万元，下降 26.94%。主要是因为实行以支定收的财政管理政策，项目资金拨付率降低。

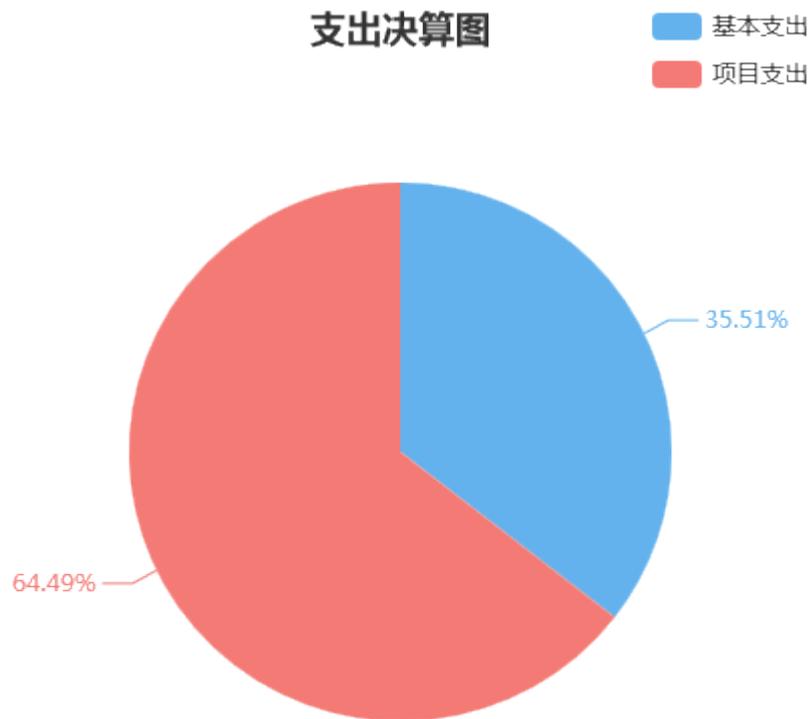
二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 9757.01 万元，其中：财政拨款收入 9705.53 万元，占 99.47%；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 51.48 万元，占 0.53%。



三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 9757.01 万元，其中：基本支出 3464.97 万元，占 35.51%；项目支出 6292.04 万元，占 64.49%；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

2022 年度财政拨款收、支总计 9705.53 万元，与上年相比，减少 3370.02 万元，下降 25.77%，主要是因为实行以支定收的财政管理政策，项目资金拨付率降低。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 财政拨款支出决算总体情况

2022 年度财政拨款支出 9705.53 万元，占本年支出合计的 99.47%，

与上年相比，财政拨款支出减少 3370.02 万元，下降 25.77%。主要是实行以支定收的财政管理政策，项目资金拨付率降低。

(二) 财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 9705.53 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）287.81 万元，占比 2.97%；卫生健康支出（类）137.53 万元，占比 1.42%；节能环保支出（类）707.32 万元，占比 7.29%；农林水支出（类）7397.31 万元，占比 76.22%；交通运输支出（类）45.00 万元，占比 0.46%；住房保障支出（类）390.21 万元，占比 4.02%；粮油物资储备支出（类）740.35 万元，占比 7.63%。

(三) 财政拨款支出决算具体情况

2022 年度财政拨款支出年初预算数为 10216.89 万元，支出决算数为 9705.53 万元，完成年初预算的 94.99%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 294.86 万元，支出决算为 284.53 万元，完成年初预算的 96.50%，决算数小于预算数的主要原因是：因职工到龄退休，在职人员减少。

2、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.28 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中预算追加岫嵴峰林场龙显北死亡抚恤款。

3、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）。

年初预算为 63.44 万元，支出决算为 63.44 万元，完成年初预算的 100%。

4、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)。

年初预算为 74.09 万元，支出决算为 74.09 万元，完成年初预算的 100%。

5、节能环保支出（类）天然林保护（款）森林管护（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 495.35 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加项目预算。

6、节能环保支出（类）天然林保护（款）停伐补助（项）。

年初预算为 42 万元，支出决算为 58 万元，完成年初预算的 138.10%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加项目预算支出。

7、节能环保支出(类)天然林保护(款)其他天然林保护支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 135 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加项目预算。

8、节能环保支出（类）退耕还林还草（款）其他退耕还林还草支出（项）。

年初预算为 51.63 万元，支出决算为 18.98 万元，完成年初预算的 36.76%，决算数小于预算数的主要原因是：项目尚在办理验收结算手续中。

9、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。

年初预算为 990.20 万元，支出决算为 1224.2 万元，完成年初预算的 123.63%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加事业运行类预算支出。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为 958.48 万元，支出决算为 1309.75 万元，完成年初预算的 136.65%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加行政运行类预算支出。

11、农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算为 35 万元，支出决算为 90.65 万元，完成年初预算的 259.00%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加石漠化调查等项目支出预算。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）。

年初预算为 86.02 万元，支出决算为 147.58 万元，完成年初预算的 171.56%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加事业单位类预算支出。

13、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。

年初预算为 565.14 万元，支出决算为 1116.96 万元，完成年初预算的 197.64%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加造林项目支出预算。

14、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）。

年初预算为 43.8 万元，支出决算为 253.94 万元，完成年初预算的 579.77%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加天然商品林管护

等项目支出预算。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）。

年初预算为 1938.33 万元，支出决算为 1708.85 万元，完成年初预算的 88.16%，决算数小于预算数的主要原因是：天然商品林项目等尚无法拨付完成。

16、农林水支出（类）林业和草原（款）湿地保护（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 49.58 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加“林草湿数据与第三次国土调查数据对接”项目支出预算。

17、农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）。

年初预算为 1222.59 万元，支出决算为 120 万元，完成年初预算的 9.82%，决算数小于预算数的主要原因是：项目尚无法拨付完成。

18、农林水支出（类）林业和草原（款）林区公共支出（项）。

年初预算为 447.89 万元，支出决算为 147.89 万元，完成年初预算的 33.02%，决算数小于预算数的主要原因是：项目尚无法拨付完成。

19、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）。

年初预算为 263.36 万元，支出决算为 398.89 万元，完成年初预算的 151.46%，决算数大于预算数主要原因是：年中追加森林防火及林业有害生物防治等项目支出预算。

20、农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）。

年初预算为 1583.45 万元，支出决算为 669.02 万元，完成年初预算的 42.25%，决算数小于预算数的主要原因是：油茶项目资金尚无

法拨付完成。

21、农林水支出(类)其他农林水支出(款)其他农林水支出(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 160 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加储备林项目支出预算 160 万元。

22、交通运输支出(类)公路水路运输(款)公路养护(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 45 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加林路养护项目支出预算 45 万元。

23、住房保障支出(类)保障性安居工程支出(款)棚户区改造(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 180 万元，年初预算为 0 万元，无法计算完成比率，决算数大于预算数的主要原因是：年中追加棚改项目支出预算 180 万元。

24、住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)。

年初预算为 210.21 万元，支出决算为 210.21 万元，完成年初预算的 100%。

25、粮油物资储备支出(类)粮油物资事务(款)其他粮油物资事务支出(项)。

年初预算为 1300 万元，支出决算为 740.35 万元，完成年初预算的 56.95%，决算数小于预算数的主要原因是：油茶项目资金尚无法拨付完成。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 3464.97 万元，其中：

人员经费 0.00 万元，占基本支出的 0.00%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、抚恤金、生活补助、救济费、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 0.00 万元，占基本支出的 0.00%，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出。

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 14.11 万元，支出决算为 7.33 万元，完成预算的 51.95%，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，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务接待费支出预算为 10.37 万元，支出决算为 3.60 万元，完成预算的 34.72%，决算数小于预算数的主要原因是客餐招待以机关食堂安排为主，减少外部用餐安排，与上年相比减少 5.41 万元，下降 60.04%，减少的主要原因是严格执行县财政关于“三公”经费控制的

要求。

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，由于预算数为 0，无法计算百分比。与本年预算数相同，与上年决算数相同。

公务用车运行维护费支出预算为 3.74 万元，支出决算为 3.73 万元，完成预算的 99.73%，决算数小于预算数的主要原因是严格执行县财政关于“三公”经费控制的要求，与上年相比增加 1.14 万元，上升 44.02%，增长的主要原因是现有公务车辆严重超过报废期，但是因开展工作需要，使用频率较高，为确保用车安全，车辆维修及维护成本会相应增加。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 3.60 万元，占 49.11%，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 3.73 万元，占 50.89%。具体情况如下：

1、因公出国(境)费支出决算为 0.00 万元，全年安排因公出国(境)团组 0 个，累计团组 0 人次。

2、公务接待费支出决算为 3.60 万元，全年共接待来访团组 19 个，来宾 466 人次，主要是林业项目检查、指导和验收工作。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 3.73 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，衡阳县林业局更新公务用车 2 辆。公务用车运行维护费 3.73 万元，主要是现有公务车辆严重超过报废期，但是

因开展工作需要，使用频率较高，为确保用车安全，车辆维修及维护成本会相应增加，截止 2022 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 2 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2022 年度未发生政府性基金预算财政拨款收支。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出情况说明

2022 年度未发生国有资本经营预算财政拨款收支。

十、关于机关运行经费支出说明

本部门 2022 年机关运行经费支出 298.35 万元，年初预算数 90.76 万元，比年初预算数增加 207.59 万元，上升 228.72%，主要原因是：因开展林业项目指导、验收工作，差旅费用比例较大。

十一、一般性支出情况说明

2022 年本部门开支会议费 4.48 万元，用于植树造林等会议，人数 146 人，内容为油茶低产林改造培训会议、惠民资金发放会议、岷山镇梓井村植树节造林现场会议；开支培训费 5.27 万元，用于森林防火等培训，人数 173 人，内容为森林防火业务培训、全省林业科技推广设备操作培训、森林植物检疫员培训；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动。

十二、关于政府采购支出说明

本部门 2022 年度政府采购支出总额 44.7 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 44.7 万元。授予中小企业合同金额 44.7 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 0 万元，占政府采购支出总额的 0.00%；由于货物支出金额为 0 万元，无法计算货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的百分比；由于工程支出金额为 0 万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比；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 2022 年 12 月 31 日，本部门共有公务用车 2 辆，其中，主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

十四、关于 2022 年度预算绩效情况的说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等见附件。

第四部分

名词解释

1. 财政拨款收入：指单位本年度从同级财政部门取得的各类财政拨款。

2. 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。

3. 机关运行经费：指行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）使用一般公共预算安排的基本支出中的公用经费支出，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及其他费用。

4. “三公”经费：指单位用一般公共预算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购置支出（含车辆购置税、牌照费）以及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；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

5. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入，事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

6. 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。

7. 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。

8. 其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的各项收入。

9. 使用非财政拨款结余：指事业单位使用非财政拨款结余（原事业基金）弥补当年收支差额的数额。

10. 年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余和经营结余。

11. 结余分配：指事业单位按规定对非财政拨款结余资金提取的专用基金、缴纳的所得税和转入非财政拨款结余等。

12. 年末结转和结余资金：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

13. 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支出，包括人员经费和公用经费。

14. 项目支出：指在为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出。

15. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

16. 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发生的支出。

17. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政拨款收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

18. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：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。

19. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）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。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

22. 节能环保支出（类）天然林保护（款）森林管护（项）：反映专项用于森林资源管护所发生的各项补助支出。

23. 节能环保支出（类）天然林保护（款）停伐补助（项）：反映专项用于全面停止天然林商业性采伐的补助支出。

24. 节能环保支出（类）天然林保护（款）其他天然林保护支出（项）：反映除上述项目以外其他用于天然林保护方面的支出。

25. 节能环保支出（类）退耕还林还草（款）其他退耕还林还草支出（项）：反映除上述项目以外其他用于退耕还林还草方面的支出。

26. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）：反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施、系统运行与资产维护等方面的支出。

27. 农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

28. 农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

29. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（含实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心等附属事业单位的支出。

30. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）：反映育苗（种）、造林、抚育、退化林修复、义务植树以及生物质能源建设等方面的支出。

31. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）：反映森林资源核查、监测、评估、经营利用、林地保护等方面的支出。

32. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）：反映用于公益林保护和管理等方面的支出。

33. 农林水支出（类）林业和草原（款）湿地保护（项）：反映湿地保护和管理方面的支出。

34. 农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）：反映产业化管理方面的支出。

35. 农林水支出（类）林业和草原（款）林区公共支出（项）：反映林区公共支出。

36. 农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）：反映用于病虫害等有害生物灾害、森林草原防火、野生动物疫病灾害等方面的支出。

37. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）：反映除上述项目以外其他用于林业和草原方面的支出。

38. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）：反映除化解债务支出以外其他用于农林水方面的支出。

39. 交通运输支出（类）公路水路运输（款）公路养护（项）：反映公路养护支出。

40. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）棚户区改造（项）：反映用于棚户区改造方面的支出。

41. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

42. 粮油物资储备支出（类）粮油物资事务（款）其他粮油物资事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于粮油和物资事务方面的支出。

第五部分

附 件