

2023年度炎陵县林业局

部门决算

目 录

第一部分 炎陵县林业局概况

- 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

炎陵县林业局部门概况

一、部门职责

炎陵县林业局的主要职责是：

(一) 贯彻执行国家和省、市有关森林生态环境建设、森林资源保护和国土绿化的方针、政策、法律、法规；研究拟定我县林业工作的政策、规范性文件，并监督实施。

(二) 拟定县林业发展中长期规划并组织实施。

(三) 组织开展造林绿化、封山育林工作；组织、指导森林资源(含防护林、用材林、经济林、薪炭林、特种用途林)管理；组织、指导林业种子苗木的生产经营、质量监督检验及林业良种的审定。

(四) 组织、指导全县森林资源调查、动态监测和统计；组织编制森林采伐限额并监督执行；组织、指导森林、林木、林地的登记造册、确权发证和林权变更登记、调处林权纠纷；依法办理征用、占用林地的审核、审批；组织、指导木材检查站的规划、报批和管理；组织、指导、监督林木凭证采伐与运输。

(五) 组织、指导陆生野生动植物资源的保护和合理开发利用；负责林业种质资源、有关植物新品种、古树名木和珍贵树木的保护管理；负责濒危物种进出口和国家保护的野生动植物、珍稀树种及其产品出口的管理工作。

(六) 组织、指导、监督林业行政执法，查处森林案件；指导县森林公安、林政管理、森林植物检疫工作及队伍建设；组织、指导全县森林病虫害防治、森林植物及其产品的检疫工作，划定疫区和保护区。

(七) 指导林场、苗圃、森林公园的建设与管理；负责全县森林

公园的规划、建设和管理。

（八）监督全县林业资金的管理和使用；研究提出林业发展的经济调节意见；管理国有森林资源资产评估，监管国有林业资产。

（九）制订全县林业科技发展规划；组织开展林业科学研究、技术创新、科技成果推广和林业科技开展；制定全县林业人才教育和培训规划组织实施。

（十）组织、指导、协调全民义务植树、城乡绿化。

（十一）承办县委、县政府交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

炎陵县林业局内设机构包括：行政单位 1 个（内设股室 6 个），分别为：办公室、规划财务股、造林绿化股、森林防火股、林政和资源管理股、野保和自然保护地管理股；二级单位 5 个（含 2 个副科级单位），分别是：林业事务中心、林业产业服务中心、林业调查规划设计队、木材检查总站、林业执法大队；林场 4 个，分别是：桃源洞林场、湘山林场、福利垅林场和黄茅墩林场。相比去年，机构数减少 1 个，原因是林业科学研究所整合并入福利垅林场。

（二）决算单位构成

炎陵县林业局 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：炎陵县林业局本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：炎陵县林业局

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	9,620.79	一、一般公共服务支出	32	66.46
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	728.59	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		八、社会保障和就业支出	39	423.15
	9		九、卫生健康支出	40	111.85
	10		十、节能环保支出	41	1,014.10
	11		十一、城乡社区支出	42	728.59
	12		十二、农林水支出	43	7,775.84
	13		十三、交通运输支出	44	20.00
	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	209.39
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	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：炎陵县林业局

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	10,349.38	本年支出合计	58	10,349.38
使用非财政拨款结余和专用结余	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	10,349.38	总计	62	10,349.38

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: 炎陵县林业局

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	10,349.38	10,349.38					
201	一般公共服务支出	66.46	66.46					
20106	财政事务	15.00	15.00					
2010699	其他财政事务支出	15.00	15.00					
20199	其他一般公共服务支出	51.46	51.46					
2019999	其他一般公共服务支出	51.46	51.46					
208	社会保障和就业支出	423.15	423.15					
20805	行政事业单位养老支出	283.86	283.86					
2080502	事业单位离退休	11.73	11.73					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.30	254.30					
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.84	17.84					
20808	抚恤	118.51	118.51					
2080801	死亡抚恤	118.51	118.51					
20899	其他社会保障和就业支出	20.79	20.79					
2089999	其他社会保障和就业支出	20.79	20.79					

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: 炎陵县林业局

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
210	卫生健康支出	111.85	111.85					
21011	行政事业单位医疗	111.85	111.85					
2101101	行政单位医疗	107.89	107.89					
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.95	3.95					
211	节能环保支出	1,014.10	1,014.10					
21104	自然生态保护	820.13	820.13					
2110401	生态保护	778.25	778.25					
2110499	其他自然生态保护支出	41.88	41.88					
21105	天然林保护	193.96	193.96					
2110501	森林管护	193.96	193.96					
212	城乡社区支出	728.59	728.59					
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	728.59	728.59					
2120801	征地和拆迁补偿支出	400.00	400.00					
2120803	城市建设支出	288.59	288.59					
2120804	农村基础设施建设支出	40.00	40.00					

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: 炎陵县林业局

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
213	农林水支出	7,775.84	7,775.84					
21301	农业农村	280.94	280.94					
2130153	农田建设	165.00	165.00					
2130199	其他农业农村支出	115.94	115.94					
21302	林业和草原	6,908.40	6,908.40					
2130201	行政运行	265.20	265.20					
2130204	事业机构	1,781.70	1,781.70					
2130205	森林资源培育	2,194.14	2,194.14					
2130209	森林生态效益补偿	412.10	412.10					
2130211	动植物保护	67.50	67.50					
2130221	产业化管理	85.00	85.00					
2130226	林区公共支出	30.00	30.00					
2130234	林业草原防灾减灾	89.81	89.81					
2130299	其他林业和草原支出	1,982.94	1,982.94					
21303	水利	39.95	39.95					

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: 炎陵县林业局

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
2130310	水土保持	39.95	39.95					
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	120.00	120.00					
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	120.00	120.00					
21308	普惠金融发展支出	26.25	26.25					
2130803	农业保险保费补贴	26.25	26.25					
21399	其他农林水支出	400.30	400.30					
2139999	其他农林水支出	400.30	400.30					
214	交通运输支出	20.00	20.00					
21499	其他交通运输支出	20.00	20.00					
2149999	其他交通运输支出	20.00	20.00					
221	住房保障支出	209.39	209.39					
22102	住房改革支出	209.39	209.39					
2210201	住房公积金	209.39	209.39					

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：炎陵县林业局

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	10,349.38	2,857.65	7,491.73			
201	一般公共服务支出	66.46	20.06	46.40			
20106	财政事务	15.00		15.00			
2010699	其他财政事务支出	15.00		15.00			
20199	其他一般公共服务支出	51.46	20.06	31.40			
2019999	其他一般公共服务支出	51.46	20.06	31.40			
208	社会保障和就业支出	423.15	423.15				
20805	行政事业单位养老支出	283.86	283.86				
2080502	事业单位离退休	11.73	11.73				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.30	254.30				
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.84	17.84				
20808	抚恤	118.51	118.51				
2080801	死亡抚恤	118.51	118.51				
20899	其他社会保障和就业支出	20.79	20.79				
2089999	其他社会保障和就业支出	20.79	20.79				

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：炎陵县林业局

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
210	卫生健康支出	111.85	111.85				
21011	行政事业单位医疗	111.85	111.85				
2101101	行政单位医疗	107.89	107.89				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.95	3.95				
211	节能环保支出	1,014.10		1,014.10			
21104	自然生态保护	820.13		820.13			
2110401	生态保护	778.25		778.25			
2110499	其他自然生态保护支出	41.88		41.88			
21105	天然林保护	193.96		193.96			
2110501	森林管护	193.96		193.96			
212	城乡社区支出	728.59	6.00	722.59			
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	728.59	6.00	722.59			
2120801	征地和拆迁补偿支出	400.00		400.00			
2120803	城市建设支出	288.59		288.59			
2120804	农村基础设施建设支出	40.00	6.00	34.00			

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：炎陵县林业局

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
213	农林水支出	7,775.84	2,087.20	5,688.64			
21301	农业农村	280.94		280.94			
2130153	农田建设	165.00		165.00			
2130199	其他农业农村支出	115.94		115.94			
21302	林业和草原	6,908.40	2,046.90	4,861.50			
2130201	行政运行	265.20	265.20				
2130204	事业机构	1,781.70	1,781.70				
2130205	森林资源培育	2,194.14		2,194.14			
2130209	森林生态效益补偿	412.10		412.10			
2130211	动植物保护	67.50		67.50			
2130221	产业化管理	85.00		85.00			
2130226	林区公共支出	30.00		30.00			
2130234	林业草原防灾减灾	89.81		89.81			
2130299	其他林业和草原支出	1,982.94		1,982.94			
21303	水利	39.95		39.95			

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：炎陵县林业局

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
2130310	水土保持	39.95		39.95			
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	120.00		120.00			
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	120.00		120.00			
21308	普惠金融发展支出	26.25		26.25			
2130803	农业保险保费补贴	26.25		26.25			
21399	其他农林水支出	400.30	40.30	360.00			
2139999	其他农林水支出	400.30	40.30	360.00			
214	交通运输支出	20.00		20.00			
21499	其他交通运输支出	20.00		20.00			
2149999	其他交通运输支出	20.00		20.00			
221	住房保障支出	209.39	209.39				
22102	住房改革支出	209.39	209.39				
2210201	住房公积金	209.39	209.39				

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

金额单位：万元

部门：炎陵县林业局

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	9,620.79	一、一般公共服务支出	33	66.46	66.46		
二、政府性基金预算财政拨款	2	728.59	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	423.15	423.15		
	9		九、卫生健康支出	41	111.85	111.85		
	10		十、节能环保支出	42	1,014.10	1,014.10		
	11		十一、城乡社区支出	43	728.59		728.59	
	12		十二、农林水支出	44	7,775.84	7,775.84		
	13		十三、交通运输支出	45	20.00	20.00		
	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	209.39	209.39		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	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：炎陵县林业局

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	10,349.38	本年支出合计	59	10,349.38	9,620.79	728.59	
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	10,349.38	总计	64	10,349.38	9,620.79	728.59	

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: 炎陵县林业局

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	9,620.79	2,851.65	6,769.14
201	一般公共服务支出	66.46	20.06	46.40
20106	财政事务	15.00		15.00
2010699	其他财政事务支出	15.00		15.00
20199	其他一般公共服务支出	51.46	20.06	31.40
2019999	其他一般公共服务支出	51.46	20.06	31.40
208	社会保障和就业支出	423.15	423.15	
20805	行政事业单位养老支出	283.86	283.86	
2080502	事业单位离退休	11.73	11.73	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	254.30	254.30	
2080599	其他行政事业单位养老支出	17.84	17.84	
20808	抚恤	118.51	118.51	
2080801	死亡抚恤	118.51	118.51	
20899	其他社会保障和就业支出	20.79	20.79	
2089999	其他社会保障和就业支出	20.79	20.79	

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：炎陵县林业局

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
210	卫生健康支出	111.85	111.85	
21011	行政事业单位医疗	111.85	111.85	
2101101	行政单位医疗	107.89	107.89	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.95	3.95	
211	节能环保支出	1,014.10		1,014.10
21104	自然生态保护	820.13		820.13
2110401	生态保护	778.25		778.25
2110499	其他自然生态保护支出	41.88		41.88
21105	天然林保护	193.96		193.96
2110501	森林管护	193.96		193.96
213	农林水支出	7,775.84	2,087.20	5,688.64
21301	农业农村	280.94		280.94
2130153	农田建设	165.00		165.00
2130199	其他农业农村支出	115.94		115.94
21302	林业和草原	6,908.40	2,046.90	4,861.50

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: 炎陵县林业局

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
2130201	行政运行	265.20	265.20	
2130204	事业机构	1,781.70	1,781.70	
2130205	森林资源培育	2,194.14		2,194.14
2130209	森林生态效益补偿	412.10		412.10
2130211	动植物保护	67.50		67.50
2130221	产业化管理	85.00		85.00
2130226	林区公共支出	30.00		30.00
2130234	林业草原防灾减灾	89.81		89.81
2130299	其他林业和草原支出	1,982.94		1,982.94
21303	水利	39.95		39.95
2130310	水土保持	39.95		39.95
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	120.00		120.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	120.00		120.00
21308	普惠金融发展支出	26.25		26.25
2130803	农业保险保费补贴	26.25		26.25

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: 炎陵县林业局

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
21399	其他农林水支出	400.30	40.30	360.00
2139999	其他农林水支出	400.30	40.30	360.00
214	交通运输支出	20.00		20.00
21499	其他交通运输支出	20.00		20.00
2149999	其他交通运输支出	20.00		20.00
221	住房保障支出	209.39	209.39	
22102	住房改革支出	209.39	209.39	
2210201	住房公积金	209.39	209.39	

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：炎陵县林业局

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
301	工资福利支出	2,214.82	302	商品和服务支出	455.88	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	776.37	30201	办公费	9.01	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	36.67	30202	印刷费	3.77	30702	国外债务付息	
30103	奖金	494.82	30203	咨询费		310	资本性支出	5.03
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	312.94	30205	水费	0.91	31002	办公设备购置	5.03
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	254.30	30206	电费	6.03	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	22.11	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	107.89	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	0.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	20.79	30211	差旅费	31.10	31008	物资储备	
30113	住房公积金	209.39	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费	1.66	30213	维修（护）费	2.89	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	175.92	30215	会议费	1.00	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.50	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	15.43	31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	78.81	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	90.98	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	13.68	399	其他支出	
30307	医疗费补助	2.30	30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	63.48	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金		30229	福利费	70.86	39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.42	39910	资本性赠与	

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。

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：炎陵县林业局

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
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	116.04	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	3.84	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	97.16			
	人员经费合计	2,390.74					公用经费合计	460.91

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：炎陵县林业局

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			728.59	728.59	6.00	722.59	
212	城乡社区支出		728.59	728.59	6.00	722.59	
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出		728.59	728.59	6.00	722.59	
2120801	征地和拆迁补偿支出		400.00	400.00		400.00	
2120803	城市建设支出		288.59	288.59		288.59	
2120804	农村基础设施建设支出		40.00	40.00	6.00	34.00	

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：炎陵县林业局

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2023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：炎陵县林业局

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
19.43		1.60		1.60	17.83	19.43		1.60		1.60	17.83

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

2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

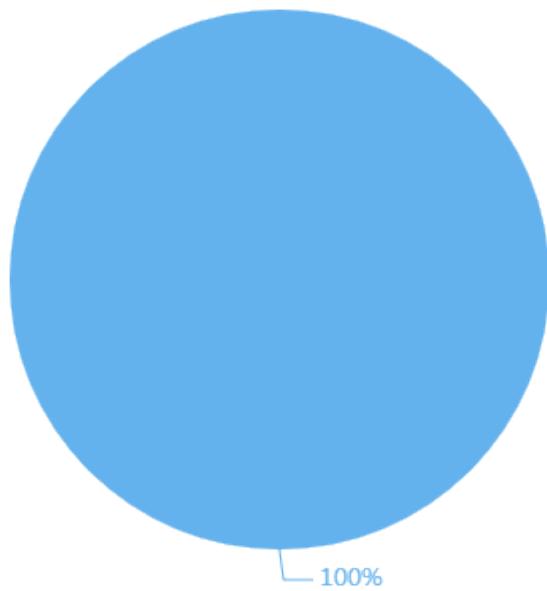
2023 年度收、支总计 10349.38 万元，与上年相比增加 1342.52 万元，上升 14.91%。主要是因为今年财政加大了对林业的投入。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 10349.38 万元，其中：财政拨款收入 10349.38 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%。

收入决算图

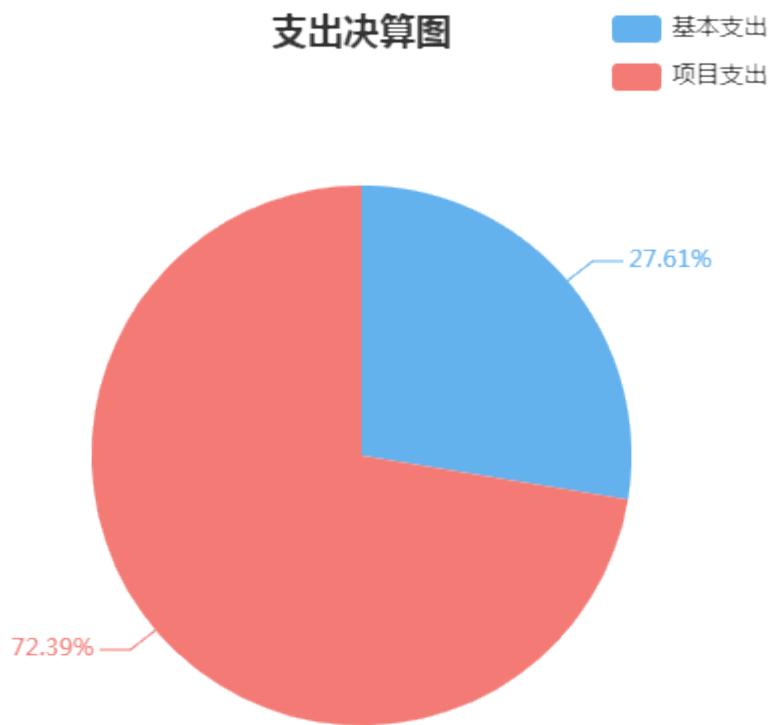
 财政拨款收入



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 10349.38 万元，其中：基本支出 2857.65 万元，占 27.61%；项目支出 7491.73 万元，占 72.39%；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 10349.38 万元，与上年相比，增加 1342.52 万元，上升 14.91%。主要是因为今年财政加大了对林业的投入。

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 年度一般公共预算财政拨款支出 9620.79 万元，占本年支出合计的 92.96%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 613.93 万元，上升 6.82%。主要是因为今年财政加大了对林业的投入。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出9620.79万元，主要用于以下方面：一般公共服务支出（类）66.46万元，占比0.69%；社会保障和就业支出（类）423.15万元，占比4.40%；卫生健康支出（类）111.85万元，占比1.16%；节能环保支出（类）1014.10万元，占比10.54%；农林水支出（类）7775.84万元，占比80.82%；交通运输支出（类）20.00万元，占比0.21%；住房保障支出（类）209.39万元，占比2.18%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为2651.76万元，支出决算数为9620.79万元，完成年初预算的362.81%，其中：

1、一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为15万元，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：财政追加项目预算。

2、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。

年初预算为0万元，支出决算为51.46万元，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：财政追加考核奖励资金、疫情防控值守工作经费以及追加项目预算。

3、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）。

年初预算为 11.73 万元，支出决算为 11.73 万元，完成年初预算的 100%。

4、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 257.21 万元，支出决算为 254.3 万元，完成年初预算的 98.87%，决算数小于预算数的主要原因是：人员正常退休，在职人数相对年初减少。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 17.84 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：该科目核算的是离退休党支部工作经费和工作补贴，该资金不在本单位预算范围内，但由本单位执行该项资金的支出。

6、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。

年初预算为 39.07 万元，支出决算为 118.51 万元，完成年初预算的 303.33%，决算数大于预算数主要原因是：该资金中一次性抚恤金无法预计，没有纳入本部门年初预算。

7、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算为 21.04 万元，支出决算为 20.79 万元，完成年初预算的 98.81%，决算数小于预算数的主要原因是：人员正常退休，在职人数相对年初减少。

8、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 109.49 万元, 支出决算为 107.89 万元, 完成年初预算的 98.54%, 决算数小于预算数的主要原因是: 人员正常退休, 在职人数相对年初减少。

9、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)其他行政事业单位医疗支出(项)。

年初预算为 3.54 万元, 支出决算为 3.95 万元, 完成年初预算的 111.58%, 决算数大于预算数主要原因是: 该科目主要核算大病统筹的单位部分, 实际缴费标准提高 10 元/人/年。

10、节能环保支出(类)自然生态保护(款)生态保护(项)。

年初预算为 0 万元, 支出决算为 778.25 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: 财政追加项目预算。

11、节能环保支出(类)自然生态保护(款)其他自然生态保护支出(项)。

年初预算为 0 万元, 支出决算为 41.88 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: 财政追加项目预算。

12、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 193.96 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: 财政追加项目预算。

13、农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 165 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：财政追加项目预算。

14、农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 115.94 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：财政追加项目预算。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为 204.33 万元，支出决算为 265.2 万元，完成年初预算的 129.79%，决算数大于预算数主要原因是：一、在职人员每年工资晋级、岗位晋升等原因增加了工资福利支出；二、非税收入征收预算增加，相应的综合财政预算支出增加。

16、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。

年初预算为 1752.65 万元，支出决算为 1781.7 万元，完成年初预算的 101.66%，决算数大于预算数主要原因是：一、在职人员每年工资晋级、转岗、岗位晋升等原因增加了工资福利支出；二、年初预算的年终绩效考核奖的口径是 7500 元/人/年，本单位本年度绩效考核被评为一类，标准相比年初预算增加了 2000 元/人/年。

17、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 2194.14 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：财政追加

项目预算。

18、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 0 万元，支出决算为 412.1 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：财政追加项目预算。

19、农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 67.5 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：财政追加项目预算。

20、农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 85 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：财政追加项目预算。

21、农林水支出（类）林业和草原（款）林区公共支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 30 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：财政追加项目预算。

22、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 0 万元，支出决算为 89.81 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：财政追加项目预算。

23、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 0 万元，支出决算为 1982.94 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：财政追加项目预算。

24、农林水支出（类）水利（款）水土保持（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 39.95 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：财政追加项目预算。

25、农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 120 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：财政追加项目预算。

26、农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 26.25 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：财政追加项目预算。

27、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 400.3 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：财政追加工作经费和项目经费预算。

28、交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输

支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 20 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：财政追加项目预算。

29、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 214.95 万元，支出决算为 209.39 万元，完成年初预算的 97.41%，决算数小于预算数的主要原因是：单位全年退休了 6 人，减少了住房公积金缴费总数。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2851.65 万元，其中：

人员经费 2390.74 万元，占基本支出的 83.84%，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 460.91 万元，占基本支出的 16.16%，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 19.43 万元，支出决算为 19.43

万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是单位严格按照年初预算执行“三公”经费支出，与上年相比减少 0.04 万元，下降 0.21%，减少的主要原因是单位厉行节约，缩减了“三公”经费支出。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 万元，无法计算完成比率。与本年预算数相同，主要原因是单位严格按照年初预算执行因公出国（境）费支出，与上年决算数相同，主要原因是单位厉行节约，这几年均未有因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为 17.83 万元，支出决算为 17.83 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是单位严格按照年初预算执行公务接待费支出，与上年相比减少 0.07 万元，下降 0.39%，减少的主要原因是单位厉行节约，缩减了公务接待费支出。

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 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是单位严格按照年初预算执行公务用车购置费支出，与上年决算数相同，主要原因是单位厉行节约，这几年均未更新公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为 1.60 万元，支出决算为 1.60 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是单位严格按照年初预算执行公务用车运行维护费支出，与上年相比增加 0.03 万元，上升 1.91%，增长的主要原因是燃油单价提高。

（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 17.83 万元，占 91.77%，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 1.60 万元，占 8.23%。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 0 人次，我部门 2023 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 17.83 万元，全年共接待来访团组 198 个，来宾 2971 人次，主要是工作学习交流、业务专项迎检和接受各业务专项调研等活动发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 1.60 万元，其中：公务用车购置费 0.00 万元，无更新公务用车。公务用车运行维护费 1.60 万元，主要是公车燃油费、维修费、过路过桥费、保险费等支出，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 2 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 728.59 万元；年初结转和结余 0.00 万元；支出 728.59 万元，其中：基本支出 6.00 万元，项目支出 722.59 万元；年末结转和结余 0.00 万元。具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 400 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：财政追加项目

预算。

2、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)城市建设支出(项)。

年初预算为0万元,支出决算为288.59万元,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:财政追加项目预算。

3、城乡社区支出(类)国有土地使用权出让收入安排的支出(款)农村基础设施建设支出(项)。

年初预算为0万元,支出决算为40万元,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:财政追加工作经费和项目经费预算。

九、国有资本经营预算财政拨款支出情况

2023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2023年机关运行经费支出466.91万元,上年决算数586.07万元,比上年决算数减少119.16万元,减少20.33%,主要原因是:年中追加的非税收入返还资金较上年减少。

十一、一般性支出情况说明

2023年本部门开支会议费1万元,用于召开业务专项会议,人数246人,内容为造林重点工作推进会、油茶产业开展情况汇报座谈会和油茶产业发展示范奖补项目工作部署会等;开支培训费0.5万元,用于开展相关业务技能培训,人数45人,内容为林业行政执法、国家

储备林质量建设、林草防灭火以及“GIS 遥感信息技术在林业工程中应用”等培训。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 2023 年度政府采购支出总额 173.19 万元，其中：政府采购货物支出 48.59 万元、政府采购工程支出 10 万元、政府采购服务支出 114.6 万元。授予中小企业合同金额 173.19 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 173.19 万元，占政府采购支出总额的 100.00%；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%。

十三、关于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，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 1 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，其他用车主要是非参改二级机构用车；单价 100 万元以上设备（不含车辆）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

炎陵县林业局绩效管理工作稳步推进。一是实施政府预算绩效管理；二是实施部门和单位预算绩效管理；三是坚持科学规范、公开透明；四是建立绩效评估机制；五是强化绩效目标管理；六是做好绩效运行监控；七是完善预算绩效管理流程；八是健全预算绩效标准体系；

九是明确绩效管理责任约束；十是加强绩效管理工作考核工作。

（二）部门整体支出绩效情况

炎陵县林业局坚持“发展现代林业，建设生态文明”的目标，完成了县委县政府赋予林业部门的各项职能任务（造林绿化、资源保护、林业生态工程项目建设等），各项产出指标完成，经济效益显著，为财政分担部分压力，社会效益明显，生态效益显著，改善了人文居住环境，圆满完成各项绩效目标。

1. 预算完成率。2023年初预算 2651.76 万元，调整预算 10349.38 万元，预算完成率 100%，预算完成情况很好。

2. 人员经费控制率。2023年实际支出人员经费总额 2390.74 万元，预算安排人员经费总额 2315.42 万元，因人员经费调整追加预算 75.32 万元（绩效奖、基本工资指标等），预算控制率为 3.3%，预算控制较好，达到预期目标。

3. 公用经费控制率。2023年实际支出公用经费总额 466.91 万元，预算安排公用经费总额 336.34 万元，因公用经费调整追加预算 130.57 万元，公用经费控制率为 38.8%，预算控制未达到预期目标。

4. 项目经费控制。2023年实际支出项目经费总额 7491.73 万元，预算安排项目经费 0 元，客观上大部分项目经费不在本部门预算范围内，属于上级追加的资金。

5. “三公经费”控制率。“三公经费”实际支出数为 19.43 万元，预算安排 19.5 万元，“三公经费”与预算数基本持平，“三公经费”执行到位。

6. 政府采购执行率。政府采购预算 173.19 万元，实际政府采购金额 173.19 万元，预算执行率 100%，政府采购执行到位。

7. 管理制度健全性。制定了内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，严格执行《炎陵县林业局内部控制基本制度》及《炎陵县林业局政府采购内控制度》具体管理办法。

8. 资金使用合规性。严格遵守国家财经法规和财务管理制度规定；资金使用合法合规，支出手续齐全，程序到位。

9. 预决算信息公开性。真实准确编制部门预算和决算，按时上报基础数据资料，及时、完整向社会公开预决算信息，提高工作透明度。

（三）存在的问题及原因分析

人员经费预算控制达到预期目标，日常公用经费及项目经费预算控制未达到预期目标，主要分析如下：

人员经费支出 2390.74 万元，比预算增加 3.3%，人员经费调整追加预算 75.32 万元，预算控制达到预期目标，存在一定的差异的主要原因有：一、在职人员每年工资晋级、转岗、岗位晋升等原因增加了工资福利支出；二、年初预算的年终绩效考核奖的口径是 7500 元/人/年，本单位本年度绩效考核被评为一类，标准相比年初预算增加了 2000 元/人/年。

日常公用经费支出 466.91 万元，比预算增加 38.8%，公用经费调整追加预算 130.57 万元，预算控制未达到预期目标。主要原因是非税收入征收预算增加，相应的综合财政预算支出增加。

项目经费支出 7491.73 万元，年初没有预算，主要原因是大部分

项目经费属于上级追加的资金，不在本部门预算范围内。

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. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。
7. 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。
8. 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。
9. 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。
10. 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。
11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. “三公”经费：指单位用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。

17. 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。

18. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：

反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

19. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

20. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

21. 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。

22. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

23. 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。

24. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

25. 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。

26. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单

位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

27. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）生态保护（项）：反映用于生态功能区、生态示范区、生态省（市、县）管理 及能力建设、日常管护、宣教、试点示范等支出，生态修复支 出，资源开发生态监管支出，生态护林员的劳务报酬等支出。

28. 节能环保支出（类）自然生态保护（款）其他自然生态保护支出（项）：反映除上述项目以外其他用于自然生态保护方面的支出。

29. 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。

30. 农林水支出（类）农业农村（款）农田建设（项）：反映用于农田建设和田间水利相关工程建设的支出。

31. 农林水支出（类）农业农村（款）其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

32. 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。

33. 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。

34. 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。

35. 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。

36. 农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）：反映动植物资源生存环境调查、监测、保护管理、野外放（回）归、巡护、野生动物疫源疫病监测防控、濒危野生动植物拯救、繁育及进出口管理等方面的支出。

37. 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。

38. 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。

39. 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。

40. 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。

41. 农林水支出（类）水利（款）水土保持（项）：反映水利系统纳入预算管理的水土保持事业单位的支出，包括规划制订和实施，治理、生态修复、预防监测、调查协调、综合治理、开发技术的示范、监督执法等支出以及水土保持生态工程措施和各项管理保护活动的支出。

42. 农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村有效衔接方面的支出。

43. 农林水支出（类）普惠金融发展支出（款）农业保险保费补贴（项）：反映对农民或农业生产经营组织投保农业保险给予的补贴。

44. 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。

45. 交通运输支出（类）其他交通运输支出（款）其他交通运输支出（项）：反映其他交通运输支出中除对公共交通运营补助以外的其他支出。

46. 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。

47. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）征地和拆迁补偿支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府在征地和收购土地过程中 支付的土地补偿费、安置补助费、地上附着和青苗补偿费、拆 迁补偿费支出。

48. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设 和城市基础设施建设支出。

49. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村基础设施建设支出（项）：反映土地出让收入用于农村供水保障、村庄公共设施建设建设和管护以及与农业农村直接相关的以工代赈等方面的支出。

第五部分

附 件