**环江毛南族自治县华山林场2023年度部门决算**

**2024年12月**

**目 录**

第一部分：环江毛南族自治县华山林场概况

一、本部门职责

二、机构设置情况

第二部分：环江毛南族自治县华山林场2023年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算表

第三部分：环江毛南族自治县华山林场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。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2023年度政府性基金支出决算情况。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明。

七、其他重要事项情况说明。

八、预算绩效管理工作开展情况。

第四部分：名词解释

**第一部分：环江毛南族自治县华山林场概况**

一、**本部门职责**

华山林场以国有林场改革为契机，将全面贯彻落实中央、自治区国有林场改革文件精神，按照“五位一体”和生态建设要求，围绕“保护生态、保障职工生活”两大目标，深入实施生态建设发展战略，推动林场发展新模式，实现管护方式创新和监管体制创新。主要职能有：

1、负责贯彻执行国家有关林业方针政策和法律法规，保护培育森林资源，维护国家生态安全。

2、负责制定林场中长期发展规划和年度计划并组织实施。开展资源调查、林业统计、林业资产核算和森林资源档案管理工作。

3、负责管护区域内的森林资源培育保护、野生动植物资源保护、林业有害生物防治工作。

4、负责管护区域内的森林防火宣传及森林火灾扑救工作，确保国有森林资源不受损失。

5、依据国家和自治区相关管理规定，做好辖区内重点公益林管理工作。

6、负责本林场森林资源保护管理情况的考核。负责林场社会事务管理工作，确保林区社会安全稳定。

7、承办县委、县政府及上级主管部门交办的其他事项。

二、机构设置情况

华山林场内设机构有办公室、营林生产股、森林病虫害防治管理股、林政管理股、生态公益林管理股、林下经济科技应用与推广管理股、防火办公室、华山分场、廖洞分场、北山分场、大沙坡分场、雅龙分场、久仁分场、城皇分场、后洞分场。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 单位：人 |  |
| 项目 | 合计 | 财政拨款事业单位 | | |
| 事业专技 | 事业工勤 | 事业管理 |
| 编制数 | 108 | 72 | 30 | 6 |
| 在职人数 | 108 | 72 | 30 | 6 |
| 退休人员 | 155 |  |  |  |

第二部分：环江毛南族自治县华山林场 2023年度部门决算报表



****

****











第三部分：华山林场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

（一）本部门2023年度总收入1886.51万元，较2022年度决算数减少110.78万元，下降5.55%，其中本年收入1886.51万元。收入具体情况如下。

1.一般公共预算财政拨款收入1879.51万元，为环江县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数减少117.78万元，下降5.89%，主要原因：人员减少，项目经费减少。

2.政府性基金预算财政拨款收入7.00万元，为环江县本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加7.00万元。

3.国有资本经营预算财政拨款收入0.00万元。为河池市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%。

4.上级补助收入0万元，为上级部门当年拨付的资金。较2022年度决算数增加0万元,增长0%，主要原因是：本单位没有上级补助收入。

5.事业收入0.00万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2022年度决算数增加0.00万元,增长0%，主要原因是：2017年林场改革为公益性一类事业单位后无业务开展未取得活动收入。

6.经营收入0.00万元,为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位无经营性业务，所以无经营性收入。

7.附属单位上缴收入0.00万元。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位无附属单位上缴收入。

8.其他收入0万元,为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2022年度决算数减少0万元，下降0%，主要原因是：本单位没有其他收入。

9.使用非财政拨款结余0.00万元,主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。较2022年度决算数增加0.00万元，增长0%，主要原因是：本单位没有非财政拨款结余。

10.上年结转和结余0万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2022年度决算数减少0万元，下降0%，主要原因：部分项目已在本年执行完毕，不需要结转至下年继续执行。

（二）本部门2023年度总支出1886.51万元，其中本年支出1886.51万元，较2022年度决算数减少110.78万元，下降5.55%。支出具体情况如下：

1、一般公共服务支出（201类）：21.11万元。主要用于：工会经费支出，较2022年决算数减少0.14万元，下降0.66%，主要原因是：人员减少。

2.社会保障和就业支出（208 类）168.84万元：主要用于：机关事业单位基本养老保险支出。较2022年度决算数增加7.10万元，增加4.39%，主要原因是：人员工资增加。

3.农林水支出（213 类）1315.24万元：主要用于：农业、事业机构运行、行业业务管理运行、其他林业和草原支出。较2022年度决算数减少97.04万元，下降6.87%，主要原因是：人员减少。

4.住房保障支出（221 类）117.87万元：主要用于：按照国家政策规定为职工缴纳的住房公积金支出。较2022年度决算数减少4.49万元，下降3.67%，主要原因是：人员减少。

5、灾害防治及应急管理支出（224类）30.00万元，主要用于久仁分场管护用房建设项目，较2022年度决算数增加0.00万元，无变动。

6、其他支出（229类）226.46万元，主要用于津贴补贴、奖金、伙食补助，较2022年度决算数减少23.22万元，下降9.3%，主要原因是：人员减少。

7、结余分配0.00万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2022年决算0.00万元,增加0.00万元，增长0%。

年末结转和结余0万元，为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。较2022年度决算数增加0万元，增长0%。

8、城乡社区支出7.00万元，为政府基金预算财政拨款支出，用于林业改革发展资金项目支出。

二、2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

华山林场2023年度一般公共预算财政拨款支出1879.51万元，较2022年度决算数减少117.78万元，下降5.89%。其中：基本支出1596.52万元，项目支出282.99万元。

华山林场2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1449.97万元，支出决算为1879.51万元，完成年初预算的129.62%。

1. 一般公共服务支出（201类）年初预算为21.11万元，支出决算为21.11万元，完成年初预算的100%。

支出具体情况如下： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2012999 | 其他群众团体事务支出 | 21.11 | 21.11 | 100% | 工会经费 |  |
| 合计数 |  |  | 21.11 | 100% | 工会经费 |  |

1. 社会保障和就业支出（208类）年初预算为168.84万元，支出决算为168.84万元，完成年初预算的 100 %。

支出具体情况如下： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2080505 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 168.84 | 168.84 | 100% | 单位基本养老保险缴费支出 |  |
| 合计数 |  |  | 168.84 |  |  |  |

1. 农林水支出（213 类）年初预算为1133.40万元，支出决算为1315.24万元，完成年初预算的116.04%。预决算存有差异原因是：人员经费增加，年中追加项目。

支出具体情况如下： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2130104 | 事业运行 | 0 | 2.65 |  | 抚恤金、事业单位工作人员奖励 | 年中下达指标，超、短收安排 |
| 2130204 | 事业机构 | 1108.80 | 1238.51 | 111.70% | 人员经费 | 人员工资上调 |
| 2130205 | 森林资源培育 | 0 | 51.51 |  | 林木良种基地建设项目、森林质量提升 | 年中追加项目 |
| 2130206 | 技术推广与转化 | 2.30 | 2.00 | 86.96% | 技术推广与转化 | 财政支付进度慢，未支付完毕 |
| 2130207 | 森林资源管理 | 4.30 | 4.3 | 100% | 营林防火生产费 | 无差异 |
| 2130213 | 执法与监督 | 9.0 | 7.6 | 84.44% | 林地综合整治业务费 | 财政支付进度慢，未支付完毕 |
| 2130234 | 林业草原防灾减灾 | 9.0 | 8.67 | 96.33% | 森林防火经费、森林病虫害防治经费 | 财政支付进度慢，未支付完毕 |
| 合计 |  | 1133.4 | 1315.24 |  |  |  |

1. 住房保障支出（221 类）年初预算为126.63万元，支出决算为117.87万元，完成年初预算的93.08%。预决算存有差异原因是：人员减少。

支出具体情况如下： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2210201 | 住房公积金 | 126.63 | 117.87 | 93.08% | 住房公积金 |  |
| 合计 |  |  | 117.87 |  |  |  |

1. 灾害防治及应急管理支出（224类）年初预算为 0 万元，支出决算为30.00万元。

支出具体情况如下： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2249999 | 其他灾害防治及应急管理支出 | 0 | 30.00 |  | 久仁分场管护用房建设项目 | 年中下达项目指标 |

1. 其他支出（229类）年初预算为0万元，支出决算为226.46万元，完成年初预算的100 %。预决算存有差异原因是：年中下达项目指标。

支出具体情况如下： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类款项 | 科目名称 | 年初预算数 | 决算 | 完成预算百分比 | 主要用于 | 原因 |
| 2299999 | 其他支出 | 0 | 226.46 |  | 奖金 | 年中下达指标 |
| 合计 |  |  | 226.46 |  |  |  |

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

华山林场2023年度一般公共预算财政拨款基本支出1596.52万元，其中：人员经费支出1548.10万元，公用经费支出48.42万元，支出具体情况如下：

1. 工资福利支出1369.91万元，完成年初预算的108.74%，主要原因是：人员工资上调。

支出具体情况如下：30101基本工资442.13万元，30102津贴补贴96.84万元，30103奖金240.14万元，30106伙食补助费0，30107绩效工资228.24万元，30108机关事业单位基本养老保险缴费170.1万元，30110职工基本医疗保险缴费67.01万元，30111公务员医疗补助缴费0万元，30112其他社会保障缴费7.6万元，30113住房公积金117.87万元，30199其他工资福利支出0万元。

1. 商品和服务支出48.42万元，完成年初预算的99.10%，主要原因是：部分办公经费未支付完毕。

支出具体情况如下：30201办公费5.89万元，30205水费0.63万元，30206电费5.18万元，30207邮电费1.49万元，30211差旅费12.42万元，30215会议费0.56万元，30216培训费0万元，30226劳务费0万元，30228工会经费21.11万元，30217公务接待费0万元，30299其他商品和服务支出1.14万元。

1. 对个人和家庭的补助178.19万元，完成年初预算的167.96%，主要原因是：退休补助费增加、抚恤金增加。

支出具体情况如下：30301离休费0万元，30302退休费0万元，30304抚恤金17.08万元，30305生活补助159.96万元，30307医疗费补助1.12万元，30309奖励金0万元，30399其他对个人和家庭的补助0.03万元。

1. 债务利息及费用支出0.00万元，完成年初预算的0%。
2. 资本性支出0.00万元，完成年初预算的0%。
3. 其他支出0.00万元，完成年初预算的0%。

四、2023年度政府性基金支出决算情况

华山林场2023年度政府性基金支出7.00万元，较2022年度决算数增加7.00万元，增长7.0万元。其中：基本支出0.00万元，项目支出7.00万元。

华山林场2023年度政府性基金支出年初预算为0.00万元，支出决算为7.00万元。

政府性基金为新增政府专项债券（财政林业改革发展资金）支出。

五、2023年度国有资本经营预算支出决算情况

华山林场2023年度国有资本经营预算支出0.00万元。其中：基本支出0.00万元，项目支出0.00万元。

华山林场2023 年度国有资本经营预算支出年初预算为0.00万元，支出决算为0.00万元，完成年初预算的0%。

华山林场没有国有资本经营预算收入，也没有国有资本经营预算收入、安排的支出。

六、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增加0万元，其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算0.00万元，公务接待费支出决算0万元。

具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00 万元。原因是：无因公出国（境）人员。

（二）公务用车购置及运行维护费0.00万元。其中：公务用车购置支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00 万元。主要原因是本部门无公务用车购置。

公务用车运行维护支出0.00万元，完成年初预算的0%，比上年增加0.00万元。2023年，华山林场开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行费支出0.00万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出0万元，完成年初预算的100%， 比上年增加0万元。

**七、其他重要事项情况说明**

（一） 机关运行经费支出情况说明

本部门无机关运行经费支出

（二）政府采购支出情况说明

本部门2023年度政府采购支出总额0万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出0万元。授予中小企业合同金额0.00万元，占政府采购支出总额的0.00%，其中：授予小微企业合同金额0.00万元，占授予中小企业合同金额的0%。

（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0辆，其中：副部（省）级领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0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）。

（四）预算绩效管理工作开展情况

1.绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，本部门组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。其中，一等项目13个，二等项目0个，共涉及资金333.24万元，组织对2023年度1等1个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金7.00万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%。组织对2023年度0等0个国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，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%

组织对1等1个项目进行了部门评价，涉及一般公共预算支出1879.51万元，政府性基金预算支出7.0万元，国有资本经营预算支出0万元。组织对1个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出1879.51万元，政府性基金预算支出7.00万元。从评价情况来看，部门整体绩效自评得分100分，自评等级一等。完成年初基本支出、项目支出预算目标，完成年度生产任务及县委、县政府及上级主管部门交办的其他事项。

2.部门决算中项目绩效自评结果

我部门根据年初设定的绩效目标，对13个项目开展了绩效自评，结果如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **名称** | **当年预算数** | **全年执行数** | **预算执行率** | **得分** | **自评结论** | **一级项目名称** | **一级项目编码** |
| 1 | 营林防火生产费 | 43,000.00 | 43,000.00 | 100 | 100 | 一等 | 专线资金项目 | 451226210000000004001 |
| 2 | 党支部组织生活费 | 5,300.00 | 5,300.00 | 100 | 100 | 一等 | 运行维护项目 | 451226210000000004000 |
| 3 | 各分场、场部基础建设费 | 50,000.00 | 31,762.86 | 63.53 | 96.35 | 一等 | 专线资金项目 | 451226210000000004001 |
| 4 | 久仁分场管护用房建设 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100 | 100 | 一等 | 本级财政资金(项目经费) | 451226220000000004241 |
| 5 | 林地综合治理费 | 88,600.00 | 76,000.00 | 85.78 | 95.49 | 一等 | 专项资金项目1 | 451226220000000004060 |
| 6 | 2023年环江县华山林场林木良种基地建设项目 | 600,000.00 | 385,030.00 | 64.17 | 92.84 | 一等 | 自治区财政林业改革发展资金—林木良种补助 | 451226230400000004121 |
| 7 | 病虫害防治经费 | 30,000.00 | 26,988.90 | 89.96 | 99 | 一等 | 专项资金项目1 | 451226220000000004060 |
| 8 | 自治区财政林业改革发展资金(林木良种补助2022) | 70,000.00 | 70,000.00 | 100 | 100 | 一等 | 自治区财政林业改革发展资金(林木良种补助) | 451226220000000004087 |
| 9 | 林业技术推广与转化 | 22,700.00 | 20,000.00 | 88.11 | 98.81 | 一等 | 专线资金项目 | 451226210000000004001 |
| 10 | 环江县华山林场久仁分场2023年管护用房建设项目 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100 | 100 | 一等 | 项目类运转经费 | 451226220000000004314 |
| 11 | 森林防火经费 | 60,000.00 | 59,746.31 | 99.58 | 99.96 | 一等 | 专线资金项目 | 451226210000000004001 |
| 12 | 奖励性补贴 | 1163620 | 1163620 | 100 | 100 | 一等 | 奖励性补贴 | 451226220000000004233 |
| 13 | 奖励性补贴(非三保) | 1100995 | 1100995 | 100 | 100 | 一等 | 奖励性补贴(非三保) | 451226230000000004045 |

发现的主要问题及原因：部分项目预算执行率未达100%。原因：一是项目进度缓慢，未及时做好报帐手续。二是财政资金紧张，部分资金未完成支付，导致执行率未达100%；下一步改进措施：一是及时做好项目验收结算报帐；二是财政加快支付进度，保障项目资金执行率达100%。

第四部分  名词解释

一、财政拨款收入：指河池市财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年 按有关规定继续使用的资金。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、年末结转和结余：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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、“三公”经费：纳入河池市财政预决算管理的“三公”经费，是指河池市部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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）支出。

十三、机关运行经费：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以及其他费用。