

2019 年饶平县林业局 部门决算

目 录

第一部分 饶平县林业局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 饶平县林业局 2019 年部门决算表

- 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 饶平县林业局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 饶平县林业局 概况

（一） 部门主要职责

饶平县林业局的主要职责是：按照县委、县政府和上级机关的工作部署，组织、指导生态保护修复和造林绿化工作、负责森林资源的监管管理，负责陆生野生动植物资源、湿地资源监督管理，负责监督管理各类自然保护地，负责推进林业改革相关工作，指导国有林场基本建设和发展，指导全县林业公安工作，负责落实综合防灾减灾规划，监督管理林业资金和国有资产，负责林业科技、宣传教育、交流与合作工作。完成县委县政府和上级林业部门交办的其他任务。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入饶平县林业局 2019 年部门决算编报范围的单位共 1 个，包括局本级 1 个预算单位。

第二部分 饶平县林业局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：饶平县林业局

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	5482.27	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	99.90
	9		九、卫生健康支出	35	19.01
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 饶平县林业局

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
	11		十一、城乡社区支出	37	0. 00
	12		十二、农林水支出	38	7348. 08
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	20. 13
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	0. 00
本年收入合计	23	5482. 27	本年支出合计	49	7487. 13

表 1

收入支出决算总表

部门： 饶平县林业局 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
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	4745.31	年末结转和结余	51	2740.45
总计	26	10227.58	总计	52	10227.58

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门： 饶平县林业局

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	5482.27	5482.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	99.90	99.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	78.41	78.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单 位离退休	33.07	33.07	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	31.05	31.05	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	14.29	14.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就 业支出	3.85	3.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 饶平县林业局

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	5482.27	5482.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就 业支出	3.85	3.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.01	19.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5343.23	5343.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	5343.23	5343.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	286.30	286.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林培育	1738.18	1738.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	2510.29	2510.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 饶平县林业局

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	5482.27	5482.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	防灾减灾	32.50	32.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支 出	775.96	775.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.13	20.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.13	20.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.13	20.13	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 3

支出决算表

部门： 饶平县林业局

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	7487.13	467.45	7019.67	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	99.90	99.90	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	78.41	78.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	33.07	33.07	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	31.05	31.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.29	14.29	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	17.64	17.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.85	3.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	3.85	3.85	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	19.01	19.01	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 饶平县林业局

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	7487.13	467.45	7019.67	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	18.58	18.58	0.00	0.00	0.00	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.43	0.43	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	7348.08	328.41	7019.67	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	7348.08	328.41	7019.67	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	328.41	328.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林培育	2603.40	0.00	2603.40	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	2421.21	0.00	2421.21	0.00	0.00	0.00
2130234	防灾减灾	77.82	0.00	77.82	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1917.25	0.00	1917.25	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	20.13	20.13	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 饶平县林业局

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	7487.13	467.45	7019.67	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	20.13	20.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	20.13	20.13	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 饶平县林业局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	5482.27	一、一般公共服务支出	28	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	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	99.90	99.90	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	19.01	19.01	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	7348.08	7348.08	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 饶平县林业局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	20.13	20.13	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理 支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	5482.27	本年支出合计	50	7487.13	7487.13	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	4745.31	年末财政拨款结转和结余	51	2740.45	2740.45	0.00
一般公共预算财政拨款	25	4745.31		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 饶平县林业局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	10227.58	总计	54	10227.58	10227.58	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 饶平县林业局

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	7487.13	467.45	7019.67
208	社会保障和就业支出	99.90	99.90	0.00
20805	行政事业单位离退休	78.41	78.41	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	33.07	33.07	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	31.05	31.05	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.29	14.29	0.00
20808	抚恤	17.64	17.64	0.00
2080801	死亡抚恤	17.64	17.64	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	3.85	3.85	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	3.85	3.85	0.00
210	卫生健康支出	19.01	19.01	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.58	18.58	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 饶平县林业局

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	7487.13	467.45	7019.67
2101101	行政单位医疗	18.58	18.58	0.00
21099	其他卫生健康支出	0.43	0.43	0.00
2109901	其他卫生健康支出	0.43	0.43	0.00
213	农林水支出	7348.08	328.41	7019.67
21302	林业和草原	7348.08	328.41	7019.67
2130201	行政运行	328.41	328.41	0.00
2130205	森林培育	2603.40	0.00	2603.40
2130209	森林生态效益补偿	2421.21	0.00	2421.21
2130234	防灾减灾	77.82	0.00	77.82
2130299	其他林业和草原支出	1917.25	0.00	1917.25
221	住房保障支出	20.13	20.13	0.00
22102	住房改革支出	20.13	20.13	0.00

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：饶平县林业局

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	7487.13	467.45	7019.67
2210201	住房公积金	20.13	20.13	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：饶平县林业局

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	362.97	302	商品和服务支出	49.92
30101	基本工资	97.35	30201	办公费	16.41
30102	津贴补贴	64.93	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	33.10	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.35
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.35
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	31.05	30206	电费	3.74
30109	职业年金缴费	14.29	30207	邮电费	3.87
30110	职工基本医疗保险缴费	18.58	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	0.43	30211	差旅费	8.76
30113	住房公积金	20.13	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	2.46
30199	其他工资福利支出	83.11	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 饶平县林业局

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
303	对个人和家庭的补助	54.56	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	33.07	30217	公务接待费	3.15
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	17.64	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	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	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.05
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.00
30399	其他对个人和家庭的补助	3.85	30239	其他交通费用	6.78
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 饶平县林业局

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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 饶平县林业局

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	417.53		公用经费合计	49.92

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：饶平县林业局

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
6.12	0.00	3.00	0.00	3.00	3.12	6.16	0.00	3.00	0.00	3.00	3.15

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 饶平县林业局

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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 饶平县林业局

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	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。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 饶平县林业局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

饶平县林业局 2019 年度总收入 10227.58 万元，其中本年收入 5482.27 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5482.27 万元，比上年决算数减少 729.88 万元，下降 11.7%，主要变动情况：森林培育等项目资金减少

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. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

饶平县林业局 2019 年度总支出 10227.58 万元，其中本年支出 7487.13 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 467.45 万元，比上年决算数减少 107.73 万元，下降 18.7%，主要变动情况：行政事业单位离退休支出减少

2. 项目支出 7019.67 万元，比上年决算数增加 2908.24 万元，增长 70.7%，主要变动情况：森林培育等项目资金支出增加

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、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

饶平县林业局 2019 年度财政拨款收入合计 5482.27 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 5482.27 万元，比上年决算数减少 729.88 万元，下降 11.7%，主要变动情况：森林培育等项目资金减少；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，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

饶平县林业局 2019 年度财政拨款支出合计 7487.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 7487.13 万元，比年初预算数增加 6926.23 万元，增长 1234.8%；主要变动情况：一是部门预算中一般公共预算支出的项目支出仅是县级几个项目的预算支出，并不是所有项目支出，2019 部门决算的项目支出包括中央、省、市的全部项目支出；；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，与年初预算数持平。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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

饶平县林业局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为

6.16 万元，完成预算 6.12 万元的 100.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 3 万元，完成预算 3 万元的 100.2%；公务接待费支出决算为 3.15 万元，完成预算 3.12 万元的 101.0%。

2019 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，今年接待前来指导及检查工作的上级部门次数、下基层开展林业相关工作、森林防火宣传及扑火等工作次数略有增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“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费支出 3 万元，占 48.8%；公务接待费支出 3.15 万元，占 51.2%。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局机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：

- （1）参加会议支出 0 万元；
- （2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；
- （3）境外业务培训及考察 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3 万元，2019 年局机关公务用车保有量为 4 辆，主要用于下基层开展林业相关工作、森林防火宣传及扑火等工作。

3. 公务接待费支出 3.15 万元，主要用于接待前来指导及检查工作的上级部门。2019 年，局机关共接待国外来访团组 0 个，

来访外宾 0 人次；发生国内接待 50 次，接待人数共 450 人，主要包括接待前来指导及检查工作的上级部门。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 49.92 万元，比预算数增加 22.29 万元，增长 80.67%。主要增减变动情况是：办公费和差旅费增加。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 657.65 万元，其中：政府采购货物支出 58.98 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 598.66 万元。授予中小企业合同金额 657.65 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 58.98 万元，占政府采购支出总额的 8.97%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，特种专业技术用车 2 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是用于下基层开展林业相关工作、森林防火宣传及扑火等。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 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。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算管理要求，2019 年度我部门组织对 11 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 10 个，二级项目 1 个，共涉及资金 3843.19 万元，占一

般公共预算项目支出总额的 54.75%；主要项目绩效自评情况：共组织对“生态公益林效益补偿”“省级财政专职护林员队伍建设”等 11 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 3843.19 万元。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及“生态公益林效益补偿”“省级财政专职护林员队伍建设”等 11 个项目绩效自评。

根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 90 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是资金到位率 100%，项目相关的数量、质量指标均能较好地完成；二是能够增加农民经济收入，扩大就业机会，促进生态旅游业的发展，并带动第三产业；能够改善我县的生态状况和人居环境；能够构建稳定森林生态系统，提高我县森林生态功能，起到涵养水源、净化空气、保持水土、增加森林生物多样性、减少自然灾害的作用。项目能得到社会支持，反响较好，各界积极参与受益群众广。

发现的问题及原因：一是由于森林抚育项目的实施，是跨年度的实施，林农的森林抚育时间大多选择在秋季进行，补助资金是在林农完成抚育后经验收合格才支付补助资金，因此影响了项目的进度；二是绿美古树乡村建设项目截至 2019 年底尚未完全支出，原因是该项目是初次实施，设计方案经过多次修改，2019 年 10 月才完成规划设计，影响项目进度。

下一步改进措施：一是严格按照有关项目管理制度执行；二

是将抓质量抓进度，按计划认真开展实施，确保项目各项绩效目标任务的完成。

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和政府性基金预算财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。