

2023年度衡阳县林业局本级 部门决算

目 录

第一部分 衡阳县林业局本级概况

- 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

衡阳县林业局本级部门概况

一、部门职责

衡阳县林业局本级的主要职责是：

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 120 人（编制 169 人），退休干部职工 69 人。内设办公室、财务股、人事股、造林绿化股、行政审批股、资源管理股等 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 114 人（编制 219），国有林场退休 252 人（机关社保退休人员 81 人，企业社保退休人员 171 人）。

（二）决算单位构成

衡阳县林业局本级 2023 年部门决算汇总公开单位构成包括：衡阳县林业局本级本级。

第二部分

部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：衡阳县林业局本级

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	9,490.76	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	34.27	八、社会保障和就业支出	39	180.86
	9		九、卫生健康支出	40	68.15
	10		十、节能环保支出	41	57.77
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	8,246.18
	13		十三、交通运输支出	44	75.00
	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	102.02
	20		二十、粮油物资储备支出	51	795.05
	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	9,525.03	本年支出合计	58	9,525.03
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	9,525.03	总计	62	9,525.03

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	9,490.76	9,490.76					34.27
208	社会保障和就业支出	180.86	180.86					
20805	行政事业单位养老支出	146.02	146.02					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.02	146.02					
20808	抚恤	34.84	34.84					
2080801	死亡抚恤	34.84	34.84					
210	卫生健康支出	68.15	68.15					
21011	行政事业单位医疗	68.15	68.15					
2101101	行政单位医疗	68.15	68.15					
2101102	事业单位医疗							
211	节能环保支出	57.77	57.77					
21104	自然生态保护	50.32	50.32					
2110499	其他自然生态保护支出	50.32	50.32					
21105	天然林保护	7.45	7.45					
2110501	森林管护	7.45	7.45					

注：1. 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：衡阳县林业局本级

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
2110507	停伐补助							
213	农林水支出	8,211.91	8,211.91					34.27
21301	农业农村							
2130104	事业运行							
21302	林业和草原	8,211.91	8,211.91					
2130201	行政运行	1,316.42	1,316.42					
2130204	事业机构							
2130205	森林资源培育	1,685.14	1,685.14					
2130207	森林资源管理	1.23	1.23					
2130209	森林生态效益补偿	3,842.50	3,842.50					
2130211	动植物保护	0.05	0.05					
2130221	产业化管理	594.45	594.45					
2130234	林业草原防灾减灾	205.96	205.96					
2130299	其他林业和草原支出	566.16	566.16					
21399	其他农林水支出							34.27

注：1. 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：衡阳县林业局本级

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
2139999	其他农林水支出							34.27
214	交通运输支出	75.00	75.00					
21499	其他交通运输支出	75.00	75.00					
2149999	其他交通运输支出	75.00	75.00					
221	住房保障支出	102.02	102.02					
22101	保障性安居工程支出							
2210103	棚户区改造							
2210110	保障性租赁住房							
22102	住房改革支出	102.02	102.02					
2210201	住房公积金	102.02	102.02					
222	粮油物资储备支出	795.05	795.05					
22201	粮油物资事务	795.05	795.05					
2220199	其他粮油物资事务支出	795.05	795.05					

注：1. 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数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	9,525.03	1,667.44	7,857.59			
208	社会保障和就业支出	180.86	180.86				
20805	行政事业单位养老支出	146.02	146.02				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.02	146.02				
20808	抚恤	34.84	34.84				
2080801	死亡抚恤	34.84	34.84				
210	卫生健康支出	68.15	68.15				
21011	行政事业单位医疗	68.15	68.15				
2101101	行政单位医疗	68.15	68.15				
2101102	事业单位医疗						
211	节能环保支出	57.77		57.77			
21104	自然生态保护						
2110499	其他自然生态保护支出	50.32		50.32			
21105	天然林保护						
2110501	森林管护	7.45		7.45			

注：1. 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数误差。

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：衡阳县林业局本级

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
2110507	停伐补助						
213	农林水支出	8,246.18	1,316.42	6,929.76			
21301	农业农村						
2130104	事业运行						
21302	林业和草原	1,316.42	1,316.42				
2130201	行政运行	1,316.42	1,316.42				
2130204	事业机构						
2130205	森林资源培育	1,685.14		1,685.14			
2130207	森林资源管理	1.23		1.23			
2130209	森林生态效益补偿	3,842.50		3,842.50			
2130211	动植物保护	0.05		0.05			
2130221	产业化管理	594.45		594.45			
2130234	林业草原防灾减灾	205.96		205.96			
2130299	其他林业和草原支出	566.16		566.16			
21399	其他农林水支出						

注：1. 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数误差。

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：衡阳县林业局本级

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
2139999	其他农林水支出	34.27		34.27			
214	交通运输支出						
21499	其他交通运输支出						
2149999	其他交通运输支出	75.00		75.00			
221	住房保障支出	102.02	102.02				
22101	保障性安居工程支出						
2210103	棚户区改造						
2210110	保障性租赁住房						
22102	住房改革支出	102.02	102.02				
2210201	住房公积金	102.02	102.02				
222	粮油物资储备支出						
22201	粮油物资事务						
2220199	其他粮油物资事务支出	795.05		795.05			

注：1. 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数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	9,490.76	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	180.86	180.86		
	9		九、卫生健康支出	41	68.15	68.15		
	10		十、节能环保支出	42	57.77	57.77		
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	8,211.91	8,211.91		
	13		十三、交通运输支出	45	75.00	75.00		
	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	102.02	102.02		
	20		二十、粮油物资储备支出	52	795.05	795.05		
	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				

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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
	24		二十四、债务还本支出	56				
	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	9,490.76	本年支出合计	59	9,490.76	9,490.76		
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	9,490.76	总计	64	9,490.76	9,490.76		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	9,490.76	1,667.44	7,823.31
208	社会保障和就业支出	180.86	180.86	
20805	行政事业单位养老支出	146.02	146.02	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.02	146.02	
20808	抚恤	34.84	34.84	
2080801	死亡抚恤	34.84	34.84	
210	卫生健康支出	68.15	68.15	
21011	行政事业单位医疗	68.15	68.15	
2101101	行政单位医疗	68.15	68.15	
2101102	事业单位医疗			
211	节能环保支出	57.77		57.77
21104	自然生态保护	50.32		50.32
2110499	其他自然生态保护支出	50.32		50.32
21105	天然林保护	7.45		7.45
2110501	森林管护	7.45		7.45

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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
2110507	停伐补助			
213	农林水支出	8,211.91	1,316.42	6,895.49
21301	农业农村			
2130104	事业运行			
21302	林业和草原	8,211.91	1,316.42	6,895.49
2130201	行政运行	1,316.42	1,316.42	
2130204	事业机构			
2130205	森林资源培育	1,685.14		1,685.14
2130207	森林资源管理	1.23		1.23
2130209	森林生态效益补偿	3,842.50		3,842.50
2130211	动植物保护	0.05		0.05
2130221	产业化管理	594.45		594.45
2130234	林业草原防灾减灾	205.96		205.96
2130299	其他林业和草原支出	566.16		566.16
21399	其他农林水支出			

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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
2139999	其他农林水支出			
214	交通运输支出	75.00		75.00
21499	其他交通运输支出	75.00		75.00
2149999	其他交通运输支出	75.00		75.00
221	住房保障支出	102.02	102.02	
22101	保障性安居工程支出			
2210103	棚户区改造			
2210110	保障性租赁住房			
22102	住房改革支出			
2210201	住房公积金	102.02	102.02	
222	粮油物资储备支出	795.05		795.05
22201	粮油物资事务	795.05		795.05
2220199	其他粮油物资事务支出	795.05		795.05

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	1,625.78	302	商品和服务支出	50.90	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	582.02	30201	办公费	15.10	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	411.31	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	226.87	30203	咨询费	0.91	310	资本性支出	
30106	伙食补助费	26.41	30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资		30205	水费	3.09	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	146.02	30206	电费	12.58	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	30.03	30207	邮电费	6.48	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	76.87	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		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	8.05	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	118.21	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.53	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	57.36	30215	会议费	0.31	31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	1.24	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	3.47	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	34.84	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	22.41	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	0.65	39908	对民间非营利组织和群众性自	
30309	奖励金	0.10	30229	福利费		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	3.54	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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	3.00	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	1,683.14					公用经费合计	50.90

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

3. 本单位2023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：衡阳县林业局本级

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

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：衡阳县林业局本级

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
7.01		3.54		3.54	3.47	7.01		3.54		3.54	3.47

注：1. 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数误差。

2. 表格中单元格空白表示数据为零。

第三部分

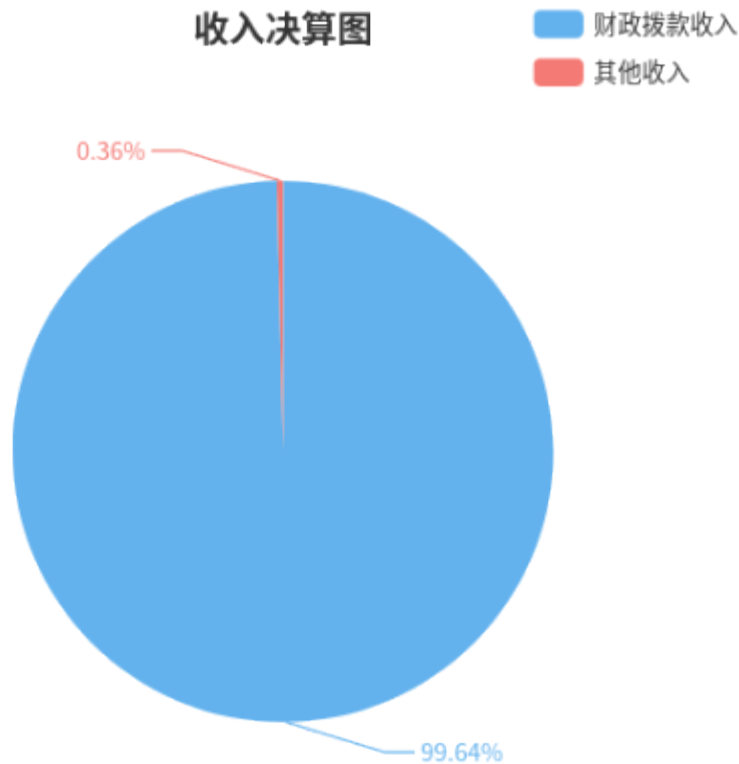
2023年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计 9525.03 万元，与上年相比增加 3040.95 万元，上升 46.90%。主要是因为往年结转项目资金在本年度拨付。

二、收入决算情况说明

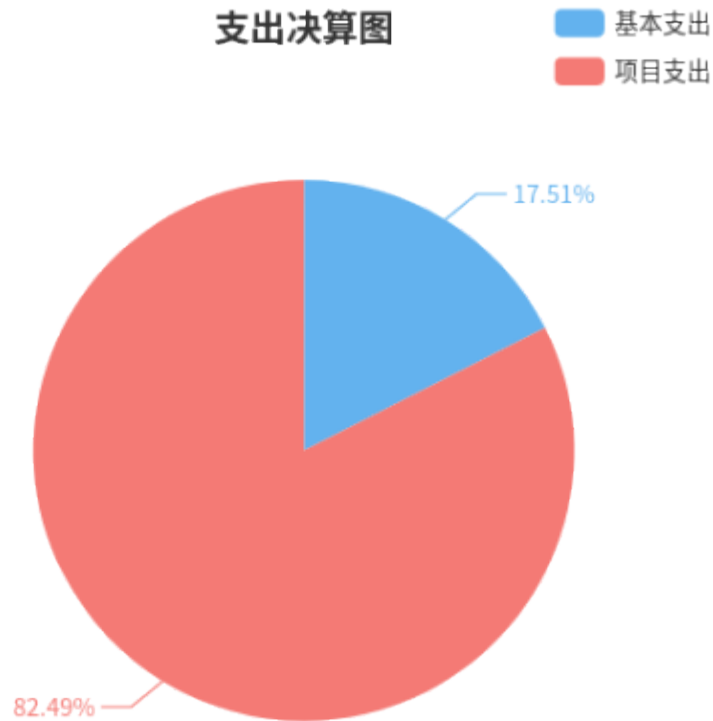
2023 年度收入合计 9490.76 万元，其中：财政拨款收入 9490.76 万元，占 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占 0.00%；事业收入 0.00 万元，占 0.00%；经营收入 0.00 万元，占 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 34.27 万元，占 0.36%。



三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 9525.03 万元，其中：基本支出 1667.44 万元，占 17.51%；项目支出 7857.59 万元，占 82.49%；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

2023 年度财政拨款收、支总计 9490.76 万元，与上年相比，增加 3058.16 万元，上升 47.54%。主要是因为往年结转项目资金在本年度拨付。

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 9490.76 万元，占本年支出合计的 99.64%，与上年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 3058.16 万元，上升 47.54%。主要是往年结转项目资金在本年度拨付。

（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 9490.76 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）180.86 万元，占比 1.91%；卫生健康支出（类）68.15 万元，占比 0.72%；节能环保支出（类）57.77 万元，占比 0.61%；农林水支出（类）8211.91 万元，占比 86.53%；交通运输支出（类）75.00 万元，占比 0.79%；住房保障支出（类）102.02 万元，占比 1.07%；粮油物资储备支出（类）795.05 万元，占比 8.38%。

（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 2230.48 万元，支出决算数为 9490.76 万元，完成年初预算的 425.50%，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 147.37 万元，支出决算为 146.02 万元，完成年初预算的 99.08%，决算数小于预算数的主要原因是：人员异动。

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 34.84 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：。

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 68.15 万元，支出决算为 68.15 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 0 万元，支出决算为 0 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：。

5、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 50.32 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：拨付往年结转项目资金。

6、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 7.45 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：拨付往年结转项目资金。

7、节能环保支出（类）天然林保护（款）停伐补助（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 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：无。

8、农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 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：无。

9、农林水支出（类）林业和草原（款）行政运行（项）。

年初预算为 969.24 万元，支出决算为 1316.42 万元，完成年初预算的 135.82%，决算数大于预算数主要原因是：。

10、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 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：无。

11、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）。

年初预算为 534.14 万元，支出决算为 1685.14 万元，完成年初预算的 315.49%，决算数大于预算数主要原因是：拨付往年结转项目资金。

12、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算为 1.23 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：追加项目预算。

13、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 2118.67 万元，支出决算为 3842.5 万元，完成年初预算的 181.36%，决算数大于预算数主要原因是：拨付往年结转项目资金。

14、农林水支出（类）林业和草原（款）动植物保护（项）。

年初预算为 45 万元，支出决算为 0.05 万元，完成年初预算的 0.11%，决算数小于预算数的主要原因是：项目资金暂未拨付。

15、农林水支出（类）林业和草原（款）产业化管理（项）。

年初预算为 375 万元，支出决算为 594.45 万元，完成年初预算的 158.52%，决算数大于预算数主要原因是：拨付往年结转项目资金。

16、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 146 万元，支出决算为 205.96 万元，完成年初预算的 141.07%，决算数大于预算数主要原因是：拨付往年结转项目资金。

17、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 566.16 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：无。

18、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 0 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：无。

19、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 150 万元，支出决算为 75 万元，完成年初预算的 50.00%，决算数小于预算数的主要原因是：项目资金暂款拨付。

20、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 0 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：无。

21、住房保障支出(类)保障性安居工程支出(款)保障性租赁住房(项)。

年初预算为 0 万元，支出决算为 0 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：无。

22、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 102.02 万元，支出决算为 102.02 万元，完成年初预算的 100%。

23、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 756 万元，支出决算为 795.05 万元，完成年初预算的 105.17%，决算数大于预算数主要原因是：拨付往年结转项目资金。

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 1667.44 万元，其中：

人员经费 1683.14 万元，占基本支出的 100.94%，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 50.90 万元，占基本支出的 3.05%，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 7.01 万元，支出决算为 7.01 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格执行县财政关于“三公”经费控制的要求，与上年相比减少 0.32 万元，下降 4.37%，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。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

原因是没有因公出国（境）安排，与上年决算数相同，主要原因是没有因公出国（境）安排。

公务接待费支出预算为 3.47 万元，支出决算为 3.47 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格执行县财政关于“三公”经费控制的要求，与上年相比减少 0.13 万元，下降 3.61%，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 万元，无法计算增减比率。与本年预算数相同，主要原因是没有公务用车购置安排，与上年决算数相同，主要原因是没有公务用车购置安排。

公务用车运行维护费支出预算为 3.54 万元，支出决算为 3.54 万元，完成预算的 100.00%，与本年预算数相同，主要原因是严格执行县财政关于“三公”经费控制的要求，与上年相比减少 0.19 万元，下降 5.09%，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。

（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 3.47 万元，占 49.50%，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 3.54 万元，占 50.50%。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 3.47 万元，全年共接待来访团组 212 个，来宾 578 人次，主要是各林业项目验收与检查、林场与苗圃人员发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 3.54 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 3.54 万元，主要是车辆保险费、加油费、高速过路费、维修保养费、清洗费等支出，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 50.9 万元，年初预算数 88.24 万元，比年初预算减少 37.34 万元，减少 42.32%，主要原因是：办公经费减少。

十一、一般性支出情况说明

2023 年本部门开支会议费 3100 万元，用于召开林长制推进会议，人数 88 人，内容为林长制推进会议；开支培训费 1.24 万元，用于开展行政执法、乡村振兴等培训，人数 33 人，内容为（1）行政执法培训：2 人；（2）乡村振兴致富带头人培训：1 人；（3）2022 年度嘉

奖人员继续教育：28人；（4）中青年干部培训：1人；（5）继续教育：1人。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238.68万元，其中：政府采购货物支出0万元、政府采购工程支出107万元、政府采购服务支出131.68万元。授予中小企业合同金额238.68万元，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，无法进行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测算；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1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0辆；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

（一）机构设置情况衡阳县林业局共有内设机构6个，下设机构14个，下辖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）。（二）人员编

制情况林业局定编 169 个,其中:行政编制 12 个,事业编制 157 个;实有在职人员 120 人,其中:行政人员 10 人,参照公务员管理和事业人员 110 人,退休人员 69 人。岫嵛峰林场共定编 85 名,实有在职人员 57 人,退休人员 112 人(其中机关社保 42 人,劳动社保 70 人)。陈坪林场共定编 48 名,实有在职人员 31 人,退休人员 53 人(其中机关社保 13 人,劳动社保 40 人)。三阳林场共定编 27 名,实有在职人员 15 人,退休人员 31 人(其中机关社保 8 人,劳动社保 23 人)。九峰林场共定编 20 名,实有在职人员 11 人,退休人员 20 人(其中机关社保 6 人,劳动社保 14 人)。苗圃差额定编 39 名,实有在职 19 人,离退休人员 36 人(其中机关社保 12 人,劳动社保 24 人)。

(二) 部门整体支出绩效情况

(一)综合评价结论我局制定了预算绩效管理的相关制度和办法,成立了绩效管理工作领导小组,由局长刘鸿雁任组长,刘晓军、周新永、刘向阳、贺治华为副组长,纪检组长邹健林,王成林、盛义芳、邹昕平等相关股室负责人为成员,设立了绩效评价办公室,组织、指导、协调绩效目标、绩效跟踪、绩效评价及绩效结果反馈和应用等工作管理等。各股室全程参与、协调预算绩效管理工作,同时提供开展预算绩效管理所需的相关执行数据和情况。配合牵头部门做好单位的绩效目标、绩效跟踪、绩效评价和结果运用等管理工作。做到了管理制度健全、资金使用合规,并且预决算和基础信息在衡阳县党政门户网站上公开。(二)评价指标分析(或综合评价情况)截至 2023 年 12 月 31 日,按监控节点及预期指标值为衡量标准,我局严格按照绩效管

理的相关要求，对整体支出绩效运行实施监控，2023 年度预算执行进度为 100%。。共设置一级指标 4 个，二级指标 8 个，三级指标 21 个，综合完成情况如下：1、成本指标保障局人员支出和单位的正常运转所用经费，各项林业项目投入资金金额严格执行财政预算。2、产出指标

(1) 全县参与义务植树参与人数 51.8 万人次，完成 210.3 万株；大力实施省级生态廊道、中央财政造林补助、通道绿化、中央财政国土绿化试点示范项目等工程建设，按质按量完成全县营造林工作任务 8.36 万亩，其中油茶新造 2377.3 万亩，其中合格面积 2091.8 亩，合格率 88%；油茶低产林改造合格面积 11509.9 亩，其中抚育改造 76649 亩、更新改造 2000 亩、品种改造 1845 亩；完成 2022 年中央财政森林抚育补助 0.98 万亩，省级生态廊道 0.5 万亩，2023 年中央财政造林补助 0.45 万亩；完成通道绿化 1161.068 公里（提质改造 912.854 公里、新建 248.214 公里）；（2）通过重聘、约谈、调度等措施，推深做实生态护林员巡林工作，保证我县每天的有效巡护率不低于 70%，全面落实“一长四员”管护体系，全县共设县级林长 27 人、督察长 1 人，乡级林长 335 人、村级林长 1678 人；科技员 53 人，护林员 527 人，监管员 32 人，执法员 23 人；（3）新组建岫嵎峰、陈坪林场专业森林消防队伍，三阳、九峰林场半专业扑火队伍，完成 72.27 公里生物防火林带、77.96 公里隔离带、21.5 公里防火道和 1105.7 立方森林消防蓄水池建设，森林火灾发生率和森林火灾受害面积呈逐年快速下降趋势，2023 年全县森林防火形势持续稳定向好；（4）针对我县森林督查图斑的相关违法问题，采取全面摸排、严肃处理的方式，全年

共查处办结林业行政案件 63 起,罚没款 1914417.2 元,刑事案件移送 5 起。其中查处征占用林地案件 48 起,查处滥伐林木案件 14 起,火灾案件 1 起,全年行政案件无行政复议、无行政诉讼,取得了阶段性成效。3、效益指标全县共育苗 439 余亩,其中良种油茶苗 24.0 亩,可产苗 152.1 万株,可用于当年造林 32.6 万株,其中裸根 20.56 万株,容器苗 1.5 万株,一定程度上满足了本县当年油茶造林的需要;还有少量生态林,阔叶树 10 余亩,可产合格苗 7.0 万株,柏木及珍贵树种 5 亩,可产苗 3.0 万余株;绿化大苗 400 余亩,可产苗 10 余万株,预计主要品种为樟树、杜英、桂花等能够满足全县生态林造林及补植和全县村庄绿化的需要,全县苗木质量合格率达到了 97%以上。大力发展生态旅游产业,各森林公园逐步完成景观林提级改造和完善各项旅游基础设施,营造了良好的招商环境,以便引进实力强劲的、有生态情怀的公司,目前正与多家投资商洽谈岫嵛峰国家森林公园开发利用事宜。4、满意度指标为林业项目实施主体提供专业指导与服务,人民群众满意度达到 98%以上。综上,我局全年绩效目标已按计划完成。

(三) 存在的问题及原因分析

加强与县财政局沟通协作,加快项目资金拨付进度。

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. 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。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. “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。

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）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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 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。

34. 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。

35. 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。

36. 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公共交通运营补助以外的其他支出。

37. 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。

38. 住房保障支出（类）保障性安居工程支出（款）保障性租赁住房（项）：

39. 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。

40. 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