

大余县林业局 2023 年部门预算公开

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

第二部分 2023 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《部门整体支出绩效目标表》
- 十一、《重点项目支出绩效目标表》

第三部分 2023 年部门预算情况说明

- 一、2023 年部门预算收支情况说明
- 二、2023 年“三公”经费预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职责

（一）贯彻执行国家关于林业建设发展的森林生态环境建设的方针、政策和法律、法规，研究制订全县林业发展规划和计划；指导全县林业经济改革，草拟有关政策和办法，经批准后组织实施，并依法监督检查；开展林业行政案件的审议应诉工作。

（二）组织指导全县植树造林、国土绿化、防风防沙和各类林业基地及林业重点工程建设；拟订造林育林和森林经营方面的技术规程和管理办法，并做好贯彻落实；对国有林场、苗圃、森林公园和自然景观景点实行宏观管理。

（三）依据《中华人民共和国森林法》、《中华人民共和国土地管理法》及省、市、县有关法规、规定，负责林地、林权管理和征用、占用林地的审议，主管森林资源有偿使用，监督林地开发利用，管理山林权属争议的调处工作。

（四）对包括木竹生产、木竹加工、森林旅游、木本药材、林木花卉在内的林业产业实行宏观管理；管理林区公路；组织协调重点用材的调供工作；协调松香（含松脂）流通的宏观调控、信息服务和市场建设；组织指导全县森林工业的生产、基本建设、多种经营和技术改造工作。

（五）按照有关规定，进行林业基本建设和技术改造项目的预审或审批，指导林业基本建设和技术改造工作；监督管理国有林业资产；指导全县林业系统的财务审计工作；负责县级林业基金的筹集和管理，监督全县林业基金的管理和使用。

（六）负责管理全县森林和野生动植物类型保护区，主管全县野生动、植物资源保护及合理开发利用。

（七）组织制订全县林业科学技术发展规划，组织科研项目攻关和科研成果的推广运用；指导、管理全县林业教育和专业人才培养以及林业科技普及推广工作。

（八）会同有关单位管理全系统职工的劳动工资和林业专业技术人员、劳动保护、安全生产、思想政治工作及精神文明建设，指导全县林业宣传。

（九）承办县政府交办的其他事项。

二、机构设置及人员情况

2023 年大余县林业局部门所属预算单位共有 1 个，即大余县林业局本级。

编制人数小计 72 人，其中：行政编制人数 15 人，事业编制人数 57 人。实有人数 166 人，其中：在职人数小计 71 人，行政在职人数 13 人，事业单位在职人数 58 人。退休人数小计 95 人。

第二部分 2023 年部门预算表

部门公开表 1

收支预算总表

填报单位:[411]大余县林业局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	预算数
一、财政拨款收入	2,875.60	社会保障和就业支出	153.55
（一）一般公共预算收入	1,675.60	卫生健康支出	64.90
（二）政府性基金预算收入	1,200.00	节能环保支出	1,718.80
（三）国有资本经营预算收入		城乡社区支出	4,871.16
二、教育收费资金收入		农林水支出	7,867.77
三、事业收入		住房保障支出	72.49
四、事业单位经营收入		国有资本经营预算支出	17.92
五、附属单位上缴收入			
六、上级补助收入			
七、其他收入	1,000.00		
本年收入合计	3,875.60	本年支出合计	14,766.58
八、使用非财政拨款结余		结转下年	
九、上年结转（结余）	10,890.98		
收入总计	14,766.58	支出总计	14,766.58

部门公开表 2

部门收入总表

填报单位:[411]大余县林业局

单位：万元

[illegible]

[illegible]

部门公开表 3

部门支出总表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		合计	基本支出	项目支出
科目编码	科目名称			
**	**	1	2	3
	合计	14,766.58	962.90	13,803.68
208	社会保障和就业支出	153.55	152.28	1.27
05	行政事业单位养老支出	139.39	139.39	
2080501	行政单位离退休	0.10	0.10	
2080502	事业单位离退休	2.13	2.13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.44	91.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45.72	45.72	

07	就业补助	1. 27		1. 27
2080711	就业见习补贴	1. 27		1. 27
08	抚恤	12. 89	12. 89	
2080801	死亡抚恤	12. 89	12. 89	
210	卫生健康支出	64. 90	64. 90	
11	行政事业单位医疗	64. 90	64. 90	
2101101	行政单位医疗	64. 90	64. 90	
211	节能环保支出	1, 718. 80		1, 718. 80
04	自然生态保护	1, 355. 25		1, 355. 25
2110401	生态保护	1, 355. 25		1, 355. 25
05	天然林保护	363. 55		363. 55
2110501	森林管护	363. 55		363. 55
212	城乡社区支出	4, 871. 16		4, 871. 16
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	4, 871. 16		4, 871. 16
2120802	土地开发支出	3, 671. 16		3, 671. 16

2120814	农业生产发展支出	1,200.00		1,200.00
213	农林水支出	7,867.77	673.24	7,194.53
01	农业农村	1,000.00		1,000.00
2130102	一般行政管理事务	1,000.00		1,000.00
02	林业和草原	6,153.37	673.24	5,480.13
2130201	行政运行	580.60	578.40	2.21
2130202	一般行政管理事务	993.80	94.84	898.96
2130205	森林资源培育	867.63		867.63
2130206	技术推广与转化	70.96		70.96
2130207	森林资源管理	2,034.06		2,034.06
2130209	森林生态效益补偿	804.62		804.62
2130213	执法与监督	50.00		50.00
2130234	林业草原防灾减灾	273.86		273.86
2130299	其他林业和草原支出	477.83		477.83
08	普惠金融发展支出	714.40		714.40

2130803	农业保险保费补贴	714.40		714.40
221	住房保障支出	72.49	72.49	
02	住房改革支出	72.49	72.49	
2210201	住房公积金	72.49	72.49	
223	国有资本经营预算支出	17.92		17.92
01	解决历史遗留问题及改革成本支出	17.92		17.92
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	17.92		17.92

部门公开表 4

财政拨款收支总表

填报单位:[411]大余县林业局

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目(按支出功能科目类级)	合计	一般公共预算支出	政府性基金预算支出	国有资本经营预算支出
一、财政拨款收入	2,875.60	一、本年支出	2,875.60	1,675.60	1,200.00	
一般公共预算拨款收入	1,675.60	社会保障和就业支出	152.28	152.28		
政府性基金预算拨款收入	1,200.00	卫生健康支出	64.90	64.90		
国有资本经营预算收入		城乡社区支出	1,200.00		1,200.00	
		农林水支出	1,385.94	1,385.94		
		住房保障支出	72.49	72.49		
二、上年结转		二、结转下年				
一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
收入总计	2,875.60	支出总计	2,875.60	1,675.60	1,200.00	

部门公开表 5

一般公共预算支出表

填报单位:[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1, 675. 60	962. 90	712. 70
208	社会保障和就业支出	152. 28	152. 28	
05	行政事业单位养老支出	139. 39	139. 39	
2080501	行政单位离退休	0. 10	0. 10	
2080502	事业单位离退休	2. 13	2. 13	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91. 44	91. 44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	45. 72	45. 72	
08	抚恤	12. 89	12. 89	
2080801	死亡抚恤	12. 89	12. 89	

210	卫生健康支出	64.90	64.90	
11	行政事业单位医疗	64.90	64.90	
2101101	行政单位医疗	64.90	64.90	
213	农林水支出	1,385.94	673.24	712.70
02	林业和草原	1,385.94	673.24	712.70
2130201	行政运行	578.40	578.40	
2130202	一般行政管理事务	731.14	94.84	636.30
2130205	森林资源培育	6.40		6.40
2130207	森林资源管理	20.00		20.00
2130234	林业草原防灾减灾	50.00		50.00
221	住房保障支出	72.49	72.49	
02	住房改革支出	72.49	72.49	
2210201	住房公积金	72.49	72.49	

部门公开表 6

一般公共预算基本支出表

填报单位:[411]大余县林业局

单位：万元

支出经济分类科目		2023 年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
**	**	1	2	3
	合计	962. 90	868. 06	94. 84
301	工资福利支出	852. 92		
30101	基本工资	298. 83	298. 83	
30102	津贴补贴	133. 53	133. 53	
30103	奖金	139. 78	139. 78	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	91. 44	91. 44	
30109	职业年金缴费	45. 72	45. 72	
30110	职工基本医疗保险缴费	64. 90	64. 90	
30113	住房公积金	72. 49	72. 49	

30199	其他工资福利支出	6.24	6.24	
302	商品和服务支出	94.84		94.84
30201	办公费	3.00		3.00
30202	印刷费	0.50		0.50
30205	水费	1.20		1.20
30207	邮电费	5.00		5.00
30209	物业管理费	6.72		6.72
30211	差旅费	15.00		15.00
30217	公务接待费	31.35		31.35
30229	福利费	1.67		1.67
30231	公务用车运行维护费	10.50		10.50
30239	其他交通费用	11.72		11.72
30299	其他商品和服务支出	8.18		8.18
303	对个人和家庭的补助	15.14		
30302	退休费	2.13	2.13	

30305	生活补助	12.89	12.89	
30309	奖励金	0.02	0.02	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.10	0.10	

部门公开表 7

财政拨款“三公”经费支出表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

单位编码	单位名称	合计	因公出国(境) 费	公务接待费	公务用车运行 维护费	公务用车购置
**	**	1	2	3	4	5
411001	大余县林业局	41.85		31.35	10.50	

部门公开表 8

政府性基金预算支出表

填报单位：[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
	合计	1, 200. 00		1, 200. 00
212	城乡社区支出	1, 200. 00		1, 200. 00
08	国有土地使用权出让收入安排的支出	1, 200. 00		1, 200. 00
2120814	农业生产发展支出	1, 200. 00		1, 200. 00

部门公开表 9

国有资本经营预算支出表

填报单位:[411]大余县林业局

单位：万元

支出功能分类科目		2023 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
**	**	1	2	3
			大余县林业局无国有资本经营预算支出	

部门公开表 10

部门整体支出绩效目标表
(2023 年度)

部门名称	大余县林业局		
当年预算情况（万元）			
收入预算合计	3875.6		
其中：财政拨款	2875.6	其他经费	1000
支出预算合计	3875.6		
其中：基本支出	962.9	项目支出	712.7
年度总体目标	天然林管护面积 331123 亩、公益林管护面积 341593 亩、森林四化、低质低效林、油茶等面积 10000 亩、林业有害生物监测防治面积 1600000 亩、通过森林管护、森林质量提升、林业有害生物监测防控、森林防火等有关林业措施，全县林业生态环境明显改善、社会效益、经济效益、生态效益显著提升、实现林业可持续发展。		
年度绩效指标			
一级指标	二级指标	三级指标	目标值
产出指标	数量指标	林业有害成灾率	≤3.3%
		公益林管护面积（亩）	341593
		天然林管护面积（亩）	331123
	质量指标	森林管护达标率	≥90%
		造林合格率	≥85%
	时效指标	定性	及时

	成本指标	森林经营及管护成本（元）	≤38756000
效益指标	社会效益指标	定性	显著提升
	生态效益指标	定性	显著提升
	可持续影响指标	定性	可持续
	满意度指标	受益群众满意度	≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年松材线虫防治经费		
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位	大余县林业局
项目资金 （万元）		年度资金总额	1, 000	
		其中：财政拨款	1, 000	
		其他资金	0	
		上年结转	0	
年度绩效目标				
以全面清除松材线虫病枯死树为核心，坚决遏制疫情扩散				
一级指标	二级指标	三级指标		指标值
成本指标	生态环境成本指标	监测、防治成本		=1000 万元
产出指标	数量指标	松材线虫病监测防治面积（亩）		≥130000 亩
	质量指标	林业有害生物成灾率		≤3. 3%
	时效指标	发现病树及时处理		及时处理
效益指标	生态效益指标	生态环境显著改善		显著改善
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度		≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年森林城乡、绿色通道工程后期费用		
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位	大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	6.4	
		其中：财政拨款	6.4	
		其他资金	0	
		上年结转	0	
年度绩效目标				
增加道路绿化量，提升道路绿化质量，构建结构完备、健康高效、特色各异的绿色通道网络体系。加强绿化建设，调整林带密度，增加绿化层次，丰富林相色彩。				
一级指标	二级指标	三级指标		指标值
成本指标	生态环境成本指标	森林城乡、绿色通道工程后期成本		=64000 元
产出指标	数量指标	林地绿化面积		=1300.21 亩
	质量指标	树木存活率		≥85%
	时效指标	资金发放是否及时		及时
效益指标	生态效益指标	生态环境明显改善		明显改善
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度		≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年林地变更调查暨森林资源数据更新工作经费	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	20
		其中：财政拨款	20
		其他资金	0
		上年结转	0
年度绩效目标			
2023 年对全县林地一张图进行更新			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	生态环境成本指标	林地变更经费	=200000 元
产出指标	数量指标	全县林地监测面积	=1600000 亩
	质量指标	信息准确率	≥90%
	时效指标	信息及时更新性	及时
效益指标	生态效益指标	生态改善程度	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度	≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年油茶产业发展专项资金	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	200
		其中：财政拨款	200
		其他资金	0
		上年结转	0
年度绩效目标			
力争完成新造高产油茶林 2000 亩以上,巩固提升油茶产业林地相对集中连片面积 150 亩以上的油茶示范基地 3 个			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	生态环境成本指标	油茶产业发展专项资金	=2000000 元
产出指标	数量指标	油茶种植面积	=2000 亩
	质量指标	造林合格率	≥85%
	时效指标	完成及时	及时
效益指标	生态效益指标	生态环境明显改善	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年森林防火储备物资采购资金	
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位 大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	50
		其中：财政拨款	50
		其他资金	0
		上年结转	0
年度绩效目标			
全县森林发生率控制在 5 次每 10 万公顷，森林火灾受害率控制在千分之 0.5			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值
成本指标	生态环境成本指标	森林防火储备物资采购资金	=500000 元
产出指标	数量指标	森林防火维护面积	=1600000 亩
	质量指标	森林火灾受害率	≤0.05%
	时效指标	出警时间	≤2 小时
效益指标	生态效益指标	生态改善显著情况	明显改善
满意度指标	服务对象满意度	受益人群满意度	≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年森林植被恢复费等支出		
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位	大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	636.3	
		其中：财政拨款	636.3	
		其他资金	0	
		上年结转	0	
年度绩效目标				
林业生态环境明显改善、社会效益、经济效益、生态效益显著改善、实现林业可持续发展。				
一级指标	二级指标	三级指标		指标值
成本指标	生态环境成本指标	森林管护成本		≤241.92 万元
		营林生产经营成本		≤394.37 万元
产出指标	数量指标	森林覆盖率		≥75.6%
	质量指标	造林合格率		≥85%
	时效指标	完成及时情况		及时完成
效益指标	生态效益指标	生态环境显著改善		显著改善
满意度指标	服务对象满意度	受益群众满意度		≥85%

项目支出绩效目标表

(2023 年度)

项目名称		2023 年其他资金		
主管部门及代码		411-大余县林业局	实施单位	大余县林业局
项目资金 (万元)		年度资金总额	1, 000	
		其中：财政拨款	0	
		其他资金	1, 000	
		上年结转	0	
年度绩效目标				
欧投银行贷款江西长江经济珍稀树种保护与发展项目及其他林业项目等				
一级指标	二级指标	三级指标		指标值
成本指标	生态环境成本 指标	其他资金成本		=10000000 元
产出指标	数量指标	欧投贷款造林、抚育面积		≥4000 公顷
	质量指标	抚育合格率		≥85%
	时效指标	资金拨付是否及时		是
效益指标	生态效益指标	生态环境显著改善		显著改善
满意度指 标	服务对象满意 度	受益人群满意度		≥85%

第三部分 2023 年部门预算情况说明

一、2023 年部门预算收支情况说明

(一) 收入预算情况

2023 年大余县林业局收入预算总额为 14766.58 万元,较上年预算安排减少 44.12 万元,主要原因为厉行节约,节省开支。其中:财政拨款收入 2875.6 万元,与上年基本持平;教育收费资金收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;事业单位经营收入 0 万元,较上年预算安排增加 0 万元;其他收入 1000 万元,较上年预算安排减少 900 万元;国库集中支付网上结转 10890.98 万元,较上年预算安排增加 3031.3 万元。

(二) 支出预算情况

2023 年大余县林业局支出预算总额为 14766.58 万元,较上年预算安排减少 44.12 万元,主要原因为厉行节约,节省开支。

按支出项目类别划分:基本支出 962.9 万元,较上年预算安排减少 373.83 万元,其中:工资福利支出 852.92 万元、商品和服务支出 94.84 万元、对个人和家庭的补助 15.14 万元、资本性支出 0 万元;项目支出 13803.68 万元,较上年预算安排增加 329.7 万元,其中:工资福利支出 636.89 万元、商品和服务支出 8592.5 万元、对个人和家庭的补助 1974.4 万元、对企事业单位补贴 417.92 万元、基本建设支出 451.8

万元、资本性支出 458.66 万元、其他相关支出 1271.5 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元，较上年预算安排减少 0.05 万元；社会保障和就业支出 153.55 万元，较上年预算安排增加 14.03 万元；卫生健康支出 64.9 万元，较上年预算安排减少 1.65 万元；节能环保支出 1718.8 万元，较上年预算安排增加 54.79 万元；城乡社区支出 4871.16 万元，较上年预算安排增加 579.02 万元；农林水支出 7867.77 万元，较上年预算安排减少 570.87 万元；粮油物资储备支出 0 万元，较上年预算安排减少 137.14 万元；住房保障支出 72.49 万元，较上年预算安排增加 17.76 万元；国有资本经营预算支出 17.92 万元，较上年预算安排增加 0 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 1489.81 万元，较上年预算安排增加 502.47 万元；商品和服务支出 8687.34 万元，较上年预算安排减少 92.35 万元；对个人和家庭的补助 1989.54 万元，较上年预算安排减少 628.12 万元；对企事业单位补贴 417.92 万元，较上年减少 476.36 万元；基本建设支出 451.8 万元，较上年增加 48.89 万元；资本性支出 458.66 万元，较上年预算安排减少 88.39 万元；其他相关支出 1271.5 万元，较上年预算安排增加 689.74 万元。

(三) 财政拨款支出情况

2023 年大余县林业局财政拨款支出预算总额为 2875.6 万元，较上年预算安排增加 24.57 万元,主要原因为工资福利支出中社会保险基数调增。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 0 万元，较上

年预算安排减少 0.05 万元；社会保障和就业支出 152.28 万元，较上年预算安排增加 29.18 万元；卫生健康支出 64.9 万元，较上年预算安排减少 1.65 万元；农林水支出 1385.94 万元，较上年预算安排减少 20.71；住房保障支出 72.49 万元，较上年预算安排增加 17.76 万元；城乡社区支出 1200 万元，较上年预算安排减少 2200 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 962.9 万元，较上年预算安排增加 192.53 万元，其中：工资福利支出 852.92 万元，商品和服务支出 94.89 万元，对个人和家庭的补助 15.14 万元；项目支出 712.7 万元，较上年预算安排减少 167.96 万元，其中：工资福利支出 308.45 万元，商品和服务支出 254 万元，对个人和家庭的补助 16.4 万元，资本性支出 50 万元，其他相关支出 83.85 万元。

(四) 政府性基金情况

2023 年大余县林业局政府性基金支出预算为 1200 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 0 万元，项目支出 1200 万元。

(五) 国有资本经营情况

2023 年大余县林业局没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

(六) 机关运行经费等重要事项的说明

2023 年机关运行经费预算 94.84 万元，与 2022 年预算持平。

按照财政部《地方预决算公开操作规程》明确的口径，

机关运行费指各部门的公用经费，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。

(七) 政府采购情况

2023 年本单位政府采购总额 100 万元,其中:货物预算 50 万元,工程预算 0 万元,服务预算 50 万元。

(八) 国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日,本单位共有车辆 3 辆,其中:执法执勤用车实有数 3 辆。

2023 年部门预算安排购置车辆 0 辆,安排购置单位价值 200 万元以上大型设备 0 台。

(九) 预算绩效管理情况说明

2023 年大余县林业局对部门整体支出和项目支出全面实施绩效目标管理,2023 年部门整体支出预算金额 3875.6 万元。根据以前年度绩效评价结果,优化 2023 年预算安排,并进一步改进管理、完善政策。

2023 年大余县林业局部门预算安排项目 7 个,项目预算金额合计 2912.7 万元,其中:大余县林业局项目 7 个,项目预算金额 2912.7 万元。

(十) 重点项目情况说明

(1)项目概述:以全面清除松材线虫病枯死树为核心,坚决遏制疫情扩散

(2)立项依据:根据 2023 年单位预算批复

(3)实施主体：大余县林业局

(4)实施方案：根据省市项目工作要求以及县级工作要求安排进行实施相应的项目。

(5)实施周期：2023 年 1 月-12 月

(6)本年度预算安排：1000 万元。

(7)绩效目标：松材线虫病监测防治面积（亩） ≥ 130000 亩，林业有害生物成灾率 $\leq 3.3\%$ ，发现病树及时处理，生态环境显著改善，受益人群满意度 $\geq 85\%$ 。

二、2023 年“三公”经费预算情况说明

2023 年大余县林业局“三公”经费财政拨款安排 41.85 万元，其中：

因公出国费 0 万元,比上年增加 0 万元，主要原因是：无因公出国事项。

公务接待费 31.35 万元,比上年增加 0 万元，主要原因是：与上年持平，因疫情防控的全面发放，林业工作正常化开展。

公务用车运行维护费 10.5 万元,比上年减少 0.5 万元，主要原因是：根据相关规定减少。

公务用车购置费 0 万元,比上年增加 0 万元，主要原因是：本年无公务用车购置费。

第四部分 名词解释

一、收入科目

（一）财政拨款：指市级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：反映实行专项管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：反映事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）上级补助收入：反映事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：填列历年滚存的非限定用途的非统计财政拨款结余弥补 2023 年收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：填列 2022 年全部结转和结余的资金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

二、支出科目

（一）一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

（二）社会保障和就业支出：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。

（三）卫生健康支出：反映财政部门集中安排的行政单位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。

（四）住房保障支出：反映按房改政策规定，行政事业向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

（五）节能环保支出：反映行政单位用于能源节约利用方面的支出。

（六）城乡社区支出：反映行政单位城乡社区事务管理方面的支出。

（七）农林水支出：反映行政单位农林水事务方面的支出。

（八）粮油物资储备支出：反映行政单位用于粮油物资储备方面的支出。

（九）国有资本经营预算支出：反映单位用于国有资本经营预算收入安排的支出。

三、相关专业名词

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（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，包括办公费、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。

（二）“三公”经费：指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车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、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。