

2018 年南雄市林业局部门决算报告

目 录

第一部分 南雄市林业局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 南雄市林业局 2018 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 南雄市林业局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 南雄市林业局概况

（一）部门主要职责

1、负责林业及其生态保护修复的监督管理。拟订林业及其生态保护修复的政策措施和规划并组织实施。组织开展森林、草原、湿地、荒漠、自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园和陆生野生动植物资源动态监测与评价。

2、组织林业生态保护修复和造林绿化工作。组织实施林业重点生态保护修复工程和荒漠化、石漠化防治重点生态工程。指导公益林和商品林的培育。指导、监督全民义务植树、城乡绿化工作。组织开展退耕还林，负责天然林保护工作。负责监督管理石漠化沙化防治工作。承担林业应对气候变化的相关工作。

3、负责森林和草原资源的监督管理。组织落实森林采伐限额并监督执行，监督检查林木凭证采伐、运输。负责林地管理，拟订林地保护利用规划并组织实施。承担并指导生态公益林划定和公益林保护管理工作。组织实施国有森林资源资产有偿使用制度。监督管理草原的开发利用。负责林业有害生物的防治、检疫工作。

4、负责陆生野生动植物资源监督管理。组织实施陆生野生动植物资源调查。指导陆生野生动植物的救护繁育、栖息地恢复发展、疫源疫病监测。监督管理陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用，按分工监督管理野生动植物进出口。

5、负责湿地资源的监督管理。拟订湿地保护规划并组织实施。组织、协调、指导全市湿地、湿地公园的保护管理和修复等工作。指导建设湿地公园，监督管理湿地的开发利用。

6、负责监督管理各类自然保护地。拟订各类自然保护地规划并组织实施。负责国家公园、自然保护区、风景名胜区、自然

遗产、地质公园、森林公园的设立申报、规划建设和特许经营等工作。负责国家公园等自然保护地的自然资源资产管理和国土空间用途管制。提出新建、调整各类自然保护地的建议并按程序报批。组织申报世界自然遗产，会同有关部门初审世界自然与文化双重遗产。负责生物多样性保护相关工作。

7、负责推进林业改革相关工作和调处林权权属争议工作。拟订集体林权制度、国有林场等重大改革意见并监督实施。拟订农村林业发展、维护林业经营者合法权益的政策措施，指导农村林地承包经营工作。组织开展林权纠纷调处工作。拟订林业资源优化配置及木材利用政策，拟订林业产业发展规划并监督实施。统筹协调开发森林体验、森林康养和生态教育等生态服务产品。组织指导林产品质量监督。指导生态扶贫相关工作。

8、指导国有林场基本建设和发展。负责林木种苗、草种管理。组织林木种子、草种种质资源调查，负责良种选育推广，监督管理林木种苗、草种质量及其生产经营行为。监督管理林业生物种质资源、转基因生物安全、植物新品种保护。

9、指导市森林公安工作，监督管理森林公安队伍，指导、组织或参与全市林业重大违法案件的查处，依法行使相关行政执法监督工作，指导林区社会治安治理工作。

10、负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制森林和草原火灾防治规划并组织实施，指导开展防火巡护、火源管理、防火设施建设等工作。组织指导国有林场开展宣传教育、监测预警、督促检查等防火工作。指导监督林业行业安全生产工作。必

要时，可以提请市应急管理局，以市应急指挥机构名义，部署相关防治工作。

11、监督管理林业资金和国有资产，提出林业预算内投资、财政性资金安排建议，按市政府规定权限，审核市规划内和年度计划内投资项目。组织实施林业生态补偿工作。监督指导林区公路建设和管理。

12、负责林业科技、宣传教育、交流与合作工作。指导全市林业人才队伍建设。组织开展林地土壤污染防治工作。组织协调湿地、防治荒漠化、濒危野生动植物等国际公约履约相关工作。

13、完成市委、市政府以及韶关市林业局交办的其他任务。

14、职能转变。市林业局应当切实加大生态系统保护力度，实施重要生态系统保护和修复工程，加强森林、草原、湿地、自然保护区、风景名胜区、自然遗产、地质公园监督管理的统筹协调，大力推进国土绿化，保障国家生态安全。加快建立以国家公园为主体的自然保护地体系，统一推进各类自然保护地的清理规范和归并整合，构建统一规范高效的国家公园体制。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门 2018 年部门决算编报范围的单位共 12 个，包括局本级和下属 11 个预算单位，分别是：森林分局、绿化办、防火办、调处办、管护大队、林场总站、生态站、森防站、木材检查站、登记中心、孔江湿地公园管理处。

第二部分 南雄市林业局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 南雄市林业局

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、财政拨款收入	1	9358.50	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	0.00	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	305.43
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	49.91
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 南雄市林业局 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	36	105. 53
	12		十二、农林水支出	37	8804. 08
	13		十三、交通运输支出	38	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0. 00
	16		十六、金融支出	41	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0. 00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0. 00
	19		十九、住房保障支出	44	93. 55
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0. 00
	21		二十一、其他支出	46	0. 00
本年收入合计	22	9358. 50	本年支出合计	47	9358. 50
用事业基金弥补收支差额	23	0. 00	结余分配	48	0. 00

表 1

收入支出决算总表

部门：南雄市林业局

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
年初结转和结余	24	0. 00	年末结转和结余	49	0. 00
总计	25	9358. 50	总计	50	9358. 50

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门： 南雄市林业局 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	9358.50	9358.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	305.43	305.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	300.88	300.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504	未归口管理的行政 单位离退休	110.53	110.53	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	148.03	148.03	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	20.51	20.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位 离退休支出	21.81	21.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保 险基金的补助	4.55	4.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 南雄市林业局

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	9358.50	9358.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金 的补助	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金 的补助	3.53	3.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生 育支出	49.91	49.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.91	49.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.08	28.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	21.84	21.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	105.53	105.53	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	105.53	105.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：南雄市林业局

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	9358.50	9358.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	63.77	63.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	25.46	25.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	16.30	16.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	8804.08	8804.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业	201.76	201.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	201.76	201.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业	8342.00	8342.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	756.01	756.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	林业事业机构	718.33	718.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林培育	774.96	774.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：南雄市林业局

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	9358.50	9358.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	57.41	57.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	3967.74	3967.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130210	林业自然保护区	35.44	35.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	472.43	472.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130213	林业执法与监督	89.41	89.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130227	林业贷款贴息	47.18	47.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130234	林业防灾减灾	297.22	297.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业支出	1125.88	1125.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	260.33	260.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	260.33	260.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.55	93.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	93.55	93.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：南雄市林业局

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	9358.50	9358.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.55	93.55	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。

表 3

支出决算表

部门： 南雄市林业局

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	9358.50	1923.23	7435.27	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	305.43	305.43	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	300.88	300.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2080504	未归口管理的行政单位离退休	110.53	110.53	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	148.03	148.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.51	20.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	21.81	21.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	4.55	4.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.02	1.02	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 南雄市林业局

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	9358.50	1923.23	7435.27	0.00	0.00	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	3.53	3.53	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	49.91	49.91	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.91	49.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	28.08	28.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	21.84	21.84	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	105.53	0.00	105.53	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	105.53	0.00	105.53	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	63.77	0.00	63.77	0.00	0.00	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	25.46	0.00	25.46	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：南雄市林业局

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	9358.50	1923.23	7435.27	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	16.30	0.00	16.30	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	8804.08	1474.33	7329.75	0.00	0.00	0.00
21301	农业	201.76	0.00	201.76	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	201.76	0.00	201.76	0.00	0.00	0.00
21302	林业	8342.00	1474.33	6867.66	0.00	0.00	0.00
2130201	行政运行	756.01	756.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	林业事业单位	718.33	718.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林培育	774.96	0.00	774.96	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	57.41	0.00	57.41	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	3967.74	0.00	3967.74	0.00	0.00	0.00
2130210	林业自然保护区	35.44	0.00	35.44	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 南雄市林业局

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	9358.50	1923.23	7435.27	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	472.43	0.00	472.43	0.00	0.00	0.00
2130213	林业执法与监督	89.41	0.00	89.41	0.00	0.00	0.00
2130227	林业贷款贴息	47.18	0.00	47.18	0.00	0.00	0.00
2130234	林业防灾减灾	297.22	0.00	297.22	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业支出	1125.88	0.00	1125.88	0.00	0.00	0.00
21308	普惠金融发展支出	260.33	0.00	260.33	0.00	0.00	0.00
2130803	农业保险保费补贴	260.33	0.00	260.33	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.55	93.55	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	93.55	93.55	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.55	93.55	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 南雄市林业局

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	9252.97	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	105.53	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	305.43	305.43	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	49.91	49.91	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	105.53	0.00	105.53
	12		十二、农林水支出	40	8804.08	8804.08	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 南雄市林业局

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	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	93.55	93.55	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	9358.50	本年支出合计	52	9358.50	9252.97	105.53
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 南雄市林业局

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	27	0.00		55			
总计	28	9358.50	总计	56	9358.50	9252.97	105.53

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 南雄市林业局

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	9252.97	1923.23	7329.75
208	社会保障和就业支出	305.43	305.43	0.00
20805	行政事业单位离退休	300.88	300.88	0.00
2080504	未归口管理的行政单位离退休	110.53	110.53	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	148.03	148.03	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.51	20.51	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	21.81	21.81	0.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	4.55	4.55	0.00
2082702	财政对工伤保险基金的补助	1.02	1.02	0.00
2082703	财政对生育保险基金的补助	3.53	3.53	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	49.91	49.91	0.00
21011	行政事业单位医疗	49.91	49.91	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：南雄市林业局

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	9252.97	1923.23	7329.75
2101101	行政单位医疗	28.08	28.08	0.00
2101102	事业单位医疗	21.84	21.84	0.00
213	农林水支出	8804.08	1474.33	7329.75
21301	农业	201.76	0.00	201.76
2130199	其他农业支出	201.76	0.00	201.76
21302	林业	8342.00	1474.33	6867.66
2130201	行政运行	756.01	756.01	0.00
2130204	林业事业机构	718.33	718.33	0.00
2130205	森林培育	774.96	0.00	774.96
2130207	森林资源管理	57.41	0.00	57.41
2130209	森林生态效益补偿	3967.74	0.00	3967.74
2130210	林业自然保护区	35.44	0.00	35.44

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：南雄市林业局

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	9252.97	1923.23	7329.75
2130212	湿地保护	472.43	0.00	472.43
2130213	林业执法与监督	89.41	0.00	89.41
2130227	林业贷款贴息	47.18	0.00	47.18
2130234	林业防灾减灾	297.22	0.00	297.22
2130299	其他林业支出	1125.88	0.00	1125.88
21308	普惠金融发展支出	260.33	0.00	260.33
2130803	农业保险保费补贴	260.33	0.00	260.33
221	住房保障支出	93.55	93.55	0.00
22102	住房改革支出	93.55	93.55	0.00
2210201	住房公积金	93.55	93.55	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 南雄市林业局

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	1477.31	302	商品和服务支出	228.63
30101	基本工资	728.28	30201	办公费	20.36
30102	津贴补贴	178.69	30202	印刷费	1.70
30103	奖金	155.79	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.03
30107	绩效工资	92.87	30205	水费	0.45
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	148.03	30206	电费	4.32
30109	职业年金缴费	20.51	30207	邮电费	4.13
30110	职工基本医疗报险缴费	49.91	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	4.55	30211	差旅费	6.12
30113	住房公积金	93.55	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	0.02
30199	其他工资福利支出	5.12	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： 南雄市林业局

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	217.29	30215	会议费	0.00
30301	离休费	22.85	30216	培训费	0.52
30302	退休费	148.12	30217	公务接待费	21.70
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	4.00
30304	抚恤金	34.74	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	3.93	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	55.99
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	16.49
30309	奖励金	7.40	30229	福利费	50.00
30310	个人农业生成补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.60
30399	其他对个人和家庭的补助	0.26	30239	其他交通费用	8.28
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	25.91
			310	资本性支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 南雄市林业局

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
			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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 南雄市林业局

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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 南雄市林业局

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
			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	1694.60		公用经费合计	228.63

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：南雄市林业局

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
31.40	0.00	9.70	0.00	9.70	21.70	31.40	0.00	9.70	0.00	9.70	21.70

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 南雄市林业局

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	105.53	105.53	0.00	105.53	0.00
212	城乡社区支出	0.00	105.53	105.53	0.00	105.53	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	105.53	105.53	0.00	105.53	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	63.77	63.77	0.00	63.77	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	25.46	25.46	0.00	25.46	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	16.30	16.30	0.00	16.30	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。

第三部分 南雄市林业局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

南雄市林业局 2018 年度总收入 9358.50 万元，其中本年收入 9358.50 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 9358.50 万元，比上年决算数减少 5101.12 万元，下降 35.28%。主要变动情况：一是减少了森林培育项目，二是减少了其他林业支出项目。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

南雄市林业局 2018 年度总支出 9358.50 万元，其中本年支出 9358.50 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1923.23 万元，比上年决算数增加 228.04 万元，增长 13.45%。主要变动情况：人员工资增长。

2. 项目支出 7435.27 万元，比上年决算数减少 5329.16 万元，下降 41.75%。主要变动情况：一是减少了森林培育项目，二是减少了其他林业支出项目。

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、 2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一） 2018 年度财政拨款收入说明

南雄市林业局 2018 年度财政拨款收入合计 9358.50 万元。
其中：一般公共预算财政拨款收入 9252.97 万元，比上年决算数减少 4149.99 万元，下降 30.96%；主要变动情况：一是减少了森林培育项目 3982 万元，二是减少了其他林业支出项目 1286 万元。；政府性基金预算财政拨款收入 105.53 万元，比上年决算数减少 404.33 万元，下降 79.30%；主要变动情况：一是减少了城市建设支出 184 万元，二是减少了其他国有土地使用权出让收入安排的支出 178 万元。

（二） 2018 年度财政拨款支出说明

南雄市林业局 2018 年度财政拨款支出合计 9358.50 万元。
其中：一般公共预算财政拨款支出 9252.97 万元，比年初预算数增加 7197.08 万元，增长 350.07%；主要变动情况：上级下达的林业项目在年初预算时还未下达资金指标；政府性基金预算财政拨款支出 105.53 万元，比年初预算数增加 49.69 万元，增长 88.98%；主要变动情况：增加了农村基础设施建设支出。

三、 2018 年度财政拨款“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

南雄市林业局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 31.40 万元，完成预算 31.40 万元的 100.00%。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 9.70 万元，完成预算 9.70 万元的 100.00%；公务接待费支出决算为 21.70 万元，完成预算 21.70 万元的 100.00%。

2018 年度“三公”经费支出决算 等于 预算数的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出未超出预算。

与上年相比，2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 减少 0.1 万元，下降 0.32%。其中：因公出国（境）费支出决算 增加 0 万元，与上年决算数持平；公务用车购置及运行费支出决算 增加 0 万元，与上年决算数持平；公务接待费支出决算 减少 0.1 万元，下降 0.46%。因公出国（境）费支出与上年决算数持平的主要情况：无；公务用车购置及运行费支出与上年决算数持平的主要情况：2018 年度未增加公务用车，严格执行车辆使用的有关规定；公务接待费支出减少的主要情况：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 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 9.70 万元，占 30.89%；公务接待费支出 21.70 万元，占 69.11%。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 11 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.70 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 9.70 万元，2018 年局机关及下属 11 个单位公务用车保有量为 8 辆，主要用于 公务出车、森林消防、森林执法等。

3. 公务接待费支出 21.70 万元，主要用于 上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2018 年，局机关及下属 11 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 287 次，接待人数共 4038 人，主要包括上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 140.15 万元，比上年 增加 0.15 万元，增长 0.11%。主要增减变动情况是：人员增加，机关运行经费增长。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 15.00 万元，其中：政府采购货物支出 15.00 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 15.00 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 15.00 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 8 辆，其中，定向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）2 辆、一般执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 5 辆，其他用车主要是森林防火、资源管护、湿地资源保护工作巡护。单位价值 50 万元以上通用设备 1 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，2018 年度共组织对 11 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，涉及资金 7329.75 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；组织对 3 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 105.53 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。主要项目绩效自评情况：

森林生态效益补偿项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，森林生态效益补偿项目自评得分为 95 分。项目全年预算数为 3967.74 万元，执行数为 3967.74 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：有效增加森林植被，提高森林覆盖率，调节空气，保持水土，涵养水源，形成多树种、多色彩的森林生态系统，生态环境明显改善，促进生态旅游业的发展，建设美丽南雄，产生极好的生态效益。发现的主要问题及原因：一是项目实施过程

慢；二是资金使用进度比较慢。下一步改进措施：一是做好项目前期工作：可行性研究、发改立项；二是加快支出进度，提高资金使用效率。

组织对粤财农[2018]53 号等 11 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 7329.75 万元。从评价情况来看，支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标，项目资金到位及时，绩效自评为优良。

组织对 1 个部门开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 3369.04 万元。从评价情况来看资金使用规范，资金监督管理合法。

重点项目绩效评价报告。我部门没有重点项目绩效评价报告。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 具体为南雄市林业局 2018 年度森林生态效益补偿项目绩效评价自评报告。

为加强财政项目资金管理，提高资金使用效益，根据《广东省财政厅关于开展 2018 年省级财政资金绩效自评工作的通知》

（粤财绩函[2018]7 号）要求，南雄市林业局认真组织了对 2018 年度森林生态效益补偿项目的绩效评价，现将绩效评价自评情况报告如下：

1、项目基本情况

（1）项目概况

根据广东省财政厅《关于提前下达 2018 年省级以上生态公益林效益补偿资金（第一批）的通知》（粤财农[2018]53 号），省下达我市 2018 年省级以上生态公益林面积 112.04 万亩，效益

补偿资金为 3369.04 万元。其中：损失性补偿资金 2604.93 万元，管护经费 764.11 万元。2018 年省下达我市省级以上生态公益林效益补偿资金效益补偿标准是 30 元/亩。

（2）项目绩效目标

结合南雄市林业生态建设现状和现有森林资源特点，以建立比较完备的林业生态体系为目标，突出生态公益林管理保护，落实森林生态效益补偿资金。2018 年，按照生态公益林效益补偿实施方案，粤财农[2018]53 号《关于提前下达 2018 年省级以上生态公益林效益补偿资金（第一批）的通知》文件规定，对我市 112.04 万亩生态公益林进行补偿资金 3369.04 万元，其中：损失性补偿资金 2604.93 万元，管护经费 764.11 万元。建立管护机制，强化监督管理，大力促进森林生态系统功能恢复和提高，充分发挥生态公益林的综合效益，进一步改善和优化我市的生态环境，促进传统林业向现代林业转变，为我市建设社会主义新农村和构建社会主义和谐社会做出贡献。

2、项目单位绩效报告情况

（1）资金使用

2018 年上级下达我市森林生态效益补偿资金 3369.04 万元，其中：各镇（街道）省级以上生态公益林面积 101.97 万亩，每亩补偿 23.25 元，损失性补偿资金 2370.88 元；林场省级以上生态公益林面积 9.96 万亩，每亩补偿 23.25 元，损失性补偿资金

231.61 万元；生态公益林管护人员经费 624.60 万元；管理经费 138.80 万元。省统筹 3%没有下拨。

（2）资金管理

市财政部门和市林业主管部门严格按合同确定的管护面积和补偿标准兑现补偿资金，建立健全财务管理和会计核算制度，设置专账核算补偿资金，确保补偿资金专款专用。

3、绩效评价情况

2018 年森林生态效益补偿资金项目整体评价自评得分为 95 分。

（1）资金投入和使用满分 20 分，自评得分 20 分；

（2）资金和项目管理满分 20 分，自评得分 17 分；

（3）资金实际支出满分 35 分，自评得分 33 分；

（4）政策实施效果满分 25 分，自评得分 25 分；

4、存在的主要问题及建议

（1）存在的问题

一是补偿方式单一，补偿标准低。

二是项目管理力度不够，基础资金有待进一步完善。

（2）建议

一是建立多层次的补偿，提高补偿标准，以提高林农积极性。

二是加强管理，建章立制，规范运作。

三是广泛宣传，提高群众森林生态意识。

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。