裕民县巴尔鲁克山国有林管理局

2023年度部门决算

公开说明

**目 录**

**[第一部分 单位概况](#_Toc32314)**

[一、主要职能](#_Toc30567)

[二、机构设置及人员情况](#_Toc2151)

**[第二部分 部门决算情况说明](#_Toc29374)**

[一、收入支出决算总体情况说明](#_Toc25314)

[二、收入决算情况说明](#_Toc12142)

[三、支出决算情况说明](#_Toc13201)

[四、财政拨款收入支出决算总体情况说明](#_Toc26564)

[五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明](#_Toc20360)

[六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明](#_Toc30870)

[七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明](#_Toc21518)

[八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明](#_Toc5810)

[十、其他重要事项的情况说明](#_Toc1235)

[（一）机关运行经费支出情况](#_Toc14519)

[（二）政府采购情况](#_Toc227)

[（三）国有资产占用情况说明](#_Toc8391)

[十一、预算绩效的情况说明](#_Toc11283)

十二、其他需说明的事项

**[第三部分 专业名词解释](#_Toc3250)**

**[第四部分 部门决算报表（见附表）](#_Toc22784)**

[一、《收入支出决算总表》](#_Toc2183)

[二、《收入决算表》](#_Toc24532)

[三、《支出决算表》](#_Toc32434)

[四、《财政拨款收入支出决算总表》](#_Toc28786)

[五、《一般公共预算财政拨款支出决算表》](#_Toc14869)

[六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算表》](#_Toc8884)

[七、《财政拨款“三公”经费支出决算表》](#_Toc29106)

[八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》](#_Toc7643)

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》

第一部分 单位概况

一、主要职能

(一）保护和管理下午内森林资源、国家级公益林、湿地、森林公园、生物多样性和野生动植物资源。

（二）开展辖区内森林防火、病虫害的防治、造林、森林培育、森林抚育、森林管护、森林资源监测、建立森林资源档案和林业科学研究。

（三）组织编制实施森林经营方案，开展多种经营，努力实施号天然林保护工程，促进森林资源培育的良性循环。

（四）配合地方政府做好辖区林区经济发展、基础设施和公共服务建设、防汛等方面的协调工作。

（五）承办主管部门下达的各项工作任务。

二、机构设置及人员情况

裕民县巴尔鲁克山国有林管理局2023年度，实有人数43人，其中：在职人员23人，离休人员0人，退休人员20人。

单位无下属预算单位，下设2个处室，分别是：办公室、财务室。

第二部分 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

**2023年度收入总计676.55万元，**其中：本年收入合计676.55万元，使用非财政拨款结余0.00万元，年初结转和结余0.00万元。

**2023年度支出总计676.55万元，**其中：本年支出合计676.55万元，结余分配0.00万元，年末结转和结余0.00万元。

**收入支出总体与上年相比，**增加201.95万元，增长42.55%，主要原因是：本年较上年增加2023年天保工程区国有林管护、2023年森林防火等项目，故收入支出总体与上年相比增加。

二、收入决算情况说明

**本年收入676.55万元，**其中：财政拨款收入676.55万元，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0.00万元，占0.00%。

三、支出决算情况说明

**本年支出676.55万元，**其中：基本支出379.45万元，占56.09%；项目支出297.10万元，占43.91%；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年度财政拨款收入总计676.55万元，**其中：年初财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款收入676.55万元。**财政拨款支出总计676.55万元**，其中：年末财政拨款结转和结余0.00万元，本年财政拨款支出676.55万元。

**财政拨款收入支出总体与上年相比**,增加218.64万元，增长47.75%,主要原因是：本年较上年增加2023年天保工程区国有林管护、2023年森林防火等项目，故财政拨款收入支出总体与上年相比增加。**与年初预算相比**，年初预算数588.68万元，决算数676.55万元，预决算差异率14.93%，主要原因是：年中追加了在职人员调资，住房公积金以及天然林资源保护二期、森林资源监测等项目经费，故决算数较年初预算数大。

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676.55万元，**占本年支出合计的100.00%。与上年相比，增加218.64万元，增长47.75%,主要原因是：本年较上年增加2023年天保工程区国有林管护、2023年森林防火等项目支出，故一般公共预算财政拨款支出较上年增加。**与年初预算相比**，年初预算数588.68万元，决算数676.55万元，预决算差异率14.93%，主要原因是：年中追加了在职人员调资，住房公积金以及天然林资源保护二期、森林资源监测等项目经费，故决算数较年初预算数大。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

1.社会保障和就业支出（类）67.46万元，占9.97%；

2.卫生健康支出（类）13.17万元，占1.95%；

3.节能环保支出（类）196.63万元，占29.06%；

4.农林水支出（类）373.94万元，占55.27%；

5.住房保障支出（类）25.35万元，占3.75%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1.农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）:支出决算数为273.47万元，比上年决算减少5.11万元，下降1.83%，主要原因是：本年较上年在职人员减少一人，故工资等支出较上年减少。

2.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算数为13.17万元，比上年决算减少1.72万元，下降11.55%，主要原因是：本年较上年在职人员减少一人，故事业单位医疗支出较上年减少。

3.节能环保支出（类）天然林保护（款）森林管护（项）:支出决算数为196.63万元，比上年决算增加196.63万元，增长100%，主要原因是：本年较上年新增2023年森林防火项目、2023年天保工程区国有林管护等项目支出，故森林管护支出增加。

4.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）:支出决算数为25.35万元，比上年决算增加0.56万元，增长2.26%，主要原因是：本年较上年住房公积金缴费基数增加，缴费增加，故住房公积金支出较上年增加。

5.农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源管理（项）:支出决算数为100.47万元，比上年决算增加24.32万元，增长31.94%，主要原因是：本年较上年增加了天然林资源保护二期、森林资源监测等项目支出，故森林资源管理支出较上年增加。

6.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）:支出决算数为29.25万元，比上年决算增加8.63万元，增长41.85%，主要原因是：本年退休人员医疗缴费基数较上年增加，医疗缴费较上年增加，故事业单位离退休支出增加。

7.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）:支出决算数为6.21万元，比上年决算减少6.85万元，下降52.45%，主要原因是：本年新增退休人员较上年少，故职业年金缴费支出较上年少。

8.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）:支出决算数为32.00万元，比上年决算增加2.18万元，增长7.31%，主要原因是：本年在职人员养老保险缴费基数较上年增加，养老保险缴费增加，故基本养老保险支出增加。

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379.45万元，其中：**人员经费367.45万元，**包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、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、医疗费补助。

**公用经费12.00万元，**包括：办公费、水费、邮电费、取暖费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费。

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

2023年度财政拨款“三公”经费支出2.40万元，比上年增加0.55万元，增长29.73%,主要原因是：因林场管护及森林防火工作需求，公务用车运行维护费较上年增加。其中：因公出国（境）费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：我单位无因公出国（境）费支出；公务用车购置及运行维护费支出2.40万元，占100.00%，比上年增加0.55万元，增长29.73%,主要原因是：因林场管护及森林防火工作需求，公务用车运行维护费较上年增加；公务接待费支出0.00万元，占0.00%，比上年增加0.00万元，增长0.00%,主要原因是：我单位无公务接待费支出。

**具体情况如下：**

因公出国（境）费支出0.00万元，开支内容包括我单位无因公出国（境）费支出。单位全年安排的因公出国（境）团组0个，因公出国（境）0人次。

公务用车购置及运行维护费2.40万元，其中：公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费2.40万元。公务用车运行维护费开支内容包括车辆保险、车辆维修、过路停车费。公务用车购置数0辆，公务用车保有量3辆。国有资产占用情况中固定资产车辆3辆，与公务用车保有量差异原因是：公务用车保有量与国有资产占用情况中固定资产车辆数一致，不存在差异。

公务接待费0.00万元，开支内容包括我单位无公务接待费支出。单位全年安排的国内公务接待0批次，0人次。

与全年预算相比,财政拨款“三公”经费支出全年预算数2.40万元，决算数2.40万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：公务用车运行费预算数和决算数一致，预决算无差异。其中：因公出国（境）费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排因公出国（境）费，预决算无差异；公务用车购置费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务用车购置费，预决算无差异；公务用车运行费全年预算数2.40万元，决算数2.40万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：公务用车运行费预算数和决算数一致，预决算无差异；公务接待费全年预算数0.00万元，决算数0.00万元，预决算差异率0.00%，主要原因是：我单位未安排公务接待费，预决算无差异。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余，政府性基金预算财政拨款收入支出决算表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算情况说明

我单位本年度无国有资本经营预算财政拨款收入、支出及结转和结余，国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表为空表。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023年度裕民县巴尔鲁克山国有林管理局（事业单位）公用经费支出12.00万元，比上年增加2.64万元，增长28.21%，主要原因是：本年业务及项目工作量较上年增加，故公用经费支出较上年增加。

（二）政府采购情况

2023年度政府采购支出总额20.18万元，其中：政府采购货物支出6.69万元、政府采购工程支出0.00万元、政府采购服务支出13.49万元。

授予中小企业合同金额20.18万元，占政府采购支出总额的100.00%，其中：授予小微企业合同金额20.18万元，占政府采购支出总额的100.00%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，固定资产原值808.13万元，房屋1671.52平方米，价值352.00万元。车辆3辆，价值56.10万元，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0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2辆，其他用车主要是：单位公务用车；单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台。

十一、预算绩效的情况说明

根据预算绩效管理要求，我单位2023年度预算绩效管理整体支出绩效自评表1个，全年预算总额676.56万元，实际执行总额676.55万元；预算绩效评价项目5个，全年预算数392.32万元，全年执行数297.10万元。预算绩效管理取得的成效：一是强化绩效目标管理。编制预算时要贯彻落实上级工作要求，分解细化各项工作任务，结合实际，全面设置部门和单位整体绩效目标；二是做好绩效运行监控，发现问题及时纠正，确保绩效目标如期保质保量实现，同时按预算绩效管理要求，切实提高预算执行效率。发现的问题及原因：一是年初公用经费不足。无法保障日常办公支出；二是工资调整导致人员经费预算不够精准。下一步改进措施：一是加强学习，提高思想认识。组织单位财务人员认真学习《预算法》等相关法规、制度，提高单位领导对全面预算管理的重视程度，增强财务人员的预算意识；二是建立健全并认真执行各项资金使用管理制度，建立内部控制机制，资金使用严格履行审批程序，确保资金支出合法、真实。严格落实会计核算、报销审批制度，加强对资金使用环节的监督。具体项目自评情况附项目支出绩效自评表。

十二、其他需说明的事项

本单位无其他需说明事项

第三部分 专业名词解释

**一、财政拨款收入：**指同级财政当年拨付的资金。

**二、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。

**三、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

**四、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。

**五、附属单位上缴收入：**指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

**六、其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的收入。

**七、年初结转和结余：**指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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

**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、对附属单位补助支出：**指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

**十三、“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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位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。

**十四、机关运行经费：**行政单位和参照公务员法管理的事业单位财政拨款基本支出中的公用经费支出。

第四部分 部门决算报表（见附表）

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、《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》

九、《国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表》