**本溪市明山区林业局2019年度部门决算**

**目 录**

第一部分 本溪市明山区林业局概况

1. 主要职责
2. 部门决算单位构成

第二部分 本溪市明山区林业局2019年度部门决算报表

一、2019年度收入支出决算总表

二、2019年度收入决算表

三、2019年度支出决算表

四、2019年度财政拨款收入支出决算表

五、2019年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表

六、2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、2019年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、2019年度财政专户管理资金收入支出决算表

九、2019年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 本溪市明山区林业局2019年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

**第一部分 本溪市明山区林业局概况**

一、主要职责

（一）贯彻执行国家、省、市有关林业的方针、政策和法律、法规；拟订全区林业及其生态建设的相关政策、发展战略、中长期规划；起草地区性规章、制度并监督实施；承担林业生态文明建设的有关工作。组织指导我区林业改革和农村林业发展，依法维护农民经营林业的合法权益。  
 （二）承担推进全区林业改革、维护农民经营林业合法权益的责任。拟订我区重大林业改革意见并指导监督实施。拟订我区农村林业发展、维护农民经营林业合法的政策措施，指导、监督农村林地承包经营和林权流转，调处林权纠纷和林地承包合同纠纷。依法负责退耕还林工作。指导国有林场（苗圃）和基层林业工作机构的建设和管理。  
 （三）组织、协调、指导、监督全区造林绿化工作。制定全区造林绿化的规划、计划、拟订相关标准和规程并监督执行，指导各类公益林和商品林的培育，指导植树造林、封山育林；指导、监督全民义务植树、造林绿化工作。承担明山区绿化委员会的日常工作，组织、协调开展全民义务植树和绿化工作。  
 （四）承担全区森林资源保护发展监督管理的责任。组织全区森林资源调查、监测和统计；组织编制、审核森林采伐限额并监督执行。组织、协调、指导、监督全区森林资源作业设计，负责全区征占林地项目的申报；监督检查林木凭证采伐、运输、经营和加工，组织指导林地、林权管理，组织实施林权登记、发证工作，管理重点国有森林资源。  
 （五）组织指导区域内野生动植物资源的保护和合理开发利用。依法组织、指导陆生野生动植物的救护及疫源疫病监测；监督管理全区陆生野生动植物猎捕或采集、驯养繁殖或培植、经营利用。保护和合理开发森林、野生动植物资源，优化配置林业资源，促进林业可持续发展。  
 （六）组织、协调、指导和监督全区山区资源开发利用工作。监督检查各产业对山区资源的开发利用，拟订我区产业发展实施规划；引导林业产业结构的合理调整和林业资源的合理配置，指导科学合理地开发利用林地；按照国家、省、市有关规定，组织协调我区林业产业发展，组织指导林产品质量监督。  
 （七）承担组织、协调、指导和监督全区森林防火工作的责任，组织、协调、指导森林防火队伍建设和扑防工作，承担全区森林防火指挥部的具体工作。承担林业行政执法的责任，办理破坏森林资源案件；指导林业有害生物的防治、检疫工作；指导种苗生产和经营工作。  
 （八）编制全区林业发展中长期规划；编制部门预算并组织实施，负责管理区级林业资金及林业基金，监督全区林业资金及基金的管理和使用；监管国有林业资产；负责提出林业固定资产投资规模和方向，编制全区林业及生态建设的年度生产计划，并对林业基金进行征收和管理。负责全区林业统计工作。  
 （九）组织指导林业及其生态建设的科技教育培训、技术推广工作；指导全区林业队伍建设。  
 （十）承办区政府交办的其他事项。

二、部门决算单位构成

**纳入本溪市明山区林业局2019年部门决算编制范围的二级预算单位包括：**

五个事业单位（不独立核算），明山区青山保护局、明山区生态公益林管理办公室、明山区林政稽查大队、明山区森林资源保护管理站、明山区林业工作总站。

**第二部分 本溪市明山区林业局2019年度部门决算公开报表**

**（见附件）**

**第三部分 本溪市明山区林业局2019年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况

**（一）收入总计1688.07万元，包括：**

1.财政拨款收入1523.83万元，其中：公共预算财政拨款收入1523.83万元，政府性基金收入XX万元。

2.上级补助收入XX万元，主要是XX等收入。

3.事业收入XX万元，主要是XX等收入。

4.经营收入XX万元，主要是XX等收入。

5.附属单位上缴收入XX万元，主要是XX等收入。

6.其他收入XX万元，主要是XX等收入。

7.用事业基金弥补收支差额XX万元，主要是XX等。

8.上年结转和结余164.24万元，主要是上级专项资金结余等。

与上年相比，今年收入增加838.59万元，增长122.38%，主要原因：本年项目收入增加。

**（二）支出总计612.46万元，包括：**

1.基本支出223.07万元，主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出206.18万元，对个人和家庭的补助支出2.52万元，商品和服务支出14.37万元。

2.项目支出389.39万元，主要包括国家及地方公益林管护及森林病虫害防治等业务支出。

3.上缴上级支出XX万元，主要包括XX等业务支出。

4.经营支出XX万元，主要包括XX等业务支出。

5.对附属单位补助支出XX万元，主要包括XX等业务支出。

与上年相比，今年支出增加159.02万元，增长（35.07%，主要原因：本年项目支出增加。

**（三）年末结转和结余1075.6万元**

主要是专项资金未发放完等原因形成的结余。与上年相比，今年结转结余增加272.16万元，增长33.87%，主要原因：本年结余增加。

二、财政拨款支出决算情况

**（一）总体情况**

财政拨款支出决算反映本单位2019年整体财政拨款支出情况，既包括使用当年财政拨款发生的支出，也包括使用以前年度财政拨款结转和结余资金发生的支出。2019年度财政拨款支出612.46万元，其中：基本支出223.07万元，项目支出389.39万元。

**（二）具体情况**

2019年度财政拨款支出612.46万元，比上年增加159.02万元，增长35.07%，主要原因是本年项目支出增加。其中：按支出功能分类科目分，包括一般公共服务支出XX万元，科学技术支出XX万元，社会保障和就业支出XX万元，医疗卫生支出XX万元，节能环保支出26.3万元，农林水支出573.66万元，交通运输支出XX万元，资源勘探信息等支出XX万元，国土资源气象等支出XX万元，住房保障支出12.5万元，其他支出XX万元。

1.一般公共服务支出XX万元，包括：

（1）行政运行XX万元，主要是XX等支出。

（2）一般行政管理事务XX万元，主要是XX等支出。

（3）预算改革业务XX万元，主要是XX等支出。

（4）财政国库业务XX万元，主要是XX等支出。

（5）信息化建设XX万元，主要是XX等支出。

（6）事业运行XX万元，主要是XX等支出。

（7）财政委托业务支出XX万元，主要是XX等支出。

（8）其他财政事务支出XX万元，主要是XX等支出。

（9）其他一般公共服务支出XX万元，主要是XX等支出。

2.科学技术支出XX万元，包括：

其他科学技术支出XX万元，主要是XX等支出。

3.社会保障和就业支出XX万元，包括：

（1）归口管理的行政单位离退休XX万元，主要是XX等支出。

（2）事业单位离退休XX万元，主要是XX等支出。

4.医疗卫生支出XX万元，包括：

（1）行政单位医疗XX万元，主要是XX等支出。

（2）事业单位医疗XX万元，主要是XX等支出。

（3）其他医疗卫生支出XX万元，主要是XX等支出。

5.节能环保支出26.3万元，包括：天然林保护支出

水体支出XX万元，主要是XX等支出。

6.农林水事务支出573.66万元，包括：行政运行、一般行政管理事务、林业事业机构、森林培育等支出

其他农业支出XX万元，主要是XX等支出。

7.交通运输支出XX万元，包括：

石油价格改革补贴其他支出XX万元，主要是XX等支出。

8.资源勘探信息等支出XX万元，包括：

（1）其他工业和信息产业监管支出XX万元，主要是XX等支出。

（2）建设项目贷款贴息支出XX万元，主要是XX等支出。

9.国土资源气象等事务支出XX万元，包括：

其他国土资源事务支出XX万元，主要是XX等支出。

10.住房保障支出12.5万元，包括：住房公积金支出

住房公积金XX万元，主要是XX等支出。

11.其他支出XX万元，包括：

其他支出XX万元，主要是XX等支出。

三、公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2019年度公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出7.85万元，其中：因公出国（境）费XX万元，公务接待费XX万元，公务用车购置及运行维护费7.85万元。2019年度“三公”经费支出比2019年初预算少支出0.05万元，主要是支出减少等原因。比2018年决算减少3.77万元，下降32.45%，主要是支出减少等原因。

1.因公出国（境）费XX万元，主要用于XX等，2019年参加出国（境）团组XX个，累计XX人次。

2.公务接待费XX万元，主要用于XX等，2019年国内公务接待累计XX批次，XX人，XX万元。

3.公务用车购置及运行维护费7.85万元，其中：公务用车购置费XX万元，公务用车运行维护费7.85万元。2019年购置公务用车XX辆，年末公务用车保有量7辆。

四、其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2019年机关运行经费支出14.37万元，比2018年 减少12.69万元， 降低46.9%，主要原因是办公经费支出减少。

**（二）政府采购支出情况**

2019年本单位政府采购支出总额XX万元，其中：政府采购货物支出XX万元，政府采购工程支出XX万元，政府采购服务支出XX万元。其中：授予小微企业合同金额XX万元，占政府采购支出总额的XX%。

**（三）国有资产占用情况**

截至2019年12月31日，本单位共有车辆7辆，其中：副局级以上领导干部用车XX辆，一般公务用车XX辆，一般执法执勤用车XX辆，特种专业技术用车5辆，其他用车2辆；单位价值50万元以上设备XX台（套）,单价100万元以上专用设备XX台（套）。

**（四）预算绩效管理工作开展情况**

根据财政预算管理要求，我单位组织对2019年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目1个，涉及资金102.9万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到48%，自评平均分（开展绩效自评的项目分数总和/开展绩效自评的项目数）94分。

通过绩效自评发现预算项目管理主要存在以下问题：一是预算项目支出绩效管理工作的理念还需要进一步加强，对预算项目支出绩效管理工作的主动性和积极性需进一步提高；二是预算项目支出绩效管理制度还不够完善，操作性不强。下一步将采取以下措施加以改进：一是强化预算支出责任意识，增强绩效管理理念；二是完善制度，推进落实。进一步完善绩效管理工作制度和办法，力求规范、完整、可操作；加强事前、事中、事后的全过程控制，使绩效管理各环节有效衔接，提高绩效管理行为的连续性和完整性。三是加强预算执行的管理，对预算项目绩效进行监控。开展重点项目跟踪问效，掌握项目的实施进度、项目资金管理使用情况、效益实现情况、项目存在的问题及原因，对绩效目标完成情况进行评价，并按规定对绩效信息进行公开，接受监督，全面提高资金使用效益。

**第四部分 名词解释**

**1.财政拨款收入：**指省级财政当年拨付的资金。

**2.上级补助收入：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

**3.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。

**4.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。

**5.附属单位上缴收入：**指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

**6.其他收入：**指除上述“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”等以外的收入。

**7.用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“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”不足以安排当年支出情况下，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。

**8.上年结转和结余：**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。

**9.基本支出：**指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**10.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。

**11.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。

**12.经营支出：**指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

**13.对附属单位补助支出：**指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**14.“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）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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）支出。

**15.一般公共服务（类）财政事务（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。

**16.一般公共服务（类）财政事务（款）一般行政管理事务（项）：**反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

**17.一般公共服务（类）财政事务（款）预算改革业务（项）：**反映财政部门用于预算改革方面的支出。

**18.一般公共服务（类）财政事务（款）财政国库业务（项）：**反映财政部门用于财政国库集中收付业务方面的支出。

**19.一般公共服务（类）财政事务（款）信息化建设支出（项）：**反映财政部门用于“金财工程”等信息化建设方面的支出。

**20.一般公共服务（类）财政事务（款）财政委托业务支出（项）：**反映财政委托评审机构进行财政投资评审和委托建设银行等机构代理业务发生的支出。

**21.一般公共服务（类）财政事务（款）事业运行（项）：**反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医务室等附属事业单位。

**22.一般公共服务（类）财政事务（款）其他财政事务支出（项）：**反映除上述项目以外其他财政事务方面的支出。

**23.科学技术（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：**反映其他用于科技方面的支出。

**24.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）归口管理的行政单位离退休（项）：**反映实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

**25.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：**反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

**26.医疗卫生（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：**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。

**27.医疗卫生（类）其他医疗卫生支出（款）其他医疗卫生支出（项）：**反映除上述项目以外其他用于医疗卫生方面的支出。

**28.节能环保支出（类）污染防治（款）水体（项）：**反映政府在排水、污水处理、水污染防治、湖库生态环境保护、水源地保护、国土江河综合整治、河流治理与保护、地下水修复与保护等方面的支出。

**29.农林水事务（类）农业（款）其他农业支出（项）：**反映其他用于农业方面的支出。

**30.交通运输（类）石油价格改革对交通运输的补贴（款）石油价格改革补贴其他支出（项）：**反映石油价格改革财政补贴对其他方面的支出。

**31.资源勘探信息等支出（类）工业和信息产业监管支出（款）其他工业和信息产业监管支出（项）：**反映其他用于工业和信息产业监管方面的支出。

**32.资源勘探信息等支出（类）其他资源勘探电力信息等支出（款）建设项目贷款贴息（项）：**反映根据国家规定用于特定建设项目及国家级高新技术开发区、中西部经济技术开发区建设项目设施贷款的财政贴息支出。

**33. 国土资源气象等支出（类）国土资源事务（款）其他国土资源事务支出（项）：**反映其他用于国土资源事务方面的支出。

**34.住房保障（类）住房改革（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。

**35.其他支出（类）其他支出（款）其他支出（项）：**反映其他不能划分到具体功能科目中的支出项目。

**36.机关运行经费：**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。