

附件 2

2023 年度
罗山县森林病虫害防治检疫站部门决
算

二〇二四年八月

目 录

第一部分 罗山县森林病虫害防治检疫站概况

一、部门职责

二、机构设置

第二部分 2023 年度部门决算表

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 2023 年度部门决算情况说明

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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 森林病虫害防治检疫站概况

一、部门职责

1、宣传贯彻林业有害生物防治检疫的方针、政策和法规，在本县范围内依法开展林业有害生物预测预报、检疫和防治工作，防止危险性林业有害生物的传播蔓延。

2、负责本地区林业有害生物防治的组织管理工作和执行森林植物检疫。

3、制定本地林业有害生物事件应急预案和处置办法，及时发布森防预警预报，并提出防治方案。

4、指定监测预警和除治措施，提出防治经费预算，合理调配防治药剂、药械，协助防治单位做好防治技术指导。

。

二、机构设置

罗山县森林病虫害防治检疫站内设机构三个，包括：办公室、财务室、防治检疫科。

从决算单位构成看，罗山县森林病虫害防治检疫站部门决算包括：本级决算。

第二部分 2023 年度部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：

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、一般公共预算财政拨款收入	1	80.69	一、一般公共服务支出	14	0.32
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	15	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	16	
四、上级补助收入			四、公共安全支出		
五、事业收入	4		五、教育支出	17	
六、经营收入			六、科学技术支出		
七、附属单位上缴收入	5		七、农林水支出	18	80.37
八、其他收入	6			19	
	7			20	
	8			21	
本年收入合计	9	80.69	本年支出合计	22	80.69
使用非财政拨款结余	10		结余分配	23	

年初结转和结余	11		年末结转和结余	24	
	12			25	
总计	13	80.69	总计	26	80.69

注：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差。

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：

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		80.69	80.69					
201	一般公共服务支出	0.32	0.32					
20199	其他一般公共服务支出	0.32	0.32					
2019999	其他一般公共服务支出	0.32	0.32					
213	农林水支出	80.37	80.37					
21302	林业和草原	80.37	80.37					
2130204	事业机构	29.37	29.37					
2130234	林业草原防灾减灾	51	51					

注：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差。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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		80.69	29.69	51			
201	一般公共服务支出	0.32	0.32	0			
20199	其他一般公共服务支出	0.32	0.32	0			
2019999	其他一般公共服务支出	0.32	0.32	0			
213	农林水支出	80.37	29.37	51			
21302	林业和草原	80.37	29.37	51			
2130204	事业机构	29.37	29.37	0			
2130234	林业草原防灾减灾	51	0	51			

注：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差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：

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	80.69	一、一般公共服务支出	15	0.32	0.32		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	16				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	17				
	4		四、公共安全支出	18				
	5		五、教育支出	19				
	6		六、科学技术支出	20				
	7		七、农林水支出	21	80.37	80.37		
	8			22				
本年收入合计	9	80.69	本年支出合计	23	80.69	80.69		
年初财政拨款结转和结余	10		年末财政拨款结转和结余	24				
一般公共预算财政拨款	11			25				
政府性基金预算财政拨款	12			26				

国有资本经营预算财政拨款	13			27				
总计	14	80.69	总计	28	80.69	80.69		

注：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差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：

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		80.69	29.69	51
201	一般公共服务支出	0.32	0.32	0
20199	其他一般公共服务支出	0.32	0.32	0
2019999	其他一般公共服务支出	0.32	0.32	0
213	农林水支出	80.37	29.37	51
21302	林业和草原	80.37	29.37	51
2130204	事业单位	29.37	29.37	0
2130234	林业草原防灾减灾	51	0	51

注：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差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

单位：万元

部门：

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	27.87	302	商品和服务支出	1.82	310	资本性支出	
30101	基本工资	16.3	30201	办公费	0.08	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴		30202	印刷费		31002	办公设备购置	
30103	奖金		30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31005	基础设施建设	
30107	绩效工资	1.88	30205	水费		31006	大型修缮	
30108	机关事业单位基本养老保险费	2.16	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	1.12	30207	邮电费		31008	物资储备	
30110	职工基本医疗保险缴费	1.28	30208	取暖费		31009	土地补偿	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31010	安置补助	
30112	其他社会保障缴费	3.51	30211	差旅费	0.63	31011	地上附着物和青苗补偿	
30113	住房公积金	1.63	30212	因公出国（境）费用		31012	拆迁补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31013	公务用车购置	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31019	其他交通工具购置	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31021	文物和陈列品购置	
30301	离休费		30216	培训费		31022	无形资产购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31099	其他资本性支出	

30303	退职（役）费		30218	专用材料费		312	对企业补助	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31201	资本金注入	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31203	政府投资基金股权投资	
30306	救济费		30226	劳务费		31204	费用补贴	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31205	利息补贴	
30308	助学金		30228	工会经费	0.44	31299	其他对企业补助	
30309	奖励金		30229	福利费	0.67	313	对社会保障基金补助	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31302	对社会保险基金补助	
30399	对其他个人和家庭的补助支出		30239	其他交通费用		31303	补充全国社会保障基金	
			30240	税金及附加费用		399	其他支出	
			30299	其他商品和服务支出		39906	赠与	
			307	债务利息及费用支出		39907	国家赔偿费用支出	
			30701	国内债务付息		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
			30703	国内债务发行费用				
			30704	国外债务发行费用				
人员经费合计		27.87	公用经费合计					1.82

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门：

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：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。
说明：我部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门：

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：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。

说明：我部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

单位：万元

部门：

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：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；决算数是包括当年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差。

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、支总计均为 80.69 万元。与上年度相比，收、支总计各增加(减少)-204.15 万元，增长(下降)-71.67%。主要原因是财政预算防治经费拨付减少，资金投入也相对减少。

二、收入决算情况说明

2023 年度收入合计 80.69 万元，其中：财政拨款收入 80.69 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%。

三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计 80.69 万元，其中：基本支出 29.69 万元，占 36.79%；项目支出 51.00 万元，占 63.21%；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、支总计均为 80.69 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加(减少)-204.15 万元，增长(下降)-71.67%。主要原因是财政预算防治经费拨付减少，资金投入也相对减少。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 总体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 80.69 万元，占支出合计的 100.00%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加（减少）-202.86 万元，增长（下降）-71.54%。主要原因是防治业务活动减少，支出费用相比较有所减少。

（二）结构情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 80.69 万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出 0.32 万元，占 0.40%；农林水（类）支出 80.37 万元，占 99.60%。

（三）具体情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 80.69 万元，支出决算为 80.69 万元，完成年初预算的 100.00%。其中：

1. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为 0.32 万元，支出决算为 0.32 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数一致。

2. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）。年初预算为 29.37 万元，支出决算为 29.37 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数一致。

3. 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 51 万元，支出决算为 51 万元，完成年初预算的 100.00%。决算数与年初预算数一致。

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 29.69 万元。其中：人员经费 27.87 万元，主要包括：基本工资 16.30 万元、绩效工资 1.88 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 2.16 万元、职业年金缴费 1.12 万元、职工基本医疗保险费 1.28 万元、其他社会保障缴费 3.51 万元、住房公积金 1.63 万元；公用经费 1.82 万元，主要包括：办公费 0.08 万元、差旅费 0.63 万元、工会经费 0.44 万元、福利费 0.67 万元。

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。

九、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。

2023 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

（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，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%，占 100.00%；公务用车购置及运行费支出决算 0.00 万元，完成

预算的 100.00%，占 100.00%；公务接待费支出决算 0.00 万元，完成预算的 100.00%，占 100.00%：

1. 因公出国（境）费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

2. 公务用车购置及运行费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

公务用车购置支出公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 0 万元。

3. 公务接待费预算为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，完成预算的 100.00%。

外宾接待支出 0.0 万元。2023 年共接待国（境）外来访团组 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。主要用于林业行业业务开展。2023 年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

十、机关运行经费支出情况说明

2023 年度机关运行经费支出决算万元，比 2022 年度减少/增加万元，下降/增长%。主要原因是……。 （没有机关运行经费的应添加说明：我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，没有机关运行经费支出。）

十一、政府采购支出情况说明

2023 年度政府采购支出总额 0.00 万元，其中：政府采购货物支出 0.00 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府

采购服务支出 0.00 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占授予中小企业合同金额的%。

十二、国有资产占用情况说明

2023 年期末，我单位共有车辆 2 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 100 万元(含)以上设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况。

根据规划项目涉及的特殊性，组织由财政股、林业技术推广站、森林病虫害防治检疫站、森林火灾预防中心、林业科学研究所、退耕还林事务所、林业服务站等预算单位参与绩效管理工作。定期对绩效目标设定及管理、绩效运行监控、绩效评价及结果应用等环节进行自查自评。绩效自查自评程序是先由各项目经办人员按项目实际情况进行确认后，交负责人审核，再由财务分管领导复核后，最后由部门进行绩效汇总。

通过完善的绩效管理机制，对本年度所有项目的实施情况和绩效执行情况进行全面、综合的评价，确保项目绩效的真实性、准确性。对于绩效执行率低的项目，提出合理意见和建议，在合规的基础上加快项目进度，促使项目绩效达到规定要求。

（二）项目绩效自评结果。

按照《罗山县财政局关于开展 2023 年度县级预算绩效自评和项目支出部门绩效评价工作的通知》的要求，现将资金的实施情况、完成情况进行全面、综合的考评，考评认为 2023 年度已实施的项目完成情况较好，达到预定目标。

2023 年县财政预算下达森林病虫害防治检疫站中央林业改革发展资金-林业有害生物防治 34 万元，森林病虫害防治 15 万元，具体如下：

一、森林病虫害防治项目。该项目 2023 年预算资金 15 万元，实际到位 15 万元，执行数 10 万元，执行率 66.66%。报销手续不全，还未完全支付。

二、中央林业改革发展资金-林业有害生物防治项目，该项目预算资金 34 万元，实际到位 34 万元，执行数 25 万元执行率 73.52%。报销手续不全，还未完全支付。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的财政预算资金。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、基本支出：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：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、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

十六、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十七、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指单位使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；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

十八、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。