

**2022 年度**

**福建三明林业学校**

**决算**

# 目 录

<b>第一部分 单位概况</b>	1
一、单位主要职	1
二、单位基本情况	2
三、单位主要工作总结	2
<b>第二部分 2022 年度决算表</b>	5
一、收入支出决算总表	6
二、收入决算表	7
三、支出决算表	8
四、财政拨款收入支出决算总表	9
五、一般公共预算财政拨款支出决算表	10
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	11
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	12
八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	13
九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表	14
<b>第三部分 2022 年度决算情况说明</b>	14
一、收入支出决算总体情况说明	15
二、财政拨款收入支出决算总体情况说明	16
三、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	16
四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明	17

五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	17
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	17
七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说 明 .....	18
八、预算绩效情况说明.....	19
九、其他重要事项情况说明.....	19
<b>第四部分 名词解释</b> .....	<b>20</b>
<b>第五部分 附件</b> .....	<b>22</b>

## 第一部分 单位概况

### 一、单位主要职责

（一）全面贯彻党和国家职业教育方针政策，坚持为社会主义现代化建设服务，以服务发展为宗旨，以促进就业为导向，努力培养和造就适应市场需要的德、智、体、美、劳全面发展的高素质劳动者和技术技能人才，成为中国特色社会主义事业合格建设者和可靠接班人。

（二）贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 习近平总书记关于党的政治建设的重要论述，把党对学校工作的全面领导贯穿于办学治校、教书育人全过程，使学校成为坚持党的全面领导的坚强阵地。

（三）落实立德树人根本任务，加强学生思想道德和职业道德教育，将社会主义核心价值观教育贯穿人才培养全过程，构建“三全”育人的思想政治工作格局。

（四）负责健全学校内部治理体系，完善以章程为核心的现代职业学校制度体系，建立健全学校组织机构和管理制度，形成学校自主管理、自我约束的体制机制，推进学校治理能力现代化。

（五）负责建立行业人才需求信息平台，优化人才培养结构，促进人才培养和产业人才需求精准对接。

(六) 负责科学合理制定专业发展规划，建立健全需求导向的专业设置调整机制，形成符合办学定位、精准对接产业、结构优化清晰的专业布局。

(七) 负责对接国家教学标准，规范研制程序，建立公开制度，优化专业人才培养方案，提升科学性、适应性和可操作性。

(八) 以“四有”好老师标准打造数量充足、专兼结合、结构合理的高水平“双师型”教师队伍。

(九) 落实《职业院校数字校园建设规范》，制定实施具有学校特色的校本标准，促进信息技术和智能技术深度融合入教育教学和管理服务全过程，提升信息化建设水平。

(十) 面向福建省发展战略和区域产业发展、行业企业需求办学，打造技术技能人才培养培训高地和技术技能创新平台。

## 二、单位基本情况

从决算单位构成看，本单位包括 8 个内设机构，其中：列入 2022 年决算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	单位性质	在职人数
福建三明林业学校	公益一类事业单位	167

## 三、单位主要工作总结

2022 年，福建三明林业学校主要任务是：在省林业局党组的正确领导下，围绕局党组提出抓好“357”落实“185”的林业工作总体思路，以“双高计划”项目建设为契机，统筹推进

常态化疫情防控和教育教学工作，全方位推动学校各项事业发展。围绕上述任务，重点完成了以下工作：

### **（一）深化党建引领，落实全面从严治党主体责任**

一是提高政治站位，强化责任担当。落实全面从严治党主体责任。制定《2022年落实全面从严治党主体责任任务安排表》，明确校党委、党委书记、党委成员和党支部书记责任任务及完成时限；二是强化理论武装，提升政治素养。深化拓展党史学习教育成果，制定《福建三明林业学校关于推动党史学习教育常态化长效化的重点任务分工方案的通知》；三是加强组织建设，筑牢战斗堡垒。强化党支部建设，制定《中共福建三明林业学校委员会关于党支部达标创星活动的实施方案》。强化党员队伍建设，筑牢支部战斗堡垒作用，制定《关于印发“党员德育导师制”实施方案》，发挥党员先锋模范作用。

### **（二）推进协同育人，贯彻落实立德树人根本任务**

一是加强团学引领，赓续红色血脉。召开共青团福建三明林业学校第十三次代表大会，完成换届选举工作；二是深化五育并举，坚持德技并修。坚持立德树人根本任务，推进德技并修

### **（三）实施“三提三效”，坚持抓实服务师生宗旨意识**

一是共建平安校园，筑牢安全发展底线。强化责任落实，健全安全体系，制定《福建三明林业学校安全生产专项整治三年行动实施方案》，修订《福建三明林业学校校园突发公共事

件应急预案》；二是坚持以人为本，严守疫情防控红线。制定2022年开学工作方案，修订完善“两案九制”，强化校园安全管理，做好防控物资储备，坚持错峰就餐，完善防疫设施；三是牢宗旨意识，抓实后勤保障准线。修订完善《福建三明林业学校东区公寓地下停车场租用管理办法》《福建三明林业学校公有住房管理办法》等制度；四是强化产教融合，系牢校企合作双赢线。深入就业市场调研，进一步深化校企合作，建立稳定的毕业生就业基地；五是夯实开展创建，开拓学校发展新局面。扎实推进“双高计划”项目建设，深化推进省级文明校园创建工作

#### **（四）聚焦科研创新，扎实推动产学研高质量发展**

一是发挥专业优势，强化产学研用；二是赋能乡村振兴，提升服务能力，突显服务区域经济的办学特色。

#### **（五）推进教学改革，持续提升学校教育教学质量**

一是强化师资培养，提升教学能力。修订《教师企业实践工作管理办法》等办法，完成信息技术应用能力提升2.0工程培训；二是加强专业建设，提升办学质量。召开各专业建设委员会，完成修订各专业人才培养方案。

#### **（六）规范选人用人，锻造忠诚干净担当干部队伍**

一是优化岗位聘任方案。制定《福建三明林业学校中层干部到龄转岗管理办法（试行）》《福建三明林业学校岗位设置实施方案补充规定》等制度；二是落实选拔任用制度。严格按

照干部选拔任用程序，严把动议、民主推荐、任前考察、讨论决定、公示、任职等环节，加强对选人用人工作和新提任、新晋岗干部评议工作，保证选拔任用公平、公正，推行平时考核制度，进一步加强学校队伍建设，提升学校现代化水平和管理能力。

## 第二部分 2022 年度决算表

# 1. 收入支出决算总表

附件1

## 收入支出决算总表

公开01表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金额	项 目	行次	金额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,372.98	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	0.48	五、教育支出	36	4,765.74
六、经营收入	6	20.57	六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.42	八、社会保障和就业支出	39	306.70
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	255.38
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	156.51
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
<b>本年收入合计</b>	27	5,394.45	<b>本年支出合计</b>	58	5,484.33
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	16.19
年初结转和结余	29	272.69	年末结转和结余	60	166.62
	30			61	
<b>总 计</b>	31	5,667.14	<b>总 计</b>	62	5,667.14

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 2. 收入决算表

附件2

### 收入决算表

公开02表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：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		5,394.45	5,372.98		0.48	20.57		0.42
205	教育支出	4,669.10	4,647.63		0.48	20.57		0.42
20503	职业教育	4,601.00	4,579.53		0.48	20.57		0.42
2050302	中等职业教育	4,601.00	4,579.53		0.48	20.57		0.42
20509	教育费附加安排的支出	68.10	68.10					
2050999	其他教育费附加安排的支出	68.10	68.10					
208	社会保障和就业支出	310.73	310.73					
20805	行政事业单位养老支出	310.73	310.73					
2080502	事业单位离退休	88.27	88.27					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	208.68	208.68					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.78	13.78					
213	农林水支出	258.10	258.10					
21302	林业和草原	258.10	258.10					
2130206	技术推广与转化	20.00	20.00					
2130234	林业草原防灾减灾	128.10	128.10					
2130299	其他林业和草原支出	110.00	110.00					
221	住房保障支出	156.51	156.51					
22102	住房改革支出	156.51	156.51					
2210201	住房公积金	156.51	156.51					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 3. 支出决算表

附件3

### 支出决算表

公开03表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：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		5,484.33	4,915.26	564.68		4.38	
205	教育支出	4,765.74	4,452.05	309.30		4.38	
20503	职业教育	4,697.64	4,452.05	241.20		4.38	
2050302	中等职业教育	4,697.64	4,452.05	241.20		4.38	
20509	教育费附加安排的支出	68.10		68.10			
2050999	其他教育费附加安排的支出	68.10		68.10			
208	社会保障和就业支出	306.70	306.70				
20805	行政事业单位养老支出	306.70	306.70				
2080502	事业单位离退休	84.24	84.24				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	208.68	208.68				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.78	13.78				
213	农林水支出	255.38		255.38			
21302	林业和草原	255.38		255.38			
2130206	技术推广与转化	0.28		0.28			
2130234	林业草原防灾减灾	145.10		145.10			
2130299	其他林业和草原支出	110.00		110.00			
221	住房保障支出	156.51	156.51				
22102	住房改革支出	156.51	156.51				
2210201	住房公积金	156.51	156.51				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 4. 财政拨款收入支出决算总表

附件4

### 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：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	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	5,372.98	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	4,754.15	4,754.15		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	306.70	306.70		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	255.38	255.38		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	156.51	156.51		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
<b>本年收入合计</b>	27	5,372.98	<b>本年支出合计</b>	59	5,472.74	5,472.74		
年初财政拨款结转和结余	28	236.43	年末财政拨款结转和结余	60	136.66	136.66		
一般公共预算财政拨款	29	236.43		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
<b>总 计</b>	32	5,609.40	<b>总 计</b>	64	5,609.40	5,609.40		

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

## 5. 一般公共预算财政拨款支出决算表

附件5

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：万元

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		5,472.74	4,915.26	557.48
205	教育支出	4,754.15	4,452.05	302.10
20503	职业教育	4,686.05	4,452.05	234.00
2050302	中等职业教育	4,686.05	4,452.05	234.00
20509	教育费附加安排的支出	68.10		68.10
2050999	其他教育费附加安排的支出	68.10		68.10
208	社会保障和就业支出	306.70	306.70	
20805	行政事业单位养老支出	306.70	306.70	
2080502	事业单位离退休	84.24	84.24	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	208.68	208.68	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.78	13.78	
213	农林水支出	255.38		255.38
21302	林业和草原	255.38		255.38
2130206	技术推广与转化	0.28		0.28
2130234	林业草原防灾减灾	145.10		145.10
2130299	其他林业和草原支出	110.00		110.00
221	住房保障支出	156.51	156.51	
22102	住房改革支出	156.51	156.51	
2210201	住房公积金	156.51	156.51	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 6. 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

附件6

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	4,079.83	302	商品和服务支出	607.98	30703	国内债务发行费用	
30101	基本工资	1,072.85	30201	办公费	10.41	30704	国外债务发行费用	
30102	津贴补贴	318.64	30202	印刷费	1.29	310	资本性支出	85.00
30103	奖金	335.88	30203	咨询费		31001	房屋建筑物购建	
30106	伙食补助费	68.44	30204	手续费	0.01	31002	办公设备购置	8.46
30107	绩效工资	1,150.23	30205	水费	37.42	31003	专用设备购置	50.90
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	312.14	30206	电费	68.59	31005	基础设施建设	
30109	职业年金缴费	14.79	30207	邮电费	13.92	31006	大型修缮	
30110	职工基本医疗保险缴费	226.13	30208	取暖费		31007	信息网络及软件购置更新	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	110.99	31008	物资储备	
30112	其他社会保障缴费	19.78	30211	差旅费	34.79	31009	土地补偿	
30113	住房公积金	281.22	30212	因公出国（境）费用		31010	安置补助	
30114	医疗费	17.51	30213	维修（护）费	58.25	31011	地上附着物和青苗补偿	
30199	其他工资福利支出	262.21	30214	租赁费		31012	拆迁补偿	
303	对个人和家庭的补助	142.45	30215	会议费	2.13	31013	公务用车购置	
30301	离休费	20.34	30216	培训费	4.95	31019	其他交通工具购置	
30302	退休费		30217	公务接待费	1.27	31021	文物和陈列品购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费	57.89	31022	无形资产购置	12.00
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31099	其他资本性支出	13.63
30305	生活补助		30225	专用燃料费		312	对企业补助	
30306	救济费		30226	劳务费	18.56	31201	资本金注入	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	54.01	31203	政府投资基金股权投资	
30308	助学金		30228	工会经费	75.99	31204	费用补贴	
30309	奖励金		30229	福利费		31205	利息补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	6.19	31299	其他对企业补助	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		399	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	122.11	30240	税金及附加费用		39907	国家赔偿费用支出	
			30299	其他商品和服务支出	51.31	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
			307	债务利息及费用支出		39909	经常性赠与	
			30701	国内债务付息		39910	资本性赠与	
			30702	国外债务付息		39999	其他支出	
人员经费合计		4,222.28	公用经费合计					692.98

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。

## 7. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附件7

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

部门：福建三明林业学校

2022年度

金额单位：万元

项目	行次	本年决算数
合计	1	7.46
1. 因公出国（境）费	2	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费	3	6.19
其中：（1）公务用车购置费	4	0.00
（2）公务用车运行维护费	5	6.19
3. 公务接待费	6	1.27

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出决算情况，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。

## 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

单位：

项目			年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
支出功能分类科目编码					科目名称	小计	基本支出		项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	0	0	0	0	0	0

本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的收入。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

单位：万元

单位：

项 目		本年支出		
功能分类科目 编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		0	0	0

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 第三部分 2022 年度决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

### （一）收入支出决算总体情况说明

2022 年度本单位收入总计 5,667.14 万元，支出总计 5,667.14 万元，与上年决算数相比，各增加 1106.03 万元，增长 24.25%，主要是：增人增资，一般公共预算财政拨款收入增加。

### （二）收入决算情况说明

2022 年度收入 5,394.45 万元，比上年决算数增加 871.28 万元，增长 19.26%，具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 5,372.98 万元。
2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。
3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0.00 万元。
4. 上级补助收入 0.00 万元。
5. 事业收入 0.48 万元。
6. 经营收入 20.57 万元。
7. 附属单位上缴收入 0.00 万元。
8. 其他收入 0.42 万元。

### （三）支出决算情况说明

2022 年度支出 5,484.33 万元，比上年决算数增加 1425.62 万元，增长 35.12%，具体情况如下：

1. 基本支出 4,915.26 万元。其中，人员支出 4,222.28 万元，公用支出 692.98 万元。

2. 项目支出 564.68 万元。
3. 上缴上级支出 0.00 万元。
4. 经营支出 4.38 万元。
5. 对附属单位补助支出 0.00 万元。

## 二、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2022年度财政拨款收入总计5,609.40万元，支出总计5,609.40万元，与上年决算数相比，各增加1437.93万元，增长34.47%，主要上：因增人增资，一般公共预算财政拨款收入增加。

## 三、一般公共预算拨款支出决算情况说明

2022年一般公共预算拨款支出5,472.74万元，比上年决算数增加1634.68万元，增长42.59%，具体情况如下(按项级科目分类统计)：

(一) 2050302-中等职业教育 4686.05 万元，较上年决算数增加 1594.25 万元，增长 51.56%。主要原因是增人增资增加了人员经费和公用经费支出。

(二) 2050999-其他教育费附加安排的支出68.10万元，较上年决算数减少32.04万元，下降32%。主要原因是减少新型农民培训及农民学历教育补助经费支出。

(三) 2080502-事业单位离退休 84.24 万元，较上年决算数增加 84.24 万元，增长 100%。主要原因是增加了离退休人员的生活补贴。

（四）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 208.68 万元，较上年决算数减少 3.5 万元，下降 1.6%。主要原因是在职人员退休。

（五）2080506-机关事业单位职业年金缴费支出 13.78 万元，较上年决算数增加 13.78 万元，增长 100%。主要原因是增加了退休人员，职业年金进行记实清算。

（六）2130206-技术推广与转化 0.28 万元，较上年决算数减少 12.31 万元，下降 97.78%。主要原因是林业科技推广专项资金（良种栽培）支出少。

（七）2130234-林业草原防灾减灾 145.1 万元，较上年决算数增加 64.07 万元，增长 79.07%。主要原因是增加防灾减灾项目支出进度。

（八）2130299-其他林业和草原支出 110 万元，较上年决算数增加 10 万元，增长 10%。主要原因是增加专项业务费支出。

（九）2210201-住房公积金 156.51 万元，较上年决算数减少 2.63 万元，下降 1.65%。主要原因是在职人员退休。

#### **四、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2022 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

#### **五、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本单位 2022 年度没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

#### **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出4,915.26万元，其中：

（一）人员经费4,222.28万元，主要包括：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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费692.98万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出、赠与。

## 七、一般公共预算拨款“三公”经费支出决算情况说明

2022年度一般公共预算拨款“三公”经费支出7.46万元，完成全年预算的59.21%；较上年减少0.22万元，下降2.86%。主要原因是认真贯彻落实“过紧日子”要求，厉行节约，从严控制“三公”经费开支。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0万元，无年初预算安排。

(二) 公务用车购置及运行费支出 6.19 万元，完成全年预算的 68%；较上年增加 0.12 万元，增长 1.98%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，无年初预算安排。

公务用车运行费支出 6.19 万元，完成全年预算的 68%；较上年增加 0.12 万元，增长 1.98%。主要原因是燃油费增加运行支出。截至 2022 年 12 月 31 日，本单位公务用车保有量为 3 辆。

(三) 公务接待费支出 1.27 万元，完成全年预算的 31.75%；较上年减少 0.35 万元，下降 21.60%。主要是加强公务接待管理，减少支出。累计接待 26 批次、185 人次。

## 八、预算绩效情况说明

根据预算绩效管理要求，本单位组织对 2022 年度部门专项业务费实施单位自评，涉及财政拨款资金共计 110 万元。

(《项目支出绩效自评表》详见附件 1)。

## 九、其他重要事项说明

### (一) 机关运行经费

本单位为事业单位没有机关运行经费。

### (二) 政府采购情况

本单位 2022 年度政府采购支出总额 579.55 万元，其中：政府采购货物支出 195.93 万元、政府采购工程支出 247.97 万元、政府采购服务支出 135.65 万元。授予中小企业合同金额 579.55 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 44.86 万元，占授予中小企业合同金额的 7.74%；货

物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 33.81%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 42.79%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 23.40%。

### （三）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中：副部（省）级以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是：单位业务用车 3 辆；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指单位从本级财政部门取得的财政预算资金，包括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。

**二、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。

**三、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。

**四、其他收入：**指除上述“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”等以外取得的各项收入。主要是事业单位固定资产出租收入等。

**五、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。

**六、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。

**七、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。

**八、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。

**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、“三公”经费：**纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指本级单位用一般公共预算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）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；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。

**十三、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。

## 第五部分 附件

附件 1

部门业务费绩效自评表

(2022年度)

专项名称		部门业务费						
主管部门		福建省林业局		实施单位		福建省林业局（大财务）		
项目资金 (万元)		年初预算数 (省级安排下达金额)	全年预算数 (已到位金额)	全年执行数	分值	执行率(%)	得分	
	年度资金总额	30	110	110	10	100	10	
	其中：当年财政拨款	30	100	110	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度总体目标	预期目标			实际完成情况				
	通过省级财政资金的补助投入，2023年完成我校教学林场312亩教学实训基地的生产性管理与维护，建设成集“教学、科研、生产、科普、研学、劳动教育实践、森林康养”功能为一体的综合性教学林场。			完成全年预期目标值				
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	指标分值	自评得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标	经济成本指标	投入资金（万元）	≤30	30	15	15	
	效益指标	社会效益指标	师生知晓率	≥90%	97%	15	13	
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生抽样调查满意度	≥90%	100%	15	15	
	产出指标	数量指标	项目面积数	≥300亩	312	15	15	
质量指标		项目合格率	≥95%	100%	15	15		
时效指标		工作完成及时率	≥100%	90%	15	11	由于受天气及出工率影响，提前作好规划	
总分值、评价总分 (S)							94.33	
评价等级	√□优 (S≥90) □良 (90>S≥80) □中 (80>S≥60) □差 (60>S)							
问题与建议 (每条问题和建议不少于30个字)	问题类型		存在问题		改进建议			
	项目管理问题		教学林场场部及现代花木中心生产性成本开支过大		制定全年用工计划，加强对场部果园及花木中心的用工管理规范，严格执行用工审批制度、严格任务派工验收制度。			
	资金管理问题		资金下拨时间迟，导致加大年终支付资金的困难度		及时下拨资金，按预算进度及时支付资金			
	项目立项问题		三级指标设置存在偏差		项目申报目标指标不精准，从而使项目目标资金分配出现偏差。做好申报前目标指标设置研讨，并报分管领导审批。项目的申请、设立过程应符合相关要求，设定的绩效目标合理，绩效指标细化、明确、清晰、可衡量。			
	其他问题		运行管理机制不完善。项目资金预算的与实际支出之间，尚需作小部分调整。		树立了以全面预算管理、绩效评价管理、审批制度管理和审核制度管理为主要内容的管理理念，使学校的财务工作从单纯的申请资金、记账、出纳为主的报账型的工作方式，逐步转向事前参与决策、事中管理控制、事后绩效评价的新型财务管理模式。			