

瑞安市红双林场 2023 年度单位决算

目录

一、概况	2
(一) 单位职责	2
(二) 机构设置	2
二、2023 年度单位决算公开表	3
2023 年度收入支出决算总表	3
2023 年度收入决算表(分单位)	5
2023 年度收入决算表(分科目)	6
2023 年度支出决算表(分单位)	8
2023 年度支出决算表(分科目)	9
2023 年度财政拨款收入支出决算总表	11
2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算表	13
2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表	15
2023 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	17
2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表	18
2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表	19
三、2023 年度单位决算情况说明	20
(一) 收入支出决算总体情况说明	20
(二) 收入决算情况说明	20
(三) 支出决算情况说明	20
(四) 财政拨款收入支出决算总体情况说明	20
(五) 一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	21
(六) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	23
(七) 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明	24
(八) 国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明	24
(九) 财政拨款“三公”经费支出决算情况说明	25
(十) 机关运行经费支出说明	26
(十一) 政府采购支出说明	26
(十二) 国有资产占有使用情况说明	27
(十三) 预算绩效情况说明	27
四、名词解释	32
五、附件	35

一、概况

（一）单位职责

1. 宣传、贯彻、执行自然资源和规划局管理有关法律法规和政策。

2. 组织林场内生态公益林建设管理、国有森林资源的保护和培育、林业科技示范推广应用、森林防火、林业有害生物防治、森林公园管理等工作

3. 承担自然资源和规划局交办的其他工作。

（二）机构设置

从预算单位构成看，本单位内设：办公室、森林资源管护科、森林公园开发管理科、计划财务科等。

二、2023 年度单位决算公开表

2023 年度收入支出决算总表

公开 01 表

单位：瑞安市红双林场

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行	金 额	项 目	行	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	1,351.33	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	265.62	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	62.81
	9		九、卫生健康支出	40	25.33
	10		十、节能环保支出	41	134.54
	11		十一、城乡社区支出	42	265.62
	12		十二、农林水支出	43	1,073.03
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00

	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	55.62
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	1,616.95	本年支出合计	58	1,616.95
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总 计	31	1,616.95	总 计	62	1,616.95

注：1. 本表反映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。

2023 年度收入决算表（分单位）

单位：瑞安市红双林场

公开 02 表
金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6	7
合计	1,616.95	1,616.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
瑞安市红双林场	1,616.95	1,616.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2023 年度收入决算表（分科目）

单位：瑞安市红双林场

公开 03 表
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
支出功能 分类科目 编码	科目名称								
类	款	项	1	2	3	4	5	6	7
		栏次							
		合计	1,616.95	1,616.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	62.81	62.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	62.81	62.81	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	36.95	36.95	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	19.10	19.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599		其他行政事业单位养老支出	6.77	6.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	13.11	13.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	12.22	12.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

211	节能环保支出	134.54	134.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	天然林保护	134.54	134.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	134.54	134.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	265.62	265.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	265.62	265.62	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	265.62	265.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,073.03	1,073.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,073.03	1,073.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业单位	535.03	535.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	133.78	133.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	404.22	404.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度取得各项收入情况。

2023 年度支出决算表（分单位）

单位：瑞安市红双林场

公开 04 表
金额单位：万元

单位名称	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
栏次	1	2	3	4	5	6
合计	1,616.95	678.78	938.17	0.00	0.00	0.00
瑞安市红双林场	1,616.95	678.78	938.17	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。

2023 年度支出决算表（分科目）

单位：瑞安市红双林场

公开 05 表
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
支出功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
栏 次								
合 计			1,616.95	678.78	938.17	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	62.81	62.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805		行政事业单位养老支出	62.81	62.81	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	36.95	36.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	19.10	19.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599		其他行政事业单位养老支出	6.77	6.77	0.00	0.00	0.00	0.00
210		卫生健康支出	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00
21011		行政事业单位医疗	25.33	25.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102		事业单位医疗	13.11	13.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103		公务员医疗补助	12.22	12.22	0.00	0.00	0.00	0.00
211		节能环保支出	134.54	0.00	134.54	0.00	0.00	0.00
21105		天然林保护	134.54	0.00	134.54	0.00	0.00	0.00
2110507		停伐补助	134.54	0.00	134.54	0.00	0.00	0.00
212		城乡社区支出	265.62	0.00	265.62	0.00	0.00	0.00

21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	265.62	0.00	265.62	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支	265.62	0.00	265.62	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,073.03	535.03	538.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,073.03	535.03	538.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业单位	535.03	535.03	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	133.78	0.00	133.78	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	404.22	0.00	404.22	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	55.62	55.62	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映本年度各项支出情况。

2023 年度财政拨款收入支出决算总表

公开 06 表

单位：瑞安市红双林场

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	1,351.33	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	265.62	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	62.81	62.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	25.33	25.33	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	134.54	134.54	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	265.62	0.00	265.62	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1,073.03	1,073.03	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00

	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	55.62	55.62	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
	27	1,616.95	本年支出合计	59	1,616.95	1,351.33	265.62	0.00
	28	0.00	年初财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
	29	0.00	一、一般公共预算财政拨款	61				
	30	0.00	二、政府性基金预算财政拨款	62				
	31	0.00	三、国有资本经营预算财政拨款	63				
	32	1,616.95	总 计	64	1,616.95	1,351.33	265.62	0.00

注：本表反映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。

2023 年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 07 表

单位：瑞安市红双林场

金额单位：万元

项 目			本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏次			
		合计	1,351.33	678.78	672.55
208		社会保障和就业支出	62.81	62.81	0.00
20805		行政事业单位养老支出	62.81	62.81	0.00
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	36.95	36.95	0.00
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	19.10	19.10	0.00
2080599		其他行政事业单位养老支出	6.77	6.77	0.00
210		卫生健康支出	25.33	25.33	0.00

21011	行政事业单位医疗	25.33	25.33	0.00
2101102	事业单位医疗	13.11	13.11	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.22	12.22	0.00
211	节能环保支出	134.54	0.00	134.54
21105	天然林保护	134.54	0.00	134.54
2110507	停伐补助	134.54	0.00	134.54
213	农林水支出	1,073.03	535.03	538.00
21302	林业和草原	1,073.03	535.03	538.00
2130204	事业机构	535.03	535.03	0.00
2130209	森林生态效益补偿	133.78	0.00	133.78
2130299	其他林业和草原支出	404.22	0.00	404.22
221	住房保障支出	55.62	55.62	0.00
22102	住房改革支出	55.62	55.62	0.00
2210201	住房公积金	55.62	55.62	0.00

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 08 表

金额单位：万元

单位：瑞安市红双林场

人员经费			公用经费					
科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	639.23	302	商品和服务支出	37.28	30703	国内债务发行费用	0.00
30101	基本工资	107.52	30201	办公费	0.86	30704	国外债务发行费用	0.00
30102	津贴补贴	6.78	30202	印刷费	0.00	310	资本性支出	0.93
30103	奖金	207.46	30203	咨询费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31002	办公设备购置	0.93
30107	绩效工资	137.52	30205	水费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	36.95	30206	电费	1.53	31005	基础设施建设	0.00
30109	职业年金缴费	19.10	30207	邮电费	2.02	31006	大型修缮	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	13.11	30208	取暖费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	10.88	30209	物业管理费	0.00	31008	物资储备	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.21	30211	差旅费	0.59	31009	土地补偿	0.00
30113	住房公积金	55.62	30212	因公出国（境）费用	0.00	31010	安置补助	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.50	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30199	其他工资福利支出	42.10	30214	租赁费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.34	30215	会议费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31022	无形资产购置	0.00

30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	312	对企业补助	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.06	31201	资本金注入	0.00
30307	医疗费补助	1.34	30227	委托业务费	1.20	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	4.50	31204	费用补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	17.81	31205	利息补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.97	31299	其他对企业补助	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	399	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.24	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00	39909	经常性赠与	0.00
			30701	国内债务付息	0.00	39910	资本性赠与	0.00
			30702	国外债务付息	0.00	39999	其他支出	0.00
人员经费合计		640.58	公用经费合计				38.21	

注：本表反映本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

2023 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

单位：瑞安市红双林场

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	1	2	3	4	5	6
		合 计	0.00	265.62	265.62	0.00	265.62	0.00
212		城乡社区支出	0.00	265.62	265.62	0.00	265.62	0.00
21208		国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	265.62	265.62	0.00	265.62	0.00
2120899		其他国有土地使用权出让收入安排的支	0.00	265.62	265.62	0.00	265.62	0.00

注：本表反映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。

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 10 表

金额单位：万元

单位：瑞安市红双林场

项 目			本年支出		
支出功 能分类 科目编	科目名称		小计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
		栏 次			
		合计			

注：本表反映本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

说明：本单位没有国有资本经营收入，也没有使用国有资本经营安排的支出，故本表无数据。

2023 年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 11 表

单位：瑞安市红双林场

金额单位：万元

项 目	预算数	决算数
“三公”经费支出合计	0.97	0.97
1. 因公出国（境）费用	0.00	0.00
2. 公务用车购置及运行维护费小计	0.97	0.97
（1）公务用车购置费	0.00	0.00
（2）公务用车运行维护费	0.97	0.97
3. 公务接待费	0.00	0.00

注：本表反映本年度财政拨款“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，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。因公出国（境）费用不含教学科研人员学术交流。

三、2023 年度单位决算情况说明

（一）收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计 1616.95 万元，支出总计 1616.95 万元，与 2022 年度相比，各增加 367.67 万元，增长 29.43%，主要原因是：新考录人员增加。

（二）收入决算情况说明

本年收入合计 1616.95 万元；包括财政拨款收入 1616.95 万元（其中，一般公共预算 1351.33 万元，政府性基金预算 265.62 万元，国有资本经营预算 0.00 万元），占收入合计 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；事业收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；经营收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%；其他收入 0.00 万元，占收入合计 0.00%。

（三）支出决算情况说明

本年支出合计 1616.95 万元，其中基本支出 678.78 万元，占 41.98%；项目支出 938.17 万元，占 58.02%；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 1616.95 万元，支出总计 1616.95 万元，与 2022 年相比，各增加 368.83 万元，增长 29.55%。主要原因是新考录人员增加。财政拨款支出年初预算数 1304.83 万元，完成年初预算的 123.92%，主要原因是

新考录人员增加。

（五）一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 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 1351.33 万元，占本年支出合计的 83.57%。与 2022 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 291.82 万元，增长 27.54%。主要原因是：新考录人员增加。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 1351.33 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）62.81 万元，占 4.65%；卫生健康支出（类）25.33 万元，占 1.87%；节能环保支出（类）134.54 万元，占 9.96%；农林水支出（类）1073.03 万元，占 79.41%；住房保障支出（类）55.62 万元，占 4.12%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1015.23 万元，支出决算为 1351.33 万元，完成年初预算的 133.11%，主要原因是：新考录人员增加。

其中：

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）年初预算数为 39.06 万元，支出决算数为 36.95 万元，完成年初预算的 94.60%，决算数小于预算数的主要原因：退休人员减少。

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）年初预算数为 19.53 万元，支出决算数为 19.10 万元，完成年初预算的 97.80%，决算数小于预算数的主要原因：退休人员减少。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）年初预算数为 7.10 万元，支出决算数为 6.77 万元，完成年初预算的 95.28%，决算数小于预算数的主要原因：退休人员减少。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算数为 12.11 万元，支出决算数为 13.11 万元，完成年初预算的 108.26%，决算数大于预算数的主要原因：新招录人员增加。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）年初预算数为 41.78 万元，支出决算数为 12.22 万元，完成年初预算的 29.25%，决算数小于预算数的主要原因：退休人员减少。

农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）年初预算数为 475.08 万元，支出决算数为 535.03 万元，完成年初预算的 112.62%，决算数大于预算数的主要原因：此列下今年项目增加。

农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）年初预算数为 133.95 万元，支出决算数为 133.78 万元，完成年初预算的 99.88%，决算数小于预算数的主要原因：

此列下今年项目减少。

农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）年初预算数为 233.00 万元，支出决算数为 404.22 万元，完成年初预算的 173.49%，决算数大于预算数的主要原因：此列下今年项目增加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算数为 53.63 万元，支出决算数为 55.62 万元，完成年初预算的 103.72%，决算数大于预算数的主要原因：新招录人员增加。

节能环保支出（类）天然林保护（款）停伐补助（项）年初预算数为 0.00 万元，支出决算数为 134.54 万元，决算数大于预算数的主要原因：此列下今年项目增加。

（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 678.78 万元，其中：

人员经费 640.58 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、其他工资福利支出、医疗费补助。

公用经费 38.21 万元，主要包括：办公费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）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、其他商品和服务支出、

办公设备购置。

（七）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况说明

1. 政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 265.62 万元，占本年支出合计的 16.43%。与 2022 年相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 77.01 万元，增长 40.83%，主要原因是：今年项目增加。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 265.62 万元，主要用于以下方面：

城乡社区（类）支出 265.62 万元，占 100.00%。

3. 政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 289.60 万元，支出决算为 265.62 万元，完成年初预算的 91.72%，主要原因是项目预算预估偏大。其中：

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）年初预算数为 289.60 万元，支出决算数为 265.62 万元，完成年初预算的 91.72%，决算数小于预算数的主要原因：今年此类项目减少。

（八）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支安

排，故无相关数据。

（九）财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出全年预算为 0.97 万元，支出决算为 0.97 万元，完成全年预算的 100.00%，2023 年度“三公”经费支出决算数等于全年预算数的主要原因是较好的完成了年初预算。

2. “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）费用支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2022 年度相比，增加 0.00 万元，主要原因是此类项目没有支出；公务用车购置及运行维护费支出决算为 0.97 万元，占 100.00%，与 2022 年度相比，减少 0.52 万元，下降 34.64%，主要原因是车辆维修费下降；公务接待费支出决算为 0.00 万元，占 0.00%，与 2022 年度相比，增加 0.00 万元，主要原因是此类项目没有支出。具体情况如下：

（1）因公出国（境）费用全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元，决算数等于全年预算数的主要原因是较好的完成了年初预算。全年使用财政拨款支出涉及因公出国（境）团组 0 个；累计 0 人次。

（2）公务用车购置及运行维护费全年预算数为 0.97 万元，支出决算为 0.97 万元，完成全年预算的 100.00%。决算

数等于全年预算数的主要原因是较好的完成了年初预算。

公务用车购置全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元（含购置税等附加费用）。决算数等于全年预算数的主要原因是较好的完成了年初预算。主要用于经批准购置的 0 辆公务用车；

公务用车运行维护费全年预算数为 0.97 万元，支出决算为 0.97 万元，完成全年预算的 100.00%。决算数等于全年预算数的主要原因是较好的完成了年初预算，主要用于车辆维修费和保险费。截至 2023 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 2 辆。

(3) 公务接待费全年预算数为 0.00 万元，支出决算为 0.00 万元。国内公务接待 0 批次，累计 0 人次。决算数等于全年预算数的主要原因是较好的完成了年初预算。其中：

外事接待支出 0.00 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

其他国内公务接待支出 0.00 万元，接待 0 批次，累计 0 人次。

(十) 机关运行经费支出说明

主要原因是我单位不是行政机关，也不是参照公务员管理事业单位，无机关运行经费支出。

(十一) 政府采购支出说明

2023 年度政府采购支出总额 718.02 万元，其中：政府采购货物支出 0.93 万元、政府采购工程支出 628.65 万元、

政府采购服务支出 88.44 万元。授予中小企业合同金额 718.02 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 718.02 万元，占授予中小企业合同金额的 100.00%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

（十二）国有资产占有使用情况说明

截至 2023 年 12 月 31 日，瑞安市红双林场共有车辆 2 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 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 2 辆，其他用车主要是消防水罐车和消防特种车；单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（十三）预算绩效情况说明

1. 预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，瑞安市红双林场组织对 2023 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目 0 个，二级项目 6 个，共涉及资金 672.55 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

组织对 2023 年度大洋坑林区护林房建设、林业有害生物防控补助资金、瑞安市红双林场林区道路工程等 3 个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 187.43 万元，

占政府性基金预算项目支出总额的 70.56%。

本年无国有资本经营预算项目。

本年无部门评价。

本年无部门整体支出绩效评价。

本年无下属部门或单位整体支出绩效评价。

2. 单位决算中项目绩效自评结果

瑞安市红双林场随决算公开 2023 年度本单位项目支出绩效自评结果（详见附件）。其中，大洋坑林区护林房建设项目和花岩国家森林公园经费支出项目绩效自评具体情况如下：

大洋坑林区护林房建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 11.31 万元，执行数为 11.31 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是建筑房屋按规定时间内完成；二是建筑房屋质量达到验收标准。发现的问题及原因：一是电路开关有延迟；二是墙面有小瑕疵。下一步改进措施：已通知施工方进行整改。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		大洋坑林区护林房建设						
主管部门		309-瑞安市自然资源和规划局			预算单位	309004-瑞安市红双林场		
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数		全年预算数	全年执行数	全年执行数(其他)	执行率	
				(A)	(B)		(B/A)	
	年度资金总额	11.6		11.31	11.31	0	100.00%	
	一般公共预算资金	0		0	0	0	0%	
	政府性基金预算资金	11.6		11.31	11.31	0	100.00%	
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		按上级文件执行			全年完成 100%			
目标偏离原因分析								
整改措施及建议								
其他需说明的问题								
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (45.00分)	数量指标(45.00)	林场建设达到指定标准	逐步提升	优	45.00	45.00	
		质量指标(0分)					0	
		时效指标(0分)					0	
	效益指标 (45.00分)	成本指标(0分)					0	
		经济效益(0分)					0	
		社会效益(0分)					0	
生态效益(45.00)	生态环境	逐步改善	优	45.00	45.00			
可持续影响(0分)					0			
满意度指标 (10.00分)	服务对象满意度 (10.00分)	群众满意度	≥90%	100%	10.00	10.00		
总 分						100	100	
自评结论		优				总分高于 90 分(含)的结论为“优”，90~80 分(含)为“良”，80~60 分(含)为“中”，低于 60 分为“差”。		

花岩国家森林公园经费支出项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分 100 分，自评结论为“优”。项目全年预算数为 110 万元，执行数为 110 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：一是相关施工项目完成；二是维持公园运转。发现的问题及原因：公园受落石影响较大。下一步改进措施：已安装防落石防护网。

项目支出绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		花岩国家森林公园经费支出						
主管部门		309-瑞安市自然资源和规划局			预算单位	309004-瑞安市红双林场		
项目资金 (万元)	资金来源	年初预算数			全年预算数	全年执行数	全年执行数(其他)	执行率
					(A)	(B)		(B/A)
	年度资金总额	110			110	110	0	100.00%
	一般公共预算资金	110			110	110	0	100.00%
年度总体目标		预期目标			实际完成情况			
		按上级文件执行			全年完成 99.99%			
目标偏离原因分析								
整改措施及建议								
其他需说明的问题								
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	权重	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (45.00分)	数量指标(45.00)	林场建设达到指定标准	逐步提升	优	45.00	45.00	
		质量指标(0分)					0	
		时效指标(0分)					0	
		成本指标(0分)					0	
	效益指标 (45.00分)	经济效益(0分)					0	
		社会效益(0分)					0	
生态效益(45.00)		生态环境	逐步改善	优	45.00	45.00		
满意度指标 (10.00分)	服务对象满意度 (10.00分)	群众满意度	≥90%	99.99%	10.00	10.00		
总分						100	100	
自评结论		优				总分高于 90 分(含)的结论为“优”，90~80 分(含)为“良”，80~60 分(含)为“中”，低于 60 分为“差”。		

3. 财政评价项目绩效评价结果

2023 年生态公益林公共管护项目财政评价年初预算数为 133.949 万元，全年预算数为 133.949 万元，实际支出数为 133.78 万元，执行率为 99.88%，财政评价分数为 83.5 分，评价结果为“良”。

4. 部门评价项目绩效评价结果

无

四、名词解释

1. 财政拨款收入：指本级财政部门当年拨付的财政预算资金，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。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 其他收入：指预算单位在“财政拨款”、“事业收入”、“经营收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”等之外取得的各项收入。

7. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按

照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

8. 年初结转和结余：指预算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。

9. 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。

10. 基本支出：指预算单位为保障其正常运转，完成日常工作任务所发生的支出，包括人员经费支出和日常公用经费支出。

11. 项目支出：指预算单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的支出。

12. 上缴上级支出：填列事业单位按照财政部门 and 主管部门的规定上缴上级单位的支出。

13. 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。

14. 附属单位补助支出：填列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。

15. “三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费用反映单位公务出国（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，不含教学科研人员学术交流；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。

16. 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。

17. 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）事务：指单位缴纳的基本养老保险费支出。

18. 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）事务：指单位实际缴纳的职业年金支出。

19. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其它行政事业单位养老支出（项）事务：指用于其他行政事业单位养老方面的支出。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）事务：指财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

21. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务

员医疗补助（项）事务：指财政部门安排的公务员医疗补助经费。

22. 节能环保支出（类）天然林保护（款）停伐补助（项）事务：指用于全面停止天然林商业性采伐的补助支出。

23. 城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）事务：指土地出让收入用于其他方面的支出。

24. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业单位（项）事务：指事业单位的基本支出。

25. 农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）事务：指用于公益林保护和管理等方面的支出。

26. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）事务：指其他用于林业和草原方面的支出。

27. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）事务：指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。

五、附件

(一) 2023 年项目支出绩效自评结果

序号	预算部单位	项目名称	自评结论
1	瑞安市红双林场	大洋坑林区护林房建设	优
2	瑞安市红双林场	花岩国家森林公园经费支出	优
3	瑞安市红双林场	林业有害生物防控补助资金	优
4	瑞安市红双林场	瑞安市红双林场林区道路工程	优
5	瑞安市红双林场	生态公益林公共管护	优
6	瑞安市红双林场	中央林业资金	优

(二) 2023 年度财政评价项目绩效评价报告

2023 年度瑞安市财政预算支出项目

绩效复评表

项目名称：生态公益林公共管护

项目单位：瑞安市红双林场

委托单位：瑞安市财政局

评价机构：温州兄弟资产评估有限公司

2024 年 7 月

瑞安市预算项目支出绩效复评表

项目名称	生态公益林公共管护	所属年度	2023 年度		
单位名称	瑞安市红双林场	主管部门	瑞安市自然资源和规划局		
项目 资金 (万元)	项目支出明细内容	年初预算数	全年预算数	实际支出数	执行率
	场部车棚	133.949	133.949	8.5	99.88%
	森林抚育			1.11	
	五云山林区通电、网络、手机信号的基础及变电箱实施建设			4.84	
	防火隔离带清理除草项目			39.1	
	林区道路修理及除草			15.556	
	森林病虫害防治			18.89	
	防火装备			19.66	
	无人机 1 台			0.18	
	其他交通费用（水罐车）			2	
	监理费			2.38	
	工程结算费			0.2	
	设计费			1.17	
	管护房工程			7.25	
	咨询费			1.3632	
	东建护林房修缮项目			3.25	
	花岩景区游步道维修			1.8	
	花岩林区办公楼厕所维修及周边房			3.2	
	广告牌等制作费			3.31	
	合计			133.949	
年度总体目标	预期目标		实际完成情况		
	计划通过项目实施，为国有林场建设发展提供有力保障。		2023 年通过喷洒农药 10000 亩，治理柳树毛虫；松材线虫病除治清理面积 1799 亩，清理疫木 5157 株；维修防火隔离带 42 公里等措施，基本保障了林区生态、消防安全，达到了年初绩效目标。		

评价内容	分值	评价分析（含扣分理由）						得分
绩效目标设置	10	1.完整性：绩效目标总体描述文字通顺，准确，明确、清晰反应项目主要情况，对项目预期产出和效果有进行充分、恰当的描述，指标涵盖项目产出和效益。 2.相关性：绩效目标总体描述符合国家法律法规、国民经济和社会发展规划要求，与单位职能相关，与项目的内容相关，指标设置与产出、效益紧密相关。 3.可测量性：产出指标无细化量化可测量，但效益指标较笼统，未细化量化。项目预算无测算依据，缺少次数等基本信息。（扣2分） 4.合理性：产出指标设置“林场建设达到指标标准”，与项目资金支出内容不直接相关，适合作为效益指标。（扣2分） 5.需增加核心指标，如“病虫害防治完成率”、“防火隔离带清理完成率”等产出指标。（扣3分）						3
项目管理	5	1.项目单位制定了《内部控制评价与监督体系构建》，并基本按照内控制度执行。 2.项目工程有验收单。采购是否履程序；						5
资金管理	5	项目实际支出中，有花岩景区游步道维修支出1.8万元，花岩林区办公楼厕所维修及周边房工程支出3.2万元，东建护林房修缮项目支出3.25万元等共计23.9万元支出超出年初预算范围。占实际支出的17.87%。						0
预算执行率	10	项目年初预算133.949万元，实际支出133.78万元，预算执行率为99.88%。						10
实际绩效	70	指标类别	指标名称	目标指标值	权重	实际指标值	得分	66.5
		产出指标	无人机采购	1台	5	0台	0	
			场部车棚建设	1个	5	1个	3.5	
			林区道路修理长度	15300米	10	15300米	7	
			病虫害防治完成率	100%	15	开展治理柳树毛虫喷洒农药工作，喷洒面积10000亩，完成松材线虫病除治工作，清理面积1799亩，共计清理5157株疫木，林区森林病虫害防治完成率基本达到100%	10.5	
		防火隔离带清理完成率	100%	15	2023年对林区42公里防火隔离带进行了维护	10.5		
效益指标	森林火灾发生率	0	25	2023年林区未发生火灾	17.5			

			重大病虫害灾害发生率	未发生	25	2023年林区未发生大面积的病虫害	17.5	
		满意度指标	-	-	-	-	-	
合计	100				-			83.5
评价结果	<input type="checkbox"/> 优 <input type="checkbox"/> 中	90分≤得分≤100分； 60分≤得分<80分；	<input checked="" type="checkbox"/> 良 <input type="checkbox"/> 差	80分≤得分<90分； 得分<60分				良

问题与建议

1. 绩效目标设置完整性有待进一步提高，投入无测算依据，缺少采购数量、单价等基本信息。项目产出指标和效益未细化量化。部分产出指标设置与项目资金支出内容不直接相关，适合作为效益指标。未设置核心产出指标。

建议：加强项目绩效管理，强化绩效目标指标质量，结合项目实际情况，科学合理地设置项目的预期产出和效益目标，完善项目绩效目标和指标的设置。评价组根据项目整体情况，增设了产出指标，如“病虫害防治完成率”、“防火隔离带清理完成情况”等，绩效目标设置完整性有待提高。

2. 部分支出与年初预算申报范围不相符，占实际支出的17.87%。

建议：一方面项目资金严格按照年初申报的范围进行支出，避免资金支出范围扩大；另一方面，年初项目预算编制时，合理编制预算。

评价人员

姓名	职称/职务	单位	签字
胡梦	资产评估师/主评人	温州兄弟资产评估有限公司	胡梦
杨心田	资产评估师	温州兄弟资产评估有限公司	杨心田
曾浩	绩效评价师	温州兄弟资产评估有限公司	曾浩
冯仁杰	助理	温州兄弟资产评估有限公司	冯仁杰
吴一建	助理	温州兄弟资产评估有限公司	吴一建

填报人（签字）：

冯仁杰

2024年7月10日

评价组组长（签字）：

胡梦

2024年7月10日

评价机构负责人（签字并盖章）：

杨心田

2024年7月10日

