

2024年度广东省德庆林场部门决算

目 录

第一部分：广东省德庆林场概况

一、单位主要职责

二、单位机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：广东省德庆林场2024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：广东省德庆林场2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省德庆林场概况

一、单位主要职责

我单位主要职能：保护、培育和合理利用森林资源，保持森林物种多样性；负责辖区内森林防火、林业有害生物防治、生态公益林管护、区域良种示范、种质资源保存与创新、生态监测、科技示范等；管理辖区内森林公园；开展科普、宣传工作；协助完成林业资源规划、保护、科技推广等。

二、单位机构设置

内设机构：林场内设办公室、计划财务科、培育科、资源科、安全生产与应急科及人事科6个科室，富石管护站、平岗管护站、悦城管护站及象牙山管护站4个管护站。

三、部门决算单位构成

本部门无下属单位,部门预算为单位本级预算。

第二部分：广东省德庆林场2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

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	5,380.83	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	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	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	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	37	0.00
八、其他收入	8	16.25	八、社会保障和就业支出	38	885.33
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	123.66
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	4,070.58
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	205.19
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	5,397.09	本年支出合计	57	5,284.76
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	1,370.65	年末结转和结余	59	1,482.97
总计	30	6,767.73	总计	60	6,767.73

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：广东省德庆林场

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	5,397.09	5,380.83	0.00	0.00	0.00	0.00	16.25
208	社会保障和就业支出	766.64	766.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	723.99	723.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	464.39	464.39	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	173.06	173.06	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	86.53	86.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	42.65	42.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	42.65	42.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	125.70	125.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	25.70	25.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110599	其他森林保护修复支出	25.70	25.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,299.56	4,283.31	0.00	0.00	0.00	0.00	16.25
21302	林业和草原	4,299.56	4,283.31	0.00	0.00	0.00	0.00	16.25
2130204	事业机构	2,110.46	2,094.20	0.00	0.00	0.00	0.00	16.25
2130209	森林生态效益补偿	279.91	279.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,909.19	1,909.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	205.19	205.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	205.19	205.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	205.19	205.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

表3

支出决算表

单位：广东省德庆林场

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	5,284.76	3,242.25	2,042.52	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	885.33	885.33	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	842.68	842.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	583.08	583.08	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	173.06	173.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	86.53	86.53	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	42.65	42.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	42.65	42.65	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	123.66	0.00	123.66	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	97.96	0.00	97.96	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	97.96	0.00	97.96	0.00	0.00	0.00
21105	森林保护修复	25.70	0.00	25.70	0.00	0.00	0.00
2110599	其他森林保护修复支出	25.70	0.00	25.70	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,070.58	2,151.73	1,918.86	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	4,070.58	2,151.73	1,918.86	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2,171.95	2,151.73	20.22	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	279.91	0.00	279.91	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,618.72	0.00	1,618.72	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	205.19	205.19	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	205.19	205.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	205.19	205.19	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：广东省德庆林场

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	5,380.83	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	0.00	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	766.64	766.64	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	123.66	123.66	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3,992.84	3,992.84	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	205.19	205.19	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

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
	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
本年收入合计	27	5,380.83	本年支出合计	59	5,088.32	5,088.32	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	474.53	年末财政拨款结转和结余	60	767.04	767.04	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	474.53		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,855.36	总计	64	5,855.36	5,855.36	0.00	0.00

注：本表反映单位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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	5,088.32	3,066.03	2,022.29
208	社会保障和就业支出	766.64	766.64	0.00
20805	行政事业单位养老支出	723.99	723.99	0.00
2080502	事业单位离退休	464.39	464.39	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	173.06	173.06	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	86.53	86.53	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	42.65	42.65	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	42.65	42.65	0.00
211	节能环保支出	123.66	0.00	123.66
21104	自然生态保护	97.96	0.00	97.96
2110406	自然保护地	97.96	0.00	97.96
21105	森林保护修复	25.70	0.00	25.70
2110599	其他森林保护修复支出	25.70	0.00	25.70
213	农林水支出	3,992.84	2,094.20	1,898.63
21302	林业和草原	3,992.84	2,094.20	1,898.63
2130204	事业机构	2,094.20	2,094.20	0.00
2130209	森林生态效益补偿	279.91	0.00	279.91
2130299	其他林业和草原支出	1,618.72	0.00	1,618.72
221	住房保障支出	205.19	205.19	0.00
22102	住房改革支出	205.19	205.19	0.00
2210201	住房公积金	205.19	205.19	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	2,350.24	302	商品和服务支出	226.69
30101	基本工资	288.30	30201	办公费	11.27
30102	津贴补贴	416.81	30202	印刷费	0.74
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.01
30107	绩效工资	1,001.33	30205	水费	0.33
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	173.06	30206	电费	8.66
30109	职业年金缴费	86.53	30207	邮电费	7.48
30110	职工基本医疗保险缴费	42.65	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.94	30211	差旅费	12.18
30113	住房公积金	232.36	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	12.40
30199	其他工资福利支出	105.26	30214	租赁费	4.10
303	对个人和家庭的补助	464.39	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	3.77
30302	退休费	464.39	30217	公务接待费	2.83
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.69
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	53.93
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	32.50
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	56.45

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	10.37
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.29
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	7.68
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	24.71
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	3.67
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	17.08
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	3.96
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	2,814.64		公用经费合计	251.39

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。
本表本年度无发生额。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省德庆林场

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	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东省德庆林场

单位：万元

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
30.52	0.00	27.69	17.32	10.37	2.83	30.28	0.00	27.45	17.08	10.37	2.83

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

第三部分：广东省德庆林场2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省德庆林场2024年度总收入6,767.73万元，其中本年收入5,397.09万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,380.83万元，比上年决算数增加649.2万元，增长13.7%。主要变动情况：2024年专项项目任务量增加，财政拨款资金随之增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入16.25万元，比上年决算数减少23.47万元，下降59.1%。主要变动情况：一是当年银行余额减少利息收入减小，二是受灾减小森林赔付减少。

（二）年度支出总体情况

广东省德庆林场2024年度总支出6,767.73万元，其中本年支出5,284.76万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,242.25万元，比上年决算数减少505.58万元，下降13.5%。主要变动情况：2024年在职人员比2023年减少8人，人员经费和公用经费下达金额减少。

2. 项目支出2,042.52万元，比上年决算数增加767.28万元，增长60.2%。主要变动情况：项目支出增加，因单位项目数量增多，项目任务量加大，资金投入量加大。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广东省德庆林场2024年度财政拨款收入合计5,380.83万元。其中：一般公共预算财政拨款收入5,380.83万元，比上年决算数增加649.2万元，增长13.7%；主要变动情况：项目经费增加，一是森林质量精准提升项目任务和经费的增加，二是国有林场保障经费年底下达了765万元；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广东省德庆林场2024年度财政拨款支出合计5,088.32万元。其中：一般公共预算财政拨款支出5,088.32万元，比年初预算数增加431.11万元，增长9.3%；主要变动情况：项目支出森林质量精准提升项目任务量增加，支出金额随之增加；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为

0，不可比）；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。

三、2024年度财政拨款“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

广东省德庆林场2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为30.28万元，完成全年预算30.52万元的99.2%，比上年决算数减少2.84万元，下降8.6%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为27.45万元，完成预算27.69万元的99.1%，比上年决算数减少2.47万元，下降8.3%；其中：公务用车购置支出决算为17.08万元，完成预算17.32万元的98.6%，比上年决算数增加17.08万元，增长0（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为10.37万元，完成预算10.37万元的100%，比上年决算数减少19.55万元，下降65.3%；公务接待费支出决算为2.83万元，完成预算2.83万元的100%，比上年决算数减少0.37万元，下降11.6%。

2024年度“三公”经费支出决算小于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

2024年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出都有所压减。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出27.45万元，占90.7%；公务接待费支出2.83万元，占9.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出27.45万元，其中：公务用车购置支出为17.08万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出10.37万元，公务用车保有量为10辆，主要用于特种专业用车8辆主要用于林区日常巡护运行；其他车辆2辆为公务业务用车主要用于公务出行保障。车辆平均车龄约11.6年，由于车辆车龄长，车况差，运行环境复杂，车辆油耗、维护保养成本偏高。

3. 公务接待费支出2.83万元，主要用于业务交流接待、上级调研调查接待等，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待40次，接待人数共263人。主要包括中国林业科学研究院热带林业研究所项目合作试验调研、省林业局领导安全生产、人事工作、绿美广东生态建设重点任务检查核验等方面事项调查调研等公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0（基数为0，不可比）。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

（二）政府采购支出情况说明

2024年度本单位政府采购支出总额1,164.43万元，其中：政府采购货物支出21.32万元、政府采购工程支出121.91万元、政府采购服务支出1,021.2万元。授予中小企业合同金额1,163.57万元，占政府采购支出总额的99.9%，其中：授予小微企业合同金额586.21万元，占授予中小企业合同金额的50.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的1.83%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的10.48%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的87.69%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆10辆，其中，特种专业技术用车8辆、其他用车2辆，其他用车主要公务出行保障用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2024年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 根据预算绩效管理要求，我单位组织对2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目9个，共涉及资金1555.67万元，占一般公共预算项目支出总额的67.21%；组织对2024年度0个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占政府性基金预算项目支出总额的0%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的0%。

共组织对0个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出0万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出5397.09万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本

经营预算支出0万元。自评分为99分，自评等次为：优。绩效管理工作总体情况：严格按照省委、省政府《关于全面实施预算绩效管理的若干意见》、《广东省人民政府关于印发广东省省级财政专项资金管理办法（试行）的通知》有关要求，将部门绩效管理融入到业务管理和预算资金管理的全过程。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及9项绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数5397.09万元，执行数5284.76万元，完成预算的97.92%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：从产出指标来看，全年森林抚育、植树造林均完成年度计划，森林病虫害防治覆盖率达100%，苗木成活率保持在90%以上，各项业务在数量、质量和时效上均满足指标要求。在效益指标方面，森林覆盖率较上年提升，生物多样性得到有效保护，林场生态功能持续增强；通过林业产业合理开发，带动周边群众就业，产生了良好的生态效益和社会效益，且这些成效在后续运行中具有可持续影响力。本年项目资金严格遵循相关规定和要求执行，无论是生态公益林补偿资金的发放，还是林场道路、防火设施等基础设施建设资金的使用，都取得了突出效益，既守护了林场的生态安全，也满足了周边群众对良好生态环境及林业资源合理利用的需求。与2023年相比，我场在整体支出绩效管理上有了进一步提升，整体情况良好，尤其在生态项目资金的精准投放和使用效益方面进步明显。发现的问题及原因主要是一是部分项目预算编制与实际需求匹配度不足，未能充分贴合项目实施过程中的真实耗费与动态需求。二是项目评价体系存在局限，当前多聚焦于进度完成度、流程合规性等基础指标，对项目产生的长期

生态效益（如造林项目的碳汇价值）、经济效益缺乏系统的量化评价机制。三是财务部门与业务部门在预算编制、项目验收等关键环节协同不畅，存在“财务核算”与“业务实施”脱节情况，例如采购需求与技术参数的对接存在滞后性。四是内控监督机制侧重事后审核，事前风险预警体系不完善，事中过程监控手段不足，未能形成全流程闭环管理。下一步改进措施主要是：一是建立预算需求调研机制，要求业务部门提供详细测算依据，财务部门联合第三方评审可行性。二是增设长期效益指标（如碳汇量、经济收益增长率），引入第三方机构开展中长期跟踪评估。三是实施联合评审制度：财务人员提前介入项目规划，与业务部门共同制定采购技术参数。四是建立风险清单，对高风险项目开展合规预审；设置预算红线自动预警功能；强化审计结果应用，将问题整改与绩效考核挂钩。

国有林保护修复补助、红豆属植物繁育回归示范、大径材培育示范林建设、森林火灾风险普查成果深度应用项目、省级以上公益林效益补偿资金、护林员队伍省级财政补助、林区公路建设养护工程、汛期“强降雨”林业救灾复产、森林质量精准提升项目绩效自评情况：项目全年预算数为1555.67万元，执行数为1547.86万元，完成预算的99.5%。项目绩效目标完成情况主要是：森林质量提升，完成退化林修复、补植补造、抚育间伐等任务，提高林分质量；完成林保护修复补助目标面积，红豆属植物繁育回归成活率达90%，大径材培育示范林建设按计划推进，防灾减灾：森林火灾风险普查成果应用于高风险区域，汛期救灾复产及时率100%，林区公路建设养护里程达标，护林员补助发放覆盖率100%等。发现的问题及原因主要是一是质量管控不足，红豆属

植物回归示范中，部分区域成活率低于预期；二是而是预算执行偏差，因个别项目（如林区公路养护）因雨季延误开工。下一步改进措施主要是一是对成活率高的地方进行补助和加强抚育；二是将原定雨季的施工内容调整为设备检修，雨季结束后快速推进。

国有林保护修复补助项目绩效自评情况：项目全年预算数为25.7万元，执行数为25.7万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：投入使林场2.57万亩国有国家级公益林得到修复补助保护，有效保障和维护公益林所有者、管护者权益，切实加强林场国家级公益林保护管理。

红豆属植物繁育回归示范项目绩效自评情况：项目全年预算数为100万元，执行数为97.96万元，完成预算的97.96%。项目绩效目标完成情况主要是：完成8种广东红豆属植物的植物种子育苗、扦插繁育，培育种苗5530株；建设回归种植示范点20亩，并完成步道、引水喷水设备、科普宣教设施建设，有力展示了红豆属特级用材树种材性、优良品种选育、保育回归等方面信息，成功打造华南特色红豆中心基地。

大径材培育示范林建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为222万元，执行数为222万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：林分优化提升1660亩，新造林抚育5550亩，森林抚育提升2265亩，经自查验收，实际完成林分优化提升1660亩，新造林抚育5550亩，森林抚育提升2265亩，完成率100%。

森林火灾风险普查成果深度应用项目绩效自评情况：项目全年预算数为120万元，执行数为120万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过无人机倾斜摄影获取林场的三维

影像和正射影像，结合最新的森林火灾风险普查成果，搭建德庆林场的电子三维模型1套，将模型应用于森林防火巡护、野外火源管理、火情早期处理、指挥调度、应急演练等日常工作，提高德庆林场森林火灾综合防控能力、减轻林区工作人员工作强度、提高森林综合管护成效、完善科学防火体系。

省级以上公益林效益补偿资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为279.91万元，执行数为279.91万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：用于发放公益林管护人员经费、绿美示范点提升、自然教育基地建设、南粤红绿径建设、林区道路安全整治、购买管护工具等。

护林员队伍省级财政补助资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为9万元，执行数为9万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：对25名专职护林员进行补助，加强森林火灾等监测预防，有效保护全省森林资源，改善生态环境。

林区公路建设养护工程项目绩效自评情况：项目全年预算数为116万元，执行数为116万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：完成2024年林区公路建设养护工程林区公路硬底化建设2公里。通过林区公路硬底化建设，有效提升了林区公路的通达性和通畅性，提高了林场护林员林区巡护、管辖、培育森林资源的效率，加强了森林防火及行车的安全性，保证林区稳定。

汛期“强降雨”林业救灾复产项目绩效自评情况：项目全年预算数为15万元，执行数为15万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：做好林业生产救灾和安全生产工作。

森林质量精准提升项目绩效自评情况：项目全年预算数为668

万元，执行数为662.23万元，完成预算的99.5%。项目绩效目标完成情况主要是：林分优化提升2600亩，新造林抚育5550亩，森林抚育提升5800亩，经自查验收，实际完成林分优化提升2600亩，新造林抚育5550亩，森林抚育提升5800亩，完成率100%。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。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。

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。

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。

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。

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。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括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；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。