

# 2024年度广东云开山省级自然保护区管理处 部门决算

# 目 录

## **第一部分：广东云开山省级自然保护区管理处概况**

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：广东云开山省级自然保护区管理处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：广东云开山省级自然保护区管理处2024年度 部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：广东云开山省级自然保护区管理处概况

## 一、单位主要职责

广东云开山省级自然保护区管理处属公益一类事业单位，副处级、核定编制15名，经费由省财政核拨，保护区管护面积12511.3公顷（187669.5亩），主要职责是承担保护和管理自然环境和自然资源，组织或协调有关部门开展自然保护区的科学研究及进行自然保护的宣传教育工作。

## 二、单位机构设置

本单位广东云开山省级自然保护区管理处，属二级预算单位，报表小类为单户表，内设机构综合科、保护管理科、科研宣教科3个科室，共15个编制，其中主任1名、副主任1名，经费由省财政核拨。本单位年末独立核算机构数1个，在职人员9人，本年度新增退休人员1名，退休人员合计10人，其中由养老保险基金发放养老金的10人，年末遗属人员0人。

## 三、部门决算单位构成

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广东云开山省级自然保护区管理处2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东云开山省级自然保护区管理处

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	501.64	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	0.16	八、社会保障和就业支出	38	112.82
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	128.97
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	323.41
	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	21.65
	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
<b>本年收入合计</b>	27	501.81	<b>本年支出合计</b>	57	586.85
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.38	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	89.74	年末结转和结余	59	5.08
<b>总计</b>	30	591.93	<b>总计</b>	60	591.93

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：广东云开山省级自然保护区管理处

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	501.81	501.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
208	社会保障和就业支出	112.82	112.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	112.82	112.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	80.87	80.87	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	21.30	21.30	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	10.65	10.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护区	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	317.34	317.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
21302	林业和草原	317.34	317.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
2130204	事业机构	259.42	259.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.16
2130299	其他林业和草原支出	57.92	57.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.65	21.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.65	21.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.65	21.65	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。

## 支出决算表

单位：广东云开山省级自然保护区管理处

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	586.85	394.27	192.58	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	112.82	112.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	112.82	112.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	80.87	80.87	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	21.30	21.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.65	10.65	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	128.97	0.00	128.97	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	128.97	0.00	128.97	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护区	128.97	0.00	128.97	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	323.41	259.80	63.61	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	323.41	259.80	63.61	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	259.80	259.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	5.69	0.00	5.69	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	57.92	0.00	57.92	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	21.65	21.65	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	21.65	21.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	21.65	21.65	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：广东云开山省级自然保护区管理处

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	501.64	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	112.82	112.82	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	128.97	128.97	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	317.17	317.17	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	21.65	21.65	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
<b>本年收入合计</b>	27	501.64	<b>本年支出合计</b>	59	580.61	580.61	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	78.97	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	78.97		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				
<b>总计</b>	32	580.61	<b>总计</b>	64	580.61	580.61	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：广东云开山省级自然保护区管理处

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	580.61	393.72	186.89
208	社会保障和就业支出	112.82	112.82	0.00
20805	行政事业单位养老支出	112.82	112.82	0.00
2080502	事业单位离退休	80.87	80.87	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.30	21.30	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	10.65	10.65	0.00
211	节能环保支出	128.97	0.00	128.97
21104	自然生态保护	128.97	0.00	128.97
2110406	自然保护地	128.97	0.00	128.97
213	农林水支出	317.17	259.25	57.92
21302	林业和草原	317.17	259.25	57.92
2130204	事业机构	259.25	259.25	0.00
2130299	其他林业和草原支出	57.92	0.00	57.92
221	住房保障支出	21.65	21.65	0.00
22102	住房改革支出	21.65	21.65	0.00
2210201	住房公积金	21.65	21.65	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：广东云开山省级自然保护区管理处

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	279.04	302	商品和服务支出	34.72
30101	基本工资	35.86	30201	办公费	8.21
30102	津贴补贴	95.34	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	82.51	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.30	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	10.65	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	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	11.74	30211	差旅费	9.82
30113	住房公积金	21.65	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	79.97	30215	会议费	0.08
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.22
30302	退休费	79.97	30217	公务接待费	1.55
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	2.59
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	1.91
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	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
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	5.81
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	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
			30299	其他商品和服务支出	4.51
			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	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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	0.00
			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	0.00
			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	359.01		公用经费合计	34.72

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：广东云开山省级自然保护区管理处

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：广东云开山省级自然保护区管理处

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：广东云开山省级自然保护区管理处

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
7.36	0.00	5.81	0.00	5.81	1.55	7.36	0.00	5.81	0.00	5.81	1.55

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：广东云开山省级自然保护区管理处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

广东云开山省级自然保护区管理处2024年度总收入591.93万元，其中本年收入501.81万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入501.64万元，比上年决算数减少600.94万元，下降54.5%。主要变动情况：一是基本支出收入减少了38.66万元：其中在职中人员经费减少44.99万元，日常公用经费减少了3.6万元，退休人员经费增加了9.60万元，退休公用经费增加了0.33万元。二是项目收入减少了562.28万元，主要原因是减少了红外相机监测、科普教育径；森林资源综合管护等项目收入。三是其他收入减少了0.14万元。

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0.16万元，比上年决算数减少0.14万元，下降46.6%。主要变动情况：是银行存款减少导致利息收入减少了。

### （二）年度支出总体情况

广东云开山省级自然保护区管理处2024年度总支出591.93万元，其中本年支出586.85万元。具体情况如下：

1. 基本支出394.27万元，比上年决算数减少39.76万元，下降9.2%。主要变动情况：一是基本支出394.27万元比去年434.02万元减少了39.76万元；（其中人员经费减少35.38万元，公用经费减少4.38万元），主要原因是1名在职人员退休。

2. 项目支出192.58万元，比上年决算数减少458.99万元，下降70.4%。主要变动情况：一是项目支出192.58万元比去年651.57万元减少了458.99万元，主要原因是本年减少了红外相机监测，科普教育等项目资金投入。

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

广东云开山省级自然保护区管理处2024年度财政拨款收入合计501.64万元。其中：一般公共预算财政拨款收入501.64万元，比上年决算数减少600.94万元，下降54.5%；主要变动情况：一是基本支出393.72万元比去年432.38万元减少了38.66万元；（其中人员经费减少35.38万元，公用经费减少3.28万元），主要原因是1名在职人员退休。二是项目收入107.92万元比去年670.20万元减少了562.28万元，主要原因是本年减少了红外相机监测，科普教育等项目资金投入；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与上年决算数持平。

## **（二）2024年度财政拨款支出说明**

广东云开山省级自然保护区管理处2024年度财政拨款支出合计580.61万元。其中：一般公共预算财政拨款支出580.61万元，比年初预算数增加58.22万元，增长11.1%；主要变动情况：本年度支出数包涵了上年结转项目资金78.96元；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况与与年初预算数持平；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--（基数为0，不可比）；主要变动情况：与年初预算数持平。

## **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**

广东云开山省级自然保护区管理处2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为7.36万元，完成全年预算7.36万元的100%，比上年决算数减少0.64万元，下降8%。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--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为5.81万元，完成预算5.81万元的100%，比上年决算数减少0.19万元，下降3.2%；其中：公务用车购置支出决算为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--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为5.81万元，完成预算5.81万元的

100%，比上年决算数减少0.19万元，下降3.2%；公务接待费支出决算为1.55万元，完成预算1.55万元的100%，比上年决算数减少0.45万元，下降22.3%。

2024年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：与预算数持平。

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，全年实际支出比去年决算有所节约。

## **（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5.81万元，占78.9%；公务接待费支出1.55万元，占21.1%。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5.81万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出5.81万元，公务用车保有量为2辆，主要用于森林资源巡护及出差办理日常事务支出。

3. 公务接待费支出1.55万元，主要用于接待调研及正常公务人员，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16次，接待人数共220人。主要包括调研及正常公务人员。

## **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--（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100.21万元，其中：政府采购货物支出0.21万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出100万元。授予中小企业合同金额100.21万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额100.21万元，占授予中小企业合同金额的100%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0.2%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的99.8%。

## （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2辆，其中，执法执勤用车1辆、特种专业技术用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1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3个，共涉及资金107.92万元，占一般公共预算项目支出总额的56.03%；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个项目开展了部门评价，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元。没有委托第三方机构开展绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出580.61万元，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。从评价情况来看，从单位层面视角出发，对单位所有业务活动进行了相关分析，以相关佐证材料为评估依据，对整体类、专项资金类、其他发展支出类等相关设定的预期目标表逐一对应核实各预期目标的实现情况展开自评，得出2024年整体支出绩效目标实现情况，反映出单位履职效能、管理效率情况等，进而发现单位整体绩效管理中的问题，找出相应的解决方案。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及3个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数501.64万元，上年结转78.96万元，执行数580.6万元，完成预算的115.74%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：1. 完成三定方案的职能，本单位已顺利完成“三定”方案所规定的各项职能任务，机构运行状态良好，人员配置稳定。2. 完成专项资金项目预期目标：根据主管部门发布2024年省级财政专项资金项目清单共1项，按照资金实际批复下达，有1个专项资金项目：《保护地区域内森林巡护管护》项目预算50万元，合计50.00万元。这个项目预算资金支出执行进度均达到100%。3. 完成其他发展性支出项目预期目标等，根据主管部门发布2024年省级财政专项资金项目清单共1项，按照资金实际批复下达有其他事业发展性支出项目2个，《2024年护林员队伍建设》项目7.92万元、《广东云开山国家级自然保护区中华桫欏种群调查、评估及扩繁》项目50.00万元，执行进度都达到

100%。发现的问题及原因主要是：2024年云开山保护区整体支出绩效管理属于中等水平，工作中存在很多不足需要改进。需要增强业务部门参与绩效评价过程，解决财务主导下的信息不对称问题。下一步改进措施主要是，通过全员培训提升对整体支出绩效的认识，并将其责任明确到各科室，确保评价贴近实际。同时，强调工作过程记录与资料归档的完备性，要求所有业务人员建立详尽的工作台账，为绩效评价提供充足依据。此外，将持续推进国家级自然保护区管理局的设立进程，目标于2025年完成，以加强管理体系。完善绩效管理方面的工作管理，如制度建立、执行办法等。

一、广东云开山国家级自然保护区中华桫欏种群调查、评价及扩繁研究服务项目绩效自评情况：项目全年预算数为50.00万元，执行数为50.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1) 调查样线3km；2024年6—12月项目组在云开山保护区开展了4次中华桫欏全域调查，轨迹长度197.32km，调查过程中，对保护区调查到中华桫欏分布的每个自然分布地每一植株进行定位、编号挂牌。在全域调查的基础上，完成样线3条，总长度3.7km。样线根据调查地区的地形、地貌、植被、中华桫欏分布地和调查队的前期工作基础进行设置。2) 样方调查：5个20m×20m，2024年6—8月份，项目组在云开山保护区布设了5个中华桫欏植物群落样方。3) 撰写报告：2篇2024年12月，完成《广东云开山国家级自然保护区中华桫欏种群调查、评估报告》和《广东云开山国家级自然保护区中华桫欏扩繁研究报告》报告编制。4) 撰写省级以上相关论文：1篇2024年10月，完成1篇论文《广东云开山国家级自然保护区中华桫欏植物群落特征研究》撰写。发现的问题及

原因主要是（一）项目实施中存在的问题，由于项目育苗大棚选址调整原因，经过甲乙双方协商，双方一致同意将原合同中规定的验收日期进行适当顺延。（二）原因分析：育苗大棚的选址需要跨越不同单位管理的土地，包括大雾岭林场和电站所属区域。因此，在选定位置之前，必须与这些土地的管理者进行详细的沟通和协商，以确保土地使用的合法性和适宜性。其次，基础设施配套不足也是导致选址调整的重要原因之一，原选定位置附近缺乏必要的供水、供电等基础设施支持，这对育苗大棚的日常运营构成了挑战。为了确保大棚能够稳定运行，并为后续大规模种植提供可靠的保障，需要选择一个具备完善基础设施的位置。下一步改进措施主要是：1. 优化前期调研：在未来的项目中，应更加重视选址前的全面调研工作，包括环境评估、法律合规性审查以及基础设施状况调查等，尽早识别潜在问题，可以减少后期调整的需求。2. 提前规划基础设施建设：对于需要跨越多个管理区域的项目，在选址初期就应当考虑基础设施的配套情况，并与相关部门协商解决方案。必要时，可将基础设施改善作为项目的一部分，以避免因基础条件不足导致的延误。3. 制定灵活的风险管理计划：基于本次项目的经验，今后制定更为详尽的风险管理计划，涵盖从选址到验收各个阶段可能出现的问题及应对策略。这样可以在面对不可预见的情况时，迅速做出反应，降低对项目进度的影响。4. 增强合同条款的灵活性：在未来签订合同时，考虑到可能发生的变更因素，增加关于时间表调整的相关条款，使得当出现不可避免的延期时，双方可以通过协商达成共识，而不会造成不必要的纠纷。本次自评得分97分。

二、2024年保护区域内森林巡护管护项目绩效自评情况：



项目全年预算数为50.00万元，执行数为50.00万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2024年年度绩效目标为2024年实现配备专职护林员年均人数达到18人，提升我管理处对整个保护区范围内管护能力，实现191570.40亩森林资源的全面巡护，确保森林资源的安全和林区稳定，弥补广东省财政专职护林员补助资金的不足，确保有资金满足18名专职护林员薪资、社保费及工会费的开支，提升护林员的满意度和工作的积极性。发现的问题及原因主要是：（一）缺乏专项审计监督：项目实施过程中未开展专项审计工作，难以对资金使用规范性、项目执行有效性进行全面审查与监督，存在潜在风险隐患。（二）资金与人员配置矛盾突出：项目下达资金额度有限，按保护区面积规划需配备38名护林员，但实际仅招聘18名，缺口达20人。护林员人数不足致使现有人员管护任务繁重，工作压力剧增，不利于森林巡护管护工作的高效开展。（三）指标设置缺乏科学性：项目部分指标设定不够合理，其中带动就业率的测算因缺乏明确标准和有效参考依据，在实际操作中面临较大难度，影响项目评估与成果量化。（四）经费保障不足：项目经费短缺问题凸显，护林员人身意外险费用负担沉重。经测算，为护林员购置人身意外险需人均960元/年，这一支出在现有经费条件下难以保障，护林员人身安全无法得到有效规避。下一步改进措施主要是：（一）优化资金与人员配置管理：强化资金统筹规划，依据现有资金状况及项目实际需求，科学制定人员招聘计划，并及时向管理层反馈，杜绝盲目招聘行为，缓解资金与人员配置的矛盾。（二）健全审计监督机制：一方面加强内部监督力度，另一方面积极引入第三方专项审计或整合审计资源，对项目资金使用规范性、执行有效

性进行全面审查，填补审计监督空白，防范潜在风险。（三）动态调整人员规模：鉴于资金有限的现状，严格控制护林员数量，不随意扩招。积极拓展资金争取渠道，待通过其他途径获得充足资金后，再逐步将护林员招聘人数补足至38人，以满足保护区管护需求。（四）强化项目执行管控：加大项目执行监督力度，确保项目实施过程严格遵循实施方案，以达成绩效目标为核心，保障项目顺利推进，提高项目实施成效。（五）完善护林员安全保障体系：重点加强护林员人身安全管理，利用单位公用经费为护林员购置人身意外险。针对护林员岗位变动情况，及时办理离职人员退保手续，并将名额分配给新进护林员，切实保障每位护林员的人身安全权益。本次自评得分100分。

三：项目绩效自评情况：项目全年预算数为7.92万元，执行数为7.92万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：2024年完成各项管护目标，没有发生火灾；通过其他资金弥补经费不足，确保了工资的顺利发放。发现的问题及原因主要是：（一）招聘护林员目标值为22名，实际年均招聘18名。其中，8名兼职护林员，10名专职护林员。指标完成率为81.82%。

（二）经费补助，专职护林员配备率只有47.37%，无法达到38名，按照该部分扣除相关得分。（三）该项目补助资金较少，其他可弥补支付的资金额度也有限，资金压力较大，未来全面管护工作的持续性开展具有很大的难度。（四）资金不足以支付额外的护林员人身意外险。（五）监控出勤存在难度。（六）补贴标准较低，无法招聘到合适的护林员，部分护林员需要购买社保，资金压力较大。下一步改进措施主要是：（一）控制护林员数量，确保质量，通过其他资金补充支付护林员工资，降低资金压力。

（二）加强考勤管理，不定时抽查；（三）使用公用经费购买护林员人身意外险；（四）加强安全管理。

## 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。