

2024年度广东龙川枫树坝省级自然保护区管 理处部门决算

目 录

第一部分：广东龙川枫树坝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：广东龙川枫树坝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：广东龙川枫树坝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：广东龙川枫树坝省级自然保护区 管理处概况

一、单位主要职责

广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处的主要职责是：

(一) 一是贯彻执行国家有关自然保护区的法律法规和方针政策；二是拟定自然保护区的总体规划和各项管理制度，统一管理自然保护区；三是调查自然资源并建立档案，组织环境监测，保护自然保护区内的自然环境和自然资源；四是组织或协助有关部门开展自然保护区的科学的研究工作。五是进行自然保护的宣传教育。

二、单位机构设置

1、保护区按省编办（粤机编办[2002]190号）文件要求，成立广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处，副处级事业单位。按规定配备主任1名，副主任1名，根据实际需要拟内设综合科、保护管理科、科研宣教科3个中层管理科室。

2、人员情况，2024年末核定编制数10人，在职在编人员6人，退休人员2人。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：广东龙川枫树坝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：广东龙川枫树坝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	243.44	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	80.36	八、社会保障和就业支出	38	39.13
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	213.92
	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

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	19		十九、住房保障支出	49	13.78
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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		三十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	323.80	本年支出合计	57	266.83
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.64
年初结转和结余	29	346.89	年末结转和结余	59	403.22
总计	30	670.69	总计	60	670.69

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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：广东龙川枫树坝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	323.80	243.44	0.00	0.00	0.00	0.00	80.36
208	社会保障和就业支出	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.92	17.92	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	14.16	14.16	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	7.05	7.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	270.89	190.53	0.00	0.00	0.00	0.00	80.36
21302	林业和草原	270.89	190.53	0.00	0.00	0.00	0.00	80.36
2130204	事业机构	176.87	176.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.66
2130299	其他林业和草原支出	94.02	14.32	0.00	0.00	0.00	0.00	79.70
221	住房保障支出	13.78	13.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.78	13.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.78	13.78	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：广东龙川枫树坝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	266.83	229.14	37.69	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	39.13	39.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	17.92	17.92	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	14.16	14.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.05	7.05	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	213.92	176.23	37.69	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	213.92	176.23	37.69	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	176.23	176.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	37.69	0.00	37.69	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	13.78	13.78	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	13.78	13.78	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	13.78	13.78	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：广东龙川枫树坝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	243.44	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	39.13	39.13	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	0.00	0.00	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	190.53	190.53	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	13.78	13.78	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	243.44	本年支出合计	59	243.44	243.44	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	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	0.00		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	243.44	总计	64	243.44	243.44	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：广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处

单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	243.44	229.12	14.32
208	社会保障和就业支出	39.13	39.13	0.00
20805	行政事业单位养老支出	39.13	39.13	0.00
2080502	事业单位离退休	17.92	17.92	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	14.16	14.16	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7.05	7.05	0.00
213	农林水支出	190.53	176.21	14.32
21302	林业和草原	190.53	176.21	14.32
2130204	事业机构	176.21	176.21	0.00
2130299	其他林业和草原支出	14.32	0.00	14.32
221	住房保障支出	13.78	13.78	0.00
22102	住房改革支出	13.78	13.78	0.00
2210201	住房公积金	13.78	13.78	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：广东龙川枫树坝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	191.84	302	商品和服务支出	18.00
30101	基本工资	26.74	30201	办公费	2.94
30102	津贴补贴	33.67	30202	印刷费	0.86
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	4.07	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	62.22	30205	水费	0.04
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	14.62	30206	电费	0.51
30109	职业年金缴费	7.17	30207	邮电费	0.82
30110	职工基本医疗保险缴费	3.09	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	0.00	30211	差旅费	1.21
30113	住房公积金	16.71	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	1.38	30213	维修(护)费	0.74
30199	其他工资福利支出	22.16	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	17.92	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	17.92	30217	公务接待费	0.07
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	4.98
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.86
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
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	2.86
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	1.10
			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	1.36
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1.36
			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	209.76	公用经费合计		19.36

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。

表7

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广东龙川枫树坝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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东龙川枫树坝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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东龙川枫树坝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
4.33	0.00	3.83	0.00	3.83	0.50	2.93	0.00	2.86	0.00	2.86	0.07

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：广东龙川枫树坝省级自然保护区 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

广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处2024年度总收入670.69万元，其中本年收入323.8万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入243.44万元，比上年决算数减少74.85万元，下降23.5%。主要变动情况：2024年年初预算只下达在职人员工资及办公经费及护林员建设资金、森林资源管护资金，本年度无申请其他省财政项目资金。
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80.36万元，比上年决算数增加43.53万元，增长118.2%。主要变动情况：本年度收到供电局迴龙输变工程生态补偿工程款43,700.00元。

（二）年度支出总体情况

广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处2024年度总支出670.69万元，其中本年支出266.83万元。具体情况如下：

1. 基本支出229.14万元，比上年决算数增加4.96万元，增长2.2%。主要变动情况：因2024年在职人员养老保险缴费与职业年金缴费缴存基数有所提高，我单位完成绩效工资总量核定工作，2024年依据省发放标准按规定发放2023年的绩效奖。

2. 项目支出37.69万元，比上年决算数减少89.19万元，下降70.3%。主要变动情况：本年减少省级财政项目资金支出、非财政资金项目支出。

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

广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处2024年度财政拨款收入合计243.44万元。其中：一般公共预算财政拨款收入243.44万元，比上年决算数减少74.85万元，下降23.5%；主要变动情况：2024年年初预算只下达在职人员工资及办公经费及护林员建设资金、森林资源管护资金，本年度无申请其他省财政项目资金；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

广东龙川枫树坝省级自然保护区管理处2024年度财政拨款支出合计243.44万元。其中：一般公共预算财政拨款支出243.44万

元，比年初预算数增加7.93万元，增长3.4%；主要变动情况：因2024年在职人员养老保险缴费与职业年金缴费缴存基数有所提高，我单位完成绩效工资总量核定工作，2024年依据省发放标准按规定发放2023年的绩效奖；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：与上年决算数持平；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：与上年决算数持平。

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

广东龙川枫树坝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2.93万元，完成全年预算4.33万元的67.7%，比上年决算数增加0.23万元，增长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--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为2.86万元，完成预算3.83万元的74.7%，比上年决算数增加0.22万元，增长8.4%；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2.86万元，完成预算3.83万元的74.7%，比上年决算数增加0.22万元，增长8.4%；公务接待费支出决算为0.07万元，完成预算0.5万元的14%，比上年决算数增加0.01万元，增长18.6%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：单位根据实际情况，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，全年公务用车维护费实际支出比上年决算数有所提高，因增加森林资源巡护次数及出差办理日常事务支出。

（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2.86万元，占97.6%；公务接待费支出0.07万元，占2.4%。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。包括各类公务接待（含外宾接待）支出。
2. 公务用车购置及运行维护费支出2.86万元，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2.86万元，公务用车保有量为1辆，主要用于森林资源巡护及出差办理日常事务支出。公务用车购置数为单位本年度无使用财政拨款安排的此项支出。
3. 公务接待费支出0.07万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，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1次，接待人数共7人。主要包括包括各类公务接待（含外宾接待）支出。

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：主要增减变动情况表述为：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1.88万元，其中：政府采购货物支出0.31万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.57万元。授予中小企业合同金额0万元，占政府采购支出总额的0%，其中：授予小微企业合同金额0万元，占授予中小企业合同金额的0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，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100%。

（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1辆，其中，其他用车1辆，其他用车主要是日常巡护及出差办理相关事务；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2个，分别为1、2024年专职护林员补助资金项目4.32万元。2、2024年林业生态保护建设项目-森林资源管护项目10万元，本年度支出14.32万元。共涉及资金14.32万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；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%。共组织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。组织单位整体支出绩效自评涉及一般公共预算支出243.44万元，政府性基金预算支出0万元，2024年龙川枫树坝保护区整体支出绩效自评指标自评分为100分。单位整体支出绩效未委托第三方机构进行评价。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存在的问题，找出相应的解决方案。所有资金绩效管理方面以执行进度为第一目标，合法合规的前提下，要求相关业务经办人加快支付手续办理，提高资金支出进度，有相关预算指标要求的，另外按照绩效目标进行工作开展，力求实现预期绩效目标，但总体上绩效目标实施不够理想，业务部门重视程度不高，缺乏相关专业知识，该方面还需要进一步加强。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及自然保护区2个项目绩效自评：

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数323.8万元，执行数243.44万元，完成预算的75.18%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2024年度龙川枫树坝保护区三定方案的职能、专项资金类、其他发展性支出类都按照有关的要求进行开展，基本实现了既定的预期目标，2024龙川枫树坝保护区保护区重点工作开展的同时也兼顾了其他相对重要的工作开展，职能范围内的相关工

作都得以覆盖和完成，1、做好党的建设工作；2、做好森林防火和资源管护；3、做好防火宣传教育做好科学的研究和自然教育。

发现的问题及原因主要是：2024年龙川枫树坝保护区整体支出绩效管理属于中等偏上水平，工作中存在很多不足需要改进。

1、业务部门参与度不高，财务部门进行绩效评价时导致信息不对称，缺乏相关材料依据，进而导致相关指标评分和报告总结等质量不高。特别是项目入库时的实施方案、绩效目标表、项目申报文本等比较简单笼统，项目完工后，相关的绩效评价任务一般由财务部门承担，不能客观反映实际情况。

2、整体支出绩效概念相对抽象，相关人员无法理解其含义，缺乏相关意识，认为只是财务部门的事情，导致整体支出绩效管理方面的制度难以执行。

3、工作要留痕迹。整体绩效评价需要的佐证材料较多，单位相关业务人员对其所经手的业务资料归档不齐全，工作完成的情况下也缺乏相应的材料支撑，视同未完成预期目标。

下一步改进措施主要是：1、以后年度将强化其他业务人员参与进来，乃至全员参与。2、主管部门组织相关培训，要求全员参与，任务落实分工到科室，避免财务单独进行评价，导致结果与实际有很大偏差。3、以后年度将要求各业务经办人员做好相关工作台账，对相关资料进行详细分类归档。

绩效评价结果：优。

一、专职护林员补助资金项目绩效自评情况：项目绩效自评综述：全年预算数为4.32万元，执行数为4.32万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：我管理处聘用护林员12人，森林资源保护力度加大，同时也减轻了我县就业压力。

通过对森林资源的管护，使得保护区内的自然资源、自然环境和生物多样性得到全面有效的保护，生态环境优化，野生动植物等物种资源得到进一步的丰富。通过项目实施，提高了全社会共同参与保护的意识，带动人们参与到保护森林的行列中来，稳定了保护区的森林生态系统，杜绝保护区内及周边乡镇的森林火灾发生，当地群众保护森林的意识和法制观念有了很大的提高，保护区没有采脂、开矿、采石、开垦、烧荒、伐木等违规现象。发现的问题及原因主要是：我保护区2022年省级财政专职护林员补助资金额度偏低，无法实现5000亩配备一名护林员，每个护林员管护面积偏大的时候，护林员管护较为辛苦，也难以快速巡护完所负责的管护面积，对于后续开展专职护林员培训等其他费用难以维持，不利于护林工作的发展。下一步改进措施主要是：加强对护林员的专业技术培训，提高护林员的工作效率，；提高护林员补助标准，减少其他资金的压力，确保管护工作顺利进行。

二、林业生态项目-自然保护区建设项目绩效自评情况：全年预算数为10万元，执行数为10万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：该项资金主要用于发放护林员的生活补贴及巡检补助费用，不挤占、截留资金，做到专款专用。资金一律通过银信账户发放，确保专款专用，提高了资金的使用效益。

主要绩效有：1. 经济效益：2024年林业生态建设-森林资源管理项目10万元，我管理处聘用护林员12人，森林资源保护力度加大，同时也减轻了我县就业压力。2. 生态效益：通过对森林资源的管护，使得保护区内的自然资源、自然环境和生物多样性得到全面有效的保护，生态环境优化，野生动植物等物种资源得到进

一步的丰富。3. 社会效益：通过项目实施，提高了全社会共同参与保护的意识，带动人们参与到保护森林的行列中来，稳定了保护区的森林生态系统，杜绝保护区内及周边乡镇的森林火灾发生，当地群众保护森林的意识和法制观念有了很大的提高，保护区内没有采脂、开矿、采石、开垦、烧荒、伐木等违规现象。发现的问题及原因主要是：继续加强护林员队伍的管理，提高保护区管护水平。

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。