

2023年度广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）部门决算

目 录

第一部分：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）概况

一、单位主要职责

广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）是省林业局直属国有林场，原为自收自支企业化管理事业单位。2016年12月27日，经省机构编制委员会同意，林场定性为公益一类事业单位。林场职能任务：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

根据《广东省林业局关于局直属国有林场内设机构和科级职数的通知》（粤林函〔2017648〕号），核定省乳阳林场内设机构如下：办公室、人事科（党委办公室）、计划财务科、资源科、森林公园与公路科、安全生产与应急科（森林防火科）、离退休人员服务科等7个管理机构，下设溪头、八宝山、龙溪、横龙北、鸡冠田、十山坑、太平洞、林子坝、飞马坪等9个管护站。配科长（主任、站长）16名、副科长（副主任、副站长）18名。根据2019年3月12日省人社厅批复《关于同意李志宏等1482人办理人中划转的复函》（粤人社调函2〔2019〕349号），乳阳林场正式入编人数为330人，2023年新增0人，本年退休15人，年末在职人员人数223人。

三、部门决算单位构成

本单位为广东省林业局所属二级预算单位，单位性质为财政补助事业单位，决算报表编报类型为单户表，按照政府会计准则制度填报决算数据。纳入本套决算编制范围的独立核算单位共一个，无下属单位。

第二部分：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023年 度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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	10,577.87	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	71.94	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	2,798.39	八、社会保障和就业支出	38	1,320.71
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	508.92
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	10,752.90
	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	0.00
	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		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	13,448.19	本年支出合计	57	12,582.52
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	659.57
年初结转和结余	29	1,729.76	年末结转和结余	59	1,935.86
总计	30	15,177.96	总计	60	15,177.96

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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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		13,448.19	10,649.81	0.00	0.00	0.00	0.00	2,798.39
208	社会保障和就业支出	1,361.15	1,361.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,289.21	1,289.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	463.25	463.25	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	550.60	550.60	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	275.36	275.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	71.94	71.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082201	移民补助	48.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082202	基础设施建设和经济发展	23.94	23.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	520.05	520.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	463.22	463.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	383.22	383.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21105	天然林保护	56.83	56.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110501	森林管护	1.24	1.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	55.59	55.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	11,567.00	8,768.61	0.00	0.00	0.00	0.00	2,798.39
21302	林业和草原	11,544.53	8,746.14	0.00	0.00	0.00	0.00	2,798.39
2130204	事业机构	9,378.32	6,579.93	0.00	0.00	0.00	0.00	2,798.39
2130209	森林生态效益补偿	900.12	900.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,266.09	1,266.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	22.47	22.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	22.47	22.47	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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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		12,582.52	10,007.95	2,574.57	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	1,320.71	1,289.21	31.50	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,289.21	1,289.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	463.25	463.25	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	550.60	550.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	275.36	275.36	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	31.50	0.00	31.50	0.00	0.00	0.00
2082201	移民补助	31.50	0.00	31.50	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	508.92	0.00	508.92	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	461.57	0.00	461.57	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	78.35	0.00	78.35	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	383.22	0.00	383.22	0.00	0.00	0.00
21105	天然林保护	47.35	0.00	47.35	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	47.35	0.00	47.35	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	10,752.90	8,718.75	2,034.15	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	10,752.90	8,718.75	2,034.15	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	8,718.75	8,718.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	900.12	0.00	900.12	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,134.03	0.00	1,134.03	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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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	10,577.87	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	71.94	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	1,320.71	1,289.21	31.50	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	508.92	508.92	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	8,468.19	8,468.19	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	0.00	0.00	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	10,649.81	本年支出合计	59	10,297.81	10,266.31	31.50	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	800.71	年末财政拨款结转和结余	60	1,152.70	1,112.26	40.44	0.00
一般公共预算财政拨款	29	800.71		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	11,450.51	总计	64	11,450.51	11,378.57	71.94	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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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	10,266.31	7,869.14	2,397.18
208	社会保障和就业支出	1,289.21	1,289.21	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,289.21	1,289.21	0.00
2080502	事业单位离退休	463.25	463.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	550.60	550.60	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	275.36	275.36	0.00
211	节能环保支出	508.92	0.00	508.92
21104	自然生态保护	461.57	0.00	461.57
2110406	自然保护地	78.35	0.00	78.35
2110499	其他自然生态保护支出	383.22	0.00	383.22
21105	天然林保护	47.35	0.00	47.35
2110501	森林管护	0.00	0.00	0.00
2110507	停伐补助	47.35	0.00	47.35
213	农林水支出	8,468.19	6,579.93	1,888.26
21302	林业和草原	8,468.19	6,579.93	1,888.26
2130204	事业机构	6,579.93	6,579.93	0.00
2130209	森林生态效益补偿	900.12	0.00	900.12
2130299	其他林业和草原支出	988.14	0.00	988.14
21303	水利	0.00	0.00	0.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	0.00	0.00	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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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	6,670.21	302	商品和服务支出	675.46
30101	基本工资	1,020.46	30201	办公费	56.69
30102	津贴补贴	1,318.15	30202	印刷费	0.25
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	3.20
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	2,862.03	30205	水费	0.97
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	550.60	30206	电费	16.95
30109	职业年金缴费	275.36	30207	邮电费	13.75
30110	职工基本医疗保险缴费	155.67	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	67.63
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	26.68
30113	住房公积金	487.94	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	53.21
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	20.48
303	对个人和家庭的补助	455.15	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	17.75
30302	退休费	455.15	30217	公务接待费	12.94
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	17.79
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	38.64
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	24.17
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	70.01
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	90.25

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	34.67
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	19.25
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	21.51
			30299	其他商品和服务支出	68.67
			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	68.32
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	30.76
			31003	专用设备购置	12.39
			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	16.58
			31019	其他交通工具购置	8.59
			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	7,125.36		公用经费合计	743.78

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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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	71.94	31.50	0.00	31.50	40.44
208	社会保障和就业支出	0.00	71.94	31.50	0.00	31.50	40.44
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	71.94	31.50	0.00	31.50	40.44
2082201	移民补助	0.00	48.00	31.50	0.00	31.50	16.50
2082202	基础设施建设和经济发展	0.00	23.94	0.00	0.00	0.00	23.94

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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）

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
64.19	0.00	51.25	16.58	34.67	12.94	64.19	0.00	51.25	16.58	34.67	12.94

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：广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023年度部门决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023年度总收入15,177.96万元，其中本年收入13,448.19万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入10,577.87万元，比上年决算数减少836.57万元，下降7.3%。主要变动情况：一是农林水支出财政拨款收入比上年减少1542.77万元，二是节能环保支出比上年增加463.71万元，三是社会保障和就业支出比上年增加242.49万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入71.94万元，比上年决算数增加71.94万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：一是移民补助财政拨款收入和上年相比增加48万元，二是和上年相比，本年基础设施建设和经济发展支出财政拨款收入增加23.94万元。

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2,798.39万元,比上年决算数增加734.04万元,增长35.6%。主要变动情况:这是因为本年降水量高,小水电发电效益好,因此电费收入比上年增加。

(二) 年度支出总体情况

广东省乳阳林场(广东南岭国家森林公园管理处)2023年度总支出15,177.96万元,其中本年支出12,582.52万元。具体情况如下:

1. 基本支出10,007.95万元,比上年决算数增加203.86万元,增长2.1%。主要变动情况:一是社会保障和就业支出比上年增加242.49万元,二是农林水支出比上年减少38.63万元。

2. 项目支出2,574.57万元,比上年决算数增加448.62万元,增长21.1%。主要变动情况:一是节能环保支出增加417.6万元,二是农林水支出比上年增加97.3万元,三是社会保障和就业支出比上年减少66.28万元。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2023年度财政拨款收入说明

广东省乳阳林场(广东南岭国家森林公园管理处)2023年度财政拨款收入合计10,649.81万元。其中:一般公共预算财政拨款收入10,577.87万元,比上年决算数减少836.57万元,下降7.3%;主要变动情况:一是农林水支出财政拨款收入比上年减少1542.77万元,二是节能环保支出比上年增加463.71万元,三是社会保障和就业支出比上年增加242.49万元;政府性基金预算财政拨款收

入71.94万元，比上年决算数增加71.94万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：一是移民补助财政拨款收入和上年相比增加48万元，二是和上年相比，本年基础设施建设和经济发展支出财政拨款收入增加23.94万元。；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：与上年持平。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023年度财政拨款支出合计10,297.81万元。其中：一般公共预算财政拨款支出10,266.31万元，比年初预算数增加1,524.95万元，增长17.4%；主要变动情况：一是节能环保支出比年初预算数增加92.43万元，二是农林水支出比年初预算数增加1432.53万元；政府性基金预算财政拨款支出31.5万元，比年初预算数减少40.44万元，下降56.2%；主要变动情况：年末结转结余40.44万元；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：与上年持平。

三、2023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

广东省乳阳林场（广东南岭国家森林公园管理处）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为64.19万元，完成全年预算64.19万元的100%，比上年决算数增加13.78万元，增长27.3%。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51.25万元，完成预算51.25万元的100%，比上年决算数增加13.6万元，增

长36.1%；其中：公务用车购置支出决算为16.58万元，完成预算16.58万元的100%，比上年决算数增加16.58万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为34.67万元，完成预算34.67万元的100%，比上年决算数减少2.98万元，下降7.9%；公务接待费支出决算为12.94万元，完成预算12.94万元的100%，比上年决算数增加0.17万元，增长1.4%。

2023年度“三公”经费支出决算等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，全年实际支出和预算相比基本持平。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：一是本年新购置一台公务用车；二是因认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制公务用车使用频次，节约损耗和维护成本，因此公务用车运行维护费比上年决算数减少；三是单位业务往来和交流学习增加，所以公务招待费比上年略微增上升。

（二）“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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出51.25万元，占79.8%；公务接待费支出12.94万元，占20.2%。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51.25万元，其中：公务用车购置支出为16.58万元，公务用车购置数1辆。公务用车运行维护费支出34.67万元，公务用车保有量为13辆，主要用于应急保障

用车7辆、特种专业技术用车5辆、其他用车1辆，应急保障用车和特种专业技术用车主要用于森林资源管护，其他用车主要是林场各管护站日常进山巡护，还有因单位政企暂未分离电站交接班所使用。

3. 公务接待费支出12.94万元，主要用于接待外单位工作来访、学习、交流等，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157次，接待人数共1,765人。主要包括一般公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023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

2023年度本单位政府采购支出总额674.83万元，其中：政府采购货物支出79.09万元、政府采购工程支出523.4万元、政府采购服务支出72.33万元。授予中小企业合同金额674.83万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额674.83万元，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%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆15辆，其中，应急保障用车6辆、特种专业技术用车5辆、其他用车4辆，其他用车主要

是林场皮卡车和消防皮卡车和集资电站用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）12台（套）。

（四）2023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，我部门组织对2023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7个，共涉及资金2397.18万元，占一般公共预算项目支出总额的23.35%；组织对2023年度松材线虫、石坑崆消防通道、森林防火主题园等7个一般公共预算项目开展绩效自评。根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度政府性基金预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目0个，二级项目1个，共涉及资金31.5万元，占政府性基金预算项目的43.79%，从评价情况来看，一是资金落实情况，资金到位率100%，资金执行率大致上100%；二是绩效完成情况，绩效总体目标完成良好，产出指标、效益指标和满意度指标都达到目标值。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：培育、保护森林资源，提升森林资源质量，防止森林火灾发生，改善林场生产生活条件，绿化美化林场环境，维护林区秩序稳定，促进林业健康有序发展。发现的问题及原因主要是：没有按计划完成项目资金的使用，资金的管理制度不够完善，会计核算不够规范，没有严格按照相关的财务制度和资金管理办法管理和使用资金。下一步改进措施主要是：要通过绩效评价工作的开展，对项目进度和资金使用情况进行跟踪问效，保证资金按计划按时支出，同时有力推动单位加强对项目资金的规划与科学的论证，健全资金核算与管理制度，改进资金使用管理方式，提高管理水平。

绩效自评结果。 我部门今年开展了部门整体支出及生态公益林、松材线虫病综合防治等项目绩效自评。总体情况良好，项目绩效目标基本明确、计划实施进度清晰、目标匹配情况较好，项目资金全部到位，资金管理及使用规范，产生一定的社会效益和经济效益。

2023年省级以上生态公益林效益补偿资金项目绩效自评综述：全年预算数900.12万元，执行数900.12万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：建设管理和保护生态公益林，改善和优化生态环境，维护生态公益林经营者的合法权益，落实26.06万亩省级以上生态公益林效益补偿和管理管护工作，落实管护人员，遏制破坏生态公益林森林资源行为，生态公益林区内火灾、病虫害发生面积不超过省定的标准。通过项目的实施，森林生态环境得到有效改善，林分质量不断提高，提高了生态公益林的森林生态功能，保障林场可持续发展，完成了预期绩效目标任务。发现的问题及原因主要是：我场省级以上生态公益林管护区域面积大，周边山林权属争议地区管护压力大，省级以上生态公益林效益补偿资金使用内容点多面广，进行绩效评价需要收集的佐证材料工作较为繁杂，工作量及难度都比较大。下一步改进措施主要是：进一步加强省级以上生态公益林效益补偿资金等财政预算资金的管理，提高资金使用效益，检查督促专项资金项目的预期目标是否实现，是否可持续运行，分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目绩效管理水平。

2023年全面停止天然林商业性采伐补助项目绩效自评综述：全年预算数55.59万元，执行数47.35万元，完成预算的85.18%。

项目绩效目标完成情况与效益主要是：保障国有林经营单位停伐后职工基本生活和社会正常运转，加强天然林资源保护、维护林权权利人合法权益。发现的问题主要是资金执行不到位，下一步改进措施主要是：加强专项资金支出绩效管理，督促相关业务部门做好项目资金支出计划。

2023年国有林保护修复补助项目绩效自评综述：全年预算数383.22万元，执行数383.22万元，完成预算的100%。项目绩效完成情况与效益主要是：国有天然商品林管护水平明显提高；天然林资源森林蓄积量增持续增长，有效改善管护区域生态环境。

2023年中央水库移民扶持基金项目绩效自评综述：全年预算数71.94万元，执行数31.5万元，完成预算的43.79%，项目绩效完成情况与效益主要是：支持库区和移民安置区基础设施建设及经济社会发展，发现的问题主要是资金执行不到位，下一步改进措施主要是：加强专项资金支出绩效管理，督促相关业务部门做好项目资金支出计划。

2023年松材线虫病综合防治项目绩效自评综述：全年预算数80万元，预算支出78.35万元，完成预算的97.94%，还有1.65万元用于2024年上半年维护焚烧炉和二块宣传牌。项目绩效目标完成情况与效益主要是：本项目的总目标为开展广东省乳阳林场2023年松材线虫病综合防治工作，在全场范围内开展日常监测、专项枯死松疫木清理、春秋两季普查、综合防治以及防控宣传等，面积共30067.84公顷。项目确保松材线虫病防治成灾率应达到5%及以下，任务按时完成率应达到90%及以上，病枯死松木伐除率达95%及以上，资金投入约100万元，项目实施时间从合同签订日期起至2023年12月底。项目的建设提高了保护区的林木健康程度，减轻

了林区内松材线虫的发生程度，向林区群众科普宣传了松材线虫病的危害；项目实施效果和防治辖区内公众的满意度达90%及以上，总体上基本完成了预期绩效目标任务。发现的问题及原因主要是：加强事前绩效评估，增强合理性，优化绩效评价指标体系，科学设定个性化评价指标。下一步改进措施主要是：检查专项资金项目的预期目标是否实现，是否可持续运行，分析存在的问题，及时总结经验，改进项目管理措施，提高项目绩效管理水平。

2023年森林防火物资设备装备购置项目自评综述：全年预算数49.29万元，预算支出49.29万元，完成预算的100%，项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过本项目的实施，实现乳阳林场应急队、管护站点的二级分配配置规划布局格式，按照规划设置的管护站点地理位置、人员结构、管护面积，完善基层一线的森林防火物资设备装备，增强全场区域性的森林火灾早期的处置能力，确保“打早、打小、打了”。通过本项目的实施，大幅提升增强场各管护站点基层一线的森林防火应急扑救处置能力，有效提高对辖区森林火灾早期应急处置目标。发现的问题及原因主要是：林场森林资源日常管护经费不足。林场对该项资金实行专款专用、专门科目核算，主要用于林场森林防火基础设施建设、管护车辆租赁等方面支出。下一步改进措施主要是：切实加强资金管理，提高资金使用效率。

2023年森林防火主题园项目自评综述：全年预算63.98万元，预算支出63.98万元，完成预算的100%，项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过该项目实施，大力宣传森林防火的重要性，宣传火灾给国家、社会、人民群众带来的灾害，让职工群众认识到

森林防火的重要性，不断增强职工群众防火意识，可以减缓森林防火灭火工作压力，更好的保护好森林资源不被破坏，减少因为林火产生的不良社会影响，具有极大的经济效益、社会效益以及生态效益。该项目建成后，通过开展项目建设，森林防火主题园以林场森林防火训练基地为中心，涵盖周边约1平方公里范围内，以静态、动态、平面、立体的方式建设森林防火知识宣传、普及的相关物料和载体，不断地提高广大群众的森林防火意识，减少森林火灾的发生，有效保护林场森林资源和生态环境安全。

2023年石坑崃消防通道地质灾害修复项目自评综述：全年预算280万元，预算支出88.24万元，完成预算的31.51%，项目绩效目标完成情况与效益主要是：2022年7月，因受强度最大、范围最广、持续时间最长的大范围持续性强降雨影响，我场通往广东最高峰的石坑崃消防通道世外桃源段回头弯处（113° 0′ 24.59″ E，24° 54′ 48.62″ N）发生大规模山体滑坡，地质灾害造成上下两层公路的路面、路基、防撞墙和挡土墙等被冲毁，道路中断、损失巨大。现因驻地雷达部队的军事需求以及自然生态修复的需要，防止核心区内的山体表层土壤冲刷持续恶化造成更大的生态破坏，根据《中共广东省委广东省人民政府关于印发〈国有林场改革实施方案〉的通知》（粤发〔2015〕9号）中的“五政策支持（一）加强国有林场基础设施建设”方面的要求，广东省乳阳林场石坑崃消防通道地质灾害修复项目符合省委省政府的决策部署，申请应急资金对石坑崃消防通道开展地质灾害的修复工作。通过修复，实现林区消防通道安全畅通，为预防和消除森林火灾、加强森林资源管护提供基础性保障。发现的问题主要是资金执行不到位，下一步改进措施主要是：加强专项资金支出绩效管

理，督促相关业务部门做好项目资金支出计划。

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。