

2023年度广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处部门决算

目 录

第一部分：广东惠东莲花山白盆珠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：广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处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：广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处概况

一、单位主要职责

（一）贯彻执行国家有关自然保护区的法律法规和方针政策；

（二）拟定自然保护区的总体规划和管理制度，统一管理自然保护区；

（三）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）组织或协助开展自然保护区的科学研究工作；

（五）进行自然保护的宣传教育。

二、单位机构设置

于2005年5月省机构编制委员会办公室批准设立广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处（粤机编办[2005]237号），副处事业单位，主管单位为广东省林业局。2006年3月建立保护区管理处，核定事业编制13人，现有工作人员9人。人员经费由省财政核拨。本部门内设三个科室：综合科、管护科、科研宣教科。

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：广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东惠东莲花山白盆珠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	609.66	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	171.50	八、社会保障和就业支出	38	38.18
	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	789.93
	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	781.17	本年支出合计	57	828.12
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.46
年初结转和结余	29	128.53	年末结转和结余	59	81.13
总计	30	909.70	总计	60	909.70

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：广东惠东莲花山白盆珠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		781.17	609.66	0.00	0.00	0.00	0.00	171.50
208	社会保障和就业支出	38.18	38.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.18	38.18	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	26.18	26.18	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	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	742.99	571.48	0.00	0.00	0.00	0.00	171.50
21302	林业和草原	742.99	571.48	0.00	0.00	0.00	0.00	171.50
2130204	事业机构	382.80	315.00	0.00	0.00	0.00	0.00	67.80
2130209	森林生态效益补偿	93.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93.81
2130299	其他林业和草原支出	266.38	256.48	0.00	0.00	0.00	0.00	9.90

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：广东惠东莲花山白盆珠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		828.12	422.07	406.05	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.18	38.18	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.18	38.18	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	26.18	26.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.00	12.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	789.93	383.88	406.05	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	789.93	383.88	406.05	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	383.88	383.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	43.10	0.00	43.10	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	96.52	0.00	96.52	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	266.43	0.00	266.43	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：广东惠东莲花山白盆珠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	609.66	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	38.18	38.18	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	571.48	571.48	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	609.66	本年支出合计	59	609.66	609.66	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	609.66	总计	64	609.66	609.66	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：广东惠东莲花山白盆珠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	609.66	353.18	256.48
208	社会保障和就业支出	38.18	38.18	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.18	38.18	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	26.18	26.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.00	12.00	0.00
213	农林水支出	571.48	315.00	256.48
21302	林业和草原	571.48	315.00	256.48
2130204	事业机构	315.00	315.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	256.48	0.00	256.48

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：广东惠东莲花山白盆珠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	322.59	302	商品和服务支出	30.60
30101	基本工资	40.64	30201	办公费	2.00
30102	津贴补贴	73.21	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	132.38	30205	水费	0.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	39.53	30206	电费	4.01
30109	职业年金缴费	11.33	30207	邮电费	2.84
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	0.00	30211	差旅费	3.00
30113	住房公积金	25.50	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	2.36
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	0.00	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	2.97
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	7.80

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	2.00
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	3.42
			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	322.59		公用经费合计	30.60

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：广东惠东莲花山白盆珠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：广东惠东莲花山白盆珠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：广东惠东莲花山白盆珠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
2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00	2.00	0.00

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：广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处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

广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度总收入909.7万元，其中本年收入781.17万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入609.66万元，比上年决算数增加225.21万元，增长58.6%。主要变动情况：一是森林防火建设30万元，二是中华秋沙鸭越冬栖息地修复与保护宣传30万元，三是固定监测样地复查与动态分析80万元，四是重点保护水禽多样性调查和生态保育100万元。

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171.5万元，比上年决算数减少62.62万元，下降26.7%。主要变动情况：一是上年度森林资源管理收入57.5万元，二是上年度保护区北部边界防火隔离带清理17万元。

（二）年度支出总体情况

广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度总支出909.7万元，其中本年支出828.12万元。具体情况如下：

1. 基本支出422.07万元，比上年决算数减少9.72万元，下降2.3%。主要变动情况：是上年度办公设备购置19.2万元。

2. 项目支出406.05万元，比上年决算数增加205.9万元，增长102.9%。主要变动情况：一是森林防火建设30万元，二是中华秋沙鸭越冬栖息地修复与保护宣传30万元，三是固定监测样地复查与动态分析80万元，四是重点保护水禽多样性调查和生态保育100万元。

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

广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度财政拨款收入合计609.66万元。其中：一般公共预算财政拨款收入609.66万元，比上年决算数增加225.21万元，增长58.6%；主要变动情况：一是森林防火建设30万元，二是中华秋沙鸭越冬栖息地修复与保护宣传30万元，三是固定监测样地复查与动态分析80万元，四是重点保护水禽多样性调查和生态保育100万元。；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--（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--（基数为0，不可比）。

（二）2023年度财政拨款支出说明

广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度财政拨款支出合计609.66万元。其中：一般公共预算财政拨款支出609.66万元，比年初预算数增加27.36万元，增长4.7%；主要变动

情况：27.36万元为2022年度绩效考核有关经费，文件粤财行[2023]54号；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）；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）。

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

广东惠东莲花山白盆珠省级自然保护区管理处2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为2万元，完成全年预算2万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%。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2万元，完成预算2万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；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2万元，完成预算2万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为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）。

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，全年实际支出比预算有所节约。

2023年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：一般公共预算2万元，占三公经费的100%，决算数2万元，比

上年增长0%，与上年决算数持平，政府性基金预算0万元，占三公经费的0%，增长基数为0，不可比，决算数为0，与上年决算数持平。

（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2万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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2万元，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2万元，公务用车保有量为4辆，主要用于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。

3. 公务接待费支出0万元，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0次，接待人数共0人。本单位本年度无财政拨款安排的此项支出。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

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35.46万元，其中：政府采购货物支出35.46万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务

支出0万元。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100%，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0%。

（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4辆，其中，应急保障用车4辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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。 根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对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6个，共涉及资金256.48万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023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2023年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评0，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0，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，涉及一般公共预算支出609.66万元，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，项目绩效自评开展顺利，自评良好，通过开展绩效自评能够及时发现问题及原因，2023年度年初工作计划

及重点工作目标管理符合保护区发展规划及职责，体现当年重点工作，资金投入相匹配。建立完善了内部控制制度和内部管理制度，并得到有效执行。预算执行情况良好，预算支出和决算支出情况相符。顺利完成了2023年各项目标任务绩效目标完成情况较好，效益充分体现。

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森林资源管护、省级财政专职护林员补助、固定监测样地复查与动态分析、中华秋沙鸭越冬栖息地修复与保护宣传、重点保护水禽多样性调查和生态保护保育、森林防火建设项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数609.66万元，执行数609.66万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：反映预算编制、预算执行、采购管理、资产管理、运行成本、绩效管理、财务管理等。发现的问题及原因主要是在预算编制时应总结以往预算执行差异的原因，对来年工作计划进行详细的剖析和分析，充分考虑预算变动因素，包括细化经济科目及金额配置，保证预算编制的合理性与全面性。下一步改进措施主要是应从自身职责出发，综合考虑相关因素，全面系统的确定绩效目标，作为日后续效评价的依据，充分体现绩效目标对工作的指导鞭策作用；加强财务管理方面的工作，对于日常开支的账务处理应当及时同步，原始凭证应当以提供发票等资料作为凭据，规范财务基础工作。

自然保护区森林资源管护项目绩效自评综述：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：总体上加强了省级财政专职护林员管理，进一步强化了森林资源保护管理，提高生态防护效能，改善生态环境，维护生态安全，有效提高现代林业管护水平。落实了保护区的专职护林员，提高了专职护林员的收入，切实保护好保护区管辖范围内的森林资源。经济效益：通过专职护林员补助资金的发放，在一定程度上提高了专职护林员的经济收入，改善专职护林员的生活条件，提高专职护林员的积极性，确保保护区森林资源的安全。社会效益：有利于维护森林资源生态功能，构筑国土生态安全体系，稳定了林区秩序保障森林资源不受火灾破坏；增强全社会对保护森林资源的关注和保护意识，同时加强管护力度，开展森林防火、巡山护林、病虫害监控、林业政策法规与规定宣传等工作；发现和制止野外违规用火、盗砍滥伐林木、毁林开垦、乱采乱挖、乱捕滥猎野生动物、违规放牧等各种涉林违法行为；加大力度查处涉林案件。发现的问题及原因主要是：专职护林员补助标准还有待提高，专职护林员的业务水平和业务素质有待提高。下一步改进措施主要是：加强对现有护林员业务水平和业务素质的培训，逐年向省申请加大补助资金投入力度，提高护林员补助资金的标准。为稳定护林员队伍，针对护林员待遇普遍偏低的现状，要相应提高护林员管护劳务补助。同时，建议林业部门组织护林员进行专业的、系统性的培训，不断提高护林员的综合素质、业务水平，以更好地提高保护区森林资源的保护管理水平。

专职护林员补助全年预算数为6.48万元，执行数为6.48万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项

目实施后保护区全年全区域巡护100%；区域内无发生森林火灾；及时发现森林病虫害并协助技术人员的防治工作；没有探矿、采脂、采石、挖砂、取土、伐木及盗砍盗猎等违规现象；确保辖区内自然资源、自然环境安全和社会稳定。聘请了当地村民为护林员，为农民创造就业岗位及增收，并加强了省级财政专职护林员管理，进一步强化森林资源保护管理，有效提高现代林业管护水平，构筑国土生态安全体系，稳定了林区秩序保障森林资源不受火灾破坏，增强全社会对保护森林资源的关注和保护意识，促进经济的可持续发展。区域内无发生森林火灾，森林病虫害成灾率低；根据2017年二类调查结果显示，森林活立木蓄积量52万立方米，陆地森林覆盖率达97%。发现的问题及原因：主要是专职护林员补助标准还有待提高，专职护林员的业务水平和业务素质有待提高。下一步改进措施主要是组织护林员进行专业的、系统性的培训，不断提高护林员的综合素质、业务水平，以更好地提高保护区森林资源的保护管理水平。下一步改进措施主要是：加强对现有护林员的业务水平和业务素质的培训，逐年申请加大补助资金投入力度，提高护林员补助资金的标准。为稳定护林员队伍，针对护林员待遇普遍偏低的现状，要相应提高护林员管护劳务补助。同时，请求林业部门组织护林员进行专业的、系统性的培训，不断提高护林员的综合素质、业务水平，以更好地提高保护区森林资源的保护管理水平。

森林防火建设项目全年预算数为30万元，执行数为30万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：通过森林防火物资购置来指导及建设保护区建立完善的森林火灾预防、扑救、保障等森林防火体系，属于保护区体系的自然生态保护体

系的能力提升项目。森林火灾预防项目将全面完善保护区森林防火物资购置的建设内容，项目质量达标率达到100%，项目完成及时率和实际完成率达到100%。发现的问题及原因主要是：惠东莲花山白盆珠省级自然保护区东西长23公里，南北宽11公里，边界长91.68公里。总面积为14034.1公顷。

1、保护区范围广，边界长。自保护区建立以来，森林防火主要是根据人为巡护未能做到实行预防为主、科学扑救、积极消灭的方针。

2、保护区北部与南部400米高程以下都为针叶林，植被多为芒基草等是易燃植被，极易发生森林火情。下一步改进措施主要是：根据保护区有现状，计划编制保护区十年期限的森林防火规划，以整合资源，突出重点为出发点，坚持以人为本、综合治理、分级负责、网格管理的原则统筹规划，分类分步实施规划。为做好保护区火灾隐患的排查和消除工作，计划在保护区林区内进行火灾风险普查。普查对象包括保护区森林资源，林区工作者及火灾防范设施，以及与保护区火灾相关的自然因素、人文地理要素。

中华秋沙鸭越冬栖息地修复与保护宣传项目全年预算数30万元，执行数为30万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成保护区内受损生境修复约3公顷，主要包括纯林改造、浅水生境营造等；完成2条样线调查，共调查4次，设置智能设备1套；举办科普宣教活动1次、制作并发放宣传册200册。完成样地复查报告1篇。发现的问题及原因主要是：本项目按实施方案及进度计划开展，复查工作符合相关技术规范，总体项目完成情况良好。由于受天气等自然灾害的不可抗力因素影响，对智

能监测设备的材料强度、设置地点和抗腐蚀性有一定影响，需要根据实际情况和实地考察对智能监测设备进行测试调整，保障设备足以应对极端气候保证正常运行。下一步改进措施主要是：对已经完成植被补植的区域进行日常维护，与保护区保持沟通，确保植被的后期养护。对智能监测设备进行正常维护，及时向甲方提交监测数据，对于重点水禽的新发现需第一时间告知甲方。

重点保护水禽多样性调查和生态保育项目全年预算数100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：补充保护区水禽资源的基础数据，完善重点保护水禽相关信息，优化保护区鸟类资源数据库；进一步摸清保护区水禽资源、尤其是重点保护水禽资源现状，掌握其种类、数量、分布、动态及生物多样性水平；查清影响和威胁水禽种群及其栖息地状况的客观因素，分析原因，提出保护建议和恢复对策；通过水禽生境修复、周边生态环境提升、自然教育活动等方式，实现保护区水禽资源的生态保育，形成良好的社会宣传氛围。发现的问题及原因主要是：本项目按实施方案及进度计划开展，复查工作符合相关技术规范，总体项目完成情况良好。由于受天气等自然灾害的不可抗力因素影响，对智能监测设备的材料强度、设置地点和抗腐蚀性有一定影响，需要根据实际情况和实地考察对智能监测设备进行测试调整，保障设备足以应对极端气候保证正常运行。下一步改进措施主要是：对智能监测设备进行正常维护，及时向甲方提交监测数据，对于重点水禽的新发现需第一时间告知甲方。对已经完成植被补植的区域进行日常维护，与保护区保持沟通，确保植被的后期养护。

固定监测样地复查与动态分析项目全年预算数80万元，执行

数为80万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成莲花山白盆珠保护区3个1ha森林固定监测样地和12个海拔梯度样地复查工作，共5.45hm，整理样地复查数据1套，对比样地历史数据和复查结果，分析森林群落外貌与结构、物种多度与组成成分的变化情况，分析样地演替趋势和评估自然保护区保护管理成效，完成样地复查报告1篇。项目实际完成率达到100%。发现的问题及原因主要是：由于项目主要开展于春夏季，降雨较多，对样地复查和溪沟的植物调查影响较大，容易导致项目延期。于以往植物调查时间相隔久远，原始数据难以收集齐全，导致保护植物核查时少数物种未能找到。下一步改进措施主要是：

- 1、本项目周期期限有限，保护区范围较广，但珍稀濒危物种调查往往需要深入溪沟密林，未来对未覆盖区域深入调查，对保护区周边拟整合优化调入区域开展补充调查，对已定位的珍稀濒危保护植物进行精准管护。

- 2、基于莲花山脉独特的地理位置和地形地貌，受季风气候影响山脉东西坡生境有所不同，研究其植被及环境梯度变化规律具有重要科研意义。目前梯度样地建设于山脉西坡，为完善莲花山脉科研监测，计划在东坡建设相应海拔梯度样地。

- 3、植被动态监测是一项长期工作，对森林管护根据相关科学规范，计划坚持每隔5年进行复查。白盆珠水库是广东第四大水库，是周边人民生活的重要保障，计划增加林下监测、水文、气象等监测，对水源涵养林的水源涵养功能进行监测和评估，有利于为水源涵养林管理保护提供数据支持。

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。