

# 2023年度广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）部门决算

# 目 录

## **第一部分：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）概况

## 一、单位主要职责

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）的主要职责是：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

本单位为广东省林业局所属二级预算单位，单位性质为公益一类事业单位，内设办公室、计划财务科、人事科、森林公园与公路科、森林培育科、资源科、安全生与应急科、风门坳管护站、枫树下管护站、老榕坑管护站、后洞管护站、细梨坑管护站、太平坑管护站。

## 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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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	4,351.06	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	204.58	八、社会保障和就业支出	38	550.05
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	32.40
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	4,017.18
	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
<b>本年收入合计</b>	27	4,555.64	<b>本年支出合计</b>	57	4,599.63
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	15.06	结余分配	58	10.42
年初结转和结余	29	329.10	年末结转和结余	59	289.75
<b>总计</b>	30	4,899.80	<b>总计</b>	60	4,899.80

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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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		4,555.64	4,351.06	0.00	0.00	0.00	0.00	204.58
208	社会保障和就业支出	550.05	550.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	550.05	550.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	227.79	227.79	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	214.84	214.84	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	107.42	107.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	32.40	32.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	32.40	32.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	32.40	32.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	3,973.19	3,768.61	0.00	0.00	0.00	0.00	204.58
21302	林业和草原	3,973.19	3,768.61	0.00	0.00	0.00	0.00	204.58
2130204	事业机构	2,749.80	2,586.57	0.00	0.00	0.00	0.00	163.23
2130209	森林生态效益补偿	153.49	153.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,069.90	1,028.55	0.00	0.00	0.00	0.00	41.35

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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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		4,599.63	3,304.50	1,295.14	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	550.05	550.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	550.05	550.05	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	227.79	227.79	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	214.84	214.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	107.42	107.42	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	32.40	0.00	32.40	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	32.40	0.00	32.40	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	32.40	0.00	32.40	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	4,017.18	2,754.44	1,262.74	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	4,017.18	2,754.44	1,262.74	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2,754.44	2,754.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	153.49	0.00	153.49	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,109.25	0.00	1,109.25	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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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	4,351.06	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	550.05	550.05	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	32.40	32.40	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	3,826.55	3,826.55	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
<b>本年收入合计</b>	27	4,351.06	<b>本年支出合计</b>	59	4,409.00	4,409.00	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	304.78	年末财政拨款结转和结余	60	246.84	246.84	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	304.78		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	4,655.84	<b>总计</b>	64	4,655.84	4,655.84	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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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	4,409.00	3,136.62	1,272.38
208	社会保障和就业支出	550.05	550.05	0.00
20805	行政事业单位养老支出	550.05	550.05	0.00
2080502	事业单位离退休	227.79	227.79	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	214.84	214.84	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	107.42	107.42	0.00
211	节能环保支出	32.40	0.00	32.40
21104	自然生态保护	32.40	0.00	32.40
2110499	其他自然生态保护支出	32.40	0.00	32.40
213	农林水支出	3,826.55	2,586.57	1,239.98
21302	林业和草原	3,826.55	2,586.57	1,239.98
2130204	事业机构	2,586.57	2,586.57	0.00
2130209	森林生态效益补偿	153.49	0.00	153.49
2130299	其他林业和草原支出	1,086.49	0.00	1,086.49

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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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	2,580.33	302	商品和服务支出	224.57
30101	基本工资	408.09	30201	办公费	5.84
30102	津贴补贴	267.27	30202	印刷费	0.36
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	9.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.13
30107	绩效工资	1,152.34	30205	水费	0.67
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	214.84	30206	电费	13.47
30109	职业年金缴费	107.42	30207	邮电费	15.60
30110	职工基本医疗保险缴费	82.43	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	10.06	30211	差旅费	9.89
30113	住房公积金	213.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	19.71
30199	其他工资福利支出	124.57	30214	租赁费	3.06
303	对个人和家庭的补助	245.18	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.26
30302	退休费	227.79	30217	公务接待费	2.55
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.12
30304	抚恤金	17.39	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.25
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.06
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	13.74
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	25.29
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	32.06

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	13.96
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.70
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.71
			30299	其他商品和服务支出	49.62
			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	86.54
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	50.09
			31003	专用设备购置	3.87
			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	32.58
			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	2,825.51		公用经费合计	311.11

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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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	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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）

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
16.52	0.00	13.96	0.00	13.96	2.55	16.52	0.00	13.96	0.00	13.96	2.55

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：广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）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

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度总收入4,899.8万元，其中本年收入4,555.64万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,351.06万元，比上年决算数减少117.27万元，下降2.6%。主要变动情况：基本支出减少，原因是2023年新增退休人员9名。

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204.58万元，比上年决算数增加41.77万元，增长25.7%。主要变动情况：是增加了森林保险赔偿款。

### （二）年度支出总体情况

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度总支出4,899.8万元，其中本年支出4,599.63万元。具体情况如下：

1. 基本支出3,304.5万元，比上年决算数增加46.39万元，增长1.4%。主要变动情况：是绩效年度考核比上年增加。

2. 项目支出1,295.14万元，比上年决算数增加191.56万元，增长17.4%。主要变动情况：一是国家特殊及珍稀林木培育项目结转到2023年，二是2023年增加了细梨坑管护站建设项目。

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**

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度财政拨款收入合计4,351.06万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,351.06万元，比上年决算数减少117.27万元，下降2.6%；主要变动情况：基本支出减少，原因是2023年新增退休人员9名；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**

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度财政拨款支出合计4,409万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,409万元，比年初预算数增加104.73万元，增长2.4%；主要变动情况：一是国家特殊及珍稀林木培育项目结转到2023年，二是2023年增加了细梨坑管护站建设项目；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

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为16.52万元，完成全年预算16.52万元的100%，比上年决算数增加2.87万元，增长21%。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13.96万元，完成预算13.96万元的100%，比上年决算数增加2.16万元，增长18.3%；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13.96万元，完成预算13.96万元的100%，比上年决算数增加2.16万元，增长18.3%；公务接待费支出决算为2.55万元，完成预算2.55万元的100%，比上年决算数增加0.71万元，增长38.6%。

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”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：2023年疫情过后，出差及公务活动增多。

## （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13.96万元，占84.5%；公务接待费支出2.55万元，占15.5%。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13.96万元，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13.96万元，公务用车保有量为5辆，主要用于公务、森林管护等。

3. 公务接待费支出2.55万元，主要用于接待各类型公务活动，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37次，接待人数共329人。主要包括上级或同级单位发生的接待费用。

#### **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708.16万元，其中：政府采购货物支出7.75万元、政府采购工程支出168.52万元、政府采购服务支出531.9万元。授予中小企业合同金额686.67万元，占政府采购支出总额的97%，其中：授予小微企业合同金额529.6万元，占授予中小企业合同金额的77.1%；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8.73%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的98%。

##### **（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5辆，其中，其他用车5辆，其他用车主要是公务用车和森林管护用车；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。** 根据预算绩效管理要求，广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）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12个，共涉及资金1107.38万元，占一般公共预算项目支出总额的85.5%。

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出4599.63万元，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，绩效结果良好，自评分为99分，等级为优。

**绩效自评结果。** 广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）今年开展了部门整体支出及12个项目绩效自评。

广东省乐昌林场（广东后洞森林公园管理处）整体支出绩效自评情况：全年预算数4599.63万元，执行数4599.63万元，完成预算的100%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，在省林业局党组正确领导下，我场认真学习贯彻党的二十大精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实省委关于绿美广东生态建设的决策部署，在深入推进绿美广东生态建设的进程中，以“一园一区两基地”为发展框架，大力推进高质量水源林、大径材建设、南粤红绿径建设和绿美广东生态示范点建设，积极打造粤北生态示范林场，全年完成造林2000亩，新造林抚育4910亩、森林抚育3400亩，森林抚育、造林质量合格率 $\geq$ 85%。通过项目的实施增加了森林资源，全面提升森林生

物量和储碳能力；提高了森林质量、促进林分郁闭、改善当地生态状况和提高林分生态功能等级，维持生态系统稳定，保持水土，涵养水源，保障当地区域性生态安全。完成了细梨坑管护站建设、自然教育基地基础设施设备建设、“强台风(降雨)”林业救灾复产项目、森林火情早期处理能力提升项目及森林烟火智能感知项目等工作内容，购置了一批单兵装备、风力灭火器、油锯、移动抽水泵及两台无人机；对林区森林防火巡护通道进行贯通；清理了林区公路塌方。通过项目实施加强了林区的防火能力，进一步完善林区防火设施，增加森林扑火装备，提高森林防火队伍扑火能力。继续做好松材线虫病防治工作，完成松材线虫病防治5000亩，松材线虫病除治2121亩。发现的问题及原因主要是预算绩效管理人才队伍建设不足，由于预算绩效管理的专业性、复杂性，现有工作人员的业务水平不能满足要求，业务素质急需提高。下一步改进措施主要有：一是要增加新鲜血液，优化队伍结构；二是要加强学习，提高工作人员的业务水平和业务素质。

12个项目绩效自评总体情况：项目全年预算数为1107.38万元，执行数为1107.38万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：全年完成造林2000亩，新造林抚育4910亩、森林抚育3400亩，完成松材线虫病防治5000亩，松材线虫病除治2121亩。完成了细梨坑管护站建设、自然教育基地基础设施设备建设、森林烟火智能感知项目等工作内容，购置了一批单兵装备、风力灭火器、油锯、移动抽水泵及两台无人机；对林区森林防火巡护通道进行贯通；清理了林区公路塌方。为保护、培育和合理利用森林资源，保持森林物种多样性等起了积极作用，公众满意

度达90%。发现的问题及原因主要是1.项目资金较少，使项目未能充发效益最大化。2.虽然通过项目资金实现了当年的防治，减轻了危害，但松材线虫病没有从根本上得到遏制，第二年又席卷开来，防不胜防。下一步改进措施主要是1.继续加强资金管理，确保专款专用。2.继续完善完各项配套设施，提高服务质量，充分了挥自然教育基地的综合价值。3.对松材线虫病危害严重的地方进行全面改造，继续抓好工程质量和资金管理。

12个项目绩效自评具体情况：

1、2023年省级以上生态公益林效益补偿资金绩效自评综述：全年预算数为153.49万元，执行数为153.49万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：生态公益林的生态效益不断增长，生态公益林管护到位，没有发生重大病虫害及林地的损坏。无发现问题，下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专款专用。

2、2023年省级财政专职护林员补助项目绩效自评综述：全年预算数为20.52万元，执行数为20.52万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：专职护林员队伍保持稳定；专职护林员满意度 $\geq 90\%$ ；保护森林资源，使森林火灾、森林病虫害成灾不超过2起。无发现问题，下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专款专用。

3、2023年高质量水源林建设项目绩效自评综述：建设项目总投资387.3万元，包括省级专项资金198.42万元，中央造林补助资金49.1万元及中央预算内资金（2022年国家特殊及珍稀林木培育）139.78万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成造林2000亩、新造林抚育4910亩；质量合格率

100%；项目提高森林质量，并产生示范效益；项目公众满意度达95%。为保护、培育和合理利用森林资源，保持森林物种多样性等起了积极作用。无发现问题，下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专款专用。

4、2023年松材线虫病防治项目绩效自评综述：项目任务为对我场重点区域松材线虫病进行防治，省级专项资金80万元中央补助资金40万元，共计投资120万元。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成松材线虫病防治面积0.2121万亩，普查面积0.5万亩；林业有害生物成灾率 $\leq 4\%$ ；林业有害生物防治辖区公众满意度90%。有效防治了松材线虫病。存在问题：虽然通过项目资金实现了当年的防治减轻了危害，但松材线虫病没有从根本上得到遏制，第二年又席卷开来，防不胜防。下一步改进措施：对松材线虫病危害严重的地方进行全面改造，继续抓好工程质量和资金管理。

5、2023年绿美广东生态建设育苗补助启动经费项目绩效自评综述：全年预算数为6万元，执行数为6万元，完成预算的100%。项目产出闽楠17143株，苗木高 $\geq 80\text{cm}$ ，地径 $\geq 0.8\text{cm}$ ，质量合格。实现了预期绩效目标。存在问题：补助资金较少，预定数量不能满足第二年造林苗木数量。下一步改进措施：继续加强资金管理，项目质量监督检查，确保专款专用，苗木质量。

6、广东省乐昌林场自然教育基地完善设施设备建设项目绩效自评综述：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：项目建设主要是主体宣教牌建设，门牌、展架、牌匾制作等。通过自然教育基地设施设备完善的建设可以增进人们对基地生态系统、生态资源的了

解，提高大众保护生态的意识，尽快弥补基地生态教育空间规划待优化、生态教育资源未被充分挖掘的不足，营造全民学习生态知识，携手保护生态环境的良好氛围。存在问题：项目资金较少，使项目未能充发效益最大化，如自然教育课程未能编写，自然教育产品没有开发。下一步改进措施：继续完善完各项配套设施，提高服务质量，充分了挥自然教育基地的综合价值。

7、“强台风（降雨）”林业救灾复产项目绩效自评综述：全年预算数为35万元，执行数为34.98万元，完成预算的99.94%。剩余0.02万元为项目完工结余资金，财政已收回。项目绩效目标完成情况与效益主要是：项目完成受损房屋安全隐患整治1222平方米、森林防火巡护通道抢修35公里。有效地消除因强台风（降雨）带来的安全隐患，保证职工的生命财产安全，保证森林防火巡护通道畅通，保障管护人员巡护工作常态化，能帮助护林员更好地履行资源管护、森林抚育、护林防火、森林病虫害预测预报、资源调查、生态效益监测等职能，降低发生地质灾害的安全隐患。存在问题：资金较少，使项目未能充发效益最大化，如危房只对屋顶及危墙进行了处理，没有进行装修，房子还是非常简陋，林区道路只对相对经常使用的进行清理，对边远的林区道路并未清理。下一步改进措施：加大资金投入，完成后续相关必要工程，确保安全隐患有效全面消除。

8、森林火情早期处理能力提升项目绩效自评综述：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：购置扑火设备以及扑火队员装备提高和改善扑火人员能力，提升应急处置水平，保护好我场森林生态安全。无发现问题，下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专

款专用。

9、2023年森林烟火智能感知项目绩效自评综述：全年预算数为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：在辖区内的管护站安装森林烟火智能感知平台，对林区的森林火情、乱砍滥伐等行为进行实时监测，同时实现对林区的生态环境、地质灾害、野生动物保护、林区病虫害、林权管理、护林管理等领域的监测预警，实现了预期绩效目标。无发现问题：下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专款专用。

10、广东省乐昌林场细梨坑管护站建设绩效自评综述：全年预算数为160万元，执行数为160万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成广东省乐昌林场细梨坑管护站建设项目，建设框架结构2层；建筑面积：398m<sup>2</sup>。项目的完成，有利于保障管护人员巡护工作常态化，能帮助护林员更好地履行资源管护、森林抚育、护林防火、森林病虫害预测预报、资源调查、生态效益监测等职能，降低发生地质灾害的安全隐患，更好与周边社区建设进行统一衔接。存在问题：现行项目资金所依赖的传递链条长、节点多，影响资金支出进度。下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专款专用。

11、中央国有林保护修复补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为32.4万元，执行数为32.4万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成国家级公益林管护面积3.26万亩；国家级公益林森林蓄积量持续增长；国有林保护修复当期任务完成率(%) $\geq$ 90%。森林生态系统生态效益发挥明显；生态效益指标：生态系统和生物多样性得到有效保护；可持续影响

指标：发挥持续生态作用。存在问题：我场护林方式为区域护林，即以难易程度分成若干块进行护林，造成护林面积大小不一。另外，实行区域护林，很多时候护林区域中生态林和商品林区域结合，难于区分。下一步改进措施：严格执行有关管理规定，加强资金监管。

12、2023年中央森林质量提升补助资金项目绩效自评综述：全年预算数为52.73万元，执行数为52.69万元，完成预算的99.92%。剩余0.04万元为项目完工结余资金，财政已收回。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成森林抚育任务3400亩，采取割灌除草、修枝等措施对中幼林进行抚育，改善林分结构，促进林木生长，加快构建稳定色森林生态系统，提高森林生态价值，促进富余劳动力就业增收。无发现问题，下一步改进措施：继续加强资金管理，确保专款专用。

## 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。