

2023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：广东云开山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：广东云开山省级自然保护区管理处概况

一、单位主要职责

1. 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），2014年晋升为广东云开山国家级自然保护区局，管理机构暂未升格管理局，保护区的主要职责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研究工作；五是进行自然保护的宣传教育。

2. 人员情况，2023年末共有人员19人，在职在编人员10人，退休人员9人。

二、单位机构设置

广东云开山省级自然保护区管理处内设机构有综合科、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。

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2023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	1,102.58	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	0.31	八、社会保障和就业支出	38	109.81
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	354.39
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	621.39
	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	0.00
	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
本年收入合计	27	1,102.89	本年支出合计	57	1,085.59
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	1.34	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	71.11	年末结转和结余	59	89.74
总计	30	1,175.33	总计	60	1,175.33

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		1,102.89	1,102.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
208	社会保障和就业支出	109.81	109.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	109.81	109.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	70.92	70.92	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	12.89	12.89	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	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	400.00	400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	593.07	592.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
21302	林业和草原	593.07	592.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
2130204	事业机构	322.87	322.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.31
2130299	其他林业和草原支出	270.20	270.20	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		1,085.59	434.03	651.57	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	109.81	109.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	109.81	109.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	70.92	70.92	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	12.89	12.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	354.39	0.00	354.39	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	354.39	0.00	354.39	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	354.39	0.00	354.39	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	621.39	324.21	297.17	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	621.39	324.21	297.17	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	324.21	324.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	26.97	0.00	26.97	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	270.20	0.00	270.20	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	1,102.58	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	109.81	109.81	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	354.39	354.39	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	592.77	592.77	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	1,102.58	本年支出合计	59	1,056.97	1,056.97	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	33.36	年末财政拨款结转和结余	60	78.97	78.97	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	33.36		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	1,135.94	总计	64	1,135.94	1,135.94	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	1,056.97	432.38	624.59
208	社会保障和就业支出	109.81	109.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	109.81	109.81	0.00
2080502	事业单位离退休	70.92	70.92	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.89	12.89	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	26.00	26.00	0.00
211	节能环保支出	354.39	0.00	354.39
21104	自然生态保护	354.39	0.00	354.39
2110406	自然保护地	354.39	0.00	354.39
213	农林水支出	592.77	322.57	270.20
21302	林业和草原	592.77	322.57	270.20
2130204	事业机构	322.57	322.57	0.00
2130299	其他林业和草原支出	270.20	0.00	270.20

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	324.03	302	商品和服务支出	37.99
30101	基本工资	42.19	30201	办公费	11.45
30102	津贴补贴	108.58	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	94.01	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	26.00	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	12.89	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	13.50	30211	差旅费	7.14
30113	住房公积金	24.87	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	2.00	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	70.36	30215	会议费	0.05
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.36
30302	退休费	70.36	30217	公务接待费	2.00
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	0.64
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	7.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	2.19
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	6.00
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	1.16
			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	394.39		公用经费合计	37.99

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
8.00	0.00	6.00	0.00	6.00	2.00	8.00	0.00	6.00	0.00	6.00	2.00

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：广东云开山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

广东云开山省级自然保护区管理处2023年度总收入1,175.33万元，其中本年收入1,102.89万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入1,102.58万元，比上年决算数增加217.32万元，增长24.5%。主要变动情况：一是基本支出收入减少了26.87万元：其中人员经费减少26.03万元，日常公用经费减少了0.84万元。二是项目收入增加了244.20万元，主要原因是增加了红外相机监测（国家级自然保护区补助2023年提前下达）250.00万元；科普教育径（国家级自然保护区补助）50.00万元；科普教育径（国家级自然保护区补助2023年提前下达）100.00万元；森林资源综合管护50.00万元；森林火情早期处理能力提升213.00万元；三是其他收入减少了0.21万元。
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0.31万元，比上年决算数减少0.21万元，下降40.4%。主要变动情况：是正常运转支出减少了基本户的存款额，利息收入减少。

（二）年度支出总体情况

广东云开山省级自然保护区管理处2023年度总支出1,175.33万元，其中本年支出1,085.59万元。具体情况如下：

1. 基本支出434.03万元，比上年决算数减少25.75万元，下降5.6%。主要变动情况：一是其中人员经费支出减少26.14万元，公用经费支出增加0.39万元。

2. 项目支出651.57万元，比上年决算数增加77.12万元，增长13.4%。主要变动情况：一是本年项目投入增加及去年结转资金已全部支出导致项目支出比去年增加了77.12万元。

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

广东云开山省级自然保护区管理处2023年度财政拨款收入合计1,102.58万元。其中：一般公共预算财政拨款收入1,102.58万元，比上年决算数增加217.32万元，增长24.5%；主要变动情况：

项目收入增加了244.20万元，主要原因是增加了红外相机监测（国家级自然保护区补助2023年提前下达）250.00万元；科普教育径（国家级自然保护区补助）50.00万元；科普教育径（国家级自然保护区补助2023年提前下达）100.00万元；森林资源综合管护50.00万元；森林火情早期处理能力提升213.00万元；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）；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）2023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2023年度财政拨款支出合计1,056.97万元。其中：一般公共预算财政拨款支出1,056.97万元，比年初预算数减少1.61万元，下降0.2%；主要变动情况：主要原因是本年度结转红外相机监测（国家级自然保护区补助2023年提前下达）25.27万元；2023年科普教育径（国家级自然保护区补助2023年提前下达）3.7万元；科普教育径（国家级自然保护区补助）50.00万元。；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、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

广东云开山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8万元，完成全年预算8万元的100%，比上年决算数增加0.02万元，增长0.3%。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6万元，完成预算6万元的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6万元，完成预算6万元的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2万元，完成预算2万元的100%，比上年决算数增加0.02万元，增长1.1%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：无。

（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6万元，占75%；公务接待费支出2万元，占25%。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。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出6万元，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6万元，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2万元，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28次，接待人数共256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

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571.65万元，其中：政府采购货物支出2.49万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出569.16万元。授予中小企业合同金额571.65万元，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0.43%，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99.57%。

（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）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，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4个，共涉及资金370.2万元，占一般公共预算项目支出总的59.27%；组织对2023年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，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，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。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1056.97万元，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2023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4个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数1102.89万元，执行数1085.59万元，完成预算的98.43%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年广东云开山省级自然保护区管理处绩效考核时对照广东省林业局广东省林业局关于印发《广东林业项目绩效指标库（试行）》的通知，附件广东林业项目绩效指标库（试行）第27项部门整体类设定所有指标共29个进行评价，完成指标22个，整体类绩效指标完成率为75.86%。2023年度云开山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实施方案、合同、绩效目标等进行开展，基本实现了既定的预期目标，虽然做了大量的工作，但受到客观因素影响，部分绩效目标实现情况不够理想，未达到预期。这也为以后年度工作开展积累了宝贵的经验，项目开展需提前谋划，一把手重视项目执行进

度，加强项目管理。2023年云开山保护区整体支出绩效自评指标自评分为84.15分。发现的问题及原因主要是：2023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，如制度建设、执行办法等。满分100分单位整体绩效自评为89.26分。

一、广东云开山国家级自然保护区林业草原生态保护恢复资金—科普教育径项目（一）期（国家级自然保护区补助）项目绩效自评情况：项目全年预算数为100万元，执行数为96.3万元，完成预算的96.3%。项目绩效目标完成情况主要是：1.建设完成科普教育径步道，基础服务设施提升一项、入口标识一项、科普宣教设施一项、户外课堂体验区及课程一项。2.通过相关验收，成果质量达标率100%（目标值100%）。3.任务按时完成率100%（目标值100%）。发现的问题及原因主要是项目资料归档整理有待加强，因相关资料多次报送，且存在不同人员经办，难以确定具体哪份文件为终稿。单位后续会严格执行单位内部项目分工，实行项目负责人专门负责制，负责项目全程跟进，加强与财务人员沟通反馈，所有资料归档，确保项目相关资料的完整性。下一步改进措施主要是：单位后续会严格执行单位内部项目分工，实行项目负责人专门负责制，负责项目全程跟进，加强与财务人员沟通

反馈，所有资料归档，确保项目相关资料的完整性。满分10分最后项目自评得分为9.6分。

二、广东云开山国家级自然保护区自然资源事物专项资金--森林火情早期处理能力提升建设项目（生态林业建设）项目绩效自评情况：项目全年预算数为213万元，执行数为213万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：1.数量指标完成情况建设完成以水灭火设施一项、森林消防设备一项、生物防火林带范围内及林带两侧杂物清理一项。2.质量指标完成情况通过相关验收，成果质量达标率100%（目标值100%）。3.时效指标完成情况，任务按时完成率100%（目标值100%）。4.经济效益指标完成情况森林防火挽回经济损失与资金投入比例:95%。5.社会效益指标完成情况，重大森林火灾事件、重大人员伤亡事件数量均为0。6.生态效益指标完成情况，森林火灾受害率 $\leq 0.9\%$ 。7.可持续影响指标完成情况，森林防火对保持全省森林资源安全的影响：长期。发现的问题及原因主要是项目资料归档整理有待加强，因相关资料多次报送，且存在不同人员经办，难以确定具体哪份文件为终稿。下一步改进措施主要是：单位后续会严格执行单位内部项目分工，实行项目负责人专门负责制，负责项目全程跟进，加强与财务人员沟通反馈，所有资料归档，确保项目相关资料的完整性。满分10分最后项目自评得分为10分。

三、2023年森林资源综合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：2023年年度绩效目标为2023年实现配备专职护林员达到22人，提升我管理处对整个保护区范围内管护能力，实现187669.50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22名专职护林员劳务开支和年底绩效考核奖发放等，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）未进行专项审计。（二）下达资金额度较少，难以按照面积配备38名护林员，只实现招聘22名护林员，护林员总人数不够38人，护林员管护压力大。（三）主管部门“监管有效性”指标值难以衡量，只能酌情扣分。（四）少部分开支用于差旅费支出，后期及时冲减调账。（五）指标设置不合理，带动就业率测算难度大。下一步改进措施主要是：（一）合理选择量化指标设置。（二）进行内部监督或者引入第三方专项审计或整合审计。（三）在资金有限的情况下，压缩护林员数量，不得随意扩招，通过其他途径争取到资金时再考虑招聘人数达到38人。

（四）加强项目执行监督，实施过程不偏离实施方案，以实现绩效目标为工作重点。（五）加强护林员管理，特别是人身安全问题，单位给护林员购买意外险。满分100分最后项目自评得分为91分。

四、2023年专职护林员队伍建设资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为7.2万元，执行数为7.2万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：配备专职护林员20人，护林员工资发放和相关社保缴纳，2023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20名，实际招聘22名。其中，12名兼职护林员，10名专职护林员。指标完成率为110%。（二）经费补助，专职护林员配备率只有53%，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）护林员未购买商业保险，存在一定的风险。（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（一）控制护林员数量，确保质量，降低资金压力。（二）加强考勤管理，不定时抽查；（三）通过公用经费解决，购买商业保险；（四）加强安全管理。满分100分最后项目自评得分为92.3分。

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。