

2023年度广东湛江红树林国家级自然保护区 管理局部门决算

目 录

第一部分：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局概 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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局 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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局 2023年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局概况

一、单位主要职责

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局的主要职责是：

（一）贯彻执行国家有关自然保护区的法律、法规、方针和政策；

（二）制定广东湛江红树林国家级自然保护区的各项管理制度，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，保护区自然保护区内的自然环境和自然资源；

（四）组织或协调有关部门开展自然保护区的科学研究工作；

（五）进行自然保护区的宣传教。

二、单位机构设置

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局是广东省林业局直属公益一类事业单位，行政级别为正处级，为财政拨款补助单位，执行事业单位会计制度。内设机构有：办公室、科研宣教科、资源管护科、可继续利用科四个科室。

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局2023年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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	3,038.37	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	20.95
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	457.35	八、社会保障和就业支出	38	131.07
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	1,862.66
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	1,410.32
	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	3,495.72	本年支出合计	57	3,425.01
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	425.75	年末结转和结余	59	496.46
总计	30	3,921.47	总计	60	3,921.47

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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		3,495.72	3,038.37	0.00	0.00	0.00	0.00	457.35
208	社会保障和就业支出	131.07	131.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.07	131.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	45.90	45.90	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	64.47	64.47	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	20.70	20.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1,980.00	1,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	1,980.00	1,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	1,980.00	1,980.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,384.65	927.30	0.00	0.00	0.00	0.00	457.35
21302	林业和草原	1,384.65	927.30	0.00	0.00	0.00	0.00	457.35
2130204	事业机构	798.37	797.02	0.00	0.00	0.00	0.00	1.35
2130299	其他林业和草原支出	586.28	130.28	0.00	0.00	0.00	0.00	456.00

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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	3,425.01	929.39	2,495.62	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.95	0.00	20.95	0.00	0.00	0.00
20609	科技重大项目	20.95	0.00	20.95	0.00	0.00	0.00
2060902	重点研发计划	20.95	0.00	20.95	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	131.07	131.07	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.07	131.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	45.90	45.90	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	64.47	64.47	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.70	20.70	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	1,862.66	0.00	1,862.66	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	1,862.66	0.00	1,862.66	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	1,862.66	0.00	1,862.66	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,410.32	798.32	612.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,410.32	798.32	612.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	798.32	798.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2130212	湿地保护	211.75	0.00	211.75	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	400.25	0.00	400.25	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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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	3,038.37	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	20.95	20.95	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	131.07	131.07	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	1,862.66	1,862.66	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	927.30	927.30	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	3,038.37	本年支出合计	59	2,941.99	2,941.99	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	34.89	年末财政拨款结转和结余	60	131.28	131.28	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	34.89		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	3,073.27	总计	64	3,073.27	3,073.27	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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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	2,941.99	928.09	2,013.90
206	科学技术支出	20.95	0.00	20.95
20609	科技重大项目	20.95	0.00	20.95
2060902	重点研发计划	20.95	0.00	20.95
208	社会保障和就业支出	131.07	131.07	0.00
20805	行政事业单位养老支出	131.07	131.07	0.00
2080502	事业单位离退休	45.90	45.90	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	64.47	64.47	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	20.70	20.70	0.00
211	节能环保支出	1,862.66	0.00	1,862.66
21104	自然生态保护	1,862.66	0.00	1,862.66
2110406	自然保护地	1,862.66	0.00	1,862.66
213	农林水支出	927.30	797.02	130.28
21302	林业和草原	927.30	797.02	130.28
2130204	事业机构	797.02	797.02	0.00
2130299	其他林业和草原支出	130.28	0.00	130.28

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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	793.01	302	商品和服务支出	84.94
30101	基本工资	126.26	30201	办公费	7.19
30102	津贴补贴	134.75	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	5.33	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	276.09	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	64.47	30206	电费	3.83
30109	职业年金缴费	20.70	30207	邮电费	1.60
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	26.00	30211	差旅费	13.83
30113	住房公积金	51.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00
30199	其他工资福利支出	88.41	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	45.40	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	39.18	30217	公务接待费	1.75
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	1.30
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.80
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	8.86

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	9.20
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.90
30399	其他对个人和家庭的补助	6.22	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	16.60
			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	4.74
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	4.74
			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	838.41		公用经费合计	89.68

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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：本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局

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
11.90	0.00	9.95	0.00	9.95	1.95	10.95	0.00	9.20	0.00	9.20	1.75

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：广东湛江红树林国家级自然保护区管理局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

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局2023年度总收入3,921.47万元，其中本年收入3,495.72万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,038.37万元，比上年决算数增加51.41万元，增长1.7%。主要变动情况：一是2023年度收到北京市企业家环保基金会捐赠款180万元；二是深圳市红树林湿地保护基金会捐赠款80万元。

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457.35万元，比上年决算数增加199.79万元，增长77.6%。主要变动情况：一是2023年度收到北京市企业家环保基金会捐赠款180万元；二是深圳市红树林湿地保护基金会捐赠款80万元。

（二）年度支出总体情况

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局2023年度总支出3,921.47万元，其中本年支出3,425.01万元。具体情况如下：

1. 基本支出929.39万元，比上年决算数减少3.86万元，下降0.4%。主要变动情况：一是2023年年度考核绩效奖经费比上年减少了。

2. 项目支出2,495.62万元，比上年决算数减少452.15万元，下降15.3%。主要变动情况：2023年项目资金比2022年项目资金结转增加，所以项目支出比上年减少。

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

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局2023年度财政拨款收入合计3,038.37万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,038.37万元，比上年决算数增加51.41万元，增长1.7%；主要变动情况：2023年年中追加了广东湛江红树林国际重要湿地互花米草清除和湿地退化区改善和湛江红树林国际重要湿地科普宣教能力提升这两个项目；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

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局2023年度财政拨款支出合计2,941.99万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,941.99万元，比年初预算数增加1,409.86万元，增长92%；主要变动情况：2023年年中追加了广东湛江红树林国际重要湿地互花

米草清除和湿地退化区改善和湛江红树林国际重要湿地科普宣教能力提升这两个项目；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

广东湛江红树林国家级自然保护区管理局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为10.95万元，完成全年预算11.9万元的92.1%，比上年决算数减少6.16万元，下降36%。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9.2万元，完成预算9.95万元的92.5%，比上年决算数减少6.89万元，下降42.8%；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9.2万元，完成预算9.95万元的92.5%，比上年决算数减少6.89万元，下降42.8%；公务接待费支出决算为1.75万元，完成预算1.95万元的89.7%，比上年决算数增加0.73万元，增长71.3%。

2023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）。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：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。

（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9.2万元，占84%；公务接待费支出1.75万元，占16%。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9.2万元，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9.2万元，公务用车保有量为8辆，主要用于下乡巡护、红树林资源调查及人员上下班（中巴车）。

3. 公务接待费支出1.75万元，主要用于接待来访人员，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11次，接待人数共178人。主要包括项目实施督查及考察学习。

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，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1,595.56万元，其中：政府采购货物支出4.74万元、政府采购工程支出378.2万元、政府采购服务支出1,212.62万元。授予中小企业合同金额1529.44万元，

占政府采购支出总额的95.9%，其中：授予小微企业合同金额1096.91万元，占授予中小企业合同金额的71.7%；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94.59%。

（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8辆，其中，其他用车8辆，其他用车主要是下乡巡护、红树林资源调查及人员上下班（中巴车）；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，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5个，共涉及资金2017.28万元，占一般公共预算项目支出总额的95.48%。

本单位组织了整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出3038.37万元，政府性基金预算支出0万元。从评价情况来看，本单位2022年按要求完成了部门预算绩效目标，并取得了一定的成效。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及6个项目绩效自评。综合各项指标，我局2023年部门整体支出绩效自评得95.73分，并根据实际情况进行开。

我单位整体支出绩效自评情况：全年预算数3495.72万元，执行数3425万元，完成预算的97.98%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年是湛江红树林保护区极不平凡、极具重要意

义的一年，今年4月10日，习近平总书记视察湛江麻章区湖光镇金牛岛红树林片区时，强调红树林是“国宝”，要像爱护眼睛一样守护好。我们牢记总书记殷切嘱托、感恩前行，在省林业局的正确领导下，全力落实总书记的指示批示精神，强力推进红树林保护区资源管理和建设工作，有力促进了红树林湿地生态系统健康发展，取得显著成效。

发现的问题及原因主要是：

（一）执法机制方面。保护区行政执法主体和执法机制有待进一步理顺。由于保护区管理局是事业单位没有行政执法权，发生红树林资源破坏情况时只能向具有行政执法职能的部门报案，但有些部门存在推诿拖延行为，导致行政执法不顺畅。虽然湛江市已召开会议加强协调，但目前仍没有彻底理顺。

（二）资源管护方面。由于保护区护林员为兼职聘用，工资待遇低，个别护林员只按规定动作去完成任务，主动履职积极性不高、责任心不强，有时巡护管护工作不到位；保护区内约4500公顷养殖塘目前人类活动频繁，部分红树林生存状况令人担忧；另外，九龙山的资源管护目前也由保护区代管，管理体制不顺，限制了九龙山国家公园的可持续发展。

（三）生态治理方面。有害生物防治任务艰巨，外来树种无瓣海桑无序扩散，侵占河口、河道；鱼藤不断蔓延，导致被覆盖红树林难以存活；柚木驼蛾、海榄雌瘤斑螟等虫害频发，影响红树林生长及繁殖，不利于红树林湿地生态系统健康发展。

下一步改进措施主要是：

- （一）提高站位，继续加强党的建设；
- （二）扛起责任，继续强化红树林保护管理；

(三) 精准发力，继续推动科研监测和绿美示范点建设；

(四) 凝心聚力，继续助力湛江市“红树林之城”建设。

广东湛江红树林国际重要湿地互花米草清除和湿地退化区改善项目绩效自评情况：项目全年预算数为600万元，执行数为596.85万元，完成预算的99.48%。项目绩效目标完成情况主要是：总体绩效目标为清除广东湛江红树林国际重要湿地区域内互花米草750亩，清除率 $\geq 90\%$ 。实际完成752亩，清除率完成率超100%。发现的问题及原因主要是虽然全部完成总体绩效目标750亩互花米草清除工作，但资金使用完成率未达到100%，即管理费等剩余资金未完成使用和支付；前期缺少资金使用规划。下一步改进措施主要是加强资金使用管理制度学习，提前做好项目谋划，确保资金拨付依时、依法、依规。实施项目管理通过完成任务时间节点倒逼和推进项目的实施。

雷高镇红树林自然教育基地建设及雷州湾鸟类栖息地监测与评估项目绩效自评情况：项目全年预算数为550万元，执行数为514.62万元，完成预算的93.6%。项目绩效目标完成情况主要是：根据绩效目标各项三级指标已完成情况如下：1、建设完成湿地科普馆一座；2、湿地科普广场一座；3、三段湿地科普教育径；4、配套建设1套科普解说系统；5、雷州湾鸟类监测年度报告；6、雷州湾鸟类栖息地威胁因子专项调查年度报告；7、保护区无人机影像制作一套；8、技术培训1次；9、基地硬件设施达标率100%；10、设备设施完好率100%；11、已按时完成项目；12、雷高镇红树林自然教育基地建设成本估算482.5万元，已支付447.1249万；13、雷州湾鸟类栖息地监测与评估项目成本估算67.5万元，已于当年完成；14、已提升保护区社会影响力、加强生态保护意识；

15、湿地生态系统生态效益发挥明显；16、保持红树林生态系统功能稳定；17、维护了生物多样性；18、区域群众满意度 $\geq 90\%$ 。发现的问题及原因主要是项目资金下达时间紧迫，使用期短，不利于项目实施。下一步改进措施主要是项目管理通过完成任务时间节点倒逼和推进项目的实施。

湛江红树林国际重要湿地科普宣教能力提升（湿地保护修复补助）项目绩效自评情况：项目全年预算数为800万元，执行数为717.13万元，完成预算的89.64%。项目绩效目标完成情况主要是：为充分发挥金牛岛红树林科普基地科普宣教职能，提升保护区科普教育水平，提高公众红树林保护意识，做好保护红树林宣传工作，进而保护红树林湿地，促进社区共建共管，我们拟高标准谋划、高标准建设金牛岛红树林科普基地，将其建设成为湛江市生态文明建设成果对外展示的平台和窗口。发现的问题及原因主要是项目资金下达时间紧迫，使用期短，不利于项目实施。下一步改进措施主要是项目管理通过完成任务时间节点倒逼和推进项目的实施。

2023年护林员队伍建设项目绩效自评情况：项目全年预算数为17.28万元，执行数为17.28万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，保护区聘请护林员49名，聘期1年（自2023年1月1日至2023年12月31日），项目实施地点为湛江红树林保护区范围，巡护范围基本覆盖整个保护区，涵盖保护区重点区域和重要生态功能区。发现的问题及原因主要是无。下一步改进措施主要是持续开展巡护工作，充分发挥专项资金的效益，切实保障自然资源安全。

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50万元，执行数为50万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过项目实施，夯实保护区资源管护基础，开展巡护，为资源管护工作提供有力保障，发现问题及时处理，充分保障区域范围内的红树林、红树林地、鸟类、底栖动物等各种动植物资源及相关保护设施。辖区自然资源环境保持稳定并持续向好。发现的问题及原因主要是无。下一步改进措施主要是持续开展资源巡护工作，充分发挥资源管护专项资金的效益。

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。