

海南铜鼓岭国家级自然保护区管理处 2024 年度部门决算公开报告

目 录

第一部分 基本情况.....	2
一、部门（单位）职责.....	2
二、机构设置.....	2
第二部分 2024 年度部门决算公开表.....	2
第三部分 2024 年度部门决算情况说明.....	4
一、收入支出总体情况说明.....	4
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	5
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	5
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	6
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	8
七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明.....	10
九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....	10
十、预算绩效情况说明.....	12
十一、其他重要事项情况说明.....	13
第四部分 名词解释.....	15

第一部分 基本情况

一、部门（单位）职责

一是贯彻执行国家和本省有关自然保护的法律、法规和方针政策；

二是负责所辖自然保护区的日常巡逻管护，制止损害自然保护区的行为；

三是负责保护区管护设施的建设、维护和管理；组织开展与自然生态保护相关的宣传教育活动；

四是组织所辖自然保护区的生态环境与资源监测；对辖区内的自然资源进行调查并建立档案，实行跟踪管理；组织或协助开展与保护区保护对象有关的科学研究活动；

五是承办上级主管部门交办的其他工作；

六是根据省财政厅、省林业局《关于印发〈海南麒麟菜省级自然保护区委托管理方案〉的通知》（琼林〔2020〕41号）文件，受委托对麒麟菜省级自然保护区进行管理。

二、机构设置

纳入本单位 2024 年度部门决算编制范围的单位共 1 个，为海南铜鼓岭国家级自然保护区管理处，是隶属于海南省林业局主管的公益一类事业单位，单位没有法定内设机构，为理顺工作关系，单位自设办公室、管理站等 2 个科室。

第二部分 2024 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明

2024 年度收入总计 2,662.53 万元，支出总计 2,662.53 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加(减少)1119.19 万元，增长 72.52%。主要原因：是 2024 年度国家级自然保护区补助项目资金 1453.27 万元，比 2023 年度增长 1083.27 万元。

(一) 收入总计主要构成

本年收入 2,594.31 万元。

使用非财政拨款结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数持平。

年初结转结余 68.22 万元，主要是威马逊台风灾后保险赔偿金结转结余，较 2023 年度决算数持平。

(二) 支出总计主要构成

本年支出 2,224.70 万元。

结余分配 0.00 万元，结余分配 0 万元，主要是本年度没有结余分配，较 2023 年度决算数持平。

年末结转结余 437.83 万元，主要是威马逊和摩羯台风灾后保险赔偿金结转结余，较 2023 年度决算数增加 369.61 万元，增长 541.79%，主要原因为 2024 年 9 月受超强台风摩羯破坏，本年度森林保险赔偿 369.61 万元。

(注：2024 年度相关决算数据可取自附件财决公开 01、02、03 表；2023 年度相关决算数据可取自 2023 年度部门决算报表财

决 01 表《收入支出决算总表》。)

二、收入决算情况说明

本年收入 2,594.31 万元，其中：财政拨款收入 2,224.70 万元，占 85.75%；上级补助收入 0.00 万元，占 0%；事业收入 0.00 万元，占 0%；经营收入 0.00 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占 0%；其他收入 369.61 万元，占 14.25%。

（注：上述各项收入数可取自财决公开 02 表。）

三、支出决算情况说明

本年支出 2,224.70 万元，其中：基本支出 163.05 万元，占 7.33%；项目支出 2,061.65 万元，占 92.67%；上缴上级支出 0.00 万元，占 0%；经营支出 0.00 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占 0%。

（注：上述各项支出数可取自财决公开 03 表。）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入 2,224.70 万元，支出 2,224.70 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入增加 749.58 万元，增长 50.81%，主要原因：是 2024 年度国家级自然保护区补助项目资金 1453.27 万元，比 2023 年度增长 1083.27 万元。支出增加 749.58 万元，增长 50.81%，主要原因：是 2024 年度国家级自然保护区补助项目资金 1453.27 万元，比 2023 年度增长 1083.27 万元，从而本年度该项目资金预算支出比 2023 年度增加。

财政拨款年初结转结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数持平。

财政拨款年末结转结余 0.00 万元，较 2023 年度决算数持平。

（注：2024 年度决算相关数据可取自财决公开 04 表。2023 年度决算相关数据可取自 2023 年度部门决算报表财决 01-1 表《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情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,224.70 万元，占本年支出合计的 100%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 749.58 万元，增长 50.81%，主要原因：是 2024 年度国家级自然保护区补助项目资金 1453.27 万元，比 2023 年度增长 1083.27 万元，从而本年度该项目资金预算支出比 2023 年度增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 2,224.70 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 19.6 万元，占 0.88%；卫生健康（类）支出 5.83 万元，占 0.26%；节能环保支出（类）支出 1113.46 万元，占 50.05%；农林水支出（类）支出 1075 万元，占 48.32%；住房保障支出（类）支出 10.82 万元，占 0.49%。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 1415.47

万元，支出决算为 2,224.70 万元，完成年初预算的 157.17%。
其中：

1. **社会保障和就业（类）**年初预算为 21.02 万元，支出决算为 19.6 万元，完成年初预算的 93.24%。决算数小于预算数的主要原因：本年度人员调动造成，本年度本单位共有 2 个人员退休、1 个人员调出、1 个人员辞职以及 1 个人员调入。

2. **卫生健康支出（类）**年初预算为 6.18 万元，支出决算为 5.83 万元，完成年初预算的 94.34%。决算数小于预算数的主要原因：本年度人员调动造成，本年度本单位共有 2 个人员退休、1 个人员调出、1 个人员辞职以及 1 个人员调入。

3. **节能环保支出（类）**年初预算为 199.69 万元，支出决算为 1113.46 万元，完成年初预算的 557.59%。决算数大于预算数的主要原因：是 2024 年度国家级自然保护区补助项目资金 1453.27 万元于年中下达到本单位，未纳入年初预算。

4. **农林水支出（类）**年初预算为 1176.84 万元，支出决算为 1075 万元，完成年初预算的 91.35%。决算数小于预算数的主要原因：麒麟菜保护区 29.6 米巡护船由于建造单位原因，未能按计划交付使用，造成该船只相关尾款、运行维护费、码头租赁费等未能按计划开展工作并支付款项。

5. **住房保障支出（类）**年初预算为 11.74 万元，支出决算为 10.82 万元，完成年初预算的 92.16%。决算数小于预算数的主要原因：本年度人员调动造成，本年度本单位共有 2 个人员退

休、1 个人员调出、1 个人员辞职以及 1 个人员调入。

（注：本部分支出决算数可取自财决公开 05 表，年初预算数可取自各预算部门、单位年初预算大本，根据实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列。）

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 163.05 万元，其中：人员经费 138.14 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 24.91 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、

土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

（注：上述数据可取自财决公开 06 表，各预算部门、单位根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出持平。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分 2024 年度决算相关数据取自财决公开 07 表；2023 年度决算相关数据取自 2023 年度部门决算报表财决 09 表《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情况说明

（一）国有资本经营预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元，占本年支出合计的 0%。与 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

（二）国有资本经营预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0.00 万元。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度国有资本经营预算财政拨款支出年初预算为 0 万元，支出决算为 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分 2024 年度决算相关数据取自财决公开 08 表。）

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 2.45 万元，支出决算为 1.82 万元，完成预算的 74.29%，与 2023 年度相比，“三公”经费支出增加 0.8 万元，增长 78.43%，主要原因是本年度人类活动清退、资源管护、科研监测等工作任务较为繁重，且航天发射频率增加造成相关现场巡护等工作频率增加，造成公

公务车使用频率较 2023 年度高。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 1.82 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0.00 万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年安排因公出国（境）团组 0 个，因公出国（境）0 人次。

因公出国（境）费支出决算比预算数持平，与 2023 年度相比持平。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 1.82 万元。其中：

公务用车购置支出 0.00 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 2 辆。

公务用车运行维护费支出 1.82 万元，主要用于正常保养、车险、维修维护费、油料费等。

公务用车购置及运行维护费支出决算数比预算数减少 0.5 万元，完成预算的 78.45%。与 2023 年度相比，公务用车购置及运行维护费支出增加 0.8 万元，增长 78.43%，主要原因是本年度人类活动清退、资源管护、科研监测等工作任务较为繁重，且航天发射频率增加造成相关现场巡护等工作频率增加，造成公务车使用频率较 2023 年度高。

3. 公务接待费支出 0.00 万元，其中：

国内接待费支出 0 万元，国内公务接待 0 批次，接待 0 人次。

国（境）外接待费支出 0 万元，国（境）外公务接待 0 批次，接待 0 人次。

公务接待费支出决算数比预算数减少 0.13 万元，完成预算的 0%。与 2023 年度相比，公务接待费支出持平。

（注：2024 年度“三公”经费预算数、决算数可取自财决公开 09 表，出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》，2023 年度相关数据可取自 2023 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》。）

十、预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据预算管理要求，我部门（单位）组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及资金 2582.18 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%。

（二）部门决算中项目绩效自评结果（预算部门、单位可根据实际情况反映重点项目绩效自评结果）

参照如下格式说明（表述应与决算内容保持一致）：我部门（单位）在部门决算中反映 XXX、XXX 等 X 个项目绩效自评结果（包括项目绩效自评表和项目绩效自评报告）。

共组织对生态保护与恢复项目、国家级自然保护区补助、保

保护区委托管理、综合运行事务、森林资源管护、国有林保护修复、铜鼓岭保护区海洋生态管理、海南 2023 年铜鼓岭国家级自然保护区补助项目、海南 2023 年铜鼓岭国家级自然保护区补助项目（第二批）、铜鼓岭保护区微型消防站建设（尾款）、铜鼓岭保护区海洋生物调查（尾款）、铜鼓岭保护区陆生高等动植物图谱印制出版（尾款）等 12 个项目填报了绩效自评表。

对保护区委托管理项目进行绩效自评报告：根据年初设定的绩效目标，项目绩效自评得分为 98 分。全年预算数为 816.2 万元，执行数为 728.07 万元，完成预算的 89.20%。项目绩效目标完成情况：一是麒麟菜保护区劳务派遣人员 20 名；二是截止年底前资金投入 85%以上；三是麒麟菜保护区生态修复面积 0.7 平方公里；四是麒麟菜保护区工作人员满意度 90%以上。

（三）部门评价结果（预算部门填写，部门所属单位不需填写）

无。

（四）财政评价结果（如有）

无。

十一、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

无。

（注：机关运行经费预算数可取自部门决算报表财决 01-1 表《财政拨款收入支出决算总表》，年初预算数-一般公共预算

财政拨款-公用经费，注意部门汇总公开决算时，因事业单位没有机关运行经费支出，故部门汇总的机关运行经费预算数应为部门所属的各行政单位或参公单位的汇总数；决算数可取自 2024 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》“机关运行经费”栏。）

（二）政府采购支出情况

2024 年度海南铜鼓岭国家级自然保护区管理处政府采购支出总额 966.98 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 966.98 万元。授予中小企业合同金额 734.44 万元，占政府采购支出总额的 75.95%，其中：授予小微企业合同金额 734.44 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。

（注：上述政府采购支出相关数据取自 2024 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》，授予中小企业和小微企业合同金额由各部门查阅本部门相关资料填写。）

（三）国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 200 平方米，其中：办公用房 0 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）200 平方米。

本部门共有车辆 2 辆，其中，业务工作用车 1 辆，特种专业技术用车 1 辆。

单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

(注：上述国有资产占用情况相关数据取自 2024 年度部门决算 F02 表《预算支出相关信息表》、F03 表《机构运行信息表》。)

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转 to 本年按

有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、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。

十二、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。

十三、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发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、支出功能分类：

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……；

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算部门、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2024年政府收支分类科目》。）