

2025年度广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处部门决算

目 录

第一部分：广东江门中华白海豚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：广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025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：广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处概况

一、单位主要职责

广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处的主要职责是：

- （1）贯彻执行国家有关自然保护区的法律、法规和方针、政策；
- （2）制定自然保护区的各项管理制度，统一管自然保护区；
- （3）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资源；
- （4）组织或者协助有关部门开展自然保护区的科学研究工作；
- （5）进行自然保护的宣传教育。

二、单位机构设置

机构设置：本单位内设机构有综合科、科技与资源管理科。

综合科工作职责：负责文电、会务、机要、档案等单位日常运转工作。负责保密、政务公开、物资采购管理、固定资产日常管理、后勤保障等工作。负责组织制定单位各项管理制度，编制单位年度工作计划和岗位责任制并组织实施。负责部门预决算、政府采购、资金拨付、经济责任审计工作，内部控制规范制定及落实。负责单位的党建、纪检、意识形态、群团等工作，负责单位干部人事、机构编制、劳动工资和教育培训等工作。负责单位安全生产工作。科技与资源管理科工作职责：负责组织和实施国家有关自然保护的法律法规和方针政策。负责信息、新闻宣传等工作。负责自然保护的宣传教育工作。负责保护自然保护区内的自然环境和自然资源。负责编制保护区的总体规划、科研监测规划、社发展的措施和各项管理制度，制定年度实施方案并组织实施。

负责保护区资源管护和监测数据上报工作，开展日常巡护管理，调查自然资源，组织环境监测、综合科学考察等工作并建立相关科研监测档案。负责保护区项目储备、申报和实施；负责应急工作方案编制并组织实施，开展对外科技交流合作工作。

三、部门决算单位构成

本单位无下属单位，部门预算为广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处本级预算。

第二部分：广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度部门
决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广东江门中华白海豚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	715.82	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	0.41	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	1.00
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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	38.26
	9		九、卫生健康支出	39	21.77
	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	342.20
	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	244.93

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	67.67
	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	716.23	本年支出合计	57	715.83
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	0.16	年末结转和结余	59	0.55
总计	30	716.38	总计	60	716.38

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：广东江门中华白海豚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	716.23	715.82	0.00	0.41	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.26	38.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.26	38.26	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	25.51	25.51	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	12.75	12.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.77	21.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.20	12.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.58	9.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	342.20	342.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	342.20	342.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2.33	2.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	339.87	339.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	245.32	244.91	0.00	0.41	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	245.32	244.91	0.00	0.41	0.00	0.00	0.00
2200150	事业运行	209.35	209.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	35.97	35.56	0.00	0.41	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.67	67.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.67	67.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.20	26.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2210203	购房补贴	41.47	41.47	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：广东江门中华白海豚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	715.83	339.39	376.44	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	38.26	38.26	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.26	38.26	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	25.51	25.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.75	12.75	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	21.77	21.77	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.20	12.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.58	9.58	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	342.20	2.33	339.87	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	342.20	2.33	339.87	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2.33	2.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	339.87	0.00	339.87	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	244.93	209.35	35.57	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	244.93	209.35	35.57	0.00	0.00	0.00
2200150	事业运行	209.35	209.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	35.57	0.00	35.57	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	67.67	67.67	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	67.67	67.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.20	26.20	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2210203	购房补贴	41.47	41.47	0.00	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：广东江门中华白海豚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	715.82	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	1.00	1.00	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	38.26	38.26	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	21.77	21.77	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	342.20	342.20	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	244.91	244.91	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	67.67	67.67	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	715.82	本年支出合计	59	715.82	715.82	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	715.82	总计	64	715.82	715.82	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：广东江门中华白海豚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	715.82	339.39	376.43
206	科学技术支出	1.00	0.00	1.00
20607	科学技术普及	1.00	0.00	1.00
2060702	科普活动	1.00	0.00	1.00
208	社会保障和就业支出	38.26	38.26	0.00
20805	行政事业单位养老支出	38.26	38.26	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	25.51	25.51	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	12.75	12.75	0.00
210	卫生健康支出	21.77	21.77	0.00
21011	行政事业单位医疗	21.77	21.77	0.00
2101102	事业单位医疗	12.20	12.20	0.00
2101103	公务员医疗补助	9.58	9.58	0.00
213	农林水支出	342.20	2.33	339.87
21302	林业和草原	342.20	2.33	339.87
2130204	事业机构	2.33	2.33	0.00
2130299	其他林业和草原支出	339.87	0.00	339.87
220	自然资源海洋气象等支出	244.91	209.35	35.56
22001	自然资源事务	244.91	209.35	35.56
2200150	事业运行	209.35	209.35	0.00
2200199	其他自然资源事务支出	35.56	0.00	35.56
221	住房保障支出	67.67	67.67	0.00
22102	住房改革支出	67.67	67.67	0.00
2210201	住房公积金	26.20	26.20	0.00
2210203	购房补贴	41.47	41.47	0.00

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：广东江门中华白海豚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	323.59	302	商品和服务支出	15.80
30101	基本工资	50.71	30201	办公费	0.92
30102	津贴补贴	41.47	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	68.68	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.35
30107	绩效工资	71.41	30206	电费	0.42
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	25.51	30207	邮电费	0.46
30109	职业年金缴费	12.75	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.20	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	11.49	30211	差旅费	0.06
30112	其他社会保障缴费	0.84	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	26.20	30213	维修（护）费	3.50
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.58
30199	其他工资福利支出	2.33	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.00	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.47
30302	退休费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	1.80
30308	助学金	0.00	30229	福利费	2.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.00

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	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	3.24
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	323.59		公用经费合计	15.80

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：广东江门中华白海豚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：广东江门中华白海豚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：广东江门中华白海豚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
2.47	0.00	2.00	0.00	2.00	0.47	2.47	0.00	2.00	0.00	2.00	0.47

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：广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度总收入716.38万元，其中本年收入716.23万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入715.82万元，比上年决算数增加250.84万元，增长35%，主要变动情况：一是根据《广东省财政厅关于提前下达2025年绿美广东六大提升行动专项资金的通知》下达保护区科普能力提升项目；二是新增2025年度市级科普专项经费资助项目（中华白海豚研学课程设计和开发项目）。

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0.41万元，比上年决算数增加0.40万元，增长4000%。主要变动情况：一是收回公务车辆ETC退费；二是利息收入。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度总支出716.38万元，其中本年支出715.83万元。具体情况如下：

1. 基本支出339.39万元，比上年决算数减少25.59万元，下降7%。主要变动情况：机构改革，公用经费按市级标准下达。

2. 项目支出376.44万元，比上年决算数增加249.44万元，增长196.4%。主要变动情况：一是根据《广东省财政厅关于提前下达2025年绿美广东六大提升行动专项资金的通知》，下达保护区科普能力提升项目；二是新增2025年度市级科普专项经费资助项目（中华白海豚研学课程设计和开发项目）等。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度财政拨款收入合计715.82万元。其中：一般公共预算财政拨款收入715.82万元，比上年决算数增加250.84万元，增长53.95%；主要变动情况：一是根据《广东省财政厅关于提前下达2025年绿美广东六大提升行动专项资金的通知》安排我处保护区科普能力提升项目240万元；二是新增2025年度市级科普专项经费资助项目（中华白海豚研学课程设计和开发项目）1万元等；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）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支

出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障保护区日常运转、巡航管护、科研监测工作和科普能力提升等重点支出。2025年度财政拨款支出总额715.82万元，按支出性质划分：基本支出339.39万元（其中：人员经费323.59万元，公用经费15.80万元），主要用于保障在职人员工资福利及机构日常运转；项目支出376.44万元，主要用于2025年白海豚保护区管护、巡航管护、保护区科普宣教能力提升项目建设、中华白海豚研学课程设计和开发等方面。按照支出功能分类，主要是其他林业和草原支出、其他自然资源事务支出以及事业运行等方面；按支出经济分类，主要是其他交通费、劳务费、委托业务费等科目。2025年度决算数为715.82万元，占财政拨款支出的100%，主要用于保护区巡航管护、中华白海豚研学课程设计和开发、科普能力提升项目建设等方面。

广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度财政拨款支出合计715.82万元。其中：一般公共预算财政拨款支出715.82万元，比年初预算数增加12.09万元，增长1.7%；主要变动情况：根据国家工资相关政策，人员经费依规合理增长，对应的职工基本医疗保险、机关事业单位基本养老保险及职业年金等缴费支出同步增加。；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、2025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

广东江门中华白海豚省级自然保护区管理处2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为2.47万元，完成全年预算2.47万元的100%，比上年决算数减少2.52万元，下降50.5%。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%，比上年决算数减少2.17万元，下降52.1%；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%，比上年决算数减少2.17万元，下降52.1%；公务接待费支出决算为0.47万元，完成预算0.47万元的100%，比上年决算数减少0.34万元，下降42.3%。

2025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要求，严格落实党政机关过紧日子要求，从严控制“三公”经费开支，强化预算约束和审批管理，全年实际支出与预算数持平。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：一是机构改革后，相关经费按市标准下达和执行，进一步压减了费用支出标准；二是其中一辆皮卡公务车已于2024年12月达到强制报废规定，2025年相应减少了该车辆产生的运行维护费用，同时贯彻落实过紧日子要求，加强留存公务用车管理，严控车辆运行维护成本，公务用车运行维护费大幅减少；三是严格执行公务接待审批制度，厉行节约，从严控制接待批次和人次，公务接待费相应减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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81%；公务接待费支出0.47万元，占19%。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2辆，主要用于保障保护区资源管护、科普宣教以及对外交流、会议、培训等公务活动，开支涵盖公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等日常运行维护支出。

3. 公务接待费支出0.47万元，主要用于开展公务活动，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7次，接待人数共76人。主要包括按规定来访人员提供工作餐所产生的费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数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

2025年度本单位政府采购支出总额243.21万元，其中：政府采购货物支出2.24万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出240.97万元。授予中小企业合同金额243.21万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额241.66万元，

占授予中小企业合同金额的99.4%；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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，其他用车2辆，主要是综合保障业务用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025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2025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3个，共涉及资金376.44万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；无政府性基金预算项目。

共组织对“保护区科普宣教能力提升项目”等3个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出376.44万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。其中，未专门委托第三方机构开展绩效评价，由本单位绩效自评工作小组严格按照相关要求实施。从评价情况来看，各项目立项依据充分，绩效目标明确，资金使用合规，预算执行率达到100%，项目产出和效益均达到了预期目标，有力保障了保护区科普宣教能力提升及日常管护业务的顺利开展。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算财政拨款支出715.82万元，政府性基金预算财政拨款支出0万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，本单位严格落实党政机关过紧日子要求，强化预算约束和绩效管

理，资金使用规范，支出结构合理。全年基本支出有效保障了机构日常运转及人员工资福利，项目支出切实推动了保护区管护、巡航管护、科研监测和科普能力提升等重点工作，整体绩效目标高质量完成。

绩效自评结果。 我单位今年开展了部门整体支出及4项目绩效自评。

我单位整体支出绩效自评情况：自评结论是优，整体绩效目标高质量完成。全年一般公共预算财政拨款715.82万元，支出715.82万元，执行率100%，无政府性基金、国有资本经营预算资金。资金到位后，严格执行财务及专项资金管理规定，规范项目立项、采购、验收、绩效评价等流程，做到专款专用。存在主要问题：内控制度未结合业务动态更新；预算编制前期调研论证不够充分，执行跟踪研判不够及时。下一步将动态修订内控管理制度，强化预算全流程管理，做实前期需求调研，定期调度支出进度，压实管理责任。

项目（4个）均较好完成绩效目标：一是日常巡航管护项目，预算100万元、执行99.9万元，完成率99.9%，开展出海巡航、资源监测、科普宣传等工作，因财政系统异常出现一笔款项支付延误，后续将加强对接、提前推进资金支付。二是保护区科普宣教能力提升项目，预算240万元、支出239.97万元，建成海洋科普径，编制分学段梯度化科普课程，丰富科普载体。三是中华白海豚研学课程设计和开发项目，预算1万元、支出1万元，开发3套研学课程及配套物料，开展研学活动7场，受众378人次，满意度98.41%。四是白海豚保护区管护业务费项目，预算35.76万元、支出35.56万元，落实压减要求，开展巡航、白海豚样线调查监测并

形成监测报告。该项目存在巡护监测时段安排不够科学、人员专业能力有待提升问题，后续将结合白海豚活动规律优化巡护方案，强化专业培训与交流学习。

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。