2020年度

永州市林业科学研究所部门决算

**目录**

**第一部分永州市林业科学研究所单位概况**

一、部门职责

二、机构设置

**第二部分2020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表

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

**第三部分2020年度部门决算情况说明**

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算收入支出决算情况

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2020年度重点项目评价结果等预算绩效情况的说明

**第四部分 名词解释**

**第五部分 附件**

第一部分

永州市林业科学研究所概况

1. 部门职责

（一）永州市林业科学研究所负责林业科学研究、应用技术试验推广、高新技术开发、技术咨询服务，提高林业的科技创新能力；

（二）负责贯彻执行党和国家科技兴林的方针、政策，加强林业科技信息交流；

（三）开展林业新技术和新产品开发，重点研发林木良种选育、种质资源保存与利用、重大林业有害生物防治、珍稀树种保护与利用等关键技术，促进林业科技成果转化，提高科技成果转化率；

（四）负责林业新技术和新产品的引进、试验、示范和推广，开展林业先进实用技术培训、咨询和服务，为林业生态文明建设和林农增收提供科技支撑；

（五）承担国家和省重点林木良种基地、林木种质资源保存基地及科技示范基地建设任务；

（六）负责永州市孟公山林场和永州森林植物园日常运行管护；

（七）承办上级有关部门交办的其他事项。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。永州市林业科学研究所内设机构 包括：办公室、财务室、政工监察室、党建工会室、项目办、科研办、生产办、资源办、林博办、游客中心等十个内设机构。至2020年底有在职人员46人，退休人员49人。

（二）决算单位构成。永州市林业科学研究所2020年部门决算汇总公开单位构成包括：永州市林业科学研究所本级。永州市林业科学研究所未纳入2020年部门决算编制范围的二级预算单位。

第二部分

部门决算表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入支出决算总表 | | | | | | | | | | |
|  | | |  |  |  | | | |  | 公开01表 |
| 部门：永州市林业科学研究所 | | |  |  |  | | | |  | 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 | 1158.57 | | | | 一、一般公共服务支出 | 14 | 0 | | |
| 二、政府性基金预算财政拨款收入 | 2 | 0 | | | | 二、外交支出 | 15 | 0 | | |
| 三、国有资本经营预算财政拨款收入 | 3 | 0 | | | | 三、国防支出 | 16 | 0 | | |
| 四、上级补助收入 | 4 | 0 | | | | 四、公共安全支出 | 17 | 0 | | |
| 五、事业收入 | 5 | 0 | | | | 五、教育支出 | 18 | 0 | | |
| 六、经营收入 | 6 | 0 | | | | 六、科学技术支出 | 19 | 1158.57 | | |
| 七、附属单位上缴收入 | 7 | 0 | | | | …… | 20 |  | | |
| 八、其他收入 | 8 | 0 | | | |  | 21 |  | | |
|  | 9 |  | | | |  | 22 |  | | |
| **本年收入合计** | 10 | 1158.57 | | | | **本年支出合计** | 23 | 1158.57 | | |
| 使用非财政拨款结余 | 11 | 0 | | | | 结余分配 | 24 | 0 | | |
| 年初结转和结余 | 12 | 0 | | | | 年末结转和结余 | 25 | 0 | | |
| **总计** | 13 | **1158.57** | | | | **总计** | 26 | **1158.57** | | |
| 注：1.本表反映部门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 | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | 公开02表 |
| 部门： | |  |  |  |  |  |  |  | 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 | | | 1158.74 | 1158.74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 206 | | 科学技术支出 | 1158.74 | 1158.74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20603 | | 应用研究 | 1158.74 | 1158.74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2060301 | | 机构运行 | 1158.74 | 1158.74 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。 | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 支出决算表 | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  |  | |  | | |  |  | |  |  | | 公开03表 |
| 部门：永州市林业科学研究所 | | |  |  | |  | | |  |  | |  |  | | 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 | | 1158.57 | | | 698.22 | | 460.35 | 0 | | | 0 | | | 0 | |
| 206 | 科学技术支出 | 1158.57 | | | 698.22 | | 460.35 | 0 | | | 0 | | | 0 | |
| 20603 | 应用研究 | 1158.57 | | | 698.22 | | 460.35 | 0 | | | 0 | | | 0 | |
| 2060301 | 机构运行 | 1158.57 | | | 698.22 | | 460.35 | 0 | | | 0 | | | 0 | |
|  |  |  | | |  | |  |  | | |  | | |  | |
|  |  |  | | |  | |  |  | | |  | | |  | |
|  |  |  | | |  | |  |  | | |  | | |  | |
| 注：本表反映部门本年度各项支出情况。 | | | | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |
| 财政拨款收入支出决算总表 | | | | | | | | | | |
|  |  |  | |  | |  |  |  |  | 公开04表 |
| 部门：永州市林业科学研究所 |  |  | |  | |  |  |  |  | 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 | 1158.57 | | 一、一般公共服务支出 | 15 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、政府性基金预算财政拨款 | 2 | 0 | | 二、外交支出 | 16 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、国有资本经营预算财政拨款 | 3 | 0 | | 三、国防支出 | 17 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 4 |  | | 四、公共安全支出 | 18 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 5 |  | | 五、教育支出 | 19 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
|  | 6 |  | | 六、科学技术支出 | 20 | | 1158.57 | 1158.57 | 0 | 0 |
|  | 7 |  | | …… | 21 | |  |  |  |  |
|  | 8 |  | |  | 22 | |  |  |  |  |
| **本年收入合计** | 9 | 1158.57 | | **本年支出合计** | 23 | | 1158.57 | 1158.57 | 0 | 0 |
| 年初财政拨款结转和结余 | 10 | 0 | | 年末财政拨款结转和结余 | 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一般公共预算财政拨款 | 11 | 0 | |  | 25 | |  |  |  |  |
| 政府性基金预算财政拨款 | 12 | 0 | |  | 26 | |  |  |  |  |
| 国有资本经营预算财政拨款 | 13 | 0 | |  | 27 | |  |  |  |  |
| **总计** | 14 | 1158.57 | | **总计** | 28 | | 1158.57 | 1158.57 | 0 | 0 |
| 注：本表反映部门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

部门：永州市林业科学研究所 公开05表

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 | | 1158.57 | 698.22 | 460.35 |
| 206 | 科学技术支出 | 1158.57 | 698.22 | 460.35 |
| 20603 | 应用研究 | 1158.57 | 698.22 | 460.35 |
| 2060301 | 机构运行 | 1158.57 | 698.22 | 460.35 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。 | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一般公共预算财政拨款基本支出决算表  部门：永州市林业科学研究所 公开06表  单位：万元 | | | | | | | | |
| 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 | 经济分类科目编码 | 科目名称 | 决算数 |
| 301 | 工资福利支出 | 561.23 | 302 | 商品和服务支出 | 104.99 | 307 | 债务利息及费用支出 | 0 |
| 30101 | 基本工资 | 206.77 | 30201 | 办公费 | 2.77 | 30701 | 国内债务付息 | 0 |
| 30102 | 津贴补贴 | 10.47 | 30202 | 印刷费 | 0.16 | 30702 | 国外债务付息 | 0 |
| 30103 | 奖金 | 98.54 | 30203 | 咨询费 | 0 | 310 | 资本性支出 | 1.88 |
| 30106 | 伙食补助费 | 0 | 30204 | 手续费 | 0.01 | 31001 | 房屋建筑物购建 | 0 |
| 30107 | 绩效工资 | 164.55 | 30205 | 水费 | 0 | 31002 | 办公设备购置 | 1.88 |
| 30108 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 50.05 | 30206 | 电费 | 0 | 31003 | 专用设备购置 | 0 |
| 30109 | 职业年金缴费 | 2.62 | 30207 | 邮电费 | 0 | 31005 | 基础设施建设 | 0 |
| 30110 | 职工基本医疗保险缴费 | 21.06 | 30208 | 取暖费 | 0 | 31006 | 大型修缮 | 0 |
| 30111 | 公务员医疗补助缴费 | 0 | 30209 | 物业管理费 | 0 | 31007 | 信息网络及软件购置更新 | 0 |
| 30112 | 其他社会保障缴费 | 3.58 | 30211 | 差旅费 | 14.18 | 31008 | 物资储备 | 0 |
| 30113 | 住房公积金 | 0 | 30212 | 因公出国（境）费用 | 0 | 31009 | 土地补偿 | 0 |
| 30114 | 医疗费 | 0 | 30213 | 维修（护）费 | 2.82 | 31010 | 安置补助 | 0 |
| 30199 | 其他工资福利支出 | 3.59 | 30214 | 租赁费 | 0 | 31011 | 地上附着物和青苗补偿 | 0 |
| 303 | 对个人和家庭的补助 | 30.12 | 30215 | 会议费 | 0 | 31012 | 拆迁补偿 | 0 |
| 30301 | 离休费 | 0 | 30216 | 培训费 | 0.2 | 31013 | 公务用车购置 | 0 |
| 30302 | 退休费 | 13.44 | 30217 | 公务接待费 | 6.17 | 31019 | 其他交通工具购置 | 0 |
| 30303 | 退职（役）费 | 0 | 30218 | 专用材料费 | 0.27 | 31021 | 文物和陈列品购置 | 0 |
| 30304 | 抚恤金 | 7.04 | 30224 | 被装购置费 | 0 | 31022 | 无形资产购置 | 0 |
| 30305 | 生活补助 | 6 | 30225 | 专用燃料费 | 0 | 31099 | 其他资本性支出 | 0 |
| 30306 | 救济费 | 0 | 30226 | 劳务费 | 22.98 | 399 | 其他支出 | 0 |
| 30307 | 医疗费补助 | 0 | 30227 | 委托业务费 | 10 | 39906 | 赠与 | 0 |
| 30308 | 助学金 | 0 | 30228 | 工会经费 | 14.92 | 39907 | 国家赔偿费用支出 | 0 |
| 30309 | 奖励金 | 0 | 30229 | 福利费 | 1.23 | 39908 | 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴 | 0 |
| 30310 | 个人农业生产补贴 | 0 | 30231 | 公务用车运行维护费 | 1.98 | 39999 | 其他支出 | 0 |
| 30311 | 代缴社会保险费 | 0 | 30239 | 其他交通费用 | 0 |  |  |  |
| 30399 | 其他对个人和家庭的补助 | 3.64 | 30240 | 税金及附加费用 | 0 |  |  |  |
|  |  |  | 30299 | 其他商品和服务支出 | 27.30 |  |  |  |
| 人员经费合计 | | 591.35 | 公用经费合计 | | | | | 106.87 |
| 注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。 | | | | | | | | |

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：永州市林业科学研究所 公开07表

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费 | | | 公务  接待费 | 合计 | 因公出国（境）费 | 公务用车购置及运行费 | | | 公务  接待费 |
| 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行费 | 小计 | 公务用车 购置费 | 公务用车 运行费 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.76 | 0 | 9.76 | 0 | 3.52 | 6.24 |

注：本表反映部门本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：永州市林业科学研究所 公开08表

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 | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况

永州市林业科学研究所没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国有资本经营预算财政拨款支出决算表  部门：永州市林业科学研究所 公开09表 单位：万元 | | | | | |
| 项 目 | | | 本年支出 | | |
| 功能分类科目编码 | | 科目名称 | 合计 | 基本支出 | 项目支出 |
|
|
| 栏次 | | | 1 | 2 | 3 |
| 合计 | | |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |
|  |  | |  |  |  |
| 注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。 | | | | | |

第三部分

2020年度部门决算情况说明

**一、收入支出决算总体情况说明**

2020年度收入总计1158.57万元，与上年相比，减少338.7万元，减少22.62%，主要是因为财政拨款收入减少；支出总计1158.57万元，与上年相比，减少338.7万元，减少22.62%，主要是因为单位人员调动，压缩财政经费开支。

**二、收入决算情况说明**

本年收入合计1158.57万元，其中：财政拨款收入1158.57万元，占100%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

**三、支出决算情况说明**

本年支出合计1158.57万元，其中：基本支出698.22万元，占60.27%；项目支出460.35万元，占39.73%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

**四、财政拨款收入支出决算总体情况说明**

2020年度财政拨款收入总计1158.57万元，与上年相比，减少338.7万元,减少22.62%，主要是因为财政拨款收入减少；支出总计1158.57万元，与上年相比，减少338.7万元，减少22.62%，主要是因为单位人员调动，压缩财政经费开支。

**五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明**

**（一）财政拨款支出决算总体情况**

2020年度财政拨款支出1158.57万元，占本年支出合计的100%，与上年相比，财政拨款支出减少338.7万元，减少22.62%，主要是因为单位人员调动，压缩经费开支。

**（二）财政拨款支出决算结构情况**

2020年度财政拨款支出1158.57万元，主要用于以下方面：科学技术支出1158.57万元，占100%；一般公共服务支出0万元，占0%；外交支出0万元，占0%;国防支出0万元，占0%；公共安全支出0万元，占0%;教育支出0万元，占0%。

**（三）财政拨款支出决算具体情况**

2020年度财政拨款支出年初预算数为811.48万元，支出决算数为1158.57万元，完成年初预算的142.77%，其中：

1、科学技术支出（类）工资福利（款）基本工资（项）。年初预算为192.73万元，支出决算为206.77万元，完成年初预算的107.28%，决算数大于年初预算数的主要原因是正常年度调薪和年末新增1名职工。

2、科学技术支出（类）工资福利（款）津贴补贴（项）。年初预算为0万元，支出决算为10.47万元，决算数大于年初预算数的主要原因是津贴补贴年初未做预算。

1. 科学技术支出（类）工资福利（款）奖金（项）。年初预算为110.4万元，支出决算为98.54万元，完成年初预算的89.26%，决算数小于年初预算数的主要原因是2020年年末评估未能达到年初预算效果，本单位未能取得全额奖金。
2. 科学技术支出（类）工资福利（款）绩效工资（项）。年初预算为144万元，支出决算为164.55万元，完成年初预算114.27%，决算数大于年初预算数的主要原因是正常年度调薪和新增1名职工。
3. 科学技术支出（类）工资福利（款）机关事业单位基本养老保险缴费（项）。年初预算为0万元，支出决算为50.05万元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项目未做年初预算。
4. 科学技术支出（类）工资福利（款）职业年金缴费（项）。年初预算为0万元，支出决算为2.62万元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项目未做年初预算。
5. 科学技术支出（类）工资福利（款）职工基本医疗保险（项）。年初预算为0万元，支出决算为21.06万元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项目未做年初预算。
6. 科学技术支出（类）工资福利（款）其他社会保险（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.58元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项目未做年初预算。
7. 科学技术支出（类）工资福利（款）其他工资福利（项）。年初预算为56.12万元，支出决算为3.59万元，完成年初预算的6.4%，决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算中的其他工资福利内容范围较大，包括除工资奖金之外的工资福利，如养老保险、医疗保险、其他工资福利等内容。决算中的其他工资福利内容较少，不包括社保职业年金等内容。
8. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）办公费（项）。年初预算为61.5万元，支出决算为2.76万元，完成年初预算的4.49%，决算数小于年初预算数的主要原因是预算中办公费未做具体内容的细分，预算中的办公经费包括决算中的办公费、印刷费、手续费、水电费、维护费等项目。
9. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）印刷费（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.21万元，决算数大于年初预算数的主要原因是印刷费预算做在办公费预算中，印刷费年初未单独做预算。
10. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）手续费（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.02万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初未手续费预算。
11. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）电费（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.27万元，决算数大于年初预算数的主要原因是电费预算做在办公费预算中，电费年初未单独做预算。
12. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）差旅费（项）。年初预算为0万元，支出决算为14.72万元，决算数大于年初预算数的主要原因是差旅费预算做在办公费预算中，差旅费年初未单独做预算。
13. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）维修（护）费（项）。年初预算为0万元，支出决算为8.41万元，决算数大于年初预算数的主要原因是维修费预算做在办公费预算中，维修费年初未单独做预算。
14. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）培训费（项）。年初预算为0万元，支出决算为0.2万元，决算数大于年初预算数的主要原因是培训费预算做在办公费预算中，培训费年初未单独做预算。
15. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）公务接待费（项）。年初预算为0万元，支出决算为6.24万元，决算数大于年初预算数的主要原因是公务接待费未做年初预算。
16. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）专用材料费（项）。年初预算为0万元，支出决算为25.27万元，决算数大于年初预算数的主要原因是专用材料费年初未做预算。
17. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）装备购置费（项）。年初预算为0万元，支出决算为20万元，决算数大于年初预算数的主要原因是装备购置费年初未做预算。
18. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）劳务费（项）。年初预算为0万元，支出决算为117.49万元，决算数大于年初预算数的主要原因是劳务费预算做在运行维护经费240万元的预算中，未单独作预算。
19. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）委托业务费（项）。年初预算为0万元，支出决算为10万元，决算数大于年初预算数的主要原因是委托业务费年初未做预算。
20. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）工会经费（项）。年初预算为6.73万元，支出决算为14.92万元，完成年初预算的221.69%，决算数大于年初预算数的主要原因是人员变动导致工会经费支出增加。
21. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）福利费（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.23万元，决算数大于年初预算数的主要原因是福利费列入其他工资福利支出预算，未单独作出预算。
22. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）公务用车运行维护费（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.52万元，决算数大于年初预算数的主要原因是公务用车运行维护费未做年初预算。
23. 科学技术支出（类）商品和服务支出（款）其他商品和服务支出（项）。年初预算为0万元，支出决算为90.63万元，决算数大于年初预算数的主要原因是其他商品和服务费未做年初预算。
24. 科学技术支出（类）对个人和家庭的补助（款）退休费（项）。年初预算为0万元，支出决算为13.44万元，决算数大于年初预算数的主要原因是退休费未做年初预算。
25. 科学技术支出（类）对个人和家庭的补助（款）抚恤金（项）。年初预算为0万元，支出决算为7.04万元，决算数大于年初预算数的主要原因是抚恤金项目未做年初预算。
26. 科学技术支出（类）对个人和家庭的补助（款）生活补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为6万元，决算数大于年初预算数的主要原因是生活补助未做年初预算。
27. 科学技术支出（类）对个人和家庭的补助（款）其他对个人和家庭的补助（项）。年初预算为0万元，支出决算为3.64万元，决算数大于年初预算数的主要原因是该项目未做年初预算。
28. 科学技术支出（类）资本性支出（基本建设）（款）基础设施建设（项）。年初预算为0万元，支出决算为235.43万元，决算数大于年初预算数的主要原因是基础设施建设未做年初预算。
29. 科学技术支出（类）资本性支出（款）办公设备购置（项）。年初预算为0万元，支出决算为1.88万元，决算数大于年初预算数的主要原因是年初预算办公费项目中包括办公设备购置的内容，年初预算中没有单独做办公设备购置的项目。

**六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2020年度财政拨款基本支出698.22万元，其中：人员经费591.35万元，占基本支出的84.69%,主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、其他工资福利支出；公用经费106.87万元，占基本支出的15.31%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、电费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出等。

**七、一般公共预算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**

“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为9.76万元，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于年初预算数的主要原因是本单位2020年无因公出国（境）费支出预算，2020 年实际也未发生因公出国（境）费支出，与上年相比减少0万元，减少0%,主要原因是本单位2020年和2019年都没有因公出国（境）费支出。

公务接待费支出预算为0万元，支出决算为6.24万元，决算数大于年初预算数的主要原因是本单位2020年无公务接待费支出预算，与上年公务接待费2.65万元相比，2020年公务接待费增加了3.59万元，增长135.47%,增长的主要原因是创4A景区和招商引资项目增加导致公务接待费用增加，且增幅较大。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为3.52万元，决算数大于年初预算数的主要原因是本单位2020年无公务用车购置费及运行维护费支出预算，与上年7.87万元相比减少4.35万元，减少55.23%,减少的主要原因是2019年油卡充值计入公车运维费，2019年公车运维费用增幅较大。2020年本单位规范了公车运行，故本年费用比去年减幅较大。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算6.24万元，占63.87%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算3.53万元，占36.17%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2、公务接待费支出决算为6.24万元，全年共接待来访团组39个、来宾202人次，主要是各级单位、部门前来本单位考察学习和检查，东莞市金色园游艺有限公司考察团就招商引资温泉项目前来考察发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为3.52万元，其中：公务用车购置费0万元，更新公务用车0辆。公务用车运行维护费3.52万元，主要是车辆年检、车辆维修、购买保险和油卡充值等支出，截止2020年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

**八、政府性基金预算收入支出决算情况**

本单位无政府性基金收支，2020年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

**九、关于单位运行经费支出说明**

本部门2020年度单位运行经费支出106.87万元，比上年决算数127.29万元减少20.42万元，降低16.04%。主要原因是本年经费缩减。

**十、一般性支出情况**

2020年本部门开支会议费0万元，本年未召开会议；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支0万元；开支培训费0.2万元，用于开展党建培训，人数 1 人，内容为“全面提升基层党支部五化建设，着力推进新时代党建工作再上新台阶”，本次培训邀请的是永州市直属机关委员会四级调研员、组织部长朱隆寿，组织培训时间是2020年11月16日，培训活动预算金额为0.2万元，实际使用金额为0.2万元，培训费未超标。

**十一、关于政府采购支出说明**

本部门2020年度政府采购支出总额285.6万元，其中：政府采购货物支出161.6万元、政府采购工程支出32万元、政府采购服务支出92万元。授予中小企业合同金额112万元，占政府采购支出总额的39.22%，其中：授予小微企业合同金额173.6万元，占政府采购支出总额的60.78%。

**十二、关于国有资产占用情况说明**

截至2020年12月31日，本单位共有车辆 4 辆，其中，主要领导干部用车1辆，机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车 3 辆，其他用车主要是 2 辆用于洒水的洒水车和 1 辆工具车；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备0台（套）。

1. **关于2020年度重点项目评价结果等预算绩效情况的说明**

2020年度我单位重点项目预决算收支0万元，故无重点项目绩效评价。

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告。

（一）预算绩效管理开展情况

本单位按照“统一领导、分级管理；程序规范、重点突出；客观公正、公开透明”原则宣传绩效理念，培育绩效文化。基本构建起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、预算结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理机制和覆盖预算管理事前、事中、事后全过程的预算绩效管理体系。先后实现了项目资金绩效目标申报实现全覆盖、部门整体绩效评价全覆盖、绩效信息公开，完善了绩效信息公开机制，有效促进了财政资金使用绩效的提高。

（二）绩效目标

目标1：计划完成森林抚育1500余亩、防治病虫害800余亩，扩充10余个杜鹃品种；目标2：提高科研水平，继续发展林下经济等科研项目，维护中药示范基地70余亩；目标3：积极开展招商引资，预计接待100万人次以上游客，增加群众满意度95%以上。

（三）绩效评价报告

绩效评价报告见第五部分附件

第四部分

名词解释

一、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和政府性基金预算财政拨款。

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所取得的收入。

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：指事业单位附属独立核算单位按照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”、“经营收入”等以外的收入。

七、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各项支出，包括人员支出和公用支出。

八、项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所发生的各项支出。

九、“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。

十、机关运行经费：是指各部门的公用经费，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。

第五部分

附件

永州市林业科学研究所2020年度整体支

出绩效评价报告

一、单位概况

（一）单位基本情况

永州市林业科学研究所与永州森林植物园、永州市孟公山林场、省林科院永州分院实行四块牌子一套人马，是集林业科研科普、苗木生产、森林旅游等于一体的公益性一类事业单位。其下设有办公室、财务室、党建工会室、项目办、科研办、生产办、游客中心等10个内设机构。

1. 单位整体支出规模、使用方向和主要内容、涉及范围等

2020年永州市林业科学研究所整体支出约1158.57万元，用于基本支出和项目支出。其中，基本支出主要包括人员经费和日常公用经费，如职工薪酬、社保和各类补助、办公费、差旅费等。项目经费主要用于植物园的日常运行与维护和一些基础设施建设。

二、单位整体支出管理及使用情况

（一）基本支出

2020年本单位基本支出合计698.22万元，占总支出的60.27%。基本支出包括工资福利支出、其他商品和服务支出、对个人和家庭的补助、资本性支出。其中，工资福利支出561.23万元，占基本支出的80.38%；其他商品和服务支出104.99万元，占基本支出的15.04%；对个人和家庭的补助30.12万元，占基本支出的4.31%，资本性支出1.88万元，占基本支出的0.27%。

（二）专项支出

1、专项资金安排落实、总投入等情况分析

2020年本单位专项资金安排的预算金额为240万元，实际支出为460.35万元，实际支出金额比预算多出220.35万元，主要原因是专项拨款增加，基本建设类项目有所增加。

1. 专项资金实际使用情况分析

2020年本单位专项资金使用460.35万元。其中，用于植物园运行，即非基建项目方面224.92万元，占专项资金的48.86%。用于资本性支出（基本建设）的金额为235.43万元，占专项支出的51.14%。专项资金中工资福利为0，因为职工薪酬福利通过基本支出核算，不通过专项支出。专项资金用于其他商品和服务支出的金额为224.92万元，占专项支出48.86%，其中主要包括专用材料费25万元、装备购置20万元、劳务费94.50万元、其他商品和服务支出63.33万元。

1. 专项资金管理情况分析

2020年度本单位专项资金用于植物园运行，即非基建项目方面224.92万元，基础设施建设方面235.43万元。用于基建和非基建方面的金额相当，专项资金方面严格把关专款专用。

三、单位专项组织实施情况

（一）专项组织情况分析

本单位加强组织建设，年初制定工作计划，年中落实责任制，定期检查，层层落实，年尾督促，确保全年专项工作任务的有效完成。

同事，落实工作会议制度，通过定期召开会议，达到统一组织、统一领导、统一协调，提高单位员工工作积极性、主动性。

1. 专项管理情况分析

专项资金管理方面，本单位严格按照财务会计法律法规、财经纪律和上级有关文件精神进行管理、使用，不搞违规操作。在上述基础上，结合本单位实际情况，明确了专项开支内容，严格审批程序，保证专项经费的合理使用，确保资金使用效益。

四、单位整体支出绩效情况

根据绩效自评表中各数统计分析，绩效自评得分96分，本单位绩效目标完成情况好。

（一）经济效益：因现阶段植物园实行免费开放的政策，本单位当期基本无收入。但本单位实施创4A景区行动、实施林下经济种植、紫薇花培育等4个科研项目、以及重点总投资50万元建设杜鹃园及樟树园，樟树园已建设完成；杜鹃园分二期进行，已完成一期建设，二期计划明年春节完成。增加了200个以上就业岗位，增加了农民收入。同时，项目建设有利于调整当地产业结构，带动加工业、运输业、农资等相关行业发展，对周边地区具有较强的辐射带动作用。

（二）生态效益：进行林业生态修复，用于园区林地植被恢复，园内种植桂花、杜英、杜鹃等苗木20余万株，其中重点规划杜鹃园建设，已完成一期建设，建设质量过关正常验收，景观效果显著。切实加强对森林资源的保护和管理，完成了森林抚育1420余亩，完成了林业有害生物防治面积780亩，改善了生态环境，对于发展和保护森林资源，维护生态平衡发挥了巨大的作用。

（三）社会效益：增加了项目地区就业机会，提高了农林收入，既产生了良好的经济效益，又发挥了积极的社会效益。4A景区的创建工作，加强隐患林区宣传、重点巡查，新装防火宣传牌40余块，出动防火巡逻车360余次，改善了服务设施和质量，园内接待了12000余人/次的学生科普教育活动，社会公众或服务对象满意度95%以上。

五、存在的主要问题

（一）公用经费过少，本单位工作条件十分简陋，硬件设施有待改善。工作地点离城区较远，且交通不便。此外，项目资金没有及时到位导致部分款项偶尔有拖欠，未能按时支付。

（二）因绩效评价涉及业务、财务、效益等多方面的专业知识，本单位预算部门和财务部门人员的能力和素质有待进一步提高。

（三）2020年单位未强制推行公务卡，存在多人未办理公务卡，单位公务卡使用次数较少。

（四）资产管理方面，在建工程转固定资产和固定资产处置资料提交滞后，导致固定资产相关处置未能及时入账。

六、改进措施和有关建议

（一）抢抓机遇，争资争项。抢抓国家、省市增强生态建设机遇，积极争取各类相关产业政策和项目扶持，做大做强绿争生态服务产业，为断壮大植物园各类服务产业；强化专项（项目上）管理能力，更好的发挥专项实效。

（二）加强学习培训，提升业务能力。对财务相关人员可以通过业务培训、考察交流和实地调研等形式开展，在实际工作中不断积累经验，加强理论研究；同时可以采取邀请专家讲课、财政部门专项辅导和案例剖析等方式，不断提升绩效人员业务能力。

（三）加大公务卡使用宣传力度,学习公务卡方面的相关文件，落实公务卡执行制度。

（四）固定资产验收或者处置时应有财务室、监察室、办公室等部门当面验收并签字，同时单位可制定固定资产管理规定要求相关部门5个工作日内提供资产处置资料给会计以便及时入账。

永州市林业科学研究所2020年度项目支

出绩效自评报告

一、基本情况

（一）市级下达专项预算和绩效目标情况。

永州市林业科学研究所2020年市级下达专项预算金额为240万元，主要用于植物园的日常运行维护，绩效目标是使植物园整体达到整洁干净，舒适美观的效果，园内进行基础设施建设，以便市民游览、观赏、休憩，提高群众满意度。

1. 市分解下达预算和绩效目标情况。

无

二、绩效自评工作开展情况

1. 前期准备

1.学习相关法律制度和植物园资料，把握相关政策。

2.成立绩效评价领导小组。

3.拟定详细的工作计划和评价方案。

4.加强与财政部门沟通协调，做好绩效评价工作准备。

1. 组织实施

1.成立绩效评价小组，健全机构，明确分工。

2.了解对项目目标设定及项目施工进度等具体情况。

3.收集项目有关资料，如项目验收资料、支付情况等，健全项目管理制度。

（三）分析评价

通过分析项目相关资料，使评价人员充分了解项目绩效情况，评价人员对照评价指标和标准进行评分，确保评价结果独立、客观、公正。

1. 综合评价结论

2020年本单位通过项目经费的使用，对项目目标绩效进行了指标评价。项目经费为植物园的生态恢复和基础设施建设提供了有效资金保障，带动了周边群众就业，改善了服务设施，吸引了更多游客，提升了游客满意度。项目的经济效益、社会效益和环境效益明显，达到了预期效果。受益群众满意度达95%以上，评论结论为“好”。

四、绩效目标实现情况分析

（一）项目资金情况分析。

1.项目资金到位情况分析。

截止2020年12月31日，本单位项目资金已全部到位，共计460.35万元。

2.项目资金执行情况分析。

截止2020年12月31日，本单位项目资金已全部用完，支出金额共计460.35万元。其中，项目资金用于植物园运行，即非基建项目224.92万元，占子项目资金的48.86%。用于资本性支出（基本建设）的金额为235.43万元，占项目资金的51.14%。专项资金中工资福利为0，因为职工薪酬福利通过基本支出核算，不通过专项支出核算。专项资金用于其他商品和服务支出的金额为224.92万元，占专项支出48.86%，其中主要包括专用材料费25万元、装备购置20万元、劳务费94.50万元、其他商品和服务支出63.33万元。

3.项目资金管理情况分析。

本单位严格按照财务会计法律法规、财经纪律和上级有关文件精神进行管理、使用，不搞违规操作。财务处理较为及时，会计核算规范。在上述基础上，结合本单位实际情况，本单位明确了专项开支内容，严格审批程序，保证项目经费合理使用，确保项目资金使用绩效达到预期目标。

（二）项目绩效指标完成情况分析。

1.产出指标完成情况分析。

产出指标：补种苗木棵数及成活率、林区管护面积、有害生物防治面积、接待游客人次。

2020年本单位对园内绿化提质，林博园二期及道路沿线补植补造绿化小苗2万余株，成活率90%以上；园内种植桂花、杜英、杜鹃等苗木20余万株，成活率90%以上；林区日常管护1500余亩；林业有害生物防治完成面积780亩；接待人次10000人以上。我单位以上指标实际完成率达100%，及时完成率为100%，质量达标率96%。

2.效益指标完成情况分析。

经济效益：本单位项目资金的投入使用，既增加了就业岗位，又增加了周边群众的收入。实施林下经济种植、紫薇花培育等4个科研项目、建设杜鹃园及樟树园和樟树园，增加了200个以上就业岗位，临时工人均日收入100元左右。

社会效益：项目开展对缓解农村剩余劳动力就业压力，提供200个以上就业岗位，对活跃农村经济，保持社会稳定起到了良好的作用。4A景区的创建工作，加强隐患林区宣传、重点巡查，新装防火宣传牌40余块，出动防火巡逻车360余次，改善了服务设施和质量，园内接待了12000余人/次的学生科普教育活动，社会公众或服务对象满意度95%以上

环境效益：森林提质项目加强对森林资源的保护和管理，有利于当地生态环境的改善。切实加强对森林资源的保护和管理，完成了森林抚育1420余亩，完成了林业有害生物防治面积780亩，改善了生态环境，对于发展和保护森林资源，维护生态平衡发挥了巨大的作用。

3.满意度指标完成情况分析。

我单位对全部项目实施和整体社会效益及满意度等各项指标调查，基本情况是群众对项目实施满意度达95%。项目的经济、社会和生态效益明显，达到了预期效果。

五、绩效目标未完成原因和下一步改进措施

本单位是财政全额拨款，对财政拨款的依赖性较强，加上植被恢复和基础设施建设的周期性较长，资金需求量较大，后期将继续争取对森林日常管护和基础设施建设的专项资金。

1. 绩效自评结果拟应用和公开情况

项目资金严格按照财务管理规定执行，大部分下拨及时，使用科目合理，程序合法，确保了项目的顺利完成。本项目综合考评得分为95分，评价等级确定为优。

1. 绩效自评工作的经验、问题和建议。

（一）经验：明确项目发展的方向，紧密结合我单位实际情况，项目依次有序开展、项目成果要能惠及群众；对不能按要求组织实施的项目，及时进行协调和整改，确保项目实施工作正常运行。

（二）问题：对财政拨款的依赖性较强，植被恢复和基础设施建设周期性较长，资金需求量大，资金压力大；专项资金到位不及时但未影响项目进度；项目管理制度不健全，管理细则需要完善。

（三）建议：加大资金争取力度，拓宽资金来源渠道；提前做好专项资金申请计划，以便专项拨款及时下达，避免影响项目进度；完善项目管理机制，做好每个项目管理细则，落实项目制度执行力度。

八、其他需说明的问题。

无