

2020 年韶关市林业科学研究所部门决算

目 录

第一部分 韶关市林业科学研究所 概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 韶关市林业科学研究所 2020年部门决算表

- 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 韶关市林业科学研究所 2020年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 韶关市林业科学研究所概况

(一) 单位主要职责

韶关市林业科学研究所的主要职责是：承担林业科学研究；进行区域性林业试验示范及承担各类林业苗木培育任务；造林规划设计、施工、监理；林业技术培训。

(二) 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 韶关市林业科学研究所 2020年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

单位：韶关市林业科学研究所

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	1,490.07	一、一般公共服务支出	31	223.54
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	127.78	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	33.52	八、社会保障和就业支出	38	85.20
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

收入支出决算总表

单位：韶关市林业科学研究所

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
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	1,309.82
	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	17.20
	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

表 1

收入支出决算总表

单位：韶关市林业科学研究所

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
	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	1,651.36	本年支出合计	57	1,635.75
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	17.75
年初结转和结余	29	10.88	年末结转和结余	59	8.75
总计	30	1,662.25	总计	60	1,662.25

注：1. 本表反映单位本年度的总收入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。

表 2

收入决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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	1,651.36	1,490.07	0.00	127.78	0.00	0.00	33.52
201	一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	85.20	85.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.20	85.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.25	1.25	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	55.92	55.92	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	28.03	28.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,325.43	1,164.14	0.00	127.78	0.00	0.00	33.51

表 2

收入决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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	1,651.36	1,490.07	0.00	127.78	0.00	0.00	33.52
21302	林业和草原	1,325.43	1,164.14	0.00	127.78	0.00	0.00	33.51
2130204	事业机构	928.29	794.79	0.00	127.78	0.00	0.00	5.72
2130205	森林资源培育	81.31	81.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	22.00	22.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	293.84	266.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27.80
221	住房保障支出	17.20	17.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.20	17.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.20	17.20	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。

表 3

支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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	1,635.75	1,089.54	546.21	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	85.20	85.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.20	85.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	1.25	1.25	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	55.92	55.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.03	28.03	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1,309.82	763.61	546.21	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	1,309.82	763.61	546.21	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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	1,635.75	1,089.54	546.21	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	928.29	763.05	165.23	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	81.31	0.00	81.31	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	22.00	0.00	22.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	278.22	0.56	277.67	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	17.20	17.20	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	17.20	17.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	17.20	17.20	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：韶关市林业科学研究所

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	1,490.07	一、一般公共服务支出	33	223.54	223.54	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	85.20	85.20	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	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

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：韶关市林业科学研究所

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
	12		十二、农林水支出	44	1,164.14	1,164.14	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	17.20	17.20	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

单位：韶关市林业科学研究所

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
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	1,490.07	本年支出合计	58	1,490.07	1,490.07	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	59	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
总计	32	1,490.07	总计	63	1,490.07	1,490.07	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入和年末结转结余情况。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,490.07	1,088.98	401.08
201	一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00
20199	其他一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	223.54	223.54	0.00
208	社会保障和就业支出	85.20	85.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	85.20	85.20	0.00
2080502	事业单位离退休	1.25	1.25	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	55.92	55.92	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	28.03	28.03	0.00
213	农林水支出	1,164.14	763.05	401.08
21302	林业和草原	1,164.14	763.05	401.08
2130204	事业机构	794.79	763.05	31.74

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	1,490.07	1,088.98	401.08
2130205	森林资源培育	81.31	0.00	81.31
2130206	技术推广与转化	22.00	0.00	22.00
2130299	其他林业和草原支出	266.04	0.00	266.04
221	住房保障支出	17.20	17.20	0.00
22102	住房改革支出	17.20	17.20	0.00
2210201	住房公积金	17.20	17.20	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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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	983.89	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	194.63	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	94.50	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	229.13	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	73.58	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	36.86	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	40.24	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	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	72.30	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	242.66	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
303	对个人和家庭的补助	105.10	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	105.10	30217	公务接待费	0.00
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	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
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	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,088.98		公用经费合计	0.00

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
6.50	0.00	6.00	0.00	6.00	0.50	2.57	0.00	1.96	0.00	1.96	0.61

注：本表反映单位本年度“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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
				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
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	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。

我单位 2020 年度无政府性基金预算财政拨款收入支出。

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
223	国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230102	“三供一业”移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230103	国有企业办职教幼教补助支出	0.00	0.00	0.00
2230104	国有企业办公共服务机构移交补助支出	0.00	0.00	0.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	0.00	0.00	0.00
2230106	国有企业棚户区改造支出	0.00	0.00	0.00
2230107	国有企业改革成本支出	0.00	0.00	0.00
2230108	离休干部医药费补助支出	0.00	0.00	0.00
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	0.00	0.00	0.00
22302	国有企业资本金注入	0.00	0.00	0.00

表 9

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：韶关市林业科学研究所

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
2230201	国有经济结构调整支出	0.00	0.00	0.00
2230202	公益性设施投资支出	0.00	0.00	0.00
2230203	前瞻性战略性产业发展支出	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。

我单位 2020 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分 韶关市林业科学研究所 2020 年部门决算情况说明

一、2020 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

韶关市林业科学研究所 2020 年度总收入 1,662.25 万元，其中本年收入 1,651.36 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 1,490.07 万元，比上年决算减少 71.09 万元，下降 4.6%。主要变动情况：一是公共服务支出减少，二是社会保障和就业支出减少，三是住房保障支出减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)。主要变动情况：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，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)。主要变动情况：与上年决算数持平。

5. 事业收入 127.78 万元，比上年决算增加 4.34 万元，增长 3.5%。主要变动情况：非税收入增加。

6. 经营收入 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)。主要变动情况：与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，

不可比)。主要变动情况：与上年决算数持平。

8. 其他收入 33.52 万元，比上年决算减少 140.65 万元，下降 80.8%。主要变动情况：2019 年度财政下拨的职业年金清算资金列入“其他收入”科目核算。

(二) 年度支出总体情况

韶关市林业科学研究所 2020 年度总支出 1,662.25 万元，其中本年支出 1,635.75 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1,089.54 万元，比上年决算减少 235.32 万元，下降 17.8%，主要变动情况：一是一般公共服务支出减少 94.39 万元，主要原因是 2019 年度发放的事业单位绩效考核奖励金列入“一般公共服务支出”核算。二是社会保障和就业支出减少 32.88 万元，主要原因是（1）人员减少，机关事业单位基本养老保险缴费和职业年金缴费相应减少。（2）部分机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费列入“事业机构”核算。三是卫生健康支出减少 40.30 万元，主要原因是职工基本医疗保险缴费列入“事业机构”核算。四是农林水支出增加 166.88 万元，主要是部分机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、住房公积金列入“事业机构”核算。五是住房保障支出减少 58.04 万元，主要原因是部分住房公积金列入“事业机构”核算。六是其他支出减少 176.59 万元，主要原因是 2019 年度列支的职业年金清算资金列入“其他支出”核算。

2. 项目支出 546.21 万元，比上年决算减少 13.43 万元，下

降 2.4%，主要变动情况：中省项目资金和市级项目资金支出减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)，主要变动情况：与上年决算数持平。

二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2020 年度财政拨款收入说明

韶关市林业科学研究所 2020 年度财政拨款收入合计 1,490.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1,490.07 万元，比上年决算数减少 71.09 万元，下降 4.6%，主要变动情况：一是基本支出减少 47.95 万元，主要原因是人员减少，人员经费相应减少；二是项目支出减少 23.14 万元，主要原因是中省项目资金和市级项目资金支出减少；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--%，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--%，主要变动情况：我单位本年无国有资本经营预算财政拨款收入。

(二) 2020 年度财政拨款支出说明

韶关市林业科学研究所 2020 年度财政拨款支出合计

1,490.07 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1,490.07 万元，比年初预算数增加 367.7 万元，增长 32.8%，主要变动情况：一是基本支出增加 72.62 万元，主要原因是 2020 年度发放的 2019 年度一次性核增住房改革补贴未列入年初预算；二是项目支出增加 295.08 万元，主要原因是中省项目资金支出未列入年初预算；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--%，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--%，主要变动情况：我单位本年无国有资本经营预算财政拨款支出。

三、2020 年度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

韶关市林业科学研究所 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 2.57 万元，完成预算 6.5 万元的 39.5%。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）；公务用车购置及运行费支出决算为 1.96 万元，完成预算 6 万元的 32.7%（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）；公务用车运行费支出决算为 1.96 万元，完成预算 6 万元的 32.7%）；公务接待费支出决算为 0.61 万元，完成预算 0.5 万元的 122%。

2020 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。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年“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费支出1.96万元，占76.3%；公务接待费支出0.61万元，占23.7%。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本所1个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：无相关支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出1.96万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车运行及维护支出1.96万元，2020年本所1个单位公务用车保有量为2辆，主要用于育苗基地、监理设计等工作。

3. 公务接待费支出0.61万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等方面的接待。2020年，本所1个单位共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待19次，接待人数共138人。主要包括相关单位调研、工作交流等方面的工作。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年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--%。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

2020 年本单位政府采购支出总额 251.84 万元，其中：政府采购货物支出 3.38 万元、政府采购工程支出 1.77 万元、政府采购服务支出 246.69 万元。授予中小企业合同金额 251.84 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 251.84 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中，岗位保障用车 0 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 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是育苗基地、监理设计等用车；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。根据财政预算绩效管理要求，2020 年度我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 4 个，二级项目 5 个，共涉及资金 146.73 万元，占一般公共预算项目支出总额的 36.6%。主要项目绩效自评情况：

共组织对“2020 年韶关市林业科学研究所日常经费”、“2020 年韶关市林业科学研究所运行资金”、“2020 年韶关市林业科学研究所科研保障资金”、“2020 年轻基质苗木培育技术推广”、“2020 年珍贵阔叶树种及良种茶苗培育项目”等 5 个项目开展

绩效评价，涉及一般公共预算支出 146.73 万元。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

绩效自评结果。我单位今年开展了“2020 年韶关市林业科学研究所日常经费”、“2020 年韶关市林业科学研究所运行资金”、“2020 年韶关市林业科学研究所科研保障资金”、“2020 年珍贵阔叶树种及良种茶苗培育项目”、“2020 年轻基质苗木培育技术推广”等 5 个项目绩效自评。

“2020 年韶关市林业科学研究所日常经费”项目绩效自评
综述：全年预算数为 13.23 万元，执行数为 13.23 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：单位正常开展事业发展目标、工作任务所需的办公经费需要单位自给，实施本项目，项目资金主要用于水电费、邮电费、办公费、差旅费、会议费、公务用车运行维护费等，保证单位公用经费的支出，保障单位林业科学研究、区域性林业试验示范、苗木培育、造林规划设计、施工、监理和林业技术培训等工作顺利开展。发现的问题及原因主要是预算的前瞻性不足，存在预算调剂情形。下一步改进措施主要是加强预算的编制和执行过程中的资金管理。

“2020 年韶关市林业科学研究所运行资金”项目绩效自评
综述：全年预算数为 18.5 万元，执行数为 18.5 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：单位正常开展事业发展目标、工作任务所需的办公经费需要单位自给，实施本项目，项目资金主要用于水电费、邮电费、办公费、差旅费、会议费、公务用车运行维护费等，保证单位公用经费的支出，保障

单位林业科学研究、区域性林业试验示范、苗木培育、造林规划设计、施工、监理和林业技术培训等工作顺利开展。发现的问题及原因主要是预算的前瞻性不足，存在预算调剂情形。下一步改进措施主要是加强预算的编制和执行过程中的资金管理。

“2020 年韶关市林业科学研究所科研保障资金”项目绩效自评综述：全年预算数为 48 万元，执行数为 48 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：单位正常开展事业发展目标、工作任务所需的办公经费需要单位自给，实施本项目，项目资金主要用于公务用车购置、工资福利支出、奖励金、其他对家庭和个人的补助、福利费、邮电费、办公费、公务用车运行维护费、差旅费、劳务费、其他商品和服务支出、委托业务费、培训费、办公设备购置等，保证单位日常经费的支出，保障单位林业科学研究、区域性林业试验示范、苗木培育、造林规划设计、施工、监理和林业技术培训等工作顺利开展。发现的问题及原因主要是预算的前瞻性不足，存在预算调剂情形。下一步改进措施主要是加强预算的编制和执行过程中的资金管理。

“2020 年轻基质苗木培育技术推广”项目绩效自评综述：全年预算数为 22 万元，执行数为 22 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是培育 30 万株阔叶树种轻基质容器袋苗，品种为樟树、山杜英、木荷、楠木、枫香等乡土阔叶树种，1 年生苗木成活率达到 95% 以上，苗高达 30cm 以上；二是对 200 亩轻基质苗木推广示范林进行 2 次抚育追肥。发现的问题及原因主要是苗木培育项目从苗木的生产到推广应用，时间周期较长，往往需要跨年度实施，绩效考评时效益指标

(生态指标、可持续发展指标) 短期内难以体现出来。下一步改进措施主要是建议对苗木培育项目有针对性的制定阶段性绩效指标，已达到促进项目达到实施效果的目的。

“2020 年珍贵阔叶树种及良种茶苗培育”项目绩效自评综述：全年预算数为 45 万元，执行数为 45 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是培育山杜英 15000 株、枫香 25000 株、木荷 20000 株、乐昌含笑 5000 株、火力楠 5000 株等 2 年生珍贵阔叶树种无纺布营养袋苗木 7 万株，要求苗高达到 100cm 以上、地径达到 1cm 以上；二是培育梅占、迎霜、金观音、金萱等优良品种茶叶苗各 1 万株，共计 4 万株。要求苗高达到 20cm 以上，地径达到 0.2cm 以上。发现的问题及原因主要是项目属林木种苗工程，从苗木的生产到推广应用，时间周期较长，项目实施时间短，所产生的效益具有一定的滞后性，预期效益难以在短期内显现出来。在项目资金下达后第二年即进行绩效评价，难以客观准确评价项目绩效，绩效评价结果难以真实反映项目长期的、全面的绩效情况。下一步改进措施主要是项目绩效评价应根据项目具体情况设置绩效周期，延长实施周期短、效益显现周期长的林木种苗工程的评价周期，可定为 2-3 年，并且每一年确定一个评价主题，第一年以资金使用绩效评价为主，第二年以项目实施后经济效益绩效评价为主，第三年以项目实施后的社会效益和生态效益绩效评价为主。

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和政府性基金预算财政拨款。

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：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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: 按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位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。