

2018 年韶关市林业科学研究所部门决算 报告

目 录

第一部分 韶关市林业科学研究所概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 韶关市林业科学研究所 2018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

第三部分 韶关市林业科学研究所 2018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）部门主要职责

韶关市林业科学研究所是主管林业科研工作的职能部门。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

我部门没有下属单位，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 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 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、财政拨款收入	1	1481.20	一、一般公共服务支出	26	212.21
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	160.38	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	0.00
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	116.38
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 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	36	0.00
	12		十二、农林水支出	37	1319.18
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	69.57
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	0.00
本年收入合计	22	1641.58	本年支出合计	47	1717.34
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	16.06

表 1

收入支出决算总表

部门： 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
年初结转和结余	24	175.82	年末结转和结余	49	84.00
总计	25	1817.40	总计	50	1817.40

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

部门： 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	1641.58	1481.20	0.00	160.38	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	116.38	116.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	116.38	116.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.01	2.01	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	91.35	91.35	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	23.02	23.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 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	1641.58	1481.20	0.00	160.38	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1243.42	1083.04	0.00	160.38	0.00	0.00	0.00
21301	农业	23.50	23.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	23.50	23.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业	1219.92	1059.54	0.00	160.38	0.00	0.00	0.00
2130204	林业事业机构	638.33	602.03	0.00	36.30	0.00	0.00	0.00
2130205	森林培育	63.92	63.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	林业技术推广	67.91	0.00	0.00	67.91	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业支出	449.76	393.59	0.00	56.17	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.57	69.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.57	69.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.57	69.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

表 3

支出决算表

部门： 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	1717.34	1046.59	670.75	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	116.38	116.38	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	116.38	116.38	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2.01	2.01	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	91.35	91.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.02	23.02	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	1319.18	648.43	670.75	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 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	1717.34	1046.59	670.75	0.00	0.00	0.00
21301	农业	83.50	0.00	83.50	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业支出	83.50	0.00	83.50	0.00	0.00	0.00
21302	林业	1235.68	648.43	587.25	0.00	0.00	0.00
2130204	林业事业机构	638.33	638.33	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林培育	63.92	0.00	63.92	0.00	0.00	0.00
2130206	林业技术推广	112.91	9.99	102.92	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业支出	420.52	0.11	420.41	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.57	69.57	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.57	69.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	69.57	69.57	0.00	0.00	0.00	0.00

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

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1481.20	一、一般公共服务支出	29	212.21	212.21	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	116.38	116.38	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	1188.04	1188.04	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	69.57	69.57	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1481.20	本年支出合计	52	1586.20	1586.20	0.00
年初财政拨款结转和结余	25	149.00	年末结转和结余	53	44.00	44.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	149.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		55			
总计	28	1630.20	总计	56	1630.20	1630.20	0.00

注：本表反映部门本年度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： 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	1586.20	1000.19	586.01
201	一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00
20199	其他一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	212.21	212.21	0.00
208	社会保障和就业支出	116.38	116.38	0.00
20805	行政事业单位离退休	116.38	116.38	0.00
2080502	事业单位离退休	2.01	2.01	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	91.35	91.35	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	23.02	23.02	0.00
213	农林水支出	1188.04	602.03	586.01
21301	农业	83.50	0.00	83.50
2130199	其他农业支出	83.50	0.00	83.50

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 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	1586.20	1000.19	586.01
21302	林业	1104.54	602.03	502.51
2130204	林业事业单位	602.03	602.03	0.00
2130205	森林培育	63.92	0.00	63.92
2130206	林业技术推广	45.00	0.00	45.00
2130299	其他林业支出	393.59	0.00	393.59
221	住房保障支出	69.57	69.57	0.00
22102	住房改革支出	69.57	69.57	0.00
2210201	住房公积金	69.57	69.57	0.00

注：本表反映部门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表

部门： 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	939.55	302	商品和服务支出	0.00
30101	基本工资	203.52	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	114.03	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	389.32	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	99.93	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	23.02	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	30.87	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	9.29	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	69.57	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	0.00	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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	60.64	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	57.92	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	2.72	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生成补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.00
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	资本性支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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
			31099	其他资本性支出	0.00
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	0.00
			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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 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
			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	1000.19		公用经费合计	0.00

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： 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
23.00	0.00	20.00	0.00	20.00	3.00	9.16	0.00	8.33	0.00	8.33	0.83

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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： 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
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
2121100	农业土地开发资金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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 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
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：本表反映部门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。

第三部分 韶关市林业科学研究所 2018 年部门决算情况

说明

一、 2018 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 2018 年度总收入 1817.40 万元，其中本年收入 1641.58 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1481.20 万元，比上年决算数减少 53.01 万元，下降 3.46%。主要变动情况：一是增加退休人员，在职人员减少；二是承担政府项目减少。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 160.38 万元，比上年决算数增加 90.59 万元，增长 129.80%。主要变动情况：一是非税收入增加；二是科技项目增加，科研经费列入“事业收入”科目核算。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 0 万元，与上年决算数持平。

(二) 年度支出总体情况

韶关市林业科学研究所 2018 年度总支出 1817.40 万元，其中本年支出 1717.34 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1046.59 万元，比上年决算数增加 164.00 万元，增长 18.58%。主要变动情况：一是一般公共服务支出 212.21 万元，主要用于在职人员津贴补贴 111.01 万元、绩效工资 45.29 万元和退休人员住房维修和物业管理补贴 55.91 万元，比上年决

算数增加 30.94 万元，增长 17.07%，主要原因是 2018 年在职人员津贴补贴调增；二是社会保障和就业支出 116.38 万元，主要支出项目是机关事业单位基本养老保险费 91.35 万元、职业年金缴费 23.02 万元和事业单位退休费 2.01 万元，比上年决算数增加 99.25 万元，增长 579.39%，主要原因是增加机关事业单位基本养老保险费和职业年金缴费；三是农林水支出 648.43 万元，主要支出项目是人员工资的发放、森林培育、林业技术推广、森林生态效益补偿、其他林业支出，比上年决算数减少 92.85 万元，下降 16.71%，主要原因是在职人员减少，人员经费减少。四是住房保障支出 69.57 万元，主要支出项目是住房公积金，比上年决算数增加 13.12 万元，增长 23.24%，主要原因是人员工资调增，住房公积金同步调增。

2. 项目支出 670.75 万元，比上年决算数增加 46.14 万元，增长 7.39%。主要变动情况是上年结转的中央和省级项目资金支出有所增加。

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、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

韶关市林业科学研究所 2018 年度财政拨款收入合计

1481.20 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1481.20 万元，比上年决算数 减少 53.01 万元， 下降 3.46%；主要变动情况：一是增加退休人员，在职人员减少；二是承担政府项目减少；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， 与上年决算数持平。

（二） 2018 年度财政拨款支出说明

韶关市林业科学研究所 2018 年度财政拨款支出合计 1586.20 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1586.20 万元，比年初预算数 增加 433.23 万元， 增长 37.58%；主要变动情况：一是人员经费的增加；二是上年结转的中央和省级项目资金支出有所增加；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， 与年初预算数持平。

三、 2018 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

韶关市林业科学研究所 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 9.16 万元，完成预算 23.00 万元的 39.83%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 8.33 万元，完成预算 20.00 万元的 41.65%；公务接待费支出决算为 0.83 万元，完成预算 3.00 万元的 27.67%。

2018 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。

与上年相比，2018年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年减少4.39万元，下降32.40%。其中：因公出国（境）费支出决算增加0万元，与上年决算数持平；公务用车购置及运行费支出决算减少3.89万元，下降31.83%；公务接待费支出决算减少0.5万元，下降37.59%。因公出国（境）费支出与上年决算数持平的主要情况：我部门2017年和2018年均没有发生此项费用；公务用车购置及运行费支出减少的主要情况：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；公务接待费支出减少的主要情况：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

2018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8.33万元，占90.94%；公务接待费支出0.83万元，占9.06%。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部门0个单位出国团组0个、累计0人次。开支内容包括：（1）参加会议支出0万元；（2）出国谈判、工作磋商支出0万元；（3）境外业务培训及考察0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出8.33万元，其中：公务

用车购置支出为 0 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 8.33 万元，2018 年本部门公务用车保有量为 3 辆，主要用于 机要通信、育苗基地、监理设计等工作。

3. 公务接待费支出 0.83 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。2018 年，本部门共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 20 次，接待人数共 140 人， 主要包括三区七县往来单位调研、工作交流。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 0 万元，比上年 增加 0 万元， 增长 0%。主要增减变动情况是： 我单位是公益二类财政差额补助事业单位，本年度执行“收支两条线”管理，本年度取得的国有资产收入及经营服务性收入上缴财政，我单位以项目形式申请使用运行经费，各项运行经费在项目中支出。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 196.03 万元，其中：政府采购货物支出 15.53 万元、政府采购工程支出 22.80 万元、政府采购服务支出 157.70 万元。 授予中小企业合同金额 196.03 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 196.03 万元，占政府采购支出总额的 100%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，综

合保障业务用车 2 辆、特种专业技术用车 1 辆；单位价值 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。 根据财政预算管理要求，2018 年度我单位组织对 3 个一般公共预算项目支出开展绩效自评。共涉及资金 2112200.00 元，占一般公共预算项目支出总额的 31.49%；绩效自评项目分别为：“2018 苗木培育基地运行资金”“2018 年韶关市林业科学研究所运行资金”“2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育”。组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

2018 苗木培育基地运行资金项目，项目总投资 359200.00 元，根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分为 98 分。项目全年预算数为 965000.00 元，执行数为 359200.00 元，完成预算的 37.22%。主要产出和效果：一是已培育、推广 60 万株珍贵阔叶树种苗木，主要包括楠木类、木兰科、枫香、樟树、山杜英、火力楠、木荷等 10 个品种珍贵阔叶树种，主要用于我市四大林业重点生态建设工程；二是引进和培育优良品种茶苗 20 万株，进行示范种植和推广应用，促进茶叶产业的发展。在执行过程中，发现的主要问题及原因：一是该项目 2018 年预算数与执行数不一致，主要原因是 2018 年调减项目预算数，导致该项目 2018 年执行数相应调减，预算调整原因是该项目的形成基数主要是我单

位的租金收入，2018年初租金预算收入1545000.00元，预算可返拨我单位使用为965000.00元，2018年3月12日收到韶关市土地储备中心韶土储函[2018]99号文的通知，通知要求停止收取我单位部分租户的租金，导致2018年租金预算收入需要调减。经核查，我单位调减后租金预算收入为740838.88元，经物业管理中心核算可返拨我单位使用为430704.00元，已向财政申请调减金额为534296.00元。之后接韶关市土地储备中心通知，2018年8月起停止收取我单位地块内的租金，经重新统计后我单位的2018年租金收入应为554012.24元，可返拨我单位使用为322087.95元，再次调减预算108616.05元。该项目最终可执行金额是359200.00元。二是项目属林木种苗工程，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，难以客观公正准确评价项目绩效，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：项目绩效评价应根据项目具体情况绩效周期，延长实施周期，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。

2018年韶关市林业科学研究所运行资金项目，项目总投资1073000.00元，根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分为98分。项目全年预算数为1073000.00元，执行数为1073000.00元，完成预算的100%。主要用于韶关市林业科学研究所公用经

费、科研经费等，支出内容包括劳务费、公务用车费用、各项税金、水电费、邮电费、工会经费、培训费等。在执行过程中，发现的主要问题及原因：预算的前瞻性不足，支付进度有待加强。下一步改进措施：加强预算编制和执行的管理。

2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育项目，项目总投资 680000.00 元，根据年初设定的绩效目标，该项目自评得分为 98 分。项目全年预算数为 680000.00 元，执行数为 680000.00 元，完成预算的 100%。主要产出和效果：已培育 2 年生珍贵阔叶树种营养袋苗 20 万株，包括枫香、山杜英、乐昌含笑、桢楠、闽楠、木荷、红叶石楠、红锥、樱花等 9 个珍贵阔叶树品种，将培育苗木推广应用在我市四大林业重点生态工程建设。在执行过程中，发现的主要问题及原因：苗木培育到苗木的推广应用需要跨年度实施完成。下一步改进措施：建议项目绩效考评在项目实施完成后再进行综合评价。

组织对“2018 苗木培育基地运行资金”“2018 年韶关市林业科学研究所运行资金”“2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育”等 3 个项目进行了绩效评价，共涉及一般公共预算支出 2112200.00 元。从评价情况来看，项目支出绩效情况较为理想，达到了项目申请时设定的各项绩效目标。主要培育珍贵阔叶树种和良种茶苗，用于我市四大林业重点生态工程建设，项目实施进度与计划进度相符，在规定时间内完成项目，可提供造林用苗，对水土保持、涵养水源、净化空气、改善环境等有促进作用。

组织对 1 个部门开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 2112200.00 元。从评价情况来看，项目资金严格按照

有关会计制度和财政集中支付相关规定执行，按规定实施程序履行报批手续，设立独立专账，做到专款专用，不存在侵占、挪用等现象；建立有效的管理机制；按计划完成生产质量完成出产数量；已达到预期效益。

重点项目绩效评价报告。我单位没有重点项目绩效评价报告。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。我单位公开“2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育项目”的资金使用绩效评价报告，项目涉及资金 680000.00 元。评价报告如下：

市级财政支出项目绩效自评基础信息表

基本 情况	资金或项目名称	2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育		编码	805002ZXYW2018LIBD0001					
	资金预算支出功能科目名称	[2130205]森林培育;[2130299]其他林业支出;		资金预算支出功能名称编码	2130205;2130299					
	资金安排文号	关于下达 2018 年市级行政事业单位预算的通知（韶财预【2018】2 号）		评价类型	完成结果评价					
	资金主管部门	韶关市林业局		主管部门经办人、联系电话	朱木林：13602902019					
	资金使用单位	韶关市林业科学研究所		资金使用单位经办人、联系电话	钟灼坤：13826331939					
	扶持项目类型（主管部门填写总数，资金使用单位选择类型）	1. 基本建设类	-		项目开始时间（资金主管部门要核实）	计划：	2018/1/1	项目完成时间（资金主管部门要核实）	计划：	2018/12/31
		2. 行政事业专项业务类	其他			实际：	2018/1/1		实际：	2018/12/31
	3. 其他	-								
扶持项目数量	主管部门：扶 0 个，其中省级 0 个，地市 0 个，县（市、									

佐
证
材
料
数
量

		持项目 总数 资金使 用单 个（如 位：子 有）。 项目						
完整性 (5分)	1. 是否设置总目标和阶段性目标:	是	2. 是否包括预期产出的内容:	是	3. 是否包括预期效果的内容:	是	5	
	科学性 (5分)	1. 绩效目标是明确:	是	2. 绩效目标是否相关:	是	3. 绩效目标是否细化:	是	5
	可衡量性 (5分)	1. 绩效目标是量化:	是	2. 绩效目标是否有可衡量指标:	是		5	
	预期产出指标 (3分)	总目标	分阶段目标	预期产出				
预期效果	培育二年生珍贵阔叶树种营养袋苗 20 万株，包括楠木类、木兰科及枫香、山杜英、火力楠、木荷等珍贵阔叶树种，并将培育苗木推广应用到我四市四大林业重点生态建设工程中。	阶段 1	苗木培育	20 万株珍贵阔叶树种营养袋苗				
			阶段 2	推广应用	将培育的苗木应用于我四市四大林业重点生态建设工程中			
			阶段 3					
			阶段 4					
			阶段 5					
			阶段 6					
预期效果	具体目标	指标值（计划完成水平）		计划完成时间			2	
	绩效指标 1	苗木培育完成率 100%		2018/12/31				

	指标 (2分)	绩效指标 2	苗木质量合格率 100%		2018/12/31						
		绩效指标 3	苗木出圃合格率 100%		2019/4/30						
		绩效指标 4									
		绩效指标 5									
		绩效指标 6									
绩效 监控 (30分)	资金管理 (18分)	资金来源	本次评价资金情况 (万元)						结转结余金额		
			上年结转结余金额	评价年度预算 (计划) 安排金额	实际到位 (到达项目单位)			实际支出 (项目单位支出)			
				到位金额	到位率%	到位时间	支出金额	支出率%			
		合计	68	68			68	100			
		中央财政资金									
		省财政资金									
		市县财政资金	68	68	100	2018/1/24	68	100			
		其他资金小计									
		预算支出及财务核算规范性 (8分)	是否调整预算支出内容: (如是, 请在后面罗列调整内容及金额)		1						10
					2						
					3						
					4						
					5						
					6						
7											
8											
9											
10											
11											
12											
13											
14											

	单位 填报 单个 项目 情况)	产出 目标 完成 情况 (与 目标 设置 中的 预期 产出 对比)	分阶段	产出	实际完成情况	未按计划完成原因	
			阶段 1	苗木培育	完成 20 万株珍贵阔叶树种营养袋苗的培育		
			阶段 2	推广应用		尚未完成全部苗木的出圃工作	
			阶段 3				
阶段 4							
阶段 5							
阶段 6							
	完成质量 (5分)	质量目标完成情况： 根据项目可行性报告要求，已完成 20 万株珍贵阔叶树种营养袋苗的培育工作。经我单位技术人员抽检，苗木质量已达到 II 级以上苗木的出圃要求。	未完成原因（如是）：	有无发生质量、安全事故：	否	5	
效果性 (30分)	社会效益 (25分，对应于效果性绩效指标)	完成情况信息项	实际完成效果（尽量采用数值；定性信息要有具体结论分析）	与目标设置中效果性指标对比（占比或完成程度分析）	未完成目标值原因分析	20	
		绩效指标 1	苗木培育完成率	100%			
		绩效指标 2	苗木质量合格率	100%			
		绩效指标 3	苗木出圃合格率		苗木出圃在 2019 年 4 月底完成，目前尚未完成苗木出圃		

		绩效 指标 4				
		绩效 指标 5				
		绩效 指标 6				
	可持 续发 展 (5 分)	1. 机构 可持 续:	项目单位隶属韶关市林业局的事业单位, 机构、人员较稳定, 为项目实施打下了坚实的基础。	2. 机制可持续 (如管护、经费投入等):	项目单位拥有一支经验丰富的育苗队伍, 多年来为我市培育出大量优质苗木, 可保证项目的顺利实施。	5
		3. 政策 或制度 可持 续:	我省正掀起新一轮绿化大行动, 我市正在创建国家森林公园城市, 全力打造粤北绿色生态保护屏障, 对林业生态工程用苗需求正不断加大。	4. 环境可持续(是否对环境造成负面影响):	培育苗木用于上山造林后, 可起到涵养水分, 净化空气, 改善水土流失等作用, 对保护当地生态环境起到一定的促进作用。	
	公平 性 (5 分)	公共 属性 (5 分, 公众 满意度)	多年来, 项目单位培育出来的苗木质量受到市林业局和用苗单位的一致肯定, 林农满意度 $\geq 90\%$ 。			5

佐证材料递交说明

项目名称:	2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育		
项目编号:	805002ZXYW2018LIBD0001		
项目主管单位:	韶关市林业科学研究所		
佐证材料类型	材料编号	佐证材料名称	备注
1. 资金支出明细表、资金明细账、资金管理辦法、资金分配文件、主管部门的资金下达文件、市财政资金下达文件等。	1	资金支出明细表	
	2	韶关市林业科学研究所专项资金管理办法	
	3	韶关市林业科学研究所财务岗位制度	

	4	关于下达 2018 年市级行政事业单位预算的通知（韶财预【2018】2 号）	
2. 申报立项的文件资料、项目调整的文件资料、项目管理办法、招标合同、完工项目的验收资料（基建项目还包括竣工财务决算审计报告、竣工财务决算批复文件等）、未完工项目的年度总结评审资料、监督管理等。	5	转发市林业局〈关于加快发展乡土珍贵阔叶树种的意见〉的通知（韶府办[2009]101 号）	
	6	2018 珍贵阔叶树种及良种茶苗培育项目可行性分析报告	
	7	关于成立招（投）标、工程验收领导小组的通知	
	8	关于调整市林科所招（投）标、工程验收领导小组的通知	
	9	政府采购项目委托代理协议	
3. 其他反映绩效评价指标所对应绩效信息点的相关佐证材料	10	项目基本信息表	
	11	关于 2019 年苗木调拨的请示(韶林科〔2018〕10 号)	
	12	关于调拨市林科所 2019 年乡土阔叶树种出圃苗木的通知(韶林函[2019]25 号)	

市级财政支出项目绩效自评报告

项目名称:	2018 珍贵阔叶树及良种茶苗培育
市级项目主管部门（公章）:	韶关市林业局
填报人姓名:	梁韶华
联系电话:	0751-8721231
填报日期:	2019/3/7

一、项目基本情况及自评结论	
(一) 项目用款单位简要情况。	项目单位韶关市林业科学研究所隶属广东省韶关市林业局事业单位，主要从事林业研究、科技转化与推广、良种苗木培育等工作。现有在职人员 61 人，科技人员 40 人，其中高级职称 7 人，中级职称 15 人。多年来为我市培育出大量的乡土阔叶树木，为我市林业重点生态工程建设顺利实施提供了有利保证。
(二) 项目实施主要内容及实施程序。	培育 2 年生珍贵阔叶树种营养袋苗 20 万株，包括枫香、山杜英、乐昌含笑、桢楠、闽楠、木荷、红叶石楠、红锥、樱花等 9 个珍贵阔叶树品种，并将培育苗木推广应用在我市四大林业重点生态工程建设中。
(三) 简述项目自评等级和分数，并对照佐证材料逐一分析。	项目实施自评等级为 A 级，得分为 92 分。 一、绩效目标 20 分。绩效目标设置完整、科学合理、具有可衡量性，量化指标、预期效果明确。 二、绩效监控 29 分。资金及时到位，资金支付按照可行性报告的进度计划合理结算支付，无超支及调整情况；项目已完成苗木培育，但苗木出圃尚未完成应用推广。 三、绩效结果 43 分。项目苗木培育工作按计划进度全部完成，由于造林单位备耕工作未完成，苗木出圃工作预计在 2019 年 4 月底才能完成，目前实施效果尚不明显。
二、绩效表现	
(一) 资金使用绩效。	根据韶关市财政局《关于下达 2018 年市级行政事业单位预算的通知》（韶财预[2018]2 号）文件，项目资金 68 万元与 2018 年 1 月 24 日足额到位，到位率 100%。项目单位根据项目可行性报告中的建设要求和进度计划开展工作和结算支付，截止 2018 年 11 月 21 日，项目支出金额为 68 万元，资金支付率 100%。项目资金严格按照有关会计制度和规定支付，设立独立专帐，做到专款专用，不存在侵占、挪用等现象，支付进度按预算计划进行，并接受上级有关部门的监督和检查。
(二) 存在问题。针对短板指标分析项目资金使用存在的问题和原因。	项目苗木培育到苗木的推广应用需要跨年度实施完成。
三、改进意见	
针对存在的问题提出完善项目管理资金绩效管理的意见。	建议项目绩效考评在项目实施完成后再进行综合评价。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。