

2024年度广州市林业和园林科学研究院部门 决算

目 录

第一部分：广州市林业和园林科学研究院概况

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：广州市林业和园林科学研究院2024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：广州市林业和园林科学研究院2024年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：广州市林业和园林科学研究院概况

一、单位主要职责

广州市林业和园林科学研究院的主要职责是：开展园林植物及林木育种、绿地生态等园林及林业的基础性研究；开展绿地土壤生态修复、城市湿地保护、公共绿地树木安全防护、绿化绿色废弃物资源化处置等关键技术研究及推广应用；承担城市道路主干道、天桥（立交桥）绿化、重要景观节点植物卉管养及新技术推广；承担引进林木花卉新品种中试及应急花卉生产储备，负责林业和园林科技推广；组织林业和园林技术培训和对外科技协作与交流等工作。

二、单位机构设置

广州市林业和园林科学研究院内设机构11个，分别是办公室、政工部（党委办公室）、计划财务部、科技推广与培训部、建设管理部、白云苗圃（中试基地）、植物研究所、植物保护研究所、土壤环境研究所（绿色废弃物资源利用研究中心）、生态信息研究所、林业技术研究所。

三、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，单独编制本单位决算。

第二部分：广州市林业和园林科学研究院2024年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：广州市林业和园林科学研究院

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	4,705.52	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	2,689.15	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	15,882.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	11.83
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	1,819.85	八、社会保障和就业支出	38	534.47
	9		九、卫生健康支出	39	2.02
	10		十、节能环保支出	40	100.00
	11		十一、城乡社区支出	41	2,700.01
	12		十二、农林水支出	42	20,130.67
	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	1,043.87
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	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	25,096.52	本年支出合计	57	24,522.85
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	440.20
年初结转和结余	29	340.87	年末结转和结余	59	474.34
总计	30	25,437.39	总计	60	25,437.39

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。

收入决算表

单位：广州市林业和园林科学研究院

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	25,096.52	7,394.67	0.00	15,882.00	0.00	0.00	1,819.85
206	科学技术支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	534.47	446.30	0.00	32.74	0.00	0.00	55.43
20805	行政事业单位养老支出	518.98	430.81	0.00	32.74	0.00	0.00	55.43
2080502	事业单位离退休	222.10	222.10	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	194.57	139.14	0.00	0.00	0.00	0.00	55.43
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.31	69.57	0.00	32.74	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.02	2.00	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.02	2.00	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.02	2.00	0.00	0.02	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,689.15	2,689.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,689.15	2,689.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	208.00	208.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,481.15	2,481.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	20,717.02	3,301.35	0.00	15,651.26	0.00	0.00	1,764.42
21302	林业和草原	20,717.02	3,301.35	0.00	15,651.26	0.00	0.00	1,764.42

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
2130204	事业机构	2,514.41	1,199.11	0.00	1,315.30	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	16,310.82	280.00	0.00	14,266.40	0.00	0.00	1,764.42
2130211	动植物保护	83.05	83.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130223	信息管理	69.56	0.00	0.00	69.56	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,739.19	1,739.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,043.87	845.88	0.00	197.99	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,043.87	845.88	0.00	197.99	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	236.91	190.65	0.00	46.26	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	806.96	655.23	0.00	151.73	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：广州市林业和园林科学研究院

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		24,522.85	4,094.76	20,428.10	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	11.83	0.00	11.83	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	11.83	0.00	11.83	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	11.83	0.00	11.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	534.47	534.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	518.98	518.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	222.10	222.10	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	194.57	194.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	102.31	102.31	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	15.49	15.49	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	2.02	2.02	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.02	2.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.02	2.02	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
2110406	自然保护地	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,700.01	0.00	2,700.01	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	10.86	0.00	10.86	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	10.86	0.00	10.86	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,689.15	0.00	2,689.15	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	208.00	0.00	208.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,481.15	0.00	2,481.15	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
213	农林水支出	20,130.67	2,514.41	17,616.26	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	20,130.67	2,514.41	17,616.26	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2,514.41	2,514.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	15,724.47	0.00	15,724.47	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	83.05	0.00	83.05	0.00	0.00	0.00
2130223	信息管理	69.56	0.00	69.56	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	1,739.19	0.00	1,739.19	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,043.87	1,043.87	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,043.87	1,043.87	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	236.91	236.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	806.96	806.96	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：广州市林业和园林科学研究院

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	4,705.52	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	2,689.15	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	11.83	11.83	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	446.30	446.30	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2.00	2.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	100.00	100.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	2,689.15	0.00	2,689.15	0.00
	12		十二、农林水支出	44	3,303.81	3,303.81	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	845.88	845.88	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	7,394.67	本年支出合计	59	7,398.97	4,709.82	2,689.15	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	6.79	年末财政拨款结转和结余	60	2.50	2.50	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	6.79		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	7,401.47	总计	64	7,401.47	4,712.32	2,689.15	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。

表5

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：广州市林业和园林科学研究院

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	4,709.82	2,493.29	2,216.53
206	科学技术支出	11.83	0.00	11.83
20602	基础研究	11.83	0.00	11.83
2060203	自然科学基金	11.83	0.00	11.83
208	社会保障和就业支出	446.30	446.30	0.00
20805	行政事业单位养老支出	430.81	430.81	0.00
2080502	事业单位离退休	222.10	222.10	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	139.14	139.14	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	69.57	69.57	0.00
20808	抚恤	15.49	15.49	0.00
2080801	死亡抚恤	15.49	15.49	0.00
210	卫生健康支出	2.00	2.00	0.00
21007	计划生育事务	2.00	2.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.00	2.00	0.00
211	节能环保支出	100.00	0.00	100.00
21104	自然生态保护	100.00	0.00	100.00
2110406	自然保护地	100.00	0.00	100.00
213	农林水支出	3,303.81	1,199.11	2,104.70
21302	林业和草原	3,303.81	1,199.11	2,104.70
2130204	事业机构	1,199.11	1,199.11	0.00
2130206	技术推广与转化	282.46	0.00	282.46
2130211	动植物保护	83.05	0.00	83.05
2130299	其他林业和草原支出	1,739.19	0.00	1,739.19
221	住房保障支出	845.88	845.88	0.00

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
22102	住房改革支出	845.88	845.88	0.00
2210201	住房公积金	190.65	190.65	0.00
2210203	购房补贴	655.23	655.23	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：广州市林业和园林科学研究院

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	1,756.60	302	商品和服务支出	214.96
30101	基本工资	347.61	30201	办公费	7.50
30102	津贴补贴	359.08	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	258.28	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.07
30107	绩效工资	307.18	30205	水费	2.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	139.14	30206	电费	31.10
30109	职业年金缴费	69.57	30207	邮电费	11.22
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	18.45
30112	其他社会保障缴费	31.55	30211	差旅费	3.20
30113	住房公积金	190.65	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	53.53	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	521.73	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	504.24	30217	公务接待费	0.80
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	17.30
30304	抚恤金	15.49	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	4.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	36.00
30309	奖励金	1.98	30229	福利费	22.00

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	30231	公务用车运行维护费	47.00
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	0.02	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.01
			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

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
		39999	其他支出		0.00
	人员经费合计	2,278.33	公用经费合计		214.96

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

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：广州市林业和园林科学研究院

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	2,689.15	2,689.15	0.00	2,689.15	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,689.15	2,689.15	0.00	2,689.15	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,689.15	2,689.15	0.00	2,689.15	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	208.00	208.00	0.00	208.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,481.15	2,481.15	0.00	2,481.15	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。

表8

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：广州市林业和园林科学研究院

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。

表9

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：广州市林业和园林科学研究院

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
47.80	0.00	47.00	0.00	47.00	0.80	47.80	0.00	47.00	0.00	47.00	0.80

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：广州市林业和园林科学研究院

2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

广州市林业和园林科学研究院2024年度总收入25,437.39万元，其中本年收入25,096.52万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,705.52万元，比上年决算数增加1,384.57万元，增长41.7%。主要变动情况：一是基本支出较上年有所增加，主要是当年有新增的在编人员，相应增加人员经费支出；二是为全力推进华南国家植物园共建等重点任务，市财政安排资金较上年有所增加；三是年中增加中央、省相关部门转移支付项目资金。

2. 政府性基金预算财政拨款收入2,689.15万元，比上年决算数增加470.79万元，增长21.2%。主要变动情况：个别建设项目根据当年实施情况，资金安排有所增加。

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15,882万元，比上年决算数增加1,204.53万元，增长8.2%。主要变动情况：本单位对外承接林业园林技术服务项目较上年有所增加。

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1,819.85万元，比上年决算数减少41.12万元，下降2.2%。主要变动情况：因位于白云区大源南路1号地块租期到期，且到期后用于我单位的南方植物种质资源库建设，因此其他收入中的租金收入减少。

（二）年度支出总体情况

广州市林业和园林科学研究院2024年度总支出25,437.39万元，其中本年支出24,522.85万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,094.76万元，比上年决算数减少16.5万元，下降0.4%。主要变动情况：一是我单位单列申报的绩效工资较上年减少，二是当年有新增的在编人员，相应增加人员经费支出。

2. 项目支出20,428.1万元，比上年决算数增加2,523.59万元，增长14.1%。主要变动情况：一是个别建设项目根据当年实施情况，资金安排较上年有所增加；二是为全力推进华南国家植物园共建等重点任务，资金安排较上年有所增加；三是年中增加中央、省相关部门转移支付项目资金；四是对外承接林业园林技术服务项目较上年有所增加，相应增加成本费用。

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、2024年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2024年度财政拨款收入说明

广州市林业和园林科学研究院2024年度财政拨款收入合计7,394.67万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,705.52万元，比上年决算数增加1,384.57万元，增长41.7%；主要变动情况：一是基本支出较上年有所增加，主要是当年有新增的在编人

员，相应增加人员经费支出；二是为全力推进华南国家植物园共建等重点任务，市财政安排资金较上年有所增加；三是年中增加中央、省相关部门转移支付项目资金；政府性基金预算财政拨款收入2,689.15万元，比上年决算数增加470.79万元，增长21.2%；主要变动情况：个别建设项目根据当年实施情况，资金安排有所增加；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）；主要变动情况：与上年决算数持平。

（二）2024年度财政拨款支出说明

广州市林业和园林科学研究院2024年度财政拨款支出合计7,398.97万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,709.82万元，比年初预算数减少357.01万元，下降7%；主要变动情况：根据“南方植物种质资源库建设前期研究”等项目的实施进度，年中调减资金；政府性基金预算财政拨款支出2,689.15万元，比年初预算数减少142.85万元，下降5%；主要变动情况：根据“广州市园林技术科普基地建设”等项目的实施进度，年中调减资金；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）；主要变动情况：与年初预算数持平。

三、2024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

广州市林业和园林科学研究院2024年度“三公”经费财政拨款支出决算为47.8万元，完成全年预算47.8万元的100%，比上年决算数增加3.32万元，增长7.5%。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47万元，完成预算47万元的100%，比上年决算数增加3.32万元，增长7.6%；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47万元，完成预算47万元的100%，比上年决算数增加3.32万元，增长7.6%；公务接待费支出决算为0.8万元，完成预算0.8万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%。

2024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的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出等于预算数。

2024年度“三公”经费支出决算大于上年决算数的主要情况：主要原因是使用财政拨款开支的公务车，部分车辆使用年限提档（五年以上），按照公务用车运行维护费定额标准使用经费，故较上年有所增加。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2024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47万元，占98.3%；公务接待费支出0.8万元，占1.7%。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47万元，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47万元，公务用车保有量为19辆，主要用于市内因公出行、开展林业和园林相关工作所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险

费等。本单位共有车辆51辆，其中公务用车保有量为19辆，实有车辆与保有量不一致的原因是公务用车保有量仅指使用财政拨款开支的公务车数量。

3. 公务接待费支出0.8万元，主要用于外省、市林业和园林等相关单位到本单位进行考察调研、学习交流等公务活动所发生的接待费用，共接待国外、境外来访团组1个，来访外宾9人次；发生国内接待7次，接待人数共56人。主要包括外省、市林业和园林相关单位到本单位进行园林绿化病虫害预测预报和防治、城市绿地精细化管理、古树名木保护复壮、生态系统国家定位观测研究站建设、花卉苗木培育、植物种质创新等方面考察交流活动开支的公务接待费。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2024年度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--（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

2024年度本单位政府采购支出总额4,115.08万元，其中：政府采购货物支出2,404.13万元、政府采购工程支出499.78万元、政府采购服务支出1,211.17万元。授予中小企业合同金额3,067.2万元，占政府采购支出总额的74.5%，其中：授予小微企业合同金额2,863.74万元，占授予中小企业合同金额的93.4%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的65.98%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的81.02%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2024年12月31日，本单位共有车辆51辆，其中，特种专业技术用车7辆、其他用车44辆，其他用车均为综合业务保障用车，主要用于开展古树名木保护复壮、绿地土壤生态修复、园林植物及林木育种、绿地生态研究与推广、城市绿化养护等所需的引种、巡查、运输、生产等用途。单位价值100万元以上设备（不含车辆）41台（套）。

（四）2024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2024年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目7个，二级项目13个，共涉及资金2216.53万，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2024年度“城维计划-城区常年节日摆花”“广东广州国家城市林业科技示范园建设”等11个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2689.15万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2024年度0个国有资本经营预算项目开展绩效自评，共涉及资金0万元，占国有资本经营预算项目支出总额的--%（基数为0，不可比）。

本单位2024年度没有项目开展重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出4709.82万元，政府性基金预算支出2689.15万元，国有资本经营预算支出0万元，其他资金预算支出15522.42万元。从评价情况来看，单位整体支出目标基本实现，资金使用绩效良好。

绩效自评结果。 我单位今年开展了整体支出及“华南植物资源研发中心技术推广植物资源引种保育与应用研究”等24个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数25415.3万元，执行数24522.85万元，完成预算的96.49%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：单位整体支出绩效自评得分95.16分，等级为优。

单位整体支出绩效目标完成情况与效益：一是围绕种质资源创新、绿色生态技术、生态绿碳、生物防控、土壤环境、林业技术等开展基础研究、技术研发和推广示范，发表论文、专著超过20篇，乡土阔叶树种容器苗培育数量超过2万株。二是开展科普宣教活动，推动林业园林科技成果推广和科学普及，举办科普宣教活动41场次。三是开展华南植物资源研发中心技术推广植物资源引种保育与应用研究，引进植物种质资源约1300种（含品种），并进行驯化和保育；根据展示推广需求，向展示点提供成功驯化、保育的植物21种（含品种）。四是购置华南植物资源研发中心技术推广平台实验室及森林生态系统监测网络体系所需仪器设备，设备采购完成率均达到年初设定的预期目标。五是推进绿美广州生态建设，开展珍贵树种良种选育与应用示范工作和保障性苗圃建设工作，收集、保存珍贵树种种质资源100种，开展珍贵树种良种壮苗繁育技术研究，培育良种壮苗。六是开展城区常年节日摆花，在广州城区旧中轴线等重要节点开展日常绿化养护、在日常或节日采用地栽花种植、盆花摆放等形式对广州城区旧中轴线等重要节点进行花卉布置，全年完成绿化养护面积2.53万平方米，完成大树修剪739株。七是为华南植物资源研发中心技术推广平台引进杰出人才、领军人才、青年拔尖人才等高层次人才3人，培养具有较高研究能力的青年科研骨干，建成德才兼备、结构合理、研发创新能力较强、具有国际视野的林业园林创新人才队伍。八是开展小叶兜兰、多花兰、广东蔷薇和格木等国家珍稀濒危植物

的资源调查、迁地保护和繁育，培育乡土阔叶树种容器苗1195株，引种植植物种质资源45份。九是开展园林景观示范基地及苗木实验基地温室及其他设施改造及维护，完成维修排水沟长度209.4米，更换温室大棚轴流风机18台，保障了基地科研和生产安全。发现的问题及原因主要是：一是单位整体支出中部分项目指标未能达到预期目标，如“城维计划-城区常年节日摆花”完成的大树修剪数量，由于对树木生长状况的调研不够全面深入，未能准确预测修剪树木数量，全年实际完成大树修剪739株，未达到年初设定的“大树修剪760株”预期目标。二是绩效目标合理性有待提升，部分项目未能反映项目整体效益，个别指标目标值设定偏低，难以有效考核项目的实施绩效情况。三是采购管理工作执行不到位，2024年度部分政府采购项目存在采购合同签订时效性、合同备案时效性不足的问题，即采购合同未能在中标、成交通知书发出之日起30天内完成签订、采购合同未能在采购合同签订后2个工作日内在“广东省政府采购网”备案公开。下一步改进措施主要有：一是强化绩效监控过程管理，加强绩效监控管理意识。通过过往的项目绩效监控，我们注意到，各项目团队的管理意识存在差别，部分团队在项目规划阶段就会就流程合理性、完善性、安全性等进行规划，在流程中设置质量监控环节或人员，各种过程管理文件资料也收集得比较完整，部分团队项目绩效监控意识则较薄弱，缺少项目管控意识，过程中管理比较被动，缺少提前的流程规划。下一步我们将进一步开展绩效监控交流，让团队间互相学习及交流经验，从而强化项目过程管理意识。二是准确设定绩效目标，构建完善的绩效指标体系。根据单位的主要工作任务，细化绩效指标，加强预算项目绩效目标和指标制定的科

学性、准确性，并对绩效目标实现过程进行监控，实施效果进行评价，提高财政资源配置效率。三是按规执行采购管理工作，及时落实合同签订备案。针对采购合同签订时效性、合同备案时效性不足的问题，我单位下一步将持续对采购活动流程进行监控，在各个重要节点将具体工作任务落实到位，确保采购合同签订和采购合同备案工作在规定时限内完成，推进政府采购向社会及时公开。

“华南植物资源研发中心技术推广植物资源引种保育与应用研究”项目绩效自评情况：项目全年预算数为1000万元，执行数为1000万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施华南植物资源研发中心技术推广植物资源引种保育与应用研究项目，在云萝植物园推广、应用了水松、水杉、鹅掌楸、格木等21种国家保护植物，引进植物种质资源品种1300种，包括秋海棠科、苦苣苔科、夹竹桃科、桃金娘科、紫茉莉科等植物，组织开展了种质资源观察记录和多维度的筛选，并对筛选的植物资源开展产业化繁育技术研究。发现的问题主要是少量植物种质资源难以适应广州气候，生长状况不佳。下一步改进措施主要是后期加强植物引种清单的事先适应性资料收集，尽量减少不适应广州气候的观赏植物种质资源的引种。

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。