

柳州市林业科学研究所
2023年度单位决算

目 录

第一部分：柳州市林业科学研究所概况

一、主要职能

二、单位机构设置情况

第二部分：柳州市林业科学研究所2023年度单位决算 报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：柳州市林业科学研究所2023年度单位决算 情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

七、其他重要事项的情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第一部分：柳州市林业科学研究所概况

一、主要职能

（一）开展林木遗传育种、森林培育、森林保护、园林植物与观赏园艺、野生动植物保护与利用、茶树种质资源保护与开发利用研究等林业科学技术项目研究。

（二）负责管理辖区内国有林场、苗圃。

（三）负责林业新技术推广、示范，林木种苗生产供应等相关服务。

（四）完成主管部门交办的其他任务。

二、单位机构设置情况

柳州市林业科学研究所为市林业和园林局管理的副处级全额拨款公益一类事业单位。内设机构及职责如下：

办公室。负责本单位日常事务。负责单位文电、会务、机要、保密、档案、宣传、党务、信息、政务公开、信访、固定资产管理、绩效考评、政府采购、人事管理等工作。

财务科。负责编制、监督和实施本单位财务收支计划、部门预算，提出资金使用意见。负责单位资金管理、会计核算、内部审计、财政预算绩效考评、国有资产监管、财务信息统计等工作。

科技科。负责乡土树种林木遗传育种研究、森林培育研究、森林保护研究、园林植物与观赏园艺研究、野生动植物保护与利用研究。负责林业科研项目储备申报、森林病虫害防控、种子园

苗圃建设等工作。

产业科。负责营林生产、项目建设招投标、森林防火、林地调处纠纷、林地日常巡查。负责种苗生产、调剂、调运、供应。

第二部分：柳州市林业科学研究所2023年度 单位决算报表

公开01表

收入支出决算总表

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、一般公共预算财政拨款收入	874.84	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、上级补助收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	0.00
六、经营收入	0.00	六、科学技术支出	4.64
七、附属单位上缴收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、其他收入	43.15	八、社会保障和就业支出	151.81
		九、卫生健康支出	33.59
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	42.56
		十二、农林水支出	701.11
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	51.68
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、抗疫特别国债安排的支出	0.00
本年收入合计	917.98	本年支出合计	985.39
使用非财政拨款结余（含专用结余）	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	75.20	年末结转和结余	7.80
收入总计	993.19	支出总计	993.19

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

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	917.98	874.84	0.00	0.00	0.00	0.00	43.15
206	科学技术支出	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.20
20699	其他科学技术支出	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.20
2069999	其他科学技术支出	8.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8.20
208	社会保障和就业支出	151.81	151.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	151.81	151.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	59.83	59.83	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	61.40	61.40	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	30.58	30.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.59	33.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.59	33.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.59	33.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	42.56	42.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	630.14	595.19	0.00	0.00	0.00	0.00	34.95
21302	林业和草原	630.14	595.19	0.00	0.00	0.00	0.00	34.95
2130204	事业机构	560.34	539.76	0.00	0.00	0.00	0.00	20.59
2130205	森林资源培育	38.87	24.51	0.00	0.00	0.00	0.00	14.36
2130206	技术推广与转化	5.18	5.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	25.74	25.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	51.68	51.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	51.68	51.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.68	51.68	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

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：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
功能分类科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	985.39	766.54	218.85	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	4.64	0.00	4.64	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	4.64	0.00	4.64	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	4.64	0.00	4.64	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	151.81	151.81	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	151.81	151.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	59.83	59.83	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	61.40	61.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.58	30.58	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	33.59	33.59	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.59	33.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	33.59	33.59	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	42.56	0.00	42.56	0.00	0.00	0.00
21205	城乡社区环境卫生	42.56	0.00	42.56	0.00	0.00	0.00
2120501	城乡社区环境卫生	42.56	0.00	42.56	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	701.11	529.46	171.65	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	701.11	529.46	171.65	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	631.31	529.46	101.86	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	38.87	0.00	38.87	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	5.18	0.00	5.18	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	25.74	0.00	25.74	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	51.68	51.68	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	51.68	51.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.68	51.68	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

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：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收入	1	874.84	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收入	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收入	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	151.81	151.81	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	33.59	33.59	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	42.56	42.56	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	595.19	595.19	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	51.68	51.68	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
	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	874.84	本年支出合计	59	874.84	874.84	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.05	年末财政拨款结转和结余	60	0.05	0.05	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.05		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				
合计	32	874.89	合计	64	874.89	874.89	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

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	874.84	766.54	108.30
206	科学技术支出	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	151.81	151.81	0.00
20805	行政事业单位养老支出	151.81	151.81	0.00
2080502	事业单位离退休	59.83	59.83	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.40	61.40	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	30.58	30.58	0.00
210	卫生健康支出	33.59	33.59	0.00
21011	行政事业单位医疗	33.59	33.59	0.00
2101102	事业单位医疗	33.59	33.59	0.00
212	城乡社区支出	42.56	0.00	42.56
21205	城乡社区环境卫生	42.56	0.00	42.56
2120501	城乡社区环境卫生	42.56	0.00	42.56
213	农林水支出	595.19	529.46	65.74
21302	林业和草原	595.19	529.46	65.74
2130204	事业机构	539.76	529.46	10.30
2130205	森林资源培育	24.51	0.00	24.51
2130206	技术推广与转化	5.18	0.00	5.18
2130299	其他林业和草原支出	25.74	0.00	25.74
221	住房保障支出	51.68	51.68	0.00
22102	住房改革支出	51.68	51.68	0.00
2210201	住房公积金	51.68	51.68	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

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：万元

经济分类 科目代码	科目名称	金额	经济分类 科目代码	科目名称	金额	经济分类 科目代码	科目名称	金额
301	工资福利支出	637.04	302	商品和服务支出	51.20	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	145.53	30201	办公费	6.52	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	25.45	30202	印刷费	0.90	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	266.83	30205	水费	0.38	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	61.40	30206	电费	3.41	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	30.58	30207	邮电费	1.31	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险 缴费	33.59	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴 费	0.00	30209	物业管理费	0.63	31007	信息网络及软件购 置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.80	30211	差旅费	9.90	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	51.68	30212	因公出国（境）费 用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	1.20	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	19.17	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗 补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	78.29	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.14	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.96	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	58.93	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.75	39908	对民间非营利组织 和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	2.10	39909	经常性赠与	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	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	1.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭 的补助	19.36	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支 出	14.01			
	人员经费合计	715.34					公用经费合计	51.20

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

单位名称：柳州市林业科学研究所 金额单位：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
功能分类科目代 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：本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位名称：柳州市林业科学研究所 金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目 代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位2023年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位名称：柳州市林业科学研究所

金额单位：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
1.05	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05	0.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.96

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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分：柳州市林业科学研究所2023年度单位决算情况说明

一、2023年度收入支出决算总体情况

（一）本单位2023年度总收入993.19万元，其中本年收入917.98万元，较2022年度决算数增加133.70万元，增长15.56%。

收入具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入874.84万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。较2022年度决算数增加113.17万元，增长14.86%，主要原因是：在编人员增加2人，人员经费及定额公用经费相应增加，其中2023年较2022年增加绩效工资总量34.97万元、增加退休人员丧葬费及抚恤金42.56万元和退休人员补贴从0.6万元/人增加到1万元/人；其次2023年自治区森林植被恢复费项目比2022年增加0.72万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为柳州市本级财政当年拨付的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

4. 上级补助收入0万元，为事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入，用于补助正常业务资金的不足。与2022年度决算数持平，无增减变动。

5. 事业收入0万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

6. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

7. 附属单位上缴收入0万元，为事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。与2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 其他收入43.15万元，为预算单位在“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2022年度决算数减少47.58万元，下降52.44%，主要原因是：2022年有2020年绩效清算款收入59.69万元，2023年有2020年绩效清算款收入20.53万元，减少了39.16万元。

9. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。与2022年度决算数持平，无增减变动。

10. 上年结转和结余75.20万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2022年度决算数增加68.11万元，增长960.65%，主要原因是：2022年科技特派员补助经费增加，结转2023年继续使用；12月26日以后收到市林业和园林局二层各单位2020年绩效工资清算款，时间紧迫无法在12月31日前支付形成结转。

（二）本单位2023年度总支出993.19万元，其中本年支出985.39万元，较2022年度决算数增加133.70万元，增长15.56%。支出具体情况如下：

1. 科学技术支出（类）4.64万元，主要用于：科技特派员的下乡工作补助支出。较2022年度决算数增加3.91万元，增长535.62%，主要原因是：科技特派员由2022年的3名增加到2023年的7名，科技特派员经费支出随之增加。

2. 社会保障和就业支出（类）151.81万元，主要用于：2023年养老保险缴费、职业年金缴费支出以及退休人员补助等。较2022年度决算数增加23.02万元，增长17.87%，主要原因是：一是在编人员增加2人，社会保障缴费随之增加；二是退休人员补贴由2022年的0.6万元/人·年增加到2023年的1万元/人·年。

3. 卫生健康支出（类）33.59万元，主要用于：2023年的医疗保险缴费支出。较2022年度决算数增加7.13万元，增长26.95%，主要原因是：在编人员增加2人，医疗保险缴费随之增加。

4. 城乡社区支出（类）42.56万元，主要用于：2023年去世的5名退休人员的丧葬费及抚恤金支出。因2022年无此项支出安排，不可比，故无上年度比较情况说明。

5. 农林水支出（类）701.11万元，主要用于：2023年的工资福利支出、公用经费支出以及项目支出。较2022年度决算数增加113.52万元，增长19.32%，主要原因是：一是在编人员增加2人，人员经费及定额商品和服务支出相应增加，2023年绩效工资总量较2022年增加34.97万元；其次项目经费增加：2023年支付2020年绩效工资清算项目86.53万元。

6. 住房保障支出（类）51.68万元，主要用于：2023年的住房公积金缴费支出。较2022年度决算数增加10.97万元，增长26.95%，主要原因是：在编人员增加2人，住房公积金缴费随之增加。

7. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税等。与2022年度决算数持平，无增减变动。

8. 年末结转和结余7.80万元，为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。较2022年度决算数减少67.40万元，下降89.63%，主要原因是：2022年结转59.69万元的2020年绩效清算款项目在2023年支出，年末结转和结余减少。

二、2023年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出874.84万元，较2022年度决算数增加112.57万元，增长14.77%。其中：基本支出766.54万元，项目支出108.30万元。

本单位2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算750.64万元，支出决算874.84万元，完成年初预算的116.55%。

支出具体情况如下：

（一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算为48.98万元，支出决算为59.83万元，完成年初预算的122.15%。决算数高于预算数的主要原因是：退休人员补贴由2022年的0.6万元/人·年增加到2023年的1万元/人·年。主要用于：退休人员补贴、退休干部春节慰问经费、退休人员物业服务补贴和退休公用经费等。

（二）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）年初预算为61.97万元，支出决算为61.40万元，完成年初预算的99.08%。决算数低于预算数的主要原因是：因资金紧张，12月底部分缴费未能按时支付，结转到2024年继续支付。主要用于：单位基本养老保险缴费。

（三）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出

（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算为30.98万元，支出决算为30.58万元，完成年初预算的98.71%。决算数低于预算数的主要原因是：因资金紧张，12月底部分缴费未能按时支付，结转到2024年继续支付。主要用于：单位职业年金缴费。

（四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为30.21万元，支出决算为33.59万元，完成年初预算的111.19%。决算数高于预算数的主要原因是：在编人员增加2人，医疗保险缴费随之增加。主要用于：单位医疗保险缴费。

（五）城乡社区支出（类）城乡社区环境卫生（款）城乡社区环境卫生（项）年初预算为0万元，支出决算为42.56万元。决算数高于预算数的主要原因是：财政年中追加安排5名退休人员死亡抚恤金及丧葬费。主要用于：2023年去世的5名退休人员的丧葬费及抚恤金支出。

（六）农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）年初预算为497.51万元，支出决算为539.76万元，完成年初预算的108.49%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有2022年绩效工资总量差额和2022年增人增资。主要用于：2023的工资福利支出、定额商品和服务支出以及项目支出。

（七）农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）年初预算为34.51万元，支出决算为24.51万元，完成年初预算的71.02%。决算数低于预算数的主要原因是：资金紧张，应支付给广西壮族自治区林业科学研究院的科技支撑费未能在2023年完成支付。主要用于：2023年杉木良种繁育基地建设、护林员

及门卫工资、防火林带及护林步道维护等项目支出。

（八）农林水支出（类）林业和草原（款）技术推广与转化（项）年初预算为0万元，支出决算为5.18万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有2023年广西林业科技推广示范项目（柳州区域香花油茶适应性评价及筛选）。主要用于：2023年广西林业科技推广示范项目（柳州区域香花油茶适应性评价及筛选）等项目支出。

（九）农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）年初预算为0万元，支出决算为25.74万元。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有2023年自治区森林植被恢复费项目（柳州市油茶产业现状调查、香花油茶桂北初选优良品系造林试验、杜鹃花属植物育种关键技术研究、防火林带建设）。主要用于：柳州市油茶产业现状调查、香花油茶桂北初选优良品系造林试验、杜鹃花属植物育种关键技术研究、防火林带建设、孟江油茶良种选育等项目支出。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为46.48万元，支出决算为51.68万元，完成年初预算的111.19%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有2022年绩效工资总量差额和2022年增人增资。主要用于：2023年单位住房公积金缴费。

三、2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

本单位2023年度一般公共预算财政拨款基本支出766.54万元，其中：人员经费715.34万元，主要包括：基本工资、津贴补

贴、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、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、其他对个人和家庭的补助；公用经费51.20万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

支出具体情况如下：

（一）工资福利支出年初预算为584.58万元，支出决算为637.04万元，完成年初预算的108.97%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有：一是2022年增人增资；二是增加了2022年绩效工资总量差额部分等。

（二）商品和服务支出年初预算为54.70万元，支出决算为51.20万元，完成年初预算的93.60%。决算数低于预算数的主要原因是：厉行节约、压减公用经费。

（三）对个人和家庭的补助年初预算为66.09万元，支出决算为78.29万元，完成年初预算的118.46%。决算数高于预算数的主要原因是：年中追加安排财政拨款支出预算，涉及项目有退休人员补贴由2022年的0.6万元/人·年增加到2023年的1万元/人·年。

四、2023年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有政府性基金预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

五、2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本单位2023年度没有国有资本经营预算财政拨款收入，也没有国有资本经营预算财政拨款安排的支出，与去年相比无变化，与年初预算相比无变化。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况

本单位2023年度财政拨款安排的“三公”经费支出预算为1.05万元，支出决算为0.96万元，比预算减少0.09万元，低于预算的主要原因是：厉行节约、压减“三公”经费。较2022年决算数增加0.89万元，增长1271.43%，主要原因是：项目指导、检查正常接待工作餐支出。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为0万元；公务接待费支出决算为0.96万元。

具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。全年使用财政拨款安排柳州市林业科学研究所出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国（境）团组共计0个，累计0人次。

（二）公务用车购置及运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元，其中：

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。购置了0辆公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为0万元，支出决算为0万元。与2022年决算数持平，无增减变动。

2023年，柳州市林业科学研究所开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，全年运行维护费支出0万元，平均每辆0万元。

（三）公务接待费支出预算为1.05万元，支出决算为0.96万元，比预算减少0.09万元，低于预算的主要原因是：厉行节约、压减经费。较2022年决算数增加0.89万元，增长1271.43%，主要原因是：项目指导、检查正常接待工作餐支出。其中：国内公务接待费支出0.96万元，国内公务接待12批次、97人次；国（境）外公务接待费支出0万元，国（境）外公务接待0批次、0人次。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本单位2023年度无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本单位2023年度政府采购支出总额2.94万元，其中：政府采购货物支出1.18万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出1.76万元。授予中小企业合同金额1.98万元，占政府采购支出总额的67.35%，其中：授予小微企业合同金额1.98万元，占授予中小企业合同金额的100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额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45.45%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中：主要领导干部用车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、离退休干部用车0辆、其他用车0辆。

单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

（一）绩效管理工作开展情况

根据财政预算管理要求，我单位组织对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及资金108.3万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对2023年度0个政府性基金预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金0.00万元，占政府性基金预算项目支出总额的0.00%。

共组织对“杉木良种繁育基地建设”等15个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出108.3万元，政府性基金预算支出0.00万元。从评价情况来看，设立的绩效目标依据充分、合理、明确，预算执行严格按质量、进度要求，做到了清晰、细化、厉行节约。部分项目因经费拨付较迟等原因，工作推进较慢，大部分项目都较好地完成了任务。

2023年度我单位未开展整体支出绩效评价，故无整体支出绩效评价自评结果说明。

（二）项目绩效自评结果

我单位根据年初设定的绩效目标，共对15个项目开展了绩效自评工作。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：

对“杉木良种繁育基地建设”项目开展了绩效自评工作，共涉及项目预算金额27.17万元。我单位主要的项目绩效自评结果情况为：“杉木良种繁育基地建设”项目全年预算数27.17万元，执行数12.34万元，执行率为45.42%，自评得分为94.54分。项目绩效目标总体情况完成良好，完成预期设定的绩效目标。发现的主要问题及原因：项目资金支付进度较慢。下一步改进措施：进一步沟通，加快项目资金支付进度。

项目支出绩效自评表									
项目名称		杉木良种繁育基地建设			项目编码		45020022043080004117		
项目实施单位		308020-柳州市林业科学研究所			主管部门		308-柳州市林业和园林局		
预算执行情况 (万元)		资金来源		年初预算数		年中预算调整数	调整后预算数	实际支出数	预算执行率(%)
		合计		27.17		0	27.17	12.34	45.42%
		其中：一般公共预算拨款	其中：上级	0.0		0.0	0.0	0.0	0
			本级	27.17		0.0	27.17	12.34	45.42
		政府性基金		——		0.0	0.0	0.0	0
		国有资本经营预算		——		0.0	0.0	0.0	0
		其他资金		——		0.0	0.0	0.0	0
年度绩效目标		1、完成套袋授粉试验12个号；2、对500亩种子园母树树体管护；3、完成生产管护步道维护10000m；4、购买肥料10吨，完成施肥面积500亩；5、完成500亩种子园球果采收与处理。							
自评得分（满分100分）			94.54		预算执行（10分）		4.54		
项目绩效目标 衡量指标	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	分值	实际完成值	指标得分	完成情况简要描述	偏差原因及改进措施
	产出指标	数量指标	种子园球果采收与处理面积	＝500亩	4	500	4	已完成	
			种子园施肥面积	＝500亩	2	500	2	已完成	
			扩坎及树盘修整面积	＝500亩	3	500	3	已完成	
			生产管护步道维护	＝10000米	3	10000	3	已完成	
			种子园母树树体管护面积	＝500亩	4	500	4	已完成	
		质量指标	套袋授粉无性系号	＝12个	4	12	4	已完成	
			套袋授粉合格率	＝90%	2	95	2	已完成	
			种子园母树树体管护合格率	＝95%	2	95	2	已完成	
			种子园球果采收与处理合格率	＝95%	2	95	2	已完成	
			生产管护步道维护合格率	＝95%	2	95	2	已完成	
			施肥抚育合格率	＝95%	1	95	1	已完成	
			扩坎及树盘修整合格率	＝100%	1	100	1	已完成	
		时效指标	种子园球果采摘完成及时率	＝100%	1	100	1	已完成	
			种子园母树树体管护完成及时率	＝100%	2	100	2	已完成	

第四部分：名词解释

一、财政拨款收入：指柳州市本级财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、用事业基金弥补收支差额指事业单位在当年的“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，使用非财政拨款结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入柳州市本级财政预决算管理的“三公”经费，是指柳州市本级各部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：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。