

2023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2023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2023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、重要景观节点植物花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2023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	3,320.96	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	2,218.36	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	14,677.47	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	21.87
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	1,860.97	八、社会保障和就业支出	38	559.82
	9		九、卫生健康支出	39	122.06
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	2,257.48
	12		十二、农林水支出	42	18,001.55
	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	1,052.99
	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	22,077.77	本年支出合计	57	22,015.76
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	125.87
年初结转和结余	29	404.73	年末结转和结余	59	340.87
总计	30	22,482.50	总计	60	22,482.50

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：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	22,077.77	5,539.32	0.00	14,677.47	0.00	0.00	1,860.97
206	科学技术支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	559.82	456.01	0.00	103.81	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	505.63	401.83	0.00	103.81	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	251.36	251.36	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	169.51	100.31	0.00	69.21	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.76	50.15	0.00	34.60	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	54.18	54.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	54.18	54.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.06	2.01	0.00	120.04	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	120.04	0.00	0.00	120.04	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	120.04	0.00	0.00	120.04	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,220.40	2,218.36	0.00	2.04	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	2.04	0.00	0.00	2.04	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2.04	0.00	0.00	2.04	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,218.36	2,218.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	1,160.00	1,160.00	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	1,058.36	1,058.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	18,112.50	2,092.69	0.00	14,158.84	0.00	0.00	1,860.97

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
21302	林业和草原	18,112.50	2,092.69	0.00	14,158.84	0.00	0.00	1,860.97
2130204	事业机构	2,376.40	1,108.28	0.00	1,268.12	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	15,482.19	744.83	0.00	12,876.40	0.00	0.00	1,860.97
2130207	森林资源管理	189.59	189.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130223	信息管理	64.33	50.00	0.00	14.33	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,052.99	760.25	0.00	292.74	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,052.99	760.25	0.00	292.74	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	248.73	139.87	0.00	108.85	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	804.26	620.37	0.00	183.89	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：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	22,015.76	4,111.26	17,904.50	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	21.87	0.00	21.87	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	11.87	0.00	11.87	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	1.12	0.00	1.12	0.00	0.00	0.00
2060206	专项基础科研	6.17	0.00	6.17	0.00	0.00	0.00
2060299	其他基础研究支出	4.58	0.00	4.58	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2060702	科普活动	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	559.82	559.82	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	505.63	505.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	251.36	251.36	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	169.51	169.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	84.76	84.76	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	54.18	54.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	54.18	54.18	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.06	122.06	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.01	2.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	120.04	120.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	120.04	120.04	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	2,257.48	0.00	2,257.48	0.00	0.00	0.00
21201	城乡社区管理事务	39.12	0.00	39.12	0.00	0.00	0.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	39.12	0.00	39.12	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
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	2,218.36	0.00	2,218.36	0.00	0.00	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	1,160.00	0.00	1,160.00	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	1,058.36	0.00	1,058.36	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	18,001.55	2,376.40	15,625.15	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	1.17	0.00	1.17	0.00	0.00	0.00
2130109	农产品质量安全	1.17	0.00	1.17	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	18,000.38	2,376.40	15,623.99	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	2,376.40	2,376.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	15,370.07	0.00	15,370.07	0.00	0.00	0.00
2130207	森林资源管理	189.59	0.00	189.59	0.00	0.00	0.00
2130223	信息管理	64.33	0.00	64.33	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,052.99	1,052.99	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,052.99	1,052.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	248.73	248.73	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	804.26	804.26	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：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	3,320.96	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	2,218.36	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	15.70	15.70	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	456.01	456.01	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2.01	2.01	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	2,218.36	0.00	2,218.36	0.00
	12		十二、农林水支出	44	2,094.08	2,094.08	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	760.25	760.25	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	5,539.32	本年支出合计	59	5,546.41	3,328.05	2,218.36	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	13.88	年末财政拨款结转和结余	60	6.79	6.79	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	13.88		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	5,553.20	总计	64	5,553.20	3,334.84	2,218.36	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：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	3,328.05	2,326.54	1,001.50
206	科学技术支出	15.70	0.00	15.70
20602	基础研究	5.70	0.00	5.70
2060203	自然科学基金	1.12	0.00	1.12
2060299	其他基础研究支出	4.58	0.00	4.58
20607	科学技术普及	10.00	0.00	10.00
2060702	科普活动	10.00	0.00	10.00
208	社会保障和就业支出	456.01	456.01	0.00
20805	行政事业单位养老支出	401.83	401.83	0.00
2080502	事业单位离退休	251.36	251.36	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100.31	100.31	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	50.15	50.15	0.00
20808	抚恤	54.18	54.18	0.00
2080801	死亡抚恤	54.18	54.18	0.00
210	卫生健康支出	2.01	2.01	0.00
21007	计划生育事务	2.01	2.01	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.01	2.01	0.00
213	农林水支出	2,094.08	1,108.28	985.80
21301	农业农村	1.17	0.00	1.17
2130109	农产品质量安全	1.17	0.00	1.17
21302	林业和草原	2,092.91	1,108.28	984.64
2130204	事业机构	1,108.28	1,108.28	0.00
2130206	技术推广与转化	745.05	0.00	745.05
2130207	森林资源管理	189.59	0.00	189.59

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
2130223	信息管理	50.00	0.00	50.00
221	住房保障支出	760.25	760.25	0.00
22102	住房改革支出	760.25	760.25	0.00
2210201	住房公积金	139.87	139.87	0.00
2210203	购房补贴	620.37	620.37	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	1,500.13	302	商品和服务支出	207.88
30101	基本工资	313.55	30201	办公费	7.50
30102	津贴补贴	294.83	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	236.71	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.08
30107	绩效工资	276.93	30205	水费	2.30
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	118.69	30206	电费	25.00
30109	职业年金缴费	59.35	30207	邮电费	15.58
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	22.85	30211	差旅费	6.00
30113	住房公积金	139.87	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	37.34	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	618.53	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	562.34	30217	公务接待费	0.80
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	26.78
30304	抚恤金	54.18	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	8.40
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	21.00
30309	奖励金	1.98	30229	福利费	17.75

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	43.68
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	0.03	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	14.57
			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	2,118.66		公用经费合计	207.88

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：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	2,218.36	2,218.36	0.00	2,218.36	0.00
212	城乡社区支出	0.00	2,218.36	2,218.36	0.00	2,218.36	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	2,218.36	2,218.36	0.00	2,218.36	0.00
2120816	农业农村生态环境支出	0.00	1,160.00	1,160.00	0.00	1,160.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,058.36	1,058.36	0.00	1,058.36	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。

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。

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
44.48	0.00	43.68	0.00	43.68	0.80	44.48	0.00	43.68	0.00	43.68	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 2023年度部门决算情况说明

一、2023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2023年度总收入22,482.5万元，其中本年收入22,077.77万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,320.96万元，比上年决算数增加251.37万元，增长8.2%。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2,218.36万元，比上年决算数减少156.06万元，下降6.6%。主要变动情况：一是个别建设项目根据当年实施情况，资金安排有所减少；二是为推进绿美广州生态建设等重点任务，年中市财政增加资金安排。

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14,677.47万元，比上年决算数减少117.6万元，下降0.8%。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略有减少。

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1,860.97万元，比上年决算数增加747.51万元，增长67.1%。主要变动情况：其他收入中的租金收入较上年有较大增长，一是当年有两处物业出租到期，本单位委托评估机构和测绘公司，对这两处出租物业的租金标准和面积进行评估和测绘，重新招租后的租金标准较上期有所增加；二是其他出租物业按合同约定租金标准有递增。

（二）年度支出总体情况

广州市林业和园林科学研究院2023年度总支出22,482.5万元，其中本年支出22,015.76万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,111.26万元，比上年决算数增加76.23万元，增长1.9%。主要变动情况：当年有新增的在编人员，相应增加基本支出中的人员费用。

2. 项目支出17,904.5万元，比上年决算数增加702.12万元，增长4.1%。主要变动情况：一是为全力推进华南国家植物园共建和绿美广州生态建设等重点任务，市财政安排资金较上年有所增加；二是年中增加中央、省相关部门转移支付项目资金。

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、2023年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2023年度财政拨款收入说明

广州市林业和园林科学研究院2023年度财政拨款收入合计5,539.32万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,320.96万元，比上年决算数增加251.37万元，增长8.2%，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2,218.36万元，比上年决算数减少156.06万元，下降6.6%，主要变动情况：一是个别建设项目根据当年实施情况，资金安排有所减少；二是为推进绿美广州生态建设等重点任务，年中市财政增加资金安排；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）2023年度财政拨款支出说明

广州市林业和园林科学研究院2023年度财政拨款支出合计5,546.41万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,328.05万元，比年初预算数增加341.51万元，增长11.4%，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支出2,218.36万元，比年初预算数增加1,110.36万元，增长100.2%，主要变动情况：为全力推进绿美广州生态建设等重点任务，年中市财政增加资金安排；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、2023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2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为44.48万元，完成全年预算44.48万元的100%，比上

年决算数减少5.67万元，下降11.3%。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43.68万元，完成预算43.68万元的100%，比上年决算数减少6万元，下降12.1%；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43.68万元，完成预算43.68万元的100%，比上年决算数减少6万元，下降12.1%；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0.33万元，增长70.5%。

2023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。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：2022年我单位负责实施的“城维计划-城区重要道路护栏常年挂花”项目，2023年不再实施，相应减少所需的公务用车运行维护费，故2023年度“三公”经费较2022年有所下降。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023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43.68万元，占98.2%；公务接待费支出0.8万元，占1.8%。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43.68万元，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43.68万元，公务用车保有量为18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58辆，其中公务用车保有量为18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0个，来访外宾0人次；发生国内接待6次，接待人数共71人。主要包括外省、市林业和园林等相关单位到本单位进行城市绿地精细化管理、“城市自然家园”建设、园林垃圾处置和资源化利用、植物种质创新、古树名木保护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

2023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

2023年度本单位政府采购支出总额6,923.2万元，其中：政府采购货物支出2,152.26万元、政府采购工程支出275.35万元、政府采购服务支出4,495.59万元。授予中小企业合同金额6,424.28万元，占政府采购支出总额的92.8%，其中：授予小微企业合同金额2,616.6万元，占授予中小企业合同金额的40.7%；货物采购授

予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，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88.9%。

（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58辆，其中，特种专业技术用车7辆、其他用车51辆，其他用车均为综合业务保障用车，主要用于开展绿地土壤生态修复、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）38台（套）。

（四）2023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2023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11个，共涉及资金1001.5万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2023年度“城维计划-城区常年节日摆花”、“森林生态系统监测网络建设”等12个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金2218.36万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2023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2023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3328.05万元，政府性基金预算支出2218.36万元，国有资本经营预算支出0万元，其他资金预算支出16469.35万元。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“城维计划-城区常年节日摆花”等23个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数22024.73万元，执行数22015.76万元，完成预算的99.9%。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96.32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、生态绿碳等开展基础研究、技术研发和推广示范；二是开展科普宣教活动24场次，推动林业园林科技成果推广和科学普及；三是开展长期科研基地运行，资源收集约155种；四是开展华南植物资源研发中心技术推广植物资源专项引种与示范研究，示范应用植物品种数量约76种；五是购置华南植物资源研发中心技术推广平台仪器设备35套；六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，种植保育数量达50种（含品种）；七是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，全年完成时花更换数量13.11万株、完成树木修剪数量81株；八是对外承接林业园林科技服务项目130余项。发现的问题及原因主要是：一是整体支出部分指标设置不够科学合理，不能全面反映单位的重点工作，不利于衡量单位的工作成效；二是部分采购合同备案不及时，未在合同签订之日起2个工作日内在广东省政府采购网备案公开；三是年中追加项目绩效监控难以到位；四是绩效目标合理性有待提升，未能反映项目整体效益。下一步改进措施主要有：一是强化绩效监控过程管理，加强思想意识；二是准确设定绩效目标，构建完善的绩效指标体系；三是加强政府采购管理，使采购合同能在规定的

时间内及时备案；四是加强对年中追加项目的绩效监控过程管理，在年中批量开展绩效过程监控后下达资金的项目，要单独对此类项目进行动态绩效监控，以确保每个财政项目绩效监控无遗漏。

“城维计划-城区常年节日摆花”项目绩效自评情况：项目全年预算数为576万元，执行数为575.95万元，完成预算的99.99%。项目绩效目标完成情况主要是：通过实施城维计划-城区常年节日摆花项目，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，全年共更换时花数量131184株、完成树木修剪数量81株、绿化养护面积2.3万平方米，保障了广州城区旧中轴线等重要节点的绿化景观效果，营造了良好的城市环境和氛围，得到市民及游客的认可。发现的问题及原因主要是城区常年摆花的花卉品种和布置形式不够新颖，缺乏创意。下一步改进措施主要是继续优化城区常年摆花的花卉布置方案，应用更多的新优花卉品种，提升花卉布置效果，为市民营造更加美好的生活环境。

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。