附件1：

2023年度

岳阳市林业科学研究所部门决算

**目录**

第一部分 岳阳市林业科学研究所概况

一、部门职责

二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、政府性基金预算收入支出决算情况

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

九、财政拨款三公经费支出决算情况说明

十、关于机关运行经费支出说明

十一、一般性支出情况说明

十二、关于政府采购支出说明

十三、关于国有资产占用情况说明

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

岳阳市林业科学研究所概况

1. 部门职责

（一）为机关提供支持保障的职能

1.负责开展基础性、公益性林业科学研究，组织林业科技攻关。

2.负责林业新成果、新技术与新产品的试验和推广。

3.承担林业科研项目，开展林业科研对外交流与合作。

（二）面向社会提供公益服务的职能

1.承担全市林业科技发展中长期规划制定。

2.承担全市生态文明建设、乡村振兴及城乡绿化、森林经营、资源保护等科技咨询和技术服务。

3.承担全市林业科普宣传和教育。

（三）完成岳阳市林业局交办的其他任务

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。岳阳市林业科学研究所内设机构包括：办公室、财务室、党建办、科研办、基地办、工会。

（二）决算单位构成。本单位无独立核算的下属单位，2023年度部门决算汇总公开单位仅包括岳阳市林业科学研究所本级。

第二部分

部门决算表

（见附件）

第三部分

2023年度部门决算情况说明

（说明：1、由于部门决算编制时数据明细至“金额单位：元”，而本套部门决算文字说明和公开表格数据取数转换为“金额单位：万元”，可能导致以下文字说明中的各项数据取数以及公开表格中的各项数据取数之间存在0.01的尾数差异。2、以下文字说明中，部分科目由于预算数为0，无法计算完成年初预算的百分比，故未描述“完成年初预算的XX%”。）

一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计799.51万元。与上年相比，增加17.38万元，增长2.22%，主要是因为本年度增加了人员经费等。

二、收入决算情况说明

2023年度收入合计799.51万元，其中：财政拨款收入768.04万元，占96.06%；上级补助收入0万元，占0%；事业收入0万元，占0%；经营收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入31.47万元，占3.94%。

三、支出决算情况说明

2023年度支出合计799.51万元，其中：基本支出700.07万元，占87.56%；项目支出99.44万元，占12.44%；上缴上级支出0万元，占0%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计768.04万元，与上年相比，增加67.95万元,增长9.71%，主要是因为本年度增加了人员经费等。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023年度财政拨款支出768.04万元，占本年支出合计的96.06%，与上年相比，财政拨款支出增加67.95万元，增长9.71%，主要是因为本年度增加了人员经费等。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度财政拨款支出768.04万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（类）40.90万元，占5.33%；卫生健康支出（类）37.50万元，占4.88%；节能环保支出（类）17万元，占2.21%；农林水支出（类）637.60万元，占83.02%；住房保障支出（类）35.04万元，占4.56%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度财政拨款支出年初预算数为768.04万元，支出决算数为768.04万元，完成年初预算的100%，其中：

1. 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36.17万元，支出决算为36.17万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。

年初预算3.72万元，支出决算3.72万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

年初预算1.01万元，支出决算1.01万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 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37.50万元，支出决算37.50万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）其他节能环保支出（项）。

年初预算17万元，支出决算17万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 农林水支出（类）林业和草原（款）一般行政管理事务（项）。

年初预算3.60万元，支出决算3.60万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）。

年初预算471.58万元，支出决算471.58万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

8、农林水支出（类）林业和草原（款）林业草原防灾减灾（项）。

年初预算5.00万元，支出决算5.00万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

9、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73.84万元，支出决算73.84万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 农林水支出（类）其他农林水支出（款）其他农林水支出（项）。

年初预算83.59万元，支出决算83.59万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

1. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算35.04万元，支出决算35.04万元，完成年初预算的100%。决算数等于年初预算数的主要原因是根据政策要求，支出决算数等于预算数，所以年末没有结余。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度财政拨款基本支出668.60万元，其中：

**人员经费605.06**万，占基本支出的**90.50%**,主要包括主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休人员其他补贴、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助；

**公用经费63.54**万元，占基本支出的**9.50%**，主要包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出。

1. 政府性基金预算收入支出决算情况

2023年度政府性基金预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万元；支出0万元，其中基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2023年度国有资本经营预算财政拨款收入0万元；年初结转和结余0万；支出0万元，其中：基本支出0万元，项目支出0万元；年末结转和结余0万元。

九、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**

“三公”经费财政拨款支出预算为5.4万元，支出决算为5.4万元，完成预算的100%，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算。与上年一致，无增减变动。其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年一致，无增减变动，主要原因是未安排因公出国（境）活动。

公务接待费支出预算为2.84万元，支出决算为2.84万元，完成预算的100%，决算数等于预算数，主要原因是严格执行中央八项规定；与上年相等,主要原因是按有关政策厉行节约，严控公务接待支出。

公务用车购置费支出预算为0万元，支出决算为0万元，决算数等于预算数的主要原因是我单位严格按预算执行决算，与上年一致，无增减变动，主要原因是两年均未购置公务用车。

公务用车运行维护费支出预算为2.56万元，支出决算为2.56万元，完成预算的100%，决算数等于预算数，主要原因是我单位严格按预算执行决算；与上年相等，主要原因是贯彻落实公务用车制度改革精神，遵循车辆使用制度。

**（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，公务接待费支出决算2.84万元，占52.59%,因公出国（境）费支出决算0万元，占0%,公务用车购置费及运行维护费支出决算2.56万元，占47.41%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为0万元，全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次，我单位2023年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为2.84万元，全年共接待来访团组8个、来宾71人次，主要是主要是用于与相关单位交流工作情况及接受上级相关部门检查指导工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为0万元，其中：公务用车购置费0万元，当年没有购置公务用车。公务用车运行维护费2.56万元，主要是用于单位基地生产性支出，截至2023年12月31日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为1辆。

**十、关于机关运行经费支出说明**

本级为事业单位，按照机关运行经费的口径，本年度机关运行经费为0。

十一、一般性支出情况说明

2023年年度，会议费年初预算0万元，支出决算为0万元。本单位无会议费的预算和支出决算数。

培训费年初预算0万元，支出决算为0万元，本单位无培训费的预算和支出决算数。

举办节庆、晚会、论坛、赛事活动年初预算0万元，支出决算为0万元，本单位无举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动的预算和支出决算数。

十二、关于政府采购支出说明

本部门2023年度政府采购支出总额110.25万元，其中：政府采购货物支出43.61万元、政府采购工程支出59.56万元、政府采购服务支出7.08万元。授予中小企业合同金额59.56万元，占政府采购支出总额的54.02%，其中：授予小微企业合同金额59.56万元，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的0%，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0%。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，部门（单位）共有车辆1辆，其中，副部（省）级及以上领导用车0辆、主要负责人用车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0辆、离退休干部服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是单位基地生产性用车；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

十四、关于2023年度预算绩效情况的说明

**（一）绩效管理工作开展情况**

根据预算绩效管理要求，我们组织对2023年度整体支出和项目资金实施了全覆盖性的绩效评价，撰写了绩效自评报告。

组织开展整体支出绩效评价，涉及一般公共预算支出768.04万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算支出0万元。从评价情况来看，整体支出绩效评价中，2023年整体支出799.51万元，其中：基本支出700.07万元，项目支出99.44万元，本单位整体支出绩效自评综合评分94分，评价结果等次为优。

组织对一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，项目1个，共涉及资金99.44万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。组织对政府性基金预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元。组织对国有资本经营预算项目支出开展绩效自评，项目0个，共涉及资金0万元。从评价情况来看，项目绩效自评得分90分，评价结果等次为优。

**（二）单位整体支出绩效情况**

根据年初设定的绩效目标，绩效自评得分为94分。全年预算数为799.51万元，执行数为799.51万元，完成预算的100%。

绩效目标完成情况：1.完成园区森林资源培育和生态修复等，造林绿化200亩、森林抚育200亩、低效林改造20亩。2.完成本年度在博览园开展的全民义务植树活动（主要包括林地清理、整地、挖穴约20亩，采购桂花、红枫、棱角山矾、大叶女贞、枫杨等苗木）。3.完成收集川三蕊柳野生种质资源，建立种质资源苗圃5亩，收集野生种质资源15份；以收集的川三蕊柳种质资源为实验材料，开展控制实验，从对重金属镉的耐受、富集等方面进行综合评价。4.完成在“湖南省岳阳国家级野生动植物疫源疫病南湖监测点和羊角山监测点”的日巡护和监测工作。5.开展林业技术咨询与服务，充分发挥项目的示范带动作用，促进科技与生产的结合；造林成活率达到90%以上、保存率达到80%以上，林木生长量提高15%。6.细化自身建设，保障资金高效运转。

**（三）存在的问题及原因分析**

发现的主要问题及原因：在预算编制阶段，基于单位年度可预见的任务，确立了预算目标并细化了预算指标。然而，在实际支出过程中，除了基本支出，单位还需承担一些未在财政预算中体现的刚性支出，如博览园基础设施建设和临聘人员费用等。这导致单位不得不从基本支出和项目经费中挤出资金，以填补这些额外支出，进而造成了预算标准与部门实际支出之间的差距。

在执行预算时，部分实际支出超出了原先设定的预算标准，这反映出在遵循预算指标方面的严格度有所欠缺。

下一步改进措施：针对我市林业部门的实际情况，我们将全面强化资金管理的制度建设，遵循科学管理、操作简便和相互制衡的基本原则，实现资金的统一规划与集中管理。这一举措将从源头上根除资金挤占、挪用和截留的问题，同时，有效防控工程项目管理中的腐败行为，确保项目得以顺利推进，也便于我们进行资金的宏观调控和管理。

预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等，已在市政府部门财政预决算公开平台上向社会公开，详见附件。

第四部分

名词解释

一、“三公”经费：指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）费反映出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

二、机关运行经费，指为保障行政单位（包括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，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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。

三、财政拨款收入：指市级财政当年拨付的资金。

四、其他收入：指除“财政拨款收入”以外的收入。

五、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。

六、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：指单位职工基本养老保险缴费。

七、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）：指单位职工死亡一次性抚恤费及遗属费。

八、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）：指职工工伤保险支出。

九、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：指单位职工基本医疗保险缴费。

十、节能环保支出（类）其他节能环保支出（款）：指自然资源利用和保护专项经费。

十一、农林水支出（类）林业和草原（款）：指单位年初部门预算安排经费；森林生态博览园运行维护费；野生动物疫源疫病监测巡护项目经费；义务植树经费；省级林业重点工作实验室经费；省级林业科技创新专项。

十二、农林水支出（类）其他农林水支出（款）：指在职人员津贴、考核奖；在职人员养老、医疗保险；退休人员第13个月工资。

十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指单位职工住房公积金缴费。

第五部分

附 件

**1、2023年部门决算公开表格**

**2、2023年度部门整体支出绩效评价报告**