

2025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2025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2025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2025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	3,229.82	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	1,879.90	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	15,773.38	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
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	1,910.82	八、社会保障和就业支出	38	578.40
	9		九、卫生健康支出	39	122.16
	10		十、节能环保支出	40	80.00
	11		十一、城乡社区支出	41	1,879.90
	12		十二、农林水支出	42	18,819.61
	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	1,193.23
	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	22,793.92	本年支出合计	57	22,673.29
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	214.92
年初结转和结余	29	474.34	年末结转和结余	59	380.04
总计	30	23,268.26	总计	60	23,268.26

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	22,793.92	5,109.72	0.00	15,773.38	0.00	0.00	1,910.82
208	社会保障和就业支出	578.40	467.86	0.00	110.54	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	571.72	461.18	0.00	110.54	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	226.29	226.29	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	230.28	156.59	0.00	73.69	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	115.14	78.30	0.00	36.85	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.68	6.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.68	6.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.16	2.35	0.00	119.81	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	119.81	0.00	0.00	119.81	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	119.81	0.00	0.00	119.81	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110404	生物及物种资源保护	80.00	80.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,879.90	1,879.90	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	1,879.90	1,879.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	1,879.90	1,879.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	18,940.23	1,771.42	0.00	15,257.99	0.00	0.00	1,910.82
21301	农业农村	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	18,640.23	1,471.42	0.00	15,257.99	0.00	0.00	1,910.82

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	2,544.65	1,364.48	0.00	1,019.87	0.00	0.00	160.30
2130206	技术推广与转化	15,953.48	50.00	0.00	14,152.96	0.00	0.00	1,750.53
2130211	动植物保护	16.94	16.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130223	信息管理	85.17	0.00	0.00	85.17	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,193.23	908.19	0.00	285.04	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,193.23	908.19	0.00	285.04	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	310.18	210.93	0.00	99.26	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	883.05	697.27	0.00	185.78	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	22,673.29	4,438.43	18,234.86	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	578.40	578.40	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	571.72	571.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	226.29	226.29	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	230.28	230.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	115.14	115.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	6.68	6.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	6.68	6.68	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	122.16	122.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.35	2.35	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	119.81	119.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	119.81	119.81	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	80.00	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	80.00	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
2110404	生物及物种资源保护	80.00	0.00	80.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00	0.00	0.00
2120802	土地开发支出	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	18,819.61	2,544.65	16,274.96	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	18,519.61	2,544.65	15,974.96	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
2130204	事业机构	2,544.65	2,544.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	15,832.85	0.00	15,832.85	0.00	0.00	0.00
2130211	动植物保护	16.94	0.00	16.94	0.00	0.00	0.00
2130223	信息管理	85.17	0.00	85.17	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,193.23	1,193.23	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,193.23	1,193.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	310.18	310.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	883.05	883.05	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	3,229.82	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	1,879.90	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	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	467.86	467.86	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	2.35	2.35	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	80.00	80.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00
	12		十二、农林水支出	44	1,771.42	1,771.42	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	908.19	908.19	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	5,109.72	本年支出合计	59	5,109.72	3,229.82	1,879.90	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		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	5,109.72	总计	64	5,109.72	3,229.82	1,879.90	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, 229. 82	2, 742. 88	486. 94
208	社会保障和就业支出	467. 86	467. 86	0. 00
20805	行政事业单位养老支出	461. 18	461. 18	0. 00
2080502	事业单位离退休	226. 29	226. 29	0. 00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	156. 59	156. 59	0. 00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	78. 30	78. 30	0. 00
20808	抚恤	6. 68	6. 68	0. 00
2080801	死亡抚恤	6. 68	6. 68	0. 00
210	卫生健康支出	2. 35	2. 35	0. 00
21007	计划生育事务	2. 35	2. 35	0. 00
2100799	其他计划生育事务支出	2. 35	2. 35	0. 00
211	节能环保支出	80. 00	0. 00	80. 00
21104	自然生态保护	80. 00	0. 00	80. 00
2110404	生物及物种资源保护	80. 00	0. 00	80. 00
213	农林水支出	1, 771. 42	1, 364. 48	406. 94
21301	农业农村	300. 00	0. 00	300. 00
2130199	其他农业农村支出	300. 00	0. 00	300. 00
21302	林业和草原	1, 471. 42	1, 364. 48	106. 94
2130204	事业机构	1, 364. 48	1, 364. 48	0. 00
2130206	技术推广与转化	50. 00	0. 00	50. 00
2130211	动植物保护	16. 94	0. 00	16. 94
2130299	其他林业和草原支出	40. 00	0. 00	40. 00
221	住房保障支出	908. 19	908. 19	0. 00
22102	住房改革支出	908. 19	908. 19	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
2210201	住房公积金	210.93	210.93	0.00
2210203	购房补贴	697.27	697.27	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	1,996.48	302	商品和服务支出	222.71
30101	基本工资	454.64	30201	办公费	9.94
30102	津贴补贴	394.79	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	282.10	30204	手续费	0.04
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	2.99
30107	绩效工资	335.36	30206	电费	18.96
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	156.59	30207	邮电费	12.78
30109	职业年金缴费	78.30	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30209	物业管理费	18.45
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	6.88
30112	其他社会保障缴费	27.30	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	210.93	30213	维修（护）费	6.29
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	56.48	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	523.69	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.80
30302	退休费	514.66	30218	专用材料费	13.37
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	6.68	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	8.88
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	38.00
30308	助学金	0.00	30229	福利费	29.89
30309	奖励金	2.33	30231	公务用车运行维护费	39.75

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	30239	其他交通费用	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.02	30299	其他商品和服务支出	15.68
			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
			39999	其他支出	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
	人员经费合计	2,520.17		公用经费合计	222.71

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	1,879.90	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00
212	城乡社区支出	0.00	1,879.90	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	1,879.90	1,879.90	0.00	1,879.90	0.00
2120802	土地开发支出	0.00	1,879.90	1,879.90	0.00	1,879.90	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
40.55	0.00	39.75	0.00	39.75	0.80	40.55	0.00	39.75	0.00	39.75	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 2025年度部门决算情况说明

一、2025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2025年度总收入23,268.26万元，其中本年收入22,793.92万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入3,229.82万元，比上年决算数减少1,475.71万元，下降31.4%。主要变动情况：根据财政部门资金统筹情况，2025年“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”等项目资金调整由政府性基金安排。

2. 政府性基金预算财政拨款收入1,879.9万元，比上年决算数减少809.25万元，下降30.1%。主要变动情况：根据本单位“城维计划-城区常年节日摆花”等项目的实施情况，资金安排较上年有所减少。

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15,773.38万元，比上年决算数减少108.62万元，下降0.7%。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1,910.82万元，比上年决算数增加90.98万元，增长5%。主要变动情况：今年收取了我单位位于广园中路428号A区地块的地铁十一号线复建期借地补偿费尾款。

（二）年度支出总体情况

广州市林业和园林科学研究院2025年度总支出23,268.26万元，其中本年支出22,673.29万元。具体情况如下：

1. 基本支出4,438.43万元，比上年决算数增加343.67万元，增长8.4%。主要变动情况：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18,234.86万元，比上年决算数减少2,193.24万元，下降10.7%。主要变动情况：一是根据本单位“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”“城维计划-城区常年节日摆花”等项目的实施情况，资金安排较上年有所减少；二是对外承接林业园林技术服务项目较上年有所减少，相应减少成本费用。

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、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

广州市林业和园林科学研究院2025年度财政拨款收入合计5,109.72万元。其中：一般公共预算财政拨款收入3,229.82万元，比上年决算数减少1,475.71万元，下降31.4%，主要变动情况：根据财政部门资金统筹情况，2025年“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”等项目资金调整由政

府性基金安排；政府性基金预算财政拨款收入1,879.9万元，比上年决算数减少809.25万元，下降30.1%，主要变动情况：根据本单位“城维计划-城区常年节日摆花”等项目的实施情况，资金安排较上年有所减少；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）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，广州市林业和园林科学研究院坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障推进华南国家植物园共建、绿美广州五年行动计划等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，城乡社区方面的支出占财政拨款支出总额的比重较高，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出，2025年度决算数为1879.9万元，占财政拨款支出的36.8%，主要用于“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”“珍贵树种良种选育与应用示范”项目的推进及“广东广州国家城市林业科技示范园建设”等方面。

广州市林业和园林科学研究院2025年度财政拨款支出合计5,109.72万元。其中：一般公共预算财政拨款支出3,229.82万元，比年初预算数增加723.74万元，增长28.9%，主要变动情况：一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1,879.9万元，比年初预算数减少32.1万元，下降1.7%，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；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：与上年决算数持平。

三、2025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2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为40.55万元，完成全年预算40.55万元的100%，比上年决算数减少7.25万元，下降15.2%。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39.75万元，完成预算39.75万元的100%，比上年决算数减少7.25万元，下降15.4%；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39.75万元，完成预算39.75万元的100%，比上年决算数减少7.25万元，下降15.4%；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%。

2025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。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：根据公务车实际使用情况，公务用车运行维护费较上年有所减少。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025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39.75万元，占98%；公务接待费支出0.8万元，占2%。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39.75万元，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39.75万元，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、外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9次，接待人数共50人。主要包括外省、外市林业和园林相关单位到本单位进行科技研发与成果转化、城市绿地精细化管理、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

2025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

2025年度本单位政府采购支出总额5,673.14万元，其中：政府采购货物支出896.22万元、政府采购工程支出2,816.57万元、政府采购服务支出1,960.35万元。授予中小企业合同金额5,607.75万元，占政府采购支出总额的98.8%，其中：授予小微企业合同金额5,195.54万元，占授予中小企业合同金额的92.6%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的92.7%，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100%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025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调研、巡查、运输、生产等用途。单位价值100万元以上设备（不含车辆）30台（套）。

（四）2025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2025年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目5个，二级项目5个，共涉及资金486.94万元，占一般公共预算项目支出总额的100%；组织对2025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12个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金1879.9万元，占政府性基金预算项目支出总额的100%；组织对2025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2025年度没有组织开展项目重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算财政拨款支出3229.82万元，政府性基金预算财政拨款支出1879.9万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。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。 我单位今年开展了单位整体支出及珍贵树种良种选育与应用示范项目等17个项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数22,685.35万元，执行数22,673.29万元，完成预算的99.95%。单位整体支出绩效目标完成情况：单位整体支出绩效自评得分96分，等级为优。整体支出绩效目标完成情况主要是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实省、市和局党组各项部署要求，以“立足广州、服务湾区、辐射全国”为发展目标，与国内外一流科研院所对标，明确高质量发展目标指标，进一步加强平台建设、强化科学研究、拓展技术品牌、做好科普交流，为园林绿化高质量发展、绿美广州生态建设、“百千万工程”实施提供科技支撑。本年实现目标：全年开展技术服务、技术咨询183项，累计收集保育植物资源6000种，生产优质种苗125.6万株，构建“空天地”15个固定站点一体化城市生态定位网络，累计记录重点保护动物超800种，布局覆盖多种生态类型的标准化监测样地150个，建立200个野外样地本底数据库，研发土壤改良剂2种、专类植物适配基质4种，扩充蝴蝶标本库至131种，发表论文70篇，授权专利15项，优化“城市自然家园”等四大系列核心科普课程，举办科普活动87场次。发现的问题及原因是：一是部分项目绩效指标设定值与实际完成值偏差较大，指标设置不合理。如“小叶兜兰和多花兰种质资源收集与繁育”项目设定的种质资源收集指标为

不少于5份，实际完成27份，未能准确预测种质资源收集数量，大大超出年初设定的预期目标。二是采购合同签订时效性有待提高，部分采购合同未能在中标、成交通知书发出之日起十个工作日内，按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。下一步改进措施主要是：一是将定期监控各项绩效指标数据，对指标完成情况进行跟踪与预警，及时调整指标设置、指标值以及计量方式，确保指标体系与单位工作发展需求同步。二是要加强采购部门有关人员政府采购有关规定的学习，严格按规执行采购管理工作，提高采购管理水平，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，确保政府采购管理各环节工作合规性，促进相关工作形成闭环，避免过程性、程序性违规问题。

珍贵树种良种选育与应用示范项目绩效自评情况：全年预算数250万元，执行数250万元，完成预算的100%。自评得分98分，等级为优。项目绩效目标完成情况：通过开展珍贵树种良种选育与应用示范，已收集、保存珍贵树种、乡土树种（兼顾彩叶等特色树种）种质资源100种（含品种）以上，重点开发利用珍贵树种、乡土树种（兼顾彩叶等特色树种）10种。对针叶林改造、桉树林改造、残次林改造、大径材培育、多彩森林建设、乡村绿化美化等不同场景的精准配置模式和培育技术体系进行了应用示范。发现的问题及原因主要是：工作流程规范化程度不足，多以常规执行为主，主动优化、开拓创新力度不够。下一步改进措施主要是制定并优化工作流程，确保各环节衔接紧密，提高工作效率。

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。