

2022 年度浏阳市林木种苗管理站部门决算

目 录

第一部分 浏阳市林木种苗管理站概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022 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 2022 年度部门决算情况说明

- 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、财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明
- 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 2022 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 浏阳市林木种苗管理站概况

一、部门职责

- 1、管理林木种子种苗, 促进林业发展。
- 2、负责林木种子种苗产品质量检验与监督。
- 3、负责林木种子种苗行业的监督管理。
- 4、林木种苗调剂相关社会服务。

二、机构设置及决算单位构成

(一) 内设机构设置

浏阳市林木种苗管理站内设部门 5 个包括：办公室，财务室、种苗办、种子园、林木种苗质量监督检验办。本部门共有编制人数 40 人，实有人数 34 人。

(二) 决算单位构成

浏阳市林木种苗管理站 2022 年部门决算汇总公开单位构成包括：浏阳市林木种苗管理站本级。

第二部分 2022 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：浏阳市林木种苗管理站

公开 01 表
金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	606.85	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5		五、教育支出	36	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	110.00	八、社会保障和就业支出	39	7.20
	9		九、卫生健康支出	40	
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	709.65
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	716.85	本年支出合计	58	716.85
使用非财政拨款结余	28		结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	716.85	总计	62	716.85

注：1. 本表反映部门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

公开 02 表
金额单位：万元

部门：浏阳市林木种苗管理站

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		716.85	606.85	0.00	0.00	0.00	0.00	110.00
208	社会保障和就业支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	709.65	599.65	0.00	0.00	0.00	0.00	110.00
21302	林业和草原	709.65	599.65	0.00	0.00	0.00	0.00	110.00
2130204	事业机构	596.15	596.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	3.20	3.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	0.30	0.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	110.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	110.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

支出决算表

部门：浏阳市林木种苗管理站

公开 03 表
金额单位：万元
对附属单位补助
支出

科目编码	科目名称	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
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		716.85	603.35	113.50	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	7.20	7.20	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	709.65	596.15	113.50	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	709.65	596.15	113.50	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	596.15	596.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	3.20	0.00	3.20	0.00	0.00	0.00
2130209	森林生态效益补偿	0.30	0.00	0.30	0.00	0.00	0.00
2130299	其他林业和草原支出	110.00	0.00	110.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

部门：浏阳市林木种苗管理站

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	1	606.85	一、一般公共服务支出	33			0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34			0.00	0.00
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35			0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36			0.00	0.00
	5		五、教育支出	37			0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38			0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39			0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	7.20	7.20	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41			0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42			0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43			0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	599.65	599.65	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45			0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46			0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47			0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48			0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49			0.00	0.00

	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50			0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51			0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52			0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53			0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54			0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55			0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56			0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57			0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58			0.00	0.00
本年收入合计	27	606.85	本年支出合计	59	606.85	606.85	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60			0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	606.85	总计	64	606.85	606.85	0.00	0.00

注：本表反映部门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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表
金额单位：万元

部门：浏阳市林木种苗管理站

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
栏次		7	8	9
合计		606.85	603.35	3.50
208	社会保障和就业支出	7.20	7.20	0.00
20805	行政事业单位养老支出	7.20	7.20	0.00
2080502	事业单位离退休	7.20	7.20	0.00
213	农林水支出	599.65	596.15	3.50
21302	林业和草原	599.65	596.15	3.50
2130204	事业机构	596.15	596.15	0.00
2130205	森林资源培育	3.20	0.00	3.20
2130209	森林生态效益补偿	0.30	0.00	0.30

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开 06 表

金额单位：万元

部门：浏阳市林木种苗管理站

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	534.52	302	商品和服务支出	21.47	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	219.76	30201	办公费	0.41	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	14.82	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	85.09	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	80.23	30205	水费	0.00	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	44.39	30206	电费	0.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	21.36	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	27.35	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.12	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	2.59	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	33.79	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	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	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	47.36	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	45.22	30217	公务接待费	0.00	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	0.90	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	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	7.58	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	3.21	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	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	39999	其他支出	0.00
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	1.25	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	10.27			
人员经费合计		581.89	公用经费合计				21.47	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表

金额单位：万元

部门：浏阳市林木种苗管理站

项目		年初结转和结余	本年收入	小计	本年支出		年末结转和结余
科目代码	科目名称				基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

说明：我单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表
金额单位：万元

部门：浏阳市林木种苗管理站

科目编码	科目名称	本年支出		
		合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

说明：我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

金额单位：万元

部门：浏阳市林木种苗管理站

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾数误差。

说明：本单位没有财政拨款安排的“三公”经费预算，也没有使用财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分 2022 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2022 年度收、支总计 716.85 万元。与上一年度相比，收、支总计各减少 84.59 万元，下降 10.55%。主要原因是人员减少，减少了人员经费支出，申报项目数量减少，减少了收入和支出。

二、收入决算情况说明

2022 年度收入合计 716.85 万元，其中：财政拨款收入 606.85 万元，占 84.66%；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 110 万元，占 15.34%。

三、支出决算情况说明

2022 年度支出合计 716.85 万元，其中：基本支出 603.35 万元，占 84.17%；项目支出 113.5 万元，占 15.83%；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

2022 年度财政拨款收、支总计 606.85 万元。与上一年度相比，财政拨款收、支总计各减少 194.59 万元，下降 24.28%。主要原因是人员减少，减少了人员经费支出，申报项目数量减少，减少了收入和支出。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2022 年度财政拨款支出 606.85 万元，占本年支出合计的 84.66%。与上一年度相比，财政拨款支出减少 194.59 万元，下降 24.28%。主要是因为人员减少，减少了人员经费支出，申报项目数量减少，减少了收入和支出。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2022 年度财政拨款支出 606.85 万元，主要用于以下方面：社会

保障和就业支出 7.2 万元，占 1.19%；农林水支出 599.65 万元，占 98.81%。

（三）财政拨款支出决算具体情况

2022 年度财政拨款支出年初预算数为 573.32 万元，支出决算数为 606.85 万元，完成年初预算的 105.85%，其中：

1、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 0 万元，支出决算为 7.2 万元，无完成预算数百分比（备注：由于预算数为 0 万元，无法计算完成预算的百分比）。决算数大于年初预算数的主要原因是：财政追加了退休人员指标。

2、农林水支出（类）林业和草原（款）事业机构（项）

年初预算为 573.32 万元，支出决算为 596.15 万元，完成年初预算的 103.98%。决算数大于年初预算数的主要原因是：职工工资晋级晋档、社保和公积金缴费标准调整。

3、农林水支出（类）林业和草原（款）森林资源培育（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.2 万元，无完成预算数百分比（备注：由于预算数为 0 万元，无法计算完成预算的百分比）。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了白蚁防治项目。

4、农林水支出（类）林业和草原（款）森林生态效益补偿（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 0.3 万元，无完成预算数百分比（备注：由于预算数为 0 万元，无法计算完成预算的百分比）。决算数大于年初预算数的主要原因是：增加了生态公益林补偿资金。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2022 年度财政拨款基本支出 603.35 万元，其中：

人员经费 581.89 万元，占基本支出的 96.44%，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费 21.47 万元，占基本支出的 3.56%，主要包括：办公费、工会经费、福利费、其他商品和服务支出。

七、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

2022 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，其中：

因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，因公出国（境）费支出与上年持平。

公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少 0.5 万元，下降 100%，下降的主要原因是单位严格执行厉行节约，节缩接待费用。

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，公务用车购置费支出与上年持平。

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，决算数与预算数一致，我单位严格按预算执行决算，与上年相比减少 2 万元，下降 100%，下降的主要原因是单位严格执行厉行节约，节缩公务用车费用。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2022 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出决算 0 万元，占 0%，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 0 万元，占 0%。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 2022 年度无因公出国（境）费支出。

2、公务接待费支出决算为 0 万元，全年共接待来访团组 0 个、来宾 0 人次，我单位 2022 年度无公务接待费支出。

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，更新公务用车 0 辆。公务用车运行维护费 0 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。我单位 2022 年度无公务用车购置费及运行维护费支出。

八、政府性基金预算收入支出决算情况说明

浏阳市林木种苗管理站 2022 年度没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、国有资本经营预算收入支出决算情况说明

浏阳市林木种苗管理站 2022 年度没有国有资本经营预算收入，也没有使用国有资本经营预算安排的支出，并已公开空表。

十、关于机关运行经费支出说明

浏阳市林木种苗管理站为公益二类事业单位，未纳入机关运行经费统计范围，无机关运行经费。

十一、一般性支出情况说明

2022 年本部门会议费支出 0 万元，我单位 2022 年度无会议费支出；2022 年本部门培训费支出 0 万元，我单位 2022 年度无培训费支出；未举办节庆、晚会、论坛、赛事活动等。

十二、关于政府采购支出说明

浏阳市林木种苗管理站 2022 年度政府采购支出总额 0.79 万元，其中：政府采购货物支出 0.79 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0.79 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0.79 万元，占政府采购支出总额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额无占工程支出总额百分比（由于工程支出总额为 0 万元，无法计算占工程支出总额的百分比），服务采购授予中小企业合同金额无占服务支出总额百分比（由于服务支出总额为 0 万元，无法计算占服务支出总额的百分比）。

十三、关于国有资产占用情况说明

截至 2022 年 12 月 31 日，浏阳市林木种苗管理站共有车辆 2 辆（台），其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、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 0 辆、其他用车 2 辆，其他用车主要是并入了浏阳市林木良种服务中心的资产；单价 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

十四、关于 2022 年度预算绩效情况说明

（一）部门整体支出绩效情况

为进一步规范财政资金管理，强化绩效和责任意识，切实提高财政资金使用效益，根据《浏阳市财政局关于开展 2022 年度部门整体支出绩效自评和 2023 年度绩效监控工作的通知》（浏财函〔2023〕22 号）文件要求，我单位对 2022 年部门整体支出情况开展了绩效自评，形成了自评报告，自评结果为 99 分，评价等级为优。2022 年年初预算 573.32 万元，全年支出 716.85 万元，超预算支出的原因是增加了项目支出 113.50 万元，其中国家保障性苗圃建设项目 100.00 万元，古树名木资源保护项目 10.00 万元，白蚁防治项目 3.20 万元，森林生态公益林防护项目 0.30 万元。本单位充分履行职能职责、严格按照省、市目标要求发展种苗规划，通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，规范项目管理制度，完善财务流程，严格资产的使用和管理，节约生产成本，加强防控风险能力，部门整体水平得到提高，干部职工福利待遇得到保障，单位正常运转，各个项目顺利实施，全年目标任务圆满完成。同时也给周边农村群众提供多个就业岗位，提高农民收入，得到服务对象的一致好评。

（二）存在的问题及原因分析

1、由于市林业局下达的林业项目未纳入年初预算，导致 2022 年预算与决算存在差异；

2、本单位属差额拨款事业单位，人员经费未全额纳入财政预算，需要自筹解决一部分，由于职工人数较多，单位经费严重不足，因此项目建设数量少，规模不大。

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和政府性基金财政拨款。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“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，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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。

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：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

（3）公务接待费，指单位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。

第五部分 附件

浏阳市林木种苗管理站

2022 年部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

（一）**部门职能概述。**浏阳市林木种苗管理站是浏阳市林业局二

级机构，工作职能是管理林木种子种苗,促进林业发展。负责林木种子种苗产品质量检验与监督;负责林木种子种苗行业的监督管理;林木种苗调剂相关社会服务。

(二) 部门组织机构及人员情况。市林木种苗管理站设置了站长、书记办公室、办公室、财务室、种苗办公室、林木种苗质量监督检验办公室等 5 个办公室。目前共有在职干部职工 34 人，离退休 21 人，遗属 1 人。

(三) 年度重点工作计划。2022 年度工作目标:加大种子法宣传，完善花卉苗木安全督查制度，强化苗木质量监管，规范苗木市场，培育良种壮苗，保障苗木供应，提高我市良种苗木使用率，加大良种苗木推销宣传，增收节支，开源节流，保单位正常运转，保职工福利待遇。具体计划如下：**1.**加强全市苗木质量监管。做好全市《种子法》的学习宣传；做好林木种子生产、经营许可证核实；加大法制宣传力度，规范林木种苗市场，打击假冒伪劣苗木和无证经营、生产，提高营林良种苗木使用率，做好花木产业服务。**2.**加强苗木销售推广。以创建生态文明城市为契机，抓住山上和山下两个市场，与市局营林科等相关科室做好对接协调，销售下沉到乡、镇、村、组、户，积极拓宽苗木销售市场。争取销售油茶良种苗木 50-80 万株，优质硬木 10 万株。**3.**争取项目资金。积极向省市争取项目资金 300 万元。包括油茶良种补贴、杉木良种补贴、良种基地补贴以及其它项目资金等。**4.**做好苗木培育。培育 1-4 年油茶容器苗 200 万株，培育杉

木苗 200 万株，培育优质硬木 30 万株；做好杂交油茶种子园的管理。5.建设 1 个大杯容苗生产区。根据市场需求，在牛岭基地建一个 25-30cm 大杯苗生产区，年生大杯苗 10 万株。6.建设 1 个花木主题公园。根据植物园现状和文化公园建设需要，结合省市文件精神，拟建一个约 10 亩的花木主题公园，展示地方特色花木及浏阳花木产业发展成果，为浏阳乡镇公园建设起到示范作用，促进城乡旅游发展。7.建 1 个花卉及彩叶植物生产基地。随着园林绿化产业高质量发展，彩色与功能完善的绿化新体系成为新模式，市场对花卉及彩叶植物需求急增，为服务浏阳花木产业发展，拟建一个 15 亩的彩叶植物引种与驯化基地，为花木种植户提供科学依据，引导栽种适宜本地种植的花卉彩叶植物，助力浏阳花木产业转型升级。8.积极完成市局分配的各项工作任务。在完成本职工作的同时，积极配合市局中心工作，全力服务市局发展大局，为浏阳林业发展贡献力量。

（四）部门整体支出规模、使用方向、主要内容和涉及范围。

2022 年我站整体支出总额为 716.85 万元。其中，基本支出 603.35 万元，全部用于人员经费和部分公用经费；项目支出 113.50 万元，主要用于以下方面：国家保障性苗圃建设项目 100.00 万元，古树名木资源保护项目 10.00 万元，白蚁防治项目 3.20 万元，森林生态公益林防护项目 0.30 万元。

二、部门整体支出资金管理及使用情况

本部门 2022 年总收入 716.85 万元，其中财政拨款收入 665.65 万元，其他收入 51.20 万元；总支出 716.85 万元，其中基本支出 603.35 万元，项目支出 113.50 万元。

（一）基本支出

1.实际整体收支情况。2022 年一般公共预算财政拨款基本支出 603.35 万元，其中工资福利支出 534.52 万元、商品服务支出 21.47 万元、对个人和家庭补助支出 47.36 万元。均按照财政部门年初预算要求进行使用和管理。

2.“三公”经费总支出情况。2022 年本部门“三公经费”支出共计 0.00 万元，其中公务用车运行维护费开支 0.00 万元，公务接待费开支 0.00 万元。

3.因公出国（境）费用支出和公务用车（购置）情况。2022 年无因公出国（境）费用支出，无公务用车（购置）情况。

（二）项目支出

1、项目资金安排落实、总投入情况。2022 年我站项目支出年初预算数为 0.00 万元，项目支出决算数 113.50 万元，其中财政拨款支出 113.50 万元。

2、项目资金实际使用情况。项目支出是为完成林业特定工作任务和事业发展目标而安排的年度项目支出，2022 年项目支出总计

113.50 万元，其中国家保障性苗圃建设项目 100.00 万元，古树名木资源保护项目 10.00 万元，白蚁防治项目 3.20 万元，森林生态公益林防护项目 0.30 万元。

3、项目资金管理情况分析。我站林业项目资金实行财政国库集中支付管理制度，由市林业局统一安排和监管：（1）坚持专款专用的原则，严格执行项目资金批准的使用计划和项目批复内容，不拆借、挪用、挤占资金。（2）严把资金拨付关，对每笔专项资金的支付，严格执行财务管理制度和有关专项资金管理制度，落实由项目验收人、财务科负责人、分管项目领导、分管财经领导、单位负责人等“五笔”签字的审核程序。

三、部门项目实施情况

（一）项目组织情况分析

为了高标准、高质量的完成各项工作，项目实施前先进行物资和人力的市场调研，制订项目实施方案，力求做到低投入、低成本控制费用。实行项目负责人责任制，定人员、定任务、定质量、定时间，工程竣工后，由领导班子、财务主管和基地负责人组成验收小组，严格按照项目实施方案和相关标准组织验收。

（二）项目管理情况分析

我站的林业项目严格按照《浏阳市财政局关于开展 2022 年度部门整体支出绩效自评和 2023 年度绩效监控工作的函》（浏财函[2023] 22 号）文件要求，及《湖南省林业项目和资金管理办法》

（湘林计[2010]142号）和《浏阳市林业项目资金管理办法》等项目管理制度，加强预算编制和预算执行，严格落实财经制度，按照程序逐级上报，批复后再组织实施。同时对各项专项资金的使用流程进行监督，所有项目资金都投入使用，做到专款专用，及时拨付，保证项目顺利实施。

四、资产管理情况

为加强我站固定资产管理，维护固定资产的安全和完整性，提高固定资产使用效率，指定了专人管理固定资产，建立健全资产管理卡，粘贴条码明确到人及存放地点，定期对固定资产进行清查、核实，实行动态管理，责任到人。在资产配置方面，我站严格遵照执行《浏阳市行政事业单位通用资产配置标准》（浏财函[2018]113号）配置办公设备。2022年度末资产总量为10.09万元：其中，固定资产原值为38.83万元。固定资产包括通用设备15.96万元，专用设备11.16万元，家具、用具、装具6.62万元，土地房屋建筑5.09万元，固定资产累计折旧28.74万元，固定资产净值10.09万元。

五、部门整体支出绩效情况

2022年，我站年初预算573.32万元，全年支出716.85万元，超预算支出的原因是增加了国家保障性苗圃建设项目100.00万元，古树名木资源保护项目10.00万元，白蚁防治项目3.20万元，森林生态公益林防护项目0.30万元，共计项目支出113.50万元未纳入年初预算。我站通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，

规范项目管理制度，完善财务流程，加强防控风险能力，部门整体水平得到提高，干部职工福利待遇得到保障，单位正常运转，各项目顺利实施，全年目标任务圆满完成。

(一) 单位总支出情况的绩效分析

2022 年度本单位共支出资金 **716.85** 万元，其中一般公共预算财政拨款收入 **665.65** 万元，其他收入 **51.20** 万元。基本支出 **603.35** 万元，项目支出 **113.50** 万元。2022 年我站深入贯彻习近平生态文明思想，围绕建设“生态林业、法治林业、现代林业”目标，大力发展良种壮苗生产，绩效情况良好，为坚持走生态可持续发展道路，帮助农民脱贫致富，助推乡村振兴不断助力，赢得上级高度肯定和社会广泛好评。

(二) 单位项目资金绩效分析

2022 年我站共支出项目资金 **113.50** 万元，主要用于国家保障性苗圃建设、古树名木资源保护、白蚁防治、森林生态公益林防护等林业项目支出。其中：

1、国家保障性苗圃建设项目 **100.00** 万元，该项目建设总投资 **101.30** 万元，其中申请项目资金 **100.00** 万元，自筹资金 **1.30** 万元。建设实施面积 **30** 亩，建设期限 **1** 年。该项目实施后，培育了油茶良种嫁接容器苗 **100** 万株，其中三年生苗 **84.78** 万株，四年生以上容器苗 **15.22** 万株。由于前期工作准备充分，后期除草、施肥、病虫害防治、抗旱防冻等工作管理及时到位，苗木长势良好，已超额完成项目育苗任务，保障了我市“一县一特”油茶产业营造项目良种油茶基质容器苗供应。同时项目实施，为圃地周围的农户提供了 **80** 个以

上就业岗位，当地农民增收 60 万元以上。

2、古树名木资源保护项目 10.00 万元，该项目总投资 20.36 万元，其中申请项目资金 10 万元，自筹资金 10.36 万元。项目实施对象是浏阳市观赏植物园。园内名木古树区面积 80 亩，有黑壳楠、榆树、银杏树、槐树、金钱松、栲木石楠、对接白腊、黄檀、枸骨冬青、罗汉松、桂花等 200 株名木古树。项目实施后，对名木古树进行病虫害防治、松土施肥、树体保护，让名木古树重新焕发生机，实现了生态观赏价值。同时项目实施还给周围农户提供了 50 个以上劳动就业岗位，促进当地农户增收 15 万元以上。

3、白蚁防治项目 3.20 万元，是完成上一年度白蚁防治延续工作；森林生态公益林防护项目 0.30 万元，是支付森林生态公益林巡视防护工资。

六、存在的主要问题

1、由于市林业局下达的林业项目未纳入年初预算，导致预算与决算存在差异；

2、我站属差额拨款事业单位，人员经费未全额纳入财政预算，需要自筹解决一部分，单位经费严重不足，因此项目建设少，规模不大。

七、改进措施和有关建议

1.加强预算编制管理，进一步提高预算编制到位率，做准做全基本支出预算和项目支出预算，确保预算更科学、更合理、更贴近实际。

2.规范项目资金管理，严格实行项目的申报、实施、拨付、评价管理程序化，强化监督与控制，提高专项资金的使用效益。

3. 进一步完善内部管理制度，提升管理效能，更好的履行生态文明建设职能。

八、单位在资金管理、项目管理等方面的先进经验及做法

1、认真学习、解读上级有关资金管理、项目管理的政策法规及有关文件精神，并贯彻、执行到日常工作中，严格管理，加强监督，确保了资金管理、项目管理合法合规。

2、完善资金管理、项目管理的内部管理制度，资金的使用严格按流程操作支出，保证了每一分钱的使用都手续齐全，去向清晰。

九、部门整体支出绩效评价等级

我站 2022 年度严格执行年初部门预算，项目资金使用及管理规范，制度落实到位，绩效考核目标任务圆满完成，部门整体支出绩效评价等级为优。

浏阳市林木种苗管理站

2023 年 9 月 25 日

附件：1、部门整体支出绩效自评基础数据表

2、2022 年部门整体支出绩效自评表

3、2022 年项目支出绩效自评表

附件 2：

部门整体支出绩效自评基础数据表

填报单位：浏阳市林木种苗管理站

单位：万元

财政供养人员情况	编制数	2022 年实际 在职人数	控制率
----------	-----	------------------	-----

	40人	34人	85%
经费控制情况	2021年决算数	2022年预算数	2022年决算数
三公经费	2.50	0	0
1、公务用车购置和维护经费	2.00	0	0
其中：公车购置	0	0	0
公车运行维护	2.00	0	0
2、出国经费	0	0	0
3、公务接待	0.50	0	0
项目支出：	225.28	0	113.50
1、业务工作专项	225.28	0	113.50
2、运行维护专项	0	0	0
公用经费	20.16	21.47	21.47
其中：办公经费	0	0	0
水费、电费、差旅费	0	0	0
会议费、培训费	0	0	0
政府采购金额	---	0	4.36
部门整体支出预算调整	---	573.32	716.85
厉行节约保障措施	认真贯彻落实各项规章制度要求，实行厉行节约常态化管理		

说明：“项目支出”需要填报除公共专项资金和基本支出以外的所有项目情况，包括业务工作项目、运行维护项目等；“公用经费”填报基本支出中的一般商品和服务支出。

附件 3：

2022 年部门整体支出绩效自评表

部门（单位）名称		浏阳市林木种苗管理站					
整体支出规模				全年预算数（万元）	全年执行数（万元）	执行率	
		资金来源：（1）财政拨款		529.32	665.65	125.75%	
		（2）其他资金		44.00	51.20	116.36%	
		资金结构：（1）基本支出		573.32	603.35	105.23%	
		（2）项目支出		0	113.50	113.50%	
年度总体目标		年初设定目标			全年完成情况		
		加大种子法宣传，完善花卉苗木安全督查制度，强化苗木质量监管，规范苗木市场，培育良种壮苗，保障苗木供应，提高我市良种苗木使用率，加大良种苗木推销宣传，增收节支，开源节流，保单位正常运转，保职工福利待遇。			加强全市苗木质量监管。做好全市《种子法》的学习宣传；做好林木种子生产、经营许可证核实的宣传；加大法制宣传力度，规范林木种苗市场，打击假冒伪劣苗木和无证经营、生产。培育1-4年油茶容器苗200万株，培育杉木苗200万株，培育优质硬木30万株。		
分解目标自评							
一级指标	权重	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	自评得分	偏差及原因分析
投入管理指标	30	预算编审管理（3）	根据财政管理工作绩效考核相关办法规定填报		按规定执行	3	
		预算执行管理（4）			按部门预算执行	4	
		部门结转结余资金管理（4）			按规定执行	4	
		预算绩效管理（5）			按规定执行	5	
		预决算信息公开管理（4）			按要求已公开	4	
		财政监督管理（3）			按规定执行	3	
		政府采购管理（3）			按规定执行	3	
		资产管理（4）			按规定执行	4	
产出指标	25	数量指标（6）	单位运转	在职34人，离退休21人，遗属1人	维护单位正常运转	6	
		质量指标（8）	林木种苗管理及监督	林木种子生产经营许可证办理	23套	8	
		时效指标（5）	办证时间	即办	即办	5	
		成本指标（6）				6	
效益指标	45	经济效益指标（10）				10	
		社会效益指标（10）	增加群众就业	增加群众就业	增加群众就业	10	
		生态效益指标（7）	绿化美化生活环境	绿化美化生活环境	绿化美化生活环境	7	
		可持续影响指标（8）	良种使用情况	提高	提高	7	
		满意度指标（10）	服务对象	100%	100%	10	
总分			100			99	

注：上述产出指标和效益指标既可以按照重点任务完成情况分别填列，也可以依据所有重点任务归纳提炼综合指

附件 4:

2022 年项目支出绩效自评表

项目支出名称	国家保障性苗圃建设项目								
主管部门	浏阳市林业局			实施单位	浏阳市林木种苗管理站				
项目资金(万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分		
	年度资金总额	0	100	101.30	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	0	100	100.00	10	100%	10		
	上年结转资金								
	其他资金			1.30	10	100%	10		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	<p>项目建设总投资 101.30 万元，其中申请项目资金 100.00 万元，自筹资金 1.30 万元。建设实施面积 30 亩，建设期限 1 年。计划将 84.78 万株两年生油茶苗和 15.22 万株三年以上油茶苗上杯，培育油茶良种嫁接容器苗 100 万株。</p>			<p>项目建设总投资 101.30 万元，建设实施面积 30 亩，建设期限 1 年。项目实施后，培育了油茶良种嫁接容器苗 100 万株，其中三年生苗 84.78 万株，四年生以上容器苗 15.22 万株。并完成除草、施肥、病虫害防治、抗旱防冻等日常工作，油苗容器苗长势良好。</p>					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标(50分)	数量指标(15)	栽植数量	100万株	100万株	15	15		
		质量指标(20)	苗木生长情况	良好	良好	20	20		
		时效指标(5)	养护期	1年	1年	5	5		
	效益指标(50分)	经济效益指标(10)					10	10	
		社会效益指标(10)	群众就业	80岗位	80岗位	10	10		
		生态效益指标(5)	绿化美化城乡环境	绿化美化城乡环境	是	5	5		
		可持续影响指标(5)	可持续利用	可持续利用	是	5	5		
		服务对象满意度指标(10)	服务对象	100%	100%	10	10		
	总分					100	100		

附件 4:

2022 年项目支出绩效自评表

项目支出名称	古树名木资源保护项目								
主管部门	浏阳市林业局			实施单位	浏阳市林木种苗管理站				
项目资金 (万元)		年初 预算数	全年 预算数	全年 执行数	分值	执行 率	得分		
	年度资金总额	0	10	20.36	10	100%	10		
	其中：当年财政拨款	0	10	10	10	100%	10		
	上年结转资金								
	其他资金			10.36	10	100%	10		
年度总体目标	预期目标			实际完成情况					
	浏阳市观赏植物园内名木古树区面积 80 亩，对区域内的黑壳楠、榆树、银杏树、槐树、金钱松、栲木石楠、对接白腊、黄檀、枸骨冬青、罗汉松、桂花等 200 株名木古树进行保护和养护。			项目实施后，对浏阳市观赏植物园内黑壳楠、榆树、银杏树、槐树、金钱松、栲木石楠、对接白腊、黄檀、枸骨冬青、罗汉松、桂花等 200 株名木古树进行病虫害防治、松土施肥、树体保护，让名木古树重新焕发生机，实现了生态观赏价值。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施	
	产出指标 (50 分)	数量指标 (15)	名木古树保护	200 株	200 株	15	15		
		质量指标 (20)	名木古树生长良好	生长良好	良好	20	20		
		时效指标 (5)	保护期	1 年	1 年	5	5		
	效益指标 (50 分)	经济效益指标 (10)					10	10	
		社会效益指标 (10)	群众就业	50 岗位	50 岗位	10	10		
		生态效益指标 (5)	绿化美化城乡环境	绿化美化城乡环境	是	5	5		
可持续影响指标 (5)		可持续利用	可持续利用	是	5	5			
	服务对象满意度指标 (10)	服务对象	100%	100%	10	10			

总分	100	100	
----	-----	-----	--