

2025年度南雄市园林管理所部门决算

目 录

第一部分：南雄市园林管理所概况

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：南雄市园林管理所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：南雄市园林管理所2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：南雄市园林管理所概况

一、单位主要职责

南雄市园林管理所的主要职责是：（一）管理园林绿地，美化城市环境。（二）城市园林绿地系统规划、建设、管理与维护、工程设计。

二、单位机构设置

南雄市园林管理所内设机构4个，即：办公室、财务室、项目组、养护组。

三、部门决算单位构成

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

第二部分：南雄市园林管理所2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

单位：南雄市园林管理所

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	480.19	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	586.80	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	0.00	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	0.00	八、社会保障和就业支出	38	70.99
	9		九、卫生健康支出	39	12.90
	10		十、节能环保支出	40	217.51
	11		十一、城乡社区支出	41	0.15
	12		十二、农林水支出	42	163.22
	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	15.41
	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	586.80
	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	1,066.99	本年支出合计	57	1,066.99
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	1,066.99	总计	60	1,066.99

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：南雄市园林管理所

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	1,066.99	1,066.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	70.99	70.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	69.32	69.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	40.54	40.54	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	19.18	19.18	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	9.59	9.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.90	12.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.90	12.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.90	12.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	217.51	217.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	217.51	217.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	217.51	217.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	163.22	163.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	163.22	163.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	163.22	163.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
229	其他支出	586.80	586.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	586.80	586.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	586.80	586.80	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：南雄市园林管理所

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	1,066.99	262.68	804.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	70.99	70.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	69.32	69.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	40.54	40.54	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	19.18	19.18	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.59	9.59	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.68	1.68	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	12.90	12.90	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.90	12.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	12.90	12.90	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	217.51	0.00	217.51	0.00	0.00	0.00
21104	自然生态保护	217.51	0.00	217.51	0.00	0.00	0.00
2110499	其他自然生态保护支出	217.51	0.00	217.51	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
21299	其他城乡社区支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2129999	其他城乡社区支出	0.15	0.15	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	163.22	163.22	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	163.22	163.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	163.22	163.22	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	15.41	15.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	15.41	15.41	0.00	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
229	其他支出	586.80	0.00	586.80	0.00	0.00	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	586.80	0.00	586.80	0.00	0.00	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	586.80	0.00	586.80	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：南雄市园林管理所

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	480.19	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	586.80	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	70.99	70.99	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	12.90	12.90	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	217.51	217.51	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.15	0.15	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	163.22	163.22	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	15.41	15.41	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	586.80	0.00	586.80	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	1,066.99	本年支出合计	59	1,066.99	480.19	586.80	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	1,066.99	总计	64	1,066.99	480.19	586.80	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：南雄市园林管理所

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	480.19	262.68	217.51
208	社会保障和就业支出	70.99	70.99	0.00
20805	行政事业单位养老支出	69.32	69.32	0.00
2080502	事业单位离退休	40.54	40.54	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	19.18	19.18	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.59	9.59	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.68	1.68	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.68	1.68	0.00
210	卫生健康支出	12.90	12.90	0.00
21011	行政事业单位医疗	12.90	12.90	0.00
2101102	事业单位医疗	12.90	12.90	0.00
211	节能环保支出	217.51	0.00	217.51
21104	自然生态保护	217.51	0.00	217.51
2110499	其他自然生态保护支出	217.51	0.00	217.51
212	城乡社区支出	0.15	0.15	0.00
21299	其他城乡社区支出	0.15	0.15	0.00
2129999	其他城乡社区支出	0.15	0.15	0.00
213	农林水支出	163.22	163.22	0.00
21302	林业和草原	163.22	163.22	0.00
2130204	事业机构	163.22	163.22	0.00
221	住房保障支出	15.41	15.41	0.00
22102	住房改革支出	15.41	15.41	0.00
2210201	住房公积金	15.41	15.41	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：南雄市园林管理所

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	204.32	302	商品和服务支出	17.82
30101	基本工资	64.04	30201	办公费	3.73
30102	津贴补贴	18.05	30202	印刷费	0.49
30103	奖金	22.16	30204	手续费	0.06
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.31
30107	绩效工资	41.31	30206	电费	0.48
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	19.18	30207	邮电费	0.48
30109	职业年金缴费	9.59	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	12.90	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.68	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	15.41	30213	维修（护）费	0.00
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	40.54	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30302	退休费	40.54	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	0.00	30226	劳务费	0.99
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	2.17
30308	助学金	0.00	30229	福利费	4.79
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.00

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
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	1.32
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00
			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	244.86		公用经费合计	17.82

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：南雄市园林管理所

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	586.80	586.80	0.00	586.80	0.00
229	其他支出	0.00	586.80	586.80	0.00	586.80	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	586.80	586.80	0.00	586.80	0.00
2290403	其他政府性基金债务收入安排的支出	0.00	586.80	586.80	0.00	586.80	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：南雄市园林管理所

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：南雄市园林管理所

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
3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00	3.00	0.00

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：南雄市园林管理所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

南雄市园林管理所2025年度总收入1,066.99万元，其中本年收入1,066.99万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入480.19万元，比上年决算数减少117.12万元，下降19.6%。主要变动情况：比上年减少了绿化项目支出。

2. 政府性基金预算财政拨款收入586.8万元，比上年决算数增加586.8万元，增长--（基数为0，不可比）。主要变动情况：本年度有进行项目化债，增加了项目化债支出。

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0万元，与上年决算数持平。

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0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

南雄市园林管理所2025年度总支出1,066.99万元，其中本年支出1,066.99万元。具体情况如下：

1. 基本支出262.68万元，比上年决算数减少4.01万元，下降1.5%。主要变动情况：2024年有退休人员一次性趸缴医疗保险，2025年减少了此项支出。

2. 项目支出804.31万元，比上年决算数增加473.69万元，增长143.3%。主要变动情况：本年增加了绿化项目工程和项目化债支出。

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

南雄市园林管理所2025年度财政拨款收入合计1,066.99万元。其中：一般公共预算财政拨款收入480.19万元，比上年决算数减少117.12万元，下降19.6%；主要变动情况：年度执行中减少了绿化项目支出；政府性基金预算财政拨款收入586.8万元，比上年决算数增加586.8万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度有进行项目化债，增加了项目化债支出；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：我单位没有国有资本经营预算财政拨款收入。

（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，南雄市园林管理所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，合理保障节能环保支出、农林水支出等重点支出。按照支出功能分类，节能环保方面的支出

规模较大，主要是其他自然生态保护支出，2025年度决算数为217.51万元，占财政拨款支出的20.4%，主要用于2025年南雄市城区绿化管护项目等方面。

南雄市园林管理所2025年度财政拨款支出合计1,066.99万元。其中：一般公共预算财政拨款支出480.19万元，比年初预算数增加132.81万元，增长38.2%；主要变动情况：年度预算执行中增加了绿化项目支出；政府性基金预算财政拨款支出586.8万元，比年初预算数增加586.8万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度有进行项目化债，增加了项目化债支出；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：我单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

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

南雄市园林管理所2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为3万元，完成全年预算3万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%。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3万元，完成预算3万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；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3万元，完成预

算3万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为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）。

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，全年实际支出与预算持平。

2025年度“三公”经费支出决算等于上年决算数的主要情况：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，本年支出与上年支出持平。

（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3万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。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3万元，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3万元，公务用车保有量为2辆，主要用于城市园林绿化淋水。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，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0次，接待人数共0人。主要包括无。

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1,779.3万元，其中：政府采购货物支出0.49万元、政府采购工程支出512.33万元、政府采购服务支出1,266.48万元。授予中小企业合同金额1,779.3万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额736.23万元，占授予中小企业合同金额的41.4%；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2辆，其中，特种专业技术用车2辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0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1个，二级项目1个，共涉及资金69.48万元，占一般公共预算项目支出总额的31.9%；组织对2025年度5个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金586.8万元，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--%。

共组织对“2025年南雄市绿化养护项目”等6个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算财政拨款支出69.48万元，政府性基金预算财政拨款支出586.8万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情况来看，“2025年南雄市绿化养护项目”绩效目标完成情况较为理想，目标设置完整、合理，资金到位及时，分配合理，支出规范，达到了预期的绩效目标，确保了单位部门职责履行到位。5个政府性基金预算项目为化债项目，资金支付严格按照财政资金使用办法规范支出，既确保财政资金使用高效、规范、安全，又保障了被欠款方的基本权益，有效降低各类风险，对保障民生安稳、推动发展起到积极作用。

我单位今年暂未开展部门整体支出绩效自评。

绩效自评结果。 我单位今年开展了“2025年南雄市绿化养护项目”绩效自评。

“2025年南雄市绿化养护项目”绩效自评情况：项目全年预算数为70万元，执行数为69.48万元，完成预算的99.3%。项目绩效目标完成情况主要是：一是绿化养护面积完成率达100%，树木生长良好，树冠丰满；二是树木保存率达95%以上，基本无枯死株；三是绿化养护考核优良比例达90%以上，苗木生长良好，篱下无杂草，无枯草；四是园林绿化对城市环境质量的改善效果显著，绿化对调节城市温度和空气湿度、净化空气、除尘降噪等方面效果明显。发现的问题及原因主要是：一是随着城区绿化养护面积不断扩大，资金需求也逐渐增加，仅依靠财政拨款，难以满足日益增长的养护需求。二是部分市民文明意识薄弱，有意无意地损害树木、花坛的现象时有发生，乱扔垃圾、破坏绿化及其设施的行为屡禁不止。这些不文明的现象增加了绿化养护的工作量，加大了养护的

成本，一定程度上影响了养护质量。下一步改进措施主要是：一是加强绿化养护资金的管理，提高资金使用效率。二是加强宣传教育，树立社会公众文明意识。三是加强绿化养护队伍建设，强化监督管理，提高养护成效。

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。

第五部分：附件

2025 年度部门决算分析报告

(基层单位版)

一、单位情况

(一) 基本情况。

1. 主要职能：管理园林绿地，美化城市环境。城市园林绿地系统规划、建设、管理与维护、工程设计。

2. 机构情况：本单位南雄市园林管理所，二级预算单位，报表类型为：单户表，无变动。

3. 人员情况：本单位年末独立核算机构数 1 个，在职人员 13 人，离休人员 0 人，由养老保险基金发放养老金的 14 人，由财政拨款养老金退休人员 3 人，遗属人员 0 人。

(二) 当年取得的主要事业成效。

园林所主管的项目：1、城区公共绿化养护常态化管理。按上级指示，实施养护项目 10 个。对城区公共绿化地、国省道、迎宾大道、G323 线珠玑段、G323 线古市至梅关、G323 线入火车站路段及广场和教育南路段等项目进行绿化管护，并配合市住建局完善城乡一体化工作推进。

2、为深入推进韶关生态建设，助力南雄绿美乡村建设，筹备了储备苗木项目 3 万株苗木，目前已供各乡镇苗木合计约 2.3 万多株，剩余约 0.6 万多株由施工单位继续养护。

3、为加快推进“百千万工程”典型村建设的各项工作，积极开展乡村“四旁”、“五边”空地植绿增绿、绿化美化行动，全力推动“百千万工程”落地见效。以乡村绿化美化工作为切入点，全面抓好南雄市湖口镇典型村绿美乡村建设项目，绿化面积 12920 m²，种植苗木有香樟、红叶石楠、碧桃、黄金香柳、桂花、红继木等及新建砖砌树池约 170 个，投资约为 350 万元。完成市委市政府的工作安排，对南雄市全安高速出口、国道 G220 全安镇羊角村周边实施绿化种植面积约为 900 平方米，主要种植火山榕、红继木球、双英槐等，投资约为 33 万元；提升国道 G220 沿线绿化总长约 8km，面积约 10000 平方米镇村连接处景观，营造热情好客的气氛，打造绿美的环境，投资约为 230 万元。

- 82 -

4、为贯彻落实省委、韶关市委相关决策部署，以“百千万工程”为统领，以“增绿提质”为主线，一是提升湖口镇龙眼头至黄坑镇许村，邓坊镇横岭至珠玑镇角湾沿涂景观 28 公里，绿化建设总面积约 30200 平方米，计划投资约 532.76 万元；二是提升全安镇至帽子峰镇沿途景观 16.2 公里，绿化建设总面积约 20000 平方米，计划投资约 350.796 万元。将优美的“山、水、林、田、树、草、村”等资源统筹利用，打造两条以绿美生态、广府文化为主题的绿化景观示范带。

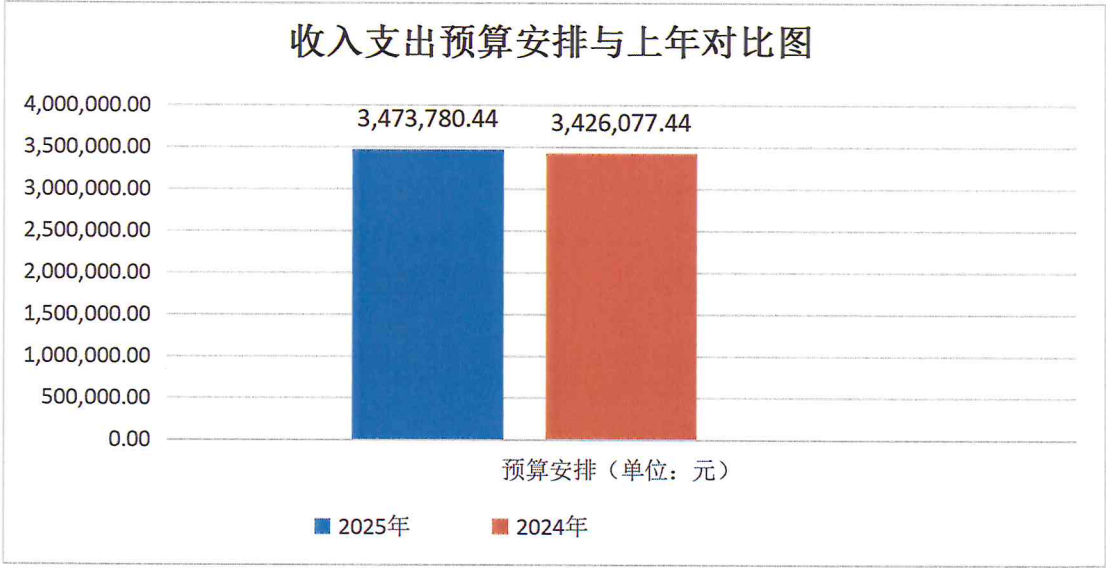
5、受理市民群众诉求情况：及时处理来信来访、韶关市 12345 政务服务便民热线诉求、舆情快报、代表建议件的答复共 70 件，办结率达 100%、及时率达 100%。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

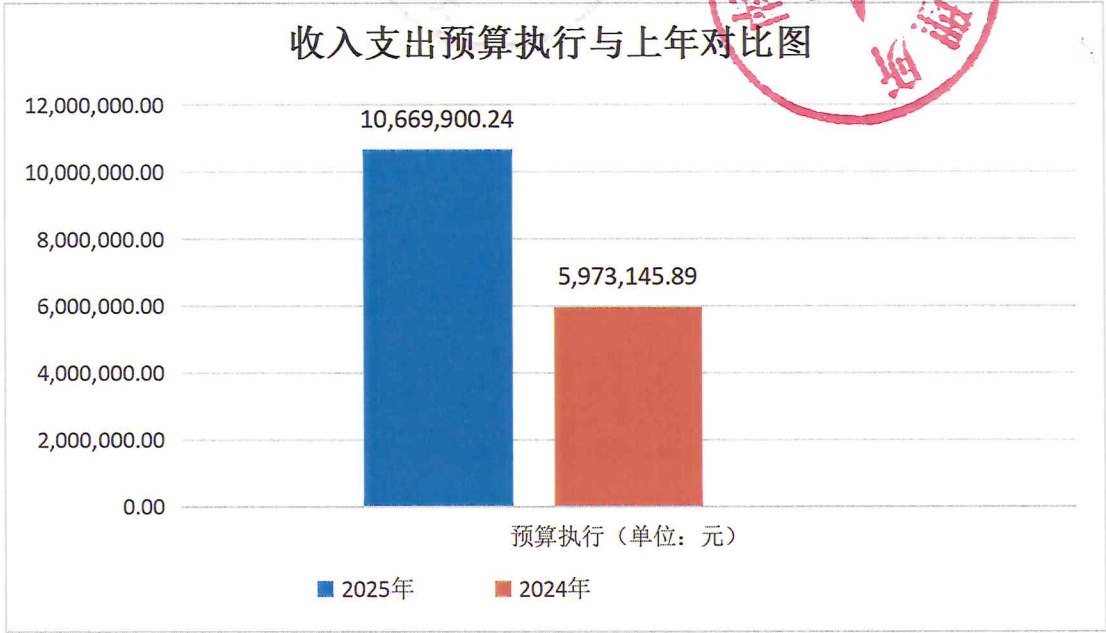
本年度一般公共预算年初预算金额为 3,473,780.44 元，比上年度增加 47,703.00 元，增加了 1.39%。年度执行中调整为 4,801,906.24 元。比上年度减少了 1,171,239.65 元，减少了 19.61%。原因是本年度年初预增加了绿化养护经费，年度执行中绿化项目支出减少了。政府性基金预算年初预算金额为 0 元，与上年持平，年度执行中调整为 5,868,000.00 元，比上年度增加了 5,868,000.00 元，原因是本年度有进行项目化债，增加了化债支出。

- 62 -



（二）收入支出预算执行情况。

本年度实际收到财政拨款收入 10,669,900.24 元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4,801,900.24 元，政府性基金预算财政拨款收入 5,868,000.00 元。财政部门拨款对账单 10,669,900.24 元，差额 0 万元。上年度收入为 5,973,145.89 元，比上年增加了 4,696,754.35 元，增幅为 78.63%。原因是本年度增加了项目化债支出。



- 08 -

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况。

指标	预算数	决算数	差额
金额/元	3473780.44	10,669,900.24	7,196,119.8

(2) 差异原因分析：主要是预算执行中本年度新增加了绿化项目工程和项目化债支出。

2. 收入支出结构分析。

(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重。

项目	收入金额	占总收入比重	支出金额	占总支出比重
人员经费	2,448,642.6	22.95%	2,448,642.6	22.95%
日常公用经费	178,200.00	1.67%	178,200.00	1.67%
项目支出	8,043,057.64	75.38%	8,043,057.64	75.38%
合计	10,669,900.24		10,669,900.24	

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析。

项目	本年度	上年度	差额	增减百分比
人员经费	2,448,642.6	2,422,651.48	25,991.12	1.07%
日常公用经费	178,200.00	244,320.00	66,120.00	27.06%
项目支出	8,043,057.64	3,306,174.41	4,736,883.23	143.27%
合计	10,669,900.24	5,973,145.89	4,696,754.35	78.63%

原因分析：1、人员经费增加是因为本年度有正常晋升工资增加。2、公用经费减少是因为本年度有节约公用经费支出。3、项目支出增加是因为本年度有增加项目化债支出。

- 18 -

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：本年度“三公”经费支出金额为3万元，上年度为3万元，与上年持平。年初预算为3万元，决算为3万元，与预算持平。

“三公”经费支出情况

支出合计决算数：3.00万元、因公出国（境）费决算数：0万元、公务用车购置及运行维护费决算数：3.00万元、公务用车购置费决算数：0万元、公务用车运行维护费决算数：3.00万元、公务接待费决算数：0万元、国内接

待费决算数：0 万元、其中：外事接待费决算数：0 万元、国（境）外接待费决算数：0 万元。

”三公”经费实物量情况：

因公出国（境）团组数（个）：0 个、因公出国（境）人次数（人）：0 人、公务用车购置数（辆）：0 辆、公务用车保有量（辆）：2 辆、国内公务接待批次（个）：0 个、其中：外事接待批次（个）：0 个、国内公务接待人次（人）：0 人、其中：外事接待人次（人）：0 人、国（境）外公务接待批次（个）：0 个、国（境）外公务接待人次（人）：0 人。

（2）会议费支出情况：无。

（3）培训费支出情况：无。

（4）差旅费支出情况：无。

（5）其他对单位影响较大的支出情况：无。

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施：无。

4. 支出按功能分类科目分析。

本年度一般公共预算支出 4,801,900.24 元，其中：社会保障和就业支出 709,939.2 元，比上年增加 18,056.39 元，增加 2.61%，原因：本年度有正常晋升工资增加。卫生和健康支出 129,044.73 元，比上年减少 16,095.18 元，减幅 11.01%，原因：2024 年有退休人员一次性趸缴医疗保险支出，2025 年减少了此项支出。节能环保支出

2,175,057.64 元，比上年增加 115,207.64 元，增幅 5.59%，原因：本年度增加了绿化项目工程。农林水支出 1,632,212.67 元，比上年减少 47,913.09 元，减幅 2.85%，原因：2024 年有退休人员公用经费减少，本年度有节约公用经费支出。住房保障支出 154,146.00 元，比上年增加 3,354.00 元，增幅 2.22%，原因：本年度住房公积金有正常调标。其他支出 5,868,000.00 元，比上年增加 5,868,000.00 元，原因：本年度有增加项目化债支出。

5. 财政拨款收入、支出分析。

本年度财政拨款收入 10,669,900.24 元，支出 10,669,900.24，其中：基本支出 2,626,842.6 元，比上年减少 40,128.88 元，原因是 2024 年有退休人员一次性趸缴医疗保险，2025 年减少了此项支出。项目支出 8,043,057.64 元，比上年增加 4,736,883.23 元，原因是本年度增加了绿化项目工程和项目化债支出。工资福利支出 2,043,246.84 元，商品和服务支出 8,221,257.64 元，对个人和家庭的补助支出 405,395.76 元。收支无差异。

6. 非财政拨款收入、支出分析。

本单位无非财政拨款收入。

（三）年末结转和结余情况。

1. 财政拨款结转和结余

本年度无结转结余情况。

2. 非财政拨款结转和结余

本单位无非财政拨款收入，本年度无非财政拨款结转和结余情况。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

对资产信息、机构人员信息和非税收入征缴信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，与本年度预算管理及财务管理对应情况及主要原因等。

资产信息情况：本年度货币资金 4,320,851.33 元，上年度 3,852,568.58 元，比上年度增加了 468,282.75 元，增幅 12.16%，主要原因本年度有收到项目质保金，银行存款增加。本年度车辆为 2 辆绿化洒水车，原值 348,300.00 元，与上年持平。

负债信息情况：本年度负债为 432,0851.33 元，上年度为 3,852,604.15 元，比上年度增加了 468,282.75 元，增幅 12.16%，原因是本年度有收到项目质保金。

人员信息情况：本年度年末实有在编人员 13 人，其中事业管理人员和专业技术人员 12 人，机关和事业工人 1 人，退休人员 17 人，与上年持平。

非税收入征缴信息：本单位无非税收入。

（五）绩效目标完成情况。

1. 概述项目绩效目标完成情况。

本单位今年开展了 1 个项目绩效评估，2025 年南雄市绿化养护项目绩效自评综述：全年预算数为 70 万元，执行

数为 69.48 万元，完成预算的 99.26%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：一是绿化养护面积完成率达 100%；二是树木保存率达 100%，树木生长良好，树冠丰满；三是绿化养护考核优良比例达 90%以上，篱下无杂草，苗木生长良好，整齐美观。四是树木病虫害危害株率小于 5%，无秃斑，无枯草；五是园林绿化养护对调节城市温度和空气湿度、防风固沙、维护碳氧平衡、净化空气、杀菌除尘、衰减噪音等方面成效较好。

2. 概述本单位整体支出绩效目标实现情况。

我单位今年暂未开展部门整体支出绩效自评。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

- 58 -

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一） 本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况以及决算工作创新举措。

本单位对财务管理进行规范化，同财政部门及时沟通学习，积极进行财政部门组织的决算、编报、审核等方面工作并按时完成，认真如实填报。

（二） 本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位对预算和决算公开工作、及主管部门对所属单位按规定批复决算的各项工作按规定认真执行，及时填制，及时公开，及时上报。本年度进一步完善了财务管理体制

和运行机制、建立科学化、精细化的预算管理机制、建立绩效评价制度、加快财务监管体系建设、提高经费使用效益、强化财务风险管理。提高预算编制的科学性、准确性，按照“量入为出，统筹兼顾、保证重点、收支平衡”的原则，科学合理编制预算，强化预算执行，提高预算执行效率，推进预算公开。

（三）对部门决算管理工作的意见和建议。

1.自行增加的审核公式和模板，请说明设置依据。

无。

2.对部门决算报表修订设计的意见和建议，包括表样、指标设置、软件、审核公式、模板和编审问答等，请列出并说明修改意见。

无。

3.对部门决算其他管理工作的建议。例如对加强部门决算数据分析利用工作、部门决算信息化建设等建议。

无。

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div \text{全年预算数} \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

人员支出比率=本期人员支出数÷本期支出总数×100%

公用支出比率=本期公用支出数÷本期支出总数×100%

6.人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

人均办公使用面积=本期末单位办公用房使用面积÷本期末在职人员数

7.人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

人车比例=本期末在职人员数÷本期末公务用车实有数

二、事业单位财务分析指标

1.预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率=年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率=年终执行数÷全年预算数×100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2.人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率=人员支出÷事业支出×100%

公用支出比率=公用支出÷事业支出×100%

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出 = (基本支出 - 离退休人员支出) ÷ 实际在编人数

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门（单位）对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度 = 财政拨款收入 ÷ 收入总额 × 100%