

2025 年度
湖南省茶叶研究所部门决算

目 录

第一部分 湖南省茶叶研究所概况

- 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、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

九、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于 2025 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

湖南省茶叶研究所概况

一、部门职责

（一）开展茶树种质资源筛选与品种选育创新及茶树优质、高效、生态栽培，茶叶加工与利用等方面的研究与开发。

（二）通过技术推广、基地示范及技术服务等形式服务于茶农、茶企。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置

湖南省茶叶研究所内设机构包括：全所内设 12 个科室，1 个科技企业。分别为办公室、组织人事科、计划财务科、科学技术科、成果转化科、科研基地科、资源育种研究室、生态栽培研究室、生化加工研究室、植保研究室、茶叶检测中心、编辑部；科技企业为湖南湘波绿茶叶科技有限公司。

（二）决算单位构成

湖南省茶叶研究所无下属单位，因此，湖南省茶叶研究所 2025 年单位决算即湖南省茶叶研究所本级 2025 年单位决算。

第二部分 2025 年度部门决算表

收入支出决算总表

部门：湖南省茶叶研究所

公开 01 表
金额单位：万元

收入	行次	决算数	支出	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	3,002.58	一、一般公共服务支出	31	3.20
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4	62.04	四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	702.54	五、教育支出	35	
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	65.39
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	149.24	八、社会保障和就业支出	38	667.56
	9		九、卫生健康支出	39	111.25
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	2,716.21
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	236.78
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	

	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	3,916.40	本年支出合计	57	3,800.39
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	99.93	结余分配	58	146.06
年初结转和结余	29	1,165.70	年末结转和结余	59	1,235.58
总计	30	5,182.03	总计	60	5,182.03

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

部门：湖南省茶叶研究所

公开 02 表
金额单位：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
科目代码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		3, 916. 40	3, 002. 58	62. 04	702. 54			149. 24
201	一般公共服务支出	5. 00	5. 00					
20138	市场监督管理事务	5. 00	5. 00					
2013810	质量基础	5. 00	5. 00					
206	科学技术支出	102. 10	102. 10					
20602	基础研究	5. 00	5. 00					
2060203	自然科学基金	5. 00	5. 00					
20609	科技重大项目	97. 10	97. 10					
2060902	重点研发计划	97. 10	97. 10					
208	社会保障和就业支出	667. 56	606. 69					60. 87
20805	行政事业单位养老支出	628. 46	579. 36					49. 10
2080502	事业单位离退休	419. 46	386. 44					33. 02
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	209. 00	192. 92					16. 08
20808	抚恤	15. 02	5. 39					9. 63
2080801	死亡抚恤	15. 02	5. 39					9. 63
20899	其他社会保障和就业支出	24. 08	21. 94					2. 14
2089999	其他社会保障和就业支出	24. 08	21. 94					2. 14
210	卫生健康支出	111. 25	104. 90					6. 35
21011	行政事业单位医疗	111. 25	104. 90					6. 35

2101102	事业单位医疗	111.25	104.90					6.35
213	农林水支出	2,793.71	1,947.11	62.04	702.54			82.02
21301	农业农村	2,668.91	1,822.31	62.04	702.54			82.02
2130104	事业运行	1,606.37	1,462.31	62.04				82.02
2130106	科技转化与推广服务	280.00	280.00					
2130135	农业生态资源保护	80.00	80.00					
2130199	其他农业农村支出	702.54			702.54			
21302	林业和草原	124.80	124.80					
2130299	其他林业和草原支出	124.80	124.80					
221	住房保障支出	236.78	236.78					
22102	住房改革支出	236.78	236.78					
2210201	住房公积金	155.97	155.97					
2210203	购房补贴	80.81	80.81					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

金额单位：万元

部门：湖南省茶叶研究所

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
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		3, 800. 39	2, 721. 89	1, 078. 50			
201	一般公共服务支出	3. 20		3. 20			
20138	市场监督管理事务	3. 20		3. 20			
2013810	质量基础	3. 20		3. 20			
206	科学技术支出	65. 39		65. 39			
20602	基础研究	6. 66		6. 66			
2060203	自然科学基金	6. 66		6. 66			
20609	科技重大项目	58. 73		58. 73			
2060902	重点研发计划	58. 73		58. 73			
208	社会保障和就业支出	667. 56	667. 56				
20805	行政事业单位养老支出	628. 46	628. 46				
2080502	事业单位离退休	419. 46	419. 46				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	209. 00	209. 00				
20808	抚恤	15. 02	15. 02				
2080801	死亡抚恤	15. 02	15. 02				
20899	其他社会保障和就业支出	24. 08	24. 08				
2089999	其他社会保障和就业支出	24. 08	24. 08				
210	卫生健康支出	111. 25	111. 25				
21011	行政事业单位医疗	111. 25	111. 25				

2101102	事业单位医疗	111.25	111.25				
213	农林水支出	2,716.21	1,706.30	1,009.91			
21301	农业农村	2,591.41	1,706.30	885.11			
2130104	事业运行	1,706.30	1,706.30				
2130106	科技转化与推广服务	294.30		294.30			
2130135	农业生态资源保护	88.64		88.64			
2130199	其他农业农村支出	502.17		502.17			
21302	林业和草原	124.80		124.80			
2130299	其他林业和草原支出	124.80		124.80			
221	住房保障支出	236.78	236.78				
22102	住房改革支出	236.78	236.78				
2210201	住房公积金	155.97	155.97				
2210203	购房补贴	80.81	80.81				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：湖南省茶叶研究所

公开 04 表
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	3,002.58	一、一般公共服务支出	33	3.20	3.20		
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38	65.39	65.39		
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	606.69	606.69		
	9		九、卫生健康支出	41	104.90	104.90		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	1,970.05	1,970.05		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	236.78	236.78		

	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	3,002.58	本年支出合计	59	2,987.01	2,987.01		
年初财政拨款结转和结余	28	238.45	年末财政拨款结转和结余	60	254.02	254.02		
一般公共预算财政拨款	29	238.45		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	3,241.03	总计	64	3,241.03	3,241.03		

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：湖南省茶叶研究所

公开 05 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计		2,987.01	2,410.68	576.33
201	一般公共服务支出	3.20		3.20
20138	市场监督管理事务	3.20		3.20
2013810	质量基础	3.20		3.20
206	科学技术支出	65.39		65.39
20602	基础研究	6.66		6.66
2060203	自然科学基金	6.66		6.66
20609	科技重大项目	58.73		58.73
2060902	重点研发计划	58.73		58.73
208	社会保障和就业支出	606.69	606.69	
20805	行政事业单位养老支出	579.36	579.36	
2080502	事业单位离退休	386.44	386.44	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	192.92	192.92	
20808	抚恤	5.39	5.39	
2080801	死亡抚恤	5.39	5.39	
20899	其他社会保障和就业支出	21.94	21.94	
2089999	其他社会保障和就业支出	21.94	21.94	
210	卫生健康支出	104.90	104.90	
21011	行政事业单位医疗	104.90	104.90	

2101102	事业单位医疗	104.90	104.90	
213	农林水支出	1,970.05	1,462.31	507.74
21301	农业农村	1,845.25	1,462.31	382.94
2130104	事业运行	1,462.31	1,462.31	
2130106	科技转化与推广服务	294.30		294.30
2130135	农业生态资源保护	88.64		88.64
21302	林业和草原	124.80		124.80
2130299	其他林业和草原支出	124.80		124.80
221	住房保障支出	236.78	236.78	
22102	住房改革支出	236.78	236.78	
2210201	住房公积金	155.97	155.97	
2210203	购房补贴	80.81	80.81	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：湖南省茶叶研究所

公开 06 表
金额单位：万元

科目 代码	科目名称	决算数	科目 代码	科目名称	决算 数	科目 代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,958.98	302	商品和服务支出	59.87	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	611.53	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	115.87	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30204	手续费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30205	水费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	747.75	30206	电费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	192.92	30207	邮电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	104.90	30209	物业管理费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30211	差旅费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	21.94	30212	因公出国（境）费用		31008	物资储备	
30113	住房公积金	155.97	30213	维修（护）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30214	租赁费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	8.10	30215	会议费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	391.83	30216	培训费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30217	公务接待费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	386.44	30218	专用材料费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30224	被装购置费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	5.39	30225	专用燃料费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30226	劳务费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30227	委托业务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30228	工会经费	15.00	39907	国家赔偿费用支出	

30308	助学金		30229	福利费	44.87	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金		30231	公务用车运行维护费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30239	其他交通费用		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30240	税金及附加费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		2,350.81	公用经费合计					59.87

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：湖南省茶叶研究所

公开 07 表
金额单位：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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

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。
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

部门：湖南省茶叶研究所

公开 08 表
金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计			0.00	

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。
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

部门：湖南省茶叶研究所

公开 09 表
金额单位：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

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。

说明：我单位年初预算没有安排财政拨款“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分

2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计 5,182.03 万元。与上年相比,减少 619.8 万元,减少 10.68%。主要原因是财政收、支减少。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 3,916.4 万元,其中:财政拨款收入 3,002.58 万元,占 76.67%;上级补助收入 62.04 万元,占 1.58%;事业收入 702.54 万元,占 17.94%;经营收入 0 万元;附属单位上缴收入 0 万元;其他收入 149.24 万元,占 3.81%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 3,800.39 万元,其中:基本支出 2,721.89 万元,占 71.62%;项目支出 1,078.5 万元,占 28.38%;上缴上级支出 0 万元;经营支出 0 万元;对附属单位补助支出 0 万元。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收、支总计 3,241.03 万元。与上年相比,减少 804.33 万元,减少 19.88%。主要原因是项目经费减少。

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

2025 年度财政拨款支出 2,987.01 万元,占本年支出合计的 78.6%。与上年相比,财政拨款支出减少 646.83 万元,降低 17.8%。主要是因为项目经费减少。

(二)一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度财政拨款支出 2,987.01 万元,主要用于以下方面:一般公共服务支出 3.2 万元,占 0.11%;科学技术支出 65.39 万元,占 2.19%;社会保障和就业支出 606.69 万元,占 20.31%;卫生健康支出 104.9 万元,占 3.51%;农林水支出 1,970.05 万元,占 65.95%;住房保障支出 236.78 万元,占 7.93%。

(三)一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

1. 一般公共服务支出(类)市场监督管理事务(款)质量基础(项)

年初预算为 0 万元，支出决算为 3.2 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的乡村振兴（茶旅设施建设与服务要求）标准化专项经费支出。

2. 科学技术支出（类）基础研究（款）自然科学基金（项）

年初预算为 9.14 万元，支出决算为 6.66 万元。决算数小于年初预算数的主要原因是：上年结转及年中追加的创新型省份建设专项（自然科学基金）经费支出。

3. 科学技术支出（类）科技重大项目（款）重点研发计划（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 58.73 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的创新型省份建设专项（重点研发）经费支出。

4. 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 386.44 万元，支出决算为 386.44 万元，完成年初预算的 100%。

5. 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 192.92 万元，支出决算为 192.92 万元，完成年初预算的 100%。

6. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 5.39 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的抚恤金、丧葬费。

7. 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）

年初预算为 21.94 万元，支出决算为 21.94 万元，完成年初预算的 100%。

8. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）

年初预算为 104.9 元，支出决算为 104.9 万元，完成年初预算的

100%。

9. 农林水支出（类）农业农村（款）事业运行（项）

年初预算为 1,314.71 万元，支出决算为 1,462.31 万元，决算数大于年初预算数的主要原因是：年中追加的机构运转经费。

10. 农林水支出（类）农业农村（款）科技转化与推广服务（项）

年初预算为 151.98 万元，支出决算为 294.3 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转及年中追加的湖南省农业科技创新项目及现代农业产业技术体系建设专项资金。

11. 农林水支出（类）农业农村（款）农业生态资源保护（项）

年初预算为 77.33 万元，支出决算为 88.64 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：上年结转及年中追加的农业种质资源保护与利用专项资金。

12. 农林水支出（类）林业和草原（款）其他林业和草原支出（项）

年初预算为 0 万元，支出决算为 124.8 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：项目结转两年以上作为新指标下达的国家中小叶茶树种质资源圃（长沙）建设平台项目。

13. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

年初预算为 155.97 万元，支出决算为 155.97 万元，完成年初预算的 100%。

14. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）

年初预算为 80.81 万元，支出决算为 80.81 万元，完成年初预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2,410.68 万元，其中：

人员经费 2,350.81 万元，占基本支出的 97.52%，主要包括：基本工资、津贴补贴、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、其他工资福利支出、退休费。

公用经费 59.87 万元，占基本支出的 2.48%，主要包括：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

“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，“三公”经费财政拨款支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1、因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，因公出国（境）费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。2025 年度安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元。其中：

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，公务用车购置费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，湖南省茶叶研究所更新公务用车 0 辆。

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，

我单位未安排公务用车运行维护费支出，公务用车运行维护费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神，截至 2025 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。

3、公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，公务接待费支出决算数与上年持平，决算数与预算数一致，主要原因是我单位厉行节约年初未安排预算支出，决算数与上一年持平的主要原因是厉行节约，落实过紧日子精神。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

湖南省茶叶研究所 2025 年度没有政府性基金预算收入，也没有使用政府性基金安排的支出，并已公开空表。

九、关于机关运行经费支出说明

湖南省茶叶研究所为非参公事业单位，根据部门决算填报要求，未纳入机关运行经费统计范围。

十、一般性支出情况说明

（一）会议费支出情况分析

2025 年本部门会议费 0 万元，我单位 2025 年度无会议费支出。

（二）培训费支出情况分析

2025 年本部门培训费 0 万元，我单位 2025 年度无培训费支出。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 228.34 万元，其中：政府采购货物支出 107.3 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 121.04 万元。授予中小企业合同金额 223.27 万元，占政府采购支出总额的 97.78%，其中：授予小微企业合同金额 223.27 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 100%，由于工程支出总额为 0 万元，无法计算工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的百分比，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 95.81%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，湖南省茶叶研究所共有车辆 0 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元以

上设备（不含车辆）1台（套）。

十三、关于 2025 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

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率，根据《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》（中发〔2018〕34号）、《湖南省财政厅关于开展 2025 年度省级预算部门绩效自评和部门评价的通知》（湘财绩〔2026〕2号）等文件精神，我单位于 2025 年 4 月-5 月开展了 2025 年度部门整体支出绩效自评工作。

（二）绩效评价结果。

绩效目标完成情况：一是 2025 年度科研成果、论文质量较高，均达到年初目标。2025 年度获科技奖项 2 项，科研成果 48 项，其中，发表论文 35 篇，获得专利 3 项，品种登记 2 项，技术标准（规程）8 项；二是全年举办各类技术培训班，培训学员 28333 人次，开展学术交流 8 次，建立乡村振兴联系示范点 2 个。

下一步我单位将结合农业科研的特点，构建科学的绩效评价指标体系，确保评价的灵活性和适用性，不断改进农业科研指标评价方法。

（三）评价结果应用情况。

对于本次绩效自评结果，我所拟在网站上及时公开，接受各上级部门、社会公众和服务对象的监督。

第四部分

名词解释

一、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。

二、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。

三、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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。

十、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。

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、“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。

十五、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 年度湖南省茶叶研究所整体支出 绩效自评报告

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率，我单位高度重视，组织学习并传达有关文件精神，制定了绩效自评方案，形成我单位 2025 年度整体支出绩效自评报告如下。

一、单位基本情况

湖南省茶叶研究所隶属湖南省农业科学院，属公益一类事业单位，主要以农业应用研究为主，着重解决茶叶生产中的关键技术问题。

（一）职能职责

开展茶树种质资源筛选与品种选育创新、茶树优质高效生态栽培、茶叶加工与利用等方面的研究与开发，通过技术推广、基地示范及技术服务等形式服务于茶农、茶企，服务本身茶产业高质量发展。

（二）机构设置

全所内设 12 个科室，1 个科技企业。分别为办公室、组织人事科、计划财务科、科学技术科、成果转化科、科研基地科、资源育种研究室、生态栽培研究室、生化加工研究室、植保研究室、茶叶检测中心、编辑部；科技企业为湖南湘波绿茶叶科技有限公司。

二、一般公共预算支出情况

我单位 2025 年初一般公共预算财政拨款预算收入为 2,257.69 万元，全年调整预算数为 3,241.03 万元（包含上年结转和结余资金以及当年追加项目资金），全年决算支出数为 2,987.01 万元，年末结转项目资金 238.45 万元。执行率为 92.16%。

（一）基本支出情况

2025 年本单位一般公共预算财政拨款基本支出 2,410.68 万元，包括人员经费和日常公用经费。其中基本工资福利支出 1,958.98 元，对个人和家庭的补助支出 391.83 万元，公用经费支出 59.87 万元。

1. 三公经费支出情况。2025 年三公经费支出总额及分项支出均未超过预算数。与 2024 年决算数相比，2025 年“三公”经费支出总额及分项支出均未超过 2024 年决算数。

2. 公用经费支出情况。2025 年公用经费总体支出较 2024 年略有减少，主要原因是 2025 年我所严格按照管理规定执行报账，尽量降低运行费用。2025 年公用经费支出决算数未超过年初预算数，主要是我所坚决贯彻执行国家、省有关厉行节约、压减“一般性支出”政策。

（二）项目支出情况

2025 年本单位一般公共预算支出中项目支出年初预算 238.45 万元，其中其他事业发展专项 238.45 万元，运行维护专项 0 万元，项目支出决算数为 576.33 万元。其中其他事业发展专项 576.33 万元，主要用于茶树种质资源鉴定与新种质创智，优势单株鉴定、特色优质茶树新品系选育与示范研究、黄金茶红茶贮藏原料的制备与贮藏取样、群体资源的性状特征研究、工夫红茶挥发性香气成分固相微萃取条件优化、‘黄金茶 2 号’的基因组测序与组装、品种优异性状形成的分子机制研究、红茶奶茶多酚-蛋白相互作用研究、张家界莓茶种质资源的鉴定评价、基于 CsFAOMTI 启动子变异解析茶树 EGCG3” Me 形成的机制研究；茶树种质资源的收集、保护及评价鉴定；组织资源维护更新与数据监测，保障 1735 份种质资源安全保存；推动资源开放共享与鉴定评价；茶树群体光合评价模型构建、茶树快速成园配套技术、茶园树冠培育关键技术研究等。

三、政府性基金预算支出情况

2025 年度我单位无政府性基金预算收入及支出。

四、国有资本经营预算支出情况

2025 年度我单位无国有资本经营预算收入及支出。

五、社会保险基金预算支出情况

2025 年度我单位无社会保险基金预算收入及支出。

六、部门整体支出绩效情况

2025 年本单位严格执行中央及省财政下达的各项规章制度，落实文件精神，及时向全所职工传达文件要义，在上级领导的支持和帮助下，较好地完成了 2025 年各项工作任务。现根据上级部门文件，结合我所实际，对我单位 2025 年部门整体支出绩效评价从预算执行、产出、效益及满意度等四个方面进行自评，根据自评情况，我单位 2025 年度部门整体支出绩效自评得分为 99.22 分，具体自评情况如下：

（一）预算执行情况评价

本单位 2025 年度一般公共预算支出年初预算数 2,257.69 万元，全年预算数为 3,241.03 万元，全年执行数为 2,987.01 万元，执行率 92.16%，自评得分 9.22 分。

该指标分值 10 分，自评得分 9.22 分。

（二）产出指标

1. 数量指标。该指标主要从科研成果的数量来考核科技奖励、科研成果的实现情况，其中科研成果包含论文（专著）、品种、专利以及技术标准（规程）等指标。2025 年均完成各项数量指标，具体情况如下：

（1）年初绩效目标。取得科研成果 28 项以上，其中品种 2 项以上，论文 20 篇以上，专利 5 项以上，技术标准（规程）3 项以上。

（2）绩效目标实施情况。2025 年度获科技奖项 2 项，科研成果 48 项，其中，发表论文 35 篇，获得专利 3 项，品种登记 2 项，技术标准（规程）8 项。

该指标分值 20 分，自评得分 19 分。

2. 质量指标。该指标主要从科研成果的获奖级别、论文质量等方面考核绩效目标实现情况，包含省部级及以上科技奖励情况以及科研成果审定情况。其中科研成果审定情况包括 SCI 论文、其他论文、国审（登记）、省审以及国标（省标）等。2025 年科研成果、论文质量较高，均达到年初目标。

(1) 年初绩效目标。取得科研成果 12 项以上，SCI 论文 5 篇以上，其他论文 5 篇以上，国审（登记）1 项，省标 1 项以上。

(2) 绩效目标实施情况。2025 年科研成果审定 42 项，其中 SCI 论文 13 篇，其他论文 22 篇，国审（登记）2 项，省标 5 项。高水平论文数量完成情况远超年初指标值。

该指标分值 20 分，自评得分 20 分。

3. 时效指标。该指标主要从时效性角度来考核绩效目标的事项情况。本年科研产出指标、效益指标均如期完成。

该指标分值 5 分，自评得分 5 分。

4. 成本指标。该指标主要从成本角度考核年度绩效目标实现情况。我所为农业科研事业单位，主要业务工作为农业科学研究与科技服务，2025 年初我所预计科研投入 400 万元，2025 年度共投入 1,078.5 万元，为我所农业科学研究与科技服务提供了有力保障。

该指标分值 5 分，自评得分 5 分。

（三）效益指标

1. 经济效益指标。该指标主要从科技服务以及科技成果转化角度来考核绩效目标的实现情况。主要考核包括科技成果转化额以及技术合同签订数等。

(1)年初绩效目标。深入贯彻落实《中华人民共和国促进科技成果转化法》，认真执行《湖南省农业科学院促进科技成果转化管理办法（暂行）》，通过开展科技成果转让、合作和技术服务、技术咨询等活动积极服务“三农”，签订科技服务合同 10 份以上。

(2)绩效目标实现情况。全所 2025 年度科技成果转化额 769.69 万元，积极推动技术要素通过技术市场面向经济建设主战场加快转移转化，2025 年度我所签订技术服务合同 34 份。

该指标分值 10 分，自评得分 10 分。

2. 社会效益指标。该指标主要从科学研究以及科技服务所获得的社会效益角度来考核绩效目标的实现情况。主要从技术培训人次、学术交流场次、乡村振兴联系示范点等方面设置指标来考核。

(1)年初绩效目标。开展技术培训 1500 人次以上，邀请相关专家 3 人次以上来所里作学术讲座报告，建立 1 个乡村振兴联系示范点。

(2)绩效目标实现情况。全年举办各类技术培训班，培训学员 28333 人次，开展学术交流 8 次，建立乡村振兴联系示范点 2 个，发放技术资料 5000 余份，制作科普小视频 2 个、科普资料《保靖县茶树病虫害识别与绿色防控手册》，相关新闻报道 21 篇。

该指标分值 10 分，自评得分 10 分。

3. 生态效益指标。该指标主要从解决我省和区域农业经济发展中全局性、关键性、长期性、公益性的重大战略与共性技术问题等角度设置指标。

(1)年初绩效目标。加强茶叶科技创新，支撑湖南茶叶产业绿色发展，重点解决茶叶生产中的绿色安全生产问题；解决农业发展中重大战略与共性技术问题：集成创新“水肥一体化+生物调控”快速成园技术体系；针对新建茶园土壤改良，优化土壤改良专用肥（增施 3%腐殖酸钾）。

(2)绩效目标实现情况。施用生物炭显著促进幼龄茶树生长，叶绿素含量平均提升 25-28%，株高、地径等生长指标平均增加 32-48%，叶面积指数最高提升 72%。施用纯有机肥有效调节根际代谢，优化茶叶生化成分，降低茶叶苦味，显著提升其鲜甜味与风味丰富度。筛选出猪肚菇、鸡腿菇等适合茶园套种的菌菇品种，显著增强幼龄茶树高温期根系抗氧化能力、优化根系激素平衡，提高了茶树抗高温等逆境胁迫能力，促进生长，同时提升根际微生物多样性。确立有机肥替代化肥模式为地力提升优化路径，显著提升秋茶游离氨基酸总量，实现增产提质增效协同。

该指标分值 10 分，自评得分 10 分。

（四）满意度指标

满意度指标包括可持续影响指标与服务对象满意度指标。我所将该两个指标统一从科技创新、乡村振兴、服务“三农”以及助推产业发展等方面来设置考核指标。

1. 年初绩效目标。主动服务我省乡村振兴战略和千亿茶叶产业发展，积极推动产业对接，开展技术培训，组织专家开展送科技下乡活动，保障茶农增收、稳定企业生产。

2. 绩效目标实现情况。2025 年我所全力助推科技创新和乡村振兴，全所重点围绕湘西、湘南、湘东、湘中、湘北 5 个片区开展产业技术服务，指导开展茶叶种植、病虫害防治、茶叶加工、新产品研发、产业规划等。累计派出科技服务专家 67 名。其中：科技特派员共计 44 名（省级 27 名、市州级 10 名、县区级 7 名）；“三区”人才 23 名。全所累计开展送科技下乡 158 次，服务新型经营主体 296 个。发布《春季突发性寒潮时茶园的紧急应对措施》《茶园应对强降雨灾害技术指导意见》等应急技术措施 5 项，面向全省开展减灾技术指导工作。科技服务工作得到政府和服务企业的一致好评。

该指标分值 10 分，自评得分 10 分。

七、存在的问题及原因分析

1. 部分项目预算执行不够精准

农业科研项目大多依托田间试验、种养观测开展，受天气、季节、自然灾害等自然条件制约明显，项目推进节奏容易被打乱。同时科研本身周期长、探索性强、见效慢，研究成果沉淀和产出耗时久，进而造成部分项目预算执行进度和计划出现脱节。

2. 绩效评价指标体系不够健全

现有评价指标维度较为单薄，过度侧重论文、专利等数量类考核内容，对科研成果的实际质量、创新水平、落地应用价值以及助力农业生产、产业发展的实际作用考量不足，评价不够全面。

八、下一步改进措施与建议

1. 从严抓实预算全流程管理

细化预算编制工作，充分结合农业科研受气候、季节影响大的行业特点，合理统筹资金安排。常态化开展预算执行跟踪、比对和分析，及时发现问题、查漏补缺，保障预算规范有序执行。

2. 健全完善绩效评价指标体系

围绕年度重点任务和科研发展实际，优化指标结构，丰富考核维度，兼顾数量、质量与实效。建立指标动态调整机制，贴合科研工作实际需求，让评价体系更科学、更贴合实际。

3. 优化科研绩效评价方式

改进现有评价模式，完善农业科研专项评价规则与方法，从多维度综合评判项目成效，提升绩效评价的科学性、公允性和准确度。

九、 部门整体支出绩效自评结果拟应用和公开情况

通过本次部门绩效自评，了解到我所项目支出年初预算数与实际项目支出存在一定的差异，反映出编制预算时对项目的运行情况调查了解得不够深入,特别是对于周期较长的项目，及时跟踪各项动态信息力度有待加强。对于本次绩效自评结果，我所拟在网站上及时公开，接受各上级部门、社会公众和服务对象的监督。