

广西壮族自治区水牛研究所
2025 年度部门决算

目 录

第一部分：广西壮族自治区水牛研究所概况

- 一、本单位职责
- 二、机构设置情况

第二部分：广西壮族自治区水牛研究所 2025 年度部门 决算报表

- 表一：收入支出决算总表
- 表二：收入决算表
- 表三：支出决算表
- 表四：财政拨款收入支出决算总表
- 表五：一般公共预算财政拨款支出决算表
- 表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分：广西壮族自治区水牛研究所 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
 - 二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况
 - 三、2025年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况
- 说明
- 四、2025年度政府性基金支出决算情况
 - 五、2025年度国有资本经营预算支出决算情况

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

七、其他重要事项情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

第四部分：名词解释

第五部分：附件

第一部分：广西壮族自治区水牛研究所概况

一、本单位职责

广西壮族自治区水牛研究所是全国唯一以水牛研究为主的省级科研单位。主要职责是以建设国家一流科研院所为目标，以国家和地方产业发展需求为中心，长期承担水牛科学研究、科研成果中试、种牛的培育和推广、技术开发和服务等任务，并围绕水牛遗传繁育、营养与饲料、乳制品研发、产业开发等领域，开展科技攻关和成果转化，为全国水牛产业的发展作贡献。

二、机构设置情况

广西壮族自治区水牛研究所是全额拨款公益一类事业单位，为正处级单位，下设办公室、人事教育科、财务科、科技与对外合作科、基地管理科、后勤保卫科、退休人员管理科、水牛遗传育种研究中心、水牛繁殖生物技术研究中心、水牛营养与饲料科学研究中心、食品加工与质量安全研究中心、水牛种畜场、草业科学研究室、草食动物研究室、家禽研究室、生猪研究室、智慧与健康养殖研究室、实验管理中心，共 18 个内设机构。按照部门决算编报要求，纳入本单位 2025 年部门决算编报范围的单位共 1 个，即：广西壮族自治区水牛研究所。

第二部分：广西壮族自治区水牛研究所 2025 年度部门决算 报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

表七：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

表八：国有资本经营预算财政拨款支出决算表

表九：财政拨款“三公”经费支出决算表

上述报表详见《广西壮族自治区水牛研究所 2025 年度
部门决算公开报表》

第三部分：广西壮族自治区水牛研究所 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

（一）本单位2025年度总收入13115.7万元，其中本年收入10612.23万元，较2024年度决算数减少8334.86万元，下降43.99%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入8280.43万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少7481.06万元，下降47.46%，主要原因是“上思县国际合作水牛繁育研究基地项目经费”预算减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数减少0万元，增长0%。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2024年度决算数增加0万元，增长0%。

4. 事业收入2039.44万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2024年度决算数减少955.44万元，下降31.90%，主要原因是2025年度非财政拨款科研项目经费收入较2024年度减少。

5. 经营收入0万元，为事业单位在业务活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。较2024年度决算数增加0万元，增长0%。

6. 其他收入292.36万元，为预算单位在“财政拨款收入”

“事业收入”“经营收入”之外取得的收入。较2024年度决算数增加101.63万元，增长53.28%，主要原因是场地租金收入较上年有所增加。

7. 使用非财政拨款结余（含专用结余）0万元，主要是所属事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”及“其他收入”不能保证其支出的情况下，使用以前年度积累的非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。较2024年度决算数增加0万元，增长0%。

8. 上年结转和结余2503.46万元，为以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。较2024年度决算数增加972.34万元，增长63.51%，主要原因是2024年产生的科研项目收入较2023年度增加，导致结转到2025年初的结转和结余数增加。

（二）本单位2025年度总支出13115.7万元，其中本年支出11207.31万元，较2024年度决算数减少6647.51万元，下降37.23%。支出具体情况如下：

1. 科学技术支出（类）6568.52万元，主要用于自然科学基金支出、实验室及相关设施支出、机构运行支出、社会公益研究支出、其他应用研究支出、其他技术与开发等支出。较2024年度决算数增加1305.96万元，增长24.82%，主要原因是奶水牛产业高产高效关键技术与集成示范、高产奶水牛胚胎玻璃化冷冻解冻技术优化与应用、水牛泌乳性能及乳制品品质提升关键技术研发与示范等非财政拨款科研项目经费支出较2024年度增加。

2. 社会保障和就业支出（类）850.4 万元：主要用于博士后日常经费、事业单位离退休支出、基本养老保险缴费和职业年金缴费支出、死亡人员抚恤支出。较 2024 年决算数增加 216.49 万元，增长 34.15%。主要原因是 2025 年度人员增加，调整基本养老保险缴费和职业年金缴费基数，相关支出增加。

3. 卫生健康支出（类）175.68 万元，主要用于事业单位医疗保险缴费支出。较 2024 年决算数增加 48.81 万元，增长 38.47%，主要原因是 2025 年度人员增加，调整医疗保险缴费基数，相关支出增加。

4. 农林水支出（类）3285.09 万元，主要用于科技转化与推广服务、农产品质量安全、农业生产发展、农业生态资源保护、其他农业农村支出。较 2024 年决算数减少 8340.67 万元，下降 71.74%。主要原因是 2024 年度结转 2025 年使用的“上思县国际合作水牛繁育研究基地项目经费”预算减少。

5. 住房保障支出（类）327.61 万元，主要用于按照国家政策规定缴纳职工的住房公积金支出。较 2024 年决算数增加 121.88 万元，增长 59.24%。主要原因是 2025 年度人员增加，调整住房公积金缴费基数，相关支出增加。

6. 结余分配 171.91 万元，为事业单位按规定转入非财政拨款结余。较 2024 年度决算数增加 51.99 万元，增长 43.35%，主要原因是非财政拨款科研项目提取转入非财政拨款结余的项目间接管理费和项目绩效增加。

7. 年末结转和结余1736.47万元，为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。较2024年度决算数减少766.99万元，下降30.64%，主要原因是奶水牛产业高产高效关键技术与集成示范、广西奶水牛“十万百亿”重大技术项目、基于活体采卵和克隆的高产良种奶水牛培育合作创新研究及示范等跨年度实施科研支出项目以权责发生制列支结转金额减少。

二、2025年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西壮族自治区水牛研究所2025年度一般公共预算财政拨款支出8280.43万元，较2024年度决算数减少7495.79万元，下降47.51%。其中：基本支出4079.79万元，项目支出4200.65万元。

广西壮族自治区水牛研究所2025年度一般公共预算财政拨款支出年初预算数为4548.07万元，支出决算数为8280.43万元，完成年初预算的182.06%。

（一）科学技术支出（类）年初预算为3069.68万元，支出决算为3641.65万元，完成年初预算的118.63%。分类如下：

1. 应用研究（款）机构运行（项）年初预算数为2656.68万元，支出决算数为3007.74万元，主要用于本所基本支出、基本运行保障等支出，完成年初预算的113.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员增加，2025年度年中追

加晋级工资、新增人员工资及绩效工资等预算。

2. 应用研究（款）社会公益研究（项）年初预算数为0万元，支出决算数为123.41万元，主要用于本所农业方面社会公益专项科研方面的支出。决算数大于年初预算数的主要原因是2025年中追加广西创新团队建设经费。

3. 应用研究（款）其他应用研究支出（项）年初预算数为413.00万元，支出决算数为510.50万元，主要用于本所农业科研项目支出等，完成年初预算的123.61%。决算数大于年初预算数的主要原因是2025年度年中追加部门预算调剂经费。

（二）社会保障和就业支出（类）年初预算为753.07万元，支出决算为850.40万元，完成年初预算的112.92%。

1. 人力资源和社会保障管理事务（款）引进人才费用（项）年初预算数为90万元，支出决算数为71.34万元，主要用于广西博士后“两站”项目补助支出。决算数小于年初预算数的主要原因是博士后流动站项目一次性下达两年度博士后工作经费结转到2026年度继续使用。

2. 行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）年初预算数为180.21万元，支出决算数为182.15万元，主要用于我所事业单位离退休人员相关支出。完成年初预算的101.08%。决算数大于年初预算数的主要原因是离退休人员增加，2025年度年中追加事业单位离退休预算。

3. 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）年初预算数为321.91万元，支出决算

数为 376.21 万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费。完成年初预算的 116.87%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员增加，2025 年度年中追加机关事业单位基本养老保险缴费预算。

4. 行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）年初预算数为 160.96 万元，支出决算数为 188.10 万元，主要用于机关事业单位职业年金缴费。完成年初预算的 116.86%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员增加，2025 年度年中追加机关事业单位职业年金缴费预算。

5. 抚恤（款）死亡抚恤（项）年初预算数为 0 万元，支出决算数为 32.60 万元，主要用于死亡人员抚恤支出。决算数大于年初预算数的主要原因是 2025 年度年中追加一次性抚恤金预算。

（三）卫生健康支出（类）年初预算为 148.88 万元，支出决算为 175.68 万元，完成年初预算的 118.00%。分类如下：

1. 行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）年初预算为 148.88 万元，支出决算为 175.68 万元，主要用于事业单位基本医疗保险缴费，完成年初预算的 118.00%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员增加，2025 年度年中追加事业单位医疗预算。

（四）农林水支出（类）年初预算为 335 万元，支出决

算为 3285.09 万元，完成年初预算的 980.62%。分类如下：

1. 农业农村（款）科技转化与推广服务（项）年初预算为 300 万元，支出决算为 300 万元，主要用于农业科技成果转化、农业新品种、新技术引进、试验、示范、推广及服务等方面支出，完成年初预算的 100%。

2. 农业农村（款）农业生产发展（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 2945.09 万元，主要用于水牛繁育研究基地项目的支出。决算数大于年初预算数的主要原因是 2024 年度安排的“上思县国际合作水牛繁育研究基地项目经费”结转 2025 年使用。

3. 农业农村（款）农业生态资源保护（项）年初预算为 35 万元，支出决算为 35 万元，主要用于种质资源保护与利用方面支出。完成年初预算的 100%。

4. 农业农村（款）其他农业农村支出（项）年初预算为 0 万元，支出决算为 5 万元，主要用于中央农业相关转移支付资金-种畜禽生产性能测定项目支出。决算数大于年初预算数的主要原因是 2025 年度年中追加种畜禽生产性能测定项目预算。

（五）住房保障支出（类）年初预算为 241.43 万元，支出决算为 327.61 万元，完成年初预算的 135.70%。分类如下：

1. 住房改革支出（款）住房公积金（项）年初预算为 241.43 万元，支出决算为 327.61 万元，主要用于按照国家

有关政策为职工按规定比例缴纳的住房公积金。完成年初预算的 135.70%。决算数大于年初预算数的主要原因是在职人员增加，2025 年度年中追加住房公积金预算。

三、2025年度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 4079.79 万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出 3518.49 万元，年初预算数为 2933.61 万元，完成年初预算的 119.94%。预决算差异主要原因是人员增加导致工资福利相应增加。

（二）商品和服务支出 285.30 万元，年初预算数为 289.62 万元，完成年初预算的 98.51%。预决算差异主要原因是厉行勤俭节约，严控经费支出。

（三）对个人和家庭的补助 273.93 万元，年初预算数为 266.67 万元，完成年初预算的 102.72%。主要原因是年中退休人员增加及追加一次性抚恤金，对个人和家庭的补助支出相应增加。

（四）资本性支出 2.07 万元，年初预算数为 0 万元。主要原因是用日常公用经费预算中定额商品和服务支出购置办公家具及支付网站维护费的资本性支出。

四、2025年度政府性基金支出决算情况

广西壮族自治区水牛研究所 2025 年度无政府性基金预算财政拨款安排的支出。

五、2025年度国有资本经营预算支出决算情况

广西壮族自治区水牛研究所 2025 年度无国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

2025年度财政拨款安排的“三公”经费支出44.89万元，完成年初预算的96.27，比上年减少1.38万元，主要原因是厉行勤俭节约，严控“三公”经费支出，2025年公务用车购置经费支出26.28万元，较2024年减少1.72万元。其中：因公出国（境）费支出决算0.00万元，公务用车购置及运行费支出决算43.02万元，公务接待费支出决算1.87万元。具体情况如下：

（一）因公出国（境）费支出0.00万元，年初无预算，比上年增加0.00万元。

（二）公务用车购置及运行费支出43.02万元。其中：

公务用车购置支出26.28万元，完成年初预算的93.86%，比上年减少1.7万元，原因是厉行勤俭节约，严控“三公”经费支出，2025年公务用车购置经费支出26.28万元，较2024年减少1.72万元。

公务用车运行支出16.74万元，完成年初预算的100%，比上年增加0.36万元，原因是公务车分类型核拨，越野车型公务车较轿车型公务车预算标准增多，2025年我所报废1台轿车型公务车，新增1辆越野型公务车，增加0.36万元预算。主要用于因公出行以及开展业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2025年，广西壮族自治区水牛研究

所开支财政拨款的公务用车保有量为5辆，全年运行费支出16.74万元，平均每辆3.348万元。

（三）公务接待费支出1.87万元，完成年初预算的98.94%，比上年减少0.02元，原因是厉行勤俭节约，严控“三公”经费支出。国内公务接待批次15次，人次153次，国（境）外公务接待批次0次，人次0次。

七、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本单位是全额拨款公益一类事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

本单位2025年度政府采购支出总额428.67万元，其中：政府采购货物支出413.41万元、政府采购工程支出0万元、政府采购服务支出15.26万元。授予中小企业合同金额372.96万元，占政府采购支出总额的87%，其中：授予小微企业合同金额130.42万元，占授予中小企业合同金额的34.97%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的94.71%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的5.29%。

（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5辆，其中：副部（省）级领导干部用车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5辆，其他用车主要是用于因公出行以及开展业务所需公务车辆；单位价值50万元以上通用设备0台（套）；单位价值100万元以上专用设备3台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况

项目支出绩效自评结果：

1. 项目绩效自评总体情况

我单位2025年度项目12个，项目支出总额3761.99万元（全口径，包含本级财政拨款资金、单位自有资金）。其中，本级项目12个，本级项目支出3761.99万元；对下转移支付项目0个，对下转移支付0万元。项目中，敏感涉密项目0个，涉及资金0万元。

所有项目均开展了绩效自评，其中非敏感涉密项目绩效自评结果为：11个项目评为一等，涉及资金3706.78万元，占项目总数比例91.67%，占项目支出总额比例98.53%；1个项目评为二等，涉及资金55.21万元，占项目总数比例8.33%，占项目支出总额比例1.47%；0个项目评为三等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%；0个项目评为四等，涉及资金0万元，占项目总数比例0%，占项目支出总额比例0%。自评发现的主要问题及原因：一是指标设置不科学：绩效指标量化程度不足，指标值设定宽泛，缺乏针对性和可考核性；二是预算执行不均衡：预算执行存在“前慢后快”现象，资金拨付与项目进度不匹配。下一步改进措施：一是科学设定绩效目标，细化量化指标，确保指标与单位核心业务和资金效益紧密挂钩；二是建立预算执行动态监

控机制，定期跟踪项目进度和资金使用情况，对偏离绩效目标的行为及时预警和纠偏。

2. 部分重点项目绩效自评情况

根据年初设定的绩效目标，基层农技推广体系改革与建设项目自评得分为100分，一等，项目全年预算数为300万元，执行数为300万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：一是建设奶水牛核心示范基地1个；二是培训农技人员及农户1031人次。自评发现的主要问题及原因：一是目前协同推广的覆盖范围较为有限，示范带动效应未能充分显现；二是核心展示基地的智能化改造因预算限制，当前暂未实现全面覆盖与系统整合。关键生产环节如智能挤奶设备、智能光照系统等重要设施尚未配备，未能建立完整的闭环智能管理体系。下一步改进措施：一是进一步扩大覆盖范围，强化示范引领作用，切实提升整体协同推广服务效能；二是积极筹措资金，逐步推进设施升级与系统集成，全面提升智能化水平及示范效应。

重点项目绩效自评表详见《广西壮族自治区水牛研究所2025年度部门预算重点项目绩效自评表》。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指自治区财政部门当年拨付的资金。

二、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。

三、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。

四、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。

五、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“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，使用非财政拨款结余、专用结余弥补本年度收支缺口的资金。

六、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。

七、结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、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。

九、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、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。

十一、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发生的支出。

十二、“三公”经费：纳入自治区财政预决算管理的“三公”经费，是指自治区本级各部门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）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）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。

十三、科学技术支出（类）应用研究（款）：反映在基础研究成果上，针对某一特定的实际目的或目标进行的创造性研究工作的支出。

机构运行（项）：反映应用研究机构的基本支出。

社会公益研究（项）：反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出。

其他应用研究支出（项）：反映除上述项目以外其他用于应用研究方面的支出。

十四、社会保障和就业支出（类）人力资源和社会保障管理事务（款）：反映人力资源和社会保障管理事务支出。

引进人才费用（项）：反映用于引进外国专家补助、引智成果推广等方面的支出。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费

支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十六、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）：反映用于各类优抚对象和优抚事业单位的支出。

死亡抚恤（项）：反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金、丧葬补助费及烈士褒扬金。

十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十八、农林水支出（类）农业农村（款）：反映种植业、畜牧业、渔业、种业、兽医、农机、农垦、农场、农村产业、农村社会事业等方面的支出。

科技转化与推广服务（项）：反映用于农业科技成果转化，农业新品种、新机具、新技术引进、试验、示范、推广及服务，农村人居环境整治等方面的技术试验示范支出。

农业生产发展（项）：反映用于粮油生产保障、适度规模经营、农机购置与应用补贴、优势特色主导产业发展、畜牧水产发展、农村一二三产业融合等方面的支出。

农业生态资源保护（项）：反映用于草原草场利用，渔业水域资源环境保护，农业品种改良提升，以及农业生物资源调研收集、鉴定评价、保存利用等方面的支出。

其他农业农村支出（项）：反映除上述项目以外其他用于农业农村方面的支出。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分：附件

1. 广西壮族自治区水牛研究所2025年度部门决算公开报表

2. 广西壮族自治区水牛研究所2025年度部门预算重点项目绩效自评表