

# 2021 年湛江市林业良种繁育场 部门决算

# 目 录

## 第一部分：湛江市林业良种繁育场 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：湛江市林业良种繁育场 2021 年部门决算 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分：湛江市林业良种繁育场 2021 年部门决算 情况说明

## 第四部分：名词解释

## **第一部分：湛江市林业良种繁育场概况**

### **一、单位主要职责**

本单位是湛江市林业局直属的公益二类事业单位，属于市财政差额拨款。全场占地面积 66.6 公顷。主要职能是：负责国家赋予的林木良种基地建设、科研与推广任务；承担国家、省、市政府部门委托开展重大林木种质资源的调查、收集、保存等公益性研究；承担全市林木、花卉良种和珍贵树种等林业生物引种、驯化、选育与繁殖技术的研究、试验、示范、推广及应用技术培训工作；组织实施林木种苗生产计划及调剂、储备工作。

### **二、单位机构设置**

场内设有正副场室、营林技术室、组培技术室、财务室、实验室等。

### **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，单独编制本部门决算。

## 第二部分：湛江市林业良种繁育场 2021 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	701.82	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	40.00	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	37.80
	9		九、卫生健康支出	39	5.30
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
	11		十一、城乡社区支出	41	40.00
	12		十二、农林水支出	42	214.98
	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	411.95
	19		十九、住房保障支出	49	31.79
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	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

表 1

## 收入支出决算总表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	741.82	<b>本年支出合计</b>	57	741.82
使用非财政拨款结余	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
<b>总计</b>	30	741.82	<b>总计</b>	60	741.82

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：湛江市林业良种繁育场

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	741.82	741.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.80	37.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.80	36.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.99	6.99	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	21.56	21.56	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	8.25	8.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	741.82	741.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	40.00	40.00	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	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	214.98	214.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130119	防灾救灾	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	214.75	214.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	154.85	154.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	741.82	741.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	19.90	19.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	411.95	411.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	411.95	411.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2200106	自然资源利用与保护	411.95	411.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.79	31.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.79	31.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.13	28.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.66	3.66	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：湛江市林业良种繁育场

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	741.82	229.74	512.08	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	37.80	37.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.80	36.80	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.99	6.99	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	21.56	21.56	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.25	8.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	741.82	229.74	512.08	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	5.30	5.30	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	214.98	154.85	60.14	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
2130119	防灾救灾	0.24	0.00	0.24	0.00	0.00	0.00
21302	林业和草原	214.75	154.85	59.90	0.00	0.00	0.00
2130204	事业机构	154.85	154.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2130205	森林资源培育	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	741.82	229.74	512.08	0.00	0.00	0.00
2130206	技术推广与转化	19.90	0.00	19.90	0.00	0.00	0.00
220	自然资源海洋气象等支出	411.95	0.00	411.95	0.00	0.00	0.00
22001	自然资源事务	411.95	0.00	411.95	0.00	0.00	0.00
2200106	自然资源利用与保护	411.95	0.00	411.95	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	31.79	31.79	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	31.79	31.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	28.13	28.13	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	3.66	3.66	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：湛江市林业良种繁育场

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	701.82	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	40.00	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	37.80	37.80	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	5.30	5.30	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	40.00	0.00	40.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
	12		十二、农林水支出	44	214.98	214.98	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	411.95	411.95	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	31.79	31.79	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
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
	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
<b>本年收入合计</b>	27	741.82	<b>本年支出合计</b>	59	741.82	701.82	40.00	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				
<b>总计</b>	32	741.82	<b>总计</b>	64	741.82	701.82	40.00	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：湛江市林业良种繁育场

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	701.82	229.74	472.08
208	社会保障和就业支出	37.80	37.80	0.00
20805	行政事业单位养老支出	36.80	36.80	0.00
2080502	事业单位离退休	6.99	6.99	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	21.56	21.56	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	8.25	8.25	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	1.00	1.00	0.00
210	卫生健康支出	5.30	5.30	0.00
21011	行政事业单位医疗	5.30	5.30	0.00
2101102	事业单位医疗	5.30	5.30	0.00
213	农林水支出	214.98	154.85	60.14

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	701.82	229.74	472.08
21301	农业农村	0.24	0.00	0.24
2130119	防灾救灾	0.24	0.00	0.24
21302	林业和草原	214.75	154.85	59.90
2130204	事业单位	154.85	154.85	0.00
2130205	森林资源培育	40.00	0.00	40.00
2130206	技术推广与转化	19.90	0.00	19.90
220	自然资源海洋气象等支出	411.95	0.00	411.95
22001	自然资源事务	411.95	0.00	411.95
2200106	自然资源利用与保护	411.95	0.00	411.95
221	住房保障支出	31.79	31.79	0.00
22102	住房改革支出	31.79	31.79	0.00
2210201	住房公积金	28.13	28.13	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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		701.82	229.74	472.08
2210203	购房补贴	3.66	3.66	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：湛江市林业良种繁育场

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	193.56	302	商品和服务支出	29.18
30101	基本工资	73.70	30201	办公费	0.65
30102	津贴补贴	3.66	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.23	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.10
30107	绩效工资	51.74	30205	水费	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	21.56	30206	电费	4.92
30109	职业年金缴费	8.25	30207	邮电费	0.28
30110	职工基本医疗保险缴费	5.30	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.00	30211	差旅费	5.70
30113	住房公积金	28.13	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.52
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
303	对个人和家庭的补助	6.99	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.27
30302	退休费	6.99	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.20
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.28
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	6.25
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.90
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.94
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	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	3.18
			307	债务利息及费用支出	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
			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

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
			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
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	200.56		公用经费合计	29.18

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.94	0.00	3.94	0.00	3.94	0.00

注：本表反映单位本年度“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；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：湛江市林业良种繁育场

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	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	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：湛江市林业良种繁育场

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。

本单位本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 第三部分：湛江市林业良种繁育场 2021 年部门决算情况 说明

#### 一、2021 年度收入支出决算总体情况说明

##### （一）年度收入总体情况

湛江市林业良种繁育场 2021 年度总收入 741.82 万元，其中本年收入 741.82 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 701.82 万元，比上年决算数增加 316.3 万元，增长 82.0%。主要变动情况：本年上级安排的项目比去年增加，主要是增加了建设红树林种苗基地项目和红树林综合利用实验项目。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 40 万元，比上年决算数减少 145.13 万元，下降 78.4%。主要变动情况：本年安排项目资金（送苗下乡建设美丽乡村保障性育苗项目 40 万元）比去年安排的项目资金（森林植被恢复费省统筹资金项目 185.13 万元）少 145.13 万元。

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，比上年决算数减少 20.45 万元，下降 100.0%。主要变动情况：业务量减少。

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 0 万元，比上年决算数减少 1.07 万元，下降 100.0%。主要变动情况：业务量减少。

## （二）年度支出总体情况

湛江市林业良种繁育场 2021 年度总支出 741.82 万元，其中本年支出 741.82 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 229.74 万元，比上年决算数减少 97.3 万元，下降 29.8%。主要变动情况：人员经费支出与商品和服务支出减少。

2. 项目支出 512.08 万元，比上年决算数增加 246.96 万元，增长 93.2%。主要变动情况：本年增加建设红树林种苗基地项目和红树林综合利用实验项目。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2021 年度财政拨款收入说明

湛江市林业良种繁育场 2021 年度财政拨款收入合计 741.82 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 701.82 万元，比上年决算数增加 316.3 万元，增长 82.0%；主要变动情况：本年上级安排的项目比去年增加，主要是增加了建设红树林种苗基地项目和红树林综合利用实验项目；政府性基金预算财政拨款收入 40 万元，比上年决算数减少 145.13 万元，下降 78.4%；主要变动情况：本年安排项目资金（送苗下乡建设美丽乡村保障性育苗项

目 40 万元)比去年安排的项目资金(森林植被恢复费省统筹资金项目 185.13 万元)少 145.13 万元;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 0.0%,主要变动情况:基数为 0,不可比。

## (二) 2021 年度财政拨款支出说明

湛江市林业良种繁育场 2021 年度财政拨款支出合计 741.82 万元。其中:一般公共预算财政拨款支出 701.82 万元,比年初预算数增加 451 万元,增长 179.8%;主要变动情况:本年上级安排的项目比去年增加,主要是增加了建设红树林种苗基地项目和红树林综合利用实验项目;政府性基金预算财政拨款支出 40 万元,比年初预算数增加 40 万元,增长 100.0%;主要变动情况:政府性基金年初预算拨款 0 万元,年中增加预算拨款 40 万元;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 0.0%,主要变动情况:基数为 0,不可比。

## 三、2021 年度一般公共预算财政拨款“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

湛江市林业良种繁育场 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 3.94 万元,完成预算 0 万元的 0.0%。其中:因公出国(境)费支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的 0.0%;公务用车购置及运行费支出决算为 3.94 万元,完成预算 0 万元的 0.0%(其中:公务用车购置支出决算为 0 万元,完成预算 0 万元的

0.0%；公务用车运行费支出决算为 3.94 万元，完成预算 0 万元的 0.0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.0%。

2021 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要情况：根据工作需要，经报请批准，临时增加公务用车运行费预算支出。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 3.94 万元，占 100.0%；公务接待费支出 0 万元，占 0.0%。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 3.94 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。公务用车运行及维护支出 3.94 万元，公务用车保有量为 2 辆，主要用于公务用车维修及加油。

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

2021 年本单位机关运行经费支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0.0%。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

2021年本单位政府采购支出总额1.74万元，其中：政府采购货物支出1.74万元、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1.74万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额1.74万元，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100.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的0.0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的0.0%。

## （三）国有资产占用情况

截至2021年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中，单位用车2辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

## （四）预算绩效管理开展情况

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求，我单位组织对2021年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中项目5个，共涉及资金472.08万元，占一般公共预算项目支出总额的100.0%；组织对2020年送苗下乡建设美丽乡村保障性育苗项目1个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金40万元，占政府性基金预算项目支出总额的100.0%。按照批复的实施方案，该项目培育了母生铁冬青、火力楠等多种高规格苗木

2 万株，为我市雷州半岛生态修复和乡村美化绿化工程项目建设提供优质苗木作保证，更好地建设美丽乡村，改善农村人居环境，满足农民美好生活的向往。

组织对建设红树林种苗基地项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 214.46 万元。该项目委托湛江润泰会计师事务所第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，该项目按照批复的实施方案，培育先锋树种 12 万株，建设红树林种苗基地 6.6 公顷。项目完成后可种植 10 公顷红树林，作为沿海防护林的第一道屏障，对风浪具有强大的“消能”作用。红树林有防治污染、过滤陆源入海污染物、减少海域赤潮发的的作用。此外，红树林还有美化环境及提供林产自然资源等多种作用。其经济效益、社会效益的生态效益十分显著。

组织单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 701.82 万元，政府性基金预算支出 40 万元。从评价情况来看，我单位按照绩效评价规定要求成立评价小组，组织实施和分析评价，采取检查基本支出、项目支出有关账目，收集整理支出相关资料，通过分析形成评价结论。根据《整体绩效自评指标评分表》评分，得分 91.5 分，绩效评价等级为“优”。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及项目绩效自评。

单位整体支出绩效自评综述：全年预算数 791.16 万元（年初预算数 250.82 万元，追加六个项目，预算数合计 540.34 万元），

执行数 741.82 万元，完成预算的 93.8 %。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：

2021 年度决算总支出 741.82 万元，其中：基本支出 229.74 万元，占总支出 30.8%；项目支出 512.08 万元，占总支出 69.0%。

基本支出 229.74 万元，其中：工资福利支出 193.57 万元，占基本支出 84.3%；商品和服务支出 29.18 万元，占基本支出 12.7%；对个人和家庭的补助 6.99 万元，占基本支出 3.0%。

项目支出 512.08 万元，其中：2020 年度送苗下乡建设美丽乡村保障性育苗项目 40 万元；2021 年中央林木良种繁育补贴 40 万元；2021 年度珍贵树种采种基地管理项目 19.9 万元；湛江市 2021 年度政策性森林保险项目 0.24 万元；建设红树林种苗基地 215.79 万元；红树林综合利用实验 196.15 万元。

项目绩效自评综述：

1、建设红树林种苗基地项目全年预算数为 220 万元，执行数为 215.79 万元，完成预算的 98.1%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：该项目已全部实施完成：培育先锋树种数量达 12 万棵，建设红树林种苗基地面积达 6.6 公顷。为保障我省海洋生态修复种苗的需求，提升红树林湿地生态环境。问题和议：

2、红树林综合利用实验项目全年预算数为 220 万元，本年执行数为 196.15 万元，完成预算的 89.16%，剩余为项目的质保金，在次年支付。项目绩效目标完成情况与效益主要是：建设红树林种植区（含原有红树林）面积达 210 亩，种植红树林苗木棵数达 10 万株。通过种植-养殖耦合模式，构建更稳定的生态结构，

促进生物多样性进一步发展，也进一步提升土地利用资源效率，促进当地经济可持续发展。

问题和建议：一是由于第一次进行红树林苗木培育和种植，缺乏经验，必须加强管理，工作不能麻痹大意。要经常对苗圃巡逻，发现问题及时处理。二是因为红树林育苗和种植在海边进行，基础设施条件、工作环境较差，建议在有条件的情况下进行提高和改善。

## 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：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**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。