

2021 年度

大竹县水产发展中心

部门决算

# 目录

公开时间：2022年9月6日

第一部分 部门概况	4
一、基本职能及主要工作	4
二、机构设置	5
第二部分 部门决算情况说明	6
一、收入支出决算总体情况说明	6
二、收入决算情况说明	6
三、支出决算情况说明	7
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	8
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	8
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	10
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	11
八、政府性基金预算支出决算情况说明	13
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	13
十、其他重要事项的情况说明	13
第三部分 名词解释	16
第四部分 附件	19
附件 1	19
附件 2	
第五部分 附表	23
一、收入支出决算总表	23
二、收入决算表	23
三、支出决算表	23
四、财政拨款收入支出决算总表	23
五、财政拨款支出决算明细表	23
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	23
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	23

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	23
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	23
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	23
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	23
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	23
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	23

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

**(一) 主要职能。**大竹县水产发展中心的主要职能是推广水产技术，促进渔业发展；水产技术推广管理，体系指导、技术引进与试验示范、培训、职业技能鉴定；渔业技术服务；病害防治；增殖放流、渔业环境保护与管理、鱼药鱼料质量监测等渔业行政管理。

**(二) 2021 年重点工作完成情况。**一是全县新增农业部健康养殖示范场 1 个，规模化水产养殖基地 5 个。二是顺利实施大竹县“鱼米之乡”建设项目。大竹县“鱼米之乡”建设项目以乌木、石河镇为重点，向月华镇、石桥铺镇、杨家镇、朝阳乡进行产业辐射，新建稻渔综合种养园区面积 2 万余亩。三是 2021 年 3 月利用专项资金 10 万元购买大规格鱼种 9.45 万尾投放到黄滩河流域河段等天然水域进行人工增殖放流；四是对全县水产养殖场不定期的水产品药残抽查，实施好全县水产品产地检疫，全年共计对 147 余个水产品样品进行产地检疫，其中市局监督抽检样品 7 个，我县监督抽样送第三方定量检测样品 50 个，我中心自行抽样快速检测 90 个，其检测结果全部为阴性。从而从源头上保障了全县水产品安全，确保水产食品舌尖上的安全。

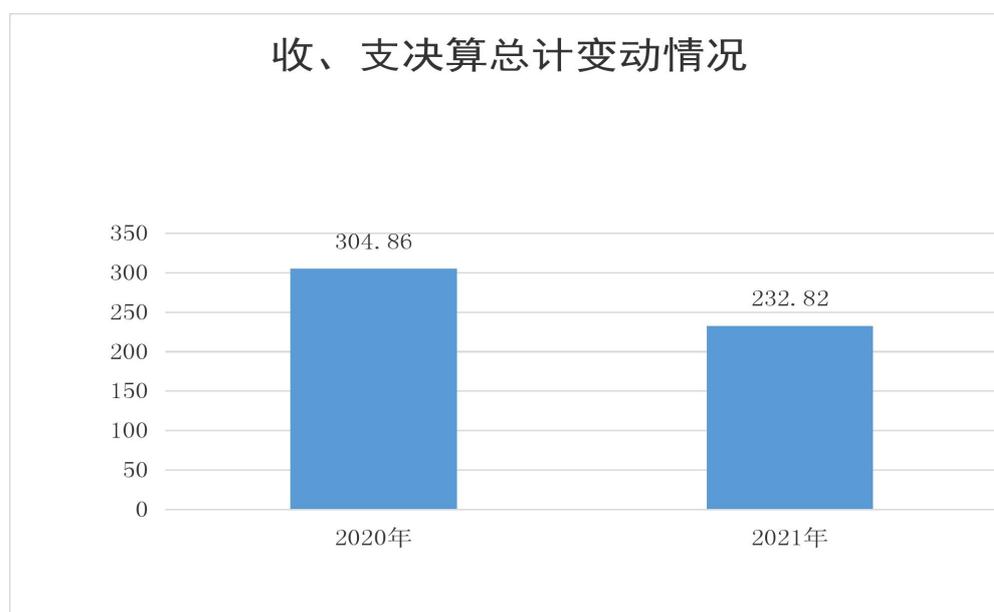
## 二、机构设置

大竹县水产发展中心是财政全额拨款一级预算事业单位，隶属于大竹县农业农村局。

## 第二部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

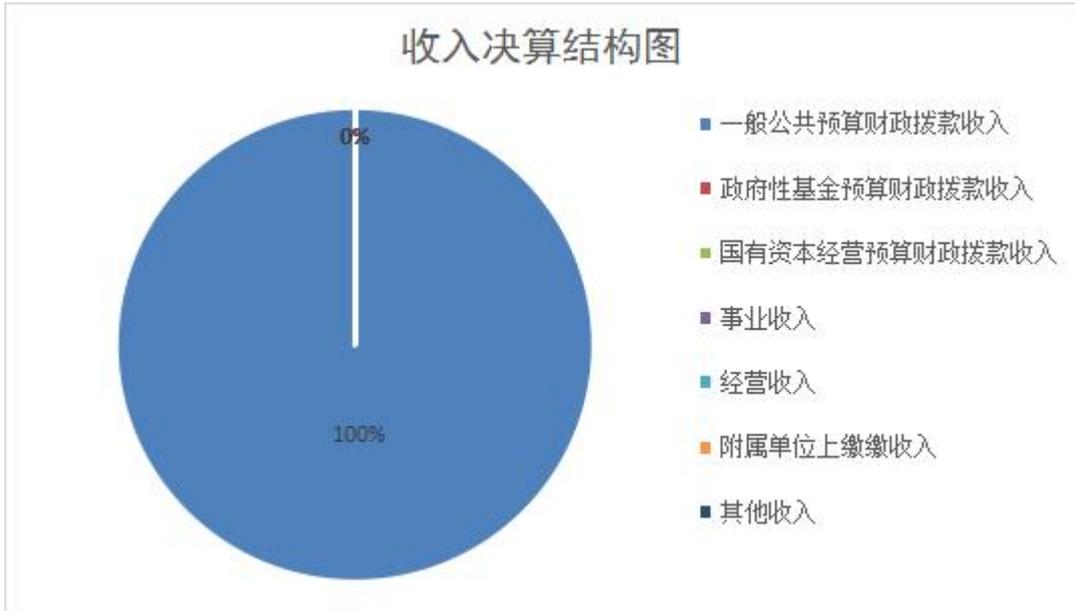
2021 年度收、支总计 232.82 万元。与 2020 年相比，收、支总计减少 72.04 万元，下降 23.63%。主要变动原因是上级专项资金和年度结余资金减少。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

### 二、收入决算情况说明

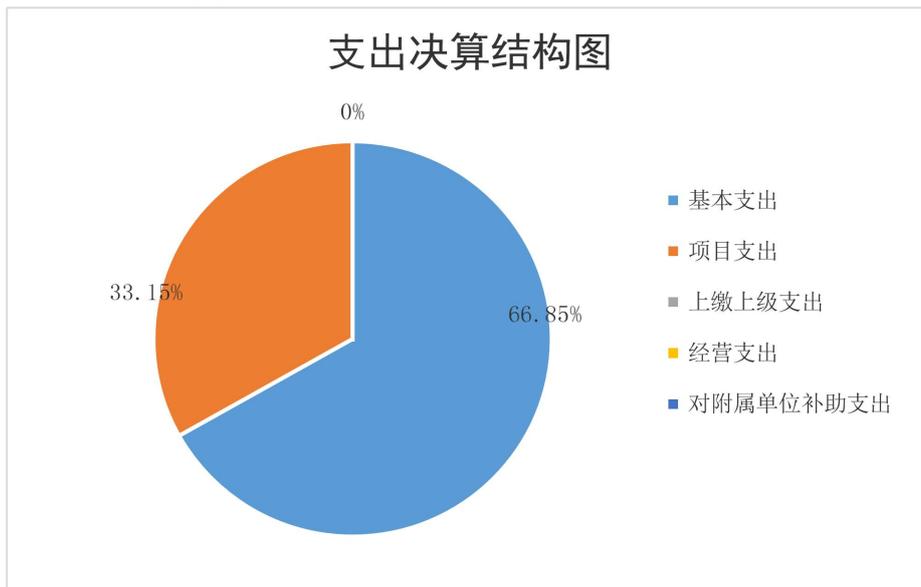
2021 年本年收入合计 187.93 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 187.93 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)

### 三、支出决算情况说明

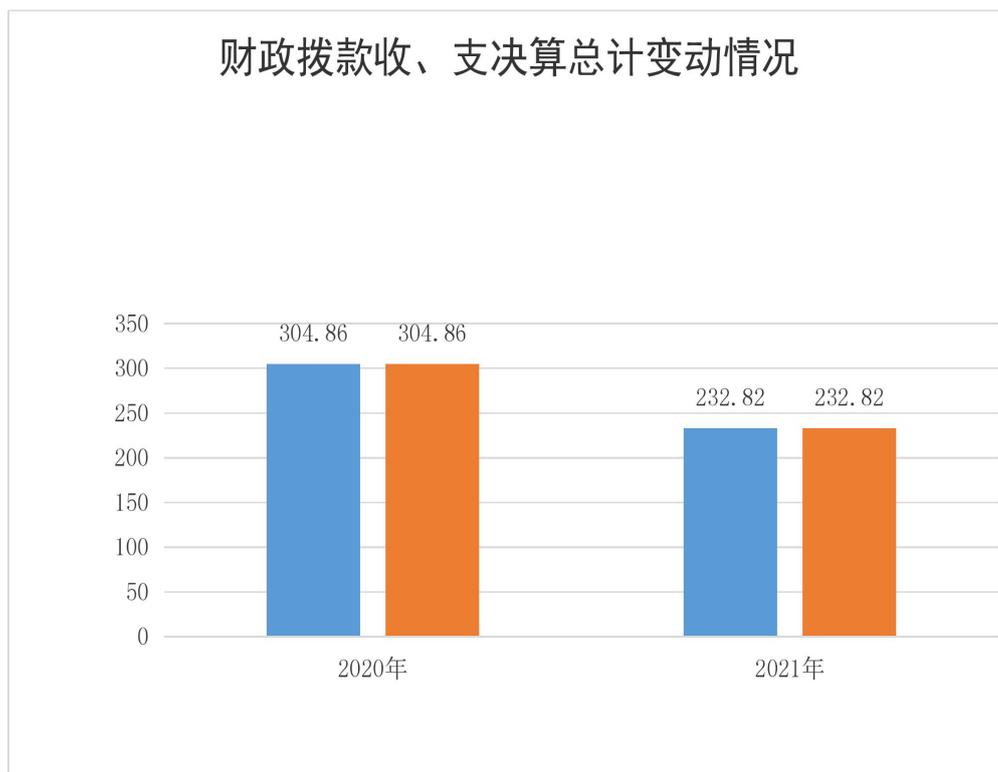
2021 年本年支出合计 232.82 万元，其中：基本支出 155.63 万元，占 66.85%；项目支出 77.19 万元，占 33.15%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收、支总计232.82万元。与2020年相比，财政拨款收、支总计分别减少72.04万元，分别下降23.63%。主要变动原因是要上级专项资金和年度结余资金减少。

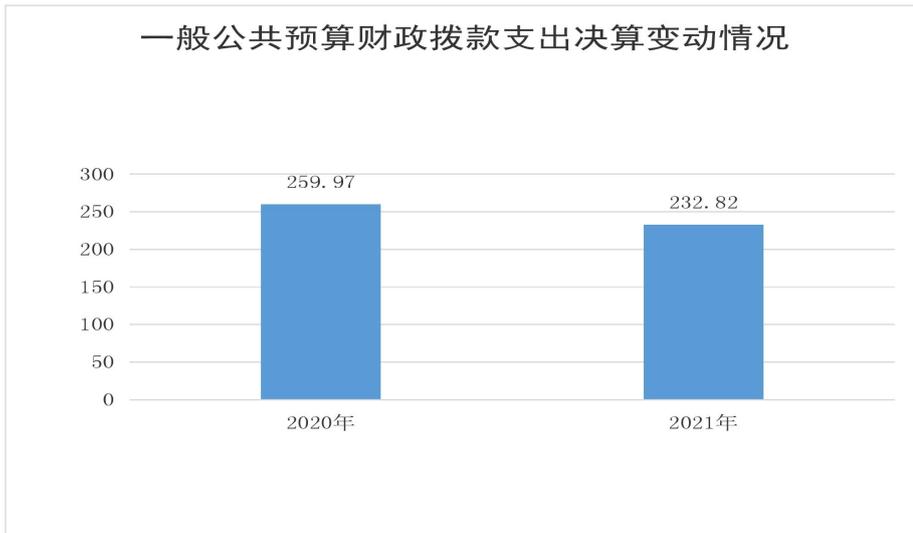


(图4：财政拨款收、支决算总计变动情况) (柱状图)

#### 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

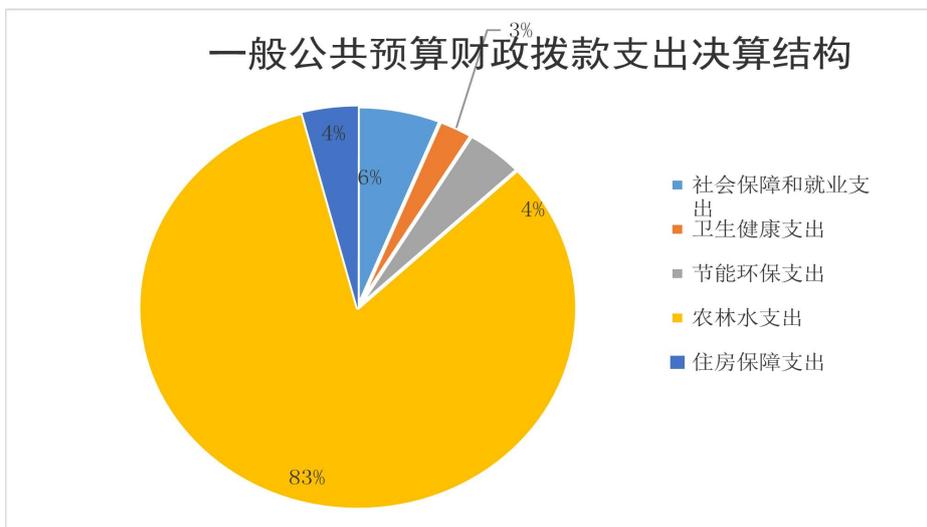
2021年一般公共预算财政拨款支出232.82万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款减少27.15万元，下降10.44%。主要变动原因是上级项目资金减少和年度结余资金。



(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况) (柱状图)

## (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 232.82 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出（208）14.32 万元，占 6.15%；卫生健康支出（210）5.88 万元，占 2.53%；节能环保支出（211）10 万元，占 4.3%；农林水支出（213）193.17 万元，占 82.97%；住房保障支出（221）9.46 万元，占 4.06%。



(图 6: 一般公共预算财政拨款支出决算结构) (饼状图)

### (三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2021 年一般公共预算支出决算数为 232.83 万元, 完成预算 100%。其中:

1. 社会保障和就业 (208) 行政事业单位离退休 (05) 事业单位离退休 (05): 支出决算为 14.32 万元, 完成预算 100%。

2. 卫生健康 (210) 行政事业单位医疗 (11) 事业单位医疗 (02): 支出决算为 5.88 万元, 完成预算 100%。

3. 节能环保 (211) 自然生态保护 (04): 支出决算为 10 万元, 完成预算 100%。

4. 农林水支出 (213) 农业农村 (01) 其他农业农村支出 (99): 支出决算为 7.59 万元, 完成预算 100%。

5. 农林水支出 (213) 水利 (03) 水利技术推广 (17): 支出决算为 134.98 万元, 完成预算 100%。

6. 农林水支出 (213) 水利 (03) 其他水利支出 (19): 支出决算为 9 万元, 完成预算 100%。

7. 农林水支出 (213) 其他农林水支出 (99) 其他农林水支出 (99): 支出决算为 41.6 万元, 完成预算 100%。

8. 住房保障支出 (221) 住房改革支出 (02) 住房公积金 (01): 支出决算为 9.46 万元, 完成预算 100%。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021 年一般公共预算财政拨款基本支出 232.82 万元,

其中：

人员经费 125.37 万元，主要包括：基本工资 47.42 万元、津贴补贴 1.2 万元、绩效工资 30.11 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 12.61 万元、职工基本医疗保险缴费 5.88 万元、住房公积金 9.46 万元、其他工资福利支出 18.69 万元。

日常公用经费 105.73 万元，主要包括：办公费 1.82 万元、印刷费 6.10 万元、水费 0.07 万元、电费 0.24 万元、邮电费 0.65 万元、物业管理费 0.50 万元、差旅费 12.04 万元、培训费 0.21 万元、公务接待费 0.86 万元、专用材料费 36.50 万元、劳务费 7.91 万元、工会经费 2.32 万元、福利费 2.60 万元、公务用车运行维护费 5.60 万元、其他交通费 5.60 万元、其他商品和服务支出 22.71 万元。

对个人和家庭的补助 1.72 万元，主要包括：生活补助 1.71 万元、奖励金 0.01 万元。

## 七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

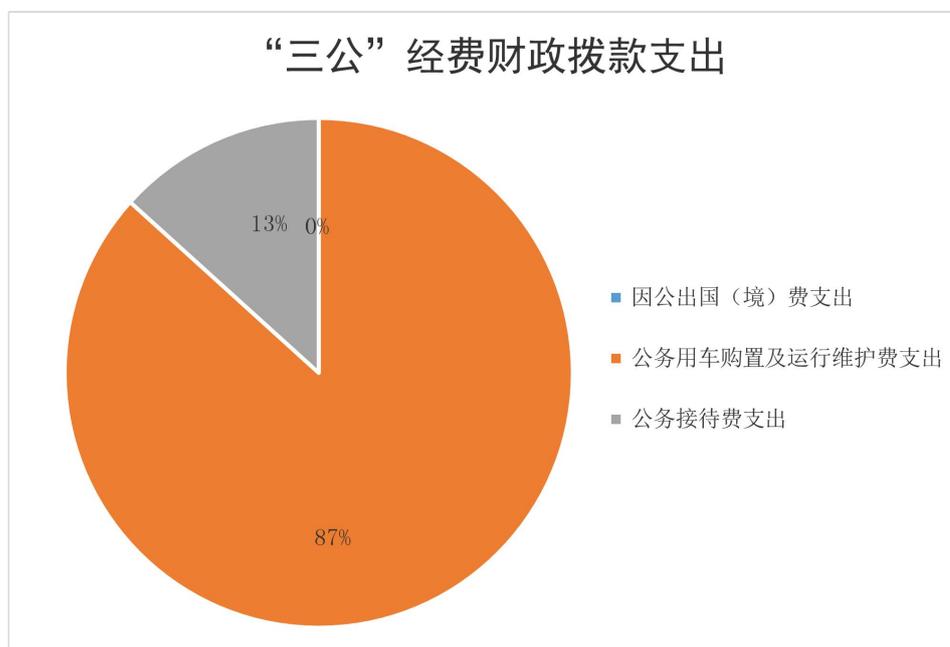
### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算为 6.46 万元，完成预算 92.29%，决算数小于预算数的主要原因是严格贯彻执行中央八项规定，厉行节约。

### （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）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出

决算 5.60 万元，占 86.69%；公务接待费支出决算 0.86 万元，占 13.31%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2020 年增加 0 万元，增长 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 5.60 万元，完成预算 93.33%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2020 年增加 3.34 万元，增长 147.79%。主要原因是车辆运行维护费增加。

其中：公务用车购置支出 0 万元。全年按规定更新购置公务用车 0 辆，金额 0 元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 2 辆，其中：执法执勤用车 1 辆、水生动物防疫检疫 1 辆。

公务用车运行维护费支出 5.60 万元。主要用于水生动物防疫检疫、基层渔业生产、养殖调研、渔政执法等工作所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费支出 0.86 万元，完成预算 86%。公务接待费支出决算比 2020 年增加 0.06 万元，增长 7.5%。主要原因是上级来检查渔业生产、项目建设等工作。

国内公务接待支出 0.86 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 22 批次，178 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.86 万元，具体内容包括：接待上级等业务部门业务指导、交叉检查安全、技术交流用餐等餐费 0.86 万元。

外事接待支出 0 万元，外事接待 0 批次，0 人，共计支出 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2021 年政府性基金预算拨款支出 0 万元。

## 九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2021 年国有资本经营预算拨款支出 0 万元。

## 十、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021 年，我单位执行事业单位会计制度，无机关运行经费。

### （二）政府采购支出情况

2021 年，大竹县水产发展中心政府采购支出总额 7.59

万元，其中：政府采购货物支出 7.59 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。主要用于主要用于水产食品安全检测药品试剂。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占有使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，大竹县水产发展中心共有车辆 2 辆，其中：其中：一般执法执勤用车 1 辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车 0 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）预算绩效管理情况。

根据预算绩效管理要求，本部门（单位）在年初预算编制阶段，组织对 0 项目（项目名称）开展了预算事前绩效评估，对 0 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 0 个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对 0 个项目开展了绩效目标完成情况自评。

本部门按要求对 2021 年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看进一步规范财政资金管理，提高财政资金使用效益，2021 年整体支出纳入预算绩效目标管理，通过绩效目标管理，有效促进了内部控制管理，优化资金使用。

#### 1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2021 年度部门决算中反映 0 个项目绩效目标实际完成情。

## 2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2021 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县水产发展中心 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

## 第三部分 名词解释

1. 财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3. 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。

4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 社会保障和就业（208）行政事业单位离退休（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）：指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。

10. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：指单位按规定为职工缴纳的医疗保险。

11. 节能环保（211）自然生态保护（04）：指增殖放流等改善水生态环境的支出。

12. 农林水支出（213）农业农村（01）其他农业农村支出（99）：水产食品安全检测方面的支出。

13. 农林水支出（213）水利（03）水利技术推广（17）：指单位用于单位人员经费和公用经费支出。

14. 农林水支出（213）水利（03）其他水利支出（19）：指单位公用经费支出。

15. 农林水支出（213）其他农林水支出（99）其他农林水支出（99）：指其他用于农业方面的支出。

16. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. “三公”经费：指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。

## 第四部分 附件

### 附件 1

# 大竹县水产发展中心 2021 年部门整体支出绩效报告

## 一、部门（单位）概况

### （一）机构构成。

本单位为大竹县农业农村局下属一级独立核算财政补助事业单位，执行事业单位会计制度。

### （二）机构职能。

推广水产技术，促进渔业发展；水产技术推广管理，体系指导、技术引进与试验示范、培训、职业技能鉴定；渔业技术服务；病害防治；增殖放流、渔业环境保护与管理、鱼药鱼料质量监测等渔业行政管理。

### （三）人员概况。

大竹县水产发展中心事业编制 21 人，2021 年年末在编在职在岗 21 人，其中管理人员 1 人、专业技术人员 17 人、工勤人员 3 人；退休人员 7 人。

## 二、部门财政资金收支情况

### （一）部门财政资金收入情况。

2021 年财政资金总收入 187.93 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 187.93 万元，占总收入 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占总收入 0%。

## **（二）部门财政资金支出情况。**

2021年财政资金拨款支出232.82万元，其中：一般公共预算支出232.82万元，占总支出100%；政府性基金预算支出0万元，占总支出0%。累计结转下年0万元。

项目支出主要包括人工增殖放流9.99万元，水产食品安全检测25.59万元，渔政执法能力建设31.6万元，重大技术协同推广10万元。

## **三、部门财政支出管理情况**

### **（一）预算编制情况。**

#### **1、预算编制情况**

2021年依据我中心履职要求和年度工作计划，认真统计相应的经费需求，按照县财政局《关于编制2021年县级部门预算的通知》要求，在下达控制数内按时完成部门预算草案的编制工作，努力做到各项收入、支出预算的编制完整、准确、规范，确保不重不漏。

在预算编制中，支出预算严格按照预算法编制，人员经费按标准、日常公用经费按定额、专项支出按项目分别编制。

对于项目支出预算，一是参考2021年实际支出情况并结合2021年工作安排，对符合政策规定和财政事业发展规划的项目。二是项目绩效目标编制详细反映了工作任务保障完成目标、经费预算的测算过程及预期达成效果。三是按要求单独编制“三公”经费预算及编报说明。

#### **2、决算编制情况**

按照县财政局 2021 年度部门决算工作统一要求，及时对我站全年的预算指标、批复用款额度、实际支出数等内容进行了逐项清核，完成财政资金支出对账工作；认真清理往来账务，以 2021 年会计资料为基础，分析填报单位汇总决算报表，并编写完成部门决算分析和编报说明。

## **（二）专项预算管理**

按照县财政局 2021 年度部门决算工作统一要求，及时对我中心全年的预算指标、批复用款额度、实际支出数等内容进行了逐项清核，完成财政资金支出对账工作；认真清理往来账务，以 2021 年会计资料为基础，分析填报单位汇总决算报表，并编写完成部门决算分析和编报说明。

## **（三）结果应用情况**

一是我中心严格按照相关规定，在有限的财力情况下完成了年初的绩效目标。二是我中心严格执行财务管理规章制度。财务管理严格依法、依规、依程序，力求做到公开、公平、公正。在严格执行有关财经法律法规的同时，切实按照政府采购、国库集中支付等有关规定执行。坚持专款专用，确保了财政资金的安全、有效使用。三是资金收支管理及会计核算较规范，能够按照相关会计制度和财务管理办法进行核算。成立了内部控制工作领导小组，有效改善单位内部控制环境，并将责任落实到人。四是绩效目标公开。2021 年预决算包含所有财政资金的基本支出、项目支出在规定的时间内进行了网络公开，依法接受社会监督。

## **四、评价结论及建议**

### **（一）评价结论。**

根据对我们 2021 年部门整体支出绩效评价指标体系和绩效情况的自评，2021 年我单位部门整体绩效自评分 86 分。

### **（二）存在问题。**

自评中，也发现存在一些问题有待进一步完善。由于我中心财务人员身兼专业技术工作，工作量大，对新的绩效考核知识未深入系统学习，使部门内部绩效考核和内部控制制度不够科学精细和完善。

### **（三）改进建议。**

1、建议招聘专业的财务人员从事财务工作，同时加强对财务人员业务培训，以适应不断更新的财务新要求。

2、政府、财政加大对全县水产事业的投入，确保我县水产业健康有序地发展。

## 第五部分 附表

- 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、财政拨款支出决算明细表
- 六、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表
- 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表
- 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表