

广西壮族自治区广西海洋科学院
(广西红树林研究中心)
2024 年度部门决算

目 录

第一部分：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）概况

一、本部门职责

二、机构设置情况

第二部分：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024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：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024年度部门决算情况说明

一、2024 年度收入支出决算总体情况。

二、2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明。

四、2024 年度政府性基金支出决算情况。

五、2024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

第一部分：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）概况

一、本部门职责

（一）开展海洋科学基础研究和应用基础研究，为海洋经济发展提供科技支撑。

（二）承担红树林保护与修复的科研任务，推动红树林生态系统的保护与可持续发展。

（三）开展海洋环境监测与评估，为海洋生态保护提供技术支持。

（四）组织实施海洋科技成果转化与推广，促进海洋产业技术升级。

（五）开展海洋科普教育与培训，提高公众海洋意识。

二、机构设置情况

（一）广西海洋科学院（广西红树林研究中心）隶属于广西科学院。2022年11月28日，根据《关于调整广西科学院所属事业单位有关机构编制事项的批复》（桂编办复〔2022〕89号）文件，自治区党委编办批复成立广西海洋科学院，由广西科学院管理的广西红树林研究中心、广西北部湾海洋研究中心、广西海洋研究所有限责任公司等机构科研团队整合设置，为广西科学院管理的正处级公益一类事业单位。编制人数81人，实有在编人数77人，在职职工134人，其中纳入部门预算管理的编外人员9人。

(二) 广西海洋科学院(广西红树林研究中心)共有两个办公分区。其中南宁办公区位于南宁市西乡塘区,北海办公区位于北海市海城区。单位内设行政管理机构四个科室,分别是:办公室、人事科、财务科、科技与成果转化科;科研业务部门六个,分别是:海洋资源环境与珍稀动物研究中心,红树林海草珊瑚礁研究中心,海洋渔业研究中心,海洋药物与资源化利用研究中心,海洋腐蚀防护研究中心,海洋大数据与 GIS 研究中心。另外还有野外科研试验基地三个分别是:滨海生态保育与利用创新基地(北海)、珍珠湾滨海生态实验站(防城港)和现代渔业种业科技创新示范基地(防城港)。

第二部分：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024年度 部门决算报表

此部分另附表格，详见附件：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024年度部门决算公开附表。

第三部分：广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024年度部门决算情况说明

一、2024年度收入支出决算总体情况

（一）本部门2024年度总收入4,239.33万元，其中本年收入3,226.42万元，较2023年度决算数增加975.64万元，增长43.35%。收入具体情况如下。

1. 一般公共预算财政拨款收入2,141.70万元，为自治区本级财政当年拨付的资金。较2023年度决算数增加735.39万元，增长52.29%，主要原因是引进人才新增人员33人，追加增人增支经费预算较多。

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2023年度决算数增加（减少）0元，增长（下降）0%，主要原因是本单位没有该项预算安排。

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2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位没有该项预算安排。

4. 事业收入1,083.27万元，为事业单位开展业务活动取得的收入。较2023年度决算数增加258.11万元，增长31.28%，主要原因是科研项目申报数量增加同时新增获批科研项目，科研经费到账收入增加。

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2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是本单位没有该项预算安排。

6. 其他收入1.45万元，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。如：较2023年度决算数减少17.86万元，下降92.49%，主要原因是本单位的其他收入主要是银行存款利息收入，随着银行滚存资金大幅减少，为确保流动性安全，单位不开展定期存款业务，加之活期存款利率较低，利息收入大幅减少。

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2023年度决算数减少19.90万元，下降100%，主要原因是上年度安排该项资金新购置公务用车一辆，本年度无相关预算安排。

8. 上年结转和结余1,012.90万元，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2023年度决算数减少122.32万元，下降10.78%，主要原因是项目实施进度加快，有些项目支出集中在本年度，结转的科研项目经费减少。

（二）本部门2024年度总支出4,239.33万元，其中本年支出3,217.55万元，较2023年度决算数增加824.55万元，增长34.46%。支出具体情况如下：

1. 科学技术支出2,966.99万元：主要用于机构运行与专项基础科研、单位人员的工资薪金支出和各类科研项目的业务支出。

较2023年度决算数增加842.37万元，增长39.65%，主要原因是引进人才新增人员33人，增人增支经费预算较多。

2. 社会保障和就业支出140.96万元：主要用于缴纳在编人员

的基本养老保险和职业年金和引进人才费用的支出。

较2023年度决算数减少81.17万元，下降36.54%，主要原因是引进人才新增人员33人，追加增人增支经费预算较多，且上年度追加2023年广西人才小高地项目资金164.56万元，本年度无相关专项从该科目列支。

3. 卫生健康支出39.64万元：主要用于缴纳在编人员的基本医疗保险。

较2023年度决算数增加23.68万元，增长148.37%，主要原因是引进人才新增人员33人，增人增支经费预算较多。

4. 自然资源海洋气象等支出5.00万元：主要用于与高校科研机构联合招收和培养海洋科学博士后、选派科研骨干外出培训学习。

较2023年度决算数增加5.00万元，增长100.00%，主要原因是申报并获批自治区海洋局的广西向海经济人才培养支持专项，新增的支出功能分类。

5. 住房保障支出64.96万元：主要用于缴纳在编人员的住房公积金。

较2023年度决算数增加34.67万元，增长（下降）114.46%，主要原因是引进人才新增人员33人，增人增支经费预算较多。

6. 结余分配0万元，为事业单位按规定提取的专用结余、缴纳所得税和转入非财政拨款结余等。较2023年度决算数增加（减少）0万元，增长（下降）0%，主要原因是本年度无相关预算安排。

7. 年末结转和结余1,021.78万元，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2023年度决算数增加8.88万元，增长0.88%，主要原因是科研课题增加，课题结转经费增加，结转科研项目经费的滚动变化。

二、2024年度一般公共预算财政拨款支出决算情况

广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024年度一般公共预算财政拨款支出2,031.23万元，较2023年度决算数增加624.92万元，增长44.44%。其中：基本支出1,571.45万元，项目支出459.78万元。

广西海洋科学院（广西红树林研究中心）2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为1,281.93元，支出决算为2,031.23万元，完成年初预算的158.45%。

（一）科学技术支出年初预算为1,180.92万元，支出决算为1,780.67万元，完成年初预算的150.79%。预决算差异的原因是引进人才新增人员33人，追加增人增支经费预算较多。主要用于机构运行与专项基础科研支出、发放在编人员的基本工资和绩效工资。

（二）社会保障和就业支出年初预算为55.86万元，支出决算为140.96万元，完成年初预算的252.35%。预决算差异的原因是引进人才新增人员33人，追加增人增支经费预算较多。主要用于缴纳在编人员的基本养老保险。

（三）卫生健康支出年初预算为17.22万元，支出决算为39.64万元，完成年初预算的230.20%。预决算差异的原因是引进人才新增人员33人，追加增人增支经费预算较多。主要用于缴纳

编内在职住房公积金和医疗保险（含生育保险）。

（四）住房保障支出年初预算为27.93万元，支出决算为64.97万元，完成年初预算的232.62%。预决算差异的原因是引进人才新增人员33人，追加增人增支经费预算较多。主要用于缴纳在编人员的住房公积金。

（四）自然资源海洋气象等支出年初预算为0万元，支出决算为5.00万元，完成年初预算的100.00%。预决算差异是申报并获批自治区海洋局的广西向海经济人才培养支持专项，主要用于与高校科研机构联合招收和培养海洋科学博士后、选派科研骨干外出培训学习。

三、2024年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出1,571.45万元，支出具体情况如下：

（一）工资福利支出1,433.43万元，完成年初预算的147.73%。预决算差异的原因是2024年新增人员33人，追加增人增资经费预算较多。

（二）商品和服务支出88.71万元，完成年初预算的108.62%。预决算差异的原因是2024年新增人员33人，公用经费人头费增加。

按本部门决算类级经济分类科目支出具体情况如下：办公费9.85万元、印刷费0.35万元、手续费0.45万元、水费1.00万元、电费10.00万元、邮电费1.06万元、差旅费10.04万元、维修（护）费0.29万元、会议费3.06万元、培训费1.28万元、公务接待费0.42万元、专用材料费0.18万元、专用燃料费0.01万元、劳务费

0.55万元、委托业务费2.72万元、工会经费11.48万元、福利费3.55万元、公务用车运行维护费3.23万元、其他交通费用3.13万元、其他商品和服务支出26.05万元。

(三) 对个人和家庭的补助49.31万元，完成年初预算的104.98%。预决算差异原因是退休人员增加，年中追加了退休人员生活补助经费。

四、2024年度政府性基金支出决算情况

广西海洋科学院(广西红树林研究中心)2024年度无政府性基金预算支出安排。

五、2024年度国有资本经营预算支出决算情况

广西海洋科学院(广西红树林研究中心)2024年度无国有资本经营预算支出安排。

六、财政拨款安排的“三公”经费支出决算情况说明

广西海洋科学院(广西红树林研究中心)2024年度财政拨款安排的“三公”经费支出3.65万元，完成年初预算的99.73%，比上年减少0.19万元，主要原因是“三公”经费支出预算总体压减。其中：因公出国(境)费支出决算0万元，公务用车购置及运行费支出决算3.23万元，公务接待费支出决算0.42万元。

具体情况如下：

(一) 因公出国(境)费支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增减(减少)0万元，原因是2024年无相关预算安排。全年使用财政拨款安排出国团组0个，参加其他单位组织的出国团组0个，全年因公出国(境)团组共计0个，累计0人次。

(二) 公务用车购置及运行费支出3.23万元。其中：

公务用车购置支出0万元，完成年初预算的0%，比上年增减（减少）0万元，原因是2024年无公务用车购置预算安排。

公务用车运行支出3.23万元，完成年初预算的3.23%，比上年增加0.3万元，原因是日常用车增多。主要用于机要文件交换、市内因公出行以及开展科研业务所需车辆燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等。2024年，广西海洋科学院（广西红树林研究中心）1个所属单位开支财政拨款的公务用车保有量为2辆，全年运行费支出3.23万元，平均每辆1.61万元。

（三）公务接待费支出0.42万元，完成年初预算的97.67%，比上年增加0.09万元，原因是本单位公务接待费预算0.42万元基数较低，本年支出并未超支，属合理范围内变动。国内公务接待总计11批次、88人次，人均47.36元/次。外事接待费财政拨款支出0.00万元，外事接待批0次、0人次，人均0元/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。

本单位无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明。

本部门无政府采购支出。

（三）国有资产占用情况说明。

截至2024年12月31日，本部门共有车辆2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2辆，其他用车主要是皮卡车用于野外科研业务、七座商务车用于日常公务出行；单位价值50万元以上通用设备3台（套）；单位价值100万元

以上专用设备0台（套）。

八、预算绩效管理工作开展情况。

1. 整体支出绩效自评结果。

我院2024年度部门预算数1,756.30万元，执行数1,646.10万元，整体支出绩效自评结果为一等。从自评情况来看，2024年我院自评结果为“一等”项目的有6个，占比75%；自评结果为“二等”项目的有0个，占比0%；自评结果为“三等”项目的有0个，占比0%；自评结果为“四等”项目的有2个，占比25%。

2024年，我院整体支出绩效目标圆满完成。科研工作成效显著，新立项涵盖广西科技计划项目、广西自然科学基金项目等各类科研项目7项，覆盖省级重点计划、基础研究等多个领域，立项质量与覆盖面稳步提升。项目管理规范有序，全年科研项目结题验收工作，严格遵循相关管理办法与验收标准，验收合格率达100%，充分体现项目执行的严谨性与高效性。学术成果产出丰硕，发表SCI论文12篇，同时发表国内核心论文12篇，论文质量与数量均实现稳步增长。获基础理论创新成果2项、成果转化1项，联合培养硕士研究生6名，支持创新团队13个、科研人才15名。开展满意度调查，满意度到达98.00%。自评结果为“四等”项目的有2个均为跨年项目。

2. 项目支出绩效自评结果。

(1) 项目绩效自评总体情况：我部门2024年度项目8个，项目支出总额1,646.10万元。其中，本级项目8个，本级项目支出1,646.10万元；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：6个项目评为一等，涉及资金1,567.30万元，占项目总数比例89.24%，占项目支出总额比例95.21%；0个项目评为二等，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%；2个项目评为四等，涉及资金189.00万元，占项目总数比例10.76%，占项目支出总额比例4.79%。自评发现的主要问题及原因：一是预算编制准确性有待提高；二是部分绩效指标未量化设置，不便于评价和考核。下一步改进措施：一是我院将加强科学规划、立足全局，进一步提高预算编制精确性；二是将进一步细化绩效目标及指标，根据项目实施计划从产出数量、质量和时效，以及项目实施产生的经济、社会、环境效果和长效机制等方面对目标进行全面梳理。可设置为定量指标的，在确保可预测目标完成情况的前期下，将定性指标替换为定量指标，提高量化程度。同时，关注绩效目标设立的科学性、合理性。将加强业务人员的绩效管理知识培训，提高管理人员的全面预算绩效管理意识和理念，深化财务人员对绩效指标含义的理解，增强业务人员绩效管理工作的专业性。

（2）部分重点项目绩效自评情况：根据年初设定的绩效目标，1项目自评得分为31.11分，四等，项目全年预算数为124.00万元，执行数为13.80万元，完成预算的11.13%。项目绩效目标完成情况：一是发放4.00万元的生活补贴；二是购买试剂耗材9.80万元。自评发现的主要问题及原因：一是该项目资金于2024

年11月22日下达，时间有限，未能在2024年开展并获得指标性成果；二是已经申请并获同意经费结转到2025年预算执行。下一步改进措施：一是后续在项目实施过程中合理规划时间，加快项目实施进度；二是在项目获批后即使资金还没有到位都要提交做好项目执行的时间计划等工作。

（说明：八、预算绩效管理工作开展情况，资金统计口径均为财政资金。）

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、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。