

2021 年度

大竹县水土保持局单位决算

(单位公开)

目录

公开时间：2022 年 9 月 9 日

第一部分 单位概况.....	4
一、职能简介.....	4
二、2021 年重点工作完成情况.....	4
第二部分 2021 年度单位决算情况说明.....	5
一、收入支出决算总体情况说明.....	5
二、收入决算情况说明.....	5
三、支出决算情况说明.....	6
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....	7
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....	7
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....	9
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明.....	9
八、政府性基金预算支出决算情况说明.....	11
九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....	11
十、其他重要事项的情况说明.....	11
第三部分 名词解释.....	14
第四部分 附件.....	17
第五部分 附表.....	19
一、收入支出决算总表.....	19
二、收入决算表.....	19

三、支出决算表.....	19
四、财政拨款收入支出决算总表.....	19
五、财政拨款支出决算明细表.....	19
六、一般公共预算财政拨款支出决算表.....	19
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表.....	19
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表.....	19
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表.....	19
十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表.....	19
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表.....	19
十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表.....	19
十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表.....	19

第一部分 单位概况

一、职能简介

大竹县水土保持局主要职能为：负责全县水土流失综合防治工作，承办县水土保持委员会日常工作，负责全县水土流失重点预防和重点治理的监管，指导并监督重点水土保持项目的实施；负责全县水土保持宣传和教育工作；贯彻执行水土保持的法律法规和方针政策，制定全县水土保持发展规划和年度计划，经审批后组织实施；负责审查、审批生产建设建设项目水土保持方案并监督实施，以及水土保持措施验收核查；组织全县水土流失的监测、普查、调查和综合防治工作，发布水土流失及防治成果的信息和公告；负责水土保持补偿费的征收工作；承办县水土保持委员会交办的其他工作。

二、2021 年重点工作完成情况

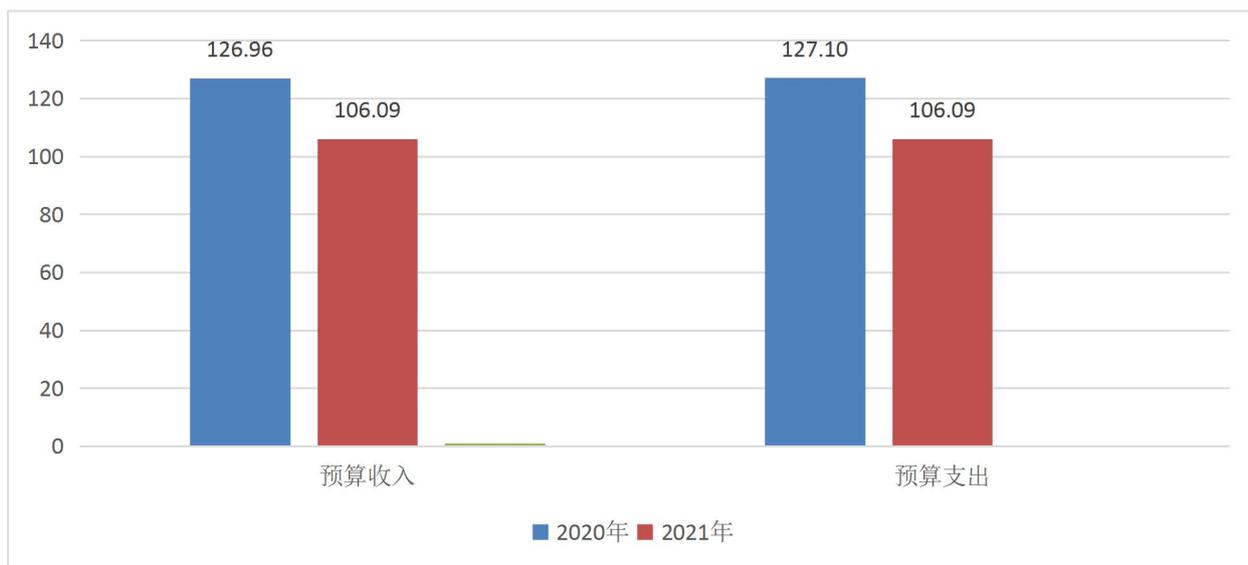
一是完成新增水土流失综合治理面积 27 平方公里。二是协助税务部门依法征收水土保持补偿费 300 余万元。三是积极配合长江委水土保持监测中心开展水土流失动态监测野外调查工作，并提供所需基础资料。四是切实把好水土保持方案审批关。2021 年协助行政审批局共审批水土保持方案 39 件，方案报批率达到 95%，审批率达到 100%。五是抓生产建设过程的监督管理和违法案件查处。着力开展了生产建设项目水土保持遥感监管，对全县 36 个地表扰动图斑进行调查核实，对 5 个未批先建生产建设项目进行排查并下发限期整改通知书。

第二部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收入总计 106.09 万元。与 2020 年相比，收入总计减少 20.87 万元，下降 16.44%；2021 年度支出总计 106.09 万元。与 2020 年相比，支出总计减少 21.01 万元，下降 16.53%。主要变动原因是 2020 年收入、支出中计入了 2018 年目标考核奖，而 2021 年收入、支出无目标考核奖支出。因故本年收入、支出数比上年减少。

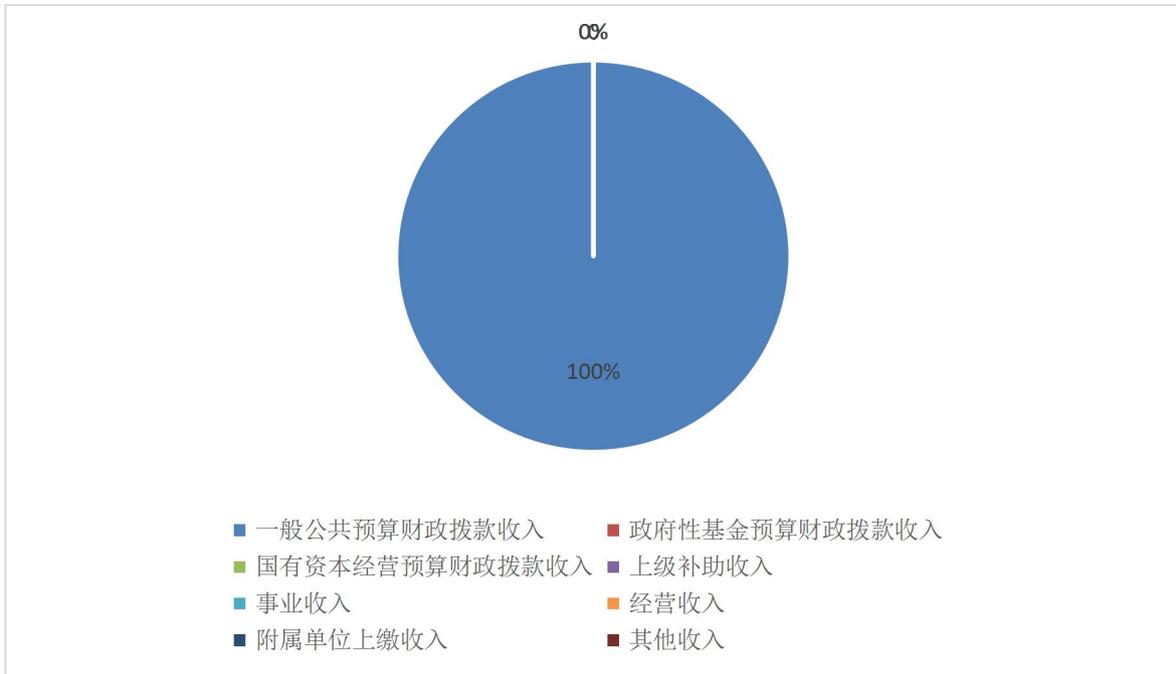
(图 1: 收、支决算总计变动情况图) (柱状图)



二、收入决算情况说明

2021 年本年收入合计 106.09 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 106.09 万元，占 100%；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；国有资本经营预算财政拨款收入 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%。

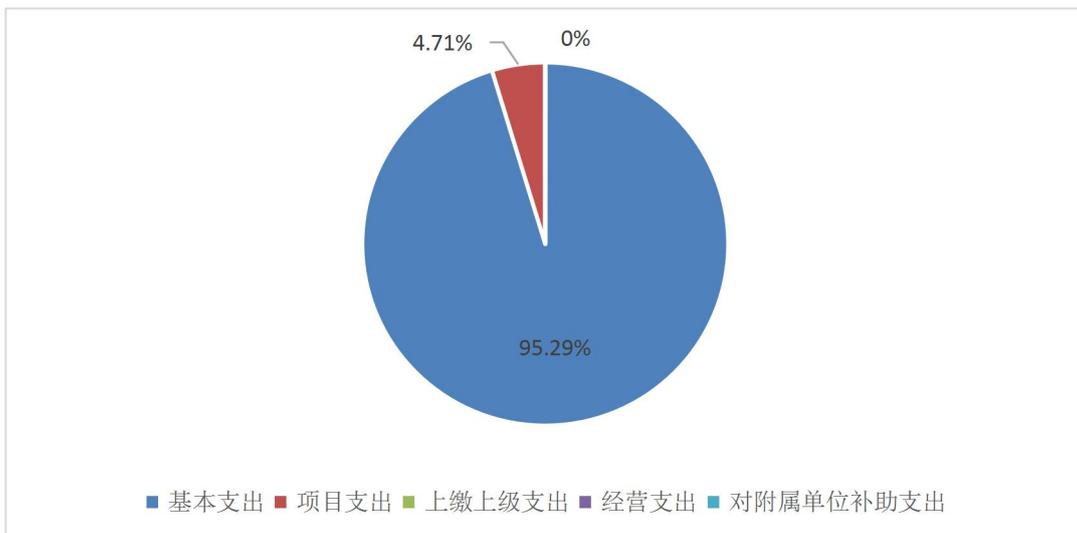
(图 2: 收入决算结构图) (饼状图)



三、支出决算情况说明

2021 年本年支出合计 106.09 万元，其中：基本支出 101.09 万元，占 95.29%；项目支出 5 万元，占 4.71%；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%。

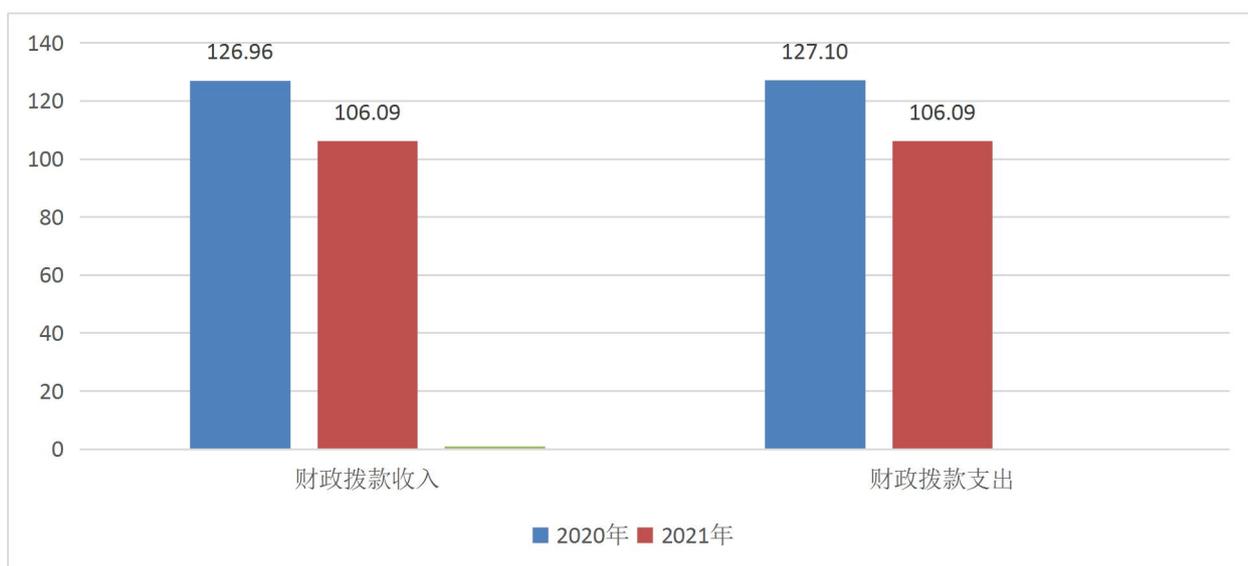
(图 3: 支出决算结构图) (饼状图)



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入总计106.09万元。与2020年相比，财政拨款收入总计减少20.87万元，下降16.44%；2021年度财政拨款支出总计106.09万元。与2020年相比，支出总计减少21.01万元，下降16.53%。主要变动原因是2020年财政拨款收入、支出中计入了2018年目标考核奖，而2021年财政拨款收入、支出无目标考核奖支出。因故本年财政拨款收入、支出数比上年减少。

(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106.09万元，占本年支出合计的100%。与2020年相比，一般公共预算财政拨款支出减少21.01万元，下降16.53%。主要变动原因是2020年一般公共预算财政拨款支出中计入了2018年目标考核奖，而2021年一般公共预算财政拨款支出无目标考核奖支出。因故本年一般公共预算财政拨款支出数比上年减少。

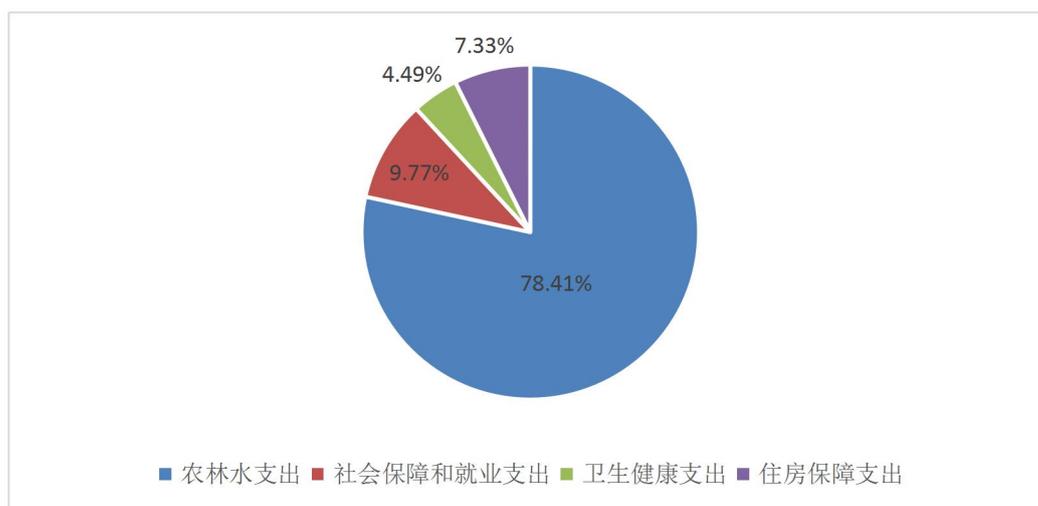
(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)



(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 106.09 万元, 主要用于以下方面: 农林水(类)支出 83.18 万元, 占 78.41%; 社会保障和就业(类)支出 10.37 万元, 占 9.77%; 卫生健康支出 4.76 万元, 占 4.49%; 住房保障支出 7.78 万元, 占 7.33%。

(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106.09，完成预算100%。其中：

1. 农林水支出(213)水利(03)水土保持(10)：支出决算为83.18万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出(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)：支出决算为10.37万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

3. 卫生健康支出(210)行政事业单位医疗(11)事业单位医疗(02)：支出决算为4.76万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

4. 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7.78万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

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101.09万元，其中：

人员经费87.76万元，主要包括：基本工资39.82万元、津贴补贴0.84万元、绩效工资24.18万元、机关事业单位基本养老保险缴费10.37万元、职工基本医疗保险缴费4.76万元、住房公积金7.78万元、奖励金0.01万元。

公用经费13.33万元，主要包括：办公费0.8万元、水费0.56万元、邮电费0.53万元、差旅费3.11万元、维修(护)费0.1万元、培训费0.4万元、公务接待费0.3万元、委托业务费2.76万元、工会经费1.52万元、福利费1.65万元、其他交通费0.31万元、其他商品和服务支出1.29万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

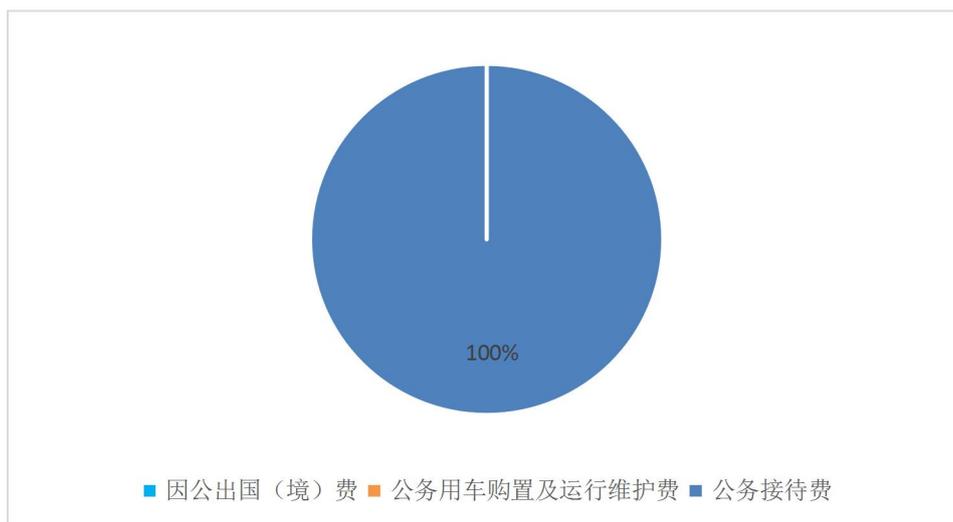
（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2021年“三公”经费财政拨款支出决算为0.3万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

（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0万元，占0%；公务接待费支出决算0.3万元，占100%。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100%。**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0万元，完成预算100%。**公务用车购置及运行维护费支出决算比2020年增加0万元，增长0%。

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，其中：轿车0辆、金额0万元，越野车0辆、金额0万元，载客汽车0辆、金额0万元。截至2021年12月底，单位共有公务用车0辆，其中：轿车0辆、越野车0辆、载客汽车0辆。

公务用车运行维护费支出0万元。

3. **公务接待费支出0.3万元，完成预算100%。**公务接待费支出决算比2020年增加0.3万元，增长100%。主要原因是2020年由于经费紧张未及时结账公务接待费所致。其中：

国内公务接待支出 0.3 万元，主要用于省、市相关部门检查水土保持工作而产生的用餐费。国内公务接待 5 批次，48 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.3 万元，具体内容包括：迎接中央环保督察开展水土保持非煤矿山检查指导工作用餐 8 人，金额 0.05 万元；配合长江委 2021 年水土流失动态监测遥感解译成果复核工作用餐 8 人，金额 0.06 万元；接待达州市水务局一行验收 2020 年清河小流域水土流失综合治理项目用餐 8 人，金额 0.06 万元；接待达州市水土保持办公室一行到我局检查指导工作 12 人用餐，金额 0.7 万元；水土保持局全体党员到大竹县杨通乡大苗寨革命遗址纪念园开展“庆党 100 周年追思革命历程”活动用餐 12 人，金额 0.6 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 年政府性基金预算财政拨款支出 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财政拨款支出 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

我单位执行政府会计制度，为全额拨款事业单位，无行政机关运行经费。

（二）政府采购支出情况

2021 年，我单位政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 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 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，我单位共有车辆 0 辆，其中：主要领导干部

用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0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，本单位在年初预算编制阶段，组织对0个项目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，从评价情况来看自评得分97分，具体而言，进一步规范了财政资金管理，提高了财政资金使用效益，2021年整体支出均纳入预算绩效目标管理，通过绩效目标管理，保重点、保运转，有效促进了内部控制管理，优化资金使用。存在的问题：单位公用经费严重不足。本部门还自行组织了0个项目支出绩效评价，主要原因是2021年水土保持监督管理工作经费5万元纳入到部门整体绩效评价工作一起进行的。

1. 项目绩效目标完成情况。

本单位在2021年度部门决算中反映1个项目绩效目标完成实际情况。

2. 本部门在2021年度部门决算中反映“水土保持监督管理工作经费”1个项目绩效目标实际完成情况。

水土保持监督管理工作经费项目绩效目标完成情况综述。项目全年预算数5万元，执行数为5万元，完成预算的100%。通过项目实施，项目绩效目标实现情况如下：

一是切实把好水土保持方案审批关。2021年协助行政审批局共审批水土保持方案39件，方案报批率达到95%，审批率达到100%。二是抓生产建设过程的监督管理和违法案件查处。着力开展了生产建设项目水土保持遥感监管，对全县36个地表扰动图斑进行调查核实，对5

个未批先建生产建设项目进行排查并下发限期整改通知书。

通过项目实施，发现的主要问题：工作经费严重不足。下一步改进措施：开源节流，争取政府和财政对我单位资金的支持

根据预算绩效管理要求，本单位在 2021 年度预算编制阶段，组织 0 个项目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 个项目开展了绩效自评，2021 年特定目标类部门预算项目绩效目标自评表见附件（第四部分）。

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. 用事业基金弥补收支差额：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。

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：指事业单位按照事业单位会计制度的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。

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）事业单位离退休（02）：指事业单位的退休人员的退休费和其他补贴。

10. 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。

11. 农林水支出（213）水利（03）水土保持（10）：指水利系统纳入预算管理的事 业单位开展水土保持活动的支出，包括职工工资福利支出、商品服务支出等资金支出。

12. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：

指行政事业单位按照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。

13. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）指反映机关事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的基本医疗保险费支出。

14. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）其他行政事业单位医疗支出（99）指反映机关事业单位实施医疗保险制度由单位缴纳的除基本医疗保险费以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. “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。

19. 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。

第四部分 附件

附件 2

大竹县水土保持局 2022 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。

本单位为大竹县水务局下属一级独立核算财政补助事业单位，执行政府会计制度，事业编制 10 人。

（二）机构职能。

我局承担全县水土保持的日常工作，负责对全县水土流失的综合防治、监测和水土保持法规的贯彻实施和监督检查；编制全县水土保持总体发展规划、中长期规划和年度计划，并组织实施；负责全县水土保持规费征收（水土保持规费由税务部门征收）以及完成上级交办的其他工作。

（三）人员概况。

2021 年在编在岗在编 9 人，其中管理人员 1 人、专业技术人员 6 人、工勤人员 2 人；退休人员 2 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年度一般公共预算财政拨款 106.09 万元，其中人员经费 87.76 万元，日常公用经费 18.33 万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2021 年度部门支出 106.09 万元，其中工资福利支出 87.75 万元，对个人和家庭补助支出 0.01 万元，日常公用经费 18.33 万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

包括部门绩效目标制定、目标完成、预算编制准确、支出控制、预算动态调整、执行进度、预算完成情况和违规记录等情况。

2020年10月，按照《预算法》及竹财预[2020]25号编制预算的要求，完成了2021年度的预算编制并上报工作，于2021年2月8日在大竹县人民政府门户网站公开了2021年的预算。

年初预算123.69万元，年末调整预算数为106.09万元。本年支出106.09万元，其中基本支出101.09万元，项目支出5万元；上年末结转和结余0万元，本年年末无结转和结余。

（二）结果应用情况。

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97分，为“优”等级。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过绩效评价，我们认为，2021年度部门预算具有明确的用途和目标，资金到位及时并严格按照财政有关规定使用。预算决策、管理、执行等日益规范，能较好地满足工作需要，取得了良好经济效益和社会效益。

（二）存在问题。

由于工作安排的原因，存在部门预算执行进度不均衡，及公用经费严重不足情况。

（三）改进建议。

1. 加大对财政资金支出绩效评价工作的培训力度，进一步提高参评人员的业务素质，切实提升资金支出绩效评价工作水平。

2. 开源节流，争取政府和财政对我单位资金的支持

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