2023年度

大竹县水土保持局单位决算

(单位公开)

目录

公开时间：2024年10月18日

第一部分 单位概况 4

一、主要职责 4

[二、机构设置 4](#_Toc15396601)

第二部分 2023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 10

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明 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

第五部分 附表 25

一、收入支出决算总表 25

二、收入决算表 25

三、支出决算表 25

四、财政拨款收入支出决算总表 25

五、财政拨款支出决算明细表 25

六、一般公共预算财政拨款支出决算表 25

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表 25

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表 25

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表 25

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表 25

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表 25

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表 25

十三、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表 25

十四、国有资本经营预算财政拨款支出决算表 25

# 第一部分 单位概况

一、主要职责

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、机构设置

大竹县水土保持局系大竹县水务局下属的1个一级预算全额拨款事业单位。

# 第二部分 2023年度单位决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收入为119.39万元，支出为120.61万元。与2022年相比，收入减少了0.19万元，下降0.16%；支出减少了3.95万元，下降3.17%。主要变动原因是：2023年财政资金困难，未及时支付五险一金导致的。

（图1：收、支决算总计变动情况图）（柱状图）

1. 收入决算情况说明

2023年本年收入合计119.39万元，其中：一般公共预算财政拨款收入119.39万元，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）

1. 支出决算情况说明

2023年本年支出合计120.61万元，其中：基本支出120.61万元，占100%；项目支出0万元，占0%；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

2023年财政拨款收、支总计分别为119.39万元和120.61万元。与2022年相比，收入减少了0.19万元，下降0.16%；支出减少了3.95万元，下降3.17%。主要变动原因是：2023年财政资金困难，未及时支付五险一金导致的。（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**

2023年一般公共预算财政拨款支出120.61万元，占本年支出合计的100%。与2022年相比，一般公共预算财政拨款支出减少了3.95万元，下降3.17%。主要变动原因是：2023年财政资金困难，未及时支付五险一金导致的。

（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**

2023年一般公共预算财政拨款支出120.61万元，主要用于以下方面:**社会保障和就业**支出13.2万元，占11%；**卫生健康支出**4.47万元，占4%；**住房保障支出**5.23万元，占4%；**农林水支出**97.71万元，占81%。

（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**

**2023年一般公共预算支出决算数为120.61万元**，**完成预算100%。其中：**

**1、社会保障和就业（208）行政事业单位养老（05）事业单位离退休（02）：支出决算为2.8万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**2、社会保障和就业（208）行政事业单位养老（05）机关事业单位基本养老保险缴费支出（05）:支出决算为4.34万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**3、社会保障和就业（208）行政事业单位养老（05）其他行政事业单位养老支出（99）:支出决算为6.02万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**4、社会保障和就业（208）其他社会保障和就业支出（99）其他社会保障和就业支出（99）:支出决算为0.04万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**5、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4.47万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**6.农林水（213）水利（03）水土保持（10）:支出决算为91.49万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**7.农林水（213）水利（03）其他水利支出（99）:支出决算为1.22万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。**

**8、住房保障（221）住房改革（02）住房公积金（01）:支出决算为5.23万元，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

2023年一般公共预算财政拨款基本支出120.61万元，其中：

**人员经费**111.04万元，主要包括：基本工资37.64万元、津贴补贴0.76万元、奖金0万元、伙食补助费0万元、绩效工资20.2万元、机关事业单位基本养老保险缴费4.34万元、职业年金缴费0万元、职工基本医疗保险缴费4.47万元、其他社会保障缴费0.04万元、其他工资福利支出29.52万元、离休费0万元、退休费2.79万元、抚恤金0万元、生活补助0万元、奖励金0.01万元、住房公积金5.23万元、抚恤金0万元 、生活补助6.02万元等。
　　**公用经费**9.57万元，主要包括：办公费0.21万元、印刷费0万元、咨询费0万元、手续费0万元、水费0万元、电费0万元、邮电费0.44万元、取暖费0万元、物业管理费0万元、差旅费5.07万元、因公出国（境）费用0万元、维修（护）费0.08万元、租赁费0万元、会议费0万元、培训费0万元、公务接待费0万元、劳务费0万元、委托业务费0万元、工会经费0.85万元、福利费1.02万元、公务用车运行维护费0万元、其他交通费1.7万元、税金及附加费用0万元、其他商品和服务支出0.29元、办公设备购置0万元、专用设备购置0万元、信息网络及软件购置更新0万元、其他资本性支出0万元等。

七、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**

2023年“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成预算00%，较上年度减少0.24万元，下降100%。决算数小于预算数的主要原因是本年无公务接待费用。

**（注：上述“预算”口径为调整预算数，包括一般公共预算和政府性基金预算财政拨款支出决算情况。）**

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2023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0万元，占0%。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2022年增加/减少0万元，增长/下降0%。主要原因是本年没有因公出国（境）事项。（无相关数据不能删除）

**2.公务用车购置及运行维护费支出**0万元,**完成预算0%。**公务用车购置及运行维护费支出决算与2022年保持一致。主要原因是严格按照预算要求执行。

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2023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**0万元，**完成预算0%。**公务接待费支出决算比2022年减少0.24元，减少100%。主要原因2023年无公务接待。

**国内公务接待支出**0万元。

**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

2023年政府性基金预算财政拨款支出0万元。

1. 国有资本经营预算支出决算情况说明

2023年国有资本经营预算财政拨款支出0万元。

1. 其他重要事项的情况说明

**（一）机关运行经费支出情况**

2023年，大竹县水土保持局是事业单位，无机关运行经费支出。

**（二）政府采购支出情况**

2023年，大竹县水土保持局政府采购支出总额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2023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2023年部门整体支出开展绩效自评，从评价情况来看自评得分83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，2023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2023年水土保持监督管理工作无项目支出。

1.项目绩效目标完成情况。

本单位在2023年度部门决算中反映1个项目绩效目标完成实际情况。

2023年本单位整体支出绩效目标实现情况如下：

一是完成新增水土流失综合治理面积23.91平方公里。二是完成水利发展资金水土保持工程大竹县陈家沟小流域水土流失综合治理项目2023年建设任务，治理水土流失治理面积23.91平方公里，完成中央投资837万。三是加强生产建设项目水土保持遥感监管工作，完成2023年水利部及四川省遥感监管下发扰动图斑核查工作，核查图斑49个，完成了图斑认定及查处工作，并对4个违规项目下发整改意见，整改消耗率100%。四是开展了生产建设项目水土保持专项行动，下发预防监督检查建议书22份。五是积极配合长流域水土保持监测中心在我县开展长江流域2023年全国水土流失动态监测遥感解译野外调查复核工作，并按照要求按时准备所需资料。五是深入推进“放管服”改革，2023年已完成10个水土保持方案审批，对全县62个生产建设进行现场监督检查，共监督检查145次，有效预防人为水土流失。

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2023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1个项目开展了绩效自评，2023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）。

1. 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。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

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。如…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

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。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

27.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。

28.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。

29.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。

30.“三公”经费：指单位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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各单位实际列支情况罗列，并根据本单位职责职能增减名词解释内容。）**

1. 附件

大竹县水土保持局

2023年部门预算绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（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察；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。大竹县水土保持局人事编制数10人，截至2023年末，水土保持局在编在职在岗8人，其中管理人员1人、专业技术人员6人、工勤人员1人；退休人员3人。

二、部门资金收支情况

（一）收入情况。

2023年度一般公共预算财政拨款收入119.39万元，年初结转结余1.22万元，本年收入共计120.61万元，其中人员经费111.04万元，日常公用经费9.57万元。

1. 支出情况。

2023年度部门决算支出120.61万元，其中工资福利支出102.21万元，商品和服务支出9.57万元，对个人和家庭补助支出8.83万元。

1. 结余分配和结转结余情况。

水土保持局2023年决算报表无结转结余。

三、部门预算绩效分析

（一）履职效能。大竹县水土保持局主要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）预算管理。一是严格按照上级的安排，按时保质地完成单位的预算的编制和上报。二是稳步推进预算绩效目标管理。部门由一般公共预算、政府性基金预算安排的全部项目支出都申报预算绩效目标，并将绩效目标申报纳入预算信息系统，实现了绩效目标管理与部门预算编制一同申报、一同审核、一同批复。三是专项资金提前细化。有预算，才有支出。

（三）财务管理。按照国家财经制度、法规要求，各项财务收支活动都纳入财务统一管理、统一核算，按照年初预算实现支出，大额消费支出使用转账支付和公务卡支付。具体情况如下：工资福利支出1022093.26元，商品和服务支出95738.23元，对个人和家庭的补助支出88282元，资本性支出0元；无职工工资拖欠现象；无外债情况，没有挪用款项情况，保证了单位正常运行。

（四）绩效结果应用情况。围绕内部应用情况、信息公开情况、整改反馈情况进分析。按照预算公开程序，及时报送公开资料，在规定的时间内完成了2023年预算挂网公开工作，确保了预算公开透明。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

通过绩效评价，我们认为，2023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。

1. 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。

1. 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。

附表：部门预算项目支出绩效自评表

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表编号：510000\_0013zp |  |  |  |  |  |
| **部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）** |
| 项目名称 | 51172423T000009662561-大竹县水土保持监测站点建设之监测设备及办公用品采购项目 |
| 主管部门 | 大竹县水土保持局部门 | 实施单位 （盖章） | 大竹县水土保持局 |
| 项目基本情况 | 1.项目年度目标完成情况 | 项目年度目标 | 年度目标完成情况 |
| 完成水土保持设备采购 | 完成 |
| 2.项目实施内容及过程概述 | 通过招投标，完成水土保持设备的采购。 |
| 预算执行情况（10分） | 年度预算数（万元） | 年初预算 | 调整后预算数 | 预算执行数 | 预算执行率 | 权重 | 得分 | 原因 |
| 总额 | 0.00 | 102.80 | 4.69 | 4.56% | 10 | 0 | *1.预算执行率=预算执行数/调整后预算数，预算执行率未达到90%的需说明原因（100字以内）;2.年中发生预算调整的（追加或调减）,应单独说明理由；3.其他资金包括：社会投入资金、银行贷款.* |
| 其中：财政资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / |
| 财政专户管理资金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | / | / |
| 单位资金 | 0.00 | 102.80 | 4.69 | 4.56% | / | / |
| 其他资金 |  |  |  |  | / | / |
| 绩效指标（90分） | 一级指标 | 二级指标 | 三级指标 | 指标性质 | 指标值 | 度量单位 | 完成值 | 权重 | 得分 | 未完成原因分析 |
| 产出指标 | 数量指标 | 径流小区泥沙自动监测设备 | ＝ | 5 | 套 | *5* | 10 | 10 |  |
| 小区产流过程观测仪 | ＝ | 1 | 套 | *1* | 10 | 10 |  |
| 质量指标 | 质量合格率100% | ＝ | 100 | % | *100* | 10 | 10 |  |
| 时效指标 | 合同规定时间内完成采购 | ≤ | 30 | 天 | *28* | 10 | 10 |  |
| 项目整体质保期 | ≥ | 1 | 年 | *1* | 5 | 5 |  |
| 效益指标 | 社会效益指标 | 进行监测数据分析，防止水土流失 | 定性 | 好坏 |  | *好* | 10 | 10 |  |
| 生态效益指标 | 对水土流失面积及土壤侵蚀量的变化情况进行监测 | 定性 | 是否 |  | *是* | 10 | 10 |  |
| 满意度指标 | 满意度指标 | 项目群众满意度 | ≥ | 99 | % | *99* | 10 | 9 |  |
| 成本指标 | 经济成本指标 | 径流小区泥沙自动监测设备 | ≤ | 50 | 万元 | *50* | 5 | 5 |  |
| 其他设备采购 | ≤ | 51.8 | 万元 | *51.8* | 5 | 5 |  |
| 小区产流过程观测仪 | ≤ | 1 | 万元 | *1* | 5 | 5 |  |
| 合计 | 100 | 89 |  |
| 评价结论 | *完成了水土保持设备的采购* |
| 存在问题 | *财政拨付不及时。* |
| 改进措施 | *希望财政能及时拨付水土保持设备采购费用。* |
| 项目负责人：何波 | 财务负责人：郭爽 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、报表说明:该报表查询项目信息、绩效目标信息、预算及执行情况，用于预算单位查询导出开展项目自评。 |
| 2、取数口径：部门项目绩效目标表信息，包括年初预算、追加预算、结转预算和调整预算的绩效目标（以项目的最终绩效目标为准）。 |
| 适用地区：全省范围 |
| 适用用户：部门用户、单位用户 |

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表