

# 2023 年度渠县水土保持中心部门决算

# 目 录

公开时间：2024 年 9 月 30 日

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

二、收入决算情况说明

三、支出决算情况说明

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

## 第三部分 名词解释

## 第四部分 附件

## 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明细表
- 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

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

组织编制水土保持规划，监督实施水土流失监测、预报，审查生产建设单位编制的水土保持方案，并监督落实。

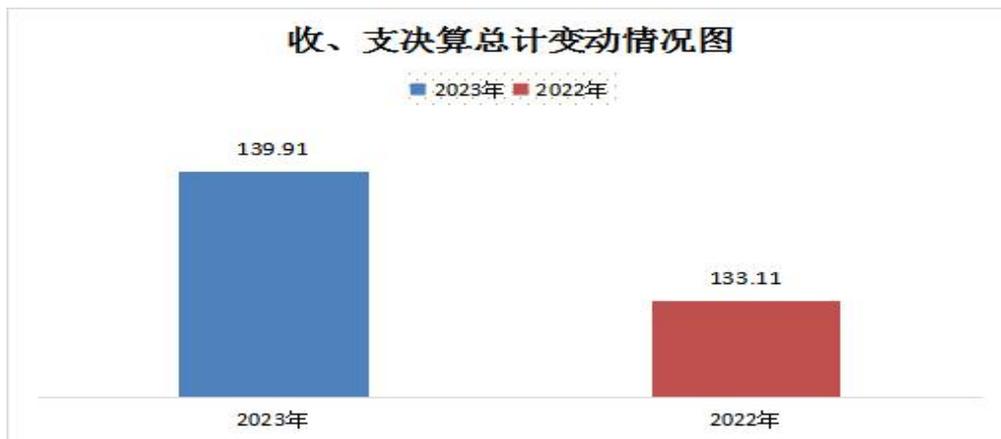
## 二、机构设置

根据《中共渠县县委机构编制委员会关于调整渠县水务局所属事业单位机构编制事项的批复》(渠编发〔2021〕23号)文件，将渠县河湖管理中心更名为渠县水土保持中心。渠县水土保持中心属财政全额拨款事业单位，编制总数16人，实际财政供养人员12人，其中专业技术7人，管理岗1人，工勤4人，离休0人，退休人员1人。下属二级预算单位0个。

# 第二部分 2023年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

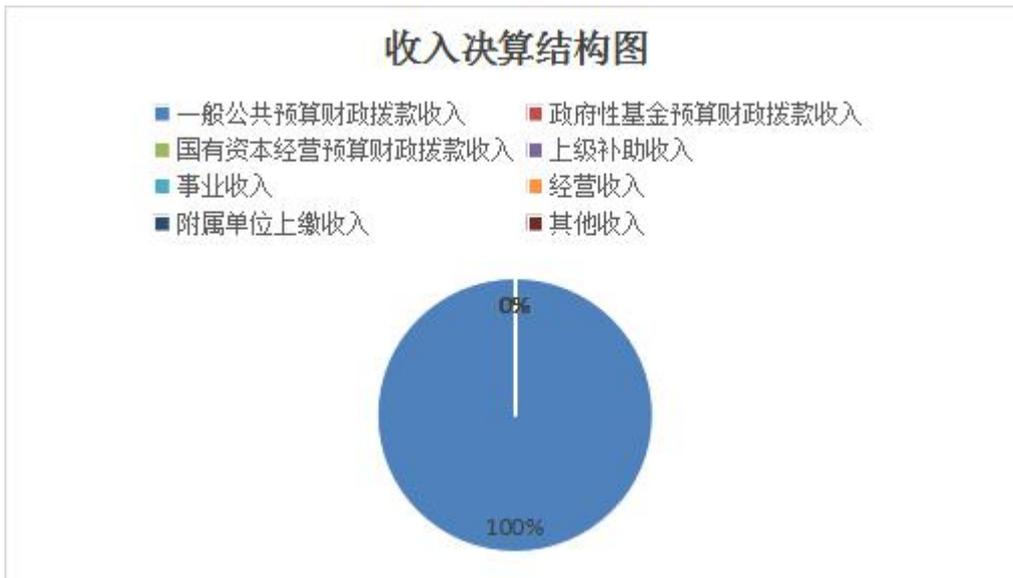
2023年度收、支总计均为139.91万元。与2022年度相比，收、支总计各增加6.8万元，增长5.11%。主要变动原因是因为工资正常晋升。



(图 1: 收、支决算总计变动情况图)

## 二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 139.91 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 139.91 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%。



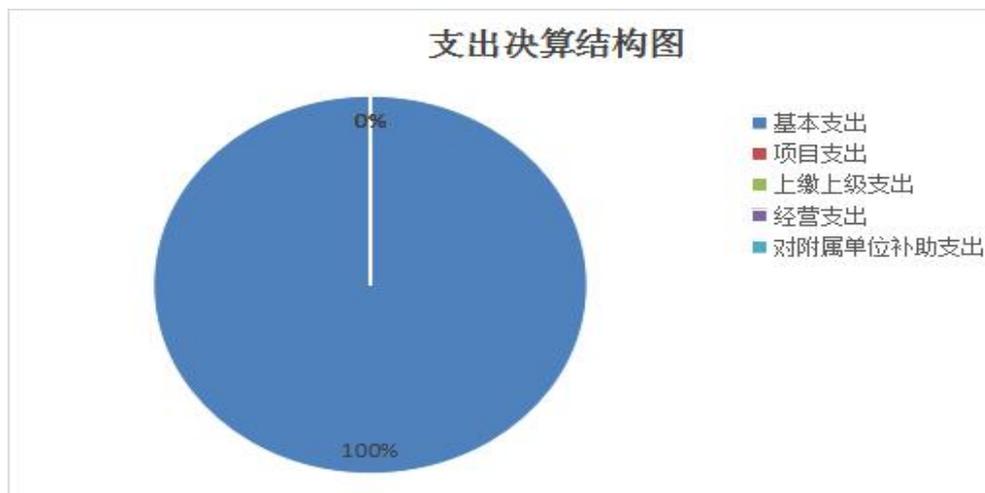
(图 2: 收入决算结构图)

(注：数据来源于财决 02 表，仅罗列本部门涉及的收入。)

## 三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 139.91 万元，其中：基本支出 139.91 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%。

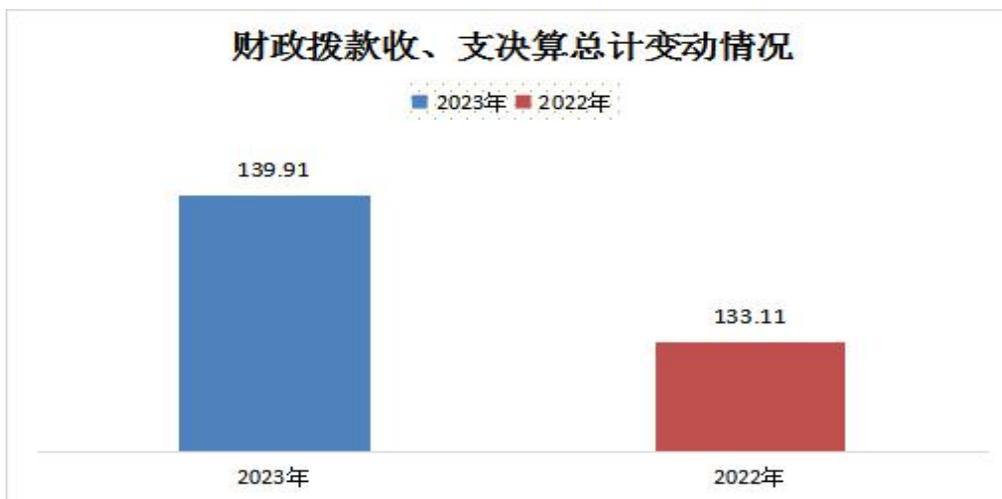


(图 3: 支出决算结构图)

(注：数据来源于财决 03 表，仅罗列本部门涉及的支出。)

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收、支总计均为 139.91 万元。与 2022 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 6.8 万元，增长 5.11%。主要变动原因是工资正常晋升。



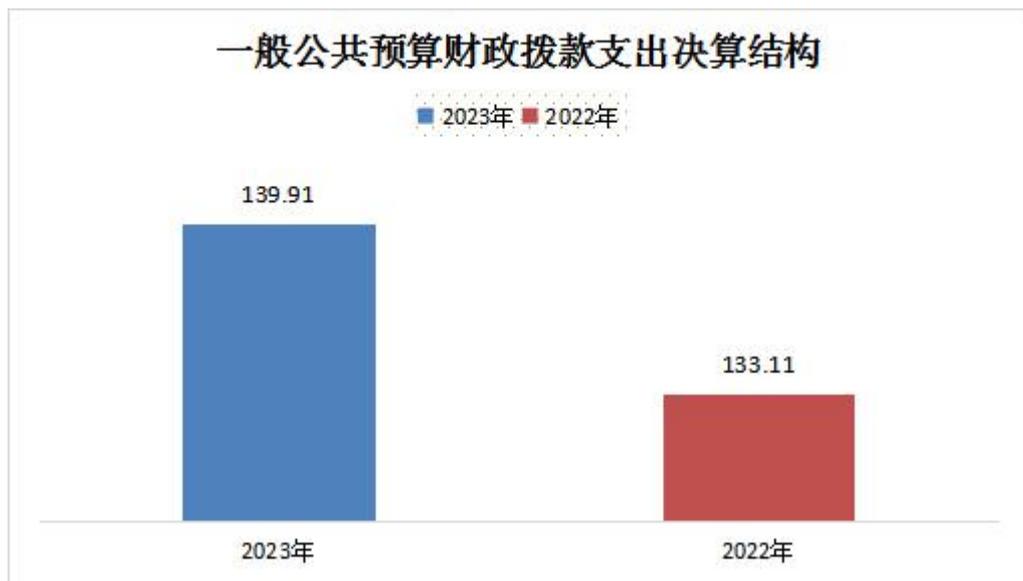
(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)

(注: 数据来源于财决 04 表, 仅罗列本部门涉及的收入支出。)

## 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 年度一般公共预算财政拨款支出 139.91 万元, 占本年支出合计的 100%。与 2022 年度相比, 一般公共预算财政拨款支出增加 6.8 万元, 增长 5.11%。主要变动原因是因为工资正常晋升。

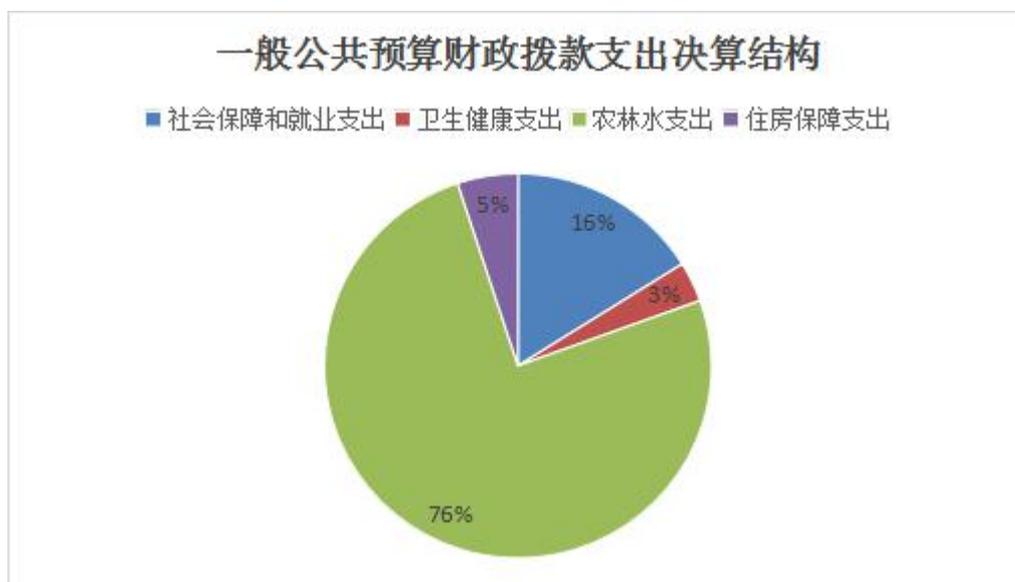


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)

### (二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 139.91 万元, 主要用于以下方面: 一般公共服务支出 139.91 万元, 占 100%; 社会保障和就业支出 22.55 万元, 占 16.12%; 卫生健康支出 4.73 万元,

占 3.38%；农林水支出 105.56 万元，占 75.45%；住房保障支出 7.07 万元，占 5.05%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（注：数据来源于财决 06 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 139.91 万元，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业 208（类）05（款）05（项）：支出决算为 11.36 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

2. 社会保障和就业 208（类）05（款）06（项）：支出决算为 9.66 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

3.社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：支出决算为 1.53 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行

4.卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 4.45 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

5.卫生健康 210（类）11（款）02（项）：支出决算为 0.28 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

6.农林水 213（类）03（款）10（项）：支出决算为 79.74 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

7.农林水 213（类）03（款）99 项）：支出决算为 25.82 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

8.住房保障 221（类）02（款）01（项）：支出决算为 7.07 万元，完成预算 100%，决算数等于预算数的主要原因是严格按预算执行。

（注：数据来源于财决 07 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至项级。上述“预算”口径为全年预算数。）

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 139.91 万元，其

中：

人员经费 127.11 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、生活补助。

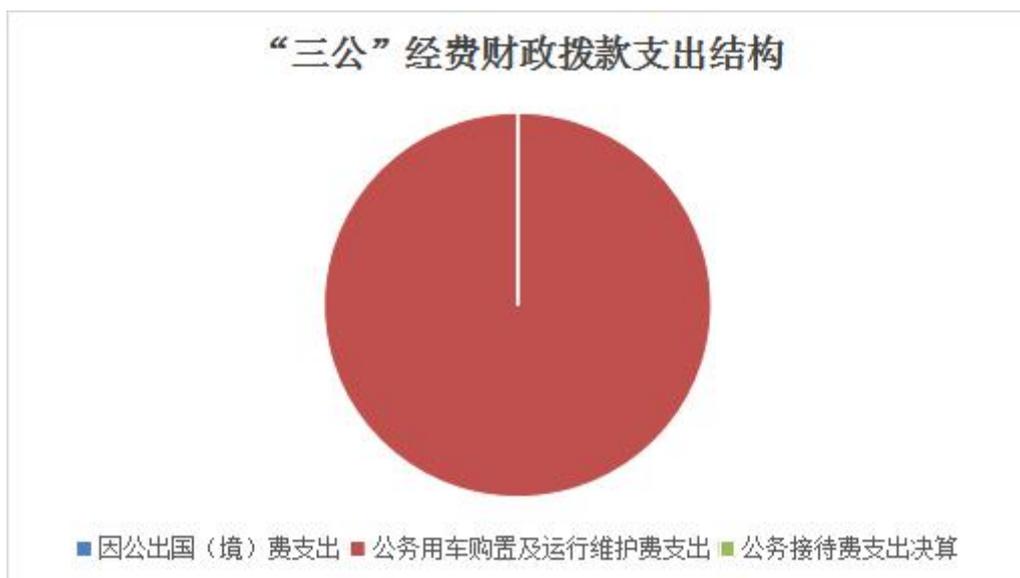
公用经费 11.03 万元，主要包括：办公费、印刷费、电费、差旅费、工会经费、公务用车运行维护费。

（注：数据来源于财决 08 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

## 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 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 6 万元，占 95.54%；公务接待费支出决算 0.28 万元，占 4.46%。具体情况如下：



(图 7：“三公”经费财政拨款支出结构)

1.公务用车购置及运行维护费支出 3 万元，完成预算 100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度增加 0 万元，增长 0%。

其中：公务用车购置支出 0 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 1 辆，其中：越野车 1 辆。

公务用车运行维护费支出 3 万元。主要用于渠县水土保持监督管理、水土流失综合治理等所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

2.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 年度增加 0 万元。其中：国内公务接待支出 0 万元，外事接待 0 万元。

## 八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度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

2023 年度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

渠县水土保持中心事业单位，未使用机关运行相关科目，2023 年度机关运行经费安排为零。

### (二) 政府采购支出情况

2023 年度，渠县水土保持中心政府采购支出总额 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，渠县水土保持中心共有车辆 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 1 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元以上设备（不含车辆）0 台。

### （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，我中心在 2023 年度预算编制阶段，对一般公共预算的人员经费和公用经费预算部分，编制了 2023 年度部门整体支出绩效，并组织对 2023 年度一般公共预算的人员经费和公用经费预算部分开展绩效自评，形成渠县水土保持中心 2023 年部门整体支出绩效自评报告，绩效自评得分为 96.15 分，绩效自评报告详见附件。

## 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（类）05（款）05（项）：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.社会保障和就业 208（类）99（款）99（项）：指反映上除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

11.卫生健康 210（类）11（款）02（项）：指反映财政部门安排事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

12.农林水 213（类）03（款）10（项）：指反映水利系统纳

入预算管理的水土保持事业单位的支出，包括规划制定和实施，治理、生态修复、预防监测、调查协调、综合治理、开发技术的示范、监督执法等支出以及水土保持生态工程措施和各项管理保护活动的支出。

13.农林水 213（类）03（款）99（项）：指反映除上述项目以外其他用于水利方面支出。

14.住房保障 221（类）02（款）01（项）：指反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出

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。

## 第四部分 附件

### 一、部门（单位）基本情况

1.机构组成。渠县水土保持中心是渠县水务局下属的财政全额拨款的事业单位1个，其中行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

2.部门职能。组织编制水土保持规划，监督实施水土流失监测、预报，审查生产建设单位编制的水土保持方案，并监督落实。

3.人员概况。2023年，渠县水土保持中心编制10人，实有在职8人，其中：事业专业技术人员6人，事业工勤人员2人，退休人员4人，遗属人员2人。

### 二、部门资金收支情况

#### （一）部门财政资金收入情况

2022年渠县水土保持中心预算收入合计139.91万元。其中：一般公共预算财政拨款收入139.91万元，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%；事业收入0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%。

#### （二）部门财政资金支出情况

2023年预算支出139.91万元。其中：基本支出139.91万元，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%。

### （三）年末结转和结余情况

2023 年，实际收入金额为 139.91 万元，实际支出金额为 139.91 万元，年末结转结余 0 万元。

## 三、部门预算绩效分析

（一）部门预算总体绩效分析。根据部门预算绩效评价指标体系“总体绩效”涉及二、三级指标进行逐项绩效分析并评分，依次包括履职效能、预算管理、财务管理、资产管理、采购管理等情况。

**1.履职效能。**2023 年渠县水土保持中心在部门整体绩效目标选中的 3 个核心职能目标，对职能目标完成效果情况绩效分析。一是完成水土保持法律法规宣传，本年度开展集中宣传 2 次，悬挂宣传语 10 余幅，发放宣传单位 2000 余份，增强了法治意识；二是完成水土流失面积治理，2023 年督促各部门完成水土流失面积治理 2000 余亩，有效降低了水土流失；三是完成中小河流项目储备实施方案编，完成了 2024 年项目储备编制工作，并纳入 2024 年的项目实施

### 2.部门预算管理

（1）预算编制质量。2023 年，年初预算数 110.91 万元，调整后预算数 139.91，增加预算数 0.79%，主要原因是在职人员工资正常晋升和退休人员职业年金做实。

(2) 单位收入统筹。2023 年无单位预算收入资金，只有财政拨款资金 139.91 万元。

(3) 支出执行进度。我单位 1-6 月预算执行 63.56 万元，执行率 45.4%，预算执行偏差 4.6%；1-10 月预算执行 96.24 万元，执行率 70.9%，预算执行偏差 12.4%。

(4) 预算年终结余。2023 年，实际财政拨款收入金额为 139.91 万元，实际支出金额为 139.91 万元，年末结转结余 0 万元。

(5) 严控一般性支出。2023 年，我单位预算公用经费收入预算为 11.29 万元，主要用于办公费、印刷费、邮电费、电费、差旅费，公务用车运行维护费等实际使用。年终实际支出数为 11.29 万元，年末结转结余 0 万元。

### **3.财务管理。**

(1) 财务管理制度健全，成立内控领导小组，制定单位内部控制管理制度。

(2) 财务岗位设置合理，单位设有财务负责人，会计，出纳，人员在同一岗位 5 年内进行轮岗。

(3) 资金使用规范，严格按照单位“内控”制度落实，2023 年无违规使用资金被通整改行为。

**4.资产管理。**2023 年我单位新增和闲置资产，人均资产变资产利用率达到 100%。

**5.采购管理。**2023 年单位无采购项目。

## （二）部门预算项目绩效分析。

（1）人员类和运转类项目。2023年，渠县水土保持中心人员类和运转类2类10个预算项目，预算金额139.91万元，预算执行金额139.91万元，严格按执行预算按时足额发放人员工资、奖金，及时缴纳人员社保、医保和住房公积金，及时支付

（2）其他运转类（常年项目）特定项目。2023年，渠县水土保持中心其他运转类（常年项目）特定项目。

（三）重点领域绩效分析。我单位2023年度不涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域的预算绩效。

## （四）绩效结果应用情况。

### 1.信息公开情况

（1）预算公开。按照预算公开的相关要求，我单位于2023年1月30日公开了2023年预算，并将部门项目支出绩效目标、部门整体绩效目标和预算绩效管理情况随同预算公开。

（2）决算公开。按照决算公开的相关要求，我单位于2023年9月27日公开了2022年决算，并将部门整体绩效目标自评、项目支出绩效目标自评、部门整体绩效自评报告和项目绩效自评报告情况随同决算公开。

### 2.整改反馈情况

（1）结果整改。2023年，渠县财政局在2023年部门预算绩效目标审查、绩效监控和2022年重点绩效评价中，未对我单位提出整改意见。

(2) 应用反馈。我单位未收到整改意见，因此也不涉及反馈结果应用报告。

#### 四、评价结论及建议

(一) 评价结论。按照《2024年部门预算绩效评价指标体系》设定的绩效指标和评分标准，我单位无项目绩效，2023年部门整体支出绩效评价折算（自评绩效62.5分÷总体绩效65分）得分96.15分。

(二) 存在问题。

1. 预算执行有偏差，需按时按质完成支付。
2. 严控一般性支出有差距，未能实现“三公经费”压缩。

(三) 改进建议。

1. 严格落实预算执行，按时按质完成支付任务。
2. 严格公务用车管理，合理安排公务出差活动，减少公用经费支出。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2023年度）

# 附表

## 部门整体支出绩效目标完成情况自评表

(2023 年度)

单位：万元

部门名称		水土保持中心						
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金					
	139.91	139.91	0.00					
年度总体目标	加大水土保持综合治理，减少水土面积流失；完成中小河流治理项目储备实施方案编制。							
年度主要任务	任务名称	主要内容						
	商品和服务支出	确保 2023 年正常办公需求						
	对个人家庭的补助	按时按标准发放工资福利						
	工资福利支出	按时按标准发放工资福利						
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重	实际完成指标值
	产出指标	数量指标	对个人和家庭的补助	≥	17712	元	5	17712 元
			工资福利支出	≥	110288.32	元	10	110288.32 元
			商品和服务支出	≥	1271125.17	元	5	1271125.17 元
			水土保持法律、法规的宣传	≥	2	场次	5	2 场次
			水土流失面积治理	≥	2000	亩	10	2000 余亩
		质量指标	常规性工作完成率	≥	100	%	10	100%
			水土流失面积治理成果	≥	100	%	10	100%
	时效指标	预算支出	≥	100	%	10	100%	
	效益指标	社会效益指标	社会人员的法治意识增强	定性	优良中低差		5	增强
		生态效益指标	水土流失面积减少	定性	优良中低差		5	减少
		可持续发展指标	绿水青山就是金山银山	定性	优良中低差		5	改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	≥	98	%	5	90%
		满意度指标	上级部门满意度	≥	98	%	5	100%
成本指标	经济成本指标	人员经费和公用经费保障	≥	1399125.49	元	10	1399125.49 元	

## 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