

清涧县水土保持工作站
2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

单位主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职能及内设机构
- 二、单位决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2021 年度部门决算表

- 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、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况说明

十一、政府采购支出情况说明

十二、国有资产占用及购置情况说明

十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职能及内设机构

（一）主要职能。

依据单位“三定”方案，主要职能是：开展水政监察，保护水资源、河道、水保、水产等的监管工作；受县水利局委托对相应的涉水违法行为实施行政处罚。

（二）内设机构。

本单位内设办公室、财务室。

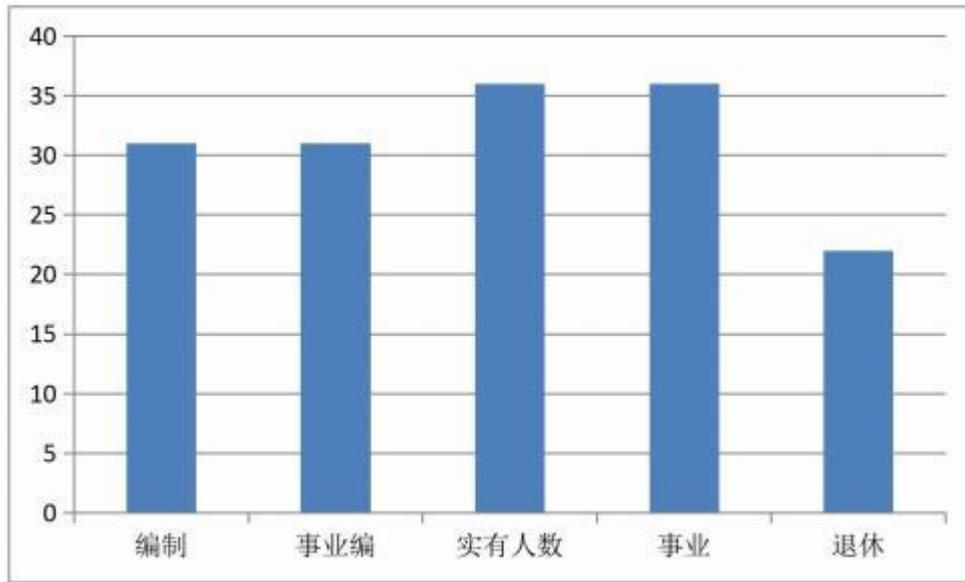
二、单位决算单位构成

纳入本年度本单位决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	清涧县水土保持工作站

三、单位人员情况

截至 2021 年底，本单位人员编制 31 人，事业编制 31 人；实有人员 36 人，事业 36 人。单位管理的离退休人员 22 人。



第二部分 2021 年度单位决算表

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表 1	收入支出决算总表	否	
表 2	收入决算表	否	
表 3	支出决算表	否	
表 4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表 5	一般公共预算财政拨款支出决算表 (按功能分类科目)	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表(按经济分类科目)	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位本年度不涉及
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位本年度不涉及
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位本年度不涉及

收入支出决算总表

编制单位：清涧县水土保持工作站
公开 01 表
金额单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	457.79	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	90.15
		9. 卫生健康支出	7.5
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	360.14
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探工业信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
		24. 债务还本支出	
		25. 债务付息支出	
		26. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	457.79	本年支出合计	457.79
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余		年末结转和结余	
收入总计	457.79	支出总计	457.79

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

编制单位：清涧县水土保持工作站

公开 02 表
金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入		经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称				小计	其中：教育收费			
合计		457.79	457.79						
208	社会保障和就业支出	90.15	90.15						
20805	行政事业单位养老支出	53.23	53.23						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.79	34.79						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.44	18.44						
20808	抚恤	36.43	36.43						
2080801	死亡抚恤	36.43	36.43						
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49						
210	卫生健康支出	7.50	7.50						
21011	行政事业单位医疗	7.50	7.50						
2101102	事业单位医疗	7.50	7.50						
213	农林水支出	360.14	360.14						
21303	水利	360.14	360.14						
2130310	水土保持	360.14	360.14						

支出决算表

公开 03 表

编制单位：清涧县水土保持工作站

金额单位：万元

项目		本年支出 合计	基本支出	项目支出	上缴上 级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
功能分类科 目编码	科目名称						
合计		457.79	457.79				
208	社会保障和就业支出	90.15	90.15				
20805	行政事业单位养老支出	53.23	53.23				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	34.79	34.79				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.44	18.44				
20808	抚恤	36.43	36.43				
2080801	死亡抚恤	36.43	36.43				
20899	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49				
2089999	其他社会保障和就业支出	0.49	0.49				
210	卫生健康支出	7.50	7.50				
21011	行政事业单位医疗	7.50	7.50				
2101102	事业单位医疗	7.50	7.50				
213	农林水支出	360.14	360.14				
21303	水利	360.14	360.14				
2130310	水土保持	360.14	360.14				

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制单位：清涧县水土保持工作站

金额单位：万元

收入		支出				
项 目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
1. 一般公共预算财政拨款	457.79	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算收入		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	90.15	90.15		
		9. 卫生健康支出	7.5	7.5		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	360.14	360.14		
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探工业信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
		24. 债务还本支出				
		25. 债务付息支出				
		26. 抗疫特别国债安排的支出				
本年收入合计	457.79	本年支出合计	457.79	457.79		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款						
政府性基金预算财政拨款						
国有资本经营预算财政拨款						
收入总计	457.79	支出总计	457.79	457.79		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开 06 表
金额单位：万元

编制单位：清涧县水土保持工作站

项 目		本年支出合计	人员经费	公用经费	备注
经济分类 科目编码	科目名称				
合计		429.91	421.22	8.68	
301	工资福利支出	344.70	344.70		
30101	基本工资	116.04	116.04		
30102	津贴补贴	78.91	78.91		
30103	奖金	17.43	17.43		
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	34.78	34.78		
30109	职业年金缴费	18.44	18.44		
30110	职工基本医疗保险缴费	7.50	7.50		
30112	其他社会保障缴费	0.49	0.49		
30113	住房公积金	15.34	15.34		
30199	其他工资福利支出	18.62	18.62		
302	商品和服务支出	31.02		8.68	
30201	办公费	8.53		2.42	
30207	邮电费	0.7		0.7	
30210	水电费	0.48		0.48	
30211	差旅费	1.06		1.06	
3015	劳务费	0.13		0.13	
3017	其他交通费用	5.73		2.32	
30228	工会经费	1.64		1.64	
303	对个人和家庭的补助	76.52	76.52		
30304	抚恤金	52.05	52.05		
30305	生活补助	24.47	24.47		

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

编制单位：清涧县水土保持工作站

公开 07 表
金额单位：万元

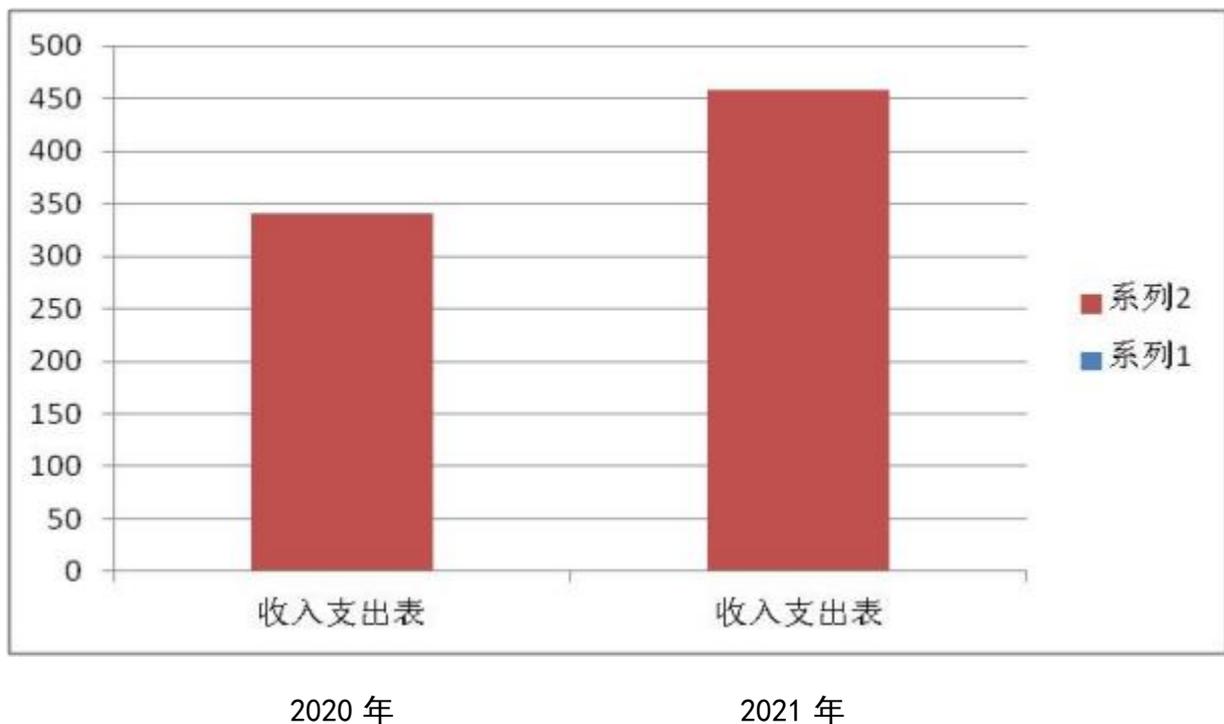
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
	1	2	3	4	5	6		
预算数								
决算数								

第三部分 2021 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

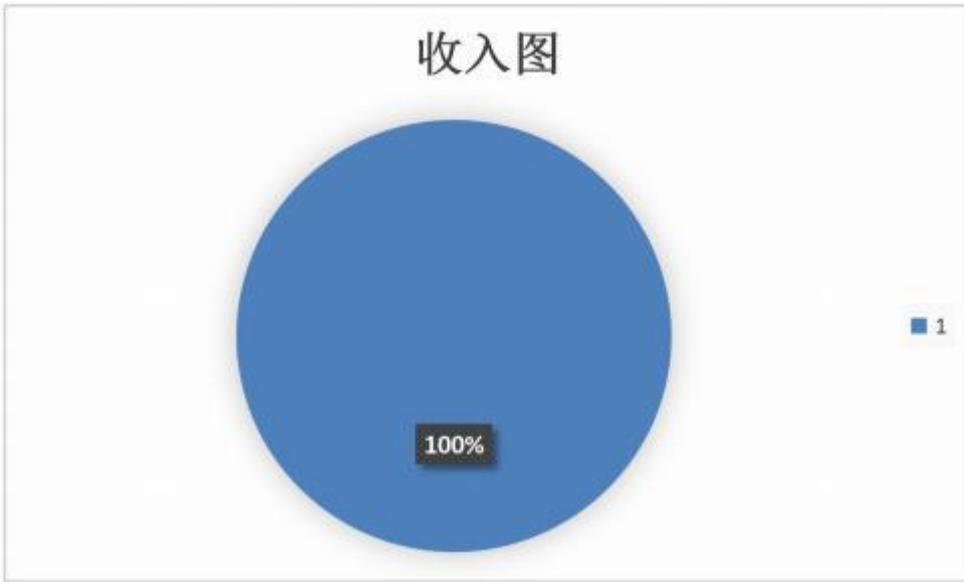
本年度收入、支出总计均为 457.79 万元，与上年相比收、支总计增加 117.16 万元，增长 34.39%。主要原因是人员补发工资和项目增加。

收入支出表



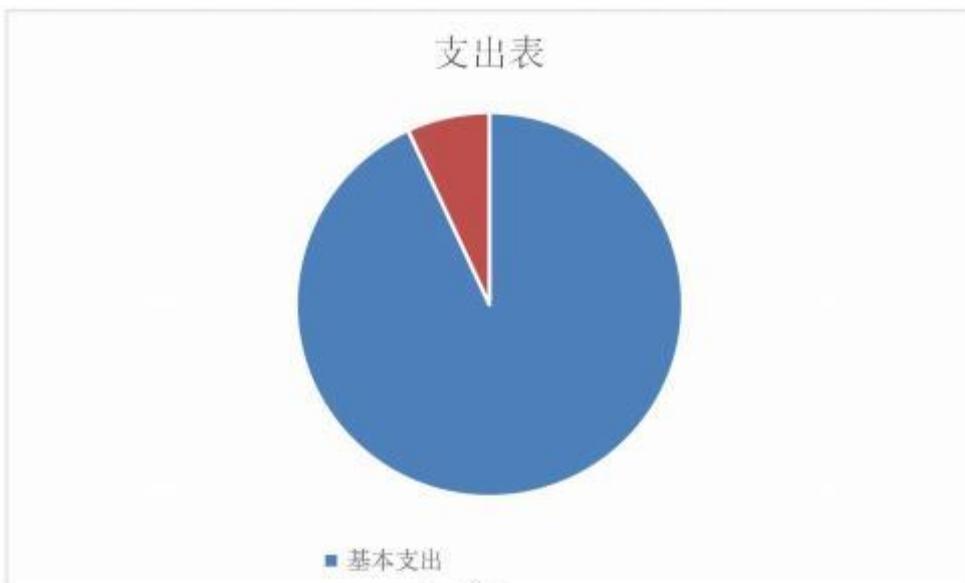
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 457.79 万元，其中：财政拨款收入 457.79 万元，占 100%。事业收入 0 万元；经营收入 0 万元；其他收入 0 万元，占 0%。



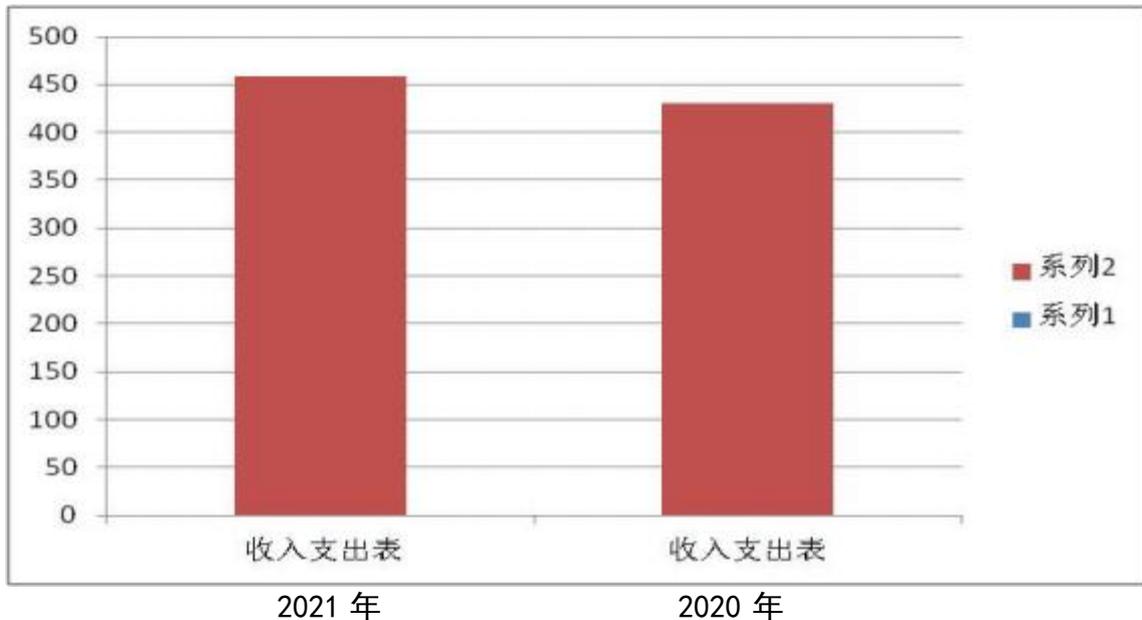
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 466.74 万元，其中：基本支出 457.79 万元，占 98%。项目支出 27.88 万元，占 2%。经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 457.79 万元，与上年相比收、支总计各增加 117.16 万元，增长 34.39%。主要原因是人员补发工资和项目增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 466.74 万元，支出决算 457.79 万元，完成预算的 98%，财政拨款支出增加 20.31 万元，增长 12.67%，主要原因是主要原因是人员工资以及社会保障和就业支出费用由单位账号发放致使支出费用增加。

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

预算为100.72万元，支出决算为 90.14 万元，完成预算的 89.49%，决算数小于预算数的主要原因是人员退休。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

预算为 18.78 万元，支出决算为 18.44 万元，完成预算的 98%，决算数小于预算数的主要原因是人员退休。

3、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤支出（项）。

预算为 0 万元，支出决算为 36.43 万元，完成预算的%，决算数大于预算数原因是年初未做预算，为追加预算。

4、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）。

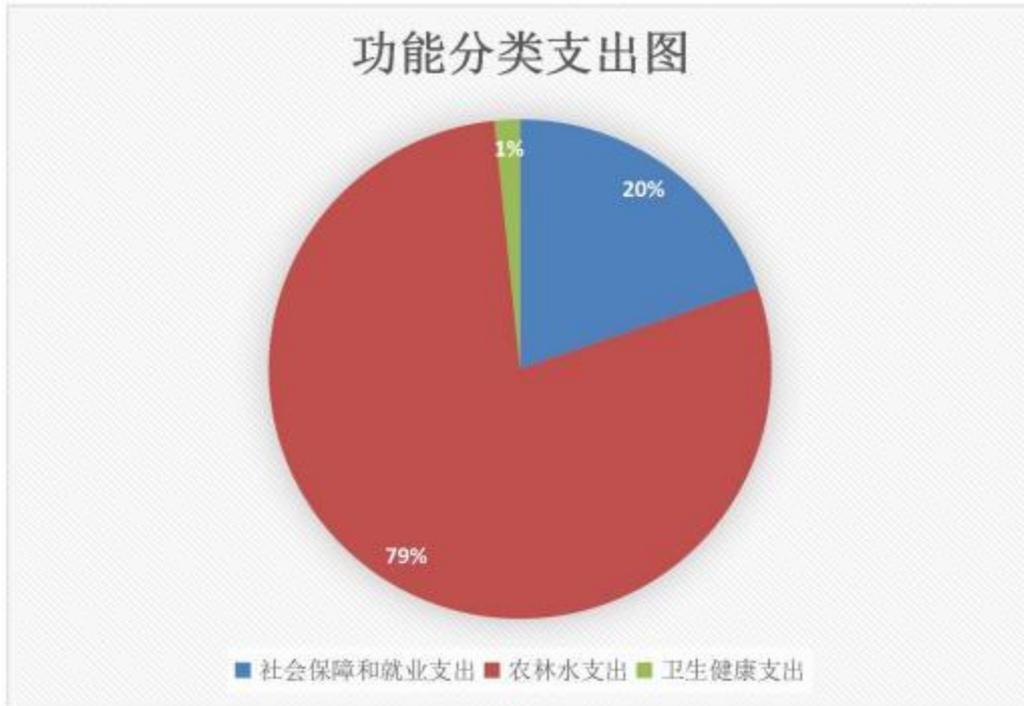
预算为 0.49 万元，支出决算为 0.49 万元，完成预算的 100%。预算与决算一致。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗支出（款）事业单位医疗支出（项）。

预算为 8.30 万元，支出决算为 7.50 万元，完成预算的 90.36%。决算数小于预算数的主要原因是人员退休。

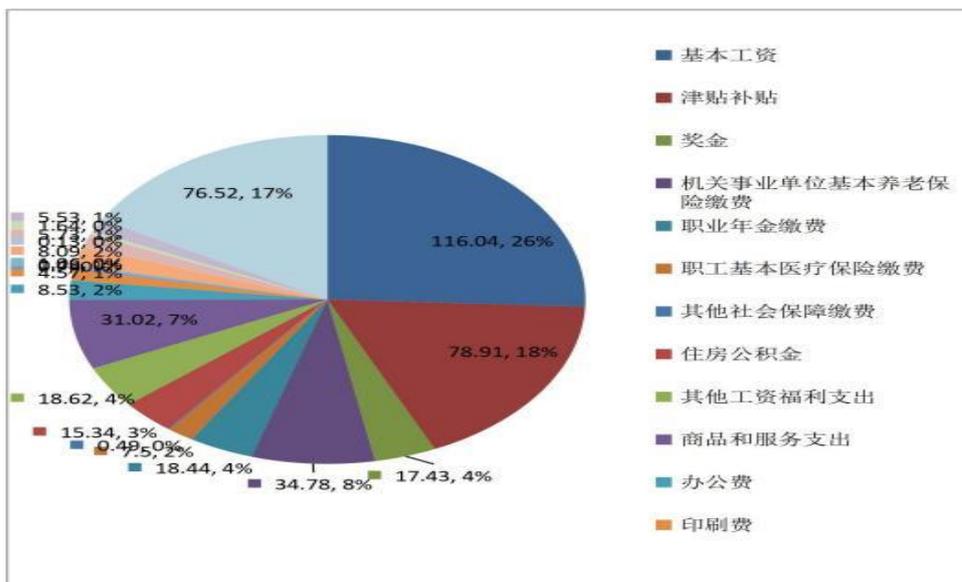
6、农林水支出（类）水利（款）水土保持支出（项）。

预算为 323.11 万元，支出决算为 360.14 万元，完成预算的 111.46%。决算数大于预算数的主要原因是人员工资增加、公用经费增加。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 457.79 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：



(一) 人员经费 421.22 万元，主要包括：基本工资 116.04 万元、津贴补贴 78.91 万元、奖金 17.43 万元；绩效工资 37.13 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 34.78 万元、职业年金 18.44 万元、其他社会保障费 0.49 万元、住房公积金 15.34 万元、其他工资福利支出 18.62 万元，对个人和家庭补助 76.52 万元。

(二) 公用经费 8.68 万元，主要包括：办公费 2.42 万元、水电费 0.49 万元，邮电费 0.7 万元、差旅费 1.06 万元，劳务费 0.13 万元，工会费 1.64 万元，其他交通费用 2.32 万元。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 0%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费用预算安排

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待费预算安排。

(二) 培训费支出情况说明。

本年度无一般公共预算培训费预算安排。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本单位为事业单位无机关运行经费。

十一、政府采购支出情况说明

2021 年无政府采购预算，并已公开空表。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，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，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

本单位积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，积极开展预算绩效管理工作，不断健全规章制度，构建“预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果有反馈，反馈结果有应用”的绩效管理体系；完善了绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能，配置财务主管领导严把关，财务业务人员具体落实预算绩效工作，配置办公室负责日常业务，明确各有关处室的职责，避免分工不清，责任不明，发生扯皮的现象。

（二）单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位组织对 2021 年一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共计项目 0 个，共涉及资金 0 万元。在县级单位决算中维修支出项目绩效自评结果综述：项目全年预算数 0 万元，执行数 0 万元。项目绩效目标完成情况：完成年初计划的目标。

（三）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分98分。全年预算数457.79万元，执行数457.79万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：本年度本单位运行情况正常，完成了上级下达的任务，取得了较好的成绩。存在的问题年初项目支出没有预算，下一年度要加强预算管理。

整体支出绩效自评表

(2021年度)

一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	指标解释	分值	自评得分	扣分原因和其他说明
投入 (15分)	预算配置 (15分)	财政供养人员控制率	以100%为标准。在职人员控制率 \leq 100%，计5分；每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	在职人员控制率=（在职人员数/编制数） \times 100%，在职人员数：部门（单位）实际在职人数，以财政部门确定的部门决算编制口径为准。编制数：机构编制部门核定批复的部门（单位）的人员编制数。	5	5	
		“三公经费”变动率	“三公经费”变动率 \leq 0，计5分；“三公经费” $>$ 0分，每超过一个百分点扣0.5分，扣完为止。	“三公经费”变动率=[（本年度“三公经费”总额-上年度“三公经费”总额）/上年度“三公经费”总额] \times 100%。	5	5	
		重点支出安排率	重点支出安排率 \geq 90%，计5分；80%（含）-90%，计4分；70%（含）-80%，计3分；60%（含）-70%，计2分；低于60%不得分。重点支出安排率=（重点项目支出/项目总支出） \times 100%。	重点项目支出：单位职能工作、《政府工作报告》目标任务、省市重点工程和重大项目建设等。项目总支出：部门（单位）年度预算安排的项目支出总额。	5	5	
预算执行 (15分)	预算调整率	预算调整率=0，计3分；0-10%（含），计2分；10-20%（含），计1分；20-30%（含），计0.5分；大于30%不得分。预算调整率=（预算调整数/预算数） \times 100%。	预算调整数：部门（单位）在本年度内涉及预算的追加、追减或结构调整的资金总和（因落实国家政策，发生不可抗力、上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外）。	3	3		
		支付进度	春节前下达全部专项资金的50%；6月底前所有专项资金指标全部下达完。每出现一个专项未按进度完成资金下达扣0.5分，扣完为止。	按照相关规定，及时下达。	3	3	

过程 (40分)	资金结余	无结余，得3分；有结余，但不超过上年结转，得2分；结余超过上年结转，不得分。	按照相关规定，足额下达。	3	3		
	“三公经费”控制率	以100%为标准。三公经费控制率 \leq 100%，计6分；每超过一个百分点扣1分，扣完为止。	“三公经费”控制率=（“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数） \times 100%。	6	6		
过程	管理制度健全性	①已制定或具有预算资金管理办法，内部财务管理制度、会计核算制度等管理制度，1分； ②相关管理制度合法、合规、完整，1分； ③相关管理制度得到有效执行，1分。	按照相关文件要求，建立健全管理制度。严格执行相关制度。	3	3		
	预算管理 (15分)	资金使用合规性	①支出符合国家财经法规和财务管理制度规定以及有关专项资金管理办法的规定； ②资金拨付有完整的审批程序和手续； ③项目支出按规定经过评估论证； ④支出符合部门预算批复的用途； ⑤资金使用无截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 以上情况每出现一例不符合要求的扣1分，扣完为止。	部门（单位）使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度的规定，用以反映和考核部门（单位）预算资金的规范运行情况。	3	3	
	预算管理 (15分)	预决算信息公开性和完善性	①按规定内容公开预决算信息，1分； ②按规定时限公开预决算信息，0.5分； ③基础数据信息和会计信息资料真实，0.5分； ④基础数据信息和会计信息资料完整，0.5分； ⑤基础数据信息和汇集信息资料准确，0.5分。	预决算信息是指与部门预算、执行、决算、监督、绩效等管理相关的信息。	3	3	
	政府采购执行率	政府采购执行率等于100%的，得3分；每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。	政府采购执行率=（实际政府采购预算项目个数/政府采购预算项目个数） \times 100%。 政府采购项目中非预算内安排的项目除外。	3	3		

		公务卡刷卡率	公务卡刷卡率达50%以上的，得3分。 每减少一个百分点，扣0.2分，扣完为止。 公务卡刷卡率=公务消费刷卡支出/授权支付*100%。	部门（单位）是否按照《榆林市市级预算单位公务卡管理暂行办法》、《关于进一步规范全市财政资金支付行为的规定》加强公务卡的使用和管理。	3	3	
过程	资产管理 (10分)	管理制度健全性	①已制定或具有资产管理制度，且相关资产管理制度合法、合规、完整，2分； ②相关资产管理制度得到有效执行，1分。	部门（单位）为加强资产管理，规范资产管理行为而制定的管理制度是否健全完整、用以反映和考核部门（单位）资产管理制度对完成主要职责或促进社会发展的保障情况。	3	2	
		资产管理安全性	①资产保存完整；②资产配置合理； ③资产处置规范；④资产账务管理合规，帐实相符；⑤资产有偿使用及处置收入及时足额上缴；以上情况每出现一例不符合有关要求的扣1分，扣完为止。	部门（单位）的资产是否保存完整，使用合规、配置合理、处置规范、收入及时足额上缴，用以反映和考核部门（单位）资产安全运行情况	4	3	
		固定资产利用率	每低于100%一个百分点扣0.1分，扣完为止。	固定资产利用率=（实际在用固定资产总额/所有固定资产总额）×100%	3	3	
产出 (25分)	职责履行 (25分)	《政府工作报告》目标任务完成情况	此三项指标可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行选择的进行设置，并将其细化为相应的个性化指标。	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	25	10	
		省市重点和重大工程项目建设完成情况					
		单位职能工作					
效果 (20分)	履职效益 (20分)	经济效益	此三项指标为设置部门整体支出绩效评价时必须考虑的共性要素，可根据部门实际并结合部门整体支出绩效目标设立情况进行设置，并将其细化为	此三项指标结合单位实际情况进行细化。	15	5	
		社会效益					

	生态效益	相应的个性化指标。				
	社会公众或服务对象满意度	95%（含）以上计5分； 85%（含）-95%，计3分； 75%（含）-85%，计1分； 低于75%计0分。	社会公众或服务对象是指部门（单位）履行职责而影响到的部门，群体或个人。	5	5	
总分				100	98	
备注：根据资金支出实际情况，对“三级指标”进行增加或删除，并将修改后的“评分标准”和“指标解释”进行细化，总分为100分。						

单位重点评价项目绩效评价结果。

本单位2021年度未开展重点项目绩效评价。

第四部分 专业名词解释

一、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各项支出。

二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

三、“三公”经费：指单位使用一般公共预算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支出。

四、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

五、公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动

的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

六、工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

七、结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

八、结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。