

榆林市水利水保综合执法支队

2021 年度部门决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

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 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

负责本行政区域内水土保持监督管理和行政执法工作；行使水土保持行政处罚和行政征收工作；参与水利、河道等方面违法行为查处工作；参与指导水利普法等工作。

（二）内设机构。

内设六个科室，分别是办公室、征管科、执法一科、执法二科、技术科、法制科。

二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市水利水保综合执法支队（二级预算单位）
2	
3	
.....	

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 31 人，其中事业编制 31 人；实有人员 26 人，其中事业 26 人。单位管理的离退休人员 0 人（全部移交社保中心）。

第二部分 2021 年度部门决算表

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	否	
表 8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	不涉及政府性基金预算
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及国有资本经营预算

收入支出决算总表

公开 01 表

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

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	675.52	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	44.59
		9. 卫生健康支出	17.15
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	588.33
		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	25.45
		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	675.52	本年支出合计	675.52
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	675.52	支出总计	675.52

注：本表反映部门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

公开 02 表

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

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		675.52	675.52						
208	社会保障 和就业支 出	44.60	44.60						
20805	行政事业 单位养老 支出	44.24	44.24						
2080501	行政单 位离退休	0.18	0.18						
2080505	机关事 业单位基 本养老保 险缴费支 出	29.17	29.17						
2080506	机关事 业单位职 业年金缴 费支出	14.89	14.89						
20899	其他社会 保障和就 业支出	0.36	0.36						
2089999	其他社 会保障和 就业支出	0.36	0.36						
210	卫生健康 支出	17.15	17.15						
21011	行政事业 单位医疗	17.15	17.15						
2101101	行政单 位医疗	17.15	17.15						

213	农林水支出	588.33	588.33						
21303	水利	588.33	588.33						
2130310	水土保持	305.88	305.88						
2130399	其他水利支出	282.45	282.45						
221	住房保障支出	25.45	25.45						
22102	住房改革支出	25.45	25.45						
2210201	住房公积金	25.45	25.45						

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开 03 表

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

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		675.52	334.47	341.05			
208	社会保障和 就业支出	44.60	44.60				
20805	行政事业单 位养老支出	44.24	44.24				
2080501	行政单位 离退休	0.18	0.18				
2080505	机关事业 单位基本养 老保险缴费 支出	29.17	29.17				
2080506	机关事业 单位职业年 金缴费支出	14.89	14.89				
20899	其他社会保	0.36	0.36				

	障和就业支出						
2089999	其他社会保障和就业支出	0.36	0.36				
210	卫生健康支出	17.15	17.15				
21011	行政事业单位医疗	17.15	17.15				
2101101	行政单位医疗	17.15	17.15				
213	农林水支出	588.33	247.28	341.05			
21303	水利	588.33	247.28	341.05			
2130310	水土保持	305.88		305.88			
2130399	其他水利支出	282.45	247.28	35.17			
221	住房保障支出	25.45	25.45				
22102	住房改革支出	25.45	25.45				
2210201	住房公积金	25.45	25.45				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

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	675.52	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	44.59	44.59		
		9. 卫生健康支出	17.15	17.15		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出	588.33	588.33		
		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	25.45	25.45		
		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	675.52	本年支出合计	675.52	675.52		
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	675.52	支出总计	675.52	675.52		

注：本表反映部门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支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

金额单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
合计		675.52	334.47	341.05
208	社会保障和就业支出	44.6	44.6	
20805	行政事业单位养老支出	44.24	44.24	
2080501	行政单位离退休	0.18	0.18	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.17	29.17	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	14.89	14.89	
20899	其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	
2089999	其他社会保障和就业支出	0.36	0.36	
210	卫生健康支出	17.15	17.15	
21011	行政事业单位医疗	17.15	17.15	
2101101	行政单位医疗	17.15	17.15	
213	农林水支出	588.33	247.28	341.05
21303	水利	588.33	247.28	341.05
2130310	水土保持	305.88		305.88
2130399	其他水利支出	282.45	247.28	35.17
221	住房保障支出	25.45	25.45	
22102	住房改革支出	25.45	25.45	
2210201	住房公积金	25.45	25.45	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

金额单位：万元

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		334.47	292.00	42.47	
301	工资福利支出	290.03	290.03		
30101	基本工资	87.76	87.76		
30102	津贴补贴	107.28	107.28		
30103	奖金	7.82	7.82		
30108	机关事业单位基本 养老保险缴费	29.17	29.17		
30109	职业年金缴费	14.89	14.89		
30110	职工基本医疗保险 缴费	17.15	17.15		
30112	其他社会保障缴费	0.52	0.52		
30113	住房公积金	25.45	25.45		
302	商品和服务支出	42.47		42.47	
30201	办公费	1.29		1.29	
30202	印刷费	0.03		0.03	
30207	邮电费	0.07		0.07	
30211	差旅费	10.46		10.46	
30213	维修(护)费	0.36		0.36	
30215	会议费	0.40		0.40	
30216	培训费	0.19		0.19	
30217	公务接待费	0.04		0.04	
30226	劳务费	3.91		3.91	
30228	工会经费	3.72		3.72	

30231	公务用车运行维护 费	2.69		2.69	
30239	其他交通费用	18.23		18.23	
30299	其他商品和服务支 出	1.08		1.08	
303	对个人和家庭的补助	1.97	1.97		
30305	生活补助	1.97	1.97		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：榆林市水利水保综合执法支队

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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	4.50		0.50	4.00		4.00		
决算数	2.73		0.04	2.69		2.69	0.82	4.39

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

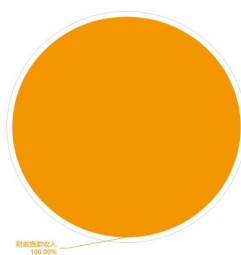
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 675.52 万元，与上年相比收、支总计减少 945.63 万元，下降 139.98%。上年工资福利支出 340.92 万元，同比上年工资福利支出减少 50.89 万元，主要原因是 2020 年度绩效考核奖减少；上年商品和服务支出 759.4 万元，同比上年减少 683.51 万元，主要原因是上年专项资金项目支出较大；上年对个人和家庭补助支出 20.83 万元，较上年减少 18.86 万元，主要原因是上年我单位产生退休职工死亡抚恤金；上年资本性支出 500 万元，较上年减少 192.37 万元，主要原因是专项资金项目支出减少。

二、收入决算情况说明

本年度收入合计 675.52 万元，其中：财政拨款收入 675.52 万元，占 100%。

收入结构分析



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 675.52 万元，其中：基本支出 334.47 万元，占 49.51%；项目支出 341.05 万元，占 50.49%。

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 675.52 万元，与上年相比收、支总计各减少 945.63 万元，下降 139.98%。上年工资福利支出 340.92 万元，同比上年工资福利支出减少 50.89 万元，主要原因是 2020 年度绩效考核奖减少；上年商品和服务支出 759.4 万元，同比上年减少 683.51 万元，主要原因是上年专项资金项目支出较大；上年对个人和家庭补助支出 20.83 万元，较上年减少 18.86 万元，主要原因是上年我单位产生退休职工死亡抚恤金；上年资本性支出 500 万元，较上年减少 192.37 万元，主要原因是专项资金项目支出减少。

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 703.88 万元，支出决算 675.52 万元，完成预算的 95.97%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出减少 945.63 万元，下降 139.98%，上年工资福利支出 340.92 万元，同比上年工资福利支出减少 50.89 万元，主要原因是 2020 年度绩效考核奖减少；上年商品和服务支出 759.4 万元，同比上年减少 683.51 万元，主要原因是上年专项资金项目支出较大；上年对个人和家庭补助支出 20.83 万元，较上

年减少 18.86 万元，主要原因是上年我单位产生退休职工死亡抚恤金；上年资本性支出 500 万元，较上年减少 192.37 万元，主要原因是专项资金项目支出减少。

按照政府功能分类科目，其中：

1. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）。

预算 0.18 万元，支出决算 0.18 万元，完成预算的 100%。

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

预算 35.47 万元，支出决算 29.17 万元，完成预算的 82.24%。决算数小于预算数的主要原因是追加一名调入职工 2016 年度至 2020 年度养老保险缴费补缴预算，由于该职工原单位未能完成原单位养老保险缴费，导致我单位不能及时补缴。

3. 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 17.69 万元，支出决算 14.89 万元，完成预算的 100%。决算数小于预算数的主要原因是追加一名调入职工 2016 年度至 2020 年度养老保险缴费补缴预算，由于该职工原单位未能完成原单位职业年金缴费，导致我单位不能及时补缴。

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 0.37 万元，支出决算 0.36 万元，完成预算的 97.3%。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）

预算 17.3 万元，支出决算 17.15 万元，完成预算的 99.13%。

6. 农林水支出（类）水利（款）水土保持（项）

预算 308.65 万元，支出决算 305.88 万元，完成预算的 99.1%。

7. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）

预算 297.98 万元，支出决算 282.45 万元，完成预算的 94.79%。决算数小于预算数的主要原因是购置执法队伍服装相关购置手续未能办理完成。

8. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）

预算 26.44 万元，支出决算 25.45 万元，完成预算的 96.26%。

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 334.47 万元，包括人员经费 292 万元和公用经费 42.47 万元。其中：

（一）人员经费 292 万元，主要包括：基本工资 87.76 万元、津贴补贴 107.28 万元、奖金 7.82 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 29.17 万元、职业年金缴费 14.89 万元、职工基本医疗保险缴费 17.15 万元、其他社会保障缴费 0.52 万

元、住房公积金 25.45 万元、生活补助 1.97 万元。

（二）公用经费 42.47 万元，主要包括：办公费 1.29 万元、印刷费 0.03 万元、邮电费 0.07 万元、差旅费 10.46 万元、维修（护）费 0.36 万元、会议费 0.4 万元、培训费 0.19 万元、公务接待费 0.04 万元、劳务费 3.91 万元、工会经费 3.72 万元、公务用车运行维护费 2.69 万元、其他交通费用 18.23 万元、其他商品和服务支出 1.08 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 4.5 万元，支出决算 2.73 万元，完成预算的 60.67%。决算数小于预算数的主要原因是缩减开支，控制经费支出。

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。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 4 万元，支出决算 2.69 万元，完成预算的 67.25%，决算数较预算数减少 1.31 万元，主要原因是缩减开支，控制经费支出。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 0.5 万元，支出决算 0.04 万元，完成预算的 8%，决算数较预算数减少 0.46 万元，主要原因是公务接待较少。其中：

国内公务接待支出 0.04 万元。主要是本单位与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 1 个，来宾 7 人次。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 5 万元，支出决算 4.39 万元，完成预算的 87.8%，决算数较预算数减少 0.61 万元，主要原因是压缩开支，控制经费支出。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 1 万元，支出决算 0.82 万元，完成预算的 82%，决算数较预算数减少 0.18 万元，主要原因是压缩开支，控制经费支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门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

本部门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。

本年度机关运行经费预算 45.03 万元，支出决算 42.47 万

元，完成预算的 94.31%。支出决算比上年减少 22.89 万元，主要原因是上年度专项业务费计入公用经费。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 1 辆，其中执法执勤用车 1 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。

本部门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；完善了绩效管理工作机制，办公室负责单位预算绩效管理组织、指导，并协调、配合局机关及财政部门做好相关工作；明确了绩效管理职能，各业务科室及预算绩效管理领导小组成员是绩效管理的工作主体，负责我单位的预算绩效管理的具体实施。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度市级财政安排的所有资金（含政府性基金、转移支付资金）进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 308.65 万元，占部门预

算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，保障在职人员 26 人、离退休人员 6 人工资以及养老统筹、医保等费用正常发放；保障单位的正常办公、职工技能培训、专家技术评审等各项工作顺利开展，基本满足在职人员和离退休人员的正常办公生活要求，提升办公效率，及时完成市委、市政府安排重大事项；完成绥德辛店沟水土保持示范园建设工程项目资金支付，该项目具体实施单位为黄河水土保持绥德治理监督局；完成了水土保持监测站点自动化建设一期工程项目质保金支付。

本部门 2021 年度未开展部门的重点评价。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映绥德辛店沟水土保持示范园建设工程等 3 个项目支出绩效自评结果。

1. 榆林市水利水保综合执法支队专项业务费项目支出绩效自评综述：全年预算数 44.5 万元，执行数 35.17 万元，完成预算的 79.03%。项目绩效目标完成情况：基本保障了单位的正常办公、职工技能培训、执法座谈会、水利水保知识宣传、专家技术评审费用、建设项目现场实施、勘察、验收、法律顾问及诉讼、水行政执法及生产建设项目核查以及水资源监管等各项工作顺利开展。发现的问题及原因：预算编制不够准确，预算执行有待完善；有些支出随着单位工作变化而有所变化，

预算调整较为困难，造成部分资金不能够有效利用。下一步改进措施：加强新《预算法》《政府会计制度》的学习，规范部门预算收支核算，高效率完成预算执行任务；科学编制预算，避免年末大幅度追加或者调整预算。

2. 绥德辛店沟水土保持示范园建设工程项目支出绩效自评综述：全年预算数 300 万元，执行数 300 万元，完成预算的 100%（该项目具体实施单位为绥德黄河治理局，我单位资金一次性全部支付）。项目绩效目标完成情况：硬化生产道路和修建排水沟 260.5m，完成率 100%；完成梯田改造 4.94hm²，完成率 75%；新建谷坊 4 座，完成率 100%；鱼鳞坑 1.47hm²，完成率 75%；建设水保文化长廊，完成率 70%；观景平台 1 个，完成率 70%。发现的问题及原因：前期进度缓慢，影响工期。下一步改进措施：倒排工期，加快工程建设进度，确保工程质量。

3. 榆林市水土保持监测站点自动化建设一期工程项目支出绩效自评综述：全年预算数 8.65 万元，执行数 5.88 万元，完成预算的 68%。项目绩效目标完成情况：该项目上年度已经全部完成，2021 年度剩余质保金全部完成支付。发现的问题及原因：无。下一步改进措施：无。

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		榆林市水利水保综合执法支队专项业务费						
主管部门及代码		榆林市水利局			实施单位	榆林市水利水保综合执法支队		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额	32	44.5	35.17	10	79.03%	8
		其中：财政拨款	32	44.5	35.17	—	79.03%	—
		其他资金				—		—
年度总体目标	预期目标				实际完成情况			
	1. 保障单位的正常办公、职工技能培训、会议、水土保持知识宣传、专家技术评审、建设项目现场实施、勘察、验收、法律顾问及诉讼费等各项工作顺利开展。 2. 保障单位水土流失综合治理，负责生产建设项目水土保持方案的审批、监督实施及水土保持设施的验收工作的顺利开展。 3. 保障重点水土保持建设项目实施管理；开展水土保持监督管理和行政执法等工作。 4. 举办 12 各县区执法队伍专业知识培训 80 人次、支付项目专家评审费、保障单位水政执法、生产建设项目核查及水资源监管正常运转。				已完成			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	举办 12 各县区执法队伍专业知识培训	1 次	100%	6	6	
			水土保持方案审批专家评审费项目数	9 个	100%	6	6	
			办公设备购置	4 台	4 台	6	6	
			开展水利水保执法座谈会	1 次	1 次	6	6	
		质量指标	完成水土保持方案审批专家评审费支付	100%	100%	6	6	
			保障单位的正常办公、职工技能培训会议、水土保持知识宣传、	正常运行	90%	10	8	

			专家技术评审、建设项目现场实施、勘察、验收、法律顾问及诉讼费等各项工作顺利开展。					
			以水保重点项目为亮点，进一步深化水利水保宣传力度	全市生产建设项目水利水保宣传覆盖率达到 95% 以上		10	8	
		时效指标	完成执法专业化培训	2021. 11-2021. 12	100%	6	6	
			保质保量完成 2021 年年度预算	预算执行达到 90%	96%	6	6	
		成本指标	单位正常履职专项费用	44.5 万元	35.17 万元	10	8	
	效益指标	经济效益指标	以水土保持示范工程为龙头，对区域内水保恢复进行统一规划，集中治理，综合开发，形成整体功能	引导全市各类生产建设项目规范化、标准化开展水保工作		4	4	
		社会效益指标	依法对全市范围内的水资源、水土保持、河道等进行常态化监管，严肃查处水事案件	维护正常水事秩序		4	3	
		生态效益指标	监管生产建设项目，加强全市水资源管理	改善水土流失状况，减少水资源浪费		4	3	
		可持续影响指标	通过水法律法规宣传，提高全市人民行洪安全、水土保持、水资源管理意识，达到预期效果，取得较好成效	长期		3	3	
	满意度指标	服务对象满意度指标	提升所服务对象的满意度	90%以上		3	3	

总分	90	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。		

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		绥德辛店沟水土保持示范园建设工程						
主管部门及代码		榆林市水利局			实施单位	黄河水土保持绥德治理监督局		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额		300	300	10	100%	10
		其中：财政拨款		300	300	—	100%	—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	2021 年省级资金（300 万）：步道 1 条，谷坊 4 座，梯田改造 4.94hm2，生产道路 260.5m,排水沟 260.5m,鱼鳞坑 1.47hm2，节水灌溉系统 1 套，水保文化长廊 300m,观景平台 1 座。				2021 年（300 万）：正在工程建设中			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	硬化生产道路	260.5m	70%	4	3.5	
			排水沟	260.5m	70%	4	3.5	
			梯田改造	4.94hm ²	75%	4	3.5	
			步道	1 条	75%	4	3.5	正在施工中
			谷坊	4 座	75%	4	3.5	
			鱼鳞坑	1.47hm ²	75%	4	3.5	
			水保文化长廊	300m	70%	4	3.5	正在施工中
			节水灌溉	1 套	75%	4	3.5	
			观景平台	1 个	70%	4	3.5	正在施工中
		质量指标	满足设计要求	满足		5	5	
			工程验收率	100%	0%	1	0	正在施工中，未到验收阶段
			工程验收合格率	100%	0%	1	0	正在施工中，未到验收阶段
		时效指标	按计划工期完工	100%	50%	4	4	
		成本指标	工程投资满足预算要求	总投资 300 万元		3	3	

	效益指标	经济效益指标	受益人口数量(个)	1140		6	6	
			累计增产(万元)	33.53		5	5	
		社会效益指标	土地利用(率)(%)	80.26		4	3.5	
			减沙量(t/年)	1400		4	3.5	
		生态效益指标	林草覆盖率(%)	80		4	3.5	
	可持续影响指标	工程使用年限	20		7	7		
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益区群众满意率	100%		10	10	
总分							92	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

项目支出绩效自评表

(2021 年度)

项目名称		榆林市水土保持监测站点自动化建设一期工程项目						
主管部门及代码		榆林市水利局			实施单位	榆林市水利水保综合执法支队		
项目资金 （万元）			年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分
		年度资金总额		8.65	5.88	10	68%	7
		其中：财政拨款		8.65	5.88	—		—
		其他资金				—		—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况			
	完成榆林市水土保持监测站点自动化建设一期工程项目质保金支付				已完成			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	未完成原因分析
	产出指标	数量指标	清涧县鱼沟控制站专用设备	5 套	100%	8	8	
			定边县八里河坡面径流场径流泥沙自动观测仪、泥沙测量仪等专用设备	4 套	100%	8	8	
			靖边县黄蒿界风蚀观测场气象站、土壤水分仪、泥沙测量仪专用设备	3 套	100%	8	8	
		质量指标	性能参数满足监管能力基本要求，择优配置监管能力建设设备	验收合格		8	8	
		时效指标	按照合同要求完成质保金支付	已完成	100%	10	10	
		成本指标	控制在预算范围内	剩余质保金5.88 万元	100%	8	8	
	效益指标	经济效益指标	开展生产建设项目水土保持监管、国家水保重点项目图斑精细化管理工作	更高效		8	8	
		社会效益指标	水土保持监测站点自动化	逐步实现		8	8	

		生态效益指标	监管水土保持情况	更高效		7	7	
		可持续影响指标	市级（及各县区）信息监管能力水平	推进提高		7	7	
	满意度指标	服务对象满意度指标	群众满意度	满意		10	9.5	
总分							96.5	
备注：“一级指标”权重统一设置为：产出指标 50 分、效益指标 30 分、服务对象满意度指标 10 分、预算资金执行率 10 分（在“项目资金”栏内）。如有特殊情况，除预算资金执行率外，其他指标权重可作适当调整，但总分应为 100 分。各部门可根据指标的重要程度自主确定各项“三级指标”的权重分值。								

（三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分 90，全年预算数 703.89 万元，执行数 675.52 万元，完成预算的 95.97%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：保障在职人员 26 人、离退休人员 6 人工资以及养老统筹、医保等费用正常发放；保障单位的正常办公、职工技能培训、专家技术评审等各项工作顺利开展，基本满足在职人员和离退休人员的正常办公生活要求，提升办公效率，及时完成市委、市政府安排重大事项；完成绥德辛店沟水土保持示范园建设工程项目资金支付，该项目具体实施单位为黄河水土保持绥德治理监督局；完成了水土保持监测站点自动化建设一期工程项目质保金支付。

发现的问题及原因：

1. 预算编制欠完整，预算执行不够准确。
2. 固定资产使用人交接程序存在不规范的情况，造成固定资产的登记、管理不便，资产管理需要加强。

3. 一般公用支出会随着单位工作变化而有所变化，如车辆支出、差旅费等会增加，如果要完全按本部门预算执行很难，建议财政能及时下达有关部门预算调整文件，适应实际工作需要；

4. 财政预算资金下达时间较晚，很多项目资金往往在年底才能落实，不利于年度预算的执行以及项目支出按计划的正常实施。

下一步改进措施：

1、加强新《预算法》、《事业单位会计制度》等学习培训，规范部门预算收支核算。

2、加强财务人员账务处理系统的操作能力培训。

3、按照《预算法》及其实施条例的相关规定，参考上一年的预算执行情况和年度的收支预测科学编制预算，避免年中大幅追加以及超预算。在预算执行中，严格按照预算科目支出，避免预算科目间的预算资金调剂，确需调剂的，按规定程序报经批准。

4、机关对固定资产应明确专人管理，建立固定资产卡片，切实做到账卡相符、账物相符。

5、建议财政预算加大对公用经费的安排，弥补单位支出的刚性所需，并及时下达有关部门预算调整文件，适应实际工作需要。

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	扣分原因和其 他说明
----------	----------	----------	------	------	--------	-------------	---------------

						分	
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	1	公车运行费较上年增加
		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	
		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	2	

过 程 (40 分)		“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	
	预算管理 (15 分)	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	
		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	
过 程	预算管理 (15 分)						

		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	3	
		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	4	
		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有选择的进行设置, 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	23	
		省市重点工程和重大项目建设完成情况					
		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指标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有选择的进行设置,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。	15	12	
		社会 效益					
		生态 效益					
		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	90	
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。							

(四) 部门重点评价项目绩效评价结果。

本部门 2021 年度未开展重点项目绩效评价。

第四部分 专业名词解释

1. 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。

2. 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。

3. “三公”经费: 指部门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。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。