

2021 年度
大竹县土壤肥料站
部门决算

目录

公开时间：2022 年 9 月 9 日

第一部分 部门概况	1
一、基本职能及主要工作	1
（一）主要职能	1
（二）2021 年重点工作完成情况	1
二、机构设置	1
第二部分 2021 年度部门决算情况说明	1
一、收入支出决算总体情况说明	1
二、收入决算情况说明	2
三、支出决算情况说明	3
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明	3
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明	4
六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明	6
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明	7
八、政府性基金预算支出决算情况说明	8
九、国有资本经营预算支出决算情况说明	8
十、其他重要事项的情况说明	8
第三部分 名词解释	11
第四部分 附件	14
附件 1	14
第五部分 附表	18
一、收入支出决算总表	18
二、收入决算表	18
三、支出决算表	18
四、财政拨款收入支出决算总表	18
五、财政拨款支出决算明细表	18
六、一般公共预算财政拨款支出决算表	18
七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表	18
八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表	18
九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表	18

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	18
十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表	18
十三、国有资本经营预算支出决算表	18

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

（一）主要职能

大竹县土壤肥料站的基本职能是土肥水新技术的推广与培训、高标准农田建设与管理、农村面源污染防治等。

（二）2021 年重点工作完成情况

根据县委、县政府关于 2021 年全县工作的总体部署，大竹县土壤肥料站坚持科学发展、加快发展的工作指导思想，认真落实县委、县政府重大决策。主要完成工作如下：

- 1、完成大竹县 2020 年高标准农田建设项目工作。
- 2、完成 2020 年耕地质量监测和采样工作。

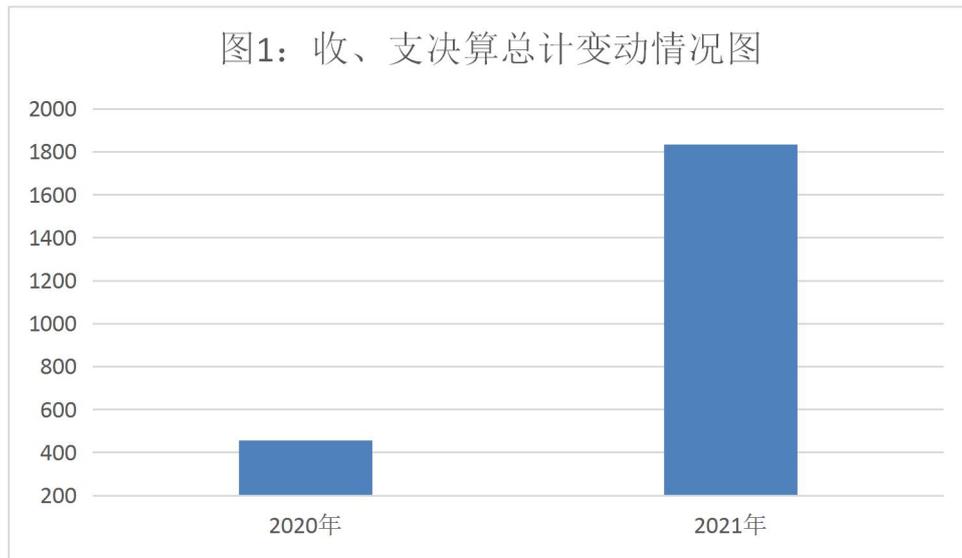
二、机构设置

大竹县土壤肥料站系大竹县农业农村局下属的 1 个一级预算全额拨款事业单位。

第二部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

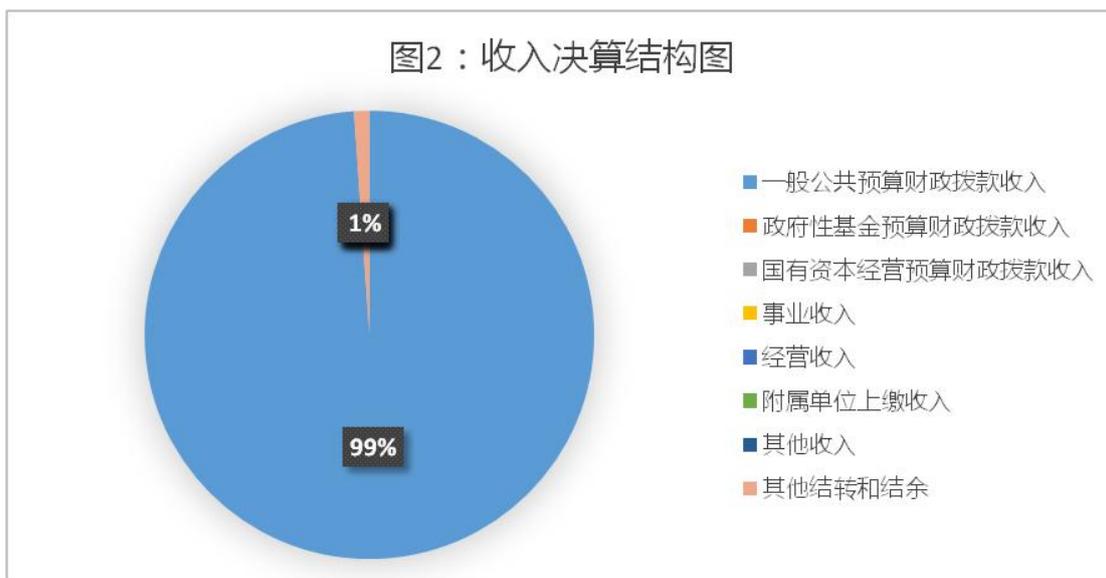
2021 年度收、支总计 3670.48 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 1379.23 万元，增长 402.46%。主要变动原因是高标准农田建设项目债券支出增加。



二、收入决算情况说明

2021年本年收入合计1835.24万元，其中：一般公共预算财政拨款收入1814.52万元，占98.87%；政府性基金预算财政拨款收入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%，年初结转和结余20.71万元，占1.13%。

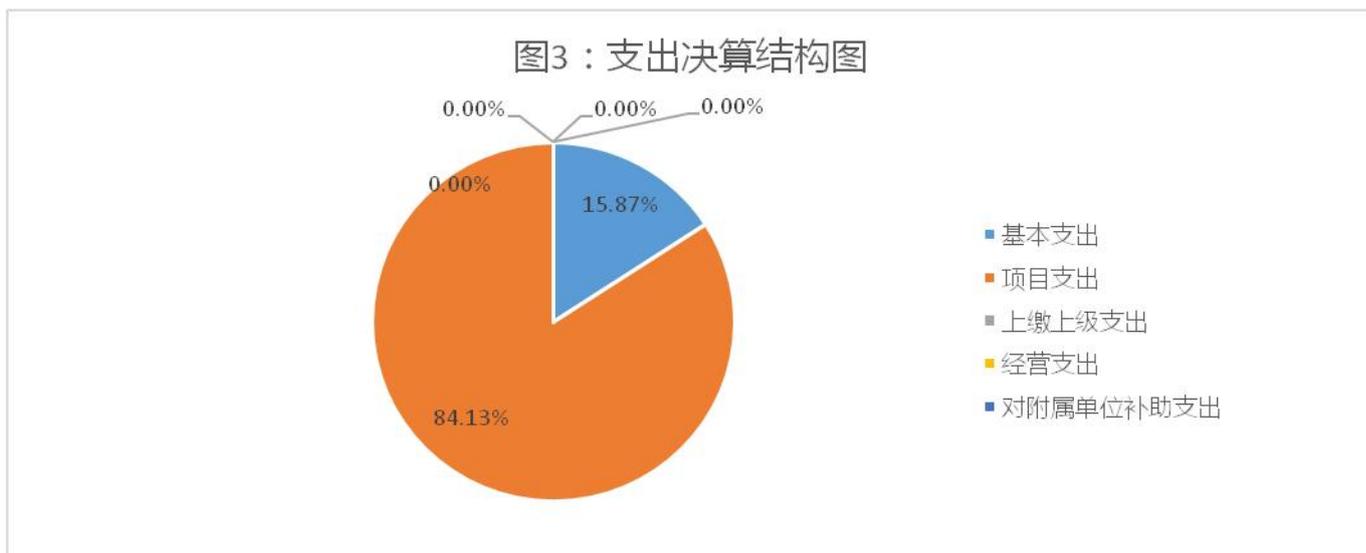
图2：收入决算结构图



三、支出决算情况说明

2021年本年支出合计1835.24万元，其中：基本支出291.24万元，占15.87%；项目支出1544万元，占84.13%；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%。

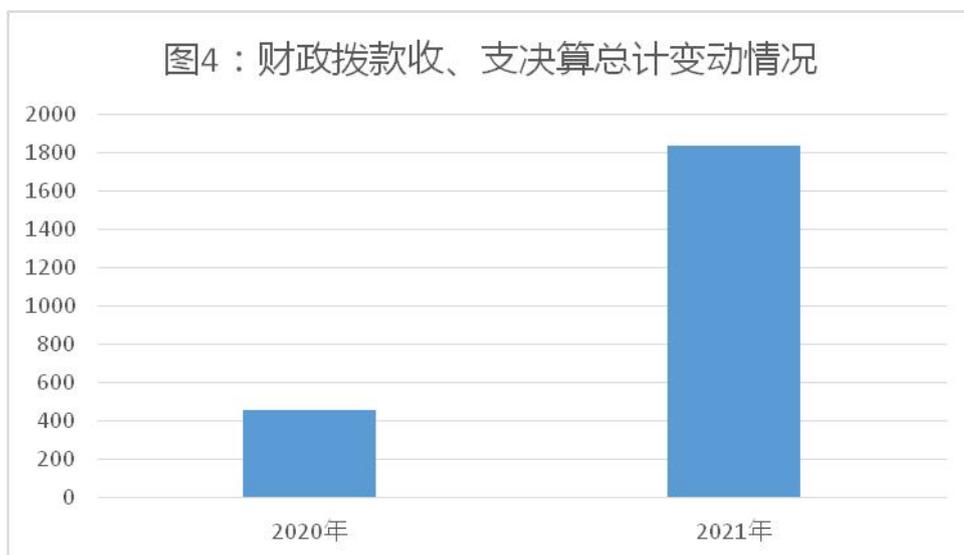
图3：支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年度收、支总计3670.48万元。与2020年相比，

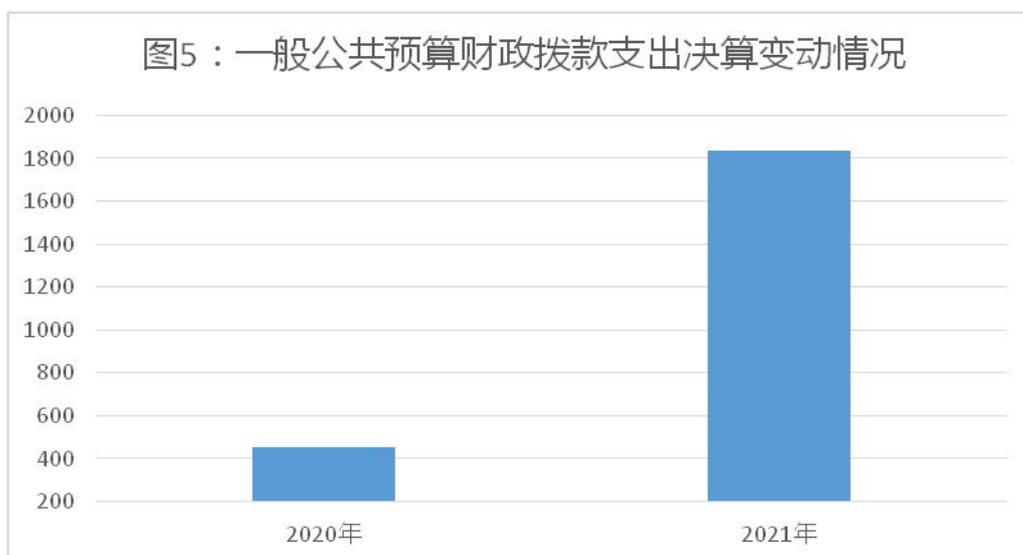
收、支总计各增加 1379.23 万元，增长 402.46%。主要变动原因是高标准农田建设项目债券支出增加。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

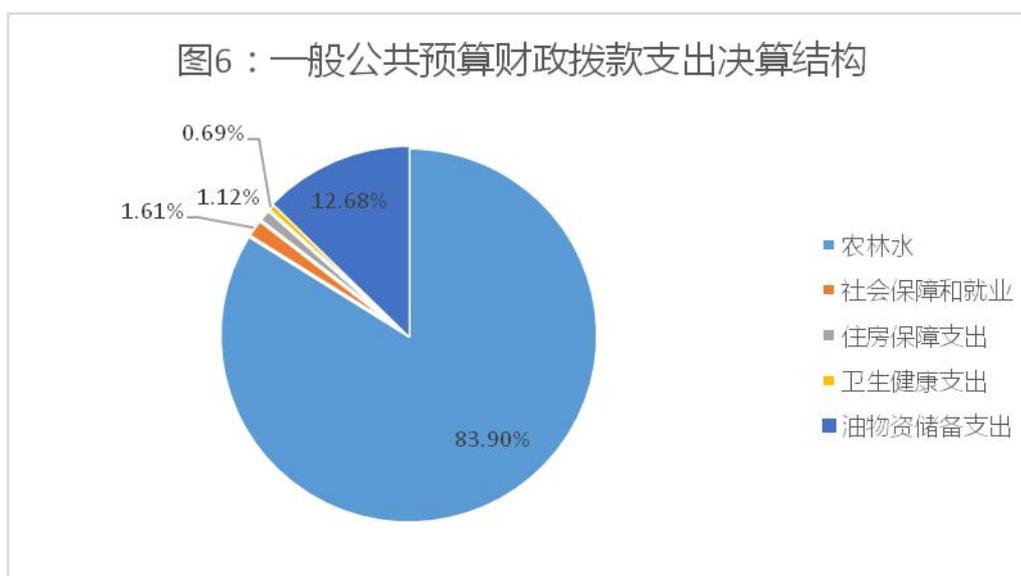
(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2021 年一般公共预算财政拨款支出 1835.24 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增加 1379.23 万元，增长 402.46%。主要变动原因是 2020 年高标准农田项目支出增加。



（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 1835.24 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（208 类）支出 29.54 万元，占 1.61%；卫生健康支出（210 类）12.64 万元，占 0.69%；住房保障支出（221 类）20.64 万元，占 1.12%；农林水支出（213 类）1539.71 万元，占 83.90%；油物资储备支出（222 类）232.71 万元，占 12.68%；。



（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 1835.24 万元，完成预算 502.12%。其中：

1. 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 27.54 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出(208)行政事业单位离退休(05)其他行政事业单位离退休支出(99)：支出决算为 2.02 万

元，完成预算 100%。

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 12.64 万元，完成预算 100%。

4. 农林水支出(213) 农业(01) 事业运行(04): 支出决算为 0.69 万元，完成预算 100%。

5. 农林水支出(213) 农业(01) 农田建设(53): 支出决算为 1519 万元，完成预算 100%。

6. 农林水支出(213) 农业(01) 其他农业支出(99): 支出决算为 20.02 万元，完成预算 100%。

7. 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 20.64 万元，完成预算 100%。

8. 粮油物资储备支出(222) 粮油物资事务(01) 事业运行(50): 支出决算为 207.71 万元，完成预算 100%。

9. 粮油物资储备支出(222) 粮油物资事务(01) 其他粮油物资事务支出(99): 支出决算为 25 万元，完成预算 100%。

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 291.24 万元，其中：

人员经费 249.10 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

日常公用经费 42.14 万元，主要包括：办公费、印刷费、

手续费、水费、电费、邮电费、差旅费、维修（护）费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费、其他商品和服务支出等。

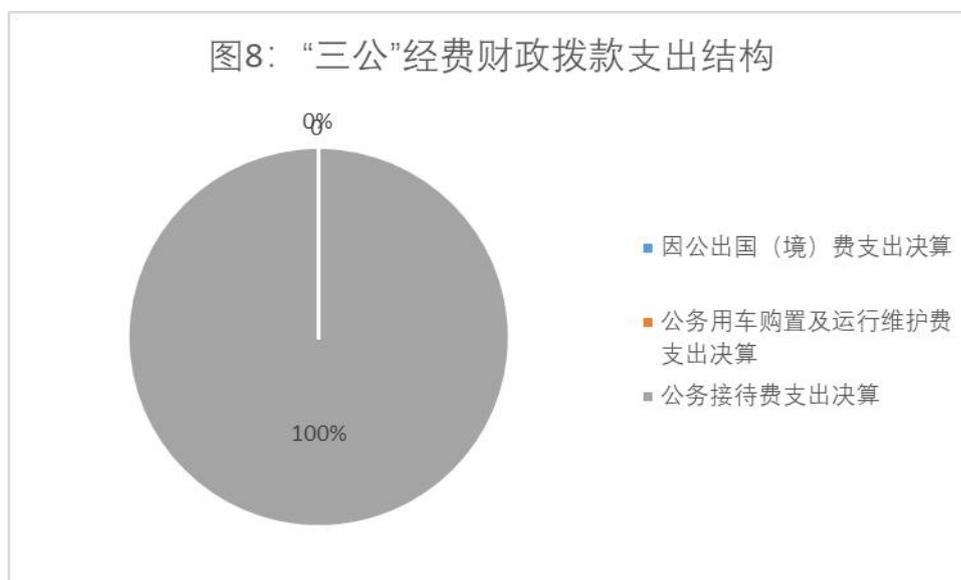
七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

（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0.38万元，完成预算23.75%。

（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0.38万元，占100%。具体情况如下：



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。

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比 2020 年增加/减少 0 万元，增长/下降 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，金额 0 元。截至 2021 年 12 月底，单位共有公务用车 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、 执法执勤用车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 0.38 万元，完成预算 23.75%。公务接待费支出决算比 2020 年减少 0.44 万元，减少 53.66%。主要原因是严格执行八项规定要求，缩减公务接待开支：

国内公务接待支出 0.38 万元，主要用于迎接省市领导的检查工作用餐。国内公务接待 5 批次，52 人次（不包括陪同人员），共计支出 0.38 万元，具体内容包括：

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

2021 年，大竹县土壤肥料站运行经费支出 42.14 万元，比 2020 年增加 12.66 万元，增长 42.94%。主要原因是差旅

费增加。

（二）政府采购支出情况

2021年，大竹县土壤肥料站采购支出总额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，大竹县土壤肥料站共有车辆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，本部门（单位）在年初预算编制阶段，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2021年本单位认真做好年度财政资金的预算编制工作，按照政府采购目录及采购限额标准编制政府采购预算，做到应编尽编。在资金使用和管理主面，进一步强化资金统筹，优化资金结构，明确开支范围，细化资金用途，以有限的资金保证单位的正常运转。资金收支管理及会计核算较规范，能够按照相关

会计制度和财务管理办法进行核算。认真落实积极财政政策，优化支出结构，深化管理改革，圆满完成各项目标任务。

1. 项目绩效目标完成情况。

本部门在 2021 年度部门决算中反映 0 个项目绩效目标实际完成情况。

2. 部门绩效评价结果。

本部门按要求对 2021 年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《大竹县土壤肥料站 2021 年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件 1）。

本单位无项目。

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）行政事业单位养老保险支出（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基本养老保险

费支出。

10. 农林水（213）农业农村（01）事业运行（04）：指反映用于农业事业单位基本支出，事业单位设施，系统运行与资产维护等方面支出。

11. 卫生健康支出（210）行政事业单位医疗（11）事业单位医疗（02）：指反映财政部门安排的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，按国家规定享受离退休人员待遇的医疗经费。

12. 农林水支出（213）农业（01）其他农业支出（99）：指用于其他农业方面的支出。

13. 住房保障支出（221）住房改革支出（02）住房公积金（01）：指反映行政事业单位按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。

14. 粮食物资储备支出（222类）粮油事务（01款）行政运行（50项）：指政府为保障区域粮食安全，用于粮油物资储备方面的支出。

15. 粮食物资储备支出（222类）物资事务（01款）其他物资事务支出（99项）反应除行政运行、铁路专用线、贷款利息、物资轮换等项目以外的其他用于物资储备方面的支出。

16. 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。

17. 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。

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

附件 1

大竹县土壤肥料站 2021 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。

大竹县土壤肥料站属于大竹县农业农村局下属的财政全额拨款的事业单位。

（二）机构职能。

大竹县土壤肥料站的基本职能是土肥水新技术的推广与培训、高标准农田建设与管理、农村面源污染防治等。

（三）人员概况。

大竹县土壤肥料站为全额拨款的其他事业单位，执行政府会计制度，单位事业编制人数 25 人，2021 年末实有人数 23 人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2021 年我站财政拨款收入决算总额为 1835.24 万元，其中当年财政拨款收入 1814.52 万元，上年结转 20.71 万元，2020 财政拨款收入决算总额为 456.01 万元，2021 年比上年增加了 1379.23 万元，主要原因是因为增加了农林水支出。

（二）部门财政资金支出情况。

2021年决算支出1835.24万元，其中社会保障和就业支出29.54万元，卫生健康支出12.64万元，住房保障支出20.64万元，农林水支出1539.71万元，油物资储备支出232.71万元。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

我站按照县财政的要求及时组织财务人员进行预决算的编制，对本年度相应用款进行及时清理和处理，做到账账相符、账实相符、账证相符，先有预算再有支出的原则，及时处理相关事务；对绩效目标进行季度梳理和年度分析，及时上报相关报表；对专项预算提前细化，分科目上报，做到收支平衡。进一步规范财政资金管理，牢固树立预算绩效理念，强化预算约束，提高财政资金使用效益。

（二）结果应用情况。

我站严格按照国家行政事业国有资产管理的法律、法规和规章要求进行使用，做到物尽其用，充分发挥国有资产使用效益，保障国有资产的安全完整，防止国有资产使用不当、损失和浪费，将国有资产使用管理落实到部门和个人。

我站内部控制制度体系基本建成，岗位职责分离和风险管控得到加强，有效防范相关风险。2021年严格按照上级要求，对财政预决算执行公开。我站对2021年的决算，2022年的预算，在人大会议上报人大批复，按照县财政局统一安

排，在网上进行了公开。我站 2021 年严格按照要求上报相关信息，对上级要求整改的事项按规定，按要求及时进行了整改。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。通过绩效评价，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、执行等逐步规范，能较好地满足工作需要，取得了良好的经济效益和社会效益。

（二）存在问题。一是预算经费支出明细科目存在误差；二是部门决算上报处理效率还需继续提升。三是目前在财务预算的编制上，往往是为了预算而预算，忽视预算与实际工作需要的一致性。

（三）改进建议。

1、加强财务管理，严格财务审核。在费用报账支付时，按照预算规定的费用项目和用途进行资金使用审核、列报支付、财务核算，杜绝超支现象的发生。

2、持续抓好“三公”经费控制管理。我单位以后继续保持控制范围内。

3、加快完善相应制度建设和账务处理能力，提升部门工作效率。

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、国有资本经营预算支出决算表