目 录

第一部分 益阳市水利局概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市水利局2019 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”经费支出决算表

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

第三部分 益阳市水利局2019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、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

八、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

九、预算绩效情况说明

十、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分 益阳市水利局概况

一、部门职责

益阳市水利局是市政府工作部门，为正处级。市水利局贯彻落实党中央关于水利工作的方针政策和决策部署要求，在履行职责过程中坚持和加强党对水利工作的集中统一领导。主要职责是：

1. 负责拟订全市水利战略规划和政策，组织编制市确定的重要江河湖泊的流域综合规划、防洪规划等重大水利规划。按规定制定水利工程建设和运行管理有关制度并组织实施，负责提出水利固定资产投资规模、方向和市财政性资金安排的建议，安规定权限审批、核准市规划内和年度计划规模内固定资产投资项目；提出国家和省、市水利建设投资安排建议并组织实施。
2. 负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹兼顾和保障。组织实施最严格水资源管理制度。实施水资源的统一监督管理，拟订全市和跨区县（市）水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施，负责全市重要流域、区域的水资源调度，组织实施市管区域取水许可、水资源有偿使用制度和水资源论证、防洪论证制度。
3. 指导水资源保护工作。组织编制水资源保护规划，指导饮用水源保护工作，指导地下水开发利用和地下水资源管理保护工作。
4. 负责全市水能资源开发利用的统一监督管理，会同有关部门编制水能资源开发利用规划并监督实施，负责全市水能资源开发利用权有偿取得工作。指导全市水利行业供水和乡镇供水工作。
5. 负责节约用水工作。编制全市节约用水规划，指导和推动节水型社会建设工作。
6. 组织指导水利设施、水域及其岸线的管理和保护，组织指导江河、湖泊、水库及河口、滩涂的治理和开发，指导河湖水生态保护与修复、河湖生态流量水量管理能及河湖水系连通工作，承担河（湖）长制组织实施具体工作。指导水利工程建设与运行管理，组织实施具有控制性的或跨区县（市）的重要水利工程建设及运行管理，组织开展水利行业质量监督相关工作。
7. 负责防治水土流失工作。拟订水土保持规划并监督实施，组织实施水土流失的综合防治、监测预报并定期公告，负责水利建设项目水土保持监督管理工作，指导监督重点水土保持建设项目的实施。
8. 指导农村水利工作。指导农村水安全、节水灌溉、农村机电排灌等工程建设与管理工作，指导农村水利社会化服务体系建设。指导农村水电电气化和小水电代燃料工作。
9. 负责水政监察和水行政执法，负责重大涉水违法事件的查处，协调、仲裁跨区县（市）水事纠纷。依法负责水利行业安全生产工作，组织指导水库、水电站大坝的安全监管，指导水利建设市场的监督管理，组织实施水利工程建设的监督。
10. 开展水利科技和外事工作，指导和监督实施水利行业技术标准、规程规范、承担水利统计工作，指导全市水利队伍建设，指导全市水利信息化工作。
11. 完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

市水利局设以下内设机构：办公室、规划计划与科技科、水土保持科、水利工程建设科、政策法规科、水资源河湖管理科、财务科、人事科、河长制工作科、水旱灾害防御科、机关党委。市水利局机关行政编制31名、机关后勤服务全额拔款事业编制2名。所属非独立核算事业站包括：市水旱灾害防御中心、市河长制事务中心、市水政监察支队、信息中心、市洞庭湖工程管理站、市山丘工程管理站、市排灌建设管理站、市农村水电及电气化建设管理站、市水利水电工程质量监督站、市农村饮水工程管理站。直属独立核算二级单位包括：市大通湖水利管理委员会办公室、市灌溉试验站、市砂石市场管理办公室、市防汛抗旱物资储备中心、市黄茅洲大闸塞阳河管理所、市明山电排管理站、市大东口电排管理站、市西流湾电排管理站、市城市防洪工程管理处、市梓山村水库管理处。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市水条利局单位部门决算包括：

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| **1** | 益阳市水利局（本级） |
| **2** | 市大通水利管理委员会办公室 |
| **3** | 市灌溉试验站 |
| **4** | 市砂石市场管理办公室 |
| **5** | 市防汛抗旱物资储备中心 |
| **6** | 市黄茅洲大闸塞阳河管理所 |
| **7** | 市明山电排管理站 |
| **8** | 市大东口电排管理站 |
| **9** | 市西流湾电排管理站 |
| **10** | 市城市防洪工程管理处 |
| **11** | 市梓山村水库管理处 |

1. 益阳市水利局

2019 年度部门决算表

表1：收入支出决算总表

表2：收入决算表

表3：支出决算表

表4：财政拨款收入支出决算总表

表5：一般公共预算财政拨款支出决算表

表6：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表7：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

表8：政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

1. 益阳市水利局

2019 年度部门决算情况说明

一、关于益阳市水利局 2019 年度收入支出决算总体情况说明

益阳市水利局2019年度收入总计8187.78万元，比上年同期减少2488.65万元，下降23.31%；支出总计8971.9万元，比上年同期减少1805.99万元，下降16.76%；。主要原因：压减公用经费、减少项目支出。

二、关于益阳市水利局2019 年度收入决算情况说明

2019年度收入合计8187.78 万元，其中：财政拨款收入8126.03万元，占 99.25%，其他收入61.76万元，占0.75%。

三、关于益阳市水利局2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计8971.9万元，其中：基本支出6268.77万元，占 69.87%；项目支出2703.13万元，占30.13%。

四、关于益阳市水利局2019 年度财政拨款收入支出决算总体情况说明

 2019 年度财政拨款收入总计8126.03万元，比上年同期减少2429.45万元，下降23.02%；财政拨款支出总计8814.55万元，比上年同期减少1867.47万元，下降17.48%。主要原因：压减公用经费、减少项目支出。

五、关于益阳市水利局2019 年度一般公共预算财政拨款收入支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款收入支出决算总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款收入总计8126.03万元，比上年同期减少2429.45万元，下降23.02%；一般公共预算财政拨款支出总计8814.55万元，比上年同期减少1867.47万元，下降17.48%。主要原因：压减公用经费、减少项目支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

2019 年度财政拨款支出8814.55万元，主要用于以下方面： 一般公共服务（类）支出24.81万元，占0.28%； 教育（类）支出52.32万元，占 0.59%； 卫生健康（类）支出61.2万元，占0.69%； 社会保障和就业（类）支出62.7 万元，占0.71%； 节能环保（类）支出111.25万元，占1.26%；城乡社区（类）支出2万元，占0.02%；住房保障（类）支出 241.21 万元，占2.74%; 商业服务业（类）支出 0.48万元, 占0.01%， 灾害防治及应急管理（类）支出1万元，占0.01%， 农林水（类）支出8257.58 万元，占93.69%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况。

2019 年度财政拨款支出年初预算为4871.31万元，支出决算为8814.55万元，完成年初预算的180.95%。其中：

1. 卫生健康类财政拨款支出年初预算为166.84万元，支出决算为61.2万元，主要原因为部分指标下达为农林水类，主要用于人员医疗保障支出。
2. 农林水类财政拨款支出年初预算为4496.23万元，支出决算为 8257.58万元，主要用于工资福利支出3710.31万元、商品和服务支出3032.61万元、对个人和家庭的补助支出312.46万元、资本性支出1759.17万元。
3. 住房保障类支出年初预算为184.24万元，支出决算为241.21万元，主要用于住房公积金缴纳。

六、关于益阳市水利局2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度一般公共预算财政拨款基本支出6111.42万元，其中人员经费支出4022.27万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、养老保险、医疗保险、公积金、退休费、抚恤金等；公用经费支出2088.65万元。主要包括：办公费、印刷费、水电费、差旅费、培训费、办公设备购置等。

七、关于益阳市水利局2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

2019年度本部门无政府基金预算收支。

八、关于益阳市水利局2019 年度一般公共预算财政拨款“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。

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为180.2万元，支出决算为70.42万元，完成预算的39.08%，其中：公务用车购置及运行费支出决算为48.88万元，完成预算的56.18%；公务接待费支出决算为21.55万元，完成预算的23.12%。2019 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：单位厉行节约，合理安排公务用车、减少公务接待人次。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为70.42万元，其中：公务用车购置及运行费支出决算为48.88万元，占69.41%；公务接待费支出决算为21.55万元，占30.59%。2019 年度“三公”经费支出决算数小于上年决算数的主要原因：单位厉行节约，合理安排公务用车、减少公务接待人次。

1、因公出国（境）情况说明

无因公出国（境）开支。

2、公务用车购置及运行经费情况说明

运行经费支出：公务用车保有量11台，运行经费支出48.88万元，主要用于公务用车燃油、维修、保险及司机补助。

3、公务接待情况说明

公务接待支出21.55万元，国内公务接待469批次，接待3260人。接待支出主要用于食堂接待用餐食材采购和汛期值班用餐等。

九、关于 2019 年度预算绩效情况说明

（一）绩效管理工作开展情况 。

根据预算绩效管理要求，益阳市水利局组织对 2019 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，包括2019年度防汛抗旱经费、2019年明山（大东口）电排排渍水费。从评价情况来看，项目立项程序完整、规范，预算执行及时、有效，为上级有关部门决策提供了较为有力的支撑，绩效目标得到较好实现，绩效管理水平不断提高。

（二）部门决算中项目绩效自评结果 。

益阳市水利局对2019年防汛抗旱经费和明山排渍水费组织绩效自评，结果均为优秀。

1、2019防汛抗旱项目自评综述：2019年度防汛抗旱专项预算经费为200万元，其中防汛抗旱物资采购经费130万元、市防指防汛抗灾消耗30万元、市水库视频监控运行费20万元、全市防汛抢险演练培训费10万元、市防汛物资仓库维修及及应急调运费10万元。根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 100分。全年执行数为 200万元，完成预算的100%；

项目绩效目标完成情况：通过项目实施，保障了2019年防汛抗旱工作的顺利开展，实现了不溃一堤一垸、不垮一库一坝、山洪灾害防御人员零伤亡、有效降低了灾害损失的工作目标，夺取了防汛抗灾工作的全面胜利。发现的主要问题：个别绩效目标年度指标值设置偏低。下一步改进措施：设置更加科学的绩效指标，充分反映实际工作情况。

2、2019明山（大东口）排渍水费项目自评综述：2019年财政预算安排专项资金691.76万元，实际预算拨付到位589.76万元，差值部分为财政压减支出，实际支出共计572.63万元，包括机组维护、专用材料费、排渍电费等，根据年初设定的绩效目标，项目自评得分97分。预算完成率97.10%。

项目绩效目标完成情况：明山大东口两处泵站2019年开机共计79天，机组累计运行5363台小时，排水约4.1亿立方米，创确保了大通湖垸的安全度汛，有力改善了大通湖的水质。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价 结果：优秀

《2019年度防汛抗旱项目支出绩效评价报告》、《2019年明山（大东口）排渍水费项目支出绩效评价报告》见“第五部分 附件”。

十、其他重要事项的情况说明

（一）预决算收支增减变化情况。2019年度预算收入4950.52万元，决算收入8187.78万元（含项目收入）。2019年度预算支出4950.52万元，决算支出8971.90万元（其中项目支出2703.13万元）。

（二）机关运行经费支出情况。

本单位2019年度机关运行经费支出594.56万元，较上年减少110.82万元，增减15.71%，主要原因是：厉行节约，合理控制公用经费支出。

（三）政府采购支出情况。

本部门2019年度政府采购1087.14万元，其中，政府采购货物支出149.01万元，占政府采购支出总额的13.71%，政府采购工程支出644.91万元，占政府采购支出总额的59.32%，政府采购服务支出293.22万元，占政府采购支出总额的26.97%。

（四）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，本部门共有车辆11辆，其中，一般公务用车8辆、一般执法执勤用车1辆、特种专业技术用车2辆，单位价值100万元以上专用设备9台套（西流湾电排机组）；单位价值200万元以上专用设备6台套（明山电排机组）。

第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指中央财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。如：中国财政杂志社的刊物发行收入，中国注册会计师协会、中国资产评估协会、中国国债协会、中国会计学会收取的会费收入等。

**三、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：中国财政杂志社广告收入等。

**四、其他收入：**指除上述“财政拨款收入” 、 “事业收入” 、“经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

**五、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。

**六、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。

**七、结余分配：**指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

**八、年末结转和结余：**指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

**九、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。

**十、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。

**十一、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。

**十二、“三公”经费：**纳入中央财政预决算管理的“三公”经费，是指中央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、安全奖励费用等支出；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。

**十三、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。

**第五部分 附件**

**一、益阳市水利局“2019年防汛抗旱工作经费项目”绩效评价报告**

（一）项目基本情况

1、项目背景：2019年汛前，市防汛办就对防汛抗旱专项经费使用进行认真筹划，根据历年情况和当前实际，拟定了2019年度市级防汛经费安排建议方案，报市水利局党组研究，呈市政府分管副市长审批，最终形成正式的经费使用计划。其中防汛抗旱物资采购经费130万元、市防指防汛抗灾消耗30万元、市水库视频监控运行费20万元、全市防汛抢险演练培训费10万元、市防汛物资仓库维修及及应急调运费10万元。

2、项目目标：扎实备汛，严密监测、精心部署，科学决策、周密调度，群策群力、奋力抗灾，实现不溃一堤一垸、不垮一库一坝、山洪灾害防御人员零伤亡、有效降低灾害损失的工作目标，夺取防汛抗灾工作的全面胜利。

3、主要内容及预算支出情况：防汛抗旱物资采购经费方面，市水利局委托市防汛抗旱物资储备中心负责具体实施，实行公开招投标采购，市防汛办严格监管。结合我市防汛工作的实际，确定2019年度的防汛抗旱物资计划采购防汛砂石以及编织袋、麻袋。根据资金数额，提前进行市场价格摸底，再制定物资采购实施方案细则。在做好前期准备工作的基础上，坚持申报审批及招投标制度，主动与市财政投资评审中心对接，做好投资评审工作；与市招投标办衔接，严密组织招投标工作。在物资采购环节，严把数质量关口，特别是在防汛砂石调运期间，市防汛抗旱物资储备中心认真负责，对调运的砂石派出人员逐车核对检查，严把砂石质量关，仔细核对调运数量。物资采购到位后，由市防汛办、市财政局农业科、市水利局财务科等单位进行联合检查验收，检查物资采购计划落实和经费使用到位等情况。市防指防汛抗灾消耗30万元主要是用于汛期防汛车辆及雨水情测报站点、视频会商系统的消耗和维护。市水库视频监控运行费20万元分别拨付至各相关区县市，主要是用于全市517座水库监控系统前端设备流量费，其中安化县4万元，桃江县8万元，资阳区1万元，高新区0.7万元，沅江市0.3万元。全市防汛抢险演练培训费10万元分别用于2019年在赫山区、沅江市主办的防汛抢险演练补助各5万元；市防汛物资仓库维修及及应急调运费10万元主要用于汛期紧张物资调运人员力资消耗。

（二）绩效评价工作情况及评价结论：优秀

（三）绩效评价指标完成情况：100%完成

（四）发现的主要问题:无

**二、2019年度明山（大东口）电排排渍水费绩效评价报告**

1. 项目基本情况：
2. 项目背景：明山泵站总装机容量6\*2300kw，设计扬程5.62m，单机流量25m3/s；大东口泵站总装机容量4\*2500kw，设计扬程9.27m，单机流量22.5m3/s。两处泵站共同负责大通湖大垸防汛排渍，受益区人口80余万，总面积1025.3平方公里。为保证两处泵站的正常运转运行，设排渍水费专项。
3. 项目目标：明山水费专项资金主要用于明山、大东口两处泵站当年运行维护经费，确保十台套机组汛期能正常出力。

主要内容及预算支出情况：按照益阳市人民政府办公室《关于调整大通湖垸排渍水费征收标准的通知》（益政办发[2013]2号）规定及2019年预算安排，2019年明山、大东口泵站排渍水费589.76万元已完成，其中机组维修维护费用113.90万元、机组专用材料费用84.62万元、劳务费用116.86万元、电费141.00万元、办公费34.00万元、差旅费42.30万元、培训费6.41万元，公务接待费16.54万元、其他商品和服务支出17.00万元，年末结余资金17.13万元。资金使用率97.1%，且已达到预定绩效目标。

（二）绩效评价工作情况及评价结论：优秀

（三）绩效评价指标完成情况：97%

（四）发现的主要问题:大东口110KV降压站存在严重安全隐患，经过努力，其中11.8公里线路和大通湖变电站出线间隔已移交至电力部门，但降压站仍然未移交，站内电器设备大部分达到使用年限，运行隐患严重，急需逐步更新改造；二是近几年，随着人员调离和干职工退休人数逐年增多，而又未得到及时招聘增补，加上年龄结构逐步老化，运行人员严重不足，技术力量已呈现青黄不接的局面，单位运行运转工作压力大，急需补充和培养技术人员。