**益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所**

**2019年部门决算公开说明**

目 录

第一部分 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所单位概况

一、主要职能

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所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 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所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

1. 名词解释
2. 附件

第一部分 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所单位概况

一、主要职能：我单位主要负责黄茅洲、阳罗两处大闸工程运行、维护，塞阳河的管理及大通湖垸的补水、抗旱、航运管理工作。

二、机构设置：本单位为水利部门独立核算二级机构。

三、部门决算单位构成：我单位为益阳市水利局主管下的财务独立核算二级机构，现有职工人数97人，在编人员18人，退休人员46人（含集体工1人），退养人员2人，主动不参与竞聘落岗人员28人（主动放弃14人，竞聘落岗14人），挂编人员3人。

第二部分 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所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

第三部分

益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所2019年度部门决算情况说明

一、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所 2019年度收入支出决算总体情况说明

益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所2019年度收入总计539.42万元，比上年同期减少235.29万元，减少30.37%；支出总计530.02万元，比上年同期减少251.99万元，减少32.22%。主要原因：在职人员减少；财政拨款收入减少，同时支出减少，养老保险未按时缴纳，未付第四季度职工薪酬。

二、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所2019年度收入决算情况说明

2019年度收入合计539.42万元，其中：财政拨款收入529.42万元，占 98.15%；其他收入10万元，占1.85%。

三、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计530.02万元，其中：基本支出482.40万元，占 91.02%，项目支出47.62万元，占8.98%。

 四、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所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529.42万元，比上年同期减少184.5万元，减少25.84%；财政拨款支出总计518.54万元，比上年同期减少195.38万元，减少27.37%。主要原因：退休人员增加，财政拨款收入减少；养老保险费用未按时缴纳，未付第四季度职工薪酬。

五、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所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529.42万元，比上年同期减少184.5万元，减少25.84%；一般公共预算财政拨款支出总计518.54万元，比上年同期减少195.38万元，减少27.37%。主要原因：退休人员增加，财政拨款收入减少；养老保险费用未按时缴纳，未付第四季度职工薪酬。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算构成情况。

 教育支出：4.27万元，占0.82%卫生健康支出： 27.28万元，占 5.26%，农林水支出：467.96万元，占90.25%，住房保障支出：19.03万元，占3.67%。

六、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所 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470.92万元，其中人员经费支出422.23万元，主要包括：基本工资、津贴补贴……；公用经费支出 48.69万元。主要包括：办公费、印刷费……。

1. 关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所 2019 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所没有政府性基金收入，也没有政府性基金安排的支出，故本表无数据。

八、关于益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所 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”经费财政拨款支出无预算，支出决算为1.47万元。主要原因：一般性公务接待费支出。

（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1.47万元，公务接待费支出决算为1.47万元，占100%。2019 年度“三公”经费支出决算数小于上年决算数的主要原因：严格执行上级规定和文件精神，再加上财政没有公务用车安排。

1. 因公出国（境）情况说明

 益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所无因公出国情况。

2、公务用车购置及运行经费情况说明

益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所没有公务用车。

3、公务接待情况说明

公务接待支出1.47万元，国内公务接待36批次，接待360人。接待支出主要用于公务就餐与生产工作餐安排。

九、关于2019年度预算绩效情况说明

2019年度益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所在年初部门预算时没有超50万元的重点项目工程，因此没有预算绩效

情况说明。

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年预算收入：318.12万元，决算：529.42万元。增加211.3万元，2018年预算支出：268.12万元，决算：482.4万元，增加214.28万元。

（二）机关运行经费支出情况。

2019年度机关运行经费支出96.49万元，较上年减少22.72万元，增减19.06%，主要原因是：单位减少了维修项目的支出，减少了开支。

（三）政府采购支出情况。

益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所2019年度无政府采购情况。

（四）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，益阳市黄茅洲大闸塞阳河管理所共有车辆1辆。

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**

本单位无重点项目绩效评价