**益阳市灌溉试验站**

**2019年部门决算公开说明**

目 录

第一部分益阳市灌溉试验站概况

一、部门职责

二、机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分 益阳市灌溉试验站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 益阳市灌溉试验站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 益阳市灌溉试验站概况

一、部门职责

益阳市灌溉试验站为纯公益性事业单位，其主要职责：

 开展作物节水灌溉试验研究，推广节水灌溉成果。

二、机构设置

本单位没有下设科室。

三、部门决算单位构成

从决算单位构成看，益阳市灌溉试验站部门决算包括：益阳市灌溉试验站部门决算。

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **单位名称** |
| **1** | 益阳市益阳市灌溉试验站 |

第二部分 益阳市灌溉试验站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

益阳市灌溉试验站2019 年度部门决算情况说明

一、关于益阳市灌溉试验站 2019 年度收入支出决算总体情况说明

益阳市灌溉试验站2019年度收入总计114.29万元，比上年同期减少29.11万元，下降20.30%；支出总计154.56万元，比上年同期减少25.54万元，下降14.18%；。主要原因：项目资金减少。

二、关于益阳市灌溉试验站2019 年度收入决算情况说明

2019年度收入合计114.29万元，其中：财政拨款收入102.29万元，占 89.50%；其他收入12万元，占10.5%。

三、关于益阳市灌溉试验站2019年度支出决算情况说明

2019年度支出合计154.56万元，其中：基本支出129.56万元，占 83.83%；项目支出（直属水管单位工程运行维护费）25万元，占16.17%。

四、关于益阳市灌溉试验站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102.29万元，比上年同期减少41.11万元，下降28.67%；财政拨款支出总计102.29万元，比上年同期减少56.21万元，下降35.46%。主要原因：项目支出减少。

五、关于益阳市灌溉试验站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102.29万元，比上年同期减少41.11万元，下降28.67%；一般公共预算财政拨款支出总计102.29万元，比上年同期减少56.21万元，下降35.46%。主要原因：项目支出减少。

（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102.29万元，主要用于以下方面：教育（类）支出0.95万元，占 0.93%；住房保障（类）支出4.49万元，占 4.39%; 农林水（类）支出96.85万元，占94.68%。

（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 94.76 万元，支出决算为102.29万元，完成年初预算的 107.95%。其中：

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）财政拨款支出年初预算为 0.95万元，支出决算为 0.95万元，主要用于党组织活动经费。

2. 农林水支出（类）农业（款）行政运行（项）财政拨款支出年初预算为 25万元，支出决算为25万元，主要用于主要用于本单位的办公费、印刷费、咨询费、物业管理费、差旅费、维护费、培训费、劳务费、其他商品和服务支出等；

农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）财政拨款支出年初预算为71.85万元，支出决算为71.85万元，主要用于工资和福利支出，主要用于本单位职工的基本工资、津贴补贴、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障费等;

1. 住房保障支出（类）住房改革支出（款） 住房公积金（项）财政拨款支出年初预算为4.49万元，支出决算为 4.49万元，主要用于住房公积金。

六、关于益阳市灌溉试验站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77.29万元，其中人员经费支出 74.05万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、资金、其他社会保障缴费、机关事业单位基本养老保险缴费及其他工资福利支出、退休费、医疗费、住房公积金、退休费、对个人和家庭的补助等支出；公用经费支出 3.24万元。主要包括：会议费、培训费、公务接待费、工会费、福利费、其他商品和服务支出等。

七、关于益阳市灌溉试验站2019年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

因本单位2019年度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、关于益阳市灌溉试验站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0.8万元，支出决算为0.53万元，完成预算的66.25%，其中：因公出国（境）费支出决算为 0万元，完成预算的0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，完成预算的0%；公务接待费支出决算为 0.53万元，完成预算的66.25%。2019 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因：加强管理，厉行节约压缩招待费支出。

（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0.53万元，其中：因公出国（境）费支出决算为 0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，占0%；公务接待费支出决算为0.53万元，占100%。2019 年度“三公”经费支出决算数大于上年决算数的主要原因：2018年公务接待费基本未在食堂开支中体现出来。

1、因公出国（境）情况说明

因公出国（境）团组数0个，0人。

2、公务用车购置及运行经费情况说明

单位参加车改，无公务用车购置和运行维护费支出。

3、公务接待情况说明

公务接待支出0.53万元，国内公务接待20批次，接待100人。接待支出主要用于用于日常公务接待。

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 。

2019年，我站在市局的正确领导和大力支持下，按照年初工作计划与目标管理工作要求，认真贯彻党的十九大会议精神 ，进一步完善各类制度，认真落实党风廉政建设工作，通过全站干职工的共同努力，各项工作扎实开展，圆满完成了目标绩效管理的工作目标。

（二）部门决算中项目绩效自评结果 。

我单位2019年无绩效评价项目。

（三）以部门为主体开展的重点绩效评价结果

我单位2019年无绩效评价项目。

（四）预算绩效情况的说明。

我单位应该坚持绩效评价项目从以前单纯的事后绩效评价转变为与开展绩效目标管理、事前评估、事中绩效监控相结合的预算绩效管理方式，把预算编制与绩效目标联系起来，并进行跟踪问效，促使预算的编制更科学、更规范，有利于单位优化财政支出结构，合理分配资金，使有限的财政资金发挥更大的效益。

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94.76万元，决算收入102.29万元。2019年度预算支出94.76万元，决算支出154.56万元。

（二）机关运行经费支出情况。

我单位2019年度机关运行经费支出3.24万元，较上年减少81.36万元，减96.17%，主要原因是：项目支出（直属水管单位工程运行维护费）和其他收入中支出一部分。

（三）政府采购支出情况。

我单位2019年度没有采购项目。

（四）国有资产占用情况。

截至2019年12月31日，我单位属车改单位，无公务车辆；单位没有单价50万元以上的通用设备和单价100万元以上的专用设备。

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

益阳市灌溉试验站“\*\*项目”绩效评价报告

我单位2019年无绩效评价项目。