

2019年度隆回县隆回县水利综合服务中心 部门决算公开目录及说明

目 录

第一部分隆回县隆回县水利综合服务中心概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分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、一般公共预算财政拨款三公经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算收入支出决算情况
- 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

隆回县水利综合服务中心概况

一、部门职责

隆回县水利综合服务中心是一个参照公务员法管理的具有行政职能的事业单位，肩负着全县水土流失治理、水土保持监督执法、水土流失监测及水土保持科学技术推广等工作职能。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。隆回县水利综合服务中心内设机构包括：办公室、法规股、业务股、技术服务站等四个股室。

（二）决算单位构成。隆回县水土保持局 2019 年部门决算汇总公开无直属单位。

第二部分 部门决算表

收入支出决算总表

部门：隆回县水利综合服务中心

公开 01 表

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	438.38	一、一般公共服务支出	14	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	15	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	16	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	17	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	18	0.00
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	19	0.00
七、其他收入	7	16.96	七、农林水支出	20	437.1
	8			21	
本年收入合计	9	455.32	本年支出合计	22	437.1
用事业基金弥补收支差额	10	0.00	结余分配	23	16.8
年初结转和结余	11	107.21	年末结转和结余	24	108.63
	12			25	
总计	13	562.53	总计	26	562.53

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

栏次		1	2	3	4	5	6
合计		437.1	433.56	0.00	3.54	0.00	0.00
213	农林水支出	437.1	433.56	0.00	3.54	0.00	0.00
21303	水利	437.1	433.56	0.00	3.54	0.00	0.00
2130301	行政运行	215.25	215.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2130310	水土保持	221.85	218.31	0.00	3.54	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

部门：隆回县水利综合服务中心

公开 04 表
单位：万元

收入			支出				
项 目	行次	金额	项 目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	438.35	一、一般公共服务支出	15	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	16	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	17	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	18	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	19	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	20	0.00	0.00	0.00

	7		七、农林水支出	21	331.73	331.73	0.00
	8			22			
本年收入合计	9	438.35	本年支出合计	23	331.73	331.73	0.00
年初财政拨款结转和结余	10	2	年末财政拨款结转和结余	24	108.63	108.63	0.00
一、一般公共预算财政拨款	11	2		25			
二、政府性基金预算财政拨款	12	0.00		26			
	13			27			
总计	14	440.35	总计	28	440.35	440.35	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：隆回县水利综合服务中心

公开 05 表
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
栏次		1	2	3
合计		331.73	331.73	0.00
213	农林水支出	331.73	331.73	0.00
21303	水利	331.73	331.73	0.00
2130301	行政运行	215.25	215.25	0.00

2130310	水土保持	116.48	116.48	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：隆回县水利综合服务中心

公开 06 表
单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	301.17	302	商品和服务支出	29.22	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	104.14	30201	办公费	2.03	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	61.69	30202	印刷费	2.51	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	37.50	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.47
30106	伙食补助费	1.66	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.19	31002	办公设备购置	0.47
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	29.88	30206	电费	1.00	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.16	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	14.83	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.68	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.09	30211	差旅费	10.52	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	20.36	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	1.10	30213	维修（护）费	0.21	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	23.24	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	0.87	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	1.65	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.60	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	5.11	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	0.20	30229	福利费	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.07	30239	其他交通费用	0.00			
			30240	税金及附加费用	2.47			
			30299	其他商品和服务支出	3.36			
人员经费合计		302.04	公用经费合计					29.69

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：隆回县水利综合服务中心

公开 07 表

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	5	0.00	0.00	5	1.65	0.00	0.00	0.00	0.00	1.65

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 隆回县水利综合服务中心

公开 08 表
单位：万元

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况

说明：隆回县水土保持局没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

第三部分

2019年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2019年度收、支总计455.32万元。与2018年相比，减少830.79万元，减少65%，主要是因为工程项目建设集中在2018年度办理进度结算。

二、收入决算情况说明

本年收入合计455.32万元，其中：财政拨款收入438.35万元，占96%；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16.97万元，占4%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计437.1万元，其中：基本支出433.56万元，占99%；项目支出0万元，占0%；上缴上级支出3.54万元，占1%；经营支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年度财政拨款收、支总计440.35万元，与2018年相比，减少830.79万元，减少65%，主要是因为工程项目建设集中在2018年度办理进度结算。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）财政拨款支出决算总体情况

2019年度财政拨款支出331.73万元，占本年支出合计的76%，与2018年相比，财政拨款支出减少104.38万元，减少24%，主要是因为工程项目建设集中在2018年度办理进度结算。

（二）财政拨款支出决算结构情况

2019年度财政拨款支出331.73万元，主要用于以下方面：农林水（类）

支出331.73万元，占100%。

（三）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数为380.6万元，支出决算数为331.73万元，完成年初预算的87%，其中：

1、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）年初预算为210.3元，支出决算为215.25万元，完成年初预算的102%，决算数大于年初预算数的主要原因是：工资普调和单位职工晋级增加的工资和津补贴。

2、农林水（类）水利（款）水土保持支出（项）年初预算为160.3元，支出决算为116.48万元，完成年初预算的73%，决算数小于年初预算数的主要原因是：决算数不包括其他资本性支出。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年度财政拨款基本支出331.73万元，其中：人员经费302.04万元，占基本支出的91%，主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费；公用经费29.69万元，占基本支出的9%，主要包括办公费、印刷费、咨询费、手续费。

七、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

“三公”经费财政拨款支出预算为5万元，支出决算为1.65万元，完成预算的67%，其中：

因公出国（境）费支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，与上年相比减少0万元，减少0%。

公务接待费支出预算为5万元，支出决算为1.65万元，完成预算的67%，决算数小于年初预算数的主要原因是隆回县水土保持局按照中央、省和县委县政府要求，厉行节约，严控“三公”经费，与上年相比增加0.44

万元，增长 26%，增长的主要原因是 2018 年根据文件要求公务接待一般安排在食堂就餐，且来宾单位需缴纳生活费；2019 年根据隆办发[2019]2 号文件允许公务接待不局限于食堂，按公函接待一餐，且来宾单位不需缴纳生活费。

公务用车购置费及运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%，与上年相比减少 0 万元，减少 0%。

（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中，公务接待费支出决算 1.65 万元，占 0.4%，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%，公务用车购置费及运行维护费支出决算 0 万元，占 0%。其中：

1、因公出国（境）费支出决算为 0 万元，全年安排因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务接待费支出决算为 1.65 万元，全年共接待来访团组 14 个、来宾 136 人次，主要是长江委及省水保总站来七江监测站点视察工作和上级单位来我单位检查水保工作发生的接待支出。

3、公务用车购置费及运行维护费支出决算为 0 万元，其中：公务用车购置费 0 万元。公务用车运行维护费 0 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 0 辆。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0 万元；年初结转和结余 0 万元；支出 0 万元，其中基本支出 0 万元，项目支出 0 万元；年末结转和结余 0 万元。本单位无政府性基金收支。

九、关于 2019 年度预算绩效情况说明

本部门预算绩效管理开展情况、绩效目标和绩效评价报告等按照财政

绩效部门要求已公开。见附件

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

本部门 2019 年度机关运行经费支出 29.69 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。

（二）一般性支出情况

2019 年本部门开支会议费 0 万元，人数 0 人，开支培训费 0 万元，人数 0 人。举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，开支 0 万元。

（三）政府采购支出情况

本部门 2019 年度政府采购支出总额 0.47 万元，其中：政府采购货物支出 0.47 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%。

（四）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中，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、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

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，包括人员支出和公用支出。

项目支出：指在基本支出以外为完成相关行政任务和事业发展目标所

发生的各项支出。

“三公”经费：指通过财政拨款资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费反映单位因公出国（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中央和省委省政府相关规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公及印刷费、咨询费、手续费、邮电费、差旅费、因公出国费用、租赁费、培训费、公务接待费、会议费、劳务费、委托业务费、税金及附加费用、专用材料及一般设备购置费、专用材料费、专用燃料费、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、其他商品和服务支出等。

第五部分 附件

隆回县水利综合服务中心 部门整体支出绩效自评报告

一、部门概况

1、部门基本情况

隆回县水利综合服务中心是一个参照公务员法管理的具有行政职能的全额拨款事业单位，肩负着全县水土流失治理、水土保持监督执法、水土流失监测及水土保持科学技术推广等工作职能。现有编制 20 人，2019 年底实有在职人员 31 人，退休人员 10 人。

2、2019 年的重点工作

一是突出抓好项目建设。我局把坡耕地工程项目建设作为全年的工作重点，采取“时间倒逼任务、任务倒逼责任”，将干部职工分成两个组，将任务分解到组，并落实到具体责任人，要求每月不低于 20%的进度完成项目建设任务。二是狠抓水土保持监督执法工作，以水土保持方案审批为抓手。搞好开发建设项目和采矿企业监督执法，防止人为造成水土流失。三是扎实推进驻村帮扶。配备了 3 名专职队员负责南岳庙镇芭蕉塘村和南岳庙镇造端村的驻村帮扶工作。扶贫各项工作扎实有序推进，帮扶成效明显。四是狠抓干部作风建设。坚持作风建设永远在路上，进一步完善了单位作风建设方案。

3、部门整体支出情况

2019 年我局年度总收入为 455.3 万元。

二、部门整体支出管理及使用情况

我单位制定了财务管理规章制度，财务管理工作严格执行相关规定，严格会计核算，报账手续完善。项目建设严格实行目标责任制、项目法人制、合同管理制、工程招投标制、质量监督制、工程监理制等制度，项目资金严格工程进度和支付手续拨付，做到专款专用，充分发挥资金使用效益。

（一）、基本支出情况

基本支出：2019 年度决算数为 437.1 万元，是指为保障单位机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，包括用于基本工资、津贴补贴等人员经费以及办公费、印刷费、水电费及办公设备购置等日常公用经费。

（二）、项目支出情况

项目支出：2019 年年度决算数为 0 万元，是指单位为完成选定行政工作或事业发展目标而发生的支出，包括有关事业发展专项、专项业务费、基本建设支出等。

3、“三公”经费情况

(1). 因公出国(境)费 0 元。

(2). 公务接待费；2019 年部门预算安排 5 万元，实际支出 1.6 万元。

(3). 公务用车费 0 万元（公务用车运行维护费 0 万元，公务用车购置费 0 元）。

三、部门整体支出绩效情况

1、保障了工作正常开展。财政拨款支出保障了我局正常运转，专项资金保障了项目建设按时竣工。总之，为我局各项工作目标的顺利完成提供了财务保障，奠定了良好基础。

2、实现了预期效益。

四、存在的问题

1、缺乏对绩效评价的主观认识和重视程度。现在行政事业单位更加关注资金的绩效管理，但在使用过程中，对资金的使用效率和效果缺乏足够的重视。

2、财政经费预算不足。2019 年我局财政预算经费只能保证单位正常运转和职工最基本的工资福利待遇。

五、改进措施和建议

1、健全完善财政支出绩效评价制度。行政事业单位财政支出绩效评价工作是检验财政资金使用效益、衡量部门履行职责的执行情况和效果的重要手段。应该自上而下增强绩效管理责任意识，把绩效管理工作纳入常态，建立和完善财政支出绩效评价相关制度。

2、完善专项资金管理制度，确保资金安全，提高资金使用效益。进一步细化专项资金的使用、管理制度，建立健全专项资金的审核制度、内控制度，确保资金安全。合理安排专项资金的使用，最大限度地发挥专项资金功能，提高资金使用效益。

3、加大财政预算的投入。一方面要提高单位人员经费和公用经费的预算标准，一方面要合理安排项目建设的配套经费，或者在保证项目建设其它费用支付的基础上剩余资金才能用于扶贫整合，以保证单位的正常运转和工程建设的顺利进行。

部门整体支出绩效自评基础数据表

(2019 年度)

基本情 况	单位名称 (盖章)	隆回县水土保持局					
	编制人数	20	实有人数		31		
	部门职能概 述	隆回县水土保持局是一个参照公务员法管理的具有行政职能的事业单位，肩负着全县水土流失治理、水土保持监督执法、水土流失监测及水土保持科学技术推广等工作职能。内设办公室、法规股、业务股、技术报务站等四个股室。					
	年度收入 (万元)	县财政预算安 排	380.6	非税收入		合 计	455.3
		中央省市安排 资金	0	其他收入			
	年度支出 (万元)	基本支出	437.1	项目支出		0	合 计
其中三公经费支 出		1.6	437.1				
实施情 况	财政供养人 员控制情况	是否存在超编超配人员： 是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/>					
	三公经费管 理情况	是否制定“三公”经费管理办法：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 招待费用是否明确招待标准和招待人数：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 公务用车购置运行费是否比上年度下降：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 三公经费是否比年度下降：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/>					
	非税收入完 成情况	年度非税收入是否完成：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 是否实行收支两条线管理：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 有无截留、坐支、转移等现象：有 <input type="checkbox"/> 无 <input checked="" type="checkbox"/>					
	政府采购及 金额	年度是否制定了政府采购计划：是 <input checked="" type="radio"/> 否 <input type="radio"/> 应采购金额 0.5 万元，实际采购金额 0.5 万元					

	预算执行	本年度是否追加了预算:是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> , 追加金额 万元 本年度是否有结余: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> , 结余金额 18.2 万元 预决算信息是否公开: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 公开时间:2020 年 4 月 1 日 公开方式:门户网站 <input checked="" type="checkbox"/> 单位内部 <input type="checkbox"/> 其它 <input type="checkbox"/>
	财务管理	是否制定财务管理、会计核算等制度: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 会计机构是否按规定设置: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 会计人员是否持证上岗: 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>
	资金管理	是否制定资金管理办法: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 资金拨付有完整的审批程序: 有 <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 资金使用是否存在违规使用资金、乱发津补贴奖金现象: 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/>
	资产管理	是否制定资产管理制度: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 资产管理、保存、处置是否合理规范: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 资产是否产权清晰、两证齐全: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 账、表、实、卡是否相符: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>
	职责履行	重点工作是否全部完成且质量达标: 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/>
部门主要绩效	1. 保证了工作正常开展 2. 降低了行政成本 3. 实现了预期效益	
自评结论	良	
问题与建议	问题: 1、缺乏对绩效评价的主观认识和重视程度。 2、财政预算经费不足。 建议: 1、健全完善财政支出绩效评价 2、完善专项资金管理制度, 确保资金安全, 提高资金使用效益。 3、加大财政预算的投入。	

注: 自评结论填“优、良、中、差”。