**附件1：**

2017年度玛纳斯县水利局部门决算公开说明

**目 录**

**第一部分 玛纳斯县水利局单位概况**

一、主要职能、机构设置及人员情况

二、部门决算单位构成

**第二部分 部门决算情况说明**

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

（二）部门收入总体情况说明

（三）部门支出总体情况说明

二、部门财政拨款收支情况

（一）财政拨款收支总体情况说明

（二）一般公共预算支出决算情况说明

（三）政府性基金预算收支决算情况说明

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

三、部门结转结余情况

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

五、机关运行经费支出情况

六、政府采购情况

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

（二）国有资产收益征缴情况说明

（三）部门项目支出情况和项目绩效评价情况说明

**第三部分 专业名词解释**

**第四部分 部门决算报表**

一、报表封面

二、部门收支总体情况（11张）：

《收入支出决算总表》

《收入决算表》

《支出决算表》

《收入支出决算表》

《项目收入支出决算表》

《行政事业类项目收入支出决算表》

《基本建设类项目收入支出决算表》

《支出决算明细表》

《基本支出决算明细表》

《项目支出决算明细表》

《财政专户管理资金收入支出决算表》

三、财政拨款收支情况（9张）

《财政拨款收入支出决算总表》

《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

《一般公共预算财政拨款支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

《一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

《政府性基金预算财政拨款支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表》

《政府性基金预算财政拨款项目支出决算明细表》

四、单位资产负责情况（1张）：《资产负债简表》

五、部门决算附表（5张）

《资产情况表》

《国有资产收益征缴情况表》

《基本数字表》

《机构人员情况表》

《非税收入征缴情况表》

六、填报说明附表（2张）

《部门决算相关信息统计表》

《政府采购情况表》

七、“三公”经费支出情况(1张)

《2017年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》

**第一部分 部门单位概况**

一、部门单位基本情况

玛纳斯县水利局为行政机关单位，核定行政编制12名，工勤编制1名，实有在职人员9人，较上年3人（调出3人，调入1人，退休1人）。下属全额事业机构4个（玛县事改办[2015]45号），将原两参公单位全部改为全额事业编制，但原参公人员仍按老人老办法执行，水利工程质量监督站核定全额编制6名，实有7人，较上年一样无变化，水政办核定全额编制15名（增加6个事业编制），实有参公人员1名（调出1人），事业人员10名，较上年多5人（调入5人），水土保持监督站核定全额编制3名，实有人员2名（调出1人），防汛抗旱指挥站核定编制2名，实有人员2名，无变化，独立核算机构1个，独立编制机构5个。与上年无变化，年末实有在编人数32人。

二、部门决算单位构成。

从决算单位构成看，玛纳斯县部门决算包括：玛纳斯县水利局部门本级决算（含所属单位决算）。

纳入玛纳斯县水利局2017年部门决算编制范围的单位名单见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 单位名称 | 备注 |
| 1 | 玛纳斯县水利局本级 |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

**第二部分 部门决算情况说明**

一、部门收支总体情况

（一）部门收入支出决算总体情况说明

2017年度收入10680.44万元,与上年相比，增加2126.29万元，增长24.86%，支出10680.44万元,与上年相比，增加2126.29元，增长24.86%，结余0万元，与上年相比，增加0万元，增长0%。增减变化主要原因是：国家加大水利投资，争取专项资金量较上年加大。

与预算相比情况：预算及决算的差异主要是年初预算以2016年人员为基数编制，国家投资的项目支出有着不可预见性，因此决算数较大。差异主要在项目支出上。

其他有关说明内容。(无)

1. 部门收入总体情况说明

本年收入合计10680.44万元，其中：财政拨款收入10675.49万元，占95%；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%；附属单位缴款0万元，占0%；其他收入4.94万元，占5%。增减变化的主要原因是：本年其他收入主要减少上级主管门给予的补助。

与预算相比情况：与年初预算380.95万元相比，增加10299.49万元，增加的原因是项目资金未列入年初预算。

其他收入的来源主要为存款利息收入及本级和上级主管部门列入预算开支的补助，因此有很大的不确定性，年初无法预算，年终以实际收入为准。

其他有关说明内容。 （无）

（三）部门支出总体情况说明

本年支出合计10680.44万元，其中：基本支出407.14万元，占4%；项目支出10273.3万元，占96%；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%。增减变化的主要原因是：因本年加大水资源管理及河长制工作推行，加大公用开支。

与预算相比情况：与年初预算380.95万元相比，增加10299.49万元，增加的原因是项目资金未列入年初预算，项目支出大部分开支为上级专项及中央预算等，没有明确文件到达时无法列支预算，因此年初未做预算，待上级下达资金文件到时具体开支，年末以实际开支做最终决算，所以年初与年末差异较大。

其他有关说明内容。 （无）

1. 部门财政拨款收支情况
2. 财政拨款收支总体情况说明

2017年度财政拨款收入10675.49万元，与上年相比，增加2129.42万元，增长24.92%。增减变化的主要原因是：国家加大水利投资，争取专项资金量较上年加大。财政拨款支出10675.49万元，与上年相比，增加2129.42万元，增长24.92%。其中：基本支出402.19万元，项目支出10273.3万元。增减变化的主要原因是：人员增加及正常工资增资加大财政拨开支，国家投入加大，使得项目支出加大。财政拨款结转结余0万元，与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

与预算相比情况:与年初预算380.95万元相比，增加10294.54万元。增加的原因是项目资金未列入年初预算，项目支出大部分开支为上级专项及中央预算等，没有明确文件到达时无法列支预算，因此年初未做预算，待上级下达资金文件到时具体开支，年末以实际开支做最终决算，所以年初与年末差异较大。 年末决算与年初预算开支差异较大是因为，年初一些不确定开支无法预算，以年末实际开支为准。

其他有关说明内容。（无）

1. 一般公共预算支出际决算情况说明

2017年度一般公共预算财政拨款支出10675.49万元。与上年相比，增加2129.42万元，增长24.92%。增减变化的主要原因是：国家加大水利投资，争取专项资金量较上年加大。其中：按功能分类科目，社会保障和就业支出支出46.59万元，节能环保支出支出65.00万元,城乡社区支出6008.5万元，农林水支出4560.34万元。按经济分类科目，社会保障和就业支出46.59万元，行政运行支出248.13万元，事业机构支出112.40万元。项目支出 可再生能源支出65.0万元，其他城乡社区公共设施支出6008.5万元，病虫害控制10.00万元，农业资源保护修复与利用6.00万元，水利工程建设663.00万元，防汛79.30万元，农田水利2894.50万元，江河湖库水系综合整治368.00万元，其他水利支出179.00万元。

与预算相比情况：与年初预算380.95万元相比，增加10294.54万元，增加的原因是项目资金未列入年初预算，项目支出大部分开支为上级专项及中央预算等，没有明确文件到达时无法列支预算，因此年初未做预算，待上级下达资金文件到时具体开支，年末以实际开支做最终决算，所以年初与年末差异较大。 年末决算与年初预算开支差异较大是因为，年初一些不确定开支无法预算，以年末实际开支为准。

其他有关说明内容。 （无）

1. 政府性基金预算收支决算情况说明

2017年度政府性基金预算财政拨款收入0万元，与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：无。政府性基金预算财政拨款支出0万元，与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：无。

与预算相比情况：本单位无政府性基金预算收支情况，预算为零，故决算与预算一致。

其他有关说明内容。 （无）

（四）政府性基金预算支出决算情况说明

2017年度政府性基金预算支出0万元。与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。增减变化的主要原因是：无。其中：按功能分类科目，无。按经济分类科目，无。

与预算相比情况：本单位无政府性基金预算收支情况，预算为零，故决算与预算一致。

其他有关说明内容。（无）

三、部门结转结余情况

年末结转结余0万元。与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

其中财政拨款结转结余0万元。与上年相比，增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

其他有关说明内容。（无）

四、一般公共预算“三公”经费支出情况

2017年度一般公共预算“三公”经费支出决算6.8万元，比上年增加（减少）0万元，增长0%，原因是本年与上年的业务相较多出不少，但在厉行节约的情况下没有增加开支。其中，因公出国（境）费支出0万元，占0%，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，增加（减少）原因是上年与本年都无出国人员；公务用车购置及运行维护费支出5.8万元，占85%，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，原因是本年与上年运行经费持平；公务接待费支出1万元，占15%，比上年增加（减少）0万元，增长（降低）0%，原因是与上年持平。具体情况如下：

因公出国（境）费支出0万元。玛纳斯县水利局全年使用一般公共预算财政拨款安排的出国（境）团组0个，累计0人次。开支内容包括：无。

公务用车购置及运行维护费5.8万元,其中，公务用车购置0万元，公务用车运行维护费5.8万元。主要用于车辆的运行油款、保险、维修等。2017年，单位一般公共财政拨款安排的公务用车购置量0辆，保有量为3辆。

公务接待费1万元。具体是：国内公务接待支出1万元，主要是接待上级检查、考察等。玛纳斯县水利局国内公务接待22批次，237人次。

与预算相比情况：2017年预算“三公”经费支出为7万元，决算比预算减少0.2万元，严格将“三公”经费支出控制在预算当中。

其他有关说明内容。（无）

五、机关运行经费支出情况

2017年度玛纳斯县水利局机关运行经费支出10.64万元，比上年增加5.08万元，增长91%，主要原因是因本年加大水资源管理及河长制工作推行新工作，加大公用开支。

其他有关说明内容。 （无）

六、政府采购情况

玛纳斯县水利局单位政府采购计划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；实际采购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。

其他有关说明内容。（无）

七、其他重要事项的情况

（一）国有资产占用情况说明

截至2017年12月31日，资产总计4295.32万元，其中：流动资产3368.91万元，固定资产202.76万元，其中：房屋1,611.00（平方米），价值38.81万元，共有车辆3辆，价值47.88万元，其中：部级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车2辆、特种专业技术用车0辆、其他用车1辆（其他用车主要是：水利巡查皮卡车辆）；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），其他固定资产价值104.35万元。

其他有关说明内容。(无)

（二）国有资产收益征缴情况说明

截至2017年12月31日，玛纳斯县水利局资产有偿使用收入合计0万元，资产处置收入合计0万元。其中：已缴国库0万元， 已缴财政专户0元，应缴未缴0万元，单位留用0万元。

其他有关说明内容。 （无）

（三）部门项目支出情况和项目绩效评价情况说明

2017年度，本部门单位实行绩效管理的项目20个，涉及预算0万元，项目支出决算6310.3万元。年末本部门单位民生项目和重点支出项目的绩效评价开展情况及结果：

2017年项目支出总额为102,73.30万元，其中2130316农田水利支出2894.50万元用于项目建设玛纳斯县沙河小流域水土保持重点工程项目、自治区高效节水项目、昌吉州2017年小型农田水利工程维修养护项目、玛纳斯县群测群防（非工项目）、农业水价综合改革项目建设、最后一公里项目建设、闽玛生态村渠道改造项目建设，2130305水利工程建设支出663.00万元，用于塔西河石建房渠首闸项目建设，2130314防汛支出79.30万元，玛河东岸加固补助项目建设、水利工程灾后修复建设、春季防汛机械补助、夏季防洪物资。2130135农业资源保护与利用支出6.00万元，渔业资源保护项目6.00万元，2130399其他水利支出179.00万元，2130399江河湖库水系综合治理支出368.00万元，塔西二级电站-乡政府段河道防洪治理工程建设，2130108病虫害防治支出10.00万元，用于渔业病虫害防治项目10.00万元，2111201可再生能源支出65.00万元，用于宏塔二级电站项目建设，2120399其他城乡社区公共设施支出6008.50万元，用于项目建设塔西河骨干工程、高效节水示范县项目建设、自治区高效节水项目、塔西河示范区项目建设。

其他有关说明内容。 （无）

**第三部分 专业名词解释**

财政拨款收入：指同级财政当年拨付的资金。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“附属单位缴款”等之外取得的收入。

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”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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（即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。

上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

结余分配：反映单位当年结余的分配情况。

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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

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。

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。

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。

对附属单位补助支出：指事业单位发生的用非财政预算资金对附属单位的补助支出。

“三公”经费：指用一般公共预算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）的住宿费、旅费、伙食补助 费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及租用费、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。

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。

本单位支出功能分类说明：

#### 2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险支出。

#### 2111201可再生能源：指可再生能源方面的支出。

2120399其他城乡社区公共设施支出：指其他城乡社区公共设施支出。

2130108病虫害控制：指水产品监测经费。

2130135农业资源保护修复与利用：指反映用于农业耕地保护、修复与建设，草原草场生态保护、改良、利用及建设，渔业水产及水生生物资源保护与利用等方面的支出。

2130304水利行业业务管理：指水政办基本支出。

2130305水利工程建设：指水库、渠道等水利设施建设工程方面的支出。

2130314防汛：指防汛业务支出。

2130316农田水利：指农田水利、节水灌溉等水利设施的补助。

2130319江河湖库水系综合整治：指水库综合整治方面的支出。

2130399 其他水利支出：其他水利支出。

其他有关说明内容。 （无）

**第四部分 部门决算报表（见附表）**

一、报表封面

二、《收入支出决算总表》

三、《收入决算表》

四、《支出决算表》

五、《收入支出决算表》

六、《项目收入支出决算表》

七、《行政事业类项目收入支出决算表》

八、《基本建设类项目收入支出决算表》

九、《支出决算明细表》

十、《基本支出决算明细表》

十一、《项目支出决算明细表》

十二、《财政专户管理资金收入支出决算表》

十三、《财政拨款收入支出决算总表》

十四、《一般公共预算财政拨款收入支出决算表》

十五、《一般公共预算财政拨款支出决算明细表》

十六、《一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表》

十七、《一般公共预算财政拨款项目支出决算明细表》

十八、《政府性基金预算财政拨款收入支出决算表》

十九、《政府性基金预算财政拨款支出决算明细表》

二十、《政府性基金预算财政拨款基本支出决算明细表》

二十一、《政府性基金预算财政拨款项目支出决算明细表》。

二十二、《资产负债简表》

二十三、《资产情况表》

二十四、《国有资产收益征缴情况表》、

二十五、《基本数字表》

二十六、《机构人员情况表》

二十七、《非税收入征缴情况表》

二十八、《部门决算相关信息统计表》

二十九、《政府采购情况表》

三十、《2017年度一般公共预算“三公”经费支出情况表》