2019年度

四川省宣汉县土壤肥料工作站 部门决算编制说明

目录

公开时间：2020年11月12日

第一部分 部门概况

一、基本职能及主要工作

二、机构设置

第二部分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、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明

八、政府性基金预算支出决算情况说明

九、 国有资本经营预算支出决算情况说明

十、其他重要事项的情况说明

第三部分 名词解释

第四部分 附件

附件1

附件2

第五部分 附表

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、财政拨款支出决算明细表

六、一般公共预算财政拨款支出决算表

七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

十三、国有资本经营预算支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

# 第一部分 部门概况

## 一、基本职能及主要工作

（一）主要职能。1**.**主要职能:调查全县耕地资源及利用现状,提出保护耕地、土地利用、改造中低产田土的科学规划，规划设计中低产田土工程改造方案和实施办法，监督改造质量。监测全县土壤肥力，分析化验土壤养分含量，检测土壤有毒物质含量，监测土壤生态环境，保护农业环境，为农产品质量安全服务。 负责全县农作物科学施肥的试验、示范、推广工作，监测市场化肥质量，打击假、冒、伪、劣化肥。 对县境内的新型化肥品种、土壤调理剂进行检测、试验、登记上报

（二）2019年重点工作完成情况。

**1.**全国新增千亿斤粮食生产能力宣汉县2019年田间工程建设项目：主要建设地点及内容宣汉县五宝镇高坝、扇子、长白、沙沟、回龙寨和漆碑乡花盆村，共两个乡镇6个村田型调整641.23亩。

2**.**农产品产地环境长期定位监测：建立隔离墙，土壤、植株取样分析化验。

3**.**作物秸秆综合利用：提高秸秆农用水平,推进秸秆机械化粉碎还田10万亩、秸秆留茬翻耕还田10万亩，开展秸秆覆盖还田栽培5万亩，秸秆腐熟堆沤还田1万亩，利用新型农业经营组织开展农业循环经济试点示范5个1万亩。积极发展专业合作组织、种植大户、家庭农场利用秸秆作基料生产食用菌。推广生物质灶具替代传统燃具500台，鼓励农村居民使用生物质固体燃料。

4**.**是抓好生态环境保护：加强农业面源污染治理，特别是江口湖库区沿线面源污染的治理，开展农作物秸秆综合利用和土壤重金属污染治理，实施好化肥零增长行动，化肥年度增长率≤0.6%。

5**.**是抓好脱贫攻坚工作：2019年耕地质量提升与化肥减量增效项目建设示范片2000亩。主要向贫困乡镇、贫困村社的宣传示范建设。扎实做好技术扶贫和结对帮扶工作。

## 二、机构设置

1**.**机构情况:宣汉县土壤肥料工作站属财政全额拨款事业单位，事业编制10人。

2**.**人员情况:上年末实有在编在职人员10人，今年末实有在编在职人员11人,增加原因（因水务局职能变更，高标农田建设划分到县土肥站实施，2019年4月从水务局调入1人）），遗嘱3人。

# 第二部分 2019年度部门决算情况说明

1. 收入支出决算总体情况说明

2019年宣汉县土壤肥料工作站收、支总计168.58万元。与2018年相比，收、支总计各减少37.92万元，减少18.36%。主要变动原因是财政局农业股清算2014年退耕还林基本口粮田建设田间基础设施项目退质保金。

二、收入决算情况说明

2019年本年收入合计168.58万元，其中：一般公共预算财政拨款收入168.58万元，占100%。

1. 支出决算情况说明

2019年本年支出合计168.58万元，其中：基本支出155.58万元，占92.29；项目支出13万元，占7.71%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019年财政拨款收、支总计168.58万元。与2018年相比，财政拨款收、支总计各减少37.92万元，减少18.36%。主要变动原因是财政局农业股清算账户后2014年退耕还林基本口粮田建设田间基础设施项目重新安排实施退质保金。

五、**一**般公共预算财政拨款支出决算情况说明

**（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出168.58万元，占本年支出合计的100%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款减少37.92万元，减少18.36%，主要变动原因是财政局农业股清算账户后2014年退耕还林基本口粮田建设田间基础设施项目退质保金。

**（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况**

2019年一般公共预算财政拨款支出168.58万元，主要用于以下方面:**一般公共服务（类）**支出137.05万元，占81.30%；**社会保障和就业（类）**支出15.71万元，占9.32%；医疗卫生支出5.74万元，占3.4%；住房保障支出10.08万元，占5.98%；

**（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况**

**2019年般公共预算支出决算数为168.58万元**，**完成预算100%。其中：**

**1.农林水（类）农业（款）事业运行（项）: 支出决算为124.05万元，完成预算100%。**

**2.农林水（类）农业（款）其他农业（项）: 支出决算为13万元，完成预算100%。**

**3.社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位养老保险（项）: 支出决算为15.71万元，完成预算100%。**

**3.医疗卫生与计划生育（类）行政事业医疗（款）事业单位医疗（项）:支出决算为5.74万元，完成预算100%。**

**4.住房保障支出（类）住房改革（款）住房公积金（项）：支出决算为10.08万元，完成预算100%。**

六**、一**般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2019年一般公共预算财政拨款基本支出155.58万元，其中：

人员经费149.12万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费6.46万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他资本性支出等。

2019年一般公共预算财政拨款项目支出13万元，其中：行政事业类项目13万元，用于全国新增千亿斤粮食生产能力田间工程项目可研报告，实施方案编制资料费，招标，预决算审核费，项目检查指导差旅费等5万元。农产品产地环境长期定位监测项目区建立隔离墙，土壤、植株取样分析化验等5万元。农作物秸秆综合利用项目资料费及差旅费3万元。

七、“三公”经费财政拨款支出决算情况说明质

**（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算为0.6万元，完成预算100%，决算数与预算数持平。

**（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2019年“三公”经费财政拨款支出决算中，公务接待费支出0.6万元，占100%。

**1.公务接待费支出**0.6万元，**完成预算100%。**公务接待费支出决算与2018年相等。

主要用于执行公务、开展业务活动开支的住宿费、用餐费等。国内公务接待6批次，65人次，共计支出0.6万元，具体内容包括：市土肥站检查高标农田建设和省检测中心检查肥料使用情况。

1. 预算绩效情况说明
2. **预算绩效管理工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，本单位年初预算编制168.58万元，基本支出155.58万元，主要用于土肥站人员工资福利支出及办公等业务费。项目支出13万元；行政事业类项目13万元。年初通过对“农产品产地环境长期定位监测”、“2019年耕地质量提升与化肥减量增效项目”、“全国新增千亿斤粮食生产能力宣汉县2019年田间工程建设项目”的可研报告，实施方案编制，招标，预决算审核，项目检查指导差旅费、资料费等开展了预算事前绩效评估。本部门按要求对2019年部门整体支出开展绩效自评。按部门年初预算年终绩效评估等程序对2019年预算执行情况进行了评价，从评价情况来看基本达到了预决算与目标任务完成一致的要求、产生了应有的经济效益、社会效益、生态环保效益。

（二）**项目绩效目标完成情况。** 1**.**全国新增千亿斤粮食生产能力宣汉县2019年田间工程建设项目：主要建设地点及内容宣汉县五宝镇高坝、扇子、长白、沙沟、回龙寨和漆碑乡花盆村，共两个乡镇6个村田型调整641.23亩。完成方案设计及召标工作。

2**.**农产品产地环境长期定位监测：在天宝乡、七里镇建立环境定位监测隔离墙两处，采集项目土壤、植株取样分析化验。

3**.**2019年耕地质量提升促进化肥减量增效示范项目：一是完成田间试验10个（其中肥料利用率6个，肥料配比试验4个），现已全部收获，考种，计算；二是完成土样采集179个，送往检测机构已经出了检测报告；三是物资招标采购已经完成，共采集有机肥100吨、配方肥236吨；四是完成油菜秸秆覆盖栽培示范片2000亩。五是在双河、天生、七里、天台进建立1万亩水稻示范片，峰城、桃花建立0.8万亩玉米示范片。六是到七里镇、双河镇、天台乡、峰城镇的10个行政村，召开了耕地质量提升和化肥减量增效技术培训会10场，培训人员1300余人，发放质量5000份。各乡镇组织召开的会议78次，宣传条幅54幅，出动宣传车54辆，义务宣传员150人，发放秸秆综合利用技术资料7500份，培训人次达3万多人通过项目实施，优化的作物施肥指标体系可持续指导农民科学合理施肥，耕地质量等级变更调查评价可为农产品产地环境保护、耕地质量保护与提升的提出对策措施与建议，建立秸秆优化还田模式可为秸秆综合利用、提高土壤肥力、改良土壤结构、降低化肥施用量提供技术支撑。

**（三）国有资产占有使用情况**

截至2019年12月31日，固定资产共85台（套），其中通用设备54台（套），专用设备31台（套），固定资产原价77.70万元，其中通用设备25.56万元、专用设备49.48万元、办公家具2.66万元。通用设备主要是办公电脑、空调、打印机等。专用设备主要是土样检测化验、触屏施肥机。办公家具主要是办公桌椅等

**（四）预算绩效管理情况。**

1、根据预算绩效管理要求，本部门在年初预算编制阶段，组织对全国新增千亿斤粮食生产能力宣汉县2019年田间工程建设项目、2018年农产品产地环境长期定位监测、2019年耕地质量提升促进化肥减量增效示范项目开展了预算事前绩效评估，对3个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取3个项目开展绩效监控，年终执行完毕后，对3个项目开展了绩效目标完成情况自评。

2.部门绩效评价结果。

本部门按要求对2019年部门整体支出绩效评价情况开展自评，《宣汉县土壤肥料工作站部门2019年部门整体支出绩效评价报告》见附件（附件1）。

2. 名词解释

1.财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。如…（二级预算单位事业收入情况）等。

3.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…（二级预算单位经营收入情况）等。

4.其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。主要是…（收入类型）等。

5.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。

6.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。

7.结余分配：指事业单位按照事业单位会计制度的规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

8、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

9.一般公共服务（类）…（款）…（项）：指……。

10.外交（类）…（款）…（项）：指……。

11.公共安全（类）…（款）…（项）：指……。

12.教育（类）…（款）…（项）：指……。

13.科学技术（类）…（款）…（项）：指……。

14.文化体育与传媒（类）…（款）…（项）：指……。

15.社会保障和就业（类）…（款）…（项）：指……。

16.医疗卫生与计划生育（类）…（款）…（项）：指……。

17.节能环保（类）…（款）…（项）：指……。

18.城乡社区（类）…（款）…（项）：指……。

19.农林水（类）…（款）…（项）：指……。

20.交通运输（类）…（款）…（项）：指……。

21.资源勘探信息等（类）…（款）…（项）：指……。

22.商业服务业（类）…（款）…（项）：指……。

23.金融（类）…（款）…（项）：指……。

24.国土海洋气象等（类）…（款）…（项）：指……。

25.住房保障（类）…（款）…（项）：指……。

26.粮油物资储备（类）…（款）…（项）：指……。

……

……

……

**（解释本部门决算报表中全部功能分类科目至项级，请参照《2019年政府收支分类科目》增减内容。）**

27.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。

28.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。

29.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。

30.“三公”经费：指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。

31.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。

32.……。

**（名词解释部分请根据各部门实际列支情况罗列，并根据本部门职责职能增减名词解释内容。）**

第四部分 附件

附件1

宣汉县土壤肥料工作站部门2019年部门整体支出绩效

评价报告

一、部门（单位）概况

（一）机构组成。宣汉县土壤肥料工作站属一级预算财政全额拨款事业单位，主管部门宣汉县农业农村局。

**（二）机构职能**。县耕地资源及利用现状,提出保护耕地、土地利用、改造中低产田土的科学规划，规划设计中低产田土工程改造方案和实施办法，监督改造质量。

监测全县土壤肥力，分析化验土壤养分含量，检测土壤有毒物质含量，监测土壤生态环境，保护农业环境，为农产品质量安全服务。

负责全县农作物科学施肥的试验、示范、推广工作，监测市场化肥质量，打击假、冒、伪、劣化肥。

对县境内的新型化肥品种、土壤调理剂进行检测、试验、登记上报。

（三）人员概况。财政全额拨款事业单位编制 10名，年末在编在职人员11人，（因水务局职能变更，高标农田建设划分到县土肥站实施，2019年4月从水务局调入1人），遗嘱人员3人。

二、部门财政资金收支情况

（一）部门财政资金收入情况。

2019年土壤肥料工作站收入总额为168.58万元，当年一般公共财政预算拨款收入168.58万元。

（二）部门财政资金支出情况。

2019年宣汉县土壤肥料工作站支出总额168.58万元，其中基本支出155.58万元，项目支出13万元。

一般公共财政预算拨款基本支出155.58万元，其中人员支出149.12万元,占总支出88.46%；日常公用支出6.46万元,占总支出3.84%。项目支出13万元，行政事业类项目支出13万元，占总支出7.7%。（用于全国新增千亿斤粮食生产能力田间工程项目可研报告，实施方案编制资料费，招标，预决算审核费，项目检查指导差旅费等5万元。农产品产地环境长期定位监测项目区建立隔离墙，土壤、植株取样分析化验等5万元。农作物秸秆综合利用项目资料费及差旅费3万元）。

三、部门整体预算绩效管理情况

（一）部门预算管理。

2019年宣汉县土壤肥料工作站财务人员年初进行预算编制、年末进行决算编制。严格按照先预算再支出的原则，做到收支平衡。财政收入、支出预算执行基本情况：本年度财政拨款预算收入168.58万元、财政拨款决算收入支出168.58万元，本年预决算收入支出差异率100%。

（二）结果应用情况。

土肥站严格按照上级相关部门的要求，执行《四川省省级财政专项资金绩效分配管理暂行办法》实施绩效分配。按规定执行预决算制度，按规定流程编报预决算报表；绩效考核工作按照“计划、总结 、评估、反馈”的流程，对各项工作目标完成情况开展绩效考核工作。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

客观公正反应了本单位2019年的财政资金收支情况、单位运行情况、履行职能职责及工作开展。按照《预算法》按时完成预决算编制。在执行过程中有计划进行资金申报、使用，完善资金管理及内部控制制度，确保资金安全，做到账款、账账、账实相符。为全面开展工作提供有效资金保障。

（二）存在问题。

专项经费地方配套不足，项目资金下达不及时，导致有的项目跨年实施。

（三）改进建议。

希相关上级部门加强对绩效评价工作的指导，使单位能够高质量完成绩效目标任务。在今后工作中，进一步提高工作效率，把有限的资金用在刀刃上，扎实更好地开展工作。

、

第五部分 附表

## 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、财政拨款支出决算明细表

## 六、一般公共预算财政拨款支出决算表

## 七、一般公共预算财政拨款支出决算明细表

## 八、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

## 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

## 十、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十一、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 十二、政府性基金预算财政拨款“三公”经费支出决算表

## 十三、国有资本经营预算支出决算表