

2025年度
湖南省江垭和皂市水库管理处
部门决算

目 录

第一部分 湖南省江垭和皂市水库管理处概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及决算单位构成

第二部分 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 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、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、关于机关运行经费支出说明

十、一般性支出情况说明

十一、关于政府采购支出说明

十二、关于国有资产占用情况说明

十三、关于2025年度预算绩效管理情况的说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

湖南省江垭和皂市水库管理处

概况

一、部门职责

（一）组织开展江垭和皂市水库库区的运行、维护及管理事务性工作；

（二）承担江垭和皂市水库的保护与治理中长期目标、任务及对策的研究工作；

（三）配合开展江垭和皂市水库库区防洪技术及事务性工作；

（四）承担江垭和皂市水库管理范围内的取用水管理相关技术事务性工作；

（五）协调开展江垭和皂市水库的水文监测与预报、水质监测等技术事务性工作；

（六）协助配合有关行政主管部门开展江垭和皂市水库库区水事执法，维护水事秩序；

（七）承担江垭和皂市水库水资源的开发利用、节约、保护及管理事务性工作；

（八）承担江垭和皂市水库管理专项经费的使用管理和验收等工作；

（九）协调开展江垭和皂市水库库区的信息化、现代化管理研究与实施工作；

（十）承担江垭和皂市水库有关涉水法规、政策宣传工作；

（十一）承担省水利厅交办的其他工作。

二、机构设置及决算单位构成

（一）内设机构设置。

湖南省江垭和皂市水库管理处内设机构包括：综合科、江垭水库管理所、皂市水库管理所。

（二）决算单位构成。

湖南省江垭和皂市水库管理处**2025**年部门决算汇总公开单位构成包括：湖南省江垭和皂市水库管理处本级，无下级单位。

第二部分

部门决算

收入支出决算总表

公开 01 表
单位:万元

部门: 湖南省江垭和皂市水库管理处

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	200.99	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	122.51	五、教育支出	35	2.46
六、经营收入	6	561.73	六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	39.17
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	570.74
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	

	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	19.72
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	885.23	本年支出合计	57	632.09
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	244.65
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	8.49
总计	30	885.23	总计	60	885.23

注：1.本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2.本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		885. 23	200.99		122. 51	561. 73		
2050803	培训支出	2. 46				2. 46		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29. 59	15. 26		14. 33			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9. 58	9. 58					
2130301	行政运行	2. 75	2. 75					
2130308	水利前期工作	22. 00	22. 00					
2130399	其他水利支出	799. 12	136. 27		103. 59	559. 27		
2210201	住房公积金	19. 72	15. 13		4. 59			

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		632.09	301.50	13.51		317.09	
2050803	培训支出	2.46				2.46	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	29.59	29.59				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.58	9.58				
2130301	行政运行	2.75	2.75				
2130308	水利前期工作	13.51		13.51			
2130399	其他水利支出	554.48	239.86			314.62	
2210201	住房公积金	19.72	19.72				

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

公开 04 表

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

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	国有资本 经营预算 财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	200.99	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37				
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	24.84	24.84		
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44	152.53	152.53		
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	15.13	15.13		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	200.99	本年支出合计	59	192.50	192.50		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60	8.49	8.49		
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	200.99	总计	64	200.99	200.99		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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

公开 05 表
单位：万元

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

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		192.50	178.99	13.51
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	15.26	15.26	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	9.58	9.58	
2130301	行政运行	2.75	2.75	
2130308	水利前期工作	13.51		13.51
2130399	其他水利支出	136.27	136.27	
2210201	住房公积金	15.13	15.13	

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明细表

公开 06 表
单位：万元

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	159.44	302	商品和服务支出	19.55	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	35.67	30201	办公费	2.00	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	7.81	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	65.37	30205	水费	0.45	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保	15.26	30206	电费	5.60	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	9.58	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	5.50	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	1.42	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	15.13	30212	因公出国（境）费		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	9.20	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费	1.50	39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30309	奖励金		30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维		39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	1.00	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务	3.50			
人员经费合计		159.44	公用经费合计					19.55

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 07 表
单位：万元

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	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：1.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。

2.我单位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。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 08 表

部门：湖南省江垭和皂市水库管理处

单位：万元

项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

注：1.本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

2.我单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 09 表

部门：湖南省江垅和皂市水库管理处

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维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

注：本表反映部门本年度财政拨款“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；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2025年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2025 年度收、支总计 885.23 万元。与上年相比，增加（减少）677.13 万元，增长 325.4%，主要是因为本年度增加收到 2022、2024 年度项目合同应收账款。

贯彻落实党政机关习惯过紧日子有关要求，厉行节约办一切事业，严控一般性支出，进一步优化支出结构，持续压降“三公”经费、办公经费、会议培训等行政开支。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障其他水利等重点支出，体现在有关支出科目中。

二、收入决算情况说明

2025 年度收入合计 885.23 万元，其中：财政拨款收入 200.99 万元，占 22.7%；上级补助收入 0 万元，占比因不符合数学运算逻辑无法计算%；事业收入 122.51 万元，占 13.8%；经营收入 561.73 万元，占 63.5%；附属单位上缴收入 0 万元，占比因不符数学运算逻辑无法计算%；其他收入 0 万元，占比因不符数学运算逻辑无法计算%。

三、支出决算情况说明

2025 年度支出合计 632.09 万元，其中：基本支出 301.5 万元，占 47.7%；项目支出 13.51 万元，占 2.1%；上缴上级支出 0 万元，占比因不符合数学运算逻辑无法计算%；经营支出 317.09 万元，占 50.2%；对附属单位补助支出 0 万元，占比因不符合数学运算逻辑无法计算%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2025 年度财政拨款收入总计 200.99 万元，与上年相比，增加 13.26 万元，增长 7.06%，主要是因为增加了人员经费收入。

2025 年度财政拨款支出总计 200.99 万元，与上年相比，增加 13.26 万元，增长 7.06%，主要是因为增加了人员经费支出。

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

2025 年度财政拨款支出 192.5 万元，占本年支出合计的 30.5%，与上年相比，财政拨款支出增加 5.75 万元，增长 3.08%，主要是因为增加了人员经费支出。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度财政拨款支出 192.5 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业（类）支出 24.84 万元，占 12.9%；农林水（类）支出 152.53 万元，占 79.2%；住房保障（类）支出 15.13 万元，占 7.9%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度财政拨款支出年初预算数为 176.24 万元，支出决算数为 192.5 万元，完成年初预算的 109.2%，其中：

1、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。

年初预算为 15.26 万元，支出决算为 15.26 万元，完成年初预算的 100%。

2、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。

3、农林水支出（类）水利（款）行政运行（项）。

年初预算为 9.58 万元，支出决算为 9.58 万元，完成年初预算的 100%。

年初预算为0万元，支出决算2.75万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：该资金是年中追加，用于人员工资提标。

4、农林水支出（类）水利（款）水利前期工作（项）。

年初预算为 0 万元，支出决算 13.51 万元。决算数大于年初预算数的主要原因是：该资金是年中追加水利科技项目款。

5、农林水（类）水利（款）其他水利支出（项）。

年初预算为 136.27 万元，支出决算为 136.27 万元，完成年初预算的 100%。

6、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。

年初预算为 15.13 万元，支出决算为 15.13 万元，完成年初预算的 100%。

按照支出功能分类，其他水利支出类的支出规模较大，主要是：工资福利支出，2025 年度决算数为 136.27 万元，占财政拨款支出总额的 70.8%，主要用于人员工资等方面。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2025 年度一般公共预算财政拨款基本支出 178.99 万元，其中：

人员经费 159.44 万元，占基本支出的 89%，主要包括基本工资、津贴补贴、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、住房公积金、其他工资福

利支出。

公用经费 19.55 万元，占基本支出的 11%，主要包括办公费、水费、电费、物业管理费、工会经费、其他交通费用。

七、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

2025 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的百分比，因不符合数学运算逻辑无法计算；与上年相比减少 3.46 万元，降低 100%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

1.因公出国（境）费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的百分比，因不符合数学运算逻辑无法计算，与上年相比无增减。

2.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，完成预算的百分比，因不符合数学运算逻辑无法计算；与上年相比减少 3.46 万元，降低 100%。其中：

公务用车购置费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的百分比，因不符数学运算逻辑无法计算，与上年相比无增减。

公务用车运行维护费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的百分比，因不符合数学运算逻辑无法计算；与上年相比减少 3.46 万元，降低 100%。决算数小于上年数的主要原因是本年度无“三公”经费财政拨款预、决算支出。截至 2025 年 12 月 31 日，我单位开支财政拨款的公务用车保有量为 1 辆。

3.公务接待费支出预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的百分比，因不符数学运算逻辑无法计算，与上年相比无增减。

八、政府性基金预算收入支出决算情况

2025 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。即本单位 2025 年无政府性基金预算财政拨款安排的收支。

九、关于机关运行经费支出说明

本单位是非参公事业单位，2025 年度运行经费（一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费）支出 19.55 万元，比年初预算数无增减。

十、一般性支出情况说明

（一）预算情况

2025年本单位会议费预算0万元，培训费预算0万元，举办节庆、晚会、论坛、赛事活动，预算0万元。

（二）支出情况

2025 年本单位开支会议费 0 万元，开支培训费 0 万元，未举办节庆、晚会、论坛、赛事等活动，开支 0 万元。

十一、关于政府采购支出说明

本部门 2025 年度政府采购支出总额 185.41 万元，其中：政府采购货物支出 0.61 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 184.8 万元。授予中小企业合同金额 185.41 万元，

占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 185.41 万元，占授予中小企业合同金额的 100%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的占比，因不符合数学运算逻辑无法计算，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 100%。

十二、关于国有资产占用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，部门（单位）共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要负责人用车 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、离退休干部服务用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是公务用车，主要保障单位公共事务处置与日常工作交通出行需求；单位价值 100 万元以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、关于 2025 年度预算绩效情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况。

绩效自评开展情况。组织对 2025 年度本单位整体支出开展绩效自评，涉及项目 4 个，共涉及资金 571.44 万元。其中，一般公共预算项目 1 个 13.51 万元，占一般公共预算支出总额的 7%；政府性基金预算项目 0 个 0 万元，因 2025 年度我单位无政府性基金预算支出，政府性基金预算项目支出占政府性基金预算支出总额的百分比因分子分母均为零而无法计算；国有资本经营预算项目 0 个 0 万元，因 2025 年度我单位无国有资

本经营预算支出，国有资本经营预算项目支出占国有资本经营预算支出总额的百分比因分子分母均为零而无法计算；社会保险基金预算项目 0 个 0 万元，因 2025 年度我单位无社会保险基金预算支出，社会保险基金预算项目支出占社会保险基金预算支出总额的百分比因分子分母均为零而无法计算。

（二）绩效评价结果。

绩效自评结果。2025 年度本部门（单位）整体支出全年预算数 885.23 万元，执行数 632.09 万元，完成预算的 71.4%，绩效自评得分 96.14 分，评价等级为“一级”。

绩效目标完成情况：**一是国际交流与能力提升。**顺利完成公务出国考察、专项调研与行业交流任务，精准对标世界前沿水利科技与先进治水实践，有效补齐管理短板，水库现代化运行管理水平与长效发展能力显著提升。**二是库区秩序与安全管护。**常态化开展水库全域日常巡查、库区“清四乱”专项整治、涉水政策法规宣传，规范库区水事秩序，筑牢水库安全运行防线。**三是防汛备汛与民生保障。**全面完成防汛备汛各项准备工作，汛期强化风险预判、科学调度、应急处置，成功应对澧水上游 1998 年以来最大洪水，切实守护流域沿线人民群众生命财产安全和水库度汛安全。**四是水质监测与生态保护。**系统开展水库水质监测、水文情势分析研判，为流域防汛抗旱科学决策、水资源精细化管理、水生态环境保护修复提供坚实数据支撑，全力守护澧水流域优质水环境与优良水生态。**五是工程运维与设施保障：**按期完成水库坝前清淤扫障、库区界桩与

公示牌制作、安装及常态化维护修缮，确保水库水利设施完好、功能稳定，夯实安全运行硬件基础。**六是协同治理与能力建设：**成功召开水库管理年度工作会议，高质量举办水库管理与安全度汛专题培训，有效凝聚跨区域、跨部门水库管护合力，全面提升涉库市县水行政主管部门、沿线 14 个乡镇政府及基层水管站工作人员治库管库能力与业务水平。

发现的主要问题：预算编制精准性不足，资金支付不均衡。主要原因：预算编制阶段，对年度实际工作需求预判不够充分；预算执行过程中，受项目实施进度影响，资金支出节奏未及时优化调整。

下一步改进措施：**一是强化预算源头管理，提升编制精准度。**严格依据年度工作重点、上年执行情况与实际需求，科学测算、细化编制年度预算，进一步增强预算编制的规范性、科学性、精准性、前瞻性，从源头减少执行偏差。**二是健全执行监控机制，加快资金支付进度。**建立预算执行季度通报、梳理项目执行、资金支付进度，及时研判堵点、破解难点，强化过程管控与督导，切实提高预算执行效率与资金支付均衡性。**三是深化项目全程监管，提升资金使用效益。**加强项目实施全过程监督管理，强化绩效目标、过程监控与结果应用闭环管理，将绩效评价结果与预算安排、资金分配、项目管理深度挂钩，切实提升财政资金使用效益与履职效能。

（三）评价结果应用情况。为充分发挥绩效评价结果的导向与支撑作用，结合单位实际工作需求，2026 年我单位在预算

安排、支出结构调整、资金管理、制度建设等方面，深化绩效评价结果的实践应用，具体如下：

1.预算安排：聚焦重点，优化项目配置

以 2025 年度绩效评价结果为重要依据，精准调整 2026 年预算安排策略。一是对绩效评价中表现突出、成效显著的项目予以重点资金保障，优先满足其后续推进需求，确保优质项目持续发挥效益；二是结合单位职能职责调整与年度工作重点计划，对预算项目进行科学合理分配，通过参照 2025 年绩效评价结果，避免资金向低效项目倾斜，让预算安排与实际工作需求高度契合，提升资金整体配置效率。

2.支出结构调整：厉行节约，严控非必要支出

2026 年我单位大力推进支出结构优化，全面落实“厉行节约”“过紧日子”要求，严格遵循《党政机关厉行节约反对浪费条例》，优先保障与核心业务、重点项目相关的必要支出。严控“三公”经费支出，降低公务活动成本，降低非必要开支，将资金更多投向能产生实际效益的领域。

3.资金管理：加强管控，强化风险防范

一是加强预算执行全流程监控，实时跟踪资金使用进度，结合预算执行情况和绩效评价指标，对执行缓慢、偏离计划的项目及时整改、调整，加快资金执行节奏，确保资金按计划高效使用。二是根据绩效评价结果，识别资金管理中的潜在风险点，如项目资金闲置、支付流程漏洞等，切实保障资金安全，避免资金低效使用。

4.制度建设：完善制度，增强可操作性

一是修订完善《湖南省江垭和皂市水库管理处财务管理制度》，对审批权限及流程进一步规范完善，对各项费用严格按照标准和预算批复进行管理控制，杜绝超标准、超预算支出，为稳定有序开展财务工作提供了有力的制度保障；二是修订完善《湖南省江垭和皂市水库管理处厉行节约反对浪费实施办法》《湖南省江垭和皂市水库管理处公车管理办法》，严格落实中央八项规定和“三公”经费有关标准，节约水电、降低车耗及办公经费，严格控制运行成本；三是修订完善《湖南省江垭和皂市水库管理处固定资产管理办法》，规范资产配置、使用和处置，确保国有资产的安全。四是修订完善《湖南省江垭和皂市水库管理处政府采购内部控制制度》，健全和落实政府采购管理及内控制度建设，规范了政府采购运行机制；明确了对涉及“三重一大”的财务事项须经处务会集体研究决定的制度，确保财务决策的科学性、民主性与合规性。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指单位本年度从省级财政部门取得的财政拨款。

年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余以及经营结余。

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。

其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。

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的行政任务或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。

结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税以及从本年非财政拨款结余或经营结余中转入各类基金的金额。

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。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）：反映用于行政事业单位养老方面的支出。

机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：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费支出。

机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

农林水支出（类）水利（款）：反映政府用于水利方面的支出。

行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

水利行业业务管理（项）：反映用于水利行业业务管理方面的支出。有关业务包括制定政策、法规及行业标准、规程规范、进行水利宣传、审计监督检查、精神文明建设以及农田水利管理、水利重大活动、水利工程质量监督、水利资金监督管理、水利国有资产监管、行政许可及监督管理等。

水利工程运行与维护（项）：反映水利系统用于江、河、湖、滩等治理工程运行与维护方面的支出，以及纳入预算管理的水利工程管理部门的支出。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部和省财政厅规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

购房补贴（项）：反映按房改政策规定，行政事业单位向

符合条件职工（含离退休人员）发放的用于购买住房的补贴。

机关运行经费：是指本单位一般公共预算财政拨款基本支出中的公用经费，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、专用资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。

“三公”经费：纳入省财政预算管理的“三公”经费，是指用财政拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；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），以及燃料费、维修费、保险费等支出；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、食宿费等支出。

第五部分

附 件

附件：2025年度湖南省江垭和皂市水库管理处整体支出绩效自评报告