

2023 年度

四川省万源市水务局决算

编制说明

目录

公开时间：2024 年 11 月 15 日

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2023 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、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 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

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明细表
- 九、一般公共预算财政拨款项目支出决算表

十、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表

十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

十三、财政拨款“三公”经费支出决算表

(注：请部门根据实际注明页码)

第一部分 部门概况

一、部门职责

（一）贯彻执行国家、省、州市有关水利工作方针政策和法律、法规、规章，组织起草有关规范性文件并监督实施。负责保障水资源的合理开发利用，拟定全市水利发展规划，组织编制全市水资源战略规划及重要江河湖泊的流域综合规划、防洪规划等重大水利规划。

（二）负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障，组织实施最严格水资源管理制度。实施水资源的同一监督管理，拟定全市水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施，按规定开展水能资源调查工作。负责区域内的水资源调度，组织实施取水许可、水资源有偿使用制度和水资源论证、防洪论证制度。负责全市供水工作。

（三）按规定制定水利工程建设的有关制度并组织实施。负责提出全市水利固定资产投资规模、方向、具体安排建议并组织指导实施，提出各级水利资金安排建议并负责项目实施的监督管理。

（四）负责水资源保护工作。组织编制水资源保护规划，承担地下水开发利用和地下水资源管理保护。组织指导地下水超采区综合治理。参与水源地保护和编制水功能区划工作。

（五）负责节约用水工作。拟订节约用水相关规定，组织编制节约用水规划并监督实施，组织制定有关标准，指导和推动节水型社会建设工作。

（六）负责水利设施、水域及其岸线的划定工作，指导水利设施、水域及岸线的管理、保护与综合利用，指导、实施全市重要河流、湖库、滩涂的治理和开发，指导、监督重要水利工程建设与运行管理。负责全市河道、库区砂石资源综合开发利用监督管理工作。

（七）负责水土保持工作。拟订水土保持规划并监督实施，组织实施水土流失的综合防治、监测预报并公告。负责权限内生产建设项目水土保持方案的审批并监督实施。负责水土保持设施自主验收的核查、备案工作。负责水土保持费的征收。负责重点水土保持建设项目的实施。

（八）负责农村水利工作。组织开展中小型灌排工程建设与改造。指导、组织实施农村饮水安全工程建设管理工作。指导节水灌溉有关工作。指导农村水利改革创新和社会化服务体系建设。按规定指导农村水能资源开发工作，指导水电农村电气化和小水电代燃料工作。

（九）负责全市水政监察和水行政执法工作。负责涉水违法事件的查处。负责查处水利工程管理和保护范围有关违法违规行爲，协调和仲裁水事纠纷。依法负责水利行业安全生产工作，组织、指导水库大坝、水电站大坝等水利工程的安全监管。组织实施水利工程建设的监督，指导水利建设市场的监督管理。

（十）开展水利科技和对外合作交流工作。组织开展水利行业质量监督工作，执行水利行业技术标准、规程规范并监督实施，参与重大水利科学研究。负责水利行业先进技术推广和成果管理，承担水利统计工作。

（十一）贯彻执行有关河湖保护、治理、管理工作的方针政策和法律法规，负责组织拟订全市河湖治理保护规划，协调和落实“一河一策、综合施策、多方共治”。负责河湖生态环境保护与修复、河湖库生态流量水量管理以及河湖库水系连通工作。承担市河长制办公室的具体工作。

（十二）组织、指导全市防汛抗旱工作。负责落实综合防灾减灾规划相关要求，组织编制洪水干旱灾害防治规划和防护标准并指导实施，承担水情旱情监测预警工作。组织编制重要江河湖泊和重要水利工程的防御洪水抗御旱灾调度及应急水量调度方案，按程序报批并组织实施。承担防御洪水应急抢险的技术支撑工作。承担市人民政府防汛抗旱指挥部日常工作。

（十三）负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护 and 审批服务便民化等工作。

（十四）完成市委、市政府交办的其他任务。

二、机构设置

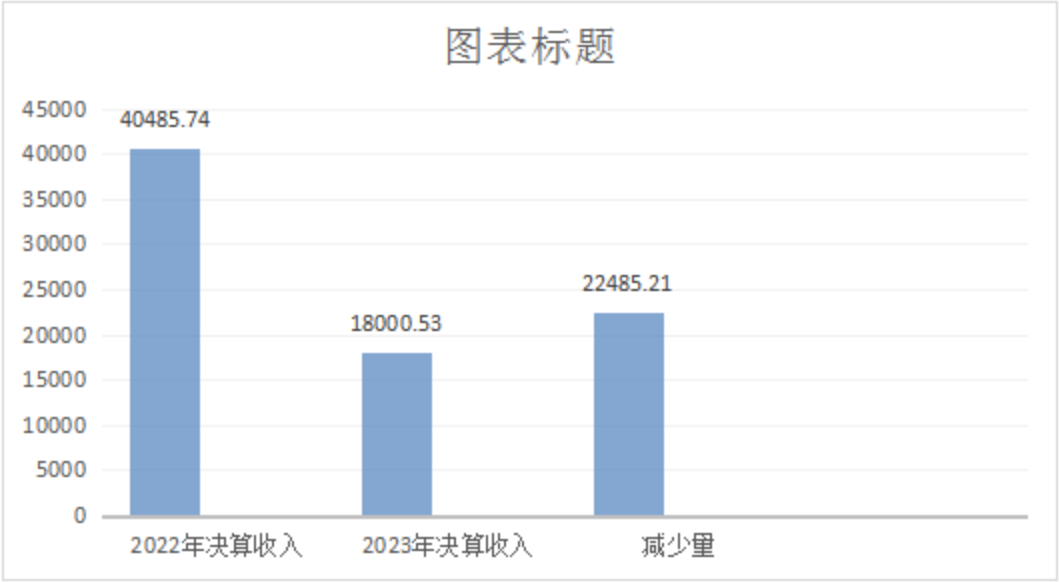
万源市水务局属一级预算单位，其中下属参照公务员法

管理的事业单位 2 个，即万源市水旱灾害防御中心、万源市水政监察大队；其他事业单位 5 个万源市河长制工作管理中心、万源市大中型水利水电工程移民管理中心、万源市小型水库管理所、万源市中型水库建设管理中心、万源市水土保持中心。

第二部分 2023 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收、支总计均为 18000.53 万元。与 2022 年度 40485.74 万元相比，收入总计减少 22485.21 万元，下降 55.54%。主要变动原因为政府性基金财政拨款收入减少。

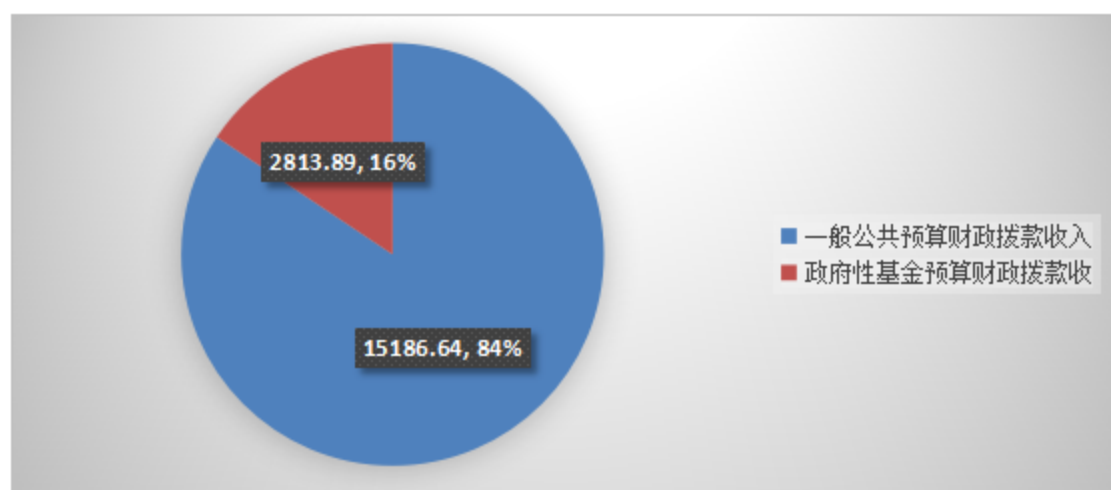


(图 1：收、支决算总计变动情况图) (柱状图)

二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 18000.53 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 15186.64 万元，占 84.36%；政府性基金预算财政拨款收入 2813.89 万元，占 15.63%；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，占 0%；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 0 万元，占 0%。

（注：数据来源于财决 01 表，仅罗列本部门涉及的收入。）



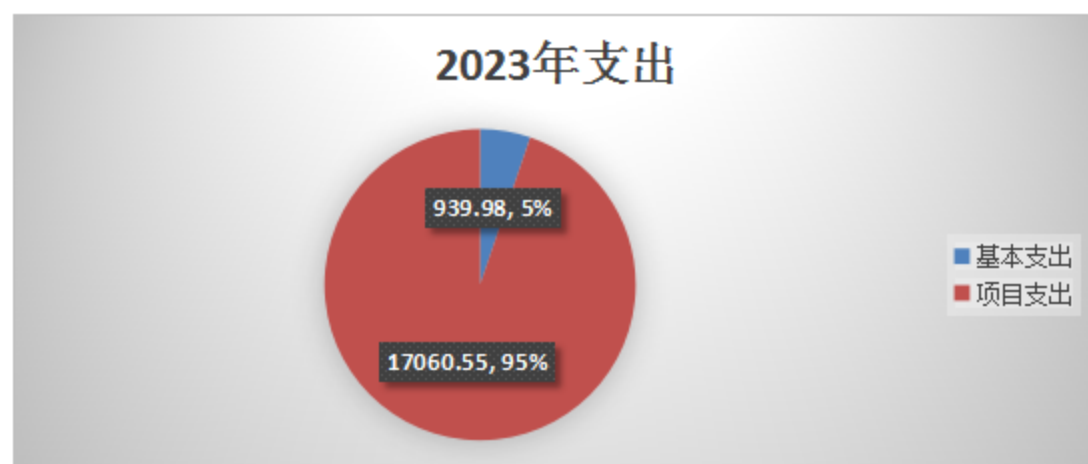
（图 2：收入决算结构图）（饼状图）

三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 18000.53 万元，其中：基本支出 939.98 万元，占 5.22%；项目支出 17060.55 万元，占 94.77%；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%。

（注：数据来源于财决 04 表，仅罗列本部门涉及的支出。）

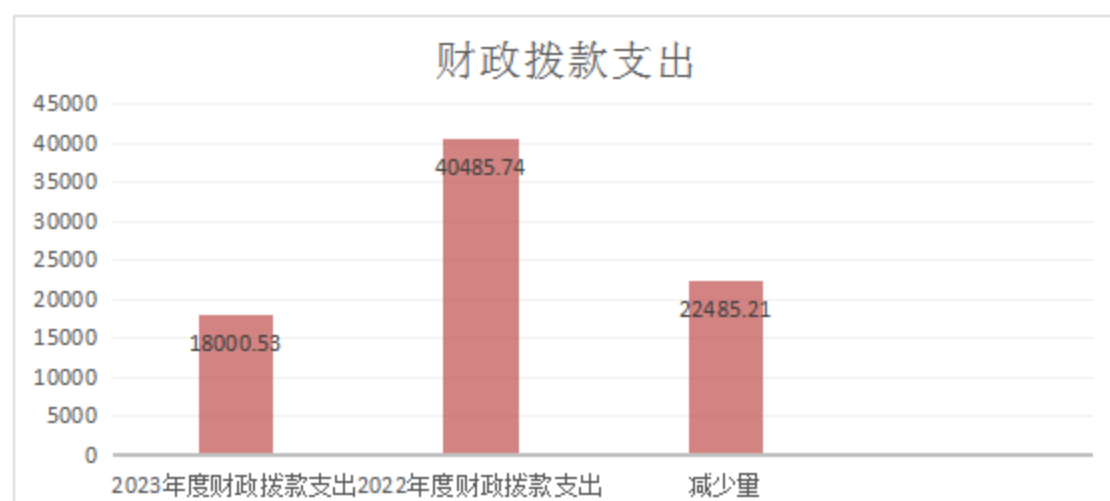


（图 3：支出决算结构图）（饼状图）

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款支出总计均为 18000.53 万元。与 2022 年度 40485.74 万元相比，财政拨款支出减少收入总计减少 22485.21 万元，下降 55.54%。主要变动原因为政府性基金财政拨款支出减少。

（注：数据来源于财决 01-1 表）

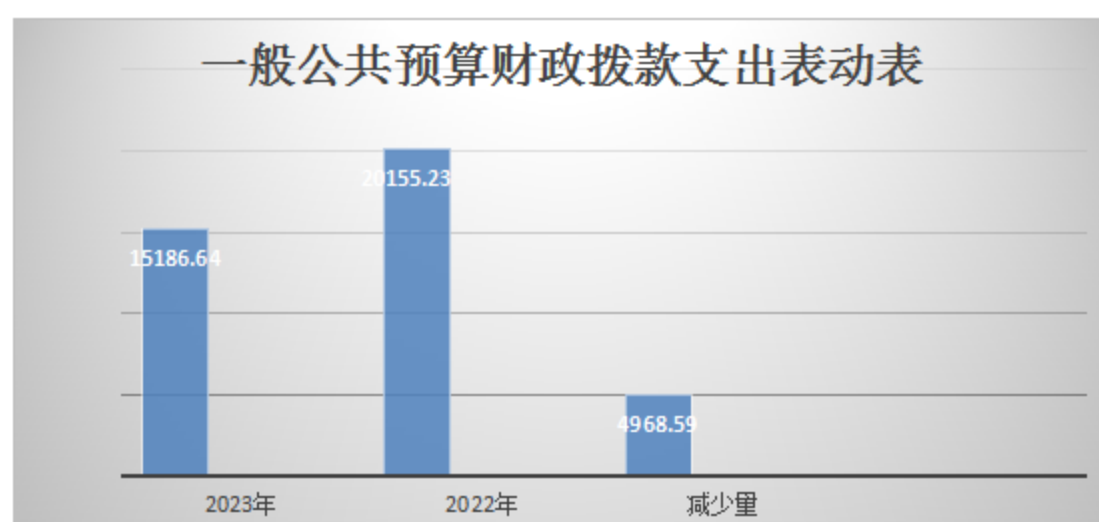


(图 4: 财政拨款收、支决算总计变动情况)(柱状图)

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

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 15186.64 万元，占本年支出合计的 84.36%。与 2022 年度 20155.23 万元相比，一般公共预算财政拨款支出减少 4968.59 万元，下降 24.65%。

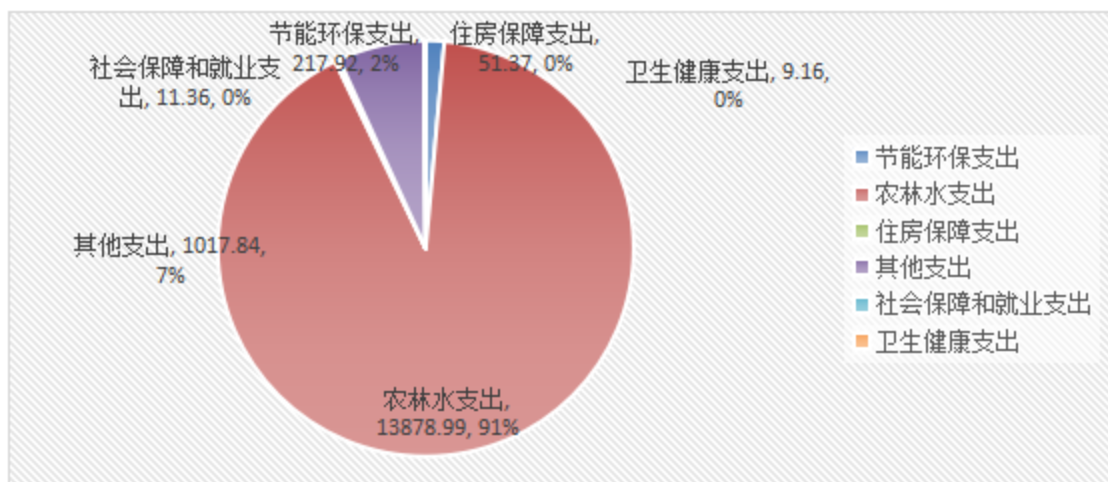


(图 5: 一般公共预算财政拨款支出决算变动情况)(柱状图)

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出 15186.64 万元，主要用于以下方面：节能环保支出 217.92 万元，占 1.43%；农林水支出 13878.99 万元，占 91.39%；住房保障支出 51.37 万元，占 0.34%；其他支出 1017.84 万元，占 6.7%；社会保障和就业支出 11.36 万元，占 0.075%；卫生健康支出 9.16 万元，占 0.06%；。

（注：数据来源于财决 01-1 表，仅罗列本部门涉及的全部功能分类科目，至类级。）



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）（饼状图）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023 年度一般公共预算支出决算数为 15186.64，完成预算 100%。其中：

1. 节能环保支出 217.92 万元；
2. 农林水支出 13878.99 万元；
3. 住房保障支出 51.37 万元；
4. 其他支出 1017.84 万元；
5. 社会保障和就业支出 11.36 万元；
6. 卫生健康支出 9.16 万元

上述指标决算数均与预算数持平。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 939.98 万元，其中：

人员经费 847.49 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、医疗费补助、奖励金、住房公积金、其他对个人和家庭的补助支出等。

公用经费 92.49 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、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、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、税金及附加费用、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。

（注：数据来源于财决 07 表和财决 08-1 表，仅罗列本部门实际支出涉及的经济分类科目。）

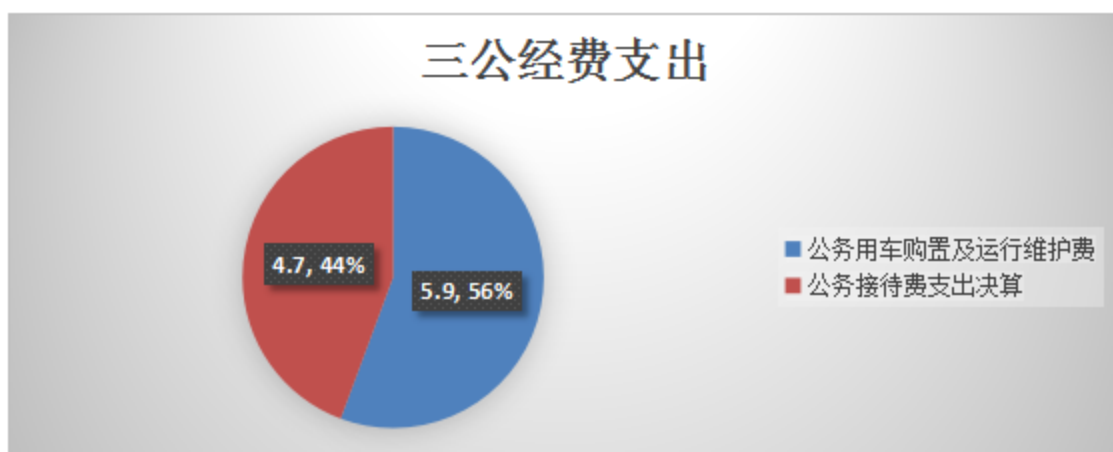
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.6 万元，完成预算 99.06%，较上年度 10.7 万元减少 0.1 万元，下降 0.9%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 5.9 万元，占 55.66%；公务接待费支出决算 4.7 万元，占 44.33%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）（饼状图）

1. 公务用车购置及运行维护费支出 5.9 万元,完成预算

98.33%。公务用车购置及运行维护费支出决算比 2022 年度 6 万元相比减少 0.1 万元，下降 1.6%。主要原因是节能环保公车使用率下降。

其中：公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行维护费支出 5.9 万元。主要用于我局防汛抗旱送水车所需的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

2. 公务接待费支出 4.7 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算与 2022 年度持平。

其中：

国内公务接待支出 4.7 万元，主要用于执行公务、开展业务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。国内公务接待 128 批次，人次 621（不包括陪同人员），共计支出 4.7 万元，主要用于接待汛前检查、防洪风险隐患排查、山洪灾害检查、水利脱贫攻坚、农田水利安全检查、农建示范区建设、水资源检查、河长制检查等。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2023 年度政府性基金预算财政拨款支出 2813.89 万元。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2023 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2023 年度,万源市水务局机关运行经费支出 92.49 万元,比 2022 年度 93.60 万元相比减少 1.11 万元,下降 1.18%主要原因是一般性支出减少,其中差旅费、其他交通费用等降幅较大。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（二）政府采购支出情况

2023 年度,万源市水务局政府采购支出总额 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。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%。

（注：数据来源于财决附 03 表）

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日,万源市水务局共有车辆2辆,其中:部级领导干部用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车2辆;单价50万元以上通用设备0台(套),单价100万元以上专用设备0台(套)。

（注：数据来源于财决附03表，按部门决算报表填报数据罗列车辆情况。）

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，本部门在 2023 年度预算编制阶段，组织开展了预算事前绩效评估，编制了绩效目标，预算执行过程中，开展了绩效监控，年终执行完毕后，开展了绩效目标完成情况梳理填报。

第三部分 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。
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。
4. 其他收入：指单位取得的除上述收入以外的各项收入。
5. 使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额金额。
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：指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

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. 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。

10. 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。

11. 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。

12. “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。

13. 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

第四部分 附件

附件 1

万源市水务局

2023 年部门整体支出绩效评价报告

一、部门（单位）基本情况

（一）机构组成。

万源市水务局属一级预算单位，其中下属参照公务员法管理的事业单位 2 个，即万源市水旱灾害防御中心、万源市水政监察大队；其他事业单位 5 个万源市河长制工作管理中心、万源市大中型水利水电工程移民管理中心、万源市小型水库管理所、万源市中型水库建设管理中心、万源市水土保持中心。

（二）机构职能。

贯彻执行国家、省、州市有关水利工作方针政策和法律、法规、规章，组织起草有关规范性文件并监督实施。负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹和保障，组织实施最严格水资源管理制度。实施水资源的同一监督管理，拟定全市水中长期供求规划、水量分配方案并监督实施，按规定开展水能资源调查工作。按规定制定水利工程建设的相关制度并组织实施。负责水资源保护工作。负责节约用水工作。

（三）人员概况。截至 2023 年末财政供养人员 64 人，其中一般预算拨款人数 64 人（其中：行政人员 10 人，参公管理人员 11 人，非参公事业人员 43）

二、部门资金收支情况

（一）收入情况 2023 年年初预算收入 18000.53 万元。

（二）支出情况。2023 年年初预算支出 18000.53 万元。

四、评价结论及建议

（一）评价结论。

2023 年，万源市水务局积极履职，强化管理，较好的完成了年度工作目标。通过加强预算收支管理，不断建立健全内部管理制度，梳理内部管理流程，部门整体支出管理水平得到提升。

（二）存在问题。

缺乏较科学的编制方案，导致预算分配不合理，难以达到预算管理目标

（三）改进建议。

制定科学预算编制方案，合理测算每一经济分类科目支出需求，提高预算管理效果。

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

一、项目概况

万源市水务局针对 2023 年防汛工作经费、河长制工作经费的支出进行了自我评价。

（一）部门预算项目绩效管理。

各项支出按照批准的预算和有关规定审核办理，防止无计划开支。基本支出必须坚持节约的原则，严格执行规定的开支范围及开支标准。专项支出按照计划或预算批准的项目和用途使用。

（二）项目绩效情况

万源市水务局在全面开展预算绩效管理工作过程中，健全了预算绩效管理体系，完善预算绩效管理配套措施，形成预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全过程预算绩效管理机制，基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。今后将继续把绩效管理理念和方法深度融入预算管理，实现绩效管理与预算管理一体化，推动各股室集中力量办实事，有效提高预算管理水平和绩效实施效果。

（三）评价结论及建议

（一）评价结论

2023 年，万源市水务局积极履职，强化管理，较好完成了年度项目预算目标。通过加强预算收支管理，不断建立健

全内部管理制度，梳理内部管理流程，项目预算支出管理水平得到提升

（二）存在问题

1、预算绩效观念不深入，思想认识有误区。部分职工对预算绩效管理制度的认知不是十分到位，认为预算申报的项目能落实到位，预算安排的资金能用出去就不会有大的问题，没有站在全局高度考虑是不是达到了效益最大化。

2、绩效管理专业人员匮乏，规范管理有盲点。预算绩效管理工作的覆盖面广、专业性强，不论预算单位在开展日常绩效管理，还是财政部门组织实施绩效评价，都需要具备一定专业素养和实战经验的专职人员。

（三）改进建议。

加强宣传引导，强化绩效观念。应积极采取召开会议、出台规范性文件、专题培训、分类指导等多种形式，组织预算单位和工作人员学习预算绩效管理的法律法规、规范要求，让绩效理念深入人心。

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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 十一、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算表
- 十二、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十三、财政拨款“三公”经费支出决算表