2025 年度马边彝族自治县水务局

部门决算公开

目录

公开时间：2026 年 10 月 30 日

第一部分　部门概况.....1

一、 部门职责.....1

二、机构设置.....4

第二部分　2025 年度部门决算情况说明.....5

一、收入支出决算总体情况说明.....5

二、收入决算情况说明.....6

三、支出决算情况说明.....7

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明.....7

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明.....8

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明.....11

七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明.....12

八、政府性基金预算支出决算情况说明.....13

九、国有资本经营预算支出决算情况说明.....14

十、其他重要事项的情况说明.....14

第三部分　名词解释.....16

第四部分　附件.....22

附件 1 部门预算绩效评价报告.....22

一、 部门情况.....23
（一） 基本情况。.....23
（二） 当年取得的主要事业成效。.....26
二、 收入支出预算执行情况分析.....28
（一） 收入支出预算安排情况。.....28
（二） 收入支出预算执行情况。.....28
（三） 年末结转和结余情况.....34
（四）与预算支出相关的其他指标分析。.....34
（五）绩效目标完成情况。.....34
（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施.....35
三、 本年度部门决算等财务工作开展情况.....35
（一） 部门财政财务管理方面.....35
（二）部门决算组织及开展情况.....36
（三）决算编制中存在的问题及改进建议.....37
附件 2 专项预算项目绩效评价报告.....38
马边彝族自治县双庙溪项目区综合治理提质增效项目绩效评价报告.....39
马边后池水库项目绩效评价报告.....42
第五部分 附表.....45

第一部分　部门概况

一、部门职责

贯彻执行国家、省、市有关水务行政管理工作的方针、政策和法律、法规，拟订全县水务管理规范性文件并监督实施。

编制全县城乡水务发展规划；组织拟订全县水资源总体规划、流域规划和专业规划，制定全县中长期供水计划和年度供水计划、水量分配和早情紧急情况下用水调度预案并监督实施。

组织有关全县国民经济发展总体规划、城市规划及重大建设项目的水资源利用和论证工作；组织实施取水许可、水资源有偿使用制度；发布全县水资源公报。

负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹兼顾和保障，实施水资源统一监督管理；编制实施全县节约用水、计划用水规划；监测江河湖库水质，水量。

组织编制全县供排水规划；组织制定全县供水、排水行业服务标准并实施监督检查；组织城市非居民用水超定额加价收费管理工作；监督、指导全县供水、排水等基础设施建设；对全县供排水运营部门实施行业管理。

研究提出水务行业有关价格、税收、信贷、财务等经济调节建议；指导编制全县水务行业建设项目资金计划；受委托监管县级水务行业国有资产。

指导全县水利基本建设并实施行业监督管理；负责小型水利工程建设审批，初审、转报大中型水利建设项目的可行性研究报告和初步设计；依法负责水利行业安全生产工作，组织指导水库、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质量与安全的监督，指导水利建设市场的监督管理。

负责防治水土流失。拟订水土保持规划并监督实施；负责水土保持预防监督；指导水土流失监测、综合防治和水利工程绿化工作。

负责主要江河和重要水利工程实施防汛抗旱调度；承担水情早情监测预警工作；承担防御洪水应急抢险的技术支撑工。

指导农村水利改革创新和社会化服务体系建设。指导农村水能资源开发、水电农村电气化和小水电改造工程建设。

指导水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用；组织指导水利基础设施网络建设；指导重要江河湖泊及河口的治理、开发和保护；指导河湖水生态保护与修复、河湖生态流量水量管理以及河湖水系连通工作。

指导水政监察、水行政执法；负责水务行政复议的受理和行政诉讼的应诉工作；查处涉水违法事件，协调、仲裁水事纠纷，

指导全县江河、湖泊、滩涂的综合治理与开发；负责河道采砂的统一监督管理工作。

指导全县有关水务等项目的科学研究和技术推广，组织指导全县重大水务项目对外合作和交流。

指导全县水务行业发展、改革、稳定工作及队伍和服务体系建设；指导水务行业劳动保护、安全生产工作。

县河长制办公室设在县水务局，承担全县河长制的组织实施工作。负责全面推行河长制工作的组织协调、调度督导、检查考核，落实县总河长、县级河长确定的事项，协调县级有关部门开展河长制相关工作。

负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护，审批服务便民化等工作。

承办县委、县政府交办的其他事项。

职能转变。县水务局应切实加强水资源合理利用、优化配置和节约保护。坚持节水优先，从增加供给转向更加重视需求管理，严格控制用水总量和提高用水效率。坚持保护优先，加强水资源、水域和水利工程的管理保护，维护河湖健康美丽。坚持统筹兼顾，保障合理用水需求和水资源的可持续利用，为经济社会发展提供水安全保障。

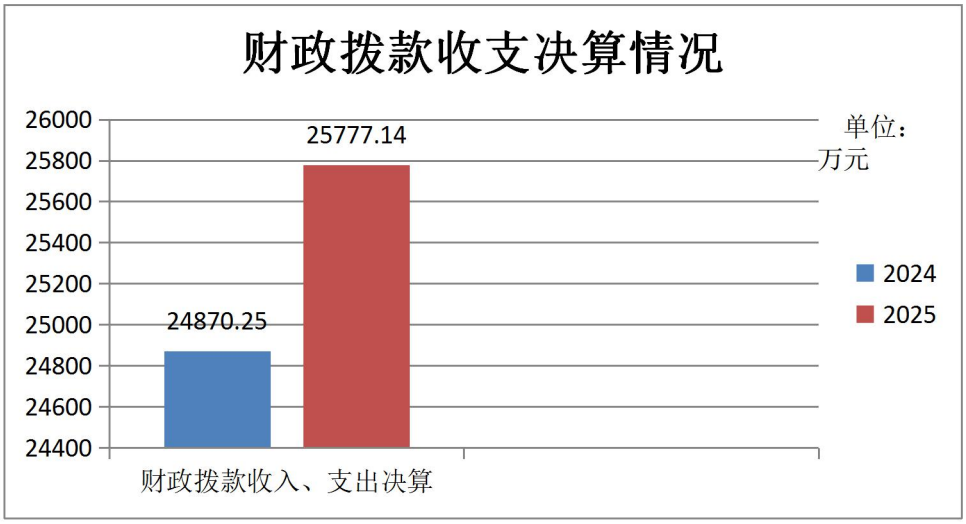
二、机构设置

马边彝族自治县水务局年末有独立编制机构1个，属于一级预算部门，马边彝族自治县水务局截至2025年12月31日编制内实有人数25名，财政拨款开支人员25名、经费自理人员0名，编制外其他人员4名。在职公务员10名、在职参照公务员法管理事业人员0名、在职非参公事业人员13名、在职机关和事业工人2人。

第二部分　2025 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

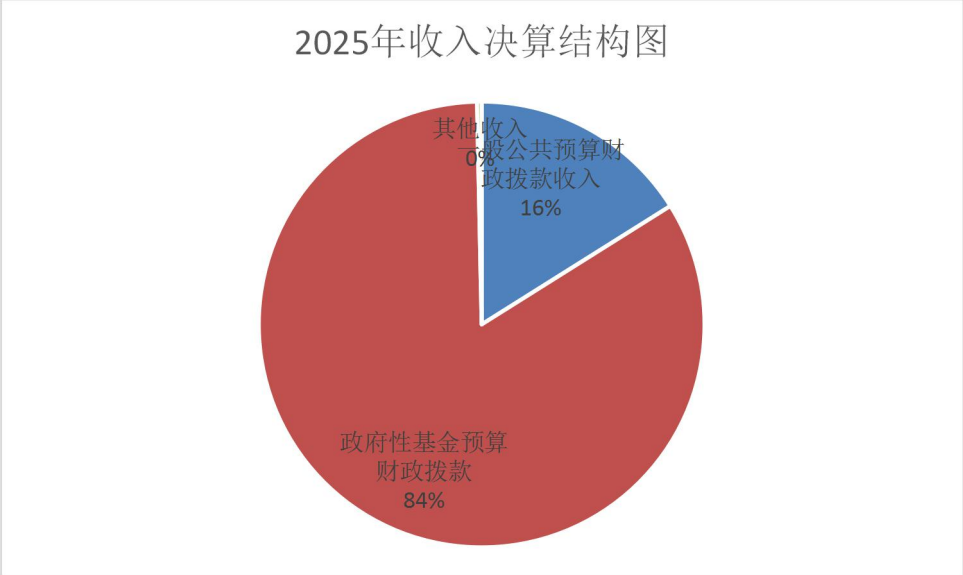
2025 年度收入、支出总计均为 25777.14 万元。与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 906.89 万元，增长 3.6%。主要变动原因是实施国有土地使用权出让收入安排的支出、其他国有土地使用权出让收入安排的支出、农林水支出、水利、水利工程建设、防汛、水利建设征地及移民支出、其他水利支出、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出、大中型水库库区基金安排的支出、基础设施建设和经济发展、大中型水库移民后期扶持基金支出等等增加支出所致。



（图 1：收入、支出决算总计变动情况图）

二、收入决算情况说明

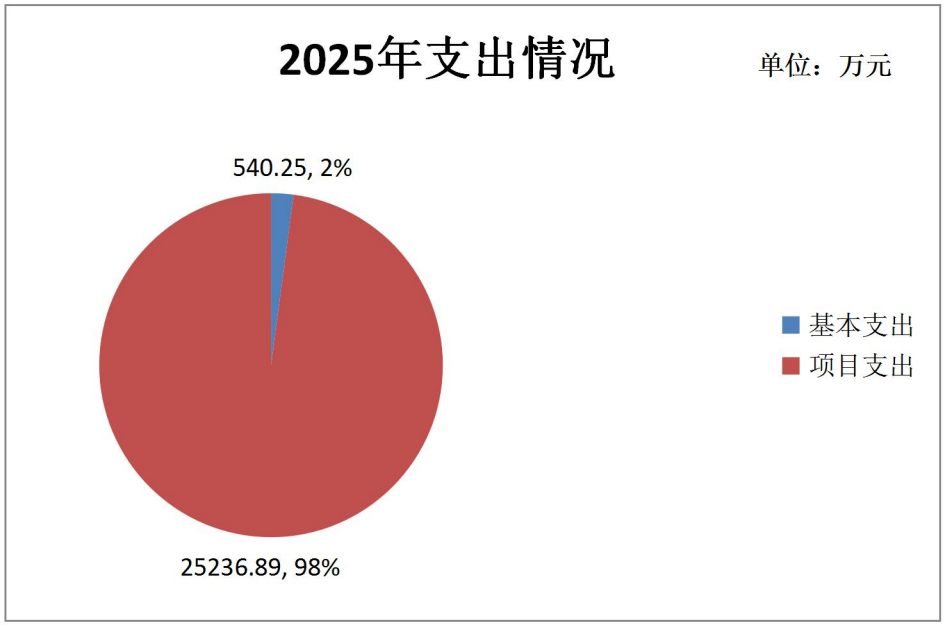
2025 年度本年收入合计 25777.14 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 4143.95 万元，占 16.08%；政府性基金预算财政拨款收入 21548.55 万元，占 83.60%；其他收入 84.65 万元，占 0.31%。



（图 2：收入决算结构图）

三、支出决算情况说明

2025 年度本年支出合计 25777.14 万元，其中：基本支出 540.25 万元，占 2.10%；项目支出 25236.89 万元，占 97.90%。

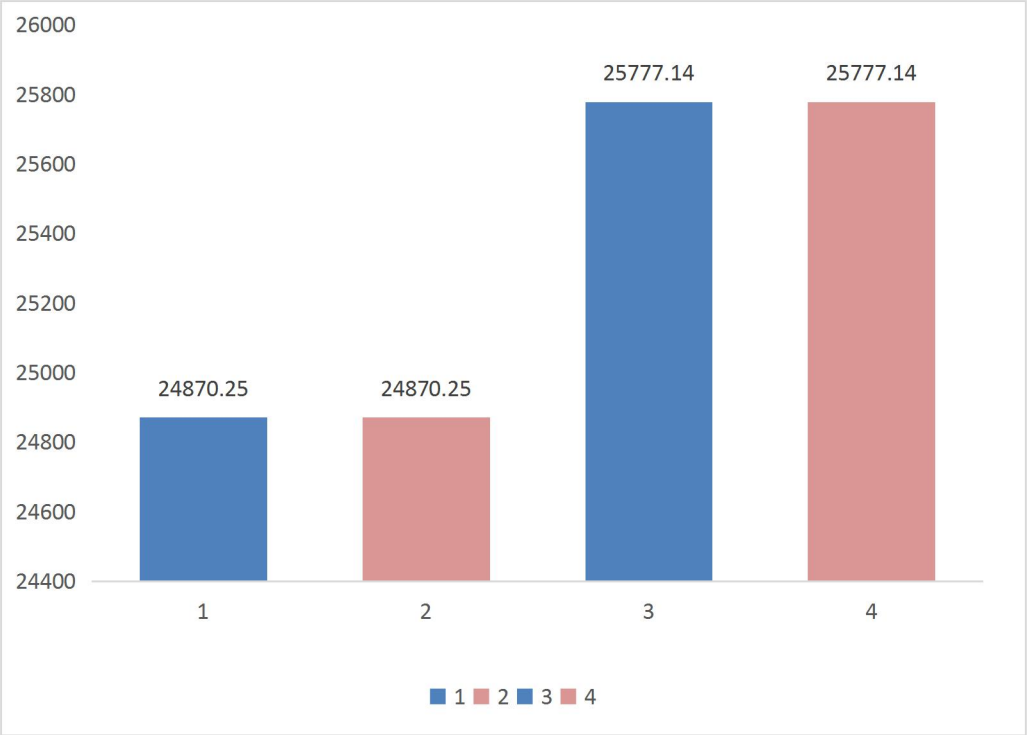


（图 3：支出决算结构图）

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、支出总计均为 25777.14 万元。与 2024 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 906.89 万元，增长 3.6%。主要变动原因是实施国有土地使用权出让收入安排的支出、其他国有土地使用权出让收入安排的支出、农林水支出、水利、水利工程建设、防汛、水利建设征地及移民支出、其他水利支出、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出、大

中型水库库区基金安排的支出、基础设施建设和经济发展、大中型水库移民后期扶持基金支出等等增加支出所致。



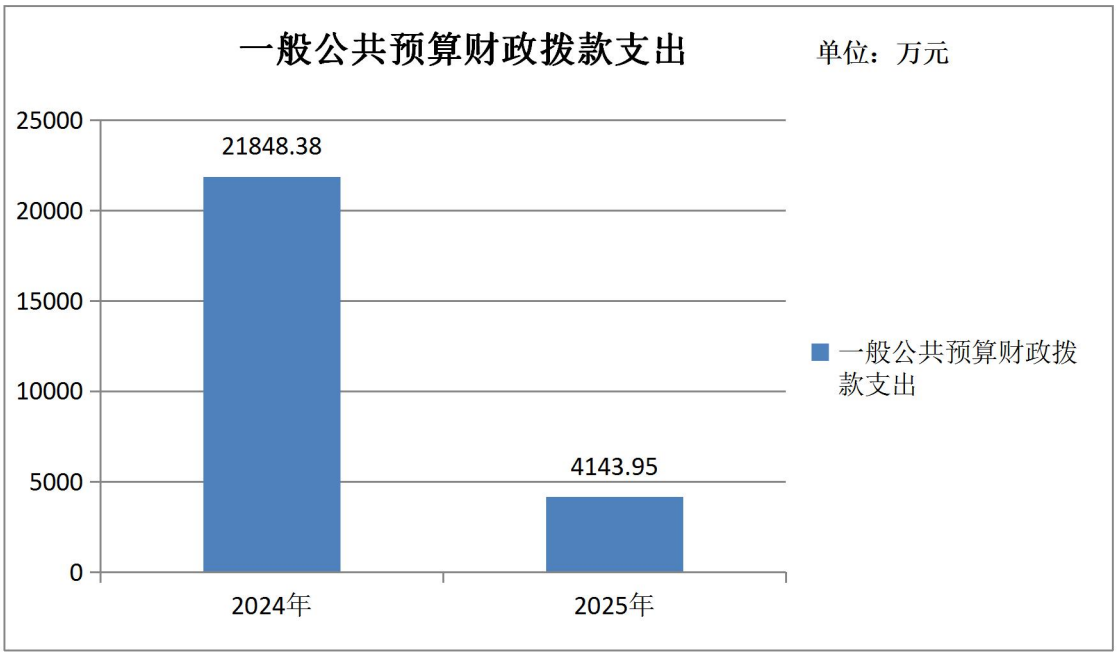
（图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况）

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 年度一般公共预算财政拨款支出 4143.95 万元，占本年支出合计的 16.08%。与 2024 年度相比，一般公共预算

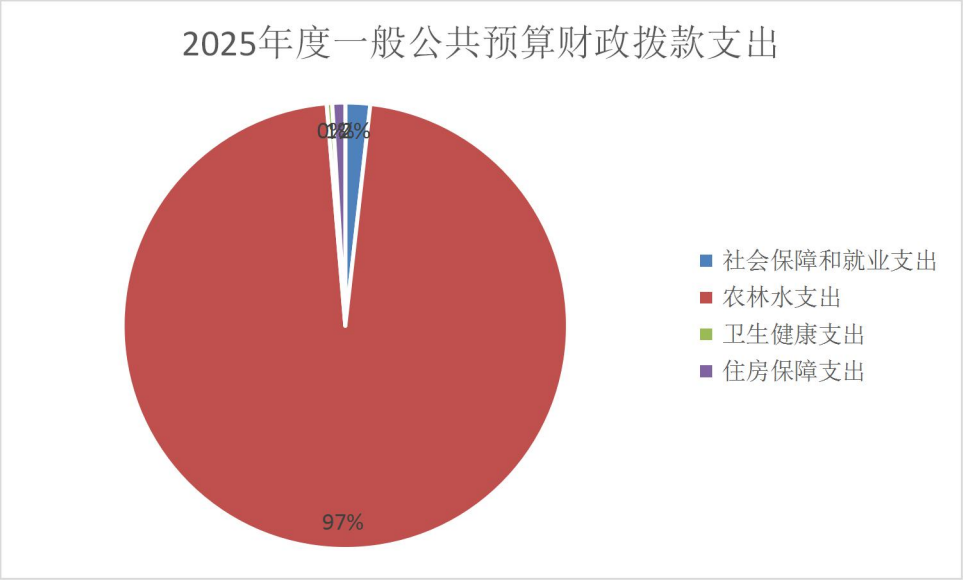
财政拨款支出减少 17704.43 万元，减少 81.03%。主要变动原因是实施国有土地使用权出让收入安排的支出、其他国有土地使用权出让收入安排的支出、农林水支出、水利、水利工程建设、防汛、水利建设征地及移民支出、其他水利支出、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出、大中型水库库区基金安排的支出、基础设施建设和经济发展、大中型水库移民后期扶持基金支出等等减少支出所致。



（图 5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况）

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出 4143.95 万元，主要用于以下方面：社会保障和就业支出 74.54 万元，占 1.80%；卫生健康支出 16.39 万元，占 0.40%；农林水支出 4014.05 万元，占 96.87%；住房保障支出 38.97 万元，占 0.94%。



（图 6：一般公共预算财政拨款支出决算结构）

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2025 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 4143.95 万元，完成预算 100%。其中：

1. 社会保障和就业支出：支出决算为 74.54 万元，完成预算 100%。

2. 卫生健康支出：支出决算为 16.39 万元，完成预算 100%。

3. 农林水支出：支出决算为 4014.05 万元，完成预算

100%。

4. 住房保障支出：支出决算为38.97万元，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

2025年度一般公共预算财政拨款基本支出540.25万元，其中：人员经费480.14万元，主要包括：基本工资148.39万元、津贴补贴55.87万元、奖金123.11万元、伙食补助费8.88万元、绩效工资12.88万元、机关事业部门基本养老保险缴费46.86万元、职业年金缴费23.43万元、其他社会保障缴费2.8万元、职工基本医疗保险缴费13.55万元、公务员医疗补助缴费1.45万元、住房公积金38.97万元、其他工资福利支出3.5万元。

公用经费60.12万元，主要包括：办公费4.93万元、水费0.13万元、邮电费6.71万元、物业管理费3.66万元、差旅费6万元、公务接待费0.91万元、工会经费11.32万元、福利费3.41万元、其他交通费17.54万元、其他商品和服务支出5.5万元等。

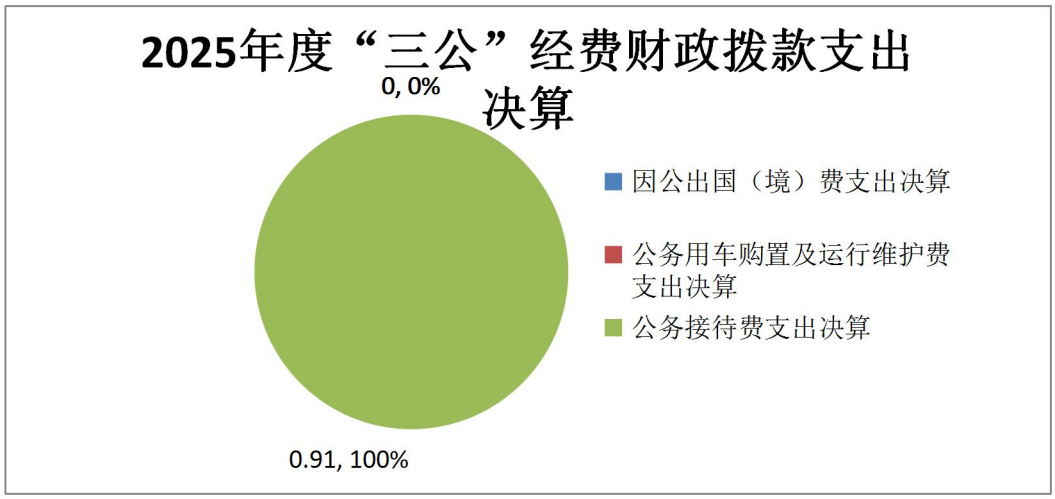
七、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2025 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.91 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.68 万元，下降 42.77%。决算数小于预算数的主要原因是我部门认真贯彻中央八项规定精神，厉行节约、杜绝铺张浪费，逐年压缩相关支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2025 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 0 万元，占 0%；公务接待费支出决算 0.91 万元，占 100%。具体情况如下：



（图 7：“三公”经费财政拨款支出结构）

1.因公出国（境）经费支出 0 万元，完成预算 0%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。因公出国（境）支出决算比 2023 年增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

2.公务用车购置及运行维护费支出0万元，完成预算100%。公务用车购置及运行维护费支出决算比2024年度减少1.12万元，减少100%。主要原因是我部门认真贯彻中央八项规定精神，厉行节约、杜绝铺张浪费，逐年压缩相关支出。

其中：公务用车购置支出0万元。全年按规定更新购置公务用车0辆。截至2025年12月31日，部门共有公务用车2辆，其中：轿车1辆、越野车1辆、载客汽车0辆。

3.公务接待费支出0.91万元，完成预算100%。公务接待费支出决算比2024年度增加0.43万元，增加89.58%。主要原因是我部门项目多、任务重，上级检查多。其中：

国内公务接待支出0.91万元，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。

外事接待支出0万元，外事接待0批次，0人次（不包括陪同人员），共计支出0万元。

八、政府性基金预算支出决算情况说明

2025年度政府性基金预算财政拨款支出21548.55万元，占本年支出合计的83.60%。与2024年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加18547.86万元，增加618.20%。主要变动原因是政府性基金预算项目增加。

九、国有资本经营预算支出决算情况说明

2025 年度国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，占本年支出合计的 0%。与 2024 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出增加/减少 0 万元，增长/下降 0%。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025 年度，机关运行经费支出 64.69 万元，比 2023 年度减少 4.57 万元，下降 7.06%。主要原因是我部门认真贯彻中央八项规定精神，厉行节约、杜绝铺张浪费，逐年压缩相关支出。

（二）政府采购支出情况

2025 年度，政府采购支出总额 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，共有车辆 1 辆，其中：主要负责人用车 1 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 1 辆、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，马边彝族自治县水务局在 2025

年度预算编制阶段，组织对马边彝族自治县芦稿溪水库工程等66个项目开展了预算事前绩效评估，对66个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取66个项目开展绩效监控。绩效自评报告详见附件。

第三部分　名词解释

1.财政拨款收入：指部门从同级财政部门取得的财政预算资金。

2.事业收入：指事业部门开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

3.经营收入：指事业部门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……（二级预算部门经营收入情况）等。

4.其他收入：指部门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）：指事业部门使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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：指事业部门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：指部门按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金。

1．9.一般公共服务（类）政府办公厅(室)及相关机构事务（款）行政运行（项）：指反映行政部门(包括实行公务员管理的事业部门)的基本支出 。

2．一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）行政

运行（项）：指反映行政部门(包括实行公务员管理的事业部门)的基本支出 。

3．一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）事业运行（项）：反映事业部门的基本支出，不包括行政部门(包括实行公务员管理的事业部门)后勤服务中心、医务室等附属事业部门。

4．一般公共服务（类）市场监督管理事务（款）其他市场监督管理事务（项）：反映用于除上述项目以外其他市场监督管理事务方面的支出 。

5．社会保障和就业支出（类）行政事业部门养老支出（款）机关事业部门基本养老保险缴费支出（项）：指反映机关事业部门实施养老保险制度由部门缴纳的基本养老保险费支出。

6．社会保障和就业支出（类）行政事业部门养老支出（款）机关事业部门职业年金缴费支出（项）：指反映机关事业部门实施养老保险制度由部门实际缴纳的职业年金支出。

7．社会保障和就业支出(类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：指反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期 抚恤金、丧葬补助费以及烈士褒扬金。

8．社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指反映除上述项

目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

9．卫生健康支出（类）公共卫生（款）突发公共卫生事件应急处理（项）：指反映用于突发公共卫生事件应急处理的支出。

10．卫生健康支出（类）公共卫生（款）其他公共卫生支出（项）：指其他公共卫生支出反映除上述项目以外的其他用于公共卫生方面的支出。。

11．卫生健康支出（类）行政事业部门医疗（款）行政部门医疗（项）：指反映财政部门安排的行政部门(包括实行公务员管理的事业 部门，下同)基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政 部门的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士 待遇人员的医疗经费。

12．卫生健康支出（类）行政事业部门医疗（款）事业部门医疗（项）：指反映财政部门安排的事业部门基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业部门的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

13．城乡社区环境卫生（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）其他国有土地使用权出让收入安排的支出（项）：指反映土地出让收入用于其他方面的支出。不包括市县级政府 当年按规定用土地出让收入向中央和省级政府缴纳的新增建设 用地土地有偿使用费的支出。

14．城乡社区环境卫生（类）其他城乡社区支出（款）

其他城乡社区支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于城乡社区方面的支出。

15．农林水支出（类）巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴（款）其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出（项）：指反映除上述项目以外其他用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村 振兴有效衔接方面的支出。

16．住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指反映行政事业部门按人力资源和社会保障部、财政部规定的 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。

17．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。

18．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。

19．经营支出：指事业部门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。

20．“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）费反映部门公务出国（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部门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；公务接待费反映部门按规定开支的各类公务接

待（含外宾接待）支出。

21．机关运行经费：为保障行政部门（含参照公务员法管理的事业部门）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。

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：指事业部门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）费反映部门公务出国（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部门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；公务接待费反映部门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：为保障行政部门（含参照公务员法管理的事业部门）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。

第四部分　附件

附件 1

部门预算绩效评价报告

（报告范围包括机关和下属部门）

一、部门情况

（一）基本情况。

1．主要职能。

贯彻执行国家、省、市有关水务行政管理工作的方针、政策和法律、法规，拟订全县水务管理规范性文件并监督实施。

编制全县城乡水务发展规划；组织拟订全县水资源总体规划、流域规划和专业规划，制定全县中长期供水计划和年度供水计划、水量分配和早情紧急情况下用水调度预案并监督实施。

组织有关全县国民经济发展总体规划、城市规划及重大建设项目的水资源利用和论证工作；组织实施取水许可、水资源有偿使用制度；发布全县水资源公报。

负责生活、生产经营和生态环境用水的统筹兼顾和保障，实施水资源统一监督管理；编制实施全县节约用水、计划用水规划；监测江河湖库水质，水量。

组织编制全县供排水规划；组织制定全县供水、排水行业服务标准并实施监督检查；组织城市非居民用水超定额加价收费管理工作；监督、指导全县供水、排水等基础设施建设；对全县供排水运营部门实施行业管理。

研究提出水务行业有关价格、税收、信贷、财务等经济调节建议；指导编制全县水务行业建设项目资金计划；受委托监管县级水务行业国有资产。

指导全县水利基本建设并实施行业监督管理；负责小型水利工程建设审批，初审、转报大中型水利建设项目的可行性研究报告和初步设计；依法负责水利行业安全生产工作，组织指导水库、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质量与安全的监督，指导水利建设市场的监督管理。

负责防治水土流失。拟订水土保持规划并监督实施；负责水土保持预防监督；指导水土流失监测、综合防治和水利工程绿化工作。

负责主要江河和重要水利工程实施防汛抗旱调度；承担水情早情监测预警工作；承担防御洪水应急抢险的技术支撑工。

指导农村水利改革创新和社会化服务体系建设。指导农村水能资源开发、水电农村电气化和小水电改造工程建设。

指导水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用；组织指导水利基础设施网络建设；指导重要江河湖泊及河口的治理、开发和保护；指导河湖水生态保护与修复、河湖生态流量水量管理以及河湖水系连通工作。

指导水政监察、水行政执法；负责水务行政复议的受理和行政诉讼的应诉工作；查处涉水违法事件，协调、仲裁水事纠纷，

指导全县江河、湖泊、滩涂的综合治理与开发；负责河道采砂的统一监督管理工作。

指导全县有关水务等项目的科学研究和技术推广，组织指导全县重大水务项目对外合作和交流。

指导全县水务行业发展、改革、稳定工作及队伍和服务体系建设；指导水务行业劳动保护、安全生产工作。

县河长制办公室设在县水务局，承担全县河长制的组织实施工作。负责全面推行河长制工作的组织协调、调度督导、检查考核，落实县总河长、县级河长确定的事项，协调县级有关部门开展河长制相关工作。

负责职责范围内的安全生产和职业健康、生态环境保护，审批服务便民化等工作。

承办县委、县政府交办的其他事项。

职能转变。县水务局应切实加强水资源合理利用、优化配置和节约保护。坚持节水优先，从增加供给转向更加重视需求管理，严格控制用水总量和提高用水效率。坚持保护优先，加强水资源、水域和水利工程的管理保护，维护河湖健康美丽。坚持统筹兼顾，保障合理用水需求和水资源的可持续利用，为经济社会发展提供水安全保障。

2．机构情况

马边彝族自治县水务局年末有独立编制机构 1 个，属于一级预算部门。

3．人员情况

马边彝族自治县水务局截至 2025 年 12 月 31 日编制内实有人数 25 名，财政拨款开支人员 25 名、经费自理人员 0 名，编制外其他人员 4 名。在职公务员 10 名、在职参照公

务员法管理事业人员0名、在职非参公事业人员13名、在职机关和事业工人2人。

（二）当年取得的主要事业成效。

1. 不断强化党的组织建设。一是强化理论学习。县水务局通过班子成员个人自学、专题学习、集中学习以及“学习强国”APP等学习形式，认真学习习近平新时代中国特色社会主义思想，累计开展党组专题研究及学习11次，党员干部集中研讨学习11次，举办专题党课2期，人均撰写心得体会2篇。二是加强党的理论实践。坚持以党建为统领，下沉到一线聚焦承载水利工程建设、水资源管理、河道管理等工作，深入查找难点问题，解决群众信访问题15个。三是加强党的政治建设，严格落实“三会一课”、主题党日和组织生活会等组织生活制度，截至目前累计组织集中学习11次，开展学习、讨论5次；落实党建工作经费，配备专兼职党务工作人员，建立机关党员活动室。

2. 不断强化党风廉政建设和反腐败工作。一是压紧压实责任。成立了以党组书记、局长担任组长、党组成员为副组长、各股室负责人为成员的党风廉政建设领导小组，严格按照“一岗双责”要求，抓好分管领域和部门的党风廉政建设工作，严格执行民主集中制和“三重一大”集体研究、民主评议等制度，在党组会研究部署党风廉政建设工作3次，听取各股室廉洁从政情况报告2次，班子成员、干部职工谈

心谈话全覆盖。二是狠抓党风廉政教育。结合主题教育活动，集中开展学习讨论，从保护干部、防范各种违纪问题的发生入手，惩防并重，加强日常管理，理论学习中心组集中学习11次，通过召开党组会、支部会等会议，传达学习典型案例，要求全体干部职工以违纪案件为镜，以反面典型为戒。三是自觉接受监督。全面支持各派驻纪检监察组监督执纪问责，“三重一大会议”主动联系派驻纪检监察组，加强水利行业监督，截至目前，我部门一名同志受到党内警告处分。

3. 不断强化意识形态工作。一是坚决贯彻落实上级意识形态工作要求。坚持每季度汇报研究意识形态工作，自觉接受上级组织加强对本级本部门意识形态工作的指导、督促和检查、考核等，完成意识形态专项整改工作。二是深入开展学习习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神宣讲工作，强化党组学习，认真组织实施本部门干部年度理论学习计划。三是培育和践行社会主义核心价值观工作。开展社会主义核心价值体系与马边精神宣传教育活动，积极开展“双创”工作，深入对口联系村、结对帮扶户开展志愿者活动、推进农村安全饮水工作、河长制工作、完成省、市下达的精神文明和理论学习宣传资料订阅任务。四是积极做好网络安全和信息化工作。贯彻落实网络意识形态工作责任制工作，建立网络队伍管理制度，配备专（兼）职人员，贯彻落实县上网信工作相关要求。及时处置涉及本地本部门舆情。积极参与开展网络对话，积极正面引导。

二、收入支出预算执行情况分析

（一）收入支出预算安排情况。

2025 年度收入、支出总计均为 25777.14 万元。与 2024 年度相比，收入、支出总计各增加 906.89 万元，增长 3.6%。主要变动原因是实施国有土地使用权出让收入安排的支出、其他国有土地使用权出让收入安排的支出、农林水支出、水利、水利工程建设、防汛、水利建设征地及移民支出、其他水利支出、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴、其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出、大中型水库库区基金安排的支出、基础设施建设和经济发展、大中型水库移民后期扶持基金支出等等增加支出所致。

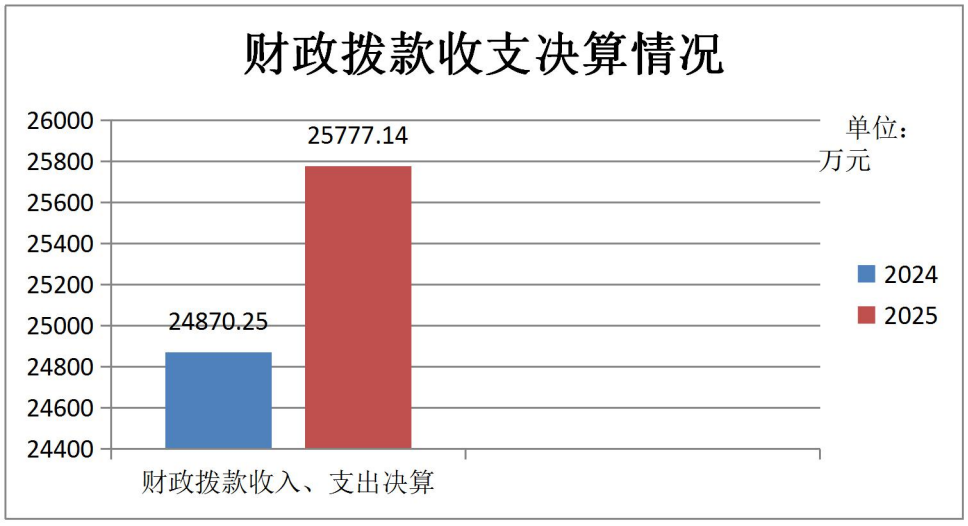


图 1：上下年度支出决算总计变动图

（二）收入支出预算执行情况。

马边彝族自治县水务局 2025 年可用收入 25777.14 万元。包括财政存量资金清理调整后上年结转 0 万元、本年预算收入 25777.14 万元。

2025 年部门总支出 25777.14 万元（一般公共财政拨款支出 4143.95 万元、政府性基金预算支出 21548.55 万元、其他预算支出 0 万元），与财政预算收入 25777.14 万元相比，资金执行率为 100%；与本年预算 25777.14 万元（含追加预算）相比，资金执行率为 100%。

1．收入支出与预算对比分析。

①收入预决算差异。2025 年度收入 25777.14 万元，比本年年初预算收入 7070.19 万元增减 18706.95 万元，年度中调整预算金额占当年预算收入比例为 72.57%,占年初预算的比例为 364.59%。按收入类型对比分析如下：

收入预算与实现情况分析表（部门：万元）

收入类型	所有类型小计	一般公共预算	政府性基金预算	其他
年初预算	7070.19	7070.19	0	0
调整预算	25777.14	4143.95	21548.55	84.65
决算收入	25777.14	4143.95	21548.55	84.65

②支出预决算差异。2025 年度决算支出 25777.14 万元，与年初预算金额 7070.19 万元相比，资金执行率为 364.59%，与调整预算金额 25777.14（含上年结转及财政存量资金安排数）相比，支出预算执行率 100%。按部门经济分类支出划分，其中：工资福利支出 479.68 万元、商品和服务支出 934.43 万元、对个人和家庭的补助 103.41 万元、债务利息及费用

支出 0 万元、基础设施建设支出 24148.33 万元、对企业补助（基本建设）0 万元、对企业补助 0 万元、对社会保障基金补助 0 万元、其他支出 0 万元。按基本支出和项目支出划分，基本支出 540.25 万元、项目支出 25236.89 万元、除基本支出和项目支出之外的其他支出 0 万元。

当年预算支出执行情况分析表（万元）

栏次	基本支出			项目支出
	小计	人员支出	公用支出	
预算数	540.25	468.81	60.12	25236.89
决算支出	540.25	468.81	60.12	25236.89

2．收入支出结构分析

从收入结构看，2025 年收入来源合计 25777.14 万元，其中：本年度一般公共预算拨款收入 4143.95 万元、基金预算收入 21548.55 万元，占当年收入来源的 100%，非财政拨款收入 84.65 万元 ,上年结转本年资金 0 万元，占比 0。

从支出结构看，2025 年度全年总支出 25777.14 万元，其中财政拨款支出 25777.14 万元，占总支出的 100%；其他资金支出 0 万元，占总支出的 0%。从支出性质看，本年度基本支出 540.25 万元，占总支出的 2.10%，项目支出 25236.89 万元，占总支出的 97.90%，上述比例反映本年本部门绝大部分支出用于了项目支出，事业发展类项目开支相对比率较低。从支出经济分类看，工资福利支出 479.68 万元，占总支出比例 1.85%；商品和服务支出 934.43 万元，占总支出比例 3.63%；对个人和家庭的补助支出 103.41 万元，占总支出的

比例 0.40%；基础设施建设支出 24148.33 万元,占总支出比例 93.68%。

3．支出按经济分类科目分析

（1）“三公”经费支出情况。

2025 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.91 万元，完成预算 100%，较上年度减少 0.68 万元，下降 42.77%。其中：因公出国（境）费用 0 万元、公务用车购置及运行维护费 0 万元,本年发生公务接待费 0.91 万元。公务接待费支出决算比 2024 年度增加 0.43 万元，增加 89.58%。主要原因是我部门项目多、任务重，上级检查多。

（2）会议费支出情况。

2025 年共发生会议费支出 0 万元，比 2024 年 0 万元增减 0 万元，增减比率 0，其主要原因是尽量减少现场会议人次数，节约开支。

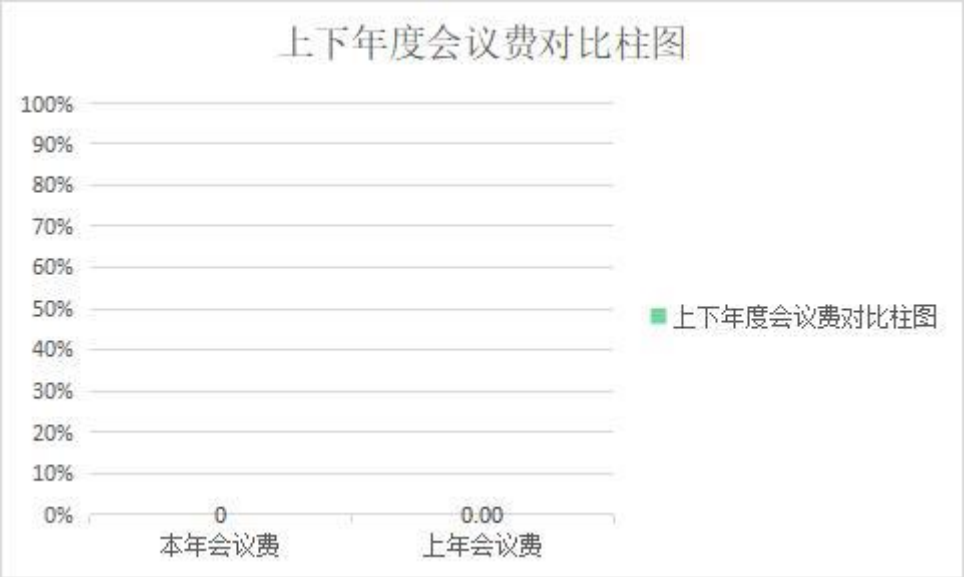


图 2：会议费上下年度对比

（3）培训费支出情况

2025 年培训费支出 0 万元，比 2025 年 0 万元增减 0 万元，其主要原因是本年度采取线上培训和网络视频培训等多种科技手段加强了干部职工培训，节约了开支。

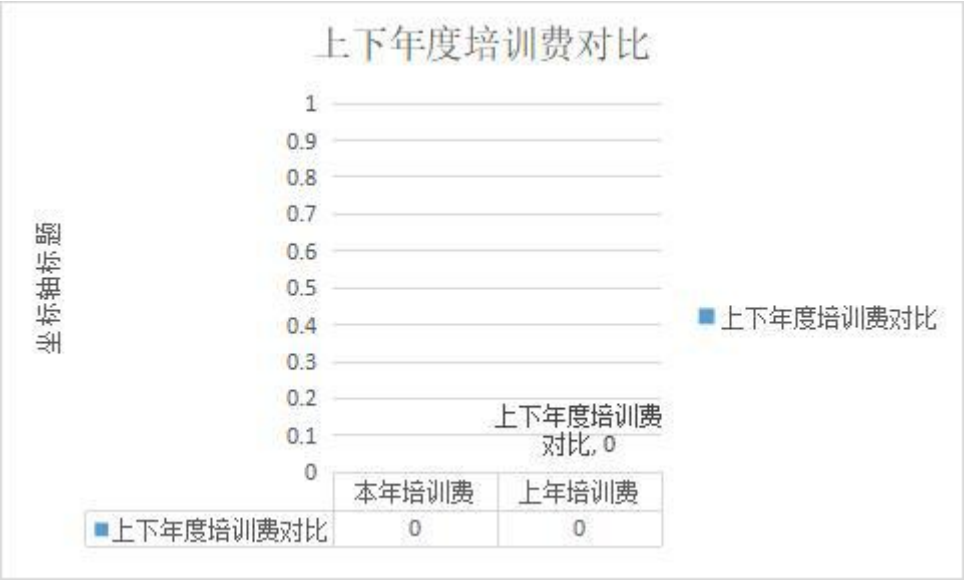


图 5：培训费上下年度对比

（4）差旅费支出情况

2025年本部门差旅费支出6万元,与去年相比有所减少。

（5）其他对部门影响较大的支出情况。

无。

（6）重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

无。

4．按功能分类分析

功能分类八、社会保障和就业支出本年支出74.54万元；功能分类九、卫生健康支出本年支出16.39万元；功能分类十二、农林水支出本年支出13535.96万元；功能分类十九、住房保障支出本年支出38.97万元；功能分类二十三、其他支出本年支出12000万元。

5．财政拨款收入、支出分析。

2025年度本年收入合计25777.14万元，其中：一般公共预算财政拨款收入4143.95万元，占16.08%；政府性基金预算财政拨款收入21548.55万元，占83.60%；其他收入84.65万元，占0.31%。从支出性质看，2025年度全年总支出25777.14万元，其中财政拨款支出25777.14万元，占总支出的100%；其他资金支出0万元，占总支出的0%。从支出性质看,本年度基本支出540.25万元,占总支出的2.10%,项目支出25236.89万元，占总支出的97.90%，上述比例反映本年本部门绝大部分支出用于了项目支出，事业发展类项目开支相对比率较低上述比例反映本年本部门绝大部分支

出用于了项目支出，事业发展类项目开支相对比率较低。从支出经济分类看，工资福利支出479.68万元，占总支出比例1.85%;商品和服务支出934.43万元,占总支出比例3.63%;对个人和家庭的补助支出103.41万元，占总支出的比例0.40%；基础设施建设支出24148.33万元,占总支出比例93.68%。

6．非财政拨款收入分析。

2025年非财政拨款收入84.65万元，其中：上级补助收入0万元、事业收入0万元、经营收入0万元、附属部门上缴收入0万元、其他收入84.65万元。

（三）年末结转和结余情况

1．2025年结转结余至次年的资金0万元，其中财政拨款基本支出经费结转下年0万元、项目支出经费结转下年0万元，非财政拨款结转下年0万元。

2．结转和结余规模较大的原因分析及消化结转和结余的对策。

无。

（四）与预算支出相关的其他指标分析。

2025年资产与上年度相比，无较大变化，房屋、车辆、在建工程、借欠款、应付职工薪酬、应缴财政款等均无较大或异常变化。

（五）绩效目标完成情况。

1. 2025年项目绩效目标完成情况。本年度较好完成了项目绩效，部分项目跨年实施，需待项目实施完毕后进行项

目绩效评估，2025 年中顺利通过了 2024 年项目绩效评估。

2.2025 年整体绩效目标制定要素齐全、目标细化量化与预算安排相匹配并集体决策、目标完成率 100%、整体支出未超出年初预算，支出控制较到位、部门绩效监控调整取消额为 0 万元，结余注销额为 0 万元，部门对预算资金及时清收，绩效运行进度较可控、执行进度情况较好、预算完成情况良好、资金结余率较低，结余情况良好，无违规记录。

（六）当年预算执行及绩效管理中存在问题、原因及改进措施。

无。

三、本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）部门财政财务管理方面

我部门 2025 年度财务工作在财政局的监督指导下，一是总体强化了财政资金收支规范，严格区分基本支出和项目支出，实行专款专用，如确有年初预算规划范围外支出的，除调整预算外，在部门预算资金内规范办理经济科目调剂手续。二是加强项目支出绩效管理，做到项目实施前做好绩效目标规划，项目实施过程中及时进行绩效评价，项目实施结束后，实行项目总体评价，归纳整理资料，迅速办理决算。三是在财政资金管理上更加精细透明，优化差旅费、会议费、接待费等支出支付报账程序，做到更加精细化、明确。严格控制支出及支出顺序，先保工资发放，再保运转和重点支出，

有利于各项工作的正常开展。四是采用办公自动化等现代化手段，不断提高工作效率，全年账务电子化，一体化规范操作，保证了数据准确性，及时进行会计核算，确保会计信息质量。五是杜绝非必要性支出，集中财力办大事。严格报账和审核制度，实行“谁经办谁负责”，对不必要的开支特别是招待费、车辆维修费等严把报账审核关，不符合规定的一律不予报销。

总之，在财政部门的大力支持下，资金得到及时有效保障，我部门2025年度机构运转顺畅、各项事业按预定计划发展。按纪律和规范严格控制了各项经费支出，项目资金实行了专款专用，无挪用现象。严格执行了中央和省委、市委相关规定，坚持勤俭节约，无铺张浪费和违纪行为，各项支出严格按照财政预算执行。

（二）部门决算组织及开展情况

为确保我部门2025年度部门决算工作高标准、高质量、高水平完成，在财政决算工作会议之后，我部门积极部署安排2025年度部门决算工作。

一是加强决算工作组织，积极与财政对口科室沟通。我部门决算工作由分管领导牵头，主管会计负责，其余财务人员全员参与。加强了对决算工作的组织领导，加大了工作协调力度，进一步健全决算审核领导机制，同财政部门及时沟通学习，提高了决算规范化程度，加大对决算工作人、财、物的保障力度，及时解决决算工作中遇到的各种问题。

二是加大决算审核力度，确保决算数据真实可靠。充分

做好基础数据归集整理，针对人、车、物等信息，与部门相应管理部门对接，提前做好核对校验工作。在填报相应数据时，多次核对，减少数据填报错误。要求审核人员把握好审核尺度，做到准确了解错误原因，避免一见到审核公式提示，未经核实就盲目修改数据，正确发挥决算审核对决算数据质量的保障作用。

三是加强决算分析利用，为来年规范管理打下基础。建立健全决算与预算相互反映、相互促进的机制。通过对决算数据深入分析，及时发现和揭示预算编制与执行中存在的问题，使上年度决算成为下年度预算编制的参考依据，形成“预算—决算—预算规范”的预算管理链，充分发挥预决算相互反映、相互促进的作用。

（三）决算编制中存在的问题及改进建议

无。

附表：部门预算项目支出绩效自评表（2025 年度）

附件 2

专项预算项目绩效评价报告

马边彝族自治县双庙溪项目区综合治理提质增效项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

综合治理水土流失面积1800.02hm²。其中：实施坡改梯8.2hm²，栽植经济林233.93hm²，实施保土耕作150.87hm²，实施封禁治理1407.02hm²；新建50m³蓄水池1口；新建截排水沟1.67km；新建1.0m³沉沙凼9个；整治、新建田间道路1.67km；设封禁碑10座，流域碑1座。

（二）项目绩效目标

综合治理水土流失面积1800.02hm²。

二、项目绩效报告情况

已完成绩效评价自评表。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1、加强和规范资金管理，提高资金使用效益；

2、建立健全绩效评价机制，更好实现资金绩效目标。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则：目标导向、依法评价；科学规范、分级实施；客观公正、公开透明。

2、评价指标体系详见自评表。

3、评价方法：因素分析法。

（三）绩效评价工作过程

2025 年 2 月，由水务局对工程完工情况进行核查，再根据设定的评价指标、评价方法，并辅以工作座谈等方式进行定量和定性分析，得出最终结果。先形成初步评价结论，并征求评价对象意见，同时核实调整相关事项，再深入分析调查获取的各种信息，按照要求撰写绩效评价报告。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

省级财政资金 630 万已全部到位。

2、项目资金使用情况分析

所有资金均按合同要求执行。

3、项目资金管理情况分析

衔接资金及时足额拨付到位，没有出现违规使用资金行为，使项目的实施得到了资金的保障。资金由县财政集中管理，县水务局对资金的使用进行监督并申请划拨。建立了项目财务管理制度，即专户管理、项目资金预拔和清算、财务公开公示等制度。资金拨付财务手续齐全。

（二）项目实施情况分析

马边彝族自治县双庙溪项目区综合治理提质增效项目按照施工合同要求分期完成。

（三）项目绩效情况分析

通过本次双庙溪项目区流域水土流失综合治理、采取水土保持措施后，可增加流域内植被覆盖率，有效改善流域内水土流失现状，可以减轻水土流失，改善农业生产和生活条

件，合理利用水土资源，提高土地利用率和劳动生产率，通过实施坡改梯，营造果木林，配套小型水利水保工程等措施，增大林业用地，增加经济果木林，从而更有效地保障水源地良好的水质要求。

五、综合评价情况及评价结论

按照评价工作组采用因素分析法对该项目绩效进行评价的评分分值为 90 分,评价结果为合格。

马边彝族自治县水务局

2025 年 2 月 20 日

马边后池水库项目绩效评价报告

一、项目基本情况

（一）项目概况

后池水库工程位于荣丁镇后池村境内，为小（一）型水库，功能为农业灌溉、农村供水，灌区涉及下溪镇鱼仓山村、荣丁镇马脑村、新桥村、新华社区、凤凰村、后池村、裕坪村7个村。水库总库容200万m^3，有效库容184万m^3，兴利库容150万m^3，总投资约20000万元。建成后，将解决荣丁镇、下溪镇1.01万亩灌溉、1.52万城乡人口及相关园区的用水问题，提高供水保障率，保障区域经济发展。

（二）项目绩效目标

新建小（一）型水库 1 座，新建堆石坝 2 座，正常蓄水位 950 米，最大坝高 30 米，兴利库容 200 万立方米，配套干支渠 20 公里。

二、项目绩效报告情况

已完成绩效评价自评表。

三、绩效评价工作情况

（一）绩效评价目的

1、加强和规范资金管理，提高资金使用效益；

2、建立健全绩效评价机制，更好实现资金绩效目标。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法

1、绩效评价原则：目标导向、依法评价；科学规范、分级实施；客观公正、公开透明。

2、评价指标体系详见自评表。

3、评价方法：因素分析法。

（三）绩效评价工作过程

2025 年 2 月，由水务局对工程完工情况进行核查，再根据设定的评价指标、评价方法，并辅以工作座谈等方式进行定量和定性分析，得出最终结果。先形成初步评价结论，并征求评价对象意见，同时核实调整相关事项，再深入分析调查获取的各种信息，按照要求撰写绩效评价报告。

四、绩效评价指标分析情况

（一）项目资金情况分析

1、项目资金到位情况分析

前期工作经费 200 万已全部到位。

2、项目资金使用情况分析

所有资金均按合同要求执行。

3、项目资金管理情况分析

衔接资金及时足额拨付到位，没有出现违规使用资金行为，使项目的实施得到了资金的保障。资金由县财政集中管理，县水务局对资金的使用进行监督并申请划拨。建立了项目财务管理制度，即专户管理、项目资金预拔和清算、财务公开公示等制度。资金拨付财务手续齐全。

（二）项目实施情况分析

项目按照合同要求分期完成。

（三）项目绩效情况分析

根据下溪镇鱼仓山村、荣丁镇马脑村、新桥村、新华社区、凤凰村、后池村、裕坪村7个村农村人饮、灌溉、工业供水情况需开展后池水库工程可行性研究报告、相关专题（编制水土保持方案、环境影响评价报告评价、选址意见书、行洪论证与河势稳定分析报告、土地利用预审报告、节能减排评价报告、地质灾害评估报告、安全评价等）初步设计（含初步设计、招标设计、施工图设计）、用地用林报建等工作，满足可行性研究报告、相关专题、初步设计用地用林报建等规范要求，通过立项、初设报批等，推进项目实施，促进区域经济社会可持续发展。

五、综合评价情况及评价结论

按照评价工作组采用因素分析法对该项目绩效进行评价的评分分值为90分,评价结果为合格。

马边彝族自治县水务局

2025年2月20日

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