

# **2024 年度四川省开江宝石桥水库管理处 决算**

# 目录

## 第一部分 部门概况

一、部门职责

二、机构设置

## 第二部分 2024 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

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

(一) 负责贯彻执行《中华人民共和国水法》《中华人民共和国水污染防治法》《四川省水利工程管理条例》《中华人民共和国电力法》《中华人民共和国水土保持法》《中华人民共和国渔业法实施细则》等法律法规，以及省委治水兴蜀、县委总体部署，确保全县工农业和人民生活用水。

(二) 负责编制全灌区中长期建设发展规划，贮备建设项目和制定当年建设计划。

(三) 负责编制全灌区农业中长期用水规划和当年年度用水计划。

(四) 维修养护水利工程及附属设施，保持工程设备完好，确保工程设施正常运行。

(五) 严格执行《中华人民共和国防汛条例》，掌握气象水文预报，并根据雨情及工程安全状况，做好工程调度和防汛抗旱工作。

(六) 负责宝石桥水库、明月水库水域内的渔政管理工作。

(七) 负责宝石桥水库、明月水库船舶管理工作。

(八) 负责两库水域集雨面积内的水土保持和绿化工作，严格执行《中华人民共和国水土保持法》。

## 二、机构设置

开江宝石桥水库管理处下属二级预算单位0个，其中：行政单位0个，参照公务员法管理的事业单位0个，其他事业单位0个。

纳入开江宝石桥水库管理处2024年度部门决算编制范围的二级预算单位：无。

## 第二部分 2024 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收入、支出总计均为 5,568.08 万元。与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 751.11 万元，增长 15.59%。主要变动原因是工资普调调高导致工资福利支出增加，宝石桥水库大坝除险加固项目支出增加。

图 1：收入、支出决算总计变动情况图



### 二、收入决算情况说明

2024 年度本年收入合计 5,568.08 万元，其中：一般公共预算财政拨款收入 5,558.08 万元，占 99.82%；政府性基金预算财政拨款收入 10 万元，占 0.18%。

图 2：收入决算结构图



2024 年度本年支出合计 5,568.08 万元，其中：基本支出 2,037.88 万元，占 36.60%；项目支出 3,530.20 万元，占 63.40%。

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

2024 年度财政拨款收入、支出总计均为 5,568.08 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入总计、支出总计各增加 751.11 万元，增长 15.59%。主要变动原因是工资普调调高导致工资福利支出增加，宝石桥水库大坝除险加固项目支出增加。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 5,558.08 万元，占本年支出合计的 99.82%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 741.1 万元，增长 15.39%。主要变动原因是工资普调调高导致工资福利支出增加，宝石桥水库大坝除险加固项目支出增加。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 5,558.08 万元，主要用于以下方面：其他水利支出 5,042.27 万元，占 90.72%；社会保障和就业支出 203.86 万元，占 3.67%；卫生健康支出 162.98 万元，占 2.93%；住房保障支出 148.97 万元，占 2.68%。

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

2024 年度一般公共预算财政拨款支出决算数为 5,558.08 万元，完成预算 100%。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）：支出决算为 184.95 万元，完成预算 100%。

2. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：支出决算为 6.27 万元，完成预算 100%。

3. 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）：支出决算为 12.64 万元，完成预算 100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：支出决算为 162.98 万元，完成预算 100%。

5. 农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）：支出决算为 3,470.53 万元，完成预算 100%。

6. 农林水支出（类）水利（款）水利前期工作（项）：支出决算为 42.97 万元，完成预算 100%。

7. 农林水支出（类）水利（款）江河湖库水系综合整治（项）：支出决算为 6.70 万元，完成预算 100%。

8. 农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：支出决算为 1,522.07 万元，完成预算 100%。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：

支出决算为 148.97 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

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出 2037.88 万元，其中：

人员经费 1,835.62 万元，主要包括：基本工资 549.22 万元、津贴补贴 12.25 万元、奖金 280.31 万元、绩效工资 342.76 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 184.95 万元、职工基本医疗保险缴费 192.98 万元、其他社会保障缴费 20.77 万元、其他工资福利支出 65.30 万元、抚恤金 6.27 万元、生活补助 31.77 万元、奖励金 0.07 万元、住房公积金 148.97 万元。

公用经费 202.26 万元，主要包括：办公费 6.00 万元、印刷费 6.40 万元、手续费 0.08 万元、水费 0.36 万元、电费 8.80 万元、邮电费 0.80 万元、差旅费 52.20 万元、培训费 0.16 万元、公务接待费 1.98 万元、劳务费 49.20 万元、工会经费 17.99 万元、福利费 17.99 万元、其他商品和服务支出 40.30 万元。

## 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

2024 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 1.98 万元，完成预算 100%，较上年度减少 1.02 万元，下降 34%。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

2024 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 1.98 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 100%。全年安排因公出国（境）团组 0 次，出国（境）0 人。

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与 2023 年度持平。

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，其中：轿车 0 辆、金额 0 万元，越野车 0 辆、金额 0 万元，载客汽车 0 辆、金额 0 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，单位共有公务用车 0 辆，其中：轿车 0 辆、越野车 0 辆、载客汽车 0 辆。

公务用车运行维护费支出 0 万元。

3. 公务接待费支出 1.98 万元，完成预算 100%。公务接待费支出决算比 2023 年度减少 1.02 万元，下降 34%。主要原因是减少公务接待。其中：

国内公务接待支出 1.98 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 31 批次，245 人次（不包括陪同人员），共计支出 1.98 万元，具体内容包括：宝石桥水库大坝除险加固项目公务接待支出 1.91 万元，明月水库大坝除险加固项目公务接待支出 0.07 万元。

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**

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 10 万元，占本年支出合计的 0.17%。与 2023 年度相比，政府性基金预算财政拨款支出增加 10 万元，增长 100%。主要变动原因是增加农村基础设施建设支出 10 万元。

## **九、国有资本经营预算支出决算情况说明**

2024 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 2023 年度相比，国有资本经营预算财政拨款支出持平。

## **十、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2024 年度，开江宝石桥水库管理处机关运行经费支出 0 万

元，与 2023 年度决算数持平。

## （二）政府采购支出情况

2024 年度，开江宝石桥水库管理处政府采购支出总额 42.97 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 42.97 万元。主要用于宝石桥水库、明月水库与新宁河引调水工程前期工作。授予中小企业合同金额 42.97 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 42.97 万元，占政府采购支出总额的 100%。

## （三）国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，开江宝石桥水库管理处共有车辆 0 辆，其中：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、其他用车 0 辆。单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）发电机组 2 台。

## （四）预算绩效管理情况

根据预算绩效管理要求，我处 2024 年度预算编制阶段，组织对饮用水源设施维护维修工程 1 个项目开展了预算事前绩效评估，对 1 个项目编制了绩效目标，预算执行过程中，选取 1 个项目开展绩效监控。

组织对 2024 年度一般公共预算、政府性基金预算、国有资产经营预算、社会保险基金预算以及资本资产、债券资金等全面开展绩效自评，形成 2024 年度部门整体（含部门预算项目）绩效自评报告专项预算项目绩效自评报告，其中，2024 年度部门

整体（含部门预算项目）绩效自评得分为 95 分，绩效自评 2024 年我处在确保单位正常运转的同时，对相关工程项目建设工作提供了较好资金保障，还对单位职工的其它福利、遗属生活补助等按时足额进行了发放。我处对 2024 年度部门预算绩效管理工作进行了全面认真自查自评。深入分析了我处年初预算编制、绩效目标申报、财政资金收入支出、财政支出管理、整体绩效等情况。对评价反映出的问题进行了深入剖析，并及时整改。

饮用水源设施维护维修工程按照工程专项预算项目绩效自评得分为 96 分，饮用水源设施维护维修工程设计按照工程进度予以推进，烟水源工程渠系配套工程项目已经竣工验收，宝石桥水库饮用水源一二级保护区防护工程已经竣工验收，2022 年宝明两库枢纽汛前维护已经竣工验收。以上工程均已按质按量完成。

## 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.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）：指单位财供人员和自收自支人员的基本养老保险单位部分缴费。

3.社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）：指单位死亡丧葬抚恤。

4.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）：指单位财供人员和自收自支人员的失业保险和工伤保险的单位部分缴费。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指单位财供人员和自收自支人员的医疗保险的单位部分缴费。

6.农林水支出（类）水利（款）水利工程建设（项）：指单位水利工程项目支出。

7.农林水支出（类）水利（款）水利前期工作（项）：指单位水利工程项目前期工作经费。

8.农林水支出（类）水利（款）江河湖库水系综合整治（项）：指单位江河湖库水系综合整治工程支出。

9.农林水支出（类）水利（款）其他水利支出（项）：指单

位人员支出和公用支出等。

10.住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):指单位财供人员和自收自支人员的单位部分缴费。

11.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。

12.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。

13.“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。

14.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、办公用房水电费以及其他费用。

## 第四部分 附件

### 附件 1

## 部门预算绩效评价报告

### 一、部门（单位）基本情况

#### （一）机构组成

开江宝石桥水库管理处是县级财政一级预算单位，内设五科一室一办，即办公室、财务科、綜经科、监察科、工程科、政工科、总工办，下属管理站所 13 家，即宝石管理所、明月管理所、宝石船管所、明月船管所、普安渠管站、永兴渠管站、讲治渠管站、甘棠渠管站、长岭渠管站、任市渠管站、前厢取水口、水资源保护大队、电站。

#### （二）机构职能

1.负责贯彻执行《中华人民共和国水法》《中华人民共和国水污染防治法》《四川省水利工程管理条例》《中华人民共和国电力法》《中华人民共和国水土保持法》《中华人民共和国渔业法实施细则》等法律法规，以及省委治水兴蜀、县委总体部署，确保全县工农业和人民生活用水。

2.负责编制全灌区中长期建设发展规划，贮备建设项目和制定当年建设计划。

3.负责编制全灌区农业中长期用水规划和当年年度用水计划。

4.维修养护水利工程及附属设施，保持工程设备完好，确保工程设施正常运行。

5.严格执行《中华人民共和国防汛条例》，掌握气象水文预报，并根据雨情及工程安全状况，做好工程调度和防汛抗旱工作。

6.负责宝石桥水库、明月水库水域内的渔政管理工作。

7.负责宝石桥水库、明月水库船舶管理工作。

8.负责两库水域集雨面积内的水土保持和绿化工作，严格执行《中华人民共和国水土保持法》。

### **(三) 人员概况**

2024 年年末实有在职职工 128 人(其中：财政供给 71 人、自收自支 57 人)。

## **二、部门资金收支情况**

### **(一) 收入情况**

2024 年预算收入为 5,568.08 万元，其中：公共预算财政拨款收入 5,558.08 万元。

### **(二) 支出情况**

2024 年预算支出为 5,568.08 万元。其中人员经费 1,835.62 万元，占全年预算支出的 32.97%，公用经费 202.26 万元，占全年预算支出的 3.63%，项目支出 3,530.20 万元，占全年预算支出的 63.40%。

### （三）结余分配和结转结余情况

2024 年决算报表结转结余 0 万元。

## 三、部门预算绩效分析

### （一）部门预算总体绩效分析

1.履职能。一是保障城镇生活用水，2024 年城镇生活用水 2150 万吨，保障全县人民生产生活用水，让全县人民饮用安全的水；二是保障农业用水，2024 年农田灌溉水量 2430 万吨，为农业生产稳步增长提供坚实保障，为开江县农业取得丰收提供保障；三是全面落实防汛责任制，结合实际情况对预案进行分析，修订、细化，保证水库下游老百姓的生命财产安全。

2.预算管理。一是建立行之有效的项目安排决策机制，保证部门项目申报、审核、安排过程公开透明；二是根据部门项目支出情况，制定完善项目资金管理办法，确保单位经费合规合理使用；三是按照规定的时限完成部门预算信息及“三公经费”预算的公开。

3.财务管理。一是规范建立财务管理制度，严守财经纪律，严格执行财务管理制度；二是按照三定方案设立岗位，严格执行岗位分离制度；三是按月拟定资金计划，严格按资金计划使用资金，规范现金管理，执行专款专用。

4.资产管理。一是制定相关管理办法，规范固定资产的采购、使用、处置；二是固定资产保存完整、配置合理、使用率达到 100%；三是固定资产账务管理合规、账实相符，规范处置资产。

5.采购管理。对于各类采购项目，我处严格按照相关规定执行审批流程，严把审批关。年初根据工作开展需要制定出当年的采购项目计划。采购计划经处党委会研究通过后报县财政局，经县财政局审核后报县政府采购中心备案。

## （二）部门预算项目绩效分析

常年项目绩效分析。该类项目总数 1 个。

阶段（一次性）项目绩效分析。该类项目总数 1 个，涉及预算总金额 3530.20 万元，1-12 月预算执行总体进度为 100%，其中：预算结余率大于 10% 的项目共计 0 个。

1.项目决策。项目决策流程严格遵守“三重一大”集体决策、专家论证、合法性审查等程序。决策过程科学、民主、透明，确保项目立项的合规性与严肃性。

2.项目执行。将预算执行进度与项目实际实施进度进行对比分析。审查资金拨付、使用及时高效等，确保资金投入有效转化为实物工作量和服务成果。

3.目标实现。基于项目完成后的实际数据，量化分析各项绩效指标的完成率。将实际完成值与预期值进行精确对比，客观反映项目目标的实现程度，并作为评价项目成败的核心依据。

## （三）重点领域绩效分析

我处 2024 年度未涉及国有资本、行政事业性国有资产、债券资金、政府采购和政府购买服务等重点领域。

## （四）绩效结果应用情况

我处将 2024 年度部门预算绩效管理工作考核自查报告在预算管理一体化系统进行公开，并将评价结果作为 2025 年预算编制的重要依据，进一步优化支出结构，完善相关制度，促进预算绩效管理工作制度化、规范化、科学化，不断提升我处预算绩效管理工作水平和质量。

## 四、评价结论及建议

### （一）评价结论

2024 年我处在确保单位正常运转的同时，对相关工程项目建设工作做了较好资金保障，还对单位职工的其它福利、遗属生活补助等按时足额进行了发放。我处对 2024 年度部门预算绩效管理工作进行了全面认真自查自评，经自查得分 95 分。深入分析了我处年初预算编制、绩效目标申报、财政资金收入支出、财政支出管理、整体绩效等情况。对评价反映出的问题进行了深入剖析，并及时整改。

### （二）存在问题

2024 年年初设定的预算绩效目标仅针对基本支出编制，未涵盖项目年内支出部分。而在年度决算中，其预算数指标是包含项目预算的总额。由于两者统计口径不同，因此存在差异。

### （三）改进建议

一是着力提升预算编制的精准性与科学性，通过强化论证、细化科目、动态调整等方式，确保预算内容真实反映项目需求，从源头上防范资金风险；二是着力拓宽资金筹集渠道，在保障财

政主渠道畅通的基础上，积极探索其他合规资金来源，妥善处置并支付项目工程的历史欠款，履行既定支付义务。

## 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