

承德县水务局

2021 年度部门决算分析报告

一、单位情况

(一) 基本情况。

一、部门职责及机构设置情况

部门职责：把水利作为城乡基础设施建设的优先领域，把农田水利作为农村基础设施建设的重点任务，全力抓水利工程建设，夯实水利基础设施条件，在保障城镇化、工业化、农业现代化进程中有新举措，在改善和保障民生上有新发展，在促进生态文明建设中有新贡献。

一、水利水电项目建设与管理

按期完成水利水电项目的建设和维修管护任务，对社会稳定和经济发展起到积极作用。

二、水资源保护和生态建设

组织实施全县水资源管理和水土保持相关工作。统一管理全县水资源，组织实施全县水资源节约、保护、配置、监督管理等工作。负责全县水土保持工作。制定水土保持规划，承担水土流失综合防治工作；依法开展水土保持监督管理工作；开展水土保持宣传教育工作。

三、水利科技支撑和公共服务

组织全县水利事业建设的科技创新和技术示范推广，为水利事业科学发展提供公共支撑。地表、地下水量水质监测，墒情监测，水文资料整编，水文设施运行、维护及更新，水文信息系统运行。负责全县防汛抗旱组织管理、应急调度，储备管理防汛抗旱物资，提高全县抗御水旱灾害能力。

四、水利政务管理

编制水利规划，组织开展全县水利行业安全生产监管工作，工作部署、协调推动、普查统计、督促指导、行政审批、业务监管、水利执法、法制宣传、处理水事纠纷，监督检查、人事管理及其他

依法行政管理活动。县委、县政府交办的其他事项等行政管理事项。加强机关事务性管理，开展机关自身能力建设。

五、移民后扶项目管理

大中型水库移民后期扶持政策实施项目建设；组织引导移民发展生产、改善生产生活条件；负责移民生生活状态调查、情况汇总；后期扶持政策实施经济效益的分析及监测评估。

六、推进全市河长制相关工作

协调推进、督导落实县级河长确定的具体事项，组织制定相关制度及考核办法，并负责具体组织实施。

七、水土保持规划编制

开展生态建设项目前期工作，为承德的水土保持生态建设提供技术支撑。

八、河湖管理科相关工作

- 1、指导水域及其岸线的管理和保护。
- 2、指导河湖管理范围与水利工程管理与保护范围划定。
- 3、监督管理河道采砂工作，指导河道采砂规划和计划的编制

机构设置：

部门机构设置情况

单位名称	单位性质	单位规格	经费保障形式
承德县水务局	行政	科级	财政性资金基本保障

二、收入支出预算执行情况分析

(一) 收入支出预算安排情况。

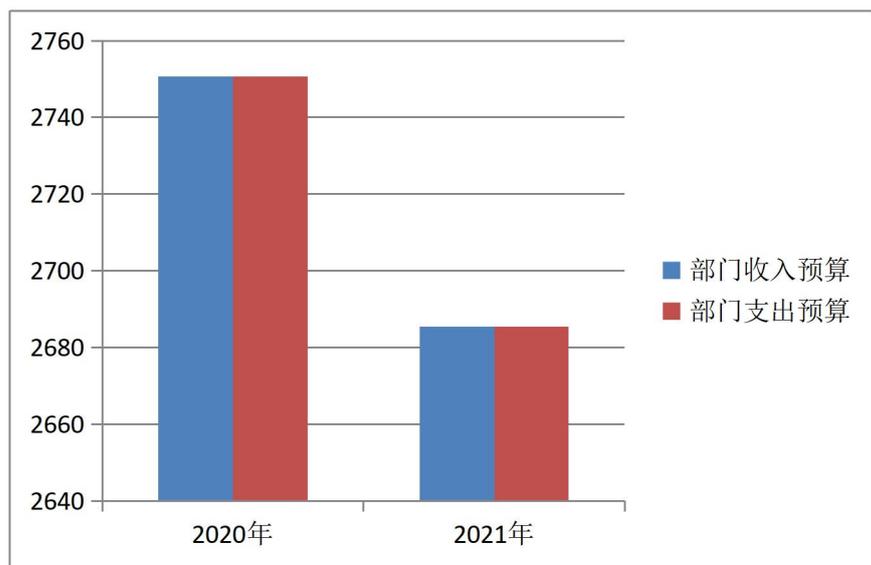
包括单位收入、支出年初预算安排情况，与上年对比情况及增减变动原因(可用柱形图或折线图)。

2021年预算收入2685.52万元，其中：一般公共预算收入2608.70万元，基金预算收入76.82万元，财政专户核拨收入0万元，其他来源收入0万元。

2021年部门支出预算为2685.52万元，其中基本支出1199.60万元，包括包括人员经费1152.91万元和日常公用经费46.69万元；项目支出1365.62万元。

比上年增减情况

2021年部门预算收支较2020年(2750.59)减少65.07万元，其中：基本支出减少185.37万元，主要是人员减少，较上年减少工资、补贴、公车改革补贴、通讯费、物业费补贴；项目支出增加120.3万元，主要是上级提前下达的2020年资金增加。



2019、2020 收入、支出年初预算变动情况

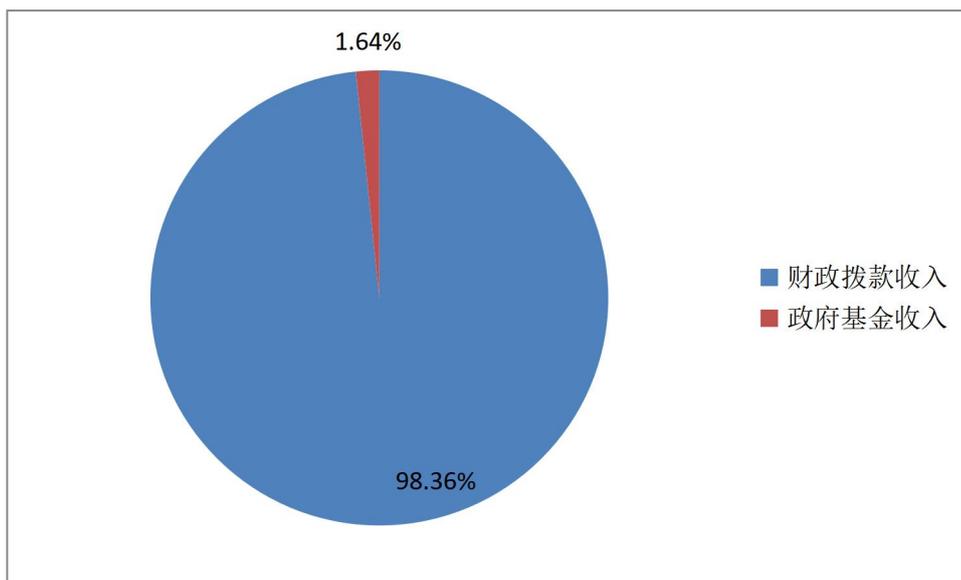
(二) 收入支出预算执行情况。

当年收入支出预算执行基本情况，与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)。

1. 收入支出与预算对比分析。

(1) 预、决算差异情况，可分收入支出功能科目、分单位、分收入支出具体项目逐项对比(可列表)。

本部门 2021 年度本年收入合计 12586.697844 万元，其中：财政拨款收入 12012.376244 万元，占 95.44%；政府基金收入 214.82 万元，占 1.7%、其他收入 359.5016 万元，占 2.86%。比年初预算收入增加 9901.177844 万元，提高 368.69%。



收入构成图

本部门 2021 年度本年支出合计 3662.572679 万元，其中：基本支出 1414.7247 万元，占 38.63%；项目支出 2247.847976 万元，占 61.37%。按支出功能科目分别是：社会保障和就业支出 450.874811 万元、行政事业单位医疗 54.238836 万元、农林水支出 3082.305932 万元、住房公积金 75.1531 万元。比年初预算支出增加 977.052679 万元，增加 36.38%。

(2) 差异原因分析。

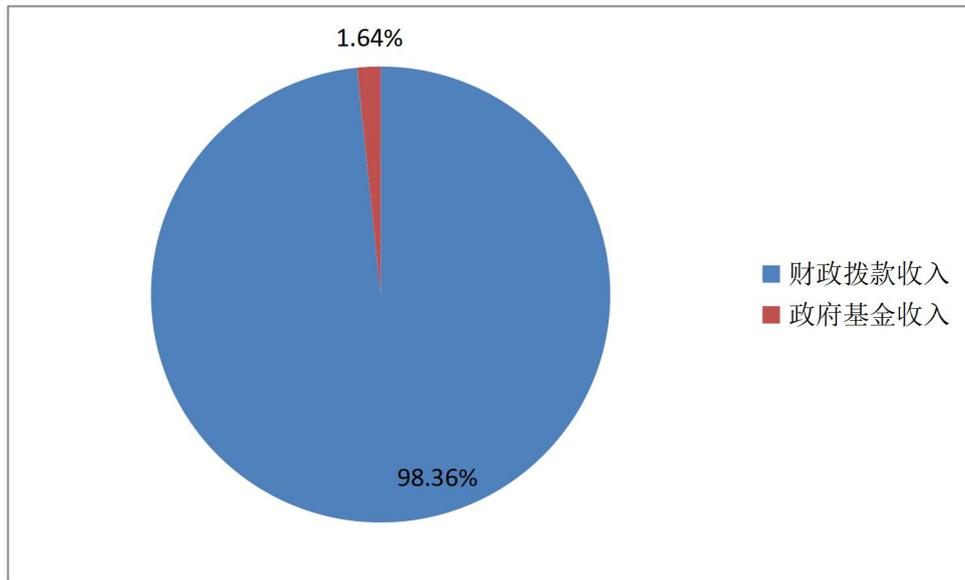
项目支出 2247.847976 万元，比年初预算增加 761.927976 万元，增加的原因是上级部门年中专款投入增加。

基本支出比年初增加 215.124703 万元，增加的原因是增加精神文明奖等支出。

2. 收入支出结构分析。

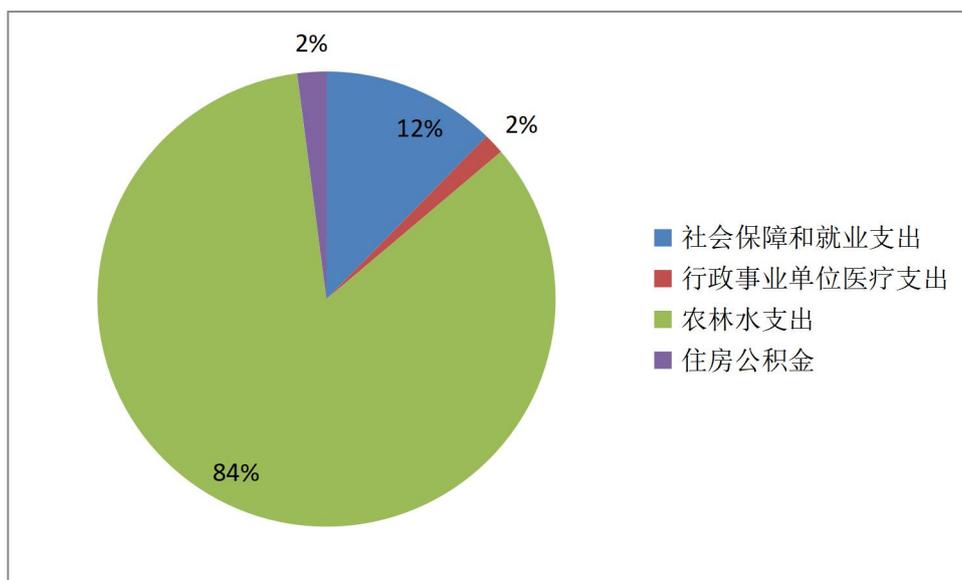
(1) 各项收入占总收入的比重，各项支出占总支出的比重（可分别制作饼状图）。

本部门 2021 年度本年收入合计 12586.697844 万元，其中：12012.376244 万元，占 95.44%；政府基金收入 214.82 万元，占 1.7%、其他收入 359.5016 万元，占 2.86%。



各项收入占总收入的比重

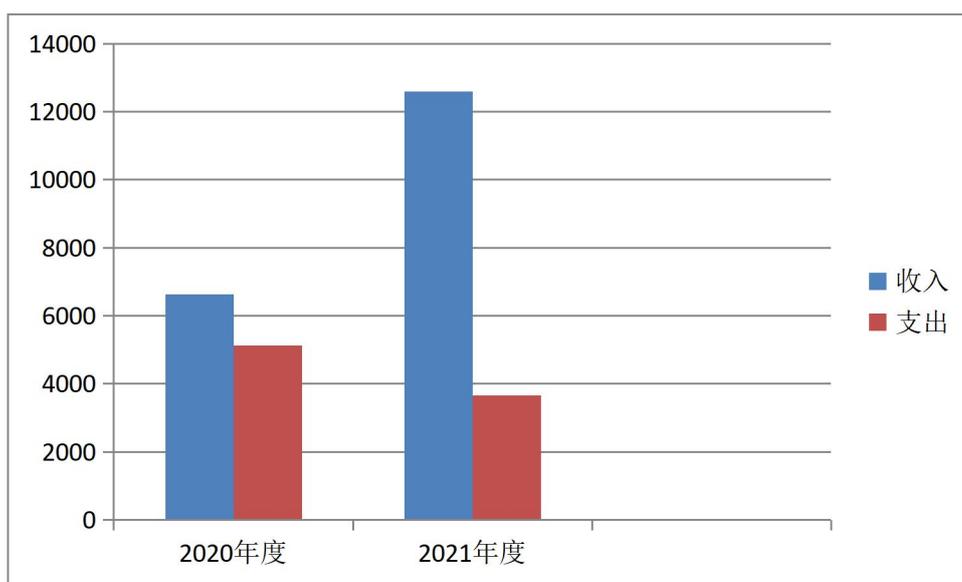
本部门 2021 年度本年支出合计 3662.572679 万元，其中：基本支出 1414.7247 万元，占 38.63%；项目支出 2247.847976 万元，占 61.37%。按支出功能科目分别是：社会保障和就业支出 450.874811 万元、行政事业单位医疗 54.238836 万元、农林水支出 3082.305932 万元、住房公积金 75.1531 万元。比年初预算支出增加 977.052679 万元，增加 36.38%。



各项支出占总支出的比重

(2) 收入支出与上年度对比情况及原因分析(可用柱形图或折线图)。

本部门 2021 年度本年收入合计 12586.697844 万元，较 2020 年收入 6625.112469 万元增加 5961.585375 万元、上升 89.98%；本部门 2021 年度支出合计 3662.572679 万元，较 2020 年支出 5133.315497 万元减少 1470.742818 万元、减少 28.65%。



收入支出与上年年对比图

收入增加的原因是 2021 年度上级专款投入增加。

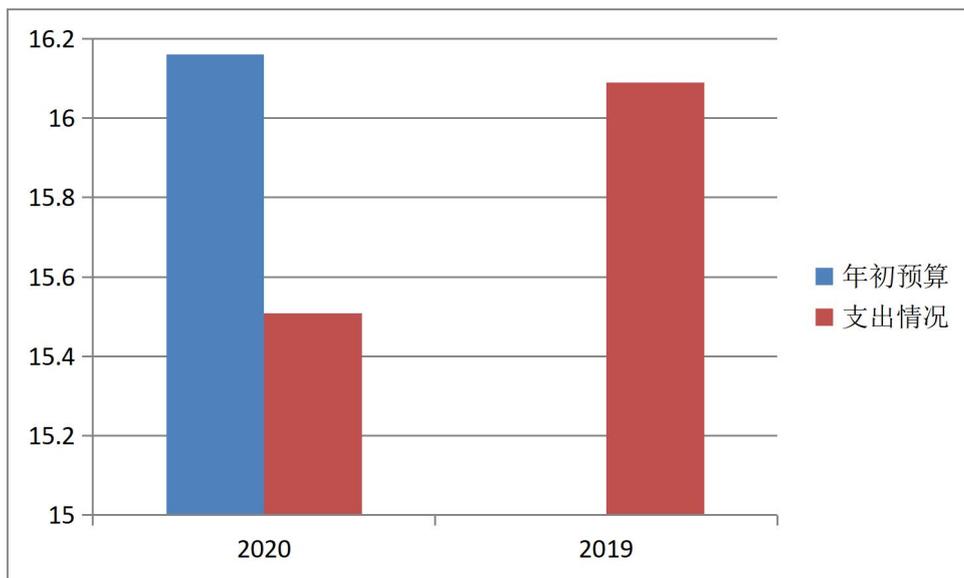
支出减少的原因是工程项目实施过程中上级专款支出减少。

3. 支出按经济分类科目分析。

(1) “三公”经费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析（可做表、柱图、折线图）。

与年初预算对比，2021 年“三公”经费支出 13.534219 万元，年初预算 11.126919 万元，与年初预算持平。

与上年数对比，2020 年“三公”经费支出 15.5087 万元，减少 1.974481 万元、降低 12.73%。



“三公”经费对比图

(2) 会议费支出情况：可进行上下年对比、预决算对比，人均支出情况分析。

2020 年会议费支出 0 万元，年初无此项预算，较 2020 年会议费支出 0 万元。

(3) 培训费支出情况：可进行上下年对比、预决算对

比，人均支出情况分析。

2021 年培训费支出 1.068 万元，年初预算 1.068 万元，2020 年培训费支出 0.0144 万元。

(4) 其他对单位影响较大的支出情况。

无

(5) 重点经济分类支出中存在的问题及改进措施。

无

4. 财政拨款收入、支出分析。

分析财政拨款收入、支出总体情况，支出要按照基本支出和项目支出分析具体构成及特点。

本部门 2021 年度本年收入合计 12586.697844 万元，其中：财政拨款收入 12012.376244 万元；政府基金收入 214.82 万元、其他收入 359.5016 万元。

本部门 2021 年度本年支出合计 3662.572679 万元，其中：基本支出 1414.7247 万元；项目支出 2247.847976 万元。

(三) 年末结转和结余情况。

1. 本部门 2021 年年末结转结余资金 12090.352205 万元，其中：基本支出结转 15.040951 万元，项目支出结转 12075.311254 万元。

(四) 与预算支出相关的其他指标分析。

对资产、负债信息进行分析，主要分析与上年度对比情况，包括增减绝对值与幅度，增减变动主要原因(可用柱形图或折线图)，对预算编制和执行的影晌等。

截止 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 5 辆，其中一般公务用车 2 辆，其他车辆 3 辆，其他车辆主要是水利服务用车；单位价值 50 万元以上大型设备 0 台，单位价值 100

万元以上大型设备 0 台

（五）绩效目标完成情况。

把水利作为城乡基础设施建设的优先领域，把农田水利作为农村基础设施建设的重点任务，全力抓水利工程建设，夯实水利基础设施条件，在保障城镇化、工业化、农业现代化进程中有新举措，在改善和保障民生上有新发展，在促进生态文明建设中有新贡献。

（六）当年预算执行及绩效管理存在问题、原因及改进措施。

本年度部门决算等财务工作开展情况

（一）本单位财务管理、绩效管理、决算组织、编报、审核情况。

加强财务管理、严肃财经纪律是我单位必须长期坚持的方针，要切实增强法制观念，充分认识加强财务管理、严肃财经纪律的重要性和紧迫性，坚持常抓不懈，务求抓出实效。

加强财务管理严肃财经纪律是从源头上预防和治理腐败的重要手段。近年来，各级各部门不断加强党风廉政建设，规范财务收支行为，提高财务管理水平。但从省巡视组、审计、纪检等监督检查情况看，仍有部分地区和单位无视财经纪律和法规，财务管理混乱，会计账务失真，公款吃喝、公费旅游、公车私用、滥发津补贴等违规违纪行为屡禁不止，扰乱了正常的财经秩序。只有切实加强财务管理严肃财经纪律，强化约束，筑牢防线，维护良好的财经秩序，才能从源头上预防和治理腐败，遏制违规违纪现象发生。

加强财务管理严肃财经纪律是推动厉行节约反对浪费

的必然要求。近年来，为推动党政机关厉行节约反对浪费，规范公务支出和公款消费，从源头上狠刹奢侈浪费之风，按照中央、省、市要求，各级各部门紧密结合实际，积极构建厉行节约制度体系，明确相关公务支出标准。这些制度是新形势下规范各项支出行为的根本依据和重要遵循，只有切实加强财务管理严肃财经纪律，严格按照规章制度办事，严格执行财务规定，坚决维护各项财经制度的刚性约束，才能把权力关进制度的笼子，切实从源头上规范公务支出和公款消费。

按时组织填报本部门决算相关信息，及时编报、审核无误后上报。

（二）本单位决算及绩效信息公开工作开展情况。

本单位各项信息及时在承德县政府网公开。

（三）对单位决算管理及报表设计的意见建议。

无

（四）对加强部门决算数据分析利用工作的建议。

无

注：收入支出预算执行情况分析可参考部门决算分析评价表（见软件查询模板）及行政事业单位财务分析指标（附后）。

附：

行政事业单位财务分析指标

一、行政单位财务分析指标

1. 支出增长率，衡量行政单位支出的增长水平。计算公式为：

$$\text{支出增长率} = (\text{本期支出总额} \div \text{上期支出总额} - 1) \times 100\%$$

2. 当年预算支出完成率，衡量行政单位当年支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

$$\text{当年预算支出完成率} = \text{年终执行数} \div (\text{年初预算数} \pm \text{年中预算调整数}) \times 100\%$$

年终执行数不含上年结转和结余支出数。

3. 人均开支，衡量行政单位人均年消耗经费水平。计算公式为：

$$\text{人均开支} = \text{本期支出数} \div \text{本期平均在职人员数} \times 100\%$$

4. 项目支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{项目支出比率} = \text{本期项目支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

5. 人员支出、公用支出占总支出的比率，衡量行政单位的支出结构。计算公式为：

$$\text{人员支出比率} = \text{本期人员支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

$$\text{公用支出比率} = \text{本期公用支出数} \div \text{本期支出总数} \times 100\%$$

6. 人均办公使用面积，衡量行政单位办公用房配备情况。计算公式为：

$$\text{人均办公使用面积} = \text{本期末单位办公用房使用面积} \div \text{本期末在职人员数}$$

7. 人车比例，衡量行政单位公务用车配备情况。计算公式为：

$$\text{人车比例} = \text{本期末在职人员数} \div \text{本期末公务用车实有数} : 1$$

二、事业单位财务分析指标

1. 预算收入和支出完成率，衡量事业单位收入和支出总预算及分项预算完成的程度。计算公式为：

预算收入完成率 = 年终执行数 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 100%

年终执行数不含上年结转和结余收入数

预算支出完成率 = 年终执行数 ÷ (年初预算数 ± 年中预算调整数) × 100%

年终执行数不含上年结转和结余支出数

2. 人员支出、公用支出占事业支出的比率，衡量事业单位事业支出结构。计算公式为：

人员支出比率 = 人员支出 ÷ 事业支出 × 100%

公用支出比率 = 公用支出 ÷ 事业支出 × 100%

3. 人均基本支出，衡量事业单位按照实际在编人数平均的基本支出水平。计算公式为：

人均基本支出 = (基本支出 - 离退休人员支出) ÷ 实际在编人数

此外，行业事业单位还可根据相关财务制度规定和分析需要增加相关分析指标，如：

1. 财政拨款依存度，衡量部门(单位)对财政拨款的依赖程度。

财政拨款依存度 = 财政拨款收入 ÷ 收入总额 × 100%