

2025年度乐昌市水务局部门决算

目 录

第一部分：乐昌市水务局概况

一、部门主要职责

二、部门机构设置

三、部门决算单位构成

第二部分：乐昌市水务局2025年度部门决算表

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：乐昌市水务局2025年度部门决算情况说明

第四部分：名词解释

第一部分：乐昌市水务局概况

一、部门主要职责

乐昌市水务局的主要职责是：

(一)负责保障水资源的合理开发利用。拟订水利发展规划措施。组织编制全市水资源综合规划、江河湖泊流域综合规划、防洪规划等水利规划。

(二)指导水资源保护工作。组织编制并实施水资源保护规划。指导饮用水水源保护有关工作。指导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。

(三)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,实施水资源的统一监督管理。拟订全市水中长期供求规划、水量分配和调度方案并监督实施,负责区域内水资源调度,组织实施取水许可、水资源和防洪论证制度,组织实施水资源有偿使用工作。指导水利行业供水和乡镇供水工作。

(四)负责节约用水工作。推动实施节约用水政策,组织编制节约用水规划并监督实施。组织实施用水总量控制等管理制度,指导和推动节水型社会建设工作。

(五)负责提出水利固定资产投资规模、方向及财政性资金安排建议并组织指导实施。负责权限内的水利基础设施项目审核工作,提出水利建设投资安排建议并负责项目实施的监督管理。

(六)组织开展水利设施、水域及其岸线的管理、保护与综合利用。组织开展水利基础设施网络建设。组织开展江河湖泊及河口滩涂的治理、开发和保护。组织开展江河湖泊水生态保护与修

复、江河湖泊生态流量水量管理以及江河湖泊水系连通工作。

(七)指导监督水利工程建设与运行管理。负责水利工程建设管理,按规定组织拟订有关制度并组织实施,组织指导工程验收有关工作。指导全市水利工程运行、划界和安全管理。监督管理水利建设市场。

(八)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。负责建设项目水土保持监督管理工作,指导全市重点水土保持建设项目的实施。

(九)组织开展江河湖库和地下水监测。负责发布水资源信息、情报预报和水资源公报。组织开展水资源、水能资源调查评价和水资源承载能力监测预警工作。

(十)组织开展农村水利工作。组织开展农村灌区骨干工程、涝区治理工程建设与改造。组织实施乡村振兴战略水利保障工作,指导农村饮水安全工程建设管理及节水灌溉有关工作。指导农村水利改革创新和社会化服务体系建设。指导农村水能资源开发、农村水电站改造和农村电气化工作。

(十一)承担水利水电工程移民管理工作。组织实施水利水电工程移民有关政策,组织实施水利水电工程移民安置验收、监督评估等制度。指导监督水库移民后期扶持政策的实施。

(十二)组织开展水政监察和水行政执法。承担涉水违法事件的查处,处理水事纠纷。依法负责水利行业安全生产工作,指导监督工程安全运行,组织指导水库、水电站大坝、农村水电站的安全监管。

(十三)开展水利科技工作。组织指导水利行业质量监督工作。组织实施水利行业的技术标准、规程规范。

(十四)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并按防护标准指导实施。负责水情旱情监测预警工作。组织编制江河湖泊和水工程的防御洪水抗御旱灾调度及相关水量调度方案,按程序报批并组织实施。负责防御洪水抢险的技术支撑工作。负责台风防御期间水工程调度工作。

(十五)完成市委、市政府和韶关市水务局交办的其他任务。

(十六)职能转变。市水务局应当坚持节水优先,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、水环境、水生态监管,强化水域和水利工程的管理保护,维护河湖生态健康。深入推进简政放权,完善公共服务管理体制,强化事中事后监管,切实加强水资源合理利用、优化配置和节约保护。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。

(十七)与市应急管理局在自然灾害防救方面的职责分工。市应急管理局负责统一组织、统一指挥、统一协调自然灾害类突发事件应急救援,统筹综合防灾减灾救灾工作。市水务局依法承担本行业领域的灾害监测、预警、防治及保障工作。

1. 市应急管理局负责组织编制市总体应急预案和自然灾害类专项预案,综合协调应急预案衔接工作,组织开展预案演练。按照分级负责的原则,负责自然灾害类应急救援。组织协调一般灾害应急救援工作,并按权限作出决定。承担市应对一般灾害指挥部工作,协助市委、市政府指定的负责同志组织一般灾害应急处置工作。组织编制综合防灾减灾规划,指导协调水务部门水旱灾害等防治工作。会同市自然资源局、市水务局、市林业局、市气象局等相关部门建立统一的应急管理信息平台,建立监测预警和灾情报告

制度,健全自然灾害信息资源获取和共享机制,依法统一发布灾情。开展多灾种和灾害链综合监测预警,指导开展自然灾害综合风险评估。组织、指挥、协调、监督洪涝、干旱、冰冻和台风防御工作。

2. 市水务局负责落实本行业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并按防护标准指导实施。承担水情旱情监测预警工作。组织编制江河湖泊和水工程的防御洪水抗御旱灾调度和应急水量调度方案,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。承担台风防御期间重要水工程调度工作。

3. 必要时,市水务局可以提请市应急管理局,以市应急指挥机构名义部署相关防治工作。

二、部门机构设置

乐昌市水务局设8个内设机构:办公室、财务审计股、党委办、水资源水电与政策法规股(市节约用水办公室)、河湖管理股、规划建设与水保股、执法股、运行监督与调度防御股(市移民办公室);8个下属事业单位,均为非独立编制预决算单位:其中5个一类事业单位分别是乐昌市水库移民工作办公室、乐昌市水利工程建设服务中心、乐昌市东洛水库管理处、乐昌市丰收水库管理所、乐昌市梅花灌区水利联合管理所;3个二类事业单位分别是乐昌市廊北灌溉工程管理处、乐昌市龙山水库管理处、乐昌市张滩闸坝灌区管理中心。乐昌市水务局及其下属单位人员编制共127人,其中:行政编制30人,一类事业编制29人,二类事业单位编制68

人。截止2025年12月31日，实际在职人员共88人，其中：行政编制19人，行政执法专项编制8人，一类事业编制20人，二类事业编制41人。乐昌市水务局共有工勤编3人，水政检查协管员5人。

三、部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门乐昌市水务局2025年度部门决算编报范围的单位共9个，包括本级和下属8个预算单位，下属单位分别是：乐昌市水利工程建设服务中心、乐昌市水库移民工作办公室、乐昌市梅花灌区水利联合所、乐昌市丰收水库管理所、乐昌市东洛水库管理处、乐昌市龙山水库管理处、乐昌市廊北灌溉工程管理处、乐昌市张滩闸坝灌区管理中心。各下属单位预算编制工作由水务局统一进行，不独立实施。

第二部分：乐昌市水务局2025年度部门决算表

表1

收入支出决算总表

部门：乐昌市水务局

单位：万元

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	4,929.87	一、一般公共服务支出	31	10.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	6,266.45	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	453.52
	9		九、卫生健康支出	39	26.63
	10		十、节能环保支出	40	14.20
	11		十一、城乡社区支出	41	155.98
	12		十二、农林水支出	42	5,120.78
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	59.96
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	5,355.25
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	11,196.32	本年支出合计	57	11,196.32
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	11,196.32	总计	60	11,196.32

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

部门：乐昌市水务局

单位：万元

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	11,196.32	11,196.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	453.52	453.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	412.67	412.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.80	243.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	168.83	168.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.25	40.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.25	40.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.81	9.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	14.20	14.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21199	其他节能环保支出	14.20	14.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2119999	其他节能环保支出	14.20	14.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	155.98	155.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	155.98	155.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
2120804	农村基础设施建设支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	115.98	115.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,120.78	5,120.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	20.88	20.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130119	防灾减灾	0.88	0.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	3,853.03	3,853.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130301	行政运行	448.35	448.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130305	水利工程建设	2,134.95	2,134.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	653.86	653.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130309	水利执法监督	1.13	1.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	60.00	60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130315	抗旱	24.45	24.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	281.48	281.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130335	农村供水	62.71	62.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	186.10	186.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	491.65	491.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	453.14	453.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	38.51	38.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	720.06	720.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2137201	移民补助	594.32	594.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2137202	基础设施建设和经济发展	125.74	125.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	35.16	35.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2137302	基础设施建设和经济发展	35.16	35.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,355.25	5,355.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5,355.25	5,355.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5,355.25	5,355.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

部门：乐昌市水务局

单位：万元

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	11,196.32	1,267.34	9,928.97	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	453.52	153.05	300.48	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	412.67	112.19	300.48	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.80	74.76	169.03	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	168.83	37.38	131.44	0.00	0.00	0.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	40.25	40.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	40.25	40.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.63	26.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	10.44	10.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	9.81	9.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.38	6.38	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	14.20	0.00	14.20	0.00	0.00	0.00
21199	其他节能环保支出	14.20	0.00	14.20	0.00	0.00	0.00
2119999	其他节能环保支出	14.20	0.00	14.20	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	155.98	0.00	155.98	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	155.98	0.00	155.98	0.00	0.00	0.00

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
2120804	农村基础设施建设支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	115.98	0.00	115.98	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	5,120.78	1,027.71	4,093.07	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	20.88	0.00	20.88	0.00	0.00	0.00
2130119	防灾减灾	0.88	0.00	0.88	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	3,853.03	1,027.71	2,825.32	0.00	0.00	0.00
2130301	行政运行	448.35	447.35	1.00	0.00	0.00	0.00
2130305	水利工程建设	2,134.95	0.00	2,134.95	0.00	0.00	0.00
2130306	水利工程运行与维护	653.86	484.66	169.21	0.00	0.00	0.00
2130309	水利执法监督	1.13	0.00	1.13	0.00	0.00	0.00
2130314	防汛	60.00	0.00	60.00	0.00	0.00	0.00
2130315	抗旱	24.45	0.00	24.45	0.00	0.00	0.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	281.48	0.00	281.48	0.00	0.00	0.00
2130335	农村供水	62.71	0.00	62.71	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	186.10	95.71	90.39	0.00	0.00	0.00
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	491.65	0.00	491.65	0.00	0.00	0.00
2130504	农村基础设施建设	453.14	0.00	453.14	0.00	0.00	0.00
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	38.51	0.00	38.51	0.00	0.00	0.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	720.06	0.00	720.06	0.00	0.00	0.00
2137201	移民补助	594.32	0.00	594.32	0.00	0.00	0.00
2137202	基础设施建设和经济发展	125.74	0.00	125.74	0.00	0.00	0.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	35.16	0.00	35.16	0.00	0.00	0.00
2137302	基础设施建设和经济发展	35.16	0.00	35.16	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	59.96	59.96	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00	0.00	0.00

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
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00	0.00	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00	0.00	0.00

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

部门：乐昌市水务局

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	4,929.87	一、一般公共服务支出	33	10.00	10.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	6,266.45	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	453.52	453.52	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	26.63	26.63	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	14.20	14.20	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	155.98	0.00	155.98	0.00
	12		十二、农林水支出	44	5,120.78	4,365.56	755.22	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	59.96	59.96	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	23		二十三、其他支出	55	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	11,196.32	本年支出合计	59	11,196.32	4,929.87	6,266.45	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	11,196.32	总计	64	11,196.32	4,929.87	6,266.45	0.00

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

部门：乐昌市水务局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	4,929.87	1,267.34	3,662.52
201	一般公共服务支出	10.00	0.00	10.00
20104	发展与改革事务	10.00	0.00	10.00
2010499	其他发展与改革事务支出	10.00	0.00	10.00
208	社会保障和就业支出	453.52	153.05	300.48
20805	行政事业单位养老支出	412.67	112.19	300.48
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.80	74.76	169.03
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	168.83	37.38	131.44
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	0.05	0.05	0.00
20808	抚恤	40.25	40.25	0.00
2080801	死亡抚恤	40.25	40.25	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00
2089999	其他社会保障和就业支出	0.61	0.61	0.00
210	卫生健康支出	26.63	26.63	0.00
21011	行政事业单位医疗	26.63	26.63	0.00
2101101	行政单位医疗	10.44	10.44	0.00
2101102	事业单位医疗	9.81	9.81	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.38	6.38	0.00
211	节能环保支出	14.20	0.00	14.20
21199	其他节能环保支出	14.20	0.00	14.20
2119999	其他节能环保支出	14.20	0.00	14.20
213	农林水支出	4,365.56	1,027.71	3,337.85
21301	农业农村	20.88	0.00	20.88
2130119	防灾减灾	0.88	0.00	0.88

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
2130199	其他农业农村支出	20.00	0.00	20.00
21303	水利	3,853.03	1,027.71	2,825.32
2130301	行政运行	448.35	447.35	1.00
2130305	水利工程建设	2,134.95	0.00	2,134.95
2130306	水利工程运行与维护	653.86	484.66	169.21
2130309	水利执法监督	1.13	0.00	1.13
2130314	防汛	60.00	0.00	60.00
2130315	抗旱	24.45	0.00	24.45
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	281.48	0.00	281.48
2130335	农村供水	62.71	0.00	62.71
2130399	其他水利支出	186.10	95.71	90.39
21305	巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴	491.65	0.00	491.65
2130504	农村基础设施建设	453.14	0.00	453.14
2130599	其他巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴支出	38.51	0.00	38.51
221	住房保障支出	59.96	59.96	0.00
22102	住房改革支出	59.96	59.96	0.00
2210201	住房公积金	59.96	59.96	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：乐昌市水务局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,039.73	302	商品和服务支出	84.63
30101	基本工资	403.13	30201	办公费	39.02
30102	津贴补贴	188.74	30202	印刷费	0.03
30103	奖金	134.27	30204	手续费	0.06
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	0.79
30107	绩效工资	91.45	30206	电费	4.82
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	74.76	30207	邮电费	3.08
30109	职业年金缴费	37.43	30208	取暖费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	17.49	30209	物业管理费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	2.73	30211	差旅费	5.98
30112	其他社会保障缴费	0.97	30212	因公出国（境）费用	0.00
30113	住房公积金	59.96	30213	维修（护）费	0.85
30114	医疗费	0.00	30214	租赁费	0.00
30199	其他工资福利支出	28.80	30215	会议费	0.00
303	对个人和家庭的补助	142.99	30216	培训费	0.00
30301	离休费	0.00	30217	公务接待费	0.16
30302	退休费	101.75	30218	专用材料费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30224	被装购置费	0.00
30304	抚恤金	40.25	30225	专用燃料费	0.00
30305	生活补助	1.00	30226	劳务费	0.00
30306	救济费	0.00	30227	委托业务费	2.00
30307	医疗费补助	0.00	30228	工会经费	7.60
30308	助学金	0.00	30229	福利费	0.00
30309	奖励金	0.00	30231	公务用车运行维护费	8.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30239	其他交通费用	12.26
30311	代缴社会保险费	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30299	其他商品和服务支出	0.00
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00
			39999	其他支出	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
	人员经费合计	1,182.71		公用经费合计	84.63

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

部门：乐昌市水务局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
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	4	5	6
	合计	0.00	6,266.45	6,266.45	0.00	6,266.45	0.00
212	城乡社区支出	0.00	155.98	155.98	0.00	155.98	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	155.98	155.98	0.00	155.98	0.00
2120804	农村基础设施建设支出	0.00	40.00	40.00	0.00	40.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	0.00	115.98	115.98	0.00	115.98	0.00
213	农林水支出	0.00	755.22	755.22	0.00	755.22	0.00
21372	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	720.06	720.06	0.00	720.06	0.00
2137201	移民补助	0.00	594.32	594.32	0.00	594.32	0.00
2137202	基础设施建设和经济发展	0.00	125.74	125.74	0.00	125.74	0.00
21373	小型水库移民扶助基金安排的支出	0.00	35.16	35.16	0.00	35.16	0.00
2137302	基础设施建设和经济发展	0.00	35.16	35.16	0.00	35.16	0.00
229	其他支出	0.00	5,355.25	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	5,355.25	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	0.00	5,355.25	5,355.25	0.00	5,355.25	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：乐昌市水务局

单位：万元

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	0.00	0.00	0.00

注：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。
本表本年度无发生额。

财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：乐昌市水务局

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
8.16	0.00	8.00	0.00	8.00	0.16	8.16	0.00	8.00	0.00	8.00	0.16

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：乐昌市水务局2025年度部门决算情况说明

一、2025年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

乐昌市水务局2025年度总收入11,196.32万元，其中本年收入11,196.32万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入4,929.87万元，比上年决算数减少7,443.42万元，下降60.2%。主要变动情况：项目支出下降。今年新启动项目总体投资规模不及上年；且上年集中实施了一批重大水利基础设施项目，投资规模较大，今年项目大部分已完工或进入收尾阶段，投资减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入6,266.45万元，比上年决算数增加4,989.37万元，增长390.7%。主要变动情况：根据项目实际发生情况，调整了资金性质。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入0万元，与上年决算数持平。

（二）年度支出总体情况

乐昌市水务局2025年度总支出11,196.32万元，其中本年支出11,196.32万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,267.34万元，比上年决算数增加124.75万元，增长10.9%。主要变动情况：工资调整、社保缴费基数变化及新增死亡抚恤支出增加。

2. 项目支出9,928.97万元，比上年决算数减少2,578.8万元，下降20.6%。主要变动情况：上年集中实施了一批重大水利基础设施项目，投资规模较大，今年项目大部分已完工或进入收尾阶段，投资减少；同时今年新启动项目总体投资规模不及上年，导致项目支出下降。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

二、2025年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2025年度财政拨款收入说明

乐昌市水务局2025年度财政拨款收入合计11,196.32万元。其中：一般公共预算财政拨款收入4,929.87万元，比上年决算数减少7,443.42万元，下降60.2%；主要变动情况：今年新启动项目总体投资规模不及上年，且上年集中实施了一批重大水利基础设施项目，投资规模较大，今年项目大部分已完工或进入收尾阶段，项目支出下降；政府性基金预算财政拨款收入6,266.45万元，比上年决算数增加4,989.37万元，增长390.7%；主要变动情况：根据项目实际发生情况，调整了资金性质；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

（二）2025年度财政拨款支出说明

按照党政机关习惯过紧日子有关要求，乐昌市水务局坚持厉行节约办一切事业，严控一般性支出。同时坚持有保有压，优化支出结构，提高资金使用效率，合理保障水利基础设施建设、山洪沟防洪治理等重点支出，体现在有关支出科目中。按照支出功能分类，大中型水库移民后期扶持专项支出，2025年度决算数为281.48万元，占财政拨款支出的2.5%，主要用于坪石镇灵石坝、莲塘、陈家坪村美丽家园项目建设；农村基础设施建设支出2025年度决算数为453.14万元，占财政拨款支出的4%，主要用于河长制基础性工作、小水电技改、乐昌市全域自然村集中供水工程等项目支出。

乐昌市水务局2025年度财政拨款支出合计11,196.32万元。其中：一般公共预算财政拨款支出4,929.87万元，比年初预算数减少2,867.61万元，下降36.8%；主要变动情况：有项目未支出，资金结转至下年；政府性基金预算财政拨款支出6,266.45万元，比年初预算数增加3,539.72万元，增长129.8%；主要变动情况：年中追加了部分项目支出预算；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

三、2025年度财政拨款“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

乐昌市水务局2025年度“三公”经费财政拨款支出决算为8.16万元，完成全年预算8.16万元的100%，比上年决算数减少1.04万元，下降11.3%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为8万元，完成预算8万元的100%，比上年决算数增

加0万元，增长0%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车运行维护费支出决算为8万元，完成预算8万元的100%，比上年决算数增加0万元，增长0%；公务接待费支出决算为0.16万元，完成预算0.16万元的100%，比上年决算数减少1.04万元，下降86.9%。

2025年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出与全年预算相同。

2025年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：落实“过紧日子”要求，公务接待费支出减少。

（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出8万元，占98.1%；公务接待费支出0.16万元，占1.9%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出8万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出8万元，公务用车保有量为3辆，主要用于日常公务出行、水政执法检查、水利工程项目监督检查等。

3. 公务接待费支出0.16万元，主要用于接待同级或者上级部门因公务活动产生的餐费等，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待2次，接待人数共33人。主要包括同级部门以及上级业务主管部门的监督检查活动公务接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2025年度本部门机关运行经费支出84.63万元，比上年决算数增加2.99万元，增长3.7%。主要增减变动情况是：工资政策调整和社保缴费基数变化导致人员经费增长。

（二）政府采购支出情况说明

2025年度本部门政府采购支出总额464.3万元，其中：政府采购货物支出226.11万元、政府采购工程支出104.53万元、政府采购服务支出133.67万元。授予中小企业合同金额241.78万元，占政府采购支出总额的52.1%，其中：授予小微企业合同金额235.79万元，占授予中小企业合同金额的97.5%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的3.9%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的97.4%。

（三）国有资产占用情况说明

截至2025年12月31日，本部门共有车辆3辆，其中，机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车1辆，其他用车主要是日常公务出行、水政执法检查、水利工程项目监督检查等；单位价值100万元以上设备（不含车辆）0台（套）。

（四）2025年度绩效评价情况的说明

绩效评价工作开展情况。 我部门本年度未开展项目支出绩效自评。

组织部门整体支出绩效自评（含下属单位8个），涉及一般公共预算财政拨款支出4929.87万元，政府性基金预算财政拨款支出6266.45万元，国有资本经营预算财政拨款支出0万元。从评价情

况来看，我部门单位日常运行管理、年度重点工作、河长制工作和水库移民管理等水利工作任务达到了要求，圆满地完成了本年度的整体绩效目标。

绩效自评结果。 部门整体支出绩效自评情况：自评结论是，根据我市财政支出绩效评价管理规定，我部门建立健全各项规章制度，资金管理基本规范，项目实施成效显著，部门整体绩效目标完成情况良好。全年一般公共预算财政拨款预算数4929.87万元，执行数4929.87万元，完成预算的100%；政府性基金预算数6266.45万元，执行数6266.45万元，完成预算的100%；国有资本经营预算数0万元，执行数0万元；部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2025年乐昌市水务局紧紧围绕市委、市政府关于水利高质量发展的决策部署，坚持“节水优先、空间均衡、系统治理、两手发力”的治水思路，统筹安排年度预算资金，在保障机关及下属单位正常运转的基础上，集中力量推进防汛抗旱减灾、农村供水、生态修复等重点工作，全力提升水务服务保障能力。

发现的问题及原因主要是：

（一）财政资金保障压力较大，部分项目支出进度缓慢

2025年我局实施项目多为水利民生工程类重点项目，但受本级财政库款调度趋紧、上级专项资金下达时序偏晚等因素影响，部分工程类项目存在资金拨付滞后情况：一是市区防洪堤达标加固工程、乐昌市农村饮水“三同五化”改造提升等项目因配套资金未及时足额到位，工程进度滞后；二是部分完工项目结算审计周期较长，叠加资金调度因素，尾款支付进度偏慢，一定程度影响施工单位积极性，也对后续项目申报争取产生不利影响。

（二）资产常态化管理机制有待健全

2025年未按要求开展全口径资产盘点工作，主要依托财务台账开展静态核算，对单位部分实物资产动态变动掌握不够及时，资产台账与实际状态的匹配度有待进一步夯实。

下一步改进措施主要是：

（一）多渠道强化水利资金保障，加快预算执行进度

一是对防洪排涝、农村供水、灌溉水渠等民生类重点项目优先保障库款，积极对接上级部门以及财政部门争取专项债、中央及省级水利发展资金提前下达，缓解本级配套压力；二是提前谋划下一年度项目储备，做实项目前期论证，避免因前期准备不足导致资金无法及时支出，切实提升资金使用效率。

（二）完善资产常态化管理机制

严格落实行政事业单位国有资产管理要求，每年定期开展全单位资产清查盘点，及时更新资产台账，确保账实相符、动态可控，杜绝资产闲置浪费。

第四部分：名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

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。

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，或项目已完成等产生的结余资金。

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行政任务和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所发生的支出。

“三公”经费：指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。