

附件

白水县财政局 2021 年度单位决算

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 专业名词解释

第一部分 部门概况

一、部门主要职能及内设机构

（一）主要职能。

根据《中共白水县委办公室 白水县人民政府办公室〈关于印发白水县财政局职能配置内设机构和人员编制规定〉的通知》（白办字〔2019〕50号）规定，部门主要职责如下：

1、贯彻执行中省市关于财政发展规划、政策，拟定执行全县财政政策、改革方案及其他有关政策；负责起草全县农村综合改革方案和重大政策措施，指导和推动改革工作；拟定全县财政分配政策，完善鼓励公益事业发展的财税政策。

2、起草全县财政、财务、会计管理等规范性文件并监督执行。

3、承担各项财政收支管理的责任；负责编制并组织执行政府公共预算、国有资产经营预算、社会保障预算和其他预算；检查预算执行情况，编制年度决算；完善各类转移支付资金使用办法，监管各类转移支付资金及农业综合开发等专项资金的使用。

4、全面实施预算绩效管理，建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

5、按分工负责政府非税收入管理，按规定管理行政事业性收费、政府性基金及其他非税收入，管理财政票据；贯彻执行中省市彩票管理政策和有关办法，按规定管理彩票资金。

6、组织制定全县国库管理制度、国库集中收付制度，指导和监督全县国库业务，按规定开展国库现金管理工作；负责制定政府采购制度并监督管理。

7、贯彻执行国家税收法律、行政法规和税收调整政策，研究制定县级管理权限内有关税收政策及税收政策调整方案并组织实施。

8、负责制定全县行政事业单位国有资产管理规章制度并监督执行，按规定管理全县行政事业单位国有资产，制定实物资产配置标准，负责审批县级资产配置及处置事项。

9、负责审核和汇总编制全县国有资本经营预决算草案，制定全县国有资本经营预算的制度和办法，收取县级企业国有资本收益，按规定管理资产评估工作；负责对地方金融机构的资产、财务及政策性金融业务的管理。

10、负责办理和监督全县财政的经济发展支出，中、省、市、县政府性投资项目的财政拨款，参与拟订全县建设投资的有关政策，负责有关政策性补贴和专项储备资金财政管理工作；负责全县财政投资评审工作。

11、会同有关部门管理全县财政社会保障和就业及医疗卫生支出，拟订全县社会保障资金（基金）的财务管理制度。

12、贯彻执行国家关于政策内外债管理的制度和政策，依法制定全县政府性债务管理制度和办法，加强全县政府性融资的监督管理，防范财政风险。负责统一管理政府内外债

务，制定基本管理制度。按规定管理外国政府和国际金融组织贷（赠）款。

13、负责管理全县会计工作，监督和规范会计行为，负责会计集中核算工作，指导和监督全县注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理会计审计，负责各种经济签证类中介机构的日常管理工作。指导财政学会、会计学会、珠算学会的工作。

14、监督检查财税法规、政策的执行情况，反映财政收支管理中的重大问题，提出加强财政管理的政策和建议。

15、制定并组织实施全县财政科学研究和教育规划，加强全县财政系统干部队伍建设工作；负责财政信息网络建设和财政宣传工作。

16、建立安全生产投入保障机制，落实县级安全生产专项资金，监督检查生产经营单位安全生产费用提取和使用，监督指导县政府落实安全生产投入。

17、依据政府公布的部门“权责清单”，依法行使行政职权，承担行政职责。

18、完成县委、县政府交办的其他任务。

（二）内设机构。

我部门现设有办公室、预算股、国库股、综合股、行政政法股、科教与文化股、农业农村股、社会保障股、乡镇财务管理股、税政股、政府采购管理股、会计股、经建股、债券债务管理股、自然资源和生态环境股、企业财务管理股共

16 个内设机构；另有采购中心、农村财政事务中心、国库支付中心、资金发展中心、投资评审中心、绩效评价中心、国有资产中心、非税收入服务中心、信息中心、会计服务中心等下属单位。

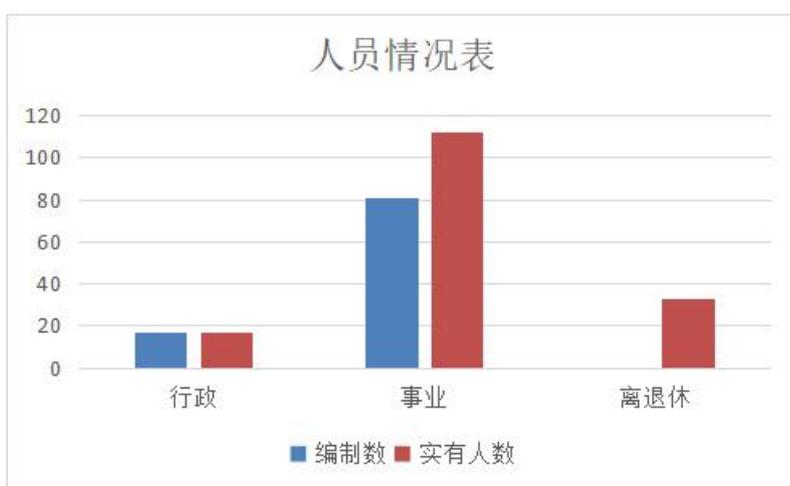
二、部门决算单位构成

纳入本年度决算编制范围的单位共 1 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	白水县财政局（本级）

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 98 人，其中行政编制 17 人、事业编制 81 人；实有人员 129 人，其中行政 17 人、事业 112 人。单位管理的离退休人员 33 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

目 录			
序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表8	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本部门无政府性基金预算收支，并已公开空表
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无国有资本经营预算收支，并已公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	1,633.09	1. 一般公共服务支出	1,422.79
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入		8. 社会保障和就业支出	130.46
		9. 卫生健康支出	38.32
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	81.54
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	1,633.09	本年支出合计	1,673.11
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	40.02	年末结转和结余	
收入总计	1,673.11	支出总计	1,673.11

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：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						
合计		1,673.11	1,268.22	404.89			
20106	一般公共服	1,422.79	1,017.90	404.89			
2010601	财政事务	1,422.79	1,017.90	404.89			
2010602	行政运行	1,017.90	1,017.90	0.00			
2010604	一般行政	20.85	0	20.85			
2010605	预算改革	23.36	0	23.36			
2010607	财政国库	11.90	0	11.90			
2010608	信息化建	113.48	0	113.48			
208	财政委托	201.40	0	201.40			
20805	其他财政	33.90	0.00	33.9			
2080505	社会保障和	130.46	130.46	0			
210	行政事业	130.46	130.46	0			
21011	机关事	130.46	130.46	0			
2101101	卫生健康支	38.32	38.32	0			
221	行政事业单	38.32	38.32	0			
22102	行政单位	38.32	38.32	0			
2210201	住房保障支	81.54	81.54	0			
	住房改革支	81.54	81.54	0			
	住房公积	81.54	81.54	0			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	1633.09	1. 一般公共服务支出	1,422.79	1,422.79		
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出				
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	130.46	130.46		
		9. 卫生健康支出	38.32	38.32		
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支出				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出	81.54	81.54		
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	1,633.09	本年支出合计	1,673.11	1,673.11		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结 转和结余	40.02	年末财政拨款结 转和结余				
一般公共预算财 政拨款	1,633.09					
政府性基金预算 财政拨款						
国有资本经营预 算财政拨款						
收入总计	1,673.11	支出总计	1,673.11	1,673.11		

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表（按功能分类科目）

公开05表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：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
合计		1,673.11	1,268.22	404.89
201	一般公共预算支出	1,422.79	1,017.90	404.89
20106	财政事务	1,422.79	1,017.90	404.89
2010601	行政运行	1,017.90	1,017.90	0
2010602	一般行政管理事务	20.85	0	20.85
2010604	预算改革业务	23.36	0	23.36
2010605	财政国库业务	11.9	0	11.9
2010607	信息化建设	113.48	0	113.48
2010608	财政委托业务支出	201.4	0	201.4
2010699	其他财政事务支出	33.9	0	33.9
208	社会保障和就业支出	130.46	130.46	0
20805	行政事业单位养老支出	130.46	130.46	0
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	130.46	130.46	0
210	卫生健康支出	38.32	38.32	0
21011	行政事业单位医疗	38.32	38.32	0
2101101	行政单位医疗	38.32	38.32	0
221	住房保障支出	81.54	81.54	0
22102	住房改革支出	81.54	81.54	0
2210201	住房公积金	81.54	81.54	0

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	决算数	经济分类 科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		1,185.24	公用经费合计		82.98
30101	基本工资	494.18	30201	办公费	19.92
30102	津贴补贴	321.12	30202	印刷费	1.95
30103	奖金	11.09	30205	水费	1.20
30108	机关事业单位基本养老保险	130.46	30206	电费	1.20
30110	职工基本医疗保险缴费	38.32	30207	邮电费	0.20
30113	住房公积金	81.54	30208	取暖费	10.00
30199	其他工资福利支出	54.63	30211	差旅费	8.21
30305	生活补助	53.90	30213	维修（护）费	8.00
			30214	租赁费	0.15
			30215	会议费	1.00
			30216	培训费	0.80
			30217	公务接待费	1.78
			30226	劳务费	0.20
			30227	委托业务费	8.06
			30228	工会经费	2.50
			30239	其他交通费用	13.08
			30299	其他商品和服务支出	4.73

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：白水县财政局（本级）

金额单位：万元

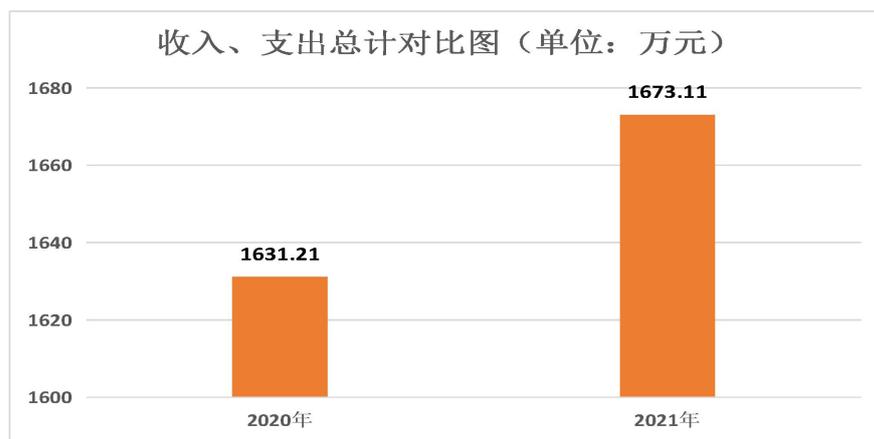
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	9.98		9.98				2.00	0.80
决算数	1.78		1.78				1.00	0.80

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 2021 年度部门决算情况说明

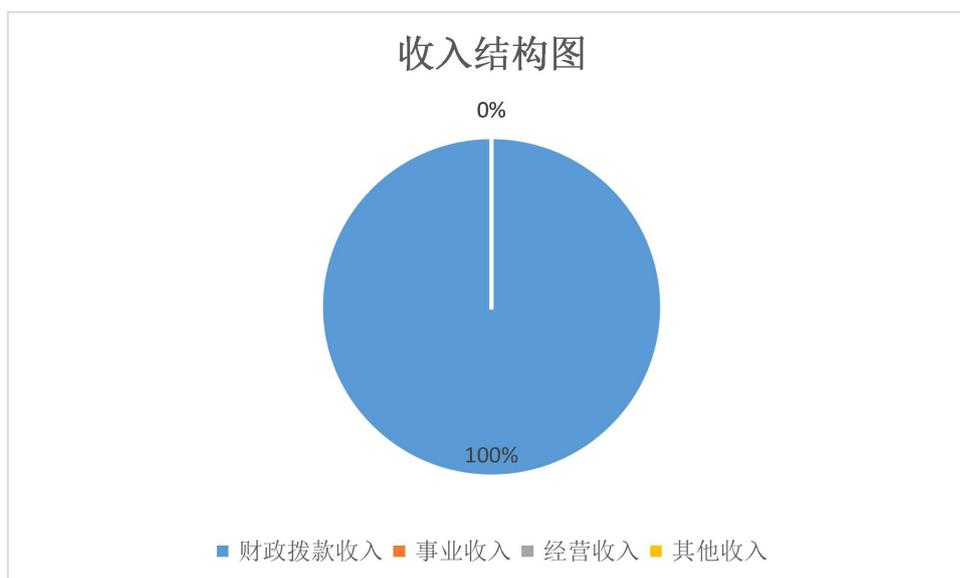
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 1673.11 万元，与上年相比收、支总计增加 81.42 万元，增长 5.11%。主要是 2021 年度增加第三方投资评审项目支出。



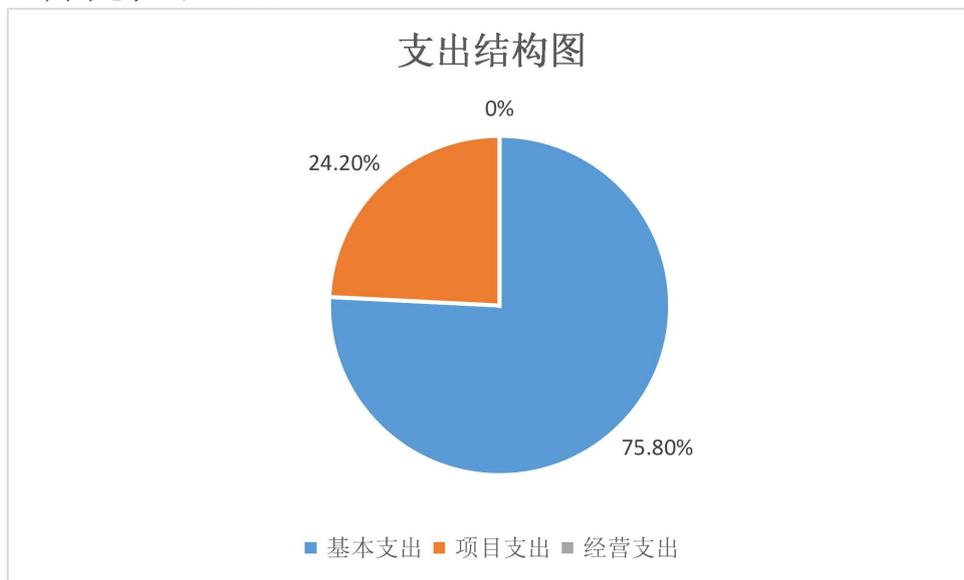
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 1673.11 万元，其中：财政拨款收入 1673.11 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 2.4%。



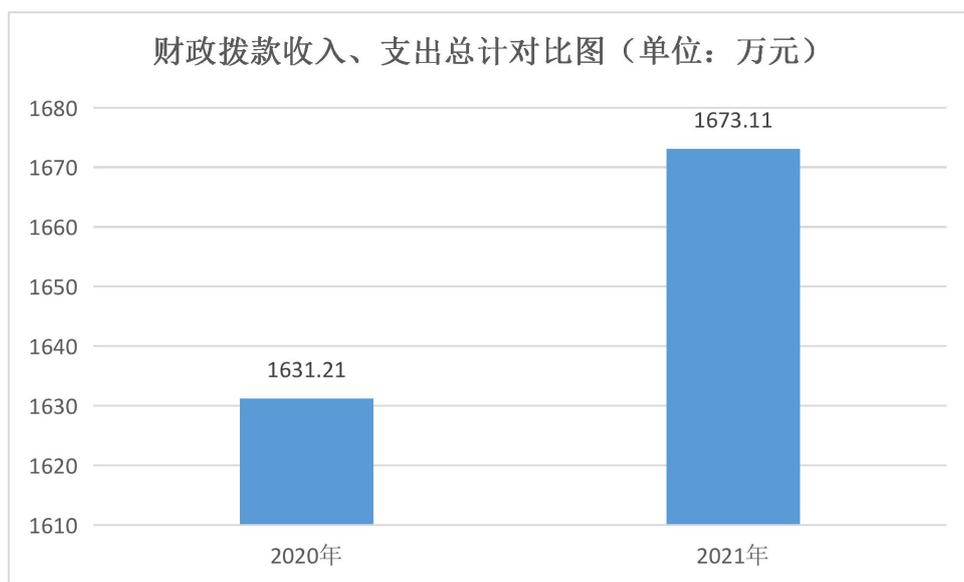
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 1673.11 万元，其中：基本支出 1268.22 万元，占 75.80%；项目支出 404.89 万元，占 24.20%；经营支出 0 万元，占 0%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 1673.11 万元，与上年相比收、支总计各增加 41.9 万元，增长 2.57%。2021 年度增加第三方投资评审项目支出和乡镇财政所支出等。



五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 1673.11 万元，支出决算 1673.11 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 81.42 万元，增长 5.11%，2021 年度增加第三方投资评审项目支出。

按照政府功能分类科目，其中：基本支出 1268.22 万元，较上年减少 23.47 万元，下降 1.82%。主要是人员增减变化导致人员经费减少以及按照终生过紧日子要求，严格控制各项经费。

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)事业运行(项)。预算 1012.618 万元，支出决算 1017.9 万元，完成预算的 100%，决算数大于预算数的主要原因是本年度追加乡镇财政所经费支出。

2. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)预算 0.8 万元，支出决算 0.8 万元，完成预算的 100%，预算数与决算数持平。

3. 社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老保险支出(款)机关事业单位养老支出(项)。预算 132.00 万元，支出决算 130.46 万元，完成预算的 98.83%，决算数小于预算数的主要原因是人员增减变动。

4. 卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)机关事业单位养老支事业单位医疗(项)。预算 38.71 万元，支出决算 38.32 万元，完成预算的 98.99%，决算数小于预算数的主要原因是人员增减变动。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。预算 82.50 万元，支出决算 81.54 万元，完成预算的 98.84%，决算数小于预算数的主要原因是人员增减变动。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 1268.22 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 1185.24 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利和生活补助。

（二）公用经费 82.98 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修费、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、其他交通费用、其他商品和服务支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 9.98 万元，支出决算 1.78 万元，完成预算的 17.84%。决算数小于（大于）预算数的主要原因是 2020 年以来，新冠疫情影响，公务接待支出减少；同时，我们严格贯彻落实中央过紧日子的要求，压缩一般性非刚性支出，从严控制“三公”经费开支。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车购置费用预算安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务用车运行维护费预算安排。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 9.98 万元，支出决算 1.78 万元，完成预算的 17.84%，决算数较预算数减少 8.2 万元，主要原因：一是受新冠疫情影响，公务接待任务减少；二是严格贯彻落实中央八项规定精神，从严控制公务接待费支出。其中：

国内公务接待支出 1.78 万元。主要是本部门业务股室与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导发生的接待支出。共接待国内来访团组 30 个，来宾 185 人次。

（二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 0.8 万元，支出决算 0.8 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数相等。

（三）会议费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排会议费预算 2 万元，支出决算 1 万元，完成预算的 50%，决算数较预算数减少 1 万元，主要原因：一是受新冠疫情影响，从严控制会议规模和次数；二是转变会议形式，部分会议改为线上视频会议。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本单位无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明

本年度机关运行经费预算 89.99 万元，支出决算 82.98 万元，完成预算的 92.21%。支出决算比上年减少 45.97 万元，降幅 35.65%，主要原因是根据中省要求过紧日子，压缩一般性支出。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中副部（省）级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，机要通信用车 0 辆，应急保障用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指部门使用一般公共预算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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。

9. ……